

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه(حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

کارشناسان رسمی دادگستری

شرکت الحاوی(سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی و یادداشت‌های همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

---

آدرس : تهران \_ میدان آزادی \_ خیابان الوند - بین بست کامپیز پلاک ۶ واحد ۳

تلفن : ۰۳۰۰۷۷۸۸ - ۰۴۴۶۷۶۸۸۸ - ۰۳۶۵۹۹۷۸۸ - فاکس ۴۴۶۷۶۸۸۸

بسم الله الرحمن الرحيم

مؤسسة حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)  
عضو انجمن حسابداران خبره ایران  
کارشناسان رسمی دادگستری

### شرکت الحاوی (سهامی عام)

#### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل	۱ الى ۲
۲- صورتهای مالی تلفیقی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الى ۴۳

آدرس : تهران - میدان آزادی - خیابان ولی‌الله - بن بست کامپیز بلاک ۶ واحد ۲  
تلفن : ۰۰۳۷۷۸۸۸ - ۰۴۴۶۷۷۸۸۸ - ۰۴۴۵۷۷۸۸۸ - ۰۴۴۵۷۷۸۸۸ - فاکس ۰۴۴۵۷۷۸۸۸

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

کارشناسان رسمی دادگستری

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت الحاوی (سهامی عام)

#### مقدمه

(۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوی (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود ورزیان و جریان وجوده نقد برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۴ مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای، با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است. آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌گند.

#### مبانی نتیجه گیری مشروط

(۳) شرکت از بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های مالیاتی از جمله اعمال معافیت ماده ۱۳۸ قانون مالیات‌های مستقیم ذخیره مالیات محاسبه و در حسابها منظور نموده است (قابل ذکر اینکه به موجب مجوز طرح و توسعه برآورده ارزش کل طرح مبلغ ۴۲ میلیارد ریال بوده است لیکن هزینه های انجام شده تا تاریخ ترازنامه معادل مبلغ ۲۹۷ میلیارد ریال می‌باشد که اخذ مجوز اصلاحی به مراحل نهایی نرسیده است). با توجه به مراتب فوق تعیین تعديلات مورد لزوم، منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی برای سوابت فوق می‌باشد.

(۴) شرکت صورتهای مالی تلفیقی گروه را برای دوره مالی مورد گزارش بر اساس صورتهای مالی حسابرسی نشده شرکت فرعی (شرکت تدبیر آتیه بزرگمهر) تهیه و ارائه نموده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار مالی احتمالی که در صورت حسابرسی شرکت فرعی بر صورتهای مالی تلفیقی گروه مشخص می‌گردید، برای این موسسه امکان‌پذیر نبوده است.

بسم الله تعالى

مؤسسة حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)  
عضو انجمن حسابداران خبره ایران  
کارشناسان رسمی دادگستری

شركة الحاوي (سهامي عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱-گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل	الى ۲
۲- صورتهای مالی تلفیقی و یادداشت‌های توضیحی	الى ۴۳

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

کارشناسان رسمی دادگستری

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت الحاوی (سهامی عام)

مقدمه

(۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوی (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۴ مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای، با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### مبانی نتیجه گیری مشروط

(۳) شرکت از بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های مالیاتی از جمله اعمال معافیت ماده ۱۳۸ قانون مالیات‌های مستقیم ذخیره مالیات محاسبه و در حسابها منتظر نموده است (قابل ذکر اینکه به موجب مجوز طرح و توسعه برآورده ارزش کل طرح مبلغ ۴۲ میلیارد ریال بوده است لیکن هزینه های انجام شده تا تاریخ ترازنامه معادل مبلغ ۲۹۷ میلیارد ریال می‌باشد که اخذ مجوز اصلاحی به مراحل نهایی فرستیده است). با توجه به مراتب فوق تعیین تعديلات مورد لزوم، منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی برای سوابق فوق می‌باشد.

(۴) شرکت صورتهای مالی تلفیقی گروه را برای دوره مالی مورد گزارش بر اساس صورتهای مالی حسابرسی نشده شرکت فرعی (شرکت تدبیر آتیه بزرگمهر) تپیه و ارائه نموده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار مالی احتمالی که در صورت حسابرسی شرکت فرعی بر صورتهای مالی تلفیقی گروه مشخص می‌گردید. برای این موسسه امکان‌پذیر نبوده است.

**نتیجه گیری مشروط**

(۵) براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ ، این موسسه به مردمی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

**تاكيد بر مطلب خاص**

(۶) نتیجه گیری این موسسه در اثر مقادیر بندهای زیر مشروط نشده است :

(۶-۱) همانگونه که در یادداشت ۱۱-۸ توضیحی همراه صورتهای مالی منعکس می باشد افزایش دارائیهای در دست تکمیل به مبلغ ۲۵۲۴۹ میلیون ریال بابت مخارج ساخت ساختمان خط تولید جامدات (طرح توسعه) می باشد که طبق برآورد اولیه هزینه طرح توسعه مزبور مبلغ ۴۲ میلیارد ریال و به مدت ۳/۵ سال از تاریخ ۱۳۹۰/۱/۷ بوده است . لیکن ساختمان مزبور تا تاریخ این گزارش نیز تکمیل نگردیده و علاوه بر مبلغ ۲۹۷۳۲۳ میلیون ریال مخارج انجام شده مخارج دیگری هم برای آن متصور می باشد .

(۶-۲) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۱۵ همراه صورتهای مالی منعکس می باشد سایر حسابهای پرداختنی شامل مبالغی تحت عنوانی ذخیره بازآموزی ، سوپید و سازمان تامین اجتماعی می باشد که در مواعید مقرر به مراجع ذیربیط پرداخت نشده است .

**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

(۷) ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اینکه حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی به صورت غیر موظف و دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط باشد ، رعایت نگردیده است .

(۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مقادیر قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

تاریخ : ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

فریدا عطائی

محمد رضا یادگاری

شماره عضویت ۸۱۱۴۸

شماره عضویت ۸۰۰۹۰۹





تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

## شرکت داروسازی الحاوی (سهامی عام)

Alhavi Pharmaceutical Co.

صورتیهای مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوی (سهامی عام)

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

نامه

به پیوست صورتیهای مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوی (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴  
تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتیهای مالی به قرار زیر است

الف - صورتیهای مالی اساس تلفیقی گروه

نامه تلفیقی

صورت سودا (بیان تلفیقی)

گردش حساب سودا (بیان ایندیشه تلفیقی)

صورت جزیل وجوده خالد تلفیقی

ب- صورتیهای مالی اساس شرکت الحاوی

نامه

صورت سودا (بیان)

گردش حساب سودا (بیان ایندیشه)

صورت جزیل وجوده خالد

پ- باده انتهاي نو پرسن

نامه

متانی همه صورتیهای مالی

متینی خالد

خاصه اهد روزبه های حسابداری

باده انتهاي مربوط به اقلام مندرج در صورتیهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتیهای مالی تلفیقی گروه و صورتیهای مالی شرکت الحاوی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۲/۰۸/۱۳۹۴ به تأیید علیات  
مدیریه رسیده است.

## اعضای هیئت مدیره

شرکت مدیریت سرمایه جم به نهادگری آفای علیرضا سایفونیش زاده

شرکت صنایع دارویی سلامت بزرگمهر به نهادگری آفای امیرسعید ملکشاهی

شرکت پژوهش و مشاوره مدیریت به نهادگری آفای عباس قناد رضابی

شرکت تدبیر کالای جم به نهادگری آفای احمدزاده

شرکت تدبیر کالای سلامت به نهادگری آفای علی‌اعظم سعید زاده

کلوبومت ۱۶ جاده مخصوص کرج - صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۱۵۸  
تلفن: ۰۲۶۱۰۵۰۶-۷ فکس: ۰۲۶۹۰۵۰۵۴

P.O.Box 14155-1538, 12th Km of Shahid Lashgo

(Karaj special way) Tehran, Iran

Postal Code: 1389918111 Tel: +98 21 44905056-7 Fax: +98 21 44905

Info@alhavi-pharma.com, www.alhavi-pharma.co

شركة الحاوي (سهامي عام)

تاریخ اسلام پروردگار ۱۳۹۴

ردیف	نام و خانوادگی صاحبان سهام	تعداد سهام	مبلغ
۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۸۲۷۴۷۴۷۴۱۶۱۴۱۵	۱۰۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	سازمان امنیت اینترنتی تهرانی	۶۳,۵۹۰,۶۶۶,۰۸۶	۲۱,۴۷۳,۶۶۶,۷۵۲
۳	سایر اسلاماند برداشت	۴۲,۵۷۵,۲۸۰,۴۳۲	۱۱,۴۳۰,۵۰۷,۴۱۲
۴	فسرمه مالیات	۳۵,۳۲۳,۳۳۲	۶۳۲,۴۳۱,۰۳۷
۵	سود سهام برداشتی	۳۱,۳۲۹,۳۷۶,۸۶۵	۸۸۵,۲۳۴,۳۲۳,۲۲۴
۶	تسهیلات ملی دریافتی	۱۷۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	جمع بدهیها جاری :	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	پنهانی طور جاری :	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	جمع بدهیها پایال حداکثر کارگزار	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	جمع بدهیها خیر جاری	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	جمع بدهیها شرکت فرسنی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	حقوق صاحبان سهام :	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	سرمایه اندیشی سهمیه ای تضمین برداشت شده است	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرسنی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	الدوحته قابوی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	سایر اندیخته ها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	سود ایستاده	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	جمع حقوق صاحبان سهام	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	سهام برداشتی	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توصیحی همراه با جزء لاپنکت صور تنهای مالی است

میرکت الحاوی (سهامی عدم)

صورت سود و زیان تغییری

پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۶.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۶.۲۱	بادداشت
روزان	روزان	روزان	روزان
۸۸۳,۳۴۶,۱۴۱,۵۳۶	۷۸۵,۲۸۲,۴۵۸,۱۲۶	۴۳۶,۱۷۱,۱۹۳,۷۱۶	۲۴
(۵۰,۱,۷۳۶,۵۷۰,۶۱۶)	(۲۲۱,۹۳۸,۹۴۰,۶۰۵)	(۲۲۳,۸۰۸,۴۸۶,۵۷)	۲۵
۳۸۱,۵۹۹,۵۷۱,۹۵۰	۱۵۳,۹۶۹,۵۱۸,۵۱۷	۱۹۲,۳۶۲,۷۱۳,۴۱۹	سود ناخالص
(۹۱,۱۱۲,۹۶۳,۹۹۱)	(۱۴,۵۵۸,۲۴۹,۱۶۸)	(۳۰,۳۰۳,۹۳۸,۵۲۹)	هزینه های فروش، اداری و غیرعمده
(۹۱,۷۱۳,۴۷۹)	۴,۲۱۱,۴۷۷,۵۱۹	۲,۰۱۷,۲۴۹,۳۱۸	خالص سایر درآمدات و هزینه های عملاتی
(۶۲,۰,۷۴,۳۶۲,۹۳۷)	(۱۷,۳۵۹,۷۰۸,۵۵۲)	(۲۸,۸۴۹,۳۵۸,۶۱۱)	سود انتسابی
۳۳۹,۵۲۵,۲۱۸,۱۱۳	۱۷۹,۲۸۹,۷۰۸,۱۹۳	۱۹۳,۹۹۹,۷۱۶,۰۹۸	هزینه های مالی
(۱۴۹,۲۵۶,۲۰۱,۶۹۱)	(۹۸,۱۹۹,۳۰۴,۱۶۰)	(۸۵,۸۳۵,۰۴۹,۰۹۱)	خالص سایر درآمدات و هزینه های غیر عملاتی
۹۹,۵۶۱,۷۷۱,۱۹۸	۹۹,۱۷۱,۷۷۱,۱۷۸	۱۰۰,۷۵۵,۸۷۲,۵۵۶	سود اقل نزدیکی
(۷۹,۶۶۲,۶۰۸,۳۹۳)	(۱,۰۲۹,۱۶۷,۷۸۶)	(۱۵,۴۲۰,۸۲۵,۶۶۶)	نابایات نزدیکی
۱۰۵,۸۶۷,۷۸۰,۶۷۰	۱۰۵,۷۶۱,۶۳۷,۱۶۱	۱۰۶,۳۸۷,۱۴۱,۲۶۶	سود اقل نزدیکی
(۴۲,۷۶۸,۲۶۹,۰۹۳)	(۱۵,۶۲۳,۴۳۹,۱۶۹)	(۱۴,۷۱۱,۳۱۸,۳۶۱)	نابایات نزدیکی
۱۱۷,۱۵۸,۷۸۰,۷۰۰	۱۱۵,۱۳۷,۱۷۸,۰۱۰	۱۰۸,۱۷۵,۱۷۱,۳۰۳	سود ناخالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۱۷,۱۵۸,۷۸۰,۷۰۰	۱۱۵,۱۳۷,۱۷۸,۰۱۰	۱۰۸,۱۷۵,۱۷۱,۳۰۳	سود خالص
۸۶,۲۱۶,۳۶۹,۳۳۵	۷۸,۳۳۱,۷۸۵,۰۷۱	۴۹۲,۰۱۸,۵۰۸,۶۰۹	سود انتسابی در اندیابی سال
(۵,۴۹۷,۵۶۷,۷۵۵)	(۶,۰۰۳,۲۵۷,۳۱۱)	(۱,۶۷۵,۱۸۸,۳۱۱)	تعديلات سود
۸۰,۲۳۸,۷۲۱,۵۸۰	۹۵,۹۲۸,۹۲۲,۰۹۵	۴۹,۳۶۳,۲۲۰,۵۰۵	سود و زیان انشاء اندیابی سال - تعديل ۱۴۷
۳۰,۷۴۳,۳۲۰,۳۰۵	۱۸۸,۷۸۵,۰۱۰,۶۰۷	۶۱۹,۱۱۹,۱۵۱,۶۰۸	سود اقل ناخالص
(۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	تحقيقی سود
(۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام متناسب
(۴۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود انتسابی در اندیابی سال

رجوعی چنانچه میرکت الحاوی (سهامی عدم) سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره اندیابی سال و سود و زیان جامع تجیه بگردیده است

بادداشتی موقبیتی مقدار، حجم، لایحه امور را در میان میان

شروع کنست اخراجی (سهامی عام)  
صورت جریان وروده نقد نقضی  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱	بادکش	
		نیازمند	قابل
۱۰,۹۱۴,۵۱۷,۶۶۴	۸۷,۷۹۹,۶۱۷,۷۷۷	۷۲,۲۲,۰۴۹,۶۰۴	۳۱
۴۸,۷۲۷,۵۱۵,۳۰۰	۱۹,۴۲۳,۹۹۸,۵۰۰	۷۹,۱۲۴,۹۹۵,۰۰۰	سواد سهام دورانی
۴۶۷,۵۸۷,۵۳۹	۱۲۶,۶۱۰,۳۲۲	۱۶۷,۶۵۶,۸۸۴	سود برداختی سهام
(۱۰,۳۶۲,۲۸۵,۹۹۱)	(۴۷,۷۷۲,۳۶۲,۰۰۰)	(۵۴,۸۷۶,۱۶۹,۸۳۶)	سود برداختی بابت تمهیلات مالی
(۲۶,۰۷۲,۳۱۸,۵۲۱)	(۱۰,۲۳۴,۵۷۷,۹۵۳)	(۳,۷۲۶,۳۳۲,۳۱۰)	سود سهام برداختی به سهامداران
(۷۷,۵۴۰,۱۴,۳۱۲)	(۳۸,۶۲۰,۳۲۶,۳۳۱)	(۴۳,۳۲۷,۵۷۳,۲۶۱)	خراب خالص (خروج اوجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها) و سود برداختی بابت تامین مالی

فعالیت‌های عملیاتی :

خراب خالص (خروج اوجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی)

بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تامین مالی :

سواد سهام دورانی

سود برداختی

سود برداختی بابت تمهیلات مالی

سود سهام برداختی به سهامداران

خراب خالص (خروج اوجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها) و سود برداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد برداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوده برداختی بابت تامین سازمان اداری

وجوده برداختی بابت تامین سرمایه گذاری کوشا نامه مدت

وجوده برداختی بابت تامین سرمایه گذاری بلند مدت

وجوده برداختی هشت هزار دارایی نامتکه

وجوده حاصل از فروش و مرکاری دارایی‌های ثابت ملک

وجوده خالص (خروج اوجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری)

خراب خالص (خروج اوجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی)

فعالیت‌های تامین مالی :

از رفاقت تمهیلات مالی

در برداخت حق تمهیلات مالی دورانی

خراب خالص (خروج اوجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی)

