اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: داروسازي توليد دارو	سرمایه ثبت شده: 1,200,000
نماد: دتولید	سرمایه ثبت نشده: 1,800,000
کد صنعت (ISIC): 432309	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازي توليد دارو

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت داروسازي توليددارو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 38 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است .

در تهيه صورت هاي مالي ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد ، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 3-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود . تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند ، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود ، اثر بگذارند .
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ، همچنين :

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود ، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود . از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني ، جعل ، حذف عمدي ، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب ، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است .
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت ، شناخت كافي كسب مي‌شود .
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود .
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه‌گيري مي‌شود . اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود ، يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود ، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد . نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است . با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت ، از ادامه فعاليت بازبماند .
- كليت ارائه ، ساختار و محتواي صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا ، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي ، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي مي‌گردد .

افزون بر اين ، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود .
به علاوه ، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود ، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي ، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد .
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري ، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود . اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند ، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات ، افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه ، در شرايط بسيار نادر ، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد .
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند .

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت داروسازي توليددارو (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

5. 5-تغيير سال مالي:
به شرح يادداشت توضيحي 3-1 صورت هاي مالي ، به موجب مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 1403/09/15، سال مالي شركت از پايان اسفند ماه هر سال به پايان آذر ماه تغيير يافته است ، لذا اقلام صورت‌هاي مالي براي دوره مالي مورد گزارش مربوط به عملكرد 9 ماهه منتهي به 30 آذر ماه 1403 بوده و قابليت مقايسه با عملكرد 12 ماهه سال قبل را ندارد . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .
6. 6-سود خالص شركت :
نتيجه عمليات شركت در دوره مورد گزارش منجر به زيان شده و به شرح
يادداشت هاي توضيحي 1-11 و 3-11 صورت هاي مالي ، سود خالص دوره مورد گزارش مربوط به سود فروش دارايي ها و درآمد جريمه تاخير وصول طلب سنواتي بوده است . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .
7. 7-ابهام نسبت به بدهي ماليات:
به شرح يادداشت هاي توضيحي 7-2-28 و 8-2-28 صورت هاي مالي ، ماليات عملكرد سال 1402 و دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازي در حسابها انعكاس يافته است . با توجه به تفاوت ماليات هاي ابرازي و قطعي سنوات قبل ، نتيجه آن منوط به رسيدگي و اعلام نظر سازمان امور مالياتي مي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است . ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است . اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي ، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند .

مسئوليت اين موسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد . در صورتي كه اين موسسه ، بر اساس كار انجام شده ، به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد ، بايد آن را گزارش كند . در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-اقدامات هيئت مديره جهت اجراي تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1403/03/05 صاحبان سهام ، در خصوص بند 1-14 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

10. 10-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35 صورت هاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . معاملات مذكور ، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري ، انجام شده و به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-35 ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نپذيرفته باشد ، جلب نشده است .

11. 11-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگي هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

12. 12-مفاد ماده 29 آيين نامه معاملات شركت در خصوص انعقاد قرارداد و اخذ تضمين بابت پيش پرداختهاي انجام شده طي دوره ، رعايت نگرديده است .

13. 13- موارد مرتبط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير است :

13-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي صورت هاي مالي حسابرسي شده و گزارش تفسيري سالانه حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي (بند 1 ماده 7) و پرداخت سود به سهامداران حداكثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصويب مجمع عمومي (تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه) ، با تأخير انجام گرديده و ماده 5 دستورالعمل انضباطي و ماده 6 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني و رعايت يكسان حقوق سهامداران در پرداخت به موقع سود ، رعايت نشده است .

13-2- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده ، مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . در اين خصوص ، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است .

13-3- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است . بر اساس چک ليست تكميل شده ، در سال مالي مورد گزارش ، اين مؤسسه به مواردي حاكي از نقاط ضعف با اهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي ، برخورد نكرده است .

