

شرکت: روزدارو	سرمایه ثبت شده: 1,399,680
نماد: دروز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432314	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	روزدارو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1) صورت وضعیت مالی مجموعه و جداگانه شرکت داروسازی روز دارو (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت 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 محدودیت های مندرج در بند 4 ، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، 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، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)بشرح یادداشت توضیحي 16 الي 18، سرفصل های دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها، پیش پرداخت ها و موجودی مواد و کالا به ترتیب با مبالغ 11 میلیارد ریال، 122 میلیارد ریال و 34 میلیارد ریال، راکد و انتقالي از سنوات قبل مي باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول آن ها نیز تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه نشده است و از این بابت زیان کاهش ارزش در حساب ها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق احتساب زیان کاهش ارزش به میزان مبالغ فوق ضروري است.

4. 4)بشرح یادداشت توضیحي 15 ، سرمایه گذاری های بلند مدت شامل سرمایه گذاری در 26 درصد سهام شرکت پالایش و پڑوهش خون به مبلغ 513 میلیارد ریال می باشد. در این رابطه، به موجب دعوی مطروحه توسط سازمان خصوصی سازی و مطابق با آخرین رای دادگاه، سهام خریداری شده توسط شرکت مورد رسیدگی می بایست به دولت (فروشنده) اعاده گردد. گفتنی است شرکت بانوجه به رای صادره (مطابق ماده 477 قانون آئین دادرسی کیفری)، درخواست ارجاع موضوع به دیوان عالی کشور را نموده است. مضافاً صورت های مالی حسابرسی شده شرکت های وابسته پالایش و پڑوهش خون و شرکت پاویز نیز، به این موسسه ارائه نگردیده و ارزش ویژه شرکت های فوق الذکر بر اساس صورت های مالی منتهی به اسفند ماه 1401 محاسبه گردیده است. با توجه به مراتب فوق بدلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات مذکور، تعیین میزان تعدیلات احتمالی بابت موارد فوق الذکر در حال حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4، ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6)تعهدات ارزی باقیمانده ناشی از واردات، در یادداشت توضیحي 2-31 افشا شده است، اقدامات شرکت در خصوص رفع تعهدات مزبور، در جریان می باشد. مفاد این بند تأثیری بر نتیجه گیری این مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 7)مسئولیت "سایر اطلاعات" با هئیت 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 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 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. این موسسه به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت به شرح بند 3 "مبانی نتیجه گیری مشروط" است.

ضمناً ، همانطور که در بخش " مبانی نتیجه گیری مشروط" توضیح داده شده است، درتاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مربوط در رابطه با موضوعات مندرج در بند 4 این گزارش، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

8.8) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست-های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

8-1- مفاد مواد 10 و 12 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب در خصوص ارسال صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکت ها و افشای نسخه ای از آن حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از ابلاغ ثبت و اصلاح جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی و افشای آن ظرف مهلت حداکثر یک هفته پس از تاریخ مجمع.

8-2- مفاد ماده 5 دستور العمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت کامل سود به سهامداران، ظرف مهلت 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی.

8-3- مفاد ابلاغیه شماره 018 / 440 / ب / 96 مورخ 21/01/1396 در خصوص ارسال لوح فشرده نسخه کامل تصویر برداری از جلسات مجامع عمومی صاحبان سهام، حداکثر 10 روز بعد از برگزاری مجامع به سازمان بورس و اوراق بهادار.

8-4- مفاد ماده 3 و تبصره 2 آن، تبصره یک ماده 4، تبصره 5 ماده 7 و مواد 14، 15، 37، 39 و 40، دستور العمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص استقرار ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و مستندسازی آنها، غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیات مدیره، اظهار نظر نسبت به معاملات با اشخاص وابسته توسط کمیته حسابرسی، تشکیل کمیته-های ریسک و انتصابات، استقرار فرایندی توسط هیات مدیره جهت ارزیابی اثربخشی هیات مدیره، مدیرعامل و کمیته-های تخصصی، افشای اطلاعاتی از قبیل اطلاعات مدیران و رویه های حاکمیتی و ساختار آن ، ارائه رویکرد توسعه پایدار و ابعاد گزارشگری پایداری در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت.

