

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

توزیع داروهای دامی داروپخش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت توزیع داروهای دامی داروپخش (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی

تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و 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 معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی 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

4. حساب های دریافتی از مشتریان به شرح یادداشت 1-17 توضیحی همراه صورت های مالی شامل مبلغ 25,360 میلیون ریال مطالبات سنواتی و اسناد و اخوآستی از شرکت طلایه داران سلامت فردوس می باشد که اقدامات شرکت در خصوص

طرح دعوی در مراجع قضایی و وصول آنها تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهایی منتج نگردیده است .

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ مهر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شاخص اندیشان	کوروش شایان		۱۳:۰۱:۴۴ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳
شریک موسسه شاخص اندیشان	علیرضا شایان	۸۱۱۰۳۰	۱۳:۰۹:۰۰ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳
مدیر موسسه شاخص اندیشان	مجتبی الهامی	۸۰۰۰۸۲	۱۳:۱۱:۵۲ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وبخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۹۹,۲۵۷	۱۱۲,۵۲۰	۷۷	پرداختی های تجاری	۱,۳۴۸,۸۷۵	۱,۲۱۹,۲۸۲	۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۱۶,۷۲۱	۱۷,۲۴۷	(۳)
دریافتی های تجاری	۷۹۸,۰۷۷	۸۲۹,۹۲۰	(۴)	مالیات پرداختی	۲۴,۰۶۶	۷,۵۳۶	۲۱۹
دریافتی های غیر تجاری	۷,۶۱۹	۷,۳۱۸	۶	سود سهام پرداختی	۱۵,۰۰۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۵۹۷,۳۳۱	۴۷۰,۰۵۹	۲۷	تسهیلات مالی	۲۷,۶۹۵	۷۱,۹۷۹	(۶۲)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۹۲۱	۱,۸۵۵	۴	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۵,۶۱۶	۵,۳۶۶	۵
جمع دارایی های جاری	۱,۶۰۴,۲۰۵	۱,۴۲۱,۵۷۲	۱۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱,۴۳۷,۹۷۳	۱,۳۲۱,۴۱۰	۹
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱	۱۱	۰	پرداختی های بلندمدت	۲۴,۸۲۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲,۵۲۴	۲,۲۸۳	۱۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۶۰,۶۲۸	۵۸,۹۴۴	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۶۵۶	۳,۳۵۴	۳۹
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۲۹,۴۷۶	۳,۳۵۴	۷۷۹
جمع دارایی های غیر جاری	۶۳,۱۶۳	۶۱,۲۳۸	۳	جمع بدهی ها	۱,۴۶۷,۴۴۹	۱,۳۲۴,۷۶۴	۱۱
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۴۱	۱۰۳,۰۴۶	۱۴۴,۹۱۹	سود (زیان) انباشته				
۲۶	۱۵۸,۰۴۶	۱۹۹,۹۱۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲	۱,۴۸۲,۸۱۰	۱,۶۶۷,۳۶۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲	۱,۴۸۲,۸۱۰	۱,۶۶۷,۳۶۸	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وبخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۶۷,۰۲۴	۷۲۲,۷۰۶	۶۱	۱,۴۲۵,۲۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۴۸,۰۴۴)	(۶۸۴,۷۲۱)	۵۳	(۱,۳۳۰,۲۰۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۱۸,۹۸۰	۳۷,۹۸۵	۲۱۳	۹۵,۰۱۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۳۷۷)	(۲۳,۵۶۴)	۶۳	(۵۳,۴۸۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۲۵۱	--	۸۸۳
سایر هزینههای عملیاتی	(۷۰۷)	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۷۹,۸۹۶	۱۴,۶۷۲	۴۴۵	۴۲,۴۱۸
