

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع شهر ایران (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی تلقیقی گروه و شرکت اصلی

و

یادداشت‌های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الى ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الى ۵۸

صورتهای مالی گروه و شرکت همراه با یادداشت‌های توضیحی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی تلقیقی گروه و شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این موسسه، الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویدهای حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفاده و ظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

**موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه ، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرر اتی شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۵- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت، به شرح زیر است:

۱-۵- مفاد ماده ۱۰۶ و ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص اعلام تغییر یکی از اعضای هیات مدیره (نماینده شخص حقوقی) به مرجع ثبت شرکت ها و تعیین رئیس و نایب رئیس هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره.

۲-۵- مفاد ماده ۱۲۳ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص درج نام اعضای غایب هیات مدیره در صورت جلسات هیات مدیره.

۳-۵- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت هشت ماه از تاریخ تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام.

۴- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷ صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:

الف- پرونده های مالیات عملکرد و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و بیمه ای برخی از شرکت های گروه.

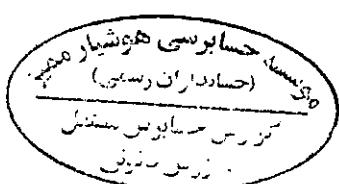
ب- تعیین تکلیف و وصول مطالبات راکد و سنواتی (مربوط به شرکت های بازار گستر مناطق یک الی پنج).

ج- اتخاذ تمہیدات و تدابیر جهت برونو رفت شرکت های مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت (شرکت های بازار گستر مناطق یک الی سه و شرکت شیر خشک نوزاد).

د- رفع تصرف و حل فصل اختلاف با متصرفین اراضی شرکت واقع در تهرانپارس.

ه- انتقال رسمی استاد مالکیت آپارتمان های شرکت واقع در خیابان مقدس اردبیلی تهران، و محل و فصل پرونده بانک صنعت و معدن.

ز- مزایای مازاد بر مستمری باز نشستگان وزارت جهاد کشاورزی.



**موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱ادمه
شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

۶- طبق یادداشت توضیحی ۳۷-۲، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۷- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۲۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیریط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

م مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

۱۳۹۸ تیر ماه ۲۹

محسن رضایی محمدجواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

۸۰۰۳۴۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) "شرکت اصلی" مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

- ۱ ترازنامه تلفیقی
- ۲ صورت سودوزیان تلفیقی
- ۳ گردش حساب سود (زیان) ابادشه تلفیقی
- ۴ صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
- ۵ ب- صورتهای مالی اساسی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
- ۶ ترازنامه
- ۷ صورت سودوزیان
- ۸ گردش حساب سود (زیان) ابادشه
- ۹ صورت جریان وجوه نقد
- ۱۰ پ- بادداشت‌های توضیحی:
- ۱۱ تاریخچه و فعالیت
- ۱۲ اهم رویه‌های حسابداری
- ۱۳ بادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی
- ۱۴ صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی صنایع شیر ایران (شرکت سهامی خاص) طبق استانداردهای حسابداری نهیه شده
- ۱۵ و در تاریخ ۱۱ تیر ماه ۱۳۹۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

	عضو هیئت مدیره	ذوالفقار رشیدی	صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیئت مدیره	هادی مزدارانی	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
	عضو هیئت مدیره	رضا اکبری نوری	شرکت توسعه صنایع بهشهر
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	سید ابراهیم حسینی	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیئت مدیره	محمدعلی کارگر مطلق	شرکت آزاد راه امیرکبیر
۸۸۶۶۱۱۲۲-۴ دوریوس: ۸۸۸۷۵-۰۱-۰۱	شرکت سایه همکاری هفتاد و هشت	شیرخانی پندت - ساره ۰۶	تهران - خیابان آفریقا - پائین تراز چار راه حاتم (جان کودک) -
E-Mail: info@pegah.ir pegah@irandairy.ir	ضمانه پیوست گزارش	www.pegahir.com www.irandairy.com	مندوب پستی: ۱۵۸۷۵-۴۶۸۲

شرکت صنایع شری اوران (سهامی خاص)

قرارنامه تلقیق

در تاریخ ۱۲۹۷ اسفند

(تجدید اوله شده)

(تجدید اوله شده)

دارای ها

باداشت	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
--------	-------------	------------

باداشت	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
--------	-------------	------------

بدهی هارجوف صاحبان سهام	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
-------------------------	-------------	------------

دارای های جاری :	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
------------------	-------------	------------

جمع بدهی های جاری

بدهی های غیرجاری :	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
--------------------	-------------	------------

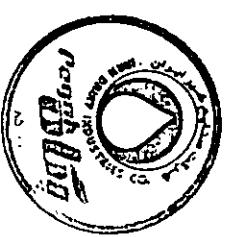
دارای های غیرجاری :	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
---------------------	-------------	------------

باداشت های توضیحی ، بخش جمله های پذیر صورت های مالی است.

دارای های جاری :	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
------------------	-------------	------------

دارای های غیرجاری :	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
---------------------	-------------	------------

جمع دارایی ها



اعمال حسابرسی هوشیار، مهر
اسبابران رسماً
ضمانت پیوسته محاسبش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زبان تلفقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجددارانه شده)

سال میلیون ریال	سال میلیون ریال	سال میلیون ریال	بادداشت	
۲۶,۶۵۱,۸۳۴	۳۶,۲۴۲,۱۴۸	۲۰	درآمد های عملیاتی	
(۲۰,۷۷۱,۷۱۴)	(۲۷,۹۷۸,۷۴۳)	۲۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	
۵,۸۰,۱۲۰	۸,۲۷۲,۴۰۵		سود ناخالص	
(۴,۱۹۰,۱۳۱) ۸۰,۷۶۷	(۰,۵۸۸,۲۷۰) ۱۲۲,۳۰۸	۲۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی	
(۴,۱۰۹,۴۸۰) ۱,۷۷۰,۶۳۵	(۰,۴۷۰,۹۱۲) ۲,۷۹۷,۴۹۳	۲۸	سایر اقلام عملیاتی	
			سود عملیاتی	
(۴۴۰,۴۰۵) ۱۴۷,۷۱۲	(۳۷۳,۱۹۲) (۳۳۹,۰۸۷)	۲۹	هزینه های مالی	
(۲۹۷,۷۹۳) ۱,۴۷۲,۹۴۲	(۷۱۲,۲۷۹) ۲,۰۸۰,۲۱۴	۳۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	
(۱۱۸,۶۶۱) ۱,۳۵۴,۲۸۱	۹۹,۹۲۰ ۲,۱۸۰,۱۳۹	۱۰-۲	سود قبل از اختساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	
		۱۶	سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته	
(۲۹۲,۰۴۱)	(۴۷۳,۰۹۰)		سود قبل از از مالیات	
(۲۶۲,۶۱۱)	-		مالیات بر درآمد:	
۷۹۹,۱۲۹	۱,۷۲۲,۰۴۹		سال جاری	
۱۴۲,۲۰۵	۲,۰۷۸,۹۰	۲۴-۱	سال های قبل	
۷۰۷,۹۲۴	۱,۰۱۴,۱۰۹		سود ناخالص	
۶۷۹,۲۲۱	۱,۰۸۱,۰۴۲	۳۱	سهم افليت از سود خالص	
۷۹۹,۱۲۹	۱,۷۲۲,۰۴۹		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	
۱,۰۲۰,۱۱۰	۷۲۹,۱۱۹		سود پایه هر سهم-ریال	
(۹۰۱,۸۶۴)	(۲۰۰,۰۹۷)	۲۲	سود ابانته ابتدای سال	
۶۷۹,۲۲۱	۴۲۸,۰۲۲		تعديلات سنوي	
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۴۰۰)	۱۷	سود (زیان) ابانته ابتدای سال - تعديل شده	
(۳۰۱,۷۵۴)	۲۸,۱۲۲		سود سهام مصوب	
۴۴۷,۳۷۵	۱,۷۰۰,۱۷۱		سود قابل تخصيص	
(۱۸,۸۰۳)	(۱۹,۴۲۴)	۲۲	اندوخته قانوني	
-	(۳۷,۰۰۹)		افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل سود ابانته	
(۱۸,۸۰۳)	(۰۰,۹۳۳)		سود ابانته پایان سال	
۴۲۸,۰۲۲	۱,۷۹۴,۲۲۸	۲۴-۱	سهم افليت از سود ابانته	
۱۸۷,۴۹۹	۲۲۳,۳۴۴		سود قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	
۲۴۲,۰۲۳	۱,۴۷۰,۸۹۴		از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنوي است ، لذا سود و زیان جامع	
			جامع ارائه نشده است .	

بادداشت مالی اتو-ستمپ ، بیش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



حسابرسی هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)

ضمانت پیوست گزارش

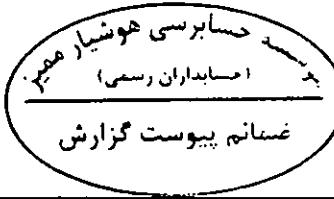
شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

صورت حوزان وحوه نقد تلفقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۸۸,۸۷۰	۱,۳۲۰,۲۷۵	۲۲
(۱۰۱,۰۰۶) (۳۹۳,۰۶۵) (۵۸,۲۸۵) (۳۷۷,۹۴۷)	۶۵,۵۱۱ (۷۲,۴۱۶) (۱۲۲,۶۸۵) (۳۷۳,۱۹۲)	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۶۷۸,۲۹۱)	(۵۰۲,۷۸۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات بردرآمد:
(۵۱۰,۴۴۳)	(۳۳۸,۴۹۵)	مالیات بردرآمد پرداختی
(۲۱۶,۹۱۵) ۸۹,۲۴۴ - ۳۴,۷۶۴ (۷۰,۸۹۴) ۶۸,۴۲۰ (۶۷۱,۹۲۶) ۲۲,۲۰۱ (۱,۴۴۳)	(۳۱۹,۰۷۰) ۱۰۵,۷۸۹ - ۱۱۸,۲۳۱ (۱۱۲,۲۳۱) ۷۶,۴۹۳ (۹۰۷,۳۹۵) ۴۹,۷۹۴ (۲۹,۷۰۹)	وجهه پرداختی بابت خرید دارانی های زیستی مولد وجهه دریافتی حاصل از فروش دارانی های زیستی مولد وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت وجهه پرداختی بابت خرید دارانی های ثابت مشهود وجهه دریافتی بابت فروش دارانی های ثابت مشهود وجهه پرداختی بابت خرید دارانی های ثابت نامشهود جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامين مالي
(۷۶۰,۵۴۹)	(۱,۰۶۹,۱۹۸)	فعالیتهاي تامين مالي:
۵۳,۰۸۷	(۵۹۰,۲۰۰)	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت دریافت تسهیلات مالی بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۴۰,۴۷۶ ۳,۱۴۴,۱۰۲ (۳,۴۷۳,۰۸۱)	۳۷,۱۹۰ ۳,۹۱۱,۹۸۷ (۳,۱۰۰,۶۳۶)	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تامين مالي خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۲۸۸,۰۵۳) (۲۳۴,۹۱۶)	۸۴۸,۰۴۱ ۲۵۸,۳۴۱	موجودی نقد در ابتدای سال
۸۱۴,۴۰۲	۵۷۹,۷۲۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۳۴	۲,۰۱۰	موجودی نقد در پایان سال
۵۷۹,۷۲۰	۸۴۰,۰۵۱	مبادلات غیر نقدی
۵۲,۰۷۰	۶۷۳,۸۶۱	
	۲۶	

بادداشتها حق تصریحی، بحث جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



حسابرسی هوشیار مهر

اسمايداران رسمي

غضنامه پيوست گزارش

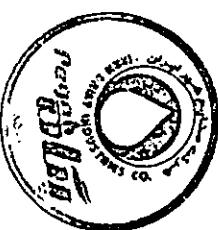
۱۳۹۷ اسفند ۲۹ تاریخ

(جلد سیزدهم)

داده های مالک		داده های صاحبان سهام	
داده های جاری:	میلیون ریال	داده های جاری:	میلیون ریال
بدemi های جاری:		بدemi های جاری:	
برداشتی های تجاری و غیر تجاری	٣٩٦,٦٠١	برداشتی های تجاری و غیر تجاری	٣٥٣,٩٦١
مالیات برداشتی	-	مالیات برداشتی	-
سود سهام برداشتی	٢,١٧٢,١٠٠	سود سهام برداشتی	١١٦,٣٤١,١٦٦
پیش درایفتها	٣٦٣	پیش درایفتها	٧٠
	٢,٥٧٩,٠١٧		١,٩٣٧,٥٨٤
جمع بدemi های جاری	٢,٥٢٨,٧٣	جمع بدemi های جاری	٢,٩٦١,٦٠٨
بدemi های غیر تجاری :		بدemi های غیر تجاری :	
نخیله میراثی پایان خدمت کارکنان	٥,٧٧٠	نخیله میراثی پایان خدمت کارکنان	٦٠,١٧٠
جمع بدemi های غیر تجاری	٣٣,٤٣٣	جمع بدemi های غیر تجاری	٣٧,٨,٧٨
جمع بدemi های غیر تجاری	٢,٦٠٦,٩٠	جمع بدemi های غیر تجاری	١,٩٧٦,٦١٥٢
	٣٠		٣٧,٨,٧٨
دارایی های غیر تجاری :		دارایی های غیر تجاری :	
سرایه	٣٠,٩٣١,٦٣٣	سرایه	٣٠,٩٣١,٦٣٣
اندوخته ناگرانی	٢٢	اندوخته ناگرانی	٢٢
سود اینباشت	٢١	سود اینباشت	٢١
جمع حقوق صاحبان سهام	٦,٧٣,١٩٦	جمع حقوق صاحبان سهام	٦,٧٣,١٩٦
جمع بدemi های حقوق صاحبان سهام	٥,٦٠,٢١٦	جمع بدemi های حقوق صاحبان سهام	٥,٦٠,٢١٦
جمع دارایی ها			

پایه داشت های توضیحی، پیش جدایی ناپیر صورت مالی است.

میری ٹوپیا (بھیم)
دستبردار (رسن)



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

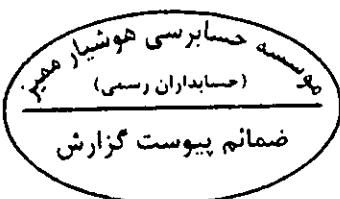
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۲۹۷ اسفند

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱۳,۳۰۹	۱,۱۰۱,۹۸۴	۲۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۰۰,۳۰۹)	(۱۷۶,۲۲۶)	۲۷	هزینه های اداری و عمومی
۱۷۰,۷۰۱	۱۹,۰۳۶	۲۸	سایر اقلام عملیاتی
۶۰,۳۰۰	(۱۰۷,۷۹۰)		سود عملیاتی
<u>۸۷۸,۷۰۹</u>	<u>۹۹۰,۲۹۴</u>		
<u>۸,۲۸۶</u>	<u>(۲۴۳,۷۸۴)</u>	<u>۲۰</u>	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
<u>۸,۲۸۶</u>	<u>(۲۴۳,۷۸۴)</u>		سود قبل از مالیات
<u>۸۷۸,۹۰</u>	<u>۷۰۱,۰۱۰</u>		مالیات بر درآمد
<u>-</u>	<u>-</u>		سود خالص
<u>۸۷۸,۹۰</u>	<u>۷۰۱,۰۱۰</u>		سود پایه هر سهم - ریال
<u>۶۳۲,۴۹۶</u>	<u>۵۳۶,۷۹۳</u>	<u>۳۱</u>	
			<u>گردش حساب سود انشائی</u>
۸۷۸,۹۰	۷۰۱,۰۱۰		سود خالص
<u>۱,۷۰۶,۷۳۹</u>	<u>۲,۱۷۳,۶۳۴</u>		سود انشائی ابتدای سال
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۳۲</u>	تعدیلات سنتوای
<u>۱,۷۰۶,۷۳۹</u>	<u>۲,۱۷۳,۶۳۴</u>		سود انشائی ابتدای سال - تعديل شده
<u>(۴۲۰,۰۰۰)</u>	<u>(۴۰۰,۴۰۰)</u>	<u>۱۷</u>	سود سهام مصوب
<u>۱,۲۸۶,۷۳۹</u>	<u>۱,۷۷۳,۲۳۴</u>		
<u>۲,۱۷۳,۶۳۴</u>	<u>۲,۵۲۴,۷۴۴</u>		سود انشائی پایان سال

