

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ایران دارو	سرمایه ثبت شده: 580,000
نماد: دیران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432317	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/09/30	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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				عملیات در حال تداوم:
۵۵	۲,۲۰۲,۲۳۱	۴۳۲,۷۱۵	۶۶۸,۹۰۶	درآمدهای عملیاتی
(۶۱)	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	(۲۱۸,۵۰۵)	(۳۵۲,۲۹۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۸	۱,۱۹۵,۴۷۹	۲۱۴,۲۱۰	۳۱۶,۶۱۵	سود (زیان) ناخالص
(۳۹)	(۸۱,۳۴۲)	(۱۷,۴۷۰)	(۲۲,۵۲۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۱,۶۶۱	۷۹,۵۲۸	۱۱۵	۲,۰۲۵	سایر درآمدها
۱۰۰	(۴,۹۵۴)	(۹,۸۳۰)	(۳۰)	سایر هزینه‌ها
۵۸	۱,۱۸۸,۷۲۱	۱۸۷,۰۲۵	۲۹۶,۰۸۵	سود (زیان) عملیاتی
(۴۳)	(۲۱۲,۰۵۴)	(۴۹,۷۹۲)	(۷۱,۱۱۰)	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
--	(۳۷,۹۷۳)	۳۰۶	(۸۰۵)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۳	۹۳۷,۶۹۴	۱۳۷,۵۳۹	۲۳۴,۱۷۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۳)	(۱۹۵,۷۵۴)	(۳۰,۹۴۶)	(۵۰,۴۳۸)	سال جاری
	(۳۲,۸۵۸)	۰	۰	سال‌های قبل
۶۳	۷۰۹,۰۸۲	۱۰۶,۵۹۳	۱۷۳,۷۳۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۳	۷۰۹,۰۸۲	۱۰۶,۵۹۳	۱۷۳,۷۳۲	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۱,۵۶۱	۰	۴۰۸	عملیاتی (ریال)
--	(۳۳۶)	۰	(۹۶)	غیرعملیاتی (ریال)
	۱,۲۲۵	۰	۳۱۲	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۱,۲۲۵	۰	۳۱۲	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۳	۱,۲۲۳	۱۸۴	۳۰۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۶۳	۷۰۹,۰۸۲	۱۰۶,۵۹۳	۱۷۳,۷۳۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۳	۷۰۹,۰۸۲	۱۰۶,۵۹۳	۱۷۳,۷۳۲	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۰	۱۳۸,۴۴۰	۱۳۹,۵۴۶	۱۳۸,۹۳۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳)	۱۹,۰۶۰	۱۷,۲۸۵	۱۶,۷۵۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۵۳۷	۵۳۷	۵۳۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۲۷)	۳,۳۱۱	۵,۷۰۷	۴,۱۶۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۲)	۱۶۱,۳۳۸	۱۵۳,۰۶۵	۱۵۰,۳۷۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۲)	۱۷۱,۴۸۸	۵۶۴,۱۹۱	۴۹۶,۳۱۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۲	۴۱۷,۰۲۱	۷۰۲,۱۶۳	۷۸۸,۵۳۸	موجودی مواد و کالا
۶	۱,۰۴۷,۸۳۱	۱,۸۶۲,۳۰۶	۱,۹۷۲,۰۶۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۸	۱۰۸,۳۸۳	۱۲۸,۸۷۷	۱۷۷,۸۶۷	موجودی نقد
۵	۱,۷۴۴,۶۳۳	۲,۲۵۷,۵۳۷	۲,۴۳۴,۷۸۹	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵	۱,۷۴۴,۶۳۳	۲,۲۵۷,۵۳۷	۲,۴۳۴,۷۸۹	جمع دارایی‌های جاری
۵	۱,۹۰۵,۸۶۱	۲,۴۱۰,۶۰۲	۲,۵۸۵,۱۶۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۵	۲۴,۹۸۹	۵۸,۰۰۰	۶۶,۶۸۷	اندوخته قانونی
۰	۳۹	۳۹	۳۹	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۶۷)	۲۲۱,۸۲۱	۷۰۱,۱۹۱	۲۲۸,۲۳۶	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۱۲)	۷۸۶,۸۴۹	۱,۳۳۹,۲۳۰	۱,۱۷۴,۹۶۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۳۰,۴۵۲	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۴)	۲۴۶,۶۷۶	۱۶۹,۶۸۲	۱۴۵,۴۶۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۳	۲۹,۷۶۶	۴۷,۶۶۹	۴۹,۳۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۰)	۳۰۶,۸۹۴	۲۱۷,۳۵۱	۱۹۴,۷۸۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۶	۲۳۰,۹۴۴	۲۹۴,۸۸۶	۳۱۱,۳۹۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۷	۱۱۷,۹۳۲	۲۹۴,۰۲۲	۳۴۴,۴۶۰	مالیات پرداختی
۱۶۹	۶۲,۹۷۳	۱۴۹,۶۲۲	۴۰۲,۰۰۰	سود سهام پرداختی
۴	۴۰۰,۳۶۸	۱,۱۱۲,۲۴۰	۱,۱۵۷,۵۶۸	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
--	۱	۲,۲۵۱	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۹	۸۱۲,۱۱۸	۱,۸۵۴,۰۲۱	۲,۲۱۵,۴۱۹	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۹	۸۱۲,۱۱۸	۱,۸۵۴,۰۲۱	۲,۲۱۵,۴۱۹	جمع بدهی‌های جاری
۱۶	۱,۱۱۹,۰۱۲	۲,۰۷۱,۳۷۲	۲,۴۱۰,۱۹۹	جمع بدهی‌ها
۵	۱,۹۰۵,۸۶۱	۳,۴۱۰,۶۰۲	۳,۵۸۵,۱۶۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۸۹	۳۹	۰	۰	۲۳۱,۸۲۰	۰	۷۸۶,۸۴۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۸۹	۳۹	۰	۰	۲۳۱,۸۲۰	۰	۷۸۶,۸۴۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۷۰۹,۰۸۲		۷۰۹,۰۸۲
اصلاح اشتباهات									۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۷۰۹,۰۸۲	۰	۷۰۹,۰۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۷۰۹,۰۸۲	۰	۷۰۹,۰۸۲
سود سهام مصوب									(۲۰۶,۷۰۰)		(۲۰۶,۷۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰,۰۰۰								۰		۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۳۳,۰۱۱				(۲۳,۰۱۱)		(۲۳,۰۱۱)
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۵۸۰,۰۰۰				۵۸,۰۰۰	۲۹			۷۰۱,۱۹۱	۰	۱,۳۳۹,۲۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱۷۳,۷۳۲		۱۷۳,۷۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۷۳۲	۰	۱۷۳,۷۳۲
سود سهام مصوب									(۶۳۸,۰۰۰)		(۶۳۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳۰۰,۰۰۰				۰					۳۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰		۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸,۶۸۷				(۸,۶۸۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۶,۶۸۷	۳۹	۰	۰	۲۲۸,۲۳۶	۰	۱,۱۷۴,۹۶۲

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۹۷,۳۱۲	(۱۹۶,۹۸۳)	(۲۳۶,۰۷۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱,۸۱۹)	(۵۲,۵۲۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۹۷,۳۱۲	(۱۹۸,۸۰۲)	(۲۸۸,۵۹۵)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	(۸,۸۱۴)	۰	(۳,۴۳۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	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	۲۲۵	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	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۹۱۲	۰	۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۷,۹۰۲)	۲۲۵	(۳,۲۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
--	(۲۹۶,۴۹۷)	(۱۹۸,۵۷۷)	۱۹۳,۹۴۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۱۴,۳۳۲	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۲۵)	۱,۴۴۹,۳۹۹	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۹۸)	(۸۳۰,۰۴۰)	(۷۰,۰۸۵)	(۱۳۸,۹۹۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۵۰)	(۲۰۷,۳۳۶)	(۱۵,۸۰۴)	(۷۱,۱۱۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۳,۳۴۰)	(۱۲۰,۰۵۳)	(۳,۴۷۷)	(۸۴,۸۵۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۳۱۶,۱۰۲	۱۱۰,۶۳۴	(۱۴۴,۹۵۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۱۹,۶۰۵	(۸۷,۹۴۳)	۴۸,۹۹۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۹	۱۰۸,۲۸۳	۱۰۸,۲۸۳	۱۳۸,۸۷۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۹۸۹	.	.	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷۷۴	۱۳۸,۸۷۷	۳۰,۳۴۰	۱۷۷,۸۶۷	مانده موجودی نقد در پایان سال

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۳۵,۷۶۸	.	.	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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

برآورد تعداد فروش در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		مبانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا	
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش				
																فروش داخلی:
۱۶۱,۰۱۴,۸۰۰	۱۳۲,۷۹۴	(۸۴,۸۶۵)	۲۱۷,۶۵۹	۴,۰۵۵.۳۸	۵۳,۶۷۱,۶۰۰	۵۷۶,۸۵۵	(۲۹۷,۸۶۶)	۸۷۴,۷۲۱	۳,۸۷۴.۷	۳۲۵,۷۵۱,۷۱۸	۱۶۷,۶۸۷	۴۶,۸۱۰,۵۳۰	هیئت مدیره	عدد	کیسول	
۳۰۷,۷۳۶,۱۰۰	۸۱,۳۳۶	(۱۰۹,۹۱۲)	۱۹۱,۱۲۸	۱,۸۶۳.۳۳	۱۰۳,۵۷۸,۷۰۰	۳۴۱,۶۴۳	(۲۸۹,۵۱۱)	۵۳۱,۱۵۴	۱,۳۳۸.۶۴	۴۳۳,۳۱۱,۷۸۰	۸۶,۱۵۸	۹۰,۶۷۰,۱۶۰	هیئت مدیره	عدد	قرص	
۹,۳۹۰,۰۸۸	۴۸,۴۹۱	(۷۰,۹۱۴)	۱۱۹,۴۰۵	۳۸,۵۵۸.۸۴	۳,۰۹۶,۶۹۶	۱۲۱,۳۳۸	(۱۵۸,۲۸۳)	۳۷۹,۶۲۱	۳۱,۰۹۴.۷۹	۸,۹۹۳,۵۳۶	۲,۵۷۰	۲,۷۰۵,۱۱۵	هیئت مدیره	عدد	پمادوکرم و ژل	
۱۹۴,۷۶۶	۶,۴۱۵	(۳,۳۷۹)	۸,۶۹۴	۱۳۳,۹۱۴.۵۴	۶۴,۹۳۳	۶,۶۸۳	(۱۰,۱۶۶)	۱۶,۸۴۹	۴۳,۴۶۱.۱۳	۳۹۶,۸۱۰	۷۸,۵۵۵	۷۸,۳۸۴	هیئت مدیره	عدد	شربت	
۱,۶۳۶,۸۲۷	۷۱,۱۸۸	(۴۳,۷۶۸)	۱۱۳,۹۵۶	۳۰۸,۸۶۰.۱۹	۵۴۵,۶۰۹	۳۵۸,۰۳۵	(۱۱۶,۰۳۷)	۳۷۴,۰۶۳	۱۸۴,۴۴۳.۰۸	۲,۰۳۸,۰۶۳	۱۱۴,۸۰۴	۷۳۷,۹۹۶	هیئت مدیره	عدد	لوسیون و اسپری	