21اسفند1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Pouriya [Sign	891686	1403/12/27 18:08:14
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1403/12/27 18:12:57
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/12/27 18:17:35

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۷۲۲,۳۳۶	۵,۳۶۶,۹۱۲	۶,۹۳۰,۵۹۸	(۳۱)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۲۰۰,۴۱۵)	(۳,۷۲۹,۹۰۸)	(۴,۹۶۰,۹۹۹)	۱۴
سود(زیان) ناخالص	۵۲۱,۹۲۱	۱,۶۳۷,۰۰۴	۱,۹۵۹,۵۹۹	(۶۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۴۹,۰۵۵)	(۲۸۹,۵۶۱)	(۴۶۳,۸۳۴)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۱۶۸	۳۱,۳۶۷	۹,۱۵۰	(۹۳)
سایر هزینه‌ها	(۲۸۲,۲۱۴)	(۴۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۶۰۶)
سود(زیان) عملیاتی	(۲۰۷,۱۸۰)	۱,۳۳۸,۸۱۰	۱,۴۱۴,۹۱۵	--
هزینه های مالی	(۷۶۶,۴۱۲)	(۴۳۸,۱۸۳)	(۶۲۹,۷۳۳)	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۰۱۱,۶۷۹	۷۳,۶۰۷	۱۰۲,۴۵۰	۱,۲۷۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸,۰۸۷	۹۷۴,۲۳۴	۸۸۷,۶۲۳	(۹۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۳,۴۹۷)	(۱۸۹,۴۹۱)	(۱۵۲,۸۳۳)	۹۳
سال‌هاي قبل	(۱۴۱)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۴۴۹	۷۸۴,۷۴۳	۷۳۴,۸۰۰	(۹۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴,۴۴۹	۷۸۴,۷۴۳	۷۳۴,۸۰۰	(۹۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۷۱)	۱,۱۸۵	۴۸۴	--
غیرعملیاتي (ریال)	۸۱	(۵۳۱)	(۱۷۹)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۰	۶۵۴	۳۰۵	(۹۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰	۶۵۴	۳۰۵	(۹۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸	۶۵۴	۶۱۲	(۹۹)
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴,۴۴۹	۷۸۴,۷۴۳	۷۳۴,۸۰۰	(۹۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۴,۴۴۹	۷۸۴,۷۴۳	۷۳۴,۸۰۰	(۹۷)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهای غیرجاری				
داراییهای ثابت مشهود	۲,۴۶۶,۵۶۵	۷۶۸,۵۵۹	۵۶۰,۸۹۳	۳۲۱
سرمایهگذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۹,۳۷۱	۹۷۰	۱,۰۵۳	۸۶۶
سرمایهگذاریهای بلندمدت	۳۱,۸۴۶	۷۴,۴۲۸	۸۹	(۵۷)
دریافتنیهای بلندمدت	۷,۵۵۴	۱۶,۶۵۱	۱۸,۱۱۰	(۵۵)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای غیرجاری	۲,۵۱۵,۳۳۶	۸۶۰,۶۰۸	۵۸۰,۱۴۵	۱۹۳
داراییهای جاری				
سفارشات و پیشپرداختها	۳۱۷,۷۴۴	۵۰۴,۲۸۰	۵۵۷,۹۹۸	(۳۷)
موجودی مواد و کالا	۲,۰۱۵,۴۶۵	۱,۹۵۲,۷۷۴	۱,۲۵۰,۵۱۱	۳
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها	۶,۳۸۷,۶۷۲	۴,۶۶۱,۱۴۷	۳,۴۷۵,۹۰۹	۳۷
سرمایهگذاریهای کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۸۱,۹۶۱	۱۷۸,۵۹۷	۳۱۳,۷۵۱	۱۱۴
	۹,۱۰۲,۸۴۳	۷,۲۹۶,۷۹۸	۵,۵۹۸,۱۶۹	۲۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۵۷,۳۳۶	۰	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۱۰۲,۸۴۲	۷,۲۵۴,۱۳۴	۵,۵۹۸,۱۶۹	۳۴
جمع دارايي‌ها	۱۱,۶۱۸,۱۷۸	۸,۳۱۴,۷۴۲	۶,۱۷۸,۳۱۴	۴۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۵۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۳۱,۸۲۴	۰	--
اندوخته قانوني	۱۱۴,۶۲۳	۱۱۳,۴۰۱	۷۶,۶۶۱	۱
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۰۸,۷۱۹	۸۰۲,۱۸۲	۳۵۶,۳۵۶	(۶۲)
سهام خزانه	(۹۲,۴۸۲)	(۶۴,۴۷۱)	(۷۴,۳۲۴)	(۴۳)
جمع حقوق مالكانه	۳,۳۳۰,۸۶۰	۲,۰۷۲,۹۳۶	۱,۲۰۸,۶۹۳	۶۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۱۰,۵۸۱	۳۴۶,۹۴۷	۳۴۵,۰۰۹	۳۳۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۷۹,۷۲۸	۲۳۰,۸۶۷	۱۶۲,۲۷۹	۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۹۹۰,۳۰۹	۱,۷۷۷,۸۱۴	۵۰۷,۲۸۸	۶۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۲۷,۴۷۸	۱,۴۰۵,۸۸۷	۱,۴۴۴,۰۴۶	۸۰
ماليات پرداختني	۱۷۳,۲۱۵	۳۱۳,۳۷۳	۳۱۷,۸۹۲	(۴۵)
سود سهام پرداختني	۱۳۴,۱۷۶	۶۱۰,۴۵۲	۵۵۶,۲۹۱	(۷۸)
تسهيلات مالي	۲,۴۳۹,۰۵۱	۱,۹۳۷,۰۹۰	۲,۱۲۹,۶۲۶	۲۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳,۰۸۹	۹۷,۱۹۰	۱۴,۴۷۸	(۸۷)
	۵,۲۹۷,۰۰۹	۴,۳۶۳,۹۹۲	۴,۴۶۲,۳۳۳	۲۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۹۷,۰۰۹	۴,۳۶۳,۹۹۲	۴,۴۶۲,۳۳۳	۲۱
جمع بدهي‌ها	۸,۲۸۷,۳۱۸	۶,۱۴۱,۸۰۶	۴,۹۶۹,۶۲۱	۳۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۶۱۸,۱۷۸	۸,۳۱۴,۷۴۲	۶,۱۷۸,۳۱۴	۴۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶,۶۶۱	۰	۰	۰	۳۵۶,۳۵۶	(۷۴,۳۲۴)	۱,۲۰۸,۶۹۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶,۶۶۱	۰	۰	۰	۳۵۶,۳۵۶	(۷۴,۳۲۴)	۱,۲۰۸,۶۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۳۴,۸۰۰		۷۳۴,۸۰۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۴,۸۰۰	۰	۷۳۴,۸۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۴,۸۰۰	۰	۷۳۴,۸۰۰
سود سهام مصوب									(۲۵۵,۰۰۰)		(۲۵۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۵۱۸,۳۵۳)	(۵۱۸,۳۵۳)
فروش سهام خزانه			۰	۲۱,۸۲۴						۵۲۸,۳۰۶	۵۵۰,۰۳۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۲,۷۶۶		۲,۷۶۶
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۶,۷۴۰				(۳۶,۷۴۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۸۲۴	۱۱۳,۴۰۱	۰	۰	۰	۸۰۲,۱۸۲	(۶۴,۴۷۱)	۲,۰۷۲,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۳۴,۴۴۹		۳۴,۴۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۴۹	۰	۳۴,۴۴۹
سود سهام مصوب									(۵۱۶,۰۰۰)		(۵۱۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۸۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۸۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۴۶,۰۹۵)	(۱۴۶,۰۹۵)
فروش سهام خزانه				(۲۱,۸۲۴)						۱۱۸,۰۸۴	۹۶,۲۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۶۹۰)		(۶۹۰)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۲۲۲				(۱,۲۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۶۲۳	۰	۰	۰	۳۰۸,۷۱۹	(۹۲,۴۸۲)	۳,۳۳۰,۸۶۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۹۰,۸۹۸)	۸۳۷,۶۸۰	(۱۱۹,۵۲۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۵۳,۷۹۶)	(۸۳,۸۵۸)	(۱۶۴,۸۱۴)	(۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۲۴۴,۶۹۴)	۷۵۳,۸۲۲	(۲۸۴,۳۳۴)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴,۷۰۵)	(۸۵,۸۷۳)	(۳۰۵,۲۸۲)	۷۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۳۷۱)	(۲۶۷)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۸,۰۶۳	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۱,۷۲۷)	(۲۹)	(۷۴,۳۳۹)	(۱۰۹,۳۰۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱,۲۳۶	۱۰,۷۴۳	۱۴,۳۰۱	(۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۲۲,۸۶۷	(۷۵,۵۳۰)	(۳۶۵,۵۸۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۲۱,۸۲۷)	۶۷۸,۲۹۳	(۶۴۹,۹۲۱)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۲۹۸,۰۷۵	۷,۰۵۵	۷۵,۸۴۶	۴,۱۲۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۹۵,۵۷۰	۴۰۳,۸۶۸	۵۵۲,۷۹۶	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۱۴۶,۰۹۵)	(۳۹۴,۶۶۵)	(۵۱۸,۳۵۳)	۶۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۹۶۴,۹۴۸	۲,۲۷۲,۹۷۱	۲,۹۹۰,۹۷۱	۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۸۶۴,۱۷۳)	(۲,۴۲۲,۹۲۰)	(۲,۰۸۰,۸۱۵)	۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۱۹,۱۱۶)	(۵۰۶,۲۳۷)	(۴۵۷,۸۵۲)	(۴۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۰۵,۶۹۳)	(۲۷,۹۸۹)	(۷۱,۱۸۱)	(۶۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۳۳,۵۱۶	(۶۶۷,۹۱۷)	۴۹۱,۴۱۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۰۱,۶۸۹	۱۰,۳۷۵	(۱۵۸,۵۰۹)	۱,۸۴۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷۸,۵۹۷	۳۱۳,۷۵۱	۳۱۳,۷۵۱	(۴۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۶۷۵	۰	۲۳,۳۵۵	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸۱,۹۶۱	۳۲۴,۱۲۶	۱۷۸,۵۹۷	۱۸
معاملات غيرنقدي	۹۵۷,۷۵۱	۰	۲۷۴,۱۵۴	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																											
مايعات	بطري	۰	سایر	۱۸,۷۲۷,۴۴۵	۲,۹۶۵,۰۸۶	۲۳,۰۴۵,۶۱۵	۲۳,۶۰۵,۶۶۴	۱۳۳,۸۹۲	۳,۱۶۰,۶۱۶	(۲,۴۳۵,۶۳۴)	۷۳۴,۹۸۲	۹,۷۰۳,۵۰۵	۹,۷۳۴,۹۹۰	۱۸۲,۴۸۰	۱,۷۷۶,۴۳۹	(۱,۲۶۶,۸۷۲)	۵۰۹,۵۶۷	۹,۷۰۳,۵۰۵	۹,۷۳۴,۹۹۰	۱۸۲,۴۸۰	۱,۷۷۶,۴۳۹	۰	۰	۰	۰
جامدات	بسته	۰	سایر	۷,۵۷۶,۸۷۹	۲,۳۷۹,۲۸۲	۹,۴۵۳,۴۸۲	۹,۸۶۳,۹۱۱	۳۷۸,۱۱۵	۲,۷۲۹,۳۱۶	(۲,۱۵۲,۰۶۳)	۱,۵۷۶,۲۵۳	۵,۴۳۴,۶۰۶	۵,۴۳۷,۳۴۲	۳۵۰,۲۲۹	۱,۹۰۴,۳۱۵	(۱,۲۶۴,۸۶۸)	۵۳۹,۴۴۷	۵,۴۳۴,۶۰۶	۵,۴۳۷,۳۴۲	۳۵۰,۲۲۹	۱,۹۰۴,۳۱۵	۰	۰	۰	۰
نيمه جامدات	تيوپ	۰	سایر	۱,۱۵۴,۶۳۴	۱۶۳,۸۶۰	۲,۴۸۸,۵۰۶	۲,۶۲۱,۳۴۸	۲۵۸,۲۶۳	۶۷۶,۹۹۷	(۲۱۴,۷۶۱)	۴۶۲,۲۳۶	۱,۹۸۴,۵۴۳	۲,۰۷۷,۶۰۳	۳۱۵,۳۷۵	۶۵۵,۲۲۵	(۴۸۶,۷۳۴)	۱۶۸,۵۰۱	۱,۹۸۴,۵۴۳	۲,۰۷۷,۶۰۳	۳۱۵,۳۷۵	۶۵۵,۲۲۵	۰	۰	۰	۰
فراورده هاي تزريقي	بسته	۰	سایر	۲۸۷,۳۷۰	۱۲۴,۴۱۰	۴۴۰,۶۳۷	۴۵۸,۵۲۲	۴۲۶,۴۰۹	۱۹۵,۵۱۸	(۱۰۸,۷۳۷)	۸۶,۷۸۱	۳۰۸,۸۹۵	۱۸۰,۴۹۱	۴۰۳,۷۴۹	۷۲,۸۷۳	(۴۳,۶۹۴)	۲۹,۱۷۹	۳۰۸,۸۹۵	۱۸۰,۴۹۱	۴۰۳,۷۴۹	۲۰۸,۸۹۵	۰	۰	۰	۰
خدمات كارمزدي	مختلف	۰	سایر	۲,۰۴۷,۷۲۵	۹۷,۵۲۳	۳,۲۳۶,۰۵۶	۳,۲۵۷,۰۷۳	۴۱,۳۱۴	۱۳۴,۵۶۳	(۴۱,۵۵۶)	۹۳,۰۰۷	۸۳۴,۹۹۸	۸۳۴,۹۹۸	۹۵,۲۷۳	۷۹,۵۵۳	(۳۸,۲۵۷)	۴۱,۲۹۶	۸۳۴,۹۹۸	۸۳۴,۹۹۸	۹۵,۲۷۳	۷۹,۵۵۳	۰	۰	۰	۰
برگشت ازفروش وتخفيفات	ميليون ريال	۰		(۲۶۳,۲۵۸)		۰			(۹۸۵,۸۵۴)	۰	(۹۸۵,۸۵۴)	۰			(۷۶۶,۰۶۹)	۰	(۷۶۶,۰۶۹)	۰	۰		(۷۶۶,۰۶۹)	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۳۹,۷۹۴,۰۴۳	۵,۳۶۶,۹۱۲	۳۸,۶۶۴,۲۹۶	۳۹,۸۰۵,۵۱۸		۶,۹۱۱,۱۵۶	(۴,۹۵۳,۷۵۱)	۱,۹۵۷,۴۰۵	۱۸,۱۶۶,۵۴۶	۱۸,۲۶۵,۴۲۴		۳,۷۲۲,۳۳۶	(۳,۲۰۰,۴۱۵)	۵۲۱,۹۲۱	۱۸,۱۶۶,۵۴۶	۱۸,۲۶۵,۴۲۴		۳,۷۲۲,۳۳۶	۰	۰		۰
فروش صادراتی:																									
قرص ودراژه	بسته	۰				۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۵۰	۹,۴۴۲	(۷,۲۴۸)	۲,۱۹۴	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰		۹,۴۴۲	(۷,۲۴۸)	۲,۱۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																									
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر						۰				۰	۰	۰					۰	۰	۰			۰			
جمع				۳۹,۷۹۴,۰۴۳	۵,۳۶۶,۹۱۲	۳۸,۷۰۴,۲۹۶	۳۹,۸۴۵,۵۱۸		۶,۹۲۰,۵۹۸	(۴,۹۶۰,۹۹۹)	۱,۹۵۹,۵۹۹	۱۸,۱۶۶,۵۴۶	۱۸,۲۶۵,۴۲۴		۳,۷۲۲,۳۳۶	(۳,۲۰۰,۴۱۵)	۵۲۱,۹۲۱	۱۸,۱۶۶,۵۴۶	۱۸,۲۶۵,۴۲۴		۳,۷۲۲,۳۳۶	۰	۰		۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰
مبلغ فروش	۲,۱۶۱,۸۲۱	۳,۲۵۵,۶۷۴	۲,۴۶۱,۹۰۸	۴,۴۴۱,۰۱۸	۶,۹۲۰,۵۹۸	۳,۷۲۲,۳۳۶	۳,۷۲۲,۳۳۶	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۸۶,۱۹۲)	(۲,۰۴۷,۶۰۱)	(۱,۸۷۷,۳۴۴)	(۳,۱۶۹,۸۴۲)	(۴,۹۶۰,۹۹۹)	(۳,۲۰۰,۴۱۵)	(۳,۲۰۰,۴۱۵)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و فروش محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به تغییر فزاینده عوامل بهای تمام شده تولید (عمدتاً مواد) افزایش نرخ فروش محصولات شرکت نیز دور از انتظار نمی باشد،در این ارتباط این شرکت اقدام به ارسال درخواست افزایش قیمت فروش برخی از محصولات داروئی به کمیته های قیمتگذاری و سندیکاهای مجاز نموده ،که در مقاطع مختلف ابلاغ قیمت های جدید افشا می گردد.
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به تغییر فزاینده عوامل بهای تمام شده تولید (عمدتاً مواد) افزایش نرخ فروش محصولات شرکت نیز دور از انتظار نمی باشد،در این ارتباط این شرکت اقدام به ارسال درخواست افزایش قیمت فروش برخی از محصولات داروئی به کمیته های قیمتگذاری و سندیکاهای مجاز نموده ،که در مقاطع مختلف ابلاغ قیمت های جدید افشا می گردد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳,۰۰۹,۸۸۲	۱,۵۷۱,۳۸۸	۱,۵۷۱,۳۸۸	۰
دستمزدمستقیم تولید	۵۳۶,۱۶۳	۴۹۱,۵۲۵	۴۹۱,۵۲۵	۰
سربارتولید	۱,۴۶۶,۱۷۶	۱,۳۴۹,۰۶۰	۱,۳۴۹,۰۶۰	۰
جمع	۵,۰۱۲,۲۲۱	۳,۴۱۱,۹۷۳	۳,۴۱۱,۹۷۳	۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۹۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۴,۹۲۲,۲۲۱	۳,۱۸۱,۹۷۳	۳,۲۸۱,۹۷۳	۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۶۱,۷۳۳)	۳۲,۷۶۲	۱۱۲,۷۵۲	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴,۸۶۰,۴۸۸	۳,۲۱۴,۷۳۵	۳,۳۹۴,۷۲۵	۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۳۹,۸۳۷	۳۹,۳۲۶	۳۹,۳۲۶	۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳۹,۳۲۶)	(۵۳,۶۴۶)	(۲۳۳,۶۳۶)	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴,۹۶۰,۹۹۹	۳,۲۰۰,۴۱۵	۳,۲۰۰,۴۱۵	۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۹۶۰,۹۹۹	۳,۲۰۰,۴۱۵	۳,۲۰۰,۴۱۵	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پیش بینی می گردد متوسط قیمت مواد و سایر عوامل بهای تمام شده درسال مالی آتی ، افزایش داشته باشند
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد متوسط قیمت مواد و سایر عوامل بهای تمام شده درسال مالی آتی ، افزایش داشته باشند

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
مایعات	بطري	۳,۴۹۸,۵۵۱	۴,۳۹۹	۱۵,۳۸۹	۹,۷۰۳,۵۰۵	۱۳۰,۸۸۶	۱,۲۷۰,۰۵۴	۰	۰	۰	۹,۷۳۴,۹۹۰	۱۳۰,۱۳۶	۱,۲۶۶,۸۷۲	۳,۴۶۷,۰۶۶	۵,۳۵۶	۱۸,۵۷۱
جامدات	بسته	۴,۵۹۸,۰۹۹	۲,۶۲۱	۱۲,۰۵۱	۵,۴۳۴,۶۰۶	۲۵۴,۲۲۹	۱,۳۸۱,۶۳۴	۰	۰	۰	۵,۴۳۷,۳۴۲	۲۵۱,۰۱۸	۱,۳۶۴,۸۶۸	۴,۵۹۵,۳۶۳	۶,۲۷۱	۲۸,۸۱۷
نیمه جامدات	تیوپ	۱,۲۴۳,۸۴۸	۸,۶۷۸	۱۰,۷۹۴	۱,۹۸۴,۵۴۲	۲۴۱,۷۳۴	۴۷۹,۷۳۲	۰	۰	۰	۲,۰۷۷,۶۰۳	۲۳۴,۲۷۳	۴۸۶,۷۲۴	۱,۱۵۰,۷۸۷	۳,۳۰۴	۳,۸۰۲
فراورده هاي تزریقي	بسته	۴,۲۲۲	۲۵۸,۶۴۵	۱,۰۹۲	۲۰۸,۸۹۵	۲۱۵,۶۹۷	۴۵,۰۵۸	۰	۰	۰	۱۸۰,۴۹۱	۲۴۲,۰۸۴	۴۳,۶۹۴	۳۲,۶۲۶	۷۵,۲۷۷	۲,۴۵۶
خدمات کارمزدي	مختلف	۰	۰	۰	۸۳۴,۹۹۸	۴۵,۸۱۷	۳۸,۲۵۷	۰	۰	۰	۸۳۴,۹۹۸	۴۵,۸۱۷	۳۸,۲۵۷	۰	۰	۰
جمع کل				۳۹,۳۲۶			۳,۲۱۴,۷۳۵			۰			۳,۲۰۰,۴۱۵			۵۳,۶۴۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
مایعات	بطري	۳,۴۶۷,۰۶۶	۵,۳۵۶	۱۸,۵۷۱	۹,۷۰۳,۵۰۵	۱۳۰,۸۸۶	۱,۲۷۰,۰۵۴	۰	۰	۰	۹,۷۳۴,۹۹۰	۱۳۰,۱۳۶	۱,۲۶۶,۸۷۲	۳,۴۳۵,۵۸۱	۶,۳۳۲	۲۱,۷۵۳
جامدات	بسته	۴,۵۹۵,۲۶۳	۶,۲۷۱	۲۸,۸۱۷	۵,۴۳۴,۶۰۶	۲۵۴,۲۲۹	۱,۳۸۱,۶۳۴	۰	۰	۰	۵,۴۳۷,۳۴۲	۲۵۱,۰۱۸	۱,۳۶۴,۸۶۸	۴,۵۹۲,۶۲۷	۹,۹۲۵	۴۵,۵۸۳

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
نیمه جامدات	تیوپ	۱,۱۵۰,۷۸۷	۳,۳۰۴	۳,۸۰۲	۱,۹۸۴,۵۴۲	۲۴۶,۷۷۳	۴۸۹,۷۳۲	۰	۰	۰	۲,۰۷۷,۶۰۳	۲۳۴,۲۷۳	۴۸۶,۷۲۴	۱,۰۵۷,۷۲۶	۶,۴۳۸	۶,۸۱۰
فراورده هاي تزريقي	بسته	۳۲,۶۲۶	۷۵,۲۷۷	۲,۴۵۶	۲۰۸,۸۹۵	۲۱۵,۶۹۷	۴۵,۰۵۸	۰	۰	۰	۱۸۰,۴۹۱	۲۴۲,۰۸۴	۴۳,۶۹۴	۶۱,۰۳۰	۶۲,۵۹۲	۳,۸۲۰
خدمات کارمزدي	مختلف	۰	۰	۰	۸۳۴,۹۹۸	۴۵,۸۱۷	۳۸,۲۵۷	۰	۰	۰	۸۳۴,۹۹۸	۴۵,۸۱۷	۳۸,۲۵۷	۰	۰	۰
جمع کل				۵۳,۶۴۶			۳,۲۲۴,۷۳۵			۰			۳,۲۰۰,۴۱۵			۷۷,۹۶۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۰			۰			۰			۰			۰

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواداولیه	مختلف	۱۴۴,۷۸۳,۰۹۹	۶,۸۶۰	۹۹۳,۲۲۸	۷۵,۲۹۳,۶۱۱	۲۹,۰۷۹	۲,۱۸۹,۴۳۲	۸۹,۴۳۴,۰۸۳	۱۷,۵۷۰	۱,۵۷۱,۳۸۸	۱۳۰,۶۴۲,۶۲۷	۱۲,۳۳۳	۱,۶۱۱,۲۷۲
جمع مواد اولیه داخلی				۹۹۳,۲۲۸			۲,۱۸۹,۴۳۲			۱,۵۷۱,۳۸۸			۱,۶۱۱,۲۷۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۹۳,۲۲۸			۲,۱۸۹,۴۳۲			۱,۵۷۱,۳۸۸			۱,۶۱۱,۲۷۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواداولیه	مختلف	۱۳۰,۶۴۲,۶۲۷	۱۲,۳۳۳	۱,۶۱۱,۲۷۳	۱۷۴,۲۲۲,۱۳۷	۱۶,۱۶۷	۲,۸۱۶,۷۱۲	۱۴۹,۸۲۲,۲۶۷	۹,۹۱۶	۱,۴۸۵,۶۰۶	۱۵۵,۰۴۲,۴۹۷	۱۸,۹۷۸	۲,۹۴۲,۳۷۸
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۶۱۱,۲۷۳			۲,۸۱۶,۷۱۲			۱,۴۸۵,۶۰۶			۲,۹۴۲,۳۷۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۱۱,۲۷۳			۲,۸۱۶,۷۱۲			۱,۴۸۵,۶۰۶			۲,۹۴۲,۳۷۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتي				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش نرخ تورم و تغییر نرخ ارز، برآورد میشود که نرخ خرید انواع مواد اولیه وارداتی و داخلی در بازارهای مربوطه همراه با افزایش باشد و شرایط خرید مواد اولیه نیز به سمت خرید های نقدی خواهد گرایید.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	___
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۹۲۷,۰۰۵	۹۶۳,۴۳۱	۱,۲۴۴,۹۷۱	۰	۲۳۳,۴۰۰	۲۳۸,۵۷۲	۴۶۹,۳۰۹	۰
هزینه استهلاک	۲۷,۹۵۰	۳۰,۸۱۸	۳۷,۴۲۲	۰	۱۲,۷۵۶	۱۱,۱۳۶	۱۲,۹۳۷	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۸,۷۴۸	۳۵,۷۳۸	۲۰,۷۱۳	۰	۰	۰	۱,۸۷۲	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۳,۸۷۲	۴۰,۱۷۴	۴۸,۲۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۹	۲,۲۶۷	۹,۰۳۳	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۷,۷۶۷	۷۵,۸۳۵	۶۴,۴۳۳	۰	۹,۳۶۴	۱۴,۱۳۰	۲۲,۶۹۶	۰
سایر هزینه ها	۳۸۰,۸۳۴	۲۰۳,۰۶۴	۳۴۶,۵۸۳	۰	۲۰۵,۹۷۵	۱۸۲,۹۵۰	۱۸۱,۷۰۷	۰
جمع	۱,۴۶۶,۱۷۶	۱,۳۴۹,۰۶۰	۱,۷۶۲,۳۳۰	۰	۴۶۳,۸۳۴	۴۴۹,۰۵۵	۶۹۷,۵۵۴	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد می شود که هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی تغییر قابل ملاحظه ای نخواهد داشت
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد می شود که هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی تغییر قابل ملاحظه ای نخواهد داشت

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۵	۱۳۱	۱۸۰	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۶۲	۲۵۹	۲۳۰	۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
دارایی‌های ارزی پایان دوره	دلار	۹۴,۱۰۵	۵۷,۳۵۴	۷,۸۲۶	۵,۸۸۸	۷,۸۲۶	۵,۸۸۸	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	یورو	۱۱۰	۷۲	۱۱۰	۷۳	۱۱۰	۷۳	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	(۱۸۹,۲۰۰)	(۱۱۲,۳۶۶)	(۱۸۹,۲۰۰)	(۱۱۲,۳۶۶)	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه بازسازي نيمه جامدات (اصلاح GMP)	۳۱۰,۵۲۰	۰		۸۶,۴۸۰	۳۱۰,۵۲۰	۷	۱۵	۱۵	۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت تولید	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود(زیان) ناشي از تسعير ارز	۰	۰	۰	۰
سایر	۲,۷۱۱	۲,۱۶۸	۷۲,۳۱۵	۰
خالص کسر و اضافي انبار	۶,۴۳۹	۰	۰	۰
جمع	۹,۱۵۰	۲,۱۶۸	۷۲,۳۱۵	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حسابرسي بيمه تامين اجتماعي	۰	۰	۰	۰
هزينه هاي جذب نشده به توليد	۹۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
سایر	۰	۴۰,۴۱۷	۰	۰
زيان مواد و محصول ضايعاتي	۰	۱۱,۷۹۷	۰	۰
جمع	۹۰,۰۰۰	۲۸۲,۲۱۴	۵۰,۰۰۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۹۳۷,۰۹۰	۲,۴۳۹,۰۵۱		۰	۰	۲,۴۳۹,۰۵۱	۰	۴۵۴,۵۷۱	
اوراق مرابحه	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۸۴۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۱۳۷,۰۹۰	۳,۶۳۹,۰۵۱			۰	۲,۴۳۹,۰۵۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۴۱۲	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۷۶۶,۴۱۲	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۴۳۹,۰۵۱	۱,۱۳۱,۹۹۹		۰	۰	۱,۱۳۱,۹۹۹	۰	۲۶۹,۲۹۴	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
اوراق مرابحه	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۹,۳۷۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۶۳۹,۰۵۱	۲,۳۳۱,۹۹۹			۰	۲,۳۳۱,۹۹۹	۰	۵۸۸,۶۶۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۸۸,۶۶۵	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع تامین مالی متشکل از تسهیلات دریافتی از بانک های ملی ایران، بانک اقتصاد نوین، بانک سینا، بانک کار آفرین و بانک پارسیان و صادرات می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

پیش بینی می گردد در سال مالی آتی هزینه مالی افزایش یابد و لیکن این تغییر قابل توجه نخواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده بانکي	۱۴,۳۰۱	۱,۲۳۶	۱,۰۵۶	۰
سایر	۰	۰	۳,۷۵۴	۰
جمع	۱۴,۳۰۱	۱,۲۳۶	۴,۸۱۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۲۰,۶۰۰	۹۲۰,۲۸۷	۳۳,۲۸۱	۰
مالیات	(۱۶,۶۴۵)	(۳,۳۳۱)	۰	۰
درآمد اجاره	۷۰,۶۰۱	۶۸,۵۱۲	۱۱۴,۵۸۳	۰
فروش مواد اولیه	۱۳,۵۹۳	۲۴,۹۷۵	۰	۰
جمع	۸۸,۱۴۹	۱,۰۱۰,۴۴۳	۱۴۷,۸۶۴	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۸۰۲,۱۸۲	۳۶۷,۴۰۰	۷۳۴,۸۰۰	۵۱۶,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برنامه ریزی جهت افزایش منابع خرید مواد اولیه(داخلی) و تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و عرضه محصولات جدید به بازار و تعدیل سبد محصولات شرکت و پیگیری اصلاح افزایش قیمت محصولات به تناسب رشد هزینه ها وقیمت مواد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برنامه ریزی جهت افزایش منابع خرید مواد اولیه(داخلی) و تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و عرضه محصولات جدید به بازار و تعدیل سبد محصولات شرکت و پیگیری اصلاح افزایش قیمت محصولات به تناسب رشد هزینه ها وقیمت مواد.

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره سایر شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
مهران ميراب زاده اردكاني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۹	۰	۰	۹
حامد صابوني	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	خير	۰	خير	بلي	۹	۰	۰	۰
محمدحسين نصيري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۹	۰	۹	۰
ارسلان كريمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	خير	۰	خير	بلي	۹	۰	۰	۰
حامد دارابي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۹	۹	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۹	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مهران ميراب زاده اردكاني	رئيس هيئت مديره	دكترا	مدير عامل شركت هربی فارمد	
محمد حسين نصيري	نايب رييس هيئت مديره	كارشناس ارشد	مدير منابع انسانی گروه دارويی بركت، مدير منابع انسانی سلتک فارمد	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۹	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروخه سرمایه گذاری البرز	۵۷۱,۴۵۷,۲۵۹	۴۸	۰