

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: داروسازی جابر ابن حیان	سرمایه ثبت شده: 1,134,000
نماد: دجابر	سرمایه ثبت نشده: 1,134,000
کد صنعت (ISIC): 432329	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۶۸	۲,۰۲۱,۴۸۷	۱,۵۷۰,۰۹۵	۲,۶۴۱,۳۵۴	درآمدهای عملیاتی
(۴۶)	(۱,۴۷۶,۹۸۶)	(۱,۰۹۴,۶۶۸)	(۱,۵۹۶,۳۸۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲۰	۵۴۴,۵۰۱	۴۷۵,۴۳۷	۱,۰۴۴,۹۷۰	سود (زیان) ناخالص
(۵۲)	(۱۷۶,۷۱۰)	(۱۱۴,۸۵۹)	(۱۷۴,۱۴۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۲۲۴	۱۶,۲۲۵	۶,۸۲۳	۲۲,۱۲۹	سایر درآمدها
۸۳	(۳۲,۴۰۲)	(۲۹,۷۹۰)	(۴,۹۳۵)	سایر هزینه‌ها
۱۶۳	۲۵۱,۶۱۴	۲۳۷,۶۰۱	۸۸۸,۰۱۵	سود (زیان) عملیاتی
(۷)	(۲۶۸,۴۸۷)	(۱۹۸,۰۵۰)	(۲۱۱,۶۱۶)	هزینه‌های مالی
۷۹	۸۹۹,۳۴۰	۷۲,۴۳۵	۱۲۹,۸۸۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۱۶۵,۷۶۲	(۱,۷۳۹)	۶۸۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۸۴	۱,۱۴۸,۲۳۹	۲۱۰,۲۴۷	۸۰۶,۹۶۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۲۸۷)	(۲۱,۸۵۴)	(۲۱,۴۰۳)	(۱۵۳,۰۳۴)	سال جاری
۸	(۲۵,۵۶۲)	(۲۵,۵۶۲)	(۲۳,۵۴۴)	سال‌های قبل
۳۱۱	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۱۱	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۸۲	۲۱۵	۲۰۸	۵۸۶	عملیاتی (ریال)
۵۹	۷۵۶	(۷۳)	(۳۰)	غیرعملیاتی (ریال)
۳۱۲	۹۷۱	۱۳۵	۵۵۶	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۱۲	۹۷۱	۱۳۵	۵۵۶	سود (زیان) پایه هر سهم
۳۱۲	۹۷۱	۱۳۵	۵۵۶	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۳۱۱	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	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
۳۱۱	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳۰	۲۹۵,۴۸۰	۲۹۲,۲۳۲	۲۸۰,۴۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵	دارایی‌های نامشهود
۱	۴۳۳,۲۷۰	۶۰۲,۱۴۸	۶۰۷,۳۶۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۸	۱۶۴,۱۹۶	۳,۴۷۴	۳,۴۱۸	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۱	۸۹۳,۶۸۱	۸۹۷,۵۸۹	۹۹۱,۸۴۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۵۳	۱۶۶,۱۹۷	۱۱۲,۹۴۵	۷۳۶,۸۹۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۳)	۴۸۰,۲۳۷	۸۰۳,۰۸۴	۷۷۹,۰۱۲	موجودی مواد و کالا
۳	۴,۰۵۱,۷۸۷	۴,۳۳۶,۵۶۳	۴,۴۶۰,۹۴۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۱)	۴۷,۰۹۴	۱۳۱,۵۰۵	۱۱۶,۶۱۱	موجودی نقد
۱۳	۴,۷۴۵,۳۱۵	۵,۳۸۴,۰۹۷	۶,۰۹۳,۴۵۸	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۳	۴,۷۴۵,۳۱۵	۵,۳۸۴,۰۹۷	۶,۰۹۳,۴۵۸	جمع دارایی‌های جاری
۱۳	۵,۶۳۸,۹۹۶	۶,۲۸۱,۶۸۶	۷,۰۸۵,۳۹۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۷۵۶,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	سرمایه
	۳۳۳,۲۵۳	۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۷۵,۹۴۳	۱۱۳,۴۰۰	۱۱۳,۴۰۰	اندوخته قانونی
۰	۹۷	۹۷	۹۷	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵۷)	۱,۷۵۴,۳۰۶	۲,۲۸۸,۴۶۲	۹۹۱,۰۴۹	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۵)	۲,۹۰۹,۵۹۹	۳,۵۳۵,۹۵۹	۳,۳۷۳,۵۴۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۱۱	۲۲,۶۲۲	۲۶,۶۳۹	۲۹,۵۵۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۱	۴۹,۳۳۷	۵۶,۸۳۳	۸۰,۳۸۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳	۷۱,۹۴۹	۸۳,۴۶۲	۱۰۹,۹۳۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۰۲	۳۳۱,۷۱۲	۳۳۵,۶۳۵	۶۵۹,۰۱۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۵۳۵	۱۱۵,۵۵۷	۳۳,۴۹۷	۱۴۹,۳۳۹	مالیات پرداختنی
(۶)	۱,۱۰۳,۶۹۱	۱,۰۳۵,۸۳۳	۹۷۱,۳۵۲	سود سهام پرداختنی
۴۳	۱,۱۱۷,۴۸۸	۱,۲۷۷,۳۰۰	۱,۸۳۳,۳۱۸	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	.	.	.	پیش‌دریافت‌ها
۲۵	۲,۶۵۷,۴۴۸	۲,۶۶۲,۲۶۵	۲,۶۰۲,۸۱۷	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۳۵	۲,۶۵۷,۴۴۸	۲,۶۶۲,۲۶۵	۲,۶۰۲,۸۱۷	جمع بدهی‌های جاری
۲۵	۲,۷۲۹,۳۹۷	۲,۷۴۵,۷۳۷	۲,۷۱۲,۷۵۲	جمع بدهی‌ها
۱۲	۵,۶۳۸,۹۹۶	۶,۲۸۱,۶۸۶	۷,۰۸۵,۲۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۲,۹۰۹,۵۹۹	.	۱,۷۵۴,۳۰۶	.	.	۹۷	۷۵,۹۴۳	.	.	۳۲۲,۲۵۲	۷۵۶,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
.	اصلاح اشتباهات
.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۲,۹۰۹,۵۹۹	.	۱,۷۵۴,۳۰۶	.	.	۹۷	۷۵,۹۴۳	.	.	۳۲۲,۲۵۲	۷۵۶,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱,۱۰۰,۸۱۳		۱,۱۰۰,۸۱۳									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
.	اصلاح اشتباهات
.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱,۱۰۰,۸۱۳	.	۱,۱۰۰,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۸۱۳	۰	۱,۱۰۰,۸۱۳
سود سهام مصوب									(۵۲۹,۲۰۰)		(۵۲۹,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۳۷۸,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۷۸,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۳۲۳,۲۵۳)	۰			۰					(۳۲۳,۲۵۳)
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰					۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۷,۴۵۷				(۳۷,۴۵۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۴۰۰	۹۷	۰	۰	۲,۲۸۸,۴۶۲	۰	۳,۵۲۵,۹۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۶۳۰,۳۸۷		۶۳۰,۳۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۳۸۷	۰	۶۳۰,۳۸۷
سود سهام مصوب									(۷۹۳,۸۰۰)		(۷۹۳,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۱,۱۳۴,۰۰۰)		(۱,۱۳۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱,۱۳۴,۰۰۰				۰					۱,۱۳۴,۰۰۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰					۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها					۰				۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	۱۱۳,۴۰۰	۹۷	۰	۰	۹۹۱,۰۴۹	۰	۳,۳۷۳,۵۴۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	(۵۳۴,۴۳۳)	۳۳۰,۷۳۳	۳۱۹,۱۸۵	--		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۰,۸۴۷)	(۱۰۳,۳۷۳)	(۱۴۳,۵۹۷)	۵۱		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۸۵,۳۷۰)	۲۱۷,۴۶۱	۱۷۵,۵۸۸	--		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱۰,۰۰۰			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱۸,۳۵۹)	(۱۶,۶۳۷)	(۳۱,۸۹۰)	(۶۱۱)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۶۴	۳۳۷,۶۷۰	۳۴۷,۵۹۸	۴۰۶,۳۷۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۶۰	۳۳	۳۰	۳۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۳۵	۳۰۵,۸۰۲	۳۳۰,۹۹۱	۳۸۸,۱۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
--	۴۸۱,۳۹۰	۴۴۸,۴۵۲	(۳۹۷,۱۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
--	۶,۳۶۳	۶,۳۶۳	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۴۳	۲,۹۳۲,۴۹۱	۱,۷۶۲,۸۹۸	۴,۳۹۰,۶۶۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰۰)	(۳,۷۶۵,۳۹۷)	(۱,۸۷۴,۶۴۰)	(۳,۷۴۶,۲۶۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۸)	(۳۶۶,۸۶۹)	(۱۹۴,۹۳۶)	(۳۰۹,۹۹۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
۶۵	(۳۹۶,۴۹۴)	(۱۶۴,۸۴۰)	(۵۷,۲۶۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
--	(۳۹۸,۸۰۶)	(۴۶۵,۱۵۵)	۳۷۷,۱۳۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۳۰)	۸۳,۵۸۴	(۱۶,۷۰۳)	(۱۹,۹۸۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷۹	۴۷,۰۹۴	۴۷,۰۹۴	۱۳۱,۵۰۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۶۴۵	۱,۸۲۷	۲۹۲	۵,۰۹۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۰	۱۳۱,۵۰۵	۳۰,۶۸۳	۱۱۶,۶۱۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۳۶۳	۶۳۱,۴۰۶	۱۴۰,۴۸۱	۲,۰۵۴,۹۹۱	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				برآورد تعداد فروش در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال			سود ناخالص-ریال
فروش داخلی:																
ویال	عدد	سایر	۲۰,۳۴۷,۵۹۹	۷۹۱,۸۱۱	۲۲,۸۴۱,۲۵۹	۲۴,۹۲۳.۸۱	۷۹۷,۶۸۱	(۴۵۶,۵۸۵)	۳۴۱,۰۹۶	۲۱,۴۴۴,۰۶۹	۴۶,۶۶۴.۱۸	۱,۰۰۰,۶۷۰	(۵۴۱,۱۴۵)	۴۵۹,۵۲۵	۱۱,۴۵۳,۲۸۸	۱۳,۷۴۳,۹۴۶
فرص و کپسول	عدد	سایر	۱۲۶,۲۳۱,۶۸۶	۵۰۰,۹۲۸	۲۰۳,۴۳۶,۸۲۰	۳,۶۳۲.۵۳	۷۳۸,۹۵۴	(۵۳۴,۶۴۸)	۲۰۴,۳۰۶	۱۳۴,۲۴۴,۹۰۶	۴,۴۹۹.۱۴	۶۰۳,۹۸۶	(۴۳۳,۷۱۲)	۱۸۰,۲۷۴	۴۹,۸۴۴,۲۳۶	۵۹,۸۱۳,۰۷۱
شربت و قطره	شیشه	سایر	۲,۱۵۸,۷۹۵	۷۶,۰۵۳	۲,۵۵۴,۵۳۳	۳۶,۹۷۷.۰۱	۹۴,۴۵۹	(۷۸,۲۱۸)	۱۶,۲۴۱	۱,۱۴۷,۱۳۷	۵۵,۳۳۹.۲۶	۶۳,۳۶۷	(۵۴,۰۹۹)	۹,۲۶۸	۹۹۸,۱۸۳	۱,۱۹۷,۸۲۰
پماد	تیوب	سایر	۱,۲۴۴,۱۹۰	۳۵,۸۰۴	۲,۱۴۵,۱۱۷	۲۸,۹۸۵.۳۷	۶۲,۱۷۷	(۴۶,۴۹۰)	۱۵,۶۸۷	۱,۳۳۰,۹۳۰	۳۹,۹۴۴.۸۴	۳۶,۸۶۰	(۳۹,۵۷۱)	۷,۲۸۹	۱,۲۳۶,۳۴۷	۱,۴۷۱,۴۹۶
اسپری	عدد	سایر	۳,۸۰۹,۱۶۹	۴۵۸,۸۶۹	۵,۹۵۰,۴۱۷	۱۱۲,۲۶۸.۶	۶۶۸,۰۴۵	(۳۵۸,۲۸۲)	۳۰۹,۷۶۳	۴,۴۳۲,۶۰۲	۳۰۵,۶۳۱.۳۲	۱,۳۵۴,۷۴۲	(۵۴۷,۸۵۷)	۸۰۶,۸۸۵	۹۹۰,۱۷۱	۱,۱۸۸,۲۰۵