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

صورت حوالان وحوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۴,۶۷۱	۱۶۴,۲۷۲	۳۳
۶,۶۰۷ (۳۹۲,۰۷۵)	۴,۰۱۳ (۷۲,۴۱۶)	
-	-	
(۳۸۶,۴۰۹)	(۶۸,۴۰۳)	
-	-	
(۴۴,۴۵۹)	(۷۹,۱۸۸)	
۲۶,۲۶۲	۷,۱۶۱	
(۱,۰۴۴)	(۱۵,۰۰۷)	
-	۸۳	
-	(۱۵۰)	
(۱۹,۷۴۱)	(۸۷,۱۰۱)	
(۲۱,۴۷۹)	۸,۷۶۸	
-	-	
۸,۷۶۸		
۷۳,۱۹۴	۵۱,۸۰۱	
۸۶	۱,۲۸۳	
۵۱,۸۰۱	۶۲,۲۵۲	
۸۸,۳۲۰	۴۴۸,۹۰۸	۳۴

بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

فعالیت‌های عملیاتی :

جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت نامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت نامین مالی مالیات برداشتمد:

مالیات برداشتمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت

وجهه پرداختی بابت خریدارانیهای ثابت مشهود

وجهه دریافتی بابت فروش دارانی های ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید دارانیهای نامشهود

جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های نامین مالی

فعالیت‌های نامین مالی :

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های نامین مالی

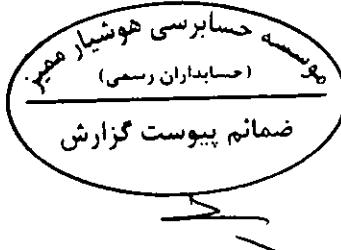
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مرجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مرجودی نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی صنایع شیر ایران به شناسه ملی ۱۰۱۰۸۴۹۳۳ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۵۴۰۵۹ به استناد لایحه قانونی مصوب ۱۳۵۸/۱۱/۲۹ شورای انقلاب اسلامی و تبصره های الحاقی آن از ادغام شرکت سهامی تهیه و توزیع شیر ایران و شرکتهای وابسته به آن (شرکتهای شیر منطقه ای فارس، کرمان، خراسان، تبریز، زنجان، رشت، همدان، خرم آباد، دزفول و گرگان) و شرکت سهامی صنایع شیر ایران (قدیم) تشکیل و تحت شماره ۲۸۰۷۴ در تاریخ ۱۳۵۹/۸/۸ درداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۹/۱۷، اساسنامه شرکت تغییر یافته و سهامداران جدید شرکت، صندوق بازنیستگی کشوری، شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی (سهامی عام)، شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)، شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران (سهامی عام) و شرکت آزاد راه امیر کبیر (سهامی خاص) می باشد. به موجب نکلیف مجمع عمومی در سال ۱۳۸۲ شرکت صنایع شیر کارخانه های خود را به صورت شرکت سهامی ثبت نموده که نهایتاً در سوابع ۱۳۸۲ الی ۱۳۸۴ کلیه کارخانه ها به شرکت تبدیل شده اند.

گروه شامل شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) و شرکتهای فرعی آن شامل: الف) شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران: شیرپاستوریزه پگاه اصفهان، ارومیه و خراسان و ب) شرکتهای پذیرفته شده در بازار فرابورس: شیر پاستوریزه پگاه فارس، آذربایجان شرقی، گلپایگان و گلستان) شرکتهای سهامی خاص پگاه گیلان، لرستان، زنجان، خوزستان، همدان، کرمان، تهران، گناباد، صنایع بسته بندی پگاه، کشت و صنعت و دامپروری های پگاه فارس، پگاه همدان، پگاه سلماس، صنایع شیر ایران، صبا پگاه لرستان، پگاه الیگوردرز شرکتهای بازار گستر پگاه منطقه یک الی چهار، شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه، بازرگانی صنایع شیر ایران، شیرخشک نوزاد و آئیه پگاه می باشد.

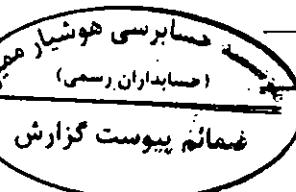
۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت سهامی صنایع شیر ایران و شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه تهیه، تولید و توزیع شیر و محصولات لبنی و همچنین فعالیتهای سرمایه گذاری از قبیل سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی، خرید و فروش اوراق بهادار از قبیل اوراق مشارکت، سهام بورس و سپرده گذاری در بانکها می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت اصلی را به عهده دارند در پایان سال به شرح ذیل بوده است:

کارکنان رسمی	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
کارکنان قراردادی	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان پیمانکاری	۱۸	۱۷	۶۴۷	۵۶۰
کارکنان حجمی	۴۲	۴۴	۲,۰۳۷	۳,۶۳۴
	-	-	۲,۰۸۴	۲,۲۳۶
	-	-	۵۷۱	۳۶۴
	۶۰	۷۱	۷,۸۳۹	۷,۷۹۴



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲- اهم رویه های حسابداری

۱- ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مبنای تلفیق

۱-۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۱-۲-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال مالی ، نتایج عملیات از تاریخی که کنترل آن ، به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۱-۲-۲-۳- سال مالی شرکت اصلی و کلیه شرکت های فرعی پایان اسفند ماه می باشد .

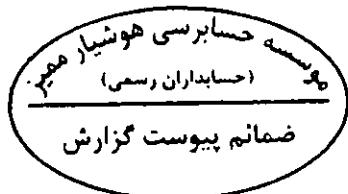
۱-۲-۴- به دلیل تصمیم به انحلال شرکت های بهسامان بازار پگاه ، آرمان گستر پگاه ، این شرکت ها مشمول تلفیق نشده اند .

۱-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود .

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام و یا گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

موجودی ظروف در پایان سال، مربوط به موجودی ظروف موجود در انبار و در جریان تولید می باشد و ظروف نزد مشتریان، فروش رفته تلقی می گردد. عملیات طی سال مالی این موجودی ها به بهای استاندارد ثبت می شود و در پایان سال مانده موجودی به بهای تمام شده تعديل می شود. بهای تمام شده به روش میانگین موزون تعیین و تفاوت بهای تمام شده ظروف نزد مشتریان با بهای استاندارد (که همان نرخ فروش است) به حساب درآمد منظور می گردد.



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

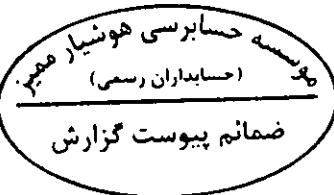
روش مورد استفاده	شرح
میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون سالیانه با توجه به درصد تکمیل	کالای در جریان ساخت

۴-۲- دارائی های زیستی غیر مولد

محصولات کشاورزی استحصال شده از دارائی های زیستی (گندم ، جو ، ذرت علوفه ای) در زمان برداشت به ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآورده زمان فروش شناسایی می شود . افزایش یا کاهش ناشی از شناخت اولیه محصولات کشاورزی در سود و زیان دوره وقوع منظور می شود . ارزش منصفانه تعیین شده در زمان برداشت بعنوان بهای تمام شده محصولات کشاورزی محسوب و تا زمان فروش بر مبنای بهای تمام شده گزارش می شود .

۵- دارائی های زیستی مولد

دارائی های زیستی مولد بر مبنای بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته در حسابها ثبت می گردد و طی ۵ سال و به روش مستقیم مستهلاک می گردد . هر گونه امحاء در دارائی زیستی مولد و هزینه های داشت به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان منتقل می گردد ، هزینه های تولید دامهای آبستان ۷ ماه به بالا شامل (مواد - دستمزد - سربار) بر اساس استاندارد دامپروری به نسبت ۱۵٪ به حساب گوساله و ۸۵٪ به حساب بهای تمام شده شیر تسهیم می گردد .



ضمانته پیوست گزارش

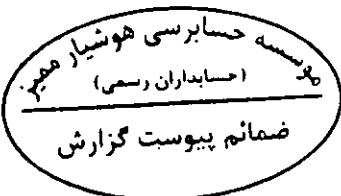
شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	ارزش ویژه	مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های وابسته
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سایر سرمایه گذاری های جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۷- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۱-۲-۷-۱- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

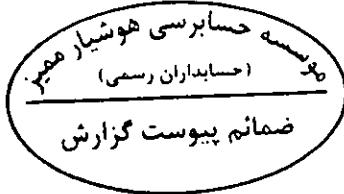
۱-۲-۷-۲- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۲-۸- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازن‌نامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباسته و کاهش ارزش انباسته منعکس می‌شود. درخصوص شرکت صنایع شیر ایران با توجه به ایجادی بودن شرکت‌های فرعی در این مجموعه سرقفلی حاصل نگردیده است.

۲-۹- دارایی‌های نامشهود

۱-۲-۹-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهودمنتظر نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجلد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منتظر نمی‌شود.



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۹-۲- استهلاک دارائی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود :

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	سه سال	خط مستقیم
۲-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود		روش استهلاک

۲-۱۰-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۱۰-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
TASPIAS	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳۰ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴۰ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۵ ساله	خط مستقیم

۲-۱۰-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن‌ها را مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

هوسپسی هوسپسی هوسپسی هوسپسی هوسپسی
(حسابداران رسمی)

ضمانیم پیوست گزارش

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۱۱- زیان کاهش ارزش دارائی‌های غیر جاری

در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارائی‌ها ، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد . در این صورت ، مبلغ بازیافتی دارائی ، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد . چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارائی منفرد ممکن نباشد ، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارائی متعلق به آن است تعیین می‌گردد . برای کاهش ارزش این گونه دارائی‌ها زیان کاهش ارزش با توجه به استانداردهای حسابداری در حسابها منظور می‌شود .

۲-۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی و شرکتهای فرعی گروه یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هریک از پرسنل برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود .

۲-۱۳- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ، ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود . درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا ، در زمان تحويل کالا به مشتری شناسائی می‌شود .

۲-۱۴- مخارج تامین مالی

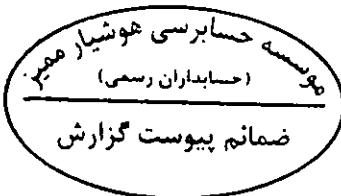
مخارج تامین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت ((دارائی‌های واجد شرایط)) است .

۲-۱۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه واقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ در دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شوند . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به شرح ذیل در حسابها منظور می‌شود :

الف) تفاوت‌های تسعیر بدھی‌های ارزی مربوط به "دارائی‌های واجد شرایط" به بهای تمام شده دارائی منظور می‌شود .

ب) در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود .



شوگت صنایع شرکت ایران (سهامی خاص)

داداشتمای توضیحی صورتی مالی

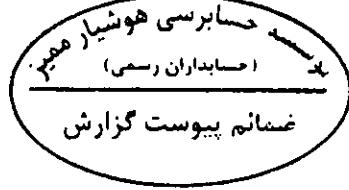
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۱-۵-دریافتی های کوتاه مدت :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		باداشت	گروه: تجاری : استاد دریافتی :
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	مشکوک الرصل میلیون ریال	مانده میلیون ریال		
ذخیره مطالبات					
۵۲۹,۷۷۴	۸۱۶,۴۰۰	-	۸۱۶,۴۰۰	۵-۱-۱	سایر مشتریان
۵۲۹,۷۷۴	۸۱۶,۴۰۰	-	۸۱۶,۴۰۰		حسابهای دریافتی :
۵۱,۶۸۹	۵۵,۲۶۳	-	۵۵,۲۶۳	۵-۱-۲	اشخاص وابسته
۱۰۸,۳۶۲	۷,۱۷۹	-	۷,۱۷۹		وزارت جهاد کشاورزی و بازرگانی و آموزش و پرورش و بهداشت
۱,۷۷۳,۹۱۰	۲,۵۶۱,۴۱۰	(۲۷۹,۴۲۲)	۲,۸۳۰,۸۳۲		خریداران و توزیع کنندگان محصولات
۱,۸۹۳,۹۶۶	۲,۶۲۲,۸۰۲	(۲۷۹,۴۲۲)	۲,۸۹۲,۷۷۴		
۲,۴۲۲,۲۴۰	۲,۴۲۹,۲۰۲	(۲۷۹,۴۲۲)	۲,۷۰۸,۷۷۴		
					غیر تجاری:
۸۰,۱۶۰	۴,۸۱۳	(۴,۴۱۵)	۴,۲۲۸		استاد دریافتی
۱۱۳,۳۱۶	۴۹,۰۵۶	-	۴۹,۰۵۶		اشخاص وابسته شرکت بازرگانی فجر اعتبار
۶۸,۱۴۵	۱۹۹,۱۲۲	(۱۹۳,۰۴۷)	۳۹۲,۱۸۰	۵-۱-۴	جاری اشخاص ، شرکتها و پیمانکاران
۱۱۰,۰۲	۱۴۹,۷۰۲	-	۱۴۹,۷۰۲		کارکنان (وام و مساعدہ)
۵۷,۴۹۸	۴۹,۱۷۳	-	۴۹,۱۷۳		سپرده های موقت
۱۳۳,۸۲۴	۱۶۰,۰۹۸	-	۱۶۰,۰۹۸	۵-۱-۵	سایر
۵۷۱,۴۴۵	۶۱۷,۰۲۷	(۱۹۷,۴۶۲)	۸۱۴,۹۸۹		
۲,۹۹۴,۷۸۰	۴,۰۶,۷۷۹	(۴۶۶,۸۸۴)	۴,۰۲۲,۶۶۲		
					شرکت اصلی :
					تجاری :
					حسابهای دریافتی :
۷,۱۷۹	۷,۱۷۹	-	۷,۱۷۹		وزارت جهاد کشاورزی
۷,۱۷۹	۷,۱۷۹	-	۷,۱۷۹		
					غیر تجاری:
۳۳۶,۷۶۲	۸۱۷,۸۴۶	-	۸۱۷,۸۴۶	۵-۱-۲	استاد دریافتی از شرکتهای گروه
۱,۹۷۰,۳۶۶	۱,۹۸۹,۸۳۱	(۲,۲۶۷)	۱,۹۹۲,۰۹۸	۵-۱-۲	حسابهای دریافتی از شرکتهای گروه
۷۰,۶۰۷	۲۶۴	-	۲۶۴		استاد دریافتی
۶۳,۰۸۰	۷۰,۷۴۳	-	۷۰,۷۴۳	۵-۱-۳	وزارت جهاد کشاورزی
۸,۴۷۵	۱۶,۸۲۹	(۲,۹۸۵)	۱۹,۸۱۴		جاری اشخاص ، شرکتها و پیمانکاران
۶,۲۴۷	۸,۰۹۲	-	۸,۰۹۲		کارکنان (وام و مساعدہ)
۹,۴۷۰	-	-	-		سپرده های موقت
۴,۶۱۴	۲,۳۲۳	-	۲,۳۲۳		سایر
۲,۶۶۹,۶۰۱	۲,۹۱۱,۴۲۹	(۰,۲۰۲)	۲,۹۱۲,۶۱		
۲,۴۷۰,۷۸۰	۲,۹۱۷,۳۰۸	(۰,۲۰۲)	۲,۹۲۲,۸۶۰		



شرکت صنایع شیر آبران (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۲۹

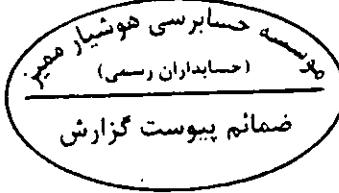
۱-۱-۵ اسناد دریافتی تجاری مربوط به اسناد دریافت شده از مشتریان بابت فروش محصولات توسط شرکت های گروه به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

ذخیره مطالبات

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	میلیون ریال						
۸۲,۶۰۶		۳۶,۱۵۲	-	۳۶,۱۵۲			شرکت بازارگستر منطقه پگاه منطقه سه
۶۰,۶۱۸		۴۲,۸۸۴	-	۴۲,۸۸۴			شرکت بازارگستر منطقه پگاه منطقه دو
۵,۲۰۲		۲,۸۷۸	-	۲,۸۷۸			شرکت شیر خشک نوزاد پگاه
۳۲,۱۲۰		۲۲,۱۲۰	-	۲۲,۱۲۰			شرکت بازارگانی صنایع شیر
۸۰,۱۲۲		۶۴,۴۴۱	-	۶۴,۴۴۱			شرکت بازارگستر منطقه پگاه منطقه یک
۵۲,۰۱۹		۶۸,۸۴۶	-	۶۸,۸۴۶			شرکت بازارگستر منطقه پگاه منطقه چهار
۱۶,۲۴۸		۱۴۰,۲۵۲	-	۱۴۰,۲۵۲			شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۲۹,۱۰۷		۶۰,۸۴۱	-	۶۰,۸۴۱			شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۴۰,۸۲۰		۱۲,۷۸۲	-	۱۲,۷۸۲			شرکت بازارگستر منطقه پگاه منطقه پنج
۲۵,۰۱۵		۴۲,۱۳۰	-	۴۲,۱۳۰			شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۸,۸۳۸		-	-	-			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱۱,۰۸۰		۹,۲۳۰	-	۹,۲۳۰			شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۲,۲۳۰		۱۹۱,۱۶۸	-	۱۹۱,۱۶۸			شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۶,۹۳۷		۸,۷۹۶	-	۸,۷۹۶			شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
۳۰,۴۷۷		۹۲,۸۳۳	-	۹۲,۸۳۳			شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
-		۲,۱۹۸	-	۲,۱۹۸			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۶,۳۰۰		۶,۰۱۸	-	۶,۰۱۸			شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۳۱,۹۳۰		۲۰۰	-	۲۰۰			شرکت آئیه پگاه
۴,۰۹۶		۱,۷۶۱	-	۱,۷۶۱			سایر
۵۲۹,۲۷۴		۸۱۶,۴۰۰	-	۸۱۶,۴۰۰			

۱-۱-۵ مبلغ ۲۶۹,۴۱۲ میلیون ریال از اسناد فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی به جبهه وصول درآمده است.



