اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سبحان دارو	سرمایه ثبت شده: 5,330,000
نماد: دسبحان(سبحان)	سرمایه ثبت نشده: 1,490,000
کد صنعت (ISIC): 432323	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 بورس تهران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت سبحان دارو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 36 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 نگرش ترديد 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، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سبحان دارو (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 بااهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 4-1 صورتهاي مالي، به موجب مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 1403/09/28، سال مالي شركت از پايان اسفند ماه هر سال به پايان آذر ماه هر سال تغيير نموده، لذا اقلام صورت هاي 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 اظهارنظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :
6-1- مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه، در خصوص معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي از شخص حقوقي در هيئت مديره رعايت نگرديده است .
6. 2-6- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام ، در ارتباط با برخي از سهامداران رعايت نگرديده است .
7. 7- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1403/02/30 صاحبان سهام در خصوص بند هاي 2-9 و 14 اين گزارش، به نتيجه نهايي نرسيده است
8. 8- برخي از خريد ها و فروش هاي خارجي از طريق واسطه ها و دريافت و پرداخت هاي مربوط نيز خارج از سيستم بانكي انجام شده كه به اظهار مديريت شركت به دليل تحريم ها و محدوديت هاي حاكم بر سيستم بانكي بوده است .
9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 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 (به استثناي معاملات مندرج در رديف هاي 1 الي 3 كه با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره رعايت مفاد ماده فوق ميسر نبوده)، 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 است . همچنين به استثناي مورد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-33، 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 .
10. 10- 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 .

سایر بندهای توضیحی

11. 11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستها و ساير موارد ابلاغي به شرح زير رعايت نشده است :
11-1- پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي، ظرف مهلت قانوني و طبق برنامه اعلام شده (ماده 5 دستورالعمل انضباطي و ماده 6 الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي)
11-2- در رعايت اساسنامه نمونه شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد مواد 54 و56 و همچنين دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس ايران، مبني بر انطباق اساسنامه ناشر طبق آخرين تغييرات اساسنامه كه توسط سازمان ابلاغ شده.
12. 12- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است .
13. 13- 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 .
14. 14- صورتهاي مالي، تاييديه مديران، گزارش تفسيري و فعاليت هيئت مديره به تاييد يک عضو هيئت مديره (فاقد نماينده حقيقي) نرسيده است .

09اسفند1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1403/12/13 17:59:21
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1403/12/13 18:01:15
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/12/13 18:02:22

صورت سود و زیان

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

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	۱۳,۴۳۳,۳۰۵	۱۵,۹۰۷,۷۱۷	۱۹,۸۲۸,۱۱۷	(۱۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۲۳۰,۸۵۸)	(۸,۶۵۸,۳۱۸)	(۱۱,۴۸۱,۶۶۲)	۵
سود(زیان) ناخالص	۵,۲۰۲,۴۴۷	۷,۲۴۹,۳۹۹	۸,۳۴۶,۴۵۵	(۳۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۰۱,۴۹۵)	(۶۲۴,۵۴۹)	(۷۹۳,۰۴۹)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۵,۸۹۱	۳۴,۰۰۷	۴۰,۹۹۳	۶۴
سایر هزینه‌ها	(۲۱۱,۶۹۷)	(۱۳,۲۵۹)	(۹,۶۴۰)	(۱,۴۹۷)
سود(زیان) عملیاتی	۴,۲۴۵,۱۴۶	۶,۶۴۵,۵۹۸	۷,۵۸۵,۷۵۸	(۳۶)
هزینه های مالی	(۲,۹۹۶,۹۰۸)	(۱,۶۶۹,۳۴۴)	(۲,۴۶۲,۳۵۷)	(۸۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۶۵۱,۷۰۱	۵۲۷,۶۳۹	۵۹۵,۴۷۱	۲۱۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۸۹۹,۹۳۹	۵,۵۰۳,۸۹۳	۵,۷۱۸,۸۷۲	(۴۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۸۴۹,۱۶۵)	(۹۱۷,۳۴۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۸۹۹,۹۳۹	۴,۶۵۴,۷۲۸	۴,۸۰۱,۵۲۷	(۳۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۸۹۹,۹۳۹	۴,۶۵۴,۷۲۸	۴,۸۰۱,۵۲۷	(۳۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۶۲۶	۸۰۸	۹۲۲	(۲۳)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۹۹)	(۱۲۱)	(۲۱۴)	(۶۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۲۷	۶۸۷	۷۰۸	(۳۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۲۷	۶۸۷	۷۰۸	(۳۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۲۵	۸۷۳	۹۰۱	(۵۱)
سرمایه	۶,۸۲۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۲۸
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
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۸۹۹,۹۳۹	۴,۶۵۴,۷۲۸	۴,۸۰۱,۵۲۷	(۳۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				

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	
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	۲,۸۹۹,۹۳۹	۴,۶۵۴,۷۲۸	۴,۸۰۱,۵۲۷	(۳۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۶۷۷,۹۳۹	۳,۷۵۳,۲۱۵	۲,۲۵۶,۴۶۵	۵۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۰,۳۹۹	۱۰,۴۰۸	۸,۰۵۵	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۵۰,۸۹۲	۵۲۴,۵۱۸	۳۷۳,۶۱۲	(۱۴)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۳۰,۲۵۰	۳۴,۰۸۸	۳۲,۹۰۸	(۱۱)
داراييهاي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غیرجاري	۶,۱۶۹,۴۸۰	۴,۳۲۲,۲۲۹	۲,۶۷۱,۰۴۰	۴۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۶۳۳,۶۳۲	۱,۶۰۷,۴۴۶	۱,۴۵۶,۵۷۰	۲
موجودي مواد و کالا	۶,۴۳۱,۴۵۵	۷,۰۹۴,۰۴۹	۵,۳۳۱,۰۲۷	(۹)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۹,۱۸۹,۸۲۲	۱۵,۱۳۳,۴۲۱	۹,۲۴۶,۰۱۶	۳۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۴۶,۹۵۴	۱۹۳,۵۷۵	۴۳۶,۰۹۲	۲۸
	۲۷,۵۰۱,۸۶۳	۲۴,۰۱۸,۴۹۱	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۱۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۷,۵۰۱,۸۶۳	۲۴,۰۱۸,۴۹۱	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۱۵
جمع داراييها	۳۳,۶۷۱,۳۴۳	۲۸,۳۴۰,۷۲۰	۱۹,۱۲۰,۷۴۵	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				

