

اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای



شرکت: داروسازی اکسیر	سرمایه ثبت شده: 2,250,000
نماد: دلر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432319	اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۱۷	۳۷,۷۰۳,۸۸۳	۱۹,۹۰۴,۶۵۸	۳۳,۳۰۱,۱۷۶	درآمدهای عملیاتی			
(۳۳)	(۳۱,۰۸۱,۱۲۵)	(۱۰,۴۹۵,۶۲۶)	(۱۳,۸۸۴,۸۵۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی			
(۱)	۱۶,۶۲۳,۷۵۷	۹,۴۰۹,۰۳۳	۹,۳۱۶,۳۱۹	سود(زیان) ناخالص			
(۵۹)	(۸۴۹,۳۷۱)	(۳۷۴,۴۰۱)	(۵۹۷,۰۶۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی			
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)			
۳۴۶	۳۷,۱۱۶	۷,۰۳۷	۳۱,۳۹۳	سایر درآمدها			
۳۹	(۵۰,۰۳۷)	(۴۳,۷۹۵)	(۲۶,۶۸۱)	سایر هزینه ها			
(۳)	۱۵,۷۶۰,۴۶۵	۸,۹۹۷,۸۷۳	۸,۷۳۳,۹۶۳	سود(زیان) عملیاتی			
(۳۴)	(۳,۷۳۶,۴۲۸)	(۱,۶۶۸,۹۵۴)	(۳,۳۳۰,۳۴۶)	هزینه های مالی			
۵۷	۲۶۰,۳۱۱	۳۱۳,۳۴۱	۴۸۹,۹۶۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی			
(۹)	۱۲,۳۸۴,۳۴۸	۷,۶۴۱,۱۶۰	۶,۹۸۳,۵۸۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات			
				هزینه مالیات بر درآمد:			
۱۳	(۳,۶۷۲,۱۵۷)	(۱,۶۷۷,۶۸۱)	(۱,۴۶۷,۷۶۱)	سال جاری			
--	۰	۰	(۶۸,۷۶۵)	سالهای قبل			
(۹)	۱۰,۰۱۳,۱۹۱	۵,۹۶۳,۴۷۹	۵,۴۴۷,۰۵۴	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم			
				عملیات متوقف شده:			
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده			
(۹)	۱۰,۰۱۳,۱۹۱	۵,۹۶۳,۴۷۹	۵,۴۴۷,۰۵۴	سود(زیان) خالص			
				سود(زیان) پایه هر سهم:			
(۹)	۵,۷۴۱	۳,۲۶۷	۲,۹۷۷	عملیاتی (ریال)			
۱۱	(۱,۲۴۷)	(۶۲۳)	(۵۵۳)	غیرعملیاتی (ریال)			
(۸)	۴,۴۹۴	۳,۶۴۴	۳,۴۲۴	ناشئی از عملیات در حال تداوم			
۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده			
(۸)	۴,۴۹۴	۳,۶۴۴	۳,۴۲۴	سود(زیان) پایه هر سهم			
(۹)	۴,۴۵۰	۳,۶۰۰	۳,۴۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۹)	۱۰,۰۱۲,۱۹۱	۵,۹۶۲,۲۷۹	۵,۴۴۷,۰۵۴	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۹)	۱۰,۰۱۲,۱۹۱	۵,۹۶۲,۲۷۹	۵,۴۴۷,۰۵۴	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۸	۱,۶۵۷,۵۴۹	۲,۶۱۷,۲۸۰	۲,۰۹۱,۵۰۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۱۷	۱,۶۱۷	۲,۰۸۸	۴,۵۲۲	دارایی‌های نامشهود
۰	۹۳,۷۶۶	۹۳,۷۷۸	۹۳,۸۵۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۲۶)	۲۴,۸۹۶	۲۲,۷۷۰	۱۶,۷۴۷	دریافت‌های بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۶۵۱	۶۵۱	۶۵۱	سایر دارایی‌ها
۱۷	۱,۷۷۸,۴۷۹	۲,۷۳۶,۶۶۷	۲,۲۰۷,۲۸۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۹)	۲,۶۳۳,۲۱۸	۵,۵۴۱,۱۴۰	۴,۴۷۸,۳۹۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۲۵)	۹,۳۷۱,۷۷۹	۱۰,۷۴۹,۷۱۹	۸,۰۹۶,۱۵۷	موجودی مواد و کالا
۴۷	۱۶,۳۷۸,۶۱۶	۲۲,۱۴۲,۶۵۲	۲۴,۰۲۶,۵۱۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۹)	۵,۰۷۲,۶۸۸	۲,۱۷۴,۰۴۴	۶۷۸,۸۰۸	موجودی نقد
۱۴	۳۴,۳۵۶,۳۰۱	۴۱,۶۰۷,۵۵۵	۴۷,۳۷۹,۸۷۵	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۴	۳۴,۳۵۶,۳۰۱	۴۱,۶۰۷,۵۵۵	۴۷,۳۷۹,۸۷۵	جمع دارایی‌ها
۱۴	۲۶,۱۳۴,۷۸۰	۴۴,۲۴۴,۲۲۲	۵۰,۴۸۷,۱۵۵	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
	۸۶	۰	۲۵,۴۱۶	صرف سهام خزانه
۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱۴)	۸,۶۴۹,۲۵۸	۱۰,۸۶۱,۱۴۱	۹,۲۸۸,۱۹۵	سود(زیان) انباشته
(۱۷)	(۲۲,۱۲۵)	(۲۲,۸۰۵)	(۲۶,۷۶۹)	سهام خزانه
(۱۲)	۱۱,۰۹۲,۳۱۹	۱۲,۲۱۳,۲۳۶	۱۱,۷۶۱,۸۴۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۱	۲۰۶,۴۸۰	۲۴۰,۹۹۲	۴۸۰,۲۵۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱	۲۰۶,۴۸۰	۲۴۰,۹۹۲	۴۸۰,۲۵۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴۵	۲,۵۵۹,۸۷۷	۲,۴۶۷,۵۶۸	۵,۰۴۲,۶۹۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۲	۱,۵۳۸,۰۴۶	۲,۲۱۴,۵۰۷	۲,۱۳۴,۵۸۰	مالیات پرداختی
۱۱۰	۴,۹۷۴,۱۶۲	۵,۶۹۸,۰۰۷	۱۱,۹۵۶,۸۴۲	سود سهام پرداختی
(۶)	۱۴,۷۳۷,۲۹۴	۱۹,۲۰۴,۰۴۶	۱۸,۰۸۴,۳۳۸	تسهیلات مالی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۶,۶۰۸	۱۰۵,۷۶۶	۲۶,۶۰۲	(۷۵)
	۲۸,۲۴۵,۰۶۱	۳۰,۶۸۹,۸۹۴	۲۴,۸۲۵,۹۸۱	۲۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۸,۲۴۵,۰۶۱	۳۰,۶۸۹,۸۹۴	۲۴,۸۲۵,۹۸۱	۲۵
جمع بدهی‌ها	۲۸,۷۲۵,۳۱۲	۳۱,۰۳۰,۸۸۶	۲۵,۰۴۲,۴۶۱	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۰,۴۸۷,۱۵۵	۴۴,۲۴۴,۲۲۲	۳۶,۱۳۴,۷۸۰	۱۴

