

شرکت: داروسازی زهراوی	سرمایه ثبت شده: 3,204,000
نماد: دزهراوی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432320	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	داروسازی زهراوی
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت داروسازی زهراوی (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این موسسه، بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به موجب برگ های تشخیص صادره و آخرین رای هیات حل اختلاف مالیاتی، مالیات عملکرد سال های 1399 و 1400 جمعا به مبلغ 708 میلیارد ریال مطالبه گردیده که بدلیل اعتراض شرکت به شرح یادداشت های 28-3 و 28-4 توضیحي، صرفا مبلغ 643 میلیارد ریال ذخیره از این بابت در حسابها منظور شده است. ضمنا بابت مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش و سال قبل جمعا مبلغ 197 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده که باتوجه به وجود برخی هزینه های غیرقابل قبول و خارج از حد نصاب مالیاتی احتساب حداقل مبلغ 130 میلیارد ریال ذخیره اضافی ضروری می باشد. همچنین بابت جرائم مالیات بر ارزش افزوده سال 1396 به مبلغ 50 میلیارد ریال، برگ های تشخیص صادره بابت مالیات حقوق سالهای 1398 الی 1400 به مبلغ 61 میلیارد ریال و برگ تشخیص ماده 169 قانون مالیاتهای مستقیم سال های 1396 الی 1400 به مبلغ 69 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور نگردیده، ضمنا مالیات بر ارزش افزوده و عوارض از سال 1397 الی 1399 نیز مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. اگرچه احتساب ذخیره اضافی در رابطه با موارد فوق ضروری است، لکن تعیین میزان مبلغ بدهی قطعی شرکت منوط به اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

سایر موارد

6. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:
 -مفاد بند 3 ماده 7 با موضوع افشاء صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی نشده ظرف مهلت مقرر.
 -مفاد ماده 10 با موضوع ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1402/4/24 به مرجع ثبت شرکتها و افشاء آگهی مربوطه ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.
 -افشای فوری تأثیرات بااهمیت ناشی از تغییرات ارزی.

-ابلاغیه مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوبه 121/161344 مورخ 1400/8/19) با موضوع افشای علت تغییر بیش از 30 درصد سود عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل.
 -مفاد ماده 30 اساسنامه باموضوع غیبت یکی از اعضای هیات مدیره به صورت 6 جلسه متناوب در جلسات برگزار شده طی دوره مالی مورد گزارش.

-برخی مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تاریخ 1401/7/18 شامل مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اصول حاکمیت شرکتی توسط هیات مدیره (تبصره 2 ماده 3)، ارائه افرارنامه اعضای هیات مدیره به کمیته انتصابات مبنی بر عدم همزمانی عضویت در هیات مدیره بیش از 3 شرکت ثبت شده نزد سازمان و پذیرش تعهدات و مسئولیت ها به صورت مکتوب (تبصره های 2 و 3 ماده 4)، اظهارنظر کمیته حسابرسی نسبت به منصفانه بودن افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری نسبت به معاملات با اشخاص وابسته(تبصره 5 ماده 7)، ارائه گزارش های واحد حسابرسی داخلی به صورت 3 ماهه به هیات مدیره (ماده 8)، ایجاد ساز و کار مناسب جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات(ماده 11)، تصویب برنامه های راهبردی، خط مشی های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی و کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک (ماده 13)، تصویب منشور کمیته های انتصابات و ریسک و تعداد اعضای کمیته های مزبور(تبصره های 1 و 2 ماده 14)، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره برای دوره های 6 ماهه توسط هیات مدیره و گزارش تعداد جلسات برگزار شده توسط هیات مدیره و کمیته های تخصصی به مجمع عمومی(ماده 23) و افشای گزارش کنترلهای داخلی از طریق پایگاه اینترنتی شرکت (ماده 29) و افشاء گزارش پایداری (ماده 40).

