

شرکت: البرز دارو	سرمایه ثبت شده: 1,860,000
نماد: دالبر	سرمایه ثبت نشده: 340,000
کد صنعت (ISIC): 432333	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی	البرز دارو
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1.1- صورتهای مالی شرکت البرز دارو (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2.2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود .

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به فضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی شرکت ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

## اظهار نظر

4.4- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت البرز دارو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

#### تاکید بر مطالب خاص

5. 5- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :

5-1- به شرح یادداشت توضیحي 1-16 صورتهای مالی ، بابت مطالبات از شرکت توسعه دارویی رسا به مبلغ 221 میلیارد ریال ، بخشی از زمین با بنای احداثی آن واقع در تهران به نام شرکت منتقل شده ، لیکن با وجود اینکه تاریخ تخلیه و تحویل ملک مزبور 1399/01/25 بوده است تا این تاریخ مستندات نقل و انتقال و سند مالکیت آن ارائه نشده است . همچنین به شرح یادداشت توضیحي 1-4-15 صورتهای مالی با توجه به روند تدریجی و تأخیر در وصول مطالبات از شرکت کیمادپای عراق ، تسویه آن توسط شرکت گروه سرمایه گذاری البرز تعهد و تضمین شده است .

5. 2-5- به شرح یادداشت توضیحي 2-33 صورتهای مالی ، آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه‌ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت منابع ارزی حاصل از صادرات ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می‌باشد .

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است .

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود . در ارتباط با حسابرسی 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 حسابرسی 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 .

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

- 7.7- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی رعایت نشده است.
- 8.8- در سال مورد گزارش ، برخی از خریدهای خارجی از طریق واسطه‌ها و بدون انعقاد قرارداد (به صورت فاکتوری) و بصورت ارزی انجام شده که طبق اعلام مدیریت شرکت به دلیل تحریم‌ها و محدودیتهای حاکم بر سیستم بانکی بوده است . مضافا اینکه فروش برخی از محصولات صادراتی جمعا به مبلغ 42 میلیارد ریال به شرکتهای خارجی بصورت ریالی انجام شده است. ضمنا طی سال مورد گزارش جمعا مبلغ 2,565 میلیارد ریال از اسناد دریافتنی (عمدتا شرکتهای همگروه پخش البرز و کی بی سی) استمهال شده است.
- 9.9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-34 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است . در مورد معاملات مذکور با توجه به ترکیب اعضاء هیئت مدیره ، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری در خصوص معاملات مذکور (به استثنای معاملات مندرج در ردیفهای 1 و 2 ، 6 الی 9 یادداشت مذکور که مفاد ماده قانونی در مورد آنها رعایت شده است) میسر نبوده است. همچنین به استثنای قرارداد با شرکت مدبر به مبلغ 8 میلیارد ریال که طبق مجموعه مقررات امور شرکتهای گروه توسعه اقتصادی تدبیر (بدون برگزاری مناقصه) منعقد گردیده ، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است .
- 10.10- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده نظر این موسسه ، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .
- 11.11- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . بر اساس چک لیست تکمیل شده ، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب بند یا بندهایی از چک لیست مذکور باشد ، مشاهده نگردیده است .
- 12.12- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- 12-1- مفاد بندهای 1 و 4 ماده 7 و ماده 8 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب مبنی بر افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت
- میان دوره ای 6 ماهه و سالانه حسابرسی شده ظرف مهلت مقرر و افشای زمان ، تاریخ ، محل تشکیل و دستور جلسه مجمع عمومی در روزنامه های کنیترالانتشار حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی سالانه.
- 2-12- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
- 13.13- مفاد مواد 13و34 دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 1397/08/12 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص سیاستهای مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات توسط هیئت مدیره و انعکاس تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در صورت خلاصه مذاکرات مجمع ، رعایت نشده است .
- 14.14- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به استثنای محدودیتهای موجود در سیستم بانکی در خصوص پرداخت وجوه برخی از خریدهای خارجی ، عدم درج شماره فراگیر و دریافت چکهای مشتریان از برخی از شرکتهای پخش ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