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

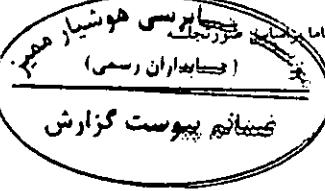
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۵-۱-۲- حسابها و استاد دریافتی از شرکتیا وابسته :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹						بادداشت
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	مشکوک الرصول میلیون ریال	ذخیره مطالبات میلیون ریال	مانده استاد دریافتی میلیون ریال	طلب میلیون ریال	بادداشت
۴۱,۹۷	۲۷,۹۱۰	-	۲۷,۹۱۰	-	-	صنایع لبی اراک
-	۱,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰	-	شرکت شیلات بدر عباس
۷,۷۰۲	۲۶,۳۰۳	-	۲۶,۳۰۳	-	-	شرکت پیچک
۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت مجتمع طیور نارس
۵۱,۷۶۹	۵۰,۲۶۳	-	۵۰,۲۶۳	-	-	گروه:
۴۲۲,۹۱	۴۲۰,۱۰۳	-	۲۰۲,۱۰۳	۲۲۲,۰۰۰	-	شرکت شیر خشک نوزاد
۲۱۲,۰۰۱	۳۰,۰۴	-	۲۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
۱۳۶,۳۲۱	۱۷,۰۷۲	-	۱۴۷,۷۷۲	۲۲,۸۰۰	-	شرکت کشت و صنعت و دامبروری پگاه فارس
۱۶۴,۹۸۶	۲۲,۰۰۷	-	۱۲۲,۰۰۷	۲۰,۰,۰۰	-	شرکت بازار گانش صنایع شیر ایران
۸۹,۰۵۳	۱۴۸,۶۲۱	-	۱۱۰,۹۹۱	۳۲,۶۲۰	-	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه
۱۷۰,۰۷۳	۲۲,۰۷۷	-	۸۱,۸۰۳	۱۴۸,۶۲۴	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلستان
۲۷۸,۰۹۱	۲۳۸,۷۹۹	-	۲۶۸,۶۵۸	۷۰,۰۴۱	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۸۷,۴۳۰	۱۸۱,۰۰۴	-	۱۸۱,۰۰۴	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه تهران
۱,۳۴۴	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	-	شرکت کشت و صنعت و دامبروری پگاه سلامس
۵۰,۲۴۳	۴۲,۷۱۷	-	۴۲,۷۱۷	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۴۲,۷۴۷	۴۲,۸۱۳	-	۲۶,۹۱۳	۱۵,۹۰۰	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه خوزستان
۵۶,۳۷۵	۶۹,۹۷۱	-	۶۹,۹۷۱	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گilan
۲۱,۰۷۱	۸۲,۰۶	-	۸۱,۳۶۸	۲,۰۰	-	شرکت کشت و صنعت و دامبروری پگاه همدان
۴۹,۲۹۳	۱۰,۰۸۷	-	۱۰,۰۸۷	-	-	شرکت کشت و صنعت و دامبروری صنایع شیر ایران
۲۲,۸۷۰	۲۰,۰۲۸	-	۴,۰۲۸	۲۱,۰۰۰	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه لرستان
۱۱۹,۶۳	۱۰۷,۶۱۹	-	۱۳۰,۰۶۸	۲۷,۰۰۱	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۲۶,۷۶	۲۰,۰۶۸	-	۱۸,۰۶۸	۷,۰۰	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه کرمان
۳,۱۴۲	۵,۰۷۴	-	۵,۰۷۴	-	-	شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه
۷۳,۷۶۴	۸۰,۷۸۲	-	۷۳,۲۸۲	۲۲,۰۰۰	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه خراسان
۱۶۳,۷۶۴	۱۴۲,۳۱۲	-	۱۹۲,۳۱۲	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلباگان
۱۹۶	-	-	-	-	-	شرکت بازار گستر منطقه دو
۵۰۶	-	-	-	-	-	شرکت بازار گستر منطقه یک
۲۱۸	۲۰,۰۴۸	-	۲۰,۰۴۸	-	-	شرکت بازار گستر منطقه چهار
۲۷۷	۷	-	۷	-	-	شرکت بازار گستر منطقه سه
۵۳,۷۶۲	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه همدان
۱۹,۷۰۰	۴۰,۱۲۵	-	۴۰,۱۲۵	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه زنجان
۱,۱۰۷	۱۹	-	۱۹	-	-	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گفتیاد
۵۶۲	-	-	-	-	-	شرکت کشت و صنعت و دامبروری پگاه لرستان
۰,۷۰۸	۲۸,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰	-	-	شرکت آبیه پگاه
۱۲۸	۱۲۸	-	۱۲۸	-	-	شرکت فرآورده های غذائی پدیده پگاه
-	۰۰	۲,۲۶۷	۲,۲۲۲	-	-	شرکت آرمان گستریگاه
۲,۲۸۹	-	-	-	-	-	شرکت کارگردانی پگاه یاوران نوبن
-	۱۱۲	-	۱۱۲	-	-	شرکت الومینیوم هزار
۱,۲۰۶	۱,۷۷۹	-	۱,۷۷۹	-	-	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۵۰,۰۰۲	۴۹,۰۰۸	-	۴۹,۰۰۸	-	-	شرکت بازار گانش فجر اعتبار
۱۳۹,۷۱۸	۲۸,۰۷,۷۷	۲,۲۷	۱,۹۹۲,۰۹۸	۸۱۷,۸۴۶	شرکت اصلی:	

۱-۲-۵- طلب از شرکتیا گروه وابسته شامل مبلغ ۱۰۱,۹۸۴ میلیون ریال به شرح بادداشت ۲۵-۱ سود سهام سال ۱۳۹۷ برده که تمام نشاندیش طوری تقدیم شد.

مجموع عمومی شرکتیا گروه وابسته در دفاتر شناسایی گردیده است.



غیانیم پیوست گزارش

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵-۱-۳- مانده طلب به مبلغ ۷۵,۷۴۴ میلیون ریال بابت پرداخت مزایای بازنیستگان وزارت جهاد کشاورزی شاغل در شرکت صنایع شیر ایران قبل از واگذاری سهام شرکت به صندوق بازنیستگی می باشد.

۴-۱-۴- مانده سرفصل جاری اشخاص ، شرکتها و پیمانکاران غیر تجاری گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

ذخیره مطالبات

مانده	مشکوک الوصول	خالص	خالص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	(۱۰,۰۰۰)	۶۰۰۰	بیمه آسیا
۳۵۲	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰		۲,۴۵۰	حسابها و استاد دریافتی حقوقی شده
۲۴,۳۵۸	۱۹,۹۹۸	(۵,۱۰۹)		۲۰,۱۰۷	شرکت رها گتل - تأمین نیروی انسانی
۳۶,۹۲۸	۳۳,۴۶۱			۳۳,۴۶۱	پیمانکاران توزیع
۳,۴۰۳	۶,۴۰۹			۶,۴۰۹	ترخیص کاران
۳,۱۰۴	۱۳۱,۷۶۵	(۱۲۷,۹۳۸)		۲۶۴,۷۰۳	سابر
۶۸,۱۴۵	۱۹۹,۱۲۳	(۱۹۳,۰۴۷)		۳۹۲,۱۸۰	

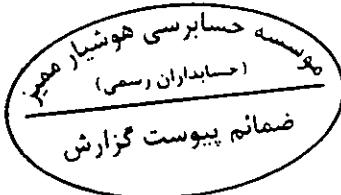
۵-۱-۵- مانده حساب های دریافتی گروه در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۸۴۷,۵۷۲ میلیون ریال اقلام راکد و نقل از سنتات گذشته می باشد که مبلغ ۴۶۶,۸۸۴ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور و بابت مابقی مبلغ، تضمین کافی اخذ گردیده و واحد حقوقی در حال پیگیری و وصول آن می باشد.

۶-۱-۶- مانده سابر عمدتاً مربوط به شرکت های پگاه اصفهان ، تهران ، منطقه چهار، پخش سراسری و بازرگانی می باشد .

۷-۱-۷- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۶۲۹,۴۸۴ میلیون ریال از مانده حساب های دریافتی تجاری گروه به حیطه وصول درآمده است و همچنین مبلغ ۶,۶۹۳ میلیون ریال از مانده فوق مربوط به مطالبات شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران از مشتریان صادراتی می باشد .

۸-۱-۸- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۰,۷۰۵ میلیون ریال از مانده حساب ها و استاد دریافتی غیر تجاری گروه وصول شده است .

۹-۱-۹- افزایش حساب های دریافتی عمدتاً بابت افزایش نرخ فروش محصولات می باشد و با توجه به اینکه فروش به فروشگاه های زنجیره ای و مراکز خاص به صورت اعتباری و نسبی می باشد موجب افزایش مانده حساب مذکور گردیده است.



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

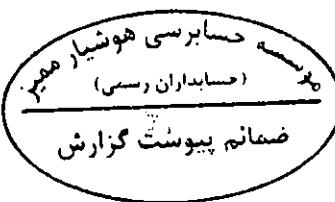
۴-۵- دریافتی های بلند مدت

گروه: غیرتجاری:	حساب های دریافتی:	یادداشت	مانده	مانده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			میلیون ریال	میلیون ریال	مانده	مانده
حصه بلند مدت اقساط و سایط نقلیه واگذار شده	حصه بلند مدت وام کارکنان	۵-۲-۱	۲۴۶,۲۲۲	۲۴۶,۷۷۶	۳۴,۹۳۶	-
حصه بلند مدت وام کارکنان سایر			۴۴,۱۱۲	-	۱۰۹	۲۸۱,۲۶۷
						۲۹۰,۸۸۸
حصه بلند مدت وام کارکنان	حصه بلند مدت وام کارکنان		۱۴,۵۳۴	۱۴,۵۳۴	۵,۷۷۵	۵,۷۷۵
						۱۴,۵۳۴

۵-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به بدھی راندگان بابت باقیمانده بھای خودروهای ایسوز و نیسان واگذاری شده توسط شرکت های بازارگستر پگاه مناطق دو و سه و پخش سراسری بازارگستر پگاه ، طبق قرارداد اجاره به شرط تملیک با اقساط ۴ ، ۵ ، ۶ ، ۷ و ۸ ساله می باشد .

۶- دارائی های زیستی غیر مولد

گروه	۱۳۹۶	۱۳۹۷	زراعی:
	میلیون ریال	میلیون ریال	
گندم	۵۹۲	-	
جو	۵۷۴	-	
در جریان پرورش :			
گوساله نر	۳۱,۳۵۲	۱۰۶,۳۲۷	
جنین گوساله	۵,۱۲۳	۶,۰۷۸	
بره نر پرواری	۵۹۴	-	
کل های تربیتی	-	۲۷۶	
	۳۸,۲۳۵	۱۱۳,۱۸۱	



ضمانه پیوست گزارش

شرکت صنایع شرکت ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		بهاي تمام شده		بادداشت	گروه:
خالص	خالص	خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۲۸,۸۷۶	۳,۳۹۲,۶۰۲	(۵,۷۸۱)	۳,۳۹۸,۴۳۳	۷-۱			کالاي ساخته شده
۱۶۹,۸۰۹	۲۰۹,۱۰۱	(۸۲)	۲۰۹,۱۸۳				کالاي در جريان ساخت
۱,۲۸۰,۵۳۴	۲,۴۶۴,۷۴۲	(۶)	۲,۴۶۴,۷۴۶	۷-۲			مواد اداری
۱۱۸,۹۳۵	۸۴,۴۴۶	-	۸۴,۴۴۶				ظرف
۷۷۰,۵۳۹	۷۷۸,۴۰۵	(۱,۳۷۳)	۷۷۹,۷۷۸	۷-۲			قطعات و لوازم يذکری
۵۴,۱۶۲	۱۴۱,۲۸۴	-	۱۴۱,۲۸۴				کالاي امنی (مواد تحویلی به سازندگان)
۶۷,۳۵۳	۹۲,۰۰۱	-	۹۲,۰۰۱				کالاي بین راه
۱۰۴,۱۰۷	۲۱۵,۴۲۷	-	۲۱۰,۴۲۷				سایر موجودیها
۳۸۰,۹۳۵	۷,۳۲۸,۶۰۸	(۷,۲۴۰)	۷,۳۲۰,۸۴۸				
(۴۵,۰۲۲)	(۴۸,۴۲۴)		(۴۸,۴۲۴)				
۳,۷۱۳,۷۹۲	۷,۲۸۰,۱۸۴	(۷,۲۴۰)	۷,۲۸۷,۴۲۴				کسر می شود اقلام سرمایه ای نزد انبار

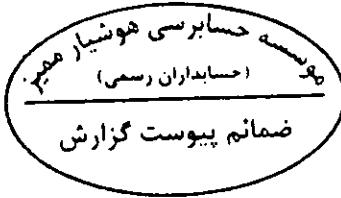
۱- موجودی کالای ساخته شده عبارت از موجودی های شرکت های گروه می باشد که در روال عادی عملیات وجود داشته و بعد از پایان سال مالی به فروش رسیده است.

۲- موجودی قطعات و لوازم يذکری ماشین آلات و مواد اولیه (شیر خام ، علوفه و خوراک دام) ، موجودیهای مورد نیاز شرکت های گروه می باشند که در روال عادی عملیات استفاده می شوند.

۳- موجودیهای گروه به میزان ۷,۴۱۲,۳۱۱ میلیون ریال و بصورت شناور در مقابل خطرات ناشی از حریق الفجار، صاعقه، زلزله، سیل تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۸- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت		پیش پرداخت های خارجی :
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۴۰,۹۷۴	۲۷۰,۴۰۱	۸-۱		سفارشات مواد اولیه
-	-	۱۰۳,۶۴۰	۵۹۴,۷۸۷	۸-۲		پیش پرداخت های داخلی :
-	-	۲۰,۰۲۲	۳۹,۶۷۸			خرید مواد و کالا
۷۵	۹۱۰	۴۱,۵۴۳	۱۵,۷۶۱			بیمه
۷۵	۹۱۰	۴۱۱,۱۷۹	۹۲۰,۰۷۶			هزینه ها و خدمات



شرکت صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸-۱- سفارشات خارجی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۱,۳۹۶	-		گوشت
۲۲,۸۱۸	۱۱۶,۹۷۰		مواد اولیه و بسته بندی
۶,۷۶۰	۴۰,۰۳۰		قطumat و لوازم بدکی
-	۱۱۹,۹۲۳	۸-۱-۱	اعتبارات استادی خرید کنجاله سویا
۲۴۰,۹۷۴	۲۷۵,۴۰۱		

۸-۱-۱- مبلغ پرداختی در اوخر سال ۱۳۹۷ مربوط به گشابش اعتبار استادی ۲۰٪ اولیه واردات کنجاله سویا از شرکت سوراج ایپس هند توسط شرکت بازارگانی صنایع شیر بوده که از خرداد ماه سال ۱۳۹۸ ترجیح کالا در دست اقدام می‌باشد.

۸-۱-۲- خرید مواد اولیه عمدتاً بابت خرید استارتر و استابلایزر می‌باشد.