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	سود ناخالص-ریال			
محصول بازرگانی	عدد	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی			۱۵۳,۷۸۱,۴۳۹	۱,۸۶۳,۴۶۵	۳۳۶,۹۱۸,۱۴۶	۲,۳۶۱,۳۱۶	۱,۴۷۴,۲۳۳	۸۸۷,۰۹۳	۱۶۲,۴۹۹,۶۴۴	۳,۰۵۹,۶۳۵	۱,۴۶۳,۳۴۱	۶۴,۵۱۳,۱۱۵	۷۷,۴۱۴,۵۳۸		
فروش صادراتی:															
ویال	عدد	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص و کپسول	عدد	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شربت و شیشه قطره	سایر	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پماد	تیوب	سایر	۰	۰	۱۱۲,۷۹۳	۲۳,۲۳۳.۹۷	(۲,۴۶۶)	۱,۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسپری	عدد	سایر	۱,۵۰۰	۵۵۰	۲۶۶,۶۶۶.۶۷	۵۵۰	(۲۹۷)	۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۱,۵۰۰	۵۵۰	۱۱۵,۲۹۳	۴,۲۱۸	(۲,۷۶۳)	۱,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	(۲۷,۰۴۳)	۰	(۵۱۱)	۰	(۵۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	(۲۶۶,۸۷۷)	۰	(۲۴۳,۵۳۶)	۰	(۲۴۳,۵۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱۵۳,۷۸۲,۹۳۹	۱,۵۷۰,۰۹۵	۳۳۷,۰۳۳,۳۳۹	۲,۰۲۱,۴۸۷	۱,۴۷۶,۹۸۶	۵۴۴,۵۰۳	۱۶۲,۴۹۹,۶۴۴	۳,۰۶۱,۳۵۴	۱,۴۶۳,۳۴۱	۶۴,۵۱۳,۱۱۵	۷۷,۴۱۴,۵۳۸		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱
مبلغ فروش	۲,۲۱۴,۵۱۸	۲,۳۵۹,۸۳۵	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۰۸۲,۰۵۸	۲,۰۲۱,۴۸۷	۲,۶۴۱,۳۵۴	۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۷۰۱,۱۰۵)	(۱,۳۵۰,۰۳۷)	(۱,۳۱۱,۸۸۹)	(۱,۳۴۸,۲۵۶)	(۱,۴۷۶,۹۸۶)	(۱,۵۹۶,۳۸۴)	(۶۶۶,۴۰۰)	(۶۳۰,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۹۶۰	۱۹,۶۵۳	۴۸,۸۵۰	۵۴۱,۱۴۵	۲۵,۶۰۳.۱۳	۲۱,۱۳۶,۷۳۴	(۱۸۶)	۴۱,۵۹۳.۱۳	(۴,۴۷۳)	۵۴۱,۸۵۳	۲۵,۵۹۴.۱۶	۲۱,۱۷۰,۹۳۶	۴۳۹	۳۲,۹۶۰.۳۵	۱۹,۱۳۰	عدد	ویال
۱۹,۴۷۳	۶,۷۳۴.۷۵	۲,۸۹۵,۷۳۳	۴۳۳,۷۱۳	۳,۱۷۴.۴۸	۱۳۳,۴۷۴,۶۰۶	(۱,۱۸۷)	۳,۷۸۳.۸۶	(۳۱۳,۷۸۴)	۴۴۴,۳۴۸	۲,۳۵۱.۱۴	۱۳۶,۶۴۳,۶۳۴	۱۲۵	۳,۰۸۷.۳۳	۴۰,۴۸۸	عدد	قرص و کپسول
۱۱,۴۰۷	۵۶,۰۰۰.۱۳	۲۰۳,۶۹۶	۵۴,۰۹۹	۴۷,۱۶۰.۰۳	۱,۱۴۷,۱۳۷	(۷۴)	۳۰,۵۷۸.۵۱	(۳,۴۳۰)	۶۰,۰۶۷	۵۱,۵۵۹.۳۶	۱,۱۶۵,۰۰۹	۵,۵۱۳	۲۹,۳۸۶.۴۶	۱۸۸,۳۴۴	شیشه	شربت و قطره
۲۸۳	۱۱,۶۸۶.۹۷	۳۴,۳۱۵	۲۹,۵۷۱	۳۴,۰۳۳.۳	۱,۳۳۰,۹۳۰	(۶)	۲۲,۳۳۲.۳۳	(۳۷۰)	۳۹,۵۷۷	۳۴,۰۳۳.۹	۱,۳۳۱,۳۰۰	۲۸۳	۱۱,۶۸۶.۹۷	۳۴,۳۱۵	تیوپ	پماد
۳,۱۴۴	۳۱۳,۴۳۸.۳۷	۱۰,۰۳۱	۵۴۷,۸۵۶	۱۳۵,۷۸۷.۸۳	۴,۳۵۵,۳۹۸	(۷۵۱)	۷۷,۷۸۳.۵۳	(۹,۶۵۵)	۵۵۰,۰۷۶	۱۳۶,۴۴۴.۱۷	۴,۳۵۰,۳۴۷	۱,۶۷۵	۶۷,۷۱۳.۳۳	۳۴,۷۳۷	عدد	اسپری
۳,۱۰۹	۱۱,۵۳۴.۱۱	۱۸۳,۸۴۹	۰	۰	۰	(۳۹,۸۰۶)	۳,۸۷۳.۱۸	(۷,۶۹۷,۴۷۸)	۳۱,۹۱۵	۴,۰۴۹.۹۶	۷,۸۸۰,۳۳۷	۰	۰	۰	عدد	سایر
۳۷,۳۷۶			۱,۵۹۶,۳۸۴			(۳۳,۰۱۰)			۱,۶۵۷,۷۳۵			۸,۰۳۵				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰												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:
۱۳۵,۹۱۰	۴۰۸,۴۸۰.۳۸	۳۳۳,۷۳۱	۳۰۸,۷۷۶	۱,۱۸۷,۵۵۳	۲۶۰,۰۱۱	۳۴۳,۲۰۳	۱,۱۳۱,۸۳۵.۰۶	۳۰۵,۹۳۰	۱۰۱,۴۸۳	۳۵۳,۸۴۳.۴۳	۲۸۶,۸۰۲	کیلوگرم		انواع مواد اولیه و بسته بندی	
۸۸,۳۶۱	۹۱۴.۸۷	۹۶,۵۸۳,۵۳۶	۳۰,۶۶۸	۹۳,۱۰۳	۳۳۹,۳۹۹	۵,۰۷۱	۳۴,۳۴۵.۶۶	۱۴۷,۶۴۶	۱۱۳,۹۵۸	۱,۱۷۷.۶۷	۹۶,۷۶۵,۳۷۹	گرم		مواد اولیه و بسته بندی	
۷۰,۱۵۶	۱,۷۷۴.۹۱	۳۹,۵۳۶,۴۹۳	۲۸۷,۸۷۹	۳,۳۱۵	۱۳۹,۹۵۴,۱۵۷	۳۰۷,۰۵۶	۳,۱۶۸.۹۳	۱۴۱,۵۷۱,۳۱۹	۵۰,۹۷۹	۱,۸۳۶.۵۹	۳۷,۹۰۹,۴۳۰	عدد		مواد اولیه و بسته بندی	
۳۹۴,۴۳۷	۴۱۱,۱۷۰.۱۶	۱۳۶,۴۴۳,۷۳۹	۶۳۷,۳۳۳	۱,۳۸۳,۸۷۱	۱۳۰,۵۴۳,۵۶۷	۶۵۵,۳۳۰	۱,۱۵۸,۳۴۹.۶۴	۱۴۳,۰۳۴,۷۹۵	۳۶۶,۴۳۰	۳۵۶,۸۴۷.۶۸	۱۳۴,۹۶۱,۵۱۱			جمع مواد اولیه داخلی:	
															مواد اولیه وارداتی:
۱۵۸,۳۳۹	۳,۳۳۰,۹۹۱.۷۶	۷۱,۳۴۷	۳۰۶,۱۳۰	۳,۳۳۷,۹۰۳	۹۳,۵۳۳	۳۳۳,۴۶۵	۳,۱۳۵,۴۰۹.۹۷	۱۰۸,۸۶۳	۱۳۱,۹۰۴	۳,۴۰۳,۳۱۶.۶۴	۵۴,۹۰۷	کیلوگرم		انواع مواد اولیه و بسته بندی	

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰												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			
۲,۸۸۴	۱,۱۸۶.۴۳	۲,۴۳۰,۸۱۴	۵۰,۰۴۱	۲۷۹,۵۰۷	۱۷۹,۰۳۴	۲۸,۷۴۰	۳۵۸,۱۳۹.۷۷	۸۰,۳۴۸	۳۴,۱۸۵	۹,۵۶۰.۸	۲,۵۲۹,۶۰۰	گرم	مواد اولیه و بسته بندی
۱۱۰,۴۵۲	۲,۸۲۹.۷۷	۲۹,۰۳۲,۱۶۳	۵۳,۴۲۷	۱,۶۰۴	۳۲,۳۰۴,۳۹۲	۵۶,۹۸۵	۱,۵۷۰.۶۳	۳۶,۲۸۱,۵۹۰	۱۰۶,۸۹۴	۲,۹۶۴.۷۵	۳۶,۰۵۴,۹۶۵	عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۲۷۱,۵۷۵	۲,۳۲۵,۰۰۷.۹۶	۴۱,۵۳۴,۳۲۴	۳۰۹,۵۹۸	۲,۵۰۹,۰۱۳	۳۳,۵۷۵,۹۴۸	۲۱۸,۱۹۰	۲,۴۹۵,۱۲۰.۲۷	۳۶,۴۷۰,۷۰۰	۲۶۲,۹۸۲	۲,۴۱۴,۸۴۲.۲	۲۸,۶۳۹,۴۷۲		جمع مواد اولیه وارداتی:
۵۶۶,۰۰۲			۹۳۶,۹۳۱			۹۷۳,۵۳۰			۵۲۹,۴۰۲				جمع کل

«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.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش				هزینه سربرار				شرح
برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۳۱,۱۶۸	۲,۸۵۷	۸۰,۰۱۲	۸۴,۷۷۳	۹۳,۶۶۵	۷۳,۰۵۱	۲۰۴,۵۷۲	۲۰۳,۵۸۸	هزینه حقوق و دستمزد
۴۴۴	۱,۴۷۴	۱,۴۹۱	۱,۷۳۶	۶,۳۷۷	۷,۳۴۷	۲۸,۲۲۶	۲۱,۵۳۴	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۲	۸,۰۹۷	۶,۹۸۵	۸,۵۳۴	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۲,۳۴۶	۸,۶۵۶	۸,۹۰۳	۸,۶۵۶	۶,۳۴۵	۱۵,۳۴۸	۳۶,۰۰۴	۲۸,۱۶۰	هزینه مواد مصرفی
۲۲۸	۲,۳۹۷	۶,۸۷۴	۲,۳۹۷	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش

شرح	هزینه سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر هزینه ها	۱۰۹,۹۴۵	۳۷۳,۴۴۱	۶۷,۱۳۶	۲۶,۶۸۶	۷۹,۱۴۸	۴۱,۸۰۷	۲۶,۳۸۸	
جمع	۲۸۱,۷۴۱	۵۴۸,۲۲۸	۱۷۰,۹۷۹	۱۲۵,۳۵۵	۱۷۶,۷۱۰	۵۷,۱۹۱	۶۰,۴۷۴	

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

نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات بر اساس مصوبه وزارت بهداشت می باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات بر اساس مصوبه وزارت بهداشت می باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی میگردد نرخ خرید مواداولیه در سال ۱۳۹۹ متناسب با تغییرات نرخ ارز تغییر داشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	پیش بینی میگردد نرخ خرید مواداولیه در سال ۱۴۰۰ متناسب با تغییرات نرخ ارز تغییر داشته باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ عوامل بهای تمام شده در ۳ ماهه پایانی سال ، تغییر عمده ای نسبت به ۹ ماهه سال ۹۹ نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نرخ عوامل بهای تمام شده در ۳ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰ ، ۱۷ درصد رشد نسبت به سال ۹۹ پیش بینی می گردد.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۸۹	۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۲	۳۴۴	۳۴۴	۳۴۴

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۲۰۱,۴۶۷	۲۸۹,۰۶۸	۴,۹۶۲,۵۸۴	۲۲۹,۹۵۷
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱۰,۵۹۰,۶۹۴	۶۵,۹۷۱	۲۰,۰۵۴,۵۷۰	۱۲۷,۴۵۱
مصارف ارزی طی دوره	وون	۰	۰	۰	۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۵۰,۳۱۵	۴,۳۴۷,۰۰۰	۲۵,۷۵۹	۶۴۵,۴۸۹	درهم	مصارف ارزی طی دوره
۱۵۹,۲۹۹	۳۳۹,۳۴۳,۹۶۴	۶۹,۴۶۶	۱۳۲,۴۸۲,۷۶۸	روپیه هند	مصارف ارزی طی دوره

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه های عمومی، اداری و خالص سایر درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی در ۳ ماهه پایانی سال ، تغییر عمده ای نسبت به ۹ ماهه سال ۹۹ نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	هزینه های عمومی، اداری و فروش و درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی با ۱۷٪ رشد نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
بازسازی ونوسازی خطوط تولید	۲۱۵,۸۶۳	۰		۱۴۳,۵۹۵	۷۲,۲۶۸	۴۶	۷۴	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

بهسازی و نوسازی

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سرمایه پذیر سال مالی شرکت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	مالکیت درصد	بهای تمام شده		درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پخش رازی	۲۰	۲۷۶,۵۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۳۹,۹۵۲	۳۰	۲۷۶,۵۲۵	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده		درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
داروسازی دانا	۱۹	۱۴۷,۵۵۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۰۷,۴۴۲	۱۹	۱۴۷,۵۵۵	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .
شرکت راموفارمین	۸۸	۱۵۳,۴۵۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸۹,۶۷۲	۸۸	۱۵۳,۴۵۶	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .
داروسازی شهید قاضی	۷	۲۲,۰۵۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۱,۸۲۰	۷	۲۲,۰۵۰	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۷,۴۳۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۹	۰	۷,۴۳۶	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۲۴۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۹۷	۰	۲۴۸	برآورد میگردد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۰ معادل عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ باشد .