موسسه حسابرسی مفید راهبر			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/19 11:07:48	881668	[Hasan Esmaeili [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/03/19 11:11:46		[Alireza Mehradfar [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/03/19 11:19:58	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۵۱	۴,۸۹۲,۴۶۱		۷,۴۰۸,۳۴۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۳)	(۲,۶۶۲,۷۲۵)		(۲,۷۹۵,۹۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۲		۲,۲۲۸,۷۲۶	۳,۶۱۲,۴۳۸	سود (زیان) ناخالص
۳۳	(۱۹۸,۵۴۰)		(۱۳۳,۹۷۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۸۵)	۲۸۲,۶۳۸		۴۳,۱۳۱	سایر درآمدها
(۶۹)	(۴۰,۳۳۵)		(۶۸,۳۳۱)	سایر هزینه‌ها
۵۲		۲,۲۷۲,۴۸۹	۳,۴۵۲,۲۷۱	سود (زیان) عملیاتی
(۵۸)	(۴۳۵,۵۹۸)		(۶۸۶,۴۸۱)	هزینه‌های مالی
۸,۲۳۱	۳۳۷		۳۷,۳۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۰۵۶	۳۱,۴۶۱		۳۶۳,۷۳۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۹		۱,۸۶۹,۶۷۹	۳,۱۵۷,۷۷۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
(۸۶)	(۳۵۶,۶۷۸)		(۶۶۳,۰۹۷)	سال جاری
	۰		۰	سال‌های قبل
۶۵	۱,۵۱۳,۰۰۱		۳,۴۹۴,۶۷۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰		۰	عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۵	۱,۵۱۳,۰۰۱		۳,۴۹۴,۶۷۶	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۹	۱,۰۳۸		۱,۴۳۹	عملیاتی (ریال)
۳۳	(۱۴۷)		(۹۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۵۱	۸۹۱		۱,۳۴۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۵۱	۸۹۱		۱,۳۴۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۵	۸۱۳		۱,۳۴۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۱,۸۶۰,۰۰۰		۱,۸۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده			
۶۵	۱,۵۱۳,۰۰۱		۳,۴۹۴,۶۷۶	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰		۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۵	۱,۵۱۳,۰۰۱	۳,۴۹۴,۶۷۶	سود (زیان) جامع سال

