

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: داروسازی فارابی	سرمایه ثبت شده: 1,600,000
نماد: دفارا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432330	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1401/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	جهت ارائه به حسابرس	
عملیات در حال تداوم:					
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۸۰۱,۸۲۹	۴,۹۳۵,۳۳۳	۶,۸۳۵,۴۹۵	۱۱۹	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۱۳۳,۵۳۶)	(۳,۷۰۱,۳۶۷)	(۵,۱۴۱,۶۷۱)	(۹۳)	
سود(زیان) ناخالص	۳,۶۶۸,۲۹۳	۱,۲۳۳,۹۶۶	۱,۶۹۳,۸۲۴	۱۹۷	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۹,۰۳۳)	(۳۰۳,۱۶۱)	(۵۳۹,۹۹۳)	(۵)	
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	.	.	.	.
سایر درآمدها	.	۳	.	--	
سایر هزینه‌ها	(۳۹,۱۴۰)	(۲۰,۰۶۰)	(۱۹,۹۰۹)	(۴۵)	
سود(زیان) عملیاتی	۳,۳۲۰,۱۳۰	۹۱۱,۷۴۸	۱,۱۳۳,۹۲۳	۳۶۴	
هزینه های مالی	(۷۰۶,۴۵۵)	(۴۳۶,۱۳۹)	(۶۹۸,۶۶۸)	(۶۲)	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۲,۶۹۷	۴۳,۳۳۷	۱,۹۳۵,۸۳۵	(۴۸)	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۴۶,۳۷۲	۵۱۸,۹۴۶	۳,۳۶۱,۰۸۰	۴۰۸	
هزینه مالیات بر درآمد:					
سال جاری	(۴۳۶,۵۵۵)	(۱۱۰,۷۱۹)	(۷۵,۶۶۰)	(۳۹۴)	
سال‌های قبل	(۳۴,۶۰۱)	(۳۴,۶۰۱)	(۳۴,۶۰۱)	.	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۶۵,۲۱۶	۳۷۳,۶۲۶	۲,۳۵۰,۸۱۹	۴۸۰	
عملیات متوقف شده:					
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	.	.	.	.
سود(زیان) خالص	۲,۱۶۵,۲۱۶	۳۷۳,۶۲۶	۲,۳۵۰,۸۱۹	۴۸۰	
سود(زیان) پایه هر سهم:					
عملیاتی (ریال)	۲,۴۹۵	۷۹۲	۶۰۷	۲۱۵	
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۳۸)	(۱۶۸)	۸۵۸	(۱۵۵)	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲,۰۶۷	۶۲۴	۱,۴۶۵	۲۳۱	
ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	.	.
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۰۶۷	۶۲۴	۱,۴۶۵	۲۳۱	
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۱,۳۵۳	۲۳۴	۱,۴۰۷	۴۷۸	
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
				حسابرسی نشده
۴۸۰	۲,۳۵۰,۸۱۹	۲۷۲,۶۲۶	۲,۱۶۵,۲۱۶	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۴۸۰	۲,۳۵۰,۸۱۹	۲۷۲,۶۲۶	۲,۱۶۵,۲۱۶	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
				حسابرسی نشده
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۳)	۵۹۰,۷۵۶	۶۵۲,۴۰۹	۶۲۸,۳۰۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۸۱	۱,۷۹۴	۱۳,۵۸۶	۲۴,۶۳۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۳۶۸,۴۴۵	۳۷۶,۰۸۰	۳۷۶,۰۸۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۵	۵,۴۵۰	۳,۲۷۲	۴,۷۴۸	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۱۳,۰۶۰	دارایی مالیات انتقالی
(۱)	۳۶,۵۰۶	۹۶۶,۵۶۰	۹۵۴,۵۰۰	سایر دارایی‌ها
۰	۱,۰۰۲,۹۵۱	۲,۰۱۱,۹۰۷	۲,۰۱۰,۲۳۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۰۰	۳۷۰,۳۱۶	۱۳۵,۳۴۹	۴۰۶,۳۱۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۳۰۱/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی نشده		جهت ارائه به حسابرس		حسابرسی نشده		
۲۲	۱,۷۱۱,۹۸۶	۲,۱۳۵,۹۱۴	۲,۶۰۵,۴۵۹	موجودی مواد و کالا			
۹	۶,۶۱۷,۵۴۵	۹,۶۶۶,۹۸۵	۱۰,۵۷۴,۸۸۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها			
۵	۶,۴۵۱	۶,۵۴۲	۶,۸۶۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
۵۹	۴۵۴,۹۸۵	۵۸۶,۷۷۷	۹۳۴,۳۷۷	موجودی نقد			
۱۶	۹,۱۶۱,۲۸۲	۱۳,۵۳۱,۵۶۷	۱۴,۵۳۷,۶۹۷	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۰	۹۵۴,۵۰۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری			
۱۶	۱۰,۱۱۵,۷۸۲	۱۳,۵۳۱,۵۶۷	۱۴,۵۳۷,۶۹۷	جمع دارایی‌ها			
۱۴	۱۱,۱۱۸,۷۳۴	۱۴,۵۴۳,۴۷۴	۱۶,۵۳۸,۰۲۸	حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
				حقوق مالکانه			
۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه			
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه			
۰	۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	اندوخته قانونی			
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها			
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
(۴)	۳,۵۹۳,۰۴۸	۳,۵۱۰,۴۶۷	۳,۴۱۹,۶۸۳	سود(زیان) انباشته			
۰	(۵۳,۳۵۷)	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)	سهام خزانه			
(۲)	۴,۱۹۹,۷۹۱	۴,۱۷۰,۰۸۲	۴,۰۷۹,۲۹۹	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۲۶	۳۹,۰۰۶	۳۹,۷۱۳	۵۰,۱۳۷	پرداختنی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۳۷	۱۳۶,۴۵۲	۱۸۴,۱۱۹	۳۵۱,۵۸۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۳۵	۱۶۵,۴۵۸	۲۳۳,۸۳۳	۳۰۱,۷۱۷	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۱۷۹	۱,۳۷۱,۳۸۷	۱,۷۸۶,۵۵۲	۴,۹۹۰,۱۱۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها			
۳۰۵	۳۳۶,۵۷۳	۱۳۷,۵۱۱	۵۱۶,۸۰۶	مالیات پرداختنی			
۵۴	۲,۴۱۹,۴۵۷	۲,۷۹۳,۷۲۰	۴,۲۹۰,۸۴۱	سود سهام پرداختنی			
(۵۷)	۲,۷۰۹,۲۳۳	۵,۴۱۳,۹۲۹	۲,۲۳۳,۰۹۸	تسهیلات مالی			
۰	۰	۰	۰	ذخایر			
(۳)	۳۶,۸۳۷	۳۶,۸۳۷	۳۶,۱۴۸	بیش‌دریافت‌ها			
۳۰	۶,۷۵۳,۴۸۵	۱۰,۱۴۹,۵۵۹	۱۳,۱۵۷,۰۱۲	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری			
۳۰	۶,۹۱۸,۹۴۳	۱۰,۳۷۳,۲۹۱	۱۳,۴۵۸,۷۳۹	جمع بدهی‌ها			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی نشده		جهت ارائه به حسابرس		حسابرسی نشده		
۱۴	۱۱,۱۱۸,۷۳۴		۱۴,۵۴۳,۴۷۴		۱۶,۵۳۸,۰۲۸		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 اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۹۳,۰۴۸	(۵۳,۳۵۷)	۴,۱۹۹,۷۹۱
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۹۳,۰۴۸	(۵۳,۳۵۷)	۴,۱۹۹,۷۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۲,۳۵۰,۸۱۹		۲,۳۵۰,۸۱۹
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰,۸۱۹	۰	۲,۳۵۰,۸۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰,۸۱۹	۰	۲,۳۵۰,۸۱۹
سود سهام مصوب									(۳,۳۳۳,۴۰۰)		(۳,۳۳۳,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰								۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									(۴۷,۱۳۷)	(۴۷,۱۳۷)	(۴۷,۱۳۷)
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۱۰۰,۰۰۰				(۱۰۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۰,۴۶۷	(۱۰۰,۳۸۴)	۴,۱۷۰,۰۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۲,۱۶۵,۳۱۶		۲,۱۶۵,۳۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۵,۳۱۶	۰	۲,۱۶۵,۳۱۶
سود سهام مصوب									(۳,۳۵۶,۰۰۰)		(۳,۳۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰								۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰								۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									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 انباشته	سهم خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۹,۶۸۳	(۱۰۰,۳۸۴)	۴,۰۷۹,۳۹۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده			حسابرسی نشده			جهت ارائه به حسابرس			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۴,۵۰۲,۹۷۰	(۱۴,۳۳۵)	(۱۴,۳۳۵)							--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۱,۹۱۳)	(۳۲,۰۴۱)	(۳۲,۰۴۱)							(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۴۲۱,۰۵۶	(۵۶,۳۷۶)	(۵۶,۳۷۶)							--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵,۱۰۶)	(۲۵,۲۵۹)	(۲۵,۲۵۹)							۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰							۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱,۰۵۰)	(۹۷۵)	(۹۷۵)							(۱,۰۳۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۳۸,۵۹۲)	(۳۸,۵۹۲)							--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰							۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰							۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰							۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰							۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰							۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۴۹۰,۷۰۳	۰	۰						۵۸۳,۳۹۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۹۶۰	۳۲,۶۹۵	۳۲,۶۹۵						۴۱,۳۳۶	(۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۴۷۵,۵۰۷	(۳۲,۱۳۱)	(۳۲,۱۳۱)						۴۸۶,۱۵۳	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴,۸۹۶,۵۶۳	(۸۸,۵۰۷)	(۸۸,۵۰۷)						(۵۶,۸۵۵)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۳۲,۷۳۰	۳۲,۷۳۰						۲۵,۵۴۶	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰						۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰						۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	(۴۷,۱۲۹)	(۴۷,۱۲۹)						(۴۷,۱۲۷)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵,۰۴۸,۹۰۱	۸,۵۳۸,۳۸۹	۸,۵۳۸,۳۸۹						۹,۸۱۳,۶۹۷	(۴۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸,۰۳۸,۹۳۰)	(۵,۷۳۴,۳۱۶)	(۵,۷۳۴,۳۱۶)						(۷,۱۵۳,۵۹۰)	(۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۰۸,۳۶۶)	(۴۶۱,۳۵۰)	(۴۶۱,۳۵۰)						(۶۳۳,۰۶۸)	(۷۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰						۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰						۰	۰

