



شرکت: داروسازی جابر این حیان

نماذج: دخبار

کد صنعت (ISIC): 432329

سال مالی منتهی به: 1398/12/29

سرمایه ثبت شده: 1,134,000

سرمایه ثبت نشده: 0

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)

وضعیت ناشر: بذریغه شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

## گزارش بررسی اجمالی

داروسازی جابر این حیان

به هیئت مدیره

## بند مقدمه

1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و داروسازی جابر این حیان (شرکت سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدي تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با پاداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی باد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 7، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان باید از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

## میانی نتیجه گیری مشروط

3. برخلاف استانداردهای حسابداری خالص دارایها و بدنهای قابل تشخیص شرکهای فرعی و واپسیه در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده و صورت‌های مالی تلفیقی گروه برای اساس تهیه نشده است. لذا عده مبالغ مربوط به شرکت‌های فرعی و واپسیه مندرج در صورت‌های مالی تلفیقی گروه از جمله ارزش دفتری دارایها ثابت مشهود، سرقفلی، سرمایه‌گذاری‌ها در شرکت‌های واپسیه و منافع فاقد حق کنترل (پاداشتهای 13، 14، 15 و 26) از صحت لازم برخوردار نمی‌باشند. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد باد شده بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

4. حسابها و استناد دریافتی گروه شامل مبلغ 456.5 میلیارد ریال (شرکت اصلی 181/6 میلیارد ریال) مطالبات از شرکت توسعه دارویی رسابوده که علیرغم پیگیری‌های حقوقی انجام شده، تاکنون منتج به نتیجه قطعی نگردیده است لذا قابلیت وصول مطالبات از شرکت مذکور مشخص نمی‌باشد. همچنین مبلغ 98 میلیارد ریال از مانده سرفصل حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری، پیش برداختها و موجودی‌ها اعلام راکد و کم گردش می‌باشد که از این بابت صرفاً مبلغ 11/2 میلیارد ریال کاهش ارزش در حسابها منظور گردیده است (پاداشتهای توضیحی 18/20). مضافاً مبلغ 35 میلیارد ریال از استناد دریافتی شرکت اصلی واخواتست شده است. با توجه به مراتب فوق، تعدیل حسابها از این بابت ضروری است.

5. مطابق رویه مورد عمل شرکت اصلی قسمتی از تخفیفات فروش کالا هنگام شناخت درآمد شناسایی نمی‌گردد این درحالی است که در زمان فروش به مصرف کننده نهایی توسط شرکت‌های پخش دارو، تخفیفاتی باتوجه شرایط، نحوه و مقدار فروشن اعطای می‌گردد، طبق استانداردهای حسابداری شناسایی این تخفیفات در زمان شناسایی درآمد ضروری است.

6. به شرح پاداشت توضیحی 6-2 صورت‌های مالی گروه و شرکت اصلی باتوجه به وجود طرفیت جذب نشده در تولید، نسبت به تفکیک هزینه‌های ثابت جذب نشده و انکاس آنها در سرفصل سایر هزینه‌های عملیاتی اقدام نشده است. اصلاح صورت‌های مالی گروه و شرکت اصلی از این بابت ضرورت دارد.

7. صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت وابسته بخش رازی به این سازمان ازانه نشده است. به دلیل عدم دسترسی به صورتهای مالی حسابرسی شده تعیین میزان و آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش میسر نمیباشد.

#### نتیجه گیری مشروط

.8

بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 7 ضرورت مییافتد، این سازمان به مواردی که حاکمی از عدم ازانه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخود نکرده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با بررسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا شناخت کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است، در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بالهمتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که درخشش "مبانی اطهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این سازمان به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌ها ی بالهمتی به شرح بندهای 3 الی 6 بوده و همچنین به دلیل عدم دسترسی لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مورد مندرج در بند 7 این گزارش را بدست آورد از این‌رو، این سازمان نمیتواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوع مندرج در بند فوق حاوی تحریف بالهمتی است یا خیر.

#### سایر موارد

10. مانده حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی مبلغ 178.3 میلیارد ریال (حدود 268 درصد فروش) می‌باشد. دوره وصول مطالبات 479 روز (دوره قبل 525) می‌باشد این امر در شرایطی است که نقدینگی مورد نیاز شرکت عمده از طریق تسهیلات دریافتی از بانکها تأمین شده و مبلغ 136/7 میلیارد ریال هزینه مالی به شرکت تحمیل گردیده است، این در حالی است که با توجه به شرایط بازار مبلغ 9/196 میلیارد ریال نیز تخفیف اعطای شده است.

(باداشت های توضیحی 5، 10 و 18).

11. با توجه به یادداشت تکلیف وزارت بهداشت درخصوص بازسازی و نوسازی بخش‌های مختلف تولید دارو از سال 1396 بازسازی خطوط تولید شروع گردیده و این بابت جمعاً مبلغ 47 میلیارد ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی مخراج انجام گردیده لیکن تاکنون به نتیجه نرسیده است.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسعه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است.

12-1- معاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناسخان بذریفه شده در بورس اوراق بهادار مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب طبق برنامه اعلام شده.

12-2

12-2- معاد ماده 6 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس مبنی برداشت حداقل 20 درصد سهام شناور.

12-3- معاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر افشای صورتهای مالی تلفیقی و گزارش تفسیری میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداقل 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.

سازمان حسابرسی

1398/10/04 13:05:17	[Seyed Hashem Moosavi [Sign]	مدیرگروه سازمان حسابرسی
1398/10/04 13:31:33	[Masoomeh Kousha [Sign]	مدیرارشد سازمان حسابرسی
1398/10/04 14:11:40	[Norouz Dadashzadeh [Sign]	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ حیث ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۷	۲,۶۶۲,۲۲۹	۱,۲۲۷,۲۲۰	۱,۴۳۸,۴۰۸	درآمدهای عملیاتی
(۲۰)	(۱,۶۷۲,۴۶۰)	(۷۹۲,۸۷۹)	(۹۵۰,۹۳۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲	۹۸۹,۷۶۹	۴۳۴,۲۵۱	۴۸۷,۴۷۷	سود (زیان) ناچالص
(۱۲)	(۱۸۱,۷۹۷)	(۸۷,۴۸۵)	(۹۹,۰۸۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۳۷	۱۲,۶۳۹	۴,۳۳۶	۵,۹۳۷	سایر درآمدها
(۳۵۲)	(۱۸,۶۷۲)	(۴,۳۵۳)	(۱۹,۶۴۵)	سایر هزینه‌ها
۸	۸۰۲,۹۲۹	۳۴۶,۸۴۹	۳۷۴,۶۶۴	سود (زیان) عملیاتی
(۷)	(۲۲۵,۶۳۴)	(۱۶۲,۰۰۱)	(۱۷۳,۱۴۸)	هزینه‌های مالی
۱۵۸	۲۶,۸۱۸	۲۸,۰۶۱	۷۲,۵۰۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵۱	(۱۱,۶۰۰)	(۲,۰۵۸)	(۱,۰۱۲)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۰	۴۹۲,۵۱۳	۲۱۰,۳۰۱	۲۷۳,۰۰۷	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۹۶	۵۰۴,۴۴۰	۱۵۷,۳۱۱	۴۶۶,۱۹۹	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۰۱	۹۹۶,۹۵۳	۳۶۷,۶۱۲	۷۳۹,۲۰۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۹)	(۱۱۱,۹۹۹)	(۴۰,۳۱۷)	(۴۸,۰۸۱)	سال جاری
(۱۳۰)	(۱۴,۰۳۷)	(۱۱,۱۲۶)	(۲۵,۰۵۲)	سالهای قبل
۱۱۱	۸۷۰,۹۱۷	۳۱۶,۱۶۹	۶۶۵,۵۶۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	.	.	.	عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۱۱	۸۷۰,۹۱۷	۳۱۶,۱۶۹	۶۶۵,۵۶۳	سود (زیان) خالص

