

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: داروسازی دکتر عبیدی	سرمایه ثبت شده: 13,500,000
نماد: دعید	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432336	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۸۵	۳۴,۰۳۱,۳۹۸	۸,۲۰۸,۶۰۳	۱۵,۳۳۳,۳۳۰				درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	(۳,۴۴۹,۳۳۳)	(۵,۴۹۰,۷۵۴)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۴	۲۷,۴۰۶,۰۷۹	۴,۷۵۹,۲۸۰	۹,۷۳۳,۵۷۶				سود(زیان) ناخالص
(۵۲)	(۶,۰۵۰,۳۱۴)	(۱,۱۵۷,۳۴۱)	(۱,۷۷۲,۶۷۳)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۱۳۳	۲۱۴,۷۳۱	۱۶,۰۷۳	۳۷,۴۹۳				سایر درآمدها
(۴,۳۳۵)	(۳۳۴,۸۲۸)	(۱,۱۸۷)	(۵۲,۵۳۸)				سایر هزینه‌ها
۱۳۰	۳۱,۳۳۵,۷۶۸	۳,۶۱۶,۹۳۵	۷,۹۴۴,۸۶۹				سود(زیان) عملیاتی
(۹۱)	(۳,۸۹۳,۷۵۸)	(۶۹۱,۷۱۹)	(۱,۳۳۳,۳۶۰)				هزینه های مالی
۵,۰۷۷	۴۶,۹۱۹	۱۱,۱۹۱	۵۷۹,۳۸۹				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۴۵	۱۷,۳۸۸,۹۳۹	۲,۹۲۶,۳۹۷	۷,۲۰۰,۸۹۸				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۱۰)	(۳,۲۰۳,۴۵۰)	(۷۱۹,۴۱۷)	(۱,۵۱۲,۱۸۸)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۱۵۷	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۲,۲۱۶,۹۸۰	۵,۶۸۸,۷۱۰				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۵۷	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۲,۲۱۶,۹۸۰	۵,۶۸۸,۷۱۰				سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۱۳۰	۱,۳۶۴	۳۰۳	۴۶۵				عملیاتی (ریال)
(۱۶)	(۳۴۷)	(۳۸)	(۴۴)				غیرعملیاتی (ریال)
۱۵۷	۱,۱۱۷	۱۶۴	۴۲۱				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده
۱۵۷	۱,۱۱۷	۱۶۴	۴۲۱				سود(زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۱۵۷	۱,۱۱۷	۱۶۴	۴۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۱۵۷	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۳,۳۱۶,۹۸۰	۵,۶۸۸,۷۱۰	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
۱۵۷	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۳,۳۱۶,۹۸۰	۵,۶۸۸,۷۱۰	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۶	۱۳,۱۹۷,۵۱۷	۱۵,۰۰۷,۸۹۳	۱۷,۴۶۳,۴۵۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۷	۳۵,۲۳۷	۳۵,۵۶۹	۳۸,۱۰۰	دارایی‌های نامشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۵۱	۱,۸۴۲,۸۰۵		۳,۶۱۱,۳۲۸		۵,۴۶۲,۰۲۰		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۹	۱,۶۴۲,۸۸۶		۲,۷۱۷,۹۹۹		۴,۰۴۱,۰۰۱		مالیات پرداختنی
۱۲,۳۳۳	۱۲,۷۵۷		۳۵,۱۹۹		۳,۱۳۰,۱۳۱		سود سهام پرداختنی
۴	۱۴,۵۶۱,۹۳۷		۲۰,۷۴۸,۹۷۶		۳۱,۵۲۳,۴۵۴		تسهیلات مالی
(۲۷)	۱,۱۸۲,۸۹۹		۱,۵۹۶,۸۴۸		۱,۱۶۹,۷۳۴		ذخایر
۰	۰		۰		۰		پیش‌دریافت‌ها
۲۳	۱۹,۲۴۵,۲۸۴		۲۸,۷۰۰,۳۵۰		۳۵,۳۲۵,۳۴۰		
۰	۰		۰		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۳	۱۹,۲۴۵,۲۸۴		۲۸,۷۰۰,۳۵۰		۳۵,۳۲۵,۳۴۰		جمع بدهی‌های جاری
۲۰	۳۱,۲۱۴,۰۰۴		۳۳,۹۳۰,۸۹۸		۴۰,۶۹۵,۸۳۲		جمع بدهی‌ها
۱۵	۳۷,۱۷۷,۹۸۴		۴۳,۶۳۰,۳۵۷		۷۲,۹۷۹,۰۰۱		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 خزانة	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	ماراد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۰	۱۵,۹۶۳,۹۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در روبه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۰	۱۵,۹۶۳,۹۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۵,۰۸۵,۴۷۹		۱۵,۰۸۵,۴۷۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در روبه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۰	۱۵,۰۸۵,۴۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۰	۱۵,۰۸۵,۴۷۹
سود سهام مصوب									(۱,۳۵۰,۰۰۰)		(۱,۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰								(۹,۰۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰									۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۷۵۴,۳۶۰				(۷۵۴,۳۶۰)		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	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۴,۳۶۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۰	۳۹,۶۹۹,۴۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۶۸۸,۷۱۰		۵,۶۸۸,۷۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۸۸,۷۱۰	۰	۵,۶۸۸,۷۱۰
سود سهام مصوب									(۳,۱۰۵,۰۰۰)		(۳,۱۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰							۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۱۴۵,۷۴۰				(۱۴۵,۷۴۰)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۳۳,۱۶۹	۰	۳۳,۲۸۳,۱۶۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۹,۷۷۳,۷۴۴	۸۰۷,۹۶۰	۳,۶۸۳,۷۹۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۰,۴۶۲)	(۱۳۸,۴۷۴)	(۱,۲۳۸,۳۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۶۴۳,۲۸۲	۶۶۹,۴۸۶	۲,۴۵۴,۴۵۵
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱,۸۱۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۶۳۹,۷۴۰)	(۸۳۷,۰۴۸)	(۳,۳۳۳,۳۷۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۳۳۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳,۱۴۳)	(۵۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۵۶۴)
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	(۵,۸۴۳,۷۰۶)	(۳,۳۳۶,۴۰۰)	(۴,۱۰۵,۴۶۰)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۸,۹۰۸	۳۹,۴۷۱	۵,۸۷۱	۵۲۸,۸۷۳	۵۲۸,۸۷۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۴۷)	(۶,۶۱۷,۴۵۳)	(۳,۲۱۷,۵۷۷)	(۷,۹۵۶,۷۱۶)	(۷,۹۵۶,۷۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۴,۱۶۲,۹۹۸)	(۲,۵۴۸,۰۹۱)	۱,۶۸۶,۵۶۶	۱,۶۸۶,۵۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	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
۶۳	۲۸,۶۴۴,۴۳۱	۶,۶۴۶,۵۰۶	۱۰,۸۴۳,۷۲۸	۱۰,۸۴۳,۷۲۸	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۷۷)	(۳۳,۰۲۰,۴۷۷)	(۵,۷۳۶,۰۶۳)	(۱۰,۱۴۰,۴۷۳)	(۱۰,۱۴۰,۴۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۴)	(۳,۶۱۴,۴۹۵)	(۵۴۷,۸۳۴)	(۱,۰۶۲,۰۰۸)	(۱,۰۶۲,۰۰۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
--	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
(۵۶۹)	(۱۹۲,۹۶۷)	(۲۸,۳۰۸)	(۱۸۹,۳۳۳)	(۱۸۹,۳۳۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۱۰۰	(۴۴۰,۳۵۶)	(۳۳۲,۶۰۷)	(۱,۰۵۰)	(۱,۰۵۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۴,۳۷۵,۱۲۶	۳,۰۲۰,۶۹۴	(۵۵۰,۱۲۶)	(۵۵۰,۱۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۴۰	۲۱۲,۱۲۸	۴۷۲,۶۰۳	۱,۱۳۶,۴۴۰	۱,۱۳۶,۴۴۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۴	۲۱۵,۵۱۹	۲۱۵,۵۱۹	۴۳۸,۶۱۸	۴۳۸,۶۱۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۱۰,۹۷۱	۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۲۹	۴۳۸,۶۱۸	۶۸۸,۱۲۲	۱,۵۷۵,۰۵۸	۱,۵۷۵,۰۵۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		میان و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش					مبلغ فروش	تعداد فروش
فروش داخلی:																					
۲۲,۸۵۴,۰۹۲	۱,۵۶۲,۳۰۲	۲۷,۴۳۱,۸۳۰	۲۴,۶۹۶,۴۱۷	۸,۴۹۵,۵۸۴	۴,۰۰۹,۲۰۵	۱۲,۵۰۴,۷۹۰	۱,۵۴۹,۸۹۲	۸,۰۶۸,۱۷۰	۱۰,۵۰۳,۵۸۲	۲۲,۲۱۲,۹۱۱	۱۱,۴۱۶,۷۵۴	۲۴,۶۳۰,۶۷۳	۱,۱۱۰,۳۷۴	۳۱,۱۹۱,۱۱۴	۲۳,۴۴۱,۶۸۲	۶,۲۷۹,۲۹۸	۸,۱۲۸,۶۵۷	۰	سایر	صعددی	فرص ها
۷,۴۸۲,۹۵۱	۱,۱۰۲,۳۷۲	۶,۷۸۱,۸۹۵	۶,۸۱۶,۳۰۷	۹۴۶,۶۷۲	(۸۹۳,۸۵۰)	۱,۸۴۰,۵۲۲	۱,۰۷۱,۲۵۱	۱,۷۱۸,۱۰۵	۱,۶۸۲,۶۹۳	۳,۴۵۹,۴۸۱	(۳,۲۷۷,۸۷۳)	۶,۷۲۷,۲۵۴	۸۵۱,۶۲۹	۷,۹۱۱,۱۳۶	۸,۱۰۶,۸۷۲	۱,۴۰۴,۵۲۸	۱,۹۰۴,۶۱۷	۰	سایر	صعددی	کپسول ها
۲,۰۴۴,۸۰۴	۱۴۲,۴۲۶	۱۴,۳۵۶,۹۴۷	۱۲,۳۸۸,۵۰۵	۳۵۱,۲۹۱	(۵۳۲,۹۰۵)	۷۸۵,۱۹۶	۱۶۹,۱۱۲	۴,۶۴۳,۰۵۳	۵,۷۱۱,۴۹۵	۸۱۴,۹۹۸	(۱,۶۲۱,۷۳۰)	۲,۴۳۶,۷۲۸	۱۲۶,۱۲۲	۱۹,۳۲۰,۳۸۲	۱۸,۴۷۵,۸۵۶	۴۲۴,۵۸۶	۴,۳۲۶,۶۷۲	۰	سایر	بطری/ شیشه	شربت و سوسپانسیون
۵۸۷,۱۷۸	۴۹۵,۰۸۹	۱,۱۸۶,۰۰۵	۱,۳۷۰,۰۰۰	۳۹,۰۲۸	(۵۳,۷۹۴)	۹۲,۸۲۲	۵۰۴,۴۸۱	۱۸۲,۹۹۵	۰	(۸۲,۲۱۹)	(۳۹۸,۹۶۲)	۲۱۶,۶۴۲	۷۳۹,۹۲۹	۲۹۶,۸۰۰	۲۳۸,۵۸۷	۱۸۱	۲۹۸	۰	سایر	عدد	سایر
۵۲,۹۶۹,۰۲۵		۴۹,۷۵۶,۶۷۷	۴۶,۱۷۱,۲۲۹	۹,۷۳۲,۵۷۴	(۵,۴۹۰,۷۵۴)	۱۵,۲۲۲,۳۳۰		۱۴,۶۱۲,۳۲۲	۱۷,۸۹۸,۷۷۱	۲۷,۴۰۶,۰۷۸	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	۴۴,۰۲۱,۳۹۸		۵۸,۷۱۹,۴۲۲	۶۰,۲۵۲,۹۹۷	۸,۲۰۸,۶۰۳	۱۴,۳۷۰,۲۴۴				جمع فروش داخلی
																					فروش صادراتی:
																					جمع فروش صادراتی
																					درآمد ارائه خدمات:
																					جمع درآمد ارائه خدمات
																					سایر
۵۲,۹۶۹,۰۲۵		۴۹,۷۵۶,۶۷۷	۴۶,۱۷۱,۲۲۹	۹,۷۳۲,۵۷۴	(۵,۴۹۰,۷۵۴)	۱۵,۲۲۲,۳۳۰		۱۴,۶۱۲,۳۲۲	۱۷,۸۹۸,۷۷۱	۲۷,۴۰۶,۰۷۸	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	۴۴,۰۲۱,۳۹۸		۵۸,۷۱۹,۴۲۲	۶۰,۲۵۲,۹۹۷	۸,۲۰۸,۶۰۳	۱۴,۳۷۰,۲۴۴				جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۶,۰۳۰,۱۸۶	۹,۳۹۱,۹۶۵	۱۴,۷۸۲,۳۱۰	۲۳,۵۵۸,۶۳۲	۴۴,۰۲۱,۳۹۸	۱۵,۲۲۲,۳۳۰	۵۲,۹۶۹,۰۲۵
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۳۳۳,۵۸۹)	(۳,۵۲۴,۳۹۶)	(۵,۷۳۴,۴۴۳)	(۹,۴۷۴,۱۶۸)	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	(۵,۴۹۰,۷۵۴)	(۲۲,۶۶۰,۳۴۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

