اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایران دارو	سرمایه ثبت شده: 880,000
نماد: دیران	سرمایه ثبت نشده: 450,000
کد صنعت (ISIC): 432317	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت ايران دارو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 39، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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 صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

• خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي 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 اظهارنظر 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 بااهميت 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 بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، 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 صورتهاي 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، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت ايران دارو (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیري مدیریت است.
اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به سایر اطلاعات تسري ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمیناني اظهار نمي‌کند.
مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌هاي بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌هاي مالي یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسي، و یا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحریفي بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتي که این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفي بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند، در این خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
6-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت 8 ماه پس از تاریخ تصویب در مجمع عمومي صاحبان سهام رعایت نشده است.
6. 2-6- مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص رعایت حقوق صاحبان سهام به طور یکسان رعایت نشده است.
6. 3-6- مفاد ماده 44 اساسنامه درخصوص به روزرساني صاحبان امضاي مجاز بانکها با توجه به آخرین تغییرات نمایندگان اعضاي حقوقي هیئت مدیره، رعایت نشده است.
6-4-مفاد ماده 54 اساسنامه درخصوص رعایت مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نشده است.
6. 5-6- پیگیري‌هاي شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1402/12/25 صاحبان سهام، درخصوص بند 13 این گزارش، به نتیجه نهایي نرسیده است.
7. 7- معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-36 صورت‌هاي مالي، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري رعایت شده است. مضافا نظر این موسسه به استثناي موارد مندرج در یادداشت1-3-36 به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد،جلب نگردیده است.
8. 8- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
9. 9- طلب ارزي از شرکت کیمادیا (به شرح یادداشت توضیحي 1-4-1-16 صورت هاي مالي) به علت جرائم ناشي از عدم تحویل به موقع، ضایعات و کسور قانوني به مبلغ 46/7 میلیارد ریال معادل 400ر491ر327 دینار عراق کاهش یافته است که با توجه به سنواتي بودن مطالبات مذکور با مانده 81/4 میلیارد ریال و تضمین شرکت سرمایه‌گذاري البرز(سهامي عام) جهت وصول، زمان تسویه آن مشخص نشده است.
10. 10- تعهدات ارزي ناشي از واردات مواد اولیه با نرخ ارز دولتي (هر دلار42ر000 ریال) که با نرخ ارز (هر دلار 285ر000 ریال) به فروش رسیده، رفع نشده و مابه التفاوت نرخهاي مذکور بالغ بر مبلغ 25 میلیارد ریال مي‌باشد. ضمنا تضامین لازم از بابت پیش پرداخت‌هاي خرید خارجي اخذ نگردیده است. مضافا پروانه‌هاي بهره‌برداري شرکت از نظر ظرفیت هاي تولیدي بروزرساني نشده است.
11. 11- مالیات ابرازي منعکس در اظهارنامه مالیاتي عملکرد سال 1401 با صورتهاي مالي حسابرسي شده بدلیل تاریخ تصویب قانون بودجه سال 1402 که بعد از تاریخ تهیه صورتهاي مالي رخ داده و اعمال معافیت بند م تبصره 6 قانون مزبور (7 واحد درصد کاهش) منطبق نیست.
12. 12- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیست‌ها و سایر موارد ابلاغي به شرح زیر رعایت نشده است:
12-1- دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي اطلاعات، صورت‌هاي مالي و گزارش تفسیري 3 ماهه حسابرسي نشده حداکثر 30 روز پس از پایان دوره مزبور و افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسیري مدیریت میان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده، حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه (بندهاي 3 و 4 و تبصره 7 ماده 7)، ارائه صورتجلسه مجمع عمومي عادي به‌طور فوق‌العاده مورخ 1401/12/25 ظرف مدت 10 روز به مرجع ثبت شرکت‌ها و افشاي یک نسخه از صورتجلسه مجمع مزبور حداکثر ظرف 10 روز پس از ابلاغ ثبت (ماده 10) و افشاي فوري رویدادهاي بااهمیت ازجمله بازسازي خطوط تولید توسط شرکت آریا صنعت گاتا(ماده 13).
12-2- دستورالعمل افشاي اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرابورسي در خصوص افشاي معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته ازجمله افشاي دریافت ها و بازپرداخت هاي اصل و فرع که در جهت تامین مالي از گروه دارویي سبحان و گروه دارویي برکت انجام شده است.(تبصره 2 ماده 3).
12-3- دستورالعمل انضباطي ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده ظرف مهلت قانوني (ماده 5).

