

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

| | |
|--------------------------------|---|
| شرکت: شیر پاستوریزه پگاه گیلان | سرمایه ثبت شده: 409,330 |
| نماد: غگیلا (پگاه گیلان) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 422010 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۴۶ | ۸,۶۰۷,۱۲۹ | ۳,۹۷۱,۲۰۵ | ۵,۷۸۰,۷۶۲ | درآمدهای عملیاتی |
| (۵۷) | (۷,۲۹۳,۶۱۵) | (۲,۲۵۰,۳۰۷) | (۵,۲۵۴,۸۰۹) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| (۱۵) | ۱,۳۱۳,۵۱۴ | ۶۲۰,۸۹۸ | ۵۲۵,۹۵۲ | سود(زیان) ناخالص |
| (۶) | (۴۹۶,۴۸۳) | (۲۱۲,۵۷۷) | (۲۲۶,۱۲۸) | هزینه های فروش، ادارى و عمومى |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی) |
| ۱۲ | ۷,۷۴۶ | ۶,۷۸۶ | ۷,۶۲۶ | سایر درآمدها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر هزینه‌ها |
| (۲۶) | ۸۲۴,۷۷۷ | ۴۱۵,۱۰۷ | ۳۰۷,۴۵۱ | سود(زیان) عملیاتی |
| (۶۸) | (۲۳,۵۸۵) | (۱۳,۴۶۴) | (۲۲,۶۶۲) | هزینه های مالی |
| ۶۳ | ۹,۲۸۵ | ۲,۵۷۲ | ۴,۲۰۵ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| (۲۹) | ۸۰۰,۴۷۷ | ۴۰۴,۲۱۵ | ۲۸۸,۹۹۴ | سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| ۲۸ | (۱۶۳,۴۶۹) | (۹۰,۸۳۶) | (۶۴,۹۸۳) | سال جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سال‌های قبل |
| (۲۹) | ۶۳۷,۰۰۸ | ۳۱۳,۳۷۹ | ۲۲۴,۰۱۱ | سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| (۲۹) | ۶۳۷,۰۰۸ | ۳۱۳,۳۷۹ | ۲۲۴,۰۱۱ | سود(زیان) خالص |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | سود(زیان) پایه هر سهم: |
| (۳۹) | ۱,۶۰۳ | ۹۵۷ | ۵۸۲ | عملیاتی (ریال) |
| (۴۰) | (۴۷) | (۲۵) | (۲۵) | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۴۱) | ۱,۵۵۶ | ۹۳۲ | ۵۴۷ | ناشئی از عملیات در حال تداوم |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ناشئی از عملیات متوقف شده |
| (۴۱) | ۱,۵۵۶ | ۹۳۲ | ۵۴۷ | سود(زیان) پایه هر سهم |
| (۲۹) | ۱,۵۵۶ | ۷۶۶ | ۵۴۷ | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال |
| ۰ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۴۰۹,۳۳۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| (۲۹) | ۶۳۷,۰۰۸ | ۳۱۳,۳۷۹ | ۳۳۴,۰۱۱ | سود(زیان) خالص |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جمع |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جمع |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| (۲۹) | ۶۳۷,۰۰۸ | ۳۱۳,۳۷۹ | ۳۳۴,۰۱۱ | سود(زیان) جامع سال |
| | | | | توضیحات |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| (۱۴) | ۳۷۳,۸۹۷ | ۵۳۰,۳۹۵ | ۴۵۸,۶۶۵ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۸۸۱ | ۳۳,۴۳۴ | ۳۳,۲۹۹ | دارایی‌های نامشهود |
| ۸,۴۷۵ | ۱۱۸ | ۱۱۸ | ۱۰,۱۱۸ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۴۳ | ۳۶۰ | ۳۴۳ | ۳۴۵ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی مالیات انتقالی |
| -- | ۱۳,۱۶۳ | ۳۱,۹۱۴ | ۰ | سایر دارایی‌ها |
| (۱۴) | ۳۸۷,۴۱۹ | ۵۸۶,۱۰۳ | ۵۰۲,۴۳۷ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۳۰۳ | ۶۴,۵۵۹ | ۸۰,۵۴۱ | ۳۴۳,۶۵۳ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۶ | ۷۸۶,۸۸۵ | ۱,۱۴۶,۰۱۶ | ۱,۳۱۴,۹۸۸ | موجودی مواد و کالا |
| ۱۶ | ۵۲۶,۹۳۵ | ۱,۳۱۹,۳۰۱ | ۱,۴۱۸,۴۴۳ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۳۶ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۳,۱۱۹ | ۱۳۵,۴۴۵ | موجودی نقد |
| ۱۸ | ۱,۴۸۴,۳۱۳ | ۲,۵۳۷,۸۷۷ | ۳,۰۰۲,۵۲۹ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۱۸ | ۱,۴۸۴,۳۱۳ | ۲,۵۳۷,۸۷۷ | ۳,۰۰۲,۵۲۹ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۱۳ | ۱,۸۷۱,۶۳۱ | ۳,۱۲۳,۹۸۰ | ۲,۵۰۴,۹۵۶ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۰ | ۲۳۶,۳۰۹ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۴۰۹,۳۳۰ | سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۲۵,۹۴۲ | ۴۰,۹۳۳ | ۴۰,۹۳۳ | اندرخته قانونی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اندرخته‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۲۶) | ۱۹۰,۷۳۹ | ۶۲۳,۰۱۷ | ۴۶۳,۰۷۶ | سود(زیان) انباشته |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سهام خزانه |
| (۱۵) | ۵۵۲,۹۸۰ | ۱,۰۷۲,۳۸۰ | ۹۱۲,۳۳۹ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی مالیات انتقالی |
| ۲۵ | ۵۸,۹۹۱ | ۷۸,۳۴۰ | ۹۷,۷۵۵ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۲۵ | ۵۸,۹۹۱ | ۷۸,۳۴۰ | ۹۷,۷۵۵ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| ۲۳ | ۱,۰۱۵,۶۷۱ | ۱,۵۲۳,۸۸۸ | ۱,۸۶۹,۳۱۳ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| (۲۴) | ۵۸,۴۴۲ | ۱۷۶,۵۸۲ | ۱۳۳,۹۱۱ | مالیات پرداختنی |
| ۶۸۶ | ۲۳,۵۹۲ | ۲۳,۵۰۰ | ۱۸۴,۶۳۳ | سود سهام پرداختنی |
| ۲۸ | ۱۶۱,۹۵۵ | ۲۴۰,۴۹۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | تسهیلات مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۲۶ | ۱,۳۵۹,۶۶۰ | ۱,۹۷۳,۴۶۰ | ۲,۴۹۴,۸۶۲ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۲۶ | ۱,۳۵۹,۶۶۰ | ۱,۹۷۳,۴۶۰ | ۲,۴۹۴,۸۶۲ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۲۶ | ۱,۳۱۸,۶۵۱ | ۲,۰۵۱,۷۰۰ | ۲,۵۹۳,۶۱۷ | جمع بدهی‌ها |
| ۱۲ | ۱,۸۷۱,۶۳۱ | ۳,۱۲۳,۹۸۰ | ۳,۵۰۴,۹۵۶ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳۳۶,۳۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۹۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۰,۷۲۹ | ۰ | ۵۵۲,۹۸۰ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳۳۶,۳۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۹۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۰,۷۲۹ | ۰ | ۵۵۲,۹۸۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۶۳۷,۰۰۸ | | ۶۳۷,۰۰۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۷,۰۰۸ | ۰ | ۶۳۷,۰۰۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۷,۰۰۸ | ۰ | ۶۳۷,۰۰۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۱۷,۷۰۸) | | (۱۱۷,۷۰۸) |
| افزایش سرمایه | ۷۳,۰۲۱ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | (۷۳,۰۲۱) | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | 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 |
| تخصیص به اندرخته قانونی | | | | | ۱۴,۹۹۱ | | | | (۱۴,۹۹۱) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰,۹۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۲,۰۱۷ | ۰ | ۱,۰۷۲,۳۸۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۲۳۴,۰۱۱ | | ۲۳۴,۰۱۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۴,۰۱۱ | ۰ | ۲۳۴,۰۱۱ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۸۲,۹۵۲) | | (۲۸۲,۹۵۲) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰,۹۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۶۲,۰۷۶ | ۰ | ۹۱۲,۲۳۹ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | درصد تغییر |
|---|--------------------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------|--|--|--|------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | | | | | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۱۷,۶۵۷ | ۱۲۰,۱۸۴ | ۲۱۵,۲۴۵ | ۱۲۰,۱۸۴ | ۲۱۵,۲۴۵ | ۸۱ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱۰۷,۶۵۳) | (۳۷,۸۸۰) | (۴۵,۳۲۹) | (۳۷,۸۸۰) | (۴۵,۳۲۹) | (۱۸۴) | | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۱۱۰,۰۰۴ | ۸۲,۳۰۴ | ۲۶۹,۹۱۶ | ۸۲,۳۰۴ | ۲۶۹,۹۱۶ | ۳۴ | | | | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | | | | | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۷,۸۷۷ | ۰ | ۷,۸۷۷ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۹۱,۰۳۴) | (۸۹,۱۰۷) | (۱۷۶,۷۷۲) | (۸۹,۱۰۷) | (۱۷۶,۷۷۲) | (۲) | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | (۳۲,۸۲۳) | ۰ | (۳۲,۸۲۳) | ۰ | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | (۱۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | -- | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | |

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | درصد تغییر |
|--|--------------------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------|--|-------------|-----------|------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۳۲ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | (۴۲) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۴۹ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | ۴۴۶ | (۶۷) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۱۰۰,۸۴۳) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۸۸,۶۰۶) | (۱۴) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | ۹,۱۶۱ | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | (۶,۳۰۲) | -- |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | | | | | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۳۱۰,۶۲۸ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۲۸۶,۰۰۰ | ۹ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۲۶۴,۶۶۱) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۱۰,۰۰۰) | (۲۶) |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات | (۳۰,۹۷۱) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | (۲۳,۴۰۰) | ۱۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | (۸۴۱) | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۲۴,۱۶۵ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | ۵۱,۷۵۹ | (۵۲) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۲۳,۲۳۶ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | ۴۵,۴۵۷ | (۲۷) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۹۲,۱۱۹ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | ۹۵,۸۴۳ | (۴) |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۹ | ۹ | ۹ | ۹ | ۹ | ۹ | ۹ | ۹ | -- |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۱۲۵,۴۴۵ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | ۱۴۱,۳۰۹ | (۱۱) |
| معاملات غیرنقدی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | مبانی و مرجع قیمت گذاری | ظرفیت عملی | واحد | نوع کالا | | |
|--|----------|------------|-------------|---------------------------------|--------------------|-----------|----------|------------|-------------|------------------------------|--------------------|-----------|----------|------------|-------------|---------------------------------|------------|-------------------------|------------|------|----------|-----------------------|--------------------|
| مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | مبلغ فروش | تعداد فروش | | | | | | |
| ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | جمع فروش صادراتی | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | درآمد ارائه خدمات: |
| 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 | | | | | | | سایر | |
| ۶,۷۵۰,۴۱۸ | | ۱۹,۱۶۴ | ۱۹,۱۶۴ | ۵۲۵,۹۵۲ | (۵,۲۵۴,۸۰۹) | ۵,۷۸۰,۷۶۲ | | ۱۹,۷۷۸ | ۱۸,۹۰۵ | ۱,۳۱۳,۵۱۴ | (۷,۲۹۳,۶۱۵) | ۸,۶۰۷,۱۲۹ | | ۳۵,۱۸۰ | ۲۵,۲۵۱ | ۳,۹۷۱,۲۰۵ | ۱۷,۹۳۴ | | | | | جمع | |

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | شرح |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| ۶,۷۵۰,۴۱۸ | ۵,۷۸۰,۷۶۲ | ۸,۶۰۷,۱۲۹ | ۴,۱۹۳,۲۸۶ | ۲,۶۸۵,۰۷۷ | ۱,۷۱۳,۶۳۴ | ۱,۲۵۱,۷۰۶ | مبلغ فروش |
| (۵,۷۶۰,۸۰۱) | (۵,۲۵۴,۸۰۹) | (۷,۲۹۳,۶۱۵) | (۳,۷۱۸,۱۶۳) | (۲,۳۹۸,۹۶۹) | (۱,۵۱۰,۰۵۴) | (۱,۰۹۷,۲۳۷) | مبلغ بهای تمام شده |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|------------------|--|--|
| | | |

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----|--|---|--|
| | | | |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|--|---|--|
| مواد مستقیم مصرفی | ۶,۲۶۸,۱۶۸ | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | ۵,۰۹۲,۷۵۵ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۲۷۲,۹۴۱ | ۱۷۴,۳۹۱ | ۲۹۱,۷۲۶ |
| سربار تولید | ۷۸۹,۰۸۷ | ۵۱۵,۶۵۶ | ۲۹۲,۷۶۴ |
| جمع | ۷,۳۳۱,۱۹۶ | ۵,۳۰۰,۹۴۵ | ۵,۷۷۷,۲۴۵ |
| هزینه جذب نشده در تولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه های تولید | ۷,۳۳۱,۱۹۶ | ۵,۳۰۰,۹۴۵ | ۵,۷۷۷,۲۴۵ |
| خالص موجودی کالای در جریان ساخت | (۱۳,۷۶۹) | (۵۶,۹۹۳) | (۱۶,۴۴۴) |
| ضایعات غیرعادی | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۷,۳۱۷,۴۲۷ | ۵,۲۴۳,۹۵۲ | ۵,۷۶۰,۸۰۱ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۹۵,۸۱۴ | ۱۴۲,۲۲۲ | ۲۴۷,۱۲۵ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۱۴۲,۲۲۲) | (۲۴۷,۱۲۵) | (۲۴۷,۱۲۵) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۷,۲۷۱,۰۱۹ | ۵,۱۳۹,۰۴۹ | ۵,۷۶۰,۸۰۱ |
| بهای تمام شده خدمات ارایه شده | ۲۲,۵۹۶ | ۱۱۵,۷۶۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۷,۲۹۳,۶۱۵ | ۵,۲۵۴,۸۰۹ | ۵,۷۶۰,۸۰۱ |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

| | |
|---|--|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۵,۷۶۰,۸۰۱ میلیون ریال می باشد. |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------|---------------------------------|-------------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------------|---------|------------|-----------------------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------------|------------|
| | | موجودی اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال |
| انواع شیر پاستوریزه و استریل | تن | ۸۸ | ۱۹۳,۶۸۱,۸۱۸ | ۱۷,۰۴۴ | ۶,۱۰۲ | ۱,۰۶۶,۹۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۱۲۲ | ۱۷۲,۷۶۸,۰۵۰ | ۱,۰۵۷,۶۸۶ | ۶۹ | ۲۸۱,۶۹۵,۶۵۲ | ۲۶,۳۳۷ |
| انواع خامه | تن | ۱۳۹ | ۳۹۴,۵۶۱,۱۵۱ | ۵۴,۸۴۴ | ۱,۱۵۱ | ۶۴۶,۵۹۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۵۱ | ۵۳۰,۲۲۵,۴۲۰ | ۶۶۲,۳۱۲ | ۳۹ | ۹۷۷,۶۶۶,۶۶۷ | ۲۸,۱۲۹ |
| انواع پنیر | تن | ۱۰۴ | ۶۶۵,۱۳۴,۶۱۵ | ۶۹,۱۷۴ | ۱,۹۹۰ | ۱,۸۱۹,۸۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۰۳۸ | ۸۴۴,۶۹۳,۸۱۷ | ۱,۷۲۱,۴۸۶ | ۵۶ | ۲,۹۹۱,۵۸۹,۲۸۶ | ۱۶۷,۵۲۹ |
| انواع دوغ | تن | ۲۰ | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۶۰ | ۵,۴۵۳ | ۵۰۵,۲۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۴۷۳ | ۹۲,۵۲۵,۲۵۵ | ۵۰۶,۴۴۶ | ۰ | ۰ | ۶ |

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | واحد | شرح محصول | | |
|---------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------|---------------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------------|-------|---------------|-----------------------------|------|-----------|-------|----------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | فروش | | | تعدیلات | | | تولید | | | موجودی اول دوره | | | | |
| بهای تمام شده - 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 | | | مقدار | نرخ - ریال |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹۶,۷۸۸ | ۴,۲۹۲ | ۲۳۲,۲۴۲,۲۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹۶,۷۸۸ | ۴,۲۹۲ | ۲۳۲,۲۴۲,۲۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | انواع ماست |
| ۱۵,۱۲۴ | ۳,۱۶۰,۵۷۱,۴۲۹ | ۷ | ۱۵۴,۵۰۵ | ۹۷ | ۱,۵۹۲,۸۲۵,۰۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۹,۶۲۹ | ۱۰۴ | ۱,۶۳۱,۰۴۸,۰۷۷ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | انواع کره |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۴,۵۸۶ | ۵۰۵ | ۳۰۶,۱۱۰,۸۹۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۴,۵۸۶ | ۵۰۵ | ۳۰۶,۱۱۰,۸۹۱ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | انواع محصولات پودری و سایر |
| ۳۴۷,۱۲۵ | | | ۵,۲۵۴,۸۰۹ | | | ۰ | | | ۵,۲۵۹,۷۱۲ | | | ۱۴۲,۲۲۲ | | | | جمع کل |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | | واحد | شرح محصول | | |
|--|---------------|------------|-----------------------------|-------|---------------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------------|-------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------|-------|------------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | فروش | | | تعدیلات | | | تولید | | | موجودی اول دوره | | | | |
| بهای تمام شده - 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 | | | مقدار | نرخ - ریال |
| ۲۶,۳۳۷ | ۳۸۱,۶۹۵,۶۵۲ | ۶۹ | ۱,۴۵۵,۱۴۶ | ۶,۷۶۸ | ۲۱۵,۰۰۳,۸۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۵۵,۱۴۶ | ۶,۷۶۸ | ۲۱۵,۰۰۳,۸۴۲ | ۲۶,۳۳۷ | ۳۸۱,۶۹۵,۶۵۲ | ۶۹ | تن | انواع شیر پاستوریزه و استریل |
| ۲۸,۱۲۹ | ۹۷۷,۶۶۶,۶۶۷ | ۲۹ | ۷۱۷,۲۸۵ | ۱,۲۵۲ | ۵۷۲,۹۱۱,۳۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۱۷,۲۸۵ | ۱,۲۵۲ | ۵۷۲,۹۱۱,۳۴۲ | ۲۸,۱۲۹ | ۹۷۷,۶۶۶,۶۶۷ | ۲۹ | تن | انواع خامه |
| ۱۶۷,۵۲۹ | ۳,۹۹۱,۵۸۹,۲۸۶ | ۵۶ | ۱,۸۸۹,۱۲۰ | ۱,۹۴۳ | ۹۷۲,۲۶۹,۶۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۸۹,۱۲۰ | ۱,۹۴۳ | ۹۷۲,۲۶۹,۶۸۶ | ۱۶۷,۵۲۹ | ۳,۹۹۱,۵۸۹,۲۸۶ | ۵۶ | تن | انواع پنیر |
| ۶ | | ۰ | ۵۰۰,۶۴۷ | ۵,۰۶۶ | ۹۸,۸۲۴,۹۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۰,۶۴۷ | ۵,۰۶۶ | ۹۸,۸۲۴,۹۱۱ | ۶ | | ۰ | تن | انواع دوغ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹۵,۸۰۵ | ۳,۷۰۴ | ۲۶۸,۸۴۵,۸۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹۵,۸۰۵ | ۳,۷۰۴ | ۲۶۸,۸۴۵,۸۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | انواع ماست |
| ۱۵,۱۲۴ | ۳,۱۶۰,۵۷۱,۴۲۹ | ۷ | ۱۱۲,۱۶۵ | ۵۴ | ۲,۰۷۷,۱۲۹,۶۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۲,۱۶۵ | ۵۴ | ۲,۰۷۷,۱۲۹,۶۳۰ | ۱۵,۱۲۴ | ۳,۱۶۰,۵۷۱,۴۲۹ | ۷ | تن | انواع کره |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۹۰,۶۲۳ | ۳۷۷ | ۲۴۰,۴۰۵,۸۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۰,۶۲۳ | ۳۷۷ | ۲۴۰,۴۰۵,۸۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | تن | انواع محصولات پودری و سایر |
| ۳۴۷,۱۲۵ | | | ۵,۷۶۰,۸۰۱ | | | ۰ | | | ۵,۷۶۰,۸۰۱ | | | ۳۴۷,۱۲۵ | | | | جمع کل |

