

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه گیلان	سرمایه ثبت شده: 647,330
نماد: غگیلا (پگاه گیلان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422010	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/04/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
۱۰	۹,۹۴۰,۱۴۱	۵,۷۸۰,۷۶۴	۶,۳۶۰,۲۶۴	درآمدهای عملیاتی
(۷)	(۸,۸۵۰,۹۰۹)	(۵,۲۸۲,۶۶۴)	(۵,۶۵۱,۶۸۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۲	۱,۰۸۹,۲۳۲	۴۹۸,۱۰۰	۷۰۸,۵۷۶	سود(زیان) ناخالص
(۶۳)	(۴۹۴,۱۶۰)	(۲۱۴,۰۹۲)	(۳۴۸,۵۵۳)	هزینه های فروش، ادارى و عمومى
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۹۷)	۱,۹۱۶	۷,۵۹۶	۳۲۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۳۴	۵۹۶,۹۸۸	۲۹۱,۶۰۴	۳۶۰,۲۴۲	سود(زیان) عملیاتی
(۳۱۵)	(۳۳,۰۳۴)	(۱۶,۸۷۹)	(۷۰,۱۳۳)	هزینه های مالی
۳۴۲	۵۲,۱۰۸	۴,۲۰۸	۱۴,۳۷۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹	۶۱۶,۰۶۲	۳۷۸,۹۳۳	۳۰۴,۴۸۳	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۹)	(۱۲۴,۳۶۰)	(۵۷,۶۹۷)	(۶۸,۵۰۹)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۷	۴۹۱,۷۰۲	۳۲۱,۲۳۶	۳۳۵,۹۷۴	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۷	۴۹۱,۷۰۲	۳۲۱,۲۳۶	۳۳۵,۹۷۴	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				سود(زیان) پایه هر سهم:
--	۱,۱۴۴	۵۵۲	۰	عملیاتی (ریال)
--	۵۹	(۱۲)	۰	غیرعملیاتی (ریال)
--	۱,۲۰۲	۵۴۰	۰	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
--	۱,۲۰۲	۵۴۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم
(۲۳)	۱,۲۰۱	۵۴۰	۳۶۵	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۵۸	۴۰۹,۳۳۰	۴۰۹,۳۳۰	۶۴۷,۳۳۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۷	۴۹۱,۷۰۲	۲۲۱,۲۳۶	۲۳۵,۹۷۴	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۷	۴۹۱,۷۰۲	۲۲۱,۲۲۶	۲۲۵,۹۷۴	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۴	۵۲۰,۲۹۵	۷۲۲,۷۲۵	۷۵۴,۰۲۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۲۲,۴۲۴	۲۲,۲۹۹	۲۲,۲۹۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۱۸	۴۱۶	۴۱۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۲۴۲	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۲۱,۹۱۴	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۴	۵۸۶,۱۰۳	۷۵۷,۴۴۰	۷۸۷,۷۴۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۳۰۱	۸۰,۵۴۱	۵۵,۹۸۰	۲۲۴,۶۹۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۸	۱,۱۴۶,۰۱۶	۱,۴۹۰,۳۴۳	۱,۷۶۲,۷۱۰	موجودی مواد و کالا
۴۲	۱,۲۱۹,۲۰۱	۱,۷۲۲,۰۵۳	۲,۴۵۹,۴۳۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۵)	۹۲,۱۱۹	۳۱,۰۳۴	۱۳,۸۸۲	موجودی نقد
۲۵	۲,۵۳۷,۸۷۷	۳,۲۹۹,۴۱۰	۴,۴۶۱,۷۱۵	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۵	۲,۵۳۷,۸۷۷	۳,۲۹۹,۴۱۰	۴,۴۶۱,۷۱۵	جمع دارایی‌های جاری
۲۹	۲,۱۲۲,۹۸۰	۴,۰۵۶,۸۵۰	۵,۲۴۹,۴۶۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				حقوق مالکانه
۵۸	۴۰۹,۲۳۰	۴۰۹,۲۳۰	۶۴۷,۲۳۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۶	۰	۲,۵۲۵	۲,۷۴۹	صرف سهام خزانه
۵۸	۴۰,۹۲۳	۴۰,۹۲۳	۶۴,۷۳۳	انداخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۴)	۶۲۲,۰۱۷	۷۲۹,۷۶۷	۴۸۲,۱۴۳	سود(زیان) انباشته
(۳۴)	۰	(۶,۲۳۰)	(۸,۵۰۸)	سهام خزانه
۱	۱,۰۷۲,۲۸۰	۱,۱۷۷,۲۲۵	۱,۱۸۹,۴۴۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۳۳	۷۸,۲۴۰	۱۱۰,۵۸۶	۱۴۶,۸۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳	۷۸,۲۴۰	۱۱۰,۵۸۶	۱۴۶,۸۵۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۳	۱,۵۳۲,۸۸۸	۲,۳۱۸,۰۸۳	۳,۰۸۰,۴۶۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۸)	۱۷۶,۵۸۲	۲۲۱,۲۳۸	۱۸۰,۷۰۷	مالیات پرداختنی
۷	۲۳,۵۰۰	۱۹,۸۴۳	۲۱,۱۵۵	سود سهام پرداختنی
۲۰۱	۲۴۰,۴۹۰	۲۰۹,۸۷۵	۶۳۰,۸۲۷	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۴۱	۱,۹۷۳,۴۶۰	۲,۷۶۹,۰۳۹	۳,۹۱۳,۱۶۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	
۴۱	۱,۹۷۳,۴۶۰	۲,۷۶۹,۰۳۹	۳,۹۱۳,۱۶۰	جمع بدهی‌های جاری
۴۱	۲,۰۵۱,۷۰۰	۲,۸۷۹,۶۲۵	۴,۰۶۰,۰۱۲	جمع بدهی‌ها
۲۹	۲,۱۲۳,۹۸۰	۴,۰۵۶,۸۵۰	۵,۲۳۹,۴۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۹,۳۳۰	۰	۰	۰	۴۰,۹۳۳	۰	۰	۰	۶۲۳,۰۱۷	۰	۱,۰۷۲,۲۸۰
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۹,۳۳۰	۰	۰	۰	۴۰,۹۳۳	۰	۰	۰	۶۲۳,۰۱۷	۰	۱,۰۷۲,۲۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۴۹۱,۷۰۲		۴۹۱,۷۰۲
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۷۰۲	۰	۴۹۱,۷۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۷۰۲	۰	۴۹۱,۷۰۲
سود سهام مصوب									(۲۸۲,۹۵۳)		(۲۸۲,۹۵۳)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									(۱۹۱,۰۳۲)	(۱۹۱,۰۳۲)	(۱۹۱,۰۳۲)
فروش سهام خزانه									۱۸۴,۷۰۲	۱۸۸,۲۲۷	۱۸۸,۲۲۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۰۹,۳۳۰	۰	۰	۲,۵۲۵	۴۰,۹۳۳	۰	۰	۰	۷۲۹,۷۶۷	(۶,۳۳۰)	۱,۱۷۷,۲۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									۲۲۵,۹۷۴		۲۲۵,۹۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۵,۹۷۴	۰	۲۲۵,۹۷۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۲۴۵,۵۹۸)		(۲۴۵,۵۹۸)
افزایش سرمایه	۲۲۸,۰۰۰		۰			۰			(۲۳۸,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۵,۰۶۱)	(۲۵,۰۶۱)
فروش سهام خزانه				۲۲۴						۲۲,۸۸۲	۲۲,۱۰۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							۰	۰	۲۳,۸۰۰		۲۳,۸۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۳,۸۰۰				(۲۳,۸۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۴۷,۳۳۰	۰	۰	۲,۷۴۹	۶۴,۷۳۳	۰	۰	۰	۴۸۲,۱۴۳	(۸,۵۰۸)	۱,۱۸۹,۴۴۷

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ درصد تغییر		
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:									
نقد حاصل از عملیات	۹۱,۸۰۳	۲۶۶,۷۱۹	۵۵۴,۸۵۱	(۷۵)					
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۷,۸۴۰)	(۳۶,۶۳۳)	(۷۹,۷۰۴)	(۱۴۰)					
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۹۶۳	۳۳۰,۰۸۶	۴۷۵,۱۴۷	(۹۹)					
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	(۱۳۱,۳۳۳)	(۸۸,۶۴۰)	(۲۲۵,۲۸۳)	(۴۸)					
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	۰	۰					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰					
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۳۰۷)	(۳۹۸)	--					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰					
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰					
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰					

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۳۳	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۷۶۶	۱۴۹	۱,۰۸۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۹,۵۶۷)	(۸۸,۷۶۶)	(۴۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳۵,۶۰۴)	۳۴۱,۳۲۰	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۲,۵۲۵	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۱۸۴,۷۰۲	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲,۱۷۸)	(۱۰,۱۰۴)	۷۸
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۶۰,۲۶۲	۳۷۱,۷۸۸	۵۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷۵,۵۴۴)	(۳۳۲,۰۴۶)	۴۵
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۹,۸۲۰)	(۳۴,۸۰۰)	(۲۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۴۴,۲۸۶)	(۲۳۲,۸۳۳)	(۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰۸,۴۳۴	(۲۰۷,۹۹۴)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۷,۱۷۰)	۳۳,۳۳۶	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱,۰۳۴	۹۳,۱۱۹	(۶۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۸	۳	۵۰۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳,۸۸۲	۱۳۵,۴۴۸	(۸۹)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱



نوع کالا			واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								
جمع	درآمد ارائه خدمات:	جمع درآمد ارائه خدمات	سایر	جمع	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
۸,۶۶۱,۱۶۵				۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۴۴۷	۲۰,۹۸۵	۵,۷۸۰,۷۶۴		۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۹۴۰,۱۴۱				۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۸۹,۲۳۲	۸,۸۵۰,۹۰۹			۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۲۷۰	۱۹,۱۹۹			۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۸۹,۲۳۲	۸,۸۵۰,۹۰۹			۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۲۷۰	۱۹,۱۹۹			۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۶۶۱,۱۶۵				۱۹,۷۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

### رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۱,۷۱۳,۶۳۴	۲,۶۸۵,۰۷۷	۴,۱۹۲,۲۸۶	۸,۶۰۷,۱۲۹	۹,۹۴۰,۱۴۱	۶,۳۶۰,۲۶۴	۸,۶۶۱,۱۶۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۵۱۰,۰۵۴)	(۲,۳۹۸,۹۶۹)	(۳,۷۱۸,۱۶۳)	(۷,۲۹۲,۶۱۵)	(۸,۸۵۰,۹۰۹)	(۵,۶۵۱,۶۸۸)	(۷,۷۳۱,۰۶۴)

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

با توجه به سیاستهای کلی شرکت صنایع شیر ایران عمده محصولات تولیدی این شرکت از طریق شرکت بخش سراسری بازارگستر پگاه توزیع می گردد و صادرات نیز بصورت ریالی و از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می شود

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۲۰
مواد مستقیم مصرفی	۷,۶۸۳,۰۲۰	۴,۵۴۱,۲۷۱	۶,۷۲۸,۶۴۱
دستمزد مستقیم تولید	۲۷۲,۷۱۸	۲۶۰,۶۲۳	۲۹۰,۱۶۶
سربار تولید	۸۵۲,۴۵۴	۶۵۸,۱۳۴	۵۲۳,۰۴۸
جمع	۸,۸۰۸,۱۹۲	۵,۴۶۰,۰۲۸	۷,۷۴۰,۸۵۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۸,۸۰۸,۱۹۲	۵,۴۶۰,۰۲۸	۷,۷۴۰,۸۵۵
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۳۰,۳۳۹)	(۲۱,۳۰۵)	۳۴,۵۵۳
ضایعات غیرعادی	۰	۰	(۳۴,۵۵۳)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۸,۷۷۷,۹۵۳	۵,۴۳۸,۷۲۳	۷,۷۴۰,۸۵۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۴۲,۲۲۲	۲۵۱,۹۱۴	۲۰۸,۸۷۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۵۱,۹۱۴)	(۲۰۸,۸۷۳)	(۲۱۸,۶۶۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۸,۶۶۸,۲۶۱	۵,۴۸۱,۷۶۴	۷,۷۳۱,۰۶۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۸۲,۶۴۸	۱۶۹,۹۲۴	۰
جمع بهای تمام شده	۸,۸۵۰,۹۰۹	۵,۶۵۱,۶۸۸	۷,۷۳۱,۰۶۴

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده، افزایش حداقل ۲۰ درصدی در قیمت خرید مواد اولیه (شیرخام) بوده که تاکنون محقق نشده است و برای ۶ ماه باقیمانده طبق برآورد شرکت از بهای تمام شده ۷,۷۳۱,۰۶۴ میلیون ریال می باشد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش					
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال			
انواع شیر پاستوریزه و استریل	تن	۳۱	۹۵۶,۸۰۶,۴۵۳	۲۹,۶۶۱	۶۶,۶۵۶	۱۸,۱۶۵,۱۶۱	۱,۳۱۰,۸۱۷	۰	۰	۰	۶,۳۱۷	۱۹۳,۰۱۰,۷۶۵	۱,۳۱۹,۳۴۹	۶۰,۳۷۰	۳۵۱,۶۴۸	۲۱,۳۳۹
انواع خامه	تن	۸۹	۶۵۵,۳۰۲,۳۷۱	۵۸,۳۳۲	۷۳,۳۵۸	۸,۶۵۵,۲۶۶	۶۳۴,۹۳۳	۰	۰	۰	۱,۱۲۶	۵۷۷,۱۷۶,۷۳۳	۶۴۹,۹۰۱	۷۲,۳۳۱	۵۹۹,۴۶۶	۴۳,۳۵۴
انواع پنیر	تن	۲۰۴	۷۱۳,۲۸۲,۳۵۳	۱۴۵,۵۳۰	۹۹,۷۴۲	۱۷,۷۸۲,۷۲۹	۱,۷۷۳,۶۸۵	۰	۰	۰	۱,۹۵۸	۹۱۸,۰۳۲,۴۷۳	۱,۷۹۷,۴۸۸	۹۷,۹۸۸	۱,۳۴۳,۲۶۴	۱۲۱,۷۲۷

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۰	۰	۰	۵۳۶,۳۰۷	۹۹,۷۹۳,۷۵۷	۵,۳۷۴	۰	۰	۰	۵۳۶,۳۰۷	۹۹,۷۹۳,۷۵۷	۵,۳۷۴	۰	۰	۰	تن	انواع دوغ
۷,۴۷۶	۲۶۸,۴۵۷	۳۷,۸۴۸	۱,۱۱۴,۶۹۸	۲۶۵,۴۰۴,۲۸۶	۴,۳۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۳,۱۷۴	۲۵,۰۱۵,۴۱۴	۳۳,۰۴۸	۰	۰	۰	تن	انواع ماست
۱۰,۵۰۶	۳,۴۰۶,۳۳۳	۴,۳۶۶	۳۹۳,۷۷۲	۱,۸۰۷,۳۳۴,۵۶۸	۱۶۲	۰	۰	۰	۲۸۴,۸۷۷	۶۳,۰۵۳,۷۸۵	۴,۵۱۸	۱۸,۴۰۱	۱,۸۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	تن	انواع کره
۴,۵۸۱	۱۵۰,۳۵۰	۳۰,۴۶۹	۵۱,۳۷۳	۲۳۰,۰۵۵,۷۹۴	۲۳۲	۰	۰	۰	۵۵,۸۵۴	۱,۸۱۹,۳۳۰	۳۰,۷۰۲	۰	۰	۰	تن	انواع محصولات بودری و سایر
۲۰۸,۸۷۳			۵,۶۵۱,۶۸۸			۰			۵,۶۰۸,۶۴۷			۲۵۱,۹۱۴				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۲۱,۳۲۹	۲۵۱,۶۴۸	۶۰,۳۷۰	۱,۷۹۷,۱۹۴	۲۶۲,۲۸۷,۵۰۷	۶,۸۵۲	۰	۰	۰	۱,۷۹۷,۱۹۴	۲۶۲,۲۸۷,۵۰۷	۶,۸۵۲	۲۱,۳۲۹	۲۵۱,۶۴۸	۶۰,۳۷۰	تن	انواع شیر پاستوریزه و استریل
۴۳,۳۵۴	۵۹۹,۴۶۶	۷۲,۳۲۱	۹۹۹,۵۰۸	۷۳۹,۳۸۱,۰۶۵	۱,۳۵۲	۰	۰	۰	۹۹۹,۵۰۸	۷۳۹,۳۸۱,۰۶۵	۱,۳۵۲	۴۳,۳۵۴	۵۹۹,۴۶۶	۷۲,۳۲۱	تن	انواع خامه
۱۲۱,۷۲۷	۱,۳۴۳,۲۶۴	۹۷,۹۸۸	۲,۳۸۳,۵۰۰	۱,۲۰۹,۳۹۰,۸۶۳	۱,۹۷۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۳,۵۰۰	۱,۲۰۹,۳۹۰,۸۶۳	۱,۹۷۰	۱۲۱,۷۲۷	۱,۳۴۳,۲۶۴	۹۷,۹۸۸	تن	انواع پنیر
۰	۰	۰	۶۸۱,۳۳۶	۱۳۴,۸۴۴,۸۱۴	۵,۰۵۲	۰	۰	۰	۶۸۱,۳۳۶	۱۳۴,۸۴۴,۸۱۴	۵,۰۵۲	۰	۰	۰	تن	انواع دوغ
۷,۴۷۶	۲۶۸,۴۵۷	۳۷,۸۴۸	۱,۴۷۶,۳۵۰	۳۶۴,۷۱۰,۹۶۸	۴,۰۴۸	۰	۰	۰	۱,۴۷۶,۳۵۰	۳۶۴,۷۱۰,۹۶۸	۴,۰۴۸	۷,۴۷۶	۲۶۸,۴۵۷	۳۷,۸۴۸	تن	انواع ماست
۱۰,۵۰۶	۳,۴۰۶,۳۳۳	۴,۳۶۶	۳۸۰,۷۳۸	۲,۵۷۵,۵۷۷,۹۸۲	۱۰۹	۰	۰	۰	۳۸۰,۷۳۸	۲,۵۷۵,۵۷۷,۹۸۲	۱۰۹	۱۰,۵۰۶	۳,۴۰۶,۳۳۳	۴,۳۶۶	تن	انواع کره
۴,۵۸۱	۱۵۰,۳۵۰	۳۰,۴۶۹	۱۱۳,۵۳۸	۳۴۵,۱۰۰,۳۰۴	۳۳۹	۰	۰	۰	۱۱۳,۵۳۸	۳۴۵,۱۰۰,۳۰۴	۳۳۹	۴,۵۸۱	۱۵۰,۳۵۰	۳۰,۴۶۹	تن	انواع محصولات بودری و سایر
۲۰۸,۸۷۳			۷,۷۳۱,۰۶۴			۰			۷,۷۳۱,۰۶۴			۲۰۸,۸۷۳				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				واحد	شرح
موجودی پایان دوره	مصرف	خرید طی دوره	موجودی اول دوره		

