

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سبحان دارو	سرمایه ثبت شده: 1,330,000
نماد: دسبحان(سبحان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432323	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سبحان دارو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت سبحان دارو (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 43 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده ، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو ، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری 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 معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، 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..

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :

4-1- به شرح یادداشت 25 توضیحی صورتهای مالی بابت مالیات عملکرد سنوات 1396 و 1397 مبلغ 486/337 میلیون ریال برگ تشخیص توسط سازمان امور مالیاتی صادر گردیده است که از این بابت صرفا مبلغ 300/099 میلیون ریال پرداخت و مبلغ 50/606 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده و موضوع مورد اعتراض واحد مورد رسیدگی قرار گرفته لذا تعیین تکلیف نهایی موضوع منوط به اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می باشد.

4. 2-4- به شرح یادداشت 17-1-4 توضیحی صورتهای مالی ، با توجه به روند تدریجی و تاخیر در وصول مطالبات از شرکت کیمادیای عراق ، تسویه آن توسط شرکت گروه سرمایه گذاری البرز تعهد و تضمین شده 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 برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

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

سایر موارد

6. در دوره مورد گزارش، برخی از خریدهای خارجی از طریق واسطه‌ها انجام شده که طبق اعلام مدیریت شرکت به دلیل تحریم‌ها و محدودیتهای حاکم بر سیستم بانکی بوده است، لیکن نحوه تعیین صلاحیت واسطه‌ها مشخص نمی باشد. ضمناً توجیهات مورد لزوم در خصوص افزایش دوره وصول مطالبات از شرکت همگروه پخش البرز و برخی مشتریان عمده نسبت به دوره مالی قبل ارائه نگردیده است.
7. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد، مشاهده نگردیده است.
8. مفاد بندهای 1 و 2 ماده 7، تبصره ماده 9 و مواد 10 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده سال 1398 حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای فوری تعیین اعضای هیئت مدیره و تغییر مدیر عامل، ارائه صورتجلسه مجمع سال 1398 حداکثر ظرف 10 روز پس از تاریخ مجمع به اداره ثبت شرکتها و افشای فوری انعقاد قرارداد سیدگردانی به منظور واگذاری 5/900/000 سهم از سهام شرکت پخش البرز به سید گردان جهت فروش از طریق بورس اوراق بهادار، رعایت نگردیده است.
9. مفاد تبصره 6 ماده 3 و مواد 34 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب در خصوص ارائه اقرارنامه یک عضو هیئت مدیره به کمیته انتصابات بابت عدم عضویت در هیئت مدیره و یا مدیر عامل بودن سایر شرکتها، انعکاس تصمیمات مجمع عمومی عادی در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورت خلاصه مذاکرات مجمع و افشای کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت ، رعایت نگردیده است.
10. 10- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس ایران در خصوص پرداخت سود سهام طبق برنامه زمانبندی اعلام شده ، رعایت نگردیده است .
11. 11- مفاد مواد 7، 8 ، 11 و 13 دستورالعمل الزام افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته در خصوص تصویب معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده 129 قانون تجارت در خصوص خرید کالا و خدمات از شرکتهای تولید دارو و بیمه پارسیان و افشای فوری معاملات مذکور پس از جلب نظر کمیته حسابرسی در مورد شرایط معامله و منصفانه بودن آنها رعایت نگردیده است.