جهد پیش افتخار

باید در اوجه نقد ناشی از

باید در اوجه نقد ناشی از

(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۵,۵۰,۰۰۰)
(۶۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۷۲,۸۵,۹۸۹)
(۳,۶۹۷,۰۰۰)	(۳,۶۹۷,۰۰۰)	
(۱۱۶,۲۱۱,۳۹۵,۳۰۷)	(۳۲,۲۹۳,۳۶۶,۵۵۸)	(۳۱,۳۳۴,۴۲۰,۲۸۶)
۸۵,۸۳۱,۶۶۸	۵۲,۴۸۱,۶۶۸	۶۸۲,۲۵۷,۴۰۰
(۱۱۷,۱۳۲,۵۳۲,۵۵۹)	(۳۲,۸۰۰,۳۵۶,۹۱۰)	(۳۳,۳۵۱,۹۷۲,۰۳۳)
(۱۱۲,۰۱۱,۹۳۳,۸۸۱)	۲,۷۲۷,۰۳۶,۰۰۰	(۹,۶۲۵,۲۷۳,۳۵۳)

شرکت الحاوی (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

دادار ایندیا	بادلتس	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
دادار ایندیا جاری:	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	بدهیها جاری:
مواردی مقدار	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	سایر حسابها و اسناد برداشتی
سایر حسابها و اسناد برداشتی	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	دفتره مالارت
دفتره مالارت	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	سود سهام برداشتی
سود سهام برداشتی	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	تسهیلات عالی دریافتی
تسهیلات عالی دریافتی	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع بدهیها جاری:
جمع بدهیها جاری:	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	بدهیها غیر جاری:
بدهیها غیر جاری:	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	دفتره غیر ایصال خدمت کارگران
دفتره غیر ایصال خدمت کارگران	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع بدهیها غیر جاری
جمع بدهیها غیر جاری	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع بدهیها :
جمع بدهیها :	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	سرمایه، غیر مبتنی هزار دریالی سهام برداشت شده است:
سرمایه، غیر مبتنی هزار دریالی سهام برداشت شده است:	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	سایر داراییها
سایر داراییها	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع داراییها غیر جاری
جمع داراییها غیر جاری	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع حقوق صاحبان سهام
جمع حقوق صاحبان سهام	ریال	۱۳۹۴/۷/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹	جمع حقوق صاحبان سهام

شرکت الحاوی (سهامی عام)

صادرت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

(تجدید راه شده)		دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	پادداشت
سال	منتهی به	سال	سال	سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۳,۵۳۶,۱۴۱,۵۵۶	۳۸۵,۲۸۵,۴۵۹,۱۲۲	۴۳۶,۱۷۱,۱۸۸,۷۱۶	۴۶	درود خالص
(۲۰۱,۷۳۶,۵۷۰,۶۰۶)	(۲۳۱,۶۳۸,۹۴۰,۶۰۵)	(۲۲۳,۸۰۸,۴۸۶,۵۰۷)	۴۵	بهای تأمین شده که لایق فروشن رفته
۳۸۱,۵۳۹,۵۷۰,۹۵۰	۱۵۳,۶۴۶,۵۱۸,۵۱۷	۱۹۲,۳۶۲,۷۱۳,۲۰۹		سود ناخالص
(۴۱,۹۳۶,۸۷۳,۸۷۳)	(۱۹,۵۳۷,۸۸۶,۰۶۸)	(۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹)	۴۶	هربندی های فروضی، اداری و عدمی
(۶۱,۷۱۹,۲۷۶)	۲,۲۰۱,۴۷۷,۵۱۶	۲,۰۰۷,۲۳۹,۹۱۸	۴۷	نخلص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۱,۹۹۸,۵۹۳,۱۱۹)	(۱۷,۳۳۶,۴۰۸,۵۵۲)	(۲۸,۸۴۶,۳۹۸,۶۱۱)		
۳۲۳,۴۰۱,۳۷۷,۸۶۱	۱۳۶,۳۱۱,۱۰۹,۹۶۵	۱۶۳,۴۵۶,۳۱۴,۵۹۸		سود عملیاتی
(۱۴۶,۴۵۶,۲۱۱,۴۶۲)	(۶۷,۵۹۹,۹۰۳,۰۶۰)	(۸۵,۸۳۵,۴۶۸,۹۰)	۴۸	هزینه های مالی
۵۶,۸-۸,۳۱۷,۱۵۱	۵۹,۳۱۹,۲۵۱,۸۷۶	۹۳,۳۲۲,۲۱۳,۳۱۶	۴۹	نخلص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۸۶,۴۴۷,۲۸۴,۳۱۱)	(۸,۲۸۰,۶۵۱,۱۸۴)	۷,۳۹۴,۱۶۶,۶۴۶		
۲۵۳,۱۵۳,۶۹۳,۵۳۰	۱۲۸,۰۱۹,۴۵۸,۷۸۱	۱۷۰,۳۶۰,۴۸۱,۰۴۴		سود قبل از مالیات
(۳۲,۶۶۸,۲۴۳,۰۹۳)	(۱۵,۶۲۳,۴۳۹,۱۷۶)	(۱۹,۶۱۱,۳۰۸,۹۶۱)		مالیات بر درآمد
۲۲۰,۴۸۵,۴۴۳,۶۳۵	۱۱۲,۴۰۶,۰۱۶,۰۰۵	۱۵۱,۳۴۹,۱۷۲,۰۶۳		سود خالص

گوشه حساب سود (زیان) ابانته

۷۷,۴۸۵,۴۴۳,۶۳۵	۱۱۲,۴۰۶,۰۱۶,۰۰۵	۱۵۱,۳۴۹,۱۷۲,۰۶۳		سود خالص
۷۸,۶۳۱,۰۷۹,۸۱۰	۷۸,۶۳۱,۰۷۹,۸۱۰	۷۴۷,۷۲۴,۹۶۳,۹۹۱		سود ابانته در بندی سال
(۵,۶۶۷,۵۷۷,۷۵۵)	(۹,۰۰۳,۲۵۷,۲۱۱)	(۱,۶۷۵,۱۸۸,۳۰۱)	۳۰	تحدیلات سنتانی
۷۴,۶۶۴,۳۳۲,۰۵۵	۶۹,۶۲۸,۶۲۲,۵۹۹	۲۲۶,۰۴۹,۷۷۵,۶۹۰		سود و زیان ابانته بندی سال - تجدیل شده
۲۹۳,۱۷۹,۰۷۵,۶۹۱	۱۸۲,۰۲۶,۶۶۲,۲۰۴	۳۹۷,۳۹۸,۵۶۷,۷۵۳		سود قبیل تخصیص
(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷	تخصیص سود
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		سود سهم متصوب
(۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		اندوفته فائزی
۲۴۶,۰۱۹,۷۷۵,۶۹۰	۱۴۶,۰۳۴,۶۶۲,۰۰۴	۴۲۷,۷۹۸,۵۶۷,۷۲۳		سود ابانته در پیش ایام سال

از تجارتی احری شنکن دهداد سود و زیان جامع معهود به سود و زیان دوره و بعد از ایام سود و زیان جامع تهیه نگردیده است  
یادداشتی توظیحی هفتاد و چهار لامگان شرکتی مالی است

شرکت اخوی (سهامی خام)

صورت حساب و حود تقدیر

برای دزوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور

دوره مالی شش ماهه  
منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱

باده است

هزار

هزار

هزار

هزار

۱,۷۵۸,۶۹۸,۷۶۱

۸۷,۷۴۹,۷۷۰,۷۷۷

۷۲,۰۴۴,۴۶,۶۰۴

۳۱

جزی خالص ورود (خروج) وجه تقدیر از فعالیت‌های سهامی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت قائم مالی:

۹۱,۳۴۳,۷۳۹,۹۰۰

۱۹,۴۵۵,۴۹۰,۰۰۰

۲۵,۱۴۴,۴۹۰,۰۰۰

سود سهام غیر رایانی

+۹۷,۹۲۱,۰۲۱

-۱۲۶,۰۷۷,۶۱۹

-۱۶۷,۶۳۶

سود سپرد بالکنی

(۱۷,۳۶۹,۲۸۹,۴۹۵)

(۶۷,۷۷۷,۳۶۹,۰۰۰)

(۲۶,۰۷۶,۱۶۹,۰۳۶)

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

(۲۶,۰۷۲,۵۱۸,۰۵۲)

(۱۷,۲۳۶,۲۷۲,۵۲۳)

(۳,۷۵۶,۲۲۵,۳۱۰)

سود سهام پرداختی به سهامداران

جزی خالص (خروج) وجه تقدیر از بازده سرمایه‌گذاریها

و سود پرداختی بابت قائم مالی

مالیات بر درآمد:

(۲۸,۵۵۸,۳۵۱,۵۵۲)

(۱۲,۰۶۱,۷۹۵,۴۷۶)

(۱۸,۶۳۷,۳۷۶,۸۶۴)

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجوه حاصل از تحصیل سرمایه‌گذاریها بمناسبت مدت

وجوه حاصل از تحصیل سرمایه‌گذاریها کوتاه‌مدت

وجوه در رایانی (پرداختی) بابت سایر داراییها

و وجود پرداختی نهفته خرید دارایی‌ای ثابت مشهود

وجود حاصل از فروش و بوکری دارایی‌ای ثابت مشهود

وجود خالص (خروج) وجه تقدیر از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جزی خالص ورود (خروج) وجه تقدیر از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

فعالیت‌های قائم مالی:

۷,۷۵۵,۳۷۱,۱۳۹,۹۴۳

۵۷۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۶۵,۱۶۳,۴۶۱۹

دریافت تسهیلات مالی

(۱۷,۸۵,۷۴۹,۶۱۲,۶۸۹)

(۵۷۶,۶۷۹,۶۶۰,۰۰۰)

(۹۸۲,۴۳۸,۹۴۴,۳۹۷)

پذیرداخت صلح تسهیلات مالی غیر رایانی

۱۹۲,۷۸۱,۵۲۶,۱۶۴

۱۶,۳۶۰,۳۳۹,۱۱۰

(۳۱,۶۳۶,۰۴۱,۷۸۱)

حریان خالص ورود وجه تقدیر از فعالیت‌های قائم مالی

۴۳,۷۲۵,۸۳۳,۵۷۴

۱۷,۰۶۱,۹۲,۳۶۷

(۴,۰۸۵,۳۱۵,۱۳۴)

حالت فرایش (اکاشر) در وجه تقدیر

۱۸,۸۱۳,۷۱۴,۱۹۴

۱۸,۸۱۳,۷۱۴,۱۹۴

۶۲,۵۶,۲۶۷,۷۶۸

مانبه وجه تقدیر در سال

۸۲,۵۹۹,۵۸۷,۷۶۸

۲۵,۸۵۸,۱۰۵,۷۶۸

۴۱,۷۱۱,۲۶۶,۶۳۶

امداد وجه تقدیر در سال

باده استهای لوظیحی همراه، حزء لاینک سوتیجی مالی است

## شرکت الحاوی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت الحاوی (سهامی عام) - شرکت اصلی - و شرکت فرعی تدبیر اتبه بزرگمهر (سهامی خاص) است . شرکت الحاوی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۵/۰۲/۱۷ به صورت شرکت (سهامی خاص) با نام شرکت پارک دیویس تأسیس شده و طی شماره ۱۰۶۲۷ مورخ ۱۳۴۵/۰۲/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . نام و نوع شرکت در تاریخ ۱۳۷۳/۰۷/۰۲ به شرکت الحاوی (سهامی عام) تبدیل شده است . مرکز اصلی شرکت واقع در کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج میباشد .

##### ۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از :

اشغال - ساختن ، تهیه و ترکیب و خرید و خرید فروش فرآورده های دارویی ، مکمل های غذایی ، مواد شیمیایی ، مواد داروئی و داروهای گیاهی و تجهیزات پزشکی و بیمارستانی از هر قبیل و هر نوع و هر شکل و اشتغال بهر گونه فعالیت‌های دیگر صنعتی و بازرگانی و مالی بمحض پرونده برداری شماره ۱۵۲۴۴ مورخ ۱۳۴۷/۹/۳ توسط وزارت اقتصاد صادر شده بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۹۵۱۰۰۰۰۰ واحد انواع قرص کپسول شربت و قطره در تاریخ ۱۳۴۷/۰۹/۱۰ آغاز شده است . در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۴ پرونده بهره برداری با شماره ۱/۳۱۷۱۸ الف جایگزین قبلی شده است . و شرکت فرعی که عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری در کلیه شرکتهای تولیدی و خدماتی و گشاورزی و بازرگانی داخلی و خارجی و مشارکت و سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج از کشور و سایر موسسات و سازمانهای خصوصی و دولتی و شرکت در مناقصات و مزایده های داخلی و بین المللی و مشارکت و سرمایه گذاری در ساخت پروژه های تولیدی داخل و خارج از کشور و تاسیس و راه اندازی کارخانجات و کارگاه ها و خطوط تولید و بسته بندی کالای مجاز صنعتی پس از اخذ مجوز های لازم و در صورت لزوم تاسیس شرکتهای جدید و بطور کلی هر نوع عمل و اقدامی که در زمینه های یادشده میسر باشد .

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

بيانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره بشرح زیر بوده است :

سال (گروه و اصلی)	سال (گروه و اصلی)	کارکنان دائم	کارکنان موقت	جمع کل کارکنان
۱۳۹۳	۱۳۹۴			
نفر	نفر			
۱۲	۱۲			
۲۷۸	۲۸۶			
۲۹۱	۲۹۸			

## شرکت الحاوی (سهامی عام)

### پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۲- مبانی تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلقیفی گروه و شرکت اصلی اساساً "بر مبانی بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزش‌های حاری تبر استفاده شده است.

#### ۳- مبانی تلقیق

۳-۱ صورتهای مالی تلقیقی، حاصل تجمعیع اعلام صورتهای مالی شرکت الحاوی و شرکت فرعی مشمول تلقیق آن بس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نافعه ناشی از معاملات فیماین است.

۳-۲ در مورد شرکت فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلقیقی منظور می‌گردد.

۳-۳ سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلقیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی" معکوس می‌گردد.

۴-۴ سال مالی شرکت فرعی مطابق با شرکت اصلی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ می باشد.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک اعلام/ گروههای اعلام مشابه ارزش‌بایی می‌شود در صورت فروختنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مایه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسانی می‌شود بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

##### روش مورد استفاده

میانگین موزون

" "

میانگین موزون

اولین صادره از اولین واردہ

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات لوازم بدکشی و مزومات

## شرکت الحاوی (سپاهی عالم)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۴- سرمایه گذاریها :

##### شرکت اصلی

##### تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی :

سرمایه گذاریها بلندهای:

بدهی تمام شده (به کسر ذخیره گاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
بدهی تمام شده (به کسر ذخیره گاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	ارزش وبره	سرمایه گذاری در شرکت‌های واپسنه
بدهی تمام شده (به کسر ذخیره گاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بدهی تمام شده (به کسر ذخیره گاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بر سرمایه گذاری بلندهای مدت
اقل بدهی تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بدهی تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریهای جاری
اقل بدهی تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بدهی تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	بر سرمایه گذاریهای جاری

#### نحوه شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (د تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (د تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	ارزش وبره	سرمایه گذاری در شرکت‌های واپسنه
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (د تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (د تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	بر سرمایه گذاریهای بلندهای مدت و سرمایه گذاریهای جاری

#### ۴- دارائیهای ثابت مشهود

##### ۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بدهی تمام شده در حسابها ثبت می‌شود.

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهود اسلامی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و حلی عمر مفید با فیمانده دارائیهای مربوط مستهنج می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود وزیان دوره منظور می‌گردد.

# شرکت الحاوی (سهامی عام)

## پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردهای داراییهای مربوط (و با درنظر گرفتن این نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالایهای مستقیم مصوب ۸۰/۱۱/۲۷) و براساس نرخها و روشی ریز محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۱۲-۱۰-۸-۷ درصد	ساختمان
مستقیم	۱۰ سال	ماشین آلات
" و نزولی	۱۵/۵ سال . ۱۵،۱۵،۱۰،۱۲،۲۰،۱۵ درصد	تاسیسات
نزولی	۳۰۰-۳۵ درصد	وسائط نقلیه
مستقیم	۳۵،۱۰ سال	ازایه و منصوبات
" و نزولی	۱۰،۸-۵،۴ سال و ۱۵،۱۵ درصد	لوازم و ابزار آلات

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و بمرد هر دارای قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک بذیر بس از آمادگی جهت بهره برداری بهره استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت استفاده نشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا می باشد.

## ۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع عنوان هزینه شناسایی می شود. باستثنای مخارجی که مستقیماً قبل انتساب به تحصیل "داراییهای واحد شرایط" است.