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۸۶	۲۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۹,۳۵۸	(۲۲,۱۲۵)	۱۱,۰۹۲,۳۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۸۶	۲۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۹,۳۵۸	(۲۲,۱۲۵)	۱۱,۰۹۲,۳۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۰۱۲,۱۹۱		۱۰,۰۱۲,۱۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۲,۱۹۱	۰	۱۰,۰۱۲,۱۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۲,۱۹۱	۰	۱۰,۰۱۲,۱۹۱
سود سهام مصوب									(۷,۷۸۵,۰۰۰)		(۷,۷۸۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۱۷,۶۲۶)	(۱۷,۶۲۶)	(۱۷,۶۲۶)
فروش سهام خزانه				(۸۶)					۲۶,۹۴۶	۲۶,۸۶۰	۲۶,۸۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰				۰	(۱۵,۴۰۸)		(۱۵,۴۰۸)
تخصیص به اندرخته قانونی				۰				۰	۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها				۰				۰	۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۶۱,۱۴۱	(۲۲,۸۰۵)	۱۲,۳۱۳,۳۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵,۴۴۷,۰۵۴		۵,۴۴۷,۰۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۴۷,۰۵۴	۰	۵,۴۴۷,۰۵۴
سود سهام مصوب									(۷,۰۲۰,۰۰۰)		(۷,۰۲۰,۰۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۳,۹۶۴)	(۳,۹۶۴)
فروش سهام خزانه				۲۵,۴۱۶						۰	۲۵,۴۱۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۴۱۶	۲۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۲۸۸,۱۹۵	(۳۶,۷۶۹)	۱۱,۷۶۱,۸۴۲

