

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای



شرکت: سیجان دارو	سرمایه ثبت شده: 3,630,000
نماد: دسیجان (سیجان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432323	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
۱۳۴	۱۳,۳۵۵,۴۴۷	۱,۸۷۱,۵۰۸	۴,۱۸۸,۵۴۵	درآمدهای عملیاتی
(۸۳)	(۶,۳۷۹,۴۶۴)	(۱,۱۳۱,۶۷۰)	(۳,۰۴۶,۷۹۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۶	۶,۰۷۵,۹۸۳	۷۴۹,۸۳۸	۳,۱۴۱,۷۴۶	سود(زیان) ناخالص
(۴۷)	(۶۵۴,۳۹۶)	(۱۳۵,۳۹۹)	(۱۸۴,۶۴۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۳۹)	۹۴,۵۳۹	۱۸,۹۹۰	۱۱,۵۰۱	سایر درآمدها
۹۶	(۱۹,۳۰۴)	(۱۱,۳۴۸)	(۴۹۵)	سایر هزینه‌ها
۲۱۱	۵,۴۹۶,۹۳۳	۶۳۳,۱۸۱	۱,۹۶۸,۱۰۵	سود(زیان) عملیاتی
(۷۴)	(۱,۰۱۱,۶۳۶)	(۱۹۶,۸۰۹)	(۳۴۳,۲۵۴)	هزینه های مالی
۳۶	۹۱,۵۳۰	۳۰۴,۴۳۳	۴۱۴,۶۶۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۷۶	۴,۵۷۶,۸۱۶	۷۳۹,۷۹۵	۳,۰۴۰,۵۱۶	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۹۸)	(۵۳۰,۷۹۰)	(۹۷,۹۶۱)	(۳۹۰,۳۰۰)	سال جاری
۰	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	۰	سال‌های قبل
۱۵۷	۳,۸۴۶,۰۲۶	۶۴۱,۸۳۴	۱,۶۵۰,۲۱۶	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۵۷	۳,۸۴۶,۰۲۶	۶۴۱,۸۳۴	۱,۶۵۰,۲۱۶	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:
۱۰۸	۱,۳۴۹	۳۰۳	۴۳۱	عملیاتی (ریال)
(۴۷)	(۱۹۳)	۶۴	۳۴	غیرعملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
۷۱	۱,۰۵۶		۲۶۶		۴۵۵		ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰		۰		۰		ناشی از عملیات متوقف شده
۷۱	۱,۰۵۶		۲۶۶		۴۵۵		سود(زیان) پایه هر سهم
۱۵۷	۱,۰۵۴		۱۷۷		۴۵۵		سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۶۳۰,۰۰۰		۳,۶۳۰,۰۰۰		۳,۶۳۰,۰۰۰		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
۱۵۷	۳,۸۲۶,۰۲۶		۶۴۱,۸۳۴		۱,۶۵۰,۳۱۶		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	۳,۸۲۶,۰۲۶		۶۴۱,۸۳۴		۱,۶۵۰,۳۱۶		سود(زیان) جامع سال
توضیحات							

