

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۹	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی



**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) شامل تراز نامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 مبلغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی 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.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)، در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بند های توضیحی

۵- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ صاحبان سهام، درخصوص پیگیری پرونده حقوقی مربوط به آتش سوزی انبار استیجاری واقع در حکیمیه در ارتباط با بیمه آسیا تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۷- معاملات مندرج در یاد داشت توضیحی ۲۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات مزبور در چارچوب روابط فیما بین با شرکتهای گروه انجام شده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ 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 رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط 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.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

(حسابداران رسمی)

محسن رضایی

محمدجواد هدایتی

۸۰۰۳۴۰

۸۰۰۸۹۶



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
(سهامی خاص)

شناسه ملی: ۱۰۲۶۵۶۳۲۴ - کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۳۵۹۷۸۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

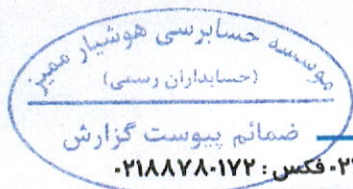
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• ترانزنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	گردش سود (زیان) انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت
۶ الی ۸	ب) اهم رویه های حسابداری
۹ الی ۳۹	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت صنایع بسته بندی پگاه	ساسان بابایی کفاکی
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	ژاله خوشخو
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	علیرضا رحمن
	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	مهرنوش امجدی گلپایگانی
	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان	شایان نقی زاده باقی



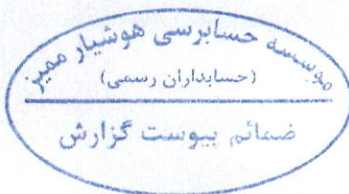
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
صورت سودوزیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	پسداداشت
ریال	ریال	
۲,۵۵۹,۲۰۵,۸۳۰,۲۱۰	۵,۴۵۰,۲۴۲,۷۲۵,۶۴۳	۱۹ درآمدهای عملیاتی
(۲,۲۹۱,۶۱۰,۳۹۳,۱۹۲)	(۴,۶۸۹,۴۳۴,۶۷۷,۰۴۷)	۲۰ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۶۷,۵۹۵,۴۳۷,۰۱۸	۷۶۰,۸۰۸,۰۴۸,۵۹۶	سود ناخالص
(۱۱۱,۵۸۰,۳۱۲,۰۸۵)	(۱۵۹,۳۱۶,۰۳۴,۹۲۷)	۲۱ هزینه های عمومی، اداری، توزیع و فروش
(۳۳,۸۹۳,۵۱۸,۹۷۰)	(۳۸۵,۶۶۳,۷۱۳,۳۴۲)	۲۲ سایر اقلام عملیاتی
(۱۴۵,۴۷۳,۸۳۱,۰۵۵)	(۵۴۴,۹۷۹,۷۴۸,۲۶۹)	سود عملیاتی
۱۲۲,۱۲۱,۶۰۵,۹۶۳	۲۱۵,۸۲۸,۳۰۰,۳۲۷	اضافه (کسر) می شود
(۱۸,۵۶۲,۱۴۱,۹۵۷)	(۱۱,۴۳۴,۷۹۴,۵۲۲)	۲۳ هزینه های مالی
۱۲۰,۵۶۱,۹۱۱,۲۱۷	۲۳,۰۶۰,۵۲۸,۷۶۳	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۱,۹۹۹,۷۶۹,۲۶۰	۱۱,۶۲۵,۷۳۴,۲۴۱	سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات
۲۲۴,۱۲۱,۳۷۵,۲۲۳	۲۲۷,۴۵۴,۰۳۴,۵۶۸	مالیات بر درآمد:
(۲۵,۱۰۱,۲۵۲,۴۴۷)	-	سال جاری
-	(۷,۴۸۰,۰۱۶,۹۸۱)	۱۳ سالهای قبل
۱۹۹,۰۲۰,۱۲۲,۷۷۶	۲۱۹,۹۷۴,۰۱۷,۵۸۷	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۹۹,۰۲۰,۱۲۲,۷۷۶	۲۱۹,۹۷۴,۰۱۷,۵۸۷	سود خالص
۷۰,۳۳۲,۵۵۶,۲۸۸	۱۸۹,۳۶۲,۱۵۵,۳۰۸	سود انباشته در ابتدای سال
(۶۶,۹۹۶,۳۳۲,۶۲۰)	(۳۶,۲۶۹,۶۱۷,۲۹۰)	۲۵ تعدیلات ستوانی
۳,۳۳۶,۲۲۳,۶۶۸	۱۵۳,۰۹۷,۵۳۸,۰۱۸	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۴۲,۳۶۳,۷۷۶,۳۳۲)	۱۵,۹۹۷,۵۳۸,۰۱۸	سود قابل تخصیص
۱۵۶,۶۵۶,۳۴۶,۴۴۴	۲۳۵,۹۷۱,۵۵۵,۶۰۵	اندوخته قانونی
(۳,۵۵۸,۸۰۸,۴۲۶)	-	سود (زیان) انباشته در پایان دوره
۱۵۳,۰۹۷,۵۳۸,۰۱۸	۲۳۵,۹۷۱,۵۵۵,۶۰۵	

- به دلیل اینکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، از ارائه صورت سود و زیان جامع صرف نظر شده است
پسداداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۳

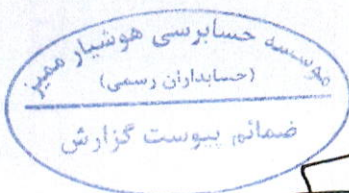
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

پادداشت:	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸۱,۴۱۰,۴۲۴,۲۳۶	(۳۸,۴۹۸,۹۲۴,۶۵۲)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۱۵,۷۶۴,۵۷۳,۱۰۷	۷,۹۵۳,۲۵۷,۳۲۱
سود سهام دریافتی	۵,۴۹۷,۶۲۳,۰۸۳	۱,۱۵۹,۴۱۰,۷۱۵
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۷,۶۷۶,۱۶۴,۳۸۳)	(۱۵,۷۵۷,۷۲۴,۷۱۰)
سود سهام پرداختی	(۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۲۵۰)
جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	(۱۳۳,۵۱۳,۹۴۸,۱۹۳)	(۶,۶۴۵,۱۸۲,۹۲۴)
مالیات بر در آمد:		
مالیات بر در آمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر در آمد)	(۶۱,۹۲۹,۹۵۴,۷۶۱)	(۵۴,۷۹۷,۴۳۹,۶۷۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۶,۵۱۵,۲۷۰,۰۰۰)	(۲۹۹,۹۸۲,۸۶۰)
وجه دریافتی بابت واگذاری داراییها	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۱,۵۰۰,۰۰۳
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۴,۵۶۸,۶۷۰,۰۰۰)	۶,۲۹۱,۵۱۷,۱۴۳
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۸۱,۳۹۷,۸۵۱,۲۸۲	(۹۳,۶۵۰,۰۳۰,۱۰۶)
فعالیت‌های تامین مالی:		
دریافت تسهیلات مالی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۱,۳۹۷,۸۵۱,۲۸۲	۲۶,۳۴۹,۹۶۹,۸۹۴
مانده وجه نقد در آغاز سال	۷۲,۶۱۲,۶۵۲,۷۵۸	۴۵,۷۷۹,۰۲۲,۰۶۱
تغییرات نرخ ارز	۱۲۵,۳۶۸,۵۰۹	۴۸۳,۶۶۰,۸۰۳
مانده وجه نقد در پایان سال	۸۴,۱۳۵,۸۷۲,۵۴۹	۷۲,۶۱۲,۶۵۲,۷۵۸
مبادلات غیر نقدی	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۴۷,۹۲۸,۰۱۶)

پادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۴

۱. تاریخچه و فعالیت

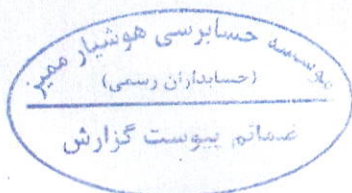
۱-۱. تاریخچه

در راستای اهداف و سیاستهای نوین توسعه اقتصادی کشور و بهره گیری از حداکثر ظرفیت و توان بالقوه شرکتهای تابعه صنایع شیر ایران و در رابطه با تولید و عرضه انواع فرآورده‌های شیری علی‌الخصوص تولید و عرضه شیر و اجباراً حذف بوروکراسی اداری، تسریع در تأمین مواد اولیه، بسته بندی و ماشین آلات، شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۲۴۴۱۸ مورخ ۱۳۸۳/۳/۲۷ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی (استان تهران) به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، کوچه جویین پلاک ۶ (کد پستی ۱۵۱۶۳۹۹۶۱۱) واقع می باشد. شرکت جزء واحد های فرعی شرکت صنایع شیر ایران می باشد. شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۶۵۶۳۲۴ و کد اقتصادی نیز ۴۱۱۱۱۱۳۵۹۷۸۴ می باشد. در سنوات قبل، شرکت های زیر در چارچوب قانون تجارت اصلاحی مصوب اسفند ۱۳۴۷، اساسنامه شرکت های مذکور و با استفاده از معافیت ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰ در شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران ادغام گردیده اند. کلیه اموال، دارائیهای، مطالبات، دیون و تعهدات شرکت های ادغام شونده به ارزش دفتری به شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران منتقل گردید.

- شرکت خدمات تولید شیر پگاه به شماره ثبت ۲۱۶۴۶۹ به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۵/۱۲/۱۳ آن شرکت
- شرکت صادرات صنایع شیر ایران به شماره ثبت ۲۴۶۹۷۲ به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۷/۰۴/۱۰ آن شرکت
- شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه به شماره ثبت ۲۱۵۲۶۴ به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۹/۰۴/۳۱ آن شرکت

۱-۲. فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تهیه، تولید و توزیع انواع فرآورده های شیری، خرید و فروش، واردات ماشین آلات، تجهیزات، مواد اولیه، مواد بسته بندی و لوازم یدکی وسایر مواد غذایی و خوراک سالم جهت دامها و واردات کلیه کالاهای مرتبط با دام زنده و طیور، گوشت و فرآورده های خام دامی، نهاده های خوراک دام و طیور، داروی دام و طیور و تجهیزات مرتبط در صورت ضرورت قانونی و انجام هر گونه فعالیت های تولیدی، فنی، بازرگانی و اقتصادی و همچنین صادرات انواع فرآورده های شیری می باشد.



۳-۱. تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲	۲	
۶۲	۶۵	کارکنان قراردادی
۶۴	۶۷	

۲. اهم رویه های حسابداری

۱-۲. مبنای تهیه صورتهای مالی

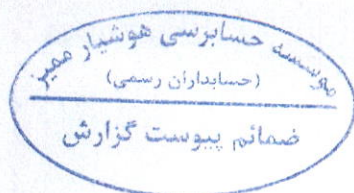
مبنای تهیه صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام جهت مواد بسته بندی و فنی و گروه های اقلام برای مواد اولیه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲. سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- در آمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.



۵-۲. دارائیهای مشهود

دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود .

۶-۲. دارائیهای ثابت مشهود

۱-۶-۲. دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت 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 باقی مانده دارایی های مرتبط مستهلک 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 میشود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

۲-۶-۲. استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر

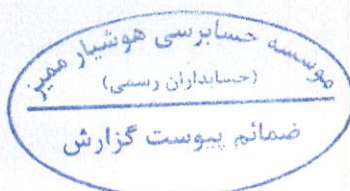
گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۳ و ۶ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۶ ساله	ماشین الات (لیفتراک)
خط مستقیم	۶ ساله	وسائط نقلیه

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۷-۲. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر یک از پرسنل برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



۲-۸. درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۲-۸-۱. درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۲-۸-۲. درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد .

۲-۹. مخارج تأمین مالی

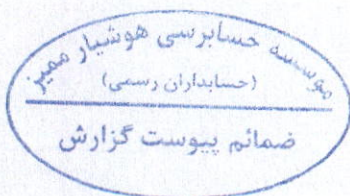
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است.

۲-۱۰. تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترانزنامه و اقدام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ معاملاتی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۱۱. عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی

شرکت دارای واحدهای تجاری فرعی می باشد اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی (شرکت صنایع شیر ایران) است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارا می باشد بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارائه نمی کند و این صورتهای مالی، صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) می باشد .



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

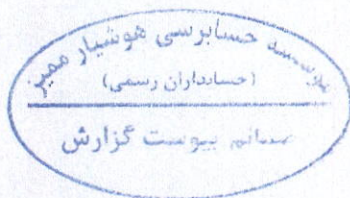
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳. موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۰,۰۱۷,۱۲۵,۵۱۴	۸۳,۷۵۳,۳۳۵,۵۴۹	موجودی نزد بانکها (۳-۱)
۲,۵۹۵,۵۲۷,۲۴۴	۳۸۲,۵۳۷,۰۰۰	موجودی صندوق (۳-۲)
۷۲,۶۱۲,۶۵۲,۷۵۸	۸۴,۱۳۵,۸۷۲,۵۴۹	

۳-۱. موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۵,۴۳۸ دلار و ۸۴,۲۸۵ یورو (سال قبل ۱۲,۷۲۸ دلار و ۶,۰۲۹ یورو) است که بر مبنای نرخ ارز بانک مرکزی (دلار ۴۲,۰۰۰ ریال - یورو ۴۷,۶۵۸ ریال) شناسایی شده است.

