

شرکت: داروسازی اکسیر	سرمایه ثبت شده: 450,000
نماد: دلر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432319	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 بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازی اکسیر
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 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 35 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع‌عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4.

به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت داروسازی اکسیر (سهامی‌عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. همانگونه که در یادداشت های توضیحی 26 و 23-5 صورت های مالی منعکس است، بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی مبلغ 574 میلیارد ریال ذخیره در صورت های مالی منظور شده است. علاوه بر این نتیجه رسیدگی مالیات و عوارض ارزش افزوده سال مالی قبل تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نمی باشد. ضمن اینکه مالیات و عوارض ارزش افزوده سال مالی مورد گزارش تاکنون رسیدگی نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های یاد شده شرکت موکول به اعلام نظر مسئولین امور مالیاتی مربوط است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان 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. موارد قابل ذکر در خصوص الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

7-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود به صاحبان سهام، ظرف مدت 8 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی راجع به تقسیم سود، بطور کامل رعایت نشده است.

7-2- پیگیری‌های شرکت برای انجام تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی مورخ 30 اردیبهشت 1398 صاحبان سهام درخصوص موارد مندرج در بندهای 1-7 و 10 این گزارش و همچنین متناسب نمودن دوره وصول مطالبات با دوره بازپرداخت بدهیها و تعیین تکلیف اqlام راکد و سنوati و دارایی‌های مازاد (یکپای مغازه تجاری واقع در بزرگراه نواب)، به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32 صورتهای مالی به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی موردگزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است

9. گزارش هیئت‌مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره، جلب نشده است.

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

10-1- افشای صورت‌های مالی حسابرسی شده و گزارش تفسیری مدیریت و گزارش هیئت‌مدیره به مجمع سال قبل حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی (بند 1 و 2 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).

10-2- مفاد مواد 5 و 19 دستورالعمل انضباطی ناشران به ترتیب در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر (موضوع مندرج در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت)، از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و پرداخت کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت (سازمان بهزیستی) پس از تصویب مجمع عمومی عادی.

10-3- مفاد تبصره 6 ماده 4 و مواد 15 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 27/6/1397 هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب درخصوص ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات در خصوص عدم عضویت در سایر شرکتها، تشکیل به موقع کمیته انتصابات زیر نظر هیئت‌مدیره و نظارت بر عملکرد آن و افشای اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت طبق دستور العمل یاد شده به صورت کامل شامل حقوق و مزایای اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و همچنین در پایگاه اینترنتی شرکت.

10-4- انطباق ماده 40 اساسنامه شرکت در خصوص حداکثر پاداش اعضای هیئت‌مدیره با اساسنامه نمونه شرکت‌های سهامی (بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار).

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/02/21 15:29:48		Gholam Abbas [Mohammadkhani [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/02/21 15:38:13		[Hossein Nejatbakhsh [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1399/02/21 15:48:40		[Mahmoud Shali [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

