



شرکت: داروسازی کوثر	سرمایه ثبت شده: 540,000
نماد: دکوثر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 242309	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
داروسازی کوثر	
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام) شامل ترازنامه در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی شماره 1 الی 36 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.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این موسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای 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 معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. براساس استانداردهای حسابداری، داراییها و بدهیهای قابل تشخیص واحدهای تجاری فرعی و وابسته تحصیل شده و همچنین سهم اقلیت از خالص داراییهای قابل تشخیص واحدهای مزبور، می بایست به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، شناسایی و در حسابها انعکاس یابد که این امر صورت پذیرفته و محاسبه سرفقلمی براساس تفاوت ما به ازای پرداختی و مبالغ دفتری خالص ارزش داراییها انجام شده است. مضافا سرمایه گذاری در شرکت مکتاف (سهامی خاص) و شرکتهای شیمیایی صنعتی امین دارونی سپاهان و پرداز یگانه امروز در صورتهای مالی گروه تلفیق نشده است. با عنایت به مراتب فوق هر چند تلفیق شرکتهای یاد شده در صورتهای مالی گروه دارای اثر با اهمیت می باشد لیکن دلیل نامشخص بودن ارزش منصفانه سرمایه گذاریهای یاد شده در تاریخ تحصیل و همچنین عدم ارائه صورتهای مالی شرکتهای مزبور و سایر اطلاعات لازم، تعیین تعدیلات لازم از بابت موارد یاد شده بر صورتهای مالی تلفیقی برای این موسسه مقدور نگردیده است.</p> <p>4. دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها، موضوع یادداشت های توضیحی 5 و 7 جمعا شامل مبلغ 63 میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی و مبلغ 73,304 میلیون ریال اسناد دریافتنی سررسید گذشته و حسابها و اسناد پرداختنی سررسید گذشته به مبلغ 69,245 میلیون ریال می باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول مطالبات و تسویه اقلام مزبور تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است. با عنایت به مراتب یاد شده و عدم ارائه شواهد و مستندات لازم درخصوص وجود وثائق مناسب و قابلیت بازیافت کامل مطالبات مزبور، احتساب ذخیره مناسبی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین مبلغ آن در حال حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.</p> <p>5. برخلاف استاندارد های پذیرفته شده حسابداری زیان فروش اوراق خزانه اسلامی طی دوره مالی به مبلغ 64,875 میلیون ریال تحت عنوان سایر هزینه های غیرعملیاتی طبقه بندی گردیده، لذا درصورت اصلاح حسابها،</p>	

هزینه های عمومی اداری به مبلغ 64,875 میلیون ریال افزایش و هزینه های غیرعملیاتی به همین مبلغ کاهش می یافت .

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، باستثنای آثار ناشی از موارد مندرج در بندهای 3 الی 5 ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

7. همانطور که در یادداشت توضیحی شماره 3-3-13 مشخص است مالیات عملکرد سال 1395 و 1396 مورد رسیدگی مقامات ذربط قرار نگرفته همچنین وضعیت بیمه ای شرکت مطابق یادداشت 4-33 تا پایان سال 1394 مورد رسیدگی قرار گرفته و شرکت نسبت به مبلغ 3.645 میلیون ریال برگ اعلام بدهی بیمه اعتراض نموده که نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است .
8. مطابق یادداشت 2-1-8 شرکت فرعی طرح توسعه کوثر امین مشمول ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد و فعالیت شرکت فرعی هلیاک طبق یادداشت 1-1-8 از ابتدای سال 1395 متوقف گردیده . اظهار نظر این موسسه در ائرمفاد بند های 7 و 8 مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت ((سایر اطلاعات)) با هیات مدیره شرکت است،((سایر اطلاعات)) شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده اظهار نظر نسبت به((سایر اطلاعات)) نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمیشود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه((سایر اطلاعات)) به منظور شناسایی مغایرتهای بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در ((سایر اطلاعات)) وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش مبانی اظهار نظر مشروط در بالا توضیح داده شد، در تاریخ ترازنامه این موسسه به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات حاوی تحریف های با اهمیت شامل بندهای 3 ، 4 و 5 این گزارش می باشد .