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

خرید و مصرف مواد اولیه

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | واحد | شرح | |
|---------------------------------|-----|-------|------|-----|-------|--------------|-----|-------|-----------------|-----|------|-----|-------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | | | مقدار |

| شرح | واحد | ریال | | | میلیون ریال | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۰۲۱ (ریال) | | | میلیون ریال | | |
|------------------------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------|------|
| | | موجودی اول دوره | | | خرید طی دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| انواع مواد اولیه | تن/عدد | ۱ | ۴۸۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۲۳۴,۹۸۵ | ۲۳۴,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۴۰۳,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۳,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۳۰۱,۹۷۷ | |
| انواع مواد بسته بندی | تن | ۰ | ۲۱۱,۹۵۵ | ۴۶۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۴۶۷,۳۱۷ | ۴۶۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۴۷۵,۸۸۹ | ۴۷۵,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۰۳,۲۸۳ | |
| شیرخام | تن | ۰ | ۰ | ۱۴۹,۳۷۷,۳۹۷ | ۳۴,۹۷۹ | ۳,۷۳۱,۳۹۸ | ۱۴۹,۳۷۷,۳۹۷ | ۳۴,۹۷۹ | ۳,۷۳۱,۳۹۸ | ۱۴۹,۳۷۷,۳۹۷ | ۰ | ۰ | |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | ۶۹۲,۶۵۸ | ۶۹۲,۶۵۸ | | ۴,۴۲۳,۶۰۰ | ۶۹۲,۶۵۸ | | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | | ۵۰۵,۳۶۰ | |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | |
| جمع کل | | | ۶۹۲,۶۵۸ | ۶۹۲,۶۵۸ | | ۴,۴۲۳,۶۰۰ | ۶۹۲,۶۵۸ | | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | | ۵۰۵,۳۶۰ | |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

| شرح | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------|--|---------|-----------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|-----------|-----------------|-------------------|-------------|------|
| | | موجودی اول دوره | | | خرید طی دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| انواع مواد اولیه | تن/عدد | ۱ | ۳۰۱,۹۷۷ | ۳۰۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۷۳۴,۸۱۶ | ۱۰۹,۳۰۱,۳۶۷ | ۶,۷۲۹ | ۷۳۴,۸۱۶ | ۱۰۹,۳۰۱,۳۶۷ | ۶,۷۲۹ | ۳۰۱,۹۷۷ | |
| انواع مواد بسته بندی | تن | ۰ | ۲۰۳,۲۸۳ | ۱۱۲,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶ | ۶۷۵,۹۳۶ | ۱۱۲,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶ | ۶۷۵,۹۳۶ | ۱۱۲,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۰۳,۲۸۳ | |
| شیرخام | تن | ۰ | ۰ | ۱۵۷,۷۱۹,۲۵۳ | ۲۳,۸۹۷ | ۳,۷۶۹,۰۱۷ | ۱۵۷,۷۱۹,۲۵۳ | ۲۳,۸۹۷ | ۳,۷۶۹,۰۱۷ | ۱۵۷,۷۱۹,۲۵۳ | ۰ | ۰ | |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | ۵۰۵,۳۶۰ | ۵۰۵,۳۶۰ | | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | | ۵۰۵,۳۶۰ | |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | |
| جمع کل | | | ۵۰۵,۳۶۰ | ۵۰۵,۳۶۰ | | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | ۵,۱۷۹,۷۶۹ | | ۵۰۵,۳۶۰ | |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

| | | |
|--|--|----------------------------------|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | |

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | هزینه سربرار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------------|--|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۳۷۱,۷۴۱ | ۱۹۴,۹۴۷ | ۱۴۱,۴۸۶ | ۱۷۰,۷۹۵ | ۱۰۲,۹۶۱ | ۹۸,۹۱۰ |
| هزینه استهلاک | ۱۷,۰۸۴ | ۱۴,۵۴۱ | ۱۵,۲۳۴ | ۳,۱۱۴ | ۲,۹۲۸ | ۱,۵۷۸ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۴۷,۰۷۷ | ۲۸,۵۲۷ | ۳۰,۱۶۸ | ۳,۱۹۰ | ۰ | ۱۲ |
| هزینه مواد مصرفی | ۵۷,۷۲۹ | ۷۹,۷۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۵,۶۵۳ | ۴۰,۲۵۸ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳,۵۵۶ | ۱۶,۲۳۴ | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۲۹۵,۴۴۶ | ۱۸۷,۸۷۴ | ۱۰۵,۸۷۶ | ۱۰۰,۱۷۵ | ۶۳,۷۳۷ | ۳۰۵,۴۲۸ |
| جمع | ۷۸۹,۰۸۷ | ۵۱۵,۶۵۶ | ۲۹۲,۷۶۴ | ۴۹۶,۴۸۳ | ۲۳۶,۱۲۸ | ۳۰۵,۹۲۸ |

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

| | |
|--|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی ۳۰۵۹۲۸ میلیون ریال و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی ۹۰ میلیون ریال می باشد |
|--|---|

وضعیت کارکنان

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۹۷ | ۹۸ | ۹۸ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۱۱۷ | ۱۱۷ | ۱۱۷ |

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|---------------------------|---------|------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|--|------------------------|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۴۲۳ | ۱۲۳ | ۴۲۳ | ۱۸۷ | ۴۲۳ | ۱۹۰ |

«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 گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد 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

| توضیحات | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ - میلیون ریال | نوع ارز | هزینه های برآوردی ارزی طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | طرح های عمده در دست اجرا |
|---------|---------------------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|---|---------|----------------------------|---|--------------------------|
|---------|---------------------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|---|---------|----------------------------|---|--------------------------|

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------|--------------------|---------------------------------|---------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--|---------------|--------------|-------------------|----------------------------------|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری | 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 های پذیرفته شده در بورس | ۱۴ | ۱۷ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۹۷ | ۱۰,۱۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۷ | ۱۰,۱۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکت های خارج از بورس | ۸۶ | ۱۰۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۳ | ۳۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۳۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سرمایه گذاری این شرکت در شرکت‌های تابعه صنایع شیر ایران می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| درآمدهای عملیاتی | ۷,۷۴۶ | ۷,۶۲۶ | ۰ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----|------------------------------|---------------------------------|--|
| جمع | ۷,۷۴۶ | ۷,۶۲۶ | ۰ |

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| هزینه های عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|---------|---|---------|--|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | |
| | ۲۲,۶۶۲ | ۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | ۰ | ۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | ۲۴۰,۴۹۰ | ۲۳ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | ۰ | | | | | | ۰ | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۲۲,۶۶۲ | ۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | ۰ | | ۳۰۷,۰۱۵ | ۲۴۰,۴۹۰ | | جمع |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | |
| | ۲۲,۶۶۲ | هزینه مالی دوره | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|---------|---|---------|---------------------------|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | |
| | ۴۳,۵۰۰ | ۰ | ۷۵۲,۲۵۰ | ۰ | ۰ | ۷۵۲,۲۵۰ | ۲۰۷,۰۱۵ | ۲۳ | تسهیلات دریافتی از بانکها |

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
|--------------|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|---------|---------|---|--|-----------|
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۰ | | | | | | ۰ | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | |
| | ۴۳,۵۰۰ | ۰ | ۷۵۲,۲۵۰ | ۰ | | | ۷۵۲,۲۵۰ | ۲۰۷,۰۱۵ | جمع | |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۴۳,۵۰۰ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در نظر دارد تا پایان سال در راستای افزایش سرمایه گذارها و همچنین افزایش نقدینگی مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات از بانک دریافت کند.

