

شرکت: داروئي و بهداشتي لقمان	سرمایه ثبت شده: 675,000
نماد: دلتما	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432327	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروئي و بهداشتي لقمان
بند مقدمه	
1. 1- صورت های مالی شرکت داروئي و بهداشتي لقمان (سهامي عام) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 30 اسفندماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحي 1 تا 38 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده 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 قضاوت 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 اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه بعنوان 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4.4- با توجه به نفوذ قابل ملاحظه (وجود عضو هیات مدیره) و میزان سرمایه گذاری در سهام شرکت پخش سراسری تجهیزگران طب نوین بشر یادداشت توضیحی 16 صورت های مالی، به موجب استاندارد های حسابداری می بایست صورت های مالی مجموعه بر اساس استفاده از روش ارزش ویژه جهت سرمایه گذاری در شرکت مذکور ارائه می گردید که این موضوع صورت نپذیرفته است. اگرچه اعمال تعدیلاتی از این بابت لازم می باشد، لکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی، امکان تعیین آثار مالی قطعی ناشی از آن بر صورت های مالی مورد گزارش برای این موسسه میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

5- به نظر این موسسه، به استثنای مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت داروسازی لقمان (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6- بشرح یادداشت توضیحی 1-11 صورت های مالی، در نیمه دوم سال مالی 1398 بر اساس مصوبه هیات مدیره و پس از طی تشریفات قانونی، 19.99 درصد سهام شرکت پخش فردوس (سهامی خاص) متعلق به شرکت دارویی و بهداشتی لقمان، طبق مبیعه نامه فی ما بین، به مبلغ 1,400 میلیارد ریال به موسسه خیریه 22 بهمن فروخته شده که در سال مالی مورد رسیدگی با توجه به اختیار فسخ ناشی از عدم وصول چک های صادر شده توسط خریدار در تاریخ سررسید، افزایش چشمگیر ارزش سهام شرکت پخش فردوس و به لحاظ رعایت صرفه و صلاح سهامداران، قرارداد فروش اقاله گردید و در تاریخ 18/04/1399 بر اساس قرارداد شماره 2350/21/100/99، سهام شرکت مزبور به مبلغ 3,150 میلیارد ریال به شرکت داروسازی تهران شیمی واگذار گردیده است. شایان ذکر است در تاریخ 18/04/1399 امضا دفتر سهام و تشریفات قانونی جهت انتقال مالکیت و مخاطرات به شرکت داروسازی تهران شیمی صورت گرفته و مالیات نقل و انتقال مربوطه نیز پرداخت شده است. همچنین تا تاریخ تصویب صورت های مالی، 87 درصد از ثمن معامله فوق وصول گردیده است و بابت مابقی مبلغ معامله، 4 فقره چک دریافت شده که وصول آن توسط شرکت تهران دارو تضمین شده است. شایان توجه است که سود عملیات مذکور به عنوان یک قلم استثنایی در حدود 86 درصد سود خالص سال مورد گزارش بوده و فاقد استمرار در سال های مالی آتی می باشد. نتیجه گیری این موسسه بر اساس مفاد بند فوق تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده اظهار نظر 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 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. همانطور که در بخش " مبانی اظهار نظر مشروط " در بالا توضیح داده شده است، این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که " سایر اطلاعات " حاوی تحریفهای با اهمیت بشرح بند 4 این گزارش می باشد.

8. 8-مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداکثر هشت ماه پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، بطور کامل رعایت نشده است.
9. 9-معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-35 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و بدون شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، صورت پذیرفته است. ضمن اینکه نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
10. 10-گزارش هیات 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 رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن مورد مندرج در بند 4 فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
11. 11-موارد عدم رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:
- 11-1- تبصره 5 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان، در خصوص افشای فوری صورت های مالی حسابرسی نشده 6 ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1399.
- 11-2- مفاد مواد 5 و 8 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس، در خصوص پرداخت سود تقسیمی مصوب مجمع عمومی عادی و ارائه اطلاعات، تصویب و اجرای طرح های توسعه و تکمیل.
- 11-3- مفاد ماده 4 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، مبنی بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نداشتن محکومیت قطعی انضباطی موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه.
12. 12-در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی قرار گرفت. بر اساس چک لیست تکمیل شده، به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب موضوعات مطروحه در چک لیست مذکور مشاهده نشده است.
13. 13-در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

