

شوکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به اندیمام

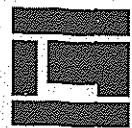
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت داروسازی آفاسیمی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
فهرست صورتهای مالی	۱
تراظنامه	۲
صورت سود و زیان و گرددش حساب سود (زیان) انباسته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۵



محتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت ۲۰۵۱۶

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص)

مقدمه

۱. تراز نامه شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ بیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت می‌باشد و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی مذبور براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۰۲۴۱، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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.

بند نتیجه گیری

۳. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های بالهیمت که طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۴. همانگونه که در یادداشت شماره ۲۲ توضیحی صورتهای مالی درج شده است، فروش شرکت طی دوره مالی مورد رسیدگی به دلیل مشکلات ناشی از تخفیفات فروش، به شدت کاهش یافته است. با توجه به روند کاهش فروش در دوره مذبور و ایجاد تعییرات عده در نسبتهای مالی شرکت، نظر هیأت مدیره محترم را به لزوم اتخاذ تدبیر مناسب جهت بهبود فروش، نسبتهای مالی، بررسی راهکارهای مناسب جهت کاهش هزینه‌ها و افزایش بهره وری و راندمان تولید، جلب می‌نماید.

۱۳۹۴ ماه ۵

مُؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)

کوروش جمشیدی اوانگی

۸۴۱۳۶۳

فرزین حاجی محمدعلی

۴۴۱۱۱۵

قواعد

مُؤسسه حسابرسی



آفا شیمی

شرکت داروسازی (سهامی خاص)

شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص)

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی میاندوره ای به شرح زیر است:

صفحه

- | | |
|--------|---|
| ۱ | - ترازنامه |
| ۲ | - صورت سود و زیان |
| ۳ | - صورت سود (زیان) ابانته |
| ۴ | - صورت جریان وجهه نقد |
| ۵ | - یادداشت‌های توضیحی: |
| ۶ | الف: تاریخچه فعالیت شرکت |
| ۷ | ب: مبنای تهیه صورتهای مالی |
| عالی ۷ | ج: خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۲۵ | د: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی میاندوره ای براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و الزامات استاندارد حسابداری گزارشگری مالی میاندوره ای نیز رعایت شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضای هیأت مدیره

آقای سعید سعیدی نژاد

آقای محمود رضا سعیدی نژاد

آقای دکتر علی مهرآمیزی

آقای دکتر محمد پرنیان پور

آقای دکتر علی منتصری

آفا شیمی

شرکت داروسازی (سهامی خاص)

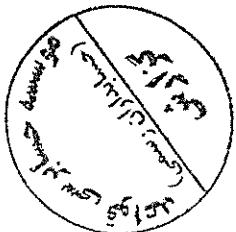
تهران - کیلومتر ۵ جاده قدیم کرج - خیابان صنایع فلزی - خیابان ۱۷ شهریور - خیابان سورد تلفن: ۰۶۴۰۵۹۶۶۷۸۰۷۸۱ فکس: (۰۲۶)

شرکت داروسازی آفاسیمی (سهامی خاص)

قرارنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

دارایهای جاری:	دارایهها	یادداشت	بهیهای و حقوق صاحبان سهام	بهیهای جاری:	دارایهها	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	ریال	ریال		
مواردی نقد موجودی	۴۵۸,۵۷۵,۴۶۷,۱۲۶	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۳۵۷,۹۰۸,۷۷۰,۳۵۸	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۲	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳۷,۹۴۵,۹۸۸,۱۸۹	۳۴,۷۴۴,۸۹۶,۸۰۳	۴	۱,۰۰۴,۵۵۲,۸۲۳,۸۲۲	۱,۰۹۳,۸۲۲,۰۸۷,۱۶	۱۴	سایرحسابها و اسناد پرداختی	۷۳,۷۰۰,۸۲۴,۴۸۷	۱۵,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۲,۴۱۳,۸۲۶,۹۵۲	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۱۶۸,۲۲۳,۵۵۹,۳۶۴	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۵	ذخیره مالیات	۸۸۳,۳۵۴,۲۶۷,۰۸۶	۸۰۳,۳۳۳,۳۷۸,۱۷۲	۶	۱۱۱,۸۲۱	۱۵۱,۴۴۶	۱۶	سود سهام پرداختی	۴,۲۵۴,۷۵۷,۴۸۶	۵,۰۳۳,۳۷۸,۱۷۲	۷
سایر حسابها و اسناد دریافتی موجودی مواد و کالا	۲۷۱,۴۱۸,۱۲۰,۵۴۴	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۴۳۸,۲۵۳,۲۶۱,۴۶۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۶۲۵,۸۰۷,۱۹۶,۰۳۰	۱۲۸,۲۹۲,۴۴۸,۷۵۲	۸	۲۸۳,۶۲۰,۸۲۸,۱۱۷	۱۱۳,۵۸۱,۷۲۹,۷۶۱	۱۸	.	۲۱,۴۳۳,۶۱۷,۸۲۲	۲۲,۳۱۲,۶۵۱,۳۹۳	۹
سفارشات پیش پرداختها	۱,۷۴۶,۹۶۰,۳۵۱,۲۸۶	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۷۳۵,۳۵۱,۸۳۶,۹۳۷	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۰	جمع بدھیهای جاری	۱,۸۵۷,۴۱۱,۷۱۸,۷۷۸	۱,۷۲۵,۵۷۲,۴۳۵,۴۹۶	۱۱	۶,۶۰۴,۹۴۵,۶۴۳	۹,۲۱۸,۴۴۷,۲۴۶	۱۸	بدھیهای غیرجاری:	۱۴,۵۰۶,۹۰۸,۷۰۳	۳۶,۴۶۲,۶۵۴,۱۷۴	۱۲
دارایهای ثابت مشهود	۶,۶۰۴,۹۴۵,۶۴۳	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۹,۲۱۸,۴۴۷,۲۴۶	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۹,۰۵۳,۸۸۹,۹۲۹	۱۱۵,۵۱۶,۵۴۴,۱۰۳	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۷۵۳,۵۶۵,۲۹۵,۹۲۹	۱,۷۸۸,۵۷۰,۲۸۴,۱۸۳	۱۹	جمع بدھیهای غیرجاری:	۱۴,۵۰۶,۹۰۸,۷۰۳	۱۱۵,۵۱۶,۵۴۴,۱۰۳	۱۹
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۹	سرمایه (۱۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۱۸,۳۵۳,۳۳۱,۰۵۲	۹۶,۶۱۸,۶۹۵,۴۱۶	۲۰	۵,۷۷۲,۰۸۹,۶۹۶	۵,۷۷۲,۰۸۹,۶۹۶	۲۰	اندوفته قانونی	۱۴,۵۰۶,۹۰۸,۷۰۳	۳۶,۴۶۲,۶۵۴,۱۷۴	۲۰
جمع دارایهای غیرجاری	۲۰۰,۶۰۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۲۰۰,۶۱۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۲۱	ساير اندوخته ها	۱۱۸,۳۵۳,۳۳۱,۰۵۲	۹۶,۶۱۸,۶۹۵,۴۱۶	۲۱	۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵	(۲۹,۱۰۳,۵۹۴,۸۸۱)	۲۱	سود(زیان) ابانته	۱۱۸,۳۵۳,۳۳۱,۰۵۲	۹۶,۶۱۸,۶۹۵,۴۱۶	۲۱
یادداشتی توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.	۱,۸۷۱,۹۱۸,۶۲۷,۴۸۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۸۴۱,۱۸۸,۹۷۹,۵۹۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۲۲	جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۸۷۱,۹۱۸,۶۲۷,۴۸۱	۱,۸۴۱,۱۸۸,۹۷۹,۵۹۹	۲۲	۱,۸۷۱,۹۱۸,۶۲۷,۴۸۱	۱,۸۴۱,۱۸۸,۹۷۹,۵۹۹	۲۲	جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۸۷۱,۹۱۸,۶۲۷,۴۸۱	۱,۸۴۱,۱۸۸,۹۷۹,۵۹۹	۲۲



(۲)

شرکت داروسازی آفاسمه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

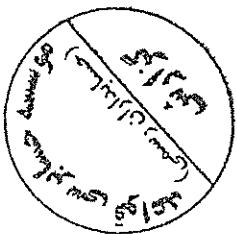
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰	دوره میانی شش ماهه				بادداشت
	منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۲,۴۱۱,۲۱۲,۰۱	۶۱۷,۰۴۵,۴۵۵,۱۶۷	۴۰,۳,۰۴۳,۳۸۸,۹۳۹	۲۲	فروش خالص	
(۱,۲۲۰,۳۵۸,۳۱۵,۸۱۲)	(۵۶۶,۷۱۴,۷۸۵,۵۲۹)	(۳۸۶,۵,۰۶,۱۶۷,۸۲۵)	۲۳	بیای تمام شده کالای فروش رفته	
۱۱۲,۵۲,۰۹۶,۳۷۸	۵۰,۳۳۰,۶۶۹,۵۳۸	۱۶,۵۳۶,۴۲۱,۱۱۴		سود ناخالص	
(۲۶,۸۷۷,۳۴۴,۵۲۰)	(۱۲,۸۳۳,۲۷۹,۰۵۹)	(۱۸,۳۷۷,۰۷۷,۴۴۱)	۲۴	هزینه های فروش، اداری و عمومی	
(۲۶,۸۷۷,۳۴۴,۵۲۰)	(۱۲,۸۳۳,۲۷۹,۰۵۹)	(۱۸,۳۷۷,۰۷۷,۴۴۱)		سود عملیاتی	
۸۶,۲۱۵,۵۵۱,۸۵۸	۳۷,۴۹۷,۳۹۰,۴۷۹	(۱,۸۴,۶۵,۳۲۷)		هزینه های مالی	
(۳۶,۴۹۱,۵۶۸,۷۸۲)		(۴۰,۴۳۵,۳۸۷,۵۵۴)	۲۵	خالص سایردرآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	
۱۲,۷۴۲,۴۵۶,۶۹۴	۵,۷۴۳,۰۶۳,۰۵۷	۸,۰۹۱,۲۹۴,۹۲۲	۲۶	سود قبل از مالیات	
(۲۳,۷۴۹,۲۱۲,۰۸)	(۷,۲۰۷,۰۵۱,۱۱۹)	(۳۲,۳۴۴,۰۹۲,۵۳۲)		مالیات	
۶۲,۴۵۶,۳۳۹,۷۷۰	۳۰,۲۸۹,۳۳۹,۳۵۶	(۲۴,۱۸۴,۷۴۸,۹۵۴)		سود(زیان) خالص	
(۱۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۵۲)	(۷,۵۷۲,۴۵۹,۸۴۰)	.			
۵۱,۰۵۲,۵۱۲,۸۱۸	۲۲,۷۱۷,۳۷۹,۵۲۰	(۳۴,۱۸۴,۷۴۸,۹۵۴)			
۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵			
۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵			
۸۷,۰۸۶,۵۸۵,۹۹	۵۵,۱۵۱,۴۵۲,۷۰۱	۱۸,۳۹۶,۲۹۲,۲۹۶			
(۲۷,۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۲۷,۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۴۷,۴۹۹,۸۸۷,۱۷۷)			
(۲,۵۰۲,۶۲۵,۵۶۱)	.	.			
(۲۹,۰۰۵,۵۶۶,۷۸۸)	(۲۷,۰۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۴۷,۴۹۹,۸۸۷,۱۷۷)			
۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵	۲۷,۰۰۸,۵۳۳,۰۹۸	(۲۹,۱۵۳,۵۹۴,۸۱)			

