

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت داروئی ره آورد تأمین (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت داروئی ره آورد تأمین (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این موسسه، 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 حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آیین 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 افشاء 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.

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

همچنین این موسسه 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 عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت داروئی ره آورد تأمین (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن 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 الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه 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 رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۶- گزارش هیئت مدیره 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 موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص در حدود رسیدگی های این موسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۲ اردیبهشت ۱۳۹۸

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مسئول و اشقانی فراهانی

فریدمحمدی

(۸۰۰۸۶۹)

(۹۰۱۸۲۳)

دایا رهیافت

مسئول و اشقانی فراهانی

شماره ثبت: ۳۶۸۲۰



شرکت دارویی
ره آورد تامین (سهامی خاص)

شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
یا احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)، مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۶-۷
۸-۳۳

ترازنامه

صورت سودوزیان

گرددش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشت های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱/۳۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل

رئیس هیات مدیره

آقای محمد حسین صباغیان

شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)

نایب رئیس هیات مدیره
و مدیر عامل

آقای محمد حسین محرابی

شرکت اوزان (سهامی خاص)

عضو موظف هیات مدیره

آقای ناصر محمدپور اشکلک

شرکت تحقیقاتی، مهندسی تولید دارو (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

آقای مهدی خورسندی

شرکت توزیع دارو پخش (سهامی عام)

عضو هیات مدیره

آقای مهدی محمدی

شرکت پخش دارویی اکسیر (سهامی خاص)



دفتر مرکزی: تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بعد از پل همت، ساختمان قائم، طبقه دوم، واحد ۶

تلفن: ۴۴۴۷-۰۵۶۵-۴۴۴۷

E-mail: sales@rtpvp.com

Web Site: www.rtpvp.com

AGS - ISO 9001

AGS - ISO 14001

AGS - OHSAS 18001

GMP

شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های جاری							
موجودی نقد	۳	۲۵۰۲۳۷	۲۲۰۰۵۹	بدهی های جاری			
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۴	۷۰۳۹۳	۱۲۷۰۱۸۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۱	۴۰۰۲۱	۶۸۰۲۳۸
موجودی مواد و کالا	۵	۲۷۹۰۱۷۰	۱۶۲۰۳۰۰	مالیات پرداختنی	۱۲	۱۵۰۴۶۱	۱۲۰۴۶۶
پیش پرداخت ها	۶	۱۰۲۰۲۶۸	۷۰۲۶۷	سود سهام پرداختنی	۱۳	-	۶۰۰۰۰
جمع دارایی های جاری		۴۷۷۰۰۶۸	۳۱۸۰۸۱۴	تسهیلات مالی	۱۴	۲۲۲۰۷۶۰	۱۷۸۰۷۰۲
				پیش دریافتها	۱۵	۳۳۰۶۸۸	۲۴۸
				جمع بدهی های جاری		۳۱۱۰۹۳۰	۳۱۹۰۲۳۴
دارایی های غیر جاری							
دریافتنی های بلندمدت	۴	۵۷۶	۷۷۶	بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری بلند مدت	۷	۱۹۲	۱۷۲	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۴	۱۷۰۲۷۵	۲۱۰۳۷۳
دارایی های نامشهود	۸	۶۱۰	۵۸۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۱۱۰۳۳۳	۹۰۶۴۰
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱۴۰۰۵۵۷	۱۳۸۰۰۲۷	جمع بدهی های غیر جاری		۲۸۰۶۰۸	۳۱۰۱۳
سایر دارایی ها	۱۰	۸۴۵	۷۲۰	جمع بدهی ها		۳۴۰۵۳۸	۳۵۰۰۲۴۷
جمع دارایی های غیر جاری		۱۴۲۰۷۸۰	۱۴۰۰۲۸۱				
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۷	۲۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۸	۹۰۳۲۳	۶۰۰۰۰
				سایر اندوخته ها	۱۹	۲۰۵۴۴	۲۰۵۴۴
				سود انباشته		۶۷۰۴۴۳	۴۰۰۳۰۴
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲۷۹۰۳۱۰	۱۰۸۰۸۴۸
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۶۱۹۰۸۴۸	۴۵۹۰۰۹۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۴.۵۳۵	۳۶۷.۴۴۵	۲۰ درآمدهای عملیاتی
(۱۴۹.۱۳۴)	(۲۴۱.۴۶۷)	۲۱ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۵.۴۰۱	۱۲۵.۹۷۸	سود ناخالص
(۱۲.۱۵۴)	(۱۶.۷۸۴)	۲۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱.۱۰۵	۱.۴۱۰	۲۳ سایر اقلام عملیاتی
(۱۱.۰۴۹)	(۱۵.۳۷۴)	سود عملیاتی
۸۴.۳۵۲	۱۱۰.۶۰۴	هزینه های مالی
(۴۵.۶۴۷)	(۵۰.۵۱۴)	۲۴
۱.۳۳۷	۲۱.۵۰۷	۲۵ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۴.۳۱۰)	(۲۹.۰۰۷)	سود قبل از مالیات
۴۰.۰۴۲	۸۱.۵۹۷	مالیات بر درآمد
(۹.۸۰۲)	(۱۵.۱۳۵)	سود خالص
۳۰.۲۴۰	۶۶.۴۶۲	سود پایه هر سهم
۱۰.۴۷	۹۹۵	ناشی از عملیات در حال تداوم:
(۵۴۳)	(۱۹۸)	عملیاتی - ریال
۵۰۴	۷۹۷	غیر عملیاتی - ریال
		سود پایه هر سهم - ریال
۳۰.۲۴۰	۶۶.۴۶۲	سود خالص
۴۴.۸۶۴	۴۰.۳۰۴	سود انباشته ابتدای سال
(۳۴.۸۰۰)	(۳۶.۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱۰۰.۶۴	۴.۳۰۴	سود قابل تخصیص
۴۰.۳۰۴	۷۰.۷۶۶	اندوخته قانونی
-	(۳.۳۲۳)	سود انباشته پایان سال
۴۰.۳۰۴	۶۷.۴۴۳	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

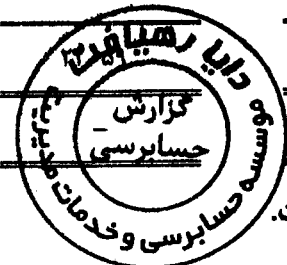
صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶,۵۳۳	۶۰۴	۲۷	فعالیت‌های عملیاتی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۵۹۰		۱,۶۸۲	سود سپرده بانکی دریافتی
(۵۰,۶۶۳)		(۵۰,۵۱۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۵۰,۰۷۳)	(۴۸,۸۳۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سرمایه‌گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد
(۹,۳۲۰)	(۷,۰۳۸)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۶,۸۸۳)		(۱۴,۴۲۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
		(۲۴)	وجوه پرداختی بابت افزایش دارایی نا مشهود
۱,۳۰۰		-	وجوه حاصل از کاهش سایر دارایی ها
-		۱۸,۹۵۷	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
-		(۲۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری در سهام
(۱۵,۵۸۳)	۲,۴۸۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱,۶۵۷	(۵۰,۷۸۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی
		۱۴,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۴۹۶,۹۱۷		۸۲۲,۶۸۰	دریافت تسهیلات مالی
(۴۹۸,۱۹۸)		(۷۸۲,۷۲۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۲۸۱)	۵۳,۹۶۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۰,۳۷۶	۳,۱۷۸		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۱,۶۸۳	۲۲,۰۵۹		مانده وجه نقد در آغاز سال
	۲۵,۲۳۷		مانده وجه نقد در پایان سال
	۱۲۶,۰۰۰		مبادلات غیر نقدی

۲۷-۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت در ابتدا تحت نام "شرکت شیمیایی ره آورد تامین" در تاریخ ۱۱ آبان ماه ۱۳۸۳ به صورت "سهامی خاص" تاسیس و تحت شماره ۲۳۳۵۶۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۷۴۵۵۴۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بموجب تغییرات به عمل آمده در اساسنامه شرکت، به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۲۵ تیرماه ۱۳۹۱ نام شرکت به "دارویی ره آورد تامین" تغییر یافت و همزمان ماده دو اساسنامه شرکت (موضوع فعالیت)، کلمات "اشکال مختلف دارویی" اضافه شد. تغییرات مذکور در روزنامه رسمی مورخ ۷ آذرماه ۱۳۹۱ به شماره ۱۹۷۳۰ به ثبت رسیده است. پس از آن در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۳ با تصویب مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت از سهامی خاص به عام تبدیل و موضوع فعالیت شرکت به شرح زیرتغییر یافت. همچنین اساسنامه شرکت با تغییرات فوق و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتهای سهامی عام مطابق با نمونه اساسنامه مورد پذیرش سازمان مذکور اصلاح و تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت واقع در "تهران، بزرگراه اشرفی اصفهانی، بعد از تقاطع همت، کوچه طباطبایی (پونک)، ساختمان قائم، طبقه اول، واحد ۶ و ۷ و کارخانه در شهرستان ساوه، شهرک صنعتی کاوه، خیابان هجدهم" است. در حال حاضر شرکت جزو واحد تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین است و واحد نهایی و اصلی شرکت، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده دو اساسنامه آن عبارت است از:

- ۱- تولید و بسته بندی اشکال مختلف دارویی، مواد اولیه دارویی، شیمیایی آرایشی، بهداشتی ملزومات دارویی، انواع فرآورده های نانو، صنعتی و سایر محصولات مشابه
- ۲- تهیه و تامین کلیه مواد و وسایل، دستگاه ها و ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز از داخل و خارج شرکت
- ۳- فروش تولیدات و نتایج تحقیقات، روش های تولید و فن آوری های حاصله در بازارهای داخلی و صادرات آن به خارج از کشور
- ۴- مشارکت و سرمایه گذاری و سرمایه پذیری در شرکت های داخلی و خارجی از طریق تعهد و خرید سهام سایر شرکت ها و هر گونه عملیات صنعتی، بازرگانی، مالی و تجاری که بطور مستقیم و غیر مستقیم با هر یک از موضوعات فوق مرتبط باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۶
نفر	نفر
۱	۱
۱۲۱	۱۲۰
۱۲۲	۱۲۱

کارکنان رسمی
کارکنان قراردادی



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۱- هم رویه های حسابداری

۲-۱-۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی

شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی های مواد اولیه، بسته بندی و قطعات یدکی میانگین متحرک و موجودی کالای ساخته شده بر مبنای میانگین سالانه تعیین می گردد.

۲-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسائی می شود.

۲-۴- داراییهای نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود، استهلاک داراییهای نامشهود (دانش فنی) با عمر مفید معین بر اساس برآورد کارشناسان فنی تولید به روش خط مستقیم و چهار ساله و خرید نرم افزار pm، با توجه به استناد قانون مالیاتهای مستقیم به صورت پنج ساله و به روش خط مستقیم از تاریخ بهره برداری مستهلک می گردد.

۲-۵- داراییهای ثابت مشهود

۲-۵-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک داراییهای ثابت از ابتدای سال ۹۵ با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۵، ۱۰، ۸ ساله و ۱۲٪، ۱۵٪	نزولی و خط مستقیم
تأسیسات	۱۲٪، ۱۰٪ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و قالبها	۴ و ۱۰ ساله و ۱۰٪، ۱۲٪	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم

۳-۵-۲- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك بصورت روز شمار در همان ماه ، محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۶-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۱-۶-۲- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها ، آزمون کاهش ارزش انجام میگیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۷-۲- ذخایر

۱-۷-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین جمع حقوق هریک از کارکنان به ازاء هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۸-۲- درآمدهای عملیاتی

۱-۸-۲- درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی وبه کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۲-۸-۲- درآمدهای عملیاتی حاصل از فروش کالا ، در زمان تحویل کالا به مشتری ، شناسایی می گردد.

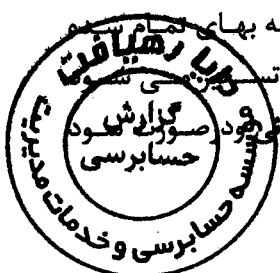
۳-۸-۲- درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد.

۹-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل و ساخت دارایی های واجد شرایط است.

۱۰-۲- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ مبادلاتی ارز (سامانه سنا) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مبادلاتی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی و در صورتهای مالی و زیان گزارش می شود.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۷۹۱	۲۴,۲۵۰	موجودی ریالی نزد بانک ها
۸۰	۲۵۴	موجودی ارزی نزد بانک ها
۱۸۸	۷۳۳	موجودی ارزی نزد صندوق
۲۲,۰۵۹	۲۵,۲۳۷	

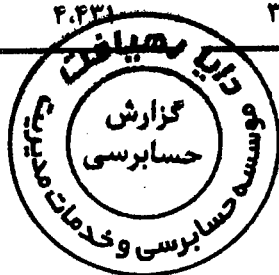
۳-۱- موجودی ارزی نزد بانکها شامل مبلغ ۱,۶۲۱ یورو نزد بانک های پاسارگادپونک و سپه بیهقی و تجارت امام خمینی و توسعه صادرات ایران و ۱۱۵ دلار آمریکا نزد بانک پاسارگادپونک جمعاً به ارزش ۲۵۴ میلیون ریال می باشد.

۳-۲- موجودی ارزی نزد صندوق شامل ۵,۷۰۹ دلار آمریکا جمعاً به ارزش ۷۳۳ میلیون ریال می باشد.

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	اسناد دریافتنی تجاری :
خالص	خالص			شرکتهای گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۵,۶۱۷	-	۲۵,۶۱۷	داروسازی ابوریحان
-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش (تمام)
۵۳۴	-	-	-	پارس دارو
-	۱,۳۵۲	-	۱,۳۵۲	کارخانجات دارو پخش
۴۰۹	-	-	-	داروسازی اکسیر
۲,۸۰۵	-	-	-	شرکت زاگرس فارمد پارس (داملران رازک)
۶۷۱	-	-	-	داروسازی زهراوی
-	۱,۷۲۶	-	۱,۷۲۶	داروسازی فارابی
۱۲	-	-	-	شیمی دارویی داروپخش
۴,۴۳۱	۳۱,۱۹۵	-	۳۱,۱۹۵	نقل به صفه بعد



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۳۱	۳۱,۱۹۵	-	۳۱,۱۹۵
۱۴,۳۷۶	۹۷۵	-	۹۷۵
-	۱۶,۶۶۴	-	۱۶,۶۶۴
-	۱,۲۹۷	-	۱,۲۹۷
۶,۸۶۴	-	-	-
-	۱,۰۱۳	-	۱,۰۱۳
۲,۶۶۸	۳,۹۱۳	-	۳,۹۱۳
۱,۰۰۰	۱,۶۹۰	-	۱,۶۹۰
-	۶,۸۶۷	-	۶,۸۶۷
۱,۶۹۶	۱,۷۳۳	-	۱,۷۳۳
-	۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵
۴۸۷	۱,۴۶۳	-	۱,۴۶۳
-	۱,۲۵۱	-	۱,۲۵۱
-	۱,۷۰۳	-	۱,۷۰۳
-	۴,۳۲۱	-	۴,۳۲۱
۱,۴۹۳	۱,۲۲۴	-	۱,۲۲۴
۱,۲۵۴	۱,۶۹۰	-	۱,۶۹۰
۸,۱۷۹	۷,۰۴۱	-	۷,۰۴۱
۳۸,۰۱۷	۵۴,۱۸۰	-	۵۴,۱۸۰
۴۲,۴۴۸	۸۵,۳۷۵	-	۸۵,۳۷۵
(۲,۹۸۸)	(۴۹,۸۸۲)	-	(۴۹,۸۸۲)
۳۹,۴۶۰	۳۵,۴۹۳	-	۳۵,۴۹۳

نقل از صفحه قبل

سایر شرکتها:

شرکت تولیدارو

لابراتوارهای دارو درمان

ایران نازو

شیمی عنصر مریم

تهران شیمی

نانو کیمیا کویر یزد

داروسازی آریا

ایران هورمون

داروسازی اسوه

داروسازی امین

سجاد داروی شرق

کیمیا دارو سپهر

داروسازی رها

آرین سلامت سینا

داروسازی کوثر

شرکت جالینوس

سایر

تهاتر با پیش دریافتها (یادداشت ۲-۱۵)

حسابهای دریافتنی تجاری:

اشخاص وابسته:

داروسازی ابوریحان

مواد اولیه داروپخش (تماد)

داروسازی اکسیر

داروسازی دانا

داروسازی رازک

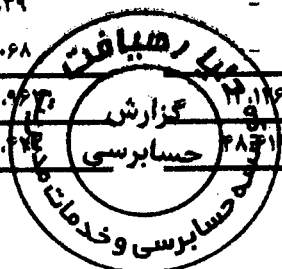
کارخانجات داروپخش

داروسازی زهراوی

پارس دارو

۳۹,۱۶۳	۱۲,۰۲۱	۱۲,۰۲۱
۳,۵۹۱	۴۶۸	۴۶۸
۸۳۹	-	-
۸۵۳	۶۳۷	۶۳۷
۴,۷۵۸	-	-
۳,۸۵۱	-	-
۸۳۹	-	-
۱,۰۶۸	-	-
۵۴,۹۶۳	۱۲,۱۱۶	۱۲,۱۱۶
۹۴,۴۲۴	۴۸,۴۱۹	۴۸,۴۱۹