1402آذر08

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه و انیا نیک تدبیر	[Masoud Saadat Majd [Sign	851391	1402/09/12 11:05:35
شریک موسسه و انیا نیک تدبیر	[Abbas Navidi [Sign	881606	1402/09/12 11:47:38
مدیر موسسه و انیا نیک تدبیر	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1402/09/12 13:04:47

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
				حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴,۲۰۱,۷۵۸	۱,۸۲۶,۷۶۶	۵,۴۰۳,۰۰۵	۱۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۸۱۱,۳۵۳)	(۱,۴۴۶,۶۱۷)	(۳,۹۰۹,۹۲۵)	(۹۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۳۹۰,۵۰۵	۳۸۰,۱۴۹	۱,۴۹۳,۰۸۰	۳۶۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۴۶,۵۳۶)	(۹۳,۰۴۳)	(۲۰۸,۸۹۳)	(۱۶۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها	۱,۳۴۸	۵,۳۱۷	۱۳,۲۶۳	(۷۷)
سایر هزینه‌ها	(۴۴,۰۵۷)	(۱۱,۳۷۸)	(۴۶,۱۴۶)	(۲۹۱)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۰۱,۱۶۰	۲۸۱,۱۴۵	۱,۲۵۱,۳۰۳	۲۹۳
زینته های مالی	(۶۰۳,۰۵۶)	(۳۷۰,۶۱۱)	(۶۸۳,۷۸۷)	(۱۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴,۲۰۱	۴,۵۵۷	۱۳,۴۸۴	۴۳۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳۳,۳۰۵	۱۵,۰۹۱	۵۸۲,۰۰۰	۳,۳۶۸
زینته مالیات بر درآمد:				
مال جاری	(۶۷,۶۱۷)	(۳,۳۷۸)	(۶۷,۹۱۲)	(۲,۷۴۳)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۵۵,۶۸۸	۱۲,۷۱۳	۵۱۴,۰۸۸	۳,۴۸۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۵۵,۶۸۸	۱۲,۷۱۳	۵۱۴,۰۸۸	۳,۴۸۴
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱,۳۷۰	۳۳۰	۱,۵۷۹	۳۱۵
غیرعملیاتی (ریال)	(۷۱۹)	(۳۱۱)	(۸۴۴)	(۱۳۱)
شی از عملیات در حال تداوم	۶۵۱	۱۹	۷۳۵	۳,۳۳۶
شی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۵۱	۱۹	۷۳۵	۳,۳۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۵۱	۱۸	۷۳۵	۳,۵۱۷
سرمایه	۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۰
لایزال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایزال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایزال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۵۵,۶۸۸	۱۲,۷۱۳	۵۱۴,۰۸۸	۳,۴۸۴
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳۴,۳۳۰	۴۵۲,۹۸۹	۴۰۱,۶۸۱	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۲,۴۵۶	۱۶,۳۰۳	۲۰,۲۷۹	(۱۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۰۳۱,۸۸۸	۵۲۱,۸۸۷	۵۱۹,۱۴۳	۹۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۶۹,۶۷۴	۹۹۱,۱۷۹	۹۴۱,۱۰۳	۴۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۰۱,۳۶۶	۵۴۰,۸۴۵	۴۷۴,۴۱۹	۴۸
موجودی مواد و کالا	۲,۳۲۸,۲۷۵	۲,۹۹۸,۸۴۴	۲,۱۴۹,۵۵۵	۱۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۵۰۹,۷۳۹	۳,۶۰۷,۶۲۸	۱,۵۶۶,۴۰۶	۲۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۵۴۶,۱۸۵	۶۳,۳۰۱	۱۳۱,۵۵۹	۷۶۳
	۹,۳۰۵,۵۶۵	۷,۲۱۰,۶۱۸	۴,۲۱۱,۹۳۹	۲۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۹,۳۰۵,۵۶۵	۷,۲۱۰,۶۱۸	۴,۲۱۱,۹۳۹	۲۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌ها	۱۰,۶۷۵,۲۳۹	۸,۳۰۱,۷۹۷	۵,۲۵۳,۰۴۲	۳۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۸۵,۲۳۹	۸۵,۲۳۹	۵۹,۶۳۴	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۳۷۴,۳۳۷	۸۷۴,۶۳۶	۶۳۶,۷۳۶	۴۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۰۵۹,۵۱۶	۱,۶۵۹,۸۱۵	۱,۳۸۶,۳۱۰	۲۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۵,۳۹۴	۱۷۶,۳۶۱	۱۱۳,۷۸۴	۲۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۲۲۵,۳۹۴	۱۷۶,۳۶۱	۱۱۳,۷۸۴	۱,۱۶۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۹۰۸,۳۳۵	۲,۶۳۴,۳۳۵	۱,۶۷۱,۵۱۸	(۳۷)
مالیات پرداختنی	۱۳۶,۸۹۹	۶۷,۹۱۲	۶۹,۸۹۷	۸۷
