



شرکت: صنعتی کیمیدارو	نامه: دکیمی
کد صنعت (ISIC): 432316	سال مالی منتهی به: 1398/12/29
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران
سرمایه ثبت شده: 576,000	سرمایه ثبت نشده: 0

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
عنوان: صنعتی کیمیدارو	
تاریخ: 1398/06/31	
بند مقدمه	
<p>1. صورت‌های سود وزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی مجموعه و شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت‌های وضعیت مالی مجموعه و شرکت به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3، بررسی اجمالی این سازمان استاندارد حسابرسی بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس‌وجو، عدماً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. دارایی‌های در جریان نکمل و بیش برداخت‌های سرمایه‌ای شرکت اصلی به شرح یادداشت‌های توضیحی 12 و 5-12، شامل مبلغ 96 میلیارد ریال مخارج انجام شده جهت پروژه احداث ساختمان تولید می‌باشد که عملیات اجرایی آن از سال 1390 متوقف شده است و در حال حاضر مذاکراتی درخصوص تغییر کاربری و بهره برداری به منظور تولید شیر خشک و مکمل‌های غذایی در جریان می‌باشد، لیکن تا کنون منجر به نتیجه نشده است. همچنین از مقدار 11,920 متر مربع از زیربنای ساختمان مذکور بر اساس رأی کمیسیون ماده 100 شهرداری تهران خارج از مقادیر مندرج در پروانه ساختمانی صورت گرفته است. ضمناً به شرح یادداشت توضیحی 3-2-3 مقدار 1,750 متر مربع از بناهای احداث شده در نیمه دوم دهه 1350 بر اساس کمیسیون ماده 100 شهرداری بدون مجوز احداث شده است. به علت عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم درخصوص مبالغ قابل بازیافت پروژه مذکور و جرایم مربوط به اضافه ساخت بنا، تعیین مبلغ تعدیلات احتمالی بر صورت‌های مالی موردن گزارش، برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.</p>	
<p>4. با توجه به یادداشت توضیحی 10 و برخلاف استانداردهای حسابداری و روبه مندرج در یادداشت توضیحی 2-2، درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت داروسازی دانا به مبلغ 26 میلیارد ریال مربوط به دوره موردن گزارش در صورت سود و زیان سال قبل منظور گردیده است. در صورت اصلاح حسابها از این بابت، سود دوره موردن گزارش و سود انتسابه ابتدای سال به ترتیب به مبلغ 26 میلیارد ریال افزایش و کاهش خواهد یافت.</p>	
<p>5. به شرح یادداشت توضیحی 1-14، مانده حساب سرمایه‌گذاری در شرکت واپسیه پخش رازی به مبلغ 562 میلیارد ریال عدم اعمال حسابداری سرمایه‌گذاری به روش ارزش ویژه در نشده است. مضافاً صورت‌های مالی میان دوره‌ای شرکت مذکور حسابرسی نشده است. با توجه به مراتب فوق، اگرچه انجام تعدیلاتی در حسابها ضروریست، لیکن به دلیل عدم اعمال حسابداری سرمایه‌گذاری به روش ارزش ویژه در سال‌های پیش از این تاریخ میان دوره‌ای شرکت مذکور مربوط به دوره مالی موردن گزارش برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.</p>	

6. با توجه به یادداشت توضیحی 16، دریافتني های شرکت اصلی شامل مبلغ 90 میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتي می باشد که از این بابت 73 میلیارد ریال کاهش ارزش مطالبات مشکوك الوصول در حسابها منظور شده است. در صورت اعمال تعديلات لازم، دریافتني های کوتاه مدت و سود دوره گزارش هر یک به مبلغ 17 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت.

7. در خصوص بدھی های مالیاتی مجموعه و شرکت موارد ذیل قابل ذکر است:

1-7 مطابق یادداشت توضیحی 25، از بابت مطالبات عملکرد سال مالی 1397 13 شرکت برمنای سود ابرازی و با نظر گرفتن معافیت های قانونی جمعاً مبلغ 57 میلیارد ریال پرداخت و یا ذخیره در حسابها منظور شده است. با توجه به برخی از هزینه های غیر قابل قبول مالیاتی کسری ذخیره حدود مبلغ 30 میلیارد ریال وجود دارد. همچنین براساس برگ های حل اختلاف مالیاتی، مطالبات عملکرد سال های 1391 الی 1393، 1395 و 1396 مبلغ 290 میلیارد ریال تعیین شده، که صرفاً مبلغ 248 میلیارد ریال پرداخت و یا ذخیره در حسابها منظور شده است.

2-7 طبق بررسیهای به عمل آمده، بابت مطالبات بر ارزش افزوده سنوات قبل شرکت وابسته پخش رازی (با مالکیت حدود 30 درصد) مبلغ 266 میلیارد ریال (سهم شرکت اصلی مبلغ 80 میلیارد ریال) مطالبه شده است که از این بابت صرفاً مبلغ 84 میلیارد ریال در شرکت وابسته (سهم شرکت اصلی مبلغ 25 میلیارد ریال) ذخیره در حسابها منظور شده است.

3-7 طی بررسیهای به عمل آمده بابت جرائم موضوع ماده 169 مکرر قانون مالیات های مستقیم (بابت عدم ارائه فهرست معاملات و ارسال خارج از موعده مقرر) شرکت اصلی برای سال های مالی 1392 و 1396 مبلغ 34 میلیارد ریال مطالبه شده است که ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

با توجه به موارد فوق، اعمال تعديلات در حسابها ضروریست. در صورت اعمال تعديلات لازم حسابها و مطالبات پرداختی مبلغ 106 میلیارد ریال افزایش و سرمایه گذاری های بلند مدت و سود انبیانه ابتدای دوره به ترتیب به مبالغ 55 میلیارد ریال و 161 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت.

