

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی مجموعه و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به انضمام  
صورت‌های مالی مجموعه و یادداشتهای توضیحی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع مجموعه
۳	صورت وضعیت مالی مجموعه
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه
۵	صورت جریان های نقدی مجموعه
۶	صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریانهای نقدی
۱۰-۶۱	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

### مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی مجموعه و شرکت داروسازی امین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، صورت سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### تاکید بر مطلب خاص

۴- همانطور که در یادداشت توضیحی ۲۶ درج گردیده، بر اساس برگ های تشخیص صادره بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ جمعاً مبلغ ۳۶۳٫۸۶۳ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده که ضمن اعتراض مبلغ ۳۱۸٫۶۹۳ میلیون ریال از این بابت پرداخت و یا ذخیره در حسابها منظور شده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مورد بررسی نیز بر اساس سود ابرازی در حسابها لحاظ شده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین وضعیت قطعی مالیات عملکرد شرکت منوط به رسیدگی و اظهار نظر مسئولین ذیربط می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در خصوص مفاد این بند تعدیل نشده است.

### سایر اطلاعات

۵- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده از فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

### سایر الزامات گزارشگری

۶- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی رعایت نشده است.

۷- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۲ آبانماه ۱۳۹۷ سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای تبصره ۶ ماده ۴ و ماده ۴۲ بترتیب در خصوص ممنوعیت عضویت اعضای هیئت مدیره هم زمان در بیش از سه شرکت به عنوان عضو غیرموظف و افشای اطلاعات مرتبط با مدیران شرکت در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری مدیریت، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است.

۸- اسناد واخواستی و سررسید گذشته در تاریخ صورت وضعیت مالی، موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۶ مبلغ ۱۰۸ میلیارد ریال (عمدتاً مربوط به شرکت های پخش مکتاف، داروگستررازی و ارشیا داروی نوین ایرانیان) می باشد که از این بابت ذخیره ای به میزان ۹۰/۱ میلیارد ریال در حسابها شناسایی گردیده است. با عنایت به مراتب فوق، اهمیت ویژه تداوم پیگیریهای شرکت جهت وصول مطالبات فوق را خاطرنشان می سازد.

۲ آذر ماه ۱۴۰۰

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود سورانی

امیر حسین عبدالملکی

۹۱۱۸۹۰

۸۶۱۴۵۲

شماره: .....

تاریخ: .....

پیوست: .....

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم میشود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

**الف - صورت های مالی اساسی مجموعه**

\* صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع مجموعه

۲

\* صورت وضعیت مالی مجموعه

۳

\* صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

۴

\* صورت جریان های نقدی مجموعه

۵

**ب- صورت های مالی اساسی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)**

\* صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع

۶

\* صورت وضعیت مالی

۷

\* صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۸

\* صورت جریان های نقدی

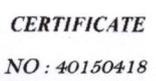
۹

۱۰-۶۱

**ج- یادداشتهای توضیحی**

صورت های مالی شرکت و مجموعه طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	دکتر بردیا فرزام فر	شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	دکتر محمد مهدی حقوقی	شرکت اعلاء نیرو (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	دکتر محمد سلطانی رضایی راد	شرکت مدیریت توسعه سپند فردا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر مالی - موظف	سید محمد سادات	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	کیوان مرآتی	شرکت پارس دارو (سهامی عام)



کارخانه: اصفهان، فلاورجان، بخش پیریکران، مقابل شهر بهاران، صندوق پستی: ۸۱۴۶۵/۱۵۸۸

کد پستی: ۸۴۵۹۱۴۳۴۴ تلفن: ۰۲۱-۳۷۴۸۰۱۷۱ و ۰۲۱-۳۷۲۵۲۹۹۹ فکس: ۰۲۱-۳۷۲۵۲۸۹۸

دفتر تهران: بزرگراه اشرفی اصفهانی، بلوار مرزداران، خیابان حضرت ابوالفضل، روبروی

بوستان هفتم غربی، پلاک ۴، طبقه دوم کد پستی: ۱۴۱۷۴۵۶۷۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۲۹۷۵۰۲-۵۳-۵۲-۴۴۲۹۸۹۳۳ فکس: ۰۲۱-۴۴۲۹۸۲۲۴

www.aminpharma.com E-mail: info@aminpharma.com

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان مجموعه  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۳۲,۴۴۴	۲,۰۸۷,۹۷۲	۴,۲۹۴,۹۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۰۹,۷۲۱)	(۱,۰۰۴,۹۴۰)	(۳,۳۹۱,۶۵۰)
سود ناخالص	۱,۰۲۲,۷۲۲	۱,۰۸۳,۰۳۳	۲,۰۰۳,۳۰۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۳۱,۳۰۵)	(۷۶,۱۴۸)	(۲۲۸,۹۹۷)
سایر درآمدها	۳۳۹	۳۱۸	۱,۱۴۵
سایر هزینه ها	(۱,۲۰۹)	(۱,۰۰۴)	(۴,۲۱۹)
سود عملیاتی	۸۹۰,۵۴۷	۱,۰۰۶,۲۰۰	۱,۷۷۱,۲۳۲
هزینه های مالی	(۲۷۷,۹۶۹)	(۱۵۶,۴۰۴)	(۳۲۳,۴۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰,۷۴۴	۲۶,۰۸۲	۴۰,۷۲۴
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۶۴۳,۳۲۱	۸۷۵,۸۷۷	۱,۴۸۸,۴۸۰
سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته	(۷۰)	*	۷۰
سود قبل از مالیات	۶۴۳,۲۵۱	۸۷۵,۸۷۷	۱,۴۸۸,۵۴۹
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۲۹,۹۱۰)	(۱۷۸,۷۰۴)	(۳۰۲,۲۸۰)
عملیات متوقف شده :			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۵۱۳,۳۴۱	۶۹۷,۱۷۳	۱,۱۸۶,۲۶۹
سود خالص	۱۸۲	۵۹۶	۳۶۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	(۵۱)	(۸۰)	(۵۹)
غیر عملیاتی (ریال)			
ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)	۱۲	۵۱۶	۳۰۳
سود پایه هر سهم (ریال)			

صورت سود و زیان جامع مجموعه  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
سود خالص	۵۱۳,۳۴۱	۶۹۷,۱۷۳	۱,۱۸۶,۲۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع	-	-	۱,۶۷۲,۵۸۷
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	-	-	۲,۸۵۸,۸۵۶
سود جامع سال	۵۱۳,۳۴۱	۶۹۷,۱۷۳	۲,۸۵۸,۸۵۶

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

۲

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی مجموعه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۳۷,۲۵۱	۳,۱۸۵,۶۸۰	۱۳
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	۱۴
۷۰	.	۱۵
۴۳,۷۹۰	۴۳,۷۹۰	۱۵
۲۱۴,۲۶۰	۶۲۵	۱۶
۳,۳۹۶,۶۰۷	۳,۲۳۱,۳۳۲	
۳۰۶,۵۴۱	۷۶۳,۱۰۶	۱۷
۱,۹۳۱,۹۷۶	۱,۸۲۴,۷۳۰	۱۸
۳,۳۴۵,۷۸۴	۴,۱۰۱,۲۵۵	۱۶
۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۱۹
۱۹۱,۴۹۸	۲۹۵,۴۲۷	۲۰
۵,۷۸۱,۹۹۸	۶,۹۹۰,۷۱۸	
۹,۱۷۸,۶۰۵	۱۰,۲۲۲,۰۵۰	
۱,۳۵۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰	۲۱
۱۳۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۷۱	۲۲
۱,۶۷۲,۵۸۷	.	
۲,۱۵۴,۴۴۹	۱,۳۹۱,۹۰۷	
۵,۳۱۲,۰۳۶	۵,۴۷۲,۵۷۷	
۶,۹۴۳	۸,۲۸۱	۲۳
۱۲۴,۵۸۶	۷۴,۴۶۲	۲۴
۳۳,۸۷۱	۳۷,۱۰۹	۲۵
۱۶۵,۴۰۰	۱۱۹,۸۵۲	
۵۲۹,۹۵۷	۶۵۵,۳۱۱	۲۳
۵۷۹,۳۸۴	۵۰۵,۵۱۶	۲۶
۱۲۲,۱۰۲	۴۱۸,۱۸۳	۲۷
۲,۴۴۶,۷۵۷	۳,۰۳۳,۶۷۳	۲۴
۲۲,۳۴۴	۱۶,۳۰۱	۲۸
۶۲۴	۶۳۷	۲۹
۳,۷۰۱,۱۶۹	۴,۶۲۹,۶۲۱	
۳,۸۶۶,۵۶۹	۴,۷۴۹,۴۷۳	
۹,۱۷۸,۶۰۵	۱۰,۲۲۲,۰۵۰	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافتی های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

بدهی های غیر جاری

پرداختی های بلند مدت

تسهیلات مالی بلند مدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهی های غیر جاری

بدهی های جاری

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

مالیات پرداختی

سود سهام پرداختی

تسهیلات مالی

ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۱۲,۰۳۶	۲,۱۵۴,۴۴۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱/۱
					تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
۵۱۳,۳۴۱	۵۱۳,۳۴۱	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
(۳۵۲,۸۰۰)	(۳۵۲,۸۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
.	(۸۹۷,۴۱۳)	(۱,۶۷۲,۵۸۷)	.	۲,۵۷۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	(۲۵,۶۷۱)	.	۲۵,۶۷۱	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۴۷۲,۵۷۷	۱,۳۹۱,۹۰۷	.	۱۶۰,۶۷۱	۳,۹۲۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۶/۳۱
					مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۲,۷۹۰,۶۸۰	۱,۳۰۵,۶۸۰	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
۶۹۷,۱۷۳	۶۹۷,۱۷۳	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
(۳۳۷,۵۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	.	.	.	سود سهام
۳,۱۵۰,۳۵۳	۱,۶۶۵,۳۵۳	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۶/۳۱
					مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
۲,۷۹۰,۶۸۰	۱,۳۰۵,۶۸۰	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۱۸۶,۲۶۹	۱,۱۸۶,۲۶۹	.	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۶۷۲,۵۸۷	.	۱,۶۷۲,۵۸۷	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵,۶۴۹,۵۳۶	۲,۴۹۱,۹۴۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	سود جامع سال ۱۳۹۹
(۳۳۷,۵۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
۵,۳۱۲,۰۳۶	۲,۱۵۴,۴۴۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>			
نقد حاصل از عملیات	۳۰		
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد			
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۰		
	۳۳۵,۵۷۹	۳۹۱,۱۲۶	۳۰۷,۵۴۸
	(۶۹,۸۲۲)	(۸۶,۴۱۹)	(۱۲۹,۸۳۰)
	۲۶۵,۷۵۸	۳۰۴,۷۰۷	۱۷۷,۷۱۸
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۷,۸۶۰)	(۱۶۲,۵۸۵)	(۵۱۷,۹۱۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	.	۲,۵۰۰	۳۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۱۳۰	۱۳۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	.	۲۸۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۶۶۱	۶,۷۸۷	۱۵,۰۰۸
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۶,۲۰۰)	(۱۵۲,۱۶۸)	(۵۰۲,۴۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۷۹,۵۵۸	۱۵۱,۵۳۹	(۲۲۴,۲۳۹)
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:</b>			
دریافت از شرکت های گروه	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۰	۴۵۷,۷۶۱
پرداخت به شرکت های گروه	(۴۶۰,۶۱۹)	(۳۵۱,۲۰۰)	(۶۷۸,۷۷۳)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۷۷۵,۳۰۷	۱,۷۶۰,۰۸۲	۴,۸۱۵,۹۹۲
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۲۲,۶۸۶)	(۱,۵۱۹,۹۸۹)	(۳,۵۵۸,۷۷۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۸۷,۴۴۳)	(۱۶۷,۲۸۵)	(۳۲۲,۶۴۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۶,۷۱۹)	(۹۲,۶۶۸)	(۲۴۴,۲۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۷۷,۱۶۰)	(۷۰,۶۰۰)	۳۶۹,۲۱۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۲,۳۹۸	۱۴۴,۴۷۹	۴۴,۴۷۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹۱,۴۹۸	۱۳۳,۲۶۵	۱۴۳,۲۶۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۵۳۱	۶,۱۹۶	۳,۷۶۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۹۵,۴۲۷	۲۹۳,۹۴۰	۱۹۱,۴۹۸
معاملات غیر نقدی	۱۳۰,۰۰۰	.	.

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with a stamp below it.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۲۹۴,۹۵۳	۲,۰۸۷,۹۷۲	۲,۴۳۲,۴۴۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲,۳۹۱,۶۵۰)	(۱,۰۰۴,۹۴۰)	(۱,۴۰۹,۷۲۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۰۳,۳۰۳	۱,۰۸۳,۰۳۲	۱,۰۲۲,۷۲۲		سود ناخالص
(۲۲۸,۹۹۷)	(۷۶,۱۴۸)	(۱۳۱,۳۰۵)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۱۴۵	۳۱۸	۳۳۹	۸	سایر درآمدها
(۴,۲۱۹)	(۱,۰۰۴)	(۱,۲۰۹)	۹	سایر هزینه ها
<b>۱,۷۷۱,۳۳۲</b>	<b>۱,۰۰۶,۲۰۰</b>	<b>۸۹۰,۵۴۷</b>		سود عملیاتی
(۲۲۳,۴۶۶)	(۱۵۶,۴۰۴)	(۲۷۷,۹۶۹)	۱۰	هزینه های مالی
۴۰,۷۲۴	۲۶,۰۸۲	۳۰,۷۴۴	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۴۸۸,۴۸۰	۸۷۵,۸۷۷	۶۴۳,۳۲۱		سود قبل از مالیات
(۳۰۲,۲۸۰)	(۱۷۸,۷۰۴)	(۱۲۹,۹۱۰)	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
<b>۱,۱۸۶,۲۰۰</b>	<b>۶۹۷,۱۷۳</b>	<b>۵۱۳,۴۱۱</b>		سود خالص
				سود پایه هر سهم:
۳۶۲	۲۰۵	۱۸۲		عملیاتی (ریال)
(۵۹)	(۲۷)	(۵۱)		غیر عملیاتی (ریال)
<b>۳۰۳</b>	<b>۱۷۸</b>	<b>۱۳۱</b>	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

صورت سود و زیان جامع  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۸۶,۲۶۹	۶۹۷,۱۷۳	۵۱۳,۴۱۱		سود خالص
۱,۶۷۲,۵۸۷	-	-	۱۳-۵	سایر اقلام سود و زیان جامع
<b>۲,۸۵۸,۸۵۶</b>	<b>۶۹۷,۱۷۳</b>	<b>۵۱۳,۴۱۱</b>		سود جامع سال

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

۶

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

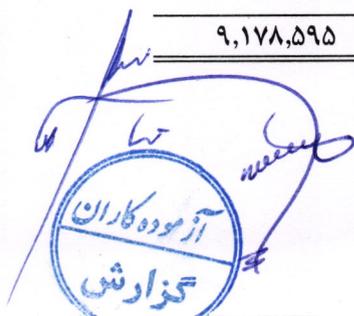
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های ثابت مشهود</b>
۳,۱۳۷,۲۵۱	۳,۱۸۵,۶۸۰	۱۳
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	۱۴
۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰	۱۵
۲۱۴,۲۶۰	۶۲۵	۱۶
۳,۳۹۶,۵۹۷	۳,۲۳۱,۳۹۲	
		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۳۰۶,۵۴۱	۷۶۳,۱۰۶	۱۷
۱,۹۳۱,۹۷۶	۱,۸۲۴,۷۳۰	۱۸
۳,۳۴۵,۷۸۴	۴,۱۰۱,۲۵۵	۱۶
۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۱۹
۱۹۱,۴۹۸	۲۹۵,۴۲۷	۲۰
۵,۷۸۱,۹۹۸	۶,۹۹۰,۷۱۸	
۹,۱۷۸,۵۹۵	۱۰,۲۲۲,۱۱۰	
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۱,۳۵۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰	۲۱
۱۳۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۷۱	۲۲
۱,۶۷۲,۵۸۷	.	
۲,۱۵۴,۴۳۹	۱,۳۹۱,۹۶۷	
۵,۳۱۲,۰۲۶	۵,۴۷۲,۶۳۷	
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۶,۹۴۳	۸,۲۸۱	۲۳
۱۲۴,۵۸۶	۷۴,۴۶۲	۲۴
۳۳,۸۷۱	۳۷,۱۰۹	۲۵
۱۶۵,۴۰۰	۱۱۹,۸۵۲	
		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۵۲۹,۹۵۷	۶۵۵,۳۱۱	۲۳
۵۷۹,۳۸۴	۵۰۵,۵۱۶	۲۶
۱۲۲,۱۰۲	۴۱۸,۱۸۳	۲۷
۲,۴۴۶,۷۵۷	۳,۰۳۳,۶۷۳	۲۴
۲۲,۳۴۴	۱۶,۳۰۱	۲۸
۶۲۴	۶۳۷	۲۹
۳,۷۰۱,۱۶۹	۴,۶۲۹,۶۲۱	
۳,۸۶۶,۵۶۹	۴,۷۴۹,۴۷۳	
۹,۱۷۸,۵۹۵	۱۰,۲۲۲,۱۱۰	

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink over a blue stamp.

