

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| <u>صفحه</u> | <u>عنوان</u> |
|-------------|---|
| (۱) الی (۴) | ۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
| ۲ | ۲- صورتهای مالی : |
| ۳ | الف - صورت سود و زیان |
| ۴ | ب - صورت وضعیت مالی |
| ۵ | پ - صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۶ الی ۴۹ | ت - صورت جریان های نقدی ث - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی |

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ 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 مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین 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 اجرایی روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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.

(۱)



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۷ ذیل تعدیل نگردیده است:

۵- بشرح یادداشت توضیحی ۲۷ صورتهای مالی، وضعیت مالیات عملکرد و ارزش افزوده سال ۱۳۹۷ و سال مالی مورد گزارش و وضعیت بیمه سنوات ۱۳۹۵ تا تاریخ ترانزانه مورد رسیدگی قرار نگرفته است. تعلق هرگونه مابه‌التفات حق بیمه و مالیات مزبور موکول به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیربط می‌باشد.

۶- بشرح یادداشت توضیحی ۷-۲۷ صورتهای مالی، تسویه حساب قطعی سنوات خدمت پرداختی به کارکنان قراردادی در راستای رأی مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۹ دیوان عدالت اداری مبنی بر تسویه حساب براساس آخرین حقوق، منوط به تعیین تکلیف از نظر حقوقی و اداری توسط شرکت صنایع شیر ایران و ابلاغ رسمی درخصوص شمولیت شرکت گردیده است.

۷- بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱ موضوع فعالیت و اموال و اثاثیه شعب قزوین، مازندران، گلستان و سمنان طی سال به مبلغ ۳۹،۱۵۰ میلیون ریال به شرکت مورد گزارش انتقال یافته است، لیکن نسبت به انتقال اسناد مالکیت و ثبت حسابداری آنها در دفاتر اقدام نگردیده و موکول به اتخاذ تصمیم نهایی توسط شرکت صنایع شیر ایران شده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- مصوبه کمیسیون معاملات و ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری درخصوص تعیین قیمت خرید دو دستگاه وسیله نقلیه طی سال مالی مورد گزارش جمعاً به مبلغ ۷،۴۵۹ میلیون ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۹- تعداد ۳ دستگاه وسائط نقلیه شرکت در اختیار اشخاص ثالث قرار گرفته، لیکن شخص تحویل گیرنده مشخص نگردیده و صورتجلسه تحویل و تحول و مجوز واگذاری هر یک به این موسسه ارائه نشده است.

۱۰- صورتهای مالی سال گذشته توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی گردیده و گزارش حسابرسی مربوطه در تاریخ ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ با اظهار نظر "مقبول" صادر شده است.



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

۱۱- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص معرفی نماینده حقوقی هیأت مدیره شرکت های پاستوریزه پگاه تهران و کرمان در اواخر سال مراعات نگردیده است.

۱۲- مفاد آئین نامه معاملات شرکت (در راستای قانون برگزاری مناقصات) در موارد ذیل مراعات نگردیده است:

۱۲-۱- مفاد بند ۳ ماده ۳ در خصوص برگزاری مناقصه خرید محصولات تولیدی شرکت رباط زاگرس جمعاً به مبلغ ۲۹,۴۶۵ میلیون ریال، خرید غذای کارکنان شعب شرق تهران و البرز به ترتیب به مبلغ ۴,۱۰۴ میلیون ریال و ۵,۱۰۰ میلیون ریال.

۱۲-۲- مفاد بند ۳ ماده ۴ در خصوص خرید کاغذ جمعاً به مبلغ ۳,۸۳۷ میلیون ریال از اشخاص متعدد.

۱۲-۳- مفاد مواد ۲۶ و ۲۸ در خصوص انجام معامله باسازی، زیرسازی و نصب استیکر توسط شرکتهای پرتوآوران سما و تابلوسازی مهدی جمعاً به مبلغ ۱۶,۹۵۹ میلیون ریال بصورت ترک تشریفات براساس گزارش توجیهی شرکت به تشخیص کمیسیون معاملات و سپس تأیید مدیرعامل و هیأت مدیره شرکت.

۱۳- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۹ اردیبهشت ۱۳۹۸، انجام مواردی به هیأت مدیره شرکت تکلیف شده که اقدامات صورت گرفته در خصوص موارد مندرج در بند ۵ این گزارش و همچنین فک رهن اسناد مالکیت آپارتمان، تعیین تکلیف پرونده های حقوقی فاقد توجیه اقتصادی و تدوین برنامه استراتژیک، کنترل و کاهش ضایعات، کنترل مازاد تخفیف ها و اشانتیون منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط عادی فیما بین شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

۱۵- گزارش هیأت 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 موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده (به استثنای عدم تهیه اطلاعات مشتریان بطور کامل)، برخورد ننموده است.

۱۷- گزارش مقایسه عملیات شرکت با بودجه مصوب برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، به استثنای عدم ارائه توجیه نوسانات عمده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

موسسه حسابرسی آئین ابرار آریا

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۳۲۸

۲۴ اردیبهشت ۱۳۹۹

ناصر شکاری وانقی محمد عسکری انارکی

شماره عضویت ۸۰۰۵۳۵

شماره عضویت ۸۴۱۳۶۴




شماره:

تاریخ:

پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تقدیم حضور می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۴۹-۶

یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۶ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| ردیف | اعضای هیات مدیره | سمت | امضا |
|------|---|---------------------------------|---|
| ۱ | شرکت صنایع شیر ایران به نمایندگی آقای علی حیدری | رئیس هیات مدیره |  |
| ۲ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان به نمایندگی آقای سعید عبدالهی نژاد | مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره |  |
| ۳ | شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به نمایندگی آقای نادر شجاعی | عضو هیات مدیره |  |
| ۴ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان به نمایندگی آقای | عضو هیات مدیره | |
| ۵ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران به نمایندگی آقای | عضو هیات مدیره | |



آدرس: بزرگراه ستاری جنوب، بلوار فردوس غرب، خیابان ورزی شمالی، خیابان ستوده شرقی، شماره ۹

تلفن: ۴۸۰۷۳۴۰۰ نمابر: ۴۴۱۶۸۲۰۴

شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | یادداشت |
|---------------------|----------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۱۱,۱۷۰,۰۶۰,۳۷۹,۰۲۰ | ۱۵,۸۸۵,۳۱۴,۸۵۹,۵۲۷ | ۳ |
| (۹,۹۳۶,۷۹۳,۰۸۳,۸۳۰) | (۱۴,۲۴۸,۱۴۴,۳۱۲,۱۴۱) | ۴ |
| ۱,۲۳۳,۲۶۷,۲۹۵,۱۹۰ | ۱,۶۳۷,۱۷۰,۵۴۷,۳۸۶ | |
| (۱,۱۲۰,۳۰۳,۴۹۳,۲۲۴) | (۱,۶۴۲,۴۷۳,۹۴۶,۸۷۱) | ۵ |
| ۷۳۶,۹۳۸,۳۸۳ | ۸,۱۲۸,۱۵۶,۶۵۱ | ۶ |
| ۱۱۳,۷۰۰,۷۴۰,۳۴۹ | ۲,۸۲۴,۷۵۷,۱۶۶ | |
| ۳۰,۶۱۲,۴۴۳,۴۲۰ | ۳۲,۴۰۰,۰۲۵,۹۹۷ | ۷ |
| ۱۴۴,۳۱۳,۱۸۳,۷۶۹ | ۳۶,۲۲۴,۷۸۳,۱۶۳ | |
| (۳۴,۸۹۰,۹۶۵,۵۶۸) | (۸,۹۲۶,۵۹۰,۳۳۷) | ۲۱ |
| - | (۱۲,۱۵۷,۴۸۴,۰۰۰) | - |
| ۱۰۹,۴۲۲,۲۱۸,۲۰۱ | ۱۵,۱۴۰,۷۰۸,۸۲۶ | |
| ۱۰۹,۴۲۲,۲۱۸,۲۰۱ | ۱۵,۱۴۰,۷۰۸,۸۲۶ | |
| ۱,۰۶۶ | ۱۵ | |
| ۳۰۲ | ۱۷۴ | |
| ۱,۳۶۸ | ۱۸۹ | |
| ۱,۳۶۸ | ۱۸۹ | ۸ |

عملیات در حال تداوم:

درآمدهای عملیاتی
 بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
 سود ناخالص
 هزینه های فروش ، اداری و عمومی
 سایر درآمدها
 سود عملیاتی
 سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
 سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
 هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری
 سال های قبل
 سود خالص عملیات در حال تداوم
 سود خالص

سود پایه هر سهم:

عملیاتی
 غیر عملیاتی
 ناشی از عملیات در حال تداوم

سود پایه هر سهم

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| (تجدید ارائه شده) | | یادداشت |
|-------------------|-------------------|--|
| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
| ریال | ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | دارائیهای غیر جاری : |
| ۱۵۰,۹۶۶,۱۰۷,۱۹۹ | ۱۶۲,۵۵۲,۵۳۵,۷۵۷ | ۹ دارایی های ثابت مشهود |
| ۱,۱۲۸,۶۶۴,۸۳۴ | ۱,۲۰۹,۲۲۴,۵۴۴ | ۱۰ دارایی های نامشهود |
| ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۴۸,۹۷۳,۸۴۰ | ۱۱ سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱۳۵,۵۶۱,۱۶۰,۵۰۷ | ۱۵۰,۵۰۶,۹۰۵,۶۵۵ | ۱۲ دریافتی های بلند مدت |
| ۲۳,۱۵۲,۲۹۳,۸۶۵ | ۲۹,۹۶۲,۴۰۴,۶۱۱ | ۱۳ سایر دارایی ها |
| ۳۳۲,۶۸۳,۲۲۶,۴۰۵ | ۳۶۷,۶۸۰,۰۴۴,۴۰۷ | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | دارایی های جاری : |
| ۳,۸۱۷,۷۱۸,۸۷۹ | ۶,۰۳۹,۸۳۶,۴۴۴ | ۱۴ پیش پرداخت ها |
| ۱۷۸,۵۲۸,۲۵۸,۱۵۳ | ۱,۳۲۳,۹۲۳,۱۶۳,۲۵۰ | ۱۵ موجودی مواد و کالا |
| ۷۱۵,۴۶۹,۲۷۰,۴۷۷ | ۱,۱۹۲,۵۹۴,۱۴۷,۴۰۶ | ۱۲ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۶۰,۴۹۵,۶۵۸,۴۵۱ | ۱۱۵,۶۵۱,۳۲۹,۹۶۲ | ۱۶ موجودی نقد |
| ۹۵۸,۳۱۰,۹۰۵,۹۶۰ | ۲,۶۳۸,۲۰۸,۴۷۷,۰۶۲ | جمع دارایی های جاری |
| ۱,۲۹۰,۹۹۴,۱۳۲,۳۶۵ | ۳,۰۰۵,۸۸۸,۵۲۱,۴۶۹ | جمع دارایی ها |
| | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | حقوق مالکانه |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷ سرمایه |
| ۴۳۰,۱۳۴,۲۱۳ | ۱,۲۷۷,۱۵۶,۰۹۹ | ۱۸ اندوخته قانونی |
| ۷,۳۹۹,۷۲۸,۹۰۲ | ۱۶,۰۹۳,۴۱۵,۸۴۲ | سود (زیان) انباشته |
| ۸۷,۸۲۹,۸۶۳,۱۱۵ | ۹۷,۳۷۰,۵۷۱,۹۴۱ | جمع حقوق مالکانه |
| | | بدهی ها |
| | | بدهی های غیر جاری |
| ۲۱,۵۱۳,۰۳۳,۵۷۸ | ۶,۶۷۶,۴۵۸,۶۹۶ | ۱۹ تسهیلات مالی بلند مدت |
| ۲۲,۹۹۴,۸۷۱,۴۶۳ | ۳۳,۵۵۴,۱۲۳,۷۶۱ | ۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴۴,۵۰۷,۹۰۵,۰۴۱ | ۴۰,۲۳۰,۵۸۲,۴۵۷ | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | بدهی های جاری |
| ۱,۰۷۰,۰۰۸,۱۳۵,۳۰۳ | ۲,۷۸۵,۹۲۸,۶۶۹,۲۶۸ | ۲۲ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۴۱,۰۲۸,۷۱۲,۱۷۵ | ۲۲,۰۴۲,۵۲۹,۵۱۲ | ۲۱ مالیات پرداختی |
| ۱۱,۱۲۷,۴۳۱,۱۶۰ | ۱۴,۸۳۶,۵۷۴,۸۸۰ | ۱۹ تسهیلات مالی |
| ۳۶,۴۹۲,۰۸۵,۵۷۱ | ۴۵,۴۷۹,۵۹۳,۴۱۱ | ۲۳ ذخایر |
| ۱,۱۵۸,۶۵۶,۳۶۴,۲۰۹ | ۲,۸۶۸,۲۸۷,۳۶۷,۰۷۱ | جمع بدهی های جاری |
| ۱,۱۵۸,۶۵۶,۳۶۴,۲۰۹ | ۲,۸۶۸,۲۸۷,۳۶۷,۰۷۱ | جمع بدهی ها |
| ۱,۲۰۳,۱۶۴,۲۶۹,۲۵۰ | ۲,۹۰۸,۵۱۷,۹۴۹,۵۲۸ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |
| ۱,۲۹۰,۹۹۴,۱۳۲,۳۶۵ | ۳,۰۰۵,۸۸۸,۵۲۱,۴۶۹ | |

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

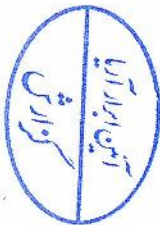
Handwritten signature in blue ink.



شرکت پخش سراسری بازار گستر یگانه (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| جمع کل | سهام خزانة | سود انباشته | افزودن تسهیم | | تغییرات در ارزش دارایی ها | | سود انباشته | سود سهام خزانة | سود سهام خزانة | افزایش سرمایه در جریان | سرمایه | تداومت |
|------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|--------|
| | | | افزودن تسهیم خارجی | تغییرات ارزش | سود انباشته قانونی | سود سهام خزانة | | | | | | |
| ۸,۴۸۲,۴۹۶,۳۱۱ | ۸,۴۸۲,۴۹۶,۳۱۱ | (۳۱,۵۵۸,۳۰۰,۵۷۷) | - | - | ۴,۶۷۴,۷۹۸ | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| ۸,۴۸۲,۴۹۶,۳۱۱ | - | (۳۱,۵۵۸,۳۰۰,۵۷۷) | - | - | ۴,۶۷۴,۷۹۸ | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| ۱۰۹,۴۳۲,۳۱۸,۳۰۱ | ۱۰۹,۴۳۲,۳۱۸,۳۰۱ | (۳۰,۷۴۶,۶۴۹,۳۰۷) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | ۲۵ |
| ۸۷,۸۲۹,۸۶۳,۲۱۵ | - | ۷۹,۳۳۷,۵۶۸,۸۴۴ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (۳۱,۵۵۸,۳۰۰,۵۷۷) | - | (۳۱,۵۵۸,۳۰۰,۵۷۷) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۶,۳۷۱,۴۸۳,۵۳۸ | - | ۷,۷۸۹,۱۸۸,۳۱۷ | - | - | ۴,۶۷۴,۷۹۸ | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | (۳۲۹,۴۵۹,۴۱۵) | - | - | ۳۸۹,۴۵۹,۴۱۵ | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۶,۳۷۱,۴۸۳,۵۳۸ | - | ۷,۴۵۹,۷۲۸,۹۰۲ | - | - | ۴۳,۱۳۴,۲۱۳ | - | - | - | - | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| (۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | (۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | (۸۴۷,۳۱۸,۸۸۶) | - | - | ۸۴۷,۳۱۸,۸۸۶ | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۵,۱۲۰,۷۰۰,۸۲۶ | - | ۱۵,۱۲۰,۷۰۰,۸۲۶ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۹,۵۴۰,۷۰۰,۸۲۶ | - | ۸,۶۹۳,۶۸۶,۹۴۰ | - | - | ۸۴۷,۳۱۸,۸۸۶ | - | - | - | - | - | - | - |
| ۹,۵۴۰,۷۰۰,۸۲۶ | - | ۱۶,۰۹۳,۴۱۵,۸۴۲ | - | - | ۱,۳۷۷,۱۵۶,۰۹۹ | - | - | - | - | - | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| ۹۷,۳۷۰,۵۷۱,۹۴۱ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| جمع | | | | | | | | | | | | |