نتیجه گیری مشروط

8. بر اساس بررسی احتمالی انجام شده، به استثنای آثار تعديلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3 ضرورت می یافتد، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است

تاكيد بر مطالب خاص

9. به شرح یادداشت توضیحی 4-4، حدود 67 درصد از درآمدهای عملیاتی شرکت، مربوط به فروش محصولات به شرکت وابسته پخش رازی می باشد.

10. با توجه به یادداشت توضیحی 18، موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده 796 میلیارد ریال تا مبلغ 440 میلیارد ریال تحت پوشش بيمه قرار گرفته است

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورت های مالی، دربرگزینده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی احتمالی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی احتمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این نتیجه بررسد که تحریف با اهمیت در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بند های 4 الی 7 بخش "مبانی نتیجه گیری" توضیح داده شده، صورت های مالی در ارتباط با مطالبات عملکرد و پرداختی ها (مالیات و عوارض تکلیفی)، دریافتني ها و درآمد سرمایه گذاریها حاوی تحریف بالاهمیت است. از این رو به نظر این سازمان سایر اطلاعات در ارتباط با این موضوعات نیز دارای تحریف با اهمیت می باشد.

همانطور که در بند 3 بخش "مبانی نتیجه گیری" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، توانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص دارایی های ثابت به دست آورد. از این رو این سازمان نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

12. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر بطور کامل رعایت نگرددیده است:

شماره بند و ماده شرخ

دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات:

بند (1) ماده 7 افشاء صورتهای مالی سالانه و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت حداکثر 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی.

بند (2) ماده 7 افشاء گزارش هیات مدیره به مجمع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی.

بند (4) ماده 7 افشاء صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده دوره مور گزارش حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.

ماده 9 افشاء متن صورت جلسه مجمع عمومی حداکثر طرف مدت یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی.

تیصره ماده 9 عدم افشاء تعین نمایندگان اشخاص حقوقی بلاfacله هیات مدیره به دلیل عدم انتخاب نمایندگان اعضا حقوقی در اولین جلسه هیات مدیره پس از مجمع.

ماده 10 ازانه نسخهای از صورتجلسه مجامع عمومی عادی و فوق العاده 10 روز بعد از تشکیل به اداره ثبت شرکت ها و افشاء آنها پس از ابلاغ ثبت، طرف مهلت های تعیین شده.

دستورالعمل انصباطی ناشران:

تیصره (3) ماده 5 توزیع سود سهام، در صورت قبول شرکت سپردهگذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجود از طریق آن شرکت و در غیر این صورت اعلام شده سهامداران و یا حساب بانکی واسطه.

دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار:

مفاد بند یک ماده 6 لزوم وجود حداقل سرمایه ثبت شده شرکت در تابلوی اصلی بازار اول به مبلغ 1000 میلیارد ریال و داشتن حداقل یک بازارگردان. (توضیح اینکه سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ 576 میلیارد ریال میباشد).

اساسنامه نموه شرکتهای پذیرفته شده در بورس:

نصره 2 ماده 27 دارا بودن تحصیلات مالی حداقل یکی از اعضا عیروطفه هیأت مدیره.

ماده 44 اعلام نام نمایندگان اعضا هیأت مدیره و اعضاهای محار طی صورتجلسه به اداره ثبت شرکتها جهت درج در روزنامه رسمی به دلیل عدم انتخاب نمایندگان و سمت آنها در اولین جلسه هیات مدیره بعد از برگزاری مجمع عمومی.

آموش مستمر و مناسب پرسنل و ارزشیابی دوره‌ای آنها، انجام آزمون محتوا در مورد داد و ستد و ماده حسنهای توسعه واحد حسابرسی داخلی، مستند سازی ارزیابی گزارش کنترل های داخلی توسط هیئت مدیره، تصویب معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و تدوین دستورالعمل کنترل های داخلی.

دستورالعمل کنترل های داخلی:

معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و تدوین دستورالعمل معاملات اشخاص وابسته:

ماده 8 عدم حق رأی مدیر ذینفع در جلسه تصمیمگیری و تصویب در هیأت مدیره.

دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

بند 2 ماده 3 و ماده 6 حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها و رعایت یکسان میان حقوق کلیه سهامداران در پرداخت موقع سود سهام سنتوات قبل به طور مساوی).

تیصره 5 ماده 4 حضور حداقل یک عضو غیر موظف در هیات مدیره که دارای تحصیلات مالی و تصریه مرتبط باشند.

تیصره 6 ماده 4 عضویت یکی از اعضا هیات مدیره در بیش از 3 شرکت به عنوان عضو غیر موظف هیأت مدیره.

ماده 7 اقدامات لازم جهت استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثر بخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت از دارائنهای و منابع شرکت.

ماده 8 عدم بررسی سیستم کنترلهای داخلی، حداقل به طور سالانه توسط هیأت مدیره.

ماده 11 عدم تدوین ساز و کار مناسب جهت جمع‌آوری و رسیدگی به گزارشها مربوط به نفس قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و نظرات بر اجرای آن توسط هیئت مدیره.

بند 5 ماده 13 کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت رسیک توسط هیأت مدیره.

