

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

الحاوی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت الحاوی (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورت های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیح

1 تا 38 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از

تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب

اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل

های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

شیرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

4. با عنایت به یادداشت های توضیحی 5-12 و 13، جهت مالیات عملکرد سنوات مالی 1395 و 1396 و سال مالی مورد گزارش شیرکت اصلی براساس سود ابرازی ذخیره مالیات در حسابها منظور و یا پرداخت گردیده است. براساس برگ ه تشخیص صادره جهت مالیات عملکرد سال مالی 1395 و 1396 شیرکت اصلی جمعا مبلغ 116 میلیارد ریال و جهت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سنوات مالی 1395 و 1396 جمعا مبلغ 22/8 میلیارد ریال بیش از مبالغ ذخایر دفتری مالیات عملکرد و ارزش افزوده مطالبه گردیده که مورد اعتراض شیرکت واقع شده و نتایج آن تاکنون مشخص نشده است. با توجه به مراتب فوق و سوابق مالیاتی شیرکت، تعدیل حساب ها از بابت مالیات عملکرد و مالیات عوارض بر ارزش افزو سنوات مالی مذکور ضروری است، لیکن تعیین میزان آن، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

5. با عنایت به یادداشت توضیحی 1-16، در سال مالی 1394 قرارداد سه جانبه در خصوص فروش داروی پنتوپرازول بین شیرکت های الحاوی، امید دارو سلامت و کی بی سی منعقد گردیده که بخشی از کالای مذکور تحویل نگردیده است (شر جهت اجرای تعهدات ناشی از قرارداد فوق در سال 1394، به شیرکت های دی اینترنشنال و شیرکت امید دارو سلامت موضوع یادداشت های توضیحی 1-7 و 2-7 مبلغی پرداخت نموده است.) لیکن از بابت جرایم قراردادی تاخیر تحویل کالا به شیرکت کی بی سی و نیز افزایش نرخ ارز و بهای خرید کالا، صورتجلسه و تفاهم نامه مبتنی بر توافق پذیرش آثار مالی موارد مذکور، با شیرکت های کی بی سی و امید دارو سلامت مبادله نشده و تعدیلات لازم از بابت موارد فوق در حساب ها منظور نگردیده است. با عنایت به مفاد قرارداد مبادله شده، وثایق و تضمینات اعطایی از سوی شیرکت امید دارو سلامت به شیرکت کی بی سی، انجام تعدیلات لازم از بابت موارد یاد شده بر صورت های مالی ضروری است، لیکن میزان تعدیلات مورد نیاز در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

6. مانده مطالبات از شیرکت پخش البرز به مبلغ 82/8 میلیارد ریال (موضوع یادداشت توضیحی 1-4-5) عمدتا از سال مالی قبل انتقال یافته و در سال مالی مورد گزارش جهت مطالبات فوق 36/7 میلیارد ریال ذخیره درحساب ها منظورگردیده است. تا تاریخ تنظیم این گزارش پاسخ تائیدیه درخواستی از شیرکت یاد شده واصل نشده، مضافا مدارکی در خصوص تنظیم صورت تطبیق حساب با شیرکت مذکور و چگونگی وصول مطالبات از آن شیرکت به این موسسه ارائه نشده و این موسسه نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی آثار احتمالی ناشی از رفع موارد مذکور را برصورت های مالی مورد گزارش تعیین نماید.

اظهار نظر مشروط

7.

به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های 4 و 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 6، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شیرکت الحاوی (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 397 عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شیرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	نماد: دحاوی	شرکت: الحاوی
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

8. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

8-1- مفاد مواد 89 ، 138 و 240 اصلاحیه قانون تجارت (ماده 18 اساسنامه) در خصوص دعوت و برگزاری مجمع عمومی صاحبان سهام سال مالی مورد گزارش ظرف مهلت مقرر و پرداخت سود سهام ظرف هشت ماه پس از تصویب سود

توسط مجمع عمومی صاحبان سهام.

8-2- مفاد مواد 114 ، 115 ، 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در مورد تودیع سهام وثیقه مدیران و تعیین حدود اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و اعلام مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل جهت درج در روزنامه رسمی.

9. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به موارد ذیل جلب می نماید :

9-1- با عنایت به یادداشت های توضیحی 3-7 ، 24 و 26 ، خالص مانده پیش پرداخت به شرکت امیددار و سلامت (سهامدار عمده شرکت) در پایان سال مالی مورد گزارش به مبلغ 6/42 میلیارد ریال مربوط به مانده پیش پرداخت خرید داروی

وارداتی از شرکت مزبور می باشد که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نگردیده ضمن آنکه ملک خریداری شده از شرکت فوق الذکر (در رهن بانک ملت بابت وام دریافتی توسط اشخاص وابسته موضوع یادداشت توضیحی 5-11) علی رغم گذشت

موعد تحویل آن (خرداد ماه 1397) تاکنون به شرکت تحویل نشده است.