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
قرص	هزار عدد	۱۸,۹۳۴	۱۷,۴۰۵,۶۷۲	۳۳۹,۵۵۹	۴۰۷,۲۵۲	۱۵,۸۵۸,۶۱۴	۶,۳۵۸,۴۶۸	۰	۰	۰	۱۵,۸۵۸,۶۱۴	۲۷۰,۲۳۰	۱۵,۸۵۸,۶۱۵	۵,۸۷۱,۳۳۵	۵۵,۹۵۷	۱۶,۳۸۲,۰۷۹	۹۱۶,۶۹۳
سوسپانسیون	هزار شیشه	۱,۷۶۶	۱۷۶,۱۵۹,۱۱۷	۳۱۱,۰۹۷	۱۹,۰۹۶	۲۱۵,۲۳۶,۸۲۲	۴,۱۱۱,۸۸۱	۰	۰	۰	۲۱۵,۲۳۶,۸۲۲	۱۷,۳۶۰	۲۱۵,۲۳۶,۷۸۶	۳,۷۳۸,۰۷۲	۳,۵۰۲	۱۹۵,۵۷۵,۳۸۵	۶۸۴,۹۰۵
خدمات کارمزدی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۱,۳۹۹,۳۳۱			۱۹,۶۹۱,۳۱۵								۱۷,۹۰۱,۱۹۵			۳,۱۸۹,۳۴۱

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰															
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره						
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ				
مواد اولیه داخلی:																	
مواد موثره	کیلوگرم	۱۳۴,۶۰۷	۸,۶۷۶,۰۹۴	۱,۱۶۷,۸۶۲	۲۹۷,۸۱۶	۱۴,۶۰۱,۰۰۵	۴,۳۴۸,۴۱۳	۱۱,۶۷۴,۵۲۰	۳۳۲,۴۲۶	۳,۸۸۰,۹۱۴	۹۹,۹۹۷	۱۶,۳۵۴,۱۱۱	۱,۶۲۵,۲۶۲				
مواد جانبی	کیلوگرم	۲۰۹,۵۲۹	۸۲۲,۹۱۲	۱۷۳,۴۲۴	۴۵۵,۹۶۸	۵۶۶,۱۰۱	۲۵۸,۱۲۴	۱,۴۸۰,۸۷۶	۱۲۴,۷۹۴	۲۱۴,۴۲۲	۵۲۰,۷۰۲	۴۱۵,۰۶۶	۳۱۶,۱۳۶				
بوکه کپسول	عدد	۳۷,۱۳۲,۱۹۷	۶۳۷	۳۳,۲۹۰	۶۷۵,۷۳۰,۰۰۰	۹۹۷	۶۷۳,۷۴۳	۴۱۹,۵۶۵,۷۳۴	۹۱۲	۴۱۲,۱۱۵	۲۹۳,۲۹۶,۴۷۳	۹۷۱	۲۸۴,۹۱۷				
مواد بسته بندی	آحاد مختلف	۴۸,۰۶۳,۵۶۴	۶,۱۳۷	۲۹۴,۵۰۹	۱۱۷,۹۶۹,۳۶۹	۹,۶۱۸	۱,۱۳۴,۶۸۸	۷,۵۳۱	۱۲۳,۳۳۱,۳۷۴	۹۲۱,۳۴۴	۴۳,۷۰۱,۶۵۹	۱۱,۶۲۳	۵۰۷,۹۵۳				
جمع مواد اولیه داخلی			۱,۶۵۸,۰۸۶				۶,۴۱۴,۹۶۷			۵,۴۳۸,۶۹۵			۳,۶۴۴,۳۵۸				
مواد اولیه وارداتی:																	
مواد موثره	کیلوگرم	۰	۰	۰	۶۵,۹۴۰	۱۵,۰۷۱,۱۷۱	۹۹۳,۷۹۳	۱۴,۱۴۰,۰۷۰	۶۲,۷۲۶	۸۸۶,۹۵۰	۳,۲۱۴	۳۳,۲۴۳,۹۹۹	۱۰۶,۸۳۳				
مواد جانبی	کیلوگرم	۰	۰	۰	۹,۹۰۰	۲,۳۶۶,۳۶۴	۳۲,۳۳۷	۵۵,۶۱۳,۸۳۶	۴۸۳	۲۶,۸۶۱	۹,۴۱۷	۵۸۱,۵۰۳	۵,۴۷۶				
بوکه کپسول	عدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
مواد بسته بندی	آحاد مختلف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
جمع مواد اولیه وارداتی					۱,۰۲۶,۱۳۰					۹۱۳,۸۱۱			۱۱۳,۳۱۹				
جمع کل			۱,۶۵۸,۰۸۶				۷,۴۴۱,۰۹۷			۶,۳۴۳,۵۰۶			۳,۷۵۶,۶۷۷				

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
مواد اولیه داخلی:													
مواد موثره	کیلوگرم	۹۹,۹۹۷	۱۶,۳۵۴,۱۱۱	۱,۶۲۵,۲۶۲	۴۷,۸۷۰	۴۱,۵۳۳,۵۰۵	۱,۹۸۸,۱۶۱	۱۲۴,۹۲۷	۳,۸۹۷,۳۹۰	۲۳,۱۹۲,۶۶۵	۲۳,۹۴۰	۳۱,۶۵۳,۵۷۵	۷۲۶,۱۳۳
مواد جانبی	کیلوگرم	۵۲۰,۷۰۲	۴۱۵,۰۶۶	۲۱۶,۱۳۶	۱۴۰,۷۰۱	۳,۳۶۵,۷۹۰	۴۷۳,۵۷۰	۱۸۲,۰۹۶	۳,۵۷۳,۵۸۸	۲,۵۷۳,۵۸۸	۴۷۹,۳۰۸	۸۱,۲۸۴	۲۸,۹۶۰
بوکه کپسول	عدد	۳۹۳,۲۹۶,۴۷۳	۹۷۱	۲۸۴,۹۱۷	۱۱۷,۰۱۴,۳۶۴	۹۹۹	۱۱۶,۹۴۴	۱۷۶,۶۴۳,۸۳۲	۱۷۸,۱۳۵	۱,۰۰۸	۲۳۳,۶۶۸,۰۱۵	۹۵۷	۲۳۳,۷۲۶
مواد بسته بندی	آحاد مختلف	۴۳,۷۰۱,۶۵۹	۱۱,۶۲۳	۲۹۴,۵۰۹	۶۷,۳۳۴,۳۳۸	۵,۹۶۲	۴۰۰,۷۶۱	۸۴,۶۱۱,۵۵۵	۶,۰۲۳	۵۰۹,۶۵۲	۲۶,۳۱۴,۴۴۳	۱۵,۱۶۵	۳۹۹,۰۶۲
جمع مواد اولیه داخلی			۱,۶۵۸,۰۸۶				۳,۹۷۹,۴۲۶			۴,۳۲۵,۹۱۳			۱,۳۸۷,۸۸۱
مواد اولیه وارداتی:													
مواد موثره	کیلوگرم	۳,۲۱۴	۳۳,۲۴۳,۹۹۹	۱۰۶,۸۳۳	۵,۳۱۹	۴۱,۵۳۱,۶۷۹	۲۳۰,۹۰۷	۶,۵۷۵	۱۵۲,۴۹۴	۲۳,۱۹۲,۰۰۴	۱,۹۵۸	۸۹,۵۰۷,۶۶۱	۱۷۵,۳۵۶
مواد جانبی	کیلوگرم	۹,۴۱۷	۵۸۱,۳۹۵	۵,۴۷۵	۱۵,۶۲۳	۳,۳۶۵,۸۹۳	۵۲,۶۱۹	۹,۵۸۴	۳,۵۷۳,۵۶۰	۳۴,۲۴۹	۱۵,۲۶۶	۱,۵۴۱,۷۶۹	۲۳,۸۴۵

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	عدد	بوکه کپسول
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آحاد مختلف	مواد بسته بندی
۱۹۹,۱۰۱			۱۸۶,۷۴۳			۳۷۳,۵۲۶			۱۱۳,۳۱۸				جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۵۸۶,۹۸۳			۴,۴۳۲,۶۵۶			۲,۲۵۲,۹۶۳			۲,۷۵۶,۶۷۶				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۱,۸۷۳,۰۹۵	۳۳,۱۰۰,۴۷۸	۵۸,۳۵۱	۱۱,۴۶۹,۶۰۷	۲۱,۷۰۱,۳۰۴	۵۲۸,۵۲۴	۱۳,۶۱۶,۵۶۸	۲۲,۲۷۲,۳۸۰	۵۶۳,۹۳۵	۷۲۶,۱۳۴	۳۱,۶۵۳,۶۱۸	۲۲,۹۴۰	کیلوگرم	مواد موثره
۲۴۴,۷۴۶	۴۸۰,۸۲۶	۵۰۹,۰۱۲	۳,۰۵۷,۸۵۹	۴,۶۴۱,۴۵۶	۴۴۳,۳۶۵	۳,۲۶۳,۶۴۵	۴,۷۸۵,۰۱۱	۴۷۳,۰۷۰	۳۸,۹۶۰	۸۱,۳۸۴	۴۷۹,۳۰۷	کیلوگرم	مواد جانبی
۳۹۶,۵۳۰	۱,۰۲۴	۳۸۹,۶۴۱,۷۱۵	۷۳۷,۹۳۹	۱,۳۰۰	۵۵۹,۷۳۷,۰۰۰	۸۰۰,۷۳۳	۱,۳۰۰	۶۱۵,۷۱۰,۷۰۰	۲۳۳,۷۳۷	۹۵۷	۳۳۳,۶۶۸,۰۱۵	عدد	بوکه کپسول
۵۷۳,۴۶۷	۱۳,۳۷۸	۴۶,۳۴۸,۵۳۳	۱,۷۳۴,۰۴۳	۸,۶۹۹	۱۹۹,۳۲۰,۹۰۴	۱,۹۰۷,۴۴۷	۸,۶۹۹	۳۱۹,۳۷۴,۹۹۵	۳۹۹,۰۶۳	۱۵,۱۶۵	۲۶,۳۱۴,۴۴۳	آحاد مختلف	مواد بسته بندی
۳,۹۸۶,۸۲۸			۱۵,۹۸۹,۴۳۸			۱۷,۵۸۸,۳۸۳			۱,۳۸۷,۸۸۴				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۳۱۰,۷۳۹	۵۹,۴۷۷,۵۶۱	۳,۵۴۳	۲۵۴,۷۳۰	۲۲,۳۷۱,۹۷۳	۱۵,۸۵۶	۳۹۰,۳۰۳	۲۲,۳۷۲,۷۴۲	۱۷,۴۴۱	۱۷۵,۳۵۶	۸۹,۵۰۷,۶۶۱	۱,۹۵۸	کیلوگرم	مواد موثره
۳۰,۳۰۹	۱,۷۹۸,۴۷۶	۱۶,۷۹۷	۶۳,۶۴۵	۴,۷۸۴,۹۷۹	۱۳,۳۰۱	۷۰,۰۱۰	۴,۷۸۵,۰۳۵	۱۴,۶۲۱	۳۳,۸۴۴	۱,۵۴۱,۶۰۵	۱۵,۴۶۷	کیلوگرم	مواد جانبی
۳۴۰,۹۳۸			۴۱۸,۳۷۵			۴۶۰,۳۱۳			۱۹۹,۱۰۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۳,۳۳۷,۷۶۶			۱۶,۴۰۷,۸۱۳			۱۸,۰۴۸,۵۹۵			۱,۵۸۶,۹۸۴				جمع کل

