

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی	۷
	(۱) الی (۵۰)



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

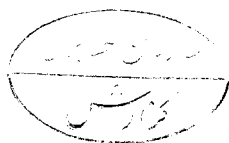
۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد مواد ۳۳، ۳۵، تبصره ماده ۴۶، ۴۸، ۴۹ و ۶۱ اساسنامه در خصوص اعلام نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل با ارسال نسخه‌ای از



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

صورجلسه هیئت‌مدیره به مرجع ثبت شرکت‌ها جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی، اطلاع رسانی استعفای اعضای هیئت‌مدیره، ادامه مأموریت اعضای هیئت‌مدیره تا انتخاب اعضای جدید، تعیین حدود اختیارات و اعلام صاحبان امضاء مجاز، انتخاب نماینده تا زمان انتخاب مدیرعامل جدید و ثبت تغییرات مدیران پس از اخذ تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار در مرجع ثبت شرکت‌ها رعایت نشده است.

۷- مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت حقوق صاحبان سهام بطور یکسان در حدودی که قانون و اساسنامه شرکت تعیین کرده است، در خصوص تسویه سود سهام سال قبل سهامداران عمده، بطور کامل رعایت نشده است.

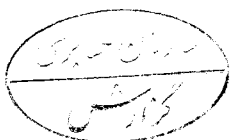
۸- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام به سهامداران ظرف مدت هشت ماه پس از تاریخ تصویب توسط مجمع عمومی عادی شرکت بطور کامل رعایت نشده است.

۹- پیگیری‌های شرکت در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی ۲۱ شهریور ۱۳۹۷ صاحبان سهام در موارد مندرج در بندهای ۸، ۱۰ الی ۱۲ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی منجر نگردیده است:

الف- وصول مطالبات معوق مربوط به سود سهام و سایر مطالبات از شرکتهای سرمایه پذیر و گزارش نتایج اقدامات انجام شده در مقاطع ۳ ماهه به شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی.

ب- رعایت برخی بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار توسط شرکتهای بورسی تحت نظارت و ارائه گزارشات بموقع و مناسب از طرف شرکت‌های فوق به سازمان مذکور.

ج- وضعیت مالکیت زمین‌های شرکت داروسازی فارابی و اخذ اسناد مالکیت ۵۸۶۵ متر مربع زمین‌های شرکت پخش هجرت - فرعی پارس دارو، چگونگی استفاده یا واگذاری ۲۳ هزار مترمربع زمین‌های شرکت داروسازی کاسپین تأمین و وضعیت ساختمان شرکت داروپخش.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

د- اهتمام ویژه به استفاده مطلوب از ظرفیتهای و توانمندی‌های گروه تأمین در کلیه زمینه‌ها در سطح هلدینگ و شرکتهای تحت نظارت (در راستای تحقق اصل هم‌افزایی و زنجیره ارزش).

ه- اقدامات لازم جهت توسعه صادرات داروهای تولیدی گروه و افزایش سهم هلدینگ در واردات داروهای دارای ارزش افزوده مناسب با نگرش انتقال دانش فنی و انعکاس نتایج در مقاطع سه ماهه به شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی.

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۵ صورتهای مالی، مبلغ ۸۹۲ میلیارد ریال از دریافتنی‌های تجاری گروه، عبارت از چکهای سررسید گذشته دریافتی توسط شرکتهای پارس دارو و داروسازی فارابی (فرعی گروه پارس دارو)، داروسازی زهراوی، لابراتورهای رازک (فرعی گروه داروپخش) و داروسازی کاسپین تأمین از شرکت توسعه دارویی رسا بوده که صرفاً مبلغ ۵۷۳ میلیارد ریال بابت آنها ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول منظور شده و اقدامات حقوقی انجام شده به نتیجه موثری منجر نگردیده است. مضافاً نتایج عملیات شرکت داروسازی زهراوی منتج به مبلغ ۴۴۳ میلیارد ریال زیان خالص و مبلغ ۱۴۸۷ میلیارد ریال زیان انباشته شده است.

۱۱- دارایی‌های نامشهود و دارایی‌های در جریان تکمیل گروه شامل مبلغ ۱۵۴۰ میلیارد ریال مخارج انباشته طرح‌های احداث کارخانه تولید ظروف دارویی، ویال‌های تزریقی، بخش جدید توزین شرکت پارس دارو و شرکت فرعی (داروسازی فارابی)، خط تولید بیوتکنولوژی محصولات شرکت داروسازی زهراوی، پروژه‌های افزایش ظرفیت کلر و PNCB شرکت کلرپارس و دانش فنی شرکت تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو می‌باشد که عمدتاً از سنوات قبل منتقل شده و تاکنون به بهره‌برداری نرسیده است. اتخاذ تصمیمات لازم توسط ارکان ذیصلاح به منظور امکان بهره‌برداری از دارایی‌های یاد شده ضروری می‌باشد.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۳۵ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. به نظر این سازمان معاملات مزبور (از جمله برگزاری مزایده فروش املاک شرکتهای گروه) در چارچوب روابط خاص فی‌مابین شرکتهای گروه سرمایه‌گذاری دارویی تأمین انجام پذیرفته است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۳۹۱)

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

۱۳- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مرتبط مندرج در این گزارش، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره، جلب نشده است.

گزارش درمورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

الف- افشاء اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی نشده حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقطع ۶ ماهه (بند ۳ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات).

ب- افشاء صورتهای مالی تلفیقی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده و گزارش تفسیری مدیریت حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه (بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات).

ج- افشاء صورتهای مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده برخی شرکت‌های تحت کنترل حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه شرکت‌های مذکور (بند ۳-۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات).

د- پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی (ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران).

ه- اطلاع رسانی استعفای هر یک از اعضای هیئت مدیره حداقل ۳۰ روز قبل به هیئت مدیره و بازرس شرکت (ماده ۳۳ اساسنامه).

و- ادامه مأموریت اعضای هیئت مدیره تا زمانی که تشریفات راجع به ثبت و آگهی انتخاب مدیران بعدی انجام گیرد (ماده ۳۵ اساسنامه).

ز- تعیین نماینده با دارا بودن کلیه وظایف و مسئولیتهای مدیرعامل با تصریح حدود اختیارات تا انتخاب مدیرعامل جدید (ماده ۴۸ اساسنامه).



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

ح- ارسال یک نسخه صورتهای مالی حسابرسی شده ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع عمومی برای سازمان بورس و اوراق بهادار (بند ۲ و ۳ ماده ۲ دستورالعمل ثبت و نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت سازمان بورس).

ط- ثبت تغییرات مدیران شرکت نزد مرجع ثبت شرکتها، پس از اخذ تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم مغایرت تغییرات یاد شده با قوانین و مقررات (ماده ۶۱ اساسنامه)

ی- افشاء اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت طبق ضوابط بورس به‌طور کامل.

۱۵- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار که در تاریخ ۱۳۹۷/۸/۱۲ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده در برخی موارد به شرح زیر رعایت نشده است:

الف- پرداخت به موقع سود سهام (ماده ۶).

ب- طراحی و پیاده سازی ساز و کاری برای اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی (ماده ۱۰).

ج- تشکیل کمیته انتصابات و نظارت بر عملکرد آن (ماده ۱۵).

د- استقرار فرآیندی برای ارزیابی سالانه اثربخشی هیئت‌مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره ذیربط در شرکتهای فرعی و وابسته و مستندسازی آن (ماده ۱۶).

ه- تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت‌مدیره برای دوره شش ماهه و درج تعداد جلسات برگزار شده طی سال و جلسات کمیته‌های تخصصی و دفعات حضور هر یک از اعضای هیئت‌مدیره در جلسات در گزارش سالانه به مجمع عمومی صاحبان سهام (ماده ۲۴).

و- افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت (ماده ۴۲).



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام)

۱۶- الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در برخی موارد به شرح زیر رعایت نشده است:

- الف- اتخاذ مکانیزم‌هایی برای اثربخشی حسابرسی داخلی توسط کمیته حسابرسی.
- ب- تعریف وظایف پرسنل و حدود اختیارات و مسئولیت‌ها طبق ساختار سازمانی تعریف شده.
- ج- تهیه گزارش ارزیابی ریسک.

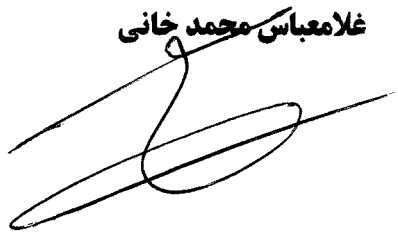
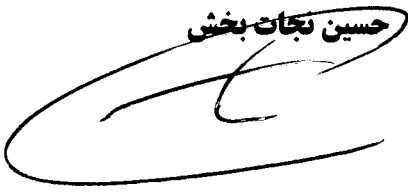
۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. علیرغم انجام برخی اقدامات در این خصوص، اجرای مفاد قانون یاد شده و سایر مقررات، بطور کامل صورت نگرفته است.

سازمان حسابرسی

۲۳ مرداد ۱۳۹۸

حسین نجات بخش

غلامعباس محمد خانی





بسمه تعالی

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

شرکت سرمایه گذاری
دارویی تامین (سهامی عام)

با احترام

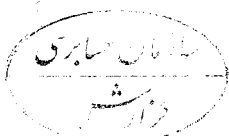
به پیوست صورت های مالی تلفیقی به همراه صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) -
(شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های
مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه :
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب - صورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) :
۶	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود انباشته
۸ الی ۱۰	صورت جریان وجوه نقد
۱۰ الی ۱۳	پ - یادداشت های توضیحی :
۱۴ الی ۵۰	تاریخچه و فعالیت
	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده
و در ۱۳۹۸/۰۵/۲۲ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر محمد عبداللہی	سرمایه گذاری صبا تامین
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	دکتر پویا فرهت	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر محسن منشدی	سرمایه گذاری صدر تامین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	مهندس علیرضا تحسیری	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد حسین ملک	سرمایه گذاری سیمان تامین



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		دارایی ها		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری
۲۶,۹۳۴,۵۹۳	۲۶,۲۲۰,۸۲۵	۱۳	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱,۵۸۹,۴۸۹	۳,۷۵۸,۵۹۷	۳	موجودی نقد
۱,۵۶۴,۹۰۰	۲,۵۲۳,۷۸۴	۱۴	مالیات پرداختنی	۱۲۰,۵۶۹	۲۷۰,۵۳۱	۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۴,۱۰۰,۶۵۴	۳,۹۴۰,۷۸۶	۱۵	سود سهام پرداختنی	۴۴,۴۹۴,۷۱۳	۴۰,۳۴۷,۰۹۵	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۲۶,۱۶۸,۵۴۹	۲۱,۹۸۱,۴۰۳	۱۶	تسهیلات مالی	۱۴,۳۷۶,۳۰۷	۱۶,۰۴۰,۷۹۱	۶	موجودی مواد و کالا
۳۱۱,۶۶۲	۳۹۹,۰۴۵	۱۷	پیش دریافتها	۱,۰۵۰,۳۴۱	۵,۴۶۳,۳۸۶	۷	پیش پرداختها
۵۹,۰۸۰,۳۵۸	۵۵,۰۶۵,۸۴۳		جمع بدهی های جاری	۶۱,۶۳۱,۴۱۹	۶۵,۷۸۰,۴۰۰		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری				دارایی های غیر جاری
۳۸,۲۴۸	۳۶,۰۵۶	۱۳	پرداختنی های بلند مدت	۲۶۹,۶۸۶	۲۴۷,۰۶۹	۵	دریافتنی های بلند مدت
۹۱۹,۰۸۰	۱,۵۳۰,۲۸۵	۱۶	تسهیلات مالی بلند مدت	۱,۰۴۹,۳۷۵	۱,۱۹۴,۸۶۹	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۰۹۴,۷۸۱	۱,۲۷۶,۸۸۹	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۷۵,۹۰۰	۷۴۴,۷۱۶	۹	دارایی های نامشهود
۲,۰۵۲,۱۰۹	۲,۸۴۳,۲۳۰		جمع بدهی های غیر جاری	۶۴۳,۰۶۹	۶۴۳,۹۹۷	۱۰	سرقفلی
۶۱,۱۳۲,۴۶۷	۵۷,۹۰۹,۰۷۳		جمع بدهی ها	۷,۸۱۲,۶۷۹	۷,۶۲۱,۶۸۴	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام	۱۶۰,۱۷۹	۵۴,۷۱۶	۱۲	سایر دارایی ها
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه	۱۰,۶۱۰,۸۸۸	۱۰,۵۰۷,۰۵۱		جمع دارایی های غیر جاری
۶۲۱,۵۱۲	۷۰۸,۰۸۵	۲۰	اندوخته قانونی				
۱,۳۶۷,۹۱۹	۱,۸۹۶,۲۳۵	۲۱	سایر اندوخته ها				
۴,۴۱۹,۶۹۸	۸,۲۴۹,۳۰۴		سود انباشته				
۹,۳۰۹,۱۲۹	۱۳,۷۵۳,۶۲۴		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۱,۸۰۰,۷۱۱	۴,۶۲۴,۷۵۴	۲۲	سهام اقلیت				
۱۱,۱۰۹,۸۴۰	۱۸,۳۷۸,۳۷۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۷۲,۲۴۲,۳۰۷	۷۶,۲۸۷,۴۵۱		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷۲,۲۴۲,۳۰۷	۷۶,۲۸۷,۴۵۱		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

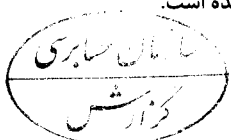
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۳۰۸,۱۷۷	۷۸,۳۲۴,۸۴۵		۲۳ درآمدهای عملیاتی
(۴۶,۴۴۲,۴۹۲)	(۵۴,۷۵۹,۶۴۵)		۲۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵,۸۶۵,۶۸۵	۲۳,۵۶۵,۲۰۰		سود ناخالص
(۴,۷۸۹,۷۲۹)		(۵,۴۵۹,۹۵۰)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۴۷,۶۶۷)		۳۸۴,۲۷۳	۲۶ سایر اقلام عملیاتی
(۵,۲۳۷,۳۹۶)	(۵,۰۷۵,۶۷۷)		سود عملیاتی
۱۰,۶۲۸,۲۸۹	۱۸,۴۸۹,۵۲۳		هزینه های مالی
(۵,۷۲۹,۰۳۸)		(۵,۹۱۰,۷۹۶)	۲۷
۲۳۱,۹۸۴		۵۷۴,۹۴۷	۲۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵,۴۹۷,۰۵۴)	(۵,۳۳۵,۸۴۹)		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۵,۱۳۱,۲۳۵	۱۳,۱۵۳,۶۷۴		سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۲۹۷,۸۸۹	۵۶۱,۴۴۶	۸-۱-۲	سود قبل از مالیات
۵,۴۲۹,۱۲۴	۱۳,۷۱۵,۱۲۰		مالیات سال جاری
(۱,۴۰۷,۲۹۸)	(۲,۴۹۸,۲۹۳)	۱۴	مالیات سال های قبل
(۷۷,۷۰۴)	(۳۸,۸۵۰)		سود خالص
۳,۹۴۴,۱۲۲	۱۱,۱۷۷,۹۷۷		سهم اقلیت از سود خالص
۸۸۵,۳۳۶	۳,۸۰۶,۸۹۸		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳,۰۵۸,۷۸۶	۷,۳۷۱,۰۷۹		سود (زیان) پایه هر سهم :
۲,۰۵۲	۳,۴۵۳		عملیاتی
(۹۹۷)	(۹۱۱)		غیر عملیاتی
۱,۰۵۵	۲,۵۴۲	۲۹	سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

۳,۹۴۴,۱۲۲	۱۱,۱۷۷,۹۷۷		سود خالص
۶,۷۰۹,۶۸۴		۴,۶۵۶,۳۵۹	سود انباشته ابتدای سال
(۱,۰۶۳,۵۶۷)		-	۳۰ تعدیلات سنواتی
۵,۶۴۶,۱۱۷		۴,۶۵۶,۳۵۹	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۴,۷۴۱,۲۲۵)		(۴,۱۳۲,۴۹۵)	۱۵ سود سهام مصوب
(۱۹,۱۸۴)		(۸۸۷,۰۰۰)	افزایش سرمایه شرکتهای فرعی
۸۸۵,۷۰۸	(۳۶۳,۱۳۶)		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۸۱,۱۶۳)	۳۳,۶۵۱		سود قابل تخصیص
۴,۷۴۸,۶۶۷	۱۰,۸۴۸,۴۹۲		اندوخته قانونی
(۹۲,۳۰۸)	(۱۱۹,۰۷۳)		سود انباشته پایان سال
۴,۶۵۶,۳۵۹	۱۰,۷۲۹,۴۱۹		سهم اقلیت از سود انباشته
۲۳۶,۶۶۱	۲,۴۸۰,۱۱۵	۲۲	سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۴,۴۱۹,۶۹۸	۸,۲۴۹,۳۰۴		

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد تلفیقی

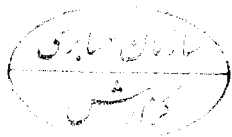
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸	۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲	۹,۶۹۱,۱۷۰
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۶,۱۲۱,۳۸۵)	(۵,۰۳۴,۴۱۵)
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی و اوراق مشارکت	۴۷۹,۷۸۴	۱۵۷,۰۶۳
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۶۳۷,۱۰۳)	(۷۲۷,۹۰۴)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(۲,۰۰۸,۹۶۲)	(۹۰۰,۹۰۱)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۸,۲۸۷,۶۶۶)	(۶,۵۰۶,۱۵۷)
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹۳۸,۳۹۴)	(۱,۵۹۹,۶۴۸)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۴۶,۷۳۰	۵۱,۱۹۱
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۶۳,۴۵۶)	(۱,۲۵۹,۳۹۰)
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نا مشهود	(۱۲۹,۴۰۰)	(۲۷۲,۶۷۹)
وجه دریافتی (پرداختی) بابت سپرده های کوتاه مدت	(۱۴۹,۹۶۲)	۲۹۰,۳۲۸
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلند مدت	(۹۶,۹۲۹)	(۸۷,۲۲۷)
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶,۶۰۱	۴۰۹,۱۶۳
وجه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل (واگذاری) سایر دارایی ها	۱۰۵,۴۶۳	(۲۸,۹۶۹)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۵۷۰,۹۵۳)	(۸۹۷,۵۸۳)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷,۷۷۴,۶۵۶	۶۸۷,۷۸۳
فعالیت‌های تامین مالی :		
وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی - سهم اقلیت	۴۱,۰۰۰	۸۴۵
دریافت تسهیلات مالی	۵۰,۲۹۳,۰۸۲	۴۵,۵۰۹,۴۰۷
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۵۵,۹۲۲,۱۴۸)	(۴۷,۶۲۴,۶۳۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۵,۵۸۸,۰۶۶)	(۲,۱۱۴,۳۸۳)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۲,۱۸۶,۵۹۰	(۱,۴۲۶,۶۰۰)
موجودی نقد ابتدای سال	۱,۵۸۹,۴۸۹	۳,۰۰۷,۲۰۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۷,۴۸۲)	۸,۸۸۲
موجودی نقد پایان سال	۳,۷۵۸,۵۹۷	۱,۵۸۹,۴۸۹
مبادلات غیر نقدی	۶,۳۶۶,۴۱۹	۲,۳۳۱,۶۸۷
۳۳		

یادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



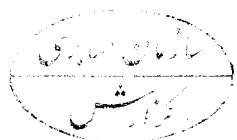
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
دارایی های جاری		میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های جاری		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۳	۱۲۹,۱۷۶	۵,۷۳۱,۸۰۲	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۳	۱,۱۱۵,۸۱۹	۲,۲۹۴,۵۳۴
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۵	۱۳,۵۰۳,۱۵۷	۲,۰۷۷,۳۹۳	سود سهام پرداختنی	۱۵	۶,۳۸۱,۷۵۰	۱,۳۶۷,۶۹۱
پیش پرداختها	۷	۹,۶۴۱	-	تسهیلات مالی	۱۶	۷,۰۲۵	۶۷۹,۷۲۷
جمع دارایی های جاری		۱۳,۶۴۱,۹۷۴	۷,۸۰۹,۱۹۵	جمع بدهی های جاری		۷,۵۰۴,۵۹۴	۴,۳۴۱,۹۵۲
دارایی های غیر جاری				بدهی های غیر جاری			
دریافتنی های بلندمدت	۵	۴,۱۵۳	۳,۲۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۲,۶۲۰	۳,۳۱۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۸	۵,۶۳۷,۲۹۹	۷,۸۱۲,۴۱۹	جمع بدهی ها		۵,۰۴۷,۷۹۴	۴,۳۴۵,۲۶۴
دارایی های نامشهود	۹	۲,۴۹۷		حقوق صاحبان سهام		۲,۰۲۸	
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱۶۸,۸۹۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه	۱۹	۱۶۴,۰۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۴۰,۹۱۵	۲۹۱,۸۰۴	اندوخته قانونی	۲۰	۳۷,۶۵۷	۲۹۱,۸۰۴
جمع دارایی های غیر جاری		۵,۸۵۳,۷۶۳	۸,۴۹۱,۵۱۴	سود انباشته		۵,۲۵۴,۱۴۹	۵,۲۲۱,۶۷۵
جمع دارایی ها		۱۹,۴۹۵,۷۳۷	۱۱,۶۸۳,۳۱۸	جمع حقوق صاحبان سهام			۸,۴۱۳,۴۷۹
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱۲,۷۵۸,۷۴۳	۱۲,۷۵۸,۷۴۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

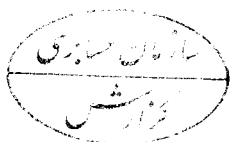
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۱۸۸,۳۲۲	۶,۳۷۱,۸۷۲	۲۳ درآمدهای عملیاتی
(۱۱۸,۴۴۵)	(۱۵۶,۸۷۳)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۰۶۹,۸۷۷	۶,۲۱۴,۹۹۹	سود عملیاتی
(۷۶,۵۷۷)	(۶۷,۷۹۴)	۲۷ هزینه های مالی
۱۱,۲۲۴	۲۲,۶۳۴	۲۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۵,۳۵۳)	(۴۵,۱۶۰)	
۳,۰۰۴,۵۲۴	۶,۱۶۹,۸۳۹	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۱,۰۵۹	۲,۱۴۳	عملیاتی
(۲۳)	(۱۵)	غیر عملیاتی
۱,۰۳۶	۲,۱۲۸	۲۹ سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته

۳,۰۰۴,۵۲۴	۶,۱۶۹,۸۳۹	سود خالص
۵,۱۱۷,۱۵۱	۵,۲۲۱,۶۷۵	سود انباشته ابتدای سال
(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	۱۵ سود سهام مصوب
۲,۲۱۷,۱۵۱	۲,۳۲۱,۶۷۵	
۵,۲۲۱,۶۷۵	۸,۴۹۱,۵۱۴	سود انباشته پایان سال

از آنجاکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۱,۴۸۳,۴۴۴	۳۸۶,۷۱۶	۳۲ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۱۰,۶۲۰	۲۰,۲۲۳	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۹,۵۱۶)	(۶۷,۷۹۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۷۲۷,۹۰۴)	(۶۳۷,۱۰۳)	سود سهام پرداختی
(۷۲۶,۸۰۰)	(۶۸۴,۶۷۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۱۲۹)	(۴۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
۱,۴۹۰	۷۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹,۵۷۴)	(۷,۵۶۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۶۴۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۲۷۸,۷۸۴)	(۷۲,۶۷۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۲۸	۷۲,۵۵۹	وجوه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲۸۶,۲۴۰)	(۸,۲۵۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۴۷۰,۲۷۵	(۳۰۶,۲۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
۶۶۲,۶۶۷	-	دریافت تسهیلات مالی
(۵۰,۰۰۰)	(۶۷۹,۷۲۸)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۶۱۲,۶۶۷	(۶۷۹,۷۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۰۸۲,۹۴۲	(۹۸۵,۹۸۴)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۲,۵۳۹	۱,۱۱۵,۸۱۹	موجودی نقد ابتدای سال
۳۳۸	(۶۵۹)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۱۱۵,۸۱۹	۱۲۹,۱۷۶	موجودی نقد پایان سال
۲,۴۵۴,۲۹۶	۲,۴۰۰,۱۵۶	مبادلات غیر نقدی

۳۳



یادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) شرکت اصلی و شرکت های فرعی آن است . شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) در ۱۳۸۲/۹/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و با سرمایه ۵۰ میلیارد ریال ، تحت گواهی ۲۱۲۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۴۳۲۰۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . سرمایه شرکت بموجب مصوبات مجامع عمومی فوق العاده ۱۳۸۳/۴/۲۴ ، ۱۳۸۳/۱۱/۲۴ و ۱۳۸۴/۴/۲۲ به تدریج به مبلغ ۲,۹۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است . شرکت به موجب تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در ۱۳۹۲/۰۹/۲۴ باتصویب هیئت پذیرش سازمان بورس و اوراق بهادار ، به عنوان چهارصد و هفتاد و نهمین شرکت در فهرست شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفت . در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین جزء هلدینگهای تخصصی و واحد تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی و واحد تجاری نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی است . محل فعالیت اصلی آن در تهران - خیابان ولی عصر - خیابان ناهید غربی پلاک ۸۱ واقع است .

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد :

- ۱) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه های تهیه ، تولید ، واردات و صادرات مواد اولیه دارویی ، دارو ، محصولات آرایشی و بهداشتی ، تجهیزات پزشکی و فرآورده های بیولوژیکی فعالیت کند .
- ۲) انجام فعالیتهای زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:
 - الف) خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ب) خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ج) انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - د) تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت .
 - ه) تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - و) شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
 - ز) ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۳) سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

الف) خدمات موضوع بند ۲ فوق.

ب) حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

۳-۱- فعالیت های فرعی

۱) سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.

۲) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نباید، یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

۳) سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

۴) سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۵) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

الف) پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.

ب) تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.

ج) مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار.

د) تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۶) شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوط را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۷) موضوع فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه تولید و فروش داروهای انسانی و دامی، تولید و فروش مواد اولیه دارویی و دندانپزشکی و واردات و فروش تجهیزات پزشکی به شرح یادداشت ۷-۸ می باشد.



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۴-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه را به عهده دارند طی سال بشرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱	۱	۱,۰۹۶	۹۲۰	کارکنان دائم
۶۰	۶۰	۸,۰۳۷	۸,۱۹۵	کارکنان قراردادی
۶۱	۶۱	۹,۱۳۳	۹,۱۱۵	
-	-	۹۹۰	۶۵۶	کارکنان شرکت های خدماتی
۶۱	۶۱	۱۰,۱۲۳	۹,۷۷۱	

کاهش تعداد پرسنل عمدتاً مربوط به شرکتهای گروه داروپخش و شرکت داروسازی زهراوی مربوط به حذف نیروهای بسته بندی روزمزد (کارکنان شرکت های خدماتی) می باشد.

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۲-۲- مبنای تلفیق

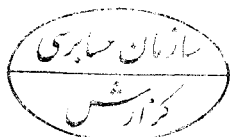
۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۲-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد

۲-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای مندرج در صفحه بعد تعیین می شود :



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده - میانگین موزون متغیر	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین (موزون - متحرک)	قطعات و لوازم یدکی
شناسایی ویژه براساس صورتحساب فروشنده	مواد اولیه و بسته بندی انبار قرنطینه

۴-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری :
		سرمایه گذاری های بلند مدت :
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها .	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها .	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها .	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری :
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها .	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها .	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		نحوه شناخت در آمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) .	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) .	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) .	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده .	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۵-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۶-۲- دارایی های نامشهود

۱-۶-۲- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۲، ۴، ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
نرم افزارهای رایانه ای	۴، ۳ و ۵ ساله	مستقیم

۳-۶-۲- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۷-۲- دارایی های ثابت مشهود

۱-۷-۲- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن مقررات ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ و براساس نرخ ها و روش های صفحه بعد محاسبه می شود:

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تأسیسات	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪ و ۲۰٪ - ۴، ۵، ۱۰، ۱۵ و ۲۰ ساله	نزولی - مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪ و ۳۰٪ - ۸، ۱۰، ۱۵ و ۲۰ ساله	نزولی - مستقیم
اثاثه ومنصوبات	۶، ۵، ۴، ۳ و ۸ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵٪ - ۱، ۴، ۵ و ۱۰ ساله	نزولی - مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	مستقیم

۱-۲-۷-۲- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر بیشتر از ۶ ماه متوالی در یکسال مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است .

۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۹-۲- درآمد عملیاتی

۱-۹-۲- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۹-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۱۰-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است .

۱۱-۲- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز قابل دسترس و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سودوزیان گزارش می شود.

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۱۵,۵۲۱	۱۲۸,۵۹۷	۴,۵۲۶,۲۱۶	۷,۳۷۰,۳۵۰	موجودی نزد بانکها
۲۹۸	۵۷۹	۱۰,۹۴۳	۱۸,۰۹۵	موجودی صندوق و تنخواه گردانها
-	-	۱	-	اوراق بهادار
-	-	(۲,۹۴۷,۶۷۱)	(۳,۶۲۹,۸۴۸)	سپرده های مسدودی تسهیلات
۱,۱۱۵,۸۱۹	۱۲۹,۱۷۶	۱,۵۸۹,۴۸۹	۳,۷۵۸,۵۹۷	

۳-۱- موجودی نقد ارزی گروه معادل ۳۱۶,۰۱۸ میلیون ریال شامل ۱,۴۹۰,۲۷۰ دلار، ۸۳۱,۷۸۸ یورو، ۱۹۵,۰۰۳,۴۳۳ روپیه، ۵,۶۷۷ درهم و ۴,۹۴۵ یوان چین می باشد که به نرخ ارز در دسترس تاریخ ترازنامه تسعیر شده است

۳-۲- مبلغ ۳,۶۲۹,۸۴۸ میلیون ریال (سال قبل ۲,۹۴۷,۶۷۱ میلیون ریال) از موجودی نزد بانکهای شرکتهای گروه به دلیل دریافت تسهیلات مسدود شده است (یادداشت ۱-۱-۱۶) که انتظار می رود عمدتاً ظرف سال ۱۳۹۸ در سررسید تسهیلات و زمان تسویه آنها رفع مسدودی گردد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

گروه

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۴۳	۱۳	-	۱۳	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۱۱۷,۴۲۶	۲۷۰,۵۱۸	۲۳۱,۳۳۸	۳۹,۱۸۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۲۰,۵۶۹	۲۷۰,۵۳۱	۲۳۱,۳۳۸	۳۹,۱۹۳	

۴-۱- سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها عمدتاً مربوط به ۲۳۲,۴۴۳ میلیون ریال (معادل ۲,۱۸۰,۴۲۰ دلار و ۱,۲۶۲ یورو سپرده ارزی) و ۳۸,۰۷۵ میلیون ریال به ترتیب سپرده بانکی شرکت های کلرپارس و گروه پارس دارو است.

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۷,۶۳۰	۴۷۶,۱۰۴	-	-	۴۷۶,۱۰۴
۱۵,۸۳۹,۵۹۷	۱۲,۷۱۷,۱۵۳	(۶۷۷,۴۶۲)	-	۱۳,۳۹۴,۶۱۵
۱۵,۹۴۷,۲۲۷	۱۳,۱۹۳,۲۵۷	(۶۷۷,۴۶۲)	-	۱۳,۸۷۰,۷۱۹
۱,۹۱۶,۴۹۲	۴,۳۲۶,۷۲۲	(۳,۲۶۲)	۲۲,۳۹۰	۴,۳۰۷,۵۹۴
۲۵,۲۴۷,۸۱۲	۲۱,۷۱۱,۴۷۳	(۷۵۸,۰۸۵)	۴۰,۹۶۷	۲۲,۴۲۸,۵۹۱
۲۷,۱۶۴,۳۰۴	۲۶,۰۳۸,۱۹۵	(۷۶۱,۳۴۷)	۶۳,۳۵۷	۲۶,۷۳۶,۱۸۵
۴۳,۱۱۱,۵۳۱	۳۹,۲۳۱,۴۵۲	(۱,۴۳۸,۸۰۹)	۶۳,۳۵۷	۴۰,۶۰۶,۹۰۴
۱۶۳,۲۸۲	۴۲,۱۹۰	-	-	۴۲,۱۹۰
۲۰,۷۱۴	۴۷,۰۵۱	-	-	۴۷,۰۵۱
۱۰,۶۰۵	۱۰,۵۳۰	-	-	۱۰,۵۳۰
۶۴,۲۱۹	۹۴,۴۶۶	-	-	۹۴,۴۶۶
۱۶۱,۵۶۲	۲۰۰,۱۵۰	-	-	۲۰۰,۱۵۰
۹۶۲,۸۰۰	۶۲۱,۲۵۶	(۱۷۳,۸۴۵)	۱۰,۳۰۳	۷۸۴,۷۹۸
۱,۳۸۳,۱۸۲	۱,۰۱۵,۶۴۳	(۱۷۳,۸۴۵)	۱۰,۳۰۳	۱,۱۷۹,۱۸۵
۴۴,۴۹۴,۷۱۳	۴۰,۲۴۷,۰۹۵	(۱,۶۱۲,۶۵۴)	۷۳,۶۶۰	۴۱,۷۸۶,۰۸۹

گروه:

تجاری:

اسناد دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حسابهای دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی

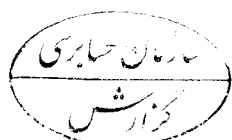
سپرده های موقت

مدیران شرکتهای گروه

شرکتهای وابسته

کارکنان (وام و مساعده)

سایر



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				شرکت اصلی :
				تجاری :
				اسناد دریافتنی :
۹۹۹,۸۲۳	۱,۰۰۷,۷۵۸	-	۱,۰۰۷,۷۵۸	شرکت های گروه
۱۹,۴۵۹	۱۹,۴۶۰	-	۱۹,۴۶۰	اشخاص وابسته
۵۶۷	۵۶۷	-	۵۶۷	سایر مشتریان
۱,۰۱۹,۸۴۹	۱,۰۲۷,۷۸۵	-	۱,۰۲۷,۷۸۵	
				حسابهای دریافتنی :
۴,۷۸۷,۷۲۹	۷,۱۵۷,۰۶۹	-	۷,۱۵۷,۰۶۹	شرکت های گروه
۵۲۹,۱۵۶	۳,۲۷۲,۷۵۹	(۳,۲۶۲)	۳,۲۷۶,۰۲۱	اشخاص وابسته
۳۲۲	۳۲۷	-	۳۲۷	سایر مشتریان
۵,۳۱۷,۲۰۷	۱۰,۴۳۰,۱۵۵	(۳,۲۶۲)	۱۰,۴۳۳,۴۱۷	
۶,۳۳۷,۰۵۶	۱۱,۴۵۷,۹۴۰	(۳,۲۶۲)	۱۱,۴۶۱,۲۰۲	
				غیر تجاری :
۲۵,۲۵۷	۱,۹۸۲,۰۶۳	-	۱,۹۸۲,۰۶۳	شرکت های گروه
۶۵۴	۲۴,۸۳۵	-	۲۴,۸۳۵	اشخاص وابسته
۸,۱۵۷	۱۱,۶۸۵	-	۱۱,۶۸۵	کارکنان (وام و مساعده)
۱۰,۶۰۵	۱۰,۵۳۰	-	۱۰,۵۳۰	مدیران شرکتهای گروه
۲۱	۱۶,۱۰۴	-	۱۶,۱۰۴	سایر
۴۴,۶۹۴	۲,۰۴۵,۲۱۷	-	۲,۰۴۵,۲۱۷	
۶,۳۸۱,۷۵۰	۱۳,۵۰۳,۱۵۷	(۳,۲۶۲)	۱۳,۵۰۶,۴۱۹	

۵-۱-۱- مانده اسناد و حسابهای دریافتنی تجاری سایر اشخاص گروه بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
حسابهای دریافتنی	استاد دریافتنی	حسابهای دریافتنی	استاد دریافتنی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۰۹۱,۷۱۰	۹,۸۴۳,۸۰۳	۱۲,۵۹۲,۴۴۷	۶,۲۶۳,۱۸۴	شرکتهای گروه داروپخش
۷,۸۶۱,۲۷۳	۳,۶۷۰,۱۶۸	۷,۰۹۸,۲۸۵	۳,۹۸۸,۸۷۵	شرکتهای گروه پارس دارو
۷۸۱,۵۲۵	۱۷۲,۷۸۶	۵۵۴,۸۸۰	۲۲۲,۶۹۵	تولید مواد اولیه داروپخش
۵۷۷,۵۵۹	۳۱۳,۹۶۶	۱۴۰,۸۹۵	۶۰۱,۸۶۷	شهید قاضی
۵۶۴,۶۹۸	۹۶۵,۳۲۱	۲۸۴,۱۱۳	۴۵۹,۱۷۷	داروسازی زهراوی
۵۱۲,۰۳۸	۲۴۹,۵۵۱	۴۷۱,۰۳۷	۱۶۵,۵۵۲	داروسازی کاسپین تامین
۴۷۲,۵۵۹	۲۴۷,۰۴۰	۲۱۶,۸۴۹	۳۸۸,۱۵۹	شیمی داروئی داروپخش
۱۴۶,۵۴۸	۷,۹۱۵	۱۰۱,۹۷۳	۸,۵۷۵	کلر پارس
۸۷,۶۲۵	۲۲۷,۹۹۸	۹۲,۳۶۹	۳۹۸,۶۷۳	اوزان
۳۱,۱۹۲	۳۵,۰۴۱	۱۷,۳۰۶	۴,۲۹۸	دارویی ره آورد تامین
۲۴,۳۲۸	۵۳۰	۲۰,۵۹۵	۱۳,۸۶۶	داروئی آنرا
۸,۷۸۲	۹۵,۷۷۲	۱۲,۰۱۲	۱۳۶,۷۱۷	آنتی بیوتیک سازی
۳۲۲	۵۶۷	۳۲۷	۵۶۷	شرکت اصلی
۸۷,۶۵۳	۹,۱۳۹	۱۰۸,۳۸۵	۶۴,۹۴۸	سایر شرکتها
۲۵,۲۴۷,۸۱۲	۱۵,۸۳۹,۵۹۷	۲۱,۷۱۱,۴۷۳	۱۲,۷۱۷,۱۵۳	

۵-۱-۱-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات شرکت داروسازی کاسپین از شرکت به پخش داروی بهشهر (به مبلغ کل ۱۰۹,۹۷۲ میلیون ریال) وصول و ترتیب پرداخت مابقی مبلغ نیز از طریق دریافت اسناد دریافتنی داده شده است.