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	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶,۸۲۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	۲۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۳,۳۵۲	۴۱,۴۴۸	۰	(۴۴)
اندوخته قانوني	۶۸۲,۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰	۲۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۷۵۱,۱۰۶	۴,۶۳۴,۸۶۷	۳,۶۹۹,۸۴۰	(۴۱)
سهام خزانه	(۱۹۱,۵۵۹)	(۲۱۷,۰۷۲)	(۷,۹۶۹)	۱۲
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۰۸۴,۸۹۹	۱۰,۳۲۲,۲۴۳	۷,۶۸۴,۸۷۱	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۷۹۲,۵۵۳	۶۱۵,۰۷۷	۴۶۰,۲۵۹	۲۹
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۳,۷۹۲,۵۵۳	۳,۶۱۵,۰۷۷	۴۶۰,۲۵۹	۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۵,۷۰۸,۹۲۲	۵,۱۲۶,۸۵۰	۳,۳۱۵,۵۱۹	۱۱
مالیات پرداختني	۱,۲۶۱,۱۹۲	۱,۸۷۳,۷۵۱	۱,۱۲۹,۲۸۶	(۳۷)
سود سهام پرداختني	۳,۱۹۴,۴۰۳	۸۹۸,۴۴۴	۱۳۱,۲۶۱	۲۵۶
تسهیلات مالي	۹,۴۹۷,۲۸۲	۶,۴۷۱,۶۷۱	۶,۳۹۱,۹۷۱	۴۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۲,۰۹۲	۳۲,۶۸۴	۷,۴۷۸	(۲)
	۱۹,۷۹۲,۸۹۱	۱۴,۴۰۳,۴۰۰	۱۰,۹۷۵,۶۱۵	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۷۹۲,۸۹۱	۱۴,۴۰۳,۴۰۰	۱۰,۹۷۵,۶۱۵	۳۷
جمع بدهي‌ها	۲۳,۵۸۶,۴۴۴	۱۸,۰۱۸,۴۷۷	۱۱,۴۳۵,۸۷۴	۳۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۳,۶۷۱,۳۴۳	۲۸,۳۴۰,۷۲۰	۱۹,۱۲۰,۷۴۵	۱۹

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	۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۹,۸۴۰	(۷,۹۶۹)	۷,۶۸۴,۸۷۱
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

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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۹,۸۴۰	(۷,۹۶۹)	۷,۶۸۴,۸۷۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۸۰۱,۵۲۷		۴,۸۰۱,۵۲۷
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۱,۵۲۷	۰	۴,۸۰۱,۵۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۱,۵۲۷	۰	۴,۸۰۱,۵۲۷
سود سهام مصوب									(۱,۹۹۶,۵۰۰)		(۱,۹۹۶,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱,۷۰۰,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										(۳۵۵,۴۳۴)	(۳۵۵,۴۳۴)
فروش سهام خزانه			۰	۴۱,۴۴۸						۱۴۶,۳۳۱	۱۸۷,۷۶۹
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۷۰,۰۰۰				(۱۷۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	۴۱,۴۴۸	۵۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۳۴,۸۶۷	(۲۱۷,۰۷۲)	۱۰,۳۲۲,۲۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۲,۸۹۹,۹۳۹		۲,۸۹۹,۹۳۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۹۹,۹۳۹	۰	۲,۸۹۹,۹۳۹
سود سهام مصوب									(۳,۱۴۴,۷۰۰)		(۳,۱۴۴,۷۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			(۱,۴۹۰,۰۰۰)		(۱,۴۹۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان	۱,۴۹۰,۰۰۰	۰									۱,۴۹۰,۰۰۰
خريد سهام خزانه										(۲۳,۹۶۸)	(۲۳,۹۶۸)
فروش سهام خزانه				(۱۸,۰۹۶)						۴۹,۴۸۱	۳۱,۳۸۵
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۴۹,۰۰۰				(۱۴۹,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶,۸۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۳۵۲	۶۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۵۱,۱۰۶	(۱۹۱,۵۵۹)	۱۰,۰۸۴,۸۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۴۶۱,۴۵۰	۳۶۳,۸۴۹	۱,۳۸۳,۷۱۳	۳۰۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۴۲,۵۵۹)	(۱۶۵,۴۱۲)	(۱۷۲,۸۸۰)	(۴۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۲۱۸,۸۹۱	۱۹۸,۴۳۷	۱,۲۱۰,۸۳۳	۵۱۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۸۱,۶۷۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۰۹۰,۸۴۳)	(۱,۱۵۱,۳۰۹)	(۱,۶۳۳,۲۹۳)	(۸۳)
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	(۸۶۰)	(۳,۵۴۱)	(۳,۵۴۰)	۷۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۴۰,۳۳۰	۱۴۹,۵۴۷	۲۱۳,۲۵۴	۲۶۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۵۷,۳۸۵)	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	۳۶۶,۲۱۳	۳۰۵,۰۳۲	۳۰۵,۰۷۱	۳۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۸۰۶	۳,۶۳۵	۴,۶۳۰	(۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۰۱,۶۸۴)	(۸۵۴,۰۳۱)	(۱,۱۱۳,۸۷۸)	۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۱۷,۲۰۷	(۶۵۵,۵۸۴)	۹۶,۹۵۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۳۱,۳۸۵	۸۷,۹۸۱	۱۸۷,۷۶۹	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۳۳,۹۶۸)	(۱۱۹,۰۵۵)	(۳۵۵,۴۳۴)	۸۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۵,۱۷۷,۸۸۹	۱۱,۶۵۶,۷۳۳	۱۸,۵۳۶,۵۰۰	۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۲,۷۱۵,۴۱۳)	(۷,۷۶۷,۱۶۳)	(۱۵,۰۰۶,۸۰۰)	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۴۳۳,۷۷۳)	(۱,۶۶۹,۳۴۴)	(۲,۴۶۳,۳۵۷)	(۴۶)
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	(۶۰,۰۰۰)	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	(۸۴۸,۷۴۱)	(۱,۳۰۱,۳۰۵)	(۱,۲۲۹,۳۲۴)	۳۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۱۲,۶۳۱)	۸۲۷,۸۴۷	(۳۲۹,۶۳۶)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۴,۵۸۶	۱۷۲,۲۶۳	(۲۳۳,۶۸۱)	(۹۷)