27بان1402

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفنی موسسه حافظ گام	[Mahdi Jameh Bozorg Sign]	982612	1402/08/30 22:43:46
شریک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani Sign]	800010	1402/08/30 22:45:05
مدیر موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi Sign]	800456	1402/08/30 22:46:32

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶۶,۰۴۳	(۷۴,۶۱۰)	۴۴,۹۸۹	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۱۶۶,۰۴۳	(۷۴,۶۱۰)	۴۴,۹۸۹	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۳۰,۲۲۴	۲,۰۹۹,۶۰۹	۲,۲۲۵,۷۸۳	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۱,۶۷۶	۳۱,۸۹۷	۳۱,۹۴۱	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۰۰۶	۵,۰۰۶	۵,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳۴۰,۰۷۹	۳۳۵,۵۹۰	۱۵,۰۴۰	۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۴۰۶,۹۸۵	۲,۴۷۲,۱۰۲	۲,۲۷۷,۷۶۴	(۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۶۷,۸۲۲	۲۶۶,۵۲۵	۵۴۷,۷۹۴	۱۱۳
موجودی مواد و کالا	۸۵۳,۹۶۳	۸۷۵,۴۵۱	۱,۱۹۶,۵۸۶	(۳)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵,۷۹۹,۴۰۳	۶,۵۶۴,۳۱۰	۴,۹۹۶,۵۷۲	(۱۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲۳۹,۶۹۸	۱۸۳,۲۳۱	۱۴۹,۷۴۱	۲۵
	۷,۴۴۹,۸۸۵	۷,۸۸۹,۴۰۷	۶,۸۹۰,۶۹۳	(۶)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۳۳۶,۶۰۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۴۴۹,۸۸۵	۷,۸۸۹,۴۰۷	۷,۳۱۷,۲۹۳	(۶)
جمع دارایی‌ها	۹,۸۵۶,۸۷۰	۱۰,۳۶۱,۵۰۹	۹,۴۹۵,۰۵۷	(۵)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۲۰۴,۰۰۰	۲,۲۰۴,۰۰۰	۲,۲۰۴,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۳,۸۸۰	۶,۴۹۱	۰	۱۱۴
اندوخته قانونی	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۸۵,۹۴۰)	(۳۵۱,۹۸۳)	(۳۹۶,۹۷۱)	۶۶
سهام خزانه	(۳۲,۵۰۶)	(۳۰,۰۸۰)	(۳۵,۵۷۳)	(۸)
جمع حقوق مالکانه	۳,۱۳۲,۴۳۴	۲,۹۵۲,۴۲۸	۲,۸۹۵,۴۵۶	۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۸۷۸,۸۸۳	۱,۳۳۷,۱۵۰	۱,۸۹۵,۸۹۳	(۳۴)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳,۵۵۸	۳۱,۵۷۰	۳۷,۸۵۴	۷۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۳۲,۴۴۱	۱,۳۶۸,۷۲۰	۱,۹۳۲,۷۴۶	(۳۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۳۲۵,۱۱۸	۲,۷۵۰,۰۱۲	۲,۰۵۸,۴۷۹	(۱۹)
مالیات پرداختنی	۷۱۲,۹۹۳	۴۷۳,۸۸۷	۲۸۷,۶۶۷	۵۰
سود سهام پرداختنی	۹۵,۵۲۵	۹۵,۵۲۵	۴,۵۵۶	۰
تسهیلات مالی	۲,۶۵۱,۴۳۲	۲,۶۱۸,۰۶۹	۲,۳۹۸,۳۴۷	۱
ذخایر	۴۶,۲۵۹	۱۹,۸۶۶	۱۱,۴۵۳	۱۳۳
پیش‌دریافت‌ها	۵۹,۶۷۸	۸۳,۰۰۲	۱۵,۲۵۳	(۲۸)
	۵,۸۰۰,۹۹۵	۶,۰۴۰,۳۶۱	۴,۶۷۵,۸۵۵	(۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵,۸۰۰,۹۹۵	۶,۰۴۰,۳۶۱	۴,۶۷۵,۸۵۵	(۴)
جمع بدهی‌ها	۶,۷۳۲,۴۳۶	۷,۴۰۹,۰۸۱	۶,۵۹۹,۶۰۱	(۹)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹,۸۵۶,۸۷۰	۱۰,۳۶۱,۵۰۹	۹,۴۹۵,۰۵۷	(۵)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۹۶,۹۷۲)	(۳۵,۵۷۳)	۲,۸۹۵,۴۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۹۶,۹۷۲)	(۳۵,۵۷۳)	۲,۸۹۵,۴۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										۴۴,۹۸۹		۴۴,۹۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	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	۰	۴۴,۹۸۹	۰	۴۴,۹۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۹۸۹	۰	۴۴,۹۸۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۴,۹۱۱)	(۳۴,۹۱۱)
