

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

داروسازی اکسیر

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفند 1395 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 30 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. 3- مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا افشای در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. 4- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند 1395 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: دلر	شرکت: داروسازی اکسیر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)

5. 5- شواهد کافی در خصوص رعایت مفاد ماده 22 قانون ارتقاء سلامت نظام اداری و مقابله با فساد مبنی بر " اطمینان از اصالت نرم افزارهای مورد استفاده در شرکت براساس نظر شورای عالی انفورماتیک" در اختیار این سازمان قرار نگرفته

6. 6- موارد قابل ذکر در خصوص الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

6. 6-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود به صاحبان سهام، ظرف مدت 8 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی راجع به تقسیم سود، بطور کامل رعایت نشده است.

6. 6-2- پیگیریهای شرکت برای انجام تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی مورخ 10 خرداد 1395 صاحبان سهام درخصوص موارد مندرج در بندهای 5، 1-6، 7، 10 و 11 این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.

7. 7 - با توجه به یادداشت توضیحی 3-1-1-4 صورتهای مالی، مانده مطالبات شرکت از شرکتهای توزیع داروپخش، پخش دارویی اکسیر، پخش هجرت و پخش البرز (توزیع کنندگان اصلی محصولات شرکت) به ترتیب به مبلغ 957 میلیارد ریال

8/645 میلیارد ریال، 8/578 میلیارد ریال و 9/267 میلیارد ریال است. به موجب قراردادهای فیما بین، وجوه ناشی از فروش محصولات میبایست ظرف مدت 30 و 45 روز افزون بر شرایط دریافت وجه تعیین شده از مشتریان تادیه گردد. از طرف

متوسط دوره وصول مطالبات از شرکتهای مذکور به ترتیب 263، 353، 249 و 265 روز بوده است. با توجه به اینکه متوسط دوره تسویه پرداختیهای تجاری و غیرتجاری 90 روز بوده و شرکت به منظور جبران کمبود نقدینگی مجبور به

استفاده از تسهیلات مالی و تحمل هزینه های مالی به مبلغ 520 میلیارد ریال و وثیقه گذاری به مبلغ 255 میلیارد ریال نزد بانکها ( یادداشت توضیحی 2-1-4 صورتهای مالی) گردیده و در مواردی نیز تسهیلات مالی استمهال و یا از طریق دریافت

تسهیلات مالی جدید تسویه شده است، ضروری است تمهیدات لازم نسبت به وصول سریع مطالبات و نیز بازپرداخت به موقع تسهیلات مالی اتخاذ گردد.

8. 8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-28 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئتمدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی

قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئتمدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری رعایت شده است. به نظر این سازمان معاملات فوق براساس روابط خاص تجاری فیما بین شرکت های گروه اند

شده است.

9. 9- گزارش هیئتمدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی

انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئتمدیره جلب نگردیده است.

10. 10- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

10-1- تهیه و افشای پیش بینی عملکرد سالانه شرکت، براساس عملکرد واقعی 9 ماهه، حداکثر 30 روز پس از پایان مقطع 3 ماهه ( بند 7 ماده 7 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات).

10-2- افشای صورتجلسه مجمع عمومی سالانه ثبت شده در مرجع ثبت شرکتهای طرف یک هفته پس از ابلاغ اداره ثبت ( ماده 10 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات).

10-3- افشای فوری تولید محصولات جدید (ماده 13 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات).

10-4- پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، طبق برنامه اعلام شده از طریق شرکت سپردهگذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (ماده 5 دستور العمل انضباطی ناشران).

10-5- دارا بودن تحصیلات مالی (حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد و سایر رشتههای مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط توسط حداقل یکی از اعضای غیرموظف هیئت مدیره یا نماینده وی (ماده 27 اساسنامه نمونه شرکت های سد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

عام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و ماده 29 اساسنامه شرکت).