مواد 15 و 16 تشکیل کمیته انتصابات و استقرار فرآیندی توسط هیأت مدیره جهت ارزیابی اثربخشی کمیته های تخصصی و اعضا هیأت مدیره در شرکتهای فرعی و وابسته.

مواد 19 و 21 تصویب منشور هیأت مدیره درخصوص نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و تصویب آن و تشکیل دیپرخانه مستقل هیأت مدیره.

ماده 31 قراردادن کلیه گزارشات از طریق پایگاه اینترنتی در اختیار عموم.

ماده 42 درج اطلاعات با اهمیت از قبیل مشخصات کامل هیأت مدیره، حقوق و مزایای مدیران اصلی، مدیرعامل، کمیته های تخصصی و اعضا آن، رویه های حاکمیت شرکتی، گزارشات هیأت مدیره و حسابرسی در پایگاه اینترنتی شرکت.

ماده 43 ازانه گزارش اقدامات شرکت در رابطه با اصول راهبردی شرکتی و ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی در گزارش تفسیری مدیریت.

سازمان حسابرسی

1398/09/27 18:13:36		[Shahrokh Shah Hosseini [Sign]	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/09/27 19:32:07		[Seyed Akbar Mousavi Davar [Sign]	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1398/09/27 19:38:17	800050	[Ghodratollah Esmaeili [Sign]	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		عملیات در حال تداوم:
۵۴	۱,۳۲۵,۹۹۰	۴۹۷,۰۹۹	۷۸۳,۷۸۳	درآمدهای عملیاتی
(۵۸)	(۷۰۷,۲۰۳)	(۲۸۷,۴۲۷)	(۴۵۳,۱۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۸	۶۲۸,۷۸۷	۲۰۹,۶۷۲	۳۱۰,۴۰۵	سود (زیان) ناچالص
(۳۷)	(۱۱۱,۴۵۳)	(۵۶,۰۶۱)	(۷۲,۱۰۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۶۶)	۱۲,۰۶۷	۲۵,۲۲۵	۸,۵۰۵	سایر درآمدها
۸۴	(۴,۰۲۰)	(۱,۶۹۹)	(۲۶۰)	سایر هزینه‌ها
۴۰	۵۲۶,۱۷۶	۱۷۶,۷۴۷	۲۴۶,۷۳۹	سود (زیان) عملیاتی
۲۶	(۱۱۴,۷۱۵)	(۷۱,۰۵۳)	(۵۲,۷۹۱)	هزینه‌های مالی
--	۵۹۹,۰۹۶	۲,۷۱۳	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۰,۳۷۰)	(۴,۰۵۰)	۱,۰۲۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۸۷	۶۹۵,۱۸۷	۱۰۴,۳۵۲	۱۹۰,۴۷۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۱۰)	(۵۰,۷۶۹)	(۱۸,۲۴۳)	(۳۸,۲۶۰)	سال جاری
	.	.	.	سالهای قبل
۸۳	۶۴۴,۴۱۸	۸۶,۱۰۹	۱۵۷,۲۱۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۳	۶۴۴,۴۱۸	۸۶,۱۰۹	۱۵۷,۲۱۶	سود (زیان) خالص

۲۴	۹۳۱	۳۱۰	۳۸۳	سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی (ریال)
۲۵	۴۸۹	(۱۲۱)	(۷۹)	غیرعملیاتی (ریال)
۶۱	۱,۴۱۰	۱۸۹	۳۰۴	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۱	۱,۴۱۰	۱۸۹	۳۰۴	سود (زیان) پایه هر سهم
۸۲	۱,۱۱۹	۱۴۹	۲۷۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	سرمایه
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۸۳	۶۴۴,۴۱۸	۸۶,۱۰۹	۱۵۷,۲۱۶	سود (زیان) خالص
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی های ثابت مشهود
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	.	.	.	مالیات مریبوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۳	۶۴۴,۴۱۸	۸۶,۱۰۹	۱۵۷,۲۱۶	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
درصد تغییر	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	.	.	.	دارایی ها
	.	.	.	دارایی های غیرجاری
۴	۱۸۸,۷۸۴	۲۱۲,۱۱۲	۲۱۹,۰۹۴	دارایی های ثابت مشهود
	.	.	.	سرمایه گذاری در املاک

