

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید مواد اولیه داروئي البرز بالک	سرمایه ثبت شده: 370,000
نماد: دیالک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432311	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید مواد اولیه داروئي البرز بالک
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت تولید مواد اولیه داروئي البرز بالک (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است، مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2.2- به استثنای محدودیتهای مندرج در بند 3 ، 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3.3- بر اساس تائیدیه دریافتی ، بانک کارآفرین (شعبه ظفر) مانده طلب خود را به مبلغ 121/2 میلیارد ریال بابت مابه التفاوت نرخ ارز 15 فقره حواله ارزی ، بیشتر از دفاتر شرکت اعلام نموده است. همچنین پاسخ تائیدیه درخواستی از گمرک جمهوری اسلامی ایران درخصوص اختلاف در تعرفه گمرکی محصولات وارداتی طی سنوات اخیر تاکنون واصل نشده است . آثار احتمالی ناشی از موارد فوق ، بر صورتهای مالی ارائه شده ، برای این موسسه مشخص نمی باشد .

نتیجه گیری مشروط

4.

4- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند 3 ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

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 نتیجه گیری نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی 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 حسابرسی و یا تحریفهای 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 .

همانطور که در بند 3 بخش میانی نتیجه گیری مشروط شرح داده شده ، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم ، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص موضوعات مندرج در بند مذکور بدست آورد . از این رو ، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موارد فوق حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر .

6. 6- در دوره مورد گزارش بجای خرید مستقیم مواد اولیه از تولید کنندگان ، بخشی از خریده ها از طریق واسطه ها انجام شده، لیکن نحوه تعیین صلاحیت واسطه ها مشخص نمی باشد. همچنین مفاد مواد 7 و 27 آیین نامه معاملات شرکت در خصوص برگزاری مناقصه بابت خرید مواد اولیه خارجی رعایت نگردیده که در این خصوص بازنگری و بروز آوری آیین نامه معاملات شرکت ضروریست .
7. 7- مفاد تبصره ماده 9 و مواد 12 و 13 دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب در خصوص ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به اداره ثبت شرکتها ، افشاء جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی هیئت مدیره ظرف حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع ، افشای جدول اصلاحی زمان بندی سود نقدی ظرف یک هفته پس از تاریخ مجمع و افشای تغییر در سهامداران عمده شرکت رعایت نشده است .
8. 8- ابلاغیه مورخ 1398/04/27 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ضرورت مطابقت اساسنامه کلیه شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مذکور در خصوص مواد 14، بند 1 ماده 18 و 20 مبنی بر تعیین نحوه اعلامیه پذیره نویسی سهام جدید، نحوه اطلاع رسانی آگهی های شرکت و نحوه دعوت از صاحبان سهام جهت حضور در مجامع در اساسنامه شرکت رعایت نگردیده است . مضافاً ماده 30 دستورالعمل رعایت اساسنامه نمونه شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص عدم حضور نمایندگان شرکتهای گروه دارویی سبحان و ایران دارو در بیش از 4 جلسه متوالی هیئت مدیره ، رعایت نگردیده است.
9. 9- مفاد مواد 10 و 11 دستورالعمل الزامات افشاء اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس ایران ، به ترتیب مبنی بر مطلع کردن فوری و کتبی بازرس از معاملات با اشخاص وابسته و افشای فوری کسب نظر کمیته حسابرسی در خصوص شرایط و منصفانه بودن آن معاملات قبل از انعقاد قرارداد ، رعایت نشده است.
10. 10- 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 به استثناء عدم استفاده از برنامه حسابرسی و کاربرد حسابرسی برای مستند سازی ، طراحی و اجرای آزمونهای کنترلی و محتوا توسط واحد حسابرسی داخلی ، عدم مستندسازی مبنای ارزیابی و مستندات مربوط به گزارش کنترلهای داخلی توسط هیئت مدیره ، عدم تفکیک مناسب وظایف سازمانی ، عدم اعمال کامل چارت سازمانی شرکت ، عدم تصویب دستورالعمل استفاده از کامپیوتر و عدم حضور دو عضو هیئت مدیره در جلسات هیئت مدیره (نمایندگان شرکتهای گروه دارویی سبحان و ایران دارو) ، مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب چک لیست مذکور باشد ، مشاهده نشده است .
11. 11- مفاد مواد 15 (تبصره 2)، 31 ، 33 و 34 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، سازمان بورس و اوراق بهادار، به ترتیب در خصوص انتخاب اکثریت اعضاء کمیته انتصابات از بین اعضای غیر موظف هیئت مدیره، افشاء صورتهای مالی، گزارش تفسیری، گزارش کنترل داخلی، حقوق و مزایای مدیران اصلی ، اعضای کمیته های تخصصی هیئت مدیره، رویه ها و ساختارهای حاکمیت شرکتی و نحوه ارتباط سهامداران در سایت رسمی شرکت ، حضور داشتن کلیه اعضای هیئت مدیره در مجامع شرکت و اخذ تصمیمات در خصوص بندهای حسابرس و بازرس قانونی و درج آن در صورت خلاصه مذاکرات مجمع (تکالیف مجمع سال 1398) ، رعایت نگردیده است.
12. 12- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران در خصوص پرداخت سود سهام طبق برنامه زمانبندی اعلام شده ، رعایت نگردیده است .
13. 13- صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت و تأییدیه مدیران به امضاء 2 نفر از اعضای هیئت مدیره(فاقد نماینده حقیقی) نرسیده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1399/10/02 14:33:35
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1399/10/02 14:40:33
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1399/10/02 14:43:40

