

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شیر پاستوریزه پگاه گلستان	سرمایه ثبت شده: 635,957
نماد: غگلستا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۳۴۰,۸۲۶	۸,۳۷۳,۹۶۳	۱۱,۳۴۴,۷۱۵	۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۸۶۳,۰۸۹)	(۶,۸۲۳,۰۷۳)	(۹,۱۳۶,۷۷۳)	(۴۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۷۷,۷۳۷	۱,۵۵۰,۸۹۰	۲,۲۳۷,۹۴۳	(۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴۸,۷۰۱)	(۴۹۸,۹۷۹)	(۷۳۸,۵۱۷)	(۳۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵,۴۳۴	۱۰,۸۹۶	۱۷,۹۴۲	۴۲
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۱۳۸,۳۶۵)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۴۴,۴۷۰	۱,۰۶۲,۸۰۷	۱,۰۸۹,۰۰۳	(۳۱)
هزینه های مالی	(۱۵۳,۱۷۸)	(۹۵,۳۷۶)	(۱۳۵,۳۵۴)	(۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۹۱	۷,۶۰۶	۱۷,۴۶۱	(۷۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۹۴,۰۸۳	۹۷۵,۱۳۷	۱,۲۸۱,۱۱۰	(۳۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۵۵,۸۰۸)	(۲۳۱,۲۳۶)	(۲۸۷,۹۹۶)	۲۳
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۸,۲۷۵	۷۴۳,۸۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۳۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳۸,۲۷۵	۷۴۳,۸۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۳۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۱,۶۹۳	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	(۱۳۱)	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۱,۵۶۲	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۱,۵۶۲	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۴۶	۱,۱۷۰	۱,۵۶۲	(۳۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سرمایه	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۵۲۸,۳۷۵	۷۴۳,۸۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۳۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
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	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۵۲۸,۳۷۵	۷۴۳,۸۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۳۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۲۸,۲۱۸	۸۹۰,۵۶۵	۸۳۱,۱۴۶	۱۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶,۰۳۴	۶,۰۶۳	۶,۱۴۱	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۷۶,۰۳۱	۱۷۶,۰۲۰	۱۷۶,۰۲۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
سایر دارایی‌ها	۱۶,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	۳۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۳۶,۲۶۳	۱,۰۷۶,۶۴۸	۱,۰۰۳,۳۰۷	۱۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۴,۵۷۸	۷۹,۳۰۶	۵۰,۶۷۰	۲۵
موجودی مواد و کالا	۱,۸۰۳,۱۴۷	۱,۷۱۳,۱۴۱	۱,۳۵۹,۴۱۵	۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۷۶۹,۱۸۴	۱,۶۸۰,۴۱۴	۵۵۹,۱۵۸	۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۳۱۸	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۵
موجودی نقد	۶۷۵,۸۰۳	۱۳۰,۷۴۰	۶۱,۳۸۳	۴۱۷
	۴,۳۶۳,۹۳۰	۳,۶۰۳,۶۶۱	۳,۰۳۱,۶۸۵	۳۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴۵۳	۴۵۳	۴۵۳	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴,۳۶۴,۳۸۳	۳,۶۰۴,۱۱۳	۳,۰۳۳,۱۳۷	۳۱
جمع دارایی‌ها	۵,۵۹۰,۶۴۵	۴,۶۸۰,۷۶۱	۳,۰۳۵,۴۴۴	۱۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۵۲۹,۳۴۸	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۳,۵۹۶	۶۳,۵۹۶	۴۰,۶۹۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۱۸,۷۹۹	۹۷۰,۳۱۱	۴۳۴,۸۴۳	۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۷۱۸,۳۵۳	۱,۶۶۹,۷۶۴	۱,۰۰۴,۷۸۴	۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۵,۹۳۷	۱۶۵,۳۶۱	۱۰۴,۱۱۱	۳۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۱۵,۹۳۷	۱۶۵,۳۶۱	۱۰۴,۱۱۱	۳۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۹۶۸,۰۵۸	۱,۵۳۵,۶۷۸	۹۷۳,۰۰۷	۲۸
مالیات پرداختنی	۳۱۸,۳۵۴	۳۸۳,۵۶۱	۱۵۴,۶۷۸	(۱۷)
سود سهام پرداختنی	۵۷,۷۳۶	۰	۳۳,۹۹۸	
تسهیلات مالی	۱,۳۱۲,۳۱۸	۸۳۷,۰۳۷	۷۶۳,۸۶۶	۵۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۹۰,۳۶۰	۴,۰۰۰	--			
	۳,۶۵۶,۳۶۶	۲,۸۴۵,۶۳۶	۱,۹۳۶,۵۴۹	۲۸			
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰			
جمع بدهی‌های جاری	۳,۶۵۶,۳۶۶	۲,۸۴۵,۶۳۶	۱,۹۳۶,۵۴۹	۲۸			
جمع بدهی‌ها	۳,۸۷۲,۲۹۲	۳,۰۱۰,۹۹۷	۲,۰۳۰,۶۶۰	۳۹			
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۵۹۰,۶۴۵	۴,۶۸۰,۷۶۱	۳,۰۳۵,۴۴۴	۱۹			

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۹,۳۴۸	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۲	۰	۰	۰	۴۳۴,۸۴۳	۰	۱,۰۰۴,۷۸۴
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	۵۲۹,۳۴۸	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۲	۰	۰	۰	۴۳۴,۸۴۳	۰	۱,۰۰۴,۷۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹۹۳,۱۱۴		۹۹۳,۱۱۴
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	۹۹۳,۱۱۴	۰	۹۹۳,۱۱۴
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	۹۹۳,۱۱۴	۰	۹۹۳,۱۱۴
سود سهام مصوب									(۳۲۸,۱۳۴)		(۳۲۸,۱۳۴)
افزایش سرمایه	۱۰۶,۷۰۹		۰	۰		۰	۰		(۱۰۶,۷۰۹)		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 قانونی					۲۲,۹۰۲				(۲۲,۹۰۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۹۷۰,۲۱۱	۰	۱,۶۶۹,۷۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۵۲۸,۲۷۵		۵۲۸,۲۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۲۷۵	۰	۵۲۸,۲۷۵
سود سهام مصوب									(۴۸۹,۶۸۷)		(۴۸۹,۶۸۷)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۱,۰۱۸,۷۹۹	۰	۱,۷۱۸,۳۵۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۰۵۵,۱۵۶	۵۸۸,۹۵۸	۶۵۵,۰۳۸	۷۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۲۰,۰۱۵)	(۷۳,۶۱۳)	(۶۰,۱۱۳)	(۱۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸۳۵,۱۴۱	۵۱۵,۳۴۵	۵۹۴,۹۱۵	۶۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸۳,۰۴۰)	(۷۷,۱۰۳)	(۱۱۴,۴۹۵)	(۱۳۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۲)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	(۱)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۴۳,۷۰۱)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۴۳,۷۰۱	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۶۰۰	۱,۱۳۱	۱,۱۳۱	۴۱
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۶۶	۱۶	۳۳	۱,۵۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸۱,۱۷۵)	(۷۵,۹۵۶)	(۱۱۳,۳۴۳)	(۱۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۵۳,۹۶۶	۴۳۹,۳۸۹	۴۸۱,۵۷۳	۴۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی شده		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۵۵۹,۵۵۷	۹۷۱,۸۱۵	۱,۴۳۱,۸۰۵	۶۰	(۱۱)	(۶۰)	۶۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۸۴,۳۷۹)	(۹۷۹,۲۴۵)	(۱,۳۴۷,۶۳۴)	(۶۰)	(۱۱)	(۱۱)	(۱۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۵۲,۱۷۹)	(۹۵,۳۷۷)	(۱۲۵,۳۵۴)	(۶۰)	(۶۰)	(۶۰)	(۶۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴۳۱,۹۵۱)	(۲۷۴,۶۹۵)	(۳۶۱,۱۳۳)	(۵۷)	(۵۷)	(۵۷)	(۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۰۸,۹۵۳)	(۳۷۷,۴۰۳)	(۴۱۲,۳۱۵)	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۴۵,۰۱۴	۶۱,۹۸۷	۶۹,۳۵۷	۷۷۹	۷۷۹	۷۷۹	۷۷۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۰,۷۴۰	۶۱,۳۸۲	۶۱,۳۸۲	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۹	۳۷	۲۰۱	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۷۵,۸۰۳	۱۲۳,۳۰۶	۱۳۰,۷۴۰	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱۰۶,۷۰۹	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
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 طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
			تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش
فروش داخلی:																								
سایر محصولات لبنی	تن	۰	سایر	۳۱۰	۸۲,۹۲۲	۳۷۶	۲۸۲	۴۱۱,۱۵۹,۵۷۴	۱۱۵,۹۴۷	(۱۰۴,۳۳۱)	۱۱,۷۳۶	۲۵۲	۲۵۰	۵۷۷,۵۸۴,۰۰۰	۱۴۴,۳۹۶	(۱۳۴,۳۳۴)	۱۰,۰۶۲	۸۷	۸۷	۶۱۰,۶۶۶,۶۶۷	۵۲,۱۲۸	۳۶۱	۳۶۱	۲۷۶,۳۱۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰										برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید		
انواع شیر استریل	تن	۰	سایر	۲,۸۹۲	۶۷۶,۶۵۶	۲,۵۵۸	۲,۵۱۱	۲۳۶,۷۹۹,۲۰۳	۸۳۱,۴۰۲	(۷۰۰,۱۰۱)	۱۳۱,۳۰۱	۲,۵۳۱	۲,۳۷۴	۳۴۳,۴۱۱,۱۳۰	۸۱۵,۲۵۸	(۶۵۸,۰۸۹)	۱۵۷,۱۶۹	۷۱۴	۷۱۴	۳۵۲,۰۳۹	۳۵۲,۹۸۱,۷۹۳	۷۱۴	۷۱۴	۵۳۴,۹۷۵,۴۴۱	۱,۳۶۸,۰۸۶							
انواع پنیر	تن	۰	سایر	۴,۰۳۳	۲,۳۳۴,۸۰۴	۵,۰۸۷	۵,۰۲۹	۸۳۱,۱۴۶,۵۵۰	۴,۱۷۹,۸۳۶	(۲,۳۱۳,۹۵۴)	۸۶۵,۸۸۲	۴,۴۰۶	۴,۴۲۹,۲۵۷	۱,۰۴۴,۲۸۵,۳۴۵	۴,۴۲۹,۲۵۷	(۲,۷۹۱,۸۳۳)	۶۴۷,۴۳۵	۱,۲۵۸	۱,۲۵۸	۱,۵۰۶,۳۵۰	۱,۱۹۷,۳۳۷,۰۳۳	۱,۲۵۸	۱,۲۵۸	۱,۴۲۰,۸۵۳,۹۷۳	۸,۹۶۱,۳۳۶							
انواع دوغ	تن	۰	سایر	۱,۸۰۳	۱۵۸,۳۳۴	۲,۴۲۸	۲,۴۵۹	۸۸,۹۷۶,۰۰۷	۳۱۸,۷۹۳	(۱۷۰,۸۰۹)	۴۷,۹۸۳	۲,۶۵۶	۲,۶۱۳	۱۰۷,۱۸۴,۴۶۳	۲۸۰,۰۷۳	(۲۴۹,۳۳۸)	۳۰,۸۳۵	۶۱۳	۶۱۳	۱۲۹,۴۴۳,۸۱۰	۱۲۹,۴۴۳,۸۱۰	۳,۹۱۰	۳,۹۱۰	۱۲۷,۱۰۴,۶۰۴	۵۷۵,۱۷۹							
انواع کره	تن	۰	سایر	۲۳۳	۳۴۴,۱۷۴	۷۱۹	۴۴۰	۱,۵۰۸,۶۳۸,۶۳۶	۶۶۳,۸۰۱	(۶۰۳,۰۳۷)	۶۱,۷۷۴	۳۴۸	۱۹۹	۱,۹۵۳,۷۰۸,۵۴۳	۳۸۸,۵۸۹	(۳۵۷,۸۷۳)	۳۰,۷۱۷	۸۴	۸۴	۱۷۷,۹۳۱	۲,۱۱۸,۳۳۶,۱۹۰	۸۴	۸۴	۳,۷۹۳,۱۰۰,۷۵۳	۵۱۹,۳۱۴							
انواع محصولات بودری	تن	۰	سایر	۱,۵۳۹	۹۰۳,۳۷۳	۲,۳۱۶	۱,۹۶۳	۶۰۶,۹۳۰,۰۳۰	۱,۱۹۱,۳۸۴	(۱,۰۷۱,۱۸۰)	۱۳۰,۳۰۲	۱,۱۴۸	۷۵۶	۶۶۸,۵۳۱,۱۶۴	۵۰۵,۴۰۳	(۳۸۱,۹۸۴)	۱۲۳,۴۱۸	۳۸۱	۳۸۱	۱۶۷,۴۱۶	۵۹۵,۷۸۶,۴۷۷	۳۸۱	۳۸۱	۱,۰۳۰,۸۵۰,۹۵۴	۱,۳۹۰,۳۹۹							
انواع خامه	تن	۰	سایر	۳,۵۰۴	۱,۶۰۹,۲۵۸	۴,۷۷۱	۴,۹۱۸	۴۶۰,۴۱۵,۶۱۶	۲,۲۶۴,۳۳۴	(۱,۷۳۱,۸۱۴)	۵۴۳,۵۱۰	۴,۲۸۹	۴,۲۱۳	۵۶۶,۳۴۹,۸۷۳	۲,۴۴۳,۶۶۷	(۲,۰۳۹,۹۵۱)	۴۰۳,۷۱۶	۴۱۱	۴۱۱	۴۲۰,۳۷۶	۱,۰۳۳,۵۶۹,۳۴۳	۴۱۱	۴۱۱	۱,۳۴۵,۳۴۹,۶۴۵	۳,۳۷۱,۱۱۹							
انواع ماست	تن	۰	سایر	۳,۸۸۶	۷۳۴,۴۳۶	۵,۲۷۳	۵,۲۳۳	۱۸۹,۶۳۰,۷۹۳	۹۹۰,۳۵۳	(۷۰۸,۶۳۷)	۲۸۱,۶۱۵	۵,۴۷۵	۵,۲۶۹	۳۱۸,۵۵۳,۸۰۳	۱,۱۷۳,۴۱۰	(۱۱,۱۷۶)	۱,۳۰۷	۱,۳۰۷	۲۶۵,۸۱۳,۵۴۸	۲۶۵,۸۱۳,۵۴۸	۶,۵۳۴	۶,۵۳۴	۳۰۱,۷۱۴,۵۷۰	۱,۹۷۱,۴۰۳								
محصولات غیرلبنی	تن	۰	سایر	۱	۳۳۷	۱	۴۸	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷	(۷۹۱)	(۴۶۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰								
انواع شیر پاستوریزه	تن	۰	سایر	۳,۷۱۶	۴۷۸,۹۶۳	۵,۴۷۳	۵,۳۳۱	۱۵۹,۳۵۵,۷۶۰	۸۴۷,۹۳۳	(۶۶۷,۶۵۳)	۱۸۰,۳۷۸	۵,۴۳۰	۵,۴۹۳	۱۹۸,۳۷۰,۱۶۶	۱,۰۷۶,۶۰۷	(۱,۰۰۵,۳۰۳)	۷۱,۳۰۵	۱,۴۷۸	۱,۴۷۸	۱۸۵,۷۵۱,۰۱۵	۱۸۵,۷۵۱,۰۱۵	۱,۴۷۸	۱,۴۷۸	۱,۴۲۰,۸۵۳,۹۷۳	۸,۹۶۱,۳۳۶							
جمع فروش داخلی				۲۱,۸۱۶	۸,۳۱۳,۳۴۵	۲۹,۹۴۷	۲۹,۱۴۶		۱۱,۳۰۳,۹۹۷	(۹,۰۶۱,۱۸۸)	۲,۳۴۳,۸۰۳	۲۶,۴۹۸	۲۵,۵۵۵		۱۱,۳۶۵,۶۵۹	(۹,۸۰۳,۱۷۸)	۱,۴۶۳,۴۸	۶,۳۳۳	۶,۳۳۳			۳۰,۱۴۳										
فروش صادراتی:																																
انواع شیر استریل	تن	۰	سایر	۷۷	۱۶,۶۴۴	۷۷	۷۷	۲۱۶,۸۵۵,۸۴۴	۱۶,۶۴۴	(۱۸,۳۴۹)	(۱,۷۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۷۷۶,۳۵۶	۲۶۱,۷۷۶,۳۵۶	۶۵۷	۶۵۷	۳۸۶,۴۳۶,۶۳۰	۳۰۱,۸۰۷							
انواع خامه	تن	۰	سایر	۹۰	۲۹,۶۴۷	۹۰	۹۰	۲۳۹,۴۱۱,۱۱۱	۲۹,۶۴۷	(۲۶,۳۷۷)	۲,۳۷۰	۱۴۹	۱۴۹	۴۶۳,۹۱۳,۷۵۳	۶۸,۹۷۴	(۵۴,۸۵۶)	۱۴,۱۱۸	۹۹۲	۹۹۲	۴۵۶,۱۴۴,۱۵۳	۴۵۶,۱۴۴,۱۵۳	۹۹۲	۹۹۲	۶۲۹,۳۴۰,۶۳۸	۳,۴۰۷,۳۳۸							
انواع پنیر	تن	۰	سایر	۴۰	۱۴,۴۳۷	۴۰	۴۰	۳۶۰,۶۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۳۷	(۲۰,۹۵۸)	(۶,۵۳۱)	۸	۸	۶۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۶	(۴,۷۶۳)	۵۴۳	۱۲۳	۱۲۳	۸۲,۹۷۶	۶۸۰,۱۳۱,۱۴۸	۱۲۳	۱۲۳	۸۵۳,۹۹۳,۹۵۸	۲۸۳,۶۷۳							
انواع محصولات بودری	تن	۰	سایر																													
جمع فروش صادراتی				۲۰۷	۶۰,۷۱۸	۲۰۷	۲۰۷		۶۰,۷۱۸	(۶۵,۵۸۳)	(۴,۸۶۶)	۱۵۷	۱۵۷		۷۴,۳۸۰	(۵۹,۶۱۹)	۱۴,۶۶۱	۳,۳۳۶	۳,۳۳۶			۶,۶۷۱										
درآمد ارائه خدمات:																																
درآمد ارائه خدمات کارمزدی	تن	۰										۵	۳	۳۹۵,۶۶۶,۶۶۷	۸۸۷	(۳۹۳)	۵۹۵															