توضیحات در خصوص وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

برآورد شرکت برای شرکت های سرمایه پذیر همانند سال قبل می باشد و در صورت فراهم بودن شرایط اقتصادی و امکان سود آوری بیشتر خواهد بود.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از آزمایش مواد	۴,۰۱۲	۲,۹۲۱
فروش ضایعات	۳,۱۳۳	۴,۵۶۶
سود فروش مواد اولیه و بسته بندی	۲,۱۰۶	۲,۸۴۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۶,۹۷۴	۱۱,۸۰۲
جمع	۱۶,۲۲۵	۲۲,۱۲۹

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
زیان کاهش ارزش موجودی ها	۹۰۴	۲۵۲

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی	۶,۱۱۷	۴,۶۸۲
زیان حاصل از فروش اوراق مرابحه	۲۵,۳۸۱	۰
جمع	۳۲,۴۰۲	۴,۹۳۵

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

توضیحات سایر	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی					
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی				مبلغ ارزی	نوع ارز
تجارت	۱۷,۱۰۷	۰	۱۸۶,۸۵۵	۰	۰	۱۸۶,۸۵۵	۱۵۵,۵۴۴	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
سپه	۲,۹۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۰۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
سینا	۴۸,۷۳۹	۰	۳۹۹,۲۵۰	۰	۰	۳۹۹,۲۵۰	۳۶۳,۱۴۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
کارآفرین	۶۵,۳۰۴	۰	۴۱۶,۸۵۵	۰	۰	۴۱۶,۸۵۵	۳۷۳,۰۶۶	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
ملی	۲,۴۵۷	۰	۴,۵۰۸	۰	۰	۴,۵۰۸	۴۲,۳۵۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
خاورمیانه	۱۹,۵۵۴	۰	۱۸۵,۹۵۹	۰	۰	۱۸۵,۹۵۹	۱۰۹,۹۴۴	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
پارسیان	۴,۱۳۰	۰	۴۳,۵۲۸	۰	۰	۴۳,۵۲۸	۴۳,۰۴۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
اقتصاد نوین	۱۶,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۵۳۹,۶۱۳	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
صادرات	۶,۳۴۴	۰	۵۳۹,۶۱۳	۰	۰	۰	۷۸,۶۵۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
پاسارگاد	۳۷,۶۷۴	۰	۱۵۷,۷۵۰	۰	۰	۱۵۷,۷۵۰	۱۵۴,۳۴۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۳۱۱,۶۱۶	۰	۱,۸۳۳,۳۱۸	۰		۱,۸۳۳,۳۱۸	۱,۳۷۷,۳۰۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۳۱۱,۶۱۶	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیش بینی میگردد دمبلغ تسهیلات دریافتی از بانکها در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تغییری عمده ای نسبت به دوره مشابه سال گذشته نداشته باشد

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی میگردد نسبت هزینه های مالی به فروش در ۳ماهه پایانی سال ۱۳۹۹ نسبت به ۹ ماهه ابتدای سال، تغییرات محسوسی نداشته باشد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	پیش بینی میگردد نسبت هزینه های مالی به فروش در ۳ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۱۳۹۹، تغییرات محسوسی نداشته باشد.

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

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۸۹۹,۳۴۰	۱۲۹,۸۸۲
جمع	۸۹۹,۳۴۰	۱۲۹,۸۸۲

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۲۲	۳۲
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	۱۶۲,۸۶۶	(۶۸)
درآمد حاصل از اجاره ساختمان	۳,۵۷۷	۰
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	(۷۰۳)	۷۳۰
جمع	۱۶۵,۷۶۲	۶۸۴

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
۲,۲۸۸,۴۶۲	۱۱۰,۰۸۱	۱,۱۰۰,۸۱۳	۷۹۳,۸۰۰	سود تقسیمی در مجمع ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ تصویب میگردد.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه و پروژه بهسازی و نوسازی پی گیری مستمر جهت وصول مطالبات و برنامه ریزی خرید مواد اولیه خارجی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه و پروژه بهسازی و نوسازی پی گیری مستمر جهت وصول مطالبات و برنامه ریزی خرید مواد اولیه خارجی

سایر توضیحات با اهمیت

برآورد شرکت برای eps سال ۱۳۹۹ بدون در نظر گرفتن سود حاصل از عرضه سهام شرکت های تابعه خود از طریق بورس معادل ۱.۰۰۶ ریال می باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۹/۳۰



شرکت داروسازی جابر ابن حیان

شرکت داروسازی جابرین حیان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شماره صفحه	عنوان
۲-۷	ماهیت کسب و کار
۸-۹	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۰-۱۳	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط آن
۱۴-۱۸	نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۹	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده
۲۰-۲۳	جداول و اطلاعات تکمیلی



شرکت داروسازی جابر ابن حیان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت






دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

به نام خدا

در اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرای افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹۶،۳ ماهانه و سالانه می باشند .

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره به مجمع ، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید .

گزارش تفسیری مدیریت شرکت داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ به تأیید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره عضو غیرموظف	آقای کیارش میر آفتاب زاده	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
	نایب رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف	آقای دکتر مسعود امانلو	شرکت داروسازی اسوه
	عضو هیات مدیره غیرموظف	آقای دکتر رضا عبدل	موسسه صندوق بازنشستگی و وظیفه از کارافتادگی کارکنان بانکها
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	آقای دکتر مصطفی صفاری	شرکت سرمایه گذاری شفادارو
	عضو هیات مدیره موظف	آقای بهنام شاه حسینی	شرکت پخش رازی

مقدمه

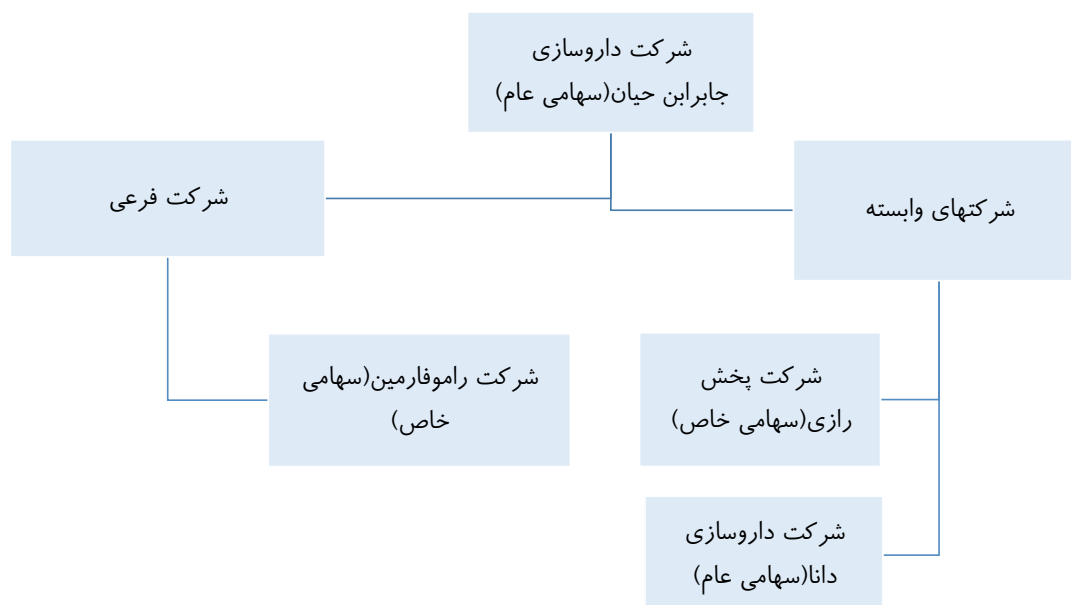
این گزارش شامل جملات آینده گری است که با رویدادهای آتی با عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر پیش بینی، باور، برآورد، انتظار، تمایل، خواسته، احتمالاً و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قراردارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. همچنین مدیریت به صراحت اظهار نظر می نماید که این گزارش تفسیری طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- داروسازی جابر ابن حیان در یک نگاه

گروه شامل داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی و شرکت فرعی آن شرکت راموفارمین (سهامی خاص) است. شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۳۹/۱۰/۱۸ تاسیس و تحت شماره ۷۶۴۶ مورخ ۱۳۳۹/۱۰/۲۱ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۴۸/۰۱/۳۰ شروع به بهره برداری نموده است. نام و نوع شرکت ابتدا به ترتیب به شرکت سهامی ئی - آر - اسکوئیب سنز آو ایران، شرکت سهامی خاص اسکوئیب ایران، شرکت جابر ابن حیان (سهامی خاص) و شرکت داروسازی جابر ابن حیان (سهامی خاص) تغییر یافته است. در حال حاضر، داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری شفا دارو است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران، کیلومتر ۵ جاده مخصوص کرج واقع است.

نمودار ذیل شرکت فرعی و وابسته خارج از بورس شرکت داروسازی جابر را نشان میدهد.



۱-۲- قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت

- اساسنامه مصوب شرکت
- قانون تجارت و لایحه شرکت های سهامی
- قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران
- قوانین و مقررات اصول جی ام پی (GMP)
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- مصوبات مجمع عمومی
- مصوبات هیئت مدیره ، آئین نامه ها و دستور العمل های داخلی
- قوانین و مقررات شرکت هلدینگ
- قوانین پولشویی
- سایر قوانین موضوعه

۱-۳- محیط کسب و کار

موضع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

موضوع اصلی

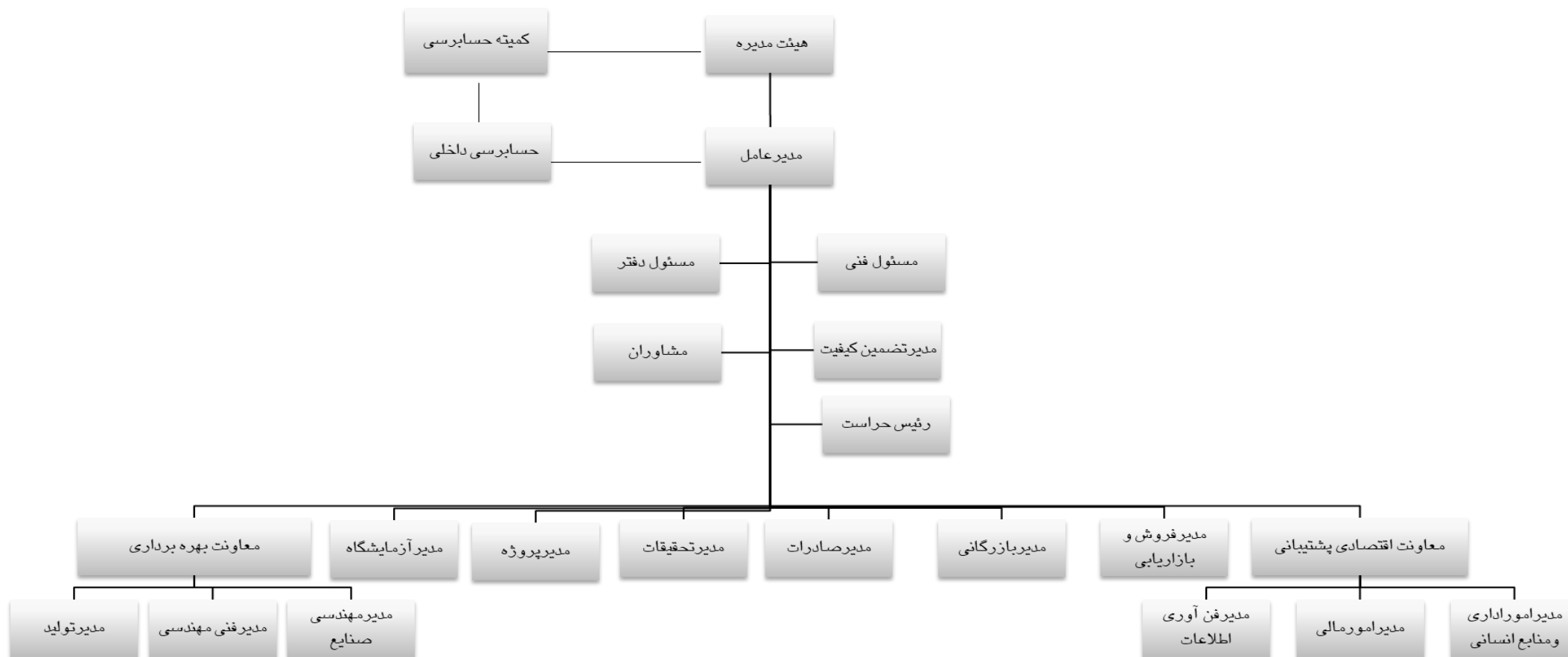
۱- احداث و مشارکت در ایجاد کارخانجات داروئی و تولید و ساختن انواع داروها در حدود قوانین و مقررات ، ورود مواد اولیه ، فروش محصولات کارخانه ، انجام کلیه عملیات صنعتی و مالی و تجاری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات فوق مربوط باشد.

۲- اخذ نمایندگی ، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.

موضوع فرعی

- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تعهد سهام شرکتهای جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکتهای موجود .

