

شرکت: داروسازی کاسپین تأمین	سرمایه ثبت شده: 450,000
نماد: کاسپین	سرمایه ثبت نشده: 250,000
کد صنعت (ISIC): 432307	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	داروسازی کاسپین تأمین
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت داروسازی کاسپین تأمین (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان و تغییرات حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از اینرو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمیکند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعیت مانده مطالبات سنوآتی از شرکتهای به پخش دارویی بهشهر و پخش توسعه دارویی رساء جمعا به مبلغ 105 میلیارد ریال، انجام پیگیریهای حقوقی شرکت مورد گزارش جهت وصول مطالبات مزبور و احتساب مبلغ 58 میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش نسبت به مطالبات مزبور به تفصیل در یادداشتهای 3-18 و 4-18 صورتهای مالی انعکاس یافته است. بنا به مراتب فوق، علیرغم پیگیریهای انجام شده تا تاریخ تهیه این گزارش مطالبات فوق به حیطه وصول درنیامده و پیگیریهای حقوقی در این خصوص در جریان می باشد.
5. وضعیت فروش زمین شرکت به مساحت 23,000 مترمربع توسط یک شخص حقیقی واقع در شهر قدس، دعوی له و علیه شرکت و رای بدوی صادره به زیان شرکت و سپس تجدیدنظر خواهی از رای صادره، رد شکایت کیفری شرکت در دادگاه تجدیدنظر استان تهران و سایر توضیحات مرتبط با تداوم پیگیری حقوقی در یادداشت 1-3-13 صورتهای مالی به تفصیل انعکاس یافته است.
6. وضعیت مالیات عملکرد به تفصیل در یادداشت 27 صورتهای مالی درج شده است. در این ارتباط برای عملکرد سال 1398 و دوره مالی مورد گزارش با اعمال معافیت های قانونی ذخیره در حسابها منظور گردیده، برای عملکرد سال 1397 بر اساس برگ تشخیصی ابلاغی به شرکت مبلغ 45 میلیارد ریال مازاد بر مالیات ابرازی از شرکت مطالبه شده که مراتب مورد اعتراض و پرونده در هیات حل اختلاف مالیاتی است. بنا به مراتب فوق قطعیت میزان بدهی های شرکت از بابت موارد فوق موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.
7. وضعیت فروشهای صادراتی شرکت مورد گزارش همانند سنوات قبل به دلیل تنگناهای ناشی از تحریم های اعمال شده، بدون گشایش LC، در چارچوب نرخهای توافقی با مشتریان، چگونگی وصول مطالبات از مشتریان، فروش ارز به صرافی جهت رفع تعهد ارزی به تفصیل در یادداشت 1-5 صورتهای مالی انعکاس یافته است. در این ارتباط، رویه فوق برای نرخ گذاری فروش محصولات صادراتی به همراه مستندات و مدارک مربوطه مبنای رسیدگیهای این موسسه بوده است.

بندهای توضیحی

8. بطوریکه از صورت وضعیت مالی ملاحظه می گردد، مانده دریافتنی های تجاری (عمدتا شرکتهای پخش دارو عضو گروه) (یادداشت 1-18 صورتهای مالی) در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ 3.250 میلیارد ریال، که حاکی از افزایش دوره وصول مطالبات (231 روز در دوره جاری در مقابل 201 روز دوره قبل) بوده که به شرح توضیحات یادداشت 2-18 صورتهای مالی، دلایل توجیهی مدیریت درخصوص زمان بندی وصول مطالبات در دوره مالی مورد گزارش درج شده است. از سوی دیگر شرکت جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز اقدام به اخذ تسهیلات مالی از سیستم بانکی کشور که این امر منجر به تحمیل هزینه مالی اضافی به شرکت شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. 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 نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

10. بر اساس بررسی‌های انجام شده، این موسسه به شواهدی حاکمی از اینکه سایر ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جانب شرکت رعایت نشده باشد، برخورد ننموده است.

