

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایران دارو	سرمایه ثبت شده: 880,000
نماد: دبران	سرمایه ثبت نشده: 450,000
کد صنعت (ISIC): 432317	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ایران دارو
بند مقدمه	
1. 1- صورت‌های مالی شرکت ایران دارو (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 39، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

- 3.3- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به‌گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

- 4.4- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت ایران دارو (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1402 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌کند. مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و با مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند، در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1- 6- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت 8 ماه پس از تاریخ تصویب در مجمع عمومی صاحبان سهام رعایت نشده است.
2. 6- مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص رعایت حقوق صاحبان سهام به طور یکسان رعایت نشده است.
- 3- 6- مفاد ماده 44 اساسنامه درخصوص به روزرسانی صاحبان امضای مجاز بانکها با توجه به آخرین تغییرات نمایندگان اعضای حقوقی هیئت مدیره، رعایت نشده است.
- 4- 6- مفاد ماده 54 اساسنامه درخصوص رعایت مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نشده است.
- 5- 6- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 1402/12/25 صاحبان سهام، درخصوص بند 13 این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.
- 7- 7- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-36 صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به استثنای موارد مندرج در یادداشت 1-36 به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
- 8- 8- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه 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 بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- 9- 9- طلب ارزی از شرکت کیمادیا (به شرح یادداشت توضیحی 1-4-16 صورت‌های مالی) به علت جرائم ناشی از عدم تحویل به موقع، ضایعات و کسور قانونی به مبلغ 46/7 میلیارد ریال معادل 327,491,400 دینار عراق کاهش یافته است که با توجه به سنواتی بودن مطالبات مذکور با مانده 81/4 میلیارد ریال و تضمین شرکت سرمایه‌گذاری البرز(سهامی عام) جهت وصول، زمان تسویه آن مشخص نشده است.
- 10- 10- تعهدات ارزی ناشی از واردات مواد اولیه با نرخ ارز دولتی (هر دلار 42,000 ریال) که با نرخ ارز (هر دلار 285,000 ریال) به فروش رسیده، رفع نشده و مابه التفاوت نرخهای مذکور بالغ بر مبلغ 25 میلیارد ریال می‌باشد. ضمناً تضامین لازم از بابت پیش پرداخت‌های خرید خارجی اخذ نگردیده است. مضافاً پروانه‌های بهره‌برداری شرکت از نظر ظرفیت‌های تولیدی بروزرسانی نشده است.
- 11- 11- مالیات ابرازی منعکس در اظهارنامه مالیاتی عملکرد سال 1401 با صورتهای مالی حسابرسی شده بدلیل تاریخ تصویب قانون بودجه سال 1402 که بعد از تاریخ تهیه صورتهای مالی رخ داده و اعمال معافیت بند م تبصره 6 قانون مزبور (7 واحد درصد کاهش) منطبق نیست.
12. 12- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیست‌ها و سایر موارد ابلاغی به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1- 12- دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای اطلاعات، صورت‌های مالی و گزارش تفسیری 3 ماهه حسابرسی نشده حداکثر 30 روز پس از پایان دوره مزبور و افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده، حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه (بندهای 3 و 4 و تبصره 7 ماده 7)، ارائه صورتحلیسه مجمع عمومی عادی به‌طور فوق‌العاده مورخ 1401/12/25 ظرف مدت 10 روز به مرجع ثبت شرکت‌ها و افشای یک نسخه از صورتحلیسه مجمع مزبور حداکثر ظرف 10 روز پس از ابلاغ ثبت (ماده 10) و افشای فوری رویدادهای بااهمیت ازجمله بازسازی خطوط تولید توسط شرکت آریا صنعت گاتا(ماده 13).
- 2- 12- دستورالعمل افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی در خصوص افشای معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته ازجمله افشای دریافت‌ها و بازپرداخت‌های اصل و فرع که در جهت تأمین مالی از گروه دارویی سبحان و گروه دارویی برکت انجام شده است.(تبصره 2 ماده 3).
- 3- 12- دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده ظرف مهلت قانونی (ماده 5).
- 4- 12- مفاد ابلاغیه شماره 122/125074 مورخ 1402/01/29 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اصلاح برخی از مواد اساسنامه شرکت‌های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان، بابت تبصره 2 ماده 18 (پرداخت کامل سود سهام حداکثر ظرف 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی) اساسنامه نمونه شرکت‌های ثبت شده، در اساسنامه شرکت.
- 5- 12- آیین‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه در خصوص مفاد ماده 2 مبنی بر دارا بودن 5 سال سابقه کاری مرتبط با موضوع فعالیت ناشر در خصوص یک نفر از اعضای هیئت

مدیره، مفاد بندهای ب، ج، د تبصره 1 ماده 2 آیین نامه مزبور مبنی بر اینکه مدیرعامل ناشر باید دارای گواهی نامه حرفه‌ای بازار سرمایه و قبولی در آزمون قوانین و مقررات بازار سرمایه صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار دارای حداقل 5 سال سابقه مدیرعاملی یا عضویت در هیئت مدیره شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار باشد.