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰			مبلغ	نرخ	مقدار
						مبلغ	نرخ	مقدار			
مواد اولیه داخلی:											
انواع مواد اولیه	تن/عدد	۰		۵۸۹,۹۸۶	۱	۲۷۹,۲۰۲	۲۷۹,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۷۹,۲۰۲	۲۷۹,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱
انواع مواد بسته بندی	تن	۰		۲۸۹,۰۵۲	۱	۷۰۲,۸۱۴	۷۰۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰۲,۸۱۴	۷۰۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱
شیرخام	تن	۰	۰	۰	۲۴,۷۲۳,۸۸۹	۲,۶۴۳,۴۰۱	۱۴۷,۳۶۴	۲۴,۷۲۳,۸۸۹	۲,۶۴۳,۴۰۱	۱۴۷,۳۶۴	۲۴,۷۲۳,۸۸۹
جمع مواد اولیه داخلی				۸۷۹,۰۳۹		۴,۶۲۵,۴۱۷			۴,۶۲۵,۴۱۷		
مواد اولیه وارداتی:											
جمع مواد اولیه وارداتی				۰		۰			۰		
جمع کل				۸۷۹,۰۳۹		۴,۶۲۵,۴۱۷			۴,۶۲۵,۴۱۷		

#### خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع مواد اولیه	تن/عدد	۰		۵۶۵,۵۱۰	۱	۵۰۷,۷۵۶	۵۰۷,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۰۷,۷۵۶	۵۰۷,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰		۵۶۵,۵۱۰
انواع مواد بسته بندی	تن	۰		۳۹۷,۶۷۵	۱	۸۴۳,۸۴۹	۸۴۳,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸۴۳,۸۴۹	۸۴۳,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰		۳۹۷,۶۷۵
شیرخام	تن	۰	۰	۰	۲۶,۲۱۴	۵,۲۴۹,۳۲۶	۲۰۰,۲۴۸,۹۵۱	۲۶,۲۱۴	۵,۲۴۹,۳۲۶	۲۰۰,۲۴۸,۹۵۱	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۹۶۳,۱۸۵		۶,۶۰۰,۹۳۱			۶,۶۰۰,۹۳۱				۹۶۳,۱۸۵
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰		۰			۰				۰
جمع کل				۹۶۳,۱۸۵		۶,۶۰۰,۹۳۱			۶,۶۰۰,۹۳۱				۹۶۳,۱۸۵

#### خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیر قطعی 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 سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربرار			شرح
برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۷۳,۴۶۴	۱۹۰,۳۰۷	۲۱۳,۰۹۰	۳۰۷,۳۳۶	۳۰۷,۱۵۳	۳۳۶,۴۵۰	هزینه حقوق و دستمزد
۳,۰۹۰	۲۲۰	۵,۰۳۹	۲۶,۲۶۴	۲۲,۴۹۵	۲۶,۸۴۰	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۲۷,۴۹۰	۵۲,۴۷۴	۵۲,۶۶۶	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۹۸,۱۷۸	۴۵,۷۵۴	۷۷,۰۴۷	هزینه مواد مصرفی
۷۹,۱۸۲	۳۱,۶۹۰	۱۳۰,۰۲۷	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲۶,۷۵۶	۱۴,۳۵۲	۴۴,۹۵۸	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۱۱۹,۳۴۲	۱۱۱,۹۸۲	۱۱۱,۰۴۶	۳۵,۸۰۰	۲۳۰,۲۵۸	۲۵۹,۴۵۱	سایر هزینه ها
۳۰۱,۸۳۵	۳۴۸,۵۵۳	۴۹۴,۱۶۰	۵۳۴,۹۶۸	۶۵۸,۱۳۴	۸۵۲,۴۵۴	جمع

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

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی برای باقیمانده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۰۱,۸۳۵ ریال می باشد.	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
--	--

### وضعیت کارکنان

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
۱۰۰	۱۰۰	۹۹	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۱۲۲	۱۲۲	۱۱۷	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

### وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی		
۳۰۰	۴۲۲	۲۷۵	۴۲۲	۱۹۸	۴۲۲	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره

«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.»

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

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ - میلیون ریال	نوع هزینه های ارزش	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت انبارش محصولات در سردخانه ها و افزایش جهت توسعه فرایندهای تولید	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰	۹۵	۸۰	۱,۰۰۰	۴۲,۷۷۹		۰	۴۳,۵۵۰	افزایش ظرفیت سیستم پروت
	کاهش ضایعات و توقفات خط بسته بندی این محصول و در نهایت مدیریت زمان و کاهش هزینه های نیروی انسانی	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۰۰	۱۰۰	۷۰	۰	۲۴,۰۰۹		۰	۲۶,۷۵۰	دستگاه فیلر دهانه ۹۵ ماست

### توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

افزایش ظرفیت انبارش محصولات در سردخانه ها و افزایش جهت توسعه فرایندهای تولید کاهش ضایعات و توقفات خط بسته بندی این محصول و در نهایت مدیریت زمان و کاهش هزینه های نیروی انسانی

### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۵	۲۱	۱,۲۴۰	۰	۰	۱۵	۲۱	۲۵	۲۵	۰	۲۵	۰	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۸۵	۳۹۵	۵۲۶	۰	۰	۸۵	۳۹۵	۱۶	۱۶	۰	۱۶	۰	۰

### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی شامل: شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلستان- شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان غربی- شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان- شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی شامل: شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه- شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس- شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان- شرکت کشت و صنعت و دامپروری صنایع شیر ایران- شرکت ساخت ماشین آلات و تحقیقاتی پگاه- شرکت شیرپاستوریزه پگاه زنجان- شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان- شرکت شیرپاستوریزه پگاه تهران- شرکت شیرپاستوریزه پگاه همدان- شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران

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

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

#### سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۱۶	۲۲۰	۷,۴۵۰
جمع	۱,۹۱۶	۲۲۰	۷,۴۵۰

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۷۰,۱۳۲	۰	۶۳۰,۸۳۷	۰	۰	۶۳۰,۸۳۷	۲۰۹,۸۷۵	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۷۰,۱۳۲	۰	۶۳۰,۸۳۷	۰		۶۳۰,۸۳۷	۲۰۹,۸۷۵		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۷۰,۱۳۲	هزینه مالی دوره								

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۹۴,۱۲۷	۰	۸۹۳,۴۲۸	۰	۰	۸۹۳,۴۲۸	۶۳۰,۸۳۷	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۹۴,۱۲۷	۰	۸۹۳,۴۲۸	۰		۸۹۳,۴۲۸	۶۳۰,۸۳۷		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۹۴,۱۲۷	هزینه مالی دوره								

#### منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سهیلات مالی جاری با ضمانت شرکتهای تابعه صنایع شیر ایران صورت پذیرفته است و هیچگونه وثیقه ای از این بابت به بانک های اعطا کننده تسهیلات ارائه نگردیده است. تسهیلات دریافتی از بانک ملت با سررسید ۱۴۰۳/۰۲/۳۱، بانک کشاورزی با سررسیدهای ۱۴۰۳/۰۵/۲۵ و ۱۴۰۴/۰۴/۲۹، بانک تجارت با سررسید ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ و بانک تجارت با سررسید ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ می باشد.

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

مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
جمع	۰	۰	۰

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۵۲,۱۰۸	۱۴,۳۷۲	۲,۶۸۰
جمع	۵۲,۱۰۸	۱۴,۳۷۲	۲,۶۸۰

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد.

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۷۳۹,۷۶۷	۴۹,۱۷۰	۴۹۱,۷۰۲	۲۴۵,۵۹۸	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
--	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....
۷	۱-۱-۱- مواد اولیه: .....
۸	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....
۸	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: .....
۹	۳-۱- جزئیات فروش: .....
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: .....
۹	۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....
۱۰	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): .....
۱۱	۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت: .....
۱۱	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت: .....
۱۱	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: .....
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۱۲	۵-۱- وضعیت رقابت: .....
۱۲	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: .....
۱۳	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: .....
۱۶	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: .....
۱۷	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع و تشریح برنامه های آتی: .....