۱۰۹	۸۶۱,۰۲۴	۲۱۴,۲۱۵	۶۵۶,۶۳۶	قابل انتساب به: مالکان شرکت اصلی
۲۵۷	۹,۸۹۳	۱,۹۵۴	۸,۹۲۷	منافع فاقد حق کنترل
(۲۸)	۶۷۱	۲۷۲	۲۲۹	سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی (ریال)
۳۱۱	۳۲۳	۹۱	۲۷۴	غيرعملیاتی (ریال)
۳۰	۹۹۳	۴۶۳	۶۰۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
.	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۰	۹۹۳	۴۶۳	۶۰۳	سود (زیان) پایه هر سهم
۴۰	۱,۱۰۲	۴۱۸	۵۸۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۷۰۶,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	سرمایه
دلالی تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				
دلالی تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱				
دلالی تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۱۱	۸۷۰,۹۱۷	۲۱۶,۱۶۹	۶۶۵,۰۶۳	سود (زیان) خالص
	ساختمان	ساختمان		ساختمان
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	.	.	.	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۱۱	۸۷۰,۹۱۷	۲۱۶,۱۶۹	۶۶۵,۰۶۳	سود (زیان) جامع سال
	قابل انتساب به:			
۱۰۹	۸۶۱,۰۲۴	۲۱۴,۲۱۵	۶۵۶,۶۳۶	قابل انتساب به: مالکان شرکت اصلی
۲۵۷	۹,۸۹۳	۱,۹۵۴	۸,۹۲۷	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرخارجی
(۱)	۲۱۲,۸۵۲	۲۴۶,۷۴۰	۲۴۲,۱۸۶	دارایی‌های ثابت مشهود

	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
(۶)	۱۲,۱۲۰	۱۰,۷۶۳	۱۰,۰۷۶	سرفلی
.	۵,۹۷۴	۵,۹۷۴	۵,۹۷۵	دارایی‌های نامشهود
۷۶	.	۶۱۰,۰۱۰	۱,۰۷۶,۷۰۹	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
.	۵۴۴,۶۰۰	۵,۷۸۶	۵,۷۸۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۶۱)	۱۰۸,۹۹۶	۱۶۴,۳۴۶	۶۳,۴۹۶	دربافتني‌های بلندمدت
.	.	.	.	ساير دارایي‌ها
۳۲	۱,۰۳۴,۰۰۷	۱,۱۴۴,۱۱۸	۱,۰۵۰,۲۲۸	جمع دارایی‌های غيرجاری
				دارایی‌های جاري
.	۷۰,۰۳۴	۲۳۵,۹۶۰	۲۳۴,۸۲۸	سفارات و پيشپرداخت‌ها
۲۵	۵۳۳,۶۰۲	۵۸۸,۰۲۳	۷۳۷,۸۲۷	موجودی مواد و کالا
۲	۴,۳۹۵,۰۲۴	۴,۵۸۰,۶۱۰	۴,۴۶۵,۴۹۷	دربافتني‌های تجاري و ساير دربافتني‌ها
.	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۲)	۴۲,۲۰۶	۸۷,۸۰۲	۷۷,۰۱۴	موجودی نقد
۴	۵,۰۳۶,۸۶۶	۵,۴۹۲,۴۴۰	۵,۷۱۵,۴۸۶	دارایی‌های نگهداري شده برای فروش
.	.	.	.	جمع دارایي‌های جاري
۴	۵,۰۳۶,۸۶۶	۵,۴۹۲,۴۴۰	۵,۷۱۵,۴۸۶	جمع دارایي‌ها
۹	۶,۰۷۱,۴۲۳	۶,۶۳۶,۵۶۲	۷,۲۲۰,۹۱۴	حقوق مالکانه و بدھي‌ها
				حقوق مالکانه
۵۰	۷۷۸,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۰	۱,۱۲۲,۰۰۰	سرمایه
--	۷۷۷,۶۰۴	۲۲۲,۲۵۳	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	صرف سهام
.	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۴۲,۶۴۰	۸۰,۰۷۸	۸۰,۰۷۸	اندخته قانونی
.	۹۷	۹۷	۹۷	ساير اندخته‌ها
.	.	.	.	مازاد تجدیدداری‌يابی دارایي‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعيير ارز عمليات خارجي
۶	۲,۰۵۰,۸۰۷	۲,۱۳۷,۲۸۸	۲,۲۶۴,۷۲۴	سود (زيان) انباسته
.	(۸)	(۱۰)	(۱۰)	سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالکيت شركت‌های فرعی)
۶	۲,۸۰۴,۱۲۰	۳,۳۰۱,۷۰۶	۲,۴۸۳,۸۸۹	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شركت اصلی
۸	۲۷,۳۷۴	۲۷,۱۰۸	۴۰,۰۱۸	منافع فاقد كنترل
۶	۲,۸۸۱,۰۰۹	۳,۳۳۸,۸۱۲	۳,۰۲۳,۹۰۷	جمع حقوق مالکانه
				بدھي‌ها
				بدھي‌های غيرجاری
۱۵	۱۶,۲۱۷	۲۲,۶۲۳	۲۶,۰۲۶	برداختني‌های بلندمدت

							تسهیلات مالی بلندمدت
۲۳	۵۲,۵۶۷	۶۵,۶۴۳	۸۷,۱۰۳				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸	۶۹,۷۸۴	۸۸,۲۶۴	۱۱۲,۱۲۹				جمع بدھی‌های غیرجاری
							بدھی‌های جاری
۲۸	۴۸۰,۲۶۸	۴۰۱,۸۶۱	۵۱۲,۷۸۶				پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۱۰)	۲۱۰,۸۷۱	۱۹۱,۸۹۱	۱۷۳,۰۹۶				مالیات پرداختنی
۲۳	۸۸۲,۷۲۸	۱,۱۰۲,۷۴۰	۱,۴۵۶,۰۹۸				سود سهام پرداختنی
(۵)	۱,۰۵۶,۲۶۳	۱,۰۱۲,۹۹۲	۱,۴۴۰,۳۹۸				تسهیلات مالی
	•	•	•				ذخایر
	•	•	•				پیش‌دریافت‌ها
۱۲	۳,۱۲۰,۱۲۰	۳,۲۰۹,۴۸۵	۳,۵۸۳,۸۷۸				بدھی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•				جمع بدھی‌های جاری
۱۲	۳,۱۲۰,۱۲۰	۳,۲۰۹,۴۸۵	۳,۵۸۳,۸۷۸				جمع بدھی‌ها
۱۲	۳,۱۸۹,۹۱۴	۳,۲۹۷,۷۴۹	۳,۶۹۷,۰۰۷				جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها
۹	۶,۰۷۱,۴۲۳	۶,۶۳۶,۰۵۲	۷,۲۲۰,۹۱۴				