۹- دارائی‌های نگهداری شده برای فروش

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۱,۴۰۱	۷۳,۳۰۶	۹-۱	ساختمان (آپارتمان و منازه)
۲۴,۰۵۸	۱۵,۹۷۷	۹-۲	کامپونت
۷۵,۴۵۹	۸۹,۲۷۳		

۹-۱- سرانه فرق به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۳,۱۰۰		باب ساختمان فروشگاه و یک واحد مسکونی شهر خمین شرکت پاستوریزه پگاه لرستان ۱۲
-	۱۴,۱۵۶		زمین متعلق به شرکت انتخاراتیم گلستان - شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۲۴,۹۷۶	۳۰,۴۶۳		املاک دریافت شده - شرکت بازارگستر پگاه منطقه سه
۴,۷۲۱	-		دو قطعه زمین و یک واحد آپارتمان - شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
۱۴,۰۱۳	-		سه واحد آپارتمان تابان مشهد و یک باب منازه - شرکت آتبه پگاه
۱,۹۴۵	۱,۹۲۰		سه واحد آپارتمان و یک قطعه زمین - شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۲,۱۱۱	۷,۱۶۳		املاک - شرکت بازارگستر پگاه منطقه دو
۳۲۲	-		یک واحد منزل مسکونی و یک واحد مهمنسرا - شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۶۷۴	۶۵۴		ساختمان مسکونی و زمین - شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۲,۷۶۹	۵,۸۵۰		یک واحد آپارتمان و منازه - شرکت بازارگانی صنایع شیر
۵۱,۴۰۱	۷۳,۳۰۶		

۹-۲- سرانه فرق در حال پیگیری برای فروش می‌باشد.

۹-۳- سرانه فرق مربوط به نیسان و کامپونت‌های جهت واگذاری به رانندگان متعلق به شرکت‌های بازارگستر پگاه منطقه دو و سه می‌باشد.

مسایر سی هوشیار
همه
امداداران رسمی

تسانیم پیوست گزارش

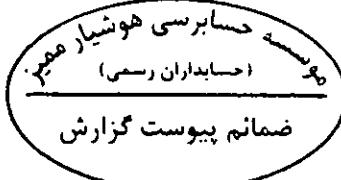
شیکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

صورت ریز سومایه گنلری بهای بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- مشخصات شرکت‌های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

نامهای اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه
	۱۳۹۶	شرکت اصلی	۱۳۹۷	گروه	
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه	
تولید محصولات لبی	۷۹	.	۷۹	۱	مشهد
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	کرمان
تولید محصولات لبی	۸۶	.	۸۶	.	ارومیه
تولید محصولات لبی	۵۹	۲	۵۹	۲	اصفهان
تولید غذای کودک	۱۰۰	.	۱۰۰	.	شهرکرد
تولید محصولات لبی	۸۰	.	۸۰	.	گلپایگان
تولید محصولات لبی	۸۹	.	۸۸	.	شوش
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	رشت
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	زنجان
تولید محصولات لبی	۸۹	.	۸۸	.	تبیز
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	تهران
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	همدان
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	ارستان
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	گلستان
تولید محصولات لبی	۸۵	.	۸۵	.	تهران
تولید ظروف محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	تهران
خدمات و پشتیبانی فروش بازاریابی و فروش	۱۰۰	.	۱۰۰	.	تهران
بازاریابی و فروش	۲۲	۶۷	۲۲	۶۷	رشت
بازاریابی و فروش	۲۰	۸۰	۲۰	۸۰	مشهد
بازاریابی و فروش	۲۱	۲۹	۲۱	۲۹	شیروز
بازاریابی و فروش	۵۱	۴۹	۵۱	۴۹	اصفهان
بازاریابی و فروش	۹۱	۹	۹۱	۹	تهران
خدمات و پشتیبانی تولید	۶۰	۴۰	۶۰	۴۰	مرودشت
تولید محصولات لبی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	گناباد
سرمایه گذاری	۹۴	.	۹۴	.	تهران
خدمات و پشتیبانی تولید	۱۰۰	.	۶۲	۲۸	رشت
خدمات و پشتیبانی تولید	۴۸	۱	۴۸	۱	ارستان
خدمات و پشتیبانی تولید	۶۱	۲۹	۶۱	۲۹	سلماش
خدمات و پشتیبانی تولید	۰	۱۰۰	۰	۰	همدان
خدمات و پشتیبانی تولید	۰	۰	۵۱	۲۹	لوستان
بازارگانی	۴۹	.	۴۹	.	تهران
خدمات رفاهی	۱۰۰	.	۱۰۰	.	تهران
تولید محصولات لبی	۷/۲۱	۷/۲۱	۷/۲۱	۷/۲۱	کرمانشاه
تولید مواد بسته بندی محصولات لبی	۱۲/۸	۲/۵	۱۲/۸	۲/۵	کرمان
تولید محصولات لبی	۰/۲	.	۰/۲	.	تهران
تولید محصولات لبی	۰/۲۶	.	۰/۲۶	.	تهران
سرمایه گذاری در ساختمان	۰	۱۶	۰	۱۶	مشهد

شرکت‌های فرعی:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی (سهامی عام)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام)

شرکت شیر خشک نوزاد (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهامی عام)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس (سهامی عام)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

شرکت صنایع بسته بندی شیری پگاه (سهامی خاص)

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

شرکت بازار گستر منطقه یک (سهامی خاص)

شرکت بازار گستر منطقه دو (سهامی خاص)

شرکت بازار گستر منطقه سه (سهامی خاص)

شرکت بازار گستر منطقه چهار (سهامی خاص)

شرکت پخش سرمایه‌داری بازار گستر (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت و دامبروری (سهامی خاص)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت آذربایجان آذربایجان (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت و دامبروری (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت و دامبروری سلاماس (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت و دامبروری همدان (سهامی خاص)

شرکت گشت و صنعت و دامبروری الیگودرز (سهامی خاص)

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته:

شرکت بازرگانی فخر اختیار (سهامی خاص) (وابسته)

سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها:

آرمان گستر پگاه (سهامی خاص)

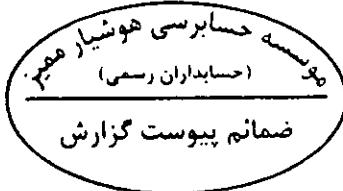
شرکت شیر و لبیات پاستوریزه بیستون (سهامی خاص)

شرکت صنایع آلمینیوم هزار (سهامی خاص)

شرکت لبیات پاک (سهامی عام)

شرکت شیر اوران ایران (سهامی خاص)

معکرایان سازه و بنا



۱۰-۱- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

سرمایه گذاری در شرکت بازگانی فخر اعتبار به دلیل شرکت وابسته بودن به روش تلفیق خطی در صورتهای مالی گروه منظور گردیده است و گردش حساب سرمایه گذاری در شرکت فوق به شرح ذیل بوده است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده اول سال
۱۶۰,۲۱۴	۴۱,۰۰۳	
(۱۱۸,۶۶۱)	۹۹,۴۷۸	سهم از سود (زیان) شرکت وابسته طی سال
۴۱,۰۰۳	۱۴۱,۴۷۸	مانده پایان سال

۱۰-۲- افزایش سرمایه شرکت های گروه به شرح جدول ذیل می باشد:

محل افزایش سرمایه	بعد از افزایش سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	قبل از افزایش سرمایه	
سود انتباشه	۲۲۶,۵۰۹	۲۶,۵۰۹	۲۰۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
مطلوبات	۱۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
مطلوبات و آورده نقدی	۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
سود انتباشه ، مطالبات، آورده نقدی	۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
مطلوبات	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹	۱	شرکت کشت و صنعت و دامپروری صنایع شیر ایران
آورده نقدی	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت و دامپروری صبا پگاه لرستان
آورده نقدی	۲۱۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه سلامس

۱۰-۳- در سال مالی مورد گزارش شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیکو درز با سرمایه اولیه ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال تأسیس گردید.

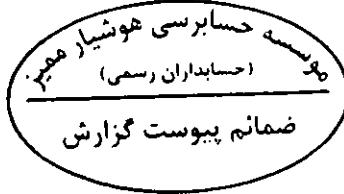
۱۰-۴- از اساس تصمیم مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت آرمان گستر پگاه بنوان شرکت منحله اهلام گردیده و لذا سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور در شمول تلفیق فوار نگرفته است.

۱۰-۵- عملیات شرکت الومینیوم هزار در سوابت اختیار زیان ده بوده و از انجا که نابلیت بازیافت سرمایه گذاری مذکور امکان پذیر نبوده لذا معادل مبلغ دفتری سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۵ به حساب زیان کاهش ارزش منظور شده است. ضمناً مطالبه بانک اتصاد نوبن بابت تسهیلات دریافتی این شرکت به میزان ۲۴,۱۴۰ میلیون ریال اصل تسهیلات ۴۰,۸۱ میلیون ریال به عنوان سود و ۲۰,۶۴۳ میلیون ریال بابت خسارات تأخیر جمماً به مبلغ ۴,۸۸۶ میلیون ریال می باشد که شرکت صنایع شیر ایران به عنوان ضامن متمهد اصل می باشد.

۱۰-۶- دورآمد حاصل از سرمایه گذاری های پلند مدت طبق رویه مندرج در بادداشت شماره ۲-۶ صورت های مالی بمناسبت تصمیم مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت سرمایه پذیر شناسان و در حسابها منظور می گردد.

۱۰-۷- گردش سرمایه گذاری های شرکت اصلی در شرکت های فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده اول سال
جمع شرکت ها	جمع شرکت ها	افزایش سرمایه گذاری ها - حدوداً از محل مطالبات سهامدار
۲,۹۹۰,۷۷۲	۲,۹۹۸,۶۰۹	کاهش سرمایه گذاری ها - ذخیره کاهش ارزش
۱,۰۷۸,۸۷	۵۲۱,۰۰۶	
-	-	مانده پایان سال
۲,۹۹۸,۶۰۹	۳,۰۱۹,۷۱۰	
۱۱۱,۸۶۲	۱۱۱,۸۶۲	
۲,۹۹۷,۸۱۶	۳,۴۰۷,۸۷۲	



۱۱ - دارایی های زیستی مولد

جدول بهای تمام شده را استهلاک ابیانه دارایی های زیرنی مولد به شرح زیر است:

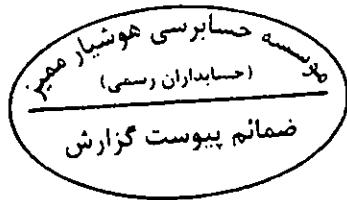
شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷	۱۷	۳۴,۸۰۹	۶۳,۰۴۶	حق الامتیاز آب و برق
۳	۳	۶,۰۴۸	۶,۲۸۳	حق الامتیاز گاز
۳۶۸	۳۶۸	۲,۷۱۶	۳,۱۰۲	حق الامتیاز تلفن
۱۳	۱۶۳	۳,۶۰۷	۳,۲۷۴	نرم افزار
-	-	۴۱۲	۱,۴۹۶	برند تجاری
۴۰۱	۵۰۱	۴۷,۰۹۲	۷۷,۲۰۱	



۱۱۳ - دارای های ثابت مشهود

۱۳-۱ - کرو

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

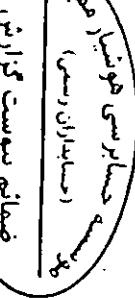
بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری

بلی موقر - بیرون ربط

بلی موقر - بیرون ربط

سرچاری



امانیه کلیه امور

(سازمان امنیتی)

۲۳-۱ شهریور امسال

دستاوردی ہوئیا (میرزا)
جذبداران (رسن)

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

اهم توضیحات در خصوص داراییهای ثابت شرکتهای گروه:

۱۲-۳- در تاریخ ترازنامه دارانی های ثابت گروه تا مبلغ ۱۵,۲۸۷ میلیون ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

۱۲-۴- اضافات دارانی های ثابت طی سال به شرح زیر می باشد :

۱۳-۴- اضافات زمین :

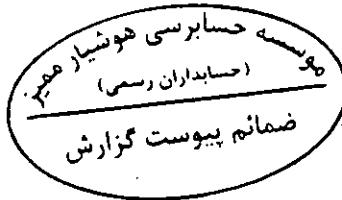
مبلغ	
میلیون ریال	
۵,۰۷۵	خرید زمین شعبه یاسوج توسط شرکت بازارگستر منطقه سه
۲,۰۵۴	هزینه های انجام شده
۷,۱۲۹	

۱۳-۴-۲- اضافات ساختمان :

۲۱,۰۹۲	تعیرات اساسی
۲۱,۰۹۲	

۱۳-۴-۳- اضافات ماشین آلات شرکت های گروه ماهیت و نوع ماشین آلات :

۱۹,۹۹۲	خرید دستگاه های بسته بندی
۳۶,۱۶۰	خرید دستگاه اچ
۱,۸۲۰	خرید نانک و مخزن نانک
۲,۷۸۸	خرید فیلر پنیر خامه ای
۲,۲۱۶	خرید دستگاه پنیر
۳,۴۹۱	خرید دستگاه هموزنایزر
۴,۰۰۰	فاز دوم کارخانه پودری
۱۴۷,۲۴۴	تعیرات اساسی
۲۱۸,۲۱۶	



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

دادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

۱۲-۴-۱ - اضافات ابزار آلات عمدها بابت خرید رطوبت سنج ، هموزن و دستگاه میلکو اسکن می باشد .

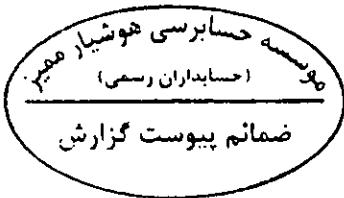
۱۲-۴-۲ - اضافات تاسیسات عمدها بابت تکمیل و بازسازی تاسیسات فاضلاب ، کمپرسور هوای فشرده ، خرید تاسیسات شعبه یاسوج ، خرید تانک و چیلر ، خرید سیستم اعلان حریق ، الکتروپمپ می باشد .

۱۲-۴-۳ - اضافات وسائط نقلیه عمدها بابت خرید ۵ دستگاه سراتو توسط شرکت های پگاه اصفهان ، پخش سراسری ، بازرگانی به مبلغ ۱۰,۵۹۵ میلیون ریال و دو دستگاه خودروی سوزوکی ویتارا به مبلغ ۶,۲۴۰ میلیون ریال توسط شرکت آتیه پگاه و بسته بندی پگاه و خرید لیفتراک به مبلغ ۲,۸۸۰ میلیون ریال توسط شرکت پگاه اصفهان می باشد .

۱۲-۴-۴ - اضافات اثاثه و منصوبات عمدها بابت خرید تجهیزات رایانه ای ، لوازم اداری پرینتر و ... می باشد .

۱۲-۵ - در سال ۱۳۷۶ براساس دو فقره توافقنامه بین شرکت اصلی با شرکت تعاونی مصرف کارکنان ۶ واحد آپارتمان واقع در خیابان مقدس اردبیلی به بهای تمام شده ساخت (با نظر کارشناس رسمی) خریداری و در سال مذبور مبلغ ۲ میلیارد ریال پرداخت شده است لیکن به دلیل مشکلات موجود ، اسناد مالکیت آپارتمان های فوق تا کنون دریافت نشده است . مضافاً در سال ۱۳۸۵ طی مبایعه نامه ۳ واحد از آپارتمان های مذبور به فروش رسیده که به دلیل ذکر شده ، اسناد مالکیت آنها به خریداران انتقال نیافته است .

۱۲-۶ - افزایش دارانی ثابت در شرکت اصلی بابت تعمیرات اساسی ساختمان (پارتبیشن بندی) و خرید اثاثه و منصوبات شامل تجهیزات رایانه و سایر لوازم اداری می باشد .