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۷۸۰,۳۵۹	۳۸۸,۱۹۰	۹۳۶,۵۱۸	۱۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۶۱,۷۱۴)	(۲۰۹,۵۷۴)	(۵۴۶,۱۲۵)	(۱۲۰)
سود (زیان) ناخالص	۳۱۸,۶۴۵	۱۷۸,۶۱۶	۳۸۰,۳۹۳	۷۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۰۱۱)	(۲۴,۲۵۵)	(۶۹,۷۰۴)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۱	۳۲۶	--
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۰۹۰)	(۲۰,۴۴۷)	(۳۵,۰۵۷)	۱۲
سود (زیان) عملیاتی	۲۶۵,۵۴۴	۱۳۳,۹۱۵	۲۷۵,۹۵۸	۹۸
هزینه‌های مالی	(۳۱,۱۷۸)	(۴۱,۸۱۰)	(۷۶,۲۲۸)	۲۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳,۹۷۹	۱,۳۹۳	۵,۵۳۲	۱۸۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۸,۳۴۵	۹۳,۴۹۸	۲۰۵,۲۵۲	۱۵۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴۸,۵۴۴)	(۱۶,۱۱۸)	(۳۵,۳۵۶)	(۲۰۱)
سال‌های قبل	۰	۰	(۸,۱۷۹)	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸۹,۸۰۱	۷۷,۳۸۰	۱۶۱,۷۱۷	۱۴۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۸۹,۸۰۱	۷۷,۳۸۰	۱۶۱,۷۱۷	۱۴۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۵۷۰	۴۷۸	۶۶۱	۱۹
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۷)	(۱۴۳)	(۱۷۳)	۶۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۱۳	۳۳۵	۴۸۸	۵۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۱۳	۳۳۵	۴۸۸	۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۱۳	۳۳۵	۴۸۸	۵۳
سرمایه	۳۷۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۳۹.۵۹	۳۳۱,۳۴۷.۶	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۸۹,۸۰۱	۷۷,۳۸۰	۱۶۱,۷۱۷	۱۴۵
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	۱۸۹,۸۰۱	۷۷,۳۸۰	۱۶۱,۷۱۷	۱۴۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرس	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	۳۰۴,۵۰۰	۷۶,۱۶۰	۵۹,۵۴۲	۱۶۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۹,۲۷۹	۳,۵۴۲	۳,۵۴۹	۶۵۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۶	۲۶	۷,۹۵۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۵۴۳	۳,۸۴۳	۵,۷۲۲	(۳۴)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۲۶,۳۴۸	۸۲,۵۷۱	۷۶,۷۶۶	۱۷۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۶۰,۰۰۱	۶۵,۶۱۴	۱۷۲,۶۳۴	۱۴۴
موجودی مواد و کالا	۴۳۱,۹۷۶	۳۳۱,۵۴۶	۱۴۵,۸۲۱	۲۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۸۹,۳۲۵	۱۸۱,۹۰۷	۱۱۱,۴۱۲	۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۷۶,۱۵۲	۲۰۹,۷۸۹	۴۰,۹۳۹	(۱۶)
	۹۴۷,۳۵۴	۷۸۸,۸۵۶	۴۷۰,۸۰۶	۲۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۹۴۷,۳۵۴	۷۸۸,۸۵۶	۴۷۰,۸۰۶	۲۰
جمع دارایی‌ها	۱,۱۷۳,۷۰۲	۸۷۱,۴۲۷	۵۴۷,۵۷۲	۲۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۴,۰۰۱	۱۴,۰۰۱	۱۱,۸۶۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۹۳,۴۲۰	۴۰,۶۱۹	(۱۱۸,۹۶۰)	۳۷۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵۷۷,۴۲۱	۴۳۴,۶۲۰	۶۲,۹۰۳	۲۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	رداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سهیلات مالی بلندمدت
۲۸	۶,۸۶۶	۹,۶۷۸	۱۲,۳۷۰	خیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸	۶,۸۶۶	۹,۶۷۸	۱۲,۳۷۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				دهی‌های جاری
۱۳۲	۱۵۸,۶۵۴	۱۰۱,۰۱۸	۲۳۴,۳۲۰	رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۷۱	۱۰,۴۳۴	۴۳,۵۳۵	۷۴,۳۴۸	مالیات پرداختنی
۱,۴۵۷	۱,۷۱۱	۱,۶۶۶	۲۵,۹۳۳	سود سهام پرداختنی
(۱۸)	۳۰۰,۳۸۰	۲۸۴,۲۹۴	۲۳۲,۸۵۰	سهیلات مالی
	۰	۰	۰	خایر
۱۵۰	۶,۶۳۴	۶,۶۱۶	۱۶,۵۶۰	پیش‌دریافت‌ها
۳۴	۴۷۷,۸۰۳	۴۳۷,۱۲۹	۵۸۳,۹۱۱	
	۰	۰	۰	دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش
۳۴	۴۷۷,۸۰۳	۴۳۷,۱۲۹	۵۸۳,۹۱۱	جمع بدهی‌های جاری
۳۳	۴۸۴,۶۶۹	۴۴۶,۸۰۷	۵۹۶,۲۸۱	جمع بدهی‌ها
۲۵	۵۴۷,۵۷۲	۸۷۱,۴۲۷	۱,۱۷۳,۷۰۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱۸۹,۸۰۱		۱۸۹,۸۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۸۰۱	۰	۱۸۹,۸۰۱
سود سهام مصوب									(۳۷,۰۰۰)		(۳۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۰۱	۰	۰	۰	۱۹۳,۴۲۰	۰	۵۷۷,۴۲۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۹۱,۸۷۸	۸۵,۴۵۵	۱۵۸,۸۲۹	۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷,۸۳۱)	(۱۰,۴۲۴)	(۱۰,۴۲۴)	(۷۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۴,۰۴۷	۷۵,۰۳۱	۱۴۸,۴۰۵	(۱)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۱۹	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۸,۱۱۰)	(۱۹,۴۳۰)	(۲۴,۸۶۶)	(۴۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۳۷)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۷,۹۳۷	
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	۰	۰	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	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۰۴۶	۱,۳۹۳	۳,۳۱۸	۱۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۴,۸۸۲)	(۱۸,۰۳۷)	(۱۳,۷۳۱)	(۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۹,۱۶۵	۵۶,۹۹۴	۱۳۴,۶۸۴	(۱۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۰۴,۴۵۲	۱۲۶,۵۳۵	--
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	۳۴۶,۳۱۰	۱۹۰,۰۰۰	۵۱۶,۹۶۴	۸۲
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۸۴,۸۳۳)	(۳۱۴,۳۱۳)	(۵۴۰,۳۴۹)	(۸۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۴,۰۰۰)	(۴۱,۷۵۸)	(۶۸,۹۳۹)	(۵)
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	(۱۸۰)	(۴۳)	(۴۵)	(۳۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۲,۸۰۲)	۲۸,۳۳۸	۳۴,۱۶۶	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۳,۶۳۷)	۹۵,۳۳۲	۱۶۸,۸۵۰	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۰۹,۷۸۹	۴۰,۹۳۹	۴۰,۹۳۹	۴۱۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۷۶,۱۵۳	۱۳۶,۳۷۱	۲۰۹,۷۸۹	۲۹
معاملات غیرنقدی	۰	۷۳,۴۷۵	۷۳,۷۴۵	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	تمام 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:															
گروه دارویی آنتی بیوتیک	کیلو گرم	نرخهای جهانی	۰	۰	۱۰,۹۵۰	۸,۳۸۳,۵۶۱.۶۴	۹۱,۸۰۰	(۹۰,۰۵۸)	۱,۷۴۳	۱۸,۴۳۵	۸,۸۱۰,۰۴۰.۷۱	۱۶۳,۳۳۵	(۱۳۹,۸۶۶)	۳۳,۴۵۹	۰
گروه دارویی استروئیدی	کیلو گرم	نرخهای جهانی	۳۶۸	۳۰,۰۱۰	۶۹۴	۱۱۱,۵۰۴,۳۳۲.۷۷	۷۷,۳۸۴	(۴۹,۷۱۸)	۲۷,۶۶۶	۸۸۱	۹۳,۸۳۵,۴۱۴.۳	۸۱,۷۸۸	(۵۳,۳۳۷)	۲۸,۵۵۱	۰