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۵۱,۰۵۲,۵۱۲,۸۱۸	۲۲,۷۱۷,۳۷۹,۵۲۰	(۳۴,۱۸۴,۷۴۸,۹۵۴)	سود خالص
۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵	سود انباشته در ابتدای سال
.	.	.	تعدیلات سنتوائی
۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۳۲,۴۳۴,۰۷۳,۱۸۱	۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵	سود انباشته در ابتدای سال_ تعدیل شده
۸۷,۰۸۶,۵۸۵,۹۹	۵۵,۱۵۱,۴۵۲,۷۰۱	۱۸,۳۹۶,۲۹۲,۲۹۶	سود قابل تخصیص
(۲۷,۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۲۷,۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۴۷,۴۹۹,۸۸۷,۱۷۷)	تخصیص سود:
(۲,۵۰۲,۶۲۵,۵۶۱)	.	.	سود سهام مصوب
(۲۹,۰۰۵,۵۶۶,۷۸۸)	(۲۷,۰۰۲,۹۱۹,۱۰۳)	(۴۷,۴۹۹,۸۸۷,۱۷۷)	اندوفخته قانونی
۵۲,۵۸۱,۰۴۱,۲۵۵	۲۷,۰۰۸,۵۳۳,۰۹۸	(۲۹,۱۵۳,۵۹۴,۸۱)	سود تخصیص داده شده طی سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود ناخالص دوره و تعدیلات سنتوائی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشتیهای توضیحی همراه جزء لاینک صورتیهای مالی است.



شرکت داروسازی آفاصمی، (سهامی خاص)

صورت حساب وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰	دوره مالی شش ماهه				پاداشت	
	منتهی به ۳۱۴/۰۶/۳۰		منتهی به ۳۱۵/۰۷/۳۰			
	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۶,۷۷۶,۸۲۳,۱۶۲)	۱۳,۴۲۷,۰۷۵,۲۵۶	۷۶,۶۱۵,۸۱۵,۹۷۱	۷۶,۶۱۱,۸۶۹,۴۲۲	۷۶,۶۱۱,۸۶۹,۴۲۲	۷۷	
۱۲,۸۱۱,۰۳۱,۱۶۲	(۳۷,۵+۲,۸۱۱,۱۰۲)	(۱۲,۸۵۰,۶۱۴,۱۷۶)	(۱۲,۸۵۰,۶۱۴,۱۷۶)	(۱۲,۸۵۰,۶۱۴,۱۷۶)	۷۵	
(۳۶,۴۹۱,۵۶۸,۷۸۲)	(۳۲,۷۲۱,۵۵۲,۸۰۷)	(۳۲,۷۲۱,۵۵۲,۸۰۷)	(۳۲,۷۲۱,۵۵۲,۸۰۷)	(۳۲,۷۲۱,۵۵۲,۸۰۷)	چربان خالص خروج وجه تقد ناچه از پاده سرمایه گذاریها و سود پرداختی پادت تامین مالی مالیات بر درآمد:	
(۲۳,۸۲۰,۳۲۵,۸۲۲)	(۵,۷۳۴,۱۰۰,۲۲۸)	(۵,۷۳۴,۱۰۰,۲۲۸)	(۱۵,۸۳۰,۲۹۱,۵۱۲)	(۱۵,۸۳۰,۲۹۱,۵۱۲)	مالیات بر درآمد پرداختی:	
(۳,۸۱۷,۵۸۰,۳۰۵)	(۸۱۰,۰۳۱,۱۱۸)	.	(۳,۱۷۸,۱۱۱,۵۰۰)	(۳,۱۷۸,۱۱۱,۵۰۰)	فمالیاتی سرمایه گذاری:	
.	.	.	(۱۹,۸۹۵,۵۶,۲۵۱)	(۱۹,۸۹۵,۵۶,۲۵۱)	وجوده پرداختی پادت خرد داراییهای ثابت مشهود	
(۱۴,۲۴۷,۸۲۶,۱۲۱)	(۷,۷۲۱,۳۴۶,۳۷۶)	.	(۲۰,۴۸۰,۴۶۲,۵۰۲)	(۲۰,۴۸۰,۴۶۲,۵۰۲)	وجوده پرداختی پادت سفارشات سرمایه ای	
(۱۸,۰۷۰,۳۰۵,۱۲۱)	(۸,۳۱۱,۱۰۵,۰۱۲)	(۸,۳۱۱,۱۰۵,۰۱۲)	(۱۲,۰۵۱,۱۱۲,۳۵۲)	(۱۲,۰۵۱,۱۱۲,۳۵۲)	وجوده پرداختی پادت تحصیل سرمایه گذاری	
(۱۱۵,۲۵۳,۷۵۶,۵۸۱)	(۳۵,۴۵۱,۵۷۶,۴۲۱)	(۳۵,۴۵۱,۵۷۶,۴۲۱)	(۱۵,۴۰۳,۷۵۸,۱۵۲)	(۱۵,۴۰۳,۷۵۸,۱۵۲)	وجوده حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
۷۷۱,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۲۲۸,۰۲۶,۰۰۰	۵۹۲,۶۱۱,۸۵۱,۳۶۴	چربان خالص خروج وجه تقد ناچه از فمالیاتی سرمایه گذاریها			
(۵۴۱,۴۹۱,۱۱۴,۱۹۰)	(۳۱۵,۷۴۲,۱۲۷,۲۱۳)	(۵۸۰,۴۰۹,۱۱۲,۷۹۱)	چربان خالص خروج وجه تقد ناچه از فمالیاتی تامین مالی			
۱۲۱,۰۸۰,۰۰۰,۷۱۰	۲۰,۰۳۰,۰۱۸,۷۰۷	۱۲,۲۰۲,۷۱۷,۰۷۲	چربان خالص افزایش (کاشن) در وجه تقد			
۱۱,۳۲۳,۲۱,۱۹۱	(۳,۱۱۲,۷۲,۱۱۲)	(۳,۱۱۲,۷۲,۱۱۲)	مانده وجه تقد در آغاز سال			
۲۲,۷۰۷,۹۲۹,۱۲۱	۲۲,۷۰۷,۹۲۹,۱۲۱	۲۷,۳۴۵,۱۵۸,۱۸۸	مانده وجه تقد در پایان سال			
۳۷,۱۴۵,۹۰۸,۱۱۸	۱۷,۷۱۱,۰۵۲,۴۷	۳۱,۷۱۱,۰۵۲,۴۷	مبالغات غیرتندمی			
.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود وزیان جامع محدود به سود خالص دوره و تدبیلات سراتی می باشد، صورت سود وزیان جامع ازانه نشده است.

پاداشتهای توضیحی همراه چزه لاینک صورتهای مالی است.



فمالیاتی عملیاتی:

چربان خالص ورود وجه تقد ناچه از فمالیاتی عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی پادت تامین مالی:

سود دریافتی پادت سپرد های سرمایه گذاری و اوق مشارکت

سود سهام دریافتی

سود پرداختی پادت تمهیلات مالی

چربان خالص خروج وجه تقد ناچه از پاده سرمایه گذاریها و سود پرداختی پادت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی:

فمالیاتی سرمایه گذاری:

وجوده پرداختی پادت خرد داراییهای ثابت مشهود

وجوده پرداختی پادت سفارشات سرمایه ای

وجوده پرداختی پادت تحصیل سرمایه گذاری

وجوده حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

چربان خالص خروج وجه تقد ناچه از فمالیاتی سرمایه گذاریها

چربان خالص خروج وجه تقد قبل از فمالیاتی تامین مالی

فمالیاتی تامین مالی:

وجوده حاصل از افزایش سرمایه

دریافت تمهیلات مالی

بازپرداخت اصل تمهیلات مالی دریافتی

چربان خالص ورود وجه تقد ناچه از فمالیاتی تامین مالی

خالص افزایش (کاشن) در وجه تقد

مانده وجه تقد در آغاز سال

مانده وجه تقد در پایان سال

مبالغات غیرتندمی

شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت آفاسیمی در تاریخ ۱۳۵۷/۰۱/۰۵ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۳۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است. بهره برداری از کارخانه با مجوز شماره ۵۷۲۵۵ وزارت صنایع از تاریخ ۸۷/۱۲/۰۱ آغاز گردیده. شرکت در تاریخ ۸۷/۰۲/۱۱ به شرکت سهامی خاص تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت در کیلومتر پنج جاده قدیم تهران - کرج، خیابان صنایع فلزی، خیابان نورد، پلاک ۱۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف: ساخت و فروش همه نوع محصولات دارویی

ب: تولید و تهیه و واردات هرگونه داروهای انسانی و دامی و شیرخشک و غذای کودک و موادغذایی و لوازم درمانی و بهداشتی و آزمایشگاهی و توزیع فروش آنها در سراسر کشور.