نوع کالا		واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع درآمد ارائه خدمات					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۳		۸۸۷	(۲۹۲)	۵۹۵	۰	۰	۰		۰
سایر					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰										
جمع					۳۲,۰۳۳	۸,۳۷۳,۹۶۳	۳۰,۱۵۴	۲۹,۳۵۳	۱۱,۳۶۴,۷۱۵	۲۹,۱۲۶,۷۷۳	۲,۳۳۷,۹۴۳	۲۶,۶۶۰	۲۵,۷۱۵		۱۱,۳۴۰,۸۲۶	۱۹,۸۶۳,۰۸۹	۱,۴۷۷,۷۳۹	۸,۴۶۸	۴,۴۵۱,۵۲۸	۳۷,۱۷۹	۳۶,۸۱۴	۳۳,۲۳۲,۰۸۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۴۹۱,۰۳۵	۱,۹۸۵,۵۰۰	۴,۰۰۳,۴۳۱	۶,۱۶۴,۰۶۰	۱۱,۳۶۴,۷۱۵	۱۱,۳۴۰,۸۲۶	۴,۴۵۱,۵۲۸	۳۳,۲۳۲,۰۸۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۰۳,۴۵۶)	(۱,۷۵۸,۷۱۳)	(۳,۴۰۷,۲۵۰)	(۵,۱۴۲,۳۶۹)	(۹,۱۳۶,۷۷۳)	(۹,۸۶۳,۰۸۹)	(۴,۱۰۷,۹۵۱)	(۱۹,۴۹۸,۳۰۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

- با توجه به سیاست های کلی شرکت صنایع شیر ایران و با هماهنگی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه و فروش صادرات از طریق شرکت بازرگانی انجام می شود. در این خصوص سیاست افزایش سهم بازار در استراتژی شرکت قرارداد و با توجه به اینکه قیمت اکثر محصولات تولیدی این شرکت در طی دوره جاری متناسب و متاثر از افزایش نرخ خرید شیرخام و سایر مواد اولیه بسته بندی افزایش گردیده، پیش بینی می شود در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه تغییر نماید، نرخ فروش به تبعیت افزایش خواهد یافت . در حوزه صادرات در صورت شناسایی بازارهای صادراتی جدید و در صورت توافق با مشتریان خارجی و ترکیب صادرات پیش بینی می شود فروش از رشد خوبی برخوردار باشد. - همچنین نوسانات پارامترهای موثر بر فروش اعم از وضعیت تورم، کاهش قدرت خرید، شرایط اقتصادی، شرایط سیاسی و روابط بین الملل کشور با همسایگان، موجب تغییراتی در روند فروش داخلی و صادرات خواهد گردید.یکی از استراتژیهای شرکت در چنین مواردی تقویت فروش BTB و نیز تقویت فروش با برند دوم (اورتا) می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه قیمت اکثر محصولات تولیدی این شرکت در طی دوره جاری متناسب و متاثر از افزایش نرخ خرید شیرخام و سایر مواد اولیه بسته بندی افزایش گردیده، به نظر نمی رسد که مجدداً افزایش نرخي تا پایان سال صورت پذیرد.
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه افزایش داشته باشد، متناسب با کشش بازار نرخ فروش به تبعیت افزایش (کاهش) پیدا نماید.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸,۵۳۵,۳۱۱	۸,۲۹۴,۹۷۸	۳,۷۴۳,۹۷۸	۱۷,۵۴۸,۱۵۰
دستمزدمستقیم تولید	۳۱۷,۴۳۱	۳۲۴,۳۳۳	۹۶,۷۰۹	۵۵۶,۴۷۳
سربار تولید	۶۴۷,۱۴۶	۷۳۷,۹۶۹	۱۹۸,۲۷۶	۱,۲۶۳,۷۴۳
جمع	۹,۴۹۹,۸۷۸	۹,۳۵۷,۲۷۰	۴,۰۳۸,۹۶۳	۱۹,۳۶۸,۳۶۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳۸,۳۴۳)	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۹,۳۶۱,۵۳۶	۹,۳۵۷,۲۷۰	۴,۰۳۸,۹۶۳	۱۹,۳۶۸,۳۶۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹,۳۶۱,۵۳۶	۹,۲۵۷,۳۷۰	۴,۰۳۸,۹۶۳	۱۹,۳۶۸,۳۶۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۶۹,۸۷۰	۹۷۰,۸۱۴	۷۳۹,۱۱۵	۶۷۰,۱۲۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹۷۰,۸۱۴)	(۷۳۹,۱۱۵)	(۶۷۰,۱۳۷)	(۵۴۰,۱۸۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹,۰۶۰,۵۹۳	۹,۵۸۸,۹۶۹	۴,۱۰۷,۹۵۱	۱۹,۴۹۸,۳۰۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۶۶,۱۸۰	۳۷۴,۱۳۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹,۱۲۶,۷۷۳	۹,۸۶۳,۰۸۹	۴,۱۰۷,۹۵۱	۱۹,۴۹۸,۳۰۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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. مضافاً اینکه یکی دیگر از عوامل افزایش قیمت شیر در منطقه، کم شیر 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.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با عنایت به تورم موجود و عدم ثبات قیمت ها، قیمت عوامل تولید افزایشی پیش بینی شده است
«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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودی اول دوره						تولید			تعدیلات		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع محصولات لبنی	تن	۱,۳۲۵	۷۹۲,۵۰۱,۳۲۴	۹۷۰,۸۱۴	۳۶۰,۹۲۸,۹۸۶	۳۶,۶۸۵	۹,۶۳۱,۳۹۰	(۱,۰۶۳)	۰	۰	۳۵,۷۱۵	۳۸۳,۵۵۳,۹۱۸	۹,۸۶۳,۰۸۹
جمع کل			۹۷۰,۸۱۴				۹,۶۳۱,۳۹۰			۰			۹,۸۶۳,۰۸۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآورده)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره						تولید			تعدیلات		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع محصولات لبنی	تن	۱,۱۳۳	۶۵۲,۳۵۲,۱۶۲	۷۳۹,۱۱۵	۸,۴۶۸	۴۷۶,۹۶۷,۷۶۱	۴,۰۳۸,۹۶۳	۰	۰	۰	۸,۴۶۸	۴۸۵,۱۱۴,۶۶۷	۴,۱۰۷,۹۵۱
جمع کل			۷۳۹,۱۱۵				۴,۰۳۸,۹۶۳			۰			۴,۱۰۷,۹۵۱

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
		موجودی اول دوره						تولید			تعدیلات		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع محصولات لبنی	تن	۱,۱۳۳	۵۹۱,۴۶۲,۴۸۹	۶۷۰,۱۲۷	۳۷,۱۷۹	۵۳۰,۹۴۹,۰۵۷	۱۹,۳۶۸,۳۶۵	۰	۰	۰	۳۶,۸۱۴	۵۳۹,۶۴۳,۸۰۴	۱۹,۴۹۸,۳۰۷
جمع کل			۶۷۰,۱۲۷				۱۹,۳۶۸,۳۶۵			۰			۱۹,۴۹۸,۳۰۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
انواع مواد اولیه	متعدد	۱	۵۳۵,۰۱۲	۵۳۵,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸,۵۸۲,۳۴۵	۸,۵۸۲,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸,۲۹۴,۹۷۸	۸,۲۹۴,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸۳۲,۳۷۹
جمع مواد اولیه داخلی			۵۳۵,۰۱۲			۸,۵۸۲,۳۴۵				۸,۲۹۴,۹۷۸		۸۳۲,۳۷۹
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی			۰			۰				۰		۰
جمع کل			۵۳۵,۰۱۲			۸,۵۸۲,۳۴۵				۸,۲۹۴,۹۷۸		۸۳۲,۳۷۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۲ 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	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
انواع مواد اولیه	متعدد	۱	۸۳۲,۳۷۹	۸۳۲,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۸۶۰,۶۳۷	۳,۸۶۰,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۷۶۴,۸۷۲	۳,۷۶۴,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۹۱۸,۰۳۴
جمع مواد اولیه داخلی			۸۳۲,۳۷۹			۳,۸۶۰,۶۳۷				۳,۷۶۴,۸۷۲		۹۱۸,۰۳۴
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی			۰			۰				۰		۰
جمع کل			۸۳۲,۳۷۹			۳,۸۶۰,۶۳۷				۳,۷۶۴,۸۷۲		۹۱۸,۰۳۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
انواع مواد اولیه	متعدد	۱	۹۱۸,۰۳۴	۹۱۸,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۷,۴۴۹,۳۳۵	۱۷,۴۴۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۷,۴۴۹,۳۳۵	۱۷,۴۴۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۹۱۸,۰۳۴
جمع مواد اولیه داخلی			۹۱۸,۰۳۴			۱۷,۴۴۹,۳۳۵				۱۷,۴۴۹,۳۳۵		۹۱۸,۰۳۴
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی			۰			۰				۰		۰
جمع کل			۹۱۸,۰۳۴			۱۷,۴۴۹,۳۳۵				۱۷,۴۴۹,۳۳۵		۹۱۸,۰۳۴

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید	برآورد دوره ۳ ماهه	شریکام 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. مضاف اینکه یکی دیگر از عوامل افزایش قیمت شیر در منطقه، کم شیرک و عرضه و تقاضا بازار بوده است.
مواد اولیه منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	

نرخ خرید برآورد سال مالی مواد اولیه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	با عنایت به تورم موجود و عدم ثبات قیمت ها، قیمت عوامل تولید افزایشی پیش بینی شده است
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳۵۱,۷۶۷	۳۵۳,۵۰۵	۱۰۰,۶۹۴	۵۵۶,۵۶۳	۳۷۵,۴۲۸	۲۸۴,۴۹۶	۷۹,۹۵۷	۴۷۲,۱۰۴				
هزینه استهلاک	۳۶,۲۸۴	۳۶,۴۲۵	۱۱,۰۷۸	۶۱,۳۲۰	۸,۸۷۲	۹,۱۶۵	۲,۸۸۲	۱۵,۷۷۱				
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۳,۶۲۷	۴۴,۵۹۹	۱۷,۸۷۶	۷۸,۶۰۴	۱۸۷	۴۸۷	۵۷	۸۳۷				
هزینه مواد مصرفی	۷۷,۴۲۰	۹۲,۰۸۶	۳۰,۶۹۵	۱۴۷,۳۳۸	۰	۰	۰	۰				
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۱۰	۵۳,۶۹۲	۱۵,۰۳۷	۹۰,۴۳۰				
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۲,۴۲۹	۳,۹۷۱	۰	۰				
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۵۵۸	۱۳۱,۹۳۰	۵۳,۶۴۹	۴۰۶,۸۶۷				
سایر هزینه ها	۱۳۸,۰۴۸	۳۱۱,۳۵۴	۳۷,۹۳۳	۴۱۹,۹۱۷	۳۳۴,۷۳۳	۱۶۵,۹۶۰	۶۳,۸۸۳	۶۶۴,۸۳۰				
جمع	۶۴۷,۱۴۶	۷۳۷,۹۶۹	۱۹۸,۲۷۶	۱,۲۶۳,۷۴۲	۷۳۸,۵۱۷	۶۴۸,۷۰۱	۳۱۵,۴۶۶	۱,۶۵۰,۸۳۹				

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود متناسب با افزایش فروش و افزایش نرخ هزینه ها تغییر و افزایش خواهد داشت.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود متناسب با افزایش فروش و افزایش نرخ هزینه ها تغییر و افزایش خواهد داشت.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۶	۲۲۰	۲۲۷	۲۲۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۰	۶۰	۶۲	۶۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۲۲۶	۳۷	۲۲۶	۳۹	۲۲۶	۳۹	۲۲۶	۴۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۰۰۰	۴۳۱	۱,۰۰۰	۴۵۰	۱,۰۰۰	۴۵۰	۱,۰۰۰	۵۵۸