بندهای توضیحی

10. صورت های مالی پایان سال و میان دوره ای سال قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده که نسبت به آن اظهار نظر مشروط ارائه نموده است .

سایر موارد

10-1-10- مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی و فوق العاده و تغییرات اعضای هیات مدیره در روزنامه رسمی کشور رعایت نگردیده است .

10-2- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه و مفاد ماده 148 قانون در خصوص رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام انجام نپذیرفته است.
11-1-11- رعایت بند 3 ماده 7 دستورالعمل افشاء در خصوص افشاء اطلاعات صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 3 ماهه حسابرسی نشده با تاخیر صورت پذیرفته است .

11-2- مفاد بند 10 ماده 7 در خصوص افشاء صورت های میان دوره ای شش ماهه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه.

11-3- گزارش تفسیری مدیریت مربوط به سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1396 بدون امضاء اعضای هیات مدیره در سایت کدال افشاء گردیده است .4-11- ماده 9 دستورالعمل افشاء فوری مجمع مورخ 25/04/1397 رعایت نگردیده است و مفاد ماده 10 دستورالعمل در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع ظرف مدت 10 روز (علیرغم ارائه آن جهت ثبت به سامانه اداره ثبت شرکتهای عدم ارائه نتایج آن) رعایت نشده است.

11-5- مفاد ماده 5 ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سنوات قبل رعایت نگردیده است و برخلاف ماده 8 دستورالعمل موضوع تقسیم سود در صورت جلسه مجمع در سایر موارد درج شده است .

11-6- بند 6 ماده 7 دستورالعمل افشاء در خصوص افشاء وضعیت عملیات ماهانه حداکثر 5 روز بعد از پایان هرماه در خصوص ماه فروردین با تاخیر صورت گرفته است.

11-7- دستورالعمل افشاء در خصوص افشاء تغییرات اعضای هیات مدیره رعایت نگردیده است .

12. کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته و به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان برخورد نشده است .

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، بدلیل محدودیتهای موجود به استثنای اخذ و درج اطلاعات اشخاص خارجی در فاکتورهای فروش و عدم ارائه شماره فراگیر از بابت آنها و عدم رعایت ماده 15 قانون پولشویی در خصوص واریز و دریافت برخی از وجوه به شماره حساب شرکت ها یا اشخاص ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

14 آذر 1397

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

1397/09/15 21:39:20	800470	[Hassan Saleh Abadi [Sign	شریک موسسه اصول پایه فراگیر
1397/09/15 21:42:53	800777	[Ebrahim Mousavi [Sign	مدیر موسسه اصول پایه فراگیر

ترازنامه تلفیقی

شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی های جاری				بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۲۷۲,۶۷۲	۱۳۹,۳۱۲	۹۶	بدهی های جاری			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۴,۲۰۷	۲۴,۰۰۷	۱	برداختنی های تجاری	۹۴۹,۶۴۶	۸۴۵,۸۵۷	۱۲