۴-۱- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی



۱-۵ عوامل تاثیر گذار بر صنعت داروسازی در کشور

- کشور ما به عنوان یک کشور در حال توسعه جهت رشد خدمات سلامت ، ایجاد اشتغال ، سوق به سمت مصرف داروهای با کیفیت داخلی نیاز به داروهای ساخت داخل دارد . شرکت داروسازی جابر ابن حیان با رعایت کامل استانداردهای تولید دارو (GMP) سید متنوع و با کیفیتی از تولید دارو را تهیه نموده است. برای اینکه شرکت داروسازی جابر ابن حیان همپای تحولات اقتصادی و اجتماعی از یک سو و همچنین هماهنگ و نزدیک به شرکتهای دارویی بین المللی ادامه فعالیت نماید ، ضروری است که راهبردهای زیر را مد نظر قرار دهد:
- شناسایی فرصت‌های بازار سرمایه در حوزه داروسازی بر پایه نیازهای سه دهه آینده کشور و منطقه
 - جلب مشارکت شرکتهای دارویی معتبر جهانی جهت سرمایه‌گذاری مشترک و تولید داروهای با نام تجاری (BRAND)
 - ایجاد ارتباط منطقی و مناسبتر با فروشندگان مواد اولیه
 - سازماندهی وصول مطالبات شرکت از طرف‌های تجاری
 - افزایش نقدینگی از طریق اعتبارات خارجی
 - ایجاد ارتباط منطقی و مناسبتر با بانکها جهت اخذ تسهیلات مورد نیاز
 - دریافت و اخذ گواهی‌نامه‌های جدید و به روز نمودن گواهی‌نامه‌های بین‌المللی
 - ایجاد ارتباط منطقی و ارائه خدمات مشاورهای به وزارت بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی و سایر ارگان‌های ذیربط
 - ایجاد رابطه منطقی با سهامداران و اخذ تصمیمات مناسب جهت حفظ قیمت سهام در بورس
 - ایجاد رابطه منطقی با مصرف‌کنندگان
 - ایجاد توازن منطقی در سهم شرکت از بازار (مقداری و ریالی)
 - تعیین قیمت از طرف وزارت بهداشت
 - سیاست های مالی و پولی کشور
 - عوامل تجاری و بین المللی

۱-۶- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

اطلاعات مربوط به هیات مدیره و مدیر عامل به شرح ذیل می باشد :

تاریخ عضویت در هیات مدیره	تحصیلات و مدرک حرفه ای	زمینه های سوابق کاری	سمت	نمایندگان حقوقی	اعضای هیات مدیره
۱۳۹۷/۰۷/۲۸	کارشناس ارشد مدیریت مالی	معاون مالی و پشتیبانی شرکت آینده پویا مدیر مالی شرکت گسترش طلایی زرشوران ، مدیر مالی گروه مالی ملت، مدیر مالی و اداری شرکت توسعه تجارت موحدین -غذیر، مدیر مالی و اداری شرکت گروه سرمایه گذاری امید، مدیر مالی شرکت بازرگانی شاهد و	رئیس هیات مدیره عضو غیرموظف	آقای کیارش میر آفتاب زاده	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	دکتری PHD شیمی دارویی	استاد تمام دانشکده داروسازی دانشگاه علوم پزشکی تهران-معاون اداری مالی دانشکده داروسازی-مدیر تحول، توسعه و مطالعات کاربردی دانشگاه علوم پزشکی تهران-عضو هیات مدیره و رئیس هیات مدیره شرکت داروسازی راموفارمین	نایب رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف	آقای دکتر مسعود امانلو	شرکت داروسازی اسوه
۱۳۹۹/۰۹/۱۷	دکترای مدیریت کسب و کار	شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا - مدیر طرح ها و پروژه ها/شرکت کشت و صنعت ملی - رئیس کمیته حسابرسی/شرکت کشت و صنعت ملی - عضو هیات مدیره غیر موظف/شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی - مدیر امور شرکت ها/عضو کمیته حسابرسی گروه شرکت های المصا در بین الملل/کارگزاری بانک صادرات ایران - رئیس کمیته حسابرسی/کارگزاری بانک صادرات ایران - نایب رئیس هیات مدیره	عضو هیات مدیره غیرموظف	آقای دکتر رضا عبدل	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی کارکنان بانکها
۱۳۹۸/۰۸/۱۳	دکترای داروسازی	عضویت در شرکت های دانش بنیان بیوتکنولوژی و انجمن های داروسازی ، عضو هیات علمی گروه های فارماسیوتیکس ، فارموکولوژی ، نانو تکنولوژی دانشکده داروسازی دانشگاه آزاد و دانشگاه علوم پزشکی ، مدیر فنی و تولید داروسازی فارما شیمی و کیمیدارو، مدیرعامل شرکت داروسازی راموفارمین	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	آقای دکتر مصطفی صفاری	شرکت سرمایه گذاری شفادارو (سهامی عام)
۱۳۹۶/۰۷/۲۲	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیئت مدیره شرکتهای صنایع گاز مهر و توسعه ساختمانی بهار و مدیر عامل شرکت انرژی سبز (سهامی عام) و مدیر مالی شرکت سهامی بوتان(سهامی عام)	عضو هیات مدیره موظف	آقای بهنام شاه حسینی	شرکت پخش رازی (سهامی خاص)

۱-۷- سرمایه شرکت و تغییرات آن

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۲.۵ میلیون ریال منقسم به ۲۲.۵۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام بوده که طی چند مرحله افزایش به مبلغ ۱،۱۳۴ میلیارد (شامل ۱۱۳۴۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) در سال مالی ۱۳۹۸ افزایش یافته است. به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ سرمایه شرکت از محل سود انباشته به مبلغ ۱.۱۳۴.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) افزایش یافته است. اقدامات قانونی جهت ثبت افزایش سرمایه نزد مراجع ثبت شرکتها در حال انجام است.

۱-۸- ترکیب سهامداران شرکت

درصد	تعداد سهام	نام سهامداران
۶۰.۴۳	۶۸۵,۲۳۶,۷۰۶	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو (سهامی عام)
۱۶.۵۵	۱۸۷,۶۵۹,۰۸۹	صندوق بازنشستگی از کار افتادگی کارکنان بانکها
۱.۱۰	۱۲,۴۳۲,۷۰۲	موسسه سرمایه گذاری سامان فرهنگیان (سهامی خاص)
۱.۰۱	۱۱,۵۰۳,۸۰۷	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
۲۰.۹۱	۲۳۷,۱۶۷,۶۹۶	سایرین (کمتر از ۱ درصد)
۱۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	

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

شرکت داروسازی جابر ابن حیان با استفاده از خطوط تولید مجهز در بخش های استریل و غیر استریل و افشانه های تنفسی به عنوان یکی از بزرگترین تولید کننده های فرآورده های دارویی با کیفیت مطلوب در ایران ، گام های بلندی را در جهت اجرا و تعهد به یک سیستم جامع مدیریت یکپارچه را برداشته و سعی در ارتقای کیفیت محصولات ، توسعه فعالیت ها ، حفظ کرامت و صیانت از نیروی انسانی شاغل و نیز بکارگیری الگوی مناسب در جهت حفظ منابع و محیط زیست و ارزش های جامعه را دارد . به این منظور مدیریت شرکت داروسازی جابر ابن حیان اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از :

اهداف بلند مدت	اهداف کوتاه مدت
برنامه ریزی جهت رقابت پذیری شرکت های گروه با سایر شرکت های حاضر در صنعت دارو .	بهبود مستمر در ارائه خدمات مشتریان و افزایش میزان رضایت مندی آنها .
حضور قدرتمند در بازار دارویی و اخذ سهم قابل توجهی از بازار در مورد محصولات آنتی بیوتیک .	ارتباط با شرکتهای توزیع کننده جهت گسترش و تحصیل روابط همکاری .
معرفی جابر ابن حیان به عنوان بزرگترین تولید کننده افشانه های تنفسی در خاور میانه .	تشکیل تیم تحقیقات بازار و تهیه مارکت پلان .
برنامه ریزی در جهت افزایش سهم صادرات .	حفظ و ارتقاء برند داروسازی جابر ابن حیان .
برنامه ریزی جهت بهبود استانداردهای GMP دارویی .	معرفی محصولات جدید دارویی در راستای توسعه سهم دارویی .
	بهسازی و نوسازی خطوط آنتی بیوتیک .
	فرمولاسیون و تولید اشکال دارویی جدید .
	افزایش سهم بازار دارویی شرکت داروسازی جابر ابن حیان .
	افزایش بودجه های تحقیق و توسعه .
	بهبود ساختار سازمانی موجود .
	تامین منابع مالی ارزان قیمت برای توسعه سرمایه گذاری .

۲-۱- برنامه توسعه

طراحی و بازسازی بخش های تولید (آنتی بیوتیک های تزریقی و غیر تزریقی خانواده پنی سیلین ، آنتی بیوتیک های تزریقی خانواده غیربتالاکتام، آنتی بیوتیک های تزریقی خانواده پنم) به منظور فراهم کردن شرایط GMP جهت تولید محصولات . جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات جدید یا فرسوده در جهت افزایش کیفیت بهره وری. اجرای پروژه تکنیکال روم LSF ، افزایش ظرفیت خط نیمه جامدات، بهسازی آزمایشگاه میکروبی. راه اندازی و بهره برداری از فاز تکمیلی پروژه سفالوسپورین شامل اتاق های دفاتر تولید فنی و IPQC .

۲-۲- سیاستهای راهبردی شرکتی ، مسئولیت های اجتماعی

شرکت داروسازی جابر ابن حیان اعتقاد دارد که اقدامات سال ۱۳۹۹ عمده پیش بینی های انجام شده را محقق نموده است . از طرفی تولید محصولات جدید در سال ۱۳۹۹ و بازسازی و نوسازی خطوط قدیم اهداف مدیریت شرکت را برای تحقق اهداف و راهبردهای آینده نشان می دهد.

۲-۳- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی

- کنترل کامل فرآیند امحاء .
- ایجاد ارتباط و تعامل مناسب با محیط زیست .
- انجام ۴ نوبت طرح خود اظهاری پایش پارامترهای زیست محیطی و اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار و اقدامات اصلاحی لازم .
- انجام آزمایش BOD و COB خروجی فاضلاب تصفیه خانه در قالب طرح خوداظهاری .
- برگزاری مانورهای شرایط اضطراری آتش سوزی (عمومی ، مایعات قابل اشتعال و ناشی از برق) مقابله با حوادث طبیعی (سیل و صاعقه ، زلزله و سقوط هواپیما).
- همکاری با واحد تضمین کیفیت جهت جمع آوری داروهای تاریخ گذشته و ضایعات داروئی و امحاء در خارج از شرکت .
- شرکت در جلسه ایمنی کار استان تهران ، شرکت در جلسه مدیریت بحران منطقه با حضور شهردار ناحیه ، رئیس مدیریت بحران ، نیروی انتظامی و راهنمایی و رانندگی ، شرکت در جلسه سازمان صنعت و معدن و تجارت استان تهران ،

۲-۴- کمیته حسابرسی

کمیته ای است متشکل از اعضای مستقل دارای تخصص مالی و فنی که رئیس این کمیته عضو غیر موظف هیات مدیره می باشد. هدف از تشکیل کمیته مزبور کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از اثر بخشی فرآیند های نظام راهبردی ، حسابرسی داخلی، حسابرسی مستقل ، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی ، سلامت گزارشگری مالی و رعایت قوانین و مقررات لازم الاجرا می باشد.

۲-۵- امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهبردهای بهبود آن

با عنایت به اینکه اجرای دقیق دستور العمل افشای اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله مواردی می باشد که این شرکت خود را مقید به اجرای دقیق آن می داند . کلیه اطلاعات بر اساس دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ افشاء می گردد .

۳- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط آن

هدف از تحلیل ریسک کسب و کار تعیین نقاط بحرانی بخش های مختلف کسب و کار است، و باید برای هر قسمت کار یک برآورد ریسک تهیه نمود. بعد از اینکه کل فرآیند کسب و کار ارزیابی و نقاط بحرانی تعیین شد می توان فعالیت های مختلف کسب و کار را اولویت بندی کرد و مشخص نمود کدام یک از آنها احتیاج به طرح های احتیاطی دارند و کدام یک می توانند نادیده گرفته شوند. برای مشخص کردن میزان بحرانی بودن ریسک که برای فعالیت های حرفه ای باید انجام شود، عوامل تاثیرگذار بر هر فعالیت حرفه ای که گریبانگیر کسب و کار می باشد از قبیل متوقف شدن، از کار افتادن یا تغییرات اساسی باید مورد توجه قرار گیرد. عمده خطراتی که هر کسب و کاری را تهدید می کند عبارتند از:

۳-۱- منابع مالی مهم و در دسترس شرکت و بدهی های شرکت

مهمترین منابع مالی که در اختیار این شرکت قرار دارد و از آن برای خرید مواد اولیه ، انجام پروژه های شرکت ، پرداخت سود سهام و پرداخت هزینه های شرکت استفاده می شود ، عمدتاً وجه نقد حاصل از فروش محصول و دریافت تسهیلات بانکی می باشد . عمده بدهی های شرکت به سهامداران عمده و سیستم بانکی می باشد.

۳-۱-۱- مشارکت کارکنان

این شرکت با بهره گیری از نظام های نوین مدیریتی و به کار گیری نیروهای با تجربه و خبره در حوزه های مختلف درصدد است با رعایت اصول اخلاقی و حرفه ای نام شرکت داروسازی جابران حیان را بعنوان یکی از پرافتخارترین و پرآوازه ترین شرکتها در صنعت داروسازی مطرح نمائیم .

فعالیت های توسعه منابع انسانی

- متناسب نمودن حقوق و دستمزد بر مبنای شرح شغلی و حفظ نیروهای متخصص
- جانشین پروری قوی و نگهداشت نیروی انسانی ماهر
- مشخص نمودن فرآیند های کاری تعریف شده و چگونگی ارتباط واحد ها با یکدیگر
- برقراری نظام پیشنهادات

تعداد کارکنان به تفکیک میزان تحصیلات بشرح جدول زیر می باشد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹					۱۳۹۹/۰۹/۳۰					گروه
تعداد کل	دکتری	فوق لیسانس	لیسانس	تا فوق دیپلم	تعداد کل	دکتری	فوق لیسانس	لیسانس	تا فوق دیپلم	
۹	۰	۰	۰	۹	۵	۰	۰	۰	۵	کارکنان رسمی
۵۱۲	۱۱	۶۰	۱۳۰	۳۱۱	۵۲۱	۱۸	۵۲	۱۴۵	۳۰۶	کارکنان قراردادی
۵۲۱	۱۱	۶۰	۱۳۰	۳۲۰	۵۲۶	۱۸	۵۲	۱۴۵	۳۱۱	جمع

تعداد کارکنان به تفکیک حوزه های فعالیت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹					۱۳۹۹/۰۹/۳۰					گروه
تعداد کل	بازاریابی و فروش	پشتیبانی و خدمات	اداری	تولید	تعداد کل	بازاریابی و فروش	پشتیبانی و خدمات	اداری	تولید	
۹		۹	۰	۰	۵		۵	۰	۰	کارکنان رسمی
۵۱۲	۲۱	۲۲۱	۸۱	۱۸۹	۵۲۱	۲۳	۲۲۹	۸۷	۱۸۲	کارکنان قراردادی
۵۲۱	۲۱	۲۳۰	۸۱	۱۸۹	۵۲۶	۲۳	۲۳۴	۸۷	۱۸۲	جمع

۳-۲- ریسک های احتمالی عبارتند از:**۳-۲-۱- ریسک فرآیندها**

در شرکت داروسازی جابران حیان، به منظور مدیریت و کاهش ریسک در فرآیندهای جاری شرکت، ارزیابی ریسک فرآیندها براساس روش آنالیز ریسک Failure Modes and Effects Analysis (FMEA) انجام می شود. براین اساس روش اجرائی آنالیز ریسک توسط واحد متروولوژی تهیه و اجرائی شده است.

