

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شرکت: هلدینگ داروبخش	سرمایه ثبت شده: 8,400,000
نماد: وبخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439904	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
			دارایی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	پرداختنی‌های تجاری	(۶۲)	۶۶۸,۰۹۷	۲۵۰,۹۹۴	موجودی نقد
(۳)	۴۹۸,۸۸۴	۴۸۳,۸۹۱	پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۰	۳۹,۲۸۶,۰۳۰	۳۹,۱۹۵,۰۵۲	دریافتنی‌های تجاری
(۲)	۲۲,۳۹۴,۴۸۵	۲۱,۷۹۴,۲۴۴	سود سهام پرداختنی	۰	۲۴۸,۰۵۲	۲۴۷,۶۴۲	دریافتنی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	(۱)	۴۰,۲۰۲,۱۷۹	۳۹,۶۹۳,۶۸۹	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
(۲)	۲۲,۸۹۳,۳۶۹	۲۲,۲۷۸,۱۳۵	جمع بدهی‌های جاری	(۱۸)	۳,۰۱۴	۲,۴۶۵	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۰	۸,۵۰۵,۲۶۶	۸,۵۰۵,۲۶۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۲۰	۲۰	دارایی‌های نامشهود

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۶۴	۱۶,۱۸۸	۲۶,۵۵۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۹	۲۰,۳۷۳	۲۴,۱۸۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۹	۲۰,۳۷۳	۲۴,۱۸۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۸,۵۲۴,۴۸۸	۸,۵۳۴,۳۰۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
(۳)	۲۲,۹۱۳,۷۴۲	۲۲,۳۰۲,۳۱۷	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۷,۹۷۸	۷,۹۷۸	صرف (کسر) سهام				
۰	(۲۱۰,۳۹۹)	(۲۱۰,۳۹۹)	سهام خزانه				
۰	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	اندرخته قانونی				
۰	۲۷۴,۶۹۸	۲۷۴,۶۹۸	سایر اندرخته‌ها				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
۰	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱	۱۶,۵۰۰,۶۴۸	۱۶,۶۱۳,۳۹۶	سود (زیان) انباشته				
۰	۲۵,۸۱۳,۹۳۵	۲۵,۹۲۵,۶۷۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱)	۴۸,۷۳۶,۶۶۷	۴۸,۲۲۷,۹۹۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱)	۴۸,۷۳۶,۶۶۷	۴۸,۲۲۷,۹۹۰	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به	واقعی دوره منتهی به	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
حسابرسی شده ۱۲,۱۲۵,۷۹۶	۲	۱۴۷,۰۸۷	۱۵۰,۰۸۳	درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۰	درآمد سود تضمین شده
۱۷۱	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۲,۱۲۵,۹۶۷	۲	۱۴۷,۰۸۷	۱۵۰,۰۸۳	جمع درآمدهای عملیاتی
				هزینه های عملیاتی
(۱۴۸,۵۶۷)	۱۰۸	(۲۵,۳۰۶)	(۵۲,۶۳۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
(۱۴۸,۵۶۷)	۱۰۸	(۲۵,۳۰۶)	(۵۲,۶۳۸)	جمع هزینه های عملیاتی
۱۱,۹۷۷,۴۰۰	(۳۰)	۱۲۱,۷۸۱	۹۷,۴۴۵	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
۶۰,۵۴۹	۳,۵۱۸	۴۳۳	۱۵,۳۰۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲,۰۳۷,۹۴۹	(۸)	۱۲۲,۲۰۴	۱۱۲,۷۴۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد
۱۲,۰۳۷,۹۴۹	(۸)	۱۲۲,۲۰۴	۱۱۲,۷۴۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲,۰۳۷,۹۴۹	(۸)	۱۲۲,۲۰۴	۱۱۲,۷۴۸	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳,۹۷۸	(۱۴)	۱۴	۱۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۱۵	۰	۱	۱	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۳,۹۹۳	(۱۲)	۱۵	۱۳	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
حسابرسی شده				
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۲,۰۳۷,۹۴۹	(۸)	۱۳۲,۲۰۴	۱۱۲,۷۴۸	سود (زیان) خالص
۳۷,۸۱۱,۳۱۷	(۴۱)	۳۷,۸۱۱,۳۱۷	۱۶,۵۰۰,۶۴۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۳۷,۸۱۱,۳۱۷	(۴۱)	۳۷,۸۱۱,۳۱۷	۱۶,۵۰۰,۶۴۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۳۲,۸۶۳,۴۴۷)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۴,۹۴۷,۸۷۰	(۴۱)	۳۷,۸۱۱,۳۱۷	۱۶,۵۰۰,۶۴۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	۰	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۶,۹۸۵,۸۱۹	(۴۱)	۳۷,۹۳۳,۵۲۱	۱۶,۶۱۳,۳۹۶	سود قابل تخصیص
(۴۸۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
(۱۷۱)	۰	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۶,۵۰۰,۶۴۸	(۴۱)	۳۷,۹۳۳,۵۲۱	۱۶,۶۱۳,۳۹۶	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱,۴۳۳	(۶۳)	۳۴	۱۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۷	۳,۵۵۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
حسابرسی شده				
				فعالیت‌های عملیاتی

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۹۳,۹۴۸	۱,۰۷۸,۸۶۵	(۸۲)	۴,۷۳۶,۴۳۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۹۳,۹۴۸	۱,۰۷۸,۸۶۵	(۸۲)	۴,۷۳۶,۴۳۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۶۰۰,۲۴۰)	(۷۶۵,۴۸۳)	(۲۲)	(۴,۶۱۹,۳۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶۰۰,۲۴۰)	(۷۶۵,۴۸۳)	(۲۲)	(۴,۶۱۹,۳۸۲)
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۸۱۱)	(۹)	۱۳۰,۰۲۲	(۶۵۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰,۸۱۱)	(۹)	۱۳۰,۰۲۲	(۶۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۱۷,۱۰۳)	۳۱۲,۳۷۳	--	۱۱۶,۳۹۰
فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۵۰۹,۶۷۱
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۴۰,۷۶۹
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۴۷,۸۹۹)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۵۰۲,۵۴۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۱۷,۱۰۳)	۳۱۲,۳۷۳	--	۶۱۸,۹۳۱

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده			
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۶۸,۰۹۷		۳۹,۱۶۶		۱,۲۵۹	۴۹,۱۶۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰		۰		۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۵۰,۹۹۴		۳۶۲,۵۳۹		(۳۱)	۶۶۸,۰۹۷
مبادلات غیرنقدی	۰		۰		۰	۴,۳۴۱,۵۱۶
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۷	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارها

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

////////////////////////////////////

صورت وضعیت پورتنفوی شرکتها پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام		ارزش بازار		تغییر ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده		ارزش بازار	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده			بهای تمام شده	بهای تمام شده			
کارخانجات دارو پخش	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۵۴,۷۲۲,۱۷۹	۱,۸۶۸,۱۴۲	۴۱,۵۶۴,۶۱۰	۰	۸۲.۸۷	۱,۸۶۸,۱۴۲	۸۶۷	۲۳,۶۷۸,۲۲۲	۱۵,۶۳۰	۲۱,۸۱۰,۱۸۱	
تولید ژلاتین کپسول ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱۰۰	۶۰۶	۰	(۷۰)	۱۰۰	۱۰۰	۵۳۶	۷۱,۵۵۰	۴۳۶	
دارویی ره آورد تامین	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۲۱۷	۱۵۴	۵۸۳	۰	(۴۵)	۱۵۴	۱۵۴	۵۳۸	۸۶,۶۰۰	۲۸۴	
پخش هجرت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۷۵۱,۷۳۲	۱۱۹,۸۰۴	۱۷۱,۵۳۲	۰	(۹,۸۸۹)	۱۱۹,۸۰۴	۸۶۷	۱۶۱,۶۴۴	۱۸,۴۷۰	۴۱,۸۴۰	
توزیع داروپخش	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۳۴,۵۲۸,۶۴۸	۱,۳۱۱,۴۴۷	۲۷,۵۴۲,۹۵۰	۰	(۴,۰۴۵,۳۷۱)	۱,۳۱۱,۴۴۷	۹۱۴	۲۳,۴۹۷,۵۷۹	۱۶,۲۸۰	۲۳,۱۸۶,۱۳۲	
داروسازی قاصی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۷۹,۹۸۸	۹۰,۹۵۴	۶۹,۷۷۳	۰	(۵۲۲)	۹۰,۹۵۴	۲۶,۱۳۶	۶۹,۳۵۱	۱۹,۹۰۰	(۳۱,۷۰۳)	
داروسازی کاسپین تامین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۱۸۱,۲۸۰	۸۵,۴۰۰	۱۸۱,۰۳۲	۰	(۱۱,۶۰۷)	۸۵,۴۰۰	۸,۳۸۸	۱۶۹,۴۱۶	۱۶,۶۴۰	۸۴,۰۱۶	
شیمی دارویی داروپخش	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۱۷,۷۴۱	۴,۵۳۰	۷۶,۳۵۶	۰	(۵,۴۳۷)	۴,۵۳۰	۱,۴۰۸	۷۰,۹۱۹	۲۲,۰۴۰	۶۶,۲۸۹	
پارس دارو	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴,۰۹۷,۰۴۸	۱۴۶,۹۹۰	۱,۶۹۱,۲۱۳	۰	(۶۴,۴۴۳)	۱۴۶,۹۹۰	۴,۳۱۱	۱,۶۲۶,۷۷۰	۴۷,۷۱۰	۱,۴۷۹,۷۸۰	
داروسازی زهراوی	۳,۲۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۶,۶۶۹,۳۳۵	۲۱۸,۳۴۶	۳,۴۳۴,۹۱۴	۰	(۱۸۴,۹۵۱)	۲۱۸,۳۴۶	۳۷۸	۲,۳۳۹,۹۶۳	۴,۹۰۵	۲,۰۲۱,۶۱۷	
تولید مواد اولیه داروپخش	۷۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۴۶,۴۹۶	۱۲,۲۴۶	۱۷۵,۳۹۲	۰	(۲,۱۷۱)	۱۲,۲۴۶	۱۲,۲۴۶	۱۲,۲۴۶	۴۹,۹۷۰	۱۵۹,۹۷۵	
داروسازی زاگرس فارمد پارس (داملران رازک)	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۳,۲۱۲,۵۷۵	۳۸۴,۱۵۳	۵,۶۶۱,۱۰۴	۰	(۷۸۲,۲۳۲)	۳۸۴,۱۵۳	۹۵۳	۴,۸۷۸,۸۷۳	۱۲,۱۰۰	۴,۴۹۴,۷۱۹	
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۳۱۹,۹۹۰	۶۰,۶۳۲	۴۳۵,۵۹۷	۰	(۵۰,۹۲۱)	۶۰,۶۳۲	۳۸۴,۶۷۶	۶۰,۶۳۲	۲۲,۳۱۰	۳۲۴,۰۴۴	
داروسازی جابر ابن حیان	۲,۲۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۹۹۸	۴۲	۲۴۳	۰	(۱۹)	۴۲	۲,۱۰۰	۲۲۴	۱۱,۲۱۰	۱۸۲	
لابراتوارهای دارویی رازک	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۷۷,۶۵۸,۸۲۲	۸۷۵,۸۶۴	۱۰,۲۳۷,۷۵۸	۰	(۵۰۶,۴۹۹)	۸۷۵,۸۶۴	۹,۷۲۱,۲۵۹	۸۷۵,۸۶۴	۹,۰۳۰	۸,۸۵۵,۳۹۵	
داروسازی اکسیر	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۸,۴۸۰,۸۸۴	۱,۳۱۳,۱۷۴	۳۲,۰۶۰,۹۹۷	۰	(۳,۷۲۲,۱۲۱)	۱,۳۱۳,۱۷۴	۱,۰۸۷	۲۸,۳۳۸,۸۷۶	۲۲,۴۵۰	۲۷,۰۲۵,۷۰۲	
داروسازی ابوریحان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۹,۰۳۲,۸۲۲	۱,۴۷۹,۴۵۶	۱۷,۶۳۵,۵۱۵	۰	۹۳۵,۶۰۱	۱,۴۷۹,۴۵۶	۹۸۰	۱۸,۵۶۱,۱۱۶	۱۲,۳۰۰	۱۷,۰۸۱,۶۶۰	
جمع			۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۳۹,۹۲۰,۱۶۷	(۱۶,۳۳۷,۹۸۴)	۰		۷,۹۷۱,۴۳۴	۱۲۳,۵۸۲,۱۸۲	۷,۹۷۱,۴۳۴		۱۱۵,۶۱۰,۷۴۹	

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکتهای فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
توزیع داروهای دامی داروپخش	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۸۶	۰	۰	۸۲.۳	۱۷۶,۲۸۶	۷۰۵

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سهم (ریال)	
پخش دارویی اکسیر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۷۱۵	۰	۰	۵۷.۳	۲۶۰,۷۱۵	۹۱۰	
سایر شرکت‌های خارج از بورس	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	
داروپخش آذربایجان (باکو)	۵,۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۷	۱,۶۷۷	۰	۰	۳۰	۱,۶۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۳,۵۸۰	۱۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸۰	۰	۰	۲.۲۳	۸۰	۱۰,۰۰۰	
بیودارو	۳۳۶,۴۳۶	۱,۰۰۰	۹۴,۵۷۴,۳۹۳	۹۴,۵۷۴	۰	۰	۴۰	۹۴,۵۷۴	۱,۰۰۰	
جمع			۵۳۳,۸۳۲	۵۳۳,۸۳۲	۰			۵۳۳,۸۳۲		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
جمع			۰	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

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 شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۲,۱۲۵,۷۹۶	۱۵۰,۰۸۳	
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۷۱	۰	
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۱۲,۱۲۵,۹۶۷	۱۵۰,۰۸۳	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۷,۹۷۱,۴۳۴	۷,۹۷۱,۴۳۴	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۵۳۳,۸۳۲	۵۳۳,۸۳۲	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۸,۵۰۵,۲۶۶	۸,۵۰۵,۲۶۶	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای تابعه و بازارگردانی سهام شرکتهای تابعه حسب شرایط بازار و طبق الزامات سازمان بورس در خصوص داشتن رکن بازارگردانی موثر
«حتمات 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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۳	۱۳	۱۳
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۵,۶۸۰	۵,۶۸۰	۵,۶۸۰

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پیش بینی میگردد که هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی در سال ۱۴۰۳ بالغ بر ۴۲۵.۷۷۸ میلیون ریال باشد.
---------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰	۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	در مورد شرکت موضوعیت ندارد
---------------------------------	----------------------------

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
			۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰	داروسازی اکسیر	پروژه فاز ۴ ارتقاء GMP بخش استریل
			۸۲	۱۰۰	۰	۹۹	۱۱,۰۰۰	داروسازی اکسیر	پروژه GMP بخش کاترید
			۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰	داروسازی اکسیر	پروژه انباز بخش سفالسیورین
			۲۷,۴۶۲	۱۰۰	۰	۹۲	۲۲۲,۶۰۶	داروسازی اکسیر	پروژه افزایش حجم آب PW
			۴۵۰,۷۴۲	۰	۰	۱۷	۷۴۷,۹۲۰	کارخانجات داروپخش	پروژه بازسازی و نوسازی بخش نیمه جامدات
			۱,۴۵۷	۰	۰	۴۲	۶۴,۰۰۰	توزیع داروپخش	توسعه مرکز بندرعباس
			۸۸۵	۱۰۰	۰	۹۹	۶۲,۰۰۰	داروسازی اکسیر	ایجاد رختکن جدید

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
			۵۸	۱۰۰	۰	۹۹	۱۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر	ساخت دستگاه چک چشمی
			۲۳۷,۵۶۲	۱۰۰	۰	۵۱	۴۶۳,۱۰۰	داروسازی اکسیر	پروژه خط پودر جدید استریل
			۶۸۰	۱۰۰	۰	۹۲	۸,۰۰۰	داروسازی اکسیر	پروژه دستگاه کارتونینگ تاپلوفن
			۳۰۶	۱۰۰	۰	۹۹	۳۳,۷۰۰	داروسازی اکسیر	پروژه ساخت دستگاه بلیسترینگ بسته بندی استریل
			۴۸۷,۴۱۱	۰	۰	۳	۵۰۳,۷۰۰	توزیع داروپخش	احداث مرکز اردبیل
			۵۰۱,۳۳۷	۰	۰	۰	۵۰۱,۷۰۰	توزیع داروپخش	احداث مرکز بوشهر
			۹۳۶	۰	۰	۹۸	۴۸,۰۰۰	توزیع داروپخش	تاسیسات
			۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۶	۲۸۸,۰۵۸	پخش دارویی اکسیر	احداث مرکز توزیع کرمان
			۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۰	۱۳۹	پخش دارویی اکسیر	احداث مرکز توزیع تبریز

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

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

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱
سود سپرده بانکی	۶۰,۵۴۹	۱۵,۳۰۳
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰
سود و زیان فروش دارائی ثابت	۰	۰
سود و (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰
سایر	۰	۰
جمع	۶۰,۵۴۹	۱۵,۳۰۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۶,۵۰۰,۶۴۸	۲۲,۹۰۴,۶۰۰	۱۲,۰۳۷,۹۴۹	۲۲,۹۰۴,۶۰۰	۷۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای تابعه و بازارگردانی سهام شرکتهای تابعه حسب شرایط بازار و طبق الزامات سازمان بورس در خصوص داشتن رکن بازارگردانی موثر
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت برنامه ای جهت فروش سهام ندارد و مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای تابعه و بازارگردانی سهام شرکتهای تابعه حسب ضرورت بازار و طبق الزام سازمان بورس به داشتن رکن بازارگردانی موثر در دستور کار شرکت قرار دارد.