مانده در ۱۳۹۷/۱/۱
 مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۷/۱/۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
 سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷
 اصلاح اشتباهات
 تغییر در رویه های حسابداری
 سود خالص تجدید ارزیابی شده سال ۱۳۹۷
 سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
 سود جامع سال ۱۳۹۷
 تخصیص به انباشته قانونی
 مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۷/۱/۱
 سود سهام صورت
 انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
 تخصیص به انباشته قانونی
 سود خالص سال ۱۳۹۸
 سود جامع سال ۱۳۹۸
 مانده در ۱۳۹۸/۱/۱



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | یادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۹۴.۸۵۷.۵۶۱.۱۲۵ | ۱۲۲.۳۱۹.۱۱۲.۶۱۸ | ۲۴ |
| (۲۲.۲۳۷.۳۲۶.۶۰۷) | (۴۰.۰۷۰.۲۵۷.۰۰۰) | |
| ۷۱.۵۲۰.۲۳۴.۵۱۸ | ۸۲.۲۴۸.۸۵۵.۶۱۸ | |
| ۳۸۲.۲۳۹.۸۹۴ | ۴۱.۸۲۶.۱۴۵.۰۰۰ | |
| (۴۷.۵۱۸.۳۰۶.۸۲۰) | (۶۲.۸۱۴.۶۶۹.۱۵۷) | |
| - | (۳۳۴.۸۴۳.۰۰۰) | |
| (۳۱.۸۷۵.۰۰۰.۰۰۰) | (۱.۵۷۳.۹۷۳.۸۴۰) | |
| ۴.۷۴۹.۳۲۱.۴۹۹ | ۱.۴۰۴.۱۵۶.۸۹۰ | |
| (۶۴.۲۶۱.۷۴۵.۴۲۷) | (۲۱.۴۹۳.۱۸۴.۱۰۷) | |
| - | (۵.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | |
| - | (۵.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | |
| ۷.۲۵۸.۴۸۹.۰۹۱ | ۵۵.۱۵۵.۶۷۱.۵۱۱ | |
| ۵۳.۲۳۷.۱۶۹.۳۶۰ | ۶۰.۴۹۵.۶۵۸.۴۵۱ | |
| - | - | |
| ۶۰.۴۹۵.۶۵۸.۴۵۱ | ۱۱۵.۶۵۱.۳۳۹.۹۶۲ | |

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

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 حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(۱) تاریخچه و فعالیت

(۱-۱) تاریخچه

شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۴/۳/۲۸ تحت نام شرکت بازار گستران پگاه شرق به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۴۸۶۰۲ مورخ ۸۴/۳/۲۸ با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۵۴۰۳۳۷ ادر اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. پس از تغییرات صورت گرفته در سالهای اخیر و ادغام سایر شرکتها نهایتاً به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ نام شرکت به بازار گستر پگاه منطقه ۵ تغییر یافت و مجدداً در سال ۱۳۹۵ و با تصویب مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ نام شرکت به پخش سراسری بازار گستر پگاه تغییر و مراتب در روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۳۵ مورخه ۱۳۹۵/۱۱/۰۲ درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - بزرگراه ستاری جنوب - بلوار فردوس غرب - خیابان ورزی شمالی - خیابان ستوده شرقی - شماره (۹) قرار دارد. در حال حاضر شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص) جزء واحدهای فرعی شرکت صنایع شیر ایران بوده و واحد تجاری نهایی گروه صندوق بازنشستگی کشوری می باشد شعب و دفاتر مستقل شرکت به شرح زیر است:

- ۱- شعبه همدان ۲- شعبه کرمانشاه ۳- شعبه لرستان ۴- شعبه کرج ۵- شعبه شرق ۶- شعبه سنندج
۷- شعبه گلپایگان ۸- شعبه ایلام ۹- شعبه غرب ۱۰- شعبه سمنان ۱۱- شعبه قزوین ۱۲- شعبه گلستان
۱۳- شعبه مازندران

شعبات سمنان - قزوین - گلستان و مازندران در تیر و مرداد سال ۱۳۹۸ براساس تصمیم شرکت صنایع شیر ایران به شعب پخش سراسری ملحق گردیدند.

(۲-۱) فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است:

- (۱) تامین و توزیع و فروش فرآورده های شیری و سایر مواد غذایی بصورت فله و بسته بندی شده.
- (۲) سرمایه گذاری و مشارکت در تهیه، تولید، فرآوری، و ذخیره سازی و توزیع و فروش انواع فرآورده های شیر و سایر مواد غذایی
- (۳) تامین وسایل و تجهیزات، ماشین آلات و ادوات، مصالح و مواد اولیه مورد نیاز جهت نیل به اهداف شرکت از بازارهای داخلی.
- (۴) انجام فعالیتهای مربوط به مدیریت بازار از جمله بازاریابی و استقرار سامانه های ثبت سفارش در راستای اهداف شرکت.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

- (۵) انعقاد قرارداد با شرکتهای توزیع و پخش مواد غذایی در راستای اهداف شرکت.
(۶) ایجاد شبکه های توزیع در راستای اهداف شرکت.
(۷) استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری.
(۸) اخذ نمایندگی از موسسات و شرکتهای معتبر داخلی و خارجی جهت تحقق اهداف مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.
(۹) انجام سایر عملیات جهت فعالیتهای شرکت.

(۳-۱) تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی برای سالهای مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ به شرح زیر بوده است.

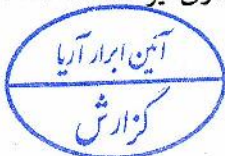
| شعبه | کارکنان رسمی | کارکنان قراردادی | کارکنان شرکت بیمه‌کنار | کارکنان مامور | جمع شعبه |
|----------------------|--------------|------------------|------------------------|---------------|----------|
| تهران | ۲۶ | ۲۰۵ | ۱۵۴ | ۵ | ۳۹۰ |
| لرستان | ۰ | ۲۰ | ۲۶ | ۲ | ۴۸ |
| کرمانشاه | ۲ | ۴ | ۲۷ | ۱ | ۳۴ |
| کرج | ۵ | ۲۸ | ۶۲ | ۱ | ۹۶ |
| همدان | ۱ | ۲۲ | ۲۶ | ۲ | ۵۱ |
| شرق | ۴ | ۳۲ | ۷۹ | ۲ | ۱۱۷ |
| ایلام | ۱ | ۴ | ۸ | ۰ | ۱۳ |
| گلپایگان | ۰ | ۷ | ۷ | ۲ | ۱۶ |
| سنندج | ۲ | ۱۰ | ۱۳ | ۰ | ۲۵ |
| سمنان | ۱ | ۱ | ۹ | ۰ | ۱۱ |
| قزوین | ۳ | ۱۴ | ۲۵ | ۰ | ۴۲ |
| گلستان | ۲ | ۹ | ۳۳ | ۰ | ۴۴ |
| مازندران | ۱ | ۱۱ | ۳۱ | ۱ | ۴۴ |
| جمع منطقه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۴۸ | ۳۶۷ | ۵۰۰ | ۱۶ | ۹۳۱ |
| جمع منطقه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۸ | ۲۳۴ | ۴۰۱ | ۱۰ | ۶۵۳ |

(۲) اهم رویه های حسابداری

(۱-۲) مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی، تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

(۷)



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۲) موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش) هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه " اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روش زیر تعیین می گردد:

| شرح | روش مورد استفاده |
|-------------|----------------------------|
| موجودی کالا | اولین صادره از اولین وارده |

۳-۲) سرمایه گذاری ها:

۱-۳-۲) سرمایه گذارهای بلند مدت به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۲-۳-۲) درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

۴-۲) دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. استهلاك دارایی نامشهود با عمر مفید معین (نرم افزار رایانه ای) با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط ظرف مدت ۵ سال (روش مستقیم) محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۵-۲) داراییهای ثابت مشهود

۱-۵-۲) داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای 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 داراییهای مربوط، مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی 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.

۲-۵-۲) استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود:



شرکت پخش سراسری بازار گستر بگانه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| <u>دارایی</u> | <u>نرخ استهلاك</u> | <u>روش استهلاك</u> |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| ساختمان | ۱۵ و ۲۵ سال | خط مستقیم |
| تاسیسات | ۸ و ۱۰ سال | خط مستقیم |
| تجهیزات | ۲۵٪ | نزولی |
| اثاثیه و منصوبات | ۳ و ۱۰ سال | خط مستقیم |
| وسایط نقلیه | ۴ و ۶ سال | خط مستقیم |
| نرم افزارهای رایانه ای | ۵ سال | خط مستقیم |

۲-۵-۳) برای دارایی های ثابتی که در 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 داراییهای استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۶) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت مدیران و برخی از کارکنان بر اساس ۴۵ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور و برای مابقی پرسنل در پایان هر سال تسویه می گردد.

۲-۷) درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی حاصل از فروش محصولات در زمان تحویل به مشتریان شنا سایی و به ارزش منصفانه ماهه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۷) مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۴-۷) استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد).



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳ - درآمدهای عملیاتی

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|--------------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------------|
| ریال | کیلو گرم | ریال | کیلو گرم | |
| | | | | فروش خالص: |
| | | | | داخلی: |
| ۶,۳۸۴,۲۴۳,۳۷۱,۹۱۹ | ۲۸,۳۲۷,۲۴۸ | ۶,۵۹۸,۶۳۰,۶۹۷,۶۲۵ | ۳۰,۳۴۲,۶۶۵ | گروه پنیر |
| ۳,۱۹۹,۵۷۲,۶۷۷,۳۴۴ | ۱۰۰,۹۶۰,۷۱۷ | ۴,۳۸۴,۷۶۲,۰۰۸,۴۲۷ | ۹۸,۵۲۲,۷۵۸ | گروه شیر |
| ۱,۴۷۲,۹۷۵,۷۲۵,۸۰۶ | ۳۷,۵۷۱,۳۴۳ | ۲,۲۰۶,۳۷۷,۶۷۳,۶۷۲ | ۴۰,۹۷۷,۰۱۱ | گروه ماست |
| ۸۴۵,۹۳۳,۲۵۲,۳۲۳ | ۵,۸۸۵,۳۹۹ | ۱,۲۸۴,۰۳۴,۹۷۴,۰۳۶ | ۵,۸۲۰,۵۷۷ | گروه خامه |
| ۱,۰۳۵,۵۹۲,۸۱۱,۰۵۴ | ۴۹,۸۸۹,۷۹۱ | ۱,۴۹۲,۲۳۲,۸۱۳,۵۱۶ | ۴۹,۵۶۷,۷۴۲ | گروه دوغ |
| ۵۹۶,۹۳۶,۶۷۴,۱۸۰ | ۱,۶۹۶,۵۹۸ | ۶۶۲,۴۳۸,۷۸۴,۸۶۶ | ۱,۷۷۳,۳۳۷ | گروه کره |
| ۴۰۱,۵۴۰,۶۳۸,۶۱۴ | ۶,۵۲۲,۱۸۷ | ۵۹۶,۳۱۶,۸۱۳,۸۸۷ | ۷,۴۴۸,۴۲۵ | آب میوه و سایر محصولات لبنی |
| ۱۱,۹۲۶,۷۹۵,۰۵۱,۲۴۰ | ۲۳۰,۸۵۳,۲۸۳ | ۱۷,۲۲۴,۸۹۳,۷۶۶,۰۲۹ | ۲۲۴,۴۵۲,۴۱۶ | فروش ناخالص: |
| (۷۶۶,۷۳۴,۶۷۲,۲۲۰) | (۶,۰۴۵,۲۶۴) | (۱,۳۳۹,۵۷۸,۹۰۶,۵۰۲) | (۸,۱۸۳,۸۶۴) | برگشت از فروش |
| ۱۱,۱۷۰,۰۶۰,۳۷۹,۰۲۰ | ۲۲۴,۸۰۸,۰۱۹ | ۱۵,۸۸۵,۳۱۴,۸۵۹,۵۲۷ | ۲۲۶,۲۶۸,۵۵۲ | فروش خالص |

۳-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|--------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------------------|
| درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| | | | | اشخاص وابسته |
| ۴۹۶,۱۸۰,۰۰۳,۰۴۲ | ۴/۸% | ۶۶۹,۳۲۳,۴۰۲,۷۱۵ | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۱ |
| ۳۷۰,۵۸۹,۰۰۳,۱۷۷ | ۵/۷% | ۷۹۱,۱۵۷,۱۳۱,۱۱۴ | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۳ |
| ۲۸۰,۹۳۰,۶۸۹,۲۸۹ | ۲/۷% | ۳۷۴,۴۰۵,۷۱۶,۴۷۵ | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۴ |
| ۳۳۲,۳۴۹,۷۹۴,۱۲۰ | ۱/۵% | ۲۰۴,۶۱۲,۳۳۶,۱۴۱ | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۲ |
| ۳,۴۵۹,۳۴۰,۵۷۲ | -/۰% | - | | شرکت صنایع شیر ایران |
| ۱,۳۸۳,۵۰۸,۷۳۰,۲۰۰ | ۱۲/۸% | ۲,۰۳۹,۴۹۸,۵۷۶,۴۴۵ | | |
| | | | | سایر مشتریان |
| ۴۹۶,۳۸۴,۲۸۹,۱۵۰ | ۳/۵% | ۴۷۸,۵۰۱,۰۲۸,۷۰۶ | | مشتریان مراکز خاص |
| ۱,۳۴۶,۷۲۲,۴۲۸,۷۷۷ | ۱۶/۸% | ۲,۳۲۳,۳۹۲,۴۷۰,۲۵۳ | | فروشگاههای زنجیره ای |
| ۲۸,۹۳۷,۷۵۰,۳۸۵ | -/۳% | ۴۸,۴۴۷,۷۰۳,۶۵۱ | | شرکت تعاونی مصرف کارکنان پگاه |
| ۷,۹۴۱,۴۹۷,۱۸۰,۵۵۸ | ۷۹/۴% | ۱۰,۹۹۵,۴۷۵,۰۸۰,۳۷۲ | | مشتریان خرده فروشی (مویرگی) |
| ۹,۷۸۶,۵۵۱,۶۴۸,۸۳۰ | ۸۷% | ۱۳,۸۴۵,۸۱۶,۲۸۳,۰۸۲ | | |
| ۱۱,۱۷۰,۰۶۰,۳۷۹,۰۲۰ | ۱۰۰% | ۱۵,۸۸۵,۳۱۴,۸۵۹,۵۲۷ | | جمع |