گروه دارویی عمومی	کیلوگرم	نرخهای جهانی	۵۷,۰۳۷	۲۵۸,۱۸۰	۱۱۰,۶۶۴	۶,۸۳۳,۳۳۳.۳۳	۷۵۶,۲۰۴	(۴۰۵,۶۷۱)	۲۵۰,۵۳۳	۸۴,۱۳۴	۶,۳۷۳,۷۱۳.۳۶	۵۳۶,۳۴۶	۲۵۷,۶۳۵(۳۷۸,۶۱۱)	۰
جمع فروش داخلی			۵۷,۴۰۵	۳۸۸,۱۹۰	۱۳۲,۳۰۸		۹۲۵,۳۸۸	(۵۴۵,۴۴۷)	۳۷۹,۹۴۱	۱۰۳,۴۴۰		۷۸۰,۳۵۹	۳۱۸,۶۴۵(۴۶۱,۷۱۴)	۰
فروش صادراتی:														
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:														
سایر	سایر	نرخهای جهانی		۰			۱,۱۳۰	(۶۷۸)	۴۵۳			۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۱,۱۳۰	(۶۷۸)	۴۵۳	۰		۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۵۷,۴۰۵	۳۸۸,۱۹۰	۱۳۲,۳۰۸		۹۲۶,۵۱۸	(۵۴۶,۱۳۵)	۳۸۰,۳۹۳	۱۰۳,۴۴۰		۷۸۰,۳۵۹	۳۱۸,۶۴۵(۴۶۱,۷۱۴)	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۸۳۴,۴۴۵	۴۸۸,۹۰۷	۴۶۸,۰۴۱	۶۳۴,۳۶۰	۹۳۶,۵۱۸	۷۸۰,۳۵۹	۳۶۴,۳۷۳
مبلغ بهای تمام شده	(۵۹۴,۶۳۸)	(۳۳۴,۳۷۹)	(۳۸۸,۴۷۰)	(۴۳۹,۰۶۱)	(۵۴۶,۱۳۵)	(۴۶۱,۷۱۴)	(۱۸۹,۰۷۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید محصولات جدید، تولید محصولات با حاشیه سود بالاتر، کاهش تولید و فروش محصولات زیان ده، بررسی و تحقیق بر روی محصولات زیان ده جهت افزایش راندمان تولید، از جمله راهبردهای مدیریت در ارتقاء شاخص های مالی و اقتصادی شرکت می باشد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۵۳,۱۱۲	۳۴۳,۵۳۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۳,۸۰۴	۱۰,۷۷۷
سربارتولید	۶۹,۱۹۸	۴۱,۹۳۳
جمع	۶۳۴,۱۱۴	۳۹۶,۳۴۶
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۸,۳۲۰)	(۱۰,۱۸۳)

