



شرکت: داروسازی تولید دارو	سرمایه ثبت شده: 370,000
نماد: دتولید	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 242354	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	داروسازی تولید دارو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1.1- ترازنامه شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2.2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند .</p>	
نتیجه گیری	
<p>3.3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4.4- نتیجه گیری این موسسه در اثر بندهای ذیل تعدیل نگردیده است :

4-1- سرفصل دریافتی های تجاری (یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی) شامل مبلغ 68.691 میلیون ریال طلب از شرکتهای پخش توسعه دارویی رسا و دارو گستر رازی می باشد که به دلیل عدم وصول در سررسیدهای تعیین شده ، موضوع به مراجع قضایی ارجاع که در این خصوص بخشی از اموال متعلق به واحدهای فوق و صاحبان آن بازداشت و توقیف (منع نقل و انتقال) شده است . حصول اطمینان از قابلیت بازیافت کامل مطالبات مذکور ، منوط به مشخص شدن نتیجه نهایی اقدامات حقوقی شرکت می باشد .

4.2-4- به شرح یادداشت توضیحی 1-1-1-4 صورتهای مالی ، مبلغ 120/1 میلیارد ریال طلب از وزارت بهداشت عراق ، در موعد مقرر وصول نشده و با تخصیص اعتبار از سوی دولت عراق تسویه خواهد شد .

4.3-4- به شرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی ، مالیات عملکرد سالهای 1393 و 1395 طبق برگهای تشخیص مالیاتی ، بیشتر از مالیات ابرازی تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و نتیجه آن تا کنون مشخص نشده ، همچنین مالیات عملکرد سال قبل و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی در حسابها منعکس گردیده است . حصول اطمینان از عدم نیاز به افزایش ذخیره ، منوط به اظهار نظر مقامات مالیاتی می باشد .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

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

سایر موارد

6.6- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر (ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت) ، رعایت نگردیده و ارائه صورتجلسه مجمع عمومی سالیانه به مرجع ثبت شرکتها ، حداکثر ظرف مدت 10 روز از تاریخ تشکیل آن (موضوع ماده 10) ، با تأخیر انجام شده است .

7.7- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . بر اساس چک لیست تکمیل شده ، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد ، مشاهده نگردیده است .

01آذر1397

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1397/09/13 18:22:08		[Majid Najarnezhad Asl [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1397/09/13 18:24:27	800693	[Ghasem Mohebbi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1397/09/13 18:26:55	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۱۷)	۳۳۳,۱۱۷	۱۸۵,۶۵۲	پرداختی‌های تجاری	(۱۲)	۱۱,۲۶۱	۹,۷۵۳	موجودی نقد
(۱۷)	۴۱۵,۰۸۰	۳۴۶,۳۳۰	پرداختی‌های غیرتجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۹	۴۴,۹۵۰	۵۳,۶۴۰	مالیات پرداختی	۱۱	۱,۰۵۱,۴۵۱	۱,۱۶۸,۶۳۳	دریافتی‌های تجاری
۶۶	۶۳,۰۷۰	۱۰۴,۹۷۶	سود سهام پرداختی	(۸۳)	۱۳۹,۱۱۷	۳۱,۴۸۵	دریافتی‌های غیرتجاری
۱۸	۵۳۶,۹۲۰	۶۳۴,۳۶۹	تسهیلات مالی	۹	۳۷۷,۵۹۵	۳۰۱,۵۳۵	موجودی مواد و کالا
--	.	.	ذخایر	۸۱	۳۳,۸۷۱	۴۱,۳۱۷	بیش پرداخت‌ها و سفارشات
--	.	.	بیش‌دریافت‌های جاری	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳	۱,۴۹۲,۳۹۵	۱,۵۴۳,۷۳۳	جمع دارایی‌های جاری
۳	۱,۲۸۳,۱۳۷	۱,۳۳۴,۹۵۷	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۳۱	۴,۷۰۱	۶,۱۶۱	دریافتی‌های بلندمدت
--	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	.	۳۰۰,۰۱۳	۳۰۰,۰۱۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	بیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	۱۵۵,۴۰۰	۱۵۵,۴۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۷۶	۱۱۹	۳,۵۹۰	دارایی‌های نامشهود
۴	۱۱۱,۴۸۵	۱۱۵,۷۵۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲)	۳۳۶,۳۶۶	۳۳۰,۷۷۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۲	۳۶۶,۸۸۵	۳۷۱,۱۵۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	.	.	سایر دارایی‌ها
۳	۱,۵۵۰,۰۳۲	۱,۵۹۶,۱۰۷	جمع بدهی‌ها	.	۵۴۱,۱۹۹	۵۳۹,۵۳۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
.	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۳۵,۷۰۳	۳۵,۷۰۳	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۳	۷۷,۷۶۹	۸۰,۴۴۸	سود (زیان) انباشته				
۱	۴۸۳,۴۷۳	۴۸۶,۱۵۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳	۳,۰۳۳,۴۹۴	۳,۰۸۲,۲۵۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲	۳,۰۳۳,۴۹۴	۳,۰۸۲,۲۵۸	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

واقعی	واقعی	واقعی	واقعی
-------	-------	-------	-------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۶۲۸,۶۳۹	۵۹۷,۱۵۸	۵	۱,۳۱۶,۷۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۹۰,۸۶۱)	(۴۰۶,۹۵۹)	(۴)	(۸۳۹,۲۱۹)
سود (زیان) ناخالص	۲۳۷,۷۷۸	۱۹۰,۱۹۹	۲۵	۲۷۷,۵۵۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۰,۲۴۰)	(۳۷,۰۳۱)	۱۴۴	(۱۰۲,۵۱۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۰,۵۱۱	۱۱,۵۴۳	۷۸	۲,۴۲۷
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۸,۰۴۹	۱۶۴,۷۲۱	۲	۲۷۷,۴۷۰
هزینه‌های مالی	(۸۷,۵۵۸)	(۵۲,۶۹۱)	۶۶	(۱۲۲,۹۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۸,۷۷۳	(۸,۸۷۲)	--	۱۴,۰۰۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۹,۲۶۴	۱۰۳,۱۵۸	(۴)	۱۶۸,۵۷۹
مالیات بر درآمد	(۲۲,۵۸۵)	(۲۳,۶۸۸)	(۵)	(۵۴,۵۱۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۶,۶۷۹	۷۹,۴۷۰	(۴)	۱۱۴,۰۶۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۷۶,۶۷۹	۷۹,۴۷۰	(۴)	۱۱۴,۰۶۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳۳۶	۴۲۱	(۱۸)	۵۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۳۹)	(۱۵۶)	(۱۱)	(۲۳۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۰۷	۲۶۵	(۲۲)	۳۱۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--	.
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۷۶,۶۷۹	۷۹,۴۷۰	(۴)	۱۱۴,۰۶۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۷,۷۶۹	۳۰۷,۶۵۳	(۷۵)	۳۰۷,۶۵۳
تعدیلات سنواتی	.	.	--	(۵۶,۲۵۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۷,۷۶۹	۳۰۷,۶۵۳	(۷۵)	۲۵۱,۴۰۳
سود سهام مصوب	(۷۴,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰)	(۷۴)	(۲۸۲,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۷۶۹	۲۵,۶۵۳	(۸۵)	(۲۰,۵۹۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	--	.
سود قابل تخصیص	۸۰,۴۴۸	۱۰۵,۱۲۳	(۲۳)	۸۳,۴۷۲
انتقال به اندوخته قانونی	.	.	--	(۵,۷۰۳)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۰,۴۴۸	۱۰۵,۱۲۳	(۲۳)	۷۷,۷۶۹

۳۰۸	(۴)	۳۱۵	۳۰۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۳۷۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(3,422)	30,829	--	(107,579)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(3,422)	30,829	--	(107,579)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(35,029)	(37,362)	(6)	(102,057)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	1,148	610	88	12,742
سود سهام پرداختی	(15,750)	(18,184)	(13)	(33,919)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(49,631)	(54,936)	(10)	(123,234)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(8,247)	(15,246)	(46)	(30,765)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(5,736)	(4,852)	18	(14,894)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	0	--	(81)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	86,136
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	(6)	--	(6)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0

71,955	18	(4,058)	(5,036)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(190,423)	52	(44,211)	(67,036)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
852	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
1,386,015	26	471,713	593,313	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(1,187,197)	25	(421,673)	(527,785)	بازپرداخت اصل استقراض
199,670	31	50,040	65,528	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
9,247	--	5,829	(1,508)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
2,014	459	2,014	11,261	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
11,261	24	7,843	9,753	موجودی نقد در پایان دوره
69,148	--	70,000	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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	میان‌ی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		تعداد فروش	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	
فروش داخلی:															
قرص و درازه	عدد	سایر	۵,۶۰۵,۵۳۹	۲۱۵,۹۷۳	۱۰,۵۷۴,۶۱۸	۴۳,۱۲۰.۰۴	۴۵۵,۹۷۸	(۳۳۳,۷۶۲)	۳۳۳,۲۱۶	۴,۱۱۰,۹۱۵	۴۹,۶۰۰.۸۸	۳۰۳,۹۰۵	(۱۱۰,۹۹۴)	۹۳,۹۱۱	۵,۸۴۳,۸۴۴
شربت	شیشه	سایر	۱۱,۵۷۳,۶۲۰	۱۶۳,۳۷۶	۳۱,۶۵۷,۹۵۳	۱۴,۲۷۴.۲	۳۰۹,۱۵۰	(۱۹۸,۰۶۸)	۱۱۱,۰۸۲	۸,۴۷۶,۸۵۱	۱۷,۳۴۶.۱۸	۱۴۷,۰۴۱	(۹۴,۸۶۷)	۵۳,۱۷۴	۱۰,۴۹۰,۳۷۶
پماد و ژل	تیوب	سایر	۳,۵۳۹,۰۹۵	۶۳,۳۷۳	۶,۳۰۶,۰۱۰	۳۷,۲۰۳.۷۹	۱۶۸,۸۲۷	(۶۱,۹۶۶)	۱۰۶,۸۶۱	۲,۳۴۶,۳۶۵	۳۹,۸۴۹.۵۶	۶۷,۰۵۳	(۳۷,۴۳۳)	۳۹,۶۳۱	۲,۴۸۸,۶۳۴
محلولهای ضد عفونی کننده	عدد	سایر	۱,۷۱۹,۷۳۰	۹۰,۳۱۵	۲,۵۳۳,۳۴۴	۶۴,۳۴۵.۷۷	۱۶۳,۶۴۷	(۸۰,۵۱۷)	۸۳,۱۳۰	۶۷۵,۵۳۸	۸۰,۱۵۳.۴۱	۵۴,۱۴۶	(۳۰,۱۴۶)	۳۴,۰۰۰	۱,۸۳۹,۶۸۱
قطره خوراکی	شیشه	سایر	۴,۰۰۴,۵۱۲	۶۷,۳۷۵	۷,۳۳۱,۸۲۳	۱۸,۳۳۱.۲	۱۳۱,۵۹۱	(۶۱,۴۷۵)	۷۰,۱۱۶	۱,۶۸۳,۸۰۹	۲۵,۱۴۴.۸۶	۴۳,۳۱۴	(۳۰,۱۷۳)	۳۳,۱۴۱	۲,۹۸۳,۴۷۴
کپسول	بسته	سایر	۱,۷۰۱,۹۶۸	۷۰,۷۳۵	۴,۱۷۷,۵۱۰	۳۶,۶۱۰.۵۶	۱۵۳,۹۴۱	(۹۵,۳۸۴)	۵۷,۵۵۷	۱۳,۱۹۹,۸۳۹	۵,۵۵۰.۶۵	۶۷,۷۱۷	(۴۹,۶۴۳)	۱۸,۰۷۴	۱,۵۳۴,۶۵۵

۲,۴۴۶,۸۱۲	۱۴,۱۹۰	(۲۴,۰۲۸)	۲۸,۲۲۸	۲۹,۶۴۷.۸۱	۱,۲۸۹,۴۰۴	۲۶,۵۵۰	(۶۶,۲۲۰)	۹۲,۷۷۰	۲۶,۹۹۷.۵۲	۲,۴۳۶,۲۴۲	۴۵,۴۲۵	۱,۶۸۶,۲۰۱	سایر	شیشه	سوسپانسیون
۲۶۷,۱۴۲	(۲۳۹)	(۱۶,۲۱۰)	۱۵,۹۶۱	۹۴,۶۵۹.۹۹	۱۶۸,۶۱۴	(۱,۶۶۳)	(۲۳,۲۶۱)	۲۱,۶۹۸	۹۶,۵۹۳.۱۱	۲۲۴,۶۲۳	۱۱,۲۵۸	۱۲۴,۹۵۵	سایر	پوکه	آمیول
۲,۴۱۷,۲۳۵	۵,۸۱۴	(۶,۴۸۸)	۱۲,۳۰۲	۲۸,۸۰۶.۲۵	۳۱۷,۰۱۰	۲۶,۰۰۵	(۱۳,۹۸۲)	۳۹,۹۸۷	۲۹,۶۲۳.۲۱	۱,۳۳۹,۸۴۹	۲۷,۲۴۲	۱,۰۰۰,۰۴۹	سایر	بسته	شیاف
۸۴۱,۳۹۲	(۱,۱۸۱)	(۱۰,۸۷۰)	۹,۶۸۹	۱۸,۷۲۲.۷۱	۵۱۷,۵۰۰	(۷۹۹)	(۱۴,۴۸۴)	۱۳,۶۸۵	۱۵,۶۱۸.۲۸	۸۷۶,۲۱۱	۸,۰۴۵	۵۸۴,۲۸۹	سایر	مختلف	سایر
.	۱۷,۰۰۹	.	۱۷,۰۰۹	.	.	۹,۳۵۱	.	۹,۳۵۱	.	.	۳,۶۱۷	.	سایر	سایر	افزایش نرخ
۳۳,۱۳۲,۳۰۵	۲۸۴,۵۰۴	(۳۹۰,۸۶۱)	۶۷۵,۳۶۵	.	۳۱,۶۸۴,۸۲۵	۷۲۰,۳۰۶	(۸۳۹,۲۱۹)	۱,۵۵۹,۵۲۵	.	۵۸,۲۶۸,۰۹۳	۷۶۴,۶۳۳	۳۰,۵۳۹,۰۲۸	جمع فروش داخلی		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فروش صادراتی:		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع فروش صادراتی:		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	درآمد ارائه خدمات:		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع درآمد ارائه خدمات:		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	برگشت از فروش		
.	(۴۶,۷۲۶)	.	(۴۶,۷۲۶)	.	.	(۳۴۲,۷۵۰)	.	(۳۴۲,۷۵۰)	.	.	(۱۶۷,۴۷۵)	.	تخفیفات		
۳۳,۱۳۲,۳۰۵	۲۳۷,۷۷۸	(۳۹۰,۸۶۱)	۶۲۸,۶۳۹	.	۳۱,۶۸۴,۸۲۵	۳۷۷,۵۵۶	(۸۳۹,۲۱۹)	۱,۲۱۶,۷۷۵	.	۵۸,۲۶۸,۰۹۳	۵۹۷,۱۵۸	۳۰,۵۳۹,۰۲۸	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۷۹۳,۸۳۴	۹۹۶,۰۷۹	۱,۱۹۶,۲۳۳	۱,۳۸۱,۳۸۷	۱,۲۱۶,۷۷۵	۶۲۸,۶۳۹	۷۸۵,۷۹۹
مبلغ بهای تمام شده	(۴۱۶,۶۲۳)	(۶۲۸,۲۰۳)	(۷۴۷,۲۴۲)	(۸۵۴,۷۵۸)	(۸۳۹,۲۱۹)	(۳۹۰,۸۶۱)	(۴۸۸,۵۷۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و فروش محصولات

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۱۱,۷۳۹	۲۳۹,۷۲۸
دستمزد مستقیم تولید	۳۷,۵۰۵	۲۱,۱۱۶
سربارتولید	۲۵۹,۰۸۲	۱۵۱,۸۴۴
جمع	۸۰۸,۳۲۶	۴۰۲,۶۸۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۵,۰۰۰)	(۸,۰۰۰)
جمع هزینه های تولید	۷۹۳,۳۲۶	۳۹۴,۶۸۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۷,۹۰۴	۱۴,۱۴۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۴,۱۴۴)	(۵,۹۶۴)
ضایعات غیرعادی	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۸۷,۰۸۶	۴۰۲,۸۶۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۳,۵۶۴	۲۰,۴۳۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۰,۴۳۱)	(۳۲,۴۳۸)

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۹۱,۵۲۸	۱۸,۰۴۶	۳۳,۰۵۲	۶۶,۰۴۷	۶۶,۰۴۷	۱۸,۰۴۶
هزینه استهلاک	۱۲,۰۸۲	۲,۱۱۵	۵,۰۵۵	۶,۷۴۴	۶,۷۴۴	۲,۱۱۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶,۰۴۲	۰	۰	۳,۸۰۲	۳,۸۰۲	۰
هزینه مواد مصرفی	۲,۵۲۰	۰	۰	۱,۰۸۷	۱,۰۸۷	۰
هزینه تبلیغات	۰	۸۰۴	۳,۴۰۱	۰	۰	۸۰۴
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	۱۰,۱۵۲	۰	۰	۵,۲۳۰	۵,۲۳۰	۰
سایر هزینه ها	۱۲۵,۷۵۸	۶۹,۲۷۵	۶۱,۰۰۵	۶۸,۹۲۳	۶۸,۹۲۳	۶۹,۲۷۵
جمع	۲۵۹,۰۸۲	۹۰,۲۴۰	۱۰۲,۵۱۳	۱۵۱,۸۴۴	۱۵۱,۸۴۴	۹۰,۲۴۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات براساس سیاست‌های سازمان غذا و دارو تعیین میگردد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مواد موثره بر اساس نرخ ارز دولتی و سایر مواد جانبی و بسته بندی از بازار داخلی تامین میگردد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد نرخ مواد جانبی و بسته بندی در ۶ ماهه دوم افزایش یابد.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۳	۲۲۳	۲۲۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۴	۳۵	۳۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

۱۳,۷۴۷	۲۸۱,۴۴۰	.	.	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
۱۷,۶۷۱	۲,۱۹۳,۶۰۰	۴,۴۵۰	۷۶۰,۰۰۰	یوان	بدهی های ارزی پایان دوره
۲۰,۱۲۹	۱۷۰,۰۱۵,۷۶۵	.	.	دینار عراق	داراییهای ارزی پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد با توجه به سطح عمومی قیمتها ، هزینه های اداری عمومی و فروش در ۶ ماهه دوم نسبت به سال قبل نهایتا تا ۱۵ درصد افزایش یابد.
---------------------------------	--

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه بازسازی ساختمان جهت اجاره به شرکت سلنک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
پروژه ساخت خطوط تولید شربت(مخزن)	۴۰,۰۰۰	۰		۷,۵۴۱	۲۵,۰۰۰	۰	۴۵	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی خطوط آمبول و قطره استریل(اتوکلاو)	۲۲۰,۰۰۰	۰		۴,۷۷۷	۲۵,۰۰۰	۰	۱۹	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی آزمایشگاه کنترل کیفیت(بخش میکروبیولوژی)	۱۷,۰۰۰	۰		۳,۱۴۸	۱۷,۰۰۰	۰	۲۸	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی انبارها(اولیه و قرنطینه)	۱۵,۰۰۰	۰		۴۴۸	۱۵,۰۰۰	۰	۴۵	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت بهای تمام شده سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

--

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۲,۴۲۷	۲۰,۵۱۱
جمع	۲,۴۲۷	۲۰,۵۱۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	.	.

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	ریالی	ارزی
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت					مانده پایان دوره به تفکیک سررسید
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶۹۲,۳۲۰	۷۸۹,۷۶۹	.	.	۶۳۴,۳۶۹	۱۵۵,۴۰۰	۸۷,۵۵۸		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		.						.		
جمع		۶۹۲,۳۲۰	۷۸۹,۷۶۹	.	.	۶۳۴,۳۶۹	۱۵۵,۴۰۰	۸۷,۵۵۸		
							انتقال به دارایی	.		
							هزینه مالی دوره	۸۷,۵۵۸		

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

افزایش هزینه های مالی این دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش دوره وصول مطالبات و مشکلات نقدینگی بوده است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ برنامه شرکت کاهش دوره وصول مطالبات و افزایش نقدینگی و به تبع آن کاهش هزینه های مالی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	.	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-----	------------	------------

۱۸,۷۷۳	۱۴,۰۰۹	سایر
۱۸,۷۷۳	۱۴,۰۰۹	جمع

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
۹۰ درصد	۷۴,۰۰۰	۱۱۴,۰۶۹	۱۱,۴۰۷	۷۷,۷۶۹

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

مورد ندارد.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
-------------	---------------------------------

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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»