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلقیقی

شرح	سرمایه	سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	قانونی اندوخته	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زبان) ابیانه	هزارهای خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۷۸,۰۰۰	۳۷۷,۶۰۴	۰	۴۲,۶۴۰	۹۷	۰	۰	۰	۲,۸۰۵,۱۲۵	(۸)	۲,۰۰۵,۸۰۲	۲۷,۳۷۴	۲,۸۸۱,۵۰۹
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۷۸,۰۰۰	۳۷۷,۶۰۴	۰	۴۲,۶۴۰	۹۷	۰	۰	۰	۲,۸۰۵,۱۲۵	(۸)	۲,۰۰۵,۸۰۲	۲۷,۳۷۴	۲,۸۸۱,۵۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
سود (زبان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۹,۸۹۳	۸۷۰,۹۱۷
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۹,۸۹۳	۸۷۰,۹۱۷
سود (زبان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۹,۸۹۳	۸۷۰,۹۱۷
سایر اقلام سود و زبان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰					
سود (زبان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۸۶۱,۰۲۴	۹,۸۹۳	۸۷۰,۹۱۷
سود سهام مصوب													
۳۷۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۰۰۰
افزایش سرمایه													
۰	(۵۴,۳۵۱)	(۵۴,۳۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۳۵۱)
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰		(۲)

															فروش سهام خزانه
															سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
															انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان اپیاشته
					(۴۲,۴۳۸)				۴۲,۴۳۸						تخصیص به اندوخته قانونی
					۰				۰						تخصیص به سایر اندوختهها
۲,۳۲۸,۸۱۴	۷۷,۱۰۸	۲,۳۰۱,۷۰۶	(۱۰)	۲,۱۳۷,۳۸۸	۰	۰	۹۷	۸۵,۰۷۸	۰	۰	۲۲۳,۲۵۳	۷۰۶,۰۰۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده تجدید ارائه شده در
															تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۶۶۵,۵۶۳	۸,۹۳۷	۶۰۶,۶۳۶		۶۰۶,۶۳۶											سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
															سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۶۶۵,۵۶۳	۸,۹۳۷	۶۰۶,۶۳۶	۰	۶۰۶,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۵۳۵,۳۱۷)	(۶,۰۱۷)	(۵۳۹,۲۰۰)		(۵۳۹,۲۰۰)											سود سهام مصوب
۳۷۸,۰۰۰	۰	۳۷۸,۰۰۰		۰						۰		۳۷۸,۰۰۰			افزایش سرمایه
(۳۲۳,۲۵۳)	۰	(۳۲۳,۲۵۳)									(۳۲۳,۲۵۳)	۰			افزایش سرمایه در جریان
															خرید سهام خزانه
															فروش سهام خزانه
															سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
															انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان اپیاشته
															تخصیص به اندوخته قانونی
															تخصیص به سایر اندوختهها
۲,۵۲۳,۹۰۷	۴۰,۰۱۸	۳,۴۸۳,۸۸۹	(۱۰)	۲,۳۸۴,۷۳۴	۰	۰	۹۷	۸۵,۰۷۸	۰	۰	۰	۱,۱۳۴,۰۰۰		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مانده در

#### صورت جریان های نقدی تلغیقی

درصد تغییر	تحدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تحدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
(۵۰)	۷۹۱,۰۸۶		۴۵۲,۶۰۱		۲۲۵,۸۲۰	نقد حاصل از عملیات
(۴۵)	(۱۴۱,۸۲۱)		(۶۲,۷۸۷)		(۹۲,۴۳۹)	برداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۶۶)	۶۴۹,۳۶۵		۳۸۸,۸۱۴		۱۲۲,۳۸۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
--	۱,۱۶۵		۷۴		۰	جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۴۸	(۶۸,۶۳۶)		(۲۴,۲۵۹)		(۱۲,۰۶۶)	دریافت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰		۰		۰	برداختهای نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
						دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ناممشهود
					پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ناممشهود
					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
					پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجهه نقد تحصیل شده
					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
					پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری های بلندمدت
					پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری های بلندمدت
					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
					پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
					دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه‌مدت
					پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری های 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
	۶,۷۶۲			۲۴۲,۰۱۴	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۹۴)	۱,۱۸۳	۵۰۹		۲۱	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۵۹,۵۲۶)	(۲۳,۶۷۶)		۲۳۰,۹۷۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
.	۵۸۹,۷۳۹	۲۶۵,۱۲۸		۲۶۴,۳۶۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
۱,۰۰۷	۶۳۰	۳۹۶		۶,۳۶۳	دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	.	.		.	دربافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.		.	دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	.	.		.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.		.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱۹)	۲,۳۰۲,۳۷۲	۱,۲۴۲,۵۶۰		۱,۰۰۸,۴۷۹	دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۲۲	(۲,۳۵۰,۴۸۱)	(۱,۳۷۶,۳۶۱)		(۱,۰۷۹,۶۳۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۸)	(۳۰۴,۴۰۸)	(۱۶۴,۸۴۷)		(۱۷۷,۴۴۶)	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
(۱۰۹)	(۱۸۵,۴۹۰)	(۶۰,۸۳۸)	(۱۲۷,۲۲۱)		پرداختهای نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۵۶۴,۳۰۰)	(۸,۷۳۸)	(۱)	(۵,۶۴۲)		پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۵)	(۵۴۶,۱۱۵)	(۳۵۹,۰۹۱)	(۳۷۵,۰۰۹)		حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
--	۴۳,۶۲۴	۶,۰۴۷	(۱۱,۰۴۹)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۳	۴۳,۲۰۶	۴۳,۲۰۶	۸۷,۸۰۲		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۸۶	۱,۰۲۲	۲۴۹	۷۱۱		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۵۷	۸۷,۸۰۲	۴۹,۰۰۲	۷۷,۰۱۴		مانده موجودی نقد در پایان سال
	۷۹۴,۱۲۱	.	۴۸,۳۸۰		معاملات غیرنقدی
					دلالت تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱
					دلالت تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱
					دلالت تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان					
درصد تغییر	تحدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تحدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			عملیات در حال تداوم:
V	۲,۰۸۲,۰۵۸	۹۹۴,۰۵۲	۱,۰۴۲,۴۰۶		درآمدهای عملیاتی
(۱۱)	(۱,۳۴۸,۲۵۶)	(۶۰۵,۶۹۰)	(۷۲۹,۸۲۰)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲)	۷۲۲,۸۰۲	۳۲۸,۸۲۳	۲۲۲,۵۸۶		سود (زیان) ناخالص
(۱۵)	(۱۴۲,۴۳۹)	(۸۷,۱۳۹)	(۷۷,۴۸۳)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.		هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۷	۱۲,۵۶۱	۴,۱۸۵	۴,۸۸۵		سایر درآمدها
(۳۶۲)	(۱۶,۷۳۸)	(۴,۶۱)	(۱۸,۷۵۱)		سایر هزینه‌ها
(۱۱)	۵۸۶,۱۹۶	۲۷۱,۸۱۸	۲۴۱,۲۳۷		سود (زیان) عملیاتی
(۱۵)	(۲۴۱,۰۴۱)	(۱۱۹,۰۰۶)	(۱۲۶,۴۹۷)		هزینه‌های مالی
۱۶۴	۵۰۲,۲۹۱	۲۷,۰۵۱	۷۲,۶۱۳		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۵	۵۶۲	(۲,۲۲۴)	(۱,۵۰۰)		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۱)	۸۲۹,۰۰۸	۱۷۷,۹۸۵	۱۷۵,۴۵۳		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
۲۱	(۷۷,۸۷۲)	(۲۴,۳۶۹)	(۲۳,۵۸۷)		سال جاری
--	(۸,۲۸۰)	.	(۲۰,۰۶۲)		سالهای قبل
(۱۲)	۷۶۲,۸۵۶	۱۴۳,۶۱۶	۱۲۶,۵۰۴		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