نوع کالا واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالي منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			برآورد تعداد فروش در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
		تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ريال	نرخ فروش-ريال	تعداد فروش	مبلغ بهاي تمام شده-ريال	نرخ فروش-ريال	تعداد فروش	مبلغ بهاي تمام شده-ريال	نرخ فروش-ريال		تعداد فروش
پودر	ساشه	هیئت مدیره	۴۷۲,۶۶۸	۵,۳۳۱	۲,۳۵۲,۳۱۸	۱۵,۰۹۵.۳۲	۵۰,۶۰۴	(۲۶,۰۲۴)	۱۴,۵۸۰	۲,۳۲۰,۷۰۰	۲۰,۲۷۰.۶۱	۴۷,۰۴۲	(۳۴,۱۶۵)	۱۲,۸۷۷	۶,۹۶۲,۱۰۰
جمع فروش داخلي			۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۴۵۵,۱۰۵	۶۷۲,۸۳۳,۲۳۴		۲,۱۲۷,۰۱۱	(۹۰۷,۸۸۷)	۱,۲۱۹,۱۲۴	۱۶۲,۲۷۸,۲۳۷		۶۹۷,۸۹۴	(۳۴۴,۹۰۳)	۲۵۲,۹۹۳	۴۸۶,۸۳۴,۶۸۱
فروش صادراتي:															
کپسول	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۲,۹۲۰,۰۱۰	۱,۷۷۸.۳۱	۶,۹۷۱	(۲,۳۷۴)	۴,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۳۱,۹۱۰,۷۹۰	۱,۲۴۲.۶۸	۳۹,۶۵۵	(۳۲,۷۰۴)	۱۶,۹۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴	۳,۰۰۸	(۱,۸۵۰)	۱,۱۵۸	۶,۰۰۰,۰۰۰
پماد و کرم و زل	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۲,۷۷۷,۰۴۸	۳۴,۶۷۷.۱۱	۹۶,۳۰۰	(۵۹,۱۵۱)	۳۷,۱۴۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۷۰	۸,۸۱۴	(۵,۵۳۸)	۳,۲۷۶	۶۰۰,۰۰۰
شربت	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوسیون و اسپري	عدد	هیئت مدیره	۰	۰	۲۶۵,۲۵۰	۱۷۶,۱۵۸.۳۴	۴۶,۷۲۶	(۱۵,۷۳۶)	۳۰,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر	ساشه	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۰	۰	۲۸,۸۷۳,۰۹۸		۱۸۹,۶۵۲	(۹۹,۹۶۵)	۸۹,۶۸۷	۲,۲۰۰,۰۰۰		۱۱,۸۲۲	(۷,۳۸۸)	۴,۴۳۴	۶,۶۰۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	(۶,۴۶۳)	۰		(۲۰,۲۳۷)	۰	(۲۰,۲۳۷)	۰		(۲,۸۵۸)	۰	(۲,۸۵۸)	۰
تخفیفات			۰	(۱۵,۹۲۷)	۰		(۹۳,۱۰۵)	۰	(۹۳,۱۰۵)	۰		(۳۷,۹۵۲)	۰	(۳۷,۹۵۲)	۰
جمع			۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۴۳۲,۷۱۵	۷۱۱,۷۰۶,۳۲۲		۲,۲۰۲,۳۳۱	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	۱,۱۹۵,۴۷۹	۱۶۴,۴۷۸,۲۳۷		۶۶۸,۹۰۶	(۳۵۲,۲۹۱)	۳۱۶,۶۱۵	۴۹۲,۴۳۴,۶۸۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۷۳۹,۰۰۷	۷۳۵,۶۱۵	۷۸۹,۴۳۶	۹۸۱,۲۹۴	۲,۲۰۲,۳۳۱	۶۶۸,۹۰۶	۱,۹۲۶,۵۶۷
مبلغ بهای تمام شده	(۴۳۹,۷۶۹)	(۴۹۳,۰۳۳)	(۳۸۸,۲۰۴)	(۴۶۲,۱۴۲)	(۱,۰۰۷,۸۵۲)	(۳۵۲,۲۹۱)	(۱,۰۱۴,۶۶۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

عوامل موثر بر شرایط بازارهای داخلی و همچنین تصویب و صدور بخشنامه ها و الزامات قانونی منجر به عدم قطعیت پیش بینی ها شده که با نظر به موضوعات مذکور شرکت ایران دارو همان روند مطلوب به تولید و فروش خود ادامه داده و انتظار می رود نسبت های مربوط به تولید و فروش و در نتیجه سود شرکت در سطح فعلی و آتی نیز ادامه یابد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۶۴۷,۴۴۷	۲۲۸,۹۸۹
دستمزد مستقیم تولید	۷۷,۸۲۸	۳۵,۲۲۹
سربار تولید	۲۹۸,۵۸۸	۷۰,۴۵۸
جمع	۱,۰۲۳,۸۷۳	۳۳۴,۶۷۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۰۲۳,۸۷۳	۳۳۴,۶۷۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۲۸,۷۶۸	۵۴,۳۷۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۵۴,۳۷۳)	(۳۵,۵۳۵)
ضایعات غیرعادی	(۲,۰۵۱)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۰۰۶,۲۱۷	۲۵۲,۵۲۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶,۷۰۶	۵,۰۷۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۵,۰۷۱)	(۶,۳۰۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۰۰۷,۸۵۲	۲۵۲,۲۹۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۰۰۷,۸۵۲	۲۵۲,۲۹۱

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول 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
۱,۱۷۸,۳۴۰	(۸,۴۹۰.۷۶)	(۱۰,۰۰۵)	۹۶,۹۰۵	۱,۸۰۵.۵۲	۵۳,۶۷۱,۶۰۰	۰	۰	۸۶,۸۹۳	۱,۵۸۴.۳۴	۵۴,۸۴۵,۰۴۰	۷	۱,۴۲۸.۵۷	۴,۹۰۰	عدد	کپسول	
۹۵۸,۸۰۰	۱۷,۷۰۳.۳۸	۱۶,۹۷۴	۹۵,۹۶۲	۹۱۷.۶۱	۱۰۴,۵۷۸,۷۰۰	۰	۰	۱۱۱,۸۷۳	۱,۰۶۸.۶۸	۱۰۴,۶۸۲,۹۴۰	۱,۰۶۳	۱,۲۴۳.۹۱	۸۵۴,۵۶۰	عدد	قرص	
۷۶,۹۰۰	(۳۴,۳۸۲.۳۱)	(۲,۶۴۴)	۸۰,۲۱۲	۲۵,۹۰۲.۴۵	۳,۰۹۶,۶۹۶	۰	۰	۷۴,۹۲۳	۲۴,۶۸۸.۱۸	۳,۰۳۴,۷۷۲	۲,۶۴۵	۱۹,۰۵۲.۹	۱۳۸,۸۲۴	عدد	پماد و کرم و ژل	
۱۹۴	۳۰,۹۳۷.۸۴	۶	۲,۲۷۹	۲۵,۱۰۳.۶۶	۶۴,۹۳۲	۰	۰	۲,۲۸۵	۳۵,۰۹۱.۲۲	۶۵,۱۱۶	۰	۰	۰	عدد	شربت	
۳۴,۸۳۵	۵۴,۸۵۸.۶۲	۱,۹۱۱	۴۲,۷۶۹	۷۸,۲۸۷.۶۴	۵۴۵,۶۰۹	۰	۰	۴۳,۲۷۱	۷۸,۲۸۷.۱۸	۵۵۳,۲۹۲	۱,۳۰۹	۴۸,۲۱۰.۰۸	۲۷,۱۵۲	عدد	لوسیون و اسپری	
۶,۸۶۴	۹,۰۳۲.۶۳	۶۳	۳۴,۱۶۴	۱۴,۷۲۱.۴۳	۲,۳۲۰,۷۰۰	۰	۰	۳۴,۱۷۹	۱۴,۷۲۲.۰۹	۲,۳۲۱,۶۱۴	۴۷	۷,۸۹۹.۱۶	۵,۹۵۰	ساشه	پودر	
		۶,۳۰۴	۲۵۲,۲۹۱			۰		۲۵۲,۵۲۴			۵,۰۷۱				جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰												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:
۳۴۷,۱۴۲	۹۷۶.۱۴	۳۵۵,۶۳۷,۲۵۱	۱۸۳,۶۳۷	۹۸۰	۱۸۷,۳۸۴,۷۹۶	۲۳۶,۰۲۳	۱,۱۲۰	۳۱۰,۷۳۵,۱۵۵	۲۹۴,۷۵۶	۸۸۷.۰۸	۳۳۲,۲۷۶,۸۹۲	عدد		سایر	
۳۴۷,۱۴۲	۹۷۶.۱۴	۳۵۵,۶۳۷,۲۵۱	۱۸۳,۶۳۷	۹۸۰	۱۸۷,۳۸۴,۷۹۶	۲۳۶,۰۲۳	۱,۱۲۰	۳۱۰,۷۳۵,۱۵۵	۲۹۴,۷۵۶	۸۸۷.۰۸	۳۳۲,۲۷۶,۸۹۲			جمع مواد اولیه داخلی:	
															مواد اولیه وارداتی:

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											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			
۲۹۵,۱۵۳	۱,۵۵۲.۸۵	۱۹۰,۰۷۲,۱۱۱	۴۵,۳۵۲	۱,۶۵۰	۲۷,۴۸۶,۰۰۰	۵۳,۶۳۹	۱,۷۵۶.۰۲	۳۰,۵۴۰,۰۰۰	۲۸۶,۸۷۶	۱,۵۳۳.۹۵	۱۸۷,۰۱۸,۱۱۱	عدد	سایر
۲۹۵,۱۵۳	۱,۵۵۲.۸۵	۱۹۰,۰۷۲,۱۱۱	۴۵,۳۵۲	۱,۶۵۰	۲۷,۴۸۶,۰۰۰	۵۳,۶۳۹	۱,۷۵۶.۰۲	۳۰,۵۴۰,۰۰۰	۲۸۶,۸۷۶	۱,۵۳۳.۹۵	۱۸۷,۰۱۸,۱۱۱		جمع مواد اولیه وارداتی:
۶۴۲,۳۹۵			۲۲۸,۹۸۹			۲۸۹,۶۵۲			۵۸۱,۶۳۲				جمع کل