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	«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.»
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	«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.»
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار							
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴۱۷,۰۷۵	۲۳۴,۳۰۰	۳۳۷,۷۶۸	۹۵۱,۹۴۷	۱۳۰,۹۶۱	۱۴۶,۵۸۶	۴۸,۸۶۲	۲۵۴,۰۸۳
هزینه استهلاک	۲۳,۷۲۵	۳۱,۵۹۸	۱۱,۸۲۵	۴۷,۳۴۳	۳,۰۸۶	۷,۳۶۷	۲,۴۵۶	۱۳,۷۷۰

شرح	هزینه سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۴,۶۹۲	۸,۵۷۷	۴,۶۹۶	۱۸,۸۰۰	۴,۳۲۹	۹۵۲	۲۱۸	۱,۶۵۲
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۶	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۵۸۷	۴۸,۰۲۲	۱۶,۰۰۷	۸۳,۳۳۹
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۳۷,۰۲۱	۷۹,۶۷۶	۴۳,۶۳۰	۱۷۴,۶۴۱	۳۱۰,۰۷۳	۱۱۶,۱۱۵	۳۸,۷۰۵	۲۰۱,۲۶۵
جمع	۴۹۱,۵۱۳	۵۴۴,۱۵۱	۳۹۷,۹۰۹	۱,۱۹۳,۷۳۰	۵۳۹,۹۹۲	۳۱۹,۰۳۳	۱۰۶,۳۴۸	۵۵۳,۰۰۹

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۷	۲۰۳	۲۰۳	۲۲۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷۴	۲۲۵	۲۲۵	۲۴۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۰۳,۲۹۴	۲۶,۲۴۱	۴,۹۹۷,۶۱۰	۳۱۱,۳۸۵	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۴,۱۸۰,۱۹۶	۲۵۱,۴۳۸	۵,۹۹۵,۴۱۰	۲۶۷,۸۴۰	۰	۰	۰	۰

«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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات
بروزه داروهای خاص	۲,۲۸۷,۸۷۱	۵,۹۲۹,۲۵۰	دلار	۱۰۳,۳۳۹	۲,۲۸۷,۸۷۱	۱۶	۳۱	۵۱	۹۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	تولید محصولات جدید	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

لازم به ذکر است در پروژه داروهای خاص به دلیل وجود تحریم ها تامین ماشین آلات با مشکلاتی مواجه شده که در روند اجرا پروژه تاخیراتی حاصل شد لذا شرکت ناچار به تغییر برنامه ی زمانی (Replan) شده است

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ساک مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی	درآمد هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی	درآمد سرمایه گذاری
تولید ژلانتین کپسول ایران	۶۷	۱۷۸,۴۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۸۶,۴۰۸	۶۷	۰	۵,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بخش هجرت	۲۵	۱۹۵,۹۸۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۷۶,۰۰۸	۲۵	۰	۲,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱,۶۹۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 افزایش اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰	۰	۰
برگشت ذخایر	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه جذب نشده در تولید	۱۹,۹۰۹	۳۹,۱۴۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
هزینه های استهلاک ظروف دارویی	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۹,۹۰۹	۳۹,۱۴۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				سایر توضیحات
			مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		
			ریالی	ارزی	بلند مدت	کوتاه مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵,۴۱۴,۹۳۹	۰	۰	۲,۳۳۲,۰۹۸	۲,۳۳۲,۰۹۸	۷۰۶,۴۵۵

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت			بلند مدت
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۵,۴۱۴,۹۳۹	۰		۲,۳۳۲,۰۹۸	۲,۳۳۲,۰۹۸	۰	۷۰۶,۴۵۵	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۷۰۶,۴۵۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵,۴۱۴,۹۳۹	۰		۴,۵۳۱,۱۰۴	۴,۵۳۱,۱۰۴	۰	۱۶۱,۱۶۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۵,۴۱۴,۹۳۹	۰		۴,۵۳۱,۱۰۴	۴,۵۳۱,۱۰۴	۰	۱۶۱,۱۶۲	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۱۶۱,۱۶۲	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۴,۵۳۱,۱۰۴	۰		۳,۹۲۲,۹۱۲	۳,۹۲۲,۹۱۲	۰	۷۳۸,۳۵۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۳,۵۳۱,۱۰۴						۰	
جمع		۸,۰۶۲,۲۰۸	۰		۳,۹۲۲,۹۱۲	۳,۹۲۲,۹۱۲	۰	۷۳۸,۳۵۵	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۷۳۸,۳۵۵	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت از طریق فروش به مشتریان و وصول مطالبات از مشتریان و اخذ تسهیلات از سیستم بانکی انجام می شود

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

تامین مالی شرکت از طریق فروش به مشتریان و وصول مطالبات از مشتریان و اخذ تسهیلات از سیستم بانکی انجام می شود

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-----	------------------------------	---------------------------------	--	-------------------------------------

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱,۹۲۵,۸۲۵	۰	۲,۲۲۶,۹۰۲	۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۹۲۵,۸۲۵	۰	۲,۲۲۶,۹۰۲	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده بانکی	۰	۲۲,۶۹۷	۱۲,۰۰۰	۵۲,۰۰۰
فروش دارایی های ثابت	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۱۴,۳۷۱	۱۶,۰۰۰
جمع	۰	۲۲,۶۹۷	۲۶,۳۷۱	۶۹,۰۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۵۱۰,۴۶۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۸۱۹	۲,۲۵۶,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پیگیری موضوع احداث خطوط تولید داروهای خاص و توسعه سبد محصولات جدید
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیگیری موضوع احداث خطوط تولید داروهای خاص و توسعه سبد محصولات جدید

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری موضوع احداث خطوط تولید داروهای خاص و توسعه سبد محصولات جدید
«حملات 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.»

داروسازی فارابی

(شرکت سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه شهری به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تهیه و ارائه گردیده است. گزارش تفسیری مدیریت با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره شرکت مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های 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 صورت های مالی ارائه می نماید.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر محمد حسین اعرابی	شرکت پارس دارو
	عضو هیئت مدیره و سرپرست (موظف)	دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی	شرکت داروسازی کاسپین تأمین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر ولی اله حاجی هاشمی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر سید عباس هاشمی	شرکت سرمایه گذاری سپه
	-	فاقد نماینده	شرکت داروپخش

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- ماهیت کسب و کار	۱-۱۱
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۱-۱۵
۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط	۱۶-۲۰
۴- نتایج عملکرد و چشم اندازها	۲۱-۲۶
۵- اطلاعات آینده نگری	۲۷
۶- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده	۲۷-۲۸
۷- دستورالعمل حاکمیت شرکتی	۲۹

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱. تاریخچه شرکت

گروه شامل شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) و شرکت فرعی آن (شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران - سهامی عام) می باشد. شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۹۲۷۰ در سال ۱۳۶۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۶۸۱۶ مورخ ۳۰ مهر ۱۳۶۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده و متعاقباً از سال ۱۳۶۸، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۵ اسفند ۱۳۷۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۲۷ اسفند ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) جزو شرکت های فرعی شرکت پارس دارو است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر اصفهان، کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان- شیراز می باشد.

۱-۲. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

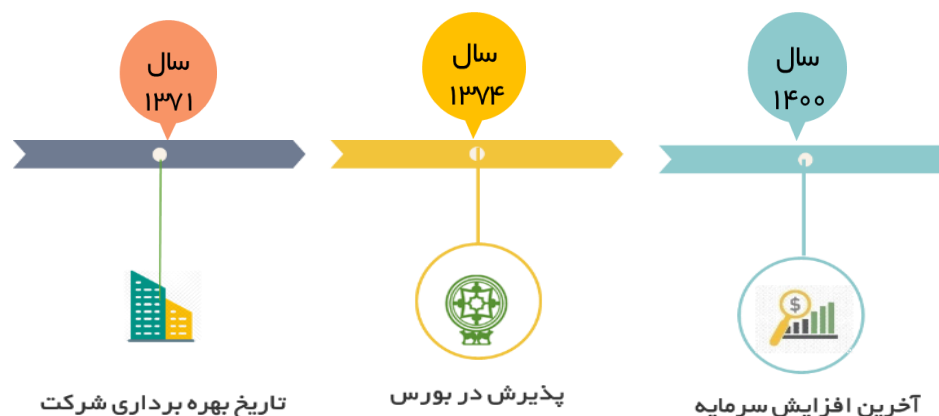
ایجاد و تاسیس کارخانجات و لابراتورهایی به منظور تهیه و تولید هرگونه مواد و محصولات دارویی، بهداشتی، آرایشی و همچنین خرید و فروش، واردات و صادرات موارد مذکور و نیز وارد نمودن ماشین آلات صنعتی و قطعات یدکی، و سایر اقلام مورد نیاز و کلیه اموری که مستقیماً و یا به طور غیر مستقیم به موضوع شرکت بستگی داشته باشد، اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و همچنین انعقاد قراردادهایی به منظور دادن و گرفتن حق امتیاز مربوط به موارد مذکور در بند فوق.

بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید محصولات دارویی و شرکت فرعی آن، تولید و توزیع انواع پوکه های کپسول دارویی می باشد.

۱-۳. مرور کلی بر جایگاه شرکت در صنعت و وضعیت رقابتی آن در دوره مالی مورد گزارش

سیاست شرکت داروسازی فارابی بر فروش محصولات در داخل کشور و تامین نیاز حداکثری بازار داخل و در درجه بعد پوشش بازارهای صادراتی و عرضه محصولات در کشورهای دیگر می باشد. این سیاست با سیاست کلی در نظر گرفته شده توسط سازمان غذا و دارو در زمینه فروش محصولات دارویی هم راستا شده است. همچنین با اقدامات انجام شده در خصوص شروع احداث خطوط تولیدی داروهای ضد سرطان در دوره مالی مورد گزارش گام بلندی در راستای بهبود بیش از پیش وضعیت سبد محصولات شرکت در سطح صنعت و رقبای اصلی برداشته شده است.



معرفی شرکت

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) بزرگترین و مدرنترین مجتمع داروسازی کشور است که به منظور تولید انبوه فرآورده‌های دارویی احداث و در دی ماه سال ۱۳۷۱ مورد بهره برداری قرار گرفته است. این مجتمع در مساحتی بالغ بر ۵۰ هزار متر مربع و در زمینی به وسعت ۴۰ هکتار در دامنه کوههای جنوبی شهر زیبا و تاریخی اصفهان بنا شده است. این مجتمع تولید کننده انواع فرآورده‌های دارویی و مکمل های - رژیمی غذایی با ظرفیت سالیانه: ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ عدد کپسول ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ شیشه سوسپانسیون خشک و ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ عدد قرص می باشد.



