اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سبحان دارو	سرمایه ثبت شده: 5,330,000
نماد: دسبحان(سبحان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432323	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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- صورت هاي مالي شركت سبحان دارو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

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

بند مسئوليت حسابرس

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

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

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

افزون بر اين ، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود .

به علاوه ، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود ، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي ، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد .

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري ، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود . اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند ، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه ، در شرايط بسيار نادر ، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد .

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند .

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت سبحان دارو (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمـام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استاندارد هاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. 5- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است . ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است .
اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي ، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند .
مسئوليت اين موسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد . در صورتي كه اين موسسه ، بر اساس كار انجام شده ، به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد ، بايد آن را گزارش كند . در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- مسائل عمده حسابرسي :

منظور از مسائل عمده حسابرسي ، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس ، در حسابرسي صورت هاي مالي سال جاري ، داراي بيشترين اهميت بوده اند . اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت هاي مالي ، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود . مسئله مندرج در زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي شود ، تعيين شده است .

7. 7- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1401/03/09 صاحبان سهام در خصوص بند هاي 1-11 و 2-11 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

8. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32 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 1-1-32 ، 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 .

9. 9- 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 .

10. 10- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :

1-10- مفاد مواد 240 و 148 اصلاحيه قانون تجارت ، به ترتيب دستورالعمل انضباطي در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام در ارتباط با برخي از سهامداران و حقوق يكسان صاحبان سهام از اين بابت ، رعايت نگرديده است .

11. 11- موارد مرتبط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح زير است :

1-11- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي صورت هاي مالي ، گزارش تفسيري سالانه حسابرسي شده و گزارش هيئت مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي (بندهاي 1 و2 ماده 7) ، با تأخير انجام گرديده و ماده 5 دستورالعمل انضباطي در خصوص پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ، ظرف مهلت قانوني و طبق برنامه اعلام شده ، در ارتباط با برخي از سهامداران ، رعايت نشده است .

2-11- ماده 6 الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي ، در خصوص پرداخت به موقع سود سهامداران ، رعايت نگرديده است .

3-11- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران نزد سازمان بورس ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي 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 .

4-11- 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 .

12. 12- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است .

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Pouriya [Sign	891686	1403/02/24 21:08:18
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1403/02/24 21:09:40
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/02/24 21:11:04

