

شرکت: داروسازی اسوه	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: داسوه	سرمایه ثبت نشده: 750,000
کد صنعت (ISIC): 432326	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازی اسوه
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی مجموعه و شرکت داروسازی اسوه (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 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 هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف 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 آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. باتوجه به یادداشت توضیحي 16 صورتهای مالی، سرفصل دریافتنیهای تجاري شامل مبلغ 98/8 میلیارد ریال مطالبات راکد و سنواتي و نیز مبلغ 267/5 میلیارد ریال (عمدتاً مربوط به شرکت توسعه دارویی رسا، شرکت داروگستر رازی و شرکت توسعه جلال آراء به ترتیب به مبالغ 177 میلیارد ریال، 47/3 میلیارد ریال و 12/7 میلیارد ریال) چکهای برگشتی معوق می باشد که شرکت در خصوص آنها اقامه دعوي نموده، لیکن تا تاریخ این گزارش مبالغ مذکور به حیطه وصول درنیامده است و از بابت موارد فوق کاهش ارزش در حسابها منظور نشده است. اعمال تعدیلات از این بابت ضروري است لیکن بدلیل نامشخص بودن نتیجه پیگیریهای حقوقي شرکت تعیین تعدیلات مورد لزوم در حال حاضر برای این سازمان میسر نگردیده است.
5. به موجب صورت تطبیق تهیه شده با شرکت پخش رازی (شرکت وابسته) و شرکت پخش البرز جمعا مبلغ 66 میلیارد ریال تخفیفات فروش طی سال مورد گزارش مورد توافق گرفته، لیکن در صورتهای مالی منظور نگردیده است. همچنین مبلغ 165 میلیارد ریال تخفیفات فروش سال مالی قبل به شرکت پخش نمی باشد. در صورت اعمال تعدیلات لازم از بابت موارد فوق، سود خالص سال مورد گزارش مبلغ 131 رازی (شرکت وابسته)، از فروش سال مورد گزارش کسر گردیده است. مضافاً مبلغ 32 میلیارد ریال تخفیفات ارائه شده بابت فروشهای سال قبل به شرکت پخش البرز با مبلغ 32 میلیارد ریال سرک اسناد خزانه اسلامی اخذ شده در سال جاری از شرکت مزبور تهاثر گردیده است که نحوه عمل شرکت صحیح میلیارد ریال افزایش و سرفصلهای حسابهای دریافتنی تجاري و سود انباشته ابتدای دوره به ترتیب مبالغ 66 میلیارد ریال و 197 میلیارد ریال کاهش خواهند یافت.
6. بشرح یادداشت توضیحي 28 صورتهای مالی، مالیات عملکرد سنوات 1393، 1396 و 1397 براساس برگهای قطعي و تشخیص صادره جمعا مبلغ 801/1 میلیارد ریال تعیین گردیده که از این بابت جمعا مبلغ 556/7 میلیارد ریال پرداخت و یا اسناد پرداختنی ارائه گردیده و مبلغ 1 میلیارد ریال مالیات پرداختنی در حسابها اعمال شده است. مضافاً مالیات عملکرد سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش، بر مبنای سود ابرازی در حسابها اعمال گردیده است. همچنین مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال 1397 بابت اصل و جرائم جمعا مبلغ 36/5 میلیارد ریال مطالبه شده که صرفاً مبلغ
- 9/5 میلیارد ریال بدهی در حسابها اعمال شده و بابت مابه التفاوت ثبتی در حسابها منظور نگردیده است، ضمن اینکه مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1398 و 1399 نیز مورد رسیدگی مالیاتی قرار نگرفته است. ضمناً بابت سال 1397 طبق برگهای تشخیص مالیات حقوق و مطالبه جرائم صادره موضوع ماده 169 ق.م.م جمعا مبلغ 26/3 میلیارد ریال مطالبه گردیده که به دلیل اعتراض شرکت، در حسابها منظور نشده است. باتوجه به موارد فوق و نیز آیین نامه هزینه های قابل قبول و سایر مقررات مالیاتی، تخصیص بدهی مالیاتی در حسابها ضروري است، لیکن تعیین میزان آن منوط به اعلام نظر نهایی مسئولین مربوطه می باشد.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 الی 6، وضعیت مالی مجموعه و شرکت داروسازی اسوه (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد

تاکید بر مطالب خاص

8. باتوجه به یادداشت توضیحي 1-36 صورتهای مالی، دانشگاه علوم پزشکی تهران (مرکز تحقیقات) در مورخ 1395/3/22 بابت حق رویالتي 3 قلم دارو برمبنای درصدی از فروش دادخواستی نزد مراجع قضایی مطرح نموده است. در این ارتباط پس از انجام دو مرحله کارشناسی، پرونده توسط قاضی به کارشناس مالی ارجاع گردیده است. آثار مالی ناشی از مورد فوق منوط به اعلام رأی قطعی دادگاه می باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

9. به شرح یادداشت توضیحي 1-19 صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری است. اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمیشود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "مبانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف بااهمیت به شرح بندهای 4 الی 6 است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

11-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام.

11-2- مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 1399/3/25 مبنی بر تغییرات مفاد اساسنامه در مرجع ثبت شرکتها.

11-3- مفاد ماده 32 اساسنامه شرکت و مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص تودیع سهام وثیقه یکی از اعضاء هیئت مدیره.

11-4- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 1399/3/25 صاحبان سهام درخصوص موارد مندرج در بندهای 4 الی 6، 8، 11-1، 12، 15 الی 17

- این گزارش و همچنین تسویه نهایی قرارداد با مشاور مالیاتی با رعایت صرفه و صلاح شرکت، به نتیجه نرسیده است.
12. باتوجه به یادداشت‌های توضیحی 10 و 16 صورتهای مالی، در سال مورد گزارش متوسط دوره وصول مطالبات 321 روز (سال قبل 320 روز) می‌باشد. از طرفی اخذ تسهیلات مالی منجر به تحمل مبلغ 279 میلیارد ریال (سال قبل 220 میلیارد ریال) هزینه مالی گردیده است.
13. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-35، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان 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 رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور (به استثنای تخفیفات اعطایی به پخش رازی، علی‌الحساب دریافتی از شرکت شفا دارو و ارائه اسناد به پخش رازی جهت خرید دین) با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
14. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان 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.
15. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-15- مفاد بندهای 1، 2، 4 ماده 7، تبصره ماده 9 و همچنین ماده 10 و ماده 12 مکرر دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران، مبنی بر افشای صورتهای مالی شرکت اصلی و مجموعه و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده و همچنین گزارش هیئت مدیره حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای صورتهای مالی شرکت اصلی و مجموعه و نیز گزارش تفسیری مدیریت میان دوره‌ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه، افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی، ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها و افشای گزارش کنترل‌های داخلی حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
- 2-15- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی.
- 3-15- مفاد بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص انطباق اساسنامه ثبت شده ناشر با آخرین تغییرات اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار
16. دستورالعمل حاکمیت شرکتی که در تاریخ 1397/8/12 توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده، در برخی از موارد از جمله ایجاد ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان از اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی و مستندسازی آن، پرداخت به موقع سود سهام، تصویب و افشای معاملات بااهمیت شرکت با اشخاص وابسته مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس، تشکیل کمیته‌های انتصابات، ریسک، جبران خدمات، مستندسازی ارزیابی و نتایج اثربخشی هیئت مدیره، مدیرعامل و کمیته حسابرسی شرکت وابسته، ایجاد دبیرخانه مستقل هیئت‌مدیره، انتشار گزارش‌های تفسیری مدیریت و کنترل‌های داخلی قبل از برگزاری مجمع از طریق پایگاه اینترنتی شرکت، افشاء اطلاعات درخصوص مشخصات و مدارک حرفه‌ای اعضای هیئت مدیره، مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی، حقوق و مزایای مدیران اصلی و نیز ارائه اطلاعات درخصوص کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری و همچنین ارزیابی اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت مراعات نگردیده است.
17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است.
- در این خصوص، به استثنای عدم درج شماره ملی و کدپستی برخی از اشخاص حقیقی در قراردادهای مشاوره و تهیه دستورالعمل اجرای قانون به ویژه دستورالعمل تشخیص عملیات و معاملات مشکوک پس از تصویب شورای عالی مبارزه با پولشویی، این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/02/28 09:33:51	871557	[Reza Mozafari [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1400/02/28 09:57:00	810976	[Reza Esmaeil Zade [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1400/02/28 12:25:43	800043	[Alireza Asaadi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده		
			عملیات در حال تداوم:
۲۲	۲,۶۳۶,۸۴۹	۲,۲۰۲,۹۵۶	درآمدهای عملیاتی
(۳۰)	(۱,۳۱۰,۰۴۲)	(۱,۷۰۸,۷۶۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳	۱,۳۲۶,۸۰۷	۱,۴۹۵,۱۹۶	سود (زیان) ناخالص
(۴۲)	(۲۳۴,۵۰۴)	(۳۳۲,۸۰۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
(۷۸)	۶,۵۱۷	۱,۴۳۳	سایر درآمدها
۳۶	(۵۳,۷۸۰)	(۳۴,۳۵۷)	سایر هزینه‌ها
۸	۱,۰۴۵,۰۴۰	۱,۱۲۹,۴۶۹	سود (زیان) عملیاتی
(۲۷)	(۲۱۹,۹۰۹)	(۲۷۹,۵۲۲)	هزینه‌های مالی
۷	۲۵۵,۲۹۱	۲۷۳,۶۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۲۳,۷۳۰	(۱۱,۹۸۱)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۴۷,۳۰۳	۱,۰۶۸,۴۴۱	۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۹۶,۲۶۶)	(۱۵۷,۹۰۷)	(۲۴)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۵۱,۰۳۷	۹۱۰,۵۳۴	۲۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۱۵۱,۰۳۷	۹۱۰,۵۳۴	۲۶
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۱۶۷	۱,۱۲۳	۴
غیرعملیاتی (ریال)	۳۶۸	۹۱	۳۰۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۵۳۵	۱,۲۱۴	۲۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۵۳۵	۱,۲۱۴	۲۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۵۳۵	۱,۲۱۴	۲۶
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۱۵۱,۰۳۷	۹۱۰,۵۳۴	۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱,۱۵۱,۰۳۷	۹۱۰,۵۳۴	۲۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۶۶,۵۶۸	۴۹۳,۸۹۹	۵۴۶,۲۸۱	(۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۱۷	۳,۰۳۶	۱,۶۵۰	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۶۹,۸۹۵	۳۶۷,۳۴۴	۱۶۸,۶۱۳	۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۹,۵۱۰	۱۴,۷۹۳	۷,۷۷۰	(۳۶)
سایر دارایی‌ها	۱۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۵۹,۶۹۰	۷۷۹,۰۷۳	۷۳۵,۴۱۳	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۴۴,۴۴۵	۳۱۲,۶۳۹	۳۳۴,۳۸۹	۱۰۹
موجودی مواد و کالا	۱,۱۵۴,۱۸۰	۷۷۹,۴۹۵	۷۴۱,۱۵۴	۴۸