۵-۱-۱-۲- درخصوص مطالبات شرکتهای داروسازی فارابی، پارس دارو، داروسازی زهراوی، لابراتوارهای رازک و داروسازی کاسپین تامین از شرکت توسعه دارویی رسا مجموعاً به مبلغ ۸۹۳ میلیارد ریال، باتوجه به پیگیری حقوقی انجام شده و نظر کارشناس رسمی دادگستری منتخب دادگاه مبنی بر تایید مطالبات شرکتهای مذکور، شرکت توسعه دارویی رسا با انجام توافق، اقدام به معرفی املاکی جهت تسویه مبلغ فوق نموده که با تعیین گروه کارشناسان رسمی دادگستری، مراحل ارزیابی املاک از نظر ارزش و سایر جوانب موضوع (ازجمله رعایت قوانین و مقررات ثبتی و شهرداری، احراز اهلیت و هویت مالک یا مالکان، بلامنازع و بلامعارض بودن ملک و...) در حال انجام می باشد.

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۵-۱-۲- مانده اسناد و حسابهای دریافتنی (مربوط به سود سهام دریافتنی) شرکتهای گروه در شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی

	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
	حسابهای دریافتنی	اسناد دریافتنی	حسابهای دریافتنی	اسناد دریافتنی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکتهای گروه :					
شرکت داروپخش	۱,۵۴۲,۲۱۸	-	۲,۲۷۸,۷۸۲	-	
شرکت تولید مواد اولیه داروپخش	۴۵۸,۸۹۸	۲۴۴,۲۰۰	۷۹۵,۴۷۳	۲۴۴,۲۰۰	
شرکت پارس دارو	۴۴۵,۶۲۹	۱۳۷,۹۹۴	۵۴۷,۵۵۸	۱۵۱,۹۹۴	
توفیق دارو	۴۴۵,۰۴۸	۳۷,۵۰۰	۱۸۹,۰۰۰	۲,۷۱۰	
داروسازی شهید قاضی	۴۲۳,۴۹۲	-	۴۸۲,۶۶۴	-	
کاسپین تامین	۲۹۴,۱۰۲	۱۷۹,۲۴۱	۵۰۱,۲۷۱	۱۷۹,۲۴۱	
شیمی دارویی داروپخش	۲۳۶,۹۷۷	۳۶,۶۳۰	۳۳۴,۴۵۴	۱۰۱,۳۴۹	
فرایند گستر تامین	۱۳۴,۱۱۲	۱۵,۰۰۰	-	-	
شرکت اوزان	۱۲۳,۲۵۳	۱۸,۹۴۷	۱۶۹,۰۰۰	-	
شرکتهای گروه داروپخش	۱۱۵,۵۴۹	۹,۶۰۲	۱۷۶,۵۰۴	۴۶,۵۰۰	
ره آورد تامین	۹۵,۹۹۸	۳۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۷	-	
سیما سلامت تامین ایرانیان	۹۲,۴۰۰	-	۱۰۵,۰۰۰	-	
پخش هجرت	۸۱,۰۷۵	-	۱۱۸,۴۴۰	-	
شرکتهای گروه پارس دارو	۷۹,۲۳۴	-	۲۹۵,۷۷۰	-	
داروسازی اکسیر - گروه داروپخش	۶۴,۱۵۲	-	۲۶۰,۸۲۵	-	
کلر پارس	۶۹,۳۸۰	۹۴,۵۸۸	۳۹۱,۴۴۶	۱۰۹,۵۸۷	
شیرین دارو	۳۵,۲۲۷	۱۶,۸۱۱	۲۸۸,۰۳۰	-	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵,۶۲۹	-	۱۲۳,۸۳۸	-	
داروسازی زهرای	-	۱۵۷,۵۸۴	-	۱۵۰,۵۸۳	
سایر - شرکتهای آترا و ...	۴۵,۳۵۶	۲۱,۷۲۶	۴۹,۰۱۷	۲۱,۵۹۴	
	۴,۷۸۷,۷۲۹	۹۹۹,۸۲۳	۷,۱۵۷,۰۶۹	۱,۰۰۷,۷۵۸	

۵-۱-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۳۴۲,۹۱۲ میلیون ریال از مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای زیرمجموعه وصول و مبلغ ۴۸,۳۸۲ میلیون ریال نیز بابت سهم شرکت اصلی در افزایش سرمایه شرکتهای زیرمجموعه، به حساب سرمایه گذارینها منظور شده است.

۵-۱-۳- مانده اشخاص وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر است :

	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	۲,۵۰۹,۴۴۲	
داروسازی دانا (سود سهام دریافتنی)	۵۲۷,۱۴۳	۷۶۰,۹۴۳	
سایر	۲,۰۱۳	۲,۳۷۴	
	۵۲۹,۱۵۶	۳,۲۷۲,۷۵۹	

مبلغ ۲,۵۰۹,۴۴۲ میلیون ریال حسابهای دریافتنی بابت فروش اقلام دارویی توسط شرکتهای توزیعی گروه به مراکز سازمان تامین اجتماعی و تهاثر مبالغ آن با شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی بابت بدهی سود سهام می باشد که به حساب آن شرکت منظور گردیده است.

۵-۴- دریافتنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۲۰	۴,۱۵۳	۲۶۹,۶۸۶	۲۴۷,۰۶۹	حصه بلندمدت وام کارکنان

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:			
کالای ساخته شده	۸,۸۰۶,۹۶۸	(۵۰,۱۰۴)	۸,۷۵۶,۸۶۴
کالای در جریان ساخت	۶۷۵,۸۷۷	-	۶۷۵,۸۷۷
مواد اولیه، لوازم بسته بندی و مواد کمکی	۴,۹۳۲,۶۱۶	(۲۸,۱۷۶)	۴,۹۰۴,۴۴۰
قطعات و لوازم یدکی	۶۰۰,۹۱۷	-	۶۰۰,۹۱۷
کالای در راه	۷۵۰,۹۸۸	-	۷۵۰,۹۸۸
کالای امانی شرکت نزد دیگران	۲۱۸,۶۴۴	-	۲۱۸,۶۴۴
سایر موجودیها	۱۴۷,۷۳۳	(۱۴,۶۷۲)	۱۳۳,۰۶۱
	۱۶,۱۳۳,۷۴۳	(۹۲,۹۵۲)	۱۶,۰۴۰,۷۹۱
			۱۴,۳۷۶,۳۰۷

۶-۱- موجودی مواد و کالا تا ارزش ۲۳,۲۰۳,۶۳۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و آتش سوزی بیمه شده است.

۶-۲- مبلغ ۳,۸۷۷,۸۹۸ میلیون ریال و ۳,۸۳۵,۰۷۰ میلیون ریال از موجودی کالای ساخته شده متعلق به شرکت های گروه داروپخش و پارس دارو است.



۷- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵۹۴,۴۵۴	۴,۶۱۷,۱۲۶
-	-	۴۷,۳۰۵	۴۱,۳۷۹
-	-	۴۵,۰۷۲	۱۰۰,۶۵۰
-	-	۳,۸۰۸	۵۲۴
-	-	۶۹۰,۶۳۹	۴,۷۵۹,۶۷۹
-	-	۱۸۳,۳۱۸	۴۵۸,۶۱۹
-	-	۲۲,۶۳۰	۵۶,۳۲۴
۵,۶۷۷	۷,۷۳۶	۱۸,۴۹۱	۱۹,۷۵۰
۱,۳۴۸	۱,۹۰۵	۱۵,۷۸۷	۱۸,۲۸۲
-	-	۴۲۷	۴۲۷
-	-	۱۱۹,۰۴۹	۱۵۰,۳۰۵
۷,۰۲۵	۹,۶۴۱	۳۵۹,۷۰۲	۷۰۳,۷۰۷
۷,۰۲۵	۹,۶۴۱	۱,۰۵۰,۳۴۱	۵,۴۶۳,۳۸۶

پیش پرداخت های خارجی :

سفارشات مواد اولیه

سفارشات تجهیزات پزشکی و دارو

سفارشات قطعات و لوازم یدکی

سایر

پیش پرداخت های داخلی :

خرید مواد اولیه و کالا

خرید لوازم یدکی

خرید خدمات

بیمه دارایی ها

مالیات

سایر

۷-۱- پیش پرداخت های خارجی سفارشات خرید مواد اولیه عمدتاً مربوط به شرکتهای گروه داروپخش، پارس دارو و نیز شرکتهای داروسازی زهراوی، شیمی دارویی داروپخش و

تولید مواد اولیه داروپخش است.

۷-۲- پیش پرداخت های خارجی سفارشات تجهیزات پزشکی و دارو مربوط به سفارشات خارجی شرکت اوزان است.

۷-۳- پیش پرداخت داخلی خرید مواد اولیه و کالا عمدتاً مربوط به شرکتهای گروه داروپخش، داروسازی زهراوی و پارس دارو است.

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده/ارزش ویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶۴,۸۲۲	۱,۱۰۸,۸۳۹	-	۱,۱۰۸,۸۳۹
۳۰,۶۸۷	۴۷,۸۶۱	-	۴۷,۸۶۱
۷,۶۷۰	۶,۹۷۳	(۵,۵۳۱)	۱۲,۵۰۴
۱,۰۰۳,۱۷۹	۱,۱۶۳,۶۷۳	(۵,۵۳۱)	۱,۱۶۹,۲۰۴
۴۶,۱۹۶	۳۱,۱۹۶	-	۳۱,۱۹۶
۱,۰۴۹,۳۷۵	۱,۱۹۴,۸۶۹	(۵,۵۳۱)	۱,۲۰۰,۴۰۰
۴,۷۱۰,۱۸۷	۵,۲۹۲,۴۷۰	-	۵,۲۹۲,۴۷۰
۳۳۴,۵۹۸	۳۳۴,۵۹۸	-	۳۳۴,۵۹۸
۳,۰۰۹	۱۰,۳۳۱	(۱,۰۹۲)	۱۱,۳۳۳
۵,۰۴۷,۷۹۴	۵,۶۳۷,۲۹۹	(۱,۰۹۲)	۵,۶۳۸,۳۹۱

گروه :

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

شرکت اصلی :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۸-۱- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه گذاری	سهام	پذیرفته شده در بورس	
ارزش ویژه	ارزش بازار	ارزش ویژه	ارزش بازار				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	تعداد		
-	۷۰۶,۵۹۹	-	۷۹۵,۸۳۳	۴۳,۶۱	۳۴۸,۹۰۸,۷۶۰	-	داروسازی دانا
۲۰۲,۶۶۴	۱۸۳,۸۹۲	۷۵۰,۵۹۱	۲۴۱,۵۵۴	۱۱,۳۶	۱۳۲,۷۳۰,۵۴۶	✓	داروسازی امین
-	۷۴,۳۳۱	-	۷۱,۴۵۲	۲۹,۲۶	۱۴,۹۹۹,۹۹۹	-	داروسازی بیودارو
۲۰۲,۶۶۴	۹۶۴,۸۲۲	۷۵۰,۵۹۱	۱,۱۰۸,۸۳۹				

۸-۱-۱- خلاصه اطلاعات مالی مربوط به شرکتهای وابسته سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

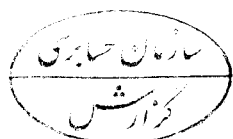
دارایی ها	بدهی ها	درآمد	سود خالص سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۲۴,۵۷۸	۳,۵۹۲,۵۴۴	۵,۰۴۷,۸۹۰	۱,۱۸۲,۵۹۳	داروسازی دانا
۳,۴۲۴,۳۵۸	۱,۷۰۷,۵۴۲	۲,۰۶۴,۳۴۰	۵۶۷,۶۹۱	داروسازی امین
۷۰۴,۲۹۲	۵۲۴,۵۳۳	۶۸۱,۴۰۹	۱۰,۹۷۳	داروسازی بیودارو
۱۰,۴۵۳,۲۲۸	۵,۸۲۴,۶۱۹	۷,۷۹۳,۶۳۹	۱,۷۶۱,۲۵۷	

۸-۱-۲- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در شرکت های وابسته به قرار زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سهم از خالص دارایی ها	سرقفلی	سهم از خالص دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
۹۱۲,۶۴۹	۵۲,۱۷۴	۹۶۴,۸۲۳	۸۳۵,۱۲۶					مانده ابتدای سال
-	-	-	۸۷,۲۲۷					واگذاری
۵۶۹,۷۷۶	-	۵۶۹,۷۷۶	۳۰۶,۳۱۹					سهم از سود شرکتهای وابسته طی سال
(۴۱۷,۴۳۰)	-	(۴۱۷,۴۳۰)	(۲۵۵,۴۲۰)					سود سهام دریافتی و دریافتی طی سال
-	(۸,۳۳۰)	(۸,۳۳۰)	(۸,۳۳۰)					استهلاک سرقفلی
۱,۰۶۴,۹۹۵	۴۳,۸۴۴	۱,۱۰۸,۸۳۹	۹۶۴,۸۲۲					مانده پایان سال

۸-۲- سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه گذاری	سهام	پذیرفته شده در بورس	
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	تعداد		
۱۹,۴۵۹	۱۶,۶۴۱	۲۳,۱۱۹	۲۱,۱۰۹	۰,۴۱	۴,۹۶۲,۶۰۰	✓	جایرین جیان
۱۱,۳۲۸	۱۱,۳۲۸	۲۶,۷۵۲	۲۶,۷۵۲			✓	سایر
۳۰,۶۸۷	۲۷,۸۶۹	۴۹,۸۷۱	۴۷,۸۶۱				



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

۸-۳ - سرمایه گذاری در سایر شرکتهای به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱				پذیرفته شده در بورس	
کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	تعداد		
۳,۶۲۹	۶,۵۷۵	۳,۶۲۹	۶,۵۷۵	۱۰۰	۸۰,۰۰۰	-	داروپخش باکو
۳,۲۷۸	۸,۰۰۲	۱,۹۰۲	۵,۹۲۹	-	-	-	سایر
۶,۹۰۷	۱۴,۵۷۷	۵,۵۳۱	۱۲,۵۰۴				

۸-۴ - سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتهای فرعی به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱				پذیرفته شده در بورس	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	تعداد		
پذیرفته شده در بورس :							
۵,۷۰۵,۰۵۴	۴۲۸,۸۲۲	۱۳,۵۹۵,۴۶۱	۴۵۴,۲۲۶	۷۳/۱۴	۶۱۴,۴۰۰,۸۴۸	✓	داروپخش
۱,۳۴۱,۰۸۳	۴۸۹,۰۵۸	۳,۲۵۳,۷۳۹	۴۸۳,۸۴۰	۸۱/۳۸	۴۰۶,۹۳۰,۸۹۵	✓	تولید مواد اولیه داروپخش
۴۷۴,۷۹۳	۲۲۸,۰۱۱	۱,۸۸۹,۲۲۳	۲۱۷,۹۲۳	۲۹/۴۶	۱۳۲,۵۸۶,۴۲۳	✓	داروسازی اکسیر
۱,۳۷۲,۰۹۸	۳۸۶,۰۱۲	۴,۷۶۷,۲۳۸	۶۰۱,۹۱۸	۶۸/۵۰	۳۵۹,۶۲۸,۷۵۳	✓	پارس دارو
۱,۷۳۲,۶۹۲	۱۱۴,۱۸۸	۲,۷۳۷,۸۹۲	۱۱۳,۱۸۲	۷۴/۲۰	۱۱۱,۲۹۶,۴۴۷	✓	داروسازی کاسپین تامین
۴۵۶,۵۴۷	۲۶۱,۶۱۸	۱,۱۸۳,۴۱۸	۲۴۸,۰۵۴	۸۱/۳۳	۲۰۷,۳۹۸,۸۹۶	✓	شیمی دارویی داروپخش
۱۹۷,۹۲۲	۹۹,۵۷۵	۵۸۹,۵۵۷	۸۱,۵۰۰	۱۰/۶۶	۴۲,۶۵۹,۷۵۴	✓	داروسازی فارابی
۸۳۸,۲۸۱	۱۵۸,۴۸۰	۲,۸۷۸,۰۰۷	۱۵۶,۷۹۴	۲۶/۱۸	۶۵۵,۵۸۲,۵۴۵	✓	داروسازی زهراوی
۱,۲۰۴,۲۲۱	۵۸۴,۵۱۲	۳,۸۳۶,۷۷۷	۵۸۸,۷۰۱	۴۰/۷۶	۵۵۰,۲۲۵,۵۵۷	✓	داروسازی شهید قاضی
۱۵۲,۷۴۴	۴۶,۸۶۰	۵۲۸,۳۴۸	۴۶,۵۸۴	۶/۳۹	۳۹,۹۵۰,۶۳۶	✓	کارخانجات داروپخش
۴۱۳,۹۹۵	۱۹,۰۱۴	۱,۸۹۱,۳۲۲	۱۹,۲۵۸	۵۴/۱۹	۲۷,۰۹۷,۴۸۰	✓	شیرین دارو
۱۳,۱۵۲	۹,۶۸۹	۵۱,۰۲۳	۱۶,۷۱۶	۱/۱۸	۴,۵۹۶,۷۲۰	✓	داروسازی ابوریحان
۱۳,۹۰۲,۵۸۲	۲,۸۲۵,۸۳۹	۳۷,۲۰۲,۰۰۵	۳,۰۲۸,۶۹۶				
سایر شرکتهای :							
-	۵۷۲,۹۵۴	-	۵۹۱,۷۵۴	۱۸/۸۰	۸۴,۶۰۰	-	بخش هجرت
-	۶۱,۰۰۰	-	۷۱,۰۰۰	۱۰	۶۰,۰۰۰	-	توزیع داروپخش
-	۱۹۷,۷۹۳	-	۳۲۵,۲۹۲	۹۵/۲۳	۳۱,۱۸۹,۰۰۴	-	کلر پارس
-	۳۸۱,۵۷۵	-	۳۸۱,۵۷۵	۱۰۰	۵۶۲,۸۹۹,۸۸۰	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	۲۰۵,۴۵۹	-	۲۶۵,۴۵۹	۱۰۰	۲۵۹,۹۹۹,۹۹۶	-	اوزان
-	۴۱,۵۳۷	-	۱۸۱,۵۳۳	۱۰۰	۱۹۹,۹۸۶,۶۸۰	-	دارویی ره آورد تامین
-	۲۰۶,۰۱۳	-	۳۵۶,۰۱۳	۱۰۰	۴۴۹,۹۹۹,۹۹۶	-	تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو
-	۷,۴۶۳	-	۸,۱۰۳	۹۹/۹۷	۶,۵۹۷,۹۲۲	-	دارویی آترا
-	۸۳,۰۵۵	-	۸۳,۰۵۵	۱۰۰	۸۳,۹۹۹,۹۶۰	-	سیما سلامت تامین ایرانیان
-	۱۲۷,۴۹۹	-	-	-	-	-	فرآیند گستر تامین
-	۱,۸۸۴,۳۴۸	-	۲,۲۶۳,۷۷۴				
۱۳,۹۰۲,۵۸۲	۴,۷۱۰,۱۸۷	۳۷,۲۰۲,۰۰۵	۵,۲۹۲,۴۷۰				