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۹,۸۲۸,۱۱۸	۱۲,۳۵۵,۴۴۷	۶۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱,۴۸۱,۶۶۳)	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	(۸۳)
سود(زیان) ناخالص	۸,۳۴۶,۴۵۵	۶,۰۷۵,۹۸۳	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۲,۰۴۹)	(۶۵۴,۳۹۶)	(۲۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۰,۹۹۲	۹۴,۵۳۹	(۵۷)
سایر هزینه‌ها	(۹,۶۴۰)	(۱۹,۲۰۴)	۵۰
سود(زیان) عملیاتی	۷,۵۸۵,۷۵۸	۵,۴۹۶,۹۲۲	۳۸
هزینه های مالی	(۲,۴۶۲,۳۵۷)	(۱,۰۱۱,۶۳۶)	(۱۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۹۵,۴۷۱	۹۱,۵۳۰	۵۵۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۷۱۸,۸۷۲	۴,۵۷۶,۸۱۶	۲۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۱۷,۳۴۵)	(۷۵۰,۷۹۰)	(۲۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۸۰۱,۵۲۷	۳,۸۲۶,۰۲۶	۲۵
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۸۰۱,۵۲۷	۳,۸۲۶,۰۲۶	۲۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۸۲	۸۵۰	۳۹
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۷۵)	(۱۳۱)	(۱۱۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۰۷	۷۱۹	۲۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۰۷	۷۱۹	۲۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۹۰۱	۱,۰۵۴	(۱۵)
سرمایه	۵,۳۳۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	۴۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۸۰۱,۵۲۷	۳,۸۲۶,۰۲۶	۲۵
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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 هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي 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	۴,۸۰۱,۵۲۷	۳,۸۲۶,۰۲۶	۲۵
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۷۵۳,۲۱۵	۲,۲۵۶,۴۶۵	۱,۲۲۳,۳۸۸	۶۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۰,۴۰۸	۸,۰۵۵	۲,۸۳۷	۲۹
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۵۲۴,۵۱۸	۳۷۳,۶۱۲	۳۷۴,۹۳۲	۴۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۳۴,۰۸۸	۳۲,۹۰۸	۱۵,۶۴۰	۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴,۳۲۲,۲۲۹	۲,۶۷۱,۰۴۰	۱,۶۱۶,۷۹۷	۶۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۶۰۷,۴۴۶	۱,۴۵۶,۵۷۰	۵۳۴,۱۷۰	۱۰
موجودي مواد و کالا	۷,۰۹۴,۰۴۹	۵,۳۲۱,۰۲۷	۲,۶۶۷,۶۳۳	۳۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۵,۱۳۳,۴۲۱	۹,۲۴۶,۰۱۶	۵,۰۴۸,۴۷۳	۶۴
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۹۳,۵۷۵	۴۲۶,۰۹۲	۲۸۲,۷۹۴	(۵۵)
	۲۴,۰۱۸,۴۹۱	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۸,۵۲۳,۰۷۰	۴۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۴,۰۱۸,۴۹۱	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۸,۵۲۳,۰۷۰	۴۶
جمع داراييها	۲۸,۳۴۰,۷۲۰	۱۹,۱۲۰,۷۴۵	۱۰,۱۳۹,۸۶۷	۴۸
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۳۳۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	۴۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۱,۴۴۸	۰	۳۱۴	
اندوخته قانوني	۵۳۳,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰	۲۲۳,۲۲۲	۴۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۶۳۴,۸۶۷	۳,۶۹۹,۸۴۰	۲,۰۹۴,۰۵۵	۲۵
سهام خزانه	(۲۱۷,۰۷۲)	(۷,۹۶۹)	(۱,۰۶۰)	(۲,۶۲۴)
جمع حقوق مالكانه	۱۰,۳۲۲,۲۴۳	۷,۶۸۴,۸۷۱	۴,۷۴۶,۵۳۱	۳۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۱۵,۰۷۷	۴۶۰,۲۵۹	۲۳۸,۵۳۶	۳۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۶۱۵,۰۷۷	۴۶۰,۲۵۹	۲۳۸,۵۳۶	۶۸۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۱۲۶,۸۵۰	۳,۳۱۵,۵۱۹	۸۸۴,۷۴۷	۵۵
ماليات پرداختني	۱,۸۷۳,۷۵۱	۱,۱۲۹,۲۸۶	۶۰۷,۸۹۵	۶۶
سود سهام پرداختني	۸۹۸,۴۴۴	۱۳۱,۲۶۱	۳۶۳,۲۶۳	۵۸۴
تسهيلات مالي	۶,۴۷۱,۶۷۱	۶,۳۹۱,۹۷۱	۳,۲۹۸,۸۹۵	۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۲,۶۸۴	۷,۴۷۸	۰	۳۳۷
	۱۴,۴۰۳,۴۰۰	۱۰,۹۷۵,۶۱۵	۵,۱۵۴,۸۰۰	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴,۴۰۳,۴۰۰	۱۰,۹۷۵,۶۱۵	۵,۱۵۴,۸۰۰	۳۱
جمع بدهي‌ها	۱۸,۰۱۸,۴۷۷	۱۱,۴۳۵,۸۷۴	۵,۳۹۳,۳۳۶	۵۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۸,۳۴۰,۷۲۰	۱۹,۱۲۰,۷۴۵	۱۰,۱۳۹,۸۶۷	۴۸

