



شرکت: الحاوي	سرمایه ثبت شده: 360,000
نماد: دحاوي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432305	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	الحاوي
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوي (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. با عنایت به یادداشت های توضیحی 28 و 4-25، مالیات عملکرد سنوات مالی 1395، 1397 و دوره مالی مورد گزارش شرکت اصلی براساس سود ابرازی درحسابها منظور و با پرداخت گردیده است. براساس برگ های تشخیص صادره جهت مالیات عملکرد سال مالی 1395 شرکت اصلی مبلغ 62ر2 میلیارد ریال و جهت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سنوات مالی 1395 و 1396 آن جمعا" مبلغ 22ر9 میلیارد ریال بیش از مبالغ ذخایر دفتری مالیات عملکرد و ارزش افزوده مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و نتایج آن تاکنون مشخص نشده است. مضافاً " مبلغ 54ر3 میلیارد ریال تفاوت تعدیل سنواتی مالیات قطعی شده عملکرد سال 1396 به ترتیب به مبالغ 26ر5 و 27ر8 میلیارد ریال به سرفصل های دارایی در جریان تکمیل و سود و زیان دوره جاری منظور گردیده است. با توجه به مراتب فوق و سوابق مالیاتی شرکت، علاوه بر لزوم اعمال تعدیلات سنوات قبل بابت مالیات عملکرد سال 1396، اعمال تعدیل از بابت مالیات عملکرد و مالیات عوارض بر ارزش افزوده سنوات مالی یاد شده بالا ضروری است، لیکن تعیین میزان آن، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.</p> <p>4. خالص مانده مطالبات از شرکت توزیع پخش البرز به مبلغ 46/1 میلیارد ریال(یادداشت توضیحی 3-16-1) عمدتاً از سال مالی 1396 انتقال یافته است. تا تاریخ این گزارش پاسخ تأییدیه درخواستی از شرکت یاد شده واصل نشده است، مضافاً مدارکی در خصوص تنظیم صورت تطبیق حساب با شرکت مذکور و چگونگی وصول مطالبات از آن شرکت به این موسسه ارائه نشده و این موسسه نیز نتوانسته از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی آثار احتمالی ناشی از رفع موارد مذکور را بر صورت های مالی مورد گزارش تعیین نماید.</p>	

نتیجه گیری مشروط

5.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. با عنایت به یادداشت های توضیحی 1-17، 1-30 و 4-35، توجه استفاده کنندگان صورت های مالی را به موضوع عدم تحویل داروهای موضوع قرارداد مبادله شده با شرکت کی بی سی و دعوی مطروحه در تعزیرات حکومتی استان تهران در خصوص عدم ایفای تعهدات ارزی مربوط به واردات داروی پنتوپرازول، جلب می نماید. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بند 6 مشروط نشده است.

سایر موارد

7. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای "ابلاغ ثبت" صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام در مرجع ثبت شرکت ها طرف مهلت مقرر، اصلاح جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی ، افشای دریافت مجوز تغییر بیش از 10 درصد قیمت فروش محصولات، پرداخت سود سهام مصوب سنوات مالی قبل طرف مهلت مقرر، عدم تخصیص یا پرداخت مبالغی تحت عنوان حق مدیریت ، حق الزحمه نظارت و نظایر آن به سهامدار عمده و دارا بودن تحصیلات مالی حداقل یکی از اعضای غیر موظف هیئت مدیره، رعایت نگردیده است.

14 آذر 1398

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

1398/09/16 23:47:48	800096	[Rasol Angabini [Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1398/09/16 23:49:58	800824	[Amir Hossein Narimany Khamseh [Sign	مدیر موسسه هوشیار ممیز