نقل به صفه بعد



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴.۴۲۲	۴۸.۶۱۹	-	۴۸.۶۱۹
			نقل از صفحه قبل
			سایر مشتریان:
۴.۴۴۱	۴.۷۶۶	-	داروسازی شفا
-	۴.۴۶۹	-	بهسا
-	۳.۰۹۰	-	شرکت پارت کیمیا
۱.۳۵۴	۱.۹۹۷	-	داروسازی امین
-	۱.۰۶۷	-	شرکت شیمی عنصر مریم
۲.۶۷۱	-	-	شرکت تهران شیمی
۲.۶۱۶	-	-	شرکت جویان شیمی
۱.۹۹۱	-	-	شرکت روزدارو
۱.۸۹۱	-	-	شرکت اسوه
۱.۸۷۴	-	-	شرکت کیمیدارو
۱.۶۰۲	-	-	تهران دارو
۱.۵۸۹	۹۳۱	-	شرکت ایران ناژو
۷۷۳	۳۴۲	-	داروسازی کوثر
۴۳۰	۳۱۱	-	اوه سینا
۱۰۰۹۵	۹۷۰	-	سایر
۳۱.۳۲۷	۱۷.۹۴۳	-	
۱۲۵.۷۴۹	۶۶.۵۶۲	-	

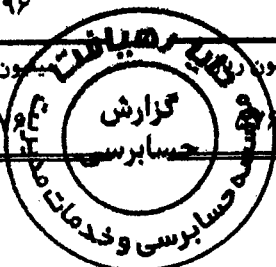
غیرتجاری:

۱۰۰۲۴	۹۴۲	-	۹۴۲	کارکنان (وام و مساعده)
-	۶۸۸	-	۶۸۸	صندوق رفاه کارکنان
-	۲۰۰۳۱	-	۲۰۰۳۱	خانم بناییان - خریدار دو واحد آپارتمان
۴۱۵	۱۷۰	-	۱۷۰	سایر - غیر تجاری
۱.۴۳۹	۳.۸۳۱	-	۳.۸۳۱	
۱۲۷.۱۸۸	۷۰.۳۹۳	-	۷۰.۳۹۳	

۴-۱-۱ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بالغ بر مبلغ ۳۱,۵۹۹ میلیون ریال از اسناد مذکور وصول گردیده است.

۴-۲ - دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۹	-	-	۵۷۶
			غیرتجاری:
			کارکنان (حصه بلند مدت وام)



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۹۸۵	۶۰,۸۴۴	مواد اولیه
۶۱,۷۵۸	۹۰,۲۹۰	کالای ساخته شده PVP
۴,۹۹۰	۳,۵۲۲	کالای در جریان ساخت NVP (قابل تبدیل به PVP)
۹,۸۹۹	۱۴,۵۷۰	قطعات یدکی و بسته بندی
۶۲,۹۶۵	۶۷,۱۰۰	کالای در جریان ساخت
۲,۶۲۲	۷,۱۲۷	ابزار و لوازم آزمایشگاهی
۸۱	۴,۷۷۰	موجودی آلفایی (کالای ساخته شده)
۱۶۲,۳۰۰	۲۴۸,۲۲۳	
-	۳۰,۹۴۷	۵-۲ کالای در راه
۱۶۲,۳۰۰	۲۷۹,۱۷۰	

۵-۱- موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی ها در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و صاعقه و انفجار تا مبلغ ۲۳۵ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار هستند.

۵-۲- در تاریخ ترانزنامه مبلغ ۳۰,۹۴۷ میلیون ریال بابت بهای ۱۰۰٪ از ثبت سفارش ماده اولیه نرمال وینیل پیرولیدون و جی بی ال از بندر مبداء در چین حمل و مالکیت آن به شرکت منتقل شده است.

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۶۸	۹۲,۰۳۲	۶-۱ پیش پرداختهای خارجی:
۳,۵۶۸	۹۲,۰۳۲	سفارشات خرید مواد اولیه
		پیش پرداختهای داخلی:
۱,۶۰۹	۳,۶۱۰	خرید مواد اولیه
۶۰۳	۳۹۸	ملزومات بسته بندی
۴۹۲	۱,۲۴۲	خرید قطعات یدکی
۶۵۴	۸۸۷	بیمه های تکمیل درمان، آتش سوزی، مسئولیت مدنی و خودرو
۲۸۶	۱,۹۹۱	شرکت همکاران سیستم - خرید و پشتیبانی سیستمهای مالی راهکاران
-	۱,۳۳۱	خرید خدمات - شرکت بازرگانی اوستا ترخیص
۵۵	۷۷۷	خرید خدمات - سایر
۳,۶۹۹	۱۰,۲۳۶	
۷,۲۶۷	۱۰۲,۲۶۸	



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶-۱. مانده سرفصل اعتبارات اسنادی مربوط به وجوه پرداختی و تخصیصی بابت حوالجات اعتبار اسنادی گشایش یافته طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده که در تاریخ ترازنامه، مالکیت آن به شرکت منتقل نشده و به شرح جدول ذیل قابل تفکیک است.

شماره اعتبار	نوع کالا	ثبت سفارش	کشور فروشنده	مقدار - کیلوگرم	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ - میلیون ریال
۵۰۲۸۶	آزوبیس ABN-R	۳۱۶۱۱۹۲۱	چین	۵۰۴۷۰	۲۷۱۰۳۱۲	یورو	۱۴۰۶۷۵
۵۰۲۷۸	جی بی ال	۳۰۷۰۰۸۹۲	چین	۷۳۰۶۰۰	۱۰۲۲۹۰۱۲۰	یوان	۷۰۷۴۹
۵۰۲۸۱	جی بی ال	۳۱۳۵۹۲۳۱	چین	۷۳۰۶۰۰	۱۰۲۲۹۰۱۲۰	یوان	۷۰۷۴۹
۵۰۲۸۲	جی بی ال	۳۱۳۵۸۹۱۱	چین	۷۳۰۶۰۰	۱۰۲۲۹۰۱۲۰	یوان	۷۰۷۴۹
۵۰۲۸۰	جی بی ال	۳۰۷۰۴۲۵۸	چین	۷۳۰۶۰۰	۱۰۲۲۹۰۱۲۰	یوان	۷۰۷۳۹
۵۰۲۷۹	جی بی ال	۳۰۷۰۰۲۱۴	چین	۷۳۰۶۰۰	۱۰۲۲۹۰۱۲۰	یوان	۷۰۷۳۹
۵۰۲۸۵	نرمال وینیل پیرولیدون	۳۱۳۶۱۴۷۶	چین	۳۲۰۰۰۰	۱۰۰۴۸۰۰۰۰	یوان	۶۰۶۰۶
۵۰۲۸۳	نرمال وینیل پیرولیدون	۳۱۳۵۹۸۰۹	چین	۳۲۰۰۰۰	۱۰۰۴۸۰۰۰۰	یوان	۶۰۶۰۶
۵۰۲۸۴	نرمال وینیل پیرولیدون	۳۱۳۶۳۵۱۱	چین	۳۲۰۰۰۰	۱۰۰۴۸۰۰۰۰	یوان	۶۰۶۰۶
۵۰۲۶۷	نرمال وینیل پیرولیدون	۲۱۸۵۲۰۵۱	چین	۳۲۰۰۰۰	۱۰۰۳۸۰۴۰۰	یوان	۶۰۵۸۱
۵۰۲۶۸	نرمال وینیل پیرولیدون	۲۱۸۴۹۵۸۶	چین	۳۲۰۰۰۰	۱۰۰۳۸۰۴۰۰	یوان	۶۰۵۲۹
۵۰۲۷۶	دی اکساید	۲۸۱۷۹۹۴۵	هند	۱۰۰۰۰۰	۶۰۲۷۳۰۰۰۰	روپیه	۳۰۷۲۶
۵۰۲۸۷	متاکریلیک اسید	۳۲۴۰۰۲۰۵	چین	۱۶۰۰۰۰	۳۰۴۰۰۰۰	یوان	۱۰۹۲۹
۵۰۲۹۱	اتیل اکریلات	۳۴۹۶۹۰۵۱	چین	۲۸۰۸۰۰	۴۸۹۰۶۰۰	یوان	۲۴
۵۰۲۸۸	نرمال وینیل پیرولیدون	۳۳۵۴۷۱۰۵	چین	۲۷۰۶۳۰	۲۰۸۰۸۸۲	یوان	۷
۵۰۲۸۹	ید	۳۳۴۳۹۵۶۷	عمان	۳۰۶۰۰	۱۰۹۰۸۰۰	یورو	۵
۵۰۲۹۰	متاکریلیک اسید	۳۴۴۷۵۵۵۴	چین	۱۶۰۰۰۰	۳۰۴۰۰۰۰	یورو	۳
							۹۲۰۳۲



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۲	۱۹۲	۷-۱
۱۷۲	۱۹۲	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها مربوط به سرمایه گذاری های انجام شده در شرکت های منعکس در جدول ذیل بوده که درصد مالکیت شرکت در کلیه آن ها کمتر از یک درصد می باشد.