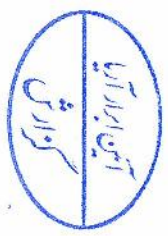


شرکت پیش سراسری بازار گستر یکله (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳ - ۳ انصرافات فروش

| اوضاع و احوالی فروش | | | | تاریخ | | | | ۱۳۹۷ | | | | ۱۳۹۸ | | | | شرح |
|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------|-------------------|--------------|-------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|----------|-------------|--------------|-----------------|-----|
| تاریخ کل | تاریخ اوضاع | تاریخ انصراف | تاریخ اوضاع | تاریخ کل | تاریخ اوضاع | تاریخ انصراف | تاریخ اوضاع | تاریخ کل | تاریخ اوضاع | تاریخ انصراف | تاریخ اوضاع | تاریخ کل | تاریخ اوضاع | تاریخ انصراف | | |
| ۱,۱۸۵,۱۸۸,۳۳۱,۰۸۳ | ۱,۳۲۳,۳۵۱,۳۳۱,۵۵۵ | ۵۷۲,۳۴۲,۰۰۰,۵۷۲ | ۱,۱۸۵,۱۸۸,۳۳۱,۰۸۳ | ۱۷,۸۱۴ | ۲,۱۹۹,۵۸۳,۵۷۲,۳۳۲ | ۲۱,۵۹۱ | ۱۰۰,۰۳۰,۷۱۷ | ۴,۷۸۴,۷۳۲,۰۰۰,۸۴۷ | ۲۳,۵۰۵ | ۹,۵۲۲,۷۵۸ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۲۵,۵۰۲,۱۱۰,۶۸۶ | ۴,۸۵۷,۹۱۰,۳۳۲ | ۲۵,۴۲۲,۸۲۰,۱۵۴ | ۲۵,۵۰۲,۱۱۰,۶۸۶ | ۲۱,۷۳۳ | ۵۵۲,۸۲۵,۳۷۳,۱۸۰ | ۲۵,۱۸۴۳ | ۱,۵۹۴,۵۳۸ | ۶۲۳,۳۸۸,۸۷۴,۵۵۶ | ۳۳,۵۳۶ | ۱,۷۳۳,۳۲۷ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۴۴۸,۱۰۱,۷۳۱,۷۱۳ | ۴۳۲,۲۱۸,۸۶۱,۵۸۲ | ۹۴,۲۱۷,۱۲۹,۸۰۳ | ۴۴۸,۱۰۱,۷۳۱,۷۱۳ | ۷۵,۵۶۸ | ۸۵۵,۵۳۳,۱۵۲,۳۳۳ | ۱۲۳,۲۱۳ | ۵,۵۸۵,۲۹۹ | ۱,۱۸۲,۰۳۲,۹۱۲,۰۲۶ | ۲۳,۰۳۰ | ۵,۸۲۰,۵۱۷ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۷۳۳,۵۰۱,۹۳۷,۸۶۶ | ۵۹۹,۹۸۲,۵۲۳,۳۲۶ | ۱۳۳,۵۱۸,۳۱۸,۳۲۰ | ۷۳۳,۵۰۱,۹۳۷,۸۶۶ | ۱۲,۶۳۲ | ۱,۳۲۲,۸۵۵,۷۲۵,۸۰۶ | ۳۹,۲۰۵ | ۳۷,۵۸۱,۲۴۳ | ۶۰۰,۶۲۷,۵۷۲,۵۷۲ | ۵۲,۸۲۷ | ۴,۰۹۷۷,۰۱۱ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۲,۲۱۳,۳۸۱,۳۵۳,۰۰۰ | ۱,۹۰۰,۲۰۵,۸۱۳,۰۰۰ | ۲۱۱,۱۷۸,۵۸۵,۳۱۸ | ۲,۲۱۳,۳۸۱,۳۵۳,۰۰۰ | ۶۲,۶۹۹ | ۴,۳۸۲,۳۳۳,۷۱۹,۹۱۹ | ۱۵۴,۳۷۱ | ۷۸,۳۳۷,۲۴۸ | ۶,۵۹۸,۶۳۰,۵۹۷,۶۲۵ | ۲۱۷,۴۷۰ | ۲۰,۳۳۲,۶۶۵ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۴۵۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۲,۳۲۳,۸۹۹,۱۲۰ | ۵۶,۲۸۴,۸۶۵,۶۸۱ | ۴۵۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۳۳۷ | ۱,۰۰۲,۵۵۲,۳۱۱,۰۵۴ | ۲۰,۷۵۸ | ۲۹,۸۸۹,۹۹۱ | ۱,۲۹۲,۳۳۳,۸۱۳,۵۱۶ | ۳۰,۱۰۵ | ۲۹,۸۵۶,۲۳۳ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۱۹۴,۷۷۶,۱۷۵,۲۷۳ | ۱۳۷,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷,۰۳۲,۱۵۴,۳۲۶ | ۱۹۴,۷۷۶,۱۷۵,۲۷۳ | ۱۸,۳۴۴ | ۱۴۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۱,۵۵۵ | ۲,۵۳۲,۱۸۷ | ۵۵,۵۲۱,۵۱۳,۸۸۷ | ۸۰,۰۵۹ | ۷,۳۸۸,۳۲۵ | | | | | لیزانه خرید | |
| ۵,۳۸۸,۰۹۸,۷۲۴,۷۸۹ | ۴,۵۱۱,۲۱۲,۷۲۳,۹۱۵ | ۲۳۲,۱۷۱,۹۹۱,۸۱۳ | ۵,۳۸۸,۰۹۸,۷۲۴,۷۸۹ | ۲۱۲,۵۸۷ | ۱۱,۳۱۲,۷۵۵,۵۱,۳۲۰ | ۵۱,۷۰۷ | ۲۲,۰۵۳,۲۸۳ | ۱۷,۲۲۳,۸۱۳,۷۶۶,۰۲۹ | ۷۳,۲۶۹ | ۲۳,۲۵۲,۲۱۶ | | | | | لیزانه خرید | |
| | | | | | | | | | | | | | | | جمع فروش خالص | |
| | | | | | | | | | | | | | | | تغییرات و برگشت | |
| | | | | | | | | | | | | | | | جمع فروش خالص | |

۱-۳-۳- اوضاع فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از اوضاع فروش محصولات می باشد.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۴. جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۸

| درآمد عملیاتی | بهای تمام شده | سود ناخالص | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی |
|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۴,۰۴۲,۷۵۹,۳۴۲,۳۸۴ | ۳,۶۲۸,۴۹۵,۹۲۰,۹۰۶ | ۴۹۵,۲۶۳,۴۲۱,۴۷۸ | ۹/۸٪ |
| ۱,۱۸۴,۱۷۵,۶۵۴,۷۴۰ | ۱,۰۶۰,۰۱۱,۳۰۲,۱۲۷ | ۱۲۴,۱۶۴,۳۵۲,۶۱۳ | ۱۰/۵٪ |
| ۶۱۰,۹۲۰,۹۶۲,۱۶۷ | ۵۷۲,۶۱۴,۴۰۷,۵۳۴ | ۳۸,۳۰۶,۵۵۴,۶۳۳ | ۶/۲٪ |
| ۲,۰۳۴,۸۸۰,۰۳۳,۵۵۲ | ۱,۸۴۷,۴۳۹,۲۹۰,۰۴۴ | ۱۸۷,۴۴۰,۷۵۳,۵۰۸ | ۹/۲٪ |
| ۶,۰۸۵,۴۵۵,۶۰۲,۶۴۹ | ۵,۴۹۱,۷۲۴,۵۹۸,۸۴۸ | ۵۹۳,۷۳۱,۰۰۳,۸۰۱ | ۹/۸٪ |
| ۱,۳۷۶,۱۸۱,۹۶۱,۳۱۸ | ۱,۳۱۲,۷۵۵,۰۵۸,۶۵۶ | ۱۶۳,۴۲۶,۹۰۲,۶۶۲ | ۱۱/۹٪ |
| ۵۴۹,۹۶۱,۲۹۲,۷۱۸ | ۴۱۵,۱۰۳,۷۳۴,۰۲۶ | ۱۳۴,۸۳۷,۵۵۸,۶۹۲ | ۲۴/۵٪ |
| ۱۵,۸۸۵,۳۱۴,۸۵۹,۵۷۷ | ۱۴,۲۴۸,۱۴۴,۳۱۲,۱۴۱ | ۱,۶۳۷,۱۷۰,۵۴۷,۳۸۶ | ۱۰/۳٪ |

فروش خالص:

گروه شیر
گروه خانه
گروه کره
گروه ماست
گروه پنیر
گروه دوغ
آب میوه و سایر معصولات لبنی

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| یادداشت | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۷ |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|
| | ریال | ریال |
| موجودی کالای اول سال | ۱۶۹,۸۲۲,۸۸۲,۴۴۶ | ۹۸,۰۰۷,۲۹۰,۳۶۳ |
| اضافه می شود: خرید طی سال | ۱۵,۳۹۸,۲۸۵,۴۵۶,۴۶۵ | ۱۰,۰۱۳,۷۶۶,۳۸۴,۴۹۳ |
| موجودی آماده برای فروش | ۱۵,۵۶۸,۱۰۸,۳۳۸,۹۱۱ | ۱۰,۱۱۱,۷۷۳,۶۷۴,۸۵۶ |
| منصرف داخل شرکت | (۱۰,۴۷۲,۰۴۷,۱۳۳) | (۴,۹۳۵,۵۴۸,۷۹۶) |
| کسر می شود: موجودی کالای پایان سال | (۱,۳۰۹,۹۷۷,۷۲۳,۶۸۵) | (۱,۶۹,۸۲۳,۸۱۲,۴۴۶) |
| اضافات انبارگردانی | ۴۸۵,۷۵۴,۰۴۸ | (۲۲۲,۱۵۹,۷۸۴) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۱۴,۲۴۸,۱۴۴,۳۱۲,۱۴۱ | ۹,۹۴۶,۷۹۳,۰۸۳,۸۳۰ |



شرکت بخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۱) جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته به تفکیک شعب بشرح زیر است:

| درصد سود ناخالص به فروش | سود ناخالص | بهای تمام شده | فروش | |
|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------|
| درصد | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۲/۲ | ۱۲۶,۰۶۱,۵۸۰,۹۷۰ | ۹۰۳,۳۶۲,۶۵۲,۱۶۹ | ۱,۰۲۹,۴۲۴,۲۳۲,۱۳۹ | لرستان |
| ۱۳/۸ | ۶۵,۴۳۰,۶۳۳,۸۶۶ | ۴۱۰,۱۸۱,۰۵۰,۹۰۷ | ۴۷۵,۶۱۱,۶۸۴,۷۷۳ | کرمانشاه |
| ۱۴/۵ | ۳۰,۷۲۲,۹۳۳,۸۲۲ | ۱۸۰,۸۱۳,۵۴۳,۲۹۰ | ۲۱۱,۵۳۶,۴۷۷,۱۲۲ | ایلام |
| ۴/۸ | ۷۳,۶۷۳,۶۹۲,۶۸۳ | ۱,۴۶۶,۴۲۳,۹۳۶,۷۶۷ | ۱,۵۴۰,۰۹۷,۶۲۹,۴۵۰ | گلپایگان |
| ۱۰/۳ | ۱۲۲,۸۸۹,۲۹۰,۸۱۱ | ۱,۰۷۲,۷۷۹,۹۴۳,۷۵۷ | ۱,۱۹۵,۶۶۹,۲۳۴,۵۶۸ | همدان |
| ۱۱/۴ | ۱۸۵,۶۹۸,۹۰۵,۴۸۵ | ۱,۴۳۹,۵۹۱,۶۱۰,۴۵۲ | ۱,۶۲۵,۳۹۰,۵۱۵,۹۳۷ | کرج |
| ۱۴/۴ | ۱۰,۳۳۶,۵۱۸,۱۳۱ | ۶۱,۳۱۱,۶۳۴,۵۷۷ | ۷۱,۵۴۸,۱۵۲,۷۰۸ | سمنان |
| ۹/۷ | ۳۹,۳۳۶,۱۷۶,۱۱۷ | ۳۶۷,۱۵۶,۸۰۲,۸۶۶ | ۴۰۶,۴۹۲,۹۷۸,۹۸۳ | قزوین |
| ۱۱/۹ | ۳۷,۷۷۵,۵۶۵,۸۸۱ | ۲۷۹,۹۴۱,۵۱۷,۷۳۷ | ۳۱۷,۷۱۷,۰۸۳,۶۱۸ | مازندران |
| ۱۱/۹ | ۷۳,۸۰۸,۲۴۱,۱۰۷ | ۵۴۸,۰۰۳,۲۹۵,۳۹۶ | ۶۲۱,۸۱۱,۵۳۶,۵۰۳ | گلستان |
| ۱۱/۵ | ۱۹۸,۱۸۳,۱۴۳,۵۶۰ | ۱,۵۳۱,۴۴۲,۲۸۵,۴۰۹ | ۱,۷۲۹,۶۲۵,۴۲۸,۹۶۹ | شرق |
| ۱۳/۶ | ۴۸,۳۳۰,۰۹۶,۸۱۷ | ۳۰۶,۲۱۹,۵۸۹,۷۳۰ | ۳۵۴,۵۴۹,۶۸۶,۵۴۷ | سنندج |
| ۹/۹ | ۶۲۴,۹۲۳,۷۶۸,۱۲۶ | ۵,۶۸۱,۰۱۶,۴۴۹,۰۸۴ | ۶,۳۰۵,۹۴۰,۲۱۷,۲۱۰ | غرب |
| ۱۰/۳ | ۱,۶۳۷,۱۷۰,۵۴۷,۳۸۶ | ۱۴,۲۴۸,۱۴۴,۳۱۲,۱۴۱ | ۱۵,۸۸۵,۳۱۴,۸۵۹,۵۲۷ | |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۴) تأمین کنندگان اصلی کالای خریداری شده به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | |
|--------------------|-----------------|--------------------|----------------------------------|
| ریال | درصد نسبت به کل | ریال | |
| ۴,۱۱۵,۴۵۷,۴۰۴,۷۵۹ | ۳۴/۱۴٪ | ۵,۲۵۶,۴۹۹,۵۵۶,۲۶۰ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران |
| ۱,۸۱۸,۰۲۹,۶۱۷,۴۵۳ | ۱۵/۹۳٪ | ۲,۴۵۳,۵۶۱,۸۵۶,۷۸۵ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان |
| ۱,۳۵۵,۸۳۸,۳۹۲,۷۷۰ | ۱۱/۷۸٪ | ۱,۸۱۴,۵۷۵,۴۲۵,۶۱۶ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان |
| ۱,۱۸۷,۴۱۲,۷۸۸,۲۶۳ | ۱۰/۹۲٪ | ۱,۶۸۰,۸۴۸,۵۲۶,۰۶۳ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان |
| . | ۶/۸۸٪ | ۱,۰۵۹,۷۸۰,۸۶۵,۷۵۹ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان |
| . | ۰/۰۹٪ | ۱۴,۴۰۴,۷۸۲,۹۲۰ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد |
| ۴۲۷,۷۰۷,۱۷۹,۴۶۵ | ۳/۰۱٪ | ۴۶۳,۶۲۷,۳۱۱,۹۳۷ | بازار گستر پگاه منطقه ۲ |
| ۲۸۷,۶۲۱,۹۶۲,۳۱۵ | ۵/۱۶٪ | ۷۹۵,۱۴۱,۰۳۴,۵۹۸ | بازار گستر پگاه منطقه ۳ |
| ۳۹۸,۶۲۳,۸۸۷,۳۹۲ | ۹/۱۱٪ | ۱,۴۰۲,۱۵۳,۱۱۷,۹۵۶ | بازار گستر پگاه منطقه ۱ |
| ۳۹۸,۷۲۱,۶۳۸,۰۸۶ | ۲/۶۱٪ | ۴۰۱,۴۴۸,۱۸۷,۹۹۴ | بازار گستر پگاه منطقه ۴ |
| ۱۵,۵۰۴,۰۷۵,۳۵۰ | ۰/۰۲٪ | ۳,۱۶۸,۶۵۳,۱۹۲ | شرکت پیچک |
| ۲۴۳,۳۵۱,۵۵۴ | ۰/۰۰٪ | . | مجتمع صنایع غذایی ۷۷۷ |
| ۳,۱۲۸,۸۸۶,۰۴۸ | ۰/۰۰٪ | . | شرکت پخش سفیر نور جنت |
| . | ۰/۰۸٪ | ۱۲,۹۲۶,۹۱۶,۰۰۰ | شرکت صنایع شیلاتی بندر عباس |
| . | ۰/۲۵٪ | ۳۹,۰۷۵,۰۲۵,۵۸۵ | شرکت رباط زاگرس |
| . | ۰/۰۰٪ | ۱۴۰,۸۴۷,۰۰۰ | شرکت خوش نوش سبلان (پانا) |
| ۵,۴۷۷,۲۰۱,۰۳۸ | ۰/۰۱٪ | ۹۳۳,۳۴۸,۸۰۰ | شرکت مرغداران مرکز |
| ۱۰,۰۱۳,۷۶۶,۳۸۴,۴۹۳ | ۱۰۰٪ | ۱۵,۳۹۸,۲۸۵,۴۵۶,۴۶۵ | |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------------|-------------------|--|
| ریال | ریال | |
| | | هزینه های پرسنلی : |
| ۱۲۳.۸۱۴.۸۴۹.۲۲۸ | ۲۰۲.۵۰۸.۲۸۶.۳۱۶ | حقوق و دستمزد و مزایا |
| ۳۵.۱۴۹.۴۴۶.۸۸۰ | ۵۶.۱۷۲.۵۰۷.۶۵۰ | اضافه کاری |
| ۳۴.۲۷۸.۴۸۸.۲۰۲ | ۴۹.۳۴۲.۱۳۸.۱۸۰ | ۲۳/بیمه سهم کارفرما |
| ۴۵.۵۶۴.۴۸۲.۱۵۱ | ۶۱.۶۶۲.۹۹۰.۳۷۹ | عیدی و پاداش |
| ۱۵.۵۰۳.۷۷۹.۲۹۰ | ۲۵.۵۸۶.۰۲۱.۹۸۸ | مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۲.۹۲۲.۱۹۹.۵۸۰ | ۲۸.۷۳۹.۷۴۶.۸۹۲ | ایاب و ذهاب و فوق العاده مأموریت |
| ۱۵.۱۰۶.۸۶۰.۶۷۴ | ۱۵.۰۴۶.۰۷۹.۲۸۱ | سهمیه محصولات و مزایای غیر نقدی کارکنان |
| ۲.۲۵۴.۶۲۴.۳۳۶ | ۲.۰۶۴.۵۴۵.۷۶۶ | حق المشاوره و کارشناسی |
| ۲.۱۹۷.۷۷۶.۱۴۸ | ۱.۸۷۹.۲۶۴.۴۱۱ | آموزش کارکنان |
| ۲۸۶.۷۹۲.۵۰۶.۵۸۹ | ۴۴۴.۰۰۱.۵۸۰.۸۶۳ | |
| | | سایر هزینه ها : |
| ۲۸۳.۶۴۶.۶۱۴.۷۳۴ | ۳۹۸.۸۲۳.۰۴۲.۴۰۷ | کارمزد توزیع محصولات |
| ۲۵۲.۷۹۸.۰۰۰.۰۸۱ | ۳۹۷.۵۴۵.۸۱۷.۰۲۷ | خدمات قراردادی |
| ۱۴۰.۹۷۷.۰۰۰.۵۶۹ | ۲۰۶.۳۷۹.۲۷۲.۵۷۲ | کرایه حمل بار و حمل و نقل |
| ۲.۵۳۶.۸۵۸.۰۵۰ | ۳.۲۸۶.۷۰۸.۵۱۷ | محصولات مرجوعی و معدومی |
| ۳۷.۵۳۸.۲۰۸.۰۵۰ | ۴۵.۸۴۴.۳۴۷.۸۰۲ | اجاره محل و سردخانه دفاتر |
| ۱۵.۷۰۲.۲۴۵.۲۹۵ | ۲۰.۵۶۴.۱۶۴.۱۲۸ | آگهی و تبلیغات |
| ۲۶.۲۳۲.۰۲۲.۵۰۷ | ۳۵.۶۶۴.۷۶۰.۱۳۹ | رستوران و آبنارخانه |
| ۱۹.۸۷۲.۶۰۹.۹۱۳ | ۱۳۷.۵۰۸.۰۶۷ | هزینه مطالبات مشکوک الوصول |
| ۷.۰۲۳.۳۷۲.۰۳۸ | ۹.۶۸۳.۴۹۷.۴۹۷ | استهلاك داراییهای ثابت مشهود و نامشهود |
| ۱۱.۰۵۷.۸۲۴.۹۶۱ | ۲۴.۳۶۴.۰۶۶.۶۷۲ | ابزار و ملزومات مصرفی |
| ۱۵.۰۵۳.۹۴۵.۸۹۶ | ۲۲.۲۳۷.۷۱۴.۰۹۱ | تعمیر و نگهداری داراییها |
| ۷.۶۵۷.۸۵۹.۹۸۳ | ۱۲.۰۰۱.۹۲۸.۷۰۰ | آب، برق، گاز، تلفن و ارتباطات رایانه ای |
| ۲.۱۳۷.۸۰۳.۴۰۴ | ۲.۳۰۸.۵۶۴.۰۸۲ | نایلکس مصرفی غرف سازمان میادین و تره بار |
| ۲.۶۴۸.۰۲۴.۳۰۴ | ۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | حق الزحمه حسابرسی |
| ۹۸۴.۱۹۷.۷۱۷ | ۹۶۴.۶۰۵.۹۲۳ | بیمه داراییهای ثابت و موجودیها |
| * | ۸۸۵.۷۳۵.۰۷۳ | هزینه مالیات |
| ۷.۶۵۳.۲۹۹.۱۳۳ | ۱۶.۸۸۰.۶۳۳.۳۱۱ | سایر |
| ۸۳۲.۵۱۰.۹۸۶.۶۳۵ | ۱.۱۹۸.۴۷۲.۳۶۶.۰۰۸ | |
| ۱.۱۲۰.۲۰۳.۴۹۳.۲۲۴ | ۱.۶۴۲.۴۷۲.۹۴۶.۸۷۱ | |