•	۳۲۸	۱,۱۴۰	۱,۱۴۰	دارایی‌های نامشهود
•	۱۶۱,۷۲۴	۱۶۷,۷۵۵	۱۶۸,۳۰۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•	دریافت‌نی‌های بلندمدت
--	•	۶,۸۵۸	•	سایر دارایی‌ها
•	۲۵۰,۸۳۵	۲۸۷,۸۶۵	۲۸۸,۹۴۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۳	۱۹۴,۱۹۴	۲۵۵,۸۲۹	۲۱۳,۶۷۲	سفراشات و پیش‌برداخت‌ها
۲۳	۲۶۶,۵۴۸	۶۴۶,۷۹۲	۷۹۶,۳۴۶	موجودی مواد و کالا
(۲)	۱,۴۲۶,۸۲۰	۱,۲۹۹,۱۸۲	۱,۲۷۴,۸۳۹	دریافت‌نی‌های تجاری و سایر دریافت‌نی‌ها
•	۱,۷۶۴	۱۲	۱۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶۷۱	۱۱,۵۰۳	۹,۸۴۹	۷۰,۹۱۷	موجودی نقد
۱۱	۲,۰۰۰,۸۳۴	۲,۲۱۱,۶۶۴	۲,۴۶۰,۶۸۶	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•	جمع دارایی‌های جاری
۱۱	۲,۰۰۰,۸۳۴	۲,۲۱۱,۶۶۴	۲,۴۶۰,۶۸۶	جمع دارایی‌ها
۱۰	۲,۳۵۱,۶۶۹	۲,۰۹۹,۵۲۹	۲,۸۴۹,۶۲۶	حقوق مالکانه و بدھی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۴۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	سرمایه
--	•	۲۳۳,۰۷۴	•	افزایش سرمایه در جریان
	•	•	•	صرف سهام
	•	•	•	صرف سهام خزانه
•	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	اندוחنہ قانونی
	•	•	•	سایر اندוחنہ‌ها
	•	•	•	مازاد تجدیدازیابی دارایی‌ها
	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۸)	۵۰۵,۶۲۸	۸۸۶,۰۵۶	۶۴۰,۰۷۲	سود (زیان) انباشته
	•	•	•	سهام خزانه
(۱۶)	۷۶۹,۶۳۸	۱,۴۸۲,۱۳۰	۱,۲۴۰,۰۷۲	جمع حقوق مالکانه
				بدھی‌ها
				بدھی‌های غیرجاری
	۱۱,۷۱۷	•	•	برداخت‌نی‌های بلندمدت
	۲۶,۷۱۰	•	•	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۹	۴۴,۱۲۸	۵۴,۰۲۶	۷۰,۲۸۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۹	۸۲,۰۵۰	۵۴,۰۲۶	۷۰,۲۸۰	جمع بدھی‌های غیرجاری
				بدھی‌های جاری
۶۴	۴۷۱,۴۰۰	۳۰۱,۷۴۰	۴۹۴,۶۰۰	برداخت‌نی‌های تجاری و سایر برداخت‌نی‌ها
۱۳	۹۶,۷۸۸	۸۰,۲۵۴	۹۶,۱۲۴	مالیات پرداختنی

۱۱۸	۴۰۵,۳۹۰	۳۰۰,۰۰	۶۰۵,۷۵۰	سود سهام پرداختنی
(۲۳)	۲۷۵,۸۲۸	۳۷۴,۸۰۹	۲۸۷,۷۴۰	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
	.	.	.	پیش دریافت ها
۴۴	۱,۴۹۹,۴۶۱	۱,۰۶۲,۳۶۳	۱,۰۳۴,۲۶۹	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	جمع بدھی های جاری
۴۴	۱,۴۹۹,۴۶۱	۱,۰۶۲,۳۶۳	۱,۰۳۴,۲۶۹	جمع بدھی ها
۴۴	۱,۵۸۲,۰۳۱	۱,۱۱۶,۳۹۹	۱,۶۰۹,۵۵۴	جمع حقوق مالکانه و بدھی ها
۱۰	۲,۳۵۱,۶۶۹	۲,۰۹۹,۵۲۹	۲,۸۴۹,۶۲۶	جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	اندوفته قانونی	سایر اندوفته ها	مزاد تجدید ارزیابی دارایی ها	عملیات خارجی	تفاوت تعییر ارز	سود (زبان) انباشته	جمع کل سهام خزانه
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	۲۴,۰۰۰	.	.	.	.	۶۴۶,۴۰۲	۹۱۰,۴۰۲
اصلاح اشتباہات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴۰,۷۶۴)	(۱۴۰,۷۶۴)
تغییر در رویه های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	۲۴,۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۵,۶۳۸	۷۶۹,۶۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زبان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹										۶۴۴,۴۱۸	۶۴۴,۴۱۸
اصلاح اشتباہات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زبان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۴,۴۱۸	۶۴۴,۴۱۸
سایر اقلام سود و زبان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زبان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۴,۴۱۸	۶۴۴,۴۱۸
سود سهام مصوب											
افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.	.	.	.
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خرید سهام خزانه	.	.	.	.	.	.	.	.	.
فروش سهام خزانه	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زبان) حاصل از فروش سهام خزانه											
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زبان انباشته											
تخصیص به اندوفته قانونی											
تخصیص به سایر اندوفته ها											
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	۲۴,۰۰۰	.	.	.	.	۸۸۶,۰۵۶	۱,۴۸۲,۱۲۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	حریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
۲۹	۲۶۵,۱۴۸	۲۴۶,۳۱۶	۲۱۸,۱۹۷	نقد حاصل از عملیات
(۱۳۳)	(۶۵,۹۲۵)	(۱۱,۷۵۲)	(۲۷,۳۵۰)	پرداخت‌های نقدی بایت مالیات بر درآمد
۲۴	۲۹۹,۲۱۳	۲۲۴,۵۶۴	۲۹۰,۸۴۷	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
	حریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
	۳۰۴	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۲۶)	(۲۵,۲۴۲)	(۶,۴۹۳)	(۱۴,۶۹۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۸۱۲)	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۲۸۱۵	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت

	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۶۸۱	.	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۹۲)	۲,۹۳۴	۵,۸۰۶	۴۵۳		دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱,۹۷۲)	(۲۸,۳۲۰)	(۶۸۷)	(۱۴,۲۳۷)		حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۸	۲۷۰,۸۹۳	۲۳۳,۸۷۷	۲۷۶,۶۱۰		حریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					حریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۶,۳۱۱	.	۲,۹۲۶		دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.		دربافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.		دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۶۸	۳۹۲,۷۳۹	۳۰۰,۵۹۹	۵۰۴,۲۱۳		دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۸۶)	(۴۷۰,۹۴۲)	(۳۲۰,۸۸۶)	(۶۱۰,۰۰۱)		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹)	(۱۰۸,۹۰۲)	(۵۴,۳۷۰)	(۵۹,۳۹۱)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.		دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.		دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۴۲	(۹۲,۰۲۲)	(۷۴,۰۳۵)	(۴۲,۹۵۵)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۳۲)	(۲۷۲,۹۶۸)	(۱۵۸,۶۹۲)	(۲۱۰,۷۰۸)		حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۲)	(۲,۰۷۵)	۷۵,۱۸۵	۶۵,۹۰۲		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۱۴)	۱۱,۰۰۳	۱۱,۰۰۳	۹,۸۴۹		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۴۲۱	.	۱۶۶		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۲)	۹,۸۴۹	۸۶,۶۸۸	۷۵,۹۱۷		مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۳۲۲,۸۹۵	(۳۲۶,۱۹۶)	.		معاملات غیرنقدی
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱					
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱					
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعهای می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع کالا	واحد	میانی و مرتع قیمت گذاری
	سود ناحاصل- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- ریال	نحو فروش-	تعداد فروش	سود ناحاصل- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نحو فروش-	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	نحو فروش-	تعداد فروش					
فروش داخلی:															قرص و درازه عددی			
۳,۰۹,۹۹۰	۲۸۰,۴۲۴	(۲۳۰,۸۶۳)	۶۱۱,۲۹۷	۱۰۲,۲۵۲.۹۵	۵,۹۷۸,۲۸۲	۴۶۷,۹۱۰	(۴۰۳,۳۵۷)	۹۲۱,۲۷۲	۹۰,۰۰۰.۷۷	۱۰,۱۷۹,۷۱۵	۳۴۹,۱۲۰	۴,۴۲۵,۸۷۹	ساير	صد عددی	سایر	عدد	آمپول	
۴۷۴,۹۹۲	۲۷,۲۴۳	(۳۷,۱۹۰)	۶۴,۴۲۳	۲۷۷,۹۰۰.۴۹	۱۷۰,۴۸۰	۵۰,۳۰۲	(۶۷,۱۰۹)	۱۲۲,۳۶۱	۲۸۸,۰۰۰.۹۶	۴۲۴,۰۴۶	۵۱,۳۲۶	۱۹۶,۳۷۲	ساير	صد عددی	سایر	عدد	قطره	
۵,۱۴۴,۹۱۶	۶,۰۳۶	(۶,۲۸۲)	۱۲,۲۱۹	۱۲,۲۱۶.۶۲	۹۲۰,۰۸۴	۸۲,۲۳۸	(۷۸,۰۵۶)	۱۶۰,۲۹۴	۱۴,۱۲۲.۶۱	۱۱,۲۵۰,۰۸۹	۴۴,۳۸۹	۲,۸۹۰,۰۴۵	ساير	عدد	سایر	عدد	سوسیانسیون شیشه	
۹۶۵,۴۷۵	۹,۲۰۴	(۲۱,۶۹۱)	۲۰,۸۹۵	۱۰۰,۲۲۶.۱۱	۲۰۸,۲۵۲	۴۰,۴۲۳	(۴۷,۲۷۸)	۸۷,۷۱۱	۸۷,۹۸۴.۳۷	۹۹۶,۸۹۳	۲۶,۸۷۸	۴۱۸,۰۸۰	ساير	کیلوگرم	سایر	عدد	محصولات شیمیایی	
۱۰,۰۵,۱۵۷	۳۱۰,۰۱	(۴۴۹,۰۵۷)	۷۶۰,۰۵۸		۸,۶۱۹,۱۰۰	۶۲۸,۰۹۳	(۷۰۴,۹۶۷)	۱,۲۲۵,۰۶۰		۲۲,۷۲۳,۲۴۵	۴۹۶,۷۰۵	۱۰,۱۶۹,۴۷۵	جمع فروش داخلی					
فروش صادراتی:															قرص و درازه عددی			
۰	(۵)	(۳,۳۱۰)	۳,۳۰۵	۴۳,۸۴۷.۴۳	۷۵,۲۷۵	۱۳۹	(۷۶)	۲۱۵	۴۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	ساير	صد عددی	سایر	عدد	آمپول	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ساير	صد عددی	سایر	عدد	قطره	
۰	۱۰۹	(۳۱۱)	۴۲۰	۸,۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰	(۱۶۰)	۲۱۵	۷,۸۳۰.۲۸	۲۷,۴۴۰	۳۹۴	۵۰,۳۰۵	ساير	عدد	سایر	عدد	سوسیانسیون شیشه	
۰	۱۰۴	(۲,۶۲۱)	۲,۷۲۰		۱۲۰,۳۷۰	۱۹۴	(۲۲۶)	۴۲۰		۵۲۷,۴۴۰	۳۹۴	۵۰,۳۰۵	جمع فروش صادراتی:					
درآمد ارائه خدمات:															قرص و درازه عددی			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ساير	صد عددی	سایر	عدد	آمپول	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ساير	صد عددی	سایر	عدد	قطره	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ساير	عدد	سایر	عدد	سوسیانسیون شیشه	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کیلوگرم	سایر	عدد	سایر	محصولات شیمیایی	