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	مآزاد تجدید ارزیابی دارایی ها	اندرخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۱۲,۰۲۶	۲,۱۵۴,۴۳۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱/۱
					تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
۵۱۳,۴۱۱	۵۱۳,۴۱۱	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
(۳۵۲,۸۰۰)	(۳۵۲,۸۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
.	(۸۹۷,۴۱۳)	(۱,۶۷۲,۵۸۷)	.	۲,۵۷۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	(۲۵,۶۷۱)	.	۲۵,۶۷۱	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۴۷۲,۶۳۷	۱,۳۹۱,۹۶۷	.	۱۶۰,۶۷۱	۳,۹۲۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۶/۳۱
					مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱
۲,۷۹۰,۷۴۰	۱,۳۰۵,۷۴۰	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
۶۹۷,۱۷۳	۶۹۷,۱۷۳	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
(۳۳۷,۵۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
۳,۱۵۰,۴۱۳	۱,۶۶۵,۴۱۳	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۶/۳۱
					مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
۲,۷۹۰,۷۴۰	۱,۳۰۵,۷۴۰	.	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۱۸۶,۲۰۰	۱,۱۸۶,۲۰۰	.	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۶۷۲,۵۸۷		۱,۶۷۲,۵۸۷	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵,۶۴۹,۵۲۶	۲,۴۹۱,۹۳۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	سود جامع سال ۱۳۹۹
(۳۳۷,۵۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
۵,۳۱۲,۰۲۶	۲,۱۵۴,۴۳۹	۱,۶۷۲,۵۸۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:</b>			
نقد حاصل از عملیات	۳۳۵,۵۷۹	۳۹۱,۱۲۶	۳۰۷,۵۴۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۸۲۲)	(۸۶,۴۱۹)	(۱۲۹,۸۳۰)
<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>	<b>۲۶۵,۷۵۸</b>	<b>۳۰۴,۷۰۷</b>	<b>۱۷۷,۷۱۸</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۷,۸۶۰)	(۱۶۲,۵۸۵)	(۵۱۷,۹۱۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	.	۲,۵۰۰	۳۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۱۳۰	۱۳۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	.	۲۸۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۶۶۱	۶,۷۸۷	۱۵,۰۰۸
<b>جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>	<b>(۸۶,۲۰۰)</b>	<b>(۱۵۳,۱۶۸)</b>	<b>(۵۰۲,۴۵۷)</b>
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>	<b>۱۷۹,۵۵۸</b>	<b>۱۵۱,۵۳۹</b>	<b>(۳۲۴,۷۳۹)</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :</b>			
دریافت از شرکت های گروه	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۰	۴۵۷,۷۶۱
پرداخت به شرکت های گروه	(۴۶۰,۶۱۹)	(۳۵۱,۲۰۰)	(۶۷۸,۷۷۳)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۷۷۵,۳۰۷	۱,۷۶۰,۰۸۲	۴,۸۱۵,۹۹۲
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۲۲,۶۸۶)	(۱,۵۱۹,۹۸۹)	(۳,۵۵۸,۷۷۲)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۸۷,۴۴۳)	(۱۶۷,۲۸۵)	(۳۲۲,۶۴۹)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۵۶,۷۱۹)	(۹۲,۶۶۸)	(۳۴۴,۳۴۹)
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>	<b>(۷۷,۱۶۰)</b>	<b>(۷۰,۶۰۰)</b>	<b>۳۶۹,۲۱۰</b>
<b>خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد</b>	<b>۱۰۲,۳۹۸</b>	<b>۱۴۴,۴۷۹</b>	<b>۴۴,۴۷۱</b>
<b>مانده موجودی نقد در ابتدای سال</b>	<b>۱۹۱,۴۹۸</b>	<b>۱۴۳,۲۶۵</b>	<b>۱۴۳,۲۶۵</b>
<b>تاثیر تغییرات نرخ ارز</b>	<b>۱,۵۳۱</b>	<b>۶,۱۹۶</b>	<b>۳,۷۶۲</b>
<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>	<b>۲۹۵,۴۲۷</b>	<b>۲۹۳,۹۴۰</b>	<b>۱۹۱,۴۹۸</b>
<b>معاملات غیر نقدی</b>	<b>۱۳۰,۰۰۰</b>	<b>.</b>	<b>.</b>

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



Handwritten signatures and a blue stamp of 'AMIN' are present at the bottom of the page.

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

## ۱- تاریخچه و فعالیت

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت داروسازی امین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۰۶۳۲۵۸ در تاریخ ۱۳۶۳/۶/۳ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام شرکت شیمی دارویی امین تاسیس شده و طی شماره ۴۶۴۵ مورخ ۱۳۶۳/۶/۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۹/۴/۲۰ شروع به بهره برداری نموده است. مرکز اصلی شرکت در ابتدا اصفهان، چهار باغ پایین و سپس در تاریخ ۱۳۶۹/۱۰/۲۶ به محل دائمی کارخانه واقع در اصفهان، آزاد راه ذوب آهن - کلیشاد - روبروی شهر بهاران انتقال یافت و طی شماره ۲۶۷ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۸ در اداره ثبت اسناد و املاک فلاورجان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۱۶ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و همزمان در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت داروسازی امین جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام) است و واحد تجاری اصلی و نهایی گروه، شرکت داروسازی کوثر می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در اصفهان - فلاورجان - بخش پیربکران - مقابل شهر بهاران واقع است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح ذیل است:

الف) موضوعات اصلی:

- ایجاد و تاسیس کارخانجات بمنظور تهیه و تولید و توزیع انواع مواد اولیه و فرآورده های دارویی، آرایشی و بهداشتی، کیت های آزمایشگاهی، قطعات و لوازم پلاستیکی مربوط به بسته بندی.
- وارد نمودن مواد اولیه موردنیاز، ماشین آلات صنعتی و تاسیساتی و قطعات یدکی مورد نیاز و همچنین واردات داروهای ساخته شده و محصولات آرایشی و بهداشتی.
- فروش محصولات در داخل کشور و صادرات آنها به خارج کشور.
- انجام کلیه عملیات و فعالیتها و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد.
- انجام خدمات کارمزدی و سفارش کار، تهیه و تولید و توزیع و بازاریابی (غیر هرمی غیر شبکه) داخلی و واردات انواع محصولات بیولوژیک و انواع مکملهای غذایی و دارویی (انسانی - دامی)، بهداشتی در اشکال مختلف دارویی.
- انجام فعالیتهای تحقیق و توسعه. برون سپاری فعالیتهای مرتبط با شرکت و سفارش کار. تولید محصولات تحت لیسانس و تولید مشترک (joint venturr) ثبت موضوع فوق به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد.
- تهیه، تولید، توزیع، داخلی و واردات و صادرات مواد غذایی به صورت پودری، انواع نوشیدنیها به اشکال مختلف، انواع شکلات.
- تهیه، تولید، توزیع، داخلی و واردات و صادرات فرآورده های طبی سنتی و طبیعی.

ب) موضوعات فرعی

سایر فعالیتهای مشتمل بر مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس یا تعهد خرید سهام شرکتهای در شرف تاسیس یا خرید و تعهد خرید سهام شرکتهای موجود و انجام کلیه فعالیتها و عملیات فرهنگی و تبلیغاتی بوسیله رسانه ها و چاپ و انتشار نشریات و بروشور و کالای فرهنگی و امثالهم در داخل و خارج کشور.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش تولید داروهای انسانی بوده است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است :

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	
کارکنان رسمی	نفر ۱۰	نفر ۱۲	۹
کارکنان قراردادی	۴۱۲	۴۱۶	۴۱۸
جمع	۴۲۲	۴۲۸	۴۲۷
کارکنان پیمانکار	۳۴	۰	۴۷
جمع کل	۴۵۶	۴۲۸	۴۷۴

• افزایش تعداد کارکنان قراردادی به علت بازنشسته شدن کارکنان رسمی و استخدام نیروهای جدید به صورت قراردادی است.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا هستند به شرح جدول ذیل

می باشد :

شماره	عنوان	تاریخ لازم الاجرا شدن	برآورد از آثار آن بر صورتهای مالی
۱۸	صورتهای مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تاثیر با اهمیتی ندارد
۲۰	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر میابد
۳۸	ترکیبهای تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تاثیر آن بر ترکیبهای تجاری بر حسب ماهیت لحاظ میگردد
۳۹	صورتهای مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر میابد
۴۰	مشارکتهای	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر میابد
۴۱	افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر میابد
۴۲	اندازه گیری ارزش منصفانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر میابد

۲-۱- برآورد می شود که استانداردهای جدید و تجدید نظر شده تاثیر با اهمیتی بر فعالیت شرکت نداشته باشد .

۳-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۱- زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی

۳-۲- در آمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۲-۲- در آمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد .

### ۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است ، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود .  
نرخ قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد نزد صندوق	دلار	آزاد - ۲۷۵.۲۱۰ ریال	با نرخ ارز آزاد خریداری شده است و با نرخ ارز آزاد در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود .
موجودی نقد نزد صندوق	یورو	آزاد - ۳۲۳.۲۵۰ ریال	با نرخ ارز آزاد خریداری شده است و با نرخ ارز آزاد در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود .
موجودی نزد بانکها	دلار	بانک مرکزی - ۴۲۰.۰۰۰ ریال نیمایی ۳۳۱.۹۹۱ ریال	استفاده از وجوه ارزی بانکی جهت خرید مواد اولیه به نرخ بانک مرکزی جهت خرید مواد اولیه و بسته بندی
موجودی نزد بانکها	یورو	بانک مرکزی - ۴۹.۲۴۱ ریال	استفاده از وجوه ارزی بانکی جهت خرید مواد اولیه به نرخ بانک مرکزی جهت خرید مواد اولیه و بسته بندی
موجودی نزد بانکها	یوان چین	بانک مرکزی - ۶.۴۹۶ ریال	استفاده از وجوه ارزی بانکی جهت خرید مواد اولیه به نرخ بانک مرکزی جهت خرید مواد اولیه و بسته بندی

۳-۳-۲ تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود .

ب- در سایر موارد ، به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۳-۳-۳ در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود . اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود

### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود ، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارایی های واجد شرایط " است .

### ۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود ، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۳-۵-۲ ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود .  
مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود .  
مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۵-۲- زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی (سال ۱۴۰۰) در حساب های انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در راستای<sup>۱</sup> قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور و تقویت آنها در امر صادرات و اصلاح ماده (۱۰۴) قانون مالیات های مستقیم<sup>۲</sup> و با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۹۵/۱۱/۴، استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ و قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات:		
۱- سردخانه - لوازم جوشکاری - ماشین آلات و تجهیزات سرمایشی و گرمایشی - انواع پمپ ها و تجهیزات آبرسانی و تصفیه آب - وسایل و تجهیزات جوشکاری - برج های خنک کننده پمپ و مخازن سوخت و تصفیه آب - تجهیزات آتش نشانی و سیستم اطفاء حریق	۱۰-۶-۱۵-۵ ساله	خط مستقیم
۲- وسایل و تجهیزات تصفیه فاضلاب و انواع پمپ های مربوطه - سیستم آبرسانی و فاضلاب - تلمبه خانه ها و چاه های عمیق - ژنراتورها تا ۷۵ دور در دقیقه و به بالا - آسانسورها - بالابرها - ماشین های مولد - کمپرسور ها - ماشین ها و وسایلی که با باتری کار می کنند	۱۰-۱۲-۱۵ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات:		
۱- کلیه ماشین آلات تولید و بسته بندی	۱۰ ساله	خط مستقیم
۲- ماشین آلات خدمات تولید مانند اسکرابر - لیفتراک و لیشراک	۱۵ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۳ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۵ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۶-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (در آمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک

خط مستقیم

نرخ استهلاک

۳ ساله

نوع دارایی

نرم افزارهای رایانه ای

۳-۷-۳- حق الامتیاز و حق الاشتراک آب و برق و تلفن به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی شود.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، میباشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید جداگانه تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میشود.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۹-۳- موجودی مواد و کالا

۹-۳-۱- موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک اقل از اندازه گیری می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد .

#### روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

### ۱۰-۳- ذخائر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد .

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

### ۱-۱۰-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود

### ۱۱-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده





شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

گروه محصولات داخلی	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	
		تعداد	مبلغ - میلیون ریال	تعداد	مبلغ - میلیون ریال
شربت	شیشه	۸,۷۱۵,۴۳۱	۳۸۴,۱۹۱	۱۱,۷۳۸,۹۹۲	۳۸۴,۵۵۷
قطره	شیشه	۳,۴۹۹,۸۶۸	۹۶,۵۸۲	۶,۱۱۴,۷۹۵	۲۲۴,۰۶۷
قرص	عدد	۳۲۶,۰۰۷,۰۵۰	۴۱۵,۶۱۴	۳۳۴,۵۰۶,۶۹۰	۲۹۱,۷۰۹
قرص روکشدار	عدد	۴۰۴,۶۳۳,۹۱۰	۸۹۶,۹۷۲	۴۱۶,۴۱۱,۷۰۲	۵۸۵,۰۴۳
کپسول	عدد	۹۸,۹۶۲,۶۶۲	۳۶۰,۲۶۹	۱۲۳,۳۸۶,۲۶۳	۳۲۲,۵۰۳
سایر		۴۱,۹۰۰	۲۹۳	۱۴۳,۰۰۰	۱,۶۵۲
			۲,۱۵۳,۹۲۲	۱,۸۰۹,۵۳۱	
				۳,۶۱۳,۸۶۳	
صادراتی					
قرص	عدد	-	-	۴۸۳,۷۰۰	۲,۷۰۴
قرص روکشدار	عدد	۴۹۹,۲۰۰	۵,۸۵۴	۲۵۴,۴۰۰	۱,۸۰۲
			۵,۸۵۴	۴,۵۰۶	۴,۵۰۶
محصولات خریداری شده			۳۱,۴۸۹	۷۶,۳۶۵	۱۷۸,۷۸۴
فروش ناخالص			۲,۱۹۱,۲۶۵	۱,۸۹۰,۴۰۲	۳,۷۹۷,۱۵۳
برگشت از فروش			(۳۵,۰۳۷)	(۴,۴۶۸)	(۸,۲۹۸)
فروش خالص			۲,۱۵۶,۲۲۸	۱,۸۸۵,۹۳۴	۳,۷۸۸,۸۵۵
درآمد ارائه خدمات			۲۷۶,۲۱۵	۲۰۲,۰۳۹	۵۰۶,۰۹۸
			۲,۴۳۲,۴۴۳	۲,۰۸۷,۹۷۳	۴,۲۹۴,۹۵۳



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۹/۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
٪۴	۱۶۶,۷۳۴	٪۴	۷۵,۲۴۶	٪۲	۴۹,۵۹۶	اشخاص وابسته
٪۹۶	۴,۱۲۸,۳۱۹	٪۹۶	۲,۰۱۲,۷۲۶	٪۹۸	۲,۳۸۲,۸۴۸	سایر مشتریان
٪۱۰۰	۴,۲۹۴,۹۵۳	٪۱۰۰	۲,۰۸۷,۹۷۲	٪۱۰۰	۲,۴۳۲,۴۴۴	

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

۱۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۹/۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		واحد	گروه
ملغ - میلیون ریال	تعداد	ملغ - میلیون ریال	تعداد	ملغ - میلیون ریال	تعداد	بسته بندی	محصولات
۹۶,۱۶۲	۴,۷۶۳,۹۵۳	۵۱,۸۷۷	۲,۵۸۱,۳۵۰	۴۴,۵۳۷	۱,۹۲۹,۵۳۹	شیشه	شربت و قطره
۱۲۲,۸۸۹	۲۱۳,۵۵۱,۳۵۰	۳۳,۹۷۶	۶۰,۵۶۰,۹۶۰	۶۱,۷۶۹	۸۸,۲۰۵,۲۶۰	جعبه	قرص
۲۵۶,۴۸۱	۳۱۰,۲۱۵,۴۳۱	۹۸,۸۳۲	۱۴۱,۱۱۷,۲۷۷	۱۵۹,۳۳۷	۱۹۳,۶۴۵,۳۵۱	جعبه	قرص روکشدار
۳۰,۵۶۶	۵۱,۸۶۶,۴۸۸	۱۷,۳۵۴	۲۹,۴۱۴,۳۴۸	۱۰,۵۷۳	۱۴,۷۳۴,۶۱۲	جعبه	کپسول
۵۰۶,۰۹۸		۲۰۲,۰۳۹		۲۷۶,۲۱۵			



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	فروش خالص :			
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳	۵۹	۴۸	۱۶۶,۱۵۹	(۱۷۹,۴۹۵)	۳۴۵,۶۵۴	شربت	
۴۵	۶۱	۳	۲۶۰۵	(۹۲,۹۶۷)	۹۵,۵۷۲	قطره	
۵۱	۵۲	۵۱	۲۱۰,۳۴۴	(۲۰۴,۰۴۸)	۴۱۴,۳۹۲	قرص	
۳۹	۴۲	۳۶	۳۱۷,۹۴۵	(۵۷۷,۳۸۹)	۸۹۵,۳۳۴	قرص روکشدار (دراژه)	
۴۷	۵۱	۴۳	۱۵۵,۸۳۲	(۲۰۴,۴۳۶)	۳۶۰,۲۶۹	کپسول	
(۳)	۹۲	(۱۴)	(۱,۳۸۲)	(۱۱,۴۰۰)	۱۰,۰۱۸	ساشه	
۴۶	۵۱	۴۰	۸۵۱,۵۰۳	(۱,۲۶۹,۷۳۶)	۲,۱۲۱,۲۳۹	ارائه خدمات:	
۳۱	۶۱	۴۲	۱۸,۵۲۵	(۲۶,۰۱۲)	۴۴,۵۳۷	شربت و قطره	
۷۰	۷۰	۷۴	۴۵,۵۳۵	(۱۶,۲۳۳)	۶۱,۷۶۹	قرص	
۶۲	۶۵	۵۱	۸۱,۵۹۶	(۷۷,۷۴۰)	۱۵۹,۳۳۷	قرص روکشدار (دراژه)	
۵۰	۵۶	۴۹	۵,۱۳۹	(۵,۴۳۴)	۱۰,۵۷۳	کپسول	
۶۳	۶۷	۵۵	۱۵۰,۷۹۵	(۱۲۵,۴۲۰)	۲۷۶,۲۱۵	فروش صادراتی :	
۲۵	۴۱	۳۵	۲,۰۷۶	(۳,۷۷۹)	۵,۸۵۴	قرص روکش دار صادراتی	
۴۴	۵۰	۳۵	۲,۰۷۶	(۳,۷۷۹)	۵,۸۵۴		
۲۵	۲۳	۷۴	۱۵,۲۰۲	(۵,۳۸۲)	۲۰,۵۸۴	محصول خریداری شده :	
۱۹	۴۴	۵۶	۳,۷۶۰	(۲,۹۴۹)	۶,۷۱۰	شربت و قطره (محصول خریداری شده)	
۲۲	۲۲	(۳۲)	(۶۱۵)	(۲,۴۵۶)	۱,۸۴۱	قرص (محصول خریداری شده)	
۱۸	۲۸	۶۳	۱۸,۳۴۸	(۱۰,۷۸۷)	۲۹,۱۳۵	کپسول (محصول خریداری شده)	
۴۷	۵۲	۴۲	۱,۰۲۲,۷۲۲	(۱,۴۰۹,۷۲۱)	۲,۴۳۲,۴۴۴		

- ۴-۵- نرخ فروش محصولات شرکت برای داخل کشور توسط کمیسیون قیمت گذاری وزارت بهداشت و درمان و آموزش پزشکی و برای محصولات صادراتی با در نظر گرفتن بهای تمام شده تولید و شرایط بازار توسط مدیریت اجرایی شرکت تعیین می گردد.
- ۵-۵- افزایش فروش ناشی از احاد فروش معادل ۴/۱ درصد و افزایش نرخ فروش ۱۲/۴ درصد نسبت به دوره مشابه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱ می باشد.
- ۶-۵- شرکت جهت تکمیل سبد محصولات سلامت محور نسبت به خرید محصولاتی که توسط سایر شرکت ها تولید می شود اقدام نموده است.
- ۷-۵- فروش صادراتی به کشور تاجیکستان طی یک فقره فاکتور به مبلغ ۲۱۸۷۳/۹۱ یورو می باشد که به حساب ارزی بانک تجارت شرکت واریز و در پایان دوره به نرخ ارز نیمایی تسعیر شده است.
- ۸-۵- افزایش تخفیفات نسبت به دوره قبل به دلیل شروع بیماری کرونا و کاهش شدید مصرف مایعات در جامعه بوده است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۹- فروش به تفکیک مشتریان