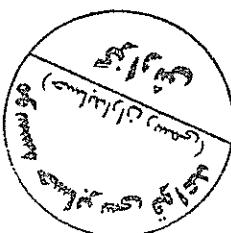
ج: اقدام به ارائه هرگونه خدمات پژوهشی جهت اجرای مقاصد بالا و اقدام به هرگونه مشارکت و سرمایه‌گذاری با سایر اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی و بطور کلی اقدام به هرگونه عملیات تجاری و غیرتجاری مجاز که مستقیم و غیرمستقیم در ارتباط با این موارد باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره میانی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۲۳۳	۲۲۶
۲۳۳	۲۲۶

کارکنان قراردادی



شرکت داروسازی آفاسیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی

میانگین موزون

کالای درجریان ساخت

بهای میانگین موزون قیمت تمام شده سالانه با توجه به درصد تکمیل

لوازم یدکی و سایر مواد

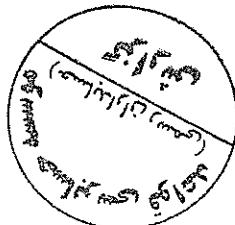
میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلك می‌شود هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به



شرکت داروسازی آفا شیمی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

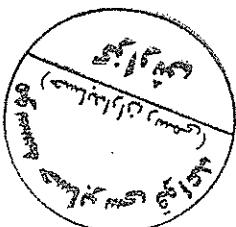
۳-۲-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪ و ۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۰٪ و ۱۵ درصد و ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪ درصد و ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده ۳۰٪ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۴-۳- مخارج تأمین مالی

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



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

-۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۹۴۵,۹۵۸,۱۸۹	۲۴,۵۶۴,۸۹۶,۸۰۳	۴-۱
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲
۳۷,۹۴۵,۹۵۸,۱۸۹	۲۴,۷۶۴,۸۹۶,۸۰۳	

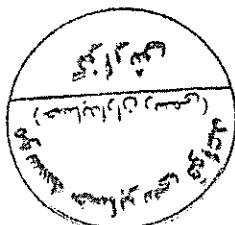
-۴- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۹۷۲,۵۴۲,۴۰۹	۱۸,۸۵۶,۴۴۸,۴۰۳	سپه شعبه مهرآباد ۱۰۰۵۰۵۱
۱۷,۷۲۳,۶۸۲,۲۴۹	۹,۲۴۳,۷۰۶,۸۵۶	ملت شعبه بیمارستان ایرانمهر ۱۵۳۶۱۵۷۳۷۶
۱,۲۲۰,۶۱۲,۹۰۶	۲,۷۰۱,۵۹۰,۸۲۵	ملت شعبه اسوه تهران ۴۲۸۴۱۱۷۸۷۷
۱۴۱,۲۱۸,۷۸۲	۱,۷۵۷,۲۷۷,۰۴۷	کارآفرین نفت شمالی ۰۱۰۳۶۴۲۰۹۶۰۹
۵۱۲,۱۲۱,۳۹۸	۸۷۶,۰۵۲,۳۶۶	تجارت شعبه یخچال ۰۲۵۳۰۱۴۷۳
۴۴۴,۲۴۸,۹۹۷	۴۵۳,۳۷۶,۸۹۲	بانک سامان بزرگراه فتح ۸۷۷-۴۰-۱۷۶۰۹۴۱-۱
۱۰۰,۳۷۰,۳۵۶	۲۴۳,۴۵۸,۳۰۰	ملی ملی شاد آباد ۰۱۰۹۳۱۷۸۷۷۰۰۲
۱۰۷,۰۴۸,۸۸۰	۱۱۱,۳۴۶,۵۱۵	ملت شعبه اسوه تهران ۱۸۰۳۸۷۲۵/۰۴
۸۲,۴۵۸,۸۰۱	۱۰۰,۳۰۵,۲۶۶	صادرات شیرپاستوریزه ۰۲۰۹۲۷۰۴۰۹۰۰۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۱,۰۰۰	صادرات شیرپاستوریزه ۰۱۰۴۱۵۰۰۹۲۰۰۴
۲۷,۷۰۸,۵۰۳	۲۷,۷۰۸,۵۰۳	صادرات شعبه ۱۷ شهریور ۱۲۵۴
۲۴۶,۷۷۱,۶۹۲	۲۴,۰۹۳,۳۷۱	رهاه پارس مینو ۴۴۱۸۵۲۵۰
۲۱,۷۰۲,۶۲۱	۲۱,۷۰۲,۶۲۱	سینا آزادی تهران ۳۷۷-۴-۳۱۳۸۸۰۰-۱
۱۶,۰۴۵,۴۳۹	۱۶,۰۴۵,۴۳۹	اقتصادنوین بازار استیل ۱۵۷-۲-۴۸۶۵۹۱۵-۱
۱۳,۱۷۷,۲۰۵	۱۳,۱۷۷,۲۰۵	بانک دی بازار آهن کد ۰۱۶۳ ۰۱۰۳۶۲۹۹۰۹
۱۲,۰۱۸,۵۲۶	۱۲,۰۱۳,۵۲۶	تجارت شعبه ۱۷ شهریور ۱۷۹۰۰۵۱۳۱
۴,۴۸۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۰۰۰	صادرات شیرپاستوریزه ۰۲۰۹۰۱۰۹۱۹۹۴۰
۱,۲۵۲,۲۸۵	۱,۳۴۸,۷۳۰	بانک سامان بزرگراه فتح ۸۷۷-۸۱۰-۱۷۶۰۹۴۱-۱
۴,۳۰۳,۲۸۸	۷۶۴,۸۸۸	پارسیان شعبه ظفر ۰۲۱۰۰۰۳۱۶۰۰۵
۹۴,۱۹۳,۸۵۲	.	ملت شعبه بیمارستان ایرانمهر ۱۸۹۳۴۶۶۳۱۰
۳۷,۹۴۵,۹۵۸,۱۸۹	۲۴,۷۶۴,۸۹۶,۸۰۳	

-۴- موجودی تبخواه گردانها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاویانی هدا
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسین زاده بهروز
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اردشیری کریم
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

-۴-۲- مانده موجودی تبخواه گردانها در پایان هر دوره مالی صفر می‌گردد.



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- سپرده سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

در طی شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۳/۳۱ شرکت بعنوان وثیقه تسهیلات دریافتی مبالغی به شرح زیر نزد بانکها سپرده کوتاه مدت یکساله انجام داده که به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۳,۷۰۰,۸۲۴,۶۸۷	۱۵,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۷۳,۷۰۰,۸۲۴,۶۸۷	۱۵,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

انجام داده که به شرح زیر می باشد:

۶- حسابها و استناد دریافتی تجاری

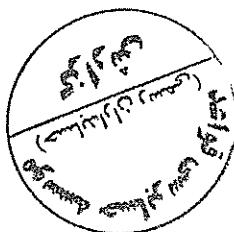
سرفصل حسابها و استناد دریافتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	نام
ریال	ریال	
۸۶۵,۵۱۰,۹۹۷,۹۶۸	۵۴۴,۶۶۴,۴۰,۹۶۶	حسابهای دریافتی تجاری
۲۰۲,۷۲۰,۵۶۱,۳۹۶	۲۳۸,۶۹۰,۲۲۶,۱۲۰	استناد دریافتی تجاری
۱,۱۶۸,۲۳۱,۵۵۹,۳۶۴	۸۸۳,۳۵۴,۲۶۷,۰۸۶	

۱- حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	نام
ریال	ریال	
۴۷۵,۰۸۹,۲۷۲,۵۹۰	۳۷۳,۵۴۶,۸۱۷,۳۰۷ ✓	پخش فردوس
۱۳۰,۹۴۰,۳۳۱,۲۰۵	۵۳,۷۸۳,۷۳۸,۶۶۹	دارو گستر نخبگان
۵۷,۹۷۱,۳۷۷,۹۷۲	۴۸,۳۴۸,۰۴۶,۶۹۲	پخش البرز
۲۱,۸۶۵,۲۲۲,۴۵۲	۳۲,۴۳۶,۴۰۲,۰۰۵	داروسازی تهران شیمی
۵۲,۶۹۷,۷۵۵,۴۷۹	۲۹,۰۹۷,۱۶۹,۵۰۵	یارا طب ثامن
۴۲,۹۸۵,۱۱,۹۳۲	۲۸,۱۰۹,۸۵۲,۹۲۵	قاسم ایران
۱۵,۲۰۳,۷۶۸,۳۸۹	۲۳,۸۹۲,۲۴۸,۳۵۶	توزیع دارویی پورا پخش
۱۵,۴۷۱,۸۴۹,۵۲۶	۱۵,۵۵۶,۴۲۷,۴۳۵	محیا دارو
۲۲,۹۸۹,۳۳۷,۵۸۸	۱۵,۵۷۱,۷۴۳,۵۰۱	به پخش دارویی بهشهر
۹,۷۰۲,۵۱۲,۸۹۸	۵,۲۶۶,۰۰۹,۷۹۰	پخش سها هلال
۴,۷۵۹,۴۹۶,۳۷۷	۳,۲۷۴,۶۰۰,۸۴۱	الیت دارو
۸,۷۸۵,۷۴۴,۷۳۴	۲,۶۰۶,۶۲۶,۷۰۷	پخش آدورا طب
۱,۲۱۰,۸۸۵,۴۵۰	۱,۹۰۳,۸۲۰,۸۲۳	تعاونی اعضا ای انجمن داروسازان ایران
۱,۵۳۵,۳۰۴,۲۱۸	۱,۵۳۵,۳۰۴,۲۱۸	دارو گستر رازی
۴,۲۰۵,۱۱۷,۰۸۸	۱,۷۳۵,۲۳۲,۱۹۲	سایر
۸۶۵,۵۱۰,۹۹۷,۹۶۸	۵۴۴,۶۶۴,۴۰,۹۶۶	