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	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۳,۵۷۵	۴۲۶,۰۹۲	۴۲۶,۰۹۲	(۵۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۸,۷۹۳	۰	۱۶۴	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۴۶,۹۵۴	۵۹۸,۳۵۵	۱۹۳,۵۷۵	(۵۹)
معاملات غیرنقدي	۲۷۰,۰۰۰	۰	۰	
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				
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منت	
				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	
فروش داخلي:																								
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳,۵۴۸,۴۳۵	دولت	۳,۲۵۶,۹۶۶	۱۳,۵۱۰,۸۶۴	۳,۷۶۲,۹۳۲	۴,۰۵۰,۴۶۵	۴,۱۹۸,۶۱۳	۱۷,۰۰۶,۲۳۳	(۹,۵۹۶,۳۱۹)	۷,۴۱۰,۰۱۴	۲,۱۵۷,۵۰۹	۲,۲۳۹,۷۶۱	۴,۹۴۱,۳۴۱	۱۱,۰۶۷,۴۲۳	(۶,۴۳۶,۲۷۶)	۴,۶۳۱,۰۴۷	۲,۱۵۷,۵۰۹	۲,۲۳۹,۷۶۱	۴,۹۴۱,۳۴۱	۱۱,۰۶۷,۴۲۳	۳,۱۰۶,۸۱۳	۳,۱۰۶,۸۱۳	
کپسول	هزار عدد	۱۲۲,۰۸۱	دولت	۱۲۹,۵۳۳	۱,۰۸۸,۳۵۲	۱۳۶,۶۸۷	۱۴۲,۸۰۶	۸,۴۳۵,۱۲۹	۱,۲۰۴,۵۸۷	(۶۹۶,۶۷۲)	۵۰۷,۹۱۵	۸۹,۶۲۳	۸۸,۲۶۱	۹,۷۹۴,۴۰۵	۸۶۴,۴۶۴	(۵۶۷,۳۰۷)	۲۹۷,۱۵۷	۸۹,۶۲۳	۸۸,۲۶۱	۹,۷۹۴,۴۰۵	۸۶۴,۴۶۴	۱۲۹,۰۵۸	۱۲۹,۰۵۸	
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱۰,۰۳۷	دولت	۸,۴۹۱	۹۹۸,۷۱۵	۹,۷۹۷	۱۰,۵۶۶	۱۱۹,۲۶۷,۴۶۲	۱,۲۶۰,۱۸۰	(۸۹۳,۳۵۲)	۳۶۶,۸۲۸	۸,۷۳۶	۹,۱۴۲	۱۲۸,۸۰۱,۵۷۵	۱,۱۷۷,۵۰۴	(۹۲۵,۸۳۱)	۲۵۱,۶۷۳	۸,۷۳۶	۹,۱۴۲	۱۲۸,۸۰۱,۵۷۵	۱,۱۷۷,۵۰۴	۱۲,۵۸۰	۱۲,۵۸۰	
قطره	هزار شیشه	۸۶۲	دولت	۳۵۰	۶۴,۶۰۳	۴۰۷	۳۸۱	۱۷۲,۲۸۶,۰۸۹	۶۵,۶۴۱	(۵۱,۵۳۷)	۱۴,۱۰۴	۲۸۱	۳۱۱	۹۱,۱۹۹,۳۵۷	۲۸,۳۶۳	(۴۲,۰۹۰)	(۱۳,۷۲۷)	۲۸۱	۳۱۱	۹۱,۱۹۹,۳۵۷	۲۸,۳۶۳	۴۰۵	۴۰۵	
جمع فروش داخلی				۳,۳۹۵,۳۴۰	۱۵,۶۶۳,۵۳۴	۳,۹۰۹,۸۲۳	۴,۲۰۴,۲۱۸		۱۹,۵۳۶,۷۴۱	(۱۱,۲۳۷,۸۸۰)	۸,۲۹۸,۸۶۱	۲,۲۵۶,۱۴۹	۲,۲۳۷,۴۷۵		۱۳,۱۲۷,۷۵۴	(۷,۹۷۱,۶۰۴)	۵,۱۶۶,۱۵۰	۲,۲۵۶,۱۴۹	۲,۳۳۷,۴۷۵		۱۳,۱۲۷,۷۵۴	۳,۲۴۸,۸۵۶	۳,۲۴۸,۸۵۶	
فروش صادراتی:																								
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳,۵۴۸,۴۳۵	نرخ بازار	۳۰,۷۲۲	۱۴۵,۳۳۳	۳۵,۶۳۷	۳۵,۶۳۷	۴,۴۶۹,۶۸۰	۱۵۹,۲۸۶	(۱۴۱,۰۷۶)	۱۸,۲۱۰	۲۷,۸۰۹	۲۷,۸۰۹	۷,۴۱۶,۲۶۸	۲۰۶,۲۳۹	(۱۶۹,۵۰۰)	۲۶,۷۳۹	۲۷,۸۰۹	۲۷,۸۰۹	۷,۴۱۶,۲۶۸	۲۰۶,۲۳۹	۳۰,۵۹۰	۳۰,۵۹۰	
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱۰,۰۳۷	نرخ بازار	۲۷۸	۳۶,۷۵۴	۶۲۹	۶۲۹	۱۰۹,۶۸۸,۳۹۴	۶۸,۹۹۴	(۵۴,۸۱۳)	۱۴,۱۸۱	۱,۲۳۳	۱,۲۳۳	۵۷,۵۱۴,۱۹۳	۷۰,۹۱۵	(۷۴,۷۱۸)	(۳,۸۰۳)	۱,۲۳۳	۱,۲۳۳	۵۷,۵۱۴,۱۹۳	۷۰,۹۱۵	۱,۳۵۶	۱,۳۵۶	
کپسول	هزار عدد	۱۲۲,۰۸۱	نرخ بازار	۱,۱۶۰	۱۳,۱۹۴	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱۱,۳۷۴,۱۳۸	۱۳,۱۹۴	(۷,۴۴۸)	۵,۷۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع فروش صادراتی				۳۲,۲۶۰	۱۹۵,۲۸۱	۳۷,۴۲۶	۳۷,۴۲۶		۲۴۱,۴۷۴	(۲۰۳,۳۳۷)	۳۸,۱۳۷	۲۹,۰۴۲	۲۹,۰۴۲	۲۷۷,۱۵۴	۲۹,۰۴۲	(۲۴۴,۲۱۸)	۳۲,۹۳۶	۲۹,۰۴۲	۲۹,۰۴۲	۲۷۷,۱۵۴	۳۱,۹۴۶	۳۱,۹۴۶	