۱۳۹۶	۱۳۹۷	نام شرکت سرمایه پذیر
بهای تمام شده	ارزش اسمی هر سهم بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
۶	۶	۱۰۰۰
۱۵	۱۵	۱۰۰۰
-	۲۰	۱۰۰۰
۲۱	۴۱	
		شرکتهای پذیرفته شده در بورس :
		شرکت شیمی دارویی داروپخش
		شرکت شیرین دارو
		داروسازی شهید قاضی
		سایر شرکت ها :
-	-	شرکت مهندسی تحقیقاتی توفیق دارو
-	-	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران
-	-	شرکت کلر پارس
۳۰	۳۰	شرکت تعاونی تولیدکنندگان آرایشی و بهداشتی
۱	۱	شرکت فرایند گستر تامین
-	-	شرکت اوزان
۱۲۰	۱۲۰	سندیکای تولید کنندگان مواد اولیه شیمیایی دارویی
۱۵۱	۱۵۱	
۱۷۲	۱۹۲	



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته			بهای تمام شده			یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش طی سال	مانده در ابتدای سال		
۰	۰	۳.۴۲۷	-	۳.۴۲۷	۳.۴۲۷	-	۳.۴۲۷	۸-۱	دانش فنی
۰	۰	۸۵	-	۸۵	۸۵	-	۸۵		نرم افزار PM
۲۶۸	۲۶۸	-	-	-	۲۶۸	-	۲۶۸		حق اشتراک گاز
۲۴۵	۲۴۵	-	-	-	۲۴۵	-	۲۴۵		حق اشتراک برق
۵۷	۵۷	-	-	-	۵۷	-	۵۷		حق الامتیاز آب وفاضلاب
۱۶	۴۰	-	-	-	۴۰	۲۴	۱۶		حق الامتیاز تلفن
۰	۰	۷۶	-	۷۶	۷۶	-	۷۶		نرم افزار کنترل امنیت و فایروال
۵۸۶	۶۱۰	۳.۵۸۸	-	۳.۵۸۸	۴.۱۹۸	۲۴	۴.۱۷۴		

۸-۱- بهای تمام شده دانش فنی محصولات به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۶	۱۳۹۷
۳.۱۳۵	۳.۱۳۵
۱۶۸	۱۶۸
۱۲۴	۱۲۴
۳.۴۲۷	۳.۴۲۷

دانش فنی NVP (نرمال وینیل پیرولیدون)

دانش فنی PVPI (پودر)

دانش فنی PVPI (پلی وینیل پیرولیدون)



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۹- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

ارزش دفتری

استهلاک انباشته

بهای تمام شده

شرح اقلام

۱۳۹۶	۱۳۹۷	مانده در پایان سال	فروخته شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و تعدیلات	کاهش طی سال مالی	افزایش طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
۱۱.۸۰۸	۱۸.۷۸۵	.	.	.	.	۱۸.۷۸۵	.	.	۶.۹۷۷	۱۱.۸۰۸	زمین
۶۳.۰۳۱	۵۸.۸۶۱	۱۵.۱۱۱	(۲.۱۱۵)	۲.۹۶۵	۱۴.۲۶۱	۷۳.۹۷۲	.	(۳.۴۹۳)	۱۷۳	۷۷.۲۹۲	ساختمان
۲۲.۷۰۶	۲۰.۲۷۰	۲۵.۲۱۶	.	۳.۳۱۹	۲۱.۸۹۷	۴۵.۴۸۶	.	(۹۹)	۹۸۲	۴۴.۶۰۳	تاسیسات
۲۴.۱۳۴	۲۱.۸۱۴	۲۱.۲۳۵	(۱.۷۴۳)	۳.۹۱۰	۱۹.۰۶۸	۴۳.۰۴۹	۴۸۸	(۱.۷۴۳)	۱.۱۰۲	۴۳.۲۰۲	ماشین آلات و تجهیزات
۴.۱۱۰	۴.۴۲۱	۴.۱۵۷	.	۷۰۲	۳.۴۵۵	۸.۵۷۸	۳۲	.	۹۸۱	۷.۵۶۵	ابزار آلات
۵۴۳	۲.۹۲۷	۹۵۸	(۱۲۹)	۲۴۸	۸۳۹	۳.۸۸۵	.	(۱۵۷)	۲.۶۶۰	۱.۳۸۲	وسائط نقلیه
۵.۸۴۳	۵.۴۲۸	۵.۹۵۴	.	۱.۰۶۸	۴.۸۸۶	۱۱.۳۸۲	۹	.	۶۴۴	۱۰.۷۲۹	اثاثه و منصوبات
۱۳۲.۱۷۵	۱۳۲.۵۰۶	۷۲.۶۳۱	(۳.۹۸۷)	۱۲.۲۱۲	۶۴.۴۰۶	۲۰۵.۱۳۷	۵۲۹	(۵.۴۹۳)	۱۳.۵۱۹	۱۹۶.۵۸۱	
۵۷۵	۹۱۰					۹۱۰	(۵۲۹)	(۴۶)	۹۱۰	۵۷۵	پیش پرداختهای سرمایه ای
۵.۲۷۷	۷.۱۴۱					۷.۱۴۱	.	(۶۵)	۱.۹۲۹	۵.۲۷۷	اقلام سرمایه ای در انبار
۱۳۸.۰۲۷	۱۴۰.۵۵۷	۷۲.۶۳۱	(۳.۹۸۷)	۱۲.۲۱۲	۶۴.۴۰۶	۲۱۳.۱۸۸	.	(۵.۶۰۳)	۱۶.۳۵۸	۲۰۲.۴۳۳	

۹-۱ دارایی های ثابت مشهود شرکت تا سقف مبلغ ۶۲۸.۰۸۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲ افزایش زمین عمدتاً بابت محوطه سازی زمین ، دیوارچینی و نرده کشی است.

۹-۳ کاهش ساختمان ناشی از فروش دو واحد آپارتمان دفتر مرکزی شرکت پس از انجام مراحل تشریفات مزایده و طبق گزارش کارشناس رسمی مورخ ۹۷/۶/۶ به مبلغ ۲۰.۳۰۸ میلیون ریال به خاتم بنایان می باشد. همچنین فروش مذکور جز تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه است و سند رسمی آپارتمان های مذکور نیز با توجه به توهین اسناد نزد بانک سپه ، تا تاریخ تهیه گزارش به نام خریدار منتقل نشده است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارائی ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۲۰	۷۲۰
-	۱۲۵
۷۲۰	۸۴۵

سپرده اجاره دفتر مرکزی
سپرده نزد سازمان تامین اجتماعی

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۱۳	-
-	۷,۰۳۱
-	۱,۹۱۸
-	۵۵۸
-	۲۹۵
۷۳۰	-
۴۹۸	-
۴۱۸	-
۳۹۰	-
۲۴۴	-
۲۴۲	۴۴۲
۱۸۰	۶۹۲
۱۵۰	۱۶۴
-	۷۱
۲,۱۴۷	۲۳۲
۹,۵۱۲	۱۱,۴۰۳

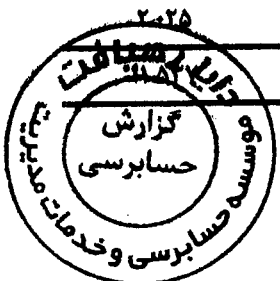
اسناد پرداختنی تجاری :
شرکت کیمیا آرا هرم (خرید مواد اولیه ید)
کیمیا پیوند تندرست
تجارت پیشگامان روماک
آریا فارمد پوشش
فن گستران صنعت پودر پارسه
شرکت اکبریه
شرکت ساختمانی ابتکارسازه کاوه
ادونیس گل دارو
شرکت شیمی آذرجام
شرکت پیشگامان پاک پارسیان پدید
یکتا گستر ویژن
تلاشگران خوشنام خزر
سبلان پلاستیک پروین نیا
تولیدی ایمن کاوه
سایر اقلام پرداختنی

حسابهای پرداختنی تجاری:

۱,۳۳۳	۱,۶۹۷
-	۳۹۶
-	۱۴۸
۶۹۲	۳۳۸
۲,۰۲۵	۲,۵۷۹
۱۱,۵۳۷	۱۳,۹۸۲

آریا فارمد پوشش
بورس استیل
دادگستر امید آریا
سایر شرکتهای

نقل به صفا بعد



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۵۳۷	۱۳.۹۸۲	نقل از صفحه قبل
		اسناد پرداختنی غیر تجاری :
۳۰.۰۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین - شرکت گروه
-	۱۳.۹۲۷	اداره امور مالیاتی شهرستان ساوه (مالیات عملکرد ۹۶ و ارزش افزوده ۹۷)
۶۱۸	۱۷۸	اداره گاز استان مرکزی
۵۴۶	۸۴۲	شرکت بیمه البرز - بیمه اموال و تکمیلی
۳۱۲	۷۷۰	شرکت همکاران سیستم پناه غرب
۲۰۳	۱۷۷	تهیه غذای ارغوان
۶۶۶	۳۲۷	سایر اشخاص
۳۲.۳۴۵	۱۶.۲۲۱	
		حسابهای پرداختنی غیر تجاری :
۴۳۶	۸۵۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (شرکتهای گروه)
۱۳.۴۳۳	۷۴۸	مالیات وعوارض ارزش افزوده
۲.۸۱۶	۳.۳۳۴	ذخیره مرخصی استفاده نشده پرسنل
۱.۱۰۸	۱.۰۸۶	ذخیره هزینه های معوق
۲۴۲	۳۱۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۸۵۱	۱.۰۵۷	سازمان تامین اجتماعی (حق بیمه پرسنل)
۱۰۱	۱۷۶	تهیه غذای ارغوان
۸۰	۸۰	شرکت نجات باستان (آقای جمشید حبیبی)
۴۱۶	۵۵۴	مالیات های حقوق و تکلیفی
۲۴	۷۰	سپرده حسن انجام کار
۲۰۱	-	صندوق رفاه کارکنان
۱۷	۱.۰۸۰	مطالبات کارکنان
۴.۶۳۱	۴۶۴	سایر اقلام
۲۴.۳۵۶	۹.۸۱۸	
۵۶.۷۰۱	۲۶.۰۳۹	
۶۸.۲۳۸	۴۰.۰۲۱	

۱۱-۱- اسناد پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین بابت تحویل دو فقره چک مربوط به تسویه سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۳ بوده است که با عنایت به مصوبه مجمع فوق العاده صاحبان سهام صرف افزایش سرمایه شده است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- مالیات پرداختنی

۱۳۹۷ - میلیون ریال

نحوه ی تشخیص	۱۳۹۶-میلیون ریال	مالیات					درآمد مشمول	سود (زیان)	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	ابرازی	منتهی به
رسیدگی به دفاتر	۳۲۶	۳۲۶	-	-	۳۲۶	۰	۰	۰	متمم سال ۸۹
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۱,۹۱۸	-	۸,۸۲۷	۸,۸۲۷	۱۰,۶۸۴	۸,۲۵۷	۳۹,۴۳۹	۴۳,۰۰۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده	۹,۸۰۲	-	۱۱,۰۸۷	۱۱,۰۸۷	۱۲,۳۶۶	۹,۸۰۲	۳۹,۲۰۸	۴۰,۰۴۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۱۵,۱۳۵				۱۵,۱۳۵	۶۰,۵۴۲	۸۱,۵۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	<u>۱۲,۰۴۶</u>	<u>۱۵,۴۶۱</u>							

۱۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- عملکرد سال ۸۹ از سوی حوزه محترم مالیاتی رسیدگی و برگ متمم مالیات به مبلغ ۳۲۶ میلیون ریال تشخیص و صادر شده که از این بابت ذخیره کافی در حسابها منظور شده است. شرکت به مالیات مذکور اعتراض داشته و پی گیری ها منجر به طرح پرونده در هیات حل اختلاف مالیاتی موضوع ماده ۲۵۷ ق.م.م.شده است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۶,۰۰۰	مانده پرداخت نشده
۳۴,۸۰۰	۳۴,۸۰۰	سال ۱۳۹۶
۲۵,۲۰۰	۲۵,۲۰۰	سال ۱۳۹۵
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۴
۹۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	سال ۱۳۹۳
-	(۱۲۶,۰۰۰)	کسر می شود: افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
(۳۰,۰۰۰)	-	کسر می شود: اسناد پرداختنی
۶۰,۰۰۰	-	

۱۳-۱- کلیه بدهی شرکت بابت سود سهام پرداختنی (شامل چکهای صادره و بدهی) با تصویب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۷/۳/۲۷ به حساب سرمایه منتقل شده و در یادداشت ۲-۱۷ به آن اشاره شده است.

۱۴- تسهیلات مالی

۱۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۴۲۴	۳۰,۰۸۲	بانک سپه شعبه بیهقی
۱۵۸,۸۴۰	۱۵۶,۰۸۱	بانک سینا شعبه آفریقا
۶۴,۲۳۶	۴۸,۸۹۳	بانک اقتصادنویین شعبه اسفندیار
-	۳۷,۶۰۷	بانک پاسارگاد شعبه یونک
-	۲۷,۲۴۹	بانک رفاه کارگران شعبه پردیس
-	۱۸,۴۹۷	بانک صادرات شعبه کردان
۲۶۱,۵۰۰	۳۱۸,۴۰۹	
(۲۱,۳۷۱)	(۱۹,۳۰۹)	سود و کارمزد سال های آتی
۲۴۰,۱۲۹	۲۹۹,۱۰۰	
(۲۱,۳۷۳)	(۱۷,۲۷۵)	حصد بلند مدت
۲۱۸,۷۵۶	۲۸۱,۸۲۵	
(۴۰,۰۵۴)	(۵۹,۰۶۵)	سپرده سرمایه گذاری مربوط
۱۷۸,۷۰۲	۲۲۲,۷۶۰	خالص حصد جاری

۱۴-۱-۱- سپرده سرمایه گذاری فوق مربوط به سپرده نقدی مسدودی نزد بانکها بوده و مشمول سود نیست.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۴-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۱.۵۰۰	۳۱۸.۴۰۹	۱۸٪ تا ۲۲ درصد
۲۶۱.۵۰۰	۳۱۸.۴۰۹	

۱۴-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

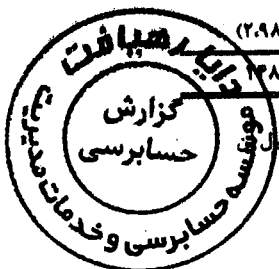
۱۳۹۷	
میلیون ریال	
۲۹۶.۵۳۲	۱۳۹۸
۸.۲۰۴	۱۳۹۹
۸.۲۰۴	۱۴۰۰
۵.۴۶۹	۱۴۰۱
۳۱۸.۴۰۹	

۱۴-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۷	
میلیون ریال	
۳۰.۰۸۲	در قبال سند زمین شماره یک کارخانه ودوقره سند دفتر مرکزی به بانک سپه بیهقی
۱۵۶.۰۸۱	در قبال چک به بانک سینا شعبه آفریقا (با تضمین شرکتهای عضوگروه)
۴۸.۸۹۳	در قبال چک به بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار (با تضمین شرکتهای عضوگروه)
۳۷.۶۰۷	در قبال چک به بانک پاسارگاد شعبه پونک (با تضمین شرکتهای عضوگروه)
۲۷.۲۴۹	در قبال چک به بانک رفاه کارگران شعبه پردیس (با تضمین شرکتهای عضوگروه)
۱۸.۴۹۷	در قبال چک به بانک صادرات شعبه کردان (با تضمین شرکتهای عضوگروه)
۳۱۸.۴۰۹	

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷.۸۷۶	لابراتورهای دارو درمان
-	۶.۸۶۹	ایران هورمون
-	۲.۹۹۷	داروسازی رازک - همگروه
-	۱.۶۸۹	(زاگرس فارمد پارس) داروسازی داملران رازک - همگروه
-	۴.۴۶۰	تهران شیمی
-	۴.۴۳۶	اسوه
-	۳.۶۵۰	آرین سلامت سینا
-	۳.۵۷۵	نانو کیمیا کویر یزد
-	۲.۷۰۳	داروسازی رها
-	۶۷۲	داروسازی فارابی - همگروه
-	۳۰۴	داروسازی اکسیر - همگروه
۳.۲۳۶	۳۲.۳۳۹	سایر مشتریان
۳.۲۳۶	۸۳.۵۷۰	۱۵-۱
(۲.۹۸۸)	(۴۹.۸۸۲)	۱۵-۲
۲۸	۳۳.۶۸۸	تهاتر با اسناد دریافتنی



۱۵-۱- مبلغ مذکور عمدتاً بابت پیش دریافت فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۳۱.۹۹۲ میلیون ریال به تحویل مشتریان شده است.

۱۵-۲- مبالغ مذکور بابت پیش دریافت از مشتریان به طرفیت اسناد دریافتنی است که در صورت های مالی تهاتر شده است.

شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۱۷۱	۹,۶۴۰	مانده در ابتدای سال
(۱,۰۸۸)	(۲,۹۰۴)	پرداخت شده طی سال
۲,۵۵۷	۴,۵۹۷	ذخیره تامین شده طی سال
۹,۶۴۰	۱۱,۳۳۳	مانده در پایان سال
		۱۷ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲۰۰ میلیون سهم ی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
تعداد سهام	تعداد سهام	
درصد مالکیت	درصد مالکیت	
۹۹,۹۹۹,۹۷۰	۱۹۹,۹۸۶,۶۸۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۰,۰۰۰,۰۳%	۰,۰۰۱,۷%	شرکت اوزان
۱۵	۳,۳۳۰	شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو
۰,۰۰۰,۰۳%	۰,۰۰۱,۷%	شرکت پخش دارویی اکسیر
-	۳,۳۳۰	شرکت توزیع داروپخش
-	۳,۳۳۰	
۱۰۰%	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷-۱- طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۳/۲۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته (۱۲۶,۰۰۰ میلیون ریال) و آورده نقدی (۱۴,۰۰۰ میلیون ریال)، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳ به ثبت رسیده است.