06 آبان 1399

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/25 13:45:48	831252	[Mohammadali Nazeri Sign]	شریک موسسه هشیار بهمند
1399/08/25 13:51:09	8800899	[Abbas Hoshi Sign]	شریک موسسه هشیار بهمند
1399/08/25 13:53:04	800912	Hamid Yazdan Parasti [[Sign]	مدیر موسسه هشیار بهمند

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۳۷۳,۰۷۰	۱,۷۳۹,۰۵۲	۳,۸۳۰,۰۲۶	۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۹۳,۷۱۷)	(۹۳۵,۵۷۶)	(۲,۰۲۸,۵۵۸)	(۴۰)
سود (زیان) ناخالص	۱,۰۸۰,۳۵۳	۸۱۳,۴۷۶	۱,۸۰۱,۴۶۸	۳۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۱,۲۳۵)	(۶۰,۹۸۱)	(۲۱۴,۲۳۵)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۷,۳۷۳	۴,۰۹۳	۱۳,۳۶۷	۸۰
سایر هزینه‌ها	(۲۸,۷۸۰)	(۴۲۸)	(۴۸,۶۵۰)	(۶,۶۳۴)
سود (زیان) عملیاتی	۹۷۷,۷۱۱	۷۵۶,۱۶۰	۱,۵۵۱,۹۶۰	۲۹
هزینه‌های مالی	(۲۱۴,۲۱۹)	(۸۳,۶۷۷)	(۱۹۸,۵۳۳)	(۱۵۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳۱	۰	۱۷۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹,۵۰۷	۱,۹۵۶	۱۰,۸۷۷	۳۸۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۷۳,۱۳۰	۶۷۴,۴۳۹	۱,۳۶۴,۴۷۵	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۳۲,۶۰۴)	(۱۳۶,۵۵۰)	(۲۵۳,۸۰۸)	۳
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۵۰,۵۲۶	۵۳۷,۸۸۹	۱,۱۱۱,۶۶۷	۱۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۵۰,۵۳۶	۵۴۷,۸۸۹	۱,۱۱۱,۶۶۷	۱۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱,۸۳۹	۱,۴۳۲	۲,۹۲۶	۲۸
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۸۳)	(۱۵۵)	(۳۵۴)	(۱۴۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۴۴۶	۱,۲۷۷	۲,۵۷۲	۱۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۴۴۶	۱,۲۷۷	۲,۵۷۲	۱۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۴۴۶	۱,۲۱۸	۲,۴۷۰	۱۹
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۵۰,۵۳۶	۵۴۷,۸۸۹	۱,۱۱۱,۶۶۷	۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۶۵۰,۵۲۶	۵۴۷,۸۸۹	۱,۱۱۱,۶۶۷	۱۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۶۱,۸۰۴	۵۵۲,۵۱۷	۳۳۳,۵۴۹	۵۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۴,۳۷۱	۱۰,۳۱۵	۱,۵۸۴	۳۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۴۸۰	۴۸۰	۳,۶۷۶	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۷۶,۶۵۵	۵۶۳,۳۱۲	۳۳۷,۸۰۹	۵۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۰۸,۳۴۵	۲۱۷,۰۵۰	۲۱۵,۵۴۵	۱۸۰
موجودی مواد و کالا	۸۳۶,۴۴۶	۵۳۰,۶۰۰	۳۸۰,۰۰۱	۵۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۳۷۹,۹۱۷	۲,۵۶۱,۰۶۱	۱,۴۵۵,۴۴۶	۲۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۰	۵۰	۵۰	۰
موجودی نقد	۳۶۹,۵۹۹	۱۶۸,۹۱۱	۹۱,۳۳۸	۶۰
	۴,۹۹۴,۲۵۷	۳,۴۷۷,۶۷۳	۲,۱۴۲,۳۸۰	۴۴