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۲	۱,۲۳۲,۲۸۸	۲,۲۵۶,۴۶۵	۲,۹۷۵,۵۵۹	دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳)	۲,۸۳۷	۸,۰۵۵	۷,۸۳۹	دارایی‌های نامشهود
.	۲۷۴,۹۳۲	۲۷۲,۶۱۲	۲۷۲,۶۰۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴)	۱۵,۶۴۰	۲۲,۹۰۸	۲۱,۷۳۲	دریافتی‌های بلندمدت
.	.	.	.	دارایی مالیات انتقالی
.	.	.	.	سایر دارایی‌ها
۲۷	۱,۶۱۶,۷۹۷	۲,۶۷۱,۰۴۰	۲,۲۸۸,۷۳۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۳۲	۵۲۴,۱۷۰	۱,۴۵۶,۵۷۰	۴,۶۹۴,۱۰۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۶)	۲,۶۶۷,۶۳۳	۵,۳۲۱,۰۲۷	۴,۹۸۷,۷۰۷	موجودی مواد و کالا
۱۵	۵,۰۴۸,۴۷۲	۹,۲۴۶,۰۱۶	۱۰,۶۶۹,۸۹۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
.	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۱)	۲۸۲,۷۹۴	۴۲۶,۰۹۲	۸۲,۴۲۴	موجودی نقد
۲۴	۸,۵۲۲,۰۷۰	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۲۰,۴۳۴,۱۳۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.	جمع دارایی‌های جاری
۲۴	۸,۵۲۲,۰۷۰	۱۶,۴۴۹,۷۰۵	۲۰,۴۳۴,۱۳۰	جمع دارایی‌ها
۲۵	۱۰,۱۳۹,۸۶۷	۱۹,۱۳۰,۷۴۵	۲۲,۸۲۲,۸۶۹	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۲,۴۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	سرمایه
.	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	صرف سهام
.	۳۱۴	.	.	صرف سهام خزانه
.	۲۳۲,۲۳۲	۲۶۳,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰	اندوخته قانونی
.	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۹)	۲,۰۹۴,۰۵۵	۲,۶۹۹,۸۴۰	۲,۲۵۲,۶۵۶	سود(زیان) انباشته
.	(۱,۰۶۰)	(۷,۹۶۹)	(۷,۹۶۹)	سهام خزانه
(۵)	۴,۷۴۶,۵۳۱	۷,۶۸۴,۸۷۱	۷,۳۳۸,۶۸۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۶,۰۲۶	۰	۲,۸۲۶,۰۲۶
سود سهام مصوب									(۸۵۰,۵۰۰)		(۸۵۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱,۲۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									(۷۷,۹۰۶)	(۷۷,۹۰۶)	(۷۷,۹۰۶)
فروش سهام خزانه				۰					۷۰,۹۹۷	۷۰,۹۹۷	۷۰,۹۹۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				(۲۱۴)			۰	۰	(۲۹,۹۶۳)		(۲۰,۲۷۷)
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۳۹,۷۷۸				(۱۳۹,۷۷۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۹,۸۴۰	(۷,۹۶۹)	۷,۶۸۴,۸۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱									۱,۶۵۰,۳۱۶		۱,۶۵۰,۳۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۰,۳۱۶	۰	۱,۶۵۰,۳۱۶
سود سهام مصوب									(۱,۹۹۶,۵۰۰)		(۱,۹۹۶,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۲,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۳,۶۵۶	(۷,۹۶۹)	۷,۲۲۸,۶۸۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۲,۱۸۶,۲۲۰)	(۹۶۴,۸۸۰)	۱۷۶,۳۹۶	(۱۳۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۹۶۰)	۰	(۲۰۶,۰۲۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۲۰۱,۱۸۰)	(۹۶۴,۸۸۰)	(۲۹,۷۲۵)	(۱۲۸)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۲۶,۱۱۳	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۵۵)	(۱,۱۳۵,۶۵۱)	(۱۱۴,۵۳۳)	(۷۵۰,۰۷۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۷,۳۷۹)	(۱,۶۴۸)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۲۰,۸۱۹	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	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	۲۰۴,۲۷۲	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱	۲,۸۹۷	۲۰۴,۲۵۷	۲۰۶,۲۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۷۸۸,۸۲۹)	۱۸۸,۱۷۶	(۴۴۳,۷۷۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۲۴۱)	(۸۱۸,۵۵۴)	(۷۷۶,۷۰۴)	(۲,۶۴۴,۹۵۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۴۰,۷۳۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	(۷۷,۹۰۶)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۸۱	۱۱,۷۳۴,۷۰۲	۲,۴۹۲,۰۵۵	۴,۵۰۲,۰۰۷	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۱)	(۸,۶۳۱,۶۳۷)	(۱,۵۲۵,۵۰۲)	(۱,۶۹۳,۲۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۴)	(۱,۰۱۱,۶۲۶)	(۱۹۶,۸۰۹)	(۲۴۲,۲۵۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۲ ماهه ۱۴۰۱/۰۲/۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱						برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	
پماد و کرم	هزار تیوپ	۸,۲۶۱	نرخ بازار	۰	۰	۸۰۵	۸۰۵	۴۸,۸۷۵,۷۷۶	۲۹,۲۴۵	(۲۹,۱۱۵)	۱۰,۲۲۰	۲۰۰	۲۰۰	۴۰۶,۵۵۵,۰۰۰	۸۱,۲۱۱	(۲۶,۱۰۳)	۴۵,۲۰۸	۳۳,۰۰۰	۷,۲۹۱,۹۴۲	۱۷۸,۸۸۵	
قرص و درازه.	هزار عدد	۲,۹۰۵,۹۷۴	نرخ بازار	۱,۲۵۰	۱,۰۰۰	۴۲,۹۴۹	۴۲,۹۴۹	۲,۰۰۴,۱۶۸	۸۶,۰۷۷	(۴۶,۸۵۰)	۳۹,۲۲۷	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲,۲۶۶,۵۴۵	۲۴,۹۳۲	(۱۷,۸۴۵)	۷,۰۸۷	۶۰۰	۱۳۴,۶۶۱,۳۶۴	۵۴,۸۵۱	
قطره	هزار شیشه	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع فروش صادراتی				۱,۲۵۰	۱,۰۰۰	۴۳,۷۵۴	۴۳,۷۵۴		۱۲۵,۴۲۲	(۷۵,۹۶۵)	۴۹,۴۵۷	۱۱,۲۰۰	۱۱,۲۰۰		۱۰۶,۲۴۲	(۵۲,۹۴۸)	۵۲,۲۹۵	۳۳,۶۰۰	۲۴,۶۴۰	۲۳۲,۷۲۶	
درآمد ارائه خدمات:																					
محصولات کارمندی	عدد	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۳۲	(۲۶,۱۱۶)	۱,۲۱۶	۰	۰	۵,۱۲۵	(۴,۲۵۹)	۷۶۶	۰	۰	۰	۱۵,۲۷۶	
جمع ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۳۲	(۲۶,۱۱۶)	۱,۲۱۶	۰	۰	۵,۱۲۵	(۴,۲۵۹)	۷۶۶	۰	۰	۰	۱۵,۲۷۶	
سایر																					
جمع				۱,۸۷۱,۵۰۸	۹۰۱,۲۶۵	۴,۰۶۵,۱۴۱	۳,۷۴۵,۴۵۰		۱۲,۲۵۵,۴۴۷	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	۶,۰۷۵,۹۸۴	۱,۰۳۱,۶۶۳	۹۶۹,۸۳۷	۴,۱۸۸,۵۴۵	(۲,۰۴۶,۷۹۹)	۲,۱۴۱,۷۴۴	۲,۰۹۴,۹۸۹	۳,۰۸۶,۰۳۹	۱۴,۴۹۲,۵۴۰		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۵۹۱,۳۰۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵,۹۲۱,۸۴۰	۷,۲۳۲,۰۷۷	۱۲,۲۵۵,۴۴۷	۴,۱۸۸,۵۴۵	۱۴,۴۹۲,۵۴۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۸۹,۵۲۹)	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۲,۵۸۹,۱۰۰)	(۴,۱۸۴,۱۲۶)	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	(۲,۰۴۶,۷۹۹)	(۷,۲۴۷,۰۹۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت قصد دارد با تغییر سبد محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید . همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قرار دارد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۲ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۴۰۱ می باشد لحاظ شده است. همچنین نرخ فروش گروه محصولات در برآورد ۹ ماهه برای تمام گروه محصولات بر اساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵,۲۰۲,۰۵۴	۱,۶۶۲,۷۱۲	۴,۹۹۱,۱۳۶
دستمزد مستقیم تولید	۴۹۶,۶۵۶	۱۲۶,۶۴۷	۲۷۹,۱۰۱
سربارتولید	۱,۴۹۴,۷۶۸	۶۲۵,۶۱۸	۱,۸۷۶,۸۵۴
جمع	۷,۱۹۳,۴۷۸	۲,۴۱۵,۶۹۷	۷,۲۴۷,۰۹۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷,۱۹۳,۴۷۸	۲,۴۱۵,۶۹۷	۷,۲۴۷,۰۹۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۸۸,۰۸۰)	(۲۲۶,۰۳۰)	۰
ضایعات غیرعادی	(۶,۶۱۸)	(۱۰۷)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۹۹۸,۷۸۰	۲,۱۸۹,۵۶۰	۷,۲۴۷,۰۹۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷,۹۰۱	۸۲۳,۲۳۳	۹۷۰,۴۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۲۳,۲۳۳)	(۹۷۰,۴۵۳)	(۹۷۰,۴۵۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۲۵۲,۳۴۸	۲,۰۳۲,۴۴۰	۷,۲۴۷,۰۹۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۶,۱۱۶	۴,۳۵۹	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۲۷۹,۴۶۴	۲,۰۴۶,۷۹۹	۷,۲۴۷,۰۹۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش برای دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۲، معادل سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ معادل ۵۰ درصد در نظر گرفته شده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و 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 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 ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و درازه.	هزار عدد	۳۷۷,۰۲۳	۱,۸۸۸,۴۲۳	۷۱۱,۹۷۹	۱,۰۰۸,۴۹۲	۱,۸۸۵,۲۵۹	۱,۹۰۱,۲۶۹	(۴۰۵)	۱,۶۵۱,۸۵۲	(۶۶۹)	۹۴۷,۵۸۷	۱,۸۶۵,۰۶۴	۱,۷۶۷,۲۱۰	۴۳۷,۵۲۳	۱,۹۲۱,۹۴۲	۸۴۵,۲۶۹
کپسول	هزار عدد	۶,۴۸۷	۲,۵۷۰,۶۸۰	۲۳,۱۶۲	۲۰,۹۷۷	۵,۲۴۴,۵۵۴	۱۱۰,۰۱۵	(۲)	۷,۶۶۶,۶۶۷	(۲۳)	۱۹,۵۷۰	۴,۸۲۵,۲۵۸	۹۴,۶۳۶	۷,۸۹۱	۴,۸۸۲,۶۵۱	۲۸,۵۲۹
پماد و کرم	هزار تیوب	۱,۲۴۶	۶۴,۱۴۶,۰۶۷	۷۹,۹۳۶	۲,۰۲۰	۷۷,۸۶۵,۰۲۵	۱۵۸,۰۶۶	۰	۷۴,۰۲۶,۰۷۱	(۱۸)	۲,۱۴۸	۷۴,۰۲۶,۰۷۱	۱۵۹,۰۰۸	۱,۱۲۸	۷۰,۰۰۵,۳۱۹	۷۸,۹۶۶
قطره شیشه	هزار شیشه	۴۷	۱۷۵,۸۵۱,۰۶۴	۸,۲۶۵	۲۵۲	۹۷,۹۲۴,۶۰۳	۲۴,۶۷۷	۱۳	۴۶,۳۰۷,۶۹۲	۶۰۳	۲۴۵	۱۰۵,۵۳۰,۶۱۲	۲۵,۸۵۵	۶۷	۱۱۴,۷۶۱,۱۹۴	۷,۶۸۹
جمع کل			۸۲۳,۲۳۳				۲,۱۹۴,۰۲۷			(۱۰۸)		۲,۰۴۶,۷۹۹				۹۷۰,۴۵۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۸۴۵,۲۶۹	۱,۹۳۱,۹۴۲	۴۳۷,۵۳۳	۶,۳۱۳,۰۵۸	۲,۰۸۶,۶۳۳	۳,۰۲۵,۴۷۶	۰	۰	۰	۶,۳۱۳,۰۵۸	۲,۰۸۶,۶۳۳	۳,۰۲۵,۴۷۶	۸۴۵,۲۶۹	۱,۹۳۱,۹۴۲	۴۳۷,۵۳۳	هزار عدد	قرص و درازه.
۳۸,۵۳۹	۴,۸۸۲,۶۵۱	۷,۸۹۱	۳۴۰,۴۳۷	۵,۴۰۹,۶۸۷	۶۳,۹۳۱	۰	۰	۰	۳۴۰,۴۳۷	۵,۴۰۹,۶۸۷	۶۳,۹۳۱	۳۸,۵۳۹	۴,۸۸۲,۶۵۱	۷,۸۹۱	هزار عدد	کپسول
۷۸,۹۶۶	۷۰,۰۰۵,۳۱۹	۱,۱۲۸	۵۰۴,۳۴۴	۸۳,۸۱۵,۱۰۷	۶,۰۹۰	۰	۰	۰	۵۰۴,۳۴۴	۸۳,۸۱۵,۱۰۷	۶,۰۹۰	۷۸,۹۶۶	۷۰,۰۰۵,۳۱۹	۱,۱۲۸	هزار تیوب	پماد و کرم
۷,۶۸۸	۱۱۴,۷۴۶,۳۶۹	۶۷	۸۹,۳۵۳	۱۱۸,۰۵۸,۲۰۱	۷۵۶	۰	۰	۰	۸۹,۳۵۱	۱۱۸,۰۵۶,۸۷۸	۷۵۶	۷,۶۸۹	۱۱۴,۷۶۱,۱۹۴	۶۷	هزار شیشه	قطره
۹۷۰,۴۵۲			۷,۳۴۷,۰۹۱			۰			۷,۳۴۷,۰۹۰			۹۷۰,۴۵۳				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱												واحد	شرح				
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره								
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار						
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال							
															مواد اولیه داخلی:		
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۳۳۸	۵۹,۸۶۶,۳۳۰	۹۹۸,۳۳۷	۹۸,۴۳۳	۱۰,۱۴۱,۳۷۵	۸۵۰,۳۶۹	۳۸,۴۰۱	۳۳,۱۴۱,۵۷۵	۲,۴۳۷,۱۰۴	۵۰,۹۱۵	۴۷,۸۶۵,۹۳۰				کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی	
۲,۲۸۹,۱۴۶			۹۹۸,۳۳۷			۸۵۰,۳۶۹			۲,۴۳۷,۱۰۴							جمع مواد اولیه داخلی	
																مواد اولیه وارداتی:	
۸۳۸,۷۴۴	۳۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	۶۶۵,۴۸۵	۴,۴۳۱,۸۸۶	۱۵۰,۴۹۸	۳۱۳,۳۵۳	۳۰,۳۹۰,۳۴۴	۱۰,۳۱۳	۱,۱۹۱,۸۷۶	۶,۶۱۴,۶۹۸	۱۸۰,۱۸۶					کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۸۳۸,۷۴۴			۶۶۵,۴۸۵			۳۱۳,۳۵۳			۱,۱۹۱,۸۷۶								جمع مواد اولیه وارداتی
۳,۱۲۷,۸۹۰			۱,۶۶۳,۷۱۲			۱,۱۶۳,۶۳۳			۳,۶۲۸,۹۸۰								جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه 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:		
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۳۳۸	۵۹,۸۶۶,۳۳۰	۲,۹۹۴,۶۸۲	۹۸,۴۳۳	۳۰,۴۳۳,۸۲۵	۲,۹۹۴,۶۸۲	۹۸,۴۳۳	۳۰,۴۳۳,۸۲۵	۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۳۳۸	۵۹,۸۶۶,۳۳۰					کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی	
۲,۲۸۹,۱۴۶			۲,۹۹۴,۶۸۲			۲,۹۹۴,۶۸۲			۲,۲۸۹,۱۴۶								جمع مواد اولیه داخلی	
																	مواد اولیه وارداتی:	
۸۳۸,۷۴۴	۳۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۴۵۴	۴,۴۳۱,۸۸۴	۴۵۱,۴۹۴	۱,۹۹۶,۴۵۴	۴,۴۳۱,۸۸۴	۴۵۱,۴۹۴	۸۳۸,۷۴۴	۳۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰						کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۸۳۸,۷۴۴			۱,۹۹۶,۴۵۴			۱,۹۹۶,۴۵۴			۸۳۸,۷۴۴									جمع مواد اولیه وارداتی

برآورد دوره ۹ ماهه 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			
۳,۱۳۷,۸۹۰			۴,۹۹۱,۱۳۶			۴,۹۹۱,۱۳۶			۳,۱۳۷,۸۹۰				جمع کل

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی متناسب با نرخ مصرف سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ و خرید های خارجی متناسب با ترکیب تولید با نرخ نیمایی ارز لحاظ گردیده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گردیده 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.

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۹۹,۴۵۴	۴۳۴,۶۸۴	۱,۲۰۴,۰۵۲	۲۵۶,۲۱۲
هزینه استهلاک	۸۷,۵۳۷	۲۸,۳۱۳	۸۴,۹۳۹	۸,۶۳۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۵,۴۴۸	۳,۰۸۰	۹,۳۴۰	۴۸۲
هزینه مواد مصرفی	۱۵۵,۶۴۴	۷۴,۹۵۷	۲۳۴,۸۷۱	۳۴,۹۲۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۸,۹۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۷۱,۱۸۴
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳۱,۶۰۰	۱۰,۰۲۱	۳۰,۰۶۳	۶,۳۹۰
سایر هزینه ها	۱۰۵,۰۸۵	۷۴,۵۶۳	۲۳۳,۶۸۹	۲۱۷,۳۷۶
جمع	۱,۲۹۴,۷۶۸	۶۳۵,۶۱۸	۱,۸۷۶,۸۵۴	۶۵۴,۳۹۶

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی ، اداری و فروش با ۲۸ درصد افزایش نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۴۰۱ و همچنین سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمد ها (هزینه ها)ی عملیاتی در سال ۱۴۰۱ برآورد گردیده است.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۳	۱۴۳	۱۵۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۱	۲۴۱	۲۴۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۳۱,۵۲۹	۱۲۵,۴۲۳	۲۱۴,۷۲۴	۱۰۶,۲۴۴	۴۷۲,۲۳۲	۲۳۲,۷۲۶
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷,۴۳۱,۴۷۵	۱,۸۵۷,۰۶۶	۵۱۹,۶۸۷	۱۶۷,۱۰۸	۵,۳۵۹,۰۶۱	۲,۱۲۵,۳۲۵
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱۷,۶۸۲,۴۰۰	۷۱۲,۳۰۴	۰	۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۵۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۲۴۲,۹۰۲,۲۹۶	۹۲۳,۱۷۹	۲۱,۹۳۳,۹۷۸	۱۴۵,۳۴۵	۱۹۱,۶۰۳,۸۶۸	۸۷۱,۴۶۷
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۰,۵۵۲	۲۴,۳۷۷	۳۷۱,۶۷۷	۱۳۲,۹۵۶	۵۵,۰۰۰	۲۸,۶۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶۳۰	۲۷	۶۳۰	۲۷	۶۳۰	۲۷
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱	۰	۱	۰	۱	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۸۷	۸۰	۱۸۷	۸۰	۱۸۷	۸۰