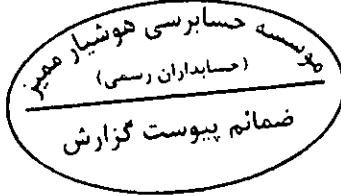
شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تغییر مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۷

۷-۱۳-دارانی های در جریان تکمیل گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

گروه		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳,۲۰۳	۱۶,۱۴۴		منطقه پک - ساخت آسانسور خودرو
۸۲,۰۵۴	۹۳,۰۶		کشت و صنعت سلامس - ساخت سالن زاپنگاه - سوط سازی - لواضن بونجه - آبرسان - سالن شیردوشی و ساخت سالن - حوضچه آبگیری
۲,۷۹۷	۵,۶۴۳		آذربایجان شرقی - ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات (دیترال) - سایر
۷۳۲	۲,۰۹۳		لرستان - ساخت یاکس بالت
۳۱,۳۲۷	۳۱,۳۲۷		کشت و صنعت صنایع شیر ایران - خرید سوله - ناسیبات زمین و جاده ای - دیوارکش ابار عمومی
۳۰,۴۹۹	۲۵,۸۶۱		کشت و صنعت نارس - بهاریند - ساختمان آغلها - خط انتقال آب - لات سوز - چاه شماره شش- سیستم تصفیه آب
۲,۱۶۳	۴,۰۰۴		خراسان- بروزه های سی آی پی سالن بو اف و بریلینس سالن ماست چکیده - توسعه سالن یاپک - احلال سردهخانه بالای صفر
۲۰,۷۷۹	۲۰,۷۹۰		فارس ساختمان رختکن
۶,۷۰۹	۶,۷۰۹		منطقه ۲ - ناسیس ماییر مارکت
۸۶,۸۹۲	۱۶۷,۸۰۵		کشت و صنعت صبا پکا، لرستان - تکمیل بروزه، دامداری
۱۳,۹۶۰	۴۱,۶۱۳		اصفهان - بروزه، دامرو سالن: جدید- بهسازی و جدول کش- توسعه و اصلاح سالن و سکوی پری پک- ساخت نول سردهخانه پنیر خامه ای- توسعه پارکینگ
۹۰۶	۱,۱۷۶		کشت و صنعت میدان - توسعه و بهسازی گارداری
-	۱۶۰		گلابیگان - بروزه ساخت حوضچه بتن تصفیه خانه - بهسازی ساختمان اداری تولید
۱۳,۶۵۰	۱۹,۷۹۰		تهران - وجراه برداختنی به شهرداری بابت عوارض نوسازی و بروانه ساختمان - ساختمان خدمات رفاهی
۶,۴۴۴	۱۶,۰۴۹		سایر
۳۸۷,۶۶۵	۴۰۱,۷۷۰		



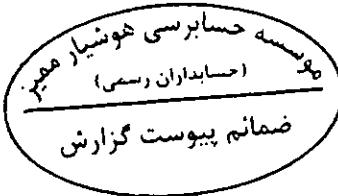
شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

داداشتگای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

- ۱۲-۸ پیش پرداخت های سرمایه ای گروه از اقسام زیر تشکیل شده است:

گروه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۷۳۴	-	
۱۲,۴۷۴	۱۴,۶۱۸	شرکت کشت و صنعت سلاماس - برداخت به سایر پیمانکاران
۱,۶۹۰	-	کشت و صنعت صبا پگاه لرستان - شرکت ترازو شاک ایوان - توزین الکتریک - نیارش غرب
۵,۹۷۳	۷۲,۳۸۶	لرستان-خرید و نصب دیگ بخار - برج خنک کننده - دستگاه دروغ
۳۸۷	۱,۱۶۸	شرکت پگاه اصفهان - خرید و سایل سرمایشی - خرید قطعات و لوازم یدکی - خرید تانک - خرید سرور - خرید دستگاه فرم فیل سیل
۱,۰۱۳	-	شرکت صنایع بته بندی - خرید دو دستگاه چیلر
۲,۲۴۰	۲۸,۰۴۷	شرکت پگاه نهران- کنترل پبل هموژنایزر - قطعات یدکی دستگاه مهرا نور - خرید لیفتراک
۱,۰۱۶	۳,۲۹۰	شرکت پگاه آذربایجان شرقی- خرید دستگاه فرم فیل سیل - خرید پمپ هموژن
۶۱	۱,۰۰۵	شرکت کشت و صنعت فارس - کارگاه فنی مهندسی اویسی - گروه فنی مهندسی آفرینش - شرکت تعاونی زاگرس
۳,۳۴۲	۴۰,۱۰۵	شرکت پگاه فارس - خرید دستگاه چرخ
۳,۳۵۳	۳۵,۸۶۲	شرکت پخش سراسری پگاه- خرید ۵۰ دستگاه نیسان و علی الحساب ساخت یخچال
-	۳۱,۸۵۲	کلابیگان- خرید دستگاه بلک فرم و نوار دستگاه کراگولانور
۷,۴۵۲	۷,۴۰۲	شرکت بازارگستر منطقه دو - تعمیرات اساسی در تاسیسات ساختمان
۱,۵۶۸	۳۷۸	شرکت پگاه همدان - خرید ماشین آلات
۱,۱۸۰	-	شرکت پگاه آذربایجان غربی - خرید دستگاه پرکن پنیر - ساخت ساختمان جهت استقرار باغه بانک کشاورزی
۴,۹۲۱	۱۲۲	سایر
۶۱,۷۰۹	۲۳۶,۷۹۶	



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

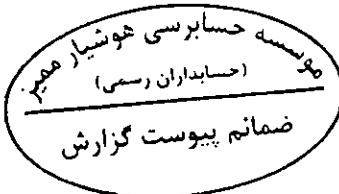
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۴- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰,۹۵۲	۲۰,۹۵۲	۲۰,۵۰۹	۳۶,۱۷۴	۱۴-۱	اموال تعیین تکلیف نشده
-	-	۸,۴۱۹	۳۳,۸۵۶		سپرده مسدود شده نزد بانک ها
-	-	-	-		دارانی های قابل انتقال به پیمانکاران توزیع
-	-	۱۳,۱۲۸	-		و دایع رهن و اجاره شعب
-	-	۷,۴۰۳	-		سپرده سازمان میادین - بابت اجاره غرفه ها
-	-	۱۶,۱۰۸	-		سپرده مناقصات
-	-	-	۱۶,۷۳۱		سایر
۲۰,۹۵۲	۲۰,۹۵۲	۷۰,۵۷۷	۸۶,۷۶۱		

۱۴-۱- اموال تعیین تکلیف نشده عمدتاً شامل ساختمان و وسائط نقلیه مربوط به شرکتهای آئیه پگاه و بازار گستر منطقه چهار و شرکت اصلی (عمدها مربوط به زمین های تهرانپارس و زمین مرکز آموزش فارس) می باشد .

۱۴-۱-۱- راجع به قطعاتی از اراضی موضوع پلاک های ثبتی ۴۰۰۲، ۴۰۱۳، ۴۰۱۲، ۴۰۱۱، ۴۰۰۲ و ۴۰۱۴ از پلاک اصلی ۸۸ تهرانپارس متعلق به شرکت صنایع شیر ایران در سال گذشته ، دعاوی میان شرکت و مالکان سابق و متصرفان فعلی اعم از بنیاد پانزده خرداد ، سپاه پاسداران و غیره صورت گرفته است که منتهی به صدور حکم قطعی راجع به تملک پلاک های فوق الذکر (بدون پرداخت وجه اراضی - مشتمل بر ۴۳۰ قطعه تکبیکی) به استثناء پلاک ۴۰۱۱ شده است . از قطعات مذکور مالکیت رسمی استاد ۴۱۰ قطعه به نام شرکت منتقل شده است که مساحتی بالغ بر ۱۵۰.۰۰۰ متر مربع را شامل می شود . انتقال مالکیت حدود ۲۰ قطعه اراضی (که با توجه به صدور حکم قطعی مالکیت شرکت بر آنها نیز مسلم است) با مشکلات ثبتی و اجرایی مواجه بوده و در حال پیگیری می باشد . یکی از محکوم علیهم درخواست اعمال ماده ۱۸ قانون اصلاح قانون تشکیل دادگاه های عمومی و انقلاب (ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری) را نموده و با موافقت رئیس قوه قضائیه جهت اعاده دادرسی از احکام قطعی به دیوان عالی کشور ارجاع شده است و شعبه ۳۲ دیوان عالی کشور در بهمن ماه ۱۳۹۶ طی حکمی ادعای معتبرین را رد نموده و حق را مجدداً به شرکت صنایع شیر ایران داده و اقدامات لازم برای اجرای حکم مجدداً در دستور کار قرار گرفته ، که با دستور دفتر رئیس قوه قضائیه اجرای حکم موقتاً متوقف شده است و مجدداً پیرو شکایت سپاه پاسداران انقلاب اسلامی پرونده به دیوان عالی کشور ارجاع گردیده است . ضمناً بر اساس مصوبات شماره ۶۵ مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۶ و ۸۸ مورخ ۱۳۹۱/۹/۲۷ هیأت مدیره وقت شرکت ، حدود ۳۵.۰۰۰ متر مربع از اراضی جهت واگذاری به کارکنان شرکت اصلی و شرکت های شیر پاستوریزه پگاه تهران و بازرگانی صنایع شیر ایران تخصیص داده شده و مالکیت بخش عمده آن واگذار شده است .



شرکت صنایع شیر آذان (سهامی خاص)

نادداشتی‌ای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱-۱۰- پرداختنی‌های کوتاه مدت

(تجدید ارائه شده)

بادداشت	گروه:
میلیون ریال	تجاری :
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اسناد پرداختنی :
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سایر اشخاص
۶۳,۰۸۳	حسابهای پرداختنی :
۲۲۹,۴۰۸	داداران
۶۳,۰۸۳	فروشنده‌گان مواد اولیه
۲۲۹,۴۰۸	اشخاص و شرکت‌ها
۱,۳۱۴,۷۶۲	۱۰-۱-۲
۲,۴۱۰,۸۹۳	۱۰-۱-۳
۲۲۵,۰۸۵	۱۰-۱-۴
۴,۷۹۴,۳۰۰	
۴,۷۹۴,۳۰۰	غیر تجاری:
۱۰۴,۳۸۸	اسناد پرداختنی
۴۰۷,۱۰۲	اشخاص و شرکت‌ها
۲۸۰,۰۲۰	حق بیمه‌های پرداختنی
۲۲۰,۳۲۶	سپرده‌ها و ودایع دریافتی
۳۷۵,۱۱۲	هزینه‌های پرداختنی
۷۹۴,۴۶۲	مالیاتها و عوارض پرداختنی
۵۶,۱۱۱	جاری کارکنان
۱۳۸,۹۰۶	سایر
۲,۳۹۱,۴۳۳	
۷,۹۷۳,۶۱۸	شرکت اصلی:
۷,۹۷۳,۶۱۸	غیر تجاری:
-	اسناد پرداختنی
۱۷,۳۹۲	شرکهای گروه
۳۸,۴۰۷	جاری اشخاص و شرکها
۲,۹۶۶	حق بیمه‌های پرداختنی
۱۸,۱۹۱	سپرده‌ها و ودایع دریافتی
۳,۸۳۶	هزینه‌های پرداختنی
۵۳۴	مالیاتها و عوارض پرداختنی
۳۱۵	جاری کارکنان
۱۲,۷۱۰	سایر
۹۶,۳۰۱	
۲۹۶,۷۰۴	

مساپرسی هوسنیار مهر
(حسابداران رسمی)

ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشتی قوی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵-۱-۱ - مانده سرفصل استاد پرداختی گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۷۶۸	۲۶,۴۳۳	تامین کنندگان مواد اولیه
۱,۰۸۱	-	شرکت الومینیم هزار
۲۳,۲۳۴	۲۰۲,۹۷۵	سایر
۶۳,۰۸۳	۲۲۹,۴۰۸	

۱۵-۱-۱-۱ نا تاریخ نهیه صورت های مالی مبلغ ۱۴۶,۶۰۹ میلیون ریال از استاد فوق پرداخت شده است.

۱۵-۱-۲ مانده مطالبات دامداران به مبلغ ۲۰۱۷,۲۱۲ میلیون ریال بابت بخش از بھای شیر خام تحویلی به کارخانه ها در نیمه دوم بهمن و اسفند ماه من باشد که در اردیبهشت سال ۱۳۹۸ به طور کامل تسربه شده است.

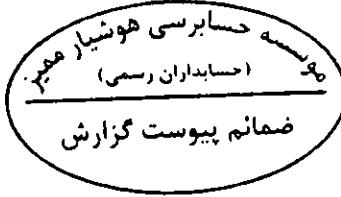
۱۵-۱-۳ - مانده مطالبات فروشندها مواد اولیه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	
میلیون ریال	ارز - بورر	میلیون ریال
۱۱,۷۶۷	۲۰۰,۸۸۰	۹۵۶,۷۵۰
۶۰,۹۷۵	۱,۱۳۴,۰۰۶	۳۹۶,۹۷۸
۲۷,۴۴۲	۴۷۱,۶۸۲	۱۰۰,۰۰۲
-	-	۲۲,۳۶۸
۶۲	۱,۰۶۴	۱۰۷
-	-	۱۶۳
۸,۰۱۳	-	۷,۷۷۶
۱,۷۴۳	-	۱۷,۰۴۷
۱۲,۳۲۲	-	۱۰,۱۶۸
۷,۰۷۹	-	۱۰,۹۷
۴,۷۸۱	-	۳,۷۶۹
۵,۰۷۶	-	۴,۱۰۶
۵,۰۲۶	-	۷,۸۵۶
۳,۱۲۹	-	۲,۰۰۸
-	-	۸,۴۳۲
-	-	۴۱,۴۹۷
-	-	۰,۶۸۱
-	-	۲۹,۷۵۳
۱,۲۷۳	-	۲,۱۶۳
۷۱۶,۸۹۷	-	۱۵-۱-۳-۱
۸۷۱,۳۷۵	۱,۸۰۷,۶۲۲	۷۷۷,۸۵۳
۸۷۱,۳۷۵	۲,۴۱۰,۸۹۳	۱۰,۶۰۲,۸۱۳

۱۵-۱-۳-۱ مبلغ ۷۲۸,۱۷۳ میلیون ریال سایر شامل تامین کنندگان مواد اولیه و بسته بندی مربوط به شرکت های گروه با مبالغ کم اهمیت و تعدد فروشندها

سایر بالا می باشد .

۱۵-۱-۳-۲ نرخ تعییر ارز در خصوص شرکت تراپک و کربت ویر و کبی بلاک ۱۴۸,۰۰۰ ریال و در خصوص شرکت فردکس با توجه به اختصاص ارز دولتی ، نرخ تعییر ۴۷,۶۵۹ ریال می باشد.



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵-۱-۴ - بدھی به اشخاص و شرکت ها (تجاری)

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
صنایع لبی اراک - خرید محصولات لبی	۱۰۶,۸۹۷	۸۲,۰۴۸
شبلاط بندر عباس - خرید کنسرو ماهی	۳۵,۰۲۷	۳۳,۰۱۴
میجتمع طیور فارس - خرید خوارک دام	۱۶,۸۰۶	۴۱,۲۹۱
پیچک	۲۰۷	-
سایر	۷۶,۱۴۸	۱۰۹,۳۴۷
	۲۳۵,۰۸۵	۲۶۶,۲۰۰

۱۵-۱-۵ استاد پرداختنی غیر تجاری :

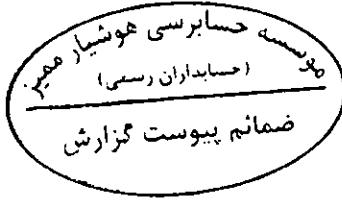
گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
اداره امور مالیاتی	۸۱,۷۹۴	۱۲۶,۲۰۳	۱۵-۱-۵-۱
سایر	۲۲,۵۹۴	۹۱,۰۸۳	
	۱۰۴,۳۸۸	۲۱۷,۷۸۶	

۱۵-۱-۵-۱ - مانده استاد پرداختنی به اداره دارانی مربوط به شرکت های پگاه خراسان، گلباگان، آذربایجان غربی، کرمان، فارس، گیلان، آذربایجان شرقی، شیرخشک نوزاد پگاه می باشد.

۱۵-۱-۶ - مانده مطالبات اشخاص و شرکت های گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد :

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
وام دامداران - مربوط به تسهیلات دریافتی دامداران از بانک کشاورزی	۸۷,۲۰۷	۳۵,۰۶۶	۱۵-۱-۶-۱
کارکنان	۱,۰۷۰	۳,۰۲۴	
بیمه	۱۶,۵۴۹	۲۰,۱۸۴	
شرکت ترابک	۱,۰۴۹	۲,۳۳۷	
پیمانکاران - خدمات تخلیه و بارگیری، حمل و نوزیع، ساختمنی، تامین نیرو	۴۷,۷۴۰	۵۳,۱۶۲	
سایر	۲۰۱,۹۸۷	۲۷۶,۴۴۷	
	۴۰۶,۱۰۲	۳۹۰,۲۲۰	

۱۵-۱-۶-۱ - وام دامداران مربوط به تسهیلات دریافتی دامداران تأمین کننده شیر خام شرکت های تولیدی گروه از بانک کشاورزی می باشد که اقساط آن توسط شرکت تمهد و پرداخت می گردد .



شرکت صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵-۱-۷ ذخیره هزینه های پرداختنی به شرح زیرقابل تفکیک است:

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸	-	۲۳۷,۶۷۱	۴۵۶,۷۰۱	۱۵-۱-۷-۱	ذخیره هزینه های پرسنلی
۳,۸۲۸	۲۵۸,۰۵۹	۱۱۷,۴۴۱	۳۷۵,۴۲۳	۱۵-۱-۷-۲	سایر
۳,۸۳۶	۲۵۸,۰۵۹	۳۷۵,۱۱۲	۸۳۲,۱۲۴		

۱۵-۱-۷-۱ مبلغ فرق طلب پرسنل از بابت حقوق و مزایای کارکنان شامل بهره وری و پاداش افزایش فروش بوده که عمدتاً تا تاریخ تصویب صورت های مالی پرداخت گردیده است.

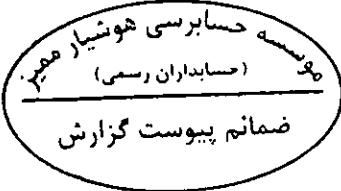
۱۵-۱-۷-۲ مبلغ سایر هزینه های عمدتاً مربوط به ذخیره آخذ شده بابت پرونده حقوقی موضوع بادداشت شماره ۳۰-۲ صورت های مالی می باشد.

۱۵-۱-۸ مانده مالیات ها و عوارض پرداختنی به مبلغ ۶۳۶,۷۰۴ میلیون ریال عمدتاً شامل ذخیره مالیات ارزش افزوده شرکت های پگاه خوزستان و خراسان می باشد.

۱۵-۱-۹ بدھی شرکت اصلی به شرکت های گروه (غیر تجاری)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۰,۴۳۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گilan
-	۱۶۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
-	۳۰۱	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
-	۶,۱۵۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
-	۱۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد
-	۹۵۶	شرکت بازارگستر پگاه منطقه بک
-	۲۲۰	شرکت بازارگستر پگاه منطقه دو
-	۸,۵۱۰	شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه
۱۶,۳۸۲	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
۱,۰۱۰	-	شرکت سرمایه گذاری آئیه پگاه
-	۱۲	شرکت بهسامان بازار پگاه (در حال تصفیه)
۱۷,۳۹۲	۲۷,۹۰۶	

۱۵-۱-۱۰ تا تاریخ تهیه صورت های مالی شرکت های گروه مبلغ ۱,۲۳۲,۴۵۴ میلیون ریال از حساب پرداختنی تجاری و ۲۸۵,۶۱۰ میلیون ریال از حساب ها و اسناد پرداختنی غیر تجاری شرکت اصلی و گروه پرداخت شده است.



ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵-۲- پرداختنی های بلند مدت

گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۷۷۳	۴۰,۵۹۲
۲,۴۸۹	-
۷,۲۶۲	۴۰,۵۹۲

تجاری :

استاد پرداختنی بلند مدت

شرکت پگاه گلستان - بدھی به تأمین اجتماعی

۱۵-۲-۱- مانده فوق مربوط به شرکت های پگاه کرمان، گلستان، بازارگستر منطقه چهار، پخش سراسری پگاه و کشت و صنعت پگاه فارس می باشد.

۱۶- مالیات پرداختنی

۱۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۲,۰۷۱	۴۳۶,۷۸۰
۵۰۰,۱۰۲	۴۶۳,۰۹۰
(۵۰۰,۳۷۳)	(۳۲۷,۶۲۱)
۴۴۱,۰۸۰	۵۷۲,۲۴۹
(۵,۰۷۰)	(۱۰,۸۷۴)
۴۳۶,۷۸۰	۵۶۱,۳۷۵

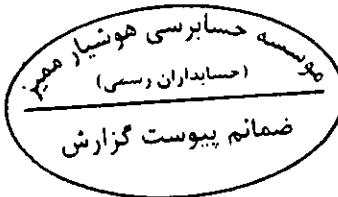
مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

نادیه شده طی سال

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۶-۱-۱- مالیات عملکرد کلیه شرکت های فرعی به استثنای شرکت های پگاه اصفهان ، بسته بندی پگاه و پخش سراسری ناپایان سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده و برای عملکرد سال ۱۳۹۵ در برخی از شرکت ها قطعی و در برخی دیگر در حال رسیدگی می باشد. برای عملکرد سال ۱۳۹۶ بر اساس سود ابرازی و نرخ های مالیات ذخیره در حساب ها منتظر گردیده است . ضمناً عملکرد سال ۱۳۹۷ در حال رسیدگی می باشد.



۱۶-۲ - خلاصه وضعیت مالیات برداختی شرکت اصلی به شرح زیر است:

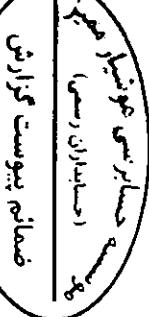
سال مالی	ابزاری	مشغول مالیات	ابزاری	مشغول مالیات	درآمد	مالبات	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۳۰
۱۳۸۵	۱۷۹۰۱۶	-	-	-	-	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۳۰	
۱۳۹۰	۱۷۵۰۵۸۶	۲,۷۳۹	۴,۷۱۷	۲,۷۳۹	۲,۷۳۷	مانده برداشت	نحوه تشخیص سرچله رسیدگی	رسیدگی به دفاتر هیأت همعرض
۱۳۹۱	۱۷۷	۷	۷	۷	۷	-	مانده برداشت	رسیدگی به دفاتر - قطعی و نسیبه
۱۳۹۲	۸۶	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر	رسیدگی تشدیه
۱۳۹۳	۷۱۰۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-

۱۶-۲-۱ - مالبات عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۵ رسیدگی شده و به استثنای عملکرد سال ۱۳۸۵ (برگ منضم صادر) بر اساس برگ های قطعی مالیات نسیبه و برداشت شده است.

ضمناً عملکرد سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی فراز گرفته و برگی تشخیص صادر و در سال ۱۳۹۷ برداشت شده است.

۱۶-۲-۲ - از بابت برگ تشخیص منضم صادره برای سال ۱۳۸۵ مبلغ ۷,۷۳۷ میلیون ریال در سال های قبل برداشت شده است. فرار دارد. از این بابت مبلغ ۲,۷۳۷ میلیون ریال در سال های قبل برداشت شده است.

۱۶-۲-۳ - برای عملکرد سال ۱۳۹۷ با توجه به اعمال معافیت های قانونی، سود مشمول مالیات وجود نداشته ولذا ذخیره مالیات از این بابت در حسابها مظفر نگردیده است.



ضمانه بیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام پرداختی

اصلی		گروه		پاداشرت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۴۴,۱۱۶	۲,۱۷۲,۱۰۰	۱,۸۴۴,۱۱۶	۲,۱۷۲,۱۰۰	۱۷-۱
-	-	۲۲,۱۱۴	۳۱,۹۷۰	شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت
۱,۸۴۴,۱۱۶	۲,۱۷۲,۱۰۰	۱,۸۷۸,۲۳۰	۲,۲۰۴,۰۶۰	

سود سهام پرداختی :

شرکت اصلی

شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۴۰۰,۴۰۰ میلیون ریال به عنوان سود سهام سال ۱۳۹۶ مورد تصویب قرار گرفت.

۱۷-۱- خلاصه گردش سود سهام پرداختی شرکت اصلی طی سال ۱۳۹۷ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	مانده پایان سال	سایر تعدیلات	برداخت شده طی سال	مانده ابتدای دوره	سود سهام مصوب	نام سهامدار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۶۸,۳۲۰	۴۰۰,۱۸۰	۲,۳۷۶	۲,۰۳۲,۰۳۰	۹۱۷,۳۱۳		صندوق بازنشستگی کشوری
۳۵۳,۸۳۴	-	-	۶۰,۰۶۰	۲۹۳,۷۷۴		شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۵۱,۲۵۴	(۴۰,۱۸۰)	۷۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۲۹	۵۴۲,۳۰۵		شرکت توسعه صنایع بهشهر
۳۸,۶۹۲		۴۰	۸,۰۰۸	۳۰,۷۲۴		شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
۶۰,۰۰۰		-	-	۶۰,۰۰۰		وزارت جهاد و کشاورزی
۲,۱۷۲,۱۰۰	-	۷۲,۴۱۶	۴۰۰,۴۰۰	۱,۸۴۴,۱۱۶		

مانده سود سهام شرکت اصلی عمدتاً مربوط به عملکرد سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۳ می باشد که بر اساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۳۱ و بند ۲ صورتجلسه ۱۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ تصویب شده که از محل مطالبات سهامداران مبلغ ۱,۶۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه انجام شود و طرح توجیهی افزایش سرمایه تهیه شده و در حال انجام تشریفات قانونی می باشد.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۰۱,۱۷۴	۳۸۸,۵۰۹	
(۲۲۴,۶۷۳)	(۲۹۲,۶۶۷)	
۲,۷۷۶,۴۹۱	۳,۰۸۷,۸۴۲	
(۵۴۲,۵۴۸)	(۴۰۸,۶۴۷)	
۲,۲۳۲,۹۴۳	۲,۱۷۹,۱۹۵	

بانکها

سودوکارمزد سالهای آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

همسنه حسابرسی هونینک مهندسی
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸-۱- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک نوع وثیقه:

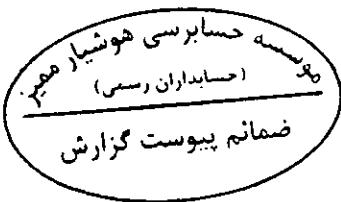
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	چک و سفته
۲,۱۸۲,۶۶۴	۳,۰۱۵,۴۶۵	سند ملکی و قرارداد
۸۱۸,۵۱۰	۸۶۵,۰۴۴	
۳,۰۰۱,۱۷۴	۳,۸۸۰,۵۰۹	

۱۸-۲- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	از ۱۰ تا ۱۵ درصد
۳۹۸,۷۹۵	۴۲۰,۱۷۸	از ۱۵ تا ۲۰ درصد
۲,۶۰۲,۳۷۹	۳,۴۶۰,۳۳۱	
۳,۰۰۱,۱۷۴	۳,۸۸۰,۵۰۹	

۱۸-۳- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۸
۲,۲۳۳,۹۴۳	۳,۱۷۹,۱۹۵	
۵۴۲,۵۴۸	۴۰۸,۶۴۷	سال ۱۳۹۹ و بعد از آن
۲,۷۷۶,۴۹۱	۳,۵۸۷,۸۴۲	



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

دادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹- پیش دریافت ها

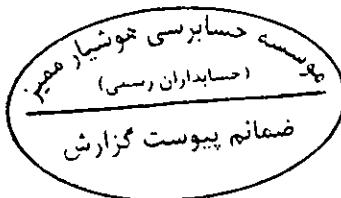
شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷	۲۶۳	۵۷,۰۰۴	۲۹۲,۵۰۲	۱۹-۱
۱۰۷	۲۶۳	۵۷,۰۰۴	۲۹۲,۵۰۲	پیش دریافت از مشتریان

۱- ۱۹- مبلغ فرق عمدتاً مریوط به شرکت بازرگانی به مبلغ ۲۶۳,۳۸۱ میلیون ریال معادل ۷,۵۲۱,۲۰۴ درهم بابت پیش دریافت صادرات به عراق و افغانستان و مابقی مریوط به شرکت های بسته بندی ، بازار گستر منطقه سه و کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس بابت فروش محصولات می باشد و در خصوص شرکت اصلی بابت اجاره دریافتی سال ۱۳۹۸ آپارتمان های مقدس اردبیلی می باشد.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مطابق با بادداشت ۲-۱۲ صورت های مالی محاسبه و در حسابها درج می گردد .
(تجدید ارائه شده)

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۲۲,۰۵۸	۲۸,۰۷۸	۵۷۰,۰۶۰	۶۶۸,۹۰۱	مانده در ابتدای سال
۳۶۰	۲,۷۱۳	-	-	ذخیره کارکنان انتقالی بین واحدها
(۸۷۸)	(۱۰,۹۲۳)	(۸۱,۱۹۹)	(۱۰۷,۸۲۳)	مبالغ پرداخت شده طی سال
۶,۰۳۸	۲۲,۵۷۰	۱۷۹,۰۳۵	۲۳۶,۶۲۶	ذخیره تأمین شده
۲۸,۰۷۸	۳۷,۴۲۳	۶۶۸,۹۰۱	۸۹۷,۷۰۴	مانده در پایان سال



ضمانه پیوست گزارش

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

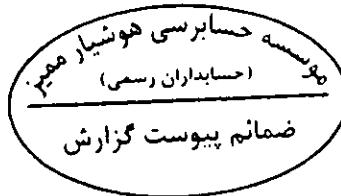
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در بدو تأسیس مشتمل بر ۱۰,۰۰۰ سهم عادی با نام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده بوده که طی سه مرحله افزایش، نهایتاً در سال ۱۳۸۸ به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (منقسم به ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده) بالغ گردیده است.

۱-۲۱-۱- اسامی سهامداران و درصد سهام آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	
۵۰/۷۵	۷۱۰,۴۵۰	۵۰/۷۵	۷۱۰,۴۵۰	صندوق بازنیستگی کشوری
۳۲/۲۵	۴۰۱,۰۰۰	۳۲/۲۵	۴۰۱,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)
۱۵	۲۱۰,۰۰۰	۱۵	۲۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی (سهامی عام)
۲	۲۸,۰۰۰	۲	۲۸,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران (سهامی عام)
-	۵۰	-	۵۰	شرکت آزاد راه امیر کبیر (سهامی خاص)
۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	



شirkat-e-Sanayeh-Sho'abvan (Saham-e-Khas)

نادداشتگاه توضیحی صورتگاهی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- اندوخته قانونی

طبق ماده ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاح نویسنده از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۷ اساسنامه مبلغ ۳۱,۳۵۰ میلیون ریال و ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود مال جاری و سالهای قبل گردد و شرکت اصلی به حساب اندوخته قانونی مستقل شده است . به مرجب مقاد ماده یاد شده تا زمانی که مانده حساب اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت بررسد انتقال يك بیشم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی فوق الذکر الزام است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزو در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد در شرکت اصلی نیزه دلیل رسیدن مبلغ اندوخته قانونی به حد نصاب ۱۰ درصد سرمایه در سال مورد گزارش مبلغ بابت اندوخته تخصیص نیاته است .

۲۳- سایر اندوخته ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۶,۱۲۲

افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل سود انباشت

۱- ۲۳- افزایش سرمایه از محل سود انباشت، مربوط به شرکت های شیر پاستوریزه، پگاه اصفهان و گیلان می باشد.

(تجدید لزانه دده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۸,۱۹۹	۳۵۴,۰۰۰	سرمایه
۲۰,۰۰۴	۲۱,۵۰۲	اندوخته قانونی
۱۸۷,۲۹۹	۲۲۲,۳۶۴	سود انباشت
۴۸۴,۷۰۲	۵۹۹,۷۰۱	مانده در پایان سال

۲۴- سهم اقلیت

۲۴-۱- سهم اقلیت از سود انباشت به شرح زیر تلفیک می گردد:

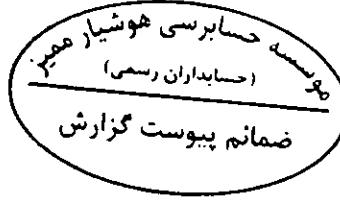
(تجدید لزانه دده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۲,۲۰۰	۲۰۷,۸۹۰	سود سال
۱۶۹,۰۱۶	۱۸۳,۴۹۹	سود انباشت ابتدای سال
(۳۹,۰۹۲)	(۱۳,۷۲۵)	تعدیلات سنتان
-	(۱۰,۳۸۷)	افزایش سرمایه از محل سود انباشت
-	۵۲۲	تغییرات سهم اقلیت
(۵۱,۳۳۴)	(۱۴۶,۴۲۲)	سود سهام مصوب
-	-	پاداش هیئت مدیره
(۳,۳۹۴)	(۱,۰۳۳)	اندوخته قانونی
۱۸۷,۲۹۹	۲۲۲,۳۶۴	

۲۴-۲- سهم اقلیت در شرکت های گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
درصد	درصد	
۲۱	۲۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهام عالم)
۲۱	۳۹	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهام عالم)
۱۴	۱۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی (سهام عالم)
۱۱	۱۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس (سهام عالم)
۶	۶	شرکت سرمایه گلزاری آئیه پگاه (سهام خاص)
۱۱	۱۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهام عالم)
۲۰	۲۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهام عالم)
۱۰	۱۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهام عالم)
۰۱	۰۱	شرکت کشت و صنعت و دامبروری صبا پگاه لرستان (سهام خاص)

ضمانه پیوست گزارش



شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

بادداشتی توپوگرافی مالی

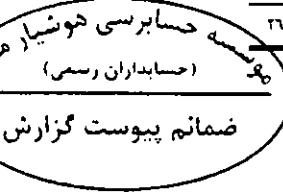
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵-درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه			بادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	میلیون ریال	
۸۱۲,۵۰۹	۱,۱۰۱,۷۸۴	۲۶,۶۵۱,۸۳۴	۳۶,۲۴۲,۱۱۸	۲۵-۱	فروش خالص
۸۱۲,۵۰۹	۱,۱۰۱,۷۸۴	۲۶,۶۵۱,۸۳۴	۳۶,۲۴۲,۱۱۸	-	سود سرمایه گذاری ها

۲۵-۱- فروش خالص گروه

۱۳۹۶		۱۳۹۷		داخلی :
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۷,۷۱۰,۷۷۰	۲۲۶,۳۱۹	۹,۷۲۳,۲۲۶	۳۰۲,۰۰۱	شیر
۷,۰۷۱,۴۳۷	۹۷,۴۰۴	۹,۴۵۰,۱۴۳	۷۸,۸۸۸	پنیر
۹۰۳,۳۹۹	۸,۹۲۰	۷,۱۲۷,۷۲۱	۱۲,۳۷۱	گره
۲,۴۰۲,۱۶۴	۲۶,۱۸۰	۲,۴۷۰,۰۰۶	۲۶,۳۷۱	خامه
۷,۷۹۳,۰۷۸	۱۱۰,۳۰۴	۱,۰۲۰,۰۰۹	۱۰,۷۸۴	ماست
۱,۰۷۸,۷۸۳	۱۱۹,۳۷۴	۱,۰۴۷,۷۸۰	۱۰۴,۷۳۰	دوغ
۳۷۱,۲۱۰	۱۰,۴۱۲	۷۷۶,۳۶۷	۱۷,۸۶۱	شیر خشک
۱,۸۷۴,۸۶۷	۷۱,۹۷۰	۱,۸۶۳,۷۷۰	۷۱,۰۱۱	سایر
محصولات غیر لبنی:				
۷۸۸,۷۱۰	۱۷,۱۷۸	۷۷۸,۸۱۳	۷,۴۷۹	نوشیدنی ها
۱۷۹,۰۸۷		۷۴۸,۷۸۹		مواد بسته بندی
۹۷۱,۹۱۸	۷۶,۹۲۰			نهاده های دام و گوشت
۱۷,۰۰۸,۷۸۰		۱۰,۳۳۱,۸۴۰		
صادراتی :				
محصولات لبنی:				
۲۷۷,۷۴۰	۱۲,۸۶۰	۴۰۷,۰۷۹	۱۰,۲۱۲	شیر
۶۶۲,۷۵۰	۸,۰۷۹	۱,۱۷۴,۷۹۹	۸,۷۶۵	پنیر
۸۶۲,۵۹۰	۱۲,۷۷۲	۱,۶۳۱,۳۲۹	۱۲,۳۹۲	خامه
۲۲۰,۵۷۱	۱۱,۰۶۰	۲۷۰,۲۳۰	۷,۷۸۵	ماست
۹۰,۲۱۷	۷,۱۷۹	۱۲۸,۰۷۹	۶,۱۶۱	دوغ
۱۰,۱۳۰	۸۳	۱۷۸,۰۰	۱۲۰	گره
۲۰۲,۷۲۱	۹,۱۱۰	۲۴۲,۳۷۰	۲,۹۴۳	شیر خشک
۷۰,۰۹۷	۶,۸۸۰	۲۱۸,۱۰۰	۱,۳۶۱	سایر
۱۰,۱۲۷		۳,۸۸۰,۷۳۱		
۱۰,۰۱۷,۷۷۱		۲۹,۱۰۷,۷۰۱		جمع فروش خالص
(۱,۱۱۱,۳۹۰)		(۲,۸۷۰,۰۰۷)		برگشت از فروش و تخفیفات
۱۷,۶۵۱,۸۳۴		۳۶,۲۴۲,۱۱۸		فروش خالص



ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شری ابران (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

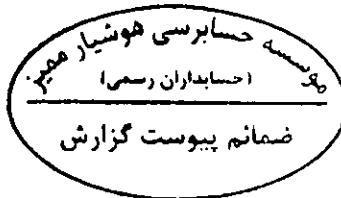
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱-۲۵- جدول مقایسه ای فروش محصولات و بهای تمام شده مربوطه :

درصد سود (زیان) ناخالص به فروش	سود(زیان) ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد عملیاتی میلیون ریال		
				گروه شیر	گروه خامه
۱۶	۱,۴۴۹,۲۰۱	۷,۸۷۲,۰۴۰	۹,۳۲۱,۳۹۱		
۲۳	۹۰۰,۰۶۱	۳,۱۱۱,۹۳۲	۴,۰۶۶,۹۹۳		
۲۱	۴۱۱,۹۱۸	۱,۰۵۰,۹۴۳	۱,۹۶۲,۸۶۱		
۱۷	۶۶۱,۶۷۷	۳,۲۷۶,۰۸۵	۳,۹۳۷,۷۷۲		
۲۶	۲,۰۲۴,۸۱۱	۷,۰۱۲,۳۱۲	۹,۰۳۷,۱۲۳		
۲۰	۳۹۹,۹۰۷	۱,۷۶۸,۱۱۶	۲,۱۰۴,۸۰۷۳		
۲۱	۱۷۸,۴۰۰	۷۹۰,۰۷۷	۸۶۸,۰۵۲		
۲۲	۱۴۱,۰۰۲	۴۹۹,۹۱۸	۷۴۰,۹۲۰	نهاده های دامی و گوشت	
۲۲	۵۴,۶۲۴	۱۹۳,۶۶۵	۲۴۸,۲۸۹	بسته بندی	
۴۱	۱,۴۸۶,۶۳۹	۲,۱۲۳,۰۰۰	۳,۷۱۰,۱۹۴		
۲۳	۸,۲۶۳,۴۰۰	۲۷,۹۷۸,۷۴۳	۳۶,۲۴۲,۱۴۸		

۱-۲-۲۵- قیمت محصولات بر اساس نرخهای مصوب هیئت مدیره شرکتها با توجه به وضعیت و تقاضای بازار و با هماهنگی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و انجمن صنایع لبی تعیین شده است .

۱-۳-۲۵- فروش صادراتی گروه در سال ۱۳۹۷ معادل ۶۲ میلیون دلار (دوره مالی قبل ۸۲ میلیون دلار) و عمدتاً به کشورهای عراق و افغانستان بوده که تماماً به ریال بر حسب نرخ ارز زمان دریافت گردیده است .



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵-۲ - سود سرمایه گذاری در سهام شرکتها

درآمد حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی طبق رویه مندرج در بادداشت ۲-۶ صورتهای مالی، پس از تصویب مجمع عمومی سالانه شرکت سرمایه پذیر شناسانی و در حسابها منظور می‌گردد. مبلغ درآمد مذکور در سال مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت	بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۴,۴۰۶	۱۲۹,۲۰۲	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه فارس	۸۶,۱۸۹	۱۰۶,۳۵۶	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلستان	۸۱,۸۰۳	۴۰,۶۲۹	
شرکت بازرگانی فجر اعتبار	۴۹,۰۰۶	-	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۶۳,۲۸۲	۵۹,۱۰۴	
شرکت بازرگانی صنایع شیرا ایران	۱۱۸,۸۲۰	۱۳۷,۱۰۰	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۷۹,۹۷۱	۵۳,۹۷۷	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه همدان	۴۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه لرستان	۴,۰۰۰	۵۶۰	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه تهران	۱۱۲,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۲۶,۹۰۰	۱۰۷,۶۶۶	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	۴۲,۰۸۰	۳۹,۹۹۷	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه کرمان	۱۸,۰۰۵	۱۰,۰۲۵	
شرکت شیرپاستوریزه پگاه زنجان	۴۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۰	
شرکت سرمایه گذاری آتیه پگاه	۳۸,۱۰۷	۵,۷۵۸	
شرکت بازارگستر پگاه منطقه چهار	۱۹,۸۸۹		
شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه	۵,۰۷۴	-	
شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۲۲,۷۵۷	-	
شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان	۳,۶۹۹	-	
شرکت کشت و صنعت و دامپروری صبا پگاه لرستان	-	۶	
شرکت صنایع بسته بندی فرآورده‌های شیری پگاه	۵۹,۹۹۷	۱۹,۹۷۹	
	۱,۱۵۱,۹۸۴	۸۱۳,۳۰۹	

همسسه حسابرسی هونشیار (حسابداران رسمنی)
ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه	بادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۷
مواد مستقیم مصرفی	۲۶-۱	۱۵,۹۹۸,۵۸۴	۲۳,۸۲۶,۵۶۵
دستمزد مستقیم	۲۶-۲	۹۱۰,۲۷۶	۱,۱۲۴,۰۳۷
سریار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم		۱,۰۱۹,۳۵۳	۱,۳۶۰,۲۱۰
مواد غیر مستقیم		۸۳,۸۷۱	۱۰۷,۵۴۶
هزینه استهلاک		۳۸۰,۱۷۷	۴۷۱,۶۲۵
نگهداری و تعمیرات		۲۲۴,۲۵۲	۲۹۷,۷۲۶
برق، آب و گاز مصرفی		۲۱۰,۸۳۸	۲۲۰,۰۲۳
لوازم بدکی مصرفی		۱۰۰,۸۴۵	۱۳۸,۰۴۸
خدمات قراردادی		۱۹۴,۶۳۳	۱۸۵,۱۴۱
سابر		۲۳۰,۴۵۰	۴۱۱,۴۴۳
ضایعات تولید و هزینه جذب نشده در تولید		۱۹,۴۷۸,۲۸۱	۲۸,۱۳۸,۸۶۴
هزینه های سرمایه ای تخصیص یافته به دارائی های زیستی مولد		(۵۷,۱۰۹)	(۱۱۱,۹۴۸)
جمع هزینه های ساخت		(۱۶۱,۳۹۴)	(۲۹۸,۳۷۰)
(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت		۱۹,۲۴۹,۷۲۸	۲۷,۷۲۸,۰۶۱
کالای خریداری شده		(۲۵,۹۲۱)	(۸۹,۲۹۲)
بهای تمام شده ساخت		۱,۷۷۹,۷۳۰	۲,۴۹۳,۲۷۰
(افزایش) موجودی کالا ساخته شده		۲۰,۹۰۳,۰۴۲	۳۰,۱۳۲,۰۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		(۱۳۱,۸۲۸)	(۲,۱۰۳,۷۷۶)
		۲۰,۷۷۱,۷۱۴	۲۷,۹۷۸,۷۴۳

۱- ۲۶-۱- مواد مستقیم مصرفی عمدتاً شامل شیر خام و مواد بسته بندی و خوراک دام می باشد . ضمناً شیر خام دریافتی شرکت در سال جاری ۱۰۷۴ هزار تن و در سال گذشته ۱۰۲۶ هزار تن بوده است و تأمین کنندگان مواد اولیه عمدتاً دامداران می باشند .

۲- ۲۶-۲- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از اعمال افزایش قانونی طبق مصوبات شورای عالی کار می باشد .

ضمان پیوست گزارش
حسابرسی هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)

شرکت صنایع شری ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

- ۲۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			بادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	میلیون ریال	۱۳۹۶	۱۳۹۷	میلیون ریال	
۶۵,۷۲	۹۶,۹۷۶	میلیون ریال	۱,۲۲۴,۲۱۹	۱,۷۳۹,۹۸۸	میلیون ریال	۲۷-۱
۶,۰۷۸	۲۲,۹۴۶	میلیون ریال	۹۳,۲۹۸	۱۴۳,۰۴۲	میلیون ریال	میزانهای پایان خدمت کارکنان
۳,۰۸۱	۷,۱۱۹	میلیون ریال	۹۶,۰۴۰	۱۳۹,۴۲۴	میلیون ریال	حقوق و دستمزدوزمایای کارکنان
-	۲,۰۰۰	میلیون ریال	-	-	میلیون ریال	فوق العاده ماموریت واباب و غذاب
-	-	میلیون ریال	۱,۰۰۹,۷۰۰	۱,۶۸۸,۰۹۹	میلیون ریال	پاداش هشت مدیر
۱۹۴	۱,۲۲۰	میلیون ریال	۱۴۰,۱۸۹	۱۸۰,۳۴۴	میلیون ریال	حل و کارمزد توزیع محصولات
۵,۸۰۳	۷,۲۲۴	میلیون ریال	۷۹,۸۰۰	۹۰,۰۴۲	میلیون ریال	آکمه و نبلیقات
۱,۰۰۵	۲,۷۸۷	میلیون ریال	۲۸,۲۶۵	۵۱,۹۱۰	میلیون ریال	استهلاک
۱,۰۸۸	۲,۰۷۷	میلیون ریال	۳۰,۸۱۰	۳۴,۳۰۹	میلیون ریال	تکه‌داری و تعمیرات
۲۹۱	۱,۳۳۵	میلیون ریال	۳۴,۸۱۲	۵۸,۰۸۲	میلیون ریال	آب، برق و تلفن و سوخت
۲۱۶	-	میلیون ریال	۷۷,۶۶۲	۶۲,۰۳۱	میلیون ریال	ازاره محل
۵,۳۹۷	۱۰,۸۲۶	میلیون ریال	۴۸۳,۷۲۱	۷۷۰,۸۸۱	میلیون ریال	خدمات فرادرادی
-	-	میلیون ریال	۷۴,۷۱۲	۸۰,۲۸۹	میلیون ریال	سهم از درایر خدماتی
-	-	میلیون ریال	۳۷,۴۳۴	۴۶,۴۱۴	میلیون ریال	عوارض و هزینه‌های گمرکی
۱۱,۰۲۶	۲۱,۶۰۶	میلیون ریال	۲۸۳,۹۰۷	۵۸۱,۹۹۰	میلیون ریال	سایر
۱۰۰,۰۰۱	۱۷۶,۲۲۶	میلیون ریال	۱,۱۹۰,۱۲۱	۰,۰۸۸,۷۴۰	میلیون ریال	

- ۲۷-۱- افزایش حقوق، دستمزدوزمایای کارکنان به دلیل افزایش میزان حقوق براساس بخشنامه‌های وزارت نماون، کار و رفاه اجتماعی من باشد.

- ۲۷-۲- افزایش هزینه خدمات فرادرادی به دلیل افزایش نرخ و افزایش واکنشاری برخی از امور به بیمانکاران، عمدتاً در شرکهای بازار گستر بوده است. در شرکت اصلی نیز با نوجه به تغییرات انجام شده در سطح معاونین و مدیران بیانی و مدیران عامل شرکت های گروه، جذب مرقت مدیران جدید به صورت مشاوره‌ای در کتاب مدیران اینکه به منظور انتقال اطلاعات باعث افزایش هزینه مذکور گردیده است.

- ۲۸- سایر اقسام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			بادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	میلیون ریال	۱۳۹۶	۱۳۹۷	میلیون ریال	
-	-	میلیون ریال	۱۶,۶۶۱	۱۲,۶۱۹	میلیون ریال	فروش ضایعت و مواد اولیه
-	-	میلیون ریال	(۴۲,۷۹۰)	(۱۱,۸۲۷)	میلیون ریال	هزینه‌های جذب نشده در نرولید
۱۶۰,۶۰۱	۲۰,۳۹۸	میلیون ریال	۲۷۶,۷۷۸	۲۹,۷۱۸	میلیون ریال	سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری
-	-	میلیون ریال	(۱۹۸,۰۲۰)	(۲۱۱,۱۲۳)	میلیون ریال	ضایعت غیر عادی نرولید و مرجوعی
-	(۸۶۲)	میلیون ریال	۲۸,۹۲	۳۴۲,۹۷۱	میلیون ریال	سایر درآمدهای (هزینه‌ها) عملیاتی
۱۶۰,۶۰۱	۱۹,۰۷۶	میلیون ریال	۸۰,۶۶	۱۲۲,۳۰۸	میلیون ریال	

- ۲۸-۱- کاهش درآمد عملیاتی نسبت به سال ماضی گذشته مربوط به فروش کارکاری پکاه، پارولان نوین من باشد.

- ۲۸-۲- مبلغ ۳۱۳,۳۸۵ میلیون ریال از سایر درآمدهای عملیاتی، بایت خدمات کارمزدی نرولید شیر خشک شرکت های گروه شامل

شرکت های: شیرخشک نوزاد ۴۳,۶۲۳ میلیون ریال، پکاه خراسان ۱۹۹,۲۹۹ میلیون ریال، پکاه تهران ۲۲۹۳۹ میلیون ریال.

پکاه اصفهان ۲۳,۷۵۴ میلیون ریال و سایر شرکت ها ۱۳,۷۰ میلیون ریال و مابقی مبلغ مربوط به مشوف های صادراتی شرکت های گروه من باشد.

حسابرسی هوشیار مهندس
(حسابداران رسمی)

ضمانت پیوست گزارش

شرکت صنایع شر ایوان (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹- هزینه های مالی

گروه		۱۳۹۶	۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
		۴۴۵,۴۰۵	۳۷۳,۱۹۲
		۴۴۵,۴۰۵	۳۷۳,۱۹۲

سود تضمین شده و کارمزد تمهیلات دریافتی از بانک ها

۳۰- سایردرآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سود حاصل از فروش دارانی های ثابت مشهود
۶,۶۵۶	۴,۱۱۳	۱۰۱,۰۰۶	۶۵,۰۱۱	۴-۲	سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
-	۲۴	۴,۰۲۵	۷۱,۹۱۳	۳۰-۱	سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز
-	۷۱	(۱۰,۳۹۴)	۱۰۴,۹۷۸	۳۰-۲	برونده های حقوقی
۸۶	۱,۷۸۳	۲۳۴	(۲۸۳,۱۰۴)	۳۰-۳	سایر
	(۲۵۳,۰۰۰)	-	(۲۵۳,۰۰۰)		
۱,۵۶۴	۲,۴۲۵	۵۲,۸۴۱	۵۴,۷۶۵		
۸,۲۸۱	(۲۴۳,۷۸۴)	۱۴۷,۷۱۲	(۲۵۳,۰۸۷)		

۳۰-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری، عمدتاً باست فروش شرکت کوه نور و سود سهام شرکت های بورسی در شرکت آئیه پگاه می باشد.