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۴	۲,۱۴۲,۳۸۰	۳,۴۷۷,۶۷۲	۴,۹۹۴,۲۵۷	جمع دارایی‌های جاری
۴۵	۲,۴۷۰,۱۸۹	۴,۰۴۰,۹۸۴	۵,۸۷۰,۹۱۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۱۹۲,۳۷۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۶,۹۳۷	۶,۹۳۷	۶,۹۳۷	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۱)	۷۳۵,۷۳۶	۱,۱۱۰,۸۹۴	۷۶۲,۴۲۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۱۰)	۹۰۷,۶۶۳	۱,۶۱۲,۸۳۱	۱,۴۵۶,۷۲۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۶	۲۳,۳۴۹	۳۹,۰۰۶	۶۰,۶۸۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶	۲۳,۳۴۹	۳۹,۰۰۶	۶۰,۶۸۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۸	۳۰۰,۳۲۸	۲۴۹,۱۱۹	۳۹۳,۵۷۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۲	۲۰۱,۲۰۴	۲۵۸,۵۷۶	۴۰۰,۰۹۵	مالیات پرداختنی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۱,۶۶۷	۰	۱,۱۱۱,۶۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۱,۶۶۷	۰	۱,۱۱۱,۶۶۷
سود سهام مصوب									(۵۵۶,۵۰۰)		(۵۵۶,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۱۵۰,۰۰۰)		۱۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۰,۰۰۰				(۳۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۶,۹۳۷	۰	۰	۱,۱۱۰,۸۹۴	۰	۱,۶۱۲,۸۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۶۵۰,۵۲۶		۶۵۰,۵۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۰,۵۲۶	۰	۶۵۰,۵۲۶
سود سهام مصوب									(۹۹۹,۰۰۰)		(۹۹۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۹۲,۳۷۰				۰					۱۹۲,۳۷۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۱۹۲,۳۷۰	•	•	۴۵,۰۰۰	۶,۹۳۷	•	•	۷۶۲,۴۲۰	•	۱,۴۵۶,۷۲۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۲۴۴,۲۶۶)	۶۹,۲۸۳	(۳۹۶,۰۳۲)	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۵,۰۳۲)	(۲۹,۹۸۲)	(۹۵,۴۳۶)	(۱۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۱۹,۲۹۸)	۳۹,۳۰۱	(۴۹۱,۴۶۸)	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	•	•	•	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۱۶,۴۸۰)	(۵۳,۶۴۹)	(۲۴۰,۳۰۶)	(۴۹۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	•	•	•	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	•	•	•	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۱۲۱)	(۶,۵۱۹)	(۸,۸۶۷)	۳۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۷۰	۷۳۳	۱,۹۸۰	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱۹,۸۳۱)	(۵۹,۴۳۶)	(۲۴۷,۱۹۳)	(۴۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۳۹,۱۳۹)	(۲۰,۱۳۵)	(۷۳۸,۶۶۱)	(۳,۰۷۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۷۸	۱,۴۴۳	۱۴,۱۱۷	(۹۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۴۹۵,۶۹۷	۶۶۶,۳۴۷	۲,۶۳۶,۴۶۵	۳۷۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۳۶,۱۳۷)	(۴۱۳,۰۹۶)	(۱,۳۹۱,۷۹۰)	(۳۶۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۸۴,۵۷۳)	(۹۵,۷۳۶)	(۱۷۵,۰۳۲)	(۹۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۳,۶۶۶)	(۱۷۷,۸۱۷)	(۳۷۲,۳۶۳)	۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۳۱,۴۰۰	(۱۸,۹۵۹)	۸۱۱,۴۰۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۳,۳۷۱	(۳۹,۰۹۴)	۷۳,۷۴۶	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۶۸,۹۱۱	۹۱,۳۳۸	۹۱,۳۳۸	۸۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸,۴۱۷	(۳۷)	۴,۸۳۷	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۶۹,۵۹۹	۵۲,۲۰۷	۱۶۸,۹۱۱	۴۱۶
معاملات غیرنقدی	۱۹۳,۲۹۳	۱۴۸,۵۵۷	۱۳۵,۸۸۳	۳۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