۵۲



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

نادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

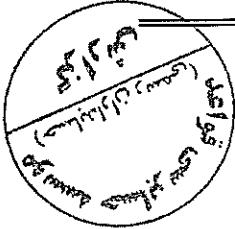
-۶- استناد دریافتی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۲,۲۲۳,۵۸۱,۲۳۶	.۵۹,۳۶۳,۴۹۷,۵۳۷	به پخش داروی بهشهر
۷۰,۹۸۶,۶۳۷,۸۴۶	۵۶,۹۶۲,۹۷۳,۸۷۳	محیا دارو
۳,۹۹۵,۶۱۰,۷۶۱	۳۶,۰۸۵,۵۵۰,۹۹۶	پخش فردوس
.	۴۴,۴۳۷,۵۱۹,۹۸۳	دارو گسترنخبگان
۷۹,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
۹,۲۲۷,۱۳۳,۵۸۶	۶,۲۲۱,۸۶۷,۱۶۴	پخش دایا دارو
۷,۹۲۶,۷۵۳,۸۵۵	۶,۵۷۹,۹۳۶,۹۲۸	پخش آدورا طب
۱۷,۵۷۸,۱۱۳,۴۴۴	۶,۷۹۴,۷۰۵,۲۸۰	دارو گسترنazarی
۷,۰۸۵,۶۶۸,۱۹۴	۵,۳۲۱,۱۱۵,۱۰۶	ایلت دارو
۱,۶۴۵,۲۸۸,۰۳۹	۲,۳۲۳,۱۵۹,۱۵۳	تعاونی اعضا انجمن داروسازان ایران
۱۲,۹۲۴,۹۹۴,۴۳۵	.	یارا طب ثامن
۳۰۲,۷۲۰,۵۶۱,۳۹۶	۲۲۸,۶۹۰,۲۲۶,۱۲۰	

-۷- سایر حسابها و استناد دریافتی

سایر حسابها و استناد دریافتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۵۷,۳۴۷,۵۰۲	۲,۰۶۲,۳۳۲,۵۲۹	وام مدیریتی قرض الحسن
۱,۳۹۰,۹۷۶,۶۴۳	۱,۳۶۶,۷۰۱,۶۴۳	وام صندوق قرض الحسن
۴۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۶۷۱,۰۰۰	وام مسکن
۵۲۶,۸۱۱,۰۰۰	۴۱۱,۵۹۱,۰۰۰	وام خودرو
.	۶,۵۰۰,۰۰۰	مساعدۀ کارکنان
۴۱,۴۴۹,۳۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	جاری کارکنان
۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	وام ضروری - حج
۴,۲۶۴,۷۶۷,۴۸۶	۵,۰۲۳,۳۷۸,۱۷۲	



شرکت داروسازی آفاسیمی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۰۳,۷۱۰,۹۴۴,۶۵۵	۳۵۷,۳۵۳,۶۴۷,۹۹۳	مواد اولیه
۱۲۳,۲۰۷,۵۶۲,۷۲۳	۱۵۹,۲۲۴,۳۲۴,۱۷۳	کالای ساخته شده
۳۲,۰۸۲,۴۵۷,۵۵۵	۴۱,۶۶۲,۲۱۴,۳۵۲	کالای در جریان ساخت
۱۱,۹۱۲,۲۶۲,۳۹۳	۱۲,۳۰۴,۵۳۱,۲۱۹	قطعات و لوازم مصرفی
۶۷,۳۴۰,۰۴۱,۱۵۳	۴۵,۲۵۲,۴۷۸,۲۹۳	سایر موجودی ها
۴۲۸,۲۵۳,۲۵۱,۴۶۹	۶۲۵,۸۰۷,۱۹۶,۰۳۰	

-۸-۱- سایر موجودی ها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰,۶۵۵,۹۸۶,۸۷۳	۳۸,۳۹۹,۳۶۷,۰۵۶	موجودی امنی محصول ما نزد دیگران
۴,۱۶۷,۱۵۸,۱۶۱	۵,۷۷۲,۵۱۵,۰۳۹	موجودی امنی ما نزد دیگران - گروه
۲,۵۱۶,۸۸۹,۱۱۹	۱,۰۸۰,۵۹۶,۱۹۸	سایر موجودی امنی
۶۷,۳۴۰,۰۴۱,۱۵۳	۴۵,۲۵۲,۴۷۸,۲۹۳	

-۸-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی کالای ساخته شده قطعات و لوازم یدکی به بهای تمام شده ۴۴۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات آتش سوزی و زلزله و غیره تا مبلغ ۵۹۰ میلیارد ریال بیمه شده است این بیمه نامه بصورت شناور می‌باشد.



شرکت داروسازی آفاس می (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات

مانده حساب سفارشات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۳,۵۸۱,۷۲۹,۷۶۱	۱۲۴,۸۸۵,۱۰۷,۷۰۲	سفارشات در راه
.	۱۲,۵۰۷,۵۴۱,۰۵۰	پیش پرداخت سفارشات
۱۱۳,۵۸۱,۷۲۹,۷۶۱	۱۲۸,۲۹۲,۶۴۸,۷۵۲	

۱۰- پیش پرداختها

سرفصل حساب پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می گردد:

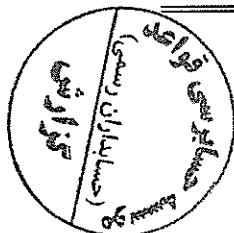
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۵۶۸,۴۸۱,۹۲۳	۱۶,۵۳۶,۸۴۶,۳۷۷	۱۰-۱ پیش پرداخت خرید - کالا
۲,۹۳۰,۹۶۸,۶۹۸	۳,۰۵۳,۸۳۷,۳۵۵	۱۰-۲ سپرده ضمانتنامه های بانکی
۱,۴۰۵,۳۵۴,۰۷۰	۲,۴۳۱,۱۷۹,۶۹۰	۱۰-۳ پیش پرداخت هزینه
۱,۵۲۸,۸۱۳,۱۳۱	۱,۱۹۰,۷۸۷,۹۷۱	ساختمان
۲۱,۴۳۳,۶۱۷,۸۲۲	۲۳,۳۱۲,۶۵۱,۳۹۳	

۱۰-۱- پیش پرداخت خرید کالا مربوط به پیش پرداخت به شرکتهای زیر بوده است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۵۶,۳۶۶,۷۱۰	۸,۲۴۷,۷۳۱,۱۶۰	ژلاتین کپسول ایران
۴,۱۰۰,۴۰۵,۲۲۰	۵,۴۱۵,۴۴۴,۰۰۰	مفیدشیشه
۱,۲۱۸,۲۴۲,۵۸۳	۱,۲۱۸,۲۴۲,۵۸۳	پارس آمپول
۱,۸۰۴,۴۰۹,۶۵۰	۹۲۶,۸۹۴,۱۵۰	مهمن کار
۲,۸۸۷,۸۹۵,۸۸۴	۵۱۱,۷۵۸,۶۸۴	ساختمان فروشندگان
۹۴,۴۹۳,۷۰۰	۹۴,۴۹۳,۷۰۰	آتنی یوتیک سازی ایران
.	۹۲,۰۰۱,۰۰۰	راسین طب
۲۰۵,۸۲۳,۱۷۶	۷۳,۵۲۳,۱۷۶	شرکت آریا وجد
۱,۴۰۰,۸۳۵,۰۰۰	۵۶,۷۵۸,۹۲۴	ساختمان
۱۵,۵۶۸,۴۸۱,۹۲۳	۱۶,۵۳۶,۸۴۶,۳۷۷	

۱۰-۲- سپرده ضمانتنامه بانکی مربوط به سپرده نزد بانکها بابت تامین اعتبار واردات خرید مواد می باشد.

۱۰-۳- پیش پرداخت هزینه ها مربوط به پیش پرداخت به فروشندگان و بیمه دانا می باشد.



شرکت داروسازی آفاسهمی (سهامی خاص)

نادداشتیای قوهٔ سیاسی صورتیای مالی

دوره مالی شش ماهه ممتیز به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

جدول پهای تمام شده و استهلاک ابناشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