۲۶	۱۱۲,۹۹۸	۱۴۲,۵۰۱	برداختنی‌های غیرتجاری	۱	۲,۷۶۸,۴۷۴	۲,۸۰۱,۴۴۵	دریافتنی‌های تجاری
۸	۱۲۲,۰۴۶	۱۲۱,۶۹۸	مالیات برداختنی	(۱۴)	۶۱,۴۹۲	۵۲,۱۲۶	دریافتنی‌های غیرتجاری
۷۰	۷۹,۳۳۲	۱۳۴,۸۱۴	سود سهام برداختنی	۵	۵۹۲,۲۶۹	۶۱۹,۱۸۹	موجودی مواد و کالا
۴	۱,۴۷۹,۹۲۸	۱,۵۲۵,۲۶۶	تسهیلات مالی	۱۷۲	۶۴,۳۴۹	۱۷۵,۸۸۲	پیش برداخت‌ها و سفارشات
(۴۰)	۲۹,۴۲۵	۱۷,۵۹۷	ذخایر	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۲۵	۴,۵۷۵	۱۰,۲۰۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۸	۲,۶۴۹,۹۰۴	۲,۹۴۶,۵۲۱	جمع دارایی‌های جاری
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۹	۲,۶۷۴,۰۷۱	۲,۹۲۱,۸۲۶	جمع بدهی‌های جاری	(۴۱)	۱,۲۲۲	۷۲۶	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۲۱	۶۸,۵۷۲	۸۲,۹۰۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶	۵,۵۱۷	۵,۸۶۰	برداختنی‌های بلندمدت	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۱۰۸	۵۳۲	۱,۱۰۸	دارایی‌های نامشهود
۸۹۶	۵,۹۵۷	۵۹,۳۲۵	تسهیلات مالی بلندمدت	(۴)	۱۹,۱۴۰	۱۸,۴۰۰	سرقفلی
۱۲	۴۱,۰۶۷	۳۵,۹۲۵	ذخیره مزاای پایان خدمت کارکنان	۷	۱,۱۵۰,۳۳۲	۱,۲۲۷,۵۵۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱۱	۵۲,۵۲۱	۱۱۱,۱۲۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	.	۶۲	۶۲	سایر دارایی‌ها
۱۱	۲,۷۲۶,۶۱۲	۲,۰۲۲,۹۴۶	جمع بدهی‌ها	۷	۱,۲۲۹,۸۷۲	۱,۲۲۰,۷۵۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
.	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه				
.	(۵۴۲)	(۵۴۲)	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
۴	۹۱,۷۰۹	۹۵,۲۹۵	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
.	۱۲۵,۵۲۸	۱۲۵,۵۲۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۸	۷۰۸,۶۰۳	۷۶۶,۵۹۹	سود (زیان) انباشته				
۴	۱,۴۷۵,۲۹۸	۱,۵۳۶,۹۸۰	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۳	۶۸۷,۸۶۶	۷۰۷,۳۵۹	سهم اقلیت				
۴	۲,۱۶۲,۱۶۴	۲,۲۴۴,۲۳۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۸	۴,۸۸۹,۷۷۶	۵,۲۷۷,۲۸۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۴,۸۸۹,۷۷۶	۵,۲۷۷,۲۸۵	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان تلفیقی

واقعی	درصد تغییرات	واقعی	واقعی	شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۲,۷۰۲,۲۳۶	۴۲	۱,۱۴۹,۳۱۲	۱,۶۳۷,۷۲۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۹۴۶,۷۸۰)	۲۳	(۸۲۵,۵۲۷)	(۱,۱۰۴,۴۶۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۷۵۵,۵۵۶	۷۰	۳۱۳,۷۸۵	۵۳۳,۳۷۷	سود (زیان) ناخالص
(۱۴۷,۹۳۳)	۶۳	(۶۹,۸۹۶)	(۱۱۳,۹۸۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
(۳,۳۳۱)	۴۶۱	(۳,۷۶۸)	(۱۵,۵۳۷)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۶۰۴,۴۰۳	۶۸	۳۴۱,۱۲۱	۴۰۴,۷۵۵	سود (زیان) عملیاتی
(۳۰۱,۷۹۹)	۲۶	(۱۳۸,۳۷۸)	(۱۷۴,۵۴۳)	هزینه‌های مالی
۲۳,۰۵۰	--	۱۱,۴۵۸	(۳۹,۴۸۳)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
.	--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۳۵,۶۵۴	۷۶	۱۱۴,۳۰۱	۲۰۰,۷۳۰	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
.	--	.	.	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۳۳۵,۶۵۴	۷۶	۱۱۴,۳۰۱	۲۰۰,۷۳۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۷۷,۷۵۰)	۶۰	(۳۹,۳۳۹)	(۴۶,۹۳۴)	مالیات بر درآمد
۳۴۷,۹۰۴	۸۱	۸۴,۹۶۳	۱۵۳,۸۰۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳۴۷,۹۰۴	۸۱	۸۴,۹۶۳	۱۵۳,۸۰۶	سود (زیان) خالص
۱۴۵,۶۶۱	۵۵	۵۶,۰۴۳	۸۶,۷۳۴	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱۰۳,۳۴۳	۱۳۳	۳۸,۹۲۰	۶۷,۰۸۳	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
				سود (زیان) پایه هر سهم
۴۱۰	۹۳	۱۶۰	۳۰۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۳۰۰)	۹۵	(۱۱۱)	(۳۱۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۱۰	۸۴	۴۹	۹۰	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۳۴۷,۹۰۴	۸۱	۸۴,۹۶۳	۱۵۳,۸۰۶	سود (زیان) خالص
۹۸۵,۶۱۶	۱۷	۹۸۵,۶۱۶	۱,۱۵۱,۵۶۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۳۳۵,۵۴۵)	.	(۳۳۵,۵۴۵)	(۳۳۴,۸۱۳)	تعدیلات سنواتی
۷۵۰,۰۷۱	۳۳	۷۵۰,۰۷۱	۹۱۶,۷۴۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۶۵,۹۰۸)	۱۰	(۶۵,۹۰۸)	(۷۳,۶۳۱)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۶۸۴,۱۶۳	۲۳	۶۸۴,۱۶۳	۸۴۴,۱۱۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۹۳۳,۰۶۷	۳۰	۷۶۹,۱۳۵	۹۹۷,۹۳۴	سود قابل تخصیص
(۱۵,۳۱۸)	۵۵	(۵,۱۸۴)	(۸,۰۱۹)	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۹۱۶,۷۴۹	۳۰	۷۶۳,۹۴۱	۹۸۹,۹۰۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۳۰۸,۱۴۶	۸۱	۱۳۳,۱۱۶	۳۳۳,۳۰۶	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۷۰۸,۶۰۳	۳۰	۶۴۰,۸۲۵	۷۶۶,۵۹۹	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