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۴	۲۲۳,۲۲۲	۰	۰	۰	۲,۰۹۴,۰۵۵	(۱,۰۶۰)	۴,۷۴۶,۵۳۱
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۴	۲۲۳,۲۲۲	۰	۰	۰	۲,۰۹۴,۰۵۵	(۱,۰۶۰)	۴,۷۴۶,۵۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۸۲۶,۰۲۶		۳,۸۲۶,۰۲۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۶,۰۲۶	۰	۳,۸۲۶,۰۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۶,۰۲۶	۰	۳,۸۲۶,۰۲۶
سود سهام مصوب									(۸۵۰,۵۰۰)		(۸۵۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱,۲۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۷۷,۹۰۶)	(۷۷,۹۰۶)
فروش سهام خزانه			۰	(۳۱۴)						۷۰,۹۹۷	۷۰,۶۸۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۲۹,۹۶۳)		(۲۹,۹۶۳)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۳۹,۷۷۸				(۱۳۹,۷۷۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۶۹۹,۸۴۰	(۷,۹۶۹)	۷,۶۸۴,۸۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۸۰۱,۵۲۷		۴,۸۰۱,۵۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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)
افزایش سرمایه	۱,۷۰۰,۰۰۰		۰						(۱,۷۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۳۵۵,۴۲۴)	(۳۵۵,۴۲۴)
فروش سهام خزانه				۴۱,۴۴۸						۱۴۶,۳۲۱	۱۸۷,۷۶۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۷۰,۰۰۰				(۱۷۰,۰۰۰)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۴۱,۴۴۸	۵۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۳۴,۸۶۷	(۲۱۷,۰۷۲)	۱۰,۳۲۲,۲۴۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۲۸۳,۷۱۳	۱۷۶,۲۹۶	۶۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۲,۸۸۰)	(۲۰۶,۰۲۱)	۱۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۲۱۰,۸۳۳	(۲۹,۷۲۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲۶,۱۱۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۳۳,۲۹۳)	(۱,۱۳۵,۶۵۱)	(۴۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳,۵۴۰)	(۷,۳۷۹)	۵۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱۳,۲۵۴	۲۰,۸۱۹	۹۲۴
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۰۵,۰۷۱	۳۰۴,۳۷۲	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۶۳۰	۲,۸۹۷	۶۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۱۱۳,۸۷۸)	(۷۸۸,۸۲۹)	(۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۶,۹۵۵	(۸۱۸,۵۵۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۸۷,۷۶۹	۴۰,۷۲۰	۳۶۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۳۵۵,۴۲۴)	(۷۷,۹۰۶)	(۳۵۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۸,۵۳۶,۵۰۰	۱۱,۷۲۴,۷۰۳	۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۵,۰۰۶,۸۰۰)	(۸,۶۳۱,۶۲۷)	(۷۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۴۶۲,۳۵۷)	(۱,۰۱۱,۶۳۶)	(۱۴۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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	(۱,۲۲۹,۳۲۴)	