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۹۴	۱,۲۸۳,۸۷۳	۴۹۳,۴۶۸	۹۵۸,۷۶۵	درآمدهای عملیاتی
(۶۹)	(۶۱۸,۳۹۹)	(۳۴۷,۲۶۳)	(۴۱۷,۵۹۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۰	۷۶۵,۴۷۴	۲۴۶,۲۰۶	۵۴۱,۱۷۲	سود (زیان) ناخالص
(۷۶)	(۲۸۹,۱۷۹)	(۱۱۹,۹۰۳)	(۲۱۱,۳۱۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	(۷۷,۴۶۶)	(۴۰,۷۵۸)	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۲۳۰	۱,۲۳۹	۱,۲۳۳	۵,۳۶۵	سایر درآمدها
--	(۱۳,۷۶۳)	(۱,۵۳۸)	۰	سایر هزینه‌ها
۲۹۳	۳۸۷,۲۹۶	۸۵,۳۳۰	۳۳۵,۱۲۳	سود (زیان) عملیاتی
۶	(۱۶۳,۳۱۱)	(۸۰,۷۴۷)	(۷۶,۲۸۷)	هزینه‌های مالی
(۶۰)	۱۰,۶۹۳	۱۱,۰۹۸	۴,۳۸۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۳۶	۴,۳۶۷	۴۹۳	۱,۱۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱,۵۴۵	۳۴۰,۰۴۵	۱۶,۰۷۳	۳۶۴,۳۳۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۵,۱۴۶)	(۵۵,۵۴۸)	(۱,۳۳۷)	(۶۴,۸۸۷)	سال جاری
--	(۹,۳۱۳)	۰	(۳۰,۶۵۷)	سال‌های قبل
۱,۰۲۸	۱۷۵,۳۸۵	۱۴,۸۳۶	۱۶۸,۷۸۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱,۰۲۸	۱۷۵,۳۸۵	۱۴,۸۳۶	۱۶۸,۷۸۷	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۹۴	۸۰۷	۱۷۷	۶۹۸	عملیاتی (ریال)
(۶۸)	(۳۳۰)	(۱۳۶)	(۲۳۹)	غیرعملیاتی (ریال)
۱,۰۴۴	۴۸۷	۴۱	۴۶۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۰۴۴	۴۸۷	۴۱	۴۶۹	سود (زیان) پایه هر سهم
۱,۰۴۴	۴۸۷	۴۱	۴۶۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱,۰۳۸	۱۷۵,۳۸۴	۱۴,۸۳۶	۱۶۸,۷۸۷	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱,۰۳۸	۱۷۵,۳۸۴	۱۴,۸۳۶	۱۶۸,۷۸۷	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲	۱,۵۵۰,۰۵۹	۱,۶۳۷,۴۰۳	۱,۶۶۸,۹۶۹	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۱)	۲۸,۶۸۵	۴۷,۳۸۱	۴۳,۳۰۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۸۰,۴۳۰	۸۰,۴۳۰	۸۰,۴۳۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲	۱,۶۶۹,۱۷۴	۱,۷۶۵,۲۱۴	۱,۷۹۱,۷۰۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۰)	۳۹۳,۷۳۶	۴۳۳,۱۰۲	۳۹۴,۲۷۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۶۴	۳۳۵,۵۷۰	۳۰۳,۹۱۹	۴۹۵,۷۴۵	موجودی مواد و کالا
۳۸	۸۹۶,۳۴۶	۸۸۶,۴۵۹	۱,۳۲۱,۷۵۹	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۳,۹۸۴	۱,۶۳۶	۱,۶۳۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۳)	۳۵,۷۱۹	۹۳,۵۰۱	۳۴,۷۱۳	موجودی نقد
۳۰	۱,۵۵۳,۳۵۵	۱,۷۰۶,۶۰۷	۲,۰۴۸,۱۳۳	جمع دارایی‌های جاری
۰	۴,۵۱۰	۴,۵۱۰	۴,۵۱۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۰	۱,۵۵۷,۸۶۵	۱,۷۱۱,۱۱۷	۲,۰۵۳,۶۴۳	جمع دارایی‌های جاری

۱۱	۳,۲۲۷,۰۳۹	۳,۴۷۶,۲۳۱	۳,۸۴۴,۲۳۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۴۲۶,۲۲۵	۴۲۶,۲۲۵	۴۲۶,۲۲۵	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۱	۱,۱۴۳,۷۷۶	۱,۳۰۱,۰۶۰	۱,۴۴۸,۲۴۷	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۶	۳,۱۴۶,۰۰۱	۳,۳۰۳,۲۸۵	۳,۴۵۰,۴۷۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۱۹۶	۷۹,۹۹۳	۱۲,۶۶۳	۳۷,۴۹۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۵	۲۳,۵۴۳	۳۰,۳۸۸	۴۷,۰۶۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۶	۱۰۳,۵۳۵	۴۳,۰۵۰	۸۴,۵۵۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۹	۱۸۵,۸۴۰	۲۴۵,۵۴۳	۲۸۹,۳۷۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۸۷	۱۰۱,۶۹۹	۱۱۱,۰۱۷	۲۰۷,۳۸۱	مالیات پرداختی
(۳۶)	۵۸,۳۶۶	۶۸,۹۵۷	۴۴,۱۳۳	سود سهام پرداختی
(۵)	۵۶۴,۱۸۳	۶۳۳,۴۳۷	۵۹۹,۱۷۳	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
(۳)	۶۸,۴۱۵	۷۱,۰۵۳	۶۹,۳۵۵	پیش‌دریافت‌ها
۱۶	۹۷۸,۵۰۳	۱,۱۳۹,۹۹۶	۱,۳۰۹,۳۰۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری
۱۶	۹۷۸,۵۰۳	۱,۱۳۹,۹۹۶	۱,۳۰۹,۳۰۹	جمع بدهی‌ها
۱۹	۱,۰۸۱,۰۳۸	۱,۱۷۳,۰۴۶	۱,۳۹۳,۸۶۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۱۱	۳,۲۲۷,۰۳۹	۳,۴۷۶,۲۳۱	۳,۸۴۴,۲۳۷	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه	صرف	صرف سهام	اندوخته	سایر	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز	سود (زیان)	سهام	جمع کل
-----	--------	---------------	-----	----------	---------	------	---------------------	-----------------	------------	------	--------

