اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ایران دارو	سرمایه ثبت شده: 1,330,000
نماد: دیران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432317	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	ایران دارو

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت ايران دارو (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 39 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكار گيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

4. 4- نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نگرديده است:

4-1- به‌شرح يادداشت توضيحي 1-4-1-17 صورتهاي مالي، مانده مطالبات سنواتي از شركت كيمادايا از بابت فروش صادراتي به كشور عراق به مبلغ 89 ميليارد ريال (پس از كسر ذخيره كاهش ارزش به مبلغ 47 ميليارد ريال)، تا تاريخ اين گزارش وصول نگرديده است. لازم به ذكر است مطالبات مزبور توسط شركت سرمايه‌گذاري البرز تضمين شده است. همچنين پيگيري‌هاي حقوقي درخصوص وصول ساير داراييها موضوع يادداشت توضيحي 1-16 صورتهاي مالي در جريان است.

4-2- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-2-29 صورتهاي مالي افشاء شده است، ماليات بردرآمد سال 1401 به موجب برگ تشخيص مبلغ 269 ميليارد ريال تعيين گرديده كه شركت مبلغ 104 ميليارد از اين بابت ذخيره در حسابها منظور و نسبت به برگ تشخيص صادره اعتراض نموده است. تعيين بدهي قطعي مالياتي سنوات 1401 لغايت دوره جاري منوط به رسيدگي و اظهارنظر سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

سایر موارد

5. 5- مسئوليت "ساير اطلاعات " با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به"ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورت هاي مالي ميان دوره‌اي، مسئوليت اين موسسه مطالعه " ساير اطلاعات " به منظور شناسايي مغايرت هاي با اهميت آن با صورت هاي مالي ميان دوره اي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتي كه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

6. 6- صورتهاي مالي، تاييديه مديران و گزارش تفسيري مديريت به امضاي يک نفر از اعضاي هيئت‌مديره نرسيده است.

7. 7- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌ها و ساير موارد ابلاغ شده، به شرح زير رعايت نشده است:

7-1- مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص افشاي برنامه انتشار اوراق بدهي (ماده13).

7-2- مفاد دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار، درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني و پرداخت سود سهام سنواتي سهامداران از طريق شركت سرمايه‌گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه (ماده 5 و ابلاغيه مورخ 07/02/1401).

7-3- مفاد اساسنامه نمونه شركتهاي سهامي عام، درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي(تبصره 2 ماده18).

7-4- مفاد دستورالعمل افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسي، درخصوص مفاد تبصره 2 ماده3 مبني بر افشاي دريافت و پرداخت قرض‌الحسنه از گروه دارويي بركت و شركت پخش البرز.

7-5- چک ليست آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوطه مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي قرار گرفته كه حسب بررسي‌هاي به عمل آمده مفاد ماده 2 آيين‌نامه مبني بر دارابودن 3 سال سابقه كار مرتبط با موضوع فعاليت ناشر در ارتباط يک نفر از اعضاي هيئت‌مديره، دارا بودن مدارک قابل قبول دال بر آشنايي مديرعامل با مباني مديريت، اقتصاد، حسابداري و قوانين و مقررات مربوطه، مفاد بندهاي تبصره 2 ماده 2 آيين نامه مزبور مبني بر دارابودن گواهي‌نامه حرفه‌اي بازار سرمايه صادره از سوي سازمان بورس و اوراق بهادار و داشتن حداقل 5 سال سابقه مديرعاملي يا عضويت موظف در هيئت‌مديره شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت نگرديده است.

8. 8- دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص رعايت ضوابط دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته (تبصره 3 ماده7)، ارائه گزارش‌هاي واحد حسابرس داخلي در رابطه با ارزيابي كنترل هاي داخلي بصورت هر 3 ماه يکبار به هيئت‌مديره (ماده8)، ارائه اقرارنامه‌اي درخصوص عدم عضويت در بيش از 3 كميته به هيئت‌مديره از شركتهاي ثبت شده نزد سازمان يا نهادهاي عمومي توسط اعضاي كميته‌ها (تبصره 6 ماده14)، رعايت نشده است.