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:
۷۸	۴,۳۷۱,۷۸۵		۷,۸۰۱,۵۸۵	درآمدهای عملیاتی
(۵۵)	(۲,۴۵۲,۲۳۹)		(۳,۷۹۴,۴۰۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۹	۱,۹۱۹,۵۵۶		۴,۰۰۷,۱۸۲	سود (زیان) ناخالص
(۴۶)	(۲۱۷,۴۰۸)		(۳۱۷,۴۰۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
(۴۸)	۵۴,۶۹۳		۲۸,۱۸۷	سایر درآمدها
(۴۹)	(۱۲,۱۸۸)		(۱۸,۲۰۲)	سایر هزینه‌ها
۱۱۲	۱,۷۴۴,۶۵۳		۳,۶۹۹,۷۶۳	سود (زیان) عملیاتی
۳۲	(۵۴۸,۶۹۷)		(۳۷۳,۳۱۴)	هزینه‌های مالی
۳۷۵	۶,۵۰۷		۳۰,۸۸۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۷۲)	۷۱,۰۲۲		۲۰,۱۱۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۳۷۷,۴۵۱	۱,۲۷۳,۴۸۵	۱۶۵	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۵۷۴,۵۴۳)	(۱۸۵,۱۶۳)	(۲۱۰)	
سال‌های قبل	(۱۳,۷۶۵)	(۴۰,۳۸۱)	۶۶	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۸۹,۱۴۴	۱,۰۴۷,۹۴۳	۱۶۶	
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰		
سود (زیان) خالص	۲,۷۸۹,۱۴۴	۱,۰۴۷,۹۴۳	۱۶۶	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۶,۷۵۸	۳,۱۵۸	۱۱۴	
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۶۰)	(۸۳۹)	۳۳	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶,۱۹۸	۲,۳۲۹	۱۶۶	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		
سود (زیان) پایه هر سهم	۶,۱۹۸	۲,۳۲۹	۱۶۶	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶,۱۹۸	۲,۳۲۹	۱۶۶	
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰		
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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۷۸۹,۱۴۴	۱,۰۴۷,۹۴۳	۱۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	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	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۲,۷۸۹,۱۴۴	۱,۰۴۷,۹۴۳	۱۶۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۸۸,۴۶۰	۲۳۱,۷۸۶	۲۳۲,۸۰۵	۳۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۸۸	۸۳۰	۱,۱۵۷	(۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴,۸۰۲	۱۰,۰۳۷	۱۰,۰۳۷	۱۴۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۳۴۷	۱,۹۰۱	۹۰۱	۵۰
سایر دارایی‌ها	۶۵۱	۶۵۱	۶۵۱	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۱۶,۳۴۸	۲۴۵,۱۹۵	۲۴۵,۵۴۱	۳۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۵۷,۰۳۸	۵۲۸,۴۵۳	۷۰,۳۷۶	۹۷۶