شرکت داروسازی فارابی با تهیه مواد اولیه مورد نیاز خود از معتبرترین تولیدکنندگان جهان و با رعایت دقیق قوانین cGMP و با مراعات ضوابط WHO در ساخت و کنترل داروها و همچنین بر اساس استانداردهای بین‌المللی USP, BP و EP بهترین محصولات دارویی و مکمل های رژیمی - غذایی را با اثربخشی کلینیکی مطلوب تولید و عرضه می‌نماید. سه گروه عمده فرآورده های دارویی تولید شده در شرکت داروسازی فارابی شامل: انواع فرآورده های دارویی آنتی بیوتیک خوراکی، انواع فرآورده های دارویی غیر آنتی بیوتیک خوراکی و انواع مکمل های رژیمی غذایی می باشد. همچنین نظام های مدیریتی مدیریت کیفیت ISO 9001/2008، مدیریت زیست محیطی ISO 14001/2004 و مدیریت ایمنی و بهداشت حرفه ای OHSAS 18001/2007 بصورت نظام مدیریت یکپارچه (IMS) با دریافت گواهینامه های مربوطه از موسسه MIC انگلستان و نیز نظام مدیریت آزمایشگاهها ISO 17025/2008 با دریافت گواهینامه از مرکز ملی تایید صلاحیت ایران در این شرکت استقرار یافته است.

محصولات جدید شرکت داروسازی فارابی



- قرص لووفلوکسامین ۵۰۰mg : آنتی بیوتیک از دسته فلوروکینولون ها موثر بر عفونت های مقاوم

موثر در درمان عفونت های دستگاه تنفسی (برونشیت حاد و مزمن، سینوزیت، پنومونی) عفونت های گوناگون پوستی، انواع عفونت های دستگاه ادراری و پروستاتیت مزمن، عفونت های دستگاه گوارش



- قرص فلووکسامین: مهار کننده انتخابی باز جذب سروتونین (SSRLS)

موثر در درمان اختلالات وسواس فکری و رفتاری اضطراب اجتماعی، استرس پس از سانحه، افسردگی پیش از قاعدگی

معرفی محصولات شاخص



- کپسول فارژزیک حاوی: ۳۲۵ میلی گرم استامینوفن، ۴۰ میلی گرم کافئین و ۲۰۰ میلی گرم ایبوپروفن



- پودر جهت تهیه ۱۰۰ میلی لیتر سوسپانسیون خوراکی فارمنتین بی دی ۲۲۸: پس از تهیه، هر ۵ میلی لیتر از سوسپانسیون حاوی ۲۰۰ میلی گرم آموکسی سیلین (به صورت تریهیدرات) و ۲۸ میلی گرم کلادولانیک اسید (به صورت ملح پتاسیم) می باشد.



- پودر جهت تهیه ۱۰۰ میلی لیتر سوسپانسیون خوراکی فارمنتین بی دی ۴۵۷: پس از تهیه، هر ۵ میلی لیتر از سوسپانسیون حاوی ۴۰۰ میلی گرم آموکسی سیلین (به صورت تریهیدرات) و ۵۷ میلی گرم کلادولانیک اسید (به صورت ملح پتاسیم) می باشد.



- قرص فاراکلد حاوی: ۵۰۰ mg استامینوفن، ۱۵ mg دکسترومتورفان هیدروبروماید، ۵ mg فنیل افرین هیدروکلراید

۴-۱. اطلاعات اعضا هیئت مدیره شرکت

اعضا هیئت مدیره شرکت در تاریخ گزارش به شرح زیر می باشد:

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سوابق مهم اجرایی
دکتر محمد حسین اعرابی (شرکت پارس دارو)	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای بیوشیمی بالینی	دانشگاه علوم پزشکی اصفهان و کاشان و معاون توسعه مدیریت منابع دانشگاه اصفهان
دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی (شرکت داروسازی کاسپین تامین)	عضو هیئت مدیره و سرپرست (موظف)	دکترای داروسازی	مدیر تولید داروسازی فارابی و معاون اجرایی داروسازی فارابی
دکتر ولی اله حاجی هاشمی (شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین)	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای تخصصی فارماکولوژی	عضو هیئت علمی دانشکده داروسازی دانشگاه علوم پزشکی اصفهان
دکتر سید عباس هاشمی (شرکت سرمایه گذاری سپه)	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای حسابداری	عضو هیئت علمی دانشکده حسابداری دانشگاه اصفهان

۵-۱. گروه محصولات و روش‌های توزیع شرکت

محصولات تولیدی شرکت با توجه به نیاز جامعه در سه گروه به شرح ذیل تولید می‌شود:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی در یک شیفت	تولید واقعی	مصارف
۱	کپسول	هزار عدد	۱,۰۲۳,۵۵۱	۸۱۸,۸۴۱	۲۰۸,۸۳۸	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.
۲	قرص	هزار عدد	۷۰۴,۷۹۵	۵۶۳,۸۳۶	۱۴۳,۵۳۴	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.
۳	سوسپانسیون	هزار شیشه	۲۹,۲۰۷	۲۳,۳۶۶	۸,۰۸۰	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.

۱-۵-۱. منظور از ظرفیت اسمی شرکت ظرفیت زمان سنجی شده در یک شیفت کاری می باشد. لیکن براساس ساعات کارکرد ماشین آلات بیشتر از یک شیفت کاری (در دوره مورد گزارش دو شیفت کاری) و همچنین پیش بینی تقاضای بازار جهت تولید محصولات، ظرفیت اسمی و عملی تعدیل گردیده است.

۱-۵-۲. قیمت گذاری محصولات برای فروش داخلی توسط سازمان غذا و دارو صورت می پذیرد و فروش محصولات شرکت در داخل کشور بر اساس قراردادهای فی مابین از طریق شرکت‌های توزیع داروپخش، پخش هجرت، پخش دارویی اکسیر، پخش محیا دارو، پخش شفا آراد، داروسازی التیام، پخش ممتاز، شرکت پخش داروگستر باریج اسانس، شرکت پخش قاسم ایران، شرکت پخش شیمی درمان اوسینا و درمان یاب پخش شرکت مهر آریا است.

۱-۵-۳. لازم به ذکر است هدف اصلی شرکت فروش به شرکت های همگروه می باشد که بر ای دوره مورد گزارش، ۸۰ درصد از فروش شرکت به شرکت‌های همگروه انجام شده است.

۶-۱. قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

❖ قوانین و مقررات کشوری:

- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی سازمان غذا و دارو
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین مبارزه با پولشویی
- قوانین سازمان حفاظت محیط زیست
- قوانین و مقررات وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی
- قانون رفع برخی از موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور
- قانون تجارت
- سایر قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار
- قانون مالیات های مستقیم و ارزش افزوده
- قوانین و مقررات بورس و اوراق بهادار
- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی

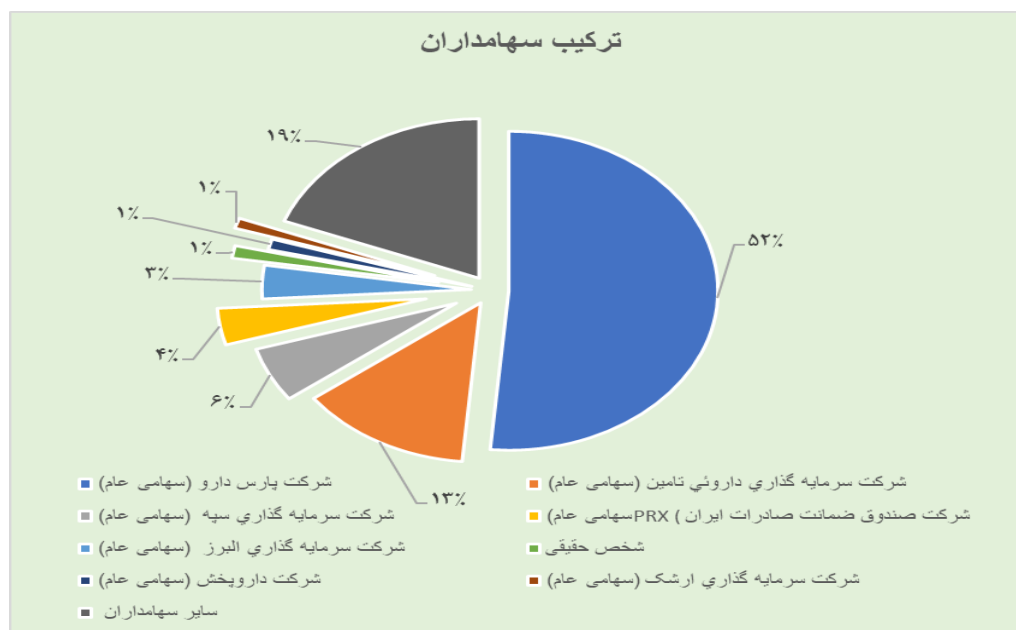
❖ مصوبات و مقررات داخلی شرکت:

- اساسنامه شرکت
- مصوبات هیئت مدیره
- مصوبات مجامع عمومی شرکت
- آیین نامه های مالی، اداری و معاملاتی شرکت

۷-۱. ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در پایان دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت پارس دارو (سهامی عام)	۸۲۲,۷۱۸,۶۹۰	۵۱.۴۲
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۲۱۳,۲۲۵,۷۷۵	۱۳.۳۳
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۸۹,۳۳۲,۲۷۷	۵.۵۸
شرکت صندوق ضمانت صادرات ایران PRX (سهامی عام)	۵۹,۶۱۰,۰۰۰	۳.۷۳
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۵۴,۲۰۳,۷۳۱	۳.۳۹
شخص حقیقی	۲۰,۳۰۹,۷۰۰	۱.۲۷
شرکت داروپخش (سهامی عام)	۱۷,۳۱۹,۹۹۰	۱.۰۸
شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)	۱۶,۸۷۸,۹۶۰	۱.۰۵
جمع عمده	۱,۲۹۳,۵۹۹,۱۲۳	۸۰.۸۵
سایر سهامداران	۳۰۶,۴۰۰,۸۷۷	۱۹.۱۵
جمع کل	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



۸-۱. تغییرات سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲۵,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح جدول زیر به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱,۶۰۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت			
محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ مجمع عمومی فوق العاده
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶,۵۰۰	۱۶۰	۱۳۷۱/۰۵/۲۷
سود انباشته، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶۰,۰۰۰	۸۲۳/۰۸	۱۳۸۰/۰۴/۱۷
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۷۵,۰۰۰	۲۵	۱۳۸۱/۰۴/۰۴
سود انباشته، سایر اندوخته‌ها، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱۰۰,۰۰۰	۳۳/۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۲۰
سود انباشته	۱۵۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۸۶/۰۳/۲۲
سود انباشته	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۹۳/۰۱/۱۰
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۴۰۰,۰۰۰	۳۳/۳۳	۱۳۹۶/۰۳/۲۸
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۳
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۶/۶۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۷

۹-۱. عوامل تاثیرگذار بر صنعت دارو و محیط بیرونی شرکت

مهمترین عوامل تاثیرگذار بر صنعت دارو شامل موارد زیر می‌باشد:

- سیاست متفاوت دولت ها در زمینه صنعت دارو در دوره های مختلف.
- عدم بازپرداخت به موقع تعهدات از طرف برخی از شرکت های پخش و شرکت های توزیع کننده.
- نوسانات نرخ ارز و ارزش دولتی بر نرخ خرید مواد اولیه.
- نیاز و تقاضای بازار.

۱۰-۱. شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۷ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه (نام صنعت) ISIC با نماد "دفارا" درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ مورد معامله قرار گرفته است.