«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 گردیده 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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه انبار	۴,۱۱۷,۵۲۷	۰		۱۶,۰۰۴	۴,۱۰۱,۵۲۳	۱	۵	۹۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پشتیبانی	
پروژه چیلر	۳,۰۰۰	۰		۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پشتیبانی	
تجهیز و نوسازی خط تولید جامدات با رعایت اصول GMP	۲۶۱,۴۹۹	۰		۲۹۲,۳۰۹	۶۸,۲۹۰	۶۷	۷۳	۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت	
نوسازی دیوار کارخانه	۵۰,۰۰۰	۰		۲۷,۴۷۶	۲۲,۵۲۴	۵۰	۵۵	۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پشتیبانی	

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت قصد دارد در سال ۱۴۰۲ برای تأمین مالی جهت انجام طرح خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی، اقدام به افزایش سرمایه از محل سود انباشته نموده است. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۴۷ درصد سرمایه فعلی می باشد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

موردی ندارد.
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۳۱,۳۰۱	۰	۳۵,۴۴۱
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهی	۳۱۰	۳۹۳	۱,۱۷۹
سود تسعیر نرخ ارز داریایی های ارزی	۱۰,۶۱۰	۰	۰
برگشتی از تولید و اضافات انبار	۳۰,۴۶۱	۹,۴۶۱	۳۸,۲۸۳
سایر	۳۱,۹۵۷	۱,۶۴۷	۴,۹۴۱
جمع	۹۴,۵۳۹	۱۱,۵۰۱	۵۹,۹۴۴

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ضایعات تولید	۱۲,۵۸۶	۱۰۷	۳۳۱
سایر	۶,۶۱۸	۳۸۸	۱,۱۶۴
جمع	۱۹,۲۰۴	۴۹۵	۱,۴۸۵

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 ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
			مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	
			ریالی	ارزی	بلند مدت	کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۳۷۸,۳۱۰	۰	۰	۵,۱۸۵,۳۰۰	۱۹۷,۴۹۶
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۱۰۱,۷۸۱	۰	۰	۵۰,۸۹۰	۳,۷۰۱

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱۴۱,۰۵۷	۰	۳,۹۶۴,۴۱۶	۰	۰	۳,۹۶۴,۴۱۶	۳,۹۱۱,۹۸۰	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۳۴۲,۲۵۴	۰	۹,۳۰۰,۶۰۶	۰		۹,۳۰۰,۶۰۶	۶,۳۹۱,۹۷۱		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۳۴۲,۲۵۴	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۶,۱۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۹۰	۱۶	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۱۰۳,۷۰۶	۰	۸۶۴,۳۱۷	۰	۰	۸۶۴,۳۱۷	۵,۱۸۵,۳۰۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۱,۳۷۹,۱۹۱	۰	۱۱,۴۹۳,۲۵۸	۰	۰	۱۱,۴۹۳,۲۵۸	۳,۹۶۴,۴۱۶	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۱,۴۸۹,۰۰۴	۰	۱۲,۳۵۷,۴۷۵	۰		۱۲,۳۵۷,۴۷۵	۹,۳۰۰,۶۰۶		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۱,۴۸۹,۰۰۴	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

در صورت افزایش طول مدت وصول مطالبات ، افزایش تسهیلات مالی و هزینه مالی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ پیش بینی میگردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاریها	۲۲۸,۰۸۸	۳۰۶,۲۹۳	۴,۵۰۰
سایر	۴,۷۹۸	۱۰۸,۳۷۲	۳۳۵,۱۱۶
جمع	۳۳۲,۸۸۶	۴۱۴,۶۶۵	۳۳۹,۶۱۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود و زیان ناشی از فروش دارایی ثابت	۱۹,۵۷۷	۰	۰
سایر	(۲۶۰,۹۳۳)	۰	۰
جمع	(۲۴۱,۳۵۶)	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
۳,۶۹۹,۸۴۰	۳۸۲,۶۰۳	۳,۸۲۶,۰۲۶	۱,۹۹۶,۵۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمناً برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
--	---

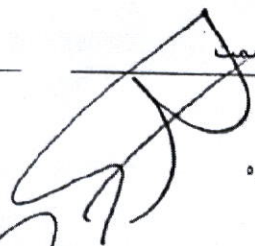
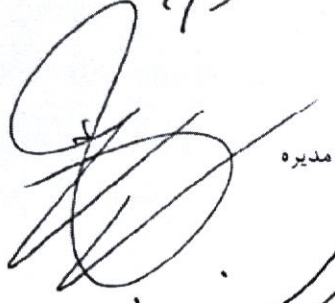
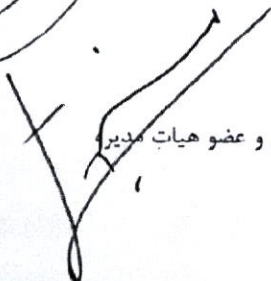
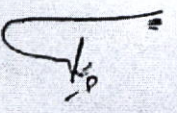

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمناً برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
«جملات آینده نگر 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.»

تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بشرح پیوست تقدیم میگردد. گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه میگردد. گزارش تفسیری مدیریت شرکت سبحان دارو (سهامی عام) مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	دکتر فیس بدری	شرکت البرز دارو (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره	دکتر احمد علی نور بالا نفتی	شرکت سبحان آنکولوژی (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	مهندس علی مرتضوی تبریزی	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
	عضو موظف هیات مدیره	آقای علی پیرزادی	شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای بهرام مقیمی الموتی	شرکت کی بی سی (سهامی عام)



دفتر مرکزی: تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، شماره ۲۹۵ کد پستی: ۱۴۱۱۸۵۳۶۹۵
 کارخانه: شهرک صنعتی رشت، بلوار صنعت دو، خیابان سوم، خیابان صنعت سوم کد پستی: ۴۳۳۷۱۸۸۵۸۷
 تلفن: ۰۲۱-۶۶۵۶۸۱۸۱ | فکس: ۰۲۱-۶۶۹۴۸۵۵۳ | وبسایت: www.sobhandarou.com
 تلفن: ۰۱۳-۳۱۸۸۲۳۳۰ | فکس: ۰۱۳-۳۱۸۸۲۳۳۴ | ایمیل: info@sobhandarou.com

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

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

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

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

شرح	ظرفیت اسمی (هزار عدد)
جامدات قرص و درازه	۲,۳۴۵,۵۰۰
جامدات کپسول	۱۸۹,۴۰۰
نیمه جامدات پماد و کرم و ژل	۹,۳۰۰
مایعات قطره	۱,۶۰۰

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

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با فروش به مبلغ ۴.۱۸۸.۵۴۵ میلیون ریال، جزء بزرگترین تولید کنندگان تعدادی دارو در کشور می باشد.

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
فروش داخلی		صادرات		فروش داخلی		صادرات	
تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال	تعداد- هزار عدد	مبلغ- میلیون ریال
۹۵۸,۷۲۵	۴,۰۸۲,۳۰۱	۱۱,۲۰۰	۱۰۶,۲۴۴	۹۰۰,۲۶۵	۱,۸۷۰,۲۵۸	۱,۰۰۰	۱,۲۵۰

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

۱-۲- مواد اولیه

مواد اولیه تولید شامل مواد موثره و جانبی و اقلام بسته بندی میباشد که مواد موثره عمدتاً وارداتی و مواد جانبی و اقلام بسته بندی عمدتاً از منابع داخل کشور تامین میگردد. قیمت تامین مواد اولیه و اقلام بسته بندی تامین از داخل عمدتاً توسط سازمان و غذا و دارو و همچنین بازار تعیین میگردد.

۱-۳- مدیران شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ هیات مدیره، آقای مهندس علی مرتضوی تبریزی به عنوان مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	تحصیلات	تعداد سهام	سوابق
شرکت البرز دارو (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره- غیر موظف	دکتر قیس بدری	دکترا	۳۶۲,۹۵۵	رئیس هیات مدیره شرکت لابراتوارهای رازک- مشاور زنجیره تامین سازمان غذا و دارو
شرکت سبحان انکولوژی (سهامی عام)	نائب رئیس هیئت مدیره- غیر موظف	دکتر احمد نوربالا فتی	دکترا	۳۶۲,۹۵۵	متخصص اعصاب و روان دانشگاه علوم پزشکی تهران
گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره- موظف	مهندس علی مرتضوی	کارشناسی ارشد	۲,۵۵۸,۷۷۴,۱۲۳	مدیر عامل شرکت داروسازی البرز دارو - نائب رئیس و مدیر عامل شرکت داروسازی لابراتوارهای رازک
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	عضو موظف هیئت مدیره- موظف	دکتر علی پیرزادی	دکترا	۳۷۳,۹۹۸,۹۸۸	معاون مالی شرکت ماشین سازی اراک، عضو هیات مدیره شرکتهای پاساز، سبحان انکولوژی و تولید نیروی برق آبادان، عضو هیات علمی دانشگاه آزاد اسلامی
شرکت کی بی سی (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره- غیر موظف	مهندس بهرام مقیمی الموتی	کارشناسی ارشد	۳۶۲,۹۵۵	مدیر حسابرسی شرکت های البرز دارو و گروه دارویی برکت - مشاور مالیاتی

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۴ - سرمایه و ترکیب آن

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه دارویی سبحان	سهامی عام	۲,۵۵۰,۵۲۵,۵۲۴	۷۰.۳	۲,۵۵۸,۷۷۴,۱۲۳	۷۰.۵
۲	شرکت سرمایه‌گذاری البرز	سهامی عام	۳۹۶,۱۴۰,۸۹۹	۱۰.۹	۳۷۳,۹۹۸,۹۸۸	۱۰.۳
۳	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سهامی عام	۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۲.۷	۱۱۴,۵۷۴,۲۰۲	۳.۲
۴	صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فردا	-	۴۹,۶۲۷,۴۱۹	۱.۴	۴۹,۶۲۷,۴۱۹	۱.۴
	شرکت بیمه آسیا	سهامی عام	۱۸,۴۷۳,۲۲۹	۰.۵	۱۸,۴۷۳,۲۲۹	۰.۵
۵	شرکت بیمه پاسارگاد	سهامی عام	۱۶,۵۴۸,۲۶۷	۰.۵	۱۶,۵۴۸,۲۶۷	۰.۵
۶	سایر سهامداران		۵۰۰,۹۹۴,۶۶۲	۱۳.۸	۴۹۸,۰۰۳,۷۷۲	۱۳.۷
	جمع		۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ یک میلیون ریال (شامل هزار سهم ۱,۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۳,۶۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۳,۶۳۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است. طی دوره جاری ترکیب سهامداران تغییر بااهمیتی ننموده است.