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
جمع هزینه های تولید	۶۱۵,۸۹۴	۳۸۶,۰۶۴
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۱,۵۵۲	۳۷,۹۸۳
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۳۷,۹۸۳)	(۳۱,۸۰۳)
ضایعات غیرعادي	۰	(۷,۹۰۸)
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۵۸۹,۴۶۳	۳۷۴,۳۳۶
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۳۶,۷۲۹	۱۰۴,۰۳۲
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۰۴,۰۳۲)	(۳۱,۱۵۹)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۵۲۲,۱۶۰	۴۴۷,۲۰۹
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۲۳,۹۶۵	۱۴,۵۰۵
جمع بهاي تمام شده	۵۴۶,۱۲۵	۴۶۱,۷۱۴
«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 - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال
گروه دارویی آن‌تی بیوتیک گرم	کیلو	۱۸۰	۱۰,۹۶۱,۱۱۱.۱۱	۱,۹۷۳	۱۸,۴۲۶	۷,۰۳۴,۹۶۴.۷۲	۱۲۹,۴۴۲	۰	۰	۰	۱۸,۴۲۵	۷,۰۴۸,۲۵۸.۲۱	۱۲۹,۸۶۶	۱۸۱	۸,۵۵۸,۰۱۱.۰۵
گروه دارویی استروئیدی گرم	کیلو	۶۶۲	۵۹۹,۶۹۷.۸۹	۳۹۷	۸۶۴	۶۹,۰۴۷,۴۵۳.۷	۵۹,۶۵۷	۰	۰	۰	۸۸۱	۶۰,۴۲۷,۹۲۲.۸۱	۵۳,۲۳۷	۶۴۵	۱۰,۵۶۸,۹۹۲.۲۵
گروه دارویی عمومی	کیلوگرم	۵۳,۰۲۸	۱,۹۱۷,۱۳۸.۱۲	۱۰۱,۶۶۲	۴۵,۴۱۶	۴,۳۹۸,۰۵۳.۵۵	۱۹۹,۷۴۲	۰	۰	۰	۸۴,۱۳۴	۳,۳۱۱,۵۱۴.۹۶	۲۷۸,۶۱۱	۱۴,۳۱۰	۱,۵۹۲,۸۰۲.۲۴