ارزش دفتری-ریال		استهلاک ابناشته-ریال							بهای تمام شده-ریال							شرح
مانده طبق تراز در ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	مانده طبق تراز در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تعدیلات	قتل و انتقالات	فروخته شده طی دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تعدیلات	نقل و انتقالات	داراییهای فروخته شده طی دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
۵,۷۴۸,۳۲۷	۶,۹۹۲,۳۹۹	۵۳,۱۵۴,۹۵۷	۰	۰	۰	۲۴۴,۰۵۲	۵۲,۹۱۰,۸۹۵	۵۹,۹۰۳,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۵۹,۹۰۳,۲۹۴	۵۹,۹۰۳,۲۹۴	ساختمان و محوطه	
۳,۴۱۱,۹۸۱,۷۵۶	۱,۴۱۲,۵۲۸,۸۷۲	۹۳,۹۵۰,۳۹۹	۰	۰	۰	۱۱۱,۲۹۸,۰۵۲	۸۱۹,۶۵۱,۸۷۰	۴,۳۴۲,۹۴۲,۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۲,۳۱۳,۱۹۰,۱۵۲	تأسیسات	
۲۴۸,۱۷۳,۵۹۱	۲۸۸,۲۱۰,۶۰۱	۱,۴۹۹,۲۲۷,۳۹۷	۰	۰	۰	۴۰,۰۳۷,۰۰۹	۱,۴۵۹,۱۹۰,۳۸۸	۱,۸۴۷,۴۰۰,۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۷,۴۰۰,۹۸۸	۱,۸۷۷,۴۰۰,۹۸۸	ماشین آلات	
۱۲,۵۷۱,۵۷۶,۷۷۷	۱۲,۳۵۲,۵۰۱,۵۹۲	۶,۴۷۸,۵۷۵,۴۵۱	۰	۰	۰	۹۲۹,۹۸۹,۴۱۵	۵,۵۴۸,۵۸۵,۰۳۶	۱۹,۰۵۰,۲۵۰,۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۹,۱۵۲,۶۰۰	۱۷,۹۰۱,۰۸۷,۵۲۸	انفاق اداری	
۴,۷۵۸,۴۹۱	۶,۱۸۶,۱۷۷	۱۱۶,۶۲۱,۵۸۷	۰	۰	۰	۴,۷۳۰,۴۹۶	۱۱۱,۸۹۱,۱۸۶	۱۲۱,۳۷۸,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۱۲۱,۳۷۸,۱۷۲	۱۲۱,۳۷۸,۱۷۲	ابزارآلات و تجهیزات	
۲۲۴,۲۵۲,۹۷۱	۲۵۶,۱۸۸,۸۴۳	۶,۰۶,۸۹۶,۷۷۶	۰	۰	۰	۳۱,۱۳۵,۸۷۷	۵۷۸,۹۵۱,۰۰۷	۸۳۱,۱۴۹,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۱,۱۴۹,۸۵۰	۸۳۱,۱۴۹,۸۵۰	وسانط نقلیه	
۱۶,۵۵۷,۵۸۷,۹۲۳	۱۴,۵۰۶,۹۰۸,۷۰۳	۹,۵۸۵,۴۳۶,۷۶۲	۰	۰	۰	۱,۱۱۸,۲۳۵,۳۸۰	۸,۵۵۷,۲۰۱,۳۸۲	۲۶,۲۵۲,۰۲۴,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۸,۱۱۴,۶۰۰	۲۳,۰۷۴,۱۱۰,۰۸۵	جمع	
۱۹,۸۱۵,۰۵۶,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۱۵,۵۶,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۱۵,۵۶,۲۵۱	۱۹,۸۱۵,۵۶,۲۵۱	پیش پرداخت و مفارشات سرمایه ای	
۱۹,۸۱۵,۰۵۶,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۹۵,۵۶,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۹۵,۵۶,۲۵۱	۱۹,۸۹۵,۵۶,۲۵۱	جمع	
۳۶,۴۵۲,۶۵۶,۱۷۶	۱۴,۵۰۶,۹۰۸,۷۰۳	۹,۵۸۵,۴۳۶,۷۶۲	۰	۰	۰	۱,۱۱۸,۲۳۵,۳۸۰	۸,۵۵۷,۲۰۱,۳۸۲	۴۶,۱۶۸,۰۹۰,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۷۴,۱۱۰,۰۸۵	۲۳,۰۷۴,۱۱۰,۰۸۵	جمع کل	

۱۱-۱- افزایش در تأسیسات بابت خرید ۱ عدد فن کوبل و ۳ عدد دستگاه هواساز می باشد.

۱۱-۲- افزایش در اتفاق اداری بابت چک پالت برقی، دستگاه رطوبت گیر، دستگاه متروپول سنج پرتال، پارتیکل کانتر مایعات و ... می باشد.

۱۱-۳- کلیه اقلام داراییها جمماً به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال بیمه آتش سوزی گردیده است. لازم به ذکر است تمامی ماشین آلات زمین و ساختمان که متعلق به تهران شیمی می باشد توسط شرکت مربوطه بیمه و از پوشش کامل برخوردار است.



شرکت داروسازی آف اسپری (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

در طی شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۳/۳۱ شرکت بعنوان وثیقه تسهیلات دریافتی مبالغی به شرح زیر نزد بانکها سپرده انجام داده که به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
	۷۹,۰۵۳,۸۸۹,۹۲۹
	۷۹,۰۵۳,۸۸۹,۹۲۹

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۱۳- حسابها و استناد پرداختنی تجاری

حسابها و استناد پرداختنی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۳۰,۹۴۲,۱۸۹,۵۸۶	۱۳۹,۳۲۰,۲۷۳,۵۵۶	۱۳-۱
۲۹,۲۵۲,۸۱۲,۲۷۷	۶۱,۲۹۳,۱۷۰,۳۲۳	۱۳-۲
۱۷۰,۱۹۵,۰۰۱,۸۴۳	۲۰۰,۶۱۳,۴۴۳,۰۷۹	
۱۲,۹۹۷,۵۴۶,۰۰	۱۵۴,۱۸۹,۷۲۶,۵۰	۱۳-۳
۲۷۵,۳۸۲,۹۱۹,۰۷۳	۳,۱۰۵,۰۹۹,۸۷۹	۱۳-۴
۲۸۸,۳۸۰,۴۶۵,۲۷۳	۱۵۷,۲۹۵,۳۲۶,۴۷۹	
۴۳۸,۰۷۵,۴۶۷,۱۳۶	۳۵۷,۹۱۸,۷۷۰,۳۵۸	

۱۳-۱- مانده حساب مذکور به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۱۶۶,۲۵۹,۸۲۶	۱۴,۱۶۶,۲۵۹,۸۲۶
۱۰۴,۷۷۵,۹۲۹,۷۶۰	۱۲۵,۱۵۴,۰۱۳,۷۳۰
۱۳۰,۹۴۲,۱۸۹,۵۸۶	۱۳۹,۳۲۰,۲۷۳,۵۵۶

۱۳-۲- مانده حساب فوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۲۳,۸۲۷,۵۵۰,۰۰
.	۲۱,۲۶۴,۰۲۶,۲۰۰
۱۴,۹۳۰,۸۸۶,۰۰	۹,۰۴۶,۳۲۰,۵۴۰
۲,۳۲۴,۴۲۰,۷۶۶	۵,۶۸۵,۲۲۲,۸۷۴
۹۲۹,۰۸۳,۷۹۸	۵۲۳,۵۰۳,۰۷۵
.	۲۱,۳۰۱,۸۷۵
۲۸۶,۵۶۰,۰۴۱	۱۵۳,۷۷۹,۰۷۳
۱۳,۶۱۸,۶۳۲,۱۵۴	.
۷,۱۶۳,۲۱۸,۹۱۸	۵۸۲,۴۶۶,۵۷۶
۳۹,۲۵۲,۸۱۲,۷۷۷	۶۱,۲۹۳,۱۷۰,۳۲۳

۱۳-۳- مانده مذکور مربوط به شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی می باشد.



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

-۱۳-۴- مانده حساب فوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بستانکاران متنفرقه
۹۲۲,۳۷۵,۳۲۸	۸۹۶,۲۳۱,۹۱۷	حسابهای پرداختی
۴۶۸,۲۴۰,۵۸۸	۷۴۶,۵۴۹,۲۸۰	ژلاتین کپسول ایران
۲۲,۴۰۸,۹۹۸	۳۴۲,۱۹۲,۲۳۸	سایر فروشنده‌گان
۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۷۲,۵۰۰	سلامت پلاست
۲۷۳,۷۵۴,۷۵۸,۱۵۹	۱,۱۸۸,۹۴۴	سایر
۴۵,۰۳۶,۰۰۰	۹,۲۶۵,۰۰۰	پارت دارووند
۲۷۵,۳۸۲,۹۱۹,۷۷۳	۲,۱۰۵,۰۹۹,۸۷۹	

-۱۴- سایر حسابها و استناد پرداختی

سایر حسابها و استناد پرداختی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۳۱۱,۵۶۰,۱۴۳	۲۰,۸۰۲,۲۰۷,۲۰۴	۱۴-۱
۲۰,۱,۳۷۷,۶۲۴,۰۳۶	۲۷۳,۲۲۱,۰۸۹,۳۵۸	۱۴-۲
۵۵۷,۷۴۳,۳۴۷,۸۷۱	۷۸۷,۱۱۲,۷۲۷,۹۵۴	۱۴-۳
۲,۲۹۱,۱۰۹,۱۰۵	۲,۹۱۷,۹۰۷,۳۲۱	حسابهای پرداختی ۱/۳ صندوق قرض الحسنه
۱,۷۲۸,۸۳۸,۲۷۰	۸۱۲,۰۳۴,۴۹۸	ذخیره عیدی و پاداش
۸۴۹,۸۷۶,۳۷۵	۷۷۲,۶۹۹,۱۲۲	حق بیمه پرداختی
۹۱,۱۲۲,۷۵۴	۸۳,۸۲۱,۰۲۴	مالیات حقوق
۴۷,۴۵۱,۹۷۱	۴۷,۴۵۱,۹۷۱	حسابهای پرداختی کارکنان
۳۴,۵۲۳,۶۵۲	.	سپرده حسن انجام کار
۷۷,۳۵۴,۵۵۶	۵۲,۱۴۸,۵۵۴	سایر
۱,۰۰۴,۵۵۲,۸۲۳,۸۲۲	۱,۰۹۳,۸۲۲,۰۸۷,۰۱۶	

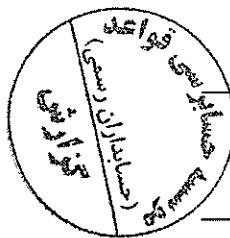
-۱۴-۱- حسابهای پرداختی غیر تجاری مربوط به شرکت داروسازی تهران شیمی می باشد.