12-4- مفاد ابلاغیه شماره 122/125074 مورخ 1402/01/29 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اصلاح برخي از مواد اساسنامه شرکتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان، بابت تبصره 2 ماده 18 (پرداخت کامل سود سهام حداکثر ظرف 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومي) اساسنامه نمونه شرکتهاي ثبت شده،در اساسنامه شرکت.
12-5- آیین‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جدید و ضوابط مربوطه در خصوص مفاد ماده 2 مبني بر دارابودن 5 سال سابقه کاري مرتبط با موضوع فعالیت ناشر در خصوص یک نفر از اعضاي هیئت

مديره، مفاد بندهاي ب، ج، د تبصره 1 ماده 2 آيين نامه مزبور مبني بر اينكه مديرعامل ناشر بايد داراي گواهي نامه حرفه‌اي بازار سرمايه و قبولي در آزمون قوانين و مقررات بازار سرمايه صادره از سوي سازمان بورس و اوراق بهادار داراي حداقل 5 سال سابقه مديرعاملي يا عضويت در هيئت مديره شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار باشد.

13. 13- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران نزد سازمان بورس، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمكهاي 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.

14. 14- در اجراي ابلاغيه چك‌ليست كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چك‌ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است. براساس رسيدگي‌هاي انجام شده، اين موسسه به موارد ديگري حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نكرده است.

15. 15- رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چك‌ليست رعايت مفاد آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به‌دليل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهاي لازم از سوي سازما¬ن‌هاي ذيربط، كنترل رعايت مفاد مواد 7، 8، 10، 12، 13، 51، 63، 64، 66، 67 و تبصره‌هاي مواد 11، 22، 25 و 65 آيين‌نامه اجرايي ميسر نگرديده و درخصوص ساير مواد، اين موسسه به استثناي عدم اخذ مجوزهاي لازم از مركز مديريت راهبردي افتاي رياست جمهوري در خصوص رعايت امنيت فضاي توليد و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده (ماده 35)، نيازسنجي ، طراحي و اجراي برنامه هاي مستمري براي آموزش و توانمند سازي كاركنان و ارزشيابي آنان جهت مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم با هماهنگي مركز اطلاعات مالي(ماده 145)، به موارد عدم رعايت بااهميت ديگري برخورد نكرده است.

15اسفند1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Sign] Abdolali Mohseni	952289	1403/01/19 18:26:22
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Sign] hamzeh.paknia@gmail.com	800149	1403/01/19 18:28:45
مدير موسسه مفيد راهبر	[Sign] Houshang Naderian	800810	1403/01/19 18:31:23