## ۴-۵- تسعیر ارز

اقلام بولی ارزی در شرایط تک نرخی بودن با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و در شرایط تک نرخی نبودن نرخ ارز برای تسعیر ارز باید از نرخی استفاده شود که برای واحد تجاری قابل تحقق و دستیابی بوده و انتظار می رود. مبنای تسویه مطالبات یا بدهیهای مربوط قرار گیرد. و اقلام غیر بولی که به بیانی تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز به شرح فوق در تاریخ انجام معامله، تسعیر مشود. تفاوت های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.

## ۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنها محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

شرکت الجاری (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵ موجودی نقد

بادداشت	مکرره	تاریخ	شرکت اصلی	تاریخ	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۶/۳۱
موجودی حسابهای جاری - ریالی					
۶۰,۷۳۱,۹۸۵,۶۴۶	۱۹,۲۳۷,۰۷۳,۸۳۵	۶۰,۷۴۳,۸۱۷,۲۹۰	۱۹,۲۴۸,۹۰۵,۴۴۹		
۵۴۱,۷۶۵,۷۱۱	۷۱۲,۳۹۷,۵۳۸	۵۴۱,۷۶۵,۷۱۱	۷۱۲,۳۹۷,۵۳۶		
۱,۰۸۵,۲۷۰,۴۱۲	۱,۲۹۵,۱۰۴,۱۷۴	۱,۰۸۵,۲۷۰,۴۱۲	۱,۲۹۵,۱۰۴,۱۷۴		
-	۴۱۹,۶۶۶,۶۴۹	-	۴۱۹,۶۶۶,۶۴۹		
مسودات					
۲۱۰,۵۲۶,۰۰۰	۴۵,۹۹۰,۴۴۰	۲۲۵,۱۰۹,۴۷۶	۶۰,۵۷۳,۹۱۶		
۶۲,۵۶۹,۵۴۷,۷۶۸	۲۱,۷۱۰,۲۳۲,۶۳۴	۶۲,۵۹۵,۹۶۲,۸۵۸	۲۱,۷۳۶,۶۴۷,۷۲۴		

۱- داردهای حسابهای ریالی تردیدگاه‌امان ۱۷۰ قفره حساب جاری ریالی و مالده حسابهای رزی شامل ۵ قفره حسابهای جاری ارزی ترد شبک مختلف مبیان شد. موجودی سپرده‌های گوتاه مدت بیل عبارت است از ۶۰ قفره سپرده تردگاه‌های مختلف و سود متعلق به آن به مبلغ ۱۴۷,۴۵۶,۸۸۶ ریال طی بادداشت ۲۹ صورتی‌های مالی افشا شده است.

۶ سرمایه‌گذاری‌های گوتاه مدت

سرمایه‌گذاری در ملک (احسان گردستان و جنت آباد)	مکرره	تاریخ	شرکت اصلی	تاریخ	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۶/۳۱
سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار :					
شرکت داروسازی امین	۸,۲۲۳,۸۶۵,۶۸۷	۸,۲۲۳,۸۶۵,۶۸۷	۸,۲۲۳,۸۶۵,۶۸۷	۸,۲۲۳,۸۶۵,۶۸۷	۱۳۹۴/۶/۳۱
شرکت داروسازی اسره	۱,۰۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۲,۶۰۷,۲۸۸,۹۸۹	۱,۰۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۲,۶۰۷,۲۸۸,۹۸۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت داروسازی زهر اوی	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۳۹۴/۶/۳۱
شرکت داروسازی بوریحدار	۹۹,۹۷۶,۴۲۱	۹۹,۹۷۶,۴۲۱	۹۹,۹۷۶,۴۲۱	۹۹,۹۷۶,۴۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت داروسازی جان‌ان حیان	۵۸,۴۲۷,۹۰۰	۵۸,۴۲۷,۹۰۰	۵۸,۴۲۷,۹۰۰	۵۸,۴۲۷,۹۰۰	۱۳۹۴/۶/۳۱
شرکت داروسازی گوثر	۹,۸۲۸,۰۰۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت البرز دارو	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	-
جمع	-	۱۱۲,۸۶۱,۸۲۵	۱۱۲,۸۶۱,۸۲۵	۱۱۲,۸۶۱,۸۲۵	۱۳۹۴/۶/۳۱
	۱,۴۱۸,۵۲۴,۹۱۱	۲,۹۲۵,۸۴۲,۹۰۰	۱,۵۳۲,۴۱۴,۷۳۶	۳,۰۳۹,۷۰۴,۷۲۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	۹,۶۴۲,۴۱۸,۰۹۸	۱۱,۱۴۹,۷۰۸,۵۸۷	۹,۷۵۶,۲۸۱,۴۲۳	۱۱,۲۶۳,۵۷۰,۴۱۲	

شرکت سهامی (سهام خام)

ناده شهای توصیحی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه انتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱-۶ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها در آرایه نوزدهم شامن ملزوم است

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۶/۳۱

ذخیره کاهش					
حائز	حائز	ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۹,۵۹۹,۰۰۰	۷,۶۱۷,۷۸۸,۵۸۹	۰	۲,۶۰۷,۲۸۸,۹۸۹	۱۲,۳۷۳,۸۷۹	
۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۵۱,۴۷۶	شرکت داروسازی اسود
۱۱۳,۸۶۱,۸۲۵	۱۱۳,۸۶۱,۸۲۵	۰	۱۱۳,۸۶۱,۸۲۵	۴۱,۰۰۱	شرکت سپرداز دارو
۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۰	۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۷,۶۱۰	شرکت داروسازی زهره‌وی
۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۰	۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۲۲,۲۱۸	شرکت داروسازی ابو ریحان
۹,۸۲۸,۰۰۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۱۹,۶۲۶	شرکت داروسازی همایران حیان
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹	شرکت داروسازی بکتر
۱,۵۳۲,۳۱۴,۷۳۶	۳,۰۳۹,۷۰۴,۷۲۵	۰	۳,۰۳۹,۷۰۴,۷۲۵		

گروه:

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس  
شرکت داروسازی امین

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۶/۳۱

ذخیره کاهش					
حائز	حائز	ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۹,۵۹۹,۰۰۰	۷,۶۱۷,۷۸۸,۵۸۹	۰	۲,۶۰۷,۲۸۸,۹۸۹	۱۲,۳۷۳,۸۷۹	سرمایه گذاری عمومی (سهام خام)
۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۰	۱۴۹,۹۷۱,۵۹۰	۵۱,۴۷۶	شرکت داروسازی اسود
۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۰	۹۹,۳۷۶,۶۴۱	۷,۶۱۰	شرکت داروسازی زهره‌وی
۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۰	۵۸,۴۷۷,۹۰۰	۲۲,۲۱۸	شرکت داروسازی ابو ریحان
۹,۸۲۸,۰۰۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۰	۹,۸۲۸,۰۰۰	۱۹,۶۲۶	شرکت داروسازی همایران حیان
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹	شرکت داروسازی بکتر
۱,۵۳۲,۳۱۴,۷۳۶	۳,۰۳۹,۷۰۴,۷۲۵	۰	۳,۰۳۹,۷۰۴,۷۲۵		

شرکت اصلی :



شرکت احیوی (سهامی عادی)  
پادشاهی تاریخی صورتی - مالی  
ذخیره ملی شش ماهه میلیون ۳۹۶

۷- حسابهای اسناد در راهنمایی تجارتی

<sup>۱۷</sup> استاد دیر، فتنه اندیزی در قلمان زیر شکن خواسته است.

نام و نشانه	نام و نشانه	نام و نشانه	نام و نشانه	نام و نشانه
سازمان	جهانی	جهانی	جهانی	جهانی
بخت ستار				
شرکت بخش جهان فارماد				
شرکت آور پاپ				
بخش مهندی دارو				
بخش ابر				
بخش است دارو				
بخش تدبیر دروغی تبدیل				
سکان				
دروگستر آرینگ				
سایر				

\* ۷- جنبه‌ای در انتی تحریر ر فلام ریز تشکیل شده است

شرکت تحریی (سهامی خام)  
پایه شنبه‌ی تو صحنی صورت‌نیای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور

۱-۲-۷-گروه حسابات در کدامی بخش از مقاله مذکووه با شرح زیر می‌باشد:

ردیف	شماره	الموز	جهان فارم	لینیا	تسبیحه از روی سال	فرودوس	دجارت	مقدار در اندازه دوره
۴۷,۶۸۸,۹۸۲,۷۴۰	۳۱,۱۳۲,۲۱۴,۵۹۳	۳,۹۰۳,۳۷۴,۳۰۳	۲,۰۴۱,۱۱,۱۹۴۶	۲۲,۷-۴۹۳,۲-۷	۱۶۵,۹۲۶,۳۶۶,۶۸۶	۱۲۱,۳۹۳,۶۶۷,۰۷۶	۱۲۱,۳۹۳,۶۶۷,۰۷۶	۱۲۱,۳۹۳,۶۶۷,۰۷۶
۷۷,۷۰۴,۵۶۶,۵۶۲	۲۰,۰۱۷,۲۵,۰۳۰	۲۷,۱۲۶,۶۵۷,۰۹۷	۳۶,۵۶۳,۲۱۳,۵۹۸	۷۹,۸,۵,۷۸۳,۰۷۶	۷۲,۵۶۱,۶۹,۵۳۶	۱۱۸,۱۱۲,۴۸۸,۲۸۷	۱۱۸,۱۱۲,۴۸۸,۲۸۷	۱۱۸,۱۱۲,۴۸۸,۲۸۷
(۵۲,۲۲۶,۶۳۴,۴۳۳)	(۱۶,۵۱۹,۶۳۱,۳۵۳)	(۱۳,۲۵۳,۸۱۲,۳۹۰)	(۲۵,۸۲۱,۳۱,۳۲۲)	(۶۶۶,۸۲۳,۳۹۰)	(۶۷,۶۳۳,۲۵۷,۰۶۱)	(۱۱۷,۶۱۶,۶۶۶,۴۶۶)	(۱۱۷,۶۱۶,۶۶۶,۴۶۶)	(۱۱۷,۶۱۶,۶۶۶,۴۶۶)
۷۰,۲,۳,۵۳۰,۲۸۶	۷۳,۶۷۶,۸۸۰,۰۹۱	۴۱,۰۳۳,۵۶۱,۳۵۶	۳۱,۰۲۰,۱۲۱,۰۲۸	۱۰۷,۱۱۲,۴,۷۸۸	۸۶,۵۶۸,۷۹۸,۳۵۹	۱۲۱,۰۶۱,۳۹۳,۰۲۰	۱۲۱,۰۶۱,۳۹۳,۰۲۰	۱۲۱,۰۶۱,۳۹۳,۰۲۰

۱-۴-اگر داده‌های این روزگار شرکت اول را باز فروشن درستات قابل می‌باشد که شرکت اولین بخش طرح داری سوده ورزی به شرح شرکت اصلی و شرکت پیکربون وصول اینها مطالعه تا مشخصه بهاری می‌باشد.  
همچنان مبلغ ۱۲۳ میلیون ریال از مطالعه مذکور وصول گشوده است.

#### ۸- سایر حسابهای دریافتی

شناخت	تاریخ	کمک	شناخت	تاریخ	کمک
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱		
۴۴,۷-۷-۱۲۴,۵۹۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷	۴۴,۷-۷-۱۲۴,۵۹۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷	(۸-۲)	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷
۲۱,۶۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۲۶,۲۸۸,۲۹۵,۱۷۲	۲۰,۶۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۲۰,۶۳۵,۶۳۱,۲۰۰	(۸-۱)	۲۰,۶۳۵,۶۳۱,۲۰۰
۵,۶۷۳,۶,۵,۷۲۶	۶,۵۷۳,۶,۵,۷۲۶	۵,۶۷۳,۶,۵,۷۲۶	۵,۶۷۳,۶,۵,۷۲۶	۵,۶۷۳,۶,۵,۷۲۶	۵,۶۷۳,۶,۵,۷۲۶
-	۲,۰۸۸,۱۷۹,۹۸۱	-	۲,۰۸۸,۱۷۹,۹۸۱	-	۲,۰۸۸,۱۷۹,۹۸۱
۱,۴۷۵,۷۲۱,۸۹۱	۱,۰۷۶,۷-۰,۰۸۵	۴۳,۷-۰,۰۷۸,۰۹۵	۴۳,۷-۰,۰۷۸,۰۹۵	۴۳,۷-۰,۰۷۸,۰۹۵	۴۳,۷-۰,۰۷۸,۰۹۵
۷۷,۷۹۱,۵۴۳,۶۱۷	۱۲۳,۲۵۰,۲۱۰,۰۲۰	۱۱۴,۲۲۵,۵۷۹,۰۲۱	۱۱۴,۲۲۵,۵۷۹,۰۲۱	۱۱۴,۲۲۵,۵۷۹,۰۲۱	۱۱۴,۲۲۵,۵۷۹,۰۲۱

۱-۵-جزدههای دریافتی به شرح ادامه زیر است:

شناخت	تاریخ	کمک	شناخت	تاریخ	کمک
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱		
۰,۵۳۹,۷۷۷,۰۰۰	۹,۳۸۰,۷۷۷,۰۰۰	۰,۵۳۹,۷۷۷,۰۰۰	۹,۳۸۰,۷۷۷,۰۰۰	۹,۳۸۰,۷۷۷,۰۰۰	۹,۳۸۰,۷۷۷,۰۰۰
۶,۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰	۹,۵۰۱,۱۱۱,۰۰۰	۶,۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰	۹,۵۰۱,۱۱۱,۰۰۰	۹,۵۰۱,۱۱۱,۰۰۰	۹,۵۰۱,۱۱۱,۰۰۰
۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۵۹,۷۳۳,۰۰۰	۲,۱۵۳,۵۷۳,۷۸۰	۲,۱۵۹,۷۳۳,۰۰۰	۲,۱۵۳,۵۷۳,۷۸۰	۲,۱۵۳,۵۷۳,۷۸۰	۲,۱۵۳,۵۷۳,۷۸۰
۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰	۰,۱۳۵,۶۳۱,۲۰۰

۱-۶-نکار سود می‌نمای به شرح زیر می‌باشد:

شناخت	تاریخ	کمک	شناخت	تاریخ	کمک
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۰۱		
۱۰۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۵۹۵,۰۰۰	۲,۱۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۵۹۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۵۹۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۵۹۵,۰۰۰
۱۴۵,۱۱,۴۹۲	۱۴۵,۱۱,۴۹۲	۱۴۵,۱۱,۴۹۲	۱۴۵,۱۱,۴۹۲	۱۴۵,۱۱,۴۹۲	۱۴۵,۱۱,۴۹۲
۶۲,۴۵,۱۸۵	۶۱۴,۰۶۰,۵۶۵	۶۲,۴۵,۱۸۵	۶۱۴,۰۶۰,۵۶۵	۶۱۴,۰۶۰,۵۶۵	۶۱۴,۰۶۰,۵۶۵
۴۴,۷-۷-۱۲۵,۰۹۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷	۴۴,۷-۷-۱۲۵,۰۹۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷	۱-۷,۸۸۸,۱۶۶,۵۰۷



شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های تربیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۶/۳۱

گروه	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	حالص	حالص	ریال
کالای ساخته شده	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	—	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	۴۳,۶۱۹,۰۶۳,۳۶۰
کالای در حوزه ساخت	۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴	(۱۴,۵۴۲,۴۸۹)	۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴	۱۱,۷۳۵,۹۳۷,۹۰۵	۲,۲۱۶,۴۷۲,۷۷۳
موجودی مواد اولیه و بسته بندی	۱۰۱,۹۸۸,۹۷۷,۳۹۴	(۱,۳۴۳,۳۴۰,۶۸۶)	۱۰۱,۹۸۸,۹۷۷,۳۹۴	۱۰۰,۶۴۵,۶۳۶,۷۰۸	۹۸,۰۶۵,۳۲۶,۳۰۴
مواد اولیه و بسته بندی مردودی	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	—	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	۱,۰۰۰,۷۲۲,۸۹۵
موجودی قطعات و لوازم بدکنی و فنی و آزمایشگاهی	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	—	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	۸,۴۶۱,۸۴۶,۵۷۶
موجودی امنی هازد دیگران	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	—	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	۱۹,۵۲۲,۲۵۶,۹۷۶
	۱۸۸,۸۲۱,۸۴۸,۹۴۵	(۱,۳۵۷,۹۸۳,۱۷۵)	۱۸۷,۴۶۳,۸۶۵,۷۷۰	۱۸۷,۴۶۳,۸۶۵,۷۷۰	۱۷۲,۸۸۵,۶۸۸,۸۸۴

  

شرکت اصلی	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	حالص	حالص	ریال
کالای ساخته شده	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	—	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴	۴۳,۶۱۹,۰۶۳,۳۶۰
کالای در	۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴	(۱۴,۵۴۲,۴۸۹)	۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴	۱۱,۷۳۵,۹۳۷,۹۰۵	۲,۲۱۶,۴۷۲,۷۷۳
موجودی مواد اولیه و بسته بندی	۱۰۱,۹۸۸,۹۷۷,۳۹۴	(۱,۳۴۳,۳۴۰,۶۸۶)	۱۰۱,۹۸۸,۹۷۷,۳۹۴	۱۰۰,۶۴۵,۶۳۶,۷۰۸	۹۸,۰۶۵,۳۲۶,۳۰۴
مواد اولیه و بسته بندی مردودی	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	—	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	۱,۳۷۹,۹۵۰,۴۴۶	۱,۰۰۰,۷۲۲,۸۹۵
موجودی قطعات و لوازم بدکنی و فنی و آزمایشگاهی	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	—	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	۸,۹۲۹,۱۲۳,۴۲۰	۸,۴۶۱,۸۴۶,۵۷۶
موجودی امنی هازد دیگران	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	—	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	۱۷,۸۹۰,۶۵۵,۷۲۷	۱۹,۵۲۲,۲۵۶,۹۷۶
	۱۸۸,۸۲۱,۸۴۸,۹۴۵	(۱,۳۵۷,۹۸۳,۱۷۵)	۱۸۷,۴۶۳,۸۶۵,۷۷۰	۱۸۷,۴۶۳,۸۶۵,۷۷۰	۱۷۲,۸۸۵,۶۸۸,۸۸۴

-۹- موجودی مواد و کالای شرکت نامبلغ ۱۶۲,۸۷۸ میلیون ریال در مقابل خضرات ناشی از حریق انبار صوفان و زلزله تحت پوشش بیمه فرار گرفته است.