				عملیات متوقف شده:
(۱۲)	۷۶۲,۸۵۶	۱۴۳,۶۱۶	۱۲۶,۰۰۴	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۵۲)	۵۱۴	۲۱۰	۱۴۸	سود (زیان) خالص
۶۷	۳۶۶	(۹۸)	(۲۲)	سود (زیان) پایه هر سهم
(۴۵)	۸۸۰	۲۱۲	۱۱۶	عملیاتی (ریال) غیرعملیاتی (ریال)
.	.	.	.	ناشی از عملیات در حال تداوم
(۴۵)	۸۸۰	۲۱۲	۱۱۶	ناشی از عملیات متوقف شده
(۴۱)	۱,۰۰۹	۱۹۰	۱۱۲	سود (زیان) پایه هر سهم
	۷۰۶,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال 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				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱۲)	۷۶۲,۸۵۷	۱۴۳,۶۱۶	۱۲۶,۰۰۴	سود (زیان) خالص
.	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
.	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	.	تفاوت تسییر ارز عملیات خارجی
.	.	.	.	ماليات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
.	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پیش از کسر ماليات
(۱۲)	۷۶۲,۸۵۷	۱۴۳,۶۱۶	۱۲۶,۰۰۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
.	.	.	.	دارایی‌ها
.	.	.	.	دارایی‌های غیرجاری
.	۲۵۵,۰۳۰	۲۹۵,۴۸۰	۲۹۵,۸۲۱	دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵	دارایی‌های نامشهود
.	۴۲۳,۰۷۰	۴۲۳,۲۷۰	۴۲۳,۲۷۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

(۶۲)	۱۵۸,۹۱۱	۱۶۴,۱۹۶	۶۳,۱۵۰	دربافتني های بلندمدت
	.	.	.	ساير دارابي ها
(۱۱)	۸۴۷,۷۴۶	۸۹۳,۶۸۱	۷۹۲,۹۸۶	جمع دارابي های غيرجارى
				دارابي های جاري
۱۱	۶۳,۰۷۳	۱۶۶,۱۹۷	۱۸۰,۳۰۴	سفارات و پيش برداختها
۲۵	۴۰۹,۳۵۱	۴۸۰,۲۳۷	۶۰۲,۶۲۲	موجودي مواد و کالا
(۱)	۳,۷۰۹,۳۷۳	۴,۰۵۱,۷۸۷	۴,۰۱۹,۷۲۵	دربافتني های تجاري و ساير دربافتني ها
	.	.	.	سرمايه گذاري های کوتاه مدت
۴	۲۲,۰۱۰	۴۷,۰۹۴	۴۸,۸۶۶	موجودي نقد
۲	۴,۳۰۳,۸۰۷	۴,۷۴۰,۳۱۰	۴,۸۰۶,۵۱۷	
	.	.	.	دارابي های نگهداري شده برای فروش
۲	۴,۳۰۳,۸۰۷	۴,۷۴۰,۳۱۰	۴,۸۰۶,۵۱۷	جمع دارابي های جاري
•	۵,۱۵۱,۰۵۳	۵,۶۳۸,۹۹۶	۵,۶۴۹,۵۰۳	جمع دارابي ها
				حقوق مالکانه و بدھي ها
				حقوق مالکانه
۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	سرمايه
--	۳۷۷,۶۰۴	۳۲۳,۲۵۳	.	افرايش سرمايه در جريان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
•	۳۷,۸۰۰	۷۰,۹۴۳	۷۰,۹۴۳	اندخته قانونی
•	۹۷	۹۷	۹۷	ساير اندوخته ها
	.	.	.	مازاد تجدیداري باي دارابي ها
	.	.	.	تفاوت تسعيز ارز عمليات خارجي
(۲۲)	۱,۷۶۴,۶۹۳	۱,۷۰۴,۳۰۶	۱,۳۵۱,۶۱۰	سود (زيان) انياشته
	.	.	.	سهام خزانه
(۱۲)	۲,۰۶۰,۱۹۳	۲,۹۰۹,۰۹۹	۲,۰۶۱,۶۵۰	جمع حقوق مالکانه
				بدھي ها
				بدھي های غيرجارى
۱۰	۱۶,۲۱۷	۲۲,۶۲۲	۲۶,۰۲۶	پرداختني های بلندمدت
	.	.	.	تسهيلات مالي بلندمدت
۲۱	۳۸,۶۶۳	۴۹,۲۳۷	۶۴,۶۳۳	ذخیره مزاياي پايان خدمت کارکنان
۲۶	۵۴,۸۸۰	۷۱,۹۴۹	۹۰,۶۰۹	جمع بدھي های غيرجارى
				بدھي های جاري
۲۲	۳۶۰,۱۳۱	۳۲۱,۷۱۲	۳۹۲,۷۱۶	پرداختني های تجاري و ساير پرداختني ها
(۲۹)	۱۵۶,۹۸۸	۱۱۰,۰۰۷	۸۱,۸۰۹	ماليات پرداختني
۲۳	۸۷۴,۱۰۰	۱,۱۰۲,۶۹۱	۱,۴۵۶,۱۷۶	سود سهام پرداختني

(۵)	۱,۱۴۰,۳۶۱	۱,۱۱۷,۴۸۸	۱,۰۶۶,۴۴۳	تسهیلات مالی
.	.	.	.	دخار
.	.	.	.	بیش دریافت‌ها
۱۳	۲,۵۳۶,۴۸۰	۲,۶۵۷,۴۴۸	۲,۹۹۷,۱۹۴	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.	جمع بدھی‌های جاری
۱۳	۲,۵۳۶,۴۸۰	۲,۶۵۷,۴۴۸	۲,۹۹۷,۱۹۴	جمع بدھی‌ها
۱۳	۲,۵۹۱,۳۶۰	۲,۷۲۹,۳۹۷	۲,۰۸۷,۸۵۳	جمع بدھی‌ها
.	۵,۱۵۱,۰۵۳	۵,۶۳۸,۹۹۶	۵,۶۴۹,۵۰۳	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغیرات در حقوق مالکانه														
جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز	عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی	سایر دارایی‌ها	اندוחته قانونی	اندוחته	صرف سهام	صرف سهام	افراش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۲,۵۶۰,۱۹۳	.	۱,۷۶۶,۶۹۲	.	.	.	.	۹۷	۳۷,۸۰۰	.	.	۳۷۷,۶۰۴	۳۷۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در روش‌های حسابداری
۲,۵۶۰,۱۹۳	.	۱,۷۶۶,۶۹۲	.	.	.	.	۹۷	۳۷,۸۰۰	.	.	۳۷۷,۶۰۴	۳۷۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
														تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۷۶۲,۸۵۷		۷۶۲,۸۵۷												سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در روش‌های حسابداری
۷۶۲,۸۵۷	.	۷۶۲,۸۵۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.														سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۷۶۲,۸۵۷	.	۷۶۲,۸۵۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۷۳۷,۱۰۰)		(۷۳۷,۱۰۰)												سود سهام مصوب
۳۷۸,۰۰۰		.					.		.	.		۳۷۸,۰۰۰		افزایش سرمایه
(۵۴,۳۰۱)							.		.	.	(۵۴,۳۰۱)			افزایش سرمایه در جریان
.	.													خرید سهام خزانه
.	.													فروش سهام خزانه
.									.					سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.				انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
.	(۳۸,۱۴۳)							۳۸,۱۴۳		.				تخصیص به اندוחته قانونی
.	.						.		.					تخصیص به سایر اندוחته‌ها
۲,۹۰۹,۰۹۹	.	۱,۷۵۴,۳۰۶	.	.	.	.	۹۷	۷۵,۹۴۳	.	.	۳۲۳,۲۵۳	۷۵۶,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
														تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۲۶,۵۰۴		۱۲۶,۵۰۴												سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
.				.	.	.								سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