(۱,۰۸۲,۴۰۲)	(۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲۹,۶۳۶)	۹۶۱,۸۵۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۳۲,۶۸۱)	۱۴۳,۲۹۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۲۶,۰۹۲	۲۸۲,۷۹۴	۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶۴	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۹۳,۵۷۵	۴۲۶,۰۹۲	(۵۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	قیمت گذاری مرجع	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	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:																			
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳,۵۴۸,۴۳۵	دولت	۳,۸۸۸,۸۳۹	۳,۵۷۶,۸۱۲	۲,۹۷۸,۳۷۲	۱۰,۶۵۳,۰۷۵	(۵,۲۴۵,۹۶۶)	۵,۴۰۷,۱۰۹	۳,۷۶۲,۹۳۲	۳,۷۶۲,۹۳۲	۴,۱۹۸,۶۱۳	۴,۰۵۰,۴۶۵	(۹,۵۹۶,۳۱۹)	۷,۴۱۰,۰۱۴	۴,۱۲۵,۴۰۸	۴,۱۲۵,۴۰۸	۵,۱۵۹,۰۵۶	۲۱,۲۸۳,۲۱۲
کپسول	هزار عدد	۱۲۲,۰۸۱	دولت	۱۲۲,۱۹۶	۱۱۵,۷۴۱	۵,۸۳۶,۶۰۹	۶۷۵,۵۳۵	(۳۱۸,۲۴۲)	۳۵۷,۲۹۳	۱۳۶,۶۸۷	۱۳۶,۶۸۷	۸,۴۳۵,۱۲۹	۱۴۲,۸۰۶	(۶۹۶,۶۷۲)	۵۰۷,۹۱۵	۱۴۹,۴۲۷	۱۴۹,۴۲۷	۱۰,۶۲۶,۴۸۷	۱,۵۸۷,۸۸۴
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱۰,۰۳۷	دولت	۹,۷۵۲	۸,۵۲۵	۹۷,۶۷۲,۹۶۲	۸۳۲,۶۶۲	(۵۷۹,۵۹۳)	۲۵۳,۰۶۹	۹,۷۹۷	۹,۷۹۷	۱۱۹,۲۶۷,۴۶۲	۱۰,۵۶۶	(۸۹۳,۳۵۲)	۳۶۶,۸۲۸	۸,۱۹۰	۸,۱۹۰	۱۴۷,۸۶۰,۸۰۶	۱,۲۱۰,۹۸۰
قطره	هزار شیشه	۸۶۲	دولت	۶۰۰	۶۱۸	۶۶,۸۶۲,۴۶۰	۴۱,۳۲۱	(۳۳,۵۸۲)	۷,۷۳۹	۴۰۷	۴۰۷	۱۷۲,۲۸۶,۰۸۹	۳۸۱	(۵۱,۵۳۷)	۱۴,۱۰۴	۸۷۵	۸۷۵	۱۵۰,۰۹۷,۱۴۳	۱۳۱,۳۳۵
جمع فروش داخلی				۴,۰۲۱,۳۸۷	۳,۷۰۱,۶۹۶		۱۲,۲۰۲,۵۹۳	(۶,۱۷۷,۳۸۳)	۶,۰۲۵,۲۱۰	۳,۹۰۹,۸۳۳	۳,۹۰۹,۸۳۳		۴,۲۰۴,۲۱۸	(۱۱,۲۳۷,۸۸۰)	۸,۲۹۸,۸۶۱	۴,۲۸۳,۹۰۰	۴,۲۸۳,۹۰۰		۲۴,۲۱۳,۴۱۱
فروش صادراتی:																			
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳,۵۴۸,۴۳۵	نرخ بازار	۴۲,۹۴۹	۴۲,۹۴۹	۲,۰۰۴,۱۶۸	۸۶,۰۷۷	(۴۶,۸۵۰)	۳۹,۲۲۷	۳۵,۶۳۷	۳۵,۶۳۷	۴,۴۶۹,۷۰۸	۳۵,۶۳۷	(۱۴۱,۰۷۷)	۱۸,۲۱۰	۱۱۴,۸۹۰	۱۱۴,۸۹۰	۸,۱۴۵,۸۲۶	۹۳۵,۸۷۴
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱۰,۰۳۷	نرخ بازار	۸۰۵	۸۰۵	۴۸,۸۷۵,۷۷۶	۳۹,۳۴۵	(۲۹,۱۱۵)	۱۰,۲۳۰	۶۲۹	۶۲۹	۱۰۹,۶۸۸,۳۹۴	۶۲۹	(۵۴,۸۱۳)	۱۴,۱۸۱	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۸,۱۴۵,۷۱۴	۱۱,۴۰۴
کپسول	هزار عدد	۱۲۲,۰۸۱	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱۱,۳۷۴,۱۳۸	۱,۱۶۰	(۷,۴۴۸)	۵,۷۴۶	۵,۸۰۰	۵,۸۰۰	۸,۱۴۵,۸۶۲	۴۷,۲۴۶
جمع فروش صادراتی				۴۳,۷۵۴	۴۳,۷۵۴		۱۲۵,۴۲۲	(۷۵,۹۶۵)	۴۹,۴۵۷	۳۷,۴۲۶	۳۷,۴۲۶		۳۷,۴۲۶	(۲۰۳,۳۳۸)	۳۸,۱۳۷	۱۲۲,۰۹۰	۱۲۲,۰۹۰		۹۹۴,۵۲۴
درآمد ارائه خدمات:																			
محصولات کارمزدي	عدد	۰		۰			۲۷,۴۳۲	(۲۶,۱۱۶)	۱,۳۱۶	۱۱,۳۷۷	۱۱,۳۷۷	۴,۳۸۶,۲۱۸	۱۱,۳۷۷	(۴۰,۴۴۵)	۹,۴۵۷	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۲۷,۴۳۲	(۲۶,۱۱۶)	۱,۳۱۶	۱۱,۳۷۷	۱۱,۳۷۷		۱۱,۳۷۷	(۴۰,۴۴۵)	۹,۴۵۷	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۴,۰۶۵,۱۴۱	۳,۷۴۵,۴۵۰		۱۲,۳۵۵,۴۴۷	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	۶,۰۷۵,۹۸۳	۳,۹۵۸,۶۲۶	۴,۲۵۳,۰۲۱		۱۹,۸۲۸,۱۱۸	(۱۱,۴۸۱,۶۶۳)	۸,۳۴۶,۴۵۵	۴,۴۰۵,۹۹۰	۴,۴۰۵,۹۹۰		۲۵,۲۰۷,۹۳۵