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۲,۱۸۶,۹۴۵	۱,۳۹۷,۳۹۵	۷۸۹,۵۷۲	۱۷۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۹۵۱,۳۷۳	۲,۲۷۲,۰۶۹	۳,۲۸۹,۰۵۳	۲۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۲۵,۰۲۷	۸۴,۶۹۹	۲۳,۵۴۸	۱,۲۸۰
	۷,۲۲۰,۳۸۳	۴,۲۸۲,۶۱۶	۴,۱۷۲,۵۴۹	۷۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۷,۲۲۰,۳۸۳	۴,۲۸۲,۶۱۶	۴,۱۷۲,۵۴۹	۷۳
جمع دارایی‌ها	۷,۵۳۶,۷۳۱	۴,۵۳۷,۸۱۱	۴,۴۱۸,۰۹۰	۷۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲,۹۴۳,۱۷۷	۱,۰۵۴,۰۳۳	۲۱۳,۰۹۱	۱,۲۸۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۳۸,۱۷۷	۱,۵۴۹,۰۳۳	۷۰۸,۰۹۱	۳۸۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۱۷۸,۶۱۹	--
خیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶,۷۹۹	۱۶,۵۸۶	۱۴,۶۳۶	۱۵۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۶,۷۹۹	۱۶,۵۸۶	۱۹۳,۲۵۵	(۸۱)
دهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۷۴۷,۱۷۰	۹۰۹,۲۸۸	۸۸۶,۲۳۹	(۱۶)
تالیات پرداختی	۵۷۴,۵۴۲	۱۸۵,۶۷۲	۳۸,۶۷۹	۱,۲۸۵
سود سهام پرداختی	۱۹۷,۹۸۳	۷۸,۵۲۹	۲۱۰,۹۸۲	(۶)
سهیلات مالی	۲,۴۳۲,۵۲۱	۱,۷۰۰,۶۴۶	۲,۲۳۳,۸۹۳	۴
خایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۸,۵۳۹	۸۸,۰۵۷	۳۶,۹۵۲	۱۹۴
	۴,۰۶۱,۷۵۵	۲,۹۶۲,۱۹۳	۳,۵۱۶,۷۴۴	۱۵
دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴,۰۶۱,۷۵۵	۲,۹۶۲,۱۹۳	۳,۵۱۶,۷۴۴	۱۵
جمع بدهی‌ها	۴,۰۹۸,۵۵۴	۲,۹۷۸,۷۷۸	۳,۷۰۹,۹۹۹	۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۵۳۶,۷۳۱	۴,۵۳۷,۸۱۱	۴,۴۱۸,۰۹۰	۷۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۰۹۱	۰	۷۰۸,۰۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱,۰۴۷,۹۴۲		۱,۰۴۷,۹۴۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۷,۹۴۲	۰	۱,۰۴۷,۹۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۷,۹۴۲	۰	۱,۰۴۷,۹۴۲
سود سهام مصوب									(۲۰۷,۰۰۰)		(۲۰۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۴,۰۳۳	۰	۱,۵۴۹,۰۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲,۷۸۹,۱۴۴		۲,۷۸۹,۱۴۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۲,۷۸۹,۱۴۴	•	۲,۷۸۹,۱۴۴
سود سهام مصوب									(۹۰۰,۰۰۰)		(۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	•	•	•	۴۵,۰۰۰	•	•	•	۲,۹۴۳,۱۷۷	•	۳,۴۳۸,۱۷۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۵۳,۲۶۵	۱,۶۳۹,۸۶۹	(۶۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹۹,۴۳۷)	(۴۵,۳۸۱)	(۲۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۵۳,۸۲۸	۱,۵۹۴,۴۸۸	(۷۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۷۵	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۸,۵۱۴)	(۲۸,۴۵۶)	(۲۱۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۱۴)	(۴۵)	(۱,۲۶۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
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	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۸۷۵	۳,۵۱۸	۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۳,۲۵۳)	(۳۴,۷۰۸)	(۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷۰,۵۷۵	۱,۵۶۹,۷۸۰	(۸۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