۱۸ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۹,۳۲۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سال جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است، به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی شرکت به ۱۰٪ سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۹ - سایر اندوخته ها

باستناد بند ۱۶ تعهد نامه اعطای معافیت های مالیاتی به شرکتها و موسسات دانش بنیان موضوع ماده (۳) قانون حمایت از شرکتها و موسسات دانش بنیان، مبلغ ۲,۵۴۴ میلیون ریال ناشی از معافیت مالیاتی سال ۹۴ در سایر اندوخته ها منظور شده و در زمان افزایش سرمایه، طبق مفاد تعهدنامه به حساب سرمایه منظور خواهد شد.

بر اساس تعهد نامه جدید استفاده شرکتها از مزایای معافیتی دانش بنیان، می بایست مبلغ مذکور صرف امور مربوط در یکی از زمینه های مرتبط با کالا و خدمات تایید شده فعالیت دانش بنیانی شود.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۰ - درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم	
فروش داخلی :				
۱۱۱.۸۲۷	۲۳۵.۷۴۳	۱۴۶.۸۷۴	۲۵۵.۴۶۸	پلی وینیل پیرولیدون K-۳۰
۱۵.۸۸۲	۳۲.۷۰۱	۲۰.۹۳۳	۳۵.۵۷۵	پلی وینیل پیرولیدون K-۲۵
۲.۴۸۱	۴.۸۰۶	۶.۱۵۰	۱۱.۶۰۱	پلی وینیل پیرولیدون K-۱۷
۲۵۹	۵۳۰	-	-	پلی وینیل پیرولیدون K-۱۰۰
۱۲.۶۸۴	۲۳.۲۴۹	۲۲.۵۴۷	۳۱.۹۰۹	پلی وینیل پیرولیدون k۹۰, k۶۰
۸.۵۲۲	۱۰۷.۷۰۰	۱۲.۳۹۱	۱۲۰.۸۵۰	سلوشن pvpk۹۰
۷۴۲	۱۰.۶۰۰	۲.۲۷۲	۲۴.۱۰۳	سلوشن pvpk۶۰, k۷۰
۳۴.۴۶۸	۵۳.۱۱۳	۶۰.۴۲۳	۸۰.۷۵۲	پویدون آیوداین - PVPI
۵.۵۸۸	۳۲.۷۳۵	۱۱.۴۷۶	۳۳.۸۶۶	RT.COAT
۱۸.۱۳۲	۲۲.۷۰۰	۳۶.۹۲۴	۳۲.۷۱۱	RT.FILM
۳۶.۳۶۳	۳۷۳.۹۱۳	۴۲.۳۲۴	۳۳۰.۷۸۳	سلوشن پویدون آیوداین - بتادین
-	-	۴	۶	کراس پویدون
-	-	۳۴۹	۳۷۵	روویر
-	-	۶.۹۴۱	۱۱.۶۸۸	RT.Sokallix HCP
-	-	۱۰.۸۲	۱۰.۵۴۰	آلفابی
۲۴۶.۹۴۸	۸۹۷.۷۹۰	۳۷۰.۶۹۰	۹۸۰.۲۲۷	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی				
۱۸۶	۵۰۰	۵۰۴	۱.۵۰۰	پودر PVPI
-	-	۶۳۰	۱.۵۰۰	پلی وینیل پیرولیدون k۹۰
۱.۱۲۸	۱۳۰.۸۴	-	-	سلوشن پویدون آیوداین - بتادین
۱.۳۱۴	۱۳.۵۸۴	۱.۱۳۴	۳.۰۰۰	جمع فروش صادراتی
۲۴۸.۲۶۲	۹۱۱.۳۷۴	۳۷۱.۸۲۴	۹۸۳.۲۲۷	جمع فروش محصولات تولیدی
(۳.۷۲۷)		(۴.۳۷۹)		برگشت از فروش و تخفیفات
۲۴۴.۵۳۵		۳۶۷.۴۴۵		



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۰-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۶	۱۳۹۷				
در صد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	در صد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳	۳۹	۵۹.۹۳۶	(۹۳.۸۱۰)	۱۵۳.۷۴۶	پلی وینیل پیرولیدون K-۳۰
۴۴	۴۴	۹.۱۸۳	(۱۱.۷۵۰)	۲۰.۹۳۳	پلی وینیل پیرولیدون K-۲۵
۵۴	۲۷	۱.۶۴۸	(۴.۵۰۲)	۶.۱۵۰	پلی وینیل پیرولیدون K-۱۷
۴۶	۴۰	۱۳.۶۲۰	(۲۰.۲۵۲)	۳۳.۸۷۲	پلی وینیل پیرولیدون K-۹۰
۴۴	۵	۱۰۹	(۲۱.۶۳)	۲.۲۷۲	پلی وینیل پیرولیدون K-۷۰
۱۵	۲۴	۲۴.۶۱۲	(۷۵.۹۸۶)	۱۰۰.۵۹۸	پویدون آیدون پیرولیدون PVPI
۴۱	۳۲	۱۱.۸۴۰	(۲۵.۰۵۴)	۳۶.۸۹۴	rt- film
۴۲	۴۳	۴.۶۲۶	(۶.۱۵۰)	۱۰.۷۷۶	rt- coat
-	۳۱	۳۳۰	(۷۴۰)	۱۰۷۰	آلفایی
۴۰	۳۴	۱۲۵.۹۰۴	(۲۴۰.۴۰۷)	۳۶۶.۳۱۱	
(۴۷)	۶	۳۰	(۴۷۴)	۵۰۴	پودر PVPI (صادراتی)
(۴۷)	۷	۴۴	(۵۸۶)	۶۳۰	پلی وینیل پیرولیدون k۹۰
۴۵	-	-	-	-	
۴۰	۳۴	۱۲۵.۹۷۸	(۲۴۱.۴۶۷)	۳۶۷.۴۴۵	

پویدون آیدون پیرولیدون (بتادین) - صادراتی



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۲۰- مشتریان عمده طی دوره مالی مورد گزارش بر اساس صورت حساب های صادره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۶

۱۳۹۷

در صد نسبت به	درآمد عملیاتی
کل	میلیون ریال
۳٪	۷.۵۳۶
۳٪	۸.۰۹۰
۱٪	۲.۵۹۷
۲٪	۵.۳۹۰
۱٪	۲.۴۵۰
۱٪	۲.۶۴۸
۱۵٪	۳۵.۵۸۵
۰٪	۵۳۰
۱٪	۱.۳۷۹
۰٪	۱.۰۰۷
۰٪	۰
	۶۷.۲۱۲

در صد نسبت به	درآمد عملیاتی
کل	میلیون ریال
۳٪	۷.۶۹۱
۱٪	۴.۱۳۸
۱٪	۲.۵۲۰
۱٪	۲.۴۸۰
۱٪	۱.۹۶۸
۱٪	۲.۳۶۶
۱۲٪	۴۵.۷۳۰
۱٪	۲.۰۶۲
۰٪	۰
۱٪	۵.۲۰۲
۰٪	۷
	۷۴.۱۶۴

شرکت های گروه

تولید مواد اولیه داروپخش - تماد

داروسازی رازک

داروسازی زاگرس فارمد پارس

کارخانجات داروپخش

پارس دارو

داروسازی اکسیر

داروسازی ابوریحان

داروسازی فارابی

داروسازی زهراوی

داروسازی دانا

شیمی دارویی داروپخش

سایر اشخاص:

شرکت تولید دارو

ایران نازو

بهوزان

جویان شیمی

زاگرس دارو پارسین

نانو کیمیا کویر یزد

جالینوس

شرکت پارت کیمیا

درسا دارو

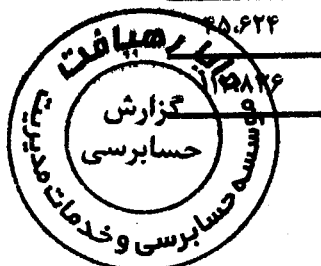
۴۸.۶۲۴

۱۳۸.۲۶

۵۹.۰۱۰

۱۳۳.۱۷۴

نقل به صفحه بعد

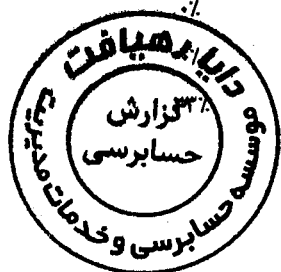


شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
در صد نسبت به	درآمد عملیاتی	در صد نسبت به	درآمد عملیاتی	
کل	میلیون ریال	کل	میلیون ریال	
	۱۱۲.۸۳۶		۱۳۳.۱۷۴	نقل از صفحه قبل
۱٪	۲.۱۶۶	۱٪	۴.۲۱۴	سبحان دارو
۱٪	۲.۴۵۰	۱٪	۴.۳۲۸	شرکت خوارزمی
۲٪	۴.۹۰۰	۱٪	۵.۵۰۰	داروسازی آریا
۲٪	۳.۸۳۱	۲٪	۵.۷۰۰	شرکت کیمیدارو
۱٪	۲.۲۵۶	۱٪	۳.۸۸۱	شرکت پتروکویر آسیا
۳٪	۶.۱۷۳	۰٪	۱.۷۱۵	شرکت اسوه
۲٪	۴.۴۷۲	۲٪	۷.۴۸۳	تهران شیمی
۲٪	۳.۷۰۶	۱٪	۴.۱۱۲	تهران دارو
۱٪	۱.۴۱۳	۱٪	۲.۷۵۷	باریج اسانس
۱٪	۲.۹۴۴	۲٪	۷.۰۱۴	ایران هورمون
۱٪	۲.۰۱۱	۲٪	۶.۰۳۷	داروسازی گل دارو
۱٪	۲.۶۰۰	۳٪	۱۰.۹۰۰	لابراتورهای دارو درمان
۱٪	۱.۹۵۶	۲٪	۵.۷۳۵	آرین سلامت سینا
۰٪	۰	۱٪	۵.۱۵۳	شرکت صنعتی پاکشو
۰٪	۸۴۱	۱٪	۲.۸۹۳	رویان دارو
۰٪	۱.۲۱۳	۲٪	۸.۴۵۶	شرکت ستارگان نیک
۲٪	۵.۳۴۳	۴٪	۱۴.۴۲۵	داروسازی امین
۰٪	۵۱۴	۳٪	۱۰.۳۶۲	داروسازی دکتر عبیدی
۱٪	۱.۵۹۰	۱٪	۳.۰۱۷	داروسازی مهردارو
۱٪	۲.۱۶۵	۱٪	۵.۳۳۵	کیمیا دارو سپهر
۰٪	۹۳۵	۱٪	۳.۷۶۷	سیمرغ داروی عطار
۰٪	۰	۱٪	۴.۱۰۰	پهسا
۰٪	۸۲۸	۱٪	۲.۰۰۵	پارس حیان
۴٪	۹.۴۸۵	۱٪	۴.۶۵۵	شیمی عنصر مریم
۱٪	۳.۵۸۶	۱٪	۴.۳۷۴	داروسازی کوثر
۱٪	۲.۹۹۷	۲٪	۶.۲۳۴	البرز دارو
۱٪	۲.۶۳۵	۱٪	۳.۲۴۰	مکمل های غذایی - حیاتی کارن
۰٪	۷۸۴	۱٪	۲.۶۰۶	دارویی و بهداشتی مینو
۰٪	۹۸۰	۱٪	۲.۵۲۲	داروسازی رها
	۳۸۲	۱٪	۲.۵۱۷	داروسازی ثنآمد
	۵۶.۵۴۳	۲۲٪	۷۹.۲۳۴	سایر
	۱۳۱.۶۹۹		۲۳۴.۲۷۱	
	۲۴۴.۵۳۵		۳۶۷.۴۴۵	



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱.۰۵۸	۱۷۳.۰۱۴	۲۱-۱ مواد مستقیم مصرفی
۱۷.۲۲۴	۱۹.۲۴۴	۲۱-۲ دستمزد مسقیم
	۲۱-۲	سربار ساخت:
۳۳.۲۴۹	۴۳.۴۵۴	دستمزد غیر مسقیم
۱۱.۲۳۱	۱۱.۸۹۶	استهلاک
۳.۶۳۶	۲.۹۴۲	تعمیر نگهداری اموال
۴.۰۵۳	۵.۲۲۸	آب، برق، گاز و سوخت
۱۳.۹۰۰	۲۱.۵۷۷	سایر
۱۹۴.۳۵۱	۲۷۷.۳۵۵	جمع هزینه های ساخت
(۱۸.۸۹۱)	(۴.۱۳۵)	(افزایش) کاهش موجودیهای در جریان ساخت
۱۷۵.۴۶۰	۲۷۳.۲۲۰	بهای تمام شده ساخت
(۲۶.۳۲۶)	(۳۱.۷۵۳)	(افزایش) کاهش موجودیهای ساخته شده
۱۴۹.۱۳۴	۲۴۱.۴۶۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۱-۱ در سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۲۰۱,۸۹۳ میلیون ریال (سال قبل ۷۶,۹۲۹ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از یک در صد خرید) به تفکیک کشور و نوع مواد خریداری شده بشرح زیر است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷				
در صد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	در صد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	کشور	نوع مواد اولیه
۷۹	۵۴,۶۳۹	۳۶	۵۹,۵۷۰	چین	نرمال وینیل پیرولیدون
-	-	۱۴	۲۲,۵۲۱	چین	گاما بوتیرو لاکتون
۳	۱,۸۱۹	۶	۹,۶۶۳	ایران	منواتانول آمین
۱۸	۱۲,۶۶۸	۲۲	۳۶,۶۵۲	ایران	ید
-	-	۵	۷,۷۱۹	چین	وینیل ایمیدازول
-	-	۱۵	۲۵,۳۱۸	ایران	HPMC
-	-	۱	۱,۹۹۷	ایران	تیتانیوم دی اکساید



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۲۱- صورت ریز هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۲۱۶	۲۱,۶۲۸	۸,۰۳۶	۹,۹۹۵	حقوق و مزایای مستمر
۹,۰۹۸	۱۱,۷۶۸	۵,۵۱۹	۵,۰۷۴	حقوق و مزایای غیرمستمر
۴,۶۶۴	۶,۱۵۹	۲,۶۲۰	۲,۹۱۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۲۷۱	۳,۸۹۸	۱,۰۴۹	۱,۲۵۶	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۱۱,۲۳۱	۱۱,۸۹۶	-	-	استهلاک
۴,۰۵۳	۵,۲۲۸	-	-	آب، برق و گاز و سوخت
۱,۵۷۹	۱,۶۷۷	-	-	خدمات رایانه، حسابرسی و مشاوره
۱,۵۴۴	۲,۶۸۸	-	-	کمکهای غیر نقدی و بهداشت و درمان
۲,۱۶۵	۳,۵۴۹	-	-	هزینه های رستوران
۱,۴۸۳	۲,۷۱۳	-	-	رویس راننده ها و ایاب و ذهاب
۳,۶۳۶	۲,۹۴۲	-	-	تعمیر و نگهداری دارایی ها
۱,۲۵۹	۲,۶۷۳	-	-	مواد و لوازم مصرفی آزمایشگاهی
۱,۴۶۲	۲,۵۲۱	-	-	سفر و ماموریت، پوشاک و آموزش
۸۴۳	۳۹۲	-	-	بیمه اموال
۲۵۶	۲۸۳	-	-	ملزومات و نوشت افزار مصرفی
۳,۳۰۹	۵,۰۸۲	-	-	سایر اقلام
۶۶,۰۶۹	۸۵,۰۹۷	۱۷,۲۲۴	۱۹,۲۴۴	

۲-۲۱- جدول مقایسه ای ظرفیت اسمی، قابل دسترس تولید واقعی بشرح ذیل است:

ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال
تن	تن	تن
۵۰۰	۴۵۷	۳۸۳
۶۰	۳۳	۵۹
۱۵۰	۱۰	۱۳
۴۰۰	۸۶	۹۲
۲۵۰	۲۷	۱۶
۳۰۰	۱۹	۳۷
۴۰۰	۲۵	۴۵
پتادین		
pvp-k۳۰,۲۵		
pvp-k۹۰		
pvp-k۱۷		
pvp-i		
RT.COAT		
RT.FILM		

۲-۲۱-۴ ظرفیت معمول (عملی) بر اساس میانگین تولید واقعی سه سال قبل محاسبه و منظور شده است.

۲-۲۱-۵ نرخ فروش محصولات تولیدی شرکت طبق تصمیمات متخذه هیئت مدیره تعیین و به تصویب رسیده است.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۱۵۹	۸.۲۱۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱.۱۱۵	۱.۳۴۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۸۰	۱.۳۱۲	مزایای پایان خدمت و مرخصی ۲۲-۱
۳۹۱	۴۷۶	هزینه های رفاهی کارکنان
۳۰۲	۳۱۸	استهلاک
۱۰۶۸	۱.۹۲۷	سفر، مأموریت، ایاب و ذهاب و غذا
۲۱۷	۳۶۳	تعمیر و نگهداری اموال
۶۰	۸۳	ملزومات و لوازم مصرفی
۶۴۸	۱.۱۳۴	حق الزحمه رایانه، مشاوره و حسابرسی و حق حضور
۴۵	۴۴	هزینه بیمه
۱۱۰	۶۸	کارمزد بانکی و پست و مخابرات
۵۵۹	۱.۵۰۵	سایر اقلام ۲۲-۲
۱۲.۱۵۴	۱۶.۷۸۴	

۲۲-۱- علت افزایش هزینه مزایای پایان خدمت و مرخصی ناشی از تغییر اقلام مزد مبنای مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره طی سال های ۹۶ و ۹۷ بر اساس آخرین احکام ارسالی از سوی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (هلدینگ) است.