	27مرداد1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abdolali Mohseni [Sign	952289	1403/06/08 18:11:59
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Hamzeh Paknia [Sign	800149	1403/06/08 18:14:04
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/06/08 18:15:08

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۹۶۶,۰۲۸	۲,۳۲۴,۹۹۳	۵,۲۶۱,۹۲۱	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۲۵۴,۳۹۴)	(۱,۴۳۴,۵۴۳)	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	(۵۷)
سود(زیان) ناخالص	۷۱۱,۶۳۴	۸۹۰,۴۵۰	۱,۹۳۴,۴۲۰	(۳۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۹,۳۱۶)	(۹۹,۶۳۵)	(۲۳۴,۸۵۹)	(۶۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷,۲۴۶	۵۷,۲۱۵	۶۰,۳۷۰	(۷۰)
سایر هزینه‌ها	۰	(۴۶,۴۰۸)	(۵۳,۹۷۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۵۶۹,۵۶۴	۸۰۱,۶۲۲	۱,۷۱۵,۹۵۲	(۲۹)
هزینه های مالی	(۴۲۷,۳۱۴)	(۲۶۷,۷۹۶)	(۵۸۷,۲۱۸)	(۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵۵,۴۶۶)	(۲۸,۷۷۱)	(۵,۶۶۵)	(۹۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۶,۷۸۴	۵۰۵,۰۵۵	۱,۱۲۳,۰۶۹	(۸۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۳,۶۲۴)	(۹۱,۸۱۳)	(۱۹۶,۰۶۰)	۴۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۳,۱۶۰	۴۱۳,۲۴۲	۹۲۷,۰۰۹	(۹۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۳,۱۶۰	۴۱۳,۲۴۲	۹۲۷,۰۰۹	(۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۳۱۹	۵۱۳	۱,۰۸۹	(۳۸)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۹۴)	(۱۸۷)	(۳۷۶)	(۵۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۵	۳۲۶	۷۱۳	(۹۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۵	۳۲۶	۷۱۳	(۹۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۵	۴۷۰	۱,۰۵۳	(۹۵)
سرمایه	۱,۳۳۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۵۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۳,۱۶۰	۴۱۳,۲۴۳	۹۲۷,۰۰۹	(۹۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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 هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي 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	۳۳,۱۶۰	۴۱۳,۲۴۳	۹۲۷,۰۰۹	(۹۲)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۹۷,۹۵۶	۱۶۲,۵۳۵	۱۳۶,۴۹۶	۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۲,۴۲۰	۱۳,۰۹۳	۱۴,۵۸۶	(۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۵۴۳	۵۲۷	۱,۵۱۰	۳۸۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶,۶۰۱	۷,۳۶۲	۶,۶۲۱	(۱۰)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۰۸,۰۲۰	۱۰۸,۰۲۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۲۷,۵۴۰	۲۹۱,۵۳۷	۱۵۹,۲۱۳	۱۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۳۰,۸۵۵	۱۹۶,۸۶۹	۱۱۷,۲۹۸	۲۲۰
موجودي مواد و کالا	۱,۶۰۰,۰۷۴	۱,۴۴۱,۹۳۹	۱,۲۵۸,۱۱۱	۱۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۶۵۶,۸۱۵	۴,۶۸۹,۲۲۵	۳,۵۳۸,۸۹۲	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۷۰,۴۱۸	۲۶۷,۱۰۷	۱۹,۴۴۶	(۳۶)
	۸,۰۵۸,۱۶۲	۶,۵۹۵,۱۴۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۲۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۸,۰۵۸,۱۶۲	۶,۵۹۵,۱۴۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۲۲
جمع داراييها	۸,۳۸۵,۷۰۲	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۲,۹۶۰	۲۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۳۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۵۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۴۰۶,۶۰۹	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۹,۶۵۸	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۲
ساير اندوخته‌ها	۳۹	۳۹	۳۹	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۰۷,۸۵۲	۱,۰۲۳,۹۴۵	۶۴۶,۰۵۱	(۶۰)
سهام خزانه	(۱۴۵,۱۲۵)	(۱۴۱,۸۷۷)	(۳۱,۲۳۳)	(۲)
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۸۲,۴۲۴	۲,۲۵۶,۷۱۶	۱,۵۸۲,۸۵۷	(۲۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۷,۸۵۲	۳۸,۵۰۰	۰	(۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۰۹,۷۹۳	۱۴۷,۸۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۷۴۷,۶۴۵	۱۸۶,۳۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۸۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۲۱۴,۹۳۱	۸۹۲,۶۲۵	۵۴۴,۱۶۴	۳۶
مالیات پرداختني	۴۰۶,۷۵۷	۴۰۷,۱۰۱	۴۰۱,۴۷۳	۰
سود سهام پرداختني	۱,۰۷۴,۸۱۲	۴۸۲,۸۹۳	۶۵۹,۷۰۲	۱۲۳
تسهيلات مالي	۲,۲۵۹,۱۳۳	۲,۶۲۹,۵۹۱	۱,۷۹۳,۶۳۰	(۱۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۳۱,۳۸۶	۰	--
	۴,۹۵۵,۶۳۳	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۹۵۵,۶۳۳	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۱۲
جمع بدهي‌ها	۶,۷۰۳,۲۷۸	۴,۶۲۹,۹۶۱	۳,۵۱۰,۱۰۳	۴۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۲۸۵,۷۰۲	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۲,۹۶۰	۲۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي داراييها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۴۶,۰۵۱	(۳۱,۲۳۳)	۱,۵۸۳,۸۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۴۶,۰۵۱	(۳۱,۲۳۳)	۱,۵۸۳,۸۵۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۹۲۷,۰۰۹		۹۲۷,۰۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۷,۰۰۹	۰	۹۲۷,۰۰۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۷,۰۰۹	۰	۹۲۷,۰۰۹