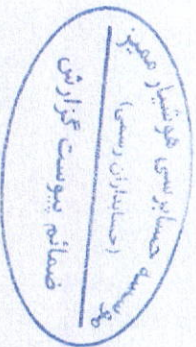
۳-۲. موجودی نزد صندوق معادل ۲,۹۳۰ دلار می‌باشد. که بر مبنای نرخ ارز در بازار آزاد (سامانه سنا) شناسایی شده است و تا مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تحت پوشش بیمه می‌باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت
 سرمایه گذاری های سریع معامله شامل سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
بهای تمام شده	خالص ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	
۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۱۷,۰۹۱,۸۳۲,۲۶۸	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۱,۲۲۸,۹۲۱
۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۷۹۶,۷۹۸,۸۷۷	۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۵۹۹,۹۹۹
۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۵۹۹,۱۶۳,۲۳۰	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۵۲۵,۱۲۳
<u>۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸</u>	<u>۱۹,۴۸۷,۷۹۴,۵۷۵</u>	<u>۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸</u>	
			شرکت شیرپاستوریزه بگاه اصفهان
			بانک پاسارگاد
			بانک دی
			جمع



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

دریافتنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی
ریال	ریال	ریال	ریال	دلار	ریال
۷۲,۴۶۵,۵۱۱,۹۳۸	۱,۱۹۱,۱۸۱,۴۸۵	۰	۱,۱۹۱,۱۸۱,۴۸۵	۰	۱,۱۹۱,۱۸۱,۴۸۵
۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	۰	۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	۰	۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲
۱۰۶,۵۸۵,۱۳۱,۶۵۰	۳۴,۳۱۰,۸۰۱,۱۹۷	۰	۳۴,۳۱۰,۸۰۱,۱۹۷	۰	۳۴,۳۱۰,۸۰۱,۱۹۷
۲۵۹,۳۴۷,۰۲۳,۸۵۵	۵۸۴,۳۵۱,۸۵۵,۲۵۳	۰	۵۸۴,۳۵۱,۸۵۵,۲۵۳	۰	۵۸۴,۳۵۱,۸۵۵,۲۵۳
۳۹,۸۶۶,۴۴۶,۷۸۵	۸۱۵,۵۳۱,۷۲۰,۹۴۲	(۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۸۲۲,۷۰۶,۲۴۷,۰۹۵	۰	۸۲۲,۷۰۶,۲۴۷,۰۹۵
۲۹۹,۲۱۳,۴۸۰,۶۴۰	۱,۳۹۹,۷۸۳,۵۸۶,۱۹۵	(۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۱,۴۰۶,۹۵۸,۱۰۲,۳۴۸	۰	۱,۴۰۶,۹۵۸,۱۰۲,۳۴۸
۴۰۵,۷۹۸,۶۱۲,۳۹۰	۱,۴۴۴,۹۴,۳۸۷,۳۹۲	(۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۱,۴۴۱,۲۶۸,۹۰۳,۵۴۵	۰	۱,۴۴۱,۲۶۸,۹۰۳,۵۴۵
۰	۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳۸,۷۹۴,۳۹۰,۵۶۹	۰	۳۸,۷۹۴,۳۹۰,۵۶۹	۰	۳۸,۷۹۴,۳۹۰,۵۶۹
۳,۴۰۳,۲۵۴,۱۶۷	۶,۴۵۹,۱۸۸,۱۹۲	۰	۶,۴۵۹,۱۸۸,۱۹۲	۰	۶,۴۵۹,۱۸۸,۱۹۲
۱,۷۹۸,۱۰۸,۸۹۶	۲,۱۳۳,۱۴۱,۲۵۴	۰	۲,۱۳۳,۱۴۱,۲۵۴	۰	۲,۱۳۳,۱۴۱,۲۵۴
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴۸,۳۰۵,۳۸۸	۱,۵۰۱,۱۳۹,۳۰۵	۰	۱,۵۰۱,۱۳۹,۳۰۵	۰	۱,۵۰۱,۱۳۹,۳۰۵
۵۶۷,۳۱۱,۷۷۰	۷۸۴,۸۰۳,۷۷۰	۰	۷۸۴,۸۰۳,۷۷۰	۰	۷۸۴,۸۰۳,۷۷۰
۰	۷۷۰,۹۵۵,۵۲۳	۰	۷۷۰,۹۵۵,۵۲۳	۰	۷۷۰,۹۵۵,۵۲۳
۵۹۸,۴۷۸,۵۰۳	۳,۶۱۹,۱۲۲,۳۸۸	۰	۳,۶۱۹,۱۲۲,۳۸۸	۰	۳,۶۱۹,۱۲۲,۳۸۸
۱۲,۱۱۵,۴۵۸,۷۲۴	۵۹۰,۶۲۷,۴۰۹۰۱	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۸,۴۴۱,۸۴۸,۹۰۱	۰	۱۱۷,۸۲۰,۹۵۶,۹۰۱
۱۲,۱۱۵,۴۵۸,۷۲۴	۵۹۰,۶۲۷,۴۰۹۰۱	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۸,۴۴۱,۸۴۸,۹۰۱	۰	۱۱۷,۸۲۰,۹۵۶,۹۰۱
۲۱۷,۹۱۴,۰۷۱,۰۱۴	۱,۴۹۳,۱۵۷,۱۲۸,۲۹۳	(۶۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۱,۵۵۹,۷۱۰,۷۵۲,۴۴۶	۰	۱,۵۵۹,۰۸۹,۸۶۰,۴۴۶
۱,۷۹۲,۲۲۷,۵۹۴	۲,۰۸۲,۸۵۵,۰۰۰	۰	۲,۰۸۲,۸۵۵,۰۰۰	۰	۲,۰۸۲,۸۵۵,۰۰۰

تجاری:

اسناد دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری:

حسابهای دریافتنی:

بیمه آسیا

مطالبات مالیات و عوارض ارزش افزوده

ترخیص کاران

کارکنان (وام مساعده)

سپرده نزد شرکت پیچک

شرکت بیمه دانا

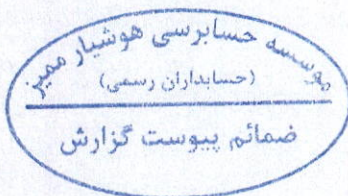
ماموریت خارجی

بیمه معلم

سایر

دریافتنی‌های بلند مدت:

حصه بلند مدت وام کارکنان



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

ریال ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

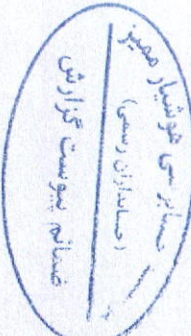
ریال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۵-۱- اشخاص وابسته

جمع - خالص	حسابهای دریافتی	استاد دریافتی	جمع - خالص	حسابهای دریافتی	استاد دریافتی
۱۲۴,۳۱۱,۰۷۹,۷۲۵	۱۲۴,۳۱۱,۰۷۹,۷۲۵	-	۱۲۴,۳۱۱,۰۷۹,۷۲۵	۱۲۴,۳۱۱,۰۷۹,۷۲۵	-
۵۳,۳۳۷,۰۷۱,۳۱۰	۱۳,۳۷۴,۳۱۶,۳۱۱	۴۰,۰۰۲,۳۹۴,۹۹۹	۱۳۲,۸۳۱,۹۷۶,۹۴۳	۱۵۲,۸۲۵,۹۷۵,۹۴۳	-
۴۶,۱۸۸,۰۱۰,۴۵۰	۱۲,۷۲۴,۹۴۳,۵۱۱	۳۳,۴۶۳,۱۱۶,۹۳۹	۱۱۳,۴۹۷,۰۵۵,۸۱۰	۱۱۲,۳۰۵,۸۷۴,۳۲۵	۱,۱۹۱,۱۸۱,۴۸۵
۴۴,۵۱۷,۷۹۸,۲۰۰	۴۴,۵۱۷,۷۹۸,۲۰۰	-	۹۷,۹۹۹,۳۸۸,۵۸۵	۹۷,۹۹۹,۳۸۸,۵۸۵	-
۲,۱۴۷,۴۸۵,۵۴۰	۲,۱۴۷,۴۸۵,۵۴۰	-	۱۸,۴۱۴,۳۵۹,۷۷۰	۱۸,۴۱۴,۳۵۹,۷۷۰	-
-	-	-	۲۸,۷۹۹,۴۱۹,۶۴۲	۲۸,۷۹۹,۴۱۹,۶۴۲	-
۲۱,۳۹۵,۰۱۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۵,۰۱۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۳۶,۵۱۲,۰۳۰	۲۷,۳۳۶,۵۱۲,۰۳۰	-
۵,۰۷۲,۱۹۶,۱۳۰	۵,۰۷۲,۱۹۶,۱۳۰	-	۱۱,۰۳۹,۷۸۸,۲۳۳	۱۱,۰۳۹,۷۸۸,۲۳۳	-
-	-	-	۸۷۷,۸۵۶,۰۰۰	۸۷۷,۸۵۶,۰۰۰	-
۳۲,۰۷۵,۴۱۰,۳۳۲	۳۲,۰۷۵,۴۱۰,۳۳۲	-	-	-	-
۲,۰۳۸,۴۳۳,۳۲۱	۲,۰۳۸,۴۳۳,۳۲۱	-	-	-	-
۳۳۲,۸۱۲,۵۴۵,۷۹۳	۲۵۹,۳۴۷,۰۳۳,۸۵۵	۷۳,۴۶۵,۵۱۱,۹۳۸	۵۸۵,۴۴۳,۰۳۱,۷۳۸	۵۸۴,۲۵۱,۸۵۵,۲۵۳	۱,۱۹۱,۱۸۱,۴۸۵
					جمع

شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه کرمان
 شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه خوزستان
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه لرستان
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه خراسان
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه همدان
 شرکت شیرپاستوریزه پگاه فارس
 شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الگورد
 شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان

۱-۱-۵-۱- مبلغ اسناد دریافتی مربوط به چک‌های سررسید شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ شرکت‌های تابعه صنایع شیر ایران می باشد .
 ۱-۲-۵-۱-۲- تهاجر مانده مطالبات از شرکت کشت و صنعت پگاه همدان ، بازرگانی و شرکت صنایع شیر ایران با شرکت صنایع شیر ایران تهاجر گردیده است .
 شماره ۷۸۳ مورخ ۹۷/۱۲/۲۰ هر سه شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان ، بازرگانی و شرکت صنایع شیر ایران با شرکت صنایع شیر ایران تهاجر گردیده است .
 ۱-۳-۵-۱-۳- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی بالغ بر ۴۰ میلیارد ریال از مطالبات شرکت وصول شده است .



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

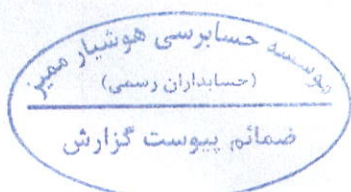
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲_۵_ سایر مشتریان:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۶۸۷,۵۳۴,۷۰۳	۲۲,۶۸۷,۵۳۴,۷۰۳	-	۲۲,۶۸۷,۵۳۴,۷۰۳	۵-۲-۱ شرکت کاغذ نوید وصل
۹,۱۵۳,۹۳۹,۲۰۴	۹,۱۵۳,۹۳۹,۲۰۴	-	۹,۱۵۳,۹۳۹,۲۰۴	۵-۲-۲ صنایع لبنی اراک
۱,۲۷۸,۱۴۵,۸۰۵	۱,۲۷۸,۱۴۵,۸۰۵	-	۱,۲۷۸,۱۴۵,۸۰۵	نماد نیکان پویا
۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	-	۳۳,۱۱۹,۶۱۹,۷۱۲	
حسابهای دریافتی:				
۲,۱۵۴,۴۴۶,۷۶۰	.	-	-	غلامرسول نارویی- نمایندگی افغانستان
-	-	(۶,۶۹۳,۱۶۸,۲۵۳)	۶,۶۹۳,۱۶۸,۲۵۳	۵-۲-۳ شرکت پگاه کردستان
۱۲,۸۹۳,۶۸۶,۴۳۵	۱۲,۶۰۱,۰۶۱,۷۱۱	-	۱۲,۶۰۱,۰۶۱,۷۱۱	شرکت صنایع لبنی اراک
۵,۴۶۶,۹۱۱,۷۸۸	۵,۳۵۰,۱۶۱,۷۸۸	-	۵,۳۵۰,۱۶۱,۷۸۸	۵-۲-۴ صفری پور
۸,۲۱۰,۹۰۷,۶۱۸	۷,۲۰۱,۹۵۶,۹۹۸	-	۷,۲۰۱,۹۵۶,۹۹۸	شرکت پیچک
-	۳۴,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۵-۲-۵ صنایع غذایی مبین
-	۴,۳۷۴,۹۸۷,۵۰۰	-	۴,۳۷۴,۹۸۷,۵۰۰	۵-۲-۵ پارس کرون
-	۲,۸۸۳,۴۷۵,۱۰۰	-	۲,۸۸۳,۴۷۵,۱۰۰	۵-۲-۵ تولیدی نگین ناب
-	۲,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۵ شرکت شیرین عسل
-	۸۹۹,۹۶۹,۸۵۰	-	۸۹۹,۹۶۹,۸۵۰	۵-۲-۵ شرکت لبنی دوشه آمل هراز
-	۱,۲۱۶,۹۹۵,۸۵۷	-	۱,۲۱۶,۹۹۵,۸۵۷	۵-۲-۵ گروه صنعتی نگین نادری
۲,۷۵۹,۳۵۶,۲۴۹	.	-	.	نزار عبدالحمین
۱۸۰,۳۲۴,۶۹۸	.	-	.	البان الرضا
۸۷۷,۲۲۱,۸۵۶	.	-	.	مرتضی عباس مرتضی
۷۹۷,۲۶۸,۹۴۸	.	-	.	علی فتلاوی
.	۲۲۲,۹۵۸,۶۷۳	-	۲۲۲,۹۵۸,۶۷۳	علاصاحی عبدالهادی
.	۲۷۹,۷۶۶,۶۶۰	-	۲۷۹,۷۶۶,۶۶۰	الحدراوی
.	.	(۴۸۱,۳۴۷,۹۰۰)	۴۸۱,۳۴۷,۹۰۰	۵-۲-۶ شرکت ای یو اف
۱,۸۶۴,۸۱۸,۰۹۳	-	-	-	شرکت کاغذ نوید وصل
۴,۲۴۵,۳۲۸,۵۰۰	.	-	.	وزارت جهاد کشاورزی (مشوق صادراتی)
.	۷۳۸,۸۳۰,۳۹۵,۱۴۴	.	۷۳۸,۸۳۰,۳۹۵,۱۴۴	۵-۲-۹ وجوه واریزی خرید کالا - حواله ارزی نزد بانک سامان و پست بانک
۴۱۶,۳۷۵,۸۴۰	۳,۸۳۶,۱۰۱,۶۶۱	-	۳,۸۳۶,۱۰۱,۶۶۱	سایر
۳۹,۸۶۶,۴۴۶,۷۸۵	۸۱۵,۵۳۱,۷۳۰,۹۴۲	(۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۸۲۲,۷۰۶,۲۴۷,۰۹۵	جمع
۷۲,۹۸۶,۰۶۶,۴۹۷	۸۲۸,۶۵۱,۳۵۰,۶۵۴	(۷,۱۷۴,۵۱۶,۱۵۳)	۸۵۵,۸۲۵,۸۶۶,۰۰۷	

- ۵-۲-۱- مانده فوق مربوط به چکهای دریافتی از شرکت کاغذ نوید وصل بابت فروش کاغذ گلاسه و کاغذ تحریر در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ می باشد که وصول مطالبات از شرکت مذکور در حال پیگیری در واحد حقوقی شرکت می باشد.
- ۵-۲-۲- مانده شرکت لبنی اراک مربوط به چکهای دریافتی از بابت فروش پاکت مواد اولیه و بسته بندی در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ می باشد که به هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران انجام شده و وصول بدهی از شرکت مذکور در حال پیگیری می باشد و تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۵ میلیارد ریال از بدهی فوق به حیظه وصول درآمده است.
- ۵-۲-۳- اقدامات حقوقی در خصوص وصول مطالبات از شرکت پگاه کردستان در مورد چکهای عراقی موضوع توسط موسسه حقوقی عدل ایرانیان که توسط واحد حقوقی دفتر مرکزی صنایع شیر ایران معرفی شده است در دست پیگیری می باشد و نتیجه رسیدگی تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نگردیده است.
- ۵-۲-۴- مانده بدهی آقای صفری پور در حال پیگیری در واحد حقوقی شرکت می باشد و بخشی از آن نیز تا کنون وصول گردیده است.
- ۵-۲-۵- مانده مشتریان مذکور مربوط به فروش نقدی و اعتباری محصول شیر خشک می باشد.
- ۵-۲-۶- مانده شرکت ای یو اف بابت وجوه پرداختی مربوط به ۲ درصد پیش پرداخت خارج از اعتبار اسنادی به شرکت مزبور در سال ۱۳۹۰ می باشد که در قبال آن سفته اخذ شده است. بدهی مزبور با توجه به رای دادگاه که به نفع این شرکت صادر شده است و در حال وصول می باشد.
- ۵-۲-۷- از مانده مطالبات تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بالغ بر ۴۸ میلیارد ریال به حیظه وصول درآمده است.
- ۵-۲-۸- جهت تعدای از مشتریان صادراتی بدهکار، تضمین در قالب چک اخذ و جهت سایر مشتریان در حال پیگیری می باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹-۲-۵- وجوه واریزی بابت حواله های ارزی نزد بانک سامان و پست بانک به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	نام بانک
سوراج ایمپکس هند- سویا	۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰ - روپیه	۵۹۹,۱۴۲,۱۴۱,۳۶۰	سامان
گریت ویو- پاکت	۳۹۶,۶۰۰ - یورو	۲۲,۳۲۴,۷۷۱,۰۹۵	پست بانک
تترا پاک - پاکت	۱,۱۵۹,۴۰۰ - یورو	۱۱۴,۰۰۵,۶۵۶,۶۲۴	پست بانک
اینان پلاستیک- ترموفورمینگ	۴۰,۴۱۹ - یورو	۲,۰۷۹,۷۹۱,۶۵۳	سامان
G E A - باکتوفیوز	۲۶,۷۱۷ - یورو	۱,۲۷۸,۰۳۴,۴۱۲	سامان
جمع		۷۳۸,۸۳۰,۳۹۵,۱۴۴	

وجوه فوق مربوط به مبالغ برداشت شده از حساب بانکی شرکت جهت حواله ارزی از حساب بانک سامان به مبلغ ۶۰۲,۴۹۹,۹۶۷,۴۲۵ ریال و پست بانک به مبلغ ۱۳۶,۳۳۰,۴۲۷,۷۱۹ ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی با عنایت به مشکلات کشور در حواله های ارزی ، مبلغ ۲۲,۳۲۴,۷۷۱,۰۹۵ ریال مربوط به شرکت گریت ویو و مبلغ ۵۹۹,۱۴۲,۱۴۱,۳۶۰ ریال مربوط به شرکت سوراج ایمپکس هند تایید و برای مابقی مبالغ تایید تامین کنندگان اخذ نگردیده است و در حال پیگیری می باشد .