۲۲-۲- افزایش سایر اقلام ناشی از احتساب مبلغ ۶۹۹ میلیون ریال تفاوت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ بر اساس رسیدگی ممیزان مالیاتی می باشد.

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۲)	۶۸۳	سود حاصل از تفاوت تسعیر ارز
۷۲۱	۵۲۵	فروش بشکه و اقلام فلزی
۴۰۸	۲۰۱	سود حاصل از فروش مواد اولیه و نمونه های آزمایشگاهی
(۲)		اضافات (کسور) انبارگردانی
۱.۱۰۵	۱.۴۱۰	



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۴ - هزینه های مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۹۲۹	۴۹,۲۵۷	هزینه بهره تسهیلات دریافتی از بانک ها
۷۱۸	۱,۲۵۷	هزینه سفته، بیمه تسهیلات و هزینه های کارشناسی
<u>۴۵,۶۴۷</u>	<u>۵۰,۵۱۴</u>	

۲۵ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۹۰	۱,۶۸۲		سودسپرده بانکی
۵	۱		سود سهام سایر شرکتها
-	۱۹,۳۷۴	۲۵-۱	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت
۷۴۲	۴۵۰		سایر درآمدها و (هزینه ها)
<u>۱,۳۳۷</u>	<u>۲۱,۵۰۷</u>		

۲۵-۱- سود حاصل از فروش دارایی ثابت عمدتاً ناشی از فروش دو واحد آپارتمان دفتر مرکزی شرکت طبق تکالیف مجمع بوده که منجر به افزایش ۲۹ درصدی سودخالص سالجاری نسبت به سال قبل شده است.

۲۶- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۶ - میلیون ریال		۱۳۹۷ - میلیون ریال		
سود عملیاتی	(زیان) غیر عملیاتی	سود عملیاتی	(زیان) غیر عملیاتی	
۸۴,۳۵۱	(۴۴,۳۱۰)	۱۱۰,۶۰۴	(۲۹,۰۰۷)	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۱,۵۴۷)	۱۱,۷۴۵	(۲۷,۶۵۱)	۱۲,۵۱۶	مالیات بر درآمد
۶۲,۸۰۴	(۳۲,۵۶۵)	۸۲,۹۵۳	(۱۶,۴۹۱)	سود خالص عملیات در حال تداوم
۱,۰۴۷	(۵۴۳)	۹۹۵	(۱۹۸)	سود پایه هر سهم - ریال

۲۶-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم، تعداد ۸۳,۳۳۳,۳۳۴ سهم می باشد.



۲۷ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح ذیل است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴.۳۵۲	۱۱۰.۶۰۴	سود عملیاتی
۱۱.۵۳۳	۱۲.۲۱۲	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
۱.۴۶۹	۱.۶۹۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶.۹۹۲)	۵۸.۹۰۱	(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی
(۱۷.۳۷۱)	(۱۱۸.۷۹۵)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۸.۸۸۳	(۹۴.۹۹۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۲.۸۰۰	(۲.۹۰۲)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۱۲	۳۳.۴۴۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۷۴۷	۲۵۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۶.۵۳۳	۶۰۴	

۲۷-۱ - مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۲۶,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۱۲۶,۰۰۰	

۲۸ - تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۲۸-۱ - شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای بوده و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد .

مبلغ	
میلیون ریال	
۱,۲۱۶,۲۴۵	شرکت تولید مواد اولیه دارو پخش - تماد (همگروه) - پلهرنویسی چک
۳۵۴,۰۵۲	شرکت شیمی دارویی دارو پخش (همگروه) - پلهرنویسی چک
۱,۵۷۰,۲۹۷	

۲۹ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

باستناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۳ نوع شرکت از سهامی خاص به عام تغییر یافته و اقدامات لازم جهت ورود به بورس از جمله ارزیابی سهام و ثبت تغییرات در اداره ثبت شرکتها انجام شده است. سهام شرکت در نیمه دوم خرداد ماه سال جاری در بورس اوراق بهادار به عموم عرضه می شود.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

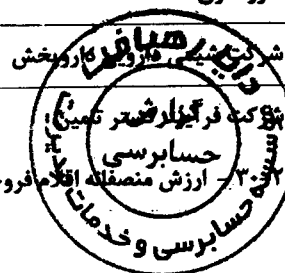
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱ - معاملات شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام) با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

شرح	مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	نوع وابستگی	فروش محصول	خرید مواد اولیه	خرید خدمات کارشناسی، آموزشی و نمایشگاهی	تضامین اعطایی
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	—	—	۴۶۱	—
شرکت تولید مواد اولیه داروپخش - تماد	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۷,۶۹۱	—	—	۱,۲۱۶,۲۴۵
داروسازی دامبران رازک (زاگرس فارمد پارس)	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۲,۵۲۰	—	—	—
داروسازی رازک	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۴,۱۳۸	—	—	—
شرکت کارخانجات داروپخش	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۲,۴۸۰	—	—	—
شرکت پارس دارو	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۱,۹۶۸	—	—	—
داروسازی اکسیر	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۲,۳۶۶	—	—	—
داروسازی ابوریحان	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۴۵,۷۳۰	—	—	—
داروسازی فارابی	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۲,۰۶۲	—	—	—
داروسازی زهراوی	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	—	—	—	—
داروسازی دانا	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۵,۲۰۲	—	—	—
شرکت داروپخش	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	—	—	۲۵۴,۰۵۲
	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	—	۱۷۰	—	—

شرکت داروپخش، دارو و تجهیزات پزشکی، فرآورده‌های دارویی، خدمات
حسابرسی، ارزش منصفانه اقلام فروخته شده به اشخاص وابسته با مبلغ معامله تفاوتی نداشته و محصولات فروخته شده به اشخاص وابسته عیناً براساس نرخ های مصوب هیئت مدیره به سایر اشخاص می باشد.



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۰-۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته در دفاتر شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

نام شخص وابسته	حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری	اسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری	حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری	پیش دریافتها	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	خالص بدهی (طلب)	خالص بدهی (طلب)
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	(۸۵۱)	-	(۸۵۱)	(۹۰۴۳۶)
شرکت تولید مواد اولیه داروپخش - تماد	۴۶۸	۲,۵۰۰	-	-	۲,۹۶۸	۳,۵۹۱
(زاگرس فارمد پارس) داروسازی دامبران رازک	-	-	-	(۱,۶۸۹)	(۱,۶۸۹)	۲,۰۰۳
شرکت کارخاجات داروپخش	-	-	-	-	-	۳,۸۵۱
شرکت پارس دارو	-	-	(۱,۰۱۴)	-	(۱,۰۱۴)	۱,۶۰۲
شرکت شیمی دارویی داروپخش	۳	-	-	-	۳	۱۲
شرکت کلر پارس	-	-	-	-	-	-
داروسازی رازک	-	-	-	(۴,۹۹۷)	(۴,۹۹۷)	۴,۷۵۸
شرکت تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو	۱۲۴	-	-	-	۱۲۴	۱۲۴
داروسازی ابوریحان	۱۲,۰۲۱	۲۵,۶۱۷	-	-	۳۷,۶۳۸	۳۹,۱۶۳
داروسازی اوزان	-	-	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	(۳۰۴)	(۳۰۴)	۱,۲۴۷
شرکت فرآیند گستر تامین	-	-	-	-	-	(۹۲)
داروسازی زهر آوی	-	-	-	-	-	۱,۵۱۰
گزاره داروسازی دامبران رازک	۶۳۷	-	-	-	۶۳۷	۸۵۳
حسابرسی داروسازی دامبران رازک	-	-	-	(۶۷۲)	(۶۷۲)	-



شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۱- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۶,۶۴۶	۳۳

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیئت مدیره:

۶,۶۴۶	۳۳
-------	----

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۲- وضعیت ارزی

۳۲-۱- داراییهای ارزی شرکت در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

مبلغ ارزی	
دلار	یورو
۱۱۵	۱۶۲۱
۵۷۰۹	-
۵,۸۲۴	۱,۶۲۱

موجودی نقد ارزی نزد بانکها

موجودی نقد ارزی نزد صندوق

۳۲-۲- ارزش حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات طی دوره به شرح زیر است :

مبلغ - دلار
۲۷,۰۰۰
۵,۹۴۶,۳۵۷

فروش و ارائه خدمات - سالانه

خرید مواد اولیه - سالانه