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۲۵,۷۱۳	۸,۵۷۱	۳۰,۹۵۱	۱۱۸,۵۷۸	۳۹,۵۲۶	۱۶۷,۵۰۴	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۲۸۱	۴۲۷	۱,۵۴۲	۱۲,۷۰۵	۴,۲۳۵	۱۷,۹۴۶	هزینه استهلاک
۹۸۴	۳۲۸	۱,۱۸۳	۲,۴۲۷	۸۰۹	۳,۴۳۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱,۳۶۸	۴۵۶	۱,۶۴۶	۱۷,۹۹۱	۵,۹۹۷	۲۵,۴۱۴	هزینه مواد مصرفی
۲,۳۱۰	۷۷۰	۲,۷۸۲	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۱۳۲	۴۴	۱۵۹	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۳۳۲	۹۲	۳۷۶
سایر هزینه ها	۸۴,۲۹۴	۱۹,۸۹۱	۵۹,۶۷۳	۴۲,۷۴۷	۱۱,۸۳۷	۳۵,۵۱۱
جمع	۲۹۸,۵۸۸	۷۰,۴۵۸	۲۱۱,۳۷۴	۸۱,۳۴۲	۲۲,۵۲۵	۶۷,۵۷۵

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش محصولات این شرکت بین ۱۵ تا ۲۰ درصد برآورد می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش محصولات این شرکت بین ۱۵ تا ۲۰ درصد برآورد می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پیش بینی می گردد با توجه به افزایش نرخ ارز و در ادامه افزایش بهای خرید کالا ، بهای تمام شده افزایش یابد.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۲	۱۰۷	۱۱۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۳۰,۷۸۹,۴۳۸	۱۱۰,۱۲۰,۷۳۱,۴۷۸	۴۲,۰۶۷,۶۷۳	۱۵۹,۳۵۰,۰۳۹,۱۰۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۵,۴۶۱,۰۰۰	۱۷۲,۹۳۲,۰۳۵,۳۶۹	۱۸,۴۴۲,۶۵۹	۶۹,۱۵۹,۹۷۱,۳۵۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۰۳۴,۲۴۴	۱۳۲,۸۴۷,۹۸۰,۳۲۱	۴۳۴,۸۷۰	۱۱۶,۸۳۹,۳۵۰,۰۰۰

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	کنترل هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی شرکت مطابق با بودجه سالانه شرکت.
---------------------------------	---

«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 گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تأثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---	---	--	--	--	--------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

با توجه به شرایط اقتصادی و رقابتی بازار پیش بینی می‌گردد پروژه تا پایان سال ۱۴۰۱ به پایان برسد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		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		بهای تمام شده
سایر شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۰	۵۲۷	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	۰	۵۲۷	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت ایران دارو در دوره مورد گزارش برنامه‌ای در خصوص ادغام، تحصیل و واگذاری تغییرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه‌گذاری نداشته و در صورت فراهم بودن شرایط اقتصادی، امکان سرمایه‌گذاری بیشتر در آینده وجود خواهد داشت.

«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 گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه	۱,۷۹۷	۰
درآمد خدمات کارمزدی	۷,۳۵۱	۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۱,۷۰۰	۰
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۶۶,۷۶۵	۰
سایر	۱,۹۲۵	۲,۰۲۵
جمع	۷۹,۵۳۸	۲,۰۲۵

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه ضایعات	۲,۰۵۲	۰
سایر	۲,۹۰۲	۳۰
جمع	۴,۹۵۴	۳۰

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی			ریالی	
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۸۱۷,۷۸۶	۰	۰	۰	۸۳۵,۳۹۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۵۲,۹۰۱	۰	۰	۰	۱۵۲,۹۰۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۲۱,۸۷۹	۰	۰	۰	۱۲۱,۸۷۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۸۹,۳۵۶	۰	۰	۰	۱۹۲,۸۵۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					
جمع		۱,۲۸۱,۹۲۲	۰			۱,۳۰۳,۰۲۸	
			انتقال به دارایی				

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	نوع ارز	مبلغ ارزی				
	۷۱,۱۱۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت جهت تامین نقدینگی مورد نیاز اقدام به اخذ تسهیلات با صرفه اقتصادی بهتر در قالب مشارکت مدنی و خرید دین از بانکهای دولتی و خصوصی نموده است.

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با توجه به اخذ تسهیلات جدید پیش بینی می گردد هزینه های مالی شرکت با توجه به روند سنوات قبل افزایش یابد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی	۹۱۲	۰
سودو زیان حاصل از تسعیر ارز	۹۸۹	۰
سایر	(۳۹,۸۷۴)	(۸۰۵)
جمع	(۳۷,۹۷۳)	(۸۰۵)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۷۰۱,۱۹۱	۵۶۷,۰۰۰	۷۰۹,۰۸۲	۶۳۸,۰۰۰	۸۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ افزایش سرمایه

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد.

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

شرکت ایران دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹



شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

صفحه	فهرست:
۳.....	ماهیت کسب و کار
۷.....	فرآیندهای تجاری روشهای توزیع شرکت
۸.....	ساختار واحد تجاری.....
۹.....	وضعیت جاری فعالیتهای اصلی و زیر بنایی شرکت
۱۲.....	ترکیب سهامداران
۱۳.....	ترکیب اعضای هیات مدیره.....
۱۴.....	اهداف مدیریت و راهبردها
۱۸.....	سرمایه انسانی و فکری
۱۸.....	ریسک ها و مخاطرات فعالیت شرکت
۲۱.....	جزئیات منابع تامین مالی شرکت.....
۲۲.....	اقدامات انجام شده در بعد اجتماعی
۲۳.....	نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن
۲۴.....	نتایج عملیات و چشم انداز ها
۲۷.....	برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود
۲۸.....	معیارها و شاخص های عملکرد
۳۰.....	تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

سهامداران محترم شرکت ایران دارو (سهامی عام)

در اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) شرکتهایی که سهام آنها نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشد.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر 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) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ترکیب اعضاء هیات مدیره

سمت	نام و نام خانوادگی	اعضای هیات مدیره
رئیس هیات مدیره	دکتر پرندهیس دانشگر	شرکت سرمایه گذاری البرز
نایب رئیس و عضو موظف هیات مدیره	محمدرضا بهمن زاده	شرکت سبحان دارو
عضو هیات مدیره	دکتر اسفندیار شاه منصوری	شرکت سرمایه گذاری سپهر
عضو هیات مدیره	دکتر سید احمد احمدی تیمور لویی	شرکت البرز دارو
مدیر عامل و عضو هیات مدیره	دکتر فردوس نصیری زاده	شرکت گروه داروئی سبحان

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

ماهیت کسب و کار

۱-۱ تاریخچه فعالیت و موضوع فعالیت

شرکت ایران دارو در مهرماه ۱۳۴۳ به صورت شرکت سهامی خاص و به نام شرکت سایانامید کی، بی، سی و تحت شماره ۹۴۸۹ مورخ ۱۳۴۳/۰۷/۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۶۱/۸/۲ به ایران دارو تغییر و نوع شرکت نیز در تاریخ ۱۳۷۹/۱۱/۱۰ به سهامی عام تبدیل شده است، همچنین ایران دارو از اسفندماه ۱۳۸۰ بعنوان سیصد و بیست و یکمین شرکت در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است. در حال حاضر شرکت ایران دارو جزو واحدهای تجاری گروه داروئی سبحان و واحد تجاری نهایی، شرکت گروه سرمایه گذاری البرز می باشد. مرکز اصلی و کارخانه شرکت در تهران واقع است.

ساخت و وارد کردن ماشین آلات مربوط به تولید و اصلاح و یا تغییر صنعتی مواد، وارد کردن مواد اولیه و لوازم بسته بندی مورد استفاده در صنایع، اجازه استفاده از علائم و اختراعات و بدست آوردن هر نوع حقوق امتیاز در داخل کشور و یا در کلیه کشورهای خارجی نسبت به اختراعات و هر نوع حقوق دیگری که به هر نحو مربوط به فعالیت ها و منافع شرکت باشد، وارد کردن مواد اولیه تا نیمه ساخته، انجام تحقیقات و روش های جدید برای بهتر ساختن طرق تهیه و ساخت فرآورده های دارویی، تاسیس لابراتورهای و اشتغال به تحقیقات علمی، جستجو و اکتشاف و اختراع طرق عمل و محصولات و تحصیل گواهی اختراع در مورد آنها و خرید و فروش دانش فنی در ایران و دیگر کشورها، انجام عملیات تحقیقاتی و معاملات بازرگانی و متفرعات آنها، مشارکت در شرکتهای دارویی و خرید و فروش سهام آنها و همچنین مشارکت در شرکتهای دیگر و خرید و فروش سهام آنها می باشد.

۱-۲ بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی

تهیه و تولید و فروش و توزیع محصولات دارویی، انسانی و دامی، غذایی، شیمیایی، آرایشی و بهداشتی، کشاورزی، کیت های تشخیص طبی و مواد اولیه و بسته بندی مورد استفاده در صنایع فوق الذکر.

در حال حاضر این شرکت در زمینه تولید دارو و مکمل فعالیت خود را انجام می دهد.

لازم به ذکر است شرکتهای هم گروه با فعالیت مشابه عبارتند از البرز دارو، داروسازی تولید دارو، سبحان دارو، سبجان انکولوژی و شرکت کی بی سی می باشند.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۱-۳ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی

قوانین مالیاتهای مستقیم

استانداردها و بخشنامه های سازمان حسابرسی

قوانین مبارزه با پولشویی

قانون کار و تامین اجتماعی

قوانین و مقررات بورس اوراق بهادار

قوانین و بخشنامه های وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی

قوانین و بخشنامه های سازمان غذا و دارو

قانون حمایت از مصرف کنندگان

قانون تجارت

قوانین و مقررات صادرات و واردات

قوانین و بخشنامه های وزارت صنایع

واردات دارو

افزایش رقبا: که تاثیرگذار بر مبلغ تخفیفات فروش می باشد.

۱-۴ محیط کسب و کار شرکت و فرصتها و ریسکهای حاکم به آن

کسب و کار: سازمان غذا و دارو، شرکتهای پخش و توزیع کننده، شرکتهای تامین کننده، سازمانها و ارگانهای دولتی

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

فرصتها: قدمت و اعتبار این شرکت در مجموعه شرکتهای تولید کننده دارویی، کیفیت محصولات مکمل دارویی و سهم مناسب آن در بازار مکمل های غذایی، انطباق خطوط تولیدی با استانداردهای GMP

ریسکها:

طولانی بودن زمان اخذ پروانه محصولات جدید

محدودیت منابع و توان نامناسب برخی تامین کنندگان داخلی: تمامی مواد اولیه مورد نیاز در کشور تولید نشده و یا به صورت انحصاری در دست یک تولید کننده می باشد.