ردیف	نام شرکت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
۱-	شرکت سینا پخش ژن	۳۲۴,۳۳۶	۱۹۷,۵۰۷
۲-	پخش رازی	۱۰۴,۶۶۳	۱۵۸,۴۸۴
۳-	شرکت دایا دارو	۳۱۳,۹۹۶	۲۱۷,۹۷۳
۴-	شرکت داروبهداشت شفا آراد	۲۰۰,۲۱۳	۱۷۸,۶۴۴
۵-	پخش فردوس	۲۹۰,۴۰۳	۱۵۵,۲۰۷
۶-	شرکت دی دارو امید	۷۶,۱۵۵	۱۴۱,۰۵۶
۷-	مدیریت منابع تجاری ایده گستر زمان	۲۴۷,۷۶۰	۱۹۹,۸۱۹
۸-	بهرسان دارو	۹۶,۲۵۰	۱۴۲,۸۰۹
۹-	بهستان پخش	۱۰۶,۳۸۹	۱۰۵,۴۱۳
۱۰-	شرکت پخش هجرت (شرکتهای هم گروه)	۴۹,۵۹۶	۷۴,۲۷۲
۱۱-	دارویی کوشان فارمد	۱۰۵,۴۰۱	۸۰,۹۱۴
۱۲-	محیا دارو	۲۰,۸۲۹	۳۷,۷۷۲
۱۳-	پخش دارویی اکسیر	۴۵,۶۹۴	۶۳,۲۰۸
۱۴-	مشاء طب	۷۰,۳۱۷	۵۸,۱۹۴
۱۵-	شرکت آرنا حیات دانش	۳۹,۸۰۲	۲۵,۸۲۵
۱۶-	شرکت داروسازان التیام	۵۷,۰۳۱	۲۷,۶۲۴
۱۷-	شرکت تولید مواد اولیه دارو پخش (تماد)	۲۳,۹۷۹	۵,۷۰۷
۱۸-	پخش تامیریس	۵,۸۵۴	.
۱۹-	شرکت وانا داروگستر	۲۳,۵۲۲	۷,۱۲۷
۲۰-	شرکت پخش دارویی بهداشتی ستاره	۲۸,۶۸۳	۱۴,۴۲۲
۲۱-	شرکت پخش نوش دارو مداوا	۱,۱۲۸	.
۲۲-	شرکت هیلیا فارمد	۵,۳۳۶	.
۲۳-	شرکت دارو درمان سپهر	۲۶,۲۹۲	۱۰,۷۷۵
۲۴-	شرکت فرنوش دارو طب	۱۱,۴۰۴	۱۱,۳۰۷
۲۵-	شرکت ویتابیوتیکس	۱۱,۲۴۹	۲۰,۳۴۲
۲۶-	شرکت پخش داروی اقلیم داروی رازی	۷۳,۷۲۹	۱۰,۹۶۸
۲۷-	شرکت کیمیا سلامت ایرانیان	۵,۵۹۱	۱۵,۰۶۰
۲۸-	شرکت دارو درمان پارس	۱۲,۹۱۲	۷,۶۵۰
۲۹-	شرکت روژین دارو	۵,۰۰۰	.
۳۰-	پخش البرز	۹,۵۹۴	.
۳۱-	شرکت داروگستر یاسین	۲۸,۶۳۸	.
۳۲-	شرکتهای متفرقه	۱۰,۶۹۷	۱۱۹,۸۹۵
	جمع	۲,۴۳۲,۴۴۴	۲,۰۸۷,۹۷۲
		۴,۲۹۴,۹۵۳	۱۷۰,۱۰۸



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		
	ارائه	فروش	جمع	ارائه	فروش	جمع	ارائه	فروش	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱	۱,۷۶۰,۴۱۱	۶,۰۷۷	۱,۷۵۴,۳۳۴	۸۱۹,۴۱۶	۱,۹۷۷	۸۱۷,۴۳۹	۱,۱۱۷,۰۷۲	۴,۳۸۱	۱,۱۱۲,۶۹۰
۶-۳	۱۶۰,۳۱۸	۳۷,۶۶۷	۱۲۲,۶۵۱	۷۸,۳۶۹	۱۵,۷۴۰	۶۲,۶۲۹	۱۰۹,۶۰۳	۳۶,۸۲۲	۷۲,۷۸۱
۶-۴									
○	۲۷۷,۵۷۵	۸۵,۸۳۱	۱۹۱,۷۴۴	۱۲۹,۶۶۵	۳۶,۳۰۹	۹۳,۳۵۷	۱۹۵,۶۸۴	۵۸,۷۰۵	۱۳۶,۹۷۹
	۱۵۷,۱۵۸	۳۳,۲۵۸	۱۲۳,۹۰۰	۵۸,۴۳۴	۸,۰۶۲	۵۰,۳۷۲	۱۰۱,۴۱۵	۳۰,۸۰۷	۷۰,۶۰۸
	۵۹,۷۱۱	۲۳,۸۱۴	۳۵,۸۲۷	۲۶,۵۹۸	۶,۰۵۹	۲۰,۵۳۹	۴۴,۲۶۶	۱۳,۲۸۰	۳۰,۹۸۶
	۴۹۴,۴۴۳	۱۴۲,۹۷۳	۳۵۱,۴۷۰	۲۱۴,۶۹۸	۵۰,۴۳۰	۱۶۴,۲۶۸	۳۴۱,۳۶۵	۱۰۲,۷۹۲	۲۳۸,۵۷۳
	۲,۴۱۵,۱۷۲	۱۸۶,۷۱۷	۲,۲۲۸,۴۵۵	۱,۱۱۲,۴۸۳	۶۸,۱۴۷	۱,۰۴۴,۳۳۵	۱,۵۶۸,۰۴۰	۱۴۳,۹۹۶	۱,۴۲۴,۰۴۴
	۲۴,۱۶۴	۲۸۴	۲۳,۸۸۰	(۸۱,۷۲۵)	(۲۶۴)	(۸۱,۴۶۱)	(۲۰۸,۵۸۳)	(۱۴,۸۱۲)	(۱۹۳,۷۷۱)
	۲,۴۳۹,۳۳۶	۱۸۷,۰۰۱	۲,۲۵۲,۳۳۶	۱,۰۳۰,۷۵۸	۶۷,۸۸۳	۹۶۲,۸۷۴	۱,۳۵۹,۴۵۷	۱۲۹,۱۸۴	۱,۲۳۰,۲۷۳
	(۱,۲۰۱)	.	(۱,۲۰۱)	(۳۸۳)	.	(۳۸۳)	۷۲۴	.	۷۲۴
	(۱۴۶,۴۸۵)	۱,۸۱۸	(۱۴۸,۳۰۳)	(۲۵,۴۳۵)	(۳۰۳)	(۲۵,۱۳۱)	۴۹,۵۴۱	۱,۶۷۷	۴۷,۸۶۴
	۲,۲۹۱,۶۵۰	۱۸۸,۸۱۹	۲,۱۰۲,۸۳۲	۱,۰۰۴,۹۴۰	۶۷,۵۸۰	۹۳۷,۳۶۰	۱,۴۰۹,۷۲۱	۱۳۰,۸۶۱	۱,۲۷۸,۸۶۰

مواد مستقیم  
 دستمزد مستقیم  
 سربار ساخت:  
 ○ دستمزد غیر مستقیم  
 سایر هزینه ها و مواد غیر مستقیم  
 استهلاک  
 جمع هزینه های ساخت  
 کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت  
 بهای تمام شده ساخت  
 سایر (مصارف بازاریابی و فروش)  
 کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده  
 بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶-۱- مواد مستقیم مصرفی بشرح زیر میباشد :

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸ موجودی مواد اولیه در ابتدای سال	۱,۰۷۹,۱۲۴	۶۷۹,۷۹۶	۶۷۹,۷۹۶
خالص خرید طی دوره	۱,۳۰۱,۸۴۷	۸۲۰,۴۱۸	۲,۱۸۶,۱۱۶
موجودی مواد اولیه آماده مصرف	۲,۳۸۰,۹۷۰	۱,۵۰۰,۲۱۴	۲,۸۶۵,۹۱۲
۱۸ موجودی مواد اولیه پایان دوره	(۱,۲۲۸,۳۹۶)	(۶۷۰,۱۴۹)	(۱,۰۷۹,۱۲۴)
۶-۱-۱ بهای مواد اولیه فروش رفته	(۵۲,۵۱۹)	(۱۳,۵۴۵)	(۳۲,۴۸۳)
۶-۱-۲ خروج مواد خام بسته بندی جهت ساخت جعبه و اتیکت	(۴۷,۱۴۰)	(۲۳,۲۷۱)	(۶۰,۸۶۲)
۶-۱-۲ ورود کالای تغییر شکل یافته توسط دیگران	۶۵,۶۱۶	۳۷,۴۷۹	۸۴,۵۰۳
مصارف سایر مراکز	(۱,۷۴۷)	(۲,۴۲۱)	(۲,۱۸۵)
مصارف آزمایشگاهی و تحقیقات و فرمولاسیون	(۱,۲۷۲)	(۲,۸۱۵)	(۳,۹۵۰)
عودت مواد امانی دیگران نزد شرکت و بالعکس	۱,۴۰۰	(۶,۰۷۷)	(۵,۱۱۹)
برگشت مواد امانی شرکت نزد دیگران و بالعکس	۲۲۱	-	(۲,۲۰۶)
خروج کالا به علت خرابی و ضایعات	(۶۱)	-	(۴,۰۷۷)
	۱,۱۱۷,۰۷۲	۸۱۹,۴۱۶	۱,۷۶۰,۴۱۱

۶-۱-۱ مواد اولیه فروش رفته مربوط به مواد بسته بندی مورد استفاده در تولید محصولات کارمزدی می باشد .

۶-۱-۲ گردش مذکور حاصل از ارسال مواد خام بسته بندی جهت تغییر شکل و برگشت کالای تغییر شکل یافته می باشد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶- در دوره مورد گزارش مبلغ ۱.۳۰۱.۸۴۷ میلیون ریال (سال قبل ۲.۱۸۶.۱۱۶ میلیون ریال) مواد اولیه و بسته بندی داخلی و وارداتی خریداری شده است .  
 تامین کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	میزان ارزیابی دلار	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	
			میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
خرید ۲۲ قلم مواد اولیه	چین	۱,۴۵۲,۲۵۰	۸۹,۸۷۰	۷٪	۱۴۴,۱۵۶	۱۷٪
خرید ۱۲ قلم مواد اولیه	هند	۸۸۳,۹۳۳	۹۰,۰۶۴	۷٪	۵۲,۰۳۹	۷٪
خرید مواد اولیه و بسته بندی	سایر کشورها ایتالیا آلمان فرانسه	۷۰,۳۳۰	۲,۹۵۴	۰٪	۱,۳۳۲	۱٪
جمع خرید وارداتی		۲,۴۰۶,۵۱۳	۱۸۲,۸۸۸	۱۴٪	۱۹۷,۵۲۷	۲۵٪
خرید مواد اولیه :	ایران		۲۹۰,۵۴۵	۲۲٪	۱۲۵,۰۲۱	۱۹٪
خرید مواد اولیه :	ایران		۲۹۸,۶۰۵	۲۳٪	۱۷۶,۴۵۰	۲۳٪
خرید مواد بسته بندی شامل	ایران		۲۳۵,۹۸۶	۱۸٪	۱۲۵,۲۷۴	۱۵٪
مواد بسته بندی و مواد کمکی :	ایران		۱۵۲,۶۸۹	۱۲٪	۷۶,۶۹۱	۹٪
اشخاص وابسته : خرید مواد اولیه			۱۹,۰۳۰	۰.۱٪	۳۲,۹۴۴	۰.۱٪
			۲۵,۷۳۷	۰.۲٪	۱۰,۹۲۳	۰.۲٪
سایر	ایران		۹۶,۳۶۶	۷٪	۷۵,۵۸۹	۹٪
جمع خرید داخلی			۱,۱۱۸,۹۵۸	۸۶٪	۶۲۲,۸۹۲	۷۵٪
جمع کل			۱,۳۰۱,۸۴۷	۱۰۰٪	۸۲۰,۴۱۸	۱۰۰٪

نحوه تامین ارز تماماً از طریق تخصیص ارز توسط بانک مرکزی صورت می گیرد که مبنای تخصیص ارز بعضی از مواد اولیه موثر داروها بر اساس نرخ ارز بانک مرکزی و مواد اولیه موثر داروهای مکمل و مواد جانبی و بسته بندی به نرخ ارز نیمایی تخصیص می یابد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۶- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶,۲۴۵	۵۳,۹۴۶	۶۹,۲۰۳	حقوق ، دستمزد و مزایا
۲۸,۶۰۵	۱۰,۹۸۰	۱۷,۳۰۱	حق بیمه سهم کارفرما
۵,۱۳۲	۴,۰۴۷	۵,۴۷۴	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰,۳۳۷	۹,۳۹۷	۱۷,۶۲۶	سایر مزایای کارکنان
۱۶۰,۳۱۸	۷۸,۳۶۹	۱۰۹,۶۰۳	

۳-۶-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد ناشی از افزایش قانون کار و نیز افزایش تعداد کارکنان و افزایش تولید و بهره مندی از ظرفیت خالی سایر شرکتهای بصورت برون سپاری و بسته بندی بصورت دستی می باشد .

۴-۶- هزینه های سربرار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۱,۲۶۴	۸۹,۸۲۱	۱۳۴,۵۸۲		حقوق ، دستمزد و مزایا
۴۸,۳۱۱	۲۲,۴۴۵	۳۱,۱۷۷		حق بیمه سهم کارفرما
۹,۷۳۰	۵,۷۸۲	۸,۲۴۷		مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۸,۲۶۹	۱۱,۶۱۷	۲۱,۶۷۸		سایر هزینه های کارکنان
۲۷۷,۵۷۵	۱۲۹,۶۶۵	۱۹۵,۶۸۴	۶-۴-۱	جمع هزینه های کارکنان
۲۴,۵۳۶	۷,۴۹۸	۸,۳۶۱	۶-۴-۴	لوازم ، قطعات و ملزومات مصرفی
۵۹,۷۱۱	۲۶,۵۹۸	۴۴,۲۶۶	۶-۴-۲	استهلاک دارائیهای ثابت
۱۶,۰۲۸	۸,۹۴۶	۸,۹۸۲		هزینه رستوران
۱۱,۵۰۷	۴,۹۳۶	۷,۷۶۰		سرویس ایاب و ذهاب
۵,۶۴۳	۲,۹۳۷	۴,۲۷۳		سوخت و انرژی و ارتباطات
۵۵,۵۲۰	۲۲,۳۲۹	۴۸,۷۷۹	۶-۴-۴	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۴۱۹	۵۸۷	۹۷۸		حق بیمه اموال و موجودیها
۲۵۴	۷۷	۲۷۰		بهداشت صنعتی و نظافت و فضای سبز
۲۸,۸۶۷	۷,۱۶۹	۱۴,۵۱۱	۶-۴-۳	هزینه های آزمایشگاهی
۱۳,۳۸۴	۳,۹۵۵	۷,۴۹۹		سایر اقلام
۴۹۴,۴۴۳	۲۱۴,۶۹۸	۳۴۱,۳۶۵		

۴-۶-۱- علت افزایش هزینه حقوق و مزایای کارکنان ناشی از افزایش قانون کار در دوره جاری می باشد .

۴-۶-۲- علت افزایش استهلاک دارائیهای ثابت به دلیل افزایش دارائیهای دوره جاری نسبت به دوره قبل می باشد .

۴-۶-۳- افزایش هزینه های آزمایشگاهی به دلیل افزایش تعداد محصولات و عدم تحویل مواد ورکینگ استاندارد توسط شرکتهای فروشنده مواد اولیه و جانبی می باشد .

۴-۶-۴- افزایش هزینه لوازم و قطعات مصرفی و تعمیر و نگهداری ناشی از افزایش هزینه قطعات و لوازم یدکی و pm ماشین آلات و تجهیزات است .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می دهد :

گروه محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت عملی (سالانه)	تولید واقعی دوره ۱۳۹۹/۶/۳۱	درصد نسبت به ظرفیت عملی	تولید واقعی دوره ۱۳۹۹/۶/۳۱	درصد نسبت به ظرفیت عملی	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	درصد نسبت به ظرفیت عملی
قرص و درازه	عدد	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۳۹۸,۴۵۰	۱۰۴	۹۹۲,۷۰۱,۹۴۳	۱۰۴	۱,۹۲۵,۷۷۸,۵۲۷	۱۰۲
کیسول	عدد	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۶۷,۶۷۷	۸۴	۱۱۸,۳۲۱,۷۲۷	۸۴	۲۸۴,۵۲۳,۸۶۶	۱۰۱
شربت	شیشه ۶۰۰ سی سی	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۲,۹۸۴	۶۷	۷,۴۰۰,۸۴۷	۶۷	۲۰,۱۵۲,۵۴۵	۹۲
قطره	شیشه ۱۵ سی سی	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۸,۸۵۱	۶۸	۵,۲۸۶,۳۲۵	۶۸	۱۵,۹۲۱,۶۳۴	۱۰۳

۶-۶- میزان تولیدات طبق پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۳۲۹۸۹۶/۱۳۲۹۸۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۷/۲۴ صادره از سازمان صنایع و معادن استان اصفهان به شرح زیر می باشد :

محصولات اصلی	ظرفیت سالانه	واحد اندازه گیری	معادل سازی
			تعداد
شربت دارویی	۱,۴۵۷,۱۷۰	لیتر	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
قطره	۱۱۶,۳۹۷	لیتر	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
قرص و درازه	۴۲۰	تن	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کیسول	۲۰۸	تن	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				هزینه های فروش و توزیع :
۲۰,۵۰۵	۹,۷۰۳	۱۱,۸۹۲		حقوق و دستمزد و مزایا
۷,۲۹۴	۳,۵۲۹	۴,۷۰۲		حمل و نقل
۱,۷۵۲	۹۲۵	۱,۸۶۰		هزینه تبلیغاتی ، نمایشگاهی و آگهی
۱,۰۵۵	۶۳۴	۳۹۸		استهلاک
۳,۸۶۵	۸۳۷	۹۸۱		ملزومات و نوشت افزار
۳۴۸	۹۰۷	۴۷۹		سایر
۳۴,۸۱۹	۱۶,۵۳۴	۲۰,۳۱۲		جمع هزینه های فروش و توزیع
				هزینه های اداری و عمومی :
۷۱,۸۴۹	۳۵,۲۷۰	۵۳,۷۲۱		حقوق و دستمزد و مزایا
۳۴,۹۹۲	۱,۰۲۲	۷,۲۵۵		حق عضویت ، تمدید پروانه و سایر
۳۳,۹۶۶	-	۲۸,۱۸۲	۷-۱	هزینه تنزیل اسناد خزانه اسلامی
۱۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	۵۰۰	۷-۲	پاداش هیات مدیره
۹,۰۳۹	۵,۹۷۱	۲,۵۲۶		هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۷,۷۲۵	۳,۹۹۶	۴,۷۸۶		استهلاک دارائیهای ثابت
۶,۰۹۵	۳,۲۳۰	۶,۲۵۸		هزینه مابه التفاوت داروهای سوء مصرف
۴,۳۰۷	۱,۸۲۶	۱,۳۴۹		خرید خدمات قراردادی
۴,۳۵۶	۲,۱۱۸	۲,۰۶۵		ملزومات و نوشت افزار
۱,۶۴۳	۴۰۹	۷۶۹		آزمایشگاه تحقیقات
۷۶۸	۳۸۴	۴۸۰		حق حضور در جلسات اعضا غیر موظف هیات مدیره
۵,۶۳۷	۱,۵۸۸	۳,۱۰۳		سایر
۱۹۴,۱۷۸	۵۹,۶۱۴	۱۱۰,۹۹۴		جمع هزینه های اداری و عمومی
۲۲۸,۹۹۷	۷۶,۱۴۸	۱۳۱,۳۰۵		

۷-۱ هزینه تنزیل اسناد خزانه به شرح زیر می باشد :

شماره اسناد خزانه	سررسید	ارزش اسمی	مبلغ فروش	هزینه تنزیل
۸۲۱/۸۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۱۳,۴۱۳	۱۸۵,۲۳۱	۲۸,۱۸۲

۷-۲ مبلغ پاداش هیات مدیره تفاوت پیش بینی سال ۹۹ با مبلغ تصویب شده در مجمع عمومی عادی سالیانه سال ۹۹ می باشد .

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۷	۱۲۷	۱۰۰
۱,۰۱۸	۱۹۱	۲۳۹
۱,۱۴۵	۳۱۸	۳۳۹

سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی  
خالص اضافی انبار

۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۷۷	-	۶۱
۸۵	۱۳۱	۱,۱۳۷
۵۷	۸۷۲	۱۲
۴,۲۱۹	۱,۰۰۴	۱,۲۰۹

ضایعات عادی تولید  
ضایعات محصول  
سایر اقلام

۱۰- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۳,۴۷۶	۱۵۶,۴۰۴	۲۷۷,۹۶۹

وامهای دریافتی :  
بانک ها و موسسات اعتباری

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۵۵۲	۸,۲۵۲	۱۱,۶۳۴	۱۱-۱
۱۵,۰۰۸	۶,۷۸۷	۱۱,۶۶۱	۱۱-۲
۳,۶۳۶	۶,۱۹۶	۱,۵۳۱	۱۱-۳
۹,۴۲۲	۳,۴۱۰	۳,۶۳۸	۱۱-۴
۲,۱۰۲	۷۷۷	۲,۲۶۱	
۲۸۵	-	-	سود سهام
۷۱۸	۶۶۰	۱۹	سایر
۴۰,۷۲۴	۲۶,۰۸۲	۳۰,۷۴۴	

سود حاصل از فروش مواد اولیه  
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی  
سود ناشی از تسعیر دارائیهای ارزی غیر عملیاتی  
درآمد حاصل از خدمات آزمایشگاهی  
درآمد حاصل از فروش متفرقه

- ۱۱-۱- سود حاصل از فروش مواد اولیه عمدتاً مربوط به اقلام جانبی استفاده شده جهت محصولات کارمزدی می باشد .  
۱۱-۲- سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری مربوط به سپرده های بلند مدت و کوتاه مدت نزد بانکها به جهت افزایش اخذ تسهیلات از بانکها می باشد .  
۱۱-۳- سود ناشی از تسعیر ارز مربوط به موجودیهای ارزی نزد بانکها می باشد .  
۱۱-۴- درآمد حاصل از خدمات آزمایشگاهی مربوط به آزمایشاتی است که توسط واحد آزمایشگاه شرکت ، جهت مواد ارسالی سایر شرکتهای انجام می دهد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی			مجموعه			
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به						
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	سود ناشی از عملیات در حال تداوم_ عملیاتی					
۱,۷۷۱,۳۳۲	۱,۰۰۶,۲۰۰	۸۹۰,۵۴۷	۱,۷۷۱,۳۳۲	۱,۰۰۶,۲۰۰	۸۹۰,۵۴۷	
(۳۵۴,۳۴۶)	(۲۰۱,۳۴۰)	(۱۷۸,۱۰۹)	(۳۵۴,۳۴۶)	(۲۰۱,۳۴۰)	(۱۷۸,۱۰۹)	اثر مالیاتی
۱,۴۱۶,۹۸۵	۸۰۴,۹۶۰	۷۱۲,۴۳۷	۱,۴۱۶,۹۸۵	۸۰۴,۹۶۰	۷۱۲,۴۳۷	
(۲۸۲,۷۵۲)	(۱۳۰,۳۳۳)	(۲۴۷,۲۲۶)	(۲۸۲,۷۵۲)	(۱۳۰,۳۳۳)	(۲۴۷,۲۹۵)	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم_ غیر عملیاتی
۵۱,۹۶۶	۲۲,۵۳۶	۴۸,۱۹۹	۵۱,۹۶۶	۲۲,۵۳۶	۴۸,۱۹۹	اثر مالیاتی
(۲۳۰,۷۸۶)	(۱۰۷,۷۸۷)	(۱۹۹,۰۲۶)	(۲۳۰,۷۸۶)	(۱۰۷,۷۸۷)	(۱۹۹,۰۹۶)	
۱,۴۸۸,۴۸۰	۸۷۵,۸۷۷	۶۴۳,۳۳۱	۱,۴۸۸,۴۸۰	۸۷۵,۸۷۷	۶۴۳,۳۵۱	سود خالص
(۳۰۲,۲۸۰)	(۱۷۸,۷۰۴)	(۱۲۹,۹۱۰)	(۳۰۲,۲۸۰)	(۱۷۸,۷۰۴)	(۱۲۹,۹۱۰)	اثر مالیاتی
۱,۱۸۶,۲۰۰	۶۹۷,۱۷۳	۵۱۳,۴۲۱	۱,۱۸۶,۲۰۰	۶۹۷,۱۷۳	۵۱۳,۴۲۱	
۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
۳۰۳	۱۷۸	۱۳۱	۳۰۳	۱۷۸	۱۳۱	سود پایه هر سهم

۱۲-۱ با توجه به افزایش سرمایه بدون تغییر در منابع و تعهدات در سال مالی بعد و ثبت آن در مرجع ثبت شرکت ها ، تعداد سهام برای محاسبه سود هر سهم دوره جاری و اطلاعات مقایسه ای تعداد ۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم در نظر گرفته شده است .

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

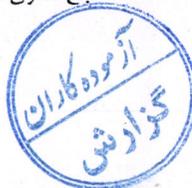
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)													
جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اشجار-پارک جنگلی	ابزار آلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان و محوطه	زمین	
بهای تمام شده :													
۱,۲۰۷,۵۳۷	۲,۲۱۸	۵۸,۷۹۲	۶۰,۰۴۷	۱,۰۸۶,۴۸۰	۹	۳۶,۶۲۹	۳۹,۱۵۶	۱۰,۹۹۹	۲۳۵,۵۶۲	۹۵,۰۳۱	۳۶۱,۹۶۲	۳۰۷,۱۳۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۵۱۷,۹۱۰	۲۰۱	۲۱,۳۳۰	۱۹۷,۶۴۵	۲۹۸,۷۳۴	.	۲۱,۰۱۳	۱۹,۴۴۶	۲,۵۸۴	۲۰۳,۵۶۱	۵۲,۱۳۰	.	.	افزایش
۱,۶۷۲,۵۸۷	.	.	.	۱,۶۷۲,۵۸۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۲,۵۸۷	افزایش ناشی از تجدید ارزیابی
.	.	(۴۵,۳۷۵)	(۲۱۳,۰۲۳)	۲۵۸,۳۹۸	.	۶۶۱	۹۳۴	.	۶۷,۳۷۲	۴۰,۹۸۶	۱۴۸,۴۴۶	.	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳,۳۹۸,۰۳۵	۲,۴۱۹	۳۴,۷۴۸	۴۴,۶۶۹	۳,۳۱۶,۱۹۹	۹	۵۸,۳۰۲	۵۹,۵۳۶	۱۳,۵۸۳	۵۰۶,۴۹۵	۱۸۸,۱۴۶	۵۱۰,۴۰۸	۱,۹۷۹,۷۲۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۹۸,۵۹۴	۴۸,۶۷۹	۱۳,۷۸۰	۱۸,۳۷۱	۱۷,۷۶۴	.	۱,۲۸۲	۵,۱۷۲	۴۱۷	۹,۸۶۰	۴۳۳	.	.	افزایش
(۷۳۴)	.	.	.	(۷۳۴)	.	.	(۷۳۴)	.	.	.	.	.	واگذار شده
.	.	(۲,۹۲۱)	.	۲,۹۲۱	(۹)	.	۵۰۳	۴۲۵	۱۳	۱,۹۸۰	.	۹	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳,۴۹۵,۸۹۵	۵۱,۰۹۸	۴۵,۶۰۸	۶۳,۰۳۹	۳,۳۳۶,۱۵۰	.	۵۹,۵۸۳	۶۵,۰۷۷	۱۴,۴۲۶	۵۱۶,۳۶۷	۱۹۰,۵۶۰	۵۱۰,۴۰۸	۱,۹۷۹,۷۲۹	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰/۶/۳۱
استهلاک انباشته :													
۱۹۲,۲۹۳	۱۱۷	.	.	۱۹۲,۱۷۶	.	۱۷,۷۸۵	۲۱,۳۵۳	۶,۵۲۰	۶۲,۸۶۰	۳۷,۷۲۶	۴۵,۹۳۱	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۶۸,۴۹۱	۶۷	.	.	۶۸,۴۲۴	.	۲,۳۲۰	۸,۴۱۸	۱,۸۱۱	۲۳,۹۸۷	۱۴,۷۹۹	۱۶,۰۹۰	.	استهلاک
۲۶۰,۷۸۴	۱۸۴	.	.	۲۶۰,۶۰۰	.	۲۱,۱۰۵	۲۹,۷۷۱	۸,۳۳۱	۸۶,۸۴۷	۵۲,۵۲۶	۶۲,۰۲۱	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴۹,۴۵۰	۷۰	.	.	۴۹,۳۸۰	.	۱,۶۸۶	۴,۹۰۹	۵۵۹	۲۳,۰۳۲	۹,۴۰۱	۹,۷۹۴	.	استهلاک
(۱۹)	.	.	.	(۱۹)	.	.	(۱۹)	.	.	.	.	.	واگذار شده
۳۱۰,۲۱۵	۲۵۴	.	.	۳۰۹,۹۶۱	.	۲۲,۷۹۱	۳۴,۶۶۰	۸,۸۹۰	۱۰۹,۸۷۹	۶۱,۹۲۷	۷۱,۸۱۵	.	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰/۶/۳۱
۳,۱۸۵,۶۸۰	۵۰,۸۴۵	۴۵,۶۰۸	۶۳,۰۳۹	۳,۰۲۶,۱۸۸	.	۳۶,۷۹۳	۳۰,۴۱۷	۵,۵۳۵	۴۰۶,۴۸۸	۱۲۸,۶۳۳	۴۳۸,۵۹۳	۱,۹۷۹,۷۲۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۶/۳۱
۳,۱۳۷,۲۵۱	۲,۲۳۵	۳۴,۷۴۸	۴۴,۶۶۹	۳,۰۵۵,۵۹۸	۹	۳۷,۱۹۷	۲۹,۷۶۵	۵,۲۵۲	۴۱۹,۶۴۸	۱۳۵,۶۲۱	۴۴۸,۳۸۶	۱,۹۷۹,۷۲۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱۳-۱- اضافه‌های ناشی از نقل و انتقال و سایر تغییرات شامل موارد زیر است :

۱۴۰۰/۶/۳۱		
مبلغ دفتری	استهلاک سال جاری	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹	۰	۹
(۹)	۰	(۹)
۱,۹۸۰	۰	۱,۹۸۰
۸	۴	۱۳
۴۰۱	۳۴	۴۲۵
۲۳۸	۰	۲۳۸
۹۷	۶	۱۰۲
۱۶۳	۰	۱۶۳
<u>۲,۸۸۷</u>	<u>۳۴</u>	<u>۲,۹۲۱</u>

زمین :  
 انتقال از حساب اشجار ( پارک جنگلی ) به حساب زمین  
 اشجار ( پارک جنگلی ) :  
 انتقال از حساب اشجار ( پارک جنگلی ) به حساب زمین  
 تاسیسات :  
 بابت سه عدد چیلر ۵ تن  
 ماشین آلات و تجهیزات :  
 دوش هوا  
 وسایل نقلیه :  
 اتاق عقب مزدا ( آمبولانس )  
 اثاثیه :  
 بخاری گازی  
 هود آزمایشگاهی  
 پرده اداری  
 جمع

۱۳-۱-۱- تاسیسات :

بابت دو عدد تابلو برق صنعتی به روز شده و یک عدد منبع کوبلی ۱۰۰۰ لیتری  
 و سایر تاسیسات جمعاً بالغ بر

میلیون ریال ۴۳۳

۱۳-۱-۲- ماشین آلات تولیدی :

بابت سه دستگاه دیداستر و یک عدد جت پرینتر و یک عدد آسیاب برقی و یک دستگاه  
 آسیاب فرویت و سایر ماشین آلات جمعاً بالغ بر

میلیون ریال ۹,۸۶۰

۱۳-۱-۳- وسایل نقلیه

بابت اتاق عقب آمبولانس و تجهیز آمبولانس بالغ بر

میلیون ریال ۴۱۷

۱۳-۱-۴- اثاثیه و منصوبات :

بابت یک عدد لپ تاپ - یخچال فریزر - صندلی گردان - کمد MDF - اسکتر  
 گوشی هدفون - کیس کامپیوتر و سایر اثاثیه جمعاً بالغ بر  
 بابت فروش دو عدد کیس - سه عدد لپ تاپ و یک عدد پرینتر لیزری جمعاً بالغ بر

میلیون ریال ۵,۷۷۲

میلیون ریال (۷۳۴)

۵,۰۳۸



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳-۱-۵ ابزار آلات و تجهیزات :

بابت یک عدد ترازوی ۳۰۰ کیلویی و دو دستگاه رطوبت سنج جمعاً بالغ بر ۱,۲۸۲ میلیون ریال

۱۳-۲- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۹,۸۱۵,۰۲۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۳-۳- زمین ، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات تا ارزش کارشناسی مبلغ ۳,۵۳۴,۸۹۵ میلیون ریال درقبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد .

۱۳-۴- زمین در سال ۱۳۹۹ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۱,۶۷۲,۵۸۷ میلیون ریال در سرفصل تجدید ارزیابی ها و در سال ۱۴۰۰ پس از افزایش سرمایه به دارایی ها منظور گردید . مقایسه مبلغ دفتری زمین مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است :

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده
۱,۶۷۲,۵۸۷	۳۰۷,۱۳۳	۱,۶۷۲,۵۸۷	۳۰۷,۱۴۲

۱۳-۴-۱ زمین

متراژ	موقعیت مکانی	وضعیت مالیکت	نوع کاربری	ارزش دفتری میلیون ریال	استهلاک میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	شرح
۲۰۰۰۰۰ متر مربع	اصفهان - فلاورجان بخش بیربکران - مقابل شهر بهاران شرکت داروسازی امین	شش دانگ تک برگی	صنعتی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	زمین محل کارخانه
۱۱۹۳۰ متر مربع	اصفهان - فلاورجان بخش بیربکران - مقابل شهر بهاران شرکت داروسازی امین	شش دانگ تک برگی	صرفاً جنگل کاری	۴۷۹,۷۲۰	۰	۴۷۹,۷۲۰	زمین ( جنگل کاری )
۱۱۹۹۳۰ متر مربع	-	-	-	۱,۹۷۹,۷۲۰	-	۱,۹۷۹,۷۲۰	جمع کل زمین



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳-۵- دارایی در جریان تکمیل به شرح ذیل است :

توضیحات	(مبالغ به میلیون ریال)		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل ریالی		یادداشت
	مخارج انباشته ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱		برآورد مخارج تکمیل	۱۳۹۹	
افزایش ظرفیت انبارها	۴۴,۶۶۹	۴۴,۶۶۹	۳۹,۷۲۶	۱۴۰۱	%۵۳	انبار محصول ۱۶۰۰متری
مطابقت با شرایط جدید GMP	.	۸,۴۳۰	۴۱,۵۷۰	۱۴۰۰	%۱۰۰	تعمیرات اساسی ساختمان ها
مطابقت با شرایط جدید GMP	.	۴,۳۱۰	۵,۶۹۰	۱۴۰۰	%۴۳	پروژه GMP
	.	۵,۶۳۱	.			سایر
	۴۴,۶۶۹	۶۳,۰۳۹	۸۶,۹۸۶			جمع



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳-۶- پیش پرداخت های سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱۴	۷۱۴	سایز پارت قرص با سایز ۸
.	۱,۵۶۹	دستگاه سختی سنج
.	۳,۵۴۷	بازسازی و نوسازی ساختمان ها
.	۸,۷۳۳	سه دستگاه آسانسور اداری ۳ و اداری ۱ و ساخت مایعات
.	۵,۸۰۸	سیستم اختلاف فشار
۷۴۰	۷۴۰	کامپیوتر صنعتی
۷۰۰	۷۰۰	دستگاه کپ زنی
.	۱,۳۳۸	کفپوش رزینی
۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	کامپکتور
.	۴۵۵	بالا بر هیدرولیکی
.	۲۴۲	صندلی گردان و مدیریتی
.	۲,۱۲۶	کوره آزمایشگاهی
.	۳,۴۰۲	اقلام کف پوش و نصب کفپوش
.	۴۷۵	دستگاه سیل تقایی
۱۹,۵۵۲	.	دو دستگاه رطوبت گیر
۴۱۰	۴۱۰	دستگاه کیسه پرکنی ۱ تا ۵ کیلویی
۷۴۴	۱,۳۴۶	قیچی دو کوپته و سه کوپته
.	۴,۴۷۵	قطعات چیلرها
۸۱	۸۱	چیلر دستگاه بیسترتینگ
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	دستگاه کپسول پرکنی ام جی ۲
۵,۹۸۰	۴,۰۰۰	چیلر هوا خنک کننده ۳۰ تن و ۵ تن دو دستگاه
۲,۲۲۷	۱,۸۴۷	سایر
<u>۳۴,۷۴۸</u>	<u>۴۵,۶۰۸</u>	

۱۳-۶-۱- عمده مورد پیش پرداخت مربوط به سه دستگاه آسانسور و چیلر و قطعات چیلر و عملیات ساختمانی می باشد .

۱۳-۷- تعهدات سرمایه ای شرکت در ارتباط با سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای و دارایی های در جریان تکمیل ۴۲.۷۹۲ میلیون ریال است . تا تاریخ تهیه صورتهای مالی هیچکدام از پروژه ها تکمیل نشده و در نتیجه به حساب دارائیهام منظور نشده است .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های نامشهود

جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده :
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
*	*	افزایش
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	مانده در ۱۴۰۰/۶/۳۱
*	*	استهلاک انباشته :
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۶/۳۱
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	مجموعه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹
۱۵-۱-۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۰	۷۰	-	-
۱۵-۱	۴۳,۷۹۰	۴۳,۷۹۰	۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰
	۴۳,۷۹۰	۴۳,۸۶۰	۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته  
 سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری		مجموعه		شرکت اصلی		سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی): شرکت داروسازی کوثر
		گروه	اصلی	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	
۱۵-۱-۱	۴,۴۶۲,۶۱۶	۰/۲۶۲۵	۰/۲۶۲۵	۵۳۲	۵۳۲	۵۳۲	۵۳۲	سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی): شرکت داروسازی کوثر
				۵۳۲	۵۳۲	۵۳۲	۵۳۲	وابسته:
۱۵-۱-۲	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۷۰	۶۰	پردازش اطلاعات یگانه امروز- وابسته به روش ارزش ویژه
				۶۰	۶۰	۷۰	۶۰	مستثنی شده:
۱۵-۱-۵	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۷	۲۷	۴۳,۲۰۰	۴۳,۲۰۰	۴۳,۲۰۰	۴۳,۲۰۰	شرکت بخش مکتاف (مستثنی شده از اعمال روش ارزش ویژه)
۱۵-۱-۶	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	شرکت امین دارویی سپاهان (مستثنی شده از اعمال روش ارزش ویژه)
				۴۳,۲۵۰	۴۳,۲۵۰	۴۳,۲۵۰	۴۳,۲۵۰	سایر شرکتهای شرکت هلیاک
	۲۰۰	۰/۱	۰/۱	۷	۷	۷	۷	
				۷	۷	۷	۷	
				۴۳,۳۱۷	۴۳,۳۱۷	۴۳,۳۱۷	۴۳,۳۱۷	
				۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰	۴۳,۸۵۰	

۱۵-۱-۱ ارزش بازار سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی که به موجب استاندارد حسابداری شماره ۴۲ در سطح یک قرار دارد، بالغ بر ۲۱۰۰۸ میلیون ریال (سال قبل ۲۹۵۱۳ میلیون ریال)

از طریق تابلو بورس اوراق بهادار استخراج شده است

۱۵-۱-۲ شرکت به جهت ارائه خدمات سیستم MIS موجود در شرکت در اواخر سال ۱۳۹۴ اقدام به مشارکت در ۶۰٪ سرمایه شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز در شرف تاسیس نمود. شرکت مذکور در سال ۱۳۹۵ به ثبت رسید و فعالیت خود را از نیمه دوم سال مذکور شروع نمود. علیرغم اینکه شرکت ۶۰٪ سهام شرکت مذکور را دارد لیکن از آنجا که سهام ممتاز یکی از سهام داران ۲ برابر سایر سهامداران دارای حق رای می باشد لذا کنترل شرکت فوق متعلق به سهام دار ممتاز می باشد و شرکت داروسازی امین صرفا دارای نفوذ قابل ملاحظه می باشد.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱-۳- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۶/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	بازرسی شده در بورس / فرا بورس
ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش ویژه	مبلغ دفتری			
۶۰	۶۰	۷۰	۶۰	۶۰	۱۰۰	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز
۶۰	۶۰	۷۰	۶۰			

۱۵-۱-۳-۱- سهم مجموعه از خالص دارایی های شرکت های وابسته :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
۰	۷۰
۷۰	(۳۹۶)
۷۰	(۳۲۶)

مانده ابتدای سال  
 سهم از سود (زیان) خالص شرکت های وابسته  
 مانده پایان دوره

۱۵-۱-۳-۲- مشخصات شرکت های وابسته به شرح زیر می باشد :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه
	شرکت سرمایه پذیر		مجموعه		
تهیه و استقرار سیستم های نرم افزاری	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	ایران
	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز

۱۵-۱-۵- شرکت های تولید دارو به جهت حفظ تداوم روند تولید و فروش محصولات خود، مستلزم در اختیار داشتن شبکه پخش قوی و حضور مستمر در بازار می باشند در این راستا این شرکت در اواخر سال ۱۳۸۹ اقدام به خرید ۳۵٪ شرکت پخش مکتاف (سهامی خاص) نمود که در سال ۹۰ با توجه به تصمیمات هیئت مدیره به ۲۷٪ کاهش یافت. ضمن اینکه انتخاب عضو هیئت مدیره شرکت های وابسته در چارچوب سیاست های کلی شرکت داروسازی کوثر (شرکت مادر) آن صورت می پذیرد و عملاً شرکت نفوذ قابل ملاحظه ای در شرکت های پخش مکتاف و شرکت طرح توسعه کوثر امین ندارد در نتیجه از بابت این موارد صورتهای مالی مجموعه تهیه نشده است.

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۸/۷/۲۳ شرکت مکتاف، سرمایه شرکت از مبلغ ۷۹.۵۶۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۶۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات سهامداران مورد موافقت سهامداران قرار گرفت. در این راستا مبلغ ۲۱.۷۷۸ میلیون ریال از محل مطالبات صرف افزایش سرمایه گردید ولی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ثبت آن در اداره ثبت شرکتها به انجام نرسیده است.

۱۵-۱-۶- شرکت شیمیایی صنعتی امین دارویی سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۲ تحت شماره ۱۲۵۹ در اداره ثبت شرکت های فلاورجان با موضوع تهیه و تولید و توزیع مواد شیمیایی و دارویی به ثبت رسیده است. شرکت مزبور تاکنون فعالیتی نداشته و باتوجه به جمع داراییها و بدهیهای آن شرکت، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است. عدم فعالیت شرکت مذکور به سازمان امور مالیاتی و اداره ثبت منعکس شده است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
 ۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص
۱۵,۴۹۴	۱۵,۴۹۴	.	۱۵,۴۹۴
۱,۰۷۸,۶۲۲	۹۰۲,۷۱۳	(۹۰,۱۵۷)	۹۹۲,۸۷۰
۱,۰۹۴,۱۱۶	۹۱۸,۲۰۷	(۹۰,۱۵۷)	۱,۰۰۸,۳۶۵
<b>تجاری :</b>			
<b>اسناد دریافتنی :</b>			
			اشخاص وابسته
			سایر مشتریان
۱۸۳,۳۹۹	۲۱۵,۴۸۰	.	۲۱۵,۴۸۰
۲,۰۲۱,۸۰۷	۲,۹۳۱,۴۳۹	(۲,۳۱۸)	۲,۹۳۳,۷۵۷
۲,۲۰۵,۲۰۵	۳,۱۴۶,۹۱۹	(۲,۳۱۸)	۳,۱۴۹,۲۳۷
۳,۲۹۹,۳۲۱	۴,۰۶۵,۱۲۶	(۹۲,۴۷۶)	۴,۱۵۷,۶۰۲
<b>حسابهای دریافتنی :</b>			
			اشخاص وابسته
			سایر مشتریان
<b>غیر تجاری :</b>			
			سپرده های موقت
			سپرده نزد بازارگردان
			مالیات و عوارض فروش کالا
			کارکنان (وام و مساعده)
			اشخاص وابسته
			سپرده ارائه برگ سبز گمرکی
			سود سهام و سپرده های بانکی دریافتنی
			سایر
۴۱۵,۵۶۹	۵۵۰,۹۵۲	.	۵۵۰,۹۵۲
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰
۹۶۱۸	.	.	.
۳,۸۳۷	۲,۴۴۷	.	۲,۴۴۷
۲,۲۱۱	۱,۹۰۳	.	۱,۹۰۳
۳۶۶	۸۱۳	.	۸۱۳
۲۳۲	۷۷۴	.	۷۷۴
۱۹۷	۱۹۲	.	۱۹۲
۴۶۲,۰۳۲	۵۸۷,۰۸۱	.	۵۸۷,۰۸۱
(۴۱۵,۵۶۹)	(۵۵۰,۹۵۲)	.	(۵۵۰,۹۵۲)
۴۶,۴۶۳	۳۶,۱۲۹	.	۳۶,۱۲۹
۳,۳۴۵,۷۸۴	۴,۱۰۱,۲۵۵	(۹۲,۴۷۶)	۴,۱۹۳,۷۳۱

افزایش حسابهای دریافتنی نسبت به سال مالی قبل عمدتاً دلیل افزایش دوره وصول مطالبات نسبت به دوره قبل می باشد.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶-۱-۱- اسناد دریافتی تجاری اشخاص وابسته و سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	تعداد چکها	یادداشت	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۵,۴۹۴	۱۵,۴۹۴	۳۸	۱۶-۱-۱-۱	شرکت پخش مکتاف
۱۳۱,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰	۵۳	۱۶-۱-۱-۲	شرکت داروسازی کوثر
۱۴۶,۴۹۴	۳۱۲,۴۹۴			
(۱۳۱,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰)	۵۳	۱۶-۱-۱-۲	کسر می‌گردد : چکهای اخذ شده از شرکت داروسازی کوثر جهت خرید دین
۱۵,۴۹۴	۱۵,۴۹۴			
<b>سایر مشتریان</b>				
۱۶۸,۷۶۶	۱۵۱,۳۳۹	۱۹		شرکت دارو بهداشت شفا آراد
۱۵۱,۵۰۰	۱۱۶,۵۰۰	۲۱		شرکت پخش دی دارو امید
۱۳۰,۳۱۰	۱۳۹,۶۶۹	۱۹		شرکت مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان (ممتاز)
۱۲۸,۶۶۹	۱۵۱,۳۱۰	۱۰		شرکت بهستان پخش
۱۲۸,۳۲۱	۲۶,۹۱۵	۶		شرکت بهرسان دارو
۱۱۹,۵۰۰	۱۷۵,۰۸۹	۳۶		شرکت پخش دایا دارو
۷۳,۱۳۰	۵,۵۸۱	۲		شرکت محیا دارو
۵۷,۳۳۶	۴۱,۰۰۰	۱۱		شرکت آرنا حیات دانش
۵۵,۰۰۰	.			شرکت نوآوری زیستی گویا
۳۵,۲۷۹	۲۸,۸۲۹	۱۱		شرکت مشاءطب
۳۲,۵۰۱	۱۴,۳۱۸	۴		شرکت التیام
۳۰,۰۰۰	.		۱۶-۱-۱-۲	شرکت اکسیر گستر اسپادانا
۱۸,۴۲۸	۱۹,۵۱۹	۱۸		شرکت پخش دارو و بهداشتی ستاره
۱۳,۴۲۷	.			شرکت توسعه دارویی آرون فارمد
۶,۰۹۴	۱۰,۲۱۶	۴		شرکت پخش نخچگان
۵,۰۰۰	.			شرکت ویتابیوتیکس
.	۱۶,۰۸۹	۵		شرکت دارودرمان سپهر
۷,۱۰۷	۳,۰۹۶	۲		سایر
۱,۱۶۰,۳۶۷	۸۹۹,۴۵۹			
<b>اسناد واخواست شده:</b>				
۶۹,۲۸۴	۶۹,۲۸۴			شرکت داروگستر رازی
۲۳,۶۲۸	۲۳,۶۲۸			شرکت ارشیا داروی نوین ایرانیان
۵۰۰	۵۰۰			شرکت فاتک شیمی پارس
۹۳,۴۱۲	۹۳,۴۱۲			
۱,۲۶۹,۲۷۳	۱,۰۰۸,۳۶۵			
(۳۰,۰۰۰)	.		۱۶-۱-۱-۲	کسر می‌گردد : چکهای اخذ شده از شرکت اکسیر گستر اسپادانا جهت خرید دین
(۵۵,۰۰۰)	.		۱۶-۱-۱-۲	کسر می‌گردد : چکهای اخذ شده از شرکت نوآوری زیستی گویا جهت خرید دین
۱,۱۸۴,۲۷۳	۱,۰۰۸,۳۶۵			
(۹۰,۱۵۷)	(۹۰,۱۵۷)		۱۶-۱-۱-۳	کسر می‌گردد : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۰۹۴,۱۱۶	۹۱۸,۲۰۷			

۱۶-۱-۱-۱- مبلغ مذکور مربوط به فروش محصولات می باشد .

۱۶-۱-۱-۲- به جهت اخذ تسهیلات در قالب خرید دین از بانکهای ملی و مهر اقتصاد و سامان جمعاً مبلغ ۲۹۷ میلیارد ریال از شرکت داروسازی کوثر در سررسید توسط داروسازی امین تامین وجه و پاس می‌گردد .

۱۶-۱-۱-۳- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شامل ۶۹,۲۸۴ میلیون ریال ۲ فقره چک دریافتی و مبلغ ۲,۳۱۸ میلیون ریال مطالبات از شرکت داروگستر رازی می باشد که طبق دادنامه شماره ۵۷۳ و رای داوری مورخ ۹۸/۱/۸ محکوم به پرداخت تادیه بدی قرارداد و خسارت تاخیر تادیه گردید لیکن به دلیل احتمال غیر قابل وصول بودن مطالبات بابت اصل آن در سال ۹۸ ذخیره محاسبه شده است. همچنین بابت ۳ فقره چک دریافتی از شرکت ارشیا دارو به مبلغ ۲۳,۶۲۸ میلیون ریال پس از تهاتر با حسابهای پرداختی (یادداشت ۲-۱-۲) مبلغ ۲۰,۸۷۴ میلیون ریال در سال ۹۷ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است که طبق دادنامه مورخ ۱۳۹۷/۷/۳۰ شرکت مذکور محکوم به پرداخت مبلغ فوق و خسارت دادرسی شده است لیکن به دلیل احتمال غیر قابل وصول بودن مطالبات بابت اصل آن ذخیره محاسبه گردیده است.

۱۶-۱-۱-۴- تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی جمعاً مبلغ ۱۱۵,۷۲۸ میلیون ریال از اسناد دریافتی سررسید شده وصول شده است .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶-۱-۲- حسابهای دریافتی تجاری اشخاص وابسته و سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳۱۰	<b>اشخاص وابسته</b>
۱۸۳,۳۹۹	۲۱۱,۹۳۰	شرکت داروسازی کوثر
	۲,۲۴۰	شرکت پخش هجرت (عضو مشترک هیئت مدیره)
		شرکت پخش مکتاف
۱۸۳,۳۹۹	۲۱۵,۴۸۰	
		<b>سایر مشتریان</b>
۴۱۰,۲۱۶	۵۵۶,۲۲۲	شرکت سینا پخش ژن
۳۵۲,۲۰۱	۴۹۱,۴۶۲	شرکت پخش فردوس
۲۱۰,۰۵۷	۱۸۷,۳۵۰	شرکت پخش رازی
۱۶۳,۵۴۹	۳۵۰,۷۵۳	شرکت پخش دایا دارو
۱۴۴,۷۸۶	۱۳۶,۶۵۷	شرکت پخش دی دارو امید
۱۳۱,۵۵۱	۱۹۰,۱۳۹	شرکت داروپه‌داشت شفالراد
۱۲۱,۹۹۳	۱۸۶,۶۱۷	شرکت بهستان پخش
۱۰۷,۳۲۶	۲۵۶,۳۴۰	شرکت مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان
۹۳,۰۷۶	۱۱۰,۳۴۱	شرکت پخش دارویی اکسیر
۵۶,۰۳۲	۵۴,۴۹۷	شرکت کوشان فارمد
۳۷,۸۶۳	۲۱,۸۰۷	شرکت پخش داروگستر نخبگان
۳۳,۹۹۶	۶۲,۱۹۹	شرکت بهرسا دارو
۳۰,۷۶۴	۵۲,۹۸۶	شرکت مشاء طب
۱۵,۰۶۳	۳۰,۳۲۸	شرکت محیا دارو
۱۴,۵۴۹	۱۲,۷۲۰	شرکت دارودرمان سپهر
۱۳,۷۵۰	۱۸,۱۴۰	شرکت آرنجیات دانش
۹,۴۰۵	۳۵,۰۶۸	شرکت داروگستر یاسین
۸,۸۵۵	۶,۹۴۸	شرکت کیمیا سلامت ایرانیان
۸,۱۵۹	۱۳,۳۳۷	شرکت دارودرمان پارس
۶,۱۸۳	۳۷,۴۸۱	شرکت وانا داروگستر
۵,۰۷۳	۱۷,۳۸۶	شرکت پخش دارو بهداشتی ستاره
۴,۸۷۴	۱۴,۹۳۳	شرکت باریج اسانس کاشان
۴,۰۳۷	۳,۲۱۶	شرکت فرنوش دارو طب
۳,۹۴۶	۳,۹۴۶	شرکت الیت دارو
۳,۱۳۰	۲,۰۷۷	شرکت پارسیان هفت نور آسمان
۳,۰۰۱	۵۸۳	شرکت روزین دارو
۲,۳۸۷	۲,۳۸۷	شرکت قاسم ایران
۲,۳۱۸	۲,۳۱۸	شرکت داروگستر رازی
۲,۲۶۵	۶۱۵	شرکت نوریا درمان پاسارگاد
۱,۵۳۰	۶,۵۲۶	شرکت ویتابیوتیکس
۸۷۱	۸۷۱	شرکت پورا پخش
۷۴۷	۷۴۷	شرکت پخش البرز
۲۵۸	۴۳,۲۵۱	شرکت داروسازان التیام
۲۰,۳۱۲	۲۳,۶۱۲	سایر مشتریان
۲,۰۲۳,۱۲۵	۲,۹۳۳,۷۵۷	
(۲,۳۱۸)	(۲,۳۱۸)	۱۶-۱-۳
۲,۲۰۵,۲۰۵	۳,۱۴۶,۹۱۹	کسر می‌گردد: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (شرکت داروگستر رازی)

۱۶-۱-۲-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی جمعاً مبلغ ۱۳۰.۲۲۷ میلیون ریال از مطالبات سررسید شده شرکتهای پخش وصول شده است.

۱۶-۱-۳- حسابهای دریافتی غیر تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۹۱	۱,۱۸۲	شرکت مدیریت توسعه سیند فردا
۷۲۱	۷۲۱	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز
۵۱۴,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰	شرکت داروسازی کوثر
۵۱۶,۳۱۱	۶۵۸,۹۰۳	
(۵۱۴,۰۰۰)	(۶۵۷,۰۰۰)	۱۶-۱-۳-۱
۲,۳۱۱	۱,۹۰۳	کسر می‌گردد: چکهای ارائه شده به داروسازی کوثر جهت خرید دین

۱۶-۱-۳-۱- به جهت اخذ تسهیلات خرید دین توسط شرکت داروسازی کوثر از بانکها، داروسازی امین مبادرت به صدور چک در وجه شرکت داروسازی کوثر نموده که در سررسید توسط شرکت داروسازی کوثر تامین وجه و پاس می‌گردد.

۱۶-۱-۴- مسدودی نزد بانکها مربوط به بانکهای سینا - ملت - اقتصاد نوین - سامان - خاورمیانه - تجارت - مهر اقتصاد - انصار - صنعت و معدن و رفاه که بابت پرداخت تسهیلات بانکی موضوع یادداشت ۱-۲۴ می باشد. کلیه تسهیلات سرمایه در گردش اخذ شده از سیستم بانکی به جز مهر اقتصاد که سه ساله و بانک سامان دو ساله می باشد بقیه بانکها حداکثر یکساله و کوتاه مدت می باشد. عمده مبالغ مربوط به بانک سینا ۸۸ میلیارد ریال، بانک ملت ۲۶ میلیارد ریال، بانک رفاه ۳۶ میلیارد ریال، مهر اقتصاد ۱۰۷ میلیارد ریال، بانک صنعت و معدن ۵۷ میلیارد ریال، بانک خاورمیانه ۵۷ میلیارد ریال، بانک سامان ۶۹ میلیارد ریال، بانک اقتصاد نوین ۲ میلیارد ریال و بانک تجارت ۵ میلیارد ریال می باشد.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت	۱۶-۲-۱۶-۲-۱
میلیون ریال	میلیون ریال		دریافتنی های بلند مدت تجاری: اسناد دریافتنی: سایر مشتریان
۲۱۳,۴۱۳	.	۱۶-۲-۱	
۲۱۳,۴۱۳	.		
۸۴۷	۶۲۵		حسابهای دریافتنی: کارکنان (وام)
۲۱۴,۲۶۰	۶۲۵		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱		۱۶-۲-۱۶-۲-۱
میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد خزانه دریافتی کسر می گردد: سود تحقق نیافته مانده
۳۰۳,۷۷۸	.		
(۹۰,۳۶۵)	.		
۲۱۳,۴۱۳	.		

اسناد دریافتنی مربوط به اسناد خزانه (داخلی ۸۲۰) دریافتی از پخش رازی به سررسید ۱۴۰۲/۸/۶ و به ارزش ۳۰۳,۷۷۸ میلیون ریال در اردیبهشت ۱۴۰۰ به فروش رفت که در یادداشت ۷-۱ منعکس گردید.  
 ۱۶-۳- دوره وصول مطالبات تجاری در دوره جاری ۲۸۵ روز (سال قبل ۲۵۰ روز) می باشد.

### ۱۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت	۱۷-۱
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه اصلی و کمکی
۱۶۷,۵۶۶	۳۶۷,۴۰۳	۱۷-۱	
۱۶۷,۵۶۶	۳۶۷,۴۰۳		
۱۲۷,۷۲۷	۲۷۴,۱۴۵	۱۷-۲	پیش پرداختهای داخلی: خرید مواد اولیه و بسته بندی حق بیمه اموال و دارائیهها و آتش سوزی و مسئولیت کارفرما
۴,۷۸۲	۳,۷۴۳		خرید خدمات و قطعات و پیش پرداخت ترخیص کالا سایر اقلام
۶,۳۲۶	۱۱۷,۶۸۹	۱۷-۳	
۱۴۰	۱۲۶		
۱۳۸,۹۷۵	۳۹۵,۷۰۳		
۳۰۶,۵۴۱	۷۶۳,۱۰۶		
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱		۱۷-۱-۱۷-۱-۱
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی خارجی مربوط به خرید از کشورهای مختلف می باشد و بصورت ریالی با بانکها تسویه می گردد که عمدتاً در اواخر دوره جاری گشایش شده اند. لازم به ذکر است که نوع ارز تخصیصی جهت برخی از مواد اولیه به نرخ بانک مرکزی و مواد بسته بندی و جانبی به نرخ ارز نیمایی می باشد.
۱۳۳,۹۲۰	۲۲۹,۰۹۰		
۳۳,۶۴۶	۱۳۸,۳۱۳		
۱۶۷,۵۶۶	۳۶۷,۴۰۳		



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷-۲ پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۳۷۶	۲۵,۱۷۲	
۲۳,۳۲۷	۲۱,۸۸۲	۱۷-۲-۱
۲۳,۱۵۸	۲۳,۶۲۳	شرکت ژلاتین کپسول ایران - وابسته
۱۵,۲۵۹	۴,۶۱۳	شرکت شیشه دارویی رازی
۵,۷۶۶	۵,۷۶۶	شرکت شفا گستران مهر رضا
۳,۱۹۴	۱۹,۷۶۰	داروسازی تهران دارو
۲,۳۱۹	۲,۳۱۹	شرکت مفید شیشه
۲,۵۳۹	۲۵	شرکت تهرانکسری
۲,۷۳۸	۹۱۷	شرکت افشان نگار آریا
۲,۰۹۶	۱۳,۳۹۳	شرکت پژوهاک رایانه آپریک
۲,۰۲۴	۲,۶۲۸	شرکت مهبان شیمی
۱,۸۴۴	۴۳۴	شرکت بهان سار
۱,۷۷۲	۱,۷۷۲	شرکت پردیس پلاست کویر
۹۴۰	۱۵,۸۷۹	شرکت تحقیقات بیوفارمسی فارس
۵۸۰	۶۹۰	شرکت شیمی دارویی داروپخش
۵۴۸	۵۴۸	شرکت گروه فنی مهندسی پارت دارو الوند
۳۸۲	۹,۹۱۹	شرکت البرز بالک
.	۱۰,۱۳۷	شرکت کیمیا گران امروز
.	۲۶,۵۶۳	شرکت شیمیایی دارویی ارسطو
.	۳۱۴	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
.	۵۰۰	شرکت صنایع خمیر و کاغذ اترک
.	۱,۱۷۷	دانشگاه صنعتی امیر کبیر
.	۴,۶۸۸	شرکت فناوران آریا محور
.	۲,۳۵۴	ثمین دارو
.	۳,۰۳۰	شرکت پیشرو پرداز اسپادانا
.	۲,۵۳۴	شرکت پاس آداک
.	۹۱۶	شرکت مواد اولیه دارویی تهران شیمی
.	۴,۴۵۳	شرکت پیرا کالا
.	۲,۷۲۲	شرکت درمان یاب دارو
.	۱۶,۰۲۳	شرکت گلشید کار
.	۱,۰۴۸	شرکت ره آورد تامین
.	۱,۳۵۵	شرکت سین انرژی مثبت
.	۵,۴۷۹	شرکت حامی تجارت سلامت
.	۵,۳۳۶	پرتو صنعت شیمی پارسیان
.	۹,۵۲۰	صنایع شیمیایی و دارویی تبریز
.	۳,۷۱۷	شرکت اکبریه
.	۲,۶۹۵	شرکت بهداشت کار
.	۱,۹۲۴	شرکت کیمیا کالا
۱۴,۸۶۴	۸,۳۳۰	شرکت دنیای سیم و کابل ایرانیان
۱۲۷,۷۲۷	۲۷۴,۱۴۵	سایر

۱۷-۲-۱- پیش پرداخت ها شامل ۲۱,۸۸۲ میلیون ریال پیش پرداخت خرید کپسول به اشخاص وابسته (شرکت ژلاتین کپسول ایران دارای عضو مشترک هیات

مدیره) طبق یادداشت ۴-۳۴ می باشد.

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بابت پیش پرداخت های انجام شده، مبلغ ۴۷,۶۳۱ میلیون ریال کالا تحویل انبار شده است.

۱۷-۳ پیش پرداختها شامل ۱۹,۱۹۱ میلیون ریال علی الحساب پرداخت شده به اشخاص وابسته (شرکت بهراد نوین فارمد دارای عضو مشترک هیئت مدیره)

طبق یادداشت (۴-۳۴) می باشد.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۹,۱۲۴	۱,۲۲۷,۹۹۹	مواد اولیه بسته بندی
۲۰۳,۸۴۵	۱۶۰,۵۴۲	کالای ساخته شده
۴۲,۷۱۷	۲۵۱,۳۰۰	کالای در جریان ساخت
۱۹۸,۰۳	۲۶,۴۴۷	قطعات و لوازم یدکی
۹,۹۰۶	۱۰,۴۳۴	مواد امانی نزد دیگران ۱۸-۱
۱,۳۵۵,۳۹۵	۱,۶۷۶,۷۲۳	
۷۰,۵۲۲	۶۴,۲۸۴	محصول امانی نزد دیگران ۱۸-۲
۴۳۵,۲۲۴	۷,۵۷۸	مواد اولیه و بسته بندی نزد انبار قرنطینه ۱۸-۳
۷۰,۸۳۵	۷۶,۱۴۶	کالای در راه ۱۸-۴
۱,۹۳۱,۹۷۶	۱,۸۲۴,۷۳۰	

۱۸-۱- بخشی از مواد امانی نزد دیگران به مبلغ ۸۸۱۹ میلیون ریال (سال مالی قبل ۶۸۹۲ میلیون ریال) جهت انجام عملیات تکمیلی عمدتاً مربوط به تامین مواد اولیه ساخت جعبه دارویی نزد سایر اشخاص نگهداری می شود که عمدتاً مربوط به شرکت بهارپویان سپاهان (۱۴۸۲ میلیون ریال) ، خودچسب (۲۰۱۶۳ میلیون ریال) و شهاب شرق (۲۵۷۱ میلیون ریال) مابقی به مبلغ ۲۶۰۳ میلیون ریال مربوط به مواد اولیه و بسته بندی نزد شرکتهای داروسازی می باشد و ما بقی مربوط به کالای امانی از دیگران که عمده آن مربوط به شرکت دارویی کوشان فارمد به مبلغ ۱۵۵۶ میلیون ریال می باشد .

۱۸-۲- قرارداد منعقد شده با شرکت سینا پخش ژن بصورت امانی می باشد که در پایان هر ماه پس از ارسال گزارش فروش توسط شرکت مذکور ، فاکتور قطعی صادر میگردد و مسئولیت نگهداری و بیمه محصولات امانی بر عهده شرکت پخش می باشد .

۱۸-۳- مواد اولیه در انبار قرنطینه مربوط به خریدهای داخلی که توسط آزمایشگاه تأیید نشده اند ، می باشد .

۱۸-۴- کالای در راه مربوط به مواد خریداری شده وارداتی می باشد که تماماً به تملک شرکت درآمده و رسید انبار قرنطینه شده است و اقلام عمده آن مربوط به آکاربوز ( ۱۹۰۱۹۰ میلیون ریال ) لاکتوز مش ۲۰۰ ( ۱۸۸۶۵ میلیون ریال ) اسکوربیک اسید کوتد ( ۲۵۵۵۴ میلیون ریال ) آریبیرازول ( ۹۶۲۴ میلیون ریال ) الباقی دو مورد اعتبارات ( ۲۹۱۱۳ میلیون ریال )

۱۸-۵- موجودیهای مواد و کالای شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه به صورت شناور و ماهیانه در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۳۵۲۰۷۸۱ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار میباشد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
بهای تمام شده	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۲۰۰	۶,۲۰۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۹-۱- سپرده های مذکور به سررسید حداکثر یکساله نزد بانک های ملی و ملت بابت افزایش حد اعتبار تسهیلات می باشد.

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۹,۶۸۴	۲۸۱,۸۶۲	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۹,۷۲۴	۱۲,۵۶۳	۲۰-۱ موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱,۹۷۷	۳۲۷	۲۰-۱ موجودی صندوق - ارزی
۱۱۳	۶۷۵	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۹۱,۴۹۸	۲۹۵,۴۲۷	

۲۰-۱- موجودی صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۱۰۵۴ دلار و ۱۱۵ یورو ( سال مالی قبل ۲۰۹۹ دلار و ۵۲۱۰ یورو می باشد ) و موجودی نزد بانکهای ارزی شامل ۱۳۳۳۵ دلار و ۵۱۹۰ یورو و ۲۰۸۷ یوان ( سال مالی قبل ۱۷۸۴۵ دلار و ۵۰۵۱۹ یورو و ۲۰۸۷ یوان می باشد ) . ( یادداشت ۳۳ )

۲۰-۲- حسابهای ارزی شرکت نزد بانکها به نرخ بانک مرکزی ( رسمی ) و نرخ نیمایی و صندوق به نرخ قابل دسترس ( آزاد ) در پایان دوره مالی تسعیر و سود حاصل آن در یادداشت ۸ منعکس شده است .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ به مبلغ ۳.۹۲۰.۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳.۹۲۰.۰۰۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۷.۷۶	۵۰۹,۸۱۵,۱۳۸	۳۷.۲۸	۱,۴۶۱,۳۱۵,۰۶۳	شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام)
۱۶	۲۱۶,۰۲۶,۹۳۰	۱۶	۶۲۷,۲۷۸,۱۹۵	شرکت پارس دارو (سهامی عام)
۰.۰۰۲۴	۳۲,۵۵۲	۰.۰۰۲۴	۹۴,۵۲۱	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز (سهامی خاص)
۰.۰۰۴۰	۵۳,۹۳۰	۰.۰۰۴۰	۱۵۶,۵۹۶	شرکت اعلاء نیرو (سهامی خاص)
۰.۱۸	۲,۳۷۴,۷۷۲	۳.۶۳	۱۴۲,۱۳۴,۲۵۶	شرکت مدیریت توسعه سپند فردا (سهامی خاص)
۴۶.۰۵	۶۲۱,۶۹۶,۶۷۸	۴۳.۰۹	۱,۶۸۹,۰۲۱,۳۶۹	سایر (سهامداران کمتر از ۵٪)
۱۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان دوره

طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱/۱۵ و نامه ۰۰۵۰۰۰۹/۷۲۱۲۶۲ مورخ ۱۴۰۰/۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۳۵۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۳.۹۲۰.۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت که مبلغ ۸۹۷.۴۱۳ میلیون ریال از محل سود انباشته (سهام جایزه) و مبلغ ۱.۶۷۲.۵۸۷ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی زمین تامین گردید و مراتب در روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۷۵ مورخ ۱۴۰۰/۲/۱۶ ثبت گردیده است.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۶۰.۶۷۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	
.	۲۵,۶۷۱	اندوخته تامین شده در دوره جاری
۱۳۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۷۱	مانده در پایان دوره



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
 ۲۳-۱ پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۶/۳۱	یادداشت	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد پرداختنی
۱۱۵,۴۳۰	۱۱۶,۱۶۹	۲۳-۱-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۱۵,۴۳۰	۱۱۶,۱۶۹		
۲۲,۱۲۶	۳۸,۰۳۷	۲۳-۱-۲	حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته
۲۴۲,۰۴۳	۲۶۵,۵۷۹	۲۳-۱-۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۶۴,۱۶۸	۳۰۳,۶۱۶		
۳۷۹,۵۹۸	۴۱۹,۷۸۵		
			سایر پرداختنی ها
			اسناد پرداختنی :
۵۱۴,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰		اشخاص وابسته (شرکت داروسازی کوثر)
			سایر اشخاص :
۲۳,۳۳۶	۹,۷۸۷	۲۳-۱-۸	اداره امور مالیاتی فلاورجان
	۳۷۸		شرکت سهامی بیمه آسیا
۳۳۴	۱,۸۴۳		شرکت بیمه آسیا ( نمایندگی آقای مهران موحدی)
۹۷۰	۹۷۰		کارکنان بازنشسته ( بابت مزایای پایان خدمت)
۲,۸۰۰	۷۰۰		بهراد فارمد
۵۴۱,۴۴۰	۶۷۳,۶۷۸		
(۵۱۴,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۰۰)	۱۶-۱-۳-۱	کسر می گردد : چکهای ارائه شده به داروسازی کوثر جهت خریددین
۲۷,۴۴۰	۱۳,۶۷۸		
			حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته ( شرکت داروسازی کوثر)
۱۸۶,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰		شرکت آکسیر گستر اسپادانا
۳۰,۰۰۰	.		عوارض مرتبط با فروش
۱۹,۳۷۷	۳۶۶۰۸	۲۳-۱-۴	سایر حسابهای پرداختنی
۵۸,۳۱۷	۸۷,۹۵۶	۲۳-۱-۳	سپرده حسن انجام کار و بیمه
۱۷,۶۳۴	۱۹,۰۰۱	۲۳-۱-۵	هزینه های پرداختنی
۱۱,۷۱۴	۲۷,۰۸۹	۲۳-۱-۹	حق بیمه های پرداختنی
۷,۴۰۴	۱۱,۴۰۳		مطالبات کارکنان
۵,۱۲۰	۲۶,۱۲۱	۲۳-۱-۶	مالیات تکلیفی
۱,۶۴۴	۲,۱۴۴		کالای امانی دیگران نزد شرکت
۱,۲۴۳	۶۸۴	۲۳-۱-۷	پاداش هیئت مدیره
.	۱۰,۵۰۰		سایر
۴۶۶	۳۴۱		
۳۳۸,۹۱۹	۵۱۸,۸۴۸		
(۲۱۶,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰)	۱۶-۱-۱-۲	کسر می گردد : چکهای اخذ شده از شرکت داروسازی کوثر جهت خرید دین
۱۲۲,۹۱۹	۲۲۱,۸۴۸		
۱۵۰,۳۵۹	۲۳۵,۵۲۶		
۵۳۹,۹۵۷	۶۵۵,۳۱۱		



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	۲۳-۱-۱ اسناد پرداختنی تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۹۱۵	۲۲,۱۰۵	شرکت تدبیر کالای جم
۳۰,۵۷۵	۳,۷۱۷	شرکت بهداشت کار
۵,۰۱۵	۸۱۴	شرکت اکسیر گستر اسپادانا
۳,۱۰۷	۴,۱۵۶	شرکت شیمی دارویی داروپخش
.	۱۳,۵۰۵	شرکت شیمی دارویی رازی
.	۳,۷۰۲	شرکت ژلاتین کپسول
.	۴,۶۸۷	شرکت ثمین دارو ایرانیان
.	۱۶,۰۲۳	شرکت ره آورد تامین
.	۴,۶۶۵	شرکت سیماب نوین آزما
.	۱۱,۳۴۸	شرکت مفید شیشه
.	۱,۲۶۷	شرکت مواد اولیه دارویی تهران شیمی
.	۱,۱۲۵	شرکت آسانبر و پله برقی زمین آسمان رهیاب
.	۶۵۰	شرکت کیمیا کالا
.	۳,۰۰۰	شرکت بهراد فارمد نوین
.	۸,۷۹۶	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش ( تماد)
.	۴,۲۵۱	شرکت شیمی دارویی تبریز
.	۹,۵۲۰	شرکت اکبریه
۱۵,۸۱۹	۲,۸۳۸	سایر
<u>۱۱۵,۴۳۰</u>	<u>۱۱۶,۱۶۹</u>	

۲۳-۱-۱-۱ اسناد پرداختنی تجاری مندرج در یادداشت فوق مربوط به ۲۶ فقره چک تسلیمی به اشخاص مذکور و حداکثر به سررسید آبان ماه ۱۴۰۰ بوده که تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی ۲۱ فقره آن جمعاً به مبلغ ۹۴,۵۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی سررسید شده در تاریخ مربوطه پرداخت شده است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱-۲۳ تفکیک مبلغ خرید مواد اولیه و بسته بندی بر حسب تامین کنندگان به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	اشخاص وابسته
۱۰,۶۲۴	۱۹,۰۳۰	شرکت نوآوری زیستی گویا
۱۱,۵۰۲	۱۹,۰۰۷	شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران
۲۲,۱۲۶	۳۸,۰۳۷	
۱۲۲,۰۳۷	۱۲۲,۰۳۷	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴۷,۷۳۹	۶۸,۱۲۷	شرکت MARCHSINI JROUP S.P.A
۱۰,۵۵۳	۲,۳۷۷	شرکت بهینه پوشش جم
۵,۶۶۱	۴,۸۴۷	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
۵,۰۳۴	.	شرکت اکسیر گستر اسپادانا
۳,۰۳۳	.	شرکت اراسنج البرز
۳,۰۰۴	.	شرکت دارویی ره آورد تامین
۲,۹۱۶	.	شرکت داروسازی رها
۲,۸۷۰	۴,۷۰۶	شرکت سورنا اکسیر کارسازان
۲,۷۵۵	۲,۷۵۵	شرکت سایونین ایران
۲,۷۲۸	۱۹۹	شرکت ارشیا داروی نوین ایرانیان
۲,۴۶۳	۲,۱۸۴	شرکت دکستروز ایران
۲,۴۳۱	۲۴	شرکت سپهر نایلون
۲,۲۴۸	۱,۶۷۳	شرکت نگارستان نقش سورنا
۱,۵۶۶	۳,۶۱۵	شرکت اکسیر دانش آسیا
۱,۴۶۸	۲۵۴	شرکت صنایع چاپ و بسته بندی سپند
۱,۱۸۵	۱,۵۵۶	شرکت چاپ شهاب شرق (بامسئولیت محدود)
۱,۰۹۲	۵۴۶	شرکت خانه چاپ هفت رنگ
۸,۷۱۱	۴,۷۷۶	موسسه چاپ نوید
۶۰۰	۶۷۵	شرکت آیدانار
۳۳۱	۱,۳۲۴	شرکت کاویان شیمی
۳۱۱	۱۰,۹۳۱	شرکت تولیدی صنعتی چاپ خودچسب
۵۵	۱۰۵	شرکت بهار پویان سپاهان
۱۶	۱۶	شرکت کامل برجسب پزند
.	۱,۸۵۰	شرکت شیمیائی دارویی ارسطو
.	۴۷۸	شرکت داروپلاستیک پارس
.	۷,۵۹۴	شرکت فارم عبیدی
.	۴,۱۲۱	مجتمع چاپ و بسته بندی کیان مهر
.	۱۵,۸۰۵	شرکت اریا فارمد پوشش
.	۱,۲۱۷	شرکت تریتا تجارت اریا
۱۱,۳۳۷	۱,۷۸۸	شرت سها جیسا
۲۴۲,۰۴۳	۲۶۵,۵۷۹	سایر
۲۶۴,۱۶۸	۳۰۳,۶۱۶	

۲-۱-۲۳ تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۲۸,۶۷۶ میلیون ریال از مانده فوق تسویه شده است.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳-۱-۳ سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر تفکیک می گردد

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۵۴۱	۵,۰۰۰	شرکت آویژه پالایش
۴,۶۴۶	۲,۱۱۲	شرکت بیمه ایران
۴,۱۸۴	۴,۱۸۴	شرکت آشنا تک
۳,۸۲۳	۶۰۳	شرکت سین انرژی مثبت
۲,۸۱۳	۳,۵۴۵	شرکت سحر اعتماد سپاهان
۲,۴۲۸	۲,۴۲۸	شرکت تولیدی ماه تماشای اصفهان
۱,۷۶۰	۱,۱۹۶	فروشگاه فولاد ایران
۱,۰۰۰	۷۰۰	شرکت زیبا مرغ اصفهان
۹۰۹	۳۶۰	شایان شیمی
۸۳۲	۴۵۷	شرکت کارآمد طب
۸۰۰	۸۰۰	سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۱۶	۵۱۸	شرکت پیشرو پرداز اسپادانا
۶۲۳	۳۰۴	فروشگاه تامین برق
۵۶۵	۲۹۵	شرکت هوای فشرده سپاهان
۲۵۴	۵۳۸	شرکت مهیار پروتئین سپاهان
۲۲۴	۲۲۴	شرکت پایا
۲۰۸	۴۷۴	پارسا رایانه
۱۹۴	۱۹۴	شرکت هیراد اذر پردیس
۱۸۱	۳۰۳	ایمن توسعه
۱۱۵	۱۴۰	امیرحسین بزرگزاد
۷۶	۷۶	محسن هارون الرشیدی
۴۶	۳۶	فروشگاه نوین طب اسپادانا
۴۰	۲۹۸	شرکت پژوهاک رایانه ایریک
.	۲۱۸	شرکت طلوع الماس
.	۱,۷۸۶	فروشگاه راد طب نوین
.	۷۴۱	شرکت پرتو صنعت شیمی
.	۵,۰۴۴	شرکت مهندسی پارت دارو الوند
.	۱,۰۳۶	شرکت شیمیایی بهان
.	۳,۷۴۳	شرکت ارتا صنعت کاتا
.	۳۴۸	شرکت سحر شید سپهر
.	۳۳,۴۹۳	گروه صنعتی تهویه کارمانیا دنا
.	۲,۳۷۰	شرکت حامی تجارت سلامت
.	۱,۳۴۱	شرکت بسپار سازان ایرانیان
.	۵۶۱	شرکت سیماب نوین ازما
۱۷,۴۴۰	۱۲,۴۹۲	سایر
<u>۵۸,۳۱۷</u>	<u>۸۷,۹۵۶</u>	

۲۳-۱-۳-۱ تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۱۰.۸۲۵ میلیون ریال از مانده های فوق تسویه شده است.

۲۳-۱-۴ عوارض مرتبط با فروش

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۳۷۷	۲۱,۰۲۸	۲۳-۱-۴-۱	ما به التفاوت محصولات سوءمصرف
.	۱۰,۳۸۷	۲۳-۱-۴-۲	مالیات بر ارزش افزوده
.	۵,۱۹۳	۲۳-۱-۴-۲	عوارض ارزش افزوده
<u>۱۹,۳۷۷</u>	<u>۳۶,۶۰۸</u>		



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۴-۲۳- مبلغ فوق بابت اجرای بخشنامه مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۳ وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی درخصوص پرداخت مابه التفاوت نرخ فروش محصولات سوء مصرف (قرص دیفن اکسیلات هر عدد ۷۰ ریال و آلپین ۱۰۰ هر عدد ۳۳۰ ریال) می باشد که از تاریخ فوق به حساب مطالبات وزارت بهداشت منظور شده است.

۲-۴-۲۳- براساس قانون مالیات و عوارض برارزش افزوده فروش دارو معاف بوده و مبالغ پرداختی به عنوان ارزش افزوده در خرید براساس قانون مزبور جزء بهای تمام شده محصولات منظور می گردد.

۱-۲۳- سپرده حسن انجام کار و بیمه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
۳,۰۰۵	۳,۰۳۵	سپرده بیمه شرکت بهارپویان سیاهان
۱,۷۱۹	۱,۷۱۹	سپرده حسن انجام کار شرکت آشنا تک تجهیزات اتاق تمیز
۱,۳۱۳	۱,۳۱۹	سپرده بیمه شرکت داروسازی رها
۶۵۲	۷۵۰	سپرده بیمه صنایع چاپ خود چسب
۹۹۳	۱,۱۶۷	سپرده بیمه صنایع چاپ و بسته بندی سیند
۸۵۰	۸۸۳	سپرده بیمه شرکت کامل برچسب پزند
۲,۶۶۲	۲,۶۶۲	سپرده بیمه شرکت آشنا تک تجهیزات اتاق تمیز
۹۳۹	۱,۱۷۸	سپرده بیمه شرکت توسعه سازان نقش جهان
۴۰۵	۴۱۴	سپرده بیمه چاپ نوید
۱۵۰	۱۵۰	سپرده بیمه کالا برچسب
۱۲۵	۱۲۵	سپرده بیمه شرکت آرتا صنعت گاتا
۹۲۸	۱,۱۰۰	سپرده بیمه شرکت سحر اعتماد
۴۱۵	۱,۰۱۴	سپرده بیمه شرکت سایونین
۵۱۹	۶۴۷	سپرده بیمه آقای محسن موسوی
۲,۷۲۶	۲,۷۶۹	سایر سپرده بیمه اشخاص حقوقی و حقیقی
۳۳۲	۷۱	سایر سپرده حسن انجام کار اشخاص حقوقی و حقیقی
<b>۱۷,۶۳۴</b>	<b>۱۹,۰۰۱</b>	

۱-۲۳- رقم عمده مطالبات کارکنان مربوط به حقوق و مزایای پرسنل در شهریور ماه ۱۴۰۰ می باشد که در مهر ماه ۱۴۰۰ پرداخت شده است.

۱-۲۳- کالای امانی دیگران نزد شرکت مربوط به مواد اولیه و بسته بندی جهت مصرف در تولید می باشد که از سایر شرکتهای تولید دارو بصورت امانت اخذ که در آینده پس از دریافت مواد خریداری شده برگشت می گردد.

۱-۲۳- اسناد پرداختی در وجه اداره امور مالیاتی فلاورجان مربوط به تقسیط مالیات و عوارض ارزش افزوده مربوط به دوره های پاییز سال ۹۹ و بهار ۱۴۰۰ می باشد.

۱-۲۳- هزینه های پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
-	۱۵,۱۲۹	ذخیره عیدی کارکنان
۱۱,۵۹۳	۱۱,۵۹۳	ذخیره پاداش بهره وری کارکنان
۶۸	۳۲۵	ذخیره آب و برق و گاز و تلفن
۴۳	۴۳	ذخیره سرانه ورزش کارکنان
۱۰	.	سایر ذخایر
<b>۱۱,۷۱۴</b>	<b>۲۷,۰۸۹</b>	

۲-۲۳- پرداختی های بلند مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
۶,۹۴۳	۸,۲۸۱	۲۳-۲-۱

غیر تجاری :  
صندوق پس انداز کارکنان

۲-۲۳- صندوق پس انداز کارکنان که با مشارکت شرکت و کارکنان آن تشکیل گردیده، مربوط به وجوه پس انداز کارکنان (در رابطه با کارکنان دائم ۵٪ توسط کارکنان و ۵٪ توسط شرکت و در رابطه با کارکنان قراردادی ۳٪ توسط کارکنان) بوده که از محل پس انداز مذکور به کارکنان شرکت وام تعلق می گیرد. توضیح اینکه پس انداز صندوق پس انداز کارکنان در هنگام تسویه مزایای پایان خدمت به آنها پرداخت می گردد.

۳-۲۳- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۶۰ روز است. شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت می شود.



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- تسهیلات مالی

۱۳۹۹ - میلیون ریال			۱۴۰۰/۶/۳۱ - میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۲,۵۷۱,۳۴۳	۱۲۴,۵۸۶	۲,۴۴۶,۷۵۷	۳,۱۰۸,۱۳۵	۷۴,۴۶۲	۳,۰۳۳,۶۷۳

تسهیلات دریافتی

۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۹ - میلیون ریال	۱۴۰۰/۶/۳۱ - میلیون ریال	یادداشت
ریالی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۸۸,۲۱۰	۳,۸۷۸,۵۷۶	بانکها
(۴۱۵,۵۶۹)	(۵۵۰,۹۵۲)	۱۶-۱-۴ سپرده های نزد بانکها
(۲۰۱,۲۹۷)	(۲۱۹,۴۸۸)	سود و کارمزد سال های آتی
۲,۵۷۱,۳۴۳	۳,۱۰۸,۱۳۵	
(۱۲۴,۵۸۶)	(۷۴,۴۶۲)	حصه بلند مدت
۲,۴۴۶,۷۵۷	۳,۰۳۳,۶۷۳	حصه جاری

۲۴-۱-۲ به تفکیک نرخ سود کارمزد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۷۱,۳۴۳	۳,۱۰۸,۱۳۵

۱۸ درصد

۲۴-۱-۳ به تفکیک زمانبندی پرداخت :

۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال
۳,۰۳۳,۶۷۳
۷۴,۴۶۲
۳,۱۰۸,۱۳۵

۱۴۰۱/۶/۳۱

۱۴۰۲/۶/۳۱

۲۴-۱-۴ به تفکیک زمانبندی نوع وثیقه :

۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال
۱,۱۵۶,۳۴۷
۱,۹۵۱,۷۸۸
۳,۱۰۸,۱۳۵

زمین ، ساختمان ، ماشین آلات  
چک و سفته و سپرده بانکی

۲۴-۲- تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳,۸۷۸,۵۷۶ میلیون ریال از بانک مستلزم ایجاد ۵۵۰,۹۵۲ میلیون ریال سپرده مسدودی بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن محدودیت دارد لذا تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است. همچنین نرخ موثر ( واقعی ) تسهیلات مالی مذکور حدوداً برابر ۲۲/۴۳ درصد است .

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۸۴۶	۳۳,۸۷۱	مانده در ابتدای دوره
(۱۲,۰۶۹)	(۱۲,۹۰۲)	پرداخت شده طی دوره
۱۹,۰۹۳	۱۶,۱۴۰	ذخیره تأمین شده
۳۳,۸۷۱	۳۷,۱۰۹	مانده در پایان دوره



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱				۱۳۹۷			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۲۳,۴۱۳	۱۷,۹۰۶	۱۱۹,۶۸۴	۱۳۷,۵۹۰	۱۴۰,۰۷۶	۱۱۸,۳۸۳	۶۷۸,۵۰۹	۱۳۹۷	
رسیدگی به دفاتر	۲۶۲,۸۶۵	۲۰۴,۳۲۰	۱۱۴,۳۷۳	-	۳۶۳,۸۶۳	۳۱۸,۶۹۳	۱,۵۹۸,۲۵۹	۱۳۹۸	
رسیدگی نشده	۲۹۳,۱۰۶	۱۵۷,۳۳۶	۱۳۵,۷۷۰	-	-	۲۹۳,۱۰۶	۱,۴۶۹,۹۴۲	۱۳۹۹	
		۱۳۵,۹۵۳	-	-	-	۱۳۵,۹۵۳	۶۳۱,۶۶۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱	
	۵۷۹,۳۸۴	۵۰۵,۵۱۶							

۲۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه یا ترتیب پرداخت آن داده شده است .

۲۶-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ اعتراض کرده است و هیئت بدوی تشکیل ولی تاکنون رای صادر نشده است .

۲۶-۳- مانده مالیات پرداختنی در پایان دوره شامل ۱۵۵,۳۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی بابت مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۸ و مالیات قطعی سال ۱۳۹۷ در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد.

۲۶-۴- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های سود سپرده و ماده ۱۴۳ و بند ۴ ماده ۱۰۵ استفاده نموده است.

۲۶-۵- لازم به توضیح است از بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ جمعاً به مبلغ ۳۶۳,۸۶۳ میلیون ریال مالیات تشخیص گردیده که از این بابت مبلغ ۱۱۴,۳۷۳ میلیون ریال پرداخت و مبلغ ۲۰۴,۳۲۰ میلیون ریال بدهی در دفاتر منظور شده است و مبلغ ۴۵,۱۷۰ میلیون ریال مابه التفاوت عمده آن مربوط به عدم محاسبه معافیت ماده ۱۴۳ ق. م. م و برگشت هزینه های قابل قبول از جمله هزینه های مالی و تخقیفات فروش و سایر اقلام قابل قبول می باشد که مورد اعتراض قرار گرفته و مراتب در کمیسیون حل اختلاف بدوی در جریان می باشد و به نظر شرکت بخش عمده ای از هزینه غیر قابل قبول تشخیصی ، قابل قبول و برگشت پذیر می باشد.

۲۶-۶- سه در هزار سهم اتاق بازرگانی بابت عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ به مبلغ ۱,۸۹۵ میلیون ریال محاسبه و جزء مبلغ سه در هزار اتاق بازرگانی در سرفصل ذخایر ( یادداشت ۲۸ ) منعکس شده است .

۲۶-۷- چهار در هزار سهم اتاق بازرگانی بابت عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ به مبلغ ۲,۰۶۲ میلیون ریال محاسبه و جزء مبلغ چهار در هزار اتاق بازرگانی در سرفصل ذخایر ( یادداشت ۲۸ ) منعکس شده است.

۲۶-۸- مبلغ ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال مالیات پرداخت شده سال ۱۳۹۹ از محل تهاتر اوراق بدهی دولت به استناد بند ( ز ) تبصره ( ۵ ) بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور صورت گرفته است . ضمناً مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال دیگر نیز در جریان تهاتر است .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹			۱۴۰۰/۶/۳۱			
جمع	استناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۲۱,۷۷۲	.	۲۱,۷۷۲	۲۱,۴۳۴	.	۲۱,۴۳۴	سنوات قبل از ۱۳۹۸
۱۰۰,۳۳۰	۶۱,۸۴۳	۳۸,۴۸۷	۴۳,۹۴۹	۲۱,۶۰۰	۲۲,۳۴۹	سال ۱۳۹۸
۰	۰	۰	۳۵۲,۸۰۰	=	۳۵۲,۸۰۰	سال ۱۳۹۹
<u>۱۲۲,۱۰۲</u>	<u>۶۱,۸۴۳</u>	<u>۶۰,۲۵۹</u>	<u>۴۱۸,۱۸۳</u>	<u>۲۱,۶۰۰</u>	<u>۳۹۶,۵۸۳</u>	

۲۷-۱ سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۹۰ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۵۰ ریال است.

۲۸- ذخایر

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
۲,۳۰۳	۲,۳۰۳	.	.	۲,۳۰۳	نییم درصد قانون بازآموزی و نوآموزی
۱۷۱	۱۷۱	.	.	۱۷۱	۲۸-۱ یک در هزار فروش سهم اتاق بازرگانی
۴,۴۱۰	۶,۳۰۵	.	۱,۸۹۵	۴,۴۱۰	سه در هزار سهم اتاق بازرگانی
۵,۰۲۹	۷,۰۹۰	.	۲,۰۶۲	۵,۰۲۹	۲۸-۱ چهار در هزار سهم اتاق بازرگانی
۳۸۷	۳۸۷	.	.	۳۸۷	عوارض فروش پرداختنی مربوط به سنوات قبل
۱۰,۰۰۰	.	(۱۰,۰۰۰)	.	۱۰,۰۰۰	ذخیره پاداش هیئت مدیره
۴۵	۴۵	.	.	۴۵	سایر ذخایر
<u>۲۲,۳۴۴</u>	<u>۱۶,۳۰۱</u>	<u>(۱۰,۰۰۰)</u>	<u>۳,۹۵۷</u>	<u>۲۲,۳۴۴</u>	

۲۸-۱ به موجب ماده ۱۳ قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور مصوب ۱۳۹۵/۱۱/۱۰ یک در هزار رقم فروش کالا و خدمات موضوع بند ۷۷ قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران به چهار در هزار سود سالانه پس از کسر مالیات تبدیل شد.

۲۸-۲ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از مبلغ ۱۶,۳۰۱ میلیون ریال مبلغی تسویه نشده است.

۲۹- پیش دریافت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
<u>۶۲۴</u>	<u>۶۳۷</u>

پیش دریافت از مشتریان :  
مشتریان



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی			مجموعه			
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	
۱,۱۸۶,۲۰۰	۶۹۷,۱۷۳	۵۱۳,۴۱۱	۱,۱۸۶,۲۰۰	۶۹۷,۱۷۳	۵۱۳,۴۱۱	سود خالص
						<b>تعدیلات:</b>
۳۰۲,۲۸۰	۱۷۸,۷۰۴	۱۲۹,۹۱۰	۳۰۲,۲۸۰	۱۷۸,۷۰۴	۱۲۹,۹۱۰	هزینه مالیات بر درآمد
۳۲۳,۴۷۶	۱۵۶,۴۰۴	۲۷۷,۹۶۹	۳۲۳,۴۷۶	۱۵۶,۴۰۴	۲۷۷,۹۶۹	هزینه های مالی
-	-	-	-	-	-	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۷,۰۲۴	۵۴۷	۳,۲۳۸	۷,۰۲۴	۵۴۷	۳,۲۳۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۶۸,۴۹۱	۳۰,۵۹۴	۴۹,۴۵۰	۶۸,۴۹۱	۳۰,۵۹۴	۴۹,۴۵۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
						<b>سود سهام</b>
(۲۸۵)	-	-	(۲۸۵)	-	-	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۵,۰۰۸)	(۱۹,۸۸۵)	(۱۱,۶۶۱)	(۱۵,۰۰۸)	(۱۹,۸۸۵)	(۱۱,۶۶۱)	خالص سود تسعیر ارزش حاصل از موجودی نقد
(۳,۷۶۳)	(۶,۱۹۶)	(۱,۵۳۱)	(۳,۷۶۳)	(۶,۱۹۶)	(۱,۵۳۱)	
۱,۸۶۸,۴۱۵	۳۴۰,۱۶۸	۹۶۰,۷۸۷	۱,۸۶۸,۴۱۵	۳۴۰,۱۶۸	۹۶۰,۷۸۷	
						<b>دریافتنی های عملیاتی</b>
(۸۱۴,۲۸۱)	(۵۹۴,۲۷۶)	(۶۴۵,۴۷۱)	(۸۱۴,۲۸۱)	(۵۹۴,۲۷۶)	(۶۴۵,۴۷۱)	موجودی مواد و کالا
(۹۰۸,۱۸۷)	(۳۴,۵۴۲)	۱۰۷,۲۴۶	(۹۰۸,۱۸۷)	(۳۴,۵۴۲)	۱۰۷,۲۴۶	کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۵۷,۲۱۰)	(۱۷۹,۷۷۷)	(۴۵۶,۵۶۵)	(۵۷,۲۱۰)	(۱۷۹,۷۷۷)	(۴۵۶,۵۶۵)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۲۲۲,۰۳۲	۱۴۷,۸۲۳	۳۷۵,۶۱۳	۲۲۲,۰۳۲	۱۴۷,۸۲۳	۳۷۵,۶۱۳	(کاهش) ذخایر
(۱,۵۲۲)	(۴,۹۱۴)	(۶,۰۴۳)	(۱,۵۲۲)	(۴,۹۱۴)	(۶,۰۴۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافتی های عملیاتی
(۱,۶۹۹)	۶,۳۷۴	۱۳	(۱,۶۹۹)	۶,۳۷۴	۱۳	
۳۰۷,۵۴۸	۳۹۱,۱۲۶	۳۳۵,۵۷۹	۳۰۷,۵۴۸	۳۹۱,۱۲۶	۳۳۵,۵۷۹	<b>نقد حاصل از عملیات</b>

۳۱- معاملات غیر نقدی

شرکت اصلی			مجموعه		
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال					
.	.	۱۳۰,۰۰۰	.	.	۱۳۰,۰۰۰
.	.	۱۳۰,۰۰۰	.	.	۱۳۰,۰۰۰

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:  
 تهاتر بدهی مالیاتی با اسناد خزانه



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۲- مدیریت ریسک و سرمایه

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت در این زمینه از سال ۱۳۶۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت افزایش نسبت مالکانه را نیز هدف قرار داده است که آخرین مورد آن با افزایش سرمایه ۱۹۰/۳۷ درصدی بوده که باعث بهبود نسبت مالکانه شده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۳,۸۶۶,۵۶۹	۴,۷۴۹,۴۷۳	موجودی نقد
(۱۹۱,۴۹۸)	(۲۹۵,۴۲۷)	خالص بدهی
۳,۶۷۵,۰۷۱	۴,۴۵۴,۰۴۶	حقوق مالکانه
۵,۳۱۲,۱۲۶	۵,۴۷۲,۶۳۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۶۹٪	۸۱٪	

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک مالی شرکت، خدماتی برای کلیه ریسک ها از جمله ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی و طبق آئین نامه مصوب به هیئت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک ها، رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالتهای شرکت برای خریدهای خارجی مواد اولیه و بسته بندی در معرض ریسک تخصیص و تامین ارز بانک مرکزی و ریسک نرخ ارز ترجیحی و مبادله ای قرار می دهد که در جداول زیر روند ارزی آمده است.

۱۳۹۹ - دلار		۱۴۰۰/۶/۳۱ - دلار		شرح
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	حواله های ارزی انجام شده و تامین وجه شده
۸۹٪	۲,۷۲۱,۱۰۲	۷۱٪	۲,۵۷۳,۱۹۹	ترجیحی
۱۱٪	۳۳۳,۲۱۴	۲۹٪	۱,۰۳۰,۷۷۶	نیمایی
۱۰۰٪	۳,۰۵۴,۳۱۶	۱۰۰٪	۳,۶۰۳,۹۷۵	جمع



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

عدم تخصیص بهنگام ارز، تغییرات و تخصیص نرخ ارز ترجیحی از ۸۹٪ دوره مشابه قبل به ۴۵٪ در ۱۴۰۰/۶/۳۱ رسیده است و شرکت را در معرض آسیب پذیری و ریسک قرار داده است که برای کاهش آسیب پذیری ضمن پیگیری مستمر از طریق مراجع ذیربط سناریوهای افزایش خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی و تولید محصولات کارمزدی را حتی المقدور در دستور کار داریم.

سناریو مواد اولیه و بسته بندی (وارد به انبار مواد اولیه طی سه دوره مالی)

شرح	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مواد اولیه دارویی			
ارزی (دلار)	۲.۴۰۶.۵۱۳	۶.۷۰۳.۰۱۳	۹.۴۷۲.۴۱۲
معادل ریالی (م - ر)	۱۸۲.۸۸۸	۱۹۷.۵۲۷	۳۹۷.۸۴۱
خرید داخلی	۱.۱۱۸.۹۵۸	۶۲۲.۸۹۲	۱.۷۸۸.۲۷۵
جمع کل ریالی	۱.۳۰۱.۸۴۷	۸۲۰.۴۱۸	۲.۱۸۶.۱۱۶

نسبت ها

درصد خارجی	۱۴٪	۲۵٪	۱۸٪
درصد داخلی	۸۶٪	۷۵٪	۶۳٪
جمع	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪

درصد خرید داخلی از ۶۳٪ سال قبل به ۸۶٪ مقطع ۱۴۰۰/۶/۳۱ رسیده است.

۱-۳-۳۲-مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تحلیل بازار مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۱-۱-۳-۳۲-تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در معرض ریسک تغییرات نرخ ارز قرار دارد. سودو زیان تسعیر ارز اقلام پولی در دوره ۶ ماهه ۱۴۰۰ مبلغ ۱.۵۳۱ میلیون ریال سود و در سال ۹۹ معادل ۳.۷۶۲ میلیون ریال سود بوده است.

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان دوره منعکس کننده آسیب پذیری طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت علاوه بر نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل تامین و تخصیص ارز می باشد.

۱-۴-۳۲-مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با طرفهای تجاری معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

طریق محدودیت های طرف قرارداد بررسی و تائید می شود و کنترل می شود. دریافتی های تجاری از شرکتهای توزیعی دارویی و شرکتهای طرف قرارداد و مناطق جغرافیایی گسترده می باشد. همچنین شرکت بستگی به اعتبار طرف تجاری وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود را نگهداری می کند.

به غیر از شرکت داروگستر رازی، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری با شرکت فوق حدود ۱/۹٪ فروش سال ۹۸ بوده است.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش حسابهای دریافتی
محصولات داخلی (۲۴ شرکت توزیعی)	۳,۹۹۰,۲۴۱	۱,۲۷,۶۷۳	۹۲,۴۷۶
محصولات کارمزدی (۱۸ شرکت طرف قرارداد ارائه خدمات)	۱۶۷,۳۶۱	۱۶۷,۳۶۱	-
	<u>۴,۱۵۷,۶۰۲</u>	<u>۲۹۵,۰۳۴</u>	<u>۹۲,۴۷۶</u>

### ۵-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطی سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(ارقام به میلیون ریال)

جمع	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	عندالمطالبه	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۱۹,۷۸۵	۸,۲۸۱	۲۶۴,۹۷۴	۳۹,۴۱۶	۱۰۷,۱۱۵	پرداختی تجاری
۲۳۵,۵۲۶	-	۲۰۲,۷۳۶	۲۹,۲۰۰	۳,۵۹۰	سایر پرداختی ها
۳,۱۰۸,۱۳۵	۷۴,۴۶۲	۱,۶۴۹,۸۳۵	۸۳۱,۳۱۶	۵۵۲,۵۲۲	تسهیلات پرداختی
۴۱۸,۱۸۳	-	۲۲۵,۲۸۸	۱۹۲,۸۹۵	-	سود سهام پرداختی
<u>۴,۱۸۱,۶۲۹</u>	<u>۸۲,۷۴۳</u>	<u>۲,۳۴۲,۸۳۴</u>	<u>۱,۰۹۲,۸۲۶</u>	<u>۶۶۳,۲۲۷</u>	جمع



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۳- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار	یورو	یوان چین
۲۰-۱ موجودی نقد نزد صندوق	۱,۰۵۴	۱۱۵	۰
۲۰-۱ موجودی نزد بانک	۱۳,۳۴۵	۶۰,۵۱۹	۲,۰۸۷
مانده ارقام ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴,۳۹۹	۶۰,۶۳۴	۲,۰۸۷
معادل ریالی خالص دارایی ها ، بولی ارزی ( میلیون ریال ) در تاریخ ۱۴۰۰/۶/۳۱	۱,۱۶۳	۱۱,۷۱۴	۱۴
مانده ارقام ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۹,۹۴۴	۵۵,۷۲۹	۲,۰۸۷
معادل ریالی خالص دارایی ها ، بولی ارزی ( میلیون ریال ) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۵۲	۱۰,۴۳۵	۱۳

۳۳-۱- ارز مصرفی برای واردات وسایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

دلار	خرید مواد اولیه
۲,۴۰۶,۵۱۳	
۸۶,۸۴۵	خرید ماشین آلات تولیدی
۲,۴۹۳,۳۵۸	

کل ارز تخصیص شده طی دوره مورد رسیدگی مبلغ ۳۶۰۳,۹۷۵ دلار می باشد که از این مبلغ ، ۵۱۲,۶۲۴ دلار مواد مربوطه وارد کشور و رفع تعهد ارزی گردیده است .

از ارزهای تخصیصی در سال های قبل ۹۵۵,۲۰۲ دلار مربوط به ۶ قلم کالا هنوز وارد کشور نشده و رفع تعهد ارزی نگردیده است .

مبلغ فروش صادراتی ۲۱,۸۷۳/۹۱ یورو می باشد که تا تاریخ ۱۴۰۰/۹/۲۳ شرکت اقدام به رفع تعهد ارزی می نماید .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	پیش پرداخت	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی	تامین مالی پرداختی	تامین مالی دریافتی
شرکتهای اصلی و نهایی        سایر اشخاص وابسته	شرکت داروسازی کوثر	عضو هیات مدیره	✓	.	.	.	.	.	۴۴۷,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
	شرکت مکتاف	عضو هیات مدیره مشترک	✓	.	.	.	.	۲۳,۰۰۰	.	.
	شرکت زلاتین کپسول ایران	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۹,۰۰۷	.	۲۱,۸۸۲	.	.	.	.
	شرکت پخش هجرت	عضو هیات مدیره مشترک	✓	.	۴۹,۵۹۶	.	.	.	.	.
	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز	عضو هیات مدیره	✓	.	.	.	.	.	.	.
	شرکت نوآوری زیستی گویا	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۹,۰۳۰	.	.	.	۱۱۷,۰۴۰	.	۵۵,۰۰۰
	شرکت مدیریت توسعه سپند فردا	عضو هیات مدیره	✓	.	.	.	.	.	.	.
	شرکت بهراد فارمد	عضو هیات مدیره مشترک	✓	.	.	.	.	.	۱۳,۶۱۹	.
		جمع			۳۸,۰۳۷	۴۹,۵۹۶	۲۱,۸۸۲	.	۱۴۰,۰۴۰	۱۳,۶۱۹
	جمع کل			۳۸,۰۳۷	۴۹,۵۹۶	۲۱,۸۸۲	.	۱۴۰,۰۴۰	۴۶۰,۶۱۹	۳۷۵,۰۰۰

۳۴-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .

۳۴-۳ - تامین مالی پرداختی و دریافتی با شرکت داروسازی کوثر و شرکت نوآوری زیستی گویا مربوط به چکهای خرید دین صادره فیما بین دو شرکت می باشد .



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۳۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	داروسازی کوثر	۳۱۰,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰	۰	۲۹۷,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۱۸	۰	(۱۲۰,۶۱۸)		(۴,۲۱۸)
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پارس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۴۵۵	۰	(۵۶,۴۵۵)	۰	۰
شرکت های وابسته	شرکت پخش مکتاف	۱۸,۷۳۴	۰	۰	۰	۰	۷	۰	(۱۸,۷۳۷)	۱۴,۶۰۰	۰
	شرکت مدیریت توسعه سپند فردا	۰	۱,۱۸۲	۰	۰	۰	۵,۰۳۸	۰	(۳,۸۵۵)	۱,۴۹۱	۰
	شرکت پردازش اطلاعات یگانه امروز	۰	۷۲۱	۰	۰	۰	۹	۰	۷۱۲	۷۲۱	۰
	شرکت ژلاتین کپسول ایران	۰	۰	۲۱,۸۸۲	۱۹,۰۰۷	۰	۰	۰	۲,۸۷۴	۰	۱۱,۸۲۵
	شرکت پخش هجرت	۲۱۱,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۹۳۰	۰	۱۸۳,۳۹۹
	شرکت نوآوری زیستی گویا	۰	۰	۰	۱۹,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۰۳۰)	۸۹,۳۷۶
	شرکت بهراد فارمد	۰	۰	۱۹,۱۹۲	۰	۰	۷۰۰	۰	۱۸,۴۹۲	۰	۵,۵۷۳
جمع		۲۳۰,۶۶۴	۱,۹۰۳	۴۱,۰۷۴	۳۸,۰۳۷	۷۰۰	۶۱,۵۰۸	۲۳۴,۰۰۸	(۹۸,۰۶۷)	۳۰۷,۰۱۴	۰
جمع کل		۵۴۰,۶۶۴	۶۵۸,۹۰۳	۴۱,۰۷۴	۳۳۵,۰۳۷	۶۶۰,۷۰۰	۱۹۲,۱۲۷	۲۳۴,۰۰۸	(۲۱۸,۶۸۶)	۳۰۷,۰۱۴	(۴,۲۱۸)



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی  
 ۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

یادداشت	میلیون ریال
۱۳-۷	۴۱,۷۴۵
	۱,۰۴۶
	<u>۴۲,۷۹۲</u>

اجرای کلیه عملیات ساختمانی  
 یکدستگاه آسانسور ساختمان اداری ۳

۳۵-۱-۱- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است:

۳۵-۱-۱-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مربوط به ظهرنویسی اسناد ارائه شده به بانکها و شرکتهای ضمانت کننده امین جهت اخذ تسهیلات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۹۸,۲۹۸	۱,۸۵۹,۲۸۲
۱,۵۶۱,۰۲۷	۱,۴۱۴,۷۹۷
۷۶۳,۵۲۴	۷۶۳,۵۲۴
۳,۵۸۸,۱۵۳	۳,۵۸۱,۶۲۳
۸۳۴,۷۳۶	۱,۴۶۵,۱۸۴
۱,۱۷۲,۷۸۹	۱,۸۷۶,۴۹۴
۳۶۹,۱۵۰	۴۷۴,۰۷۹
۳۲۳,۱۱۰	۳۲۳,۱۱۰
۸۲۳,۳۹۲	۱۰۰,۱۲,۵۷۰
۱۲۶,۳۷۰	۳۹۲,۶۷۰
۳۲,۴۰۰	۳۲,۴۰۰
۶۶۰	۱۱,۵۶۰
۲۹۰	۲۹۰
۶,۲۰۰	۱۰۶,۰۲۰
۴,۲۲۰	۴,۲۲۰
<u>۱۱,۱۰۴,۳۱۸</u>	<u>۱۳,۳۱۷,۸۲۲</u>

۳۵-۱-۱-۱-۱- اسناد تضمینی نزد بانکها بابت تسهیلات و گشایش اعتبارات اسنادی

بانک سینا (چک)  
 بانک اقتصاد نوین (چک)  
 بانک مهر اقتصاد  
 بانک ملی (چک - زمین ساختمان و تاسیسات)  
 بانک صنعت و معدن (سفته - یکدستگاه آپارتمان)  
 بانک سامان (چک)  
 بانک تجارت (سفته)  
 بانک انصار  
 بانک خاورمیانه  
 بانک رفاه (چک و سفته)  
 بانک صادرات (سفته)  
 بانک پارسیان (سفته)  
 بانک ملت (چک)  
 بانک گردشگری (چک)  
 بانک سپه (چک)

۳۵-۱-۱-۱-۲- اسناد تضمینی که به شرکتهای تضمین کننده تحویل شده است.

۱,۳۹۴,۰۱۰	۱,۳۹۴,۰۱۰
۳۸,۶۵۰	۳۸,۶۵۰
۱۳۲,۶۰۰	۱۳۲,۶۰۰
۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰
۳۱۵,۴۰۰	۳۱۵,۴۰۰
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۶۲	۲۳۶,۲۲۴
<u>۳,۴۰۱,۰۲۲</u>	<u>۴,۱۰۶,۸۸۴</u>
<u>۱۴,۵۰۵,۳۴۰</u>	<u>۱۷,۴۲۴,۷۰۶</u>

تضمین وام اخذ شده ظهر نویسی توسط شرکت داروسازی کوثر  
 تضمین وام اخذ شده ظهر نویسی توسط شرکت بهرسان دارو  
 تضمین وام اخذ شده ظهر نویسی توسط شرکت داروسازی رها  
 تضمین وام اخذ شده ظهر نویسی توسط شرکت پخش دایا دارو  
 تضمین وام اخذ شده ظهر نویسی توسط شرکت پخش مکتاف  
 شرکت اکسیر گستر اسپادانا  
 شرکت نوآوری زیستی گویا  
 سایر (سازمانها - شرکتها - اشخاص)

۳۵-۲- توسط موسسه حسابرسی تامین اجتماعی دفاتر تا پایان سال ۹۸ شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته و تا پایان سال ۹۷ قطعی و پرداخت شده است و سال

۹۸ رسیدگی شده ولی تاکنون برگ تشخیص صادر نشده است.

۳۵-۲-۱- مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ رسیدگی و قطعی و تسویه شده است.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، رخ نداده است.