۱ - ۵ طی یادداشت (۱ - ۳) افزایش نفقات نسبت به سال قبل کلاً ۲۷۸ نفر که ۱۴۱ نفر بابت ادغام شعب جدید و ۱۳۷ نفر افزایش شعبات قدیم می باشد.

۲ - ۵ افزایش کارمزد توزیع و کرایه حمل بابت الحاق چهار شعبه جدید به شرکت، افزایش کارمزد توزیع به دلیل افزایش نرخ محصولات (کارمزد درصدی از فروش) و ناراضی رانندگان به دلیل مسایل اقتصادی از جمله افزایش هزینه سوخت می باشد.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶ - سایر درآمدها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|--------------------|----------------------|------------------|
| ریال | ریال | |
| ۶۹۲,۷۴۴,۳۸۳ | ۷۳۸,۷۳۹,۸۶۱ | خالص اضافی انبار |
| ۴۴,۱۹۴,۰۰۰ | ۷,۳۸۹,۴۱۶,۷۹۰ | سایر |
| <u>۷۳۶,۹۳۸,۳۸۳</u> | <u>۸,۱۲۸,۱۵۶,۶۵۱</u> | |

۷ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-----------------------|-----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۴,۷۴۹,۳۲۱,۴۹۹ | ۱,۴۰۴,۱۵۶,۸۹۰ | سود سپردههای بانکی |
| ۹,۴۶۸,۹۰۶,۵۸۴ | ۴,۱۰۳,۷۷۴,۹۷۷ | سود تحقق یافته ناشی از فروش اقساطی کامیونتهای ایسوزو و نیسان |
| ۱۶,۳۹۴,۲۱۵,۳۳۷ | ۲۷,۸۹۲,۰۹۴,۱۳۰ | ۷ - ۱ |
| <u>۲۰,۶۱۲,۴۴۳,۴۲۰</u> | <u>۳۳,۴۰۰,۰۲۵,۹۹۷</u> | سایر |

۷ - ۱ مبلغ سایر مربوط به سود (زیان) ناشی از واگذاری مجدد کامیونت و نیسان و همچنین جریمه انصراف رانندگان می باشد



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| (تجدید ارائه شده) | | |
|-------------------|-----------------|--|
| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
| ریال | ریال | |
| ۱۱۳,۷۰۰,۷۴۰,۳۴۹ | ۲,۸۲۴,۷۵۷,۱۶۶ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی |
| (۲۸,۴۲۵,۱۸۵,۰۸۷) | (۷۰۶,۱۸۹,۲۹۲) | اثر مالیاتی |
| ۸۵,۲۷۵,۵۵۵,۲۶۲ | ۲,۱۱۸,۵۶۷,۸۷۵ | |
| ۳۰,۶۱۲,۴۴۲,۴۲۰ | ۳۲,۴۰۰,۰۲۵,۹۹۷ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی |
| (۶,۴۶۵,۷۸۰,۴۸۰) | (۸,۱۵۵,۱۲۳,۲۵۹) | اثر مالیاتی |
| ۲۴,۱۴۶,۶۶۲,۹۴۰ | ۲۵,۲۴۴,۹۰۲,۷۳۸ | |
| ۱۴۴,۳۱۳,۱۸۳,۷۶۹ | ۳۶,۲۲۴,۷۸۳,۱۶۳ | سود خالص |
| (۳۴,۸۹۰,۹۶۵,۵۶۸) | (۸,۸۶۱,۳۱۲,۵۵۱) | اثر مالیاتی |
| ۱۰۹,۴۲۲,۲۱۸,۲۰۲ | ۲۷,۳۶۳,۴۷۰,۶۱۳ | |
| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
| تعداد | تعداد | |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | میانگین موزون تعداد سهام عادی |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۱,۳۶۸ | ۳۴۲ | سود پایه هر سهم |



شرکت بخشی سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| جمع | پیش برداشت‌های سرمایه‌ای | جمع | اقا و مصروفات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | تسهیلات | ساخت‌ها | زمن |
|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۵۷,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۵۳,۷۱۳,۰۰۰ | ۱۵۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۳۳۴,۳۳۵,۵۸۳ | ۴,۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۳۷,۹۶۵,۶۰۰ | ۱۱,۳۴۵,۳۱۵,۸۷۷ | ۳۷,۱۳۵,۳۰۸,۰۱۳ | ۶۴,۳۷۸,۵۵۱,۵۳۰ |
| ۴۷,۵۱۸,۳۰۶,۸۱۲ | ۳۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۹۵۶,۳۰۶,۸۱۲ | ۶,۱۳۷,۵۷۸,۷۸۳ | ۳,۵۷۸,۶۶۲,۰۹۸ | ۰ | ۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶۲,۶۵۹,۹۶۰ | ۰ |
| (۱۰۷,۰۵۵,۸۹۴) | - | (۱۰۷,۰۵۵,۸۹۴) | (۱۰۷,۰۵۵,۸۹۴) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| (۳۷۵,۱۸۴,۰۰۰) | (۳,۳۵۳,۷۱۳,۰۰۰) | ۳,۰۷۸,۵۲۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۷۸,۵۲۸,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۲,۰۴۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۲۱۴,۸۵۹,۴۷۱ | ۸,۵۷۷,۲۶۲,۰۹۸ | ۴,۸۱۶,۴۹۶,۶۰۰ | ۱۱,۵۱۲,۴۱۵,۸۷۷ | ۳۷,۸۰۸,۳۷۳,۹۵۲ | ۶۴,۳۷۸,۵۵۱,۵۳۰ |
| ۶۳,۸۱۴,۶۶۸,۱۵۷ | ۳۵,۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰ | ۳۷,۱۰۳,۵۹۴,۱۵۷ | ۱۴,۳۱۱,۹۹۳,۶۶۷ | ۷,۸۵۸,۱۳۹,۳۱۳ | ۳,۸۱۶,۸۱۴,۰۰۰ | ۶۰۶,۳۳۱,۲۷۶ | ۰ | ۰ |
| (۱۳۳,۱۰۵,۰۰۰) | (۱۳۳,۱۰۵,۰۰۰) | (۱۳۳,۱۰۵,۰۰۰) | (۱۳۳,۱۰۵,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| -۴۱,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | -۳۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | -۵۸,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۲۵,۷۵۸,۵۹۳,۶۷۵ | ۲۵,۷۱۱,۰۷۵,۰۰۰ | ۱۹,۰۴۷,۵۱۸,۶۷۵ | ۵۵,۳۹۳,۰۵۷,۹۳۸ | ۱۶,۳۲۶,۴۰۱,۶۱۲ | ۹,۵۶۳,۲۱۶,۶۰۰ | ۱۲,۳۱۸,۷۵۷,۲۵۳ | ۳۷,۸۰۸,۳۷۳,۹۵۲ | ۵۸,۵۳۷,۶۱۱,۵۳۰ |
| ۴۷,۰۷۷,۸۹۳,۰۸۶ | ۰ | ۴۷,۰۷۷,۸۹۳,۰۸۶ | ۲۱,۰۹۵,۷۵۱,۱۳۶ | ۱,۶۱۶,۷۳۷,۳۷۳ | ۱,۲۹۴,۷۳۵,۱۷۸ | ۶,۳۳۳,۳۱۹,۴۱۷ | ۱۴,۸۳۴,۴۱۵,۰۳۳ | ۰ |
| ۶,۸۳۲,۰۳۰,۹۲۷ | ۰ | ۶,۸۳۲,۰۳۰,۹۲۷ | ۳,۵۶۶,۴۳۳,۸۷۵ | ۱۵۷,۱۹۰,۹۹۸ | ۳۳۳,۶۶۶,۸۱۴ | ۹۵۳,۹۰۱,۹۱۶ | ۱,۷۳۳,۴۰۰,۳۱۶ | ۰ |
| (۱,۵۹۶,۰۶۹۴) | ۰ | (۱,۵۹۶,۰۶۹۴) | (۱,۵۹۶,۰۶۹۴) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۵۳,۸۰۳,۵۶۲,۳۱۹ | ۰ | ۵۳,۸۰۳,۵۶۲,۳۱۹ | ۲۳,۵۶۰,۱۳۷,۳۱۷ | ۱,۷۷۳,۹۳۸,۳۷۱ | ۱,۵۱۷,۱۹۹,۹۵۲ | ۷,۱۸۶,۳۳۱,۳۳۳ | ۱۸,۵۶۶,۴۵۵,۳۶۶ | ۰ |
| ۹,۴۳۵,۳۹۷,۵۷۵ | ۰ | ۹,۴۳۵,۳۹۷,۵۷۵ | ۵,۱۷۶,۲۱۱,۸۸۷ | ۹۹۹,۳۵۰,۶۳۳ | ۴۸۰,۳۸۸,۰۹۲ | ۹۶۶,۹۹۸,۰۵۴ | ۱,۷۷۲,۹۳۹,۶۲۰ | ۰ |
| (۳۴,۳۰۲,۰۷۶) | ۰ | (۳۴,۳۰۲,۰۷۶) | (۳۴,۳۰۲,۰۷۶) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۶۳,۳۰۶,۰۵۷,۹۱۸ | ۰ | ۶۳,۳۰۶,۰۵۷,۹۱۸ | ۲۹,۹۱۲,۵۶۶,۵۷۸ | ۲,۷۵۳,۲۸۸,۹۹۳ | ۲,۰۹۷,۵۵۸,۰۴۴ | ۸,۱۵۳,۳۱۹,۳۸۷ | ۲۰,۰۲۸,۲۹۴,۸۵۶ | ۰ |
| ۱۶۲,۵۵۲,۵۳۵,۷۵۷ | ۳۵,۸۱۱,۰۷۵,۰۰۰ | ۱۲۶,۸۴۱,۴۶۰,۷۵۷ | ۷۵,۴۰۰,۴۹۱,۹۱۰ | ۱۳,۶۸۳,۱۱۲,۶۱۹ | ۷,۵۳۵,۷۳۸,۵۵۶ | ۴,۰۶۵,۵۳۷,۸۶۶ | ۱۷,۵۱۸,۵۷۸,۸۸۶ | ۵۸,۵۳۷,۶۱۱,۵۳۰ |
| ۱۵۰,۹۶۶,۱۰۷,۱۹۹ | ۳۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۵,۱۰۳,۱۰۷,۱۹۹ | ۱۶,۶۵۴,۳۳۳,۱۵۴ | ۷,۳۰۲,۳۳۳,۷۳۷ | ۳,۱۹۹,۲۱۶,۶۴۸ | ۶,۳۲۵,۲۱۹,۴۳۳ | ۱۹,۳۳۱,۹۱۸,۶۰۶ | ۶۴,۳۷۸,۵۵۱,۵۳۰ |

۹ - دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

واکزار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

واکزار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

واکزار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

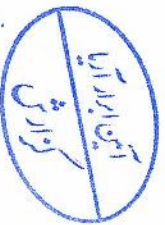
استهلاک

واکزار شده

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال ۱۳۹۷



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۳۶۱.۷۴۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- زمین شرکت در سال ۱۳۹۹ در حال تجدید ارزیابی توسط کارشناسان رسمی دادگستری می باشد.

۹-۳- سند ساختمان دفتر مرکزی بابت اخذ وام ۴۰۰ میلیارد ریالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران از تاریخ ۹۴/۰۲/۳۰ به مدت ۵ سال در رهن بانک ملت قرار گرفته است

۹-۴- داراییهای فروخته شده مندرج در جدول فوق مربوط به شعبه کرمانشاه و سنندج و مرکز بوده که سود ناشی از فروش آنها تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شناسایی شده است.

