

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- | | |
|------|---------------------------------|
| ۱ | صورت سود و زیان |
| ۲ | صورت وضعیت مالی |
| ۳ | صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۴ | صورت جریان های نقدی |
| ۵ | یادداشت های توضیحی صورتهای مالی |
| ۶-۳۹ | |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
علی بیرانوند	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان(سهامی خاص)	رئيس هیئت مدیره	
احمد فلاحتی	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه(سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	
موسی اشرفی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان(سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	
فرهاد نژاد حاجی علی ایرانی	شرکت آتیه پگاه (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	
فرید حسامی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه	سرپرست مدیریت شرکت	



شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

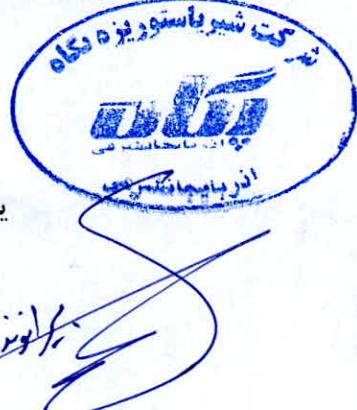
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمدهای عملیاتی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سودنالخالص	یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	۵	۱۰,۶۱۰,۹۹۳	۶,۰۳۷,۷۹۹
	۶	(۹,۵۸۸,۴۴۷)	(۵,۴۱۰,۶۲۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	۱,۰۲۲,۵۴۶	۶۲۷,۱۷۵
سایر درآمدها	۸	۱,۴۹۸,۷۱۳	۱,۰۰۸,۳۹۳
سایر هزینه ها	۹	(۱,۴۹۷,۶۴۸)	(۱,۰۰۷,۴۴۱)
سود عملیاتی	۱۰	۵۶۱,۶۷۳	۳۲۷,۴۲۳
هزینه های مالی	۱۱	(۱۵۱,۹۵۸)	(۷۷,۵۷۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲	۱۰,۸۲۸	۱,۷۶۷
سود عملیات قبل از مالیات	۱۳	۴۲۰,۵۴۳	۲۵۱,۶۱۸
هزینه مالیات بر درآمد سودنالخالص	۲۵	(۷۳,۹۴۰)	(۴۸,۲۲۶)
سود پایه هر سهم:	۱۴	۳۴۶,۶۰۳	۲۰۳,۳۹۲
عملیاتی (ریال)	۱۵	۲,۲۷۶	۱,۳۰۶
غیرعملیاتی (ریال)	۱۶	(۵۴۳)	(۲۸۹)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۷	۱,۷۳۳	۱,۰۱۷

از آنجاکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

مرکز اسناد

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت

دارایی ها

دارایی های غیرجاری

۳۴۲,۲۶۲	۵۲۰,۳۷۱	۱۳
۳,۴۴۵	۳,۴۸۴	۱۴
۴۵,۰۹۶	۷۹,۰۹۶	۱۵
۵,۳۸۲	۱۵,۰۸۹	۱۶
۳۹۶,۱۸۵	۶۱۸,۰۴۰	

جمع دارایی های غیرجاری

دارایی های جاری

۱۲,۹۴۴	۱۴,۶۱۹	۱۷
۱,۱۱۱,۸۶۶	۱,۱۳۲,۱۶۶	۱۸
۹۵۵,۵۷۵	۱,۸۳۰,۴۱۹	۱۶
۱۱۰,۲۵۸	۱۶۶,۴۸۲	۱۹
۲,۱۹۰,۶۴۳	۳,۱۴۳,۶۸۶	
۲,۵۸۶,۸۲۸	۳,۷۶۱,۷۲۶	

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۱
۲۴۶,۵۰۵	۴۳۰,۱۰۸	
۴۶۶,۵۰۵	۶۵۰,۱۰۸	

بدھی ها

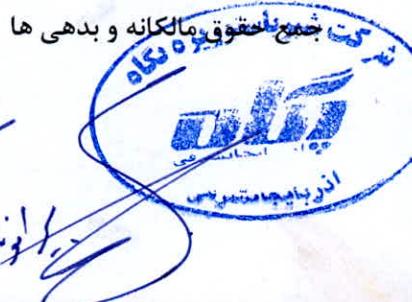
بدھی های غیرجاری

۳,۸۳۳	۱۰,۶۶۶	۲۲
۱۰۲,۰۰۹	۱۲۷,۰۲۵	۲۳
۱۰۵,۸۴۲	۱۳۷,۷۰۱	

بدھی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱,۳۶۵,۷۵۴	۱,۷۸۵,۵۹۵	۲۴
۶۴,۸۵۱	۸۳,۲۵۹	۲۵
۱۰,۰۸۷	۱۴,۸۸۹	۲۶
۵۷۳,۷۸۹	۱,۰۹۰,۱۷۴	۲۷
۲,۰۱۴,۴۸۱	۲,۹۷۳,۹۱۷	
۲,۱۲۰,۳۲۳	۳,۱۱۱,۶۱۸	
۲,۵۸۶,۸۲۸	۳,۷۶۱,۷۲۶	



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی نایاب پر صورت های مالی است.

مختار
مرس امیرخانی

۲۹

برگشته

۲۹

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندוחته قانونی	سرمایه	
۳۵۳,۱۱۳	۱۳۳,۱۱۳	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۲۰۳,۳۹۲	۲۰۳,۳۹۲	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹
۴۶۶,۵۰۵	۲۴۶,۵۰۵	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۳۴۶,۶۰۳	۳۴۶,۶۰۳	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۱۶۳,۰۰۰)	(۱۶۳,۰۰۰)	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۶۵۰,۱۰۸	۴۳۰,۱۰۸	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سود خالص سال ۱۴۰۰
				سود سهام مصوب
				مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ :

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۴



مرکز اسناد

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۱۷۳,۸۷۱	۱۴۴,۶۶۲	۲۷
(۲۶,۳۹۶)	(۵۵,۵۳۲)	
۱۴۷,۴۷۵	۸۹,۱۳۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

(۶۶,۴۱۵)	(۲۲۰,۲۴۹)
(۱۱۵)	(۹۵)
.	(۳۴,۰۰۰)
۵۱	۳,۱۹۳
۶۹۵	۵,۱۸۳
(۶۵,۷۸۴)	(۲۴۵,۹۶۸)
۸۱,۶۹۱	(۱۵۶,۸۳۸)

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

۷۶۳,۷۱۸	۱,۶۵۶,۱۰۰
(۵۸۷,۰۲۸)	(۱,۱۵۴,۴۷۱)
(۷۷,۵۷۲)	(۱۳۰,۳۶۹)
(۸۲,۵۷۸)	(۱۵۸,۱۹۸)
۱۶,۵۴۰	۲۱۳,۰۶۲
۹۸,۲۳۱	۵۶,۲۲۴
۱۲,۰۲۷	۱۱۰,۲۵۸
۱۱۰,۲۵۸	۱۶۶,۴۸۲

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی بابت سود سپرده های بانکی

دریافت های ناشی از سود سهام شرکت های گروه

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مشهد
مرکز امنیت

Rex

S
برکت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-تاریخچه و فعالیت

۱-۱-تاریخچه

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی در فروردین ماه سال ۱۳۵۷ به عنوان یکی از کارخانه های فرآوری کننده شیر در شهرستان تبریز با ظرفیت اولیه ۱۵۰ تن در سال، تجهیز و بهره برداری رسید. براساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخه ۱۳۸۲/۰۴/۲۸ مبنی بر تبدیل کارخانه های تابعه به شرکت و متعاقب آن به موجب دستور هیات مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر تسریع امور مزبور ، شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی در مورخه ۱۳۸۳/۰۶/۰۷ تحت شماره ۱۶۲۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۰۰۲۱۹۵۳۲ نزد اداره کل ثبت شرکت های استان آذربایجان شرقی با سرمایه اولیه ۱۰ میلیون ریال به ثبت رسید. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۱ و نامه سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به شماره ۱۲۱/۲۸۷۶۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۳ و روزنامه رسمی شماره ۲۰۲۹۲ مورخ ۹۳/۰۸/۲۲ ضمن اصلاح مفاد اساسنامه، شرکت به سهامی عام تغییر یافته و نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران با نماد غپاذر پذیرفته شده است. در تاریخ ۲۴ مهر ماه ۱۳۹۶ سهامدار اصلی شرکت تعداد ۲۰ میلیون سهم عادی معادل ۱۰ درصد از سهام شرکت را در بازار عادی فرابورس ایران عرضه عمومی نموده است. در حال حاضر شرکت براساس مجوزهای صادره و پروانه های بهره برداری ، جهت دریافت و فرآوری روزانه ۳۵۰ تن شیر خام جزو شرکت های فرعی شرکت صنایع شیر ایران است. نشانی مرکز اصلی شرکت در شهرستان تبریز، جاده فرودگاه ، ضلع شمالی میدان بزرگ آذربایجان واقع است.

۱-۲-فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

تهیه، تولید، توزیع شیر و فرآورده های آن و سایر فرآورده های غذایی، پاستوریزه و استریلیزه.

مبادرت به هرگونه عملیات تجاری و معاملات مجاز از جمله صادرات و واردات کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی در چهارچوب قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران.

تأسیس شرکت و مشارکت در شرکت های دیگر به منظور توسعه فعالیت های شرکت در کلیه بخش های اقتصادی کشور. انتشار و فروش اوراق مشارکت و قرضه و اخذ تسهیلات مالی و اعتباری و مشارکت مدنی با بانک ها و سایر موسسات مالی و اعتباری و سرمایه گذاری داخلی و خارجی با رعایت مقررات و ضوابط مربوطه و اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط. ارائه خدمات مشاوره ای ، طراحی و ساخت و نصب ماشین آلات تولیدی و بسته بندی انواع مواد غذایی به سایر موسسات.