«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.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	وضعیت سودآوری	
							درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۷,۳۱۹,۹۹۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۴,۹۸۶	۳,۵۰۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۲۰۸,۴۸۰,۸۸۴	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۴	۴,۴۵۰	۲,۱۲۰
کارخانجات دارو پخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲,۱۵۴,۷۲۳,۱۷۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۳	۱,۲۴۵	۱,۰۰۰
توزیع داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱,۴۳۴,۵۲۸,۶۴۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰	۲,۸۰۹	۱,۹۵۰
داروسازی زاگرس فارمد پارس (دامبران رازک)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۲۹۶,۵۱۰,۸۱۹	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴	۱,۶۴۷	۱,۵۰۰
توزیع داروهای دامی داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۲۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۳	۳۳۶	۵۰
پخش دارویی اکسیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۷	۴,۱۸۸	۲,۹۵۰
جمع			۵,۷۴۷,۹۶۳,۵۲۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲۹۲	۱۹,۵۶۱	۱۴,۰۷۰

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته ۸۹,۴۶۲

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه ۱۵۰,۰۸۳

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکتهای فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱



شرکت دارو پخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

شرکت داروپخش (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شرکت داروپخش (سهامی عام)
ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

فهرست مطالب

مقدمه

۱- ماهیت کسب و کار

- ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:..... ۵
- ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:..... ۵
- ۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت..... ۶
- ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:..... ۶
- ۵-۱- وضعیت رقابت :..... ۶
- ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:..... ۷
- ۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا وابسته به شرکت :..... ۸

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

- ۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:..... ۹
- ۲-۲- پروژه های بااهمیت شرکتهای زیرمجموعه (فرعی):..... ۱۱
- ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآورد ها و قضاوت ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده ۱۳
- ۴-۲- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:..... ۱۳

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

- ۱-۳- منابع:..... ۱۵
- ۲-۳- مصارف :..... ۱۶
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:..... ۱۷
- ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:..... ۲۰
- ۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:..... ۲۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

- ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:..... ۲۳

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:..... ۲۵
- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:..... ۲۵
- ۵- جمع بندی..... ۲۶

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 آن ها 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 دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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 شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

در حال حاضر این شرکت به عنوان یکی از بزرگترین هلدینگ های دارویی کشور مالک مجموعه ای از شرکتهای دارویی با فعالیت تولید، واردات و توزیع داروهای ساخته شده انسانی و دامی در کشور می باشد. این شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) و واحد تجاری اصلی نهایی گروه نیز شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد. درآمد شرکت با توجه به سرمایه گذاری های انجام شده، مختص سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده (۲) اساسنامه عبارت است از :
ایجاد، توسعه، راه اندازی، اداره و انجام امور مربوط به انواع طرحها و واحدهای تولیدی و بازرگانی و خدماتی در بخشها و فعالیتهای مختلف اقتصادی از طریق:
الف- تاسیس، تشکیل، مشارکت در سرمایه، خرید سهام، بازسازی، نوسازی و راه اندازی انواع شرکتها و موسسات در داخل یا خارج از کشور، فروش سهام، واگذاری یا معاوضه سهام شرکتها و یا انحلال آنها.
ب- آماده کردن شرکت های مورد سرمایه گذاری جهت ورود به بورس اوراق بهادار.
ج- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری.
د- پذیره نویسی سهام و انجام معاملات مربوط به سهام و اوراق بهادار داخلی یا خارجی.
ه- تامین خدمات مورد لزوم شرکتها در مورد نیازهای: خدمات و مشاوره در زمینه تولید، سرمایه گذاری های جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی و بودجه بندی، تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید و قبول هرگونه ضمانت نامه یا تعهدنامه، بازاریابی و طراحی سیستمهای مدیریتی جهت تسهیل و افزایش کارایی آنها مشترکا یا از طریق تشکیل شرکت و موسسه.
و- انتشار، خرید و فروش اوراق مشارکت و اوراق قرضه.
ز- انجام کلیه عملیات مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم یا مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

درآمد شرکت در دوره میانی مورد گزارش ۱۵۰.۰۸۳ میلیون ریال (دوره قبل ۱۴۸.۰۸۷ میلیون ریال) است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱.۳٪ افزایش داشته است. بدیهی است با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که سرمایه گذاری در سهام شرکتها دارویی می باشد، عمده درآمد شرکت در پایان سال مالی شناسایی و محقق میگردد.

شرکت داروپخش (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۳- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات بر ارزش افزوده	۲۹۵	۱۸۶	۱,۴۱۰	۵۹	خرید دارایی ثابت
۲	بیمه سهم کارفرما	۴,۸۰۶	۲,۹۵۵	۱۵,۴۶۲	۶۳	افزایش تعداد کارکنان
	جمع	۵,۱۰۱	۳,۱۴۱	۱۶,۸۷۲	۶۲	-

۱-۴- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- ۱- قانون تجارت
- ۲- قانون مالیاتهای مستقیم
- ۳- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۴- قوانین مبارزه با پولشویی
- ۵- آیین نامه ها و دستورالعمل های صادره توسط شرکتهای سرمایه گذاری تامین اجتماعی و سرمایه گذاری دارویی تامین.
- ۶- اساسنامه شرکت.
- ۷- دستورالعمل حاکمیت شرکتی.

۱-۵- وضعیت رقابت :

شرکتهای فعال بورسی در زمینه سرمایه گذاری در صنعت دارو عبارتند از: شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین، گروه دارویی برکت، سرمایه گذاری شفا دارو، سرمایه گذاری سبحان و گروه دارویی البرز.

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا مهر سال ۱۴۰۳ برقرار می باشد و پس از تاریخ مذکور نیز تمدید خواهد شد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۷/۰۵
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۷/۰۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)(سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰)	۲۱۷.۹۱۹
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)(سال ۱۳۹۹)	۵۳۰.۵۴۴ میلیون ریال / ۴.۲۰۰.۰۰۰ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۸.۵۲۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	-
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲.۱۸۹.۶۷۶
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	-
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۱.۴۳۶.۴۳۴

شرکت داروپخش (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا وابسته به شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نام شرکت	فعالیت اصلی	مبلغ سرمایه	تعداد سهام داروپخش	درصد مالکیت	مبلغ بهای تمام شده
۱	کارخانجات داروپخش	تولید داروهای انسانی ودامی	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۴,۷۲۳,۱۷۹	۸۲.۸۷	۱,۸۶۸,۱۴۲
۲	داروسازی ابوریحان	تولید داروهای انسانی ودامی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۴۸۸,۸۲۰	۸۳.۶۹	۱,۴۳۵,۱۴۶
۳	داروسازی اکسیر	تولید داروهای انسانی	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۸,۴۸۰,۸۸۴	۵۳.۷۱	۱,۳۱۳,۱۷۴
۴	توزیع داروپخش	توزیع دارو	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۵۲۸,۶۴۸	۷۹.۷۰	۱,۳۱۱,۴۴۷
۵	لابراتوارهای رازک	تولید داروهای انسانی ودامی	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۶۵۸,۸۲۲	۵۱.۳۲	۸۷۵,۸۶۴
۶	زاگرس فارمد پارس	تولید داروهای دامی و انسانی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳۹۶,۵۱۰,۸۱۹	۳۴.۴۸	۳۰۶,۵۷۴
۷	داروسازی زهراوی	تولید داروهای انسانی	۳,۲۰۴,۰۰۰	۴۵۶,۶۶۹,۳۳۵	۱۴.۲۵	۲۱۸,۳۴۶
۸	سهام نزد بازارگردان - ابوریحان	بازارگردانی سهام	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۰۰۲	۰.۱۴	۴۴,۳۱۰
۹	سهام نزد بازارگردان - زاگرس	بازارگردانی سهام	۱,۱۵۰,۰۰۰	۶,۷۰۱,۷۵۶	۰.۵۸	۷۷,۵۷۹
۱۰	سایر شرکتهای بورسی	-	-	-	-	۵۲۰,۸۵۱
جمع سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی						
						۷,۹۷۱,۴۳۳
۱	پخش دارویی اکسیر	توزیع دارو انسانی	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۷.۳۰	۲۶۰,۷۱۵
۲	توزیع داروهای دامی داروپخش	توزیع داروهای دامپزشکی	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۸۳.۳۰	۱۷۶,۲۸۶
۳	بیودارو	تولید محصولات بیولوژیکی	۲۳۶,۴۳۶	۹۴,۵۷۴,۳۹۳	۴۰.۰۰	۹۴,۵۷۴
۴	سایر شرکتهای غیربورسی	-	-	-	-	۲,۲۵۸
جمع سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی						
						۵۲۳,۸۳۳
جمع کل سرمایه گذاری ها						
						۸,۵۰۵,۲۶۶

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

با نهادینه شدن فرآیندهای تعالی سازمانی استراتژی محور، و استفاده از مدل های تعالی هر ساله پروژه های بهبود لازم در جهت تحقق اهداف تعیین شده، تدوین و اجرا می گردد. بر همین اساس برای سال ۱۴۰۳ برنامه های ذیل تدوین گردیده است:

۱. در راستای ارتقای سطح سلامت جامعه (با اهداف افزایش کیفیت و افزایش اثربخشی):

الف. چالاکي و سرعت توسعه محصولات و خدمات زنجیره تامین دارو در کلیه بخشهای زیرمجموعه.