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۰	۲,۳۶۵,۰۹۰	۳,۰۷۲,۴۸۰	۳,۳۸۸,۱۹۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۲۰)	۲,۴۸۹	۲,۹۳۷	۲,۳۴۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۳)	۷۶,۰۷۵	۱۳۸,۱۶۸	۷۸,۵۷۱	موجودی نقد
۲۰	۳,۴۰۹,۰۹۷	۴,۲۰۵,۷۱۹	۵,۰۶۷,۷۳۹	
--	.	۹,۲۵۵	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۰	۳,۴۰۹,۰۹۷	۴,۲۱۴,۹۷۴	۵,۰۶۷,۷۳۹	جمع دارایی‌های جاری
۱۷	۴,۱۳۴,۵۱۰	۴,۹۹۴,۰۴۶	۵,۸۲۷,۴۲۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه
.	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	صرف سهام
.	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۵۹,۸۳۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
.	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۹	۹۵۷,۲۴۷	۱,۳۳۷,۶۱۱	۱,۸۴۱,۱۴۸	سود (زیان) انباشته
.	.	.	.	سهام خزانه
۲۴	۱,۷۶۷,۰۷۷	۲,۱۵۲,۶۱۱	۲,۶۶۶,۱۴۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
.	.	.	.	پرداختنی‌های بلندمدت
.	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۷	۶۷,۱۲۸	۸۵,۴۹۳	۱۰۰,۳۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰۰,۳۳۷	۸۵,۴۹۳	۶۷,۱۲۸	۱۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۶۸,۵۶۲	۵۵۲,۳۰۹	۵۱۷,۱۵۵	(۱۵)
مالیات پرداختنی	۲۷۴,۰۶۷	۲۲۰,۵۳۹	۲۷۸,۵۴۷	۳۴
سود سهام پرداختنی	۶۴۱,۵۱۲	۱,۱۶۸,۷۵۶	۸۷۰,۹۷۷	(۴۵)
تسهیلات مالی	۱,۶۷۶,۸۱۳	۸۱۴,۳۳۸	۶۳۳,۶۳۶	۱۰۶
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۰۶۰,۹۵۴	۲,۷۵۵,۹۴۲	۲,۳۰۰,۳۰۵	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۰۶۰,۹۵۴	۲,۷۵۵,۹۴۲	۲,۳۰۰,۳۰۵	۱۱
جمع بدهی‌ها	۳,۱۶۱,۳۸۱	۲,۸۴۱,۴۳۵	۲,۳۶۷,۴۳۳	۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۸۳۷,۴۲۹	۴,۹۹۴,۰۴۶	۴,۱۳۴,۵۱۰	۱۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۲۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۱,۸۲۵	۰	۱,۹۶۱,۶۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۴,۵۷۸)	۰	(۱۹۴,۵۷۸)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۲۰	۰	۰	۰	۹۵۷,۲۴۷	۰	۱,۷۶۷,۰۷۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۹۱۰,۵۳۴		۹۱۰,۵۳۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۵۳۴	۰	۹۱۰,۵۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۵۳۴	۰	۹۱۰,۵۳۴
سود سهام مصوب									(۵۳۵,۰۰۰)		(۵۳۵,۰۰۰)
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					۱۵,۱۷۰				(۱۵,۱۷۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۷,۶۱۱	۰	۲,۱۵۲,۶۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱,۱۵۱,۰۳۷		۱,۱۵۱,۰۳۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۱,۰۳۷	۰	۱,۱۵۱,۰۳۷
سود سهام مصوب									(۶۳۷,۵۰۰)		(۶۳۷,۵۰۰)
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 در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۱,۱۴۸	۰	۲,۶۶۶,۱۴۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۶۰۳,۶۸۷)	۳۴۷,۷۷۱	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴۲,۷۳۸)	(۲۱۸,۲۳۰)	۳۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۷۴۶,۴۲۵)	۱۲۹,۵۴۱	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲,۶۷۷)	(۹,۵۶۲)	(۱۳۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۵,۰۰۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴)	(۵۹۵)	۹۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۶,۷۳۵	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۲۶۷,۱۰۱	۱۵۹,۹۴۷	۶۷