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۲۶۱,۹۲۱	۳,۴۹۴,۷۱۳	۵۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	(۲,۲۳۷,۴۵۲)	(۴۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۳۴,۴۲۰	۱,۲۵۷,۲۶۱	۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۴,۸۵۹)	(۱۴۸,۱۷۶)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۰,۳۷۰	۳۳,۷۷۴	۷۹
سایر هزینه‌ها	(۵۳,۹۷۹)	(۵,۶۳۷)	(۸۵۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۱۵,۹۵۲	۱,۱۳۷,۲۲۲	۵۱
هزینه های مالی	(۵۸۷,۲۱۸)	(۴۵۳,۱۷۲)	(۳۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵,۶۶۵)	۶۰,۰۸۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۲۳,۰۶۹	۷۴۴,۱۳۵	۵۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۹۶,۰۶۰)	(۱۴۴,۸۷۹)	(۳۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۰۸۹	۷۲۰	۵۱
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۷۶)	(۲۴۸)	(۵۲)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۱۳	۴۷۲	۵۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۱۳	۴۷۲	۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۵۳	۶۸۱	۵۵
سرمایه	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۲,۵۳۵	۱۳۶,۴۹۶	۱۲۵,۶۲۸	۱۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۰۹۳	۱۴,۵۸۶	۱۶,۳۳۵	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۲۷	۱,۵۱۰	۵,۵۲۳	(۶۵)
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۳۶۲	۶,۶۲۱	۶,۹۳۰	۱۱
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸۳,۵۱۷	۱۵۹,۲۱۳	۱۵۴,۴۱۶	۱۵
دارایی‌های جاری				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۶,۸۶۹	۱۱۷,۲۹۸	۳۱۰,۱۳۰	۶۸
موجودي مواد و کالا	۱,۴۴۱,۹۳۹	۱,۲۵۸,۱۱۱	۱,۴۶۱,۳۱۵	۱۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۷۹۷,۲۴۵	۳,۵۳۸,۸۹۲	۲,۵۵۰,۵۸۰	۳۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۷,۱۰۷	۱۹,۴۴۶	۲۶۸,۱۵۸	۱,۲۷۴
	۶,۷۰۳,۱۶۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۴,۵۹۰,۱۸۳	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۷۰۳,۱۶۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۴,۵۹۰,۱۸۳	۳۶
جمع دارايي‌ها	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۲,۹۶۰	۴,۷۴۴,۵۹۹	۳۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۴۰۶,۶۰۹	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۰
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	۱,۰۲۳,۹۴۵	۶۴۶,۰۵۱	۶۸۳,۶۶۵	۵۸
سهام خزانه	(۱۴۱,۸۷۷)	(۳۱,۲۳۳)	(۶۹,۷۰۲)	(۳۵۴)
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۵۶,۷۱۶	۱,۵۸۳,۸۵۷	۱,۵۸۳,۰۰۲	۴۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۸,۵۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۳۳,۹۳۶	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۴۷,۸۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۷۰,۳۰۱	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۸۶,۳۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۱۰۴,۲۳۷	۶۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۹۲,۶۲۵	۵۴۴,۱۶۴	۳۹۷,۶۰۴	۶۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۴۰۷,۱۰۱	۴۰۱,۴۷۳	۳۶۷,۹۵۲	۱
سود سهام پرداختني	۴۸۲,۸۹۳	۶۵۹,۷۰۲	۲۶۳,۱۴۹	(۲۷)
تسهيلات مالي	۲,۶۲۹,۵۹۱	۱,۷۹۳,۶۳۰	۲,۰۲۹,۲۱۱	۴۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۱,۳۸۶	۰	۴۴۴	
	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۳,۰۵۸,۳۶۰	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۳,۰۵۸,۳۶۰	۳۱
جمع بدهي‌ها	۴,۶۲۹,۹۶۱	۳,۵۱۰,۱۰۳	۳,۱۶۲,۵۹۷	۳۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۲,۹۶۰	۴,۷۴۴,۵۹۹	۳۵

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۸۳,۶۶۴	(۶۹,۷۰۱)	۱,۵۸۳,۰۰۲
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۸۳,۶۶۴	(۶۹,۷۰۱)	۱,۵۸۳,۰۰۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۵۹۹,۲۵۶		۵۹۹,۲۵۶
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۲۵۶	۰	۵۹۹,۲۵۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۲۵۶	۰	۵۹۹,۲۵۶
سود سهام مصوب									(۵۹۸,۴۰۰)		(۵۹۸,۴۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										(۳۳۱,۱۶۵)	(۳۳۱,۱۶۵)