.....

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

.....

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۴,۰۶۰,۸۹۲	۵,۰۷۴,۴۲۸	۱۸,۰۹۹,۳۲۵
دستمزد مستقیم تولید	۸۲۷,۱۱۱	۲۲۲,۰۶۵	۱,۰۷۷,۵۲۹
سربارتولید	۳,۸۲۳,۹۰۹	۱,۲۱۶,۵۸۶	۴,۹۴۷,۹۲۲
جمع	۱۸,۷۴۱,۹۱۲	۶,۶۱۴,۰۸۹	۲۴,۱۲۴,۷۹۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱۸,۷۴۱,۹۱۲	۶,۶۱۴,۰۸۹	۲۴,۱۲۴,۷۹۶
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۴۲۸,۲۰۹)	۲۲۲,۲۸۹	(۶۱۲,۴۹۳)
ضایعات غیرعادی	(۴,۰۲۷)	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۸,۲۹۹,۶۷۶	۶,۸۴۶,۳۷۸	۲۳,۵۱۱,۳۰۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳,۱۲۹,۸۶۸	۴,۳۴۸,۸۵۴	۵,۵۲۰,۵۵۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴,۳۴۸,۸۵۴)	(۵,۵۲۰,۵۵۷)	(۶,۰۵۵,۴۳۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۷,۰۸۰,۶۹۰	۵,۶۷۴,۶۷۵	۲۲,۹۷۴,۲۳۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	(۴۴۵,۳۷۱)	(۱۸۲,۹۲۱)	(۲۱۶,۰۸۰)
جمع بهای تمام شده	۱۶,۶۱۵,۳۱۹	۵,۴۹۰,۷۵۴	۲۲,۶۶۰,۳۴۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.....
«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 شرکت های 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

شرح محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹														
		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
فرص ها	صعددی	۵,۲۷۲,۸۵۹	۴۹۵,۶۴۲	۲,۶۶۲,۰۱۲	۱۰,۵۲۳,۸۴۸	۵۰۸,۸۰۲	۵,۲۵۹,۶۴۱	(۲۲۲,۳۰۱)	۸,۰۶۸,۱۷۰	۴۹۶,۹۱۶	۴,۰۰۹,۲۰۵	۷,۰۸۲,۸۷۹	۵۲۵,۱۸۰	۲,۷۹۱,۱۴۷	۳,۷۹۱,۱۴۷	
کپسول ها	صعددی	۳,۱۲۹,۱۴۵	۴۷۷,۳۶۲	۱,۴۹۸,۵۰۷	۱,۷۱۳,۱۵۸	۴۸۹,۵۷۰	۸۲۸,۷۱۰	(۳۱۴,۲۳۹)	۱,۷۱۸,۱۰۵	۵۲۰,۲۵۲	۸۹۳,۸۵۰	۳,۱۰۱,۱۵۲	۴۶۸,۷۷۸	۱,۴۵۳,۷۵۱	۱,۴۵۳,۷۵۱	
شربت ها	شیشه	۱,۳۱۱,۸۲۶	۱۲۲,۵۹۲	۱۶۲,۱۲۳	۵,۷۱۱,۴۹۵	۱۱۲,۳۲۵	۶۴۷,۲۵۸	(۶,۷۰۸)	۴,۶۴۳,۰۵۲	۱۱۴,۹۹۰	۵۲۳,۹۰۵	۳,۲۴۷,۳۹۹	۱۱۴,۵۰۰	۲۶۸,۷۷۸	۲۶۸,۷۷۸	
سایر	عدد	۶۳,۶۴۵	۳۹۵,۹۷۸	۲۵,۳۰۲	۱,۵۹۵	۴۸۲,۱۲۲	۷۶۹	۱۴۵,۳۳۹	۱۸۳,۵۱۶	۲۹۳,۱۳۰	۵۳,۷۹۴	۲۷,۰۶۳	۶,۸۸۱	۶,۸۸۱	۶,۸۸۱	
جمع کل				۴,۳۴۸,۸۵۴			۶,۸۴۶,۳۷۸	(۱۸۲,۹۲۱)			۵,۴۹۰,۷۵۴		۵,۵۲۰,۵۵۷		۵,۵۲۰,۵۵۷	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														
		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
فرص ها	صعددی	۷,۰۸۲,۸۷۹	۵۲۵,۱۸۰	۲,۷۹۱,۱۴۷	۱۵,۸۸۱,۶۰۶	۵۹۹,۳۸۷	۱۵,۸۸۱,۶۰۶	۰	۱۵,۸۸۱,۶۰۶	۰	۰	۱۷,۸۱۱,۵۲۳	۳۰۲,۷۱۵	۱,۸۶۱,۳۳۰	۱,۸۶۱,۳۳۰	
کپسول ها	صعددی	۳,۱۰۱,۱۵۲	۴۶۸,۷۷۸	۱,۴۵۳,۷۵۱	۶,۸۱۶,۳۰۷	۶۹۰,۳۶۷	۴,۷۰۵,۷۵۲	۰	۶,۷۸۱,۸۹۵	۳۶۸,۲۶۸	۲,۴۹۸,۳۳۰	۳,۱۲۵,۵۶۴	۱,۱۶۷,۶۶۰	۲,۶۶۱,۲۷۲	۲,۶۶۱,۲۷۲	