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

- ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ..... ۱۸
- ۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ..... ۱۹
- ۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ..... ۲۲
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ..... ۲۳
- ۱-۳- منابع: ..... ۲۳
- ۲-۳- مصارف: ..... ۲۳
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ..... ۲۳
- ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ..... ۲۶
- ۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ..... ۲۵
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ..... ۲۶
- ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ..... ۲۸
- ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ..... ۳۱
- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۳۳
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ..... ۳۳
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..
- ۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۳۳
- ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ..... ۳۴
- ۶- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی: ..... ۳۵-۴۱



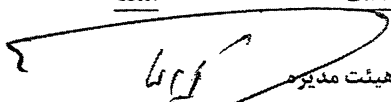
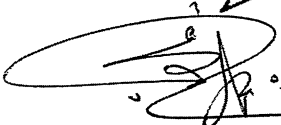



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

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

#### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) با حدود پنجاه سال تجربه در تولید و فرآوری محصولات لبنی، یکی از بزرگترین واحدهای لبنی در کشور می‌باشد که به موجب پروانه بهره برداری شماره ۲۶/۲۹۴۰ مورخ ۱۳۷۳/۴/۱۵ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت ۷۰ تن در روز در سال ۱۳۷۳ به ظرفیت ۹۰ تن در روز در سال ۱۳۷۷ رسیده که نهایتاً ظرفیت تولید شیر پاستوریزه و استریلیزه در بسته بندیهای پری پک و تتراپک و سایر محصولات شیری بر مبنای پروانه بهره برداری شماره ۲۵۰۸۲/۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۴ تا مقدار ۱۷۹ تن در روز برای یک شیفت کاری افزایش یافته است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان در سال ۱۳۵۴ بعنوان یکی از واحدهای شرکت تهیه و توزیع شیر ایران (سهامی خاص) تاسیس شد. به استناد لایحه قانونی مصوب ۱۳۵۸/۱۱/۲۹ شورای انقلاب اسلامی و تبصره های الحاقی آن، به عنوان یکی از کارخانه های تابعه شرکت سهامی صنایع شیر ایران محسوب و تحت شماره ۳۸۰۷۴ مورخ ۱۳۵۹/۰۸/۰۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید. بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخ ۱۳۸۲/۴/۲۸ کلیه کارخانه های تابعه به شرکت تبدیل و متعاقب آن شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان در مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۴ با شماره ۸۸۴۰ نزد اداره ثبت شرکت‌های شهرستان رشت به ثبت رسید.

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

محصولات تولیدی شرکت انواع محصولات لبنی و غیر لبنی و انواع نوشیدن، با بیش از ۶۰ نوع محصول در قالب ۹ گروه به شرح ذیل می باشد: لازم به توضیح است به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار سال مالی شرکت از پایان اسفند هر سال به ۳۰ دی ماه هر سال تغییر یافت. لذا توجه استفاده کنندگان محترم از گزارش های مالی را به این موضوع جلب می نماید که اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی دوره جاری مربوط به شش ماهه بهمن ۱۴۰۲ تا پایان تیر ماه ۱۴۰۳ می باشد و اطلاعات مقایسه ای دوره مشابه سال گذشته با توجه به عدم وجود اطلاعات مقایسه ای مشابه (بدلیل تغییر سال مالی)، مربوط به بازه زمانی فروردین تا شهریور ۱۴۰۲ می باشد. بنابراین تمامی اطلاعات ارائه شده بر همین اساس بوده و از تکرار این توضیح پرهیز می شود.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	تولید واقعی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تولید واقعی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی
انواع شیر (پاستوریزه و استریلیزه)	اصلی	۶,۳۱۷	۵,۳۵۱	۱۶,۸۳۳	۱۱,۰۸۵
انواع خامه	اصلی	۱,۱۲۶	۱,۱۲۴	۱,۵۰۰	۲,۰۱۲
انواع کره	اصلی	۱۶۲	۱۰۷	۱۶۷	۲۶۱
انواع ماست	اصلی	۴,۲۰۰	۴,۲۹۸	۸,۷۰۰	۹,۶۲۶
انواع پنیر	اصلی	۱,۹۵۸	۲,۰۲۴	۲,۵۶۷	۳,۵۰۴
انواع دوغ	اصلی	۵,۲۷۴	۵,۵۳۶	۱۶,۶۶۶	۱۳,۴۴۳
انواع نوشیدنی ها و سایر محصولات غیر لبنی	اصلی	۲۳۳	۴۶۵	۹,۵۰۰	۱,۳۹۲
جمع	-	۱۹,۲۷۰	۱۸,۹۰۵	۵۵,۹۳۳	۴۱,۳۲۳

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	مقدار مصرفی	تامین کنندگان
شیر خام	کیلو	۲۴،۷۲۳،۸۸۹	دامداران صنعتی و سنتی سراسر کشور

- بر مصرف ترین مواد اولیه و بسته بندی در دوره مورد گزارش به شرح جدول ذیل میباید:

مبلغ	نوع ماده اولیه	اشخاص وابسته
۲،۵۰۶،۲۷۴	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۶۹۲،۳۳۶	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت کشت و صنعت صنایع شیر ایران
۴۶۴،۰۱۷	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
۲۸۹،۷۰۰	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه
۲۳،۷۵۰	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیرپاستوریزه پگاه فارس
۲۲،۴۱۲	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت تولیدی صنایع لبنی اراک (صلا)
۳۷،۳۰۳	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیرپاستوریزه پگاه کرمان
۷۶۱۸	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیرپاستوریزه پگاه تهران
۲،۶۷۳۲	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیرپاستوریزه پگاه زنجان
۱۶،۹۵۲	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت کشت و صنعت پگاه خراسان
۱۱،۸۵۸	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
۱،۳۶۱	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۱،۲۰۸	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۱،۵۲۸	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۱۱۵	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
۵۳۵	شیر خام ، مواد اولیه جانبی و بسته بندی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
		<b>سایر تامین کنندگان:</b>
۸۶،۵۰۰	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت بهینه وزین
۳۹،۲۴۷	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت پارت سپهر آریا
۲۴،۵۰۰	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت گروه صنعتی و پژوهشی فرهیختگان
۳۳،۹۱۶	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت صنایع بسته بندی فجرگلستان
۴۵،۴۲۸	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت کشت افزا
۱۶،۱۹۲	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت بنیان شیمی آرمان
۵۴،۲۵۸	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت مهدیس پلاست پایا
۲۵،۹۸۰	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت توسن آروین خزر

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مبلغ	نوع ماده اولیه	اشخاص وابسته
۱۰,۵۲۰	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	کارخانه قند پانیز فام
۹,۳۸۱	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	تک ظرف اذربایجان
۳۱,۸۱۸	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت خلاقان دانش مدرن کارو
۱۹,۲۰۴	مواد اولیه و بسته بندی و فنی	شرکت پیشگامان پخش صدیق

#### ۲-۱-۱- نحوه 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 ۱,۱۱۶ میلیون ریال، معاملات متوسط از ۱,۱۱۶ میلیون ریال تا ۱۱,۶۰۰ میلیون ریال از طریق استعلام، معاملات عمده و کلان از ۱۱,۶۰۰ میلیون ریال به بالا که 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.

#### ۲-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در بین شرکت های فعال در صنعت غذایی و آشامیدنی با فروش معادل مبلغ ۶,۳۶۰,۲۶۴ ریال طی دوره در رده نسبتاً خوبی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد، اما تاکنون از سوی مقام ذیصلاح مورد ارزیابی واقع نشده است.

#### ۳-۱- جزئیات فروش:

#### ۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

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	۶,۳۱۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱,۱۲۶	انواع خامه	۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۴,۲۰۰	انواع ماست	۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۶۲	انواع کره	۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱,۹۵۸	انواع پنیر	۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۵,۲۷۴	انواع دوغ	۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۳۳	سایر	۷
						-	۱۹,۲۷۰	جمع	

- 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. اما تاکنون مصوبه ای از سوی نهادهای ذیربط جهت افزایش قیمتها ارائه نشده است که به محض ابلاغ با رعایت مقررات قانونی مراتب جهت استحضار سهامداران محترم از طریق سامانه کدال افشا خواهد شد. (طی دوره گزارش دهی نیز نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ مصوب شرکت صنایع شیر ایران هماهنگ شده با سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و وزارت صنعت، معدن و تجارت و کمیته های قیمت گذاری و شرایط بازار و تصویب هیئت مدیره تعیین گردیده است).

#### ۱-۴-۲- جزئیات فروش خارجی:

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

#### ۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

مرادوات با آموزش و پرورش استان گیلان طی دوره شش ماهه که فروش ۱۹۶ تن شیر پاکتی ۲۰۰ سی سی شیر مدارس بمبلغ ۵۷,۳۶۰ میلیون ریال می باشد.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

مورد ندارد.

