

**شرکت فراورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**ترازنامه**

**در تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			<b>بدهی های جاری</b>				<b>دارایی های جاری</b>
۵۹,۳۹۱	۵۶,۶۲۸	۱۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۲۲,۰۶۸	۲۵۵,۴۳۶	۳	موجودی نقد
۱۱۶,۹۷۲	۱۳۹,۱۵۸	۱۱	مالیات پرداختنی	۷۷۳,۰۳۹	۵۱۶,۶۸۲	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۶۴,۵۶۷	۲۱,۱۷۰	۱۲	سود سهام پرداختنی	۸۹,۰۴۴	۲۰۷,۱۷۸	۵	موجودی مواد و کالا
۷۲,۴۳۰	-	۱۳	تسهیلات مالی	۶,۲۲۷	۴۵,۰۸۱	۶	پیش پرداختها
-	۲۰,۰۷۰	۱۴	پیش دریافتها	<b>۸۹۰,۳۷۸</b>	<b>۱,۰۲۴,۳۷۷</b>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۴۱۳,۳۶۰</b>	<b>۲۳۷,۰۲۶</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>				<b>دارایی های غیر جاری</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>	۳۹۲	-	۴	دریافتی های بلند مدت
۸,۴۰۰	-	۱۳	تسهیلات مالی بلند مدت	۷۳,۰۶۲	۲۱۶,۹۵۶	۷	سرمایه گذاری بلندمدت
۳۳,۹۲۸	۴۵,۷۰۴	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۷۷	۱,۹۳۹	۸	دارایی های نامشهود
<b>۴۲,۳۲۸</b>	<b>۴۵,۷۰۴</b>		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۳۵۱,۵۱۲</b>	<b>۳۷۶,۶۱۰</b>	۹	دارایی های ثابت مشهود
<b>۴۵۵,۶۸۷</b>	<b>۲۸۲,۷۳۰</b>		<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۴۲۶,۷۴۲</b>	<b>۵۹۵,۵۰۵</b>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه				
-	۳۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه در حال افزایش				
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۸	اندرخته قانونی				
۴۲۱,۴۳۳	۵۹۷,۱۵۳		سود انباشته				
<b>۸۶۱,۴۳۳</b>	<b>۱,۳۳۷,۱۵۳</b>		<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>				
<b>۱,۳۱۷,۱۲۰</b>	<b>۱,۶۱۹,۸۸۲</b>		<b>جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۱,۳۱۷,۱۲۰</b>	<b>۱,۶۱۹,۸۸۲</b>		<b>جمع دارایی ها</b>

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

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۷,۵۴۲	۱,۲۱۷,۴۹۲	۱۹ درآمد های عملیاتی
(۳۴۱,۳۳۷)	(۴۰۸,۱۵۵)	۲۰ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۱۶,۲۰۶	۸۰۹,۳۳۷	سود ناخالص سال
(۶۵,۳۰۱)	(۱۱۲,۸۷۰)	۲۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹,۱۹۰	۴,۱۴۸	۲۲ سایر اقلام عملیاتی
(۵۶,۱۱۱)	(۱۰۸,۷۲۲)	سود عملیاتی سال / دوره
۴۶۰,۰۹۵	۷۰۰,۶۱۵	۲۳ هزینه های مالی
(۴,۵۰۳)	(۱۳,۱۸۸)	۲۴ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳,۹۸۶	۱۵,۶۸۱	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹,۴۸۳	(۲,۴۹۴)	مالیات بر درآمد
۴۶۹,۵۷۸	۷۰۳,۱۰۸	سود خالص سال / دوره
(۱۰۵,۲۰۲)	(۱۲۷,۳۸۸)	سود پایه هر سهم:
۳۶۴,۳۷۶	۵۷۵,۷۲۰	عملیاتی
۸۸۵	۱,۴۲۸	غیر عملیاتی
۲۶	(۱۲)	سود پایه هر سهم
۹۱۱	۱,۴۳۹	۲۵
<u>گردش حساب سود انباشته</u>		
۳۶۴,۳۷۶	۵۷۵,۷۲۰	سود خالص سال
۳۷۵,۴۰۹	۴۴۶,۴۸۹	سود انباشته ابتدای سال
(۳۳,۳۷۴)	(۲۵,۰۵۶)	۲۶ تعدیلات سنواتی
۳۴۲,۰۳۵	۴۲۱,۴۳۳	سود انباشته ابتدای سال
(۲۸۴,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۵۸,۰۳۵	۲۱,۴۳۳	سود قابل تخصیص
۴۲۲,۴۱۱	۵۹۷,۱۵۳	اندوخته قانونی
(۹۷۹)	-	سود انباشته پایان سال
(۹۷۹)	-	
۴۲۱,۴۳۳	۵۹۷,۱۵۳	

آنجایی که اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است؛ یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت فرآورده های نژیی و دارویی ایران (سهامی عام)

صورت جریان و حوه نقد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷سفنند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷سفنند ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		<b>فعالیت های عملیاتی:</b>
۲۳۸,۸۴۲	۷۳۲,۵۴۴	۲۷ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		<b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:</b>
۱۳,۷۵۲	۱۴,۵۲۲	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۱۱,۸۷۹)	(۱۶,۸۶۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۱۴۸,۳۶۰)	(۲۴۸,۹۲۳)	سود سهام پرداختی
(۱۴۷,۴۸۷)	(۲۵۱,۲۶۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		<b>مالیات بر درآمد:</b>
(۹۷,۱۴۲)	(۱۰۴,۱۰۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
		<b>فعالیت های سرمایه گذاری:</b>
(۱۴۲,۳۵۸)	(۴۵,۸۲۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۵)	(۱۶۵)	وجوه پرداختی بابت فروش دارایی های نامشهود
۱۲۱,۵۵۰	۱۳۵	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۰,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	تسهیلات اعطایی به اشخاص (قرض الحسنه)
(۷۰,۹۳۳)	(۴۵,۸۵۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷۶,۷۲۱)	۳۳۱,۳۲۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		<b>فعالیت های تامین مالی:</b>
۲۰۳,۰۷۴	۱۶۸,۰۸۶	دریافت تسهیلات
(۱۲۲,۹۹۲)	(۲۶۶,۴۹۲)	باز پرداخت اصل تسهیلات
۸۰,۰۸۲	(۹۸,۴۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۳,۳۶۲	۲۳۲,۹۱۵	<b>خالص افزایش در وجوه نقد</b>
۱۸,۷۱۷	۲۲,۰۶۸	موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
(۱۱)	۴۵۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۲,۰۶۸	۲۵۵,۴۳۶	<b>موجودی نقد در پایان سال / دوره</b>
-	۴۶,۲۳۱	مبادلات غیر نقدی