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش					
		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			
شربت ها	شیشه	۲,۳۴۷,۳۹۹	۱۱۴,۵۰۰	۲۶۸,۷۷۸	۱۳,۳۸۸,۵۰۵	۱۵۰,۷۴۵	۲,۰۰۳,۱۸۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۵۶,۹۴۷	۱۳,۲۵۶,۹۴۷	۱,۹۶۶,۴۹۸	۱,۳۷۸,۹۵۷	۲۳۸,۸۳۵	۳۰۵,۴۶۰
سایر	عدد	۲۷,۰۶۳	۲۵۴,۳۵۹	۶,۸۸۱	۱,۳۶۸,۴۰۵	۳۱۹,۳۲۷	۴۳۷,۱۱۹	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۴۸۴	۳۳۲,۷۲۵	۳۸۴,۰۹۵	۳۰۸,۹۸۴	۲۸۶,۶۴۹	۵۹,۹۰۵
جمع کل				۵,۵۲۰,۵۵۷			۲۳,۰۲۷,۶۵۷						۲۳,۶۶۰,۳۴۶			۵,۸۸۷,۸۶۸

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹														
		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 اولیه	تن	۴۱۸,۱۱۸,۳۸۰	۲۰,۳۴۴	۸,۵۰۶,۱۸۹	۱۴۲,۲۱۴,۷۸۸	۲۸,۶۴۳	۴,۰۷۳,۴۰۰	۱۳۱,۶۰۱,۶۷۸	۳۱,۳۳۸	۲,۸۰۸,۱۱۹	۴۳۸,۷۳۱,۳۹۰	۳۲,۷۹۲	۹,۷۷۱,۴۷۰			
جمع مواد اولیه داخلی				۸,۵۰۶,۱۸۹			۴,۰۷۳,۴۰۰			۲,۸۰۸,۱۱۹			۹,۷۷۱,۴۷۰			
مواد اولیه وارداتی:																
مواد اولیه	تن	۲۱۸,۶۸۹,۷۷۷	۲۳,۸۴۰	۵,۲۱۳,۴۷۱	۱۳۷,۹۸۷,۰۵۳	۱۳,۰۱۰	۱,۷۹۵,۲۴۸	۱۴۸,۶۰۰,۱۶۳	۱۵,۲۵۱	۲,۳۶۶,۳۱۹	۲۰۸,۰۷۶,۶۶۷	۳۲,۷۹۲	۴,۷۴۳,۴۰۰			
جمع مواد اولیه وارداتی				۵,۲۱۳,۴۷۱			۱,۷۹۵,۲۴۸			۲,۳۶۶,۳۱۹			۴,۷۴۳,۴۰۰			
جمع کل				۱۳,۷۱۹,۶۶۰			۵,۸۶۸,۶۴۸			۵,۰۷۴,۴۳۸			۱۴,۵۱۳,۸۷۰			

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														
		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 اولیه	تن	۲۳۸,۷۳۱,۳۹۰	۲۳,۷۹۲	۹,۷۷۱,۴۷۰	۵۵۷,۷۸۵,۳۱۳	۲۸,۵۵۳	۱۵,۹۳۶,۶۰۰	۴۶۸,۳۹۸,۳۳۳	۳۳,۸۳۶	۱۰,۶۹۱,۸۸۱	۵۱۸,۱۱۸,۳۸۰	۲۸,۹۶۳	۱۵,۰۰۶,۱۸۹			
جمع مواد اولیه داخلی				۹,۷۷۱,۴۷۰			۱۵,۹۳۶,۶۰۰			۱۰,۶۹۱,۸۸۱			۱۵,۰۰۶,۱۸۹			
مواد اولیه وارداتی:																
مواد اولیه	تن	۲۰۸,۰۷۶,۶۶۷	۲۳,۷۹۲	۴,۷۴۳,۴۰۰	۲۶۲,۰۱۲,۹۴۷	۲۸,۹۴۸	۱,۰۲۰,۴۷۵	۳۰۱,۳۹۹,۸۳۷	۳۳,۴۳۴	۶,۷۳۳,۶۸۱	۲۶۸,۶۸۹,۷۷۷	۳۰,۵۶۹	۸,۲۱۳,۴۷۱			
جمع مواد اولیه وارداتی				۴,۷۴۳,۴۰۰			۱,۰۲۰,۴۷۵			۶,۷۳۳,۶۸۱			۸,۲۱۳,۴۷۱			
جمع کل				۱۴,۵۱۳,۸۷۰			۲۶,۱۳۱,۳۵۳			۱۷,۴۲۵,۵۶۳			۲۳,۲۱۹,۶۶۰			

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.....
«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 مغروضات 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 شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۵۹۹,۲۸۵	۴۹۳,۰۴۰	۲,۰۷۳,۸۵۲	۲,۵۲۱,۰۳۲	۱,۳۱۰,۷۷۵	۴,۱۴۱,۱۴۵
هزینه استهلاک	۴۱۹,۹۶۶	۱۵۰,۳۳۴	۵۳۲,۹۶۵	۱۰۴,۹۸۲	۴۴,۱۳۶	۱۱۵,۳۳۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۸,۰۶۳	۱۳,۲۹۵	۱۲۱,۵۴۸	.	۴,۸۴۵	۲۰,۰۰۰
هزینه مواد مصرفی	۵۲۱,۴۸۱	۱۰۸,۶۷۰	۷۰۳,۱۷۷	۸۰,۱۸۹	۲۵,۵۳۱	۹۶,۳۵۶
هزینه تبلیغات	۳۳۴	۷,۶۳۷	.	۵۲۰,۱۳۷	۱۵۶,۵۵۸	۶۳۴,۰۴۲
حق العمل و کمیسیون فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه خدمات پس از فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	.	.	.	.	.	.
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۶۳,۱۹۴	۷۱,۶۹۱	۱۸۹,۹۴۹	۱۷۹,۹۱۰	۲۸,۷۶۹	۲۳۴,۸۳۱
سایر هزینه ها	۱,۰۶۱,۵۸۶	۳۷۱,۹۰۹	۱,۳۳۷,۴۳۰	۱,۶۴۳,۹۷۲	۳۹۳,۰۶۸	۳,۱۴۹,۰۸۶
جمع	۲,۸۴۳,۹۰۹	۱,۳۱۶,۵۸۶	۴,۹۴۷,۹۳۲	۶,۰۵۰,۲۱۴	۱,۷۷۲,۶۷۲	۷,۳۹۰,۸۹۶

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
--	-------

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۴۵	۳۵۲	۳۶۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱,۳۱۳	۱,۳۵۶	۱,۳۶۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۸۸,۳۲۸	۷۸,۷۹۸	۲۰۰,۳۰۲	۸۶,۰۸۲	۲۰۰,۳۰۲	۸۶,۰۸۲
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۹۷۳,۶۳۹	۲۸۹,۴۵۷	۹۷۳,۶۳۹	۲۸۹,۴۵۷	۹۷۳,۶۳۹	۲۸۹,۴۵۷

«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

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ربالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت تولیدی و آزمایشگاهی شرکت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۳	۳۳	۳۷	۱۸,۵۸۸,۳۵۸	۱,۳۵۲,۹۴۴	یورو	۲۸,۱۷۴,۷۵۶	۱۹,۹۴۱,۲۰۲	پروژه البرز

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

.....

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
فرآورده های تزریقی ایران	۰	۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان اصفهان	۰	۱۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

.....

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص درآمد حاصل از بسته بندی	۲۱۴,۷۳۱	۳۷,۴۹۳	۱۶۲,۵۰۷
سایر	۰	۰	۰
جمع	۲۱۴,۷۳۱	۳۷,۴۹۳	۱۶۲,۵۰۷

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص اضافی / (کسری) انبار	۶۰	۵۲,۵۲۸	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ضایعات تولید	۶۴,۸۷۱	۰	۰
سایر	۲۶۹,۸۹۷	۰	۰
جمع	۳۳۴,۸۲۸	۵۲,۵۲۸	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ 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
		ریالی	ارزی	ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
				بلند مدت	کوتاه مدت		مبلغ ارزی			نوع ارز
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۰,۹۵۸,۹۵۲	۰	۲۱,۸۰۳,۸۱۵	۰	۰	۲۸۱,۳۶۱	۲۱,۵۲۲,۴۵۴	۱,۳۳۲,۳۶۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۲۰,۹۵۸,۹۵۲	۰	۲۱,۸۰۳,۸۱۵			۲۸۱,۳۶۱	۲۱,۵۲۲,۴۵۴	۱,۳۳۲,۳۶۰
							انتقال به دارایی		۰
							هزینه مالی دوره		۱,۳۳۲,۳۶۰

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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
		ریالی	ارزی	ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
				بلند مدت	کوتاه مدت		مبلغ ارزی			نوع ارز
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۱,۸۰۳,۸۱۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۲۱,۸۰۳,۸۱۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰			۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰
							انتقال به دارایی		۰
							هزینه مالی دوره		۶,۷۰۰,۰۰۰

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

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

.....