۳-۵- مانده مطالبات از بیمه آسیا مربوط به بیمه نامه ۲۱۵۱۰۱۱/۹۱/۰۰۰۸ از بابت خسارت وارده به انبار حکیمیه بوده است، که در حال پیگیری می باشد همچنین با توجه به مصوبه هیئت مدیره شرکت به حساب تعدیلات سنواتی منظور گردیده است .

۴-۵- مبلغ مذکور بابت طلب شرکت از سازمان امور مالیاتی در پایان سال و عمدتاً مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده صادراتی می باشد .

۵-۵- صورت ریز مانده ترخیص کاران به شرح ذیل می باشد:

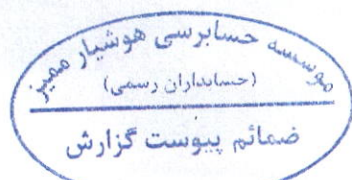
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۰۲,۰۱۲,۳۵۸	۵,۷۹۷,۹۰۰	حسین صفری چالکسری
۳۲۴,۷۹۹,۳۸۲	۱,۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰	۵-۵-۱ علیرضا سبزواری
۵۶۱,۴۲۷,۰۳۰	۵۶۱,۴۲۷,۰۳۰	۵-۵-۲ ترخیص کاران جنوب
۸۴,۹۵۹,۱۹۸	۴۸,۰۰۸,۰۰۲	پردیس هگمتانه نوید
۱,۱۶۷,۸۹۶,۷۹۲	۶۷۸,۳۰۵,۷۵۰	حمید رضا شیخی
-	۲,۴۶۰,۹۶۴,۵۱۰	۵-۵-۳ محمود نور محمدی
۶۲,۱۵۹,۴۰۷	۱,۵۰۴,۷۴۰,۰۰۰	صفر علی نقدی
۳,۴۰۳,۲۵۴,۱۶۷	۶,۴۵۹,۱۸۸,۱۹۲	

۱-۵-۵- مربوط به ترخیص انواع پاکت تراپاک می باشد که در اواخر اسفند ماه توسط ترخیص کار اخذ گردیده و در حال ترخیص می باشد .

۲-۵-۵- مانده ترخیص کاران جنوب مربوط به مانده بدهکار قرارداد ترخیص کالاهای وارداتی از سال ۱۳۹۲ می باشد که از طریق حقوقی شرکت در حال پیگیری می باشد.

۳-۵-۵- مربوط به ترخیص قطعات یدکی می باشد که در اواخر اسفند ماه توسط ترخیص کار اخذ گردیده و در حال ترخیص می باشد .

۶-۵- سپرده نزد شرکت پیچک به مبلغ ۵ میلیارد ریال بابت اجاره انبار می باشد .



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱,۲۵۸,۹۰۳,۰۴۴	۱۴۱,۲۴۷,۲۷۵,۴۶۲	انبار پیچک
۳۵,۴۶۵,۴۲۵,۱۳۵	۱,۳۹۴,۷۶۰,۹۳۹	سردخانه پامچال (انبار کوه یخ)
۹۸,۲۰۵,۴۵۴	۲۲۴,۳۸۶,۷۵۰	انبار ملزومات دفتر مرکزی
۱۱۶,۸۲۲,۵۳۳,۶۳۳	۱۴۲,۸۶۶,۴۲۳,۱۵۱	جمع موجودی انبار
۴۹,۰۳۱,۶۱۰,۳۵۳	۷,۸۱۴,۱۴۵,۹۱۰	کالای بین راهی
۰	۵۸۴,۱۶۹,۵۵۰,۰۰۱	۶-۲ کالای نزد گمرک
۰	۳۲,۸۲۸,۹۸۸,۲۸۱	کالای امانی (پگاه تهران)
۱۶۵,۸۵۴,۱۴۳,۹۸۶	۷۶۷,۶۷۹,۱۰۷,۳۴۳	

۶-۱- آنالیز موجودیهای انبار بر اساس نوع کالا به شرح زیر می باشد :

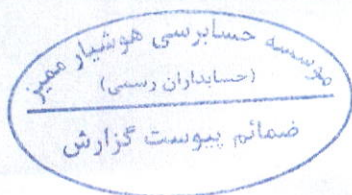
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵,۷۳۷,۲۷۵,۰۸۱	۹۳,۶۷۷,۶۰۳,۸۰۱	موجودی مواد بسته بندی
۵۴,۲۱۷,۲۹۴,۱۶۵	۱۹,۲۳۵,۴۰۵,۲۳۶	موجودی مواد اولیه
۶,۷۶۹,۷۵۸,۹۳۳	۲۹,۷۲۹,۰۲۷,۳۶۴	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۹۸,۲۰۵,۴۵۴	۲۲۴,۳۸۶,۷۵۰	موجودی سایر انبارها
۱۱۶,۸۲۲,۵۳۳,۶۳۳	۱۴۲,۸۶۶,۴۲۳,۱۵۱	جمع موجودی انبار
۴۹,۰۳۱,۶۱۰,۳۵۳	۷,۸۱۴,۱۴۵,۹۱۰	موجودی کالای بین راهی
۰	۵۸۴,۱۶۹,۵۵۰,۰۰۱	۶-۲ موجودی کالای نزد گمرک
۰	۳۲,۸۲۸,۹۸۸,۲۸۱	۶-۳ موجودی کالای امانی (شیر خشک)
۱۶۵,۸۵۴,۱۴۳,۹۸۶	۷۶۷,۶۷۹,۱۰۷,۳۴۳	

۶-۲- با توجه به مشکلات شرکت در رابطه با ارسال حواله ارزی و مشکلات تخصیص ارز جهت اسناد رسیده به گمرک از بابت پاکتهای بسته بندی و ضرورت ترخیص پاکتهای فوق الذکر جهت نیاز خط تولید شرکتهای تولیدی پگاه و با استفاده از مجوز گمرک ایران به شماره ۷۰۴۰۸۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ بدون دریافت اسناد و در قبال تعهد شرکت ، نسبت به ترخیص حدود ۷۰ درصد هر فاکتور اقدام و حدود ۳۰ درصد کالای مزبور نزد گمرک باقی مانده است که منوط به تخصیص ارز و پرداخت وجه به فروشندگان و در نهایت دریافت اسناد و تسویه حساب با گمرک می باشد . همچنین ۱.۲۱۶ تن گوشت منجمد برزیلی نزد گمرک می باشد که مراحل ترخیص آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی با توجه به تخصیص ارز در حال پیگیری می باشد .

۶-۳- مانده فوق مربوط به شیرخشک خریداری شده از پگاه تهران به استناد صورتجلسه مورخ ۹۷/۸/۲۲ و بر اساس سیاستهای شرکت صنایع شیر ایران مربوط به تمرکز فروش شیر خشک در شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نزد شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران به صورت امانی می باشد .

۶-۴- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار ، صاعقه ، زلزله و سیل تا مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال بیمه شده است .

۶-۵- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه کاهش ارزش نداشته لذا ذخیره کاهش ارزشی در نظر گرفته نشده است .



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	الف : پیش پرداخت خارجی :
ریال	ریال		پیش پرداخت خارجی
۲۴۰,۹۷۳,۶۹۴,۵۴۴	۱۰۸,۹۴۹,۶۵۲,۰۰۰	۷-۱	اعتبارات اسنادی
۳۱,۵۶۴,۵۹۶,۱۵۰	۱۱۹,۹۲۳,۲۶۴,۵۰۰	۷-۲	
۲۷۲,۵۳۸,۲۹۰,۶۹۴	۲۲۸,۸۷۲,۹۱۶,۵۰۰		
			ب: پیش پرداخت داخلی:
		۷-۹	آنا پک- پاکت بسته بندی داخلی
۱۳۵,۰۲۸,۹۴۰	۲۸۸,۵۶۱,۳۵۸,۲۷۰		لبن تجارت خاور میانه- کاغذ پارچمنت
-	۶,۸۷۸,۲۳۰,۹۶۱		پترو پاک پارس- پاکت بسته بندی داخلی
-	۱,۹۸۴,۳۱۷,۸۷۲		پاد الوان پارس- پاکت بسته بندی داخلی
-	۲,۱۰۱,۸۷۰,۵۵۸		فراپوشش آبان سار طبرستان
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳	تعاونی تولید کنندگان لبنی ۲-۴-۷
-	۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۴	مهر داد طباطبائیان پیدگلی
-	۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۵	شرکت سورنا پدیده کپکشان
-	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۶	پیش پرداخت هزینه
۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷-۷	پیش پرداخت مالیات
۱,۴۴۸,۶۴۰,۹۵۵	۲۱۲,۷۵۳,۴۰۱		موسسه حقوقی عدل مهر ایرانیان
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷-۸	سایر پیش پرداخت ها
۸۸۰,۰۲۰,۱۲۹	۵,۸۶۳,۱۳۵,۹۰۲		
۴,۰۳۲,۶۹۰,۰۴۴	۲۴۴,۴۷۰,۶۶۷,۱۶۴		
۲۷۶,۵۷۰,۹۸۰,۷۳۸	۶۷۳,۳۳۳,۵۸۳,۶۶۴		

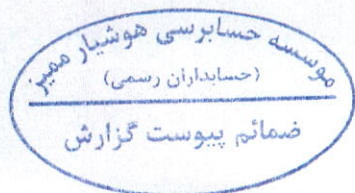
۷-۱- پیش پرداخت خارجی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت فروشنده	موضوع	مبلغ به یورو
ریال	ریال			
۲۱۱,۳۹۶,۵۳۸,۱۶۶	-	فودکس	گوشت	-
۱,۹۴۳,۶۴۴,۰۳۲	-	شوان	انواع نمک	-
۱۳,۴۳۶,۶۷۲,۷۶۶	-	ای ام اف	پودر کاکائو	-
۶,۵۷۷,۱۳۵,۹۵۰	۱۱,۳۴۸,۱۹۶,۰۰۰	GEA	قطعات یدکی	۷۶,۶۷۷
۴,۸۰۲,۶۱۸,۲۷۱	۱۹۲,۵۴۸,۰۰۰	ای یورو ام	نوار زیر پتیر ورقه ای	۱,۳۰۰
۲,۶۳۵,۵۶۶,۸۷۹	۳۳,۴۴۸,۰۰۰	اس سی ای	نمک	۲۲۶
۱۸۱,۵۱۸,۴۸۰	-	بوش	قطعات یدکی	
-	۱۱,۰۴۶,۲۷۶,۰۰۰	kas	آب اکسیژنه	۷۴,۶۳۷
-	۳۶,۶۴۲,۳۲۸,۰۰۰	ام ای جی تی	استابلایزر	۳۷۶,۰۰۰
-	۵,۲۵۱,۹۲۸,۰۰۰	اینان پلاستیک	قطعات یدکی	۲۵,۴۸۶
-	۱۷,۲۲۸,۲۳۶,۰۰۰	پرومیدای	قطعات یدکی	۱۱۶,۴۰۷
-	۲,۹۱۹,۸۹۲,۰۰۰	process automati	سیستم اتوماسیون	۱۹,۷۲۹
-	۱۳,۸۵۲,۸۰۰,۰۰۰	چک	استک کانی زدا	۹۳,۶۰۰
-	۱۰,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	گماک	قالب بک فرم	۷۰,۵۰۰
۲۴۰,۹۷۳,۶۹۴,۵۴۴	۱۰۸,۹۴۹,۶۵۲,۰۰۰			

۷-۲- مبلغ مذکور بابت گشایش اعتبار اسنادی و پرداخت ۲۰٪ اولیه واردات کنجاله سویا از شرکت سوراج ایمپس هند می باشد.