فروش سهام خزانه			۰	۶,۴۹۱						۴۰,۴۰۴	۴۶,۸۹۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۶,۴۹۱	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵۱,۹۸۳)	(۳۰,۰۸۰)	۳,۹۵۳,۴۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۶۶,۰۴۳		۱۶۶,۰۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۰۴۳	۰	۱۶۶,۰۴۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۷,۵۳۳)	(۲۷,۵۳۳)
فروش سهام خزانه				۷,۳۸۹						۲۵,۱۰۷	۳۲,۴۹۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳,۲۰۴,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۸۸۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	(۸۵,۹۴۰)	(۳۳,۵۰۶)	۳,۱۲۳,۴۳۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
نقد حاصل از عملیات	۱,۰۱۴,۰۳۴	۵۳۵,۵۷۰	۱,۱۰۱,۳۱۶	۹۳				
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۳,۸۱۷)	(۱۹,۱۳۷)	(۸۵,۴۸۱)	(۲۳۸)				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۳۰,۲۰۷	۵۰۶,۴۴۳	۱,۰۱۵,۸۳۵	۸۴				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:								
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸,۷۶۴)	(۱۷,۶۱۶)	(۴۴,۶۵۶)	(۷)				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۴)	۰	--				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۸	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۱۴	۷۳۵	۱,۴۱۳	(۱۶)				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸,۱۵۰)	(۱۶,۸۸۵)	(۴۳,۳۳۵)	(۷)				
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۹۱۳,۰۵۷	۴۸۹,۵۵۸	۹۷۳,۶۰۰	۸۶				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:								
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۵,۱۰۷	۲۵,۰۶۳	۴۰,۴۰۴	۰				
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۳۷,۵۳۳)	(۳۳,۸۹۳)	(۳۴,۹۱۱)	(۱۵)				
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۰۵۳,۰۳۹	۱,۶۸۱,۳۴۴	۳,۷۶۸,۶۹۰	۲۳				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۶۴۱,۰۵۸)	(۱,۵۸۸,۶۱۴)	(۳,۰۴۳,۹۷۴)	(۶۶)				
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۷۵,۸۳۸)	(۴۳۶,۸۱۰)	(۶۷۷,۸۶۹)	۳۷				
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده				
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۶۶,۳۷۳)	(۳۴۳,۹۰۹)	(۹۴۷,۶۶۰)	(۱۵۳)						
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۵,۷۸۴	۱۴۶,۶۴۹	۲۴,۹۴۰	(۶۹)						
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۳,۳۲۱	۱۴۹,۷۴۱	۱۴۹,۷۴۱	۲۲						
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۹۳	۵۹۸	۸,۵۴۰	۱۶						
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳۹,۶۹۸	۲۹۶,۹۸۸	۱۸۳,۳۲۱	(۲۳)						
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۲۰۱,۱۸۶	۰						
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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 قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلی:																					
قرص	میلیون عدد	۲۵۶	سایر	۱۶	۳۵۸,۹۹۹	۵۳	۵۹	۱۶,۵۵۷,۷۷۹,۶۶۱	۹۷۶,۹۰۹	(۸۶۹,۹۱۹)	۱۰۶,۹۹۰	۳۹	۳۷	۷,۳۳۶,۶۷۵,۶۷۶	۲۷۱,۰۸۷	(۱۴۷,۵۳۳)	۱۳۳,۵۵۵	۱۳۳	۱۳۵	۳,۶۰۳,۶۵۹,۳۵۹	۴۸۶,۳۵۹

