

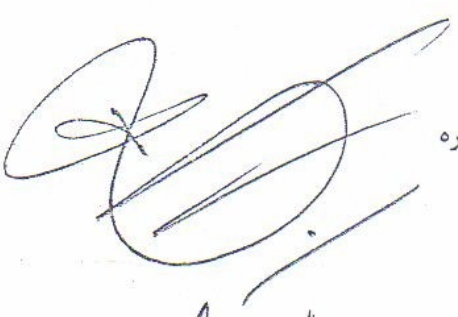
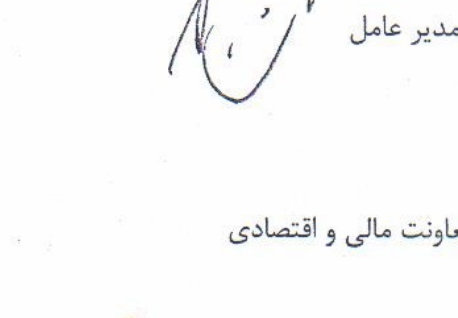
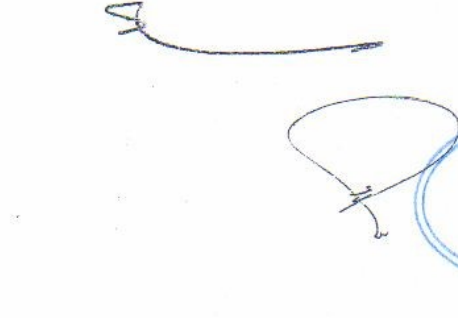
شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، گزارش تفسیری مدیریت برای گزارش پایان دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ بشرح پیوست تقدیم میگردد. گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سبحان دارو (سهامی عام) مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت کی بی سی (سهامی عام)	دکتر مهدی ایثاری نیا	رئیس هیات مدیره	
شرکت سبحان آنکولوژی (سهامی عام)	دکتر احمد علی نور بالا تفتی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	مهندس علی گودرزی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	بهمن گنجی	عضو هیات مدیره و معاونت مالی و اقتصادی	
شرکت البرز دارو (سهامی عام)	دکتر محمد پیکان پور	عضو هیات مدیره	



شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۳.....	ماهیت کسب و کار
۵.....	اهداف مدیریت و راهبردهای آن
۶.....	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط آن
۷.....	نتایج عملیات و چشم اندازها
۹.....	معیارها و شاخص های عملکرد

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت سبحان دارو (سهامی عام) در صنعت داروسازی فعالیت میکند. اشکال دارویی و ظرفیت اسمی تولیدات شرکت به همراه گروه بندی اصلی و فرعی محصولات در جدول زیر خلاصه شده است؛

شرح	ظرفیت اسمی (هزار عدد)
قرص و درازة	۲,۸۴۳,۸۷۶
کپسول	۱۵۰,۰۰۰
پماد و کرم و ژل	۹,۵۰۰
قطره	۲,۶۰۰

گروه بندی اصلی	گروه بندی فرعی
درمانی (اعصاب)	آنتی سایکوتیک - خواب آور و ضد اضطراب - ضد آلزایمر - ضد افسردگی - ضد پارکینسون - ضد صرع
درمانی (داخلی)	آنتی هیستامین و ضد آلرژی - ضد چربی خون - ضد درد - گوارشی - موضعی - مکمل غذایی - قلب و عروق

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با فروش به مبلغ ۳.۴۴۸.۸۷۱ میلیون ریال ، جزء بزرگترین تولید کنندگان تعدادی دارو در کشور می باشد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
فروش داخلی		صادرات		فروش داخلی		صادرات	
تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال
۱,۷۵۲,۰۲۰	۳,۴۲۶,۸۳۶	۷,۲۱۰	۲۲,۰۳۵	۳,۵۲۵,۶۱۵	۵,۸۴۱,۹۳۶	۲۵,۵۸۰	۷۹,۹۰۴

افزایش می نماید قیمت فرآورده های دارویی توسط سازمان غذا و دارو تعیین می شود. همچنین قیمت صادراتی متأثر از عرضه و تقاضای محصولات می باشد و نرخ مصوبی برای صادرات محصولات وجود ندارد. ارز حاصل از صادرات با نرخ ارز بازار آزاد محاسبه و از خریدار دریافت می گردد.

۲-۱- مواد اولیه

مواد اولیه تولید شامل مواد موثره و جانبی و اقلام بسته بندی میباشد که مواد موثره عمدتاً وارداتی و مواد جانبی و اقلام بسته بندی عمدتاً از منابع داخل کشور تامین میگردد. قیمت تامین مواد اولیه و اقلام بسته بندی عمدتاً توسط سازمان و غذا و دارو و همچنین بازار تعیین میگردد. در سرفصل نتایج عملیات و چشم اندازها تشریح شده است.

۳-۱- مدیران شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۶ ، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ هیات مدیره، آقای مهندس علی گودرزی به عنوان مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	توضیحات	تعداد سهام	سوابق
شرکت کی بی سی	رئیس هیئت مدیره	دکتر مهدی ایثاری نیا	غیر موظف	-	-
شرکت سبحان انکولوژی	نائب رئیس هیئت مدیره	دکتر احمد نوربالا تفتی	غیر موظف	-	متخصص اعصاب و روان دانشگاه علوم پزشکی تهران
گروه داروئی سبحان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	مهندس علی گودرزی	موظف	-	مدیر عامل شرکت فارما شیمی
شرکت سرمایه گذاری البرز	عضو هیئت مدیره	بهمن گنجی	موظف	-	حسابرس - معاون مالی و اقتصادی - مدرس دانشگاه
شرکت البرز دارو	عضو هیئت مدیره	دکتر محمد پیکان پور	غیر موظف	-	مشاور زنجیره تامین دارو سازمان غذا و دارو

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۱- سرمایه و ترکیب آن

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه دارویی سبحان	سهامی عام	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰	۸۷۷,۶۹۰,۶۴۸	۶۶.۰
۲	شرکت سرمایه گذاری البرز	سهامی عام		۰.۰	۲۲۵,۱۲۳,۰۷۰	۱۶.۹
۳	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سهامی عام		۰.۰	۲۵,۵۵۶,۹۱۵	۱.۹
۴	شرکت بیمه پاسارگاد	سهامی عام		۰.۰	۱۸,۶۰۱,۸۸۹	۱.۴
۵	سایر سهامداران		۰	۰.۰	۱۸۳,۰۲۷,۴۷۸	۱۳.۸
	جمع		۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ یک میلیون ریال (شامل هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۱.۵۳۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۱.۵۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است. همچنین شرکت در سال جاری مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال افزایش سرمایه داشته که در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. طی دوره جاری ترکیب سهامداران تغییر بااهمیتی ننموده است.