۸-۵ - سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به شرح زیر است :

پذیرفته شده در بورس	سهام	سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
تعداد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۳/۶۱	۳۳۴,۵۹۸	۳۳۴,۵۹۸	داروسازی دانا
۳۴۸,۹۰۸,۷۶۰				



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۶-۸- سرمایه گذاری در سایر شرکتهای بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۱۶۲	۳,۰۰۹	۲۸,۵۳۳	۱۱,۳۲۳

سایر

۷-۸- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته بشرح زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری				فعالیت اصلی
		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
		گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
الف - شرکتهای فرعی :						
شرکتهای گروه داروپخش :						
داروپخش	ایران	۷۳.۱۴	۷۳.۱۴	۷۴.۷۷	۷۴.۷۷	سرمایه گذاری
کارخانجات داروپخش	ایران	۶۶.۹۹	۶.۳۹	۶۸.۷۱	۶.۴۳	تولید داروی انسانی
داروسازی اکسیر	ایران	۶۸.۷۲	۲۹.۴۶	۷۲.۹۷	۳۱	تولید داروی انسانی
لابراتورهای رازک	ایران	۳۷.۱۵	۰.۱۸	۳۹.۰۷	۰.۰۶	تولید داروی انسانی و دامی
داروسازی زاگرس فارمد پارس	ایران	۶۱.۶۲	۰.۰۹	۶۴.۳۱	۰.۱۹	تولید داروی انسانی و دامی
توزیع داروپخش	ایران	۷۵.۸۳	۱۰.۰۰	۷۷.۲۹	۱۰.۰۰	توزیع دارو
گسترش بازرگانی داروپخش	ایران	۸۳.۸۹	-	۸۴.۸۶	-	واردات و صادرات دارو
داروسازی ابوریحان	ایران	۶۲.۸۰	۱.۱۸	۶۳.۹۷	۰.۸	تولید داروی انسانی و دامی
شرکت پخش اکسیر	ایران	۷۲.۳۷	-	۷۴.۰۲	-	توزیع دارو
شرکت توزیع داروهای دامی داروپخش	ایران	۶۷.۱۶	-	۷۴.۷۷	-	توزیع دارو
شرکتهای گروه پارس دارو :						
پارس دارو	ایران	۷۰.۹۹	۶۸.۵۰	۷۰.۸۹	۶۸.۵۲	تولید داروی انسانی
داروسازی فارابی	ایران	۴۷.۸۶	۱۰.۶۶	۵۱.۳۷	۱۳.۶۶	تولید داروی انسانی
پخش هجرت	ایران	۵۰.۶۳	۱۸.۸۰	۵۱.۸۷	۱۸.۸	توزیع دارو
مدیریت تولید و خدمات پارس دارو	ایران	۷۰.۹۸	-	۷۰.۸۸	-	تولید داروی انسانی
تولید ژلاتین کپسول	ایران	۴۷.۸۶	-	۵۱.۳۷	-	تولید ژلاتین کپسول
سرمایه گذاریهای مستقیم :						
تولید مواد اولیه داروپخش	ایران	۸۱.۷۴	۸۱.۳۸	۸۲.۵۴	۸۲.۳۶	تولید مواد اولیه دارویی
داروسازی شهید قاضی	ایران	۴۶.۱۵	۴۰.۷۶	۴۶.۳۵	۴۰.۶۸	تولید محلول دارویی
شیمی داروئی داروپخش	ایران	۸۱.۳۳	۸۱.۳۰	۸۵.۸۷	۸۵.۸۷	تولید مواد اولیه دارویی
شیرین دارو	ایران	۵۴.۱۹	۵۴.۱۹	۵۴.۱۹	۵۴.۱۹	تولید پودر شیرین بیان
آنتی بیوتیک سازی	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	تولید مواد اولیه دارویی
دارویی ره آورد تامین	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	تولید مواد اولیه دارویی
تحقیقاتی و مهندسی توفیق دارو	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	تولید مواد اولیه دارویی
داروئی آترا	ایران	۹۹.۹۷	۹۹.۹۷	۹۹.۹۴	۹۹.۹۳	تولید مواد اولیه دارویی
کلر پارس	ایران	۹۵.۲۳	۹۵.۲۳	۹۴.۵۹	۹۴.۵۹	تولید کلر و آب اکسیژنه
فرایند گستر تامین	ایران	-	-	۱۰۰.۰۰	۸۵.۰۰	اجرای پروژه تولید آب اکسیژنه
داروسازی زهراوی	ایران	۴۵.۸۲	۲۶.۱۸	۴۶.۹۷	۲۶.۴۶	تولید داروی انسانی
داروسازی کاسپین تامین	ایران	۷۴.۲۰	۷۴.۲۰	۷۴.۸۶	۷۴.۸۶	تولید داروی انسانی
اوزان	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	واردات تجهیزات پزشکی
سیما سلامت تامین ایرانیان	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	توزیع دارو
ب - شرکتهای وابسته :						
داروسازی دانا	ایران	۴۳.۶۱	۴۳.۶۱	۴۳.۶۱	۴۳.۶۱	تولید مواد اولیه دارویی
داروسازی امین	ایران	۱۱.۳۶	۰.۱۸	۱۱.۳۴	۰.۱۸	تولید داروی انسانی
بیو دارو	ایران	۲۹.۲۶	-	۲۹.۹۱	-	تولید فرآورده های خونی

۷-۸- شمول تلفیق نسبت به شرکتهایی که میزان مالکیت گروه در آنها کمتر از ۵۰ درصد است ، ناشی از برخورداری از حق کنترل است .



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۹- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته			بهای تمام شده		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	مانده پایان سال	استهلاک	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال	افزایش (کاهش)	مانده ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۹,۱۱۰	۳۳۵,۸۰۸	۱۷۳,۹۷۳	۱۲,۴۱۳	۱۶۱,۵۶۰	۵۰۹,۷۸۱	۸۹,۱۱۱	۴۲۰,۶۷۰
۳۴۰,۶۳۳	۳۲۶,۴۴۵	۵۲,۰۵۸	۱۴,۱۸۸	۳۷,۸۷۰	۳۷۸,۵۰۳	-	۳۷۸,۵۰۳
۱۰,۹۸۳	۱۳,۴۵۳	۴۶,۰۸۴	۵,۱۰۹	۴۰,۹۷۵	۵۹,۵۳۷	۷,۵۷۹	۵۱,۹۵۸
۵,۲۵۵	۵,۲۵۵	-	-	-	۵,۲۵۵	-	۵,۲۵۵
۵۹,۹۱۹	۶۳,۷۵۵	-	-	-	۶۳,۷۵۵	۳,۸۳۶	۵۹,۹۱۹
۶۷۵,۹۰۰	۷۴۴,۷۱۶	۲۷۲,۱۱۵	۳۱,۷۱۰	۲۴۰,۴۰۵	۱,۰۱۶,۸۳۱	۱۰۰,۵۲۶	۹۱۶,۳۰۵

گروه:

دانش فنی

برند و سرقتی

نرم افزارهای رایانه ای

سرقتی محل کسب

حق امتیازها

شرکت اصلی:

نرم افزارهای رایانه ای

حق امتیازها



۱۰- سرقفلی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۲۶,۶۹۴	۱,۵۰۱,۲۸۳
۷۶,۲۹۲	۹۲,۶۸۷
(۱,۷۰۳)	(۳۵,۴۵۶)
۱,۵۰۱,۲۸۳	۱,۵۵۸,۵۱۴
۷۸۲,۸۳۴	۸۵۸,۲۱۴
۷۵,۰۶۰	۷۷,۹۲۳
۳۲۰	(۲۱,۶۲۰)
۸۵۸,۲۱۴	۹۱۴,۵۱۷
۶۴۳,۰۶۹	۶۴۳,۹۹۷

بهای تمام شده ابتدای سال

سرقفلی تحصیل شده طی سال

تعدیلات

بهای تمام شده پایان سال

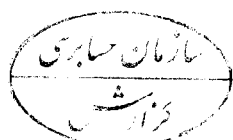
استهلاک انباشته ابتدای سال

استهلاک سال

تعدیلات

استهلاک انباشته پایان سال

مبلغ دفتری



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

۱۱-۱- گروه:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	مانده پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	مانده ابتدای سال	
۵۹۶,۳۲۷	۶۰۰,۱۶۸	-	-	-	-	-	۶۰۰,۱۶۸	۲۸۳	(۲۲,۹۴۶)	۲۶,۵۰۴	۵۹۶,۳۲۷	زمین
۲,۴۸۷,۲۲۲	۲,۳۶۴,۲۳۳	۱,۰۶۲,۸۸۲	(۸,۴۹۴)	(۱۸,۵۰۴)	۱۷۶,۱۹۳	۹۱۳,۶۸۶	۳,۴۲۷,۱۱۴	۸۴,۹۲۰	(۹۲,۱۲۸)	۳۳,۴۱۴	۳,۴۰۰,۹۰۸	ساختمان
۵۳۳,۹۷۹	۵۴۲,۷۳۰	۴۹۶,۰۲۹	(۱,۹۸۵)	(۳۱۰)	۷۸,۲۸۶	۴۲۰,۰۳۸	۱,۰۳۸,۷۵۹	۵۳,۶۶۰	(۵۲۶)	۳۱,۶۰۸	۹۵۴,۰۱۷	ناسیسات
۱,۷۱۰,۳۷۶	۱,۷۳۱,۵۸۷	۱,۵۳۵,۳۰۳	(۲۸,۹۴۳)	(۳,۵۸۳)	۲۳۹,۹۴۲	۱,۳۲۷,۸۸۷	۳,۲۶۶,۸۹۰	۱۷۳,۴۱۳	(۳,۷۵۶)	۵۸,۹۷۰	۳,۰۳۸,۲۶۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱۷۴,۵۱۴	۱۸۶,۷۵۹	۳۳۳,۶۰۱	۹۵	(۱۰,۶۶۸)	۶۵,۶۴۹	۲۷۸,۵۲۵	۵۲۰,۳۶۰	۵۳,۸۶۴	(۱۳,۶۸۱)	۲۷,۱۳۸	۴۵۳,۰۳۹	وسایل نقلیه
۳۳۶,۹۷۹	۳۱۵,۴۰۸	۵۴۱,۵۳۸	(۸۶۲)	(۴,۱۳۱)	۱۱۴,۳۵۹	۴۳۲,۱۷۲	۸۵۶,۸۴۶	۳۰,۳۳۴	(۴,۵۳۶)	۶۱,۸۹۸	۷۶۹,۱۵۰	اثاثه و منصوبات
۱۵۰,۲۵۲	۱۶۱,۵۵۵	۲۲۳,۰۱۵	۱۰۰,۸۶	(۷۸۳)	۲۵,۱۴۸	۱۸۸,۵۶۵	۳۸۴,۵۷۱	۲۳,۴۳۷	(۷۴۷)	۲۳,۰۶۴	۳۳۸,۸۱۷	ابزار آلات
۵,۹۸۹,۶۴۹	۵,۹۰۲,۳۴۰	۴,۱۹۲,۳۶۸	(۳۰,۱۰۳)	(۳۷,۹۷۹)	۶۹۹,۵۷۷	۳,۵۶۰,۸۷۳	۱۰,۰۹۴,۷۰۸	۴۱۹,۹۱۱	(۱۳۸,۳۲۰)	۲۶۲,۵۹۶	۹,۵۵۰,۵۲۱	
۹۶۰,۸۳۰	۱,۱۱۹,۳۰۸	-	-	-	-	-	۱,۱۱۹,۳۰۸	۵,۹۸۴	(۴۲,۸۸۵)	۱۹۵,۳۷۹	۹۶۰,۸۳۰	دارایی های در جریان تکمیل
۷۳۲,۹۹۳	۴۴۸,۶۱۵	-	-	-	-	-	۴۴۸,۶۱۵	(۴۵۹,۲۲۰)	(۱۰۷,۰۱۹)	۲۸۱,۸۶۱	۷۳۲,۹۹۳	پیش برداخت های سرمایه ای
۱۲۹,۲۰۸	۱۵۱,۴۲۰	۴۲۴	-	-	۲۳۹	۱۸۵	۱۵۱,۸۴۴	(۲,۱۵۷)	(۴,۰۳۹)	۲۸,۶۴۷	۱۲۹,۲۹۳	اقلام سرمایه ای در انبار
۷,۸۱۲,۶۷۹	۷,۶۲۱,۶۸۴	۴,۱۹۲,۷۹۲	(۳۰,۱۰۳)	(۳۷,۹۷۹)	۶۹۹,۸۱۶	۳,۵۶۱,۰۵۸	۱۱,۸۱۴,۴۷۵	(۳۵,۴۸۲)	(۲۹۲,۲۶۳)	۷۶۸,۴۸۳	۱۱,۳۷۳,۷۳۷	

داراییهای فروخته شده عمدتاً مربوط به فروش زمین و ساختمانهای مازاد شرکتهای دارویی، داروسازی شهید قاضی، دارویی ره آورد تامین، کلرپارس و داروسازی کاسپین تامین می باشد.



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

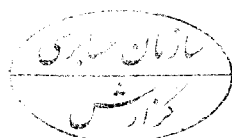
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۱-۲- شرکت اصلی :

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	مانده پایان سال	فروخته شده	استهلاک	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال	فروخته شده	افزایش	مانده ابتدای سال
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۰۰۰
۳۲,۷۲۲	۳۰,۸۹۶	۲۱,۳۴۱	-	۱,۸۲۶	۱۹,۵۱۵	۵۲,۲۳۷	-	-	۵۲,۲۳۷
۱,۴۱۱	۳,۵۵۷	۸۵۱	-	۲۵۹	۵۹۲	۴,۴۰۸	-	۲,۴۰۵	۲,۰۰۳
۱,۲۸۱	۱,۸۳۹	۸,۳۶۵	(۳۳۰)	۶۳۰	۸,۰۶۵	۱۰,۲۰۴	(۳۳۰)	۱,۱۸۸	۹,۳۴۶
۷۵,۴۱۴	۷۶,۲۹۲	۳۰,۵۵۷	(۳۳۰)	۲,۷۱۵	۲۸,۱۷۲	۱۰۶,۸۴۹	(۳۳۰)	۳,۵۹۳	۱۰۳,۵۸۶
۸۸,۶۳۶	۹۲,۶۰۷	-	-	-	-	۹۲,۶۰۷	-	۳,۹۷۱	۸۸,۶۳۶
۱۶۴,۰۵۰	۱۶۸,۸۹۹	۳۰,۵۵۷	(۳۳۰)	۲,۷۱۵	۲۸,۱۷۲	۱۹۹,۴۵۶	(۳۳۰)	۷,۵۶۴	۱۹۲,۲۲۲

زمین	
ساختمان	
وسایل نقلیه	
اثاثه و منصوبات	
پیش پرداخت های سرمایه ای	



شرکت سرمایه گذاری، دارویی، تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۱-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲۰,۴۲۵,۹۷۱ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۶۸,۰۶۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۴- خالص نقل و انتقالات و سایر تغییرات گروه به شرح زیر است:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۶,۴۷۶)	-
-	(۲۸,۶۱۸)
(۱۹,۰۰۶)	(۱,۴۸۵)
(۳۵,۴۸۲)	(۳۰,۱۰۳)

شرکت کلر پارس (اصلاح موجودی ها و پیش پرداخت های سرمایه ای)

گروه پارس دارو (اصلاح استهلاک انباشته)

سایر

۱۱-۵- مانده دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای به تفکیک شرکتهای گروه بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۸,۶۸۳	۲۶۸,۶۸۲	۵۸,۷۷۱	۳۷۰,۸۲۳
۲۰,۴۲۱	۱۹۵,۵۰۸	۸,۳۹۷	۲۴۸,۲۴۷
۵۱,۳۱۵	۱۷۵,۲۷۶	۵۲,۳۳۵	۱۵۳,۹۷۲
۱۸,۰۸۵	۱۲۰,۰۸۶	۱۳,۴۵۵	۱۲۱,۲۳۰
۱۰۳,۳۲۹	۱۰۴,۲۳۸	۸۰,۴۹۷	۱۵۷,۷۴۳
۱۴۱,۱۶۰	۹۷,۰۴۰	۲۳۵,۱۶۰	۶۷,۲۹۳
۷۳۲,۹۹۳	۹۶۰,۸۳۰	۴۴۸,۶۱۵	۱,۱۱۹,۳۰۸

۱۱-۵-۱- مانده دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

نام شرکت	درصد تکمیل		بر آورد تاریخ بهره برداری	بر آورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نسب و راه اندازی دستگاه پاتل یک (ایتنک)	۹۹٪	-	۱۳۹۸	-	۱۳۴,۴۷۹	-
توسعه (سرم-کارتریج) NEW LVP	-	-	۱۳۹۸	-	۱۲۴,۱۳۵	۱۶۷,۰۱۹
اصلاح بخش جدید نیمه جامدات	۱۷٪	۱۰٪	۱۳۹۸	۱۹۱,۳۹۷	۳۵,۰۹۰	۳۴,۸۵۰
پروژه اصلاح بخش توزین مرکزی	۶۲٪	۲۵٪	۱۳۹۸	۸۵,۱۷۷	۴,۳۳۰	۴,۲۷۷
اجرای سیستم دوربین مراکز	۴۷,۰٪	-	۱۳۹۸	۱۸,۴۰۷	۲۱,۳۹۵	-
احداث انبار و سیستم اطفاء حریق و گرمایش تبریز	۹۹٪	۹۸٪	۱۳۹۸	-	۱۱,۹۱۵	۱۱,۳۶۲
ارتقاء GMP بخش جامدات	۵۸٪	-	۱۳۹۸	۸,۳۴۶	۱۱,۶۵۴	-
بخش جدید توزین	۵۵٪	۵۵٪	-	۶,۴۰۶	۷,۷۹۳	۷,۷۹۳
احداث کارخانه تولید ویالهای تزریقی	۴۸٪	۴۸٪	نامشخص	نامشخص	۱۲۱,۷۹۱	۱۴۴,۶۸۳
ساخت انبار جدید مرکز گناباد	۹۹٪	۹۱٪	۱۳۹۸	۱۰,۳۳۱	۱۰,۲۲۸	۱۰,۲۲۸
بازسازی انبار مرکز ارومیه	۹۹٪	۹۰٪	۱۳۹۸	۶,۹۷۷	۶,۹۰۷	۶,۷۵۴
بازسازی ساختمان انبار و اداری مرکز اهواز	۵۹٪	۴۷٪	۱۳۹۸	۱۱,۷۵۰	۶,۹۷۷	۵,۵۴۱
ایجاد سایت فیلینگ سرنگ از پیش بر شده	۵۴٪	۵۱٪	۱۳۹۹	۲۳۷,۸۸۵	۱۶,۸۹۹	۶,۷۹۱
بازسازی ۵ خط آمبول	۵۴٪	۵۱٪	۱۳۹۹	۲۳۵,۸۸۲	۱۳۴,۱۹۱	۹۰,۸۰۸
پروژه اصلاحات GMP	۴۸٪	۴۷٪	۱۳۹۸	۹,۶۶۴	۶,۶۵۳	۶,۶۳۹
خط تولید بیوتکنولوژی	۹۰٪	۹۰٪	۱۳۹۸	۱۶,۰۴۴	۱۱۸,۶۵۵	۱۱۸,۶۵۵
افزایش ظرفیت کلر	۴۶٪	۴۳٪	-	۲۵۹,۳۸۲	۲۲۲,۴۱۳	۲۰۸,۸۶۰
سایر پروژه های گروه	-	-	-	-	۱۲۳,۸۰۳	۱۳۶,۵۷۰
				۱,۱۹۷,۶۴۸	۱,۱۱۹,۳۰۸	۹۶۰,۸۳۰

۱۱-۵-۲- پیش پرداخت های سرمایه ای گروه پارس دارو مربوط به سفارشات خارجی خرید ماشین آلات شرکت پارس دارو و بخش هجرت است.