1399/05 آذر

موسسه حسابرسی مفید راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1399/10/01 19:19:45
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1399/10/01 19:21:43
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1399/10/01 19:23:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	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	۲,۴۸۴,۹۶۱	۱,۵۹۴,۵۲۹	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۲۲,۳۱۴)	(۷۵۹,۴۵۶)	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۴۸)
سود (زیان) ناخالص	۱,۳۶۲,۷۴۷	۸۳۵,۰۷۳	۲,۰۱۳,۹۷۴	۶۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۴,۰۹۳)	(۸۱,۳۹۱)	(۱۷۶,۵۹۷)	(۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۸۴,۳۲۱	۵,۱۰۹	۲۵,۰۷۲	۱,۵۵۰
سایر هزینه‌ها	(۷,۶۱۱)	(۳۰,۵۹۳)	(۲۲,۵۴۹)	۶۳
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۵۵,۳۶۵	۷۳۸,۱۹۹	۱,۸۳۸,۹۰۰	۸۴
هزینه‌های مالی	(۱۴۵,۹۱۹)	(۱۲۵,۲۶۴)	(۲۶۲,۶۹۳)	(۱۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۷۳,۸۵۹	۱۵,۷۲۶	۱۷,۳۱۵	۳۷۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۹۲۲	۶,۸۵۸	۱۵,۷۳۳	(۵۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۸۶,۲۲۷	۶۳۵,۵۱۹	۱,۶۰۹,۲۵۶	۱۰۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۴۹,۴۱۰)	(۱۳۹,۴۵۳)	(۲۵۷,۷۶۶)	(۷۹)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۳۶,۸۱۷	۴۹۶,۰۶۶	۱,۳۵۱,۴۹۰	۱۰۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	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	۱,۰۳۶,۸۱۷	۴۹۶,۰۶۶	۱,۲۵۱,۴۹۰	۱۰۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱,۰۴۳	۵۵۵	۱,۲۸۴	۸۸
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۶)	(۷۴)	(۱۶۹)	۵۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۰۰۷	۴۸۱	۱,۲۱۵	۱۰۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۰۰۷	۴۸۱	۱,۲۱۵	۱۰۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۰۰۷	۴۸۲	۱,۲۱۵	۱۰۹
سرمایه	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	
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	۱,۰۳۶,۸۱۷	۴۹۶,۰۶۶	۱,۲۵۱,۴۹۰	۱۰۹
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	

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	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۱,۰۲۶,۸۱۷	۴۹۶,۰۶۶	۱,۲۵۱,۴۹۰	۱۰۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۶۶,۵۵۹	۵۵۹,۱۶۰	۴۰۴,۷۰۰	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۶,۱۰۷	۸,۱۲۲	۱۷,۶۰۷	(۲۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۹,۷۳۴	۳۲۸,۷۹۹	۲۹۱,۲۶۹	(۶)
دریافتنی‌های بلندمدت	۴,۴۹۹	۱,۹۴۴	۲,۶۱۹	۱۳۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۸۶,۸۹۹	۸۹۸,۰۲۵	۷۱۶,۱۹۵	(۱)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۰۵,۴۸۲	۱۷۴,۹۴۶	۲۳۲,۱۷۱	۷۵
موجودی مواد و کالا	۱,۳۱۶,۲۰۹	۹۱۸,۳۵۰	۵۵۲,۴۱۵	۴۳
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۳۹۳,۷۳۷	۲,۸۵۵,۸۹۷	۱,۷۱۶,۴۸۶	۱۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۱۰,۹۳۷	۱۴۷,۳۷۷	۱۵۸,۳۶۱	۴۳
	۵,۲۲۶,۳۶۵	۴,۰۹۶,۵۷۰	۲,۶۵۹,۴۳۳	۲۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ 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 نگهداری شده برای فروش	۱۹,۰۷۳	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵,۲۴۵,۴۳۸	۴,۰۹۶,۵۷۰	۲,۶۵۹,۴۳۳	۲۸
جمع دارایی‌ها	۶,۱۳۲,۳۳۷	۴,۹۹۴,۵۹۵	۲,۲۷۵,۶۲۸	۲۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۷۹,۱۹۲	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۹۶,۲۲۵	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱,۱۹۱,۹۸۴	۱,۲۸۸,۱۶۷	۷۳۳,۵۵۲	(۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲,۶۰۴,۱۷۶	۲,۴۳۱,۱۶۷	۱,۸۵۹,۷۷۷	۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۲۶۱,۳۱۷	۰	--
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۴,۰۵۹	۹۸,۶۹۲	۷۰,۹۰۳	۴۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴۴,۰۵۹	۲۶۰,۰۰۹	۷۰,۹۰۳	(۶۰)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۷۴,۲۱۵	۳۲۵,۲۷۵	۲۳۹,۰۶۴	۱۵
مالیات پرداختنی	۶۴۲,۷۸۲	۴۶۲,۹۱۷	۲۳۲,۲۴۶	۳۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ 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	
بود سهام پرداختنی	۱,۰۵۷,۹۴۸	۷۹,۵۵۳	۲۰,۵۵۹	۱,۲۳۰
سهیلات مالی	۱,۳۰۹,۱۵۷	۱,۳۴۵,۶۷۴	۸۵۳,۰۷۹	(۳)
خایر	۰	۰	۰	
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	
	۳,۳۸۴,۱۰۲	۲,۲۱۳,۴۱۹	۱,۴۴۴,۹۴۸	۵۳
دهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی های جاری	۳,۳۸۴,۱۰۲	۲,۲۱۳,۴۱۹	۱,۴۴۴,۹۴۸	۵۳
جمع بدهی ها	۳,۵۳۸,۱۶۱	۲,۵۷۳,۴۲۸	۱,۵۱۵,۸۵۱	۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۱۳۲,۳۳۷	۴,۹۹۴,۵۹۵	۳,۳۷۵,۶۲۸	۲۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