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

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	
فروش داخلی:															
غیر تزریقی	عدد	دولت	۱۰۳,۵۱۸,۶۳۱	۱,۵۹۷,۶۶۸	۱۵,۲۲۰,۲۶۱	۳۱,۳۲۰.۸۶	۳۳۴,۵۰۹	(۱۹۳,۳۰۱)	۱۳۱,۲۰۸	۸,۳۵۷,۴۵۷	۳۵,۵۵۴	۲۹۷,۱۴۱	(۱۴۹,۴۰۷)	۱۴۷,۷۳۴	۱۹,۳۷۱,۴۷۱
تزریقی	عدد	دولت	۹,۰۳۳,۹۸۲	۱۲۸,۳۶۱	۲۳۵,۴۴۱,۱۱۷	۱۷,۰۱۶.۴۳	۳,۸۳۶,۲۰۲	(۱,۸۰۱,۱۸۲)	۲,۰۳۵,۰۲۱	۱۱۳,۵۳۶,۸۴۷	۳۱,۰۴۶.۰۱	۲,۳۶۸,۴۵۳	(۱,۱۴۱,۶۵۶)	۱,۳۳۶,۷۹۴	۱۱۳,۰۹۰,۳۷۳
جمع فروش داخلی			۱۱۳,۵۴۲,۶۰۳	۱,۷۲۶,۰۳۹	۲۴۰,۶۶۱,۳۷۸		۴,۱۶۰,۷۱۱	(۱,۹۹۴,۴۸۳)	۲,۱۶۶,۲۲۱	۱۲۰,۸۹۴,۳۰۴		۲,۶۶۵,۵۹۳	(۱,۲۹۱,۰۶۳)	۱,۳۷۴,۵۳۱	۱۳۱,۳۶۱,۸۴۴
فروش صادراتی:															
غیر تزریقی	عدد	هیئت مدیره	۱,۳۷۰,۰۸۰	۱۳,۰۲۳	۹۱,۹۶۹	۳۹,۹۴۴.۸۷	۲,۷۵۴	(۱,۷۳۵)	۱,۰۱۹	۵۳۱,۲۵۳	۳۳,۵۴۷.۱	۱۷,۸۳۲	(۱۰,۱۱۷)	۷,۷۰۵	۱۷۰,۰۰۰
تزریقی	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۳,۸۶۱,۷۵۷	۱۷,۱۵۳.۵۹	۶۶,۳۴۳	(۳۳,۳۴۰)	۳۳,۹۰۳	۹,۸۹۰,۳۷۰	۱۹,۰۱۳.۱۴	۱۸۸,۰۴۷	(۱۰۱,۸۷۸)	۸۶,۱۶۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی:			۱,۳۷۰,۰۸۰	۱۳,۰۲۳	۳,۹۵۳,۷۲۶		۶۸,۹۹۷	(۳۴,۰۷۵)	۳۴,۹۲۳	۱۰,۴۲۱,۶۲۳		۲۰۵,۸۶۹	(۱۱۱,۹۹۵)	۹۳,۸۷۴	۲,۱۷۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:															
برگشت از فروش			۰	۰	۰		(۱۷۷,۸۸۱)	۰	(۱۷۷,۸۸۱)	(۹,۴۷۴,۷۷۱)	۰.۰۳	(۲۰۲,۹۴۹)	(۱۱۰,۳۴۱)	(۹۲,۶۰۸)	۰
تخفیفات			۰	۰			(۳۳۱,۸۰۱)	۰	(۳۳۱,۸۰۱)	۰	۰	(۲۹۵,۴۴۳)	۰	(۲۹۵,۴۴۳)	۰
جمع			۱۱۳,۹۱۳,۶۸۳	۱,۷۳۹,۰۵۳	۲۴۴,۶۱۵,۱۰۴		۳,۸۳۰,۰۳۶	(۲,۰۲۸,۵۵۸)	۱,۸۰۱,۴۶۲	۱۲۱,۸۴۱,۱۵۶		۲,۳۷۳,۰۷۰	(۱,۲۹۲,۷۱۷)	۱,۰۸۰,۲۵۴	۱۳۳,۵۳۱,۸۴۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۷۴۸,۷۱۳	۱,۸۰۸,۱۱۳	۲,۲۷۴,۲۲۰	۲,۳۶۰,۷۲۴	۳,۸۳۰,۰۲۶	۲,۳۷۳,۰۷۰	۲,۶۳۲,۷۸۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۷۶,۱۳۰)	(۱,۱۴۵,۵۸۶)	(۱,۳۸۹,۵۴۱)	(۱,۳۲۴,۷۹۴)	(۲,۰۲۸,۵۵۸)	(۱,۲۹۲,۷۱۷)	(۱,۲۸۷,۰۱۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت بر آن است با توجه با بالا رفتن مخارج تولید محصولات، جهت حفظ جایگاه خود در بازار و نیز تحقق میزان سود پیش بینی شده، فروش پیش بینی شده را محقق نماید. و شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز خواهد بود.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۱۳,۴۷۶	۸۲۷,۳۱۶
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۸,۶۶۸	۱۰۶,۳۶۲
سربارتولید	۴۰۳,۲۰۲	۲۸۰,۹۱۱
جمع	۲,۰۸۵,۳۴۶	۱,۲۱۴,۵۸۹
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۰۸۵,۳۴۶	۱,۲۱۴,۵۸۹
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵۰,۲۶۹	۹۷,۷۲۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۹۷,۷۲۳)	(۵۲,۸۲۳)
ضایعات غیرعادی	(۴۵,۴۶۲)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۹۹۲,۴۳۰	۱,۲۵۹,۴۸۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۵,۱۳۶	۹,۰۰۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹,۰۰۸)	(۵,۲۱۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۰۲۸,۵۵۸	۱,۲۶۳,۲۸۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۲۹,۴۳۳
جمع بهای تمام شده	۲,۰۲۸,۵۵۸	۱,۲۹۲,۷۱۷