۱۸۹ ۵۴۰,۰۰۰	۱۳۰ .	۵۴ ۵۴۰,۰۰۰	۱۳۴ ۵۴۰,۰۰۰
----------------	----------	---------------	----------------

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ حسابرسی شده ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	367,905	248,549	48	418,641
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	367,905	248,549	48	418,641
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	182	76	139	2,178
سود پرداختی بابت استقراض	(136,151)	(138,278)	(2)	(301,799)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	5,644	6,408	(12)	12,460
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(1,597)	(32,063)	(95)	(32,819)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(15,462)	(12,256)	26	(35,170)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(147,384)	(176,113)	(16)	(355,150)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(37,272)	(24,353)	53	(51,059)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	1,201	--	1,972
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(98,800)	(123,361)	(20)	(191,439)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(574)	0	--	0
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	0	0	--	0
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسب وجوه نقد تحصیل شده	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	8,414	0	--	30,000
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(20,007)	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	8	0	--	5,914

(4,750)	--	(42)	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
0	--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(158,303)	(9)	(122,202)	(110,959)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(145,871)	--	(74,119)	72,290	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
0	--	0	0	وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
0	--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
0	--	0	0	وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
3,752,992	22	1,721,730	2,100,720	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(3,577,289)	25	(1,636,108)	(2,039,650)	بازپرداخت اصل استقراض
175,703	(29)	85,622	61,070	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
29,832	1,059	11,503	133,360	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
109,480	27	109,480	139,312	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
139,312	125	120,983	272,672	موجودی نقد در پایان دوره
2,058	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

ترازنامه							
شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶۵,۵۷۲	۲۲,۲۲۵	۹۷	برداشت‌های تجاری	۸۱۰,۴۷۸	۷۰۰,۱۵۰	۱۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۷,۰۰۷	۱۷,۰۰۷	۰	برداشت‌های غیرتجاری	۸۰,۲۱۸	۶۲,۵۵۷	۲۸
دریافتی‌های تجاری	۱,۵۴۱,۸۴۲	۱,۴۸۸,۶۴۲	۴	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۴۱,۲۰۴	۱۵۸,۸۲۰	(۱۱)	سود سهام پرداختی	۳۹,۰۵۶	۲۵,۲۵۲	۱۵
موجودی مواد و کالا	۲۹۶,۴۶۲	۲۲۵,۱۵۵	۳۶	تسهیلات مالی	۶۶۴,۲۵۴	۶۴۱,۷۸۲	۴
بیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۴,۸۷۹	۲۷,۲۵۷	۲۰	ذخایر	۳,۲۵۶	۳۰۶	۹۶۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	بیش‌دریافت‌های جاری	۷,۹۴۲	۱,۵۲۲	۲۲۲

