



شرکت: داروسازی اکسیر	سرمایه ثبت شده: 450,000
نماد: دلر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 242321	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶۳,۹۴۰	۳۳,۵۴۸	۱۷۳	پرداختنی‌های تجاری			
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری			
دریافتنی‌های تجاری	۳,۵۰۱,۶۶۴	۳,۲۵۰,۶۳۱	۸	مالیات پرداختنی			
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۷,۳۰۶	۲۸,۴۳۲	(۳)	سود سهام پرداختنی			
موجودی مواد و کالا	۶۸۳,۹۰۸	۷۸۹,۵۷۳	(۱۴)	تسهیلات مالی			
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۲۱,۶۰۶	۷۰,۳۷۶	۷۳	ذخایر			
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری			
جمع دارایی‌های جاری	۴,۴۰۷,۴۳۴	۴,۱۷۲,۵۴۹	۶	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری			
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۵۰	۹۰۱	(۲۸)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۰۲۷	۱۰,۰۲۷	۰	پرداختنی‌های بلندمدت			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری			
دارایی‌های نامشهود	۹۴۷	۱,۱۵۷	(۱۸)	تسهیلات مالی بلندمدت			
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲۶,۶۷۳	۲۳۲,۸۰۵	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
سایر دارایی‌ها	۶۵۱	۶۵۱	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری			
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۳۸,۹۴۸	۲۴۵,۵۴۱	(۳)	جمع بدهی‌ها			
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				سهام خزانه			
				اندوخته قانونی			
				سایر اندوخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			

۷۶	۳۳۵,۹۰۸	۳۹۷,۵۰۴	سود (زیان) انباشته				
۳۴	۷۳۰,۹۰۸	۸۹۳,۵۰۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۴,۴۱۸,۰۹۰	۴,۶۴۶,۳۷۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۴,۴۱۸,۰۹۰	۴,۶۴۶,۳۷۲	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۲,۲۰۴,۸۶۷	۱,۵۷۳,۷۰۵	۴۰	۲,۲۸۲,۰۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۴۲,۷۸۹)	(۹۹۰,۰۳۷)	۳۶	(۲,۱۶۲,۷۳۴)
سود (زیان) ناخالص	۸۶۱,۰۷۸	۵۸۳,۶۷۸	۴۸	۱,۲۱۹,۳۷۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۵,۰۲۱)	(۷۵,۸۶۳)	۵۲	(۱۸۸,۸۵۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۰,۴۸۱	۱,۳۷۵	۲,۲۹۱	۲,۵۵۲
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴,۱۳۸)	(۱۴,۴۸۱)	(۷۱)	(۶۲,۸۳۶)
سود (زیان) عملیاتی	۷۷۲,۴۰۰	۴۹۳,۶۰۹	۵۶	۹۷۰,۱۵۲
هزینه‌های مالی	(۳۹۶,۳۹۳)	(۳۰۲,۹۶۷)	(۲)	(۶۱۰,۲۱۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۹۶۱	۰	--	۲,۹۵۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۰۱۲	۳,۴۵۹	(۷۱)	۸,۲۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۷۹,۹۸۰	۱۹۴,۱۰۱	۱۴۷	۳۷۱,۱۹۱
مالیات بر درآمد	(۱۰۱,۳۸۴)	(۴۱,۴۹۳)	۱۴۴	(۸۲,۳۲۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۷۸,۵۹۶	۱۵۲,۶۰۸	۱۴۸	۲۸۷,۸۶۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۳۷۸,۵۹۶	۱۵۲,۶۰۸	۱۴۸	۲۸۷,۸۶۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۱,۳۴۱	۸۵۲	۵۷	۱,۶۶۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۵۰۰)	(۵۱۲)	(۳)	(۱,۰۳۴)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۴۱	۳۳۹	۱۴۸	۶۴۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۳۷۸,۵۹۶	۱۵۲,۶۰۸	۱۴۸	۲۸۷,۸۶۷

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۲۵,۹۰۸	۲۵۲,۱۵۷	(۲۶)	۲۵۲,۱۵۷
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۱۳۲,۷۳۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۲۵,۹۰۸	۲۵۲,۱۵۷	(۲۶)	۲۲۰,۴۱۸
سود سهام مصوب	(۲۰۷,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰)	(۲۳)	(۲۷۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸,۹۰۸	۸۲,۱۵۷	(۷۷)	(۴۹,۵۸۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۳۹۷,۵۰۴	۲۳۵,۷۶۵	۶۹	۳۳۸,۲۸۵
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۷,۶۲۰)	--	(۱۲,۳۷۷)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۹۷,۵۰۴	۲۳۸,۱۳۵	۷۴	۳۲۵,۹۰۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۴۱	۳۳۹	۱۲۸	۶۴۰
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی نشده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	699,972	456,406	53	890,076
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	699,972	456,406	53	890,076
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(343,616)	(296,528)	16	(615,438)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	870	2,548	(66)	5,578
سود سهام پرداختی	(115,892)	(19,224)	503	(43,217)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(458,638)	(313,204)	46	(653,077)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(5,000)	(43,451)	(88)	(114,496)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود				

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(9,275)	(34,045)	(72)	(59,069)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(1)	(741)	(100)	(1,195)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(9,411)	(35,386)	(73)	(60,564)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	226,923	64,365	253	61,939
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	271,087	1,657,121	(84)	525,991
بازپرداخت اصل استقراض	(458,089)	(1,741,584)	(74)	(605,085)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(187,002)	(84,463)	121	(79,094)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	39,921	(20,098)	--	(17,155)
موجودی نقد در ابتدای دوره	23,548	38,506	(39)	38,506
تأثیر تغییرات نرخ ارز	471	1,200	(61)	2,197
موجودی نقد در پایان دوره	63,940	19,608	226	23,548
مبادلات غیرنقدی	0	0	--	0

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعات قبلی

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

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع		برآورد تعداد فروش در
----------	------	--------------	--	----------------------

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		قیمت گذاری			
	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	مبلغ بهای فروش- ریال	مبلغ بهای تمام شده- ریال	سود ناخالص- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال				
																فروش داخلی:
•	۲۳۳,۵۹۰	(۲۱۶,۲۳۶)	۴۳۹,۸۳۶	۱۴,۰۱۰.۸۴	۳۱,۳۹۱,۸۴۶	۳۶۵,۸۲۸	(۳۴۹,۲۸۶)	۷۱۵,۲۱۴	۱۳,۳۷۳.۷۷	۵۳,۴۸۲,۸۵۱	•	•	دولت	عدد	آمیول	
•	۶۱,۷۷۰	(۱۳۶,۴۰۸)	۱۹۸,۱۷۸	۳۱,۶۸۰.۷۳	۶,۳۵۵,۴۷۴	۹۴,۲۱۵	(۲۳۸,۵۶۳)	۳۳۲,۷۷۸	۲۳,۷۵۱.۸۸	۱۴,۰۱۰,۵۹۷	•	•	دولت	عدد	شریت	
•	۶۴,۴۴۰	(۱۴۷,۶۳۹)	۲۱۲,۰۶۹	۷۳۷.۳۶	۲۹۱,۵۵۹,۷۷۵	۱۰۵,۸۵۷	(۲۷۰,۱۶۰)	۳۷۶,۰۱۷	۶۵۶.۳۳	۵۷۳,۰۰۸,۱۳۰	•	•	دولت	عدد	قرص(جامدات)	
•	۲۱,۶۱۷	(۵۸,۲۶۳)	۷۹,۸۷۹	۱,۸۹۶.۷	۴۳,۱۱۴,۶۴۸	۱۶,۱۸۲	(۶۹,۶۸۱)	۸۵,۸۶۳	۱,۳۳۴.۳۳	۶۴,۳۵۴,۲۳۳	•	•	دولت	عدد	کپسول(حامدات)	
•	۶,۳۹۵	(۱۵,۷۸۳)	۲۲,۰۷۷	۵,۶۳۳.۷۸	۳,۹۱۸,۶۸۰	۷,۹۳۳	(۳۴,۳۵۴)	۴۳,۱۸۶	۳,۸۳۳.۶۹	۱۱,۰۰۶,۸۹۰	•	•	دولت	عدد	کپسول و قرص(سفالسیورین)	
•	۱۱۴,۴۶۴	(۱۵۳,۷۷۰)	۲۶۸,۲۳۴	۳۵,۹۶۵.۹۷	۷,۴۵۷,۹۹۴	۷۱,۲۹۷	(۲۳۰,۱۴۶)	۳۰۱,۴۴۳	۲۴,۵۵۳.۷۱	۱۲,۳۷۶,۸۸۳	•	•	دولت	عدد	ویال(سفالسیورین)	
•	۳۸,۰۴۳	(۵۷,۷۷۰)	۹۵,۸۱۳	۳۳۵,۷۸۳.۰۳	۲۸۵,۳۴۳	۲۴,۶۴۱	(۶۷,۶۶۳)	۹۲,۳۰۳	۲۹۰,۱۷۹.۷۹	۳۱۸,۰۸۹	•	•	دولت	عدد	هورمون رشد(ویال لنوفلیزه)	
•	۱۱۶,۳۹۸	(۲۰۳,۸۰۹)	۲۳۰,۲۰۷	۱۳۱,۰۰۹.۹۳	۲,۴۴۴,۱۴۳	۱۵۶,۵۷۷	(۲۶۹,۳۶۳)	۴۳۵,۹۴۰	۱۱۴,۵۴۶.۹۶	۳,۷۱۸,۴۷۵	•	•	دولت	عدد	انسولین	
•	۲,۱۶۸	(۲۸,۸۹۳)	۳۱,۰۶۰	۳۳,۸۸۰.۱۹	۹۱۶,۷۶۰	(۲,۶۳۵)	(۵۰,۰۱۱)	۴۷,۳۷۶	۲۴,۷۱۲.۹۴	۱,۹۱۷,۰۵۳	•	•	دولت	عدد	سوسپانسیون(سفالسیورین)	
•	۶,۳۵۶	(۳,۹۹۳)	۱۰,۳۴۹	۴,۷۳۰.۴۵	۲,۱۶۶,۶۰۰	(۴۴۵)	(۳۲,۴۵۶)	۳۲,۰۱۱	۱,۷۳۹.۰۶	۱۸,۴۰۷,۰۸۰	•	•	سایر	عدد	مکمل های دارویی	
•	۱۶۸,۴۶۸	(۱۱۲,۴۶۰)	۲۸۰,۹۲۸	۴۳,۸۰۸.۷۷	۶,۴۱۳,۵۹۷	۲۹۲,۸۸۱	(۲۱۰,۳۰۱)	۵۰۳,۱۸۲	۲۳,۱۸۴.۷۸	۱۵,۱۶۳,۰۳۵	•	•	دولت	عدد	ویال غیر سفالسیورین حاوی پودر	
•	۱۰,۰۸۵	(۹۹,۳۹۸)	۱۰۹,۴۸۳	۳,۱۹۱,۰۱۸.۴۳	۴۹,۹۶۹	۹,۸۳۱	(۹۳,۸۳۷)	۱۰۳,۶۵۸	۱,۷۳۳,۹۱۳.۱	۵۹,۳۰۶	•	•	دولت	عدد	ویال استریل و قلم	
•	۲,۳۰۱	(۱۴,۴۳۶)	۱۶,۷۳۷	۳۳,۲۳۵.۲۹	۷۲۰,۶۳۷	۶,۴۴۱	(۳۳,۴۸۹)	۳۹,۹۳۰	۱۹,۴۹۱.۱۷	۲,۰۴۸,۶۳۰	•	•	دولت	عدد	سوسپانسیون جامدات	
•	۲,۴۷۵	(۵۶,۴۰۳)	۵۸,۸۷۷	۷,۳۱۱.۹۵	۸,۰۵۲,۱۶۰	(۵۶۱)	(۷۳,۸۹۳)	۷۲,۳۳۱	۷,۲۸۳.۰۶	۹,۷۹۶,۸۸۵	•	•	دولت	عدد	کارتریج	
•	۴۸۳	(۳,۵۳۹)	۴,۰۲۳	۴,۳۳۷.۲۳	۹۲۷,۳۰۰	۵,۰۳۸	(۵,۲۹۲)	۱۰,۳۳۰	۳,۴۰۸.۷۵	۳,۰۳۰,۴۴۰	•	•	دولت	عدد	محصولات وارداتی	
•	۸۳۸,۸۵۳	(۱,۳۰۸,۷۸۶)	۲,۱۴۷,۶۳۹		۴۰۴,۶۷۳,۹۳۵	۱,۱۵۳,۰۷۹	(۲,۰۳۶,۴۸۳)	۳,۱۷۹,۵۶۳		۷۸۳,۵۹۸,۵۵۶	•	•			جمع فروش داخلی	
																فروش صادراتی:
•	۹۷	(۴۸۵)	۵۸۳	۱۳,۷۱۱.۵۹	۴۵,۷۸۵	۹۷۴	(۸,۳۴۳)	۹,۳۱۶	۶,۶۹۳.۴۴	۱,۳۹۱,۸۱۰	•	•	هیئت مدیره	عدد	آمیول	
•	۲,۸۴۸	(۱,۹۰۹)	۴,۷۵۷	۵۹,۷۰۹.۵۵	۷۹,۶۶۹	۱,۶۴۴	(۶,۴۶۶)	۸,۱۱۰	۱۶,۹۱۳.۱	۴۷۹,۵۱۰	•	•	هیئت مدیره	عدد	شریت	
•	•	•	•		•	۱,۳۵۵	(۴,۹۹۳)	۶,۳۴۸	۵۳۵.۵۳	۱۱,۸۵۳,۶۶۰	•	•	هیئت مدیره	عدد	قرص(جامدات)	
•	۸۱	(۷۱)	۱۵۳	۱,۰۰۱.۹۸	۱۵۱,۷۰۰	۱,۱۴۷	(۶,۰۸۵)	۷,۲۳۳	۸۵۹.۱۷	۸,۴۱۷,۳۹۶	•	•	هیئت مدیره	عدد	کپسول(حامدات)	
•	۲,۸۹۲	(۲,۷۴۹)	۵,۶۴۱	۶,۹۳۱.۹۶	۸۱۴,۹۴۳	۷,۲۴۵	(۱۰,۵۳۸)	۱۷,۷۸۳	۵,۹۴۰.۱۷	۲,۹۹۳,۶۸۶	•	•	هیئت مدیره	عدد	کپسول و قرص(سفالسیورین)	
•	۱۱,۳۷۲	(۲۳,۸۴۱)	۳۴,۱۱۳	۳۷,۰۴۰.۱	۱,۲۶۱,۵۷۱	۴۳,۱۳۵	(۸۱,۳۱۳)	۱۳۳,۴۴۷	۱۷,۶۷۳.۹۱	۶,۹۸۵,۰۹۶	•	•	هیئت مدیره	عدد	ویال(سفالسیورین)	
•	۳۳	(۷۸۳)	۸۱۴	۹۱,۱۷۳.۸۴	۸,۹۲۸	۱,۳۷۳	(۳۴۸)	۱,۷۳۱	۶۳,۱۸۶.۱۱	۲۷,۲۳۷	•	•	هیئت مدیره	عدد	انسولین	
•	۱۷۹	(۱,۷۳۳)	۱,۹۱۱	۳۳,۳۰۰.۷۶	۸۲,۳۶۸	۵,۰۳۸	(۸,۶۸۷)	۱۳,۷۱۵	۳۱,۳۸۴.۵۸	۴۳۶,۹۹۸	•	•	هیئت مدیره	عدد	سوسپانسیون(سفالسیورین)	
•	۴,۲۶۰	(۲,۱۴۴)	۶,۴۰۴	۶۸,۲۰۰.۲۱	۹۳,۹۰۰	۴,۷۶۸	(۸,۴۳۸)	۱۳,۲۰۶	۶۷,۶۲۹.۴۴	۱۹۵,۲۷۰	•	•	هیئت مدیره	عدد	ویال غیر سفالسیورین حاوی پودر	
•	۱۱۳	(۱۴۱)	۲۵۴	۵۱,۰۰۴.۰۳	۴,۹۸۰	۲۳۶	(۴۰۳)	۶۳۹	۲۸,۹۳۰.۸۷	۲۱,۷۴۹	•	•	هیئت مدیره	عدد	سوسپانسیون جامدات	
•	۴۵۱	(۲,۱۴۹)	۲,۶۰۰	۹,۰۰۱.۲۱	۲۸۸,۸۵۰	۱۰۰	(۵۴۳)	۶۴۳	۸,۵۷۹.۰۵	۷۴,۹۵۰	•	•	هیئت مدیره	عدد	کارتریج	
•	۲۲,۲۳۵	(۲۵,۰۰۳)	۵۷,۳۲۸		۲,۸۳۳,۶۹۳	۶۵,۹۹۵	(۱۳۶,۱۵۵)	۲۰۳,۱۵۰		۲۳,۸۷۷,۳۶۲	•	•			جمع فروش صادراتی:	

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

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱														
		موجودی 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			
آمیول	عدد	۶,۳۲۷,۰۸۱	۵,۰۳۹.۸	۳۱,۳۲۱	۲۸,۱۷۶,۵۶۳	۷,۶۵۰.۹۳	۳۱۵,۵۷۷	۰	۰	۰	۳۱,۷۳۳,۹۴۵	۶,۸۳۱.۵	۲۱۶,۷۳۲	۲,۶۷۹,۶۹۹	۱۱,۲۶۰.۹۷	۳۰,۱۷۶
شریت	عدد	۱,۱۱۸,۴۳۱	۱۹,۷۴۷.۳۱	۲۲,۰۸۶	۵,۸۵۷,۳۷۴	۲۳,۹۸۰.۰۹	۱۳۴,۶۰۳	۰	۰	۰	۶,۳۳۵,۱۹۶	۳۱,۸۳۳.۱۱	۱۳۸,۳۱۷	۶۴۰,۶۰۹	۲۸,۶۷۸.۹۶	۱۸,۳۷۲
قرص(جامدات)	عدد	۳۶,۵۷۹,۸۷۰	۵۳۴.۴۶	۱۹,۵۴۷	۲۸۲,۳۵۵,۱۷۵	۵۳۳.۲۸	۱۴۷,۷۵۱	۰	۰	۰	۲۹۱,۵۷۵,۵۸۵	۵۰۶.۳۱	۱۴۷,۶۳۹	۳۷,۳۵۹,۴۶۰	۷۱۸.۹۱	۱۹,۶۶۹
کپسول(جامدات)	عدد	۷,۴۱۵,۱۹۲	۱,۳۰۶.۱	۹,۶۸۵	۳۹,۳۸۸,۳۷۹	۱,۳۶۱.۱۴	۵۳,۶۱۳	۰	۰	۰	۴۲,۲۶۶,۳۴۸	۱,۲۸۰.۱۵	۵۸,۲۳۴	۴,۵۳۷,۲۳۳	۱,۰۹۴.۰۶	۴,۹۶۴
کپسول و قرص(سفالسیورین)	عدد	۹۷۴,۴۳۰	۲,۴۷۹.۴	۲,۴۱۶	۴,۸۵۷,۹۷۸	۴,۳۰۵.۹۱	۲۰,۹۱۸	۰	۰	۰	۴,۷۳۳,۶۳۲	۳,۹۱۴.۷۶	۱۸,۵۳۱	۱,۰۹۸,۷۸۶	۴,۳۷۱.۱۹	۴,۸۰۳
ویال(سفالسیورین)	عدد	۸۸۱,۹۳۴	۱۸,۹۳۵.۸۷	۱۶,۷۰۰	۸,۶۵۸,۱۰۹	۲۰,۹۹۸.۲۳	۱۸۱,۸۰۵	۰	۰	۰	۸,۷۱۹,۶۰۹	۲۰,۲۵۴.۳۵	۱۷۶,۶۱۰	۸۲,۰۴۳۴	۲۶,۶۸۷.۴۳	۲۱,۸۹۵
هورمون رشد(ویال لنوفلیزه)	عدد	۳۳,۵۸۷	۲۱۲,۵۲۳.۷	۷,۱۳۸	۲۸۵,۲۱۲	۲۰۱,۲۷۱.۳۴	۵۷,۴۰۵	۰	۰	۰	۲۸۵,۳۴۲	۲۰۲,۴۵۸.۸	۵۷,۷۷۰	۲۳,۴۵۷	۲۰۲,۴۳۸.۹۵	۶,۷۷۳
انسولین	عدد	۶۷۲,۹۵۷	۷۸,۵۴۸.۸۵	۵۳,۸۶۰	۲,۰۷۴,۴۵۵	۸۴,۱۵۶.۵۶	۱۷۴,۵۷۹	۰	۰	۰	۲,۴۵۳,۱۵۲	۸۴,۲۹۹.۲۳	۲۰۴,۵۹۱	۲۹۴,۲۶۰	۷۷,۶۴۵.۶۳	۲۳,۸۴۸
سوسپانسیون(سفالسیورین)	عدد	۳۲۵,۳۹۹	۳۴,۴۶۹.۸	۷,۹۶۰	۸۰۶,۳۵۶	۳۳,۷۳۵.۷۲	۲۷,۲۰۳	۰	۰	۰	۹۹۹,۱۲۸	۳۰,۶۴۹.۷۳	۳۰,۶۲۳	۱۳۲,۵۲۷	۳۴,۲۵۷.۱۷	۴,۵۴۰
مکمل های دارویی	عدد	۳,۷۱۸,۷۰۰	۱,۹۴۹.۰۷	۷,۲۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۱,۲۰۰	۱,۸۷۲.۵۹	۳,۹۹۳	۱,۵۸۷,۵۰۰	۲,۰۵۰.۳۹	۳,۲۵۵
ویال غیر سفالسیورین حاوی پودر	عدد	۵۴۶,۸۱۷	۲۱,۳۷۴.۶۱	۱۱,۶۸۸	۶,۵۶۱,۲۷۵	۱۵,۹۴۵.۰۷	۱۰۴,۶۳۰	۰	۰	۰	۶,۵۳۰,۲۱۱	۱۶,۸۰۹.۸۹	۱۰۹,۶۰۴	۵۸۷,۸۸۱	۱۱,۴۰۳.۶۷	۶,۷۰۴
ویال استریل و قلم	عدد	۲۶,۱۷۳	۱,۷۰۰,۹۱۳.۱۵	۴۴,۵۱۸	۲۴,۹۸۹	۲,۲۱۵,۸۱۴.۹۶	۵۵,۳۷۱	۰	۰	۰	۴۹,۹۸۹	۱,۹۸۸,۳۹۷.۴۵	۹۹,۳۹۸	۱,۱۷۳	۴۱۸,۵۸۴.۸۳	۴۹۱
سوسپانسیون جامدات	عدد	۷۹,۹۰۸	۱۶,۲۵۶.۲۱	۱,۳۰۷	۷۳۴,۹۳۴	۲۰,۷۳۱.۵۴	۱۵,۰۲۹	۰	۰	۰	۷۲۵,۶۱۷	۲۰,۰۹۰.۴۹	۱۴,۵۷۸	۷۹,۲۲۵	۲۳,۱۸۹.۹۷	۱,۷۵۸
کارتیج	عدد	۲۹۴,۱۰۵	۶,۷۳۵.۶۹	۱,۹۸۱	۸,۴۳۲,۶۱۵	۷,۷۱۴.۱۱	۶۴,۹۷۳	۰	۰	۰	۸,۳۴۸,۶۳۵	۷,۶۱۲.۰۳	۶۳,۵۵۰	۲۶۸,۰۹۵	۹,۳۳۷.۶۱	۳,۴۰۴
محصولات وارداتی	عدد	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۹	۳,۸۱۶.۴۶	۰	۰	۰	۹۳۷,۳۰۰	۳,۸۱۶.۴۶	۳,۵۳۹	۰	۰	۰
جمع کل			۲۳۶,۴۵۵				۱,۲۵۶,۹۸۶						۱,۲۴۳,۷۸۹			۱۴۹,۶۵۲

خرید و مصرف مواد اولیه

[illegible]

مواد اولیه و بسته بندی	۰	۱	۰	۲۳۷,۲۰۵	۱	۰	۲۳۷,۲۰۵	۱	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:	۱	۰	۰	۲۳۷,۲۰۵	۱	۰	۲۳۷,۲۰۵	۱	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱,۰۶۱,۶۷۲			۹۹۸,۲۴۰		۴۸۳,۰۱۶			۴۱۹,۶۸۴

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۵۹,۰۸۶	۸۴,۴۳۰	۰	۸۰,۹۷۳	۴۱,۰۳۴	۰	۰
هزینه استهلاک	۳۴,۹۷۶	۱۴,۵۳۱	۰	۳,۰۱۱	۱,۳۶۴	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۲۰۰	۶,۲۳۴	۰	۸۰۳	۳۷۳	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۰,۱۷۶	۶,۳۳۲	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸,۹۱۴	۲,۵۵۵	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۷۳,۵۹۴	۶۲,۹۲۱	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	۷,۱۰۸	۴,۱۳۶	۰	۳۰۴	۱۳۶	۰	۰
سایر هزینه ها	۷۱,۵۰۹	۳۸,۵۱۹	۰	۲۱,۲۵۱	۶,۷۳۸	۰	۰
جمع	۳۰۵,۰۵۵	۱۵۴,۱۵۳	۰	۱۸۸,۸۵۰	۱۱۵,۰۲۱	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه تعیین نرخ فروش کلیه محصولات دارویی با مجوز سازمان غذا و دارو می باشد برآورد تغییرات نرخ امکان پذیر نیست.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ ارز و سطح عمومی قیمت ها، نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی افزایش قابل توجهی خواهد داشت.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ ارز، افزایش قیمت مواد اولیه و بسته بندی، افزایش حقوق و دستمزد کارکنان، بالا رفتن هزینه های سربار و پیش بینی افزایش فروش در سال جاری شاهد افزایش بهای تمام شده خواهیم بود.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۳۰	۴۳۳	۴۳۳

تعداد پرسنل غیر توليدي شرکت	۲۵۶	۳۳۸	۳۳۸
-----------------------------	-----	-----	-----

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴,۸۱۴,۳۷۲	۲۰۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۷۰	۳۳,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۳۳,۳۵۴,۰۱۹	۸۴۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۴,۹۴۹	۳۳۷,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی افزایش فروش در سال جاری هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدهای عملیاتی افزایش خواهد داشت.
---------------------------------	---

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 شرکت های 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
هلدینگ دارویش	۰	۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۵	۶	
داروسازی زاگرس فارمد پارس (داملران رازک)	۰	۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۷	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۰,۰۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲,۹۵۵	۰	۱۰,۰۱۵	۲,۹۵۵	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی	۰	۳۹,۲۷۴
سود حاصل از فروش اقلام ضایعاتی	۲,۵۵۲	۱,۱۸۲
سایر درآمد های عملیاتی	۰	۲۵
جمع	۲,۵۵۲	۳۰,۴۸۱

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی	۵۵,۵۸۲	۰
زیان کاهش ارزش موجودی ها	۷,۰۹۶	۴,۱۳۸
سایر هزینه های عملیاتی	۱۴۸	۰
جمع	۶۲,۸۲۶	۴,۱۳۸

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۵۳۲,۵۱۱	۲,۲۸۸,۲۸۶			۰	۲,۲۳۱,۴۵۳	۵۶,۸۳۳	۲۹۶,۳۹۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۵۳۲,۵۱۱	۲,۲۸۸,۲۸۶			۰	۲,۲۳۱,۴۵۳	۵۶,۸۳۳	۲۹۶,۳۹۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۹۶,۳۹۳	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مانده تسهیلات این شرکت در پایان دوره مربوط به بانک های رفاه، اقتصاد نوین، سینا، ایران زمین، ملت، ملی، توسعه صادرات، خاورمیانه، سپه و سامان است و نرخ موثر تسهیلات دریافتی از ۱۲ تا ۲۶.۵ درصد می باشد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به بالا رفتن دوره وصول مطالبات، عدم پرداخت مطالبات سررسید شده توسط شرکتهای پخش، مشکلات نقدینگی، افزایش نرخ ارز، پیش بینی افزایش فروش و بهای تمام شده در سال جاری شرکت تمام تلاش خود را مبنی بر عدم افزایش هز ینه های مالی به کار خواهد بست.
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد ناشی از سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها	۲,۹۵۵	۲,۹۶۱
جمع	۲,۹۵۵	۲,۹۶۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰۰	۱۴۳
سود ناشی از فروش مواد اولیه	(۲۶۰)	۰
سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۵,۵۷۸	۸۷۰
سود و زیان تسعیر دارایی‌های و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۲,۱۹۷	۴۷۱
سایر	۵۸۳	(۴۷۱)
جمع	۸,۲۹۷	۱,۰۱۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۳۵,۹۰۸	۱۳۵,۰۰۰	۳۸۷,۸۶۷	۳۰۷,۰۰۰	

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	موردی ندارد.
---------------------------------	--------------

سایر توضیحات با اهمیت

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.»