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
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۰۳۰,۰۰۰	۳۷۹,۱۹۳	•	•	۱۰۳,۰۰۰	•	•	•	۱,۱۹۱,۹۸۴	•	۳,۶۰۴,۱۷۶

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	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	(۱,۳۷۵,۶۷۳)	۳۰۳,۳۱۵	(۹۷۱,۳۷۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۵۴۵)	(۴۹,۶۹۰)	(۱۳۷,۰۹۵)	(۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۴۵,۳۱۸)	۱۵۳,۶۲۵	(۱,۰۹۸,۳۷۳)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۹۹۹	۱,۶۷۳	۸,۵۶۷	۱۳۹
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰,۶۶۰)	(۱۸,۳۶۷)	(۱۸۵,۷۰۷)	(۶۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱۶)	(۹۵۵)	(۱,۱۷۶)	۸۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	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 فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۸)	۰	(۳۷,۵۳۰)	--
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	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۳,۸۵۹	۱۵,۷۳۶	۱۷,۳۱۵	۳۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۴۷,۰۷۴	(۱,۹۲۳)	(۱۹۸,۵۳۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۳۹۸,۱۴۴)	۱۵۰,۷۰۲	(۱,۳۹۶,۹۰۳)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱۷,۸۷۵	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	۲,۵۸۹,۸۰۳	۷۶۴,۹۰۰	۳,۵۸۳,۶۱۳	۲۳۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۹۱,۵۹۲)	(۸۰۷,۶۳۲)	(۱,۷۴۵,۰۳۴)	(۲۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۹,۷۷۷)	(۸۷,۶۸۵)	(۱۸۲,۸۸۱)	(۱۴)
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	(۱۵۴,۶۰۵)	(۲۰,۸۵۹)	(۳۶۹,۷۸۹)	(۶۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۳۶۱,۷۰۴	(۱۵۱,۳۷۶)	۱,۲۸۵,۹۱۹	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳,۵۶۰	(۵۷۴)	(۱۰,۹۸۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۴۷,۳۷۷	۱۵۸,۳۶۱	۱۵۸,۳۶۱	(۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱۰,۹۳۷	۱۵۷,۷۸۷	۱۴۷,۳۷۷	۳۴
معاملات غیرنقدی	۱,۹۱۷,۱۸۷	۸۴,۰۴۵	۱,۴۳۸,۲۳۵	۲,۱۸۱