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۵۹۱,۳۰۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵,۹۲۱,۸۴۰	۷,۲۳۲,۰۷۷	۱۲,۳۵۵,۴۴۷	۱۹,۸۲۸,۱۱۸	۲۵,۲۰۷,۹۳۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۸۹,۵۲۹)	(۱,۸۳۴,۰۲۰)	(۲,۵۸۹,۱۰۰)	(۴,۱۸۴,۱۲۶)	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	(۱۱,۴۸۱,۶۶۳)	(۱۴,۰۵۱,۱۹۳)

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۳ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۴۰۲ می باشد لحاظ شده است

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۵,۲۰۲,۰۵۴	۸,۱۲۴,۷۶۰	۹,۹۸۲,۴۹۴
دستمزدمستقیم تولید	۴۹۶,۶۵۶	۶۵۹,۸۶۰	۸۵۷,۸۱۸
سربارتولید	۱,۴۹۴,۷۶۸	۲,۴۶۹,۹۰۸	۳,۲۱۰,۸۸۱
جمع	۷,۱۹۳,۴۷۸	۱۱,۲۵۴,۵۲۸	۱۴,۰۵۱,۱۹۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۷,۱۹۳,۴۷۸	۱۱,۲۵۴,۵۲۸	۱۴,۰۵۱,۱۹۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۸۸,۰۸۰)	(۳۸۱,۲۸۱)	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ضایعات غیرعادي	(۶,۶۱۸)	(۱,۲۲۴)	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۶,۹۹۸,۷۸۰	۱۰,۸۷۲,۰۲۳	۱۴,۰۵۱,۱۹۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۷۷,۹۰۱	۸۲۳,۳۳۳	۲۱۰,۳۷۵
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۸۲۳,۳۳۳)	(۲۱۳,۶۹۳)	(۲۱۰,۳۷۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶,۲۵۳,۳۴۸	۱۱,۴۸۱,۶۶۳	۱۴,۰۵۱,۱۹۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۲۶,۱۱۶	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۲۷۹,۴۶۴	۱۱,۴۸۱,۶۶۳	۱۴,۰۵۱,۱۹۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۳، معادل متوسط سه سال اخیر شرکت معادل ۵۶ درصد 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
قرص و دراژه.	هزار عدد	۳۷۷,۰۲۳	۱,۸۸۸,۴۲۳	۷۱۱,۹۷۹	۳,۸۰۸,۶۷۸	۲,۴۱۵,۵۸۲	۹,۲۰۰,۱۷۵	(۱۰۶)	۴۰,۳۵۸,۴۹۱	(۴,۲۷۸)	۴,۰۹۶,۲۱۱	۲,۳۸۲,۲۲۶	۹,۷۵۸,۰۹۹	۸۹,۳۸۴	۱,۶۷۵,۶۵۸	۱۴۹,۷۷۷
کپسول	هزار عدد	۶,۴۸۷	۳,۵۷۰,۶۸۰	۲۳,۱۶۳	۱۳۸,۷۳۸	۴,۹۲۷,۶۸۴	۶۸۳,۶۵۷	(۲۹)	۶,۵۱۷,۲۴۱	(۱۸۹)	۱۴۴,۸۵۷	۴,۸۷۳,۴۶۸	۷۰۵,۹۵۶	۳۳۹	۱,۹۹۱,۱۵۰	۶۷۵
پماد و کرم	هزار تیوپ	۱,۲۴۶	۶۴,۱۴۶,۰۶۷	۷۹,۹۲۶	۱۰,۴۴۶	۸۵,۶۲۵,۰۲۴	۸۹۴,۴۳۹	(۱)	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶)	۱۱,۲۱۴	۸۴,۶۱۱,۸۲۵	۹۴۸,۸۳۷	۴۷۷	۵۳,۴۲۱,۳۸۴	۲۵,۴۸۲
قطره	هزار شیشه	۴۷	۱۷۵,۸۵۱,۰۶۴	۸,۲۶۵	۷۶۶	۱۲۸,۲۹۸,۹۵۶	۹۸,۲۷۷	(۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲)	۷۳۹	۹۳,۰۵۹,۵۴۰	۶۸,۷۷۱	۷۳	۵۱۷,۲۴۶,۵۷۵	۳۷,۷۵۹
جمع کل				۸۲۳,۳۳۳			۱۰,۸۷۶,۵۴۸			(۴,۵۲۵)			۱۱,۴۸۱,۶۶۳			۲۱۳,۶۹۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره	