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۷	۹۰۹,۴۳۶	۹۰۹,۴۳۶	۱,۰۶۵,۸۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳,۷۹۳	۱۸۹	۱۸۹	۷,۳۵۸	دارایی‌های نامشهود
(۱)	۵۸۱,۷۱۰	۵۸۱,۷۱۰	۵۷۵,۲۶۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۵۲	۷,۶۴۸	۷,۶۴۸	۱۹,۲۷۳	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱,۴۹۸,۹۸۳	۱,۴۹۸,۹۸۳	۱,۶۶۷,۷۱۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴۵)	۴۱۱,۳۸۷	۴۱۱,۳۸۷	۳۳۷,۱۲۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۱۰)	۱,۹۸۸,۷۰۵	۱,۹۸۸,۷۰۵	۱,۷۹۱,۴۲۱	موجودی مواد و کالا
۵۷	۴,۳۴۴,۴۸۰	۴,۳۴۴,۴۸۰	۶,۶۵۱,۰۷۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۲۰)	۳۱۷,۵۵۵	۳۱۷,۵۵۵	۱۷۴,۸۸۷	موجودی نقد
۳۹	۶,۸۶۳,۰۳۷	۶,۸۶۳,۰۳۷	۸,۸۴۴,۵۱۰	
	۰	۰	۳۹۳,۹۹۳	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۵	۶,۸۶۲,۰۳۷	۶,۸۶۲,۰۳۷	۹,۲۳۷,۵۰۳	جمع دارایی‌های جاری
۳۰	۸,۳۶۱,۰۱۰	۸,۳۶۱,۰۱۰	۱۰,۹۰۵,۳۱۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	سرمایه
(۶۳)	۹۳۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۰۰	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵۴	۱,۹۶۶,۳۶۴	۱,۹۶۶,۳۶۴	۳,۰۲۸,۸۴۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۸	۳,۹۲۰,۲۷۹	۳,۹۲۰,۲۷۹	۵,۴۱۵,۷۵۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۱۰)	۴۸۳	۴۸۳	۴۳۵	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۷	۱۸,۲۲۰	۱۸,۲۲۰	۲۶,۸۳۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۶	۱۸,۷۰۳	۱۸,۷۰۳	۲۷,۲۶۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۵۱)	۹۳۴,۹۷۲	۹۳۴,۹۷۲	۴۵۳,۴۸۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۸۴	۴۰۲,۰۳۳	۴۰۲,۰۳۳	۷۴۰,۴۷۶	مالیات پرداختی
۶۵۵	۷۱,۰۱۶	۷۱,۰۱۶	۵۳۶,۱۱۸	سود سهام پرداختی
۳۴	۳,۰۱۳,۳۳۱	۳,۰۱۳,۳۳۱	۳,۷۳۰,۷۶۹	تسهیلات مالی



درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	ذخایر
۹۶	۶۸۶	۶۸۶	۱,۳۴۲	پیش‌دریافت‌ها
۲۴	۴,۴۲۲,۰۲۸	۴,۴۲۲,۰۲۸	۵,۴۶۲,۱۹۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۴	۴,۴۲۲,۰۲۸	۴,۴۲۲,۰۲۸	۵,۴۶۲,۱۹۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۴	۴,۴۴۰,۷۳۱	۴,۴۴۰,۷۳۱	۵,۴۸۹,۴۵۹	جمع بدهی‌ها
۳۰	۸,۳۶۱,۰۱۰	۸,۳۶۱,۰۱۰	۱۰,۹۰۵,۲۱۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۳,۰۰۰	۹۱۵	۰	۰	۱,۷۰۸,۸۶۳	۰	۲,۷۳۲,۷۷۸
اصلاح اشتباهات	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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۳,۰۰۰	۹۱۵	۰	۰	۱,۷۰۸,۸۶۳	۰	۲,۷۳۲,۷۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱,۵۱۳,۰۰۱		۱,۵۱۳,۰۰۱
اصلاح اشتباهات	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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۳,۰۰۱	۰	۱,۵۱۳,۰۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۳,۰۰۱	۰	۱,۵۱۳,۰۰۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۱,۲۵۵,۵۰۰)		(۱,۲۵۵,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۹۳۰,۰۰۰	۰			۰					۹۳۰,۰۰۰
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 اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۳۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	۹۳,۰۰۰	۹۱۵	۰	۰	۱,۹۶۶,۳۶۴	۰	۲,۹۲۰,۲۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲,۴۹۴,۶۷۶		۲,۴۹۴,۶۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۴,۶۷۶	۰	۲,۴۹۴,۶۷۶
سود سهام مصوب									(۱,۲۳۹,۲۰۰)		(۱,۲۳۹,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۹۳۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹۳۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۵۹۰,۰۰۰)				۰					(۵۹۰,۰۰۰)
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 اندرخته قانونی					۹۳,۰۰۰				(۹۳,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۸۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۱۸۶,۰۰۰	۹۱۵	۰	۰	۳,۰۲۸,۸۴۰	۰	۵,۴۱۵,۷۵۵