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
سود سهام مصوب									(۵۳۶,۸۰۰)		(۵۳۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۴۰۶,۶۰۹	۰	۰		۰					۴۰۶,۶۰۹
خرید سهام خزانه										(۵۱۶,۴۴۶)	(۵۱۶,۴۴۶)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۲,۳۱۵)						۴۰۵,۸۰۲	۳۹۳,۴۸۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۱۲,۳۱۵			۰	۰	(۱۲,۳۱۵)		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۸۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۰۹	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۱,۰۲۳,۹۴۵	(۱۴۱,۸۷۷)	۲,۲۵۶,۷۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۳۳,۱۶۰		۳۳,۱۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۶۰	۰	۳۳,۱۶۰
سود سهام مصوب									(۶۴۶,۸۰۰)		(۶۴۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۴۳,۳۹۱		۰			۰			۰		۴۳,۳۹۱
افزایش سرمایه در جریان	۴۰۶,۶۰۹	(۴۰۶,۶۰۹)									۰
خرید سهام خزانه										(۲۲,۵۱۱)	(۲۲,۵۱۱)
فروش سهام خزانه				۰						۱۹,۲۶۳	۱۹,۲۶۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۷۹۵)		(۷۹۵)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۶۵۸				(۱,۶۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۹,۶۵۸	۳۹	۰	۰	۴۰۷,۸۵۲	(۱۴۵,۱۲۵)	۱,۶۸۲,۴۲۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۶۲۳,۸۰۰)	۴۱۸,۱۳۴	۲۷,۶۴۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۳,۹۶۶)	(۶۶,۲۸۷)	(۱۰۸,۷۹۲)	۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۶۷۷,۷۶۶)	۳۵۱,۸۴۷	(۸۱,۱۵۲)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴,۷۱۸)	(۱۳,۵۰۱)	(۴۴,۸۴۹)	(۲۳۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۸۷۹)	(۸۷۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۹۸۹	۹۸۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵,۰۵۰	۲۶۹	۶۸۳	۱,۷۷۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۹,۶۶۸)	(۱۳,۱۲۲)	(۴۴,۰۶۳)	(۲۰۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۱۷,۴۳۴)	۳۳۸,۷۲۵	(۱۲۵,۲۱۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۷۳,۸۱۹	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۱۴۹,۵۳۱	۸۲۲,۸۲۹	۱,۴۰۲,۶۰۷	۱۶۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۶۵,۴۷۷)	۰	(۱۳۰,۳۳۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۵۱,۸۲۶)	(۵۲۴,۷۹۲)	(۴۹۲,۸۳۳)	(۵)
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
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	(۱۱,۴۹۰)	(۱۸۸,۱۳۵)	(۳۸۰,۸۱۹)	۹۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۲۰,۷۳۸	۹,۹۰۲	۳۷۲,۴۴۲	۶,۱۶۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۶,۶۹۶)	۳۴۸,۶۲۷	۲۴۷,۲۲۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶۷,۱۰۵	۱۹,۴۴۶	۱۹,۴۴۶	۱,۲۷۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹	۷۲	۴۳۴	(۸۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۰,۴۱۸	۳۶۸,۱۴۵	۲۶۷,۱۰۷	(۵۴)
معاملات غيرنقدي	۴۵,۴۰۸	۲۳۰,۹۹۲	۸۳۳,۰۲۰	(۸۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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	نرخ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۹۷,۶۶۱,۸۹۸	۷۶۵,۴۹۶	۱۹۸,۱۱۲,۶۵۱	۱۹۱,۰۵۱,۵۶۲	۸,۵۵۴	۱,۶۳۴,۱۷۸	(۹۰۶,۵۶۳)	۷۲۷,۶۱۵	۸۸,۵۱۰,۹۷۰	۸۸,۲۱۶,۰۱۰	۹,۸۴۷	۸۶۸,۶۷۷	(۶۲۱,۶۵۷)	۲۴۷,۰۲۰	۹۷,۷۸۴,۴۶۷	۹۷,۰۳۷,۶۱۱	۹,۸۴۵	۹۵۵,۲۹۵
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۲۳۵,۴۰۹,۷۳۰	۵۶۴,۹۹۵	۵۵۸,۰۳۵,۸۹۰	۵۶۱,۶۴۴,۳۴۰	۲,۸۷۷	۱,۶۱۵,۹۳۲	(۱,۰۵۰,۱۱۲)	۵۶۵,۸۲۰	۲۷۳,۸۴۲,۹۹۱	۲۶۵,۷۷۶,۹۴۶	۴,۱۳۸	۱,۰۹۹,۸۱۳	(۹۰۰,۳۰۰)	۱۹۹,۵۱۳	۳۰۸,۰۲۷,۴۸۹	۲۹۵,۵۶۷,۶۳۵	۴,۲۱۸	۱,۲۴۶,۷۶۹
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره	۵,۹۵۳,۱۱۳	۵۴۰,۷۷۶	۱۲,۳۴۵,۴۹۰	۱۲,۱۶۵,۳۴۳	۹۵,۰۶۳	۱,۱۵۶,۴۷۳	(۷۱۶,۶۷۶)	۴۳۹,۷۹۷	۶,۴۹۱,۶۱۱	۶,۷۰۹,۱۲۸	۹۹,۱۵۶	۶۶۵,۲۵۱	(۴۹۳,۰۶۴)	۱۷۲,۱۸۷	۸,۰۵۴,۱۲۸	۸,۲۹۴,۱۷۰	۱۰۰,۵۰۴	۸۳۳,۵۹۴
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۷۸,۳۴۱	۲۱,۷۴۵	۴۹۸,۱۹۹	۴۹۸,۱۳۹	۱۱۵,۱۲۴	۵۷,۳۴۸	(۴۱,۱۸۶)	۱۶,۱۶۲	۶۳۱,۱۹۵	۶۳۶,۱۹۵	۱۴۱,۷۶۰	۹۰,۱۸۷	(۴۹,۳۰۸)	۴۰,۸۷۹	۷۸۸,۴۳۶	۶۹۹,۸۱۵	۱۳۷,۸۸۹	۹۶,۴۹۷
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره	۱,۲۰۲,۲۵۳	۳۲۲,۰۳۳	۲,۱۷۹,۹۷۱	۲,۰۹۹,۷۸۹	۲۶۰,۷۳۸	۵۴۷,۴۹۵	(۳۵۶,۳۱۶)	۱۹۱,۱۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۱۲۳	۳۰۹,۳۵۸	۲۸,۴۹۹
پودر	ساشه	۰	هیئت مدیره	۲,۷۲۳,۳۲۴	۱۰۹,۹۴۸	۶,۶۸۴,۰۵۷	۶,۶۳۷,۰۲۳	۳۷,۷۴۲	۲۵۰,۴۹۵	(۲۵۶,۶۴۸)	(۶,۱۵۳)	۳,۵۴۲,۷۳۸	۳,۵۶۹,۴۹۸	۲۷,۵۶۸	۹۸,۴۰۳	(۱۱۶,۱۷۶)	(۱۷,۷۷۳)	۳,۹۳۷,۹۲۱	۳,۹۲۶,۴۴۸	۲۵,۴۶۸	۹۹,۹۹۹
جمع فروش داخلی				۳۴۳,۱۲۸,۶۵۹	۲,۳۲۴,۹۹۳	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۲,۳۲۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲۰	۳۷۲,۰۱۹,۵۰۵	۳۶۴,۹۰۷,۷۷۷		۲,۸۲۲,۲۳۱	(۲,۱۸۰,۵۰۵)	۶۴۱,۸۲۶	۴۱۸,۵۹۲,۴۳۱	۴۰۵,۶۱۷,۸۰۲		۳,۲۶۰,۶۵۳

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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
فروش صادراتی:																					
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره			۰		۰		۰	۰			۰			۰	۰	۰	۰	۰
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره			۵۰۰,۰۰۰		۰		۰	۰	۵۰۰,۰۰۰		۳,۳۵۰	۱,۶۷۵	(۷۹۵)	۸۸۰	۰	۰	۰	۰
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره			۰		۰		۰	۰	۸۳۱,۰۲۷		۱۲۱,۷۶۳	۱۰۱,۱۸۸	(۶۱,۰۷۳)	۴۰,۱۱۵	۰	۰	۰	۰
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره			۰		۰		۰	۰	۸۰,۱۰۱		۳۶۰,۹۸۲	۲۸,۹۱۵	(۱۲,۰۲۱)	۱۶,۸۹۴	۰	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره			۰		۰		۰	۰			۰			۰	۰	۰	۰	۰
پودر	ساشه	۰	هیئت مدیره			۰		۰		۰	۰			۰			۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۱,۳۳۱,۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۱,۱۲۸			۱۳۱,۷۷۸	(۷۳,۸۸۹)	۵۷,۸۸۹	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
قرص	عدد	۰				۲,۴۲۴,۵۵۱		۰		۰	۰	۲,۴۲۴,۵۵۱		۴,۹۱۶	۱۱,۹۱۹	۰	۱۱,۹۱۹	۲,۶۶۷,۰۰۶	۲,۶۶۷,۰۰۶	۴,۹۱۶	۱۳,۱۱۱
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۲,۴۲۴,۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۲۴,۵۵۱			۱۱,۹۱۹	۰	۱۱,۹۱۹	۲,۶۶۷,۰۰۶	۲,۶۶۷,۰۰۶		۱۳,۱۱۱
سایر						۰				۰	۰	۰					۰	۰	۰		
جمع				۳۴۳,۱۲۸,۶۵۹	۲,۳۲۴,۹۹۳	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲	۳۷۵,۷۷۵,۰۸۳		۳۶۸,۷۴۳,۴۵۶	۲,۹۶۶,۰۲۸	(۲,۲۵۴,۳۹۴)	۷۱۱,۶۳۴	۴۲۱,۲۵۹,۴۳۷	۴۰۸,۲۸۴,۸۰۸		۳,۲۷۳,۷۶۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۹۸۱,۲۹۴	۲,۲۰۳,۳۳۱	۲,۸۳۸,۱۸۱	۳,۴۹۴,۷۱۳	۵,۲۶۱,۹۲۱	۲,۹۶۶,۰۲۸	۳,۲۷۳,۷۶۴
مبلغ بهای تمام شده	(۴۶۲,۱۴۲)	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	(۱,۵۵۶,۴۵۵)	(۲,۲۳۷,۴۵۲)	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	(۲,۲۵۴,۳۹۴)	(۲,۴۲۷,۶۵۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت ایران دارو در سال ۱۴۰۳ در راستای تولید بهینه،اقدام به تولید محصولات جدید و همچنین محصولات با حاشیه سود مناسب می نماید.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ با توجه به سیاست های سازمان غذا و دارو تا کنون افزایش قیمتی رخ نداده است