۵-۱- قوانین حاکم بر صنعت و فعالیت شرکت

مهم ترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت عبارت اند از:

قوانین برون سازمانی :	قوانین درون سازمانی :
قوانین تجارت	قوانین ومقررات هلدینگ های بالاسری
بازار اوراق بهادار	اساسنامه و آیین نامه های داخلی
قوانین و مقررات وزارت بهداشت ،درمان و آموزش پزشکی	آیین نامه و دستورالعمل های داخلی شرکت
قانون مالیات مستقیم	صورتهجلسات مجامع
قانون کار و تامین اجتماعی	صورتهجلسات هیات مدیره
قوانین گمرک صادرات و واردات	
قانون مبارزه با پول شویی	

۶-۱- وضعیت سهام طی سه سال اخیر

سال مالی منتهی به	حجم معاملات	ارزش بازار به میلیون ریال	سرمایه به میلیون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۹۷,۰۷۵,۱۰۳	۳۲,۹۴۰,۹۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸۸۰,۸۰۸,۳۷۵	۲۰,۰۱۳,۹۳۰	۱,۰۳۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۸۱,۵۳۷,۵۰۷	۴,۴۴۸,۵۷۰	۱,۰۳۰,۰۰۰

۷-۱- عواملی که می تواند اثر عمده بر صنعت و محیط بیرونی شرکت داشته باشد عبارتند از :

سیاست های مالی و پولی کشور ، قیمت های دستوری فروش ، عدم ثبات اقتصادی و نوسانات بازار ارز ، وضعیت تورم ، تغییر اولویت در تخصیص ارز دولتی و همچنین روابط تجاری بین المللی که تاثیر بسزایی بر این صنعت دارد .

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- چشم انداز

یکی از برترین تولید کنندگان دارویی کشور با هدف ایجاد حداکثر ارزش برای ذینفعان در راستای ارتقای سلامت جامعه.

۲-۲- پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

شرکت خرید تعدادی از ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و بخشی از نوسازی خطوط تولید را تکمیل نمود. اعضای هیئت مدیره شرکت گزارش توجیهی فنی افزایش سرمایه را پذیرفتند و به مدیریت شرکت دستور دادند تا مابقی خرید و توسعه و تجهیز خطوط تولید را تا پایان سال ۱۴۰۰ در دستور کار قرارداد دهد. پیش بینی هزینه های سرمایه ای برای اجرای آن حدود ۹۰۰.۰۰۰ میلیون ریال برآورد شده است. در سال ۱۴۰۰ نوسازی و تجهیز خطوط و خرید ماشین آلات و تجهیزات ادامه خواهد داشت. منابع لازم برای اجرای پروژه مذکور در بخش منابع، ریسک ها و روابط تشریح شده است.

۲-۳- برنامه تحقق فروش ، توسعه محصولات و بازار

شرکت نسبت به افزایش قیمت محصولات خود با توجه به تغییرات بهای عوامل تولید و افزایش هزینه های توزیع و فروش ، اقدام نموده و بعضاً تغییر قیمت برخی از محصولات شرکت نیز از سازمان غذا و دارو اخذ گردیده است . همچنین شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز بوده و توسعه سبد محصولات پر بازده نیز طی سال جاری سهم قابل توجهی از سبد محصولات شرکت را تشکیل می دهد. انتظار می رود با توسعه واحد بازاریابی و فروش و اختصاص منابع ، تعامل سازنده با مشتریان ، ریسک از دست دادن سهم بازار را به حداقل برساند . مدیریت شرکت جهت توسعه محصولات ، اقلام دارویی جدیدی را به سبد محصولات خود اضافه خواهد کرد و در راستای توسعه فروش شرکت اقدام به بستن قراردادهای فروش با پخش های جدید نموده است و نیز شرکت با توجه به افزایش نرخ ارز و تورم موجود در اقتصاد کشور تمام تلاش خود را بکار می گیرد تا با کنترل حجم خرید مواد و استفاده از تسهیلات ارزان قیمت میزان بهای تمام شده را به حداقل برساند و نسبت به کنترل هزینه های مالی تلاش خود را بکار گیرد .

۲-۴- مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی شرکت

تولید ، تامین و عرضه فرآورده های دارویی انسانی برای پاسخ گویی به نیازهای دارویی کشور و ارتقاء سلامت حفظ وضعیت موجود ، بهبود و استمرار آن همچنین توجه شرکت به مسئولیت های اجتماعی در راستای چشم انداز آتی شرکت توانسته با استقرار سیستم IMS (استانداردهای ایمنی و بهداشت ، محیط زیست و کیفیت) بخشی از مسئولیت های خود را در قالب جامعه پوشش دهد

شرکت همواره سعی نموده تا برای عملکرد خود در قبال ذینفعان و گستره جامعه ، شفاف و پاسخگو بوده و فعالانه از تمایل به فراتر رفتن از رعایت قوانین و مقررات پشتیبانی کند

هدایت فاضلاب به وسیله آگوسازی انجام شده و انهدام ضایعات در چارچوب ضوابط محیط زیست و ارزیابی های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی

گسترش فضای سبز

برگزاری مراسم سالیانه تقدیر و تشکر از کارکنان و پرسنل نمونه

اجرای ارزیابی عملکرد پرسنل جهت معرفی پرسنل نمونه در دوره های ۲ ماهه

۲-۵- تغییرات رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات آن ها بر نتایج گزارش شده

در طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تغییر خاصی در رویه های حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها نسبت به سنوات قبل صورت نگرفته است .

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۳۵.۵۷۴ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیر تجاری معادل ۵.۳۱۱.۹۸۸ ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۲۰.۸۴.۲۸۰ میلیون ریال، مجموع دارایی های جاری معادل ۸.۱۸۵.۶۰۰ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۶.۲۸۷.۶۱۸ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب کفایت سرمایه در گردش شرکت شده است. شرکت در نظر دارد در کوتاه مدت کماکان همین روند را حفظ کند.