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح	
	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:	
	نقد حاصل از عملیات	
۱	۴۴۱,۲۵۳	۴۳۸,۱۹۷
۱۱	(۳۳۴,۶۵۴)	(۳۶۳,۳۱۰)
	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	
۵۶	۱۱۶,۶۹۹	۷۴,۸۸۷
	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	
	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:	
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	
--	۰	۷,۷۴۱
۵۲	(۲۳۲,۴۵۸)	(۴۸۵,۸۱۶)
	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	
	۰	۰
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	
	۰	۰
--	(۷,۶۵۱)	۰
	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
	۲۳۸,۲۱۸	۰
۱۰۰	(۸۲۴)	(۲۱۴,۴۷۲)
	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	
	۰	۰
	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	
	۰	۰
	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	
	۰	۰
	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	
	۰	۰
	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	
	۰	۰
	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	
	۰	۰
	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	
	۰	۰
--	۰	۳۲۷
	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
(۹۵)	۹,۸۲۴		۴۷۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱۰۰		(۶۸۳,۳۹۶)	(۳,۳۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--		(۶۰۷,۵۰۹)	۱۱۴,۴۵۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
(۹۷)	۲۳,۱۱۷		۶۶۶	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۹	۵,۸۹۹,۵۴۴		۹,۳۹۴,۸۵۶	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰۰)	(۴,۳۱۵,۱۳۳)		(۸,۴۱۳,۳۱۵)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۱)	(۳۷۴,۷۴۹)		(۶۰۴,۵۶۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰		۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۱)	(۵۳۹,۳۹۴)		(۵۳۴,۷۶۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--		۸۰۳,۴۸۵	(۱۵۷,۱۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--		۱۹۴,۹۷۶	(۴۳,۶۶۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۶۳	۲۳,۵۸۳		۲۱۷,۵۵۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۴)		۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۰)		۲۱۷,۵۵۵	۱۷۴,۸۸۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۶۸)	۱,۳۷۳,۴۱۳		۴۰۸,۷۱۹	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹								برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال		مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال
فروش داخلی:													
جامدات	جعبه صد عددی	دولت	۳۰,۶۴۰,۶۰۰	۱۳۴,۹۸۵.۲۲	۲,۷۸۶,۱۷۶	(۱,۳۹۵,۲۴۳)	۱,۳۹۰,۹۳۳	۲۲,۵۵۵,۱۶۲	۱۷۰,۷۵۲	۳,۸۵۱,۳۳۹	(۱,۹۲۶,۰۱۹)	۱,۹۳۵,۳۲۰	۰
مایعات	بطری	دولت	۳۵,۹۱۹,۶۶۳	۳۲,۱۸۴.۰۳	۸۶۰,۱۱۹	(۵۱۲,۵۴۴)	۳۴۶,۵۷۵	۳۳,۹۵۰,۴۷۰	۵۱,۲۰۳.۱۲	۱,۷۳۸,۳۷۰	(۷۹۱,۵۲۴)	۹۴۶,۸۴۶	۰
فرآورده های تزریقی	جعبه صد عددی	دولت	۴۶۲,۹۲۸	۳,۰۴۰,۳۸۱.۲۲	۱,۴۰۷,۵۰۸	(۶۵۱,۲۰۰)	۷۵۶,۳۰۸	۶۰۲,۴۹۳	۳,۵۲۷,۵۰۳.۲۲	۲,۱۲۵,۲۹۶	(۹۵۲,۶۷۱)	۱,۱۷۲,۶۲۵	۰
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی			۴۷,۰۲۲,۲۰۱	۲,۰۴۰,۳۸۱.۲۲	۵,۰۵۳,۸۰۳	(۲,۵۵۹,۹۸۷)	۲,۴۹۳,۸۱۶	۵۷,۱۰۸,۱۲۵	۷,۷۱۵,۰۰۵	(۲,۶۷۰,۲۱۴)	۴,۰۴۴,۷۹۱	۰	۰
فروش صادراتی:													
جامدات	جعبه صد عددی	سایر	۹۵,۶۷۴	۱۱۲,۷۰۵.۶۵	۱۰,۷۸۳	(۵,۲۳۰)	۵,۵۵۳	۹,۱۱۷	۳۰۵,۴۷۳.۲۹	۲,۷۸۵	(۲,۴۱۱)	۳۷۴	۰
مایعات	بطری	سایر	۲۳۰,۰۰۶	۳۱,۸۹۹.۴	۴,۸۱۸	(۲,۲۹۹)	۱,۵۱۹	۴۶,۹۸۷	۳۵,۵۴۱.۷۵	۱,۶۷۰	(۱,۴۰۷)	۲۶۳	۰
فرآورده های تزریقی	جعبه صد عددی	سایر	۴۰,۶۸۹	۲,۲۲۲,۶۴۰.۰۳	۹۰,۴۳۷	(۴۴,۳۴۹)	۴۶,۰۸۸	۵۴,۸۲۷	۱,۴۱۲,۹۵۶.۶۳	۷۷,۵۲۳	(۵۸,۴۲۶)	۱۹,۰۹۷	۰
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۲۵۶,۳۶۹	۲,۲۲۲,۶۴۰.۰۳	۱۰۶,۰۳۸	(۵۲,۸۷۸)	۵۳,۱۶۰	۱۱۰,۹۳۱	۸۱,۹۷۸	(۶۲,۲۴۴)	۱۹,۷۳۴	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:													
خدمات ارائه شده-فرآورده های تزریقی	جعبه صد عددی	سایر	۴۸,۵۰۰	۲۳,۶۰۷	۲۵,۸۹۳	(۲۳,۶۰۷)	۲۵,۸۹۳	۲۶,۴۰۷	۱۷,۷۱۰	(۱۷,۷۱۰)	۸,۶۹۷	۰	۰