سود سهام پرداختنی	۴۷,۲۳۵	۷,۹۵۸	۶۵۳	۴۹۳
تسهیلات مالی	۴,۳۰۷,۹۷۰	۳,۶۶۵,۴۱۶	۳,۰۱۱,۹۸۰	۱۸
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۳۹۰,۳۳۹	۶,۳۶۵,۶۲۱	۳,۷۵۴,۰۴۸	۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۳۹۰,۳۳۹	۶,۳۶۵,۶۲۱	۳,۷۵۴,۰۴۸	۰
جمع بدهی‌ها	۸,۶۱۵,۷۲۳	۶,۵۴۱,۹۸۲	۳,۸۶۶,۸۳۲	۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۶۷۵,۲۳۹	۸,۳۰۱,۷۹۷	۵,۲۵۳,۰۴۲	۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۹۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۵۹,۶۳۴	۰	۰	۰	۶۲۶,۷۳۶	۰	۱,۳۸۶,۳۱۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۹۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۵۹,۶۳۴	۰	۰	۰	۶۲۶,۷۳۶	۰	۱,۳۸۶,۳۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۱۴,۰۸۸		۵۱۴,۰۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۴,۴۹۶)	۰	(۱۸۴,۴۹۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۵۹۲	۰	۲۳۹,۵۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۵۹۲	۰	۲۳۹,۵۹۲
سود سهام مصوب									(۵۵,۹۸۷)		(۵۵,۹۸۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۵,۷۰۵				(۲۵,۷۰۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۹۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۸۵,۲۳۹	۰	۰	۰	۸۷۴,۶۳۶	۰	۱,۶۵۹,۸۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴۵۵,۶۸۸		۴۵۵,۶۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۵,۶۸۸	۰	۴۵۵,۶۸۸
سود سهام مصوب									(۵۵,۹۸۷)		(۵۵,۹۸۷)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۹۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۸۵,۳۳۹	۰	۰	۰	۱,۳۷۴,۳۳۷	۰	۳,۰۵۹,۵۱۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱,۰۴۸,۶۶۳)	۸۳,۶۸۰	(۸۵۹,۲۰۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸,۶۳۰)	(۹,۱۰۸)	(۶۹,۸۹۷)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۰۵۷,۲۹۳)	۷۴,۵۷۲	(۹۳۹,۱۰۴)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵,۰۰۸)	(۶۳,۸۳۰)	(۱۱۷,۵۱۸)	۷۶
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۳۳	۵۱۸	۱,۵۵۳	(۹۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱,۰۷۳	۳۸۶	۱,۲۶۳	۳,۷۷۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۰۳,۹۱۳)	(۶۳,۰۳۶)	(۱۱۴,۷۰۳)	(۷۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۵۶۱,۲۰۵)	۱۱,۵۴۶	(۱,۰۴۳,۸۰۶)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶,۵۱۰,۳۰۶	۳,۵۰۷,۸۶۳	۷,۱۱۷,۳۸۲	۱۶۰
داخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۰۱۰,۶۰۷)	(۲,۱۲۵,۳۵۱)	(۵,۵۵۳,۸۲۳)	(۸۹)
داخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۳۸,۹۴۸)	(۲۵۲,۸۳۷)	(۵۲۹,۵۴۹)	(۷۴)
ریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
ریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
داخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۶,۷۳۱)	(۲۷۶)	(۴۸,۶۸۳)	(۵,۹۵۸)
بریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۳,۰۴۴,۰۳۰	۱۳۹,۳۹۹	۹۸۵,۳۳۸	۱,۴۸۰
تألیف افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۸۳,۸۲۵	۱۴۰,۹۴۵	(۵۸,۴۷۸)	۲۴۳
انده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۳,۳۰۱	۱۳۱,۵۵۹	۱۳۱,۵۵۹	(۴۸)
تغییر نرخ ارز	۵۹	۴۵۸	۳۳۰	(۸۷)
انده موجودی نقد در پایان سال	۵۴۶,۱۸۵	۲۶۳,۹۶۳	۶۳,۳۰۱	۱۰۸
تغییرات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
لایله تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایله تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایله تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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 ذکور نیست.				

