

شرکت: کارخانجات داروپخش	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: دارو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432325	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	کارخانجات داروپخش
بند مقدمه	
<p>1. صورت های مالی شرکت کارخانجات داروپخش (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 34 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی 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.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات داروپخش (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی 5-1-15 درخصوص موضوع انتقال بخشی از مطالبات از شرکت توزیع داروپخش (سهامدار و تحت کنترل مشترک) به حساب بانک پاسارگاد (از طریق سند تسویه خزانه نوع دوم) در راستای تهاثر مطالبات سازمان تامین اجتماعی از دولت با بدهی های شرکت های زیر مجموعه آن سازمان به بانک ها که موضوع مورد پذیرش آن بانک قرار نگرفته و در جریان پیگیری است، جلب می کند.
6. با عنایت به یادداشت توضیحی 25، بابت مالیات عملکرد سنوات مالی 1395 الی 1398، براساس سود مشمول ابرازی، ذخیره مالیات محاسبه و یا پرداخت شده است. به موجب برگه های تشخیص مالیات صادره، بابت عملکرد سال های مالی 1395 و 1396 شرکت، مبلغ 121 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداختی و یا ذخیره شده در حساب ها، مالیات مطالبه گردیده و شرکت نسبت به مالیات مطالبه شده اعتراض نموده که نتیجه قطعی آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. باتوجه به متفاوت بودن رویه سنوات قبل سازمان امور مالیاتی در خصوص پذیرش هزینه های قابل قبول، تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت موکول به نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.
7. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی 2-2-32 که طی آن آخرین وضعیت و نتایج اقدامات انجام شده درخصوص رای صادره از سوی کمیسیون ماده صد شهرداری تهران مبنی بر تخریب بخشی از ابنیه و مستحقات ساختمانی شرکت، تشریح گردیده است، جلب می کند.
8. با عنایت به یادداشت های توضیحی 10 و 2-14، افزایش هزینه های غیرعملیاتی سال جاری عمدتاً متأثر از احتساب ذخایر مطالبات مشکوک الوصول و کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکت گسترش بازرگانی داروپخش (اشخاص وابسته و تحت کنترل مشترک) می باشد.
اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 الی 8، تعدیل نشده است

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت " سایر اطلاعات " با هیئت مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر(عمدتاً مربوط به سود سهامداران حقوقی عمده شرکت) رعایت نگردیده همچنین پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 31 اردیبهشت ماه 1398، در خصوص موارد اشاره شده در بندهای 6 و 7 و همچنین تعیین تکلیف پروژه های سرمایه ای ناتمام، به نتیجه نهایی نرسیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-31، 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 موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه سال مالی قبل حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت توسط مرجع ثبت شرکت ها و افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی (در صورت تغییر سود مصوب مجمع عمومی نسبت به سود پیشنهادی هیئت مدیره) و پرداخت سود سهام مصوب در موعد مقرر، رعایت نگردیده است.

14. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفندماه 1398 در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی های انجام شده و باتوجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه، به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست مذکور، برخورد نکرده است

15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

06 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/02/14 06:27:54	800242	Mohammad Hosseini Manesh [[Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1399/02/14 06:30:09	800824	Amir Hossein Narimany Khamseh [[Sign	مدیر موسسه هوشیار ممیز