۱۱-۱. شرکت های سرمایه پذیر

آخرین وضعیت سرمایه گذاری داروسازی فارابی در پایان دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ در جدول زیر درج شده است:

نام شرکت	نام نماد	تعداد کل سهام	تعداد سهام شرکت داروسازی فارابی	درصد
شرکت پخش هجرت (سهامی عام)	هجرت	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۲۲,۳۳۲	۲۵.۴۸
شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران (سهامی عام)	دکپسول	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۹۲,۰۴۸	۶۶.۶۹

۱۲-۱. مواد اولیه

مواد اولیه تولید دارو متشکل از ۸۵ درصد مواد موثره، ۵ درصد مواد جانبی و ۱۰ درصد بسته بندی است که عمدتاً شامل موارد زیر می‌باشد:

- مواد موثره شامل: پودر آموکسی سیلین، پودر سفکسیم، پودر سفالکسین، پودر کلانولان، کلاپتاسیم و پودر آزیترو مایسین می‌باشد.
- مواد جانبی: انواع اسانس، اچ پی ام سی (هیدروکسی پروپیل متیل سلولز)، میکرو کریستالین و شکر.
- مواد بسته بندی: شیشه، فلاکن، قاشق، فویل و فیلم پی وی سی.

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

۱-۲. اهداف مرتبط با کسب و کار

شرکت داروسازی فارابی حداکثر ظرفیت خود را برای کسب رضایت مشتریان و ذینفعان در خصوص کیفیت محصولات با تکیه بر کارکنان و بهره گیری از ظرفیت های داخلی همواره دنبال می کند. برخی از ظرفیت های موجود با تحقق نقشه راه و برنامه توسط مدیریت تعیین شده و این روند با توسعه متوازن و حفظ منافع ذینفعان با توجه به موارد زیر تداوم خواهد داشت:

- بهره برداری از طرح های توسعه ای در راستای بهبود سبد محصولات شرکت و ایجاد ارزش افزوده.
- خلق منابع مالی لازم جهت تغییرات مثبت در ساختار مالی شرکت و کاهش دوره وصول مطالبات.

- حفظ و ارتقاء سهم بازار محصولات شرکت.
- ارتباط با شرکت‌های توزیع کننده جهت گسترش و تسهیل روابط همکاری، بهبود مستمر در ارائه خدمات به مشتریان و افزایش میزان رضایت‌مندی آنها.

۲-۲. چگونگی مواجهه با روندها، تهدیدها و فرصت‌ها در شرکت

- اتخاذ برنامه‌ریزی راهبردی برای یافتن منابع مورد نیاز و دستیابی به فرصت‌ها و از بین بردن تهدیدها مانند قدرت چانه‌زنی خریداران یا تأمین کنندگان کلیدی.
- بررسی عوامل محیطی درون و برون سازمانی برای مواجهه با تهدیدها و فرصت‌ها.
- شناخت بخشی از بازار که پیش از این فراموش شده بود، برای دستیابی به فرصت‌ها.
- تغییر در وضعیت رقابتی یا قوانین و بهبود در روابط با خریداران و فروشندگان.
- تعامل با تولیدکنندگان داخلی مواد اولیه، جهت اطمینان از تأمین مواد اولیه مورد نیاز.

۲-۳. برنامه‌ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها

- در راستای تأمین نیازهای دارویی بیماران جامعه و ضرورت قطع وابستگی کشور به واردات اقلام دارویی جدید و محصولات استراتژیک دارویی و مورد نیاز در شرایط حساس کنونی، برنامه ریزی شرکت برای رسیدن به اهداف و راهبردها به شرح ذیل است:
- حضور به موقع و فعال در بازار دارویی کشور.
 - گسترش بازارهای فروش محصولات و ایجاد تنوع در شیوه‌های فروش.
 - مشارکت و سرمایه‌گذاری در طرح‌های دارویی کشور.
 - تحقیق و توسعه در خصوص تولید محصولات جدید.
 - دستیابی به اهداف کیفی در راستای ارتقای کیفیت محصولات و تولید محصولات جدید از طریق بهینه‌سازی تجهیزات و سالن‌های تولید و رعایت بهتر استانداردهای تولید با توجه به شرایط بازار.
 - اصلاح ساختار مالی از طریق کنترل نرخ سود تسهیلات مالی و مدیریت دوره وصول مطالبات.
 - پیگیری اقدامات اصلاحی مورد نیاز و رفع عدم انطباق‌ها بر اساس بازرسی‌های نهادهای داخلی و خارجی و فراهم کردن شرایط لازم جهت بهبود و اخذ GMP
 - بازنگری و بهبود سیستم برنامه ریزی فروش و پیش بینی بازار و پایش مستمر فروش به ویژه محصولات جدید و استراتژیک در مراکز شرکت‌های توزیع در جهت توسعه فروش و افزایش سهم بازار.
 - ایجاد مکانیزم و ساختار برای پایش مستمر و نظام مند قیمت تمام شده و برنامه ریزی برای کاهش بهای تمام شده و اخذ به موقع افزایش قیمت‌ها.

۲-۴. فعالیت‌ها و خطوط تولیدی جدید

در این زمینه اقداماتی جهت احداث خطوط تولید داروهای خاص (ضد سرطان) صورت پذیرفته است. طرح‌های توجیه اقتصادی مربوط به تولید داروهای خاص (هازارد) و تولید گرانول داروهای خاص به تصویب شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی و شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین رسیده است و مراحل تهیه نقشه‌های اجرایی ساختمانی و تاسیسات و اقدامات مربوط به بازسازی ساختمان و حفاری فاضلاب کف، اجرای ساندویچ پانل، خرید درب‌های اتاق تمیز جهت پروژه داروهای خاص انجام شده است. مضافاً با اتمام عملیات ساختمانی و فنی اتاق‌های تمیز این مجموعه آماده تجهیز و بهره‌برداری برای تولید داروهای ضد سرطان می‌باشد.

۵-۲. عوامل مؤثر بر عملیات شرکت، صنعت و محیط بیرونی شرکت (از گذشته تا حال)

اجرای طرح تحول نظام سلامت در سال ۱۳۹۳ اگرچه باعث افزایش نسبی سرانه مصرف دارو در کشور و افزایش مقداری فروش شرکت‌های دارویی شد ولی عدم اختصاص منابع مالی مناسب برای اجرای این طرح در نهایت چرخه نقدینگی این صنعت را با مشکل مواجه کرد. به طوری که در این سال‌ها دوره وصول مطالبات و نسبت هزینه‌های مالی به فروش روندی افزایشی داشت. این موضوع در کنار عدم افزایش متناسب نرخ دارو با تورم، مشکلات زیادی را برای صنعت دارو به وجود آورد. به طوری که باعث زیاندهی برخی از شرکت‌های تولیدکننده و حذف برخی از شرکت‌های پخش دارو در کشور شد. در این میان از اوایل سال ۱۳۹۷ و به واسطه تغییرات ارزی به وجود آمده در کشور، شرایط به نفع شرکت‌های تولید داخل تغییر کرد. افزایش قیمت دارو طی دو مرحله و به واسطه افزایش نرخ ارز مواد اولیه از ۳۷،۰۰۰ ریال به ۴۲،۰۰۰ ریال و همچنین اختصاص ارز نیمایی برای هزینه‌های بسته‌بندی، کاهش قابل توجه تخفیفات فروش و در پی آن افزایش حاشیه سود ناخالص، کاهش دوره وصول مطالبات خصوصاً در بخش فروش داروخانه‌ای و در پی آن کاهش نسبت هزینه مالی به فروش، محدودیت‌های ایجاد شده برای واردات داروهای وارداتی مشابه تولید داخل و افزایش سهم بازار شرکت‌های تولیدی، در نهایت باعث شد که سود خالص شرکت‌های دارویی در این سال افزایش یابد. در سال ۱۳۹۸ نیز این روند ادامه یافت بطوریکه از میان ۳۰ شرکت دارویی که در بورس حضور دارند، سودآوری بیش از نیمی از آنها بیش از صد درصد افزایش یافت. مرور تحولات فوق و بررسی وضعیت شرکت‌های دارویی برای سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ نشان می‌دهد که در حال حاضر تهیه مواد اولیه تولید دارو که اساس فعالیت بسیاری از شرکت‌های تولیدی این صنعت را تشکیل می‌دهد با مشکلات زیادی روبه‌رو شده که مهمترین آن عدم تخصیص به موقع و کافی ارز برای تأمین مواد اولیه و جانبی و همچنین افزایش فوق العاده قیمت مواد اولیه تولید داخل و عدم تأمین کافی و به موقع این مواد توسط تولیدکنندگان داخلی می‌باشد. مضافاً در سال ۱۴۰۱ به علت عدم تخصیص ارز دولتی، تمامی خریدهای خارجی با نرخ ارز نیمایی انجام شده است و همچنین برای خریدهای خارجی بعد از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ با توجه به اینکه گروه کالایی ثبت سفارش از گروه ۱ به گروه ۲ تغییر یافته و عطف به بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی ج.ا.ی. شرکت متعهد به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ ارز بوده که ذخیره مزبور در حسابها منظور شده است.

در مجموع مهمترین عوامل مؤثر بر عملیات شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

- ❖ نوسانات نرخ ارز.
- ❖ وجود خریدهای انحصاری و نقدی از داخل کشور با قیمت‌های بالا.
- ❖ دسترسی دشوار به تسهیلات ارزان قیمت.
- ❖ اجرای طرح دارویار و تبدیل ارز دولتی به ارز نیمایی.

۶-۲. رویدادها یا معاملاتی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت، همراه با ابهام عمده همراه است

قابل پیش بینی نبودن روند تولید و فروش به دلیل شرایط ناشی از شیوع بیماری‌های مسری بر فروش محصولات آنتی بیوتیک به دلیل کاهش یا افزایش بیماری‌های عفونی با منشأ باکتری و همچنین عدم ثبات در نرخ ارز از جمله مواردی می‌باشند که اندازه‌گیری آثار آن برای شرکت همراه با ابهام است.

۲-۷. سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی

- سیاست‌ها و الگوهای راهبری شرکت به گونه‌ای طراحی گردیده است که:
- رویه‌ها و فرآیندهایی را که طبق آنها شرکت هدایت و کنترل می‌شود را مشخص می‌سازد.
 - توزیع حقوق و مسئولیت‌ها را بین فعالان شرکت نظیر هیئت مدیره، سهامداران و دیگر ذینفعان مشخص می‌سازد.
 - ذینفعان در سطوح مختلف درون و برون سازمانی با توجه به بند فوق مشارکت داشته باشند.
 - افشا و شفافیت در ارائه اطلاعات به ذینفعان و مراجع ذیصلاح صورت گیرد.

۲-۸. تغییرات رویه‌های حسابداری و تأثیرات آن بر نتایج گزارش شده

رویه‌های حسابداری مطابق با رویه‌های سال قبل، یکنواخت به کار گرفته شده است و شرکت فاقد تغییر رویه می‌باشد.