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲,۱۸۵,۴۴۰	۱,۳۹۳,۸۷۷	۱,۵۵۹,۳۳۲
دستمزدمستقیم تولید	۲۳۲,۸۵۱	۱۶۷,۴۸۶	۱۸۰,۰۴۷
سربارتولید	۹۸۵,۲۳۳	۶۱۱,۴۲۶	۶۵۷,۲۸۳
جمع	۳,۴۰۳,۵۲۴	۲,۱۷۳,۷۸۹	۲,۳۹۶,۶۶۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳,۴۰۳,۵۲۴	۲,۱۷۳,۷۸۹	۲,۳۹۶,۶۶۲
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۳۰,۶۵۶)	۲۹,۱۸۱	۲۸,۴۵۸
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳,۳۷۳,۸۶۸	۲,۲۰۱,۹۷۰	۲,۴۲۵,۱۲۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۹,۵۹۳	۵۴,۹۵۹	۲,۵۳۵
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۵۴,۹۵۹)	(۲,۵۳۵)	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۳۲۷,۵۰۱	۲,۲۵۴,۳۹۴	۲,۴۲۷,۶۵۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۲۷,۵۰۱	۲,۲۵۴,۳۹۴	۲,۴۲۷,۶۵۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ نسبت بهای تمام شده به فروش خالص در حدود ۷۴درصد با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه،دستمزد و سربار در نظر گرفته شده است.
«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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
کسپول	عدد	۶۸,۵۳۵	۴۰۱,۱۹۶	۲۷,۴۹۶	۸۸,۵۱۰,۹۷۰	۶,۷۱۵	۵۹۴,۳۶۰	۰	۰	۰	۸۸,۲۱۶,۰۱۰	۷,۰۴۷	۶۲۱,۶۵۷	۳۶۳,۴۹۵	۵۴۷	۱۹۹
قرص	عدد	۲۱,۹۰۰	۲۴۰,۶۸۵	۵,۲۷۱	۲۷۵,۷۶۷,۵۴۲	۳,۲۵۵	۸۹۷,۷۴۳	۰	۰	۰	۲۶۸,۶۹۷,۸۵۰	۳,۳۵۴	۹۰۱,۰۹۵	۷,۰۹۱,۵۹۲	۲۷۱	۱,۹۱۹
پمادوکرم و ژل	عدد	۲۰۷,۶۱۳	۴۸,۹۹۰	۱۰,۱۷۱	۷,۳۳۲,۵۴۳	۷۴,۱۸۵	۵۴۳,۹۶۷	۰	۰	۰	۷,۵۴۰,۱۵۵	۷۳,۴۹۲	۵۵۴,۱۳۸	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	۰	۰	۶۳۶,۱۹۵	۷۷,۵۰۳	۴۹,۳۰۷	۰	۰	۰	۶۳۶,۱۹۵	۷۷,۵۰۳	۴۹,۳۰۷	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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
لوسیون و اسپري	عدد	۸۳,۷۴۸	۱۴۳,۵۳۸	۱۲,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۷۴۸	۱۴۳,۵۳۸	۱۲,۰۲۱	۰	۰	۰
پودر	ساشه	۰	۰	۰	۳,۵۹۰,۴۹۸	۳۲,۴۷۳	۱۱۶,۵۹۳	۰	۰	۰	۳,۵۶۹,۴۹۸	۳۲,۵۴۷	۱۱۶,۱۷۶	۲۱,۰۰۰	۱۹,۸۵۷	۴۱۷
جمع کل				۵۴,۹۵۹			۲,۲۰۱,۹۷۰			۰			۲,۲۵۴,۳۹۴			۲,۵۳۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ 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
کسپول	عدد	۳۶۳,۴۹۵	۵۴۷	۱۹۹	۹۷,۳۶۲,۰۶۷	۶,۷۱۵	۶۵۳,۷۹۶	۰	۰	۰	۹۷,۷۲۵,۵۶۲	۶,۶۹۲	۶۵۳,۹۹۵	۰	۰	۰