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده بانکی	۳۹,۴۷۱	۷,۴۳۸	۴۰,۰۰۰
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۷,۳۴۸	۵۷۱,۹۶۱	۶۰,۰۰۰
جمع	۴۶,۹۱۹	۵۷۹,۳۸۹	۱۰۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سایر هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۳,۱۰۵,۰۰۰	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۳,۱۰۵,۰۰۰	۲۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

.....

سایر توضیحات با اهمیت

.....

«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.»



گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

در راستای اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بدین وسیله گزارش تفسیری مدیریت برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ بر اساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های هیئت مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ بوده و اطلاعات در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی به عنوان مکمل و متمم صورت‌های مالی و برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف تهیه گردیده و از آنجا که انتظارات، باورها و پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد آتی مندرج در گزارش در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت و مفروضات غیرقطعی قرار دارند بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

گزارش تفسیری مدیریت طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره عضو غیر موظف	آقای نیما برارجانیان بهمنبری	شرکت آدورا طب (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره عضو غیر موظف	آقای شکراله معماریان	شرکت کوبل دارو (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره عضو غیر موظف	-	آقای غفار برارجانیان بهمنبری
	عضو هیئت مدیره عضو موظف	-	خانم فرزانه جلیل فر
	مدیر عامل عضو موظف هیئت مدیره	-	آقای سید امیر رضویان اردهالی

❖ ماهیت کسب و کار

تاریخچه

شرکت در تاریخ ۱۴ آذر ۱۳۵۲ با نام شرکت صنعتی دکتر غلامعلی عبیدی به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۱۷۹۳۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۹ دی ۱۳۶۷ شخصیت حقوقی شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص و متعاقباً در تاریخ ۶ تیر ۱۳۷۷ به شرکت سهامی عام تبدیل شد. مرکز اصلی شرکت در کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج، بلوار دکتر عبیدی واقع است. به موجب نامه شماره ۶۹۵ مورخ ۱۳۷۶/۱۱/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت بطور مشروط در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد و در سال ۱۳۷۷ پس از تبدیل به سهامی عام در ردیف شرکتهای پذیرفته شده در بورس قرار گرفت. بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۲ تیر ۱۳۹۰، پایان سال مالی شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر هر سال تغییر یافت. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۰/۱۰/۱۷ نام شرکت به "شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)" تغییر یافت.

موضوع فعالیت

مطابق ماده دو اساسنامه عبارت است از تولید، خرید، فروش، واردات و صادرات و انجام هرگونه فعالیت تولیدی و بازرگانی، تولید کارمزدی یا تحت لیسانس، اخذ نمایندگی از کمپانیهای تولیدی، تحقیقاتی یا تأمین کننده در ارتباط با کلیه محصولات و فرآوردههای دارویی اعم از شیمیایی، گیاهی، مکملهای غذایی و دارویی، غذاهای ویژه، فرآوردههای بیولوژیک و بیوتکنولوژیک، تجهیزات و ملزومات پزشکی انواع مواد اولیه دارویی یا بستهبندی، فرآوردههای طبیعی و طب سنتی، فرآوردههای پروبیوتیک، محصولات آرایشی و بهداشتی، شیمیایی و مکملهای ورزشی، شیرخشکهای رژیمی و دندانپزشکی؛ اجرای طرحهای تحقیقاتی، پژوهشی و توسعهای مرتبط با محصولات فوق به طور مستقیم و یا از طریق اشخاص ثالث و همچنین ارائه خدمات سلامت دیجیتال. واردات و صادرات ماشینآلات و ادوات و لوازم یدکی مرتبط با صنایع دارویی و مکمل، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، تأسیس شعب و نمایندگی در ایران و خارج از ایران، راهاندازی و اداره آزمایشگاههای مرتبط از جمله آزمایشگاه کالیراسیون و ارائه خدمات آزمایشگاهی، خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار پس از اخذ مجوزهای مربوطه، اخذ وام، تسهیلات و اعتبارات از بانکها و مؤسسات مالی داخلی و خارجی، انجام امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوط به انتشار اوراق تأمین مالی در جهت منافع شرکت.

سرمایه و ترکیب سهامداران

تغییرات افزایش سرمایه شرکت به شرح زیر می باشد:

تغییرات سرمایه شرکت			
سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۳۴,۵۶۰	۱۰۰	۱۳۸۲/۰۴/۱۱	سود انباشته
۴۰,۰۰۰	۷/۱۵	۱۳۸۳/۰۴/۱۰	سود انباشته
۴۶,۰۰۰	۱۵	۱۳۸۴/۰۴/۱۲	سود انباشته
۵۶,۰۰۰	۷/۲۱	۱۳۸۶/۰۲/۲۲	سود انباشته
۱۶۸,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	سود انباشته
۳۶۹,۶۰۰	۱۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۲۶	سود انباشته
۶۷۲,۰۰۰	۱۸۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سود انباشته
۲,۰۱۶,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۳	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	سود انباشته

سهامداران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام نام خانوادگی	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت کوبل دارو(سهامی خاص)	۹,۰۰۲,۹۲۸,۱۱۶	۶۷
۲	شرکت گروه مدیریت سرمایه لیان (سهامی خاص)	۲,۵۸۴,۸۲۴,۵۰۱	۱۹
۳	شرکت آراین الوندپارس (سهامی خاص)	۵۳۹,۹۹۹,۹۹۴	۴
۴	غفار برارجانیان بهنمیری	۲۸۰,۴۶۲,۹۲۰	۲
۵	سایر سهامداران	۱,۰۹۱,۷۸۴,۴۶۹	۸
جمع		۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

جایگاه شرکت در صنعت

شرکت بر اساس آخرین آمار منتشر شده سازمان غذا و دارو در سال ۱۴۰۱ در رتبه نخست شرکت های تولید کننده دارو به لحاظ ریالی با سهم ۷,۳ درصد از بازار داخلی کشور قرار دارد. همچنین براساس آخرین اطلاعات منتشر شده شرکت های تولید کننده دارو در بورس اوراق بهادار تهران در سایت کدال، در دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ شرکت داروسازی عبیدی به لحاظ ریالی با سهم ۱۴,۹ درصدی در رتبه نخست قرار دارد.

قوانین حاکم بر صنعت و فعالیت شرکت:

مهمترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

✓ قوانین برون سازمانی:

- قانون تجارت
- قوانین بازار اوراق بهادار
- قانون و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- مقررات سازمان حفاظت محیط زیست
- قوانین گمرک و صادرات و واردات
- قوانین و مقررات شهرداری ها
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور
- سایر قوانین مصوب مجلس شورای اسلامی که برحسب شرایط مشمول شرکت می گردد.

✓ قوانین داخلی سازمان:

- اساسنامه شرکت و آئین نامه های داخلی
- آئین نامه های مالی و معاملاتی شرکت
- صورت جلسات مجامع عمومی
- صورت جلسات هیئت مدیره

❖ اهداف و راهبردهای مدیریت

چشم انداز

مدیریت شرکت با نگاهی به آینده در نظر دارد با تمرکز بر کیفیت و ایجاد دسترسی دارو در راستای اهداف نظام سلامت، بهبود مستمر ساختارها، پروسه‌ها و محصولات همانند سنوات گذشته و فرمولاسیونهای فعلی و محصولات جدید را نیز با این رویکرد انتخاب نماید. همچنین با توجه به ارزش نیروی انسانی کارآمد برای تحقق اهداف فوق، در ارتقاء سطح دانش و نگهداری نیروها همت گمارد.