۱۲۶,۵۰۴	•	۱۲۶,۵۰۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۵۲۹,۲۰۰)		(۵۲۹,۲۰۰)											سود سهام مصوب
۳۷۸,۰۰۰		•						•		۳۷۸,۰۰۰			افزایش سرمایه
(۳۲۲,۲۵۲)								(۳۲۲,۲۵۲)	•				افزایش سرمایه در جریان
•	•												خرید سهام خزانه
•	•												فروش سهام خزانه
•							•						سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•						انتقال از سایر افلام حقوق مالکانه به سود و زیان ابیاشته
•	•					•							تخصیص به اندوخته قانونی
•	•												تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۲,۵۶۱,۶۵۰	•	۱,۳۵۱,۶۱۰	•	•	•	۹۷	۷۵,۹۴۳	•	•	۱,۱۳۴,۰۰۰			مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

#### صورت جریان‌های نقدی

درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارانه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
(۵۹)	۶۰۸,۰۶۶	۳۹۳,۱۹۷		۱۶۱,۸۹۸	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۴۷)	(۱۲۴,۲۸۷)	(۴۹,۷۱۷)		(۸۲,۸۴۷)	نقد حاصل از عملیات
(۷۷)	۵۲۲,۶۷۹	۲۴۳,۴۸۰		۷۹,۰۵۱	برداخت‌های نقدی پایت مالیات بر درآمد
--	۱,۱۶۰	۷۴		•	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۴۹	(۸۷,۸۹۵)	(۲۴,۲۵۱)		(۱۲,۳۴۱)	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•		•	برداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ناممشهود
	•	•		•	برداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ناممشهود
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•		•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•		•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاهمدت
	•	•		•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۶,۷۶۲	•		۲۴۳,۴۶۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام

(۷۶)	۷۶	۵۸	۱۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۵۹,۸۹۲)	(۲۴,۱۱۹)	۲۲۱,۱۴۰	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۳)	۴۷۳,۷۸۷	۳۱۹,۳۶۱	۳۱۰,۱۹۱	حریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				حریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۱,۵۰۷	۶۳۰	۳۹۶	۶,۳۶۳	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱۹)	۲,۳۰۲,۳۷۰	۱,۲۴۲,۵۶۰	۱,۰۰۸,۴۷۹	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۲۳	(۲,۳۲۱,۴۴۱)	(۱,۳۷۴,۵۰۳)	(۱,۰۶۳,۱۴۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵)	(۲۳۴,۷۴۴)	(۱۲۶,۶۷۷)	(۱۲۳,۰۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های 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
(۱۰۹)	(۱۸۰,۴۹۰)	(۶۰,۸۲۸)	(۱۲۷,۳۲۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۳	(۴۴۸,۶۷۵)	(۳۱۹,۰۶۲)	(۳۰۸,۷۱۰)	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۹۵	۲۵,۱۱۲	۲۹۹	۱,۴۸۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱۴	۲۲,۰۱۰	۲۲,۰۱۰	۴۷,۰۹۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۲۸)	(۲۷)	۲۹۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۹	۴۷,۰۹۴	۲۲,۲۸۲	۴۸,۸۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۷۹۴,۱۲۱	.	۴۸,۳۸۵	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 بیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدۀای عملیاتی و بهای تمام شده

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به
--	---------------------------------	------------------------------	----------------------

برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱										نوع کالا و واحد	قیمت گذاری		
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهاي نمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	تعداد فروش میلیون ریال			
فروش داخلی:														
۲۶,۰۱۲,۸۹۳	۳۹۸,۴۱۳	(۲۳۰,۸۹۲)	۶۲۹,۰۰۰	۳۸,۷۸۴,۸۰	۱۶,۲۳۰,۶۹۴	۷۶۰,۰۰۰	(۴۷۸,۲۲۴)	۱,۴۳۸,۲۷۴	۳۱,۶۲۹,۲	۴۰,۴۷۵,۹۸۷	۷۱۰,۲۴۸	۲۲,۸۷۳,۰۰۴	ویال دولت عدد	
۹۲,۷۷۶,۹۱۰	۱۰۱,۰۲۹	(۱۹۰,۰۹۸)	۲۹۶,۱۲۷	۰,۱۷۰,۶	۵۷,۲۱۵,۹۸۶	۱۱۵,۸۹۶	(۷۷۸,۷۹۱)	۲۹۴,۴۸۷	۲,۰۸۶,۴۹	۱۲۷,۸۷۵,۴۴۵	۱۲۰,۰۴۵	۰۰۵,۹۱۵,۷۱۳	قرص و کپسول دولت عدد	
۱,۱۴۲,۰۱۸	۱۰۱,۶۹۹	(۱۶۴,۴۹۰)	۳۱۶,۱۸۹	۱۲۴,۸۰۱,۶۱	۲,۰۵۲,۰۵۲۳	۲۲۰,۴۹۹	(۲۸۹,۴۴۲)	۰۰۹,۹۶۳	۹۲,۰۱۰,۶۴	۰,۰۴۲,۱۳۴	۲۸۴,۶۶۸	۲,۲۶۷,۲۷۶	اسپری دولت عدد	
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷	(۳۶,۳۴۲)	۴۰,۱۲۵	۲۱,۷۹۰,۴۳	۱,۲۶۱,۹۷۴	۷,۳۵۵	(۴۳,۴۴۰)	۰۰,۷۹۵	۲۹,۸۷۵,۴۹	۱,۷۰۰,۲۲۳	۱۲,۱۴۳	۲۶۲,۸۱۲	شریت و قطره دولت شیشه	
۲,۱۲۲,۷۰۰	۱۱۵	(۲,۷۰۰)	۲,۸۱۵	۲۲,۹۹۸,۲۹	۱۱۷,۳۰۰	۱۵,۱۲۵	(۳۴,۱۵۰)	۴۹,۲۷۵	۲۱,۲۲۴,۳۷	۲,۲۲۰,۰۲۰	۲۵,۰۳۴	۱,۲۱۴,۳۰۰	بماد تیوب دولت	
•	•	•	•	•	•	۷,۹۶۱	(۱۸,۴۷۸)	۲۱,۴۳۹	۰,۰۷۸,۷۶	۴,۲۲۱,۳۰۵	۱۰,۰۶۹	۴,۳۱۹,۸۰۰	محصول بازرگانی دولت عدد	
۱۲۲,۷۵۶,۰۲۱	۰۰۰,۲۲۹	(۷۲۹,۰۲۲)	۱,۳۸۴,۷۶۱	۷۷,۳۵۹,۴۸۷	۱,۱۲۱,۸۸۶	(۱,۳۴۲,۰۴۷)	۲,۴۶۴,۴۲۳	۱۸۷,۱۲۲,۸۲۴	۱,۱۹۵,۲۲۷	۸۷,۸۰۲,۹۰۵	جمع فروش داخلی:			
فروش صادراتی:														
•	•	•	•	•	•	۱,۲۳۶	(۲,۹۶۰)	۴,۱۹۶	۱۲,۶۲۳,۳۸	۳۰۸,۰۰۰	۴,۱۹۶	۶۱۶,۰۰۰	ویال دولت عدد	
•	•	•	•	•	•	۹	(۱۶۳)	۱۷۲	۲,۴۴۰	۰۰,۰۰۰	۱۷۲	۱۰۰,۰۰۰	قرص و کپسول دولت عدد	
•	۲۰۲	(۲۹۸)	۰۰۰	۲۶۶,۶۶۶,۶۷	۱,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	اسپری دولت عدد	
•	•	•	•	•	•	۲۲۵	(۷۰۰)	۹۸۰	۱۹,۶۰۰	۰۰,۰۰۰	۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰	بماد تیوب دولت	
•	•	•	•	•	•	(۴۸۰)	(۱,۸۳۱)	۱,۳۵۱	۲۶,۱۲۱,۰۵۳	۵۱,۷۰۰	۱,۳۵۱	۱۰۲,۴۰۰	شریت و شیشه دولت قطره	
•	۲۰۲	(۲۹۸)	۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۰	(۰,۷۰۹)	۶,۶۹۹	۴۰۹,۷۰۰	۶,۶۹۹	۹۱۹,۴۰۰	جمع فروش صادراتی:		
درآمد ارائه خدمات:														
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	جمع درآمد ارائه خدمات:	
•	(۲۵,۹۸۶)	•	(۲۵,۹۸۶)	•	•	(۶,۲۱۹)	•	(۶,۲۱۹)	•	(۴۳,۴۹۲)	•	•	برگشت از فروش	
•	(۱۹۶,۹۱۹)	•	(۱۹۶,۹۱۹)	•	•	(۳۸۷,۸۰۰)	•	(۳۸۷,۸۰۰)	•	(۱۶۳,۹۰۹)	•	•	تخفيقات	
۱۲۲,۷۵۶,۰۲۱	۲۲۲,۹۸۶	(۷۲۹,۸۲۰)	۱,۰۶۲,۴۰۶	۷۷,۳۴۰,۹۸۷	۷۷۲,۸۰۲	(۱,۳۴۸,۲۵۶)	۲,۰۸۷,۰۵۸	۱۸۷,۰۹۷,۰۲۴	۹۹۴,۰۵۰	۸۸,۷۷۲,۳۰۵	•	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
۱,۸۷۰,۶۳۷	۱,۰۶۲,۴۰۶	۲,۰۸۲,۰۵۸	۲,۰۴۰,۴۰۶	۲,۳۵۹,۸۳۵	۲,۲۱۴,۵۱۸	۱,۹۶۴,۳۴۱	مبلغ فروش
(۹۶۰,۶۶۶)	(۷۵۹,۸۲۰)	(۱,۳۴۸,۲۵۶)	(۱,۳۱۱,۸۸۹)	(۱,۳۵۰,۰۳۷)	(۱,۷۰۱,۱۰۵)	(۱,۱۸۲,۲۶۱)	مبلغ بهای تمام شده