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۶۲	۴,۸۹۸,۸۶۱		۷,۹۱۹,۴۴۸	درآمدهای عملیاتی
(۶۱)	(۲,۶۴۵,۸۶۳)		(۴,۲۵۹,۶۶۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۲		۲,۲۵۲,۹۹۸		سود (زیان) ناخالص
(۲۶)	(۱۶۵,۷۱۵)		(۲۳۵,۶۸۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۲۷	۷۹,۶۲۸		۱۰۰,۸۲۵	سایر درآمدها
(۱۸۰)	(۱۴,۶۲۳)		(۴۰,۸۸۰)	سایر هزینه‌ها
۶۲		۲,۱۵۲,۲۸۸		سود (زیان) عملیاتی
۱۲	(۸۳۲,۱۵۷)		(۷۳۰,۴۵۹)	هزینه‌های مالی
۷۵۴	۱۸۵		۱,۵۷۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۵۲,۴۳۴		(۸۷,۲۴۷)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۹۵		۱,۳۷۲,۷۵۰		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۱۶)	(۲۳۲,۴۱۵)		(۴۸۱,۳۱۹)	سال جاری
	۰		۰	سال‌های قبل
۹۱		۱,۱۵۰,۳۳۵		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۹۱		۱,۱۵۰,۳۳۵		سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۴	۲,۸۸۶		۳,۸۷۲	عملیاتی (ریال)
۱۳	(۱,۰۴۵)		(۹۰۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۶۱		۱,۸۴۱		ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۱		۱,۸۴۱		سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
۵۹	۱,۸۴۱	۲,۹۲۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	
	۶۳۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده			
۹۱	۱,۱۵۰,۳۳۵	۲,۱۹۶,۶۰۹	سود (زیان) خالص	
			سایر اقلام سود و زیان جامع:	
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	
	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	
	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	
		۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	
۹۱	۱,۱۵۰,۳۳۵	۲,۱۹۶,۶۰۹	سود (زیان) جامع سال	

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۴	۱,۴۴۷,۴۳۶	۱,۳۹۸,۰۸۶	۱,۵۰۶,۸۱۵	دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در املاک
۱۵۶	۱,۶۸۲	۳,۹۲۱	۴,۳۰۶	دارایی های نامشهود
(۸۵)	۲۰,۲۰۱	۵,۲۰۱	۲,۹۸۸	سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱۳)	۱۰,۴۵۵	۹,۷۶۴	۹,۰۴۵	دریافتنی های بلندمدت
۰	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	سایر دارایی ها
۳	۱,۴۸۰,۶۲۸	۱,۴۱۷,۸۲۶	۱,۵۲۴,۰۱۸	جمع دارایی های غیرجاری
				دارایی های جاری
۱۸۸	۱۴۴,۰۶۵	۵۲۱,۲۱۴	۴۱۴,۸۱۸	سفارشات و پیش پرداخت ها
۱۱۹	۸۱۴,۸۱۴	۱,۰۶۵,۱۶۴	۱,۷۸۲,۷۵۶	موجودی مواد و کالا
۶	۴,۵۲۰,۷۵۲	۲,۵۷۵,۸۱۴	۴,۸۰۱,۱۴۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
	۰	۰	۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۴۹	۱۸,۲۸۰	۱۹۴,۷۲۲	۱۹۲,۷۴۰	موجودی نقد
۳۱	۵,۴۹۸,۰۱۲	۵,۳۵۶,۹۲۴	۷,۱۹۱,۴۶۳	
	۰	۰	۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۳۱	۵,۴۹۸,۰۱۲	۵,۳۵۶,۹۲۴	۷,۱۹۱,۴۶۳	جمع دارایی های جاری
۲۵	۶,۹۷۸,۶۵۰	۶,۷۷۴,۷۶۰	۸,۷۱۵,۴۸۱	جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۷۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۶۹	۶۴۲,۲۵۲	۱,۲۲۰,۰۸۷	۲,۲۷۲,۹۴۵	سود (زیان) انباشته