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
		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	نرخ - ريال
جمع کل			۱۰۴,۰۳۲			۳۸۸,۸۴۱			۰				۴۶۱,۷۱۴		۳۱,۱۵۹

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		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:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱۳۱,۰۵۲	۴۴,۴۷۸.۵۳	۵,۸۲۹	۳۴۰,۳۷۸	۱۳۰,۲۸۶.۵۸	۳۱,۳۰۵	۲۶۶,۴۸۹	۱۳۱,۸۲۵	۳۲,۴۶۵	۱۰۴,۸۴۱	۴۴,۵۳۴.۱	۴,۶۶۹
مواد بسته بندی	عدد	۱,۱۰۵	۴۰۲,۷۱۴.۹۳	۴۴۵	۹,۱۳۹	۱۰۷,۷۷۹.۸۴	۹۸۵	۹,۲۹۱	۱۳۰,۶۶۴	۱,۳۱۴	۹۵۳	۲۳۶,۶۵۲.۶۸	۲۱۶
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۳۲,۱۵۷	۴۴۷,۱۹۳.۴۶	۶,۳۷۴	۳۴۹,۴۱۷	۳۳۸,۰۶۶.۴۳	۳۲,۳۹۰	۲۷۵,۷۸۰	۲۵۲,۴۸۹	۳۳,۶۷۹	۱۰۵,۷۹۴	۲۷۱,۱۸۶.۷۸	۴,۸۸۵
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۶۵,۱۰۸	۱,۶۷۴,۱۵۶.۷۹	۱۰۹,۰۰۱	۹۶,۱۷۱	۴,۳۰۰,۶۶۳.۴	۴۰۳,۹۸۲	۵۶,۳۱۵	۵,۵۰۲,۳۳۹	۳۰۹,۸۵۸	۱۰۴,۹۶۴	۱,۹۳۵,۱۸۷.۳	۲۰۳,۱۲۵
جمع مواد اولیه وارداتی:		۶۵,۱۰۸	۱,۶۷۴,۱۵۶.۷۹	۱۰۹,۰۰۱	۹۶,۱۷۱	۴,۳۰۰,۶۶۳.۴	۴۰۳,۹۸۲	۵۶,۳۱۵	۵,۵۰۲,۳۳۹	۳۰۹,۸۵۸	۱۰۴,۹۶۴	۱,۹۳۵,۱۸۷.۳	۲۰۳,۱۲۵
جمع کل				۱۱۵,۳۷۵			۴۳۶,۳۷۲				۳۴۳,۵۳۷		۲۰۸,۰۱۰

«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	هزینه های اداری، عمومی و فروش

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۳,۱۸۰	۲۴,۴۰۷	۸,۶۸۰	۳۳,۱۲۵	۱۹,۸۰۴	۴,۳۲۸
هزینه استهلاک	۵,۸۹۷	۲,۸۳۵	۱,۹۰۴	۳,۳۵۷	۹۳۵	۱۴۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۸۷۴	۱,۱۵۰	۱۳۸	۴۴۵	۲۷۴	۱۴۳
هزینه مواد مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵,۶۶۴	۴۳۵	۵۵۸
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	۲۷,۳۴۷	۱۳,۵۴۰	۳,۴۳۵	۲۷,۱۰۳	۱۳,۵۷۳	۶,۳۴۵
جمع	۶۹,۱۹۸	۴۱,۹۳۳	۱۴,۱۴۷	۶۹,۷۰۴	۳۵,۰۱۱	۱۱,۴۲۳