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
انواع قرص و دراژه	عدد	۰	سایر	۳۹۸,۸۲۹,۹۲۸	۱,۵۵۱,۹۱۴	۱,۰۱۰,۴۹۵,۶۴۴	۱,۰۰۲,۱۴۱,۵۳۸	۴,۹۴۸,۲۰۶	۴,۹۲۸	۱,۴۸۶,۰۵۴	۳,۴۶۲,۲۵۰	۷۲۱,۰۱۴,۱۱۶	۶۰۳,۲۳۹,۷۳۵	۶,۲۵۰	۳,۸۳۰,۶۱۸	۲,۵۰۷,۲۱۰	۷۲۸,۲۳۴,۲۵۷	۴,۴۱۸,۹۱۷
انواع کپسول	عدد	۰	سایر	۳۷,۶۵۵,۷۵۸	۲۲۲,۲۸۸	۲۷,۶۵۵,۷۵۸	۱۴۳,۲۸۳,۲۴۳	۶,۱۰۷	۳۸۷,۲۵۴	۶,۶۳۰	(۲۸۰,۷۳۴)	۲۹,۰۱۲,۱۲۸	۲۶,۷۸۱,۰۳۹	۸,۵۴۸	۲۲۸,۹۳۵	(۱۶۳,۸۱۳)	۲۹,۳۲۰,۹۶۹	۲۶۲,۰۵۵
انواع پودر	ساشه	۰	سایر	۳,۴۰۳,۲۹۰	۵۳,۵۶۴	۳,۴۰۳,۲۹۰	۴,۲۲۵,۸۴۲	۴,۰۱۳,۹۵۶	۱۶,۷۷۸	۶۷,۳۴۵	(۶۶,۹۵۱)	۲,۹۹۲,۰۷۲	۲,۹۹۲,۰۷۲	۲۵,۷۱۷	۷۶,۹۴۶	(۹۵,۰۹۱)	۳,۹۶۶,۸۰۷	۹۰,۹۵۷
جمع فروش داخلی				۴۳۸,۸۸۹,۰۷۶	۱,۸۲۶,۷۶۶	۱,۱۵۸,۱۰۴,۷۲۹	۴,۲۲۵,۸۴۲	۱,۰۶۹,۵۸۳,۱۰۸	۵,۴۰۳,۰۰۵	۱,۴۹۳,۰۸	(۳,۹۰۹,۹۳۵)	۷۵۳,۹۵۳,۷۸۶	۶۳۳,۰۱۳,۸۴۶		۴,۱۳۶,۴۹۹	۲,۷۶۶,۷۶۶	۷۶۱,۵۱۲,۰۲۳	۴,۷۷۱,۹۲۹
فروش صادراتی:																		
انواع کپسول	عدد	۰																
انواع قرص و دراژه	عدد	۰																
جمع فروش صادراتی																		
درآمد ارائه خدمات:																		
انواع کپسول	عدد	۰																
انواع قرص و دراژه	عدد	۰																
انواع پودر	ساشه	۰																
جمع درآمد ارائه خدمات																		
سایر																		
جمع				۴۳۸,۸۸۹,۰۷۶	۱,۸۲۶,۷۶۶	۱,۱۵۸,۱۰۴,۷۲۹	۴,۲۲۵,۸۴۲	۱,۰۶۹,۵۸۳,۱۰۸	۵,۴۰۳,۰۰۵	۱,۴۹۳,۰۸	(۳,۹۰۹,۹۳۵)	۷۵۳,۹۵۳,۷۸۶	۶۳۳,۰۱۳,۸۴۶		۴,۱۳۶,۴۹۹	۲,۷۶۶,۷۶۶	۷۶۱,۵۱۲,۰۲۳	۴,۷۷۱,۹۲۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۶۱۸,۹۴۲	۱,۱۴۴,۱۷۳	۱,۵۸۷,۹۹۶	۳,۳۶۰,۶۷۹	۵,۴۰۳,۰۰۵	۴,۳۰۱,۷۵۸	۴,۷۷۱,۹۳۹
مبلغ بهای تمام شده	(۴۵۸,۳۰۶)	(۶۷۶,۳۴۳)	(۹۴۱,۷۶۵)	(۱,۷۰۶,۳۳۷)	(۳,۹۰۹,۹۳۵)	(۳,۸۱۱,۲۵۳)	(۳,۳۲۰,۵۶۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با عنایت به ظرفیتهای موجود و همچنین چاشنهای شرکتهای تولید کننده دارو از جمله نوسانات نرخ ارز و کمبود نقدینگی ،افزایش سهم بازار شرکت همچنین بهینه سازی سبد محصولات در دستور کار قرار دارد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	قیمت گذاری محصولات شرکت مطابق ضوابط سازمان غذا و دارو می باشد
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳,۱۶۳,۷۶۶	۳,۵۷۳,۶۵۹	۳,۶۴۹,۸۳۸
دستمزدمستقیم تولید	۲۵۹,۱۱۸	۱۳۱,۲۸۱	۱۴۴,۴۰۹
سربارتولید	۹۱۷,۰۹۵	۶۹۳,۰۸۲	۷۳۶,۶۸۶
جمع	۴,۳۳۹,۹۷۹	۴,۳۹۶,۰۲۲	۴,۵۲۰,۹۳۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۳۳۹,۹۷۹	۴,۳۹۶,۰۲۲	۴,۵۲۰,۹۳۳
خالص موجودی کالای درجریان ساخت	۴۱,۱۰۶	(۱۰۰,۷۹۳)	(۱۴۹,۰۰۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۳۸۱,۰۸۵	۴,۲۹۵,۳۳۰	۴,۳۷۱,۹۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۶۷,۴۶۹	۱,۳۲۸,۲۳۵	۱,۷۱۳,۲۱۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۳۲۸,۲۳۵)	(۱,۷۱۳,۲۱۳)	(۱,۷۶۳,۵۷۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۸۲۰,۳۱۹	۴,۸۱۱,۲۵۳	۴,۳۲۰,۵۶۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۸۹,۶۰۶	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۹۰۹,۹۲۵	۴,۸۱۱,۲۵۳	۴,۳۲۰,۵۶۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات بهای تمام شده در شش ماهه دوم تابعی از نوسانات نرخ ارز و توان تامین و تولید محصولات می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات 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	موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

