

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: داروسازی ابوریحان	سرمایه ثبت شده: 1,800,000
نماد: دایور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432334	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

کلید 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	
				عملیات در حال تداوم:
۱۲	۱۵,۰۳۰,۸۵۷	۳,۰۳۹,۰۰۳	۳,۲۸۹,۸۳۶	درآمدهای عملیاتی
(۳)	(۷,۵۹۸,۱۲۱)	(۱,۵۵۱,۹۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱	۷,۴۳۳,۷۳۶	۱,۴۷۷,۱۰۳	۱,۷۸۹,۸۳۳	سود(زیان) ناخالص
۱۹	(۶۵۶,۶۹۰)	(۱۴۷,۸۷۹)	(۱۲۰,۲۸۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۲۱)	۱۰۶,۹۰۳	۱۸,۳۷۶	۱۴,۴۵۲	سایر درآمدها
۳۰	(۲۳,۱۰۷)	(۱۲۰)	(۸۴)	سایر هزینه‌ها
۲۵	۶,۸۶۰,۸۴۳	۱,۳۴۷,۴۸۰	۱,۶۸۳,۹۱۹	سود(زیان) عملیاتی
(۴۰)	(۱,۲۲۶,۹۲۳)	(۲۹۰,۷۵۴)	(۴۰۸,۲۳۵)	هزینه های مالی
--	(۳۸,۵۹۳)	۰	(۵,۰۹۹)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۰	۵,۶۰۵,۳۳۷	۱,۰۵۶,۷۳۶	۱,۲۷۰,۵۹۵	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۱	(۸۸۸,۳۹۹)	(۲۳۶,۳۴۶)	(۲۳۵,۰۶۰)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۲۶	۴,۷۱۷,۰۳۸	۸۳۰,۳۸۰	۱,۰۳۵,۵۳۵	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۶	۴,۷۱۷,۰۳۸	۸۳۰,۳۸۰	۱,۰۳۵,۵۳۵	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:
(۱۳)	۳,۳۰۱	۷۶۳	۶۶۱	عملیاتی (ریال)
۴۸	(۶۱۹)	(۱۶۴)	(۸۶)	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	
(۴)	۲,۶۸۲	۵۹۸	۵۷۵	ناشبی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشبی از عملیات متوقف شده
(۴)	۲,۶۸۲	۵۹۸	۵۷۵	سود(زیان) پایه هر سهم
۲۶	۲,۶۲۱	۲۵۶	۵۷۵	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	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	
۲۶	۲,۷۱۷,۰۲۸	۸۲۰,۲۸۰	۱,۰۲۵,۵۲۵	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
۲۶	۴,۷۱۷,۰۲۸	۸۲۰,۲۸۰	۱,۰۲۵,۵۲۵	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

شرح	به خلیج فارس بانک سپرده ۱۴۰۱/۱۲	تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۱۲	تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۶,۷۲۷	۴۷۵,۰۶۸	۲۲۳,۷۷۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۱,۶۶۲	۶۰,۳۳۵	۴۲,۴۱۲	۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳۷,۳۶۸	۱۳۶,۱۷۹	۸۰,۹۷۷	۹
دریافتی‌های بلندمدت	۸,۱۰۵	۸,۱۹۲	۶,۷۰۶	(۱)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۸۲,۸۷۲	۶۶۹,۷۷۴	۴۶۳,۸۶۵	۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۱۱۵,۷۵۰	۲۳۲,۷۸۱	۷۷۴,۷۸۷	۲۳۴
موجودی مواد و کالا	۳,۷۶۱,۵۲۸	۳,۸۴۱,۹۲۵	۲,۸۶۹,۸۹۹	۲۳
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۴,۸۴۳,۱۱۵	۱۶,۵۶۳,۳۸۴	۸,۴۵۰,۷۶۴	۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۶۰۴,۳۸۵	۶۱۵,۵۶۱	۵۸۹,۸۲۲	(۲)
	۲۰,۳۲۴,۶۸۸	۱۸,۳۵۴,۶۵۱	۱۲,۷۲۳,۲۷۲	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۰,۳۲۴,۶۸۸	۱۸,۳۵۴,۶۵۱	۱۲,۷۲۳,۲۷۲	۱۱
جمع دارایی‌ها	۲۱,۰۰۸,۵۶۰	۱۹,۰۲۴,۴۲۵	۱۳,۱۹۷,۱۲۷	۱۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۰۱۴,۸۴۵	۴,۹۷۸,۵۱۸	۳,۵۲۵,۱۸۴	۲۱
سهام خزانه	(۱۳,۱۳۸)	(۱,۱۵۶)	(۴۹,۱۳۴)	(۱,۰۳۷)
جمع حقوق مالکانه	۷,۹۸۱,۷۰۷	۶,۹۵۷,۳۶۲	۴,۴۷۶,۰۶۰	۱۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۱۷,۰۲۸	۰	۴,۷۱۷,۰۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۱۷,۰۲۸	۰	۴,۷۱۷,۰۲۸
سود سهام مصوب									(۳,۱۷۷,۰۰۰)		(۳,۱۷۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۰۰,۰۰۰		۰						۰		۹۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان											۰
خرید سهام خزانة									(۷۷,۶۹۱)	(۷۷,۶۹۱)	(۷۷,۶۹۱)
فروش سهام خزانة									۱۰۱,۲۸۵	۹۴,۶۹۱	۹۴,۶۹۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									(۶,۶۹۴)		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۹۰,۰۰۰				(۹۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۷۸,۵۱۸	(۱,۱۵۶)	۶,۹۵۷,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱									۱,۰۲۵,۵۲۵		۱,۰۲۵,۵۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۵,۵۲۵	۰	۱,۰۲۵,۵۲۵
سود سهام مصوب											۰
افزایش سرمایه	۰										۰
افزایش سرمایه در جریان	۰										۰
خرید سهام خزانة									(۲۶,۰۹۵)	(۲۶,۰۹۵)	(۲۶,۰۹۵)
فروش سهام خزانة									۱۴,۱۱۲	۱۴,۹۰۵	۱۴,۹۰۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۷۹۲		۰
تخصیص به اندوخته قانونی											۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها											۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۴,۸۴۵	(۱۳,۱۳۸)	۷,۹۸۱,۷۰۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۵۱۹,۳۷۵)	۶۵۳,۴۹۵	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۲,۷۹۲)	(۴۶۹,۴۲۳)	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
--	۱,۱۲۸,۸۱۴	۶۵۳,۲۹۵	(۶۰۳,۰۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۴۱)	(۱۷۷,۳۴۷)	(۸,۱۷۱)	(۱۱,۴۹۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۸۷۶)	(۱۸,۵۳۷)	(۱۳۶)	(۱,۳۳۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
--	۲۸,۰۰۰	۲۹,۷۶۸	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۸۵)	۶,۹۵۴	۳,۳۳۳	۳۴۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۴۰,۹۳۰)	۲۳,۶۸۴	(۱۳,۴۷۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۹۸۷,۸۹۴	۶۷۷,۱۷۹	(۶۱۴,۵۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
•	۳۷,۸۳۳	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۱۲	۶,۶۳۳,۸۵۳	۱,۰۸۹,۹۰۳	۴,۴۸۸,۱۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۹۶)	(۶,۰۳۶,۳۴۹)	(۱,۱۴۳,۵۷۷)	(۳,۳۸۷,۹۱۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۸۳)	(۱,۰۳۴,۸۳۳)	(۱۴۱,۹۴۹)	(۴۰۰,۳۴۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۷۲	(۹۷,۲۰۰)	(۲۵۱,۰۸۰)	(۵۶۲,۶۲۸)
--	۶۰۲,۶۳۹	(۵۴۶,۷۰۳)	(۹۶۴,۱۳۳)
--	(۱۱,۹۰۱)	۱۳۰,۴۷۶	۳۳,۷۶۱
۱۵	۶۱۵,۵۶۱	۵۲۵,۵۳۹	۵۸۹,۸۳۲
--	۶۲۵	(۲۵۲)	۱,۹۷۸
(۹)	۶۰۴,۳۸۵	۶۴۵,۶۶۲	۶۱۵,۵۶۱
--	۰	۷۳,۰۰۰	۸۴۴,۶۷۸
معاملات غیرنقدی			
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			
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

نوع کالا واحد		ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۲ ماهه منتهی به 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	
گروه	عدد			تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	مبلغ تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش
گروه آمبول	هزار عدد	۴۳,۰۰۰	سایر	۱۳,۳۱۱	۱,۱۳۴,۳۲۸	۴۳,۸۰۰	۴۴,۴۶۱	۹۷,۷۹۳,۹۹۹	۴,۳۴۸,۰۱۹	۲,۱۸۸,۹۷۹	۲,۱۵۹,۰۴۴	۱۱,۸۴۹	۱۲,۰۴۲	۷۷,۸۸۴,۱۵۵	۹۲۷,۸۸۱	(۵۰۱,۰۱۱)	۴۳۶,۸۷۰	۴۳,۱۳۱	۳۴,۱۹۳	۱۰۹,۷۶۳,۰۲۲	۳,۷۵۳,۱۳۷
گروه قرص و درازه و کپسول	هزار عدد	۱,۵۰۰,۰۰۰	سایر	۴۷۷,۷۵۷	۱,۰۲۹,۳۱۸	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۹۴,۹۳۷	۲,۴۶۱,۸۷۹	۵,۸۶۷,۶۳۳	۳,۰۸۸,۷۱۳	۲,۷۷۸,۹۱۳	۳۷۸,۳۲۵	۲۷۵,۴۶۶	۴,۳۸۹,۶۱۸	۱,۱۸۱,۶۴۴	(۵۸۴,۵۱۶)	۵۹۷,۱۲۸	۱,۴۶۷,۹۳۶	۱,۵۳۹,۹۳۶	۵,۳۷۱,۶۵۵	۸,۳۱۸,۳۳۴
گروه محصولات دامی	هزار عدد	۵,۰۰۰	سایر	۷۲۴	۱۳۵,۳۶۲	۳,۴۲۸	۳,۲۹۱	۳۹۳,۶۸۴,۵۹۴	۹۶۶,۵۱۶	(۴۸۷,۸۰۷)	۴۷۸,۷۰۹	۶۳۶	۷۷۲	۴۴۴,۹۳۱,۳۴۷	۳۳۳,۴۸۷	(۱۳۹,۴۵۳)	۳۰۴,۰۳۴	۲,۵۹۰	۲,۲۷۰	۴۶۸,۳۹۳,۸۳۳	۱,۰۶۳,۰۲۷