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش تولید در سبد دارویی، محصولات و تلاش در جهت تولید محصولات با بالاترین استانداردهای دارویی...

یہاں تمام شدہ

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۱/۰۶/۱۳۹۸ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۴۸۰,۱۲۲	۹۳۶,۸۶۵	مواد مستقیم مصرفی
۵۴,۲۷۷	۸۱,۲۰۲	دستمزد مستقیم تولید
۱۷۲,۶۲۶	۲۷۸,۰۸۸	سریار تولید
۷۰۷,۰۳۵	۱,۲۹۶,۲۰۵	جمع
.	(۶۴۵)	هزینه جذب نشده در تولید
۷۰۷,۰۳۵	۱,۲۹۵,۰۵۰	جمع هزینه های تولید
۴۵,۷۶۴	۱۰۵,۹۴۴	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۳۹,۷۴۴)	(۴۵,۷۶۴)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
(۴,۰۸۵)	(۵۰۲)	ضایعات غیرعادی
۷۰۸,۹۷۰	۱,۳۵۵,۱۸۸	بهای تمام شده کالای تولید شده
۳۵,۹۹۶	۲۶,۰۵۸	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۲۴,۳۱۴)	(۳۵,۹۹۶)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۷۲۰,۶۵۲	۱,۳۴۵,۲۵۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹,۱۶۸	۲,۰۰۶	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۷۲۹,۸۲۰	۱,۳۴۸,۲۵۶	جمع بهای تمام شده
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکنها، 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 شرکتها و شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موطف به ارائه آن در بیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات حایگرین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا															واحد	شرح محصول			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۱/۰۶/۱۳۹۸																			
موجودی پایان دوره		فروش				تعدیلات				تولید				موجودی اول دوره					
بهای تمام - شده میلیون ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	نرخ - ریال	مقدار			
۲۲,۱۲۵	۷۹,۲۴۷,۶۷	۷۹۱,۳۴۵	۳۳۰,۸۹۲	۳۰,۹۸۲,۲	۱۰,۷۶۹,۴۲۴	(۱,۰۲۰)	۲۴,۶۹۷,۶	(۴۱,۰۵۲)	۳۵۱,۰۹۲	۲۱,۴۶۱,۰	۱۶,۳۸۲,۴۵۱	۳,۴۷۱	۱۰,۷۹۰,۱۹	۲۱۹,۸۲۰	عدد	ویال			
۱,۱۶۹	۲,۷۱۸,۶	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۹۸	۲,۴۰۹,۸۵	۵۷,۲۱۵,۹۸۸	(۲,۷۱۰)	۱,۵۲۳,۱۰	(۱,۷۷۹,۲۱۰)	۱۸۵,۲۴۹	۳,۴۶۳,۴	۵۳,۴۸۷,۵۸۶	۱۳,۷۲۸	۲,۳۱۲,۰۴	۵,۹۳۷,۶۱۰	عدد	قرص و کپسول			
.	.	۲۶,۳۴۲	۲۸,۷۹۷,۷۴	۱,۲۶۱,۹۷۴	.	.	۲۶,۳۴۲	۲۸,۷۹۷,۷۴	۱,۲۶۱,۹۷۴	.	.	.	۱۱,۶۴۰,۶۷	۲۴,۲۱۵	تیوب	شربت و قطره شیشه			
(۱)	.	۲,۷۰۰	۲۲,۰۱۷,۹	۱۱۷,۳۰۰	(۲۸۴)	۱۱,۶۹۹,۲۸	(۲۴,۲۷۰)	۲,۷۰۱	۲۳,۰۱۴,۶۶	۱۱۷,۳۶۰	۲۸۲	۱۱,۶۴۰,۶۷	۲۴,۲۱۵	بماد					
۱	.	۱۶۴,۷۸۶	۶۵,۰۱۹,۶۶	۲,۰۱۰,۰۴۲	(۲۹۸)	۷۱,۴۷۹,۹۷	(۴,۱۶۹)	۱۴۶,۰۵۰	۶۵,۳۴۵,۶۷	۲,۲۴۲,۹۹۵	۱۸,۰۵۰	۶۷,۰۲۶,۰۲	۲۷۶,۲۲۶	عدد	اسپری آب مقطار *				
.	.	.	.	.	(۹,۸۱۰)	۱۱,۳۸۴,۲	(۸۶۲,۱۰۲)	۹,۸۱۰	۱۱,۳۸۴,۲	۸۶۲,۱۰۲	.	.	.	.	عدد	تولید قراردادی			
۲۴,۳۱۴		۷۲۹,۸۱۹			(۱۴,۱۲۲)			۷۲۹,۲۶۹			۳۵,۹۹۶				جمع کل				