اهداف:

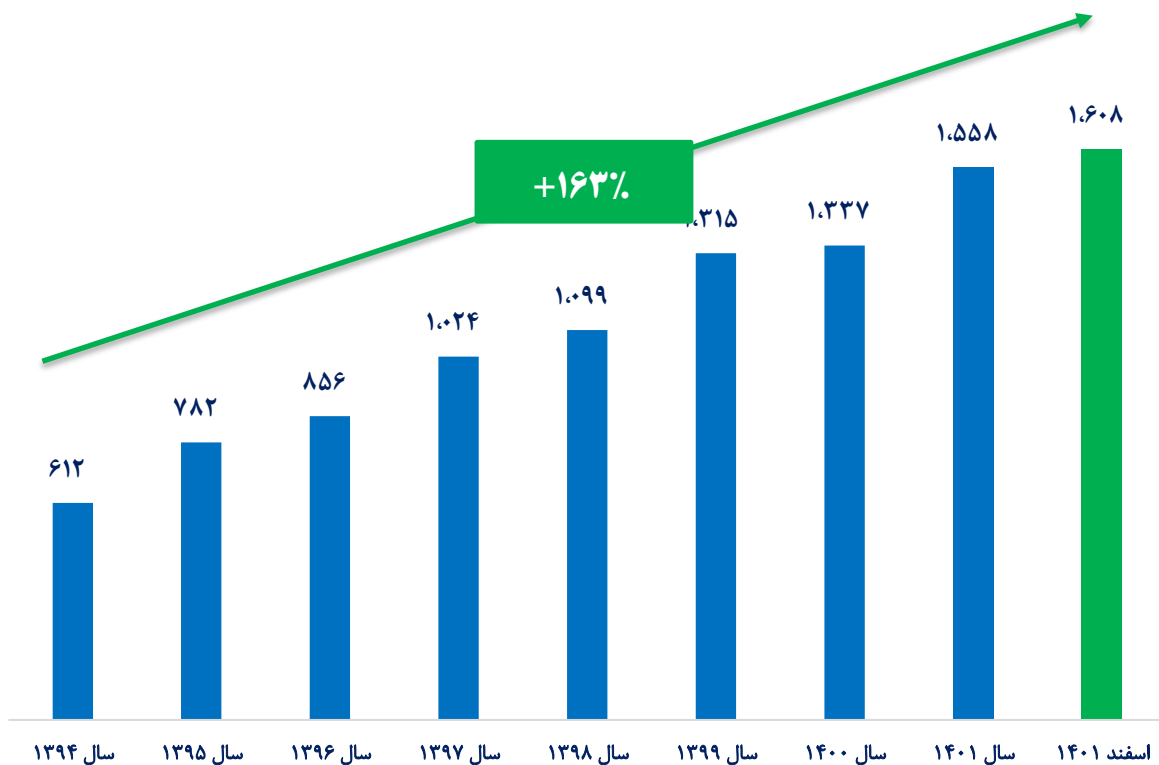
✓ برنامه‌های میان مدت

- (۱) ادامه روند اصلاح و تغییرات ساختاری خطوط تولید جهت تطابق با استانداردهای کیفی مطابق با شاخصهای بین‌المللی برای ارتقاء GMP
- (۲) نگهداشت میزان بهینه ای از موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده همچون سنوات گذشته به منظور تامین تقاضای موجود در بازار و عدم ایجاد وقفه در برنامه های تولیدی شرکت
- (۳) بکارگیری روشهای جدید ارتباط با مشتریان و ارائه خدمات در راستای افزایش سطح آگاهی و رضایت بیماران و پزشکان
- (۴) ادامه روند اصلاح فرمولاسیون برخی محصولات و نیز تولید و اضافه نمودن محصولات جدید بر مبنای نیازسنجی انجام شده در جامعه در حوزه های مختلف درمانی
- (۵) نظارت بر نحوه توزیع محصولات توسط شرکتهای پخش جهت حصول اطمینان از افزایش سطح دسترسی به محصولات شرکت داروسازی دکتر عبیدی در سراسر شرکت
- (۶) افزایش دقت و نظارت بر پیش بینی های فروش جهت بهینه نمودن سطح تولید و انبارش موجودی ها و بهبود سرمایه در گردش شرکت
- (۷) حفظ دوره وصول مطالبات جهت مدیریت نقدینگی و تامین سرمایه در گردش مورد نیاز
- (۸) راه اندازی خطوط تولیدی جدید به منظور ارتقا کیفیت و افزایش ظرفیت تولید

❖ مهمترین منابع و ریسکها و روابط:

سرمایه های انسانی:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	شرح
۳۵۲	۳۴۵	۳۲۲	۲۷۶	۲۷۶	۲۶۶	۲۶۰	۲۶۷	۲۰۵	تعداد پرسنل تولیدی
۱,۲۵۶	۱,۲۱۳	۱,۰۱۵	۱,۰۳۹	۸۲۳	۷۵۸	۵۹۶	۵۱۵	۴۰۷	تعداد پرسنل غیرتولیدی
۱,۶۰۸	۱,۵۵۸	۱,۳۳۷	۱,۳۱۵	۱,۰۹۹	۱,۰۲۴	۸۵۶	۷۸۲	۶۱۲	جمع کل



کمیته حسابرسی داخلی

در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل‌های داخلی برای ناشران پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، کمیته حسابرسی داخلی شرکت داروسازی دکتر عبیدی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۵ تشکیل گردید. همچنین به‌منظور یاری‌رساندن به هیئت‌مدیره شرکت در ایفای مسئولیت‌های نظارتی آن در خصوص فرآیندهای راهبری شرکتی و کنترل‌های داخلی، کمیته حسابرسی اقدام به تشکیل جلسه در سال مالی مورد گزارش نمود. کفایت و اثربخشی فرآیندهای راهبری شرکتی و کنترل‌های داخلی و قابلیت اعتماد گزارش‌های مالی منتشرشده از جمله مسئولیت‌های مهم این کمیته بوده است. از دیگر اهداف این کمیته می‌توان موارد ذیل را عنوان نمود:

۱. اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی
۲. سلامت گزارشگری مالی
۳. اثربخشی حسابرسی داخلی
۴. استقلال حسابرس مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل
۵. رعایت قوانین، مقررات و الزامات.

منابع مالی

با توجه به متوسط دوره وصول مطالبات، پروژه‌های در جریان احداث و برنامه خرید مواد اولیه، شرکت جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز و تامین مالی پروژه‌های مذکور عمدتاً از روش اخذ وام از بانک‌های داخلی اقدام نموده است که این تامین مالی با حداقل هزینه‌های مالی در دستور کار قرار دارد.

پروژه‌های در جریان تکمیل شرکت :

نام طرح	برآورد مخارج تکمیل (میلیون ریال)	درصد پیشرفت فیزیکی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد تاریخ بهره‌برداری
پروژه عبیدی البرز	۱۸,۵۸۸,۲۵۸	۳۳	۱۴۰۵/۰۱

معرفی شرکت فرعی (تحت کنترل) :

شرکت داروسازی دکتر عبیدی در راستای توسعه سبد محصولات خود در حوزه مکمل های رژیمی غذایی اقدام به خرید ۷۹٪ از سهام شرکت افق تدبیر سلامت (سهامی خاص) نمود، این شرکت با سرمایه ۲۰ میلیارد ریالی در زمینه تولید مکمل های رژیمی غذایی فعالیت دارد همچنین شرکت در راستای اهداف توسعه ای، ۷۰٪ از سهم شرکت همپارس دارو (با مسئولیت محدود) را خریداری نمود.

صورت تغییرات نقدینگی

منابع اصلی نقدینگی و مصارف نقدی عمده در مقایسه با سال مالی قبل به شرح زیر می باشد: (ارقام به میلیون ریال)

شرکت اصلی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۹,۴۸۶	۲,۰۶۱,۶۱۵	۹,۶۴۳,۲۸۲	جریان خالص ورود/ خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۳,۲۱۷,۵۷۷)	(۶,۶۱۴,۹۰۰)	(۷,۹۵۶,۷۱۶)	جریان وجه نقد خروج ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۳,۰۲۰,۶۹۴	۴,۷۶۵,۴۱۴	(۵۵۰,۱۲۶)	جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

ریسک های شرکت :

مدیریت ریسک مجموعه فعالیت ها و اقداماتی است که در برخورد با ریسک ها اتخاذ می گردد و امور برنامه ریزی ریسک، ارزیابی ریسک (شناسایی و آنالیز ریسک) انتخاب اقدامات پاسخگویی به ریسک و پایش و کنترل ریسک را در بر می گیرد و هدف آن افزایش احتمالات و دوره تکرار رخدادهای مطلوب و کاهش احتمال وقوع رخداد های نامطلوب و کاهش شدت اثرات منفی وقایع نامطلوب می باشد. شرکت دارای کمیته ریسک و بحران بوده و ریسک های شرکت به صورت منظم بررسی و اقدامات لازم جهت مقابله با آنها مشخص می گردد.

اهداف کمیته ریسک :

کمیته مدیریت ریسک، بخشی از چارچوب مدیریت ریسک و راهبری شرکتی را تشکیل می دهد. این کمیته مسئول نظارت بر اقدامات مدیریت در زمینه مدیریت ریسک بازار، نقدینگی، عملیات، رعایت، حسن شهرت و سایر ریسک های شرکت است. هدف این کمیته کمک همه جانبه به مدیریت برای دستیابی به اهداف هماهنگ با برنامه استراتژیک شرکت است. این کمیته مناسب بودن چارچوب مدیریت ریسک شرکت را ارزیابی و کنترل نموده و نتایج را به هیئت مدیره گزارش میکند.

عمده ترین ریسک هایی که شرکت با آنها مواجه است به شرح ذیل می باشد.