نوسان نرخ ارز: با توجه به اینکه خریدهای مواد و قطعات بعضاً به صورت ارزی می باشد بدیهی است نوسانات و افزایش نرخ ارز به بهای تمام شده آن تاثیر مستقیم دارد.

کندی ورود به فهرست رسمی داروهای ایران

رشد حضور برندهای خارجی در بازار دارویی کشور

ورود رقبای جدید و شرکت های تولیدکننده متعدد به بازار

نبود نقدینگی و دلیلی برای اخذ وام و هزینه های مالی بانکی و جرائم دیرکرد.

ورود نسل جدید داروهای جایگزین به بازار توسط رقبا

ریسک های عمده شرکت شامل موارد زیر می باشد:

ریسک نقدینگی: افزایش دوره وصول مطالبات از شرکتهای پخش دارو

ریسک نوسانات نرخ ارز: به دلیل خرید خارجی مواد اولیه تغییر در نرخ ارز سود شرکت را تحت تاثیر قرار خواهد داد.

ریسک نوسانات نرخ بهره بانکی

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

ریسک تجاری: حضور رقبای جدید در بازار و نیز شرایط رقابتی حاکم بر بازار دارویی کشور، با ورود رقبای جدید و تولید محصولات مشابه بر این شرکت توسط رقبا به مرور، سهم دارویی این شرکت کاسته می شود.

ریسک نرخ تورم: افزایش هزینه های شرکت و عدم افزایش قیمت محصولات مطابق با آن که در سود شرکت تاثیرگذار می باشد.

اطلاعات در خصوص منابع و ریسک ها:

عدم وصول به موقع مطالبات از شرکت های پخش ناشی از عدم پرداخت به موقع مطالبات شرکت های پخش از مراکز درمانی و داروخانه ها منجر به کسری نقدینگی، افزایش دوره وصول مطالبات، کاهش تولید و نیز افزایش هزینه مالی گردیده است.

همچنین افزایش نرخ ارز طی دوره و مواد اولیه مصرفی تولید گردیده است. شرکت سعی در جایگزینی از طریق بازارهای داخلی و مدیریت خریدهای خارجی را در دستور کار واحد بازرگانی قرار داده است.

۱-۵ محصولات و خدمات اصلی، فرآیندهای تجاری و روش های توزیع شرکت :

الف- محصولات و خدمات اصلی :

تأسیس هر قسم کارخانه یا موسسه برای تهیه و تولید، خرید و فروش و توزیع محصولات دارویی، انسانی و دامی، غذایی، شیمیایی، آرایشی و بهداشتی، کشاورزی، کیت های تشخیص طبی و مواد اولیه و بسته بندی مورد استفاده در صنایع فوق الذکر.

ب- فرآیندهای تجاری و روشهای توزیع شرکت :

ساخت و وارد کردن ماشین آلات مربوط به تولید و اصلاح و یا تغییر صنعتی مواد، همچنین وارد کردن لوازم بسته بندی مورد استفاده در صنایع.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

اجازه استفاده از علائم و اختراعات و بدست آوردن هر نوع حقوق و امتیاز در داخل کشور و یا در کلیه کشورهای خارجی نسبت به اختراعات و هر نوع حقوق دیگری که به نحو مربوط به فعالیت ها و منافع شرکت باشد.

وارد کردن مواد اولیه یا نیمه ساخته.

انجام تحقیقات و روش های جدید برای بهتر ساختن طرق تهیه و ساخت فرآورده های دارویی.

تأسیس لابراتوارها و اشتغال به تحقیقات علمی، جستجو و اکتشاف و اختراع طرق عمل و محصولات و تحصیل گواهی اختراع در مورد آنها و خرید و فروش دانش فنی در ایران و دیگر کشورها.

انجام عملیات تحقیقاتی و معاملات بازرگانی و متفرعات آن.

ارائه و انجام خدمات کارمزدی مربوط به صنعت دارو نظیر تولیدکارمزدی، کنترل کیفیت، خدمات آزمایشگاهی، خدمات مهندسی، کالیبراسیون، انبارش تحقیقات، پژوهش، آموزش و سایر خدمات مربوط به صنعت داروسازی.

مشارکت در شرکتهای دیگر و خرید و فروش سهام آنها

مشارکت در شرکتهای دارویی و دیگر شرکتهای و خرید و فروش سهام آنها.

فرآیند های تجاری و روشهای توزیع شرکت :

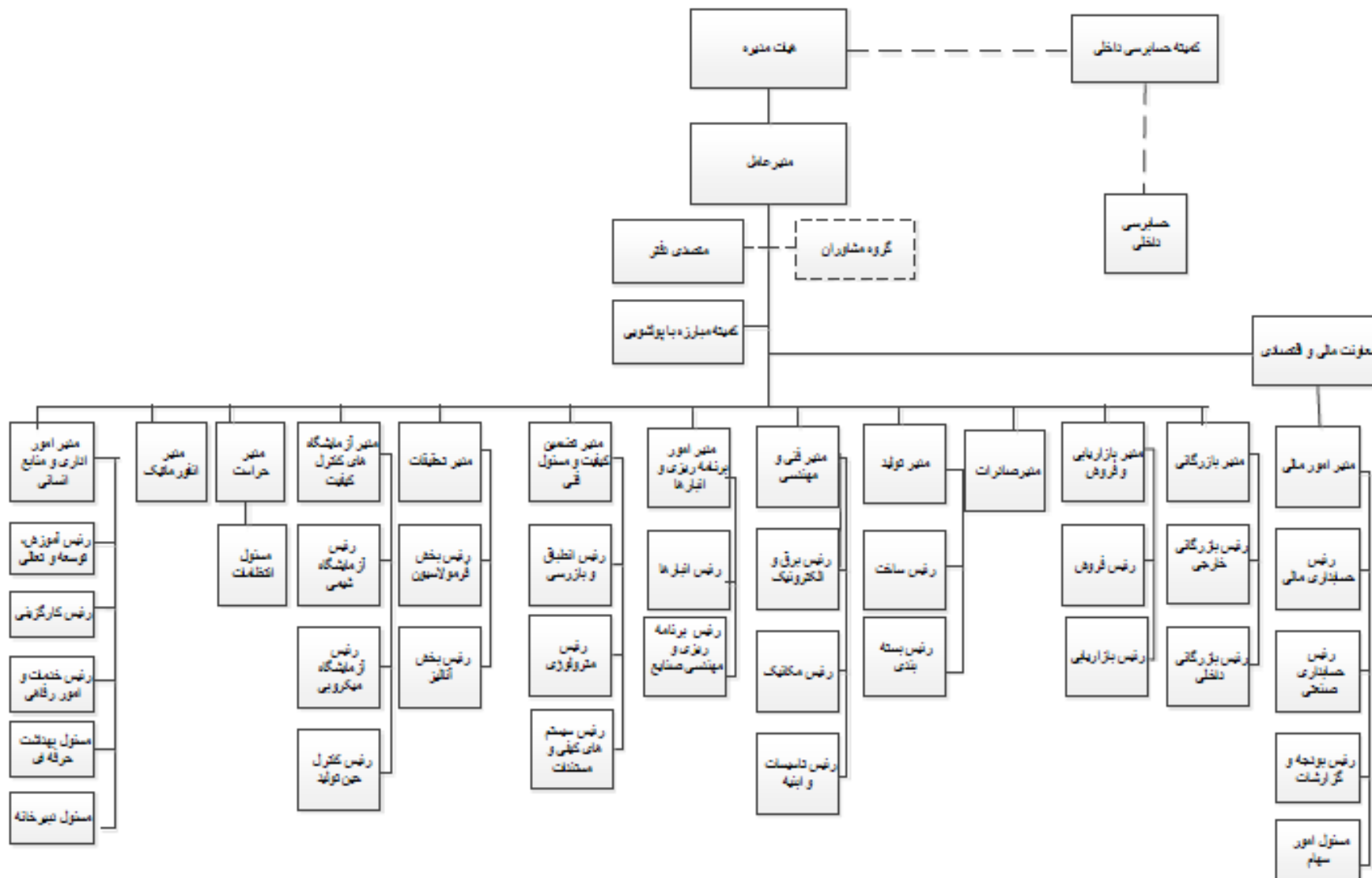
با توجه به فعالیت شرکت در زمینه تولید محصولات دارویی، شرکت محصولات تولیدی خود را به شرکتهای پخش و توزیع کننده دارو به صورت قطعی و قطعی سیر فروش به فروش می رساند.

نرخ فروش محصولات دارویی از طریق سازمان غذا و دارو مصوب گردیده و به شرکتهای تولید کننده و توزیع کننده اعلام و ارائه میگردد.

ضمناً قیمتتهای مصوب در وبسایت سازمان غذا و دارو قابل مشاهده می باشد، لازم به ذکر است تحقیقات فروش محصولات دارویی بر اساس نوع دارو و شرایط بازار متفاوت می باشد.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/ اسفند/ ۱۳۹۹

۱-۶ ساختار واحد تجاری



شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/ اسفند/ ۱۳۹۹

۱-۷ وضعیت جاری فعالیتهای اصلی و زیر بنایی شرکت

میلیون ریال

درصد تغییر ریالی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹ فروش خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰ فروش خالص	درصد تغییر تعدادی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹ تعداد فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰ تعداد فروش	گروه محصول
۳۰	۱۶۷,۶۸۷	۲۱۷,۶۵۹	۱۵	۴۶,۸۱۰,۵۳۰	۵۳,۶۷۱,۶۰۰	کپسول
۱۲۲	۸۶,۱۵۸	۱۹۱,۱۳۸	۱۳	۹۰,۶۷۰,۱۶۰	۱۰۲,۵۷۸,۷۰۰	قرص
۲۳۸	۲,۵۷۰	۸,۶۹۴	(۱۷)	۷۸,۳۸۴	۶۴,۹۲۲	شربت
۵۲	۷۸,۵۵۵	۱۱۹,۴۰۵	۱۴	۲,۷۰۵,۱۱۵	۳,۰۹۶,۶۹۶	پماد ، کرم و ژل
(۱)	۱۱۴,۸۰۴	۱۱۳,۹۵۶	(۲۵)	۷۲۷,۹۹۶	۵۴۵,۶۰۹	لوسیون و اسپری
۷۸۲	۵,۳۳۱	۴۷,۰۴۲	۳۹۱	۴۷۲,۶۶۸	۲,۳۲۰,۷۰۰	پودر
۵۳	۴۵۵,۱۰۵	۶۹۷,۸۹۴	۱۵	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۱۶۲,۲۷۸,۲۲۷	جمع داخلی
-	۰	۰	-	۰	۰	کپسول
-	۰	۳,۰۰۸	-	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	قرص
-	۰	۰	-	۰	۰	لوسیون و اسپری
-	۰	۸,۸۱۴	-	۰	۲۰۰,۰۰۰	پماد ، کرم و ژل
-	۰	۱۱,۸۲۲	-	۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	جمع صادراتی
۵۶	۴۵۵,۱۰۵	۷۰۹,۷۱۶	۱۶	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۱۶۴,۴۷۸,۲۲۷	جمع داخلی و صادراتی
(۱۲۶)	(۶,۴۶۳)	(۲,۸۵۸)	-	۰	-	برگشت از فروش
۱۳۸	(۱۵,۹۲۷)	(۳۷,۹۵۲)	-	۰	-	تخفیفات
۵۵	۴۳۲,۷۱۵	۶۶۸,۹۰۶	۱۶	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۱۶۴,۴۷۸,۲۲۷	فروش خالص

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۱-۷-۱ شرکت ایران دارو در راستای ارتقاء سودآوری ، کسب سهم بازار ، قرارگیری در زمره شرکت های برتر تولیددارو ، در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته ، میزان فروش خود را افزایش داده است .