13. در اجرای مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران نزد سازمان بورس، رعایت تبصره ماده 40 دستورالعمل یاد شده مبنی بر افشای کمکهای عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی در گزارش های تفصیلی مدیریت و فعالیت هیئت مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

14. در اجرای ابلاغیه چکلیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چکلیست مزبور مورد بررسی قرار گرفته است. براساس رسیدگی های انجام شده، این موسسه به موارد دیگری حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

15. رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد 7، 8، 10، 12، 13، 51، 63، 64، 66، 67 و تبصره های مواد 11، 22، 25 و 65 آیین نامه اجرایی میسر نگردیده و درخصوص سایر مواد، این موسسه به استثنای عدم اخذ مجوزهای لازم از مرکز مدیریت راهبردی افتای ریاست جمهوری در خصوص رعایت امنیت فضای تولید و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده (ماده 35)، نیازسنجی، طراحی و اجرای برنامه های مستمری برای آموزش و توانمند سازی کارکنان و ارزشیابی آنان جهت مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی (ماده 145)، به موارد عدم رعایت بااهمیت دیگری برخورد نکرده است.

15 اسفند 1402

موسسه حسابرسی مفید راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Abdolali Mohseni Sign]	952289	1403/01/19 18:26:22
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[hamzeh.paknia@gmail.com Sign]	800149	1403/01/19 18:28:45
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian Sign]	800810	1403/01/19 18:31:23