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۱۲	۵۲۸	(۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲۷۶,۶۶۷	۱۵۰,۳۱۸	۸۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۶۹,۷۵۸)	۲۷۹,۸۵۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۳۰۰,۰۳۹	۱,۸۹۶,۷۶۱	۷۴
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۵۰,۵۱۶)	(۱,۷۱۰,۳۹۵)	(۴۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۶۲,۵۵۹)	(۲۲۳,۲۹۹)	(۱۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۷۸,۹۷۹)	(۱۸۹,۸۱۲)	۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۰۷,۹۸۵	(۲۲۶,۶۴۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۱,۷۷۳)	۵۳,۲۱۴	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۸,۱۶۷	۷۶,۰۷۵	۸۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۱۷۷	۸,۸۷۹	(۷۵)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۸,۵۷۱	۱۳۸,۱۶۸	(۴۳)
معاملات غیرنقدی	۹۸۵,۵۰۰	۳۷,۴۰۰	۲,۵۳۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	تعداد فروش	نرخ فروش/مبلغ	فروش-مبلغ/مبلغ	تعداد فروش/نرخ فروش	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش/مبلغ	فروش-مبلغ/مبلغ	سود ناخالص-میلیون ریال	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	تعداد فروش	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	
فروش داخلی:											
قرص ها	عدد	دولت	۴۷۳,۳۳۴,۴۳۶	۳,۹۹۵.۷۵	۱,۸۹۱,۲۸۴	(۶۴۹,۹۴۷)	۱,۳۴۱,۳۳۷	۴۹۳,۲۳۲,۳۴۳	۴,۸۰۵.۰۳	۳,۳۶۹,۹۴۷	۰
کپسول ها	عدد	دولت	۳,۳۷۷,۷۷۵	۷۸,۱۷۶.۲	۲۵۶,۲۴۴	(۸۴,۹۹۳)	۱۷۱,۳۵۱	۲,۶۱۱,۸۲۵	۱۴۸,۱۸۴.۸۹	۳۸۷,۰۳۳	۰
آمیول ها	عدد	دولت	۳۱,۴۹۹,۶۶۰	۱۲,۸۵۱.۰۴	۲۷۶,۲۹۳	(۱۶۸,۰۷۱)	۱۰۸,۳۳۲	۳۰,۶۳۱,۸۸۳	۱۸,۰۹۶.۳۶	۳۷۳,۱۸۱	۰
سرنگ	عدد	دولت	۳,۰۸۸,۶۸۲	۱۳۶,۳۶۹.۱۷	۴۳۱,۳۰۱	(۳۱۷,۰۰۷)	۳۰۴,۱۹۴	۲,۰۵۷,۷۴۸	۱۳۷,۳۰۵.۹۳	۲۸۳,۵۴۱	۰
ویال تزریقی	عدد	دولت	۴۷,۹۸۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۰۴	(۱۸۸,۹۹۱)	۹۸,۹۱۳	۴۷,۹۸۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۱۶	۰
جمع فروش داخلی											
			۵۰۱,۳۳۸,۵۳۷		۳,۱۳۲,۹۳۶	(۱,۳۰۹,۰۰۹)	۱,۸۳۳,۹۱۷	۵۱۸,۵۶۱,۶۸۴		۳,۷۰۰,۶۱۸	۰
فروش صادراتی:											
قرص ها	عدد	دولت	۶۶,۵۰۰	۴۵,۳۰۳.۰۱	۳,۰۰۶	(۱,۰۳۳)	۱,۹۷۳	۰	۰	۰	۰
سرنگ	هزار عدد	دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کپسول	هزار عدد	دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص و درازه	هزار عدد	دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:											
			۶۶,۵۰۰		۳,۰۰۶	(۱,۰۳۳)	۱,۹۷۳	۰		۰	۰
درآمد ارائه خدمات:											
جمع درآمد ارائه خدمات:											
			۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش											
			(۱,۳۳۹,۹۳۴)	۰.۰۷	(۸۳,۴۸۷)	۰	(۸۳,۴۸۷)	(۶۱۰,۷۰۰)	۰.۰۳	(۱۸,۶۰۹)	۰
تخفیفات											
					(۴۱۵,۵۹۶)	۰	(۴۱۵,۵۹۶)	۰	۰	(۴۷۸,۰۵۳)	۰