- تامین و نرخ ارز: به دلیل خرید خارجی مواد اولیه، تغییر در نرخ ارز سود شرکت را تحت تاثیر قرار خواهد داد.
- ریسک تورم: به دلیل خرید از تامین کنندگان داخلی، افزایش قیمت این موارد بر سودآوری شرکت تاثیر گذار خواهد بود.
- ریسک عوامل بین المللی: عدم مرتفع شدن تحریم های قبلی علیه کشور و نیز وضع تحریم های سیاسی و اقتصادی جدید.
- تغییرات قوانین و مقررات حاکم بر محیط تجاری شرکت بخصوص در حوزه های وزارت بهداشت، بانکی و گمرکی.
- ریسک نقدینگی: افزایش دوره وصول مطالبات از شرکتهای پخش دارو.
- ریسک کیفیت: کیفیت مناسب محصولات از جمله اساسی ترین چالشها جهت دریافت سهم مناسب از بازار است .
- ریسک عدم تخصیص افزایش قیمت متناسب با تغییر نرخ هزینه های تولید از سوی سازمان غذا و دارو.
- ریسک تجاری : حضور رقبای جدید در بازار و نیز شرایط رقابتی حاکم بر بازار داروی کشور.
- ریسک حفظ سلامت پرسنل در شرایط همه گیری بیماری کرونا.

تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت:

➤ ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز:

تاثیر نوسانات نرخ ارز بر صنعت دارو، از جهت شدت ارزبری این صنعت در بخش تامین مواد اولیه نسبت به صنایع دیگر و همچنین استراتژیک بودن کالای تولیدی و ارتباط مستقیم با حوزه سلامت از اهمیت ویژه ای برخوردار است. بخش قابل ملاحظه ای از مواد اولیه و تجهیزات مورد نیاز شرکت از طریق واردات تامین می گردد، لذا با توجه به عدم اطمینان در خصوص ثبات نرخ ارز، تغییرات نرخ ارز در آینده می تواند بر سود شرکت تاثیرگذار باشد.

➤ ریسک تورم:

نظر به افزایش نرخ تورم ناشی از عوامل بین المللی طی ماههای اخیر و عدم وجود ثبات در سطح هزینه ها اعم از عملیاتی و غیرعملیاتی و عدم اطمینان از نرخ تورم برآورد شده، هرگونه افزایش احتمالی در نرخ تورم برآورد شده می تواند باعث افزایش در سطح هزینه ها به خصوص هزینه های عملیاتی شرکت و نهایتاً افزایش هزینه های تولید و کاهش حاشیه سود محصولات و نیز سود خالص شرکت گردد.

➤ ریسک عوامل بین المللی:

تحولات بین المللی بر وضعیت اقتصادی کشور و کلیه کسب و کارهای کشور سایه انداخته است و صنعت دارو و شرکت داروسازی دکتر عبیدی نیز از این امر مستثنی نیست. در این راستا، با توجه به وضع تحریم های جدید و مشکلات اقتصادی ناشی از آن، مشکلات سوئیفت بانکی و گشایش اعتبارات اسنادی دیداری و همچنین تخصیص ارز مورد نیاز برای واردات، به شدت افزایش یافته است، که این امر ممکن است موجب بالا رفتن ریسک عدم تامین به موقع مواد اولیه جهت تولید و همچنین بالا رفتن هزینه های مالی ناشی از بکارگیری سایر روشهای پرداخت به تامین کنندگان خارجی مواد اولیه و ماشین آلات گردد. همچنین عدم ثبات در روابط بین المللی کشور و احتمال وضع تحریم های سیاسی و اقتصادی از سوی سایر کشورها باعث شرایط عدم اطمینان در مراودات تجاری با سایر کشورها و نهایتاً تغییر احتمالی در پیش بینی ها و برآوردهای آتی می گردد.

➤ ریسک تغییرات قوانین و مقررات حاکم بر محیط تجاری شرکت:

با توجه به اینکه قوانین حاکم بر محیط تجاری شرکت از عوامل تاثیرگذار بر عملیات شرکت و نتایج ریالی آن می باشند، لذا هرگونه تغییر در قوانین جاری می تواند باعث تغییر در شرایط تجاری و نیز مفروضات برآوردهای آتی گردیده و نهایتاً منجر به عدم تحقق بخشی از پیش بینی ها گردد. بنابراین تغییر قوانین مذکور همواره یکی از دغدغه های پیش روی مدیران شرکت می باشد.

➤ ریسک نقدینگی و افزایش دوره وصول مطالبات:

افزایش دوره وصول مطالبات متناسب با افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت های تابعه در پرداخت بدهی ها از عوامل اصلی ریسک نقدینگی است. همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه سازد. این موضوع بخش عمده ای از خرید های خارجی شرکت برای تهیه مواد اولیه و سایر مواد مورد نیاز برای تولید را با مشکلات زیادی روبرو می سازد با توجه به اینکه فروش شرکت از طریق شرکت های توزیع کننده معتبر به مراکز درمانی و داروخانه ها انجام می پذیرد، لذا امکان سوخت شدن مطالبات شرکت بسیار کم است، لیکن تاخیر در پرداخت مطالبات از سوی مشتریان، همواره یکی از دغدغه های شرکت بوده و همچنین از سویی کاهش چشمگیر مهلت پرداخت خریدهای مواد اولیه و ماشین آلات شرکت، موجب عدم تامین به موقع سرمایه در گردش مورد نیاز و نیز عدم ایفای به موقع تعهدات شرکت و یا افزایش سطح تسهیلات و هزینه های مالی شرکت می گردد.

➤ ریسک کیفیت محصولات:

معیار کیفیت تنها رضایتمندی پزشک و بیمار نیست بلکه آزمایشاتی است که به صورت علمی بر روی دارو انجام میشود همچنین بازاریابی نقش قابل ملاحظه ای در معرفی و ارائه دارو دارند مضافاً اینکه نبود نگاه مثبت به تولیدات داخلی موجب می شود تا پزشکان به تجویز داروهای خارجی تمایل بیشتری نشان دهند عوامل مزبور به عنوان عواملی هستند که معرفی کیفیت داروی داخلی را با چالش روبرو ساخته است برای مقابله با این چالش تولید محصولات تحت لیسانس و اصلاح GMP واحدهای تولیدی راهکارهایی هستند که در دستور کار شرکت قرار گرفته است با تحقق آن شرکت می تواند محصولات خود را با کیفیت مناسب تولید و به بازار عرضه نماید.

➤ ریسک تجاری:

حضور تولیدکنندگان بالفعل و بالقوه در خصوص تولیدات در کشور نیز از جمله ریسک های تجاری است و به همین دلیل شرکت همواره برنامه طرح و توسعه و تولید فرآورده های جدید دارویی را در دستور کار خود قرار داده است. همچنین شرایط بعضا غیرمنصفانه رقابتی در صنعت داروی کشور مانند اعطای جوایز جنسی خارج از عرف توسط سایر رقبا به منظور افزایش فروش محصولات از جمله ریسک های تجاری موجود در صنعت دارو می باشد.

➤ ریسک حفظ سلامت پرسنل در شرایط همه گیری بیماری کرونا:

شیوع بیماری کرونا و اقدامات انجام شده جهت پیشگیری از گسترش زنجیره انتقال موجب بروز مشکلات عدیده اقتصادی در سراسر جهان گردیده است موضوع مورد اشاره تاثیر با اهمیتی بر فعالیتهای شرکت نداشته است لذا شرکت با برنامه ریزی صورت گرفته اقدامات مناسبی را در آگاه سازی پرسنل و پیشگیری از شیوع این بیماری و رعایت کلیه پروتکل های بهداشتی مربوطه به عمل آورده است .

➤ آثار ناشی از همه گیری بیماری کرونا در سال مالی جاری:

ردیف	موضوع	تعداد/مبلغ
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۳۰ نفر
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	۲ نفر
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۰
۴	مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	۱،۵۷۰

کمیته انتصابات :

در اجرای مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران کمیته انتصابات در شرکت تشکیل گردید که اهداف این کمیته به شرح زیر می باشد:

ارائه رهنمود هایی به هیئت مدیره در خصوص بکارگیری برنامه های تشویقی

تدوین ضوابط رسمی و مدون برای انتخاب مدیران جدید

ارائه رهنمود هایی به هیئت مدیره در خصوص پذیرش یا رد استعفای مدیران

حصول اطمینان از بررسی عملکرد مدیران فعلی (حداقل یکبار در سال) و حضور در جلسات هیئت مدیره

حقوق و مزایای مدیر عامل و مدیران اصلی شرکت :

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سمت
جمع حقوق و مزایا (میلیون ریال)	جمع حقوق و مزایا (میلیون ریال)	جمع حقوق و مزایا (میلیون ریال)	
۱۹،۴۱۰	۱۰۶،۶۸۱	۳۰،۳۳۲	مدیر عامل و مدیران اصلی

معاملات و روابط با اشخاص وابسته

شرکت آدورا طب به عنوان یکی از مهمترین و بزرگترین شرکت های پخش دارویی کشور مشارکت قابل توجهی در راستای پخش محصولات این شرکت دارد. شرکت کوبل دارو مالک سهام عمده این شرکت نیز می باشد.