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵,۲۶۱,۹۳۱	۳,۴۹۴,۷۱۳	۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۳۳۷,۵۰۱)	(۲,۳۳۷,۴۵۲)	(۴۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۳۴,۴۲۰	۱,۲۵۷,۲۶۱	۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۴,۸۵۹)	(۱۴۸,۱۷۶)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۰,۳۷۰	۳۳,۷۷۴	۷۹
سایر هزینه‌ها	(۵۳,۹۷۹)	(۵,۶۳۷)	(۸۵۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۱۵,۹۵۳	۱,۱۳۷,۲۳۳	۵۱
هزینه های مالی	(۵۸۷,۳۱۸)	(۴۵۳,۱۷۳)	(۳۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵,۶۶۵)	۶۰,۰۸۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۲۳,۰۶۹	۷۴۴,۱۳۵	۵۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۹۶,۰۶۰)	(۱۴۴,۸۷۹)	(۲۵)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۲۷,۰۰۹	۵۹۹,۲۵۶	۵۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۰۸۹	۷۳۰	۵۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۷۶)	(۲۴۸)	(۵۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۷۱۳	۴۷۲	۵۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۱۳	۴۷۲	۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۵۳	۶۸۱	۵۵
سرمایه	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره محاسبه ریاضی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده محاسبه ریاضی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۳۷,۰۰۹		۵۹۹,۳۵۶	۵۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰		۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰		۰	۰
سایر	۰		۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰		۰	۰
جمع	۰		۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰		۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰		۰	۰
جمع	۰		۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰		۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۹۳۷,۰۰۹		۵۹۹,۳۵۶	۵۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۲,۵۳۵	۱۳۶,۴۹۶	۱۲۵,۶۲۸	۱۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۰۹۳	۱۴,۵۸۶	۱۶,۳۳۵	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۳۷	۱,۵۱۰	۵,۵۳۳	(۶۵)
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۳۶۲	۶,۶۲۱	۶,۹۳۰	۱۱
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸۳,۵۱۷	۱۵۹,۲۱۳	۱۵۴,۴۱۶	۱۵
دارایی‌های جاری				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰			درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارانه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰	تجدید ارانه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش پرداختها	۱۹۶,۸۶۹	۱۱۷,۲۹۸	۳۱۰,۱۳۰	۶۸
موجودی مواد و کالا	۱,۴۴۱,۹۳۹	۱,۲۵۸,۱۱۱	۱,۴۶۱,۳۱۵	۱۵
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها	۴,۷۹۷,۲۴۵	۳,۵۲۸,۸۹۲	۲,۵۵۰,۵۸۰	۲۶
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲۶۷,۱۰۷	۱۹,۴۴۶	۲۶۸,۱۵۸	۱,۲۷۴
	۶,۷۰۳,۱۶۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۴,۵۹۰,۱۸۳	۳۶
داراییهای نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای جاری	۶,۷۰۳,۱۶۰	۴,۹۳۳,۷۴۷	۴,۵۹۰,۱۸۳	۳۶
جمع داراییها	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۳,۹۶۰	۴,۷۴۴,۵۹۹	۲۵
حقوق مالکانه و بدهیها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۴۰۶,۶۰۹	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۰
سایر اندوختهها	۳۹	۳۹	۳۹	۰
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۳۳,۹۴۵	۶۴۶,۰۵۱	۶۸۳,۶۶۵	۵۸
سهام خزانه	(۱۴۱,۸۷۷)	(۳۱,۳۳۳)	(۶۹,۷۰۳)	(۲۵۴)
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۵۶,۷۱۶	۱,۵۸۲,۸۵۷	۱,۵۸۳,۰۰۲	۴۳
بدهیها				
بدهیهای غیر جاری				
پرداختنیهای بلند مدت	۳۸,۵۰۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۳۳,۹۳۶	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۷,۸۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۷۰,۳۰۱	۲۳
جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸۶,۳۶۵	۱۱۱,۱۳۴	۱۰۴,۲۳۷	۶۸
بدهیهای جاری				
پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها	۸۹۲,۶۳۵	۵۴۴,۱۶۴	۳۹۷,۶۰۴	۶۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
مالیات پرداختنی	۴۰۷,۱۰۱	۴۰۱,۴۷۳	۳۶۷,۹۵۲	۱
سود سهام پرداختنی	۴۸۲,۸۹۳	۶۵۹,۷۰۲	۲۶۲,۱۴۹	(۳۷)
تسهیلات مالی	۲,۶۲۹,۵۹۱	۱,۷۹۲,۶۳۰	۲,۰۲۹,۲۱۱	۴۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۳۱,۳۸۶	۰	۴۴۴	