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۲۵۲	۰	۱,۱۹۲,۲۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۲۵۲	۰	۱,۱۹۲,۲۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱,۱۵۰,۳۳۵		۱,۱۵۰,۳۳۵
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۰,۳۳۵	۰	۱,۱۵۰,۳۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۰,۳۳۵	۰	۱,۱۵۰,۳۳۵
سود سهام مصوب									(۴۲۵,۰۰۰)		(۴۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲۵,۰۰۰		۰			۰			(۱۲۵,۰۰۰)		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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۲,۵۰۰				(۱۲,۵۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۰,۰۸۷	۰	۱,۹۰۷,۵۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲,۱۹۶,۶۰۸		۲,۱۹۶,۶۰۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۶,۶۰۸	۰	۲,۱۹۶,۶۰۸
سود سهام مصوب									(۱,۰۳۱,۲۵۰)		(۱,۰۳۱,۲۵۰)
افزایش سرمایه	۱۲۵,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۲۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۲,۵۰۰				(۱۲,۵۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰ ۷۵۰,۰۰۰		۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۷۲,۹۴۵	۰	۲,۱۹۷,۹۴۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷۷۷,۲۵۶	۱,۵۸۹,۶۶۵	(۵۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۱,۱۷۷)	(۱۵,۰۰۰)	(۱,۰۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶۰۶,۱۷۹	۱,۵۷۴,۶۶۵	(۶۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۴۵۹	۹۲,۸۰۷	(۸۴)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۰۳,۷۳۶)	(۸۴,۰۵۴)	(۱۴۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
		۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۷۷	(۲,۳۲۷)	(۵۳۴)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۴۷)	۲,۸۴۸	۱,۴۹۸		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۹,۲۷۴	(۱۸۸,۳۱۳)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۴)	۱,۵۸۳,۹۳۹	۴۱۷,۸۶۶		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۳,۹۵۶		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۸	۷,۰۵۱,۲۰۸	۹,۷۰۶,۸۹۴		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۳)	(۶,۹۹۶,۸۱۶)	(۹,۳۷۶,۵۶۵)		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۲۱	(۹۴۸,۸۴۶)	(۷۵۳,۴۰۶)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
		۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
		۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
		۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
		۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۷۸		(۵۱۳,۳۰۶)	(۱۱۱,۳۷۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۶۹		(۱,۴۰۷,۷۶۰)	(۴۳۰,۳۹۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--		۱۷۶,۱۷۹	(۱۳,۵۳۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹۵۹		۱۸,۳۸۰	۱۹۴,۷۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵,۹۹۳		۱۷۳	۱۰,۵۳۹	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱)		۱۹۴,۷۳۳	۱۹۳,۷۴۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۲)		۱,۳۳۱,۷۲۳	۱,۳۰۵,۰۲۳	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	
فروش داخلی:													
قرص	هزار عدد	سایر	۱,۷۰۲,۳۳۳	۸۴۸,۱۰۳.۴۴	۱,۴۴۳,۷۴۶	(۶۷۹,۵۴۲)	۷۶۴,۳۰۴	۲,۱۴۹,۳۱۲	۱,۱۵۰,۶۹۵.۶۶	۲,۴۷۳,۳۰۴	(۱,۳۱۸,۴۳۴)	۱,۲۵۴,۷۸۰	۲,۶۸۴,۱۰۰
کپسول	هزار عدد	سایر	۱۳۶,۵۱۹	۱,۱۰۳,۳۶۴.۰۷	۱۳۹,۴۷۰	(۱۰۴,۴۵۸)	۳۵,۰۱۲	۱۴۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۳۰۳.۴۸	۲۶۴,۹۴۳	(۱۵۷,۵۰۶)	۱۰۷,۴۳۶	۱۸۰,۴۹۰
پودر	هزار عدد	سایر	۱,۹۶۴	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۲	(۱۸,۰۵۱)	(۲,۳۳۹)	۳۰۲	۵۳,۶۰۳,۹۶۰.۴	۱۰,۶۲۶	(۳۰,۹۵۳)	(۱۰,۳۳۶)	۱,۳۰۰
شربت	هزار عدد	سایر	۲۱,۹۸۲	۳۴,۴۱۵,۷۴۹.۲۵	۷۵۶,۵۲۷	(۴۰۰,۶۷۶)	۳۵۵,۸۵۱	۲۸,۹۴۷	۵۲,۷۳۱,۵۲۵.۵۵	۱,۵۲۶,۱۳۰	(۷۰۰,۶۵۷)	۸۲۵,۴۷۳	۳۲,۳۵۵