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۲۷	۹۱	۲۲۷	۹۵	۲۲۷	۹۵	۲۲۷	۱۱۶
«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	برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ریالی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه نصب سیستم اعلام حریق آدرس پذیر	۷,۵۳۷	۰	۰		۵,۵۳۷	۳,۰۰۰	۷۰	۹۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایجاد امنیت فیزیکی انبارها، اموال و تجهیزات شرکت	
پروژه اتاق کارشناسان تولید و فنی	۱۲,۱۱۶	۰	۰		۱۰,۶۱۶	۱,۵۰۰	۵۵	۸۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایجاد اتاق جلسات و تجمع کارشناسان در یک مجموعه	
پروژه دوربین مدار بسته	۵,۵۶۹	۰	۰		۳,۵۶۹	۳,۰۰۰	۱۴	۳۵	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	حفظ امنیت واحد	
انبار ظروف در گردش	۱۷,۶۴۹	۰	۰		۱۷,۳۴۹	۳۰۰	۹۰	۹۸	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	افزایش ظرفیت انبارش ظروف	
پروژه سایبان دریافت شیر	۳,۸۵۰	۰	۰		۲,۶۵۰	۳۰۰	۵۰	۹۸	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	به منظور اخذ کد IR	
پروژه پاکس پالت	۹,۳۱۲	۰	۰		۵,۸۱۲	۳,۵۰۰	۳۵	۴۵	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایجاد فضای مناسب و کافی برای چیدمان محصولات	
پروژه تولید لخته پنیر اولیه	۱۶۰,۳۳۰	۰	۰		۱۰,۳۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۲۲	۶۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	افزایش ظرفیت تولید و دریافت شیر و کاهش هزینه های سربار ثابت و پوشش مواد اولیه برای تولید پنیر پیتزا و عدم خرید لخته اولیه و تولید آب پنیر با کیفیت و استفاده به عنوان مواد اولیه خط پودر آب پنیر دمینرال ۹۰	
گسترش سالن ذوب کره	۱۲,۴۸۵	۰	۰		۱۰,۹۸۵	۱,۵۰۰	۰	۹۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بهبود شرایط بهداشتی و GNP سالن ذوب کره و توسعه و افزایش ظرفیت خط مذکور و افزایش ظرفیت و کاهش نیرو بری فرایند مذکور	
توسعه خشک و خشک شیشه	۶۱,۴۷۱	۰	۰		۱۱,۴۷۱	۵۰,۰۰۰	۰	۳۰	۵۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تولید محصول دانش بنیان، افزایش تولید خشک خشک و افزایش دریافت شیر	
طرح توسعه سالن بسته بندی پنیر خامه ای	۳,۷۷۰	۰	۰		۲۷۰	۳,۵۰۰	۰	۱۰	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	افزایش ظرفیت خط بسته بندی پنیر خامه ای، کاهش نیرو بری، افزایش دریافت شیر خام، کاهش خط ترافیکی فرآیندی و تولید محصول پنیر لینه صادراتی و افزایش ایمنی خط و جلوگیری از توقف و پوشش سفارشات بازار	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

• پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) • اورهال تجهیزات کارخانه پودری • اصلاح پایپینگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید • اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse • خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت • راه اندازی تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره • برنامه توسعه آپس بانک قدیم تأسیسات • خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) • پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) • خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره • پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید • نوسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه • پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی • پیگیری خرید فیلتر ESL دهانه ۲۸ 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 فیلتر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و خشک شیشه • پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس • پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت • پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید • پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی • پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر • پیگیری تکمیل خط تولید دمینرال ۹۰ درصد • پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰ گرمی • پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه • پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا • پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک خشک

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
۰	۱,۱۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۲۱	۰	۱,۱۶۰	۰	۱,۶۰۰	۰	۱,۱۶۰	۰	۱,۶۰۰	۰	۱,۱۶۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۰	۰	۱,۹۲۰
۰	۱۷۶,۰۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۱۷۶,۰۳۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۱۷,۸۸۰	۱۴,۷۲۲	۴,۴۲۱	۲۳,۲۲۸
سایر اقلام عملیاتی	۶۲	۷۰۲	۱,۵۵۱	۱,۶۶۳
جمع	۱۷,۹۴۲	۱۵,۴۲۴	۵,۹۸۲	۲۴,۹۹۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده تولید	۱۲۸,۳۴۲	۰	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۲۳	۰	۰	۰
جمع	۱۲۸,۳۶۵	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			بلند مدت				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۸۳۷,۰۳۷	۱,۳۱۲,۲۱۸	۰	۰	۰	۱,۳۱۲,۲۱۸	۰	۱۵۲,۱۷۸	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			کوتاه مدت	بلند مدت	سررسید				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۸۳۷,۰۳۷	۱,۳۱۲,۳۱۸		۰			۱۵۲,۱۷۸	
			انتقال به دارایی						
			هزینه مالی دوره						
			۱۵۲,۱۷۸						

منابع تامین مالی (برآوردهی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۳۱۲,۳۱۸	۱,۳۹۵,۹۵۶			۰	۱,۳۹۵,۹۵۶	۰	۵۰,۷۲۶
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱,۳۱۲,۳۱۸	۱,۳۹۵,۹۵۶			۰	۱,۳۹۵,۹۵۶	۰	۵۰,۷۲۶
انتقال به دارایی									
								هزینه مالی دوره	۵۰,۷۲۶

منابع تامین مالی (برآوردهی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۳۹۵,۹۵۶	۱,۹۶۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۸,۰۰۰	۰	۳۷۵,۱۶۲
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱,۳۹۵,۹۵۶	۱,۹۶۸,۰۰۰			۰	۱,۹۶۸,۰۰۰	۰	۳۷۵,۱۶۲
انتقال به دارایی									
								هزینه مالی دوره	۳۷۵,۱۶۲

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

علت افزایش هزینه های مالی دریافت تسهیلات از بانکها در سال جاری عمدتاً جهت تامین سرمایه در گردش و خرید مواد اولیه به موقع بوده است.

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 بهاگه به عنوان متولی پخش مویرگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور و منابع حاصل از فروش میزبان دیوی برخی محصولات نزد انبار های شرکت در سال بعد می باشد. با توجه به اینکه شرایط دامداران ناشی از فشار خرید نقدی آنها از تأمین کنندگان نهاده های دامی، بخش زیادی از شیر تحویلی دامداران به شرکت و خرید مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید، نقدی بوده، شرکت به ناچار از تسهیلات مالی استفاده نموده است. لذا مدیریت این را در نظر دارد در شرایطی که امکان تحقق موارد فوق با مشکل مواجه شود، ناچار جهت اخذ وام در مواقع بحرانی بخشی از آن تسهیلات استفاده خواهد کرد. ضمناً نرخ این تسهیلات ۲۳ درصد برآورد می گردد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از سپرده های بانکی	۲۳	۳۳۴	۸	۲۳
درآمد سود سهام	۱,۱۳۱	۱,۶۰۰	۰	۲,۶۴۰
جمع	۱,۱۵۴	۱,۹۳۴	۸	۲,۶۶۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش مواد اولیه و قطعات یدکی	۱۲۶	(۸۴)	۵۴	۰
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارزی غیر عملیاتی	۳۰۱	۴۹	۶	۱۳۷
سایر	۱۵,۹۸۰	(۹۸)	۱,۹۵۶	۰
جمع	۱۶,۳۰۷	(۱۳۳)	۲,۰۱۶	۱۳۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

۹۷۰,۳۱۱	۹۹,۳۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۴۸۹,۶۸۷)	۱۰
---------	--------	---------	-----------	----

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 پنی‌های 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 گاه از طریق بازدید های حضوری و تبادل اطلاعات و تجارب عملیاتی ۱۰. سرعت بخشی به جانشین پروری در بخش تولید با توجه به نزدیکی موعد بازتنشستگی همکاران در بخش های عملیاتی. ۱۱. برگزاری کلاسهای آموزشی زبان انگلیسی برای کارشناسان و مدیران عملیاتی در راستای بهره برداری از سمینارها و نمایشگاههای بین المللی و ارتباط با شرکتهای تدمین کننده خارجی. ۱۲. کاهش ضایعات محصول و مواد از طریق کاهش توقفات تولید ، کاهش نقص های تجهیزات ، خرید با 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. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید ۱۵. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران . ۱۶. 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. ۱۷. 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. ۱۸. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۹. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۲۰. 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 . ۲۱. 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. ۲۲. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار. ۲۳. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کشک خشک، انواع دوغ، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات. ۲۴. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۲۵. تدوام و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد. ۲۶. 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. ۲۷. در سال۱۳۰۲ عمده سرمایه گذاریهای شرکت مربوط به اجرای افلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین میگردد. ۲۸. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. ۲۹. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی. ۳۰. پیگیری جهت راه اندازی سکوهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت ۳۱. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا ۳۲. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه 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. ۳۴. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی ۳۵. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر و پودری با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی ۳۶. توسعه تولید شیر بطری شبه ESI به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر بری یک شبه ESI به عنوان یک محصول جدید ۳۷. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات ۳۸. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پروسس و پنیرهای سخت و نیمه سخت ۳۹. پیگیری خرید میدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه سبک ۴۰. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) ۴۱. 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. ۴۲. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی ۴۳. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها ۴۴. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) ۴۵. اورهال تجهیزات کارخانه پودری ۴۶. اصلاح پاییبگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید ۴۷. اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse ۴۸. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت ۴۹. راه اندازی تانک های استیل ۲ تنی برای سالن ذوب کره ۵۰. برنامه توسعه آپیس بانک قدیم تاسیسات ۵۱. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) ۵۲. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) ۵۳. خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره ۵۴. پیگیری توسازی سقف های سالن های تولید ۵۵. توسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه ۵۶. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی ۵۷. پیگیری خرید فیلتر ESI دهانه۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک ۵۸. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی ۵۹. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای ۶۰. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول ۶۱. پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه ۶۲. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس ۶۳. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت ۶۴. پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید ۶۵. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی ۶۶. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر ۶۷. پیگیری تکمیل خط تولید دمنبرال ۹۰ درصد ۶۸. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰گرمی ۶۹. پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه ۷۰. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا ۷۱. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 پنی‌های 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 عملیاتی در راستای بهره برداری از سمینارها و نمایشگاههای بین المللی و ارتباط با شرکتهای تدمین کننده خارجی. ۱۲. کاهش ضایعات محصول و مواد از طریق کاهش توقفات تولید ، کاهش نقص های تجهیزاتی ، خرید با 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. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید ۱۵. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران . ۱۶. 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. ۱۷. 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. ۱۸. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۹. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۲۰. 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 . ۲۱. 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. ۲۲. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار. ۲۳. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کشک خشک، انواع دوغ، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات. ۲۴. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۲۵. تدوام و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد. ۲۶. 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. ۲۷. در سال۱۳۰۲ عمده سرمایه گذاریهای شرکت مربوط به اجرای افلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین میگردد. ۲۸. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. ۲۹. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی. ۳۰. پیگیری جهت راه اندازی سکوهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت ۳۱. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا ۳۲. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه 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. ۳۴. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی ۳۵. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر و پودری با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی ۳۶. توسعه تولید شیر بطری شبه ESI به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر بری یک شبه ESI به عنوان یک محصول جدید ۳۷. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات ۳۸. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پروسس و پنیرهای سخت و نیمه سخت ۳۹. پیگیری خرید میدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه سبک ۴۰. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) ۴۱. 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. ۴۲. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی ۴۳. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها ۴۴. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) ۴۵. اورهال تجهیزات کارخانه پودری ۴۶. اصلاح پاییبگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید ۴۷. اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse ۴۸. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت ۴۹. راه اندازی تانک های استیل ۲ تنی برای سالن ذوب کره ۵۰. برنامه توسعه آپیس بانک قدیم تاسیسات ۵۱. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) ۵۲. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) ۵۳. خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره ۵۴. پیگیری توسازی سقف های سالن های تولید ۵۵. توسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه ۵۶. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی ۵۷. پیگیری خرید فیلتر ESI دهانه۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک ۵۸. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی ۵۹. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای ۶۰. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول ۶۱. پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه ۶۲. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس ۶۳. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت ۶۴. پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید ۶۵. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی ۶۶. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر ۶۷. پیگیری تکمیل خط تولید دمنبرال ۹۰ درصد ۶۸. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰گرمی ۶۹. پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه ۷۰. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا ۷۱. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک

سایر توضیحات با اهمیت

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، اجرای برنامه‌های تحقیقاتی و تقویت واحدR&D، به کارگیری روش‌ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت و پاسخ به نیاز مشتریان، متنوع نمودن محصولات، کاهش هزینه‌های تولید و قیمت تمام شده محصولات و قابلیت رقابتی نمودن قیمت محصولات و ارتقاء مزیت های لینی شرکت، مدیریت بر ضایعات و انواع اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه فرهنگ سازی برای به حداقل رساندن ضایعات و کاهش حتی کمتر از استاندارد آن □ سرآمدی و ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و با بازنگری فرآیندها □ توسعه و نوسازی، تجهیز و ارتقاء زیرساخت ها و ماشین آلات در زمینه تکمیل سبد محصولات تولیدی و به روز نگه داشتن شرکت در بهره‌مندی از تکنولوژی های جدید و ارتقاء قابلیت ها و مزیت های انحصاری شرکت □ بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات، برای ارتقاء قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشتازی در نهضت کاهش قیمت تمام شده و مدیریت بر هزینه ها از طریق تسهیل فرایند به روز رسانی BOM و کنترل و پایش انحراف از مصارف استاندارد. □ افزایش فعالیته‌ها در جهت توسعه روابط عمومی و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های شیری با هدف ارتقای شاخص سلامت. □ نظامند سازی روش برون سپاری تولید و تولید کارمزدی، به جهت استفاده بهینه از ظرفیتهای بلا استفاده موجود . □ تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه جهت تولید وعرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندیهای متنوع و جدید و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی . □ اقتصادی نمودن محصولات صادراتی از طریق بازنگری فرمولاسیون و تغییر روشهای تولید □ تحقیق و بررسی و توسعه تولید محصولات فراسودمند □ توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی . □ اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی از طریق آموزش ، و چابک سازی در مهارت های نیروی انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت . □ ارتقاء سیستم‌های مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه‌های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن □ تلاش در زمینه اسقرار کامل سیستم کنترلهای داخلی اثر بخش و تقویت کمیته حسابرسی به صورت عملیاتی دقیقاً براساس دستورالعمل های سازمان بورس اوراق بهادار. □ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت(سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی . □ مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی و اتکای کمتر شرکت به تأمین منابع مالی مورد نیاز از طریق سیستمهای بانکی کشور در جهت کاهش هزینه های مالی شرکت می باشد. □ تقویت و تمرکز فعالیتهای شرکت بر مبنای استراتژی های مدون شده و بازنگری و بروز رسانی اهداف تبین شده شرکت و عمل طبق استراتژی های مدون □ تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش‌های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره‌ر وړی در کار، اجرای روش‌های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی، توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. □ تلاش برای توسعه بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه ای و جهانی . □ توسعه فروش محصولات با حاشیه سود بالا از قبیل محصولات استریل و انواع پنیر □ بهینه سازی و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه ، در زمینه توزیع وفروش محصولات (با تمرکز برتوسعه فروش مویرگی) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر از فروشگاههای زنجیره ای و بزرگ. □ روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی از طریق شناسایی و افزایش سورس تأمین کنندگان و خصوصاً تلاش تا حد امکان جایگزینی تأمین کنندگان داخلی بجای تأمین کنندگان خارج از کشور □ شناسایی تأمین کنندگان اصلی ملرومات تولید در راستای کاهش قیمت تمام شده □ حضور در نمایشگاههای استانی و خارج از استان در راستای تبلیغات و افزایش سهم بازار و نیز شناسایی فرصتهای جدید در عرصه فروش و تکنولوژی تولید محصول □ بهینه سازی سبد محصولات در راستای سودآوری فروش محصولات داخلی و صادراتی □ تلاش در جهت فروش محصولات پودری در راستای جلوگیری از دپوی آنها □ بهبود فرایند کاری و بازنگری فرآیندهای اجرایی □ رصد بازار محصولات رقبا با برندهای مختلف و ارزیابی مقایسه ای از نظر کیفی و کمی محصولات جهت همگام بودن با بازار و به روز رسانی اطلاعات محصول □ برنامه ریزی برای حفظ، توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار، تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران □ عارضه یابی مداوم کیفیت محصولات و تلاش جهت ارتقاء کیفیت آنها از طریق نتایج کمیته ارزیابی محصولات □ سرعت بخشیدن فرایند رفع نواقض موجود ، جهت دریافت کد □ IR کنترل قطعات مصرفی جهت کاهش هزینه ها □ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت(سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی . □ بهبود سیستم نگهداری و تعمیرات جهت کاهش ضایعات ، کاهش هزینه نگهداری تعمیرات با هدف کاهش قیمت تمام شده محصول □ پایش و کنترل مصرف مواد شنوینده در خطوط تولید و بهینه سازی مصرف آنها. □ مدیریت پسماندهای واحد تولید در جهت کاهش بار آلودگی به سیستم فاضلاب

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

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلستان

(سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

پذیرفته شده در فرابورس ایران

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



فهرست مطالب

۴	مقدمه	
۴	ماهیت کسب و کار	۱
۵	ماهیت شرکت و صنعت	۱-۱
۶	مواد اولیه و نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت	۱-۱-۱
۷	جایگاه شرکت در صنعت	۲-۱
۸	جزئیات فروش	۳-۱
۸	جزئیات فروش در داخل	۱-۳-۱
۹	مراودات شرکت با دولت و نهاده های وابسته به دولت	۲-۳-۱
۹	آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری	۱-۲-۳-۱
۹	وضعیت پرداختها به دولت	۲-۲-۳-۱
۱۰	وضعیت مطالبات از دولت	۳-۲-۳-۱
۱۰	جزئیات فروش صادراتی	۳-۳-۱
۱۱-۱۲	قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان	۴-۱
۱۳	وضعیت رقابت	۵-۱
۱۳	اطلاعات بازارگردان شرکت	۶-۱
۱۳	لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه	۷-۱
۱۴	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۲
۱۴-۱۶	اهداف و استراتژی های کلان شرکت	۱-۲
۱۷-۲۱	برنامه ها و چشم اندازهای آتی شرکت	۲-۲
۲۲	راهبردها برای دستیابی به اهداف	۳-۲
۲۳	پروژه های در جریان تکمیل	
۲۴	برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع	۴-۲
۲۴	رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده	۵-۲
۲۵-۲۷	سیاست های شرکت در ارتباط با راهبردی شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن	۶-۲



۲۸	۷-۲	برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (شرکتهای مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت)
۲۸	۳	مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۸	۱-۳	منابع
۲۸	۲-۳	مصارف
۲۸-۳۱	۳-۳	ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۳۲	۴-۳	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۳۳-۳۵	۵-۳	دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۳۶	۴	نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۶-۳۸	۱-۴	نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۳۹	۲-۴	جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۴۰	۳-۴	تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت
۴۱		سرمایه و اطلاعات سهامداران
۴۲		ترکیب اعضای هیات مدیره
۴۳	۲-۴	تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)
۴۴	۵	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۴۵-۴۷	۶	خلاصه گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)
گزارش تفصیری مدیریت
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان



مقدمه :

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

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها و یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قراردارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج موردانتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان در شهرستان گرگان و در حاشیه کوهپایه رشته کوه البرز واقع شده است. این شرکت به عنوان یکی از کارخانه های فرآوری کننده شیر در شهرستان گرگان در سال ۱۳۶۴ با نام کارخانه شیر منطقه ای گرگان در زمینی به مساحت ۱۰ هکتار با زیربنای ۱۵۰۰ متر مربع و ظرفیت اسمی ۱۵۰ تن شیر در روز تجهیز و به بهره برداری رسیده است. در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و به شماره شناسه ملی ۱۰۷۰۰۱۲۹۳۹۸ و طی شماره ۴۲۵۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان گلستان به ثبت رسیده و در حال حاضر زیر مجموعه شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) یکی از بزرگترین شرکتهای تولید فرآورده های شیری در کشور می باشد. عمده فعالیت در مرحله اول، تولید شیرپاستوریزه یارانه ای و بعضی از محصولات دیگر مانند کره پاستوریزه، خامه استریلیزه و ... بوده که بعداً با توجه به موقعیت ویژه منطقه برای توسعه و افزایش ظرفیت کارخانه طرح های توسعه ای در مورد احداث واحدهای پنیر پاستوریزه و شیرخشک صنعتی مد نظر قرار گرفت. بدین ترتیب علاوه بر توسعه کارخانه شیر، کارخانه های دیگر نیز راه اندازی گردیدند.



۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :

شرکت در صنعت لبنیات فعالیت می کند. محصول تولیدی شرکت شامل انواع محصولات لبنی شامل پنیر، کره، خامه، دوغ، شیر، کشک و محصولات پودری می باشد. مصارف محصولات تولیدی شرکت در حوزه خوراک غذایی مردم و مواد اولیه صنایع بیسکوئیت، کیک، پفک و شکلات سازی خلاصه شده است.

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با توجه به تعداد بالای کارخانه های تولید لبنیات در سطح استان بخصوص شهرستان گرگان و وجود بیشمار لبنیاتی های سنتی در رده نسبتا خوبی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	انواع شیر	تن	۸.۰۲۴
۲	انواع خامه	تن	۴.۴۳۸
۳	انواع کره	تن	۲۴۸
۴	انواع ماست	تن	۵.۴۷۵
۵	انواع پنیر	تن	۴.۴۱۴
۶	انواع دوغ	تن	۲.۶۵۶
۷	انواع محصولات پودری	تن	۱.۱۴۸
۸	سایر محصولات	تن	۲۸۲



۱-۱-۱- مواد اولیه و بسته بندی :

عمده تامین کنندگان مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک نوع مواد به شرح زیر است:

ردیف	نام مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان خرید (میلیون ریال)	تامین کننده
۱	انواع استارتر، استابلایزر، پاکتهای خامه و شیر	عدد کیلوگرم	۷۷۳.۳۵۳	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
۲	لیوان پنیر و درب	عدد	۲۹۴.۰۵۵	شرکت صنایع بسته بندی پگاه
۳	کره MFR	کیلوگرم	۲۱۵.۳۹۰	اندیشه سلامت نوتریکا
۴	لخته پنیر	کیلوگرم	۱۱۲.۳۷۵	صنایع دامپروری و لبنی رضوی
۵	انواع کارتن ماست و پنیر	عدد	۱۰۰.۳۴۵	صنایع بسته بندی مبتکران فجر گلستان

همچنین در نه ماهه سال ۱۴۰۲ کل تناژ دریافتی شیرخام شرکت ۳۹.۴۳۲ تن به ارزش حدود ۵.۸۹۷.۷۹۱ میلیون ریال می باشد، که از داخل و خارج استان تامین می گردد.

۱-۱-۲- نمونه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

خرید های شرکت به دو بخش داخلی و خارجی تقسیم می شود که خریدهای خارجی از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران تامین می شود و در حوزه خریدهای داخلی که شامل مواد اولیه، مواد بسته بندی و اقلام فنی می باشد، طبق آئین نامه معاملات شرکت و با رعایت نصاب معاملات سالیانه اقدام می شود. معاملات جزیی تا ۱.۴۵۰ میلیون ریال، معاملات متوسط از ۱.۴۵۰ میلیون ریال تا ۷.۲۵۰ میلیون ریال، معاملات عمده از ۷.۲۵۰ میلیون ریال تا ۱۴.۵۰۰ میلیون ریال و معاملات کلان از ۱۴.۵۰۰ میلیون ریال به بالا. تمامی خریدهای کلان از طریق برگزاری مناقصه عمومی و در شرایط رقابتی انجام می شود. تامین کنندگانی که در مناقصات برنده می شوند در طول سال مورد ارزیابی کیفی قرار گرفته و رتبه بندی می شوند.



۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام) یکی از شرکتهای گروه شرکت صنایع شیر ایران (پگاه) می باشد که در شهر گرگان و در صنعت تولید فرآورده های لبنی فعالیت می نماید و در جایگاه قابل قبولی در سطح استان و شرکت های تابعه صنایع شیر ایران قرار دارد. لازم به ذکر است که با تلاش های انجام شده تناژ شیر مصرفی شرکت نسبت به دوره مشابه سال گذشته افزایش و میزان محصولات تولیدی و خریداری شده نیز رشد معادل ۱۹ درصد را دارد.

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین شرکتهای بورسی این صنعت با حجم فروش ۲۵.۷۱۲ تن محصولات اصلی (۱۷ درصد رشد نسبت به دوره مشابه سال گذشته) معادل مبلغ ۱۱.۳۴۰.۸۲۶ میلیون ریال در رده بالایی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.



۱-۳- مزئیات فروش :

۱-۳-۱- مزئیات فروش داخلی:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول (میلیون ریال)	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	انواع شیر	۷.۸۰۴	۱.۸۹۱.۸۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	انواع خامه	۴.۳۱۳	۲.۴۴۲.۶۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	انواع کره	۱۹۹	۳۸۸.۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	انواع ماست	۵.۳۶۹	۱.۱۷۳.۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	انواع پنیر	۴.۲۵۱	۴.۴۳۹.۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	انواع دوغ	۲.۶۱۳	۲۸۰.۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	انواع محصولات پودری	۷۵۶	۵۰۵.۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	سایر محصولات	۲۵۰	۱۴۴.۳۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹	کارمزدی	۳	۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۲۵.۵۵۸	۱۱.۲۶۶.۵۴۶	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 میشود. لذا با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس اعلام رسمی وزارت جهاد کشاورزی و سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان نرخ مصوب خرید شیر خام به ازای هر کیلوگرم ۱۵۰,۰۰۰ ریال و 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 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- مرادوات شرکت با دولت و نهاده های وابسته به دولت:**

با عنایت به اینکه شرکت عمدتاً محصولات با مقاصد مصرف کننده نهایی را تولید می نماید لذا مرادواتی با دولت و نهادهای وابسته به دولت ندارد.

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی) :

دو قلم محصول تولیدی این شرکت از کالاهای اساسی حوزه لبنیات شامل شیرهای نایلونی (شیرپاستوریزه نایلونی ۹۰۰ گرمی ۵/۱ درصد)، ماست های دبه (ماست دبه ۲۰۰۰ گرمی ۱.۴ درصد)، همواره از سیاست قیمت گذاری دستوری پیروی می نماید که دو ایراد اساسی در این خصوص وجود دارد: اولاً با افزایش قیمت مواد اولیه به خصوص شیر خام قیمت های محصولات فوق با تاخیر و پس از کش و قوس های فراوان اضافه میشود که این بازه زمانی زبان غیر قابل جبران برای شرکتهای تولیدی به بار می آورد. دوماً قیمت گذاری دستوری و بدون درنظرگرفتن عوامل بهای تمام شده میتواند تاثیر منفی بر کیفیت محصولات تولیدی بگذارد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداختها به دولت :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره گذشته	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۲۰.۰۱۵	۷۳.۶۱۳	۶۰.۱۱۳	۱۹۹	افزایش سود شرکت
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۵۱.۶۳۱	۱۷۲.۸۵۳	۳۰۲.۳۱۵	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۸۹.۵۰۵	۶۱.۳۰۲	۸۹.۸۲۹	۴۶	افزایش حقوق پرسنل طبق بخشنامه شورای عالی کار
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۵۷۹	۴.۹۳۴	۵.۲۳۷	-۸۸	
۵	پرداختی بابت خوراک	۰	۰	۰	۰	
۶	پرداختی بابت انرژی	۴۵.۰۸۵	۴۱.۳۸۴	۴۳.۸۱۳	۹	
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	۱.۲۳۶.۵۵۸	۱.۰۷۴.۵۲۲	۱.۴۷۲.۹۸۸	۱۵	



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفصیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت :

برای این شرکت موردی وجود ندارد.

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

صادرات مستقیم شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		صادرات مستقیم شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		گروه محصول
مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	
۲۹.۶۴۷	۹۰	۶۸.۹۷۴	۱۴۹	گروه خامه
۱۶.۶۴۴	۷۷	۰	۰	گروه شیر
۱۴.۴۲۷	۴۰	۵.۳۰۶	۸	گروه پنیر
۶۰.۷۱۸	۲۰۷	۷۴.۲۸۰	۱۵۷	جمع



۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل بروس سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از

جمله مولفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت های این شرکت بخشنامه های صادره در شش ماهه اول سال بخشنامه شماره ۴۸۴۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و ۵۱۲۰۹۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان در ارتباط با اعلام قیمت فروش محصولات مشمول تئیراتی و بخشنامه شماره ۲۰۲۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ و شماره ۱۱۱۰۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ از طرف سازمان جهاد کشاورزی و نامه شماره ۱۳۹۴۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ از طرف انجمن صنایع لبنی ایران در مورد اعلام قیمت خرید شیر خام با چربی ۳/۲٪ بوده و سایر قوانین و مقررات مرتبط نیز شامل: قانون تجارت، قوانین و مقررات و دستورالعمل های ابلاغ شده از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون کار و تامین اجتماعی، دیوان محاسبات کشور، سازمان بازرسی کل کشور، قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی، مقررات و الزامات سازمان استاندارد، دستورالعمل های سازمان حمایت از حقوق مصرف کنندگان و تولید کنندگان، سازمان غذا و دارو، سازمان صنعت و معدن و تجارت، قوانین اداره ثبت شرکتها، اساسنامه و مصوبات جلسات مجامع عمومی و مصوبات هیات مدیره و آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی و سایر قوانین مرتبط می باشد. از جمله تاثیرات ناشی از قوانین بر عملکرد این شرکت می توان به اعمال محدودیت های ناشی از قیمت گذاری دستوری در فروش بخش عمده ای از محصولات و همچنین خرید شیر خام و تعدد سازمان های نظارتی را نام برد که موجب محدود نمودن ریسک مدیریت در جهت ارتقاء سرمایدی و سودآوری فعالیت شرکت میگردد.