	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۳,۰۵۸,۳۶۰	۳۱
بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های جاری	۴,۴۴۳,۵۹۶	۳,۳۹۸,۹۶۹	۳,۰۵۸,۳۶۰	۳۱
جمع بدهی ها	۴,۶۲۹,۹۶۱	۳,۵۱۰,۱۰۳	۲,۱۶۲,۵۹۷	۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۸۸۶,۶۷۷	۵,۰۹۲,۹۶۰	۴,۷۴۴,۵۹۹	۳۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۸۲,۶۶۴	(۶۹,۷۰۱)	۱,۵۸۲,۰۰۲
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۸۲,۶۶۴	(۶۹,۷۰۱)	۱,۵۸۲,۰۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۵۹۹,۲۵۶		۵۹۹,۲۵۶
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۲۵۶	۰	۵۹۹,۲۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۹,۲۵۶	۰	۵۹۹,۲۵۶
سود سهام مصوب									(۵۹۸,۴۰۰)		(۵۹۸,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة										(۳۳۱,۱۶۵)	(۳۳۱,۱۶۵)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
فروش سهام خزانة			۰	(۳۸,۴۶۹)						۳۶۹,۶۳۳	۳۳۱,۱۶۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۳۸,۴۶۹			۰	۰	(۳۸,۴۶۹)		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۶۴۶,۰۵۱	(۳۱,۳۳۳)	۱,۵۸۲,۸۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۹۳۷,۰۰۹		۹۳۷,۰۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۷,۰۰۹	۰	۹۳۷,۰۰۹
سود سهام مصوب									(۵۳۶,۸۰۰)		(۵۳۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۴۰۶,۶۰۹									۴۰۶,۶۰۹
خرید سهام خزانة									(۵۱۶,۴۴۶)	(۵۱۶,۴۴۶)	(۵۱۶,۴۴۶)
فروش سهام خزانة				(۱۲,۳۱۵)						۴۰۵,۸۰۳	۳۹۳,۴۸۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۱۲,۳۱۵			۰	۰	(۱۲,۳۱۵)		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۸۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۰۹	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۳۹	۰	۰	۱,۰۳۳,۹۴۵	(۱۴۱,۸۷۷)	۲,۳۵۶,۷۱۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۷,۶۴۰	۴۹۰,۳۳۶	(۹۴)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۸,۷۹۳)	(۱۱۱,۳۵۸)	۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۱,۱۵۳)	۳۷۸,۹۶۸	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰	
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي سرمايه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴,۸۴۹)	(۲۰,۴۲۴)	(۴۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸۷۹)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۸۲	۴,۰۱۴	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۸۲	۲,۲۳۰	(۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليتهاي سرمايه‌گذاري	(۴۴,۰۶۳)	(۲۳,۱۸۰)	(۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليتهاي تامین مالي	(۱۲۵,۲۱۵)	۳۴۵,۷۸۸	--
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمايه	۷۳,۸۱۹	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰)	(۳۱۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱,۴۰۳,۶۰۷	۴۱۱,۶۶۳	۳۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۳۰,۳۳۲)	(۱۶۸,۳۳۱)	۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۴۹۳,۸۳۲)	(۵۵۴,۳۵۸)	۱۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۲۸۰,۸۱۹)	(۲۵۹,۴۸۵)	(۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۷۲,۴۴۲	(۵۹۴,۵۱۱)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴۷,۲۲۷	(۲۴۸,۷۲۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹,۴۴۶	۲۶۸,۱۵۹	(۹۳)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۳۴	۱۰	۴,۲۴۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۶۷,۱۰۷	۱۹,۴۴۶	۱,۳۷۴
معاملات غیرنقدی	۸۳۳,۰۲۰	۳۶۱,۶۶۳	۱۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلی:																			
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۳۵۰,۸۹۸,۰۰۴	۳۷۳,۹۹۶,۵۵۲	۵,۷۳۸	۱,۵۷۲,۳۰۵	(۸۹۳,۵۳۴)	۶۷۹,۶۷۱	۱۹۸,۱۱۲,۶۵۱	۱۹۱,۰۵۱,۵۶۲	۸,۵۵۴	۱,۶۳۴,۱۷۸	(۹۰۶,۵۶۳)	۷۳۷,۶۱۵	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۹,۱۳۹	۱,۸۷۴,۳۳۵
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۴۱۱,۷۵۱,۴۴۰	۴۲۱,۲۳۶,۸۱۰	۱,۸۵۵	۷۸۱,۵۸۰	(۵۳۶,۳۰۶)	۲۴۵,۲۷۴	۵۵۸,۰۳۵,۸۹۰	۵۶۱,۶۴۴,۳۴۰	۳,۸۷۷	۱,۶۱۵,۹۳۲	(۱,۰۵۰,۱۱۲)	۵۶۵,۸۲۰	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۶۴۷,۲۳۲,۶۸۶	۳,۳۰۹	۲,۱۴۱,۴۵۱
پمادوکرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۰,۸۲۶,۸۵۸	۱۱,۲۳۶,۷۰۲	۵۳,۲۰۴	۵۹۷,۳۰۷	(۳۷۸,۶۱۵)	۳۱۸,۶۹۳	۱۲,۳۴۵,۴۹۰	۱۲,۱۶۵,۳۴۳	۹۵,۰۶۳	۱,۱۵۶,۴۷۳	(۷۱۶,۶۷۶)	۴۳۹,۷۹۷	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۱۰۶,۷۰۹	۱,۸۴۹,۷۵۰