11. 11- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان

مورد ارزیابی قرار گرفته است. علیرغم انجام برخی اقدامات در این خصوص، اجرای مفاد قانون مزبور، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های قابل اجرا در شرکت، بطور کامل صورت نگرفته است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۱ اردیبهشت ۱۳۹۶

#### سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	فرج لطف الهی		۱۶:۳۹:۵۰ ۱۳۹۶/۰۲/۲۶
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	مسعود یاسری		۱۷:۱۵:۵۰ ۱۳۹۶/۰۲/۲۶
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فرشاد اسکندر بیاتی		۰۸:۲۰:۰۲ ۱۳۹۶/۰۲/۲۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری	--	--	--	بدهی های جاری	--	--	--
موجودی نقد	۳۹,۱۵۷	۳۶,۲۱۱	۸	پرداختنی های تجاری	۶۰۱,۸۲۷	۳۴۶,۹۲۰	۷۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری	۱۱۸,۰۴۸	۱۱۴,۸۸۱	۳
دریافتنی های تجاری	۲,۹۶۵,۰۹۷	۲,۲۶۶,۹۰۰	۳۱	مالیات پرداختنی	۷۱,۰۵۲	۶۴,۸۶۷	۱۰
دریافتنی های غیر تجاری	۲۹۴,۱۹۹	۱۷۹,۳۲۹	۶۴	سود سهام پرداختنی	۹۹,۱۷۴	۱۷۹,۹۸۸	(۴۵)
موجودی مواد و کالا	۹۸۰,۶۰۵	۶۶۴,۰۷۶	۴۸	تسهیلات مالی	۲,۸۶۰,۵۶۹	۲,۱۴۹,۲۶۷	۳۳
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۰۷,۷۱۸	۷۵,۷۴۹	۴۲	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۴,۳۸۶,۷۷۶	۳,۲۲۲,۲۶۵	۳۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری	--	--	--	جمع بدهی های جاری	۳,۷۵۰,۶۷۰	۲,۸۵۵,۹۲۳	۳۱
دریافتنی های بلندمدت	۱,۷۶۱	۲,۶۱۳	(۳۳)	بدهی های غیر جاری	--	--	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۱۱۷	۴,۱۱۷	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۸۰۳	۶,۷۲۳	(۸۸)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۰۳,۴۷۲	۱۴۲,۴۱۴	۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۴۷۹	۸,۸۹۳	۱۸
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۴۷۹	۸,۸۹۳	۱۸
جمع دارایی های غیر جاری	۲۱۰,۱۵۳	۱۵۵,۸۶۷	۳۵	جمع بدهی ها	۳,۷۶۱,۱۴۹	۲,۸۶۴,۸۱۶	۳۱
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
سهام خزانه	۰	۰	--	سهام خزانه	۰	۰	--
اندوخته قانونی	۳۲,۶۲۳	۱۵,۰۰۰	۱۱۷	اندوخته قانونی	۳۲,۶۲۳	۱۵,۰۰۰	۱۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر		شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳		کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱		نماد: دلر	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱	۳۴۸,۳۱۶	۳۵۳,۱۵۷	سود (زیان) انباشته				
۶۳	۵۱۳,۳۱۶	۸۳۵,۷۸۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۶	۳,۳۷۸,۱۳۲	۴,۵۹۶,۹۳۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۶	۳,۳۷۸,۱۳۲	۴,۵۹۶,۹۳۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورتهای سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
۹	۳,۱۹۱,۰۵۱	۳,۴۸۶,۰۵۱	درآمدهای عملیاتی
۳	(۲,۲۲۴,۱۸۲)	(۲,۳۰۰,۰۶۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳	۹۶۶,۸۶۹	۱,۱۸۵,۹۸۳	سود (زیان) ناخالص
۴۳	(۱۶۳,۹۱۲)	(۲۳۴,۷۹۶)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
(۸۴)	۱۷,۴۷۹	۲,۷۷۵	سایر درآمدهای عملیاتی
(۲۳)	(۲۲,۹۷۴)	(۱۷,۷۴۵)	سایر هزینههای عملیاتی
۱۷	۷۹۷,۴۶۲	۹۳۶,۲۱۷	سود (زیان) عملیاتی
(۴)	(۵۳۹,۲۵۰)	(۵۲۰,۱۷۸)	هزینههای مالی
۱۹	۲,۴۸۵	۲,۹۵۸	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
(۶۵)	۱۲,۸۸۸	۴,۵۱۹	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۵۵	۲۷۳,۵۸۵	۴۲۳,۵۱۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۸	(۶۵,۵۷۴)	(۷۱,۰۵۲)	مالیات بر درآمد
۶۹	۲۰۸,۰۱۱	۳۵۲,۴۶۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۶۹	۲۰۸,۰۱۱	۳۵۲,۴۶۴	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
۲۶	۱,۴۵۲	۱,۸۳۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۴	(۹۵۵)	(۹۹۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۶۸	۴۹۷	۸۳۵	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر		شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	نماد: دلر
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
سرمايه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ ميليون ريال				
گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۳۵۲,۴۶۴	۲۰۸,۰۱۱	۶۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۸۱,۸۶۴	۲۶۷,۲۴۲	۴۳	
تعدیلات سنواتی	(۳۳,۵۴۸)	(۵۱,۹۳۷)	(۳۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۴۸,۳۱۶	۲۱۵,۳۰۵	۶۲	
سود سهام مصوب	(۱۸۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	۱۴۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۱۵۰,۰۰۰)	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸,۳۱۶	۱۴۰,۳۰۵	(۸۷)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	
سود قابل تخصیص	۳۷۰,۷۸۰	۳۴۸,۳۱۶	۶	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۷,۶۲۳)	*	--	
انتقال به سایر اندوختهها	*	*	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۵۲,۱۵۷	۳۴۸,۳۱۶	۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۷۸۳	۱,۳۸۷	(۴۴)	
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)