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			صرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
مواد اولیه داخلی:															
انواع مواد اولیه و بسته بندی	۲۹۷,۷۹۰.۳	۲۱۱,۲۷۶	۴۲,۶۷۶	۵۲۲,۸۳۰	۸۱,۶۲۶	۷۰,۸۴۳	۱,۰۵۸,۸۲۱.۹۱	۶۷,۰۲۴	۲۴,۷۵۰	۱۵۲,۸۰۰.۹۲	۲۲۰,۸۶۸	کیلوگرم			
مواد اولیه و بسته بندی	۱,۲۳۰.۱۶	۱۰۱,۷۲۷,۴۲۰	۱۱۰,۸۲۲	۱,۶۷۶	۶۹,۱۱۵,۱۷۵	۱۲۸,۱۰۹	۱,۷۲۸,۸۹	۷۴,۱۲۷,۸۷۷	۱۱۲,۳۲۳	۱,۱۷۱,۷۷	۹۶,۷۱۴,۷۲۳	گرم			
سایر	۱,۰۳۹.۶۹	۵۷۴,۱۴۰	۱,۳۹۸	۱,۸۷۴	۶۹۲,۳۵۰	۱,۰۰۰	۱,۴۴۰.۲۹	۶۹۱,۹۰۱	۱,۱۸۲	۲,۰۵۷.۱۲	۵۷۴,۰۸۹	عدد			
جمع مواد اولیه داخلی:	۳۰۰,۰۵۰.۱۶	۱۰۲,۰۱۲,۸۲۶	۱۰۹,۸۰۶	۵۲۶,۳۸۰	۶۹,۸۸۹,۱۰۱	۲۰۰,۰۰۲	۱,۰۵۹,۹۹۶.۱	۷۴,۸۸۶,۸۰۷	۱۴۹,۲۵۵	۱۵۷,۰۷۹.۷۷	۹۷,۵۱۰,۱۸۰				
مواد اولیه وارداتی:															
انواع مواد اولیه و بسته بندی	۲,۲۴۵,۰۱۰.۸۷	۶۵,۱۹۷	۲۵۶,۲۱۳	۵۰,۱۰۹.۰۷	۵۱,۱۲۱	۲۴۵,۴۰۰	۳,۹۶۷,۹۶۱.۱	۹۲,۱۲۸	۴۲,۰۱	۱,۷۹۸,۳۰۰.۰۸	۲۴,۱۹۰	کیلوگرم			
مواد اولیه و بسته بندی	۴,۹۸۶.۲۴	۴,۸۲۳,۸۷۳	۱۴,۷۶۱	۱,۰۶۳	۱۳,۸۸۹,۸۴۰	۲۳,۵۹۷	۱,۴۵۲	۱۶,۲۵۱,۴۰۶	۱۵,۲۱۷	۶,۱۷۹.۹۸	۲,۴۶۲,۳۰۷	گرم			
سایر	۱,۲۱۲.۱۳	۵۶,۰۲۸,۰۲۴	۴۹,۳۴۲	۵,۰۱۱,۹۷۰	۲۰,۱۲۸,۸۸۸	۴۵,۶۴۴	۸۸۱.۶۶	۵۱,۷۷۰,۷۷۰	۷۲,۲۷۴	۲,۹۰۲.۰۲	۲۴,۸۹۶,۱۶۲	عدد			
جمع مواد اولیه وارداتی:	۲,۳۵۱,۲۱۰.۲۵	۶۱,۴۱۷,۱۱۴	۳۲۰,۳۱۶	۱۰,۰۲۳,۹۴۰	۲۴,۰۷۹,۸۰۹	۴۲۴,۸۴۱	۳,۹۷۰,۲۹۴.۷۶	۶۸,۱۱۴,۳۱۴	۱۳۰,۹۹۲	۱,۸۰۷,۳۸۸.۰۸	۲۷,۳۸۲,۶۰۹				
جمع کل			۴۸۰,۱۲۲			۶۲۴,۸۴۳			۲۸۰,۲۴۷						
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»															
اطلاعات این فرم گزینه‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.															

سریار تولید و هزینه‌های عمومی و اداری شرکت							شرح	
هزینه‌های اداری، عمومی و فروش			هزینه سریار					
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۳۷,۶۰۳	۳۶,۰۷۲	۵۹,۱۶۰	۸۶,۱۱۸	۱۰۰,۰۷۸	۱۶۴,۹۷۳	۱۶۴,۹۷۳	هزینه حقوق و دستمزد	
۱,۸۶۷	۷۸۲	۲,۱۱۷	۱۲,۲۴۴	۱۱,۱۰۰	۲۱,۱۳۹	۲۱,۱۳۹	هزینه استهلاک	
۱۰۸	۰	۹۷	۵,۰۹۹	۵,۲۸۷	۸,۹۶۲	۸,۹۶۲	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	
۳,۵۶۴	۲,۲۴۱	۶,۱۸۷	۲۱,۱۶۱	۱۴,۲۰۵	۳۰,۵۱۵	۳۰,۵۱۵	هزینه مواد مصرفی	
۲,۲۰۶	۱,۰۹۹	۲,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال	
۵۴,۳۷۱	۳۶,۲۸۹	۷۵,۶۸۳	۲۲,۹۲۳	۳۶,۹۱۱	۵۲,۴۹۹	۵۲,۴۹۹	سایر هزینه ها	
۹۹,۷۱۹	۷۷,۴۸۴	۱۴۳,۴۲۹	۱۴۹,۶۵۵	۱۷۲,۶۲۴	۲۷۸,۰۸۸	۲۷۸,۰۸۸	جمع	

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پیش بینی می گردد نرخ خرید مواد اولیه در سال ۹۸ متنابع با تغییرات نرخ ارز تغییر گردد. در صورت عدم تغییر نرخ ارز تغییر نخواهد داشت.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه
<b>برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده</b>		
اطلاعات بهای تمام شده منوط به ترکیب تولید و فروش و نرخ ارز و مواد اولیه می باشد که بر این اساس پیش بینی میگردد کل عوامل بهای تمام شده (مواد اولیه ، دستمزد، سربار) در سال ۱۳۹۸ ۱۷٪ رشد خواهد داشت.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

وضعیت کارکنان		
برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۹۴	۲۰۱	۱۹۴
۳۶۴	۳۳۱	۳۶۴