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۴۹,۴۶۰	۱۴۹,۴۵۸	۷۱,۷۳۳	۱۰,۷۲۱	(۵,۰۱۹)	۵,۷۰۲	۴۹۸,۱۹۹	۴۹۸,۱۳۹	۱۱۵,۱۳۴	۵۷,۳۴۸	(۴۱,۱۸۶)	۱۶,۱۶۲	۵۴۳,۳۸۹	۵۴۳,۳۸۹	۱۱۹,۹۱۲	۶۵,۱۴۷
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره	۱,۹۴۳,۳۷۳	۱,۹۴۴,۲۳۹	۳۰۳,۶۱۹	۳۹۵,۸۸۴	(۳۷۵,۹۱۶)	۱۱۹,۹۶۸	۲,۱۷۹,۹۷۱	۲,۰۹۹,۷۸۹	۲۶۰,۷۳۸	۵۴۷,۴۹۵	(۳۵۶,۳۱۶)	۱۹۱,۱۷۹	۲,۹۰۶,۱۴۶	۲,۹۰۶,۱۴۶	۳۰۲,۷۱۹	۸۷۹,۷۴۷
پودر	ساشه	۰	هیئت مدیره	۵,۸۳۴,۹۱۴	۵,۸۸۹,۸۱۴	۲۳,۲۶۳	۱۳۷,۰۱۶	(۱۴۹,۰۶۲)	(۱۲,۰۴۶)	۶,۶۸۴,۰۵۷	۶,۶۳۷,۰۳۳	۳۷,۷۴۲	۲۵۰,۴۹۵	(۲۵۶,۶۴۸)	(۶,۱۵۳)	۶,۶۷۶,۱۲۵	۶,۶۷۶,۱۲۵	۴۴,۴۸۳	۲۹۶,۹۷۴
جمع فروش داخلی				۶۸۱,۴۱۴,۰۴۹	۷۱۴,۴۳۳,۵۷۵		۳,۴۹۴,۷۱۳	(۳,۲۳۷,۴۵۳)	۱,۲۵۷,۲۶۱	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۲,۲۳۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲۱	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰		۷,۱۰۷,۳۰۴
فروش صادراتی:																			
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پماد و کرم و ژل	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوسیون و اسپری	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شربت	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر	ساشه	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۶۸۱,۴۱۴,۰۴۹	۷۱۴,۴۳۳,۵۷۵		۳,۴۹۴,۷۱۳	(۳,۲۳۷,۴۵۳)	۱,۲۵۷,۲۶۱	۷۷۷,۸۵۶,۲۵۸	۷۷۴,۰۹۶,۱۹۶		۵,۲۶۱,۹۲۱	(۲,۲۳۷,۵۰۱)	۱,۹۳۴,۴۲۱	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰	۸۷۹,۷۸۴,۵۸۰		۷,۱۰۷,۳۰۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۷۸۹,۴۳۶	۹۸۱,۳۹۴	۲,۲۰۲,۳۳۱	۲,۸۲۸,۱۸۱	۳,۴۹۴,۷۱۳	۵,۲۶۱,۹۳۱	۷,۱۰۷,۳۰۴
مبلغ بهای تمام شده	(۳۸۸,۲۰۴)	(۴۶۲,۱۴۲)	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	(۱,۵۵۶,۴۵۵)	(۲,۲۳۷,۴۵۲)	(۳,۲۳۷,۵۰۱)	(۴,۱۳۷,۳۴۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت ایران دارو در سال ۱۴۰۳ در راستای تولید بهینه، اقدام به تولید محصولات جدید و همچنین محصولات با حاشیه سود مناسب می نماید.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ میانگین افزایش نرخ فروش محصولات نسبت به سال ۱۴۰۲ در حدود ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است
------------------	---	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۰۷,۳۲۷	۲,۱۸۵,۴۴۰	۲,۸۲۴,۴۲۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۵۳,۷۳۶	۲۳۲,۸۵۱	۳۵۲,۳۰۳
سربار تولید	۵۹۸,۷۰۴	۹۸۵,۲۳۳	۱,۰۶۴,۴۰۵
جمع	۲,۲۵۹,۷۵۷	۳,۴۰۳,۵۲۴	۴,۱۴۱,۱۳۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۲۵۹,۷۵۷	۳,۴۰۳,۵۲۴	۴,۱۴۱,۱۳۵
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۵,۳۹۹)	(۳۰,۶۵۶)	(۸,۱۷۹)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۲۰۴,۳۵۸	۳,۲۷۲,۸۶۸	۴,۱۳۲,۹۵۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۲,۶۸۶	۹,۵۹۲	۵۹,۶۷۴
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹,۵۹۲)	(۵۴,۹۵۹)	(۶۵,۳۸۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۲۳۷,۴۵۲	۳,۲۳۷,۵۰۱	۴,۱۳۷,۳۴۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۲۳۷,۴۵۲	۳,۲۳۷,۵۰۱	۴,۱۳۷,۳۴۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ نسبت بهای تمام شده به فروش خالص در حدود ۵۸ درصد با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه،دستمزد و سربار در نظر گرفته شده است.