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

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

**۳- موجودی نقد**

شرکت اصلی	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۷۴۷	۲۵۲,۹۶۶
۳۲۱	۲,۴۷۰
.	.
۲۲,۰۶۸	۲۵۵,۴۳۶

موجودی نزد بانک ها

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			اسناد دریافتنی تجاری:
۵۵,۴۶۵	۶,۹۹۵	-	شرکت های گروه
۱۹,۸۷۸	۶۸,۷۹۸	-	سایر مشتریان
<b>۷۵,۳۴۳</b>	<b>۷۵,۷۹۳</b>	<b>-</b>	<b>۷۵,۷۹۳</b>
			حساب های دریافتنی تجاری:
۲۲۲,۱۹۶	۱۴۲,۳۲۰	-	شرکت های گروه
۳۹۲	-	-	سایر اشخاص وابسته
۴۶۱,۷۷۱	۲۹۳,۱۱۳	-	سایر مشتریان
<b>۶۸۴,۳۵۸</b>	<b>۴۳۵,۴۳۳</b>	<b>-</b>	<b>۴۳۵,۴۳۳</b>
<b>۷۵۹,۷۰۲</b>	<b>۵۱۱,۲۲۵</b>	<b>-</b>	<b>۵۱۱,۲۲۵</b>
			غیر تجاری:
۱۰,۰۷۲	-	-	شرکت های گروه
۱,۸۴۸	۴,۲۵۷	-	کارکنان (وام و مساعده،...)
۱۸,۲۲۴	۰	-	سپرده های وثیقه نقدی بانکی تسهیلات مالی دریافتی
۱,۴۱۷	۱,۱۹۹	-	سایر
<b>۳۱,۵۶۱</b>	<b>۵,۴۵۶</b>	<b>-</b>	<b>۵,۴۵۶</b>
<b>(۱۸,۲۲۴)</b>	<b>(۰)</b>	<b>-</b>	<b>(۰)</b>
<b>۱۳,۳۳۷</b>	<b>۵,۴۵۶</b>	<b>-</b>	<b>۵,۴۵۶</b>
<b>۷۷۳,۰۳۹</b>	<b>۵۱۶,۶۸۲</b>	<b>-</b>	<b>۵۱۶,۶۷۹</b>

۴-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۲	-
<b>۳۹۲</b>	<b>-</b>

غیر تجاری:

حصه بلند مدت وام کارکنان

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۵- موجودی مواد و کالا**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
خالص	خالص	ارزش	تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۸۹۴	۲۸,۸۷۰	-	۲۸,۸۷۰	کالای ساخته شده
۵۸۴	۳۹۳	-	۳۹۳	کالای در جریان ساخت
۴۸,۳۰۴	۱۴۹,۷۶۴	-	۱۴۹,۷۶۴	مواد اولیه و بسته بندی
۱۷,۹۵۰	۲۰,۱۷۴	-	۲۰,۱۷۴	قطعات و لوازم یدکی
۷۳	۷,۹۷۷	-	۷,۹۷۷	مواد و کالای امانی ما نزد دیگران
۲۳۸	-	-	-	سایر موجودیها
<b>۸۹,۰۴۴</b>	<b>۲۰۷,۱۷۸</b>	<b>-</b>	<b>۲۰۷,۱۷۸</b>	

۵-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا مبلغ ۴۱۱ میلیارد ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۲۲۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، صاعقه و .... بیمه شده است.

۵-۲- بخشی از موجودی های شرکت به شرح زیر نزد دیگران نگهداری می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	علت	محل نگهداری	نوع موجودی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۷,۹۰۴	شرکت داروپخش	مواد اولیه (پودر PP)
۷۳	۷۳	شرکت شیراز سرم	مواد اولیه (ماده کلسیم کلراید)
<b>۷۳</b>	<b>۷,۹۷۷</b>		

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

۶- پیش پرداختها

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۲۸	۳۰,۳۱۹	۶-۱
<b>۲,۷۲۸</b>	<b>۳۰,۳۱۹</b>	
۱,۵۹۸	۱۰,۵۴۱	۶-۲
۵۰۴	۷۰۸	
۱,۳۹۸	۱,۳۳۱	
-	۲,۱۸۲	
<b>۳,۵۰۰</b>	<b>۱۴,۷۶۲</b>	
<b>۶,۲۲۷</b>	<b>۴۵,۰۸۱</b>	

**پیش پرداختهای خارجی:**

سفارشات مواد اولیه

**پیش پرداختهای داخلی:**

خرید مواد اولیه و قطعات یدکی

پیش پرداخت قراردادهای اجرایی

بیمه داراییها

سایر

۶-۱- سفارشات مواد اولیه بشرح زیر است:

شرکت اصلی	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶۵	۰
۱,۸۶۳	۳۰,۳۱۹
<b>۲,۷۲۸</b>	<b>۳۰,۳۱۹</b>

شرکت HEBEI چین- دکستروز

سایر

۶-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه و قطعات یدکی بشرح زیر است:

شرکت اصلی	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲,۱۵۹
-	۱,۷۷۸
-	۱,۶۵۸
-	۱,۲۰۳
۲۹۸	۲۹۸
۱,۳۰۰	۳,۴۴۶
<b>۱,۵۹۸</b>	<b>۱۰,۵۴۲</b>

شرکت صنعتی جام دارو

شرکت رها کیمیا صبا

شرکت سنجش و آنالیز نوین ابتکار

شرکت چاپ ونشر غزل

شرکت سوپیشی

سایر

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

**۷- سرمایه گذاری های بلندمدت**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۰۶۲	۲۱۶,۹۵۶	-	۲۱۶,۹۵۶
۷۳,۰۶۲	۲۱۶,۹۵۶	-	۲۱۶,۹۵۶

۷-۱ سرمایه گذاری در شرکت فرعی

۷-۱- سرمایه گذاری در شرکت فرعی بشرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	۷۳,۰۶۲	-	۷۳,۰۶۲	-	۷۳,۰۶۲	۹۹/۹۲	۷,۹۴۱,۳۳۹	-	شرکت پخش سراسری مشاء طب
-	۷۳,۰۶۲	-	۷۳,۰۶۲	-	۷۳,۰۶۲				
-	-	-	۱۴۳,۸۹۵	-	۱۴۳,۸۹۵				علی الحساب افزایش سرمایه گذاری در شرکت پخش سراسری مشاء طب
-	۷۳,۰۶۲	-	۲۱۶,۹۵۷	-	۲۱۶,۹۵۷				

۷-۱-۱ شرکت فرعی در ابتدای سال ۱۳۸۰ به مرحله تولید و بهره برداری جهت تولید تجهیزات و لوازم یکبار مصرف پزشکی رسیده است و از سال ۱۳۸۸ شرکت به پخش سراسری توزیع دارو تغییر فعالیت نموده است.

۷-۱-۲ افزایش سرمایه در شرکت فرعی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۹ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.



**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

۸- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان دوره	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره
۰	۱۶۲	۹۹۸	۳	۹۹۵	۱,۱۶۰	۱۶۵	۹۹۵
۱,۷۷۷	۱,۷۷۷	-	-	-	۱,۷۷۷	-	۱,۷۷۷
۱,۷۷۷	۱,۹۳۹	۹۹۸	۳	۹۹۵	۲,۹۳۷	۱۶۵	۲,۷۷۲

نرم افزار رایانه ای  
حق امتیاز خدمات عمومی

**شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۹ دارایی ثابت**

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	برکناری	نقل و انتقالات و سایر تعدیلات	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	برکناری	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۳,۳۰۳	۳,۳۰۳	-	-	-	-	-	۳,۳۰۳	-	-	-	۳,۳۰۳	زمین
۱۰۲,۲۶۰	۱۸۴,۵۳۸	۵۷,۸۴۸	(۷,۲۴۹)	۷,۱۸۴	۸,۴۴۸	۴۹,۴۶۵	۲۴۲,۳۸۶	۰	(۱۵,۹۱۶)	۱۰۶,۵۷۷	۱۵۱,۷۲۵	ساختمان و تاسیسات
۸۵,۴۸۵	۱۷۴,۶۴۶	۱۵۱,۷۸۴	(۷,۶۷۳)	۰	۱۹,۹۱۸	۱۳۹,۵۳۹	۳۲۶,۴۳۰	-	(۷,۸۵۰)	۱۰۹,۲۵۶	۲۲۵,۰۲۴	ماشین آلات و قالب ها
۵,۱۵۳	۴,۲۸۶	۸,۲۶۰	(۴)	۰	۱,۴۶۶	۶,۷۹۷	۱۲,۵۴۶	-	(۵)	۶۰۰	۱۱,۹۵۱	وسایل نقلیه
۰	۰	۱۴۲	-	۰	-	۱۴۲	۱۴۲	-	-	-	۱۴۲	ابزار آلات
۹,۶۱۴	۹,۰۵۶	۱۸,۵۸۴	(۷۷۷)	۰	۲,۶۰۵	۱۶,۷۵۶	۲۷,۶۴۰	-	(۱,۴۱۶)	۲,۶۸۶	۲۶,۳۷۰	اثاثیه و منصوبات
۲۰۵,۸۱۵	۳۷۵,۸۲۹	۲۳۶,۶۱۸	(۱۵,۷۰۳)	۷,۱۸۴	۳۲,۴۳۷	۲۱۲,۶۹۹	۶۱۲,۴۴۷	(۰)	(۲۵,۱۸۶)	۲۱۹,۱۱۹	۴۱۸,۵۱۴	
۱۱,۰۰۷	۰						۰	(۱۱,۰۰۷)	-	۰	۱۱,۰۰۷	پیش پرداختها و سفارشات سرمایه ای
۱۳۳,۸۵۵	۰						۰	(۱۹۷,۳۲۱)	-	۶۳,۴۶۶	۱۳۳,۸۵۵	دارایی های در جریان تکمیل
۸۳۵	۷۸۱						۷۸۱	(۵۴)	-	-	۸۳۵	اقلام سرمایه ای در انبار
<b>۳۵۱,۵۱۲</b>	<b>۳۷۶,۶۱۰</b>	<b>۲۳۶,۶۱۸</b>	<b>(۱۵,۷۰۳)</b>	<b>۷,۱۸۴</b>	<b>۳۲,۴۳۷</b>	<b>۲۱۲,۶۹۹</b>	<b>۶۱۳,۲۲۷</b>	<b>-۱۸۶,۲۶۰</b>	<b>(۲۵,۱۸۶)</b>	<b>۲۸۲,۵۸۵</b>	<b>۵۶۴,۲۱۱</b>	

۳-۹- دو فقره سند زمین شرکت به مساحت ۲۷,۰۷۷ متر مربع جهت تضمین عملیات بانکی در ترهین بانک تجارت ( به منظور گشایش اعتبار اسنادی) و بانک ملت می باشد.