۳-۲- منابع لازم جهت اجرای طرحهای توسعه

شرکت قصد دارد در سال ۱۴۰۰ برای تأمین مالی جهت انجام پروژه نوسازی و تجهیز خطوط تولید و همچنین خرید ماشین آلات و تجهیزات تولیدی، اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی نماید. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۵۹ درصد سرمایه فعلی می باشد. لکن ثبت افزایش سرمایه منوط به اتمام پذیره نویسی و عملی شدن افزایش سرمایه خواهد بود. شایان ذکر است افزایش سرمایه قبلی به میزان ۱۵ درصد و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به سهامدار عمده پیشنهاد شده بود که تماماً در فروردین ماه سال ۱۴۰۰ مورد تصویب قرار گرفت و در شهریور ماه سال ۱۴۰۰ به ثبت رسید.

۳-۳- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

۳-۳-۱- ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً جوان تلقی می شود. طی سنوات اخیر شرکت طرحهای توسعه بابت نوسازی و تجهیز خطوط تولید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی با تکنولوژی روز را اجرایی نموده است، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

۳-۳-۲- ریسک نوسانات نرخ بهره

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تأمین مالی می تواند باعث کاهش سودآوری شرکت شود چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش و مخارج سرمایه ای مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین می شود.

۳-۳-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز و تغییر اولویت تخصیص ارز

با توجه به اینکه عمده مواد مصرفی، ماشین آلات، تجهیزات و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز شرکت، وارداتی است، افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز و بخصوص یورو در مقابل ریال می تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سودآوری شرکت گردد. ضمن این که فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه ای است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش می دهد. همچنین آسیب پذیری از تغییر اولویت تخصیص ارز از طریق پیگیری و ارسال پرسشنامه های اخذ قیمت از سازمان غذا و دارو مدیریت می شود.

۳-۳-۴- ریسک سیاسی و قانونی

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و هم چنین ماشین آلات جدید، هر گونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

۳-۳-۵- ریسک تجاری

عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک می تواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود

۳-۳-۶- ریسک نقدینگی

عملکرد ضعیف خریداران محصولات در انجام تعهدات خود که می تواند باعث افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی شود و همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه نماید. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷-۳-۳-ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌گردد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت تضمین یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری می‌کند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

۸-۳-۳-تغییر در قوانین و مقررات (صادرات، واردات، قیمت گذاری محصولات و مواد اولیه و...)

با توجه به تخصیص ارز دولتی به مواد اولیه محصولات تولیدی، قوانین سختگیرانه در خصوص صادرات محصولات مذکور منجر به کندی و بعضاً توقف صادرات شده است. همچنین تغییر اولویت تخصیص ارز و حقوق و عوارض گمرکی منجر به افزایش بهای تمام شده مواد اولیه و تولید و نهایتاً کاهش سودآوری خواهد گردید.

۴-۳-روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد:

ذینفعان شرکت حسب اهمیت به چند دسته تقسیم می‌شوند که شامل:

- ۱- سهامداران که خود به ۳ دسته هلدینگ، اعضای هیات مدیره، افراد و شرکت‌های سرمایه‌گذار می‌باشد. کانال ارتباطی ذینفعان با مجموعه از طریق حضور نمایندگان در جلسه هیات مدیره و مجامع، مکاتبات اداری و سیستم شبکه‌های اجتماعی، نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سودآوری و پاسخ‌گویی به سیستم سلامت کشور، توسعه فن‌آوری پیشرفته می‌باشد.
 - ۲- مشتریان: مشتریان که خود شامل سه دسته داروخانه‌ها، پزشکان و بخش‌های دارو می‌باشد. کانال ارتباطی این ذینفعان از طریق وب‌سایت، ایمیل، تماس تلفنی به منظور افزایش کارایی اثر بخشی داروهای مصرفی قابل در دسترس بودن آنها، تحویل به موقع، سطح سودآوری مناسب و تنوع و بالا بردن کیفیت محصولات می‌باشد.
 - ۳- پیمانکاران و شرکا که خود به دو دسته تقسیم می‌شوند که شامل پیمانکاران و تامین‌کنندگان مواد می‌باشد که جهت برقراری ارتباط با این افراد از طریق مکاتبات اداری و داخلی، جلسات موردی و تنظیم پروفرما می‌باشد. انتظارات و نیازهای بموقع و نیز پایداری سیاست‌های شرکت می‌باشد.
 - ۴- کارکنان: نحوه برقراری این ذینفعان از طریق تابلوی اعلانات، کمیته‌های راهبری، فنی، هماهنگی و غیره و نیز جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایت مندی شغلی می‌باشد.
 - ۵- جامعه: شامل سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، اداره کار و رفاه اجتماعی، شهر صنعتی رشت و سازمان امور مالیاتی می‌باشد. کانال ارتباط این ذینفعان از طریق مکاتبات با نماینده قانونی، اطلاع‌رسانی بصورت کتبی، جلسات هماهنگی و بازدید نمایندگان به منظور رعایت اصول GMP، رعایت اصول و قوانین زیست محیطی، رعایت اصول و قوانین فنی و آسیب‌های شغلی و نیز تعامل
- ۵-۳-معاملات با اشخاص وابسته:**

در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۱۷.۰۶۴ میلیون ریال کالا به شرکت پخش البرز فروخته شده است و همچنین مبلغ ۱۶۲.۶۷۵ میلیون ریال مواد اولیه دارویی از شرکت البرز بالک خریداری شده است

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۱-۴-مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۲۶ درصد افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش فروش و همچنین عدم پرداخت مطالبات از سوی مشتریان در موعد مقرر می‌باشد. با توجه به مانده مطالبات شرکت در پایان دوره جاری، مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی را در همین سطح نگه دارد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۲- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل مبلغ ۳۱۹.۵۴۰ میلیون ریال افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش حجم و قیمت سفارشات خرید مواد اولیه با توجه به برنامه تولید و فروش پیش بینی شده در سال ۱۴۰۰ می باشد.

۴-۳- دارایی ثابت مشهود

دارایی های ثابت شرکت نسبت به سال قبل ۴۰۶.۸۷۲ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش آن عمدتاً ناشی از پیش پرداخت خرید یک دستگاه ماشین بیلسترینک، نوسازی و تجهیز خط تولید جامدات توسط شرکت دپاکو نوید صنعت و خرید یک دستگاه کمپرسور هوای فشرده از شرکت هواپار می باشد.

۴-۴- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی نسبت به سال مبلغ ۱.۵۴۳.۶۲۲ میلیون ریال افزایش داشته است. علت این امر تقسیم سود سال ۱۳۹۹ در مجمع عمومی عادی سالیانه و عدم دریافت سود سهام متعلق به سهامداران با توجه به جدول زمان بندی پرداخت سود می باشد.