--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۷	۱,۹۷۰,۲۱۶	۲,۱۰۶,۹۶۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۱	۱,۴۳۱,۵۷۲	۱,۵۹۵,۲۰۵	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	(۹۰)	۲۸۹	۲۷	دریافتی‌های بلندمدت
--	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	(۶)	۸۹,۲۱۸	۸۲,۵۴۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	.	۳۶۸	۳۶۸	دارایی‌های نامشهود
۲۸	۱۳,۰۶۲	۱۷,۹۷۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷	۳۷۰,۰۲۸	۳۹۶,۴۷۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۸	۱۳,۰۶۲	۱۷,۹۷۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	.	۶۳	۶۳	سایر دارایی‌ها
۱۲	۱,۴۴۴,۶۳۴	۱,۶۱۳,۲۷۵	جمع بدهی‌ها	۴	۴۶۰,۰۶۶	۴۸۰,۴۹۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
.	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۴۰,۵۱۲	۴۰,۵۱۲	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	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				
(۳)	۴۰۵,۲۳۶	۲۹۲,۶۷۱	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۹۸۵,۷۴۸	۹۷۴,۱۸۲	جمع حقوق صاحبان سهام				
۶	۲,۴۳۰,۲۸۲	۲,۵۸۷,۴۵۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶	۲,۴۳۰,۲۸۲	۲,۵۸۷,۴۵۸	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۱,۴۳۹,۷۰۸	۴۷	۵۷۲,۵۴۰	۸۴۳,۵۳۱	درآمدهای عملیاتی
(۱,۳۵۳,۹۱۶)	۲۸	(۴۹۵,۹۳۱)	(۶۸۱,۹۳۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۵,۷۹۲	۱۱۱	۷۶,۶۰۹	۱۶۱,۶۱۱	سود (زیان) ناخالص
(۶۳,۴۶۰)	۵۰	(۲۰,۲۸۷)	(۴۵,۳۹۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۵۰۹	--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
(۴,۱۷۳)	۱۵۱	(۱,۹۰۳)	(۴,۷۸۳)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۱۹,۶۶۹	۱۵۱	۳۴,۴۱۹	۱۱۱,۵۲۸	سود (زیان) عملیاتی
(۱۴۷,۹۸۱)	۲۵	(۶۴,۸۸۷)	(۸۱,۱۳۶)	هزینه‌های مالی
۵۹,۳۱۵	--	.	۲,۷۴۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵,۸۶۴	--	۲,۴۱۷	(۲۹,۳۳۳)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

۲۶,۸۶۷	(۶۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۶,۱۶۵)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات مالیات بر درآمد
۲۶,۸۶۷	(۶۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۶,۱۶۵)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۶,۸۶۷	(۶۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۶,۱۶۵)	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۷۷	۱۵۸	۶۶	۱۷۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۰۹)	۸۴	(۹۹)	(۱۸۳)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۶۸	(۶۴)	(۳۳)	(۱۳)	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۶,۸۶۷	(۶۶)	(۱۸,۰۵۱)	(۶,۱۶۵)	سود (زیان) خالص
۲۷۶,۳۴۲	۸	۲۷۶,۳۴۲	۴۰۵,۲۳۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۷۳۰)	--	(۱۱۴)	.	تعدیلات سنواتی
۲۷۵,۶۱۲	۸	۲۷۶,۲۲۸	۴۰۵,۲۳۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۵,۴۰۰)	.	(۵,۴۰۰)	(۵,۴۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۲۷۰,۲۱۲	۸	۲۷۰,۸۲۸	۳۹۹,۸۳۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۴۰۷,۰۷۹	۱۲	۲۵۲,۷۷۷	۳۹۳,۶۷۱	سود قابل تخصیص
(۱,۸۴۳)	--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۴۰۵,۲۳۶	۱۲	۲۵۲,۷۷۷	۳۹۳,۶۷۱	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۶۸	(۶۷)	(۳۳)	(۱۱)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۵۴۰,۰۰۰	.	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				