-۹- شرکت فرعی قادر موجودی مواد و کالا می باشد.

۳- موجودی امنی هازد دیگران عمده تابع مواد اولیه امنی هازد شرکت فرآورده های غذایی بیمه شد باره مبلغ ۱۶,۳۰۹ میلیون ریال میباشد.

۴- ذخیره های مستقر شده در حسابهای اقلام را کد و مردودی می باشد.

شرکت تعاوی (اسهامی عام)

بادداشت‌های نو پرچمی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها:

مالد حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سفارشات خارجی:

شرکت اصلی	تاریخ	تاریخ	گروه	بادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱		۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۸,۰۱۳,۹۹۴,۸۰۳	-	-	۲۸,۰۱۳,۹۹۴,۸۰۳
۵,۷۰۹,۱۳۹,۱۹۱	۱۰,۱۱۳,۱۱۶,۲۵۹	۵,۷۰۹,۱۳۹,۱۹۱	۱۰,۱۱۳,۱۱۶,۲۵۹	dzy international fze
۱۰,۵۲۳,۷۷۹,۸۰۴	۵,۶۴۲,۴۳۴,۴۳۹	۱۰,۵۲۳,۷۷۹,۸۰۴	۵,۶۴۲,۴۳۴,۴۳۹	Medis
۳,۸۸۱,۰۹۹,۶۲۵	۳,۸۸۱,۰۹۹,۶۲۵	۳,۸۸۱,۰۹۹,۶۲۵	۳,۸۸۱,۰۹۹,۶۲۵	Acg
-	۲,۷۶۰,۴۰۹,۹۷۲	-	-	Lee pharma
-	۲,۵۳۹,۴۲۲,۹۸۱	-	-	zhejiang fotcch
۲۸۹,۶۲۲,۶۲۶	۲,۰۵۲,۷۵۷,۲۲۳	۲۸۹,۶۲۲,۶۲۶	۲,۰۵۲,۷۵۷,۲۲۳	sympatec
۲,۱۷۲,۷۳۲,۲۶۵	۲,۲۱۵,۱۱۰,۴۵۲	۲,۱۷۲,۷۳۲,۲۶۵	۲,۲۱۵,۱۱۰,۴۵۲	m/s natura capsules
-	۲,۲۱۲,۱۸۳,۹۸۵	-	-	dott.bonapace
۸۵۳,۰۹۸,۲۲۴	۲,۰۴۰,۸۲۰,۹۶۲	۸۵۳,۰۹۸,۲۲۴	۲,۰۴۰,۸۲۰,۹۶۲	stereokem
۱,۹۱۶,۲۵۲,۰۵۶	۱,۹۱۶,۲۵۲,۰۵۶	۱,۹۱۶,۲۵۲,۰۵۶	۱,۹۱۶,۲۵۲,۰۵۶	shasun
۹,۴۵۸,۱۲۴,۶۶۸	۹,۴۵۸,۱۲۴,۵۱۹	۹,۴۵۸,۱۲۴,۶۶۸	۹,۴۵۸,۱۲۴,۵۱۹	knauer
۱,۶۸۶,۷۲۲,۰۲۸	۱,۶۹۷,۹۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۷۲۲,۰۲۸	۱,۶۹۷,۹۸۰,۰۰۰	shandong
۱۱,۹۹,۷۷۱,۸۵۶	۵,۴۴۵,۴۸۰,۹۸۹	۱۱,۹۹,۷۷۱,۸۵۶	۵,۴۴۵,۴۸۰,۹۸۹	aigamoos
۴۸,۷۲۸,۰۸۰,۶۱۸	۷۲,۹۶۰,۰۸۰,۵۹۵	۴۸,۷۲۸,۰۸۰,۶۱۸	۷۲,۹۶۰,۰۸۰,۵۹۵	سپر

پیش پرداخت:

پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی	(۱۰-۱)
پیش پرداخت	پیش پرداختها
۱۶,۱۸۲,۸۵۴,۴۷۹	۱۶,۱۸۲,۸۵۴,۴۷۹
۱,۸۲۰,۶۰۵,۱۲۹	۱,۸۲۰,۶۰۵,۱۲۹
۵۰,۷۵۰,۲۸۵,۸۱۲	۱۸,۰۰۳,۴۵۹,۶۰۸
۹۹,۰۳۱,۱۳۶,۴۳۰	۹۰,۹۶۴,۳۰۸,۱۷۳

۱۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی به شرح زیر است:

شرکت اصلی	تاریخ	تاریخ	گروه	تاریخ
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱		۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۹۸۴,۴۱۸,۰۹۷	۷,۱۸۸,۰۸۹,۹۸۷	۲۰,۹۸۴,۴۱۸,۰۹۷	۷,۱۸۸,۰۸۹,۹۸۷	شرکت غیردست
۴,۹۷۷,۶۴۴,۶۳۵	۳,۴۲۲,۲۹۶,۶۲۳	۴,۹۷۷,۶۴۴,۶۳۵	۳,۴۲۲,۲۹۶,۶۲۳	شرکت زلائیس کپسول ایران
۹۷۷,۶۰۱,۰۰۰	۵۳۹,۵۲۰,۰۰۰	۹۷۷,۶۰۱,۰۰۰	۵۳۹,۵۲۰,۰۰۰	شرکت ری دله
۲,۳۷۶,۹,۰,۳۶۲	۲۴۵,۷,۱,۳۰۴	۲,۳۷۶,۹,۰,۳۶۲	۲۴۵,۷,۱,۳۰۴	شرکت پارسیجی بیداری فرد
۱,۷۵۷,۷,۰,۷,۵۲۰	۱۰۰,۳۹۷,۵۲۰	۱,۷۵۷,۷,۰,۷,۵۲۰	۱۰۰,۳۹۷,۵۲۰	شرکت پارس آمپول
۷,۰۰۰,۲,۹۱۱,۳۳۲	-	۷,۰۰۰,۲,۹۱۱,۳۳۲	-	شرکت ندیری گالاچی حم
۱۱,۲۹۶,۳۷۷,۵۵۰	۴,۵۸۶,۸۲۱,۰۴۵	۱۱,۲۹۶,۳۷۷,۵۵۰	۴,۵۸۶,۸۲۱,۰۴۵	سپر
۴۸,۷۲۳,۵۶۸,۴۷۲	۱۶,۱۸۲,۸۵۴,۴۷۲	۴۸,۷۲۳,۵۶۸,۴۷۲	۱۶,۱۸۲,۸۵۴,۴۷۲	سپر

حکومیت یا انتظامی است. این مفهوم را معمولاً در کارهای مهندسی باشد.

لیست این مقاله کنندگان می‌باشد که در سال ۱۳۹۰ ماه مهر و ۸ بیانیه این جهت دارای حکم این سازمان شدند.

۱۱-۴- شرکت فومن ملک دارایی اینستیتیو مسکن و محی باشد. و لذا جدول معرفا از اینه نشانه است:

۱۱۲- سلیمانیه زیارت انجمن اسلامی و مسکن مهدیان عدها بسته شدند تجهیز شدند و دویست مدارسی و گردشگری اداری

۱۱- افریش دارویی در دست ککلی به میل ۲۳۵۵ میلیو رول معدنی مایت یونیورسیتی اینعام شده بجهت بردازه جاذبات می باشد. این دستگاه در دو دوره مانی دور و کمتر از این دوره نیز تولید شده است.

124

**شرکت اخواهی اسماعیلی خام**

**پادشاهی تدبیری صور تعبی مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶**

۱۱-۸) داشت و نفاذلات داری بیانی انت ماله های شرخ بحاصه داری می باشد:

مبلغ ریال	مشی آلات و تجهیزات
۱۸۲,۵۴۴,۰۰۰	بازار کله ۳۳
۱۶۳,۶۶۲,۷۹۶	دستگاه
۲۸,۳۷۵,۴۲۲	دستگاه، رفوگیر
۲۶۷,۷۶۱,۰۰۰	کتب اولویتیک
۴۰,۸۱۰,۰۰۰	دستگاه، حف اربیل
۱۳۷,۰۲۸,۰۰۰	دوربین مدار سهند
۴,۲۳۰,۳۰۷,۷۸۸	سایر
	جمع کن

مبلغ ریال	ازایه و مصروفات
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۳۸۱,۰۰۰	سبکت آگرما و سرمد
۴۳,۱۰۰,۰۰۰	کالکشن
۷۲,۱۸۵,۷۱۱	سایر
۴۳۷,۱۶۲,۰۰۰	

۱۱-۹) را بهای در دست نگفتن شدن مبلغ ۴۹۷ میلیون و ۶۰۱ هزار بیان مخرج ساخت ساختمان خطه تویید بجهات (طرح و توسعه) می باشد که طبق برآورد اولیه هزینه طرح توسعه ملیور مبلغ ۴۲ میلیارد و به مدت ۳/۵ سال از تاریخ ۱۰/۰۹/۱۳۹۶ بوده است لیکن بدلت تغیر ساس در طرح و پروژه ساخت ساختمان ملیور از تاریخ این گروش نتوکنل نگردیده و مخارج دیگری تا پایی آن متصور می باشد

شرح نیاز	هزینه و نیاز	هزینه و نیاز	هزینه و نیاز
ساختار و بیمه و عمومی پروژه	۱۸۹,۱۴۶,۶۶۴,۰۰۰	۱۱۶,۱۲۶,۲۲۰,۳۵۰	۱۷۷,۶۹۱,۴۶۱,۰۷۶
ازایه و تجهیزات پروژه	۷۱,۵۶۶,۶۷۱,۱۶۶	۱۰,۷۱۱,۱۳۶,۰۶۲	۶۱,۷۷۵,۵۳۱,۴۸۲
مشی آلات و تجهیزات پروژه	۲۷,۲۲۱,۵۳۴,۹۹۵	۱۷۵,۳۷۷,۰۸۱	۴۶,۳۶۶,۱۵۶,۰۰۴
ازایه و مصروفات پروژه	۷,۴۷۷,۱۸۱,۳۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷,۱۸۱,۳۹۰
جز آلات پروژه	۴,۰۶۶,۱۳,۴۳۳	۷,۰۹۹,۰۰۸,۰۱۹	۱۵۹,۴۶۵,۸۱۷
	۱۹۷,۳۲۳,۸۷۵,۳۹۱	۴۲,۲۴۸,۰۵۷,۰۱۹	۲۷۷,۱۷۶,۳۷۷,۰۹۷

هزینه و زیال	۱,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰	هزینه و زیال	۱,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰
دستگاه کروماتوگرافی	۴,۸۵۱,۴۲۶,۰۰۰	دستگاه جی ال سی	۴,۸۵۱,۴۲۶,۰۰۰
تابلوی نقی کابیکت اسلانی از معن پیش برداخت	۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	تابلوی نقی کابیکت اسلانی از معن پیش برداخت	۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰
دستگاه رفوگیر	۴۶۱,۸۵۸,۰۰۰		۴۶۱,۸۵۸,۰۰۰
	۲۲۵,۰۷۸,۰۹۳		۲۲۵,۰۷۸,۰۹۳
	۶,۷۰۵,۶۶۳,۷۲۱		۶,۷۰۵,۶۶۳,۷۲۱
مبلغ ریال			

مبلغ ریال	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ ریال	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت زیر صریحه اولیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زیر صریحه اولیه	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت زیر صریحه آر	۱,۰۰۰,۰۰۰	BIOZEEN	
		هدایت و هش کاه	
من اوری هدایت اسارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	من اوری هدایت اسارت	۱,۰۰۰,۰۰۰
جذب اسارت		جذب اسارت	
		سایر	

شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشتی توپیچی صورتیهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت گروه به قرار زیر است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

گروه	تعداد سهام	درصد	سهامیه گذاری	ارزش اسمی	حاليص	حاليص	ریال
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت:							
شرکت پخش هجرت	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۸	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فارمیکو	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰	ریال	ریال	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰
شرکت تدبیر کالای سلامت	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیر کالای جم	۵۳,۹۹۹,۸۶۵	۳۰	۱۷,۹۹۹,۹۵۵,۰۰۰	۱۷,۹۹۹,۹۵۵,۰۰۰	ریال	ریال	۱۷,۹۹۹,۹۵۵,۰۰۰
شرکت صنایع دارویی سلامت بزرگمهر	۱۹,۹۹۷	۰	۱۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۹,۹۹۷,۰۰۰	ریال	ریال	۱۹,۹۹۷,۰۰۰
شرکت راهفر نیرو آریا	۲	۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	ریال	ریال	۲,۰۰۰
شرکت پخش تدبیر دارویی تابان	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیر امید بزرگمهر نوین	۹۹۷,۰۰۰	۰	۹۹۷,۰۰۰	۹۹۷,۰۰۰	ریال	ریال	۹۹۷,۰۰۰
	۲۷,۴۷۹,۱۹۱,۰۰۰		۲۷,۴۷۹,۱۹۱,۰۰۰	۲۷,۴۷۹,۱۹۱,۰۰۰			

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

شرکت اصلی	تعداد سهام	درصد	سهامیه گذاری	ارزش اسمی	حاليص	حاليص	ریال
تدبیر آمید بزرگمهر	۷۸,۹۹۹,۹۹۷	۸۹,۴۹	۷۹,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	ریال	ریال	۷۹,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰
شرکت پخش هجرت	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۸	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فارمیکو	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰	۵,۹	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰	ریال	ریال	۴۳۰,۷۴۰,۰۰۰
	۱۰۸,۶۳۰,۷۳۷		۱۰۸,۶۳۰,۷۳۷,۰۰۰	۱۰۸,۶۳۰,۷۳۷,۰۰۰			

شرکت الحاوی (منها می‌عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲-۳- مشخصات شرکت فرعی به شرح زیر است:

فعالیت اصلی	اقامتگاه		نام
	درصد سرمایه گذاری	گروه	
سرمایه گذاری در گلبه شرکتها	۹۹/۹۹٪	۹۹/۹۹٪	شرکت تدبیر ایه بزرگمهر

۱۳- سایر داراییها

شرکت اصلی	مجموع		بادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۱۳,۲۰۰	۷۱,۵۱۳,۲۰۰	۷۱,۳۱۳,۲۰۰	۷۱,۳۱۳,۲۰۰
۴۴۶,۳۰۰,۵۰۰	۹۴۱,۸۰۰,۵۰۰	۴۴۶,۳۰۰,۵۰۰	۹۴۱,۸۰۰,۵۰۰
۵۱۷,۶۱۳,۷۰۰	۱,۰۱۳,۱۱۳,۷۰۰	۵۱۷,۶۱۳,۷۰۰	۱,۰۱۳,۱۱۳,۷۰۰

۱۳-۱- افزایش سایر داراییها باست خوبید نرم افزارهای یکپارچه قیمت تمام شده و کنترل کیفیت از شرکت هسکاران سیستم می باشد.