ب. توسعه سرمایه گذاری با هدف تولید محصولات با فناوری بالا با تمرکز بر حوزه های دارویی بیوتکنولوژی، نانو با هدف افزایش اثر بخشی.

ج. توسعه ارتباطات با نهادهای علمی و تحقیقاتی و حضور پررنگ در همایش ها و کنفرانس های علمی و تخصصی.

د. نظارت و راهبری بر توسعه محصولات جدید و جلوگیری از سرمایه گذاری های مشترک و توسعه اثربخش بصورت گروهی.

ه. حضور گسترده و منسجم شرکتهای گروه در حوزه های مختلف متناسب با استراتژی های کلان سازمان با هدف افزایش

کیفیت و توسعه برند گروه (از جمله: جایزه ملی کیفیت غذا، دارو و بهداشت ایران؛ تعالی منابع انسانی؛ تولیدکننده برتر؛ صادرکننده

نمونه؛ حمایت از حقوق مصرف کنندگان؛ صنعت سبز و سایر جوایز و گواهینامه ها) در جهت گسترش حضور و ارائه توانمندی

گروه در بازارهای داخلی و بین المللی.

۲. در راستای تحقق چشم انداز "انتخاب اول مشتریان ایرانی" (با اهداف افزایش رضایت مشتری و افزایش سهم بازار):

الف. ارتقای سطح رضایت مشتریان گروه از طریق سنجش مداوم رضایت مشتریان و ارائه گزارشات بازخور و اجرای پروژه های بهبود مرتبط.

ب. معرفی بهینه محصولات شرکتهای گروه از طریق مشارکت منسجم در نمایشگاه های معتبر دارویی، بین المللی و منطقه ای و توسعه برند گروه.

ج: ایجاد و توسعه مراکز پخش جدید و بهسازی مراکز شرکتهای توزیع گروه مطابق با استانداردهای GDP در سطح استانهای مختلف کشور در راستای ارائه خدمات بهتر و سریعتر به مشتریان و مصرف کنندگان نهایی.

د- تولید محصولات جدید و ارتقای سطح کیفی محصولات در راستای افزایش سطح رضایت مشتریان.

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳. در راستای تحقق چشم انداز "شرکت دارویی برتر گروه دارویی تامین، شستا و منطقه" (با اهداف افزایش بهره‌وری، افزایش کارایی و افزایش سودآوری):

الف. توسعه قابلیت فعالیت در سطوح بین المللی.

ب. تدوین و پیاده سازی سیستم مدیریت فرآیندها.

ج. پیگیری برنامه های راهبردی به روز شده گروه داروپخش با هدف ارتقای هم‌افزایی و کاهش برنامه‌های عملیاتی موازی در سطح گروه.

د. ارتقای سرمایه اطلاعاتی با بروز رسانی سطح سیستم های اطلاعاتی مدیریت چرخش مناسب اطلاعات (استقرار مرکز هوشمندی کسب و کار).

ه. پایش انطباق بودجه ریزی شرکت ها با برنامه های راهبردی تدوین شده

و. مدیریت سرمایه فکری و اشراف دانشی از طریق استقرار نظام مدیریت دانش.

۴. در راستای تحقق "همکار برگزیده شرکت‌های بین المللی" (با هدف کمک به توسعه صنعتی کشور):

الف. مدیریت اثربخش و توسعه کیفی سرمایه های انسانی (از طریق استقرار سیستمهای ارزیابی و مدل‌های توسعه منابع انسانی).

ب. بازسازی و نوسازی خطوط تولیدی در شرکت های گروه داروپخش با هدف ارتقای بهره وری و تسهیل اخذ GMP و در نتیجه افزایش توان صادراتی و گسترش دسترسی به بازارهای بین المللی و همکاری با شرکت‌های بین المللی.

ج. توسعه فعالیت‌های بازرگانی در حوزه صادرات (با هدف پیشبرد استراتژی توسعه صادرات گروه از طریق حفظ بازارهای صادراتی موجود و گسترش کمی و کیفی فعالیت در بازارهای فعلی و تلاش در جهت توسعه بازارهای صادراتی) و واردات (با هدف تأمین داروهای بیماری های خاص و فوریتی که توسط شرکتهای گروه تولید نمیگردد).

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

۲-۲- پروژه های بااهمیت شرکتهای زیرمجموعه (فرعی) به شرح جدول ذیل است:

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	شرکت فرعی	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
اصلاح و بازسازی بخش جدید نیمه جامدات	۷۴۷.۹۲۰	۷۴۷.۹۲۰	-	۲۹۰.۸۷۸	۱۷	۴۵۷.۰۴۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۱	۱۴۰۳	کارخانجات داروپخش	طرح متوقف شده است.
احداث سوله و اجرای پروژه جامدات	۱۷۶.۰۱۷	۱۷۶.۰۱۷	-	۶۱.۶۰۶	۳۵	۱۱۴.۴۱۱	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	-	-	لابراتوارهای رازک	توسعه تولید
احداث مرکز توزیع کرمان	۲۸۸.۰۵۸	۱۰۰.۰۰۰	-	۱۸۸.۰۵۸	۹۶	۱۰۰.۰۰۰	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۱	۱۴۰۲	پخش دارویی اکسیر	افزایش حجم فروش
احداث مرکز توزیع تبریز	۱۳۹.۲۳۵	۱۰۰.۰۰۰	-	۳۹.۲۳۵	۷۰	۱۰۰.۰۰۰	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۲	۱۴۰۳	پخش دارویی اکسیر	افزایش حجم فروش
توسعه مرکز بندرعباس	۶۴.۰۰۰	۱.۴۵۷	-	۶۲.۵۴۳	۹۸	۱.۴۵۷	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۲	۱۴۰۳	توزیع داروپخش	افزایش فروش
احداث مرکز اردبیل	۵۰۳.۷۰۰	۴۸۷.۴۱۱	-	۱۶.۲۸۹	۳	۱۶.۲۸۹	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۲	۱۴۰۴	توزیع داروپخش	افزایش فروش
احداث مرکز بوشهر	۵۰۱.۷۰۰	۵۰۱.۳۲۷	-	۳۷۳	-	۳۷۳	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۲	۱۴۰۴	توزیع داروپخش	افزایش فروش
تاسیسات مرکز (چیلر)	۴۸.۰۰۰	۹۲۶	-	۴۷.۰۷۴	۹۸	۴۷.۰۷۴	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۱۴۰۲	۱۴۰۳	توزیع داروپخش	توسعه تاسیسات

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تشریح خروجی مورد انتظار طرح	شرکت فرعی	برآورد تاریخ بهره برداری	تاریخ شروع	منابع تامین مالی	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	درصد بیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مخارج برآوردی نهایی		سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	نام طرح های عمده در دست اجرا
								ارزی	ریالی		
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۶۸۰	۹۲	۷.۳۲۰	-	۶۸۰	۸.۰۰۰	دستگاه کارتونیگ تایلوفن
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۲۷.۴۶۳	۹۲	۳۰.۵۱۴۴	-	۲۷.۴۶۲	۳۳۲۶۰۶	افزایش حجم آب PW
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۸۳	۹۹	۱۰.۹۱۷	-	۸۳	۱۱.۰۰۰	GMP بخش کارتریج
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	-	-	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۰	۱۰۰	۲۶۹.۰۲۳	-	۰	۰	فاز ۴ ارتقاء GMP بخش استریل
افزایش ظرفیت تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۱	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۲۲۷.۵۶۲	۵۱	۲۳۵.۵۳۸	-	۲۲۷.۵۶۲	۴۶۳.۱۰۰	پروژه خط پودر جدید استریل
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۵۸	۹۹	۹.۹۴۳	-	۵۸	۱۰.۰۰۰	ساخت دستگاه چک چشمی
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۸۸۵	۹۹	۶۱.۱۱۵	-	۸۸۵	۶۲.۰۰۰	ایجاد رختکن جدید
بهبود خط تولید	داروسازی اکسیر	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تسهیلات و منابع داخلی شرکت	۳۰۶	۹۹	۳۳.۳۹۴	-	۳۰۶	۲۳.۷۰۰	ساخت دستگاه بلیستریگ بسته بندی استریل
					۱.۰۹۳۶۸۳	-	۱.۶۳۸.۴۵۰	-	۲.۳۷۲.۰۹۴	۳.۲۷۹.۰۳۶	جمع

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

تمام رویه های مهم مورد استفاده، برآورد ها و سایر موارد مورد استفاده در حسابداری شرکت، همان رویه هایی است که در صورتهای مالی عنوان شده و به جز موارد مطروحه در صورتهای مالی رویه خاص قابل توجهی وجود ندارد و یکسان با دوره مشابه سال قبل شرکت می باشد.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری:

گزارش پایداری در چهار بعد زیست محیطی، مسئولیت اجتماعی، بعد اقتصادی و بعد انرژی به شرح موارد ذیل همواره مورد توجه این شرکت و شرکتهای تابعه و وابسته بوده است:

بعد زیست محیطی:

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت داروپخش (هلدینگ سرمایه گذاری - دارویی)، بعد زیست محیطی در مورد شرکت اصلی موضوع قابل توجهی وجود نداشته، و لیکن اهم اقدامات انجام شده توسط شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل است:

- پایش آلاینده های زیست محیطی و رفع عدم انطباق ها و ارائه گزارش به سازمان محیط زیست
- عدم استفاده از چاه های جذبی در سطح کارخانه و طراحی و استقرار سیستم تصفیه خانه فاضلاب با متد لجن فعال جهت تصفیه پساب های تولیدی
- تفکیک پسماندها از مبدا و مدیریت راهبردی پسماند ها جهت امحاء پسماند های ویژه دارویی و صنعتی
- اندازه گیری عوامل زیان آور فیزیکی، شیمیایی محیط کار و انجام اقدامات اصلاحی
- امحاء کلیه ضایعات دارویی طبق دستور العمل های صادره و با حضور نمایندگان ذیربط
- نصب تجهیزات فنی کنترل کننده آلاینده ها تولیدی نظیر فیلتر باکس، اسکرابر و بگ فیلتر
- کاشت درخت در روز درختکاری و گل کاری در محوطه های داخلی و خارجی کارخانه
- برگزاری منظم کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار به صورت ماهانه با حضور مدیران ارشد سازمان

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

- انتخاب شرکت داروسازی اکسیر (شرکت فرعی) بعنوان برگزیده سبز استانی از سوی سازمان محیط زیست

بعد مسئولیت اجتماعی:

- سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و وابسته جهت تولید داروهای متنوع در پاسخ به نیازهای دارویی کشور و ارتقاء سلامت جامعه
- سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و وابسته جهت تولید دارو در حوزه های داروهای سرطانی، دیابت، فاکتور های خونی، پیوند کلیه ، MS، هورمونی، قلبی و عروقی
- ارسال و اهدای محموله های دارویی در موارد بروز بلایای طبیعی از جمله سیل و زلزله و کمک مالی به بازماندگان
- کمک مالی به موسسات خیریه ، بهزیستی ، بسیج و هیات شهدای کار و تولید .
- سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و وابسته جهت توزیع دارو در گستره وسیع ایران زمین
- ایجاد اشتغال و جذب نخبگان
- پایبندی و تلاش جهت توزیع متوازن محصولات دارویی.
- سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و وابسته جهت تامین داروهای کشور در شرایط بحرانی

بعد اقتصادی:

- برنامه ریزی جهت افزایش سرمایه شرکت به منظور افزایش سهم حقوق صاحبان سهام و بهبود کفایت سرمایه
- شفافیت و انتشار کلیه گزارشات طبق قوانین و مقررات در موعد مقرر از طریق سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت
- سود آوری پایدار و رو به رشد شرکت و برنامه ریزی جهت بهبود عملکرد برای سال مالی جاری و آتی
- بازنگاری و توسعه سبد محصولات در راستای ایجاد سود پایدار و افزایش سهم بازار
- اجرا و رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی منجمله تشکیل کمیته های حسابرسی و ریسک و

شرکت داروپخش (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

بعد انرژی:

- استفاده از دیزل ژنراتورهای شرکت در زمان پیک مصرف برق جهت کمک به شبکه برق سراسری کشور
- مدیریت عدم استفاده از دستگاه های پرمصرف برق در زمان پیک مصرف برق
- عایق کاری لوله های آب گرم و برگشت آن و عایق کاری کانال های هواساز در انبارها و سایر نقاط شرکت
- استفاده از لامپ های کم مصرف و بهینه سازی ساعت کار و دوجداره کردن درب و پنجره ها
- کاهش مصرف انرژی با تشکیل کارگروه رصد مصرف منابع ، جهت پایش مداوم مصرف برق، گاز و آب

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

شرح	سود سپرده بانکی	دریافت مطالبات
منابع مالی	۱۵,۳۰۳	۲۴۱,۰۶۱

شرکت داروپخش (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۲- مصارف:

مصارف شرکت شامل مصارف مالی، مصارف جهت پرداخت هزینه‌های جاری و مصارف جهت پرداخت بدهی سود سهام به شرح جدول ذیل می باشد:

مصارف	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۲	درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه سال قبل
تحصیل سرمایه گذاری	۰	۱,۱۱۹	۹۷,۷۸۳	(۱۰۰)
خرید دارایی ثابت	۱۰,۸۱۱	۹	۶۵۷	۱۲۰,۰۲۲
پرداخت هزینه ها	۵۲,۶۳۸	۲۵,۳۰۶	۱۴۸,۵۶۷	۱۰۸
پرداخت بدهی	۶۰۰,۲۴۰	۷۶۵,۴۸۳	۴,۶۱۹,۳۸۲	(۲۲)
جمع	۶۶۳,۶۸۹	۷۹۱,۹۱۷	۴,۸۶۶,۳۸۹	-

۳-۲-۱- خرید دارایی ثابت مربوط به خرید اثاثیه اداری و خرید خودرو (سال قبل اثاثیه اداری) می باشد .

۳-۲-۲- افزایش هزینه ها نسبت به دوره مشابه سال قبل بابت افزایش تعداد کارکنان شرکت و افزایش هزینه حقوق و دستمزد براساس ابلاغیه اداره کار و افزایش سطح عمومی قیمت ها است.

۳-۲-۳- پرداخت بدهی عمدتاً بابت پرداخت سود سهام به سهامداران عمده شرکت است.

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک نوسانات نرخ بهره

افزایش نرخ هزینه تامین مالی می تواند باعث کاهش سود خالص شرکت های تابعه شود و در نهایت درآمد حاصل از سرمایه گذاری هلدینگ را تحت تاثیر قرار دهد چون بخش قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت های تابعه از محل منابع بانکی بصورت تسهیلات مالی تامین می گردد با توجه به نرخ های اعمال شده از سوی بانک مرکزی و بانک های عامل دولتی و خصوصی در خصوص تسهیلات کوتاه مدت و همچنین با توجه به ساختار مالی شرکتهای تابعه که به دلیل تامین مالی از طریق ایجاد بدهی بانکی دارای ریسک مالی بالایی هستند جهت کاهش ریسک مزبور باید کاهش اخذ تسهیلات مالی در ساختار سرمایه مورد توجه قرار گیرد تا از طریق جذب تامین مالی از سایر منابع بتوانند ریسک مالی را کاهش دهند.

ریسک کیفیت محصولات

معیار کیفیت تنها رضایتمندی پزشک و بیمار نیست بلکه آزمایشاتی است که به صورت علمی بر روی دارو انجام می شود همچنین تبلیغات و بازاریابی نقش انکارناپذیری در معرفی و ارائه دارو دارند مضافا اینکه نبود نگاه مثبت به تولیدات داخلی موجب می شود تا پزشکان به تجویز داروهای خارجی تمایل بیشتری نشان دهند عوامل مزبور به عنوان عواملی هستند که معرفی کیفیت داروی داخلی را با چالش روبرو ساخته است برای مقابله با این چالش تولید محصولات تحت لیسانس و اصلاح GMP واحدهای تولیدی راهکارهایی هستند که در صورت تحقق آنها شرکت ها می توانند محصولات خود را با کیفیت مناسب تولید و به بازار عرضه نمایند.

ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به وارداتی بودن بخش عمده ای از مواد اولیه ، قطعات ، ماشین آلات جدید و همچنین دانش فنی، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات بین المللی می تواند باعث کاهش فعالیتهای تولیدی و عملیاتی شرکتهای تابعه شود و نهایتا کاهش سودآوری شرکت ها را به دنبال داشته باشد. با توجه به اینکه حدود نیمی از مواد اولیه مصرفی شرکت های تابعه خارجی بوده و با ارز معاملاتی و در برخی موارد خاص به صورت ارز آزاد خریداری می گردد لذا می توان نتیجه گرفت که نوسانات ارزی می تواند تاثیر قابل توجهی در سود عملیاتی شرکت های تابعه داشته باشد. لذا جهت جلوگیری از آثار نامساعد نوسانات ارزی باید منابع دیگری جهت تهیه و تامین مواد اولیه خارجی با قیمت های پایین تری شناسایی گردد تا اثرات افزایش نرخ ارز روی بهای تمام شده محصولات را کاهش دهند.

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ریسک قیمت نهاده های تولیدی

از آنجایی که در سال ۱۴۰۳ عمده ترکیب بهای تمام شده محصولات تولیدی شرکت های تابعه را مواد اولیه مصرفی تشکیل می دهد و حدود نیمی از مواد اولیه مصرفی از منابع خارجی تامین می شود، لذا شرکتهای تابعه همواره با ریسک افزایش نرخ مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز که باعث افزایش بهای تمام شده محصولات دارویی می شود مواجه هستند. جهت برون رفت از این وضعیت، شرکت های تابعه باید برای تهیه و تامین مواد اولیه مورد نیاز خود منابع متعدد و با قیمت های پایین تری شناسایی نمایند تا حتی المقدور بتوانند خودشان را در مقابل این ریسک پوشش دهند.