۳. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۳-۱. مهمترین منابع

۳-۱-۱. سرمایه‌های انسانی

- اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی
 - نظام ارزیابی عملکرد
 - تعیین کارکنان مؤثر بر کیفیت
 - برنامه ریزی نیروی انسانی
- برنامه‌ریزی نیروی انسانی متناسب با نیاز واحدهای مستقر در شرکت می‌باشد.

❖ جدول سرمایه‌های انسانی

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد کارکنان رسمی	۳	۵
تعداد کارکنان قراردادی و شرکتهای خدماتی	۴۳۵	۴۱۰
جمع تعداد کارکنان	۴۳۸	۴۱۵

❖ ۳-۱-۲. کمیته حسابرسی

ایجاد کمیته حسابرسی شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۴ وفق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار به تصویب هیئت مدیره رسید. این کمیته به منظور یاری رساندن به هیئت مدیره در امر نظارت بر مسئولیت‌هایشان در حیطه فرآیند گزارشگری مالی، سیستم کنترل داخلی، فرآیند حسابرسی و فرآیند تطبیق با قوانین و مقررات و ضوابط اخلاقی تشکیل شده است. طی دوره مورد گزارش ۹ جلسه توسط کمیته حسابرسی شرکت برگزار گردیده است.

❖ هدف این کمیته بصورت خلاصه کسب اطمینان معقول از موارد زیر است:

- ۱- اثر بخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و نظام کنترل‌های داخلی.
- ۲- کیفیت و صحت صورت‌های مالی، فرآیندهای گزارشگری مالی، نظام‌های حسابداری و کنترل‌های مالی.

- ۳- استقرار، حفظ و حمایت از واحد حسابرسی داخلی.
۴- استقلال، صلاحیت حرفه‌ای و عملکرد حسابرسان داخلی و مستقل.
۵- رعایت کلیه قوانین، مقررات و الزامات نظارتی و سیاست‌های شرکت از جمله خط مشی‌های مربوط به منشور اخلاقی.

❖ اطلاعات در مورد تعداد جلسات هیئت‌مدیره و حضور اعضا در جلسات

طی دوره جاری جمعاً ۱۰ جلسه هیئت‌مدیره از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تشکیل و در خصوص مسایل و موضوعات مختلف شرکت بحث و اتخاذ تصمیم شده است.

۳-۱-۳. مهمترین منابع مالی و غیر مالی در دسترس

مهمترین منابع مالی که در اختیار شرکت قرار دارد و از آن برای خرید مواد اولیه، انجام پروژه‌های شرکت، پرداخت سود سهام و پرداخت هزینه‌های شرکت استفاده می‌نماید، عمدتاً وجوه نقد حاصل از فروش محصولات، افزایش سرمایه و دریافت تسهیلات بانکی می‌باشد. مقدار سرمایه در گردش خالص شرکت و میزان تغییرات آن برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و سال مالی قبل به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
پیش پرداخت ها	۴۰۶,۲۱۱	۱۳۵,۳۴۹	۲۰۰
موجودی مواد و کالا	۲,۶۰۵,۴۵۹	۲,۱۳۵,۹۱۴	۲۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۰,۵۷۴,۸۸۹	۹,۶۶۶,۹۸۵	۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۸۶۱	۶,۵۴۲	۵
موجودی نقد	۹۳۴,۲۷۷	۵۸۶,۷۷۷	۵۹
جمع دارایی های جاری	۱۴,۵۲۷,۶۹۷	۱۲,۵۳۱,۵۶۷	۱۶
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۹۹۰,۱۱۹	۱,۷۸۶,۵۵۲	۱۷۹
مالیات پرداختی	۵۱۶,۸۰۶	۱۲۷,۵۱۱	۲۰۵
سود سهام پرداختی	۴,۲۹۰,۸۴۱	۲,۷۹۳,۷۲۰	۵۴
تسهیلات مالی	۲,۳۳۳,۰۹۸	۵,۴۱۴,۹۳۹	(۵۷)
پیش دریافت‌ها	۲۶,۱۴۸	۲۶,۸۳۷	(۳)
مجموع بدهی های جاری	۱۲,۱۵۷,۰۱۲	۱۰,۱۴۹,۵۵۹	۲۰
سرمایه در گردش خالص	۲,۳۷۰,۶۸۵	۲,۳۸۲,۰۰۸	(۰.۴۷)

کاهش سرمایه در گردش خالص شرکت در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال قبل، عمدتاً به دلیل کاهش دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و افزایش پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها و سود سهام پرداختی بوده است .

۳-۲. مهمترین ریسک ها

۳-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت از طریق بررسی ریسک های داخلی، آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۲-۲- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب 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 نگهداری سپرده کافی و مانده تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مبالغ سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۳-۲-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد، آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق اختصاص ارز دولتی برای خرید مواد اولیه از طرف بانک مرکزی مدیریت می گردد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ کلیه ارزهای دولتی به ارز نیمایی تبدیل گردید. آسیب پذیری از نوسان ذکر شده با تلاش جهت اخذ افزایش نرخ محصولات از سازمان غذا و دارو مدیریت می شود.

شرکت فاقد ارقام پولی ارزی با اهمیت بوده و از این بابت هیچگونه ریسکی تعیین ننموده است و در خصوص مانده مطالبات و موجودی نقد ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی اقدام به تسعیر آن و انعکاس در سود و زیان خود نموده است.

۳-۲-۴- ریسک نوسانات نرخ بهره

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های مالی و یا افزایش سپرده اخذ تسهیلات توسط بانک ها می تواند باعث کاهش سود خالص و همچنین عدم پرداخت تسهیلات از طرف بانک ها باعث کاهش جریان ورودی وجه نقد و کاهش عملیات شرکت گردد.

۳-۲-۵- ریسک تجاری

در خصوص محصولات مشابه تولید داخل بخصوص محصولات جدید که درصد بالایی واردات، توسط شرکت های وارداتی یا وابسته به شرکت های خارجی صورت می گیرد احتمال از دست رفتن فرصت جهت ورود به بازار، افزایش و یا گرفتن سهم بازار بشدت کاهش می یابد. شرکت برای کاهش ریسک های فوق بدنبال جایگزین نمودن تسهیلات ریالی کم بهره و بدون سپرده، تولید محصولات بی رقیب و یا کم رقیب با حاشیه سود بالا، اتخاذ سیاست های فروش در خصوص کاهش مطالبات سررسید شده از شرکت های پخش و توسعه فروش صادراتی با کیفیت می باشد.

۳-۲-۶. ریسک سیاسی و قانونی

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و خرید ماشین آلات جدید، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم‌های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های شرکت و نهایتاً کاهش سود خالص شرکت شود.

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

ذینفعان شرکت با توجه به سطح اهمیت آنها به شرح زیر تقسیم می‌گردند:

۳-۳-۱. سهامداران

سهامداران شرکت به دو دسته، سهامداران حقوقی و حقیقی تقسیم می‌گردند. پل ارتباطی ذینفعان با این مجموعه از طریق حضور نمایندگان آنها در هیئت‌مدیره و مجامع عمومی و امور سهام و شبکه‌های اجتماعی می‌باشد. نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سودآوری و پاسخگویی به سوالات آنها می‌باشد.

۳-۳-۲. مشتریان

مشتریان شرکت داروسازی فارابی شرکت‌های پخش دارو می‌باشند. افزایش کیفیت و اثربخشی داروهای مصرفی، تحویل به موقع، تعیین سطح سودآوری مناسب، افزایش تنوع و توجه به نیاز بازار از اهداف مورد نظر در این حوزه می‌باشد.

۳-۳-۳. شرکت‌های تامین کننده مواد اولیه و پیمانکاران

انتظارات و نیازهای این ذینفعان شامل تعامل و پاسخگویی دوسویه، اخذ سودآوری مناسب و پرداخت به موقع مطالبات ایشان می‌باشد.

۳-۳-۴. کارکنان

برگزاری جلسات منظم به منظور بهبود وضعیت معیشتی و افزایش رضایت‌مندی شغلی از اقدامات انجام شده طی دوره جهت رفاه حال کارکنان می‌باشد.

۳-۳-۵. جامعه

جامعه شامل عامه‌ی مردم، وزارت بهداشت، سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، نهادهای نظارتی مالی و غیرمالی، رقبا، اداره امور مالیاتی و گمرک و تامین اجتماعی می‌باشد.

۳-۴. نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

در سنوات مالی قبل شرکت اقدام به فروش محصولات به شرکت پخش سراسری تجارت جلال آرا به صورت اعتباری و دریافت تعداد ۵۳ فقره چک از بابت فروش های انجام شده با سررسید فروردین ۱۳۹۷ لغایت تیر ماه ۱۳۹۸ نموده متعاقباً براساس توافق نامه مورخ ۲۷/۱۲/۱۳۹۷ با شرکت مزبور در خصوص تعیین تکلیف بدهی های ایشان مقرر گردید، شرکت جلال آرا با ارائه چک های جدید(تعداد ۵۵ فقره چک به سررسید فروردین ۱۳۹۸ لغایت تیر ماه ۱۳۹۹ جایگزین چک های قبلی صادره) بدهی خود را تسویه نماید.

با توجه به پیگیری های به عمل آمده مبلغ ۳۶ میلیارد ریال از مانده بدهی شرکت مذکور وصول و عدم وصول مبلغ ۳۸۱،۹۸۹ میلیون ریال از چک های سررسید شده (مبلغ ۲۸۰،۰۰۰ میلیون ریال و ۱۳۹۸ سال ۱۳۹۸ و مبلغ ۱۰۱،۹۸۹ میلیون ریال وخواست در سال ۱۳۹۹ انتقال از سرفصل اسناد دریافتی به سرفصل اسناد وخواست شده) و نیز ۴۱۰ میلیارد ریال تضمین دریافتی از ایشان منجر به اقامه دعوی علیه شرکت مزبور در شعب ۳ و ۳۱ دادگاه حقوقی اصفهان و اداره اجرایی ثبت تهران و اقدامات اجرائی و قضائی و منتج به ممنوع الخروجی مدیران و توقیف اموال متعلق به مدیران شرکت مذکور (یک قطعه ملک واقع در دزاشیب تهران و اموال متعلق به شرکت دامپروری و کشاورزی افرا شیر باختر) گردید که در نتیجه فروش و مزایده بخشی از اموال متعلق به شرکت دامپروری و کشاورزی افرا شیر باختر در سال مالی ۱۴۰۰، مبلغ ۱۱۷،۸۰۰ میلیون ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردید و در مقابل یک فقره از اسناد تضمینی به مبلغ ۵۰،۰۰۰ میلیون ریال عودت و از مانده اسناد وخواستی برگشت شده، مبلغ ۱،۹۵۰ میلیون ریال مطالبات بابت هزینه های دادرسی تسویه و ما بقی به مبلغ ۶۵،۸۵۰ میلیون ریال به عنوان خسارت تاخیر محسوب و تا تعیین تکلیف نهایی به حساب های پرداختی منظور گردیده است. مضافاً نسبت به طرح شکایت کیفری مبنی بر اخلاف در نظام اقتصادی و تحصیل مال از طریق نامشروع در دادرسی انقلاب اصفهان اقدام که به شعبه ۱۱ بازپرسی اصفهان ارجاع و با قرار عدم صلاحیت به دادرسی مفاصد اقتصادی تهران ارسال گردیده است. لذا با توجه به پیگیری شرکت جهت وصول مطالبات مذکور کاهش ارزش در حساب ها منظور نگردیده است. شایان ذکر اینکه ملک توقیف شده در دزاشیب تهران در رهن بانک سامان بوده که مذاکرات با بانک سامان در خصوص مزایده ملک مزبور در جریان پیگیری می باشد. قابل ذکر است که تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۵۸ میلیون ریال بابت مانده هزینه های حقوقی و کارشناسی اموال مربوط به شکایت مذکور توسط شرکت پرداخت شده که به حساب سایر مطالبات از شرکت مذکور منظور گردیده است.