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 منت
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ 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
درآمد ارائه خدمات:																							
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳,۵۴۸,۴۲۵	نرخ بازار	۱۱,۳۷۷	۴۹,۹۰۲	۱۰,۱۰۹	۱۰,۱۰۹	۲۶,۲۸۴	۲,۶۰۰,۰۵۹	(۲۰,۷۰۴)	۵,۵۸۰	۴,۰۸۱	۲,۹۵۲	۶,۲۳۲,۰۴۶	۱۸,۳۹۷	(۱۵,۰۳۶)	۳,۳۶۱	۴,۰۸۱	۲,۹۵۲	۶,۲۳۲,۰۴۶	۱۸,۳۹۷	۰	۰
کپسول	هزار عدد	۱۰,۰۳۷	نرخ بازار			۸۹۱	۸۹۱	۲,۶۷۲	۲,۹۹۸,۸۷۸	(۱,۸۳۶)	۸۳۶	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱۰,۰۳۷	نرخ بازار			۱۹	۱۹	۹۴۷	۴۹,۸۴۲,۱۰۵	(۶۷۲)	۲۷۵	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطره	هزار شیشه	۸۶۲	نرخ بازار			۳۵۸	۳۵۸	۱۹,۹۹۹	۵۵,۸۶۳,۱۲۸	(۱۷,۲۳۳)	۲,۷۶۶	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۱۱,۳۷۷	۴۹,۹۰۲	۱۱,۳۷۷	۱۱,۳۷۷	۴۹,۹۰۲		(۴۰,۴۴۵)	۹,۴۵۷	۴,۰۸۱	۲,۹۵۲		۱۸,۳۹۷	(۱۵,۰۳۶)	۳,۳۶۱	۴,۰۸۱	۲,۹۵۲		۱۸,۳۹۷	۰	۰
سایر						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰				۰	۰
جمع				۳,۴۳۸,۹۷۷	۱۵,۹۰۷,۷۱۷	۳,۹۵۸,۶۲۶	۴,۲۵۲,۰۲۱	۱۹,۸۲۸,۱۱۷		(۱۱,۴۸۱,۶۶۲)	۸,۳۴۶,۴۵۵	۲,۲۸۹,۲۷۲	۲,۳۶۹,۴۶۹		۱۳,۴۳۳,۳۰۵	(۸,۲۳۰,۸۵۸)	۵,۲۰۲,۴۴۷	۲,۲۸۹,۲۷۲	۲,۳۶۹,۴۶۹		۱۳,۴۳۳,۳۰۵	۳,۲۸۰,۸۰۲	۳,۲۸۰,۸۰۲

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵,۹۲۱,۸۴۰	۷,۲۳۲,۰۷۷	۱۲,۳۵۵,۴۴۷	۱۹,۸۲۸,۱۱۷	۱۳,۴۳۳,۳۰۵	۱۳,۴۳۳,۳۰۵	۲۲,۴۵۰,۸۱۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۲,۵۸۹,۱۰۰)	(۴,۱۸۴,۱۲۶)	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	(۱۱,۴۸۱,۶۶۲)	(۸,۲۳۰,۸۵۸)	(۸,۲۳۰,۸۵۸)	(۱۴,۳۵۸,۲۳۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت قصد دارد با تغییر سبد محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید . همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قراردارد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۳ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۴۰۳ می باشد لحاظ شده است.
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۳ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۴۰۳ می باشد لحاظ شده است.

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۸,۱۲۴,۷۶۰	۵,۳۲۲,۵۰۰	۵,۳۲۲,۵۰۰	۹,۳۲۰,۲۵۵
دستمزدمستقیم تولید	۶۵۹,۸۶۰	۶۴۲,۷۱۱	۶۴۲,۷۱۱	۱,۱۱۴,۰۳۲
سربارتولید	۲,۴۶۹,۹۰۷	۲,۲۶۳,۸۱۳	۲,۲۶۳,۸۱۳	۳,۹۲۳,۹۴۳
جمع	۱۱,۲۵۴,۵۲۷	۸,۲۲۹,۰۲۴	۸,۲۲۹,۰۲۴	۱۴,۳۵۸,۲۳۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	(۲۰۱,۵۴۸)	(۲۰۱,۵۴۸)	۰