۱-۴-۱- عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت :

۱- توسعه اقتصادی کشورها، وابسته به حجم تولید و رقابت در عرصه بازارهای جهانی است. ارتقای بهره وری که توان تولید محصولاتی با کیفیت بالاتر و هزینه کمتر را ایجاد میکند، فراهم کننده امکان این رقابت میباشد. پایین بودن سطح بهره وری که از ویژگیهای غالب کشورهای کمتر توسعه یافته است، ناشی از عوامل مختلف تاثیرگذار بر بهره وری است. در چنین شرایطی شناسایی و اولویت بندی عوامل موثر بر بهره وری میتواند به عنوان یکی از مهمترین عوامل شناخت وضع موجود یک سازمان به تعیین اهداف، برنامه ریزی و تلاش آن سازمان جهت رسیدن به چنین اهدافی نقشی حیاتی ایفا نماید.

۲- حمایت دولت از دامداران (اعطای سوبسید برای تهیه خوراک دام، اعطای وام های کم بهره و ...) و بهبود و گسترش دام پروری های صنعتی و مراکز جمع آوری شیر و تولیدکنندگان لبنیات (مشوق های صادراتی، اعطای وام های کم بهره و ...) باعث می گردد که این صنعت علی رغم فشارهای بیرونی و درونی بر پا بوده و جریان حیات در رگ های آن ساری و جاری گردد.

۳- امروزه اهمیت مفهوم برند در خرید مشتریان به حدی است که برخی از صاحب نظران از آن بعنوان یک محصول کامل یاد کرده و معتقدند بسیاری اوقات مشتریان در عوض آنکه محصولی را خریداری نمایند برندها را می خرند. برندها اغلب یاد آور همه کارکردهای تعامل و حیثیت و اعتبار سازمان برای مشتریان هستند. نگاهی به شاخص های کلان عملکرد شرکتهای صنایع غذایی در کشورمان در سال ۱۳۸۷ نشان میدهد که از حدود ۴۷۰۰ شرکت فعال در صنایع غذایی، تقریباً ۲۳۰۰ شرکت غیر فعال هستند و کمتر از ۵۰ درصد ظرفیتشان فعالیت میکنند و ۲۴۰۰ شرکت نیز از ۵۰ درصد ظرفیتشان بهره میگیرند. چنین به نظر میرسد



یکی از مهمترین مشکل صنایع غذایی ایران را در زمینه ی نرم افزاری مشکلات مربوط به نام و نشان تجاری به خصوص در زمینه ی مرتبط با درونی سازی آگاهی و تداعی نام تجاری در ذهن مشتری دانست. از این رو شناخت علل و عوامل موثر بر ایجاد برند و اولویت بندی این عوامل اهمیتی دوچندان یافته و انجام تحقیقات گسترده ای را در این زمینه ضرورت می بخشد. با توجه به وجود رقبای متعدد با برندهای شناخته شده در صنعت لبنیات جایگاه پگاه در بین آنها چشمگیر است تا جائیکه نزدیک به یک سوم از سهم بازار داخل را از آن خود نموده است.

۴- نظامهای تحقیق و توسعه نقش موثری در خلق دانش و فناوری، پیدایش ایده ها و اندیشه های نوآورانه، بازسازی فرایندها و شیوه های کاری و فراهم شدن فرصتهای جدید کارآفرینی و توسعه کسب و کار دارند. بر همین اساس در بنگاههای اقتصادی و تولیدی، تمایل زیادی به ایجاد و توسعه نظامهای تحقیق و توسعه به وجود آمده است. این موضوع در شرکت پگاه گلستان نیز مورد توجه قرار گرفته و در این واحد تولیدی، واحد تحقیق و توسعه بعنوان یکی از بخش های موثر در فرایند تولید ایجاد شده است. بر مبنای پژوهشهای انجام شده، موفقیت نظامهای تحقیق و توسعه مستلزم وجود برخی زیر ساختها و فراهم بودن مجموعه ای از عوامل درون و برون سازمانی است تا بتوان با ارائه محصولات جدید در بازار متنوع لبنیات کشور حضوری پر رنگ و مداوم داشت.

۵- تغییر در بسته بندی و جذاب تر شدن بسته بندی و اطلاع رسانی در خصوص سلامت محصولات پگاه نسبت به سایر رقبا. در نهایت میتوان گفت به نظر مدیریت عوامل زیر میتواند بر روند رشد صنعت موثر باشد:

بازنگری در قیمت تمام شده محصولات با رویکرد کاهشی و رقابتی کردن قیمت ها برای بازارهای صادراتی و داخلی، باعث افزایش حجم فروش می گردد. طبق اصل ۱۶۹ قانون اساسی برون رفت از تسلط تام دولت بر روی صنایع مادر به خصوص صنعت لبنیات باعث افزایش بهره وری و رضایت مندی بیشتر مشتری در بازارهای رقابتی خواهد شد. نوسانات زیاد نرخ ارز، تعرفه های گمرکی سیاست دولت در افزایش درآمدهای مالیاتی و بالتبع فشار بیشتر بر صنایع به خصوص صنعت لبنیات.

**۱-۵- وضعیت رقابت:**

شرکتهای پگاه مجموعاً بین ۲۵ تا ۳۰ درصد سهم بازار داخلی را دارا می باشند که با توجه به رقبای قدر داخلی افزایش سهم بازار مستلزم بکارگیری سیاست های مختلفی می باشد.

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت :

شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی نامحدود بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری نمود.

خلاصه مشخصات بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹-۰۹-۰۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	نامحدود
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال وجه نقد ۱۶۹,۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰ ریال ارزش سهم
۶	مبلغ خرید طی کل دوره (میلیون ریال)	۷۰۲,۰۳۹,۱۵۶,۹۴۰ ریال
۷	مبلغ فروش طی کل دوره (میلیون ریال)	۴۸۹,۷۱۴,۲۰۸,۵۶۱ ریال
۸	سود (زیان) بازارگردانی کل (میلیون ریال)	(۲۳,۰۴۱,۵۸۲,۱۹۰)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی کل دوره	۳۶,۹۶۵,۶۸۶ سهم
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی کل دوره	۲۸,۳۵۳,۱۳۳ سهم
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۰,۴۳۳,۳۷۵ سهم



۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه :

برای این شرکت موردی وجود ندارد .

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

۲-۱- اهداف و استراتژیهای کلان شرکت :

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، اجرای برنامه های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D، به کارگیری روش ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت و پاسخ به نیاز مشتریان، متنوع نمودن محصولات، کاهش هزینه های تولید و قیمت تمام شده محصولات و قابلیت رقابتی نمودن قیمت محصولات و ارتقاء مزیت های لبنی شرکت، مدیریت بر ضایعات و انواع اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه فرهنگ سازی برای به حداقل رساندن ضایعات و کاهش حتی کمتر از استاندارد آن
- ❖ سرمایه گذاری و ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و با بازنگری فرآیندها
- ❖ توسعه و نوسازی، تجهیز و ارتقاء زیرساخت ها و ماشین آلات در زمینه تکمیل سبد محصولات تولیدی و به روز نگه داشتن شرکت در بهره-مندی از تکنولوژی های جدید و ارتقاء قابلیت ها و مزیت های انحصاری شرکت
- ❖ بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات، برای ارتقاء قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشسازی در نهضت کاهش قیمت تمام شده و مدیریت بر هزینه ها از طریق تسهیل فرآیند به روز رسانی BOM و کنترل و پایش انحراف از مصارف استاندارد.
- ❖ افزایش فعالیتهای در جهت توسعه روابط عمومی و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های شیری با هدف ارتقای شاخص سلامت.



- ❖ نظامند سازی روش برون سپاری تولید و تولید کارمزدی، به جهت استفاده بهینه از ظرفیتهای بلا استفاده موجود .
- ❖ تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیر خام دریافتی، با قیمت بهینه جهت تولید و عرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندیهای متنوع و جدید و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی .
- ❖ اقتصادی نمودن محصولات صادراتی از طریق بازنگری فرمولاسیون و تغییر روشهای تولید
- ❖ تحقیق و بررسی و توسعه تولید محصولات فراسودمند
- ❖ توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی .
- ❖ اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی از طریق آموزش ، و چابک سازی در مهارت های نیروی انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت .
- ❖ ارتقاء سیستم های مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن
- ❖ تلاش در زمینه اسقرار کامل سیستم کنترل های داخلی اثر بخش و تقویت کمیته حسابرسی به صورت عملیاتی دقیقاً براساس دستورالعمل های سازمان بورس اوراق بهادار.
- ❖ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی .
- ❖ مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی و اتکای کمتر شرکت به تامین منابع مالی مورد نیاز از طریق سیستم های بانکی کشور در جهت کاهش هزینه های مالی شرکت می باشد.
- ❖ تقویت و تمرکز فعالیتهای شرکت بر مبنای استراتژی های مدون شده و بازنگری و بروز رسانی اهداف تبیین شده شرکت و عمل طبق استراتژی های مدون
- ❖ تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار، اجرای روش های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی، توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات موثر.
- ❖ تلاش برای توسعه بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه ای و جهانی .



- ❖ توسعه فروش محصولات با حاشیه سود بالا از قبیل محصولات استریل و انواع پنیر
- ❖ بهینه سازی و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه ، در زمینه توزیع و فروش محصولات (با تمرکز بر توسعه فروش مویرگی) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر از فروشگاههای زنجیره ای و بزرگ.
- ❖ روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی از طریق شناسایی و افزایش سورس تأمین کنندگان و خصوصاً تلاش تا حد امکان جایگزینی تأمین کنندگان داخلی بجای تأمین کنندگان خارج از کشور
- ❖ شناسایی تأمین کنندگان اصلی ملزومات تولید در راستای کاهش قیمت تمام شده
- ❖ حضور در نمایشگاههای استانی و خارج از استان در راستای تبلیغات و افزایش سهم بازار و نیز شناسایی فرصتهای جدید در عرصه فروش و تکنولوژی تولید محصول
- ❖ بهینه سازی سبد محصولات در راستای سودآوری فروش محصولات داخلی و صادراتی
- ❖ تلاش در جهت فروش محصولات پودری در راستای جلوگیری از دپوی آنها
- ❖ بهبود فرایند کاری و بازنگری فرآیندهای اجرایی
- ❖ رصد بازار محصولات رقبا با برندهای مختلف و ارزیابی مقایسه ای از نظر کیفی و کمی محصولات جهت همگام بودن با بازار و به روز رسانی اطلاعات محصول
- ❖ برنامه ریزی برای حفظ، توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار، تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران
- ❖ عارضه یابی مداوم کیفیت محصولات و تلاش جهت ارتقاء کیفیت آنها از طریق نتایج کمیته ارزیابی محصولات
- ❖ سرعت بخشیدن فرآیند رفع نواقص موجود ، جهت دریافت کد IR
- ❖ کنترل قطعات مصرفی جهت کاهش هزینه ها
- ❖ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی .
- ❖ بهبود سیستم نگهداری و تعمیرات جهت کاهش ضایعات ، کاهش هزینه نگهداری تعمیرات با هدف کاهش قیمت تمام شده محصول

❖ پایش و کنترل مصرف مواد شوینده در خطوط تولید و بهینه سازی مصرف آنها.

❖ مدیریت پسماندهای واحد تولید در جهت کاهش بار آلودگی به سیستم فاضلاب



۲-۲- برنامه ها و چشم اندازهای آتی شرکت :

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 کنترل های داخلی اثر بخش موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ 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 با توجه به نزدیکی موعد بازنشستگی همکاران در بخش های 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 تدمین 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. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید



۱۵. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران .
۱۶. 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.
۱۷. 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.
۱۸. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر.
۱۹. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان.
۲۰. 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 .
۲۱. 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.
۲۲. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار.
۲۳. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کشک خشک، انواع دوغ، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات.
۲۴. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی .
۲۵. تداوم و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد.
۲۶. 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.
۲۷. در سال ۱۴۰۳ 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.



۲۸. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی.

۲۹. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی.

۳۰. پیگیری جهت راه اندازی سکوهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت

۳۱. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا

۳۲. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کاننینیوس) با ظرفیت اقتصادی.

۳۳. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیر خام دریافتی و ارتقا کیفیت شیر خام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع.

۳۴. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی

۳۵. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر و پودری با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی

۳۶. 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

۳۷. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات

۳۸. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پنیرهای پروسس و پنیرهای سخت و نیمه سخت

۳۹. پیگیری خرید مبدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه سبک

۴۰. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان)

۴۱. 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.

۴۲. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی



۴۳. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها
۴۴. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیر خشک شرکت (بستر سیال)
۴۵. اورهال تجهیزات کارخانه پودری
۴۶. اصلاح پایپینگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید
۴۷. اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse
۴۸. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲ تن در ساعت
۴۹. راه اندازی تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره
۵۰. برنامه توسعه آپس بانک قدیم تاسیسات
۵۱. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی)
۵۲. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی)
۵۳. خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره
۵۴. پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید
۵۵. نوسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه
۵۶. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی
۵۷. پیگیری خرید فیلر ESL دهانه ۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک
۵۸. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی
۵۹. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای
۶۰. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول
۶۱. پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه
۶۲. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس
۶۳. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت
۶۴. پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید
۶۵. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی
۶۶. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفصیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۶۷. پیگیری تکمیل خط تولید دمنرال ۹۰ درصد

۶۸. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰ گرمی

۶۹. پیگیری خرید هموژن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه

۷۰. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا

۷۱. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک



۲-۳- راهبردها برای دستیابی به اهداف :

شرکت پگاه گلستان با بهره گیری از حداکثر ظرفیت و توان تولیدی شرکت در توسعه بازار محصولات سالم و بهداشتی محصولات لبنی در جهت ارتقا سلامت عمومی جامعه گام برداشته و همچنین برای ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران و کسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان متعهد و بهره گیری از فناوری های نوین، گام بر می دارد.