افزایش سود خالص شرکت نسبت به گزارش حسابرسی نشده، مربوط به برخورداری شرکت از شرایط معافیت تبصره 7 ماده 105 قانون مالیاتهای مستقیم است.



کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: +۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹,۴۵۷	۶۵۶,۵۲۲	(۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۴۵۷	۶۵۶,۵۲۲	(۹۹)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۳,۹۸۹	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۶۷,۳۹۰)	(۵۷۱,۴۶۷)	(۱۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۵۳۰	۲,۵۲۳	۴۰
سود سهام پرداختی	(۶۰,۷۸۲)	(۱۰۵,۸۷۷)	(۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۲۴,۵۴۲)	(۶۷۰,۸۳۲)	(۲۲)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴۴,۸۶۷)	(۴۴,۶۵۹)	۴۵
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۴۵	۱۷,۰۰۶	(۹۹)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۸,۵۳۰)	(۱۳,۷۰۰)	۴۷۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱۳)	(۴۱۱)	(۷۳)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر		شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	نماد: دلر
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سرمايه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمايه گذاري	(۷۸,۳۹۸)	۲,۸۹۵		--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۶۵۸,۳۵۰)	(۵۶,۰۷۴)		۱,۰۷۴
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمايه	۲,۲۰۸	۰		--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰		--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰		--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳,۴۶۴,۷۱۰	۳,۲۰۹,۵۰۷		۸
بازپرداخت اصل استقراض	(۲,۸۰۶,۲۹۶)	(۳,۱۷۲,۵۶۸)		(۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۶۶۰,۶۲۲	۳۶,۹۳۹		۱,۶۸۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۲۷۲	(۱۹,۱۳۵)		--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۶,۲۱۱	۵۵,۲۹۰		(۳۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶۷۴	۵۶		۱,۱۰۴
موجودی نقد در پایان دوره	۳۹,۱۵۷	۳۶,۲۱۱		۸
مبادلات غیر نقدی	۲,۱۰۳,۴۱۹	۱,۸۳۴,۲۶۵		۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

## آمار تولید و فروش

مقدار تولید

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
۱۶.۶۷	۵۹,۵۶۶,۴۸۴	۶۹,۴۹۴,۳۱۳	عدد	آمیول
۲۳.۰۳	۱۱,۶۲۴,۴۷۹	۱۴,۳۰۱,۹۹۹	عدد	شربت
۲۲.۰۱	۵۶۸,۸۰۶,۲۰۵	۶۹۴,۰۱۹,۴۸۵	عدد	قرص(جامدات)
(۱۹.۹۲)	۱۱۹,۶۴۱,۰۷۴	۹۵,۸۰۵,۱۹۰	عدد	کپسول(جامدات)
۸۹.۶۶	۱۱,۹۲۰,۳۸۰	۲۲,۶۰۸,۶۱۸	عدد	کپسول و قرص(سفالسیورین)
۳۹.۳۱	۱۶,۱۳۷,۱۴۹	۲۲,۴۷۹,۸۸۸	عدد	ویال(سفالسیورین)
۱۰۰.۰۰	۰	۲۸۴,۵۸۶	عدد	هورمون رشد(ویال لنوفلیزه)
(۲۰.۲۹)	۵,۴۷۷,۴۰۵	۴,۳۶۵,۹۲۵	عدد	انسولین
۱۰۷.۶۸	۱,۲۴۵,۵۸۷	۲,۵۸۶,۸۱۳	عدد	سوسپانسیون(سفالسیورین)
(۴۷.۳۱)	۳۳,۴۵۹,۷۲۰	۱۷,۶۳۰,۶۶۰	عدد	مکمل های دارویی
۶۵.۳۸	۸,۲۸۵,۷۷۰	۱۳,۷۰۲,۸۶۶	عدد	ویال غیر سفالسیورین حاوی بودر
(۶۱.۰۲)	۴۸۶,۰۲۵	۱۸۹,۴۵۱	عدد	ویال استریل و قلم
۸۱.۳۳	۱,۳۷۶,۹۵۱	۲,۴۹۶,۸۳۲	عدد	سوسپانسیون جامدات
(۷.۱۰)	۱۱,۱۶۶,۷۴۰	۱۰,۳۷۳,۷۰۵	عدد	کارتریج
(۷۵.۴۴)	۲۹,۸۳۲,۰۵۳	۷,۳۲۷,۳۲۰	عدد	محصولات کارمزدی
۱۱.۲۲	۸۷۹,۰۲۶,۰۲۲	۹۷۷,۶۶۷,۶۵۱		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مقدار فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
۱۷.۳۱	۵۸,۰۴۱,۳۳۱	۶۸,۰۹۰,۷۹۴	عدد	آمیول
۱۴.۶۷	۱۱,۹۰۰,۱۲۳	۱۳,۶۴۶,۰۶۳	عدد	شربت
۱۳.۶۲	۶۰۱,۴۴۲,۳۷۵	۶۸۳,۳۶۱,۴۱۵	عدد	قرص(جامدات)
(۵.۸۹)	۱۰۹,۸۷۷,۹۳۵	۱۰۳,۴۰۷,۵۱۹	عدد	کپسول(جامدات)
۹۱.۵۰	۱۲,۰۶۶,۱۳۲	۲۳,۱۰۶,۳۶۸	عدد	کپسول و قرص(سفالسیورین)
۳۲.۹۴	۱۶,۹۱۹,۶۶۰	۲۲,۴۹۲,۲۲۱	عدد	ویال(سفالسیورین)
۱۰۰.۰۰	۰	۱۶۲,۹۴۱	عدد	هورمون رشد(ویال لنوفلیزه)
(۱۴.۸۲)	۵,۲۳۷,۳۵۴	۴,۴۶۱,۰۱۹	عدد	انسولین
(۵۹.۴۸)	۲۴,۶۰۹,۷۸۸	۹,۹۷۱,۰۲۰	عدد	محصولات وارداتی
۱۰۹.۳۳	۱,۲۱۷,۱۴۲	۲,۵۴۷,۸۹۹	عدد	سوسپانسیون(سفالسیورین)
(۱۵.۳۸)	۱۹,۶۵۰,۴۶۰	۱۶,۶۲۷,۵۸۰	عدد	مکمل های دارویی
۶۲.۷۳	۸,۳۶۵,۰۴۵	۱۳,۶۱۲,۶۹۶	عدد	ویال غیر سفالسیورین حاوی پودر
(۶۳.۲۳)	۴۸۶,۰۱۶	۱۷۸,۷۱۱	عدد	ویال استریل و قلم
۴۴.۲۰	۱,۴۸۷,۱۳۷	۲,۱۴۴,۴۹۲	عدد	سوسپانسیون جامدات
(۳.۶۷)	۱۰,۱۹۵,۰۹۵	۹,۸۲۰,۵۰۵	عدد	کارتریج
(۷۵.۴۴)	۲۹,۸۳۲,۰۵۳	۷,۳۲۷,۳۲۰	عدد	محصولات کارمزدی
۷.۶۴	۹۱۱,۳۲۷,۵۴۶	۹۸۰,۹۵۸,۵۶۳		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروسازی اکسیر	نماد: دلر	شماره اطلاعیه: ۳۴۷۶۸۳	کد صنعت: ۲۴۲۳۲۱	سرمایه ثبت شده: ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
۶۴.۳۳	۴۵۰,۷۰۰	۷۴۰,۶۴۸	میلیون ریال	آمپول
(۲۲.۳۹)	۳۵۱,۵۷۸	۲۷۲,۸۶۵	میلیون ریال	شربت
(۱.۴۴)	۴۳۲,۸۷۶	۴۲۶,۶۶۳	میلیون ریال	قرص(جامدات)
(۰.۷۹)	۱۱۳,۴۸۵	۱۱۲,۵۸۴	میلیون ریال	کپسول(جامدات)
۱۳۱.۶۳	۳۸,۲۸۰	۸۸,۶۶۹	میلیون ریال	کپسول و قرص(سفالسیپورین)
۲۱.۰۴	۳۶۲,۷۶۹	۴۳۹,۱۰۶	میلیون ریال	ویال(سفالسیپورین)
۱۰۰.۰۰	۰	۵۳,۷۷۷	میلیون ریال	هورمون رشد(ویال لئوفلیزه)
(۱۲.۰۴)	۵۴۴,۴۸۲	۴۷۸,۹۳۱	میلیون ریال	انسولین
(۹۰.۵۲)	۲۳۷,۱۳۱	۲۲,۴۸۹	میلیون ریال	محصولات وارداتی
۱۲۴.۹۱	۲۹,۷۷۶	۶۶,۹۶۸	میلیون ریال	سوسپانسیون(سفالسیپورین)
۱۵.۲۹	۲۳,۴۰۷	۲۶,۹۸۵	میلیون ریال	مکمل های دارویی
۱۰.۳۱	۲۴۹,۵۰۰	۲۷۵,۲۳۳	میلیون ریال	ویال غیر سفالسیپورین حاوی پودر
۵۴.۱۲	۲۲۶,۴۵۲	۳۴۹,۰۰۶	میلیون ریال	ویال استریل و قلم
۴۲.۲۱	۳۶,۲۴۸	۵۱,۵۴۷	میلیون ریال	سوسپانسیون جامدات
(۱۰.۷۰)	۸۷,۰۷۹	۷۷,۷۶۵	میلیون ریال	کارتریج
(۶۱.۳۷)	۷,۲۸۸	۲,۸۱۵	میلیون ریال	محصولات کارمزدی
۹.۲۴	۳,۱۹۱,۰۵۱	۳,۴۸۶,۰۵۱		جمع