-۱۴-۲- استناد پرداختی غیر تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۰,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۳۱۰,۴۵۰,۰۰۰	سعید سعیدی نژاد
۱۹,۸۷۰,۳۳۴,۰۳۶	۲۲,۸۴۲,۳۲۸,۲۲۸	اعتبارات استادی
.	۳,۳۷,۵۰۰,۰۰۰	سازمان امور مالیاتی
.	۱,۰۰۷,۳۰۱,۱۲۰	بیمه دانا
۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	بیمه ایران
۳۰۱,۳۷۷,۶۳۴,۰۳۶	۲۷۳,۲۲۱,۰۸۹,۳۵۸	

-۱۴-۳- حساب جاری شرکاء شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲۹,۰۲۳,۶۶۹,۷۴۶	۷۵۵,۳۹۳,۰۴۹,۸۲۹	سعیدی نژاد سعید
۲۸,۷۱۹,۵۷۸,۱۲۵	۲۸,۷۱۹,۵۷۸,۱۲۵	پرینیان پور محسن
۶۵۷,۷۴۳,۳۴۷,۸۷۱	۷۸۷,۱۱۲,۷۲۷,۹۵۴	



شرکت داروسازی آفاسی (سهامی خاص)

ناداده استهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالیان قبل از ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالیان ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه رسیدگی	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مالیات						سود(زیان) طبق اظهارنامه	سال مالی
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	سایر	قطعی	تشخصی		
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده				۳,۰۷۸,۶۵۱,۴۰۲		۳,۰۶۴,۵۱۸,۹۵۰	۳,۰۶۴,۵۱۸,۹۵۰	۲,۸۲۶,۴۹۰,۴۵۲	۱۲,۸۸۹,۱۶۷,۲۹۷ ۹۰/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده				۳,۴۲۱,۱۲۸,۴۷۸		۵,۷۷۲,۳۵۵,۰۳۵	۵,۷۷۲,۳۵۵,۰۳۵	۳,۴۲۱,۱۲۸,۴۷۸	۱۶,۸۸۲,۰۸۹,۳۶۷ ۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر-قطعی و تسویه شده				۶,۷۹۳,۸۸۵,۸۸۵		۱۰,۳۹۷,۱۶۶,۸۶۸	۱۰,۳۹۷,۱۶۶,۸۶۸	۶,۷۳۴,۱۰۰,۲۲۸	۲۵,۵۷۹,۲۷۸,۲۲۱ ۹۲/۰۹/۳۰
در حال رسیدگی	۱۲,۴۱۳,۸۲۶,۹۵۲			۱۵,۸۰۰,۵۱۴,۳۰۲		۰	۰	۱۲,۴۱۳,۸۲۶,۹۵۲	۶۲,۴۶۶,۳۳۹,۷۷۰ ۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده		۰		۰		۰	۰	۰	۰ ۹۴/۰۲/۳۱
	۱۲,۴۱۳,۸۲۶,۹۵۲	۰		۲۹,۰۹۴,۱۸۰,۰۳۷	۰	۱۹,۲۳۴,۰۴۰,۸۵۳	۱۹,۲۳۴,۰۴۰,۸۵۳	۲۵,۳۹۵,۵۴۶,۱۲۱	۱۲۷,۸۱۶,۸۷۴,۶۶۵
									جمع

۱۵-۱- شرکت در دوره مورد رسیدگی فاقد سود بوده و ذخیره ای از این بابت در نظر نگرفته است.



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

باده اشتغالی توضیحی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی سال مالی ۹۳ مبلغ ۴۷.۵۴۹.۸۴۷.۵۵۲ ریال بوده که پرداخت گردیده و مبلغ ۱۵۱.۴۴۶ ریال مربوط به سهامداران مدیریتی است که در حسابها باقی مانده و سود سهام سهامدار عمد است، پرداخت گردیده است.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۴/۰۳/۳۱			بانک
جمع - ریال	ارزی	ریالی	جمع - ریال	ارزی	ریالی	
۵۹,۵۹۷,۴۰۱,۵۲۵	.	۵۹,۵۹۷,۴۰۱,۵۲۵	۴۸,۱۹۱,۹۰۹,۴۶۶	.	۴۸,۱۹۱,۹۰۹,۴۶۶	سپه
۲۱۰,۹۵۸,۹۹۸,۸۲۹	.	۲۱۰,۹۵۸,۹۹۸,۸۲۹	۲۱۲,۵۹۴,۴۹۱,۲۳۵	.	۲۱۲,۵۹۴,۴۹۱,۲۳۵	ملت
۱۵,۱۴۴,۹۳۸,۳۴۷	.	۱۵,۱۴۴,۹۳۸,۳۴۷	۱۰,۵۶۵,۲۲۴,۱۱۹	.	۱۰,۵۶۵,۲۲۴,۱۱۹	تجارت
.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارآفرین
.	.	.	۳,۰۲۳,۵۶۱,۲۴۲	.	۳,۰۲۳,۵۶۱,۲۴۲	تجارت (دین)
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	.	۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۶۲	.	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۶۲	جمع:
(۲۴,۲۸۳,۲۱۸,۱۵۷)	.	(۲۴,۲۸۳,۲۱۸,۱۵۷)	(۲۰,۹۵۴,۳۵۷,۹۴۵)	.	(۲۰,۹۵۴,۳۵۷,۹۴۵)	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۲۷۱,۴۱۸,۱۲۰,۵۶۶	.	۲۷۱,۴۱۸,۱۲۰,۵۶۶	۲۸۳,۵۲۰,۸۲۸,۱۱۷	.	۲۸۳,۵۲۰,۸۲۸,۱۱۷	جمع کل

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد تسهیلات

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۶۸۲,۶۵۵,۰۰۰	۲۰۱,۰۱۵,۴۲۳,۷۵۲
۲۷۱,۰۱۸,۵۸۳,۷۰۱	۱۰۳,۵۵۹,۷۵۲,۳۱۰
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۰۵۲

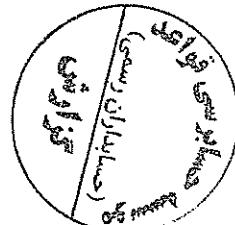
ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	.
.	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۰۵۲
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۰۵۲

د- به تفکیک نوع و تقدیم

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۰۵۲
۲۹۵,۷۰۱,۳۳۸,۷۰۱	۳۰۴,۵۷۵,۱۸۶,۰۵۲

سپرده تقدیم



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

بادداشتی توپیخی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

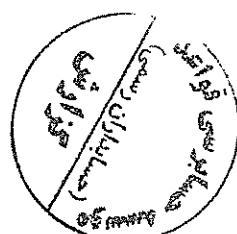
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۰۹,۴۵۳,۶۵۲	۶,۴۰۴,۹۴۵,۶۴۳	مانده ذخیره پایان خدمت اول دوره
۴,۷۸۵,۶۱۱,۴۰۰	۲,۷۸۰,۲۴۷,۹۱۵	ذخیره تأمین شده طی دوره
(۱,۷۹۰,۱۱۹,۴۰۹)	(۱۶۶,۷۴۶,۳۱۲)	پرداخت طی دوره
۶,۵۰۴,۹۴۵,۶۴۳	۹,۲۱۸,۴۴۷,۲۴۶	مانده پایان دوره

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت به ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۲ هزار سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد و ترتیب سهامداران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
مبلغ-ریال	تعداد سهام	
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۵	شرکت تهران شیمی
۱۰,۰۰۰	۱	آقای سعید سعیدی نژاد
۱۰,۰۰۰	۱	آقای دکتر علی متصری
۱۰,۰۰۰	۱	آقای محمود رضا سعیدی نژاد
۱۰,۰۰۰	۱	آقای دکتر علی مهرآمیزی
۱۰,۰۰۰	۱	آقای دکتر محمد پرنیانپور
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۱- بر اساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۹۴/۰۱/۲۹ سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت.