9-2- با عنایت به یادداشت های توضیحی 1-7 و 5-11 پیش پرداخت خارجی سفارش مواد اولیه به شرکت Day nternational FZE شامل مبلغ 258 میلیارد ریال پرداختی بابت خرید داروی نیمه ساخته پنتوپرازول و سبیرالکس به شرکت مذکور

می باشد که تا تاریخ این گزارش علیرغم گذشت حدود 19 ماه از تاریخ واریز وجوه، کالاهای موضوع سفارش به طور کامل شرکت تحویل نگردیده است.(ضمن آنکه در سال مالی تعداد 7 میلیون سهم از سهام شرکت الحاوی تحت مالکیت شرکت

فرعی، به آن شرکت واگذار گردیده است که گزارش ارزیابی کارشناسی سهام معتبر به تاریخ واگذاری به این موسسه ارائه نشده است.)

9-3- به شرح یادداشت توضیحی 4-11 ، داریایی های در جریان تکمیل شامل پروژه طرح توسعه، نوسازی و باز سازی خط جدید جامدات شرکت بوده که اجرای پروژه فوق از سنوات مالی قبل (سال 1388) آغاز گردیده، لیکن تا تاریخ این گزارش

به بهره برداری نرسیده است. همچنین بخشی از تسهیلات مالی دریافتی به مبلغ 248 میلیارد ریال در سر رسید مقرر تسویه نشده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 36، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته اند

معاملات مذکور، در تاریخ 1397/12/22 به تصویب هیئت مدیره رسیده است. مضافا معاملات یاد شده براساس روابط خاص فیما بین شرکت های گروه صورت پذیرفته و نظر این موسسه بشرح بندهای 1-9 و 2-9 می باشد .

11. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت الحاوی (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته

است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت

مدیره باشد، جلب نشده است

12. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص، افشا و انتشار صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی 1396 شرکت اصلی و تلفیقی گروه حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی (حداکثر 4 ماه پس از پایان

سال مالی)، انتشار و افشا صورت های مالی میان دوره ای 3، 6 ، 9 ماهه و سالانه اصلی و تلفیقی حسابرسی نشده و صورت های حسابرسی شده تلفیقی ظرف مهلت مقرر، افشا صورت های مالی حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل (فرعی)

حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت اصلی (حداکثر 4 ماه پس از پایان سال مالی شرکت مذکور)، افشا برنامه زمان بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

افشا فوری تصمیمات مجمع عمومی صاحبان سهام حداکثر تا قبل از ساعت معاملات روز بعد از تاریخ مجمع عمومی، انتشار متنی از صورت جلسه مجمع مورد تأیید هیات رئیسه حداکثر یک هفته بعد از برگزاری مجمع عمومی، ثبت صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام ظرف 10 روز پس از برگزاری مجمع عمومی در اداره ثبت شرکتها، افشاء گزارش هیات مدیره و اظهار نظر حسابرس نسبت به آن ده روز قبل از برگزاری مجمع عمومی، افشا فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و نمایندگان اشخاص حقوقی و مدیر عامل، عدم تخصیص پرداخت مبالغی تحت عنوان حق مدیریت، حق الزحمه نظارت و نظایر آن به سهامدار عمده، درج موضوعات مهم از قبیل انتخاب حسابرس و بازرس قانونی و تقسیم سود تحت عنوان سایر موارد در دستور جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام، پرداخت سود سهام مصوب مجامع عمومی صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر و دارا بودن تحصیلات مالی حداقل یکی از اعضای غیر موظف هیئت مدیره، رعایت نگردیده است.