ریسک قیمت محصولات

پایین بودن قیمت دارو و متعاقب آن کاهش حاشیه سود، انگیزه و رقابت تولید کنندگان را برای تولید بیشتر در بازار دارویی کاهش می دهد. این موضوع نظام قیمت گذاری علمی و منطقی تر دارو را می طلبد تا بخش خصوصی جهت سرمایه گذاری در این بخش تمایل پیدا کند. به نظر می رسد قیمت پایین داروهای تولید داخل نمی تواند توجیه منطقی و اقتصادی داشته باشد زیرا که دارو کالایی است علاوه بر هزینه های تولید ضرورتا نیاز به صرف مخارج در زمینه های مطالعات و تحقیقات دارد بی شک واقعی نبودن قیمت دارو، صنعت دارو را در چرخه تولید، توزیع و عرضه در وضعیت نامطلوب اقتصادی قرار خواهد داد، برای گذر از این وضعیت تلاش مدیریت مجموعه هلدینگ جلب حمایت ذریعت دولت و جامعه داروسازی کشور برای اصلاح سیستم قیمت گذاری دارو خواهد بود.

ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی

با توجه به وارداتی بودن بخش عمده ای از مواد اولیه مصرفی، قطعات و ماشین آلات جدید خطوط تولیدی هرگونه تغییر در قوانین بین المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند کاهش عملیات شرکت های تابعه را به دنبال داشته باشد. مهمترین خطراتی که صنعت دارویی کشور را تهدید می کند می توان به واردات کلیه داروهای قابل ساخت در کشور همراه با کاهش نرخ تعرفه ها، مصرف محصولات خارجی و سیستم نامناسب قیمت گذاری محصولات دارویی تولید داخل نام برد. فرهنگ سازی و تلاش برای تغییر نحوه مصرف، قیمت گذاری صحیح، تلاش برای جلوگیری از ورود قاچاق دارو، دریافت گواهینامه های کیفی، تبیین تعرفه واردات در جهت توسعه صنعت داخلی و زمینه سازی برای آمادگی صنعت جهت پیوستن به سازمان تجارت جهانی و حذف تدریجی حمایت ها، تدوین قانون ضد دامپینگ، رفع قوانین و مقررات زائد، توسعه فعالیت های بازاریابی، تدوین قواعد و مقررات حفظ دستاوردهای تحقیقاتی و تلاش در راستای همکاری بیشتر دانشگاه و موسسات تحقیقاتی با صنعت و کارخانه های تولیدی، از راهکارهای توسعه و رشد صنعت داروسازی کشور در مواجهه با ریسک فوق الذکر محسوب می شوند.

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ریسک تجاری

عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص محصولات مشترک می تواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت های تابعه شود. یکی از بزرگترین مشکلات صنعت دارو عدم انگیزه سرمایه گذاری های جدید و کلان از سوی دیگر شرکت های اروپایی، آمریکایی و سایر کشورهای دارای تکنولوژی تولید علاقه ای به سرمایه گذاری در بازار دارویی ما به دلیل نوع قوانین داخلی ایران ندارند صنعت دارو جز صنایع تک، خلاق و نوآور است، داروهای جدیدی که کشف می شود برای مصرف بیماری های خاص با اثرات جانبی کمتر، می تواند سوددهی این صنعت را افزایش دهد که تحقق این امر سرمایه گذاری زیاد و موثر را می طلبد. همچنین وجود طرح ژنریک که از سال های گذشته باعث

تغییر صنعت دارویی کشور شده، در چنین شرایطی باید جای خود را به برندسازی و ثبت تولیدات هریک از شرکت های تابعه با نام تجاری همان شرکت بدهد. با توجه به استراتژی های تعیین شده برای شرکتهای مجموعه هلدینگ جهت برون رفت از این وضعیت و کاهش ریسک تجاری، مدیریت هلدینگ برنامه های خود را در جهت برندسازی، انتخاب و تولید محصولات جدید با تکنولوژی بالا در دستور کار خود قرار داده است.

اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

سوق فرهنگ مصرف به طرف محصولات خارجی، یکی از مشکلات صنعت دارویی کشور است. عدم امکان معرفی محصولات دارویی داخلی به شاغلین بخش درمانی از جمله پزشکان، مصرف کنندگان، ابداع و نوآوری های جدید در صنعت داروسازی و به همراه آن ایجاد فاصله با صنایع پیشرفته داروسازی دنیا و واردات محصولات خارجی و استقبال بی دلیل مردم از آنها از دلایل اقبال مصرف کنندگان به داروهای خارجی بوده است. هیئت مدیره هلدینگ برای مواجهه با این چالش ها تبلیغ در جهت فرهنگ سازی مناسب برای مصرف داروهای داخلی را در سال مالی آتی سرلوحه فعالیت های خود قرار خواهد داد.

ریسک نقدینگی

افزایش دوره وصول مطالبات متناسب با افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت های تابعه در پرداخت بدهی ها از عوامل اصلی ریسک نقدینگی است. همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت ها را با مشکل نقدینگی مواجه سازد. این موضوع شرکت های تولیدی داروسازی را در تهیه مواد اولیه و سایر مواد مورد نیاز جهت تولید به علت عدم نقدینگی کافی بخش عمده ای از خریدهای خارجی را با مشکلات زیادی روبرو می سازد و ادامه تداوم فعالیت شرکت های تولیدی را با چالش های جدی مواجه می کند. تلاش مجموعه مدیریت هلدینگ بر این است که با منطقی نمودن سیاست های فروش شرکت های تابعه به شرکت های توزیع، دوره وصول مطالبات آنها را

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

کاهش داده و همچنین تعامل با بانک ها و موسسات مالی جهت اخذ تسهیلات ارزان قیمت را جزء برنامه های خود قرار دهند.

ریسک های خاص صنعت

علاوه بر ریسک های فوق الذکر سایر ریسک های موجود در صنعت دارو از جمله ریسک سیاست های نامشخص فروش محصولات، ارائه تخفیف های نقدی و جنسی بدون برنامه و کارشناسی شده توسط رقبا، لزوم جایگزینی ماشین آلات تولیدی، ضرورت بروزرسانی GMP و استانداردهای لازم جهت صادرات به کشورهای خارجی را می توان اشاره کرد.

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

در سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ مورد ندارد.

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

پرونده های علیه شرکت:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	ابطال اسناد رسمی و مبیاعه نامه های منعقد و خسارات دادرسی و تأخیر تأدیه	۱۴۰۰	دعوی حسنعلی جان احمدنژاد و همسر و فرزندان	شعبه ۱۲ دادگاه تجدیدنظر	-	قطعی	بخشی از رای بدوی له شرکت و بخشی علیه شرکت صادر شد (تحت رسیدگی در شعبه ۱۹۵ دادگاه عمومی حقوقی تهران). پرونده در شعبه ۱۲ دادگاه تجدیدنظر تهران تحت رسیدگی قرار گرفت. برغم دفاعیات صورت گرفته، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۷ رای قطعی علیه شرکت صادر شد.