#### ۱-۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

#### مالیات عملکرد

سال / دوره مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۴۰۰	۱۹۶,۵۰۱	۱۹۵,۵۶۴	۴۴,۰۰۲	۴۴,۵۴۵	۳۸,۹۸۰	۳۸,۹۸۰	-	۱۳,۱۱۳	قطعی
۱۴۰۱	۸۰۰,۴۷۷	۷۲۶,۵۲۹	۹۲,۸۱۴	-	-	۹۲,۸۱۴	-	۹۲,۸۱۴	در حال رسیدگی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۱۶,۰۶۲	۵۷۵,۰۳۰	۸۷,۸۴۰	-	-	-	۵۴,۸۳۰	۳۳,۰۱۰	رسیدگی نشده

#### بیمه :

سال مالی	مبلغ مورد مطالبه	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	وضعیت
۱۳۹۸	۹,۴۵۸	۵,۴۳۶	۵,۴۳۶	۰	تقسیم و پرداخت شده است
۱۳۹۹	۷,۱۵۷	۶,۹۸۶	۶,۹۸۶	۰	تقسیم و پرداخت شده است
۱۴۰۰	در حال رسیدگی	-	-	-	در حال رسیدگی



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

در حال رسیدگی	-	-	-	در حال رسیدگی	۱۴۰۱
رسیدگی نشده است	-	-	-	رسیدگی نشده است	۱۰ ماهه ۱۴۰۲

### مالیات ارزش افزوده:

ردیف	سال مالی	مالیات ابرازی	تشخیص	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	وضعیت
۱	۱۳۹۸	۲۴,۶۳۵	۶۶,۲۶۳	۶۹,۷۵۵	۶۹,۷۵۵	۰	۰	تسویه شده است
۲	۱۳۹۹	۷۹,۳۳۶	۸۷,۵۴۳	۸۷,۵۴۳	۸۷,۵۴۳	۰	۰	تسویه شده است
۳	سال ۱۴۰۰	۸۵,۴۹۳	۲۰۹,۹۷۶	۱۴۹,۵۱۳	۱۱۹,۲۶۱	-	-	رسیدگی شده است
۴	سال ۱۴۰۱	۱۶۴,۹۴۶	-	-	۱۶۴,۹۴۶	۰	۰	در حال رسیدگی
۵	۱۰ ماهه ۱۴۰۲	۲۲۳,۳۳۵	-	-	۲۲۳,۳۳۵	-	-	رسیدگی نشده

### ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

در پایان ۳۱ تیر ۱۴۰۳ مطالبات از دولت مربوط به فروش شیر مدارس به آموزش و پرورش استان گیلان به مبلغ ۵۱,۳۶۰ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ تسویه گردید.

### ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

فروش صادراتی این شرکت از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران و بصورت ریالی (۵۸۰ تن و ۲۵۷,۱۸۲ میلیون ریال) می باشد.



## گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

### ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه

#### های اقتصاد کلان:

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

اساسنامه شرکت

قانون تجارت

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

قانون مالیاتهای مستقیم

قانون کار و تامین اجتماعی

قوانین و دستورالعمل مبارزه با پولشویی

قانون مالیات بر ارزش افزوده

قانون بهداشت و نظارت

قوانین اداره ثبت شرکتها

مصوبات مجمع عمومی

مصوبات هیات مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

مصوبات سازمان و قوانین حمایت از حقوق مصرف کنندگان و تولیدکنندگان

سایر قوانین

### ۵-۱- 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.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت در سال ۱۴۰۱ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری نمود. قرارداد مذکور به مدت ۵ سال شمسی برقرار می باشد خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۵,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۷,۵۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۵,۰۶۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۳,۱۰۹
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۲۲۵
	تعداد سهام اول دوره	۳۱۹,۴۸۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱,۶۷۵,۶۲۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱,۲۰۷,۳۷۱
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۷۸۸,۳۱۷



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

برای این شرکت مورد ندارد.

#### ۸-۱- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و حقوق و مزایای مدیران

شخصیت حقوقی عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	تحصیلات	زمینه های سوابق کاری
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص)	رضا کریم نژاد	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی کشاورزی و منابع طبیعی کارشناسی ارشد فلسفه	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت پگاه گلستان، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت پگاه زنجان ، رئیس هیئت مدیره شرکت پگاه گیلان، معاون مالی و پشتیبانی و عضو هیئت مدیره شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک، مدیر حوزه مدیرعامل شرکت صنایع شیر ایران، دبیر هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران، مدیر حراست شرکت بازارگستر پگاه منطقه پنج، مشاور مدیرعامل هلدینگ صنایع غذایی، کشاورزی و دارویی صندوق بازنشستگی کشوری
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)	فرزاد کوه نژاد	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	معاون مالی شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک، عضو کمیته حسابرسی شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان، معاون مالی و قائم مقام شرکت پگاه گیلان
شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)	مهران خراسانی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی برق- کنترل	کارشناس برق و الکترونیک، مدیر برق و الکترونیک، مدیر فنی و مهندسی، معاونت فنی و مهندسی در شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مدیر کارخانه شیر خشک و محصولات پودری شرکت پگاه تهران، مدیر کارخانه شهید صائمی شرکت پگاه تهران، مدیر تولید و کنترل کیفی کارخانه لبنیات پرستو میمه، کارشناس تولید و کیفیت شیر پاستوریزه کاشان، کارشناس کنترل کیفی شرکت باریج اسانس و گلکاران کاشان	کارشناسی ارشد مهندسی علوم صنایع غذایی	عضو هیئت مدیره	علی ثباتی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)
کارشناس کنترل کیفیت، مدیر کیفیت، مدیر تولید، مدیر تحقیق و توسعه، معاون بهره برداری در شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	کارشناسی مهندسی علوم صنایع غذایی	عضو هیئت مدیره	فرشته کلانتری	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)

لیست سهامداران به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ به شرح زیر می باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامدار
۷۰.۱	۴۵۳,۷۴۷,۶۷۳	شرکت صنایع شیر ایران - سهامی خاص (شرکت اصلی)
۰,۰۱	۵۳,۹۳۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان - سهامی عام
۰,۰۱	۵۳,۹۳۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان - سهامی عام
۰,۰۳	۱۹۵,۷۱۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران - سهامی خاص
۰,۰۱	۵۳,۹۳۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان - سهامی خاص
۰,۰۱	۵۳,۹۳۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان - سهامی خاص
۰,۰۰۲	۱۱,۳۹۴	شرکت آتیه پگاه - سهامی خاص
۲۹.۸	۱۹۳,۱۷۱,۳۶۲	سایر سهامداران
۱۰۰,۰۰	۶۴۷,۳۳۰,۵۰۰	جمع

ارقام : میلیون ریال

حقوق و مزایای مدیران طی دوره ۶ ماهه ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر می باشد:

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	حقوق و مزایا	حق حضور در جلسات	پاداش مجمع (عضو حقوقی)	سایر
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص)	رضا کریم نژاد	رئیس هیئت مدیره	-	۱،۱۷۲	۱،۲۰۰	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)	فرزاد کوه نژاد	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	۳،۶۳۲	-	۱،۲۰۰	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)	مهران خراسانی	عضو هیئت مدیره	-	۶۵۰	۱،۲۰۰	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)	علی ثباتی	عضو هیئت مدیره	-	۷۷۲	۱،۲۰۰	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)	فرشته کلانتری	عضو هیئت مدیره	-	۶۵۰	۱،۲۰۰	-

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

### ۱-۲ اهداف و استراتژیهای کلان شرکت :

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

- 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 شیر خام تازه و باکیفیت، افزایش تولید و فروش محصولات بر مبنای سبد بهینه کالا از جنبه اقتصادی، که سهم مناسبی از بازار فروش را دارا میباشند.

- تأکید بر تقویت توزیع مویرگی در داخل استان و توسعه فروش محصولات به ویژه محصولات استریل

- سعی در حفظ ثبات کیفیت محصولات و جلوگیری از ایجاد نوسان در این خصوص

- افزایش تنوع محصولات در گروه پنیر، دوغ و کره با معرفی محصولات جدید

- ایجاد ارتباط با مشتریان از طریق برگزاری جلسات و بازارگردی

- تصمیم گیری سریع و به موقع در خصوص سیاستهای فروش با توجه به شرایط بازار.

برنامه ریزی جهت جلب رضایت سهامداران، مشتریان، تامین کنندگان و کارکنان در سرلوحه کاری شرکت میباشد.

- مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی

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

مورد جدیدی وجود ندارد.



## گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

### تشریح برنامه های راهبردی

برنامه های راهبردی آتی			
ردیف	طرح ها و برنامه های جدید	دلایل هیئت مدیره بابت ایجاد طرح و برنامه های جدید	پیشنهادات هیئت مدیره بابت به سرانجام رساندن طرح ها و برنامه ها
۱	در خصوص طرح احداث پست زمینی با ظرفیت ۲۰۰۰ کیلووات آمپر	به دلیل توسعه تولید و ارتقا سیستم های برودتی و پایین بودن ظرفیت امکانات موجود	استفاده از تسهیلات کم بهره و دریافت سرمایه در گردش از سهامدار عمده از محل تخصیص سود
۲	در خصوص ایجاد خط تولید خرید کامل بسته بندی شیر ESI (در مرحله برگزاری استعلامات)	فرسودگی کامل خط تولید موجود و بالا بودن استفاده از نیروی انسانی و هزینه بالا تعمیر و نگه داری	استفاده از تسهیلات کم بهره و دریافت سرمایه در گردش از سهامدار عمده از محل تخصیص سود
۳	در خصوص برنامه اجرای طرح های GMP و مقاوم سازی سازه شرکت (در مرحله برگزاری استعلامات)	فرسودگی سازه های بتنی زیرزمین و سنگین شدن وزن تجهیزات با توجه به افزایش خطوط تولید و نیاز به مقاوم سازی سازه های زیرزمین	استفاده از تسهیلات کم بهره و دریافت سرمایه در گردش از سهامدار عمده از محل تخصیص سود



## گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

**۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:**  
برای این شرکت موردی وجود ندارد.

**۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:**

**گزارش پایداری شرکت:**

**دوره های آموزشی برگزار شده در شرکت:**

در شش ماهه ۱۴۰۳ میانگین دوره آموزشی ۱۴۰ نفر ساعت بوده است.

**مسئولیت اجتماعی:**

-بازدید عمومی و مستمر دانش آموزی با هماهنگی واحد روابط عمومی

-بررسی سامانه صدای مشتری و پیگیری سریع شکایات بصورت روزانه و پایش و رسیدگی حضوری

-همکاری با رابطین بهداشت در جهت فرهنگسازی مصرف لبنیات

-تقدیر از همکاران بازنشسته در مراسم های مختلف

-برگزاری مسابقات ورزشی در سطح داخل و خارج از شرکت

-درختکاری، محوطه سازی، رسیدگی و توسعه فضای سبز یا چمنکاری و گلکاری و ...



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

-برگزاری دوشنبه های ورزش و سلامت با همکاری اداره کار و دعوت از گروههای ورزشی مردمی جهت گسترش فرهنگ مصرف لبنیات

#### فعالتهای زیست محیطی:

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

این شرکت جهت جلوگیری از آلودگی هوا هر سه ماه اقدام به پایش گازهای خروجی دیگ بخار نموده است و کلیه گازهای خروجی را آنالیز می نماید و در صورت مغایرت با استاندارد خروجی اقدام اصلاحی تعریف نموده تا نسبت به پیگیری و اصلاح آن اقدام نماید. ضمناً این شرکت با کاهش مصرف آب در طی یک برنامه مدون در کاهش تولید قاضلاب اقدام نموده است سایر اقدامات:

- استفاده از پساب خروجی تصفیه خانه جهت آبیاری فضای سبز شرکت و کاهش مصرف آب بهداشتی.
- خرید امتیاز آب بهداشتی از شهرک صنعتی به جای استفاده از آب چاه و کاهش میزان نمک در سختی گیرهای کاتیونی که منجر به محافظت از محیط زیست می شود.
- خود اظهاری فصلی آلودگیهای هوا و پساب تصفیه خانه و دودکش دیگهای بخار توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست و بارگذاری در سامانه جامع محیط زیست
- استفاده از سوخت پاک (گاز طبیعی) به جای گازوییل در دیگهای بخار
- جمع آوری و انبارش روغنهای سوخته و فروش آن به شرکتهای ذیصلاح جهت جلوگیری از آلودگیهای خاک و آب
- همکاری با اداره محیط زیست جهت پاکسازی ساحل و جنگل در روز هوای پاک با شعار پگاه دوستدار طبیعت
- اقدام به کاشت ۱۰۰ اصله نهال در روز درختکاری در فضای سبز شرکت
- سمپاشی کلیه واحدهای کارخانه بصورت منظم برای مبارزه با آلودگیهای محیطی
- قرارداد جهت حمل و تخلیه زباله
- تصفیه قاضلاب
- نظارت بر عملکرد دستگاهها و تجهیزات
- استفاده از پساب خروجی تصفیه خانه در آبیاری محوطه شرکت

۱-گواهینامه ها :



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

- شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان موفق به دریافت گواهینامه بین المللی سیستم مدیریت ایمنی و بهداشتی ایزو ۴۵۰۰۱ در حوزه ایمنی و بهداشت شده است.
- ۲- شاخص فرآیندهای ایمنی و بهداشت:
- اقدامات انجام شده در حوزه آموزش، فرآیند و استاندارد ایمنی و بهداشت
- ۱- بروزرسانی و شناسایی الزامات ایمنی و بهداشت از طریق مکاتبات برون سازمانی و جاری سازی در سازمان
  - ۲- پیگیری درخواست خرید خدمات نرم افزار جامع بهداشت حرفه ای و تجزیه و تحلیل حوادث و شبه حوادث
  - ۳- نیاز سنجی و بروز آوری کلیه دستورالعملهای حوزه ایمنی و بهداشت
  - ۴- بروزرسانی شناسایی و ارزیابی خطرات ایمنی و بهداشتی و انجام ارزیابی ریسک به روش FMEA جهت شناسایی خطرات فرآیندی
  - ۵- صدور اقدامات اصلاحی مربوط به خروجی کلیه کنترل عملیاتها، ارزیابی ریسک و چک لیستهای حوزه ایمنی و بهداشت
  - ۶- نیاز سنجی عناوین آموزشی برای کلیه شغل ها و سمت های سازمان و تدوین منابع آموزشی در حوزه ایمنی و بهداشت
  - ۷- نیاز سنجی آموزشی درون سازمانی واحد ایمنی و بهداشت برای سال ۱۴۰۲
  - ۸- تهیه و تدوین گزارش های برون سازمانی الزام شده در حوزه ایمنی و بهداشت از طرف شرکت به ادارات بازرسی استان از جمله اداره کل کار تعاون و رفاه اجتماعی و مرکز بهداشت شهرستان رشت
  - ۹- مشارکت مستمر و همکاری با مشاور ایمنی و بهداشت جهت ارزیابی فرایندهای ایمنی و بهداشت همانند پزشک، روانشناس و مشاور سیستم های اعلام حریق
  - ۱۰- اقدام در راستای رفع عدم انطباق های خروجی ممیزی های داخلی و خارجی
  - ۱۱- برنامه ریزی و انجام معاینات ادواری سالانه کلیه کارکنان شرکت بر اساس نوع شغل و محل کار و انجام آزمایشات و معاینات تخصصی از قبیل شنوایی سنجی، سنجش حجم ریه، کوررنگی و ... بر اساس عوامل زیان آور محیط کار



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۲- بروزآوری تجهیزات جعبه کمک های اولیه طبق برنامه زمانبندی شده

۱۳- تست ماهیانه سیستمهای اعلام و اطفاء حریق

۱۴- برگزاری دوره های آموزشی بهداشت و ایمنی در زمینه های مرتبط با هر فعالیت برای کلیه پرسنل در تمام سطوح

۳- دریافت گواهینامه های بهداشت و سلامت:

مطابق با مطابق قانون اصلاح ماده ۱۳ مواد خوردنی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی و آئین نامه اجرایی آن و بند ب ماده ۲ آئین نامه بهداشت اماکن تهیه، طبخ و توزیع مواد غذایی، پرسنل خدماتی نظیر آبدارچی و کارکنان سالن غذاخوری، کلیه پرسنل تولید و همکاران فنی مرتبط با دستگاههای تولید می بایست قبل از شروع به کار دارای کارت معاینه پزشکی (کارت سلامت) باشند. این گواهی توسط مقامات بهداشتی منطقه تأیید شده و در موعد مقرر نیز برای اطمینان از سلامت پرسنل خدماتی تجدید شود و در محل مناسب جهت رویت کارشناس بهداشت نصب گردد. مدت اعتبار کارت مذکور برای پرسنل موضوع این آئین نامه بین ۶ ماه تا یک سال میباشد که در شرکت شیر پگاه گیلان برای کلیه پرسنل اشاره شده این مهم تحقق یافته است.

۴- کمیته سلامت

کمیته سلامت در قالب کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار با حضور اعضاء مربوطه بصورت ماهانه برگزار میشود. جهت بررسی و هماهنگی بیشتر در تصمیمات اتخاذ شده کمیته حفاظت فنی، مدیران و سرپرستان محترم واحدهای مختلف شرکت در جلسات شرکت نموده و پس از تهیه صورتجلسه مفاد آن به تایید اعضای محترم شرکت کننده در جلسه میرسد. انجام بازدیدهای بهداشتی به صورت هفتگی / دو هفته یکبار و ماهیانه صورت میپذیرد. پس از بازدید گزارش موارد ایمنی و بهداشتی به واحدهای مربوطه ارسال گردیده و در صورت نیاز اقدام اصلاحی مربوطه صادر میگردد.

در خصوص مبحث کنترل ضایعات موارد زیر انجام شده است:

- کلیه پسماند لیوان، نایلون، کارتن پس از جمع آوری و تفکیک بفروش می رسد.
- پسماندهایی مانند روغن سوخته جمع آوری شده و توسط واحد بازرگانی بفروش می رسد.
- محصولات برگشتی از بازار در تانک پخت پس از فرآوری به کشک تبدیل شده و به فروش می رسد.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

- خود اظهاری فصلی از آگروز واحدهای دیگ بخار توسط آزمایشگاه محیط زیست انجام و در سامانه حفاظت محیط زیست بارگذاری می شود.

**۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی**

**قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)**

مورد ندارد.

### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

#### ۳-۱- منابع:

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ مانده وجه نقد شرکت معادل ۱۳،۸۸۲ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۲،۵۴۹،۴۳۲ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱،۷۶۳،۷۱۰ میلیون ریال و پیش پرداختها معادل ۲۲۴،۶۹۱ میلیون ریال می باشد. در مجموع دارایی جاری معادل ۴،۴۶۱،۷۱۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۳،۹۱۳،۱۶۰ میلیون ریال است.

#### ۳-۲- مصارف:

عمده مصارف طی دوره بابت پرداخت بهای شیر به دامداران، حقوق و دستمزد، سودسهام پرداختنی و سایر تامین کنندگان بوده است.