۱-۳-تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۸۳	۱۰۰	کارکنان قراردادی
۹۶	۸۹	
۱۷۹	۱۸۹	کارکنان پیمانکاری(نیروهای موقت)
۱۸۷	۱۸۶	
۳۶۶	۳۷۵	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده

۱-۱-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است، به شرح ذیل است:

۱-۱-۲- استانداردهای حسابداری شماره ۱۸۴۱-۴۰-۳۹-۳۸-۲۰-۴۲-۴۱-۰۴-۰۱-۰۸-۱۸-۰۰ که از ابتدای سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا هستند برای شرکت موضوعیت

ندارد بر اساس ارزیابی های بعمل آمده بکارگیری استانداردهای یاد شده به طور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم روبه های حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲- درآمد عملیاتی

۱-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۱-۲-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده و با نرخ قابل دسترس ارزدر تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی ازتسویه یاتسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدھی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۵- دارایی های ثابت مشهود

۱-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. 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 می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

-۳-۵-۲ استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) داراییهای مربوط و با درنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	عساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

-۳-۵-۳ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶-دارایی های نامشهود

-۳-۶-۱ دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده انداره گیری و در حسابها ثبت می شود. 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 فروشن در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آمده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکار گیری مجدد یک دارایی، نامشهود، در مبلغ دفتری آن، منظور نمی شود.

-۳-۶-۲ استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نرم افزار رایانه ای	نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
۵ ساله			مستقیم

۳-۷-موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود، در صورت فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روش های زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده	موجودی کالای ساخته شده
میانگین موزون	موجودی کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	موجودی مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	موجودی قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	سایر موجودیها

۳-۸-ذخایر

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپسولیت قابل براورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین براورد جاری تعديل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۳-۸-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۹-سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	سرمایه گذاری های بلندمدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادر	سرمایه گذاری های جاری
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده(با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر	

۳-۱۰-۳-مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱-هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان معکوس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۳-۱۰-۲-مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدھی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۰-۳-تهاتر دارایی های مالیات جاری و بدھی

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدھی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر می کند که الف. حق قانونی برای تهاتر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسوبه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسوبه همزمان دارایی و بدھی را داشته باشد.

۳-۱۰-۴-مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴-قضاؤت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآورد

۴-۱-قضاؤت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱-طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین در آمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰		یادداشت
مبلغ	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	مقدار-کیلوگرم	
۱,۳۰۰,۱۱۱	۲۶,۴۶۳,۳۱۷	۲,۳۹۱,۰۲۸	۲۶,۶۶۳,۵۹۰	فروش خالص
۶۸۲,۷۲۷	۲,۵۰۳,۹۷۱	۱,۱۰۰,۹۰۹	۳,۳۲۸,۹۸۰	داخلی:
۲۹۸,۶۹۰	۵,۳۷۵,۵۲۲	۴۸۶,۴۳۹	۴,۷۶۹,۵۳۵	انواع خامه
۶۳۳,۲۱۸	۱,۲۱۹,۸۲۹	۱,۴۰۴,۱۳۴	۲,۰۱۲,۶۵۶	انواع ماست
۱,۲۶۰,۳۳۰	۵,۴۴۴,۰۷۶	۱,۸۰۵,۵۰۸	۴,۷۲۸,۱۵۴	انواع کره
۱۳۳,۳۴۹	۴,۷۹۷,۸۳۰	۲۳۷,۵۶۱	۵,۲۰۴,۹۴۳	انواع پنیر
۱,۷۴۸,۴۲۴	۶,۳۶۲,۴۷۰	۳,۷۳۴,۱۴۷	۷,۹۳۹,۶۶۴	انواع دوغ
۶,۰۵۶,۸۴۹	۱۱,۱۵۹,۷۲۶			انواع محصولات پودری و سایر
				جمع فروش داخلی
۹۴۶	۳,۵۱۰	۴,۵۱۲	۱۰,۵۳۰	صادراتی:
۱۸۳,۲۰۸	۷۳۸,۴۵۲	.	.	انواع پنیر
۱۸۴,۱۵۴		۴,۵۱۲		سایر محصولات
۶,۲۴۱,۰۰۳		۱۱,۱۶۴,۲۲۸		جمع فروش صادراتی
(۲۸۰,۰۰۱)	(۶۰,۹۴۵)	(۶۴۷,۲۲۳)	(۴۲۲,۳۸۶)	فروش ناخالص
۵,۹۶۱,۰۰۲		۱۰,۵۱۷,۰۱۵		برگشت از فروش و تخفیفات (داخلی)
۷۶,۷۹۷	۴,۴۲۵,۹۱۰	۹۳,۹۷۸	۲,۷۲۹,۴۸۳	فروش خالص
۶,۰۳۷,۷۹۹	۱۰,۶۱۰,۹۹۳		۵-۱	درآمد ارائه خدمات

۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
۶۸	۴,۱۲۶,۵۵۱	۶۳	۶,۶۹۷,۲۰۷
۳۲	۱,۹۱۱,۲۴۸	۳۷	۳,۹۱۳,۷۸۶
۱۰۰	۶,۰۳۷,۷۹۹	۱۰۰	۱۰,۶۱۰,۹۹۳

۳-فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص

اشخاص وابسته
سایر مشتریان

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
۱۲	۹	۲۱۱,۷۴۷	۲,۰۴۱,۷۶۴	۲,۲۵۳,۵۱۱	انواع شیر
۱۷	۱۶	۱۶۸,۴۸۷	۸۵۷,۵۶۷	۱,۰۲۶,۰۵۴	انواع خامه
۱۳	۸	۳۶,۴۵۶	۴۱۵,۲۴۵	۴۵۱,۷۰۱	انواع ماست
۸	۹	۱۱۷,۸۳۹	۱,۲۳۰,۹۲۹	۱,۳۴۸,۷۶۸	انواع کره
۹	۱۳	۲۲۳,۴۹۸	۱,۴۵۶,۲۲۵	۱,۶۷۹,۷۲۳	انواع پنیر
۱۲	۶	۱۴,۱۸۵	۲۰۵,۷۱۳	۲۱۹,۸۹۸	انواع دوغ
۸	۶	۲۲۱,۶۰۴	۳,۳۱۵,۷۵۶	۳,۵۳۷,۳۶۰	انواع محصولات پودری و سایر
۱	۳۱	۲۹,۰۵۳	۶۴,۹۲۵	۹۳,۹۷۸	درآمد ارائه خدمات
۱۰	۱۰	<u>۱,۰۲۲,۸۶۹</u>	<u>۹,۵۸۸,۱۲۴</u>	<u>۱۰,۶۱۰,۹۹۳</u>	

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت	
۴,۸۸۲,۴۵۹	۸,۰۹۷,۱۶۲	۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۱۰,۵۶۰	۲۹۱,۷۱۲	۶-۲	دستمزد مستقیم
۴۴۰,۴۳۷	۷۰۵,۸۷۹	۶-۲	سریار تولید
۸۰,۸۳۱	۳۹۱,۶۰۳	۶-۳	کالای خریداری شده طی سال بهای تمام شده تولید
۵۶۱۴,۲۸۷	۹,۴۸۶,۳۵۶		کاهش موجودی های در جریان ساخت
۵۰,۰۸۶	۱۴,۷۳۸	۱۸	بهای تمام شده کالای تولید شده
۵۶۱۹,۳۷۳	۹,۵۰۱,۰۹۴		(افزایش) کاهش موجودی های کالای ساخته شده
(۲۰,۸۷۴۹)	۸۷,۳۵۳	۱۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵,۴۱۰,۶۲۴	۹,۵۸۸,۴۴۷		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱- مواد مستقیم مصرفی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت	
۲۷,۰۶۹	۸۲,۷۷۴		موجودی مواد در ابتدای سال :
۱۱۶,۰۴۹	۲۱۲,۳۰۵		موجودی مواد اولیه
۱۴۳,۱۱۸	۲۹۵,۰۷۹		موجودی مواد بسته بندی
۴,۲۶۶,۵۲۳	۷,۰۱۴,۳۰۳	۶-۱-۱	اضافه می شود: خرید مواد طی سال
۱۴۹,۱۹۲	۱۴۹,۱۵۸		شیر خام
۶۲۷,۸۰۰	۱,۰۵۶,۸۳۳		مواد اولیه و خامه
۵,۰۴۳,۵۲۵	۸,۲۲۰,۲۹۴		مواد بسته بندی
۵,۱۸۶,۶۴۳	۸,۵۱۵,۳۷۳		موجودی مواد مستقیم آمده مصرف
(۸۲,۷۷۴)	(۸۸,۴۰۰)		موجودی مواد در پایان سال :
(۲۱۲,۳۰۵)	(۳۰,۹,۷۷۴)		موجودی مواد اولیه
(۲۹۵,۰۷۹)	(۳۹۸,۱۷۴)		موجودی مواد بسته بندی
۴,۸۹۱,۵۶۴	۸,۱۱۷,۱۹۹		مصرف محصول در تولید و ارسالی ها:
(۹,۱۰۵)	(۲۰,۰۳۷)		مصرف محصول در تولید و ارسالی به سایر واحدها
۴,۸۸۲,۴۵۹	۸,۰۹۷,۱۶۲		مواد مستقیم مصرفی

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۶-شیر خام خریداری شده طی سال به شرح ذیل می باشد:

بادداشت	۱۴۰۰	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	۱۳۹۹	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	بادداشت
شیر خام خریداری شده		۱۵۱,۶۰۴,۲۶۴	۸,۵۱۱,۹۵۱	۵,۲۷۲,۹۷۴	۱۴۷,۰۲۵,۳۲۴	۸,۵۷۲,۹۷۴	
کسر میشود: شیر خام فروش رفته	۸-۱	(۲۵,۱۲۰,۹۳۱)	(۱,۴۹۷,۶۴۸)	(۱,۰۰۷,۴۴۱)	(۲۶,۱۵۵,۶۸۴)		
		۱۲۶,۴۸۳,۳۳۳	۷,۰۱۴,۳۰۳	۴,۲۶۶,۵۳۳	۱۲۰,۸۶۹,۶۴۰		