۱-۸ فعالیت فعلی ، موقعیت فعالیت های خطوط تجاری جدید

شرکت ایران دارو در سال ۱۳۴۳ با سرمایه ۴۰/۸ میلیون ریال در شهر تهران تاسیس و فعالیت تولید دارویی خود را آغاز نموده است . درحال حاضر شرکت ایران دارو در راستای تولید محصولات جدید به جهت تحقق اهداف استراتژیک و افزایش سهم بازار که ملزم به رعایت و انطباق با استانداردهای GMP می باشد از سال ۱۳۹۴ از محل افزایش سرمایه جهت طرح بازسازی و نوسازی ساختمان و خطوط تولیدی را در ۱۵ فاز آغاز نموده و تا پایان سال ۱۳۹۶ هشت فاز آن تکمیل و به بهره برداری رسیده است و نهایتاً پیش بینی می گردد که تا پایان سال ۱۴۰۱ پروژه به اتمام برسد. هم اکنون سرمایه شرکت مبلغ ۵۸۰,۰۰۰ میلیون ریال و تعداد محصولات قابل تولید در شرکت ۱۳۹ عدد اعم از محصولات دارویی و مکمل می باشد.

شرکت ایران دارو در سال ۱۳۹۸ در راستای افزایش تولید و اصلاح ساختار مالی اقدام به اخذ مجوز افزایش سرمایه از مبلغ ۵۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵۸۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است، لازم به ذکر است افزایش سرمایه مذکور منجر به افزایش ظرفیت تولید به شرح ذیل در بخش گروه محصول پماد گردیده است.

عنوان گروه محصول	ظرفیت فعلی	ظرفیت با افزایش سرمایه
کرم ، پماد و ژل	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰

۱-۹ عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت

اتخاذ سیاست های دولت در زمینه بهبود وضعیت سلامت اجتماعی که منجر به عدم وصول به موقع مطالبات از شرکت های پخش گردیده و همچنین اتخاذ سیاست های انقباضی در زمینه تسهیلات بانکی تاثیر بسزایی در تامین منابع مالی و نقدینگی

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

شرکت داشته است. ضمناً تحریم ، افزایش قیمت مواد اولیه (موثره) وارداتی، نوسانات نرخ ارز و محدودیت های تجاری و بانکی موجب افزایش بهای تمام شده مواد اولیه و نهایتاً کاهش سود خواهد گردید.

همچنین سیاستهای مالی و پولی کشور ، وجود رقبا ، نبود شرایط جهت محصولات جدید ، قیمت های مصوب دارو ، داروهای وارداتی، عدم ثبات اقتصادی و وضعیت تورم و همچنین روابط تجاری بین المللی که تاثیر بسزایی بر این صنعت دارد.

۱-۱۰ موضوعات مهمی که به عملیات آتی شرکت تاثیر خواهد گذاشت در حالی که در گذشته تاثیر گذار

نبوده اند:

- عدم تامین به موقع مواد اولیه در صورت عدم تامین وجوه مورد نیاز
- تک نرخی شدن ارز هم زمان با افزایش چشمگیر آن
- عدم افزایش فرآیند تولید محصولات جدید
- محدودیت در ثبت و تخصیص ارز و حواله های ارزی بابت مواد اولیه وارداتی که تولید داخل برای آن وجود ندارد.

مصارف ارزی :

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی
خرید مواد	روپیه	۴۳,۰۶۷,۶۷۳
خرید مواد	یوان	۱۸,۴۴۲,۶۵۹
خرید مواد	یورو	۴۲۴,۸۷۰

۱-۱۱ موضوعاتی که قبلاً بر عملیات جاری شرکت تاثیر داشتند و اکنون انتظار می رود بر عملیات آتی

تاثیر نداشته باشد:

ماشین آلات جدید ، افزایش تولید، کیفیت محصولات

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۱-۱۲ رویدادها یا معاملاتی که اندازه گیری آن در شرکت همراه با ابهام عمده است :

در شرکت ایران دارو تمامی رویدادها یا معاملات در چارچوب آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی شناسایی و اجرا میگردد و در حال حاضر شرکت با موضوعی که همراه با ابهام بوده و نتیجه آن فاقد اطمینان و اتکاء باشد مواجه نشده است.

۱-۱۳ سهامداران اصلی شرکت :

سرمایه شرکت در تاریخ گزارش مبلغ ۵۸۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۵۸۰ میلیون سهام ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه داروی سبحان(سهامی عام)	۳۱۱,۷۸۴,۳۳۸	۵۳,۷۶
۲	شرکت سرمایه تجارت ساتراس	۶,۸۱۰,۶۰۰	۱,۱۷
۳	شرکت ایلیا سرمایه پیشرو	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۴
۴	سایر سهامداران	۲۵۴,۸۰۵,۰۶۲	۴۳,۹۳
	جمع کل	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۱-۱۴ اطلاعات اعضای هیات مدیره :

تاریخ انتصاب	سمت	موظف/غیر موظف	نام نماینده	اعضای هیات مدیره
۱۳۹۷/۱۲/۰۵	رئیس هیات مدیره	غیر موظف	سرمایه گذاری البرز	خانم دکتر پرنдіس دانشگر
۱۳۹۳/۰۴/۰۷	نائب رئیس هیات مدیره و معاونت مالی و اقتصادی	موظف	سبحان دارو	آقای محمدرضا بهمن زاده
۱۳۹۸/۱۰/۰۷	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	موظف	گروه دارویی سبحان	دکتر فردوس نصیری زاده
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	عضو هیات مدیره	غیر موظف	البرز دارو	دکتر سید احمد احمدی تیمور لوئی
۱۳۹۹/۰۸/۱۱	عضو هیات مدیره	غیر موظف	سرمایه گذاری سپهر	دکتر اسفندیار شاه منصوری

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۹

۱-۱۵ اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری :

شرکت جهت استفاده از وجوه مازاد و کسب و سودآوری خود در سالهای گذشته اقدام به سرمایه گذاری در شرکتهای ذیل

نموده است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	شرکت سرمایه گذاری البرز
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	شرکت تولید مواد دارویی البرز بالک
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	داروسازی تولید دارو
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	البرزدارو
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	شرکت پخش البرز
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	-	شرکت سبحان انکولوژی
۰	۱۲/۲۹	۰	۱۲/۲۹	۵	شرکت فارمیکو

شرکت ایران دارو در دوره مورد گزارش برنامه ای در خصوص ادغام ، تحصیل و واگذاری تغییرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه گذاری نداشته است. در صورت فراهم بودن شرایط اقتصادی ، امکان سرمایه گذاری بیشتر در آینده وجود خواهد داشت.

۲-۱ اهداف مدیریت و راهبردها

شرکت ایران دارو (سهامی عام) در زمینه تولید داروهای انسانی و مکمل رژیمی غذایی با کیفیت برای پاسخ به نیازهای دارویی بیماران و ارتقای سلامت و شادابی جامعه با تکیه بر تخصص منابع انسانی، انطباق با استانداردهای صنعت دارو و قوانین سازمان غذا و داروی کشور، به کارگیری تجهیزات و تکنولوژی کارآمد حضوری فعال و پویا داشته و با نگاهی به آینده در نظر دارد با تمرکز بر کیفیت و ایجاد دسترسی دارو در راستای اهداف نظام سلامت، بهبود مستمر ساختارها،

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

پروژه ها و محصولات همانند سنوات گذشته و فرمولاسیون های فعلی و محصولات جدید را نیز با این رویکرد انتخاب نماید. همچنین با توجه به ارزش نیروی انسانی کارآمد برای تحقق اهداف حقوق در ارتقای سطح دانش و نگهداری نیروها همت گمارد و اهداف زیر مدنظر مدیریت شرکت می باشد.

۲-۲ اهداف کوتاه مدت و بلند مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی

الف - اهداف کوتاه مدت :

- تلاش شرکت در حفظ سودآوری و کنترل هزینه ها
- حفظ توان تولید و فروش بر اساس روند سالهای گذشته ، بدیهی است که کسری نقدینگی موجود در صنعت و نوسانات نرخ ارز و محدودیتهای ناشی از تحریم ها به آن تاثیر گذار می باشد.
- کنترل و کاهش تخفیفات به گونه ای که بر روند و میزان فروش تاثیر گذار نباشد.

ب - اهداف بلند مدت :

- ارتقاء کیفیت فرایندها و خطوط تولیدی
- توسعه و تولید محصولات جدید جهت دستیابی به افزایش سهم بازار نسبت به سایر رقبا که در این راستا با اجرای فرایند بهبود GMP اقدام به دریافت مجوز محصولات جدید شده و از این بابت از سال ۱۳۹۶ تا کنون تعداد ۳۰ عدد پروانه جدید اخذ گردیده است.