«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
		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	مقدار	نرخ - ریال
تزییقی	عدد	۵,۰۳۷,۶۶۰	۹۹۸.۰۸	۵,۰۲۸	۱۱۱,۱۹۷,۲۸۲	۱۰,۰۰۳.۴۴	۱,۱۱۲,۳۵۵	۰		۲۹,۴۳۳	۱۱۳,۳۰۱,۶۲۷	۱۰,۰۷۶.۸۳	۱,۱۴۱,۷۳۱	۲,۹۳۳,۳۱۵	۱,۷۳۶.۹۴
غیر تزییقی	عدد	۲۸,۴۷۸	۱۳۹,۷۵۷.۰۱	۲,۹۸۰	۸,۶۷۱,۳۵۹	۱۶,۹۶۷.۸۱	۱۴۷,۱۳۴	۰		۰	۸,۵۳۹,۵۲۹	۱۷,۶۸۲.۰۱	۱۵۰,۹۹۶	۱۶۰,۳۰۸	۷۳۶.۰۸
جمع کل				۹,۰۰۸			۱,۲۵۹,۴۸۹			۲۹,۴۳۳			۱,۲۹۳,۷۱۷		۵,۲۱۲

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۲۱۷,۶۶۴,۶۳۳	۳۴۱.۱۹	۷۴,۲۶۶	۱۱۵,۱۷۱,۸۱۹	۹۳۱.۲۸	۱۰۷,۲۵۷	۱۴۴,۴۳۹,۷۷۵	۷۱۲	۱۰۳,۸۳۴	۱۸۸,۴۰۶,۶۷۷	۴۱۷.۶۶	۷۸,۶۸۹
مواد بسته بندی	عدد	۵۶,۵۱۹,۷۵۰	۲,۴۴۵.۴۶	۱۳۸,۲۱۷	۱۷۴,۵۲۷,۵۱۶	۳,۷۴۸.۹۶	۶۵۴,۲۹۶	۱۸۲,۶۴۰,۴۳۱	۳,۰۶۲	۵۵۹,۲۴۶	۴۸,۴۰۶,۸۲۵	۴,۸۱۸.۸۹	۲۳۳,۲۶۷
جمع مواد اولیه داخلی:		۲۷۴,۱۸۴,۳۸۳	۲,۷۸۶.۶۶	۲۱۲,۴۸۳	۲۸۹,۶۹۹,۳۳۵	۴,۶۸۰.۲۳	۷۶۱,۵۵۳	۳۲۷,۰۷۰,۲۰۶	۳,۷۷۴	۶۶۲,۰۸۰	۲۳۶,۸۱۳,۵۱۲	۵,۲۳۶.۵۴	۳۱۱,۹۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	عدد	۷,۳۱۴,۵۹۲	۱۲,۳۶۲.۱۴	۹۰,۴۲۴	۲۷۴,۶۰۵,۳۹۸	۱,۰۶۳.۵۶	۲۹۲,۰۶۰	۱۲,۷۰۰,۸۶۴	۱۲,۱۴۵	۱۵۴,۲۵۲	۲۶۹,۲۱۹,۱۲۶	۸۴۷.۷۶	۲۲۸,۲۳۲
مواد بسته بندی	عدد	۲,۳۸۸,۶۷۵	۶,۹۸۰.۰۲	۱۶,۶۷۳	۰	۰	۰	۱,۱۶۵,۹۱۹	۹,۴۲۱	۱۰,۹۸۴	۱,۲۲۲,۷۵۶	۴,۶۵۲.۶	۵,۶۸۹
جمع مواد اولیه وارداتی:		۹,۷۰۳,۲۶۷	۱۹,۳۴۲.۱۶	۱۰۷,۰۹۷	۲۷۴,۶۰۵,۳۹۸	۱,۰۶۳.۵۶	۲۹۲,۰۶۰	۱۳,۸۶۶,۷۸۳	۲۱,۵۶۶	۱۶۵,۲۳۶	۲۷۰,۴۴۱,۸۸۲	۵,۵۰۰.۳۶	۲۳۳,۹۲۱
جمع کل				۳۱۹,۵۸۰			۱,۰۵۳,۶۱۳			۸۲۷,۳۱۶			۵۴۵,۸۷۷

«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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۱۳,۰۹۵	۱۷۹,۰۷۵	۱۸۴,۵۰۰	۶۲,۵۰۲	۴۶,۱۵۵	۵۹,۳۲۲