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	میان و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
				تعداد فروش	تعداد تولید	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	مبلغ فروش
کپسول	میلیون عدد	۲۵۶	سایر	۴۸	۳۷۳,۸۰۶	۹۳	۷,۹۴۷,۰۳۱,۹۱۵	۷۴۷,۰۳۱	(۳۷۳,۳۹۰)	۳۷۴,۶۳۱	۵۷	۵۷	۸,۹۱۱,۴۵۶,۱۴۰	۵۰۷,۹۵۳	(۲۱۵,۶۱۹)	۱۹۳,۳۳۴	۹۷	۱,۰۰۳,۷۵۸
آمپول	میلیون عدد	۱۰	سایر	۱۱	۱,۳۴۹,۸۲۱	۱۷	۱۲۹,۵۳۳,۷۰۵,۸۸۳	۲,۲۰۱,۸۸۶	(۵۲۴,۶۰۳)	۶۷۷,۲۸۲	۱۴	۱۴	۵۸,۴۱۴,۶۴۳,۸۵۷	۸۱۷,۸۰۵	(۵۱۳,۹۳۶)	۳۰۴,۸۶۹	۱۲	۱۰۲,۳۱۴,۶۶۶,۶۶۷
کپسول مایع	میلیون عدد	۶۱۵	سایر	۱۶۵	۱,۳۱۸,۸۳۳	۲۵۴	۹,۷۸۰,۱۰۶,۲۳۷	۲,۶۶۹,۹۶۹	(۸۶۸,۸۳۷)	۸۰۱,۱۳۲	۱۶۰	۱۵۵	۱۰,۸۵۶,۳۹۳,۵۴۸	۱,۶۸۲,۷۴۱	(۹۷۵,۲۶۰)	۷۰۷,۴۸۱	۳۱۳	۳,۰۸۷,۳۹۱
جمع فروش داخلی				۲۴۰	۳,۳۰۰,۴۶۸	۴۱۶		۶,۵۹۵,۷۸۵		۱,۹۶۰,۰۳۴(۴,۶۳۵,۷۴۹)	۲۶۳	۲۷۰		۳,۳۷۹,۵۸۶	(۱,۹۵۱,۳۴۷)	۱,۳۲۸,۲۳۴	۵۵۷	۵,۸۰۵,۲۸۴
فروش صادراتی:																		
قرص	میلیون عدد	۰	سایر			۰			۰	۰	۰		۰		۰	۰	۳	۶۲,۹۸۵
کپسول	میلیون عدد	۰	سایر			۱	۱۶,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۳	(۶۳۶)	۱۶,۲۰۶	۰		۰		۰	۰	۲	۱۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰
آمپول	میلیون عدد	۰	سایر	۱	۶,۶۴۰	۱	۲۵,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۳	(۲۳,۹۵۳)	۱,۱۴۰	۰		۰		۰	۰	۱	۵۷,۰۰۰
کپسول مایع	میلیون عدد	۰	سایر			۱	۱۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۰	(۵,۷۰۵)	۸,۶۳۵	۵	۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	(۱۴,۴۸۹)	۱۰,۵۱۱	۵	۵۷,۳۶۵
جمع فروش صادراتی				۱	۶,۶۴۰	۳		۵۶,۲۶۵	(۳۰,۲۸۴)	۲۵,۹۸۱	۵	۵		۲۵,۰۰۰	(۱۴,۴۸۹)	۱۰,۵۱۱	۱۱	۳۰۲,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:																		
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰
سایر									۰	۰	۰				۰	۰		
جمع				۲۴۱	۳,۳۰۷,۱۰۸	۴۱۹		۶,۶۵۲,۰۵۰	(۴,۶۶۶,۰۳۳)	۱,۹۸۶,۰۱۷(۴,۶۶۶,۰۳۳)	۳۷۵	۲۶۸		۳,۳۰۴,۵۸۶	(۱,۹۶۵,۸۳۶)	۱,۳۲۸,۷۵۵	۵۶۱	۶,۰۰۸,۲۸۴