• تنوع سازی محصولات

• برندسازی محصولات

• گسترش شرکت و توسعه کمی و کیفی شرکت

۲-۳ چگونگی مواجهه مدیر با روندهای بازار و تهدیدها و فرصت های برآمده از آن روندها و

نحوه اندازه گیری میزان موفقیت و دوره زمانی ارزیابی آن :

- تشکیل کمیته تولید جهت ارزیابی محصولاتی که حاشیه سود بیشتری برای شرکت ایجاد مینماید.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

- کمیته فروش : بررسی فروش و تخفیفات و تحلیل آن در جهت افزایش فروش و کاهش تخفیفات و همچنین وصول مطالبات

- کمیته تامین مواد و اقلام بسته بندی (زنجیره تامین) بررسی مواد اولیه و بسته بندی مورد نیاز جهت محصولات بر اساس بودجه تدوین شده و نیاز بازار و اولویت بندی آنها با توجه به میزان موجودی آنها در انبار و ماندگاری آن بر اساس نیاز ماهانه

- جلساتی در خصوص کمیسیون معاملات بابت خریدهای شرکت از لحاظ کمی و کیفی

۲-۴ برنامه توسعه شبکه ها یا بازارهای جدید توزیع :

مذاکره و تامل با شرکتهای جدید ، شرکتهایی که در حال حاضر با آنها وارد تامل نشده ایم.

۲-۵ راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه:

- شرکت از طریق واحد بازرگانی اقدام به مذاکره با شرکتهای تامین کننده یا مواد اولیه در داخل کشور و یا یافتن تامین کننده جدید با قیمتهای مناسبتر در کشورهای خارجی اقدام می نماید.

- تشکیل جلسات کمیسیون معاملات نیز گونه ای از اقدامات شرکت جهت بررسی تامین کننده از لحاظ صرفه و صلاح برای شرکت و کیفیت محصولات

۲-۶ اهداف و برنامه های زمانی و راهبردها برای دستیابی به اهداف ذکر شده توسط مدیر :

شرکت در جهت پیشبرد اهداف سازمان ، اهداف را به دو بخش کوتاه مدت و بلند مدت تفکیک نموده است ، اهداف کوتاه مدت بیشتر در جهت کسب سود و یافتن تامین کننده مواد اولیه با قیمتهای مناسب و تسهیلات مالی با نرخ مقرون به صرفه می باشد ، اهداف بلند مدت شامل کسب سهم بیشتری از بازار در محصولات دارویی میباشد ، که البته در این راستا با توجه به افزایش نرخ ارز و تاثیر مستقیم آن به قیمت مواد اولیه افزایش نرخ دارو انتظار می رود.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۲-۷ رتبه شفافیت اطلاعاتی شرکت:

شرکت ایران دارو در آخرین رتبه بندی اطلاعاتی بعنوان شفاف ترین ناشر بورسی با توجه به احراز بالاترین امتیاز در شاخص اطلاع رسانی انتخاب گردیده است.

۳-۱ ریسک ها و اقدامات مرتبط

خطرها و برنامه های پوششی به شرح بندهای ۳-۶ و ۳-۷ می باشد.

۳-۲ منابع مالی و غیر مالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای

دستیابی به اهداف اعلام شده مدیر:

منابع مالی شرکت از محل وصول مطالبات (فروش محصولات)، تسهیلات بانکی و افزایش سرمایه می باشد، عدم وصول مطالبات از خریداران محصولات شرکت به علت مشکلات نقدینگی صنعت دارو میتواند باعث افزایش قابل توجه دوره وصول مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی ها و خرید مواد اولیه و کاهش تولید شرکت گردد. برنامه های آتی شرکت در جهت مدیریت نقدینگی شرکت مبتنی بر وصول مطالبات شرکت، اخذ تسهیلات بانکی با نرخ پایین می باشد.

لازم به ذکر است تامین منابع مالی از محل فروش ضایعات و اقلام راکد نیز در نظر شرکت بوده و در زمره اهداف آن قرار دارد.

۳-۳ تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

شرکت در راستای مدیریت ساختار سرمایه شرکت در مقاطع سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه با کنترل نسبت های مالکانه و نسبت بدهی به سرمایه، ساختار سرمایه مورد تحلیل و بررسی قرار گرفته و با شرکتهای مشابه، همگروه و صنعت مقایسه گردیده و در صورت نیاز به اصلاح ساختار تصمیماتی در این زمینه اتخاذ می گردد.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۳-۴ سرمایه انسانی و فکری

شرکت ایران دارو در سال ۹۶ موفق به تمدید گواهینامه ISO 10015:1999 و در سال ۹۸ با توجه به اتمام مهلت اعتبار این گواهینامه آکادمی توف نورد، این گواهینامه مجدداً صادر گردید. موفق به دریافت ISO9001:2015 آموزش از موسسه توف نورد گردید و بر این اساس نیازسنجی، طراحی، اجرا و سنجش اثربخشی دوره های آموزشی انجام می پذیرد. در سال مالی ۹۹-۱۴۰۰، ۴ دوره آموزشی برگزار که از این تعداد ۲ دوره بصورت درون سازمانی توسط مدرسین داخلی و ۲ دوره بصورت برون سازمانی در موسسات آموزشی معتبر برگزار گردید. مجموع ساعت آموزشی ارائه شده در سال مالی ۹۹ به میزان ۳۴ ساعت، و سرانه آموزش ۱ ساعت می باشد. اثربخشی آن ها ۸۵٪ می باشد.

در سال مالی ۹۹-۱۴۰۰ تعداد ۳ جلسه هیات مدیره، ۳ جلسه کمیته ریسک، ۳ جلسه کمیته حسابرسی در جهت اهداف سازمان طی دوره مورد گزارش با حضور کلیه اعضا تشکیل شده است.

۳-۵ مشارکت کارکنان

واحد اداری و منابع انسانی این شرکت در راستای مسئولیت مهم اجتماعی خود در خصوص حفظ و صیانت از نیروی کار و ارتقای سطح سلامت کارکنان و در این دوره اقدامات لازم را بعمل آورده است.

۳-۶ ریسک ها و مخاطرات فعالیت شرکت :

ریسک نوسانات نرخ بهره: افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تأمین مالی میتواند باعث کاهش سود خالص شرکت شود چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین میشود.

عمده موادهای خریداری شده یا مستقیماً از خارج خریداری شده ویا از نمایندگان آنها در داخل که وابسته به قیمت ارز می باشد.

ریسک نوسانات نرخ ارز: با توجه به اینکه بیش از ۳۵٪ مواد مصرفی شرکت و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز وارداتی است، افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز و به خصوص یورو در مقابل ریال می تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

تولیدی و در صورت عدم افزایش قیمت محصولات منجر به کاهش سود خالص شرکت شود. بدیهی است افزایش قیمت محصولات می بایستی به گونه ای صورت گیرد که پوشش لازم جهت نوسانات و افزایش نرخ ارز را بدهد که این امر در دستور کار شرکت قرار دارد.

ریسک عوامل بین المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی: با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و همچنین ماشین آلات جدید، هر گونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریمهای بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی میتواند باعث کاهش فعالیتهای شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

ریسک تجاری: عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک میتوانند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود. همچنین با توجه به رقابتی بودن بازار محصولات شرکت و صنعت دارو، افزایش هزینه تخفیفات و جوایز فروش از عوامل و مخاطرات تاثیر گذار بر عملکرد و سود شرکت می باشد.

تغییر قوانین: تغییر در قوانین سازمان غذا و دارو، مالیاتی، بیمه، تعرفه های گمرکی، استانداردهای حسابداری و... می تواند بر عملکرد و سود شرکت تاثیر گذار باشد.

شرکت همواره تلاش نموده است با آشنایی به قوانین و الزامات مربوطه منتشره از نهادهای دولتی در صدد شناسایی ریسکها برآمده و بتواند محدودیت های ناشی از ریسک های یاد شده فائق آید.

از طرفی برنامه های آتی شرکت بر آن است تا بتواند از فرصتهای ایجاد شده در سطح کلان اقتصادی منتفع گردد.

روابط کسب و کار با ذینفعان همواره بر مبنای رعایت حقوق طرفین و دستیابی به رابطه برد برد می باشد.

۳-۷ برنامه ها و راهبردهای شرکت برای کاهش ریسک به شرح ذیل می باشد:

الف- بررسی و پیگیری ریسکها و تشکیل کمیته ها بر اساس نظام نامه مدیریت ریسک شرکت

ب- پیگیری، تدوین و راهکارها جهت کنترل و کاهش ریسک های شرکت بر اساس نظام نامه مدیریت ریسک شرکت

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

پ- تهیه و تدوین گزارشهای ریسکهای شرکت در فرمت ریسک هولدینگ و شرکت در کمیته ریسک شرکت سرمایه گذاری
البرز به صورت ماهانه

ت- تشکیل کمیته وصول مطالبات

ث- تشکیل کمیته تجزیه و تحلیل فروش، هزینه ها و تصمیم گیر جهت افزایش حاشیه سود و کاهش هزینه ها
ج- تدوین برنامه های استراتژی فروش بازاریابی برای کلیه محصولات شرکت، ایجاد بانک اطلاعاتی فروش ، و تجزیه و
تحلیل آن

چ- مذاکره با بانکهای عامل جهت اخذ تسهیلات با نرخ بهره پایین

ح- رصد، کنترل و بررسی نوسانات نرخ ارز ، سعی و تلاش برای استفاده از ارز مبادله ای جهت خریدهای خارجی

۳-۸ ماهیت و میزان استفاده از ابزارهای مالی و ریسک های مرتبط با آنها

شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیر مالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را فراهم نماید. به عنوان مثال شرکت توانسته است در سال های گذشته بخشی از نیازهای تأمین مالی خود را از بازار سرمایه جذب نماید.

تیم مدیریت شرکت همواره استراتژی هایی را به کار گرفته است تا بتواند ضمن کاهش هزینه های مالی مرتبط مزیت تداوم ارتباط بلند مدت با نهادهای مذکور را حفظ نماید.

در دوره های اخیر شرکت اقدام به اخذ تسهیلات بیشتر برای تأمین نقدینگی نموده است و موجب افزایش هزینه های مالی گردیده است ، البته در این راستا شرکت در نظر دارد جهت تأمین نقدینگی و عدم لحاظ شدن جرائم بانکی تسهیلات را به صورت اقساط بلند مدت تبدیل وضعیت نماید.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

مبلغ هزینه مالی طی دوره - میلیون ریال	مانده تسهیلات قبل از کسر سود سنواتی و سپرده مسدودی	نرخ سود-درصد	محل تامین
	ریالی - میلیون ریال		
۱۹,۷۰۳	۸۳۵,۳۹۲	۱۸	بانک اقتصاد نوین - شعبه بازار استیل
۱۴,۵۸۰	۱۵۲,۹۰۱	۱۸	بانک کارآفرین - شعبه ولیعصر
۱۳,۴۲۰	۱۲۱,۸۷۹	۱۸	بانک سپه - شعبه بازار آهن
۲۳,۴۰۷	۱۹۲,۸۵۶	۱۸	بانک سینا - شعبه فرهنگ
۷۱,۱۱۰	۱,۳۰۳,۰۲۸	-	جمع

۳-۹ بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت آن از سوی شرکت

بدهی های شرکت شامل : بدهی به تامین کنندگان و سازمان امور مالیاتی و تسهیلات بانکی می باشد، شرکت در راستای حفظ نقدینگی و دستیابی به اهداف سازمان، اقدام به خریدهای غیر نقدی با بازپرداخت طولانی تر و همچنین اخذ تسهیلات بانکی با نرخ بهره مقرون به صرفه نموده است.