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
جمع هزینه هاي توليد	۱۱,۲۵۴,۵۲۷	۸,۰۲۷,۴۷۶	۸,۰۲۷,۴۷۶	۱۴,۳۵۸,۲۳۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۲۸۱,۲۸۱)	۲۷,۹۶۶	۲۷,۹۶۶	۰
ضايعات غيرعادي	(۱,۲۲۵)	(۳,۷۱۵)	(۳,۷۱۵)	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۰,۸۷۲,۰۲۱	۸,۰۵۱,۷۲۷	۸,۰۵۱,۷۲۷	۱۴,۳۵۸,۲۳۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۸۲۳,۳۳۳	۲۱۳,۶۹۲	۲۱۳,۶۹۲	۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲۱۳,۶۹۲)	(۳۴,۵۶۱)	(۳۴,۵۶۱)	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۱,۴۸۱,۶۶۲	۸,۲۳۰,۸۵۸	۸,۲۳۰,۸۵۸	۱۴,۳۵۸,۲۳۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۱,۴۸۱,۶۶۲	۸,۲۳۰,۸۵۸	۸,۲۳۰,۸۵۸	۱۴,۳۵۸,۲۳۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش برای دوره مالی ۹ ماهه مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۴۰۴، معادلدوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ معادل ۶۱درصد درنظر گرفته شده است.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش برای دوره مالی ۹ ماهه مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۴۰۴، معادلدوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ معادل ۶۱درصد درنظر 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 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
قرص و دراژه.	هزار عدد	۸۹,۳۸۴	۱,۶۷۵,۶۵۸	۱۴۹,۷۷۷	۲,۱۸۷,۲۲۲	۲,۹۴۸,۳۷۳	۶,۴۴۸,۷۴۷	(۱۰۶)	(۲۴۷,۰۵۶,۶۰۴)	۲۶,۱۸۸	۲,۲۶۸,۳۳۳	۲,۹۱۲,۹۱۲	۶,۶۰۷,۴۵۴	۸,۱۶۷	۲,۱۱۳,۱۳۸	۱۷,۲۵۸
کپسول	هزار عدد	۳۳۹	۱,۹۹۱,۱۵۰	۶۷۵	۹۱,۶۰۶	۶,۳۴۷,۹۷۹	۵۸۱,۵۱۳	(۲۹)	(۲۵,۰۶۸,۹۶۶)	۷۲۷	۹۰,۲۴۴	۶,۳۳۷,۱۹۷	۵۷۱,۸۹۴	۱,۶۷۲	۶,۵۹۱,۵۰۷	۱۱,۰۲۱
پماد و کرم	هزار تیوپ	۴۷۷	۵۳,۴۲۱,۳۸۴	۲۵,۴۸۲	۱۰,۱۶۴	۹۷,۰۵۰,۱۷۷	۹۸۶,۴۱۸	۰		۵۰۴	۱۰,۵۴۳	۹۵,۵۲۸,۱۲۳	۱,۰۰۷,۱۵۳	۹۸	۵۳,۵۸۱,۶۳۳	۵,۲۵۱
قطره	هزار شیشه	۷۳	۵۱۷,۲۳۲,۸۷۷	۳۷,۷۵۸	۲۸۱	۱۳۷,۹۵۰,۱۷۸	۳۸,۷۶۴	۰		(۳۱,۱۳۴)	۲۵۰	۱۲۶,۷۳۴,۲۸۶	۴۴,۲۵۷	۴	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۱
جمع کل				۲۱۳,۶۹۲			۸,۰۵۵,۴۴۲			(۳,۷۱۵)			۸,۲۳۰,۸۵۸			۳۴,۵۶۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد 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 و دراژه.	هزار عدد	۸,۱۶۷	۲,۱۱۳,۱۳۸	۱۷,۲۵۸	۲,۱۸۷,۲۲۲	۲,۹۴۸,۳۷۳	۶,۴۴۸,۷۴۷	۸۱,۱۱۱	۱,۹۵۶,۶۶۴	۱۵۸,۷۰۷	۲,۲۶۸,۳۳۳	۲,۹۱۲,۹۱۲	۶,۶۰۷,۴۵۴	۸,۱۶۷	۲,۱۱۳,۱۳۸	۱۷,۲۵۸
کپسول	هزار عدد	۱,۶۷۲	۶,۵۹۱,۵۰۷	۱۱,۰۲۱	۹۱,۶۰۶	۶,۳۴۷,۹۷۹	۵۸۱,۵۱۳	(۱,۳۶۲)	۷,۰۶۲,۴۰۸	(۹,۶۱۹)	۹۰,۲۴۴	۶,۳۳۷,۱۹۷	۵۷۱,۸۹۴	۱,۶۷۲	۶,۵۹۱,۵۰۷	۱۱,۰۲۱
پماد و کرم	هزار تیوپ	۹۸	۵۳,۵۸۱,۶۳۳	۵,۲۵۱	۱۰,۱۶۴	۹۷,۰۵۰,۱۷۷	۹۸۶,۴۱۸	۳۷۹	۵۴,۷۰۹,۷۶۳	۲۰,۷۳۵	۱۰,۵۴۳	۹۵,۵۲۸,۱۲۳	۱,۰۰۷,۱۵۳	۹۸	۵۳,۵۸۱,۶۳۳	۵,۲۵۱
قطره	هزار شیشه	۴	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۱	۲۸۱	۱۳۷,۹۶۷,۹۷۲	۳۸,۷۶۹	۶۹	۸۰,۹۸۵,۵۰۷	۵,۵۸۸	۲۵۰	۱۲۶,۷۳۴,۲۸۶	۴۴,۲۵۷	۴	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۱
جمع کل				۳۴,۵۶۱			۸,۰۵۵,۴۴۷			۱۷۵,۴۱۱			۸,۲۳۰,۸۵۸			۳۴,۵۶۱