۷-۳- مانده فوق مربوط به پیش پرداخت ریالی به شرکت فراپوشش آبان سار طبرستان نماینده شرکت کیامکسی در ایران بابت تضمین خرید دو دستگاه چرن کره جهت شرکتهای شیر پاستوریزه پگاه اصفهان و شیر پاستوریزه پگاه فارس می باشد که مقرر شد پیش پرداخت فوق پس از حواله وجوه ارزی به حساب کیامکسی عیناً به حساب شرکت بازرگانی صنایع شیر عودت گردد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی با عنایت به اینکه وجه یک دستگاه توسط پگاه اصفهان حواله گردیده است مبلغ ۵ میلیارد ریال از مانده فوق به حساب شرکت واریز گردیده است

۷-۴- بابت ۱۰۰ درصد پیش پرداخت خرید ۸۰۰ تن شکر از شرکت تعاونی تولید کنندگان صنعتی فرآورده های لبنی سراسر کشور می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در حال توزیع بین شرکتهای گروه صنایع شیر ایران است



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

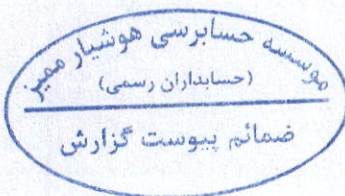
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۵-۷- مبلغ فوق بابت پیش پرداخت به آقای مهرداد طباطبائی بیدگلی نماینده شرکت سوراج ایمپکس هند در ایران بابت تضمین دو فقره قرارداد خرید سویا به میزان ۶۰ هزار تن و همچنین یک فقره قرارداد خرید ذرت دامی از کشور اکراین به مقدار ۵۰ هزار تن می باشد.
- ۶-۷- مبلغ مذکور بابت ۱۲ درصد پیش پرداخت خرید جو دامی از کشور اکراین می باشد که به شرکت مذکور به عنوان فروشنده پرداخت شده است.
- ۷-۷- مبلغ فوق مربوط به پیش پرداخت به وکیل برای پیگیری آتش سوزی انبار حکیمیه در سال ۱۳۹۳ می باشد.
- ۸-۷- مبلغ فوق در سال ۱۳۹۳ بابت پیگیری وصول چک های عراقی پگاه کردستان با معرفی و هماهنگی امور حقوقی شرکت صنایع شیر ایران به موسسه مذکور پرداخت شده است.
- ۹-۷- مبلغ مذکور مربوط به پیش پرداخت ۳ فقره قرارداد خرید پاکت بسته بندی به شرکت آنا پک می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تعهدات یک فقره بصورت کامل انجام گردیده است.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۸- دارایی های نگهداری شده برای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰			آپارتمان و مغازه

- ۱-۸- تملک یک واحد آپارتمان و مغازه بابت وصول بخشی از مطالبات از شرکت کاغذ نوید وصل می باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

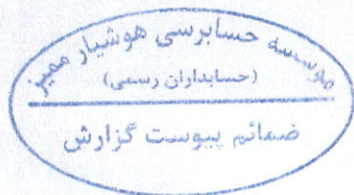
۹-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	کاهش	بهای	درصد	تعداد	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش	تمام شده	سرمایه‌گذاری	سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰۰	سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله (بورسی و فرابورسی): شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان
۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰	۰	۶۷	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۱,۲۷۷,۰۰۰	۱,۲۷۷,۰۰۰	-	۱,۲۷۷,۰۰۰	۰	۱,۲۷۷	شرکت شیر پاستوریزه پگاه ارومیه
۲,۸۴۴,۰۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	-	۲,۸۴۴,۰۰۰			
						سایر شرکتها:
۹۵,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۹,۵۹۹,۸۰۰	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱,۴۵۰,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز
۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان
۱,۰۱۷,۵۸۰	۱,۰۱۷,۵۸۰	-	۱,۰۱۷,۵۸۰	۱۰٪		شرکت پگاه کردستان
۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	-	۹۴,۰۰۰	-	۹۴	شرکت بازارگستر منطقه یک
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵	شرکت بازرگانی فجر اعتبار
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	-	۴۰	شرکت بازارگستر منطقه دو
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰	-	۱۲	شرکت بازارگستر منطقه سه
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	-	۳	شرکت بازارگستر منطقه پنج
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه پگاه
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱	شرکت شیرپاستوریزه پگاه کرمان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	-	۳	شرکت شیرخشک نوزاد پگاه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۲	شرکت پگاه گناباد
۱۰۲,۹۹۷,۴۲۱,۵۸۰	۱۰۱,۰۷۴,۴۲۱,۵۸۰	-	۱۰۱,۰۷۴,۴۲۱,۵۸۰			
۱۰۲,۰۰۰,۲۶۵,۵۸۰	۱۰۱,۰۷۷,۲۶۵,۵۸۰	-	۱۰۱,۰۷۷,۲۶۵,۵۸۰			

۹-۲- ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله (بورسی و فرابورسی) در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۹,۲۳۹,۴۴۳ ریال می‌باشد.

۹-۳- کلیه اختیارات مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های سرمایه‌پذیر غیر بورسی در خصوص حضور و اعمال رای در کلیه مجامع، معرفی هر شخص به عنوان نماینده در هیئت مدیره و انتقال قطعی تمام و یا قسمتی از سهام شرکت‌های مزبور با حق توکیل به غیر به شرکت صنایع شیر ایران تفویض شده است و گزارش تلفیق در شرکت صنایع شیر ایران انجام می‌شود.

۹-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت کشت و صنعت پگاه همدان بر اساس صورتجلسه شماره ۷۸۳ مورخ ۹۷/۱۲/۲۰ به ارزش دفتری در ازای تسویه بخشی از بدهی به شرکت صنایع شیر ایران منتقل گردید.



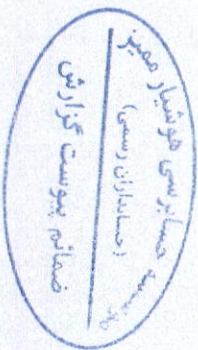
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰- دارایی‌های نامشهود

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته				بهای تمام شده			
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	فروخته شده	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	فروخته شده	افزایش شده
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰
۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۰	۰	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰
								حق امتیاز تلفن



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

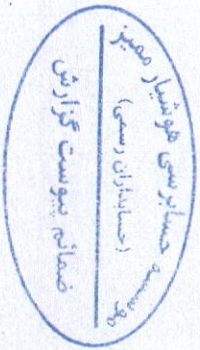
ریال		استهلاک انباشته - ریال		ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در	مانده در	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در	مانده در	مانده در	شرح اقلام
مبلغ دفتری - ریال	مبلغ دفتری - ریال	مانده در	استهلاک	استهلاک	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	شرح اقلام
		مبلغ دفتری - ریال	استهلاک	دوره مالی	ابتدای سال	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	شرح اقلام
۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۲,۵۶۹,۹۱۱,۴۸۱	۲,۱۲۰,۹۲۰,۳۳۹	۳,۷۸۲,۶۹۹,۷۱۱	-	۴۴۸,۹۸۱,۱۵۲	۳,۳۳۳,۷۱۸,۵۵۹	۵۹۰,۳۶۲۰,۴۰	-	۵,۹۰۳,۶۲۰,۴۰	ساختمان
۱,۶۱۳,۹۸۲,۹۳۱	۱,۳۰۹,۸۱۸,۳۷۱	۱,۳۲۱,۳۳۱,۷۲۹	-	۲۰۴,۱۶۶,۶۶۰	۸۱۷,۵۶۵,۰۶۹	۲,۴۳۱,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۴۳۱,۵۵۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱,۵۳۳,۵۳۳,۳۳۵	۴,۷۳۸,۴۱۶,۶۶۸	۱,۷۱۲,۶۸۳,۳۳۲	-	۶۲۱,۶۰۶,۷۶۷	۱,۰۹۰,۸۷۶,۵۵۵	۶,۴۶۰,۹۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه
۱,۳۳۵,۳۸۷,۰۶۴	۳۳۰,۶۲۶۴,۰۵۰	۵,۷۲۰,۸۶۴,۳۳۳	(۳۳,۵۹۹,۹۸۶)	۱,۱۱۷,۸۸۸,۰۰۰	۴,۶۰۶,۵۷۶,۳۱۹	۹,۰۲۷,۱۲۸,۳۳۳	(۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	۲,۶۸۸,۷۷۰,۰۰۰	اتاقه و منصوبیات
۱۹,۸۳۷,۷۹۱,۹۱۱	۲۳,۷۶۰,۴۱۹,۳۱۸	۱۲,۴۵۷,۳۷۹,۱۰۵	(۳۳,۵۹۹,۹۸۶)	۲,۵۹۲,۶۲۴,۵۷۹	۹,۸۸۸,۳۶۶,۵۱۲	۳۶,۲۱۸,۱۹۸,۴۳۳	(۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	۶,۵۱۵,۳۷۰,۰۰۰	۲۹,۷۲۶,۵۷۸,۲۳۳

۱۱-۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت تارزوش ۴۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۲- دریافت سند مالکیت رسمی ساختمان زائر سرای مشهد در حال پیگیری می باشد.

۱۱-۴- اطمینان دارایی پیش ذیل می باشد:

ریال	شرح اقلام
۳,۸۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خودروسران - ۲ دستگاه
۶۲۲,۴۰۰,۰۰۰	کابینتر ۱۵ دستگاه
۱۷۱,۴۰۰,۰۰۰	الحاقات سرد
۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	کولر گازی ۳ دستگاه
۳۷۲,۶۳۷,۰۰۰	بهر و صندوق
۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	تخت ۲ دستگاه
۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه کی ۲ دستگاه
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	اسکر ۳ دستگاه
۸۱۹,۴۳۳,۰۰۰	سایر
۶,۵۱۵,۳۷۰,۰۰۰	جمع



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

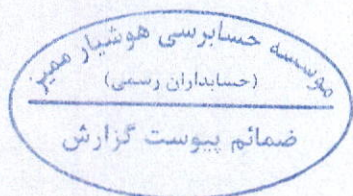
۱۲- پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

پرداختنی‌های کوتاه‌مدت:

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۲۸۴,۷۶۵,۷۴۵,۴۵۰	۸۱۹,۶۱۲,۱۷۵,۰۲۶	.	۸۱۹,۶۱۲,۱۷۵,۰۲۶	۱۲-۱ اشخاص وابسته
۱۱۹,۱۷۹,۹۴۸,۸۹۶	۱,۵۷۷,۲۲۹,۱۳۴,۳۹۵	۱,۵۲۷,۴۱۶,۶۳۴,۵۶۰	۴۹,۸۱۲,۴۹۹,۸۳۵	۱۲-۲ سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات
۴۰۳,۹۴۵,۶۹۴,۳۴۶	۲,۳۹۶,۸۴۱,۳۰۹,۴۲۱	۱,۵۲۷,۴۱۶,۶۳۴,۵۶۰	۸۶۹,۴۲۴,۶۷۴,۸۶۱	
				غیر تجاری:
۷,۷۶۱,۳۸۵,۶۵۵	.	.	.	مالیات ارزش افزوده پرداختنی
۴۶۸,۲۶۵,۹۰۳	۳۸۲,۴۵۳,۲۶۱	.	۳۸۲,۴۵۳,۲۶۱	مالیات‌های تکلیفی
۷,۲۲۹,۴۵۴,۳۸۷	۶,۹۴۲,۸۶۳,۷۷۷	.	۶,۹۴۲,۸۶۳,۷۷۷	حق بیمه‌های پرداختنی
۶,۷۸۵,۸۹۵,۶۵۱	۶,۵۹۲,۵۸۸,۹۷۳	.	۶,۵۹۲,۵۸۸,۹۷۳	سپرده حسن انجام کار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۷,۲۳۴,۶۲۱	.	۲۰,۲۷,۲۳۴,۶۲۱	سپرده شرکت مناقصه
.	۲,۴۹۲,۲۸۰,۰۰۰	.	۲,۴۹۲,۲۸۰,۰۰۰	گمرک جمهوری اسلامی
.	۴,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نورد گروپ (مشوق صادراتی)
۲۲۴,۳۴۴,۰۰۴	۱۷۸,۳۷۱,۱۷۳	.	۱۷۸,۳۷۱,۱۷۳	جاری کارکنان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۳ هزینه‌های پرداختنی
.	۷,۵۱۴,۱۸۱,۰۶۶	.	۷,۵۱۴,۱۸۱,۰۶۶	۱۲-۴ صرافیه سامان
۱,۷۷۱,۵۸۹,۱۲۲	۲,۹۲۲,۹۷۲,۴۱۲	.	۲,۹۲۲,۹۷۲,۴۱۲	سایر
۳۰,۳۴۰,۹۵۴,۷۲۲	۴۸,۹۱۷,۴۴۵,۲۸۳	.	۴۸,۹۱۷,۴۴۵,۲۸۳	
۴۲۴,۲۸۶,۶۶۹,۰۶۸	۲,۴۴۵,۷۵۸,۷۵۴,۷۰۴	۱,۵۲۷,۴۱۶,۶۳۴,۵۶۰	۹۱۸,۳۴۲,۱۲۰,۱۴۴	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

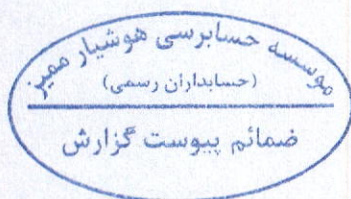
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۲-۱- اشخاص وابسته

ریال-۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص	ریال-۱۳۹۷/۱۲/۲۹	استاد پرداختی	
حسابهای پرداختی		حسابهای پرداختی	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع شیر ایران
۲۷,۸۸۶,۰۴۲,۱۴۴	۲۰۸,۶۸۶,۵۵۷,۹۴۷	۳,۱۸۶,۵۵۷,۹۴۷	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۸۶,۰۰۹,۵۰۳,۵۵۶	۲۰۱,۶۲۶,۹۱۹,۳۱۶	۲۰۱,۶۲۶,۹۱۹,۳۱۶	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۳۳,۶۱۸,۹۱۰,۴۷۵	۳۴,۸۱۴,۷۳۰,۷۳۵	۳۴,۸۱۴,۷۳۰,۷۳۵	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۶۶,۱۲۲,۶۱۸,۴۱۴	۱۸۴,۰۰۵,۵۲۶,۰۷۵	۱۸۴,۰۰۵,۵۲۶,۰۷۵	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۲۰,۳۵۴,۸۶۱,۰۴۵	۱۰۰,۰۳۲,۳۹۶,۶۷۹	۱۰۰,۰۳۲,۳۹۶,۶۷۹	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد
۱,۹۹۶,۷۱۷,۰۹۷	۲۸۰,۷۲۸,۲۹۶	۲۸۰,۷۲۸,۲۹۶	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۱۴,۹۱۴,۷۶۹,۱۴۶	۳۲,۳۰۱,۹۲۲,۷۳۸	۳۲,۳۰۱,۹۲۲,۷۳۸	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
۱۹,۳۰۵,۶۴۲,۸۲۴	۱۹,۷۹۱,۲۶۲,۷۵۱	۱۹,۷۹۱,۲۶۲,۷۵۱	-	بازارگستر منطقه ۱
-	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بازرگانی فجر اعتبار
۴۵۶,۲۰۶,۱۰۴	۴۵۶,۲۰۶,۱۰۴	۴۵۶,۲۰۶,۱۰۴	-	شرکت صنایع بسته بندی پگاه
۱۰,۶۴۵,۵۳۰	۱۱,۰۱۹,۸۷۶	۱۱,۰۱۹,۸۷۶	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
-	۳۵,۴۹۴,۲۷۷,۳۴۲	۳۵,۴۹۴,۲۷۷,۳۴۲	-	شرکت سرمایه گذاری آتیه پگاه
۴۶,۸۹۱,۸۷۴	۵۵,۶۲۷,۱۶۷	۵۵,۶۲۷,۱۶۷	-	سایر
۱۴,۰۴۲,۹۳۷,۲۴۱	-	-	-	جمع
۲۸۴,۷۶۵,۷۴۵,۴۵۰	۸۱۹,۶۱۲,۱۷۵,۰۲۶	۶۱۴,۱۱۲,۱۷۵,۰۲۶	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱-۱۲- تا تاریخ تهیه این یادداشتها بالغ بر ۲۸۰ میلیارد ریال از مانده بدهیهای فوق به حیطة تسویه درآمده است.