۱-۵ - قوانین و مقررات حاکم بر صنعت و فعالیت شرکت

مهم ترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت عبارت اند از:

قوانین برون سازمانی :	قوانین درون سازمانی :
قوانین تجارت	قوانین و مقررات هلدینگ های بالاسری
قوانین بازار و اوراق بهادار و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	اساسنامه ، دستورالعمل و آیین نامه های داخلی
قوانین و مقررات وزارت بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی	مصوبات مجامع و هیات مدیره
قانون مالیات های مستقیم	قوانین گمرک ، صادرات و واردات
قانون کار و تامین اجتماعی	استاندارد های حسابداری
قانون مبارزه با پولشویی	

۱-۶ - وضعیت سهام طی سه سال اخیر و دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سال/دوره مالی منتهی به	حجم معاملات	قیمت هر سهم	ارزش سهام معامله شده به میلیون ریال	ارزش بازار به میلیون ریال	سرمایه به میلیون ریال
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۳۰,۹۹۹,۸۷۵	۹,۸۷۰	۵,۲۰۲,۹۷۳	۳۵,۸۲۸,۱۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۸۴,۳۰۳,۹۴۸	۷,۷۱۰	۵,۱۳۰,۱۴۳	۲۷,۹۸۷,۳۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۶۸,۵۶۶,۲۲۳	۷,۴۳۰	۲,۷۶۷,۱۴۶	۱۸,۰۵۴,۹۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۹۷,۰۷۵,۱۰۳	۳۱,۵۳۰	۱۲,۲۳۲,۷۲۹	۲۸,۶۳۴,۹۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰

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

سیاست های مالی و پولی کشور ، قیمت های دستوری فروش ، عدم ثبات اقتصادی و نوسانات بازار ارز ، وضعیت تورم ، تغییر نحوه تخصیص ارز و همچنین روابط تجاری بین المللی .

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۲-۱- چشم انداز

دستیابی به جایگاه سه شرکت برتر صنعت داروی کشور در حوزه فرآورده های دارویی انسانی تا افاق ۱۴۰۴ با دستیابی به اهداف کلان زیر:
سود آوری بیشینه برای سهامداران- بهره وری و چالاکی عملیاتی- حسن شهرت و برند خوشنام نزد مشتریان- ارزش آفرینی برای جامعه- نوآوری و توسعه سبد محصولات

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

شرکت خرید بخشی از ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و نوسازی خط تولید جامدات را تکمیل نمود و در حال انعقاد قرارداد ساخت انبار مواد اولیه و محصول مطابق الزامات GMP سازمان غذا و دارو می باشد. پیش بینی هزینه های سرمایه ای برای اجرای آن حدود ۴۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال برآورد شده است. همچنین در سال ۱۴۰۲ خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی ادامه خواهد داشت. منابع لازم برای اجرای پروژه مذکور در بخش منابع، ریسک ها و روابط تشریح شده است.

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

شرکت نسبت به درخواست افزایش قیمت محصولات خود با توجه به تغییرات بهای عوامل تولید و افزایش هزینه های توزیع و فروش ، اقدام نموده و بعضاً تغییر قیمت برخی از محصولات شرکت نیز از سازمان غذا و دارو اخذ گردیده است . همچنین شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز بوده و توسعه سبد محصولات پر بازده نیز طی سال جاری سهم قابل توجهی از سبد محصولات شرکت را تشکیل می دهد. انتظار می رود با توسعه واحد بازاریابی و فروش و اختصاص منابع ، تعامل سازنده با مشتریان ، ریسک از دست دادن سهم بازار را به حداقل برساند . مدیریت شرکت جهت توسعه محصولات ، اقدام دارویی جدیدی را به سبد محصولات خود اضافه خواهد کرد و در راستای توسعه فروش شرکت اقدام به بستن قراردادهای فروش با پخش های جدید نموده است و نیز شرکت با توجه به افزایش نرخ ارز و تورم موجود در اقتصاد کشور تمام تلاش خود را بکار می گیرد تا با کنترل حجم خرید مواد و استفاده از تسهیلات ارزان قیمت میزان بهای تمام شده را به حداقل برساند و نسبت به کنترل هزینه های مالی تلاش خود را بکار گیرد . همچنین شرکت در مجمع فوق العاده مورخ ۲۲ آذرماه سال ۱۴۰۱ با تصویب تغییر موضوع فعالیت شرکت ، مصمم گردید گروه و اشکال دارویی جدید با درآمدهای عملیاتی و سود خالص قابل قبول به سبد فعلی خود بیفزاید.

۲-۴- مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی شرکت

شفافیت و پاسخگویی برای عملکرد خود در قبال ذینفعان و گستره جامعه تولید ، تامین و عرضه فرآورده های دارویی انسانی برای پاسخ گویی به نیازهای دارویی کشور و ارتقاء سلامت جامعه همکاری با دانشکده های داروسازی سراسر کشور در زمینه تامین مواد اولیه برای انجام پروژه های پژوهشی و تحقیقاتی تهیه متون و پیامهای آموزشی جهت ارتقا دانش تغذیه ای عموم کارکنان و فراهم نمودن زمینه لازم جهت بهبود برنامه غذایی برگزاری مراسم سالپایانه تقدیر و تشکر از کارکنان و پرسنل نمونه و پرداخت پاداش تحصیلی به فرزندان ممتاز کارکنان استقرار سیستم IMS (استانداردهای ایمنی و بهداشت ، محیط زیست و کیفیت) هدایت فاضلاب به وسیله آگوسازی انجام شده و امحاء ضایعات در چارچوب ضوابط محیط زیست و ارزیابی های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی حفظ و گسترش فضای سبز مشجر با توجه به پروژه های ساختمانی استفاده از تهویه صنعتی مطابق با الزامات GMP (شامل: ایرواش های صنعتی واحدهای تولید و درازه سازی و تهویه هوای تأسیسات صنعتی) که علاوه بر جلوگیری از آلودگی هوا، منجر به بهینه سازی و کاهش مصرف انرژی نیز شده است

- اجرای برنامه عملیاتی مدیریت پسماندهای دارویی و غیر دارویی مطابق با برنامه های مشروحه زیر :
- جداسازی پسماندهای قابل بازیافت از سایر پسماندها و ساخت محل نگهداری برای آنها
- فروش پسماندهای غیر آغشته به مواد دارویی (اعم از کارتن، نایلون و غیره) با رویکرد بازیافت
- جداسازی پسماندهای تولید و دیپوی موقت آنها در محل استاندارد و امحا از طریق مراکز دارای مجوز از سازمان محیط زیست و سازمان غذا و دارو و ایجاد محل نگهداری پسماند های ویژه صنعتی
- تجهیز کلیه کارکنان مشاغل خدماتی به وسایل حفاظت فردی مناسب و پوشش کلیه کارکنان مشاغل مذکور در برنامه ی مراقبت پزشکی.

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

در طی دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تغییر خاصی در رویه های حسابداری ، برآوردها و قضاوتها نسبت به سنوات قبل صورت نگرفته است .

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۸۲.۴۲۴ میلیون ریال، دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری معادل ۱۰.۶۶۹.۸۹۱ ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۴.۹۸۷.۷۰۷ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۱۹.۵۷۴.۳۸۰ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۱۵.۰۴۱.۳۴۳ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب کفایت سرمایه در گردش شرکت شده است. شرکت در نظر دارد در کوتاه مدت کماکان همین روند را حفظ کند.

۳-۲- منابع لازم جهت اجرای طرحهای توسعه

شرکت در سال ۱۴۰۲ برای تأمین مالی جهت انجام طرح توسعه خرید و جایگزینی ماشین‌آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی مطابق الزامات GMP سازمان غذا و دارو، اقدام به افزایش سرمایه از محل سود انباشته نموده و منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۴۷ درصد سرمایه فعلی می‌باشد.

۳-۳- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

۳-۳-۱- ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه شرکت، کارخانه‌ای نسبتاً قدیمی می‌باشد. طی سنوات اخیر شرکت طرحهای توسعه بابت نوسازی و تجهیز خطوط تولید و جایگزینی ماشین‌آلات و تجهیزات تولیدی با تکنولوژی روز را اجرایی نموده است، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

۳-۳-۲- ریسک نوسانات نرخ بهره‌های تأمین مالی

افزایش هزینه‌های تأمین مالی، با افزایش ریسک تغییرات نرخ بهره به اخذ تسهیلات گرانتر برای شرکت همواره سبب کاهش سود خالص بوده چرا که بخش قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز از محل تسهیلات بانکی تأمین می‌شود.

۳-۳-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز

نظریه اینکه بخش عمده مواد اولیه، مواد جانبی تولید و ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز، به واردات وابسته است، به طور قطع نوسانات شدید نرخ ارز بالاخص یورو و دلار، بی‌ثباتی در بهای تمام شده محصولات را به دنبال دارد به نحوی که افزایش چشمگیر ارزش برابری ارزهای یادشده در مقابل ریال، موجب رشد بهای تمام شده محصولات و در نتیجه کاهش سود خواهد شد. ضمن این که فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه‌ای است که احتمال تحقق نوسانات مذکور وجود دارد. همچنین آسیب‌پذیری از تغییر اولویت تخصیص ارز از طریق پیگیری و ارسال پرسشنامه‌های اخذ قیمت از سازمان غذا و دارو مدیریت می‌شود. بدیهی است پوشش نوسانات تغییر تخصیص ارز منوط به تغییر سیاستهای آرایه قیمت سازمان غذا و دارو می‌باشد.

۳-۳-۴- ریسک عوامل خارجی

با توجه به لزوم واردات بخش عمده مواد اولیه مورد نیاز تولید، مواد جانبی و ماشین‌آلات هرگونه شرایط محدود کننده بین المللی از قبیل تحریم‌های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی، می‌تواند سبب محدود کردن فعالیت‌های صنعت دارودر نتیجه کاهش سود شود.

۳-۳-۵- ریسک تجاری

عواملی چون عرضه محصولات مشابه یا عملکرد بهتر رقبا در خصوص تولید و فروش محصولات، کاهش فروش در نتیجه کاهش سود شرکت‌ها را هم در پی خواهد داشت.

۳-۳-۶- ریسک نقدینگی

شرایط حاکم بر بازار دارو و اجرای طرح دارویار، افزایش تقاضا را در صنعت دارو به دنبال داشته درحالیکه عدم تخصیص منابع کافی از سوی دولت برای بازپرداخت سهم خود در طرح مذکور شرکت‌های داروسازی را با کمبود نقدینگی و افزایش هزینه‌های مالی مواجه ساخته است. کمبود نقدینگی در نتیجه افزایش قابل توجه مطالبات تجاری، سبب کاهش توان شرکت‌ها در بازپرداخت بدهی‌های خود به بخش‌های مختلف می‌شود. همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی ناشی از سیاستهای شدید انقباضی دولت می‌تواند شرکت را با مشکل نقدینگی جدی مواجه نماید. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، با نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و بواسطه تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷-۳-۳-ریسک اعتباری

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

۸-۳-۳-تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم ناشی از نوسان نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیگیری و اخذ تخصیص قیمت سازمان غذا و دارو به محصولات شرکت مدیریت می‌شود.