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱		مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد کالا	نوع کالا	
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	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					
.					جمع درآمد ارائه خدمات
								سایر
۱۷,۲۹۲,۰۲۴		۱,۷۶۶,۲۷۶	۱,۷۱۸,۰۷۹	۱,۷۸۹,۸۲۳	(۱,۶۰۰,۰۰۳)	۳,۲۸۹,۸۲۶		۳۳۲,۷۴۰	۳۳۲,۷۵۴	۷,۴۲۲,۷۲۴	(۷,۵۹۸,۱۲۱)	۱۵,۰۲۰,۸۵۷		۱,۹۴۴,۲۵۰	۱,۹۱۹,۱۲۲	۳,۰۲۹,۰۰۳	۵۴۷,۴۰۸				جمع	

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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	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	۲,۵۱۸,۸۸۰	۴,۲۴۴,۶۹۴	۶,۵۶۲,۹۵۵	۱۰,۷۴۹,۳۶۹	۱۵,۰۲۰,۸۵۷	۳,۲۸۹,۸۲۶	۱۷,۲۹۲,۰۲۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۲۸۸,۴۳۹)	(۲,۱۶۰,۵۲۵)	(۲,۲۱۶,۶۳۷)	(۵,۴۵۶,۴۳۸)	(۷,۵۹۸,۱۲۱)	(۱,۶۰۰,۰۰۳)	(۸,۵۲۹,۹۷۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات ۱- توسعه و تنوع محصول جدید ۲- افزایش نوآوری در تولید محصولات جدید ۳- رشد صادرات محصولات به کشورهای همسایه ۴- حفظ و نگهداری تولید مطابق با استانداردهای صنعت داروسازی ۵- افزایش تعداد شرکتهای پخش و افزایش حجم فروش محصولات ۶- برگزاری برنامه های بازاریابی هدفمند جهت افزایش سهم فروش محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه نرخ ارز در خرید مواد اولیه مورد نیاز متغیر است پیش بینی میشود نرخ فروش محصولات تولیدی در آینده متأثر از این موضوع تغییرات داشته باشند .
------------------	--	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵,۶۵۱,۱۳۰	۹۵۹,۱۹۳	۶,۷۷۰,۰۸۰
دستمزد مستقیم تولید	۴۵۴,۳۳۸	۱۹۳,۹۰۷	۳۴۳,۱۵۰
سربار تولید	۱,۶۸۲,۳۴۱	۴۰۴,۵۶۲	۱,۴۵۸,۰۸۲
جمع	۷,۷۸۷,۸۰۹	۱,۵۵۷,۶۶۲	۸,۵۷۳,۳۱۳
هزینه جذب نشده در تولید	.	.	.
جمع هزینه های تولید	۷,۷۸۷,۸۰۹	۱,۵۵۷,۶۶۲	۸,۵۷۳,۳۱۳
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۲۹,۰۹۵)	.	۴,۹۹۳
صایعات غیرعادی	.	.	.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷,۵۵۸,۷۱۴	۱,۵۵۷,۶۶۲	۸,۵۷۷,۳۰۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۲۵,۸۷۶	۸۲,۵۵۷	۳۷,۶۶۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۲,۵۵۷)	(۳۷,۶۶۷)	(۱۳۱,۰۴۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷,۶۰۲,۰۳۲	۱,۶۰۲,۵۵۲	۸,۴۸۳,۹۲۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۳,۹۱۳)	(۳,۵۴۹)	۴۶,۰۴۶
جمع بهای تمام شده	۷,۵۹۸,۱۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۳	۸,۵۳۹,۹۷۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به تغییر نرخ ارز پیش بینی می شود نرخ خرید مواد اولیه و به تاثیر از آن بهای تمام شده محصولات به طور مداوم متغیر باشد و منجر به افزایش بهای تمام شده نسبت به دوره مشابه شود.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱													
		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
گروه آمبول	هزار عدد	۶۴۴	۴۱,۳۶۶,۴۶۰	۲۶,۶۴۰	۱۲,۳۷۱	۴۱,۲۱۹,۱۲۵	۵۰۵,۸۰۰	(۳۷)	۳۵,۱۱۱,۱۱۱	۱۲,۴۶۴	۴۱,۵۰۶,۲۵۸	۵۱۷,۳۳۴	۴۳۴	۳۳,۳۹۱,۵۰۹	۱۴,۱۵۸
گروه قرص و درازه و کپسول	هزار عدد	۷,۶۷۱	۱,۸۷۵,۸۹۶	۱۴,۲۹۰	۲۸۲,۴۹۵	۲,۱۰۳,۱۸۷	۵۹۶,۳۴۳	۲,۶۹۸	(۶۵۰,۱۱۱)	۲۸۰,۶۲۶	۲,۱۱۸,۳۴۹	۵۹۴,۴۵۷	۱۳,۲۳۸	۱,۰۹۰,۲۶۳	۱۴,۴۲۲
گروه پماد و کرم و ژل	هزار عدد	۲۰۶	۲۸,۷۸۶,۴۰۸	۵,۹۳۰	۹۱۱	۹۸,۸۲۵,۴۶۷	۹۰,۰۳۰	(۱)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶	۸۵,۴۴۱,۰۶۸	۹۲,۷۸۹	۳۰	۱۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۴
گروه شیاف	هزار عدد	۲,۳۷۵	۵,۶۷۲,۰۸۸	۱۲,۹۰۴	۲۶,۴۴۱	۶,۷۶۷,۳۹۵	۲۴۶,۶۰۷	۲۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۸۲	۶,۷۷۴,۹۱۹	۲۵۵,۹۷۰	۹۵۴	۴,۱۲۶,۸۳۴	۳,۹۳۷
گروه نازال اسپری	هزار عدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه محصولات دامی	هزار عدد	۲۳۵	۱۰۰,۸۵۷,۷۷۸	۳۳,۶۹۳	۶۳۶	۱۸۷,۰۷۸,۶۱۶	۱۱۸,۹۸۲	(۱)	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳	۱۸۰,۶۳۸,۶۰۱	۱۳۹,۴۵۳	۸۸	۳۳,۱۳۶,۳۶۴	۳,۰۲۶
جمع کل			۸۲,۵۵۷				۱,۵۵۷,۶۶۲				(۳,۵۴۹)	۱,۶۰۰,۰۰۳			۳۷,۶۶۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

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:	
۱,۲۸۱,۷۰۷	۵۱,۹۶۳	۳۴,۶۶۶,۱۱۹	۳,۱۳۷,۳۷۷	۱۶۷,۵۷۹	۱۳,۷۵۴,۴۶۶	۳,۰۳۳,۷۸۴	۱۳۴,۱۹۸	۳۴,۴۲۶,۹۳۷	۳۸۵,۳۰۰	۳۹,۶۵۳	۱۳,۹۹۳,۶۴۸	آحادمختلف	مواد اولیه و کمکی
۱,۶۴۰,۸۰۷	۸,۴۳۳	۱۹۴,۵۷۳,۳۴۳	۱,۸۰۵,۸۴۵	۱۰,۰۴۴	۱۷۹,۷۹۴,۱۸۴	۳,۴۶۴,۲۸۲	۱۱,۹۸۷	۳۰۵,۵۸۳,۷۸۴	۹۸۲,۳۷۰	۵,۸۲۰	۱۶۸,۷۸۳,۶۴۳	آحاد مختلف	مواد بسته بندی
۳,۹۳۳,۵۱۴			۳,۹۴۳,۳۳۳			۵,۴۹۸,۰۶۶			۱,۳۶۷,۶۷۰				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۸۲۸,۳۹۰	۳۹,۸۲۱	۳۰,۸۰۳,۹۶۱	۳,۵۷۱,۵۰۷	۶۱۳,۸۵۴	۴,۱۸۹,۱۳۰	۳,۸۴۰,۶۷۹	۱۹۹,۵۳۴	۱۴,۳۳۷,۳۶۵	۵۵۹,۳۱۸	۵۱,۹۹۷	۱۰,۷۵۴,۸۱۶	آحادمختلف	مواد اولیه و کمکی
۱۴۹,۶۹۷	۳,۷۴۷,۵۹۱	۵۴,۴۸۳	۳۵۵,۳۵۱	۱,۱۱۰,۳۲۸	۳۳۹,۹۷۸	۳۸۷,۵۸۷	۱,۴۱۹,۳۵۳	۳۷۳,۰۷۳	۱۷,۴۶۱	۱,۵۳۳,۳۸۱	۱۱,۳۸۸	آحاد مختلف	مواد بسته بندی
۹۷۸,۰۸۷			۳,۸۲۶,۸۵۸			۳,۳۳۸,۳۶۶			۵۷۶,۶۷۹				جمع مواد اولیه وارداتی
۳,۹۰۰,۶۰۱			۶,۷۷۰,۰۸۰			۸,۷۲۶,۳۳۳			۱,۹۴۴,۳۴۹				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	با توجه به تغییر نرخ ارز پیش بینی میشود نرخ جدید مواد اولیه در دوره آتی تغییر و افزایش یابد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳۷۰,۶۰۱	۷۳,۵۴۶	۲۵۳,۱۷۵	۲۱۳,۰۷۷	۵۸,۳۰۱	۱۹۷,۳۹۱
هزینه استهلاک	۳۴,۷۰۱	۹,۳۴۶	۳۴,۱۳۰	۱,۶۸۶	۵۷۷	۱,۵۳۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۴,۱۷۰	۴,۷۶۵	۳۵,۴۴۸	۳,۸۶۴	۱۴۵	۳,۴۳۵
هزینه مواد مصرفی	۳۰,۵۴۷	۱,۶۲۵	۳۶,۵۵۹	۱۶۸	۰	۳۱۰
هزینه تبلیغات	۵,۳۹۰	۱۶۵	۶,۵۷۳	۱۱۵,۹۶۷	۳۳,۳۱۰	۱۳۳,۷۴۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۰,۱۷۳	۵,۳۶۴	۷,۴۵۳	۳۱۴	۳۴	۳۵۹

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	۱,۳۰۶,۷۵۹	۳۱۰,۹۵۱	۱,۰۹۵,۷۴۷	۳۳۲,۶۱۴	۳۹,۰۱۵	۲۶۹,۱۲۷
جمع	۱,۶۸۲,۳۴۱	۴۰۴,۵۶۲	۱,۴۵۸,۰۸۴	۶۵۶,۶۹۰	۱۲۰,۲۸۲	۵۹۴,۸۰۲

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به سطح عمومی قیمت ها افزایش نرخ مواد جانبی و بسته بندی در سال جاری انتظارمیرود افزایش بهای تمام شده محقق گردد.
--	--

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۹۹	۱۹۶	۲۰۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۰۵	۳۹۲	۳۱۴

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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		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	۸۹۱,۴۲۸	۲۵۶,۷۴۱	۰	۰	۱,۸۹۸,۴۲۱	۵۴۱,۰۵۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۵,۵۲۷,۹۱۸	۲,۲۱۲,۲۲۲	۱,۲۸۸,۰۳۰	۲۵۸,۹۱۹	۱۳,۵۳۹,۵۲۱	۳,۸۶۶,۹۳۶

«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 مغفوضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	هزینه های برآوردی	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ -	هزینه های برآوردی	تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت برآوردی	تشریح تاثیر طرح در توضیحات
طرح های عمده در دست اجرا	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح

توضیحات در خصوص 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	مطلوبه‌های سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهره‌های منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهره‌های منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم
تهران شیمی	۰	۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲	۰	۱۲	۲۶,۴۰۵	۱۲	۰	۱۲	۰	۱۲	۰	۱۲	۰
داروسازی کوثر	۰	۱۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱	۰	۱	۱۱,۰۴۲	۱۰۸	۰	۱	۰	۱	۰	۱	۰
هلدینگ داروپخش	۰	۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۷	۰	۴۷	۳۴,۶۵۷	۲۱	۰	۴۷	۰	۴۷	۰	۴۷	۰
داروسازی اکسیر	۰	۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰	۰	۵۰	۲۵,۲۲۵	۲۷	۰	۵۰	۳,۴۶۰	۲۵	۰	۲۷	۰
صنایع داروسازی	۰	۱,۵۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵۶	۰	۲۵۶	۵,۱۰۰	۱,۵۱۲	۰	۲۵۶	۷۷۲	۰	۰	۱,۵۱۲	۰
بخش دارویی اکسیر	۱	۴,۵۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۹۰۰	۱	۴,۵۵۰	۰	۴,۵۵۰	۱	۹,۹۰۰	۲,۵۲۴	۱۲,۶۷۰	۱	۴,۵۵۰	۰
توزیع داروهای دامی داروپخش	۰	۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸	۰	۸	۰	۵	۰	۸	۰	۰	۰	۵	۰
داروسازی زهراوی	۰	۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۶,۸۵۱	۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می‌باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	دوره ۲ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲
سود حاصل از خالص اضافات انبار	۸۱	۰	۲۰۸
سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی	۹۳,۸۴۲	۱۱,۴۴۶	۶۳,۷۸۶
سود حاصل از خالص اضافات انبار	۰	۰	۰
سود حاصل از تغییر نرخ مواد مصرفی	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۱,۰۰۴
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۶,۱۹۲	۷۷۰	۴۹۴
سود حاصل از فروش ضایعات	۶,۷۸۷	۲,۳۲۶	۵,۴۰۸
جمع	۱۰۶,۹۰۲	۱۴,۴۵۲	۷۰,۹۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می‌باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲
سایر	۱۴,۸۰۰	۰	۱۴,۷۴۷

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی	۱,۷۸۰	۸۴	۲,۴۰۸
زیان ناشی از خالص کسورات انبار	۰	۰	۰
زیان ناشی از فروش ضایعات	۰	۰	۰
کاهش ارزش موجودی	۳,۷۲۰	۰	۵,۲۰۸
زیان ناشی از فروش مواداولیه	۰	۰	۰
زیان ناشی از تغییر نرخ مواد مصرفی	۱,۸۰۷	۰	۲,۵۲۹
جمع	۲۲,۱۰۷	۸۴	۲۴,۱۹۲

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶,۱۲۷,۴۰۵	۷,۲۳۵,۵۶۹	۰	۰	۰	۴۰۸,۲۲۵		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							
جمع		۶,۱۲۷,۴۰۵	۷,۲۳۵,۵۶۹	۰	۰	۰	۴۰۸,۲۲۵		
							انتقال به دارایی		
							هزینه مالی دوره	۴۰۸,۲۲۵	

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									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷,۲۳۵,۵۶۹	۱۳,۲۹۶,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۰۷۰,۰۰۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۷,۲۳۵,۵۶۹	۱۳,۲۹۶,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۰۷۰,۰۰۰		
							انتقال به دارایی	۰	

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						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۲,۰۷۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

انتظار می رود با وصول بهتر مطالبات و افزایش نقدینگی از بالا رفتن هزینه های مالی جلوگیری شود.

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

جایجایی تسهیلات بانکی با وثیقه سپرده های بانکی بالا با تسهیلات بانکی با وثیقه سپرده های بانکی کمتر یا صفر

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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	(۴۷,۵۸۲)	(۱۹,۵۴۴)	۹۴۶
زیان تسعیر ارز	۱,۹۷۸	۶۲۵	۲,۲۸۷
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	(۳۲۰)	۰	۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۶,۹۵۴	۳۲۴	۹,۵۴۴
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری	۱۰,۳۷۷	۱۳,۴۷۶	۱,۲۷۲
جمع	(۲۸,۵۹۳)	(۵,۰۹۹)	۱۵,۰۴۹

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
۴,۹۷۸,۵۱۸	۰	۴,۷۱۷,۰۲۸	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

مدیران شرکت داروسازی ابوریحان به همراه کارکنان وظیفه شناس در نظر دارند همچون گذشته ودر این برهه از تاریخ کشور که درتحریم همه جانبه قرارداد با تمام قوا جهت تولید محصولات مورد نیاز کشور و همچنین فعال نگهداشتن چرخ تولید ملی کشور کوشا وثابت قدم باشند.

«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.»



شرکت داروسازی ابوریحان

Aburaihan Pharmaceutical Co.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به

۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

تاریخ:
شماره:
پیوست:

بسمه تعالی

شرکت داروسازی
ابوریحان
سهامی عام
سلامتی سرمایه است



شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و ابلاغیه های شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ و در اجرای ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب و ابلاغیه شماره ۹۶/ب/۴۴۰/۰۲۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار گزارش تفسیری مدیریت مبتنی بر صورتهای مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح پیوست تقدیم می گردد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضع شرکت می باشد و با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیات مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه مصوب شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات براساس واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان برآورد نمود به نحو صحیح و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان میشود از گزارش حذف نگردیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	دکتر مهدی باقری	شرکت داروسازی کاسپین تامین (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	دکتر زهرا قلن بر	شرکت داروپخش (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (موظف)	حمیدرضا حبیبی مبرهن	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	داریوش دارابی	شرکت توزیع داروپخش (سهامی عام)
	-----	-----	شرکت سرمایه گذاری صباتامین (سهامی عام)



info@aburairhan.com
www.aburairhan.com

۰۲۱۷۷۷۱۵۵۵۶-۹
۰۲۱ ۷۷۷۰۷۱۷۳-۶
۰۲۱۷۷۷۰۲۰۶۶

تهران-نیش سه راه تهرانپارس
خیابان خوشوقت-پلاک ۱

۱۶۵۴۶۱۳۱۱۱

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲-۴	ماهیت کسب و کار
۵	محیط حقوقی شرکت.....
۶-۱۰	اطلاعات مدیران.....
۱۱	سیاستهای اجرایی شرکت
۱۲	چشم انداز و ماموریت و ارزشهای سازمانی
۱۳-۱۴	اهداف کلان سازمان و استراتژیهای کلان شرکت
۱۵	برنامه های آینده شرکت
۱۶	گزارش پایداری
۱۷	بعد اقتصادی و امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن و ریسک های شرکت
۱۸-۲۰	اطلاعات کمیته های تخصصی شرکت
۲۱	تغییرات سرمایه شرکت
۲۲	شرکت از منظر بورس اوراق بهادار
۲۳	سهامدارن حقوقی و حقیقی شرکت و جدول و نمودار ارزش سهام شرکت
۲۴	نتایج عملیات و چشم اندازها : مطالبات ، موجودی مواد و کالا و تسهیل.....
۲۵	درآمدهای عملیاتی
۲۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و هزینه های فروش اداری و عمومی و هزینه های مالی
۲۷	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی
۲۸	تحلیل حساسیت سود هر سهم.....
۲۹	نسبتهای مالی

ماهیت کسب و کار

تاریخچه فعالیت شرکت:

شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۰۲۵۶۷، در تاریخ ۲۵ اسفند ماه ۱۳۴۳ تحت شماره ۹۷۶۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران بنام شرکت سهامی برلیمد ایران به ثبت رسیده و براساس صورتجلسه مورخ ۱۳۶۰/۰۴/۲۹ به شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی خاص) تغییر نام یافته است. بموجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۰۶/۱۶ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در شهریور ماه ۱۳۷۰ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

الف- موضوعات اصلی :

۱. تولید، تهیه و واردات داروهای انسانی، دامی، مکمل های دارویی و غذائی اعم از شیمیایی، گیاهی و طبیعی یا بیولوژیک و مواد جانبی، تجهیزات و لوازم آرایشی، بهداشتی، پزشکی و آزمایشگاهی و درمانی، شیر خشک، غذای کودک.
۲. توزیع و فروش محصولات در سراسر کشور و صدور آن به خارج از کشور.
۳. خرید و فروش مواد اولیه، بسته بندی و سایر ملزومات تولید، مشارکت و خرید و فروش هرگونه خدمات مرتبط با فعالیت اصلی و عملیاتی شرکت.
۴. تولید و فروش و واردات ملزومات دارویی.
۵. انجام کلیه خدمات آزمایشگاهی مربوط به داروهای انسانی، دامی، مکمل ها و مواد اولیه دارویی.

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ب- موضوعات فرعی :

۱. تاسیس و ایجاد و بهره برداری از کارخانه های تولیدی ، صنعتی و فروش آنها .
۲. خرید و فروش و تولید ماشین آلات ، قطعات و سایر ملزومات و دارایی ها .
۳. مشارکت و سرمایه گذاری و خرید و فروش سهام شرکتها .
۴. اقدام به فعالیتهای تحقیقاتی علمی و عملی مربوط به تبادل اطلاعات ، دانش فنی و تکنولوژی از طریق تهیه و تدارک آنها از شرکت های داخلی یا خارجی و همچنین هرگونه عملیات تجاری و غیرتجاری مجاز که مرتبط با موارد فوق بطور مستقیم یا غیرمستقیم باشد .
۵. اخذ نمایندگی های مرتبط با موضوعات اصلی و فرعی و تولید قراردادی تحت لیسانس .

عمده فعالیت های شرکت در سال جاری تولید و فروش داروهای هورمونی انسانی و دامی بوده است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۲۸۶۳۳ مورخ ۱۳۵۵/۰۵/۲۲ توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۷۴ میلیون عدد در سال ۱۳۵۵ آغاز شده است. لازم بذکر است که با توجه به تغییرات پیش آمده در ماشین آلات شرکت، ظرفیت اسمی تولید شرکت تغییر نموده که در تاریخ ۱۳/۰۴/۱۴۰۲ بموجب پروانه اصلاح شده شماره ۵۴۱۴۶۸ ظرفیت اسمی تولید سالانه شرکت در سه شیفت کاری بشرح زیر تعیین گردیده است:

واحد	تعداد	گروه محصول
هزار عدد	۶۳.۶۸۰	آمپول
هزار عدد	۱.۱۴۷.۳۰۰	قرص
هزار عدد	۲۱۹.۵۲۰	کپسول
هزار عدد	۲۴۹.۶۰۰	شیاف
هزار عدد	۵.۰۰۰	ویال دامپزشکی
هزار عدد	۱۲.۰۰۰	نازال اسپری
هزار عدد	۱۱.۰۰۰	ویال انسانی و حاجب
هزار عدد	۲۸.۸۰۰	پماد، کرم، ژل و لوسیون

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت ابوریحان در صنعت تولید دارو فعالیت می کند . رشد فروش این شرکت در صنعت دارو (تولیدات و واردات) مثبت بوده است که اهم دلایل آن عبارت است از :

۱. تمرکز بر سبد محصولات با ارزش افزوده بالاتر

۲. افزایش مقداری تولید و فروش

۳. تمرکز بروی بازاریابی حرفه ای جهت اخذ سهم بازار بالاتر

همچنین وضعیت سهم فروش محصولات مختلف این شرکت در بازار صادرات بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

میلیون ریال

میلیون ریال

۲۸۹.۴۷۹

۰

صادرات مستقیم

محیط حقوقی شرکت :

شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام) جزء شرکتهای معتبر و پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار و تابع قوانین جمهوری اسلامی ایران می باشد که بطور کامل در قسمتهای تاریخچه شرکت و بورس توضیح داده شده است. همچنین کلیه پرسنل شرکت تحت پوشش بیمه تامین اجتماعی بوده و از نظر بازنشستگی تابع قوانین سازمان تامین اجتماعی می باشند. همچنین شرکت دارای وکیل حقوقی جهت رسیدگی به دعاوی داخل و خارج از کشور و سایر مسائل حقوقی و ثبتی شرکت می باشد.

الف) سایر قوانین و مقررات حاکم بر شرکت :

- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
- مقررات وزارت بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی
- قوانین و مقررات مالیاتهای مستقیم
- قوانین و مقررات کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون مبارزه با پولشویی
- مقررات سازمان حفاظت محیط زیست
- قوانین GMP اداره دارو و مواد مخدر
- قوانین GMP سازمان جهانی بهداشت
- گمرک جمهوری اسلامی ایران

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ب) مصوبات و مقررات داخل شرکت :

- اساسنامه شرکت

- مصوبات مجامع عمومی

- مصوبات هیئت مدیره

- آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت

- جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد:

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات مدرک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
-	همکاری با شتاب دهنده تریگ آپ بعنوان مشاور استارت آپ های حوزه سلامت مشاور مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیر رگولاتوری شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو تیم تحقیق و توسعه شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو انجمن سرمایه گذاران منطقه ویژه اقتصادی پیام عضو کمیته علمی - پژوهشی سندیکای تولیدکنندگان مکمل	۱۱ ماه	دکتر	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره	زهرا قلن بر
-	حسابرس سازمان حسابرسی سرپرست حسابداری کارخانه آهن و فولاد لوشان مدیر حسابداری مدیریت مجتمع ذوب آهن و فولاد خزر رئیس حسابداری صنعتی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی رئیس حسابداری مالی داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی داروسازی مینو عضو کمیته حسابرسی شرکت پارس دارو	۲ سال و ۳ ماه	کارشناسی ارشد	معاون مالی ، اقتصادی و عضو موظف هیات مدیره	حمیدرضا مبرهن

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات مدرک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۳.۰۰۶	معاونت بهره برداری و تولید_شرکت داروسازی سها مدیر واحد تحقیقات_شرکت داروسازی تولید دارو مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت_شرکت داروسازی سپیداج مسئول فنی_شرکت دارو سازی ابزار طب عضو هیئت غیر موظف شرکت پارس دارو	۷ سال و ۵ ماه	دکترا	معاون تضمین کیفیت	مجید خراسانیان
-	مسئول فنی و جانشین مدیر عامل_شرکت کیمیدارو رییس QA-شرکت داروسازی کیمیدارو کارشناس QA_شرکت داروسازی کیمیدارو مسئول فنی و مشاور_داروخانه بیمارستان امام خمینی	۷ سال و ۱۰ ماه	دکترا	مدیر آزمایشگاه	مهسا میرطاهری
۱.۹۲۶	مدیر منابع انسانی	۱۸ سال و ۲ ماه	کارشناسی	مدیر منابع انسانی و امور رفاهی	مهران سیدعسگری
-	کارشناس طراحی_شرکت تولیدی دادخواه رییس تاسیسات و مکانیک_کارخانجات لوکوموتیو سازی کرج	۱۸ سال	کارشناس ارشد	مدیر فنی و مهندسی	جمال رئیس دانا
۶.۲۹۴	مدیر مالی_شرکت بتن شیمی رئیس حسابداری_شرکت کامکان سرپرست حسابرسی_موسسه حسابرسی خبره حسابدار_کیمیسا - کارمند_آلومینیوم ایران	۱۰ سال	کارشناسی	مدیر حسابرسی داخلی	محمدحسین سلیمانی
۱۱۰۰	کارشناس تحلیل گر سیستم_سازمان آموزش فنی و حرفه ای کشور کارشناس کامپیوتر_وزارت جهاد کشاورزی مدرس کامپیوتر و برنامه نویسی_شرکت زرگان کامپیوتر مدرس کامپیوتر_انستیتو ایز ایران مدرس کامپیوتر_بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مدیر آموزشگاه و مدرس_آموزشگاه کامپیوتر ملا صدرا مدرس کامپیوتر_آموزشگاه کامپیوتر پیام امروز برنامه نویسی و مدرس کامپیوتر_شرکت میکرو نگار (مشهد)	۱۵ سال و ۴ ماه	کارشناسی	مدیر سیستمها و روشها	محمودرضا اخلاقیان

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات مدرک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۱۴.۱۱۲	مدیر آزمایشگاه کنترل کیفیت شرکت داروسازی ابوریحان	۲۱ سال و ۷ ماه	دکترا	مسئول فنی داروهای انسانی	کبری موسوی
۱.۴۵۰	Team header شرکت بهستان دارو مدیر بازرگانی بهستان پخش مدیر عامل مداوا اکسیر مدیر بازاریابی کارخانجات داروپخش مدیر منطقه / قائم مقام معاونت فروش شرکت بهستان پخش	۳ سال و ۵ ماه	دکترا	مدیر بازاریابی	سیامک صدقی مسعود
-	مدیر بازرگانی شرکت کارخانجات داروپخش مدیر بازرگانی شرکت فن آور کاسپین رئیس بازرگانی داروسازی اکسیر	۱۰ ماه	کارشناسی ارشد	معاونت زنجیره تامین	بهنام اسلامی
-	خبرنگار ادیب خبر صدا و سیما خراسان رضوی دبیر تحریریه روزنامه قدس دبیر تحریریه روزنامه شهرآرا رئیس ارتباطات رسانه ای شرکت آب و فاضلاب مشهد معاون روابط عمومی شرکت آب و فاضلاب تهران	۳ سال و ۲ ماه	کارشناسی	مدیریت روابط عمومی	وحید ضرابی نسب
-	کارشناس IT شرکت نرم افزاری کاوش کارشناس استراتژیک شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام) مدیر خط شرکت بادمان ساحل (ستاره تدارک دریا)	۳ سال و ۱ ماه	کارشناسی ارشد	مدیریت برنامه ریزی استراتژیک و تعالی سازمانی	سیدمسعود نجات حسینی
-	سرپرست R&D دارو سازی روزدارو مدیر تولید داروسازی اسوه مدیر QA و QC داروسازی الحاوی	۱ سال و ۱۰ ماه	دکتري داروساز	مدیر تضمین کیفیت	اعظم نصرالهی نصرآباد
-	کارشناس فروش-سرپرست صادرات شرکت زاگرس فارمد پارس مدیر کلینیک طیور شهرستان سراب مدیر خدمات پس از فروش گروه تولیدی توکلیان	۱ سال و ۵ ماه	دکتري دامپزشکی	مسئول فنی داروهای دامی	حسین سلیمانی

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات مدرک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
-	رئیس تولید مایعات استریل داروسازی ابوریحان کارشناس تولید داروسازی ابوریحان مسئول فنی داروخانه بیمارستان امام خمینی شهرستان خمین	۸ سال و ۵ ماه	دکتری داروسازی	مدیر تولید	مرضیه سهرابی
۱۱.۹۷۶	مدیر بازاریابی و سفارشات خارجی بخش هجرت مسئول آزمایشگاه های بیوشیمی و شیمی آزمایشگاه کخ کارشناس برنامه ریزی شرکت داروسازی ابوریحان رئیس تدارکات داخلی شرکت داروسازی ابوریحان رئیس برنامه ریزی شرکت داروسازی ابوریحان	۱۷ سال و ۶ ماه	کارشناسی ارشد	مدیر برنامه ریزی و انبارها	علی شالچیان
-	مدیر مالی و رئیس حسابداری مالی و بودجه شرکت شیرین دارو کارشناس مسئول حسابداری مالی و بودجه شرکت سیمان لامرد کارشناس حسابداری مالی و بودجه شرکت سیمان فارس خوزستان	۴ ماه	کارشناسی ارشد	مدیر مالی و اقتصادی	فهیمه مسعودی
-	-	۴ ماه	کارشناسی ارشد	مدیر حراست	علی امید احمدی
	۱- معاون فروش و بازاریابی شرکت داروسازی کیش مدیفارم ۲- مدیر فروش شرکت روزین فارمد ۳- مدیر انبار و توزیع شرکت ادورا طب ۴- مدیر مرکز توزیع شرکت بخش هجرت ۵- مدیر فروش پرشین طب ۶- سرپرست آزمایشگاه دانش	۱ ماه	کارشناسی	سرپرست مدیریت فروش	سیدجعفر قاضی میرسعید

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

اطلاعات اعضاء هیات مدیره در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام و نام خانوادگی	نماینده شخص حقوقی	عنوان و سمت اجرایی	تحصیلات	میزان مالکیت سهام شخص حقوقی	زمینه های سوابق کاری	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتهای
دکتر مهدی باقری	شرکت داروسازی کاسپین تامین (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف	دکترا	۲۵۳.۲۷۲	استاد یار داروسازی بالینی گروه داروسازی بالینی ، دانشکده داروسازی مرکز تحقیقات آسیب های شیمیایی پژوهشکده سیستم بیولوژی مسمومیت ها دانشکده علوم پزشکی بقیه الله (عج)	ندارد
دکتر زهرا قلن بر	شرکت دارویخش (سهامی عام)	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	دکترا	۱.۵۰۶.۴۸۸.۸۲۰	همکاری با شتاب دهنده تریگ آپ بعنوان مشاور استارت آپ های حوزه سلامت مشاور مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیر رگولاتوری شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو تیم تحقیق و توسعه شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو انجمن سرمایه گذاران منطقه ویژه اقتصادی پیام عضو کمیته علمی - پژوهشی سندیکای تولیدکنندگان مکمل	ندارد
حمیدرضا حبیبی مبرهن	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	معاونت مالی اقتصادی و عضو موظف هیات مدیره	کارشناسی ارشد	۴.۷۸۳.۷۰۶	حسابرس سازمان حسابرسی سرپرست حسابداری کارخانه آهن و فولاد لوشان مدیر حسابداری مدیریت مجتمع ذوب آهن و فولاد خزر رئیس حسابداری صنعتی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی رئیس حسابداری مالی داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی داروسازی مینو عضو کمیته حسابرسی شرکت پارس دارو	ندارد
داریوش دارابی	شرکت توزیع دارویخش (سهامی عام)	عضو غیر موظف هیات مدیره	کارشناسی ارشد	۲۴.۳۴۰	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران سرپرست ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر معاونت مالی و اقتصادی شرکت توسعه صنعت کوثر صبا رئیس هیئت مدیره شرکت مرغک مدیر حسابرسی داخلی در شرکتهای سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)	ندارد
-----	شرکت سرمایه گذاری صباتامین (سهامی عام)	-----	----	۲۲.۴۸۸	-----	ندارد

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

شرکت داروسازی ابوریحان در اواخر سال ۸۸ و ابتدای سال ۸۹ پای در عرصه مدیریت استراتژیک نهاد و اولین گام در این راه تاسیس و استقرار واحدی مستقل به نام برنامه ریزی استراتژیک و تعالی سازمانی در شرکت می باشد. اولین سند برنامه ریزی استراتژی شرکت در مهر ماه سال ۸۹ با افق برنامه ریزی ۵ ساله تدوین گردید که در ۲ فاز اصلی اجرایی گردید که پس از اتمام بازه ۵ ساله آن این سند در نیمه دوم سال ۹۴ برای بار دوم تا افق سال ۱۴۰۰ بازنگری و مجدداً در انتهای سال ۱۴۰۰ تا افق سال ۱۴۰۵ برای بار سوم مورد بازنگری قرار گرفت.

چشم‌انداز، مأموریت و ارزش‌های سازمان در جلسات گروهی منظم کمیته استراتژی در راستای سیاست‌های کلی نظام سلامت کشور و وزارت بهداشت و درمان و در نهایت شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین به شرح ذیل تدوین گردید.

سیاست‌های اجرایی شرکت داروسازی ابوریحان در راستای جهت‌گیری شرکت TPICO

توسعه سبد محصولات متناسب با ظرفیت‌های بازار و شرکت	مدیریت بهینه منابع و مصارف مالی	تامین پایدار و مطمئن مواد مؤثره و ملزومات دارویی	تولید محصولات جدید با حاشیه سود بالا	ارتقای کیفیت محصولات و خدمات از طریق استقرار اصول GMP	افزایش صادرات	کسب سهم بازار بیشتر
--	---------------------------------	--	--------------------------------------	---	---------------	---------------------

چشم انداز

• پیشرو در کیفیت، تنوع سبد دارو و توسعه بازارهای صادراتی فرامنطقه ای

ماموریت

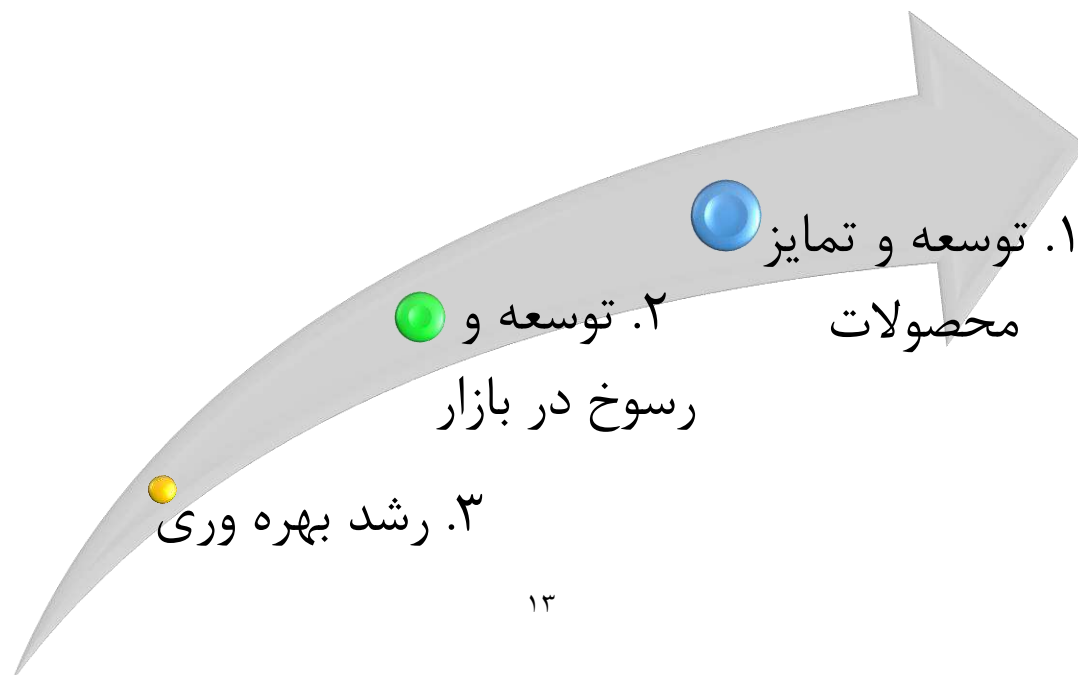
• شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام) با بیش از نیم قرن تجربه در زمینه ارائه فرآورده های داروئی انسانی و دامی با تاکید بر دانش و فناوری های روز دنیا و زیرساخت های کیفی و استانداردهای بین المللی به منظور ایجاد جامعه ای سالم و با نشاط فعالیت می نماید.



اهداف کلان سازمان :



استراتژی‌های کلان شرکت به ترتیب اولویت :





شرکت داروسازی ابوریحان
Aburouhan Pharmaceutical Co.

رشد بهره‌وری

توسعه و تمایز سبد محصول

توسعه و رسوخ در بازار

افزایش سودآوری

منظر مالی

%۳۶



توسعه فرصت‌های درآمدی ۶

مدیریت نقدینگی و وصول مطالبات ۶

ساماندهی هزینه‌ها ۶

مدیریت قیمت تمام شده ۸

ارتقا سطح رضایتمندی مشتریان

منظر بازار و مشتری

%۲۴



تقویت روابط با مشتریان ۴

ارتقا کیفیت محصولات و بسته‌بندی ۵

مدیریت بهینه شرایط فروش ۴

توسعه تبلیغات و برندسازی ۵

ارائه محصولات جدید ۶

فرآیندهای نوآوری

فرآیندهای تامین

فرآیندهای عملیاتی و پشتیبانی

فرآیندهای اجتماعی و قانونی

فرآیندهای ارتباط با مشتری

منظر فرآیندهای کسب و کار

%۳۶



تقویت زیرساخت‌های تحقیق و توسعه ۳

همکاری مشترک با برندهای داروسازی ۲

مدیریت بهینه پروژه‌ها ۲

مدیریت بهینه دارایی‌ها و انرژی ۱

توسعه مسئولیت‌های اجتماعی ۱

بهبود قابلیت‌های فروش و بازاریابی ۳

بهینه‌سازی سبد محصولات ۴

بهینه‌سازی و توسعه زنجیره تامین ۴

ارتقا قابلیت اطمینان و اعتماد تجهیزات ۲

ارتقا بهره‌وری تولید ۳

ارتقا سطح ایمنی و بهداشت سازمان ۱

بهینه‌سازی و مدیریت زنجیره توزیع ۲

بهسازی و نوسازی تجهیزات و تاسیسات و زیرساخت‌ها ۲

ارتقا استانداردهای GMP ۴

توسعه صادرات ۲

مدیریت سرمایه‌های انسانی

مدیریت سرمایه‌های اطلاعاتی

مدیریت سرمایه‌های سازمانی

منظر یادگیری و رشد

%۱۴



توسعه

مشارکت و توانمندسازی کارکنان ۲

ارتقا بهره‌وری نیروی انسانی ۳

توسعه مدیریت دانش ۲

توسعه سیستم‌های مدیریتی ۲

ارتقا انگیزش و رضایتمندی کارکنان ۲

توسعه زیرساخت‌های فناوری اطلاعات و ارتباطات ۲

مدیریت ریسک ۱

برنامه های آینده شرکت:

- نوسازی و بازسازی خطوط تولید و بهبود قسمت‌های قدیمی و فرسوده در راستای ارتقای GMP و حفظ پویایی در چارچوب اهداف بودجه و برنامه استراتژیک شرکت بر اساس مدل BSC که اهم آن‌ها در ذیل آورده شده است:
- ۱-۱- بروز رسانی گواهی آکرودیته آزمایشگاه از سازمان غذا و دارو .
 - ۱-۲- اقدامات اصلاحی خطوط تولید تزریقی ، جامدات و شیاف و ... با توجه به الزام سازمان غذا و دارو.
 - ۱-۳- ارتقا کمی و کیفی تولید محصولات دامی .
 - ۱-۴- افزایش انبارها مطابق با اصول GSP.
 - ۲- اخذ مجوزها و پروانه‌های محصولات جدید با حاشیه سود بالا برای تکمیل ظرفیت و ارتقای فروش و سودآوری و همچنین اخذ پروانه های تولید محصولات مکمل در گروه‌های تخصصی درمانی .
 - ۳- تلاش جهت استفاده از تمام ظرفیت تولید با انعقاد قراردادهای بیشتر تولید قراردادی برای شرکتهای داروسازی داخلی و ایجاد حاشیه سود بالا.
 - ۴- افزایش بهره‌وری تولید با رویکرد کاهش توقفات و ضایعات و افزایش ظرفیت عملیاتی تولید.
 - ۵- اقدام جهت ارتقا و به روز رسانی سیستم های مدیریت کیفیت و راه اندازی سیستم بچ رکورد جدید (QSM).
 - ۶- ارتقای سیستم‌های مدیریت کیفیت (QMS) با کنترل راهبردی مدیریت ارشد و با محوریت واحد QA در جهت ارتقای سطح استانداردهای کیفی GXP (GSP, GLP, GMP, ...).
 - ۷- بهبود سیستم تأمین مواد اولیه خارجی و داخلی با رویکرد منابع جدید با کیفیت و هزینه رقابتی و تسهیلات مناسب تجاری.
 - ۸- روش‌های متفاوت جهت تأمین منابع مالی با مدیریت منظم و سیستماتیک اعتبارات بانکی و افزایش سرمایه و اصلاحات هوشمندانه اقتصادی با توجه به سیاست‌های مالی کشور.
 - ۹- ارتقاء و بهبود وضعیت سیستم‌های نرم افزاری سازمانی شرکت .
 - ۱۰- ایجاد بازارهای جدید صادراتی.
 - ۱۱- تلاش جهت جستجو، یافتن و استفاده از ظرفیت خطوط سایر شرکتهای داروسازی جهت حفظ سهم بازار محصولاتی که نیاز بازار به آنها بیش از ظرفیت های داخلی ابوریحان می باشد.

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

گزارش پایداری:

شرکت داروسازی ابوریحان با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت اطلاعات لازم در زمینه مسائل اقتصادی، مالی، زیست محیطی و اجتماعی را تحت عنوان گزارش پایداری به شرح ذیل بیان می نماید:

بعد زیست محیطی:

شرکت داروسازی ابوریحان مطابق با اهداف استراتژیک، خط و مشی کلان سازمان و در راستای توسعه مسئولیت های اجتماعی خود از سال ۱۳۷۸ تا کنون اقدام به استقرار سیستم مدیریت زیست محیطی نموده و در سال های اخیر گام های موثری در جهت صیانت از محیط زیست به شرح ذیل برداشته است:

- اخذ و تمدید گواهینامه سیستم مدیریت یکپارچه (IMS) شامل ایزو ۲۰۱۵-۱۴۰۰۱ و ایزو ۲۰۱۸-۴۵۰۰۱
- نصب تجهیزات فنی کنترل کننده آلاینده های تولیدی نظیر فیلتر باکس، اسکرابر و بگ فیلتر
- کنترل پارامترهای مهم خروجی از پساب تصفیه خانه فاضلاب نظیر TSS, COD, BOD و ... در قالب طرح خوداظهاری در پایش توسط شرکت های معتمد محیط زیست
- سنجش آلاینده های زیست محیطی نظیر گازهای خروجی، ذرات معلق، صوت محیطی در قالب طرح خوداظهاری در پایش سازمان محیط زیست
- تدوین برنامه عملیاتی مدیریت پسماند و انعقاد قرارداد با شرکت های معتمد سازمان محیط زیست و سازمان غذا و دارو جهت امحاء پسماند های ویژه داروئی و صنعتی
- طراحی و استقرار سیستم تصفیه خانه فاضلاب با متد لجن فعال جهت تصفیه پساب تولیدی
- شناسایی کلیه جنبه ها و ریسک های زیست محیطی
- انجام تست و بازرسی فنی تجهیزات مخصوصا دیگ های بخار و اخذ گواهی سلامت از مراکز ذیصلاح
- بهینه سازی مصرف انرژی از طریق استفاده از لامپ های کم مصرف و باز طراحی سیستم های روشنایی
- تدوین برنامه آموزشی مدیریت پسماند جهت شاغلین پسماند در بخش های مختلف شرکت
- اندازه گیری عوامل زیان آور فیزیکی، شیمیایی محیط کار و انجام اقدامات اصلاحی جهت کاهش مواجهه کارکنان با آلاینده های موجود
- برگزاری منظم کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار به صورت ماهانه با حضور مدیران ارشد سازمان

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

بعد اقتصادی:

عملکرد شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل با افزایش ۱۲ درصدی فروش و ۲۷ درصدی سود خالص صورت پذیرفته و به ترتیب فروش از مبلغ ۳۰۲۹۰۰۰۳ میلیون ریال به مبلغ ۳۳۸۹۰۸۳۶ میلیون ریال و سود خالص از مبلغ ۸۱۶۰۵۵۸ میلیون ریال به مبلغ ۱۰۳۵۰۵۳۵ میلیون ریال در پایان سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ افزایش یافته است.

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن:

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

رتبه در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	رتبه در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
۲۲۲	۵۷	تعداد روزهای بازبودن نماد
۲۲۲	۵۷	تعداد روزهای معاملاتی
۰.۲۰۵	۰.۰۳۴	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه-مرتبه

پ. ریسک های شرکت:

عمده ترین ریسک هایی که شرکت با آن مواجه است به شرح ذیل می باشند:

- ریسک نقدینگی: بالا بودن دوره وصول مطالبات از شرکتهای پخش دارویی
- ریسک نرخ ارز: بدلیل خرید مواد اولیه خارجی تغییر در نرخ ارز سود شرکت را تحت تاثیر قرار می دهد.
- ریسک تجاری: حضور رقبای جدید در بازار و شرایط رقابتی حاکم بر بازار داروی کشور
- نرخ تورم: باعث افزایش هزینه های شرکت و کاهش سود می شود
- تغییرات مقررات حاکم بر پیرامون شرکت به ویژه در حوزه های وزارت بهداشت، گمرکات و بانکها
- اثرات احتمالی تحریم های آتی بر روند تامین مواد و نقل و انتقالات بانکی

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

منابع مالی در اختیار شرکت:

در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ شرکت وجوه نقدی معادل ۶۰۴.۲۸۵ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و غیرتجاری معادل ۱۴.۸۴۳.۱۱۵ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۳.۷۶۱.۵۳۸ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۲۰.۳۲۴.۶۸۸ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱۲.۷۷۵.۰۰۱ میلیون ریال داشته است. این موضوع نشان دهنده ی ضریب ۱.۵۹ سرمایه در گردش می باشد که شرکت در نظر دارد با وصول مطالبات بیشتر نسبت به کاهش تسهیلات مالی در نتیجه افزایش سرمایه در گردش را در برگیرد.

اطلاعات کمیته های تخصصی شرکت

اعضای کمیته حسابرسی شرکت

کمیته حسابرسی شرکت داروسازی ابوریحان از تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۹ تشکیل و با معرفی اعضاء و سمت آنها و همچنین معرفی مدیر حسابرسی داخلی فعالیت خود را آغاز نموده است. اعضاء کمیته حسابرسی شرکت در دوره مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح جدول ذیل بوده است:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	عضو مستقل	عضو مالی	تحصیلات	سوابق اجرایی در شرکت	اهم سوابق اجرایی	عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها
۱	داریوش دارایی	رئیس کمیته	خیر	بلی	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، سرپرست ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر، معاونت مالی و اقتصادی شرکت توسعه صنعت کوثر صبا، رئیس هیات مدیره شرکت مرغک، عضو هیات مدیره شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام)، مدیر حسابرسی داخلی در شرکتهای سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)	ندارد
۲	صیاد افشاری	عضو کمیته	بلی	بلی	کارشناسی حسابداری	ندارد	حسابرس ارشد سازمان حسابرسی رئیس حسابداری داخلی دارویی تامین	ندارد
۳	سیدحمیدرضا موسوی	عضو کمیته	بلی	خیر	DBA کسب و کار	ندارد	مدیر امور هلدینگ دارویی و معدنی شستا عضو موظف و غیرموظف شرکت دارویی و معدنی مدرس و مدیرعامل هلدینگ معدنی تکران پارس سورنا	عضو هیات مدیره تریتا دارو آرتا

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

اعضای کمیته انتخاب و انتصابات شرکت

کمیته انتصابات شرکت در سال ۱۴۰۱ فعالیت خود را با سه عضو آغاز نموده است و مقرر گردیده اعضای کمیته، بازنگری و منطبق با اصول حاکمیت شرکتی ابلاغ شده مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ تعیین گردد.

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم سوابق اجرایی در شرکت	اهم سوابق اجرایی سایر شرکت ها
۱	دکتر زهرا قلن بر	رئیس کمیته	دکترای فارماسیوتیکس	عضو هیات مدیره (موظف) و مدیر عامل	ندارد
۲	حمیدرضا حبیبی مبرهن	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیات مدیره (موظف) و معاون مالی و اقتصادی	ندارد
۳	دکتر مهدی باقری	عضو کمیته	دکترای داروسازی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	ندارد

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

اعضای کمیته ریسک شرکت

دراستای اجرای اصول حاکمیت شرکتی کمیته ریسک از سال ۱۳۹۹ فعالیت خود را آغاز نموده و در حال حاضر با اعضا طبق جدول ذیل به فعالیت خود ادامه می دهد .

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی در شرکت	اهم سوابق اجرایی	عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها
۱	دکتر زهرا قلن بر	رئیس کمیته	دکترای فارماسیو تیکس	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	همکاری با شتاب دهنده تریگ آپ بعنوان مشاور استارت آپ های حوزه سلامت مشاور مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیرعامل شرکت تولیدی دارویی بهداشتی لیوار (سهامی خاص) مدیر رگولاتوری شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو تیم تحقیق و توسعه شرکت دارویی بهداشتی (سهامی خاص) عضو انجمن سرمایه گذاران منطقه ویژه اقتصادی پیام عضو کمیته علمی - پژوهشی سندیکای تولیدکنندگان مکمل	ندارد
۲	حمیدرضا حبیبی میرهن	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیات مدیره و معاون مالی و اقتصادی	حسابرس سازمان حسابرسی سرپرست حسابداری کارخانه آهن و فولاد لوشان مدیر حسابداری مدیریت مجتمع ذوب آهن و فولاد خزر رئیس حسابداری صنعتی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی رئیس حسابداری مالی داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی شرکت داروسازی سبحان انکولوژی مدیر مالی داروسازی مینو عضو کمیته حسابرسی شرکت پارس دارو	ندارد
۳	دکتر مجید خراسانیان	دبیر کمیته	دکترای داروسازی	معاون تضمین کیفیت	معاونت بهره برداری و تولید شرکت داروسازی سپا مدیر واحد تحقیقات شرکت داروسازی تولید دارو مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت شرکت داروسازی سپیداج مسئول فنی شرکت دارو سازی ابزار طب عضو هیئت غیر موظف شرکت پارس دارو	رئیس هیات مدیره همدرد دارو عضو غیر موظف هیات مدیره شرکت پارس دارو
۴	علی امید احمدی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی	مدیر حراست	-	ندارد
۵	مهران سید عسگری	عضو کمیته	کارشناسی علوم سیاسی	مدیر منابع انسانی ، امور رفاهی و HSE	مدیر منابع انسانی	ندارد
۶	مهندس سیدمسعود نجات حسینی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	مدیر برنامه ریزی استراتژیک	کارشناس IT شرکت نرم افزاری کاوش کارشناس استراتژیک شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام) مدیر خط شرکت بادمان ساحل (ستاره تدارک دریا)	ندارد
۷	محمد حسین سلیمانی	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری	مدیر حسابرسی داخلی	مدیر مالی شرکت بتن شیمی رئیس حسابداری شرکت کامکان سرپرست حسابرسی - موسسه حسابرسی خبره حسابدار - کیمیا - کارمند آلومینیوم ایران	ندارد
۸	مهندس جمال رئیس دانا	عضو کمیته	کارشناسی ارشد راه ساختمان - مکانیک	مدیر فنی و مهندسی	کارشناس طراحی شرکت تولیدی دادخواه رئیس تاسیسات و مکانیک کارخانجات لوکوموتیو سازی کرج	ندارد
۹	فهیمه مسعودی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی و اقتصادی	مدیر مالی و رئیس حسابداری مالی و بودجه شرکت شیرین دارو کارشناس مسئول حسابداری مالی و بودجه شرکت سیمان لامرد کارشناس حسابداری مالی و بودجه شرکت سیمان فارس خوزستان	ندارد

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تغییرات سرمایه شرکت

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۰/۰۶/۰۲	(ورود به بورس)	۲.۵۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۷۴/۰۳/۲۸	۵۰	۳.۷۵۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۷۷/۱۲/۰۲	۷۳.۳۳	۶.۵۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۷۸/۱۲/۰۲	۱۵.۴	۷.۵۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۸۰/۱۲/۰۹	۱۰۰	۱۵.۰۰۰	سود و اندوخته احتیاطی
۱۳۸۳/۰۸/۱۰	۱۰۰	۳۰.۰۰۰	اندوخته طرح و توسعه
۱۳۸۶/۰۵/۲۷	۱۰۰	۶۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۰/۱۰/۰۷	۳۳.۳	۸۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۳/۱۲/۲۷	۸۰	۱۴۴.۰۰۰	سود انباشته و اندوخته طرح توسعه
۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۰۰	۲۸۸.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۳۴.۷	۳۸۸.۰۰۰	سود انباشته، نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۵۴.۶۴	۶۰۰.۰۰۰	سود انباشته، نقدی و مطالبات حال شده
۱۴۰۰/۰۵/۰۴	۵۰	۹۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی

*افزایش سرمایه از ۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۱،۸۰۰،۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است .

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

شرکت از منظر بورس اوراق بهادار:

وضعیت معاملات و قیمت سهام:

شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۰۶/۰۲ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه مواد و محصول دارویی با نماد دابور درج گردید و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۱۶ مورد معامله قرار گرفته است.

وضعیت سهام شرکت طی ۵ سال اخیر و سال مالی مربوطه به شرح زیر بوده است:

پایان دوره مالی

دوره مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	ارزش بازار	قیمت سهم	سرمایه ثبت شده
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۸.۳۰۲.۷۹۶	۲۹۹.۱۳۴	۲۴۳	۲۱۶	۲.۶۲۹.۷۲۸	۹.۱۳۱	۲۸۸.۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۱۳.۹۴۸.۰۹۲	۵.۸۱۰.۹۹۰	۲۳۰	۲۳۰	۲۳.۶۱۸.۳۳۶	۶۰.۸۷۲	۳۸۸.۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۸۲.۹۲۸.۷۵۸	۱۴.۳۸۶.۲۷۱	۲۳۷	۲۳۷	۲۳.۶۸۸.۰۰۰	۳۹.۴۸۰	۶۰۰.۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲۹.۹۶۴.۴۸۸	۳.۵۲۵.۹۱۸	۲۲۷	۲۲۷	۱۹.۵۱۲.۰۰۰	۲۱.۶۸۰	۹۰۰.۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۸۴.۹۵۳.۱۵۰	۳.۶۹۶.۸۳۹	۲۲۲	۲۲۲	۳۳.۱۲۰.۰۰۰	۱۸.۴۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶۱.۴۵۰.۲۵۷	۱.۴۳۲.۴۲۴	۵۷	۵۷	۴۲.۵۵۲.۰۰۰	۲۳.۴۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

همچنین سهامداران حقوقی و عمده شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بشرح جدول زیر است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام سهامدار	ردیف
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام		
۸۳.۶۹۴	۱.۵۰۶.۴۸۸.۸۲۰	۸۳.۶۹۴	۱.۵۰۶.۴۸۸.۸۲۰	شرکت داروپخش (سهامی عام)	۱
۰.۶۷۳	۱۷.۱۵۵.۲۲۳	۰.۹۵۳	۱۷.۰۰۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	۲
۰.۶۵۳	۱۱.۷۵۸.۴۰۲	۰.۶۵۳	۱۱.۲۵۸.۴۰۲	صندوق سرمایه گذاری هستی بخش آگاه	۳
۰.۶۲۶	۱۱.۲۶۳.۱۴۳	۰.۶۲۶	۱۱.۲۶۳.۱۴۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۴
۰.۴۴۷	۸.۰۵۱.۵۷۶	۰.۴۴۷	۶.۸۷۳.۵۶۶	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما	۵
۰.۴۳۸	۷.۸۸۹.۸۸۹	۰.۴۳۸	۰	سبد شرکت بیمه پاسارگاد	۶
۰.۳۹۴	۷.۱۰۰.۰۰۰	۰.۳۹۴	۷.۰۵۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی	۷
۰.۳۷۱	۶.۶۶۹.۳۴۷	۰.۳۷۱	۶.۶۶۹.۳۴۷	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران	۸
۰.۳۶۹	۶.۶۴۷.۹۳۹	۰.۳۶۹	۶.۸۲۷.۳۵۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۹
۰.۳۵۷	۶.۴۲۵.۰۰۰	۰.۳۵۷	۶.۴۰۰.۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک آگاه	۱۰
۰.۲۶۶	۴.۷۸۳.۷۰۶	۰.۲۶۶	۴.۷۸۳.۷۰۶	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۱
۰.۲۱۱	۳.۷۹۳.۷۰۵	۰.۲۱۱	۴.۹۰۰.۲۷۶	صندوق صبا گستر نفت و گاز تامین (مرتبط با عملیات بازارگردانی)	۱۲
۰.۰۰۱	۱۸.۷۱۶	۰.۰۰۱	۱۸.۷۱۶	شرکت توزیع داروپخش	۱۳
۰.۰۱۴	۲۵۳.۲۷۲	۰.۰۱۴	۲۵۳.۲۷۲	شرکت داروسازی کاسپین تامین	۱۴
۰.۰۰۱	۲۲.۴۸۸	۰.۰۰۱	۲۲.۴۸۸	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۱۵
۱۱.۲۰۴	۲۰۱.۶۷۹.۶۷۴	۱۱.۲۰۴	۲۱۰.۱۹۰.۹۰۹	سایر سهامداران	۱۶
۱۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع	

جدول و نمودار ارزش بازار سهام شرکت از سال ۱۳۹۲ لغایت ۱۴۰۲/۰۳/۳۱:

سال مالی	قیمت هر سهم ابتدای سال	تعداد سهام	ارزش سهام اول سال (میلیون ریال)	قیمت هر سهم پایان سال/دوره	تعداد سهام	ارزش سهام آخر سال (میلیون ریال)	C.G (میلیون ریال)
۱۳۹۲	۷.۲۱۶	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۷۷.۲۸۰	۲۲.۷۶۳	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۴۳.۷۶۰	
۱۳۹۳	۲۲.۷۶۳	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۲۱.۰۴۰	۲۴.۹۹۷	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۸.۷۲۰	
۱۳۹۴	۲۴.۹۹۷	۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۹۹.۷۶۰	۱۳.۵۳۶	۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰	(۵۰.۵۷۶)	
۱۳۹۵	۱۳.۵۳۶	۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۴۹.۱۸۴	۷.۳۹۷	۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰	(۸۸۴.۰۱۶)	
۱۳۹۶	۷.۳۹۷	۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۶۵.۱۶۸	۶.۲۳۹	۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۷۳۱.۶۶۴	
۱۳۹۷	۶.۲۳۹	۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۹۶.۸۳۲	۹.۱۳۱	۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۸۳۲.۸۹۶	
۱۳۹۸	۹.۱۳۱	۳۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۶۲۹.۷۲۸	۶۰.۸۷۲	۳۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۹۸۸.۶۰۸	
۱۳۹۹	۶۰.۸۷۲	۳۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۳.۶۱۸.۳۳۸	۳۹.۴۸۰	۳۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۶۹.۶۶۲	
۱۴۰۰	۳۹.۴۸۰	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳.۶۸۸.۰۰۰	۲۱.۶۸۰	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴.۱۷۶.۰۰۰)	
۱۴۰۱	۲۱.۶۸۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۵۱۲.۰۰۰	۱۸.۴۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۶۰۸.۰۰۰	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۸.۴۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۱۲۰.۰۰۰	۲۳.۶۴۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۴۳۲.۰۰۰	

ت . نتایج عملیات و چشم اندازها:

مطالبات:

مطالبات شرکت نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۱ حدود ۲ درصد افزایش یافته است .
مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی را در همین سطح تثبیت نماید.

موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۹۱۹.۶۱۳ میلیون ریال افزایش یافته است.
علت افزایش موجودی مواد و کالا، افزایش مقدار و بهای مواد اولیه و مواد بسته بندی شرکت می باشد .

تسهیلات مالی:

مانده تسهیلات در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۷.۲۳۵.۵۶۹ میلیون ریال بوده که نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۱ معادل حدود ۱۸ درصد افزایش یافته است.

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

درآمدهای عملیاتی:

مجموع درآمدهای شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ برابر مبلغ ۳.۳۸۹.۸۳۶ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل، افزایش ۱۲ درصدی داشته است. جدول زیر، میزان عملکرد مالی شرکت را بصورت خلاصه نشان میدهد:

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۳.۳۸۹.۸۳۶	۳.۰۲۹.۰۰۳	۱۵.۰۳۰.۸۵۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱.۶۰۰.۰۰۳)	(۱.۵۵۱.۹۰۰)	(۷.۵۹۸.۱۲۱)
سود ناخالص	۱.۷۸۹.۸۳۳	۱.۴۷۷.۱۰۳	۷.۴۳۲.۷۳۶
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۲۰.۲۸۲)	(۱۴۷.۸۷۹)	(۶۵۶.۶۹۰)
سایر درآمدها	۱۴.۴۵۲	۱۸.۳۷۶	۱۰۶.۹۰۳
سایر هزینه ها	(۸۴)	(۱۲۰)	(۲۲.۱۰۷)
سود عملیاتی	۱.۶۸۳.۹۱۹	۱.۳۴۷.۴۸۰	۶.۸۶۰.۸۴۲
هزینه های مالی	(۴۰۸.۲۲۵)	(۲۹۰.۷۵۴)	(۱.۲۲۶.۹۲۲)
سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی	(۵.۰۹۹)	(۳.۸۲۲)	(۲۸.۵۹۳)
سود قبل از کسر مالیات	۱.۲۷۰.۵۹۵	۱.۰۵۲.۹۰۴	۵.۶۰۵.۳۲۷
مالیات بر درآمد	(۲۳۵.۰۶۰)	(۲۳۶.۳۴۶)	(۸۸۸.۲۹۹)
سود خالص	۱.۰۳۵.۵۳۵	۸۱۶.۵۵۸	۴.۷۱۷.۰۲۸

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مالی قبل حدود ۳۱ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده عمدتاً ناشی از افزایش میزان تولید و فروش محصولات شرکت و نرخ خرید مواد اولیه می باشد .

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۶۵۱.۱۳۰	۱.۰۷۷.۹۳۹	۹۵۹.۱۹۳	مواد مستقیم مصرفی
۴۵۴.۳۳۸	۱۱۹.۶۳۹	۱۹۳.۹۰۷	دستمزد مستقیم
۱.۶۸۲.۳۴۱	۳۲۸.۷۲۰	۴۰۴.۵۶۲	سربار تولید
۷.۷۸۷.۸۰۹	۱.۵۲۶.۲۹۸	۱.۵۵۷.۶۶۲	جمع هزینه های ساخت
(۲۲۹.۰۹۵)	(۶۶.۲۳۶)	-	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۷.۵۵۸.۷۱۴	۱.۴۶۰.۰۶۲	۱.۵۵۷.۶۶۲	بهای تمام شده ساخت
۴۳.۳۱۹	۹۲.۶۰۶	۴۴.۸۹۰	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۰	۰	۰	تعدیلات
(۳.۹۱۲)	(۷۶۸)	(۲.۵۴۹)	خالص سایر عملیات انبار
۷.۵۹۸.۱۲۱	۱.۵۵۱.۹۰۰	۱.۶۰۰.۰۰۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته

هزینه های فروش، اداری و عمومی :

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۱۹ درصد کاهش یافته است .

هزینه های مالی :

هزینه های مالی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۰۸.۲۲۵ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل حدود ۴۰ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً به علت افزایش سپرده مسدودی تسهیلات و در نتیجه افزایش نرخ موثر بهره می باشد.

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سایر اقلام عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
۹۲.۰۶۳	۱۶.۵۷۱	۱۱.۳۶۲	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۶.۷۸۷	۱.۷۶۶	۲.۲۳۶	سود حاصل از فروش ضایعات
(۱.۸۰۷)	۳۹	۰	زیان حاصل از تفاوت نرخ کالای امانی
۶.۱۹۲	(۱۲۰)	۷۷۰	سود(زیان) حاصل از فروش مواداولیه
۸۱	۰	۰	خالص اضافات انبار
(۳.۷۲۰)	۰	۰	کاهش ارزش موجودی
(۱۴.۸۰۰)	۰	۰	سایر
۸۴.۷۹۶	۱۸.۲۵۶	۱۴.۳۶۸	خالص درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
۶.۹۵۴	۲.۲۲۳	۳۴۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سایر سپرده ها
۱۰.۳۷۷	۰	۱۳.۴۷۶	سود سهام
۱.۹۷۸	(۳۵۳)	۶۲۵	سود (زیان) تسعیر دارائیهها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات
(۳۲۰)	۰	۰	زیان حاصل از فروش دارایی ثابت
(۳۰.۳۷۱)	۰	۰	بیمه (رسیدگی سازمان تامین اجتماعی)
(۱۴.۶۱۰)	۰	(۷.۰۹۱)	سهم اتاق بازرگانی
(۳.۲۷۸)	۰	۰	مالیات
۶۷۷	(۵.۶۹۲)	(۱۲.۴۵۳)	سایر
(۲۸.۵۹۳)	(۳.۸۲۲)	۵.۰۹۹	خالص درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تحلیل حساسیت سود هر سهم

نرخ دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی							
۲۸۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	
۷۶۹	۷۱۴	۶۵۸	۶۰۳	۵۴۷	۴۹۲	۴۰۹	۰.۳
۷۶۰	۷۰۵	۶۵۰	۵۹۵	۵۴۰	۴۵۱	۴۲۹	۰.۳۵
۷۵۲	۶۹۷	۶۴۲	۵۸۷	۴۹۲	۴۷۷	۴۲۲	۰.۴۰
۷۴۳	۶۸۸	۶۳۴	۵۷۵	۵۲۵	۴۷۰	۴۱۵	۰.۴۵
۷۳۴	۶۸۰	۵۷۲	۵۷۱	۵۱۷	۴۶۳	۴۰۹	۰.۵۰
۷۲۵	۶۱۰	۶۱۷	۵۶۳	۵۰۹	۴۵۵	۴۰۲	۰.۵۵
۶۴۷	۶۶۳	۶۰۹	۵۵۵	۵۰۲	۴۴۸	۳۹۵	۰.۶۰

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲:

نرخ برابری ارز در بودجه شرکت معادل ۲۸۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
 نرخ خرید هر گرم ارلیستات در بودجه شرکت ۰.۴۵ دلار در نظر گرفته شده است.

داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نسبتهای مالی

عنوان	نسبت	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نقدینگی	جاری	مرتبه	۱.۵۹	۱.۱۷	۱.۵۴
	آنی	مرتبه	۱.۲۱	۰.۸۹	۱.۲۸
	دارائی جاری	درصد	%۹۷	%۹۷	%۹۶
اهرمی	بدهی	درصد	%۶۲	%۸۵	%۶۳
	بدهی به ارزش ویژه	مرتبه	۱.۶۳	۵.۴۶	۱.۷۳
	نسبت مالکانه	درصد	%۳۸	%۱۵	%۳۷
	پوشش بهره	مرتبه	۴.۱۱	۴.۶۲	۵.۵۷
سود آوری	قیمت تمام شده به فروش	درصد	%۴۷	%۵۱	%۵۱
	سود خالص به فروش	درصد	%۳۱	%۲۷	%۳۱
	بازده داراییها	درصد	%۴.۹	%۵.۸	%۲۴.۸
	بازده ارزش ویژه	درصد	%۱۳	%۳۸	%۶۸
فعالیت	گردش داراییها	مرتبه	۰.۱۶	۰.۲۲	۰.۷۹
	گردش داراییهای ثابت	مرتبه	۷.۱	۹.۱	۳۲
	دوره متوسط وصول مطالبات	روز	۳۹۸	۲۷۵	۲۷۸
	دوره گردش کالا	روز	۱۹۲	۱۵۷	۱۳۷