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و دراژه.	هزار عدد	۸۹,۳۸۴	۱,۶۷۵,۶۵۸	۴,۲۴۰,۲۹۸	۱۴۹,۷۷۷	۰	۱۲,۰۵۳,۷۰۶	۰	۰	۴,۲۴۰,۲۹۸	۲,۸۴۲,۶۵۵	۸۹,۳۸۴	۱,۶۷۵,۶۵۸	۱۴۹,۷۷۷
کپسول	هزار عدد	۳۳۹	۱,۹۹۱,۱۵۰	۱۵۵,۲۲۷	۶۷۵	۰	۸۹۹,۵۳۴	۰	۰	۱۵۵,۲۲۷	۵,۷۹۴,۹۵۸	۳۳۹	۱,۹۹۱,۱۵۰	۶۷۵
پماد و کرم	هزار تیوپ	۴۷۷	۵۳,۴۲۱,۳۸۴	۹,۵۹۰	۲۵,۴۸۲	۰	۹۶۵,۷۳۵	۰	۰	۹,۵۹۰	۱۰۰,۷۰۲,۲۹۴	۴۷۷	۵۳,۴۲۱,۳۸۴	۲۵,۴۸۲
قطره	هزار شیشه	۷۳	۵۱۷,۲۴۶,۵۷۵	۸۷۵	۳۷,۷۵۹	۰	۱۳۲,۲۱۸	۰	۰	۸۷۵	۱۵۱,۱۰۶,۲۸۶	۷۳	۵۱۷,۲۴۶,۵۷۵	۳۷,۷۵۹
جمع کل					۲۱۳,۶۹۳		۱۴,۰۵۱,۱۹۳		۰					۲۱۳,۶۹۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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:													
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۴۷,۸۶۵,۹۲۰	۵۰,۹۱۵	۲,۴۳۷,۱۰۴	۹۰,۲۵۱,۴۳۲	۷۰,۵۰۴	۶,۳۶۳,۱۰۹	۹۱,۹۰۹,۳۷۵	۶۴,۵۳۲	۵,۹۳۱,۰۷۵	۴۶,۲۰۷,۹۷۷	۶۲,۰۹۲	۲,۸۶۹,۱۳۸
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۴۳۷,۱۰۴			۶,۳۶۳,۱۰۹			۵,۹۳۱,۰۷۵			۲,۸۶۹,۱۳۸
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۱۸۰,۱۸۶	۶,۶۱۴,۶۹۸	۱,۱۹۱,۸۷۶	۱۸۶,۹۷۲	۱۲,۵۷۸,۸۳۵	۲,۳۵۱,۸۹۰	۲۳۵,۲۲۲	۹,۳۲۶,۰۲۰	۲,۱۹۳,۶۸۵	۱۳۱,۹۳۶	۱۰,۲۳۲,۸۴۸	۱,۳۵۰,۰۸۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۱۹۱,۸۷۶			۲,۳۵۱,۸۹۰			۲,۱۹۳,۶۸۵			۱,۳۵۰,۰۸۱
جمع کل				۳,۶۲۸,۹۸۰			۸,۷۱۴,۹۹۹			۸,۱۲۴,۷۶۰			۴,۲۱۹,۲۱۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			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	۲,۸۶۹,۱۳۸	۷۲,۱۰۴	۹۴,۷۶۳,۶۴۷	۶,۸۳۲,۸۳۸	۷۲,۱۰۴	۹۴,۷۶۳,۶۴۷	۶,۸۳۲,۸۳۸
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۸۶۹,۱۳۸			۶,۸۳۲,۸۳۸			۶,۸۳۲,۸۳۸
مواد اولیه وارداتی:										
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۱۳۱,۹۳۶	۱۰,۲۳۲,۸۴۸	۱,۳۵۰,۰۸۱	۱۸۸,۱۰۳	۱۶,۷۴۴,۳۱۶	۳,۱۴۹,۶۵۶	۱۸۸,۱۰۳	۱۶,۷۴۴,۳۱۶	۳,۱۴۹,۶۵۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۳۵۰,۰۸۱			۳,۱۴۹,۶۵۶			۳,۱۴۹,۶۵۶
جمع کل				۴,۲۱۹,۲۱۹			۹,۹۸۲,۴۹۴			۹,۹۸۲,۴۹۴

شرح	واحد	موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:				
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۴۶,۲۰۷,۹۷۷	۶۲,۰۹۲	۲,۸۶۹,۱۳۸
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۸۶۹,۱۳۸
مواد اولیه وارداتی:				
مواد اولیه و بسته بندي	کیلوگرم و عدد	۱۳۱,۹۳۶	۱۰,۲۳۲,۸۴۸	۱,۳۵۰,۰۸۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۳۵۰,۰۸۱
جمع کل				۴,۲۱۹,۲۱۹