۹-۵- پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید ۳۰ دستگاه نیسان از شرکت زامیاد و علی الحساب ساخت یخچال توسط شرکت ماموت می باشد که در سال مالی فوق پس از تکمیل در حال واگذاری می باشد



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- دارایی های نا مشهود

| جمع | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی | |
|---------------|---------------------|-----------------------|--|
| ۲.۳۴۱.۸۶۸.۱۸۸ | ۱.۶۲۵.۳۱۲.۸۸۰ | ۷۱۶.۵۵۵.۳۰۸ | بهای تمام شده : |
| ۲.۳۴۱.۸۶۸.۱۸۸ | ۱.۶۲۵.۳۱۲.۸۸۰ | ۷۱۶.۵۵۵.۳۰۸ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۳۳۴.۸۴۳.۰۰۰ | ۲۵۹.۲۰۰.۰۰۰ | ۷۵.۶۴۳.۰۰۰ | افزایش |
| ۲.۶۷۶.۷۱۱.۱۸۸ | ۱.۸۸۴.۵۱۲.۸۸۰ | ۷۹۲.۱۹۸.۳۰۸ | مانده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| ۹۵۶.۸۹۳.۴۴۴ | ۹۵۶.۸۹۳.۴۴۴ | | استهلاک اثباتسته و کاهش ارزش اثباتسته: |
| ۲۵۶.۳۰۹.۹۱۰ | ۲۵۶.۳۰۹.۹۱۰ | | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۱.۲۱۳.۲۰۳.۳۵۴ | ۱.۲۱۳.۲۰۳.۳۵۴ | ۰ | استهلاک |
| ۲۵۴.۲۸۳.۲۹۰ | ۲۵۴.۲۸۳.۲۹۰ | | مانده در پایان سال ۱۳۹۷ |
| ۱.۴۶۷.۴۸۶.۶۴۴ | ۱.۴۶۷.۴۸۶.۶۴۴ | ۰ | استهلاک |
| ۱.۲۰۹.۲۲۴.۵۴۴ | ۴۱۷.۰۲۶.۲۳۶ | ۷۹۲.۱۹۸.۳۰۸ | مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| ۱.۱۲۸.۶۶۴.۸۳۴ | ۴۱۲.۱۰۹.۵۲۶ | ۷۱۶.۵۵۵.۳۰۸ | مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| | | | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷ |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱ - سرمایه گذاری های بلند مدت :

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------|------------|--|
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد سهام | |
| | | | | | سایر شرکتها: |
| ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۸۷۵,۰۰۰ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه یک |
| - | ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۵,۰۰۰ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان |
| - | ۴۴۱,۸۷۵,۰۰۰ | - | ۴۴۱,۸۷۵,۰۰۰ | ۴۴۱,۸۷۵ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان |
| - | ۲۰۱,۸۰۰,۰۰۰ | - | ۲۰۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۰۱,۸۰۰ | شرکت صنایع بسته بندی فراوردهای شیری پگاه |
| - | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶,۰۰۰ | شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان |
| - | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰ | شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس |
| - | ۱۰۴,۲۹۸,۸۴۰ | - | ۱۰۴,۲۹۸,۸۴۰ | ۱۰۴,۲۹۹ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان |
| ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۴۸,۹۷۳,۸۴۰ | - | ۲۳,۴۴۸,۹۷۳,۸۴۰ | ۲۳,۴۴۸,۹۷۲ | |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | جمع | ریالی |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۷۱۵,۴۶۹,۲۷۰,۴۷۷ | ۱,۱۹۲,۵۹۴,۱۴۷,۴۰۶ | (۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹) | ۱,۲۴۸,۵۳۳,۴۳۳,۳۰۵ | ۱,۲۴۸,۵۳۳,۴۳۳,۳۰۵ |
| ۱۳۵,۵۶۱,۱۶۰,۵۰۷ | ۱۵۰,۵۰۶,۹۰۵,۶۵۵ | - | ۱۵۰,۵۰۶,۹۰۵,۶۵۵ | ۱۵۰,۵۰۶,۹۰۵,۶۵۵ |
| ۸۵۱,۰۳۰,۴۳۰,۹۸۴ | ۱,۳۴۳,۱۰۱,۰۵۳,۰۶۱ | -۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹ | ۱,۳۹۹,۰۴۰,۲۳۸,۹۶۰ | ۱,۳۹۹,۰۴۰,۲۳۸,۹۶۰ |

دریافتنی های کوتاه مدت
دریافتنی های بلند مدت

حسابهای دریافتی تجاری و سایر حسابهای دریافتی به شرح زیر تفکیک می گردند:

دریافتنی های کوتاه مدت

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | جمع | ریالی |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۲,۷۸۲,۴۸۸,۵۵۰ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ | ۰ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ |
| ۱۲,۷۸۲,۴۸۸,۵۵۰ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ | ۰ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ | ۶۶,۱۶۸,۲۶۹,۱۸۹ |
| ۸۹,۱۷۱,۱۱۱,۶۰۶ | ۷۷,۳۳۲,۰۰۵,۶۷۵ | ۰ | ۷۷,۳۳۲,۰۰۵,۶۷۵ | ۷۷,۳۳۲,۰۰۵,۶۷۵ |
| ۵۲۹,۳۱۷,۹۴۱,۷۹۴ | ۹۰۲,۵۶۸,۴۲۰,۸۷۱ | ۰ | ۹۰۲,۵۶۸,۴۲۰,۸۷۱ | ۹۰۲,۵۶۸,۴۲۰,۸۷۱ |
| ۰ | ۰ | -۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹ | ۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹ | ۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹ |
| ۶۱۸,۴۸۹,۰۶۱,۳۰۰ | ۹۷۹,۹۰۰,۴۲۶,۵۴۶ | (۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹) | ۱,۰۲۵,۸۲۹,۷۱۲,۴۴۵ | ۱,۰۲۵,۸۲۹,۷۱۲,۴۴۵ |
| ۶۳۱,۳۷۱,۵۴۹,۹۵۰ | ۱,۰۴۶,۰۶۸,۶۹۵,۷۲۵ | (۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹) | ۱,۰۹۰,۲۰۰,۷۹۸,۶۳۴ | ۱,۰۹۰,۲۰۰,۷۹۸,۶۳۴ |
| ۸,۵۱۰,۰۶۲,۵۴۸ | ۱۰,۱۰۶,۰۰۱,۳۸۸ | ۰ | ۱۰,۱۰۶,۰۰۱,۳۸۸ | ۱۰,۱۰۶,۰۰۱,۳۸۸ |
| ۳۳,۰۸۵,۹۰۹,۲۷۱ | ۳۵,۹۰۲,۷۹۸,۳۲۱ | ۰ | ۳۵,۹۰۲,۷۹۸,۳۲۱ | ۳۵,۹۰۲,۷۹۸,۳۲۱ |
| ۲۲,۲۹۹,۰۳۸,۸۴۹ | ۴۸,۶۴۳,۱۸۳,۹۵۷ | ۰ | ۴۸,۶۴۳,۱۸۳,۹۵۷ | ۴۸,۶۴۳,۱۸۳,۹۵۷ |
| ۲۰,۲۰۲,۷۰۹,۵۵۹ | ۵۱,۸۷۳,۴۶۸,۱۰۵ | ۰ | ۵۱,۸۷۳,۴۶۸,۱۰۵ | ۵۱,۸۷۳,۴۶۸,۱۰۵ |
| ۸۴,۱۹۷,۷۲۰,۵۲۷ | ۱۴۶,۵۲۵,۴۵۱,۶۷۱ | ۰ | ۱۴۶,۵۲۵,۴۵۱,۶۷۱ | ۱۴۶,۵۲۵,۴۵۱,۶۷۱ |
| ۷۱۵,۴۶۹,۲۷۰,۴۷۷ | ۱,۱۹۲,۵۹۴,۱۴۷,۴۰۶ | (۵۵,۹۳۹,۲۸۵,۸۹۹) | ۱,۲۴۸,۵۳۳,۴۳۳,۳۰۵ | ۱,۲۴۸,۵۳۳,۴۳۳,۳۰۵ |

تجاری:

استاد دریافتنی:

سایر مشتریان ۱۲-۱

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته ۱۲-۲

سایر مشتریان ۱۲-۱

مطالبات ستوانی:

سایر حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته - شرکت سهامی صنایع شمر ایران ۱۲-۳

حصه جاری وسائط نقلیه واگذاری به رانندگان ۱۲-۴

کارکنان - وام - جاری ۱۲-۵

سایر اشخاص ۱۲-۶



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(۱۲-۱) تفکیک حساب ها و اسناد دریافتی (سایر مشتریان) تجاری به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۷ | | | ۱۳۹۸ | | | فروشگاههای زنجیره ای : |
|---------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------------|
| جمع | حسابهای دریافتی | اسناد دریافتی | جمع | حسابهای دریافتی | اسناد دریافتی | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۶,۸۲۷,۳۰۵,۶۰۹ | ۳۶,۸۲۷,۳۰۵,۶۰۹ | . | ۷۹,۶۵۵,۳۸۹,۷۱۴ | ۷۹,۶۵۵,۳۸۹,۷۱۴ | . | اتکا |
| ۵۲,۱۰۲,۱۱۰,۰۶۱ | ۵۲,۱۰۲,۱۱۰,۰۶۱ | . | ۱۶۴,۹۳۴,۰۲۷,۳۶۹ | ۱۶۴,۹۳۴,۰۲۷,۳۶۹ | . | رفاه |
| ۱۴,۹۹۲,۰۵۳,۳۰۹ | ۱۴,۹۹۲,۰۵۳,۳۰۹ | . | ۲۷,۴۶۶,۷۲۴,۱۸۵ | ۲۷,۴۶۶,۷۲۴,۱۸۵ | . | شهبورد |
| ۳۶,۲۱۲,۵۳۶,۵۴۹ | ۳۶,۲۱۲,۵۳۶,۵۴۹ | . | ۶۴,۵۵۷,۷۷۷,۷۸۸ | ۶۴,۵۵۷,۷۷۷,۷۸۸ | . | هایپر استار - می - سان |
| ۷۶,۷۱۸,۹۱۹,۱۲۱ | ۷۶,۷۱۸,۹۱۹,۱۲۱ | . | ۱۷۵,۲۳۴,۴۳۰,۸۲۹ | ۱۷۵,۲۳۴,۴۳۰,۸۲۹ | . | افق کوروش |
| ۲۷,۸۰۲,۸۹۲,۴۱۸ | ۲۷,۸۰۲,۸۹۲,۴۱۸ | . | ۹۶,۹۲۶,۱۷۴,۷۱۲ | ۹۰,۵۰۱,۹۶۳,۳۴۲ | ۶,۴۲۴,۲۱۱,۳۷۰ | سایر |
| ۲۴۵,۶۵۵,۸۱۷,۰۶۷ | ۲۴۵,۶۵۵,۸۱۷,۰۶۷ | . | ۶۰۶,۵۷۴,۵۲۴,۵۹۷ | ۶۰۲,۱۵۰,۳۱۳,۲۲۷ | ۶,۴۲۴,۲۱۱,۳۷۰ | |
| مشتریان دفاتر وشعب: | | | | | | |
| ۸,۱۴۲,۹۲۲,۹۰۴ | ۸,۱۲۱,۹۲۲,۹۰۴ | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۶۲۴,۱۵۲,۲۰۷ | ۱۳,۸۶۶,۵۵۰,۲۸۶ | ۷۵۷,۶۰۱,۹۲۱ | دفتر غرب |
| ۵,۰۰۶,۰۷۷,۷۸۵ | ۴,۹۸۲,۰۷۷,۷۸۵ | ۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۱۹۴,۰۷۷,۶۸۰ | ۷,۱۵۲,۳۷۲,۶۸۰ | ۴۱,۷۰۰,۰۰۰ | شعبه کرج |
| ۸,۲۴۱,۹۶۴,۳۲۵ | ۸,۱۱۱,۹۶۴,۳۲۵ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۰۰,۶۴۴,۵۶۴ | ۱۰,۰۷۸,۷۱۰,۵۱۳ | ۱,۱۲۱,۹۳۴,۰۵۱ | شعبه همدان |
| ۳,۸۳۰,۶۹۷,۳۶۴ | ۳,۵۳۸,۲۲۱,۳۱۴ | ۳۹۲,۴۷۶,۰۵۰ | ۵,۲۰۱,۶۴۷,۰۲۶ | ۵,۲۰۱,۶۴۷,۰۲۶ | . | شعبه کرمانشاه |
| ۶,۷۷۸,۱۱۲,۰۹۹ | ۶,۷۷۸,۱۱۲,۰۹۹ | . | ۸,۵۲۷,۱۸۵,۸۹۱ | ۸,۴۲۷,۱۸۵,۸۹۱ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | دفتر شرق |
| ۱۹,۱۴۰,۰۷۱,۶۱۳ | ۱۸,۵۶۶,۷۴۹,۹۶۵ | ۵۷۳,۳۲۱,۶۴۸ | ۲۳,۹۲۹,۰۶۵,۷۴۶ | ۲۱,۱۵۲,۶۷۸,۲۴۵ | ۲,۷۷۶,۳۸۷,۵۰۱ | شعبه لورستان |
| ۹۹۶,۴۰۶,۷۸۸ | ۹۹۶,۴۰۶,۷۸۸ | . | ۲,۳۱۷,۹۹۲,۰۹۳ | ۲,۳۱۷,۹۹۲,۰۹۳ | . | شعبه ایلام |
| ۱۶,۰۷۴,۱۱۱,۳۸۷ | ۷,۲۵۲,۶۴۸,۵۷۹ | ۸,۸۲۱,۴۶۲,۸۰۸ | ۱۹,۲۲۸,۲۲۲,۰۷۳ | ۱۶,۷۱۹,۸۳۸,۱۳۹ | ۲,۵۰۸,۳۸۳,۹۳۴ | شعبه گلبانگان |
| ۷۷۰,۲۲۴,۹۲۱ | ۷۷۰,۲۲۴,۹۲۱ | . | . | . | . | شعبه اراک |
| ۴,۳۷۷,۱۵۸,۳۴۰ | ۴,۳۵۸,۵۵۸,۳۴۰ | ۱۸,۶۰۰,۰۰۰ | ۷,۸۸۰,۳۸۵,۴۷۹ | ۷,۸۸۰,۳۸۵,۴۷۹ | . | شعبه سنندج |
| . | . | . | ۱,۱۱۱,۴۸۲,۶۴۸ | ۱,۱۱۱,۴۸۲,۶۴۸ | . | شعبه سمنان |
| . | . | . | ۶,۷۱۳,۵۱۵,۸۳۹ | ۵,۷۵۹,۴۶۰,۹۱۶ | ۹۵۴,۰۵۴,۹۲۳ | شعبه قزوین |
| . | . | . | ۸,۵۶۸,۸۹۹,۴۶۲ | ۲,۶۳۹,۷۳۹,۶۷۰ | ۵,۹۲۹,۱۵۹,۷۹۲ | شعبه مازندران |
| . | . | . | ۱۸,۳۵۲,۹۳۴,۲۰۷ | ۱۲,۲۶۹,۹۳۴,۲۰۷ | ۶,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰ | شعبه گلستان |
| ۷۳,۴۵۸,۸۵۷,۴۲۶ | ۶۳,۴۷۷,۹۹۶,۹۲۰ | ۹,۹۸۰,۸۶۰,۵۰۶ | ۱۳۴,۸۵۱,۱۹۹,۹۱۵ | ۱۱۲,۵۷۷,۹۷۷,۷۹۲ | ۲۲,۲۷۳,۲۲۲,۱۲۲ | |
| ۲۱۹,۱۱۴,۶۷۴,۴۹۳ | ۳۰۹,۱۳۳,۸۱۳,۹۸۷ | ۹,۹۸۰,۸۶۰,۵۰۶ | ۷۴۱,۴۲۵,۷۲۴,۵۱۲ | ۷۱۴,۷۲۸,۲۹۱,۰۲۰ | ۲۶,۶۹۷,۴۳۳,۴۹۲ | جمع انتقالی به صفحه بعد |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

قلام تشکیل دهنده حسابهای دریافتی تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲۰,۰۲۹,۱۹۷,۴۳۸ | . | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۱ |
| ۲۹,۷۴۴,۶۲۸,۷۰۶ | . | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۳ |
| ۲۴,۲۰۱,۳۸۰,۹۱۵ | ۷,۰۲۹,۷۵۵,۰۷۰ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۳ (اسناد دریافتی) |
| ۷,۰۲۹,۷۵۵,۰۷۶ | ۴,۶۸۶,۵۰۳,۳۸۴ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۴ (اسناد دریافتی و تسهیلات) |
| . | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت حمل و نقل داخلی فجر جهاد |
| . | ۱۰,۵۶۴,۵۲۰ | شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس |
| . | ۱۰,۶۵۱,۵۱۴ | شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه همدان |
| . | ۱۰,۵۶۴,۵۲۰ | شرکت کشت و صنعت دامپروری صنایع شیر ایران |
| . | ۱۰,۵۶۴,۵۲۰ | شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه سلماس |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | شرکت شيلات بندر عباس |
| ۷,۱۶۶,۱۴۹,۴۷۱ | ۴۰,۵۷۳,۴۰۲,۱۴۷ | شرکت پیچک |
| ۸۹,۱۷۱,۱۱۱,۶۰۶ | ۷۷,۳۳۲,۰۰۵,۶۷۵ | |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پیگاه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(۱۲-۳) مانده مطالبات از شرکت سهامی صنایع شیر ایران مربوط به سهم از هزینه های مشترک می باشد .