۳۰-۲- زیان تسعیر ارز عمدتاً ناشی از تسعیر ارز تعهدات شرکت بازارگانی صنایع شیر به دلیل عدم تخصیص ارز به سفارشات قبل از ایجاد سامانه نیمای آن شرکت می باشد.

۳۰-۳- بروندۀ حقوقی در سال ۱۳۸۵ در خصوص مطالبات سال ۱۳۸۱ بر علیه شرکت در مراجع قضایی مطرح و با توجه به محکومت شرکت مبلغ مذکور به عنوان ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۳۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		سود خالص
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سهم اقلیت از سود خالص
۸۶,۸۹۵	۷۵۱,۵۱۰	۷۹۹,۱۲۹	۱,۷۲۲,۰۴۹	سود هر سهم - ریال
-	-	۱۴۲,۲۰۵	۲۰۷,۸۹۰	
۶۳۲,۴۹۶	۵۳۶,۷۹۳	۴۷۹,۲۲۱	۱,۰۸۱,۰۶۲	

موسسه حسابرسی هوسنیار معتبر
(حسابداران رسمی)
ضمانه پیوست گوارش

شرکت صنایع شرک ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به اسفند ۱۳۹۷

۳۲- تغییلات سیاستی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	(۵۷۶,۶۰۸)	(۱۲۲,۴۱۶)
-	-	(۱۱,۸۰۵)	(۵۷۷)
-	-	۲۱,۶۹۵	۲۱,۶۹۵
-	-	(۹۰,۳۰۰)	(۵۳,۸۴۰)
-	-	(۱۹,۰۴۵)	(۲,۵۳۷)
-	-	(۲۲۱,۷۶۱)	(۳۹,۸۱۹)
-	-	(۱۰,۰۴۳)	(۵,۷۷۰)
-	-	(۵۳,۲۹۷)	۲,۱۶۷
		(۹۰۱,۸۶۴)	(۲۰۰,۵۹۷)

مالبات عوارض بر ارزش افزوده سیاست فیل
مالبات حقوق و تکلیف سیاست فیل
سرد سهام سیاست فیل
بیمه
هزینه اداری، عمومی و فروش
ذخیره مطالبات منکرک الرصویر
مرجودی مواد و کالا
سایر

۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضی با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

اصلاحات

مانده پس از اصلاحات	اصلاحات			گروه :
	بسانکار	بدمکار	مانده قبل از اصلاحات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۷۶,۶۱۸	۱۸۰,۸۹۴		۴,۷۹۵,۷۲۴	برداشت‌های تجاری و غیر تجاری
۳,۷۱۳,۷۹۲	۵,۷۷۰		۳,۷۱۹,۰۷۳	مرجودی کالا
۲,۹۹۱,۷۶۵	۲۹,۸۱۹	۲۳,۸۶۲	۳,۰۱۰,۶۴۲	حساب های دریافتی تجاری و غیر تجاری
۷۷۸,۹۰۱		۱,۰۷۴	۷۷۰,۴۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت
۹۰۱,۸۶۴	۲۰,۳۷۷	۲۲۶,۷۷۴	۷۰۱,۲۷۷	تغییلات سیاست
	۲۰۱,۱۶۰	۲۰۱,۱۶۰		

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص وجه تقدیم ناشی از فعالیت های به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۷۸,۶۰۹	۹۹۰,۲۹۴	۱,۷۷۰,۷۳۵	۲,۷۹۷,۶۹۳
۵,۰۵۲	۷,۲۲۴	۴۶۰,۰۲۷	۶۱۷,۰۲۰
۵,۰۲۰	۹,۳۵۵	۹۶۸۱۲	۲۲۸۸۰۳
(۳۹۰,۱۶۶)	(۸۹۹,۶۴۵)	(۷۶,۴۰۲)	(۹۹۲,۸۰۹)
-	-	(۶۹۰,۹۳۷)	(۳,۸۴۱,۳۳۷)
(۲۷)	(۸۴۰)	(۱۸۲,۷۲۸)	(۵۱۴,۳۵۷)
(۲۲۶,۷۹۶)	۳۰۲,۳۰۳	(۹۰,۱۴۵)	۳,۰۹۴,۳۰۴
۲۲۲	-	۶,۰۰۶	(۲۴,۹۹۸)
۴۷	۱۰۶	(۲۰,۹۰۱)	۲۳۵,۴۹۸
(۸۷۹۰)	(۲۴۹,۰۷۵)	(۷۶,۸۰۱)	(۴۷۹,۲۹۲)
۲۸۴,۷۱	۱۷۶,۷۹۷	۱,۸۸۸۷۰	۱,۳۲۰,۳۷۵

همه سیاست‌های همچنان‌که
حسابداران رسمی
نمایه پیوست گزارش

شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل مطالبات ساختمان
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۳۳۰	۴۴۸,۹۵۸	۵۲,۰۷۰	۶۲۸,۶۹۹	
-	-	-	۵۰,۱۸۷	
۸۸,۳۳۰	۴۴۸,۹۵۸	۵۲,۰۷۰	۶۲۸,۶۹۹	۵۰,۱۸۷
				۶۷۳,۸۷۶

۳۵- تعهدات و بدھیهای احتمالی

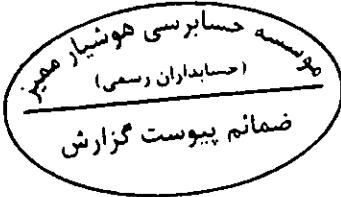
۳۵-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی		یادداشت	چکهای تضمینی نزد شرکت آلمینیوم هزار ساختمان تضمینی نزد دیگران
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶,۲۲۵	۳۶,۲۲۵	۱۰-۶	
۳۱۹	۳۱۹		
۳۶,۵۰۴	۳۶,۵۰۴		

علاوه بر موارد فوق شرکت اصلی در سال جاری و سنت‌ها قبل تسهیلات دریافتی شرکهای تابعه به مبلغ ۲,۹۳۰,۳۲۸ میلیون ریال را تضمین نموده است که مبلغ ۳۵,۷۰۰ میلیون ریال آن در سال ۱۳۹۸ مسترد شده است.

۳۵-۲- بدھی احتمالی شرکت اصلی و گروه در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

۳۵-۲-۱- بر اساس حسابرسی بیمه تأمین اجتماعی طبق رأی صادره سازمان تأمین اجتماعی به مبلغ ۱۷۴ میلیارد ریال از شرکت پگاه تهران مطالبه گردیده که با توجه به اعتراض شرکت مزبور به هیأت تجدید نظر، مبلغ فوق الذکر به مبلغ ۱۴۹ میلیارد ریال تعدیل گردیده که در این ارتباط اقدام به طرح شکایت به شعبه ۵۵ دیوان عدالت اداری و در نتیجه صدور دستور موقت مبنی بر توقيف عملیات اجرایی و دستور منع ترقیف صادر گردیده است لازم به توضیح است، شرکت مذکور نسبت به ارائه مفاضا حساب پیمانکاران طرف قرارداد به مبلغ ۱۱۲ میلیارد ریال به سازمان مذکور اقدام و همچنین ذخیره کافی در حساب‌ها منظور نموده است.



شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵-۲-۲- مبلغ ۸۴۷,۵۷۲ میلیون ریال از مطالبات شرکت های فرعی توزیع محصولات در مهلت مقرر وصول نشده و عمدتاً پیگیری حقوقی از این بابت انجام شده و نسبت به تصرف تضمین اقدام شده است. و از این بابت مبلغ ۴۶,۸۸۴ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۲۵-۲-۳- بابت حق الوکاله و کلای اراضی تهرانپارس موضوع خلع ید نسبت به منصرفان زمین، یک فقره دعوای حقوقی مطرح شده لیکن به دلیل عدم اخذ نتیجه نهایی نسبت به خلع ید کامل از منصرفین اقدامی در این خصوص صورت نگرفته است اگر چه می تواند از این بابت بدھی احتمالی وجود داشته باشد لیکن در شرایط فعلی میزان بدھی مذکور مشخص نمی باشد.

۲۵-۲-۴- شکایت مطروحه سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان علیه شرکت صنایع شیر ایران با موضوع گرانفروشی با مبلغ جریمه ۲۷,۰۷۹ میلیون ریال در شعبه ۳۲ بدھی تعزیرات حکومتی تحت رسیدگی می باشد و تا کنون منجر به نتیجه نشده است.

۲۵-۲-۵- تعهدات سرمایه ای گروه ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه معادل ۶,۹۸۸ میلیون ریال به ترتیب شامل ۶,۵۰۰ میلیون ریال خرید ماشین آلات شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان، ۴۸۸ میلیون ریال تعمیرات فیدر شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس می باشد.

شرکت صنایع شر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۷

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه ناتب صورتهای مالی رویداد قابل ملاحظه که مستلزم تبدیل اقلام صورتهای مالی باشد، رخ نشده است.

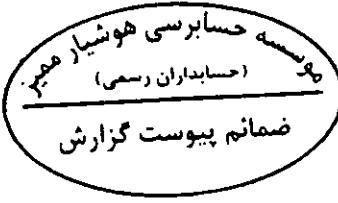
۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته بشرح ذیل است :

نحو	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۷۹	محدودیت‌ها و خدمات	افزون ۱۷۹ و خدمات
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنایع لیپی اردن	شرکت مالی مسکو،	-	۸۵,۴۹۰	۲۹۳,۸۱۲
	شرکت نیلپات پندوچری	شرکت مالی مسکو،	-	-	۲۷۷,۸۸۷
	شرکت طیور طوس	شرکت مالی مسکو،	-	-	۲۰۷,۵۷۷
	شرکت پیچک	شرکت مالی مسکو،	-	-	۱۰,۵۰۴
جمع					۸۵,۴۹۰
(مبلغ به میلیون ریال)					

۳۷-۲- مالک حسابهای ثوابی اشخاص وابسته گروه :

نحو	نام وابسته	مر邦تس های نهادی	برمهاتس های نهادی	سود سهام بردهاتس	تعداد	نحو
شرکت اصلی	مندوب بازنشستگی کشوری	-	-	۱,۰۷۸,۷۷۰	-	۱۱۷,۲۱۲
	شرکت توسعه صنایع پیشگرد	-	-	۱۰۱,۷۰۶	-	-
	شرکت سرمایه گلزاری مندوب بازنشستگی کشوری	-	-	۲۰۷,۵۷۷	-	-
	شرکت سرمایه گلزاری گروه، صنایع پیشگرد ایران	-	-	۲۰۷,۵۷۷	-	-
شرکتی‌های وابسته	شرکت پارک‌گاه پیشگرد ایران	۴۹,۰۸	-	-	۴۹,۰۸	۴۹,۰۸
	جمع	۴۹,۰۸	-	-	۴۹,۰۸	۴۹,۰۸
	شرکت صنایع لیپی اردن	۲۷,۸۱۰	۸۵,۴۹۰	۲,۱۱۷,۱۰۰	۸۵,۴۹۰	۸۵,۴۹۰
	شرکت سرمایه گلزاری صبا جهاد	۱,۷۷۶	-	۱,۰۷۸,۷۷۰	-	-
فرمی آن	شرکت غورکاک فلم سینمایی طیور طوس	-	۴۹,۰۸	۱,۰۷۸,۷۷۰	۱,۰۷۸,۷۷۰	۱,۰۷۸,۷۷۰
	شرکت شهلاط پندر عباس	۱,۰۰۰	۲۷,۸۱۰	-	-	-
	شرکت جیل مارک	۲۶,۳۰۲	-	-	-	-
	جمع	۲۶,۳۰۲	-	-	۲۶,۳۰۲	۲۶,۳۰۲
سایر شرکتی‌های وابسته	لیست پاک	۸۶۲	-	-	۸۶۲	۸۶۲
	پاسخ‌زد، پیشگرد	-	۲۰	-	۲۰	۲۰
جمع					۱۰۶,۸۸۲	۱۰۶,۸۸۲
جمع کل						۱,۹۶۳,۸۶۱
(مبلغ به میلیون ریال)						



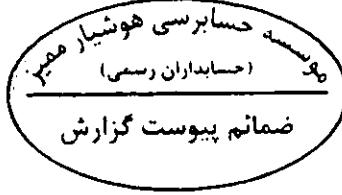
شرکت صنایع شرکت ایران (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مائی منتهی، ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(سچن ۶ مهندسی)

۳۷-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته بشرح ذیل است:



شرکت صنایع شرکت ایران (سهامی خاص)

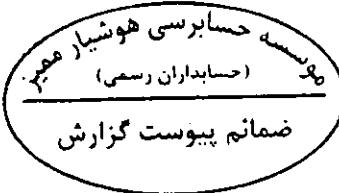
نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(مبلغ به هزار و دهان)

۴-۳۷- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

نام و پست	شرح	
مندوی بازنشستگی کشوری		
شرکت خودسازی بهشهر		
شرکت سرمایه گذاری مندوف بازنشستگی کشوری		
شرکت سرمایه گذاری گرو، صنایع پلیمر ایران		
جمع		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، قارس		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، اصفهان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان		
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، گلپاگان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، گراند		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، همدان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، زنجان		
شرکت شیر پاستوریزه پگاه، گilan		
شرکت شیر پاستوریزه، آذربایجانشرقی		
شرکت گشت و صنت و دامبروی پگاه، قارس		
شرکت شیر پاستوریزه، پگاه، تهران		
شرکت شیر پاستوریزه، پگاه، گلستان		
شرکت بازارگستر پگاه، منطقه پک		
شرکت گشت و صنت و دامبروی صنایع شیر ایران		
شرکت گشت و صنت و دامبروی پگاه، سلامس		
شرکت گشت و صنت و دامبروی پگاه لرستان		
شرکت شیر پاستوریزه، پگاه، گلستان		
شرکت بازارگستر پگاه، منطقه آذربایجان		
بهسان بازارگاه (در حال تصفیه)		
شرکت بازارگستر پگاه، منطقه در		
شرکت بازارگستر پگاه، منطقه سه		
شرکت بازارگستر پگاه، منطقه چهار		
شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه		
شرکت بسته بندی فرآورده های شیری پگاه		
شرکت شیر خشک نوزاد پگاه		
شرکت گشت و صنت و دامبروی پگاه، همدان		
شرکت آشی پگاه		
شرکت کارگذاری پگاه، باروون توبن		
شرکت فرآورده های ملایم پدیده		
شرکت آرامان گستر پگاه		
جمع		
شرکتیای ریاست	شرکت بازرگانی نیز اهصار	
جمع		
شرکتیای تحت کنترل منtri	شرکت سرمایه گذاری صیاحهاد	
جمع		
جمع کل		



شرکت صنایع شر ایوان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

- ۳۸- پیشنهاد تخصیص سود اینباشه در پایان سال

تخصیص سود اینباشه پایان سال در موارد زیر ممکن به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

مبلغ
میلیون ریال
۷۵,۱۵۱

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷ شرکت اصلی طبق ماده ۹۰ اصلاح‌جه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

- ۳۹- وضعیت ارزی

۱- ۳۹- دارایها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه

دینار عراق	یوان چین	لیر ترکیه	درهم	یورو	دلار	موجودی نقد ارزی
۱,۵۰۰	۶۸۰	۲۹۰	۴۰,۰۸۹	۸۹,۸۳۰/۷	۲۹,۲۸۴	
-	-	-	(۷,۵۲۱,۲۰۴)	(۱۰,۶۵۲,۸۱۳)	-	بدهی های ارزی
۱,۵۰۰	۶۸۰	۲۹۰	(۷,۴۸۱,۱۱۰)	(۱۰,۵۶۲,۹۸۲)	۲۹,۲۸۴	جمع دارایهای جاری

۱- ۳۹- بدهیهای ارزی به شرح بادداشت‌های شماره ۱۵-۱-۳ و ۱۹-۱ مر بوط به شرکت‌های گروه می‌باشد.

شرکت اصلی

دینار عراق	یوان چین	لیر ترکیه	درهم	یورو	دلار	موجودی نقد ارزی
.	.	۲۹۰	۳۹,۷۰۲/۸۳	۱۴۷/۷	۴,۵۱۰	خالص دارایهای پولی ارزی
.	-	۲۹۰	۳۹,۷۰۲/۸۳	۱۴۷/۷	۴,۵۱۰	