۱-۲-۱۲- از مبالغ فوق مبلغ ۴۰۹ میلیارد ریال مربوط به مطالبات صادراتی سررسید نشده از بابت قراردادهای صادراتی می باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲-۲- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ارزی - یورو
۷,۵۰۱,۵۲۲,۰۸۱	۹۵۶,۷۴۹,۵۵۲,۰۰۰	۶,۴۶۴,۵۲۴
۶۵,۹۷۵,۳۳۵,۰۷۴	۳۹۶,۹۷۷,۸۸۴,۰۰۰	۲,۶۸۲,۲۸۳
۲۶,۱۰۸,۹۸۹,۸۳۰	۱۵۰,۰۰۱,۵۵۲,۰۰۰	۱,۰۱۳,۵۲۴
-	۲۳,۳۶۷,۶۷۰,۵۶۰	۴۹۰,۳۲۰
۱,۴۹۹,۲۵۹,۱۳۹	۱۷,۵۴۷,۰۸۲,۱۴۸	.
۲,۲۰۹,۸۲۵,۵۳۱	۷,۰۳۲,۷۳۱,۰۳۵	.
-	۶,۶۸۵,۳۹۶,۴۹۶	.
۳۸۴,۸۷۹,۰۰۰	۶,۵۹۷,۱۲۱,۴۵۰	.
۷۱۴,۴۷۲,۰۰۰	۴,۶۳۳,۷۹۴,۳۷۵	.
۲,۳۹۹,۴۰۹,۹۵۰	۲,۵۴۰,۰۸۸,۷۵۰	.
-	۲,۰۴۰,۰۰۲,۵۸۰	.
-	۱,۷۶۱,۱۹۱,۷۲۷	.
-	۷۷۹,۳۵۰,۰۰۰	.
۳,۱۲۹,۴۱۷,۰۲۴	-	.
۶۸۱,۵۴۰,۵۸۰	-	.
۱,۲۷۸,۰۲۵,۰۰۰	-	.
۴,۴۱۷,۰۳۶,۳۱۳	-	.
۱۹۵,۵۱۱,۹۰۰	-	.
۲۶۴,۳۲۵,۰۰۰	-	.
۶۱,۹۰۲,۴۵۶	۱۵۷,۴۷۲,۰۰۰	۱,۰۶۴
۲۹۰,۰۳۹,۲۰۰	-	.
۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	-	.
۲۹۸,۸۰۷,۳۴۴	-	.
۱,۰۰۰,۰۹۱,۴۷۴	۹۱,۴۷۴	.
۳۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.
-	۱۶۲,۵۰۴,۰۰۰	۱,۰۹۸
-	۱۹۰,۷۰۴,۰۰۰	.
-	۳,۹۴۵,۸۰۰	.
۱۱۹,۱۷۹,۹۴۸,۸۹۶	۱,۵۷۷,۲۲۹,۱۳۴,۳۹۵	۱۰,۶۵۲,۸۱۳

شرکت تتراپاک (مواد بسته بندی و ماشین آلات)
 شرکت گریت ویو (پاکت بسته بندی)
 شرکت کامبی بلاک (پاکت بسته بندی)
 شرکت فودکس (گوشت منجمد برزیلی)
 شرکت آلومینیوم هزار (فویل)
 شرکت نیروکلر (سود پرک)
 نصرگستر اراک
 رامیار شیمی (سود و اسید)
 شرکت کلران (سود و اسید)
 کلر پارس (سود پرک)
 خوان پارسی فراخ (کره)
 شرکت پیمان پریسان (پاکت)
 ایشن شیر شمال
 شرکت نوین پلاستیک (فویل)
 شرکت لبن تجارت خاورمیانه (کاغذ پارچمت و مواد شوینده)
 هنکل (چسب)
 آلومینیوم صنعت مأمونیه (فویل)
 شرکت کیمیا کالا (فویل)
 شرکت آرمان کانویو پارسه (استابلایزر پنیر)
 شرکت پریمودان (قطعات)
 شرکت ترجین تک روز (ساشه سبزیجات)
 شرکت آنزیم های صنعتی ایران
 شرکت دناکو (قطعات بدکی)
 فرآورده های شیلاتی بندر عباس
 شرکت پانیذ (مایه پنیر)
 اونیک (آب اکسیژنه)
 ساسویه صنعت سبزوار
 سایر

۱۲-۲-۱- میزان بدهی ارزی در پایان اسفند ماه مبلغ ۱۰.۶۵۲.۸۱۳ یورو بوده که به نرخ سامانه سنا بانک مرکزی (۱۴۸.۰۰۰) درج گردیده است .

۱۲-۲-۲- تا تاریخ تهیه این یادداشتها جمعاً مبلغ ۱۲۳ میلیارد ریال از بدهیهای فوق بصورت ریالی تسویه شده است .

۱۲-۲-۳- مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت به شرکت تتراپاک از بابت خرید پاکت بسته بندی می باشد .

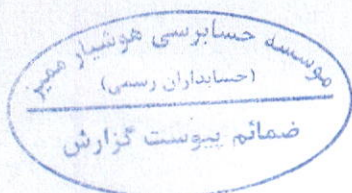
۱۲-۲-۴- مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت به شرکت گریت ویو از بابت خرید پاکت بسته بندی می باشد .

۱۲-۲-۵- مبلغ مذکور بابت بدهی این شرکت به شرکت کامبی بلاک از بابت خرید پاکت بسته بندی می باشد .

۱۲-۲-۶- مبلغ فوق مربوط به واردات حدود ۱۲۰۰ تن گوشت به گمرکات کشور می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در حال ترخیص می باشد .

۱۲-۳- مبلغ مذکور بابت ذخیره هزینه های پرداخت نشده پایان سال می باشد .

۱۲-۴- مبلغ مذکور بابت کارمزد حواله ارزی به شرکت گریت ویو می باشد .



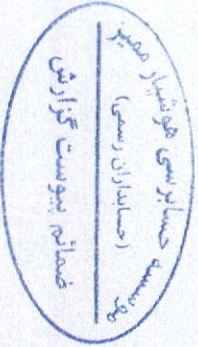
۱۳- مالیات پرداختی

مالیات بر درآمد شرکت به شرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	ریال ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				سال مالی	
	ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزازی		
حسابرسی ماده ۲۲۲ ق.م.ق	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۱۰۸,۱۲۷,۲۲۵	۲۱,۱۰۸,۱۲۷,۲۲۵	۳۲,۳۹۱,۶۸۶,۰۱۳	-	۳۲,۵۶۸,۲۲۵,۳۵۱	۱۳۹۳
رسیدگی به دلتا - قطعی تسویه شده	-	-	۱۹,۸۷۵,۲۱۶,۲۱۵	۱۹,۸۷۵,۲۱۶,۲۱۵	۲۱,۶۸۸,۸۹۳,۲۵۵	-	۲۴,۶۷۵,۵۸۹,۵۰۸	۱۳۹۴
رسیدگی به دلتا - قطعی تسویه شده	۲۵,۸۳۴,۶۳۱,۱۱۳	-	۵۰,۵۲۰,۶۴۴,۰۶۲	۵۰,۵۲۰,۶۴۴,۰۶۱	۵۰,۵۲۰,۶۴۴,۰۶۱	۲۴,۶۸۶,۰۱۲,۹۲۹	۱۸۴,۸۸۹,۲۲۲,۱۲۴	۱۳۹۵
رسیدگی نشده - قطعی	۲۵,۱۰۱,۲۵۲,۴۴۷	۶,۳۵۸,۳۱۹,۷۳۶	۲۵,۱۰۱,۲۵۲,۴۴۷	۳۱,۴۵۹,۵۷۲,۱۸۳	۳۳,۲۴۴,۱۳۵,۲۳۳	۲۵,۱۰۱,۲۵۲,۴۴۷	۲۲۲,۱۲۱,۳۷۵,۲۲۳	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۲۵۴,۰۳۴,۵۶۸	۱۳۹۷
	<u>۶,۰۹۳,۵۸۳,۵۶۰</u>	<u>۶,۳۵۸,۳۱۹,۷۳۶</u>						

۱۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است و سال مالی ۱۳۹۶ نیز در مرحله توافق با سازمان امور مالیاتی (ماده ۲۳۸ ق.م.ق) قطعی گردیده است و تسویه الباقی بهمی در حال پیگیری می باشد.

۱۳-۲- مبلغ ۷,۷۸۰ میلیون ریال بابت تفاوت مالیات عملکرد طبق مالیات ابرازی توسط شرکت و قطعی شده توسط سازمان امور مالیاتی جهت سال های مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۶ به ترتیب به مبلغ ۱,۱۲۱ ریال و ۶,۳۵۸ ریال می باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴- تسهیلات مالی

۱۴-۱- تسهیلات مالی دریافتی که تماماً بصورت ریالی و از بانکها بوده، به شرح زیر می باشد:

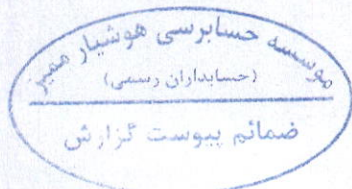
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۴,۴۸۷,۶۷۱,۲۳۳	-	بانک کشاورزی احمد قصیر
۱۲۸,۶۷۶,۱۶۴,۳۸۳	-	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
۱۸۳,۱۶۳,۸۳۵,۶۱۶	-	
(۶,۹۴۷,۱۲۳,۲۹۰)	-	سود و کارمزد سال آتی
۱۷۶,۲۱۶,۷۱۲,۳۲۶	-	جمع

۱۴-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۱,۵۷۳,۱۵۰,۶۸۵	-	۱۱ درصد
۱۱۴,۶۴۳,۵۶۱,۶۴۱	-	۱۸ درصد
۱۷۶,۲۱۶,۷۱۲,۳۲۶	-	

۱۴-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲,۰۶۹,۳۱۵,۰۶۷	-	در قبال چک و سفته
۱۲۴,۱۴۷,۳۹۷,۲۵۹	-	در قبال سایر تضامین (امضا قرارداد توسط شرکت مادر)
۱۷۶,۲۱۶,۷۱۲,۳۲۶	-	



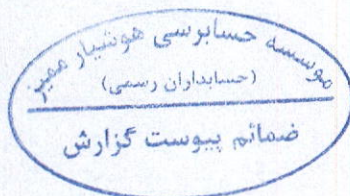
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- پیش دریافت ها

پیش دریافت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶,۵۹۲,۰۰۷,۷۴۸	۲۶۳,۳۸۰,۶۱۰,۵۵۷	۱۵-۲	پیش دریافت از مشتریان صادراتی
۲,۶۲۳,۸۰۱,۴۲۵	۲,۰۱۹,۴۲۵,۷۸۳		سایر پیش دریافت ها
<u>۳۹,۲۱۵,۸۰۹,۱۷۳</u>	<u>۲۶۵,۴۰۰,۰۳۶,۳۴۰</u>		

۱-۱۵- از مبلغ پیش دریافت از مشتریان بالغ بر ۲۶۰ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی با فروش کالا تسویه گردیده است. توضیح اینکه تمامی مبالغ دریافتی از مشتریان صادراتی (بدون دریافت ارز) معادل ریالی آن دریافت گردیده است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲- پیش دریافت از مشتریان صادراتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ ارزی	
ریال	ریال	درهم	
-	۱۶۷,۷۹۶,۷۰۵,۲۶۳	۴,۸۲۵,۰۷۲	غلامرسول نارویی
۲,۵۱۲,۷۹۰,۰۱۱	۲۲,۷۰۳,۴۱۸,۴۰۰	۶۵۲,۸۴۷	شرکت تری ویرشنی
۶۵۳,۷۲۴,۴۴۵	۲۰,۸۱۲,۱۹۹,۰۱۸	۵۹۸,۴۶۴	سامدار کریمی
۲,۸۶۳,۳۳۴,۸۱۹	۱۳,۰۹۵,۷۱۹,۶۸۸	۳۷۶,۵۷۳	امیر شمری
۱,۸۶۷,۱۸۸,۳۷۵	۹,۰۷۵,۶۴۰,۵۱۸	۲۶۰,۹۷۴	ناری مولود محمد
۲۶۳,۳۴۳,۸۱۱	۷,۰۹۵,۱۵۷,۴۰۳	۲۰۴,۰۲۵	وحید یعقوبی
۳,۵۵۹,۱۵۰,۷۵۳	۶,۰۳۵,۹۹۰,۴۶۰	۱۷۳,۵۸۸	شهاب عبید
۱۰,۴۲۳,۷۴۸,۲۴۶	۷,۸۵۷,۱۱۹,۰۳۸	۲۲۵,۹۳۵	غانم جبار
-	۴,۳۶۷,۲۹۴,۹۲۶	۱۲۵,۵۸۴	یعقوب پراچه
-	۷۱۴,۳۶۰,۲۴۶	۲۰,۵۴۲	اصلان اف
۲۴۲,۸۳۶,۹۷۵	۶۴۸,۶۲۶,۰۴۹	۱۸,۶۵۲	محسن نوری
-	۶۶۱,۹۸۰,۶۳۵	۱۹,۰۳۶	نورمحمد
۵,۹۷۵,۰۴۹,۰۱۸	۴۹۵,۰۶۹,۰۱۸	-	اباعبداله
-	۳۱۴,۳۱۳,۴۸۶	۹,۰۳۸	چیاو
۲۰۳,۹۹۴,۵۶۶	۲۰۳,۹۹۴,۵۶۶	-	پیرایش- بستنی
۲۲۵,۵۵۹,۳۶۰	۲۲۵,۵۵۹,۳۶۰	-	شرکت سلطان قطر
۱۳۳,۷۵۲,۹۶۹	۹۷,۶۱۱,۷۱۱	۲,۸۰۷	کیت فاکس
۴۹۹,۵۱۲,۰۹۰	-	-	علی اصغر بحرینی
۱,۳۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۷,۵۶۲	۱,۴۲۱	اسلدکو
۱,۰۴۴,۳۶۳,۶۷۵	۱۰۵,۹۱۳,۶۷۵	-	صباح تمیمی
۱۱۵,۱۹۰,۶۰۹	-	-	علاصاحی عبدالهادی
۱۰,۸۲۵,۱۰۵	۱۰,۸۲۵,۱۰۵	-	حداد
۸۵,۴۷۰,۰۵۷	-	-	خیر الافاق
۴۹۴,۲۹۱,۲۰۰	-	-	شرکت گرین
۱,۰۵۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-	محمد اسحاق
۵۷۴,۱۹۰,۳۰۰	-	-	شرکت صبور
۹۴۰,۰۳۷,۵۰۰	-	-	محمد شعیب احمد
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	نورد گروپ (مشرتی روسی)
۲۲۸,۷۶۳,۴۳۳	-	-	محمد نجار
۶۸,۶۱۸,۸۸۰	-	-	شرکت s.k.cocperation
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	آگرو کونسرسیوم
۸۷,۷۹۳,۳۹۰	۸۷,۷۹۳,۳۹۰	-	پاندای عراقیان
۸۲,۷۱۸,۲۳۱	۸۲,۷۱۸,۲۳۱	-	عبدالله بهار
۶۱۲,۰۵۹,۹۳۰	۸۴۳,۱۶۲,۸۰۹	۶,۶۴۶	سایر
۳۶,۵۹۲,۰۰۷,۷۴۸	۲۶۳,۳۸۰,۶۱۰,۵۵۷	۷,۵۲۱,۲۰۴	

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
۳,۵۱۵,۲۵۳,۸۲۳		۲,۴۹۰,۰۹۳,۲۷۴	مانده ابتدای سال
۲,۰۷۷,۵۲۷,۵۳۹		۲,۴۲۱,۷۶۱,۵۵۹	ذخیره منظور شده طی سال
(۳,۱۰۲,۶۸۸,۰۸۸)		(۲,۵۴۵,۵۳۱,۶۳۳)	پرداخت شده طی دوره
۲,۴۹۰,۰۹۳,۲۷۴		۲,۳۶۶,۳۲۳,۲۰۰	

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰ سهم بانام هریک به ارزش ۱۰۰۰ ریال می باشد که تماماً پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ-ریال	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ-ریال	
۱۸۲,۷۹۹,۴۹۵	۹۹/۹۹	۱۸۲,۷۹۹,۴۹۵,۰۰۰	۱۸۲,۷۹۹,۴۹۵	۹۹/۹۹	۱۸۲,۷۹۹,۴۹۵,۰۰۰	شرکت صنایع شیر ایران
۱		۱,۰۰۰	۱		۱,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۱		۱,۰۰۰	۱		۱,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۵۰۰		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰		۵۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه
۲		۲,۰۰۰	۲		۲,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۱		۱,۰۰۰	۱		۱,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

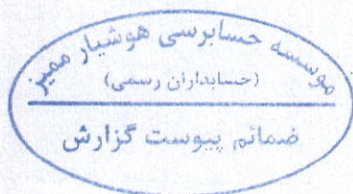
۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه و به موجب قانون یاد شده تا

رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق

الذکر الزامی است که اندوخته شرکت کامل گردیده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان

انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

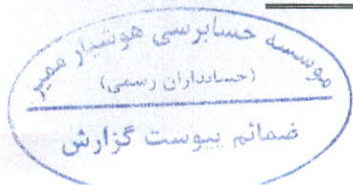
۱۹- درآمدهای عملیاتی

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۴۹,۱۷۸,۶۹۱,۲۸۳	۲,۴۳۱,۴۲۶,۴۵۹,۳۲۱	۱۹-۱
۹۰۲,۰۶۱,۱۹۴,۰۳۲	۴۸۸,۶۷۶,۱۴۴,۹۱۰	مواد اولیه و بسته بندی
-	۳۵۲,۴۹۲,۵۸۲,۱۵۰	گوشت
۲,۲۵۱,۳۳۹,۸۸۵,۳۱۵	۳,۲۷۲,۵۹۵,۱۸۶,۳۸۱	۱۹-۳
۲۱۸,۸۵۱,۱۱۳,۷۵۳	۲,۱۲۱,۳۳۳,۷۱۲,۱۷۱	محصولات بودری
۸۹,۱۱۴,۸۳۱,۱۴۲	۵۶,۳۰۳,۸۲۷,۰۹۱	جمع فروش داخلی
۳۰۷,۹۶۵,۹۴۴,۸۹۵	۲,۱۷۷,۶۲۷,۵۳۹,۲۶۲	فروش صادراتی
۲,۵۵۹,۲۰۵,۸۳۰,۲۱۰	۵,۴۵۰,۲۲۲,۷۲۵,۶۲۳	۱۹-۲
		خدمات کارمندی
		جمع فروش صادراتی
		جمع

۱۹-۱- فروش خالص بر حسب مواد بسته‌بندی و اولیه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	واحد	مقدار	ریال	مقدار	ریال
ریال	مقدار					
		مواد بسته بندی و اولیه داخل کشور:				
۹,۰۷۳,۰۶۸,۰۰۰	۷۷,۲۲۶,۰۰۰	ورق	۹۹,۰۲۷,۰۰۰	۲۰,۳۹۰,۴۶۱,۰۰۰	۹۹,۰۲۷,۰۰۰	۲۰,۳۹۰,۴۶۱,۰۰۰
۵۴,۴۴۴,۸۵۷,۷۱۹	۲۴,۷۲۵,۶۵۰	عدد	۲۲,۵۵۸,۲۱۰	۹۵,۳۲۰,۰۶۱,۸۱۰	۲۲,۵۵۸,۲۱۰	۹۵,۳۲۰,۰۶۱,۸۱۰
۱۳۱,۳۳۱,۳۱۴,۲۸۸	۲۵,۱۸۵,۸۸۵	عدد	۲۶,۰۰۱,۳۵۰	۲۹۵,۶۸۷,۸۶۲,۸۶۳	۲۶,۰۰۱,۳۵۰	۲۹۵,۶۸۷,۸۶۲,۸۶۳
۲,۶۶۹,۳۴۱,۶۵۰	۱۷,۰۱۰,۷۵۰	عدد	۱۰۳,۳۷۹,۱۶۰	۵۳,۹۷۵,۸۸۷,۹۵۰	۱۰۳,۳۷۹,۱۶۰	۵۳,۹۷۵,۸۸۷,۹۵۰
۲۲,۵۱۶,۷۹۴,۸۴۰	۱۳,۰۹۱,۱۲۰	عدد	۱,۸۹۹,۰۱۰	۷,۰۹۷,۵۲۹,۲۰۰	۱,۸۹۹,۰۱۰	۷,۰۹۷,۵۲۹,۲۰۰
۱۲,۷۶۱,۳۱۰,۸۲۰	۵,۹۱۱,۳۷۰	عدد	۶,۶۰۹,۷۰۰	۴۰,۰۴۴,۱۱۰,۲۶۰	۶,۶۰۹,۷۰۰	۴۰,۰۴۴,۱۱۰,۲۶۰
۸۷,۷۹۵,۳۴۶,۷۱۰	۲۶,۶۵۹,۱۸۰	عدد	۱۷,۱۶۸,۹۲۰	۳۸,۹۹۴,۱۹۷,۵۵۰	۱۷,۱۶۸,۹۲۰	۳۸,۹۹۴,۱۹۷,۵۵۰
۵۶,۶۷۵,۹۷۶,۲۴۰	۲۰,۰۷۰,۲۰۰	عدد	۱۵,۶۹۳,۳۶۰	۳۳,۳۶۸,۸۷۱,۹۶۰	۱۵,۶۹۳,۳۶۰	۳۳,۳۶۸,۸۷۱,۹۶۰
۷۸,۵۶۸,۸۴۶,۸۷۶	۴۰,۷۸۴,۵۲۰	عدد	۲۱,۰۰۸,۱۰۰	۷۷,۶۸۰,۳۵۶,۳۸۸	۲۱,۰۰۸,۱۰۰	۷۷,۶۸۰,۳۵۶,۳۸۸
۱۹,۱۹۱,۵۰۲,۸۲۰	۱۰,۵۷۲,۳۶۰	عدد	۱۶,۷۸۸,۶۸۰	۵۰,۴۴۵,۲۸۷,۸۶۰	۱۶,۷۸۸,۶۸۰	۵۰,۴۴۵,۲۸۷,۸۶۰
۳,۳۱۵,۴۰۳,۵۰۰	۲,۱۸۵,۵۰۰	عدد	۵,۴۰۵,۵۰۰	۱۷,۷۸۷,۷۵۹,۳۰۰	۵,۴۰۵,۵۰۰	۱۷,۷۸۷,۷۵۹,۳۰۰
۱۷,۷۱۶,۳۳۳,۹۶۰	۱۶,۳۷۹,۴۵۰	عدد	۱۲,۲۰۶,۱۹۰	۳۴,۸۶۵,۲۸۶,۹۹۰	۱۲,۲۰۶,۱۹۰	۳۴,۸۶۵,۲۸۶,۹۹۰
۲۴,۴۰۲,۲۶۸,۳۴۰	۶,۱۷۵,۶۰۰	عدد	۵,۶۰۳,۱۳۰	۱۰۲,۷۱۸,۲۱۴,۲۹۰	۵,۶۰۳,۱۳۰	۱۰۲,۷۱۸,۲۱۴,۲۹۰
۲۷,۳۳۱,۵۴۳,۰۱۰	۵۷,۸۵۰	کیلوگرم	۸۲,۵۲۰	۴۶,۰۷۷,۲۰۹,۲۱۰	۸۲,۵۲۰	۴۶,۰۷۷,۲۰۹,۲۱۰
۳۱,۷۷۱,۸۰۵,۷۰۰	۲۰۵,۷۷۵	کیلوگرم	۲۲۲,۸۵۰	۵۹,۷۲۵,۲۴۶,۴۰۳	۲۲۲,۸۵۰	۵۹,۷۲۵,۲۴۶,۴۰۳
۲۳,۰۱۰,۳۸۴,۹۹۴	۱۲,۸۲۴	رول	۱۱,۳۰۰	۳۴,۵۲۹,۰۰۶,۳۷۹	۱۱,۳۰۰	۳۴,۵۲۹,۰۰۶,۳۷۹
۶۲,۱۸۹,۸۳۳,۱۱۰	۲,۳۹۵,۶۲۵	کیلوگرم	۲,۴۰۶,۵۷۵	۱۰۸,۵۸۹,۵۲۳,۰۲۵	۲,۴۰۶,۵۷۵	۱۰۸,۵۸۹,۵۲۳,۰۲۵
۳۹,۳۹۴,۶۹۵,۳۸۰	۲۲,۶۱۷,۵۱۰	عدد	۳,۲۲۶,۳۵۰	۶,۲۵۲,۴۱۸,۷۰۰	۳,۲۲۶,۳۵۰	۶,۲۵۲,۴۱۸,۷۰۰
۸۰,۱۲۱,۹۱۴,۳۳۷	۱۶,۳۵۲,۰۵۰	عدد	۱۴,۰۸۵,۷۹۰	۱۳۶,۷۱۰,۹۰۳,۳۷۴	۱۴,۰۸۵,۷۹۰	۱۳۶,۷۱۰,۹۰۳,۳۷۴
۲۱,۱۹۵,۸۱۸,۲۰۰	۲۲,۷۸۶,۷۶۰	عدد	۲۵,۶۸۲,۹۰۰	۹۴,۴۵۸,۳۷۸,۱۲۰	۲۵,۶۸۲,۹۰۰	۹۴,۴۵۸,۳۷۸,۱۲۰
۷۸,۸۷۷,۹۳۷,۹۱۰	۵۵,۴۰۵,۳۹۰	عدد	۲۴,۴۲۰,۳۲۰	۶۹,۱۸۷,۸۰۷,۸۳۰	۲۴,۴۲۰,۳۲۰	۶۹,۱۸۷,۸۰۷,۸۳۰
۴,۳۱۰,۳۲۰,۹۰۰	۱۲,۲۷۰,۰۰۰	عدد	۴۰,۱۴۶,۸۲۰	۲۰,۶۵۸,۸۹۶,۱۴۰	۴۰,۱۴۶,۸۲۰	۲۰,۶۵۸,۸۹۶,۱۴۰
۱۰,۶۶۲,۹۴۹,۱۸۰	۵,۷۸۲,۹۶۰	عدد	۷,۵۶۱,۷۱۰	۱۵,۳۵۸,۱۴۵,۲۶۰	۷,۵۶۱,۷۱۰	۱۵,۳۵۸,۱۴۵,۲۶۰
۴۰,۲۷۱,۹۳۳,۵۵۰	۲۲,۰۰۴,۳۸۰	عدد	۷,۷۲۰,۲۲۰	۳۵,۲۹۳,۹۰۹,۸۲۰	۷,۷۲۰,۲۲۰	۳۵,۲۹۳,۹۰۹,۸۲۰
۱۰,۵۶۴,۶۲۱,۱۰۰	۵,۳۷۹,۱۹۰	عدد	۵,۳۹۴,۱۸۰	۲۳,۳۴۴,۱۳۹,۸۲۰	۵,۳۹۴,۱۸۰	۲۳,۳۴۴,۱۳۹,۸۲۰
-	-	کیلوگرم	۴۰۶,۰۰۰	۱۳۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰	۱۳۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۴,۷۸۰,۱۹۶,۵۲۹	۸۳,۰۸۴,۳۱۰	عدد	۳۲,۳۹۱,۰۵۰	۵۲,۹۰۶,۷۲۵,۲۷۰	۳۲,۳۹۱,۰۵۰	۵۲,۹۰۶,۷۲۵,۲۷۰
۱۴,۹۷۸,۴۲۰,۶۶۰	۹,۷۷۶,۴۲۰	عدد	۱۲,۱۷۲,۳۶۰	۲۰,۱۰۱,۲۷۶,۵۹۰	۱۲,۱۷۲,۳۶۰	۲۰,۱۰۱,۲۷۶,۵۹۰
۵۵,۸۳۸,۱۲۹,۹۰۵	۹۳۵,۹۱۸	کیلوگرم	-	-	-	-
۱۰,۱۲۲,۱۳۱,۶۳۰	۲,۷۲۲,۸۰۰	عدد	۲,۲۷۲,۷۹۰	۲۲,۳۶۰,۷۵۲,۳۱۰	۲,۲۷۲,۷۹۰	۲۲,۳۶۰,۷۵۲,۳۱۰
۳۵,۶۱۵,۳۷۴,۸۹۲	۱۳,۰۵۵	کارتن	۱۳,۶۰۳	۸۲,۸۲۰,۳۹۰,۵۳۶	۱۳,۰۵۵	۸۲,۸۲۰,۳۹۰,۵۳۶
-	-	عدد	۳۰,۷۳۸,۳۶۲	۸۷,۵۹۹,۹۵۸,۲۵۱	۳۰,۷۳۸,۳۶۲	۸۷,۵۹۹,۹۵۸,۲۵۱
-	-	عدد	۷۰,۶۷۳,۱۲۷	۲۰,۱۹۲,۶۴۲,۰۸۹	۷۰,۶۷۳,۱۲۷	۲۰,۱۹۲,۶۴۲,۰۸۹
۳,۳۲۰,۰۹۴,۱۷۵	۲۰,۵۵۰	کیلوگرم	۲۴,۸۰۰	۹,۴۹۳,۲۰۶,۴۰۰	۲۴,۸۰۰	۹,۴۹۳,۲۰۶,۴۰۰
-	-	عدد	۶,۴۴۴,۹۶۱	۷۰,۵۲۷,۱۱۲,۸۲۹	۶,۴۴۴,۹۶۱	۷۰,۵۲۷,۱۱۲,۸۲۹
۶۰۱,۳۵۸,۰۰۰	۵,۱۱۶,۶۰۰	عدد	۵۰,۹۰۴,۱۰۰	۱۱,۹۶۸,۵۲۵,۰۰۰	۵۰,۹۰۴,۱۰۰	۱۱,۹۶۸,۵۲۵,۰۰۰
۲,۹۷۴,۴۶۱,۰۰۰	۱۴,۶۵۰	کیلوگرم	۲۲,۳۰۰	۱۳,۶۴۹,۵۸۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰	۱۳,۶۴۹,۵۸۰,۰۰۰
۲,۷۸۶,۶۸۷,۲۵۴	۱۷	کارتن	۸۴	۱۹,۷۱۰,۳۷۶,۶۶۰	۸۴	۱۹,۷۱۰,۳۷۶,۶۶۰
۶۰,۸۳۳,۳۲۵,۵۷۱	۲۲	نگله	۴۹	۳۵,۳۳۱,۱۲۸,۲۰۳	۴۹	۳۵,۳۳۱,۱۲۸,۲۰۳
۹,۲۵۷,۷۴۱,۰۸۸	۴۰,۵۲۰	کیلوگرم	۶۴,۶۳۴	۲۱,۷۷۵,۵۸۷,۰۴۰	۶۴,۶۳۴	۲۱,۷۷۵,۵۸۷,۰۴۰
۵۸۰,۰۷۵,۱۸۳	-	-	-	-	-	-
۱۰۲,۲۴۶,۶۸۷,۳۷۸	-	-	-	۱۳۳,۲۰۶,۸۰۵,۲۸۱	-	۱۳۳,۲۰۶,۸۰۵,۲۸۱
۱,۳۴۹,۱۷۸,۶۹۱,۲۸۳	-	-	-	۲,۴۳۱,۴۲۶,۴۵۹,۳۲۱	-	۲,۴۳۱,۴۲۶,۴۵۹,۳۲۱



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

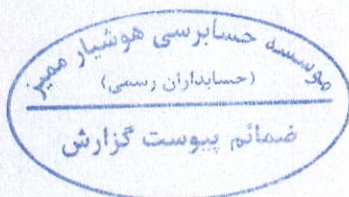
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹-۲. فروش خالص بر حسب فروش صادراتی و درآمد ارائه خدمات به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

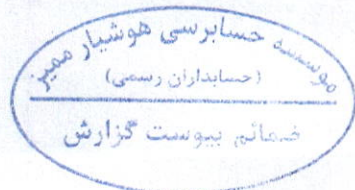
سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		واحد	فروش صادراتی و درآمد ارائه خدمات:
ریال	مقدار	ریال	مقدار		
۷۶,۹۶۸,۸۲۸,۲۷۹	۱,۰۹۸	۸۹۵,۳۶۱,۷۸۷,۹۶۲	۷,۷۳۸	تن	انواع خامه
۱۶,۱۱۶,۷۶۴,۸۶۸	۸۱۳	۱۲۷,۷۲۲,۸۰۵,۰۳۶	۲,۷۹۹	تن	انواع ماست
۵۵,۲۶۳,۹۲۸,۰۳۲	۶۹۵	۷۲۳,۷۵۲,۶۷۹,۶۶۲	۴,۸۹۰	تن	انواع پنیر
۲۱,۳۴۲,۷۱۹,۱۳۰	۸۵۰	۲۵۳,۴۲۲,۷۸۴,۲۷۶	۵,۳۳۶	تن	انواع شیر
۱۰,۹۴۵,۷۱۹,۲۴۴	۹۶۹	۶۶,۳۰۷,۳۲۷,۳۳۵	۲,۱۰۱	تن	دوغ
۲۸,۷۲۲,۱۲۵,۰۰۰	۳۷۴	۳۴,۷۵۶,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۵۸	تن	شیر خشک
۸,۲۴۹,۵۳۴,۴۰۰	۲۱۱	-	-	تن	سایر محصولات غیر لبنی
۱,۲۴۱,۴۹۴,۸۰۰	۱۷۵	۲۰,۰۲۵,۱۳۷,۳۰۰	۲۱۰	تن	سایر محصولات لبنی
۸۹,۱۱۴,۸۳۱,۱۴۲	۶۲,۲۹۴	۵۶,۳۰۳,۸۲۷,۰۹۱	۲۷,۳۵۲	تن	درآمد حق العمل کاری
۳۰۷,۹۶۵,۹۴۴,۸۹۵	۶۷,۴۷۹	۲,۱۷۷,۶۵۲,۷۲۸,۶۶۲	۵۲,۷۸۴		جمع

۱۹-۴ - مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به خدمات انجام شده برای شرکتهای گروه مربوط به صادرات شرکتهای مذکور می باشد .