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

بادداشتی توپوگرافی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

- ۲۲-۱ فروش خالص بر حسب مشتریان شرکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۴/۳۱				
خالص فروش	خالص فروش	خالص فروش	تحفیقات	برگشت از فروش	فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۹,۶۰۴,۱۷۷,۷۸۹	۲۱۶,۰۰۸,۳۵۹,۴۵۹	۱۳۰,۷۱۸,۷۵۴,۳۹۵	۲۸,۴۱۳,۳۸۴,۸۶۰	.	۱۵۹,۶۶۰,۱۳۹,۲۵۵	شرکت پخش فردوس
۹۲,۶۶۶,۹۲۲,۳۱۱	۵۲,۰۹۰,۷۷۴,۲۴۶	۴۶,۸۳۴,۰۸۵,۷۱۱	۱۶,۰۰۳,۳۴۸,۶۶۱	.	۵۲,۸۳۷,۴۱۴,۳۷۲	شرکت محیادارو
۱۶۸,۱۵۲,۰۷۰,۷۰۶	۶۴,۳۰۷,۴۵۵,۳۱۳	۲۰,۶۷۶,۵۶۸,۷۲۷	۱۰,۲۲۳,۱۱۲,۵۶۶	۱,۶۸۴,۶۶۸,۶۴۰	۲۲,۵۹۴,۴۲۷,۹۲۶	بخش البرز
۵,۹۶۸,۲۱۸,۸۰۷	۳,۱۱۰,۴۵۳,۳۱۸	۳,۰۱۶,۰۹۴,۵۲۶	۵۵۳,۵۵۳,۸۸۲	.	۳,۵۶۹,۵۴۸,۴۰۸	تعاونی اعضای انجمن داروسازان ایران
۱۷۷,۲۶۶,۷۸۳,۷۶۶	۴۰,۲۸۴,۷۳۶,۹۸۶	۲۷,۲۷۷,۹۷۷,۲۲۲	۱۰,۵۸۳,۵۷۵,۵۶۳	.	۳۷,۹۶۱,۵۵۲,۷۸۵	به پخش دارویی بهشهر
۲۱,۹۲۲,۲۱۹,۴۷۷	۹,۴۴۰,۵۹۸,۵۳۹	۵,۷۸۰,۶۲۵,۵۷۷	.	۲۲,۵۴۰,۹۸۰	۵۸,۰۳,۱۶۶,۵۵۷	سهاهلال
۱۸,۷۱۷,۲۷۲,۷۷۸	۷,۹۶۴,۱۳۳,۷۴۳	۷,۰۲۳,۰۳۹,۳۱۵	۱,۱۴۷,۴۷۷,۳۹۹	۹۹,۹۱۱,۱۰۵	۸,۲۷۰,۴۵۷,۷۷۰	بخش آدوراطب
۴۹,۴۱۰,۲۸۳,۰۴۸	۲۸,۶۱۱,۹۱۷,۲۱۵	۱۸,۵۷۰,۰۱۶,۸۹۳	۳,۵۷۴,۴۳۴,۲۹۷	۱۰,۶۲۶,۶۶۰	۲۲,۲۵۵,۰۷۷,۸۵۰	تهران شیمی
۱۸,۴۲۴,۱۶۳,۲۰۷	۴,۲۰۷,۵۶۹,۱۳۹	۱۵,۱۷۰,۳۶۳,۲۵۰	۲,۶۱۸,۰۵۱,۱۰۶	.	۱۷,۷۸۸,۹۱۴,۳۵۶	توزیع دارویی پوراپخش
۱۹,۶۸۶,۳۵۳,۷۸۵	۱۰,۰۱۲,۴۶۷,۱۴۳	۳,۲۷۳,۰۴۵,۴۴۴	۳۱۴,۵۱۳,۷۴۰	۹۲۷,۴۰۰,۳۲۰	۴,۵۱۴,۹۶۸,۷۰۴	بخش دیابارو
۱۵۶,۵۵۰,۱۷۲,۲۹۳	۷۷,۵۰۲,۸۹۷,۰۱۵	۱۰۰,۰۴۲,۲۲۷,۹۵۸	۵۵,۲۲۷,۶۱۴,۹۴۷	۲۴,۰۳۰,۹۸۰	۱۵۵,۸۸۳,۸۸۳,۸۸۳	دارو گسترنجگان
۷۰,۹۶۳,۲۲۴,۲۴۵	۵۷,۳۹۷,۱۳۲,۵۳۳	۳,۵۰۸,۵۶۸,۹۵۰	۱۳۲,۰۸۲,۲۹۶	.	۳,۶۴۰,۷۵۱,۲۵۶	قاسم ایران
۱۱,۴۷۷,۴۷۷,۵۸۱	.	۴,۴۲۸,۸۷۷,۲۲۰	۵۳۸,۰۱۴,۹۹۲	.	۴,۹۶۶,۸۹۲,۲۱۲	الیت دارو
۵۱,۶۷۹,۷۰۰,۹۰۵	۳۵,۶۱۲,۵۷۰,۶۱۸	۱۵,۳۳۶,۵۴۴,۵۵۰	۲,۰۱۲,۸۰۰,۰۴۶	.	۱۸,۳۴۹,۳۴۴,۵۹۶	باراطب ثامن
.	.	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	برادران جامی
۱۹,۱۱۳,۴۱۷,۶۵۲	.	.	.	.	.	بخش رازی
۳۴۳,۱۷۵,۹۰۰	۳۴۳,۱۷۵,۹۰۰	.	.	.	.	سینا پیشگامان دارو نوین
۱,۳۳۳,۴۱۱,۲۱۲,۲۰۱	۵۱۷,۰۴۵,۴۵۰,۱۶۷	۴۰۳,۰۴۳,۲۸۸,۹۳۹	۱۳۳,۰۹۰,۵۶۴,۳۵۵	۲,۷۶۹,۱۸۶,۷۳۶	۵۳۸,۹۰۳,۱۴۰,۰۳۰	جمع



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۰ - اندوخته قانونی

مانده اندوخته قانونی در حال حاضر مبلغ ۵,۷۷۲,۰۸۹,۶۹۶ ریال می‌باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۱ - سایر اندوخته‌ها

سایر اندوخته‌ها مربوط به حساب اندوخته احتیاطی به مبلغ ۱۰۰,۶۰۱ ریال بوده که به صورت سنواتی از سالهای گذشته انتقال یافته است.

۲۲ - فروش خالص

سرفصل فروش خالص به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه	
	منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۶۰۱,۱۵۹,۱۳۳,۶۹۰	۶۸۶,۸۸۸,۴۹۹,۸۰۶	۵۳۸,۹۰۳,۱۴۰,۰۳۰
(۱۰,۲۲۳,۷۴۶,۲۸۰)	(۱,۱۹۳,۸۵۹,۸۴۰)	(۲,۷۶۹,۱۸۶,۷۳۶)
(۲۵۷,۵۲۴,۱۷۵,۲۰۹)	(۶۸,۶۴۹,۱۸۴,۷۹۹)	(۱۳۲,۰۹۰,۵۶۴,۳۵۵)
۱,۳۳۳,۴۱۱,۲۱۲,۲۰۱	۶۱۷,۰۴۵,۴۵۵,۱۶۷	۴۰۳,۰۴۳,۲۸۸,۹۳۹

فروش محصولات

کسر می‌شود برگشت از فروش

تخفيقات فروش

خالص فروش

۲۲-۱ - دلایل کاهش روند فروش نسبت به دوره مشابه قبل، در ارتباط با تصمیمات متعدده توسط شرکتهای بزرگ داروسازی طی سال ۱۳۹۳ و برگزاری جلسات متعدد بوده که منجر به کاهش درصد تخفيقات فروش گردیده است زیرا به هیچ عنوان منطقی و رقابتی سالم به نظر نمی‌رسید و با توجه به فشاری که از سوی وزارت بهداشت به شرکتها مبنی بر عدم تخفيض غیرمنطقی وارد گردیده قرار بر این شد که در زمینه آتنی بیوتیک تزریقی و خوراکی بخش سنالسپرین‌ها و پنی سیلین‌ها به هیچ عنوان تخفيض داده نشود و با نظارت سندیکای داروسازان جلسات متعدد و پیگیری لازم بعمل آمده است و از قروردين ماه سال ۱۳۹۴ تقریباً تمامی تخفيقات حذف گردیده است ولی داروخانه‌ها موجودی بالای داشته و تا امروز مقاومت نموده اند و خرید نمی‌کنند بدین لحاظ پیش‌بینی می‌گردد بودجه مصوب شرکت در سال جاری حتی ۵۰٪ آن محقق نگردد.



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

بادداشتی توپوگرافی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

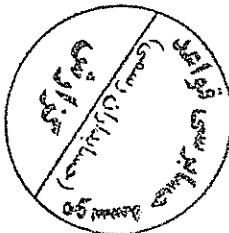
- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه			بادداشت
	منتها به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	منتها به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	منتها به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۰,۰۳۱,۳۲۱,۰۰۹	۵۸۰,۳۳۹,۳۹۳,۴۹۰	۳۶۰,۳۸۶,۴۴۹,۷۹۶		مواد مستقیم مصرفی
۲۲,۷۹۳,۵۸,۴۰۵	۱۰,۸۹۱,۴۲۸,۲۴۶	۱۳,۴۷۴,۴۹۸,۹۵۹	۲۳-۲	دستمزد مستقیم
۷۵,۶۰۶,۹۳۸,۷۲۷	۳۲,۸۱۱,۹۲۱,۴۴۷	۳۶,۰۴۶,۳۵۶,۳۴۵	۲۳-۲	سربار ساخت
۱,۲۵۸,۴۳۱,۳۲۷,۱۴۱	۵۲۴,۱۱۲,۷۴۳,۱۸۳	۴۰۹,۹۰۵,۳۰۵,۱۰۰		جمع هزینه های تولید
۱۳,۷۰۴,۷۳۱,۸۸۴	۱,۲۶۸,۰۳۹,۹۱۷	(۱,۵۲۸,۱۱۵,۶۴۲)		کاهش موجودی کالای در جریان ساخت (افزایش)
۱,۱۷۲,۱۱۲,۵۷,۱۲۵	۶۲۵,۳۸۱,۸۲۳,۱۱۱	۴۰۰,۲۷۷,۱۰۹,۵۸۸		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۵۱,۷۷۷,۷۵۱,۲۰۲)	(۵۸,۵۶۶,۴۹۷,۴۸۱)	(۱۳,۷۷۰,۱۴۱,۵۳۳)		(افزایش) کاهش موجودی کالای
۱,۲۲۰,۳۵۸,۳۱۵,۸۲۳	۵۶۶,۷۱۴,۷۸۵,۶۷۹	۳۸۶,۵۰۶,۹۶۷,۸۲۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته

-۲۳-۱ در سال مورد گزارش معادل ۵۳۲ میلیارد ریال مواد اولیه خریداری شده است تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۵۰٪ درصد خرید) به ترتیب مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	درصد نسبت به کل خرید سال
داروسازی دانا	ایران	۷%
مواد اولیه تهران شیمی	ایران	۲۱٪
سایر شرکت ها	ایران	۷٪
سفارات خارجی (وارده ها)	سایر کشورها	۶۳٪