	خرانه	انباشته	عملیات خارجی	دارایی‌ها	انداخته‌ها	قانونی	خرانه	سهام	در جریان		
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۱۳۸,۶۵۰	۱,۱۳۶,۴۳۵	۰	۴۳۶,۲۲۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	
اصلاح اشتباهات	۷,۳۵۰	۷,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۱۴۶,۰۰۰	۱,۱۴۳,۷۷۵	۰	۴۳۶,۲۲۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷۵,۲۸۵	۱۷۵,۲۸۵									
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷۵,۲۸۵	۱۷۵,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰		۰	۰							
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷۵,۲۸۵	۱۷۵,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام مصوب	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)									
افزایش سرمایه	۰	۰								۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰								۰	۰	
خرید سهام خرانه	۰										
فروش سهام خرانه	۰										
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خرانه	۰								۰		
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰					۰		
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰				۰					
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰				۰					
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۳۰۲,۲۸۵	۱,۳۰۱,۰۶۰	۰	۴۳۶,۲۲۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۶۸,۷۸۷	۱۶۸,۷۸۷									
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰		۰	۰							
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۶۸,۷۸۷	۱۶۸,۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام مصوب	(۲۱,۶۰۰)	(۲۱,۶۰۰)									
افزایش سرمایه	۰	۰								۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰								۰	۰	
خرید سهام خرانه	۰										
فروش سهام خرانه	۰										
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خرانه	۰								۰		
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰					۰		
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰				۰					
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰				۰					

مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۲۵	۰	۱,۴۴۸,۲۴۷	۰	۳,۴۵۰,۴۷۲
---------------------	---------	---	---	---	---	---	--------	---------	---------	---	-----------	---	-----------

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده			
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۵۲	۳۳۴,۵۸۰	۴۸,۴۲۲	۷۳,۵۲۲	نقد حاصل از عملیات
(۶۵)	(۵۵,۴۴۲)	(۱۷,۰۴۸)	(۲۸,۱۰۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۵	۲۷۹,۱۲۸	۳۱,۳۷۴	۴۵,۴۲۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
--	۱,۲۸۰	۳۲۵	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۸۲	(۱۲۵,۴۸۴)	(۸۳,۹۰۲)	(۱۵,۳۴۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
--	(۱۶,۶۰۴)	۰	(۵۱۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک
--	۱۱,۴۷۲	۱۳,۴۵۶	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
(۵۱)	۶۷,۸۰۴	۳۳,۵۳۷	۱۱,۶۲۵	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۹۹)	۴,۶۳۷	۳,۰۶۳	۱۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۳۷۴	۳۴۸	۲۷	۳۹۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۹۲	(۵۶,۵۴۷)	(۴۵,۵۹۴)	(۳,۷۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
--	۳۲۲,۵۹۱	(۱۴,۲۲۰)	۴۱,۷۱۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

۳	۱,۰۰۲,۰۲۴	۴۲۷,۴۰۰	۴۳۹,۹۶۹	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۳)	(۱,۰۰۵,۴۵۵)	(۳۵۲,۳۳۷)	(۴۶۹,۷۳۵)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۱۰	(۱۵۶,۹۷۷)	(۷۲,۳۶۱)	(۶۶,۳۵۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۳۵)	(۷,۴۱۰)	(۲,۵۸۱)	(۴,۴۷۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۵,۲۷۷)	(۱,۶۷,۸۰۸)	(۱,۸۶۹)	(۱۰۰,۴۹۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۶۵)	۵۴,۷۸۲	(۱۶,۰۸۹)	(۵۸,۷۸۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۶۲	۳۵,۷۱۹	۳۵,۷۱۹	۹۳,۵۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۳,۹۹۹	•	•	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۷	۹۳,۵۰۱	۱۹,۶۳۰	۳۴,۷۱۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	۶۹,۰۳۸	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
قرص	بسته	۷۶.۴۵	۵۵.۰۴	۳۹	۱۵۷.۳۹
کپسول	بسته	۱۳۹.۷۳	۹۰.۹	۵۴	۲۲۶.۹۱
شربت	شیشه	۴.۴۱	۱.۵۹	۱۷۷	۴.۵۹
قطره	شیشه	۴.۵۴	۵.۲۶	(۱۴)	۱۴.۳۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واحد	نوع گروه یا محصول
۱۵۶.۶۴	۳۶	۶۱.۰۲	۸۲.۸۴	بسته	قرص
۲۹۱.۱۴	۴۹	۹۴.۲۲	۱۳۹.۹۲	بسته	کپسول
۵.۷۷	۳۶	۲.۹۱	۳.۶۶	شیشه	شربت
۵.۲۵	(۱۰)	۵.۸۲	۵.۲۲	شیشه	قطره

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واحد	نوع گروه یا محصول
۲۵۴,۵۱۳	۳۴	۱۵۰,۳۳۰	۲۰۰,۸۵۱	میلیون ریال	قرص
۶۰۸,۱۷۴	۱۴۴	۱۶۶,۶۴۳	۴۰۶,۴۰۹	میلیون ریال	کپسول
۱۵۸,۴۸۱	۱۵۳	۵۹,۹۷۶	۱۵۱,۹۴۷	میلیون ریال	شربت
۲۶۲,۷۰۵	۷۱	۱۱۶,۵۲۹	۱۹۹,۵۵۸	میلیون ریال	قطره