۹-۳-۳-تغییر در قوانین و مقررات (صادرات، واردات، قیمت‌گذاری محصولات و مواد اولیه و...)

قوانین سختگیرانه سازمان غذا و دارو در خصوص صادرات محصولات دارویی منجر به کندی و بعضاً کاهش شدید صادرات شده است. همچنین تغییر اولویت تخصیص ارز و حقوق و عوارض گمرکی منجر به افزایش بهای تمام شده مواد اولیه و تولید و نهایتاً کاهش سودآوری خواهد گردید.

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

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

۱- سهامداران به ۳ دسته هلدینگ، اعضاء هیات مدیره، سایر سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شوند. کانال ارتباطی ذینفعان با مجموعه از طریق حضور نمایندگان در جلسه هیات مدیره و مجامع، مکاتبات اداری و سیستم شبکه‌های اجتماعی می‌باشد. نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سودآوری، پاسخ‌گویی به نظام سلامت جامعه و توسعه فن‌آوری پیشرفته می‌باشد.

۲- مشتریان: مشتریان شامل سه دسته پزشکان، داروخانه‌ها و شرکت‌های پخش‌های دارو می‌باشد. کانال ارتباطی آنها از طریق وب‌سایت، ایمیل، تماس تلفنی بوده که به منظور کنترل کمی و کیفی داروهای مصرفی، در دسترس بودن آنها، تحویل به موقع و تنوع و ارتقاء کیفیت محصولات می‌باشد.

۳- تامین‌کنندگان کالا و خدمات که خود به دو دسته تقسیم می‌شوند که شامل پیمانکاران و تامین‌کنندگان مواد اولیه می‌باشد. برقراری ارتباط با آنها از طریق مکاتبات اداری و داخلی، جلسات موردی و تنظیم قرارداد می‌باشد.

۴- کارکنان: نحوه برقراری این ذینفعان از طریق تابلوی اعلانات، کمیته‌های راهبری، فنی، هماهنگی و غیره و نیز جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایت مندی شغلی می‌باشد.

۵- جامعه: شامل سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، اداره کار و رفاه اجتماعی، شهر صنعتی رشت و سازمان امور مالیاتی می‌باشد. کانال ارتباط این ذینفعان از طریق مکاتبات با نماینده قانونی، اطلاع‌رسانی بصورت کتبی، جلسات هماهنگی و بازدید نمایندگان به منظور رعایت اصول GMP، رعایت اصول و قوانین زیست محیطی، رعایت اصول و قوانین فنی و آسیب‌های شغلی و نیز تعامل دوسویه با آنها می‌باشد.

۵-۳-معاملات با اشخاص وابسته:

در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱ مبلغ ۱.۱۴۹.۰۷۱ میلیون ریال کالا به شرکت پخش البرز فروخته شده و مبلغ ۶۰ میلیون ریال خدمات بهداشتی به شرکت سبحان انکولوژی ارائه گردیده است. همچنین مبلغ ۳۸۸.۲۵۱ میلیون ریال مواد اولیه دارویی از شرکت البرز بالک، مبلغ ۱۸۲ میلیون ریال مواد اولیه دارویی از شرکت البرز دارو و خدمات تامین نیروی انسانی و بیمه‌ای از سایر شرکت‌های همگروه خریداری شده است.

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۱-۴-مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۱۵ درصد افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش فروش و همچنین عدم پرداخت مطالبات از سوی مشتریان در موعد مقرر می‌باشد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۲- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختهای شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل مبلغ ۲.۳۷۷.۷۸۸ میلیون ریال افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش حجم و قیمت سفارشات خرید مواد اولیه با توجه به خریدهای خارجی با ارز نیمایی یا آزاد و عدم تخصیص ارز ترجیحی و همچنین برنامه تولید و فروش پیش بینی شده در سال ۱۴۰۲ می باشد.

۴-۳- دارایی ثابت مشهود

دارایی های ثابت شرکت نسبت به سال قبل مبلغ ۷۱۹.۰۹۴ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش آن عمدتاً خرید یک دستگاه uplc ، دو دستگاه GC ، دو دستگاه کفشوی ، یک دستگاه آواپراتور چیلر و نصب آن ، یک دستگاه تیترا تور و سایر اقلام می باشد .

۴-۴- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی شرکت نسبت به پایان سال قبل مبلغ ، ۱.۹۷۴.۷۰۸ میلیون ریال افزایش یافته است که ناشی از تقسیم سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ در مجمع عمومی عادی سالیانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۷ می باشد.

۴-۵- سود انباشته و سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۱.۹۹۶.۵۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۵۵۰ ریال برای هر سهم) می باشد. ضمن آنکه برای سال مالی ۱۴۰۱ هیات مدیره شرکت به استناد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، سود سهام نقدی پیشنهادی را با رعایت حداقل معادل ۱۰ درصد سود خالص مبلغ ۳۸۲.۶۰۳ میلیون ریال اعلام نمود.

۴-۶- تسهیلات مالی

مانده تسهیلات مالی در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۹.۲۰۰.۶۰۶ میلیون ریال بوده که نسبت به پایان سال قبل مبلغ ۲.۸۰۸.۶۳۵ میلیون ریال افزایش یافته است. مانده تسهیلات شرکت عمدتاً از بانک های صادرات ، سینا ، شهر ، توسعه صادرات ، خاورمیانه ، اقتصاد نوین ، رفاه کارگران ، و پارسیان و همچنین اوراق گام (گواهی اوراق مولد) با نرخ سود ۱۸ و ۲۳ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی جاری احتمالاً مانده تسهیلات شرکت افزایش ۵۰ تا ۱۰۰ درصدی داشته باشد. لکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

۴-۷- سرمایه

همانگونه که در بند ۴-۱ گزارش اخیر تشریح شده است سرمایه شرکت مبلغ ۳.۶۳۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نسبت به فروش (درصد)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نسبت به فروش (درصد)
فروش خالص	۴,۱۸۸,۵۴۵	۱۰۰	۱,۸۷۱,۵۰۸	۱۰۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۰۴۶,۷۹۹)	(۴۹)	(۱,۱۲۱,۶۷۰)	(۶۰)
سود ناخالص	۲,۱۴۱,۷۴۶	۵۱	۷۴۹,۸۳۸	۴۰
هزینه های اداری و عمومی و فروش	(۱۸۴,۶۴۷)	(۴)	(۱۲۵,۲۹۹)	(۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۱,۰۰۶	۰.۳	۷,۶۴۲	۰
سود عملیاتی	۱,۹۶۸,۱۰۵	۴۷	۶۳۲,۱۸۱	۳۴
هزینه مالی	(۳۴۲,۲۵۴)	(۸)	(۱۹۶,۸۰۹)	(۱۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۱۴,۶۶۵	۱۰	۳۰۴,۴۲۳	۱۶
سود قبل از کسر مالیات	۲,۰۴۰,۵۱۶	۴۹	۷۳۹,۷۹۵	۴۰
مالیات	(۳۹۰,۲۰۰)	(۹)	(۹۷,۹۶۱)	(۵)
سود خالص	۱,۶۵۰,۳۱۶	۳۹	۶۴۱,۸۳۴	۳۴

۸-۴-۱- درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ برابر مبلغ ۴,۱۸۸,۵۴۵ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۲۴ درصد رشد یافته است. این موضوع در نتیجه افزایش قیمت و مقدار فروش محصولات و تغییر ترکیب فروش صورت گرفته است. شرکت در نظر دارد بادرخواست اخذ قیمت‌های جدید از سازمان غذا و دارو و حفظ روابط با شرکتهای پخش سطح فروش فعلی را برای سال جاری حفظ نماید. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می‌دهد:

گروه محصول و خدمات کارمزدی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
قرص و درازه	۳,۷۴۶,۶۹۳	۱,۵۸۶,۷۳۱	۱۳۶
کپسول	۱۶۲,۵۹۳	۱۳۶,۴۵۶	۱۹
پماد و کرم	۲۴۵,۴۱۴	۱۲۶,۷۹۱	۹۴
قطره	۲۸,۷۲۱	۲۱,۵۳۰	۳۳
کارمزدی	۵,۱۲۴	۰	-
جمع	۴,۱۸۸,۵۴۵	۱,۸۷۱,۵۰۸	۱۲۴

۸-۴-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۸۲ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد مصرفی و هزینه های تبدیل می‌باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می‌گردد:

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

۸-۴-۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۵۹۳,۳۴۸ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش نرخ دستمزد و سطح عمومی قیمت‌ها در دوره جاری بوده است. انتظار می‌رود برای دوره آتی، هزینه‌های فروش متناسب با افزایش نرخ دستمزد ها و سطح عمومی قیمت ها افزایش یابد.

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

طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۳,۳۶۴ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش عمدتاً ناشی از فروش مواد اولیه و درآمد ارائه خدمات آزمایشگاهی سال جاری بوده است.

۸-۴-۵- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱۴۵,۴۴۵ میلیون ریال افزایش یافته است. با توجه به برنامه‌ریزی انجام شده برای تولید و فروش شرکت و در صورت ثبات نرخ سود تسهیلات، انتظار می‌رود هزینه‌های مالی شرکت در سال جاری در دامنه ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال قرار گیرد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۸-۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱۱۰.۲۴۲ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش مزبور عمدتاً ناشی از افزایش سود سهام شرکت پخش البرز و سایر شرکتهای همگروه می باشد.

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

طبق آخرین صورتهای مالی اطلاعات و رویداد با اهمیتی نسبت به اطلاعات منتشر شده ی قبلی (سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۱) به وقوع نپیوسته است.

تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت سبحان دارو												
نرخ دلار موثر به بهای تمام شده و در آمد عملیاتی												
۳۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	×	میانگین نرخ مواد اولیه به دلار
۱,۳۵۱	۱,۳۰۹	۱,۲۶۸	۱,۲۲۶	۱,۱۸۴	۱,۱۴۳	۱,۱۰۱	۱,۰۶۰	۱,۰۱۸	۹۷۶	۹۳۵	۲۸	
۱,۳۹۷	۱,۳۵۴	۱,۳۱۱	۱,۲۶۸	۱,۲۲۵	۱,۱۸۱	۱,۱۳۸	۱,۰۹۵	۱,۰۵۲	۱,۰۰۹	۹۶۶	۲۹	
۱,۴۴۳	۱,۳۹۹	۱,۳۵۴	۱,۳۰۹	۱,۲۶۵	۱,۲۲۰	۱,۱۷۶	۱,۱۳۱	۱,۰۸۶	۱,۰۴۲	۹۹۷	۳۰	
۱,۴۸۸	۱,۴۴۲	۱,۳۹۶	۱,۳۵۰	۱,۳۰۴	۱,۲۵۸	۱,۲۱۳	۱,۱۶۶	۱,۱۱۹	۱,۰۷۳	۱,۰۲۷	۳۱	
۱,۵۳۶	۱,۴۸۸	۱,۴۴۰	۱,۳۹۳	۱,۳۴۵	۱,۲۹۸	۱,۲۵۰	۱,۲۰۲	۱,۱۵۵	۱,۱۰۷	۱,۰۶۰	۳۲	
۱,۵۸۲	۱,۵۳۳	۱,۴۸۳	۱,۴۳۴	۱,۳۸۵	۱,۳۳۶	۱,۲۸۷	۱,۲۳۸	۱,۱۸۹	۱,۱۴۰	۱,۰۹۱	۳۳	
۱,۶۲۸	۱,۵۷۷	۱,۵۲۷	۱,۴۷۶	۱,۴۲۵	۱,۳۷۵	۱,۳۲۴	۱,۲۷۴	۱,۲۲۳	۱,۱۷۳	۱,۱۲۲	۳۴	
معروضات تحلیلی منتهی به دوره شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1401												

۱- نرخ برابری ارز معادل ۲۶۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و میانگین نرخ مواد اولیه و وارداتی برابر با ۳۱ دلار و میانگین نرخ مواد اولیه داخلی برابر با ۷۳,۸۲۷ در نظر گرفته شده است که نرخ‌های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

۲- نرخ سایر عوامل بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی همراه با تورم تعدیل و مورد استفاده قرار گرفته است.

۳- نرخ حقوق و دستمزد برابر با نرخ حقوق پرداختی در سال پایه منظور شده است.

۴- نرخ تورم در نظر گرفته شده است.

۵- میزان مواد مستقیم مصرفی، مقدار محصول تولیدی و مقدار فروش شرکت همانند سال مالی ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد

همانگونه که در بخش نتایج عملیات و چشم اندازها نیز اشاره شد شرکت توانسته است بودجه تولید و فروش مصوب در دوره جاری را محقق سازد. صنعت دارو در طی سال های اخیر با مشکل

نقدینگی و عدم پرداخت به موقع مطالبات توسط شرکتهای پخش مواجه می باشد. لذا شرکت جهت کاهش ریسک مربوطه ضمن اخذ تضامین کافی از شرکتهای پخش نسبت به اخذ مصوبات

بانکی در خصوص تسهیلات مالی اقدام نموده است. سایر مولفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و تشریح علت انحراف در جدول زیر خلاصه شده است

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شاخص اندازه گیری	بودجه	عملکرد	دلایل انحراف
درآمد های عملیاتی- میلیون ریال	بودجه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۰۲۲,۴۸۳	۴,۱۸۸,۵۴۵	ناشی از افزایش حجم و نرخ فروش محصولات و تغییر ترکیب فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته- میلیون ریال	بودجه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	(۱,۴۸۷,۵۸۰)	(۲,۰۴۶,۷۹۹)	عمدتاً ناشی از افزایش قیمت عوامل تولید و ترکیب تولیدات
نسبت سود ناخالصی به فروش	بودجه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰.۵۱	۰.۴۹	متاثر از ترکیب تولید و فروش
نسبت هزینه های عمومی و فروش به فروش	بودجه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰.۰۵	۰.۰۵	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ دستمزد ها و سطح عمومی قیمت ها
نسبت هزینه های مالی به فروش	بودجه سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰.۱۲	۰.۰۸	ناشی از کنترل حجم و نرخ تسهیلات مال دریافتی

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- گزارشگری پایداری

۶-۱- محیط زیست

حفظ گسترش درصد فضای سبز مشجر با توجه به پروژه های ساختمانی

انجام تصفیه فاضلاب صنعتی و نظارت بر آن از طریق نمونه برداری و آزمایشات لازم و اطمینان از صحت روش تصفیه به نحوی که خروجی فاضلاب جهت مصارف آبیاری فضای سبز استفاده می گردد.

کاهش فاکتورهای شیمیایی و میکروبی از پساب خروجی به صورت فصلی و انجام خود اظهاری توسط شرکت معتمد محیط زیست.

استفاده از تهویه صنعتی مطابق با الزامات GMP (شامل: ایرواش های صنعتی واحدهای تولید و درازة سازی و تهویه هوای تأسیسات صنعتی) که علاوه بر جلوگیری از آلودگی هوا، منجر به بهینه سازی و کاهش مصرف انرژی نیز شده است.

انجام تست های میکروبی، شیمیایی و فیزیکی بر روی آب مصرفی شرکت و نقاط مختلف شبکه آبرسانی به منظور صحت اطمینان از سلامت آن.

اجرای برنامه عملیاتی مدیریت پسماندهای دارویی و غیر دارویی مطابق با برنامه های مشروحه زیر :

جداسازی پسماندهای قابل بازیافت از سایر پسماندها و ساخت محل نگهداری برای آنها

فروش پسماندهای غیر آغشته به مواد دارویی (اعم از کارتن، نایلون و غیره) با رویکرد بازیافت

جداسازی پسماندهای تولید و دیپوی موقت آنها در محل استاندارد و امحا از طریق مراکز دارای مجوز از سازمان محیط زیست و سازمان غذا و دارو

ساخت محل نگهداری پسماند های ویژه صنعتی

مجهر نمودن کلیه متصدیان مشاغل خدماتی به وسایل حفاظت فردی مناسب

تحت پوشش قرار دادن کلیه متصدیان مشاغل خدماتی در برنامه ی مراقبت پزشکی ویژه.

۶-۲- مسئولیت اجتماعی

تولید، تامین و عرضه فرآورده های دارویی انسانی برای پاسخ گویی به نیازهای دارویی کشور و ارتقاء سلامت جامعه.

برنامه سال آینده در خصوص مسئولیت اجتماعی ؛ حفظ وضعیت موجود، بهبود و استمرار آن همچنین توجه شرکت به مسئولیتهای اجتماعی در راستای چشم انداز آتی.

التزام به قوانین و مقررات : شرکت همواره سعی نموده تا برای عملکرد خود در قبال ذینفعان و گستره جامعه ، شفاف و پاسخگو باشد.

پرداخت پاداش تحصیلی به فرزندان ممتاز کارکنان .

همکاری با دانشگاهها در جذب کارآموز در رشته های مختلف.

همکاری با دانشکده های داروسازی سراسر کشور در زمینه تامین مواد اولیه برای انجام پروژه های پژوهشی و تحقیقاتی

۶-۳- اقتصادی

۶-۳-۱- برنامه تحقق فروش ، توسعه محصولات و بازار

شرکت نسبت به درخواست افزایش قیمت محصولات خود با توجه به تغییرات بهای عوامل تولید و افزایش هزینه های توزیع و فروش ، اقدام نموده و بعضاً تغییر قیمت برخی از محصولات شرکت نیز از سازمان غذا و دارو اخذ گردیده است . همچنین شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز بوده و توسعه سبد محصولات پر بازده نیز

طی سال جاری سهم قابل توجهی از سبد محصولات شرکت را تشکیل می دهد. انتظار می رود با توسعه واحد بازاریابی و فروش و اختصاص منابع ، تعامل سازنده با مشتریان ، ریسک

از دست دادن سهم بازار را به حداقل برساند . مدیریت شرکت جهت توسعه محصولات ، اقلام دارویی جدیدی را به سبد محصولات خود اضافه خواهد کرد و در راستای توسعه فروش

شرکت اقدام به بستن قراردادهای فروش با پخش های جدید نموده است و نیز شرکت با توجه به افزایش نرخ ارز و تورم موجود در اقتصاد کشور تمام تلاش خود را بکار می گیرد تا با

کنترل حجم خرید مواد و استفاده از تسهیلات ارزان قیمت میزان بهای تمام شده را به حداقل برساند و نسبت به کنترل هزینه های مالی تلاش خود را بکار گیرد .

۶-۳-۲- شاخص های عملکردی

درصد تغییر	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
۱۲۴	۱,۸۷۱,۵۰۸	۴,۱۸۸,۵۴۵	درآمدهای عملیاتی
۲۱۱	۶۳۲,۱۸۱	۱,۹۶۸,۱۰۵	سود عملیاتی
۱۵۷	۶۴۱,۸۳۴	۱,۶۵۰,۳۱۶	سود خالص
۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	سرمایه
۱۵	۳۴	۳۹	بازده فروش
۷۵	۴	۸	بازده دارایی ها
۱۱	۱۸	۲۲	بازده حقوق صاحبان سهام
(۴)	۲۲۱	۲۳۰	دوره گردش کالا-روز
۲۳	۲۲۹	۱۷۶	دوره وصول مطالبات
(۱۰)	۱.۴۲	۱.۲۸	نسبت جاری
۸	۰.۶۴	۰.۶۹	نسبت بدهی