قرص	عدد	۷,۰۹۱,۵۹۲	۲۷۱	۱,۹۱۹	۳۰۳,۳۴۴,۲۹۶	۳,۲۶۵	۹۹۰,۴۷۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۴۳۵,۸۸۸	۳,۱۹۷	۹۹۲,۳۸۹	۰	۰	۰
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	۰	۰	۸,۰۶۵,۷۹۶	۷۴,۱۸۵	۵۹۸,۳۶۴	۰	۰	۰	۸,۰۶۵,۷۹۶	۷۴,۱۸۵	۵۹۸,۳۶۴	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	۰	۰	۶۹۹,۸۱۴	۷۷,۵۰۳	۵۴,۲۳۸	۰	۰	۰	۶۹۹,۸۱۴	۷۷,۵۰۳	۵۴,۲۳۸	۰	۰	۰
لوسیون و اسپري	عدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر	ساشه	۲۱,۰۰۰	۱۹,۸۵۷	۴۱۷	۳,۹۴۹,۵۴۸	۳۲,۴۷۳	۱۲۸,۲۵۲	۰	۰	۰	۳,۹۷۰,۵۴۸	۳۲,۴۰۶	۱۲۸,۶۶۹	۰	۰	۰
جمع کل				۲,۵۳۵			۲,۴۲۵,۱۲۰			۰			۲,۴۲۷,۶۵۵			۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید 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:													
سایر	عدد	۲۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۲,۶۷۴	۶۲۰,۱۵۶	۴۳۳,۵۲۱,۱۰۰	۳,۵۱۴	۱,۵۲۳,۵۵۴	۴۰۳,۵۲۱,۱۰۰	۲,۹۹۳	۱,۲۰۷,۶۰۱	۲۶۱,۹۲۸,۸۱۰	۳,۵۷۴	۹۳۶,۱۰۹
جمع مواد اولیه داخلی				۶۲۰,۱۵۶			۱,۵۲۳,۵۵۴			۱,۲۰۷,۶۰۱			۹۳۶,۱۰۹
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۳,۱۷۳,۵۳۹	۲,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱	۵۰,۰۶۷,۰۷۳	۴,۱۲۰	۲۰۶,۲۷۶	۴۸,۳۲۰,۱۱۴	۳,۸۵۵	۱۸۶,۲۷۶	۱۷۳,۹۲۰,۴۹۸	۲,۶۴۳	۴۵۹,۶۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۳۹,۶۳۱			۲۰۶,۲۷۶			۱۸۶,۲۷۶			۴۵۹,۶۳۱
جمع کل				۱,۰۵۹,۷۸۷			۱,۷۲۹,۸۳۰			۱,۳۹۳,۸۷۷			۱,۳۹۵,۷۴۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
		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:													
سایر	عدد	۲۶۱,۹۲۸,۸۱۰	۳,۵۷۴	۹۳۶,۱۰۹	۴۰۳,۵۲۱,۱۰۰	۴,۰۲۳	۱,۶۲۳,۵۵۴	۴۰۳,۵۲۱,۱۰۰	۳,۳۶۴	۱,۳۵۷,۶۰۱	۲۶۱,۹۲۸,۸۱۰	۴,۵۸۹	۱,۲۰۲,۰۶۲
جمع مواد اولیه داخلی				۹۳۶,۱۰۹			۱,۶۲۳,۵۵۴			۱,۳۵۷,۶۰۱			۱,۲۰۲,۰۶۲
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۳,۹۲۰,۴۹۸	۲,۶۴۳	۴۵۹,۶۳۱	۵۰,۰۶۷,۰۷۳	۵,۹۱۸	۲۹۶,۲۷۶	۴۸,۳۲۰,۱۱۴	۴,۱۷۵	۲۰۱,۷۳۱	۱۷۵,۶۶۷,۴۵۷	۳,۱۵۵	۵۵۴,۱۷۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۵۹,۶۳۱			۲۹۶,۲۷۶			۲۰۱,۷۳۱			۵۵۴,۱۷۶
جمع کل				۱,۳۹۵,۷۴۰			۱,۹۱۹,۸۳۰			۱,۵۵۹,۳۳۲			۱,۷۵۶,۲۳۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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.		