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

تاریخ تهیه گزارش ۲۲ مرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	رسول انگبینی	۸۰۰۰۹۶	۰۰:۱۳:۵۴ ۱۳۹۸/۰۵/۲۹
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۰۰:۱۷:۳۲ ۱۳۹۸/۰۵/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحوی	نماد: دحوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری	--	--	بدهی های جاری	--	--	--	--
موجودی نقد	۹۳,۵۰۱	۱۲۳,۳۹۷	پرداختی های تجاری	۱۶۲	(۲۰)	۳۵,۷۱۹	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۶۲۶	۶۲,۴۴۳	پرداختی های غیر تجاری	(۴۶)	۱۳۵	۲,۹۸۴	
دریافتی های تجاری	۸۲۹,۳۲۱	۱۰۱,۶۹۹	مالیات پرداختی	۰	۹	۸۳۲,۸۲۳	
دریافتی های غیر تجاری	۳۲,۴۷۲	۵۸,۳۶۶	سود سهام پرداختی	(۴۹)	۱۸	۶۳,۵۲۲	
موجودی مواد و کالا	۳۰۲,۹۱۹	۵۶۴,۱۸۳	تسهیلات مالی	۳۴	۱۲	۲۲۵,۵۷۰	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴۲۲,۱۰۲	۰	ذخایر	۷	--	۳۹۲,۷۳۶	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۴,۵۰۹	۶۸,۴۱۶	پیش دریافت های جاری	۰	۴	۴,۵۱۰	
جمع دارایی های جاری	۱,۶۸۶,۴۵۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۸	--	۱,۵۵۷,۸۶۴	
دارایی های غیر جاری	--	۹۷۸,۵۰۴	جمع بدهی های جاری	--	۱۵	۱,۱۲۹,۹۹۵	
دریافتی های بلندمدت	۰	--	بدهی های غیر جاری	--	--	۰	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸۰,۴۳۱	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	--	۸۰,۴۳۱	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	--	۰	
دارایی های نامشهود	۴۷,۳۸۱	۷۹,۹۹۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۲	(۸۴)	۳۸,۶۸۵	
دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۶۲,۰۶۸	۲۲,۵۴۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷	۳۵	۱,۵۵۰,۰۵۸	
سایر دارایی ها	۰	۱۰۲,۵۳۴	جمع بدهی های غیر جاری	--	(۵۸)	۰	
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۷۸۹,۸۸۰	۱,۰۸۱,۰۳۸	جمع بدهی ها	۷	۹	۱,۶۶۹,۱۷۴	
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه				
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
صرف (کسر) سهام	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
سهام خزانه	۰	۰	سهام خزانه				
اندوخته قانونی	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	اندوخته قانونی				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		