❖ نتایج عملیات و چشم اندازها:

تعداد تولید:

محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
قرص	صد عددی	۱۰,۵۰۳,۵۸۳	۳۳,۴۴۱,۶۸۲	۷,۵۱۶,۰۷۳
کپسول	صد عددی	۱,۶۸۳,۶۹۳	۸,۱۰۶,۸۷۲	۱,۸۴۹,۷۶۵
شربت	شیشه	۵,۷۱۱,۴۹۵	۱۸,۴۷۵,۸۵۶	۴,۵۶۳,۹۲۱
سایر		۰	۲۲۸,۵۸۷	۰
جمع		۱۷,۸۹۸,۷۷۱	۶۰,۲۵۲,۹۹۶	۱۳,۹۲۹,۷۵۹

تعداد فروش:

محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
قرص	صد عددی	۸,۰۶۸,۱۷۰	۳۱,۱۹۱,۱۱۴	۸,۱۲۸,۶۵۷
کپسول	صد عددی	۱,۷۱۸,۱۰۵	۷,۹۱۱,۱۳۶	۱,۹۰۴,۶۱۷
شربت	شیشه	۴,۶۴۳,۰۵۳	۱۹,۳۲۰,۳۸۲	۴,۳۳۶,۶۷۲
سایر		۱۸۳,۹۹۵	۲۹۶,۸۰۰	۰
جمع		۱۴,۶۱۳,۳۲۳	۵۸,۷۱۹,۴۳۳	۱۴,۳۷۰,۲۴۴

مبلغ فروش:

محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
قرص	صد عددی	۱۲,۵۰۴,۷۹۰	۳۴,۶۳۰,۶۷۳	۶,۳۷۹,۲۹۸
کپسول	صد عددی	۱,۸۴۰,۵۲۲	۶,۷۳۷,۳۵۴	۱,۴۰۴,۵۳۸
شربت	شیشه	۷۸۵,۱۹۶	۲,۴۳۶,۷۲۸	۴۲۴,۵۸۶
سایر		۹۲,۸۲۲	۲۱۶,۶۴۳	۱۸۱
جمع		۱۵,۲۲۳,۳۳۰	۴۴,۰۲۱,۳۹۸	۸,۲۰۸,۶۰۳

عملکرد مالی شرکت:

درآمد عملیاتی شرکت نسبت به سال گذشته با رشد ۸۶ درصدی همراه بوده است و همچنین سود خالص نسبت به مدت مشابه سال گذشته افزایش ۱۵۷ درصدی داشته است.

شرکت اصلی:

شرح	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به فروش	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد به فروش
درآمدهای عملیاتی	۱۵,۲۲۳,۳۳۰	%۱۰۰	۴۴,۰۲۱,۳۹۸	%۱۰۰	۸,۲۰۸,۶۰۳	%۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۴۹۰,۷۵۴)	(%۳۶)	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	(%۳۸)	(۳,۴۴۹,۲۲۳)	(%۴۲)
سود ناخالص	۹,۷۳۲,۵۷۶	%۶۴	۲۷,۴۰۶,۰۷۹	%۶۲	۴,۷۵۹,۳۸۰	%۵۸
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱,۷۷۲,۶۷۲)	(%۱۲)	(۶,۰۵۰,۲۱۴)	(%۱۳)	(۱,۱۵۷,۳۴۱)	(%۱۴)
سایر اقلام عملیاتی	(۱۵,۰۳۵)	(%۰)	(۱۲۰,۰۹۷)	%۰	۱۴,۸۸۶	%۰
سود عملیاتی	۷,۹۴۴,۸۶۹	%۵۲	۲۱,۲۳۵,۷۶۸	%۴۹	۳,۶۱۶,۹۲۵	%۴۴
هزینه های مالی	(۱,۳۲۳,۳۶۰)	(%۵)	(۳,۸۹۳,۷۵۸)	(%۹)	(۶۹۱,۷۱۹)	(%۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۷۹,۳۸۹	%۰	۴۶,۶۵۰	%۰	۱۱,۱۹۱	%۰
سود قبل از مالیات	۷,۲۰۰,۸۹۸	%۴۷	۱۷,۳۸۸,۶۶۰	%۴۰	۲,۹۳۶,۳۹۶	%۳۶
مالیات بر درآمد	(۱,۵۱۲,۱۸۹)	(%۱۰)	(۲,۳۰۳,۴۵۰)	(%۵)	(۷۱۹,۴۱۷)	(%۹)
سود خالص	۵,۶۸۸,۷۱۰	%۳۷	۱۵,۰۸۵,۲۱۰	%۳۵	۲,۲۱۶,۹۷۹	%۲۷
سود پایه تعدیل شده هر سهام - ریال	۴۲۱		۱,۱۱۷		۶۰۷	

اطلاعات آینده نگر و کلیات و مفروضات

- ✓ مبنای محاسبات نرخ محصولات بر اساس آخرین نرخ های مصوب و اخذ شده از سازمان غذا و دارو
- ✓ ادامه سیاست تغییر سبد فروش محصولات شرکت به سمت محصولات برند عبیدی که به نسبت محصولات ژنریک دارای حجم فروش و تولید کمتر اما با ارزش ریالی و حاشیه سود بالاتر
- ✓ اضافه نمودن محصولات جدید به سبد محصولات شرکت
- ✓ ادامه تمرکز بر فعالیتهای علمی و بازاریابی به منظور آموزش پزشکان و ارائه راهکار های نوین درمانی
- ✓ با توجه به شرایط اقتصادی حاکم بر جامعه و تحریم های وضع شده علیه کشور، شرکت اقدامات لازم جهت تامین مواد اولیه تولید محصولات را انجام داده و انتظار دارد با انجام تدابیر فوق، شرکت با مشکل خاصی در تولید محصولات در سال جاری روبرو نباشد.

فروش:

- ✓ نرخ فروش بر اساس آخرین نرخهای اخذ شده از سازمان غذا و دارو می باشد.
- ✓ جوایز جنسی و شرایط پرداخت بر اساس آخرین شرایط فروش برنامه ریزی شده برای سال آتی مطابق با آخرین ابلاغیه سازمان غذا و دارو
- ✓ اضافه نمودن محصولات جدید به سبد محصولات شرکت

• تولید:

- ✓ محاسبه مصرف بر اساس فرمول ساخت محصول (BOM)
- ✓ برای نرخ های مربوط به خریدهای داخلی تاثیر تورم لحاظ شده است
- ✓ برای نرخ های مربوط به خریدهای خارجی تاثیر افزایش نرخ ارز لحاظ شده است
- ✓ با توجه به بالا رفتن نرخ ارز و نرخ تورم مواد اولیه و افزایش نرخ های خرید در موجودی های حال حاضر شرکت که عمدتاً از محل خریدهای گذشته می باشد، انتظار می رود بهای تمام شده شرکت با افزایش روبرو باشد.

• هزینه های اداری و تشکیلاتی:

- ✓ با توجه به افزایش قیمت همه عوامل هزینه (هزینه دستمزد، هزینه حمل و...) و همچنین ورود محصولات جدید به بازار پیش بینی می شود هزینه های اداری تشکیلاتی با افزایش روبرو گردید.

• هزینه های توزیع و بازاریابی:

- ✓ بر اساس مطالعات و تحقیق بازار تیم بازاریابی
- ✓ با رویکرد افزایش سهم بازار محصولات مختلف
- ✓ با عنایت به روند فروش سال مالی گذشته و پتانسیل محصولات و پیش بینی فروش آتی

• هزینه های تأمین مالی:

- ✓ با توجه به شرایط اقتصادی جامعه و تصمیم بر حفظ سطح موجودی ها و پروژه های در جریان تکمیل شرکت نیاز به تأمین مالی از بانکها افزایش یافته در نتیجه پیش بینی می شود هزینه های مالی برای سال جاری افزایش داشته باشند.

• سیاست های پرداخت سود:

- ✓ در حال حاضر و با توجه به شرایط فعلی، هیئت مدیره در راستای نگهداری وجه نقد جهت تأمین مالی عملیات شرکت و با توجه به روال سالهای گذشته، تقسیم ۲۰ درصد از سودخالص را در دستور کار خود قرار داده است. سود تقسیمی شرکت حسب جدول زمانبندی اعلام شده پرداخت می گردد.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم :

۳۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	نرخ یورو- ریال
۱.۲۹۶	۱.۳۲۶	۱.۳۵۵	۱.۳۸۵	۱.۴۱۵	سود پایه هر سهم - ریال

- میزان فروش بر اساس بودجه مصوب برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ می باشد.
- محاسبات جدول فوق بر اساس نرخ یورو ۳۱۰,۰۰۰ ریال می باشد (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است).
- کلیه محاسبات بر اساس سرمایه فعلی شرکت (۱۳,۵۰۰ میلیارد ریال) می باشد.
- محاسبات در جدول فوق برآوردی بوده و نتایج واقعی متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

گزارشگری پایداری:

مسئولیت های اجتماعی

زلزله ۵٫۹ ریشتری شهرستان خوی در بهمن ماه سال ۱۴۰۱ باعث آسیب های فراوان به هموطنان عزیزمان شد که قلب هر انسان آزاده ای را به درد می آورد .