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۰۶۸,۴۶۳	۳,۵۰۸,۷۵۳	۵,۰۳۷,۸۰۴	۶,۴۹۷,۶۰۳	۶,۶۵۲,۰۵۰	۳,۳۰۴,۵۸۶	۶,۰۰۸,۲۸۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۴۰,۵۸۸)	(۲,۲۳۶,۵۹۶)	(۳,۱۷۹,۴۰۸)	(۴,۲۳۰,۸۹۷)	(۴,۶۶۶,۰۳۳)	(۱,۹۶۵,۸۳۶)	(۴,۷۷۰,۰۷۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

گسترش شرکتهای تولیدی به تدریج سهم فروش و حاشیه سود این محصولات رو به کاهش بوده و شرکتهای داروسازی برای بقا و رقابت باید وارد بازارهای جدید شوند که تولید داروهای با فن آوری بالا و صادرات از جمله این بازارهاست . با این نگرش تولید داروهای فوق تخصصی - داروهای Hightec و محصولاتی که برای نخستین بار در کشور تولید خواهند شد در برنامه تحقیق و توسعه زهراوی قرار گرفته است به موازات و بنا به تعهد علمی و اخلاقی به جامعه حفظ و تداوم کیفیت از جمله برنامه های این شرکت می باشد. معتقدیم هر چند که در شرایط قیمت گذاری فعلی داروهای ژنریک و فروش محصولات ، مصرف کننده بهایی را برای کیفیت نمی پردازد اما به تدریج شرکتهای کیفیت محور داروسازی کشور تمایز خود را نشان خواهند داد. اهم پایه های رقابت در صنعت دارو میتواند موارد زیر مطرح گردد. - کیفیت برتر محصول (استراتژی تمایز) - استقرار نظام های کیفی از جمله GMP - شناخت دقیق بازار مصرف و ظرفیت های تولید در صنعت. - مدیریت کیفیت جامع(TQM) شرکت زهراوی در این راستا با بهره گیری از آخرین دستاوردهای داروسازی دنیا و تجهیز خطوط تولیدی خود به تکنولوژیهای برتر دنیا و بر اساس بیانیه ماموریت ذیل در مسیر تولید داروهای بیوتکنولوژی ، و تحت لیسانس همگام با شرکتهای موفق در صنعت دارو گام برداشته که دستیابی به این مهم تنها بر اساس یک برنامه مدون و از پیش تعیین شده امکان پذیر خواهد بود.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	انتظار می رود با افزایش نرخ نهاده های تولید، نرخ فروش محصولات نیز به تناسب توسط سازمان غذا و دارو افزایش یابد. بهای تمام شده
------------------	--	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳,۴۸۰,۸۵۳	۱,۳۶۲,۶۱۳	۳,۹۸۵,۲۲۶
دستمزد مستقیم تولید	۲۹۳,۰۰۲	۲۱۰,۰۷۶	۱۶۲,۰۳۷
سربارتولید	۸۴۹,۰۱۳	۴۹۷,۶۲۵	۷۷۳,۵۸۹
جمع	۴,۶۲۳,۸۶۸	۲,۰۷۰,۳۱۴	۴,۹۲۰,۸۵۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳۱,۸۱۷)	(۱۹,۲۷۹)	(۷۷,۸۱۵)