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	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال		
فروش داخلي:														
قرص و درازه	هزار عدد	دولت	۱,۳۱۰,۳۶۶	۱,۳۳۹,۳۳۸	۲,۸۳۱,۳۲۱	۱,۱۳۰,۳۳۱.۰۵	۳,۲۰۰,۳۱۷	۱,۵۲۱,۴۰۲	۱,۶۷۸,۸۱۵	۱,۴۲۴,۸۸۸	۱,۴۱۴,۳۶۰.۹۹	۲,۰۱۵,۳۰۶	(۸۸۳,۴۷۳)	۱,۳۰۳,۶۰۶
کپسول	هزار عدد	دولت	۵۰,۵۸۹	۱۱۵,۹۷۹	۱۱۱,۷۰۵	۲,۳۵۸,۷۳۹.۵۴	۲۶۳,۴۸۳	(۱۰۵,۴۰۳)	۱۵۸,۰۸۰	۵۵,۸۷۷	۲,۶۳۴,۰۵۳.۳۷	۱۴۷,۱۸۳	(۶۷,۲۹۵)	۷۹,۸۸۸
پماد و کرم	هزار تيوپ	دولت	۳,۵۷۴	۱۱۳,۷۴۰	۸,۲۹۶	۳۳,۰۵۷,۱۳۵.۹۷	۲۷۴,۳۴۳	(۱۶۴,۰۴۷)	۱۱۰,۱۹۵	۵,۳۲۵	۳۴,۷۳۴,۵۴۵.۴۵	۱۸۱,۴۸۸	(۱۱۲,۷۹۰)	۶۸,۶۹۸
قطره	هزار شيشه	دولت	۹۵	۱۷,۲۰۱	۶۱۸	۱۵۱,۱۱۰,۰۳۲.۳۶	۹۳,۳۸۶	(۳۱,۰۶۶)	۶۲,۳۲۰	۴۸۱	۱۷۱,۳۰۹,۹۷۹.۲۱	۸۲,۲۵۲	(۳۱,۷۳۵)	۵۰,۶۱۷
محصولات کارمزدی	عدد	دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلي			۱,۳۶۴,۵۳۴	۱,۵۸۶,۲۵۸	۲,۹۵۱,۸۴۰	۳,۸۳۱,۳۲۸	۱,۸۲۱,۹۱۸	۲,۰۰۹,۴۱۱	۱,۴۸۶,۴۷۱	۲,۴۲۶,۳۲۹	۱,۰۹۵,۲۹۳	۱,۳۳۱,۰۳۴	۱,۳۶۳,۷۶۴	
فروش صادراتي:														
قرص و درازه	هزار عدد	ساير	۵,۱۲۸	۵,۴۸۶	۷,۱۲۸	۱,۰۷۸,۱۴۳.۵۴	۷,۶۸۵	(۲,۵۹۴)	۵,۰۹۱	۱۵,۸۱۳	۲,۱۰۰,۱۰۷.۵۱	۴۹,۰۲۲	(۱۵,۲۲۲)	۳۳,۸۰۰
کپسول	هزار عدد	ساير	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پماد و کرم	هزار تيوپ	ساير	۶۶	۷۸۲	۶۶	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵	(۷۱۶)	۱۰۹	۸۷	۳۰,۹۵۴,۰۳۲.۹۹	۲,۶۹۳	(۱,۴۰۰)	۱,۳۹۳
قطره	هزار شيشه	ساير	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۵,۱۹۴	۶,۲۶۸	۷,۱۹۴	۸,۵۱۰	(۳,۳۱۰)	۵,۲۰۰	۱۵,۹۰۰	۵۱,۷۱۵	۱۶,۶۲۲	۳۵,۰۹۳	۴۵,۴۰۸	
درآمد ارائه خدمات:														
محصولات کارمزدی	عدد	ساير	۲,۰۰۳				۷,۱۶۶	(۸,۸۰۲)	(۱,۶۳۶)		۶,۹۱۷	(۱۰,۲۹۹)	(۳,۳۸۲)	

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۲,۰۰۳	۰	۷,۱۶۶	(۸,۸۰۳)	(۱,۶۳۶)	۰	۶,۹۱۷	(۱۰,۳۹۹)	(۳,۳۸۳)		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			۱,۲۶۹,۷۱۸	۱,۵۹۴,۵۳۹	۳,۹۵۹,۰۳۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	۲,۰۱۲,۹۷۴	۱,۵۰۲,۳۷۱	۲,۴۸۴,۹۶۱	(۱,۱۳۲,۳۱۴)	۱,۳۶۲,۷۴۷		۱,۴۰۸,۱۷۳	

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 ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۶۳۶,۷۸۶	۱,۵۵۷,۵۶۷	۱,۹۶۴,۷۰۷	۲,۵۹۱,۳۰۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	۲,۴۸۴,۹۶۱	۲,۰۱۰,۱۶۴
مبلغ بهاي تمام شده	(۷۳۰,۹۰۶)	(۷۸۵,۰۰۷)	(۹۸۵,۹۹۹)	(۱,۱۸۹,۵۳۹)	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۱,۱۳۲,۳۱۴)	(۹۷۳,۵۷۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت قصد دارد با تغییر سبد محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید . همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قراردارد .