۳-۲-۲- ریسک های HSE

روش شناسایی و ارزیابی جنبه های زیست محیطی و شرایط مخاطره آمیز مورد استفاده در شرکت، روش What if، که یکی از تکنیک های شناسایی و ارزیابی مورد استفاده در بحث های HSE می باشد. این تکنیک به منظور شناسایی خطرات عمومی از طریق طرح سوالات مرتبط و پاسخ به آنها اجرا می شود. علل و عواقب بروز خطرات مورد بررسی قرار گرفته و از طریق ماتریس شناسایی و ارزیابی تهیه شده با توجه به شرایط این شرکت امتیاز دهی و ارزشیابی می گردد و در نهایت با محاسبه ضریب خطر (RPN) و ماتریس آن برای شرایط مخاطره آمیز به عنوان ریسک قابل تحمل و یا غیر قابل تحمل و در خصوص جنبه های زیست محیطی شناسایی شده بارز و یا غیر بارز رده بندی می گردد.

۳-۲-۳- ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق برنامه ریزی و بودجه بندی یک سال زودتر از ایجاد تعهدات، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۵ صورتهای مالی ارائه شده است.

۳-۲-۳-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با توجه به اینکه شرکت فعالیت عمده بین المللی ندارد و فاقد بدهی ارزی بوده و ۶۰ درصد از خریدهای مواد اولیه شرکت از طریق واردات و با نرخ ارز دلار دولتی و نیمایی انجام میشود و همچنین ماشین آلات خط تولید نیز در صورت ارتقا و بازسازی عمدتاً از طریق خرید ارزی و با نرخ ارز نیمایی صورت میگیرد، افزایش نرخ ارز از طریق بالا بردن نرخ خرید مواد اولیه و هزینه استهلاک ماشین آلات و تجهیزات، باعث افزایش بهای تمام شده کالای ساخته شده شرکت می شود. شرکت تلاش میکند بررسی های لازم برای کنترل این حساسیت که باعث تغییر در سود و حقوق مالکانه و نتایج عملیات قبل از کسر مالیات می شود، انجام دهد.

۳-۲-۴- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد: آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود، تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

۳-۲-۵- ریسک نوسانات نرخ بهره و هزینه های مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت ساختار سرمایه خود و تعدیلات لازم در صورت تغییر در موقعیتهای اقتصادی و نظارت مدیران ارشد هولدینگ بر مدیریت ریسکها و بررسی کمیته حسابرسی در کنترل فرآیندها، ساختارها و سیاستهای شرکت مورد بازبینی قرار گرفته و حسب مورد تصمیمات مقتضی اخذ شده است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی میشود.

۳-۲-۶- ریسک سایر قیمت ها

نهاد های تولید را می توان به ۳ بخش مواد، دستمزد و سربار تفکیک نمود. در خصوص مواد اگرچه تحریم های بین المللی چالش هایی جدی برای شرکت بوجود آورده است لیکن از آنجائیکه سیاست های بازرگانی مبتنی بر شناسایی تامین کنندگان متعدد بوده است لذا در خصوص خریدهای خارجی قیمت مواد در سنوات اخیر تحت کنترل بوده و افزایش قابل توجهی نیافته است. درارتباط با دستمزد علیرغم آنکه این نهاد هر سال از سوی شورای عالی کار افزایش می یابد، لیکن با توجه به سیاست های شرکت در استفاده بهینه از نیروی انسانی و همچنین تنوع در تولید، همواره سعی گردیده است که پوشش مناسب در خصوص هزینه های دستمزد اعمال گردد. در خصوص هزینه های سربار که شامل هزینه حامل های انرژی، تغذیه، ایاب و ذهاب، استهلاک، ملزومات، تعمیرات و مزد است، علیرغم تورم موجود در کشور بر اساس بودجه و سیاست های کنترل هزینه این نهاد نیز تا کنون کنترل گردیده است.

۳-۲-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۳-۲-۸- ریسک کیفیت محصولات

شرکت داروسازی جابر ابن حیان بدلیل استقرار زیرساخت ها و تجهیزات مناسب و همچنین تجارب ارزنده ای که در ۵۴ سال فعالیت کسب نموده است، در حال حاضر یکی از مجهزترین شرکت های داروسازی در کشور و منطقه است ، این شرکت گواهینامه های متعددی را طی چند سال اخیر دریافت نموده است . شایان ذکر است همانطور که در ریسک فرآیندها توضیح داده شده شرکت به نحوه مناسبی فرآیندهای خود را تحت کنترل دارد، ضمناً روند فروش فرآورده های دارویی و عدم استقبال مردم از داروهای مشابه خارجی ، بخصوص آنتی بیوتیک های تزریقی دال بر صحت این مدعا است لذا ریسک کیفیت محصولات در این شرکت پایین است. معیار کیفیت آزمایشاتی است که به صورت علمی بر روی دارو انجام می شود همچنین تبلیغات و بازاریابی نقش انکارنا پذیری در معرفی و ارایه دارو دارد ، مضافاً اینکه نبود نگاه مثبت به تولیدات داخلی موجب می شود تا پزشکان به تجویز داروهای خارجی تمایل بیشتری نشان دهند ، عوامل مزبور به عنوان عواملی هستند که معرفی کیفیت داروهای داخلی را با چالش روبرو ساخته است، برای مقابله با این مشکلات تولید محصولات تحت لیسانس و اصلاح GMP واحد های تولیدی راهکارهایی هستند که در صورت تحقق آنها شرکت می تواند محصولات خود را با کیفیت مناسب تولید و به بازار عرضه نماید .

۳-۲-۹- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات داخلی

بخش قابل توجهی از مواد اولیه ، تجهیزات و ماشین آلات تولیدی در صنایع داروسازی از کشورهای خارجی تامین می گردد و علیرغم آنکه با تدابیر اتخاذ شده شرکت همواره بحران ها را پشت سر گذاشته است لیکن تحریم های اقتصادی مشکلاتی را برای شرکت در برداشته داشت . همچنین انتقال ارز جهت خرید مواد و تجهیزات از طریق سیستم بانکی با مشکلات متعددی مواجه است ، لذا ریسک و خطرات مربوط به عوامل بین المللی همواره از دغدغه های مدیران است. ضمناً کاهش نرخ تعرفه گمرکی موجب افزایش واردات و تشویق مردم به مصرف داروهای خارجی می شود که یکی از ریسک های مربوط به مقررات داخلی است. با توجه به دوره وصول مطالبات و عدم امکان دریافت تسهیلات بانکی مناسب و همچنین خرید مواد اولیه و بسته بندی و قطعات با دوره پرداخت کوتاه مدت و پرداخت هزینه های پرسنلی و سایر هزینه ها به صورت نقدی ریسک نقدینگی را از اهمیت خاصی برخوردار خواهد نمود .

ریسک تجاری -۱۱-۳-

ریسک تجاری به بازار محصولی که یک بنگاه در آن فعالیت می کند مربوط می شود، این بازار شامل نوآوری های تکنولوژیک ، طراحی محصول و بازاریابی می باشد. نوآوری از باورهای اساسی اندیشمندان این حوزه است و هر روز جنبه های بسیاری در زمینه دارو و فناوری های جدید شنیده می شود. حضور شرکت های دارویی خارجی در سنوات اخیر در کشور موجب افزایش ریسک تجاری شده است. در این ارتباط با توجه به سوابق ارزشمند شرکت در برخی از شاخه های دارویی از جمله آنتی بیوتیک های تزریقی، تقریباً رقیب جدی خارجی طی سنوات اخیر وجود نداشته و عمده رقبا داخلی هستند. ضمناً شرکت به منظور کاهش ریسک تجاری اقدامات اجرایی جهت تولید داروهای بیوتکنولوژی و سایر اشکال دارویی را در دستور کار خود قرار داده است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
تصویر ۵ ساله از عملکرد شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
درآمد عملیاتی	۲,۶۴۱,۳۵۴	۲,۰۲۱,۴۸۶	۲,۰۸۲,۰۵۸	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۳۵۹,۸۳۵	۲,۲۱۴,۵۱۸
سود ناخالص	۱,۰۴۴,۹۷۰	۵۴۴,۵۰۰	۷۳۳,۸۰۲	۹۹۲,۱۵۷	۱,۰۰۹,۷۹۸	۸۷۸,۲۱۳
سود عملیاتی	۸۸۸,۰۱۵	۳۵۱,۶۱۴	۵۸۶,۱۹۶	۸۵۸,۶۸۲	۸۹۹,۲۷۳	۷۹۳,۲۷۶
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۲۵,۵۹۱	۱,۰۶۵,۱۰۲	۵۰۳,۲۹۲	۳۴۴,۴۰۸	۳۳۹,۸۶۹	۳۱۲,۵۰۳
سود خالص	۶۳۰,۳۸۷	۱,۱۰۰,۸۱۳	۷۶۲,۸۵۷	۸۵۷,۶۰۶	۹۲۶,۰۱۳	۷۸۰,۴۴۷
سود هر سهم (ریال)	۵۵۶	۱,۰۸۸	۱,۱۷۵	۱,۶۴۹	۲,۴۵۰	۲,۰۶۵
سود تقسیمی هر سهم (ریال)	-	۷۰۰	۷۰۰	۹۷۵	۱,۸۰۰	۱,۷۵۰
سرمایه	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰

جدول تولید به تفکیک محصولات

شرح	واحد	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸	برآورد تولید ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
وبال	عدد	۲۱,۱۷۰,۹۲۶	۱۹,۷۷۳,۵۴۱	۲۲,۹۳۹,۸۴۰	مقدار ۱۱,۴۵۳,۲۸۸
قرص و کپسول	عدد	۱۳۶,۶۴۳,۶۲۴	۱۲۳,۶۵۳,۴۳۶	۲۰۰,۸۵۹,۹۵۰	۴۹,۸۴۴,۲۲۶
سوسپانسیون و قطره	شیشه	۱,۱۶۵,۰۰۹	۲,۱۵۸,۷۹۵	۲,۷۵۲,۰۹۵	۹۹۸,۱۸۳
پماد	تیوب	۱,۲۳۱,۲۰۰	۱,۷۶۷,۱۲۵	۳,۰۸۶,۸۳۶	۱,۲۲۶,۲۴۷
اسپری	عدد	۴,۳۵۰,۳۴۷	۳,۵۵۸,۲۷۴	۵,۳۷۱,۳۸۱	۹۹۰,۱۷۱

چشم انداز شرکت

افق آینده شرکت جابران حیان دورنمایی است از جامعه ای سلامت و پر انرژی که این، در سایه تلاش بی پایان ما برای بالابردن کیفیت فرآورده های تولیدی، ارتقاء تکنولوژی تجهیزات تولید، به روز آوری محصولات با علم روز و فرمولاسیون داروهای جدید مورد نیاز جامعه تحقق می پذیرد. بدیهی است رسیدن به برترین های شرکت دارویی از نظر ارتقای سلامت جامعه و بالابردن سطح کیفیت فرآورده های تولیدی چشم انداز آتی سازمان است .

اطلاعات آینده نگر

۱- با توجه به افزایش قیمت برخی از محصولات انتظار می رود حاشیه سود ناخالص محصولات و سود آوری شرکت مطابق بودجه محقق گردد.

۲- شرکت در سال جاری اقدام به تولید محصول جدید به نام اسپری دهانی - استنشاقی PHR۱۶۰ نمود. که این دارو جهت کمک به بهبود عوارض ریوی ناشی از بیماری کووید ۱۹ مورد استفاده قرار می گیرد. در جدول ذیل اطلاعات فروش داروی مذکور به تفصیل ارائه می گردد.

نام محصول	نرخ فروش (ریال)	حاشیه سود	فروش واقعی ۹ ماهه سال ۱۳۹۹		برآورد فروش در ۳ ماهه آتی سال ۱۳۹۹	
			مقدار (عدد)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (عدد)	مبلغ (میلیون ریال)
PHR ۱۶۰	۱۶۱۹,۵۸۴	۵۲٪	۴۰۲,۱۳۲	۵۱۵,۷۳۰	.	.

۳- عملکرد شرکت های مشمول تلفیق در سال ۹۸ نشان دهند سود آوری مناسب و بیش از پیش بینی می باشد که انتظار می رود این روند در سال ۹۹ هم ادامه داشته باشد.

۴- برخی از اقلام دارویی شرکت هنوز مشمول افزایش نرخ نگردیده، که شرکت در حال پیگیری لازم جهت این موضوع میباشد که میتواند بر مبلغ فروش و سود سال ۹۹ تاثیر گذار باشد.

۵- با توجه به سیاست های کلی هلدینگ، اقدامات پذیرش در بازار بورس و اوراق بهادار برای شرکت های سرمایه پذیر در دست انجام است.

روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد

ذینفعان شرکت با توجه به سطح اهمیت به شرح زیر تقسیم می گردد :

سهامداران

سهامداران شرکت خود به ۳ دسته، شرکت هلدینگ، سهامداران حقوقی و حقیقی تقسیم می گردد. پل ارتباطی ذینفعان با این مجموعه از طریق حضور نمایندگان آنها در هیئت مدیره و مجامع، سیستم و شبکه های اجتماعی، نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سود آوری و پاسخگویی به سیستم سلامت کشور، توسعه فن آوری پیشرفته می باشد.

مشتریان

مشتریان شرکت داروسازی جابر ابن حیان شرکتهای پخش دارو می باشند. راه ارتباطی این ذینفعان از طریق شرکت در سمینارها، جلسات مشترک، تماس تلفنی، وبسایت، ایمیل می باشد. افزایش کارایی و اثر بخشی داروهای مصرفی، تحویل به موقع، رسیدن به سطح سود آوری مناسب و افزایش تنوع و بالا بردن کیفیت از اهداف مورد نظر می باشد.

شرکتهای تامین کننده مواد اولیه و پیمانکاران

برقراری ارتباط با این افراد از طریق مکاتبات اداری و داخلی ، جلسات موردی و ... می باشد . انتظارات و نیازهای این ذینفعان شامل تعامل و پاسخگویی دو سویه ، اخذ سودآوری مناسب نسبت به منابع و پرداخت بموقع و نیز پایداری سیاستهای شرکت می باشد.