۱-۷-خطی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹,۷۱۷,۹۴۲ میلیون ریال (سال مالی قبل ۶,۰۵۰,۹۶۶ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. عمدہ تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تامین کننده	کشور	نوع مواد	۱۴۰۰	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	۱۳۹۹	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	درصد نسبت به کل
دامداران و تامین کنندگان خارج از گروه	ایران	شیر خام	۸,۵۱۱,۹۵۱	۸۷,۵۹۰	۵,۲۷۳,۹۷۴	۸۷,۱۵۹	۵,۲۷۲,۹۷۴	۸۷,۵۹۰	۱۳۹۹
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران	ایران	مواد اولیه جانی و بسته بندی	۴۸۷,۹۵۶	۵۰۰۲۱	۲۸۸,۱۱۲	۴,۷۶۱		۵۰۰۲۱	
شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه	ایران	مواد بسته بندی	۳۱۳,۵۴۵	۳۲۲۶	۱۸۱,۴۴۴	۲,۹۹۹		۳۲۲۶	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	ایران	مواد اولیه جانی و بسته بندی	۲,۴۲۷	۰۰۲۵	۱۲,۸۶۹	۰,۲۱۳		۰۰۲۵	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	ایران	مواد اولیه جانی	۰	۰,۰۰۰	۴,۶۲۵	۰,۰۷۷		۰,۰۰۰	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان	ایران	مواد بسته بندی	۰	۰,۰۰۰	۴۸۹	۰,۰۰۸		۰,۰۰۰	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	ایران	مواد اولیه جانی	۱۲۵	۰,۰۰۱	۱۹۳	۰,۰۰۳		۰,۰۰۱	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	ایران	مواد اولیه جانی	۰	۰,۰۰۰	۸۵	۰,۰۰۱		۰,۰۰۰	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه اراک (صال)	ایران	مواد بسته بندی	۰	۰,۰۰۰	۷۴	۰,۰۰۱		۰,۰۰۰	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	ایران	مواد بسته بندی	۲۲۵	۰,۰۰۰۲		۰,۰۰۰		۰,۰۰۰۲	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	ایران	مواد بسته بندی	۴۷	۰,۰۰۰	۷۲	۰,۰۰۱		۰,۰۰۰	
شرکت کارتن سازی تمدن کرج	ایران	مواد بسته بندی	۵۹,۵۲۰	۰,۶۱۲	۴۶,۱۷۹	۰,۷۶۳		۰,۶۱۲	
شرکت ایران رول	ایران	مواد بسته بندی	۱۰,۴۸۵	۰,۱۰۸	۲۲,۱۴۷	۰,۲۸۳		۰,۱۰۸	
شرکت تک طرف اذربایجان	ایران	مواد بسته بندی	۲۳,۷۹۷	۰,۲۴۵	۱۵,۶۰۳	۰,۲۵۸		۰,۲۴۵	
شرکت ترک پلاست بهروز	ایران	مواد بسته بندی	۳۳,۸۷۲	۰,۳۴۹	۱۵,۱۷۸	۰,۲۵۱		۰,۳۴۹	
شرکت کیمان خوز	ایران	مواد بسته بندی	۲۲,۸۷۹	۰,۲۴۶	۱۱,۰۱۲	۰,۱۸۲		۰,۲۴۶	
شرکت پترو پلاستیک تبریز تک	ایران	مواد بسته بندی	۴,۲۲۱	۰,۰۴۳	۹,۸۲۳	۰,۱۶۲		۰,۰۴۳	
شرکت کارتون آذرخاوران	ایران	مواد بسته بندی	۹,۹۸۸	۰,۱۰۳	۹,۲۸۹	۰,۱۵۴		۰,۱۰۳	
شرکت صنایع بسته بندی کرمانشاه	ایران	مواد بسته بندی	۲۷,۷۷۰	۰,۲۸۶		۰,۰۰۰		۰,۲۸۶	
شرکت صدرا جام پلاست	ایران	مواد بسته بندی	۲۳,۵۳۳	۰,۲۴۲		۰,۰۰۰		۰,۲۴۲	
شرکت عسل شهد نشاط مصفا	ایران	مواد اولیه جانی	۱۰,۴۱۶	۰,۱۰۷	۶,۸۲۶	۰,۱۱۳		۰,۱۰۷	
شرکت پیشگامان پخش صدیق	ایران	مواد اولیه جانی	۱,۷۶۵	۰,۰۱۸	۴,۶۱۰	۰,۰۷۶		۰,۰۱۸	
شرکت سرین اب	ایران	مواد بسته بندی	۰	۰,۰۰۰	۲,۳۶۰	۰,۰۵۶		۰,۰۰۰	
شرکت دامنه میشاب تبریز	ایران	مواد اولیه جانی	۲۱,۴۰۱	۰,۲۲۰		۰,۰۰۰		۰,۲۲۰	
سایر تامین کنندگان	ایران	مواد بسته بندی و اولیه	۱۵۱,۰۱۹	۱,۰۵۴	۱۴۳,۹۸۲	۲,۳۷۹		۱,۰۵۴	
			۹,۷۱۷,۹۴۲	۱۰۰	۶,۰۵۰,۹۶۶	۱۰۰		۱۰۰	

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۱-دستمزد مستقیم و سربار بشرح ذیل تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سربار	دستمزد مستقیم	سربار	دستمزد مستقیم	
۱۳۹۹	۱۴۰۰			
۱۰۵,۴۲۷	۱۹۰,۰۵۶	۲۶۰,۵۰۴	۲۶۲,۴۱۴	هزینه حقوق و دستمزد و مزايا
۱۲,۹۶۲	۲۰,۵۰۴	۱۷,۹۴۷	۲۹,۲۹۸	هزینه مزاياي پيان خدمت
۳۴,۶۷۶	-	۴۰,۵۰۹	-	هزينه استهلاك
۳۷,۶۲۷	-	۶۲,۷۳۹	-	هزينه تعمير و نگهداري
۵۴,۵۲۵	-	۳۵,۱۱۴	-	هزينه اجاره محل و ماشين آلات
۳۶,۴۷۸	-	۵۰,۴۰۰	-	هزينه آب ، برق و گاز مصرفی
۵,۴۳۸	-	۴,۹۷۰	-	هزينه ملزمات و نوشت افزار
۵۸,۷۴۲	-	۶۶,۲۲۳	-	هزينه خدمات قراردادي
۳۳,۹۲۱	-	۶۴,۳۱۹	-	هزينه شستشو(CIP) و مواد آزمایشگاهی
۶۹,۶۵۳	-	۱۱۶,۷۶۲	-	ساير
۴۴۹,۴۴۹	۲۱۰,۵۶۰	۷۱۹,۴۸۷	۲۹۱,۷۱۲	
(۹,۰۱۲)	-	(۱۳,۶۰۸)	-	سهم واحد های فروش، اداری و عمومی از سربار
۴۴۰,۴۳۷	۲۱۰,۵۶۰	۷۰۵,۸۷۹	۲۹۱,۷۱۲	

۶-۲-۱-افزایش هزينه حقوق و مزايا و خدمات قراردادي طبق افزایش حقوق بر اساس بخشنامه مزد شورای عالي کار می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰		۶-۳-کالاي خريدارى شده طی سال به شرح ذيل می باشد:
۲۲,۲۶۶	۴۳,۶۶۹		انواع شير
.	۱۰,۸۸۰		انواع خامه
.	۵۲,۰۰۰		انواع كره
۵۷,۳۵۰	۶۳,۰۶۵		انواع پنير
۱,۲۱۵	۲۲۱,۹۸۹		محصولات پودري و ساير
۸۰,۸۳۱	۳۹۱,۶۰۳		

۶-۳-۱-کالاي خريدارى شده طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۹۱,۶۰۳ ميليون ریال مرriott به شركت های گروه می باشد.

۶-۴-مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۳۹۹	۱۴۰۰		(عملی)		
۲۰,۹۲۸	۲۱,۳۶۵	۲۴,۲۲۵	۴۰,۵۰۰	تن	انواع شير پاستوريزه
۴,۹۶۴	۵,۶۰۳	۶,۸۳۰	۹,۰۰۰	تن	انواع شير استريل
۲,۵۴۵	۳,۲۷۷	۳,۴۹۷	۵,۶۰۰	تن	انواع خامه
۵,۳۹۰	۴,۷۵۹	۴,۹۷۸	۱۱,۴۵۰	تن	انواع ماست
۲,۸۲۳	۲,۴۲۶	۱,۵۵۲	۵,۰۰۰	تن	انواع كره
۵,۴۰۰	۴,۶۲۸	۵,۶۸۲	۷,۵۰۰	تن	انواع پنير
۴,۸۲۱	۵,۲۰۶	۳,۹۴۸	۱۲,۸۵۰	تن	انواع دوغ
۶,۲۷۷	۶,۸۸۸	۶,۱۹۳	۱۱,۸۵۰	تن	انواع محصولات پودري
۹	۱۰	۴	۱,۶۵۰	تن	ساير
۵۳,۱۶۷	۵۴,۱۶۲	۵۷,۰۱۹	۱۰۵,۴۰۰		

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

۷-هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۲,۲۲۳	۲۴,۴۹۲
۱,۳۶۷	۲,۰۵۷
۱۴۱	۲۴۲
۲,۵۶۰	۵۴
۹,۸۰۰	۶۶,۳۱۲
۶۴,۷۳۳	۵۴,۷۹۵
۲۴,۹۹۵	۱۱,۹۸۲
۱۱۵,۸۱۹	۱۵۹,۹۳۴

هزینه های فروش

- حقوق و دستمزد و مزايا
- هزینه مزاياي پيان خدمت
- هزينه استهلاك
- هزينه خدمات قراردادي
- هزينه کرایه حمل محصولات
- هزینه های بازاریابی و فروش
- سایر

۱۲۶,۹۴۶	۲۱۹,۲۳۹
۱۰,۹۹۸	۱۹,۸۲۵
۱,۰۴۳	۱,۴۴۵
۲,۵۴۵	۲,۸۶۷
۲,۳۲۹	۲,۹۴۲
۲۲۰,۱۲	۴۲,۰۶۸
۱۷۵,۸۷۳	۲۸۸,۳۹۶
۲۹۱,۶۹۲	۴۴۸,۳۳۰
۹,۰۱۲	۱۳,۶۰۸
۳۰۰,۷۰۴	۴۶۱,۹۳۸

هزینه های اداری و عمومی

- هزینه حقوق و دستمزد و مزايا
- هزینه مزاياي پيان خدمت
- هزينه استهلاك
- هزينه خدمات قراردادي
- هزينه بازنشتستان کشوری
- سایر

سهم واحد های فروش، اداری و عمومی از سربار(انتقالی از یادداشت ۶-۲)

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

یادداشت

۸-سایر درآمدها

مقدار-کیلوگرم	مبلغ	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	یادداشت
۲۶,۱۵۵,۶۸۴	۱,۰۰۰,۸,۳۹۳	۱,۴۹۷,۸,۹۱	۲۶,۱۵۵,۶۸۴	۲۵,۱۲۰,۹۳۱	۸-۱	فروش شیر خام (سکوی قزوین)
	.	۸۲۲				مشوق صادراتی
	۱,۰۰۰,۸,۳۹۳		۱,۴۹۸,۷۱۳			