وضعیت ارزی					
۱۳۹۸/۰۶/۲۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۱۰۶,۷۵۴,۸۴۵,۴۲۳	۲,۰۳۶,۳۸۵	۲۴۰,۶۸۷,۳۵۰,۴۱۷	۴,۴۱۶,۵۳۵	بورو	مصارف ارزی طی دوره
۱۱۴,۴۸۱,۷۲۴,۷۱۶	۱۷,۹۱۱,۰۵۶	۱۸۲,۸۲۵,۶۲۶,۰۲۵	۲۴,۶۸۷,۱۱۸	بیان	مصارف ارزی طی دوره
.	.	۳۸,۴۹۷,۳۷۴,۶۹۵	۱,۰۲۲,۳۱۲,۰۰۰	وون	مصارف ارزی طی دوره
۵۰,۳۱۴,۸۷۹,۴۵۰	۴,۳۴۷,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۰۰۰	درهم	مصارف ارزی طی دوره
۶۱,۷۳۷,۷۵۱,۸۱۲	۱۰۷,۸۰۵,۲۸۲	۸۰,۵۵۴,۴۳۱,۴۵۹	۱۴۱,۸۵۲,۵۰۷	روبیه هند	مصارف ارزی طی دوره

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ای عملیاتی
هزینه اداری ، عمومی و فروش و درآمد ها و (هزینه ها) عملیات با ۱۷٪ رشد نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است.
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکوها، 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 اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

نشریه برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										
نام طرح	هزینه های برآورده	هزینه های ارزی	نوع طرح	هزینه های ارزی	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده
نام طرح	ریالی طرح - میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بازاری و نوسازی خطوط تولید	۳۲۰,۳۳۷	.	.	۴۷,۱۴۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱ -	هزینه های انجام شده تا	هزینه های ارزی	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده
بازاری و نوسازی خطوط تولید	۳۲۰,۳۳۷	.	.	۴۷,۱۴۹	هزینه های انجام شده تا	هزینه های ارزی	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده	هزینه های برآورده

نوصیحات درخصوص نشریه برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										

وضعیت شرکت های سرمایه بذیر										
نام شرکت	سال مالی شرکت	درآمد سرمایه گذاری -	سال مالی شرکت	درصد	بهای تمام	بهای تمام	درصد	بهای تمام	درآمد سرمایه بذیر	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آئی شرکت در شرکت سرمایه بذیر
نام شرکت	سال مالی شرکت	درآمد سرمایه گذاری -	سال مالی شرکت	درصد	بهای تمام	بهای تمام	درصد	بهای تمام	درآمد سرمایه بذیر	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آئی شرکت در شرکت سرمایه بذیر

بخش رازی	مالکیت	شده	سرمایه پذیر	میلیون ریال	مالکیت	شده	سرمایه پذیر	میلیون ریال	مالکیت	شده	میلیون ریال
بخش رازی	مالکیت	شده	سرمایه پذیر	میلیون ریال	مالکیت	شده	سرمایه پذیر	میلیون ریال	مالکیت	شده	میلیون ریال
داروسازی دانا	۱۸.۰۲	۱۴۷,۵۰۵	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۶۲,۹۷۷	۱۸.۰۲	۱۴۷,۵۰۵	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۴۷,۰۰۵	۱۳۹۷	۱۴۷,۰۰۵	۰
شرکت راموفارمین	۸۷.۸۶	۱۵۳,۴۵۶	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۴۳,۵۰۵	۸۷.۸۶	۱۵۳,۴۵۶	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۵۳,۴۵۶	۱۳۹۷	۱۵۳,۴۵۶	۰
داروساری شهید قاضی	۷	۲,۱۵۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۹,۸۴۵	۷	۲,۱۵۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۲,۱۵۰	۱۳۹۷	۲,۱۵۰	۷۱,۸۲۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۲۶۶	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۰	۱۳۹۷	۰	۴۴۷
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۶,۶۷۱	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۷	۱۵۸	۱۳۹۷	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

برآورده شرکت های سرمایه پذیر همانند سال قبل میباشد و در صورت فراهم بودن شرایط اقتصادی امکان سود آوری بیشتر خواهد بود.

جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های حاری 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 گزینه‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعات می‌باشد و این اطلاعات حاکم‌گرایی گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از آزمایش مواد	۱,۴۶۳	۲,۲۸۳
فروشن ضایعات	۱,۱۷۸	۳,۰۸۲
سود فروشن مواد اولیه و بسته بندی	۴۰۷	۱,۸۰۷
درآمد حاصل از تولید داروهای قراردادی	۱,۸۳۷	۵,۳۸۹
جمع	۴,۸۸۵	۱۲,۵۶۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
زبان کاهش ارزش موجودی ها	۲,۸۱۶	۸۲۲
سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی	۱۳,۹۲۲	۱۷,۹۲۹
سایر	*	*
جمع	۱۶,۷۳۸	۱۸,۷۵۱

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

۲۸,۴۰۳	.	۲۲۶,۸۱۲	.	.	۲۲۶,۸۱۲	۲۹۶,۰۱۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۷,۷۲۸	.	۴۳,۶۰۳	.	.	۴۳,۶۰۳	۷۳,۹۷۳	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۲۲,۸۵۷	.	۲۰۶,۲۸۶	.	.	۲۰۶,۲۸۶	۲۴۷,۷۹۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۳۷,۷۰۴	.	۲۲۵,۲۲۴	.	.	۲۲۵,۲۲۴	۳۱۵,۵۳۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۴,۴۸۴	.	۵۶,۱۴۰	.	.	۵۶,۱۴۰	۵۱,۴۵۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۳,۰۰۷	.	۱۳۲,۶۳۲	.	.	۱۳۲,۶۳۲	۱۲۱,۶۶۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۱,۰۰۹	.	۱,۲۱۳	.	.	۱,۲۱۳	۴,۰۸۳	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۷۰۵	.	۲,۲۸۳	.	.	۲,۲۸۳	۶,۷۵۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
.						.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
۱۳۶,۶۹۷	.	۱,۰۶۶,۴۴۳	.		۱,۰۶۶,۴۴۳	۱,۱۱۷,۴۸۸		جمع
.	انتقال به دارایی							
۱۳۶,۶۹۷	هزینه مالی دوره							

#### نوصیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

افرایش هزینه بهره تسهیلات نسبت به دوره مشابه سال گذشته عمدتاً به دلیل شناسایی هزینه تسهیلات خرید دین از بانک می باشد. تاریخ اخذ تسهیلات مذکور ابتدای سال ۹۷ می باشد که به دلیل عدم امکان برآورد مبلغ هزینه بهره با توجه به نوع تسهیلات دریافت شده در سال گذشته، مبلغ ۱۶ میلیارد ریال هزینه بهره که عمدتاً مربوط به سال ۹۷ می باشد در اردیبهشت سال جاری همزمان با تسویه ، شناسایی گردیده است.

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

پیش بینی میگردد نسبت هزینه های مالی به فروش در سال ۹۸ تغییرات محسوسی نسبت به سال قبل نخواهد داشت.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸
---	---------------------------------

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۷۲,۶۱۲	۵۰۳,۲۹۱
جمع	۷۲,۶۱۲	۵۰۳,۲۹۱

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	.	۱,۱۵۸
درآمد حاصل از اجاره ساختمان	.	۶۰۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱,۵۱۴)	(۱,۲۷۲)
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۱۴	۷۶
جمع	(۱,۵۰۰)	۵۶۳

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود ایناشته بانک سال مالی گذشته	سود سهام بیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	بیشنهاد هیئت مدیره در خصوص تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۷۵۴,۳۰۶	۷۶,۲۸۶	۷۶۲,۸۵۷	۵۲۹,۲۰۰	بیشنهاد هیئت مدیره در خصوص تقسیم سود ۱۰% سود خالص می باشد.

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

برداخت به موقع سود سهام مصوب مجمع به سهامداران و پیگیری وصول مطالبات عموق و حقوقی شده از اهداف مهم سال ۱۳۹۸ شرکت می باشد.

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