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش				
فروش داخلی:																					
۱۳,۸۷۶,۹۹۱	۴,۳۰۳	۲,۹۹۲,۴۷۶	۲,۹۹۲,۴۷۶	۱,۹۳۳,۵۶۸	۱,۷۳۱,۸۱۳	۳,۶۶۵,۳۸۲	۳,۹۱۲	۹۳۶,۹۷۵	۹۹۷,۴۹۲	۵,۴۰۷,۱۰۹	۵,۲۴۵,۹۶۶	۱۰,۶۵۳,۰۷۵	۲,۹۷۸	۳,۵۷۶,۸۱۲	۳,۸۸۸,۸۳۹	۱,۵۸۵,۴۸۱	۸۶۲,۸۶۱	دولت	۲,۹۰۵,۹۷۴	هزار عدد	قرص
۵۷۵,۱۴۱	۹,۱۳۹	۶۲,۹۳۱	۶۲,۹۳۱	۶۷,۹۶۶	۹۴,۶۲۶	۱۶۲,۵۹۳	۸,۳۰۸	۱۹,۵۷۰	۲۰,۹۷۷	۳۵۷,۲۹۲	۳۱۸,۲۴۲	۶۷۵,۵۳۵	۵,۸۳۷	۱۱۵,۷۴۱	۱۲۲,۱۹۶	۱۳۶,۴۵۶	۳۴,۹۱۳	دولت	۱۰۲,۴۲۳	هزار عدد	کپسول
۶۸۳,۴۴۰	۱۲۴,۴۹۶	۵,۴۹۰	۵,۴۹۰	۷۹,۳۱۸	۱۴۱,۱۶۳	۳۲۰,۴۸۱	۱۱۳,۱۷۹	۱,۹۴۸	۱,۸۳۰	۲۵۳,۰۶۹	۵۷۹,۵۹۳	۸۳۲,۶۶۲	۹۷,۶۶۹	۸,۵۲۵	۹,۷۵۲	۱۲۶,۷۹۱	۲,۱۳۶	دولت	۸,۲۶۱	هزار عدد	پماد و کرم
۱۰۷,۸۵۶	۲۱۹,۳۰۳	۴۹۲	۴۹۲	۷,۸۳۱	۲۰,۸۹۰	۲۸,۷۲۱	۱۹۹,۳۶۷	۱۴۴	۱۶۴	۷,۷۳۹	۳۳,۵۸۲	۴۱,۳۲۱	۶۶,۸۸۸	۶۱۸	۶۰۰	۲۱,۵۳۰	۳۵۵	دولت	۶۳۴	هزار عدد	قطره
۱۴,۲۴۳,۴۲۸		۳,۰۶۱,۳۸۹	۳,۰۶۱,۳۸۹	۲,۰۸۸,۶۸۳	۱,۹۸۸,۴۹۳	۴,۰۷۷,۱۷۶		۹۵۸,۶۳۷	۱,۰۲۰,۴۶۳	۶,۰۲۵,۲۱۰	۶,۱۷۷,۳۸۳	۱۲,۲۰۲,۵۹۳	۱۷۳,۳۷۱	۳,۷۰۱,۶۹۵	۴,۰۲۱,۳۸۷	۱,۸۷۰,۲۵۸	۹۰۰,۲۶۵				جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:																					
۱۷۸,۸۸۵	۷,۳۹۲	۲۴,۲۰۰	۳۳,۰۰۰	۴۵,۲۰۸	۳۶,۱۰۳	۸۱,۳۱۱	۷,۳۹۲	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳۹,۲۲۷	۴۶,۸۵۰	۸۶,۰۷۷	۲,۰۰۴	۴۲,۹۴۹	۴۲,۹۴۹	۱,۲۵۰	۱,۰۰۰	بازار	۲,۹۰۵,۹۷۴	هزار عدد	قرص
۵۴,۸۵۱	۱۲۴,۶۶۲	۴۴۰	۶۰۰	۷,۰۸۷	۱۷,۸۴۵	۲۴,۹۲۲	۱۲۴,۶۶۲	۲۰۰	۲۰۰	۱۰,۲۳۰	۲۹,۱۱۵	۳۹,۳۴۵	۴۸,۸۷۶	۸۰۵	۸۰۵	۰	۰	بازار	۸,۲۶۱	هزار عدد	پماد و کرم
۲۳۳,۷۳۶		۲۴,۶۴۰	۳۳,۶۰۰	۵۲,۲۹۶	۵۳,۹۴۸	۱۰۶,۲۳۳	۱۳۲,۰۵۳	۱۱,۲۰۰	۱۱,۲۰۰	۴۹,۴۵۷	۷۵,۹۶۵	۱۲۵,۴۲۲	۵۰,۸۸۰	۴۳,۷۵۴	۴۳,۷۵۴	۱,۲۵۰	۱,۰۰۰				جمع فروش صادراتی:
درآمد ارائه خدمات:																					
۱۵,۳۷۶				۷۶۶	۴,۳۵۹	۵,۱۲۵				۱,۳۱۶	۲۶,۱۱۶	۲۷,۴۳۲				۰	۰				
۱۵,۳۷۶				۷۶۶	۴,۳۵۹	۵,۱۲۵				۱,۳۱۶	۲۶,۱۱۶	۲۷,۴۳۲									جمع درآمد ارائه خدمات:
سایر																					
۱۴,۴۹۲,۵۴۰		۳,۰۸۶,۰۲۹	۳,۰۹۴,۹۸۹	۲,۱۴۱,۷۴۶	۲,۰۴۶,۷۹۹	۴,۱۸۸,۵۴۵		۹۶۹,۸۳۷	۱,۰۳۱,۶۶۳	۶,۰۷۵,۹۸۳	۶,۲۷۹,۴۶۴	۱۲,۳۵۵,۴۴۷		۳,۷۴۵,۴۵۰	۴,۰۶۵,۱۴۱	۱,۸۷۱,۵۰۸	۹۰۱,۲۶۵				جمع

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۵۹۱,۳۰۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	۵,۹۲۱,۸۴۰	۷,۲۳۲,۰۷۷	۱۲,۳۵۵,۴۴۷	۴,۱۸۸,۵۴۵	۱۴,۴۹۲,۵۴۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۸۹,۵۲۹)	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	(۲,۵۸۹,۱۰۰)	(۴,۱۸۴,۱۲۶)	(۶,۲۷۹,۴۶۴)	(۲,۰۴۶,۷۹۹)	(۷,۲۴۷,۰۹۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

مدیریت قصد دارد با تغییر سبد محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید. همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قرار دارد.

نرخ فروش محصولات	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۲ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که قیمت های سال ۱۴۰۱ می باشد لحاظ شده است. همچنین نرخ فروش گروه محصولات در برآورد ۹ ماهه برای تمام گروه محصولات بر اساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵,۲۰۲,۰۵۴	۱,۶۶۳,۷۱۲	۴,۹۹۱,۱۳۶
دستمزد مستقیم تولید	۴۹۶,۶۵۶	۱۲۶,۳۶۷	۳۷۹,۱۰۱
سرشار تولید	۱,۴۹۴,۷۶۸	۶۲۵,۶۱۸	۱,۸۷۶,۸۵۴
جمع	۷,۱۹۳,۴۷۸	۲,۴۱۵,۶۹۷	۷,۲۴۷,۰۹۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷,۱۹۳,۴۷۸	۲,۴۱۵,۶۹۷	۷,۲۴۷,۰۹۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۸۸,۰۸۰)	(۳۲۶,۰۳۰)	۰
ضایعات غیرعادی	(۶۶۱۸)	(۱۰۷)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۹۹۸,۷۸۰	۲,۱۸۹,۵۶۰	۷,۲۴۷,۰۹۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷,۹۰۱	۸۲۳,۳۳۳	۹۷۰,۴۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۲۳,۳۳۳)	(۹۷۰,۴۵۳)	(۹۷۰,۴۵۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۲۵۳,۳۴۸	۲,۰۴۲,۴۴۰	۷,۲۴۷,۰۹۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۶,۱۱۶	۴,۳۵۹	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۲۷۹,۴۶۴	۲,۰۴۶,۷۹۹	۷,۲۴۷,۰۹۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده:

نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش برای دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۲، معادل سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ معادل ۵۰ درصد در نظر گرفته شده است.	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۸۴۵,۲۶۹	۱,۹۳۲	۴۳۷,۵۲۳	۱,۷۶۷,۳۱۰	۱,۸۶۵	۹۴۷,۵۸۷	۶۶۹		۴۰۵	۱,۹۰۱,۲۶۹	۱,۸۸۵	۱,۰۰۸,۴۹۲	۷۱۱,۹۷۹	۱,۸۸۸	۳۷۷,۰۲۳	هزار عدد	قرص
۳۸,۵۲۹	۴,۸۸۳	۷,۸۹۱	۹۴,۶۲۶	۴,۸۳۵	۱۹,۵۷۰	۳۳		۳	۱۱۰,۰۱۵	۵,۲۴۵	۲۰,۹۷۷	۳۳,۱۶۳	۳,۵۷۱	۶,۴۸۷	هزار عدد	کپسول
۷۸,۹۶۶	۷۰,۰۰۵	۱,۱۲۸	۱۵۹,۰۰۸	۷۴,۰۳۶	۲,۱۴۸	۱۸		-	۱۵۸,۰۶۶	۷۷,۸۶۵	۲,۰۳۰	۷۹,۹۲۶	۶۴,۱۴۶	۱,۲۴۶	هزار عدد	پماد و کرم
۷,۶۸۹	۱۱۴,۷۶۱	۶۷	۲۵,۸۵۵	۱۰۵,۵۳۱	۲۴۵	(۶۰۲)		(۱۳)	۲۴,۶۷۷	۹۷,۹۲۵	۲۵۲	۸,۲۶۵	۱۷۵,۸۵۱	۴۷	هزار عدد	قطره
.	.	.	-	.	.	.	.	.	-	.	.	.	.	.	هزار عدد	سایر
۹۷۰,۴۵۳			۲,۰۴۶,۷۹۹			۱۰۸			۲,۱۹۴,۰۲۷			۸۲۳,۳۳۳			جمع کل	

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

برآورد دوره ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۸۴۵,۲۶۹	۱,۹۳۲	۴۳۷,۵۲۳	۶,۳۱۳,۰۵۸	۲,۰۸۷	۳,۰۲۵,۴۷۶	-	-	-	۶,۳۱۳,۰۵۸	۲,۰۸۷	۳,۰۲۵,۴۷۶	۸۴۵,۲۶۹	۱,۹۳۲	۴۳۷,۵۲۳	هزار عدد	قرص
۳۸,۵۲۹	۴,۸۸۳	۷,۸۹۱	۳۴۰,۴۳۷	۵,۴۱۰	۶۲,۹۳۱	-	-	-	۳۴۰,۴۳۷	۵,۴۱۰	۶۲,۹۳۱	۳۸,۵۲۹	۴,۸۸۳	۷,۸۹۱	هزار عدد	کپسول
۷۸,۹۶۶	۷۰,۰۰۵	۱,۱۲۸	۵۰۴,۳۴۴	۸۲,۸۱۵	۶,۰۹۰	-	-	-	۵۰۴,۳۴۴	۸۲,۸۱۵	۶,۰۹۰	۷۸,۹۶۶	۷۰,۰۰۵	۱,۱۲۸	هزار عدد	پماد و کرم
۷,۶۸۹	-	۶۷	۸۹,۲۵۱	۱۱۸,۰۵۷	۷۵۶	-	-	-	۸۹,۲۵۱	۱۱۸,۰۵۷	۷۵۶	۷,۶۸۹	-	۶۷	هزار عدد	قطره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	هزار عدد	سایر
۹۷۰,۴۵۳			۷,۲۴۷,۰۹۰			-			۷,۲۴۷,۰۹۰			۹۷۰,۴۵۳			جمع کل	