آرمان آروین پارس			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان آروین پارس	[Seyed Mahdi Teimorian [Sign		1400/03/17 14:02:29
شریک موسسه آرمان آروین پارس	[Aliasghar Moslemi [Sign	800731	1400/03/17 14:23:52
مدیر موسسه آرمان آروین پارس	[Javad Rassi Nojedehi [Sign	800316	1400/03/17 14:26:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۶۱,۷۵۰	۱,۱۹۳,۰۸۰	۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۹۵,۷۷۲)	(۹۳۰,۸۰۸)	(۳۰)
سود (زیان) ناخالص	۵۶۵,۹۷۸	۲۶۲,۲۷۲	۱۰۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۳,۲۳۹)	(۱۱۶,۱۵۲)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۲۶,۲۹۹)	(۶۲,۸۳۰)	۵۸
سود (زیان) عملیاتی	۴۰۶,۴۴۰	۹۳,۲۹۰	۳۳۶
هزینه‌های مالی	(۱۱۳,۷۷۳)	(۱۹۹,۲۷۹)	۴۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹	۴۰,۰۶۸	(۱۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۷۶۷,۰۲۷	۱,۳۸۱,۷۸۱	۲۸

شرح	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۵۹,۷۵۳	۱,۳۱۵,۸۶۰	۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۴۹,۱۶۳)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۱۰,۵۹۱	۱,۳۱۵,۸۶۰	۵۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۰۱۰,۵۹۱	۱,۳۱۵,۸۶۰	۵۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۴۸۷	۱۱۸	۳۱۳
غیرعملیاتی (ریال)	۲,۴۹۱	۱,۸۵۴	۳۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲,۹۷۸	۱,۹۷۲	۵۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲,۹۷۸	۱,۹۷۲	۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۶۷۵,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۰۱۰,۵۹۱	۱,۳۱۵,۸۶۰	۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۲,۰۱۰,۵۹۱	۱,۳۱۵,۸۶۰	۵۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	حسابرسی شده	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	۷۹۳,۲۰۷	۷۶۱,۳۶۵	۶۵۸,۷۱۴	۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۹۸	۲۳۶	۲۳۶	(۱۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱۹,۳۷۰	۱۱۹,۳۷۰	۱۱۶,۵۳۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۶,۷۱۹	۵,۵۶۳	۴,۳۱۶	۳۱
سایر دارایی‌ها	۵۲	۵۲	۲۰,۵۲۷	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۱۹,۵۴۶	۸۸۶,۵۷۶	۸۰۰,۲۲۱	۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۷,۵۳۳	۸۷,۹۰۷	۷۸,۴۳۵	۱۰۲
موجودی مواد و کالا	۷۹۳,۳۳۶	۴۳۸,۰۱۱	۳۰۵,۱۵۱	۸۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۲۴۴,۹۰۰	۱,۷۷۴,۳۶۷	۸۲۵,۷۷۲	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۴۳۷,۳۳۱	۳۴,۷۳۵	۳۹,۴۴۳	۱,۱۳۰
	۳,۶۴۱,۸۹۰	۲,۳۲۵,۰۲۰	۱,۲۴۸,۷۹۱	۵۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۶۴۱,۸۹۰	۲,۳۳۵,۰۳۰	۱,۳۴۸,۷۹۱	۵۷
جمع دارایی‌ها	۴,۵۶۱,۴۳۶	۳,۳۱۱,۵۹۶	۲,۰۴۹,۰۱۲	۴۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۷۵,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۲۱۶,۶۳۹	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۳۴,۴۶۱	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۵۸۰	۱۱,۵۸۰	۱۱,۵۸۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳,۰۹۰,۵۷۴	۱,۴۸۴,۹۸۳	۲۳۴,۴۳۷	۱۰۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۸۴۴,۶۵۴	۲,۳۳۹,۰۶۳	۹۳۷,۱۰۷	۷۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳,۷۸۸	۴۰,۷۹۵	۲۵,۶۱۳	۳۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۳,۷۸۸	۴۰,۷۹۵	۲۵,۶۱۳	۳۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۵۵,۳۶۲	۳۹۷,۳۷۸	۳۰۱,۳۳۷	(۳۶)
مالیات پرداختنی	۵۱,۷۷۵	۲۷,۶۰۵	۲۵,۰۵۹	۸۸
سود سهام پرداختنی	۱۹,۹۱۰	۱,۹۴۹	۲,۳۱۸	۹۳۳
تسهیلات مالی	۳۳۵,۹۴۷	۴۷۶,۱۸۴	۷۳۶,۳۵۸	(۲۹)
ذخایر	۰	۰	۰	۰