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۱,۲۹۰,۳۱۱	۸۳۰,۱۶۱
دستمزد مستقیم تولید	۸۷,۳۲۲	۵۸,۶۹۳
سربارتولید	۴۳۳,۴۸۱	۲۸۳,۹۱۳
جمع	۱,۸۱۰,۱۱۴	۱,۱۷۳,۷۶۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱,۸۱۰,۱۱۴	۱,۱۷۳,۷۶۷
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۵۱,۱۰۸	۵۳,۵۰۸

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۵۳,۵۰۸)	(۱۱۷,۰۴۹)
ضایعات غیرعادي	(۲,۰۳۶)	(۵,۱۴۳)
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۱,۸۰۵,۶۷۸	۱,۱۰۴,۰۸۳
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۵۸,۱۶۱	۳۸,۶۱۱
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۳۸,۶۱۱)	(۳۰,۷۷۹)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱,۸۲۵,۲۲۸	۱,۱۱۱,۹۱۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۸,۸۰۲	۱۰,۳۹۹
جمع بهاي تمام شده	۱,۸۳۴,۰۳۰	۱,۱۳۲,۲۱۴
«حملات 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.		

کردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و درازه	هزار عدد	۳۲,۴۳۳	۹۱۴,۱۶۵.۸۷	۲۹,۶۴۰	۱,۴۳۷,۴۳۳	۶۳۸,۶۵۶.۵۳	۹۰۳,۶۵۱	(۷۰۸)	۳,۰۹۸,۸۷۰.۰۶	(۲,۱۹۴)	۱,۴۴۰,۷۰۱	۶۳۰,۷۳۹.۷۶	۹۰۸,۶۹۳	۲۸,۴۴۶	۷۸۷,۵۹۷.۵۵	۲۲,۴۰۴
کپسول	هزار عدد	۱,۴۶۸	۱,۰۳۳,۱۶۰.۷۶	۱,۵۰۲	۵۴,۵۴۴	۱,۳۱۴,۱۲۰.۷۱	۶۶,۳۳۳	(۱۱۳)	۳,۶۵۴,۸۶۷.۳۶	(۴۱۳)	۵۵,۸۷۷	۱,۳۰۴,۳۴۱.۶۸	۶۷,۳۹۵	۲۲	۷۷۲,۷۳۷.۳۷	۱۷
پماد و کرم	هزار تیوب	۳۴۴	۱۷,۴۸۷,۷۰۴.۹۲	۴,۳۶۷	۵,۱۷۴	۲۱,۶۴۵,۷۳۸.۶۴	۱۱۱,۹۹۵	(۴)	۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۷۱)	۵,۳۱۲	۲۱,۵۵۳,۷۱۰.۸۴	۱۱۴,۴۸۸	۱۰۲	۱۵,۷۱۵,۶۸۶.۳۷	۱,۶۰۳
قطره شیشه	هزار	۶۱	۵۳,۴۹۱,۸۰۳.۲۸	۳,۳۰۲	۵۶۱	۶۷,۱۳۳,۹۹۴.۶۵	۳۷,۶۵۶	(۴۸)	۴۹,۳۷۰,۸۳۳.۳۳	(۲,۳۶۵)	۴۸۱	۶۵,۹۸۳,۳۶۷.۹۸	۳۱,۷۳۸	۹۳	۷۲,۶۳۴,۴۰۸.۶	۶,۷۵۵
جمع کل				۳۸,۶۱۱			۱,۱۱۹,۵۳۵			(۵,۱۴۳)			۱,۱۳۲,۲۱۴			۳۰,۷۷۹