بدین منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین نموده است :

۱. ایجاد ارزش افزوده سهامداران : از طریق توسعه تولید و فروش محصولات شرکت و کاهش هزینه های تمام شده .
۲. استفاده از ظرفیت های خالی تجهیزات : از طریق تنوع محصول توسعه فروش و افزایش مشتریان جدید و تولید کارمزدی برای شرکت های معتبر.
۳. کاهش بهای تمام شده بر اساس کاهش مصرف منابع و کاهش مصرف انرژی : صرفه جویی در قیمت خرید مواد اولیه، تغییر در برنامه تولید براساس عدم تولید در ساعات پیک مصرف انرژی، رعایت دستورالعمل حداقل بچ تولید ، جمعیت برنامه های تولید، بازنگری در فرمولاسیون و روشهای ساخت محصول، کنترل دقیق اوزان محصول و مدیریت ساعات کار نیروی انسانی .
۴. ارزیابی رضایت مشتریان با استفاده از سیستم CRM : برقراری سیستم صدای مشتریان و پایش در خواست آن ها و رفع عیوب احتمالی محصولات .
۵. افزایش درآمد و کاهش هزینه های عملیاتی: از طریق افزایش قیمت سبد محصولات تولیدی و کاهش هزینه های توزیع محصولات.
۶. توسعه و افزایش سهم بازار: شناسایی کانال های جدید توزیع، ترویج و آگاهی رسانی در خصوص نقش محصولات لبنی در سلامت جامعه.
۷. پیگیری دریافت برنامه های صادرات از شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران و تامین و تولید بموقع آن .
۸. مدیریت منابع چربی پنیر اولیه و تولیدات پودری با توجه به تأثیر آن بر قیمت تمام شده محصول



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفصیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

برخی از پروژه های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

نام پروژه	مانده اول دوره	مانده ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تکمیل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تکمیل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ برآورد تا تکمیل پروژه (میلیون ریال)	تاریخ برآورد تکمیل
پروژه انبار ظروف	۶,۶۶۳	۱۷,۳۴۹	%۹۰	%۹۸	۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
توسعه کشک خشک و شیشه	۰	۱۱,۴۷۱	%۰	%۲۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
پروژه تولید لخته پنیر اولیه	۰	۱۰,۳۳۰	%۰	%۲۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
گسترش سال ذوب کره	۰	۱۰,۹۸۵	%۰	%۹۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
بازسازی و بهسازی کندانسور آمونیاکی	۳,۰۹۸	۴,۳۳۴	%۹۵	%۹۵	۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰



۲-۴- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع :

با توجه به نزدیکی استان گلستان به کشورهای اوراسیا هدف پگاه گلستان دریافت کد IR برای افزایش صادرات به این کشورها می باشد. همچنین توسعه فروش محصول جدید پنیر کره ای مطابق سلیقه مشتری در بازارهای افغانستان و عراق در حوزه فروش داخلی هدف تکمیل سبد محصول در کانال هدرکا (جهت مصارف فست فود) می باشد. در این راستا انواع پنیرهای پیتزا مطابق نیاز بازار طراحی و خطوط تولید این نوع پنیر در حال تجهیز می باشد. همچنین بزودی انواع سس در سبد محصول هدرکا قرار خواهد گرفت. با توجه به درخواست بازار در خصوص محصولات تک نفره خط بسته بندی پک فرم بزودی مورد بهره برداری قرار خواهد گرفت. همچنین با توجه به ورود موفق اسنک کشک در بازار و درخواست های بالا پروژه توسعه خط کشک و اسنک کشک در برنامه کار می باشد.

در پی دریافت نشان دانش بنیان جهت توسعه محصول دانش بنیان پودر D ۹۰ با خرید خط NF و ارتقاء خطوط فعلی برای تولید این محصول در حال اجرا می باشد.

پودر D ۹۰ جزو موارد وارداتی می باشد که سالانه مبلغ بالایی بازار جهت انواع شیرهای ESL تجهیز این خط در برنامه کار می باشد.

۲-۵- رویه های مهم مسابرداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده :

برای این شرکت موردی وجود ندارد.



۷-۶- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن :

گزارش پایداری شرکت :

- اقدامات به منظور ذخیره و کاهش مصرف انرژی :

شیر پاستوریزه پگاه گلستان تولید کننده انواع محصولات لبنی پاستوریزه و استرلیزه ضمن تلاش جهت توسعه خطوط تولید و ایجاد تنوع در تولید محصولات مطابق با استانداردهای کیفی و مطابق با ذائقه مشتری، بحث مدیریت و بهینه سازی مصارف انرژی را. به عنوان یکی از اصول توسعه پایدار در راس برنامه های خود قرار داده است و معتقد است منابع انرژی به عنوان یک میراث ارزشمند و گرانبها بایستی با مصرف بهینه به نسلهای بعدی منتقل تا آنها نیز از منافع این نعمت خدادادی بهره مند شوند. لذا با پایش مکرر مصارف انرژی اعم از آب و برق و گاز و تجزیه و تحلیل مصارف و برگزاری منظم جلسات کمیته انرژی و اقداماتی از قبیل تغییر پروسه شستشوی بطری شیر Es1، احداث استخر ذخیره سازی و پیش تصفیه فاضلاب، اورهال کندانسور قدیمی آمونیاکی، جمع آوری آب ریجکت اسمز معکوس جمع آوری آبهای قابل استفاده تجهیزات داخل سالن های تولید صورت پذیرفته است. و در این راستا تلاش نموده است به صورتیکه در طول چند سال متوالی موفق به اخذ گواهی انطباق معیار مصرف انرژی از اداره استاندارد و همچنین استقرار مدیریت انرژی ISO 5001 گردیده است.

- اقدامات زیست محیطی :

۱. توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی که به هر عنوان متوجه شرکت می باشد همواره در دستور کار قرار دارد.
۲. تصفیه پساب صنعتی شرکت در حد استانداردهای زیست محیطی و استفاده بهینه جهت مصارف کشاورزی.
۳. اندازه گیری وارزیابی آلاینده های زیست محیطی، از جمله خروجی بویلرها، اندازه گیری خروجی اگزاست شیرخشک دیزل و محاسبه مشخصات پساب خروجی به صورت مستمر، از طریق آزمایشگاههای معتمد سازمان محیط زیست استان گلستان و مطابقت آن با استانداردهای موجود به منظور کنترل و کاهش میزان آلاینده های.
۴. ادامه روند ارتباط مستمر با سازمان حفاظت محیط زیست استان گلستان و استعلام از آنان در خصوص آخرین تغییرات احتمالی در قوانین و مقررات زیست محیطی، با هدف تطبیق شرایط شرکت با قوانین جدید مصوب آن سازمان.
۵. اندازه گیری مستمر میزان غلظت بخارات حاصله از سود و اسید و گاز ازن و همچنین شدت اشعه یو-وی در سالنهای تولید.
۶. ایجاد و توسعه فضای سبز شرکت.
۷. بازنگری در مصارف حاملهای انرژی (برق، گاز و آب) و کاهش مصارف متناسب با روند دریافت شیر خام و تولید محصولات
۸. توجه و تأکید بر خرید تجهیزات با مصارف بهینه انرژی در زمان تعیین مشخصات اقلام سرمایه ای در بخش عملیات
۹. استفاده از دیزل ژنراتور شرکت در طرح خود تامین برق تابستان در شرایط پیک بار مصرف
۱۰. شناسایی مداوم منابع ریزش مواد آلی از طریق سالنهای تولید که منجر به افزایش بار تصفیه فاضلاب می شود.
۱۱. استفاده از مشاوران تصفیه فاضلاب در جهت ارتقا سیستم تصفیه فاضلاب شرکت



۱۲. تفکیک ضایعات:

نماینده ای جهت جمع آوری و تفکیک ضایعات از سوی شرکت مشخص گردیده است. در هر قسمت سطل های زباله با سایز و رنگهای تعیین شده جهت جمع آوری ضایعات تعبیه گردیده است. کارشناسی در هر قسمت مسئولیت اجرای صحیح تفکیک ، جداسازی و انتقال ضایعات را بر عهده دارند. امور اداری مسئولیت جمع آوری و انتقال مناسب ضایعات به صورت تفکیک شده از محل نگهداری ضایعات به قسمت بلوک بسته بندی ضایعات و خروج زباله ها به صورت روزانه از کارخانه را دارد. نظارت بر حسن اجرای این دستورالعمل به عهده واحد کیفیت ، بهداشت و ایمنی می باشد

- آثار مالیاتی شامل جریمه ، معافیت ، تشویق :

۱. تحقیق و مطالعه قوانین جدید در رابطه با مالیات برای استفاده از مزایای معافیت و تعلق نگرفتن جرائم و دریافت معافیت های مالیاتی
۲. بررسی و رسیدگی به اسناد و مدارک شرکت و تطبیق آنها با قوانین مالیاتی
۳. بررسی معاملات و تعاملات شرکت با دیگران مطابق قوانین مالیاتی و پولشوئی
۴. بررسی مدارک و اسناد تهیه شده در شرکت، درخواستی سازمان امور مالیاتی
۵. پاسخ به مکاتبات با کلیه طرفهای معامله و ادارات مربوطه از جهت قوانین مالیاتی و پولشوئی

-مسئولیت اجتماعی (کمک های عام المنفعه) :

شرکت در راستای عمل به مسئولیت های اجتماعی در سال مالی مورد گزارش از محل محصولت تولیدی خود بابت کمک به موکب های اربعین حسینی ، کاروان راهیان نور، سپاه نینوا و.... به صورت غیر نقدی اقدام نموده است . همچنین این شرکت در هر سال میزبان دانش آموزان و دانشجویان جهت بازدید و فعالیت های علمی تخصصی و.... می باشد

-گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح بهداشت:

کارکنان شرکت سالیانه مورد معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری شامل آزمایشات پاتوبیولوژی ، شنوایی سنجی و .. قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه که متخصص و طب کار می باشد پایش و تحلیل می گردد .



- گزارش عملکرد در رابطه با افزایش سطح آموزشی کارکنان:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش به میزان ۲۰ نفر ساعت خدمات آموزشی به پرسنل اختصاص داده است.

- برنامه شرکت جهت تلفات نیروی انسانی:

انجام ارزیابی ریسک و شناسایی مخاطرات محیط کار به منظور کاهش حوادث انسانی، همچنین اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار (فیزیکی، شیمیایی و ارگونومی) و کنترل آن، همچنین برگزاری دوره های آموزش ایمنی و بهداشت کار جهت کاهش حوادث و ارتقا سطح دانش ایمنی پرسنل

- عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت:

با توجه به اهداف و استراتژی های تعیین شده در شرکت که یکی از آنها عرضه محصولات سلامتی بخش به ویژه جهت اقشار میانی و آسیب پذیر جامعه از نظر اقتصادی می باشد، توسعه سهم بازار از اولویت های برنامه های شرکت می باشد. در این راستا اقدامات انجام شده ارتباط گیری مستقیم با فروشندگان محصولات (بازدید مستمر مغازه داران از شرکت)، اقدامات تبلیغاتی نظیر نصب چادر و سایبان برای فروشگاههای معتبر از جمله اهم موارد می باشد. لذا با توجه به گزارشات تحقیقات بازار و مقدار فروش محصولات سرانه مصرف محصولات پگاه از رشد به سزایی برخوردار می باشد.

۷-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (شرکتهای مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت)

برای این شرکت موردی وجود ندارد.



۳. مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها

۳-۱- منابع:

شرکت همواره سعی می کند منابع مورد نیاز جهت پوشش تعهدات را از محل مطالبات و نقدینگی حاصل از عملیات اصلی شرکت (فروش) تامین نماید و همچنین شرکت در راستای تامین سرمایه در گردش اقدام به اخذ تسهیلات از منابع بانکی کشور می نماید.

۳-۲- مصارف:

بدهی های شرکت عمدتاً مربوط به تامین کنندگان مواد اولیه (عمدتاً دامداران) و قطعات مورد نیاز تولید می باشد. لذا در زمره بدهی های جاری طبقه بندی گردیده است و امکان بازپرداخت آنها از محل دارایی های جاری وجود دارد و در خصوص مخارجی که هنوز از بابت آنها تعهدی بر عهده شرکت وجود ندارد که عمدتاً شامل پروژه های توسعه ای، تکمیلی و بهسازی خطوط تولید می باشد، با بررسی کامل پروژه ها از لحاظ صرفه اقتصادی، در صورت ضرورت از منابع بانکی استفاده می گردد.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن :

با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه و تخصص مدیران و کارکنان، وضعیت بازار، بررسی فرآیندها و استفاده از تکنولوژیهای روز، فعالیتهای جاری شرکت با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه های عمومی مختلف، ریسکها و مخاطراتی به شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن جهت انعکاس به بازار، به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تهران، اعلام خواهد شد.

• ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً قدیمی تلقی می شود. در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت لبنیات روندی سریع بوده و به نظر می رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی قدیمی استفاده شده، طی سالهای اخیر ماشین آلات تولیدی تکمیل و تجهیز شده است و با استفاده از تکنولوژی روز در حال استفاده می باشد.

• ریسک نرخ بهره:

فراهم کردن بستر مناسب برای استقلال بانک مرکزی، در بهره گیری از ابزارها و عملی کردن سیاست ها به عنوان مهمترین اولویت اصلاح نظام بانکی مطرح بوده و در سایه دستیابی به این سیاست می توان سایر اولویت های شبکه بانکی را نیز مدنظر قرار داد. بانک مرکزی میتواند با اعلام سیاستهای پولی مناسب تورم را مهار کرده، از کسری بودجه تأثیری نپذیرد و نرخ بهره را به تعادل نزدیکتر کند. این استقلال بانک مرکزی در چهار بعد، شامل استقلال عملیاتی، استقلال مالی، استقلال پرسنلی و استقلال کارکردی می باشد. نکته قابل توجه این است که تعیین نرخ بهره بانکی به عنوان یک شاخص بسیار مهم و تأثیرگذار در اقتصاد کشور و مقایسه آن با نرخ بهره در جهان و نرخ تورم داخلی، از آیتم های مهمی بوده که در صورت عدم رعایت تعیین نرخ بهره واقعی منطبق با سیاست های جدید اقتصاد مقاومتی و اصلاح ساختار بانکی، ریسک ناشی از



تعیین نرخ بهره غیر واقعی می تواند در فعالیت های بنگاه های اقتصادی تأثیر بسزایی داشته باشد. سیاست شرکت اخذ تسهیلات ارزان قیمت و استفاده بهینه از آن بوده است.

• ریسک نقدینگی:

ایجاد محدودیت ها و سیاستهای انقباضی از طرف بانکها و صندوق توسعه ملی برای ارائه تسهیلات بانک (خصوصاً تسهیلات طرحهای سرمایه ای با اقساط بلند مدت) و با نرخ سود بالاتر برای تولید و یا عدم پرداخت تسهیلات ارزان قیمت تعیین شده مبتنی بر سیاست های اقتصاد مقاومتی و همچنین ایجاد قوانین و مقررات و اخذ مجوزهای غیر مرتبط و بروکراسی بیش از اندازه برای اعطای تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی، عدم اختصاص تسهیلات ارزان قیمت سهم بخش صنعت و تولید در سال ۱۴۰۰ با نرخ بهره واقعی، میتواند شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه نماید. همچنین عواملی از قبیل تقسیم منطقی سود سهام پیشنهادی و تخصیص بخشی از سود جهت افزایش سرمایه و یا تأمین مالی از طریق ابزارهای نوین در بازار سرمایه، باعث کاهش ریسک نقدینگی خواهد شد. یادآوری می گردد توسعه و توزیع و فروش مویرگی و به صورت نقدی برای محصولات این شرکت توسط شرکت بازارگستر منطقه دو، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری، به حداقل خواهد رسید.