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

برآورد شرکت از هزینه های تامین مالی شرکت برای باقیمانده سال مبلغ ۴۳,۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----|------------------------------|---------------------------------|--|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|----------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| سایر درآمد های غیر عملیاتی | ۹,۲۸۵ | ۴,۲۰۵ | ۰ |
| جمع | ۹,۲۸۵ | ۴,۲۰۵ | 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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| ۶۲۲,۰۱۷ | ۱۱۷,۷۰۸ | ۶۳۷,۰۰۸ | ۲۸۲,۹۵۲ | ۲۰ |

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

| | |
|--|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده موثر از ظرفیتهای موجود و حداکثری جذب شیر خام با کیفیت و تولید بیشتر محصولات که سهم مناسبی از بازار را دارا باشد. |
|--|---|

سایر توضیحات با اهمیت

| | |
|--|------------|
| مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد | مورد ندارد |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.» | |



شرکت شیر پاستوریزه پگاه کیلان
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

فهرست

| صفحه | عنوان |
|-------|--|
| ۴ | مقدمه |
| ۴ | ۱- ماهیت کسب و کار |
| ۴ | ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت |
| ۵ | ۱-۲- بازارهای اصلی وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت |
| ۶ | ۱-۳- جزئیات فروش |
| ۷ | ۱-۴- قوانین ، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی |
| ۸ | ۱-۵- اطلاعات بازارگردان |
| ۹ | ۱-۶- اطلاعات مدیران شرکت طبق آخرین روزنامه رسمی |
| ۱۰ | ۱-۷- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت |
| ۱۰ | ۲- اهداف و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف |
| ۱۲ | ۳- مهمترین منابع، ریسکها و روابط |
| ۱۳ | ۳-۱- منابع و مصارف مالی شرکت |
| ۱۳ | ۳-۲- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت |
| ۱۴ | ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها |
| ۱۴ | ۴-۱- خلاصه ترازنامه |
| ۱۵-۱۹ | ۴-۲- نتایج عملکرد شرکت و جزئیات پرداخت سود سهام |
| ۲۰ | ۴-۳- تحلیل حساسیت |
| ۲۱ | ۴-۴- خلاصه ای از سایر اطلاعات |
| ۲۲ | ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد |
| ۲۳-۲۹ | ۶- خلاصه گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ ، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۲۹۳۸۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیأت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید. گزارش تفسیری مدیریت شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

| اعضای هیئت مدیره | نام نماینده اشخاص حقوقی | سمت |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران | رضا کریم نژاد | رئیس هیئت مدیره |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان | فرزاد کوه نژاد | مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان | فرشته کلانتری | عضو هیئت مدیره |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان | علی ثباتی | عضو هیئت مدیره |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان | مهران خراسانی | عضو هیئت مدیره |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی و اصطلاحات مشابهی که به «احتمالاً»، «خواسته»، «تمایل»، «انتظار»، «برآورد»، «باور»، «پیشبینی» نظیر شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) با بیش از ۳۰ سال تجربه در تولید و فرآوری محصولات لبنی، یکی از بزرگترین واحدهای لبنی در کشور می باشد. محصولات تولیدی شرکت انواع محصولات لبنی و غیر لبنی و انواع نوشیدن، با بیش از ۶۰ نوع محصول در قالب ۹ گروه به شرح ذیل می باشد:

| ردیف | نوع محصول (اصلی یا فرعی) | واحد اندازه گیری | تولید واقعی |
|--|--------------------------|------------------|-------------|
| انواع شیر (پاستوریزه و استریلیزه) | اصلی | تن | ۵،۳۵۱ |
| انواع خامه | اصلی | تن | ۱،۱۲۴ |
| انواع کره | اصلی | تن | ۱۰۷ |
| انواع ماست | اصلی | تن | ۴،۲۹۸ |
| انواع پنیر | اصلی | تن | ۲،۰۲۴ |
| انواع دوغ | اصلی | تن | ۵،۵۳۶ |
| انواع نوشیدنی ها و سایر محصولات غیر لبنی | اصلی | تن | ۴۶۴ |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

در شش ماهه سال ۱۴۰۲ کل تناژ دریافتی شیرخام شرکت ۲۴،۹۷۹ تن به ارزش حدود ۳،۷۳۱۲۹۸ میلیون ریال می باشد. که عمدتاً از داخل استان و استان قزوین دریافت می شود. سایر مواد اولیه جهت تولید محصولات شرکت شامل انواع استارتر، استابلایزر، شکر و غیره می باشد و همچنین مواد بسته بندی شامل انواع پاکت، کارتن، دبه، سطل و... که از منابع داخل یا خارج کشور تأمین می گردند.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای بورسی هم گروه خود با حجم فروش ۱۹،۷۷۸ تن معادل مبلغ ۵،۷۸۰،۷۶۲ میلیون ریال در رده ۲۴ از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد. (لازم به ذکر است این رتبه بندی فقط بر اساس میزان و مبلغ فروش شرکتهای بدون در نظر گرفتن سرمایه آنها بوده است.)

(اطلاعات فوق از گزارش فعالیت ماهانه شهریور ماه ۱۴۰۲ شرکتهای در سامانه کدال استخراج گردید.)

۲-۲ اطلاعات مربوط به وضعیت معاملات شرکت در بورس:

| سرمایه (میلیون ریال) | ارزش بازار (میلیون ریال) | قیمت پایانی سهم | تعداد روزهای معاملاتی | تعداد سهام معامله شده | تعداد دفعات معاملات | آمار معاملات دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور |
|-------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|---|
| ۴۰۹،۳۳۰ | ۷،۷۴۴،۵۳۴ | ۱۸،۹۲۰ | ۱۱۶ | ۴۸۹،۲۴۱،۶۴۸ | ۱۹۷،۳۶۸ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۴۰۹،۳۳۰ | ۴،۷۹۳،۲۶۰ | ۱۱،۷۱۰ | ۱۱۱ | ۲۳۶،۴۰۲،۳۱۳ | ۱۳۹،۴۱۴ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۳۳۶،۳۰۹ | ۷،۱۶۴،۰۶۵ | ۲۱،۳۰۲ | ۱۰۵ | ۳۷۰،۶۳۳،۴۹۲ | ۴۲۴،۳۲۶ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی:

| ردیف | نوع محصول | کل مقدار فروش داخلی (تن) | سهام شرکت از فروش داخلی در بازار محصول (میلیون ریال) | کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا | مقدار فروش شرکت در بورس کالا | سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا | کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا | مبلغ فروش شرکت در بورس کالا | سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا |
|------|------------|--------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| ۱ | انواع شیر | ۶۱۲۲ | ۱۱۱۳۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۲ | انواع خامه | ۱۲۵۱ | ۷۰۵۶۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۳ | انواع ماست | ۴۲۹۲ | ۱۱۳۲۷۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۴ | انواع کره | ۹۷ | ۱۸۱۷۷۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۵ | انواع پنیر | ۲۰۳۸ | ۱۹۱۲۷۶۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | انواع دوغ | ۵۴۷۳ | ۵۶۲۷۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | سایر | ۵۰۵ | ۱۷۱۷۶۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

گفتنی است هر ساله بهای شیر خام طبق مصوبه شورای قیمت گذاری وزارت جهاد کشاورزی و قیمت فروش محصولات داخلی توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تعیین می شود. لذا با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس نامه شماره ۰۲۰/۲۰۲۷۰ و وزارت جهاد کشاورزی و با عنایت به نامه شماره ۴۸۴۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ از سوی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و با توجه به اعلام نرخ مصوب خرید شیر خام به ازای هر کیلوگرم ۱۵۰,۰۰۰ ریال محصولات لبنی حمایتی این شرکت تا سقف حداکثر ۲۰ درصد افزایش و با رعایت مفاد قانونی اعلام شده فوق الذکر، محصولات رقابتی این شرکت نیز بر اساس مصوبه هیات مدیره شماره ۵۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و مصوبات کمیته های قیمت گذاری شرکت صنایع شیر تا سقف حداکثر ۳۰٪ مجوز افزایش قیمت صادر، که با رعایت مقررات قانونی مراتب جهت استحضار سهامداران محترم از طریق سامانه کدال افشا شده است.

۱-۳-۲- جزئیات فروش خارجی:

فروش صادراتی در این شرکت از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می گردد که بصورت ریالی می باشد.



۴-۱- قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی:

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

اساسنامه شرکت

قانون تجارت

قوانین و مقررات ابلاغ شده از سوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران

قانون مالیاتهای مستقیم

قانون کار و تامین اجتماعی

قوانین و دستورالعمل مبارزه با پولشویی

قانون مالیات بر ارزش افزوده

قانون بهداشت و نظارت

قوانین اداره ثبت شرکتهای

مصوبات مجمع عمومی

مصوبات هیات مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

مصوبات سازمان و قوانین حمایت از حقوق مصرف کنندگان و تولیدکنندگان

سایر قوانین

سازمان صنعت معدن و تجارت:

صدور پروانه تاسیس، پروانه بهره برداری و تغییرات آن و همچنین نظارت بر نرخ های فروش از طریق اداره

بازرسی و نظارت آن سازمان و صدور تاییدیه های درخواستی شرکت در خصوص واردات ماشین آلات و

معافیت های گمرکی و همچنین نظارت بر صادرات

سازمان غذا و دارو:

پروانه ساخت برای هر یک از محصولات و نظارت بر کیفیت تولید محصولات از طریق آزمایشات ادواری، توسط

اداره نظارت بر مواد غذایی آن سازمان

سازمان استاندارد:

تولید محصولات و فرآورده های شیری در ایران مشمول استاندارد اجباری می باشد این شرکت تحت همین

مقررات ملزم به رعایت شاخص های تعیین شده از سوی آن سازمان است.

سازمان حفاظت محیط زیست:

این شرکت تحت کنترل ضوابط آن سازمان در خصوص حفظ استاندارد عدم آلاینده گی از طریق کنترل دوره ای

گازهای خروجی از دودکش کارخانه های شرکت و همچنین کنترل پساب ناشی از تصفیه خانه فاضلاب شرکت از



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

نظر عدم آلاینده‌گی آن می باشد که در صورت آلاینده‌گی، جرائم سنگین اعمال و در صورت رعایت استانداردهای عدم آلاینده‌گی، با ارایه لوح صنعت سبز مورد نظارت تشویقی قرار می دهد.

سازمان دامپزشکی:

آن سازمان بر کیفیت دریافت، محل، آزمایشات شیرخام و تانکرهای حمل شیر خام نظارت مستمر دارد.

سازمان جهاد کشاورزی:

از طریق معاونت نظارت بر محصولات دامی نسبت به اعمال سیاست های یارانه ای در صورت تصویب در بودجه سالانه کشور و همچنین کنترل تعادل عرضه و تقاضای شیرخام، اشراف نظارتی دارد.