۳-۵. کمیته های اصلی شرکت

- کمیته حسابرسی
- کمیته اعتبار سنجی مشتریان
- کمیته طبقه بندی مشاغل
- کمیته ریسک
- کمیته وصول مطالبات
- کمیته آموزش
- کمیته انتصابات
- کمیته توسعه محصول
- کمیته وام

۳-۵-۱. اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	اهم سوابق
دکتر مهرزاد شیرازی	عضو مستقل کمیته حسابرسی	حسابرس شرکت های دارویی برکت، گروه دارویی سبحان، زیر مجموعه بنیاد مسکن، مشاور موسسه حسابرسی مفید راهبر ۱۰ سال
مجید رضا زاده	عضو مستقل کمیته حسابرسی	شریک موسسه حسابرسی رازدار به مدت ۳۴ سال
مهرداد برهانی اصفهانی	مدیر حسابرسی داخلی و دبیر جلسه	حسابدار رسمی و کارشناس رسمی دادگستری- مدیر فنی موسسه حسابرسی رایمند و همکاران به مدت ۸ سال

۲-۵-۳. اعضای کمیته ریسک

ردیف	نام و نام خانوادگی	مقطع و رشته تحصیلی	پست سازمانی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	دکتری داروسازی	سرپرست شرکت
۲	زرین تاج اشتری	فوق لیسانس صنایع	مدیر طرح و توسعه
۳	عباس گرامی	لیسانس صنایع تولید صنعتی	مدیر برنامه ریزی و مهندسی صنایع
۴	سعید سلجوقیان	فوق لیسانس فرهنگ و تمدن اسلامی	مدیر حراست
۵	مریم ستاریان	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست امور مالی
۶	مجید همدانی	لیسانس نرم افزار کامپیوتر	مدیر فناوری و اطلاعات
۷	نوید قدیری	فوق لیسانس مدیریت دولتی	مدیر بازرگانی خارجی
۸	مهرداد برهانی	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست حسابرسی داخلی
۹	محمد ابراهیمی	دکتری دامپزشکی	سرپرست بازاریابی و فروش
۱۰	احمد رضا برومند پور	فوق لیسانس مکانیک	سرپرست فنی و مهندسی

۳-۵-۳. اعضای کمیته اعتبار سنجی مشتریان

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	دکتری داروسازی	دکتر
۲	مریم ستاریان	سرپرست امور مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۳	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس
۴	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۵	مهرداد برهانی	سرپرست حسابرسی داخلی	حسابداری	فوق لیسانس

۴-۵-۳. اعضای کمیته وصول مطالبات

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	دکتری داروسازی	دکتر
۲	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۳	مریم ستاریان	سرپرست امور مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۴	مهرداد برهانی	سرپرست حسابرسی داخلی	حسابداری	فوق لیسانس
۵	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس

۵-۵-۳. اعضای کمیته توسعه محصول

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	داروسازی	دکتر
۲	ابوالفضل بیکی حسن	مسئول فنی و مدیرتعالی سازمانی	داروسازی	دکتر
۳	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۴	مهندس زرین تاج اشتری	مدیر طرح و توسعه	صنایع	فوق لیسانس
۵	مهندس نوید قدیری	مدیر بازرگانی خارجی	مدیریت دولتی	فوق لیسانس

۴- نتایج عملکرد و چشم‌اندازها

۴-۱. عملکرد مالی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۱۰.۸۰۱.۸۳۹	۴.۹۳۶.۳۳۳	۱۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷.۱۳۳.۵۲۶)	(۳.۷۰۱.۳۶۷)	۹۳
سود ناخالص	۳.۶۶۸.۳۱۳	۱.۲۳۴.۹۶۶	۱۹۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۹.۰۴۳)	(۳۰۳.۱۶۱)	۵
سایر درآمدها	۰	۳	۰
سایر هزینه‌ها	(۲۹.۱۴۰)	(۲۰.۰۶۰)	۲۶
سود عملیاتی	۳.۳۲۰.۱۳۰	۹۱۱.۷۴۸	۲۶۴
هزینه های مالی	(۷۰۶.۴۵۵)	(۴۳۶.۱۳۹)	۶۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲.۶۹۷	۴۳.۳۳۷	۰
سود قبل از مالیات	۲.۶۳۶.۳۷۲	۵۱۸.۹۴۶	۴۵۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۷۱.۱۵۶)	(۱۴۵.۳۲۰)	۲۲۴
سود خالص	۲.۱۶۵.۲۱۶	۳۷۳.۶۲۶	۵۵۶
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی - ریال	۲.۴۹۵	۷۹۲	۲۱۵
غیر عملیاتی - ریال	(۴۲۸)	(۱۶۸)	(۱۵۵)
سود پایه هر سهم - ریال	۲.۰۶۷	۶۲۴	

۴-۱-۲. جدول مقایسه ای تعداد تولید

نوع محصول	واحد محصول	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
کپسول	هزار عدد	۳۸۷,۸۵۳	۷۰۳,۲۲۷	(۴۵)
قرص	هزار عدد	۲۲۰,۶۸۶	۲۳۶,۸۹۳	(۷)
سوسپانسیون	هزار شیشه	۱۶,۰۳۲	۲,۴۰۶	۵۶۶

۴-۱-۳. جدول مقایسه ای فروش از نظر مقدار و مبلغ

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ فروش (میلیون ریال)		تعداد فروش		درصد تغییر تعداد فروش	درصد تغییر مبلغ فروش
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
کپسول - هزار عدد	۴,۶۶۱,۴۲۶	۴۰۹,۶۶۸	۳,۴۲۷,۰۳۸	۷۲۵,۶۷۶	(۴۴)	۳۶
قرص - هزار عدد	۳,۳۲۸,۰۶۱	۲۲۸,۱۱۹	۱,۲۳۶,۱۲۷	۲۶۴,۸۲۷	(۱۴)	۱۶۹
سوسپانسیون - هزار شیشه	۲,۸۹۹,۵۶۱	۱۶,۷۸۱	۲۴۶,۹۲۷	۳,۳۷۴		۱,۰۷۴

- ۴-۱-۳-۱. با توجه به بررسی روند فروش، این موضوع نشان دهنده این است که فروش ریالی محصولات در ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ۱۱۹ درصد افزایش را نشان می‌دهد، که ناشی از افزایش در نرخ ناشی از افزایش قیمت مصوب از سازمان غذا و دارو (طرح دارویار) می‌باشد.
- نرخ‌های فروش داخلی محصولات شرکت با توجه به نرخ‌های مصوب اعلام شده از سوی سازمان غذا و داروی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی پس از کسر تخفیفات ملاک عمل قرار می‌گیرد.
- ۴-۱-۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت نسبت به دوره مالی قبل معادل ۹۳ درصد افزایش یافته است، افزایش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد، افزایش نرخ پایه ارز از ترجیحی به نیمایی و افزایش قیمت مواد اولیه و بسته بندی می‌باشد.
- ۴-۱-۵. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مالی قبل ۵ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی دستمزدها مطابق الزامات قانون کار و افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌باشد.
- ۴-۱-۶. هزینه‌های مالی شرکت در پایان دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ مبلغ ۷۰۶,۴۵۵ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مالی قبل حدود ۶۲ درصد افزایش یافته است که ناشی از استمهال تسهیلات دریافتی بوده است. شایان ذکر است با برنامه ریزی صورت پذیرفته شده جهت دریافت به موقع مطالبات سررسید شده، میزان تسهیلات دریافت شده طی دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه قبل معادل ۲,۴۶۹,۵۱۸ میلیون ریال می‌باشد.
- ۴-۱-۷. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی نسبت به دوره مالی قبل مبلغ ۲۲,۶۹۷ میلیون ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی و فروش اقلام ضایعاتی می‌باشد.
- ۴-۱-۸. سود ناخالص و سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مالی قبل به ترتیب ۱۹۶ و ۲۶۴ درصد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات می‌باشد.

۲-۴. وضعیت مالی شرکت

- آخرین وضعیت مالی شرکت طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۳۸,۳۰۷	۶۵۲,۴۰۹
دارایی‌های نامشهود	۲۴,۶۳۶	۱۳,۵۸۶
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۱۷۸,۴۰۴	۱۷۸,۴۰۴
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	۱۹۵,۹۸۳	۱۹۵,۹۸۳
سایر سرمایه گذاری‌های بلند مدت	۱,۶۹۳	۱,۶۹۳
دریافتنی‌های بلند مدت	۴,۷۴۸	۳,۲۷۲
دارایی مالیات انتقالی	۱۲,۰۶۰	۱۲,۰۶۰
سایر دارایی‌ها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۰۱۰,۳۳۱	۲,۰۱۱,۹۰۷
دارایی‌های جاری		
پیش پرداخت‌ها	۴۰۶,۲۱۱	۱۳۵,۳۴۹
موجودی مواد و کالا	۲,۶۰۵,۴۵۹	۲,۱۳۵,۹۱۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰,۵۷۴,۸۸۹	۹,۶۶۶,۹۸۵
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۶,۸۶۱	۶,۵۴۲
موجودی نقد	۹۳۴,۲۷۷	۵۸۶,۷۷۷
جمع دارایی‌های جاری	۱۴,۵۲۷,۶۹۷	۱۲,۵۳۱,۵۶۷
جمع دارایی‌ها	۱۶,۵۳۸,۰۲۸	۱۴,۵۴۳,۴۷۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۴۱۹,۶۸۳	۲,۵۱۰,۴۶۷
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)
جمع حقوق مالکانه	۴,۰۷۹,۲۹۹	۴,۱۷۰,۰۸۳

• ادامه صورت وضعیت مالی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۵۰,۱۳۷	۳۹,۷۱۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵۱,۵۸۰	۱۸۴,۱۱۹
جمع بدهی های غیر جاری	۳۰۱,۷۱۷	۲۲۳,۸۳۲
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴,۹۹۰,۱۱۹	۱,۷۸۶,۵۵۲
مالیات پرداختنی	۵۱۶,۸۰۶	۱۲۷,۵۱۱
سود سهام پرداختنی	۴,۲۹۰,۸۴۱	۲,۷۹۳,۷۲۰
تسهیلات مالی	۲,۳۳۳,۰۹۸	۵,۴۱۴,۹۳۹
پیش دریافت ها	۲۶,۱۴۸	۲۶,۸۳۷
جمع بدهی های جاری	۱۲,۱۵۷,۰۱۲	۱۰,۱۴۹,۵۵۹
جمع بدهی ها	۱۲,۴۵۸,۷۲۹	۱۰,۳۷۳,۳۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۶,۵۳۸,۰۲۸	۱۴,۵۴۳,۴۷۴

۴-۲-۱. مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به دوره مالی قبل از مبلغ ۹,۶۶۶,۹۸۵ میلیون ریال به مبلغ ۱۰,۵۷۴,۸۸۹ میلیون ریال بالغ بر ۹.۳۹ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از کاهش دوره وصول مطالبات (۱۸۸ روز) نسبت به دوره مالی قبل است شرکت در راستای کاهش دوره وصول مطالبات کمیته ای جهت پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است.