۱۱-۶- ۱,۰۶۹,۵۹۸ میلیون ریال از اموال، ماشین آلات و تجهیزات شرکتهای گروه بابت تسهیلات دریافتی در رهن بانکها قرار دارد.

۱۲- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۶۵۷	۴۰,۹۱۵	۱۳۴,۳۷۱	۴۳,۴۱۰
-	-	۲۵,۸۰۸	۱۱,۳۰۶
۳۷,۶۵۷	۴۰,۹۱۵	۱۶۰,۱۷۹	۵۴,۷۱۶

سپرده های بانکی

سایر

* ۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

گروه :

تجاری :

اسناد پرداختنی :

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی :

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ارزی	ریالی
خالص	خالص	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۷۴,۵۹۳	-	۱۷۴,۵۹۳
۴,۳۶۰,۷۵۰	۳,۲۱۲,۳۳۵	-	۳,۲۱۲,۳۳۵
۴,۳۶۰,۷۵۰	۳,۳۸۶,۹۲۸	-	۳,۳۸۶,۹۲۸
۸۴۰,۹۷۶	۳۷۸,۲۱۵	-	۳۷۸,۲۱۵
۱۹,۶۶۴,۳۵۹	۱۶,۶۶۷,۵۱۳	۳۰۳,۸۱۴	۱۶,۳۶۳,۶۹۹
۲۰,۵۰۵,۳۳۵	۱۷,۰۴۵,۷۲۸	۳۰۳,۸۱۴	۱۶,۷۴۱,۹۱۴
۲۴,۸۶۶,۰۸۵	۲۰,۴۳۲,۶۵۶	۳۰۳,۸۱۴	۲۰,۱۲۸,۸۴۲
۵۵۳,۱۹۱	۲۸۱,۶۲۳	-	۲۸۱,۶۲۳
۲۳,۲۵۱	۳,۳۹۴,۴۴۹	-	۳,۳۹۴,۴۴۹
۱۴۱,۵۳۸	۳۴۴,۵۲۱	-	۳۴۴,۵۲۱
۲۱۱,۰۹۷	۱۹۵,۸۱۶	-	۱۹۵,۸۱۶
۸۳,۲۸۴	۱۱۹,۴۴۶	-	۱۱۹,۴۴۶
۴۷۱,۲۴۵	۶۱۱,۲۱۶	-	۶۱۱,۲۱۶
۵۵,۶۲۲	۶۹,۷۰۷	-	۶۹,۷۰۷
۹۲۸	۳,۸۶۷	-	۳,۸۶۷
۵۲۸,۳۵۲	۰۷۶۷,۵۲۴	۵,۲۴۹	۷۶۲,۲۷۵
۲,۰۶۸,۵۰۸	۵,۷۸۸,۱۶۹	۵,۲۴۹	۵,۷۸۲,۹۲۰
۲۶,۹۳۴,۵۹۳	۲۶,۲۲۰,۸۲۵	۳۰۹,۰۶۳	۲۵,۹۱۱,۷۶۲

غیر تجاری :

اسناد پرداختنی :

اشخاص وابسته

وزارت دارایی - مالیاتهای تکلیفی، حقوق، ارزش افزوده

حق بیمه های پرداختنی

سپرده های پرداختنی

ذخیره هزینه های پرداختنی

وزارت بهداشت و درمان

بدهی کارکنان

سایر

شرکت اصلی :

حسابهای پرداختنی :

شرکت های گروه

غیر تجاری :

حسابهای پرداختنی :

شرکت های گروه

اشخاص وابسته

وزارت دارایی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق

حق بیمه های پرداختنی

ذخیره هزینه های پرداختنی

سایر

۲,۲۷۲,۵۳۳	۲,۳۶۵,۵۶۴	-	۲,۳۶۵,۵۶۴
۳,۵۴۷	۲۰,۲۹۶	-	۲۰,۲۹۶
۳,۱۹۴	۳,۳۳۹,۶۵۱	-	۳,۳۳۹,۶۵۱
۳۵۱	۳۲۶	-	۳۲۶
۸۳۸	۸۶۲	-	۸۶۲
۳,۲۵۹	۲,۷۵۰	-	۲,۷۵۰
۱۰,۸۱۲	۲,۳۵۳	-	۲,۳۵۳
۲۲,۰۰۱	۳,۳۶۶,۲۳۸	-	۳,۳۶۶,۲۳۸
۲,۲۹۴,۵۳۴	۵,۷۳۱,۸۰۲	-	۵,۷۳۱,۸۰۲

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۳-۱-۱- اسناد پرداختنی گروه سایر اشخاص عمدتاً ۱,۳۶۰,۳۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت های گروه های پارس دارو و ۱,۵۶۶,۸۷۲ میلیون ریال شرکتهای گروه داروپخش است.

۱۳-۱-۲- حسابهای پرداختنی تجاری ارزی گروه شامل مبالغ ارزی ۱۶۴,۸۴۳ دلار، ۶,۱۵۱,۸۸۵ یورو، ۱,۰۸۹,۵۴۰ یوان چین، ۶,۵۹۱,۸۱۶ روپیه و ۲,۰۰۰ درهم امارات می باشد که در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز در دسترس تسعیر شده است.

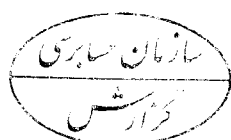
۱۳-۱-۳- مبلغ ۳,۳۳۵,۹۵۲ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی غیر تجاری به اشخاص وابسته (شرکت اصلی و گروه) مربوط به تهاجر تسهیلات مالی پرداختنی شرکتهای گروه با مطالبات سازمان تامین اجتماعی از دولت در سال ۱۳۹۷، موضوع بند "و" تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۹۷ کل کشور می باشد که براساس اعلامیه های صادره از سوی آن سازمان، به بستانکاری شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی منظور شده است.

۱۳-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	پس انداز کارکنان
۲۷,۸۶۰	۲۹,۰۶۶	حصه بلند مدت اسناد پرداختنی
۴,۹۶۵	-	سایر
۵,۴۲۳	۶,۹۹۰	
۳۸,۲۴۸	۳۶,۰۵۶	

۱۴- مالیات پرداختنی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۱,۷۶۸,۴۰۱	۱,۵۶۴,۹۰۰	ذخیره مالیات عملکرد
۱,۴۸۵,۰۰۲	۲,۵۳۷,۱۴۳	پرداختی طی سال - اسناد پرداختنی
(۸۸,۸۵۵)	(۶۵۱,۳۵۸)	پرداختی طی سال
(۱,۵۹۹,۶۴۸)	(۹۲۶,۹۰۱)	
۱,۵۶۴,۹۰۰	۲,۵۲۳,۷۸۴	



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

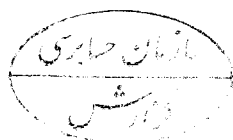
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱-۱۴ - خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱ - میلیون ریال		۱۳۹۸/۰۲/۳۱ - میلیون ریال							
نحوه تشخیص	مانده پرداختنی	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
		مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۵	۴۵	۴۵	-	-	۳,۲۷۷,۵۴۹	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۴,۵۲۴	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۶۹,۸۳۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۱

۱-۱-۱۴ - مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای سال های قبل از ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ قطعی و تسویه شده است . لازم به توضیح اینکه باتوجه به ماهیت شرکت که درآمدهای آن از محل سود حاصل از سرمایه گذاریها و یا فروش سهام و معاف از مالیات می باشد، ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده است.



۱۵- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۲۴,۶۰۹	۱,۳۶۷,۶۹۱	۳,۳۱۷,۲۴۸	۴,۱۰۰,۶۵۴
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۱,۲۲۵	۴,۱۳۲,۴۹۵
(۳,۰۵۶,۹۱۸)	(۲,۱۹۰,۲۹۸)	(۳,۹۵۷,۸۱۹)	(۴,۲۹۲,۳۶۳)
۱,۳۶۷,۶۹۱	۲,۰۷۷,۳۹۳	۴,۱۰۰,۶۵۴	۳,۹۴۰,۷۸۶

مانده ابتدای سال

سود سهام مصوب

پرداخت طی سال

۱۵-۱- مانده سود سهام پرداختنی به شرح زیر تفکیک می شود:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۸۵۶	۴۲,۶۴۴	۴۲,۸۵۶	۴۲,۶۴۴
۹۲,۶۲۲	۹۲,۲۰۹	۹۲,۶۲۲	۹۲,۲۰۹
۷۰,۰۱۳	۷۳,۶۸۰	۷۰,۰۱۳	۷۳,۶۸۰
۱,۱۶۲,۲۰۰	۵۵۵,۲۳۷	۱,۱۶۲,۲۰۰	۵۵۵,۲۳۷
-	۱,۳۱۳,۶۲۳	-	۱,۳۱۳,۶۲۳
۱,۳۶۷,۶۹۱	۲,۰۷۷,۳۹۳	۱,۳۶۷,۶۹۱	۲,۰۷۷,۳۹۳
۲,۷۳۲,۹۶۳	۱,۸۶۳,۳۹۳	۲,۷۳۲,۹۶۳	۱,۸۶۳,۳۹۳
۴,۱۰۰,۶۵۴	۳,۹۴۰,۷۸۶	۴,۱۰۰,۶۵۴	۳,۹۴۰,۷۸۶

شرکت اصلی:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

۱۳۹۶/۰۲/۳۱

۱۳۹۷/۰۲/۳۱

گروه:

شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت

۱۵-۲- سود نقدی هر سهم در ۱۳۹۷/۰۲/۳۱، ۱,۰۰۰ ریال و در ۱۳۹۶/۰۲/۳۱، ۱,۰۰۰ ریال بوده است.

۱۶- تسهیلات مالی

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	ریالی	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳۱,۱۱۷,۰۶۷	۲۹,۲۵۲,۱۵۲	۲۷,۶۴۳	۲۹,۲۲۴,۵۰۹
۶۸۲,۴۵۴	-	۶۸۲,۴۵۴	-	-	-
(۲,۷۲۷)	-	(۱,۷۶۴,۲۲۱)	(۲,۱۱۰,۶۱۶)	-	(۲,۱۱۰,۶۱۶)
۶۷۹,۷۲۷	-	۳۰,۰۳۵,۳۰۰	۲۷,۱۴۱,۵۳۶	۲۷,۶۴۳	۲۷,۱۱۳,۸۹۳
-	-	(۲,۹۴۷,۶۷۱)	(۳,۶۲۹,۸۴۸)	-	(۳,۶۲۹,۸۴۸)
-	-	(۹۱۹,۰۸۰)	(۱,۵۳۰,۲۸۵)	-	(۱,۵۳۰,۲۸۵)
۶۷۹,۷۲۷	-	۲۶,۱۶۸,۵۴۹	۲۱,۹۸۱,۴۰۳	۲۷,۶۴۳	۲۱,۹۵۳,۷۶۰

بانک ها

ابزارهای بازار سرمایه

سود و کارمزد سنوات آتی

سپرده های مسدودی نزد بانک ها

حصد بلند مدت

حصد جاری

۱۶-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲,۴۶۵,۰۴۳	۸۴۵,۸۶۳
۶۸۲,۴۵۴	-	۱۶,۴۵۶,۸۷۲	۱۷,۳۹۲,۶۹۵
-	-	۱۲,۳۶۵,۳۱۱	۱۰,۸۳۳,۷۵۶
-	-	۴۵۶,۹۱۱	۱۵۲,۱۹۵
-	-	۵۵,۳۸۴	۲۷,۶۴۳
۶۸۲,۴۵۴	-	۳۱,۷۹۹,۵۲۱	۲۹,۲۵۲,۱۵۲

از ۲۵ تا ۳۰ درصد

از ۲۰ تا ۲۵ درصد

از ۱۵ تا ۲۰ درصد

از ۱۰ تا ۱۵ درصد

از ۵ تا ۱۰ درصد

۱۶-۱-۲-۱- نرخ سود و کارمزد تسهیلات فوق با در نظر گرفتن مقادیر سپرده مسدودی تسهیلات بصورت موثر محاسبه و درج گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۶-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۴,۱۸۰	۲۷,۵۰۹,۵۶۱
۳۰,۷۶۷,۰۲۶	۱,۱۳۶,۵۹۱
۸۰۸,۳۱۵	۶۰۶,۰۰۰
۳۱,۷۹۹,۵۲۱	۲۹,۲۵۲,۱۵۲

۱۳۹۸

۱۳۹۹

۱۴۰۰ و پس از آن

۱۶-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۹,۹۵۷	۱,۰۶۷,۰۰۱
۲,۶۲۰,۰۲۳	۷۳۹,۳۹۱
۲۸,۳۷۰,۴۴۰	۲۷,۴۴۵,۷۶۰
۴۹,۱۰۱	-
۳۱,۷۹۹,۵۲۱	۲۹,۲۵۲,۱۵۲

زمین , ساختمان و ماشین آلات

سایر دارایی ها

چک و سفته

بدون وثیقه

۱۷- پیش دریافتها

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۱,۵۲۰	۴۱,۸۸۲
۱۰۰,۰۴۱	۸۳,۱۰۵
۸۲,۹۱۴	۱۷۱,۲۵۴
۱۸,۹۱۲	۴۱,۴۳۱
۸,۲۷۵	۶۱,۳۷۳
۳۱۱,۶۶۲	۳۹۹,۰۴۵

گروه :

اوزان

شرکتهای گروه پارس دارو

شرکتهای گروه داروبخش

کلر پارس

سایر شرکتهای

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۷۸	۳,۳۱۲	۹۰۷,۷۳۱	۱,۰۹۴,۷۸۱
(۳,۶۸۲)	(۵,۴۴۸)	(۱۶۰,۲۶۵)	(۲۱۲,۶۵۱)
۴,۵۱۶	۵,۳۶۰	۳۴۶,۶۲۳	۳۹۷,۹۴۱
-	-	۶۹۲	(۳,۱۸۲)
۳,۳۱۲	۳,۲۲۴	۱,۰۹۴,۷۸۱	۱,۲۷۶,۸۸۹

مانده ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

تعدیلات

مانده پایان سال



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه ، ۲,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲,۹۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام پرداخت شده است .