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش در سطح عمومی قیمت‌ها و همچنین در صورت خرید برخی مواد اولیه وارداتی با نرخی به غیر از نرخ ارز مبادله ای، نرخ ریالی خرید مواد اولیه تغییر خواهد کرد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش در سطح عمومی قیمت‌ها و همچنین در صورت خرید برخی مواد اولیه وارداتی با نرخی به غیر از نرخ ارز مبادله ای، نرخ ریالی خرید مواد اولیه تغییر خواهد کرد و در اینصورت نرخ فروش محصولات مزبور متناسب با افزایش نرخ خرید مواد اولیه، افزایش پیدا خواهد کرد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

--

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	اطلاعات بهای تمام شده منوط به ترتیب تولید و فروش و نرخ ارز و نرخ خرید مواد اولیه می باشد. با توجه به تامین مواد اولیه با نرخ ارز ۴۲,۰۰۰ ریالی و افزایش نسبی مبلغ سایر عوامل بهای تمام شده ، تغییرات در عوامل بهای تمام شده متناسب با تغییرات سطح عمومی قیمتتها خواهد بود . لیکن در صورت خرید ارز با نرخ متفاوت از نرخ مبادله ای، بهای تمام شده تولید محصولات تغییر خواهد کرد . وضعیت کارکنان
---------------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱۶	۱۶	۲۴
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۵۲	۵۱	۴۶

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۳,۹۸۲	۱۶۷,۲۴۴,۰۰۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۱,۱۰۰	۲۹۴,۸۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۴۸,۳۳۷,۳۴۷	۲۹۱,۲۹۷,۹۸۵,۵۱۳	۴۰,۷۴۰,۰۳۴	۳۴۵,۹۶۶,۴۵۰,۲۹۵
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۳۵۴,۴۲۸,۷۸۳	۲۱۰,۸۶۱,۵۷۷,۳۵۸	۳۴۸,۳۳۵,۱۰۶	۱۹۶,۰۰۱,۷۰۷,۴۸۶
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۳۴۶,۶۰۵	۱۱,۴۳۴,۱۶۴,۳۷۸
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	باتوجه به افزایش سطح عمومی قیمتتها و افزایش هزینه حقوق و دستمزد و همچنین افزایش تولید و فروش شرکت در سال ۱۳۹۹ پیش بینی می گردد هزینه های اداری و تشکیلاتی شرکت بصورت متناسب 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 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۰	۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۱	
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۲۵	
بازرگانی و پخش آرین و البرز	۰	۰		۰	۰	۰	

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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۳۶	۰
جمع	۳۳۶	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده	۱۸,۳۲۰	۱۰,۱۸۲
ضایعات غیر عادی	۰	۷,۹۰۸
ذخیره اخذ شده بابت بدهی به بانک پاسارگاد	۹,۶۵۶	۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷,۱۸۱	۰
جمع	۳۵,۰۵۷	۱۸,۰۹۰

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		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۸۴,۳۹۴	۲۳۲,۸۵۰	۰	۰	۲۳۲,۸۵۰	۰	۳۱,۱۷۸
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۲۸۴,۳۹۴	۲۳۲,۸۵۰			۰	۲۳۲,۸۵۰	۰
							انتقال به دارایی	۰
							هزینه مالی دوره	۳۱,۱۷۸

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات دریافتی برای سرمایه در گردش شرکت بوده است.
--

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تسهیلات دریافتی برای سرمایه در گردش شرکت بوده است.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۷	۷
سود حاصل از سپرده‌های بانکی	۲,۲۱۸	۳,۰۴۶
سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت	۰	۹۱۹
فروش ضایعات	۲,۲۹۷	۷
جمع	۵,۵۲۳	۳,۹۷۹

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
۴۰,۶۱۹	۴,۵۴۰	۱۶۱,۷۱۷	۳۷,۰۰۰	در دوره جاری موضوعیت ندارد.

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	پیش پرداخت سرمایه به مبلغ ۱۷۱۴۸ میلیون ریال بابت توسعه پلنت B می باشد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

پیش پرداخت سرمایه به مبلغ ۱۷۱۴۸ میلیون ریال بابت توسعه پلنت B می باشد.
«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.»