



دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
در قسمت سایر هزینه ها هزینه جذب نشده لحاظ گردید .
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۷	۲,۴۰۰,۲۰۸	۱,۱۴۶,۲۴۹	۱,۲۳۲,۶۴۹	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
•	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۷	۲,۴۰۰,۲۰۸	۱,۱۴۶,۲۴۹	۱,۲۳۲,۶۴۹	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۳	۲۵۲,۹۱۲	۵۴۷,۶۲۱	۶۷۲,۷۸۶	دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
•	۱,۷۰۲	۷,۷۵۶	۷,۷۵۵	دارایی‌های نامشهود
			۱۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•	دریافتنی‌های بلندمدت
•	•	•	•	دارایی مالیات انتقالی
•	•	•	•	سایر دارایی‌ها
۲۳	۲۵۵,۶۱۵	۵۵۵,۲۸۷	۶۸۱,۵۵۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۲۴۸	۱۳,۵۳۹	۱,۴۰۲,۲۵۵	۴,۸۱۱,۹۵۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۶	۸۷۵,۸۶۹	۱,۲۳۹,۷۳۷	۱,۸۱۷,۴۶۸	موجودی مواد و کالا
(۲۴)	۴۵۲,۸۴۴	۳,۸۹۱,۹۲۵	۲,۹۶۱,۴۸۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
--	۰	۵۰,۰۰۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۱)	۴۸۵,۵۷۵	۱,۹۹۳,۴۸۲	۷۶۸,۴۷۳	موجودی نقد
۲۰	۱,۸۲۷,۸۱۷	۸,۶۷۸,۵۰۰	۱۰,۴۲۹,۲۸۸	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۰	۱,۸۲۷,۸۱۷	۸,۶۷۸,۵۰۰	۱۰,۴۲۹,۲۸۸	جمع دارایی‌های جاری
۲۰	۲,۱۸۲,۴۳۲	۹,۲۳۳,۸۸۷	۱۱,۱۱۰,۹۴۳	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۴	۷۰۲,۹۰۰	۷۰۲,۹۰۰	۸۰۲,۹۰۰	سرمایه
--	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵۶,۳۰۵	۸۰,۲۹۰	۸۰,۲۹۰	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۴۱)	۵۷۷,۵۵۹	۲,۴۹۰,۷۵۲	۱,۴۷۲,۷۰۴	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۳۰)	۱,۳۳۶,۷۶۴	۳,۲۷۲,۹۴۲	۲,۲۵۵,۸۹۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۱	۱۱۴,۱۳۳	۱۵۱,۶۷۰	۲۱۳,۸۳۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱	۱۱۴,۱۳۳	۱۵۱,۶۷۰	۲۱۳,۸۳۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱	۱۱۳,۳۶۲	۴,۱۸۴,۳۶۶	۴,۲۳۶,۸۱۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۴)	۸۵,۴۳۳	۹۷,۴۳۰	۹۳,۴۶۵	مالیات پرداختنی
(۱۰۰)	۱۳۷,۵۰۰	۳۶۶,۵۹۱	۱۳	سود سهام پرداختنی
۳۷۴	۳۹۴,۵۰۸	۸۴۱,۱۲۵	۲,۹۸۶,۹۸۲	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۳	۱,۷۴۳	۲۱۸,۷۷۳	۲۲۳,۹۳۶	پیش‌دریافت‌ها
۵۰	۷۳۲,۵۳۶	۵,۷۰۸,۲۷۵	۸,۵۴۱,۲۱۱	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۰	۷۳۲,۵۳۶	۵,۷۰۸,۲۷۵	۸,۵۴۱,۲۱۱	جمع بدهی‌های جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
۴۹	۸۴۶,۶۴۸		۵,۸۵۹,۹۴۵		۸,۷۵۵,۰۴۸		جمع بدهی‌ها
۲۰	۲,۱۸۲,۴۳۲		۹,۲۳۲,۸۸۷		۱۱,۱۱۰,۹۴۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۰۲,۹۰۰	.	.	.	۷۰,۲۹۰	.	.	.	۹۷۲,۰۴۰	.	۱,۷۴۵,۲۳۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۰۲,۹۰۰	.	.	.	۷۰,۲۹۰	.	.	.	۹۷۲,۰۴۰	.	۱,۷۴۵,۲۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۴۰۰,۳۰۸		۲,۴۰۰,۳۰۸
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۰,۳۰۸	.	۲,۴۰۰,۳۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۰,۳۰۸	.	۲,۴۰۰,۳۰۸
سود سهام مصوب									(۸۷۱,۵۹۶)		(۸۷۱,۵۹۶)
افزایش سرمایه	.								.		.
افزایش سرمایه در جریان		۱۰۰,۰۰۰							.		۱۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانة									.	.	.
فروش سهام خزانة									.	.	.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									.	.	.
تخصیص به اندرخته قانونی					۱۰,۰۰۰				(۱۰,۰۰۰)		.
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									.		.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۲,۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۸۰,۲۹۰	.	.	.	۲,۴۹۰,۷۵۲	.	۲,۲۷۲,۹۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۲۲۲,۶۴۹		۱,۲۲۲,۶۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									.		.
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۲۲,۶۴۹	.	۱,۲۲۲,۶۴۹
سود سهام مصوب									(۲,۲۴۱,۶۹۷)		(۲,۲۴۱,۶۹۷)
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰								.		۱۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	(۱۰۰,۰۰۰)							.		(۱۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانة									.	.	.
فروش سهام خزانة									.	.	.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									.	.	.
تخصیص به اندرخته قانونی									.	.	.

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها											
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۰۲,۹۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۲۹۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۲,۷۰۴	۰	۲,۳۵۵,۸۹۴

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	(۱,۳۴۴,۷۳۹)	۵۴۰,۵۴۲	۲,۰۲۸,۸۴۶	--						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۸,۳۷۸)	(۴۰,۴۵۶)	(۵۱,۰۴۷)	(۶۹)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۱۳,۱۱۷)	۵۰۰,۰۸۶	۱,۹۷۷,۷۹۹	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۹	۱۰	--						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶۵,۵۴۰)	(۷۲,۷۶۱)	(۱۲۵,۰۱۵)	(۱۲۸)						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۷۵)	(۳,۵۶۰)	(۳,۵۶۰)	۸۱						
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	(۳,۰۰۵,۷۷۷)	(۱۴)	(۵۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۳۳۶,۸۷۹)						
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	۱۲,۹۹۰	۰	--						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۷,۰۶۹	۰	۱۷,۵۴۹	۰						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۱۳۴,۹۳۳)	(۶۲,۳۳۶)	(۱۸۱,۰۱۶)	(۳,۳۷۱)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳,۴۴۸,۰۴۰)	۴۳۶,۷۵۰	۱,۷۹۶,۷۸۳	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵,۰۸۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۰۰۰	۹۱۷						
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۹۹۸,۷۴۶)	(۵۷۳,۶۳۰)	(۷۷۶,۰۴۷)	(۳۴۸)						
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۵۱,۹۶۱)	(۶۱,۳۹۹)	(۸۰,۹۲۱)	(۴۷۴)						
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰						







برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			توليد			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
۱۳۲,۶۴۸	۸۶۱,۱۸۲	۱۴۲,۴۱۸	۶,۷۸۷,۹۱۶	۱۲,۸۲۲,۳۸۲	۴۹۱,۰۸۵	۰	۰	۰	۶,۸۲۰,۵۹۰	۱۰,۹۳۷,۶۹۴	۶۳۴,۵۰۰	۷۹,۹۷۴	۸,۸۸۲,۰۳۹	۹,۰۰۳	کیلوگرم	بني سيلين ها-توليدی و کارمزدی
۳۴۵,۱۷۰	۶,۵۸۲,۳۳۶	۳۷,۳۴۱	۲,۰۹۹,۴۸۶	۲۸,۴۶۶,۴۳۹	۷۲,۷۵۲	۰	۰	۰	۲,۲۵۲,۰۳۰	۲۱,۴۱۹,۸۹۳	۱۰۵,۱۸۴	۹۱,۶۳۶	۱۵,۷۷۰,۳۹۶	۵,۸۱۰	کیلوگرم	سفالوسپيرينها-توليدی و کارمزدی
۶۵۵,۱۱۴	۲,۳۲۹,۱۱۲	۳۹۲,۸۹۰	۱,۶۱۸,۲۷۲	۱۵,۲۷۲,۰۲۲	۱۰۵,۲۶۷	۰	۰	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۳۷۱	۲۶۵,۱۵۰	۳۲۲,۳۸۷	۹,۵۰۹,۴۲۵	۳۴,۰۰۷	کیلوگرم	عمومي توليد
۱,۰۲۲,۹۲۲			۱۰,۵۰۵,۶۷۵			۰			۱۱,۰۲۲,۶۲۰			۴۹۴,۹۸۷				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰													واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار					
																مواد اولیه داخلی:
۳۶,۰۶۱	۱۷۶,۴۹۶	۲۰۴,۳۱۶	۱۷,۲۶۲	۵۲,۱۹۶	۳۳۰,۷۳۷	۶,۸۰۳	۲۵,۵۲۵	۱۹۱,۴۹۹	۴۶,۵۲۱	۱۲۵,۴۱۱	۳۴۲,۵۵۴	کیلوگرم	مواد اولیه بني سيلين ها			
۴۲,۰۷۱	۵۴۹,۰۹۴	۷۶,۶۱۹	۱۹,۸۰۷	۱۶۲,۰۲۳	۱۲۲,۲۴۸	۴۲,۱۹۶	۷۸۵,۲۳۲	۵۲,۷۳۷	۱۹,۶۸۲	۱۲۵,۶۱۶	۱۴۵,۱۲۰	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپيرينها			
۷۲,۱۲۳	۳۱۳,۷۷۵	۳۲۹,۸۵۶	۳۳,۵۳۷	۸۸,۹۰۱	۳۷۷,۲۴۰	۸۲,۲۱۷	۱۸۹,۱۹۸	۲۳۵,۰۸۲	۲۲,۳۴۲	۱۲۵,۷۰۵	۱۷۲,۰۱۲	کیلوگرم	مواد اولیه ساير			
۱۵۰,۲۵۵			۷۰,۶۰۷			۱۳۱,۳۱۶			۸۹,۵۴۶							جمع مواد اولیه داخلی
																مواد اولیه وارداتی:
۳۷۱,۰۲۴	۶,۱۳۹,۴۹۲	۴۴,۱۴۶	۳,۸۵۷,۰۵۴	۸,۷۸۸,۶۱۰	۳۳۵,۰۸۶	۲,۶۰۱,۳۲۷	۸,۴۴۸,۶۹۷	۲۰۷,۸۹۸	۵۲۶,۷۵۱	۸,۵۸۸,۲۲۸	۶۱,۳۲۴	کیلوگرم	مواد اولیه بني سيلين ها			
۱۲۵,۵۱۷	۱۷,۵۳۲,۶۵۴	۷,۷۲۵	۱,۴۳۲,۹۶۸	۳۴,۷۹۱,۵۴۹	۵۷,۸۴۱	۱,۳۸۰,۰۰۲	۳۱,۲۵۲,۸۷۶	۴۴,۱۵۶	۱۸۹,۴۸۲	۸,۸۵۰,۲۱۰	۲۱,۴۱۰	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپيرينها			
۶۰,۷۴۸	۳۲,۰۱۸,۱۲۳	۲,۷۵۹	۶۱۸,۸۴۳	۲۸,۲۳۱,۶۳۶	۲۱,۷۶۶	۵۸۸,۷۲۸	۳۱,۴۷۴,۳۶۵	۱۸,۷۰۵	۹۰,۸۶۳	۱۵,۶۱۳,۱۹۹	۵,۸۲۰	کیلوگرم	مواد اولیه ساير			
۴۶۷,۲۹۹			۴,۹۰۹,۸۶۵			۴,۵۷۰,۰۶۷			۸۰۷,۰۹۷							جمع مواد اولیه وارداتی
۶۱۷,۵۵۴			۴,۹۸۰,۴۷۲			۴,۷۰۱,۳۸۳			۸۹۶,۶۴۲							جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار					
																مواد اولیه داخلی:
۳۶,۱۱۲	۱۷۶,۸۰۸	۲۰۴,۳۴۴	۱۷,۸۶۹	۸۸,۷۵۸	۲۰۱,۳۲۲	۱۷,۹۲۰	۸۹,۰۴۲	۲۰۱,۳۵۰	۳۶,۰۶۱	۱۷۶,۴۹۶	۲۰۴,۳۱۶	کیلوگرم	مواد اولیه بني سيلين ها			
۴۲,۱۵۷	۵۴۹,۰۹۴	۷۶,۷۹۶	۱۴,۱۶۴	۱۴۵,۵۲۶	۹۷,۲۳۲	۱۴,۲۵۰	۱۴۶,۱۵۴	۹۷,۵۰۰	۴۲,۰۷۱	۵۴۹,۰۹۴	۷۶,۶۱۹	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپيرينها			
۷۲,۱۲۳	۳۱۳,۷۲۰	۳۲۹,۹۲۸	۱,۲۲۵	۸۸,۴۶۰	۱۳,۸۴۸	۱,۲۲۵	۸۸,۷۲۱	۱۳,۹۲۰	۷۲,۱۲۳	۳۱۳,۷۷۵	۳۲۹,۸۵۶	کیلوگرم	مواد اولیه ساير			
۱۵۰,۴۰۲			۳۳,۲۵۸			۳۳,۴۰۵			۱۵۰,۲۵۵							جمع مواد اولیه داخلی
																مواد اولیه وارداتی:
۶۱۷,۶۶۴	۹,۰۱۰,۴۱۶	۶۸,۵۵۰	۱,۹۰۵,۱۳۹	۹,۹۸۲,۴۴۲	۱۹۰,۸۴۹	۲,۳۵۱,۷۶۹	۱۰,۴۶۱,۰۳۴	۳۱۵,۲۵۲	۳۷۱,۰۲۴	۶,۱۳۹,۴۹۲	۴۴,۱۴۶	کیلوگرم	مواد اولیه بني سيلين ها			
۶۵۰,۹۸۹	۲۰,۱۷۲,۵۷۰	۳۲,۳۷۱	۱,۱۵۱,۹۵۴	۳۲,۷۹۶,۳۷۸	۴۸,۲۰۹	۱,۶۶۷,۴۳۶	۳۲,۸۵۵,۵۴۱	۷۲,۹۵۵	۱۲۵,۵۱۷	۱۷,۵۳۲,۶۵۴	۷,۷۲۵	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپيرينها			
۱,۲۱۷,۲۲۵	۳۰,۳۴۶,۱۳۰	۴۰,۱۱۵	۴۰۰,۰۶۲	۲۵,۲۵۲,۲۵۱	۱۵,۸۴۲	۱,۵۵۶,۶۳۹	۲۹,۲۶۱,۴۲۰	۵۲,۱۹۸	۶۰,۷۴۸	۳۲,۰۱۸,۱۲۳	۲,۷۵۹	کیلوگرم	مواد اولیه ساير			
۲,۴۸۵,۹۸۸			۲,۴۵۷,۱۵۵			۵,۴۷۵,۸۴۴			۴۶۷,۲۹۹							جمع مواد اولیه وارداتی