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		
		مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:													
کیلوگرم و عدد		۹۹,۰۱۶,۲۱۷	۶,۰۴۲.۶۶	۵۹۸,۳۳۱	۱۰۱,۱۰۰,۶۳۵	۸,۷۶۲.۳	۸۸۵,۸۷۴	۱۰۱,۶۹۴,۸۱۷	۶,۵۳۰.۵۸	۶۶۴,۱۲۳	۹۸,۴۳۲,۰۳۵	۸,۳۳۲.۲	۸۲۰,۰۷۲
جمع مواد اولیه داخلی:		۹۹,۰۱۶,۲۱۷	۶,۰۴۲.۶۶	۵۹۸,۳۳۱	۱۰۱,۱۰۰,۶۳۵	۸,۷۶۲.۳	۸۸۵,۸۷۴	۱۰۱,۶۹۴,۸۱۷	۶,۵۳۰.۵۸	۶۶۴,۱۲۳	۹۸,۴۳۲,۰۳۵	۸,۳۳۲.۲	۸۲۰,۰۷۲
مواد اولیه وارداتی:													
کیلوگرم و عدد		۸۰,۴۶۶	۱,۸۳۷,۵۹۱.۷۸	۱۴۷,۰۵۹	۹۵,۰۴۳	۲,۰۱۵,۳۵۰.۹۵	۱۹۱,۵۴۵	۸۵,۰۴۵	۱,۹۵۲,۳۸۴	۱۶۶,۰۳۸	۹۰,۴۶۴	۱,۹۰۷,۵۶۵.۴۴	۱۷۲,۵۶۶
جمع مواد اولیه وارداتی:		۸۰,۴۶۶	۱,۸۳۷,۵۹۱.۷۸	۱۴۷,۰۵۹	۹۵,۰۴۳	۲,۰۱۵,۳۵۰.۹۵	۱۹۱,۵۴۵	۸۵,۰۴۵	۱,۹۵۲,۳۸۴	۱۶۶,۰۳۸	۹۰,۴۶۴	۱,۹۰۷,۵۶۵.۴۴	۱۷۲,۵۶۶
جمع کل			۷۴۵,۳۸۰				۱,۰۷۷,۴۱۹				۸۳۰,۱۶۱		۹۹۲,۶۳۸
«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

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۴۹,۲۰۰	۵۱,۹۰۶	۸۹,۲۶۴	۲۱۵,۱۰۰	۲۱۲,۶۲۲	۲۹۵,۸۲۵	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۷۱۰	۱,۷۰۹	۷,۵۸۵	۲۳,۵۰۰	۲۳,۴۸۴	۴۱,۴۸۱	هزینه استهلاک
۳۵۰	۳۴۲	۱۶۳	۵,۹۰۰	۵,۸۴۵	۵,۸۲۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۲,۲۵۰	۲,۲۱۶	۴,۹۱۰	۲۸,۵۰۰	۲۸,۴۷۱	۵۳,۲۰۴	هزینه مواد مصرفی

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۲,۶۷۳	۱,۵۲۱	۱,۵۰۰
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	۸,۵۱۲	۴,۲۷۶	۴,۳۰۰	۲,۶۲۸	۱,۴۵۵	۱,۴۹۰
سایر هزینه ها	۲۷,۶۳۹	۸,۲۱۵	۸,۳۰۰	۵۹,۳۷۴	۲۴,۹۴۳	۲۷,۶۰۰
جمع	۴۳۲,۴۸۱	۲۸۳,۹۱۳	۲۸۵,۶۰۰	۱۷۶,۵۹۷	۸۴,۰۹۲	۸۴,۱۰۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۳۹۹ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۳۹۸ می باشد لحاظ شده است
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی ۱۵٪ افزایش به نسبت نرخ سال مالی ۱۳۹۸ لحاظ گردیده است

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در محاسبات برآورد هزینه های پرسنلی ۱۷٪ و سایر هزینه ها ۱۸٪ افزایش نسبت به نرخ های سال مالی ۱۳۹۸ لحاظ گردیده است
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۹	۱۵۲	۱۵۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۸۷	۳۲۸	۳۴۴