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی متناسب با ترکیب تولید و نرخ مصرف سال مالی۱۴۰۲حدود ۱۷ درصد افزایش و خرید های خارجی متناسب با ترکیب تولید با نرخ نیمایی ارز 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۹۹,۴۵۴	۱,۵۹۹,۹۲۶	۲,۰۷۹,۹۰۴	۲۵۶,۳۱۲	۲۹۵,۸۴۸	۳۸۴,۶۰۲
هزینه استهلاک	۸۷,۵۳۷	۱۲۷,۶۹۷	۱۶۶,۰۰۶	۸,۶۳۱	۱۱,۴۷۹	۱۴,۹۲۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۵,۴۴۸	۲۱,۸۴۲	۲۸,۳۹۴	۶۸۲	۱,۴۲۷	۱,۸۵۵
هزینه مواد مصرفی	۱۵۵,۶۴۴	۳۸۴,۱۲۸	۴۹۹,۳۶۶	۳۴,۹۲۱	۵۳,۴۰۸	۶۹,۴۳۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۸,۹۰۰	۱۵۴,۳۱۶	۲۰۰,۶۱۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۷۱,۱۸۴	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳۱,۶۰۰	۶۳,۵۶۳	۸۲,۶۳۲	۶,۳۹۰	۱۳,۲۴۳	۱۷,۲۱۶
سایر هزینه ها	۱۰۵,۰۸۵	۲۷۲,۷۵۲	۳۵۴,۵۷۹	۲۱۷,۳۷۶	۲۶۲,۳۲۸	۳۴۱,۰۲۶
جمع	۱,۴۹۴,۷۶۸	۲,۴۶۹,۹۰۸	۳,۲۱۰,۸۸۱	۶۵۴,۳۹۶	۷۹۲,۰۴۹	۱,۰۲۹,۶۶۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های عمومی ، اداری و فروش با ۳۰ درصد افزایش نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۴۰۲ و همچنین سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی در سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۳	۱۴۹	۱۸۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۱	۲۷۱	۳۰۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۳۱,۵۲۹	۱۲۵,۴۲۳	۵۱۰,۵۴۱	۲۴۱,۴۷۵	۲,۰۰۱,۰۵۵	۹۹۴,۵۲۴
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷,۴۳۱,۴۷۵	۱,۸۵۷,۰۶۶	۸,۹۵۰,۹۱۱	۳,۴۱۳,۰۲۹	۹,۸۴۶,۰۰۲	۴,۱۳۵,۳۲۱
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱۷,۶۸۲,۴۰۰	۷۱۳,۳۰۴	۱,۳۶۵,۰۰۰	۵۴,۶۰۰	۱,۵۰۱,۵۰۰	۸۴,۰۸۴
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۲۴۲,۹۰۲,۲۹۶	۹۲۳,۱۷۹	۴۷,۶۲۷,۱۶۲	۱۶۶,۶۹۵	۵۲,۳۸۹,۸۷۸	۲۶۱,۹۴۹
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۰,۵۵۲	۲۴,۲۷۷	۲۱,۰۶۳	۹,۱۵۶	۲۴,۲۲۲	۱۲,۰۳۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۲۰	۲۷	۶۲۰	۳۴	۶۲۰	۳۴
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱	۰	۱	۰	۱	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۸۷	۸۰	۵۶	۲۶	۵۶	۲۶

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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		۳۴,۰۳۰	۴,۴۶۵,۹۷۰	۱	۵	۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پشتیبانی	
پروژه چیلر	۳,۰۰۰	۰		۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پشتیبانی تولید	
تجهیز و نوسازي خط توليد جامدات با رعايت اصول GMP	۳۶۰,۵۰۰	۰		۳۲۵,۲۰۸	۳۵,۲۹۲	۶۷	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	افزایش ظرفیت	
نوسازي ديوار كارخانه	۲۵,۲۰۷	۰		۰	۰	۵۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	پشتیبانی تولید	
توسعه پست برق(دیماند)	۲۸,۰۰۰	۰		۱۶,۴۱۲	۱۱,۵۸۸	۰	۸۲	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	پشتیبانی تولید	
نوسازي و تجهيز فناوري اطلاعات	۳۰,۰۰۰	۰		۳۸۹	۲۹,۶۱۱	۰	۲	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پشتیبانی تولید	
توسعه و نوسازي ساختمانهاي اداري و پشتيباني	۵۰,۰۰۰	۰		۳۱,۸۸۵	۱۸,۱۱۵	۰	۶۴	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پشتیبانی تولید	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت قصد دارد در سال ۱۴۰۳ برای تأمین مالی جهت انجام طرح توسعه خطوط تولیدی و خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی ، اقدام به افزایش سرمایه نماید. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۲۹ درصد سرمایه فعلی می باشد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

موردی 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش ضايعات	۲۱,۲۰۱	۲۰,۴۴۳	۲۴,۵۳۲
سود حاصل از توليد و خدمات آزمايشگاهي	۳۱۰	۷۶۵	۹۱۸
سود و زيان ناشي از تسعير ارز	۱۰,۶۱۰	۰	۰
برگشتي از توليد و اضافات انبار	۳۰,۴۶۱	۱۷,۴۸۱	۲۰,۹۷۷
ساير	۳۱,۸۲۵	۰	۰
سود و زيان فروش مواد اوليه و بسته بندي	۱۳۲	۲,۳۰۳	۲,۷۶۴
سود تسعير نرخ ارز دارايي هاي ارزي	۰	۰	۰
جمع	۹۴,۵۳۹	۴۰,۹۹۲	۴۹,۱۹۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ضایعات تولید	۱۲,۵۸۶	۸,۴۱۵	۱۰,۰۹۸
سایر	۶,۶۱۸	۱,۲۲۵	۱,۴۷۰
سود و زیان ناشي از تسعير ارز	۰	۰	۰
جمع	۱۹,۲۰۴	۹,۶۴۰	۱۱,۵۶۸