• ریسک تجاری:

عواملی از قبیل عدم ثبات و اطمینان از فروش محصولات شرکت در بازار و نوسانات قیمت فروش محصولات واردات بی رویه شیرخشک (اخیراً منتفی شده است) و کره و تعرفه های ناعادلانه در روی این محصولات، عرضه محصولات لبنی با بسته بندیهای جدید داخلی یا وارداتی، اعطای تخفیفات و حاشیه سود خارج از عرف تجاری توسط رقبا، در خصوص فروش محصولات لبنی مشابه، اعطای اعتبار بیش از اندازه به خریداران توسط رقبا، راه اندازی کارخانه های جدید لبنی و اشباع بازار و نهایتاً رقابت ناسالم توسط رقبا و حتی کمبود شیرخام، خامه و کره بدلیل افزایش بی رویه در قیمت آن، خروج بی رویه شیر خام از استان توسط واحدهای لبنی سایر استان ها، کاهش قدرت خرید اقشار مختلف مردم و حذف بخشی از مصرف لبنیات از سبد روزانه خانوار و تغییر در سیاست های کلان برای صادرات محصولات لبنی، می تواند باعث کاهش تولید و فروش محصولات گردیده و شرکت را با ریسک تجاری مواجه سازد.

همچنین با آزادسازی قیمت حاملهای انرژی، در طرح هدفمندی یارانه ها و عدم پرداخت یارانه سهم تولید و صنعت که تاکنون نیز پرداخت نشده، در نتیجه اجرای این طرح و یا افزایش بی رویه در قیمت شیرخام در سطح جامعه، ممکن است مشتریان را به سمت مصرف سایر محصولات مشابه و مطابق سلیقه آنان، گرایش دهد و ریسک تجاری را بالا ببرد.

اقدامات صورت گرفته این شرکت جهت کاهش ریسک تجاری به شرح زیر می باشد:

۱- تلاش در شناسایی تامین کنندگان داخل استان و جدید شیر خام و مواد اولیه و کاهش قیمت تمام شده خرید.

۲- تلاش در حفظ و توسعه ظرفیت های تولید واقعی و افزایش سهم بازار.

۳- عکس العمل به موقع شرکت در عوامل تاثیرگذار ریسک تجاری.



• ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به تأثیرات ناشی از تحریم های اقتصادی و کاهش درآمدهای ارزی نفتی در گذشته، شاهد جهش نرخ ارز و بی ثباتی آن، حاکمیت نظام چند نرخ ارز، سخت تر شدن مبادلات مالی و کالایی با کشورها و تشدید ریسک ناشی از شدت نوسانات نرخ ارز در فضای اقتصادی بوده ایم. اگر به نوسانات نرخ ارز و ترجیحاً دلار توجه نداشته باشیم و روزانه این نرخ را رصد نکنیم قطعاً نمی توانیم در ارتباط با ریسک ناشی از آن تصمیمات واقعی اتخاذ کنیم، لذا توجه به بازارهای مالی بین المللی و نظام اقتصاد جهانی و نرخ ارز از آیتم های بسیار تأثیرگذار در فعالیت تمامی بنگاه های اقتصادی و تولیدی بوده و هرگونه تغییرات و افزایش در نرخ ارز خصوصاً دلار، می تواند ریسک ناشی از نرخ ارز را برای کلیه بنگاه های تولیدی بالا برده و موجبات تغییر در بهای تمام شده محصولات و سودآوری آنان را حاصل نماید.

اقدامات صورت گرفته این شرکت جهت کاهش ریسک تجاری به شرح زیر می باشد:

۱- عکس العمل به موقع شرکت بر تغییرات قیمتی فروش محصولات متناسب با نوسانات هزینه ها ناشی از نوسانات نرخ ارز.

۲- استفاده از ارقام بسته بندی و سایر ارقام مورد استفاده از انبارهای راکد .

۳- مدیریت هزینه، منابع درآمدی و منابع جریان های نقدی.

۴- مدیریت و افزایش در خرید اقلامی که بیشترین آسیب ناشی از نوسانات نرخ ارز شامل می شود.

• ریسک عوامل بین المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی:

هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریمهای بین المللی جدید و یا عدم اجرای مفاد توافقنامه برجام، بحران های مالی در بازارهای جهانی و تغییر ناگهانی نرخ ارز (ترجیحاً دلار) و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی، با توجه به وارداتی بودن بخشی از مواد بسته بندی و قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات جدید، میتواند باعث بخشی از کاهش فعالیتهای شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

گرچه این نوع از ریسک بطور عام شرکتهای تولیدی و صنعتی را تهدید می نماید.

در این ارتباط شرکت سعی نموده است اثرات موثر ناشی از تغییر قوانین و سیاست های داخلی و خارجی را به موقع شناسایی و اقدام نماید.



• ریسک افزایش قیمت نهاده‌های دامی و یا کمبود شیر خام:

با توجه به اینکه شیر خام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار مؤثری دارد، لذا وجود هرگونه محدودیت در تولید و عرضه شیر خام و یا محدودیت در تولید و یا واردات نهاده های دامی و همچنین عدم تحویل به موقع آن به دامداران و یا افزایش قیمت آنها و افزایش بی رویه در قیمت نهاده های تولید و یا عدم پرداخت مابه التفاوت بهای شیر خام تضمینی توسط دولت محترم به طور مستقیم، در افزایش قیمت شیر خام مؤثر بوده و میتواند تأثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات توسط مراجع قانونی ذیربط و قیمت گذاری دستوری فروش محصولات، بدلیل شرایط بازار و یا جلوگیری از آزادسازی قیمت ها به تناسب افزایش قیمت تمام شده محصولات، می تواند سبب کاهش سود شرکت گردد و ریسک ناشی از آن را بالا ببرد.

در این راستا شرکت هر گونه عوامل تاثیر گذار ناشی از ریسک فوق را در کاهش سود شناسایی و عکس العمل نشان داده است. چند مورد از اقدامات انجام شده به شرح زیر اعلام می گردد:

- ۱- افزایش قیمت فروش محصولات به موازات افزایش هزینه های تمام شده.
- تغییرات در فرمولاسیون تولید در جهت تعدیل مثبت راندمان های تولید.
- ۳- معرفی دامداران به تامین کنندگان نهاده های دامی داخلی و مساعدت در بازپرداخت آن.
- ۴- پیگیری های جدی در جذب دامداران داخل منطقه و ایجاد سکوهای جمع اوری شیر.

• ریسک تغییر گرایش مشتریان به استفاده از محصولات جایگزین:

همواره یکی از ریسک های پیش روی فروش محصولات لبنی، ریسک تغییر گرایش مشتریان به استفاده از محصولات جایگزین آن می باشد که دراین ارتباط این شرکت در سال های گذشته با مشارکت شرکت بازارگستر پگاه منطقه دو (پخش محصولات پگاه به صورت مویرگی) و با مطالعه بازار و شناسایی نیازهای واقعی بازار مصرف تلاش خود را در جهت معرفی محصولات متنوع و بازار محور و دارای تمایز انجام داده است.

در این خصوص واحد تحقیق و توسعه این شرکت به طور جدی و تحقیقاتی پیگیر تولید محصولات جدید و سمپل در بازاری می باشد.

• ریسک کیفیت محصولات :

در این بخش شرکت فاقد ریسک احتمالی می باشد.



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفصیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۳-۴ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :

شرکت به منظور بقاء، سودآوری و هم افزایی در مجموعه خود معاملات با اشخاص وابسته را در دستور کار خود قرار داد، لذا معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص تفاوت با اهمیتی نداشته است.



۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

دعاوی حقوقی له

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	نام بدهکاران	سال دعاوی	مرجع رسیدگی کننده	ارزش مبلغ ریالی	نوع پرونده (حقوقی، کیفری، اجرای ثبت، دآوری، بدون اقدام، اضافی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ایی از رای صادره
۱	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	علی رضا محرابی	۹۰	شعبه ۱۲۰ دادگاه عمومی تهران	۶۲۴۰۶۴۰۲۵	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و اعسار پذیرفته شده و اقساطی پرداخت می نمایند
۲	عدم تحویل مبيع (شیر)	تقی فلاح	۸۸	شعبه ۵ حقوقی گرگان	۶۱۰۵۵۷۳۷۸	حقوقی	قطعی	در مرحله اجرا است و در زندان است
۳	عدم تحویل مبيع (شیر)	حسین صادق زاده	۸۷	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان گناباد	۴۷۹۴۷۷۷۶۷	حقوقی	قطعی	در مرحله اجرا است و متواری و مجهول المکتم می باشد و مال نیز یافت نشده است
۴	عدم تحویل مبيع (شیر)	قاسمعلی تجری	۸۸	شعبه ۴ حقوقی گرگان	۳۶۷۸۹۳۰۶۱	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۵	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	سید احمد حسینی	۸۸	شعبه ۲۸ دادگاه عمومی اصفهان	۳۴۱۹۴۲۸۲۷	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۶	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	شرکت شیوا- علی شیوا	۸۷	شعبه ۴۳ دادگاه حقوقی مجتمع شهید صدر تهران	۲۶۰۹۰۶۶۴۷	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و آقای شیوا فوت نموده و شرکت غیر فعال است.
۷	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	شرکت کیان مشکات	۹۰	شعبه ۴۴ حقوقی تهران	۲۱۳۰۴۰۲۸۰	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است شناسایی اموال هستیم و شرکت غیر فعال است.
۸	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	عباس صفاییان	۸۶	شعبه اول دادگاه عمومی شهرستان نکا	۱۰۲۹۸۶۶۳۷	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم



ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	نام بدهکاران	سال دعای	مرجع رسیدگی کننده	ارزش مبلغ ریالی	نوع پرونده (حقوقی، کیفری، اجرای ثبت، دآوری، بدون اقدام، اضافی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادر)	خلاصه ایی از رای صادره
۹	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	سیده فاطمه میرانی	۹۰	شعبه دوم حقوقی فریدونکنار	۸۳۲۹۶۸۲۷	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۱۰	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	شرکت کالا تجارت بنیان	۸۳	شعبه ۱۸۶ دادگاه عمومی تهران	۷۸۵۹۹۶۰۰	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است شناسایی اموال هستیم و شرکت غیر فعال است.
۱۱	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	مهدی دانش	۸۶	شعبه ۲۸ دادگاه عمومی حقوقی اصفهان	۷۴۴۵۰۰۰۰	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۱۲	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	شرکت شیر و لبنیات گوارا	۸۱	شعبه ۱۶ دادگاه عمومی بابل	۴۶۴۵۷۲۰۰	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است شناسایی اموال هستیم و شرکت غیر فعال است.
۱۳	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	شرکت فروغ دام گنبد	۸۹	شعبه پنجم دادگاه حقوقی گنبد	۳۵۳۷۰۶۹۵	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است شناسایی اموال هستیم و شرکت غیر فعال است.
۱۴	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	عباس روشناس	۸۲	شعبه هشتم دادگاه عمومی حقوقی بابل	۱۸۵۹۱۵۰۳	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۱۵	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	زید اله قجر) جهان پرور (جفا کننده)	۸۸	شعبه اول دادگاه حقوقی بندرگز	۱۲۸۰۸۱۸۸	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم
۱۶	عدم تادیه دین بابت فروش محصولات	حبیب الله معینی	۸۹	شعبه سوم حقوقی گرگان	۱۰۳۰۱۹۹۷	حقوقی	قطعی	پرونده در مرحله اجرا است و پیگیر جلب و شناسایی اموال هستیم



دعای حقوقی علیه

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	نام خواهان/شاکی	تاریخ دعای	مرجع رسیدگی کننده	ارزش مبلغ خواسته یا ضرر و زیان ناشی از جرم به ریال	نوع پرونده (حقوقی، کیفری، اجرای ثبت، داور، بدون اقدام، اضافی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)
۱	مطالبه طب	شرکت رهبان سازان طبستان	۱۴۰۲	داور	۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	داوری	در حال رسیدگی و صدور ری
۲	درخواست احتساب مقطع تحصیلی بالاتر قانون ایشارگران	محمد رضا کیهانپور	۱۴۰۲	اداره کار	۰	اضافی	در حال رسیدگی
۳	درخواست محاسبه تاخیر تادیه و خسارات دادرسی	محمد رضا کیهانپور	۱۴۰۲	شعبه ۶ حقوقی گرگان	۱۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حقوقی	در حال رسیدگی
۴	تهدید علیه بهداشت	اداره محیط زیست	۱۴۰۲	شعبه ۴ دادرسی گرگان	۰	کیفری	در حال رسیدگی



۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی (داخلی و صادراتی)

۱۴۰۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۸۸۹.۲۹۶	۵.۴۶۳	۵۰۵.۱۷۱	۳.۷۹۰	۱.۱۰۵.۸۲۸	۵.۴۷۴	فروش داخلی:
۸۴۸.۸۹۵	۳.۵۱۲	۶۹۱.۹۰۵	۲.۸۹۹	۸۳۶.۳۵۸	۲.۳۷۶	گروه شیر پاستوریزه
۲.۳۲۴.۸۷۰	۴.۹۴۶	۱.۶۶۱.۹۵۳	۳.۵۳۰	۲.۴۷۵.۸۶۴	۴.۳۱۴	گروه شیر استریل
۱.۰۲۳.۱۹۰	۵.۲۲۸	۷۷۵.۷۸۶	۳.۹۶۶	۱.۲۱۰.۷۵۳	۵.۳۹۴	گروه خامه
۴.۳۲۶.۴۹۷	۵.۰۴۱	۳,۴۷۸,۱۵۶	۴,۰۶۷	۴.۵۷۴.۶۶۸	۴.۲۵۸	گروه ماست
۲۲۶.۳۴۶	۲.۴۶۳	۱۶۸.۷۵۲	۱.۸۵۲	۲۸۸.۹۶۰	۲.۶۱۵	گروه پنیر
۶۷۱.۵۶۴	۴۴۰	۳۵۲.۷۴۳	۲۳۴	۳۹۶.۹۱۲	۱۹۹	گروه دوغ
۱.۰۶۸.۳۸۸	۱.۳۱۶	۸۰۳.۹۷۶	۱.۰۱۴	۳۹۰.۵۱۲	۳۱۱	گروه کره
۱۲۲.۹۹۶	۶۴۷	۹۹.۳۹۶	۵۳۶	۱۱۴.۸۹۰	۴۴۵	گروه شیر خشک
۱۲۰.۱۲۴	۲۸۳	۸۷.۷۵۰	۲۱۵	۱۴۹.۷۶۵	۲۵۳	گروه پودر آب پنیر
۳۲۶	۱	۳۲۷	۱	۰	۰	سایر محصولات لبنی
۱۱.۶۲۲.۴۹۲	۲۹.۳۴۰	۸.۶۲۵.۹۱۵	۲۲.۱۰۴	۱۱.۵۴۴.۵۱۰	۲۵.۶۳۹	سایر محصولات غیرلبنی
						جمع فروش داخلی
۱۶.۶۴۴	۷۷	۱۶.۶۴۴	۷۷	۰	۰	صادراتی:
۲۹.۶۴۷	۹۰	۲۹.۶۴۷	۹۰	۶۸.۹۷۴	۱۴۹	گروه شیر استریل
۱۴.۴۲۷	۴۰	۱۴,۴۲۷	۴۰	۵.۳۰۶	۸	گروه خامه
۶۰.۷۱۸	۲۰۷	۶۰.۷۱۸	۲۰۷	۷۴.۲۸۰	۱۵۷	گروه پنیر
۱۱.۶۸۳.۲۱۰	۲۹.۵۴۷	۸,۶۸۶,۶۳۳	۲۲.۳۱۱	۱۱.۶۱۸.۷۹۰	۲۵.۷۹۶	جمع فروش صادراتی
(۳۱۸.۴۹۶)	(۱۹۴)	(۳۱۲,۶۷۰)	(۲۸۸)	(۲۷۸,۸۵۱)	(۸۴)	فروش ناخالص
۱۱.۳۶۴.۷۱۵	۲۹.۳۵۳	۸.۳۷۳.۹۶۳	۲۲.۰۲۳	۱۱.۳۳۹.۹۳۹	۲۵.۷۱۲	برگشت از فروش و تخفیفات
۰	۰	۰	۰	۸۸۷	۳	فروش خالص
۱۱.۳۶۴.۷۱۵	۲۹.۳۵۳	۸.۳۷۳.۹۶۳	۲۲.۰۲۳	۱۱.۳۴۰.۸۲۶	۲۵.۷۱۵	درآمد ارائه خدمات
						جمع فروش کل