۱۹-۳- مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورت حسابهای صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷	
درصد	مبلغ فروش	درصد نسبت	مبلغ فروش
نسبت به کل	ریال	به کل	ریال
درصد		درصد	
۷	۱۵۹,۳۶۸,۵۵۶,۸۴۶	۹	۲۸۹,۱۶۷,۳۴۶,۹۵۲
۴	۸۲,۵۳۴,۳۴۲,۹۷۲	۵	۱۶۸,۷۳۶,۰۲۹,۹۳۵
۳	۶۹,۵۵۴,۹۴۸,۱۶۲	۴	۱۲۳,۶۳۸,۳۰۱,۵۷۷
۹	۱۹۲,۹۶۹,۵۲۱,۹۶۹	۱۱	۳۵۲,۰۰۰,۱۶۵,۸۵۳
۶	۱۳۳,۸۳۵,۳۳۳,۵۵۰	۸	۲۵۰,۹۹۸,۷۴۲,۵۰۷
۶	۱۳۶,۹۴۵,۵۹۷,۵۸۵	۵	۱۷۵,۳۰۷,۹۹۵,۲۹۷
۲	۴۶,۸۶۸,۱۸۱,۰۸۵	۳	۹۹,۷۷۱,۹۶۲,۵۵۷
۷	۱۴۶,۷۲۶,۷۸۰,۷۵۹	۸	۲۷۲,۲۲۸,۹۴۸,۹۷۷
۳	۵۸,۱۵۰,۵۹۵,۰۵۴	۷	۲۲۴,۶۵۵,۵۵۱,۵۷۰
۱	۳۰,۸۰۲,۹۵۶,۸۰۱	۳	۹۵,۸۶۳,۵۱۹,۲۷۹
۲	۳۳,۹۲۵,۷۰۰,۳۵۹	۲	۵۷,۵۷۴,۱۶۸,۲۶۳
۲	۲۳,۰۱۶,۷۶۳,۷۶۹	۲	۷۳,۲۶۵,۱۹۷,۴۶۹
۲	۴۸,۸۰۳,۲۷۵,۵۱۵	۴	۱۱۵,۶۳۵,۴۶۹,۵۰۳
۳	۵۷,۵۷۷,۰۸۷,۲۰۴	۲	۷۵,۵۵۶,۸۵۰,۹۴۹
۰	۱,۸۸۷,۶۲۸,۹۰۰	۰	۴,۱۶۲,۹۹۳,۵۵۰
۰	-	۰	۲۱۲,۴۶۸,۴۸۰
۵۵	۱,۴۴۲,۹۶۷,۶۷۰,۵۱۰	۷۳	۲,۳۷۸,۷۷۵,۷۱۲,۷۲۰
الف: مشتریان مواد اولیه و بسته بندی :			
اشخاص وابسته :			
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
			شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد
			شیرخشک نوزاد پگاه
سایر مشتریان:			
۲	۴۷,۳۳۳,۹۳۶,۴۹۵	۲	۵۲,۱۸۹,۹۵۱,۶۰۱
۴۰	۹۰۲,۰۶۱,۱۹۴,۰۳۲	۱۵	۴۸۸,۶۷۶,۱۴۴,۹۱۰
۱	۲۹,۳۵۳,۳۳۹,۹۰۵	۰	-
۱	۲۶,۴۹۴,۷۹۰,۰۰۰	۰	-
۰	-	۳	۹۷,۶۶۰,۳۵۰,۰۰۰
۰	-	۱	۱۸,۳۹۱,۱۶۵,۰۰۰
۰	-	۰,۲۵	۸,۰۸۲,۷۴۰,۰۰۰
۰	-	۱	۱۶,۵۱۳,۷۰۰,۰۰۰
۰	-	۰,۳۷	۱۲,۱۷۸,۸۷۵,۰۰۰
۰	-	۰,۲۹	۹,۳۶۵,۱۰۹,۷۰۰
۰	-	۲	۴۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	-	۰,۳۷	۱۲,۲۲۴,۷۵۰,۰۰۰
۰	-	۳,۰۰	۹۸,۰۹۱,۶۰۰,۰۰۰
۰	-	۰,۱۸	۵,۹۲۸,۰۲۳,۲۰۰
۰	-	۰,۱۲	۳,۹۶۶,۹۶۰,۰۰۰
۰	-	۰,۱۰	۳,۳۷۹,۲۱۹,۲۵۰
۰	۵۸۰,۰۷۵,۱۸۳	۰	-
۰	۲,۴۴۸,۸۷۹,۱۹۰	۱	۱۸,۰۵۹,۸۸۵,۰۰۰
۴۵	۱,۰۰۸,۳۷۲,۲۱۴,۸۰۵	۲۷	۸۹۳,۸۱۸,۴۷۳,۶۶۱
۱۰۰	۲,۲۵۱,۳۳۹,۸۸۵,۳۱۵	۱۰۰	۳,۲۷۲,۵۹۴,۱۸۶,۳۸۱
جمع			



ب: مشتریان محصولات صادراتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۷۸,۵۷۲,۳۳۹,۰۴۰	۹۰۶,۹۰۱,۴۴۷,۷۴۵	گلاروسول نارویی
۱۷,۱۰۵,۵۲۹,۹۷۷	۱۵۸,۹۹۰,۴۳۹,۰۶۰	امیر شمیری
۶,۶۱۴,۳۵۸,۷۲۰	۱۲۰,۸۸۳,۶۵۹,۱۲۰	یعقوبی فراه
۱۰,۰۲۲,۳۳۵,۳۷۰	۸۳,۰۷۸,۱۹۹,۸۶۰	علاصاحی عبدالهادی
۱۶,۰۱۱,۸۷۲,۷۸۰	۱۶۷,۸۶۷,۳۹۰,۶۲۰	غانم جبار
۲۱,۰۷۱,۰۲۴,۵۱۰	۱۴۵,۳۰۷,۳۴۴,۰۳۰	سامدار کریمی
۱۴,۷۱۷,۰۹۳,۴۱۰	۱۳۵,۲۲۹,۸۳۱,۷۵۰	ناری مولود
۳,۶۱۹,۹۰۶,۳۶۰	۲۱۴,۵۸۵,۷۱۹,۰۷۶	شهاب حمد عبید
-	۳۱,۴۷۸,۵۸۳,۳۲۰	الحدراوی
-	۲۵,۳۶۴,۲۴۹,۰۷۲	نور محمد
-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صباح تمیمی
-	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برادران گل
-	۲,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	محمد ظریف
-	۴,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	زهیب قازیانی
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احمد سعید
-	۶,۸۱۳,۴۲۳,۲۰۰	خلیل احمد
-	۶۱۳,۹۵۷,۷۷۶	keyone
-	۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	عبدالرحمان
۹,۰۰۴,۰۲۵,۰۰۰	۶,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	محمد شعیب احمد
-	۱,۸۷۰,۹۴۶,۰۰۰	سلیمان قلبی خانوف
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بلوچ زهی
۱,۰۸۴,۴۵۵,۶۰۰	۶,۱۳۳,۹۹۹,۱۳۰	علی اصغر
-	۳۰۲,۴۰۰,۰۰۰	محمد عرفان
-	۱۹,۲۷۴,۰۰۴,۰۳۰	امام الدین اصلان اف
-	۵,۱۹۴,۳۲۷,۰۴۰	سلانکو وستوک
-	۱,۷۲۲,۱۶۸,۰۰۰	شرکت کوپن هاگن
-	۱,۵۴۷,۸۳۸,۶۰۰	شرکت کائنات
-	۹۲۱,۶۹۰,۰۰۰	کریم الله
-	۱,۱۴۱,۴۰۳,۵۲۰	میثم عدنان
-	۶۶۶,۸۰۵,۹۷۰	دارالحلوی
۱۶۳,۸۳۶,۰۰۰	-	البان الرضا
۱۱,۹۷۴,۳۰۳,۵۱۶	-	الحداد اخوان
۸۶۳,۰۶۸,۷۶۸	-	ابو یوسف
۵,۷۰۴,۵۹۲,۶۳۲	-	ابا عبدالله
۳,۸۵۲,۱۵۵,۰۰۰	-	خیر الاثاق
۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	طالب جان
۱,۰۱۵,۲۰۰,۰۰۰	-	براهوی
۱,۲۵۰,۱۰۶,۷۲۰	-	شرکت سلطان قطر
-	-	عدنان خالد
۳,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	یعقوب پراچه
۱,۹۶۰,۶۱۶,۰۰۰	۵۰,۴۸۶,۲۳۰,۰۰۰	تری ویریشنی
۱,۱۷۸,۱۵۰,۴۰۰	-	شرکت گرین
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ماکزیم
۱,۷۱۳,۸۵۳,۳۵۰	-	واکرا سوئیت
۲,۱۱۲,۲۹۰,۶۰۰	۱,۴۴۳,۶۵۵,۲۵۲	سایر
۲۱۸,۸۵۱,۱۱۳,۷۵۳	۲,۱۲۱,۳۴۳,۷۱۲,۱۷۱	

۴-۱۹. قیمت‌گذاری و تعیین بهای فروش مواد اولیه، بسته‌بندی و دستگاه‌ها طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بر اساس آیین نامه معاملات شرکت توسط کمیسیونی به نام کمیسیون قیمت‌گذاری متشکل از معاون مالی و پشتیبانی، معاون تامین و توزیع، کارشناس خرید مربوطه، مدیر بازاریابی و فروش، کارشناس مالی و رئیس اداره حراست قیمت‌ها پیشنهاد و پس از تایید مدیرعامل یا هیئت مدیره اعمال گردیده است.

۵-۱۹. نرخهای فروش محصولات صادراتی بر اساس آیین نامه معاملات مصوب هیئت مدیره، توسط کمیته‌ای به نام کمیته معاملات صادراتی متشکل از یکی از اعضای هیئت مدیره، معاون صادرات (دبیر کمیته)، معاون مالی و پشتیبانی، مدیر فروش منطقه و رئیس اداره حراست و با تایید مدیر عامل یا هیئت مدیره تعیین می‌گردد.

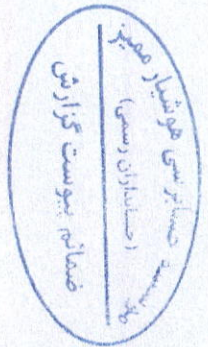
۶-۱۹. نرخهای فروش محصولات پودری بر اساس پیشنهاد معاونت توسعه تجارت و امور بین الملل و با تصویب هیئت مدیره و هماهنگی با شرکتهای گروه تعیین می‌گردد.

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته:
 جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶ - ریال	سال ۱۳۹۷ - ریال	مجموع	مجموع	مجموع	مجموع
		صادرات	وارد اولیه	رسیده بندی	موجودی پایان دوره
۲,۳۱۶,۶۵۸,۶۷۶,۵۳۳	۵,۰۳۳,۳۷۵,۵۳۳,۱۳۵	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۳,۲۰۶,۳۳۲,۱۱۶,۲۰۳	خرید
۲,۳۱۶,۶۵۸,۶۷۶,۵۳۳	۵,۰۳۳,۳۷۵,۵۳۳,۱۳۵	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۳,۲۰۶,۳۳۲,۱۱۶,۲۰۳	جمع خرید مواد
۱۴۱,۰۰۵,۵۶۰,۶۰۴	۱۶۵,۸۵۴,۱۳۳,۹۰۶	-	-	۱۶۵,۸۵۴,۱۳۳,۹۰۶	افزایش می شود:
۲,۶۵۷,۶۶۴,۵۳۳,۱۷۸	۵,۲۰۱,۱۲۹,۷۱۸,۱۳۱	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۲,۳۲۷,۵۷۶,۷۶۰,۱۱۹	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	موجودی ابتدای دوره
(۱۶۵,۸۵۴,۱۳۳,۹۰۶)	(۵۲۰,۶۹۵,۰۴۱,۰۸۴)	-	(۵۲۰,۶۹۵,۰۴۱,۰۸۴)	-	بهای کالای آماده فروش
۲,۳۹۱,۶۱۰,۳۹۳,۱۹۲	۴,۶۸۹,۳۳۳,۶۷۷,۰۴۷	۱,۸۳۷,۵۵۳,۶۵۷,۹۲۲	۲,۸۵۱,۸۸۱,۳۱۹,۱۰۵	۲,۸۵۱,۸۸۱,۳۱۹,۱۰۵	کسر می شود: تبدیل موجودی
					موجودی پایان دوره
					بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۲- مبلغ خرید محصولات صادراتی عمدتاً مربوط به شرکت‌های گروه می باشد که از شرکت‌های مذکور خریداری و صادر گردیده است.
 ۲-۲- تاخیر کسب‌کاران اصلی مواد اولیه در دوره مورد گزارش به تکلیف مبلغ خرید انبار یک به شرح زیر می باشد:

مبلغ (ریال)	نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
۱,۰۹۸,۶۸۵,۸۴۰,۴۶۹	شرکت تیراک	ترکیه	انواع پاکت بسته بندی
۷۵,۵۱۴,۹۷۷,۸۹۱	شرکت المیکان	خراسان	انواع پاکت بسته بندی
۱۳۱,۳۳۲,۷۵۶,۷۶۰	گربت دیو	آلمان	انواع پاکت بسته بندی
۷۸۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کلرپارس - تیروکلر	داخلی	انواع پاکت بسته بندی
۸۳,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم هواز	داخلی	سود پرک
۷۰,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	نصر گستر آراک	داخلی	فویل آلومینیوم
۱۳۹,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	خوان پارس فرایخ	داخلی	فویل آلومینیوم
۹۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	پژوه پاک پارس	داخلی	کره
۱۱۴,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	پیمان پارسان	داخلی	انواع پاکت بسته بندی
۶۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	آناپک	داخلی	انواع پاکت بسته بندی
۹۷,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	پد آلیان پاک	داخلی	انواع پاکت بسته بندی
۶۵۸,۱۶۱,۸۲۴,۱۶۸	فوره کس	برزیل	کویت
۳۳۰,۵۶۵,۳۸۸,۹۱۵			سایر
۳,۲۰۶,۳۳۲,۱۱۶,۲۰۳			جمع