نوع کالا	واحد	مبایانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹								برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال		مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
کرم و پماد و زل	هزار عدد	سایر	۱,۶۸۰	۸,۵۸۵,۱۱۹.۰۵	۱۴,۴۲۳	(۱۴,۶۹۱)	(۲۶۸)	۱,۶۱۸	۱۹,۵۳۷,۸۱۲.۱۱	۳۱,۵۹۶	(۳۲,۵۳۹)	۹,۰۵۷	۳,۲۶۰
قطره خوراکی	هزار عدد	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۴۷,۰۵۱	۳۷,۷۵۹	(۴۱,۲۳۲)	(۳,۴۶۳)	۱۴,۸۵۴	۵۷,۲۵۸	(۳۹,۸۹۶)	۱۷,۴۶۲	۳۸,۱۸۰		
درآمد ارائه خدمات:													
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۲,۰۳۴,۲۷۹	۴,۸۹۸,۸۶۱	(۲,۶۴۵,۸۶۳)	۲,۲۵۲,۹۹۸	۲,۴۹۱,۷۱۸	۷,۹۱۹,۴۴۸	(۴,۲۵۹,۶۶۴)	۳,۶۵۹,۷۸۴	۳,۱۲۵,۲۴۵		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۸۳۰,۲۳۱	۳,۴۶۴,۳۹۷	۳,۷۳۲,۹۵۵	۴,۱۳۲,۴۰۵	۴,۸۹۸,۸۶۱	۷,۹۱۹,۴۴۸	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۶۹۴,۹۲۹)	(۲,۰۳۶,۶۳۹)	(۲,۱۹۳,۲۱۲)	(۲,۴۷۷,۸۳۴)	(۲,۶۴۵,۸۶۳)	(۴,۲۵۹,۶۶۴)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت کارخانجات داروپخش ضمن تمرکز در تحقیق و توسعه ، تولید محصولات جدید و گسترش بازار و تولید محصولات با حاشیه سود بالا ، پیش بینی لازم جهت رسیدن به اهداف سود و فروش ۱۳۹۹ را نموده است .

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۷۶۳,۱۰۳	۲,۹۲۷,۷۰۵
دستمزد مستقیم تولید	۳۳۳,۶۲۳	۴۸۳,۵۱۶
سربارتولید	۶۰۱,۴۹۵	۸۸۳,۷۷۶
جمع	۲,۶۹۸,۲۲۱	۴,۲۹۳,۹۹۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
جمع هزینه های تولید	۲,۶۹۸,۲۲۱	۴,۲۹۳,۹۹۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱,۵۱۰	۳۷,۱۳۷
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۷,۱۳۷)	(۳۰,۸۴۳)
ضایعات غیرعادی	(۱۳,۷۲۱)	(۲۲,۲۶۰)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۶۸۸,۸۷۳	۴,۲۴۸,۰۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۸۰,۵۵۶	۱۲۳,۵۶۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۲۳,۵۶۶)	(۱۳۱,۹۳۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۶۴۵,۸۶۳	۴,۲۵۹,۶۶۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	.	.
جمع بهای تمام شده	۲,۶۴۵,۸۶۳	۴,۲۵۹,۶۶۴