۴-۹- اموال، ماشین آلات و تجهیزات و تاسیسات و وسایل نقلیه گروه و شرکت اصلی جمعاً به ترتیب به مبلغ ۴۴۷ میلیارد ریال به مبلغ ۶۶۰ میلیارد ریال در تاریخ ترازنامه در برابر حوادثی چون زلزله و ...از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۵-۹- افزایش ماشین آلات شامل خرید دستگاه بخار تمیز و وسایل نقلیه بابت خرید یک دستگاه پالت تراکت برقی می باشد.

۶-۹- افزایش سفارشات سرمایه ای بابت خرید دستگاه بخار تمیز و دستگاه چیلر طبق قرارداد می باشد.

۷-۹- باتوجه به نیاز جامعه به انواع سرم شرکت فرآورده در اسفند ۹۴ اقدام به ثبت سفارش جهت واردات دستگاه باتل پک از شرکت روملاگ نمود که در مرداد سال ۹۵ معادل ۲۰ درصد از اعتبار خرید دستگاه پرداخت گردید و الباقی ۸۰ درصد مانده اعتبار خرید دستگاه در شهریور ماه سال ۹۶ همزمان با تحویل دستگاه پرداخت گردید و از ابتدای سال ۹۶ اجرای ساخت مکان قرار گرفتن دستگاه جدید در قسمت ساختمان واحد تولید قدیم شرکت آغاز گردیده که تا پایان اسفند ماه ۹۷ معادل ۱۰۰ درصد پیشرفت داشته است.

۸-۱۰- باتوجه به کمبود فضای آزمایشگاه شیمی و بیولوژی و تصمیم به گسترش آن واحد در سال ۹۶ اقدام به ساخت آزمایشگاه جدید در قسمتی از ساختمان قدیمی تولید جامدات (قرص و کپسول) گرفته شد که تا پایان اسفند سال ۱۳۹۷ معادل ۱۰۰ درصد از پروژه ساخت ساختمان و تاسیسات پیشرفت داشته است .

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

۹-۹- دارایی های جریان تکمیل بشرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
افزایش تولید	۹۸,۷۳۶	-	-	۰	۹۸	۹۹	ماشین آلات
افزایش تولید	۲۰,۴۷۵	-	-	۰	۷۰	۹۸	ساختمان آزمایشگاه
افزایش تولید	۱۴,۶۴۴	-	-	۰	۹۵	۹۸	ساختمان باتل پک
	<b>۱۳۳,۸۵۵</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>اسناد پرداختنی تجاری:</b>		
سایر اشخاص	۲,۸۷۵	۸۶۵
	<b>۲,۸۷۵</b>	<b>۸۶۵</b>
<b>حساب های پرداختنی تجاری:</b>		
سایر اشخاص	۱۵,۷۷۰	۹,۶۲۴
	<b>۱۵,۷۷۰</b>	<b>۹,۶۲۴</b>
	<b>۱۸,۶۴۶</b>	<b>۱۰,۴۸۹</b>
<b>غیر تجاری:</b>		
اسناد پرداختنی	۲,۰۱۳	۱,۷۸۱
هزینه های پرداختنی	۱۱,۸۵۶	۲۰,۵۲۰
حق بیمه های پرداختنی	۲,۹۷۷	۵,۴۹۵
صندوق پس انداز کارکنان	۸,۸۷۰	۵,۸۷۸
سپرده های پرداختنی	۱,۵۲۱	۱۶۸
مالیات های تکلیفی	۹۰۹	۱,۳۲۱
سایر بستنکاران	۹,۸۳۶	۱۳,۷۳۷
	<b>۳۷,۹۸۲</b>	<b>۴۸,۹۰۲</b>
	<b>۵۶,۶۲۸</b>	<b>۵۹,۳۹۱</b>

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۱-۱-۱۱- سایر بستانکاران بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۹۶	۲,۳۸۳	تامین اجتماعی شعبه شهرری
-	۱,۶۵۸	سنجش و آنالیز نوین ابتکار
-	۱,۴۴۱	امید تجارت ناهید
۱,۲۱۳	۱,۱۶۹	شرکت روملاگ
۴۵۸	۵۷۲	پارس نمک کاوه
۲,۸۸۵	۵۴۰	شهید قاضی تبریز
۰	۳۰۰	تراشه نگار افق
۸۸۹	۱۱۹	بهرام بهرامیان
۳۲۷	۰	سینا راد کالا
۲۸۱	۰	شرکت مسافربری سیرو سفر راگا
۶,۵۸۷	۱,۶۵۴	سایر (بیش از ۵۰ شرکت و مرکز دارویی در سراسر کشور)
<b>۱۳,۷۳۷</b>	<b>۹,۸۳۶</b>	

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/اسفند ۱۳۹۷

۱۱- مالیات پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶,۹۷۲	-	۱۱۶,۹۷۲	۱۳۹,۱۵۸	-	۱۳۹,۱۵۸
۱۱۶,۹۷۲	-	۱۱۶,۹۷۲	۱۳۹,۱۵۸	-	۱۳۹,۱۵۸

۱۱-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی بشرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سود ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۱۴,۹۰۳)	۱۴,۹۰۳	۱۴,۹۵۹	۱۳,۷۶۵	۷۷,۷۱۴	۸۰,۴۳۷	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۳۷,۳۴۲)	۳۷,۳۴۲	۳۷,۵۲۸	۳۵,۵۰۲	۱۷۹,۳۵۱	۱۹۹,۸۳۵	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۵۴,۵۰۲)	۵۴,۵۰۲	۵۴,۵۰۲	۵۰,۸۸۱	۲۳۹,۱۱۹	۲۶۳,۸۲۵	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۶۵,۵۰۱)	۶۷,۴۸۶	۶۸,۱۰۶	۶۵,۵۰۱	۲۹۱,۱۱۵	۳۱۰,۳۵۸	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	۱۱,۸۰۱	۱۱,۸۰۱	(۸۹,۴۶۷)	-	۱۰۱,۲۶۸	۸۹,۴۶۷	۴۴۶,۴۲۶	۴۵۹,۱۷۸	۱۳۹۵
رسیدگی نشده	۱۰۵,۲۰۲	۰	(۱۰۴,۱۰۹)	-	-	۱۰۴,۱۰۹	۴۶۳,۷۰۶	۴۷۶,۱۷۸	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	۱۲۷,۳۸۸	-	-	-	۱۲۷,۱۰۹	۶۸۸,۵۸۶	۷۰۳,۱۰۸	۱۳۹۷
	۱۱۷,۰۰۳	۱۳۹,۱۸۹							
	(۳۱)	(۳۱)							
	۱۱۶,۹۷۲	۱۳۹,۱۵۸							