۳-۱۰ وضعیت سرمایه در گردش

سرمایه در گردش در واقع بیانگر دارایی جاری و بدهی جاری می باشد، در واقع وضعیت جاری و عملیاتی شرکت را به نمایش می گذارد، افزایش بیش از اندازه این نسبت در شرایط تورمی ریسک ناشی از کاهش ارزش دارایی ها را به دنبال خواهد داشت، در سال ۹۹ نسبت به سال ۹۸ با افزایش سرمایه در گردش مواجه هستیم و این موضوع بیانگر کاهش بدهی های جاری نسبت به دارایی جاری می باشد.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۳-۱۱ سیاست های تامین سرمایه و اهداف آن

در سال ۱۳۹۸ شرکت اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی جهت اصلاح ساختار مالی و تامین سرمایه در گردش از مبلغ ۵۳۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال نموده و در تاریخ ۱۶/۰۹/۱۳۹۹ به ثبت رسیده است.

همچنین موضوع پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۸۰ میلیارد ریال معادل ۳۰۰ میلیارد ریال به مجمع عمومی فوق العاده در سایت کدال افشا گردیده است.

۳-۱۲ تغییرات با اهمیت در ذخایر حق بیمه، سایر ذخایر فنی و خسارت پرداختی شرکتهای بیمه ای و

دلایل تغییر آن

شرکت در پایان هر سال با توجه به اصول و ضوابط حسابداری، اقدام به اخذ و بازنگری ذخیره بیمه در بخش های مختلف از جمله بیمه تکمیلی، عمر و آتش سوزی می نماید، لازم به ذکر است با توجه به تغییر ارزش دارایی های شرکت در پایان هر سال نسبت به سنوات گذشته، ذخیره مدنظر بازنگری و مجدد برآورد می گردد. ضمناً سالهای ۹۰ الی ۹۵ مورد رسیدگی قرار گرفته که از این بابت اعلامیه ای برای شرکت صادر گردیده که ذخیره آن نیز در دفاتر شناسایی شده است.

ضمناً مالیاتهای شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و پرداخت شده و در خصوص مالیات سال ۱۳۹۶ وجه ابرازی آن نیز پرداخت و تسویه گردیده است.

۳-۱۳ اقدامات انجام شده در بعد اجتماعی:

در راستای مسئولیت های اجتماعی سازمان، شرکت ایران دارو اقدام به همکاری با مراکز دانشگاهی در خصوص پذیرش کارآموز و حمایت از پروژه ها و تحقیقات دانشگاهی می نماید. در سال مالی ۹۹-۱۴۰۰، مجموعاً ۵ کارآموز در سازمان حضور یافتند که از این تعداد ۳ نفر دانشجوی شیمی و ۲ نفر شیمی کاربردی بوده اند.

علاوه بر موارد فوق، شرکت از طریق ارائه مواد اولیه به دانشگاه ها بصورت رایگان جهت انجام آزمایشات تحقیقاتی، حمایت و روابط خود را با دانشگاه ها و مراکز علمی توسعه می دهد. به منظور سنجش اثربخشی اقدامات انجام شده در خصوص

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

مسئولیت‌های اجتماعی، هر ساله پروژه سنجش رضایت جامعه انجام و تجزیه و تحلیل‌های لازم بر روی آن صورت می‌پذیرد. میزان رضایت جامعه در سال مالی ۹۹-۱۴۰۰ از این شرکت به میزان ۸۵٪ بوده است.

برنامه سال آینده در خصوص مسئولیت‌های اجتماعی:

شرکت ایران دارو، در راستای ایفای مسئولیت‌های اجتماعی خود برنامه‌های آتی زیر را تعبیه نموده است:

- مشارکت فعال در مناسبت‌ها و همایش‌های سلامت محور
 - اقدام به انجام پروژه بازسازی و بهسازی شرکت در راستای کاهش هدر رفت مواد اولیه و ضایعات، بهبود سیستم‌های هواساز و کاهش آلودگی هوا و انطباق محیط تولیدی با الزامات GMP بمنظور ارتقای کیفی محصولات و اخذ مجوز تولید محصولات جدید
 - تلاش در اجرای قرارداد های تولید قراردادی محصولات سایر شرکتها به جهت مزیت جغرافیایی محل کارخانه
 - جدیت در بهبود عملکرد اجتماعی در حوزه های محیط زیست، اقتصادی و اجتماعی
 - تلاش در انجام حداکثری خرید مواد اولیه تولید داخل بمنظور تحقق اهداف اقتصاد مقاومتی و ممانعت از خروج ارز از کشور
 - بازننگری و انجام زمانسنجی تولید محصولات در جهت بهبود راندمان فرایند ها و انجام برنامه ریزی مواد و ماشین آلات MRP
 - توسعه و مشارکت کارکنان در راستای استفاده بهینه انرژی و حفظ محیط زیست
- ادامه پذیرش کارآموزان در رشته های مرتبط و توسعه ارتباط صنعت و دانشگاه بخصوص در انجام پروژه های پژوهشی

۱۴-۳ نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

شرکت در جهت حفظ منافع و جلوگیری از تضییع حقوق سازمان، در معاملات و قراردادهای حقوقی و اقتصادی از مشاور حقوقی استفاده نموده و ریسک ناشی از وقوع دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن را به حداقل می‌رساند.

شرکت در دوره جاری بابت طلب از شرکت داروگستر رازی به مبلغ ۲۴۶ میلیارد ریال از ایشان شکایت و دادگاه رای به توقیف اموال آپارتمان ایشان صادر نموده و در حال پیگیری وصول طلب می‌باشد.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹/اسفند

۴-۱ نتایج عملیات و چشم اندازها:

در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ با افزایش فروش مواجه هستیم و همچنین با تغییر در ترکیب تولید و فروش ، توسعه و بازاریابی و همچنین تولید محصولات جدید در سال مالی مذکور ، سود ناخالص افزایش یافته است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۸				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹				نوع کالا
سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد فروش	
۹۶,۳۹۷	(۶۳,۰۴۰)	۱۶۷,۶۸۷	۴۶,۸۱۰,۵۳۰	۱۳۲,۷۹۳	(۸۴,۸۶۵)	۲۱۷,۶۵۹	۵۳,۶۷۱,۶۰۰	کپسول
۳۱,۴۷۴	(۵۰,۴۴۵)	۸۶,۱۵۸	۹۰,۶۷۰,۱۶۰	۸۱,۲۲۶	(۱۰۹,۹۱۲)	۱۹۱,۱۳۸	۱۰۲,۵۷۸,۷۰۰	قرص
۲۶,۰۸۳	(۴۸,۶۰۷)	۷۸,۵۵۵	۲,۷۰۵,۱۱۵	۴۸,۴۹۱	(۷۰,۹۱۴)	۱۱۹,۴۰۵	۳,۰۹۶,۶۹۶	پماد، کرم و ژل
۵۶۳	(۱,۸۸۱)	۲,۵۷۰	۷۸,۳۸۴	۶,۴۱۶	(۲,۲۷۹)	۸,۶۹۴	۶۴,۹۲۲	شربت
۵۶,۹۲۸	(۵۲,۲۲۸)	۱۱۴,۸۰۴	۷۲۷,۹۹۶	۷۱,۱۸۸	(۴۲,۷۶۸)	۱۱۳,۹۵۶	۵۴۵,۶۰۹	لوسیون و اسپری
۲,۷۶۵	(۲,۳۰۴)	۵,۳۳۱	۴۷۲,۶۶۸	۱۲,۸۷۷	(۳۴,۱۶۵)	۴۷,۰۴۲	۲,۳۲۰,۷۰۰	پودر
۲۱۴,۲۱۰	(۲۱۸,۵۰۵)	۴۵۵,۱۰۵	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۳۵۲,۹۹۱	(۳۴۴,۹۰۳)	۶۹۷,۸۹۴	۱۶۲,۲۷۸,۲۲۷	جمع فروش داخلی
.	.	.	.	۱,۱۵۸	(۱,۸۵۰)	۳,۰۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	قرص
.	.	.	.	۳,۲۷۶	(۵,۵۳۸)	۸,۸۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	پماد، کرم و ژل
.	.	.	.	۴,۴۳۴	(۷,۳۸۸)	۱۱,۸۲۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	جمع فروش صادراتی
۲۱۴,۲۱۰	(۲۱۸,۵۰۵)	۴۵۵,۱۰۵	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۳۵۷,۴۲۵	(۳۵۲,۲۹۱)	۷۰۹,۷۱۶	۱۶۴,۴۷۸,۲۲۷	جمع فروش داخلی و صادراتی
.	.	(۶,۴۶۳)	.	.	.	(۲,۸۵۸)	.	برگشت از فروش
.	.	(۱۵,۹۲۷)	.	.	.	(۳۷,۹۵۱)	.	تخفیفات
۲۱۴,۲۱۰	(۲۱۸,۵۰۵)	۴۳۲,۷۱۵	۱۴۱,۴۶۴,۸۵۳	۳۵۷,۴۲۵	(۳۵۲,۲۹۱)	۶۶۸,۹۰۶	۱۶۴,۴۷۸,۲۲۷	فروش خالص

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۲-۴ بحث در خصوص اینکه تا چه میزان، عملکرد جاری نشان دهنده عملکرد آتی است

با بررسی وضعیت فروش طبق جدول فوق می توان استنباط نمود فروش محصولات افزایش یافته، ضمناً در جهت تنوع و تحلیل محصولات و تولید محصولات جدید با قابلیت سود و توان رقابتی بالا اقدامات و برنامه ریزی های مدونی صورت گرفته و در این راستا نیز همانطور که اشاره شده پروانه محصولات جدید اخذ شده که قطعاً بر روند سود آوری و فروش شرکت نقش موثری خواهد داشت .

همچنین افق این شرکت تا سال ۱۴۰۴ ورود به ۵ کشور هدف صادراتی بصورت فروش ارزی خواهد بود.

در بررسی اقلام سود و زبانی ، افزایش سود خالص به دلیل افزایش فروش به میزان ۶۳٪ ، کاهش تخفیفات فروش ، کنترل بهای تمام شده محصولات و همچنین کنترل هزینه های مالی و هزینه های اداری بوده و در این راستا شرکت ایران دارو در جهت مدیریت کاهش هزینه ، برنامه ریزی هایی در خصوص فروش محصولات با حاشیه سود بالاتر و به کارگیری سیاستها و ابزاری برای کاهش هزینه های مالی (اخذ تسهیلات با بهره پایین برای جایگزینی تسهیلات با بهره بیشتر و بلند مدت) صورت گرفته که در حال انجام می باشد.