«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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹														
		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
آمیول	هزار عدد	۵,۳۴۲	۹,۷۵۳,۳۷۵.۹۳	۵۲,۱۰۲	۷۷,۸۷۱	۱۰,۹۲۵,۹۹۲.۹۹	۸۵۰,۸۱۸	(۴۴۲)	۱۰,۹۴۳,۴۳۸.۹۱	(۴,۸۳۷)	۸۰,۶۸۵	۱۰,۷۳۵,۳۳۸.۷۵	۸۶۶,۱۸۰	۲,۰۸۶	۱۵,۲۹۳,۸۶۳.۸۵	۳۱,۹۰۳
قرص	هزار عدد	۲۵,۴۰۷	۶۳۷,۵۸۵.۷۹	۲۲,۵۷۵	۲,۱۵۸,۴۴۲	۵۶۵,۷۸۹.۱۲	۱,۳۲۱,۲۳۳	(۴,۴۸۲)	۱,۰۰۱,۵۶۱.۸	(۴,۴۸۲)	۲,۱۵۹,۴۷۶	۵۶۶,۳۲۲.۵۷	۱,۳۲۲,۹۶۰	۲۹,۸۹۱	۵۴۶,۹۵۳.۹۳	۱۶,۳۴۹
شربت و سوسپانسیون	هزار شیشه	۵۱۲	۳۰,۰۰۷,۷۹۷.۲۷	۱۰,۲۶۴	۲۸,۹۰۸	۲۴,۲۸۶,۹۷۹.۲۸	۷۰۲,۰۸۸	(۰.۶)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸)	۲۸,۹۴۷	۲۴,۲۰۴,۸۲۲.۶۱	۷۰۰,۶۵۷	۴۷۳.۴	۲۴,۶۶۶,۳۴۴.۱۹	۱۱,۶۷۷
سرم	هزار عدد	۵۴۴	۳۱,۳۰۵,۱۴۷.۰۶	۱۱,۵۹۰	۱۵,۹۰۹	۲۶,۰۶۲,۳۹۱.۷۸	۴۱۴,۶۳۵	(۰.۴)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۱۵,۴۷۵	۲۵,۹۲۵,۱۶۹.۶۳	۴۰۱,۱۹۲	۹۷۷.۶	۲۵,۵۸۶,۱۳۹.۳	۲۵,۰۱۳
کارتیج	هزار عدد	۲,۵۶۱	۶,۵۵۴,۴۷۰.۹۱	۱۶,۷۸۶	۲۵,۷۸۸	۸,۸۹۱,۳۲۸.۴۸	۲۲۹,۲۸۷	(۰.۴)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴)	۲۸,۳۴۸	۸,۶۸۰,۳۹۴.۹۱	۳۴۶,۰۶۹	۰.۶	.	.
کرم و پماد و ژل	هزار عدد	۱۴۶	۱۵,۵۸۲,۱۹۱.۷۸	۲,۳۷۵	۱۲,۵۴۸	۲۰,۰۸۹,۹۷۴.۵	۲۵۲,۰۸۹	(۷۸)	۱۵,۵۲۵,۶۴۱.۰۳	(۷۸)	۱۲,۳۵۸	۲۰,۱۶۱,۳۷۲.۰۵	۲۴۹,۱۵۳	۲۵۸	۱۵,۵۰۳,۸۷۵.۹۷	۴,۰۰۰
کپسول	هزار عدد	۲,۲۱۳	۵۳۴,۱۷۵.۳۳	۱,۱۶۰	۱۴۶,۳۳۲	۱,۰۹۱,۷۵۱.۴۶	۱۵۹,۶۴۹	(۲۹۳)	۱,۶۸۴,۹۳۱.۵۱	(۴۹۳)	۱۴۶,۰۱۸	۱,۰۸۸,۵۰۹.۶۴	۱۵۸,۹۴۲	۲,۱۳۵	۶۴۴,۰۲۸.۱	۱,۳۷۵

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ			مقدار
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۶۱۹,۷۷۸	۰	۰	۸۷۹,۶۱۹	۰	۰	۱,۲۴۵,۸۷۲	۰	۰	۲۵۳,۵۲۵	۰	۰	جمع مواد اولیه وارداتی:	
۱,۳۷۸,۴۷۶			۲,۹۳۷,۷۰۵			۳,۵۸۳,۱۸۰			۷۲۳,۰۰۱			جمع کل	