۱-۸-طی سال مالی معادل ۲۵,۱۲۰,۹۳۱ کیلوگرم شیر خریداری شده به شرکتهای گروه فروخته شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

یادداشت

۹-سایر هزینه ها

مقدار-کیلوگرم	مبلغ	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	مقدار-کیلوگرم	مبلغ	یادداشت
۲۶,۱۵۵,۶۸۴	۱,۰۰۰,۷,۴۴۱	۱,۴۹۷,۶۴۸	۲۶,۱۵۵,۶۸۴	۲۵,۱۲۰,۹۳۱	۸-۱	قیمت تمام شده شیر خام (سکوی قزوین)

شرکت شیر باستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۷۷,۵۷۲	۱۵۱,۹۵۸

۱۰-هزینه های مالی

وام های دریافتی از بانکها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۹۵	۵,۱۸۳
۳۹۱	۱,۷۶۴
۵۱	۳,۱۹۳
۲۸۱	۶۱۲
۳۴۹	۷۶
۱,۷۶۷	۱۰,۸۲۸

۱۱-سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود سهام مربوط به شرکت های گروه
فروش مواد اولیه، بسته بندی و شیمیایی
سود سپرده بانکی
ارائه خدمات آزمایشگاهی
سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳۲۷,۴۲۳	۵۶۱,۶۷۳
(۶۶,۲۴۲)	(۱۰۶,۴۱۳)
۲۶۱,۱۸۱	۴۵۵,۲۶۰
(۷۵,۸۰۵)	(۱۴۱,۱۳۰)
۱۸,۰۱۶	۳۲,۴۷۳
(۵۷,۷۸۹)	(۱۰۸,۶۵۷)
۲۵۱,۶۱۸	۴۲۰,۵۴۳
(۴۸,۲۲۶)	(۷۳,۹۴۰)
۱۳۹۹	۱۴۰۰
تعداد	تعداد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-مبانی محاسبه سود پایه هر سهم

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
مالیات بردرآمد

سود ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی
مالیات بردرآمد

سود خالص
مالیات بردرآمد

صیانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در ابزار	پیش برد احتیاجات سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۵۵۴,۱۶۵	۸,۵۷۵	۲,۶۰۵	۱,۷۲۸	۵۴۱,۲۵۷	۸,۷۱۴	۱۴,۸۱۰	۶,۰۹۷	۳۲۷,۱۱۶	۱۰۴,۴۳۰	۷۴,۳۸۲	۵,۷۰۸	۱۳۹۹ مانده در ابتدای سال
۶۶,۸۲۵	-	۲,۶۱۸	-	۶۴,۲۰۷	۱,۹۴۵	۴,۹۶۶	۷۶۳	۳۸,۵۲۷	۳,۵۶۶	۱۴,۴۴۰	-	افزایش
(۴۱۰)	(۴۱۰)	(۴,۲۰۸)	(۱,۷۲۸)	۵,۹۳۶	-	-	۳,۷۴۰	-	۴۶۸	۱,۷۲۸	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۲۰,۵۸۰	۸,۱۶۵	۱,۰۱۵	-	۶۱۱,۴۰۰	۱۰,۶۵۹	۱۹,۷۷۶	۱۰,۶۰۰	۳۶۵,۶۴۳	۱۰۸,۴۶۴	۹۰,۵۵۰	۵,۷۰۸	۱۳۹۹ مانده در پایان سال
۲۲۰,۲۴۹	۹۲,۶۲۴	۹۷,۳۳۵	۳۰,۲۹۰	۸۱	۵,۵۵۹	۱۰,۲۹۴	۱۰,۹۴۳	۳,۴۱۳	-	-	-	افزایش
-	(۴۶۰)	-	(۸۱,۲۲۵)	۸۱,۶۸۵	-	۷۱	-	۵۲,۰۶۲	۲,۹۷۴	۲۶,۵۷۸	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۸۴۰,۸۲۹	۷,۷۰۵	۹۳,۶۳۹	۱۶,۱۱۰	۷۲۲,۳۷۵	۱۰,۷۴۰	۲۵,۴۰۶	۲۰,۸۹۴	۴۲۸,۶۴۸	۱۱۴,۸۵۱	۱۱۷,۱۲۸	۵,۷۰۸	۱۴۰۰ مانده در پایان سال
استهلاک انباشته												
(۲۴۲,۴۸۴)	-	-	-	(۲۴۲,۴۸۴)	(۶,۴۷۰)	(۸,۰۳۴)	(۵,۰۵۲)	(۱۵۳,۸۶۴)	(۳۶,۷۶۳)	(۳۲,۳۰۱)	-	۱۳۹۹ مانده در ابتدای سال
(۳۵,۸۳۴)	-	-	-	(۳۵,۸۳۴)	(۴۸۳)	(۱,۴۰۶)	(۸۵۳)	(۲۱,۵۱۶)	(۸,۹۲۹)	(۲,۶۴۷)	-	استهلاک
(۲۷۸,۳۱۸)	-	-	-	(۲۷۸,۳۱۸)	(۶,۹۵۳)	(۹,۴۴۰)	(۵,۹۰۵)	(۱۷۵,۳۸۰)	(۴۵,۶۹۲)	(۳۴,۹۴۸)	-	۱۳۹۹ مانده در پایان سال
(۴۲,۱۴۰)	-	-	-	(۴۲,۱۴۰)	(۵۷۲)	(۱,۸۶۹)	(۱,۳۸۲)	(۲۵,۴۱۷)	(۹,۵۱۷)	(۳,۳۸۲)	-	استهلاک
(۳۲۰,۴۵۸)	-	-	-	(۳۲۰,۴۵۸)	(۷,۵۲۵)	(۱۱,۳۰۹)	(۷,۲۸۷)	(۲۰,۷۹۷)	(۵۵,۲۰۹)	(۳۸,۳۳۱)	-	۱۴۰۰ مانده در پایان سال
۵۲۰,۳۷۱	۷,۷۰۵	۹۳,۶۳۹	۱۶,۱۱۰	۴۰۲,۹۱۷	۲,۲۱۵	۱۴,۰۹۷	۱۳,۶۰۷	۲۲۷,۸۵۱	۵۹,۶۴۲	۷۸,۷۹۷	۵,۷۰۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۳۴۲,۲۶۲	۸,۱۶۵	۱,۰۱۵	-	۳۲۳,۰۸۲	۳,۷۰۶	۱۰,۳۳۶	۴,۶۹۵	۱۹۰,۲۶۳	۶۲,۷۷۲	۵۵,۶۰۲	۵,۷۰۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۱-افزایش و نقل و انتقال طی سال ساختمان مربوط به احداث و انتقال سردهخانه زیرصرف کره در تولید به مبلغ حدود ۳.۲۰۱ میلیون ریال، ساختمان رختکن جهت واحد پودری به مبلغ حدود ۷.۹۲۹ میلیون ریال و همچنین افزایش ظرفیت پارکینگ به مبلغ حدود ۹.۳۰۱ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۲-افزایش و نقل و انتقال طی سال تاسیسات عمدها مربوط به خرید یک دستگاه هوا ساز و پلیت واشر و متعلقات به مبلغ حدود ۳.۴۱۲ میلیون ریال و همچنین تعمیرات اساسی واحد تاسیسات، برودت و دیگ بخار به مبلغ حدود ۲.۹۷۴ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۳-افزایش و نقل و انتقال طی سال ماشین آلات عمدها مربوط به خرید یک دستگاه تصفیه آب به مبلغ حدود ۵.۵۲۸ میلیون ریال، یک دستگاه چاپگر به مبلغ حدود ۲.۵۸۰ میلیون ریال و همچنین تعمیرات اساسی دستگاه تترپاپ، کامبی، یواف و پودری به مبلغ حدود ۴۹.۴۴۸ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۴-افزایش و نقل و انتقال طی دوره وسائل نقلیه عمدها مربوط به خرید یک دستگاه خودرو ون به مبلغ حدود ۸.۴۱۰ میلیون ریال و تعمیرات اساسی تانکر حمل شیر خام به مبلغ حدود ۱.۷۱۸ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۵-افزایش و نقل و انتقال طی دوره اثاثه و منصوبات عمدها مربوط به نوسازی و تجهیز اثاثه اداری می باشد.

۱۳-۶-افزایش و نقل و انتقال طی دوره ابزارآلات مربوط به خرید یک دستگاه دریل دستی و یک دستگاه فرز مینی برقی و دو دستگاه ترازو و دیجیتال می باشد.

۱۳-۷-دارایی های ثابت شرکت تا سقف ۱.۹۹۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۳-۸-پیش پرداخت های سرمایه ای عمدها مربوط به خرید دستگاه تترپاپ و ۵ دستگاه تانک و دستگاه پاستوریزاتور می باشد.