۱۹-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۳.۷۳	۱,۵۵۸,۱۹۴,۶۱۴	۵۳.۵۶	۱,۵۵۳,۱۹۴,۶۱۳	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۰.۱۸	۲۹۵,۲۹۶,۰۰۰	۱۰.۱۸	۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
۶.۸۷	۱۹۹,۲۱۱,۹۵۵	۶.۴۹	۱۸۸,۲۶۵,۹۳۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۵.۷۴	۱۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۵.۷۹	۱۶۷,۸۸۷,۶۶۵	شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سیما تامین
۲۳.۴۷	۶۸۰,۶۹۴,۴۳۱	۲۳.۹۸	۶۹۵,۳۵۳,۷۹۲	سایر سهامداران - کمتر از ۵ درصد
۱۰۰.۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت اصلی
۲۹۱,۸۰۴	۲۹۱,۸۰۴	
۳۲۹,۷۰۸	۴۱۶,۲۸۱	سهم گروه از اندوخته قانونی شرکتهای فرعی
۶۲۱,۵۱۲	۷۰۸,۰۸۵	

۲۰-۱- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ ، از محل سود قابل تخصیص شرکت های فرعی ۴۱۶,۲۸۲ میلیون ریال (سال مالی مورد گزارش ۱۱۹,۰۷۳

۲۱- سایر اندوخته ها

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	کاهش	افزایش	مانده ابتدای سال	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۵۹,۰۹۵	۱,۸۸۸,۱۱۵	-	۵۲۹,۰۲۰	۱,۳۵۹,۰۹۵	افزایش سرمایه شرکتهای فرعی از محل سود انباشته
۸,۸۲۴	۸,۱۲۰	(۷۰۴)	-	۸,۸۲۴	اندوخته طرح و توسعه
۱,۳۶۷,۹۱۹	۱,۸۹۶,۲۳۵	(۷۰۴)	۵۲۹,۰۲۰	۱,۳۶۷,۹۱۹	

۲۲- سهم اقلیت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۱,۱۲۰,۸۱۳	۱,۴۱۶,۶۶۱	علی الحساب افزایش سرمایه
-	۸۸,۱۰۴	اندوخته ها
۴۴۳,۲۳۷	۶۳۹,۸۷۴	سود انباشته
۲۳۶,۶۶۱	۲,۴۸۰,۱۱۵	
۱,۸۰۰,۷۱۱	۴,۶۲۴,۷۵۴	



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۳- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶۲,۱۵۵,۵۲۵	۷۷,۹۵۸,۴۲۷
۳,۱۸۸,۳۲۲	۶,۳۷۱,۸۷۲	۱۵۲,۶۵۲	۳۶۶,۴۱۸
۳,۱۸۸,۳۲۲	۶,۳۷۱,۸۷۲	۶۲,۳۰۸,۱۷۷	۷۸,۳۲۴,۸۴۵

فروش خالص
سود سرمایه گذاریها

۲۳-۱- فروش خالص گروه بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۴۳۳,۸۶۹	۴۱,۶۴۱,۸۶۳
۱۸,۸۴۳,۴۴۰	۲۴,۸۹۶,۸۸۳
۹۹۶,۰۹۱	۱,۰۸۵,۰۴۹
۳۰۷,۰۵۷	۴۱۲,۶۲۹
۹۸۹,۹۱۵	۱,۲۱۳,۰۱۱
۸۲۹,۳۶۰	۹۰۴,۶۲۸
۲,۹۱۴,۰۴۷	۹۰۲,۱۶۱
۱,۳۳۶,۶۰۰	۱,۲۶۱,۳۱۷
۱۸۰,۷۴۴	۳۰۱,۷۲۸
۱۰۰,۸۳	۱,۹۶۷
۳۶,۴۸۷	۵۴,۱۴۰
۱,۶۳۸,۰۸۷	۲,۳۵۶,۰۸۸
۲۹۱,۵۵۲	۱,۱۶۱,۱۸۱
۱,۰۹۵,۴۰۷	۱,۲۰۸,۲۴۲
۱۳۱,۴۷۱	-
۱۵۳,۸۰۹	۲۳۳,۹۹۵
۶۴,۱۶۹,۰۱۹	۷۷,۶۳۴,۸۸۲

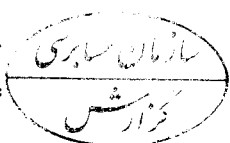
داخلی :

گروه داروپخش
گروه پارس دارو
شهید قاضی
آنتی بیوتیک سازی
تولید مواد اولیه داروپخش
شیمی داروئی داروپخش
داروسازی زهراوی
داروسازی کاسپین تامین
دارویی ره آورد تامین
شیرین دارو
داروئی آترا
اوزان
کلر پارس
سیما سلامت تامین ایرانیان
فرآیند گستر تامین
تحقیقاتی و مهندسی توفیق دارو

صادراتی :

۴۸۱,۵۱۱	۴۷۵,۴۷۰
۸۶,۵۰۱	۶۷,۵۰۹
۲۵۵,۸۶۵	۵۹۵,۷۲۴
۵۱,۵۹۴	۳۸,۰۹۴
۹,۵۳۲	۲۴,۴۴۳
۳۴,۸۵۶	۲۶,۷۳۳
۸۷,۹۲۶	۷۳,۲۳۳
۱,۳۱۴	۱,۱۳۴
۲۷۶,۴۱۱	۶۸۶,۶۷۱
۱۸۰,۳۹۴	۲۰۹,۷۲۸
۱,۴۶۵,۹۰۴	۲,۱۹۸,۷۳۹
۶۵,۶۳۴,۹۲۳	۷۹,۸۳۳,۶۳۱
(۳,۴۷۹,۳۹۸)	(۱,۸۷۵,۱۹۴)
۶۲,۱۵۵,۵۲۵	۷۷,۹۵۸,۴۲۷

برگشت از فروش و تخفیفات



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۳-۱-۱- فروش شرکت های گروه دارو پخش مربوط به فروش داروهای انسانی و دامی تولید شده توسط شرکتهای کارخانجات داروپخش، داروسازی اکسیر، لابراتورهای رازک، داروسازی زاگرس فارمد پارس و دارو سازی ابوریحان و نیز فروش داروهای وارداتی شرکت گسترش بازرگانی داروپخش است.

۲۳-۱-۲- فروش شرکتهای گروه پارس دارو مربوط به فروش داروهای انسانی تولیدی شرکتهای پارس دارو و داروسازی فارابی و نیز فروش ژلاتین کپسول تولیدی شرکت تولید ژلاتین کپسول می باشد. فروش گروه مزبور همچنین شامل فروش محصولات شرکتهای داروئی خارج از گروه (تهران شیمی، تهران دارو و ...) است.

۲۳-۱-۳- فروش شرکتهای تولید مواد اولیه داروپخش، شیمی دارویی داروپخش، ره آورد تامین، تحقیقاتی و مهندسی توفیق دارو، آنتی بیوتیک سازی و دارویی آترا مربوط به فروش مواد اولیه دارویی تولیدی شرکتهای گروه و خارج از گروه است.

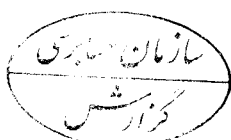
۲۳-۱-۴- فروش شرکتهای داروسازی زهراوی، کاسپین تامین و شهید قاضی مربوط به فروش داروهای انسانی تولیدی شرکتهای مزبور، فروش شرکت اوزان مربوط به فروش تجهیزات پزشکی، مواد اولیه دارویی و داروهای ساخته شده وارداتی شرکت مزبور، فروش شرکت شیرین دارو مربوط به فروش پودر شیرین بیان تولیدی آن شرکت و فروش شرکت کلرپارس مربوط به فروش کلر تولیدی شرکت مزبور است.

۲۳-۱-۵- فروش گروه به تفکیک محصولات فروخته شده بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	داروهای انسانی و دامی
۵۶,۹۳۲,۸۸۰	۷۰,۳۳۹,۶۵۹	
۲,۸۶۶,۱۳۰	۳,۶۸۰,۸۸۲	مواد اولیه دارویی
۱,۴۸۰,۳۷۴	۱,۵۳۸,۷۰۹	تجهیزات پزشکی
۴۷۰,۲۲۹	۱,۳۶۵,۵۷۹	کلر و سود
۱۲۸,۴۱۹	۳۴۴,۹۵۹	مواد اولیه دندانپزشکی
۲۷۷,۴۹۳	۶۸۸,۶۳۹	پودر شیرین بیان
۶۲,۱۵۵,۵۲۵	۷۷,۹۵۸,۴۲۷	

۲۳-۱-۶- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات عمده گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش خالص	
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	داروهای انسانی و دامی
۲۴	۲۹	۲۰,۲۵۶,۶۵۳	۵۰,۰۸۳,۰۰۶	۷۰,۳۳۹,۶۵۹	
۶۱	۴۱	۱,۵۰۰,۶۰۰	۲,۱۸۰,۲۸۲	۳,۶۸۰,۸۸۲	مواد اولیه دارویی
۱۱	۱۲	۱۸۱,۷۲۰	۱,۳۵۶,۹۸۹	۱,۵۳۸,۷۰۹	تجهیزات پزشکی
۳۷	۵۳	۷۲۵,۴۴۴	۶۴۰,۱۳۵	۱,۳۶۵,۵۷۹	کلر
۳۳	۵۸	۴۰۲,۰۴۹	۲۸۶,۵۹۰	۶۸۸,۶۳۹	پودر شیرین بیان
۲۵	۳۸	۱۳۲,۳۱۷	۲۱۲,۶۴۲	۳۴۴,۹۵۹	مواد اولیه دندانپزشکی
۲۵	۳۰	۲۳,۱۹۸,۷۸۳	۵۴,۷۵۹,۶۴۴	۷۷,۹۵۸,۴۲۷	



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۳-۲- سود سرمایه گذاریها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۹۴,۱۳۶	۵,۶۴۴,۰۵۶	-	-
۲۳۵,۵۱۳	۳۸۳,۸۰۰	-	-
۲۵۳	۳۷۹	۱۰,۲۳۷	۵,۰۵۳
۳,۰۲۹,۹۰۲	۶,۰۲۸,۲۳۵	۱۰,۲۳۷	۵,۰۵۳
۱۵۸,۴۲۰	۳۴۳,۶۳۷	۱۴۲,۴۱۵	۳۶۱,۳۶۵
۳,۱۸۸,۳۲۲	۶,۳۷۱,۸۷۲	۱۵۲,۶۵۲	۳۶۶,۴۱۸

سود سهام شرکتهای فرعی

سود سهام شرکتهای وابسته

سود سهام سایر شرکتهای

سود فروش سهام

۲۳-۲-۱- در آمد شرکت اصلی از سود سهام بشرح زیر است :

شرکت اصلی	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۷۹,۲۴۵	۱,۹۳۷,۱۲۳
۱۸۲,۷۵۵	۵۴۷,۲۲۷
۳۸۹,۹۱۱	۴۱۸,۱۷۱
۲۶۹,۴۸۷	۴۱۳,۸۹۳
۲۳۷,۲۰۲	۳۸۶,۵۷۵
۵,۲۰۳	۳۸۲,۰۶۵
۳۵,۲۲۷	۲۸۸,۰۱۷
۶۴,۱۵۲	۲۶۵,۱۷۳
۲۵۵,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰
۹۱,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰
۹۰,۷۵۹	۱۴۳,۵۶۳
۸۱,۰۷۵	۱۱۸,۴۴۰
۵,۶۲۹	۱۱۸,۲۰۹
۱۰۳,۳۸۵	۹۷,۴۷۷
-	۷۴,۵۳۶
۳۵,۹۹۸	۴۹,۹۹۷
۱۶,۰۲۸	۳۲,۹۹۰
۵۲,۰۸۰	۱۲,۶۰۰
۲,۷۹۴,۱۳۶	۵,۶۴۴,۰۵۶
۲۳۵,۵۱۳	۳۸۳,۸۰۰
۲۵۳	۳۷۹
۳,۰۲۹,۹۰۲	۶,۰۲۸,۲۳۵

شرکتهای فرعی :

داروپخش

پارس دارو

داروسازی شهید قاضی

داروسازی کاسپین تامین

تولید مواد اولیه داروپخش

کلر پارس

شیرین دارو

داروسازی اکسیر (شرکت فرعی داروپخش)

تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو

اوزان

شرکتهای فرعی داروپخش

بخش هجرت (شرکت فرعی پارس دارو)

آنتی بیوتیک سازی

شیمی داروئی داروپخش

داروسازی فارابی (شرکت فرعی پارس دارو)

دارویی ره آورد تامین

داروسازی آترو

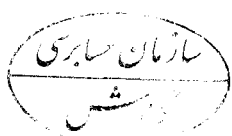
سیما سلامت تامین ایرانیان

شرکتهای وابسته :

داروسازی دانا

سایر شرکتهای :

سایر



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۱۱,۶۸۴,۵۹۷	۱۳,۱۵۵,۶۵۴	مواد مستقیم مصرفی
۱,۳۴۹,۷۷۶	۱,۵۹۴,۴۴۸	دستمزد مستقیم
		سربار ساخت:
۲,۰۲۷,۹۸۲	۲,۳۵۸,۴۶۷	دستمزد غیر مستقیم
۳۲۱,۸۸۳	۳۷۱,۷۸۷	مواد غیر مستقیم
۴۵۰,۳۸۶	۴۷۴,۶۸۹	استهلاک
۲۱۲,۲۵۲	۲۵۸,۷۱۳	تعمیر و نگهداشت
۱۷۲,۸۳۷	۲۰۳,۹۲۱	برق و سوخت
۳۹۵,۹۳۸	۴۷۱,۶۴۷	سایر
۱۶,۶۱۵,۶۵۱	۱۸,۸۸۹,۳۲۶	
(۹۹,۱۷۵)	(۸۵,۳۰۸)	هزینه های جذب نشده
۱۶,۵۱۶,۴۷۶	۱۸,۸۰۴,۰۱۸	جمع هزینه های ساخت
۲۸,۰۹۹	(۹۴,۳۷۴)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱۶,۵۴۴,۵۷۵	۱۸,۷۰۹,۶۴۴	بهای تمام شده ساخت
(۹۲۷,۲۹۰)	(۹۶۴,۶۶۸)	تعدیلات (سایر مصارف و ...)
۳۰,۹۵۸,۷۴۳	۳۶,۶۸۴,۴۱۸	خرید کالای ساخته شده
(۱۳۳,۵۳۶)	۳۳۰,۲۵۱	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۴۶,۴۴۲,۴۹۲	۵۴,۷۵۹,۶۴۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۴-۱ در سال مالی مورد گزارش معادل ۱۴,۳۵۸,۳۰۶ میلیون ریال مواد اولیه و بسته بندی و ۳۶,۶۸۴,۴۱۸ میلیون ریال کالای ساخته شده توسط گروه خریداری شده است.

تامین کنندگان داخلی و خارجی به تفکیک مواد اولیه و کالای ساخته شده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
نسبت به کل	خرید	نسبت به کل	خرید	محل خرید
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	مواد اولیه:
۵۵.۴۶	۶,۳۸۹,۶۲۸	۴۴.۹۶	۶,۴۵۴,۷۷۸	وارداتی
۳۴.۶۰	۳,۹۸۶,۱۱۶	۳۶.۴۲	۵,۲۲۸,۹۲۵	داخلی
				مواد بسته بندی:
۱.۶۷	۱۹۲,۳۳۰	۰.۷۴	۱۰۶,۸۵۵	وارداتی
۸.۲۷	۹۵۲,۷۶۶	۱۷.۸۸	۲,۵۶۷,۷۴۸	داخلی
۱۰۰.۰۰	۱۱,۵۲۰,۸۴۰	۱۰۰.۰۰	۱۴,۳۵۸,۳۰۶	
				کالای ساخته شده:
۲۸.۸۴	۸,۹۲۸,۷۰۰	۲۴.۱۰	۸,۸۳۹,۸۵۶	وارداتی
۷۱.۱۶	۲۲,۰۳۰,۰۴۳	۷۵.۹۰	۲۷,۸۴۴,۵۶۲	داخلی
۱۰۰.۰۰	۳۰,۹۵۸,۷۴۳	۱۰۰.۰۰	۳۶,۶۸۴,۴۱۸	



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

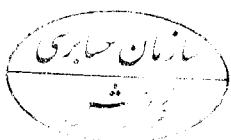
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲-۲۴- مقایسه تولید شرکتهای گروه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	گروه داروپخش:
شرکت داروسازی ابوریحان				
۳۹,۲۸۴	۳۴,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	هزار عدد	گروه آمپول
۱,۲۱۱,۸۱۸	۱,۱۳۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	هزار عدد	گروه قرص و دراژه
۵,۷۵۰	۵,۶۰۰	۹,۰۰۰	هزار عدد	گروه پماد و کرم و ژل
۷۶,۲۶۱	۱۱۲,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	هزار عدد	گروه شیفاف
۲,۵۶۳	۳,۰۰۰	۵,۰۰۰	هزار عدد	گروه محصولات دامی
شرکت کارخانجات داروپخش				
۱,۷۵۲,۰۷۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	هزار عدد	قرص
۱۲۶,۰۱۴	۱۵۲,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	هزار پوکه	کپسول
۵۷,۵۳۰	۷۸,۴۰۰	۹۸,۰۰۰	هزار پوکه	آمپول
۲۳,۹۳۱	۱۷,۶۰۰	۲۲,۰۰۰	هزار کارپول	کارتریج
۲۲,۱۹۲	۱۳,۴۴۰	۱۶,۸۰۰	هزار شیشه	شربت
۲۰,۱۵۲	۷,۶۸۰	۹,۶۰۰	هزار بطری	سرم
۱۵,۱۷۵	۱۱,۲۰۰	۱۴,۰۰۰	هزار عدد	شیفاف
۱۴,۲۱۹	۱۴,۴۰۰	۱۸,۰۰۰	هزار تیوپ	پماد و کرم و ژل
۴,۲۲۱	۴,۰۰۰	۵,۰۰۰	هزار بطری	قطره خوراکی
۳,۶۶۰	۳,۶۸۰	۴,۶۰۰	هزار ساشه	قطره چشمی
۱,۹۸۸	۳,۸۴۰	۴,۸۰۰	هزار شیشه	پودر خوراکی
۸۲۳	۳,۲۰۰	۴,۰۰۰	هزار پوکه	ویال تزریقی
۴۳۵	۱,۲۰۰	۱,۵۰۰	هزار بطری	لوسیون
شرکت داروسازی اکسیر				
۱۰۹,۷۶۶	۷۰,۳۰۰	۷۶,۹۲۰	هزار عدد	بخش استریل
۷۲۶,۱۷۸	۷۵۶,۹۰۰	۹۰۸,۲۵۰	هزار عدد	بخش جامدات
۳۰,۹۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰	هزار عدد	بخش سفالسپورین
۱۱,۸۰۵	۱۰,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	هزار عدد	بخش شربت
شرکت داروسازی زاگرس فارمد پارس				
۱,۳۲۶	۳,۴۳۲	۱۱,۸۶۷	هزار ساشه ۱۰۰ گرمی	پودر - دامی
۱,۲۵۰	۲,۴۸۴	۷,۲۰۰	هزار ساشه ۲۵۰ گرمی	مایعات - دامی
۹۴۴	۲,۰۳۶	۲,۳۰۷	هزار جعبه ۱۰۰ عددی	قرص و بلوس - دامی
۴۵۲	۸۹۴	۸,۷۶۰	هزار ویال هزار گرمی	پودر تزریقی - انسانی
۱۳۲	۵۵	۷,۳۰۰	هزار ویال هزار میلی گرمی	محلول تزریقی - دامی

ادامه در صفحه بعد



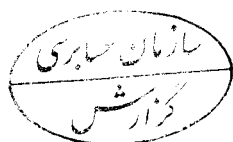
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