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	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۹۱۴,۷۱۳	۱,۴۱۴,۹۶۱	۱۰۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۴۵۳,۸۹۶)	(۲,۱۳۷,۵۰۰)	(۱۵)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۵۱,۳۵۶)	(۶۵۸,۰۳۳)	۴۷
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۳۵,۴۹۱)	(۱۳۴,۹۹۶)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۵,۹۳۰)	(۱,۵۰۵,۵۵۸)	۹۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۴۴,۶۴۵	۶۴,۳۳۳	۲۸۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۴,۶۹۹	۳۳,۵۴۸	۲۶۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۴,۳۱۷)	(۳,۰۷۱)	(۴۱)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳۵,۰۲۷	۸۴,۶۹۹	۲۸۴
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
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	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			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	
فروش داخلي:													
استريل	عدد	دولت	۹۳,۴۳۳,۵۴۵	۲۵,۲۸۱.۶۶	۲,۳۶۲,۱۵۵	(۱,۲۵۹,۱۲۳)	۱,۱۰۳,۰۳۳	۱۳۸,۴۴۵,۳۷۷	۲۶,۰۱۲.۷۷	۳,۶۰۱,۳۴۵	(۱,۷۷۱,۸۶۴)	۱,۸۲۹,۴۸۱	۱۴۳,۸۰۷,۶۰۰
جامدات	عدد	دولت	۶۳۱,۲۰۴,۵۳۹	۱,۲۳۴.۵۷	۷۷۹,۲۶۴	(۴۷۶,۳۰۳)	۳۰۳,۹۶۱	۱,۰۱۶,۹۷۱,۳۹۷	۱,۷۴۳.۲۳	۱,۷۷۲,۸۰۱	(۹۰۴,۵۳۵)	۸۶۸,۲۷۶	۱,۲۳۵,۴۹۳,۵۰۰
سفالسيپورين	عدد	دولت	۲۳,۴۰۳,۴۴۸	۲۵,۲۸۵.۰۳	۵۹۱,۷۵۷	(۳۵۸,۰۰۱)	۲۳۳,۷۵۶	۳۹,۶۸۹,۸۰۴	۲۵,۴۴۶.۳۶	۱,۰۰۹,۹۶۱	(۵۴۱,۴۳۶)	۴۶۸,۵۳۵	۵۳,۹۱۴,۰۰۰
مايعات	عدد	دولت	۱۰,۸۴۵,۶۸۴	۳۴,۸۳۸.۴۷	۳۷۷,۸۴۷	(۲۴۶,۱۰۶)	۱۳۱,۷۴۱	۱۵,۹۳۸,۰۱۷	۶۳,۹۰۶.۳۶	۱,۰۰۳,۶۰۱	(۴۴۳,۸۹۸)	۵۵۹,۷۰۳	۲۳,۰۱۰,۰۰۰
			.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع فروش داخلي			۷۵۸,۸۸۷,۲۱۶		۴,۱۱۱,۰۲۳	(۲,۳۳۹,۵۳۳)	۱,۷۷۱,۴۹۰	۱,۲۱۱,۰۴۴,۴۹۵		۷,۳۸۶,۷۰۸	(۳,۶۶۰,۷۱۳)	۳,۷۳۵,۹۹۵	۱,۴۵۶,۳۳۵,۱۰۰
فروش صادراتي:													
استريل	عدد	هيئت مديره	۶۷۸,۰۷۳	۴۷,۷۵۲.۹۷	۳۲,۳۸۰	(۱۳,۴۳۴)	۱۸,۹۵۶	۱,۸۳۲,۵۹۹	۴۹,۹۸۰.۳۸	۹۱,۵۹۴	(۳۹,۱۳۳)	۵۲,۴۶۲	۲,۱۳۳,۵۹۲
جامدات	عدد	هيئت مديره	۱,۵۹۸,۶۷۶	۲,۶۱۷.۱۷	۴,۱۸۴	(۲,۵۸۳)	۱,۶۰۱	۱,۹۵۸,۴۳۶	۴,۳۹۷.۴۱	۸,۶۱۲	(۴,۷۱۴)	۳,۸۹۸	۵,۹۲۵,۰۰۰
سفالسيپورين	عدد	هيئت مديره	۵,۷۱۱,۷۴۷	۲۵,۵۵۳.۰۵	۳۰۳,۰۷۰	(۸۷,۵۷۳)	۱۱۵,۴۹۷	۳,۹۴۱,۵۸۰	۵۴,۳۶۸.۵۵	۳۱۴,۲۹۸	(۷۶,۵۷۳)	۱۳۷,۷۳۵	۳,۲۳۲,۲۷۲
مايعات	عدد	هيئت مديره	۱۳۹,۸۵۳	۴۴,۹۸۱.۶۳	۵,۸۴۱	(۳,۰۰۱)	۲,۸۴۰	۶۰,۱۹۲	۵۴,۶۳۵.۲	۳,۲۸۸	(۲,۱۲۵)	۱,۱۶۳	۹۴,۰۰۰
			.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع فروش صادراتي:			۸,۱۱۸,۳۴۹		۲۴۵,۴۷۵	(۱۰۶,۵۸۱)	۱۳۸,۸۹۴	۷,۷۹۳,۷۹۷		۳۱۷,۷۹۲	(۱۳۳,۵۴۴)	۱۹۵,۲۴۸	۱۱,۳۸۴,۸۶۴
درآمد ارائه خدمات:													
ارائه خدمات	عدد	هيئت مديره		۱۵,۲۸۷	(۶,۱۱۵)	۹,۱۷۳				۹۷,۰۸۵	(۱۱,۱۴۶)	۸۵,۹۳۹	
				.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع درآمد ارائه خدمات:			.	۱۵,۲۸۷	(۶,۱۱۵)	۹,۱۷۳		.		۹۷,۰۸۵	(۱۱,۱۴۶)	۸۵,۹۳۹	.
برگشت از فروش			.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تخفيقات				.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع			۷۶۷,۰۰۵,۵۶۵		۴,۳۷۱,۷۸۵	(۲,۴۵۲,۲۳۹)	۱,۹۱۹,۵۵۶	۱,۲۱۸,۸۳۷,۲۹۲		۷,۸۰۱,۵۸۵	(۳,۷۹۴,۴۰۳)	۴,۰۰۷,۱۸۲	۱,۴۶۷,۶۰۹,۹۶۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۹۴۳,۰۱۱	۳,۱۹۱,۰۵۱	۳,۳۷۰,۰۵۴	۳,۳۸۲,۰۱۰	۴,۳۷۱,۷۸۵	۷,۸۰۱,۵۸۵	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۰۴۳,۷۰۵)	(۲,۲۲۴,۱۸۲)	(۲,۳۰۰,۰۶۸)	(۲,۱۶۲,۷۳۴)	(۲,۴۵۲,۲۲۹)	(۳,۷۹۴,۴۰۳)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