سایر  
سپرده های بر قی ، تلفن

سایر

شرکت الحاوی (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴- حسابها و استناد پرداختنی تجاری

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می‌باشد:

گروه	بادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	بادداشت	ریال	ریال
استناد پرداختنی تجاری:			
اشخاص وابسته			۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص		۱۲,۰۸۰,۷۱۰,۰۰۱	۳۸,۳۸۷,۳۳۸,۷۴۴
حسابهای پرداختنی تجاری:			۱۲,۰۸۰,۷۱۰,۰۰۱
سایر اشخاص	۱۴-۱	۹۷,۷۴۲,۷۷۷,۹۸۶	۹۰,۷۳۲,۳۳۶,۹۹۱
سایر اشخاص		۹۷,۷۴۲,۷۷۷,۹۸۶	۹۰,۷۳۲,۳۳۶,۹۹۱
شرکت اصلی		۱۰۹,۸۲۳,۴۸۷,۹۸۷	۱۳۶,۱۱۹,۹۷۵,۷۳۵
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱		
	بادداشت	ریال	ریال
استناد پرداختنی تجاری:			
اشخاص وابسته			۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر		۱۲,۰۸۰,۷۱۰,۰۰۱	۳۸,۳۸۷,۳۳۸,۷۴۴
حسابهای پرداختنی تجاری:			۱۲,۰۸۰,۷۱۰,۰۰۱
سایر	۱۴-۱	۶۱,۰۸۶,۵۸۳,۱۸۲	۵۴,۰۷۶,۱۴۲,۱۸۷
حسابهای پرداختنی تجاری:			۶۱,۰۸۶,۵۸۳,۱۸۲
سایر		۷۳,۱۶۷,۲۹۳,۱۸۳	۵۴,۰۷۶,۱۴۲,۱۸۷
حسابهای پرداختنی تجاری:			۷۳,۱۶۷,۲۹۳,۱۸۳
سایر			۹۹,۴۶۳,۴۸۰,۹۳۱

شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴- استانکاران تجاری از قلام ریو تشکیل گردیده است:

بادداشت	گروه		بادداشت	شرکت اصلی
	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	ریال	ریال		
۱۴-۱-۱	۳۶,۶۵۶,۱۹۴,۸۰۴	۳۶,۶۵۶,۱۹۴,۸۰۴	شرکت تدبیر سرمایه جم	
۱۴-۱-۲	۸,۹۴۸,۷۲۹,۰۲۷	۸,۷۳۸,۰۲۲,۲۹۱	شرکت پارسان حروف	
۱۴-۱-۳	۸,۶۷۶,۲۰۱,۷۰۴	-	شرکت آنتی بیوتیک سازی	
۱۴-۱-۴	۶,۰۸۲,۵۴۷,۱۰۰	۲,۵۴۴,۲۳۸,۲۰۰	شرکت داروپلاستیک	
۱۴-۱-۵	۴,۶۹۵,۸۵۸,۰۰۰	۲,۱۲۰,۴۲۲,۳۲۰	شرکت پارس آمپول	
۱۴-۱-۶	۲,۰۳۹,۱۰۴,۵۵۶	۷۴۰,۵۳۶,۶۷۲	شرکت تولیدی زلابن کپول ایران	
۱۴-۱-۷	۲,۸۱۳,۹۹۸,۵۰۰	۸۰۳,۵۲۰,۰۰۰	شرکت بهان سار	
۱۴-۱-۸	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۹,۴۰۰,۰۰۰	شرکت البرز بالک	
۱۴-۱-۹	۲,۱۰۸,۵۵۹,۷۷۳	۲,۰۶۱,۵۴۱,۸۰۰	شرکت بد آوران پریاپی ساریسا	
۱۴-۱-۱۰	۲,۰۵۰,۹۷۶,۵۳۷	۱,۴۷۳,۱۳۰,۸۰۱	شرکت آیدنار	
۱۴-۱-۱۱	۱,۵۳۳,۵۱۷,۹۴۷	۲,۲۵۷,۰۷۱,۸۰۸	شرکت شیمی دارویی دارو پخش	
۱۴-۱-۱۲	۱,۲۵۲,۲۱۶,۱۱۱	۷۲۱,۱۵۴,۷۳۸	شرکت بهنه بوشش جم	
۱۴-۱-۱۳	۱,۰۴۸,۸۷۲,۹۴۷	۱۴,۵۵۷,۷۹۷,۳۱۰	Medist	
۱۴-۱-۱۴	۹۷۵,۲۸۹,۹۸۵	۱,۵۱۸,۳۶۵,۶۹۲	کالای امنی دیگران نزد ما	
۱۴-۱-۱۵	-	۱۱۵,۴۹۹,۱۶۸	شرکت داروسازی اسون	
۱۴-۱-۱۶	۸۹,۱۴۵,۸۵۹	۶۹۳,۱۴۰,۶۵۹	شرکت آماد پلیمر	
۱۴-۱-۱۷	۱۵,۵۹۱,۵۶۵,۱۳۶	۱۴,۹۷۱,۳۰۰,۷۲۹	سایر افلام	
۱۴-۱-۱۸	۶۱,۰۸۶,۵۸۳,۱۸۲	۹۰,۸۳۲,۳۳۶,۹۹۱	جمع	

۱-۱-۱۴-امانده بدهی شرکت به پارسان حروف بابت خرید انواع جعبه های دارویی می باشد که تاریخ نهیه صورتهای مالی مبلغ ۵۳۵,۳میلیون ریال آن تسویه گردیده  
همانند بدهی به شرکت آنتی بیوتیک سازی بابت خرید پودر آموکسی سیلین میباشد که مبلغ ۱۷۶,۳میلیون ریال آن تسویه شده است

شراکت الحاوی (سهامی عام)  
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴-۲- کالای امنی دیگران نزد ما از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

شراکت اصلی	گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۹,۲۳۵,۶۸۱	۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۲۳۵,۶۸۱	۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۲۳۳,۱۱۶,۶۱۶	۲۳۳,۱۱۶,۶۱۶	۲۳۳,۱۱۶,۶۱۶	۲۳۳,۱۱۶,۶۱۶
۱۷۲,۲۸۹,۵۰۲	۱۷۲,۲۸۹,۵۰۲	۱۷۲,۲۸۹,۵۰۲	۱۷۲,۲۸۹,۵۰۲
۴۹۳,۷۲۳,۸۹۳	۱۲۳,۴۸۳,۸۶۷	۴۹۳,۷۲۳,۸۹۳	۱۲۳,۴۸۳,۸۶۷
۱,۵۱۸,۳۶۵,۶۹۲	۹۷۵,۲۸۹,۹۸۵	۱,۵۱۸,۳۶۵,۶۹۲	۹۷۵,۲۸۹,۹۸۵
_____		_____	
		جمع	

۱۴-۲-۱- کالای امنی دیگران نزد ما عمدتاً با بت مواد اولیه دریافتی از شرکت‌های دارویی می‌باشد.

شرکت اخوندی (ستادی عالم)

بادداشتی توسعه خاورمیانه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵- سایر حسابها و اساد بوداختنی

سایر حسابها و اساد بوداختنی از قلام زیر تشکیل شده است:

(تجزیه ترمه شده)

شروع	نام	نام	نام	نام
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۱۶,۷۶۷,۸۷۰,۰۷۲	۴۳,۷۶۷,۲۱۲,۵۸۷	۱۶,۷۶۷,۸۷۰,۰۷۲	۴۳,۷۶۷,۲۱۲,۵۸۷	(۱۵-۱)
۷۸,۹۹۷,۸۶۷,۸۸۵	۵۸,۱۲۱,۷۶۷,۱۷۵	۷۸,۶۶۴,۲۹۰,۷۸۵	۵۷,۸۱۸,۲۲۰,۲۷۵	(۱۵-۲)
۹۵,۲۶۵,۷۳۷,۷۵۷	۱۰۱,۹۱۳,۰۱۰,۱۶۲	۹۶,۹۳۲,۱۶۰,۸۵۷	۱۰۱,۵۸۵,۴۳۳,۲۶۹	

۱۵-۱ اساد بوداختنی غیر تجاری از قلام زیر تشکیل شده است:

شروع	نام	نام	نام	نام
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۱۶,۴۷۸,۷۹۹,۷۶۷	۱۶,۴۷۸,۷۹۹,۷۶۷	۲,۵۳۹,۹۹۳,۰۳۶	۱۶,۴۷۸,۷۹۹,۷۶۷	اداره کل امور مالیاتی تهران (مالیات عمده کرد و تکینی)
-	۱۶,۴۷۸,۷۹۹,۷۶۷	-	۱۶,۴۷۸,۷۹۹,۷۶۷	وزارت بهداشت
۶,۵۶۳,۵۶۵,۲۶۱	-	۶,۵۶۳,۵۶۵,۲۶۱	-	سود سهام بخشی از سهامداران
-	۷,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	-	۷,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	حقوق و مزایای شهروور ماه پرسنل (مهرسویه شد)
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تدبیر سرمایه‌الود
۷,۱۶۴,۳۱۲,۷۷۵	۵,۵۶۳,۲۱۷,۳۲۴	۷,۱۶۴,۳۱۲,۷۷۵	۵,۵۶۳,۲۱۷,۳۲۴	سایر
۱۶,۲۷۷,۸۷۰,۰۷۲	۴۳,۷۶۷,۲۱۲,۵۸۷	۱۶,۷۶۷,۸۷۰,۰۷۲	۴۳,۷۶۷,۲۱۲,۵۸۷	

۱۵-۲- سایر حسابها و بوداختنی از قلام زیر تشکیل شده است:

شروع	نام	نام	نام	نام
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۱۶,۱۴۴,۷۹۲,۲۲۱	۱۱,۳۲۵,۵۹۶,۰۲۷	۱۶,۱۴۴,۷۹۲,۲۲۱	۱۱,۳۲۵,۵۹۶,۰۲۷	سپرده حسن انجام گاز (اعمدتاً تدبیر عمران جو و موبر)
۸,۱۱۳,۱۲۴,۶۲۷	۹,۳۱۲,۸۵۴,۹۵۵	۸,۱۱۳,۱۲۴,۶۲۷	۹,۳۱۲,۸۵۴,۹۵۵	سپرده پیمه پمانکاران (اعمدتاً تدبیر عمران و موبر)
۷,۰۱۲,۳۴۹,۵۰۷	۶,۱۵۸,۴۸۴,۲۶۳	۷,۰۱۲,۹۴۳,۵۰۷	۶,۱۵۸,۴۸۴,۲۶۳	داره دارایی (بدھی ارزش افزوده و حقوق و مالیات تکینی)
۴,۰۸,۳۳۳,۴۴۵	۵,۰۲۲,۴۰۸,۰۴۵	۴,۱۸,۹۳۳,۴۴۵	۵,۰۲۲,۴۰۸,۰۴۵	مطلوبات کارگران
۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	ذخیره بازآموزی (فروش)
۲,۶۲۲,۰۷۲,۷۷۸	۳,۰۱۹,۳۸۸,۰۴۶	۲,۶۳۲,۰۸۰,۷۷۸	۳,۰۱۹,۳۸۸,۰۴۶	سازمان نامن اجتماعی
۳,۵۱۴,۴۱۱,۳۷۷	۲,۷۲۷,۳۴۸,۵۱۳	۳,۵۱۴,۴۱۱,۳۷۷	۲,۷۲۷,۳۴۸,۵۱۳	شرکت مهندسی و نویزاتی ایران (موبر)
۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	ذخیره سوسیله
۱۷,۰۸۲,۱۴۴,۶۷۸	۱,۴,۳۰۴,۹۷۴,۷۴۲	۱۷,۰۹۵,۱۴۴,۶۳۸	۱,۴,۳۰۴,۹۷۴,۷۴۲	شرکت آرین تجهیز
۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت بهداشت نهاد فروش خوبت اکسپریس کافی این
۷,۱۸۵,۵۱۲,۴۳۷	۵۱۳,۱۸۶,۷۱۵	۲,۱۸۵,۵۱۲,۴۳۷	۵۱۳,۱۸۶,۷۱۵	رهن منک چند آباد
۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر عمران (بافت صورت وضعی)
۱,۸۵۷,۱۳۵,۰۰۰	-	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره باداش افزایش تولید
۱,۵۵۰,۱۶۹,۰۰۰	-	۱,۵۵۱,۱۶۹,۰۰۰	-	شرکت لوزان امنیت
۵۳۲,۷۸۳,۷۶۷	-	۵۲۳,۷۸۳,۷۶۷	-	شرکت برق منطقه ای تهران (فراشب برق بافت خط جدید)
۶,۳۰۰,۳۶۲,۰۶۸	۷,۲,۰۸,۳۷۳,۰۰۰	۵,۶۵۶,۷۶۲,۱۶۸	۶,۰۷۸,۳۶۱,۰۰۰	ذخیره تاق بازار گلپای
۷۸,۹۹۷,۸۶۷,۶۸۵	۵۸,۱۲۱,۷۹۷,۱۷۵	۷۸,۶۶۴,۴۹۰,۷۸۵	۷۸,۸۱۸,۲۲۰,۲۷۵	سایر

۱۵-۳- سایر حسابها و بوداختنی از قلام زیر تشکیل شده است:

شروع	نام	نام	نام	نام
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۱۶,۱۴۴,۷۹۲,۲۲۱	۱۱,۳۲۵,۵۹۶,۰۲۷	۱۶,۱۴۴,۷۹۲,۲۲۱	۱۱,۳۲۵,۵۹۶,۰۲۷	سپرده حسن انجام گاز (اعمدتاً تدبیر عمران جو و موبر)
۸,۱۱۳,۱۲۴,۶۲۷	۹,۳۱۲,۸۵۴,۹۵۵	۸,۱۱۳,۱۲۴,۶۲۷	۹,۳۱۲,۸۵۴,۹۵۵	سپرده پیمه پمانکاران (اعمدتاً تدبیر عمران و موبر)
۷,۰۱۲,۳۴۹,۵۰۷	۶,۱۵۸,۴۸۴,۲۶۳	۷,۰۱۲,۹۴۳,۵۰۷	۶,۱۵۸,۴۸۴,۲۶۳	داره دارایی (بدھی ارزش افزوده و حقوق و مالیات تکینی)
۴,۰۸,۳۳۳,۴۴۵	۵,۰۲۲,۴۰۸,۰۴۵	۴,۱۸,۹۳۳,۴۴۵	۵,۰۲۲,۴۰۸,۰۴۵	مطلوبات کارگران
۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	۴,۹۳۱,۲۴۱,۶۸۲	ذخیره بازآموزی (فروش)
۲,۶۲۲,۰۷۲,۷۷۸	۳,۰۱۹,۳۸۸,۰۴۶	۲,۶۳۲,۰۸۰,۷۷۸	۳,۰۱۹,۳۸۸,۰۴۶	سازمان نامن اجتماعی
۳,۵۱۴,۴۱۱,۳۷۷	۲,۷۲۷,۳۴۸,۵۱۳	۳,۵۱۴,۴۱۱,۳۷۷	۲,۷۲۷,۳۴۸,۵۱۳	شرکت مهندسی و نویزاتی ایران (موبر)
۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۷۸	ذخیره سوسیله
۱۷,۰۸۲,۱۴۴,۶۷۸	۱,۴,۳۰۴,۹۷۴,۷۴۲	۱۷,۰۹۵,۱۴۴,۶۳۸	۱,۴,۳۰۴,۹۷۴,۷۴۲	شرکت آرین تجهیز
۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رهن منک چند آباد
۷,۱۸۵,۵۱۲,۴۳۷	۵۱۳,۱۸۶,۷۱۵	۲,۱۸۵,۵۱۲,۴۳۷	۵۱۳,۱۸۶,۷۱۵	شرکت تدبیر عمران (بافت صورت وضعی)
۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره باداش
۱,۸۵۷,۱۳۵,۰۰۰	-	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره باداش افزایش تولید
۱,۵۵۰,۱۶۹,۰۰۰	-	۱,۵۵۱,۱۶۹,۰۰۰	-	شرکت لوزان امنیت
۵۳۲,۷۸۳,۷۶۷	-	۵۲۳,۷۸۳,۷۶۷	-	شرکت برق منطقه ای تهران (فراشب برق بافت خط جدید)
۶,۳۰۰,۳۶۲,۰۶۸	۷,۲,۰۸,۳۷۳,۰۰۰	۵,۶۵۶,۷۶۲,۱۶۸	۶,۰۷۸,۳۶۱,۰۰۰	ذخیره تاق بازار گلپای
۷۸,۹۹۷,۸۶۷,۶۸۵	۵۸,۱۲۱,۷۹۷,۱۷۵	۷۸,۶۶۴,۴۹۰,۷۸۵	۷۸,۸۱۸,۲۲۰,۲۷۵	سایر

۱۵-۴-۱ انداده سپرده حسن انجام گزد ۱۲ درصد از صورات (اختصت عای شرکت تدبیر عمران) به پهلوانگر انسی بروزه احتمالات می باشد

۱۵-۴-۲ سایر حسابها و بوداختنی میان مبلغ ۱۶,۳ میلیون ریال خانه انتداب برخی صورت کشیدگر است که این میان قیمتی مربوط به قروش سودات قیمتی می باشد که

موجب رسیده ۱۶۹,۱۷۵,۹۱۰,۳۷۸۸۱ اندورخ ۱۳۸۸۱ میلیون ریال می باشد و میان صوره انتداب برابر ۱۳۸۸۱ میلیون ریال می باشد که این میان می باشد که

بهتر است در همان دو آموریت بر شکن متصور شده است تجربه ای از خود را می بینیم تکمیل و ترتیب برداشت ن امین شده بود ختنی سرمه بیرون از این دو آموریت

شرکت الکاروی (سهامی عالم)

پادشاهی توپیجی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه متمین به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۶/۱۲/۳۱

خلاصه وضعیت دیرینه مالیات شرکت اصلی

۱۶ - دخیره مالیات

مالیات در ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۶/۱۲/۳۱ ناقص + تعمیری کردیه است - خلاصه وضعیت دیرینه مالیات به شرح زیر می باشد:

نحوه تضمين	سال طالع	مقدار ارزش اولیه	درآمد مشغول مالیات	نامه دفتر	مالیات - زیان	نامه دفتر	سال طالع
نامه دفتر	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۳۱
نامه دفتر	۱۳۹۶/۱۱/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۱/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۱/۳۱
نامه دفتر	۱۳۹۶/۱۰/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۰/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۱۰/۳۱
نامه دفتر	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
نامه دفتر	۱۳۹۶/۰۸/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۸/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۸/۳۱
نامه دفتر	۱۳۹۶/۰۷/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۳۱	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۷۳,۷۸۷,۴۶۲,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۳۱

۱۶ - مالیات بر اهداف شرکت اندیشه برای دوره مالی مورد تکرار معافیت هدی تصریه ۴ میلیون و ۱۰۰ هزار و ۱۰۰ قانون مالیاتی مستقیم مالیاتی کم دیده است  
۱۷ - مالیات بر اهداف شرکت اندیشه برای دوره مالی مورد تکرار معافیت هدی تصریه ۴ میلیون و ۱۰۰ هزار و ۱۰۰ قانون مالیاتی مستقیم مالیاتی کم دیده است

**شرکت الحاوی (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه پنجمی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴**

۱۷- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		مجموع
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸,۵۲۴,۴۲۲,۲۸۴	۱۱,۷۸۷,۹۳۸,۹۷۱	۱۱,۷۸۷,۹۳۸,۹۷۱
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۷۳,۳۴۰,۷۶۰
۴۴,۵۲۴,۴۲۲,۲۸۴	۵۱,۳۸۷,۹۳۸,۹۷۱	۴۳,۹۶۱,۲۷۹,۷۳۱
(۲۹,۸۷۰,۳۸۶,۵۰۰)	-	-
(۲,۸۶۶,۰۹۶,۸۱۳)	(۳,۷۵۴,۲۵۵,۳۱۰)	(۳,۷۵۴,۲۵۵,۳۱۰)
(۳۲,۷۳۶,۴۸۳,۳۱۳)	(۳,۷۵۴,۲۵۵,۳۱۰)	(۳,۷۵۴,۲۵۵,۳۱۰)
۱۱,۷۸۷,۹۳۸,۹۷۱	۴۷,۶۳۳,۶۸۳,۶۶۱	۴۰,۲۰۷,۰۲۶,۴۲۱

۱۷-۱- سود سهام پرداختی بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه درخواستی شهریور ماه ۱۳۹۴ به ازای هر سهم ۱۱۰ ریال متعلق به سهامداران شرکت صلی بوده و شامل سهم قیمت نمی‌گردد.

شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های ترضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

### ۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۵,۷۸۱,۰۹۵,۱۲۳	۷۲۶,۴۶۷,۷۴۸,۹۷۶	۷۳۵,۷۸۱,۰۹۵,۱۲۳	۷۲۶,۴۶۷,۷۴۸,۹۷۶
(۵۴,۰۵۸,۹۹۸,۳۶۸)	(۵۵,۴۲۰,۸۱۶,۹۴۶)	(۵۴,۰۵۸,۹۹۸,۳۶۸)	(۵۵,۴۲۰,۸۱۶,۹۴۶)
۶۷۱,۷۷۲,۰۹۶,۷۵۵	۶۷۱,۰۴۶,۹۳۲,۰۳۰	۶۷۱,۷۷۲,۰۹۶,۷۵۵	۶۷۱,۰۴۶,۹۳۲,۰۳۰
۶۷۱,۷۷۲,۰۹۶,۷۵۵	۶۷۱,۰۴۶,۹۳۲,۰۳۰	۶۷۱,۷۷۲,۰۹۶,۷۵۵	۶۷۱,۰۴۶,۹۳۲,۰۳۰
حده بند نهضت		حده جاری	

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۸۰,۲۳۹,۶۴۰	۱۰,۱۵۴,۴۴۵,۰۴۱	۸,۳۸۰,۲۳۹,۶۴۰	۱۰,۱۵۴,۴۴۵,۰۴۱
۱۰,۱,۶۲۶,۶۵۴,۶۷۹	۲,۰,۳,۷۶۶,۸۷۳,۰۲۱	۱۰,۱,۶۲۶,۶۵۴,۶۷۹	۲,۰,۳,۷۶۶,۸۷۳,۰۲۱
۶۲۵,۷۷۴,۲۰۰,۸۰۴	۵۱۲,۰۵۴۶,۴۳۰,۷۲۴	۶۲۵,۷۷۴,۲۰۰,۸۰۴	۵۱۲,۰۵۴۶,۴۳۰,۷۲۴
۷۳۵,۷۸۱,۰۹۵,۱۲۳	۷۲۶,۴۶۷,۷۴۸,۹۷۶	۷۳۵,۷۸۱,۰۹۵,۱۲۳	۷۲۶,۴۶۷,۷۴۸,۹۷۶
درصد ۲۱		درصد ۲۶	
درصد ۲۷		درصد ۲۸	

شرکت الحاوی (سهامی عام)  
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

(ج) به تفکیک نوع وثقه

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۷۸,۰۷,۹۱۷,۱۶۵	۸۷,۲۴۲,۶۶۳,۱۷۳	در قبالت سند شرکت
۵۱۹,۵۷۳,۹۹۹,۸۷۶	۵۵۳,۵۴۸,۳۷۳,۴۷۴	در قبالت چک و سفته
۱۲۸,۳۹۹,۱۷۸,۰۸۲	۸۵,۶۷۶,۷۱۲,۳۲۹	سهام شرکت الحاوی (به نام تدبیر آنیه بزرگمهر)
<b>۷۳۵,۷۸۱,۰۹۵,۱۲۳</b>	<b>۷۲۶,۴۶۷,۷۴۸,۹۷۶</b>	

شرکت احوزی (سهامی عام)

بادداشت‌های نویضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۹- ۵- خیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۶۱۷,۲۲۴,۶۱۸	۸,۸۵۳,۷۰۶,۱۳۶	۸,۸۵۳,۷۰۶,۱۳۶
(۲,۸۲۹,۴۲۷,۴۳۳)	(۲,۳۹۸,۸۳۶,۴۴۸)	(۲,۳۹۸,۸۳۶,۴۴۸)
۵,۰۶۵,۹۰۸,۹۵۱	۴,۹۳۶,۷۷۱,۹۶۲	۴,۹۳۶,۷۷۱,۹۶۲
۸,۸۵۳,۷۰۶,۱۳۶	۱۱,۳۹۱,۶۴۱,۶۵۰	۱۱,۳۹۱,۶۴۱,۶۵۰

مانده در ابتدای دوره  
برداخت طی دوره  
ذخیره تامین شده  
مانده در پایان دوره

۱- ۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مطابق باداشت نویضیحی شماره ۶-۴ صورت‌های مالی محاسبه گردیده است.

شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه متمی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

-۲۰- سرمایه:

سرمایه شرکت اصلی شامن ۳۶۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ اریالی با نام برداخت شده بود که اصلاحات مربوط به سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۶/۳۱

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	سهامداران
			ریال	ریال	ریال	
شرکت تدبیر آئیه بزرگمهر	۶۷,۵۱۵,۰۸۴	۱۹	۶۶,۹۱۵,۰۸۴,۰۰۰	۶۶,۹۱۵,۰۸۴,۰۰۰	۶۶,۹۱۵,۰۸۴,۰۰۰	
حاجی ناصر شهیدی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
آقای علیرضا نیلوفر وش زاده	۱۶,۴۴۷,۳۲۰,۰۰۰	۵	۱۶,۴۴۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۷,۳۲۰,۰۰۰	
شرکت تامین آئیه شفیق	۱۸,۶۰۵,۹۴۰,۰۰۰	۵	۱۸,۶۰۵,۹۴۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۵,۹۴۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۵,۹۴۰,۰۰۰	
شرکت تامین آئیه سیز سما	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر سهامداران (زیر ۴ درصد)	۲۱۳,۹۹۱,۶۵۶,۰۰۰	۵۹	۲۱۳,۹۹۱,۶۵۶,۰۰۰	۲۱۳,۹۹۱,۶۵۶,۰۰۰	۲۱۳,۹۹۱,۶۵۶,۰۰۰	
	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

-۲۱- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۶/۳۱

شرکت فرعی سرمایه‌گذار	تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	شرکت فرعی سرمایه‌گذار
			ریال	ریال	ریال	
شرکت تدبیر آئیه بزرگمهر	۶۷,۵۱۵,۰۸۴	۱۹	۷۰,۵۱۷,۳۹۸,۵۰۰	۷۰,۵۱۷,۳۹۸,۵۰۰	۷۰,۵۱۷,۳۹۸,۵۰۰	
	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت الحاوی (سهامی عام)  
بادداشت‌های توصیبی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۵۱ اساساً مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه انتقال به اندوخته فرق لذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال مربوط به اختصاص سود جهت طرح و توسعه شرکت از محل سود میزانات قبل می باشد.

شرکت الحوزی اسهامی عام  
باد شهی توپیخی صورتهای مالی  
دوره هالی شش ماهه متبوع به ۱۳۹۶ شهریور

٤٣ في وعي حالك

خالص پروژه شروع کن می باشد:

شناختی		مبلغ به رویال		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ردیف	ردیف	مبلغ به رویال	مبلغ به رویال	درصد	درصد	مبلغ به رویال	مبلغ به رویال
۲۵	۷۷۷,۳۸۵,۷۶۷,۷۶۷	۵۰	۵۳۱,۶۶۹,۸۲۴,۷۶۷	۴۷	۱۱۸,۱۱۳,۶۸۸,۳۸۷	شرکت پخش محترم	شناختی
۲	۴۴,۱۲۶,۷۶۹,۰۰۰	۲	۴,۳۶۶,۲۸,۶۹۳	۱	۴,۷۰۲,۱۵۸,۰۰۰	شرکت مدیریت کالای جمهوری	شناختی
۲۳	۷۴۶,۳۸۶,۲۹۲,۲۹۷	۵۲	۱۳۵,۸۱۶,۱۳۲,۳۳۱	۲۸	۱۲۲,۷۱۴,۶۶۶,۲۸۲	سایر شناختی	سایر شناختی
۲۲	۱۸۷,۱۲۰,۷۳۰,۷۷۷	۱۱	۲۸,۷۳۶,۰۷۸,۶۷۳	۶	۲۵,۸۸۱,۰۶۹,۰۳۶	شرکت پخش فردوس	شناختی
۸	۷۸,۱۲۷,۶۸۷,۰۸۱	۱۳	۲۸,۵۳۲,۳۳۷,۰۷۸	۱۴	۶۰,۰۰۷,۲۵۱,۵۳۱	پخش البرز	پخش البرز
۶۱	۱۰,۰۱۳,۷۸۱,۰۹۳	۱۱	۲۶,۵۳۶,۹۳۳,۶۹۳	۹	۲۶,۷۳۹,۲۸۹,۲۹۳	ستار	ستار
۳	۴,۰۷۰,۰۸۹,۴۴۶	۵	۱۳,۰۳۸,۹۹۳,۰۰۰	۶	۲۷,۰۶۶,۹۶۹,۰۵۳	شرکت جهان خارجی	شرکت جهان خارجی
۵	۴۷,۷۲۰,۰۱۱,۲۱۶	۷	۰	۵	۲۱,۱۱۷,۰۶۶,۱۵۶	شرکت آدو طبل	شرکت آدو طبل
۵	۴۷,۷۲۰,۰۱۱,۲۱۶	۷	۰	۵	۲۱,۱۱۷,۰۶۶,۱۵۶	پخش الیت دارو	پخش الیت دارو
۵	۴۷,۷۲۰,۰۱۱,۲۱۶	۷	۰	۵	۲۱,۱۱۷,۰۶۶,۱۵۶	پخش تدبیر داروی تابان	پخش تدبیر داروی تابان
۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش مهند دارو	پخش مهند دارو
۹	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سازمان تجارت خارجی سوریه صادراتی	سازمان تجارت خارجی سوریه صادراتی
۶	۳۷,۱۲۵,۵۱۲,۴۳۱	۱۰	۶۶,۲۲۶,۰۳۲,۷۳۱	۷	۶۰,۳۶۱,۳۵۱,۱۹۷	سایر	سایر
۹۷	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸	۳۱۳,۴۵۶,۳۳۳,۴۳۴		
۱۰۰	۸۸۷,۲۳۶,۱۶۱,۵۵۶	۱۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۳۶,۱۷۱,۱۵۶,۱۷۶		

Digitized by srujanika@gmail.com

Digitized by srujanika@gmail.com

Journal of Health Politics, Policy and Law, Vol. 35, No. 4, December 2010  
DOI 10.1215/03616878-35-4 © 2010 by The University of Chicago

شرکت الحاوی (سهامی عام)

پاداشتهای توپیهی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲- ۲۴- حدول مقابله ای فروش و بیان نهاده مخصوصات اصلی شرکت اصلی به شرح ذیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه متنهی به ۱۳۹۴/۶/۳۰	بهای تمام شده	فروش	محصولات	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	نحوه ارائه	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص به فروش
۱۹	۳۷,۰۷۳,۸۶۲,۰۹۰	۴۹,۸۸۲,۱۷۹۵,۹۳۲	۸۶,۸۹۶,۶۵۸,۰۲۲								
۱۷	۲۳,۲۵۴,۸۸۵,۸۹۲	۳۳,۰۲۸,۸۵۹,۶۸۳	۵۶,۳۸۳,۷۴۵,۵۷۳								
۲۰	۶۳۳,۱۱۸۷۵,۳۷۷,۵۷۷	۱۰۳,۰۱۸۷۱,۵۱۳	۱۶۶,۵۸۹,۰۵۹,۰۹۰								
۲۶	۶۸,۶۳۱,۲۹۳,۷۱۴	۱۲۶,۴۰۱,۷۳۷,۰۲۹	۱۲۶,۴۰۱,۷۳۷,۰۲۹								
۱۰	۲۴۳,۸۰۸,۴۸۶,۵۰۷	۴۳۶,۱۷۱,۱۹۹,۷۱۶									

۳- ۲۴- همانگونه که در تاریخ چه فعالیت صورتی مالی اشاره گردید عمله فعلی شرکت فرعی در زمینه سرمایه گذاری در شرکتها و مشارکت با

استحصال حقوقی و حقوقی می باشد که در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۴۷۷ میلیون ریال در آمد غیر عملی مبنای مدناسابی نموده است.

شرکت الحاوی (ستادی عالم)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه پایانی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲۵ بیان تمام شده کالای فروش رفته:

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه پایانی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پایانی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴۱,۷۲۰,۱۲۷,۰۶۵	۱۵۲,۳۷۵,۰۵,۱۵۷	۱۹۳,۶۴۷,۱۹۲,۲۸۸	۱۹۳,۶۴۷,۱۹۲,۲۸۸
۲۸,۴۲۱,۱۶۵,۶۰۷	۱۲,۷۶۳,۱۴۷,۶۸۵	۱۹,۱۷۱,۳۵۳,۵۱۱	۱۹,۱۷۱,۳۵۳,۵۱۱
۷۶,۴۲۰,۳۵۹,۹۲۹	۴۶,۸۴۷,۸۲۳,۶۹۴	۴۶,۰۴۲,۵۱۵,۱۹۲	۴۶,۰۴۲,۵۱۵,۱۹۲
۴۴۴,۵۶۱,۸۸۳,۶۰۱	۲۰۱,۹۶۶,۰۲۱,۵۳۶	۲۵۶,۸۶۱,۰۶۰,۹۹۱	۲۵۶,۸۶۱,۰۶۰,۹۹۱
۲,۴۱۵,۸۵۲,۸۲۴	۲,۴۱۵,۸۵۲,۸۲۴	۲,۲۳۱,۱۱۵,۲۶۲	۲,۲۳۱,۱۱۵,۲۶۲
(۲,۲۳۱,۱۱۵,۲۶۲)	(۱۲,۴۱۹,۰۸۵,۳۲۲)	(۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴)	(۱۱,۷۵۰,۵۸۰,۳۹۴)
۴۴۴,۷۴۶,۶۲۱,۱۶۳	۱۹۱,۹۶۲,۷۸۹,۰۳۸	۲۴۷,۳۴۱,۵۹۵,۸۵۹	۲۴۷,۳۴۱,۵۹۵,۸۵۹
۴۱,۷۳۲,۲۰۷,۴۰۳	۴۱,۷۳۲,۲۰۷,۴۰۳	۴۳,۶۱۹,۰۶۳,۳۶۰	۴۳,۶۱۹,۰۶۳,۳۶۰
۵۸,۹۸۸,۱۵۷,۹۱۰	۲۸,۴۵۷,۲۸۳,۱۷۷	.	.
(۱۱۱,۳۵۲,۵۱۰)	۹۳,۵۲۵,۳۰۴	(۲۶۹,۶۱۱,۱۴۸)	(۲۶۹,۶۱۱,۱۴۸)
(۴۳,۶۱۹,۰۶۳,۳۶۰)	(۳۰,۶۰۶,۸۶۴,۳۱۷)	(۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴)	(۴۶,۸۸۲,۵۶۱,۵۶۴)
۵۰۱,۷۳۶,۵۷۰,۶۰۶	۲۳۱,۶۳۸,۹۴۰,۶۰۵	۲۴۳,۸۱۸,۴۸۶,۵۰۷	۲۴۳,۸۱۸,۴۸۶,۵۰۷

مواد مستقیم مصرفی

بمنزد مستقیم

مزادر تولید

جمع هزینه های تولید

موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره

موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره

بهای تمام شده کالای تولید شده

موجودی کالای ساخته اول دوره

خرید کالای ساخته شده

سایر ورودی و خروجیها

موجودی کالای ساخته شده پایان دوره

شرکت لحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه متبهی به ۲۱ شهریور ۱۳۹۶

۱-۲۵-صورت ریز نامین کنندگان مواد اولیه در شش ماهه اول سال ۹۶ شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

نام فروشنده	نوع مواد	مبلغ به ریال	درصد
مغید شیشه	نوع شیشه‌های دارویی	۲۱,۳۶۱,۹۶۱,۴۴۰	۱۶
ACG	نوع پکیول (لاپس)	۲۱,۱۸۵,۴۴۶,۸۳۷	۱۱
کنی بیونیک سازی ایران	آموگلیک سیلین کمپکت ترقی هدایت	۱۰,۴۷۷,۰۶۸,۰۷۷	۵
SHANDONG	پیوروفون	۹,۹۵۸,۲۴۰,۶۷۳	۵
پارسان حروف	نوع جعبه و تیکت	۹,۵۳۰,۸۸۰,۸۰۰	۵
ذرو پلاستیک	قطره چکان ، در و فاشق بالاستیکی	۹,۱۶۷,۴۵۰,۰۰۰	۵
پلاموزن سلامت	در و قطره چکان	۶,۹۴۴,۶۹۳,۹۰۷	۴
Sandoz	پودر ریتماپین	۶,۸۹۹,۴۶۸,۲۵۹	۴
ری دنه	شکر	۶,۸۱۶,۷۹۵,۱۰۰	۴
نایبر کالای جمه	استامینوفون ، کافین ، ویتامین و ...	۶,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۴
پارس آپیول (تعاریضی)	قطره چکان علاج دار	۶,۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۳
زلاتین پکیول ایران	نوع پکیول (لاپس)	۶,۴۸۹,۱۶۸,۰۰۰	۳
Medist	پروپیلن گلیکول و کیسیرین	۵,۹۴۱,۳۶۵,۵۴۴	۳
کبریه	نوع ویتامین و مواد جانبی	۴,۴۷۹,۱۹۹,۰۱۲	۲
لبرز بالک	کسی متیلون میکرونایز	۴,۰۰۶,۲۰۵,۸۵۰	۲
شرکت بهان سار	لیستوم کربنات سولفات زینک و ...	۳,۷۶۴,۳۵۰,۰۰۰	۲
توکید مواد اولیه دارویی (تماد)	استامینوفون	۲,۷۳۱,۰۵۰,۰۰۰	۱
IL YANG PHARM	آلومنیوم و منزیوم هیدروکساید	۲,۴۷۷,۰۴۶,۲۳۲	۱
Cap And Seal	درب آلومنیومی ۲۸ میلی	۲,۳۴۱,۳۶۱,۶۱۵	۱
KIRSCH PHARMA GBMH	دی سیکلوفوس و هیبرید گساید	۲,۳۱۵,۴۰۲,۳۱۰	۱
پد آورل پریاپی ساریانا	نوع نایلون و فلز استرج	۲,۱۶۹,۶۰۹,۵۰۰	۱
اینداز	پھی وی سی	۱,۹۰۹,۲۲۹,۸۵۰	۱
ATA PHARMA S.A.R.L	نوع ویتامین	۱,۸۰۵,۰۶۳,۸۲۸	۱
کلابرجس	تیکت جلد و روشن	۱,۶۹۲,۶۲۵,۸۰۰	۱
ideal-cures-pvt	نوع مواد روشی فرض	۱,۶۹۱,۵۹۶,۴۵۳	۱
cu-chemi	پودر مغزی هارول	۱,۶۰۷,۴۷۷,۵۹۵	۱
شرکت دکستروز ایران	گلولوئی مایع	۱,۴۲۹,۸۴۸,۰۰۰	۱
شرکت سینیمی دارویی دارویی	فروسی فومارت	۱,۴۰۸,۵۵۳,۵۴۹	۱
Shasun Pharmaceuticals	ایسپروفون	۱,۳۶۰,۵۲۷,۳۰۸	۱
شرکت بجهه پوشش جمه	نوع پھی دی سی	۱,۱۶۷,۶۹۹,۲۰۰	۱
سایبر نامین کنندگان	سایبر مواد ویژه و سته بدی	۱۵,۸۵۰,۵۹۱,۵۳۰	۸
		۱۹۲,۲۸۴,۲۷۶,۲۶۹	۱۰۰

شرکت اخوی سهیمی عام

بادداشتی توسعه‌ی صریحی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ نهمین پیور

۲-۲۵- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار تولید ز اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی

سر برآورد		دستمزد مستقیم		دستمزد مستقیم	
سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۳	سال ۹۴
هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	هزینه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
رویل	رویل	رویل	رویل	رویل	رویل
۷۷,۵۲۱,۱۲۸,۸۶	۱۳,۷۸۹,۷۶,۳۶	۱۷,۰۴۶,۱۷۸,۶۱	۲۲,۰۸۷,۸۸۷,۳۱	۶,۵۱۶,۳۶,۹۸۷	۱۴,۰۴۹,۰۹۳,۱۱۸
۶,۸۷-۳۳۲,۷۸۹	۳,۶۴۶,۸۸,۷۱۷	۴,۳۴۷,۸۶۹,۹۴۸	۴,۱۱۶,۲۶۲,۸۶۶	۱,۷۹۴,۱۱۵,۸۶۹	۴,۶۶۵,۴۱۸,۳۴۰
۴,۳-۷,۵-۰,۵۴۶	۲,۷۱۵,۱۸۷,۷۶۹	۲,۱۹۹,۹۳۰,۵۸۵	۲,۲۱۶,۹۸۵,۴۳۳	۱,۳۳۶,۹۸۲,۳۶۹	۱,۶۷۲,۸۴۲,۰۶۳
۸,۱۸۱,۱۲۱,۲۵۳	۲,۷۸۶,۴۶,۶۸۷	۲,۷۱۴,۳۵۴,۱۸۳	۲,۷۲۳,۲۹۱,۶۶۸		
۶,۸۶-۲۶-۰,۹۳۷	۲,۹۷-۱۳۵,۹۸۹	۲,۷۲۳,۲۹۱,۶۶۸			
۸,۰۳۳,۹۳,۹۳۷	۲,۶۰۳,۶۵۶,۳۱۵	۶,۰۴۶,۷۳۷,۷۵۷			
۵,۴-۴,۹۳۱,۴۹	۲,۶۱۴,۲۱,۱۰۵	۳,۴۴۶,۱۰,۶۶۲			
۳,۵۱۳,۴۳۷,۷۳۶	۱,۳۲۴,۲۹۲,۶۲۶	۲,۲۶۹,۶۶۶,۳۳۸			
۳,۳۲۸,۵۵۱,۳۵۰	۱,۵۱۶,۳۷۷,۳۷۰	۲,۳۶۲,۱۰,۵۶۰			
۱,۳۲۸,۴۳۳,۱۷۸	۸۹۷,۳۷۷,۳۱۱	۱۷۱,۵۳۲,۰۸۵			
۲,۰۴۳,۴۲۳,۰۷۶	۱,۰۵۲,۲۹۷,۱۹۹	۱,۴۰۴,۷۰۷,۰۶۵			
۱,۳۲۳,۲۴۳,۵۶۰	۵۵۷,۴۸۷,۰۳۷	۵۸۸,۳۹۳,۳۶۶			
۷۸۱,۵۹۳,۵-۰	۲۱۳,۱۴۵,۰۱۱	۵۰۱,۳۹۳,۳۰۰			
۶۸۹,۵۲۷,۷۶۴	۲۹,۰۴۶,۴۵۳	۴۸۸,۴۹۵,۰۳۰			
۵۲۰,۴۸,۷۷۳	۳۳۳,۱۴۹,۰۴۶	۴۳۸,۰۴۱,۵۹۹			
۴۴۹,۵-۰,۷۵۹	۵۸,۹۷۳,۰۰۰	۵۷,۱۱۳,۱۷۶			
۴۳۷,۲۹۷,۹۳۸	۹۷,۱۶۵,۲۹۹	۱۸۳,۳۷۷,۷۹۵			
۱۵۶,۹۵-۰,۹۷۶	۹۷,۶۱۰,۰۱۱	۲۲,۳۴۸,۲۰۰			
۸۹,۵۸۳,۹۶۵	۵۷,۹۵-۰,۷۹۹	۸۰,۰۱۹,۷۴۴			
۴۴۶,۰-۰-۰	۲۲,۹۵۵,۰۰۰	۲۱,۰۵۰,۰۰۰			
۴۴,۰-۰-۰-۰	۳۶,۰۱۵,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰			
۱۷,۰۹۱,۲۸-	۴,۷۱-۰,۰۰۰	۸,۱۳۴,۰۰۰			
۴۳۹,۲۷۳,۲۵۶	۴۲۸,۷-۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۵۴۳,۵۰۰			
۸,۰۴۳۵,۱۷۸,۱۴۹	۴۹,۹۲۵,۰۴۶,۶۱	۵۰,۰۴۵۱,۱۳۳,۰۳۱	۲۸,۴۹۱,۱۶۵,۰۰۷	۱۲,۷۶۳,۱۴۷,۶۸۵	۱۶,۱۷۱,۳۵۳,۵۱۱
(۶,۰۱۶,۲۸۷,۷۷۰)	(۳,۰۱۷,۲۲۱,۳۶۷)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
۷۶,۴۲-۵۹,۰۹۲۹	۳۹,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۹۱,۱۶۵,۰۰۷	۱۲,۷۶۳,۱۴۷,۶۸۵	۱۶,۱۷۱,۳۵۳,۵۱۱

کسر می شود سهیم مراکز اداری  
(۵) بر خدماتی (بادداشت ۹۶)

شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۶- هزینه‌های فروش اداری و عمومی:

هزینه‌های فروش اداری و عمومی به شرح زیر قابل تکیک می‌باشد:

شرکت صنعتی				مجموع			
دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه ماه ۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۱۴۴,۱۹۵,۱۸۴	۷,۷۶۸,۶۸۰,۲۲۴	۱۲,۴۶۶,۱۰۱,۹۹۰	۷,۷۶۸,۶۸۰,۲۲۴	۱۲,۴۶۶,۱۰۱,۹۹۰	۱۲,۴۶۶,۱۰۱,۹۹۰	۱۲,۴۶۶,۱۰۱,۹۹۰	۱۲,۴۶۶,۱۰۱,۹۹۰
۲,۰۳۲,۵۶۵,۲۵۹	۹۸۴,۵۲۴,۷۱۵	۱,۴۵۶,۸۸۷,۵۱۲	۹۸۴,۵۲۴,۷۱۵	۱,۴۵۶,۸۸۷,۵۱۲	۱,۴۵۶,۸۸۷,۵۱۲	۱,۴۵۶,۸۸۷,۵۱۲	۱,۴۵۶,۸۸۷,۵۱۲
۲,۲۹۵,۱۹۳,۲۷۵	۱,۲۳۲,۰۶۱,۳۷۵	۲,۳۸۶,۰۹۸,۴۵۴	۱,۲۳۲,۰۶۱,۳۷۵	۲,۳۸۶,۰۹۸,۴۵۴	۲,۳۸۶,۰۹۸,۴۵۴	۲,۳۸۶,۰۹۸,۴۵۴	۲,۳۸۶,۰۹۸,۴۵۴
۴,۱۴۹,۸۵۰,۲۱۴	۱,۷۹۶,۷۶۳,۵۷۵	۱,۷۵۸,۶۲۷,۲۲۱	۱,۷۹۶,۷۶۳,۵۷۵	۱,۷۵۸,۶۲۷,۲۲۱	۱,۷۵۸,۶۲۷,۲۲۱	۱,۷۵۸,۶۲۷,۲۲۱	۱,۷۵۸,۶۲۷,۲۲۱
۲,۷۶۱,۳۱۸,۴۹۴	۸۷۷,۰۷۵,۲۶۴	۱,۲۲۷,۳۶۲,۲۴۴	۸۷۷,۰۷۵,۲۶۴	۱,۲۲۷,۳۶۲,۲۴۴	۱,۲۲۷,۳۶۲,۲۴۴	۱,۲۲۷,۳۶۲,۲۴۴	۱,۲۲۷,۳۶۲,۲۴۴
۲,۰۴۳,۷۱۲,۷۵۳	۸۱۳,۵۹۵,۳۴۸	۷۶۲,۷۲۲,۲۷۶	۸۱۳,۵۹۵,۳۴۸	۷۶۲,۷۲۲,۲۷۶	۷۴۲,۷۲۲,۲۷۶	۷۴۲,۷۲۲,۲۷۶	۷۴۲,۷۲۲,۲۷۶
۱,۸۷۵,۰۶۸,۵۰۵	۷۳۹,۵۵۱,۹۲۳	۹۵۵,۳۸۹,۹۳۸	۷۳۹,۵۵۱,۹۲۳	۹۵۵,۳۸۹,۹۳۸	۹۵۵,۳۸۹,۹۳۸	۹۵۵,۳۸۹,۹۳۸	۹۵۵,۳۸۹,۹۳۸
۱,۲۶۴,۷۴۱,۸۶۶	۴۵۷,۴۱۷,۰۷۴	۶۰,۸۹۳۳,۱۶۱	۴۵۷,۴۱۷,۰۷۴	۶۰,۸۹۳۳,۱۶۱	۶۰,۸۹۳۳,۱۶۱	۶۰,۸۹۳۳,۱۶۱	۶۰,۸۹۳۳,۱۶۱
۹۷۶,۱۰۴,۴۳۱	۳۴۷,۶۶۲,۴۶۳	۶۲۹,۳۷۲,۵۸۴	۳۴۷,۶۶۲,۴۶۳	۶۲۹,۳۷۲,۵۸۴	۶۲۹,۳۷۲,۵۸۴	۶۲۹,۳۷۲,۵۸۴	۶۲۹,۳۷۲,۵۸۴
۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۸۶,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۴,۰۰۰	۳۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۴,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۴,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۴,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۴,۰۰۰
۶۱۱,۷۹۰,۰۰۰	۶۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۵,۰۰۰	۶۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۵,۰۰۰	۱۶,۸۳۵,۰۰۰	۱۶,۸۳۵,۰۰۰	۱۶,۸۳۵,۰۰۰
۴۴۲,۵۰۰,۰۲۴	۱۱۳,۲۵۷,۱۷۱	۱۹۸,۵۶۱,۷۸۴	۱۱۳,۲۵۷,۱۷۱	۱۹۸,۵۶۱,۷۸۴	۱۹۸,۵۶۱,۷۸۴	۱۹۸,۵۶۱,۷۸۴	۱۹۸,۵۶۱,۷۸۴
۳۲۲,۹۴۳,۴۰۳	۴۳,۶۶۷,۲۰۹	۶۶۶,۲۰۹,۱۱۸	۴۳,۶۶۷,۲۰۹	۶۶۶,۲۰۹,۱۱۸	۶۶۶,۲۰۹,۱۱۸	۶۶۶,۲۰۹,۱۱۸	۶۶۶,۲۰۹,۱۱۸
۱۹۸,۹۲۹,۴۲۱	۹۹,۸۱۸,۷۱۲	۱۵۸,۶۰۹,۴۸۷	۹۹,۸۱۸,۷۱۲	۱۵۸,۶۰۹,۴۸۷	۱۵۸,۶۰۹,۴۸۷	۱۵۸,۶۰۹,۴۸۷	۱۵۸,۶۰۹,۴۸۷
۱۹۹,۹۴۵,۳۲۳	۱۱۴,۷۴۱,۳۶۹	۷۸,۹۶۰,۰۸۵	۱۱۴,۷۴۱,۳۶۹	۷۸,۹۶۰,۰۸۵	۷۸,۹۶۰,۰۸۵	۷۸,۹۶۰,۰۸۵	۷۸,۹۶۰,۰۸۵
۱۱۸,۸۴۸,۵۰۰	۲۱,۷۷۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰	۲۱,۷۷۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰	۳۶,۰۹۱,۰۰۰
۸۰,۰۸۲,۹۷۹	۵۷,۳۶۹,۰۴۶	۳۶,۵۴۰,۱۰۹	۵۷,۳۶۹,۰۴۶	۳۶,۵۴۰,۱۰۹	۳۶,۵۴۰,۱۰۹	۳۶,۵۴۰,۱۰۹	۳۶,۵۴۰,۱۰۹
۷۳,۰۴۰,۰۰۰	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۵,۰۰۰
۴۱,۶۹۰,۶۳۲	۲۷,۸۷۴,۵۱۳	۶۹,۹۹۵,۱۵۴	۲۷,۸۷۴,۵۱۳	۶۹,۹۹۵,۱۵۴	۶۹,۹۹۵,۱۵۴	۶۹,۹۹۵,۱۵۴	۶۹,۹۹۵,۱۵۴
۲۶,۰۲۳,۵۲۷	۲,۱۱۱,۴۳۲	۱۱,۰۲۰,۱۱۲	۲,۱۱۱,۴۳۲	۱۱,۰۲۰,۱۱۲	۱۱,۰۲۰,۱۱۲	۱۱,۰۲۰,۱۱۲	۱۱,۰۲۰,۱۱۲
۱۷,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰
۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۲,۴۳۵,۰۱۰	۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۱۵,۱۲۹,۰۱۲	۱۵,۱۲۹,۰۱۲
۱۳,۱۵۳,۷۲۰	۲,۳۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۰۰۰	۲,۳۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۰۰۰
۲۷۶,۱۵۵,۶۷۲	۱۸۶,۹۵۰,۱۷۶	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷	۱۷۶,۰۰۶,۳۹۷
۳۵۶,۲۲۲,۲۸۶,۶۲۳	۱۶,۶۳۰,۶۶۵,۷۰۱	۲۲,۴۹۴,۸۲۹,۸۲۱	۱۶,۶۳۰,۶۶۵,۷۰۱	۲۲,۴۹۴,۸۲۹,۸۹۰	۲۲,۴۹۴,۸۲۹,۸۹۰	۲۲,۴۹۴,۸۲۹,۸۹۰	۲۲,۴۹۴,۸۲۹,۸۹۰
۹,۱۴۰,۵۸۷,۲۲۱	۳,۱۰۷,۲۲۰,۳۶۷	۶,۴۰۸,۸۰۸,۸,۶۳۹	۳,۱۰۷,۲۲۰,۳۶۷	۶,۴۰۸,۸۰۸,۸,۶۳۹	۶,۴۰۸,۸۰۸,۸,۶۳۹	۶,۴۰۸,۸۰۸,۸,۶۳۹	۶,۴۰۸,۸۰۸,۸,۶۳۹
۴۱,۶۳۹,۸۷۳,۸۳۳	۱۹,۵۳۷,۸۸۶,۰۶۸	۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹	۱۹,۵۳۷,۸۸۶,۰۶۸	۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹	۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹	۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹	۳۰,۹۰۳,۶۳۸,۵۲۹

امدادهای شرکتی هرگز ممکن نیست روزانه بیش از ۱۰٪ از مجموع خریداری این محصولات را در دست داشته باشد.

۲۶- افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد بارت افزایش تعداد نظرات و مصیحت افزایش بر اساس مصوبه وزارت کار و معاون اجتماعی بوده است.

شرکت احیا (سهامی عادم)

ناده انتهاي تو تجاري صورت هاي مالي

دوره مالي شش ماهه به ۱۳۹۴ شهریور

۲۷ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی :

بروفسون موقت از قدر از لام زیر تشکیل شده است:

ردیف شمار	شرکت اصلی			گروه		
	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالي شش ماهه متوجه به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲۶,۷۴۰,۴۲۸	۱,۱۷۰,۸۶۴,۸۵۷	۱۳,۳۹۶,۳۰۰	۱,۱۷۰,۸۶۴,۸۵۷	۱۳,۳۹۶,۳۰۰	۱۳,۳۹۶,۳۰۰	۱۳,۳۹۶,۳۰۰
۱,۶۴۱,۶۱۴,۸۶۲	۸۶۹,۲۱۸,۵۵۵	۱,۳۱۸,۲۹۸,۸۸۳	۸۶۹,۲۱۸,۵۵۵	۱,۳۱۸,۲۹۸,۸۸۳	۱,۳۱۸,۲۹۸,۸۸۳	۱,۳۱۸,۲۹۸,۸۸۳
(۱۶۹,۷۷۷,۷۶۵)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۶۳,۰۹۴,۲۸۶)	(۱۳۹,۴۸۱,۲۱۸)	(۱,۳۲۱,۶۷۰,۹۹۰)	(۱۳۹,۴۸۱,۲۱۸)	(۱,۳۲۱,۶۷۰,۹۹۰)	(۱,۳۲۱,۶۷۰,۹۹۰)	(۱,۳۲۱,۶۷۰,۹۹۰)
(۳,۶۲۱,۱۹۴,۶۸۶)	(۱,۵۷۸,۳۷۲,۸۹۴)	-	(۱,۵۷۸,۳۷۲,۸۹۴)	-	-	-
۲,۴۴۳,۴۵۸,۶۱۴	۱,۸۷۹,۰۴۴,۷۵۱	۴,۰۰۴,۵۰۰,۴۰۰	۱,۸۷۹,۰۴۴,۷۵۱	۴,۰۰۴,۵۰۰,۴۰۰	۴,۰۰۴,۵۰۰,۴۰۰	۴,۰۰۴,۵۰۰,۴۰۰
۵۳۳,۰۵۷	۱۸۳,۴۶۵	۲,۷۰۷,۳۲۵	۱۸۳,۴۶۵	۲,۷۰۷,۳۲۵	۲,۷۰۷,۳۲۵	۲,۷۰۷,۳۲۵
(۶۱,۷۱۹,۲۷۶)	۲,۲۰۱,۴۷۷,۵۱۶	۴,۰۰۷,۲۳۹,۹۱۸	۲,۲۰۱,۴۷۷,۵۱۶	۴,۰۰۷,۲۳۹,۹۱۸	۴,۰۰۷,۲۳۹,۹۱۸	۴,۰۰۷,۲۳۹,۹۱۸
						جمع

شرکت حاری اسهامی عام

براده شهابی توضیحی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۸ - هزینه های مالی

سود ناصل هزینه های مالی به شرح زیر می باشد

شرکت اصلی			مجموع		
سال	دوره مالی شش ماهه				
۹۳	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱
رویال	۷۷,۵۴۸,۸۰,۰۸۴	۸۷,۷۲۸,۱۱۳,۸۱۲	۹۶,۲۴۸,۸۰,۰۸۴	۸۶,۷۲۸,۱۱۳,۸۱۲	۸۶,۷۲۸,۱۱۳,۸۱۲
۲,۱۳۸,۷۷۵,۷۴۳	۱,۰۲۱,۰۹۶,۵۷۶	۱,۰۷۶,۹۳۳,۰۸۸	۱,۰۵۱,۰۹۶,۵۷۶	۱,۰۷۶,۹۳۳,۰۸۸	۱,۰۷۶,۹۳۳,۰۸۸
۱۴۶,۲۵۶,۰۱,۴۶۲	۸۷,۵۴۹,۹,۰۳,۰۶۰	۸۵,۸۳۵,۰,۴۶,۰۹۰	۹۷,۵۹۹,۰,۰۳,۰۶۰	۸۵,۸۳۵,۰,۴۶,۰۹۰	۸۵,۸۳۵,۰,۴۶,۰۹۰

سود ناصل شده بر جوالم تا خود بانگ تمهلات درستی را تکمیل

هزینه های مالی

سود ناصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملياتي با قلام زير تشكيل شده است

شرکت اصلی			مجموع		
سال	دوره مالی شش ماهه				
۹۳	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱
رویال	۵۸,۷۸۲,۸۲۱,۵۸۵	۵۸,۷۸۲,۸۲۱,۵۸۵	۵۸,۷۸۲,۸۲۱,۵۸۵	۵۸,۷۸۲,۸۲۱,۵۸۵	۵۸,۷۸۲,۸۲۱,۵۸۵
۲۶۷,۶۲۱,۰۴۱	۱۲۶,۵۷۷,۶۱۹	۱۴۷,۴۵۶,۸۸۶	۱۲۶,۵۷۷,۶۱۹	۱۴۷,۴۵۶,۸۸۶	۱۴۷,۴۵۶,۸۸۶
۲,۷۲۱,۰۹۵	۱۶,۷۶۴,۰۲۲	۴۴۸,۳۵۳,۶۶۰	۱۶,۷۶۴,۰۲۲	۴۴۸,۳۵۳,۶۶۰	۴۴۸,۳۵۳,۶۶۰
۷۲۵,۷۵۲,۶۵۱	۳۹۵,۰۸۸,۶۵۱	۳۶۵,۶۱۴,۴۷۶	۳۹۵,۰۸۸,۶۵۱	۳۶۵,۶۱۴,۴۷۶	۳۶۵,۶۱۴,۴۷۶
۲۶۸,۱۸,۴۱۷,۱۵۱	۵۹,۳۱۲,۷۵۱,۰۷۶	۹۳,۳۲۹,۲۱۳,۳۱۶	۶۶,۰۷۰,۷۶۰,۰۷۶	۱۰۰,۷۲۵,۰۷۲,۰۷۶	۱۰۰,۷۲۵,۰۷۲,۰۷۶

۲۹- سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتها به شرح زیر تکمیل می گردد

سال	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
۹۳	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱	۱۳۹۳،۰۶۳۱
رویال	۹۰,۳۶,۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۰,۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۶,۰۰,۰۰۰

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت پخش هجرت

سود سرمایه گذاری در سایر شرکها

## ۳۰ - تعدیلات سنواتی

گروه	شرکت اصلی	تعداد سنواتی به شرح زیر می‌باشد
دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	
ستین به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ستین به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۷۰,۲۵۳,۳۲۲	۱,۰۷۰,۲۵۳,۳۲۲	۹۲
۴,۰۸,۱۷۹,۸۱۴	۴,۰۸,۱۷۹,۸۱۴	۹۳
۳۳۸,۲۱۸,۸۶۸	۳۳۸,۲۱۸,۸۶۸	۹۰
(۱۴۱,۴۶۳,۷۰۳)	(۱۴۱,۴۶۳,۷۰۳)	۹۲
۱,۹۷۵,۱۸۸,۳۰۱	۱,۹۷۵,۱۸۸,۳۰۱	۹۲

## ۳۱ - صورت تطبیق سود عملیاتی:

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه تقدیم از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است.

گروه	شرکت اصلی	تعداد سنواتی به شرح زیر می‌باشد	
دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی		
ستین به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ستین به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳۳۹,۶۱۰,۹۷۷,۸۶۱	۱۳۶,۳۱۰,۱۰۹,۹۹۵	۱۹۳,۴۶۶,۳۱۴,۵۹۸	سود عملیاتی
۴,۰۸,۱۷۹,۸۱۴	۴,۰۸,۱۷۹,۸۱۴	۴,۰۸,۱۷۹,۸۱۴	هزینه سهلاک
۲,۲۳۶,۴۸۱,۵۱۸	۴,۰۶۸,۶۱۰,۲۰۹	۲,۵۳۷,۹۳۵,۵۱۴	خالص فرایش (کاهش) در ذخیره مزانی بایان خدمت
(۳۰,۴۳۶,۸۸۶,۷۳۷)	(۱۳,۴۳۰,۳۶۸,۰۱۹)	(۱۴,۵۷۸,۱۷۶,۸۸۶)	کاهش افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۲,۰۳۲,۳۱۰,۰۸۷)	۱۸,۳۱۱,۳۲۸,۰۳۵	۸,۰۶۶,۸۲۸,۲۵۷	(فرایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲۵۶,۴۸۳,۹۱۵,۷۸۸)	(۱۱۶,۲۱۲,۵۲۴,۴۴۸)	(۶۱,۳۷۲,۸۰۷,۱۸۳)	(افزایش) حسابهای در باقی عملیاتی
۵۷,۴۳۴,۴۵۱,۴۷۹	۵۶,۹۳۳,۶۶۴,۳۴۷	(۳۰,۸۶۵,۱۵۵,۷۳۶)	افزایش حسابهای برداختی عملیاتی
۷۲۵,۷۵۲,۹۵۱	۳۹۵,۰۸۸,۷۵۱	۳۶۵,۶۱۴,۴۷۶	خالص کاهش (افزایش) اسایز در آمددها و هزینه‌ها
۱۰۷,۳۸۴,۴۸,۸۷۱	۸۷,۷۲۹,۹۷۰,۷۷۷	۷۲,۰۲۲,۰۴۹,۶۰۴	

شرکت الخواصی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه متبوع به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

**۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی:**

شرکت به سازمان تامین اجتماعی دارایی بدهی احتمالی می‌باشد.

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح جدول ذیل می‌باشد.

گروه		پادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	ریال	ریال
۱,۰۲۰,۳,۶۶۱,۱۲۹,۸۶۲	۱,۶۷۵,۲۶۷,۰۸۶,۵۴۱	۳۲-۱	اسناد تضمینی به نفع شرکت
۲,۲۸۰,۸۲۴,۹۶۹,۳۱۷	۲,۴۹۳,۶۴۸,۶۲۱,۲۲۴	۳۲-۲	اسناد تضمینی عهده شرکت
۳,۴۸۴,۴۹۶,۰۹۹,۱۷۹	۴,۱۶۸,۹۱۵,۷۰۷,۷۶۵		

**۳۲-۱- استاد تضمینی به نفع شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۸۳,۷۱۲,۷۵۷,۲۸۶	۱,۵۶۲,۷۲۲,۵۷۶
۹,۷۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۷,۰۵۰,۰۰۰
۸,۶۳۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۴۰۰,۷۱۳,۹۶۵
۱,۵۶۲,۷۲۲,۵۷۶	۹,۴۸۶,۶۰۰,۰۰۰
۱,۰۲۰,۳,۶۶۱,۱۲۹,۸۶۲	۱,۶۷۵,۲۶۷,۰۸۶,۵۴۱

**۳۲-۲- استاد تضمینی بر عهده شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۶۷,۵۶۱,۰۸۹,۱۳۲	۱,۱۵۰,۴۰۸,۱۶۲,۷۴۰
۸۱۱,۶۶۳,۸۸۰,۱۸۵	۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۶۳۰,۴۵۸,۴۸۴
۲,۲۸۰,۸۲۴,۹۶۹,۳۱۷	۲,۴۹۳,۶۴۸,۶۲۱,۲۲۴

**۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده باشد بوقوع نیوسته است.

# شرکت الحاوی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

## ۳۴- معاملات با اشخاص وابسته :

۱- ۳۴-۱ معاملات مجموعه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت مشمول تلفیق) به شرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده حلب (بدهن) (در پایان میلیون ریال)
شرکت تدبیر کالای جم	عضو مشترک	فروش دارو	۴,۷۰۳	(۷,۴۲۶)-
شرکت تدبیر آتبه بزرگمهر	هزای مدیر	فروش مواد اولیه	۳,۳۴۶	۳,۷۳۱
شرکت پخش هجرت	عضو مشترک	کارمزدی خرید مواد اولیه	۶,۷۹۳	۱۱۸,۰۱۱
شرکت پخش هجرت	هزای مدیر	فروش دارو سود سهام	۹۰,۲۴۰	۲۵۵,۹۳۱

۲- ۳۴-۲ معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

### الف- شرکت مشمول تلفیق

شرکت تدبیر آتبه بزرگمهر	عضو مشترک	سود سهام	۷,۴۲۶	(۷,۴۲۶)-
شرکت تدبیر کالای جم	عضو مشترک	هزای مدیر	۳,۳۴۶	۳,۷۳۱

### ب- معاملات مشمول ماده ۱۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

شرکت تدبیر کالای جم	عضو مشترک	فروش دارو	۴,۷۰۳	۳,۷۳۱
شرکت تدبیر آتبه بزرگمهر	هزای مدیر	فروش مواد اولیه	۳,۳۴۶	۱۱۸,۰۱۱
شرکت پخش هجرت	عضو مشترک	کارمزدی خرید مواد اولیه	۶,۷۹۳	۹۰,۲۴۰
شرکت پخش هجرت	هزای مدیر	فروش دارو سود سهام	۱۱۸,۰۱۱	۲۵۵,۹۳۱