برآورد دوره ۳ 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	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال		
۲,۶۲۶,۳۹۰			۲,۳۹۰,۴۱۲			۵,۵۰۹,۲۳۹			۶۱۷,۵۵۴				جمع کل

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)**

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال		
													مواد اولیه داخلی:
۲۵,۷۰۲	۳۹۵,۸۳۳	۶۴,۹۲۴	۲۵,۱۲۲	۶۶,۰۳۰	۵۳۳,۰۵۹	۳۴,۷۲۳	۶۲,۹۴۹	۳۹۲,۷۴۹	۲۶,۱۱۲	۱۷۶,۸۰۸	۲۰۴,۲۴۴	کیلوگرم	مواد اولیه بنی سیلین ها
۶۴,۶۲۳	۷,۶۳۷,۹۱۱	۸,۴۶۲	۳۳,۹۷۱	۱۵۴,۷۱۵	۳۱۹,۵۷۱	۵۶,۴۴۶	۳۷۳,۳۲۹	۱۵۱,۳۳۷	۴۳,۱۵۷	۵۴۸,۹۴۸	۷۶,۷۹۶	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپیرینها
۱۲۰,۹۲۳	۴۲۰,۱۰۱	۲۸۷,۸۴۳	۳۴,۷۶۲	۸۸,۸۸۵	۳۹۱,۰۸۸	۸۳,۵۵۲	۱۸۶,۰۸۳	۴۴۹,۰۰۲	۷۳,۱۳۳	۳۱۳,۷۲۰	۳۳۹,۹۲۸	کیلوگرم	مواد اولیه سایر
۳۱۱,۲۵۸			۱۰۳,۸۶۵			۱۶۴,۷۲۱			۱۵۰,۴۰۲				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۳۰۷,۹۳۶	۴,۰۶۴,۱۷۱	۷۵,۷۶۶	۵,۱۶۳,۸۴۴	۱۰,۰۰۶,۷۷۳	۵۱۵,۹۳۵	۴,۸۵۳,۱۰۶	۹,۳۷۶,۶۸۳	۵۳۳,۱۵۱	۶۱۷,۶۶۴	۹,۰۱۰,۴۱۶	۶۸,۵۵۰	کیلوگرم	مواد اولیه بنی سیلین ها
۷۱۱,۸۴۴	۱۶,۵۰۳,۸۴۹	۴۳,۱۳۳	۳,۹۸۶,۵۷۳	۲۸,۱۰۸,۹۳۳	۱۰۶,۳۵۰	۳,۰۴۷,۴۲۸	۲۶,۰۳۱,۷۰۶	۱۱۷,۱۱۱	۶۵۰,۹۸۹	۲۰,۱۷۳,۵۷۰	۳۳,۳۷۱	کیلوگرم	مواد اولیه سفالوسپیرینها
۱,۹۴۳,۱۵۶	۳۶,۱۱۴,۱۷۸	۷۴,۴۱۰	۱,۴۱۹,۵۵۶	۳۷,۷۴۶,۱۱۸	۳۷,۶۰۸	۳,۱۴۵,۳۷۷	۲۹,۸۳۷,۱۰۰	۷۱,۹۰۳	۱,۳۱۷,۳۳۵	۳۰,۳۴۶,۱۳۰	۴۰,۱۱۵	کیلوگرم	مواد اولیه سایر
۳,۹۶۳,۹۳۶			۹,۵۶۸,۹۷۳			۱۰,۰۴۵,۹۱۱			۳,۴۸۵,۹۸۸				جمع مواد اولیه وارداتی
۳,۱۷۴,۱۸۴			۹,۶۷۳,۸۳۸			۱۰,۲۱۰,۶۳۳			۳,۶۳۶,۳۹۰				جمع کل

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه**

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توجه به برداشتن ارزش ترجیحی و جایگزین ارزش نیامی و افزایش نرخ ارز نسبت به سال قبل نرخ فروش افزایش قابل توجهی داشته و بیش بینی شرکت در خصوص افزایش قیمت مواد اولیه با توجه به نوسان قیمت ها در بازار خارجی و نرخ ارز برای سال مالی آتی افزایشی پیش بینی شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	توجه به برداشتن ارزش ترجیحی و جایگزین ارزش نیامی و افزایش نرخ ارز نسبت به سال قبل نرخ فروش افزایش قابل توجهی داشته و بیش بینی شرکت در خصوص افزایش قیمت مواد اولیه با توجه به نوسان قیمت ها در بازار خارجی و نرخ ارز برای سال مالی آتی افزایشی پیش بینی شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

**هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار							
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۹۷,۳۷۱	۳۴۳,۷۷۲	۱۲۶,۴۵۲	۴۶۹,۳۳۵	۳۴,۷۱۸	۳۳,۹۶۲	۹,۰۷۴	۵۰,۳۴۱
هزینه استهلاک	۳۰,۳۶۴	۳۱,۵۰۴	۱۰,۱۵۹	۴۱,۶۶۲	۳,۱۴۷	۲,۶۶۳	۸۵۸	۳,۶۸۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳,۷۰۵	۱۱,۰۰۱	۳,۵۴۷	۱۴,۵۴۸	۱۲۸	۴۱۵	۱۳۴	۵۳۹
هزینه مواد مصرفی	۱۴,۳۳۴	۱۰,۰۲۸	۳,۳۲۷	۱۳,۲۷۵	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۸۷۳	۱۸۸	۶۱	۲۴۹

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر هزینه ها	۷۳,۶۰۳	۹۲,۱۹۱	۷,۹۹۱	۱۰۰,۱۸۳	۲۳,۱۹۸	۲۲,۳۸۷	۵,۸۵۳	
جمع	۵۲۹,۷۶۸	۲۸۷,۵۰۶	۱۵۱,۳۸۷	۶۳۸,۸۹۳	۶۳,۰۶۴	۴۹,۶۱۵	۱۵,۹۸۰	

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت سعی در کنترل و مدیریت هزینه ها را دارد اما رشد آن متحمل شرایط اقتصادی جامعه میباشد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرکت سعی در کنترل و مدیریت هزینه ها را دارد اما رشد آن متحمل شرایط اقتصادی جامعه میباشد.

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۸	۱۴۷	۱۶۳	۱۶۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۱	۴۳	۴۳	۴۳

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱۸,۹۹۴,۵۴۶	۵,۰۸۵,۳۷۳	۲۹,۶۹۰,۷۴۲	۹,۰۱۶,۳۵۹	۱۰,۱۵۶,۸۳۶	۳,۱۲۸,۶۱۶	۲۶,۹۲۳,۳۸۷	۱۴,۷۶۹,۳۵۵
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۴۶,۴۱۳,۸۰۰	۷۵۵,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۱۵۹,۲۵۹,۴۰۰	۴۱۶,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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

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

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	نوصیحات
بروزه بازسازی اتاق تمیز واحد ۶۵۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰		۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۸۹	۱۰۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۰
بروزه بازسازی خطوط بایپ لاین	۱۴۰,۰۰۰	۰		۴۷۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰

نوصیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۰۰	۹۸	۰	۰	۴,۰۰۰		۰	۲۵,۰۰۰	پروژه اجرائی دیوار و فنس ریکواری و انبار حلال
		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۰	۶۵		۰	۱۷۷,۵۰۰	پروژه بازسازی اتاق تمیز واحد ۶۷۰۰
		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۱۰۰	۹۷	۰	۰	۱۰,۰۰۰		۰	۱۵,۰۰۰	پروژه بازسازی ساختمان فنی مهندسی
		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۱۰۰	۹۷	۰	۰	۲۳,۰۰۰		۰	۱۵,۰۰۰	پروژه بازسازی ساختمان اداری کارخانه
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۰	۲,۲۰۲		۰	۴۰,۰۰۰	پروژه اجرا و نصب کندانسور چیلر تبحیری
		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۲۴۰,۰۰۰	نصب و راندازی دیزل ژنراتور
		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۷۵	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۴۰۰,۰۰۰	بهبود سازی تجهیزات کلیدی کارخانه
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۴۰۰,۰۰۰	پروژه بهینه سازی آزمایشگاه های کنترل کیفیت
		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۳۰۰,۰۰۰	پروژه ساخت و راه اندازی بکیج تصفیه آب سباب صنعتی

#### نوصیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت در عملکرد و برآورد سال ۱۴۰۱ با ادامه روند توسعه ای خود بر مبنای چشم انداز افق سال جاری منطبق با گزارش افزایش سرمایه ارائه شده ، همچنین بازنگری شرایط بازار بر اساس رویکرد رولینگ استراتژی، پروژه های ذیل را در جریان داشته است اجرای پروژههای توسعه ایی ، بهینه سازی و ستادی: علاوه بر افتتاح پروژه های توسعه و بازسازی اتاق تمیز واحد تولید عمومی ۱ و پروژ بهینه سازی انبارهای مواد و محصول در سال ۱۴۰۱ ، پروژه های خوبی در زمینه های ذیل شروع گردید که با به اتمام رسید و یا در سال ۱۴۰۲ به اتمام خواهد رسید. الف - اجرای پروژه ایمن سازی و محصور نمودن واحد ریکواری ب - اجرای پروژه تهیه و نصب کندانسور چیلر تبحیری ج-اجرای پروژه بهینه سازی پمپ لاین های فرسوده د-آغاز پروژه توسعه و بهینه سازی اتاق تمیز واحد تولید سفالوسپورین ها

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر	گزارش - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	گزارش - میلیون ریال	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه	گزارش - میلیون ریال	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه	گزارش - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	بهای تمام شده	درآمد سرمایه	گزارش - میلیون ریال
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۱۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۰	۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲	۰	۰	۰

#### نوصیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

شرکتهای کلر پارس و شیمی دارویی و ژلاتین کپسول از شرکتهای هم گروه می باشند که بابت سهام وثیقه نزد آن شرکتهای می باشد که به عنوان سرمایه گذاری بلند مدت شناسایی شده است

«جملات آیندهنگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیشبینی 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.

#### سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
ضایعات غیر تولیدی	۶,۴۷۳	۷۲۴	۱,۶۴۹	۱۱,۵۰۳
جمع	۶,۴۷۳	۷۲۴	۱,۶۴۹	۱۱,۵۰۳

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه های جذب نشده تولید	۵۵,۸۲۱	۱۰۵,۲۵۳	۶۱,۳۶۲	۲۱۸,۷۷۷
جمع	۵۵,۸۲۱	۱۰۵,۲۵۳	۶۱,۳۶۲	۲۱۸,۷۷۷

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰													
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت							
			نوع ارز	مبلغ ارزی						مبلغ ارزی	مبلغ ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۸۴۱,۱۲۵	۰	۰	۰	۳,۹۸۶,۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۳۷۵,۲۲۶		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰									۰		
جمع		۸۴۱,۱۲۵				۳,۹۸۶,۹۸۲					۳۷۵,۲۲۶		
									انتقال به دارایی		۰		
									هزینه مالی دوره		۳۷۵,۲۲۶		

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ 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	نوع ارز	مبلغ ارزی معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت							
			نوع ارز	مبلغ ارزی						مبلغ ارزی	مبلغ ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۸۴۱,۱۲۵	۰	۰	۰	۱۲۸,۰۷۴	۰	۰	۰	۰	۸۸,۷۸۹		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰									۰		
جمع		۸۴۱,۱۲۵				۱۲۸,۰۷۴					۸۸,۷۸۹		
									انتقال به دارایی		۰		
									هزینه مالی دوره		۸۸,۷۸۹		

#### منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰													
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت							
			نوع ارز	مبلغ ارزی						مبلغ ارزی	مبلغ ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۸۴۱,۱۲۵	۰	۰	۰	۴,۱۱۵,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۳,۷۱۶		

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			
			ارزی			ریالی
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰				
جمع		۸۴۱,۱۲۵	۴,۱۱۵,۰۵۶	۰	۴,۱۱۵,۰۵۶	۱,۱۴۳,۷۱۶
					انتقال به دارایی	۰
					هزینه مالی دوره	۱,۱۴۳,۷۱۶

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت تسهیلات بانکی جهت تامین منابع مالی برای خرید مواد اولیه داخلی و خارجی و ثبت سفارش جدید و وصول مطالبات می باشد

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

دریافت تسهیلات بانکی جهت تامین منابع مالی برای خرید مواد اولیه داخلی و خارجی و ثبت سفارش جدید و وصول مطالبات می باشد و همچنین اخذ تسهیلات با بهره کمتر ویژه شرکتهای دانش بنیان

#### 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۰	۰	۰
سود حاصل ازسایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۷,۵۴۹	۳۷,۰۶۹	۲۲,۷۸۲	۷۱,۸۵۱
سود(زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۲۵۸	۱۱	۲	۱۳
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه	۰	۰	۰	۰
سایر	۱۷۵	۴۳۲	(۳۹۶)	۱۳۶
جمع	۱۸,۱۹۲	۳۷,۵۱۲	۲۲,۴۸۹	۷۲,۰۰۰

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰	۰

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۲۹۰,۷۵۲	۲۲۹,۰۷۵	۲,۲۰۰,۳۰۸	۲,۲۲۱,۶۹۷	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید نیمه صنعتی فوماریک اسید و تولید آزمایشگاهی سوکسینیک اسید و اویسل و بهینه سازی فرایند تولید سفیکسیم در جهت ارتقاء کیفی و دریافت تندیس اقدام برتر در رویداد ملی سلامت، محیط زیست و پایداری و انتخاب به عنوان شرکت برتر در توسعه فناوری در همایش بنگاه؛ فناوری؛ و رشد اقتصادی و امضای تفاهم نامه همکاری فی ما بین شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران با دانشگاه تخصصی فناوری های نوین آمل و دانشگاه علوم پزشکی بابل
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید نیمه صنعتی فوماریک اسید و تولید آزمایشگاهی سوکسینیک اسید و اویسل و بهینه سازی فرایند تولید سفیکسیم در جهت ارتقاء کیفی و دریافت تندیس اقدام برتر در رویداد ملی سلامت، محیط زیست و پایداری و انتخاب به عنوان شرکت برتر در توسعه فناوری در همایش بنگاه؛ فناوری؛ و رشد اقتصادی و امضای تفاهم نامه همکاری فی ما بین شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران با دانشگاه تخصصی فناوری های نوین آمل و دانشگاه علوم پزشکی بابل

#### سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در راستای پیاده سازی حاکمیت شرکتی از سال ۱۳۹۹ اقدام به ایجاد کمیته مدیریت ریسک نمود که با توجه به گستردگی فعالیتهای این حوزه در این راستا اقدام به تشکیل جلسات نموده و به طور مستمر ریسک های حوزه های کاری مختلف را شناسایی میکند و در جهت کنترل و کاهش ریسک اقدامات اصلاحی مصوب شده و اثربخشی این اقدامات پایش می شود. و همچنین نسبت به تنوع محصولات با ارزش افزوده بالا به منظور کسب سود و همچنین اجرای طرح توسعه خطوط تولید به منظور افزایش تولید و فروش ضمن حفظ بازار داخلی و افزایش سود آوری و جلب رضایت مشتریان اقدام نمائید.

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

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## فهرست مطالب

۵	مقدمه
۶	۱- ماهیت کسب و کار
۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....
۷	۱-۱-۱- مواد اولیه: .....
۸	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....
۸	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت: .....
۹	۱-۳- جزئیات فروش : .....
۶	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: .....
۶	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....
۶	۱-۳-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): .....
۷	۱-۳-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت: .....
۸	۱-۳-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت: .....
۸	۱-۳-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی: .....
۹	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۹	۱-۵- وضعیت رقابت : .....
۹	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت: .....
۱۰	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: .....
۱۰	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۰	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: .....
۱۱	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: .....



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ..... ۱۱
- ۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ..... ۱۲
- ۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت نموده اند) ..... ۳۳
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ..... ۳۳
- ۳-۳-۱- منابع: ..... ۳۳
- ۳-۳-۲- مصارف: ..... ۱۳
- ۳-۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ..... ۳۶
- ۳-۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ..... ۳۸
- ۳-۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ..... ۱۴
- ۴-۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ..... ۴۴
- ۴-۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ..... ۴۴
- ۴-۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ..... ۴۶
- ۴-۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۴۷
- ۴-۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ..... ۴۷
- ۵-۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ۱۸
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۱۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ..... ۲۰
- ۶- جمع بندی ..... ۲۰

# شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



# شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....



شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)

شماره ثبت ۱۱۹۴۰۱

در اجرای بند ۱ 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)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
۱	سید احمد موسوی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
۲	علی احمدی لیوانی	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره	
۳	علی فرهاد پور	معاونت مالی و اقتصادی و عضو موظف هیئت مدیره	
۴	مسعود کاوسی	عضو موظف هیات مدیره	
۴	محمدرضا سحری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح می‌شود. کلماتی نظیر (پیشبینی)، (باور)، (برآورد)، (انتظار)، (تمایل)، (خواسته)، (احتمالاً) و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات و باورها یا پیشبینی جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است از نتایج مورد انتظار باشند.

### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۰۳ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۱۱۹۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۲۷۵۶۹ و کد اقتصادی ۴۱۱۹۸۸۷۵۸۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۱ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. این شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری داروئی تامین (سهامی عام) می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران میدان جهاد - خیابان بیستون پلاک ۱ کد پستی ۱۴۳۱۶۶۳۱۱۹ و کارخانه آن در شهرستان ساری واقع است.

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت از "احداث و بهره برداری از کارخانجات تولید مواد اولیه آنتی بیوتیک و سایر مواد اولیه داروئی و بسته بندی و واردات و صادرات انواع داروها و مواد اولیه داروئی و توزیع و فروش آنها و مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تامین یا تعهد سهام شرکت‌های جدید و یا خرید سهام شرکت‌های موجود و فروش سهام مذکور، اقدام به تحقیقات علمی و عملی و هرگونه فعالیت مجاز و ایجاد هرگونه امکانات درجهت نیل به اهداف شرکت و اخذ نمایندگی‌های مجاز از



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

موسسات تولید کننده و توزیع کننده های داخلی و خارجی می باشد. بطور کلی شرکت میتواند به کلیه عملیات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و غیرمستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید" جواز تاسیس و ۳۷۰ تن آمپی APA شرکت توسط اداره صنایع استان مازندران به شماره ۱۴۹۰/۷۰۲ مورخ ۱۳۷۸/۰۲/۲۸ با ظرفیت ۵۰۰ تن ۶ سیلین و آموکسی سیلین و ۱۵۰ تن سفالکسین صادر و پروانه بهره برداری با توجه به تولید رسمی از تاریخ ۱۳۸۰/۰۷/۰۱ تحت شماره ۴۷۰-۵۷۸۲ در تاریخ ۱۳۸۳/۰۵/۲۹ اخذ گردیده است. پروانه تاسیس از سازمان غذا دارو به شماره ۶۶۵/۱۵۲۸۳۲ در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۲ اخذ گردیده است. در ادامه فعالیت شرکت پروانه ساخت محصولات آموکسی سیلین، سفالکسین، سفیکسیم، آزیترومایسین، والزارتان، کوتیپین فومارات و آسیکلوویر نیز از سازمان غذا دارو اخذ شد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	پنی سیلین ها تولیدی و کارمزدی	کیلوگرم	۳۱۱.۸۲۸
۲	سفالوسپیرینها تولیدی و کارمزدی	کیلوگرم	۴۸.۲۳۸
۳	عمومی تولید	کیلوگرم	۱۶۳.۵۵۰

## ۱-۱-۱- مواد اولیه:

نحوه تامین مواد اولیه این شرکت به صورت پرفرما اینویس از تامین کنندگان خارجی و پس از تصوب در کمیسیون معاملات خرید خارجی توسط اعضا کمیسیون و نماینده سازمان بازرسی اقدام به ثبت سفارشات خارجی آن مربوط به خرید با نرخ ارز سامانه ETS در تاریخ نرخیه کالا از گمرک می باشد که عمدتا از کشورهای چین و هند می باشد و بخشی دیگر از تامین کنندگان داخلی کشور به صورت صورت جلسه استعلام و کمیسیون معاملات ( مبلغ خرید مقرون به صرفه باشد ) طبق آیین نامه معاملات شرکت مواد اولیه خریداری می شود. که از جمله نام تامین کنندگان خارجی: شرکت INER MONGOLIA و شرکت covalent Laboratories و شرکت ZHEJIANG GUOBANG و تامین کنندگان داخلی: شرکت پتروشیمی زاگرس و شیمیایی کلران و شیمی آزما ایرانیان



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	پنی سیلین ها	کیلوگرم	۶۵۵.۸۲۳	داخلی و خارجی
۲	سفالوسپرینها	کیلوگرم	۱۸۰.۰۸۹	داخلی و خارجی
۳	سایر مواد اولیه	کیلوگرم	۳۹۹.۰۰۶	داخلی و خارجی

## ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ارائه نحوه قیمت گذاری خرید مواد اولیه داخلی بر اساس مبلغ پیش فاکتور خرید و کمیسیون معاملات خرید داخلی طبق آیین نامه معاملات خریداری می شود و ارائه فاکتور قیمت گذاری می شود .

ارائه نحوه قیمت گذاری خرید مواد اولیه خارجی با ایجاد ثبت سفارش و مجوزات وزارت بهداشت پیش فاکتور از تامین کنندگان خارجی اخذ می گردد و پس از انجام کمیسیون معاملات خرید خارجی اقدام به حواله بانکی با ارز نیمایی صورت می گیرد .

## ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱۸۶.۳۳۱ کیلو معادل مبلغ ۳.۵۸۹ میلیارد ریال در رده سوم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

[در سامانه کدال میزان فروش و مبلغ فروش شرکتهای چون شیمی دارویی و تمداد و البرز باک می توان اشاره کرد].



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## ۱-۳-۱- جزئیات فروش:

## ۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

## ۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	پنی سیلینها	۳۰۷.۵۰۲	۷۰٪	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد
۲	سفالوسپرینها	۴۹.۴۱۷	۴۰٪	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد
۳	عمومی	۳۲.۱۷۸	۲٪	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد
	جمع	۳۸۹.۰۹۷		موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد	موردی ندارد

قیمت فروش داخلی محصولات توسط مجوزات وزارت بهداشت تعیین و قیمت گذاری می گردد قیمت های مصوب کمیسیون برای محصولات پنی سیلینها و عمومی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ و محصول پنی سیلینها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و محصول سفالوسپرینها مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ و محصول مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ توسط وزارت بهداشت قیمت گذاری گردید .

## ۱-۳-۱-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

## ۱-۳-۱-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

در راستای اجرای بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، شرکتهایی که مکلف به ارائه خدمات و کالا به قیمت تکلیفی می باشند موظفند صورت مقایسه عملکرد واقعی تعیین قیمت فروش محصولات، براساس صورتجلسه کمیسیون قیمت گذاری شرکت که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۶ تشکیل و به مدیرعامل و واحد فروش این اختیار را واگذار نمود که



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

باتوجه به صرفه و صلاح شرکت، زمان، مقدار و قیمت فروش و همچنین شرایط پرداخت، مطابق مصوبه کمیسیون آیین نامه فروش افزایش نرخ اصلاحی طبق نامه سازمان غذا و دارو طی شماره نامه ۳۴۴۶۰/۶۵۵ تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۴ و همچنین قیمت فروش مواد موثره دارویی طی شماره نامه ۴۶۲۸/۶۶۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۷ و کمیسیون قیمت گذاری مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ و ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ رعایت مصوبات سازمان غذا و دارو اعمال گردید

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول / طی دوره منتهی به ۹ ماه (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ (واقعی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۹ ماه (واقعی)
۱	پنی سیلینها	۴.۳۱۷.۸۷۳	۱۴.۰۴۱.۷۷۲	۱۱.۵۱۴.۲۵۳
۲	سفالوسپرینها	۱.۸۶۰.۱۴۳	۳۶.۲۹۹.۰۱۵	۲۹.۰۳۹.۲۱۲
۳	عمومی	۱.۲۹۷.۴۲۷	۴۰.۳۱۹.۰۵۹	۲۲.۵۷۸.۶۷۳
	جمع	۷.۴۷۵.۴۴۳		

## ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت (میلیون ریال)

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مشابه قبل ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۶۸.۳۷۸	۴۰.۴۵۶	۳۲.۵۲۸	٪۶۹	افزایش مالیات
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴۱۳.۱۲۰	۶۲.۱۰۰	۱۱۷.۹۲۹	٪۱۰۰۰	به دلیل افزایش نرخ فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۷۱.۵۱۶	۷۹.۲۴۳	۷۴۶۲۱	٪۱۸-	
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۹۰.۱۱۷	۲۵.۴۴۰	۶۶۸۷	٪۷۲	افزایش نرخ ارز از ترجیعی به نیمایی
۵	پرداختی بابت خوراک	-	-	-		
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۱.۴۱۶	۹.۲۳۰	۱۵.۳۲۹	٪۶۲-	کاهش مدیریت سوخت از سوی دولت

مبالغ شش ماه مربوط به پرداختهای انجام شده است و در انتها مانده پرداختی می باشد .

\*دلایل تغییرات شامل ( تغییر نرخ توسط دولت، افزایش تولید ، رشد سهم صادرات و واردات و ....)

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

مانده مطالبات از دولت موردی ندارد .

#### ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

فعلا این شرکت با توجه به سیاستهای سازمات غذا دارو به دلیل کمبود مواد اولیه آنتی بیوتیک در کشور شرایط و مجوز فروش صادراتی را ندارد .

#### ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

##### مؤلفه های اقتصاد کلان:

- سیاست های ارزی بانک مرکزی در قبال تامین و قیمت ارز مورد نیاز شرکت های داروسازی
- سیاست های سازمان غذا- دارو در خصوص مجوز واردات مواد اولیه دارویی توسط شرکت های داروسازی
- تعرفه واردات مواد اولیه دارویی که توسط سازمان صمت تعیین و ابلاغ می گردد.
- نرخ بهره های بانکی جهت تامین مالی خرید مواد حدواسط مورد نیاز جهت تولید محصولات
- سیاست های سازمان امور مالیاتی در خصوص درصد مالیات عملکرد اخذ شده از شرکتهای تولیدی
- سیاست گذاری معاونت علمی فناوری در خصوص معافیت مالیاتی شرکت های دانش بنیان



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۱-۵- وضعیت رقابت :

واحد تحقیقات شرکت آنتی بیوتیک سازی از ابتدای آغاز به کار شرکت با هدف بهینه نمودن فرآیندها و بالا بردن راندمان کیفی و کمی محصولات و عرضه محصولات جدید در صنعت دارویی کشور جهت ارتقاء سطح سلامت جامعه در حوزه های مختلف فعالیت دارد. یکی از پروژه های موفقیت آمیز تغییر روش تولید آموکسی سیلین از شیمیایی به آنزیمی با هدف افزایش راندمان، کاهش قیمت تمام شده و کاهش آسیب های زیست محیطی بوده است. با مطالعات و تحقیقات بازار انجام شده روی آمارهای سال های مختلف کشور، پرمصرف ترین و پرفروش ترین های حوزه های درمانی ۵ سال اخیر مانند قلبی-عروقی، دیابت، اعصاب و روان و ... شناسایی شده و داروهای این گروه های درمانی در برنامه های توسعه و تولید محصولات شرکت قرار گرفته است. همچنین تولید محصولات نیمه آماده (semi-finish)، مواد اولیه دارویی با منابع داخلی، ورود به حوزه های داروهای دامی و محصولات گیاهی در برنامه های تحقیقاتی و توسعه ای قرار دارد.

### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت قبلا اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی نموده بود ولی تاریخ اعتبار آن تمام شده و هنوز تمدید نشده است چون سهام این شرکت هنوز به بازار عرضه نشده و در مرحله ارزیابی ارزش سهام شرکت می باشد که پس از تایید ارزش شرکت مراحل بعدی و همچنین تمدید قرارداد بازارگردان صورت می گیرد .

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	-
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	-
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	-
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	-

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	-
----	-------------------------------	---

#### ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران دارای شرکتهای فرعی نمیباشد و مشمول تلفیق نمی باشد .

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

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران به عنوان یکی از شرکتهای دارویی پیشرو در زمینه تدوین برنامه استراتژی در صنعت شناخته شده و طی دوره های مختلف با به روز آوری برنامه های خود توانسته اتصال بین عملیات جاری شرکت با استراتژیها را محقق سازد ، لذا طی آخرین بازنگری انجام شده و رویکرد رولینگ استراتژی در سالهای بعد ، جایگاه خود را در ساختار صنعت شناسایی نموده و بر آن اساس استراتژیهای کلان خود را به شرح ذیل تبیین نموده است.

منظر	راهبردها
مالی	بهبود ارزش افزوده اقتصادی و سود آوری
	بهبود درآمد پایدار و بهبود مدیریت هزینهها
مشتری و بازار	افزایش سهم بازار محصولات سودآور
	افزایش سهم محصولات نیمه ساخته و نهایی
	افزایش سهم صادرات

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

افزایش فروش محصولات جدید	فرآیندها
افزایش رضایتمندی مشتریان	
بهبود فرآیندهای مالی	
بهبود فرآیندهای تامین	
بهبود فرآیندهای تولید	
بهبود فرآیندهای فروش	
بهبود فرآیندهای توسعه محصول	
بهبود فرآیندهای تضمین کیفیت	
HSE بهبود فرآیندهای	
ارتقای سرمایه های انسانی	رشد و یادگیری
ارتقای سرمایه های سازمانی	
ارتقای سرمایه های تکنولوژیک	
ارتقای سرمایه های اطلاعاتی	

:

در شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ، اهداف راهبردی تدوین گردیده که در ادامه به تفکیک مناظر عنوان شده است :

اهداف راهبردی متناظر با منظر مالی



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

در ارتباط با منظر مالی، ۵ هدف راهبردی ذیل تدوین گردید:

افزایش بازدهی

عملکرد تحقق

اهداف فروش

تعدیل هزینه های مالی و

عملیاتی افزایش مقداری

تولید و فروش

افزایش سود خالص

اهداف راهبردی متناظر با منظر مشتری و

بازار

در ارتباط با منظر مشتری و بازار، ۳ هدف راهبردی:

ارتقای سهم بازار محصولات

افزایش سرعت توسعه سبد محصولات و ورود به بازارهای

جدید

افزایش تعداد مشتریان با افزایش سطح رضایت مشتریان

اهداف راهبردی متناظر با منظر

فرآیندها

در ارتباط با منظر فرآیندها، ۸ هدف

راهبردی:

ارتقاء بهره وری عملیات تولید



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مدیریت نقدینگی

سریع در احداث پروژه های توسعه ای

ارائه قیمت رقابتی

ارائه به موقع محصولات به بازار

تولید محصولات جدید و باارزش افزوده بالا

ارتقاء GMP

بهینه سازی منابع تأمین و خرید

اهداف راهبردی متناظر با منظر رشد و یادگیری

در ارتباط با منظر رشد و یادگیری ، ۹ هدف

راهبردی:

ارتقاء تکنولوژی

ارتقاء سطح مشارکت و رضایت کارکنان

حفظ، ارتقا و توانمندسازی کارکنان

ایجاد فرهنگ بهره وری

توسعه شبکه اطلاعاتی

بهبود فعالیتهای بازاریابی

اهم دستاوردهای شرکت طی ۹ ماهه ۱۴۰۲

تولید نیمه صنعتی فوماریک اسید

1

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تولید آزمایشگاهی سوکسینیک اسید و آویسل	2
بهبود سازی فرایند تولید سفیکسیم در جهت ارتقاء کیفی	3
دریافت تندیس اقدام برتر در رویداد ملی سلامت، محیط زیست و پایداری	4
انتخاب به عنوان شرکت برتر در توسعه فناوری در همایش بنگاه؛ فناوری؛ و رشد اقتصادی	5
انتخاب به عنوان کارگروه برتر استان	6
امضای تفاهم نامه همکاری فی ما بین شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران با دانشگاه تخصصی فناوری های نوین آمل و دانشگاه علوم پزشکی بابل	7
اخذ گواهینامه های IMS شامل ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 , ISO 10002:2018 , ISO 30401:2018 تمدید	8
تولید نیمه صنعتی محصولات جدید در حوزه آنتی دیابت ، قلبی عروقی و اعصاب	9
افزایش ظرفیت تولید آموکسی سیلین به میزان ۲۰٪	10
طراحی نرم افزار هوشمند آموزش، برنامه ریزی و PM در محیط access	11
اخذ گواهینامه GMP دو ساله برای خط تولید پلت و گرانول	12
کسب رتبه اول از نظر بهره وری کل عوامل در گروه مواد و محصولات دارویی از سازمان مدیریت صنعتی	13

### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

اهم اقدامات شرکت در حوزه بهبود فرایند تولید تا پایان آذر ۱۴۰۲	
ردیف	عناوین

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

1	کاهش مصرف ماده کی لیت کننده بتانفتول در پروسه سفالکسین بیش از ۹۸٪ در هر بیچ که علاوه بر کاهش هزینه تولید موجب بهبود کیفیت محصول، کاهش بار آلودگی به واحد تصفیه پساب و کاهش ارزشبری بیش از ۳۵۰۰۰ دلار در سال شده است.
2	رشد راندمان تولید سفالکسین بیش از ۷٪
3	جایگزینی کامل حلال های وارداتی استن و دی کلرو متان با حلال دی متوکسی متان در پروسه تولید سفالکسین
4	رشد راندمان آموکسی سیلین بیش از ۱/۵٪
5	جایگزینی کامل استن با حلال دی متوکسی متان در پروسه تولید آموکسی سیلین

دفعه استراتژیک	برنامه های اقدام مرتبط	سال ۱	سال ۲	سال ۵
ارزش آفرینی در زنجیره تولید و ارتقاء بهره وری	نوسازی و بروز رسانی ماشین آلات	20%	30%	60%
	ارتقاء دانش فنی و بهینه سازی فرایندها جهت افزایش حاشیه سود تولید	50%	100%	
	افزایش ظرفیت تولید محصولات با حاشیه سود بالا و کاهش تناژ تولید محصولات با حاشیه سود پایین	50%	70%	۹۵٪
	استفاده حداکثر از ظرفیت تولید	60%	80%	۹۵%
	افزایش سهم بازار شرکت از کل بازار مصرف در کشور	۵٪	۱۰٪	۲۵٪
	ایجاد سهم فروش صادراتی از کل فروش	-	۲٪	۱۰٪
توسعه کسب و کار	توسعه سبد محصول در حوزه API	۳ محصول	۶ محصول	۱۵ محصول
	ورود به حوزه محصولاتی که از مواد اولیه داخلی تولید می شوند از قبیل اکسپینت ها و داروهای گیاهی	۱ محصول	۲ محصول	۵ محصول
	تولید محصولات نیمه ساخته	۱ محصول	۳ محصول	۱۰ محصول
	تولید پودر استریل	-	-	۵ محصول
	افزایش هزینه تحقیقات و نوآوری به فروش	۰.۵٪	۱٪	۲٪



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

-	-	٪۱۰۰	بازسازی خط تولید سفالوسپورین ها جهت اخذ گواهی GMP و افزایش ظرفیت تولید	به روز رسانی تجهیزات و ساختمان ها مطابق الزامات
-	100%	-	بازسازی آزمایشگاههای کنترل کیفیت	توسعه، توانمندسازی، حفظ و نگهداشت نیرو
-	-	100%	افزایش سرانه و اثربخشی آموزش	حفظ محیط زیست و سلامت کارکنان
٪۵۰	٪۱۰	٪۵	افزایش امکانات رفاهی کارکنان	
-	-	100%	استقرار کارراهه (مسیر ارتقا شغلی) کارکنان	
100%	80%	50%	به روز رسانی سیستم تصفیه پساب صنعتی	
100%	80%	50%	انجام پروژه های ایمن سازی	

## ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

واحد تحقیقات شرکت آنتی بیوتیک سازی از ابتدای آغاز به کار شرکت با هدف بهینه نمودن فرآیندها و بالا بردن راندمان کیفی و کمی محصولات و عرضه محصولات جدید در صنعت دارویی کشور جهت ارتقاء سطح سلامت جامعه در حوزه های مختلف فعالیت دارد. یکی از پروژه های موفقیت آمیز تغییر روش تولید آموکسی سیلین از شیمیایی به آنزیمی با هدف افزایش راندمان، کاهش قیمت تمام شده و کاهش آسیب های زیست محیطی بوده است. با مطالعات و تحقیقات بازار انجام شده روی آمارهای سال های مختلف کشور، پرمصرف ترین و پرفروش ترین های حوزه های درمانی ۵ سال اخیر مانند قلبی-عروقی، دیابت، اعصاب و روان و ... شناسایی شده و داروهای این گروه های درمانی در برنامه های توسعه و تولید محصولات شرکت قرار گرفته است. همچنین تولید محصولات نیمه آماده (semi-finish)، مواد اولیه دارویی با منابع داخلی، ورود به حوزه های داروهای دامی و محصولات گیاهی در برنامه های تحقیقاتی و توسعه ای قرار دارد.

## ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

## رعایت اصول حاکمیت شرکتی در راستای اجرای ماده 4 آیین نامه سازمان بورس در خصوص حاکمیت

در اجرای ماده 10 دستورالعمل کنترل های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران با هدف کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول اقدام به تشکیل کمیته های ذیل نموده است.



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## کمیته حسابرسی

از جمله اقدامات این کمیته بشرح ذیل می باشد اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی سلامت گزارشگیری مالی اثربخشی حسابرسی داخلی اثربخشی حسابرسی مستقل رعایت قوانین، مقررات و الزامات .

این کمیته مسئول اجرای نظارت بر کار حسابرسان داخلی، بازنگری و تایید برنامه های حوزه حسابرسی و داخلی، دریافت و بررسی گزارش حسابرسی و گزارشات مدیریتی و نیز کسب اطمینان از انجام اقدامات اصلاحی به موقع و صحیح توسط مدیریت برای کنترل ضعفها و کاستی ها، عدم تطابق با سیاست، قوانین و مقررات و سایر مشکلات شناسایی شده از سوی حسابرسان است.

## اعضای کمیته حسابرسی

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	اهم سوابق
۱	علی احمدی لیوانی	رئیس کمیته	معاون طرح و توسعه (شرکت داروسازی رازک) مدیریت توسعه کسب و کار / ارزیابی و نظارت بر طرح ها و پروژه های سرمایه ای (شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین)

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مدیر برنامه ریزی و طرح و برنامه، مدیر استراتژیک (شرکت دارویی آترا) مدیریت و برنامه ریزی کنترل پروژه (مرکز مطالعات و پژوهش شهرداری تهران) مدیر کنترل کیفیت (شرکت شیرآلات بهداشتی و ساختمانی فجر)			
حسابرسی مستقل (سازمان حسابرسی) رئیس حسابرسی داخلی (شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین)	عضو مستقل کمیته	صیاد افشاری	۲
مدیر مالی در شرکت های تماد ، داروسازی سها، رضوان شکلات حسابرسی در موسسه حسابرسی مفید راهبر و موسسه حسابرسی حسابان مدیر مالی و اداری شرکت آلومینیم و قالب ایران مدیر عامل شرکت آترا	عضو مستقل کمیته	داود نظریان	۳

عملکرد کمیته وصول مطالبات



## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

در راستای حفظ منافع و حقوق صاحبان سهام، کمیته وصول مطالبات از سال ۱۳۹۹ فعالیت خود را آغاز نموده است و در سال ۱۴۰۲ با افزایش حجم عملیات شرکت، کمیته وصول مطالبات به منظور پیگیری منسجم تر و کاهش حجم مطالبات در شرکت شکل گرفت. در ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ مجموعاً ۹ جلسه با اولویت بررسی و رسیدگی به مطالبات سنواتی و جاری برگزار گردید که مصوبات این جلسات از طرف این کمیته به مدیر محترم عامل و معاونت مالی و اقتصادی ابلاغ و پیگیریهای لازم جهت اجرای آنها صورت گرفته است. از اهم دستاوردهای این کمیته میتوان به موارد زیر اشاره نمود

- تعیین تکلیف مطالبات سنواتی و جاری
- کاهش هزینه های مالی در نتیجه وصول به موقع مطالبات
- نظارت و پایش مستمر بر امر فروش نقدی و اعتباری به مشتریان



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## -عملکرد کمیته انتصابات

در راستای اجرای اصول حاکمیتی شرکتی کمیته انتصابات در سال ۱۴۰۱ جلسات خود را تشکیل داده ، که از جمله فعالیت های این کمیته در راستای تحقق اهداف استراتژیک شرکت و تعالی سرمایه انسانی و بهبود عملکرد همکاران و ایجاد انگیزه ، تصویب ارتقای گروه های شغلی همکاران بر اساس آیین نامه حقوق و دستمزد می باشد.

## اعضای کمیته انتصابات

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	توضیحات
۱	سید احمد موسوی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	این کمیته طی صورتجلسه هیئت مدیره شماره ۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ به تصویب هیئت مدیره رسید و همچنین خانم اکرم والی پور به عنوان دبیر جلسه هیئت مدیره انتخاب گردید .
۲	علی احمدی لیوانی	رئیس هیئت مدیره عضو غیر موظف	
۳	محمد رضا سحری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
۴	حسین حسن نتاج	معاون اجرایی و مدیر کارخانه	



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	مدیر منابع انسانی	سیف اله آزادی	۵
--	-------------------	---------------	---

## عملکرد کمیته مدیریت ریسک

شرکت در راستای پیاده سازی حاکمیت شرکتی از سال 1399 اقدام به ایجاد کمیته مدیریت ریسک نمود که با توجه به گستردگی فعالیتهای این حوزه در این راستا اقدام به تشکیل جلسات نموده و به طور مستمر ریسک های حوزه های کاری مختلف را شناسایی میکند و در جهت کنترل و کاهش ریسک اقدامات اصلاحی مصوب شده و اثربخشی این اقدامات پایش می شود.

اعضای کمیته ریسک به شرح ذیل می باشد :

اعضای کمیته ریسک	نام و نام خانوادگی	سمت
رئیس کمیته اصلی ریسک	سید احمد موسوی	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره
دبیر کمیته اصلی	سیده مرضیه سادات شهابی	مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

معاون مالی - اداری - عضو موظف هیات مدیره	علی فرهادپور	اعضای کمیته اصلی
عضو موظف هیات مدیره	مسعود کاوسی	
معاونت اجرایی و مدیر کارخانه	حسین حسن نتاج	
مدیر حراست	یاسر یدالهی	
رئیس حسابرسی	شهربانو ترابی	

### ۲-۴ - سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: گزارش پایداری شرکتی

فعالیت های جهادی و محرومیت زدایی شرکت ... آنتی بیوتیک سازی ایران ... در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱

ردیف	عنوان فعالیت جهادی	حوزه انجام فعالیت جهادی				مدت زمان اجرا	هزینه انجام فعالیت (میلیون ریال)	
		درمانی	عمرانی	خدماتی	اقتصادی / مالی			
۱.	تولید و توزیع محلول ضد عفونی کننده دست	*				توزیع بیش از ۵۰۰۰ بطری رایگان در مراکز درمانی و روستاهای اطراف	۱۳۹۹ از ۱۴۰۱ تا	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
۲.	بسته معیشتی و کمک های مومنانه			*		بیش از ۵۰ مورد و همچنین خرید اقلام خوراکی و همکاری با بسیج کارگران در مانور کمک های مومنانه	۱۴۰۰ از ۱۴۰۱ تا	۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

		مسئولیت اجتماعی	
ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (میلیون ریال)	محل و یا موضوع هزینه انجام شده	
1	۲۰۰ میلیون ریال	جهت کمک به زائران مرقد امام	
2	۲/۲۰۰ میلیون ریال	کمک به زائران اربعین	
3	۳۰۰ میلیون ریال	کمک به اداره راه و ترابری جهت بازسازی اطراف کارخانه	
۳		۱۴۰۰	کمک نقدی و غیرنقدی از قبیل خرید لامپ روشنایی معابر و ... جهت رفع مشکلات مردم
۴		۱۴۰۰	تامین چندین کامیون بیس و دراختیار گذاشتن گریدر و بیل مکانیکی جهت مرمت جاده ها
	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	۱۴۰۱	
	۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	۱۴۰۱	
	3.200.000.000 ریال		
			جمع کل

هزینه های انجام شده در قالب مسئولیت های اجتماعی طی ۹ ماهه ۱۴۰۲



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### فعالیت زیست محیطی

نظارت بر اجرای ضوابط و معیارهای زیست محیطی به منظور جلوگیری از آلودگی های محیط زیست در جهت رعایت استانداردهای زیست محیطی .

اقدامات صورت گرفته در خصوص محیط زیست عبارتست از طی قرارداد با شرکت سبزه آذین ساری و آبیاری به موقع فضای سبز کارخانه ، واکاری ، هرس درختان ، قطع درختان خشکیده ، جمع آوری علف های هرز خشک شده سطوح جنگل ها ، جمع آوری پسماندها و ضایعات از سطوح جنگلها و توسعه فضای سبز و اقدام به کاشت گلهای فضای سبز .

### اقدامات انجام شده در زمینه مصرف انرژی

- کاهش در هزینه های ( برق و گاز ) و مدیریت بر انرژی با تشکیل کمیته های انرژی
- تشکیل کمیته کاهش بهای تمام شده و تجزیه تحلیل بهای محصول و پ یگیری منظم کمیته های انرژی
- استفاده از پیشنهادهای و طرحهای پرسنل جهت کاهش هزینه ها و ایجاد تشویقی به منظور شکوفایی تفکرات پرسنل
- ارائه برنامه منسجم در فعالیت های تعمیر و نگهداری و استفاده از تکنولوژیهای پیشرفته و سعی در بروز نمودن سیستم
- ایجاد انگیزه بین پرسنل جهت صرفه جویی منابع

- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)
- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش بینی روند آتی آن
- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتهای (پیامدهای تخریب زیست محیطی)
- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا
- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر
-



## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- تشکیل کمیته انرژی در شرکت با هدف کنترل و پایش میزان مصرف انرژیهای مورد استفاده در سازمان
- برگزاری فصلی جلسات کمیته انرژی در شرکت با هدف بررسی وضعیت مصرف منابع و انرژی و برنامه ریزی و ارائه راهکارهای پیشنهادی در خصوص مدیریت انرژی و زمان بندی جهت اجرا مصوبات و پیشنهادات
- انجام ارزیابی جنبه های زیست محیطی تمامی فعالیتهای شرکت
- تعیین الویتهای جنبه های زیست محیطی جهت کنترل، کاهش و یا حذف پیامدهای نامطلوب آنها
- کاهش میزان آب برداشتی از چاهها با فرهنگ سازی، بهسازی و نوسازی شبکه آب شرکت از جمله تعویض خطوط فرسوده، تعویض هیدروسیکلون فرسوده چاهها و...
- ایجاد دستورالعملهای مدون جهت در نظر گرفتن روشهای جایگزین برای تمیزکاری اتاق های تمیز با هدف کاهش مصرف آب و نیز کاهش تولید حجم پساب
- استفاده از بخشی از آب خروجی از سیستم تصفیه خانه پساب شرکت جهت آبیاری فضای سبز شرکت مطابق با استانداردهای محیط زیست
- تعویض تجهیزات فرسوده از جمله کندانسورهای تبخیری چیلرهای آمونیاکی شرکت و بکارگیری تجهیزات با تکنولوژی روز با هدف بالا بردن راندمان کاری، کاهش انرژی برق و جلوگیری از هدر رفت آب از طریق تبخیر و یا نشستی های سیستم
- ایجاد برنامه نرم افزاری نگهداری و تعمیرات پیشگیرانه (PM) با هدف انجام تعمیرات پیشگیرانه جهت نگهداری صحیح از تجهیزات کارخانه و حفظ منابع
- همکاری علمی و تحقیقاتی با شرکتهای پیشرو در زمینه تصفیه پساب صنعتی در جهت به حداقل رساندن COD و BOD پساب و انجام پایلوتهای تحقیقاتی مشترک با آنها



## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- انجام تغییرت فرایندی و بهره برداری در سیستم تصفیه خانه پساب کارخانه جهت کاهش مشکلات عملیاتی مانند جلوگیری از انتشار بوی نامطبوع در اطراف شرکت و افزایش کیفیت پساب خروجی از تصفیه خانه
- بکارگیری ساز و کار مناسب جهت جمع آوری، ساماندهی و تفیک پسماندها و زباله ها از مبدا
- گسترش فضای سبز شرکت با نهال کاری و پاکسازی از بوته ها و علف های هرز
- برنامه ریزی برای خرید برخی تجهیزات کلیدی مانند کمپرسور هوای اوایل فری با هدف بالابردن بازدهی از این قبیل تجهیزات با صرف انرژی الکتریکی هم سطح یا پایین تر از مصرف حال حاضر
- جمع آوری نخاله های ساختمانی ناشی از انجام پروژه های شرکت و استفاده از آنها جهت بهسازی جاده های دسترسی محلی روستایی در روستاهای اطراف شرکت با هماهنگی شورا و دهیار این مناطق
- کنترل منظم و نگهداری صحیح از بخش فیلتراسیون تجهیزات هواساز واحدهای مختلف شرکت جهت اطمینان از سلامت هوای خروجی به محیط زیست
- نصب سیستم کنترل آنلاین اندازه گیری میزان بار آلودگی شیمیایی پساب خروجی از تصفیه خانه شرکت و اتصال خروجی و اطلاعات آن به سیستم جامع یکپارچه سازمان محیط زیست
- کنترل میزان آلودگی هوا ناشی از خروجی دودکش بویلرها با انجام آزمایشات و تست های دوره ای توسط آزمایشگاه معتمد
- انجام آزمایشات دوره ای جهت اندازه گیری میزان بار آلودگی های پساب خروجی از تصفیه خانه شرکت
- تعویض تمامی خطوط آب گرم و سرد صنعتی شرکت بدلیل فرسودگی آنها و جلوگیری از هدر رفت منابع
- انجام عایق کاری این خطوط آب سرد و گرم و بخار با هدف کاهش هدر رفت منابع و انرژی
- تعویض بخشهایی از خط آبیاری فضای سبز شرکت بدلیل پوسیدگی خط با هدف رفع نشتی آب و حفظ منابع
- تعویض بخشهایی از خط آشنشانی شرکت بدلیل پوسیدگی خط با هدف رفع نشتی آب و حفظ منابع

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

#### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- طرح تعویض لامپ های گازی و رشته ای و جایگزینی تکنولوژی روز و کم مصرف ( استفاده از لامپهای LED و SMD ) به جای آنها در واحدهای شرکت
- تعویض خطوط فرسوده گاز و جایگزینی خطوط جدید در شرکت در جهت جلوگیری از هدر رفت گاز در کارخانه
- استفاده از پنجره های UPVC به جای پنجره های آلومینیومی در برخی قسمت های شرکت ( تداوم کار تا انتهای سال ۱۴۰۲ )
- ایجاد بانک خازنی در شرکت جهت کاهش توان ری اکتیو و بالابردن راندمان کاری تجهیزات برقی

### ایمنی و بهداشت

#### دریافت گواهی نامه بهداشت و سلامت کارکنان

(۱) پیگیری جهت اخذ و تمدید کارت بهداشت پرسنل مرتبط با مواد غذایی ( پرسنل رستوران )

(۲) انجام آزمایشات سالانه و تکمیلی برای کارکنان

غربالگری پس از انجام آزمایشات سالانه و پیگیری مشکلات کلینیکی و پاراکلینیکی پرسنل توسط پزشکان واحد HSE

#### • برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

نگاهداشت و ارتقاء نیروی انسانی یکی از اهداف کلان شرکت و از بندهای اصلی خط مشی سازمان می باشد. برای تحقق این هدف برنامه های اقدام مختلف در کمیته منابع انسانی سازمان تعریف شده است که عبارتند از:

✓ پرداخت حقوق متناسب با میزان توانمندی، تجربه و تحصیلات افراد

- ✓ ایجاد تعادل بین کار و زندگی کارکنان
- ✓ ایجاد فرهنگ قدردانی و پاداش از طریق کمیته نظام پیشنهادات
- ✓ ایجاد فرهنگ مشارکت و تعامل سازمانی و تاکید بر کار گروهی
- ✓ کاهش فرسودگی شغلی کارمندان از طریق تعریف وظایف به واسطه شناسنامه پست و پیاده سازی job rotation
- ✓ ارائه خدمات رفاه و سلامتی
- ✓ تعریف فرایند پیشرفت شغلی و توسعه فردی از طریق تدوین دستورالعمل و برگزاری آموزش عمومی



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

✓ استخدام افرادی را که با فرهنگ سازمانی متناسب و سازگار هستند

• گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

عملکرد آموزشی

یکی از اقدامات بسیار ارزشمند شرکت که از سال ۱۳۹۹ انجام شد، پیاده سازی مدیریت دانش و اخذ گواهینامه استاندارد ISO 30401:2018 بوده است. این اقدام در راستای حفظ دانش و تجربه پرسنل قدیمی که در آستانه بازنشستگی بوده اند و با هدف انتقال دانش به نیروهای تازه وارد انجام شده است. توجه به مقوله آموزش یکی از نقاط قوت سازمان است و گزارش روند شاخص های شرکت طی چند سال اخیر به شرح ذیل می باشد.

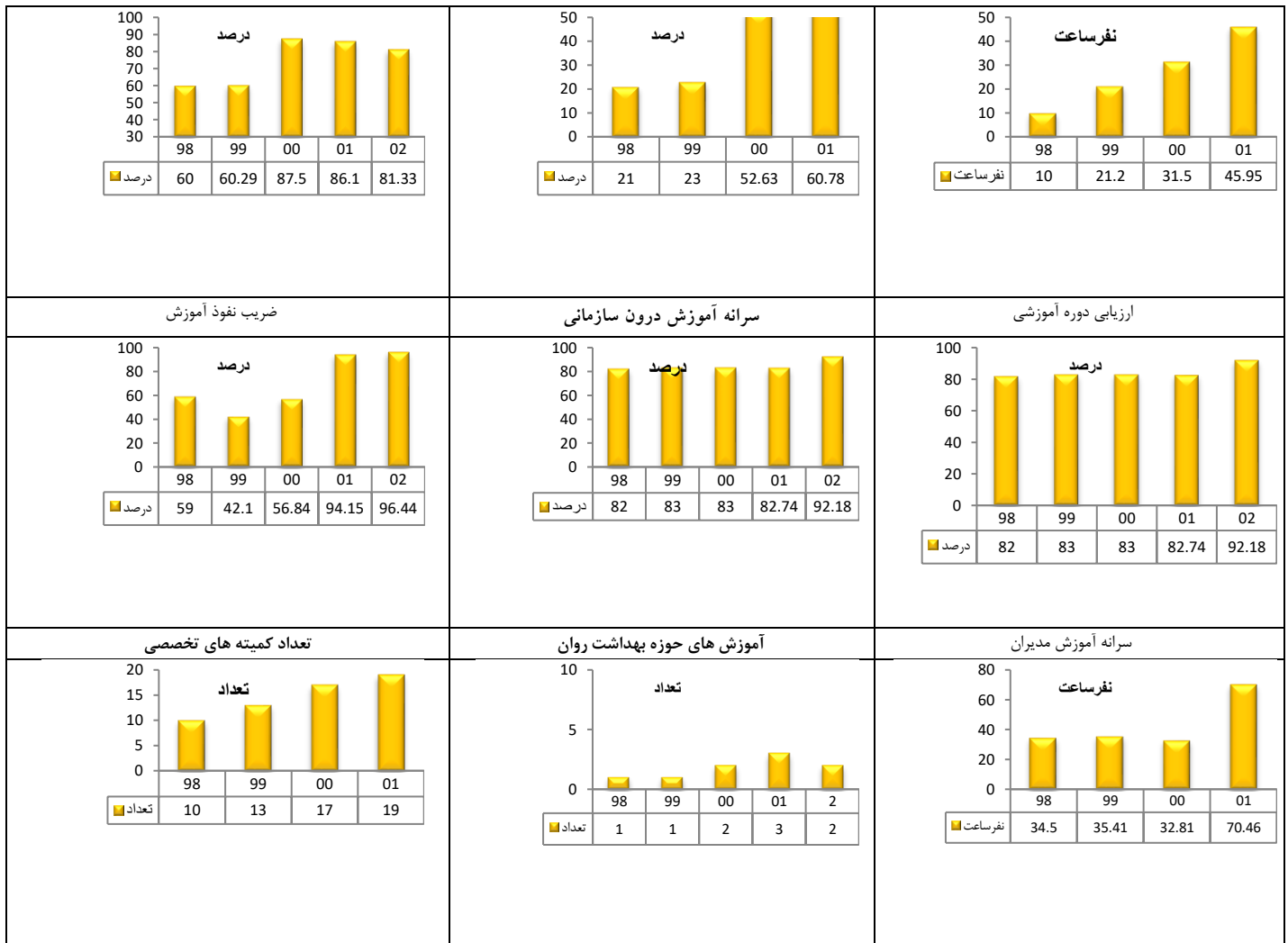
اثر بخشی آموزش	درصد تحقق تقویم آموزشی	سرانه آموزش کل
----------------	------------------------	----------------

# شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

اقدامات انجام شده توسط مدیریت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل پذیرش (از جمله حفظ و ابقای بازار کنونی، ارتقای بازار و ...

یادداشت: توصیه می‌شود این مطالب حداقل در ۵ حداکثر در ۱۰ خط ارائه گردد.]

### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

#### ۳-۱- منابع:

تغییرات سرمایه شرکت:

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید	مبلغ افزایش	سرمایه قبلی	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
آورده نقدی	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۷۴/۱۱/۰۳
آورده نقدی	۲۹.۹۰۰	۳۰.۰۰۰	۲۹.۹۰۰	۱۰۰	۱۳۷۶/۰۲/۲۶
آورده نقدی	۳۳	۴۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۱۳۷۹/۰۲/۲۶
آورده نقدی	۲۵	۵۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰	۱۳۸۱/۰۵/۰۷
مطالبات سهامداران و آورده نقدی	۶۰	۸۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۱۳۸۵/۰۲/۰۹
مطالبات سهامداران و آورده نقدی	۲۵۷	۲۸۵.۹۵۱	۲۰۵.۹۵۱	۸۰.۰۰۰	۱۳۹۱/۰۷/۱۲
مطالبات سهام داران	۹۷	۵۶۲.۹۰۰	۲۷۶.۹۴۹	۲۸۵.۹۵۱	۱۳۹۵/۰۹/۰۶
مطالبات حال شده سهام داران	۲۵	۷۰۲.۹۰۰	۱۴۰.۰۰۰	۵۶۲.۹۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۱
مطالبات حال شده سهام داران	۱۴	۸۰۲.۹۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۷۰۲.۹۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۲

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

#### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شرکت در راستای برنامه راهبردی ضرورت طرح اصلاح ساختار مالی و سرمایه در گردش سرمایه شرکت از مبلغ ۷۰۲.۹۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۲.۹۰۰ میلیون ریال ( ۱۰۰.۰۰۰ ) میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ در اداره ثبت شرکتها ثبت شد .

دوره ۹ ماه آذر ماهه سال ۱۴۰۱		دوره ۹ ماه آذر ماهه سال ۱۴۰۲		نام شرکت	ردیف
نام بانک	مبلغ تسهیلات دریافتی	نام بانک	مبلغ تسهیلات دریافتی		
کارآفرین	۳۰۰,۰۰۰	کارآفرین	۱,۵۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	1
پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	پارسیان	۱,۴۲۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	2
رفاه	-	رفاه	۱,۰۲۸,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	3
		شهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران	4
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۴۸,۰۰۰	جمع	

تأیید آذر ماه ۱۴۰۲		شرح	دریافتها
عملکرد	عملکرد		
۷,۳۲۷,۹۶۹	۱,۳۲۹,۴۵۵	فروش و مطالبات تجاری	
۵,۰۹۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تسهیلات و وامها	
۴۹۳,۴۴۷	-	سایر دریافتها	
۱۲,۹۲۰,۴۱۶	۱,۶۲۹,۴۵۵	جمع دریافتها	

در نه ماه ۱۴۰۲ سیاست اصلی شرکت جهت اخذ منابع مالی دریافت تسهیلات بانکی جهت تامین مواد اولیه به خصوص خارج از کشور که عمده تامین کننده اصلی مواد اولیه این شرکت می باشد و دیگر انجام افزایش سرمایه در اواخر سال ۱۴۰۱ که تاثیر خود

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



### گزارش تفسیری مدیریت

#### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

را در دراز مدت جهت فرایند بهبود تولید و در نتیجه فروش بیشتر می گذراد و همچنین وصول مطالبات در سررسیدهای تعیین شده جهت تزریق منابع شرکت می باشد .

#### ۳-۲- مصارف:

تا پایان آذر ماه ۱۴۰۱	تا پایان آذر ماه ۱۴۰۲	شرح
عملکرد	عملکرد	

۱۰,۶۲۱,۸۶۵	۲,۳۵۳,۹۷۳	تامین مواد و کالا	پرداختها
۲,۵۳۴,۹۵۳	۸۸۵,۸۶۲	بازپرداخت تسهیلات و وامها	
۶۵,۰۶۸	۱۱,۹۴۲	خرید دارایی ثابت اجرای پروژه	
۵۰۸,۲۷۵	۱۴۱,۶۸۴	پرداخت سود سهام	
۵۷۱,۳۳۴	۴۵,۹۷۸	پرداخت مالیات	
۴۰۷,۵۲۸	۸۴,۹۹۶	هزینه های پرسنلی	
۱۶,۹۶۴	۱,۰۲۶	هزینه های اداری و فروش	
۹۶,۸۶۸	۶,۴۳۳	سایر پرداختها	
۱۴,۸۲۲,۸۵۵	۳,۵۳۱,۸۹۴	جمع پرداختها	

- در راستای اهداف و راهبردهای مدیریتی تاثیر گذار بر ارزش شرکت جهت مصارف ، خرید مواد اولیه به موقع به منظور تولید محصولات بیشتر و تبدیل سریع نقد شوندگی آن و همچنین خرید دارایی ثابت جهت بهبود فرایند تولید و مدیریت کردن پرداخت بدهی ها به صورت مدت دار و کنترل هزینه های سربار و دستمزد از جمله سیاستهای شرکت جهت مدیریت کردن مصرف هزینه ها می باشد .



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

- با توجه به اینکه در طی سالهای اخیر رقبای جدید وارد بازار مواد اولیه دارویی شده اند این موضوع باعث رقابتی شدن این عرصه شده است و شرکت از تولید انحصاری مواد اولیه برای مثال بتالاکتامها خارج شده است و با برنامه ریزی صورت پذیرفته، توانست با تنوع بخشی در تولید انواع مواد اولیه دارو سود مناسبی برای سهامداران فراهم کند.
- بر همین مبنا شرکت در سالهای اخیر علاوه بر ریسک های قانونی که همواره با آن روبرو بوده به دلیل شرایط خاص حاکم بر صنعت، وضعیت اقتصادی با ریسکهای جدید مواجه گردیده که برخی از آنها به شرح ذیل می باشد:
- **ریسک اعتباری:** زمانی به خطری تعبیر می شود که بر اساس آن، مشتریان در زمان مدت بازپرداخت بدهی خود طبق شرایط مندرج در قرارداد قادر نباشد.
- **ریسک نوسان نرخ ارز:** با توجه به وارداتی بودن بخش عمده ای از مواد اولیه، هرگونه تغییر شرایط شامل افزایش نرخ ارز و عوامل محدود کننده از قبیل تحریم ها و تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش فعالیت شرکت نهایتاً کاهش سود شرکت شود منجمله تغییر ارز رسمی به ارز نیمایی
- **ریسک نقدینگی:** با توجه به تشکیل کمیته وصول و پیگیری مطالبات آتی در نتیجه کاهش دوره وصول مطالبات تا حدودی این ریسک تحت کنترل می باشد.
- **ریسک نرخ سود (بهره):** افزایش نرخ هزینه های تامین مالی در جهت تأمین سرمایه در گردش جهت استفاده از تسهیلات بانکی برای انجام ثبت سفارش ها و حواله های بانکی بوده است که به دلیل تحریم های ظالمانه هنوز محموله های خرید های خارجی شرکت که از تسهیلات استفاده شده به دست شرکت ترسیده است و این امر باعث افزایش هزینه مالی قابل توجهی گردیده است که با ورود کالا و رسید آن تا حدود زیادی از ریسک بهره کاهش پیدا می کند.



## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- **ریسک سیاسی :** با توجه به تحریم های ظالمانه و خرید مواد اولیه از کشورهای چین و هند از زمان رسیدن پول به دست تامین کنندگان تا ارسال مواد اولیه به داخل کشور باعث شده از لحاظ زمانی با تاخیر زیادی مواجه شویم .
- **ریسکهای ناشی از تغییرات قوانین و مقررات دولتی و بین المللی**
- **ریسک قیمت نهاده های تولیدی :** شرکت همواره با این ریسک که افزایش نرخ مواد اولیه که باعث افزایش بهای تمام شده خواهد شد روبرو می باشد، جهت برون رفت از این وضعیت شرکت برای تأمین مواد اولیه مورد نیاز خود منابع متعدد و مختلفی را شناسایی کرده تا در مواقع مقتضی بتواند خودش را در مقابل بروز این ریسک پوشش دهد.
- **ریسک انرژی :** کاهش در هزینه های ( برق و گاز ) و مدیریت بر انرژی با تشکیل کمیته های انرژیو تشکیل کمیته کاهش بهای تمام شده و تجزیه تحلیل بهای محصول وپ یگیری منظم کمیته های انرژی استفاده از پیشنهادهای و طرحهای پرسنل جهت کاهش هزینه ها و ایجاد تشویقی به منظور شکوفایی تفکرات پرسنل ارائه برنامه منسجم در فعالیت های تعمیر و نگهداری و استفاده از تکنولوژیهای پیشرفته و سعی در بروز نمودن سیستم ایجاد انگیزه بین پرسنل جهت صرفه جویی منابع



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	✓	۱,۷۹۳	-	-	-
جمع			□	۱,۷۹۳	-	-	-
شرکت های همگروه	تولید مواد اولیه داروپخش(تماد)	هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	-
	شرکت داروسازی فارابی	هیات مدیره مشترک	✓	-	۴,۱۵۷,۱۸۷	۲,۶۳۹,۹۵۰	-
	شرکت داروسازی پارس دارو	هیات مدیره مشترک	✓	-	۲۰۶,۴۳۹	-	-
	شرکت داروسازی دانا	هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	-
	شرکت داروسازی ابوریحان	هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	-
	شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو	هیات مدیره مشترک	✓	-	-	۲,۷۴۹,۹۵۰	۱,۰۷۶,۲۰۰
	کارخانجات داروپخش	سهامدار و هیات مدیره	✓	-	۱۵۰,۹۱۹	-	-
	شرکت داروسازی اکسیر	هیات مدیره مشترک	✓	-	۲۷۱,۰۰۰	-	-
	جمع			۱,۷۹۳	۴,۷۸۵,۵۴۵	۶,۳۸۹,۶۰۰	۱,۰۷۶,۲۰۰

تضامین اعطایی (شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو و داروسازی فارابی) ناشی از اخذ تسهیلات بانکی توسط شرکتهای مذکور به موجب توافق نامه با آن شرکت میباشد.

نرخ فروش محصولات بر اساس صورتجلسات کمیته قیمت گذاری شرکت تعیین میگردد از این رو نرخ مورد استفاده در انجام معاملات با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص یکسان می باشد، لیکن به علت حجم بالای مراودات با شرکت داروسازی فارابی به عنوان شرکت گروه و پایین بودن احتمال سوخت شدن مطالبات دوره وصول مطالبات آن شرکت، نسبت به سایر مشتریان طولانی تر می باشد.

# شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صفحه: ۱ از ۲

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)  
 صورتجلسه فوق العاده کمیته حسابرسی  
 روز دوشنبه مورخ ۲۵ فروردین ۱۴۰۲ ساعت ۹



شماره حکم	تاریخ حکم	سمت	اعضا کمیته حسابرسی
	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	رئیس کمیته حسابرسی و عضو غیر موظف هیئت مدیره	علی احمدی لیوانی
۱۴۰۰/۵/۳۳۵۶	۱۴۰۰/۰۵/۰۶	عضو مستقل	داود نظریان
	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	عضو مستقل	صیاد افشاری

اعضاء حاضر: آقایان علی احمدی لیوانی، داود نظریان، صیاد افشاری و خانم شهربانو ترابی رستمی  
 اعضاء غائب:-

افراد مدعو حاضر در جلسه: -

افراد مدعو غائب: -

دبیر کمیته حسابرسی: شهربانو ترابی رستمی

دستور جلسه:

- بررسی معاملات با اشخاص وابسته
- بررسی گزارش اسناد انتظامی شرکت نزد دیگران

خلاصه مذاکرات:

- ۱- گزارشی در رابطه با معاملات با اشخاص وابسته برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تهیه و به استحضار اعضای کمیته حسابرسی رسید. پس از بحث و تبادل نظر، جزئیات گزارش مذکور، مورد تایید اعضای کمیته حسابرسی قرار گرفت.
- ۲- گزارشی در خصوص اسناد انتظامی شرکت نزد دیگران (تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت با داروسازی فارابی و شرکت تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو) تهیه و در جلسه کمیته حسابرسی مطرح گردید.

نام	علی احمدی لیوانی	داود نظریان	صیاد افشاری	شهربانو ترابی رستمی
سمت	رئیس کمیته	عضو کمیته	عضو کمیته	دبیر کمیته و رئیس حسابرسی داخلی

# شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صفحه: ۲ از ۲

شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)

صور تجلسه فوق العاده کمیته حسابرسی

روز دوشنبه مورخ ۲۵ فروردین ۱۴۰۲ ساعت ۹



۳- مطابق این گزارش، تضامین شرکت، در راستای توافق نامه فی مابین شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران با شرکت تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو و داروسازی فارابی) (الحاقی شماره ۷۹۱/ت/۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱، الحاقیه شماره ۰۱-۳۴۳۹ مورخ ۱۴۰۱/۱/۱۱) صورت گرفته است.

جلسه در ساعت ۰۹:۳۰ پایان یافت.

نام	علی احمدی لیوانی	داود نظریان	صیاد افشاری	شهریار تواری رستمی
سمت	رئیس کمیته	عضو کمیته	عضو کمیته	عضو کمیته

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	خواهان	خوانده	موضوع	حجم ریالی پرونده	مرحله رسیدگی	اقدامات انجام شده تا تاریخ ۳۰/۹/۱۴۰۲
				(میلیون ریال)	(بدوی/تجدیدنظر)	
۱	بانک کارآفرین	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	عدم اجرای تعهدات واردکننده در قبال دریافت ارز	نا معین	بدوی- شعبه ۵۲ سازمان تعزیرات حکومتی	واخواهی صورت گرفت و متعاقب آن قاضی پرونده از بندر شهید رجایی استعلامات مربوطه را درخواست نمودند.
۲	بانک کارآفرین	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	اتهام عدم اجرای تعهدات واردکننده در قبال دریافت ارز	نا معین	تجدیدنظر- شعبه ۴ سازمان تعزیرات حکومتی	مطابق دادنامه شماره ۱۴۰۲۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۲۵۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ از شعبه ۴ تجدیدنظر تعزیرات حکومتی تهران حکم به برانت و به نفع شرکت صادر و حکم بدوی قطعی گردید.
۳	طرح دعوی جمعی از کارکنان بازنشسته شرکت (۲۷ نفر)	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	دعای کارگر و کارفرمایی مطالبه معوقه پایه سنوات	نا معین	بدوی/ اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی ساری	مطابق دادنامه های صادره نسبت به دعوی سه نفر از افراد مذکور حکم به رد خواسته و دعوا صادر گردید. (حسین حبیبی / سعید حسین پور آهنگر / محمد علی خورشیدی)



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ردیف	خواهان	خواننده	موضوع	حجم ریالی پرونده	مرحله رسیدگی	اقدامات انجام شده تا تاریخ ۳۰/۹/۱۴۰۲
				(میلیون ریال)	(بدوی/تجدیدنظر)	
۴	بانک رفاه کارگران	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	عدم اجرای تعهدات واردکننده در قبال دریافت ارز	۸۹۲/۷۷ یوان	بدوی - شعبه ۶ سازمان تعزیرات حکومتی ساری	واخواهی صورت گرفت.
۵	محمدحسن زارع اوجا محله	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	اعلام بطلان معامله - جدید	نا ممعین	شعبه هفتم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان ساری - جدید	رسیدگی صورت گرفت و دفاعیات شفاهی ارائه گردید متعاقباً لایحه دفاعیه به شعبه رسیدگی ارسال گردید
۶	علی یوسفی	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	دعای کارگر و کارفرمایی	نا ممعین	بدوی / اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی - ساری	لایحه دفاعیه ارسال گردید و متعاقباً دادنامه بدوی صادر که مطابق آن قرار رد دعوی نامبرده صادر گردید. نامبرده طرح دعوی مجدد نمود
۷	امیر رینه	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	سنوات خدمت / ارسال لیست بیمه از تاریخ ۱۳۸۴/۰۵/۰۱	نا ممعین	بدوی / اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی	حکم بدوی با تایید خواسته خواهان صادر گردید. در ادامه از دادنامه موصوف تجدیدنظرخواهی صورت گرفت.

## شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران ( سهامی عام )



### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ردیف	خواهان	خوانده	موضوع	حجم ریالی پرونده	مرحله رسیدگی	اقدامات انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
				( میلیون ریال )	( بدوی/تجدیدنظر )	
۸	سهیل ملاحی	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	حقوق و مزایا/ افزایش دستمزد/سنوات خدمت / طرح طبقه بندی مشاغل/ بیمه	ناممعبین	بدوی/ اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی تهران	دعوی نامبرده مطابق دادنامه ۱۳۷۹۶۸۷ از هیئت تشخیص اداره کار تهران رد و باطل اعلام گردید.
۹	عدلیه آیتی	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	۱- تفاوت دستمزد ۲- پرداخت حق بیمه دوماه اول کارآموزی ۳- تفاوت حق سنوات به نرخ آخرین سال کارگر ۴- مانده مرخصی	ناممعبین	بدوی/ اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی ساری	دعوی نامبرده مطابق دادنامه ۱۳۹۲۴۷۶ از هیئت تشخیص اداره کار ساری رد و باطل اعلام گردید.
۱۰	محمد جمشیدی	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	پرداخت حق بیمه مربوط به پایه سنوات سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۹۹	ناممعبین	بدوی/ اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی ساری	دعوی نامبرده مطابق دادنامه ۱۴۷۵۴۶۰ از هیئت تشخیص اداره کار ساری رد و باطل اعلام گردید.
۱۱	ابراهیم قاسمیان	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	دعاوی کارگر و کارفرمایی مطالبه معوقه پایه سنوات	ناممعبین	بدوی/ اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی ساری	تجدید جلسه رسیدگی



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

## ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

## ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره نه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۷.۴۷۵.۴۴۳	۴.۷۸۳.۱۰۵	۲.۴۰۶.۷۱۱	۸.۲۸۲.۹۵۰	۵۶٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	-	-	-	-	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۷.۴۷۵.۴۴۳	۴.۷۸۳.۱۰۵	۲.۴۰۶.۷۱۱	۸.۲۸۲.۹۵۰	۵۶٪
بهای تمام شده	(۵.۸۰۰.۷۵۶)	(۳.۱۷۲.۲۶۶)	(۱.۵۷۴.۰۷۶)	(۵.۶۹۲.۱۷۶)	۸۲٪
سود ناخالص	۱.۶۷۴.۶۸۷	۱.۶۱۰.۸۳۹	۸۳۲.۶۳۵	۲.۵۹۰.۷۷۴	۴٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹.۶۱۵)	(۳۵.۴۳۲)	(۳۱.۸۵۵)	(۶۲.۰۶۴)	۴٪
سایر درآمدها	۷۲۴	۳.۴۹۶	۵.۱۳۰	۶.۴۷۳	۷۹٪-
سایر هزینه ها	(۱۰۵.۳۵۳)	-	-	(۵۵.۸۲۱)	۱۰۰٪
سود عملیاتی	۱.۵۲۰.۴۴۳	۱.۵۷۸.۹۰۳	۸۰۵.۹۱۰	۲.۴۷۹.۳۶۲	۴٪
هزینه مالی	(۳۷۵.۲۳۶)	(۶۴.۰۵۰)	(۶۴.۵۶۳)	(۹۱.۱۳۷)	۴۸۵٪
سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی	۳۷.۵۱۲	۱۳.۴۷۹	۱۱.۱۸۱	۱۸.۱۹۲	۱۷۸٪
مالیات بر درآمد	(۶۴.۴۲۳)	(۳۸۲.۰۸۳)	(۱۸۵.۵۲۰)	(۶.۱۰۹)	۸۳٪
سود خالص	۱.۱۱۸.۲۹۶	۱.۱۴۶.۲۴۹	۵۶۷.۰۰۸	۲.۴۰۰.۳۰۸	۲٪



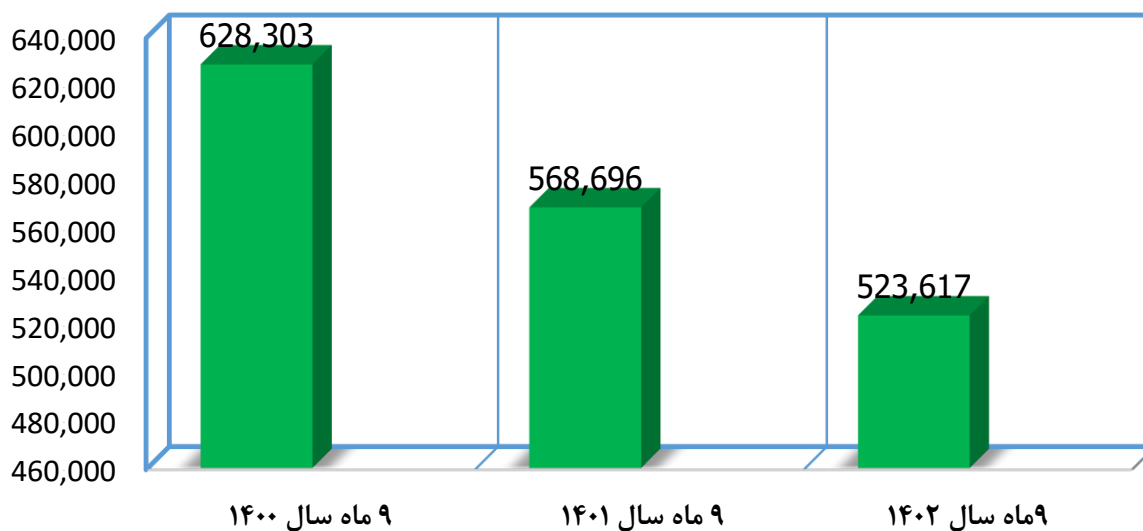
## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

فروش محصولات پنسیلین ها و سفالوسپرینها با توجه به تصمیم کمیته ارزیابی، بعنوان محصولات دانش بنیان تعیین شده، از این رو مشمول معافیت مالیاتی محصولات دانش بنیان بر اساس ماده ۳ قانون حمایت از شرکت های دانش بنیان و سایر دستورالعمل های مرتبط با آن می باشد. و به عنوان معافیت کسر و مالیات برای سال جاری محاسبه گردید .

کیلوگرم

نمودار مقدار تولید ۹ ماه از سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲



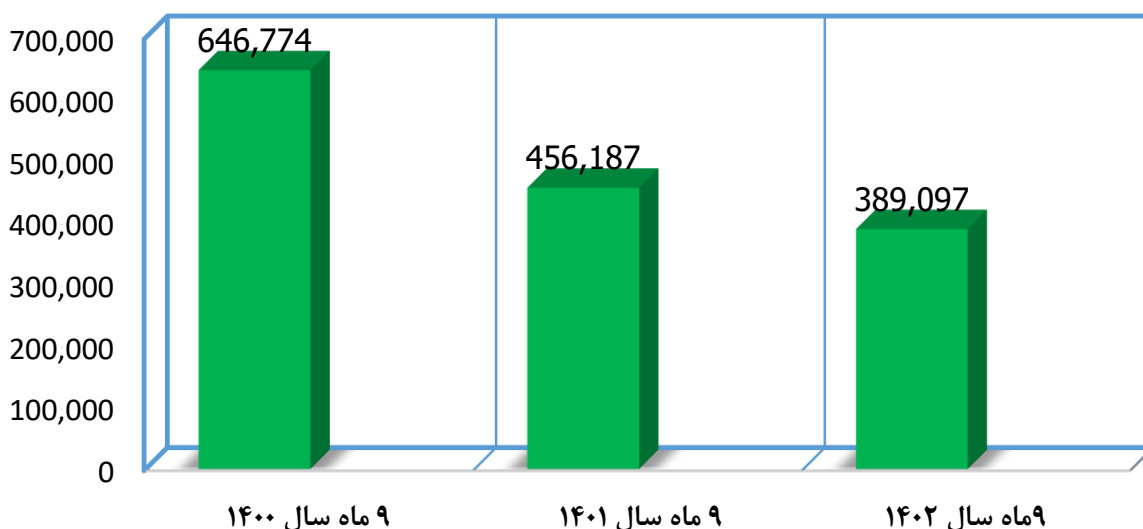


## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

کیلوگرم

نمودار مقدار فروش نه ماه از سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲



\*\*\* [یادداشت: جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی به تفکیک سرفصل های بااهمیت، تغییرات آن و نسبت آن به درآمدهای عملیاتی

در قالب شرح موضوع یا به صوت جدول جداگانه ارائه گردد]

\*\*\* [یادداشت: توصیه می شود توضیحات در خصوص این بخش حداقل در ۵ حداکثر در ۱۰ خط ارائه گردد]

#### ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود نقدی تقسیمی سال ۱۴۰۱ طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ از محل سود انباشته (سود قابل تقسیم) به مبلغ ۲.۴۹۰.۷۵۲ میلیون ریال و مبلغ ۲.۲۴۱.۶۹۷ میلیون ریال به صورت خالص معادل ۲.۷۹۲ ریال به ازای هر سهم بوده است.

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود پایه هر سهم - ریال (E.P.S)	۱۵۲۴	۱۶۳۱



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

با توجه به اینکه سهام شرکت هنوز به بازار عرضه نشده تقسیم سود سهام در صندوق های سرمایه گذاری و سبد گردانها انجام نشده ولی در نهایت تا پایان سال به سهام دارن اصلی پرداخت خواهد شد

..

نحوه پرداخت	زمان پرداخت سود	گروه سهامداران
واریز به حساب فعال معرفی شده در سامانه سجام	از تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سهامداران حقیقی که در سامانه سجام ثبت نام نموده اند
سیستم متمرکز بانک رفاه کارگران ( همراه داشتن کارت ملی )	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سهامداران حقیقی که در سامانه سجام ثبت نام نموده اند

## سود سهامداران حقوقی

سود سهامداران حقوقی از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ به بعد از طریق صدور چک و توافق فی مابین انجام خواهد شد .

## ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

این شرکت مبلغ ۱۳ میلیون ریال به عنوان سهام وثیقه نزد شرکتهای گروه ( کلرپارس و شیمی دارویی داروپخش و ژلاتین کپسول دارد که در ترکیب داراییها و وضعیت شرکت با اهمیت و تاثیر گذار نمی باشد .

## ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

\*\* روند افزایش EPS شرکت برای سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل پیش بینی می گردد . بر اساس این برآورد نتایج واقعی ، متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت حاصله می تواند با اهمیت باشد .



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم			
نرخ دلار	۲۸۵.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰	۳۷۵.۰۰۰
سود هر سهم	۲.۷۱۶	۳.۳۳۶	۳.۵۷۴

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	پیش بینی ۹ ماه اول سال ۱۴۰۲	عملکرد واقعی ۹ ماه سال ۱۴۰۲	دلایل انحراف
تولید پنی سیلینها	۳۱۴.۱۸۸	۳۱۱.۸۲۹	به دلیل عدم تخصیص ارزو کمبود مواد اولیه جهت تولید
تولید سفالوسپرینها	۳۶.۰۴۳	۲۹.۳۰۸	به دلیل عدم تخصیص ارزو کمبود مواد اولیه جهت تولید
مقدار فروش پنی سیلینها	۳۱۴.۰۸۵	۳۰۷.۵۰۲	به دلیل عدم تخصیص ارزو کمبود مواد اولیه جهت تولید
مقدار فروش سفالوسپرینها	۳۵.۹۲۹	۲۹.۱۹۹	به دلیل عدم تخصیص ارزو کمبود مواد اولیه جهت تولید
مبلغ فروش	۷.۷۶۴.۶۷۳	۷.۴۷۵.۴۴۳	به دلیل عدم تخصیص ارزو کمبود مواد اولیه جهت تولید
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵.۸۶۷.۱۳۵	۵.۸۰۰.۷۵۶	
حاشیه سود ناخالص	متوسط صنعت معادل ... درصد می باشد	٪۲۲	٪۳۳
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت معادل ... درصد فروش می باشد	۵	۱/۳
دوره وصول مطالبات	متوسط صنعت... روز می باشد	۱۰۹	۱۷۱



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

٪۲۳	٪۱۶	متوسط صنعت... درصد می باشد	حاشیه سود خالص
٪۱۷	٪۱۱	درصد	نسبت بازده دارایی ها
٪۵۶/۷	٪۵۲	درصد	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام
۱/۳	۱/۲	مرتبه	نسبت جاری

## ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

- ۱- مشکلات تخصیص و تامین و انتقال ارز که منجر به کمبود مواد حد واسط و عدم تحقق برنامه تولید و عدم استفاده حداکثری از ظرفیت تولید می شود.
- ۲- آزاد شدن ارز دارو و ۵/۶ برابر شدن قیمت ارز و عدم همکاری بانکها در افزایش حد های اعتباری شرکتها ، یکی از بزرگترین چالشها در حال حاضر کمبود منابع و سرمایه در گردش است که منجر به کاهش تولید شرکتها می گردد.
- ۳- مشکل قیمت گذاری دستوری سازمان غذا و دارو که در خصوص بیشتر محصولات سود حاصله از فروش پایین تر از متوسط صنعت و در برخی از محصولات همراه با زیان خواهد بود که این مورد مشکل بسیار جدی شرکتها در سال آتی خواهد بود.
- ۴- مشکلات متعدد در ترخیص کالا از گمرکات و سرویس دهی نامناسب و قطعی های مکرر سامانه های بانک مرکزی ، صمت ، گمرکات و پیچیده بودن فرآیند ترخیص کالا و همچنین مشکلات عدیده در رفع تعهدات ارزی و کسری وزنه های کالا که مبنی آن وزن ناخالص کالا می باشد و مشکلات فرآوان دیگر، بگونه ایی که گاهها ترخیص کالا از گمرکات چند ماه به طول می انجامد.

## ۱- جمع بندی

به طور کلی سرمایه گذاری انجام شده جهت تکمیل پروژهها و افزایش میزان تسهیلات نسبت به سال قبل جهت تامین مواد اولیه پیش بینی می شود در سه ماه چهارم سال ۱۴۰۲ و همچنین در سال ۱۴۰۳ مقدار تولید و فروش افزایش س داشته باشد .