۴-۵- سود انباشته و سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال ۱۳۹۹ با افزایش ۵۳ درصدی نسبت به سال قبل به مبلغ ۲.۲۳۴.۴۰۰ میلیون ریال رسید. ضمن آنکه برای سال مالی ۱۳۹۹، هیات مدیره شرکت به استناد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، سود سهام نقدی پیشنهادی را با رعایت حداقل معادل ۱۰ درصد سود خالص مبلغ ۲۴۸.۹۰۷ میلیون ریال اعلام نمود. بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۳۹۹ در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام صورت گرفت.

۴-۶- تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲.۹۵۵.۵۸۹ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل مبلغ ۱.۰۱۷.۷۲۰ میلیون ریال افزایش یافته است. مانده تسهیلات شرکت عمدتاً از بانک سینا، بانک صادرات، بانک توسعه صادرات و بانک خاورمیانه، و بانک پارسیان با نرخ سود ۱۸ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی آتی احتمالاً مانده تسهیلات شرکت افزایش ۵۰ تا ۱۰۰ درصدی داشته باشد. لکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

۴-۷- سرمایه

همانگونه که در بند ۴-۱ گزارش اخیر تشریح شده است سرمایه شرکت مبلغ ۱.۵۳۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد. هیات مدیره در نظر دارد طی سال ۱۴۰۰ افزایش سرمایه ۹۰۰.۰۰۰ میلیون ریالی شرکت را عملی سازد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۸- نتایج عملکرد شرکت : در جدول ذیل خلاصه عملکرد مالی در مقایسه با سال مشابه ارائه می گردد

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نسبت به فروش	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نسبت به فروش
فروش خالص	۳,۴۴۸,۸۷۱	-	۲,۴۸۴,۹۶۱	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۸۸۴,۶۲۱)	(۰.۵۵)	(۱,۱۲۲,۲۱۴)	(۰.۴۵)
سود ناخالص	۱,۵۶۴,۲۵۰	۰.۴۵	۱,۳۶۲,۷۴۷	۰.۵۵
هزینه های اداری و عمومی و فروش	(۱۳۳,۵۱۸)	(۰.۰۴)	(۸۴,۰۹۲)	(۰.۰۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲۱,۰۹۸)	(۰.۰۱)	۷۶,۷۱۰	۰.۰۳
سود عملیاتی	۱,۴۰۹,۶۳۴	۰.۴۱	۱,۳۵۵,۳۶۵	۰.۵۵
هزینه مالی	(۲۳۱,۸۱۱)	(۰.۰۷)	(۱۴۵,۹۱۹)	(۰.۰۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳۶,۷۹۰	۰.۰۴	۷۶,۷۸۱	۰.۰۳
سود قبل از کسر مالیات	۱,۳۱۴,۶۱۳	۰.۳۸	۱,۲۸۶,۲۲۷	۰.۵۲
مالیات	(۲۶۲,۷۴۳)	(۰.۰۸)	(۲۴۹,۴۱۰)	(۰.۱۰)
سود خالص	۱,۰۵۱,۸۷۰	۰.۳۰	۱,۰۳۶,۸۱۷	۰.۴۲

۴-۸-۱- درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ برابر مبلغ ۳,۴۴۸,۸۷۱ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳۹ درصد رشد یافته است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

گروه محصول	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
قرص و درازه	۲,۷۹۶,۷۲۳	۲,۰۷۰,۳۱۷	۳۵
کپسول	۲۰۷,۷۶۳	۱۴۷,۱۸۳	۴۱
پماد و کرم	۳۰۷,۶۳۶	۱۸۵,۱۰۹	۶۶
قطره	۱۳۶,۷۴۹	۸۲,۳۵۲	۶۶
جمع	۳,۴۴۸,۸۷۱	۲,۴۸۴,۹۶۱	۳۹

فروش محصولات در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳۹ درصد افزایش یافته است. این موضوع در نتیجه افزایش قیمت محصولات و تغییر ترکیب فروش صورت گرفته است. شرکت در نظر دارد بادرخواست اخذ قیمتهای جدید از سازمان غذا و دارو و حفظ روابط با شرکتهای پخش سطح فروش فعلی را برای سال جاری حفظ نماید.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۸-۴- بهای تمام شده

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۶۸ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش نرخ مواد مصرفی و هزینه های تبدیل می باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می گردد:

۱. افزایش مواد مصرفی به میزان ۵۳۰.۴۲۳ میلیون ریال ناشی از افزایش حجم و نرخ مصرف می باشد.
۲. افزایش هزینه های تبدیل به میزان ۲۳۱.۹۸۴ میلیون ریال ناشی از افزایش نرخ دستمزد مطابق قوانین اداره کار و امور اجتماعی و نرخ تورم می باشد.

۳-۸-۴- هزینه های فروش، اداری

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۴۹.۴۲۶ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش نرخ دستمزد و سطح عمومی قیمت ها در دوره جاری بوده است. انتظار می رود برای سال آتی، هزینه های فروش متناسب با افزایش نرخ دستمزد ها و سطح عمومی

۴-۸-۴- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۳۲.۹۴۲ میلیون ریال کاهش یافته است. علت کاهش عمدتاً ناشی از تسعیر ارز مطالبات تجاری ارزی بوده است.

۵-۸-۴- هزینه های مالی

هزینه های مالی، نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵۹ درصد افزایش یافته است.

با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش شرکت و در صورت ثبات نرخ سود تسهیلات، انتظار می رود هزینه های مالی شرکت در سال آتی در دامنه ۵۵۰.۰۰۰ تا ۷۰۰.۰۰۰ میلیون ریال قرار گیرد.

۶-۸-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۶۰.۰۰۹ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش مزبور عمدتاً ناشی از افزایش سود سهام شرکت پخش البرز می باشد.

۷-۸-۴- اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

طبق آخرین صورتهای مالی اطلاعات و رویداد با اهمیتی نسبت به اطلاعات منتشر شده ی قبلی (صورتهای مالی سال مالی ۱۳۹۹) به وقوع نپیوسته است.

