

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 

شرکت: داروسازی تهران شیمی	سرمایه ثبت شده: 445,500
نماد: شتهران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432301	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1400/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۲۸	۹,۸۹۰,۴۵۲	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	درآمدهای عملیاتی
(۲۱)	(۷,۸۴۹,۱۴۲)	(۹,۴۹۶,۵۶۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۷	۲,۰۴۱,۳۱۰	۲,۲۰۰,۵۵۵	سود (زیان) ناخالص
(۴۰)	(۴۷۸,۲۴۱)	(۶۶۷,۲۴۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۶۹)	۵,۱۵۵	۱,۶۱۶	سایر درآمدها
(۱۱۷)	(۲۰,۴۴۳)	(۴۴,۴۱۰)	سایر هزینه‌ها
۶۱	۱,۵۴۷,۷۸۱	۲,۴۹۰,۵۱۴	سود (زیان) عملیاتی
(۳۹)	(۱,۰۲۲,۸۷۵)	(۱,۴۲۰,۸۳۹)	هزینه‌های مالی
۴۴	۲۰۴,۱۷۰	۲۹۴,۱۶۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۲,۰۵۸	(۷,۳۲۸)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۷۳۱,۱۳۴	۱,۲۵۶,۵۰۴	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۳۴۵	۲۸۸,۶۷۷	۱,۷۳۰,۹۳۳	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۷۶	۱,۱۱۹,۸۱۱	۲,۰۸۷,۴۳۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۴۳)	(۱۲۹,۹۳۶)	(۱۸۵,۴۱۱)	سال جاری
--	(۳۵,۵۰۵)	۰	سالهای قبل
۲۰۴	۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۰۴	۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۶	سود (زیان) خالص
			قابل انتساب به:
۲۷۵	۷۳۵,۳۶۰	۲,۷۵۹,۴۳۱	مالکان شرکت اصلی
(۳۵)	۲۱۹,۱۲۰	۱۴۲,۵۹۵	منافع فاقد حق کنترل
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۸۲	۲,۸۵۶	۸,۰۴۰	عملیاتی (ریال)
(۵۳)	(۱,۳۰۴)	(۱,۸۴۶)	غیرعملیاتی (ریال)
۲۷۵	۱,۶۵۲	۶,۱۹۴	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۷۵	۱,۶۵۲	۶,۱۹۴	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۰۴	۲,۱۴۲	۶,۵۱۴	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلغیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲۰۴	۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۶	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۰۴	۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۶	سود (زیان) جامع سال قابل انتساب به:
۲۷۵	۷۳۵,۲۶۰	۲,۷۵۹,۴۳۱	مالکان شرکت اصلی
(۲۵)	۲۱۹,۱۲۰	۱۴۲,۵۹۵	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			شرح
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۹۵	۲,۰۰۳,۶۳۷	۲,۷۶۰,۴۰۷	۲,۹۱۰,۲۸۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۶۷)	۲,۴۴۲	۱,۶۲۸	۸۱۴	سرقفلی
۶۴	۸,۱۴۷	۸,۶۹۱	۱۳,۳۶۹	دارایی‌های نامشهود
۴۶۱	۹۳۷,۴۰۵	۴,۲۱۹,۳۷۶	۵,۲۵۴,۵۸۶	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۶	۲۱۹,۸۵۵	۴۱۳,۷۴۴	۳۳۷,۵۶۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۴,۶۹۵	۴,۲۸۳	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۹۱	۳,۲۷۱,۴۸۶	۷,۴۰۸,۴۴۱	۹,۵۳۰,۹۰۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۲۷	۱,۸۴۵,۱۷۳	۱,۷۴۵,۸۹۸	۴,۱۹۲,۲۰۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۸۴	۴,۰۰۷,۵۴۱	۵,۷۰۸,۷۵۱	۷,۳۸۴,۶۶۶	موجودی مواد و کالا

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱			شرح
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۴۶	۵,۷۹۲,۷۳۶	۷,۷۳۹,۸۲۲	۸,۴۶۳,۱۷۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۰۹	۷۵۱,۹۶۷	۱۸۶,۷۷۰	۱,۵۷۳,۶۱۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳۵	۴۴۰,۳۶۹	۸۹۰,۹۱۵	۱,۰۳۳,۳۱۱	موجودی نقد
۷۶	۱۲,۸۳۷,۶۸۶	۱۶,۲۷۳,۱۵۶	۳۲,۶۴۶,۸۷۲	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۶	۱۲,۸۳۷,۶۸۶	۱۶,۲۷۳,۱۵۶	۳۲,۶۴۶,۸۷۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۰	۱۶,۱۰۹,۱۷۲	۲۳,۶۸۰,۵۹۷	۳۲,۱۶۷,۷۸۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۴	۶۵,۸۳۹	۷۰,۹۷۶	۸۱,۴۸۹	اندوخته قانونی
۰	۴۶۲,۸۳۰	۴۶۲,۸۳۰	۴۶۲,۸۳۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹۵	۳,۰۹۵,۷۷۸	۳,۵۶۲,۹۸۶	۶,۰۲۸,۸۲۹	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۷۳	۴,۰۶۹,۹۴۷	۴,۵۴۲,۳۹۲	۷,۰۱۸,۶۴۸	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۳	۵۰۲,۳۳۷	۴۳۳,۸۵۸	۵۶۶,۴۵۳	منافع فاقد کنترل
۶۶	۴,۵۷۳,۳۷۴	۴,۹۶۶,۱۵۰	۷,۵۸۵,۱۰۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۶۰	۵۸۴,۹۷۹	۱۱۰,۶۳۱	۹۳۸,۵۰۲	پرداختنی‌های بلندمدت

درصد تغییر	شرح		
	به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	درصد تغییر
حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱,۷۸۶,۵۴۳	۱,۴۷۹,۸۸۴	۱,۳۱۵,۴۶۶	۴۷
۱۱۵,۴۰۲	۷۶,۳۱۷	۵۴,۳۴۶	۱۱۲
۲,۸۴۰,۴۴۸	۱,۶۶۶,۸۳۲	۱,۸۵۴,۷۹۱	۵۳
۱۱,۰۵۸,۳۸۴	۱۰,۳۹۰,۳۲۷	۶,۳۰۹,۷۵۳	۷۸
۳۱۸,۳۵۷	۲۰۶,۵۵۷	۲۱۰,۷۶۲	۵۱
۶۸۷,۳۱۹	۴۳۴,۰۸۶	۱۹۹,۵۹۳	۳۴۴
۹,۴۳۵,۶۶۶	۵,۹۳۴,۵۴۴	۳,۰۱۰,۳۷۹	۲۱۳
۸۵,۰۶۰	۶۹,۳۶۵	۴۹,۳۶۳	۷۳
۱۶۷,۴۴۶	۱۳,۹۳۶	۱,۳۵۸	۱۳,۲۳۰
۳۱,۷۴۳,۲۳۲	۱۷,۰۴۷,۶۱۵	۹,۶۸۱,۱۰۷	۱۳۵
۰	۰	۰	۰
۳۱,۷۴۳,۲۳۲	۱۷,۰۴۷,۶۱۵	۹,۶۸۱,۱۰۷	۱۳۵
۳۴,۵۸۲,۶۸۰	۱۸,۷۱۴,۴۴۷	۱۱,۵۳۵,۸۹۸	۱۱۳
۳۲,۱۶۷,۷۸۱	۲۳,۶۸۰,۵۹۷	۱۶,۱۰۹,۱۷۲	۱۰۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۳۹	۴۶۲,۸۳۰	۰	۰	۳,۱۰۶,۸۱۴	۰	۴,۰۸۰,۹۸۳	۵۰۲,۳۳۷	۴,۵۸۴,۳۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۳۶)	۰	(۱۱,۰۳۶)	۰	(۱۱,۰۳۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۳۹	۴۶۲,۸۳۰	۰	۰	۳,۰۹۵,۷۷۸	۰	۴,۰۶۹,۹۴۷	۵۰۲,۳۳۷	۴,۵۷۳,۳۷۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۷۳۵,۲۶۰		۷۳۵,۲۶۰	۲۱۹,۱۲۰	۹۵۴,۳۸۰
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	(۵۰۰)	•	(۵۰۰)	(۳۹۰,۶۸۹)	(۳۹۰,۱۸۹)
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۷۳۴,۷۶۰	•	۷۳۴,۷۶۰	(۷۱,۰۶۹)	۶۶۳,۶۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								•			•	•	•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۷۳۴,۷۶۰	•	۷۳۴,۷۶۰	(۷۱,۰۶۹)	۶۶۳,۶۹۱
سود سهام مصوب									(۳۶۲,۲۲۰)		(۳۶۲,۲۲۰)	(۸,۴۰۰)	(۳۷۰,۶۲۰)
افزایش سرمایه	•		•				•		•		•	•	•
افزایش سرمایه در جریان		•				•					•	•	•
خرید سهام خزانه										•	•	•	•
فروش سهام خزانه										•	•	•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			•								•	•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•	•	•
تخصیص به اندرخته قانونی					۵,۱۳۷				(۵,۳۳۲)		(۱۹۵)	•	(۱۹۵)
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						•			•		•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴۴۵,۵۰۰	•	•	•	۷۰,۹۷۶	۴۶۲,۸۳۰	•	•	۳,۵۶۲,۹۸۶	•	۴,۵۴۲,۲۹۲	۴۳۲,۸۵۸	۴,۹۶۶,۱۵۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰													
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									۲,۷۵۹,۴۳۱		۲,۷۵۹,۴۳۱	۱۴۲,۵۹۵	۲,۹۰۲,۰۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰								۰	۲,۷۵۹,۴۳۱	۰	۲,۷۵۹,۴۳۱	۱۴۲,۵۹۵	۲,۹۰۲,۰۲۶
سود سهام مصوب									(۲۸۲,۰۷۵)		(۲۸۲,۰۷۵)	۰	(۲۸۲,۰۷۵)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰							۰		۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									۰		۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰		۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰					۰		۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۱۰,۵۱۳				(۱۰,۵۱۳)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۸۱,۴۸۹	۴۶۲,۸۳۰	۰	۰	۶,۰۲۸,۸۲۹	۰	۷,۰۱۸,۶۴۸	۵۶۶,۴۵۳	۷,۵۸۵,۱۰۱

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۸۱,۱۳۸	۸۷۸,۷۱۹	(۴۵)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۳	(۱۵۵,۸۰۶)	(۷۳,۶۱۱)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴۴)	۷۳۳,۹۱۳	۴۰۷,۵۳۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۸)	(۷۴۳,۰۹۶)	(۸۷۸,۹۹۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۴۷۳)	(۱,۰۶۸)	(۶,۱۰۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۹)	(۱,۹۰۸,۷۶۳)	(۲,۶۵۲,۸۸۴)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۲۸)	۷۶,۱۳۸	۵۵,۱۳۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۶	۱۲۶,۰۵۷	۱۷۰,۸۳۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۵)	(۲,۴۵۰,۷۳۳)	(۳,۳۱۲,۰۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۸)	(۱,۷۳۷,۸۱۹)	(۲,۹۰۴,۴۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۸۶	۹,۱۲۲,۳۳۹	۱۶,۹۵۹,۹۶۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۱۰)	(۵,۹۳۳,۷۵۶)	(۱۲,۴۶۹,۲۱۱)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۴)	(۹۸۶,۴۰۲)	(۱,۴۱۵,۶۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	(۳۹۶)	(۳۹۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	(۲۷,۳۳۱)	(۲۹,۴۴۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۴۰	۲,۱۷۴,۴۵۴	۲,۰۴۵,۲۶۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۶۸)	۴۴۶,۶۲۵	۱۴۰,۷۶۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۲	۴۴۰,۲۶۹	۸۹۰,۹۱۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۶۳)	۴,۰۱۱	۱,۵۳۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۶	۸۹۰,۹۱۵	۱,۰۳۳,۲۱۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۳۷)	۱۲۰,۰۱۴	۷۶,۰۶۳	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۲۶	۵,۰۵۹,۶۴۱	۶,۳۹۹,۵۰۳	درآمدهای عملیاتی
(۲۰)	(۳,۹۵۷,۴۶۳)	(۴,۷۵۵,۶۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۹	۱,۱۰۳,۱۷۸	۱,۶۴۳,۸۰۵	سود (زیان) ناخالص
(۳۹)	(۳۳۳,۸۰۳)	(۳۰۸,۷۸۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۶۸)	۴,۶۸۳	۱,۶۱۶	سایر درآمدها
(۵,۸۳۰)	(۳۸۷)	(۳۳,۹۵۱)	سایر هزینه‌ها
۴۹	۸۸۳,۹۷۰	۱,۳۱۳,۶۸۸	سود (زیان) عملیاتی
(۱۱)	(۵۵۷,۵۸۰)	(۶۱۹,۵۳۵)	هزینه‌های مالی
۴۳	۶۴۶,۴۵۹	۹۱۶,۳۴۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۶)	۱۰,۴۸۳	۹,۹۰۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۵	۹۸۳,۳۳۱	۱,۶۳۰,۳۹۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۸)	(۸۳,۰۶۳)	(۱۳۹,۶۴۵)	سال جاری
--	(۴,۳۳۳)	۰	سال‌های قبل
۶۵	۸۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۵	۸۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۲	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۵	۱,۴۷۰	۲,۳۸۲	عملیاتی (ریال)
۹۳	۵۴۱	۱,۰۴۲	غیرعملیاتی (ریال)
۶۵	۲,۰۱۱	۲,۳۲۴	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۵	۲,۰۱۱	۲,۳۲۴	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۵	۲,۰۱۱	۲,۳۲۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۶۵	۱۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۳	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۵	۱۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۳	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌های غیرجاری
۴۴	۱,۴۴۷,۷۵۷	۱,۸۰۰,۵۷۸	۲,۵۹۸,۱۲۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۸)	۶,۰۰۹	۵,۶۸۵	۵,۲۱۲	دارایی‌های نامشهود
۷	۵۸۸,۸۰۲	۴,۱۱۴,۷۷۵	۴,۳۹۸,۹۲۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۸	۲,۰۴۲,۵۶۸	۵,۹۲۱,۰۳۸	۷,۰۰۲,۲۶۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۷۹	۹۷۴,۱۷۶	۱,۱۴۱,۵۰۸	۳,۱۸۹,۴۱۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۷	۲,۰۳۳,۰۴۶	۲,۶۳۵,۵۷۴	۲,۸۱۳,۵۶۰	موجودی مواد و کالا
۱۲	۳,۴۶۹,۸۶۰	۵,۱۷۱,۳۳۰	۵,۸۰۵,۸۰۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۵۹۸,۶۸۵	۰	۳۱۱,۹۹۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۰)	۴۶,۷۶۶	۱۷۳,۳۶۳	۱۰۴,۵۷۶	موجودی نقد
۳۳	۷,۱۲۲,۵۳۳	۹,۱۱۱,۷۷۵	۱۲,۱۲۵,۳۴۴	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۳	۷,۱۲۲,۵۳۳	۹,۱۱۱,۷۷۵	۱۲,۱۲۵,۳۴۴	جمع دارایی‌های جاری
۳۷	۹,۱۶۵,۱۰۱	۱۵,۰۳۳,۸۱۳	۱۹,۱۲۷,۶۱۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۴,۵۵۰	۴۴,۵۵۰	۴۴,۵۵۰	انداخته قانونی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۴۴۶,۳۳۹	۴۴۶,۳۳۹	۴۴۶,۳۳۹	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۳	۲,۲۳۴,۰۴۲	۲,۸۷۴,۴۶۳	۴,۱۱۰,۱۹۰	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳۲	۳,۱۶۰,۴۲۱	۳,۸۱۰,۸۴۲	۵,۰۴۶,۵۶۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۲۷۹,۶۸۲	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۱,۱۳۶,۶۹۵	۱,۱۳۶,۶۹۵	۱,۱۳۶,۶۹۵	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۹	۲۴,۵۳۴	۳۲,۹۷۲	۵۲,۴۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲	۱,۴۳۰,۹۱۱	۱,۱۵۹,۶۶۷	۱,۱۷۹,۱۰۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳	۳,۰۱۹,۲۵۷	۵,۱۲۵,۴۸۱	۵,۲۵۸,۶۳۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۷۲	۱۵۳,۰۳۲	۱۴۴,۰۹۱	۳۴۷,۷۸۷	مالیات پرداختنی
۵۷	۱۷۷,۴۵۷	۴۳۲,۰۸۶	۶۶۳,۳۱۹	سود سهام پرداختنی
۴۹	۱,۲۰۲,۷۹۱	۲,۵۷۱,۶۸۵	۳,۸۳۵,۱۸۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۶۱	۲۱,۲۳۲	۱,۷۹۸,۹۶۱	۲,۸۹۷,۰۱۱	پیش‌دریافت‌ها
۲۸	۴,۵۷۳,۷۶۹	۱۰,۰۶۲,۳۰۴	۱۲,۹۰۱,۹۳۶	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۸	۴,۵۷۳,۷۶۹	۱۰,۰۶۲,۳۰۴	۱۲,۹۰۱,۹۳۶	جمع بدهی‌های جاری
۲۵	۶,۰۰۴,۶۸۰	۱۱,۲۳۱,۹۷۱	۱۴,۰۸۱,۰۴۴	جمع بدهی‌ها
۳۷	۹,۱۶۵,۱۰۱	۱۵,۰۳۲,۸۱۳	۱۹,۱۲۷,۶۱۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش در سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۵۰	۴۴۶,۳۳۹	۰	۰	۲,۲۳۴,۲۰۴	۰	۳,۱۷۰,۵۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۱۶۲)	۰	(۱۰,۱۶۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۵۰	۴۴۶,۳۳۹	۰	۰	۲,۲۳۴,۰۴۲	۰	۳,۱۶۰,۴۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۸۹۵,۹۴۶		۸۹۵,۹۴۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۰)	۰	(۵۰۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۵,۴۴۶	۰	۸۹۵,۴۴۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۵,۴۴۶	۰	۸۹۵,۴۴۶
سود سهام مصوب									(۲۴۵,۰۲۵)		(۲۴۵,۰۲۵)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۵۰	۴۴۶,۳۲۹	۰	۰	۲,۸۷۴,۴۶۳	۰	۳,۸۱۰,۸۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									۱,۴۸۰,۷۵۲		۱,۴۸۰,۷۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۰,۷۵۲	۰	۱,۴۸۰,۷۵۲
سود سهام مصوب									(۲۴۵,۰۲۵)		(۲۴۵,۰۲۵)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰							۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها					۰				۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۵۰	۴۴۶,۳۲۹	۰	۰	۴,۱۱۰,۱۹۰	۰	۵,۰۴۶,۵۶۹

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۳۳۱,۰۸۵)	۱,۲۸۰,۰۷۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۵,۹۴۹)	(۸۲,۴۹۵)	۵۶

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	۱,۱۹۷,۵۷۵	(۳۵۷,۰۳۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۸)	(۳۹۱,۰۱۹)	(۴۰۰,۱۶۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
--	۵	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	(۹۵۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۰	(۲,۰۲۵,۴۸۸)	(۸۰۳,۰۵۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۶۱)	۳۱۹,۱۸۳	۱۲۵,۳۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۶۳)	۷۷,۹۵۳	۲۸,۸۲۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۴۵	(۱,۹۱۹,۳۶۶)	(۱,۰۵۰,۰۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۹۵)	(۷۳۱,۷۹۱)	(۱,۴۰۷,۱۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۴۸	۳,۵۲۵,۸۵۳	۵,۲۲۴,۲۳۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۱)	(۳,۱۵۶,۹۵۹)	(۳,۲۶۲,۵۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۹)	(۵۲۰,۱۰۹)	(۶۱۹,۵۳۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۸۵۵)	(۳۹۷)	(۳,۷۹۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۵۸	۸۴۸,۳۸۸	۱,۳۳۸,۳۳۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۱۳۶,۵۹۷	(۶۸,۷۸۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۷۱	۴۶,۷۶۶	۱۷۳,۳۶۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۰)	۱۷۳,۳۶۳	۱۰۴,۵۷۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۳۱۵	۱۸,۳۳۷	۷۶,۰۶۳	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
------------	-------------------------------	--------------------------------	------	-------------------

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۳	۳۵,۰۶۸,۷۷۹	۳۶,۰۵۱,۸۷۱	بسته	قرصها وکپسولها
(۷۶)	۱۳,۵۱۰,۵۳۴	۳,۲۳۷,۳۳۶	شیشه	شربتها
(۱۹)	۴,۰۰۴,۱۹۱	۳,۲۴۴,۳۹۵	بسته	آمپولها
۱۸	۵,۹۱۱,۴۴۸	۶,۹۷۹,۱۸۶	تیوپ	پمادها وکرمها
	۵۸,۴۹۴,۹۵۲	۴۹,۵۱۲,۷۸۸		جمع

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۴	۳۴,۷۱۷,۸۶۰	۳۶,۲۳۴,۲۴۷	بسته	قرصها وکپسولها
(۵۲)	۱۱,۸۴۵,۸۴۱	۵,۷۱۸,۹۹۵	شیشه	شربتها
۳	۳,۶۱۱,۲۵۱	۳,۷۱۸,۸۲۱	بسته	آمپولها
۱۸	۵,۷۲۹,۷۷۲	۶,۷۷۶,۸۵۲	تیوپ	پمادها وکرمها
	۵۵,۹۰۴,۷۲۴	۵۲,۴۴۸,۹۱۵		جمع

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۳۱	۳,۵۱۱,۶۸۸	۴,۶۰۵,۶۶۱	میلیون ریال	قرصها وکپسولها
(۴۰)	۶۳۸,۳۶۶	۲۸۴,۱۲۵	میلیون ریال	شربتها
۷	۵۵۵,۴۳۷	۵۹۳,۸۹۰	میلیون ریال	آمپولها
۱۳۰	۳۵۴,۱۵۰	۸۱۵,۸۱۷	میلیون ریال	پمادها وکرمها
	۵,۰۵۹,۶۴۱	۶,۳۹۹,۵۰۳		جمع



شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم
۹,۸۹۰,۴۵۲	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷,۸۴۹,۱۴۲)	(۹,۴۹۶,۵۶۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۴۱,۳۱۰	۳,۲۰۰,۵۵۵		سود ناخالص
(۴۷۸,۲۴۱)	(۶۶۷,۲۴۸)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵,۱۵۵	۱,۶۱۶	۸	سایر درآمدها
(۲۰,۴۴۳)	(۴۴,۴۱۰)	۹	سایر هزینه ها
۱,۵۴۷,۷۸۱	۲,۴۹۰,۵۱۳		سود عملیاتی
(۱,۰۲۳,۸۷۵)	(۱,۴۲۰,۸۳۹)	۱۰	هزینه های مالی
۲۰۷,۲۲۸	۲۸۶,۸۲۹	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷۳۱,۱۳۴	۱,۳۵۶,۵۰۳		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۳۸۸,۶۷۷	۱,۷۳۰,۹۳۳	۱۶	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱,۱۱۹,۸۱۱	۳,۰۸۷,۴۳۶		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۶۵,۴۳۱)	(۱۸۵,۴۱۱)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۵		سود خالص
			قابل انتساب به:
۷۳۵,۲۶۰	۲,۷۵۹,۴۳۱		مالکان شرکت اصلی
۲۱۹,۱۲۰	۱۴۲,۵۹۵		منافع فاقد حق کنترل
۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۵		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲,۱۹۲	۴,۳۸۸		عملیاتی (ریال)
(۵۴۱)	۱,۸۰۶		غیرعملیاتی (ریال)
۱,۶۵۰	۶,۱۹۴	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سود دوره است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها			
<i>دارایی های غیر جاری</i>			
۲,۰۰۳,۶۳۷	۲,۷۶۰,۴۰۷	۳,۹۱۰,۲۸۹	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۲,۴۴۲	۱,۶۲۸	۸۱۴	۱۴ سرقفلی
۸,۱۴۷	۸,۶۹۱	۱۳,۳۶۹	۱۵ دارایی های نامشهود
۹۳۷,۴۰۵	۴,۲۱۹,۲۷۶	۵,۲۵۴,۵۸۶	۱۶ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۰	۴,۶۹۵	۴,۲۸۳	۱۷ دریافتی های بلندمدت
۳۱۹,۸۵۵	۴۱۳,۷۴۴	۳۳۷,۵۶۹	۱۸ سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت
۳,۲۷۱,۴۸۶	۷,۴۰۸,۴۴۱	۹,۵۲۰,۹۰۹	جمع دارایی های غیر جاری
<i>دارایی های جاری</i>			
۱,۸۴۵,۱۷۳	۱,۷۴۵,۸۹۸	۴,۱۹۲,۲۰۷	۱۹ پیش پرداختها
۴,۰۰۷,۵۴۱	۵,۷۰۸,۷۵۱	۷,۳۸۴,۶۶۶	۲۰ موجودی مواد و کالا
۵,۷۹۲,۷۳۶	۷,۷۳۹,۸۲۲	۸,۴۶۳,۱۷۲	۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۵۱,۹۶۷	۱۸۶,۷۷۰	۱,۵۷۳,۶۱۶	۲۱ سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۴۰,۳۶۹	۸۹۰,۹۱۵	۱,۰۳۳,۲۱۱	۲۲ موجودی نقد
۱۲,۸۳۷,۶۸۶	۱۶,۲۷۲,۱۵۶	۲۲,۶۶۶,۸۷۲	جمع دارایی های جاری
۱۶,۱۰۹,۱۷۲	۲۳,۶۸۰,۵۹۷	۳۲,۱۶۷,۷۸۱	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها			
<i>حقوق مالکانه</i>			
۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۲۳ سرمایه
۶۵,۸۳۹	۷۰,۹۷۶	۸۱,۴۸۹	۲۴ اندوخته قانونی
۴۶۲,۸۳۰	۴۶۲,۸۳۰	۴۶۲,۸۳۰	۲۵ سایر اندوخته ها
۳,۰۹۵,۷۷۸	۳,۵۶۲,۹۸۶	۶,۰۲۸,۸۲۹	سود انباشته
۴,۰۶۹,۹۴۷	۴,۵۴۲,۲۹۲	۷,۰۱۸,۶۴۸	حقوق مالکانه قابل اتساق به مالکان شرکت اصلی
۵۰۳,۳۲۷	۴۲۳,۸۵۸	۵۶۶,۴۵۳	۲۶ منافع فاقد حق کنترل
۴,۵۷۳,۲۷۴	۴,۹۶۶,۱۵۰	۷,۵۸۵,۱۰۰	جمع حقوق مالکانه
<i>بدهی ها</i>			
<i>بدهی های غیر جاری</i>			
۵۸۴,۹۷۹	۱۱۰,۶۳۱	۹۳۸,۵۰۳	۲۷ پرداختی های بلندمدت
۱,۲۱۵,۴۶۶	۱,۴۷۹,۸۸۴	۱,۷۸۶,۵۴۳	۲۸ تسهیلات مالی بلندمدت
۵۴,۳۴۶	۷۶,۳۱۷	۱۱۵,۴۰۲	۲۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۵۴,۷۹۱	۱,۶۶۶,۸۳۲	۲,۸۴۰,۴۴۸	جمع بدهی های غیر جاری
<i>بدهی های جاری</i>			
۶,۲۵۹,۰۱۵	۱۰,۴۵۹,۴۹۲	۱۱,۱۴۳,۴۴۵	۲۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۱۰,۷۶۲	۲۰۶,۵۵۷	۳۱۸,۳۵۷	۳۰ مالیات پرداختی
۱۹۹,۵۹۳	۴۳۴,۰۸۶	۶۸۷,۳۱۹	۳۱ سود سهام پرداختی
۳,۰۱۰,۳۷۹	۵,۹۳۴,۵۴۴	۹,۴۲۵,۶۶۶	۲۸ تسهیلات مالی
۱,۳۵۸	۱۲,۹۳۶	۱۶۷,۴۴۶	۳۲ پیش دریافت ها
۹,۶۸۱,۱۰۷	۱۷,۰۴۷,۶۱۵	۲۱,۷۴۲,۳۳۳	جمع بدهی های جاری
۱۱,۵۳۵,۸۹۸	۱۸,۷۱۴,۴۴۷	۲۴,۵۸۲,۶۸۱	جمع بدهی ها
۱۶,۱۰۹,۱۷۲	۲۳,۶۸۰,۵۹۷	۳۲,۱۶۷,۷۸۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۶۶,۱۵۰	۴۲۳,۸۵۸	۴,۵۴۲,۲۹۲	۳,۵۶۲,۹۸۶	۴۶۲,۸۳۰	۷۰,۹۷۶	۴۴۵,۵۰۰
۲,۹۰۲,۰۲۵	۱۴۲,۵۹۵	۲,۷۵۹,۴۳۱	۲,۷۵۹,۴۳۱	۰	۰	۰
(۲۸۳,۰۷۵)	۰	(۲۸۳,۰۷۵)	(۲۸۳,۰۷۵)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	(۱۰,۵۱۳)	۰	۱۰,۵۱۳	۰
۷,۵۸۵,۱۰۰	۵۶۶,۴۵۳	۷,۰۱۸,۶۴۸	۶,۰۲۸,۸۳۹	۴۶۲,۸۳۰	۸۱,۴۸۹	۴۴۵,۵۰۰
۴,۵۸۴,۳۱۰	۵۰۳,۳۲۷	۴,۰۸۰,۹۸۳	۳,۱۰۶,۸۱۴	۴۶۲,۸۳۰	۶۵,۸۳۹	۴۴۵,۵۰۰
(۱۱,۰۳۶)	۰	(۱۱,۰۳۶)	(۱۱,۰۳۶)	۰	۰	۰
۴,۵۷۳,۲۷۴	۵۰۳,۳۲۷	۴,۰۶۹,۹۴۷	۳,۰۹۵,۷۷۸	۴۶۲,۸۳۰	۶۵,۸۳۹	۴۴۵,۵۰۰
۹۵۴,۳۸۰	۲۱۹,۱۲۰	۷۳۵,۲۶۰	۷۳۵,۲۶۰	۰	۰	۰
(۲۹۰,۶۸۹)	(۲۹۰,۱۸۹)	(۵۰۰)	(۵۰۰)	۰	۰	۰
۶۶۳,۶۹۱	(۷۱,۰۶۹)	۷۳۴,۷۶۰	۷۳۴,۷۶۰	۰	۰	۰
(۲۷۰,۶۲۰)	(۸,۴۰۰)	(۲۶۲,۲۲۰)	(۲۶۲,۲۲۰)	۰	۰	۰
(۱۹۵)	۰	(۱۹۵)	(۵,۳۳۲)	۰	۵,۱۳۷	۰
۴,۹۶۶,۱۵۰	۴۲۳,۸۵۸	۴,۵۴۲,۲۹۲	۳,۵۶۲,۹۸۶	۴۶۲,۸۳۰	۷۰,۹۷۶	۴۴۵,۵۰۰

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۸,۷۱۹	۴۸۱,۱۳۸	۳۴
(۱۵۵,۸۰۶)	(۷۳,۶۱۱)	
۷۲۲,۹۱۳	۴۰۷,۵۲۷	
(۷۴۳,۰۹۶)	(۸۷۸,۹۹۵)	
(۱,۰۶۸)	(۶,۱۰۹)	
۵۶۶,۰۲۴	۷۱,۹۵۰	
(۲,۴۷۴,۷۸۷)	(۲,۷۲۴,۸۳۵)	
۷۶,۱۳۸	۵۵,۱۲۹	
۱۲۶,۰۵۷	۱۷۰,۸۳۷	
(۲,۴۵۰,۷۳۲)	(۳,۳۱۲,۰۲۳)	
(۱,۷۲۷,۸۱۹)	(۲,۹۰۴,۴۹۵)	
۸,۸۵۷,۹۲۱	۱۵,۹۵۵,۱۳۸	
(۵,۹۳۳,۷۵۶)	(۱۲,۴۶۹,۲۱۱)	
۳۶۴,۴۱۸	۱,۰۰۴,۸۲۳	
(۹۸۶,۴۰۲)	(۱,۴۱۵,۶۴۴)	
(۳۹۶)	(۳۹۶)	
(۲۷,۳۳۱)	(۲۹,۴۴۶)	
۲,۱۷۴,۴۵۴	۳,۰۴۵,۲۶۴	
۴۴۶,۶۳۵	۱۴۰,۷۶۹	
۴۴۰,۳۶۹	۸۹۰,۹۱۵	
۴,۰۱۱	۱,۵۲۷	
۸۹۰,۹۱۵	۱,۰۳۳,۲۱۱	
۱۲۰,۰۱۴	۷۶,۰۶۳	۳۵

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداختهای نقدی بابت مالیات درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاریها

پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریها

دریافت نقدی حاصل از سود سهام

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

تامین مالی سهامداران

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت

پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان دوره/سال

معاملات غیر نقدی

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

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ آذر ۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		عملیات در حال تداوم
۵,۰۵۹,۶۴۱	۶,۳۹۹,۵۰۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۹۵۷,۴۶۳)	(۴,۷۵۵,۶۹۸)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۰۲,۱۷۸	۱,۶۴۳,۸۰۵		سود ناخالص
(۲۲۲,۸۰۳)	(۳۰۸,۷۸۲)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴,۹۸۲	۱,۶۱۶	۸	سایر درآمدها
(۳۸۷)	(۲۲,۹۵۱)	۹	سایر هزینه ها
۸۸۳,۹۷۰	۱,۳۱۳,۶۸۸		سود عملیاتی
(۵۵۷,۵۸۰)	(۶۱۹,۵۳۵)	۱۰	هزینه های مالی
۶۵۶,۹۴۱	۹۳۶,۲۴۴	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸۳,۳۳۱	۱,۶۲۰,۳۹۷		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۷,۳۸۵)	(۱۳۹,۶۴۵)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۸۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۲		سود خالص عملیات در حال تداوم
			سود پایه هر سهم
۱,۴۷۰	۲,۲۸۲		عملیاتی (ریال)
۵۴۱	۱,۰۴۲		غیر عملیاتی (ریال)
۲,۰۱۱	۳,۳۲۴	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
<i>دارایی های غیر جاری</i>			
۱۳	۲,۵۹۸,۱۲۷	۱,۸۰۰,۵۷۸	۱,۴۴۷,۷۵۷
			۶,۰۰۹
۱۵	۵,۲۱۳	۵,۶۸۵	۵۸۸,۸۰۲
۱۸	۴,۳۹۸,۹۲۹	۴,۱۱۴,۷۷۵	۲,۰۴۲,۵۶۸
	۷,۰۰۲,۲۶۹	۵,۹۲۱,۰۳۸	
<i>دارایی های جاری</i>			
۱۹	۳,۱۸۹,۴۱۵	۱,۱۴۱,۵۰۷	۹۷۴,۱۷۶
۲۰	۲,۸۱۳,۵۶۰	۲,۶۲۵,۵۷۴	۲,۰۳۳,۰۴۶
۱۷	۵,۸۰۵,۸۰۱	۵,۱۷۱,۳۲۰	۳,۴۶۹,۸۶۰
۲۱	۲۱۱,۹۹۲	۰	۵۹۸,۶۸۵
۲۲	۱۰۴,۵۷۶	۱۷۳,۳۶۳	۴۶,۷۶۶
	۱۲,۱۲۵,۳۴۴	۹,۱۱۱,۷۷۴	۷,۱۲۲,۵۳۳
	۱۹,۱۲۷,۶۱۳	۱۵,۰۳۲,۸۱۳	۹,۱۶۵,۱۰۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
<i>حقوق مالکانه</i>			
۲۳	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰
۲۴	۴۴,۵۵۰	۴۴,۵۵۰	۴۴,۵۵۰
۲۵	۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹
	۴,۱۱۰,۱۹۰	۲,۸۷۴,۴۶۳	۲,۲۲۴,۰۴۲
	۵,۰۴۶,۵۶۹	۳,۸۱۰,۸۴۲	۳,۱۶۰,۴۲۱
<i>بدهی ها</i>			
<i>بدهی های غیر جاری</i>			
۲۷	۰	۰	۲۷۹,۶۸۲
۲۸	۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۱۲۶,۶۹۵
۲۹	۵۲,۴۱۳	۳۲,۹۷۲	۲۴,۵۳۴
	۱,۱۷۹,۱۰۸	۱,۱۵۹,۶۶۷	۱,۴۳۰,۹۱۱
<i>بدهی های جاری</i>			
۲۷	۵,۲۵۸,۶۳۷	۵,۱۲۵,۴۸۱	۳,۰۱۹,۲۵۷
۳۰	۲۴۷,۷۸۷	۱۴۴,۰۹۱	۱۵۳,۰۳۲
۳۱	۶۶۳,۳۱۹	۴۲۲,۰۸۶	۱۷۷,۴۵۷
۲۸	۳,۸۳۵,۱۸۰	۲,۵۷۱,۶۸۵	۱,۲۰۲,۷۹۱
۳۲	۲,۸۹۷,۰۱۱	۱,۷۹۸,۹۶۱	۲۱,۲۳۲
	۱۲,۹۰۱,۹۳۵	۱۰,۰۶۲,۳۰۴	۴,۵۷۳,۷۶۹
	۱۴,۰۸۱,۰۴۴	۱۱,۲۲۱,۹۷۱	۶,۰۰۴,۶۸۰
	۱۹,۱۲۷,۶۱۳	۱۵,۰۳۲,۸۱۳	۹,۱۶۵,۱۰۱

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

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۱۰,۸۴۲	۲,۸۷۴,۴۶۳	۴۴۶,۳۳۹	۴۴,۵۵۰	۴۴۵,۵۰۰
۱,۴۸۰,۷۵۲	۱,۴۸۰,۷۵۲	.	.	.
(۲۴۵,۰۲۵)	(۲۴۵,۰۲۵)	.	.	.
۵,۰۴۶,۵۶۹	۴,۱۱۰,۱۹۰	۴۴۶,۳۳۹	۴۴,۵۵۰	۴۴۵,۵۰۰
۳,۱۷۰,۵۸۳	۲,۲۳۴,۲۰۴	۴۴۶,۳۳۹	۴۴,۵۵۰	۴۴۵,۵۰۰
(۱۰,۱۶۲)	(۱۰,۱۶۲)	.	.	.
۳,۱۶۰,۴۲۱	۲,۲۲۴,۰۴۲	۴۴۶,۳۳۹	۴۴,۵۵۰	۴۴۵,۵۰۰
۸۹۵,۹۴۶	۸۹۵,۹۴۶	.	.	.
(۵۰۰)	(۵۰۰)	.	.	.
۸۹۵,۴۴۶	۸۹۵,۴۴۶	.	.	.
(۲۴۵,۰۲۵)	(۲۴۵,۰۲۵)	.	.	.
۳,۸۱۰,۸۴۲	۲,۸۷۴,۴۶۳	۴۴۶,۳۳۹	۴۴,۵۵۰	۴۴۵,۵۰۰

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
 سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
 اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
 سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
 اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
 سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
 سود سهام مصوب
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
 صورت جریان های نقدی جداگانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۰,۰۷۰	(۳۲۱,۰۸۵)	۳۴
(۸۲,۴۹۵)	(۳۵,۹۴۹)	
۱,۱۹۷,۵۷۵	(۳۵۷,۰۳۳)	
(۲۹۱,۰۱۹)	(۴۰۰,۱۶۶)	
۵	(۹۵۹)	
(۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۷۵,۰۰۰)	
۵۹۹,۵۱۱	۷۱,۹۵۰	
۳۱۹,۱۸۳	۱۲۵,۳۶۰	
۷۷,۹۵۴	۲۸,۸۲۸	
(۱,۹۱۹,۳۶۶)	(۱,۰۵۰,۰۸۷)	
(۷۲۱,۷۹۱)	(۱,۴۰۷,۱۲۰)	
۳,۵۲۵,۸۵۲	۴,۵۲۶,۰۶۷	
(۲,۱۵۶,۹۵۹)	(۳,۳۶۲,۵۷۲)	
(۵۲۰,۱۰۹)	(۶۱۹,۵۳۵)	
۰	۶۹۸,۱۶۴	
(۳۹۶)	(۳,۷۹۱)	
۸۴۸,۳۸۸	۱,۳۳۸,۳۳۲	
۱۲۶,۵۹۷	(۶۸,۷۸۷)	
۴۶,۷۶۶	۱۷۳,۳۶۳	
۱۷۳,۳۶۳	۱۰۴,۵۷۶	
۱۸,۳۳۷	۷۶,۰۶۳	۳۵

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات
 پرداختهای نقدی بابت مالیات درآمد
 جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
 جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
 پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
 پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری ها
 دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
 دریافتهای نقدی حاصل از سود سهام
 دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها
 جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
 جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
 دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات
 پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
 پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
 دریافتهای نقدی بابت تامین مالی سهامداران
 پرداختهای نقدی بابت سود سهامداران
 جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
 مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال
 مانده وجه نقد در پایان دوره/سال
 معاملات غیر نقدی

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

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۴۸۷۵۴ در سال ۱۳۴۰ تأسیس و تحت شماره ۷۹۴۷ در تاریخ ۱۳۴۰/۰۷/۱۲ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۳۶۹۱۸۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نام و نوع شرکت براساس صورت‌جلسات مجامع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۳/۰۲/۱۲ ابتدا به شرکت تهران شیمی (سهامی خاص) و سپس به شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام) تغییر یافته است. ضمناً شرکت در دی ماه سال ۱۳۷۳ در بورس اوراق بهادار مورد پذیرش قرار گرفته و در تیر ماه سال ۱۳۷۴ نام آن در فهرست نرخ‌های بورس درج و از تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۱ پیرو اطلاعیه شماره ۷۲۶۰/۱۸۱ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۶ به بازار پایه فرابورس در تابلوی نارنجی انتقال یافته است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه واقع در تهران کیلومتر ۵ جاده قدیم کرج (بزرگراه فتح) خیابان نورد می‌باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۰، مندرج در روزنامه رسمی شماره ۱۹۲۹۰، مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۰۳ عبارت است از «ایجاد و تأسیس کارخانجات به منظور تهیه انواع محصولات دارویی، آرایشی، بهداشتی و شیمیایی، وارد نمودن مواد اولیه، ماشین آلات صنعتی و قطعات یدکی مورد نیاز و فروش و صدور محصولات» و موضوع فرعی شرکت عبارت است از: «مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تأسیس یا تعهد سهام جدید و یا خرید و یا تعهد سهام شرکت‌های موجود و بطور کلی عملیات تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به موضوع شرکت مربوط باشد».

۱-۳- پروانه بهره‌برداری از کارخانه برای محصولات دارویی شامل قرص و درازه، کپسول، ویال، شربت خشک، پماد، کرم، قطره و شربت به شماره ۳۶۰۴۵۳ در تاریخ ۱۳۵۴/۱۲/۳۰ و پروانه بهره‌برداری محصولات آرایشی و بهداشتی شرکت به شماره ۵۳۳۶-۲۰ مورخ ۱۳۴۹/۰۴/۰۳ صادر گردیده است.

۱-۴- موضوع فعالیت شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن در طی دوره مورد رسیدگی زمینه تولید داروهای انسانی به شرح یادداشت ۳-۱۷ است.

۱-۵- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های گروه، طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
تعداد پرسنل	تعداد پرسنل	تعداد پرسنل	تعداد پرسنل
۴۶۲	۴۶۴	۱,۰۹۳	۱,۱۰۴
۴۶۲	۴۶۴	۱,۰۹۳	۱,۱۰۴

کارکنان (رسمی، قراردادی)

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد ۳۵ مالیات بر درآمد

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

شرکت برای اهداف گزارش‌گری مالیاتی بر مبنای ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم استهلاک دارایی‌ها در نظر گرفته است که بین مبنای مالیاتی و گزارش‌گری تفاوت بااهمیتی ایجاد نگردیده است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند به

شرح زیر است:

۱-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۱۸ با عنوان صورت‌های مالی جداگانه

۲-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۲۰ سرمایه‌گذاری در واحدهای تجاری وابسته

۳-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۳۸ با عنوان ترکیب‌های تجاری

۴-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۳۹ با عنوان صورت‌های مالی تلفیقی

۵-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۴۰ با عنوان مشارکت‌ها

۶-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحد تجاری دیگر

۷-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه‌گیری منصفانه

استانداردهای فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده است و برای شرکت‌هایی که سال مالی آن از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم‌الاجرا گردیده است که در دوره مالی مورد گزارش اثر با اهمیتی در این خصوص نداشته است.

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۳- مبنای تلفیق

۱-۲-۳- صورت‌های مالی تلفیقی گروه، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی (شرکت داروسازی آفاشیمی (سهامی خاص)، شرکت داروسازی تهران دارو (سهامی عام)، شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی (سهامی خاص) و شرکت تولید مواد اولیه موثره آسایش دارو (سهامی خاص)) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۳- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می‌دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می‌کند.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی داروسازی تهران دارو، تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی و تولید مواد اولیه موثره دارویی آسایش دارو در ۲۹ اسفندماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت که تاثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی ذکر شده به حساب گرفته می‌شود. سال مالی شرکت‌های وابسته پخش هجرت در ۲۹ اسفند و پخش فردوس در ۳۱ خرداد هر سال می‌باشد که با توجه به محاسبه ارزش ویژه شرکت‌های مذکور اقلام سرمایه‌گذاری سود و زیانی در محاسبات لحاظ می‌گردد.

۴-۲-۳- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۵-۲-۳- تغییر منافع مالکیت در شرکت‌های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت‌های فرعی نمی‌شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می‌شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت‌های فرعی، تعدیل می‌شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت‌شده یا دریافت‌شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۲-۶- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می‌دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می‌شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی‌ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه‌ای همانند زمانی که گروه به‌طور مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می‌کند، به حساب گرفته می‌شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه‌گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای)" بر "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل‌شده و بدهی‌های تقبل‌شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل‌شده و بدهی‌های تقبل‌شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه‌های اندازه‌گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل‌کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل‌کننده منتسب می‌شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی‌های قابل تشخیص واحد تحصیل‌شده، اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

در شرکت عموماً فروش به صورت قطعی می‌باشد. در خصوص برخی از اقلام دارویی با وجود ماهیت قطعی فروش تسویه وجوه آنها براساس روشی به نام سیر فروش صورت می‌گیرد. ضمناً در خصوص شرکت‌های داروگستر نخبگان و شرکت توسعه داروپخش فروش از طریق روش امانی صورت می‌گیرد که گزارشات فروش به پخش پس از پایان هر ماه طی مکاتباتی اعلام و براساس آمار فروش ارائه شده فاکتورهای فروش صادر می‌گردد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر ارز	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	نیمایی	قابل دسترس بودن
موجودی نقد	یورو	نیمایی	قابل دسترس بودن
موجودی نقد	درهم امارات متحده عربی	نیمایی	قابل دسترس بودن
موجودی نقد	وون کره جنوبی	نیمایی	قابل دسترس بودن

۲-۵-۳- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. 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 می‌شود.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

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

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۳-۷-۳- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۳-۷-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

شرح دارایی‌ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و محوطه	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰٪-۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی-خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات آزمایشگاه	۴ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
قالب‌ها	۱ و ۴ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آماده‌سازی جهت بهره‌برداری 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٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی‌های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۸-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها و سیستم‌های مدیریتی	۳ ساله	خط مستقیم
دانش فنی	۵ ساله	خط مستقیم

۳-۸-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلك نمی‌شود.

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارش‌گری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. 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.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام / گروه‌های اقلام مشابه ارزش‌یابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

روش مورد استفاده

میانگین متحرک	مواد اولیه و بسته‌بندی
میانگین سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین سالانه	کالای ساخته شده
میانگین متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۱۱-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هر گاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱-۱۱-۳- 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 می‌شود.

۱۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه‌گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	سرمایه‌گذاری‌های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	
شناخت درآمد:			
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه-پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی).	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	انواع سرمایه‌گذاری‌ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه-پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی).	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	
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 سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر).	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۱۲-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

۱-۱۲-۳-۱- حسابداری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می‌شود.
۱-۱۲-۳-۲- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود.
۱-۱۲-۳-۳- زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد.
۱-۱۲-۳-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحویل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه‌گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره‌ای که سرمایه‌گذاری تحویل شده است، شناسایی می‌گردد.

۱-۱۲-۳-۵- از زمانی که شناسایی سرمایه‌گذاری به عنوان سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته خاتمه می‌یابد و سرمایه‌گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه‌بندی می‌گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می‌سازد. زمانی که گروه منفعی را در شرکت‌های وابسته پیشین حفظ می‌نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه‌گیری می‌نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری در نظر گرفته می‌شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت‌های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می‌شود. علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت‌های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می‌گیرد.

۱-۱۲-۳-۶- زمانی که یکی از شرکت‌های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته گروه انجام می‌دهد، سودها و زیان‌های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه‌گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته شناسایی می‌شود.
۱-۱۲-۳-۷- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته گروه استفاده می‌شود. هرگاه پایان دوره گزارش‌گری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارش‌گری شرکت‌های وابسته باشد، شرکت‌های وابسته، برای استفاده شرکت، صورت‌های مالی را به همان تاریخ صورت‌های مالی شرکت تهیه می‌کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۱-۱۲-۳-۸- چنانچه صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته خاص گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می‌گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه‌ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت‌های مالی شرکت رخ می‌دهد، تعدیلات اعمال می‌شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارش‌گری شرکت‌های وابسته و پایان دوره گزارش‌گری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره‌های گزارش‌گری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره‌های گزارش‌گری، در دوره‌های مختلف، یکسان است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۱-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارش‌گری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارش‌گری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- تهاتر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

گروه دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر می‌کند که الف. حق قانونی برای تهاتر مبالغ شناسایی شده باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمانی دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۱-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود. در صورتی که مالیاتی جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در سطح طبقه دارایی‌های غیرجاری:

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴-۱- کنترل بر شرکت‌های گروه

شرکت داروسازی تهران دارو، شرکت فرعی گروه است. هر چند که گروه تنها مالکیت ۳۰٪ از سهام شرکت مذکور را در اختیار دارد ولی گروه به دلیل توانایی عزل و نصب اکثریت اعضای هیات مدیره، داشتن حق رای و توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن را دارد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به تفکیک فروش تماماً داخلی شرکتهای گروه بشرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱
۵,۰۵۹,۶۴۱	۶,۳۹۹,۵۰۳	۹,۸۹۰,۴۵۲	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	فروش خالص محصولات دارویی
۵,۰۵۹,۶۴۱	۶,۳۹۹,۵۰۳	۹,۸۹۰,۴۵۲	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	

۵-۱- درآمد عملیاتی خالص گروه و شرکت اصلی به تفکیک محصولات فروخته شده بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	گروه داخلی:
میلیون ریال	میلیون ریال	جامدات عمومی
۶,۰۷۰,۰۰۵	۸,۹۰۹,۵۰۸	آنتی بیوتیکها
۳,۲۸۱,۵۶۲	۳,۸۸۰,۴۱۴	نیمه جامدات
۳۵۴,۱۵۰	۱,۰۰۱,۰۶۱	شربت ها
۴۹۳,۵۰۱	۳۳۳,۱۳۵	آمیول ها
۵۵۵,۳۸۲	۷۲۸,۵۹۸	ویالها
۵۴	-	کسرو می شود:
۱۰,۷۵۴,۶۵۴	۱۴,۸۵۲,۷۱۶	برگشت از فروش، تخفیفات و جوایز فروش
(۸۶۴,۷۱۳)	(۲,۱۵۷,۱۰۴)	
۹,۸۸۹,۹۴۱	۱۲,۶۹۵,۶۱۲	درآمد ارائه خدمات:
۵۱۱	۱,۵۰۸	ارائه خدمات
۹,۸۹۰,۴۵۲	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		شرکت داخلی:
مبلغ	مقدار (جمع، شش، تریب)	مبلغ	مقدار (جمع، شش، تریب)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جامدات عمومی
۳,۳۷۲,۲۲۴	۲۹,۱۹۲,۵۱۲	۵,۲۳۷,۶۵۳	۳۲,۴۵۵,۱۰۷	آنتی بیوتیکها
۶۱۳,۱۰۴	۸,۵۸۷,۹۴۱	۵۵۸,۷۶۸	۵,۱۳۶,۲۳۴	نیمه جامدات
۳۸۴,۹۷۸	۵,۷۳۰,۸۰۱	۱,۰۰۱,۰۶۱	۶,۷۷۹,۸۵۲	شربت ها
۵۳۶,۵۲۱	۸,۸۷۲,۱۷۴	۳۳۳,۱۳۵	۴,۴۵۴,۶۰۳	آمیول ها
۶۱۸,۱۵۸	۳,۶۶۹,۲۱۷	۷۲۸,۵۹۸	۳,۷۱۸,۸۲۱	فروش ناخالص
۵,۵۲۳,۹۸۵	۲۸,۵۹۲,۳۱۵	۷,۸۵۹,۳۱۵	۳۲,۴۵۵,۱۰۷	کسرو می شود:
(۲۴,۸۰۶)	(۱۴۷,۹۲۱)	(۸,۱۶۲)	(۸۵,۷۰۲)	برگشت از فروش
(۴۴۰,۰۴۹)	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	تخفیفات و جوایز فروش
۵,۰۵۹,۱۳۰	۲۷,۱۳۸,۳۹۴	۶,۳۹۷,۹۹۵	۳۰,۹۹۹,۰۴۹	درآمد ارائه خدمات:
۵۱۱	۱,۵۰۸	۱,۵۰۸	۱,۵۰۸	ارائه خدمات
۵,۰۵۹,۶۴۱	۲۷,۱۳۹,۹۰۲	۶,۳۹۹,۵۰۳	۳۰,۹۹۹,۵۵۷	

۵-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		گروه		اشخاص وابسته:
شرکت	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	میلیون ریال	
				پخش فردوس
	۳۸	۴۶	۵,۸۳۶,۶۷۵	پخش هجرت
	۱۷	۱۰	۱,۲۱۲,۳۵۵	جمع فروش به شرکتهای وابسته
	۵۵	۵۶	۷,۰۴۹,۰۳۰	سایر مشتریان:
	۹	۴	۵۴۵,۳۹۲	پخش میا دارو
	۳	۱	۱۸۵,۸۶۸	توزیع داروپخش
	۵	۱۱	۱,۳۸۳,۷۸۲	پخش داروگستر نخبگان
	۱	۴	۴۸۵,۵۲۱	پهستان پخش
	۲۷	۲۴	۳,۰۴۷,۵۲۷	سایر
	۴۵	۴۴	۵,۶۴۸,۰۹۰	جمع فروش به سایر اشخاص
	۱۰۰	۱۰۰	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	

۵-۲-۱- اعطای تسهیلات فروش عملاً براساس شرایط و مقتضیات بازار فروش و توافقات مقطعی با شرکت های پخش صورت می گیرد، به طور کلی برای توسعه و بیش برد فروش محصولات و حفظ ارتقای سهم بازار فروش محصولات سیاست گذاری اعطای جوایز عوامل فروش برای شرکتهای پخش به انجام می رسد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				گروه:
سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد	سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	
۱۶	۴۹	۲,۵۸۰,۲۲۱	۲,۵۸۰,۲۲۱	(۶,۳۳۰,۷۹۵)	۸,۹۱۱,۰۱۶	جامدات عمومی
۴۳	۴۸	۱,۸۴۳,۶۶۱	۱,۸۴۳,۶۶۱	(۲,۰۳۶,۷۷۳)	۳,۸۸۰,۴۱۴	انتی بیوتیکها-مکروبیید
۱۳	۴۷	۱۵۷,۸۷۴	۱۵۷,۸۷۴	(۱۷۵,۲۶۱)	۳۳۳,۱۳۵	شربتها
(۶)	۴۸	۳۴۹,۲۹۶	۳۴۹,۲۹۶	(۳۷۹,۳۰۲)	۷۲۸,۵۹۸	آمیولها
۱۳	۴۲	۴۳۳,۴۳۹	۴۳۳,۴۳۹	(۵۷۷,۶۳۳)	۱,۰۰۱,۰۶۱	نیمه جامدات
۲۷	۳۶	۵,۳۵۴,۴۶۱	۵,۳۵۴,۴۶۱	(۹,۴۹۹,۷۶۳)	۱۴,۸۵۴,۳۴۴	جمع
۲۰	۶۱	(۴,۹۶۴)	(۴,۹۶۴)	۳,۱۹۸	(۸,۱۶۲)	برگشت از فروش
۱۰۰	۱۰۰	(۲,۱۴۸,۹۴۲)	(۲,۱۴۸,۹۴۲)	۰	(۲,۱۴۸,۹۴۲)	تخفیفات و جوایز فروش
۲۱	۲۵	۳,۲۰۰,۵۵۵	۳,۲۰۰,۵۵۵	(۹,۴۹۶,۵۶۵)	۱۲,۶۹۷,۱۲۰	جمع خالص
شرکت:						
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				
سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد	سود ناخالص	بهای تمام شده	سود ناخالص	درآمد عملیاتی	
۳۱	۴۰	۲,۱۱۱,۱۷۴	۲,۱۱۱,۱۷۴	(۳,۱۳۶,۴۷۹)	۵,۲۳۷,۶۵۳	جامدات عمومی
(۴)	۱۰	۵۳,۶۰۱	۵۳,۶۰۱	(۵۰۵,۱۶۷)	۵۵۸,۷۶۸	انتی بیوتیکها-مکروبیید
۴۶	۴۹	۱۶۳,۶۴۳	۱۶۳,۶۴۳	(۱۶۹,۴۹۲)	۳۳۳,۱۳۵	شربتها
۴۸	۴۸	۳۴۹,۲۹۶	۳۴۹,۲۹۶	(۳۷۹,۳۰۲)	۷۲۸,۵۹۸	آمیولها
(۴)	۴۲	۴۳۳,۴۳۹	۴۳۳,۴۳۹	(۵۷۷,۶۳۳)	۱,۰۰۱,۰۶۱	نیمه جامدات
۲۸	۳۹	۳,۱۰۱,۱۴۳	۳,۱۰۱,۱۴۳	(۴,۷۵۸,۰۷۳)	۷,۸۵۹,۳۱۵	جمع
۲۰	۶۱	(۴,۹۶۴)	(۴,۹۶۴)	۳,۱۹۸	(۸,۱۶۲)	برگشت از فروش
۱۰۰	۱۰۰	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	۰	(۱,۴۵۳,۰۵۸)	تخفیفات و جوایز فروش
۲۲	۲۶	۱,۶۴۳,۱۲۱	۱,۶۴۳,۱۲۱	(۴,۷۵۴,۸۷۴)	۶,۳۹۷,۹۹۵	جمع خالص
درآمد ارائه خدمات:						
۸	۰	۶۸۴	۶۸۴	(۸۲۴)	۱,۵۰۸	ارائه خدمات
۲۲	۲۶	۱,۶۴۳,۸۰۵	۱,۶۴۳,۸۰۵	(۴,۷۵۵,۶۹۸)	۶,۳۹۹,۵۰۳	

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
مواد مستقیم مصرفی	۹,۵۲۸,۷۱۱	۹,۳۷۸,۴۱۷	۳,۳۹۸,۹۹۹	۳,۷۲۳,۵۷۲
دستمزد مستقیم	۶۱۳,۳۵۱	۴۲۰,۴۵۲	۱۴۴,۶۵۴	۱۸۷,۹۷۴
سربار ساخت:				
دستمزد غیر مستقیم	۹۳۲,۹۴۱	۴۰۶,۳۶۳	۳۹۰,۷۹۲	۳۹۰,۷۹۲
مواد غیر مستقیم	۱۱۴,۳۷۹	۶۰,۲۴۴	۵۶,۰۲۴	۶۹,۴۰۸
هزینه استهلاک	۲۱۸,۲۰۷	۱۳۷,۱۱۹	۸۳,۳۵۲	۱۲۵,۹۴۹
هزینه تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت	۷۹,۶۰۹	۶۵,۱۶۹	۶۵,۱۶۹	۷۹,۶۰۹
سایر اقلام	۴۵۶,۰۶۷	۵۷۹,۸۸۷	۸۸,۵۶۷	۱۳۰,۵۸۱
جمع هزینه های ساخت	۱۱,۹۴۳,۱۶۵	۱۱,۰۴۸,۱۵۱	۴,۰۹۹,۰۷۱	۴,۷۱۶,۸۸۵
(افزایش) کاهش در موجودی کالای در جریان ساخت	۳۶,۳۶۰	(۵۲,۶۸۰)	۳۸,۱۷۱	(۹۶,۷۹۵)
تغییرات غیرعادی	(۸,۶۲۲)	(۷,۶۴۰)	۰	۳۲۸
بهای تمام شده ساخت	۱۱,۹۷۰,۹۰۳	۱۰,۹۸۷,۸۳۱	۴,۱۳۷,۲۴۲	۴,۶۲۰,۴۱۸
(افزایش) کاهش در موجودی کالای ساخته شده	(۱,۱۸۹,۳۶۵)	(۵۴۹,۰۸۷)	(۲۰۳,۶۶۸)	۱۶۸,۳۶۷
(افزایش) کاهش ارسال انامی ما نزد دیگران	۱۹,۵۴۳	۲۸,۳۱۷	۲۸,۳۱۷	-
تعدیلات (سایر مصارف و ...)	(۱,۳۰۴,۵۱۶)	(۲,۶۱۷,۸۱۹)	(۴,۳۲۸)	(۳۳,۰۸۷)
	۹,۴۹۶,۵۶۵	۷,۸۴۹,۱۴۲	۳,۹۵۷,۴۶۳	۴,۷۵۵,۶۹۸

۶-۱ در سال مورد گزارش حدوداً مبلغ ۴.۳۷۹.۵۴۴ میلیون ریال (سال قبل ۴.۶۰۲.۷۸۶ میلیون ریال) توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی و عمده شرکت (بیش از ۱۰٪ خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

کشور	مبلغ خرید	درصد نسبت به کل
ماده اولیه <td></td> <td></td>		
بزیلکانین	۴۲۱,۲۵۷	۱۰٪
تامین هیدروکلراید	۴۰۳,۷۳۱	۹٪
انواع بی وی سی و بی وی دی سی	۳۶۲,۱۳۹	۸٪
پنتو پرازول سدیم سزکونی هیدرات-بیس	۳۰۲,۶۷۱	۷٪
متفورمین هیدروکلراید	۲۴۱,۲۵۵	۶٪
آزینومولیسین دی هیدرات (گرید قرص و سوسپانسیون و کپسول)	۲۴۴,۵۲۳	۵٪
فکسوفنادین هیدروکلراید	۱۹۲,۸۱۶	۴٪
انواع چغیه	۱۸۶,۱۶۸	۴٪
آکاربوز	۱۵۴,۵۸۸	۴٪
اندانسترون هیدروکلراید دی هیدرات	۱۵۲,۵۶۶	۳٪
انواع مقوا	۱۳۳,۴۹۵	۳٪
کراسی پووبونون	۱۰۵,۶۷۱	۲٪
ناپروکسن	۱۰۱,۱۲۳	۲٪
انواع یوکه آمبول	۹۵,۸۶۶	۲٪
آزامین	۹۲,۱۳۵	۲٪
انواع فویل	۷۴,۴۷۶	۲٪
انواع تیوب	۵۵,۰۴۹	۱٪
گلی بن کلامید	۴۷,۴۱۵	۱٪
اس امپرازول هیدروکلراید	۴۴,۴۸۷	۱٪
آنوروستاتین	۴۳,۶۲۲	۱٪
فلوسینولون استوناید	۳۹,۸۷۸	۱٪
اسپیرونولاکتون	۳۹,۱۹۲	۱٪
فاموتیدین	۳۸,۴۴۴	۱٪
انوکسپارین سدیم	۳۱,۰۰۵	۱٪
کلروپرومازین هیدروکلراید	۳۰,۹۶۱	۱٪
ایبوپروفن	۳۲,۶۶۶	۱٪
گلیسیرین	۲۹,۳۰۳	۱٪
انواع بطری	۲۸,۹۹۹	۱٪

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۶- اقلام عمده در سایر اقلام سربرابر شرکت به شرح ذیل می باشد:

شرکت		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۳۵۴	۴۵,۱۰۹	هزینه لوازم و ابزار مصرفی
۶,۳۵۵	۲۵,۹۲۷	اجرت پیمانکاری تولید
۱۵,۲۳۵	۱۸,۳۵۸	هزینه پذیرایی
۳,۴۵۷	۴,۰۸۱	هزینه برق مصرفی
۱,۰۴۱	۳,۹۷۷	هزینه آزمایش و آنالیز
۳,۶۰۶	۳,۵۶۹	هزینه پارکد اصالت کالا
۹۳۳	۳,۵۴۸	هزینه سوخت مصرفی
۷۸۴	۳,۱۱۵	هزینه ایاب و ذهاب
۱,۴۸۰	۲,۹۴۱	هزینه بیمه دارانهای ثابت
۲,۶۰۰	۲,۸۲۵	هزینه های نرم افزاری
۲,۸۲۰	۲,۸۰۰	هزینه بهداشتی
۲,۱۴۸	۲,۶۳۸	هزینه داروهای سوء مصرف
۹۹۴	۱,۹۷۸	هزینه حمل و نقل
۱,۳۱۴	۱,۳۰۵	هزینه ملزومات
۸۹۹	۷۰۱	هزینه سه درهزار سهم اتاق بازرگانی
۶,۷۴۷	۷,۹۰۹	سایر
۸۸,۵۶۷	۱۳۰,۵۸۱	

۲-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	ظرفیت معمول (عملی) (سالانه)	ظرفیت اسمی (سالانه)	واحد اندازه گیری	
۱,۶۳۹,۶۷۴,۶۱۴	۱,۷۵۸,۳۲۰,۹۹۸	۱,۹۰۷,۸۳۳,۸۰۰	۲,۱۹۴,۰۰۸,۸۷۰	عدد	طبقه جامدات عمومی
۴۲,۶۵۲,۴۶۶	۳۳,۱۶۶,۰۱۲	۴۰,۰۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۵۲,۹۰۰	عدد	طبقه آنتی بیوتیکها-ماکروبیدها
۱۰۰,۰۹۹,۹۸۸	۲,۷۴۴,۰۸۸	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۰,۰۰۰	شیشه	طبقه شربت
۲۳,۱۹۸,۵۵۶	۱۹,۳۳۱,۸۸۲	۲۵,۸۰۲,۰۰۰	۲۹,۶۷۲,۳۰۰	عدد	طبقه آمپول
۵,۹۱۱,۴۴۸	۶,۹۷۹,۱۸۶	۶,۴۵۹,۶۰۰	۷,۴۲۸,۵۴۰	تیوب	طبقه نیمه جامدات
۱,۷۲۱,۴۹۷,۲۲۲	۱,۸۲۰,۴۳۲,۱۶۶	۱,۹۹۳,۷۴۱,۴۰۰	۲,۲۹۱,۶۵۲,۶۱۰		

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷,۴۷۴	۳۳,۸۸۱	۶۹,۵۹۹	۹۸,۱۳۸	۷-۱	هزینه فروش و بازاریابی:
۱,۷۳۶	۱,۳۶۲	۱,۷۳۶	۱,۳۶۲		حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۶۰۹	۶,۸۸۰	۸,۳۴۱	۱۰,۶۹۱		اضافه کاری
۱,۸۰۱	۲,۹۶۲	۲,۵۹۰	۴,۸۳۴		حق بیمه تامین اجتماعی
۱,۱۰۴	۴,۴۸۷	۱,۱۹۶	۴,۵۹۲		مزایای سنوات خدمت
۳,۸۰۸	۶۸۸	۴,۱۷۱	۱,۸۴۱		هزینه استهلاک
۴,۰۰۲	۸,۲۳۱	۱۵,۵۴۳	۲۴,۲۷۰	۷-۲	هزینه ایاب و ذهاب
۲,۸۸۶	۱۰,۶۳۱	۱۴,۰۸۰	۱۱,۱۸۱		هزینه های بازاریابی و فروش
۴۸,۴۲۰	۶۹,۱۲۲	۱۱۷,۲۵۶	۱۵۶,۹۰۹		سایر هزینه های بازاریابی و فروش
۳۴,۸۲۲	۶۰,۹۸۹	۱۰۳,۷۹۲	۱۶۰,۳۴۵	۷-۱	هزینه اداری و عمومی:
۸,۷۶۴	۹,۹۰۰	۸,۷۶۴	۹,۹۰۰		حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۹۲۷	۱۲,۱۷۴	۱۰,۹۳۳	۱۸,۲۰۸		هزینه عوارض و جرائم
۱,۹۸۸	۶,۳۶۴	۱,۹۸۸	۶,۳۶۴		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵,۳۸۳	۱۰,۱۳۶	۷,۲۵۱	۱۳,۱۰۰		هزینه کارشناسی
۸,۵۸۰	۷,۷۴۵	۸,۵۸۰	۷,۷۴۵		مزایای پایان خدمت
۳,۸۷۳	۱۵,۱۳۳	۱۲,۹۵۴	۳۴,۷۷۸		پاداش هیئت مدیره
۱,۰۸۰	۱,۳۶۷	۳,۴۸۱	۱,۳۶۷		استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۳,۱۰۸	۴,۲۶۶	۳,۱۰۸	۴,۲۶۶		حق الزحمه و حق مشاوره
۲,۰۸۸	۳,۱۱۷	۲,۰۸۸	۳,۱۱۷		عیدی و پاداش
۳,۳۹۹	۱,۹۰۹	۲۴,۲۸۷	۷,۳۸۲		هزینه های حساسیسی
۷۸۵	۲,۶۵۲	۷۸۵	۲,۶۵۲		تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۱,۱۰۵	۱,۱۳۳	۱,۱۰۵	۱,۱۳۳		هزینه لوازم و ابزار مصرفی
۲۳,۷۴۰	۲۴,۸۸۲	۲۳,۲۴۰	-		بیمه داراییهای ثابت
۵۶,۹۷۱	۶۳,۸۲۴	۸۵,۹۰۵	۶۹,۱۰۷		هزینه بیمه ماده ۳۸
۱۱,۷۷۰	۱۳,۱۶۹	۶۲,۷۲۴	۱۶۹,۹۷۴		سهم از مراکز پشتیبانی
۱۷۴,۳۸۳	۲۳۹,۶۶۰	۳۶۰,۹۸۵	۵۱۰,۳۳۹		سایر
۲۲۲,۸۰۳	۳۰۸,۷۸۲	۴۷۸,۲۴۱	۶۶۷,۲۴۸		

۷-۱- درصد افزایش حقوق نسبت به دوره مشابه و سال مالی قبل به دلیل افزایش تعداد پرسنل و افزایش حقوق و دستمزد طبق اعلام وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۷-۲- هزینه بازاریابی و فروش شامل هزینه تحقیق و بازاریابی، تبلیغات در نشریه ها، شرکت در نمایشگاه، کنفرانس ها و همایش های داروسازی می باشد. داروسازی آفاشیمی مبلغ ۷۸۹۵: شرکت داروسازی تهران شیمی ۸۰۲۳۱ و داروسازی دارو ۸۰۱۴۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدها

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود فروش مواد اولیه
۴,۹۸۲	۱,۶۱۶	۴,۹۸۲	۱,۶۱۶	
.	.	۱۷۳	.	سایر
۴,۹۸۲	۱,۶۱۶	۵,۱۵۵	۱,۶۱۶	

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	استهلاک سرقفلی
.	.	۸۱۳	۸۱۴	زیان فروش مواد اولیه
.	.	۱,۸۹۷	(۱,۳۲۴)	ضایعات غیر عادی
.	.	۷,۶۴۰	۸,۲۲۲	ضایعات مواد اولیه
.	.	.	۴۰۷	هزینه های جذب نشده در تولید
.	.	۹,۳۷۵	۸,۸۳۸	زیان ناشی از تسعیر بدهیها و داراییهای ارزی عملیاتی
۳۸۷	۱,۰۶۷	۳۸۷	۱,۰۶۷	زیان کاهش ارزش موجودیها
.	۲۱,۸۸۴	.	۲۱,۸۸۴	سایر
.	.	۳۳۱	۴,۱۰۲	
۳۸۷	۲۲,۹۵۱	۲۰,۴۴۳	۴۴,۴۱۰	

۱۰- هزینه های مالی

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
۳۵۱,۱۵۷	۴۱۱,۵۳۱	۶۹۶,۵۸۸	۱,۰۶۱,۵۳۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از اشخاص وابسته
۲۰۲,۸۰۵	۲۰۳,۳۶۱	۳۲۳,۴۶۸	۳۴۴,۱۱۲	سایر کارمزدها و هزینه های بانکی
۳,۶۱۸	۴,۶۴۳	۳,۸۱۹	۵,۱۹۵	
۵۵۷,۵۸۰	۶۱۹,۵۳۵	۱,۰۲۳,۸۷۵	۱,۴۱۰,۸۳۹	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اشخاص وابسته:
۵۶۲,۴۳۲	۸۱۵,۸۴۶	.	.	سود سهام دریافتی
۱,۱۲۶	.	.	.	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵,۱۳۱)	(۵,۰۲۴)	(۵,۱۳۱)	(۵,۰۲۴)	هزینه های مراکز بتالاکام
۱۴,۴۸۷	۱۴,۹۲۷	۱۴,۰۳۷	۱۷,۹۲۷	درآمد اجاره
۵۷۲,۹۱۴	۸۲۵,۷۴۹	۸,۹۰۶	۱۲,۹۰۳	
				سایر اقلام:
۴,۰۹۸	۳,۴۶۶	۷۶,۱۳۸	۵۵,۱۲۹	سود سهام دریافتی
.	.	۲,۷۰۶	.	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۷۹,۱۰۲	۲۸,۸۲۸	۱۲۷,۲۰۵	۱۷۰,۸۳۷	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
.	۱۴۲	.	۱۴۲	برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلندمدت
۸۲۷	۶۸,۰۵۹	۸۲۷	۶۸,۰۵۹	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
.	.	۴,۰۱۱	۱,۵۲۷	سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
.	.	(۱۲,۵۶۵)	(۲۱,۶۳۸)	سایر
۸۴,۰۲۷	۱۰۰,۴۹۵	۱۹۸,۳۲۲	۲۷۳,۹۲۶	
۶۵۶,۹۴۱	۹۲۶,۲۴۴	۲۰۷,۲۲۸	۲۸۶,۸۲۹	

۱۱-۱- درآمدها اجاره مربوط به ساختمان و تجهیزات آفشیمی، دفتر میرداماد، توانیر می باشد و هزینه های مراکز بتالاکام مربوط به هزینه استهلاک داراییهای آفشیمی می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۲- مینای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۳,۹۷۰	۱,۳۱۳,۶۸۸	۱,۵۴۷,۷۸۱	۲,۴۹۰,۵۱۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۲۹,۱۱۹)	(۲۹۷,۰۴۰)	(۲۸۰,۴۷۰)	(۴۳۴,۶۷۳)	اثر مالیاتی
۰	۰	(۲۹۰,۹۶۷)	(۱۰۱,۰۱۶)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۶۵۴,۸۵۱	۱,۰۱۶,۶۴۹	۹۷۶,۳۴۵	۱,۹۵۴,۸۲۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی- قابل انتساب به مالکان اصلی
۹۹,۳۶۱	۳۰۶,۷۰۹	(۴۲۷,۹۷۰)	۵۹۶,۹۲۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۱۴۱,۷۳۴	۱۵۷,۳۹۵	۱۱۵,۰۳۹	۲۴۹,۲۶۲	اثر مالیاتی
۰	۰	۷۱,۸۴۷	(۴۱,۵۷۸)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۲۴۱,۰۹۵	۴۶۴,۱۰۴	(۲۴۱,۰۸۵)	۸۰۴,۶۰۷	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی- قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۹۸۳,۳۳۱	۱,۶۲۰,۳۹۷	۱,۱۱۹,۸۱۱	۳,۰۸۷,۴۳۶	سود خالص
(۸۷,۳۸۵)	(۱۳۹,۶۴۵)	(۱۶۵,۴۳۱)	(۱۸۵,۴۱۱)	اثر مالیاتی
۰	۰	(۲۱۹,۱۲۰)	(۱۴۲,۵۹۵)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۸۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۲	۷۳۵,۲۶۰	۲,۷۵۹,۴۳۰	سود خالص- قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- داراییهای ثابت مشهود

۱۳-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	اقلام سرمایه ای موجود در انبار	سفرشات و پیش برداختهای سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایط نقلیه	قالیها	تجهیزات و ابزارآلات	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان و محوطه	زمین
۲,۹۳۹,۴۳۲	۱,۴۲۶	۱۳۴,۹۱۶	۴۴۱,۳۲۵	۲,۳۱۱,۷۶۵	۱۳۳,۴۹۳	۴۴,۵۶۱	۱,۳۹۴	۹۸,۶۹۷	۵۵۱,۳۱۲	۶۳۴,۷۲۷	۷۹۱,۴۷۰	۱۰۶,۱۱۱
۱,۰۰۸,۰۱۷	۴,۷۹۰	۳۱۷,۴۰۲	۳۵۶,۹۲۷	۳۲۸,۸۹۸	۴۷,۰۴۲	۱۸,۷۳۳	۰	۴۱,۵۱۴	۱۱۳,۱۰۶	۷۵,۱۸۰	۱۷,۷۱۶	۱۵,۶۰۷
(۱۳۷,۴۲۸)	۰	(۸۰,۹۷۲)	۰	(۵۶,۴۵۶)	(۱۰,۵۳۵)	(۱۰,۷۳۰)	(۱,۱۷۰)	(۸,۲۱۲)	(۱۳,۱۳۰)	(۹,۷۹۴)	(۲,۸۸۵)	۰
۲۵,۶۹۸	(۴,۸۵۷)	(۱,۱۰۷)	(۸۷,۱۲۵)	۱۱۸,۷۸۷	۹,۸۰۲	۷,۳۶۹	۰	۲,۶۳۵	۳,۳۷۷	۴۴,۴۳۲	۵۱,۲۷۲	۰
۳,۸۳۵,۷۱۹	۱,۳۵۹	۳۷۰,۲۳۹	۷۱۱,۱۲۷	۲,۷۵۲,۹۹۴	۱۷۹,۸۰۲	۵۹,۹۳۳	۲۲۴	۱۳۴,۶۳۴	۶۵۴,۵۶۵	۷۴۴,۵۴۵	۸۵۷,۵۷۳	۱۲۱,۷۱۸
۱,۴۳۶,۶۱۵	۳۱,۶۶۸	(۶۴,۴۸۴)	۸۲۱,۱۷۷	۶۳۸,۳۵۴	۵۶,۵۸۴	۲,۴۶۳	۲۴۵	۶۶,۶۰۳	۴۴۰,۵۲۰	۴۸,۰۱۶	۲۳,۸۲۳	۰
۰	(۲۷,۳۹۵)	(۱۶۰,۵۵۷)	(۱,۰۲۲,۱۷۴)	۱,۲۱۰,۱۲۶	۸,۶۰۷	۲,۵۸۰	۰	۰	۴۳۳,۴۰۹	۱۷۲,۹۹۷	۶۰۲,۵۳۳	۰
۵,۲۶۲,۳۳۴	۵,۶۳۲	۱۴۵,۱۹۸	۵۱۰,۱۳۰	۴,۶۰۱,۳۷۴	۲۴۴,۹۹۳	۶۴,۹۷۶	۴۶۹	۲۰۱,۳۳۷	۱,۵۱۸,۴۹۴	۹۶۵,۵۵۸	۱,۴۸۳,۹۲۹	۱۲۱,۷۱۸
۹۳۵,۷۹۵	۰	۰	۰	۹۳۵,۷۹۵	۷۷,۲۷۸	۳۰,۱۸۰	۱,۱۷۱	۵۰,۵۱۸	۳۰۷,۱۱۱	۱۸۷,۵۵۵	۲۸۱,۹۸۲	۰
۱۶۹,۲۲۴	۰	۰	۰	۱۶۹,۲۲۴	۱۷,۳۷۳	۴,۳۷۹	۶۶	۹,۹۴۴	۴۵,۸۴۵	۵۷,۸۳۳	۳۳,۸۸۴	۰
(۲۹,۰۳۹)	۰	۰	۰	(۲۹,۰۳۹)	(۸,۲۹۴)	(۲۸۴)	(۱۰,۳۷)	(۴,۹۳۲)	(۷,۹۸۳)	(۶,۴۷۸)	(۲۱)	۰
(۶۷۸)	۰	۰	۰	(۶۷۸)	(۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۸)	۰
۱,۰۷۵,۳۱۲	۰	۰	۰	۱,۰۷۵,۳۱۲	۸۶,۳۰۷	۳۴,۱۷۵	۲۰۰	۵۵,۵۳۰	۳۴۴,۹۷۳	۲۳۸,۹۱۰	۳۱۵,۲۱۷	۰
۲۷۶,۷۳۳	۰	۰	۰	۲۷۶,۷۳۳	۲۸,۲۲۲	۵,۹۹۳	۵۰	۱۷,۵۹۶	۸۹,۷۴۰	۷۳,۲۸۵	۶۱,۸۴۷	۰
۱,۳۵۲,۰۴۵	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۰۴۵	۱۱۴,۵۲۹	۴۰,۱۶۸	۲۵۰	۷۳,۱۲۶	۴۳۴,۷۱۳	۳۱۲,۱۹۵	۳۷۷,۰۶۴	۰
۳,۹۱۰,۲۸۹	۵,۶۳۲	۱۴۵,۱۹۸	۵۱۰,۱۳۰	۳,۲۴۹,۳۲۹	۱۳۰,۴۶۴	۲۴,۸۰۸	۲۱۹	۱۲۸,۱۱۱	۱,۰۸۳,۷۸۱	۶۵۳,۳۶۳	۱,۱۰۶,۸۶۵	۱۲۱,۷۱۸
۲,۷۶۰,۴۰۷	۱,۳۵۹	۳۷۰,۲۳۹	۷۱۱,۱۲۷	۱,۶۷۷,۶۸۲	۹۳,۴۹۵	۲۵,۷۵۸	۲۴	۷۹,۱۰۴	۳۰۹,۵۹۲	۵۰۵,۶۳۵	۵۴۲,۳۵۶	۱۲۱,۷۱۸

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

میلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

میلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۱-۱۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۹.۳۰۴.۰۳۳ میلیون ریال و شرکت تا ارزش ۵.۷۱۳.۹۷۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۱-۲- زمین جنوبی کارخانه در تاریخ تهیه صورت وضعیت در رهن بانک سپه بوده که پس از تاریخ مذکور فک رهن گردیده است. زمین میانی (هنکل) و دو واحد آپارتمان در ساختمان توانیر در رهن بانک ملت می باشد.

۱-۱-۳- زمین شرکت داروسازی آفاشیمی در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت شعبه پارس خودرو می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳-۲- شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایط نقلیه	قالیها	ابزارآلات و تجهیزات	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان و محوطه	زمین	
												بهای تمام شده:
۲,۰۱۴,۵۳۴	۱۲۰,۷۹۹	۳۴۴,۶۰۹	۱,۵۴۹,۱۲۶	۶۲,۰۲۸	۲۸,۹۵۶	۱,۳۹۵	۸۴,۸۳۰	۲۳۸,۰۳۳	۴۰۷,۳۴۱	۶۲۲,۵۰۹	۱۰۴,۰۳۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۶۳,۴۳۷	۱۰۸,۸۰۵	۲۹۳,۵۸۸	۶۱,۰۴۴	۲۰,۸۳۱	۱,۳۵۸	۰	۴,۰۸۳	۸,۱۹۶	۲۲,۶۹۹	۳,۸۷۷	۰	افزایش
(۴۷,۰۳۴)	۰	۰	(۴۷,۰۳۴)	(۱۰,۵۳۵)	(۱۳۶)	(۱,۱۷۰)	(۸,۲۱۲)	(۱۳,۱۳۰)	(۱۰,۹۶۶)	(۲,۸۸۵)	۰	واگذار شده
۰	۰	(۹۵,۵۰۰)	۹۵,۵۰۰	۸,۶۹۴	۰	۰	۲,۳۱۵	۲۳۱	۳۴,۹۶۸	۴۹,۲۹۲	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۴۳۰,۹۳۷	۲۲۹,۶۰۴	۵۴۲,۶۹۷	۱,۶۵۸,۶۳۶	۸۱,۰۱۸	۳۰,۱۷۸	۲۲۵	۸۳,۰۱۶	۲۳۲,۳۳۰	۴۵۴,۰۴۲	۶۷۲,۷۹۳	۱۰۴,۰۳۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۹۴۷,۷۸۵	(۱۵۲,۲۴۲)	۶۳۶,۵۸۹	۴۷۳,۴۳۸	۳۰,۸۸۲	۱۶۲	۲۴۵	۴۵,۷۱۲	۳۷۷,۱۹۱	۱۲,۲۲۰	۷,۰۲۶	۰	افزایش
۰	۰	(۱,۰۳۶,۸۱۹)	۱,۰۳۶,۸۱۹	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۵۹۰	۱۵۸,۸۱۷	۵۹۳,۳۵۲	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳,۳۷۸,۷۲۲	۷۷,۳۶۲	۱۳۲,۴۶۷	۳,۱۶۸,۸۹۳	۱۱۱,۹۰۰	۳۰,۳۴۰	۴۷۰	۱۲۸,۷۲۸	۸۹۵,۱۱۱	۶۳۵,۱۳۹	۱,۲۷۳,۱۷۱	۱۰۴,۰۳۴	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
												استهلاک انباشته:
۵۶۶,۷۷۷	۰	۰	۵۶۶,۷۷۷	۳۷,۶۸۵	۲۱,۳۹۷	۱,۱۷۱	۴۳,۲۴۵	۱۶۳,۴۱۶	۱۰۶,۵۱۱	۱۹۳,۳۵۲	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۹۳,۱۴۲	۰	۰	۹۳,۱۴۲	۹,۴۲۸	۲,۴۰۸	۶۶	۶,۹۵۰	۱۳,۴۰۴	۳۸,۴۸۶	۲۲,۴۰۰	۰	استهلاک
(۲۸,۸۸۲)	۰	۰	(۲۸,۸۸۲)	(۸,۲۹۴)	(۱۳۶)	(۱,۰۳۷)	(۴,۹۳۳)	(۷,۹۸۳)	(۶,۴۷۸)	(۲۱)	۰	واگذار شده
(۶۷۸)	۰	۰	(۶۷۸)	(۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۸)	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۳۰,۳۵۹	۰	۰	۶۳۰,۳۵۹	۳۸,۷۶۹	۲۳,۶۶۹	۲۰۰	۴۵,۲۶۲	۱۶۸,۸۳۷	۱۳۸,۵۱۹	۲۱۵,۱۰۳	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۵۰,۲۳۷	۰	۰	۱۵۰,۲۳۷	۱۸,۵۵۳	۲,۲۸۳	۵۰	۸,۸۹۱	۳۸,۶۵۳	۴۹,۶۹۹	۳۲,۱۰۸	۰	استهلاک
۷۸۰,۵۹۶	۰	۰	۷۸۰,۵۹۶	۵۷,۳۲۲	۲۵,۹۵۲	۲۵۰	۵۴,۱۵۳	۲۰۷,۴۹۰	۱۸۸,۲۱۸	۲۴۷,۲۱۱	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲,۵۹۸,۱۲۷	۷۷,۳۶۲	۱۳۲,۴۶۷	۲,۳۸۸,۲۹۷	۵۴,۵۷۸	۴,۳۸۸	۲۲۰	۷۴,۵۷۵	۶۸۷,۲۲۱	۴۳۶,۹۲۱	۱,۰۲۵,۹۶۰	۱۰۴,۰۳۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۸۰۰,۵۷۸	۲۲۹,۶۰۴	۵۴۲,۶۹۷	۱,۰۲۸,۲۷۷	۴۲,۲۴۹	۶,۵۰۹	۲۵	۳۷,۷۵۴	۶۴,۴۹۳	۳۱۵,۵۲۳	۴۵۷,۶۹۰	۱۰۴,۰۳۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش مبلغ ۵.۷۱۳.۹۷۱ میلیون ریال در مقابل حوادث ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲-۲- مضافاً وسایل نقلیه شرکت دارای پوشش بیمه ای شامل بیمه بدنه و شخص ثالث (مالی، جانی و سرنشین) است.

۱۳-۲-۳- زمین جنوبی کارخانه شرکت در تاریخ تهیه صورت وضعیت در رهن بانک سپه بوده که پس از تاریخ مذکور فک رهن گردیده است. زمین میانی (هنکل) و دو واحد آپارتمان در ساختمان توانیر در رهن بانک ملت می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳-۲-۱ - مانده داراییهای در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای به تفکیک شرکت های گروه بشرح زیر می باشد:

شرکت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت	۱۳۲,۴۶۸	۵۴۲,۶۹۷	۷۷,۳۶۲	۳۲۹,۶۰۴
گروه:				
داروسازی تهران دارو	۱۴۶,۸۸۷	۳۲۰,۶۲	۲۵,۵۱۰	۱۱,۷۱۴
داروسازی آفاشیمی	۸۶,۴۸۲	۵,۵۶۶	۳۱,۸۲۳	۱۳۰,۲۸۰
تولید مواد اولیه آسایش دارو	۲۵,۹۱۲	۱۸,۹۳۶	۱۶,۱۳۵	۰
تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی	۱۱۸,۳۸۱	۱۱۱,۸۷۶	۰	۰
	۳۷۷,۶۶۲	۱۶۸,۴۳۰	۷۳,۴۶۸	۱۴۱,۹۹۴
	۵۱۰,۱۳۰	۷۱۱,۱۲۷	۱۵۰,۸۳۰	۳۷۱,۵۹۸

۱۳-۲-۱ - دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

گروه	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی:						
احداث خط تولید (تهران دارو)	۵	۱	۱۴۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۸۷	۳۲,۰۶۲
پروژه جامدات (آفاشیمی)					۸۰,۹۱۶	۵,۵۶۶
پروژه ساخت آسایش دارو					۳۱,۴۷۸	۱۸,۹۳۶
احداث خط جدید (تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی)					۱۱۸,۳۸۱	۱۱۱,۸۷۶
شرکت					۳۷۷,۶۶۲	۱۶۸,۴۳۰
پروژه ساختمان بخارست	۱۰۰	۸۵	۱۴۰۰	۰	۳۹۸,۰۱۴	۳۹۸,۰۱۴
پروژه ساختمان جدید در محل بسته بندی قدیم	۲۴	۱۹	۱۴۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۸۷	۷۶,۹۴۰
پروژه تزریقی ضلع شرقی	۶	۴	۱۴۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۶۶	۱۹,۵۷۳
پروژه انتقال ایستگاه گاز	۵۵	۴۰	۱۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۵۳۵	۳۶۴
پروژه انبار محصول جدید	۲	۰	۱۴۰۱	۳۰,۰۰۰	۶۲۶	۰
پروژه بازسازی انبار واقع در حیاط هنکل	۲	۱	۱۴۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۴	۶,۴۵۵
پروژه بخش فرمولاسیون ۲ آزمایشگاه	۱۰۰	۶۵	۱۴۰۱	۵,۱۰۰	۰	۱,۵۹۷
پروژه ماشین آلات تولید جامدات طبقه اول ساختمان شمالی	۱۰۰	۹۳	۱۴۰۱	۴۴,۰۰۰	۰	۳۹,۸۵۴
					۱۳۲,۴۶۸	۵۴۲,۶۹۷
					۵۱۰,۱۳۰	۷۱۱,۱۲۷

۱۳-۲-۲ - کلیه پروژه های ساخت بابت افزایش ظرفیت تولید محصولات می باشد.

۱۳-۲-۳ - ارزش روز دارایی های شرکت به مراتب بیش از مبلغ دفتری آنها می باشد.

۱۳-۴ (۱) افزایش و نقل و انتقالات دارایی ثابت شرکت در دوره مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۵۸۷,۵۴۲	ساختمان و محوطه
۶,۳۱۹	پروژه ساختمان بخارست
۳,۳۹۰	تعمیرات ساختمان جامدات
۲,۵۲۰	پروژه تک سازی طبقه اول ساختمان شرقی
۸۰۷	پروژه سرویس بهداشتی ساختمان اداری طبقه همکف
۶۰۰,۳۷۸	خرید اتاق بسازی جدید با متریال ساندویچ پنل
	تاسیسات
۱۱,۳۲۵	لرزه گیر - صافی فلنج دار - ترموستات
۵,۷۱۳	پروژه فرمولاسیون ۲ آزمایشگاه
۱۶,۷۵۶	پروژه ساختمان جامدات جدید
۱۳۶,۴۰۹	پروژه ساختمان بخارست
۴۹۴	تابلو برق - میکسر - پمپ سیرکولاتور - کولر ابی ۷۰۰۰ - فن کولر ۹۰۰۰ - فن سیم پیچی شده ۳۹۰
۱۷۱,۰۹۷	
	ماشین آلات
۳۳۷,۰۰۰	خرید دستگاه پلیستر CAM
۳۳۳,۳۷۱	ماشین آلات طبقه اول جامدات ساختمان شمالی
۴,۶۳۳	داست کالکتور - دیداستر دستگاه پرس - الک برقی
۴,۳۹۱	دستگاه بارکد زنی اصالت - سیستم آنلاین و آفلاین چاپ
۱,۵۳۶	خرید Blender
۴۸۰	خرید فرویت
۲۴۶	خرید دوعدد پمپ M 1 - 0
۳۳۴	شیرینگ یک
۶۶۱,۷۸۱	

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال		ابزارآلات و تجهیزات:
۴۱,۴۴۹		خرید HPLC
۲,۰۱۷		خرید Air Sampler
۵۴۰		پمپ سیرکولاتور آب
۴۸۲		خرید دستگاه استرج پالت
۳۴۵		خرید ترازو - سه صفر Radwag - مدل Mac ۵۰
۱۶۶		خرید دستگاه مولد رطوبت-کوره ۱۲۰۰ درجه - ۴/۵ لیتری
۱۶۳		جار بیهواری
۹۹		چک دستی
۸۸		دستگاه هموزتایزر
۳۶۳		سایر اقلام
۴۵,۷۱۲		
		قابلیها
۲۴۵		خرید سه عدد قالب فرمینگ و سیلینگ قرص
۲۴۵		
		وسایط نقلیه
۴۸		نصب دزدگیر تصویری جهت خودروی ال ۹۰
۱۱۴		تعمیرات سندلی لیفتراک واحد ترابری
۱۶۲		
		اثاثیه و منصوبات:
۵,۶۵۲		پالت پلاستیکی
۳,۵۱۰		کیسول آتش نشانی و BOX
۲,۱۵۸		سرور DL۳۸۰ G۱۰ جهت طراحی و پیاده سازی داشبورد فروش و توسعه زیر ساخت
۲,۱۴۱		یک کامل ایراتور سیستم درب گردان
۱,۶۸۸		کمد استیل
۱,۳۳۶		PRINTER LASERJET
۱,۱۹۶		ماشین زمین شویی و خشک کن
۱,۰۰۲		NOTEBOOK
۸۵۸		NAS Storage
۷۵۹		تلفن
۷۱۹		SCANNER
۶۸۱		پیستوله اکسلانرمال ۲۲۷۵۸۶
۶۷۹		ترازو
۸,۶۱۳		سایر
۳۰,۸۸۲		
		داراییهای در جریان تکمیل
۹۴,۳۸۶		پروژه ساختمان جدید در محل بسته بندی قدیم مجوز ۰۱/۴۰۲۴۲
۲۳,۹۶۶		پروژه تزیینی ضلع شرقی مجوز ۰۱/۴۰۲۴۲ شماره ۲/۴
۷,۹۵۳		پروژه بازسازی انبار واقع در حیاط هنکل
۵,۵۳۵		پروژه انتقال ایستگاه گاز
۶۳۷		پروژه انبار محصول جدید (هنکل)
۱۳۲,۴۶۷		
		سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای
۱۳,۸۷۶		بهبود فرایند سام سیستم
۱۳,۳۷۱		نارقوم کار
۱۳,۰۰۸		توسعه شبکه فروش همکاران سیستم
۷,۶۰۶		محمودرضا سعیدی تواد (انتخاب و وابسته)
۷,۱۱۰		مهندسی یار سا اسانبر کسری
۷,۰۶۸		زترا تور برق
۳,۳۰۴		آر تا صنعت گاتا
۲,۸۰۰		محمد رضوی یکتا (نمایشگاه اتومبیل جغرفی)
۲,۶۹۹		هزینه های پروژه شرقی
۱,۹۵۴		لوازم بدکی لیفتراک برقی
۱,۳۴۸		پمپ پرستاک
۱,۱۹۰		بدکی الکترو لب
۷۴۷		پودر پولیش خمیر
۱,۴۸۱		سایر اقلام
۷۷,۳۶۲		
		۱۴ - سر قفلی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۳۶۹	۱۶,۳۶۹	مانده در ابتدای دوره / سال مالی
۱۶,۳۶۹	۱۶,۳۶۹	بهای تمام شده در پایان دوره / سال
۱۳,۸۲۷	۱۴,۶۴۱	استهلاک انباشته در ابتدای دوره / سال مالی
۸۱۴	۸۱۴	استهلاک دوره / سال مالی جاری
۱۴,۶۴۱	۱۵,۴۵۵	استهلاک انباشته در پایان دوره / سال
۱,۶۲۸	۸۱۴	مبلغ دفتری

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- داراییهای نامشهود:

۱۵-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

نرم افزارها و سیستمهای اطلاعاتی	حق امتیاز برق	خرید دانش فنی	ودیع و حق امتیاز خطوط تلفن	انشعاب آب	انشعاب گاز	جمع
۷,۱۲۵	۲,۴۴۶	۲,۳۲۸	۱۷۱	۱,۳۱۳	۳۶۶	۱۳,۷۴۹
مانده ابتدای سال ۱۳۹۹						
افزایش	۳۳۷	۳۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۷۸۳	۲,۶۲۸	۱۷۱	۱,۳۱۳	۳۶۶	۱۴,۸۱۷
افزایش	۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۸
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۶۸۱	۲,۶۲۸	۱۷۱	۱,۳۱۳	۳۶۶	۲۱,۱۲۵
استهلاک انباشته:						
مانده ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۰۲
استهلاک	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۴
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۲۶
استهلاک	۰	۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۱,۶۳۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۷,۷۵۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۶۸۱	۱,۵۵۵	۱۷۱	۱,۳۱۳	۳۶۶	۱۳,۳۶۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۷۸۳	۲,۶۲۸	۱۷۱	۱,۳۱۳	۳۶۶	۸,۶۹۱

۱۵-۲- شرکت

نرم افزارها و سیستمهای اطلاعاتی	حق امتیاز برق	خرید دانش فنی	ودیع و حق امتیاز خطوط تلفن	انشعاب آب	انشعاب گاز	جمع
۵,۰۱۸	۲,۱۳۵	۱,۰۷۳	۱۶۵	۱,۳۱۳	۲۰۶	۹,۹۱۰
مانده ابتدای سال ۱۳۹۹						
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰	(۵)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۱۳۵	۱,۰۷۳	۱۶۵	۱,۳۱۳	۲۰۶	۹,۹۰۵
افزایش	۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۹۵۹
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۰۳۳	۱,۰۷۳	۱۶۵	۱,۳۱۳	۲۰۶	۱۰,۸۶۴
استهلاک انباشته:						
مانده ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۱
استهلاک	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۲۰
استهلاک	۰	۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۱,۴۳۱
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۵,۶۵۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۰۳۳	۰	۱۶۵	۱,۳۱۳	۲۰۶	۵,۲۱۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۱۳۵	۱,۰۷۳	۱۶۵	۱,۳۱۳	۲۰۶	۵,۶۸۵

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی

۱۶- سرمایه گذاری گروه در شرکتهای وابسته

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		درصد سرمایه گذاری		شرکتهای پذیرفته شده در بورس/فراپورس	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	ارزش ویژه	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۰	۳,۷۶۵,۱۹۴	۰	۴,۳۹۱,۳۸۱	۰	۴,۳۹۱,۳۸۱	۶,۰۰۲,۹۹۰	۵۳.۰۳	-	شرکت پخش فردوس
۳,۶۷۳,۴۷۱	۴۵۴,۰۸۲	۶,۱۶۸,۴۶۹	۸۶۳,۲۰۵	۰	۸۶۳,۲۰۵	۲۳۲,۴۰۵,۷۸۳	۲۳.۲۴	✓	شرکت پخش هجرت
۳,۶۷۳,۴۷۱	۴,۲۱۹,۲۷۶	۶,۱۶۸,۴۶۹	۵,۲۵۴,۵۸۶	۰	۵,۲۵۴,۵۸۶				

۱۶-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته در پایان سال مالی شامل سرقفلی، به شرح زیر است:

مانده در ابتدای سال مالی	افزایش سرمایه	سهم از سود شرکتهای وابسته	سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال	استهلاک سرقفلی
۹۳۷,۴۰۵	۱۲۷,۸۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۶۷۷	(۵۰۷,۰۱۴)
۴,۲۱۹,۲۷۶	۱۲۷,۸۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۶۷۷	(۵۰۷,۰۱۴)
۴,۲۱۹,۲۷۶	۵,۲۵۴,۵۸۶	۴,۳۹۱,۳۸۱	۱,۷۳۰,۹۳۳	(۹۹,۷۹۲)
۴,۲۱۹,۲۷۶	۵,۲۵۴,۵۸۶	۴,۳۹۱,۳۸۱	۱,۷۳۰,۹۳۳	(۹۹,۷۹۲)

۱۶-۲- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
توزیع دارو	۲۳.۲۴	۲۳.۲۴	۲۳.۲۴	۲۳.۲۴	ایران	پخش هجرت
توزیع دارو	۴۰.۰۵	۵۳.۰۳	۴۰.۰۵	۵۳.۰۳	ایران	پخش فردوس

۱۶-۳- خلاصه اطلاعات مالی شرکتهای وابسته گروه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
جمع داراییها	جمع بدهیها	جمع درآمدها	سود خالص	جمع داراییها	جمع بدهیها	جمع درآمدها	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۱۴۴,۱۴۳	۱۹,۴۰۸,۸۸۴	۱۶,۹۱۳,۳۰۹	۷۲۲,۱۴۵	۳۹,۳۸۲,۸۸۱	۳۶,۲۰۲,۰۱۱	۳۱,۰۸۵,۶۶۹	۲,۰۵۶,۶۴۳
۲۱,۱۴۴,۱۴۳	۱۹,۴۰۸,۸۸۴	۱۶,۹۱۳,۳۰۹	۷۲۲,۱۴۵	۳۹,۳۸۲,۸۸۱	۳۶,۲۰۲,۰۱۱	۳۱,۰۸۵,۶۶۹	۲,۰۵۶,۶۴۳
۲۹,۸۰۲,۰۱۱	۲۶,۷۵۳,۷۹۴	۱۰,۸۷۱,۸۶۹	۸۰۷,۳۷۱	۲۹,۸۰۲,۰۱۱	۲۶,۷۵۳,۷۹۴	۱۷,۱۱۸,۱۱۲	۱,۹۲۹,۰۸۳
۲۹,۸۰۲,۰۱۱	۲۶,۷۵۳,۷۹۴	۱۰,۸۷۱,۸۶۹	۸۰۷,۳۷۱	۲۹,۸۰۲,۰۱۱	۲۶,۷۵۳,۷۹۴	۱۷,۱۱۸,۱۱۲	۱,۹۲۹,۰۸۳

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای:

۱۷-۱- دریافتهای کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری:
				اسناد دریافتی
۳۴۱,۰۴۱	۷۸۶,۳۸۲	۰	۷۸۶,۳۸۲	۱۷-۱-۱
۱,۳۷۹,۰۸۳	۱,۷۸۹,۷۰۹	۰	۱,۷۸۹,۷۰۹	اشخاص وابسته
۱,۷۲۰,۱۲۴	۲,۵۷۶,۰۹۱	۰	۲,۵۷۶,۰۹۱	سایر مشتریان
				حسابهای دریافتی:
				اشخاص وابسته
۴,۰۲۹,۶۶۵	۳,۵۰۰,۹۶۴	۰	۳,۵۰۰,۹۶۴	۱۷-۱-۲
۱,۳۸۸,۴۵۵	۱,۳۱۶,۲۵۶	(۱۲۰)	۱,۳۱۶,۳۷۶	سایر مشتریان
۵,۴۱۸,۱۲۰	۴,۸۱۷,۲۲۰	(۱۲۰)	۴,۸۱۷,۳۴۰	
۷,۱۳۸,۲۴۴	۷,۴۴۳,۳۱۱	(۱۲۰)	۷,۴۴۳,۴۳۱	
				سایر دریافتهای:
				اسناد دریافتی
۱۰۳,۲۹۰	۲۵۶,۴۰۵	۰	۲۵۶,۴۰۵	۱۷-۱-۳
۳,۸۱۸	۱۰۹,۹۲۷	۰	۱۰۹,۹۲۷	اشخاص وابسته
۱۰۷,۱۵۸	۳۶۶,۳۴۲	۰	۳۶۶,۳۴۲	سایر اشخاص
				حسابهای دریافتی
۶۱,۳۸۰	۵۵,۶۶۶	۰	۵۵,۶۶۶	کارکنان (وام و مساعده)
۱۲۹,۳۲۶	۵۳۸,۱۹۱	۰	۵۳۸,۱۹۱	۱۷-۱-۴
۱۳,۶۵۷	۱۵,۲۳۰	۰	۱۵,۲۳۰	سود سهام دریافتی - اشخاص وابسته
۲۹۰,۰۵۷	۴۴,۴۳۲	۰	۴۴,۴۳۲	سود سهام دریافتی - سایر
۴۹۴,۴۲۰	۶۵۳,۵۱۹	۰	۶۵۳,۵۱۹	سایر
۷,۷۳۹,۸۲۲	۸,۴۶۳,۱۷۲	(۱۲۰)	۸,۴۶۳,۲۹۲	

۱۷-۱-۱- عمده ارقام مانده اشخاص وابسته در اسناد دریافتی مربوط به شرکت بخش فرودس به مبلغ ۷۲۲.۶۹۵ میلیون ریال و مبلغ ۶۳.۶۸۷ میلیون ریال مربوط به بخش هجرت می باشد.

۱۷-۱-۲- مانده اشخاص وابسته در حسابهای دریافتی مربوط به شرکت بخش فرودس به مبلغ ۲.۶۱۴.۵۷۷ میلیون ریال و بخش هجرت به مبلغ ۹۳۶.۳۸۷ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۱-۳- سایر اسناد دریافتی غیر تجاری در تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است.

۱۷-۱-۴- مانده اشخاص وابسته در سود سهام دریافتی عمدتاً مربوط به شرکت بخش فرودس به مبلغ ۳۶۰.۴۴۹ میلیون ریال و بخش هجرت به مبلغ ۱۷۷.۷۴۲ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۲- دریافتهای کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری
				اسناد دریافتی
۹۹۰,۰۰۰	۵۳,۴۷۶	۰	۵۳,۴۷۶	۱۷-۲-۱
۶۳۸,۶۴۸	۱,۶۱۷,۵۲۳	۰	۱,۶۱۷,۵۲۳	اشخاص وابسته
۱,۶۲۸,۶۴۸	۱,۶۷۰,۹۹۹	۰	۱,۶۷۰,۹۹۹	سایر مشتریان
				حسابهای دریافتی:
				اشخاص وابسته
۲,۱۱۱,۱۶۰	۲,۴۵۵,۳۲۲	۰	۲,۴۵۵,۳۲۲	۱۷-۲-۲
۱,۱۰۱,۰۱۷	۷۸۸,۴۸۶	(۱۲۰)	۷۸۸,۶۰۶	سایر مشتریان
۳,۲۱۲,۱۷۷	۳,۲۴۳,۸۰۸	(۱۲۰)	۳,۲۴۳,۹۲۷	
۴,۸۴۰,۸۲۵	۴,۹۱۴,۸۰۷	(۱۲۰)	۴,۹۱۴,۹۲۶	
				سایر دریافتهای:
				اسناد دریافتی
۱۰۳,۲۹۰	۲۵۶,۴۰۵	۰	۲۵۶,۴۰۵	۱۷-۲-۳
۳,۸۱۸	۱,۸۰۰	۰	۱,۸۰۰	اشخاص وابسته
۱۰۷,۱۵۸	۲۵۸,۲۰۵	۰	۲۵۸,۲۰۵	سایر مشتریان
				حسابهای دریافتی
۵,۶۷۰	۰	۰	۰	حسابهای دریافتی - گروه
۳,۶۰۰	۷,۲۰۰	۰	۷,۲۰۰	سود سهام دریافتی - گروه
۱۲۷,۸۲۷	۵۳۸,۱۹۱	۰	۵۳۸,۱۹۱	۱۷-۲-۴
۱۵,۱۵۷	۱۵,۲۳۰	۰	۱۵,۲۳۰	سود سهام دریافتی - وابسته
۲۳,۶۵۶	۲۳,۸۳۳	۰	۲۳,۸۳۳	سود سهام دریافتی - سایر
۴۷,۴۳۷	۳۹,۳۳۵	۰	۳۹,۳۳۵	کارکنان (وام و مساعده)
۲۲۳,۳۴۷	۶۳۲,۷۸۹	۰	۶۳۲,۷۸۹	سایر
۵,۱۷۱,۲۳۰	۵,۸۰۵,۸۰۱	(۱۲۰)	۵,۸۰۵,۹۲۰	

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۲-۱۷- میانگین دوره اعتباری فروش کالا در شرکت ۱۵۰ روز است. با توجه به تجربیات گذشته، دریافتی ها پس از گذشت ۷۵۰ روز از تاریخ سررسید قابل وصول نیست و برای کلیه دریافتی هایی که تا ۷۵۰ روز از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۱۰۰٪ ذخیره کاهش ارزش در نظر گرفته می شود. کاهش ارزش برای دریافتی هایی که در تعداد روزهای مذکور وصول نشوند، بر مبنای مبالغ غیر قابل بازیافت یا توجه به سابقه نکول مشتری و تجزیه و تحلیل مالی فعلی مشتری منظور می شود، شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد.

۲-۲-۱۷- مانده اشخاص وابسته در حسابهای دریافتی مربوط به شرکت پخش فردوس به مبلغ ۱.۵۵۵.۳۳۲ میلیون ریال و پخش هجرت به مبلغ ۸۹۹.۹۹۱ میلیون ریال می باشد.

۳-۲-۱۷- مانده اشخاص وابسته در سود سهام دریافتی عمدتاً مربوط به شرکت پخش فردوس به مبلغ ۳۶۰.۴۴۹، پخش هجرت به مبلغ ۱۷۷.۷۴۲ میلیون ریال می باشد.

۳-۱۷- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۴۷۴۵ روز
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	

۴-۱۷- دریافتی های بلندمدت گروه:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۶۹۵	۴,۲۸۳	۰	۴,۲۸۳	۱۷-۴-۱	سایر دریافتی ها:
۴,۶۹۵	۴,۲۸۳	۰	۴,۲۸۳		کارکنان(وام و مساعده)

۱-۴-۱۷- وام و مساعده کارکنان مربوط به دریافتی های بلندمدت داروسازی تهران دارو می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی

۱۸- سرمایه گذاری های بلندمدت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه					
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۱۹,۳۷۹	(۸۱۰)	۱۱۸,۵۶۹	۱۱۵,۱۵۳	
سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی	۲۱۹,۰۰۰	-	۲۱۹,۰۰۰	۳۹۸,۵۹۱	
	۳۳۸,۳۷۹	(۸۱۰)	۳۳۷,۵۶۹	۵۱۳,۷۴۴	
شرکت					
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۶۴۸,۴۷۵	-	۶۴۸,۴۷۵	۴۰۸,۴۷۵	
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۳,۶۹۳,۶۷۰	-	۳,۶۹۳,۶۷۰	۳,۵۶۵,۸۴۳	
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۵۷,۵۹۴	(۸۱۰)	۵۶,۷۸۴	۶۰,۹۵۷	
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۴,۳۹۹,۷۳۹	(۸۱۰)	۴,۳۹۸,۹۲۹	۴,۰۳۵,۲۷۵	
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	-	-	-	۷۹,۵۰۰	
	۴,۳۹۹,۷۳۹	(۸۱۰)	۴,۳۹۸,۹۲۹	۴,۱۱۴,۷۷۵	

۱۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

یادداشت	شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه							
شرکت سرمایه گذاری ایران	-	۵۹,۵۸۰,۰۰۰	۰.۴۸	۹۷,۳۸۰	-	۹۷,۳۸۰	۰
پخش داروگستر نخبگان	-	۹۷۵,۰۰۰	۱۵.۰۵	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۰
شرکت فیروزا	✓	۱,۰۰۴,۱۶۰	۸.۳۷	۵,۰۰۹	-	۵,۰۰۹	۱۹,۱۷۹
شرکت داروسازی امین	✓	۷,۶۸۳,۷۸۳	۰.۵۷	۳۳۳	-	۳۳۳	۴۰,۶۴۶
شرکت داروسازی کیمیدارو	✓	۸۰,۰۷۳	۰.۰۱	۷۷	-	۷۷	۳,۱۱۶
شرکت داروسازی ابوریحان	✓	۶۶,۶۶۶	۰.۰۱	۴۲	-	۴۲	۳,۰۷۵
سایر	✓	-	-	۱,۵۳۸	(۸۱۰)	۷۲۸	۱,۵۳۴
				۱۱۹,۳۷۹	(۸۱۰)	۱۱۸,۵۶۹	۶۶,۵۰۰

۱۸-۱-۱ با توجه به اینکه سرمایه گذاری بلندمدت می باشد و کاهش ارزش انباشته نبوده لذا نیاز به شناسایی ارزش وجود ندارد.

۱۸-۱-۲ ارزش روز سرمایه گذاری های ریالی به مراتب بیش از مبلغ دفتری آنها می باشد.

یادداشت	شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی							
تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی	-	۱۴۹,۹۳۹,۹۷۰	۹۹.۶	۱۴۹,۴۰۰	-	۱۴۹,۴۰۰	۰
تولید مواد اولیه موثره آسایش دارو	-	۹۹,۹۹۷	۱.۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰
داروسازی تهران دارو	✓	۱۷,۹۹۹,۹۸۸	۳.۰	۱۸۰,۰۷۵	-	۱۸۰,۰۷۵	۴۴۸,۸۹۶
داروسازی افانسیمی	-	۴۷,۹۹۹,۹۹۵	۱.۰۰	۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰	۰
شرکت های وابسته							
پخش هجرت	✓	۳۳۲,۱۲۳,۵۰۰	۲۳.۲۴	۱۶۲,۹۱۶	-	۱۶۲,۹۱۶	۳,۶۷۳,۴۷۱
پخش فروس	-	۴,۰۰۴,۹۹۰	۴.۰۵	۳,۵۳۰,۷۵۴	-	۳,۵۳۰,۷۵۴	۰
				۳,۶۹۳,۶۷۰	-	۳,۶۹۳,۶۷۰	۳,۶۷۳,۴۷۱
سایر شرکت ها							
شرکت داروسازی لقمان	✓	-	-	-	-	-	۷۱,۷۷۰
شرکت فیروزا	✓	۱,۰۰۴,۱۶۰	۸.۳۷	۵,۰۰۹	-	۵,۰۰۹	۱۹,۱۷۹
شرکت داروسازی امین	✓	۷,۶۸۳,۷۸۳	۰.۲۰	۳۳۳	-	۳۳۳	۴۰,۶۴۶
شرکت داروسازی ابوریحان	✓	۶۶,۶۶۶	۰.۰۱	۴۲	-	۴۲	۳,۰۷۵
شرکت داروسازی کیمیدارو	✓	۸۰,۰۷۳	۰.۰۱	۷۷	-	۷۷	۳,۱۱۶
شرکت سرمایه گذاری ایران	-	۴۳,۳۸۰,۰۰۰	۰.۴۸	۴۳,۳۸۰	-	۴۳,۳۸۰	۰
داروگستر نخبگان	-	۷۵۰,۰۰۰	۱۵.۰۰	۷,۵۰۰	-	۷,۵۰۰	۰
سرمایه گذاری دارویی نخبگان	-	۵۰,۰۰۰	۵.۰۰	۱۷۵	(۳۵)	۱۷۵	۰
بازارگشای تهران شیمی	-	۹۸,۰۰۰	۰.۹۸	۹۸	-	۹۸	۰
شرکت فارمیگو	-	۴۳,۰۷۴	۰.۹۸	۴۳۱	(۴۳۱)	۰	۰
مجموع خدمات صنایع داروسازی	-	۱۴,۳۰۰	۲.۹۰	۱۴۲	-	۱۴۲	۰
سایر	-	-	-	۸۲	(۵۴)	۲۸	۱,۵۳۴
				۵۷,۵۹۴	(۸۱۰)	۵۶,۷۸۴	۱۲۸,۳۲۰
				۴,۳۹۹,۷۳۹	(۸۱۰)	۴,۳۹۸,۹۲۹	۴,۱۶۰,۶۸۵

۱۸-۲- شرکت

شرکت های فرعی

تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی

تولید مواد اولیه موثره آسایش دارو

داروسازی تهران دارو

داروسازی افانسیمی

شرکت های وابسته

پخش هجرت

پخش فروس

سایر شرکت ها

شرکت داروسازی لقمان

شرکت فیروزا

شرکت داروسازی امین

شرکت داروسازی ابوریحان

شرکت داروسازی کیمیدارو

شرکت سرمایه گذاری ایران

داروگستر نخبگان

سرمایه گذاری دارویی نخبگان

بازارگشای تهران شیمی

شرکت فارمیگو

مجموع خدمات صنایع داروسازی

سایر

۱۸-۳- سرمایه گذاری شرکت در شرکتهای فرعی و وابسته بشرح زیر است:

اقتضای	درصد سرمایه گذاری			
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	گروه	شرکت	گروه	شرکت
ایران	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
ایران	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹
ایران	۹۹.۶۰	۹۹.۶۰	۹۹.۶۰	۹۹.۶۰
ایران	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹

۱۸-۴- گردش حساب کاهش ارزش انباشته

میلون ریال	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای دوره	۹۵۱	۹۵۱	۹۵۱	۹۵۱
زیان کاهش ارزش	(۱۴۱)	(۱۴۱)	(۱۴۱)	(۱۴۱)
برگشت زیان کاهش ارزش	-	-	-	-
مانده در پایان دوره	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- پیش پرداختها

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداختهای خارجی سفارشات مواد اولیه سفارشات لوازم وقطعات یدکی	۳,۴۷۶,۵۲۷	۱,۲۸۳,۵۴۰	۲,۸۳۵,۸۹۶	۸۵۴,۸۲۷
	۶۲	۴۲	*	*
	۳,۴۷۶,۵۸۹	۱,۲۸۳,۵۸۲	۲,۸۳۵,۸۹۶	۸۵۴,۸۲۷
پیش پرداختهای داخلی خرید مواد اولیه و کالا بیمه داراییها پیش پرداخت هزینه سایر	۵۴۷,۸۹۲	۳۴۲,۷۵۴	۲۲۶,۵۴۸	۱۹۲,۷۲۲
	۱۲,۷۷۸	۱۱,۱۷۷	۳,۵۷۹	۴,۰۴۵
	۴۳,۳۸۹	۱۷,۶۱۱	۱۸,۰۹۶	۷,۹۹۹
	۱۱۱,۵۵۹	۹۰,۷۷۴	۱۰۵,۲۹۶	۸۱,۹۱۴
	۷۱۵,۶۱۸	۴۶۲,۳۱۶	۳۵۳,۵۱۹	۲۸۶,۶۸۰
	۴,۱۹۲,۳۰۷	۱,۷۴۵,۸۹۸	۳,۱۸۹,۴۱۵	۱,۱۴۱,۵۰۷

۱۹-۱- در دوره مورد گزارش سفارشات خارجی مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۲,۸۳۵,۸۹۶ میلیون ریال شرکت و ۵,۷۰۴ داروسازی تهران دارو و ۶۳۴,۹۲۷ میلیون ریال شرکت داروسازی آفا شیمی می باشد.

و کلیه خریدهای خارجی مواد و کالا تماماً از طریق بانکها و کارگزاری ها صورت پذیرفته است.

۱۹-۲- در دوره مورد گزارش پیش پرداخت خرید مواد اولیه عمدتاً مربوط به مبلغ ۲۲۶,۵۴۸ میلیون ریال شرکت و ۶,۴۸۲ داروسازی تهران دارو، ۳۱۳,۷۹۰ داروسازی آفا شیمی، تولید مواد موثره ۹۶۰ آسایش دارو و ۱۱۲ میلیون ریال تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی می باشد.

۲۰- موجودی مواد و کالا

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده	۲,۲۲۹,۶۰۱	۱,۰۴۰,۲۳۶	۲۲۹,۱۶۰	۳۹۷,۵۲۷
کالای در جریان ساخت	۶۵۱,۰۳۵	۶۸۷,۳۹۵	۳۹۵,۷۲۲	۲۹۸,۹۲۷
مواد اولیه ، لوازم بسته بندی و مواد کمکی	۴,۶۵۳,۸۲۴	۴,۴۲۳,۶۳۰	۲,۵۷۹,۰۰۹	۲,۵۵۴,۸۴۲
قطعات و لوازم یدکی	۳۱۹,۹۷۹	۲۲۱,۷۰۳	۱۱۰,۱۱۰	۶۷,۱۴۶
کالای امانی شرکت نزد دیگران	۱۵,۷۷۰	۳۵,۳۱۳	*	*
سایر موجودیها	۲۵۰,۸۶۷	۱۴۶,۵۸۳	۲۲۰,۳۳۸	۱۲۵,۷۰۹
جمع	۸,۱۲۱,۰۷۶	۶,۵۰۴,۸۶۰	۳,۵۴۴,۳۳۹	۳,۴۴۴,۱۵۱
کسر می شود:				
ذخیره کاهش ارزش موجودیها	(۲۱,۸۸۳)	(۸,۹۸۶)	(۲۱,۸۸۳)	*
کالای امانی دیگران نزد شرکت	(۷۱۴,۵۲۷)	(۸۳۷,۱۲۳)	(۶۹۸,۸۹۵)	(۸۱۸,۵۷۶)
	۷,۳۸۴,۶۶۶	۵,۷۰۸,۷۵۱	۲,۸۱۳,۵۶۰	۲,۶۲۵,۵۷۴

۲۰-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا مبلغ ۷,۱۴۹,۱۶۴ میلیون ریال (پوشش بیمه ای گروه دارای کسری بیمه می باشد) و شرکت تا مبلغ ۳,۸۵۱,۵۰۵ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله دارای پوشش بیمه ای می باشد.

۲۰-۲- کالای امانی شرکت نزد دیگران گروه ۱۵,۷۷۰ داروسازی آفاشیمی و ۱۳۸ میلیون ریال مربوط به داروسازی تهران دارو می باشد.

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱,۵۷۳,۶۱۶	۱۸۶,۷۷۰	۲۱۱,۹۹۲	*
	۱,۵۷۳,۶۱۶	۱۸۶,۷۷۰	۲۱۱,۹۹۲	*

۲۱-۱- سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها مربوط به سپرده های شرکت ۲۱۱,۹۹۲ میلیون ریال، شرکت داروسازی آفاشیمی ۳۱۱,۴۱۵ میلیون ریال و داروسازی تهران دارو ۱,۰۵۰,۲۰۹ میلیون ریال می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۲- موجودی نقد

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۶,۱۰۳	۹۶,۳۲۸	۸۵۶,۶۲۱	۹۹۶,۹۵۶
۲,۹۲۳	۲,۷۱۲	۲۱,۸۳۳	۲۵,۶۱۰
.	.	۱,۳۶۱	۱,۷۶۲
.	.	۸۶۰	۳,۳۴۷
۱,۱۳۶	۶۰۶	۱,۱۳۶	۶۰۶
۳,۲۰۱	۴,۹۳۰	۹,۳۰۴	۴,۹۳۰
۱۷۳,۳۶۳	۱۰۴,۵۷۶	۸۹۰,۹۱۵	۱,۰۳۳,۲۱۱

موجودی نزد بانکها-ریالی
موجودی نزد بانکها-ارزی
موجودی صندوق
تنخواه گردان-ریالی
تنخواه گردان-ارزی
وجه نقد در راه

۲۲-۱- معادل ارزی حسابهای بانک و تنخواه گردان به شرح زیر می باشد:

شرکت	گروه	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
دلار	۲,۱۶۶	۱,۵۶۰
یورو	۴۵,۵۰۶	۴۴,۲۴۹
درهم امارات	۱۶,۱۹۴	۱۶,۲۴۶
وون کره جنوبی	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۱۲,۹۲۴,۴۴۷
روپیه هند	.	۱۲۹,۲۲۰

۲۲-۱-۱- موجودی ارزی شرکت و گروه براساس نرخ ارز در دسترس نرخ رسمی بانک مرکزی و ارز نیمایی (موضوع یادداشت ۴۲) در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد تسعیر قرار گرفته است.
۲۲-۲- وجه نقد در راه مستنداتی است که بابت تامین موجودی مواد و کالا به بانک ارائه شده است.

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۴۵,۵۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

درصد مالکیت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۴۲.۸	۱۹۰,۷۷۵,۰۵۵	۴۲.۸	۱۹۰,۷۷۵,۰۵۵	آقای سعید سعیدی نژاد
۱۳.۳	۵۹,۲۵۹,۳۵۴	۱۳.۳	۵۹,۲۵۹,۳۵۴	آقای عبدالمجید سعیدی نژاد
۳.۴	۱۵,۰۹۷,۰۶۵	۳.۴	۱۵,۰۹۷,۰۶۵	آقای محمودرضا سعیدی نژاد
۲۱.۳	۹۵,۰۸۴,۵۵۰	۲۱.۳	۹۵,۰۸۴,۵۵۰	خانواده آقای سعیدی نژاد
۲.۶	۱۱,۵۶۵,۳۲۹	۲.۶	۱۱,۵۶۵,۳۲۹	آقای محسن پرتیان پور
۱۵.۱	۶۷,۲۲۶,۲۳۰	۱۵.۱	۶۷,۲۲۶,۲۳۰	خانواده آقای پرتیان پور
.	۲۱۸,۸۹۵	.	۲۱۸,۸۹۵	آقای علی مهرآمیزی
۱.۴	۶,۲۷۳,۵۲۲	۱.۴	۶,۲۷۳,۵۲۲	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۴۴۵,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت و مبلغ ۸۱,۴۸۹ میلیون ریال گروه از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ 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.

۲۵- سایر اندوخته ها

براساس ماده ۵۱ اساسنامه شرکت، بنا بر پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، قسمتی از سود خالص مربوط به سنوات قبل برای تشکیل سایر اندوخته ها کنار گذاشته شود.

شرکت	گروه	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹	۴۶۲,۸۳۰
۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹	۴۶۲,۸۳۰

مانده در ابتدای دوره
مانده در پایان دوره

سایر اندوخته های گروه مربوط به شرکت به مبلغ ۴۴۶,۳۲۹ میلیون ریال و داروسازی تهران دارو به مبلغ ۱۶,۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

۲۶- منافع فاقد حق کنترل:

گروه
۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال
۴۲,۶۰۰
۴,۲۰۳
۳۷۷,۰۵۵
۴۲۳,۸۵۸

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته
جمع

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری
			اسناد پرداختنی
۶۴,۱۱۴	*		اشخاص وابسته
۱,۷۴۴,۸۳۵	۱,۰۱۸,۲۵۳		سایر اشخاص
۱,۸۰۸,۹۴۹	۱,۰۱۸,۲۵۳		
			حسابهای پرداختنی
۱,۲۵۵,۷۰۵	۲,۱۱۰,۲۶۰	۲۷-۱-۱	سایر اشخاص
۱,۲۵۵,۷۰۵	۲,۱۱۰,۲۶۰		
۳,۰۶۴,۶۵۴	۳,۱۲۸,۵۱۳		
			سایر پرداختنی ها
			اسناد پرداختنی
۵۸۳,۳۵۱	*		اشخاص وابسته
۳۶۹,۸۷۳	۱۵۸,۶۹۱		سایر اشخاص
۹۵۳,۲۲۴	۱۵۸,۶۹۱		
			حسابهای پرداختنی
۲۱,۸۰۲	۲۳,۲۳۶		سایر اشخاص
۲,۵۳۳	۳,۸۰۰		مالیات تکلیفی
۶۹,۲۶۵	۸۵,۰۶۰		ذخیره هزینه های پرداختنی
۱۰,۹۲۱	۸,۴۵۳		کارکنان
۵,۹۸۷,۷۸۲	۷,۱۳۹,۵۴۹	۲۷-۱-۲	بدهی به صاحبان سهام-جاری سهامداران
۲۱,۶۲۰	۲۶,۳۶۲		سپرده حسن انجام کار
۶۴,۲۷۲	۶۴,۲۷۲	۲۷-۱-۳	شهرداری منطقه ۱۸
۳۷,۳۸۰	۱۱۵,۵۵۶		حسابهای پرداختنی
۲۲۶,۰۳۹	۳۸۹,۹۵۳		سایر
۶,۴۴۱,۶۱۴	۷,۸۵۶,۲۴۱		
۷,۳۹۴,۸۳۸	۸,۰۱۴,۹۳۲		
۱۰,۴۵۹,۴۹۲	۱۱,۱۴۳,۴۴۵		

۲۷-۱-۱- سایر اشخاص گروه شامل ۴۷۶.۶۰۰ میلیون ریال شرکت، آسایش دارو ۸۵۲ میلیون ریال، تولید مواد اولیه دارویی ۹۵۳.۴۸۸ میلیون ریال، ۵۹۳.۲۲۸ میلیون ریال تهران دارو و ۸۶.۰۹۲ میلیون ریال داروسازی آفتابیمی می باشد.

۲۷-۱-۲- بدهی به صاحبان سهام گروه شامل آقایان سعید سعیدی نژاد به مبلغ ۵۰۱۶.۵۵۳ میلیون ریال، محسن پرنیان پور به مبلغ ۵۷۱.۸۲۸ میلیون ریال، محمود رضا سعیدی نژاد به مبلغ ۱۰۰۳.۲۴۴ میلیون ریال، ۴۷.۹۲۴ میلیون ریال عبدالمجید سعیدی نژاد می باشد.

۲۷-۱-۳- مبلغ ۶۴,۲۷۲ میلیون ریال بابت تنه بدهی به شهرداری منطقه ۱۸ تهران بابت جریمه کمیسیون ماده ۱۰۰ ساختمان شرکت آفتابیمی عطف به رای شماره ۸۷۱۲۸۵ مورخ ۸۷/۱۲/۲۰ بوده و نتیجه اعتراضات شرکت به دیوان عدالت اداری که از سوی آن دیوان به کمیسیون هم عرض شهرداری ارجاع گردیده و نتایج آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مشخص نگردیده است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷-۲ - پرداختی های کوتاه مدت شرکت

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت تجاری			
اسناد پرداختی اشخاص وابسته	۷۹۵,۰۰۰	۱,۱۱۴,۴۰۷	۲۷-۲-۱
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۹۰,۹۲۹	۸۷,۴۳۵	
	۱,۰۸۵,۹۲۹	۱,۲۰۱,۸۴۲	
حسابهای پرداختی اشخاص وابسته	۱۲۶,۲۱۹	۰	۲۷-۲-۲
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۴۷۶,۶۰۰	۱۳۴,۳۹۸	
	۶۰۲,۸۱۹	۱۳۴,۳۹۸	
	۱,۶۸۸,۷۴۸	۱,۳۳۶,۲۴۰	
سایر پرداختی ها			
اسناد پرداختی اشخاص وابسته	۱۶,۱۶۷	۱۴,۲۷۶	
سایر اشخاص	۲۷,۶۸۰	۹۸۲,۷۵۳	
	۴۳,۸۴۷	۹۹۷,۰۲۹	
حسابهای پرداختی			
بدهی به صاحبان سهام	۳,۲۷۴,۰۹۳	۲,۵۸۱,۱۱۰	۲۷-۲-۳
شهرداری منطقه ۱۸	۶۴,۲۷۲	۶۴,۲۷۲	۲۷-۱-۳
هزینه های پرداختی	۸۵,۰۶۰	۵۵,۳۶۸	۲۷-۲-۴
بدهی به کارکنان	۶,۵۹۶	۴,۶۷۸	
سپرده حسن انجام کار	۲۵,۴۷۵	۱۵,۰۲۱	
حق بیمه های پرداختی	۱۰,۷۸۴	۸,۰۱۶	
سایر	۵۹,۷۶۲	۶۳,۷۴۷	
	۳,۵۳۶,۰۴۲	۲,۷۹۲,۲۱۲	
	۵,۲۵۸,۶۳۷	۵,۱۲۵,۴۸۱	

۲۷-۲-۱ - مبلغ ۷۹۵,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختی اشخاص وابسته در شرکت، مربوط به شرکت تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی می باشد.

۲۷-۲-۲ - حسابهای پرداختی اشخاص وابسته در شرکت شامل ۱۴,۳۹۱ میلیون ریال داروسازی تهران دارو و ۱۱۱,۸۲۸ میلیون ریال شرکت تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی می باشد.

۲۷-۲-۳ - بدهی به صاحبان سهام بابت تامین مالی سهامداران شرکت شامل آقای سعید سعیدی نژاد ۲,۵۴۴,۳۲۱ میلیون ریال، آقای محسن پرنیان پور مبلغ ۵۷۱,۸۲۸ آقای محمودرضا سعیدی نژاد مبلغ ۱۱۰,۰۲۰ میلیون ریال و آقای عبدالمجید سعیدی نژاد مبلغ ۴۷,۹۲۴ میلیون ریال می باشد.

۲۷-۲-۴ - از مبلغ ۸۵,۰۶۰ میلیون ریال مبلغ ۴۰,۶۵۰ میلیون ریال مربوط به ذخیره حسابرسی بیمه تامین اجتماعی می باشد. که شرکت از این بابت ۳۸,۶۷۳ میلیون ریال در سنوات قبل و در دوره مورد گزارش ۲۴,۸۸۲ میلیون ریال ذخیره در دفاتر منظور شده است. از بابت سنوات ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ در دوره مورد گزارش ۱۳,۷۹۱ میلیون ریال ذخیره مجددا لحاظ شده و از کل مبلغ ثبت شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ معادل ۵۰,۱۳۱ میلیون ریال آن پرداخت گردیده است.

۲۷-۳ - پرداختی های بلندمدت

شرکت	گروه	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختی ها	۹۳۸,۵۰۳	۱۱۰,۶۳۱
اسناد پرداختی بلند مدت- جاری	۹۳۸,۵۰۳	۱۱۰,۶۳۱

۲۷-۴ - میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا شرکت ۲۳۳ روز و گروه ۲۳۰ روز می باشد. گروه رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختی ها براساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت می شود.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۸- تسهیلات مالی

میلیون ریال

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۷,۴۱۴,۴۲۸	۱,۴۷۹,۸۸۴	۵,۹۳۴,۵۴۴	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	۱,۷۸۶,۵۴۳	۹,۴۲۵,۶۶۶
۷,۴۱۴,۴۲۸	۱,۴۷۹,۸۸۴	۵,۹۳۴,۵۴۴	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	۱,۷۸۶,۵۴۳	۹,۴۲۵,۶۶۶
شرکت					
۳,۶۹۸,۳۸۰	۱,۱۲۶,۶۹۵	۲,۵۷۱,۶۸۵	۴,۹۶۱,۸۷۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۳,۸۳۵,۱۸۰
۳,۶۹۸,۳۸۰	۱,۱۲۶,۶۹۵	۲,۵۷۱,۶۸۵	۴,۹۶۱,۸۷۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۳,۸۳۵,۱۸۰

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۸۹,۵۸۸	۴,۶۶۵,۲۵۲	۶,۴۷۲,۶۵۷	۱۱,۲۴۷,۹۱۶	بانک ها
۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۴۷۹,۸۸۴	۱,۷۸۶,۵۴۳	اشخاص وابسته
۳,۹۱۶,۲۸۳	۵,۷۹۱,۹۴۷	۷,۹۵۲,۵۴۱	۱۳,۰۳۴,۴۵۹	سود و کارمزد سال های آتی
(۳۱۷,۹۰۳)	(۸۳۰,۰۷۲)	(۵۳۸,۱۱۳)	(۱,۸۲۲,۲۵۰)	حصه جاری
۳,۶۹۸,۳۸۰	۴,۹۶۱,۸۷۵	۷,۴۱۴,۴۲۸	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	

۲۸-۱-۲- تسهیلات دریافتی از حصه جاری سهامداران، در راستای ماده ۱۳۸ مکرر قانون مالیات های مستقیم برای تامین مالی شرکت، براساس فیش های واریزی صورت پذیرفته است و هزینه مالی آن با نرخ ۱۸٪ مصوب شورای پول و اعتبار و منظور و محاسبه شده است.

۲۸-۱-۳- مبلغ ۲۱۱,۹۹۲ میلیون ریال بابت سپرده مسدودی بانکها جهت تضمین وامها نزد بانک می باشد.

به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۲,۵۷۱,۶۸۵	۳,۸۳۵,۱۸۰	۵,۹۳۴,۵۴۴	۹,۴۲۵,۶۶۶	بانکها:
۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۴۷۹,۸۸۴	۱,۷۸۶,۵۴۳	از ۱۸ تا ۲۴ درصد
۳,۶۹۸,۳۸۰	۴,۹۶۱,۸۷۵	۷,۴۱۴,۴۲۸	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	اشخاص وابسته(۱۸٪)

به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت		گروه		سررسید پرداخت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
۲,۵۷۱,۶۸۵	۳,۸۳۵,۱۸۰	۵,۹۳۴,۵۴۴	۹,۴۲۵,۶۶۶	۱۴۰۰	بانکها
۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۱۲۶,۶۹۵	۱,۴۷۹,۸۸۴	۱,۷۸۶,۵۴۳	۱۴۰۱	اشخاص وابسته
۳,۶۹۸,۳۸۰	۴,۹۶۱,۸۷۵	۷,۴۱۴,۴۲۸	۱۱,۲۱۲,۲۰۹		

به تفکیک نوع وثیقه بانکها:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۱,۳۳۷,۲۷۶	۹۵۸,۷۹۵	۲,۶۷۰,۵۴۵	۲,۳۵۶,۴۱۷	در قبال زمین , ساختمان, سپرده
۱,۲۳۴,۴۰۹	۲,۸۷۶,۳۸۵	۳,۲۶۳,۹۹۹	۷,۰۶۹,۲۵۰	در قبال چک, سفته
۲,۵۷۱,۶۸۵	۳,۸۳۵,۱۸۰	۵,۹۳۴,۵۴۴	۹,۴۲۵,۶۶۶	

۲۸-۱-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی گروه و شرکت در بدهیهای حاصل از فعالیتهای تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		گروه		شرکت		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۲۹,۴۸۶	۴,۲۲۵,۸۴۵	۲,۳۲۹,۴۸۶	۴,۲۲۵,۸۴۵	۲,۳۲۹,۴۸۶	۴,۲۲۵,۸۴۵	مانده ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۳,۵۲۵,۸۵۲	۹,۱۲۲,۳۳۹	۳,۵۲۵,۸۵۲	۹,۱۲۲,۳۳۹	۳,۵۲۵,۸۵۲	۹,۱۲۲,۳۳۹	دریافت های نقدی
۵۵۳,۹۶۲	۱,۰۲۰,۰۵۵	۵۵۳,۹۶۲	۱,۰۲۰,۰۵۵	۵۵۳,۹۶۲	۱,۰۲۰,۰۵۵	سود و کارمزد و جرائم
(۲,۱۵۶,۹۵۹)	(۵,۹۳۳,۷۵۶)	(۲,۱۵۶,۹۵۹)	(۵,۹۳۳,۷۵۶)	(۲,۱۵۶,۹۵۹)	(۵,۹۳۳,۷۵۶)	پرداختهای نقدی بابت اصل
(۵۵۳,۹۶۱)	(۱,۰۲۰,۰۵۵)	(۵۵۳,۹۶۱)	(۱,۰۲۰,۰۵۵)	(۵۵۳,۹۶۱)	(۱,۰۲۰,۰۵۵)	پرداختهای نقدی بابت سود
۳,۶۹۸,۳۸۰	۷,۴۱۴,۴۲۸	۳,۶۹۸,۳۸۰	۷,۴۱۴,۴۲۸	۳,۶۹۸,۳۸۰	۷,۴۱۴,۴۲۸	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۴,۵۲۶,۰۶۷	۱۶,۲۶۱,۷۹۷	۴,۵۲۶,۰۶۷	۱۶,۲۶۱,۷۹۷	۴,۵۲۶,۰۶۷	۱۶,۲۶۱,۷۹۷	دریافت های نقدی
۶۱۴,۸۷۹	۱,۴۱۵,۶۴۴	۶۱۴,۸۷۹	۱,۴۱۵,۶۴۴	۶۱۴,۸۷۹	۱,۴۱۵,۶۴۴	سود و کارمزد و جرائم
(۳,۸۷۱,۷۸۱)	(۱۲,۴۶۹,۲۱۱)	(۳,۸۷۱,۷۸۱)	(۱۲,۴۶۹,۲۱۱)	(۳,۸۷۱,۷۸۱)	(۱۲,۴۶۹,۲۱۱)	پرداختهای نقدی بابت اصل
(۵,۶۷۰)	(۱,۴۱۰,۴۴۹)	(۵,۶۷۰)	(۱,۴۱۰,۴۴۹)	(۵,۶۷۰)	(۱,۴۱۰,۴۴۹)	پرداختهای نقدی بابت سود
۴,۹۶۱,۸۷۵	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	۴,۹۶۱,۸۷۵	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	۴,۹۶۱,۸۷۵	۱۱,۲۱۲,۲۰۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۳۴	۳۲,۹۷۲	۵۴,۳۴۶	۷۶,۳۱۷	مانده در ابتدای دوره/سال
(۱۵,۴۰۴)	(۲۲,۳۶۸)	(۱۷,۷۸۵)	(۳۵,۷۵۸)	پرداخت شده طی دوره/سال
۲۳,۸۴۲	۴۱,۷۰۹	۳۹,۷۵۶	۷۴,۸۴۳	ذخیره تامین شده
۳۲,۹۷۲	۵۲,۴۱۳	۷۶,۳۱۷	۱۱۵,۴۰۲	مانده در پایان دوره/سال

۳۰- مالیات پرداختنی

۳۰-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است:

گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۰,۷۶۲	۲۰۶,۵۵۷	مانده در ابتدای دوره/سال
۱۲۹,۹۲۶	۱۸۵,۴۱۱	ذخیره مالیات عملکرد دوره/سال
۳۵,۵۰۵	۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۱۶۹,۶۳۶)	(۷۳,۶۱۱)	پرداختی طی دوره/سال
۲۰۶,۵۵۷	۳۱۸,۳۵۷	

گروه:

شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی

۳۰-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است

۳۰-۱-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای عملکرد منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است.

شرکت داروسازی آفانیشیمی

۳۰-۱-۳- مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۳۰-۱-۴- مالیات شرکت برای سال مالی ۱۳۹۹ قطعی و در سال مالی بعد تسویه شده است.

شرکت داروسازی تهران دارو

۳۰-۱-۵- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۷ قطعی و رسیدگی گردیده است.

۳۰-۱-۶- شرکت نسبت به مالیات تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۸ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۳۰-۱-۷- طبق قوانین مالیاتی، در سال جاری از معافیت های موضوع ماده ۷ استفاده نموده است.

۳۰-۱-۸- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۲۷۱,۲۱۵ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مورد اعتراض قرار گرفته لذا ذخیره ای بابت آنها در حساب منظور نشده است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲-۳- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت به شرح ذیل می باشد.

نحوه تشخیص	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰						
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		ماليات						
	میلیون ریال		درآمد مشمول						
	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال/ دوره مالی
ارجاع به هیأت بدوی	۳۷,۸۱۲	۹۲,۷۹۸	۳۳,۷۹۰	---	۲۲۴,۵۸۱	۲۴,۵۹۰	۱۸۴,۶۶۴	۲۸۵,۷۵۰	سال ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ارجاع به هیأت بدوی	۱۸,۸۹۴	۱۱,۰۲۳	۲۲,۲۳۵	---	۱۵۶,۲۸۹	۱۴,۳۹۰	۱۲۹,۸۰۲	۳۳۶,۸۳۰	سال ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
رسیدگی شده	۰	۰	۸,۰۷۱	۸,۰۷۱	۸,۰۷۱	۶۱,۲۹۰	۲۴۵,۱۶۰	۴۲۰,۹۲۱	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ارجاع به هیأت بدوی	۴,۳۲۲	۴,۳۲۲	۷۶,۳۴۱	---	۱۳۷,۴۶۵	۷۶,۳۴۱	۳۸۲,۸۵۳	۱,۲۸۶,۶۸۲	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده است	۸۳,۰۶۳	۰	۸۳,۰۶۳	---	۲۹۵,۱۸۶	۸۳,۰۶۳	۳۳۲,۲۵۱	۹۸۳,۳۳۱	سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده است	۰	۱۳۹,۶۴۵	---	---	---	۱۳۹,۶۴۵	۱۳۹,۶۴۵	۱,۶۲۰,۳۹۷	سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۱۴۴,۰۹۱	۲۴۷,۷۸۷							

۲-۱-۳) در خصوص پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ شرکت نسبت به برگ تشخیص ابلاغ شده معترض بوده لذا در اجرای تبصره ماده ۲۳۹ ق.م.م. پرونده به هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی ارجاع و پس از حضور نمایندگان شرکت در جلسه و ارائه لایحه گزارش قرار رسیدگی اعتراضیه همراه با مدارک و مستندات و درخواست رسیدگی مجدد پرونده از طرق هیأت با صدور قرار رسیدگی به گروه دیگری ارجاع گردیده و پس از صدور گزارش قرار رسیدگی مجدداً جلسه هیأت برگزار و رای هیأت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۳ دایر بر تایید گزارش قرار رسیدگی صادر شده که با اعتراض مجدد به رای هیأت بدوی براساس ماده ۲۴۷ ق.م.م خواهان ارجاع پرونده برای رسیدگی مجدد شده که هیأت مذکور نسبت به صدور اجرای قرار رسیدگی اقدام نمود که شرکت به گزارش صادره تمکین نموده و در جلسه هیأت تجدیدنظر آن را اذعان نمود. براساس گزارش رسیدگی یاد شده مبلغ مالیات عملکرد ۹۵ نهائاً ۱۲۸.۵۱۳ میلیون ریال کاهش یافته است. بر این اساس بعد از در نظر گرفتن پرداختهای انجام شده قبلی مبلغ ۹۲.۷۹۸ میلیون ریال ذخیره در حساب لحاظ شده که بعد از دریافت برگ قطعی به ترتیب پرداخت خواهد شد.

۲-۲-۳) در خصوص پرونده مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ شرکت نسبت به برگ تشخیص ابلاغ شده معترض بوده لذا در اجرای تبصره ماده ۲۳۹ ق.م.م. پرونده به هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی ارجاع و پس از حضور نمایندگان شرکت در جلسه و ارائه لایحه اعتراضیه همراه با مدارک و مستندات و درخواست رسیدگی مجدد پرونده از طرق هیأت با صدور قرار رسیدگی به گروه دیگری ارجاع گردیده و پس از صدور گزارش قرار رسیدگی مجدداً جلسه هیأت برگزار و رای هیأت بدوی با قبول بخشی از اعتراض مودی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ صادر شده که با اعتراض مجدد به رای هیأت بدوی براساس ماده ۲۴۷ ق.م.م خواهان ارجاع پرونده برای رسیدگی مجدد شده که هیأت مذکور نسبت به صدور اجرای قرار رسیدگی اقدام نمود که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی این رسیدگی انجام نشده است. براساس گزارش رسیدگی و رای هیأت یاد شده مبلغ مالیات عملکرد ۱۳۹۶ نهائاً به ۱۴۳.۶۱۴ میلیون ریال کاهش یافته است.

۲-۳-۳) مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۴-۳) در خصوص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات صادره معترض بوده لذا براساس تبصره ماده ۲۳۹ ق.م.م. اعتراض و پس از حضور در جلسه هیأت بدوی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ طرح اعتراض خواهان تعدیل درآمد مشمول مالیات گردیده که بعد از بحث های متعدد در جلسه هیأت، مراتب برای رسیدگی مجدد تصمیم گیری و هیأت مذکور نسبت به صدور اجرای قرار رسیدگی اقدام نمود که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی این رسیدگی انجام نشده است.

۲-۵-۳) تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ تشخیص مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ صادر و به صورت الکترونیکی به شرکت ابلاغ گردیده که مطابق ماده ۲۳۸ ق.م.م. نسبت به آن اعتراض صورت گرفته که پرونده مجدداً براساس قرار کارشناسی به گروه رسیدگی ارجاع و در نتیجه با قبول برخی از بندهای اعتراضی لایحه، مالیات تشخیصی شده از سوی گروه رسیدگی به میزان ۵۷.۱۶۲ میلیون ریال کاهش یافت و به دلیل اینکه شرکت براساس لایحه اعتراضی خود اعتقاد به پرداخت بیشتر از مبلغ ابرازی ندارد لذا ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.

۲-۶-۳) برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۳۹.۶۴۵ میلیون ریال مالیات ابرازی در حساب ذخیره اخذ و لحاظ گردیده است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۰-۲-۷) جمع مبالغ پرداختی و پرداختی در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر ۲۵۳.۷۳۱ میلیون ریال کمتر از مجموع برگه های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا بدهی بابت آنها در حسابها منظور نشده است.

مالیات پرداختی و پرداختی	مالیات تشخیصی/قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷۱,۲۸۷	۸۲۱,۵۹۲	۳۵۰,۳۰۴
۴۷۱,۲۸۷	۸۲۱,۵۹۲	۳۵۰,۳۰۴

۳۰-۲-۸) اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به سود و زیان:

عملیات در حال تداوم:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹,۶۴۵	۸۳,۰۶۳
۰	۴,۳۲۲
۱۳۹,۶۴۵	۸۷,۳۸۵

هزینه مالیات بر درآمد دوره/سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد دوره/سال های قبل

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۰-۲-۹ صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
۹۸۳,۳۳۱	۹۸۳,۳۳۱	۱,۶۲۰,۳۹۷	۱,۶۲۰,۳۹۷
۹۸۳,۳۳۱	۹۸۳,۳۳۱	۱,۶۲۰,۳۹۷	۱,۶۲۰,۳۹۷
	۲۴۵,۸۱۳		۳۲۴,۰۷۹
	(۱۴۱,۶۳۳)		(۱۶۳,۸۶۲)
	(۱۹,۷۷۶)		(۵,۷۶۶)
	(۲۰۷)		(۱۳,۶۴۰)
	(۹۰۵)		(۷۴۶)
	۸۳,۳۱۳		۱۴۰,۰۶۵
	(۲۵۰)		(۴۲۰)
	۸۳,۰۶۳		۱۳۹,۶۴۵
	۴,۳۲۲		۰
	۸۷,۳۸۵		۱۳۹,۶۴۵

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
 سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم و عملیات متوقف شده محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۰٪
 (سال ۱۳۹۹ با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪)

اثر درآمدهای معاف از مالیات

درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

درآمد سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

سود فروش سرمایه گذاریها

درآمد اجاره املاک

سه در هزار سهم اتاق بازرگانی

مالیات سال های قبل

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۱- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سنواتی
۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	سال مالی ۸۹-۹۰
۵۶	۵۶	۵۶	۵۶	سال مالی ۹۰-۹۱
۷۷	۷۶	۷۷	۷۶	سال مالی ۹۱-۹۲
۲۱۰	۲۱۰	۲۱۰	۲۱۰	سال مالی ۹۲-۹۳
۲۰۴	۲۰۴	۲۰۴	۲۰۴	سال مالی ۹۳-۹۴
۲۱۰	۲۰۹	۲۱۰	۲۰۹	سال مالی ۹۴-۹۵
۴۴,۰۰۸	۴۴,۰۰۶	۴۴,۰۰۸	۴۴,۰۰۶	سال مالی ۹۵-۹۶
۴۴,۰۷۷	۴۴,۰۷۶	۴۴,۰۷۷	۴۴,۰۷۶	سال مالی ۹۶-۹۷
۸۸,۲۴۰	۸۸,۲۳۷	۸۸,۲۴۰	۸۸,۲۳۷	سال مالی ۹۷-۹۸
۲۴۴,۶۷۵	۲۴۲,۸۶۴	۲۴۴,۶۷۵	۲۴۲,۸۶۴	سال مالی ۹۸-۹۹
۰	۲۴۳,۰۵۲	۰	۲۴۳,۰۵۲	سال مالی ۹۹-۰۰
۴۲۲,۰۸۶	۶۶۳,۳۱۹	۴۲۲,۰۸۶	۶۶۳,۳۱۹	
۰	۰	۱۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	گروه-شرکتهای فرعی- متعلق به منافع فاقد حق کنترل
۴۲۲,۰۸۶	۶۶۳,۳۱۹	۴۳۴,۰۸۶	۶۸۷,۳۱۹	

۳۱-۱- سود نقدی هر سهم در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به مبلغ ۵۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به مبلغ ۵۵۰ ریال برای هر سهم می باشد.

۳۲- پیش دریافتها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳۲-۱
۱,۷۹۶,۲۶۱	۲,۷۳۸,۶۶۱	۰	۰	پیش دریافت فروش محصولات
۲,۷۰۰	۱۵۸,۳۵۰	۱۲,۹۳۶	۱۶۷,۴۴۶	سایر پیش دریافتها
۱,۷۹۸,۹۶۱	۲,۸۹۷,۰۱۱	۱۲,۹۳۶	۱۶۷,۴۴۶	

۳۲-۱- با وجود تحریمها سفارشات مشتریان تاکنون ارسال نشده است. لذا مانده پیش دریافت شرکت تولید مواد دارویی تهران شیمی و بخش فردوس به ترتیب ۲,۷۳۸,۶۶۱ و ۱۵۶,۲۸۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۳۳- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی
۳۳-۱ اصلاح اشتباهات:
۳۳-۱-۱ اصلاح اشتباهات حسابداری

شرکت	گروه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۷,۷۸۷)	(۱۷,۷۸۷)
۷,۱۲۵	۷,۱۲۵
۰	(۸۷۴)
(۱۰,۶۶۲)	(۱۱,۵۳۶)

ذخیره بیمه حسابداری مربوط به سنوات قبل از ۱۳۹۸
استرداد چک پرداختی توسط اداره مالیات بابت بخشودگی مالیاتی ۱۳۹۸
هزینه مالیات سنوات قبل شرکت های فرعی

۳۳-۲ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح زیر مطابقت ندارد.

۳۳-۲-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ گروه:

گروه			
طبق صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال بستانکار	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۴۴۷,۹۵۶	۱۱,۵۳۶	۱۰,۴۵۹,۴۹۲	صورت وضعیت مالی: پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳,۵۷۴,۵۲۲	۰	۳,۵۶۲,۹۸۶	سود انباشته
۴۷۷,۷۴۱	۵۰۰	۴۷۸,۲۴۱	صورت سود و زیان: هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹۵۴,۸۸۰	(۵۰۰)	۹۵۴,۳۸۰	سود خالص
۲,۱۴۲	(۱)	۲,۱۴۱	سود پایه هر سهم

اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ شرکت:

شرکت			
طبق صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال بستانکار	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۱۱۴,۸۱۹	۱۰,۶۶۲	۵,۱۲۵,۴۸۱	صورت وضعیت مالی: پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۸۸۵,۱۲۵	(۱۰,۶۶۲)	۲,۸۷۴,۴۶۳	سود انباشته
۲۲۲,۸۰۲	۵۰۰	۲۲۳,۳۰۲	صورت سود و زیان: هزینه های فروش، اداری و عمومی
۸۹۵,۹۴۶	(۵۰۰)	۸۹۵,۴۴۶	سود خالص
۲,۰۱۱	(۱)	۲,۰۱۰	سود پایه هر سهم

۳۳-۲-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ گروه:

گروه			
طبق صورتهای مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال بستانکار	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۲۴۷,۹۷۹	۱۱,۰۳۶	۶,۲۵۹,۰۱۵	صورت وضعیت مالی: پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳,۱۰۶,۸۱۴	۰	۳,۰۹۵,۷۷۸	سود انباشته
۱,۷۳۱,۴۱۷	(۳,۰۰۰)	۱,۷۲۸,۴۱۷	صورت سود و زیان: سود خالص
۳۶۲,۰۴۸	۳,۰۰۰	۳۶۵,۰۴۸	هزینه های فروش اداری و تشکیلاتی
۷۸۷,۹۷۸	۰	۷۹۵,۱۰۳	سایر درآمدهای غیرعملیاتی

اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ شرکت:

شرکت			
طبق صورتهای مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال بستانکار	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۰۹,۰۹۵	۰	۳,۰۱۹,۳۵۷	صورت وضعیت مالی: پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۲۳۴,۳۰۴	(۱۰,۱۶۲)	۲,۲۲۴,۰۴۲	سود انباشته
۱,۱۳۴,۹۱۳	(۳,۰۰۰)	۱,۱۳۱,۹۱۳	صورت سود و زیان: سود خالص
۱۶۵,۳۹۳	۳,۰۰۰	۱۶۲,۳۹۳	هزینه های فروش اداری و تشکیلاتی
۹۰۷,۸۳۲	۰	۹۱۴,۹۵۷	سایر درآمدهای غیرعملیاتی

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۵,۹۴۶	۱,۴۸۰,۷۵۲	۹۵۴,۳۸۰	۲,۹۰۲,۰۲۵	سود خالص
				تعدیلات:
				هزینه مالیات بر درآمد
۸۷,۳۸۵	۱۳۹,۶۴۵	۱۶۵,۴۳۱	۱۸۵,۴۱۱	هزینه های مالی
۵۵۷,۵۸۰	۶۱۹,۵۳۵	۱,۰۲۳,۸۷۵	۱,۴۲۰,۸۳۹	زیان (سود) ناشی از فروش یا برکناری دارایی های ثابت مشهود
(۱,۱۲۶)	-	(۲,۷۰۶)	-	زیان (سود) ناشی از فروش مواد اولیه
(۴,۹۸۲)	-	(۳,۰۸۴)	۳۹۲	زیان (سود) ناشی از فروش سرمایه گذارها
(۸۲۷)	(۶۸,۰۵۹)	(۸۲۷)	(۶۸,۲۰۱)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۴۳۷	۱۹,۴۴۱	۲۱,۹۷۱	۳۹,۰۸۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۹۳,۴۶۰	۱۵۱,۶۶۸	۱۶۹,۷۴۸	۲۷۸,۶۳۰	تعدیل دارایی ثابت
(۴,۸۱۵)	-	(۴,۸۱۵)	-	استهلاک سرقفلی
-	-	۸۱۴	۸۱۴	سود سهام دریافتی
(۵۶۶,۵۳۰)	(۸۱۹,۳۱۲)	(۷۶,۱۳۸)	(۵۵,۱۲۹)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	(۱۹۳,۷۵۶)	(۹۱۵,۰۸۷)	خالص زیان (سود) تسعیر ارز
(۷۹,۱۰۲)	(۲۸,۸۲۸)	(۱۲۷,۲۰۵)	(۱۷۰,۸۳۷)	جمع تعدیلات
۳۸۷	-	۳۸۶	(۱,۵۲۷)	تغییرات در سرمایه در گردش:
۹۸۵,۸۱۳	۱,۴۹۴,۸۴۲	۱,۹۲۸,۰۷۵	۳,۶۱۶,۳۱۵	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
				کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۳۵۳,۹۴۸)	۵۵,۶۹۱	(۲,۸۵۱,۶۰۸)	(۶۶,۱۹۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۵۸۲,۳۶۵)	(۱۸۷,۹۸۶)	(۱,۷۰۱,۲۱۰)	(۱,۶۷۵,۹۱۳)	افزایش (کاهش) پرداخت های عملیاتی
(۲۰۴,۸۰۲)	(۲,۰۴۷,۹۰۸)	۶۱,۸۰۴	(۱,۶۳۲,۱۵۴)	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۱,۹۲۷,۹۱۵	(۷۳۳,۷۷۴)	۳,۹۵۲,۸۰۳	(۷۳۴,۴۳۷)	افزایش (کاهش) در استناد پرداختی بلندمدت
۱,۷۷۷,۷۲۹	۱,۰۹۸,۰۵۰	۱۱,۵۷۸	۱۵۴,۵۱۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۷۹,۶۸۲)	-	(۴۷۴,۳۴۸)	۸۲۷,۸۷۲	نقد حاصل از عملیات
۹,۴۱۰	-	(۴۸,۳۷۵)	(۸,۸۶۵)	
۱,۲۸۰,۰۷۰	(۳۲۱,۰۸۵)	۸۷۸,۷۱۹	۴۸۱,۱۳۸	

۳۵- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی مربوط به شرکت و گروه به قرار زیر است:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۵۱,۷۶۴)	۱۲۰,۰۰۰	(۵۱,۷۶۴)	هزینه تامین مالی از سهامداران شرکت
۱۲,۸۲۴	-	-	-	درآمد اجاره واحد توانیر و بتالاکتام
-	۱۲۷,۸۲۷	-	۱۲۷,۸۲۷	افزایش سرمایه از محل مطالبات بخش هجرت
۵,۵۱۳	-	۱۴	-	سایر مبادلات
۱۸,۳۳۷	۷۶,۰۶۳	۱۲۰,۰۱۴	۷۶,۰۶۳	

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۶-۱ 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 سالهای اخیر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

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 مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با نرخ ۲۷۷٪ زیر محدوده هدف و به یک سطح معمول تر، پس از پایان سال بازگشته است.

۳۶-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

شرکت		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
۱۱,۲۲۱,۹۷۱	۱۴,۰۸۱,۰۴۴	جمع بدهی ها
(۱۷۳,۳۶۳)	(۱۰۴,۵۷۶)	موجودی نقد
۱۱,۰۴۸,۶۰۸	۱۳,۹۷۶,۴۶۸	خالص بدهی
۳,۸۱۰,۸۴۲	۵,۰۴۶,۵۶۹	حقوق مالکانه
۲۹۰٪	۲۷۷٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۶-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسکها و تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاستهای اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۳۶-۳ ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۶-۴ 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 نوسانات نرخ ارز از طریق دریافت ارز با نرخ دولتی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۴۰ ارائه شده است.

۳۷ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار و یورو قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰٪ افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰٪ نرخ استفاده شده در زمان گزارش گری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰٪ تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰٪ در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰٪ تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت.

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی دوره نمی باشد.

۳۸ ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۹ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر براساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده است اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵٪ بالاتر باشد، سود برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ معادل ۱,۴۸۰,۷۵۳ میلیون ریال افزایش (۱,۳۹۹/۰۹/۳۰ معادل ۸۹۵,۹۴۷ میلیون ریال افزایش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه، خواهد داشت؛ حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۴۰ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود نتواند باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای 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 شرکتهایی 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 شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافت های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
اسناد دریافتی اشخاص وابسته	۵۳,۴۷۶	۵۳,۴۷۶	۰
اسناد دریافتی سایر مشتریان	۱,۶۱۷,۵۲۳	۱,۶۱۷,۵۲۳	۰
حسابهای دریافتی اشخاص وابسته	۲,۴۵۵,۳۲۲	۲,۴۵۵,۳۲۲	۰
حسابهای دریافتی سایر مشتریان	۷۸۸,۶۰۶	۷۸۸,۴۸۶	۱۲۰
جمع	۴,۹۱۴,۹۲۷	۴,۹۱۴,۸۰۷	۱۲۰

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت 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 مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

بین ۱ تا ۵ سال	بین ۱۲ تا ۳ ماه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۵,۲۵۸,۶۳۷	۵,۲۵۸,۶۳۷
۴,۹۶۱,۸۷۵	۰	۴,۹۶۱,۸۷۵
۲۴۷,۷۸۷	۰	۲۴۷,۷۸۷
۶۶۳,۳۱۹	۰	۶۶۳,۳۱۹
۲۴,۲۹۷,۰۴۹	۰	۲۴,۲۹۷,۰۴۹
۳۰,۱۷۰,۰۲۹	۵,۲۵۸,۶۳۷	۳۵,۴۲۸,۶۶۶

۴۲- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای بولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

گروه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	وون کره جنوبی	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی	روپیه هند
۲۲ موجودی نقد	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۸۸,۶۶۰	۵۶,۶۰۲	۱۶,۶۹۶	۱۳۹,۲۳۰
خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۸۸,۶۶۰	۵۶,۶۰۲	۱۶,۶۹۶	۱۳۹,۲۳۰
معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	۴۵۵	۱۸,۳۷۹	۳,۸۴۳	۲۱۴	۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

یادداشت	وون کره جنوبی	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی	روپیه هند
۲۲ موجودی نقد	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۸۱,۸۹۸	۵۶,۲۵۰	۱۶,۱۶۳	۱۳۹,۲۳۰
خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۸۱,۸۹۸	۵۶,۲۵۰	۱۶,۱۶۳	۱۳۹,۲۳۰
معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	۴۹۴	۱۷,۹۳۶	۳,۱۸۷	۱۸۵	۱,۱۶۷

شرکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	وون کره جنوبی	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی
۲۲ موجودی نقد	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۱,۵۶۰	۴۴,۲۴۹	۱۶,۲۴۶
خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۱,۵۶۰	۴۴,۲۴۹	۱۶,۲۴۶
معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	۴۵۵	۳۷۹	۳,۲۹۸	۱۸۶

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

یادداشت	وون کره جنوبی	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی
۲۲ موجودی نقد	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۲,۱۶۶	۴۵,۵۰۶	۱۶,۱۹۴
خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۲,۹۲۴,۴۴۷	۲,۱۶۶	۴۵,۵۰۶	۱۶,۱۹۴
معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	۴۹۴	۵۲۳	۳,۸۵۷	۱۸۵

۴۲-۱- تبادلات ارزی شرکت از طریق بانکها و صرافی های مجاز انجام می گردد. توضیح اینکه تامین ارز جهت خرید مواد اولیه شرکت جزء اولویت های اولیه شرکت بوده و عمده ارز مورد نیاز آن از طریق نرخ ارز مرجع و مابقی خریدهای ارزی از طریق سامانه نیما صورت پذیرفته است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۳- معاملات با اشخاص وابسته

۴۳-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ (اصلاحیه قانون تجارت)	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	بازپرداخت تامین مالی	تامین مالی	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت داروسازی تهران دارو:									
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت داروسازی تهران شیمی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۱,۱۱۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت پخش فردوس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱,۸۸۲,۷۷۶	۰	۰	۰	۰
	شرکت پخش هجرت	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱۱۲,۵۲۸	۰	۰	۰	۰
	شرکت داروگستر نخبگان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۵۸۸,۸۶۶	۰	۰	۸۵۲,۰۰۰	۰
	شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲۱۳,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت بهینه پوشش جم	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲۸۱,۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۴۹۵,۲۶۴	۲,۵۸۴,۱۷۰	۰	۰	۶,۶۳۳,۶۰۳	۱,۱۲۱,۱۱۰
شرکت داروسازی آفاشیمی:									
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت داروسازی تهران شیمی	شرکت اصلی و هیئت مدیره مشترک	✓	۴۲,۷۸۲	۳۴,۴۰۵	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مواد اولیه دارویی تهران شیمی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۶۲۲,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰
	داروسازی تهران دارو	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۰,۹۴۸	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت بهینه پوشش جم	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۲,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت داروگستر نخبگان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۴۵۰,۱۱۶	۰	۰	۰	۰
	شرکت پخش فردوس	عضو مشترک هیئت مدیره-شرکت وابسته	✓	۰	۱,۵۲۶,۲۱۷	۰	۰	۰	۰
مدیران اصلی شرکت و شرکت اصلی	شرکت پخش هجرت	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۳۵,۲۰۵	۰	۰	۰	۰
	آقای سعید سعیدی نژاد	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۲۹۷,۲۰۱	۱,۵۵۵,۹۳۹	۰
جمع				۷۲۹,۳۱۶	۲,۰۴۵,۹۴۳	۰	۲۹۷,۲۰۱	۱,۵۵۵,۹۳۹	۰
شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی:									
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت داروسازی تهران شیمی	سهامدار اصلی	✓	۲,۷۷۵,۴۶۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیران اصلی شرکت و شرکت اصلی	آقای سعید سعیدی نژاد	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	(۲,۴۰۹,۵۶۳)	۰	۰
	آقای محمودرضا سعیدی نژاد	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	(۱,۳۹۳,۲۲۴)	۰	۰
جمع				۲,۷۷۵,۴۶۰	۰	۰	(۳,۸۰۳,۷۸۷)	۰	۰
شرکت تولید مواد موثره آسایش دارو:									
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت داروسازی تهران شیمی	سهامدار اصلی و عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۲۲,۹۳۲	۰	۰
جمع				۰	۰	۰	۲۲,۹۳۲	۰	۰
جمع کل				۴,۰۰۰,۰۴۰	۴,۶۳۰,۱۱۳	۰	(۳,۴۸۲,۶۵۴)	۸,۱۸۹,۵۴۲	۱,۱۲۱,۱۱۰

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۳-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداختها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	تسهیلات دریافتی		سال ۱۴۰۰ خالص		سال ۱۳۹۹ خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
داروسازی تهران دارو:												
سهامدار	شرکت داروسازی تهران شیمی	۱۴,۳۹۱	-	-	(۳۳,۰۵۵)	(۷,۲۰۰)	-	۱۴,۳۹۱	(۴۰,۲۵۵)	-	۲۱,۷۱۹	-
شرکتهای همگروه	شرکت پخش فردوس	۶۹۰,۷۹۷	-	-	-	-	-	۶۹۰,۷۹۷	-	۳۱۸,۴۸۷	-	-
	شرکت پخش هجرت	۲۸,۶۸۷	-	-	-	-	-	۲۸,۶۸۷	-	۱۵۹,۱۴۷	-	-
	شرکت داروگستر نخبگان	۱۱۰,۲۲۶	-	-	-	(۵,۶۵۴)	-	۱۱۰,۲۲۶	(۵,۶۵۴)	۱۸۷,۹۶۵	-	
	تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی	۷۴,۰۳۰	-	-	(۳۲,۱۵۷)	-	-	۷۴,۰۳۰	(۳۲,۱۵۷)	۳۴,۸۲۹	-	
	شرکت بهینه پوشش جم	-	-	-	(۵۲۸,۶۹۹)	-	-	-	(۵۲۸,۶۹۹)	-	۱۵,۷۳۸	-
سایر اشخاص وابسته	آقای سعید سعیدی نژاد	-	-	-	-	(۱۱۲,۶۷۱)	-	(۱,۵۳۹,۳۳۱)	(۱,۶۵۲,۰۰۲)	۶۲۱,۷۴۷	-	
	آقای محسن برنیان پور	-	-	-	-	(۸۳۱)	-	(۸۳۱)	(۸۳۱)	۲,۳۶۳	-	
	آقای احسان سید رضی	۳,۵۰۱	-	-	(۴۴۲)	-	-	(۴۴۲)	(۴۴۲)	۱,۹۵۷	-	
جمع		۸۲۹,۷۱۰	۱۷,۸۹۲	۷۴,۰۳۰	(۶۰۳,۹۱۱)	(۱۳۶,۷۹۸)	(۱,۵۳۹,۳۳۱)	۹۲۱,۶۳۲	(۲,۲۷۰,۰۴۰)	۶۶۷,۵۵۶	۶۹۶,۳۹۶	
داروسازی آفاشیمی												
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت داروسازی تهران شیمی	۴۰,۲۹۶	-	-	(۳۹,۳۲۱)	-	-	۴۰,۲۹۶	(۳۹,۳۲۱)	۲,۸۷۵	-	
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی	-	-	۲۳۸,۱۰۱	-	-	-	۲۳۸,۱۰۱	-	۶۹,۶۴۷	-	
	داروسازی تهران دارو	-	-	-	(۴۰۲,۷۸۱)	-	-	-	(۴۰۲,۷۸۱)	۲,۵۱۹	-	
	شرکت بهینه پوشش جم	-	-	-	(۱۵,۵۲۳)	-	-	-	(۱۵,۵۲۳)	۱۶,۴۱۲	-	
	شرکت داروگستر نخبگان	۳۶۵,۹۶۵	-	-	-	-	-	۳۶۵,۹۶۵	-	۴۳۰,۰۰۴	-	
	شرکت پخش فردوس	۱,۰۷۲,۶۶۶	-	-	-	-	-	۱,۰۷۲,۶۶۶	-	۸۱۶,۱۱۶	-	
	شرکت پخش هجرت	۳۶,۳۹۷	-	-	-	-	-	۳۶,۳۹۷	-	۲۳۰,۰۲۲	-	
سایر اشخاص وابسته	آقای سعید سعیدی نژاد	-	-	-	-	(۸۱,۹۱۱)	-	(۳۶۴,۶۶۳)	(۴۴۶,۵۷۴)	۱,۰۱۸,۴۵۰	-	
	آقای محسن برنیان پور	-	-	-	-	(۲۸,۷۲۰)	-	(۲۸,۷۲۰)	(۲۸,۷۲۰)	۲۸,۷۲۰	-	
جمع		۱,۵۱۵,۳۲۴	-	۲۳۸,۱۰۱	(۴۵۷,۶۲۵)	(۱۱۰,۶۳۱)	(۳۶۴,۶۶۳)	۱,۷۵۳,۴۲۵	(۹۳۲,۹۱۹)	۱,۴۷۶,۱۴۲	۱,۱۳۸,۶۲۳	
تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی												
سهامدار	شرکت داروسازی تهران شیمی	۲,۷۷۵,۴۶۰	-	-	-	-	-	۲,۷۷۵,۴۶۰	-	۲,۳۳۴,۴۱۴	-	
مدیران اصلی شرکت و شرکت اصلی	آقای سعید سعیدی نژاد	-	-	-	(۲,۴۰۹,۵۶۳)	-	-	-	(۲,۴۰۹,۵۶۳)	۲,۴۳۹,۵۶۳	-	
	آقای محمود رضا سعیدی نژاد	-	-	-	(۱,۳۹۳,۲۲۴)	-	-	-	(۱,۳۹۳,۲۲۴)	۱,۴۳۹,۷۹۰	-	
	جمع	۲,۷۷۵,۴۶۰	-	-	(۳,۸۰۲,۷۸۷)	-	-	۲,۷۷۵,۴۶۰	(۳,۸۰۲,۷۸۷)	۲,۳۳۴,۴۱۴	۳,۸۷۶,۳۵۳	
شرکت تولید مواد اولیه موثره اسایش دارو												
سهامدار	شرکت داروسازی تهران شیمی	-	-	-	-	۶۲,۶۶۹	-	۶۲,۶۶۹	-	۲۹,۷۲۷	-	
جمع		-	-	-	-	۶۲,۶۶۹	-	۶۲,۶۶۹	-	۲۹,۷۲۷	-	
جمع کل		۵,۱۲۰,۴۹۴	۱۷,۸۹۲	۳۱۲,۱۳۱	(۱,۰۶۱,۵۳۶)	(۳,۹۷۷,۵۴۷)	(۱,۹۰۳,۹۹۴)	۵,۵۱۳,۱۸۶	(۷,۰۰۵,۷۴۶)	۴,۵۰۷,۸۳۹	۵,۷۱۱,۳۲۲	

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۳-۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود و کارمزد تسهیلات بانکی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	دریافت (پرداخت) هزینه	تضمین	
								تامین نقدینگی	دریافتی
شرکتهای فرعی	شرکت تهران دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۵۲۳	(۳۰,۰۵۶)	۰	۱,۷۰۸,۳۱۰	(۶,۶۸۴,۷۲۸)
	شرکت داروسازی آفاشیمی (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۲۲,۰۰۷	(۵۰,۱۱۱)	۳۰,۳۵۵	۲,۳۵۱,۶۷۹	۰
	شرکت تولید مواد موثره آسایش دارو	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای وابسته	شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۳۴۸,۱۴۷	(۱,۴۱۷,۹۱۱)	۱,۴۶۸	۰	۰
	شرکت پخش فردوس (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۲,۴۲۷,۶۸۲	۰	۰	۵۸۹,۰۰۰	(۶۹,۰۰۰)
	شرکت پخش هجرت (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱,۰۶۴,۶۲۲	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای گروه	شرکت ایران هورمون (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱,۴۰۱	(۶,۷۶۴)	۰	۰	۰
	شرکت بهینه پوشش جم (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	(۳۲۸,۶۳۶)	۰	۰	۰
	وانا داروگستر	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۸۹۹	۳۳,۴۲۸	۰	۰	۰
	ایده فرهنگ نوین (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۴۰۲	(۲,۳۸۹)	۰	۰	۰
	شرکت داروگستر نخبگان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۳۴۷,۳۲۶	۰	(۳۰)	۰	(۱,۳۱۷,۵۰۰)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	آقای سعید سعیدی نژاد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۶۴,۴۱۷	۰	۰	۰	۶۸۱,۷۶۵	۰
	آقای محسن پرنیان پور	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۳۵,۹۷۵	۰	۰	۰	۱۳۷,۳۳۲	۰
	آقای محمودرضا سعیدی نژاد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۲۷,۱۷۵	۰
	آقای عبدالمجید سعیدی نژاد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۲,۹۶۹	۰	۰	۰	۱۲,۷۸۶	۰
	جمع کل			۲۰۳,۳۶۱	۴,۲۱۳,۰۰۹	(۱,۸۵۱,۱۸۵)	۳۱,۶۹۳	۸۲۲,۹۸۵	۵,۳۵۸,۹۸۹

۴۳-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت
معاملات با اشخاص حقیقی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیرتجاری		سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	تسهیلات دریافتی	پیش دریافتها	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹	
		تجاری و غیرتجاری	حسابها و اسناد پرداختی تجاری و غیرتجاری						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	شرکت تهران دارو (سهامی عام)	۳۳,۵۷۸	(۱۴,۳۹۱)	۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۷۷۸	(۱۴,۳۹۱)	۲۵,۳۲۰	۰
	شرکت داروسازی آفاشیمی (سهامی خاص)	۶,۲۰۴	(۱۶,۱۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۰۴	(۱۶,۱۶۷)	۵,۶۷۰	(۱۴,۲۷۶)
	شرکت تولید مواد موثره آسایش دارو (سهامی خاص)	۷۳,۵۲۸	(۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۵۲۸	(۲,۰۰۰)	۳۷,۵۵۵	۰
شرکتهای وابسته	شرکت تولید مواد اولیه دارویی تهران شیمی (سهامی خاص)	۷۴۵,۰۰۰	(۹۰,۶۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۵,۰۰۰	(۳,۶۴۵,۴۸۹)	۸۴۷,۰۰۰	(۲,۹۱۰,۶۶۸)
	شرکت پخش هجرت (سهامی عام)	۱,۱۹۱,۳۹۶	۰	۱۷۷,۷۴۲	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۹,۱۳۸	(۱۵۶,۳۸۸)	۶۰۹,۱۲۷	۰
	شرکت پخش فردوس	۱,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳۶۰,۴۴۹	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۴,۲۵۷	(۱۵۶,۳۸۸)	۱,۸۵۴,۴۳۰	۰
سایر شرکتهای گروه	شرکت بهینه پوشش جم	۰	(۱۷۱,۶۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱,۶۵۴)	۳۰۰	(۷۰,۳۹۲)
	شرکت داروسازی ایران هورمون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت ایده فرهنگ نوین	۱,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۶	۰	۰	۰
	شرکت داروگستر نخبگان	۱۱۴,۳۸۲	۰	۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۱۸۲	۰	۶۷۷,۷۳۳	۰
اشخاص وابسته	شرکت داروسازی حکیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	آقای سعید سعیدی نژاد	۲,۵۴۴,۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱۰,۹۳۳)	۰	۱,۶۳۳,۳۸۸	۴۵۷,۹۱۱
	آقای محسن پرنیان پور	۵۷۱,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۹,۳۱۲)	۰	۳۷۲,۵۱۶	۲۷۲,۲۱۵
	آقای محمودرضا سعیدی نژاد	۱۱۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۲۰	۰	۰	۰
	آقای عبدالمجید سعیدی نژاد	۴۷,۹۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۴۵۰)	۰	۳۱,۴۷۵	۳۳۱,۷۲۸
آقای دکتر علی مهر آمیزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع کل	۳,۷۳۹,۱۶۲	۲,۱۶۳,۰۵۴	۵۴۷,۱۹۱	۰	(۱,۱۴۹,۶۹۵)	(۲,۸۹۴,۹۴۹)	(۱,۱۴۹,۶۹۵)	۴,۲۸۱,۳۵۳	(۱,۸۵۸,۵۹۰)	۴,۰۵۷,۱۳۵	(۱,۹۳۳,۴۸۳)	

۴۳-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴۴- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۴-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه	تضمین اعطانی به بانکها بابت تضمین اعتبارات اسنادی سایر تضمین های اعطانی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۱۲۴,۳۳۷	۹,۵۲۵,۸۰۲	
۱۶,۱۷۲,۷۱۲	۲۳,۱۴۲,۹۲۶	
۲۴,۲۹۷,۰۴۹	۳۲,۶۶۸,۷۲۸	

۴۴-۲- شرکت از سال ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۹۸ (به غیر از سال ۱۳۹۳) مورد رسیدگی بیمه ای قرار گرفته و مبلغ ۸۰۰۰۲۶ میلیون ریال برگ بدهی قطعی برای آن صادر شده است که تا زمان صدور گزارش مبلغ ۵۸۸۰۰ میلیون ریال تسویه و مانده بدهی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۲۱.۲۲۶ میلیون ریال می باشد. همچنین برای سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رسیدگی انجام نشده است.

۴۴-۳- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا سال ۱۳۹۸ توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی و پرداخت گردیده و سال مالی ۱۳۹۹ در مرحله بررسی می باشد.

۴۴-۴- تعهدات سرمایه ای شرکت به شرح زیر می باشد:

مبلغ - میلیون ریال	شرکت:
۱۹۶,۰۰۰	پروژه انبار محصول آفاسیمی
۶۰,۰۰۰	پروژه بازسازی نیمه جامدات
۵۴,۰۰۰	برآورد مخارج پروژه بخارست
۲۰,۰۰۰	برآورد مخارج تجهیز طبقه همکف پروژه شمالی
۲۰,۰۰۰	برآورد پروژه بازسازی آمبول
۱۵,۰۰۰	برآورد پروژه ساخت بسته بندی جدید و ساختمان شرقی-تزیقی-آسانسور
۱۰,۰۰۰	برآورد پروژه رختشویخانه
۳,۰۰۰	برآورد اعلام حریق جامع
۲,۱۰۰	پروژه افزایش ظرفیت گاز
۳۸۰,۱۰۰	

۴۴-۵- به استثنای موارد ذکر شده در این گزارش شرکت فاقد هر گونه تعهدات، داراییها و بدهیهای احتمالی دیگری می باشد.

۴۵- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی:

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی هیچ گونه رویداد قابل ملاحظه ای که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی سالانه و یا افشای آن در یادداشت های توضیحی صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده است.

۴۶- سود سهام پیشنهادی:

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۰۰.۴۷۵ میلیون ریال (مبلغ ۴۵۰ ریال برای هر سهم) است.