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال
خدمات ارائه شده.	شيشه	سايير			۹۱,۸۰۱	(۲۸,۲۶۳)	۶۳,۵۳۸			۱۳۸,۱۵۹	(۴۵,۷۳۶)	۹۳,۴۲۳
					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۱۴۰,۳۰۱	(۵۰,۸۷۰)	۸۹,۴۳۱	۰	۱۶۴,۵۶۶	(۶۳,۴۴۶)	۱۰۱,۱۲۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	(۱۵۶,۴۴۱)	۰	(۱۵۶,۴۴۱)	۰	(۳۳۳,۶۷۵)	۰	(۳۳۳,۶۷۵)	۰	۰
تخفيفات				(۲۵۱,۲۴۰)	۰	(۲۵۱,۲۴۰)	۰	(۳۱۹,۵۳۳)	۰	(۳۱۹,۵۳۳)	۰	۰
جمع			۴۷,۳۷۹,۵۷۰	۴,۸۹۲,۴۶۱	(۲,۶۶۳,۷۳۵)	۲,۳۲۸,۷۳۶	۵۷,۲۱۹,۰۵۶	۷,۴۰۸,۳۴۳	(۳,۷۹۵,۹۰۴)	۳,۶۱۲,۴۳۸	۰	۰

#### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۰۰۳,۱۹۲	۲,۴۲۹,۲۹۴	۳,۰۲۹,۱۷۲	۳,۶۱۴,۹۱۴	۴,۸۹۲,۴۶۱	۷,۴۰۸,۳۴۳	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۱,۰۴۶,۳۰۲)	(۱,۰۸۲,۳۷۸)	(۱,۳۴۰,۴۷۵)	(۱,۷۸۳,۴۲۳)	(۲,۶۶۳,۷۳۵)	(۳,۷۹۵,۹۰۴)	۰

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

در سال آتی مدیریت شرکت با توجه به بالا رفتن بهای تولید محصولات جهت حفظ جایگاه خود در بازار و نیز تحقق میزان سود پیش بینی شده، فروشی که پیش بینی کرده جامه عمل بپوشاند. . شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز بوده است.

#### بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۲,۳۶۵,۲۲۳	۳,۰۳۴,۷۵۹
دستمزد مستقیم تولید	۱۳۴,۴۸۷	۲۱۶,۳۲۹
سربار تولید	۴۳۹,۹۵۳	۶۲۳,۶۶۶
جمع	۲,۹۳۹,۶۶۳	۳,۸۷۴,۷۵۴
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۹۳۹,۶۶۳	۳,۸۷۴,۷۵۴
موجودي کالاي درجریان ساخت اول دوره	۲۸,۱۷۴	۵۰,۷۴۲
موجودي کالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۲۴۴,۵۶۶)	(۲۱۰,۵۷۸)
صایعات غیرعادي	(۹۱۰)	(۱,۹۳۳)



شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
مواد اولیه داخلی:														
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	--	۱۸۵,۱۶۸,۳۲۸	۶,۱۴۱.۸۷	۱,۱۳۷,۲۸۰	۵۵۷,۷۲۵,۳۲۶	۳,۹۶۱.۸۸	۲,۲۰۹,۶۴۳	۵۳۷,۶۱۵,۸۶۹	۰	۲,۲۲۲,۱۰۱	۲۰۵,۳۷۷,۶۸۵	۵,۴۷۹.۵۱	۱,۱۳۴,۸۳۲	
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۸۵,۱۶۸,۳۲۸	۶,۱۴۱.۸۷	۱,۱۳۷,۲۸۰	۵۵۷,۷۲۵,۳۲۶	۳,۹۶۱.۸۸	۲,۲۰۹,۶۴۳	۵۳۷,۶۱۵,۸۶۹	۰	۲,۲۲۲,۱۰۱	۲۰۵,۳۷۷,۶۸۵	۵,۴۷۹.۵۱	۱,۱۳۴,۸۳۲	
مواد اولیه وارداتی:														
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	--	۲۲۸,۴۶۸	۲,۰۹۸,۵۰۸.۳۳	۴۷۹,۴۴۲	۸۶۸,۸۶۴	۷۴۸,۴۳۲.۴۴	۶۵۰,۲۸۶	۸۳۷,۵۳۷	۰	۸۱۲,۶۵۸	۲۵۹,۷۹۵	۱,۲۳۰,۴۶۲.۲۹	۳۱۷,۰۷۰	
جمع مواد اولیه وارداتی:		۲۲۸,۴۶۸	۲,۰۹۸,۵۰۸.۳۳	۴۷۹,۴۴۲	۸۶۸,۸۶۴	۷۴۸,۴۳۲.۴۴	۶۵۰,۲۸۶	۸۳۷,۵۳۷	۰	۸۱۲,۶۵۸	۲۵۹,۷۹۵	۱,۲۳۰,۴۶۲.۲۹	۳۱۷,۰۷۰	
جمع کل														

«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 غیر قطعی 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					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۰۱,۰۱۸	۲۸۱,۰۷۱	۱۶۷,۰۰۲	۶۰,۴۷۰	۷۰,۹۳۴	۶۳,۹۸۲
هزینه استهلاک	۴۲,۱۵۳	۶۰,۶۰۴	۷۳,۷۱۰	۱,۷۲۸	۸,۸۴۷	۳,۱۶۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷,۵۵۱	۱۴,۱۴۳	۱۶,۴۹۹	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰



شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
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	۱۸۹,۲۳۱	۵۴,۲۰۶	۲۰۹,۷۴۶	۱۳۶,۳۴۳	۲۶۷,۸۴۸	۹۶,۳۲۵
جمع	۴۳۹,۹۵۳	۱۳۳,۹۷۷	۴۶۶,۹۵۷	۱۹۸,۵۴۰	۶۲۳,۶۶۶	۱۶۳,۴۷۴

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به سنوات گذشته به طور متوسط برای اکثر محصولات افزایش نرخ خواهیم داشت .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به تغییر قیمت های داخلی بر آورد میگردد نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی افزایش چشمگیری داشته باشید.