شرکت صنایع شیر ایران با هلدینگ صنایع غذایی و دارویی سازمان بازنشستگی کشوری:

شرکتهای مذکور به عنوان سهامدار اصلی و هلدینگ شرکت های گروه پگاه، بر کلیه امور اداری شرکت اعم از تولید، فروش و چگونگی عرضه محصولات، بر عملیات شرکت نظارت و اشراف دارد.

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت در سال ۱۴۰۱ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری نمود. قرارداد مذکور به مدت ۵ سال شمسی برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

| ردیف | عنوان | شرح |
|------|------------------------|--|
| ۱ | نام بازارگردان | صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری |
| ۲ | آغاز دوره بازارگردانی | ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ |
| ۳ | پایان دوره بازارگردانی | ۱۴۰۶/۰۶/۳۰ |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۶- اطلاعات مدیران شرکت:

| شخصیت حقوقی عضو هیئت مدیره | نماینده | سمت | تحصیلات | زمینه های سوابق کاری |
|---|----------------|---------------------------------------|--|---|
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص) | رضا کریم نژاد | رئیس هیئت مدیره | کارشناسی مهندسی کشاورزی و منابع طبیعی کارشناسی ارشد فلسفه | مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت پگاه گلستان، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت پگاه زنجان ، رئیس هیئت مدیره شرکت پگاه گیلان، معاون مالی و پشتیبانی و عضو هیئت مدیره شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک، مدیر حوزه مدیرعامل شرکت صنایع شیر ایران، دبیر هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران، مدیر حراست شرکت بازارگسترپگاه منطقه پنج، مشاور مدیرعامل هلدینگ صنایع غذایی، کشاورزی و دارویی صندوق بازنشستگی کشوری |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص) | فرزاد کوه نژاد | مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره | کارشناسی ارشد حسابداری | معاون مالی شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک، عضو کمیته حسابرسی شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان، معاون مالی و قائم مقام شرکت پگاه گیلان |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص) | مهران خراسانی | عضو هیئت مدیره | کارشناسی ارشد مهندسی برق - کنترل | کارشناس برق و الکترونیک، مدیر برق و الکترونیک، مدیر فنی و مهندسی، معاونت فنی و مهندسی در شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام) | علی ثباتی | عضو هیئت مدیره | کارشناسی ارشد مهندسی علوم صنایع غذایی | مدیر کارخانه شیر خشک و محصولات پودری شرکت پگاه تهران ، مدیر کارخانه شهید صائمی شرکت پگاه تهران ، مدیر تولید و کنترل کیفی کارخانه لبنیات پرستو میمه، کارشناس تولید و کیفیت شیر پاستوریزه کاشان، کارشناس کنترل کیفی شرکت باریج اسانس و گلکاران کاشان |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام) | فرشته کلانتری | عضو هیئت مدیره | کارشناسی مهندسی علوم صنایع غذایی | کارشناس کنترل کیفیت ، مدیر کیفیت ، مدیر تولید، مدیر تحقیق و توسعه ، معاون بهره برداری در شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۶- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه طبق جدول زیر بوده و سهامدار عمده شرکت در مجموع ۷۱،۱۸ درصد سهام شرکت را در اختیار دارد.

| نام سهامدار | تعداد سهام | درصد مالکیت |
|--|--------------------|-------------------|
| شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) | ۲۹۱،۳۷۶،۹۱۶ | ۷۱،۱۸ درصد |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص) | ۱۲۳،۷۵۷ | ۰/۰۳ درصد |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام) | ۳۴،۱۰۷ | کمتر از ۰/۰۱ درصد |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص) | ۳۴،۱۰۷ | کمتر از ۰/۰۱ درصد |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص) | ۳۴،۱۰۷ | کمتر از ۰/۰۱ درصد |
| شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام) | ۳۴،۱۰۷ | کمتر از ۰/۰۱ درصد |
| سایر سهامداران | ۱۱۷،۶۹۳،۳۹۹ | ۲۸/۷۵ درصد |
| جمع | ۴۰۹،۳۳۰،۵۰۰ | ۱۰۰٪ |

سرمایه شرکت بالغ بر ۴۰۹،۳۳۰،۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۰۹،۳۳۰،۵۰۰ سهم یک هزار ریالی بانام به طور کامل پرداخت گردیده است.

خاطرنشان می گردد که بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ بهمن ماه ۱۳۹۷ و مصوبات هیئت مدیره، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۶۶ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال، آورده نقدی به مبلغ ۶۰،۰۰۰ میلیون ریال و سود انباشته به مبلغ ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است که مراتب فوق در تاریخ ۲ تیرماه ۱۳۹۸ در مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری رشت به ثبت رسیده است. همچنین طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۸ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۳۳۶،۳۰۹ میلیون ریال (۶۸ درصد) از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای استهلاک ناپذیر (صرفاً طبقه زمین) افزایش یافت که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ در اداره ثبت شرکتهای رشت به ثبت رسید. در حال حاضر نیز به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۹ از محل سود انباشته سرمایه شرکت به مبلغ ۴۰۹،۳۳۰،۵۰۰ میلیون ریال افزایش و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ در اداره ثبت شرکتهای رشت ثبت گردید.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تغییرات سرمایه شرکت تاکنون به شرح جدول زیر می باشد:

| منبع افزایش سرمایه | سرمایه جدید (میلیون ریال) | درصد افزایش | سرمایه قبلی (میلیون ریال) | سال | ردیف |
|--|---------------------------|-------------|---------------------------|------|------|
| مطالبات حال شده سهامداران | ۴۰,۰۰۰ | ٪۳۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۳۸۴ | ۱ |
| ادغام شرکت شیر پاستوریزه پگاه قزوین | ۴۵,۰۰۰ | ٪۱۲/۵ | ۴۰,۰۰۰ | ۱۳۸۷ | ۲ |
| ادغام شرکت کشت و صنعت دامپروری گیلان | ۵۲,۰۰۰ | ٪۱۵/۵ | ۴۵,۰۰۰ | ۱۳۸۸ | ۳ |
| مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی | ۱۲۰,۰۰۰ | ٪۱۳۱ | ۵۲,۰۰۰ | ۱۳۹۷ | ۴ |
| مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و سود انباشته | ۲۰۰,۰۰۰ | ٪۶۶/۶ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸ | ۵ |
| مآزاد تجدید ارزیابی داراییها (طبقه زمین) | ۳۳۶,۳۰۹ | ٪۶۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۰ | ۶ |
| سود انباشته | ۴۰۹,۳۳۰ | ٪۲۱ | ۳۳۶,۳۰۹ | ۱۴۰۱ | ۷ |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

اهداف و استراتژیهای کلان شرکت :

مدیریت شرکت خط مشی، اهداف و استراتژی های خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد :

- ۱ - ایجاد سازمان ارزش آفرین با مشارکت منابع انسانی متعهد و متخصص به منظور صیانت از حقوق ذینفعان
- ۲ - حفظ، ارتقا و توسعه پایدار برند ملی پگاه و رعایت اصل مشتری مداری و رضایت مندی
- ۳ - تامین نیازهای مصرف کننده با بهبود سبد محصولات متنوع، سالم، با کیفیت و مقرون به صرفه
- ۴ - نوآوری متمایز و ممتاز بر اساس خلاقیت و تمایل مصرف کنندگان به منظور افزایش رضایت مندی و وفاداری مشتریان
- ۵ - تولید و ارائه محصولات صادرات محور در بسته بندی خلاقانه، ایمن و دوستدار محیط زیست
- ۶ - توسعه بازارهای صادراتی و داخلی به منظور افزایش سهم بازار و در دسترس قرار دادن محصولات
- ۷ - بهره مندی از ظرفیت های توسعه ای کارخانجات تولیدی . مجتمع های کشت و صنعت به منظور افزایش تولید و تکمیل زنجیره تامین
- ۸ - رشد و توسعه از طریق نوآوری مستمر، بهره وری عملیاتی، تخصیص بهینه منابع و سرمایه با انضباط مالی در تمام بخش ها به منظور ورود به بازارهای سرمایه
- ۹ - تولید محصولات دانش بنیان و توجه به امنیت غذایی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک

۱-۳- منابع و مصارف مالی شرکت:

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مانده وجه نقد شرکت معادل ۱۲۵،۴۴۵ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها معادل ۱،۴۱۸،۴۴۳ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱،۲۱۴،۹۸۸ میلیون ریال و پیش پرداختها معادل ۲۴۳،۶۵۳ میلیون ریال می باشد. در مجموع دارایی جاری معادل ۳،۰۰۲،۵۲۹ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲،۴۹۴،۸۶۲ میلیون ریال است. همچنین عمده مصارف طی دوره نیز بابت پرداخت بهای شیر به دامداران بمبلغ ۳،۴۴۳،۱۴۸ میلیون ریال، پرداخت سود سهام به مبلغ ۲۲۲،۸۳۳ میلیون ریال، و خرید سایر اقلام اولیه و بسته بندی بوده است.

۲-۳- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

صنعت لبنیات بدلیل حذف یارانه تخصیصی دولت از سال ۱۳۹۰، متاثر از وضعیت معیشتی مردم می باشد. به گونه ای که در سال های اخیر حجم مصرف لبنیات بدلیل افزایش قیمت سالانه و همچنین کاهش قدرت خرید مردم با کاهش مواجه شده است. با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه مدیران وضعیت بازار، بررسی فرآیند ها و استفاده از تکنولوژی های روز فعالیت های شرکت باریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه های عمومی مختلف، ریسک ها و مخاطراتی به شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن به شرکت صنایع شیر ایران (سهامدار عمده) اعلام خواهد شد. شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان با ریسک های با اهمیتی همراه بوده که مهمترین آن عبارت اند از:

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره :

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تأمین مالی می تواند باعث کاهش سود خالص و در نتیجه کاهش نقدینگی شرکت شود. و در صورتی که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت، از محل تسهیلات بانکی تأمین شود این ریسک بیشتر خواهد شد.

۲- ریسک نوسانات نرخ ارز :

باتوجه به اینکه شرکت در تأمین مواد اولیه، بسته بندی و قطعات ماشین آلات متکی به ارز می باشد. لذا در صورت افزایش نرخ ارز، مشکلاتی از قبیل افزایش قیمت تمام شده و کاهش قدرت رقابت در بازار بوجود آمده و افزایش قابل توجه در قیمت برابری ارز مقابل ریال، می تواند باعث کاهش سود خالص شرکت شود.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-ریسک تجاری :

عواملی از قبیل عرضه محصولات لبنی مشابه جدید ، اعطای تخفیفات خارج از عرف تجاری توسط رقبا ، در خصوص فروش محصولات لبنی مشابه ، اعتبار بیش از اندازه به خریداران ، راه اندازی کارخانه های جدید لبنی و اشباع بازار و نهایتاً رقابت ناسالم توسط رقبا و کمبود شیر خام می تواند باعث کاهش تولید و فروش محصولات گردیده و شرکت را با ریسک تجاری مواجه سازد .

۴-ریسک عوامل بین المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی :

هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی، با توجه به وارداتی بودن بخشی از مواد اولیه و بسته بندی و قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

۵-ریسک افزایش قیمت نهاده های دامی و یا کمبود شیر خام :

باتوجه به اینکه شیر خام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار موثری دارد ، لذا وجود هرگونه محدودیت در تولید و عرضه شیر خام و یا محدودیت در واردات نهاده های دامی و یا افزایش قیمت آنها به طور مستقیم ، در افزایش قیمت شیر خام موثر بوده و می تواند تأثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات بدلیل شرایط بازار ، سبب کاهش سود شرکت خواهد شد.

۴-نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱-خلاصه ترازنامه

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال قبل ۱۹۹،۲۴۲ میلیون ریال افزایش یافته است. افزایش مبلغ طلب شرکت عمدتاً مربوط به شرکت پخش سراسری پگاه بدلیل افزایش فروش و افزایش دوره وصول مطالبات بوده است.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در شش ماهه ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل به مبلغ ۶۸،۹۷۲ میلیون ریال افزایش یافته است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در پایان دوره شش ماهه مبلغ ۳۰۷،۰۱۵ میلیون ریال بوده و مانده فوق مربوط به اخذ تسهیلات از بانکهای ملت، کشاورزی و تجارت می باشد.

۴-۲- نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بشرح ذیل می باشد. (ارقام به میلیون ریال می باشد).

| شش ماهه ۱۴۰۱ | شش ماهه ۱۴۰۲ | |
|--------------|--------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | درآمدهای عملیاتی |
| ۳،۹۷۱،۲۰۵ | ۵،۷۸۰،۷۶۲ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| (۳،۳۵۰،۳۰۷) | (۵،۲۵۴،۸۰۹) | سود ناخالص |
| ۶۲۰،۸۹۸ | ۵۲۵،۹۸۳ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| (۲۱۲،۵۷۷) | (۲۲۶،۱۲۸) | سایر اقلام عملیاتی |
| ۶،۷۸۶ | ۷،۶۲۶ | سود عملیاتی |
| ۴۱۵،۱۰۷ | ۳۰۷،۴۵۱ | هزینه های مالی |
| (۱۳،۴۶۴) | (۲۲،۶۶۲) | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۲،۵۷۲ | ۴،۲۰۵ | سود قبل از مالیات |
| ۴۰۴،۲۱۵ | ۲۸۸،۹۹۴ | هزینه مالیات بر درآمد: |
| (۹۰،۸۳۶) | (۶۴،۹۸۳) | جاری |
| ۳۱۳،۳۷۹ | ۲۲۴،۰۱۱ | سود خالص |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه به شرح ذیل می باشد:

| سال ۱۴۰۱ | شش ماهه سال ۱۴۰۲ | | | | |
|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------|
| | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | سود ناخالص میلیون ریال | بهای تمام شده میلیون ریال | |
| ۱۳ | ۵ | ۵۵,۶۶۸ | (۱,۰۵۷,۶۸۶) | ۱,۱۱۳,۳۵۴ | انواع شیر |
| ۸ | ۶ | ۴۲,۳۳۹ | (۶۶۳,۳۱۲) | ۷۰۵,۶۵۱ | انواع خامه |
| ۱۹ | ۱۲ | ۱۳۵,۹۵۷ | (۹۹۶,۷۸۸) | ۱,۱۳۲,۷۴۵ | انواع ماست |
| ۱۷ | ۱۵ | ۲۷,۲۶۵ | (۱۵۴,۵۰۵) | ۱۸۱,۷۷۰ | انواع کره |
| ۱۵ | ۱۰ | ۱۹۱,۲۷۶ | (۱,۷۲۱,۴۸۶) | ۱,۹۱۲,۷۶۲ | انواع پنیر |
| ۱۴ | ۱۰ | ۵۶,۲۷۲ | (۵۰۶,۴۴۶) | ۵۶۲,۷۱۸ | انواع دوغ |
| ۲۲ | ۱۰ | ۱۷,۱۷۶ | (۱۵۴,۵۸۶) | ۱۷۱,۷۶۲ | سایر محصولات |
| ۱۵ | ۱۰ | ۵۲۵,۹۵۳ | (۵,۲۵۴,۸۰۹) | ۵,۷۸۰,۷۶۲ | جمع |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

| شش ماهه سال ۱۴۰۱ | شش ماهه سال ۱۴۰۲ | |
|---------------------|---------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۸۶۶,۲۸۱ | ۴,۶۱۰,۸۹۸ | مواد مستقیم |
| ۱۳۶,۸۴۳ | ۱۷۴,۳۹۱ | دستمزد مستقیم |
| ۳۶۹,۴۸۲ | ۵۱۵,۶۵۶ | سربار ساخت |
| ۳,۳۷۲,۶۰۶ | ۵,۳۰۰,۹۴۵ | جمع هزینه های ساخت |
| (۸,۵۸۶) | (۵۶,۹۹۳) | (افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت |
| ۳,۳۶۴,۰۲۰ | ۵,۲۴۳,۹۵۲ | بهای تمام شده کالای تولید شده |
| ۲۶,۴۷۴ | ۱۱۵,۷۶۰ | کالای خریداری شده و فروش رفته طی سال |
| ۳,۳۹۰,۴۹۴ | ۵,۳۵۹,۷۱۲ | بهای تمام شده کالای آماده برای فروش |
| (۴۰,۱۸۷) | (۱۰۴,۹۰۳) | افزایش موجودی کالای ساخته شده |
| ۳,۳۵۰,۳۰۷ | ۵,۲۵۴,۸۰۹ | جمع بهای تمام شده |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

| ارقام به میلیون ریال | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|
| شرح | سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۹ | سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد باقیمانده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
| فروش | ۱.۲۵۱.۷۰۶ | ۱.۷۱۳.۶۳۴ | ۲.۶۸۵.۰۷۷ | ۴.۱۹۳.۲۸۶ | ۸.۶۰۷.۱۲۹ | ۵.۷۸۰.۷۶۲ | ۶.۷۵۰.۴۱۷ |
| بهای تمام شده | (۱.۰۹۷.۲۲۷) | (۱.۵۱۰.۰۵۴) | (۲.۳۹۸.۹۶۹) | (۳.۷۱۸.۱۶۳) | (۷.۲۹۳.۶۱۵) | (۵.۲۵۴.۸۰۹) | (۵.۷۶۰.۸۰۱) |
| سود ناخالص | ۱۵۴.۴۷۹ | ۲۰۳.۵۸۰ | ۲۸۶.۱۰۸ | ۴۷۵.۱۲۳ | ۱.۳۱۳.۵۱۴ | ۵۲۵.۹۵۳ | ۹۸۹.۶۱۶ |

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه و تغییرات عوامل بهای تمام شده:

| | |
|---|---|
| نرخ فروش محصولات برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | با توجه به عدم ثبات نرخ مواد اولیه و بسته بندی و افزایش بهای شیر خام (بعنوان اصلی ترین ماده اولیه) نرخ فروش محصولات روند صعودی بیش از ۲۰ درصد داشت که از طریق سامانه کدال افشا گردید. |
| نرخ خرید مواد اولیه و عوامل بهای تمام شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس نامه شماره ۰۲۰/۲۰۲۷۰ وزارت جهاد کشاورزی و با عنایت به نامه شماره ۴۸۴۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ از سوی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان قیمت و با توجه به اعلام نرخ مصوب خرید شیر خام به ازای هر کیلوگرم ۱۵۰,۰۰۰ ریال محصولات لبنی حمایتی این شرکت تا سقف حداکثر ۲۰ درصد افزایش و با رعایت مفاد قانونی اعلام شده فوق الذکر، محصولات رقابتی این شرکت نیز بر اساس مصوبه هیات مدیره شماره ۵۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و مصوبات کمیته قیمت گذاری شرکت صنایع شیر تا سقف حداکثر ۳۰٪ مجوز افزایش قیمت صادر، که با رعایت مقررات قانونی مراتب جهت استحضار سهامداران محترم تقدیم شده است. |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جزئیات تامین منابع مالی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات: |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | بانک تجارت |
| ۱۵۷,۶۵۰ | ۱۴۴,۴۲۴ | بانک ملت |
| ۸۲,۸۴۰ | ۵۱,۸۹۱ | بانک کشاورزی |
| ۰ | ۱۱۰,۷۰۰ | |
| ۲۴۰,۴۹۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | |
| - | - | کسر می گردد: سود و کارمزد سالهای آتی |
| ۲۴۰,۴۹۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | حصه جاری |

به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۲۳ درصد |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴۰,۴۹۰ | ۳۰۷,۰۱۵ | |

تسهیلات مذکور با ضمانت شرکتهای تابعه صنایع شیر ایران صورت پذیرفته است و هیچگونه وثیقه ای از این بابت به بانک مذکور ارائه نگردیده است.

جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام پرداختی سال ۱۴۰۱ شرکت طبق برنامه زمان بندی اعلام شده و مطابق آخرین الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه سجام و در بازه زمانی اعلام شده (با رعایت زمان بندی حداکثر چهار ماه) پرداخت گردید. مانده سود پرداختنی مصوب سال ۱۴۰۱ تا پایان شهریور مبلغ ۲,۶۵۶ میلیون ریال و مانده سنواتی قبل از ۱۴۰۱ مبلغ ۲۶,۱۳۵ میلیون ریال می باشد که بدلیل نبود اطلاعات سهامداران غیر سجامی از قبیل شماره حساب نزد شرکت باقی مانده است. (اطلاع رسانی های لازم جهت تکمیل اطلاعات از طریق کدال انجام شده است).



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم:

| جدول تحلیل حساسیت سود | |
|-----------------------|---------------------------------|
| نرخ دلار | نرخ شیر خام با چربی ۳,۲ درصد |
| ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۴۹,۵۰۰ |
| ۴۰۸,۰۰۰ | ۱۵۲,۵۰۰ |
| ۴۱۶,۰۰۰ | ۱۵۵,۵۵۰ |
| ۴۲۴,۰۰۰ | ۱۵۸,۶۶۰ |
| ۴۳۲,۰۰۰ | ۱۶۱,۸۵۰ |

| نرخ شیر خام بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی شرکت | | | |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---|
| نرخ شیر خام (ریال) | رشد نسبت بهای تمام شده به فروش | درصد تغییر سود (زیان) خالص هر سهم | بر آورد تاثیر تغییرات بر سود هر سهم به ریال |
| ۱۴۹,۵۰۰ | مبنا | مبنا | ۵۴۷ |
| ۱۵۲,۵۰۰ | ۲ | (۳۳) | ۳۶۵ |
| ۱۵۵,۵۵۰ | ۲ | (۶۷) | ۱۷۹ |
| ۱۵۸,۶۶۰ | ۲ | (۹۸) | (۱۱) |
| ۱۶۱,۸۵۰ | ۲ | (۱۳۷) | (۲۰۴) |

مفروضات جدول حساسیت: نرخ پایه برابری ارزش معادل ۴۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر نیز در نظر گرفته شده است). با فرض ثابت بودن فروش و سایر هزینه ها، نوسانات نرخ ارز بر بهای تمام شده شیر بعنوان اصلی ترین ماده اولیه، تاثیر گذار بوده است که شاهد هستیم در صورت افزایش نرخ ارز سود هر سهم نیز روند نزولی خواهد یافت.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

با توجه به سیاستهای کلی شرکت صنایع شیر ایران عمده محصولات تولیدی این شرکت از طریق شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه توزیع می گردد و صادرات نیز عمدتاً از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می پذیرد. همچنین در راستای فروش سازمانی نیز با اخذ مجوز از دفتر مرکزی و طبق بودجه سال ۱۴۰۲ اقداماتی صورت گرفت.

۴- خلاصه ای از سایر اطلاعات:

۱- وضعیت نیروی انسانی:

| شش ماهه سال | | |
|-------------|------|------------------------|
| سال ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ | |
| نفر | نفر | کارکنان رسمی |
| ۲۸ | ۲۷ | کارکنان قراردادی |
| ۱۱۸ | ۱۳۵ | کارکنان شرکتهای خدماتی |
| ۱۴۶ | ۱۴۶ | |
| ۶۸ | ۵۳ | |
| ۲۱۴ | ۲۱۵ | |

۲- وضعیت سرمایه در گردش شرکت

| برآورد دوره مالی منتهی به | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | (میلیون ریال) | (میلیون ریال) | |
| (میلیون ریال) | ۵۶۴،۴۱۷ | ۵۰۷،۶۶۷ | سرمایه در گردش |
| ۶۸۰،۱۲۱ | | | |

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مجموع دارایی جاری شرکت ۳،۰۰۲،۵۲۹ و مجموع بدهی جاری معادل ۲،۴۹۴،۸۶۲ میلیون ریال بوده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

وضعیت شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) در پایان دوره مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱:

| شرح | بودجه دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | مبلغ افزایش (کاهش) عملکرد نسبت به بودجه | درصد افزایش (کاهش) عملکرد نسبت به بودجه |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|
| فروش خالص | ۶,۰۲۸,۸۸۰ | ۵,۷۸۰,۷۶۲ | (۲۴۸,۱۱۸) | (۴) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | (۵,۳۰۳,۴۶۳) | (۵,۲۵۴,۸۰۹) | ۴۸,۶۵۴ | (۱) |
| سود ناخالص | ۷۲۵,۴۱۷ | ۵۲۵,۹۸۳ | ۱۹۹,۴۳۴ | (۲۷) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۸۵,۴۲۰) | (۲۲۶,۱۲۸) | (۵۹,۲۹۲) | (۲۱) |
| سایر اقلام عملیاتی | ۹۰ | ۷,۶۲۶ | ۷۵۳۶ | ۸۳۷۳ |
| سود عملیاتی | ۴۴۰,۰۸۷ | ۳۰۷,۴۵۱ | ۱۳۲,۶۳۶ | (۳۰) |
| هزینه های مالی | (۱۶,۵۰۰) | (۲۲,۶۶۲) | ۶,۱۶۲ | ۳۷ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۹۰۰ | ۴,۲۰۵ | ۳,۳۰۵ | ۳۶۷ |
| سود قبل از کسر مالیات | ۴۲۴,۴۸۷ | ۲۸۸,۹۹۴ | ۱۳۵,۴۹۳ | (۳۲) |
| مالیات | (۹۵,۵۰۹) | (۶۴,۹۸۳) | (۳۰,۵۲۶) | (۳۲) |
| سود خالص | ۳۲۸,۹۷۸ | ۲۲۴,۰۱۱ | ۱۰۴,۹۶۷ | (۳۲) |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت مفاد ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در جهت حفظ حقوق سهامداران شرکت و طبق برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت سود در سامانه کدال، نسبت به پرداخت سود سهامداران حقیقی و حقوقی از طریق سجام در موعد مقرر اقدام شده است. سایر اقدامات:

مفاد ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

شرط تعداد اعضای مستقل و حداکثر تعداد اعضای موظف هیئت مدیره، همچنین شرط اینکه حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره دارای تحصیلات مالی باشد رعایت گردیده، اقرارنامه مبنی بر عدم محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه نیز به کمیته انتصابات ارائه شده است.

مفاد ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

در منشور اخلاق سازمانی که در شرکت تدوین و ابلاغ شده، در خصوص ساز و کارهای اجرایی و التزام به اخلاق سازمانی از قبیل صداقت، درستکاری و پایبندی به آنها رهنمونیهایی ارائه گردیده است.

مفاد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره با اجرای درست رویه های قانونی ابلاغ شده از سوی سازمان بورس در رعایت حقوق سهامداران در زمینه های مختلف از جمله اطلاع رسانی به هنگام جهت حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، پرداخت به موقع سود و دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکا حداکثر دقت را به کار برده است.

مفاد ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

اطلاعات معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مطابق با صورتهای مالی می باشد و در این خصوص ضمن رعایت آیین نامه معاملات شرکت، مستندسازی و شفاف سازی لازم به عمل آمده است.

مفاد ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره با تشکیل کمیته حسابرسی داخلی ضمن انجام پایش و پیگیری لازم جهت برگزاری جلسات ماهانه کمیته مربوطه، عملکرد دوره ای مالی را جهت حصول اطمینان از رعایت قوانین و مقررات، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، مورد بررسی و ارزیابی قرار می دهد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مفاد ماده ۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره در خصوص بررسی سیستم کنترل های داخلی در هر سال اقدام نموده و نسبت به تقویت این مهم و رفع ایرادات همواره تلاش می نماید.

مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره اطلاعات هویتی دارندگان اطلاعات نهانی را در اختیار دارد و رعایت قوانین و مقررات از سوی آنها را مورد پایش قرار می دهد.

مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

به منظور نظر سنجی از اشخاص مختلف در شرکت و همچنین اخذ گزارش های مربوط به نقض قوانین، صندوق اخذ انتقادات و همچنین در راستای ارائه پیشنهاد نیز سامانه پیشنهادات طراحی و اجرا می گردد و از سوی دیگر دسترسی به مدیرعامل و سایر مدیران ارشد به نحو مناسبی تسهیل شده و امکان انجام ملاقات حضوری برای هر یک از همکاران فراهم می باشد.

مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

میزان حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرائی نسبت به فعالیت و نوع عملکرد آنها توسط هیئت مدیره تعیین می گردد.

مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره در اجرای مفاد ماده ۱۲ وظایف خود را به اشخاص دیگر تفویض ننموده است.

مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

شرکت دارای کمیته های تخصصی زیر می باشد که تحت نظر هیات مدیره تشکیل و عملکرد آن را مورد نظارت قرار می دهد:

۱- کمیته حسابرسی

۲- کمیته انتصابات

۳- کمیته ریسک



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

جلسات کمیته حسابرسی شرکت بصورت منظم برگزار شده و نتایج بررسی ها و مصوبات این کمیته در قالب صورتجلسات مشخص تدوین و مستند شده است. همچنین کمیته انتصابات این شرکت، وظایف و مسئولیتهای مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار را بطور دقیق اجرا می نماید.