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغرضات 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص	عدد	۴۱	۴۶۳,۴۱۵	۱۹	۵۶۱,۶۶۶,۱۹۹	۱,۸۷۹	۱,۰۵۵,۳۱۰	۰	۰	۰	۵۶۱,۶۴۴,۳۴۰	۱,۸۷۰	۱,۰۵۰,۱۱۲	۲۱,۹۰۰	۲۳۸,۲۱۹	۵,۲۱۷
کسپول	عدد	۵۸,۸۸۸	۹۱,۳۷۵	۵,۳۷۵	۱۹۱,۰۶۱,۳۰۹	۴,۸۶۱	۹۳۸,۶۸۴	۰	۰	۰	۱۹۱,۰۵۱,۵۶۲	۴,۷۴۵	۹۰۶,۵۶۳	۶۸,۵۳۵	۴۰۱,۱۹۶	۳۷,۴۹۶
پمادوکرم و ژل	عدد	۳۹,۰۹۹	۱۴۳,۷۳۰	۴,۱۵۳	۱۲,۳۴۳,۸۵۷	۵۸,۵۴۷	۷۳۳,۶۹۴	۰	۰	۰	۱۲,۱۶۵,۳۴۳	۵۸,۹۱۱	۷۱۶,۶۷۶	۳۰۷,۶۱۳	۴۸,۹۹۰	۱۰,۱۷۱
لوسیون و اسپری	عدد	۰	۰	۰	۲,۱۸۰,۳۴۵	۱۶۸,۹۶۸	۳۶۸,۳۹۱	۰	۰	۰	۲,۰۹۹,۷۸۹	۱۶۹,۶۹۱	۳۵۶,۳۱۶	۸۰,۴۵۶	۱۵۰,۰۸۳	۱۳,۰۷۵
پودر	ساشه	۳۵۵	۱۳۶,۷۶۱	۴۵	۶,۶۳۶,۶۶۸	۳۸,۶۶۴	۳۵۶,۶۰۳	۰	۰	۰	۶,۶۳۷,۰۳۳	۳۸,۶۶۹	۳۵۶,۶۴۸	۰	۰	۰
شریت	عدد	۰	۰	۰	۴۹۸,۱۳۹	۸۲,۶۸۰	۴۱,۱۸۶	۰	۰	۰	۴۹۸,۱۳۹	۸۲,۶۸۰	۴۱,۱۸۶	۰	۰	۰
جمع کل			۹,۵۹۲				۳,۳۷۳,۸۶۸						۳,۳۲۷,۵۰۱			۵۴,۹۵۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص	عدد	۳۱,۹۰۰	۳۳۸,۲۱۹	۵,۲۱۷	۶۴۷,۳۳۳,۶۸۶	۱,۹۳۳	۱,۳۵۰,۳۷۳	۰	۰	۰	۶۴۷,۳۳۳,۶۸۶	۱,۹۳۸	۱,۳۴۸,۱۵۱	۲۱,۹۰۰	۳۳۵,۱۱۴	۷,۳۳۹
کسپول	عدد	۶۸,۵۳۵	۴۰۱,۱۹۶	۳۷,۴۹۶	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۴,۹۰۳	۱,۰۰۵,۲۸۱	۰	۰	۰	۲۰۵,۰۹۱,۸۸۱	۴,۸۹۵	۱,۰۰۳,۹۱۸	۶۸,۵۳۵	۴۲۱,۰۸۴	۲۸,۸۵۹
پمادوکرم و ژل	عدد	۳۰۷,۶۱۳	۴۸,۹۹۰	۱۰,۱۷۱	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۶۰,۸۵۵	۱,۰۵۴,۸۹۶	۰	۰	۰	۱۷,۳۳۴,۴۵۳	۶۰,۷۷۳	۱,۰۵۳,۴۶۵	۳۰۷,۶۱۳	۵۵,۸۸۳	۱۱,۶۰۳
لوسیون و اسپری	عدد	۸۰,۴۵۶	۱۵۰,۰۸۳	۱۳,۰۷۵	۳,۹۰۶,۱۴۶	۱۷۵,۳۹۳	۵۰۹,۴۳۴	۰	۰	۰	۳,۹۰۶,۱۴۶	۱۷۵,۰۵۴	۵۰۸,۷۳۳	۸۰,۴۵۶	۱۵۸,۶۷۱	۱۳,۷۶۶
پودر	ساشه	۰	۰	۰	۶,۶۷۶,۱۲۵	۳۹,۹۴۵	۳۶۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۶,۶۷۶,۱۲۵	۳۹,۹۴۵	۳۶۶,۶۸۰	۰	۰	۰
شریت	عدد	۰	۰	۰	۵۴۳,۲۸۹	۸۵,۴۰۹	۴۶,۴۰۳	۰	۰	۰	۵۴۳,۲۸۹	۸۵,۴۰۹	۴۶,۴۰۳	۰	۰	۰
جمع کل			۵۴,۹۵۹				۴,۱۳۳,۹۵۶						۴,۱۳۷,۳۴۹			۶۰,۵۶۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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
مواد اولیه داخلی:													
سایر	عدد	۳۱۳,۳۴۴,۸۳۸	۱,۸۳۸	۵۷۴,۰۴۵	۷۹۸,۶۱۴,۱۸۳	۳,۴۷۷	۱,۹۷۸,۴۷۷	۸۷۹,۰۳۰,۳۱۰	۳,۱۹۸	۱,۹۳۳,۳۶۶	۳۳۱,۹۳۸,۸۱۰	۳,۶۷۴	۶۳۰,۱۵۶
جمع مواد اولیه داخلی				۵۷۴,۰۴۵			۱,۹۷۸,۴۷۷			۱,۹۳۳,۳۶۶			۶۳۰,۱۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۰,۸۱۳,۰۳۹	۲,۳۸۹	۳۹۰,۹۹۳	۸۱,۱۳۱,۵۰۰	۳,۷۱۹	۳۰۱,۷۱۳	۷۹,۷۶۹,۹۹۰	۳,۱۷۳	۳۵۳,۰۷۴	۱۷۳,۱۷۳,۵۳۹	۳,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۹۰,۹۹۳			۳۰۱,۷۱۳			۳۵۳,۰۷۴			۴۳۹,۶۳۱
جمع کل				۹۶۵,۰۳۸			۳,۳۸۰,۱۸۹			۳,۱۸۵,۴۴۰			۱,۰۵۹,۷۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۰											
		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
مواد اولیه داخلی:													
سایر	عدد	۳۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۳,۶۷۴	۶۳۰,۱۵۶	۹۵۹,۰۳۰,۳۱۰	۳,۵۳۸	۳,۴۳۴,۴۶۷	۹۵۹,۰۳۰,۳۱۰	۳,۵۳۸	۳,۴۳۴,۴۶۷	۳۳۱,۹۲۸,۸۱۰	۳,۶۷۴	۶۳۰,۱۵۶
جمع مواد اولیه داخلی				۶۳۰,۱۵۶			۳,۴۳۴,۴۶۷			۳,۴۳۴,۴۶۷			۶۳۰,۱۵۶
مواد اولیه وارداتی:													
سایر	عدد	۱۷۳,۱۷۳,۵۳۹	۳,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱	۸۹,۷۶۹,۹۹۰	۴,۳۴۴	۳۸۹,۹۶۰	۸۹,۷۶۹,۹۹۰	۴,۳۴۴	۳۸۹,۹۶۰	۱۷۳,۱۷۳,۵۳۹	۳,۵۵۳	۴۳۹,۶۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۴۳۹,۶۳۱			۳۸۹,۹۶۰			۳۸۹,۹۶۰			۴۳۹,۶۳۱