هزینه استهلاک	۹,۹۳۰	۶,۴۷۰	۱۵,۰۰۰	۱,۵۴۵	۷۸۹	۱,۳۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۹۶۶	۴,۳۳۹	۷,۳۴۱	۳۰۷	۵۱۱	۶۵۰
هزینه مواد مصرفی	۷۲,۹۷۳	۶۵,۴۰۹	۶۶,۷۵۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۱۲,۰۳۶	۱۳,۸۱۲	۳۰,۵۰۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۰۱,۳۳۸	۲۵,۷۱۸	۹,۳۴۷	۳۷,۸۳۵	۳۰,۹۶۸	۲۵,۷۶۴
جمع	۴۰۳,۲۰۲	۲۸۰,۹۱۱	۲۸۲,۸۳۸	۲۱۴,۲۲۵	۸۱,۳۳۵	۱۱۷,۴۳۶

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات براساس سیاستهای سازمان غذا و دارو تعیین میگردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش نرخ ارز و سطح عمومی قیمت های داخلی ، بر آورد میگردد نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی افزایش داشته باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهای تمام شده تحت تاثیر نرخ خرید مواد اولیه و نرخ حامل های انرژی و تغییرات نرخ ارز می باشد
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۳۳۲	۳۳۲	۳۴۴
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۲۴,۹۴۲	۳۸,۹۹۳	۹۰۱,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۴۶۰,۷۲۱	۱۰۳,۰۳۵	۱۶,۷۵۹,۸۱۲.۵	۱۱۲,۹۶۸
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۶۷,۸۲۹,۳۰۹	۵۹,۱۳۹	۳۴,۳۰۸,۹۵۰	۶۷,۴۰۲
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۳۴,۶۷۷,۵۴۶	۱۵۴,۰۶۲	۱۶,۷۵۹,۸۱۲	۱۱۲,۹۶۸
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۳۹,۷۹۵	۱۷,۵۷۸	۴۴,۵۱۸	۲,۲۰۲
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۹۰,۶۸۱	۱۰,۵۴۰	۳۴,۲۱۸	۲,۳۲۵
منابع ارزی طی دوره	یورو	۲۳,۰۰۰	۳,۴۸۴	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۴,۳۲۷,۱۹۸	۹۶,۵۴۰	۳۳,۲۴۳,۹۵۰	۶۶,۸۰۳