ادامه روند فروش در سال آتی و بهبود شاخص های مرتبط با آن

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲,۲۱۵,۶۱۲	۳,۰۷۰,۷۱۹
دستمزد مستقیم تولید	۱۸۵,۳۶۵	۳۰۴,۰۰۶
سربارتولید	۳۵۴,۷۰۱	۴۹۸,۷۳۳
جمع	۲,۷۵۵,۶۷۸	۳,۸۷۳,۴۵۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۷۵۵,۶۷۸	۳,۸۷۳,۴۵۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۶,۳۱۲	۲۰,۴۲۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۰,۴۲۰)	(۷۶,۹۵۸)
ضایعات غیرعادی	۰	(۲,۷۵۸)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۷۴۱,۵۷۰	۳,۸۱۴,۱۶۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۲۶,۴۵۵	۵۲۵,۷۹۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۵۲۵,۷۹۶)	(۵۴۵,۵۵۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۴۵۲,۲۲۹	۳,۷۹۴,۴۰۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۴۵۲,۲۲۹	۳,۷۹۴,۴۰۳

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			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
استریل	عدد	۳۲,۳۶۷,۱۳۰	۱۳,۹۱۴.۰۳	۳۱۱,۳۱۷	۱۳۰,۸۳۲,۳۹۲	۱۳,۱۴۲.۱۷	۱,۷۱۹,۴۲۱	۰	۰	۰	۱۳۸,۵۵۹,۱۳۹	۱۳,۰۷۰.۳۱	۱,۸۱۰,۹۹۷	۱۴,۶۴۰,۳۸۳	۱۵,۰۰۲.۴۱	۳۱۹,۶۴۱
مایعات	عدد	۱,۹۴۷,۶۳۴	۱۷,۳۱۶.۳۷	۳۳,۵۳۱	۱۴,۵۱۶,۴۲۱	۳۳,۹۵۶.۸۱	۴۷۸,۴۱۵	۰	۰	۰	۱۴,۳۶۸,۲۹۵	۳۱,۱۸۹.۵۷	۴۴۵,۰۲۲	۲,۱۹۵,۷۶۰	۳۰,۴۷۸.۷۴	۶۶,۹۳۴
جامدات	عدد	۱۴۲,۰۰۹,۴۶۹	۷۷۳.۶۷	۱۰۹,۷۳۶	۱,۰۴۰,۷۷۰,۵۲۳	۹۳۲.۲	۹۵۹,۸۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۹,۹۷۰,۱۳۵	۸۹۱.۴۴	۹۰۹,۳۳۹	۱۶۲,۸۰۹,۸۶۶	۹۸۴.۵	۱۶۰,۳۸۷
سفالسیورین	عدد	۴,۰۶۳,۶۹۳	۱۷,۵۵۱.۰۳	۷۱,۳۳۳	۴۶,۰۹۶,۸۳۵	۱۴,۰۰۰.۵۳	۶۴۵,۳۸۰	۰	۰	۰	۴۳,۶۰۶,۴۹۲	۱۴,۱۷۲.۱۸	۶۱۷,۹۹۹	۶,۵۵۴,۰۲۶	۱۵,۰۵۹.۹	۹۸,۷۰۳
محصولات کارمزدی	عدد	۰	۰	۰	۴,۵۳۰,۸۳۳	۲,۴۶۰.۰۳	۱۱,۱۴۶	۰	۰	۰	۴,۵۳۰,۸۳۳	۲,۴۶۰.۰۳	۱۱,۱۴۶	۰	۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۵۳۵,۷۹۶			۳,۸۱۴,۱۶۲	۰					۳,۷۹۴,۴۰۳			۵۴۵,۵۵۵