106,689	10	109,472	120,456	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
106,689	10	109,472	120,456	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
57,227	(100)	16,000	9	سود سهام دریافتی
(147,981)	(33)	(64,887)	(43,695)	سود پرداختی بابت استقراض
4,709	(22)	2,417	1,892	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(32,819)	(95)	(32,063)	(1,597)	سود سهام پرداختی
(118,864)	(45)	(78,533)	(43,391)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
0	--	(125)	0	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
1,156	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(37,988)	30	(24,303)	(31,506)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
30,000	--	0	8,407	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(6,832)	(5)	(24,303)	(23,099)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(19,007)	729	6,511	53,966	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
1,987,209	(7)	919,321	852,826	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(1,960,210)	(7)	(943,523)	(874,555)	بازپرداخت اصل استقراض
26,999	(10)	(24,202)	(21,729)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
7,992	--	(17,691)	32,237	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
25,343	32	25,343	33,335	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز

33,335 2,058	757	7,652	65,572	
-----------------	-----	-------	--------	--

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعاته قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعاته قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعاته قبلی

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 اطلاعاتیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	سود ناخالص-ریال		تعداد فروش	نرخ فروش-ریال
فروش داخلی:														
کیسول	هزار عدد	سایر	۱۲۰,۱۱۵	۱۸۲,۲۴۱	۲۵۵,۰۱۳	۱,۵۲۷,۳۳۹.۹۸	۲۸۹,۴۸۹	(۳۷۸,۸۷۷)	۱۰,۶۱۲	۹۶,۹۶۰	۱,۹۱۴,۲۵۳.۳	۱۸۵,۶۰۶	۲۳,۵۲۳	۹۸۵,۹۵۴
قرص	هزار عدد	سایر	۹۰,۸۹۲	۲۵۴,۱۲۹	۲۶۱,۲۶۳	۲,۶۷۴,۳۳۲.۴۸	۶۹۸,۶۷۸	(۵۴۴,۸۰۷)	۱۵۳,۸۷۱	۱۷۴,۵۸۱	۲,۱۰۷,۳۸۲.۸۳	۲۶۷,۹۰۹	۷۸,۶۰۲	۱۷۸,۴۰۸
سوسپانسیون شیشه	هزار	سایر	۴,۰۱۱	۱۳۳,۱۴۴	۱۰,۰۸۶	۳۲,۷۳۵,۵۶۰.۱۸	۳۳۰,۰۷۰	(۲۰۶,۱۳۱)	۲۳,۹۳۹	۵,۰۲۳	۴۴,۰۷۶,۸۴۶.۵۱	۳۳۱,۳۹۸	۵۸,۷۳۵	۲,۹۵۲
جمع فروش داخلی			۲۱۵,۰۱۸	۵۶۹,۵۱۴	۵۲۶,۳۶۳	۱,۴۱۸,۳۳۷		(۱,۳۳۹,۸۱۵)	۱۸۸,۴۳۳	۳۷۶,۵۶۴	۷۷۴,۹۱۳	(۶۱۴,۰۵۳)	۱۶۰,۸۶۰	۱,۱۶۸,۳۱۵
فروش صادراتی:														
کیسول	هزار عدد	سایر	۱,۳۰۲	۱,۰۷۲	۸,۶۲۱	۸۰۹,۴۱۸.۸۶	۶,۹۷۸	(۷,۶۹۵)	(۷۱۷)	۱۷,۷۷۷	۱,۶۷۶,۴۳۵.۸۴	۲۹,۸۰۲	۸۵	۱۶,۵۷۳
سوسپانسیون شیشه	هزار	سایر	۹۶	۱,۷۵۰	۴۸۸	۱۷,۱۵۹,۸۴۶.۰۷	۸,۳۷۴	(۹,۱۴۷)	(۷۷۳)	۸۸۲	۲۵,۱۰۰,۹۰۷.۰۳	۳۲,۱۳۹	(۶,۴۳۴)	۶,۹۹۰
قرص	هزار عدد	سایر	۱۵۸	۲۰۴	۲,۹۲۸	۲,۰۸۲,۷۰۹.۳۳	۶,۱۱۹	(۷,۲۵۹)	(۱,۱۴۰)	۵,۷۸۵	۲,۸۸۲,۸۰۰.۲۵	۱۶,۶۷۷	۷,۰۹۰	۵۱۳
جمع فروش صادراتی:			۱,۵۵۶	۳,۰۲۶	۱۲,۰۴۷	۱,۴۳۹,۷۰۸		(۲۴,۱۰۱)	۲۱,۴۷۱	۲۴,۴۴۴	۴۸,۶۱۸	(۶۷,۸۶۷)	۷۵۱	۲۴,۰۷۵
درآمد ارائه خدمات:														
جمع درآمد ارائه خدمات:														
برگشت از فروش														
تخفیفات														
جمع			۲۱۶,۵۷۴	۵۷۳,۵۴۰	۵۲۸,۴۰۹	۱,۴۳۹,۷۰۸		(۱,۳۵۳,۹۱۶)	۱۸۵,۷۹۳	۲۰۱,۰۰۸	۸۴۳,۵۳۱	(۶۸۱,۹۳۰)	۱۶۱,۶۱۱	۱,۱۹۳,۳۹۰