ما در داروسازی دکتر عبیدی همچون گذشته و در راستای مسئولیت اجتماعی خود، با تأمین و اهدای اقلام ضروری، طبق نیاز واحدهای عملیات امداد در منطقه، به یاری هموطنان عزیزمان شتافتیم تا در این شرایط سخت با افتخار در کنارشان بایستیم و حامی سلامت آنها باشیم.

اقلام بهداشتی، دارویی و گرمایشی تهیه و بسته بندی شد و با حضور نمایندگان داروسازی دکتر عبیدی در منطقه با هماهنگی دانشکده علوم پزشکی و نماینده سازمان هلال احمر خوی ، به زلزله زدگان اهداء گردید.

اقلام اهدایی عبارتند از:

- بسته های بهداشتی کودکان کمتر از ۲سال
- اقلام بهداشتی بانوان
- وسایل گرمایشی برقی
- انواع دارو های مورد نیاز

ب- محیط زیست :

- استفاده از فیلترهای استاندارد با اثربخشی ۹۹,۹٪ در تجهیزات هواساز به منظور جلوگیری از آلودگی زیست محیطی
- تسویه پساب های صنعتی و انسانی و خروجی استاندارد آن بر اساس تایید سازمان محیط زیست
- امحاء ضایعات دارویی به روشهای ایمن توسط شرکت های مورد تایید سازمان محیط زیست و سازمان غذا و دارو
- رعایت استاندارد فضای سبز در محیط کار
- تعمیرات اساسی ماشین آلات به منظور بازگرداندن به چرخه تولید و کاهش میزان ضایعات
- بازگرداندن قطعات غیر قابل استفاده ضایعاتی به چرخه تولید از طریق بازیافت مواد
- به حداقل رساندن ضایعات کاغذ و مقوا

ج- اقتصادی :

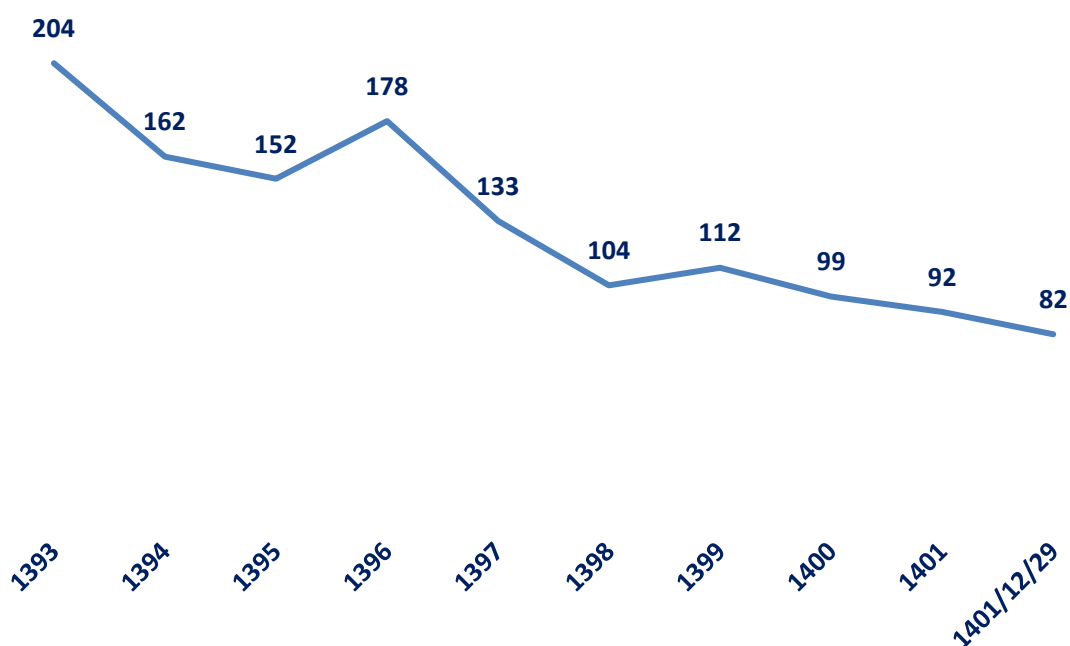
- کاهش بهای تمام شده از طریق بهبود فرآیندهای تولیدی و تغییر روشهای ساخت محصولات که منجر به افزایش سودآوری شرکت گردیده است.
- کاهش چرخه گردش وجوه نقد به منظور مدیریت سرمایه در گردش شرکت
- استفاده از ابزارهای نوین تامین مالی در بازار سرمایه به منظور اطمینان از دستیابی به منابع نقدی مورد نیاز جهت پیشبرد اهداف شرکت
- داخلی سازی برخی از مواد جانبی مورد نیاز در فرآیند تولید که موجب کاهش میزان خریدهای خارجی، صرفه جویی ارزی و کاهش بهای تمام شده محصولات شده است.

❖ شاخصهای ارزیابی عملکرد:

دوره وصول مطالبات:

داروسازی دکتر عبیدی با اتخاذ سیاست کاهش دوره وصول مطالبات در جهت تأمین نقدینگی عملیات شرکت اقدام نموده است. روند نزولی دوره وصول مطالبات در نمودار سالیانه منعکس شده است:

روز



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲.۴۹۳.۳۶۴	۱۴.۰۶۰.۸۹۲	۵.۰۷۴.۴۳۸
دستمزد مستقیم تولید	۱۳۶.۶۷۸	۸۳۷.۱۱۲	۳۲۳.۰۶۵
سربار تولید	۷۸۶.۶۰۹	۳.۸۴۳.۹۰۹	۱.۲۱۶.۵۸۶
جمع	۳.۴۱۶.۶۵۰	۱۸.۷۴۱.۹۱۲	۶.۶۱۴.۰۸۹
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	۱۲۳.۶۴۶	(۴۳۸.۲۰۹)	۲۳۲.۲۸۹
ضایعات غیر عادی	(۵۲۰)	(۴۰۲۷)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳.۵۳۹.۷۷۶	۱۸.۲۹۹.۶۷۶	۶.۸۴۶.۳۷۸
(افزایش) موجودی کالای ساخته شده	۶۵.۳۱۳	(۱.۲۱۸.۹۸۵)	(۱.۱۷۱.۷۰۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳.۶۰۵.۰۹۰	۱۷.۰۸۰.۶۹۰	۵.۶۷۴.۶۷۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۱۵۵,۸۶۷)	(۴۶۵.۳۷۱)	(۱۸۳.۹۲۱)
جمع بهای تمام شده	۳.۴۴۹.۲۲۳	۱۶.۶۱۵.۳۱۹	۵.۴۹۰.۷۵۴

نسبتهای مالی (شرکت اصلی):

عنوان	نسبت	نحوه محاسبه	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	جاری	دارایی جاری	مرتب	۱,۳	۱,۷	۱,۵۷
		بدهی جاری				
نقدینگی	آنی	(موجودی کالا+پیش پرداخت)- دارایی جاری	مرتب	۰,۵	۰,۷	۱,۲۱
		بدهی جاری				
	دارایی جاری	دارایی جاری	درصد	۶۷,۷	۷۵,۹	۷۵,۴
		کل دارایی				
	بدهی	بدهی ها	درصد	۶۲,۱	۵۳,۰	۵۵,۴
		دارایی ها				
اهرمی	بدهی به ارزش ویژه	بدهی	مرتب	۱,۶	۱,۱	۱,۲
		حقوق صاحبان سهام				
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام	درصد	۳۷,۹	۴۷,۰	۴۴,۵
		دارایی				
	سود عملیاتی به فروش	سود عملیاتی	درصد	۵۸,۰	۶۲,۳	۶۳,۹
		فروش				
	بازده فروش	سود خالص	درصد	۲۷,۰	۳۴,۷	۳۷,۳
		فروش				
سودآوری	بازده دارایی	سود خالص	درصد	۵,۰	۲۴,۰	۷,۸
		دارایی				
	بازده ارزش ویژه	سود خالص	درصد	۱۳,۲	۵۱,۱	۱۷,۶
		حقوق صاحبان سهام				
	قیمت تمام شده به فروش	قیمت تمام شده	درصد	۴۲,۰	۳۷,۷	۳۶,۱
		فروش				
	گردش داراییهای ثابت	فروش	مرتب	۰,۶	۲,۹	۰,۸
		دارایی ثابت				
	گردش بدهکاران	فروش	مرتب	۱,۰	۲,۹	۱,۱
		بدهکاران				
فعالیت	دوره وصول مطالبات	متوسط مطالبات	روز	۱۰۰	۹۲	۸۲
		(فروش ÷ ۳۶۵)				
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد کالا	روز	۳۲۰	۳۵۰	۳۳۹
		(بهای تمام شده ÷ ۳۶۵)				
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۴۲۰	۴۴۲	۴۲۱