۴-۲-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مالی قبل بالغ بر ۲۲ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش مواد اولیه موجود در انبار می‌باشد.

۴-۲-۳. سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی در دوره مالی مورد گزارش به مبلغ ۴,۲۹۰,۸۴۱ میلیون ریال می‌باشد که عمدتاً مربوط به سود سهام سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ سهامداران عمده می‌باشد.

۴-۲-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱، مبلغ ۲,۳۳۳,۰۹۸ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۵۷ درصد کاهش داشته است.

۴-۳. تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم

برآورد تاثیر نرخ های ارز محتمل در EPS سال ۱۴۰۱ (با سرمایه ۱۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال)

(مبالغ به ریال)

نرخ ارز نیمایی ریال	۲۶۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
سود هر سهم (EPS)	۳,۰۳۹	۳,۰۱۶	۲,۹۹۲	۲,۹۶۸	۲,۹۴۴	۲,۹۲۱	۲,۸۹۷	۲,۸۷۳

❖ مفروضات تحلیلی منتهی به ۳۰ آذرماه سال ۱۴۰۱:

- سود هر سهم بر مبنای فروش نه ماهه سال ۱۴۰۱ شرکت در نظر گرفته شده است.
- نرخ تسعیر ارز (دلار نیمایی) معادل ۲۸۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر محاسبه شده است).
- شرکت فاقد ارقام پولی ارزی با اهمیت بوده و از این بابت هیچگونه ریسکی تعیین ننموده است و در خصوص مانده مطالبات و موجودی نقد ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی اقدام به تسعیر آن و انعکاس در سود و زیان خود نموده است.
- کلیه محاسبات و ارقام پیش بینی شده بر اساس تعداد ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم محاسبه گردیده است.
- محاسبات در جدول فوق برآوردی بوده و نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۴-۴. ارائه نسبت های مالی مهم شرکت و بررسی روند آنها:

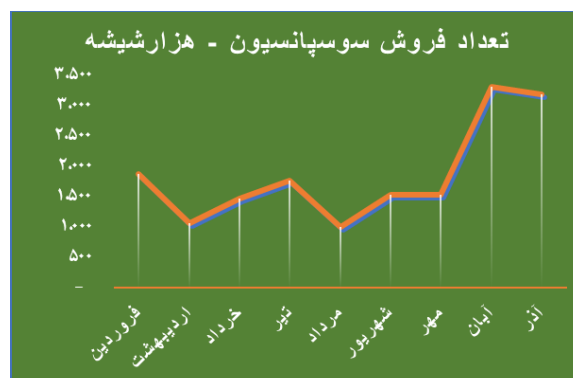
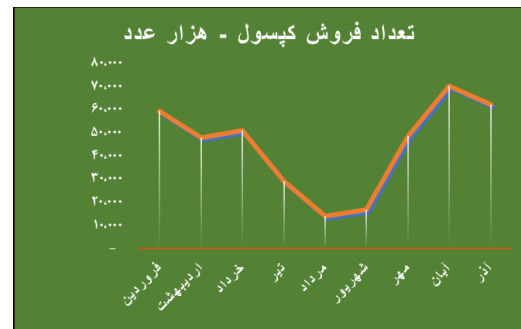
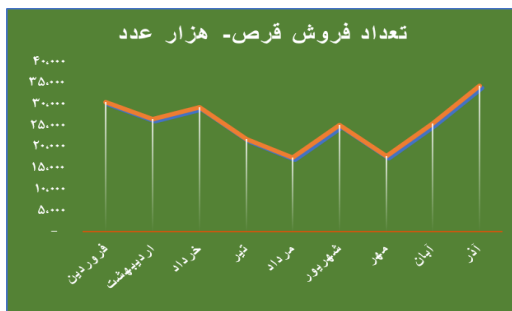
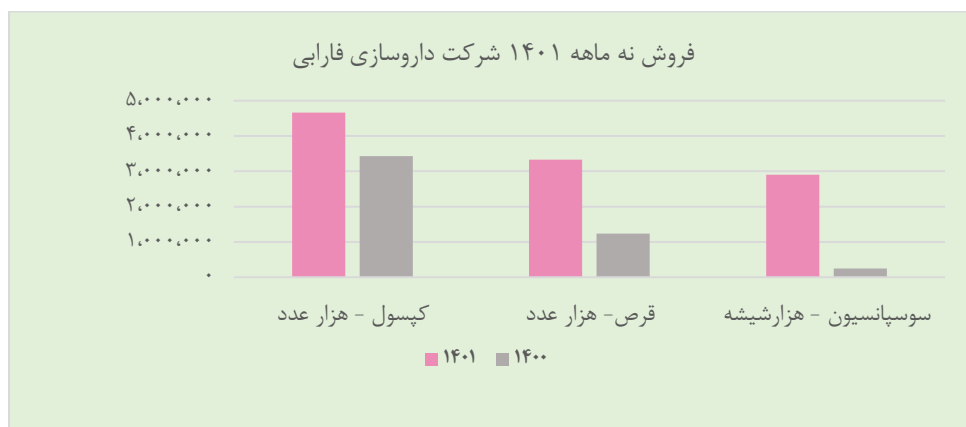
عنوان	نسبت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نقدینگی	جاری	۱.۲۰	۱.۵
	آنی	۰.۹۵	۰.۰۱
	نسبت نقد شوندگی سود خالص	۱.۳۳	۰.۱۶
	دارائی جاری	۰.۰۶	۰.۹۱
اهرمی	بدهی	۰.۷۵	۰.۶۲
	بدهی به ارزش ویژه	۳.۰۵	۱.۶
	نسبت مالکانه	۰.۲۵	۰.۳۸
	پوشش بهره	۴.۷۳	۷.۲
سودآوری	قیمت تمام شده به فروش		۰.۶۴
	سود ناویژه به فروش	۰.۳۱	۰.۳۶
	سود خالص به فروش	۰.۲۰	۰.۴۸
	بازده دارائیهها	۰.۱۳	۰.۲۸
	بازده ارزش ویژه	۰.۵۳	۰.۷۵
	دوره وصول مطالبات	۱۸۸	۳۰۰
	متوسط دوره گردش کالا	۹۲	۱۳۳
	دوره گردش عملیات	۲۸۰	۴۳۳

۱.۵. اطلاعات آینده نگری

الف. اهداف بودجه

- ✓ توسعه سطح کمی تولیدات و فروش به میزان ده درصد
- ✓ توسعه محصولات و بهره برداری از پروژه داروهای خاص
- ✓ ارتقاء سطح سودآوری حاصل از فروش محصولات به میزان ۳۰ درصد
- ✓ افزایش صادرات
- ✓ کاهش حداکثری هزینه‌های بازاریابی و فروش

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



۶-۱. شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط

شرکت داروسازی فارابی با توجه به خط مشی کیفیت و استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی شرکت، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در حوزه های زیر تعریف نموده که بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند.
شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت در حوزه های مختلف تعریف شده اند.

۶-۲. شاخص و معیارهای عملکرد مالی

منظر مالی

۶-۲-۱. افزایش ثروت سهامداران

- ایجاد ارزش و حفظ ارزش

- افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت

۶-۲-۲. کاهش مطالبات

- افزایش نسبت وصول مطالبات

- تغییر در ترکیب مشتریان

۶-۲-۳. تحقق پیش بینی سود هر سهم

- کاهش در میزان انحراف بودجه

- تعیین وضعیت آینده شرکت

- عکس العمل نسبت به عوامل محیطی

۶-۳. شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری

منظر مشتری

- افزایش رضایت مشتریان

۷- دستورالعمل حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، ساز و کارهای ذیل در شرکت داروسازی فارابی پیش بینی گردیده و در حال اجرا می باشد:

- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- اتخاذ رویه های مناسب، جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران در چارچوب قوانین و مقررات، از جمله حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، تملک و ثبت مالکیت سهام، سهمیم بودن در منافع شرکت.
- تأیید معاملات با اشخاص وابسته به نحوی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره.

- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و نظارت بر آن.
- بررسی سیستم کنترل‌های داخلی به‌طور سالانه توسط هیئت‌مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان "گزارش کنترل‌های داخلی".
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی درخصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیئت‌مدیره و مدیران ارشد اجرایی به گونه‌ای متناسب با عملکرد آنان و عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین برای اعضای هیئت‌مدیره.
- تشکیل کمیته حسابرسی، کمیته ریسک و کمیته انتصابات تحت نظر هیئت‌مدیره و نظارت بر عملکرد آن‌ها.
- تهیه و تصویب منشور هیئت‌مدیره شامل شرح وظایف، اختیارات و مسئولیت‌های رئیس هیئت‌مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت‌مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت‌مدیره و نحوه تصمیم‌گیری و تصویب آن.
- اجرای تصمیمات و مصوبات هیئت‌مدیره توسط مدیر عامل مطابق با ضوابط و مقررات و ارائه گزارش‌های دقیق، به موقع و شفاف از عملکرد خود و شرکت به هیئت‌مدیره.
- تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیئت‌مدیره.
- تشکیل دبیرخانه هیئت‌مدیره به صورت مستقل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیئت‌مدیره، جمع‌آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیئت‌مدیره و اطمینان‌بخشی از انجام تکالیف قانونی هیئت‌مدیره را بر عهده دارد.
- تشکیل جلسات هیئت‌مدیره حداقل یک بار در هر ماه و تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت‌مدیره در اولین جلسه هیئت‌مدیره.
- انتشار کلیه گزارش‌ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت‌های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیئت‌مدیره، گزارش کنترل‌های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت از طریق پایگاه اینترنتی شرکت، در مواعد مقرر، قبل از برگزاری مجمع، پس از ارائه به سازمان.
- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع عمومی صاحبان سهام و انعکاس در صورت‌جلسه مجمع یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع.
- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیئت‌مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.



اطلاعات تماس با شرکت

نشانی کارخانه: اصفهان، کیلومتر ۱۵ جاده شیراز، تلفن: ۳۳۱۳۲ ، نمابر: ۳۳۱۳۲۳۰۰،

صندوق پستی: ۸۱۶۵۵/۱۲۹ ، کدپستی: ۸۱۷۹۱۵۹۱۳۲

دفتر تهران: خیابان خردمند جنوبی، شماره ۴۵، طبقه اول، تلفن ۸۸۸۴۲۷۵۲

وب سایت و ایمیل امور سهام : www.farabipharmas.ir ، STC@farabipharma.ir