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۱-۲-۱- مالیات بردآمد شرکت اصلی برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۱۱-۲-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ و دوره مورد گزارش شرکت اصلی بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت های مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم در حسابها منظور گردیده است .

۱۱-۲-۳- شرکت اصلی نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد ۱۳۹۵ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست بررسی است .

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

**۱۲- سود سهام پرداختنی**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۸۰۰	-	۷,۸۰۰	۷,۸۰۰	-	۷,۸۰۰
۵,۵۲۸	-	۵,۵۲۸	۵,۵۲۸	-	۵,۵۲۸
۱۵۱,۲۳۹	-	۱۵۱,۲۳۹	۹۲۹	-	۹۲۹
-	-	-	۶,۹۱۳	-	۶,۹۱۳
<b>۱۶۴,۵۶۷</b>	<b>-</b>	<b>۱۶۴,۵۶۷</b>	<b>۲۱,۱۷۰</b>	<b>-</b>	<b>۲۱,۱۷۰</b>

**شرکت اصلی:**

سنوات قبل ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

۱-۱۲- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۱۰,۴۳۳ میلیارد ریال از سود سهام سال ۹۶ مربوط به سهامداران عمده پرداخت گردیده است.

۲-۱۲- مانده سود پرداخت نشده مربوط به سهامدارانی است که علیرغم برنامه زمانبندی پرداخت در سامانه کدال بورس، مراجعه نکرده و شماره حساب نیز جهت واريز اعلام ننموده اند.

۱۳- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتنی

نوع تضمین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نوع قرارداد	درصد کارمزد	
	میلیون ریال	میلیون ریال			
سند مالکیت	۴۷,۷۷۱	۰	مشارکت مدنی	۱۸٪	بانک تجارت
سند مالکیت	-	-	مشارکت مدنی	۱۸٪	بانک تجارت
سند مالکیت	۹,۶۸۱	-	مشارکت مدنی	۱۸٪	بانک تجارت
سند مالکیت	۴۷,۸۹۲	-	مشارکت مدنی	۱۸٪	بانک ملت
	<b>۱۰۵,۳۴۵</b>	-			
	(۶,۱۹۰)	-			سود و کارمزد سنوات اتی
	<b>۹۹,۱۵۴</b>	-			
	(۱۸,۳۲۴)	-			تهاتر دریافتنی های غیر تجاری-سپرده وثیقه بانکی
	(۸,۴۰۰)	-			حصة بلند مدت تسهیلات مالی
	<b>۷۲,۴۳۰</b>	-			حصة جاری تسهیلات مالی

۱۳-۱- تسهیلات دریافتنی به منظور اجرای پروژه خط جدید باتل پک و آزمایشگاه مرکزی از سیستم بانکی اخذ گردیده است.

۱۳-۲- طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲,۷۰۴ میلیون ریال از بهره پرداختی بابت تسهیلات دریافتی به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور شده است.

۱۳-۳- کلیه تضامین شرکت فرعی با ظهر نویسی شرکت اصلی صورت گرفته است.



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲/۱۳۹۷ سفند

۱۴- پیش دریافت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰,۰۶۹	پیش دریافت از مشتریان
-	۱	سایر مشتریان
-	۲۰,۰۷۰	

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۷۵	۳۳,۹۲۸	مانده در ابتدای سال/دوره
(۵,۲۸۳)	(۶,۵۸۶)	پرداخت شده طی سال/دوره
۱۱,۰۳۵	۱۸,۳۶۲	ذخیره تامین شده
۳۳,۹۲۸	۴۵,۷۰۴	مانده در پایان سال/دوره
-	(۰)	علی الحساب پرداختی
۳۳,۹۲۸	۴۵,۷۰۴	

۱۶- سرمایه

۱۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۶-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تغییرات طی دوره	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۲۷	۱۰۷۳۷۷,۰۶۲	-	۲۷	۱۰۷,۳۷۷,۰۶۲	محمدحسین محتشمی
۱۴	۵۴,۹۶۹,۳۹۹	-	۱۴	۵۴,۹۶۹,۳۹۹	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۸	۳۱,۷۸۳,۰۶۴	-	۸	۳۱,۷۸۳,۰۶۴	صندوق بازنشستگی کشوری
۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	-	۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	عسل محتشمی
۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	-	۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	یاسمین محتشمی
۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	-	۸	۳۰,۲۳۹,۹۵۸	زهرا میری
۵	۲۲,۰۷۶,۴۰۸	-	۵	۲۲,۰۷۶,۴۰۸	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۵	۲۱,۸۱۲,۵۳۰	-	۵	۲۱,۸۱۲,۵۳۰	احمد صالحی نیک
۳	۱۲,۷۴۴,۷۸۲	۵۰۴,۸۲۴	۳	۱۲,۲۳۹,۹۵۸	علیرضا محتشمی
۲	۱۱,۴۳۵,۵۸۰	-	۲	۱۱,۴۳۵,۵۸۰	مریم صالح زاده تبریزی
۱۲	۴۷,۰۸۱,۳۰۱	(۵۰۴,۸۲۴)	۱۲	۴۷,۵۸۶,۱۲۵	سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

**۱۷- افزایش سرمایه در جریان**

در سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۳۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۳۰،۰۰۰ ریال از مطالبات سهامداران به سر فصل افزایش سرمایه در جریان انتقال یافته و این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۲ (در سال مالی بعد) در اداره ثبت به ثبت رسیده است و مقدمات انتشار آن در روزنامه رسمی در دست اقدام می باشد.