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	

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		برآورد ضایعات عادی		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
			بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و دراژه.	هزار عدد	۸,۱۶۷	۲,۱۱۳,۱۲۸	۳,۱۳۷,۴۰۴	۳,۶۸۸,۹۳۶	۰	۰	۳,۱۳۷,۴۰۴	۳,۶۸۸,۹۳۶	۰	۰	۸,۱۶۷	۲,۱۱۳,۱۳۸
			۱۷,۲۵۸		۱۱,۵۷۳,۶۸۱		۰		۱۱,۵۷۳,۶۸۱		۰		۱۷,۲۵۸
کپسول	هزار عدد	۱,۶۷۲	۶,۵۹۱,۵۰۷	۱۲۹,۰۵۸	۷,۹۳۴,۹۵۲	۰	۰	۱۲۹,۰۵۸	۷,۹۳۴,۹۵۲	۰	۰	۱,۶۷۲	۶,۵۹۱,۵۰۷
			۱۱,۰۲۱		۱,۰۲۴,۰۶۹		۰		۱,۰۲۴,۰۶۹		۰		۱۱,۰۲۱
پماد و کرم	هزار تیوپ	۹۸	۵۳,۵۸۱,۶۳۳	۱۳,۹۳۶	۱۲۱,۳۱۲,۷۸۷	۰	۰	۱۳,۹۳۶	۱۲۱,۳۱۲,۷۸۷	۰	۰	۹۸	۵۳,۵۸۱,۶۳۳
			۵,۲۵۱		۱,۶۹۰,۶۱۵		۰		۱,۶۹۰,۶۱۵		۰		۵,۲۵۱
قطره	هزار شیشه	۴	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۵	۱۷۲,۵۰۶,۱۷۳	۰	۰	۴۰۵	۱۷۲,۵۰۶,۱۷۳	۰	۰	۴	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰
			۱,۰۳۱		۶۹,۸۶۵		۰		۶۹,۸۶۵		۰		۱,۰۳۱
جمع کل													
			۳۴,۵۶۱		۱۴,۳۵۸,۲۳۰		۰		۱۴,۳۵۸,۲۳۰		۰		۳۴,۵۶۱

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	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۴۶,۲۰۷,۹۷۷	۶۲,۰۹۲	۲,۸۶۹,۱۲۸	۳۹,۷۶۰,۷۶۸	۷۱,۰۳۶	۲,۸۲۴,۴۴۳	۳۶,۵۹۶,۱۱۹	۷۲,۸۹۶	۲,۶۶۷,۷۰۰	۶۱,۲۸۷	۳,۰۲۵,۸۸۰
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۸۶۹,۱۲۸			۲,۸۲۴,۴۴۳			۲,۶۶۷,۷۰۰		۳,۰۲۵,۸۸۰
مواد اولیه وارداتی:												
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۱۳۱,۹۳۶	۱۰,۲۳۲,۸۴۸	۱,۳۵۰,۰۸۱	۵۶۲,۵۷۵	۶,۰۵۹,۷۰۶	۳,۴۰۹,۰۳۹	۳۴۴,۳۴۹	۷,۷۰۹,۶۲۰	۲,۶۵۴,۸۰۰	۶,۰۰۹,۵۶۱	۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۳۵۰,۰۸۱			۳,۴۰۹,۰۳۹			۲,۶۵۴,۸۰۰		۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع کل				۴,۲۱۹,۲۱۹			۶,۲۳۳,۴۸۱			۵,۳۲۲,۵۰۰		۵,۱۳۰,۲۰۰

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	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۴۹,۳۷۲,۶۲۶	۶۱,۲۸۷	۳,۰۲۵,۸۸۰	۳۶,۵۹۶,۱۱۹	۷۲,۸۹۶	۲,۶۶۷,۷۰۰	۳۶,۵۹۶,۱۱۹	۷۲,۸۹۶	۲,۶۶۷,۷۰۰	۶۱,۲۸۷	۳,۰۲۵,۸۸۰
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۰۲۵,۸۸۰			۲,۶۶۷,۷۰۰			۲,۶۶۷,۷۰۰		۳,۰۲۵,۸۸۰
مواد اولیه وارداتی:												
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۳۵۰,۱۶۲	۶,۰۰۹,۵۶۱	۲,۱۰۴,۳۲۰	۳۴۴,۳۴۹	۷,۷۰۹,۶۲۰	۲,۶۵۴,۸۰۰	۳۴۴,۳۴۹	۷,۷۰۹,۶۲۰	۲,۶۵۴,۸۰۰	۶,۰۰۹,۵۶۱	۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۲,۱۰۴,۳۲۰			۲,۶۵۴,۸۰۰			۲,۶۵۴,۸۰۰		۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع کل				۵,۱۳۰,۲۰۰			۵,۳۲۲,۵۰۰			۵,۳۲۲,۵۰۰		۵,۱۳۰,۲۰۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												

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 اوليه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۴۹,۳۷۲,۶۲۶	۶۱,۲۸۷	۳,۰۲۵,۸۸۰	۴۱,۷۴۸,۸۰۶	۱۰۷,۴۹۹	۴,۴۸۷,۹۴۲	۴۱,۷۴۸,۸۰۶	۱۰۷,۴۹۹	۴,۴۸۷,۹۴۲	۴۹,۳۷۲,۶۲۶	۶۱,۲۸۷	۳,۰۲۵,۸۸۰
جمع مواد اوليه داخلی				۳,۰۲۵,۸۸۰			۴,۴۸۷,۹۴۲			۴,۴۸۷,۹۴۲			۳,۰۲۵,۸۸۰
مواد اوليه وارداتی:													
مواد اوليه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۳۵۰,۱۶۲	۶,۰۰۹,۵۶۱	۲,۱۰۴,۳۲۰	۵۹۰,۷۰۴	۸,۱۸۰,۶۰۰	۴,۸۳۲,۳۱۳	۵۹۰,۷۰۴	۸,۱۸۰,۶۰۰	۴,۸۳۲,۳۱۳	۳۵۰,۱۶۲	۶,۰۰۹,۵۶۱	۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع مواد اوليه وارداتي				۲,۱۰۴,۳۲۰			۴,۸۳۲,۳۱۳			۴,۸۳۲,۳۱۳			۲,۱۰۴,۳۲۰
جمع کل				۵,۱۳۰,۲۰۰			۹,۳۲۰,۲۵۵			۹,۳۲۰,۲۵۵			۵,۱۳۰,۲۰۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در نرخ خریدهای مواد اولیه متناسب با ترکیب تولید و نرخ مصرف سال مالی ۹ ماهه ممنتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ حدود ۲۵ درصد افزایش لحاظ گردیده است.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در نرخ خریدهای مواد اولیه متناسب با ترکیب تولید و نرخ مصرف سال مالی ۹ ماهه ممنتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ حدود ۲۵ درصد افزایش لحاظ گردیده 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.		