#### ۳-۳- ریسکها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

صنعت لبنیات بدلیل حذف یارانه تخصیصی دولت از سال ۱۳۹۰، متاثر از وضعیت معیشتی مردم می باشد. به گونه ای که در سال های اخیر حجم مصرف لبنیات بدلیل افزایش قیمت سالانه و همچنین کاهش قدرت خرید مردم با کاهش مواجه شده است. با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه مدیران وضعیت بازار، بررسی فرآیندها و استفاده از تکنولوژی های روز فعالیت های شرکت باریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه های عمومی مختلف، ریسکها و مخاطراتی به



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن به شرکت صنایع شیر ایران (سهامدار عمده) اعلام خواهد شد. شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان با ریسک های با اهمیتی همراه بوده که مهمترین آن عبارت اند از:

۱-ریسک نوسانات نرخ بهره :

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

#### ۲-ریسک نوسانات نرخ ارز :

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

#### ۳-ریسک تجاری :

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

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

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

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### 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 داده است، لذا معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص تفاوت با اهمیتی نداشته است.

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له / علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره
۱	دریافت مطالبات	شرکت رهاگسترگیل و آقایان حمید بهشتی مهر و جواد مزیدی	شعبه ۱۱ دادگاه عمومی قضایی مجتمع شهید بهشتی تهران	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رای قطعی و در مرحله اجرا	بر اساس آخرین گزارش وکیل محترم جناب آقای مختاری در مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶ اموالی از ایشان کشف گردیده که به دلیل فوت، به ورثه ایشان تعلق گرفته است. با توجه به پیگیری های بعمل آمده و طبق دستور شرکت صنایع شیر ایران و به دلیل عدم تمایل جناب آقای مختاری به ادامه همکاری، با جناب آقای حجازی فر قراردادی جهت پیگیری پرونده اجرای احکام مدنی شرکت رهاگستر و همچنین طرح دعوی جدید علیه وراث آقای جواد مزیدی احدی از ضامنین شرکت مزبور عقد گردید.
۲	دریافت مطالبات	شرکت پارسین صنعت شایان	شعبه ۶ حقوقی دادگستری شهرستان رشت	۵۸۷,۳۳۳,۰۰۱	در حال اجرا	درخواست الزام به انجام تعهد و مطالبه خسارت به دآوری داور منتخب گردید که رای داور به نفع شرکت صادر و طی نامه شماره ۸۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ جهت ادامه روند پرونده طبق درخواست شرکت پگاه گیلان و حسب دستور شرکت صنایع شیر ایران تقاضای صدور اجرای رای داور علیه شرکت پارسین صنعت به شماره ۱۴۰۱۳۴۹۲۰۰۰۱۶۹۵۲۴۱ در شعبه ۶ حقوقی دادگستری شهرستان رشت ثبت گردید و طبق آخرین استعلامات در حوزه های ثبت اسناد حسابهای بانکی و خودرو، عملاً مالی از ایشان کشف نگردید
۳	دریافت مطالبات	سازمان صنعت و معدن و تجارت	-	۲,۰۱۵,۳۵۳,۸۵۰	انعقاد قرارداد با وکیل	طی آخرین اقدامات انجام شده مقرر شد طرح دعوی علیه سازمان صنعت و معدن و تجارت مطرح گردد و قرارداد مذکور



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

با مشاور شرکت منعقد گردید. شایان ذکر است ذخیره لازم نیز از این بابت در حسابها منظور شده است.						
با عنایت به سرقت دستگاه کارواش توسط آقای جعفر بیتا نسبت به طرح شکایت علیه ایشان اقدام که پس از قرار جلب به دادرسی رای بدوی مبنی بر محکومیت ایشان به رد مال و حبس به مدت سه ماه ۱۰ روز صادر که نامبرده تجدید نظر خواهی نمود که جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴/۰۹/۱۴۰۲ در شعبه ۲۰ تجدیدنظر استان گیلان ارسال گردید و طبق رای قطعی ایشان به شش ماه حبس تعزیری، ۵۰ ضربه شلاق و رد مال مسروقه محکوم گردید و پرونده جهت اجرای احکام مراحل قانونی خود رای طی خواهد کرد.	در حال اجرا	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شعبه ۲۰ دادگاه تجدید نظر استان گیلان	جعفر بیتا	سرقه	۴



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

##### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۵,۷۸۰,۷۶۴	۶,۳۶۰,۲۶۴	درآمدهای عملیاتی
(۵,۲۸۲,۶۶۴)	(۵,۶۵۱,۶۸۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۹۸,۱۰۰	۷۰۸,۵۷۶	<b>سود ناخالص</b>
(۲۱۴,۰۹۲)	(۳۴۸,۵۵۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷,۵۹۶	۲۲۰	سایر درآمدها
۲۹۱,۶۰۴	۳۶۰,۲۴۴	سود عملیاتی
(۱۶,۸۷۹)	(۷۰,۱۳۲)	هزینه های مالی
۴,۲۰۸	۱۴,۳۷۲	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۲۷۸,۹۳۳	۳۰۴,۴۸۳	سود قبل از مالیات
(۵۷,۶۹۷)	(۶۸,۵۰۹)	هزینه مالیات بر درآمد
<b>۲۲۱,۲۳۶</b>	<b>۲۳۵,۹۷۴</b>	<b>سود خالص</b>

پیشنهاد هیئت مدیره جهت تقسیم سود ده درصد می باشد بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۳ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مشخص خواهد شد.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۴,۶۱۰,۸۹۸	۴,۵۴۱,۲۷۱	مواد مستقیم
۱۷۴,۳۹۱	۲۶۰,۶۲۳	دستمزد مستقیم
۵۴۳,۵۱۱	۶۵۸,۱۳۴	سربار ساخت
۵,۳۲۸,۸۰۰	۵,۴۶۰,۰۲۸	جمع هزینه های ساخت
(۵۶,۹۹۳)	(۲۱,۳۰۵)	افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت
۵,۲۷۱,۸۰۷	۵,۴۳۸,۷۲۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۱۵,۷۶۰	۱۶۹,۹۲۴	کالای خریداری شده و فروش رفته طی سال
۵,۳۸۷,۵۶۷	۵,۶۰۸,۶۴۷	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۱۰۴,۹۰۳)	(۴۳,۰۴۱)	افزایش موجودی کالای ساخته شده
۵,۲۸۲,۶۶۴	۵,۶۵۱,۶۸۸	بهای تمام شده

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

ارقام به میلیون ریال							
برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره ۱۰ ماهه ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	شرح
۸,۶۶۱,۱۶۵	۶,۳۶۰,۲۶۴	۱۴۱,۹۴۰,۰۹	۸,۶۰۷,۱۲۹	۴,۱۹۳,۲۸۶	۲,۶۸۵,۰۷۷	۱,۷۱۳,۶۳۴	فروش
(۷,۷۳۱,۰۶۴)	(۵,۶۵۱,۶۸۸)	(۸,۸۵۰,۹۰۹)	(۷,۲۹۳,۶۱۵)	(۳,۷۱۸,۱۶۳)	(۲,۳۹۸,۹۶۹)	(۱,۵۱۰,۰۵۴)	بهای تمام شده
۹۳۰,۱۰۱	۷۰۸,۵۷۶	۲۳۲,۰۸۹,۰۱	۱,۳۱۳,۵۱۴	۴۷۵,۱۲۳	۲۸۶,۱۰۸	۲۰۳,۵۸۰	سود ناخالص



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

<p>طی دوره گزارش گیری شش ماهه تغییرات قیمتی لحاظ نشده است اما با توجه به عدم ثبات نرخ مواد اولیه و بسته بندی و افزایش بهای شیر خام (بعنوان اصلی ترین ماده اولیه) انتظار می رود نرخ فروش محصولات روند صعودی بیش از ۲۰ درصد داشته باشد که از طریق سامانه کدال افشا خواهد شد.</p>	<p>نرخ فروش محصولات برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱</p>
<p>طی دوره گزارش گیری شش ماهه تغییرات قیمتی لحاظ نشده است اما با توجه به عدم ثبات نرخ مواد اولیه و بسته بندی و افزایش بهای شیر خام (بعنوان اصلی ترین ماده اولیه) انتظار می رود نرخ فروش محصولات روند صعودی بیش از ۲۰ درصد داشته باشد که از طریق سامانه کدال افشا خواهد شد.</p>	<p>نرخ خرید مواد اولیه و عوامل بهای تمام شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱</p>

خلاصه ترازنامه

### مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال قبل ۷۳۷،۳۷۹ میلیون ریال افزایش یافته است. افزایش مبلغ طلب شرکت عمدتاً مربوط به شرکت پخش سراسری پگاه بدلیل افزایش دوره وصول مطالبات (بیش از ۵۰ روز) بوده است.

### تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در پایان دوره شش ماهه مبلغ ۶۳۰،۸۳۷ میلیون ریال بوده و مانده فوق مربوط به اخذ تسهیلات از بانکهای کشاورزی و تجارت می باشد.