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۷۶۵,۶۶۳	۳۰۴,۹۲۹	۳۴۴,۲۶۰	۱۰۱,۰۷۹	۵۸,۶۲۸	۶۲,۳۱۲
هزینه استهلاک	۱۹,۶۰۰	۹,۶۲۸	۹,۱۵۹	۱,۵۸۳	۳۹۱	۷۵۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱,۶۱۵	۶,۴۴۷	۷,۱۲۰	۸۲۰	۴۶۰	۵۱۲
هزینه مواد مصرفی	۷۹,۱۴۰	۳۰,۹۱۳	۳۱,۲۶۰	۵,۱۷۶	۹,۴۴۳	۴,۶۵۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۰,۴۱۲	۵,۰۴۳	۷,۲۳۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۰۹,۲۱۵	۲۵۹,۵۰۹	۲۶۰,۵۶۱	۱۰۵,۷۸۹	۸۵,۳۵۱	۶۵,۸۹۰
جمع	۹۸۵,۲۳۳	۶۱۱,۴۲۶	۶۵۲,۲۶۰	۲۲۴,۸۵۹	۱۵۹,۳۱۶	۱۴۱,۳۴۶

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش هزینه ها در شش ماهه نخست،پیش بینی می گردد در شش ماهه دوم افزایش کمتری رخ دهد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۹۹	۱۰۸	۱۰۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳۹	۱۳۴	۱۳۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۱۹۴,۴۸۹	۰	۴۷۸,۲۶۳	۰	۳۹۰,۴۳۱	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۴۹۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۸۶۱,۳۷۲	۰	۰	۰	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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
بازسازي و نوسازي	۱۲۸,۰۰۰	۰		۶۶,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰	۵۲	۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	راه اندازی مجدد خط اسپری	