اجزای با اهمیت بهای تمام شده :

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
افزایش (کاهش)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸	۶.۱۷۶.۱۳۳	۸.۵۳۵.۳۱۱	مواد مستقیم
۴۲	۲۲۳.۱۷۵	۳۱۷.۴۲۱	دستمزد مستقیم
۴۱	۴۵۷.۵۶۰	۶۴۷.۱۴۶	سربار ساخت
۳۹	۶.۸۵۶.۸۶۸	۹.۴۹۹.۸۷۸	جمع هزینه های ساخت

هزینه های فروش اداری و عمومی :

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
افزایش (کاهش)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸	۲۱.۵۳۰	۳۱.۹۰۳	هزینه های فروش
۱۷	۱۱۲.۲۹۰	۱۳۱.۹۳۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۲	۲.۴۲۹	۲.۹۷۱	حمل و نقل
۴۳	۳۷.۴۴۲	۵۳.۶۹۲	حق العمل کاری محصولات صادراتی
(۴)	۳۴۶	۳۳۱	تبلیغات و بازاریابی
(۸۸)	۴.۹۳۴	۵۷۹	استهلاک
(۳۲)	۱۰۲.۱۳۴	۶۹.۵۹۱	عوارض و هزینه های گمرکی
۴	۲۸۱.۱۰۵	۲۹۰.۹۹۷	سایر

هزینه های اداری و عمومی

۵۵	۱۶۳.۱۲۸	۲۵۲.۵۹۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۰	۳.۰۰۰	۵.۱۰۰	پاداش هیئت مدیره
۴۰	۶.۳۰۷	۸.۸۳۴	استهلاک
۱۰۶	۳۰.۷۱۸	۶۳.۲۱۶	سایر
۹۰	۱۴.۷۲۱	۲۷.۹۶۱	سهم از دوایر خدماتی
۶۴	۲۱۷.۸۷۴	۳۵۷.۷۰۴	
۳۰	۴۹۸.۹۷۹	۶۴۸.۷۰۱	



سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
افزایش (کاهش)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴	۱۰.۲۲۴	۱۴.۷۳۲	فروش ضایعات
۴	۶۷۲	۷۰۲	سایر
۴۲	۱۰.۸۹۶	۱۵.۴۳۴	

هزینه های مالی :

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
افزایش (کاهش)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰	۹۵.۲۷۶	۱۵۲.۱۷۸	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات اخذ شده از بانک ها
۶۰	۹۵.۲۷۶	۱۵۲.۱۷۸	

سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی:

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
افزایش (کاهش)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۲۵	۱۶	۳۲۴	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴۱	۱.۱۳۱	۱۶۰۰	سود سهام
۳۲	۳۷	۴۹	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی
(۱۰۵)	۳.۳۹۶	(۱۸۲)	سایر
(۷۶)	۷.۶۰۶	۱.۷۹۱	



۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع :

گزارش پرداخت سود سهامداران- سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ سود سهام پرداختنی به سهامداران به ازاء هر سهم ۷۷۰ ریال خالص به مبلغ ۴۸۹.۶۸۶.۸۹۰.۰۰۰ ریال مورد تصویب قرار گرفت		
سود سهام پرداخت شده به تفکیک سهامداران به شرح زیر می باشد:		
نام سهامدار	تاریخ پرداخت	مبلغ سود (میلیون ریال)
سهامداران حقیقی (سجایی) پرداخت از طریق شرکت سپرده گذاری	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۹۲.۷۷۵
صندوق های سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۲.۷۸۸
سهامداران حقوقی (سجایی) و سبدهای سرمایه گذاری پرداخت از طریق شرکت سپرده گذاری	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱۸.۰۷۹
سهامداران حقیقی و حقوقی (غیرسجایی)-پرداخت با ارسال شماره حساب توسط سهامدار	پرداخت به صورت مرحله ای	۳۰۸.۳۶۱
جمع مبلغ پرداخت شده		۴۳۲.۰۰۳
مانده سود سهام سال ۱۴۰۱		۵۷.۷۳۶

طبق جدول زمانبندی منتشر شده در سایت کدال سود سهام اشخاص حقیقی، حقوقی، سبدگردانها و صندوقهای سرمایه گذاری در تاریخ های اعلام شده با همکاری شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب سهامداران سجایی واریز شده است. به منظور واریز سود سهام سهامداران غیر سجایی اطلاعیه درخواست تکمیل مشخصات در سامانه کدال منتشر گردیده است تا سهامداران محترم به منظور دریافت سود سهام خود اطلاعات شخصی و شماره حساب به این شرکت اعلام نمایند.



۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت :

سرمایه گذاری در سایر شرکتها		
نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری
شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)	۴۴.۴۵۱.۰۰۰	۲/۶۸
شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی (سهامی عام)	۲.۲۸۳	ناچیز
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)	۳۴.۱۰۷	ناچیز
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد (سهامی خاص)	۵	ناچیز
شرکت شیر خشک نوزاد پگاه (سهامی خاص)	۷	ناچیز
شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام)	۱,۶۸۴,۷۱۸	



سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه طبق جدول زیر بوده و سهامدار عمده شرکت در مجموع ۷۵ درصد سهام شرکت را در اختیار دارد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)	۴۷۲.۲۱۷.۸۴۴	۷۵
شرکت آتیه پگاه (سهامی خاص)	۴۳۱.۴۹۹	کمتر از یک درصد
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص)	۱۲۰.۱۶۲	کمتر از یک درصد
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی خاص)	۷.۹۴۸	کمتر از یک درصد
شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان (سهامی خاص)	۷.۹۴۸	کمتر از یک درصد
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)	۷.۹۴۸	کمتر از یک درصد
شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)	۷.۹۴۸	کمتر از یک درصد
شرکت شیر خشک نوزاد پگاه (سهامی خاص)	۵.۲۹۹	کمتر از یک درصد
شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه فارس (سهامی خاص)	۵.۲۹۹	کمتر از یک درصد
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۱۶۳.۱۴۵.۳۴۲	۲۵
جمع	۶۳۵.۹۵۷.۲۳۷	۱۰۰

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲ مبلغ ۶۳۵.۹۵۷ میلیون ریال ، شامل ۶۳۵.۹۵۷.۲۳۷ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۸ مبنی بر تبدیل کارخانه های تابعه به شرکت و متعاقب آن به موجب دستور هیات مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر تسریع امور مزبور، سرمایه اولیه شرکت ده میلیون ریال بوده که براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۲۲ از مبلغ ده میلیون ریال به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال افزایش و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۲۲ از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال افزایش یافته و طبق مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۸ سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و محل مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته و بر اساس مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به ۵۲۹.۲۴۸ میلیارد ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین و در نهایت طبق مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۲۹.۲۴۸ میلیون ریال به مبلغ ۶۳۵.۹۵۷ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته است .



ترکیب اعضای هیات مدیره :

زمینه های سوابق کاری	تاریخ عضویت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سمت	نماینده	
مدیر حراست شرکت دخانیات ایران و شرکت صنایع شیر ایران و مدیر حوزه مدیرعامل شرکت صنایع شیر ایران	از ۱۴۰۲/۰۴/۱۱	کارشناسی ارشد علوم سیاسی، کارشناسی زیست شناسی جانوری گرایش زیست شناسی سلولی و تکوینی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت پگاه همدان	جواد اورسچی قشلاق
مدیریت و مشاور در شرکتهای لبنیاتی کاله، سبلان، گلا، نسیم صباح و ماشین سازی و مدیریت پروژه های لبنی در آمریکای لاتین.	از ۹۷/۰۵/۲۷	کارشناسی ارشد صنایع غذایی	سرپرست و نائب رئیس هیئت مدیره (موظف)	شرکت آتیه پگاه	محمدرضا سهرائی
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	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۲	کارشناسی ارشد حسابداری	معاونت مالی و عضو هیات مدیره (موظف)	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	علی کد خدائی
سابقه حسابرسی در موسسه حسابرسی آگاه تراز، رئیس حسابداری فولاد مکانیک، رئیس حسابداری و مدیر حسابرسی شرکت صنایع شیر ایران	از ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کارشناسی حسابداری	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت شیرخشک نوزاد پگاه	پیام اردلانی
کارشناس و سرپرست تولید، مدیر هماهنگی تولید، مدیر تولید و معاون تولید	از ۱۴۰۱/۱۱/۲۳	کارشناسی صنایع غذایی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	حسن جوادیان



۴-۴- تحلیل حساسیت سود :

تأثیر نرخ ارز بر نرخ شیر خام درب دامداری	
بر آورد نرخ دلار	بر آورد نرخ شیر خام با چربی ۳.۲ درصد
۵۸۰.۰۰۰	۱۵۳.۰۰۴
۵۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۴
۵۲۰.۰۰۰	۱۴۷.۰۰۴
۴۹۰.۰۰۰	۱۴۴.۰۰۴
۴۶۰.۰۰۰	۱۴۱.۰۰۰۴

نرخ شیر خام موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی-ریال					
متوسط مبلغ فروش موثر بر درآمد عملیاتی-میلیون ریال	۱۵۳.۰۰۴	۱۵۰.۰۰۴	۱۴۷.۰۰۴	۱۴۴.۰۰۴	۱۴۱.۰۰۰۴
۱۵.۹۳۷.۲۱۵	۲۸۵	۷۵۰	۱.۲۱۵	۱.۶۸۰	۲.۱۴۵
۱۶.۲۳۷.۲۱۵	۷۵۶	۱.۲۲۱	۱.۶۸۶	۲.۱۵۱	۲.۶۱۶
۱۶.۵۳۷.۲۱۵	۱.۲۲۸	۱.۶۹۳	۲.۱۵۸	۲.۶۲۳	۳.۰۸۸
۱۶.۸۳۷.۲۱۵	۱.۷۰۰	۲.۱۶۵	۲.۶۳۰	۳.۰۹۵	۳.۵۶۰
۱۷.۱۳۷.۲۱۵	۲.۱۷۲	۲.۶۳۷	۳.۱۰۲	۳.۵۶۷	۴.۰۳۲



۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری

۵-۱- شاخصها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی :

مهمترین معیار و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده: باتوجه به ماهیت عملیاتی و تولیدی شرکت، عمده شاخص و معیارهای عملکرد بر پایه تولید و فروش محصولات پایه گذاری شده است. شاخص های عمده و معیارهای عملکرد در سال جاری، شامل رسیدن به اهداف از پیش تعیین شده تولید و فروش محصولات نسبت به سال قبل تغییر داشته است. استفاده از حداکثر ظرفیت ماشین آلات تولیدی، افزایش توانمندی و بهره وری پرسنل، تولید محصولات با کیفیت، بهینه نمودن ترکیب سبد تولید و فروش و افزایش سهم بازار صادراتی از اقدامات انجام شده در راستای رسیدن به اهداف و بودجه های تعیین شده در بخش تولید و فروش بوده که منجر به افزایش تولید، فرآوری و افزایش سهم بازار محصولات در مناطق تحت پوشش این شرکت شده است.

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها :

- مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۴۰۲ تابع سه عامل اساسی ذیل است:
- ۱-توافقات مساعد بین المللی در زمینه فروش کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی
 - ۲-تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی
 - ۳-سیاست های حمایتی در خصوص حمایت از تولید کنندگان داخلی و صادر کنندگان



۶. گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی

۱- اثر بخشی چارچوب حاکمیت شرکتی :

قوانین و مقررات حاکم بر این شرکت مطابق با قوانین جاری کشور بوده که مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

۱- قانون کار جمهوری اسلامی ایران

۲- قانون تجارت

۳- قانون مالیاتهای مستقیم

۴- قانون تامین اجتماعی

۵- قوانین و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار

۶- قانون مبارزه با جرایم پولشویی

چارچوب حاکمیت شرکت با سلسله مراتب قوانین و مقررات این شرکت سازگار بوده و از نظارت و اجرای مؤثر آن پشتیبانی می کند و موجب بهبود تخصیص کارای منابع شرکت می گردد.

۲- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن ها:

این شرکت با رعایت و اجرای مواد ۸، ۹، ۱۰، ۱۱، ۱۲، ۱۳، ۱۴ از دستورالعمل حاکمیت شرکت در راستای صیانت از حقوق سهامداران تلاش نموده است و با رعایت دقیق قوانین و مقررات نسبت به برخورد یکسان با تمام سهامداران از جمله سهامداران اقلیت اقدام نموده و فرصت احقاق مؤثر حقوق سهامداران در این شرکت فراهم می باشد.

۳- رعایت حقوق سایر ذینفعان و انگیزه بخشی به ذینفعان:

با رعایت کامل و دقیق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و پیاده سازی دقیق قوانین و مقررات موجب شفافیت عملیات شرکت شده که باعث انگیزه بخشی به ذینفعان می گردد که زمینه اطمینان از سرمایه گذاری در این شرکت را افزایش می دهد.



۴- افشاء و شفافیت:

دراستای رعایت ماده ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی کلیه گزار شها از جمله صورت های مالی سالانه ، گزارش تفسیری مدیریت ، گزارش فعالیت هیأت مدیره ، گزارش کنترل داخلی و سایر گزارشات و شفاف سازی ها پس از افشاء در سامانه کدال در پایگاه اینترنتی شرکت نیز در اختیار عموم قرار داده شده است.

۵- مسئولیت پذیری هیأت مدیره:

نظارت بر پایش اثر بخشی مدیریت با برگزاری جلسات ماهانه هیأت مدیره و همچنین استقرار فرآیند ارزیابی اثر بخشی هیأت مدیره و مدیر عامل و رعایت ماده ۱۶ و ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی صورت می پذیرد.



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفصیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

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 مد قابل قبولی محقق گردد.