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۷۸۴,۷۹۰		۰	۲,۰۵۴,۸۶۸	۰	۰	۲,۱۳۴,۵۳۲		۰	۷۰۵,۱۲۶		۰	۰	مواد اولیه و بسته بندی
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰		
۷۸۴,۷۹۰	۰	۰	۲,۰۵۴,۸۶۸	۰	۰	۲,۱۳۴,۵۳۲	۰	۰	۷۰۵,۱۲۶	۰	۰		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۶۹۵,۹۴۵		۰	۱,۰۱۵,۸۵۱	۰	۰	۱,۶۳۵,۰۸۹		۰	۸۶,۷۰۷		۰	۰	مواد اولیه و بسته بندی
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰		

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۸۶,۷۰۷	۰	۰	۱,۶۳۵,۰۸۹	۰	۰	۱,۰۱۵,۸۵۱	۰	۰	۶۹۵,۹۴۵		جمع مواد اولیه و وارداتی:
		۷۹۱,۸۳۳			۳,۷۵۹,۶۲۱			۳,۰۷۰,۷۱۹			۱,۴۸۰,۷۳۵		جمع کل
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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

هزینه سربار						شرح
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	
۱۸۷,۸۹۹	۲۴۴,۷۷۴	۳۳۲,۵۱۰	۷۳,۶۴۵	۷۳,۸۴۷	۸۴,۰۶۱	هزینه حقوق و دستمزد
۲۵,۴۵۱	۳۱,۵۰۱	۴۳,۰۳۹	۱,۵۷۸	۶۹۳	۱,۰۶۷	هزینه استهلاک
۱۴,۸۶۸	۱۹,۱۵۳	۲۴,۹۴۶	۵۹۷	۲۳۳	۲۹۵	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۴,۱۳۴	۲۲,۸۳۱	۲۳,۷۲۳	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۴,۸۶۹	۱۳,۳۳۳	۱۶,۳۰۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۱۰۸,۹۱۷	۱۹۵,۶۶۲	۳۳۹,۲۹۳	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
۱۰,۱۹۴	۲۰,۴۱۴	۲۷,۵۵۸	۳۳۷	۶۷۷	۹۴۸	هزینه حمل و نقل و انتقال

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	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
سایر هزینه ها	۱۰۲,۱۵۵	۱۶۰,۰۶۰	۱۹۴,۶۶۰	۲۸,۴۶۵	۳۲,۹۵۹	۳۸,۴۸۶
جمع	۳۵۴,۷۰۱	۴۹۸,۷۳۳	۶۳۵,۴۳۶	۲۱۷,۴۰۸	۳۱۷,۴۰۴	۳۷۰,۴۵۰