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دینار عراق	۷,۹۱۹,۴۰۰	۹۵۰,۳۲۸,۰۰۰	۲۷۷,۰۴۹,۲۶۴	۴۰,۳۲۳,۰۷۹,۶۸۳
منابع ارزی طی دوره	دلار	۶۳,۷۵۰	۷,۵۵۹,۶۷۳,۰۰۰	۶۱,۴۳۲	۱۱,۳۹۱,۶۴۳,۲۹۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۶۷۴,۸۵۴	۱۱۳,۲۳۰,۴۰۶,۰۳۱	۷۹,۹۵۰	۴,۴۵۹,۴۳۵,۸۴۸
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۲۳,۹۰۱,۷۴۹	۱۸۱,۲۲۰,۷۰۲,۹۸۸	۱۰,۴۹۱,۹۵۰	۸۶,۴۰۹,۰۵۰,۳۱۳
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۳۸۵,۷۴۱,۶۳۷	۳۴۳,۴۸۳,۹۳۱,۸۳۷	۱۰۷,۷۳۷,۳۴۶	۱۰۱,۴۶۰,۸۹۹,۷۱۳
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۳,۳۱۰	۲,۸۵۹,۱۳۸,۳۹۵	۷,۸۷۲	۱,۴۱۹,۵۷۹,۰۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۷۳۱,۶۶۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱	۴۸,۴۵۰	۱	۴۸,۴۵۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۹۷۰	۲۳۹,۰۰۰,۹۰۵	۴۷۰	۹۷,۶۱۳,۹۵۱
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	۶۹۹,۹۴۷,۸۴۳	۸۷,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۶,۹۹۷,۱۰۷	۲۱۷,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و عملیاتی نسبت به سال ۱۳۹۸ به طور متوسط ۱۷ تا ۱۸ درصد افزایش یابد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت
تجهیز و نوسازی خط تولید جامدات با رعایت اصول GMP	۵۰,۰۰۰	۰		۱۴,۱۲۴	۰	۴۵	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش ظرفیت
پروژه توسعه بسته بندی	۴,۰۰۰	۰	یورو	۳,۹۹۷	۰	۹۹	۹۹	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت
پروژه انبار	۲,۰۰۰	۰		۱,۹۴۳	۵۸	۵۰	۷۰	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه آبساز	۳۵,۰۰۰	۰		۳۳,۳۱۲	۲,۷۸۸	۷۳	۹۰	۹۹	حفظ ظرفیت ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
پروژه توسعه ساختمان تضمین کیفیت و رستوران	۱۵,۰۰۰	۰		۱۳,۰۳۱	۱,۹۶۹	۷۰	۷۸	۹۹	حفظ ظرفیت ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پروژه چیلر	۳,۰۰۰	۰		۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۹۹	حفظ ظرفیت ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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	

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.»
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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۳,۷۶۳	۱,۵۴۱
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهی	۱۸۵	۱۸۰
سود و زیان فروش مواد اولیه و بسته بندی	۰	۱,۰۰۱
سود تسعیر نرخ ارز دارایی های ارزی	۱۴,۷۱۴	۸۰,۵۸۷
برگشتی از تولید و اضافات انبار	۶,۳۳۳	۱,۰۱۲
سایر	۷۷	۰

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۲۵,۰۷۲	۸۴,۳۲۱

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده تولید	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش موجودی	۱۵,۹۳۷	۰
سه در هزار اتاق بازرگانی در سال ۱۳۹۴	۰	۰
ضایعات تولید	۲,۰۳۶	۵,۱۴۳
سایر	۴,۵۷۶	۲,۴۶۸
جمع	۲۲,۵۴۹	۷,۶۱۱

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	
			ارزی			ریالی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۳۴۵,۶۷۴	۱,۳۰۹,۱۵۷		۰	۰	۱,۳۰۹,۱۵۷	۰	۱۴۵,۹۱۹
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱,۳۴۵,۶۷۴	۱,۳۰۹,۱۵۷		۰		۱,۳۰۹,۱۵۷	۰	۱۴۵,۹۱۹
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۱۴۵,۹۱۹

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به حدهای اعتباری خود نزد سیستم بانکی تسهیلات دریافت می کند .

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت افزایش طول مدت وصول مطالبات ، افزایش تسهیلات مالی و هزینه مالی برای دوره ۱۲ ماهه مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ پیش بینی میگردد.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاریها	۱۷,۳۱۵	۷۳,۸۵۹
جمع	۱۷,۳۱۵	۷۳,۸۵۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود و زیان ناشی از فروش دارایی ثابت	۸,۲۷۱	۳,۸۰۱
سود تحقق یافته اوراق مرابحه	۰	۰
حق بیمه سالهای قبل	۰	۰
هزینه مالی تنزیل اوراق بهادار	۰	۰
سایر	۷,۴۶۲	(۸۷۹)
اوراق مرابحه	۰	۰
جمع	۱۵,۷۳۳	۲,۹۲۲

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۲۸۸,۱۶۷	۹۳۸,۶۱۷	۱,۲۵۱,۴۹۰	۱,۱۳۳,۰۰۰	در گزارش شش ماهه موضوعیت ندارد.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه صورت می گیرد. ضمناً برآورد ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه صورت می گیرد. ضمناً برآورد ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
«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.»