«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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های اداری، عمومی و فروش
							برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۱۸,۲۸۷	۵۹۷,۹۶۹	۷۰۰,۱۷۹	۷۹,۸۸۰	۱۲۶,۵۹۱	۱۵۳,۵۹۹	
هزینه استهلاک	۸۲,۱۶۹	۸۹,۷۳۹	۱۲۰,۸۳۴	۶,۳۸۷	۵,۷۴۱	۵,۷۷۹	
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۷,۵۲۷	۲۸,۱۱۲	۳۷,۶۹۲	۷۶۲	۹۳۱	۱,۰۵۰	
هزینه مواد مصرفی	۹۹,۶۳۱	۱۶۷,۲۲۳	۲۰۲,۴۳۶	۵,۱۵۴	۱۱,۵۹۸	۹,۴۹۵	
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۱,۳۰۱	۷,۵۰۶	۲۶,۴۲۶	
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	(۲۶,۱۲۹)	۷۴۳	(۱۶,۸۰۱)	۶۲,۲۳۳	۷۳,۳۱۷	۱۲۸,۰۶۶	
جمع	۶۰۱,۴۹۵	۸۸۳,۷۷۶	۱,۰۴۴,۳۴۰	۱۶۵,۷۱۶	۲۲۵,۶۸۴	۳۳۴,۴۱۵	

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش نرخ فروش تقریباً کلیه محصولات دارویی تنها با مجوز سازمان غذا و دارو امکان پذیر می باشد، لذا محاسبه و برآورد فروش سال ۱۳۹۹ بر اساس آخرین نرخهای اخذ شده جاری صورت پذیرفته است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش شدید قیمت عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در سال ۱۳۹۸ منجمله افزایش نرخ ارز، افزایش سطح عمومی قیمت های خریدهای داخلی و پیش بینی افزایش ۳۰٪ دستمزدها در بودجه ۱۳۹۹ و پیش بینی تغییر نرخ پایه ارز عمده مواد اولیه مصرفی از ارز رسمی به ارز نیمایی در سال ۱۳۹۹ ، پیش بینی میگردد نرخ خرید مواد اولیه در سال ۱۳۹۹ با شدت بیشتری نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش شدید قیمت عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در سال ۱۳۹۸ منجمله افزایش نرخ ارز ، افزایش سطح عمومی قیمت های خرید داخلی و حقوق و دستمزد کارکنان و پیش بینی تغییر نرخ پایه ارز عمده مواد اولیه مصرفی از ارز رسمی به ارز نیمایی پیش بینی میگردد نرخ خرید مواد اولیه موثره دارویی در سال ۱۳۹۹ با شدت بیشتری نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۲۰	۵۲۳	۵۱۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۹۱	۶۴۳	۶۵۳

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۸۹۴,۴۰۸	۳۷,۷۵۸,۹۷۸,۶۸۴	۴۸۶,۰۲۴	۵۷,۳۵۸,۰۶۷,۸۹۳
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۹,۳۶۵,۰۴۹	۸۴۱,۳۵۶,۲۶۳,۵۴۳	۲۰,۹۷۲,۴۴۳	۱,۰۰۰,۸۳۳,۴۷۳,۳۹۴
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۹۷,۴۳۱	۱۲,۵۲۴,۰۸۴,۵۳۱	۴۴۳,۴۳۴	۴۶,۵۹۹,۸۸۸,۸۱۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۳۱,۸۴۶	۲,۶۸۱,۹۰۰,۵۷۶	۷۱,۹۰۷	۱۰,۱۱۴,۳۴۰,۴۳۳
	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به پیش بینی افزایش دستمزدها به میزان ۳۰٪ و پیش بینی افزایش سطح عمومی قیمت ها در سال ۱۳۹۹ ، پیش بینی میگردد تغییرات این هزینه ها با شدت بیشتری نسبت به سال ۱۳۹۸ در سال ۱۳۹۹ 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 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت
پروژه بازسازی و نوسازی بخش نیمه جامدات	۲۰۶,۹۸۸	۱,۸۳۵,۶۴۶	دلار	۶۰,۵۳۳	۲۰۶,۹۸۸	۱۷	۱۷	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
پروژه بازسازی و بهسازی توزین مرکزی	۱۱۱,۷۹۲	۰	دلار	۶۱,۵۰۴	۱۱۱,۷۹۲	۶۳	۶۳	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

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

پروژه بخش توزین مرکزی با توجه به عدم تخصیص ارز خرید اقلام تاسیساتی خارجی همانند هواساز و وین بوس توسط بانک مرکزی برای مدت ۶ ماه متوقف گردیده و از دهه سوم اسفند ماه ۱۳۹۸ پس از ورود تجهیزات مذکور مطابق برنامه زمانبندی شروع گردیده و تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۹ به اتمام خواهد رسید . ضمناً در خصوص پروژه نیمه جامدات در حال بازنگری طرح توجیهی پروژه مذکور می باشیم.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
هلدینگ داروپخش	۰	۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲	۰	۹	۴
تولید مواد اولیه داروپخش	۰	۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱	۰	۸	۱
داروسازی اکسیر	۰	۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱	۰	۸	۴
شیمی دارویی داروپخش	۰	۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲	۰	۷	۲
شرکت فارم دکترعبیدی	۲۰	۳,۶۳۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰
گسترش بازرگانی دارو پخش	۱۰	۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰
داروپخش باکو	۳۰	۱,۸۶۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۳۰	۱,۶۸۶	۰
پخش دارو سازی اکسیر	۱	۳۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۰	۲	۱,۰۵۰	۱,۵۶۸
شرکت توزیع داروهای دامی داروپخش	۰	۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۱	۰
توزیع دارو پخش	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۳۷
	۰	۰		۰	۰	۰	۰

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی					
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۷۳۰,۴۵۹	۰	۳,۴۶۳,۸۰۲	۰	۰	۳,۴۶۳,۸۰۲	۳,۰۷۷,۳۷۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۷۳۰,۴۵۹	۰	۳,۴۶۳,۸۰۲	۰		۳,۴۶۳,۸۰۲	۳,۰۷۷,۳۷۸		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۷۳۰,۴۵۹	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

عمده برنامه تامین نقدینگی شرکت در مرحله اول از محل وصول مطالبات درآمد های عملیاتی و در مرحله دوم از محل افزایش سرمایه و اخذ تسهیلات بانکی با اولویت تسهیلات بانکی ارزان قیمت با جایگزینی تسهیلات با نرخ موثر پایین تر با تسهیلات قبلی و اخذ تسهیلات از صندوق توسعه ملی می باشد که به علت مشکلات نقدینگی ناشی از عدم پرداخت به موقع مطالبات سر رسید شده توسط شرکت های پخش طرف قرارداد و به تبع آن ناشی از پرداخت بدهی توسط مراکز دولتی بوده و باعث عدم امکان تمدید به موقع تسهیلات بانکی و به تبع آن افزایش جرائم بانکی و هزینه های مالی میگردد و پیش بینی می گردد هزینه های مالی تا پایان سال ۱۳۹۹ به میزان حدوداً ۱۰٪ نسبت به سال قبل افزایش یابد.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد بخشی از مبلغ کسری منابع مالی مورد نیاز از محل افزایش سرمایه پیش بینی شده و مابقی منابع مالی مورد نیاز در صورت امکان از محل اخذ تسهیلات بانکی با نرخ موثر هزینه مالی پایین تر تامین گردد.
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سهام	۱۸۵	۱,۵۷۹
	۰	۰
جمع	۱۸۵	۱,۵۷۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	۱۷۳	۱۰,۵۳۹
درآمد ناشی از فروش دارایی ثابت	۴۸,۵۵۴	۱۳,۵۸۰

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده های بانکی	۲,۴۵۶	۱,۴۹۸
هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری	۰	(۱۱۵,۹۴۵)
سایر	۱,۳۵۱	۳,۰۸۱
	۰	۰
جمع	۵۲,۴۳۴	(۸۷,۲۴۷)

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
۱,۲۲۰,۰۸۷	۴۳۵,۰۰۰	۱,۱۵۰,۳۳۴	۱,۰۳۱,۲۵۰	۱,۵۳۷,۵۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی اجرای افزایش سرمایه به میزان ۷۵۰ میلیارد ریال معادل ۱۰۰٪ افزایش سرمایه فعلی از محل سود انباشته ، مطالبات سهامداران و آورده نقدی در سال ۱۳۹۹.
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

موضوع با اهمیتی جهت ذکر 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»