۱۳-۹-دارایی های در جریان تکمیل در رابطه با احداث انبار محصولات پودری بصورت سوله بوده، که تا تاریخ تراز نامه بصورت فیزیکی حدود ۸۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته و مخارج برآورده تکمیل حدود دو میلیارد ریال بوده و در پایان فورده دین ماه ۱۴۰۱ به بهره برداری رسیده است. لازم به توضیح است پروژه موصوف باعث کاهش چشمگیر هزینه اجاره انبار گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴-دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	علام تجاری	حق الامتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۳,۵۹۵	۲۹۸	۶۶	۳,۲۳۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۹۵	۹۳	.	۲	افزایش
۳,۶۹۰	۳۹۱	۶۶	۳,۲۲۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
(۱۵۰)	(۱۵۰)	.	.	استهلاک ابانته
(۵۶)	(۵۶)			مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۰
(۲۰۶)	(۲۰۶)	.	.	استهلاک
۳,۴۸۴	۱۸۵	۶۶	۳,۲۲۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳,۴۴۵	۱۴۸	۶۶	۳,۲۳۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
				مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۴-۱-افزایش حق الامتیاز خدمات عمومی مربوط به خرید یک خط (سیم کارت) برای واحد فروش و خرید نرم افزار سیستم اتوماسیون اداری می باشد.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	بهای گذاری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	درصد	
۱۳۹۹				۱۴۰۰			
۹,۳۷۵	۹,۳۷۵	۹,۳۷۵	۴.۵	۷۴,۵۰۴,۴۴۳			شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه
۳۵,۷۰۰	۶۹,۷۰۰	۶۹,۷۰۰	۱۷	۶۹,۷۰۰,۰۰۰			شرکت کشت و صنعت دامپروری سلماس
۲۱	۲۱	۲۱	ناچیز	۱,۴۰۸			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
.	.	.	ناچیز	۱			شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۴۵,۰۹۶	۷۹,۰۹۶	۷۹,۰۹۶					

۱-۱۵- شرکت کشت و صنعت دامپروری سلماس از محل آورده نقدی سهامداران اقدام به افزایش سرمایه نموده و تعداد سهم این شرکت از ۳۵.۷۰۰.۰۰۰ سهم به ۶۹.۷۰۰.۰۰۰ افزایش یافته است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- دریافتني های تجاری و سایر دریافتني ها

۱۶-۱- دریافتني های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

تجاری	اسناد دریافتني	آشخاص وابسته	سایر مشتریان	حساب های دریافتني	آشخاص وابسته	سایر مشتریان	سایردریافتني ها	آسناد دریافتني	سایر
یادداشت				مشکوک الوصول	ریالی	خالص	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
۱۳۹۹	۱۴۰۰								
۶۲,۰۷۵	۳۵,۰۰۰	.		۳۵,۰۰۰	۱۶-۱-۱				
۱۸,۲۸۱	۱۶۷,۷۵۹	(۱۶۲)		۱۶۷,۹۲۱	۱۶-۱-۲				
۸۰,۳۵۶	۲۰۲,۷۵۹	(۱۶۲)		۲۰۲,۹۲۱					
۵۱۵,۶۵۱	۹۱۶,۴۹۸	.		۹۱۶,۴۹۸	۱۶-۱-۳				
۳۴۴,۱۸۲	۶۹۱,۵۳۸	(۵۴۶)		۶۹۲,۰۸۴	۱۶-۱-۴				
۸۵۹,۸۳۳	۱,۶۰۸,۰۳۶	(۵۴۶)		۱,۶۰۸,۵۸۲					
۹۴۰,۱۸۹	۱,۸۱۰,۷۹۵	(۷۰۸)		۱,۸۱۱,۵۰۳					
.	۷۷	.		۷۷					
.	۷۷	.		۷۷					
۹,۷۵۷	۱۲,۰۵۷	.		۱۲,۰۵۷	۱۶-۱-۵				
۶۲	۶۲	.		۶۲					
۵,۵۶۷	۶,۹۴۸	(۲,۰۶۱)		۹,۰۰۹					
۱۵,۳۸۶	۱۹,۵۴۷	(۲,۰۶۱)		۲۱,۶۰۸					
۱۵,۳۸۶	۱۹,۵۲۴	(۲,۰۶۱)		۲۱,۶۸۵					
۹۵۵,۵۷۵	۱,۸۳۰,۴۱۹	(۲,۷۶۹)		۱,۸۳۳,۱۸۸					
(مبالغ به میلیون ریال)									
۱۳۹۹	۱۴۰۰								
۵,۳۸۲	۱۵,۰۸۹	.		۱۵,۰۸۹	۱۶-۱-۵				

۱۵-۲- دریافتني های بلند مدت

غیرتجاري:

وام کارکنان	۱۶-۱-۵	مبلغ	مشکوک الوصول	خالص	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
			.	۱۵,۰۸۹			

۱۶-۱-۱- اسناد دریافتني از اشخاص وابسته مربوط به شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی ۳۵.۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۱-۱-اقلام تشکیل دهنده اسناد دریافتی سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹

۱۴۰۰

ذخیره مطالبات			
ریالی	مشکوک الوصول	خالص	خالص
۴۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰	شرکت وطن شیر تبریز
۳۲,۷۰۰	.	۳۲,۷۰۰	شرکت شیر پاستوریزه دنیز ابهر
۲۶,۹۶۴	.	۲۶,۹۶۴	شرکت صنعتی و پژوهشی زرکام
۱۶,۶۵۲	.	۱۶,۶۵۲	مجتمع صنعتی غذایی سالم
۹,۸۱۰	.	۹,۸۱۰	شرکت غنچه پرور
۶,۲۱۳	.	۶,۲۱۳	گروه صنعتی عباسپور آدرین
۱,۰۲۷	.	۱,۰۲۷	آقای حسین کاویانی
۳۴,۳۹۳	(۱۶۲)	۳۴,۵۵۵	سایر
۱۶۷,۷۵۹	(۱۶۲)	۱۶۷,۹۲۱	

۱۶-۱-۲-۱-از اسناد دریافتی سایر مشتریان مبلغ ۱۰۱,۴۶۵ میلیون ریال تا تایید تهیه صورتهای مالی وصول شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۱-۳-اقلام تشکیل دهنده حساب های دریافتی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹

۱۴۰۰

۳۴۷,۳۹۶	۶۴۵,۳۶۳	شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه
۴۸,۱۸۰	۱۱۳,۸۹۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
.	۷۸,۵۸۵	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
۴۷,۰۵۴	۴۳,۲۸۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی
۲۰,۶۳۷	۲۸,۹۰۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
.	۲,۶۱۱	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان
۹۶۰	۱,۸۹۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
.	۹۰۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
.	۸۹۲	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه
۴۹۲	۱۳۰	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه فارس
.	۱۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۲۱۱	۱۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
۲۲,۲۴۱	۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۲۲,۶۶۱	۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۳,۳۲۰	۰	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه سلماس
۱,۴۲۷	۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۷۲	۰	شرکت کشت و صنعت دامپروری صنایع شیر ایران
۵۱۵,۶۵۱	۹۱۶,۴۹۸	

۱۶-۱-۳-۱-تا تاریخ تایید صورتهای مالی کل مانده حسابهای دریافتی شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه، وصول گردیده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۴-۱۶-۱-اقلام تشکیل دهنده حسابهای دریافتی از سایر مشتریان بشرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰

ذخیره مطالبات			
ریالی	مشکوک الوصول	خالص	خالص
۴۵۰,۰۶۷	.	۴۵۰,۰۶۷	۲۱۸,۳۲۱
۲۰۴,۳۵۹	.	۲۰۴,۳۵۹	۹۲,۱۳۰
۱۲,۶۴۴	.	۱۲,۶۴۴	۸۳۴
۱۰,۹۲۰	.	۱۰,۹۲۰	۲۱,۱۵۴
۸,۱۲۳	.	۸,۱۲۳	.
۲,۶۰۶	.	۲,۶۰۶	۷,۹۸۳
۱۰	.	۱۰	۱,۶۳۰
۲۶	.	۲۶	۳۸۴
۳۲۶	.	۳۲۶	۳۲۶
۱,۸۹۶	.	۱,۸۹۶	۹۱
۱,۱۰۷	(۵۴۶)	۵۶۱	۱,۳۲۹
۶۹۲,۰۸۴	(۵۴۶)	۶۹۱,۵۳۸	۳۴۴,۱۸۲

شرکت شیرین عسل

شرکت آناتا

شرکت بستنی اطمینان

شرکت لبنياتی سپیده سحر پارس

شرکت اطلس لبن تبریز

شرکت بازرگانی مواد غذایی شکلی

شرکت تولید مواد غذایی تولیکولاک

شرکت وطن شیر تبریز

آموزش و پرورش

شرکت لبنيات لبن گل رود (سوت ایچ)

سایر

۱-۴-۱-تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۶۸ میلیارد ریال از حسابهای دریافتی وصول شده است.

۱-۵-حسابهای دریافتی از کارکنان از بابت وام پرداختی طبق آئین نامه مصوب شرکت می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

۱۷-پیش پرداخت ها

پیش پرداخت خرید قطعات فنی و مواد اولیه و بسته بندی

پیش پرداخت خرید شیر خام (دامداران)

۶,۹۸۵	۸,۴۳۷
۵,۹۵۹	۶,۱۸۲
۱۲,۹۴۴	۱۴,۶۱۹

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۱ موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
۶۳۰,۹۴۳	۵۴۳,۵۹۰	۱۸-۱	کالای ساخته شده
۴۵,۷۹۵	۳۱,۰۵۷	۱۸-۲	کالای در جریان ساخت
۲۹۵,۰۷۹	۳۹۸,۱۷۴		مواد اولیه و بسته بندی
۱۱۱,۹۷۱	۱۲۹,۶۱۷		قطعات و لوازم یدکی
۸,۳۰۹	۳,۵۶۹		ظروف(سبد-پالت)
۱۱,۵۲۱	۱۸,۸۰۰	۱۸-۳	سایر موجودیها
۶۰۳	۵,۸۱۶		موجودی کالای امانی
۱,۱۰۴,۲۲۱	۱,۱۳۰,۶۲۳		
۷,۶۴۵	۱,۵۴۳		کالای در راه
۱,۱۱۱,۸۶۶	۱,۱۳۲,۱۶۶		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۱ موجودی کالای ساخته شده به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۳۰۲,۹۲۰	۲۲۵,۷۰۳	محصولات پودری
۲۷۷,۱۵۴	۱۷۸,۳۳۲	انواع کره
۱۷,۷۸۴	۹۰,۶۲۴	انواع شیر
۱۶,۰۱۳	۳۷,۰۴۷	انواع خامه
۱۴,۳۸۴	۱۱,۸۸۴	انواع پنیر
۷۰۹	.	انواع ماست
۱۶۶	.	انواع دوغ
۱,۸۱۳	.	سایر
۶۳۰,۹۴۳	۵۴۳,۵۹۰	

۱۸-۱-۱ مقدار محصول موجودی کالای ساخته شده معادل ۱,۶۵۵ تن می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۲ موجودی کالای در جریان ساخت به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۵,۴۴۲	۲۲,۲۶۳	موجودی شیر
۲۰,۳۵۳	۸,۷۹۴	موجودی خامه
۴۵,۷۹۵	۳۱,۰۵۷	

۱۸-۳ سایر موجودیها شامل موجودی انبار اداری، آزمایشگاهی، شیمیابی می باشد.