ادامه از صفحه قبل	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال
شرکت لابراتوارهای رازک				
قرص وکپسول	هزار عددی	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۵,۱۳۰
محلول و شربت	هزار شیشه	۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰	۷,۶۶۲
پماد و ژل	هزار تیوپ	۱۷,۱۴۰	۷,۰۰۰	۵,۵۵۶
ویال دامی	هزار عددی	۸,۹۱۰	۷,۰۰۰	۷,۳۰۱
مکمل غذایی دامی	تن	۱۲,۶۰۰	۷,۲۰۰	۸۸۲
شرکت داروسازی زهراوی				
انواع کپسول مایع	میلیون عدد	۲۲۵	۵۷۵	۴۴۷
انواع قرص	میلیون عدد	۴۰۰	۳۰۳	۲۴۰
انواع امپول	میلیون عدد	۵۴	۱۱	۹
انواع کپسول	میلیون عدد	۳۴۰	۱۹۷	۵۲
شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو				
مواد اولیه و محصولات پتیدی	گرم	۲۳۲	۲۶۰	۳۶۸
مواد اولیه دارویی نازکوتیک	گرم	۱,۹۹۳	۴,۶۰۲	۱,۷۸۴
مواد اولیه کم حجم دارویی با ارزش بالا	گرم	۶۹۷	۱,۶۶۹	۷۳۶
شرکت داروسازی کاسپین تامین				
محصولات تزریقی	هزار عدد	۱۰۷,۰۰۰	۱۵۲,۱۹۶	۱۶۱,۶۹۰
محصولات پماد، کرم و ژل	هزار عدد	۷,۶۹۶	۳,۸۴۰	۴,۶۹۸
محصولات شیاف	هزار عدد	۸,۸۵۰	۸,۴۰۰	۸,۱۱۷
محصولات شربت	هزار عدد	۳,۷۰۰	۲,۲۰۰	۱,۲۳۳
شرکت شیرین دارو				
پودر عصاره شیرین بیان	تن	۲,۴۰۰	۱,۴۵۰	۱,۴۳۶
شرکت اوزان				
آمالگام پودری وکپسولی	تن	۴	۴	۷.۱
شرکت تولید مواد اولیه داروپخش				
نازکوتیک و غیر نازکوتیک	تن	۵,۱۰۹	۲,۵۲۷	۲,۱۴۳
شرکت آنتی بیوتیک سازی				
گروه دارویی بتالاکتامها	تن	۷۳۰	۶۹۱	۳۶۳
گروه دارویی سفالوسپرینها	تن	۱۶۰	۵۶	۵۸
نیتروژن	تن	-	-	۱۰۶
متیلان	تن	-	-	۷۳

ادامه در صفحه بعد

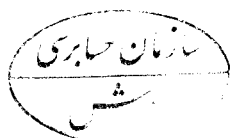


شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

ادامه از صفحه قبل	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال
شرکت پارس دارو				
گروه قرص	هزار عدد	۹۵۵,۰۰۰	۱,۳۶۷,۱۷۱	۱,۴۶۲,۵۸۳
گروه کپسول	هزار عدد	۲۶۴,۰۰۰	۱۳۵,۵۷۰	۸۷,۷۸۲
گروه محصولات سوسپانسیون	هزار شیشه	۱۱,۵۰۰	۱,۴۱۷	۳۳۱
گروه پماد و کرم و ژل	هزار تیوپ	۱۰,۸۰۰	۱۶,۶۷۲	۱۷,۷۸۴
گروه محلول	هزار ظرف	۶,۱۷۰	۲,۲۳۹	۱,۵۱۳
داروسازی فارابی				
گروه کپسول	هزار عدد	۸۱۴,۳۷۸	۶۵۸,۸۶۸	۶۳۲,۳۰۳
گروه قرص	هزار عدد	۳۷۲,۳۱۱	۲۳۵,۳۵۸	۳۰۹,۵۲۹
گروه محصولات سوسپانسیون	هزار شیشه	۲۳,۹۵۰	۲۱,۹۸۹	۲۰,۰۴۹
شرکت ژلاتین کپسول				
گروه پوکه کپسول	میلیون عدد	۵,۱۹۰	۶,۲۷۰	۵,۶۰۴
شرکت کلر پارس				
سود ۱۰۰ درصد	تن	۱۷,۰۰۰	۱۹,۹۲۲	۱۷,۵۲۶
پرکلرین	تن	۲,۴۰۰	۲,۸۲۰	۲,۵۴۹
کلروفریک	تن	۲۴,۰۰۰	۱۳,۷۰۰	۱۲,۲۷۴
کلرمايع	تن	۱۶,۵۰۰	۱۸,۹۷۳	۱۶,۵۸۷
آب ژاول	تن	۱۸,۰۰۰	۳۳,۹۰۰	۲۹,۲۷۵
اسید کلریدریک	تن	۵,۰۰۰	۷,۰۲۵	۴,۰۳۲
هیدروژن	تن	۲,۰۰۰	۴۸۰	۱۷۹
هیدروژن	تن	۶,۰۰۰	-	-
پارافین کلره	تن	۱,۵۰۰	۱,۵۱۵	۱,۴۶۸
آب اکسیژنه	تن	۱۵,۰۰۰	۹,۵۸۰	۸,۸۰۳
شرکت شیمیایی ره آورد تامین				
P V P-k ۳۰.۲۵	تن	۵۰۰	۴۵۷	۳۸۳
P V P-k ۹۰	تن	۶۰	۳۳	۵۹
P V P-k ۱۷	تن	۱۵۰	۱۰	۱۳
P V P I	تن	۴۰۰	۸۶	۹۲
RT.COAT	تن	۲۵۰	۲۷	۱۶
RT.FILM	تن	۳۰۰	۱۹	۳۷
بتادین	تن	۴۰۰	۲۵	۴۵
شیمی دارویی داروپخش				
مواد موثره آنتی بیوتیک ها	تن	۱۱۰	۱۱۰	۶۴
مواد موثره قلبی و عروقی	تن	۶۳	۶۳	۳۶
مواد موثره پلت ها	تن	۲۰	۱۸	۲۲
مواد موثره مسکن و ضد التهاب	تن	۷۰	۶۸	۲۸
سایر مواد موثره	تن	۱۳۵	۱۳۳	۱۳۶



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۸۶۵	۹۴,۱۸۰	۲,۴۷۶,۶۵۶	۲,۸۹۴,۶۸۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۶۰۱	۱۳,۱۳۱	۲۰۴,۰۸۷	۲۵۷,۳۵۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴,۵۸۷	۵,۴۷۱	۱۲۳,۴۱۴	۱۴۸,۷۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۹۵	۲,۲۳۷	۶۴,۰۲۴	۹۱,۶۴۱	تعمیر و نگهداری
۱,۸۷۹	۲,۴۷۱	۱۷,۶۷۶	۱۴۵,۳۹۰	هزینه های توزیع و فروش
۳,۰۷۴	۲,۸۸۷	۱۹۵,۹۰۹	۲۰۹,۶۰۴	استهلاک
-	-	۱۱,۰۳۸	۱۳,۱۲۸	سفر و فوق العاده ماموریت
-	-	۶۱۵,۰۳۸	۲۱۱,۷۳۳	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۵,۲۱۹	۵,۴۷۷	۲۸,۰۵۷	۸,۶۷۴	پاداش و حق حضور هیئت مدیره
۱۱,۸۹۳	۱۹,۷۸۳	۲۷,۸۸۶	۳۹,۵۲۴	خرید خدمات
۸,۷۳۲	۱۱,۲۳۶	۱,۰۲۵,۹۴۴	۱,۴۳۹,۵۰۳	سایر
۱۱۸,۴۴۵	۱۵۶,۸۷۳	۴,۷۸۹,۷۲۹	۵,۴۵۹,۹۵۰	

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
(۷۵,۰۶۱)	(۷۷,۹۲۳)	استهلاک سرقفلی
۵۳,۹۰۷	۹۰,۵۴۱	فروش ضایعات
(۶۷,۰۶۸)	۴۶۲,۴۳۲	سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
(۱۰۰,۸۹۴)	(۸۵,۳۰۸)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۱۷,۴۸۹)	(۲,۳۹۵)	زیان کاهش ارزش موجودیها
-	(۴۶۶)	ضایعات مواد و محصول
(۲۴۱,۰۶۲)	(۲,۶۰۸)	سایر
(۴۴۷,۶۶۷)	۳۸۴,۲۷۳	

۲۷- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۵۷۷	۶۷,۷۹۴	۵,۵۸۳,۴۳۵	۵,۸۴۵,۲۶۳	سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی
-	-	۱۴۵,۶۰۳	۶۵,۵۳۳	کارمزد ، تمبر سفته ، جرائم تاخیر تادیه و ...
۷۶,۵۷۷	۶۷,۷۹۴	۵,۷۲۹,۰۳۸	۵,۹۱۰,۷۹۶	

۲۷-۱- افزایش هزینه سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی در سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل ، ناشی از افزایش تسهیلات مالی دریافتی است .



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه	شرکت اصلی		گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
سود فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۱۲,۰۲۴	۴۰,۳۳۸	میلیون ریال	۷۰	۲۶۶
سود سهام و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴۷۹,۷۸۴	۱۵۷,۰۶۳	میلیون ریال	۲۰,۲۲۳	۱۰,۶۲۰
سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های غیر عملیاتی	۱۹,۶۶۸	۱۶,۴۹۹	میلیون ریال	(۶۵۹)	۳۳۸
درآمد اجاره	۱,۸۹۲	۱,۸۹۹	میلیون ریال	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۳۳۸,۴۲۱)	۱۶,۱۸۵	میلیون ریال	۳,۰۰۰	-
	<u>۵۷۴,۹۴۷</u>	<u>۲۳۱,۹۸۴</u>		<u>۲۲,۶۳۴</u>	<u>۱۱,۲۲۴</u>

۲۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

گروه	شرکت اصلی		گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
سود عملیاتی و سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۹,۰۵۰,۹۶۹	۱۰,۹۲۶,۱۷۸	میلیون ریال	۶,۲۱۴,۹۹۹	۳,۰۶۹,۸۷۷
اثر مالیاتی	(۳,۸۶۵,۴۲۱)	(۳,۲۵۳,۶۶۰)	میلیون ریال	-	-
سهم اقلیت	(۵,۱۷۱,۷۶۲)	(۱,۷۲۲,۲۴۸)	میلیون ریال	-	-
زیان غیر عملیاتی	۱۰,۰۱۳,۷۸۶	۵,۹۵۰,۲۷۰	میلیون ریال	۶,۲۱۴,۹۹۹	۳,۰۶۹,۸۷۷
صرفه جوئی مالیاتی	(۵,۳۳۵,۸۴۹)	(۵,۴۹۷,۰۵۴)	میلیون ریال	(۴۵,۱۶۰)	(۶۵,۳۵۳)
سهم اقلیت	۱,۳۲۸,۲۷۸	۱,۷۶۸,۶۵۸	میلیون ریال	-	-
سود پایه هر سهم (خالص) - ریال	۱,۳۶۴,۸۶۴	۸۳۶,۹۱۲	میلیون ریال	-	-
سود خالص	(۲,۶۴۲,۷۰۷)	(۲,۸۹۱,۴۸۴)	میلیون ریال	(۴۵,۱۶۰)	(۶۵,۳۵۳)
اثر مالیاتی	۲,۵۴۲	۱,۰۵۵	میلیون ریال	۲,۱۲۸	۱,۰۳۶
سهم اقلیت	۱۳,۷۱۵,۱۲۰	۵,۴۲۹,۱۲۴	میلیون ریال	۶,۱۶۹,۸۳۹	۳,۰۰۴,۵۲۴
تعداد سهم (میلیون سهم)	(۲,۵۳۷,۱۴۳)	(۱,۴۸۵,۰۰۲)	میلیون سهم	-	-
عملیاتی - ریال	(۳,۸۰۶,۸۹۸)	(۸۸۵,۳۳۶)	میلیون سهم	-	-
غیر عملیاتی - ریال	۷,۳۷۱,۰۷۹	۳,۰۵۸,۷۸۶	میلیون سهم	۶,۱۶۹,۸۳۹	۳,۰۰۴,۵۲۴
	<u>۲,۹۰۰</u>	<u>۲,۹۰۰</u>		<u>۲,۹۰۰</u>	<u>۲,۹۰۰</u>
	۳,۴۵۳	۲,۰۵۲		۲,۱۴۳	۱,۰۵۹
	(۹۱۱)	(۹۹۷)		(۱۵)	(۲۳)
	<u>۲,۵۴۲</u>	<u>۱,۰۵۵</u>		<u>۲,۱۲۸</u>	<u>۱,۰۳۶</u>

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۳۰- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیل ذخیره مالیات سنوات قبل
(۹۹,۲۶۹)	-	سایر
(۹۶۴,۲۹۸)	-	
(۱,۰۶۳,۵۶۷)	-	
۵۵۸,۸۹۴	-	سهم اقلیت

۳۰-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد :

مانده ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	طبقه بندی		تعدیلات سنواتی		مانده ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ترازنامه :
۱,۵۸۹,۴۸۹	۲۷۰,۹۵۵	-	-	-	۱,۸۶۰,۴۴۴	موجودی نقد
۱۲۰,۵۶۹	۱,۴۵۰,۹۱۰	-	-	-	۱,۵۷۱,۴۷۹	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۴۴,۴۹۴,۷۱۳	-	۱,۴۵۰,۹۱۰	-	-	۴۳,۰۴۳,۸۰۳	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۲۶,۱۶۸,۵۴۹	-	۲۷۰,۹۵۵	-	-	۲۶,۴۳۹,۵۰۴	تسهیلات مالی

۳۱- انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت شهید قاضی
(۹۸,۸۲۹)	۸۶۸	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش
(۶۸)	۳,۸۰۰	شرکت داروسازی زهراوی
(۷,۲۸۵)	(۱۱,۷۶۰)	سایر شرکتهای
۲۵,۰۱۹	۴۰,۷۴۳	
(۸۱,۱۶۳)	۲۳,۶۵۱	

۳۱-۱- انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام بابت تغییرات سهم اقلیت از سود انباشته ابتدای سال شرکتهای فرعی است .



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۶۹,۸۷۷	۶,۲۱۴,۹۹۹	۱۰,۶۲۸,۲۸۹	۱۸,۴۸۹,۵۲۳	سود عملیاتی
۳,۰۷۴	۲,۸۸۷	۷۵۹,۵۸۳	۷۳۱,۵۲۶	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
-	-	۷۵,۰۶۰	۷۷,۹۲۳	استهلاک سرقفلی
۸۳۴	(۸۸)	۱۸۷,۰۵۰	۱۸۲,۱۰۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۶۵,۸۴۶)	(۷,۶۹۰,۰۴۲)	(۱۰,۶۲۸,۱۰۵)	۴,۷۴۰,۷۱۸	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
-	-	۵۶۹,۱۲۴	(۱,۶۶۴,۴۸۴)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۴,۲۸۸	(۲,۶۱۶)	۲۵۳,۵۵۰	(۳,۵۶۰,۵۶۵)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۹۲۹,۰۵۰)	۱,۸۵۸,۵۷۶	۸,۱۵۳,۴۴۲	(۱,۵۱۱,۶۲۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
-	-	۹۲,۲۷۹	۸۷,۳۸۳	افزایش پیش دریافت ها
۲۶۷	۳,۰۰۰	(۳۹۹,۱۰۲)	(۸۳۷)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۴۸۳,۴۴۴	۳۸۶,۷۱۶	۹,۶۹۱,۱۷۰	۱۷,۵۷۱,۶۶۹	

۳۳- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰,۶۴۱	۵۸۷,۷۰۲	-	-	تحصیل سهام شرکتهای گروه در قبال دریافتنی ها و پرداختنی ها
۱۴,۶۴۱	۲۵۴,۲۶۰	-	-	واگذاری سهام در قبال دریافتنی ها
۲,۳۲۹,۰۱۴	۱,۵۵۸,۱۹۴	۲,۳۲۹,۰۱۴	۱,۵۵۸,۱۹۴	سود سهام پرداختنی شستا در قبال مطالبات شرکت
-	-	-	۶۱۹,۷۹۳	تهاتر مالیات پرداختنی با مطالبات از دولت
-	-	-	۸۵۲,۴۸۰	افزایش پیش پرداخت ها در قبال تسهیلات مالی
-	-	-	۳,۳۳۵,۹۵۲	تهاتر تسهیلات با مطالبات سازمان از دولت
-	-	۲,۶۷۳	-	افزایش دارایی های در جریان تکمیل در قبال افزایش تسهیلات و هزینه های مالی
۲,۴۵۴,۲۹۶	۲,۴۰۰,۱۵۶	۲,۳۳۱,۶۸۷	۶,۳۶۶,۴۱۹	

۳۴- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

موضوع		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
		میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت کلر پارس	تکمیل طرحهای در دست اجرا (افزایش ظرفیت کلر تا ۶۰ تن و پروژه های PAP و AC)	۱۸۱,۶۹۶	۴۷,۹۱۰	
گروه پارس دارو	خرید ماشین آلات خط تولید فارابی	۲,۷۰۰	۲۸,۶۸۰	
گروه دارو پخش	پروژه تولید واکسنهای دامی، خرید ماشین آلات خط تولید و احداث ساختمانها	۳۰۳,۳۲۷	۸۷,۰۰۷	
تولید مواد اولیه دارو پخش	پروژه انتقال خطوط بین سایت، انرژی سنترا، احداث ایبوم تینکچر	۱۷,۹۰۸	۲۱,۱۵۳	
سایر		۷۰۸,۳۰۹	۱,۳۰۰	
		۱,۲۱۳,۹۴۰	۱۸۶,۰۵۰	

۳۴-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۲۷۲,۷۴۷	۲۸۱,۴۲۵	۲۳,۴۷۴,۳۸۵	۲۹۶,۶۲۵	تضمین وام شرکتهای گروه

۳۴-۳- در تاریخ ترازنامه شرکت اصلی و گروه فاقد دارایی های احتمالی قابل توجهی بوده است .