جمع هزینه های تولید	۴,۴۹۱,۰۵۱	۲,۰۵۱,۰۳۵	۴,۸۴۳,۰۳۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۴۲,۵۰۲	(۴۹,۲۳۵)	(۳۹,۸۷۹)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۵۳۳,۵۵۳	۲,۰۰۱,۸۰۰	۴,۸۰۳,۱۵۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۴۴,۷۰۱	۱۲,۲۲۱	۱۲,۲۲۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۲,۲۲۱)	(۴۸,۱۸۵)	(۴۵,۳۰۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۶۶۶,۰۳۳	۱,۹۶۵,۸۳۶	۴,۷۷۰,۰۷۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۶۶۶,۰۳۳	۱,۹۶۵,۸۳۶	۴,۷۷۰,۰۷۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	انتظار می رود نرخ نهاده های تولید از جمله مواد متناسب با نوسانات نرخ ارز تغییر ،هزینه های دستمزد طبق قانون کار و انتظار می رود نرخ نهاده های تولید از جمله مواد متناسب با نوسانات نرخ ارز تغییر ،هزینه های دستمزد طبق قانون کار و افزایش سالانه و هزینه های عمومی تولید نیز متناسب با تورم افزایش یابد. افزایش سالانه و هزینه های عمومی تولید نیز متناسب با تورم افزایش یابد.
«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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱													
		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	مقدار	نرخ - ریال
قرص	میلیون عدد	۱	۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۳۹	۴,۱۵۳,۶۶۶,۶۶۷	۱۶۱,۹۵۴	۰	۰	۰	۳۷	۳,۹۸۷,۳۵۱,۳۵۱	۱۴۷,۵۳۲	۳	۵,۵۹۷,۳۳۳,۳۳۳
کپسول	میلیون عدد	۰	۰	۰	۵۹	۵,۳۴۹,۴۷۴,۵۷۶	۳۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۵۹	۵,۳۴۹,۴۷۴,۵۷۶	۳۱۵,۶۱۹	۰	۰
آمپول	میلیون عدد	۱	۷,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۵	۱۴	۳۶,۹۰۶,۵۷۱,۴۳۹	۵۱۶,۶۹۳	۰	۰	۰	۱۴	۳۶,۶۳۸,۲۸۵,۷۱۴	۵۱۳,۹۳۶	۱	۱۱,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰
کپسول مایع	میلیون عدد	۱	۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۶	۱۷۱	۵,۸۹۳,۰۱۷,۵۴۴	۱,۰۰۷,۵۳۵	۰	۰	۰	۱۶۵	۵,۹۹۸,۴۷۸,۷۸۸	۹۸۹,۷۴۹	۷	۲,۸۴۰,۲۸۵,۷۱۴
جمع کل			۱۲,۲۲۱				۳,۰۰۱,۸۰۰			۰			۱,۹۶۵,۸۳۶		۴۸,۱۸۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													
		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	مقدار	نرخ - ریال
قرص	میلیون عدد	۳	۵,۵۹۷,۳۳۳,۳۳۳	۱۶,۷۹۲	۱۱۱	۳,۵۷۴,۳۰۷,۳۰۷	۳۹۶,۷۳۷	۰	۰	۰	۱۱۱	۳,۵۷۴,۳۰۷,۳۰۷	۳۹۶,۷۳۷	۳	۵,۵۹۷,۳۳۳,۳۳۳
کپسول	میلیون عدد	۰	۰	۰	۹۳	۸,۱۳۰,۰۱۰,۸۷۰	۷۴۷,۹۶۱	۰	۰	۰	۹۳	۸,۱۳۰,۰۱۰,۸۷۰	۷۴۷,۹۶۱	۰	۰