شرح	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۲۸,۷۲۲	۲۳۰	--
	۶۶۲,۹۹۴	۹۳۱,۷۳۸	۱,۰۷۶,۲۹۲	(۲۹)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۶۲,۹۹۴	۹۳۱,۷۳۸	۱,۰۷۶,۲۹۲	(۲۹)
جمع بدهی‌ها	۷۱۶,۷۸۲	۹۷۲,۵۳۳	۱,۱۱۱,۹۰۵	(۲۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۵۶۱,۴۳۶	۳,۲۱۱,۵۹۶	۳,۰۴۹,۰۱۲	۴۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۳۹	۰	۰	۳۴,۴۶۱	۱۱,۵۸۰	۰	۰	۲۲۴,۴۳۷	۰	۹۳۷,۱۰۷
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 ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۳۹	۰	۰	۳۴,۴۶۱	۱۱,۵۸۰	۰	۰	۲۲۴,۴۳۷	۰	۹۳۷,۱۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱,۳۱۵,۸۶۰		۱,۳۱۵,۸۶۰
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵,۸۶۰	۰	۱,۳۱۵,۸۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵,۸۶۰	۰	۱,۳۱۵,۸۶۰
سود سهام مصوب									(۲۲,۲۷۵)		(۲۲,۲۷۵)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۲۲۵,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۲۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۱۶,۶۳۹)	۰			۰					(۲۱۶,۶۳۹)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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					۳۳,۰۳۹				(۳۳,۰۳۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۵۰۰	۱۱,۵۸۰	۰	۰	۱,۴۸۴,۹۸۳	۰	۲,۲۳۹,۰۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۲,۰۱۰,۵۹۱		۲,۰۱۰,۵۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۰,۵۹۱	۰	۲,۰۱۰,۵۹۱
سود سهام مصوب									(۴۰۵,۰۰۰)		(۴۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۵۰۰	۱۱,۵۸۰	۰	۰	۳,۰۹۰,۵۷۴	۰	۳,۸۴۴,۶۵۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	شرح
	حسابرسی شده		
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۵۴)	(۱,۱۰۳,۵۹۱)	(۱,۶۹۷,۴۸۵)	نقد حاصل از عملیات
(۳۳۵)	(۷,۴۵۴)	(۳۴,۹۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۵۵)	(۱,۱۱۱,۰۴۵)	(۱,۷۳۳,۴۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۲۶)	۱,۲۰۹	۸۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۲۸	(۲۶۴,۷۰۶)	(۱۹۱,۸۰۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۱۲۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	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
--	۲۰,۴۷۵	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
--	۴۳۵,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۸۱,۶۶۳	۴۹	۴۰,۰۶۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۶	۳۷۰	۳۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۸۸	۱,۵۹۳,۳۹۷	۳,۹۹۹,۵۴۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۶۵	۴۸۱,۳۵۲	۱,۳۷۷,۰۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:

شرح	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۸,۳۷۱	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴۷۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۵۱۵	(۵۸)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۵۳,۳۸۴)	(۱,۳۶۵,۵۲۶)	۳۸
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱۶,۸۰۱)	(۲۳۳,۹۵۳)	۵۰
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	(۳۸۷,۰۳۹)	(۲۳,۶۴۴)	(۱,۵۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۸۷,۳۲۴)	(۴۸۶,۳۳۶)	(۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۸۹,۸۴۲	(۴,۸۸۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴,۷۲۵	۳۹,۴۴۴	(۱۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۶۵۴	۱۷۵	۱,۴۱۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۳۷,۳۳۱	۳۴,۷۳۵	۱,۱۳۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			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:													
انواع شربت مایع و پودر	شیشه	دولت	۲,۴۳۰,۸۸۰	۵۱,۷۳۰.۲۴	۱۲۵,۷۵۰	(۹۹,۴۶۰)	۲۶,۲۹۰	۲,۸۳۳,۶۵۳	۹۶,۴۶۴.۸۸	۲۷۳,۳۴۸	(۱۲۸,۹۶۳)	۱۴۴,۳۸۵	۳,۵۹۴,۴۵۰
انواع قرص وکپسول(عددی)	عدد	دولت	۵۷۱,۱۶۶,۶۹۸	۱,۶۴۹.۹۳	۹۴۳,۳۸۷	(۷۴۳,۳۷۵)	۲۰۰,۰۱۲	۵۸۷,۱۷۷,۶۱۴	۱,۹۸۰.۳۵	۱,۱۶۳,۸۳۰	(۸۲۸,۷۰۴)	۳۳۴,۱۱۶	۶۴۶,۳۵۰,۰۰۰
انواع ویال (عددی)	عدد	دولت	۱,۸۳۹,۶۶۰	۶۱,۳۰۲.۶۳	۱۱۳,۷۷۶	(۶۳,۰۶۸)	۵۰,۷۰۸	۱۳,۷۷۷,۱۵۰	۳۳,۱۹۵.۳۶	۳۱۹,۵۶۶	(۲۳۰,۸۵۴)	۸۸,۷۱۲	۳۹,۸۰۶,۵۰۰
انواع ساشه (عددی)	عدد	دولت	۵۰۴,۰۸۰	۶,۷۴۴.۹۶	۳,۴۰۰	(۲,۹۳۱)	۴۷۹	۳۷۷,۰۶۰	۸,۷۰۶.۸۴	۳,۲۸۳	(۳,۱۸۴)	۹۹	۷۴۴,۰۰۰
انواع پماد(عددی)	عدد	دولت	۳۳۹,۹۳۴	۱۸,۳۱۰.۳۵	۶,۰۰۸	(۱۳,۱۷۵)	(۷,۱۶۷)	۱۱۵,۱۳۱	۲۶,۱۹۸.۵۳	۳,۰۱۶	(۴,۳۹۶)	(۱,۲۸۰)	۱۱۱,۶۰۰
سایر	عدد	دولت	۳,۶۸۳	۵۳۷,۸۷۶.۷۳	۱,۹۸۱	(۳۳۱)	۱,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی			۵۷۶,۳۷۴,۹۲۵		۱,۱۹۳,۳۰۲	(۹۳۰,۲۳۰)	۲۷۳,۰۸۲	۶۰۴,۳۸۰,۵۹۸		۱,۷۶۳,۰۳۳	(۱,۱۹۶,۰۰۱)	۵۶۶,۰۳۳	۶۸۰,۶۰۶,۵۵۰
فروش صادراتی:													
انواع قرص وکپسول(عددی)	عدد	دولت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۶	۷۷۸	(۵۸۸)	۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۵۰۰,۰۰۰		۷۷۸	(۵۸۸)	۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۱۳)	۰.۳۳	(۲۸۳)	۳۳۹	(۵۴)	۰
تخفیفات													
جمع			۵۷۶,۷۷۴,۹۲۵		۱,۱۹۳,۰۸۰	(۹۳۰,۸۰۸)	۲۷۳,۲۷۲	۶۰۴,۳۷۹,۳۸۵		۱,۷۶۱,۷۵۰	(۱,۱۹۵,۷۷۳)	۵۶۵,۹۷۸	۶۸۰,۶۰۶,۵۵۰

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	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۷۷۴,۶۵۳	۹۷۰,۴۵۸	۹۹۰,۴۶۶	۱,۱۴۳,۳۹۱	۱,۱۹۳,۰۸۰	۱,۷۶۱,۷۵۰	۰

