



شرکت: داروسازی تولید دارو	سرمایه ثبت شده: 370,000
نماد: دتولید	سرمایه ثبت نشده: 230,000
کد صنعت (ISIC): 432309	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	داروسازی تولید دارو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام) برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 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 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 یکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

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

4-1- به شرح یادداشت 27 توضیحی ، مالیات عملکرد سالهای 1395 و 1396 طبق برگهای تشخیص مالیاتی، جمعا به مبلغ 72/2 میلیارد ریال بیشتر از مالیات ابرازی تعیین گردیده که بابت آن مبلغ 29/7 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده و نتیجه اعتراض شرکت در این خصوص نیز تا کنون مشخص نگردیده ، همچنین مالیات عملکرد سال 1397 و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی در حسابها منعکس گردیده است . کفایت ذخیره های منظور شده از این بابت ، منوط به اظهار نظر مقامات مالیاتی می باشد .

4. 4-2- به شرح یادداشت 1-5-24 توضیحی ، براساس اعلامیه سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه سنوات 1386 الی 1395 (در خصوص حق بیمه قرارداد فروش محصولات و قرارداد منعقد با شرکت تولید دارو بابت تامین بخشی از نیروی انسانی شرکت) جمعا مبلغ 121 میلیارد ریال مورد مطالبه سازمان مذکور قرار گرفته که ضمن اعتراض شرکت ، مبلغ 60 میلیارد ریال ذخیره جهت آن شناسایی شده است. کفایت ذخیره مزبور موکول به نتیجه اعتراض شرکت خواهد بود که تا کنون مشخص نگردیده 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 اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه ، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی 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 . در این خصوص نکته قابل ذکر وجود ندارد.

سایر موارد

6. 6- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح زیر رعایت نشده است:

6-1- مفاد مواد 10 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان در خصوص ارسال مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده به مرجع ثبت شرکتها حداکثر ظرف مدت 10 روز از تاریخ تشکیل آن و افشای فوری اطلاعات با اهمیت در خصوص دریافت مجوز تغییر بیش از 10 درصد در قیمت فروش محصولات.

6-2- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس در خصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر (موضوع ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت).

6-3- مفاد مواد 5 (تبصره 2) ، 15 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص تعیین اکثریت اعضای کمیته انتصابات از اعضای مستقل و غیرموظف هیئت مدیره و افشای مشخصات کامل اعضای هیئت مدیره و رویه های حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت.

7. 7- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای 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.

25آبان 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Masoud Mohammadzadeh Sign]	841366	1398/09/06 20:52:18
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Alireza Mehradfar Sign]		1398/09/06 20:59:47
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian Sign]	800810	1398/09/06

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۸۰۴,۱۰۲	۶۲۸,۶۲۹	۱,۲۶۰,۶۸۱	۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۶۴,۵۵۳)	(۳۷۷,۶۹۸)	(۷۲۵,۹۳۳)	(۲۳)
سود (زیان) ناخالص	۳۳۹,۵۴۹	۲۵۰,۹۴۱	۵۳۴,۷۴۸	۳۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۷۲۸)	(۱۰۳,۴۰۴)	(۱۸۰,۷۳۴)	۲۸
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۳۰,۳۷۵	۲۸,۷۲۸	۴۵,۶۳۷	(۲۹)
سایر هزینه‌ها	(۱۳,۱۳۷)	(۸,۳۱۷)	(۸۰,۴۳۵)	(۶۰)
سود (زیان) عملیاتی	۳۷۱,۹۶۹	۱۶۸,۰۴۸	۳۱۹,۲۰۶	۶۲
هزینه‌های مالی	(۹۳,۴۰۵)	(۸۷,۵۵۸)	(۱۸۴,۶۳۵)	(۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۸۸۴	۱۷,۱۴۸	۴۳,۲۳۰	۱۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۹,۳۰۰)	۱,۶۳۵	(۱,۴۲۴)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۹,۱۴۸	۹۹,۲۶۳	۱۷۶,۴۸۷	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴۴,۸۶۳)	(۳۲,۵۸۵)	(۳۹,۲۲۵)	(۹۹)
سال‌های قبل	(۴۳,۵۷۱)	۰	(۳۹,۰۹۰)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۰,۷۱۵	۷۶,۶۷۸	۹۸,۱۷۲	۳۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۰۰,۷۱۵	۷۶,۶۷۸	۹۸,۱۷۲	۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۵۲۱	۳۲۴	۶۱۵	۶۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۶۸)	(۱۳۰)	(۳۶۷)	(۱۰۶)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۵۳	۱۹۴	۲۴۸	۳۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۵۳	۱۹۴	۲۴۸	۳۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۶۸	۳۰۷	۲۶۵	(۱۹)
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۰۰,۷۱۵	۷۶,۶۷۸	۹۸,۱۷۲	۳۱
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	۱۰۰,۷۱۵	۷۶,۶۷۸	۹۸,۱۷۲	۳۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۳۳,۹۶۵	۳۴۴,۱۲۴	۳۳۶,۳۶۶	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴,۴۱۵	۴,۴۱۵	۱۱۹	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۰,۰۱۳	۳۰۰,۰۱۳	۳۰۰,۰۱۳	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۳,۹۹۵	۵,۳۵۶	۴,۷۰۱	(۲۵)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۴۳,۳۸۸	۵۵۳,۹۰۸	۵۴۱,۱۹۹	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۶,۹۷۵	۳۶,۵۳۵	۲۳,۸۷۱	۲۹
موجودی مواد و کالا	۴۲۱,۳۹۶	۴۲۴,۵۳۸	۳۷۷,۵۹۵	(۱)

۳۷	۱,۱۸۰,۵۶۸	۱,۱۴۳,۸۹۰	۱,۴۴۹,۸۸۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴۲	۱۱,۳۶۱	۱۹,۸۴۷	۳۸,۱۴۸	موجودی نقد
۲۰	۱,۴۹۳,۳۹۵	۱,۶۳۴,۷۹۰	۱,۹۴۶,۳۰۱	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۰	۱,۴۹۳,۳۹۵	۱,۶۳۴,۷۹۰	۱,۹۴۶,۳۰۱	جمع دارایی‌های جاری
۱۴	۳,۰۳۳,۴۹۴	۳,۱۷۸,۶۹۸	۳,۴۸۸,۶۸۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	۳۱۸,۸۲۵	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۳۵,۷۰۳	۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۸	۷۷,۷۶۹	۱۰۰,۶۴۴	۱۰۸,۸۵۹	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه
۴۵	۴۸۳,۴۷۲	۵۰۷,۶۴۴	۷۳۴,۶۹۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۲۳)	۳۶۳,۶۸۰	۳۸۳,۶۶۲	۳۹۶,۸۱۸	پرداختنی‌های بلندمدت
.	۱۵۵,۴۰۰	۱۵۵,۴۰۰	۱۵۵,۴۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴	۱۱۱,۴۸۵	۱۱۷,۷۳۳	۱۲۳,۳۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۳)	۶۳۰,۵۶۵	۶۵۶,۷۹۵	۵۷۴,۴۹۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۶۹	۳۷۴,۵۱۷	۳۴۳,۴۵۹	۴۱۰,۶۱۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۱۷	۴۴,۹۵۰	۶۸,۹۷۲	۱۴۹,۴۳۵	مالیات پرداختنی
۵	۶۳,۰۷۰	۸۸,۲۵۴	۹۳,۶۷۸	سود سهام پرداختنی
(۱۴)	۵۳۶,۹۳۰	۶۱۳,۴۷۴	۵۳۶,۷۸۳	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
	.	.	.	پیش‌دریافت‌ها
۱۶	۹۱۹,۴۵۷	۱,۰۱۴,۲۵۹	۱,۱۷۹,۵۰۰	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۶	۹۱۹,۴۵۷	۱,۰۱۴,۲۵۹	۱,۱۷۹,۵۰۰	جمع بدهی‌های جاری
۵	۱,۵۵۰,۰۳۳	۱,۶۷۱,۰۵۴	۱,۷۵۳,۹۹۵	جمع بدهی‌ها

		میلیون ریال			میلیون ریال	ریال	میلیون ریال				میلیون ریال					
														فروش داخلی:		
۱۰,۸۶۶,۴۵۲	۲۰۴,۷۹۶	(۲۳۰,۳۲۴)	۴۳۵,۱۳۰	۴۱,۹۷۴.۸۲	۱۰,۳۶۶,۴۵۲	۳۱۴,۹۵۱	(۳۴۰,۷۸۹)	۶۵۵,۷۴۰	۳۹,۱۵۶.۷	۳۲,۴۹۰,۲۰۲	۲۸۷,۷۷۷	۱۲,۲۰۰,۳۷۹	سایر	بطری	مایعات	
۴,۰۵۹,۰۴۶	۱۴۸,۱۳۸	(۱۸۷,۸۷۹)	۳۳۶,۰۱۷	۸۴,۸۷۳.۳۳	۳,۹۵۹,۰۴۶	۲۸۴,۰۳۳	(۳۹۹,۴۴۱)	۵۸۳,۴۷۴	۵۶,۷۳۴.۸	۱۰,۲۸۴,۳۳۵	۳۹۷,۳۹۱	۶,۱۰۷,۷۲۶	سایر	بسته	جامدات	
۱,۰۳۲,۷۳۶	۳۷,۹۹۳	(۱۸,۸۳۴)	۴۶,۸۲۶	۴۶,۶۹۸.۳۳	۱,۰۰۳,۷۳۶	۸۲,۷۷۶	(۴۳,۲۷۸)	۱۳۶,۰۵۴	۳۴,۰۷۵.۲۴	۳,۶۹۹,۲۸۴	۶۸,۳۲۱	۲,۲۴۶,۳۶۵	سایر	تیوب	نیمه جامدات	
۳۷۴,۴۲۸	۱۸,۶۲۱	(۳۴,۷۰۷)	۴۳,۳۲۸	۱۵۷,۸۸۴.۷۶	۳۷۴,۴۲۸	۱۸,۷۵۰	(۳۹,۶۳۷)	۵۸,۳۸۷	۱۱۹,۸۴۹.۳۳	۴۸۷,۱۷۰	۱۶,۳۷۷	۱۶۸,۶۱۴	سایر	بسته	فراورده های تزریقی	
۳۵۸,۸۸۹	۳,۰۰۳	(۳,۷۹۹)	۴,۸۰۳	۱۳,۲۸۰.۱۸	۳۵۸,۸۸۹	۶,۶۶۳	(۳,۷۸۸)	۱۰,۴۵۰	۷۹۳.۹۵	۱۳,۱۶۱,۹۹۴	۵,۴۹۹	۱۱,۳۱۸,۵۸۰	سایر	مختلف	خدمات کارمزدی	
۱۶,۵۸۱,۵۵۱	۴۰۱,۵۵۰	(۴۶۴,۵۵۳)	۸۶۶,۱۰۳		۱۵,۹۶۱,۵۵۱	۷۰۸,۱۷۲	(۷۲۵,۹۳۳)	۱,۴۳۴,۱۰۵		۵۰,۱۲۲,۸۸۵	۶۷۵,۳۶۵	۳۲,۱۴۱,۶۶۴	جمع فروش داخلی			
													فروش صادراتی:			
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع فروش صادراتی:			
													درآمد ارائه خدمات:			
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع درآمد ارائه خدمات:			
.	.	.	.	.	.	(۱۷۳,۴۳۴)	.	(۱۷۳,۴۳۴)		.	(۴۶,۷۳۶)	.	برگشت از فروش			
.	(۶۳,۰۰۱)	.	(۶۳,۰۰۱)	.	.	.	.	.			.	.	تخفیقات			
۱۶,۵۸۱,۵۵۱	۳۳۹,۵۴۹	(۴۶۴,۵۵۳)	۸۰۴,۱۰۳		۱۵,۹۶۱,۵۵۱	۵۳۴,۷۴۸	(۷۲۵,۹۳۳)	۱,۳۶۰,۶۸۱		۵۰,۱۲۲,۸۸۵	۶۲۸,۶۳۹	۳۲,۱۴۱,۶۶۴	جمع			

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۲۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۲۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۹۹۶,۰۷۹	۱,۱۹۶,۲۳۳	۱,۳۸۱,۳۸۷	۱,۳۱۶,۷۷۵	۱,۳۶۰,۶۸۱	۸۰۴,۱۰۳	۹۳۴,۱۷۸
مبلغ بهای تمام شده	(۶۲۸,۲۰۳)	(۷۴۷,۳۶۳)	(۸۵۴,۷۵۸)	(۸۳۹,۲۱۹)	(۷۲۵,۹۳۳)	(۴۶۴,۵۵۳)	(۶۳۳,۸۴۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات
تأمین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و فروش محصولات

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۵۴,۷۱۶	۳۵۸,۱۵۱
دستمزدمستقیم تولید	۴۴,۱۳۰	۳۷,۷۸۴
سربارنولید	۳۷۱,۸۶۹	۱۵۳,۱۱۳
جمع	۷۷۰,۷۰۵	۴۳۸,۰۴۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۷,۵۰۰)	(۱۰,۰۰۰)
جمع هزینه های تولید	۷۵۳,۲۰۵	۴۲۸,۰۴۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۴,۱۴۴	۴۱,۷۴۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۴۱,۷۴۶)	(۳۰,۳۳۳)

۷۳۵,۶۰۳	۴۴۹,۵۷۲	•
۳۰,۴۳۱	۳۰,۱۰۱	•
(۳۰,۱۰۱)	(۵,۱۲۰)	•
۷۳۵,۹۳۳	۴۶۴,۵۵۳	•
•	•	•
۷۳۵,۹۳۳	۴۶۴,۵۵۳	•

«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.

گرددش مقداری - ریالی موجودی کالا																
شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱														
		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
مایعات	بطری	۲۶۰,۸۸۳	۱۵,۸۴۲.۳۵	۴,۱۳۳	۱۰,۱۰۹,۴۵۸	۲۲,۷۴۰.۱۹	۲۳۹,۸۹۱	۰	۰	۰	۱۰,۲۸۵,۴۷۱	۲۲,۳۹۷.۰۳	۲۳۰,۳۶۴	۸۴,۸۷۰	۴۳,۱۳۴.۷۸	۳,۶۶۰
جامدات	بسته	۳۹۲,۰۰۴	۳۸,۹۴۴.۶۷	۱۱,۳۷۲	۳,۷۰۰,۷۷۷	۴۷,۹۶۱.۰۱	۱۷۷,۴۹۳	۰	۰	۰	۳,۹۵۹,۱۰۹	۴۷,۴۶۱.۶۹	۱۸۷,۹۰۶	۳۳,۶۷۲	۳۸,۴۸۰.۶۴	۹۵۹
نیمه جامدات	تیوپ	۳۲۱,۹۳۰	۱۴,۳۹۷.۳	۳,۱۷۳	۸۶۳,۲۰۲	۱۸,۱۷۴.۱۹	۱۵,۶۸۸	۰	۰	۰	۱,۰۸۳,۹۳۳	۱۷,۳۷۴.۷۱	۱۸,۸۳۳	۱,۳۰۰	۳۳,۳۳۳.۳۳	۲۸
فراورده های تزریقی	بسته	۳۲,۰۳۶	۶۴,۵۷۶.۱۵	۱,۴۲۳	۲۵۵,۵۹۴	۹۲,۹۶۳.۸۴	۲۲,۷۶۱	۰	۰	۰	۲۷۴,۴۹۲	۹۰,۰۳۴.۴۸	۲۴,۷۱۱	۳,۱۳۸	۱۵۰,۷۳۳.۹۵	۴۷۳
خدمات کارمزدی	مختلف	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۹	۰	۰	۰	۳۵۸,۸۸۹	۷,۶۳۱.۸۹	۲,۷۳۹	۰	۰	۰
جمع کل				۲۰,۱۰۱			۴۴۹,۵۷۲	۰					۴۶۴,۵۵۳			۵,۱۳۰

خرید و مصرف مواد اولیه													
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱											
		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:													
مواداولیه	مختلف	۱۳۶,۶۰۵,۶۰۴	۲,۴۷۶.۳	۳۳۸,۳۷۷	۸۶,۲۶۴,۸۵۶	۳,۳۱۹.۱۵	۲۸۶,۳۳۶	۱۰۱,۴۵۴,۸۹۵	۲,۸۷۸.۵۴	۲۵۸,۱۵۱	۱۳۱,۴۱۵,۵۶۵	۳,۰۱۸.۱۶	۳۶۶,۴۵۲
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۳۶,۶۰۵,۶۰۴	۲,۴۷۶.۳	۳۳۸,۳۷۷	۸۶,۲۶۴,۸۵۶	۳,۳۱۹.۱۵	۲۸۶,۳۳۶	۱۰۱,۴۵۴,۸۹۵	۲,۸۷۸.۵۴	۲۵۸,۱۵۱	۱۳۱,۴۱۵,۵۶۵	۳,۰۱۸.۱۶	۳۶۶,۴۵۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل		۳۳۸,۳۷۷			۲۸۶,۳۳۶					۲۵۸,۱۵۱			۳۶۶,۴۵۲
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱۷۹,۱۳۹	۱۰۸,۶۷۷	۱۱۸,۳۵۳	۴۳,۶۸۷	۳۱,۷۵۸	۳۱,۰۰۰
هزینه استهلاک	۱۳,۶۳۱	۶,۷۷۷	۸,۸۶۵	۵,۷۳۳	۷,۸۰۸	۷,۸۰۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶,۵۰۳	۳,۰۶۶	۳,۸۴۶	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳,۶۳۶	۴,۸۰۴	۴,۹۵۶	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۵۹۴	۶۵۳	۱,۱۰۵
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	۱۱,۹۱۳	۵,۳۴۰	۶,۶۰۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۵۹,۰۵۸	۳۳,۴۴۹	۱,۰۵۳	۱۳۹,۷۲۱	۳۴,۵۰۹	۸,۱۲۴
جمع	۳۷۱,۸۶۹	۱۵۲,۱۱۳	۱۴۳,۶۷۳	۱۸۰,۷۳۴	۷۴,۷۲۸	۴۸,۰۳۶

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات براساس سیاستهای سازمان غذا و دارو تعیین میگردد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مواد موثر بر اساس نرخ ارز دولتی و سایر مواد جانبی و بسته بندی از بازار داخلی تامین میگردد در صورت افزایش نرخ ارز دولتی مواد موثره با افزایش قیمت همراه خواهد شد در ضمن با توجه به اینکه مواد جانبی و بسته بندی از منابع داخلی خرید میگردد پیش بینی میشود با افزایش قابل ملاحظه ای همراه باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی میگردد که بهای مواد مصرفی نسبت به نیمه اول سال با رشدی در حدود ۳۰ درصد همرا گردد.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۳	۲۵۶	۲۷۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۸	۱۲۱	۱۰۴

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	۱۷۰,۰۱۵,۷۶۵	۱۹,۳۸۳	۱۶,۷۶۳
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۰	۳	۳۰

داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱۶۰.۸۳	۳	۱۶۰.۸۳	۳
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	۶۱۶.۴۲	۱	۶۱۶.۴۲	۱

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی میگردد هزینه های اداری و تشکیلاتی متأثر از مصوبات وزارت کار در خصوص حداقل دستمزد و همچنین افزایش سطح عمومی قیمتها با افزایش با اهمیت همراه گردد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه ساخت خطوط تولید شربت(مخزن)	۲۵,۰۰۰	۰		۷,۵۴۱	۱۷,۴۵۹	۴۵	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی خطوط آمبول و قطره استریل(اتوکلاو)	۲۵,۰۰۰	۰		۵,۳۴۴	۱۹,۶۵۷	۱۹	۱۹	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی آزمایشگاه کنترل کیفیت(بخش میکروبیولوژی)	۱۷,۰۰۰	۰		۴,۵۳۷	۱۲,۴۶۳	۳۸	۳۸	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه بازسازی انبارها(اولیه و قرنطینه)	۱۵,۰۰۰	۰		۴۴۸	۱۴,۵۵۲	۴۵	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سایر	۰	۰		۲,۰۵۲	۲,۰۵۲	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۳	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

درآمد حاصل از اجاره محل	۲۸,۰۲۷	۱۷,۶۳۵
درآمد حاصل از فروش ضایعات تولیدی	۳,۸۳۶	۱,۴۴۰
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز	۱۴,۷۶۴	۰
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه	۰	۸۷۵
سایر	۰	۳۳۵
خالص کسر و اضافی انبار	۰	۰
جمع	۴۵,۶۲۷	۲۰,۲۷۵

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده به تولید	۱۷,۵۰۰	۱۰,۰۰۰
خالص کسر و اضافی انبار	۳,۲۸۴	۰
سایر	۶۵۱	۳,۱۲۷
هزینه حسابرسي بیمه تامین اجتماعی	۶۰,۰۰۰	۰
زیان مواد و محصول ضایعاتی	۰	۰
جمع	۸۰,۴۳۵	۱۳,۱۲۷

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)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	توضیحات سایر	
			ریالی	ارزی					
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت			بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۰	۷۶۸,۸۷۴	۶۸۳,۱۸۳	۰	۰	۰	۵۳۶,۷۸۳	۱۵۵,۴۰۰	۹۳,۴۰۵
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۷۶۸,۸۷۴	۶۸۳,۱۸۳	۰			۵۳۶,۷۸۳	۱۵۵,۴۰۰	۹۳,۴۰۵
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۹۳,۴۰۵

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
مانده تسهیلات دریافتی بلند مدت و کوتاه مدت در پایان دوره بالغ بر ۶۸۳ میلیارد ریال میباشد که تماما" صرف سرمایه در گردش گردیده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد میگردد حجم تسهیلات مالی اعم از بلند مدت و کوتاه مدت تا پایان سال همچنان در سطح ۷۷۰ میلیارد ریال باقی بماند و حجم هزینه های مالی برای سال ۱۳۹۸ بالغ بر ۱۶۷ میلیارد میباشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۱,۳۳۰	۲۵۷
درآمد تاخیر وصول مطالبات	۰	۰

سود سرمایه گذاري بلند مدت اوراق موابحه	۳۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
سایر	۰	۲,۶۳۷
جمع	۴۲,۳۳۰	۱۸,۸۸۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	(۵۶۹)	(۵,۲۰۷)
مالیات	(۸۵۵)	(۴,۰۹۳)
جمع	(۱,۴۲۴)	(۹,۳۰۰)

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
۱۰۰,۶۴۴	۹,۸۱۷	۹۸,۱۷۲	۹۲,۵۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مورد ندارد

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