مفاد ماده ۱۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

هیئت مدیره در دوره هایی که از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر مراجع مربوطه اعلام می شود بصورت دوره ای شرکت می نمایند و همواره اطلاعات و دانش خود را در این خصوص به روز می نمایند.

مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

بمنظور اطمینان از آگاهی اعضای هیئت مدیره از مجموع وظایف، مسئولیتهای و الزامات کاری خود به خصوص از منظر حاکمیت شرکتی، جلسات و آموزش های لازم جهت آگاهی نسبت به موضوع مطروحه با حضور تمامی اعضا برگزار می گردد.

مفاد ماده ۱۸ و ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

شرکت دارای منشور هیئت مدیره می باشد که اختیارات و مسئولیتهای مدیرعامل و سایر اعضای هیئت مدیره در آن مصوب و به طور صریح و روشن مشخص شده است.

مفاد ماده ۲۰، ۲۱، ۲۲، ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

مدیرعامل در قالب قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، مصوبات هیئت مدیره را به اجرا رسانده و گزارش شفاف، دقیق و به موقعی در اختیار هیئت مدیره قرار داده است که همگی در قالب صورتجلسات هیئت مدیره مدون و مستند گردیده است. همچنین شرکت دارای دبیرخانه هیئت مدیره می باشد که مدیر حسابرسی داخلی دبیر هیئت مدیره نیز می باشد، و تمامی مدارک مربوط به مصوبات و صورت مذاکرات هیئت مدیره به ترتیب شماره و تاریخ جلسه در آن واحد نگهداری می شود.

مفاد ماده ۲۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

برنامه ریزی لازم جهت برگزاری جلسات هیئت مدیره انجام و به اجرا در می آید و تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره و کمیته های تخصصی در گزارش هیئت مدیره به مجمع به اطلاع سهامداران می رسد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مفاد ماده ۲۷، ۲۶، ۲۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

نحوه تدوین و دستور جلسات آتی هیئت مدیره مطابق نظر اعضا بوده و در خصوص اولویت طرح دستورات در جلسه نظر رئیس و اکثریت اعضا لحاظ می گردد. در صورت مخالفت هر یک از اعضا با مصوبات جلسه، دلایل آن درج می گردد و در صورت خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، دلایل آن در صورتجلسات قید می شود.

مفاد ماده ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

مورد ندارد.

مفاد ماده ۲۹ و ۳۰ و ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

پیش از تشکیل مجامع شرکت، صورتهای مالی، گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره طی مهلت مقرر در سامانه کدال پس از آن در پایگاه اینترنتی شرکت منتشر می گردد و همچنین دعوت از حسابرس و بازرس قانونی بصورت کتبی جهت شرکت در جلسات مجمع به عمل می آید و پرداخت سود سهام غیر از سهامداران عمده نیز در موعد مقرر پرداخت شده است.

مفاد ماده ۳۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

در جلسات پیشین مجمع اعضای هیئت مدیره، رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی شرکت نیز حضور داشته اند.

مفاد ماده ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۳۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

در جلسات مجمع با توجه به گزارش حسابرس و بازرس قانونی، تصمیمات لازم در این خصوص اتخاذ و در صورتجلسه خلاصه مذاکرات و تصمیمات منعکس میشود. در خصوص حق حضور اعضای هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره نیز در مجمع عمومی عادی سالیانه تصمیم گیری می شود. در تمامی جلسات مجمع فرصت کافی برای طرح پرسش و ایجاد چالش توسط سهامداران و ارائه پاسخ از سوی هیئت مدیره اختصاص داده شده است.

مفاد ماده ۳۷ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

اطلاعات کامل اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل و تخصص و تجارب آنها بطور کامل در گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش تفسیری افشا می شود. و همچنین در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره، ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی موضوع این دستورالعمل را در گزارشها تشریح کرده و در مجمع به صاحبان سهام ارائه می نماید.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

کمیته حسابرسی:

| نام و نام خانوادگی | سمت | موظف / غیرموظف | میزان تحصیلات | مستقل | عضویت در سایر شرکتها | حق حضور در جلسات (میلیون ریال) | سوابق |
|--------------------|------------|----------------|---------------|-------|----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| رضا کریم نژاد | رئیس کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۹۲ | مدیرعامل و عضو هیئت مدیره |
| حسین پرمون | عضو کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۵۰ | مدیرحسابرسی و مدیرمالی |
| علی نجفی | عضو کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۵۰ | معاون مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره |

کمیته انتصابات:

| نام و نام خانوادگی | سمت | موظف / غیرموظف | میزان تحصیلات | مستقل | عضویت در سایر شرکتها | حق حضور در جلسات (میلیون ریال) | سوابق |
|--------------------|------------|----------------|---------------|-------|----------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| علی ثباتی | رئیس کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۹۲ | مدیرکارخانه و عضو هیئت مدیره |
| مهران خراسانی | عضو کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۵۰ | معاون فنی و عضو هیئت مدیره |
| فرزاد کوه نژاد | عضو کمیته | موظف | کارشناسی ارشد | خیر | - | ۵۰ | مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره |

کمیته ریگ:

| نام و نام خانوادگی | سمت | موظف / غیرموظف | میزان تحصیلات | مستقل | عضویت در سایر شرکتها | حق حضور در جلسات (میلیون ریال) | سوابق |
|--------------------|------------|----------------|---------------|-------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|
| علی ثباتی | رئیس کمیته | غیرموظف | کارشناسی ارشد | بله | - | ۹۲ | مدیرکارخانه و عضو هیئت مدیره |
| مهرداد بابافرجه | عضو کمیته | موظف | کارشناسی | خیر | - | - | معاون بهره برداری |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

اظهار نظر هیئت مدیره در خصوص موضوع ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

به نظر هیئت مدیره شرکت کلیه مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار را رعایت نموده است، عملکرد شرکت در اغلب شاخص ها بهبود یافته است.

مفاد ماده ۴۳، ۴۲، ۴۱، ۴۰، ۳۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

گزارش های مربوط به پایداری شرکت در ادامه ارائه خواهد گردید.

مسئولیت اجتماعی:

کارکنان شرکت سالیانه مورد معاینات و آزمایشهای پزشکی ادواری شامل پاتوبیولوژی، در صورت لزوم شنوایی سنجی و ... قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه پایش و تحلیل و در پرونده پزشکی کارکنان ثبت می گردد.

شرکت در راستای عمل به مسئولیت اجتماعی در دوره مورد گزارش از محل محصولات تولیدی خود و سایر شرکتهای تابعه، بابت کمک به موبلهای اربعین بصورت غیرنقدی به ارزش ۶۷۵ میلیون ریال اقدام نموده است.

شرکت در دوره مورد گزارش به طور میانگین به میزان ۱۳ ساعت به آموزش پرسنل اختصاص داده است.

فعالتهای اقتصادی:

ایجاد سردخانه زیر صفر جهت افزایش فضای انبارش محصولات شرکت با هدف جلوگیری از پرداخت بهای اجاره سردخانه های بیرون از شرکت انجام شده است. سود خالص ۶ ماهه اول نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۹ درصد کاهش یافته که عمدتاً به دلیل افزایش بیش از ۷۰ درصدی قیمت فروش محصولات در سال گذشته بوده است که این میزان در سال جاری به مقدار حدود ۲۰ درصد شده و انتظار می رود در شش ماهه دوم سال بدلیل افزایش مصرف لبنیات، به میزان قابل توجهی جبران شود.

فعالتهای زیست محیطی:

اقدامات انجام شده در این خصوص در شش ماهه اول سال به شرح زیر می باشد:

با عنایت به اینکه شیر پاستوریزه پگاه گیلان یکی از چهار شرکتی است که در شهر صنعتی رشت دارای سیستم تصفیه فاضلاب می باشد و در این راستا همواره در بین شرکتهای استان گیلان پیشتاز بوده است و خواهد بود . لذا در این راستا همواره جلوگیری از آلودگی آب - خاک و هوا سرلوحه این شرکت بوده است در این راستا کلیه سیستم های مربوط به گاز فریون تبدیل به گاز آمونیاک شده است که این کار چندین مزیت دارد:



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

راندمان بالا سیستم آمونیاکی

جلوگیری از سوراخ شدن لایه ازن

بهینه سازی سیستم تصفیه فاضلاب.

این شرکت جهت جلوگیری از آلودگی هوا هر سه ماه اقدام به پایش گازهای خروجی دیگ بخار نموده است و کلیه گازهای خروجی را آنالیز می نماید. و در صورت مغایرت با استاندارد خروجی اقدام اصلاحی تعریف نموده تا نسبت به پیگیری و اصلاح آن اقدام نماید. ضمناً این شرکت با کاهش مصرف آب در طی یک برنامه مدون در کاهش تولید فاضلاب اقدام نموده است تا موجب آلودگی محیط نگردد. و از پساب خروجی تصفیه خانه در آبیاری فضای سبز محوطه شرکت استفاده می کند. سایر اقدامات:

سمپاشی کلیه واحدهای کارخانه بصورت منظم برای مبارزه با آلودگیهای محیطی

قرارداد جهت حمل و تخلیه زباله

تصفیه فاضلاب

نظارت بر عملکرد دستگاهها و تجهیزات

*** در پایان هیئت مدیره شرکت معتقد است نتایج عملکرد سالانه نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز اهداف شرکت می باشد که امید است تا پایان سال تمامی برنامه ها و پیش بینی های انجام شده تا حد قابل قبولی محقق گردد.***