جمع کل				۱,۰۵۹,۷۸۷			۳,۸۲۴,۴۲۷			۳,۸۲۴,۴۲۷			۱,۰۵۹,۷۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۷۹,۶۲۸	۷۶۵,۶۶۳	۹۱۸,۷۹۵	۸۳,۵۶۳	۱۰۱,۰۷۹	۱۳۱,۳۹۵
هزینه استهلاک	۳۰,۱۴۳	۱۹,۶۰۰	۲۳,۵۳۰	۱,۳۵۶	۱,۵۸۳	۱,۸۹۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۷۱۳	۱۱,۶۱۵	۱۳,۹۳۸	۶۴۰	۸۳۰	۸۹۴
هزینه مواد مصرفی	۳۹,۵۵۹	۷۹,۱۴۰	۹۴,۹۶۸	۱,۴۲۳	۵,۱۷۶	۵,۶۴۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۹۳۰	۱۰,۴۱۳	۱۳,۴۹۴
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	۵۳,۶۶۱	۱۰۹,۳۱۵	۱۳,۱۸۴	۵۸,۳۶۵	۱۰۵,۷۸۹	۱۱۰,۸۱۹
جمع	۵۹۸,۷۰۴	۹۸۵,۳۳۳	۱,۰۶۴,۴۰۵	۱۴۸,۱۷۶	۲۳۴,۸۵۹	۲۵۳,۰۴۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در سال ۱۴۰۳ پیش بینی شده که هزینه های حقوق و پرسنلی معادل ۲۰ درصد و سایر هزینه های معادل ۲۵ درصد افزایش یابد.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۸۲	۹۹	۹۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۵۳	۱۳۹	۱۳۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	نوع ارز	مبلغ لایزگی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال				مبلغ لایزگی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال	مبلغ برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۸۴,۷۹۲	۸۵,۷۲۲	۱,۱۹۴,۴۸۹	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۳,۷۸۳,۵۴۸	۱۵۷,۴۳۲	۴۹۸,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۸۶۱,۳۷۳	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
«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.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	مالکیت درصد	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	مالکیت درصد	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۵۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۰	۰	۵۳۷	۰	۰	۱۱۶	۰	۵۳۷	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمد خدمات کارمزدی	۳,۳۷۰	۱۶,۷۱۵	۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۹,۹۷۰	۱۵,۹۴۴	۱۳,۷۵۸
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۱۹,۷۳۲	۲۷,۶۴۵	۳,۷۰۵
سایر	۵۰	۰	۲۰,۱۹۶
خالص اضافی ائبار	۷۵۲	۶۶	۰
جمع	۳۳,۷۷۴	۶۰,۳۷۰	۳۶,۶۵۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه ضایعات	۰	۰	۰
سایر	۵,۶۳۷	۵۳,۹۷۹	۰
زیان حاصل از تسعیر ارز	۰	۰	۰
هزینه دارو های سوء مصرف و سایر	۰	۰	۰
جمع	۵,۶۳۷	۵۳,۹۷۹	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۷۹۳,۶۳۰	۳,۶۳۹,۵۹۱		۰	۰	۲,۶۳۹,۵۹۱	۰	۵۸۷,۳۱۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۹۳,۶۳۰	۳,۶۳۹,۵۹۱			۰	۲,۶۳۹,۵۹۱	۰	۵۸۷,۳۱۸	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۵۸۷,۳۱۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۶۳۹,۵۹۱	۳,۸۱۵,۴۶۳			۰	۳,۸۱۵,۴۶۳	۰	۹۸۳,۳۴۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۶۳۹,۵۹۱	۳,۸۱۵,۴۶۳			۰	۳,۸۱۵,۴۶۳	۰	۹۸۳,۳۴۰	
انتقال به دارایی									۰	
								هزینه مالی دوره	۹۸۳,۳۴۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در سال ۱۴۰۳ تامین مالی عمدتا از بابت تامین مواد اولیه و بسته بندی مورد نیاز به جهت تولید محصولات استراتژیک شرکت می باشد.