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
فروش سهام خزانه			۰	(۳۸,۴۶۹)						۳۶۹,۶۳۳	۳۳۱,۱۶۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۳۸,۴۶۹			۰	۰	(۳۸,۴۶۹)		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۴۶,۰۵۱	(۳۱,۲۳۳)	۱,۵۸۲,۸۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۹۲۷,۰۰۹		۹۲۷,۰۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۷,۰۰۹	۰	۹۲۷,۰۰۹
سود سهام مصوب									(۵۳۶,۸۰۰)		(۵۳۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۴۰۶,۶۰۹									۴۰۶,۶۰۹
خرید سهام خزانه										(۵۱۶,۴۴۶)	(۵۱۶,۴۴۶)
فروش سهام خزانه				(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 در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۸۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۰۹	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۱,۰۲۳,۹۴۵	(۱۴۱,۸۷۷)	۲,۲۵۶,۷۱۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۷,۶۴۰	۴۹۰,۳۲۶	(۹۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۸,۷۹۲)	(۱۱۱,۳۵۸)	۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۸۱,۱۵۲)	۳۷۸,۹۶۸	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴,۸۴۹)	(۳۰,۴۲۴)	(۴۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۸۷۹)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۸۳	۴,۰۱۴	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۶۸۲	۳,۲۳۰	(۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۴۴,۰۶۳)	(۳۳,۱۸۰)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲۵,۲۱۵)	۳۴۵,۷۸۸	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۷۳,۸۱۹	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰)	(۳۱۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۴۰۲,۶۰۷	۴۱۱,۶۶۳	۲۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۳۰,۳۳۳)	(۱۶۸,۳۳۱)	۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۴۹۲,۸۳۲)	(۵۵۴,۳۵۸)	۱۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۸۰,۸۱۹)	(۲۵۹,۴۸۵)	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۷۲,۴۴۲	(۵۹۴,۵۱۱)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۴۷,۲۲۷	(۳۴۸,۷۲۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹,۴۴۶	۲۶۸,۱۵۹	(۹۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۳۴	۱۰	۴,۲۴۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۷,۱۰۷	۱۹,۴۴۶	۱,۲۷۴
معاملات غيرنقدي	۸۳۳,۰۲۰	۳۶۱,۶۶۳	۱۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				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 داخلي:																			
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۲۵۰,۸۹۸,۰۰۴	۲۷۳,۹۹۶,۵۵۲	۵,۷۳۸	۱,۵۷۲,۲۰۵	(۸۹۲,۵۳۴)	۶۷۹,۶۷۱	۱۹۸,۱۱۲,۶۵۱	۱۹۱,۰۵۱,۵۶۲	۸,۵۵۴	۱,۶۳۴,۱۷۸	(۹۰۶,۵۶۳)	۷۲۷,۶۱۵	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۹,۱۳۹	۱,۸۷۴,۲۳۵
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۴۱۱,۷۵۱,۴۴۰	۴۲۱,۲۲۶,۸۱۰	۱,۸۵۵	۷۸۱,۵۸۰	(۵۳۶,۳۰۶)	۲۴۵,۲۷۴	۵۵۸,۰۳۵,۸۹۰	۵۶۱,۶۴۴,۳۴۰	۲,۸۷۷	۱,۶۱۵,۹۳۲	(۱,۰۵۰,۱۱۲)	۵۶۵,۸۲۰	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۳,۳۰۹	۲,۱۴۱,۴۵۱
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۰,۸۳۶,۸۵۸	۱۱,۲۲۶,۷۰۲	۵۳,۲۰۴	۵۹۷,۳۰۷	(۳۷۸,۶۱۵)	۲۱۸,۶۹۲	۱۲,۳۴۵,۴۹۰	۱۲,۱۶۵,۳۴۳	۹۵,۰۶۳	۱,۱۵۶,۴۷۳	(۷۱۶,۶۷۶)	۴۳۹,۷۹۷	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۱۰۶,۷۰۹	۱,۸۴۹,۷۵۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۴۹,۴۶۰	۱۴۹,۴۵۸	۷۱,۷۳۳	۱۰,۷۲۱	(۵,۰۱۹)	۵,۷۰۲	۴۹۸,۱۹۹	۴۹۸,۱۳۹	۱۱۵,۱۳۴	۵۷,۳۴۸	(۴۱,۱۸۶)	۱۶,۱۶۲	۵۴۳,۲۸۹	۵۴۳,۲۸۹	۱۱۹,۹۱۲	۶۵,۱۴۷
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره	۱,۹۴۳,۳۷۳	۱,۹۴۴,۲۳۹	۲۰۳,۶۱۹	۳۹۵,۸۸۴	(۲۷۵,۹۱۶)	۱۱۹,۹۶۸	۲,۱۷۹,۹۷۱	۲,۰۹۹,۷۸۹	۲۶۰,۷۳۸	۵۴۷,۴۹۵	(۳۵۶,۳۱۶)	۱۹۱,۱۷۹	۲,۹۰۶,۱۴۶	۲,۹۰۶,۱۴۶	۳۰۲,۷۱۹	۸۷۹,۷۴۷
پودر	ساشه	۰	هیئت مدیره	۵,۸۳۴,۹۱۴	۵,۸۸۹,۸۱۴	۲۳,۲۶۳	۱۳۷,۰۱۶	(۱۴۹,۰۶۲)	(۱۲,۰۴۶)	۶,۶۸۴,۰۵۷	۶,۶۳۷,۰۲۳	۳۷,۷۴۲	۲۵۰,۴۹۵	(۲۵۶,۶۴۸)	(۶,۱۵۳)	۶,۶۷۶,۱۲۵	۶,۶۷۶,۱۲۵	۴۴,۴۸۳	۲۹۶,۹۷۴
جمع فروش داخلی				۶۸۱,۴۱۴,۰۴۹	۷۱۴,۴۳۳,۵۷۵		۳,۴۹۴,۷۱۳	(۳,۲۳۷,۴۵۲)	۱,۲۵۷,۲۶	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰		۷,۱۰۷,۳۰۴
فروش صادراتی:																			
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره	۰		۰		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	۰	۰
جمع فروش صادراتی				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
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۶۸۱,۴۱۴,۰۴۹	۷۱۴,۴۳۳,۵۷۵		۳,۴۹۴,۷۱۳	(۳,۲۳۷,۴۵۲)	۱,۲۵۷,۲۶	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰		۷,۱۰۷,۳۰۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۷۸۹,۴۳۶	۹۸۱,۲۹۴	۲,۲۰۳,۲۳۱	۲,۸۳۸,۱۸۱	۳,۴۹۴,۷۱۳	۵,۲۶۱,۹۲۱	۷,۱۰۷,۳۰۴
مبلغ بهای تمام شده	(۳۸۸,۲۰۴)	(۴۶۲,۱۴۲)	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	(۱,۵۵۶,۴۵۵)	(۲,۲۳۷,۴۵۲)	(۳,۳۲۷,۵۰۱)	(۴,۱۲۷,۳۴۹)

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳میانگین افزایش نرخ فروش محصولات نسبت به سال ۱۴۰۲ در حدود ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۰۷,۳۲۷	۲,۱۸۵,۴۴۰	۲,۸۲۴,۴۲۷
دستمزدمستقیم تولید	۱۵۳,۷۲۶	۲۳۲,۸۵۱	۲۵۲,۳۰۳
سربارتولید	۵۹۸,۷۰۴	۹۸۵,۲۳۳	۱,۰۶۴,۴۰۵
جمع	۲,۲۵۹,۷۵۷	۳,۴۰۳,۵۲۴	۴,۱۴۱,۱۳۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۲,۲۵۹,۷۵۷	۳,۴۰۳,۵۲۴	۴,۱۴۱,۱۳۵
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۵۵,۳۹۹)	(۳۰,۶۵۶)	(۸,۱۷۹)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۲,۲۰۴,۳۵۸	۳,۳۷۲,۸۶۸	۴,۱۳۲,۹۵۶
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴۲,۶۸۶	۹,۵۹۲	۵۹,۶۷۴
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۹,۵۹۲)	(۵۴,۹۵۹)	(۶۵,۲۸۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲,۲۳۷,۴۵۲	۳,۳۲۷,۵۰۱	۴,۱۲۷,۳۴۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۲۳۷,۴۵۲	۳,۳۲۷,۵۰۱	۴,۱۲۷,۳۴۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ نسبت بهای تمام شده به فروش خالص در حدود ۵۸ درصد 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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
قرص	عدد	۴۱	۴۶۳,۴۱۵	۱۹	۵۶۱,۶۶۶,۱۹۹	۱,۸۷۹	۱,۰۵۵,۳۱۰	۰	۰	۰	۵۶۱,۶۴۴,۳۴۰	۱,۸۷۰	۱,۰۵۰,۱۱۲	۲۱,۹۰۰	۲۳۸,۲۱۹	۵,۲۱۷
کسپول	عدد	۵۸,۸۸۸	۹۱,۲۷۵	۵,۳۷۵	۱۹۱,۰۶۱,۲۰۹	۴,۸۶۱	۹۲۸,۶۸۴	۰	۰	۰	۱۹۱,۰۵۱,۵۶۳	۴,۷۴۵	۹۰۶,۵۶۳	۶۸,۵۳۵	۴۰۱,۱۹۶	۲۷,۴۹۶
پمادوکرم و ژل	عدد	۲۹,۰۹۹	۱۴۲,۷۲۰	۴,۱۵۳	۱۲,۳۴۳,۸۵۷	۵۸,۵۴۷	۷۲۲,۶۹۴	۰	۰	۰	۱۲,۱۶۵,۳۴۳	۵۸,۹۱۱	۷۱۶,۶۷۶	۲۰۷,۶۱۳	۴۸,۹۹۰	۱۰,۱۷۱
لوسیون و اسپري	عدد	۰	۰	۰	۲,۱۸۰,۲۴۵	۱۶۸,۹۶۸	۳۶۸,۳۹۱	۰	۰	۰	۲,۰۹۹,۷۸۹	۱۶۹,۶۹۱	۳۵۶,۳۱۶	۸۰,۴۵۶	۱۵۰,۰۸۲	۱۲,۰۷۵
پودر	ساشه	۳۵۵	۱۲۶,۷۶۱	۴۵	۶,۶۳۶,۶۶۸	۳۸,۶۶۴	۲۵۶,۶۰۳	۰	۰	۰	۶,۶۳۷,۰۲۳	۳۸,۶۶۹	۲۵۶,۶۴۸	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	۰	۰	۴۹۸,۱۳۹	۸۲,۶۸۰	۴۱,۱۸۶	۰	۰	۰	۴۹۸,۱۳۹	۸۲,۶۸۰	۴۱,۱۸۶	۰	۰	۰
جمع کل				۹,۵۹۲			۳,۳۷۲,۸۶۸			۰			۳,۳۲۷,۵۰۱			۵۴,۹۵۹

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
قرص	عدد	۲۱,۹۰۰	۲۳۸,۲۱۹	۵,۲۱۷	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۱,۹۳۲	۱,۲۵۰,۲۷۳	۰	۰	۰	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۱,۹۲۸	۱,۲۴۸,۱۵۱	۲۱,۹۰۰	۳۳۵,۱۱۴	۷,۳۳۹
کسپول	عدد	۶۸,۵۳۵	۴۰۱,۱۹۶	۲۷,۴۹۶	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۴,۹۰۲	۱,۰۰۵,۲۸۱	۰	۰	۰	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۴,۸۹۵	۱,۰۰۳,۹۱۸	۶۸,۵۳۵	۴۲۱,۰۸۴	۲۸,۸۵۹
پمادوکرم و ژل	عدد	۲۰۷,۶۱۳	۴۸,۹۹۰	۱۰,۱۷۱	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۶۰,۸۵۵	۱,۰۵۴,۸۹۶	۰	۰	۰	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۶۰,۷۷۳	۱,۰۵۳,۴۶۵	۲۰۷,۶۱۳	۵۵,۸۸۳	۱۱,۶۰۲
لوسیون و اسپري	عدد	۸۰,۴۵۶	۱۵۰,۰۸۲	۱۲,۰۷۵	۲,۹۰۶,۱۴۶	۱۷۵,۲۹۲	۵۰۹,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۹۰۶,۱۴۶	۱۷۵,۰۵۴	۵۰۸,۷۲۳	۸۰,۴۵۶	۱۵۸,۶۷۱	۱۲,۷۶۶
پودر	ساشه	۰	۰	۰	۶,۶۷۶,۱۲۵	۳۹,۹۴۵	۲۶۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۶,۶۷۶,۱۲۵	۳۹,۹۴۵	۲۶۶,۶۸۰	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	۰	۰	۵۴۳,۲۸۹	۸۵,۴۰۹	۴۶,۴۰۲	۰	۰	۰	۵۴۳,۲۸۹	۸۵,۴۰۹	۴۶,۴۰۲	۰	۰	۰
جمع کل				۵۴,۹۵۹			۴,۱۳۲,۹۵۶			۰			۴,۱۲۷,۳۴۹			۶۰,۵۶۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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:													
سایر	عدد	۳۱۲,۳۴۴,۸۳۸	۱,۸۳۸	۵۷۴,۰۴۵	۷۹۸,۶۱۴,۱۸۲	۲,۴۷۷	۱,۹۷۸,۴۷۷	۸۷۹,۰۳۰,۲۱۰	۲,۱۹۸	۱,۹۳۲,۳۶۶	۲۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۲,۶۷۴	۶۲۰,۱۵۶
جمع مواد اولیه داخلی				۵۷۴,۰۴۵			۱,۹۷۸,۴۷۷			۱,۹۳۲,۳۶۶			۶۲۰,۱۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۰,۸۱۲,۰۲۹	۲,۲۸۹	۳۹۰,۹۹۳	۸۱,۱۳۱,۵۰۰	۳,۷۱۹	۳۰۱,۷۱۲	۷۹,۷۶۹,۹۹۰	۳,۱۷۳	۲۵۳,۰۷۴	۱۷۲,۱۷۳,۵۳۹	۲,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۹۰,۹۹۳			۳۰۱,۷۱۲			۲۵۳,۰۷۴			۴۳۹,۶۳۱
جمع کل				۹۶۵,۰۳۸			۲,۲۸۰,۱۸۹			۲,۱۸۵,۴۴۰			۱,۰۵۹,۷۸۷

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:													
سایر	عدد	۲۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۲,۶۷۴	۶۲۰,۱۵۶	۹۵۹,۰۳۰,۲۱۰	۲,۵۳۸	۲,۴۳۴,۴۶۷	۹۵۹,۰۳۰,۲۱۰	۲,۵۳۸	۲,۴۳۴,۴۶۷	۲۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۲,۶۷۴	۶۲۰,۱۵۶
جمع مواد اولیه داخلی				۶۲۰,۱۵۶			۲,۴۳۴,۴۶۷			۲,۴۳۴,۴۶۷			۶۲۰,۱۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۲,۱۷۳,۵۳۹	۲,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱	۸۹,۷۶۹,۹۹۰	۴,۳۴۴	۳۸۹,۹۶۰	۸۹,۷۶۹,۹۹۰	۴,۳۴۴	۳۸۹,۹۶۰	۱۷۲,۱۷۳,۵۳۹	۲,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۳۹,۶۳۱			۳۸۹,۹۶۰			۳۸۹,۹۶۰			۴۳۹,۶۳۱
جمع کل				۱,۰۵۹,۷۸۷			۲,۸۲۴,۴۲۷			۲,۸۲۴,۴۲۷			۱,۰۵۹,۷۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۷۹,۶۲۸	۷۶۵,۶۶۳	۹۱۸,۷۹۵	۸۲,۵۶۳	۱۰۱,۰۷۹	۱۲۱,۲۹۵
هزینه استهلاک	۲۰,۱۴۳	۱۹,۶۰۰	۲۳,۵۲۰	۱,۳۵۶	۱,۵۸۳	۱,۸۹۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۷۱۳	۱۱,۶۱۵	۱۳,۹۳۸	۶۴۰	۸۲۰	۸۹۴
هزینه مواد مصرفی	۳۹,۵۵۹	۷۹,۱۴۰	۹۴,۹۶۸	۱,۴۳۲	۵,۱۷۶	۵,۶۴۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۹۳۰	۱۰,۴۱۲	۱۲,۴۹۴
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	۵۳,۶۶۱	۱۰۹,۲۱۵	۱۳,۱۸۴	۵۸,۲۶۵	۱۰۵,۷۸۹	۱۱۰,۸۱۹
جمع	۵۹۸,۷۰۴	۹۸۵,۳۳۳	۱,۰۶۴,۴۰۵	۱۴۸,۱۷۶	۲۳۴,۸۵۹	۲۵۳,۰۴۲

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	در سال ۱۴۰۳ پیش بینی شده که هزینه های حقوق و پرسنلی معادل ۲۰ درصد و سایر هزینه های معادل ۲۵ درصد افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۸۲	۹۹	۹۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۵۳	۱۳۹	۱۳۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	نوع ارز	مبلغ ارز	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
		مبلغ ارز مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مبلغ ریالی-میلیون ریال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مبلغ ارزی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ ریالی-میلیون ریال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ ارزی برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ ریالی-میلیون ریال برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۸۴,۷۹۲	۸۵,۷۲۲	۱,۱۹۴,۴۸۹	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۳,۷۸۳,۵۴۸	۱۵۷,۴۲۲	۴۹۸,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۸۶۱,۳۷۲	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ 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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۵۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۰	۰	۵۲۷	۰	۰	۱۱۶	۰	۵۲۷	۰	۰	۱۲۰

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمد خدمات کارمزدي	۳,۲۷۰	۱۶,۷۱۵	۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۹,۹۷۰	۱۵,۹۴۴	۱۲,۷۵۸
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۱۹,۷۳۳	۳۷,۶۴۵	۳,۷۰۵
سایر	۵۰	۰	۲۰,۱۹۶
خالص اضافي انبار	۷۵۳	۶۶	۰
جمع	۳۳,۷۷۴	۶۰,۳۷۰	۳۶,۶۵۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه ضایعات	۰	۰	۰
سایر	۵,۶۳۷	۵۳,۹۷۹	۰
زیان حاصل از تسعیر ارز	۰	۰	۰
هزینه دارو هاي سوء مصرف و سایر	۰	۰	۰
جمع	۵,۶۳۷	۵۳,۹۷۹	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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	۱,۷۹۳,۶۳۰	۲,۶۲۹,۵۹۱		۰	۰	۲,۶۲۹,۵۹۱	۰	۵۸۷,۲۱۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۹۳,۶۳۰	۲,۶۲۹,۵۹۱			۰	۲,۶۲۹,۵۹۱	۰	۵۸۷,۲۱۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۸۷,۲۱۸	

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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۶۲۹,۵۹۱	۳,۸۱۵,۴۶۲		۰	۰	۳,۸۱۵,۴۶۲	۰	۹۸۳,۳۴۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۶۲۹,۵۹۱	۳,۸۱۵,۴۶۲			۰	۳,۸۱۵,۴۶۲	۰	۹۸۳,۳۴۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۸۳,۳۴۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در سال ۱۴۰۳ تامین مالی عمدتا از بابت تامین مواد اولیه و بسته بندی مورد نیاز به جهت تولید محصولات استراتژیک شرکت می باشد.

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

در سال ۱۴۰۳ تامین مالی عمدتا از بابت تامین مواد اولیه و بسته بندی مورد نیاز به جهت تولید محصولات استراتژیک شرکت می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاري در سهام شرکتها	۰	۱۱۶	۱۱۶
جمع	۰	۱۱۶	۱۱۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سود سپرده هاي بانکي	۳,۲۳۱	۶۸۱	۵۲۸
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۱۰	۴۳۴	۱۳۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	۵۶,۸۴۴	(۶,۸۹۶)	(۳,۳۵۱)
جمع	۶۰,۰۸۵	(۵,۷۸۱)	(۳,۶۸۴)

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
۶۴۶,۰۵۱	۵۳۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۵۶	۵۳۶,۸۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت در سال ۱۴۰۳ علاوه بر تمرکز با اخذ تسهیلات با بهره پایین،افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده سهامداران خواهد داشت.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در سال ۱۴۰۳ علاوه بر تمرکز با اخذ تسهیلات با بهره پایین،افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده سهامداران خواهد داشت.

«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 ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
عليرضا سلطان محمدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
سيداحمد احمدي تيمورلوئي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۱	۳	۰
محمدرضا بهمن زاده	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
آرمان احمدنصراللهي	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۴	۰	۰
مرتضي اميني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	بلي	۰	خير	بلي	۳	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۲	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	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
سید احمد احمدی تیمورلوئی	رئيس هيئت مديره	دکتری	عضو هیات علمی دانشگاه	۰	

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت 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
شرکت گروه دارویی سبحان	۴۳۲,۹۴۰,۴۲۷	۴۹	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
گروه دارويي سبحان	گروه دارويي سبحان	10100711350	آرمان احمدنصراللهي	آرمان احمدنصراللهي	0077876628	عضو هيئت مديره	موظف	دکتراي حرفه اي	داروسازي	
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	عليرضا سلطان محمدي	عليرضا سلطان محمدي	0056225202	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	داروسازي	
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	محمدرضا بهمن زاده	سيدميثم خليل پورخدادادي	0064471241	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	مرتضي اميني	مرتضي اميني	2162521784	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	
توليد مواد اوليه داروئي البرز بالک	توليد مواد اوليه داروئي البرز بالک	10102247441	سيداحمد احمدي تيمورلوئي	سيداحمد احمدي تيمورلوئي	0383615941	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکتراي حرفه اي	داروسازي	