•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	جمع درآمد ارائه خدمات:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	برگشت از فروش
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تحفیقات
۱۰,۰۵,۱۵۷	۳۱۰,۶۰۵	(۴۵۳,۱۷۸)	۷۶۳,۷۸۲	۸,۷۴۴,۴۷۵	۶۲۸,۷۸۷	(۷۰۷,۲۰۲)	۱,۲۳۵,۹۹۰		۲۵,۲۵۰,۸۶۵	۴۹۷,۰۹۹	۱۰,۲۱۹,۷۸۰			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱
مبلغ فروش	۱,۰۴۲,۹۰۲	۱,۰۵۲,۳۰۷	۱,۱۴۲,۳۲۰	۱,۲۲۹,۳۸۹	۱,۳۲۵,۹۹۰	۷۶۳,۷۸۲	۷۰۰,۳۲۸
مبلغ بهای تمام شده	(۵۷۶,۱۹۱)	(۶۴۶,۵۸۲)	(۶۹۱,۱۴۷)	(۸۲۷,۸۲۰)	(۷۰۷,۲۰۲)	(۴۵۳,۱۷۸)	(۴۸۶,۲۵۲)

اهداف و راهبردهای آئی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در نظر دارد با ورود به تولید محصولات حدید و با کیفیت بهتر و همچنین با حذف هزینه های زائد خطوط تولید نسبت به ارتقاء سطح کیفی تولید اقدام نماید.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۳۳,۳۵۶	۳۲۸,۰۸۳
دستمزدمستقیم تولید	۷۹,۷۱۹	۵۹,۳۸۸
سریار تولید	۱۸۴,۴۵۷	۱۲۰,۴۷۲
جمع	۷۹۷,۴۲۲	۵۱۲,۸۴۳
هزینه حذف نشده در تولید	•	•
جمع هزینه های تولید	۷۹۷,۴۲۲	۵۱۲,۸۴۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۶,۳۹۹	۲۶,۸۱۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۶,۸۱۶)	(۴۸,۲۸۵)
ضایعات غیرعادی	(۳۸۰)	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	۸۰۶,۶۴۵	۴۹۱,۳۷۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۲,۷۹۷	۱۱۲,۲۲۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۱۲,۲۲۹)	(۱۰۰,۴۲۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۰۷,۳۰۳	۴۵۲,۱۷۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	•	•
جمع بهای تمام شده	۷۰۷,۳۰۳	۴۵۲,۱۷۸

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح مجموع	واحد	مجموعی اول دوره	تولید	تعديلات	فروش	مجموعی پایان دوره
مقدار	نرخ - ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال
- مقدار بهای تمام شده -	- مقدار فروش	- مقدار مجموعی پایان دوره				