شده - میلیون ریال			میلیون ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال			
۸,۳۸۷	۷۰,۴۵۳.۵۳	۱۱۹,۰۴۳	۱۹۱,۳۳۶	۱۶۵,۵۶۳,۶۳۶.۳۶	۱,۱۵۵	۰	۰	۱۹۴,۴۳۳	۱,۶۶۴,۶۹۴.۶	۱۱۶,۷۹۸	۵,۱۸۰	۱,۵۳۳,۵۳۹.۴۱	۲,۴۰۰	هزار عدد	کیسول
۲,۲۵۱	۱۸,۵۶۸.۴۴	۱۷۵,۰۸۲	۳۹۸,۸۹۵	۴۴,۷۱۷,۹۸۳.۳۴	۶,۶۸۴	۰	۰	۳۹۱,۹۹۷	۱,۶۵۹,۵۵۴.۷۶	۱۷۵,۹۴۹	۱۰,۱۴۹	۱,۷۴۴,۷۱۳.۷۷	۵,۸۱۷	هزار عدد	قرص
۲,۵۷۷	۱۰,۷۳۷,۵۰۰	۳۴۰	۱۹۱,۷۹۹	۳۳,۴۸۶,۳۸۰.۴۹	۵,۹۰۴	۰	۰	۱۸۴,۱۴۳	۳۳,۰۳۰,۴۴۰.۰۸	۵,۷۴۹	۱۰,۳۳۳	۳۵,۹۰۶,۳۳۹.۱۱	۳۹۵	هزار شیشه	سوسپانسیون
۱۴,۳۱۵			۶۸۱,۹۳۰			۰		۶۷۰,۵۷۳			۳۵,۵۶۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			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:
۱۷۰,۸۹۷	۱۷۰,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۱۹,۷۱۹	۰	۱	۵۵۱,۰۸۴	۵۵۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۳۹,۵۳۳	۱۳۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱		کیلو گرم	مواد اولیه	
۴۰,۰۸۴	۴۰,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۶۶	۰	۱	۶۴,۶۰۸	۶۴,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۵,۵۴۲	۳۵,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱		عدد	مواد بسته بندی	
۳۱۰,۹۸۱	۳۱۰,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲	۵۶۹,۷۸۵	۰	۲	۶۱۵,۶۹۳	۶۱۵,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۶۵,۰۷۴	۱۶۵,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲			جمع مواد اولیه داخلی:	
															مواد اولیه وارداتی:
۰		۰	۴۱,۸۵۶	۰	۱	۴۱,۸۵۶	۴۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰		۰		کیلو گرم	مواد اولیه	
۰		۰	۳,۸۳۹	۰	۱	۳,۸۳۹	۳,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰		۰		عدد	مواد بسته بندی	
۰	۰	۰	۴۴,۶۹۵	۰	۲	۴۴,۶۹۵	۴۴,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۰	۰			جمع مواد اولیه وارداتی:	
۳۱۰,۹۸۱			۶۱۴,۴۸۰			۶۶۰,۳۸۷			۱۶۵,۰۷۴					جمع کل	