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	
جمع			۵۰۰,۰۷۵,۱۱۳		۲,۶۳۶,۸۴۹	(۱,۳۱۰,۰۴۳)	۱,۳۲۶,۸۰۷	۵۱۷,۹۵۰,۹۸۴		۳,۲۰۳,۹۵۶	(۱,۷۰۸,۷۶۰)	۱,۴۹۵,۱۹۶	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۱۲۸,۹۷۱	۲,۱۹۱,۹۳۶	۲,۱۸۸,۱۲۹	۲,۹۲۳,۰۲۴	۲,۶۳۶,۸۴۹	۳,۲۰۳,۹۵۶	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۹۶۰,۰۷۷)	(۹۴۶,۰۳۶)	(۹۱۵,۴۵۵)	(۹۱۰,۳۹۱)	(۱,۳۱۰,۰۴۳)	(۱,۷۰۸,۷۶۰)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

توسعه بازار از طريق توليد و ارائه محصولات با يوتک و تنوع بخشيدن به سبد محصولات

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۶۸۷,۵۸۰	۱,۱۹۵,۹۳۵
دستمزد مستقيم توليد	۱۰۰,۴۹۱	۱۳۳,۳۵۰
سربار توليد	۳۰۷,۵۲۸	۴۰۷,۵۴۰
جمع	۱,۰۹۵,۵۹۹	۱,۷۳۶,۸۲۵
هزينه جذب نشده در توليد	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱,۰۹۵,۵۹۹	۱,۷۳۶,۸۲۵
موجودي کالاي درجريان ساخت اول دوره	۲۰,۰۲۳	۲۸,۳۵۳
موجودي کالاي درجريان ساخت پايان دوره	(۲۸,۳۵۳)	(۶۳,۰۳۹)
ضايعات غيرعادي	(۲۰,۲۵۵)	(۸,۳۴۵)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱,۰۵۷,۰۱۴	۱,۷۰۳,۸۰۴

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۹۶,۳۲۷	۶۰,۸۰۲
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۶۰,۸۰۲)	(۲۶۵,۸۷۰)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱,۰۹۳,۴۳۹	۱,۴۹۸,۷۳۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۲۱۷,۶۰۳	۲۱۰,۰۲۴
جمع بهاي تمام شده	۱,۳۱۰,۰۴۲	۱,۷۰۸,۷۶۰
«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.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰												
		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار
آمپول ها	عدد	۱۳۴,۵۰۰	۱۰,۱۷۶.۷۱	۱,۳۶۷	۳۴,۸۴۵,۳۰۳	۱۳,۱۵۸.۱۸	۳۳۶,۹۱۹	(۲,۴۸۷)	۱۰,۱۸۳.۰۳(۲۴۴,۳۳۰)	۳۳۶,۹۱۹	۳۰,۵۴۳,۷۶۳	۱۲,۶۱۰.۰۴	۲۵۹,۰۴۵	۴,۱۸۳,۸۱۰
سرنگ	عدد	۲۴,۱۳۴	۶۵,۳۸۴.۹۳	۱,۵۷۸	۲,۰۲۰,۷۷۴	۸۴,۷۷۵.۴۴	۱۷۱,۳۱۲	۰	۰	۱۷۱,۳۱۲	۲,۰۴۴,۹۰۸	۸۴,۵۴۵.۱۲	۱۷۳,۸۸۷	۰
قرص ها و درازه ها	عدد	۴۳,۰۷۶,۰۶۰	۸۶۸.۷۷	۳۷,۴۲۳	۵۳۳,۶۶۹,۰۳۲	۲,۰۷۶.۲	۱,۱۰۵,۹۳۸	۰	۰	۱,۱۰۵,۹۳۸	۴۹۳,۵۱۹,۷۹۳	۱,۹۵۶.۷۷	۹۶۵,۷۰۳	۸۲,۳۳۵,۳۰۰
کپسول ها	عدد	۶۷,۰۲۵	۳۰۶,۳۶۳.۳	۲۰,۵۳۴	۲,۸۳۳,۹۹۰	۳۷,۰۸۷.۲۴	۱۰۴,۷۳۴	(۲,۶۰۳)	۲۰۴,۵۵۹.۷۵(۱۳,۷۳۰)	۱۰۴,۷۳۴	۲,۶۰۶,۰۱۵	۳۸,۷۹۵.۲۵	۱۰۱,۱۰۱	۳۷۳,۲۸۰
ویالها	عدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۴,۳۷۵,۵۰۰	۲۱۰,۰۲۴	۴,۳۷۵,۵۰۰	۴۸,۰۰۰	۲۱۰,۰۲۴	۰
جمع کل		۶۰,۸۰۲			۱,۷۰۸,۸۹۳			۲۰۴,۹۳۵			۱,۷۰۸,۷۶۰			۲۶۵,۸۷۰