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			سایر (مصارف آزمایشگاه)		مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ			مقدار
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
															مواد اولیه داخلی:
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰	۴۱۱		۹۹۸,۲۲۷	۹۸,۴۳۲	۱۰,۱۴۱,۲۷۵	۸۵۰,۶۸۰	۳۸,۴۲۰	۲۲,۱۴۱,۵۷۵	۲,۴۳۷,۱۰۴	۵۰,۹۱۵	۴۷,۸۶۵,۹۲۰	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰	۴۱۱	-	۹۹۸,۲۲۷	۹۸,۴۳۲	۱۰,۱۴۱,۲۷۵	۸۵۰,۶۸۰	۳۸,۴۲۰	۲۲,۱۴۱,۵۷۵	۲,۴۳۷,۱۰۴	۵۰,۹۱۵	۴۷,۸۶۵,۹۲۰		جمع مواد اولیه داخلی:
															مواد اولیه وارداتی:
۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	۶۶۵,۴۸۵	۴,۴۲۱,۸۸۶	۱۵۰,۴۹۸	۳۱۲,۳۵۳	۳۰,۲۹۰,۲۴۴	۱۰,۳۱۲	۱,۱۹۱,۸۷۶	۶۶۱۴,۶۹۸	۱۸۰,۱۸۶	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	۶۶۵,۴۸۵	۴,۴۲۱,۸۸۶	۱۵۰,۴۹۸	۳۱۲,۳۵۳	۳۰,۲۹۰,۲۴۴	۱۰,۳۱۲	۱,۱۹۱,۸۷۶	۶۶۱۴,۶۹۸	۱۸۰,۱۸۶		جمع مواد اولیه وارداتی:
۳,۱۲۷,۸۹۰			۴۱۱		۱,۶۶۳,۷۱۲			۱,۱۶۳,۰۳۳			۳,۶۲۸,۹۸۰	۱,۸۷۹,۴۱۴			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد دوره ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			سایر (مصارف آزمایشگاه)		مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ			مقدار
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
															مواد اولیه داخلی:
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰	۰	۰	۲,۹۹۴,۶۸۲	۴۹,۹۰۱	۳۰,۴۲۳,۸۲۵	۲,۹۹۴,۶۸۲	۹۸,۴۳۲	۳۰,۴۲۳,۸۲۵	۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰	۰	۰	۲,۹۹۴,۶۸۲	۴۹,۹۰۱	۳۰,۴۲۳,۸۲۵	۲,۹۹۴,۶۸۲	۹۸,۴۳۲	۳۰,۴۲۳,۸۲۵	۲,۲۸۹,۱۴۶	۳۸,۲۳۸	۵۹,۸۶۶,۲۲۰		جمع مواد اولیه داخلی:
															مواد اولیه وارداتی:
۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۹۶,۴۵۴	۱۲,۶۹۵,۲۴۲	۴۵۱,۴۹۴	۱,۹۹۶,۴۵۴	۴,۴۲۱,۸۸۵	۴۵۱,۴۹۴	۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	کیلوگرم و عدد	مواد اولیه و بسته بندی
۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۹۶,۴۵۴	۱۲,۶۹۵,۲۴۲	۴۵۱,۴۹۴	۱,۹۹۶,۴۵۴	۴,۴۲۱,۸۸۵	۴۵۱,۴۹۴	۸۳۸,۷۴۴	۲۰,۹۶۸,۶۰۰	۴۰,۰۰۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۳,۱۲۷,۸۹۰			۰		۴,۹۹۱,۱۳۶			۴,۹۹۱,۱۳۶			۳,۱۲۷,۸۹۰				جمع کل

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۴۰۲ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو لحاظ شده است
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی متناسب با نرخ مصرف سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ و خرید های خارجی متناسب با ترکیب تولید با نرخ نیمایی ارز لحاظ گردیده است.

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت :

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۸۷,۵۲۹	۹۵,۸۴۳	۲۵۶,۳۱۲	۱,۳۰۴,۰۵۲	۴۳۴,۶۸۴	۱,۰۹۹,۴۵۴	هزینه حقوق و دستمزد
۳۳,۶۶۶	۱۱,۲۲۲	۳۴,۹۲۱	۲۲۴,۸۷۱	۷۴,۹۵۷	۱۵۵,۶۴۴	هزینه مواد مصرفی
۷,۹۹۸	۲,۶۶۶	۸,۶۳۱	۸۴,۹۳۹	۲۸,۳۱۳	۸۷,۵۳۷	هزینه استهلاک
۳,۴۷۱	۱,۱۵۷	۶,۹۲۱	۴۷,۵۹۸	۱۵,۸۶۶	۵۳,۵۱۸	هزینه تعمیر و نگهداری
۷,۲۷۲	۲,۴۲۴	۶,۳۹۰	۳۰,۰۶۳	۱۰,۰۲۱	۳۱,۶۰۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۶۰۰	۲۰۰	۶۸۲	۹,۲۴۰	۳,۰۸۰	۱۵,۴۴۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۷,۶۸۵	۵,۸۹۵	۵۸,۹۰۰	.	.	.	هزینه تبلیغات
۲۰۱,۶۸۱	۶۷,۲۲۷	۲۱۰,۴۵۵	۱۷۶,۰۹۱	۵۸,۶۹۷	۸۹,۴۱۸	سایر هزینه ها
۵۵۹,۹۰۲	۱۸۶,۶۳۴	۵۸۳,۲۱۲	۱,۸۷۶,۸۵۴	۶۲۵,۶۱۸	۱,۵۳۲,۶۱۹	جمع

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

هزینه های عمومی، اداری و فروش با ۲۸ درصد افزایش نسبت به هزینه های واقعی سال ۱۴۰۱ و همچنین سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی نیز با ۲۰ درصد افزایش نسبت به سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی در سال ۱۴۰۱ برآورد گردیده است.	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
--	--------------------------------------

وضعیت کارکنان :

برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تاریخ
۱۵۶	۱۴۳	۱۴۲	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۲۴۴	۲۴۱	۲۴۱	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی :

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ارزی - میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی - میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی - میلیون ریال	مبلغ ارزی		
۲۳۳,۷۳۶	۴۷۲,۳۹۳	۱۰۶,۲۴۴	۲۱۴,۷۲۴	۱۲۵,۴۲۳	۲۳۱,۵۲۹	دلار	منابع ارزی طی دوره
۲,۱۳۵,۳۲۵	۵,۳۵۹,۰۶۱	۱۶۷,۱۰۸	۵۱۹,۶۸۷	۱,۸۵۷,۰۶۶	۷,۴۲۱,۴۷۵	یورو	مصارف ارزی طی دوره
۹۱۱,۲۵۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۷۱۳,۳۰۴	۱۷,۶۸۲,۴۰۰	یوان	مصارف ارزی طی دوره
۸۷۱,۴۶۷	۱۹۱,۶۰۳,۸۶۸	۱۴۵,۲۴۵	۳۱,۹۳۳,۹۷۸	۹۲۳,۱۷۹	۲۴۲,۹۰۲,۲۹۶	روپیه	مصارف ارزی طی دوره
۲۸,۶۰۰	۵۵,۰۰۰	۱۳۲,۹۵۶	۲۷۱,۶۷۷	۲۴,۳۷۷	۶۰,۵۵۲	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
۲۷	۶۲۰	۲۷	۶۲۰	۲۷	۶۲۰	یوان	داراییهای ارزی پایان دوره
.	۱	.	۱	.	۱	ریال قطر	داراییهای ارزی پایان دوره
۸۰	۱۸۷	۸۰	۱۸۷	۸۰	۱۸۷	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت	پایان شهریور ۱۴۰۲	۷۳	۶۷	۶۸,۲۹۰	۲۹۳,۲۰۹	۲۶۲,۵۷۷		۰	۳۶۱,۴۹۹	پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول GMP (جامدات)
	پشتیبانی	پایان سال ۱۴۰۲	۵	۱	۴,۱۰۱,۵۲۳	۱۶,۰۰۴	۱۶,۰۰۴	-	۰	۴,۱۱۷,۵۲۷	پروژه انبارها
	پشتیبانی	پایان شهریور ۱۴۰۲	۵۵	۵۰	۲۲,۵۲۴	۲۷,۴۷۶	۲۵,۲۰۷		۰	۵۰,۰۰۰	نوسازی دیوار کارخانه
	پشتیبانی	پایان شهریور ۱۴۰۲	۵	۵	۲,۸۶۰	۱۴۰	۱۴۰	-	۰	۳,۰۰۰	پروژه چیلر جدید و تاسیسات

توضیحات در خصوص توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت قصد دارد در سال ۱۴۰۲ برای تأمین مالی جهت انجام طرح خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی ، اقدام به افزایش سرمایه از محل سود انباشته نموده است. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۴۷ درصد سرمایه فعلی می باشد.

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر:

موردی ندارد.

توضیحات در خصوص وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

موردی ندارد.

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

سایر هزینه های عملیاتی:			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صایعات غیر	(۱۲,۵۸۶)	(۱۰۷)	(۳۲۱)
عادم	(۶,۶۱۸)	(۳۸۸)	(۱,۱۶۴)
سایر	(۱۹,۲۰۴)	(۴۹۵)	(۱,۴۸۵)
جمع			

سایر درآمدها عملیاتی:			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص اضافات انبار	۳۰,۴۶۱	۹,۴۶۱	۲۸,۳۸۳
فروش ضایعات	۲۱,۲۰۱	.	۲۵,۴۴۱
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهی	۳۱۰	۳۹۳	۱,۱۷۹
سود تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۱۰,۶۱۰	.	.
سایر	۳۱,۹۵۷	۱,۶۴۷	۴,۹۴۱
جمع	۹۴,۵۳۹	۱۱,۵۰۱	۵۹,۹۴۴

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۳,۷۰۱	.	۵۰,۸۹۰	.	.	.	۵۰,۸۹۰	۱۰,۱,۷۸۱	۱۶٪	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۱۹۷,۴۹۶	.	۵,۱۸۵,۳۰۰	.	.	.	۵,۱۸۵,۳۰۰	۳,۳۷۸,۲۱۰	۱۸٪	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۱۴۱,۰۵۷	.	۳,۹۶۴,۴۱۶	.	.	.	۳,۹۶۴,۴۱۶	۲,۹۱۱,۹۸۰	۲۳٪	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۳۳۲,۲۵۴	-	۹,۲۰۰,۶۰۶	-	-	-	۹,۲۰۰,۶۰۶	۶,۳۹۱,۹۷۱		جمع
	-	انتقال به دارایی								
	۳۳۲,۲۵۴	هزینه مالی دوره								

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۶,۱۰۷	.	.	.	.	.	۵۰,۸۹۰	۱۶٪	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۱۰۳,۷۰۶	.	۸۶۴,۲۱۷	.	.	.	۸۶۴,۲۱۷	۱۸٪	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۱,۳۷۹,۱۹۱	.	۱۱,۴۹۳,۲۵۸	.	.	.	۱۱,۴۹۳,۲۵۸	۲۳٪	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۱,۴۸۹,۰۰۴	-	۱۲,۳۵۷,۴۷۵	-	-	-	۱۲,۳۵۷,۴۷۵	۹,۲۰۰,۶۰۶		جمع
	.	انتقال به دارایی								
	۱,۴۸۹,۰۰۴	هزینه مالی دوره								

خلاصه ای از اطلاعات شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

در صورت افزایش طول مدت وصول مطالبات ، افزایش تسهیلات مالی و هزینه مالی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ پیش بینی میگردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی و سود سهام و فروش سرمایه گذاریها	۳۲۸,۰۸۸	۳۰۶,۲۹۳	۴,۵۰۰
سایر درآمدها ی غیر عملیاتی	۴,۷۹۸	۱۰۸,۲۷۲	۳۲۵,۱۱۶
جمع	۳۳۲,۸۸۶	۴۱۴,۶۶۵	۳۲۹,۶۱۶

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت	۱۹,۵۷۷	۰	۰
سود حاصل از فروش مواد اولیه و بسته بندی	۰	۰	۰
سایر درآمد های غیر عملیاتی	(۲۶۰,۹۳۳)	۰	۰
جمع	(۲۴۱,۳۵۶)	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳,۶۹۹,۸۴۰	۳۸۲,۶۰۳	۳,۸۲۶,۰۲۶	۱,۹۹۶,۵۰۰	۱۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بپذیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمنا برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
--	---

سایر توضیحات با اهمیت:

بپذیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی سرمایه در گردش مورد نیاز صورت می گیرد. ضمنا برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