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

همانگونه که در بخش نتایج عملیات و چشم اندازها نیز اشاره شد شرکت توانسته است بودجه تولید و فروش مصوب در دوره جاری را محقق سازد. صنعت دارو در طی سال های اخیر با مشکل نقدینگی و عدم پرداخت به موقع مطالبات توسط شرکتهای پخش مواجه می باشد. لذا شرکت جهت کاهش ریسک مربوطه ضمن اخذ تضامین کافی از شرکتهای پخش نسبت به اخذ مصوبات بانکی در خصوص تسهیلات مالی اقدام نموده است. سایر مولفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و تشریح علت انحراف در جدول زیر خلاصه شده است

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دلایل انحراف
درآمد های عملیاتی	بودجه سال ۱۴۰۰ معادل ۶.۵۵۴.۶۰۶ ریال	۳.۴۴۸.۸۷۱ م ریال	ناشی از افزایش حجم و نرخ فروش محصولات و تغییر ترکیب فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته	بودجه سال ۱۴۰۰ معادل ۳.۱۷۳.۷۹۹ م ریال	۱.۸۸۴.۶۲۱ م ریال	عمدتاً ناشی از افزایش قیمت عوامل تولید
نسبت سود ناخالص به فروش	بودجه معادل ۵۲ درصد می باشد	۴۵ درصد	متأثر از ترکیب تولید و فروش
هزینه های مالی به فروش	بودجه معادل ۸ درصد می باشد	۷ درصد	ناشی از افزایش حجم تسهیلات مال دریافتی

نسبتهای مالی :

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دوره گردش کالا-روز	۲۰۳	۱۸۵	۱۰
دوره وصول مطالبات	۲۴۷	۲۳۴	۶
نسبت جاری	۱.۳	۱.۵	(۱۳)
نسبت بدهی	۰.۶۸	۰.۵۸	۱۷
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۲.۱۲	۱.۳۵	۵۷

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا										
تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش														
فروش داخلی:																											
قرص	هزار عدد	۳,۹۰۵,۹۷۴	دولت	۱,۴۲۴,۸۸۸	۳,۰۱۵,۳۰۶	۳,۲۴۶,۱۲۳	۳,۲۴۵,۸۵۵	۱,۵۴۴	۵۰,۱۰,۳۳۶	۳,۱۰۸,۳۲۹	۳,۹۰۲,۱۰۷	۱,۶۴۹,۸۵۰	۱,۶۸۶,۰۸۹	۱,۶۴۹	۲,۷۸۰,۷۷۳	۱,۵۳۳,۶۹۸	۱,۲۴۸,۰۷۵	۱,۸۵۴,۶۹۷	۱,۶۴۹	۳,۰۵۸,۳۹۵							
کپسول	هزار عدد	۱۰۲,۴۲۲	دولت	۵۵,۸۷۷	۱۴۷,۱۸۳	۱۰۴,۰۷۷	۱۰۵,۰۵۵	۲,۶۰۵	۲۷۳,۷۰۸	۱۳۹,۳۲۶	۱۳۴,۳۸۲	۶۱,۶۸۴	۶۰,۸۶۱	۳,۳۹۶	۲۰,۶۶۹۳	۱۲۱,۰۶۴	۸۵,۶۲۹	۶۶,۹۴۶	۳,۳۹۶	۲۲۷,۳۴۹							
پماد و کرم	هزار عدد	۸,۲۶۱	دولت	۵,۲۲۵	۱۸۱,۴۸۸	۹,۷۵۲	۹,۹۲۱	۴۲,۴۰۶	۴۲۰,۷۱۳	۲۴۵,۵۶۷	۱۷۵,۱۴۶	۴۵۰,۳	۴,۵۶۵	۶۵,۹۱۸	۳۰۰,۹۱۵	۱۷۴,۵۸۷	۱۲۶,۳۲۸	۵۰,۲۱	۶۵,۹۲۱	۳۳۰,۹۸۹							
قطره	هزار عدد	۶۳۴	دولت	۴۸۱	۸۲,۳۵۲	۸۷۶	۸۶۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۲۱,۳۸۰	۶۲,۳۳۷	۵۹,۰۴۳	۴۷۱	۵۰۶	۲۷۰,۳۵۵	۱۳۶,۷۴۹	۴۳,۵۵۷	۹۳,۱۹۲	۵۵۶	۲۷۰,۳۲۱	۱۵۰,۳۹۸							
جمع فروش داخلی				۱,۴۸۶,۴۷۱	۲,۴۲۶,۳۲۹	۳,۳۶۰,۸۲۸	۳,۳۶۱,۶۹۰	۵,۸۲۶,۰۳۷	۲,۵۵۵,۳۵۹	۳,۲۷۰,۶۷۸	۱,۷۱۶,۵۰۸	۱,۷۵۲,۰۲۱			۳,۴۲۵,۱۲۹	۱,۸۷۱,۹۰۷	۱,۵۵۳,۲۲۴	۱,۹۲۷,۲۲۰	۱,۹۲۷,۲۲۰	۳,۷۶۷,۰۳۱							
فروش صادراتی:																											
قرص	هزار عدد	۳,۹۰۵,۹۷۴	دولت	۱۵,۸۱۳	۴۹,۰۲۲	۲۴,۲۹۳	۲۴,۲۹۳	۳,۰۲۱	۷۳,۳۹۴	۲۰,۰۸۶	۵۳,۳۰۸	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲,۲۷۹	۱۵,۹۵۰	۶,۱۳۷	۹,۸۱۳	۱۴,۰۰۰	۲,۲۷۹	۳۱,۹۰۰							
کپسول	هزار عدد	۱۰۲,۴۲۲	دولت	۰	۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۳,۱۸۱	۳,۸۱۷	۱,۳۰۳	۲,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							
پماد و کرم	هزار عدد	۸,۲۶۱	دولت	۸۷	۲,۶۹۳	۸۷	۸۷	۳۰,۹۴۸	۲,۶۹۳	۲,۲۱۶	۴۷۷	۲۱۰	۲۱۰	۲۸,۹۷۶	۶,۰۸۵	۵,۲۲۱	۸۶۴	۴۲۰	۲۸,۹۷۶	۱۲,۱۷۰							
جمع فروش صادراتی:				۱۵,۹۰۰	۵۱,۷۱۵	۲۵,۵۸۰	۲۵,۵۸۰	۷۹,۹۰۴	۲۳,۵۰۵	۵۶,۳۹۹	۷,۲۱۰	۷,۲۱۰	۲۲۰,۳۵	۱۱,۳۵۸	۱۰,۶۷۷	۱۴,۴۲۰	۱۴,۴۲۰	۱۴,۴۲۰	۲۸,۹۷۶	۴۴۰,۷۰							
درآمد ارائه خدمات:																											
				۰	۶,۹۱۷	-	-	۱۵,۸۹۹	۱۰,۳۳۶	۵,۶۶۳	-	-	-	-	۱,۷۰۶	۱,۳۵۷	۳۴۹		۰	۰							
جمع درآمد ارائه خدمات:																		۰	۶,۹۱۷	-	-	-	-	۱,۳۵۷	۳۴۹	۰	۰
سایر				۰	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
جمع				۱,۵۰۲,۳۷۱	۳,۴۸۴,۴۰۸	۳,۳۸۷,۲۷۰	۳,۳۸۶,۴۰۸	۵,۹۳۱,۸۴۰	۳,۵۸۹,۱۰۰	۳,۳۳۲,۷۴۰	۱,۷۳۲,۷۱۸	۱,۷۵۹,۳۲۱	۳,۴۸۸,۸۷۰	۱,۸۸۴,۶۲۲	۱,۵۶۴,۳۴۹	۱,۹۴۱,۶۴۰	۱,۹۴۱,۶۴۰	۳,۸۱۱,۱۰۱									

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۵۵۷,۵۶۷	۱,۹۶۴,۷۰۷	۲,۵۹۱,۳۰۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵,۹۲۱,۸۴۰	۳,۴۴۸,۸۷۰	۳,۸۱۱,۱۰۱
مبلغ بهای تمام شده	(۷۸۵,۰۰۷)	(۹۸۵,۹۹۹)	(۱,۱۸۹,۵۲۹)	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۲,۵۸۹,۱۰۰)	(۱,۸۸۴,۶۲۱)	(۲,۰۹۸,۷۳۱)

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 قرار دارد.

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۰ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۳۹۹ می باشد لحاظ شده است. همچنین نرخ فروش گروه محصولات در برآورد ۶ ماهه برای تمام گروه محصولات بر اساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو در نظر گرفته شده است.
------------------	---------------------------------	--

بهای تمام شده:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۸۲۱,۶۲۰	۱,۳۶۰,۵۸۴	۱,۵۱۰,۵۸۴
دستمزد مستقیم تولید	۱۲۸,۲۹۵	۹۰,۹۲۸	۹۲,۹۲۸
سربارتولید	۶۵۸,۵۱۲	۴۸۵,۲۱۹	۴۹۵,۲۱۹
جمع	۲,۶۰۸,۴۲۷	۱,۹۳۶,۷۳۱	۲,۰۹۸,۷۳۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۶۰۸,۴۲۷	۱,۹۳۶,۷۳۱	۲,۰۹۸,۷۳۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۰,۶۴۶)	(۶۶,۷۸۴)	۰
ضایعات غیرعادی	(۵,۱۷۵)	(۱۴,۲۷۲)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۵۸۲,۶۰۶	۱,۸۵۵,۶۷۵	۲,۰۹۸,۷۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۸,۶۱۱	۴۲,۳۵۳	۴۲,۳۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۲,۳۵۳)	(۱۴,۷۶۴)	(۴۲,۳۵۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۵۷۸,۸۶۴	۱,۸۸۳,۲۶۴	۲,۰۹۸,۷۳۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۰,۳۳۶	۱,۳۵۷	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۵۸۹,۱۰۰	۱,۸۸۴,۶۲۱	۲,۰۹۸,۷۳۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده:

نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش و همچنین نسبت عوامل بهای تمام شده (مواد مصرفی و تبدیل) به کل بهای تمام شده تولید برای دوره ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۰، با توجه به رشد قیمت عوامل تولید در دوره شش ماهه منتهی به پایان شهریور ماه ۱۴۰۰، همانند دوره شش ماهه در نظر گرفته شده است.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
---	---------------------------------

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا:

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱														
		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	هزار عدد	۳۱,۹۷۳	۱,۱۴۸	۳۶,۷۱۱	۱,۶۷۱,۷۶۹	۹۰۵	۱,۵۱۳,۰۰۹	(۲۶)	۱,۵۰۰	(۳۹)	۱,۶۹۳,۰۸۹	۹۰۹	۱,۵۳۸,۸۳۵	۱۰,۶۲۷	۱,۰۲۱	۱۰,۸۴۶
کپسول	هزار عدد	۳۱۱	۲,۴۴۴	۷۶۰	۶۱,۶۸۴	۲,۰۰۹	۱۲۳,۹۰۲	۶۶	-	-	۶۰,۸۶۰	۲,۰۰۶	۱۲۲,۰۷۴	۱,۲۰۱	۲,۱۵۵	۲,۵۸۸
پماد و کرم	هزار عدد	۷۰	۲۱,۴۴۳	۱,۵۰۱	۴,۷۲۶	۳۸,۰۲۸	۱۷۹,۷۱۸	(۱۲)	-	(۳۹۱)	۴,۷۶۶	۳۷,۸۰۰	۱۸۰,۱۵۵	۱۸	۳۷,۳۸۹	۶۷۳
قطره	هزار عدد	۳۱	۱۰۹,۰۶۵	۳,۳۸۱	۴۸۴	۸۴,۹۰۹	۴۱,۰۹۶	(۲)	۱۳۱,۵۰۰	(۲۶۳)	۵۰۶	۸۶,۰۸۱	۴۳,۵۵۷	۷	۹۳,۸۵۷	۶۵۷
سایر	هزار عدد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل			۴۲,۳۵۳				۱,۸۵۷,۷۲۵			(۶۹۳)			۱,۸۸۴,۶۲۱			۱۴,۷۶۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا:

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹														
		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			
قرص	هزار عدد	۱۰,۶۳۷	۱,۰۲۱	۱۰,۸۴۶	۱,۸۶۸,۶۹۷	۹۱۶	۱,۷۱۰,۸۶۶	-	-	-	۱,۸۶۸,۶۹۷	۹۰۹	۱,۷۱۰,۸۶۶	۱۰,۶۲۷	۱,۰۲۱	۱۰,۸۴۶
کپسول	هزار عدد	۱,۳۰۱	۲,۱۵۵	۲,۵۸۸	۶۶,۹۴۶	۲,۰۰۶	۱۳۴,۲۸۲	-	-	-	۶۶,۹۴۶	۲,۰۰۶	۱۳۴,۲۸۲	۱,۲۰۱	۲,۱۵۵	۲,۵۸۸
پماد و کرم	هزار عدد	۱۸	۳۷,۳۸۹	۶۷۳	۵,۴۴۱	۳۷,۸۰۰	۲۰۵,۶۸۱	-	-	-	۵,۴۴۱	۳۷,۸۰۰	۲۰۵,۶۸۱	۱۸	۳۷,۳۸۹	۶۷۳
قطره	هزار عدد	۷	۹۳,۸۵۷	۶۵۷	۵۵۶	۸۶,۰۸۲	۴۷,۹۰۲	-	-	-	۵۵۶	۸۶,۰۸۲	۴۷,۹۰۲	۷	۹۳,۸۵۷	۶۵۷
سایر	هزار عدد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل			۱۴,۷۶۴		۲,۰۹۸,۷۳۱		-		۲,۰۹۸,۷۳۱		-		۲,۰۹۸,۷۳۱		۱۴,۷۶۴	

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

خرید و مصرف مواد اولیه :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
												واد اولیه داخلی:	
۱,۳۳۵,۳۹۱	۲۰,۵۳۷	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	۱,۱۰۰,۹۸۱	۳۱,۵۸۷	۳۴,۸۵۵,۵۳۰	۱,۰۹۷,۶۲۴	۳۰,۷۲۹	۳۵,۷۱۹,۲۸۵	۱,۳۳۸,۶۴۸	۲۰,۸۹۳	۵۹,۲۸۵,۷۱۹	کیلوگرم و عدد	واد اولیه و بسته بندی
۱,۳۳۵,۳۹۱	۲۰,۵۳۷	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	۱,۱۰۰,۹۸۱	۳۱,۵۸۷	۳۴,۸۵۵,۵۳۰	۱,۰۹۷,۶۲۴	۳۰,۷۲۹	۳۵,۷۱۹,۲۸۵	۱,۳۳۸,۶۴۸	۲۰,۸۹۳	۵۹,۲۸۵,۷۱۹	جمع مواد اولیه داخلی:	
												واد اولیه وارداتی:	
۳۳۸,۰۴۴	۱,۹۳۵,۶۱۴	۱۶۹,۴۷۸	۲۵۹,۶۰۳	۳,۷۱۵,۹۴۰	۶۹,۸۶۲	۲۵۲,۷۷۱	۲,۷۱۵,۹۲۳	۹۳,۰۷۰	۳۳۴,۸۷۶	۲,۲۸۹,۴۳۷	۱۴۶,۲۷۰	کیلوگرم و عدد	واد اولیه و بسته بندی
۳۳۸,۰۴۴	۱,۹۳۵,۶۱۴	۱۶۹,۴۷۸	۲۵۹,۶۰۳	۳,۷۱۵,۹۴۰	۶۹,۸۶۲	۲۵۲,۷۷۱	۲,۷۱۵,۹۲۳	۹۳,۰۷۰	۳۳۴,۸۷۶	۲,۲۸۹,۴۳۷	۱۴۶,۲۷۰	جمع مواد اولیه وارداتی:	
۱,۵۶۳,۳۳۵			۱,۳۶۰,۵۸۴			۱,۳۵۰,۳۹۵			۱,۵۷۳,۵۲۴			جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه :

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
												مواد اولیه داخلی:	
۱,۲۳۵,۲۹۱	۲۱	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	۱,۲۳۵,۰۲۱	۳۱,۹۵۱	۳۸,۳۴۱,۰۸۳	۱,۲۳۵,۰۲۱	۳۱,۹۵۱	۳۸,۳۴۱,۰۸۳	۱,۲۳۵,۲۹۱	۲۰,۵۳۷	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۱,۲۳۵,۲۹۱	۲۱	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	۱,۲۳۵,۰۲۱	۳۱,۹۵۱	۳۸,۳۴۱,۰۸۳	۱,۲۳۵,۰۲۱	۳۱,۹۵۱	۳۸,۳۴۱,۰۸۳	۱,۲۳۵,۲۹۱	۲۰,۵۳۷	۶۰,۱۴۹,۴۷۴	جمع مواد اولیه داخلی:	
												مواد اولیه وارداتی:	
۳۲۸,۰۴۴	۱,۹۳۶	۱۶۹,۴۷۸	۲۸۵,۵۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۶۳	۲۸۵,۵۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۶۳	۳۲۸,۰۴۴	۱,۹۳۵,۶۱۴	۱۶۹,۴۷۸	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۳۲۸,۰۴۴	۱,۹۳۶	۱۶۹,۴۷۸	۲۸۵,۵۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۶۳	۲۸۵,۵۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۶۳	۳۲۸,۰۴۴	۱,۹۳۵,۶۱۴	۱۶۹,۴۷۸	جمع مواد اولیه وارداتی:	
۱,۵۶۳,۳۳۵			۱,۵۱۰,۵۸۴			۱,۵۱۰,۵۸۴			۱,۵۶۳,۳۳۵			جمع کل	

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۳۹۹ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۳۹۹ می باشد لحاظ شده است
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی ۲۵٪ افزایش به نسبت نرخ سال مالی ۱۳۹۹ لحاظ گردیده است.

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت :

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
۶۳,۹۸۷	۶۳,۹۸۷	۱۱۰,۳۱۴	۳۲۳,۱۳۰	۳۲۳,۱۳۰	۴۳۹,۳۲۸	هزینه حقوق و دستمزد
۵,۹۴۸	۵,۹۴۸	۶,۸۸۷	۸۹,۲۸۷	۸۹,۲۸۷	۱۰۴,۸۷۷	هزینه مواد مصرفی
۳,۰۵۶	۳,۰۵۶	۶,۷۵۷	۲۴,۲۱۵	۲۴,۲۱۵	۴۳,۹۳۰	هزینه استهلاک
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	۷۸۰	۱۸,۶۳۹	۱۸,۶۳۹	۲۸,۳۴۱	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	۳,۴۷۸	۶,۳۴۵	۶,۳۴۵	۱۰,۴۶۷	هزینه حمل و نقل و انتقال
۳۷۶	۳۷۶	۱,۰۳۸	۷,۶۵۹	۷,۶۵۹	۸,۸۱۶	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۷,۲۳۸	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۶۰,۶۳۸	۶۰,۶۳۸	۵۶,۹۸۰	۲۵,۹۴۴	۱۵,۹۴۴	۲۲,۷۵۳	سایر هزینه ها
۱۳۷,۵۳۷	۱۳۷,۵۳۷	۱۹۳,۴۷۲	۴۹۵,۲۱۹	۴۸۵,۲۱۹	۶۵۸,۵۱۲	جمع

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

هزینه های عمومی، اداری و فروش با ۳۰ درصد افزایش نسبت به هزینه های مذکور در سال ۱۳۹۹ و همچنین سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) در سال ۱۳۹۹ برآورد گردیده است.	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
--	---

وضعیت کارکنان :

تاریخ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۹۷	۱۷۴	۱۸۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۸۷	۲۰۸	۲۲۳

وضعیت ارزی :