هزینههای مالی	(۷,۷۸۰)	(۹,۷۲۱)	(۲۰)	(۱۴,۰۷۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۷۹۴	۱,۰۳۶	۱۷۰	۲,۹۵۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۴,۹۱۰	۵,۹۸۷	۱,۱۵۱	۳۱,۳۰۰
مالیات بر درآمد	(۱۸,۰۳۷)	(۱,۴۱۴)	۱,۱۷۶	(۸,۵۵۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۶,۸۷۳	۴,۵۷۳	۱,۱۴۴	۲۲,۷۵۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۵۶,۸۷۳	۴,۵۷۳	۱,۱۴۴	۲۲,۷۵۰
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱,۱۹۸	۲۲۰	۴۴۵	۶۳۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۶۱)	(۱۲۹)	(۵۳)	(۱۸۱)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۱۳۷	۹۱	۱,۱۴۹	۴۵۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱,۱۹۸	۲۲۰	۴۴۵	۶۳۶
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۶۱)	(۱۲۹)	(۵۳)	(۱۸۱)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۱,۱۳۷	۹۱	۱,۱۴۹	۴۵۵
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش		شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	نماد: وپخش ۸
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
سود (زیان) خالص		۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۲,۷۵۰	۱,۱۴۴	۴,۵۷۳	۵۶,۸۷۳	
۸۴,۹۷۶	۲۱	۸۴,۹۷۶	۱۰۳,۰۴۶	
(۲,۱۸۰)	--	(۱,۲۰۸)	۰	
۸۲,۷۹۶	۲۳	۸۳,۷۶۸	۱۰۳,۰۴۶	
(۲,۵۰۰)	۵۰۰	(۲,۵۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	
۰	--	۰	۰	
۸۰,۲۹۶	۸	۸۱,۲۶۸	۸۸,۰۴۶	
۰	--	۰	۰	
۱۰۳,۰۴۶	۶۹	۸۵,۸۴۱	۱۴۴,۹۱۹	
۰	--	۰	۰	
۰	--	۰	۰	
۱۰۳,۰۴۶	۶۹	۸۵,۸۴۱	۱۴۴,۹۱۹	
۴۵۵	۱,۱۴۹	۹۱	۱,۱۳۷	
۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش	نماد: وبخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۴۱,۸۹۵	۱۰۶,۸۹۵	۳۳	۱۶۵,۴۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۱,۸۹۵	۱۰۶,۸۹۵	۳۳	۱۶۵,۴۳۸
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۷,۷۲۰)	(۹,۷۲۱)	(۲۱)	(۱۵,۹۷۱)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۶۲	۱,۰۰۹	۱۷۴	۲,۸۰۸
سود سهام پرداختی	۰	(۱۳,۹۹۹)	--	(۱۶,۴۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۹۵۸)	(۲۲,۷۱۱)	(۷۸)	(۲۹,۶۶۲)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۹۸)	(۶۲۷)	۱۳۹	(۵,۷۸۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۵	--	۵۷
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۷۸۶)	(۴۸۷)	۶۷۷	(۸۶۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۳۱)	(۴۶۳)	(۷)	(۱,۶۶۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توزیع داروهای دامی داروپخش		نماد: وپخش ۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۶۴۳۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴,۲۱۷)	(۹۱۵)	۳۶۱	(۲,۴۷۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۳۱,۲۲۲	۸۲,۶۴۲	۵۹	۱۲۷,۵۱۴	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۰۰,۱۲۱	۵۳,۰۰۰	۸۹	۱۷۷,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۴۴,۶۰۶)	(۱۲۱,۴۸۷)	۱۹	(۲۰۱,۱۶۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۴,۴۸۵)	(۶۸,۴۸۷)	(۳۵)	(۲۴,۱۶۶)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۶,۷۳۷	۱۴,۱۵۵	۵۱۳	۱۰۳,۳۴۸	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱۲,۵۲۰	۹,۱۷۲	۱,۱۲۷	۹,۱۷۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹۹,۲۵۷	۲۳,۳۲۷	۷۵۴	۱۱۲,۵۲۰	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