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه های عمومی، اداری، توزیع و فروش

هزینه های عمومی، اداری، توزیع و فروش از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۶۷۴,۹۷۸,۴۰۸	۶۴,۶۹۵,۴۶۰,۱۳۳	۲۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۱۷۴,۲۱۳,۶۸۷	۵,۱۲۹,۹۹۴,۵۴۶	۲۱-۲ کارمزد خدمات بانکی
۲,۹۰۳,۴۱۷,۲۷۵	۲,۶۳۶,۸۳۵,۷۰۹	اجاره محل
۵,۳۵۷,۳۵۹	۵۶۳,۵۷۰,۰۸۱	هزینه های پلمپ و گمرکی
۲,۳۷۳,۰۷۳,۱۴۰	۱,۱۱۱,۵۵۸,۵۷۵	هزینه های حمل
۷,۲۰۲,۸۲۳,۹۹۸	۹,۲۱۰,۴۸۶,۲۰۳	هزینه های تبلیغات و نمایشگاهی
۶,۵۱۵,۴۴۷,۷۳۳	۱۰,۰۰۴,۲۷۵,۶۶۵	فوق العاده ماموریت و ایاب و ذهاب
۱۴,۳۳۰,۹۲۲,۴۱۵	۱۷,۴۸۰,۸۳۵,۱۵۹	عیدی و پاداش
۶,۷۸۴,۴۳۰,۵۳۳	۷,۳۸۲,۶۷۹,۸۸۰	هزینه پایان خدمت کارکنان
۱,۴۰۵,۵۲۸,۹۰۵	۳۵۰,۷۵۳,۰۵۱	حق عضویت
۲,۱۴۲,۷۴۶,۰۰۰	۲,۷۳۴,۶۵۶,۹۸۷	خدمات قراردادی
۳,۰۲۴,۲۶۳,۳۰۱	۲,۷۱۸,۳۵۴,۸۹۹	حق الزحمه مشاورین
۲,۴۳۸,۸۸۸,۶۵۱	۵,۳۷۳,۵۸۹,۹۲۰	پذیرائی
۲,۴۴۵,۷۸۶,۰۲۳	۲,۵۹۲,۶۴۲,۵۷۹	هزینه استهلاک
۱۹۳,۰۷۱,۹۳۲	۱۴۴,۳۹۲,۸۴۹	بیمه دارائیا
۴۸۳,۱۱۱,۸۲۶	۵۹۲,۳۵۳,۳۳۴	هزینه های حقوقی و ثبتی
-	۴,۱۸۶,۷۸۳,۰۵۳	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۱,۴۸۲,۲۵۰,۸۹۷	۲۲,۴۰۶,۸۱۲,۳۰۴	سایر
۱۱۱,۵۸۰,۳۱۲,۰۸۵	۱۵۹,۳۱۶,۰۳۴,۹۲۷	

۲۱-۱ افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً مربوط به پخشنامه وزارت کار مبنی بر افزایش حقوق می باشد.

۲۱-۲ افزایش هزینه های کارمزد خدمات بانکی بابت هزینه حواله نمودن وجوه ارزی به حساب تامین کنندگان در خارج از کشور می باشد.

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۴,۹۳۴,۴۲۵,۲۰۲)	(۳۸۶,۲۵۳,۲۸۷,۸۱۳)	۲۲-۱ زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی
۱,۰۴۰,۹۰۶,۲۳۲	۵۸۹,۵۷۴,۴۷۱	سایر
(۳۳,۸۹۳,۵۱۸,۹۷۰)	(۳۸۵,۶۶۳,۷۱۳,۳۴۲)	

۲۲-۱ مبلغ فوق عمدتاً بابت تسعیر مانده بدهی به تامین کنندگان عمده (تراپاک، کامی بلاک و گریت یو و ...) می باشد.

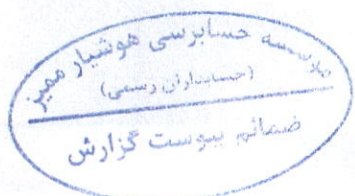
۲۳- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به قرار زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۸,۱۲۴,۲۲۸,۶۴۳	۶,۹۰۶,۰۲۷,۳۹۸	تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی
۱۰,۴۳۷,۹۱۳,۳۱۴	۴,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴	تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات
۱۸,۵۶۲,۱۴۱,۹۵۷	۱۱,۴۳۴,۷۹۴,۵۲۲	

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۷,۹۵۳,۲۵۷,۳۲۱	۱۵,۷۶۴,۵۷۳,۱۰۷	سود حاصل از حسابهای پشتیبان بانکی
۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ضبط وجه التزام شرکت بهررور (۱۰۰ هزار دلار)
۱,۱۶۷,۶۳۷,۸۰۰	-	سود ترخیص و گمرک
۱۰۶,۲۶۹,۲۸۴,۸۶۸	-	سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها
۱۹۱,۴۶۸,۸۶۱	۱,۱۹۹,۹۸۶	سود و زیان فروش دارایی ثابت
۱,۱۵۹,۴۱۰,۷۱۵	۵,۴۹۷,۶۴۳,۰۸۳	سود سهام
۳۲۲,۵۲۴,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول بخشی از مطالبات مشکوک الوصول
۳۳,۳۲۷,۰۵۲	۱,۱۹۷,۱۱۲,۵۸۷	سایر
۱۲۰,۵۶۱,۹۱۱,۲۱۷	۲۳,۰۶۰,۵۲۸,۷۶۳	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۵- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بابت انتقال مانده بیمه آسیا مربوط به انبار حکیمیه
۲۱,۶۹۵,۰۱۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۵,۰۱۰,۰۰۰	سود سهام سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۳ شرکت کشت و صنعت همدان
۸,۹۷۳,۶۶۹,۵۰۰	۲,۰۳۵,۳۷۲,۷۱۰	مشوق های صادراتی سال ۹۵
(۷,۷۶۷,۲۵۶,۱۴۸)	-	تسویه بدهی تامین اجتماعی جهت سنوات ۸۸ لغایت ۹۳
(۴,۰۶۳,۱۲۴,۸۵۹)	-	مالیات ارزش افزوده سال ۹۲
(۲۵,۸۳۴,۶۳۱,۱۱۳)		ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵
(۶۶,۹۹۶,۳۳۲,۶۲۰)	(۳۶,۲۶۹,۶۱۷,۲۹۰)	

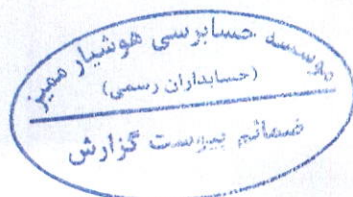
۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۲۲,۱۲۱,۶۰۵,۹۶۳	۲۱۵,۸۲۸,۳۰۰,۳۲۷	سود عملیاتی
۲,۴۴۵,۷۸۶,۰۲۳	۲,۵۹۲,۶۴۲,۵۷۹	هزینه استهلاک
(۱,۰۲۵,۱۶۰,۵۴۹)	(۱۲۳,۷۷۰,۰۷۴)	کاهش مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۴,۸۴۸,۲۸۳,۳۸۲)	(۶۰۱,۸۲۴,۹۶۳,۳۵۷)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۵۵,۷۶۸,۰۵۹,۷۷۲)	(۳۹۶,۷۷۲,۶۰۲,۹۲۶)	افزایش سفارشات و پیش پرداختها
۹۴,۷۹۰,۷۳۷,۳۲۵	(۱,۰۷۷,۶۱۷,۲۵۹,۱۹۴)	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۵۸,۰۱۰,۳۲۴,۳۹۵)	۲,۰۱۱,۴۷۲,۱۰۵,۶۳۶	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
(۲۲,۷۱۱,۱۶۱,۷۷۴)	۲۲۶,۱۸۴,۲۲۷,۱۶۷	افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
۴,۹۸۹,۵۹۶,۷۱۲	۱,۷۹۷,۱۱۲,۵۸۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۴۸۳,۶۶۰,۸۰۳)	(۱۲۵,۳۶۸,۵۰۹)	تاثیرات نرخ ارز موجودی نقد
(۳۸,۴۹۸,۹۲۴,۶۵۲)	۳۸۱,۴۱۰,۴۲۴,۲۳۶	

۲۶-۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۵,۶۹۹,۸۷۳,۷۵۰	-	تهاتر سود سهام پرداختی به شرکت مادر بابت بدهی به آن شرکت
(۱۴۱,۴۹۷,۸۰۱,۷۶۶)	-	تهاتر بهای فروش سهام شرکت کارگزاری پگاه یاوران نوین با طلب شرکت مادر
(۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تملك آپارتمان در قبال طلب
(۹۸,۴۴۷,۹۲۸,۰۱۶)	(۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه شرکت هیچگونه بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ را نداشته است.

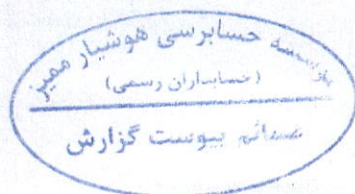
۲۷-۱- در تاریخ ترازنامه اسناد تضمینی به شرح زیر می باشد :

ذینفع	شرح	مبلغ
بانک سامان	بابت سی و شش فقره تضمین جواز ثبت سفارش	۱,۴۷۴,۰۱۸,۶۷۵,۱۷۰
بانک کشاورزی	یک فقره چک جهت اخذ تسهیلات	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پست بانک	بابت دو فقره تضمین جواز ثبت سفارش	۷۲,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع شیر ایران	پنج فقره چک بابت تضمین فرم وام	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	سه فقره چک بابت تضمین فرم وام	۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تتراپاک ایران	بیست و شش فقره چک بابت خرید پاکت	۲۱۳,۰۹۰,۲۹۰,۹۱۲
بازرگانی پردیس هگمتانه	بابت تضمین کانتینر حمل کالا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تکنوژن	انتقال از شرکت خدمات تولید شیر	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حمیدرضا شیخی	یک فقره چک بابت تضمین خرید کالا	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهین تابان پارس	یک فقره چک بابت خرید دستگاه بسته بندی پنیر	۱۵,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰
پشتیبانی امور دام کشور	یک فقره سفته بابت حسن انجام کار قرارداد	۱۳۲,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰
		<u>۲,۷۸۵,۳۸۵,۹۶۶,۰۸۲</u>

۲۷-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای بوده است .

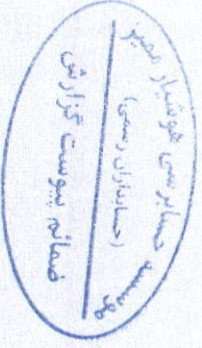
۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشا و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده، به وقوع نپیوسته است.



۲- معاملات با اشخاص وابسته :
۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی سال مورد گزارش :

تضمین اعطایی / دیافتی	درآمد ارائه خدمات	فروش	خرید	سهیلات پرداختی	سهیلات دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
	۱,۸۸۸,۶۵۷,۷۳۹	۲۷۲,۲۲۸,۹۲۸,۹۷۷	۱۰۲,۷۲۴,۹۷۸,۰۰۰	-	-	✓	-	✓	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان	مدیران اصلی شرکت
	۴۰,۳۳۵,۱۱۴	۵۷,۵۴۴,۱۶۸,۲۶۳	۱۴,۶۳۸,۳۸۶,۰۰۰	-	-	✓	-	✓	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	
	۱۰,۶۳۹,۹۵۶,۰۴۱	۲۵۲,۰۰۰,۱۶۵,۸۵۳	۵۳,۰۳۱,۰۵۴,۷۲۶	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	
	۳,۸۹۵,۷۵۸,۸۰۴	۱۷۵,۳۰۷,۹۹۵,۲۹۷	۳۳,۰۸۹,۴۹۷,۳۸۰	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	
	۱۶,۰۱۰,۷۰,۴۹۹	۲۳۴,۶۵۵,۵۵۱,۵۷۰	۶۸۳,۱۷۹,۵۲۰,۳۳۰	-	-	✓	-	✓	شرکت هم گروه	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	
	*	۲۱۲,۴۶۸,۴۸۰	*	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر خشک نوزاد شهر کرد	
	۳,۱۱۸,۴۳۲,۴۹۱	۱۳۳,۶۳۸,۳۰۱,۵۷۷	۲۲۳,۷۶۵,۳۸۶,۱۶۰	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان	
	۱,۱۳۰,۴۱۴,۰۷۵	۹۹,۷۷۱,۹۶۲,۵۵۷	۳۶,۱۶۰,۱۵۲,۹۵۳	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان	
	۱,۴۲۹,۰۹۴,۵۰۴	۹۵,۸۶۳,۵۱۹,۲۷۹	۷۴,۳۹۰,۶۴۲,۹۴۴	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	
	۶,۳۰۰,۰۹۴,۸۹۲	۱۶۸,۷۳۶,۰۲۹,۹۳۵	۸۳,۱۶۰,۸۸۶,۰۰۰	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان	
	۹۳۹,۴۱۳,۶۰۰	۷۳,۲۶۵,۱۹۷,۳۶۹	۱۷,۱۳۴,۵۳۱,۸۵۶	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان	
	۱,۱۹۹,۳۷۳,۵۷۵	۲۵۰,۹۹۸,۷۴۲,۵۰۷	۳۳,۶۵۴,۷۷۳,۸۳۲	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	
	۲۳۰,۳۶۳,۳۰۰	۴,۱۶۲,۹۹۳,۵۵۰	۳,۲۱۷,۷۱۶,۰۰۰	-	-	✓	-	✓	شرکت هم گروه	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد	
	۴,۴۳۱,۰۰۳,۳۲۵	۲۸۹,۱۶۷,۳۳۶,۹۵۴	۲۳۳,۲۶۶,۰۰۷,۱۶۱	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	
	۲,۷۰۲,۱۴۷,۳۲۴	۱۱۵,۶۳۵,۴۶۹,۵۰۳	۱۱۷,۳۷۹,۳۱۶,۸۸۰	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلباگان	
	۱,۲۸۰,۵۹۵,۹۳۲	۷۵,۵۵۶,۸۵۰,۹۴۹	۳۰,۸۲۹,۴۶۸,۰۰۰	-	-	✓	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان	
	۲۲۲,۱۰۶,۱۶۶	*	۵,۹۳۰,۱۱۲,۰۰۰	-	-		-			سایر	
	۵۶,۳۰۳,۸۲۷,۰۹۱	۲,۳۷۸,۷۷۵,۷۱۲,۷۳۰	۲,۳۳۱,۹۵۹,۳۸۰,۰۲۱							جمع :	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد

مبلغ - میلیون ریال

۲۱,۹۹۷
۲۱,۹۹۷

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷ طبق ماده اصلاحیه قانون تجارت

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۱- وضعیت ارزی :

۳۱-۱- دارائیه و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است :

درهم	یورو	دلار
-	۸۴,۲۸۵	۱۸,۳۶۸
۱۷,۶۸۶	-	-
۷,۵۲۱,۲۰۴	۱۰,۶۵۲,۸۱۳	-

دارایی های ارزی :

وجوه ارزی نزد بانک و صندوق شرکت

مطالبات ارزی

بدهی های ارزی (پرداختنی های ارزی)