+	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها			
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
+	۴۲۶,۲۲۵	۴۲۶,۲۲۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۱۴	۱,۱۴۳,۷۷۵	۱,۳۰۱,۰۶۰	سود (زیان) انباشته			
۷	۲,۱۴۶,۰۰۰	۲,۳۰۳,۲۸۵	جمع حقوق صاحبان سهام			
۸	۳,۲۲۷,۰۳۸	۳,۴۷۶,۳۳۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۳,۲۲۷,۰۳۸	۳,۴۷۶,۳۳۰
						جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	نماد: دحاوی	شرکت: الحاوی
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
	سرمايه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
۲۸	۱,۰۷۷,۳۷۰	۱,۳۸۳,۸۷۲	درآمدهای عملیاتی
۱۷	(۵۲۸,۱۲۸)	(۶۱۸,۳۹۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۹	۵۴۹,۲۴۲	۷۶۵,۴۷۳	سود (زیان) ناخالص
۱۴	(۳۲۰,۴۱۳)	(۳۶۶,۶۴۵)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	۱,۸۰۷	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
(۹)	(۹,۳۵۸)	(۸,۵۳۴)	سایر هزینههای عملیاتی
۷۶	۲۲۱,۲۷۸	۳۹۰,۲۹۴	سود (زیان) عملیاتی
۷	(۱۵۱,۴۵۷)	(۱۶۲,۳۱۲)	هزینههای مالی
۱۴۷	۴,۸۸۷	۱۲,۰۶۲	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	۸۷۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۲۱۸	۷۵,۵۷۸	۲۴۰,۰۴۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۴۳	(۲۶,۶۲۷)	(۶۴,۷۶۰)	مالیات بر درآمد
۲۵۸	۴۸,۹۵۱	۱۷۵,۲۸۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۵۸	۴۸,۹۵۱	۱۷۵,۲۸۴	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
۸۲	۴۴۶	۸۱۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۰	(۳۳۰)	(۳۲۹)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۳۱۷	۱۱۶	۴۸۴	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی		شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	نماد: دحاوی
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
سرمايه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		
--				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۵۸	۴۸,۹۵۱	۱۷۵,۲۸۴		سود (زیان) خالص
۲	۱,۱۱۸,۷۱۸	۱,۱۳۶,۴۲۶		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۱۳۴)	۷,۳۵۰		تعدیلات سنواتی
۲	۱,۱۱۸,۵۸۴	۱,۱۴۳,۷۷۶		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۴)	(۲۳,۷۶۰)	(۱۸,۰۰۰)		سود سهام مصوب
--	*	*		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳	۱,۰۹۴,۸۲۴	۱,۱۲۵,۷۷۶		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	*	*		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۴	۱,۱۴۳,۷۷۵	۱,۳۰۱,۰۶۰		سود قابل تخصیص
--	*	*		انتقال به اندوخته قانونی
--	*	*		انتقال به سایر اندوختهها
۱۴	۱,۱۴۳,۷۷۵	۱,۳۰۱,۰۶۰		سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۵۸	۱۳۶	۴۸۷		سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
*	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰		سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۳۴,۵۷۹	۲۱۶,۳۱۰	۵۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۳۴,۵۷۹	۲۱۶,۳۱۰	۵۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۴,۳۳۶	۴,۳۹۵	۵
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۵۶,۹۷۷)	(۱۲۹,۰۰۲)	۲۲
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴۸	۳۵۲	(۱)
سود سهام پرداختی	(۷,۴۱۰)	(۸,۳۵۱)	(۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۵۹,۴۰۳)	(۱۳۲,۶۰۶)	۲۰
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۵,۴۴۱)	(۲۷,۲۲۴)	۱۰۳
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۷۹	۹۰۲	۴۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲۵,۴۸۳)	(۸۵,۱۹۴)	۴۷
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۶,۶۰۳)	(۳۸,۴۵۶)	(۵۷)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱,۴۷۱	۵۵۶	۱,۹۶۳
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۹۷۲)	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۶۷,۸۰۴	۱۶۷,۹۹۳	(۶۰)
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱۲۲)	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶۱,۵۳۲)	۴۴,۷۰۷	--	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵۸,۲۰۳	۱۰۱,۰۸۷	(۴۲)	--
فعالیت های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۰۰۲,۰۳۴	۱,۵۳۷,۶۵۸	(۳۵)	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۰۰۵,۴۵۵)	(۱,۶۱۸,۰۳۹)	(۳۸)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۴۲۱)	(۸۰,۳۸۱)	(۹۶)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۴,۷۸۲	۲۰,۷۰۶	۱۶۵	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵,۷۱۹	۱۵,۰۱۳	۱۲۸	--
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۹۹۸	۰	--	--
موجودی نقد در پایان دوره	۹۳,۴۹۹	۳۵,۷۱۹	۱۶۲	--
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۲۵.۱۹	۱,۸۵۶,۵۸۵	۲,۳۲۴,۱۶۹	بسته	قرص
(۳۹.۵۲)	۱۰,۰۸۷,۹۹۵	۶,۱۰۱,۱۶۹	بسته	کپسول
۲.۴۸	۴,۴۸۴,۵۸۵	۴,۵۹۵,۶۵۸	شیشه	شربت
۶.۵۹	۱۳,۴۲۸,۳۲۰	۱۴,۳۱۳,۷۲۹	شیشه	قطره
(۸.۴۵)	۲۹,۸۵۷,۴۸۵	۲۷,۳۳۴,۷۲۵		جمع

مقدار فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۱۰.۳۱	۲,۱۱۵,۵۱۱	۲,۳۳۳,۵۴۸	بسته	قرص
(۲۰.۲۷)	۸,۸۸۵,۰۷۸	۷,۰۸۴,۰۲۴	بسته	کپسول
(۱۸.۲۵)	۷,۰۶۶,۷۵۴	۵,۷۷۷,۰۶۴	شیشه	شربت
(۸.۱۷)	۱۴,۲۳۲,۰۵۶	۱۳,۰۶۹,۰۵۳	شیشه	قطره
(۱۲.۴۹)	۳۲,۲۹۹,۳۹۹	۲۸,۲۶۳,۶۸۹		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: الحاوی	نماد: دحاوی	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۰۹۴	کد صنعت: ۴۳۲۳۰۵	سرمایه ثبت شده: ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۹۹.۲۰	۱۲۷,۷۶۷	۲۵۴,۵۱۳	میلیون ریال	قرص
۱۳.۳۷	۵۳۶,۴۶۶	۶۰۸,۱۷۴	میلیون ریال	کپسول
۳۱.۰۲	۱۲۰,۹۵۵	۱۵۸,۴۸۰	میلیون ریال	شربت
۲۴.۱۴	۲۹۲,۱۸۲	۳۶۲,۷۰۵	میلیون ریال	قطره
۲۸.۴۵	۱,۰۷۷,۳۷۰	۱,۳۸۳,۸۷۲		جمع