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خرید و فروش ادوار به ۹۹/۱۲/۲۰			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلي:										
مواد بسته بندي	کیلوگرم	۱۰۶,۶۶۹	۳۶۸,۳۶۳.۸۲	۳۹,۲۹۳	۱۵۰,۶۲۳	۶۵۱,۳۴۱.۴۳	۹۸,۱۰۷	۱۳۴,۷۰۸	۰	۷۶,۹۷۶
مواد بسته بندي	عدد	۲۷,۹۹۷,۵۱۲	۱,۷۹۳.۴۵	۵۰,۲۱۲	۸۲,۶۰۲,۲۸۱	۳,۵۵۹.۱۴	۲۹۳,۹۹۳	۷۱,۴۳۹,۲۵۴	۰	۲۵۶,۸۶۲
مواد اولیه (عدد)	عدد	۱,۹۹۳,۸۰۰	۲۸۲.۸۸	۵۶۴	۱,۷۱۱,۲۹۴	۱۸۱.۷۳	۳۱۱	۲,۹۵۴	۰	۴۴۳
مواد اولیه	کیلوگرم	۲۵۸,۸۸۵	۱,۱۰۳,۵۶۵.۲۱	۳۹۶,۰۵۳	۵۹۳,۷۳۷	۱,۷۳۵,۰۵۸.۸۲	۱,۰۳۴,۲۱۴	۴۸۸	۰	۸۶۱,۶۵۴
جمع مواد اولیه داخلي:		۳۰,۴۵۶,۸۶۶	۱,۴۷۴,۰۰۵.۳۵	۴۸۶,۱۲۲	۸۵,۰۵۷,۹۳۵	۲,۳۸۰,۱۴۱.۱۲	۱,۴۱۶,۶۲۵	۷۱,۵۶۷,۴۰۴	۰	۱,۱۹۵,۹۳۵
مواد اولیه وارداتي:										
جمع مواد اولیه وارداتي:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۴۸۶,۱۲۲			۱,۴۱۶,۶۲۵			۷۰۶,۸۱۲
«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.										

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار		هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴۰,۷۷۴	۱۷۶,۹۱۳	۰	۸۰,۷۳۰
هزینه استهلاک	۱۵,۹۸۰	۱۸,۳۵۹	۰	۳۷,۰۱۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶,۱۲۰	۷,۷۷۱	۰	۱,۰۰۷
هزینه مواد مصرفی	۱۸,۳۱۸	۲۹,۱۰۸	۰	۷,۳۱۱

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۷,۵۰۴	۷,۹۴۷	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۱,۱۲۳	۱۳,۹۹۸	۰	۴,۶۰۳	۵,۸۲۶	۰
سایر هزینه ها	۱۱۵,۲۱۳	۱۶۱,۳۹۱	۰	۶۶,۳۳۳	۱۸۳,۵۷۸	۰
جمع	۳۰۷,۵۲۸	۴۰۷,۵۴۰	۰	۳۳۴,۵۰۴	۳۳۳,۸۰۳	۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات بر اساس مصوبه سازمان غذا و دارو ، سندیکای دارویی و سندیکای مکمل ها می باشد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	باتوجه به نوسانات نرخ ارز عدم پیش بینی دقیق امکان پذیر نمی باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ خرید مواد اولیه (بدلیل نوسان نرخ ارز) و افزایش بسیار شدید مواد بسته بندی از قبلی مقوا ، PVC و ... و همچنین بالا رفتن نرخ حاملهای انرژی امکان بالا رفتن بهای تمام شده وجود دارد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۴۸	۲۳۸	۲۵۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۴۳	۱۳۷	۱۲۷

وضعیت ارزی

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

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۳,۰۰۶	۰	۰
بصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۳۸۴,۳۱۸	۰	۹۶۵,۶۶۹

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به شرایط بازار فروش محصولات و همچنین افزایش نرخ تورم عمومی در اقتصاد امکان تغییر در هزینه های اداری و عمومی تشکیلاتی بسیار زیاد است
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	---	--	--	--	-------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
داروسازی دانا	۴	۵۴,۴۷۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶,۰۸۰	۴	۵۴,۴۷۹	۹۰,۲۰۰
فرایند شیمی حکیم	۱۷	۱۹,۷۳۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۲۱۵	۱۷	۱۹,۷۳۹	۸,۵۰۰
صنایع داروسازی	۴	۱۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۴	۱۹۸	۱۹۸
دارو آفرین شفا	۱۰	۳۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۳۳	۰
دارویی پخش رازی	۲	۱,۲۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۲	۱,۲۲۵	۵۰

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
صندوق غیر دولتي پژوهش و فن آوري سلامت تهران	۱۵	۵,۶۴۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۵,۵۳۵	
شرکت راموفارمین	۰	۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۱	
پخش رازی	۱۹	۱۸۶,۰۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۱۷,۲۱۰	۱۹	۱۸۶,۰۳۱	۱۶۷,۸۴۴

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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.»
«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۶,۵۱۷	۱,۴۳۳
جمع	۶,۵۱۷	۱,۴۳۳

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر	۸۱	۱۰,۹۴۹
زیان کاهش ارزش موجودی ها	۵۳,۶۹۹	۲۳,۴۰۸
جمع	۵۳,۷۸۰	۳۴,۳۵۷

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 ربای (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالمانده پایان دوره (ارزی و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			کوتاه مدت
				نوع ارز <th>مبلغ ارزی</th> <th>معادل ریالی تسهیلات ارزی</th> <th>کوتاه مدت</th> <th>بلند مدت</th> <td></td>	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۸۱۴,۳۳۸	۱,۶۷۶,۸۱۳		۰	۰	۰	۱,۶۷۶,۸۱۳	۲۷۹,۵۲۳
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۸۱۴,۳۳۸	۱,۶۷۶,۸۱۳			۰	۰	۱,۶۷۶,۸۱۳	۲۷۹,۵۲۳
							انتقال به دارایی		۰
							هزینه مالی دوره		۲۷۹,۵۲۳

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیگیری مجدانه وصول مطالبات از شرکت های پخش بابت فروش های انجام شده و تامین کمبود نقدینگی از طریق سیستم بانکی

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ با توجه به افزایش نرخ تسهیلات بانکی امکان افزایش هزینه های تامین مالی و تسهیلات بانکی سال ۱۴۰۰ وجود خواهد داشت

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سهام سرمایه گذاری ها در سایر شرکت ها	۲۵۵,۲۹۱	۲۷۳,۶۲۶
جمع	۲۵۵,۲۹۱	۲۷۳,۶۲۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) تسعیر ارز	۷,۴۵۳	(۲۲,۱۱۱)
سود سپرده های بانکی	۵۲۸	۵۱۲
بیمه و مالیات و جرائم	(۲۳,۶۳۵)	(۳,۹۵۴)

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر	۳,۶۷۳	۳۱,۷۱۲
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۰	۱۷۴,۷۳۲
سرک دریافتی اوراق خزانه اسلامی	۰	۴۲,۸۳۹
جمع	(۱۱,۹۸۱)	۲۲۳,۷۳۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۳۳۷,۶۱۱	۶۳۷,۵۰۰	۹۱۰,۵۳۴	۶۳۷,۵۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱- اصلاح خطوط بخش استریل (آمپول ها) ۲- اصلاح خطوط بخش ویژه هازارد (تجهت تولید داروهای آنتی کنسر) ۳- اصلاح بخش میکروبی طبق پرتوکل های وزارت بهداشت ۴- اصلاح و خرید دستگاههای موجود در خط قرص و کپسول ۵- راه اندازی خط تولید واکسن شامل کرونا ، سالک و ... ۶- قرارداد همکاری با شرکت ها در استفاده از ظرفیت خالی بخش واکسن ۷- همکاری و مشارکت با شرکت های دانش بنیان در خصوص داروهای بیوتکنولوژی ۸- همکاری و مشارکت با دانشگاه شهید بهشتی در خصوص انجام داروهای خاص با دانش جدید ۹- پیگیری و تهیه انبارهای مناسب جهت شرکت با توجه به محدودیت فضا و امکانات موجود ۱۰- گسترش سبد محصولات تزریقی (آمپول، ویال و سرنگ پرفیلد) همزمان با بازسازی سایت محصولات تزریقی و راه اندازی و بهره برداری از خط تولید ویال ۱۱- گسترش و افزایش تنوع سبد فرآورده های مکمل دارویی (بخصوص در زمینه تولید مکمل با شکل دارویی قرص جوشان) با توجه به پتانسیل های بالای موجود در این بازار با تمرکز بر فرآورده های با میزان فروش بالاتر و حاشیه سود مناسب تر
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

موردی وجود 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.»