کارکنان

برگزاری جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایتمندی شغلی از اقدامات انجام شده جهت این دسته می باشد.

جامعه

شامل وزارت بهداشت ، سازمان غذا و دارو ، سازمان محیط زیست ، نهاد های نظارتی مالی و غیر مالی ، رقبا ، ادارات مالیات و گمرک و تامین اجتماعی می باشند.

زنجیره ارزش

بهبود کیفیت - افزایش بهبود کیفیت محصولات و افزایش بهره وری در سازمان.
 سودآوری شرکت - رشد مالی شرکت با کار و تلاش بیشتر و سخت کوشی.
 رضایت مشتری - جلب رضایت مردم و همیاری با سایر مشتری های شرکت.
 هدف مندی - داشتن اهداف سازمانی مطلوب و تعیین عملکرد فردی و گروهی بر اساس این اهداف.
 همکاری - کار گروهی مطلوب و داشتن همدلی در انجام امور مربوطه به سازمان.
 احترام متقابل - احترام گذاشتن به شخصیت و کار یکدیگر و حمایت عاطفی از همکاران در تمامی واحدهای سازمان.
 وفاداری - داشتن روحیه وفاداری نسبت به سازمان و عدم ترک آن.
 انگیزش - داشتن انگیزه کاری همراه با ترقی و رقابت سالم در کار.
 آموزش - یادگیری از دیگران و آموزش دانش و انتقال تجربه خود به دیگران.
 پاسخگویی - داشتن روحیه پاسخ دهی در خصوص اقدامات انجام شده به طور روشن و واضح.
 مسئولیت های اجتماعی - متعهد به رعایت الزامات اجتماعی و زیست محیطی ، قانونی و صیانت از حقوق شهروندی.

معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته و چگونگی تاثیر آنها بر عملکرد ، ارزش و ماهیت

این شرکت یکی از شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ شفا دارو که تحت عنوان واحد تجاری اصلی فعالیت می نماید و همچنین شرکت پخش رازی و شرکت داروسازی دانا تحت عنوان شرکت وابسته و شرکت راموفارمین به عنوان شرکت فرعی فعالیت می کند . همانطور که در مطالب فوق اشاره گردید با افزایش یا کاهش در میزان سرمایه گذاری های شرکتهای وابسته و فرعی شرکت اصلی تاثیرات قابل ملاحظه ای در روند سود خالص شرکت و همچنین درآمد های غیر عملیاتی خواهد داشت .

نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

شرکت داروسازی جابر ابن حیان عمدتاً در قرار دادهای فروش یا مشتریان ، تضامین متنوعی به منظور حسن انجام تعهدات مذکور اخذ نموده و در مواردی که به هر عنوان و دلیل ، مشتریان به تعهدات خویش عمل ننمایند ، شرکت از طریق مراجع ذیصلاح قانونی و حقوقی نسبت به وصول مطالبات خویش اقدامه دعوی می نماید از این رو با استفاده از وکلا و تحت قرار دادهای فیما بین با اشخاص مزبور پرونده های حقوقی خود را پیگیری می نماید .

پروژه و طرح ها

پروژه خطوط تولید با توجه به عدم حذف تولید در برخی از خطوط با دقت و حساسیت خاصی در حال انجام است. شرکت در نظر دارد پروژه هایی که در سنوات قبل با توجه به الزامات GMP آغاز شده بود با جدیت پیگیری و در زمستان سال ۱۳۹۹ و بخشی در بهار سال ۱۴۰۰، این پروژه ها به اتمام و تولید محصولات در آنها آغاز نمایند. مجموع پروژه های مصوب هیات مدیره در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳۹۷.۳۰۰ میلیون ریال می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

پورتفوی شرکت به شرح ذیل میباشد

گروه	نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	نسبت به کل - درصد
شرکتهای بورسی	شهید قاضی تبریز	۷	۲۲,۰۵۰	۲۸,۳۵۰,۰۰۰	۴٪
	شرکت کیمیدارو	کمتر از یک درصد	۱۳	۹۶۰۰	۰٪
	شرکت اسوه	کمتر از یک درصد	۱۶۹	۲۵۸,۴۹۸	۰٪
	شرکت پارس دارو	کمتر از یک درصد	۶۶	۶۶,۱۴۲	۰٪
	جمع		۲۲,۲۹۸	-	۴٪
شرکتهای غیر بورسی	داروسازی راموفارمین	۸۷.۹	۱۵۳,۴۵۶	۲,۵۶۲,۰۵۷	۲۵٪
	شرکت پخش رازی	۳۰	۲۷۶,۵۲۵	۲۹,۹۹۵,۶۴۶	۴۶٪
	داروسازی دانا	۱۸.۵	۱۴۷,۵۵۵	۱۴۸,۱۶۰,۶۰۰	۲۴٪
	شرکت دارویی پخش رازی	کمتر از یک درصد	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰٪
	شرکت سلامت پخش هستی	کمتر از یک درصد	۶,۱۲۰	۵۴۰,۰۰۰	۱٪
	سایر	کمتر از یک درصد	۳۱۶	-	۰٪
	جمع		۵۸۴,۹۷۲	-	۹۶٪
مبلغ کل سرمایه گذاری			۶۰۷,۲۶۹		۱۰۰٪

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع	نام شرکت	دوره منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - ریال
فرعی	شرکت راموفارمین	۸۸٪	۱۵۳,۴۵۶	۰	۸۸٪	۱۵۳,۴۵۶	۸۹,۶۷۲
وابسته	شرکت دانا	۱۹٪	۱۴۷,۵۵۵	۰	۱۹٪	۱۴۷,۵۵۵	۴۰۷,۴۴۲
	شرکت پخش رازی	۳۰٪	۲۷۶,۵۲۵	۰	۳۰٪	۲۷۶,۵۲۵	۳۳۹,۹۵۲

لازم به ذکر است طبق آخرین تصمیمات اتخاذ شده در راستای سیاستها و راهبردهای گروه، مقرر گردیده مقدمات پذیرش شرکتهای داروسازی راموفارمین، پخش رازی و داروسازی دانا طی سالجاری در بازار بورس و اوراق بهادار فراهم گردد که در این زمینه بخشی از کارهای اجرایی و تشریفات قانونی انجام شده و یا در حال انجام می باشد.

- سرمایه شرکت پخش رازی به استناد صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۲ و با مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۰ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) افزایش یافته است. افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ در اداره ثبت شرکتهای ثبت رسیده است.

- سرمایه شرکت راموفارمین به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ مبلغ ۳۵۴.۲۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۴۳ درصد) شامل مبلغ ۱۵.۴۰۷ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مبلغ ۲۴۰.۷۱۰ میلیون ریال از محل مطالبات سهامداران و مبلغ ۹۸.۰۸۳ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته است.

صورت وضعیت مالی شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۳۸۰,۴۱۸	۲۹۴,۴۰۴	۲۹۲,۲۳۲
دارایی های نامشهود	۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۰۷,۲۶۹	۴۳۳,۲۷۰	۶۰۲,۱۴۸
دریافتی های بلند مدت	۳,۴۱۸	۲,۳۷۶	۲,۴۷۴
جمع دارایی های غیر جاری	۹۹۱,۸۴۰	۷۳۰,۷۸۵	۸۹۷,۵۸۹
پیش پرداخت ها	۷۳۶,۸۹۲	۲۳۵,۱۱۱	۱۱۲,۹۴۵
موجودی مواد و کالا	۷۷۹,۰۱۳	۶۰۵,۴۴۳	۸۰۲,۰۸۴
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴,۴۶۰,۹۴۲	۲,۸۷۱,۸۷۰	۴,۳۳۶,۵۶۳
موجودی نقد	۱۱۶,۶۱۱	۲۰,۶۸۳	۱۳۱,۵۰۵
جمع دارایی های جاری	۶,۰۹۳,۴۵۸	۴,۷۴۳,۱۰۷	۵,۳۸۴,۰۹۷
جمع کل دارایی ها	۷,۰۸۵,۲۹۸	۵,۴۷۳,۸۹۲	۶,۲۸۱,۶۸۶
سرمایه	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱,۱۳۴,۰۰۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۱۳,۴۰۰	۷۵,۹۴۳	۱۱۳,۴۰۰
سایر اندوخته ها	۹۷	۹۷	۹۷
سود انباشته	۹۹۱,۰۴۹	۱,۳۷۸,۳۸۸	۲,۲۸۸,۴۶۲
جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۳۷۲,۵۴۶	۲,۵۸۸,۴۲۸	۳,۵۳۵,۹۵۹
پرداختی های بلند مدت	۲۹,۵۵۰	۲۶,۶۱۳	۲۶,۶۳۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۰,۳۸۵	۶۲,۵۴۳	۵۶,۸۲۳
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۹,۹۳۵	۸۹,۱۵۶	۸۳,۴۶۲
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۵۹,۰۱۸	۲۹۹,۵۳۱	۳۲۵,۶۳۵
مالیات پرداختی	۱۴۹,۲۲۹	۶۹,۲۵۰	۲۳,۴۹۷
سود سهام پرداختی	۹۷۱,۲۵۲	۱,۴۱۸,۶۶۷	۱,۰۳۵,۸۳۳
تسهیلات مالی	۱,۸۲۳,۳۱۸	۱,۰۰۸,۸۶۰	۱,۲۷۷,۳۰۰
جمع بدهی های جاری	۳,۶۰۲,۸۱۷	۲,۷۹۶,۳۰۸	۲,۶۶۲,۲۶۵
جمع کل بدهی ها	۳,۷۱۲,۷۵۲	۲,۸۸۵,۴۶۴	۲,۷۴۵,۷۲۷
جمع کل بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷,۰۸۵,۲۹۸	۵,۴۷۳,۸۹۲	۶,۲۸۱,۶۸۶

صورت سود (زیان) شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	شرح
۲,۰۲۱,۴۸۶	۱,۵۷۰,۰۹۵	۲,۶۴۱,۳۵۴	فروش
(۱,۴۷۶,۹۸۶)	(۱,۰۹۴,۶۶۸)	(۱,۵۹۶,۳۸۴)	بهای تمام شده
۵۴۴,۵۰۰	۴۷۵,۴۲۷	۱,۰۴۴,۹۷۰	سود ناخالص
(۱۷۶,۷۱۰)	(۱۱۴,۸۵۹)	(۱۷۴,۱۴۹)	هزینه های عمومی و اداری
۱۶,۲۲۵	۶,۸۲۳	۲۲,۱۲۹	سایر درآمدها
(۳۲,۴۰۱)	(۲۹,۷۹۰)	(۴,۹۳۵)	سایر هزینه ها
۳۵۱,۶۱۴	۳۳۷,۶۰۱	۸۸۸,۰۱۵	سود عملیاتی
(۲۶۸,۴۸۷)	(۱۹۸,۰۵۰)	(۲۱۱,۶۱۶)	هزینه های مالی
۱,۰۶۵,۱۰۲	۷۰,۶۹۶	۱۳۰,۵۶۶	خالص سایر اقلام غیر عملیاتی
۱,۱۴۸,۲۲۹	۲۱۰,۲۴۷	۸۰۶,۹۶۵	سود قبل از کسر مالیات
(۲۱,۸۵۴)	(۳۱,۴۰۳)	(۱۵۳,۰۳۴)	مالیات سال جاری
(۲۵,۵۶۲)	(۲۵,۵۶۲)	(۲۳,۵۴۴)	مالیات سالهای قبل
۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود خالص
۹۷۰	۱۳۵	۵۵۶	سود هر سهم (ریال)

۴- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

نسبتهای مالی	واحد	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸
نسبت جاری	مرتبه	۱.۶۹	۱.۷۰	۲.۰۲
نسبت آنی	مرتبه	۱.۴۸	۱.۴۸	۱.۷۲
دوره وصول مطالبات تجاری	روز	۳۴۸	۵۴۲	۵۴۸
نسبت مالکانه	درصد	۴۸	۴۷	۵۶
نسبت کل بدهی	درصد	۵۲	۵۳	۴۴
نرخ بازده دارایی های ثابت	درصد	۶۴٪	۲۱٪	۱۸٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۱۹٪	۶٪	۳۱٪
حاشیه سود ناخالص	درصد	۴۰٪	۳۰٪	۲۷٪
حاشیه سود عملیاتی	درصد	۳۴٪	۲۲٪	۱۷٪
حاشیه سود خالص	درصد	۲۴٪	۱۰٪	۵۴٪

شرح	شاخص اندازه گیری	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹
درآمد عملیاتی	بودجه ۹ ماهه ۱۳۹۹ معادل ۲.۲۰۵.۲۳۶ میلیون ریال	۲,۶۴۱,۳۵۴ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	متوسط صنعت تقریباً معادل ۳۵ درصد می باشد	۴۰٪
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت تقریباً معادل ۱۰ درصد می باشد	۸٪
دوره وصول مطالبات	سال ۱۳۹۸ برابر با ۵۴۸ روز	۳۴۸ روز

برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۸					۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					واحد	گروه کالا
		سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش		
۱۳,۷۴۳,۹۴۶	۱۱,۴۵۳,۲۸۸	۳۴۱,۰۹۶	۴۵۶,۵۸۵	۷۹۷,۶۸۱	۳۴,۹۲۳	۲۲,۸۴۱,۲۵۹	۳۸۵,۹۰۲	۴۰۵,۹۰۹	۷۹۱,۸۱۱	۳۸,۷۸۵	۲۰,۳۴۷,۵۹۹	۴۵۹,۵۲۵	۵۴۱,۱۴۵	۱,۰۰۰,۶۷۰	۴۶,۶۶۴	۲۱,۴۴۴,۰۶۹	عدد	ویال
۵۹,۸۱۳,۰۷۱	۴۹,۸۴۴,۲۳۶	۲۰۴,۳۰۶	۵۳۴,۶۴۸	۷۳۸,۹۵۴	۳,۶۳۳	۲۰,۳۴۲,۶۸۲	۱۴۶,۰۳۲	۳۵۴,۸۹۶	۵۰۰,۹۲۸	۵,۱۷۶	۱۲۶,۲۲۱,۶۸۶	۱۸۰,۲۷۴	۴۲۳,۷۱۲	۶۰۳,۹۸۶	۴,۴۹۹	۱۳۴,۲۴۴,۹۰۶	عدد	قرص و کیسول
۱,۱۹۷,۸۲۰	۹۹۸,۱۸۳	۱۶,۳۴۱	۷۸,۲۱۸	۹۴,۴۵۹	۳۶,۹۷۷	۲,۵۵۴,۵۳۳	۱۳,۹۷۹	۶۲,۰۷۴	۷۶,۰۵۳	۳۱,۷۹۵	۲,۱۵۸,۷۹۵	۹,۲۶۸	۵۴,۰۹۹	۶۳,۳۶۷	۵۵,۲۳۹	۱,۱۴۷,۱۳۷	شیشه	سوسپانسیون و قطره
۱,۴۷۱,۴۹۶	۱,۲۲۶,۲۴۷	۱۵,۶۸۷	۴۶,۴۹۰	۶۲,۱۷۷	۲۸,۹۸۵	۲,۱۴۵,۱۱۷	۹,۳۴۱	۲۶,۴۶۳	۳۵,۸۰۴	۲۴,۰۰۰	۱,۲۴۴,۱۹۰	۷,۲۸۹	۲۹,۵۷۱	۳۶,۸۶۰	۲۹,۹۴۵	۱,۲۳۰,۹۳۰	تیوپ	پماد
۱,۱۸۸,۲۰۵	۹۹۰,۱۷۱	۳۰۹,۷۶۳	۳۵۸,۲۸۲	۶۶۸,۰۴۵	۱۱۲,۲۶۹	۵,۹۵۰,۴۱۷	۲۱۳,۸۴۰	۳۴۵,۰۲۹	۴۵۸,۸۶۹	۱۲۴,۸۰۲	۳,۸۰۹,۱۶۹	۸۰۶,۸۸۵	۵۴۷,۸۵۷	۱,۳۵۴,۷۴۲	۳۰۵,۶۳۱	۴,۴۲۲,۶۰۲	عدد	اسپری
		۸۸۷,۰۹۲	۱,۴۷۴,۲۲۳	۲,۳۶۱,۳۱۶			۷۶۹,۰۹۴	۱,۰۹۴,۳۷۱	۱,۸۶۳,۴۶۵			۱,۴۶۳,۲۴۱	۱,۵۹۶,۳۸۴	۳,۰۵۹,۶۲۵			جمع فروش داخلی	
		۱,۲۰۲	۲,۴۶۶	۳,۶۶۸	۳۲,۲۳۳	۱۱۳,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تیوپ	پماد
		۲۵۳	۲۹۷	۵۵۰	۳۶۶,۶۶۷	۱,۵۰۰	۲۵۳	۲۹۷	۵۵۰	۳۶۶,۶۴۳	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	عدد	اسپری
		۱,۴۵۵	۲,۷۶۳	۴,۲۱۸			۲۵۳	۲۹۷	۵۵۰			۰	۰	۰			جمع فروش صادراتی	
		(۵۱۱)	۰	(۵۱۱)			(۲۷,۰۴۳)	۰	(۲۷,۰۴۳)			(۱۲۱,۷۱۳)	۰	(۱۲۱,۷۱۳)			برگشت از فروش	
		(۳۴۳,۵۳۶)	۰	(۳۴۳,۵۳۶)			(۲۶۶,۸۷۷)	۰	(۲۶۶,۸۷۷)			(۲۹۶,۵۵۸)	۰	(۲۹۶,۵۵۸)			تخفیفات	
		۵۴۴,۵۰۰	۱,۴۷۶,۹۸۶	۲,۰۲۱,۴۸۷			۴۵۴,۴۷۷	۱,۰۹۴,۶۶۸	۱,۵۷۰,۰۹۵			۱,۰۴۴,۹۶۸	۱,۵۹۶,۳۸۴	۲,۶۴۱,۳۵۴			جمع	

روند فروش و بهای تمام شده

شرح	۹۴/۱۲/۲۹	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
مبلغ فروش خالص	۲,۲۱۴,۵۱۸	۲,۳۵۹,۸۲۵	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۰۸۲,۰۵۸	۲,۰۲۱,۴۸۶	۲,۶۴۱,۳۵۴	۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	۱,۷۰۱,۱۰۵	۱,۳۵۰,۰۳۷	۱,۳۱۱,۸۸۹	۱,۳۴۸,۲۵۶	۱,۴۷۶,۹۸۶	۱,۵۹۶,۳۸۴	۶۶۶,۴۰۰	۶۳۰,۰۰۰

بهای تمام شده شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸
مواد مستقیم مصرفی	۹۳۶,۹۲۱	۷۲۹,۸۸۴	۱,۰۰۶,۳۱۹
دستمزد مستقیم تولید	۱۲۲,۲۶۳	۸۱,۰۶۰	۱۱۵,۰۹۹
سربرار تولید	۵۴۸,۲۲۸	۲۵۷,۶۹۳	۳۸۱,۷۴۱
جمع	۱,۶۰۷,۵۱۲	۱,۰۶۸,۶۳۷	۱,۵۰۳,۱۵۹
هزینه جذب نشده در تولید	-	(۲۰۵)	(۴۶۲)
جمع هزینه های تولید	۱,۶۰۷,۵۱۲	۱,۰۶۸,۴۳۲	۱,۵۰۲,۶۹۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۶۵,۳۱۲	۴۵,۷۶۴	۴۵,۷۶۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۵,۰۸۹)	(۳۶,۵۰۳)	(۶۵,۳۱۲)
سایر تعدیلات	(۱)	(۷,۵۳۱)	(۱۱,۰۴۶)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۶۵۷,۷۳۴	۱,۰۷۰,۱۶۲	۱,۴۷۲,۱۰۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۸,۰۳۵	۳۵,۹۹۶	۳۵,۹۹۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۷,۳۷۶)	(۱۲,۲۸۳)	(۸,۰۳۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۶۲۸,۳۹۳	۱,۰۹۳,۷۷۵	۱,۵۰۰,۰۶۴
سایر تعدیلات	(۳۲,۰۰۹)	۸۹۳	(۲۳,۰۷۸)
جمع بهای تمام شده	۱,۵۹۶,۳۸۴	۱,۰۹۴,۶۶۸	۱,۴۷۶,۹۸۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

مبالغ به میلیون ریال

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده	نرخ - ریال	مقدار - عدد	بهای تمام شده	نرخ - ریال	مقدار - عدد	بهای تمام شده	نرخ - ریال	مقدار - عدد	بهای تمام شده	نرخ - ریال	مقدار - عدد	بهای تمام شده	نرخ - ریال	مقدار - عدد		
۹۶۰	۱۹,۶۵۱	۴۸,۸۵۰	۵۴۱,۱۴۵	۲۵,۶۰۲	۲۱,۱۳۶,۷۲۴	(۱۸۷)	۴۱,۸۰۱	(۴,۴۷۲)	۵۴۱,۸۵۲	۲۵,۵۹۴	۲۱,۱۷۰,۹۲۶	۴۳۹	۲۲,۹۸۳	۱۹,۱۲۰	عدد	وبال
۱۹,۴۷۳	۶,۷۲۵	۲,۸۹۵,۷۲۲	۴۳۳,۷۱۳	۳,۱۷۴	۱۳۳,۴۷۴,۶۰۶	(۱,۱۸۷)	۳,۷۸۲	(۳۱۳,۷۸۴)	۴۴۴,۲۴۸	۳,۲۵۱	۱۳۶,۶۴۳,۶۲۴	۱۲۵	۳,۰۸۷	۴۰,۴۸۸	عدد	قرص و کپسول
۱۱,۴۰۷	۵۶,۰۰۰	۲۰۳,۶۹۶	۵۴۰,۹۹	۴۷,۱۶۰	۱,۱۴۷,۱۳۷	(۷۴)	۳۰,۶۴۷	(۲,۴۲۰)	۶۰,۰۶۷	۵۱,۵۵۹	۱,۱۶۵,۰۰۹	۵,۵۱۳	۲۹,۲۸۹	۱۸۸,۳۴۴	شیشه	شریت و قطره
۲۸۳	۱۱,۶۷۷	۲۴,۲۱۵	۲۹,۵۷۱	۲۴,۰۲۳	۱,۲۳۰,۹۳۰	(۶)	۲۳,۱۵۴	(۲۷۰)	۲۹,۵۷۷	۲۴,۰۲۳	۱,۲۳۱,۲۰۰	۲۸۳	۱۱,۶۷۷	۲۴,۲۱۵	عدد	پماد
۳,۱۴۳	۳۱۳,۳۲۵	۱۰,۰۳۱	۵۴۷,۸۵۷	۱۲۵,۷۸۸	۴,۳۵۵,۳۹۸	(۷۵۱)	۷۷,۸۰۷	(۹,۶۵۵)	۵۵۰,۰۷۷	۱۲۶,۴۴۴	۴,۳۵۰,۳۴۷	۱,۶۷۴	۶۷,۶۸۷	۲۴,۷۲۷	عدد	اسپری
۲,۱۱۰	۱۱,۵۳۸	۱۸۲,۸۴۹				(۲۳,۸۰۵)	۳,۸۷۲	(۷,۶۹۷,۴۷۸)	۳۱,۹۱۵	۴,۰۵۰	۷,۸۸۰,۳۲۷				عدد	سایر
۳۷,۳۷۶		۲,۳۶۵,۳۶۳	۱,۵۹۶,۳۸۵			(۳۲,۰۱۰)			۱,۶۵۷,۷۲۵			۸,۰۳۵				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

مبالغ به میلیون ریال

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹												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	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال		
۱۳۵,۹۰۸	۴۰۸,۴۷۵	۳۳۲,۷۲۱	۳۰۸,۷۷۷	۱,۱۸۷,۵۵۳	۲۶,۰۱۱	۳۴۳,۲۰۲	۱,۱۲۱,۸۳۳	۳۰,۵۹۳۰	۱۰۱,۴۸۳	۳۵۳,۸۴۲	۲۸۶,۸۰۲	کیلوگرم	مواد اولیه و بسته بندی
۸۸,۳۶۰	۹۱۵	۹۶,۵۸۳,۵۲۶	۳۰,۶۶۸	۹۳,۱۰۳	۳۲۹,۳۹۹	۵,۰۷۱	۳۴,۳۴۶	۱۴۷,۶۴۶	۱۱۳,۹۵۸	۱,۱۷۸	۹۶,۶۷۵,۲۷۹	گرم	مواد اولیه و بسته بندی
۷۰,۱۵۷	۱,۷۷۵	۳۹,۵۲۶,۴۹۲	۲۸۷,۸۷۹	۲,۲۱۵	۱۲۹,۹۵۴,۱۵۷	۳۰۷,۰۵۶	۲,۱۶۹	۱۴۱,۵۷۱,۲۱۹	۵۰,۹۷۹	۱,۸۲۷	۲۷,۹۰۹,۴۳۰	عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۲۹۴,۴۲۶			۶۲۷,۳۲۳			۶۵۵,۳۳۰		۱۴۲,۰۲۴,۷۹۵	۲۶۶,۴۲۰		۱۲۴,۹۶۱,۵۱۱		مواد اولیه داخلی:
۱۵۸,۲۳۹	۲,۲۲۱,۰۰۶	۷۱,۲۴۶	۲۰۶,۱۳۰	۲,۲۲۷,۹۰۲	۹۲,۵۲۲	۲۳۲,۴۶۵	۲,۱۲۵,۴۱۲	۱۰,۸۸۶۲	۱۳۱,۹۰۴	۲,۴۰۲,۳۳۱	۵۴,۹۰۷	کیلوگرم	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۸۸۴	۱,۱۸۶	۲,۴۳۰,۸۱۴	۵۰,۰۴۱	۲۷۹,۵۰۷	۱۷۹,۰۳۴	۲۸,۷۴۰	۳۵۸,۱۲۸	۸,۰۲۴۸	۲۴,۱۸۵	۹,۵۶۱	۲,۵۲۹,۶۰۰	گرم	مواد اولیه و بسته بندی
۱۱۰,۴۵۳	۲,۸۳۰	۳۹,۰۳۲,۱۶۲	۵۳,۴۲۶	۱,۶۰۴	۳۳,۳۰۴,۳۹۲	۵۶,۹۸۵	۱,۵۷۱	۳۶,۲۸۱,۵۹۰	۱۰۶,۸۹۴	۲,۹۶۵	۳۶,۰۵۴,۹۶۵	عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۳۷۱,۵۷۶			۳۰۹,۵۹۸			۳۱۸,۱۹۰		۳۶,۴۷۰,۷۰۰	۲۶۲,۹۸۳				مواد اولیه وارداتی:
۵۶۶,۰۰۲			۹۳۶,۹۲۱			۹۷۳,۵۲۰		۱۷۸,۴۹۵,۴۹۵	۵۲۹,۴۰۲				جمع کل

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

نرخ فروش محصولات	نرخ فروش محصولات بر اساس مصوبه وزارت بهداشت می باشد .
نرخ خرید مواد اولیه	پیش بینی می گردد نرخ خرید مواد اولیه در سال ۹۹ متناسب با تغییرات نرخ ارز تغییر داشته باشد .