[illegible]

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		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
عدد	نوع کپسول	۲۷,۲۱۰,۶۷۴	۷,۴۳۹	۲۰۲,۴۰۸	۲۹,۲۲۰,۹۶۹	۶,۸۲۸	۲۰۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۵	۲۹,۴۵۹,۴۵۰	۱۷۷,۲۰۰	۲۷,۰۷۲,۱۹۳	۸,۲۳۷	۲۲۵,۷۰۸
عدد	نوع قرص و رازه	۴۰۹,۵۵۹,۵۷۰	۳,۳۹۲	۱,۲۸۹,۱۲۲	۷۲۸,۲۲۴,۲۵۷	۴,۰۴۴	۲,۹۴۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۶	۶۶۳,۶۱۳,۰۷۹	۳,۰۰۹,۸۲۳	۴۷۴,۱۷۰,۷۴۸	۲,۷۹۳	۱,۲۲۴,۴۹۰
ساشه	نوع پودر	۲,۰۳۱,۱۱۷	۵۷,۰۴۳	۱۱۵,۲۸۹	۳,۹۶۶,۸۰۷	۴۷,۶۵۷	۱۸۹,۰۴۸	۰	۰	۰	۳۷,۳۷۷	۳,۳۲۳,۴۳۲	۹۰,۹۵۷	۲,۶۶۵,۴۹۳	۸۰,۰۵۳	۳۱۳,۳۸۰
	اثاث خدمات	۱۶۸,۸۳۷	۳۱,۹۴۳	۵,۳۹۳	۲۲,۷۴۷,۴۱۹	۱,۶۳۵	۳۷,۱۸۳	۰	۰	۰	۱,۸۵۸	۳۲,۹۱۶,۲۵۶	۴۲,۵۷۶	۰	۰	۰
	مع کل			۱,۷۱۲,۲۱۲			۳,۳۷۱,۹۳۱						۳,۳۲۰,۵۶۵			۱,۷۶۳,۵۷۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:													
مواداولیه داروئی	کیلو وعدد	۷۴,۲۹۰,۰۲۳	۱۳,۶۴۷	۱,۰۱۳,۸۶۳	۱۷,۷۱۴,۲۶۵	۱۰۹,۶۶۲	۱,۹۴۲,۵۸۰	۲۹,۸۳۹,۰۱۸	۷۵,۰۴۶	۲,۳۲۸,۵۶۳	۶۳,۱۷۵,۲۸۰	۱۱,۵۴۶	۷۱۷,۸۸۰
وازم بسته بندی	کیلو وعدد	۴۱,۵۶۱,۳۳۷	۸,۱۱۱	۳۳۷,۰۹۴	۳۷,۳۹۰,۵۷۹	۱۶,۹۹۷	۴۶۵,۵۵۳	۳۱,۵۰۱,۶۰۵	۱۵,۵۳۸	۳۳۴,۰۹۶	۴۷,۴۵۰,۳۰۱	۹,۸۷۵	۴۶۸,۵۵۰
تجمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۵۰,۹۵۷			۲,۴۰۸,۱۳۲			۲,۵۷۲,۶۵۹			۱,۱۸۶,۴۳۰
مواد اولیه وارداتی:													
تجمع مواد اولیه وارداتی				.			.			.			.
تجمع کل				۱,۳۵۰,۹۵۷			۲,۴۰۸,۱۳۲			۲,۵۷۲,۶۵۹			۱,۱۸۶,۴۳۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال		
مواد اولیه داخلی:													
مواداولیه داروئی	کیلو وعدد	۶۳,۱۷۵,۲۸۰	۱۱,۵۴۶	۷۱۷,۸۸۰	۱۷,۹۳۶,۸۳۶	۱۱۰,۸۶۸	۱,۹۸۷,۵۱۲	۳۰,۹۰۰,۱۵۰	۷۷,۱۷۲	۲,۳۸۴,۶۱۱	۴۹,۲۰۱,۹۶۶	۶,۵۲۰	۳۲۰,۷۸۱
لوازم بسته بندی	کیلو وعدد	۴۷,۴۵۰,۳۰۱	۹,۸۷۵	۴۶۸,۵۵۰	۳۷,۶۶۴,۴۸۴	۱۷,۱۸۴	۴۷۵,۲۸۵	۱۸,۲۵۶,۳۰۰	۱۴,۵۲۸	۲۶۵,۲۳۷	۵۶,۸۵۸,۴۸۵	۱۱,۹۳۷	۶۷۸,۷۰۸
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۸۶,۴۳۰			۲,۴۶۲,۸۹۷			۲,۶۴۹,۸۳۸			۹۹۹,۴۸۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۱۸۶,۴۳۰			۲,۴۶۲,۸۹۷			۲,۶۴۹,۸۳۸			۹۹۹,۴۸۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییر نرخ مواد اولیه متأثر از نوسانات و شرایط تامین ارز 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.»		
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.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴۱۶,۰۴۶	۳۹۱,۹۶۴	۴۳۱,۱۶۰	۱۰۷,۲۳۶	۱۴۸,۶۳۴	۱۴۵,۳۰۰			
هزینه استهلاک	۵۸,۶۵۹	۳۲,۳۰۶	۳۴,۱۵۰	۵,۵۹۵	۴,۲۰۷	۴,۱۱۵			
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۸,۹۸۱	۲۵,۴۲۳	۳۶,۷۰۰	۰	۰	۰			
هزینه مواد مصرفی	۱۴۶,۰۵۵	۶۶,۲۴۸	۷۰,۲۴۵	۰	۰	۰			
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۹۷۵	۵,۹۳۴	۵,۹۳۴			
حق العمل و کمسیون 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	۴,۴۳۶	۰	۰			
هزینه حمل و نقل و انتقال	۴۸,۰۹۹	۳۶,۹۷۲	۴۵,۶۸۹	۱,۷۴۰	۱,۹۳۹	۲,۰۲۰			
سایر هزینه ها	۳۲۹,۲۵۵	۱۲۹,۱۶۹	۱۰۸,۷۴۲	۸۶,۹۲۱	۸۵,۸۴۲	۸۴,۳۲۵			
جمع	۹۱۷,۰۹۵	۶۹۲,۰۸۲	۷۳۶,۶۸۶	۲۰۸,۸۹۳	۲۴۶,۵۳۶	۲۴۱,۵۹۴			

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات عمده ای نسبت به شش ماهه اول پیش بینی نمی گردد
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۳	۲۷۲	۲۸۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۹	۶۵	۶۳

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۱,۴۶۰	۴,۶۰۷	۱۵,۸۴۴	۶,۴۶۵	۱۵,۸۴۴	۶,۴۶۵
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	(۸۸۶,۷۳۸)	۳۷۰,۷۰۰	(۸۱۳,۱۳۸)	(۳۴۷,۷۵۰)	(۸۱۳,۱۳۸)	(۳۴۷,۷۵۰)
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۱,۰۶۶	۲۳	۱,۰۶۶	۱۷	۱,۰۶۶	۱۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱,۶۰۰	۹۳	۱,۶۰۰	۹۰	۱,۶۰۰	۹۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	(۳,۹۳۰,۸۳۷)	۳۰۵,۰۴۲	(۳,۹۳۰,۸۳۷)	(۳۰۵,۰۴۲)	(۳,۹۳۰,۸۳۷)	(۳۰۵,۰۴۲)
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	(۹۱۷)	(۵)	.	.	.	.
«چملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این چملات 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت
پالایش و پزوهش خون	۲۶	۵۱۳,۱۷۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	.	۲۶	۵۱۳,۱۷۴	.	.	.	۲۶

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پاویژ	۲۶	۲,۲۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۵۳	۲۶	۲,۲۱۹	۰	۰	۰	۲۶	۲,۲۱۹	۰	۰	۰

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، عدم قطعیت‌ها و مغرضات 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	۱۳,۲۶۲	۱,۲۴۸	۰
جمع	۱۳,۲۶۲	۱,۲۴۸	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	۴۶,۱۴۶	۴۴,۰۵۷	۰
جمع	۴۶,۱۴۶	۴۴,۰۵۷	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ربالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ربالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۶۶۵,۴۱۶	۶,۳۰۷,۹۷۰		۰	۰	۴,۳۰۷,۹۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۵۶
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۳,۶۶۵,۴۱۶	۶,۳۰۷,۹۷۰				۴,۳۰۷,۹۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۵۶
انتقال به دارایی								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۶۰۲,۰۵۶

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶,۳۰۷,۹۶۹	۷,۲۴۱,۵۴۸		۰		۳,۲۳۷,۲۴۵	۴,۰۰۴,۳۰۳	۹۰۲,۸۷۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۶,۳۰۷,۹۶۹	۷,۲۴۱,۵۴۸			۰	۳,۲۳۷,۲۴۵	۴,۰۰۴,۳۰۳	۹۰۲,۸۷۵	
انتقال به دارایی										
							هزینه مالی دوره		۹۰۲,۸۷۵	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

بهینه سازی تسهیلات قابل استفاده با توجه به نیاز سرمایه در گردش از طریق کاهش نرخ بهره موثر تسهیلات در دستور کار قرار دارد

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

افزایش تسهیلات شرکت متناسب با سرمایه در گردش و بودجه اجرای پروژههای مصوب محقق خواهد شد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاری	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۳,۴۸۴	۲۴,۳۰۱	۰
جمع	۱۳,۴۸۴	۲۴,۳۰۱	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

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
۸۷۴,۶۳۶	۵۵,۹۸۷	۵۱۴,۰۸۸	۵۵,۹۸۷	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	افزایش سرمایه از محل سود انباشته در دستور کار قرار دارد
--	---

سایر توضیحات با اهمیت

با عنایت به تصویب افزایش سرمایه به میزان ۱۰۰ درصد مطابق با پیشنهاد هیات مدیره و تأیید بازرس در جلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۹، سرمایه شرکت به مبلغ ۱,۳۹۹,۰۶۸۰ میلیون ریال افزایش پیدا کرده است که مراتب ثبت در اداره ثبت شرکت ها نیز انجام و اعمال گردیده است	«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.»
---	--

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
دارویی سپاکو دارو	دارویی سپاکو دارو	10103501155	ارژنگ نجات پور	روزبه برناک	0532481720	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	☐
تجهیزات پزشکی و دارویی پورا طب	تجهیزات پزشکی و دارویی پورا طب	10102080134	حمید اژدری	محسن کردی	4132488772	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع	☐
آرمان فارمد دارو	آرمان فارمد دارو	10103680463	سیدوحیدرضا بهشتی	فاطمه خوش سیرنابت	0074701789	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	☐
سرمایه گذاری داروئی پورا دارو ایرانیان	سرمایه گذاری داروئی پورا دارو ایرانیان	14005636557	فاطمه خوش سیرنابت	داود مهدوی زاد	1129799530	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	☐
توزیع داروئی پورا پخش	توزیع داروئی پورا پخش	10103540488	سیدحمیدرضا بهشتی	غلامرضا قره باغی	2802560204	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	☐