۱۸-۴ موجودی کالای ساخته شده و موجودی مواد و قطعات و لوازم یدکی در تاریخ صورت وضعیت مالی در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، حریق، انفجار و صاعقه بصورت شناور به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۱۰,۲۵۸	۱۶۶,۴۸۲

۱۹- موجودی نقد

موجودی نزد بانکها - ریالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال شامل تعداد ۲۰۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹			
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۷۷.۱۰	۱۵۴,۰۲۰,۰۰۰	۷۷.۳۲۵	۱۵۴,۶۴۹,۷۹۸
ناقیز	۱,۰۰۰	ناقیز	۱,۰۰۰
ناقیز	۱,۰۰۰	ناقیز	۱,۰۰۰
ناقیز	۱,۰۰۰	ناقیز	۱,۰۰۰
ناقیز	۱,۰۰۰	ناقیز	۱,۰۰۰
-	۰	ناقیز	۱,۰۰۰
ناقیز	۱,۰۰۰	-	۰
ناقیز	۲۵,۰۰۰	ناقیز	۲۵۱,۸۹۴
۲۲.۹۷۵	۴۵,۹۵۰,۰۰۰	۲۲.۵۵	۴۵,۰۹۳,۳۰۸
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت صنایع شیر ایران(شرکت اصلی)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان

شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس

شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان

شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان

شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس

شرکت شیر خشک نوزاد پگاه

شرکت آئیه پگاه

سایر سهامداران

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص در سالهای قابل اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به میزان ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۲-تسهیلات مالی

۱۳۹۹			۱۴۰۰			
جمع	حصه بلندمدت	حصه جاری	جمع	حصه بلندمدت	حصه جاری	
۳۴۲,۵۸۳		۳۴۲,۵۸۳	۵۰۸,۷۰۹		۵۰۸,۷۰۹	بانک ملت
۱۲۶,۲۱۸		۱۲۶,۲۱۸	۳۲۶,۹۲۶		۳۲۶,۹۲۶	بانک کشاورزی
۱۱۱,۳۲۷		۱۱۱,۳۲۷	۱۶۳,۵۴۷		۱۶۳,۵۴۷	بانک توسعه صادرات
۵۷,۲۷۳	۴,۹۸۹	۵۲,۲۸۴	۵,۸۳۶		۵,۸۳۶	بانک شهر
۴۱,۵۳۴		۴۱,۵۳۴	.		.	بانک رفاه
.		-	۲۴,۲۹۵	۱۳,۸۸۲	۱۰,۴۱۳	بانک سینا
.		-	۲۱۵,۶۸۰		۲۱۵,۶۸۰	بانک صادرات
۶۷۸,۹۳۵	۴,۹۸۹	۶۷۳,۹۴۶	۱,۲۴۴,۹۹۳	۱۳,۸۸۲	۱,۲۲۱,۱۱۱	
(۵۵,۶۵۸)	(۱,۱۵۶)	(۵۴,۵۰۲)	(۷۲,۱۸۲)	(۳,۲۱۶)	(۶۸,۹۶۶)	سود و کارمزد سنتوات آتی
(۴۵,۶۵۵)	-	(۴۵,۶۵۵)	(۷۱,۹۷۱)	-	(۷۱,۹۷۱)	سپرده های سرمایه گذاری
۵۷۷,۶۲۲	۳,۸۳۳	۵۷۳,۷۸۹	۱,۱۰۰,۸۴۰	۱۰,۶۶۶	۱,۰۹۰,۱۷۴	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	۲۰ تا ۲۰ درصد
۵۷۷,۶۲۲	۱,۱۰۰,۸۴۰	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰-به تفکیک زمان بندی پرداخت و نوع وثیقه:

۱,۰۹۰,۱۷۴	۱۴۰۰
۱۰,۶۶۶	۱۴۰۱
۱,۱۰۰,۸۴۰	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰-به تفکیک نوع وثیقه:

۵۸۰,۲۳۷	۱۴۰۰
۵۲۰,۶۰۳	۱۴۰۱
۱,۱۰۰,۸۴۰	

۴-۲۲-تفییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تسهیلات مالی

۴۰۰,۹۳۲	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۷۶۳,۷۱۸	دریافت های نقدی
۹۲,۹۴۷	سود و کارمزد و جرائم
(۵۸۷,۰۲۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۷۷,۵۷۲)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۱۵,۳۷۵)	سایر تغییرات نقدی (افزایش سپرده سرمایه گذاری)
<u>۵۷۷,۶۲۲</u>	<u>مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰</u>
۱,۶۵۶,۱۰۰	دریافت های نقدی
۱۵۱,۹۵۸	سود و کارمزد و جرائم
(۱,۱۲۸,۱۵۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۳۰,۳۶۹)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲۶,۳۱۶)	سایر تغییرات نقدی (افزایش سپرده سرمایه گذاری)
<u>۱,۱۰۰,۸۴۰</u>	<u>مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹</u>

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۷۵,۱۷۳	۱۰۲,۰۰۹
(۱۳,۵۸۱)	(۴۴,۱۱۱)
۴۰,۴۱۷	۶۹,۱۳۷
۱۰۲,۰۰۹	۱۲۷,۰۳۵

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تامین شده
مانده در پایان سال

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲,۵۱۰	۵۷,۰۰۰	
۳۲,۲۲۶	۵۸,۰۸۰	۲۴-۱
۳۴,۷۳۶	۱۱۵,۰۸۰	

حساب های پرداختنی

اشخاص وابسته - شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
دامداران

۷۲,۸۸۵	۹۸,۱۸۶	۲۴-۶
۷۲,۸۸۵	۹۸,۱۸۶	

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

اسناد پرداختنی به سایر اشخاص

۹۲۱	۵,۱۱۲	
۸۰	۱۵	
۱۲۲,۴۱۶	۱۶۹,۳۹۲	۲۴-۵
۷۲,۴۵۴	۹۸,۰۵۹	۲۴-۷
۳۶,۹۴۱	۴۸,۰۴۰	۲۴-۸
۴۹۳	۴۳,۳۱۹	
۲۲,۱۲۰	۳۹,۱۵۷	۲۴-۹
۵,۹۷۹	۱,۲۴۱	
۷۱	.	
۲۷۲,۴۷۵	۴۰۴,۸۳۵	
۲۴۵,۳۶۰	۵۰۳,۰۲۱	
۱,۳۶۵,۷۵۴	۱,۷۸۵,۵۹۵	

حساب های پرداختنی

شرکت صنایع شیر ایران

شرکت تولیدی صنایع لبنی اراک (صل)

حساب های پرداختنی

مالیات های حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده

هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده

حسابهای پرداختنی کارکنان

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار و ودایع

سایر

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

۱۴۰۰-۲۴-۱-اسناد پرداختنی تجاری اشخاص وابسته و دامداران به شرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	(مبالغ به میلیون ریال)
آقای عربعلی قبری	۲۵,۰۰۰	۰	
شرکت ارس دام آرشام پلدشت	۱۵,۰۰۰	۰	
شرکت آوین دشت قزوین	۱۵,۰۰۰	۰	
سایر	۳,۰۸۰	۳۲,۲۲۶	۳۲,۲۲۶
	۵۸,۰۸۰		

۱۴۰۰-۲-حساب های پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	(مبالغ به میلیون ریال)
شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه	۲۴-۲-۱	۳۷,۲۴۱	۳۲,۸۲۷
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران		۲۸,۳۴۲	
شرکت گشت و صنعت دامپروری سلماس		۱۴,۴۸۷	۰
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان		۱,۳۴۸	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان		۴۲	۷
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان		۰	۹۴۶
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران		۰	۷۷,۵۵۴
شرکت شیر خشک نوزاد پگاه		۰	۳۳۲
	۸۱,۴۶۰	۱۱۲,۶۶۶	

۱۴۰۰-۲-۱-حسابهای پرداختنی به شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه از بابت خرید مواد بسته بندی طی سال بوده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴-۳-۱-حساب های پرداختنی به دامداران به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۰,۶۵۰	۴۸,۲۷۵	شرکت تعاوی بنا
۵۳,۷۱۰	۴۴,۴۲۴	شرکت تعاوی ۱۱۴ برادران دیزج
۲۶,۶۴۵	۳۸,۸۴۸	شرکت تعاوی مرند
۲۸,۸۱۲	۳۵,۷۵۲	مرکز غلامرضا طالبی
۸,۹۶۴	۳۸,۷۱۲	آقای حسین صحرایی
۲۵,۱۲۰	۲۵,۲۶۲	شرکت تعاوی آذرشهر
۳۵,۶۰۰	۲۵,۰۳۷	میکانیل دلاوری
۲,۲۷۳	۲۴,۰۲۰	شرکت اوین دشت قزوین
۳۴,۹۳۶	۲۳,۲۸۰	آقای عربعلی قنبری بنا
۶۳۹	۲۱,۱۴۳	شرکت تعاوی دامداران تاکستان
۲۸,۹۳۵	۲۰,۶۰۲	آقای عباس الله قلی نژاد
.	۲۰,۰۷۲	شرکت گاوداران صنعتی قزوین
۱۹,۴۲۲	۱۷,۲۳۲	آقای حیدر اکبر نژاد
۴,۵۳۰	۱۶,۶۵۶	آقای جعفر رمضانی
۱۴,۱۷۹	۱۶,۵۵۶	شرکت تعاوی کشاورزی و صنعت دامپروری کوثر
.	۱۵,۱۶۲	آقای رضا ابراهیمی
.	۱۴,۱۸۲	شرکت ارس دام ارشام پلدشت
۹,۴۱۷	۱۴,۱۶۵	آقای غیبعلی حیدر نژاد
۲۵,۰۶۳	۱۳,۳۱۲	خانم نرگس کاظمی
۳,۰۶۵	۱۰,۷۳۶	آقای گل محمد رحیمی
۱۱,۲۲۴	۱۰,۴۱۸	آقای سهراب محمدی آذر
۵,۵۲۱	۸,۶۵۸	آقای یدالله مافی
۱۱,۰۹۵	۷,۴۰۲	شرکت کشت و صنعت پارس مغان
۸,۷۰۱	۷,۵۱۴	آقای مرتضی فتح علیزاده
۱۶,۹۷۹	۶,۷۵۶	مرکز سلیمانی (کردل)
۲,۲۱۵	۶,۴۶۴	آقای رحمان جعفری
۳,۴۵۹	۵,۴۹۶	شرکت تعاوی شبستر
۲۰,۱۹۴	۲۲۹	شرکت نیکو دشت
۷,۳۳۷	.	آقای ایمان امن زاده
۳۷۴,۷۴۵	۴۵۳,۸۲۰	سایر دامداران و مراکز (۲۷۷ مورد)
۸۰۳,۴۴۰	۹۹۰,۱۸۵	

۲۴-۳-۱-از مانده حسابهای پرداختنی دامداران تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۸۱۶,۸۸۹ میلیون ریال پرداخت شده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۲,۶۳۳	۱۰,۲۴۳
۴,۲۷۸	۶,۷۳۷
۴,۳۳۷	۷,۱۹۰
۲,۱۱۶	۱,۳۴۲
۹۹۵	۵,۵۴۴
۲,۰۱۴	۱,۲۶۳
۳,۲۴۴	۱,۲۱۱
۲,۰۵۸	۶,۱۷۸
۱,۰۶۲	۱,۰۶۳
۱,۶۱۷	۲,۴۲۵
۳۰۱	۳,۴۴۶
۳,۷۸۰	۱۴۳
۳۱,۱۱۷	۴۸,۰۶۴
۶۹,۵۵۲	۹۵,۸۴۹

۴-۲۴-سایر تامین کنندگان کالا و خدمات بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت کارتن سازی تمدن کرج
شرکت سالار لیقوان
شرکت کارتن کرمانشاه
شرکت پیشگامان پخش صدیق
شرکت کارتن آذرخاوران
شرکت پلاستیک تک ظرف
شرکت عسل شهد مصفا
شرکت ترک پلاست
شرکت کارتن انصار
شرکت ویزن پیک
شرکت صدرا جام پلاست
شرکت پتروپلاستیک تبریز
سایر تامین کنندگان

۴-۲۴-۴-از مانده حسابهای پرداختنی تامین کنندگان کالا و خدمات تا تایید تهیه صورتهای مالی مبلغ ۸۶,۶۶۷ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

۴-۵-حسابهای پرداختنی عمدها مربوط به مبالغ پرداخت نشده بابت انجام قرارداد های فی مابین با شرکتها و اشخاص می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی ۸۴,۹۱۴ میلیون ریال تادیه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۵۱,۰۹۵	۵۸,۳۴۶
.	۲۷,۵۲۴
.	۱,۰۱۸
۱۴,۵۱۵	۱۱,۲۹۸
۷,۲۷۵	.
۷۲,۸۸۵	۹۸,۱۸۶

سازمان امور اقتصاد دارایی (مالیات ارزش افزوده پرداختنی)

سازمان امور اقتصاد دارایی (مالیات عملکرد)

سازمان تامین اجتماعی

خوراک اطهر دانه آذربایجان

خوراک دام آذربایجان

۴-۶-مالیات حقوق مربوط به مالیات حقوق اسفند ماه پرسنل شرکت، مالیات تکلیفی مربوط به مالیات اجاره و مالیات ارزش افزوده مربوط به مابه التفاوت مالیات ارزش افزوده فصل زمستان (به مبلغ ۹۸,۶ میلیارد ریال) بوده که بخشی از مبلغ مزبور تا تاریخ تایید صورتهای مالی تادیه گردیده است. لازم به توضیح است که مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا سال ۱۳۹۸ (بجز سال ۱۳۹۷) و مالیات حقوق نیز تا سال ۱۳۹۸ رسیدگی، قطعی و پرداخت شده است.

۴-۷-هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده عمدها مربوط به ذخیره هزینه های پرسنلی شرکت می باشد.

۴-۸-بیمه های پرداختنی مربوط به بیمه تامین اجتماعی و تکمیلی کارکنان و پیمانکاران می باشد که بخشی از مبلغ مزبور تا تاریخ تهیه صورت های مالی تادیه گردیده است. لازم به توضیح است که بیمه تامین اجتماعی شرکت تا سال ۱۳۹۶ تسویه و نسبت به سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ رسیدگی و شرکت نسبت به برگ مطالبه صادره به ترتیب به مبلغ ۸,۹۹۳ میلیون ریال و مبلغ ۱۳,۳۷۸ میلیون ریال اعتراض نموده و موضوع به هیات تجدیدنظر ارجاع شده ولی تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است. عملکرد سال ۱۳۹۹ نیز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۹	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۴,۳۶۹	۰	۱۵,۶۲۱	۱۵,۶۲۱	۱۵,۶۲۱	۶,۳۳۰	۴۲,۹۲۳	۵۳,۸۸۸	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۰	۰	۲۱,۶۷۲	۲۱,۶۷۲	۲۴,۱۷۳	۱۶,۶۸۵	۴۹,۷۴۲	۷۰,۰۴۴	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۰	۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۹,۱۵۳	۱۴,۲۵۱	۲۵,۰۹۵	۹۰,۳۱۸	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۹۷۰	۰	۳۱,۴۴۹	۳۱,۴۴۹	۳۶,۸۸۸	۲۳,۶۸۵	۷۷,۵۴۲	۱۰۶,۲۱۱	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۱۱,۲۸۶	۱,۱۱۲	۳۸,۵۲۱	۳۹,۶۳۳	۳۹,۶۳۳	۳۰,۰۹۴	۱۲۶,۳۳۰	۱۴۰,۱۳۹	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۴۸,۲۲۶	۸,۲۰۷	۲۲,۸۸۵	۰	۰	۳۰,۵۱۴	۱۹۱,۰۳۸	۲۵۱,۶۱۶	۱۳۹۹
رسیدگی نشده		۷۳,۹۴۰	۰	۰	۰	۷۳,۹۴۰	۳۶۹,۷۰۳	۴۲۰,۵۴۳	۱۴۰۰
	۶۴,۸۵۱	۸۳,۲۵۹							

۲۵-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۵-۲- دفاتر شرکت بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹، تاکنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی واقع نشده است. همچنین مالیات پرداختنی برای سال ۱۳۹۸ بر اساس سود ابرازی بعد از کسر معافیت های مربوطه محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۲۵-۳- مالیات پرداختنی برای سال ۱۴۰۰ بر اساس سود خالص و با احتساب منابع معاف، ذخیره مالیات برآورد شده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵-۴- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

۱۳۹۹ ۱۴۰۰

۴۳,۰۴۶	۶۴,۸۵۱
۴۸,۲۲۶	۷۳,۹۴۰
.	(۷,۶۱۶)
(۲۶,۴۲۱)	(۴۷,۹۱۶)
۶۴,۸۵۱	۸۳,۲۵۹

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

تعديل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل

پرداختی طی سال

۲۵-۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سالجاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹ ۱۴۰۰

۲۵۱,۶۱۸	۴۲۰,۵۴۳
۶۲,۹۰۵	۱۰۵,۱۳۶
.	
(۱۳)	(۷۹۸)
(۹,۳۰۷)	(۱۰۳)
.	(۱۸,۴۸۵)

سود قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم و عملیات متوقف شده محاسبه شده با نرخ مالیات

قابل اعمال ۲۵ درصد (سال ۱۳۹۹ با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد)

اثر درآمدهای معاف از مالیات

سود سهام

سود سپرده بانکی

سود فروش محصولات صادراتی

معافیت مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م

معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ ق.م شرکت های پذیرفته شده در بورس و دارای سهام

شناور درآمد مشمول مالیات (۲۰ درصد مالیات متعلقه)

(۵,۳۵۸)	(۱۰,۵۱۴)
(۱۴,۶۷۸)	(۳۱,۱۹۶)
.	

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۱۷/۵ درصد (سال

۱۳۹۹ با نرخ موثر مالیات ۱۹/۱ درصد)

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

-۲۶-سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۷۵۴	۷۴۲
۱,۲۱۲	۱,۱۹۰
۸,۱۲۱	۷,۶۹۶
.	۵,۲۶۱
۱۰,۰۸۷	۱۴,۸۸۹

سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۸
سال ۱۳۹۹

-۲۶-۱- طی سال جاری سودسهام پرداختنی به سهامداران جزء طی سامانه سجام پرداخت گردیده و سالهای قبل در مهلت قانونی به حساب بانک رفاه کارگران واریز شده است که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۴,۸۸۹ میلیون ریال بعلت عدم مراجعت سهامداران به بانک تسویه نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

-۲۷-نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۰۳,۳۹۲	۳۴۶,۶۰۳
۴۸,۲۲۶	۷۳,۹۴۰
۷۷,۵۷۲	۱۵۱,۹۵۸
۲۶,۸۳۶	۲۵,۰۲۶
۳۵,۸۳۴	۴۲,۱۹۶
(۶۹۵)	(۵,۱۸۳)
(۵۱)	(۳,۱۹۳)
۱۸۷,۷۲۲	۲۸۴,۷۴۴
(۳۱۳,۹۶۹)	(۸۸۴,۵۵۱)
(۳۶۱,۵۴۹)	(۲۰,۳۰۰)
(۹,۵۴۱)	(۱,۶۷۵)
۴۶۷,۷۸۱	۴۱۹,۸۴۱
۳۵	.
(۲۱۷,۲۴۳)	(۴۸۶,۶۸۵)
۱۷۳,۸۷۱	۱۴۴,۶۶۲

سود خالص
تعديلات

هزینه مالیات بر درامد
هزینه های مالی
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
استهلاک دارایی های غیر جاری
سود ناشی از سود سهام شرکتهای گروه
سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی

جمع تعديلات

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
کاهش سایر دارایی ها

نقد حاصل از عملیات

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۴۰۰ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست. هیات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را بصورت مداوم بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد، مدیریت سعی دارد نسبت اهرمی شرکت را به میزان مناسبی اصلاح نماید و افزایش نسبت اهرمی دوره جاری نسبت به سال قبل، عمدتاً به دلیل افزایش بدھی دامداران و تسهیلات مالی دریافتی می باشد. در این راستا شرکت تصمیم دارد با کاهش دپوی محصولات و همچنین وصول مطالبات نسبت به پرداخت بدھی ها اقدام نماید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲,۱۲۰,۳۲۰	۳,۱۱۱,۶۱۸
(۱۱۰,۲۵۸)	(۱۶۶,۴۸۲)
۲,۰۱۰,۰۶۲	۲,۹۴۵,۱۳۶
۴۶۶,۵۰۵	۶۵۰,۱۰۸
۴۳۱	۴۵۳

۱-۱-۲۸- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

جمع بدھی ها	
موجودی نقد	
خالص بدھی ها	
حقوق مالکانه	
نسبت خالص بدھی ها به حقوق مالکانه (درصد)	

۲-۲۸- اهداف مدیریت در ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازار های مالی داخلی، نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیر می باشد، که این سیستم ها توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۲۸- ریسک بازار

با توجه به اینکه عمدت خرید های شرکت مربوط به شیر خام می باشد و از بازار داخلی (دامداران) خریداری می شود، شرکت در وله اول در معرض ریسک تغییرات نرخ های مبادله ارزی قرار ندارد و به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری ناشی از ریسک بازار و افزایش قیمت ها، اقدام به پیش پرداخت خرید آتی می نماید تا ریسک مربوط به افزایش قیمت شیر خام در شرکت به حداقل ممکن کاهش یابد. همچنین هیچگونه تغییر عمدت ای در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که مشتریان در اینفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با مشتریان معابر و شرکت های گروه را اتخاذ کرده است، تاریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت های معامله می کند که سابقه معاملاتی مطلوبی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ خود را طبقه بندی می کند. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های مشتریان که به طور مستمر توسط هیات مدیره بررسی و تایید می شود، کنترل می شود.