در دوره های اخیر، شرکت اقدام به تبدیل و تمدید تسهیلات از قالب اقساط کوتاه مدت به اقساط بلند مدت جهت کنترل و حفظ نقدینگی و بهبود نسبتهای مالی نموده است.

تعداد کارکنان : برآوردی

تاریخ	۹۹/۰۹/۳۰	۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۲	۱۰۷	۱۱۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷

این شرکت در جهت افزایش ظرفیت تولید و تنوع محصولات و تولید محصولات جدید اقدام به خرید ماشین آلات، دستگاه و تجهیزات و اقدامات مربوط به پروژه بازسازی و به روز نمودن دستگاهها (استانداردهای GMP) در سنوات قبل و دوره مورد

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

گزارش نموده که این موضوع در راستای اهداف و استراتژیهای شرکت می باشد. ضمناً در سالهای آتی با توجه به اتمام پروژه و راه اندازی بخش نیمه جامدات تولید در این بخش نیز افزایش چشمگیری خواهد داشت .

شرکت ایران دارو بخشی از مواد اولیه خود را از منابع خارجی تامین می نماید بدیهی است در صورت افزایش نرخ ارز و تغییر سیاستهای بانکی جایگزینی آن از طریق بازار داخلی در دستور کار قرار می گیرد.

این شرکت در راستای کاهش قیمت تمام شده در سالهای آتی به دنبال یافتن تامین مواد اولیه از تامین کننده اقتصادی تر می باشد و ضمناً با اصلاح خطوط تولید با کاهش چشمگیر ضایعات مواجه خواهیم شد.

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲۲۸,۹۸۹	۱۷۷,۱۹۶
دستمزد مستقیم تولید	۳۵,۲۲۹	۱۰,۴۷۱
سربار تولید	۷۰,۴۵۸	۵۶,۲۰۰
هزینه های جذب نشده	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۳۴,۶۷۶	۲۴۳,۸۶۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵۴,۳۷۳	۳۸,۷۶۸
خالص موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۵,۵۲۵)	(۴۷,۴۴۴)
ضایعات غیر عادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۵۳,۵۲۴	۲۳۵,۱۹۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵,۰۷۱	۶,۷۰۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۶,۳۰۴)	(۲۳,۳۹۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۵۲,۲۹۱	۲۱۸,۵۰۵
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳۵۲,۲۹۱	۲۱۸,۵۰۵

از مجموع هزینه های تولید در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ که معادل ۳۳۴,۶۷۶ میلیون ریال می باشد ۶۸٪ آن مواد مستقیم مصرفی و ۱۰٪ دستمزد مستقیم و ۲۲٪ سربار می باشد .

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۳- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود: (میلیون ریال)

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
٪ ۸۰	۶۳۸,۰۰۰	۷۰۹,۰۸۲	۵۶۷,۰۰۰	۷۰۱,۱۹۱

۴-۴ مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰	شاخص های عملکرد
۱,۴۵	۱,۵۵	نسبت جاری
۱,۰۵	۱,۳۳	نسبت آنی
۴۳	۳۳	نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارایی ها
۵۷	۶۷	نسبت بدهی ها به جمع دارایی ها
۵	۵	نسبت سود خالص به کل دارایی ها
۴۹	۴۷	نسبت سود ناخالص (حاشیه سود)
۲۵	۲۶	بازده فروش

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

۵- معیارها و شاخص های عملکرد (اعداد به میلیون ریال میباشد)

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۹۹	درصدنسبت به فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۹۹	درصد نسبت به فروش
فروش	۶۶۸,۹۰۶	-	۴۳۲,۷۱۵	-
سود ناویژه	۳۱۶,۶۱۵	۴۷	۲۱۴,۲۱۰	۴۹
هزینه های اداری و عمومی	(۲۲,۵۲۵)	۳,۳۷	(۱۵,۲۷۰)	۳,۵۳
سود عملیاتی	۲۹۶,۰۸۵	۴۴	۱۹۸,۰۲۵	۵۶
هزینه های مالی	(۷۱,۱۱۰)	۱۰,۶	(۶۰,۷۹۲)	۱۴
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۸۰۵)	۰,۱۲	۳۰۶	۰,۰۷
سود خالص	۱۷۳,۷۳۲	۲۶	۱۰۶,۵۹۳	۲۵

در سال ۹۹ نسبت به سال ۹۸ با توجه به شرایط رقابتی بازار، فروش خالص شرکت به میزان ۵۵٪ افزایش یافته، سود ناخالص شرکت به میزان ۴۸٪ افزایش یافته است ضمناً هزینه های اداری و تشکیلاتی از مبلغ ۱۵,۲۷۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۲,۵۲۵ میلیون ریال معادل ۴۷ درصد افزایش یافته است.

با توجه به شرایط اقتصادی پیش رو و لزوم تمدید تسهیلات مالی شرکت، هزینه های مالی شرکت به نسبت سال گذشته به میزان ۱۷ درصد افزایش یافته و نهایتاً محصل موارد فوق منجر به افزایش ۶۳٪ سود نسبت به دوره مشابه سال قبل گردیده است.

عوامل موثر بر شرایط بازارهای داخلی و همچنین تصویب و صدور بخشنامه ها و الزامات قانونی منجر به عدم قطعیت پیش بینی ها شده که با نظر به موضوعات مذکور شرکت ایران دارو با همان روند صعودی به تولید و فروش خود ادامه داده و انتظار می رود نسبت های مربوط به تولید و فروش و در نتیجه سود شرکت در سال جاری رشد قابل ملاحظه ای داشته باشد.

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۹۹

همانگونه که در بخش نتایج عملیات و چشم اندازها نیز اشاره شد شرکت توانسته است بودجه تولید و فروش مصوب و سود دوره جاری را محقق نماید. 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 می شود.

ارقام به میلیون ریال

شرح	شاخص اندازه گیری بودجه ، دوره ۳ ماهه مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۹۹	عملکرد واقعی دور مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۹۹	دلایل انحراف
مبلغ فروش	۶۴۶,۰۲۸	۶۶۸,۹۰۶	افزایش تولید،تامین مواد اولیه مورد نیاز
نسبت بهای تمام شده به فروش	۴۷	۴۷	کنترل تخفیفات فروش
نسبت سود ناخالص به فروش	۵۳	۵۳	عمدتا ناشی از افزایش قیمت محصولات
هزینه های مالی به فروش	۱۱,۶	۱۰,۶	ناشی از کاهش حجم تسهیلات مالی دریافتنی
سود خالص	۲۴,۸	۲۶	متاثر از عوامل فوق

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۴-۶ تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه :

تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۹/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
دریافت پروانه محصولات جدید و اصلاح GMP خطوط تولیدی و تمدید پروانه های محصولات جاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰	۷۰	۷۰	۵۷,۶۱۵	بازسازی ساختمانهای تولیدی مطابق اصول GMP

شرکت ایران دارو جهت انطباق با استانداردهای GMP از سال ۱۳۹۴ اقدام به بازسازی و نوسازی خطوط تولیدی در قالب ۱۵ فاز نموده است که تا سال ۱۳۹۶ هشت فاز تکمیل و به بهره برداری رسیده است پیش بینی میگردد تا پایان سال ۱۴۰۱ پروژه به اتمام برسد.

لازم به ذکر می باشد با توجه به شرایط اقتصادی و رقابتی بازار دارو، تمرکز شرکت بر خرید مواد اولیه می باشد شرکت در سال ۹۹ برنامه ای جهت اجرای پروژه بازسازی نداشته است و ادامه پروژه بازسازی و بهینه سازی به سال ۱۴۰۰ موکول می یابد.

۵-۱ اقدامات انجام شده هیات مدیره در خصوص رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب

سازمان بورس و اوراق بهادار

۵-۲ تهیه و تدوین دستورالعمل های لازم :

- ۱-تهیه و تدوین منشور دبیرخانه و هیات مدیره ۲- تشکیل دبیرخانه هیات مدیره ۳-افشای گزارشهای مالی و سمت و سوابق کاری اعضای هیات مدیره در سایت شرکت ۴-تشکیل کمیته ریسک و شناسایی و پیگیری ریسکهای شرکت

شرکت ایران دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/اسفند/۱۳۹۹

۳-۵ مدیران اجرایی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی در شرکت
دکتر فردوس نصیری زاده	مدیر عامل	دکترای داروسازی	۹۸/۱۰/۰۷
محمد رضا بهمن زاده	معاونت مالی و اقتصادی	فوق لیسانس مدیریت	۹۳/۰۴/۰۷
مهندس جمال الدین پساوند	مدیر برنامه ریزی	مهندس صنایع	۸۹/۰۱/۰۱
مهندس آریب صرافی	مدیر فنی مهندسی	مهندس مکانیک	۸۹/۰۱/۰۱
مهدی امیر احمدی	مدیر مالی	لیسانس حسابداری	۹۶/۰۶/۰۱
حسین قملاقی	مدیر حسابداری داخلی	فوق لیسانس حسابداری	۹۲/۰۹/۰۹
دکتر سید مسعود متولیان	مدیر تولید	دکترای داروسازی	۹۲/۱۲/۰۵
دکتر علیرضا اذاتی	مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت	دکترای داروسازی	۹۸/۰۶/۲۰
محسن سلطانی	مدیر حراست	لیسانس شیمی	۹۹/۰۴/۱۶
دکتر لیلا ابراهیمی	مدیر تحقیقات	دکترای داروسازی	۹۶/۰۱/۰۱
دکتر عفت فخاری	سرپرست آزمایشگاه	دکترای داروسازی	۹۶/۰۱/۰۱
اکبر عزیزی	سرپرست اداری	فوق لیسانس مدیریت فناوری اطلاعات	۸۳/۰۹/۰۱
بیژن خجسته روز	مدیر فروش و بازاریابی	لیسانس مدیریت	۹۵/۰۷/۰۳
آرمین ملک	مدیر بازرگانی و صادرات	فوق لیسانس مدیریت	۹۷/۱۲/۰۱

۴-۵ افشاء در خصوص آثار احتمالی ناشی از افشاء اطلاعات با اهمیت

۱- شفاف سازی در خصوص نوسان قیمت سهام طی دوره

۲- دریافت مجوز تغییر بیش از ۱۰ درصد در نرخ فروش محصولات

۳- اطلاع رسانی در خصوص افزایش سرمایه شرکت در طی دوره مورد رسیدگی