(۱۲-۴) حصه جاری مربوط به اقساط ۲۱۵ دستگاه کامیونت ایسوزو و ۱۷۱ دستگاه نیسان و ۵۰ دستگاه هیوندا می باشد که طی قرارداد اجاره به شرط تملیک واگذار گردیده است.

(۱۲-۵) بدهی کارکنان شامل موارد زیر می باشد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|----------------|----------------|
| ریال | ریال |
| ۱۸.۷۸۵.۱۱۲.۴۷۲ | ۴۰.۹۰۲.۲۸۶.۴۸۳ |
| ۲.۵۱۳.۹۲۶.۳۷۷ | ۷.۷۴۰.۸۹۷.۴۷۴ |
| ۲۲.۲۹۹.۰۳۸.۸۴۹ | ۴۸.۶۴۳.۱۸۳.۹۵۷ |

جاری کارکنان (بیمه تکمیلی، مزایای رفاهی، تبت، کسری انبار و...)

حصه جاری وام پرسنل

(۱۲-۶) تفکیک سایر اقلام حسابهای دریافتی غیر تجاری به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|----------------|----------------|
| ریال | ریال |
| ۱۱.۷۹۴.۵۱۱.۵۱۷ | ۹.۸۰۵.۲۶۹.۲۹۶ |
| ۸.۵۰۸.۱۹۸.۰۴۲ | ۱۹.۵۷۳.۳۹۱.۱۸۲ |
| . | ۲۲.۴۹۴.۸۰۷.۶۲۷ |
| ۲۰.۳۰۲.۷۰۹.۵۵۹ | ۵۱.۸۷۳.۴۶۸.۱۰۵ |

راندگان (بابت اقساط بیمه ثالث و بدنه ، ظروف)

سایر (صدمات بابت راندگان راکد شعبه غرب و مازندران) و سایر بدهکاران دفتر مرکزی

اداره مالیات ارزش افزوده - سه ماهه چهارم ۹۸



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲-۷- دریافتنی های بلند مدت:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-----------------|------------------|-----------|------------------|---|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۳۵.۲۷۰.۳۸۸.۲۶۵ | ۱۶۹.۳۵۱.۶۸۷.۳۱۲ | ۰ | ۱۶۹.۳۵۱.۶۸۷.۳۱۲ | ۱۲-۷-۱ حصة بلند مدت اقساط وساطت نقلیه واگذاری به رانندگان |
| ۵۰.۸۳۹.۱۲۱.۱۴۱ | ۸.۴۶۱.۳۸۵.۶۶۶ | ۰ | ۸.۴۶۱.۳۸۵.۶۶۶ | ۱۲-۷-۲ حصة بلند مدت وام کارکنان |
| ۱۴۱.۱۰۹.۵۰۹.۴۰۶ | ۱۷۷.۸۱۳.۰۷۲.۹۷۸ | ۰ | ۱۷۷.۸۱۳.۰۷۲.۹۷۸ | |
| (۵.۵۴۸.۳۴۸.۸۹۹) | (۲۷.۳۰۶.۱۶۷.۳۲۳) | ۰ | (۲۷.۳۰۶.۱۶۷.۳۲۳) | ۷-۱۲-۳ سود سنوات آتی و تحقق نیافته فروش اقساطی |
| ۱۳۵.۵۶۱.۱۶۰.۵۰۷ | ۱۵۰.۵۰۶.۹۰۵.۶۵۵ | ۰ | ۱۵۰.۵۰۶.۹۰۵.۶۵۵ | |

۱۲-۷-۱ بدهی رانندگان مربوط به باقیمانده بهای خودروهای ایسوزو و نیسان واگذاری طی قرارداد اجاره به شرط تملیک به ترتیب با اقساط ۴، ۵ و ۸ ساله میباشد

۱۲-۷-۲ مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به حصة بلند مدت وام اعطایی به پرسنل بر اساس آیین نامه های داخلی می باشد

۱۲-۷-۳ سود سنوات آتی و تحقق یافته قراردادهای اجاره به شرط تملیک (فروش اقساطی) مربوط به قراردادهای منعقد بابت واگذاری ۲۱۵ دستگاه ایسوزو، ۱۷۱ دستگاه نیسان و ۴۶ دستگاه هیوندا در سالهای اخیر میباشد

۱۲-۷-۴ به موجب مفاد قراردادهای منعقد و تالیق اسناد مالکیت خودروها نزد شرکت بوده و علاوه بر این معادل قیمت کارشناسی خودرو اسناد تضمینی (چک) دریافت می گردد .



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- سایر دارائیهها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|----------------|----------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳-۱ |
| ۱۰,۸۵۲,۱۹۶,۰۰۰ | ۶,۸۹۳,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۳-۲ |
| ۸,۰۵۰,۰۹۷,۸۶۵ | ۸,۹۶۹,۲۲۸,۶۱۱ | |
| ۲۳,۱۵۲,۲۹۳,۸۶۵ | ۲۹,۹۶۲,۴۰۴,۶۱۱ | |

ودایع رهن واجاره شعب

سپرده مناقصات

سپرده سازمان میادین-بابت اجاره غرفه ها

۱۳-۱ سپرده ودایع رهن واجاره شعب شامل موارد زیر می باشد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | قادر فرچپور دامنائی (ویلا) |
| + | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | خداداد محمد زاده (زائر سرای مشهد) |
| + | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ شعبه مازندران (دفتر چالوس - انبار مرکزی) |
| ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ شعبه کرج (سیمین دشت) |
| + | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ مسکن مدیر شعبه مازندران (آقای قربانی) |
| + | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ مسکن مدیر شعبه سمنان (آقای امیر پور) |
| + | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ مسکن مدیر شعبه شرق (آقای عباد خدایی) |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ دفتر ورامین (اکبر تاجیک سعیدی) |
| + | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعہ شعبه سمنان (آقای احمد عزیز پور) |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | فریده صفتی (سلامت بروجرد) |
| ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۳-۲ سپرده مناقصات شامل موارد زیر می باشد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|---------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۱۵۱,۲۲۶,۰۰۰ | ۲,۱۵۱,۲۲۶,۰۰۰ | آمد و پشتیبانی منطقه ۳ نزاچا |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | همیاران سازندگی و توسعه |
| ۵,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت پشتیبانی امور دام - شرق استان تهران |
| ۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | فر ماندهی آمد و پشتیبانی نیروی هوایی |
| ۱,۷۶۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۱۶۶,۲۵۰,۰۰۰ | فرماندهی و پشتیبانی جنوب غرب نزاچا |
| ۱۵۷,۷۲۰,۰۰۰ | ۶۰,۷۰۰,۰۰۰ | سایر سپردهها |
| ۱۰,۸۵۲,۱۹۶,۰۰۰ | ۶,۸۹۳,۱۷۶,۰۰۰ | |



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- پیش پرداخت‌ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | |
|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| ریال | ریال | | |
| | | | پیش پرداخت‌های داخلی: |
| ۳,۷۹۶,۲۹۱,۵۱۳ | ۵,۷۹۴,۳۰۲,۳۰۲ | ۱۶-۱ | پیش پرداخت خرید خدمات |
| ۲۱,۴۲۷,۳۶۶ | ۲۴۵,۵۳۴,۱۴۲ | ۱۶-۲ | پیش پرداخت بیمه |
| <u>۳,۸۱۷,۷۱۸,۸۷۹</u> | <u>۶,۰۳۹,۸۳۶,۴۴۴</u> | | |

۱۴-۱ پیش پرداخت خرید خدمات عمدتاً شامل اجاره فروردین ۹۹ غرفه سازمان میادین ، خدمات مشاوره ای می باشد .

۱۴-۲ پیش پرداخت بیمه بابت پوشش بیمه بدنه و ثالث ايسوزوهای واگذاری و بیمه درمان پرسنل می باشد .



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | بهای تمام شده | کاهش ارزش | خالص |
|-----------------|-------------------|------|-------------------|-----------|---|
| | خالص | خالص | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۶۹,۸۲۲,۸۸۲,۴۴۶ | ۱,۳۰۹,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۵ | - | ۱,۳۰۹,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۵ | - | ۱۵-۱ موجودی کالا |
| ۹۵۷,۷۸۷,۳۲۸ | ۷,۲۶۰,۹۲۳,۳۱۳ | - | ۷,۲۶۰,۹۲۳,۳۱۳ | - | ۱۵-۲ وسائط نقلیه خریداری شده برای واگذاری |
| - | - | - | - | - | موجودی کالای در راه |
| ۷,۷۴۷,۵۸۸,۳۷۹ | ۶,۶۸۴,۵۰۶,۲۵۲ | - | ۶,۶۸۴,۵۰۶,۲۵۲ | - | ظروف / پالت |
| ۱۷۸,۵۲۸,۲۵۸,۱۵۳ | ۱,۳۲۳,۹۲۳,۱۶۳,۲۵۰ | - | ۱,۳۲۳,۹۲۳,۱۶۳,۲۵۰ | - | |

۱۵-۱ تفکیک موجودی کالا بر اساس گروه محصول به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | کیلوگرم | ریال | کیلوگرم | ریال |
|-----------|-----------------|------------|-------------------|------|---------|-----------------------------|
| | ریال | کیلوگرم | | | | |
| ۴۸۶,۰۲۲ | ۲۷,۹۳۷,۲۱۳,۱۶۷ | ۲,۸۳۴,۴۶۱ | ۳۱۷,۳۴۲,۷۷۵,۶۷۵ | | | گروه شیر |
| ۱۵۱,۹۳۹ | ۲۳,۶۵۳,۲۳۹,۱۹۸ | ۹۳۸,۹۷۹ | ۱۹۶,۷۲۹,۵۴۵,۸۹۶ | | | گروه خامه |
| ۸۶,۲۸۱ | ۲۷,۱۴۲,۱۰۸,۱۳۷ | ۱۵۲,۴۶۶ | ۵۴,۴۰۵,۹۳۱,۰۲۷ | | | گروه کره |
| ۱۲۱,۱۰۶ | ۴,۹۸۵,۳۸۵,۶۸۷ | ۵۲۰,۶۸۲ | ۲۷,۴۳۷,۲۳۰,۷۱۷ | | | گروه ماست |
| ۳۶۵,۸۳۰ | ۶۷,۱۲۰,۰۰۶,۰۳۷ | ۱,۹۲۲,۲۶۵ | ۴۵۰,۹۱۶,۳۲۵,۰۸۰ | | | گروه پنیر |
| ۳۱۲,۲۶۴ | ۷,۳۱۲,۹۳۶,۵۸۹ | ۱,۱۰۵,۸۹۸ | ۳۱,۷۰۶,۰۰۷,۰۱۲ | | | گروه دوغ |
| ۱۵۵,۲۶۴ | ۱۱,۶۷۱,۹۹۳,۶۳۱ | ۲,۱۸۴,۵۴۶ | ۲۳۱,۴۳۹,۹۱۸,۲۷۸ | | | آب میوه و سایر محصولات لبنی |
| ۱,۶۷۸,۷۰۶ | ۱۶۹,۸۲۲,۸۸۲,۴۴۶ | ۱۱,۶۶۰,۲۹۷ | ۱,۳۰۹,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۵ | | | |

۱-۱۵) تفکیک موجودی کالا در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و زلزله به صورت شناور تا مبلغ ۴۳۹۸۲۶ میلیون ریال تحت پوشش بیمه می باشد. مبلغ ۹۰۶۷۰۲ میلیون ریال مربوط به انتقال مو شعب مناطق ۱ الی ۴ که در پایان اسفند به پخش سراسری اضافه گردید و این موجودی در پایان سال ۹۸ به صورت امانی در انبار شعبات مناطق ۱ الی ۴ بوده و در ابتدای سال ۹۹ طی حواله ارسال به شعب، به م شعب الحاقی جدید انتقال یافته است.

۲-۱۵) مبلغ مندرج در جدول فوق بابت ۱۳ دستگاه اسقاطی (۱۱ دستگاه شعبه غرب و ۲ دستگاه شعبه مازندران) جهت واگذاری به رانندگان می باشد.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- موجودی نقد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-----------------------|------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۶۰,۰۸۷,۳۰۸,۴۵۱ | ۱۰۶,۷۳۴,۴۶۴,۸۲۲ | ۱۶-۱ موجودی نزد بانک‌ها - ریالی |
| ۴۰۸,۳۵۰,۰۰۰ | ۸,۹۱۶,۸۶۵,۱۴۰ | ۱۶-۲ موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ریالی |
| <u>۶۰,۴۹۵,۶۵۸,۴۵۱</u> | <u>۱۱۵,۶۵۱,۳۲۹,۹۶۲</u> | |

۱۶-۱ موجودی نزد بانکها بشرح زیرتفکیک می گردد

| ۱,۳۹۷ | ۱,۳۹۸ | نام بانک |
|-----------------------|------------------------|------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۵,۹۳۰,۸۸۹,۳۵۹ | ۴۳,۵۶۳,۳۹۱,۶۰۸ | ملت |
| ۶,۳۵۸,۶۸۵,۴۷۱ | ۱۷,۱۴۲,۸۲۹,۱۴۹ | کشاورزی |
| ۴,۶۲۸,۱۵۴,۹۸۵ | ۶,۲۳۴,۸۱۳,۴۳۰ | صادرات |
| ۳,۷۴۵,۱۶۲,۰۷۰ | ۶,۸۳۴,۲۵۱,۸۶۲ | تجارت |
| ۱,۶۰۴,۸۳۴,۹۴۷ | ۹۷۱,۰۳۵,۴۶۵ | پاسارگاد |
| ۴۱۷,۸۴۵,۶۷۹ | ۲۳,۵۶۴,۶۴۷,۵۱۵ | شهر |
| ۱,۸۹۱,۲۰۵ | ۱,۴۲۱,۱۹۶ | پارسیان |
| ۴,۳۰۲,۹۷۵,۱۵۳ | ۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۷۶ | قرض الحسنه رسالت |
| ۲,۵۰۰,۳۴۰,۰۰۰ | ۲,۳۸۳,۹۹۰,۰۰۰ | مهر ایران |
| ۱۱۹,۹۳۰,۰۰۰ | ۵۹۰,۹۷۹,۱۲۷ | ملی |
| ۹۹,۸۸۰,۰۰۰ | ۹۹,۵۳۰,۰۰۰ | پست بانک |
| ۳۷۶,۷۱۹,۵۸۲ | ۸۱۳,۲۶۹,۸۹۴ | سپه |
| <u>۶۰,۰۸۷,۳۰۸,۴۵۱</u> | <u>۱۰۶,۷۳۴,۴۶۴,۸۲۲</u> | جمع |

۱۶-۱-۱ سود متعلقه به سپرده های بانکی برابر ۱,۴۰۴,۱۵۶,۸۹۰ ریال تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منعکس شده است .

۱۶-۲ موجودی نزد صندوق به شرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|--------------------|----------------------|----------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۸,۹۰۹,۵۱۵,۱۴۰ | صندوق سایر شعب |
| ۴۰۸,۳۵۰,۰۰۰ | ۷,۳۵۰,۰۰۰ | قهرمانی - مرکز |
| <u>۴۰۸,۳۵۰,۰۰۰</u> | <u>۸,۹۱۶,۸۶۵,۱۴۰</u> | |

۱۶-۲-۱ موجودی کلیه صندوقها تا سقف ۹,۸۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه پاسارگاد می باشد.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۸۰ میلیارد ریال شامل ۸۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-------------|------------|-------------|------------|--|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۹۰/۶٪ | ۷۲,۴۷۹,۰۳۵ | ۹۰/۶٪ | ۷۲,۴۷۹,۰۳۵ | شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) |
| ۹/۴٪ | ۷,۵۲۰,۹۵۸ | ۹/۴٪ | ۷,۵۲۰,۹۵۸ | شرکت شیرپاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص) |
| ۰/۰٪ | ۳ | ۰/۰٪ | ۳ | شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) |
| ۰/۰٪ | ۲ | ۰/۰٪ | ۲ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان (سهامی خاص) |
| ۰/۰٪ | ۲ | ۰/۰٪ | ۲ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی خاص) |
| ۱۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۲ اساسنامه، مبلغ ۱,۲۷۷,۱۵۶,۰۹۹ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۹- تسهیلات مالی بلند مدت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق مربوط به باقیمانده بهای ۵۰ دستگاه خودرو هیوندایی ۶ تن خریداری از شرکت واسپاری آتیه صبا بوده است. از مجموع بدهی به شرکت واسپاری آتیه صبا در تاریخ ترازنامه، به مبلغ ۲۱۵۱۲ میلیون ریال که ۶۶۷۶ میلیون ریال مربوط به اقساط بلند مدت (از سال ۱۴۰۰) بوده که تحت سرفصل تسهیلات مالی بلند مدت در ترازنامه منعکس شده و اقساط کوتاه مدت نیز برابر با ۱۴,۸۲۶ میلیون ریال می باشد.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-----------------|-----------------|---------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۷,۳۵۲,۳۶۵,۰۷۳ | ۲۲,۹۹۴,۸۷۱,۴۶۳ | مانده در ابتدای سال |
| (۱,۷۶۵,۴۵۹,۰۴۲) | (۳,۸۵۴,۴۹۴,۶۴۲) | پرداخت شده طی سال |
| ۷,۴۰۷,۹۶۵,۴۳۲ | ۱۴,۴۱۳,۷۴۶,۹۴۰ | ذخیره تأمین شده |
| ۲۲,۹۹۴,۸۷۱,۴۶۳ | ۳۳,۵۵۴,۱۲۳,۷۶۱ | مانده در پایان سال |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مالیات

| مالیات پرداختنی | ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۷ | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | مبالغ پرداختنی | مبالغ پرداختنی | مبالغ پرداختنی | مبالغ پرداختنی |
| رسیدگی به دفاتر | ۶,۱۳۷,۷۴۶,۶۰۷ | ۶,۱۳۷,۷۴۶,۶۰۷ | ۱۴,۱۵۳,۹۸۶,۰۰۰ | ۶,۱۳۷,۷۴۶,۶۰۷ |
| قطعی گردید | - | - | ۱۵,۸۰۱,۲۸۲,۸۳۹ | - |
| قطعی گردید | - | - | ۲۱,۵۰۰,۰۹۴,۵۱۹ | - |
| رسیدگی به دفاتر | ۲۴,۸۹۰,۹۶۵,۵۶۸ | ۶,۹۷۸,۱۹۳,۵۶۸ | ۲۷,۹۱۲,۷۷۲,۰۰۰ | ۲۴,۸۹۰,۹۶۵,۵۶۸ |
| رسیدگی نشده | ... | ۸,۹۲۶,۵۹۰,۳۳۷ | - | ... |
| | ۶۱,۰۲۸,۷۱۲,۱۷۵ | ۲۳,۰۴۲,۵۲۹,۵۱۲ | - | ۶۱,۰۲۸,۷۱۲,۱۷۵ |
| | ۲۳,۰۴۲,۵۲۹,۵۱۲ | ۲۳,۰۴۲,۵۲۹,۵۱۲ | - | ۲۳,۰۴۲,۵۲۹,۵۱۲ |

مالیات پرداختنی

- ۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه گردیده و فاقد بوردیه مطبوع مالیاتی می باشد.
- ۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت توسط گروه مالیاتی به صورت علی‌الراس تشخیص داده شده و مبلغ ۱۰۷ میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و پرونده به هیئت حل اختلاف مالیاتی ارجاع و بر اساس گزارش جریان کار مالیات متعلقه به ۲۰ میلیارد ریال کاهش یافته است که مجدداً مورد اعتراض شرکت واقع و پرونده در هیئت حل اختلاف پیروی در جریان رسیدگی می باشد.
- ۳- برای عملکرد سال ۱۳۹۵ به موجب برگ تشخیص صادره مبلغ ۴۴ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که با اعتراض شرکت و به موجب توافق مبلغ بندی به ۱۵ میلیارد ریال کاهش و نسبت به تادیه آن اقدام گردیده است.
- ۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ بر اساس سود ارزی و اعمال معافیت های قانونی تادیه گردیده است.
- ۵- برای مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ بر اساس سود ارزی و اعمال معافیت ها قانونی ذخیره در حسابها منظور شده است و در حال بررسی می باشد.
- ۶- برای مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ بر اساس سود ارزی و اعمال معافیت ها قانونی ذخیره در حسابها منظور شده است.



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۲-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|------------------------|-------------------|------|-------------------|--|
| جمع | جمع | ارزی | ریالی | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| تجاری: | | | | |
| اسناد پرداختی: | | | | |
| ۶.۴۶۶.۱۰۵.۸۴۷ | ۱۶.۳۲۵.۱۸۸.۵۳۶ | ۰ | ۱۶.۳۲۵.۱۸۸.۵۳۶ | ۲۲-۱-۲ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات |
| ۶.۴۶۶.۱۰۵.۸۴۷ | ۱۶.۳۲۵.۱۸۸.۵۳۶ | ۰ | ۱۶.۳۲۵.۱۸۸.۵۳۶ | |
| حساب‌های پرداختی: | | | | |
| ۹۲۴.۱۰۲.۴۶۸.۳۱۳ | ۲.۶۳۲.۱۳۱.۵۴۵.۸۸۹ | ۰ | ۲.۶۳۲.۱۳۱.۵۴۵.۸۸۹ | ۲۲-۱-۱ اشخاص وابسته |
| ۲۱.۲۵۶.۶۲۰.۵۴۵ | ۹.۱۱۳.۳۴۰.۷۹۵ | ۰ | ۹.۱۱۳.۳۴۰.۷۹۵ | حق الزحمه عاملین |
| ۹۴۵.۳۵۹.۰۸۸.۸۵۸ | ۲.۶۴۱.۲۴۴.۸۸۶.۶۸۴ | ۰ | ۲.۶۴۱.۲۴۴.۸۸۶.۶۸۴ | |
| ۹۵۱.۸۲۵.۱۹۴.۷۰۵ | ۲.۶۵۷.۵۷۰.۰۷۵.۲۲۰ | ۰ | ۲.۶۵۷.۵۷۰.۰۷۵.۲۲۰ | |
| سایر حساب‌های پرداختی: | | | | |
| ۴۹.۲۴۳.۰۳۷.۶۷۵ | ۶۳.۶۶۵.۴۴۲.۲۰۰ | ۰ | ۶۳.۶۶۵.۴۴۲.۲۰۰ | سپرده بیمه مکسوره از بیمانکاران |
| ۶.۹۱۵.۸۵۱.۱۲۹ | ۱۰.۹۸۳.۹۸۷.۱۹۷ | ۰ | ۱۰.۹۸۳.۹۸۷.۱۹۷ | حق بیمه‌های پرداختی |
| ۱۴۲.۲۹۴.۹۴۴ | ۱۷۹.۹۹۷.۱۷۷ | ۰ | ۱۷۹.۹۹۷.۱۷۷ | مالیات اجاره - اشخاص - بیمانکاران |
| ۲۵.۵۷۲.۶۷۶.۱۱۷ | ۱۴.۷۱۰.۱۰۶.۶۰۳ | ۰ | ۱۴.۷۱۰.۱۰۶.۶۰۳ | مطالبات کارکنان |
| ۴.۸۵۵.۶۰۶.۶۲۳ | ۱۶.۳۲۴.۶۸۵.۰۱۶ | ۰ | ۱۶.۳۲۴.۶۸۵.۰۱۶ | ۲۲-۱-۳ سپرده حسن انجام کار |
| ۱.۷۶۳.۹۷۳.۵۱۳ | ۲.۳۰۱.۷۲۴.۹۹۸ | ۰ | ۲.۳۰۱.۷۲۴.۹۹۸ | مالیات پرداختی بابت حقوق و دستمزد |
| ۱۲.۱۹۲.۱۸۳.۴۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | سازمان امور مالیاتی مطالبات بر ارزش افزوده |
| ۱۷.۴۹۶.۳۱۷.۱۹۳ | ۱۹.۱۹۲.۶۵۰.۸۵۷ | ۰ | ۱۹.۱۹۲.۶۵۰.۸۵۷ | سایر |
| ۱۱۸.۱۸۲.۹۴۰.۵۹۸ | ۱۲۸.۳۵۸.۵۹۴.۰۴۸ | ۰ | ۱۲۸.۳۵۸.۵۹۴.۰۴۸ | |
| ۱.۰۷۰.۰۰۸.۱۳۵.۳۰۳ | ۲.۷۸۵.۹۲۸.۶۶۹.۲۶۸ | ۰ | ۲.۷۸۵.۹۲۸.۶۶۹.۲۶۸ | |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۲۲) مانده حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح ذیل تفکیک می شود:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | مانده مطالبات : |
|------------------------|--------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۳۹۹,۵۸۱,۹۰۰,۱۴۸ | ۵۵۱,۷۶۹,۳۵۶,۸۱۷ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران |
| ۲۳۸,۲۵۵,۰۵۵,۰۲۰ | ۵۳۸,۰۳۹,۲۰۲,۸۸۰ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان |
| ۱۰۵,۵۱۶,۳۸۶,۵۷۱ | ۲۴۱,۹۵۸,۱۶۷,۹۵۳ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان |
| ۸۴,۵۰۰,۲۶۶,۴۹۲ | ۲۱۵,۰۵۲,۷۳۱,۳۴۳ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان |
| ۲۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان |
| ۲,۱۲۶,۹۴۲,۰۹۷ | ۱۳۰,۳۲۸,۱۶۶,۴۵۰ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان |
| . | ۱,۲۶۳,۵۹۷,۲۷۵ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد |
| . | ۱۹,۵۳۴,۵۸۱ | شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان |
| . | ۲۶,۵۲۸,۹۲۳ | شرکت شیر خشک نوزاد |
| . | ۲۱۰ | شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران |
| ۲۰,۵۶۸,۲۶۸,۶۵۶ | ۵۸,۵۳۹,۴۲۴,۲۱۷ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۴ |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۲ (اسناد پرداختنی) |
| . | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۱ (اسناد پرداختنی) |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۴ (اسناد پرداختنی) |
| . | ۴۸۶,۶۰۸,۹۸۵,۲۶۰ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۱ |
| . | ۱۸۱,۸۱۷,۰۷۵,۶۷۵ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۳ |
| ۹,۹۶۱,۳۶۰,۴۸۳ | ۱۳۱,۵۹۴,۵۰۴,۱۵۷ | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۲ |
| ۱,۴۵۵,۴۵۵,۲۰۰ | . | شرکت صنایع بسته بندی پگاه |
| ۲۶۱,۸۳۳,۶۶۶ | ۱۱۴,۲۷۰,۱۴۸ | مجتمع صنایع غذایی ۷۷۷ |
| ۹۲۴,۱۰۲,۴۶۸,۳۱۳ | ۲,۶۳۲,۱۳۱,۵۴۵,۸۸۹ | |

۱-۱-۲۲) اشخاص مندرج در جدول فوق تامین کنندگان اصلی کالای خریداری طی دوره مالی بوده اند.

۱-۲-۲۲) مانده اسناد پرداختنی غیرتجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۵۵۲,۸۰۱,۸۲۱ | ۸,۲۳۶,۳۴۲,۰۵۷ | شرکت بیمه دانا و پاسارگاد و معلم |
| ۹۱۳,۳۰۴,۰۲۶ | ۸,۰۸۸,۸۴۶,۴۷۹ | سایر |
| ۶,۴۶۶,۱۰۵,۸۴۷ | ۱۶,۳۲۵,۱۸۸,۵۳۶ | |

۱-۳-۲۲) مانده سپردها و ودایع دریافتنی عمدتاً مربوط به سپرده حسن انجام تعهدات قراردادهای تامین نیروی انسانی از شرکت های خدماتی کیوان فراز (۹۶۱ میلیون ریال) ارد پارس اسپادانا (۱۲,۱۹۳ میلیون ریال) ، شرکت خدماتی افق ماندگار (۱,۴۲۵ میلیون ریال) ، شرکت خدماتی کوهستان سلسله (۸۵۳ میلیون ریال) ، شرکت خدماتی کیان گستر کسری (۲۰۵ میلیون ریال) و سایر سپردها (۶۸۷ میلیون ریال) می باشد .



۲۳- ذخایر

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | | | |
|-----------------|-----------------|-------------------------|----------------|----------------|------------------|--|
| مانده پایان سال | مانده پایان سال | برگشت ذخیره استفاده شده | مصرف | افزایش | مانده ابتدای سال | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱,۲۰۱,۵۶۱,۵۹۷ | ۹۰۱,۵۰۷,۶۳۳ | ۰ | ۱,۹۴۶,۵۶۱,۵۹۷ | ۱,۶۴۶,۵۰۷,۶۳۳ | ۱,۲۰۱,۵۶۱,۵۹۷ | ذخیره آب، برق، تلفن و گاز مصرفی |
| ۱,۱۹۵,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۸۶۸,۱۵۰,۷۰۴ | ۰ | ۲,۰۹۳,۳۸۵,۲۳۹ | ۱۱,۷۶۵,۸۳۵,۹۴۳ | ۱,۱۹۵,۷۰۰,۰۰۰ | ذخیره عیدی - بهره وری کارکنان |
| ۳,۲۷۵,۰۸۵,۳۵۹ | ۵,۶۹۲,۶۷۷,۰۷۲ | ۰ | ۳۸۹,۴۰۱,۵۰۰ | ۲,۸۰۶,۹۹۳,۲۱۳ | ۳,۲۷۵,۰۸۵,۳۵۹ | ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان |
| ۱,۸۰۲,۳۰۸,۰۰۰ | ۱۰۶,۷۵۳,۹۵۸ | ۰ | ۲,۴۷۲,۳۰۸,۰۰۰ | ۷۷۶,۷۵۳,۹۵۸ | ۱,۸۰۲,۳۰۸,۰۰۰ | ذخیره اجاره پرداختنی |
| ۲۳,۹۶۶,۴۷۷,۱۵۶ | ۲۱,۱۷۵,۶۷۲,۰۵۱ | ۰ | ۲,۷۹۰,۸۰۵,۱۰۵ | ۰ | ۲۳,۹۶۶,۴۷۷,۱۵۶ | ذخیره حسابرسی تامین اجتماعی - سالهای ۸۶ الی ۹۲ |
| ۵,۰۵۰,۹۵۲,۴۵۹ | ۶,۷۳۴,۸۳۱,۹۹۳ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۵۰,۹۵۳,۴۵۹ | ۶,۷۳۴,۸۳۱,۹۹۳ | ۵,۰۵۰,۹۵۲,۴۵۹ | سایر |
| ۳۶,۴۹۲,۰۸۵,۵۷۱ | ۴۵,۴۷۹,۵۹۳,۴۱۱ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۳۴۳,۴۱۴,۹۰۰ | ۲۳,۷۳۰,۹۲۲,۷۴۰ | ۳۶,۴۹۲,۰۸۵,۵۷۱ | |

سایر هزینه های پرداختنی عمدتاً شامل مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تخفیف فروشگاه های زنجیره ای و ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ذخیره حسابرسی و ۲۵۰,۷۱۹,۷۶۹ ریال سهمیه محصولات و جایزه فروش و هزینه غذای پرسنل می باشد.

شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- نقد حاصل از عملیات

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|---------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۱۳,۷۰۰,۷۴۰,۳۴۹ | ۲,۸۲۴,۷۵۷,۱۶۶ | سود خالص |
| ۱۱۳,۷۰۰,۷۴۰,۳۴۹ | ۲,۸۲۴,۷۵۷,۱۶۶ | |
| | | تعدیلات: |
| ۲۵,۸۶۳,۱۲۱,۹۲۱ | ۳۱,۹۹۵,۸۶۹,۱۰۷ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۵,۶۴۲,۵۰۶,۳۹۰ | ۱۰,۵۵۹,۲۵۲,۲۹۸ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۶,۹۸۲,۲۸۰,۱۴۲ | ۹,۶۵۶,۳۷۸,۸۸۹ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| ۳۸,۴۸۸,۰۰۸,۴۵۲ | ۵۲,۲۱۱,۵۰۰,۲۹۴ | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش : |
| (۸۴,۰۲۶,۰۸۰,۰۸۴) | (۴۹۲,۰۷۰,۶۳۲,۰۷۷) | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| (۵۲,۵۴۲,۹۷۸,۵۰۸) | (۱,۱۴۵,۳۹۴,۹۰۵,۰۹۷) | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| ۲۵,۸۹۳,۵۱۷,۴۸۱ | (۲,۲۲۲,۱۱۷,۵۶۵) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| ۴۰,۴۴۶,۹۶۶,۹۲۷ | ۱,۷۱۳,۷۸۰,۶۱۰,۶۴۳ | افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی |
| ۱۲,۸۹۷,۳۸۶,۵۰۷ | (۶,۸۱۰,۱۱۰,۷۴۶) | افزایش (کاهش) سایر داراییها |
| (۵۷,۳۳۱,۱۸۷,۶۷۷) | ۶۷,۲۸۲,۸۵۵,۱۵۸ | جمع تغییرات در سرمایه در گردش |
| ۹۴,۸۵۷,۵۶۱,۱۲۵ | ۱۲۲,۳۱۹,۱۱۲,۶۱۸ | نقد حاصل از عملیات |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵ - اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی
 اصلاح اشتباهات :

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|------|--|
| ریال | ریال | |
| (۷۴,۰۲۵,۱۴۳) | . | بابت جرایم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۱ |
| (۱۷,۱۳۷,۷۴۶,۶۰۷) | . | بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ |
| ۷۸۸,۴۹۶,۳۳۳ | . | بابت بخشودگی مالیات سال ۱۳۹۴ - اظهارنامه |
| (۵۰۱,۴۱۷,۸۶۱) | . | بابت جرایم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۵ |
| (۶,۱۹۹,۵۸۰,۰۰۰) | . | بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ |
| (۷۴,۰۷۱,۰۰۰) | . | بابت جرایم مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ |
| (۵۰۷,۶۰۸,۵۹۵) | . | بابت مالیات حقوق سال ۹۵ - اصل و جریمه |
| ۱,۷۷۴,۶۴۹,۹۳۰ | . | بابت بخشودگی مالیات سال ۱۳۹۵ |
| (۵۱,۷۷۰,۳۷۸) | . | بابت مالیات تکلیفی سال ۹۵ - اصل و جریمه |
| ۲,۷۸۹,۶۴۳,۷۱۰ | . | بابت بخشودگی مالیات سال ۱۳۹۶ - اظهارنامه |
| (۱۳,۰۴۳,۱۳۸,۴۲۶) | . | بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۹۵-۹۶ |
| ۲,۱۶۱,۹۱۸,۷۳۰ | . | بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۹۲-۹۴ بخشودگی جرایم |
| . | . | بابت تقسیم سود سال ۱۳۹۷ |
| . | . | بابت جریمه مکرر ماده ۱۶۹ - سال ۱۳۹۲ |
| . | . | بابت اصل و جریمه مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۶ |
| . | . | بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ |
| . | . | بابت اصل و جریمه حقوق سال ۱۳۹۶ |
| . | . | بابت جریمه ماده ۱۶۹ و ۱۹۰ سال ۹۶ |
| (۳۰,۰۷۴,۶۴۹,۳۰۷) | . | |



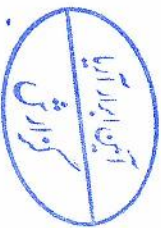
شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶ - معاملات با انجمن وابسته

۲۶-۱ - معاملات انجام شده با انجمن وابسته طی سال مورد گزارش:

| شرح | نام شخصی وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماهه ۱۳۹۹ | خرید کالا و خدمات | فروش کالا و خدمات | تسهلات تسهیلات دریافتی | تسهلات پرداختی | خرید سهام | فروش | تفاهیم احتمالی دریافتی | |
|--------------------------|----------------------|---|-----------------|-------------------|-------------------|------------------------|----------------|-----------|------|------------------------|---|
| شرکت‌های اصلی و نهایی | شرکت صنایع شیر ایران | سهمدار عضو هیات مدیره | ✓ | - | ۲۰۵۳ | - | - | - | - | - | |
| | | جمع | | - | ۲۰۵۳ | - | - | - | - | - | |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران | ✓ | ۵۲۵۴۵۰۰ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان | ✓ | ۱۸۱۴۵۷۵ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه اراستان | ✓ | ۱۶۸۰۸۴۹ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت بازار گستر منطقه ۱ | ✓ | ۱۴۰۲۱۵۳ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت بازار گستر منطقه ۲ | ✓ | ۷۹۵۱۴۱ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۲ | ✓ | ۶۶۳۰۲۷ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت صنایع بسته بندی پگاه | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان | ✓ | ۱۰۵۹۷۸۱ | - | - | - | - | - | - | - |
| شرکت‌های تحت کنترل مشترک | شرکت صنایع شیر ایران | سهمدار و عضو هیات مدیره | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | جمع | | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان | ✓ | ۱۴۳۰۵ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت کت و صنعت و دامپروری پگاه فارس | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت کت و صنعت و دامپروری پگاه همدان | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت کت و صنعت و دامپروری صنایع شیر ایران | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | جمع | | ۱۲۳۸۷۰۳۱ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان | ✓ | ۲۴۵۲۵۶۲ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۳ | ✓ | ۴۱۱۳۴۸ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت کت و صنعت و دامپروری پگاه سراسر | ✓ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| شرکت‌های هم گروه | شرکت صنایع شیر ایران | جمع | | ۲۸۵۵۰۱۰ | - | - | - | - | - | - | |
| | | شرکت تعاونی صرف کارکنان پگاه | | ۲۱۶۹ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت سهامی عام بیپیک | | ۱۲۹۹۷ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | شرکت فراورده‌های غذایی بندر عباس | | ۱۶۰۸۶ | - | - | - | - | - | - | - |
| | | جمع | | ۲۸۳۳۴۸ | - | - | - | - | - | - | - |
| سایر انجمن وابسته | شرکت صنایع شیر ایران | جمع | | ۱۶۰۸۶ | - | - | - | - | - | - | |
| | | جمع کل | | ۱۸۳۵۸۱۳۷ | ۲۰۹۲۰۰۳ | - | - | - | - | - | - |

۲۶-۲ - ارض مسلات با انجمن وابسته با شرایط حکم بر مسلات حقوقی نظارت با انجمن منطقه است.



شماره پیش سراسری بازار گستر پیگاه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- ۱۶- ماده حساب‌های مالی انحصاری وابسته به شرح زیر است:

| شرح | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ | | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ | | پیش دریافت‌ها | سود سهام برداشتی | سهامات برداشتی | ساز پرداختی ساز پرداختی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی | ساز دریافتی ساز دریافتی |
|---------------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------|---------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | حساب | حساب | حساب | حساب | | | | | | | | | | | | | | | |
| شرکت‌های سود و زیان | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| شرکت‌های سود و زیان | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سود سهام | ۸,۵۱۳ | - | ۸,۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷ تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۱- ۲۷ اسناد تضمینی موضوع ماه ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل ضمانت نامه تسهیلات شرکت شیرپاستوریزه یگانه تهران به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال می باشد

۲- ۲۷ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳- ۲۷ توضیحات مربوط به مالیات شرکت در یادداشت ۲۱ صورتهای مالی مندرج است. تعلق و یا عدم تعلق ما به التفاوت از بابت مالیات عملکرد سالهای مالی ۱۳۹۴ و ۱۳۹۷ حسب مورد زمان رسیدگی و اعلام نظر قطعی سازمان امور مالیاتی مشخص می گردد.

۴- ۲۷ عملیات شرکت برای سال مالی ۱۳۹۵ مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته که نتیجه رسیدگی به شرکت اعلام نگردیده است همچنین عملیات شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. لذا احتمال مطالبه مبالغی مازاد بر پرداختهای شرکت وجود دارد که این امر در زمان رسیدگی و اعلام نتیجه آن از جانب سازمان مذکور مشخص خواهد شد.

۵- ۲۷ عملیات شرکت از بابت تعلق مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی برای سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. همچنین نتیجه اعتراض شرکت به مالیات تکلیفی مطالبه شده برای سال ۱۳۹۴ مشخص نشده است.

۶- ۲۷ عملیات شرکت در ارتباط با چگونگی تعلق مالیات و عوارض ارزش افزوده برای سال مالی ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته، لذا از این بابت احتمال مطالبه مبالغی مازاد بر پرداختهای شرکت وجود دارد که این امر در زمان رسیدگی و اعلام نتیجه آن از جانب سازمان مذکور مشخص خواهد شد.

۷- ۲۷ شرکت در مواعید سالیانه اقدام به تسویه حساب با پرسنل قراردادی که فاقد پست سازمانی در سطح مدیران، سرپرستان و رؤسا می باشند، می نماید. مبنای تسویه آخرین حقوق ماهیانه، بیش از میزان مقرر از قانون کار و براساس ۴۵ روز در سال می باشد. لذا رأی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۹ به منظور تسری آخرین حقوق به کلیه سنوات خدمتی کارکنان منوط به تعیین تکلیف از نظر حقوقی و اداری توسط سهامدار و ابلاغ رسمی در خصوص شمولیت این شرکت می باشد.

۲۸ رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی :

۱- ۲۸ به استثنای موضوع مندرج در یادداشت ۱-۲۸ ذیل رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق و مستلزم تعدیل یا افشای صورت های مالی باشد رخ نداده است .

۲- ۲۸ حسب تصمیمات مآخوذه شرکت صنایع شیر ایران ابتدای سال ۹۹ فعالیت و اموال و اثاثه و کارکنان سایر شعب فروش مناطق دیگر به این شرکت ملحق گردیدند .

۲۹ سود سهام پیشنهادی :

۱- ۲۹ پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱،۶۰۹ میلیون ریال است



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰ - مقایسه بودجه و عملکرد

۱ - ۳۰) صورت مقایسه ای عملکرد و بودجه

| شرح | بودجه میلیون ریال | عملکرد واقعی میلیون ریال | درصد پوشش |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------|
| فروش خالص | ۱۶,۲۱۴,۹۶۷ | ۱۵,۸۸۵,۳۱۵ | ۹۸٪ |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | (۱۳,۸۳۶,۹۸۷) | (۱۴,۲۴۸,۱۴۴) | ۱۰۳٪ |
| سود (زیان) ناخالص | ۲,۳۷۷,۹۸۰ | ۱,۶۳۷,۱۷۱ | ۶۹٪ |
| هزینه های عمومی اداری و فروش | (۲,۲۷۰,۰۵۸) | (۱,۶۴۲,۴۷۴) | ۷۲٪ |
| سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی | ۴,۴۰۸ | ۸,۱۲۸ | ۱۸۴٪ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۱۱۲,۳۳۰ | ۲,۸۲۵ | ۳٪ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۳,۸۵۴ | ۳۳,۴۰۰ | ۲۴۱٪ |
| سود (زیان) قبل از مالیات | ۱۲۶,۱۸۴ | ۳۶,۲۲۵ | ۲۸۷٪ |



میلیون ریال

| شرح | عملکرد ۱۳۹۸ | بودجه سال ۱۳۹۸ | مغایرت |
|-----------------------------------|-------------|----------------|---------|
| زمین | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساختمان | ۰ | ۲۰۰ | (۲۰۰) |
| تاسیسات | ۶۰۶ | ۵۷۹ | ۲۷ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۴,۸۲۷ | ۶۵۰ | ۴,۱۷۷ |
| وسائط نقلیه | ۲,۴۵۹ | ۰ | ۲,۴۵۹ |
| اثاثه و منصوبات | ۱۴,۲۱۱ | ۵,۲۵۹ | ۸,۸۵۲ |
| ابزار کار و لوازم آزمایشگاهی | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ثابت نزد انبار | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ثابت در جریان تکمیل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای نامشهود | ۳۳۵ | ۱,۷۱۵ | (۱,۳۸۰) |
| سرمایه گذاری در سایر شرکتها | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۲۷,۴۲۸ | ۸,۵۰۳ | ۱۸,۹۲۵ |



شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱) سود و زیان تفکیکی شعب

| شرح | شعبه غرب | شعبه کرج | شعبه همدان | شعبه کرمانشاه | شعبه اردستان | شعبه منتجع | شعبه گرگانگان | شعبه ایلام | شعبه سنجان | شعبه قزوین | شعبه مازانران | شعبه اصفهان | شعبه شرق | عسکری تویسیتی | پایه | درصد پوشش |
|--------------------------------------|----------|-----------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|-------------|-----------|---------------|------------|-----------|
| فروش عالی | ۶۳۰.۵۹۰ | ۱,۲۱۵,۲۹۱ | ۱,۱۸۵,۶۹۹ | ۲۷۵,۶۱۲ | ۱,۰۳۱,۲۲۲ | ۲۵۴,۵۵۰ | ۱,۵۴۰,۰۹۸ | ۲۱۱,۵۲۶ | ۷۱۵,۴۸ | ۴۰۶,۲۹۳ | ۳۲۹,۹۱۷ | ۶۲۱,۸۱۲ | ۱,۲۲۹,۶۲۵ | ۱۵۰,۵۵۵,۳۱۵ | ۱۵,۲۱۲,۵۶۷ | ۸ |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۵۴۸۱,۰۱۶ | ۱,۳۲۹,۵۹۲ | ۱,۰۷۲,۷۸۰ | ۲۱۰,۱۸۱ | ۹۰۲,۳۶۲ | ۳۰۶,۲۲۰ | ۱,۴۶۶,۴۲۲ | ۱۸۰,۸۱۲ | ۶۱۲,۲۰۰ | ۴۲۷,۸۵۷ | ۲۷۸,۹۲۲ | ۵۴۸,۰۰۲ | ۱,۵۲۱,۴۲۲ | ۱۳,۲۲۸,۱۳۴ | ۱۲,۸۲۲,۸۸۷ | ۱۳ |
| سود (زیان) داخلی | ۶۳۲,۹۱۴ | ۸۸۵,۶۹۹ | ۱۱۱,۹۱۹ | ۶۵,۴۳۱ | ۱۲۶,۸۶۰ | ۴۸,۳۳۰ | ۷۳,۵۷۶ | ۳۰,۷۱۳ | ۱۰,۲۲۷ | ۳۸,۴۳۶ | ۳۷,۹۹۵ | ۷۳,۸۰۸ | ۱۸,۸۱۲ | ۱,۳۲۷,۱۸۱ | ۲,۳۷۷,۶۸۰ | ۲۹ |
| هزینه های عمومی اداری و فروش | ۶۳۹,۸۶۰ | ۲,۰۲۸,۸۸۰ | ۱,۳۲۹,۶۶۰ | ۶۵۰,۸۳۰ | ۱,۱۵۱,۰۰۰ | ۵۰,۲۷۸ | ۶۵۶,۰۰۰ | ۲۹,۹۰۲ | ۱۱,۸۲۰ | ۴۳,۲۷۲ | ۵۱,۸۷۶ | ۵۸,۶۱۲ | ۲۷,۷۵۸ | ۱,۵۴۲,۴۷۲ | ۲,۳۷۰,۰۵۸ | ۳۷ |
| سایر درآمدها و هزینه های مالیایی | ۷,۸۹۱ | ۰ | ۰ | ۲۲ | ۱۹ | ۱۲ | ۶ | ۱۱ | ۰ | ۳ | ۵۷ | ۷۱ | ۲۷ | ۸,۱۲۸ | ۴,۴۰۸ | ۱۸ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۷,۰۲۶ | ۱۳,۱۸۹ | ۱۹,۲۹۳ | ۳۰ | ۲۴,۵۷۰ | ۱,۵۲۶ | ۸,۰۷۴ | ۱,۶۲۳ | ۱,۴۰۲ | ۵,۵۰۰ | ۱۲,۱۲۰ | ۱۵,۲۶۵ | ۱۹,۰۴۰ | ۲,۸۲۰ | ۱۱۲,۳۲۰ | ۳ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۲۳,۳۲۵ | ۷ | ۱,۶۳۸ | ۳۷ | ۲۹ | ۶۱۲ | ۲۹۹ | ۸۱۸ | ۷۸ | ۳,۶۵۳ | ۲۵۲ | ۲,۱۷۶ | ۷۲ | ۲۳,۲۰۰ | ۱۲,۸۵۴ | ۲۱ |
| سود (زیان) قبل از مالیات | ۱۶,۱۲۹ | ۱۷,۱۷۲ | ۲۱,۹۳۱ | ۶۰۷ | ۲۴,۵۹۹ | ۱,۵۲۲ | ۸,۳۷۳ | ۲,۶۵۰ | ۱,۴۱۲ | ۲,۲۵۲ | ۱۲,۸۹۰ | ۱۸,۴۴۱ | ۱۸,۹۴۰ | ۴۶,۳۲۵ | ۱۲,۶۱۴ | ۲۹ |