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

نادداشتی توسعه صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

-۲۳-۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم				
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۲۳۵,۷۷۷,۵۸۳	۱۰,۷۷۹,۱۵۳,۲۴۷	۱۳,۰۳۰,۹۲۷,۸۵۰	۱۸,۶۲۲,۳۷۲,۲۱۵	۹,۴۲۶,۴۳۱,۸۸۸	۱۱,۰۷۷,۵۳۰,۲۶۷	حقوق و دستمزد و مزايا
۳,۲۱۵,۳۹۳,۴۱۵	۱,۵۳۱,۶۹۸,۵۰۴	۱,۶۲۷,۳۴۷,۲۸۳	۳,۰۰۸,۲۴۸,۷۹۱	۱,۴۳۸,۱۳۴,۲۷۸	۱,۳۶۴,۰۳۱,۵۳۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۴۰۸,۲۷۹,۰۸۳	۸۷,۴۹۰,۸۶۷	۱,۲۹۱,۴۲۱,۲۹۰	۱,۱۶۲,۴۴۷,۳۹۹	۲۶,۸۶۲,۰۸۰	۱,۰۳۲,۹۳۷,۱۶۲	مزایای پایان خدمت
۱,۷۵۴,۶۶۵,۴۳۳	۸۳۰,۴۵۷,۰۸۷	۹۵۴,۷۵۴,۸۴۴				استهلاک
۹,۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۶۰۳,۹۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۲,۶۱۰,۰۰۰				اجاره
۱۱,۷۰۳,۰۷۷,۲۸۶	۴,۴۱۴,۹۹۱,۲۶۵	۳,۱۲۱,۱۳۳,۰۵۸				تعمیر و نگهداری
۲,۵۷۱,۱۰۵,۵۰۰	۱,۱۳۶,۹۰۵,۵۵۰	۱,۱۷۵,۴۴۱,۹۰۰				برق و سوخت
۱,۴۴۰,۳۳۳,۰۰۰	۷۵۱,۳۳۳,۰۰۰	۷۷۳,۴۰۰,۰۰۰				حق بیمه اموال
۲,۰۰۱,۸۱۵,۳۹۵	۶۲۸,۲۱۶,۱۴۲	۵۷۴,۲۹۸,۹۶۳				ایاب و ذهب
۱۰,۹۷۶,۰۷۰,۱۶۹	۲,۹۸۳,۸۲۹,۰۱۲	۴,۰۱۶,۹۸۷,۸۵۰				هزینه ابزار مصرفی
۳,۳۲۶,۷۳۴,۷۸۷	۱,۶۱۷,۷۰۹,۱۷۰	۱,۲۲۲,۸۷۲,۷۱۰				هزینه حمل و نقل
۳,۴۲۸,۴۹۱,۴۷۲	۱,۲۷۷,۳۷۶,۵۲۱	۲,۱۲۷,۴۱۳,۱۴۹				هزینه نهار پرسنل
۷۷۲,۶۰۷,۸۵۰	۲۱۵,۲۳۹,۰۰۰	۸۲۱,۴۵۱,۱۵۰				هزینه ملزومات
۸۰۱,۹۸۸,۵۰۰	۸۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۴۸,۰۰۰				هزینه نرم افزاری
۷۷۷,۳۱۷,۰۰۰	۲۲۴,۳۹۴,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰				هزینه مسافت
۱,۹۰۸,۵۳۳,۲۵۴	۷۱۸,۷۹۸,۰۸۲	۷۱۷,۹۵۱,۹۸۸				سایر
۷۵,۶۰۶,۹۳۸,۷۷۷	۳۲,۸۸۱,۹۲۱,۴۴۷	۳۶,۰۴۴,۳۵۶,۳۴۵	۲۲,۷۹۳,۰۶۸,۴۰۵	۱۰,۸۹۱,۴۲۸,۲۴۶	۱۳,۴۷۴,۴۹۸,۹۵۹	

شرکت داروسازی آفاسی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

-۲۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه		
	منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۳۰			
۱۰,۸۸۲,۲۷۸,۴۷۴	۵,۵۵۷,۵۰۲,۸۸۳	۷,۶۷۲,۵۶۰,۰۱۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۹۵,۰۰۹,۲۱۸	۵۷۵,۳۱۶,۰۰۶	۷۸۱,۷۱۵,۱۸۷	بیمه سهم کارفرما و بیمه
۷۹۷,۰۳۲,۲۷۸	۱۶۳,۵۳۶,۰۴۶	۷۵۸,۷۷۷,۸۸۶	مزایای پایان خدمت
۳,۰۷۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۴,۶۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۲۰۰,۰۰۰	اجاره
۴۹,۷۸۶,۰۰۰	۱۹,۲۵۶,۰۰۰	۴۶,۵۵۰,۰۰۰	حمل و نقل
۸۹۳,۳۳۷,۱۱۲	۱۶۵,۲۶۶,۴۴۲	۱۶۳,۴۸۰,۵۳۶	استهلاک
۳۴۵,۰۷۰,۱۵۹	۳۲۱,۳۴۸,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۳۴۰,۰۶۱,۰۰۰	۵۱۵,۹۵۹,۶۵۲	۳,۰۹۸,۰۱۶,۱۳۳	هزینه بازاریابی و فروش
۹,۲۵۹,۹۲۰,۲۷۹	۳,۹۸۰,۳۴۴,۰۳۲	۴,۵۷۱,۰۲۷,۵۸۵	سایر
۲۶,۸۳۷,۳۴۴,۵۲۰	۱۲,۸۳۳,۲۷۹,۰۵۹	۱۸,۳۷۷,۰۷۷,۴۴۱	

-۲۵- هزینه‌های مالی

طبقه بندی هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

سال مالی	دوره میانی شش ماهه		یادداشت
منتھی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۳۰			
۳۶,۴۹۱,۶۶۸,۷۸۲	۱۲,۹۵۰,۶۱۴,۱۷۶	۴۰,۴۳۵,۳۸۷,۵۵۴	۲۵-۱ سود و کارمزد وام دریافتی از بانک
۳۶,۴۹۱,۶۶۸,۷۸۲	۱۲,۹۵۰,۶۱۴,۱۷۶	۴۰,۴۳۵,۳۸۷,۵۵۴	

-۲۵-۱ سود و کارمزد بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره میانی شش ماهه			
منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
	ریال	ریال	
	.	۲,۳۷۳,۰۷۵,۰۵۷	بانک تجارت
	.	۲۵۴,۰۵۷,۴۲۶	بانک تجارت دین
۲,۰۳۱,۴۱۹,۲۶۹	۷,۴۹۳,۹۰۴,۰۰۴		بانک سپه
.	۲,۴۱۶,۴۳۸,۳۵۶		بانک کارفرآین
۱۰,۹۱۹,۱۹۴,۹۰۷	۲۷,۸۹۷,۹۱۲,۷۰۱		بانک ملت
۱۲,۹۵۰,۶۱۴,۱۷۶	۴۰,۴۳۵,۳۸۷,۵۵۴		



شرکت داروسازی آفاسمی (سهامی خاص)

ناده اشتیاهی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سرفصل حساب فوق به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی	دوره میانی شش ماهه		
	منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۸۱۱,۳۱,۹۵۰	۵,۶۱۱,۸۶۹,۴۲۲	۷,۸۰۰,۴۶۵,۴۹۰	درآمد حاصل از سود سپرده ثابت
۱۰۳,۱۷۷,۲۰۰	۱۳۱,۱۹۳,۶۳۵	۲۹۰,۸۲۹,۴۳۲	سایر درآمدها
(۳۹۶,۳۸۶,۱۸۳)	.	.	اقلام متعلق سفارشات تکمیل شده
۲۲۴,۵۲۳,۷۱۷	.	.	کسری و ضایعات انبار
۱۲,۷۴۲,۴۵۶,۶۹۴	۵,۷۴۳,۰۶۲,۰۵۷	۸,۰۹۱,۲۹۴,۹۲۲	خالص درآمدها

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

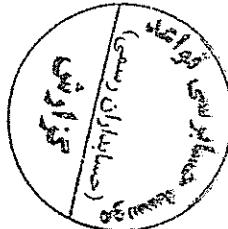
صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی	دوره میانی شش ماهه		
	منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	
۸۶,۲۱۵,۵۵۱,۸۵۸	۳۷,۵۹۷,۳۹۰,۴۷۹	(۱,۸۴۰,۶۵۶,۳۲۷)	سود عملیاتی
۲,۰۹۹,۷۳۵,۵۹۲	۹۹۵,۷۲۳,۵۲۹	۱,۱۱۸,۲۳۵,۳۸۰	هزینه استهلاک
۲,۹۹۵,۴۹۱,۹۹۱	۳,۳۰۱,۰۰۰	۲,۶۱۳,۵۰۱,۵۰۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۷۲,۰۷۷,۳۸۸,۹۴۶)	(۱۹۲,۳۵۵,۵۹۶,۵۹۳)	۲۸۴,۱۰۸,۶۸۱,۵۹۲	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۵۷,۷۶۱,۹۳۴,۹۴۰)	(۷۸,۳۴۲,۰۸۷,۹۱۲)	(۱۸۷,۵۵۳,۹۳۴,۵۶۱)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۳۰,۴۳۲,۰۹۵,۶۷۷)	(۶۰,۴۴۰,۷۵۸,۲۲۳)	(۲۶,۵۸۹,۹۵۲,۵۶۲)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها عملیاتی
۵۱۳,۰۴۹,۲۸۲,۲۲۵	۳۰۵,۹۴۷,۹۰۹,۳۴۱	۴,۴۶۹,۱۹۱,۴۱۴	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۶۸,۵۷۵,۲۶۶)	۱۳۱,۱۹۳,۶۳۵	۲۹۰,۸۲۹,۴۳۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۶۶,۷۷۹,۹۳۳,۱۵۲)	۱۳,۴۳۷,۰۷۵,۲۵۶	۷۶,۶۱۵,۸۹۵,۹۷۱	خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۲۸- مبادلات غیرنقدی

مبادلات غیرنقدی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی	دوره میانی شش ماهه		
	منتھی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	منتھی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	
.	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت داروسازی آفا شمی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

-۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت آفاسیمی در تاریخ ۹۶/۰۲/۳۱ فاقد هرگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی می‌باشد.

-۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی هیچگونه رویداد بالهمیتی که مستلزم افشاء در بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، اتفاق نیافتداده است.

-۳۱- معاملات موضوع ماده ۱۲۹ قانون تجارت

کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت در طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله و مبلغ	فروش به مبلغ	۱۵۹,۶۶۰,۱۳۹,۲۵۵
شرکت پخش فردوس	عضو مشترک هیأت مدیره	معاملات درون گروهی به مبلغ ۵۱۳'۲۹۷'۵۶۷ ریال		
شرکت تهران شیمی	سهامدار			

-۳۱-۱- تمامی معاملات فوق به ارزش منصفانه در دفاتر ثبت گردیده است.