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
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	۳,۳۷۸,۲۱۰	۵۰,۰۰۰		۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۳,۵۷۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۱۰۱,۷۸۱	۰		۰	۰	۰	۰	۸,۹۰۵	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۹۱۱,۹۸۰	۶,۴۲۱,۶۷۱		۰	۰	۶,۴۲۱,۶۷۱	۰	۱,۶۵۲,۶۷۱	
اوراق مرابحه	۲۳	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۲۱۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۶,۳۹۱,۹۷۱	۹,۴۷۱,۶۷۱			۰	۶,۴۷۱,۶۷۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۲,۳۵۷	
							انتقال به دارایی		۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
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	
							هزینه مالی دوره		۲,۴۶۲,۳۵۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۹,۰۰۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۶,۴۲۱,۶۷۱	۹,۰۰۸,۰۰۰		۰	۰	۹,۰۰۸,۰۰۰	۲,۰۳۶,۵۹۹	
اوراق مرابحه	۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۳,۱۲۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۹,۴۷۱,۶۷۱	۲۲,۰۰۸,۰۰۰			۰	۹,۰۰۸,۰۰۰	۵,۱۶۵,۵۹۹	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۵,۱۶۵,۵۹۹	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

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

درصورت ادامه روند افزایش دوره وصول مطالبات شرکتهای پخش و محدویت پرداخت تسهیلات بانکی ، افزایش تامین مالی از بازار سرمایه از طریق اننتشار اوراق بدهی (مرابحه ، تبعی و ...) و به تبع آن افزایش هزینه مالی ناشی از نرخ های تامین بالاتر برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ پیش بینی میگردد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده هاي بانكي و سرمايه گذاريها	۳۲۸,۰۸۸	۵۲۲,۹۵۵	۶۲۷,۵۴۶
ساير	۴,۷۹۸	۰	۱۱۴,۰۶۸
جمع	۳۳۲,۸۸۶	۵۲۲,۹۵۵	۷۴۱,۶۱۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود و زيان ناشي از فروش دارايي ثابت	۱۹,۵۷۷	۰	۰
ساير	(۲۶۰,۹۳۳)	۷۲,۳۵۲	(۴۹,۹۸۰)
سود و زيان ناشي از تسعير ارز داراييهاي غيرعملياتي	۰	۱۶۴	۰
جمع	(۲۴۱,۳۵۶)	۷۲,۵۱۶	(۴۹,۹۸۰)

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
۳,۶۹۹,۸۴۰	۳۸۲,۶۰۳	۳,۸۲۶,۰۲۶	۱,۹۹۶,۵۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه 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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ 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	پاداش
علي مرتضوي تبريزي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	بلي	۱	بلي	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۱

						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
علي پيرزادي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	خير	۱	خير	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۱
آرش سياوشي نژاد	مديرعامل	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	خير	۱	خير	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۱
احمدعلي نوربالاتفتي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	بلي	۱	خير	بلي	۲۶	۰	۰	۰	۱
سروش لطفي نورودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	بلي	۱	خير	بلي	۲۶	۲۴	۲۴	۲۴	۱
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۶	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
سروش لطفی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره تولید دارو-مدیر مالی سرمایه گذاری البرز	۵۳۳	۰
قاسم یاحقی		دکترا	-	۵۳۳	۰
سینا خردیار		دکترا	-	۵۳۳	۰
علی مرتضوی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیرعامل شرکتهای البرز دارو-لابراتوارهای رازک-سبحان دارو و گروه داروئی برکت	۵۳۳	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروه دارویی سبحان	۱	۰	۱

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	مريم قديري	مريم قديري	4323023448	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	ناصر پورمحمود	ناصر پورمحمود	1639799168	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	آرش سياوشي نژاد	آرش سياوشي نژاد	2297909764	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☑
داروسازي سبحان انكولوژي	داروسازي سبحان انكولوژي	10102350203	احمدعلي نوربالاتفتي			نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	پزشكي	☐
كي بي سي	كي بي سي	10861220664	سروش لطفي نورودي	سروش لطفي نورودي	2595887319	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