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

پرونده های له شرکت:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعای	خوانده	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	مطالبه خسارت ناشی از تولید داروی موسوم به هایپرس و ثبت سود واهی و تقسیم سودی که وجود نداشته است	۱۳۹۵	اعضای وقت هیأت مدیره و مدیران سابق شرکت داروسازی اکسیر	شعبه ۴ دادگاه عمومی تهران شعبه ۱۲ تجدیدنظر	۱۳۰ میلیارد ریال	تجدیدنظر	رای بدوی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۸ علیه شرکت صادر شد. پرونده در شعبه ۱۲ دادگاه تجدیدنظر تهران تحت رسیدگی قرار گرفت و رای بدوی عیناً تأیید شد.
۲	تصرف غیرقانونی در اموال عمومی، تحصیل مال از طریق نامشروع، پولشویی، ارتشاء، خیانت در امانت و ...	۱۳۹۶	برخی مدیران سابق شرکت ابوریحان و شخصیت حقوقی شرکت فارمازون	شعبه ۶۹ تجدیدنظر	۱۲۰ میلیارد ریال	تجدیدنظر	صدور رای بدوی له شرکت. پرونده در مرحله تجدید نظر خواهی در شعبه ۶۹ تجدیدنظر تهران در حال رسیدگی است. نظریه کارشناسی سه نفره در تاریخ ۴۰۲/۱۱/۳۰ علیه شرکت صادر شد. اعتراض به نظریه مذکور در موعد مقرر صورت گرفت. پرونده به هیأت ۵ نفره کارشناسی ارجاع شده و در انتظار صدور نظریه کارشناسی است.
۳	ارتکاب اعمال عدیده مجرمانه از قبیل خیانت در امانت و جرائم موضوع مواد ۲۵۸ و ۲۶۷ لایحه شرکت های سهامی قانون تجارت و مواد ۵۹۸ و ۵۹۹ قانون مجازات اسلامی از جمله انجام حساب - سازی و کتمان هزینه های فروش و تخفیفات و نشان دادن و تقسیم سود غیرواقعی مربوط به سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵	۱۳۹۹	برخی مدیران، اعضای هیأت مدیره و بازرس قانونی شرکت داروسازی زهراوی	شعبه ۱۰۶۴ کیفری ۲ - تهران	۱۰۰۰ میلیارد ریال		بدواً قرار منع تعقیب در شعبه ۲ بازپرسی دادسرای جرائم اقتصادی صادر شد. پرونده در شعبه ۱۰۶۴ کیفری دو تهران در حال رسیدگی است. پرونده به هیأت پنج نفره کارشناسی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ ارجاع گردید. نظریه کارشناسی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۰ علیه شرکت صادر شده است. ابعاد مختلف نظریه به ویژه مباحث مالی بررسی و لایحه اعتراض شرکت، در موعد مقرر ثبت گردید. در انتظار صدور نظر مرجع قضایی است.
۴	تعیین وضعیت سهامداری و مطالبه خسارات وارده	۱۴۰۰	حسن شهریاری و گیتی اسلامیان و شرکت فارم عبیدی ازبکستان ب	شعبه دوم بازپرسی دادسرای بین الملل شعبه ۱۰۲۵ مجتمع قضایی قدس شعبه ۷۸ تجدیدنظر شعبه اول رسیدگی ۴۷۷ آیین دادرسی کیفری تهران	دلار آمریکا ۱,۴۰۰,۰۰۰	رد اعاده دادرسی	دادخواست شکوائیه در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۵ ثبت و قرار ارجاع امر به کارشناس صادر شد. متعاقب صدور نظریه کارشناسی منتخب دادسرا، پرونده در شعبه دوم بازپرسی دادسرای بین الملل در مرحله رسیدگی قرار گرفت. قرار وثیقه به ارزش ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ علیه متهم توسط شعبه ۲ بازپرسی صادر و متهم نسبت به تودیع وثیقه اقدام نمود. همچنین قرار تأمین خواسته صادر و با اعتراض متهم، پرونده به شعبه ۱۰۲۵ مجتمع قضایی قدس ارجاع گردید. رای بدوی علیه شرکت صادر و در تاریخ ۱۴۰۲/۲/۱۶ توسط شعبه ۷۸ تجدیدنظر قطعی شد. نهایتاً دادخواست اعمال ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری مطروحه از سوی شرکت نیز طی دادنامه مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۲ رد شد.

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه پرونده له شرکت :

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	خوانده	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره			
۵	خلع ید ملک بخارست	۱۴۰۰	طرفیت سازمان تامین اجتماعی / موسسه عالی پژوهش تامین اجتماعی	شعبه ۲۰ دادگاه شهید بهشتی		اجرای احکام	به دلیل عدم حصول نتیجه از طریق مرجع داورى معاونت حقوقى سازمان تامین اجتماعى، دعوى به خواسته خلع ید و مطالبه اجرت المثل ایام تصرف در شعبه ۲۰ دادگاه شهید بهشتی مطرح شد. متعاقب صدور رای قطعی له شرکت و صدور اجرائیه، اجرای حکم خلع ید صورت گرفت و ملک خلع ید شد. همچنین حکم اجرت المثل ایام تصرف له شرکت به ارزش ۸ میلیارد و ۷۰۰ میلیون تومان صادر شده است.			
۶	مجموعه ای از جرائم اقتصادی شامل تضییع و تصرف اموال عمومی و دولتی و اخلال در نظام اقتصادی، مطالبه وجه بابت فروش محصولات و ...	۱۳۹۸	شرکت توسعه دارویی رسا و خانم شبنم نعمت زاده و آقای احمد رضا لشگری پور	شعبه ۱۰۷۶ کیفری دو مجتمع مدرس - شعبه دوم دیوان عالی کشور - شعبه ۱۴۲ دادگاه حقوقی	۱۹۰۰ میلیارد ریال	تجدیدنظر	صدور رای قطعی له شرکت. متعاقب صدور حکم محکومیت کیفری مشتکی عنینم، در مرحله اجرای احکام ملک پلاک ثبتی ۱۳۳/۹۰ به تناسب مطالبات، بنام چهار شرکت زهراوی، فارابی، کاسبین تامین و رازک در آمد. وصول الباقی مطالبات در دست اقدام است. برغم صدور سند تک برگ بنام شرکتها، فروشنده با ادعای تعلق سرقفلی به خود، از تحویل ملک خودداری نموده است. متعاقبا به درخواست فروشنده پرونده به مرجع داورى ارجاع و رای داورى به نفع خواهان صادر شد. دعوى شرکت به خواسته ابطال رای داورى در شعبه ۱۴۲ دادگاه حقوقی منجر به صدور رای بدوی له شرکت گردید. پرونده در شعبه ۱۲ تجدیدنظر در حال رسیدگی است. جلسه رسیدگی اولیه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ برگزار و به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۵ نیز تجدید وقت گردید. شایان ذکر است طرف مقابل به منظور انجام مذاکره، طی لایحه ای به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ خطاب به مرجع قضایی فوق، درخواست استمهال یکماهه نموده است. وقت رسیدگی مجدد به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ تعیین شده است. ضمن اینکه وفق نامه شماره ۰۳/ص/۱۶۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۳ واصله از شرکت توسعه دارویی رسا پیشنهادات آن شرکت مبنی بر ارزیابی مجدد ملک مذکور به ارزش روز با مفروضات اولیه و یا ابطال توافقات قبلی و معرفی ملکی سهل البیع جهت تسویه مانده بدهی مطرح شده است. در این راستا ضمن اعلام مراتب به هیات مدیره محترم هلدینگ جهت اظهار نظر، ملک مذکور تحت ارزیابی کارشناس رسمی معتمد هلدینگ قرار گرفته و در انتظار صدور نظریه کارشناسی قرار دارد. همچنین شکایت کیفری مطروحه از سوی شرکت علیه فروشنده و عوامل دخیل منجر به صدور رای بدوی له شرکت مبنی بر محکومیت به رد مال شامل سرقفلی به ارزش ۵۰ میلیارد تومان گردید. پرونده در شعبه ۷۲ دادگاه تجدیدنظر در دست رسیدگی قرار دارد. درخواست اعاده دادرسی آقای احمد رضا لشگری پور و خانم شبنم نعمت زاده منجر به رد درخواست له شرکت در شعبه دوم دیوان عالی کشور گردید. اخیرا درخواست اعاده دادرسی مجدد خانم نعمت زاده در شعبه هم عرض در دست رسیدگی قرار دارد.			
		۱۴۰۰								
		۱۴۰۱								

شرکت داروپخش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

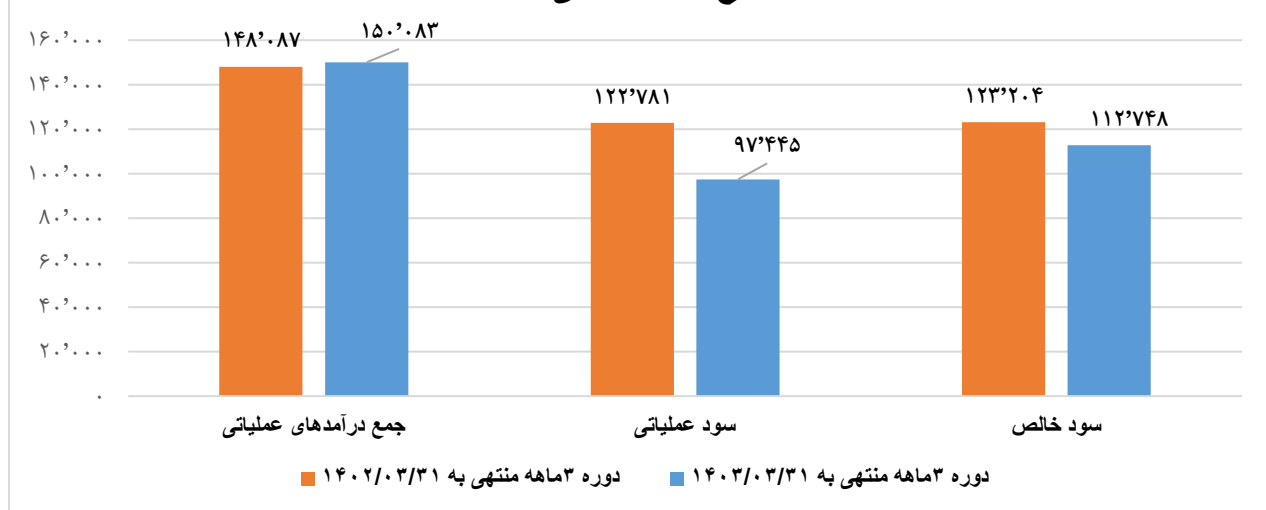
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