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۵۹۹,۹۲۶	۱,۵۹۳,۶۳۳	۱,۵۹۳,۶۳۳	۲۹۵,۸۴۸	۲۶۴,۶۵۳	۲۶۴,۶۵۳	۳۴۴,۰۴۹
هزینه استهلاک	۱۲۷,۶۹۷	۱۲۷,۶۹۷	۱۲۷,۶۹۷	۱۱,۴۷۹	۱۱,۹۴۸	۱۱,۹۴۸	۱۵,۵۳۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۱,۸۴۲	۱۴۷,۰۱۹	۱۴۷,۰۱۹	۱,۴۲۷	۱,۰۲۴	۱,۰۲۴	۱,۳۳۱
هزینه مواد مصرفی	۲۸۴,۱۲۸	۱۹۴,۱۸۵	۱۹۴,۱۸۵	۵۳,۴۰۸	۳۶,۵۴۲	۳۶,۵۴۲	۴۷,۵۰۵
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۵۴,۳۱۶	۱۳۳,۵۸۰	۱۳۳,۵۸۰	۱۷۳,۶۵۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶۳,۵۶۳	۵۶,۰۱۲	۵۶,۰۱۲	۱۳,۲۴۳	۱۲,۲۶۲	۱۲,۲۶۲	۱۷,۳۷۱
سایر هزینه ها	۲۷۲,۷۵۱	۱۴۵,۲۶۷	۱۴۵,۲۶۷	۲۶۲,۳۲۸	۳۴۰,۲۸۶	۳۴۰,۲۸۶	۴۴۲,۵۰۱
جمع	۲,۴۶۹,۹۰۷	۲,۲۶۳,۸۱۳	۲,۲۶۳,۸۱۳	۷۹۲,۰۴۹	۸۰۱,۴۹۵	۸۰۱,۴۹۵	۱,۰۴۱,۹۴۴

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	هزینه های عمومی ، اداری و فروش با ۳۰ درصد افزایش نسبت به هزینه های واقعی و همچنین سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی واقعی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ برآورد گردیده است.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های عمومی ، اداری و فروش با ۳۰ درصد افزایش نسبت به هزینه های واقعی و همچنین سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی واقعی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ برآورد گردیده است.

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	۱۴۹	۱۵۵	۱۵۵	۱۸۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷۱	۳۰۱	۳۰۱	۳۰۸

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
منابع ارزی طی دوره	دلار	۵۱۰,۵۴۱	۳۴۱,۴۷۵	۵۷۱,۶۷۷	۳۷۷,۱۵۴	۵۷۱,۶۷۷	۳۷۷,۱۵۴	۶۲۸,۸۴۵	۳۳۵,۳۵۶
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۸,۹۵۰,۹۱۱	۳,۴۱۳,۰۲۹	۹,۱۵۷,۴۶۶	۳,۲۷۱,۴۳۸	۹,۱۵۷,۴۶۶	۳,۲۷۱,۴۳۸	۱۰,۰۷۳,۲۱۳	۶,۳۴۵,۳۹۲
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱,۳۶۵,۰۰۰	۵۴,۶۰۰	۳,۱۸۵,۰۰۰	۱۴۸,۷۷۸	۳,۱۸۵,۰۰۰	۱۴۸,۷۷۸	۳,۵۰۳,۵۰۰	۲۱۰,۲۱۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۴۷,۶۲۷,۱۶۲	۱۶۶,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۱,۰۶۳	۹,۱۵۶	۱۱,۹۱۱	۷,۶۱۲	۱۱,۹۱۱	۷,۶۱۲	۱۱,۹۱۱	۸,۳۷۳
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۲۰	۳۴	۶۲۰	۵۴	۶۲۰	۵۴	۶۲۰	۵۴
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱	۰	۱	۰	۱	۰	۱	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵۶	۲۶	۲,۵۰۶	۱,۶۷۷	۲,۵۰۶	۱,۶۷۷	۲,۵۰۶	۱,۶۷۷
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۲۰۲,۸۰۰	۲۶,۱۷۱	۲۰۲,۸۰۰	۲۶,۱۷۱	۲۲۳,۰۸۰	۳۱,۶۶۷
«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 انبار	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰		۳۸,۶۰۴	۴,۴۶۱,۳۹۶	۵	۵	۵	۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پشتیبانی تولید	
پروژه چیلر	۳,۰۰۰	۰		۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۵	۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پشتیبانی تولید	
نوسازي و تجهيز فناوري اطلاعات	۳۰,۰۰۰	۰		۳۸۹	۲۹,۶۱۱	۲	۲	۲	۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پشتیبانی تولید	
توسعه و نوسازي ساختمانهاي اداري و پشتيباني	۹۰,۰۰۰	۰		۸۳,۷۶۱	۶,۲۳۹	۶۴	۹۰	۹۰	۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پشتیبانی تولید	
توسعه پست برق(دیماند)	۲۸,۰۰۰	۰		۱۷,۷۹۲	۱۰,۲۰۸	۸۲	۸۵	۸۵	۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پشتیبانی تولید	
پروژه سیستم اعلام و اطفاء حریق	۵۰,۰۰۰	۰		۲,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۰	۱۰	۱۰	۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پشتیبانی تولید	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت قصد دارد در سال جاری برای تأمین مالی جهت انجام طرح توسعه خطوط تولیدی و خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی ، اقدام به افزایش سرمایه در تاریخ ۲۸ آذر ماه ۱۴۰۳ نمود. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۸۸ درصد سرمایه فعلی می باشد.

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
	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

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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.»