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۲,۰۹۴	۱۹,۰۳۳	۳۳,۶۰۵	۴۳,۴۹۱	۳۹,۵۳۷	۸۴,۵۵۴	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۳۶۵	۱,۳۴۱	۱,۶۳۹	۴,۳۵۸	۳,۸۱۷	۸,۶۲۷	هزینه استهلاک
۱۰	۳۹	۳۳۹	۱,۹۵۹	۱,۷۸۱	۴,۱۶۲	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۰۰	۱۳۴	۱,۸۶۳	۱,۸۳۶	۱,۶۶۹	۵,۳۳۸	هزینه مواد مصرفی

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 مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۰,۲۱۲	۴,۵۶۷	۵,۰۳۴	۲۰,۴۰۸	۱۴,۷۷۵	۱۶,۲۵۲
جمع	۱۱۲,۸۸۲	۵۱,۲۷۱	۵۶,۵۶۸	۶۳,۴۶۰	۴۵,۲۹۱	۳۰,۸۹۱

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه افزایش نرخ فروش محصولات توسط سازمان غذا و دارو انجام می شود و طی چند سال اخیر این افزایش هیچ گونه رویه و نظم خاصی نداشته است به استثنای محصولاتی که در شش ماهه نخست سال جاری افزایش داشته ، به نظر نمی رسد که در شش ماهه دوم سال افزایش قیمت نرخ داشته باشد .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به نظر می رسد با توجه به افزایش نرخ ارز و مسائل جاری در اقتصاد کشور نرخ مواد اولیه در آینده افزایش داشته باشد .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و روند افزایشی کلیه عوامل تولید به نظر میرسد قیمت تمام شده محصولات افزایش خواهد یافت .
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

تعداد پرسنل تولیدی شرکت	تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۷۸	۷۱	۷۸	۷۸	۷۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت		۱۴۰	۱۴۴	۱۴۴

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به روند افزایشی کلیه هزینه ها برآورد می شود هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و سایر درامد (هزینه) افزایش یابد .
---------------------------------	---

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»

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 اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی	نوع	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآوردی	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی	تاریخ برآوردی بهره	تشریح تاثیر طرح در
رئالی طرح - میلیون ریال	رئالی طرح - میلیون ریال	رئالی طرح - میلیون ریال	ارز	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	میلیون ریال	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برداري از طرح	فعاليتهاي آني شرکت

نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت					
۳۵۸,۰۶۶	۰	۰	۳۵۸,۰۶۶	۰	۲۸,۳۷۵	۲۰	۲۲,۴۶۳	۲۵۸,۰۶۶	تسهیلات دریافتی از بانکها
۳۰۶,۳۸۸	۰	۰	۳۰۶,۳۸۸	۰	۵۲,۸۵۱	۳۴	۶۱۹,۳۳۱	۳۰۶,۳۸۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
					۰		۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
۶۶۴,۳۵۴	۰	۰	۶۶۴,۳۵۴	۰	۸۱,۱۲۶		۶۴۱,۷۸۴	۶۶۴,۳۵۴	جمع
				انتقال به دارایی	۰				
				هزینه مالی دوره	۸۱,۱۲۶				

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تنها منابع مالی از محل وصول مطالبات ناشی از فروش محصولات شرکت و اسفراض از سیستم بانکی می باشد .

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ وصول مطالبات از شرکت های توضیح و دریافت تسهیلات از سیستم بانکی می باشد .

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۵۹,۳۱۵	۲,۷۴۵
جمع	۵۹,۳۱۵	۲,۷۴۵

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر درآمد و هزینه غیر عملیاتی	۵,۸۶۴	(۳۹,۳۳۳)
جمع	۵,۸۶۴	(۳۹,۳۳۳)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ با اهمیت ترین برنامه شرکت در سال ۱۳۹۷ حفظ وضعیت موجود و تولید مستمر در شرایط بحرانی کنونی می باشد .

سایر توضیحات با اهمیت

با اهمیت ترین برنامه شرکت در سال ۱۳۹۷ حفظ وضعیت موجود و تولید مستمر در شرایط بحرانی کنونی می باشد .

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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