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش نرخ ارز و افزایش مواد قیمت مواد داخلی و افزایش حقوق و دستمزد و با بالارفتن سربار و همچنین افزایش فروش در سال ۹۹ افزایش بهای تمام شده را شاهد خواهیم بود.
----------------------------------	--

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۱۲	۲۲۳	۲۳۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷۷	۲۷۴	۲۸۰

#### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دینار عراق	۵۴۰,۰۴۹,۵۷۹	۱۹,۳۵۷,۰۵۶,۶۴۴	۹۰۴,۶۵۱,۴۸۴	۳۱,۳۷۸,۵۶۴,۸۱۴
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۷۶۰,۷۴۰	۹,۰۰۸,۷۰۱,۶۸۱
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱۰,۰۱۷,۶۳۶	۶۵۳,۱۳۶,۳۳۴,۰۰۰	۲,۱۶۱,۳۱۷	۱۳۳,۷۸۰,۲۵۹,۲۷۷
مصارف ارزی طی دوره	وون	۱۰۵,۴۷۴,۹۰۰	۴,۱۴۵,۱۶۳,۵۷۰	۰	۰





سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	کوتاه مدت		مانده اول دوره (اصول و مقرریه)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۶۸۶,۴۸۱	۰	۳,۷۳۰,۷۶۹	۰	۰	۳,۷۳۰,۷۶۹	۳,۰۱۳,۳۳۱	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۶۸۶,۴۸۱	۰	۳,۷۳۰,۷۶۹	۰		۳,۷۳۰,۷۶۹	۳,۰۱۳,۳۳۱		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۶۸۶,۴۸۱	هزینه مالی دوره							

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی در شرکت از طریق وصول مطالبات ، دریافت تسهیلات از سیستم بانکی صورت می پذیرد

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در سال آتی با توجه به سخت تر شدن شرایط اقتصادی مدیریت همچنان تلاش خود را در خصوص کاهش دوره وصول مطالبات بکار خواهد بست و با توجه به بالا رفتن میزان فروش نسبت به سال گذشته و نیز وضعیت بازار ، هزینه تامین مالی نیز در سال آتی افزایش خواهد یافت

#### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سهام شرکت ها	۳۳۷	۳۷,۳۴۴
	۰	۰
جمع	۳۳۷	۳۷,۳۴۴

#### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - افلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
در آمد سپرده کوتاه مدت و روز شمار و بلند مدت	۳۳۴	۴۷۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۶,۴۴۷	۱۶۱,۵۶۱
سایر	۳۴,۷۹۰	۲۰۱,۷۰۸

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	.	.
جمع	۳۱,۴۶۱	۳۶۳,۷۳۹

#### 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
۱,۹۶۶,۲۶۴	۱,۲۸۶,۰۵۱	۱,۵۱۳,۰۰۱	۱,۳۳۹,۲۰۰	۷۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	راه اندازی بزرگترین خط تولید مایعات - راه اندازی بزرگترین انبار طبقاتی با بالاترین استاندارد ها در شرکت های تولیدی دارو - پیش بینی سرمایه گذاری به میزان ۸۸۰ میلیارد ریال
----------------------------------	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

در اظهار نظر حسابرسی در خصوص صورت وضعیت مالی ، عنوان سایر دارایی های جاری به مبلغ ۳۹۲۹۹۳ میلیون ریال ، در طبقه دارایی های جاری قرار گرفته با توجه به عدم وجود این عنوان در طبقه دارایی های جاری در سامانه کدال ، مبلغ ۳۹۲.۹۹۳ میلیون ریال مربوط به سایر دارایی های جاری در قسمت (دارایی های نگهداری شده برای فروش) در سامانه ثبت شده است.
«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.»