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
آمیول	میلیون عدد	۱	۱۱,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۱	۱۷	۷۲,۱۰۰,۷۶۴,۷۰۶	۰	۰	۰	۱,۳۲۵,۷۱۳	۷۲,۱۰۰,۷۶۴,۷۰۶	۱۷	۱۱,۵۱۱	۱۱,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۳۲۵,۷۱۳	۷۲,۱۰۰,۷۶۴,۷۰۶
کپسول مایع	میلیون عدد	۷	۲,۸۴۰,۲۸۵,۷۱۴	۱۹,۸۸۲	۲۷۱	۸,۸۵۴,۸۴۸,۷۰۸	۰	۰	۰	۲,۳۹۹,۶۶۴	۸,۸۵۴,۸۴۸,۷۰۸	۲۷۱	۱۹,۸۸۲	۲,۸۴۰,۲۸۵,۷۱۴	۷	۲,۳۹۹,۶۶۴	۸,۸۵۴,۸۴۸,۷۰۸
جمع کل			۴۸,۱۸۵			۴,۷۷۰,۰۷۵	۰			۴,۷۷۰,۰۷۵			۴۸,۱۸۵			۴,۷۷۰,۰۷۵	

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
مواد اولیه	عدد	۱	۲۸۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۱۸۴	۱	۲۳۸,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۱۸۷	۱	۲۳۸,۱۸۷	۲۳۸,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۳۸,۶۱۵
مواد بسته بندی	عدد	۱	۱۵۶,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۵۱	۱	۴۷۲,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۰۴۸	۱	۴۷۲,۰۴۸	۲۸۰,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۸۰,۷۱۸
جمع مواد اولیه داخلی			۵۳۶,۵۳۵			۷۰۰,۲۳۵				۶۱۷,۳۳۳		
مواد اولیه وارداتی:												
مواد اولیه	عدد	۱	۱۸۲,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۰۹	۱	۸۵۰,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۲۶۷	۱	۸۵۰,۲۶۷	۷۴۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۴۵,۲۸۰
جمع مواد اولیه وارداتی										۷۴۵,۲۸۰		
جمع کل			۷۱۹,۳۴۴			۱,۵۵۰,۵۰۲				۱,۳۶۲,۶۱۳		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
مواد اولیه	عدد	۱	۳۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۵۶	۱	۹۹۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۸۳۰	۱	۱,۱۸۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۱۳۲	۱	۱,۱۸۸,۱۳۲
مواد بسته بندی	عدد	۱	۲۴۷,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۶۸۱	۱	۵۷۰,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۶۳۶	۱	۵۷۰,۶۳۶	۵۷۰,۶۳۶	۱	۵۷۰,۶۳۶

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۲۳,۶۴۸	۶۲,۸۰۵	۲۰۹,۳۶۵	۱۴۹,۲۹۷	۹۰,۳۴۱	۸۴,۵۲۴
جمع	۸۴۹,۰۱۳	۴۹۷,۶۳۵	۶۱۳,۶۰۱	۵۱۴,۳۷۵	۲۳۲,۶۳۳	۳۰۴,۷۴۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و همچنین سایر عوامل اثرگذار پیش بینی می گردد که هزینه های فروش، اداری و عمومی متناسب با افزایش حقوق قانون کار برای نه ماهه آینده و همچنین شاخص تورم افزایش یابد.
---	--

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۱۷	۳۳۱	۳۳۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۵	۷۲	۷۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۲,۵۱۳,۵۱۲	۶۰۸,۴۵۰	۱,۴۵۹,۸۸۲	۴۶۲,۹۱۶	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۸۷,۵۲۳	۲۹,۷۸۵	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۱,۱۵۱	۵,۰۶۷	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۵۵,۳۶۱	۲۰,۷۴۱	۰	۰	۰	۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	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
سایر شرکتهای خارج از بورس	۱	۵,۰۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۵,۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۶	۰	۰

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 مغروضات 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۴,۴۹۶	۱۱۷,۸۸۴	۰
جمع	۱۴,۴۹۶	۱۱۷,۸۸۴	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۲۶۲,۲۶۰	۲۰۴,۱۲۰	۱۳۶,۸۰۴
جمع	۲۶۲,۲۶۰	۲۰۴,۱۲۰	۱۳۶,۸۰۴

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	ریالی	شرکت در دورهای منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	ارزی	مانده پایان دوره (اصل و فرع) معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارز	مبلغ ارز	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)		
			ارز	نوع ارز		بلند مدت	کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۹۵۵,۲۱۹	۳,۵۳۰,۳۰۵	۰	۰	۲,۶۵۱,۴۲۲	۸۷۸,۸۸۳
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰
جمع		۳,۹۵۵,۲۱۹	۳,۵۳۰,۳۰۵		۰	۲,۶۵۱,۴۲۲	۸۷۸,۸۸۳
						انتقال به دارایی	۰
						هزینه مالی دوره	۴۳۸,۹۳۷

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۹۵۵,۲۱۹	۴,۸۳۲,۶۸۶		۰	۴,۱۸۷,۰۳۶	۶۴۵,۶۶۰	۱,۳۱۱,۴۰۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۳,۹۵۵,۲۱۹	۴,۸۳۲,۶۸۶		۰	۴,۱۸۷,۰۳۶	۶۴۵,۶۶۰	۱,۳۱۱,۴۰۳	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۱,۳۱۱,۴۰۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

طبق پیش بینی های انجام شده تامین مالی شرکت از طریق وصول مطالبات و اخذ تسهیلات جدید صورت خواهد پذیرفت

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

طبق پیش بینی های انجام شده تامین مالی شرکت از طریق وصول مطالبات و اخذ تسهیلات انجام خواهد پذیرفت که هزینه های مالی شرکت حدوداً ۱۳۱۱۴۰۳ میلیون ریال خواهد بود.

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاری بانکی	۱,۴۱۳	۶۱۴	۵,۳۹۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۶,۶۱۸	۷,۴۰۸	(۱۳۶,۳۰۴)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۰	۰	۰
جمع	۸,۰۳۱	۸,۰۲۲	(۱۳۱,۰۱۴)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

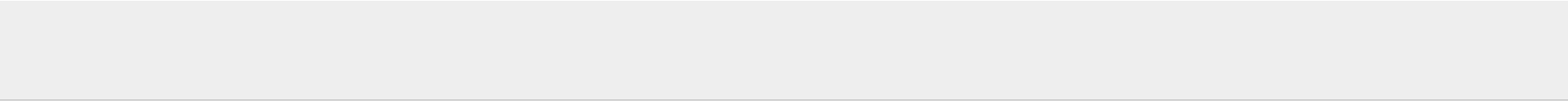
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۲۵۱,۹۸۳)	۰	۴۴,۹۸۹	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برای سال مالی ۱۴۰۲ مورد ندارد
--	-------------------------------

سایر توضیحات با اهمیت

برای سال مالی ۱۴۰۲ مورد ندارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



نام عضو حقیقی یا قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا مدیره	شماره 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
سرمایه گذاری داروئی تامین	سرمایه گذاری داروئی تامین	10102543204	فرهاد غفوریان خوجین	فرهاد غفوریان خوجین	1639292357	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	☐
لابراتوارهای رازک	لابراتوارهای رازک	10860385410	محمدرضا سیاهی شادباد	محمدرضا سیاهی شادباد	5069091867	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	داروسازی	☐
دارو پخش	دارو پخش	10100835286	حسین بارانی بناب	امیر سعیدی کلجاهی	3875572041	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	☐
دارو سازی حکیم	دارو سازی حکیم	10100359861	سیدصدرالدین عرفانی	سیدصدرالدین عرفانی	2121256806	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	☐
داروسازی ابوریحان	داروسازی ابوریحان	10100402567	فرهاد کیافر	فرهاد کیافر	0062322052	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	داروسازی	☐