هزینه های سر بار ، عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش				هزینه سر بار				شرح
برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸	
۳۱,۱۶۸	۲,۸۵۷	۸۰,۰۱۲	۸۴,۷۷۳	۹۳,۶۶۵	۷۳,۰۵۱	۲۰۴,۵۷۲	۲۰۳,۵۸۸	هزینه حقوق و دستمزد
۴۴۴	۱,۴۷۴	۱,۴۹۱	۱,۷۳۶	۶,۳۷۷	۷,۳۴۷	۲۸,۲۲۶	۲۱,۵۲۴	هزینه استهلاک
.	.	.	.	۲,۳۸۲	۸,۰۹۷	۶,۹۸۵	۸,۵۲۴	هزینه انرژی
۲,۲۴۶	۸,۶۵۶	۸,۹۰۲	۸,۶۵۶	۶,۲۴۵	۱۵,۳۴۸	۳۶,۰۰۴	۳۸,۱۶۰	هزینه مواد و ملزومات مصرفی
۲۲۸	۲,۳۹۷	۶,۸۷۴	۲,۳۹۷	.	.	.	.	هزینه تبلیغات
۲۶,۳۸۸	۴۱,۸۰۷	۷۶,۸۷۰	۷۹,۱۴۸	۲۶,۶۸۷	۶۷,۱۳۶	۲۷۲,۴۴۱	۱۰۹,۹۴۴	سایر هزینه ها
۶۰,۴۷۴	۵۷,۱۹۱	۱۷۴,۱۴۹	۱۷۶,۷۱۰	۱۳۵,۳۵۵	۱۷۰,۹۷۹	۵۴۸,۲۲۸	۳۸۱,۷۴۰	جمع

مبالغ به میلیون ریال

سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی:

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸
زیان حاصل از فروش اوراق مرابحه	-	(۲۵,۳۸۱)	(۲۵,۳۸۱)
درآمد حاصل از آزمایش مواد	۲,۹۲۱	۲,۰۲۷	۴,۰۱۲
فروش ضایعات	۴,۵۶۶	۱,۵۹۹	۳,۱۳۳
سود فروش مواد اولیه و بسته بندی	۲,۸۴۰	۷۷۲	۲,۴۵۹
زیان کاهش ارزش موجودی ها	(۲۵۳)	(۹۱۵)	(۹۰۴)
سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی	۷,۱۲۰	(۱,۰۶۹)	۵۰۵
جمع	۱۷,۱۹۴	(۲۲,۹۶۷)	(۱۶,۱۷۶)

توضیحات تکمیلی در خصوص نوسانات درآمد ها و هزینه های عملیاتی

اوراق مرابحه دریافتی از بدهکاران تجاری در سال گذشته همراه با زیان به فروش رفته و در سال جاری زیانی از این بابت شناسایی نشده است.

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

هزینه اداری ، عمومی و فروش و درآمد ها و (هزینه های) عملیاتی با ۱۷٪ رشد نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است .

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	میلیون ریال	مبلغ ارزی	میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۴,۹۶۲,۵۸۴	۲۲۹,۹۵۷	۱,۲۰۱,۴۶۷	۳۸۹,۰۶۸
	یوان	۳۰,۰۵۴,۵۷۰	۱۲۷,۴۵۱	۱۰,۵۹۰,۶۹۴	۶۵,۹۷۱
	درهم	۴,۳۴۷,۰۰۰	۵۰,۳۱۵	۶۴۵,۴۸۹	۲۵,۷۵۹
	روپیه	۲۳۹,۲۴۳,۹۶۴	۱۵۹,۲۹۹	۱۲۲,۴۸۲,۷۶۸	۶۹,۴۶۶
جمع:		۵۶۷,۰۲۲		۵۵۰,۲۶۴	

مبلغ هزینه مالی طی دوره	مبلغ مانده - کوتاه مدت	مانده اول دوره تسهیلات	نرخ سود (درصد)	محل تامین
۱۷,۱۰۷	۱۸۶,۸۵۵	۱۵۵,۵۴۴	۱۸	بانک تجارت
۲,۹۷۰	۰	۵۸,۲۰۳	۱۸	بانک سپه
۴۸,۷۳۹	۲۹۹,۲۵۰	۲۶۳,۱۴۹	۱۸	بانک سینا
۶۵,۳۰۴	۴۱۶,۸۵۵	۳۷۳,۰۶۶	۱۸	بانک کارآفرین
۳,۴۵۷	۴,۵۰۸	۴۲,۳۵۵	۱۸	بانک ملی
۱۹,۵۵۴	۱۸۵,۹۵۹	۱۰۹,۹۴۴	۱۸	بانک خاورمیانه
۴,۱۳۰	۴۲,۵۲۸	۴۲,۰۴۵	۱۸	بانک پارسیان
۱۶,۳۳۷	۵۲۹,۶۱۳	۰	۱۸	بانک اقتصاد نوین
۶,۳۴۵	۰	۷۸,۶۵۵	۱۸	بانک صادرات
۲۷,۶۷۴	۱۵۷,۷۵۰	۱۵۴,۳۴۰	۱۸	بانک پاسارگاد
۲۱۱,۶۱۶	۱,۸۲۳,۳۱۷	۱,۲۷۷,۳۰۰		جمع

توضیحات در خصوص جزئیات منابع مالی شرکت در پایان دوره

افزایش هزینه بهره تسهیلات نسبت به دوره مشابه سال گذشته عمدتاً به دلیل افزایش میانگین تسهیلات و افزایش سپرده های نقدی مربوطه می باشد.

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

پیش بینی می گردد نسبت هزینه های مالی به فروش در سه ماهه سال ۹۹ تغییر عمده ای نسبت به دوره مشابه سال گذشته نداشته باشد.
سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
۸۹۹,۳۴۰	۷۲,۴۲۵	۱۳۹,۸۱۲	سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۲۲	۲۰	۳۲	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۱۶۲,۸۶۶	-	(۶۸)	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۳,۵۷۷	-	-	درآمد حاصل از اجاره ساختمان
(۷۰۳)	(۱,۷۴۹)	۷۲۰	سایر
۱,۰۶۵,۱۰۳	۷۰,۶۹۶	۱۳۰,۵۶۶	جمع

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه و پروژه بهسازی و نوسازی پی گیری مستمر جهت وصول مطالبات و برنامه ریزی خرید مواد اولیه خارجی جهت سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

داروسازی جابرابن حیان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۲۱,۴۸۷	۱,۵۷۰,۰۹۵	۲,۶۴۱,۳۵۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱,۴۷۶,۹۸۶)	(۱,۰۹۴,۶۶۸)	(۱,۵۹۶,۳۸۴)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۴۴,۵۰۱	۴۷۵,۴۲۷	۱,۰۴۴,۹۷۰	سود ناخالص
(۱۷۶,۷۱۰)	(۱۱۴,۸۵۹)	(۱۷۴,۱۴۹)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۶,۲۲۵	۶,۸۲۳	۲۲,۱۲۹	۸ سایر درآمدها
(۳۲,۴۰۲)	(۲۹,۷۹۰)	(۴,۹۳۵)	۹ سایر هزینه ها
۳۵۱,۶۱۴	۳۳۷,۶۰۱	۸۸۸,۰۱۵	سود عملیاتی
(۲۶۸,۴۸۷)	(۱۹۸,۰۵۰)	(۲۱۱,۶۱۶)	۱۰ هزینه های مالی
۱,۰۶۵,۱۰۲	۷۰,۶۹۶	۱۳۰,۵۶۶	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۱۴۸,۲۲۹	۲۱۰,۲۴۷	۸۰۶,۹۶۵	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۲۱,۸۵۴)	(۳۱,۴۰۳)	(۱۵۳,۰۳۴)	۲۰ دوره جاری
(۲۵,۵۶۲)	(۲۵,۵۶۲)	(۲۳,۵۴۴)	۲۰ دوره های قبل
۱,۱۰۰,۸۱۳	۱۵۳,۲۸۲	۶۳۰,۳۸۷	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۲۱۵	۲۰۸	۵۸۶	عملیاتی (ریال)
۷۵۵	(۷۳)	(۳۰)	غیر عملیاتی (ریال)
۹۷۰	۱۳۵	۵۵۶	۱۲ سود پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

داروسازی جابرین حیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها		
دارائیهای غیر جاری		
۲۹۲,۲۳۲	۳۸۰,۴۱۸	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۷۳۵	۷۳۵	۱۵ دارایی های نامشهود
۶۰۲,۱۴۸	۶۰۷,۲۶۹	۱۷ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۴۷۴	۳,۴۱۸	۱۸ دریافتنی های بلند مدت
۸۹۷,۵۸۹	۹۹۱,۸۴۰	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :		
۱۱۲,۹۴۵	۷۳۶,۸۹۲	۱۹ پیش پرداخت ها
۸۰۳,۰۸۴	۷۷۹,۰۱۳	۲۰ موجودی مواد و کالا
۴,۳۳۶,۵۶۳	۴,۴۶۰,۹۴۲	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۳۱,۵۰۵	۱۱۶,۶۱۱	۲۱ موجودی نقد
۵,۳۸۴,۰۹۷	۶,۰۹۳,۴۵۸	جمع دارایی های جاری
۶,۲۸۱,۶۸۶	۷,۰۸۵,۲۹۸	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۲۲ سرمایه
-	۱,۱۳۴,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۱۱۳,۴۰۰	۱۱۳,۴۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۹۷	۹۷	۲۴ سایر اندوخته ها
۲,۲۸۸,۴۶۲	۹۹۱,۰۴۹	سود انباشته
۳,۵۳۵,۹۵۹	۳,۳۷۲,۵۴۶	جمع حقوق مالکانه

داروسازی جابراین حیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۲۶,۶۳۹	۲۹,۵۵۰	۲۷ پرداختی های بلند مدت
۵۶,۸۲۳	۸۰,۳۸۵	۲۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۳,۴۶۲	۱۰۹,۹۳۵	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۲۵,۶۳۵	۶۵۹,۰۱۸	۲۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۳,۴۹۷	۱۴۹,۲۲۹	۳۰ مالیات پرداختی
۱,۰۳۵,۸۳۳	۹۷۱,۲۵۲	۳۱ سود سهام پرداختی
۱,۲۷۷,۳۰۰	۱,۸۲۳,۳۱۸	۲۸ تسهیلات مالی
۲,۶۶۲,۲۶۵	۳,۶۰۲,۸۱۷	جمع بدهی های جاری
۲,۷۴۵,۷۲۷	۳,۷۱۲,۷۵۲	جمع بدهی ها
۶,۲۸۱,۶۸۶	۷,۰۸۵,۲۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

داروسازی جابرین حیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

افزایش سرمایه					
سرمایه	در جریان	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	-	۱۱۳,۴۰۰	۹۷	۲,۲۸۸,۴۶۲	۳,۵۳۵,۹۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶۳۰,۳۸۷	۶۳۰,۳۸۷
سود خالص ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶۳۰,۳۸۷	۶۳۰,۳۸۷
سود جامع دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	(۷۹۳,۸۰۰)	(۷۹۳,۸۰۰)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	۱,۱۳۴,۰۰۰	-	-	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱۱۳,۴۰۰	۹۷	۹۹۱,۰۴۹	۳,۳۷۲,۵۴۶
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۵۶,۰۰۰	۳۲۳,۲۵۳	۷۵,۹۴۳	۱,۷۵۴,۳۰۶	۲,۹۰۹,۵۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره نه ماهه ۱۳۹۸	-	-	-	۱۵۳,۲۸۲	۱۵۳,۲۸۲
سود خالص دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۵۳,۲۸۲	۱۵۳,۲۸۲
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	-	(۵۲۹,۲۰۰)	(۵۲۹,۲۰۰)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۳۷۸,۰۰۰	-	-	-	۳۷۸,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۳۲۳,۲۵۳)	-	-	(۳۲۳,۲۵۳)
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	-	۷۵,۹۴۳	۱,۳۷۸,۳۸۸	۲,۵۸۸,۴۲۸
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۵۶,۰۰۰	۳۲۳,۲۵۳	۷۵,۹۴۳	۱,۷۵۴,۳۰۶	۲,۹۰۹,۵۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	-	-	-	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱,۱۰۰,۸۱۳
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	-	-	-	۱,۱۰۰,۸۱۳	۱,۱۰۰,۸۱۳
سود جامع در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	(۵۲۹,۲۰۰)	(۵۲۹,۲۰۰)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۳۷۸,۰۰۰	-	-	-	۳۷۸,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۳۲۳,۲۵۳)	-	-	(۳۲۳,۲۵۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	(۳۷,۴۵۷)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۱۳۴,۰۰۰	-	۱۱۳,۴۰۰	۲,۲۸۸,۴۶۲	۳,۵۳۵,۹۵۹

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

داروسازی جابرابن حیان (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت جریان های نقدی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۳۱۹,۱۸۵	۳۲۰,۷۳۳	(۵۳۴,۴۲۳)	نقد حاصل از عملیات
(۱۴۳,۵۹۷)	(۱۰۳,۲۷۲)	(۵۰,۸۴۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۷۵,۵۸۸	۲۱۷,۴۶۱	(۵۸۵,۲۷۰)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۱,۸۹۰)	(۱۶,۶۲۷)	(۱۱۸,۲۵۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۳۲۷,۶۷۰	۲۴۷,۵۹۸	۴۰۶,۳۷۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۲	۲۰	۳۲	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۳۰۵,۸۰۲	۲۳۰,۹۹۱	۲۸۸,۱۴۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۸۱,۳۹۰	۴۴۸,۴۵۲	(۲۹۷,۱۲۶)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۶,۳۶۳	۶,۳۶۳	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۲,۹۲۳,۴۹۱	۱,۷۶۲,۸۹۸	۴,۲۹۰,۶۶۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۷۶۵,۲۹۷)	(۱,۸۷۴,۶۴۰)	(۳,۷۴۶,۲۶۵)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۶۶,۸۶۹)	(۱۹۴,۹۳۶)	(۲۰۹,۹۹۸)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۹۶,۴۹۴)	(۱۶۴,۸۴۰)	(۵۷,۲۶۴)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۳۹۸,۸۰۶)	(۴۶۵,۱۵۵)	۲۷۷,۱۳۸	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۲,۵۸۴	(۱۶,۷۰۳)	(۱۹,۹۸۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۷,۰۹۴	۴۷,۰۹۴	۱۳۱,۵۰۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۸۲۷	۲۹۲	۵,۰۹۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۱,۵۰۵	۳۰,۶۸۳	۱۱۶,۶۱۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۲۱,۴۰۶	۱۴۰,۴۸۱	۲,۰۵۴,۹۹۱	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .