

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وپخش ۸
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

توزیع داروهای دامی داروپخش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت توزیع داروهای دامی دارو پخش (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشها: بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. مانده اسناد دریافتی تجاری شامل مبلغ 29 میلیارد ریال اسناد واخواستی و سررسید گذشته می باشد که اقدامات به عمل آمده در خصوص طرح دعوی در مراجع قضایی و وصول آنها در جریان می باشد و تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نها منتج نگردیده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ آبان ۰۷

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شاخص اندیشان	علیرضا شایان	۸۱۱۰۳۰	۱۵:۲۳:۵۵ ۱۳۹۷/۰۹/۰۵
مدیر موسسه شاخص اندیشان	مجتبی الهامی	۸۰۰۰۸۲	۱۵:۲۵:۱۷ ۱۳۹۷/۰۹/۰۵

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۲۳,۳۲۷	۹,۱۷۲	۱۵۴	پرداختی های تجاری	۱,۵۳۴,۲۷۴	(۶)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۱۳,۸۵۱	۳۳
دریافتنی های تجاری	۱,۲۵۱,۳۲۷	۱,۲۷۷,۹۹۳	(۲)	مالیات پرداختنی	۴,۸۷۴	۱۶
دریافتنی های غیر تجاری	۱۷,۴۱۰	۳۹,۰۳۷	(۵۵)	سود سهام پرداختنی	۱۳,۹۹۹	(۸۲)
موجودی مواد و کالا	۳۲۰,۱۳۳	۴۰۶,۶۴۹	(۲۱)	تسهیلات مالی	۱۱۸,۸۷۷	(۵۸)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۸۲۲	۱,۱۵۷	(۲۹)	ذخایر	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۹,۷۹۲	(۶۲)
جمع دارایی های جاری	۱,۶۱۳,۰۱۹	۱,۷۳۴,۰۰۸	(۷)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱,۵۳۰,۱۱۹	(۱۰)
دریافتنی های بلندمدت	۰	۴۰,۲۵۳	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱	۱۱	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۹۸۸	۵۴۲	۸۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۶۰,۶۰۲	۶۲,۲۲۸	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۶۱	۴۰
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۳,۶۶۱	۴۰
جمع دارایی های غیر جاری	۶۱,۶۰۱	۱۰۳,۰۳۴	(۴۰)	جمع بدهی ها	۱,۵۳۳,۷۸۰	(۱۰)
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	--
				سهام خزانه	۰	--
				اندوخته قانونی	۵,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش		نماد: وبخش ۸		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
								*	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش									
								*	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها									
								*	--
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری									
								*	--
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی									
								۸۵,۸۴۰	۲
سود (زیان) انباشته									
								۱۴۰,۸۴۰	۱
جمع حقوق صاحبان سهام									
جمع دارایی‌ها	۱,۶۷۴,۶۲۰	۱,۸۳۷,۰۴۲	(۹)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۶۷۴,۶۲۰	۱,۸۳۷,۰۴۲	(۹)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وبخش ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۷۲۲,۷۰۶	۴۵۰,۱۱۴	۶۱	۱,۲۰۳,۸۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۸۴,۷۲۲)	(۴۱۵,۴۴۸)	۶۵	(۱,۱۲۲,۱۶۱)
سود (زیان) ناخالص	۳۷,۹۸۴	۳۴,۶۶۶	۱۰	۸۱,۷۲۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۵۶۴)	(۱۹,۹۱۶)	۱۸	(۴۶,۶۲۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۵۱	۰	---	۴۶۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۴,۶۷۱	۱۴,۷۵۰	(۱)	۳۵,۵۶۰
هزینههای مالی	(۹,۷۲۱)	(۱۲,۶۸۵)	(۲۳)	(۲۰,۶۲۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۰۳۷	۳۷۹	۱۷۴	۳,۵۴۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۹۸۷	۲,۴۴۴	۱۴۵	۱۸,۴۸۳
مالیات بر درآمد	(۱,۴۱۵)	(۵۲۸)	۱۶۸	(۴,۴۷۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۵۷۲	۱,۹۱۶	۱۳۹	۱۴,۰۱۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴,۵۷۲	۱,۹۱۶	۱۳۹	۱۴,۰۱۱
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۲۲۰	۲۲۰	۰	۵۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۱۲۵)	(۱۸۳)	(۳۲)	(۲۵۳)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۹۵	۳۷	۱۵۷	۲۸۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۲۲۰	۲۲۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۱۲۵)	(۱۸۳)	(۳۲)	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۹۵	۳۷	۱۵۷	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش		نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۴,۵۷۲	۱,۹۱۶	۱۳۹	۱۴,۰۱۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۴,۹۷۶	۸۳,۷۵۷	۱	۸۳,۷۵۷	
تعدیلات سنواتی	(۱,۲۰۸)	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸۳,۷۶۸	۸۳,۷۵۷	۰	۸۳,۷۵۷	
سود سهام مصوب	(۲,۵۰۰)	(۱۴,۰۰۰)	(۸۲)	(۱۴,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۱,۲۶۸	۶۹,۷۵۷	۱۷	۶۹,۷۵۷	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۸۵,۸۴۰	۷۱,۶۷۳	۲۰	۸۳,۷۶۸	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۵,۸۴۰	۷۱,۶۷۳	۲۰	۸۳,۷۶۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۹۱	۳۸	۱۳۹	۲۸۰	
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وبخش ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۰۶,۸۹۵	۱۸,۹۵۴	۴۶۴	۴۲,۴۱۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰۶,۸۹۵	۱۸,۹۵۴	۴۶۴	۴۲,۴۱۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۵	--	۵
سود پرداختی بابت استقراض	(۹,۷۲۱)	(۱۲,۶۸۵)	(۲۳)	(۲۰,۶۲۰)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۰۹	۳۴۶	۱۹۲	۷۴۹
سود سهام پرداختی	(۱۳,۹۹۹)	(۵,۳۵۵)	۱۶۱	(۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۲,۷۱۱)	(۱۷,۶۸۹)	۲۸	(۱۹,۸۶۷)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۲۷)	(۴,۷۶۲)	(۸۷)	(۴,۷۶۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۵	۳۶۸	(۹۰)	۳,۳۳۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۷)	(۵,۱۴۶)	(۹۱)	(۵,۳۳۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۶۳)	۰	--	(۱۸)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش		نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۹۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۱۵)	(۴,۷۷۸)	(۸۱)	(۲,۰۲۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۲,۶۴۲	(۸,۲۷۵)	--	۱۵,۷۶۳	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵۳,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰	(۶۴)	۳۵۷,۱۴۳	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۲۱,۴۸۷)	(۱۳۴,۲۰۵)	(۹)	(۳۷۵,۴۱۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۶۸,۴۸۷)	۱۴,۷۹۵	--	(۱۸,۲۶۷)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۱۵۵	۶,۵۲۰	۱۱۷	(۲,۵۰۴)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹,۱۷۲	۱۱,۶۷۶	(۲۱)	۱۱,۶۷۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۳,۳۲۷	۱۸,۱۹۶	۲۸	۹,۱۷۲	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۵,۸۰۰	