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییرات هزینه های اداری و عمومی عمدتاً ناشی از افزایش در سطح عمومی قیمت ها خواهد بود.
«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 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	---	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه اصلاح بازسازی ۵ خط آمپول	۵۱۳,۶۴۱	۰		۳۳۱,۳۹۱	۱۸۲,۲۵۰	۵۰	۶۹	۷۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	رعایت استاندارد GMP
پروژه ایجاد سایت فیلینگ سرنگ از پیش پر شده	۱۸۰,۵۳۴	۰		۱۴۲,۹۷۳	۳۷,۵۶۱	۵۳	۸۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توسعه سبد محصولات
پروژه اصلاحات GMP	۱۳۷,۷۳۵	۰		۷۲,۲۳۵	۶۵,۵۰۰	۵۱	۶۲	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	رعایت استاندارد GMP

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت در نظر دارد طبق برنامه ریزی صورت پذیرفته نسبت به اتمام طرح ها اقدام نماید.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	مالکیت درصد	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
پارس دارو	۰	۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	
داروسازی ابوریحان	۰	۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	
شیرین دارو	۰	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۱	۰	۰	۰	
داروسازی امین	۰	۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	
داروسازی فارابی	۰	۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰		۰	۰	۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود ناشی از فروش مواد اولیه	۷۱۶	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۶۵۱	۳,۳۹۳
سود ناشی از فروش ضایعات	۵,۹۸۴	۴,۰۸۰
تسعیر ارز	۳,۰۱۶	۰
جمع	۱۳,۳۶۷	۷,۳۷۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ضایعات غیر عادی	۵۷	۰
امحاء دارو	۳,۵۷۶	۱,۰۵۶
هزینه تولید داروهای دارای سوء مصرف	۰	۰
سایر	۰	۰
زیان ناشی از ممنوعیت آمبول رانیتیدین	۴۵,۰۱۷	۳۷,۷۲۴
جمع	۴۸,۶۵۰	۳۸,۷۸۰

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

نوع تامین مالی	سود(درصد)	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
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۱	۱,۶۹۱,۰۵۸	۳,۶۹۶,۰۵۷		۰	۰	۳,۶۹۶,۰۵۷	۰	۳۳۹,۰۷۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید			
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت			بلند مدت
سهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۶۹۱,۰۵۸	۲,۶۹۶,۰۵۷			۰	۲,۶۹۶,۰۵۷	۰	۲۲۹,۰۷۰	
								انتقال به دارایی	۱۴,۸۵۱	
								هزینه مالی دوره	۲۱۴,۲۱۹	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیش بینی می شود شرکت جهت گسترش حجم فعالیت های خود میزان تسهیلات دریافتی را تا پایان سال مالی اندکی افزایش دهد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود شرکت جهت گسترش حجم فعالیت های خود میزان تسهیلات دریافتی را در سال مقداری افزایش دهد که در نتیجه هزینه های مالی نیز افزایش خواهد یافت. برنامه شرکت دریافت تسهیلات ارزانتر خواهد بود
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۷۰	۱۳۱
سود حاصل از سپرده بانکی	۰	۰
جمع	۱۷۰	۱۳۱

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر	۴,۰۷۰	۳۳۰
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	۰	۰
سود حاصل از سپرده های بانکی	۱,۹۸۰	۷۷۰

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تسعیر ارز	۴,۸۲۷	۸,۴۱۷
جمع	۱۰,۸۷۷	۹,۵۰۷

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
۱,۱۱۰,۸۹۴	۱۱۲,۵۰۰	۱,۱۱۱,۶۶۷	۹۹۹,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فزایش سرمایه به میزان ۵۵ درصد، کاهش دوره وصول مطالبات، به سرانجام رساندن پروژهای توسعه و بازسازی- افزایش سود آوری
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد.
«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.»