تمام شده میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فرص و درازه عددی		
۱۰۶,۳۴۹	۵۹,۴۴۹.۲۸	۱,۷۸۷,۲۲۱	۳۲۴,۱۷۷	۵۰,۲۰۱.۸۴	۶,۰۵۳,۶۵۷	۰	۰	۲۷۱,۰۱۴	۶۰,۹۱۸.۰۹	۶,۰۹۸,۰۲۲	۶۸,۹۰۸	۳۹,۵۴۸.۹۸	۱,۷۴۲,۳۴۶	
۱۵,۰۷۸	۱۷۰,۷۸۳.۸۸	۹۱,۲۰۳	۳۷,۱۹۰	۲۱۸,۱۴۸.۷۶	۱۷۰,۴۸۰	۰	۰	۳۷,۵۶۰	۲۱۱,۱۸۲.۳۶	۱۷۷,۳۰۵	۱۰,۲۰۶	۱۸۰,۲۱۲.۸۵	۸۴,۳۷۸	
۳,۶۰۴	۶,۰۳۶.۰۴	۵۹۷,۰۳۱	۶,۰۹۴	۶,۷۶۲.۴۹	۹۷۵,۰۸۴	۰	۰	۱,۸۱۹	۸,۰۹۷.۴۲	۲۱۱,۰۵۰	۸,۳۷۹	۶,۱۵۸.۰۸	۱,۳۶۰,۵۴۰	
۲,۸۰۷	۴۱,۰۵۸.۸۰	۹۱,۰۸۲	۲۲,۴۴۴	۲۶,۰۸۶.۰۴	۹۲۶,۷۸۵	۰	۰	۲۱,۰۲۰	۴۰,۹۴۲.۰۷	۷۰۵,۷۷۸	۶,۲۲۶	۲۳,۸۹۱.۹۴	۲۶۰,۰۹۰	
۷,۸۴۴	۹۹,۱۲۴.۲۶	۷۹,۱۲۳	۲۰,۰۸۶	۶۴,۷۴۸.۴۳	۲۱۰,۲۱۶	۰	۰	۲۴,۲۲۸	۷۲,۲۹۷.۳۸	۲۲۴,۴۵۳	۲,۷۰۲	۶۷,۶۸۲.۱۹	۵۴,۴۹۶	
۱۲,۳۴۵	۶۹,۸۷۲.۰۴	۱۹۰,۹۹۲	۲۱,۶۹۱	۷۰,۸۰۴.۶۴	۳۰۶,۳۰۰	۰	۰	۲۰,۲۲۸	۷۹,۲۲۲.۳۲	۲۱۸,۰۰۰	۹,۸۰۸	۵۴,۶۸۸.۸۱	۱۷۹,۳۴۲	
۱۰۰,۴۲۵			۴۰۲,۱۷۸			۰		۴۹۱,۳۷۴			۱۱۲,۲۲۹			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه													واحد	شرح		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱																
موحدودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موحدودی اول دوره							
مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار		
میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	کیلو	مواد اولیه داخلی:		
۵۷,۶۳۸	۱۵,۰۹۶,۳۸۰.۰۴	۲,۸۱۸	۹۰,۰۹۰	۲,۲۲۲,۰۶۵	۲۹,۰۰۳	۱۰۲,۷۴۶	۳,۴۹۰,۰۷۶.۰۳	۲۹,۷۲۶	۴۸,۹۸۲	۱۲,۶۲۵,۰۳۴.۷۷	۲,۰۹۰	کیلو	مواد موثره			
۱۰,۲۱۳	۹۹۱.۶۳	۱۵,۳۴۱,۲۲۴	۱۴,۷۷۵	۱۲,۸۹۸	۱,۰۶۲,۱۴۷	۱۶,۲۱۳	۳,۰۴۴.۰۶	۵,۳۲۶,۱۰۲	۱۲,۷۷۵	۱,۲۴۳.۴۱	۱۱,۰۷۸,۳۷۹	کیلو	مواد کمکی اولیه			
۱۲۲,۲۰۷	۱,۷۱۰.۱۱	۷۱,۲۰۲,۹۰۲	۷۹,۹۱۹	۲,۰۱۴	۲۱,۷۸۹,۹۰۲	۱۰۰,۰۶۸	۲,۷۱۹.۹۳	۲۹,۲۱۹,۹۲۷	۹۲,۰۵۸	۱,۲۶۲.۲۷	۷۲,۷۲۲,۷۸۷	واحدو کیلو	مواد بسته بندی			
۲۸,۶۸۰	۱۰۰,۴۲۰.۴۳	۲۶۷,۰۱۰	۲۲,۳۷۶	۰	۱۷۵,۰۹۲	۱۰,۲۷۴	۱۲۰,۳۰۴.۹۶	۱۲۱,۸۴۶	۲۶,۷۸۷	۱۱۴,۶۸۸.۴۲	۲۲۰,۷۰۶	کیلوگرم	شیمیابی			
۲۲۳,۷۴۳	۱۵,۳۰۴,۰۵۲۲.۷۳	۸۶,۸۴۵,۱۱۵	۲۱۳,۱۶۰	۲,۲۲۹,۴۷۷	۲۳,۰۵۸,۱۹۴	۲۴۴,۳۰۱	۲,۶۲۲,۱۹۴.۹۸	۳۴,۷۹۷,۶۰۱	۱۹۲,۶۰۲	۱۲,۷۴۲,۲۲۸.۸۷	۸۰,۱۲۵,۰۷۸	کیلو	جمع مواد اولیه داخلی:			
														مواد اولیه وارداتی:		
۱۲۹,۸۳۷	۱,۷۸۸,۷۲۷.۷۸	۷۲,۴۰۷	۹۶,۰۱۳	۰	۱۲۳,۸۶۳	۱۱۵,۰۹۰	۷۰۰,۳۲۲.۴۱	۱۰۲,۳۷۰	۱۱۱,۲۶۰	۲,۴۷۷,۹۵۱	۴۴,۹۰۰	کیلو	مواد موثره			
۲۱,۰۴۸	۳۶۰.۴۲	۵۸,۳۹۸,۲۵۰	۱۱,۴۲۴	۰	۱۸,۴۴۶,۰۸۲	۶,۹۲۳	۲۴۲,۲۶۰.۱۲	۲۸,۶۱۸	۲۰,۰۳۹	۲۲۲.۴۷	۷۶,۸۱۶,۲۱۴	کیلو	مواد کمکی اولیه			
۱۰,۷۶۴	۲۷۲,۴۲۶.۹۸	۳۹,۳۶۷	۶,۹۸۶	۰	۱۴,۴۶۴	۱۴,۰۸۴	۲۲۲,۲۰۶.۰۱	۴۲,۳۸۹	۳,۶۶۶	۲۲۰,۳۹۸.۰۳	۱۱,۴۴۲	کیلو	مواد بسته بندی			
۲,۳۸۴	۸۹,۲۷۰.۶۷	۲۶,۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۸۴	۸۹,۲۷۰.۶۷	۲۶,۷۸۷	کیلوگرم	شیمیابی			
۱۶۴,۹۲۳	۲,۱۳۱,۷۸۰.۸۰	۵۸,۰۴۷,۸۱۱	۱۱۴,۹۲۳	۰	۱۸,۰۸۴,۹۰۹	۱۲۶,۱۰۷	۱,۳۲۹,۸۴۸.۰۴	۲۲۲,۳۷۷	۱۴۳,۷۴۹	۲,۸۸۷,۹۰۲.۶۷	۷۶,۹۰۹,۲۴۳	کیلو	جمع مواد اولیه وارداتی:			
۳۸۸,۶۷۶			۲۲۸,۰۸۲			۲۸۰,۴۰۸			۳۲۶,۲۰۱					جمع کل		
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند».																
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات حایگزین گزارش مذکور نیست.																

سریار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت	هزینه سریار	شرح
هزینه های اداری، عمومی و فروش	هزینه های اداری	

برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۲۸,۳۸۰	۲۶,۸۱۵	۲۹,۱۰۷	۶۲,۴۱۱	۷۷,۰۴۴	۱۰۶,۹۶۱	هزینه حقوق و دستمزد
۴۵۷	۳۸۴	۷۸۰	۸,۰۰۷	۶,۸۲۵	۱۲,۵۳۰	هزینه استهلاک
۵۱۵	۶۳۶	۷۳۷	۳,۸۵۸	۲,۳۹۹	۷,۰۴۹	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۲۰۳	۱۰۲	۳۶۰	۵,۷۳۸	۱۳,۰۳۷	۱۰,۶۵۱	هزینه مواد مصرفی
۱۰,۰۰۸	۰	۲۶,۸۲۱	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوك الوصول
۶۲۸	۶۷۰	۱,۳۷۶	۰,۷۸۵	۰,۰۷۱	۱۱,۷۸۶	هزینه حمل و نقل و انتقال
۲۸,۷۵۳	۴۳,۴۹۹	۵۲,۵۰۳	۱۴,۲۱۹	۱۹,۰۹۶	۳۴,۴۸۰	سایر هزینه ها
۶۸,۹۴۴	۷۲,۱۰۶	۱۱۱,۶۰۳	۱۰۱,۰۱۸	۱۲۵,۴۷۲	۱۸۴,۴۵۷	جمع