جزئیات تامین منابع مالی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱:

سال مالی ۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۱۹،۴۸۵	۰	بانک ملت - شعبه رشت
۱۱۰،۷۰۰	۶۰۱،۲۵۲	بانک کشاورزی - شعبه رشت
۹۸،۳۰۴	۲۹،۵۸۵	بانک تجارت - شعبه شهر صنعتی رشت



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

(۱۸,۶۱۴)			سود و کارمزد سالهای آتی
۲۰۹,۸۷۵	۶۳۰,۸۳۷	حصه جاری	

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

خلاصه ای از سایر اطلاعات:

۱- وضعیت نیروی انسانی:

سال ۱۴۰۲	۳ ماهه سال ۱۴۰۳
نفر	نفر
۲۷	۲۸
۱۲۷	۱۳۵
۱۵۴	۱۶۳
۶۲	۶۰
۲۱۶	۲۲۳

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

کارکنان شرکتهای خدماتی

### وضعیت سرمایه در گردش شرکت

برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (میلیون ریال)	شرح
۸۲۶,۷۵۲	۳۶۶,۵۷۰	۵۴۸,۵۵۵	سرمایه در گردش



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ مجموع دارایی جاری شرکت ۴,۴۶۱,۷۱۵ و مجموع بدهی جاری معادل ۳,۹۱۳,۱۶۰ میلیون ریال بوده است.

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۱۶,۵۶۹	سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹
۷۶۴	سال ۱۴۰۰
۲,۴۹۶	سال ۱۴۰۱
۱,۳۲۶	سال ۱۴۰۲
<b>۲۱,۱۵۵</b>	

سود سهام مصوب سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲ مبلغ ۲۴۵,۵۹۸ میلیون ریال می باشد که طبق جدول زمانی افشا شده در سامانه کدال، از تیرماه ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپرده گذاری (سجام) پرداخت گردید و همچنین در خصوص سود سهام معوق برای سهامداران غیرسجاسی بدلیل نداشتن اطلاعات در سامانه سجام، با ارائه مدارک توسط سهامداران محترم از طریق سیستم بانکی توسط شرکت در حال پرداخت می باشد.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر می باشد:

ردیف	سال	سرمایه قبل (میلیون ریال)	درصد افزایش	سرمایه جدید (میلیون ریال)	منبع افزایش سرمایه
۱	۱۳۸۴	۱۰,۰۰۰	٪۳۰۰	۴۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۲	۱۳۸۷	۴۰,۰۰۰	٪۱۲/۵	۴۵,۰۰۰	ادغام شرکت شیر پاستوریزه پگاه قزوین
۳	۱۳۸۸	۴۵,۰۰۰	٪۱۵/۵	۵۲,۰۰۰	ادغام شرکت کشت و صنعت دامپروری گیلان
۴	۱۳۹۷	۵۲,۰۰۰	٪۱۳۱	۱۲۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی
۵	۱۳۹۸	۱۲۰,۰۰۰	٪۶۶/۶	۲۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و سود انباشته
۶	۱۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	٪۶۸	۳۳۶,۳۰۹	مازاد تجدید ارزیابی داراییها ( طبقه زمین )
۷	۱۴۰۱	۳۳۶,۳۰۹	٪۲۱	۴۰۹,۳۳۰	سود انباشته
۸	۱۴۰۲	۴۰۹,۳۳۰	٪۵۸	۶۴۷,۳۳۰	سود انباشته

#### ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

مورد ندارد

#### ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم:

جدول تحلیل حساسیت سود	
نرخ دلار	نرخ شیر خام با چربی ۳,۲ درصد
۵۲۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰
۵۵۱,۲۰۰	۱۵۵,۸۲۰
۵۷۸,۷۶۰	۱۶۵,۵۰۰
۶۱۳,۴۸۶	۱۷۵,۱۰۰
۶۴۴,۱۶۰	۱۸۳,۸۵۰

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

نرخ شیر خام بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی شرکت			
نرخ شیر خام (ریال)	رشد نسبت بهای تمام شده به فروش	درصد تغییر سود (زیان) خالص هر سهم	برآورد تاثیر تغییرات بر سود هر سهم به ریال
۱۴۷,۰۰۰	مبنا	مبنا	۱,۸۳۵
۱۵۵,۸۲۰	۶	۱۸۳٪	۳,۲۳۵
۱۶۵,۵۰۰	۷	۱۷۸٪	۳,۱۵۰
۱۷۵,۱۰۰	۸	۱۴۸٪	۲,۷۸۸
۱۸۳,۸۵۰	۹	۱۳۷٪	۲,۳۵۰

مفروضات جدول حساسیت: نرخ پایه برابری ارزش معادل ۵۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. ( در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر نیز در نظر گرفته شده است). با فرض افزایش فروش و بهای تمام شده (متناسب با افزایش نرخ ارزش) و افزایش ۲۵ درصدی هزینه ها، نوسانات نرخ ارزش بر بهای تمام شده شیر بعنوان اصلی ترین ماده اولیه، تاثیرگذار بوده است که شاهد هستیم در صورت افزایش نرخ ارزش سود هر سهم نیز روند نزولی خواهد یافت.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

##### ۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

وضعیت شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) در پایان دوره مالی منتهی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱:

شرح	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	عملکرد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	درصد پوشش بودجه ای
فروش خالص	۷,۴۱۴,۴۱۳	۶,۳۶۰,۲۶۴	۸۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶,۵۳۵,۳۹۱)	(۵,۶۵۱,۶۸۸)	۸۶
<b>سود ناخالص</b>	<b>۸۷۹,۰۲۲</b>	<b>۷۰۸,۵۷۶</b>	<b>۸۱</b>
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۱,۷۷۷)	(۳۴۸,۵۵۳)	۱۱۶
سایر اقلام عملیاتی	۴,۹۹۸	۲۲۰	۴
<b>سود عملیاتی</b>	<b>۵۸۲,۲۴۳</b>	<b>۳۶۰,۲۴۴</b>	<b>۶۲</b>
هزینه‌های مالی	(۶۲,۹۹۳)	(۷۰,۱۳۲)	۱۱۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲,۰۸۸	۱۴,۳۷۲	۶۸۸
	(۶۰,۹۰۵)	(۵۵,۷۶۰)	-
<b>سود قبل از کسر مالیات</b>	<b>۵۲۱,۳۳۸</b>	<b>۳۰۴,۴۸۳</b>	<b>۵۸,۴</b>
مالیات	(۱۱۷,۲۹۹)	(۶۸,۵۰۹)	۵۸
<b>سود خالص</b>	<b>۴۰۴,۰۳۹</b>	<b>۲۳۵,۹۷۴</b>	<b>۵۸</b>



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

توضیحات: کاهش درصد سود خالص نسبت به بودجه دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱، عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مواد مصرفی، هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های سربار در بخش بهای تمام شده و عدم افزایش متناسب قیمت فروش محصولات (حداکثر ۳۰ درصد) می باشد.

#### ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان هیچ گونه شعبه یا دفاتر داخلی و یا خارجی ندارد.



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### ۶- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی

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

سایر اقدامات:

#### مفاد ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### مفاد ماده ۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

۱- کمیته حسابرسی

۲- کمیته انتصابات

۳- کمیته ریسک

#### مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۱۸ و ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

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

#### مفاد ماده ۲۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۲۵، ۲۶، ۲۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

مورد ندارد.

#### مفاد ماده ۲۹ و ۳۰ و ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

#### مفاد ماده ۳۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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

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

#### مفاد ماده ۳۷ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

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

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

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

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

گزارش های مربوط به پایداری شرکت ارائه گردید.

## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت	موظف / غیرموظف	میزان تحصیلات	مستقل	عضویت در سایر شرکتهای	حق حضور هر جلسه (میلیون ریال)	سوابق
رضا کریم نژاد	رئیس کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد	بله	-	-	مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره
محمد علیپور	عضو کمیته	غیرموظف	دکتری	بله	-	۴۰	استاد دانشگاه و معاونت مالی-مشاور مالی
علی نجفی	عضو کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد	بله	-	۴۰	معاون مالی و عضو هیئت مدیره

توضیح اینکه حق حضور رئیس کمیته در جدول حق حضور هیئت مدیره لحاظ شده است.

#### کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سمت	موظف / غیرموظف	میزان تحصیلات	مستقل	عضویت در سایر شرکتهای	حق حضور هر جلسه (میلیون ریال)	سوابق
محمد پیرایه	عضو کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد مدیریت منابع انسانی	بله	-	۴۰	مدیر اداری و منابع انسانی
سید مرتضی موسویان	عضو کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد	بله	-	۴۰	مدیر حسابرسی و مدیر مالی
فرزاد کوه نژاد	رئیس کمیته	موظف	کارشناسی ارشد	خیر	-	-	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره



## گزارش تفسیری مدیریت

### شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

#### کمیته ریسک:

نام و نام خانوادگی	سمت	موظف / غیرموظف	میزان تحصیلات	مستقل	عضویت در سایر شرکتهای	حق حضور هر جلسه (میلیون ریال)	سوابق
علی ثباتی	رئیس کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد	بله	-	-	مدیرکارخانه و عضو هیئت مدیره
مهرداد بابافر جی	عضو کمیته	موظف	کارشناسی	خیر	-	-	معاون بهره برداری
مهدی حیدری	عضو کمیته	غیرموظف	کارشناسی ارشد	بله	بله	۴۰	سرپرست حسابرسی-رئیس حسابداری مالی-مدیر حسابرسی

توضیح اینکه حق حضور رئیس کمیته در جدول حق حضور هیئت مدیره لحاظ شده است.