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 اینکه تعیین نرخ فروش کلیه محصولات دارویی با مجوز سازمان غذا و دارو می باشد برآورد تغییرات نرخ امکان پذیر نیست
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش هزینه های تولید و مشکلات تامین ارز مواد اولیه خارجی افزایش نرخ خرید مواد اولیه پیش بینی می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش حقوق و دستمزد، افزایش هزینه های تولید و مشکلات تامین مواد اولیه خارجی با توجه به اعمال تحریم ها، شاهد افزایش بهای تمام شده خواهیم بود.
-------------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۱۷	۴۴۰	۴۴۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۴۴	۳۵۰	۳۵۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲,۹۵۰,۶۰۴	۲۴۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۵,۴۸۳	۳۱۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۷,۰۵۵,۵۹۲	۱,۲۴۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۶۷,۶۴۵	۱,۶۲۵,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۰,۶۳۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۲۳۳	۲۷,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۳۷,۱۴۰	۱۱,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۴۲	۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	کرون	۱۴۸,۰۷۵	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۷۵	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	۰	۰	۹۳,۴۴۳,۶۲۵	۵۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۵,۹۰۸,۷۳۵	۲۸۲,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۳,۵۱۵	۱۱۶,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۷۳۷,۰۹۵	۴,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۰	۰	۴,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۱,۸۱۶	روپیه هند	بدهی های ارزی پایان دوره
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰	۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۱	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
۰	۰	۰	۰		

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش قانونی حقوق و دستمزد و پیش بینی افزایش فروش در سال ۱۳۹۹ شاهد افزایش هزینه ها خواهیم 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 ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
ارتقاء GMP بخش استریل	۷۰,۰۰۰	۰		۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰		
ارتقاء GMP بخش مایعات	۴۰,۰۰۰	۰		۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰		
پروژه آبسازي	۵۰,۰۰۰	۰		۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰		
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
هلدینگ داروپخش	۰	۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۵	۶	
داروسازی زاگرس فارمد پارس (داملران رازک)	۰	۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۷	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۰,۰۱۵		۶,۵۰۷	۰	۲۴,۷۹۰	۳۰,۸۸۰	
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سودناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی	۵۰,۵۸۷	۸۹۴
سود حاصل از فروش اقلام ضایعاتی	۴,۱۰۶	۷,۸۴۰
سایر درآمد های عملیاتی	۰	۱۹,۴۵۳
	۰	۰
جمع	۵۴,۶۹۳	۲۸,۱۸۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی عملیاتی	۰	۰

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
زیان کاهش ارزش موجودی ها	۱۲,۰۳۷	۱۸,۲۰۲
سایر هزینه های عملیاتی	۱۶۱	۰
	۰	۰
جمع	۱۲,۱۸۸	۱۸,۲۰۲

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۷۰۰,۶۴۶	۲,۴۳۳,۵۲۱		۰	۰	۲,۴۳۳,۵۲۱	۰	۳۷۳,۳۱۴
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱,۷۰۰,۶۴۶	۲,۴۳۳,۵۲۱		۰	۰	۲,۴۳۳,۵۲۱	۰	۳۷۳,۳۱۴
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۳۷۳,۳۱۴

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت جهت تامین مواد اولیه و بسته بندی در راستای تحقق اهداف بودجه سال ۱۳۹۹ تسهیلات مالی را در پایان سال ۱۳۹۸ افزایش داده است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به پیش بینی افزایش فروش و بهای تمام شده در سال ۱۳۹۹ هزینه های مالی افزایش خواهد یافت لذا شرکت نیز تمام تلاش خود را مبنی بر کنترل تسهیلات مالی متناسب با بودجه شرکت به کار خواهد بست.
----------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد ناشی از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۶,۵۰۷	۳۰,۸۸۶
	.	.
جمع	۶,۵۰۷	۳۰,۸۸۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۷۱,۸۵۸	.
سود ناشی از فروش مواد اولیه	۱۳۷	۷۸۳
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۳,۵۱۸	۵,۸۷۵
سود و زیان تسعیر دارایی های و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۳,۰۷۱)	(۴,۳۱۷)
سایر	(۱,۴۳۰)	۱۷,۷۷۵
	.	.
جمع	۷۱,۰۳۳	۳۰,۱۱۶

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۰۵۴,۰۳۳	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۹۴۳	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد.
----------------------------------	-------------

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.»