دربافتني های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع لبندی و مواد غذایی است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی، حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت بجز بدھی مشتریان ذیل مربوط به سنتات قبل، آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

ذخیره کاهش ارزش	میزان مطالبات سرسید شده	میزان کل مطالبات	
۱,۸۸۷	۱,۸۸۷	۱,۸۸۷	آقای اسماعیل نمازی یام
۷۰۸	۷۰۸	۷۰۸	آقای غلام خوش نیت
۱۷۴	۱۷۴	۱۷۴	شرکت پلاست نگین
۲,۷۶۹	۲,۷۶۹	۲,۷۶۹	

۲۸-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتامدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوده والزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی ها و بدھی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شخص وابstه	شرح		
نوع وابستگی	مشمول ماده	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت صنایع شیر ایران	۱۲۹	-	.
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۲۲۵	✓	۸۰۶,۱۷۰
شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان	۲۱۶,۳۳۷	✓	۱۲,۹۳۰
شرکت شیر نوزاد پگاه	.	✓	۴۲,۶۲۹
شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲۲,۸۱۵	✓	.
شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه	۳,۱۱۶	✓	۵,۲۰۳,۵۴۵
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران	۵۶۸,۰۰۰	✓	۱,۴۹۲,۰۰۰
شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	۴۷	✓	۲۲۰,۵۲۵
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱,۱۷۸	✓	.
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۵۶,۹۵۶	✓	۳۶۳
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	۱۲۵	✓	۱۹,۳۹۷
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان	.	-	۲,۵۳۴
شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه	۳۱۳,۵۴۵	-	۵۲۹
شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه سلماس	۲۱۷,۲۲۴	✓	۲۵۴
شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی	۲,۴۲۷	✓	۵۳۱,۴۰۴
شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	.	✓	.
شرکت شیر پاستوریزه پگاه اراک(صلا)	۱۵	-	.
جمع	۱,۴۰۲,۰۲۰		۸,۳۳۲,۲۸۰

۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰		سایر پرداختنی ها	پرداختنی های تجاری	اسناد پرداختنی تجاری	دريافتني های تجاری	اسناد دریافتني تجاری	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح								
خالص		خالص																	
بدھی	طلب	بدھی	طلب																
(۹۲۱)	.	(۵,۱۱۲)	.	(۵,۱۱۲)	.	.	.	.	.	سهامدار عمدہ	شرکت صنایع شیر ایران واحد تجاری اصلی			
.	۴۸,۱۸۰	.	۱۱۳,۸۹۴	.	.	.	۱۱۳,۸۹۴	.	.	عضو هیئت مدیرہ	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان								
(۹۴۶)	.	(۵۶,۰۹۷)	.	.	.	(۵۷,۰۰۰)	۹۰۳	.	.	عضو هیئت مدیرہ	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان								
.	۲۱۱	.	۱۶	.	.	.	۱۶	.	.	عضو هیئت مدیرہ	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان								
.	۲۲,۶۶۱	.	.	.	.	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
(۳۲۲)	.	.	۸۹۲	.	.	.	۸۹۲	.	.	عضو هیئت مدیرہ	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه								
.	۴۰,۹,۴۷۱	.	۶۴۵,۳۶۳	.	.	.	۶۴۵,۳۶۳	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه								
(۷۷,۵۵۴)	.	.	۷۸,۵۸۵	.	.	.	۷۸,۵۸۵	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران								
.	۲۰,۶۳۷	.	۲۸,۹۰۵	.	.	.	۲۸,۹۰۵	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان								
(۷)	.	(۴۲)	.	.	(۴۲)	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان				
.	۱,۴۲۷	(۱,۳۴۸)	.	.	(۱,۳۴۸)	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان				
.	۲۲,۲۴۱	(۲۸,۳۴۲)	.	.	(۲۸,۳۴۲)	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران				
.	.	.	۱۶	.	.	.	۱۶	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان								
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری آئینه پگاه	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه
(۳۳,۸۲۷)	.	(۳۷,۲۴۱)	.	.	(۳۷,۲۴۱)	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه سلاماس				
.	۸۱۰	(۷۱,۴۸۷)	.	.	(۱۴,۴۸۷)	(۵۷,۰۰۰)	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان								
.	.	.	۲,۶۱۱	.	.	.	۲,۶۱۱	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت کشت و صنعت دامپروری صنایع شیر ایران								
.	۷۲	.	.	.	.	.	.	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
.	۴۷,۰۵۴	.	۷۸,۲۸۵	.	.	.	۴۳,۲۸۵	۳۵,۰۰۰	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان								
.	۹۶۰	.	۱,۸۹۸	.	.	.	۱,۸۹۸	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس								
.	۴۹۲	.	۱۳۰	.	.	.	۱۳۰	.	.	شرکت‌های فرعی صنایع شیر ایران	سایر شرکت‌های وابسته								
(۸۰)	.	(۱۵)	.	(۱۵)	.	.	.	.	.	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اراک (صالا)	جمع			
(۱۱۳,۶۶۷)	۵۷۵,۲۱۶	(۱۹۹,۶۸۴)	۹۵۰,۵۹۵	(۵,۱۲۷)	(۸۱,۴۶۰)	(۱۱۴,۰۰۰)	۹۱۶,۴۹۸	۳۵,۰۰۰											

- ۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

- ۳۰-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.
- ۳۰-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰

ضمنات وام شرکت های گروه :

۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۲۰,۰۰۰

۵۰,۰۰۰

۱۴۰,۰۰۰

۱,۳۱۰,۰۰۰

شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران

شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی

شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه سلاماس

- ۳۰-۳- بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

- ۳۰-۱- وراث مرحوم سید ابراهیم عابد کهنه‌می بی در سال ۱۳۹۶ دعوایی به خواسته ابطال سند رسمی شرکت (که بر اساس رای هیات موضوع ماده ۱۴۷ اصلاحی قانون ثبت صادر شده بود) به دلیل تداخل و تعارض حدود سی هزار متر مربع مطرح نمودند که موضوع به شعبه ۳۰ دادگاه حقوقی تبریز ارجاع و دادگاه بعد از تشکیل جلسات متعدد رای به نفع این شرکت صادر نمود. خواهان پرونده نسبت به رای مذبور (رای شعبه ۳۰ دادگاه حقوقی تبریز) اعتراض و پرونده، به شعبه ۲۴ دادگاه تجدید نظر استان به عنوان مرجع رسیدگی ارجاع گردید. دادگاه پرونده را به هیات کارشناسی ۵ نفره و هیات کارشناسی هفت نفره ارجاع و هیئت مذکور تداخل ادعای خواهان در پلاک زمین شرکت را ۱۰.۲۷۳/۲۷ مترمربع اعلام نمود.

شعبه ۲۴ دادگاه تجدیدنظر استان به استناد نظریه کارشناسی بدليل تداخل ادعای خواهان به میزان ۱۰.۲۷۳/۳۷ مترمربع در پلاک ثبتی شرکت، حکم بر ابطال رای هیات موضوع ماده ۱۴۷ اصلاحی قانون ثبت و نیز ابطال سند رسمی پلاک ثبتی شماره ۷۰۹۷/۱ (پلاک زمین کارخانه شرکت) صادر نموده و رای مذبور قطعی است. این شرکت به رای مذبور اعتراض و درخواست اعمال ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری به جهت خلاف شرع بین بودن رای، از ریاست محترم دادگستری استان بعمل آمد و این درخواست مورد پذیرش قرار گرفته و جهت رسیدگی و تایید به معاونت قضائی قوه قضائیه ارسال و تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است

خواهان پرونده طی دادخواستی خلع ید و قلع و قمع را مطرح و شعبه ۲۵ عمومی حقوقی تبریز حکم به خلع ید و قلع و قمع صادر و شعبه ۳۹ دادگاه تجدید نظر استان آن را تایید و ابرام نمودند. التهایه خواهان با توجه به رای خلع ید و قلع و قمع، اجرای حکم را درخواست و شعبه ۲۵ دادگاه عمومی حقوقی تبریز در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۴ اجرایی صادر و ابلاغ نمودند

- ۳۰-۲- برای بخشی از زمین های سکوی جمع اوری شیر ملکان در حدود ۱۹۱۸ مترمربع که در سال های قیل از طریق مبایعه نامه خردباری گردیده، جهت الزام خواندگان به تنظیم سند رسمی اقدام به طرح دعوى در دادگستری گردیده و پرونده با نظردادگاه به کارشناسی رسمی دادگستری ارجاع شده، ولی بدليل عدم صاحب نسق بودن فروشنده‌گان، موضوع دعوى رد و به جهت عدم امکان شناسایی صاحبان نسق اصلی، شرکت نسبت به تقاضای صدور سند مالکیت بر طبق ماده ۱۴۷ اصلاحی قانون ثبت اقدام نموده و با توجه به اینکه کاربری تعریف شده زمین فوق زراعی می باشد، لذا مراجع مربوطه با تغییر کاربری زراعی موافقت نموده و لذا پرونده درخواستی ماده ۱۴۷ اصلاحی در اداره ثبت تایید نگردید.

- ۳۱- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

- ۳۲- سود سهام پیشنهادی

- ۳۲-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود با توجه به وضعیت نقدینگی معادل ده درصد سود خالص سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۳۴.۶۶۰ میلیون ریال (مبلغ ۱۷۳ ریال برای هر سهم) است.

- ۳۲-۲- منابع مالی لازم برای پرداخت از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.