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ بهای تمام شده	(۶۵۳,۳۳۳)	(۸۰۱,۱۷۳)	(۷۰۴,۳۰۴)	(۸۰۴,۷۳۵)	(۹۲۰,۸۰۷)	(۱,۱۹۵,۷۷۲)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مهمترین هدف مدیریت این شرکت دستیابی به تولید و عرضه محصولات دارویی باکیفیت و موثر در کشور و خدمت رسانی به هموطنان ، رسیدن به اهداف و چشم انداز تعیین شده هیئت مدیره محترم ، با حفظ وضعیت موجود وتلاش در جهت بهبود،استمرارواعتلا در زمینه بازاریابی ،تولید،فروش و نوآوری و جلب رضایت سهامداران محترم و توجه به سودآوری شرکت می باشد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۱۵,۵۶۸	۷۶۷,۷۱۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۹,۴۶۷	۹۸,۰۳۷
سربار تولید	۴۰۱,۷۳۵	۴۶۹,۱۹۰
جمع	۹۷۶,۷۶۰	۱,۳۳۴,۹۳۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	(۱۶,۴۸۶)
جمع هزینه های تولید	۹۷۶,۷۶۰	۱,۳۱۸,۴۴۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۲۳,۲۱۱	۳۱,۷۰۹
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۱,۷۰۹)	(۴۷,۸۳۵)
ضایعات غیرعادی	(۳۵)	(۴۳,۵۹۰)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۷۷,۲۲۷	۱,۲۴۸,۷۳۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۸,۰۶۳	۷۴,۴۸۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷۴,۴۸۲)	(۱۳۷,۴۴۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۲۰,۸۰۸	۱,۱۹۵,۷۷۲
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۲۰,۸۰۸	۱,۱۹۵,۷۷۲

«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 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 - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			توليد			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			فروش			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام
انواع شربت مایع و پودر	شیشه	۳۱۷,۶۰۲	۳۹,۷۸۳.۶۴	۸,۶۵۷ ريال	۳,۲۹۳,۵۳۹	۴۸,۸۰۹.۸۱	۱۶۰,۷۵۷ ريال	(۳۱۱,۴۱۵)	۷۱,۶۰۲.۲	۲,۸۳۳,۶۵۳ (۲۲,۲۹۸ ريال)	۴۵,۵۱۱.۳۲	۱۲۸,۹۶۳ ريال	۴۹,۵۸۸.۴۷	۳۶۶,۰۷۳	۱۸,۱۵۲ ريال	۱۸,۱۵۲ ريال
انواع قرص وکپسول(عددي)	عدد	۳۳,۹۹۷,۸۷۴	۱,۲۸۷.۱۷	۴۳,۷۶۱	۶۳۳,۳۶۸,۹۶۳	۱,۴۳۷.۱۳	۹۰۲,۴۷۰	(۱۰,۶۳۷,۵۵۴)	۱,۱۶۳.۰۵	۵۸۷,۱۷۷,۶۱۴ (۱۲,۳۷۳)	۱,۴۱۱.۳۳	۸۲۸,۷۰۴	۶۸,۵۵۱,۶۶۸	۱,۵۳۳.۹۵	۱۰۵,۱۵۵	۱۰۵,۱۵۵
انواع ويال (عددي)	عدد	۹۶۹,۰۹۰	۲۲,۷۱۵.۱۲	۲۲,۰۱۳	۱۳,۵۵۰,۷۳۰	۱۷,۲۰۹.۲۵	۲۳۴,۵۵۳	(۷۳۸,۸۳۰)	۳۴,۳۴۶.۲	۱۳,۷۷۷,۱۵۰ (۲۵,۳۷۶)	۱۶,۷۵۶.۳	۲۳۰,۸۵۴	۸۷,۵۰۰	۳,۸۴۰	۳۳۶	۳۳۶
انواع ساشه (عددي)	عدد	۰	۰	۰	۷۹۷,۷۲۰	۸,۴۴۳.۸۱	۶,۷۳۵	۰	۰	۳۷۷,۰۶۰	۸,۴۴۴.۳۸	۳,۱۸۴	۴۳۰,۶۶۰	۸,۴۴۱.۵	۳,۵۵۱	۳,۵۵۱
سایر	عدد	۲,۰۱۸	۲۵,۳۷۲.۵۵	۵۱	۱۱۵,۱۲۱	۳۷,۳۱۷.۲۶	۴,۳۹۶	(۱,۶۵۰)	۱۸,۱۸۱.۸۳	۱۱۳,۸۰۸ (۳۰)	۳۵,۷۳۵.۶۳	۴,۰۶۷	۱۴۸,۷۳۱	۱,۶۸۱	۲۵۰	۲۵۰
جمع کل			۷۴,۴۸۳				۱,۳۰۸,۸۱۱			(۶۰,۰۷۶)		۱,۱۹۵,۷۷۲			۱۲۷,۴۴۵	۱۲۷,۴۴۵