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
فروش ضایعات	۲۰,۴۴۳	۱۵,۶۱۵	۱۵,۶۱۵	۱۸,۷۳۸
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهي	۷۶۵	۵۲۶	۵۲۶	۶۳۱
برگشتي از توليد و اضافات انبار	۱۷,۴۸۱	۳۶,۸۹۲	۳۶,۸۹۲	۴۴,۲۷۰
سایر	۰	۰	۰	۰
سود و زیان فروش مواد اولیه و بسته بندي	۲,۲۰۳	۲,۸۵۸	۲,۸۵۸	۳,۴۳۱
جمع	۴۰,۹۹۲	۵۵,۸۹۱	۵۵,۸۹۱	۶۷,۰۷۰

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
ضایعات تولید	۸,۴۱۵	۹,۱۶۱	۹,۱۶۱	۱۰,۹۹۳
سایر	۱,۲۲۵	۹۸۸	۹۸۸	۱,۱۸۶
هزینه هاي جذب نشده تولید	۰	۲۰۱,۵۴۸	۲۰۱,۵۴۸	۰
جمع	۹,۶۴۰	۲۱۱,۶۹۷	۲۱۱,۶۹۷	۱۲,۱۷۹

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ 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	۵۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۶,۴۲۱,۶۷۱	۹,۴۹۷,۲۸۲		۰	۰	۹,۴۹۷,۲۸۲	۰	۲,۱۰۱,۳۹۶	
اوراق مرابحه	۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۵۱۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹,۴۷۱,۶۷۱	۱۲,۴۹۷,۲۸۲			۰	۹,۴۹۷,۲۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۹۰۸	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ 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)				
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۲,۹۹۶,۹۰۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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	۲۳	۹,۴۹۷,۲۸۲	۹,۴۹۷,۲۸۲		۰	۰	۹,۴۹۷,۲۸۲	۰	۲,۱۰۱,۳۹۶	
اوراق مرابحه	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۵۱۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۲,۴۹۷,۲۸۲	۱۲,۴۹۷,۲۸۲			۰	۹,۴۹۷,۲۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۹۰۸	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۲,۹۹۶,۹۰۸	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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	۲۳	۹,۴۹۷,۲۸۲	۱۲,۰۰۸,۰۰۰		۰	۰	۱۲,۰۰۸,۰۰۰	۰	۲,۷۹۵,۶۸۷	
اوراق مرابحه	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۲,۴۹۷,۲۸۲	۱۸,۰۰۸,۰۰۰			۰	۱۲,۰۰۸,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۵,۶۸۷	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۴,۸۹۵,۶۸۷	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به محدودیت پرداخت تسهیلات نزد بانکهای مختلف ناشی از سیاستهای پولی انقباضی بانک مرکزی ، مدیریت در نظر دارد در صورت ادامه روند محدودیت های اعمال شده در پرداخت تسهیلات مالی ، نسبت به تامین مالی از بازار سرمایه با انتشار اوراق بدهی(مرابحه ، تبعی و...) بمنظور نقدیمگی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و سرمایه گذاری اقدام نماید.

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

شرکت با توجه به محدودیت پرداخت تسهیلات نزد بانکهای مختلف ناشی از سیاستهای پولی انقباضی بانک مرکزی ، مدیریت در نظر دارد در صورت ادامه روند محدودیت های اعمال شده در پرداخت تسهیلات مالی ، نسبت به تامین مالی از بازار سرمایه با انتشار اوراق بدهی(مرابحه ، تبعی و...) بمنظور نقدیمگی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و سرمایه گذاری اقدام نماید.

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 هاي بانكي و سرمايه گذاريها	۵۲۲,۹۵۵	۸۳۴,۷۲۳	۸۳۴,۷۲۳	۱,۰۰۱,۶۶۸
سود و زيان حاصل از فروش دارايي ثابت	۰	۷۶۸,۰۷۶	۷۶۸,۰۷۶	۰
جمع	۵۲۲,۹۵۵	۱,۶۰۲,۷۹۹	۱,۶۰۲,۷۹۹	۱,۰۰۱,۶۶۸

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
ساير	۷۲,۵۱۶	۱۰۹	۱۰۹	۱۳۱
سود و زيان ناشي از تسعير ارز دارايهاي غيرعملياتي	۰	۴۸,۷۹۳	۴۸,۷۹۳	۵۳,۶۷۲
جمع	۷۲,۵۱۶	۴۸,۹۰۲	۴۸,۹۰۳	۵۳,۸۰۳

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
۴,۶۳۴,۸۶۷	۱,۴۴۰,۴۵۸	۴,۸۰۱,۵۲۷	۳,۱۴۴,۷۰۰	۳۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات از شرکت های پخش و تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمنا برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات از شرکت های پخش و تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمنا برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات از شرکت های پخش و تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمنا برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
«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
سروش لطفي نورودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۹	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۲۱	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
مريم قديري	رئيس هيئت مديره	دکترا	مدير عامل شرکت پرشين داروی البرز-مدير توسعه کسب و کار شرکت گروه دارويی برکت	۰
سيد کمال جلاليان		کارشناسی	معاون بازرگانی و فروش شرکت پخش البرز-معاون خريد شرکت توزيع داروپخش	۰

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
وحید مالکی		کارشناسی ارشد	حسابرس- مدیر حسابرسی شرکت گروه دارویی برکت	۰
سینا خردیار		دکترا	عضو هیات مدیره شرکت کاسپین تامین- عضو هیات علمی و مدرس دانشگاه	۰
قاسم یاحقی		دکترا	مدیر حسابرسی-عضو کمیته حسابرسی	۰
ابراهیم درویش احد کلیشمی		کارشناسی ارشد	مدیر منابع انسانی شرکت تولید دارو-مدیر منابع انسانی شرکت سبحان انکولوژی	۰
محمدرضا صادقی		کارشناسی ارشد	مدیر منابع اناسانی شرکت های البرز دارو و سبحان دارو-شیشه دارویی رازی-شیرآلات بهداشتی شیبه	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹	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	۳۰,۲۳۵	۰	۳۰,۲۳۵