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ در ۶ ماهه ابتدای سال پیش بینی میشود در دوره ۶ ماهه آتی تغییر نرخ آن چنانی از سوی سازمان غذا و دارو اعلام نگردد.
نرخ خرید مواد اولیه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بستگی به روند تداوم استفاده شرکتهای داروئی از ارز دولتی دارد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت در سعی در شناسائی منابع تامین مواد اولیه جدید به منظور کاهش بهای تمام شده خود دارد
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
۳۴۵	۳۴۵	۳۴۵	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۷۲	۷۲	۷۲	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی

۱۳۹۸/۰۶/۲۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۳,۸۹۱,۲۹۰,۷۴۰	۳۴,۷۸۰	۰	۰	دلار	منابع ارزی طی دوره
۰	۰	۴۵,۹۷۰	۱,۰۲۷,۹۵۸	یورو	منابع ارزی طی دوره
۰	۰	۷۹,۳۸۸	۸۵,۰۰۹,۷۵۰	روپیه هند	منابع ارزی طی دوره
۰	۰	۶۴,۱۹۵	۱۰,۳۰۷,۲۴۳	یوان	منابع ارزی طی دوره

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ای عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت تمامی تلاش خودرا برای حفظ هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی در سطح ۶ ماهه اول سال برای ۶ ماهه دوم و سعی در یافتن فرصت های سرمایه گذاری بمنظور کسب سایر درآمدها دارد.
	«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعهای می باشد و این اطلاعات حایگزین گزارش مذکور نیست.

نشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه											
نام طرح	هزینه های برآورده ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های ارزی ارز طرح	نوع	هزینه های انجام شده تا ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تاریخ	هزینه های برآورده میلیون ریال	درصد بیشرفت فیزیکی	درصد بیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورده طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	تاریخ برآورده از طرح	نشریح تائیر طرح در فعالیتهای آئی شرکت
۴۹,۰۰۰	.	.	.	۸۹۷,۲۱۳	.	۰	.	.	.	۱۳۹۷/۰۶/۰۱	کارخانه جدید دارویی

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه‌پذیر										
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				
	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه‌پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	تاریخ آخرين وضعیت و برنامه های آئی شرکت در شرکت سرمایه‌پذیر
بخش رازی	۱۲۶,۷۱۷	۳۰	۲۶۹,۹۹۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۲۶,۷۱۷	۳۰	۱۲۶,۷۱۷	۳۰	۱۲۶,۷۱۷	.
داروسازی دانا	۳۹,۹۱۲	۳	۲۶,۴۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۳۹,۹۱۲	۳	۳۹,۹۱۲	۳	۳۹,۹۱۲	.
ساير شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۱۲	۰	۲,۷۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۲	۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	.

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه‌پذیر

بیش بینی می گردد در وضعیت سرمایه گذاری در شرکتهای فوق برای دوره آتی تغییری ایجاد نشود

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعهای می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سابر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
خلاص کسری و اضافات انبار	۲۲۳	۰
ساير اقلام عملیاتي	۱۲,۷۴۴	۸,۳۴۶
سود و زيان حاصل از فروش ضایعات	۰	۲۰۹
جمع	۱۲,۰۶۷	۸,۵۰۵

سابر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود و زيان ارزش موجودي ها	۴,۰۲۵	۲۶۵
سود و زيان فروش مواد	۰	۰
تعديل موجودها	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی			
			ارزی			ریالی						
			بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی							
	۵۲,۷۹۱	.	۲۸۷,۷۴۰	.	۰	۲۸۷,۷۴۰	۳۷۴,۸۵۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها			
	.						۰		تسهیلات تسوبه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره			
	۵۲,۷۹۱	.	۲۸۷,۷۴۰	.		۲۸۷,۷۴۰	۳۷۴,۸۵۹		جمع			
	.	انتقال به دارایی										
	۵۲,۷۹۱	هزینه مالی دوره										

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در صورت عدم اجرای تعهدات شرکتهای بخش در برداخت دیون خود احتمال دریافت تسهیلات نیز وجود خواهد داشت

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

شرکت با توجه به روند سنت اقتصادی قبل جهت جلوگیری از کندی در روند تولید سعی در تامین منابع مالی از بانکها و یا استقرارض از موسسات مالی خواهد داشت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
.	۲۹۹,۰۹۶	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
.	۲۹۹,۰۹۶	جمع

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
.	۳۰۶	سود و زیان حاصل از فروش دارایی های ثابت
۴۵۳	۲,۹۳۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱,۰۷۵	(۱۸,۶۱۰)	سایر اقلام عملیاتی
۱,۰۲۸	(۱۵,۳۷۰)	جمع

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

بیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انبیا شهه پایان سال مالی گذشته
	۲۶۴,۰۰۰	۲۸۶,۳۰۳	۲۶۴,۰۰۰	۵۰۵,۶۳۸

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

طبق اهداف بودجه، برنامه ریزی صورت گرفته است.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت بدبندی بازسازی و نوسازی خطوط تولید خود می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»