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

در سال ۱۴۰۳ تامین مالی عمدتا از بابت تامین مواد اولیه و بسته بندی مورد نیاز به جهت تولید محصولات استراتژیک شرکت می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۰	۱۱۶	۱۱۶
جمع	۰	۱۱۶	۱۱۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی	۳,۳۳۱	۶۸۱	۵۲۸
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۱۰	۴۳۴	۱۳۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سایر	۵۶,۸۴۴	(۶,۸۹۶)	(۳,۳۵۱)
جمع	۶۰,۰۸۵	(۵,۷۸۱)	(۳,۶۸۴)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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
۶۴۶,۰۵۱	۵۳۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۵۶	۵۳۶,۸۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرکت در سال ۱۴۰۳ علاوه بر تمرکز با اخذ تسهیلات با بهره پایین،افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده سهامداران خواهد داشت.
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در سال ۱۴۰۳ علاوه بر تمرکز با اخذ تسهیلات با بهره پایین،افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده سهامداران خواهد داشت.
«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.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
علیرضا سلطان محمدی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلی	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
سیداحمد احمدی تیمورلوئی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلی	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۱	۳	۰	۰
محمدرضا بهمن زاده	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	خیر	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
آرمان احمدنصراللهی	مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	خیر	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۴	۰	۰	۰
مرتضی امینی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	بلی	۰	خیر	بلی	۳	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۲	جلسه می باشد.				

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
--------------------	-----	-----------------------	-----------	-------------------	---------------------------

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید احمد احمدی تیمورلوئی	رئیس هیئت مدیره	دکتری	عضو هیات علمی دانشگاه	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۱۲	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۴	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۱۲	جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت گروه دارویی سبحان	۴۳۲,۹۴۰,۴۲۷	۴۹	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گروه دارویی سبحان	گروه دارویی سبحان	10100711350	آرمان احمدنصراللهی	آرمان احمدنصراللهی	0077876628	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترای حرفه ای	داروسازی	☐
گروه سرمایه گذاری البرز	گروه سرمایه گذاری البرز	10100443908	علیرضا سلطان محمدی	علیرضا سلطان محمدی	0056225202	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	داروسازی	☐
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	محمدرضا بهمن زاده	محمدرضا بهمن زاده	0046490817	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	☐
سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سرمایه گذاری اعتلاء البرز	10101156935	مرتضی امینی	مرتضی امینی	2162521784	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	☐
تولید مواد داروئی البرز پالک	تولید مواد اولیه داروئی البرز پالک	10102247441	سیداحمد احمدی تیمورلوئی	سیداحمد احمدی تیمورلوئی	0383615941	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای حرفه ای	داروسازی	☐