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس	۰	۵۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۶	۰	۲,۵۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد خدمات کارمزدي	۱۶,۷۱۵	۳,۹۴۳	۳,۶۲۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۱۵,۹۴۴	۵,۳۲۳	۴,۱۶۰
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۳۷,۶۴۵	۷,۹۷۹	۶,۲۹۱
سایر	۰	۱	۰
خالص اضافي انبار	۶۶	۰	۰
جمع	۶۰,۳۷۰	۱۷,۲۴۶	۱۴,۰۷۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه ضایعات	۰	۰	۰
سایر	۵۳,۹۷۹	۰	۳,۹۲۰
زیان حاصل از تسعیر ارز	۰	۰	۰
هزینه دارو هاي سوء مصرف و سایر	۰	۰	۰
جمع	۵۳,۹۷۹	۰	۳,۹۲۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۶۲۹,۵۹۱	۳,۷۵۹,۱۳۳		۰	۰	۲,۲۵۹,۱۳۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۳۱۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۶۲۹,۵۹۱	۳,۷۵۹,۱۳۳			۰	۲,۲۵۹,۱۳۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۳۱۴	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									
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)				
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۲۷,۳۱۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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	۱۸	۳,۷۵۹,۱۳۳	۴,۱۲۰,۰۰۰		۰	۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۳۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۷۵۹,۱۳۳	۴,۱۲۰,۰۰۰			۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۳۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۶۰,۱۳۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه و هزینه های عملیاتی،کسری نقدینگی قابل پیش بینی می باشد،لذا تامین مالی از طریق تسهیلات بانکی در دستور کار شرکت می باشد.

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

با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه و هزینه های عملیاتی،کسری نقدینگی قابل پیش بینی می باشد،لذا تامین مالی از طریق تسهیلات بانکی در دستور کار شرکت می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۱۶	۲,۰۱۶	۰
جمع	۱۱۶	۲,۰۱۶	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سود سپرده هاي بانكي	۶۸۱	۵,۰۵۰	۴,۹۲۱
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۴۳۴	۹	۱۰
سایر	(۶,۸۹۶)	(۶۲,۵۴۱)	(۶,۷۹۰)
جمع	(۵,۷۸۱)	(۵۷,۴۸۲)	(۱,۸۵۹)

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
۱,۰۲۳,۹۴۵	۶۴۶,۸۰۰	۹۲۷,۰۰۹	۶۴۶,۸۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار دارو و عدم وصول چک های دریافتی از پخش،حفظ شرایط موجود و راه اندازی خط تولید اسپری در برنامه های اصلی شرکت می باشد

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به شرایط بازار دارو و عدم وصول چک های دریافتی از پخش،حفظ شرایط موجود و راه اندازی خط تولید اسپری در برنامه های اصلی شرکت می باشد

«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.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گروه دارويي سبحان	گروه دارويي سبحان	10100711350	ميثم مفتاحي	ميثم مفتاحي	0074246781	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	پزشكي	☐
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	عليرضا سلطان محمدي	عليرضا سلطان محمدي	0056225202	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☐
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	سيدميثم خليل پورخدادادي	سيدميثم خليل پورخدادادي	0064471241	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☐
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	داود دهقان علويق	داود دهقان علويق	0078974501	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☐
توليد مواد اوليه داروئي البرز بالک	توليد مواد اوليه داروئي البرز بالک	10102247441	سيداحمد احمدي تيمورلوئي	سيداحمد احمدي تيمورلوئي	0383615941	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دكتراي حرفه اي	داروسازي	☐