ارقام به میلیون ریال

شرح	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (سود سهام)	۱۵۰,۰۸۳	۱۴۸,۰۸۷	۱۲,۱۲۵,۷۹۶	۱.۳
درآمدهای عملیاتی (سایر)	-	-	۱۷۱	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۵۰,۰۸۳	۱۴۸,۰۸۷	۱۲,۱۲۵,۹۶۷	۱.۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	-	-	-
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۵۲,۶۳۸)	(۲۵,۳۰۶)	(۱۴۸,۵۶۷)	۱۰.۸
سایر درآمدهای عملیاتی	-	-	-	-
سایر هزینه ها عملیاتی	-	-	-	-
سود عملیاتی	۹۷,۴۴۵	۱۲۲,۷۸۱	۱۱,۹۷۷,۴۰۰	(۲۱)
هزینه های مالی	-	-	-	-
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۵,۳۰۳	۴۲۳	۶۰,۵۴۹	۳۵۱۸
سایر هزینه های غیر عملیاتی	-	-	-	-
مالیات بر درآمد	-	-	-	-
سود خالص	۱۱۲,۷۴۸	۱۲۳,۲۰۴	۱۲,۰۳۷,۹۴۹	(۸,۵)

نمودار مقایسه نتایج عملیات مالی شرکت با دوره قبل



شرکت داروپخش (سهامی عام)

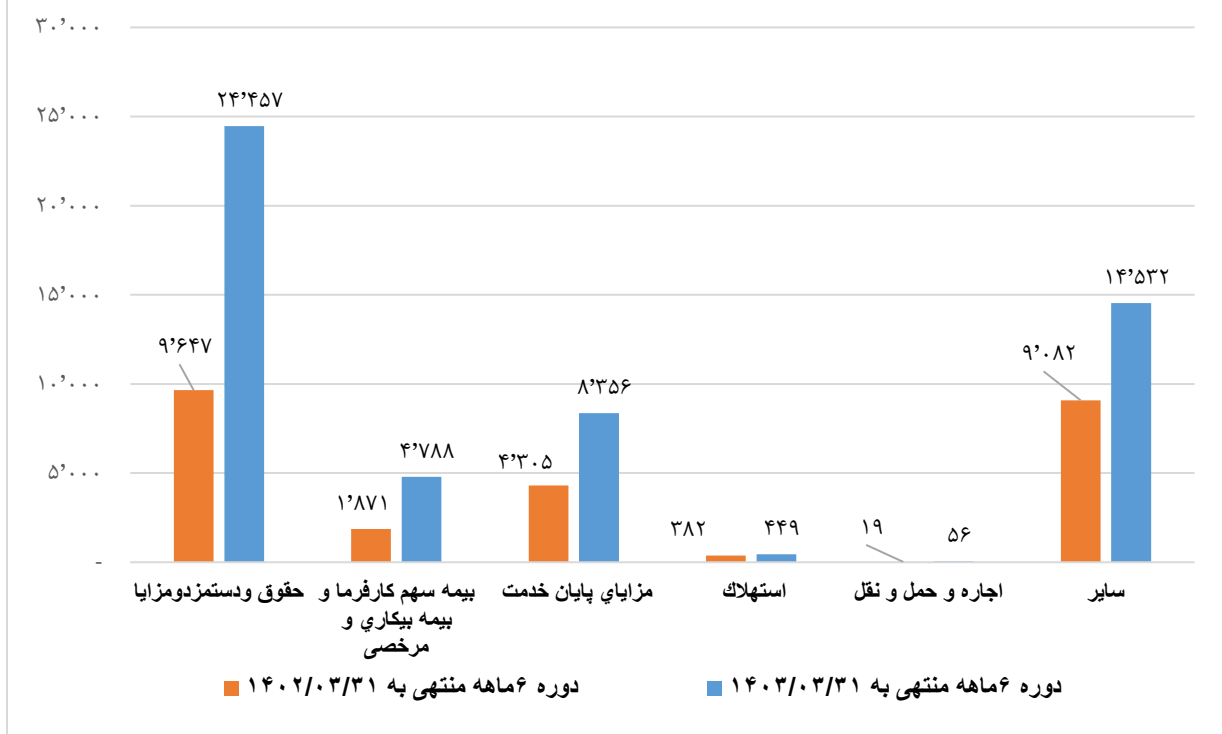
گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

** جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی به تفکیک سرفصل های بااهمیت :

سرفصل بااهمیت هزینه های فروش ، اداری و عمومی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
حقوق و دستمزد مزایا	۲۴,۴۵۷	۹,۶۴۷	۶۱,۷۵۷	۱۵۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری و مرخصی	۴,۷۸۸	۱,۸۷۱	۹,۳۵۴	۱۵۶
مزایای پایان خدمت	۸,۳۵۶	۴,۳۰۵	۶,۸۱۳	۹۴
استهلاک	۴۴۹	۳۸۲	۱,۶۳۶	۱۸
اجاره و حمل و نقل	۵۶	۱۹	۵,۰۹۹	۱۹۵
سایر	۱۴,۵۳۲	۹,۰۸۲	۶۳,۹۰۸	۶۰
جمع	۵۲,۶۳۸	۲۵,۳۰۶	۱۴۸,۵۶۷	۱۰۸

نمودار مقایسه هزینه ها با دوره قبل



شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

با توجه به برگزاری مجمع عمومی عادی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۰ سود مصوب سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۲.۹۰۴.۶۰۰ میلیون ریال تعیین گردید که پرداخت سود مصوب سهامداران حقیقی، صندوق های سرمایه گذاری و سبد گردان ها به مبلغ ۱.۲۷۹.۹۶۱ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ از طریق سامانه سجام پرداخت گردید و سهامدارانی که در سجام ثبت نام ننموده اند از طریق سامانه بانک رفاه پس از پرداخت سهامداران سجامی تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۶.۲۷۹ میلیون ریال بابت سهامداران حقیقی و مبلغ ۹.۷۲۹.۲۲۳ میلیون ریال بابت سهامداران حقوقی از سود سهام مصوب مجمع قبلی از طریق غیرسجام پرداخت شده است.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده
کارخانجات داروپخش	۸۲.۸۷	۱,۸۶۸,۱۴۲	-	۱,۸۶۸,۱۴۲
داروسازی ابوریحان	۸۳.۶۹	۱,۴۳۵,۱۴۶	-	۱,۴۳۵,۱۴۶
داروسازی اکسیر	۵۳.۷۱	۱,۳۱۳,۱۷۴	-	۱,۳۱۳,۱۷۴
توزیع داروپخش	۷۹.۷۰	۱,۳۱۱,۴۴۷	-	۱,۳۱۱,۴۴۷
لابراتوارهای رازک	۵۱.۳۲	۸۷۵,۸۶۴	-	۸۷۵,۸۶۴
زاگرس فارمد پارس	۳۴.۴۸	۳۰۶,۵۷۴	-	۳۰۶,۵۷۴
داروسازی زهراوی	۱۴.۲۵	۲۱۸,۳۴۶	-	۲۱۸,۳۴۶
پارس دارو	۳.۵۹	۱۴۶,۹۹۰	-	۱۴۶,۹۹۰
سهام نزد بازارگردان - ابوریحان	-	۲۶,۹۲۰	-	۴۴,۳۱۰
سهام نزد بازارگردان - زاگرس فارمدپارس	-	۶۶,۹۴۴	-	۷۷,۵۷۹
سایر شرکتهای بورسی	-	۳۷۳,۸۶۰	۱۵۰,۰۸۳	۳۷۳,۸۶۱
پخش دارویی اکسیر	۵۷.۳۰	۲۶۰,۷۱۵	-	۲۶۰,۷۱۵
توزیع داروهای دامی داروپخش	۸۳.۳۰	۱۷۶,۲۸۶	-	۱۷۶,۲۸۶
بیو دارو	۴۰	۹۴,۵۷۴	-	۹۴,۵۷۴
سایر شرکتهای غیر بورسی	-	۲,۲۵۸	-	۲,۲۵۸
جمع	-	۸,۴۷۷,۲۴۰	۱۵۰,۰۸۳	۸,۵۰۵,۲۶۶

شرکت داروپخش (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مجامع عمومی شرکتهای فرعی و وابسته در سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ برگزار گردیده و درآمدهای سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای در حسابهای سال ۱۴۰۳ ثبت و در صورتهای مالی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ جمعاً به مبلغ ۱۵۰.۰۸۳ میلیون ریال (دروه مشابه سال قبل ۱۴۸.۰۸۷ میلیون ریال) منعکس شده است. افزایش سود سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای در دوره جاری به علت افزایش سود آوری شرکت های گروه و اعمال سیاست تقسیم سود ابلاغی از طرف شستا و شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین بوده است

۵- جمع بندی

شرکت داروپخش (سهامی عام) بصورت پیوسته عملکرد ماهانه شرکتهای زیرمجموعه را رصد و همچنین در دوره های سه ماهه عملکرد این شرکتهای را با بودجه های تهیه شده و مصوب مقایسه و دلایل انحراف را بررسی و مورد واکاوی قرار داده تا در ادامه نسبت به راهکارهای جایگزین جهت جبران انحراف های بوجود آمده اقدام گردد.

هرگونه فعالیت با اهمیت تاثیر گذار در سود عملکرد سال ۱۴۰۳ شرکت، از طریق سامانه اطلاع رسانی ناشران سازمان بورس (کدال) افشاء خواهد شد.