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی - میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی - میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی - میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دینار	۲۲۷,۰۴۹,۲۶۴	۴۰,۳۲۳	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۷۹,۰۶۲	۳۹,۵۸۱	۹۷,۰۶۵	۲۲,۰۳۵	۱۹۴,۱۳۰	۴۴,۰۷۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۳۰۸,۳۸۳	۱۱۱,۷۷۵	۱,۹۵۶,۷۹۱	۳۹۷,۸۸۶	۲,۱۵۲,۴۷۰	۴۳۷,۶۷۵
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۲۳,۷۲۶,۶۵۰	۱۸۸,۶۱۵	۵,۰۵۶,۰۰۰	۴۵,۱۵۸	۵,۵۶۱,۶۰۰	۴۹,۶۷۴
مصارف ارزی طی دوره	روپیه	۳۲۷,۶۰۶,۷۳۰	۲۸۵,۰۸۰	۵۷,۹۲۵,۵۲۹	۱۳۲,۰۰۵	۶۳,۷۱۸,۰۸۲	۱۴۵,۲۰۶
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۹,۴۴۰	۱۹,۶۴۵	۵۱,۶۴۵	۱۳,۸۷۴	۵۱,۶۴۵	۱۳,۸۷۴
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۲۰	۲	۶۲۰	۲۵	۶۲۰	۲۵
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱	۰	۱	۰	۱	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۳۵	۹	۱۳۵	۴۲	۱۳۵	۴۲
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار	۸۳۰,۷۷۳,۹۶۹	۱۵۱,۸۲۹	۸۳۰,۷۷۳,۹۶۹	۱۳۲,۷۲۱	۶۶۴,۶۱۹,۱۷۵	۱۰۶,۱۷۷
بدهی های ارزی پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی	طرح های عمده در دست اجرا
	پشتیبانی	پایان سال ۱۴۰۰	۱۰۰	۷۲	۷۲	۱۲۵	۳۷۵	-	۰	۵۰۰	پروژه آبساز(تامین آب برای ساخت دارو)
	پشتیبانی	پایان سال ۱۴۰۰	۱۰۰	۹۹	۹۹	۵۷	۱۹۴۳	-	۰	۲,۰۰۰	پروژه انبارها
	پشتیبانی	پایان سال ۱۴۰۰	۱۰۰	۹۵	۸۶	۱۰,۹۲۳	۲۹۰۷۷	-	۰	۴۰,۰۰۰	پروژه توسعه ساختمان اداری و پشتیبانی
	پشتیبانی	پایان سال ۱۴۰۰	۱۰۰	۵	۵	۲,۸۶۰	۱۴۰	-	۰	۳,۰۰۰	پروژه چیلر جدید و تاسیسات

توضیحات در خصوص توضیحات در خصوص تشریح برنامه های

شرکت قصد دارد در سال ۱۴۰۰ برای تأمین مالی جهت انجام پروژه نوسازی و تجهیز خطوط تولید و همچنین خرید ماشین آلات و تجهیزات تولیدی، اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی نماید. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۱۵ درصد سرمایه فعلی می باشد. لکن ثبت افزایش سرمایه منوط به اتمام پذیره نویسی و عملی شدن افزایش سرمایه خواهد بود. شایان ذکر است افزایش سرمایه قبلی به میزان ۱۵ درصد و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به سهامدار عمده پیشنهاد شده بود که تماماً در فروردین ماه سال ۱۴۰۰ مورد تصویب قرار گرفت و در ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ به ثبت رسید.

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر:

موردی ندارد.

توضیحات در خصوص وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

موردی ندارد.

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

سایر هزینه های عملیاتی:			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ضایعات غیر عادی	۰		
زیان تسعیر نرخ ارز دارایی های ارزی	۰	(۲۰,۰۷۵)	(۲۰,۰۷۵)
ضایعات و سایر	(۵,۱۷۵)	(۱۳,۶۵۷)	(۱۳,۶۵۷)
جمع	(۵,۱۷۵)	(۳۳,۷۳۲)	(۳۳,۷۳۲)

سایر درآمدها عملیاتی:			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص اضافات انبار	۳,۸۶۶	۷,۵۰۲	۷,۵۰۲
فروش ضایعات	۴,۶۰۸	۴,۹۲۵	۴,۹۲۵
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهی	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
سود تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۶۱,۱۶۷	۰	۰
سایر	۲,۲۲۲	۱۴	۱۴
جمع	۷۲,۰۵۶	۱۲,۶۳۴	۱۲,۶۳۴

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره ۶ ماهه (۱۴۰۰/۰۶/۳۱) :

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)		کوتاه مدت	بلند مدت		
			نوع ارز	مبلغ ارزی							
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۱٪	۱۰۲,۰۵۲	-				-	-	-	۶,۹۵۴	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸٪	۱,۸۳۵,۸۱۷	۲,۹۵۵,۵۸۸	-	-	-	-	۲,۹۵۵,۵۸۸	-	۲۲۴,۸۵۷	
جمع		۱,۹۳۷,۸۶۹	۲,۹۵۵,۵۸۸				-	۲,۹۵۵,۵۸۸	-	۲۳۱,۸۱۱	
انتقال به دارایی											
هزینه مالی دوره											

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	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	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸٪	۲,۹۵۵,۵۸۸	۴,۱۵۵,۵۸۸				۴,۱۵۵,۵۸۸	-	۳۲۰,۰۰۳	
جمع		۲,۹۵۵,۵۸۸	۴,۱۵۵,۵۸۸			-	۴,۱۵۵,۵۸۸	-	۳۲۰,۰۰۳	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به افزایش حدهای اعتباری خود نزد بانکهای مختلف ، تسهیلات با قیمت پایین دریافت می کند.

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

در صورت افزایش طول مدت وصول مطالبات ، افزایش تسهیلات مالی و هزینه مالی برای دوره ۱۲ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ پیش بینی میگردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی – درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی و سود سرمایه گذاریها	۷۵,۱۰۸	۱۳۶,۱۸۹	۱۶۳,۴۲۷
جمع	۷۵,۱۰۸	۱۳۶,۱۸۹	۱۶۳,۴۲۷

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی – اقلام متفرقه

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت	۳,۸۰۱	۰	۰
سود حاصل از فروش مواد اولیه و اقلام بسته	۱,۳۶۰	۰	۰
سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی	(۷۸۱)	۶۰۱	۶۰۱
جمع	۴,۳۸۰	۶۰۱	۶۰۱

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
۲,۶۱۴,۲۳۴	۲۴۸,۹۰۷	۲,۴۸۹,۰۶۷	۲,۲۳۴,۴۰۰	۹۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه صورت می گیرد. ضمناً برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد
--