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودي پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
مواد اولیه داخلي:													
مواد اولیه(موثره،جانبی)	کیلو	۲۲,۲۹۷,۳۷۱	۱,۹۷۲.۱۶	۴۳,۹۹۶	۳۸,۳۵۴,۶۴۵	۹,۶۴۵.۰۶	۳۶۹,۹۳۳	۴۶,۶۸۳,۰۸۳	۰	۳۷۲,۱۳۳	۱۳,۹۶۹,۸۳۳	۱۰,۱۵۰.۸۷	۱۴۱,۸۰۶
مواد بسته بندی	عدد	۱۳۹,۳۱۲,۶۵۳	۶۳۵.۵۵	۸۸,۵۴۰	۸,۷۳۸,۸۸۸	۳۸,۶۸۹.۳۶	۳۳۸,۱۰۳	۶۶,۵۹۸,۵۹۶	۰	۲۳۱,۸۶۹	۸۱,۴۵۳,۹۴۵	۲,۵۱۴	۲۰۴,۷۷۳
جمع مواد اولیه داخلي:		۱۶۱,۶۰۹,۹۳۴	۲,۶۰۸.۷۱	۱۳۲,۵۳۶	۴۷,۰۹۳,۵۳۳	۴۸,۳۳۴.۴۳	۷۰۸,۰۳۵	۱۱۳,۳۸۰,۶۷۹	۰	۴۹۳,۹۹۳	۹۵,۴۳۲,۷۷۸	۱۳,۶۶۴.۸۸	۳۴۶,۵۷۹
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه(موثره،جانبی)	کیلو	۵۶,۳۵۲,۴۷۱	۳,۰۷۴.۸۴	۱۷۳,۳۷۵	۸۴,۰۱۴,۷۷۵	۲,۸۴۸.۹۲	۳۳۹,۳۵۱	۴۳,۳۷۹,۸۲۵	۰	۲۵۷,۳۴۲	۹۶,۹۸۷,۴۳۱	۱,۶۰۱.۰۷	۱۵۵,۲۸۴
مواد بسته بندی	عدد	۲۳,۷۵۲,۷۹۸	۵۶۴.۱۹	۱۳,۴۰۱	۸,۳۷۴,۵۰۶	۱,۰۱۵.۲۲	۸,۵۰۲	۲۰,۷۳۶,۳۸۴	۰	۱۶,۳۷۶	۱۱,۴۰۱,۰۲۰	۴۸۴.۷۸	۵,۵۳۷
جمع مواد اولیه وارداتی:		۸۰,۱۰۵,۲۶۹	۳,۶۳۹.۰۳	۱۸۶,۶۷۶	۹۲,۳۸۹,۲۸۱	۳,۸۶۴.۱۴	۳۴۷,۸۵۳	۶۴,۱۰۶,۱۰۹	۰	۲۷۳,۷۱۸	۱۰۸,۳۸۸,۴۴۱	۲,۰۸۵.۸۵	۱۶۰,۸۱۱
جمع کل				۳۱۹,۲۱۲			۹۵۵,۸۸۸			۷۶۷,۷۱۰			۵۰۷,۳۹۰