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و مواد اولیه	فروش کالا	خرید خدمات	فروش خدمات / مواد اولیه	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین:								
شرکتهای تحت کنترل مشترک	کارگزاری صبا تامین	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	۱,۸۲۶	-	-	-
شرکت داروسازی زهراوی:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	۳۶۵,۹۰۰	۲۲۸,۲۹۰
شرکت کلریارس:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۱۴,۷۳۰	-	-	-	-
شرکت تولید مواد اولیه داروییخ:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۴,۶۹۶	-	-	-	-
شرکت شیمی دارویی داروییخ:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۴,۸۲۹	-	-	-	-
شرکت سیما شیمی:								
سایر اشخاص وابسته	بیمارستان میلاد	عضو گروه	-	۹۵۵,۸۵۱	-	-	۶۰,۰۰۰	-
	بیمارستان البرز کرج	عضو گروه	-	۱۴۱,۴۵۲	-	-	۱,۰۰۰	-
	بیمارستان میلاد سلامت اهواز	عضو گروه	-	۵۵,۵۴۰	-	-	-	-
	بیمارستان میلاد سلامت ایلام	عضو گروه	-	۱۹,۸۴۱	-	-	۱,۰۰۰	-
	بیمارستان میلاد سلامت خوی	عضو گروه	-	۶۹	-	-	-	-
	بیمارستان میلاد ۳ بیرجند	عضو گروه	-	۳۵,۴۸۹	-	-	-	-
گروه پارس دارو:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	همگروه	۱۶,۵۰۸	-	-	-	-	-
جمع								
			۱۶,۵۰۸	۱,۲۳۲,۴۹۷	۱,۸۲۶	-	۴۲۷,۹۰۰	۲۲۸,۲۹۰

ادامه در صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

ادامه از صفحه قبل

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و مواد اولیه	فروش کالا	خرید خدمات	فروش خدمات / مواد اولیه	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت شیرین دارو:								
سایر اشخاص وابسته	شرکت لیکو گامز گلوبال	نماینده سهامدار عمده	-	۶۸۱,۶۸۵	-	-	-	-
شرکت اوزان:								
سایر اشخاص وابسته	مدیریت درمان و بیمارستانهای سازمان تامین اجتماعی	عضو گروه	-	۶۱۰,۲۵۵	-	-	۲۲۵,۱۲۴	-
شرکت آنتی بیوتیک سازی:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۹,۴۴۰	-	-	-	۱۲۴,۷۲۶
شرکت دارویی ره آورد تامین:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۵,۲۰۲	-	-	-	-
شرکت داروسازی شهید قاضی:								
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	۱۲۵,۵۵۰
شرکت توفیق دارو:								
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری بیمه تامین آینده	همگروه	-	-	۴,۵۶۷	-	-	-
گروه داروییخش:								
	داروسازی دانا	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	۲۳۶	-	-
	بیو دارو	همگروه	-	۱,۵۳۰	-	-	-	-
	آژانس تامین	همگروه	-	-	۴۵۱	-	-	-
	کارگزاری بیمه تامین	همگروه	-	-	۸۲۸	-	-	-
	اکسیر فارما	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-
جمع								
			-	۱,۳۰۸,۱۱۲	۵,۸۴۶	۲۳۶	۲۲۵,۱۲۴	۲۵۰,۲۷۶
جمع کل								
			۱۶,۵۰۸	۲,۵۴۰,۶۰۹	۷,۶۷۲	۲۳۶	۶۵۳,۰۲۴	۴۷۸,۵۶۶

۳۵-۲ - معاملات گروه با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۳-۲۵ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	پیش دریافتها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
								خالص		خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	۸۰۴,۷۱۲	۲۳۹	(۷۱,۶۲۰)	(۳۲)	(۲۰,۳۲)	-	۸۰۴,۹۵۱	(۷۳,۶۸۴)	۵۷۶,۸۲۶	(۱۹۵,۷۸۰)
	داروسازی امین	۱,۴۰۶	۵۳,۱۹۶	-	-	-	-	۵۴,۶۰۲	-	۳۸,۹۶۹	-
	بیو دارو	۴۸,۷۵۰	-	-	(۷۰)	-	-	۴۸,۷۵۰	(۷۰)	۴۸,۳۴۶	-
سایر اشخاص وابسته	اکسیر فارما	۸۰۳	۱۴,۹۳۳	-	-	(۴,۶۳۶)	-	۱۵,۷۳۶	(۴,۶۳۶)	۱۵,۰۲۹	(۸۶,۷۶۰)
	شرکت لیکو گامزگلوبال	۴۷۴,۴۱۴	-	-	-	-	-	۴۷۴,۴۱۴	-	۹۰,۸۸۵	-
	آقای ولف	-	-	(۵,۰۸۴)	-	-	-	-	(۵,۰۸۴)	-	(۱,۶۶۳)
	علی زارع	-	-	(۲۱)	-	-	-	-	(۲۱)	-	(۵۰۰)
	مدیریت درمان و بیمارستانهای سازمان تامین اجتماعی	۹۱,۲۵۷	-	-	-	(۱۲,۶۴۷)	-	۹۱,۲۵۷	(۱۲,۶۴۷)	۴۴۴,۸۴۵	(۶۲,۸۵۶)
	بیمارستان میلاد	۵۲۸,۰۷۸	-	-	-	-	-	۵۲۸,۰۷۸	-	۶۵۷,۰۹۲	-
	بیمارستان البرز کرج	۱۸۷,۰۲۷	-	-	-	-	-	۱۸۷,۰۲۷	-	۱۴۳,۲۷۳	-
	بیمارستان میلاد بیرجند، اهواز، ایلام	۱۵۳,۴۹۵	-	-	-	-	-	۱۵۳,۴۹۵	-	۶۷,۱۱۲	-
	تهران شیمی	-	-	(۳۲۰,۳۲۱)	-	-	-	-	(۳۲۰,۳۲۱)	-	(۴۱۵,۳۴۰)
	تهران دارو	-	-	(۱۱۶,۰۷۲)	-	-	-	-	(۱۱۶,۰۷۲)	-	(۱۰۷,۷۱۲)
	داروپخش آذربایجان باکو	-	۲۲۵	-	(۱,۱۶۳)	-	-	-	۲۲۵	(۱,۱۶۳)	(۱,۲۶۸)
	ماکرو اینترنشنال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۰)
	املاک مستغلات سازمان تامین اجتماعی	-	-	-	(۴,۱۲۵)	-	-	-	-	(۴,۱۲۵)	(۱۲,۳۷۵)
	آذرفارم	۲,۴۷۳	-	(۳۹,۶۹۰)	-	-	-	-	۲,۴۷۳	(۳۹,۶۹۰)	(۳۷,۵۱۰)
	آژانس تامین	-	-	-	(۹)	-	-	-	-	(۹)	-
هما پیوند	۱۷۱	-	-	-	-	-	-	۱۷۱	-	۱۷۰	
گروه صنایع دارویی ایران	-	۴۲۰	-	-	-	-	-	۴۲۰	-	۴۲۰	
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	-	۴۴	-	-	-	-	-	۴۴	-	۴۴	
شرکت های تحت کنترل مشترک	کارگزاری صبا تامین	۶۰۷	۲۴,۱۷۵	-	-	-	-	۲۴,۷۸۲	-	۶۰۳	(۵۱۰)
	کارگزاری بیمه تامین آینده	۱۹۰	-	-	(۲,۱۰۲)	-	-	۱۹۰	(۲,۱۰۲)	۲۰۴	(۴,۳۵۰)
	ارتباطات تامین شمس نوین	-	-	-	(۶۸۹)	-	-	-	(۶۸۹)	-	(۶۸۹)
	مدیریت صنایع نوین تامین	-	-	-	(۴۳۶)	-	-	-	(۴۳۶)	-	(۴۳۶)
	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۰۹,۴۴۳	-	-	(۳,۳۳۵,۹۵۲)	-	-	۲,۵۰۹,۴۴۳	(۳,۳۳۵,۹۵۲)	-	(۲۱۷,۷۴۹)
	سازمان تامین اجتماعی	-	۱۹۰	-	(۳۶,۲۲۱)	-	-	۱۹۰	(۳۶,۲۲۱)	۱۹۰	-
	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	(۳۳۳,۱۰۱)	-	-	(۳۳۳,۱۰۱)	-	(۳۷۶,۷۱۱)
	سرمایه گذاری البرز	-	۱,۰۳۲	-	-	(۱۲۱,۷۲۷)	-	۱,۰۳۲	(۱۲۱,۷۲۷)	۷۸۵	(۷۸,۵۰۹)
	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	-	۱۲	-	(۶,۴۴۰)	(۲۱۷,۰۶۹)	-	۱۲	(۲۲۳,۵۰۹)	-	(۲۷۶,۶۲۷)
جمع	۴,۸۰۲,۸۲۶	۹۴,۴۶۶	(۵۵۲,۸۰۸)	(۳,۳۹۱,۸۷۵)	(۱۴,۶۷۹)	(۶۷۱,۸۹۷)	۴,۸۹۷,۲۹۲	(۴,۶۳۱,۲۵۹)	۲,۰۸۸,۳۴۱	(۱,۸۷۷,۵۷۵)	

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۳۵-۴ معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خدمات
شرکتهای تحت کنترل مشترک	کارگزاری صبا تامین	عضو هیئت مدیره مشترک	*	۱,۸۲۶

انجام تشریفات مزایده فروش املاک مازاد و دفاتر مرکزی شرکت های زیر مجموعه به مبلغ کل ۶۰۵ میلیارد ریال با توجه به تفویض اختیار انجام شده از سوی هیئت مدیره آن ها ، توسط شرکت اصلی انجام و پس از بازگشایی پاکات پیشنهاد واصله ، اقدامات انجام فروش و عقد قرارداد فروش به خریداران خارج از گروه توسط شرکت های مربوطه صورت پذیرفته است .

۳۵-۵ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

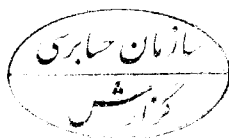
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای وابسته	داروسازی دانا	۷۸۰,۴۰۳	۶	-	-	۷۸۰,۴۰۹	-	۵۴۶,۶۰۲	-
	داروسازی امین	۱,۴۰۶	-	-	-	۱,۴۰۶	-	۱,۰۳۶	-
شرکت های فرعی	داروپخش	۲,۲۷۸,۷۸۲	۵۵,۵۹۷	-	-	۲,۳۳۴,۳۷۹	-	۱,۵۴۲,۲۱۸	-
	تولید مواد اولیه داروپخش	۱,۰۳۹,۶۷۳	۱۹۸,۲۱۳	-	-	۱,۲۳۷,۸۸۶	-	۷۰۳,۷۶۱	-
	پارس دارو	۶۹۹,۵۵۲	۳,۱۳۲	-	(۱۵۰)	۷۰۲,۶۸۴	(۱۵۰)	۵۸۶,۴۳۳	(۱۵۰)
	کاسپین تامین	۶۸۰,۵۱۲	۳,۸۳۹	-	-	۶۸۴,۳۵۱	-	۴۷۶,۰۱۳	-
	اوزان	۱۶۹,۰۰۰	-	-	(۹۰۵)	۱۶۹,۰۰۰	(۹۰۵)	۱۴۲,۲۹۴	-
	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲۳,۸۳۸	۶۶,۸۹۷	-	-	۱۹۰,۷۳۵	-	۵,۷۰۰	-
	شیمی دارویی داروپخش	۴۳۵,۸۰۳	۲۳,۴۴۱	-	-	۴۵۹,۲۴۴	-	۲۷۴,۰۲۶	-
	داروسازی زهراوی	۱۵۰,۵۸۳	۳,۳۴۳	-	(۴۳۰)	۱۵۳,۹۲۶	(۴۳۰)	۱۶۰,۱۹۰	(۴۳۰)
	کلر پارس	۵۰۱,۰۳۳	۱۵۹,۷۵۷	-	-	۶۶۰,۷۹۰	-	۱۶۴,۱۱۵	-
	داروسازی فارابی	۲۹۵,۷۷۰	۴۷۱,۲۴۹	-	(۱,۱۳۴)	۷۶۷,۰۱۹	(۱,۱۳۴)	۸۲,۳۰۰	(۱,۱۳۴)
	سیما سلامت ایرانیان	۱۰۵,۰۰۰	۱۲۷	-	(۴۲۵)	۱۰۵,۱۲۷	(۴۲۵)	۹۲,۳۴۹	(۴۲۵)
	داروسازی اکسیر	۲۶۰,۸۲۵	۱,۷۵۴	-	(۱۱۳)	۲۶۲,۵۷۹	(۱۱۳)	۶۵,۳۰۲	(۱۱۳)
	توزیع داروپخش	۶۹,۶۰۰	۴۸۱	(۱,۴۱۲,۱۴۳)	-	۷۰۰,۸۱	(۱,۴۱۲,۱۴۳)	۶۰,۴۸۰	(۱,۳۳۳,۶۶۴)
	توفیق دارو	۱۹۱,۷۱۰	۱۱,۸۰۰	-	-	۲۰۳,۵۱۰	-	۴۸۲,۵۴۸	-
	فرآیند گستر تامین	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۱۱۲	-
	داروسازی شهید قاضی	۴۸۲,۶۶۴	۳۱۷	-	-	۴۸۲,۹۸۱	-	۴۲۳,۶۲۹	-
	کارخانجات داروپخش	۱۰۲,۸۴۳	۲,۷۸۱	-	-	۱۰۵,۶۲۴	-	۶۴,۹۷۰	-
جمع		۸,۳۶۸,۹۹۷	۱,۰۰۲,۷۳۴	(۱,۴۱۲,۱۴۳)	(۳,۱۵۷)	۹,۳۷۱,۷۳۱	(۱,۴۱۵,۳۰۰)	۶,۰۲۳,۰۷۸	(۱,۳۳۵,۹۱۶)

ادامه در صفحه بعد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های فرعی	شیرین دارو	۲۸۸,۰۳۰	۹	-	(۱۵,۸۴۲)	۲۸۸,۰۳۹	(۱۵,۸۴۲)	۵۲,۱۰۶	-
	دارویی ره آورد تامین	۴۹,۹۹۷	۶,۸۹۴	-	-	۵۶,۸۹۱	-	۱۲۶,۴۶۱	-
	دارویی آترا	۷۰,۶۱۱	۳۷,۳۲۸	-	-	۱۰۷,۹۳۹	-	۶۶,۵۶۰	-
	هما پیوند تامین	۳,۴۳۳	-	-	-	۳,۴۳۳	-	۳,۴۳۳	-
	داروسازی ابوریحان	۸,۵۲۱	۳,۱۶۷	-	(۱,۲۹۴)	۱۱,۶۸۸	(۱,۲۹۴)	۵,۸۹۱	(۱,۲۹۴)
	لابراتوارهای رازک	۲,۰۱۱	۱,۵۵۱	-	-	۳,۵۶۲	-	۱,۹۹۰	-
	زاگرس فارمد پارس	۳۲	۲,۷۹۰	-	-	۲,۸۲۲	-	۲,۶۹۲	-
	توزیع داروهای دامی	-	۴,۳۰۴	-	-	۴,۳۰۴	-	-	(۱۱۵)
	مدیریت تولید و خدمات پارس دارو	-	۳۳۳	-	-	۳۳۳	-	۳۳۳	-
	بخش هجرت	۱۱۸,۴۴۰	۷۹۸	(۵۴۰,۴۲۴)	-	۱۱۹,۲۳۸	(۵۴۰,۴۲۴)	۸۱,۰۷۵	(۵۹۲,۱۱۱)
	ژلاتین کیسول	-	۲۲۸,۱۷۱	-	-	۲۲۸,۱۷۱	-	۲۳۹	-
	گسترش بازرگانی داروپخش	۴۰,۰۰۰	۶۹۳,۹۹۰	-	-	۷۳۳,۹۹۰	-	۱۳۶	-
سایر اشخاص وابسته	بخش دارویی اکسیر	-	-	(۴۱۲,۹۹۷)	-	-	(۴۱۲,۹۹۷)	-	(۳۴۶,۷۵۸)
	گروه صنایع دارویی ایران	-	۴۲۰	-	-	۴۲۰	-	۴۲۰	-
تحت کنترل مشترک	موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	-	۴۴	-	-	۴۴	-	۴۴	-
	کارگزاری صبا تامین	۶۰۳	۲۴,۱۷۵	-	(۵۱۰)	۲۴,۷۷۸	(۵۱۰)	۶۰۳	(۵۱۰)
مدیران اصلی واحد تجاری	کارگزاری بیمه تامین آینده	۱۹۰	-	-	(۲,۰۶۷)	۱۹۰	(۲,۰۶۷)	۲۰۴	(۱,۵۶۰)
	ارتباطات تامین شمس نوین	-	-	-	(۶۸۹)	-	(۶۸۹)	-	(۶۸۹)
	مدیریت صنایع نوین تامین	-	-	-	(۴۳۶)	-	(۴۳۶)	-	(۴۳۶)
	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۰۹,۴۴۳	-	-	(۳,۳۳۵,۹۵۲)	۲,۵۰۹,۴۴۳	(۳,۳۳۵,۹۵۲)	-	(۲۱۷,۷۴۹)
سازمان تامین اجتماعی		-	۱۹۰	-	-	۱۹۰	-	۱۹۰	-
جمع کل		۱۱,۴۶۰,۳۰۸	۲,۰۰۶,۸۹۸	(۲,۳۶۵,۵۶۴)	(۳,۳۵۹,۹۴۷)	۱۳,۴۶۷,۲۰۶	(۵,۷۲۵,۵۱۱)	۶,۳۶۵,۴۵۵	(۲,۴۹۷,۱۳۸)



شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۳۶- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام است :

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۶۱۶,۹۸۴	۲۱۳
۴,۶۶۹,۰۰۰	۱,۶۱۰

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

پیشنهاد هیئت مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۷- وضعیت ارزی

۳۷-۱- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

یادداشت	دلار	یورو	درهم امارات	یوان چین	روپیه	وون کره
گروه :						
۳ موجودی نقد	۱,۴۹۰,۲۷۰	۸۳۱,۷۸۸	۵,۶۷۷	۴,۹۴۵	۱۹۵,۰۰۳,۴۳۳	-
۴ سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲,۱۸۰,۴۲۰	۱,۲۶۲	-	-	-	-
۵ دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۴,۰۳۹,۶۳۰	۲۹۵,۹۵۸	۳۹۴,۱۸۷	۶۳,۶۴۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	-
جمع دارایی های پولی ارزی	۷,۷۱۰,۳۲۰	۱,۱۲۹,۰۰۸	۳۹۹,۸۶۴	۶۸,۵۸۵	۱۹۷,۳۲۳,۴۳۳	-
۱۳ پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	(۱۶۴,۸۴۳)	(۶,۱۵۱,۸۸۵)	(۲,۰۰۰)	(۱,۰۸۹,۵۴۰)	(۶,۵۹۱,۸۱۶)	-
۱۶ تسهیلات مالی	-	(۲,۴۷۷,۱۴۸)	-	-	-	-
۱۷ پیش دریافت	(۱۱۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-
جمع بدهی های پولی ارزی	(۲۷۸,۸۴۳)	(۸,۶۲۹,۰۳۳)	(۲,۰۰۰)	(۱,۰۸۹,۵۴۰)	(۶,۵۹۱,۸۱۶)	-
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۷,۴۳۱,۴۷۷	(۷,۵۰۰,۰۲۵)	۳۹۷,۸۶۴	(۱,۰۲۰,۹۵۵)	۱۹۰,۷۳۱,۶۱۷	-
تعهدات سرمایه ای ارزی	-	۳۰,۳۱۳	-	-	-	-
شرکت اصلی :						
۳ موجودی نقد	۱۰,۴۹۶	۷	-	۷۷۵	-	-
موجودی نقد ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۳,۴۱۶	۷	-	۷۷۵	-	-

۳۷-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است :

گروه :	دلار	یورو	یوان	روپیه	وون کره
فروش محصول و ارائه خدمات	۱۰,۷۹۵,۱۷۹	۱,۰۶۲,۳۷۵	۱۰,۵۱۶,۳۱۱	۱,۳۲۱,۱۵۸	۸,۷۲۰,۰۰۰
خرید مواد اولیه و لوازم یدکی	۱۲۲,۰۸۸,۳۴۳	۳,۶۴۷,۴۰۷	۹۹,۹۵۵,۷۳۹	۳۳,۵۱۴,۸۳۷	۶,۸۲۷,۵۴۵,۲۰۰