**۱۸- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل شرکت اصلی و شرکت فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷سپند ۱۳۹۷

۱۹- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۷,۵۴۲	۱,۲۱۷,۴۹۲
<b>۸۵۷,۵۴۲</b>	<b>۱,۲۱۷,۴۹۲</b>

فروش خالص

۱۹-۱ فروش خالص

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار
۵۵۶,۷۶۷	۲۲,۸۹۴,۱۲۰	۷۶۷,۵۹۷	۱۴,۱۱۸,۸۸۰
۲۸۸,۶۶۸	۱۰,۶۷۷,۰۸۴	۲۵۹,۵۴۳	۷,۰۳۳,۱۶۴
۲۰,۵۰۱	۱۵,۵۶۰,۸۵۰	۱,۸۸۴	۱,۲۴۳,۱۰۰
۴۶,۶۴۴	۱,۳۲۴,۹۵۲	۲۱۶,۷۳۷	۱,۴۶۱,۷۸۵
<b>۹۱۲,۵۸۰</b>		<b>۱,۲۴۵,۷۶۲</b>	
(۵۵,۰۳۸)		(۲۸,۲۶۹)	
<b>۸۵۷,۵۴۲</b>		<b>۱,۲۱۷,۴۹۲</b>	

داخلی:

محلولهای ۵۰۰ سی سی

محلولهای ۱۰۰۰ سی سی

ویال آب مقطر

قطره چشمی

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

۱۹-۲- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۹,۹۰۳	۲۰۷,۹۸۹	شرکت پخش سراسری مشاء طب
۱۶۶,۶۳۱	۲۱۰,۴۳۲	شرکت محیا دارو
۸۳,۱۸۸	۱۳۹,۶۷۴	شرکت پخش فردوس
۱۲۸,۹۲۸	۱۶۸,۹۶۷	شرکت دارویی پخش التیام
۴۲,۳۹۹	۸۴,۸۷۴	شرکت سینا پخش ژن
-	۷۴,۸۷۳	شرکت پخش اقلیم داروی رازی
-	۱۲۲,۵۷۷	شرکت یارا طب ثامن
-	۲۰,۸۳۳	داروگستر نخبگان
۱۵۰,۷۹۰	۱۰,۶۹۴	شرکت پخش البرز
۳۴,۳۹۹	۲۴,۴۵۹	شرکت پخش سراسری مهیان دارو
۴۳,۱۸۸	۳,۲۲۱	شرکت پخش هجرت
۱۳,۶۸۸	-	پخش سراسری تدبیر داروی تابان
۱۴,۴۲۸	۱۴۸,۹۰۰	سایر
<b>۸۵۷,۵۴۲</b>	<b>۱,۲۱۷,۴۹۳</b>	

۱۹-۳- جدول مقایسه درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده درآمد های عملیاتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳٪	۶۶٪	۵۰۴,۸۵۸	۲۶۲,۷۳۹	۷۶۷,۵۹۷	محلولهای ۵۰۰ سی سی
۶۰٪	۶۳٪	۱۶۴,۶۸۶	۹۴,۸۵۷	۲۵۹,۵۴۳	محلولهای ۱۰۰۰ سی سی
۳٪	۱۴٪	۲۷۱	۱,۶۱۳	۱,۸۸۴	ویال آب مقطر
۴۵٪	۷۷٪	۱۶۷,۷۹۱	۴۸,۹۴۶	۲۱۶,۷۳۷	قطره چشمی
<b>۶۰٪</b>	<b>۶۷٪</b>	<b>۸۳۷,۶۰۷</b>	<b>۴۰۸,۱۵۵</b>	<b>۱,۲۴۵,۷۶۲</b>	

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۲۰ - بهای تمام شده درآمد های عملیاتی**

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۳,۴۳۳	۱۴۲,۰۹۰	مواد مستقیم مصرفی
۵۹,۶۱۳	۷۹,۳۹۹	دستمزد مستقیم
		سربار ساخت:
۵۶,۳۴۴	۷۴,۱۶۶	دستمزد غیر مستقیم
۲۵,۴۷۲	۴۱,۲۹۷	مواد غیر مستقیم
۲۸,۵۹۲	۲۹,۴۸۴	استهلاک
۷,۵۱۶	۱۰,۳۷۱	غذای کارکنان
۹,۳۷۸	۱۰,۰۲۶	سوخت و روشنایی
۲,۵۲۷	۲,۶۷۶	ایاب و ذهاب
۳,۲۵۲	۳,۳۹۳	تعمیر و نگهداری اموال
۱۶,۱۸۱	۲۴,۲۰۳	سایر
<b>۳۱۲,۳۰۹</b>	<b>۴۱۷,۱۰۶</b>	<b>جمع هزینه های ساخت</b>
۱,۳۰۱	۱۹۳	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
(۵۸۹)	(۲,۱۶۸)	ضایعات تولید
<b>۳۱۳,۰۲۲</b>	<b>۴۱۵,۱۳۲</b>	<b>بهای تمام شده ساخت</b>
۲۸,۳۱۵	-۶,۹۷۶	کاهش موجودی کالای ساخته شده
<b>۳۴۱,۳۳۷</b>	<b>۴۰۸,۱۵۵</b>	<b>بهای تمام شده درآمد های عملیاتی</b>

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ سفند ۱۳۹۷**

۲۰-۱- در دوره مورد گزارش معادل ۲۹۶،۲۷۴ میلیون ریال (سال قبل ۱۰۱،۴۶۳ میلیون ریال) مواد اولیه توسط شرکت اصلی خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

**شرکت اصلی**

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال			
۴۰	۴۶,۶۷۵	۱۴۹	۱۷۸,۷۴۲	شرکت پتروشیمی شازند اراک	ایران	پودر P.P گرانول
-	-	۲۱	۲۵,۲۰۱	شرکت EVERLIGHT	کره جنوبی	پودر P.P گرانول
۱۳	۱۵,۶۵۹	۲۴	۲۸,۳۳۰	شرکت پرند پیشتازو ۰۰۰	ایران	کارتن
۱۵	۱۷,۲۵۴	۴	۴,۹۲۰	شرکت HEBEI	چین	پودر دکستروز
۳	۳,۰۶۸	۶	۷,۳۴۹	شرکت ویتا جوی	چین	سدیم هیالورنات
-	-	۳	۴,۱۶۹	شرکت KOSPOL	کره جنوبی	پودر PE

۲۰-۲- مقایسه مقدار تولید در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی، ظرفیت عملی و ظرفیت معمول نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	ظرفیت معمول سالانه	تولید واقعی سالانه
محلول ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۸,۹۰۳	۳۱,۴۶۲,۴۹۶
ویال آب مقطر، ویال تزریقی و قطره چشمی	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۹۲,۶۸۴	۳۱,۰۳۱,۹۹۷

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۲۱- هزینه های فروش اداری و عمومی**

شرکت اصلی		
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۵۷۹	۲۵,۳۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۰۵۵	۲,۳۰۱	اضافه کاری
۳,۰۵۲	۳,۹۳۵	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۴۰۳	۵,۳۵۱	حقوق خاتمه خدمت کارکنان
۱,۴۸۲	۱,۷۴۱	عیدی و پاداش
۷۷۵	۱,۲۲۲	سایر مزایای مستمر
۲۳۱	۲,۳۱۹	سایر هزینه های پرسنلی
۴۷۶	۱,۳۴۴	ایاب و ذهاب
۲۵۷	۱,۱۳۳	آب و برق و گاز
۸۸۱	۱,۳۶۷	غذای کارکنان
۲,۹۸۹	۲,۹۵۷	استهلاک
۳۵۷	۵۰۶	تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۲,۴۹۴	۲,۸۶۹	حق الزحمه خرید خدمات
-	۳۸,۷۵۴	زیان فروش اوراق
۷۹	۶۸	حق عضویت
۸۸۹	۵۱۸	حسابرسی و بازرس قانونی
۲۳۲	۷۶۹	عوارض و هزینه های اطلاق بازرگانی
۹۹۰	۸۹۷	سفر و اقامت
-	-	هزینه اجاره
۹۳۳	۲,۳۸۸	مواد، قطعات و ملزومات مصرفی و کامپیوتری
۱۵۹	۵۱۱	بیمه اموال و دارایی ها
۶,۶۰۰	-	پاداش مجمع اعضاء هیات مدیره
۳۹۶	۴۳۲	حق حضور در جلسه هیئت مدیره
۷,۸۵۷	۱۰,۰۵۷	هزینه حمل و بازاریابی
۸,۱۳۵	۶,۰۸۲	سایر
<b>۶۵,۳۰۱</b>	<b>۱۱۲,۸۷۰</b>	

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷**

**۲۲ - سایر اقلام عملیاتی**

شرکت اصلی		
سال ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	ضایعات تولید
۱,۱۳۱	۱,۲۳۰	درآمد حاصل از فروش مواد اولیه
-	-	درآمد عوامل فروش
۸,۱۴۳	۴,۹۳۳	فروش ضایعات
۱۴	۴۶	خالص کسری و اضافه انبار
-	-	استهلاک سرفظلی
(۹۸)	(۲,۰۶۱)	سایر
<b>۹,۱۹۰</b>	<b>۴,۱۴۸</b>	

**۲۳ - هزینه های مالی**

شرکت اصلی		
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۰۳	۱۳,۱۸۸	هزینه بهره و سود بانکی تسهیلات
<b>۴,۵۰۳</b>	<b>۱۳,۱۸۸</b>	

**۲۴ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

شرکت اصلی		
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۷۵۲	۱۴,۵۲۲	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۷۱۹	-	سود سهام
(۱۱)	۴۵۴	سود و زیان تسعیر ارز
(۱۵)	۳۸۶	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۴۰	۳۱۸	سایر
<b>۱۳,۹۸۶</b>	<b>۱۵,۶۸۱</b>	



**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

**۲۵ - مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم**

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۰,۰۹۵	۷۰۰,۶۱۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۱۰۶,۰۹۹)	(۱۲۹,۶۱۴)	اثر مالیاتی
-	-	سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
<b>۳۵۳,۹۹۵</b>	<b>۵۷۱,۰۰۱</b>	
۹,۴۸۳	(۲,۴۹۴)	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۸۹۷	۲,۲۲۶	اثر مالیاتی
-	-	سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
<b>۱۰,۳۸۱</b>	<b>(۴,۷۲۰)</b>	
۳۶۴,۳۷۶	۵۷۵,۷۲۰	سود خالص
(۱۰۵,۲۰۲)	(۱۲۷,۳۸۸)	اثر مالیاتی
-	-	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
<b>۲۵۹,۱۷۴</b>	<b>۴۴۸,۳۳۲</b>	
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
تعداد	تعداد	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
<b>۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۶- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۳,۸۰۲)	(۱۱,۸۰۱)	مالیات عملکرد سال های قبل از ۱۳۹۶
-	(۱,۰۹۳)	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶
(۵۹۸)	(۵۵۸)	مالیات حقوق و تکلیفی سال های قبل از ۱۳۹۶
(۱,۰۴۹)	(۱۲۵)	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های قبل از ۱۳۹۶
(۴,۴۰۸)	(۲,۷۷۶)	عوارض اتاق بازرگانی سنوات قبل
(۵,۲۲۳)	(۲,۰۱۰)	حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی سال های قبل از ۱۳۹۶
(۸,۲۹۴)	(۶,۶۹۳)	سایر
<b>(۳۳,۳۷۴)</b>	<b>(۲۵,۰۵۶)</b>	

۲۶-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ سفند ۱۳۹۷**

**۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۰,۰۹۵	۷۰۰,۶۱۵	سود عملیاتی
۳۱,۵۸۱	۳۲,۴۴۰	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
-	-	استهلاک سرقفلی
۵,۷۵۳	۱۱,۷۷۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۸۳,۰۰۷)	۱۱۱,۳۱۵	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۳۸,۷۱۹	(۱۱۸,۱۳۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۴۹۰)	(۳۸,۸۵۴)	(افزایش) پیش پرداختها
(۱۲,۳۴۵)	۱۲,۸۹۲	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
-	۲۰,۰۷۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۵۳۶	۴۲۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۲۳۸,۸۴۲</b>	<b>۷۳۲,۵۴۴</b>	

**۲۸- مبادلات غیر نقدی**

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴۳,۸۹۵	افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۴۶,۲۳۱	دریافت اوراق قرضه بابت حساب های دریافتی تجاری
-	۴۶,۲۳۱	

**۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۲۹-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۱۴۶,۰۵۱	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
<b>۱۴۶,۰۵۱</b>	

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ سفند ۱۳۹۷**

- ۲-۲۹- عملکرد سال ۱۳۹۵ شرکت فرعی مورد حسابرسی بیمه ای قرار گرفته و از این مبلغ ۳,۲۸۲ میلیون ریال بدهی توسط سازمان امور مالیاتی مطالبه گردیده که شرکت یاد شده نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده در هیات حل اختلاف تجدید نظر در دست بررسی است. همچنین عملکرد سال ۱۳۹۶ و دوره مورد رسیدگی شرکت اصلی توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی بیمه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی احتمالی از بابت موارد یاد شده منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان تامین اجتماعی می باشد.
- ۳-۲۹- وضعیت شرکت فرعی بابت مالیات بر ارزش افزوده و عوارض از ابتدای اجرای قانون و وضعیت شرکت فرعی و شرکت اصلی در خصوص تکالیف مقرر در قانون مالیات های مستقیم برای سال های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۴، ۱۳۹۶ و دوره مورد گزارش، تاکنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. تعیین بدهی احتمالی از بابت موارد یاد شده منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی کشور است.
- ۴-۲۹- شرکت اصلی و شرکت فرعی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب می باشد.

**۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، بشرح زیر است:

سرمایه شرکت اصلی بر اساس مصوبه هیات مدیره در مردادماه سال جاری و پیرو آگهی دعوت به مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ از ۴۰۰ میلیارد ریال به ۷۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی صاحبان سهام تغییر یافته است که مراحل ثبت آن در حال پیگیری می باشد.

**شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ سفند ۱۳۹۷**

**۳۱- معاملات با اشخاص وابسته**

۳۱-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش و مانده حساب های نهایی آنها بشرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

مانده حساب های نهایی				معاملات انجام شده		مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	خرید مواد و کالا					فروش کالا
خالص		خالص								
بدهی	طلب	بدهی	طلب	سود سهام پرداختنی						
-	۲۸۶,۱۹۲	-	۱۴۹,۳۱۴	-	۱۴۹,۳۱۴	-	۲۰۷,۹۸۹	✓	شرکت پخش سراسری مشاء طب	شرکت های گروه
-	۲۸۶,۱۹۲	-	۱۴۹,۳۱۴	-	۱۴۹,۳۱۴	-	۲۰۷,۹۸۹	-	جمع	
-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۵۰	-	-	تامین کننده مواد اولیه	سایر اشخاص وابسته
-	۳۹۲	-	-	-	-	۱۳,۵۹۷/۰۰	-	-	شرکت پتروشیمی اراک	
-	۳۹۲	-	-	-	-	۶۷,۵۴۷	-	-	شرکت سینا دارو	
-	۳۹۲	-	-	-	-	۶۷,۵۴۷	-	-	جمع	
-	۲۸۶,۵۸۴	-	۱۴۹,۳۱۴	-	۱۴۹,۳۱۴	۶۷,۵۴۷	۲۰۷,۹۸۹	-	جمع کل	

۳۱-۳- شرایط حاکم بر معاملات با اشخاص وابسته با سایر معاملات یکسان بوده و ارزش منصفانه معاملات تفاوت بااهمیتی با مبلغ معاملات ندارد.

**شرکت فرآورده های نژیقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۷**

**۳۲- وضعیت ارزی**

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال بشرح زیر است:

یادداشت	دلار	یورو	فرانک	لیر
موجودی نقد	۱,۹۸۸	۵۳۰	-	۱۰۰
<b>جمع دارایی های پولی ارزی</b>	<b>۱,۹۸۸</b>	<b>۵۳۰</b>	<b>-</b>	<b>۱۰۰</b>
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	-	-	(۱۴,۲۰۴)	-
<b>جمع بدهی های پولی ارزی</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(۱۴,۲۰۴)</b>	<b>-</b>
<b>خالص دارایی ها و بدهی های پولی ارزی</b>	<b>۱,۹۸۸</b>	<b>۵۳۰</b>	<b>۱۴,۲۰۴</b>	<b>۱۰۰</b>
<b>خالص دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹</b>	<b>۴,۴۳۵</b>	<b>۵۳۰</b>	<b>-</b>	<b>۱۰۰</b>
تعهدات سرمایه ای ارزی	-	-	-	-

۳۲-۱- ارز مصرفی و بدهی های پولی ارزی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

خرید مواد اولیه	فرانک	یورو	وون کره	یوان
خرید قطعات و تجهیزات مصرفی ماشین آلات	۱۱۶,۹۷۸	۱۱,۶۲۸	-	۵,۱۳۴,۰۷۰
خرید ماشین آلات	-	-	-	۳۵۶,۰۰۰