«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 گزیده‌ای 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۷۸,۷۴۷	۲۳۶,۱۶۵	۲۸۵,۶۲۹	۷۴,۴۹۰	۱۱۲,۰۸۰	۱۱۴,۲۶۷
هزینه استهلاک	۱۳۵,۳۲۶	۱۴۶,۰۹۰	۱۶۰,۷۹۸	۱,۵۶۴	۲,۴۸۷	۳,۰۴۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۴۲۶	۷,۵۸۱	۱۰,۶۱۷	۳۹۹	۵۶۹	۶۹۷
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
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	۸۲,۲۲۶	۷۹,۲۵۴	۶۸,۸۳۸	۳۹,۷۰۱	۴۴,۴۰۳	۴۰,۱۴۳
جمع	۴۰۱,۷۳۵	۴۶۹,۱۹۰	۵۲۵,۸۸۲	۱۱۶,۱۵۴	۱۵۹,۵۳۸	۱۵۸,۱۵۱

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرافزاینده عوامل بهای تمام شده تولید شامل مواد، دستمزد و سربار، افزایش نرخ فروش محصولات شرکت نیز متصور می باشد، این شرکت اقدام به اخذ مجوز افزایش قیمت برخی از محصولات دارویی از مراجع مربوطه (کمیته قیمت گذاری دارو) کرده است، لیکن این افزایش نرخ به استثنای شرایط پیش بینی نشده با روند سنوات قبل شرکت منطبق خواهد بود.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به مشکلات و محدودیت های ناشی از تحریم، نرخ خرید انواع مواد اولیه وارداتی و داخلی در بازارهای مربوطه افزایش داشته است. ضمن این که شرایط پرداخت مورد انتظار خریدار نیز با توجه به اوضاع جاری به سمت مطالبه زود هنگام وجه نقد متمایل می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها و تاثیر آن در رشد بهای تمام شده عوامل تولید (مواد اولیه، حقوق و دستمزد)، افزایش بهای تمام شده نیز به طبع آن متصور می باشد.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۳۰	۳۷۷	۳۷۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۳	۵۶	۵۶

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به جریان مستمر افزایش عوامل هزینه ساز و افزایش حقوق و دستمزد براساس مصوبه دولت نسبت به سال قبل، افزایش سهم هر یک از هزینه های مذکور متصور و محتمل می باشد.
«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	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			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	

--

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی (میلیون ریال)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی		ریالی				
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی					
	۵۸,۶۵۵	۰	۰	۰	۰		۰	۴۷۶,۱۸۴	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۵۵,۱۱۸	۰	۳۳۵,۹۴۷	۰	۰		۳۳۵,۹۴۷	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱۱۳,۷۷۳	۰	۳۳۵,۹۴۷	۰			۳۳۵,۹۴۷	۴۷۶,۱۸۴		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۱۱۳,۷۷۳	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت دارویی و بهداشتی لقمان با توجه به شرایط مالی و نقدینگی و وجود مطالبات معوق بانکی که ناشی از عدم وصول مطالبات از شرکتهای پخش می باشد ناگزیر به دریافت تسهیلات از سیستم بانکی بوده که در صورت بهبود شرایط مالی دریافت تسهیلات بانکی به حداقل خواهد رسید.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هرچند شرکت تمایل دارد تا حتی الامکان از افزایش فزاینده هزینه های اجتناب نماید لیکن با توجه به شرایط موجود و وضعیت صنعت و وجود مطالبات معوق از شرکتهای پخش متاثر از عدم پرداخت به موقع دولتی ها و تامین اجتماعی ، در صورت استمرار شرایط موجود افزایش هزینه های مذکور ناگزیر خواهد بود.
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۴۰,۰۶۸	۵۹
جمع	۴۰,۰۶۸	۵۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سپرده گذاری در بانکها	۳۷۰	۳۹۳
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱,۳۸۱,۴۱۱	۱,۷۶۶,۶۳۵
جمع	۱,۳۸۱,۷۸۱	۱,۷۶۷,۰۲۷

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
۱,۴۸۴,۹۸۴,۳۷۳,۷۶۴	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۸۵۹,۶۸۶,۹۹۷	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	باتوجه به تکمیل فرآیند نصب و راه اندازی و تولید آزمایشی در برخی از ماشین آلات در خطوط تولید در سال ۱۳۹۹ ورود محصولات جدید به سبد محصولات شرکت را شاهد خواهیم بود.
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

به پیوست گزارش تفسیری
«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.»