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۳,۶۲۴,۸۲۷	۷۸۳,۵۰۳	۳,۱۷۹,۳۱۴	۲۶۳						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴۷,۶۸۸)	(۷۹۱,۵۸۳)	(۱,۱۵۰,۶۹۶)	۳۱						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۰۷۷,۱۴۹	(۸,۰۸۰)	۲,۰۲۸,۶۱۸	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۴۰۰	۰	۰							
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۰۳,۴۶۴)	(۴۳۰,۷۱۳)	(۱,۱۱۸,۰۹۳)	(۴۰)						
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	۰	۰	(۱,۲۹۸)	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۰۷	۱,۸۰۲	۷,۷۳۱	(۲۴)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۹۶,۰۵۷)	(۴۲۸,۹۱۰)	(۱,۱۱۱,۶۶۹)	(۳۹)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۴۸۱,۰۹۲	(۴۲۶,۹۹۰)	۹۱۶,۹۴۹	--						





نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش نرخ فروش محصولات شرکت تنها با مجوز سازمان غذا و دارو و سندیکا های مرتبط امکان پذیر می باشد لذا برآورد تغییرات نرخ برای این شرکت امکان پذیر نمی باشد.
------------------	--	---

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۶,۹۳۸,۶۵۹	۹,۴۱۳,۳۲۰	۱۳,۵۱۵,۸۴۸
دستمزد مستقیم تولید	۱,۵۳۵,۴۷۵	۱,۰۷۸,۸۶۲	۱,۱۴۳,۵۹۴
سربار تولید	۳,۷۷۵,۹۹۳	۱,۸۳۳,۱۲۶	۱,۹۶۱,۴۵۵
جمع	۳۱,۲۵۰,۱۲۷	۱۳,۳۲۵,۳۱۸	۱۵,۶۲۰,۸۹۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۱,۲۵۰,۱۲۷	۱۳,۳۲۵,۳۱۸	۱۵,۶۲۰,۸۹۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۳۵,۵۳۸)	۲۵۹,۵۸۹	۳۶۵,۸۵۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۱,۱۱۴,۵۹۹	۱۳,۵۸۴,۸۰۷	۱۵,۸۸۶,۷۴۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۳۹۵,۴۹۱	۱,۳۳۸,۹۶۵	۲۸,۹۱۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۳۳۸,۹۶۵)	(۳۸,۹۱۵)	(۱,۰۶۵,۴۵۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۱,۰۸۱,۱۲۵	۱۳,۸۴۴,۸۵۷	۱۴,۸۵۰,۳۱۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳۱,۰۸۱,۱۲۵	۱۳,۸۴۴,۸۵۷	۱۴,۸۵۰,۳۱۳

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش هزینه های تولید و مشکلات تامین مواد اولیه خارجی با توجه به اعمال تحریم ها و انتقال وجه شاهد افزایش بهای تمام شده در سال ۱۴۰۳ خواهیم بود.
«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.	

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا**

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انستریل	عدد	۸,۶۰۴,۹۰۶	۶۵,۸۸۷	۵۶۴,۹۵۰	۸۰,۱۷۶,۱۸۹	۶۳,۴۱۶	۵,۰۸۴,۴۴۰	(۵۶۴,۵۹۶)	۱۷,۷۸۳	(۱۰,۰۴۰)	۸۸,۰۹۱,۶۹۶	۶۳,۸۵۵	۵,۶۲۵,۱۰۰	۱۳۴,۸۰۳	۱۳۰,۳۰۵	۱۶,۳۵۰
مایعات	عدد	۱,۲۱۵,۳۹۸	۳۱۶,۶۱۴	۲۶۳,۳۵۱	۱۰,۳۱۹,۰۱۱	۱۵۵,۳۵۷	۱,۵۸۶,۵۷۳	(۱۷۳,۴۴۹)	۷۳۷,۳۸۷	(۱۳۷,۸۹۹)	۱۱,۳۳۷,۰۹۹	۱۵۲,۹۰۹	۱,۷۱۸,۳۵۱	۳۳,۷۶۱	۱۵۴,۶۳۳	۳,۶۷۴
جامدات	عدد	۸,۹۳۷,۹۱۲	۳۶,۳۷۲	۳۳۵,۰۹۳	۳۳۹,۳۲۰,۴۸۱	۷,۶۵۰	۳,۵۱۹,۳۰۵	۶۳,۹۷۷,۷۵۶	۴۶۰	۳۸,۹۸۰	۴۰۰,۷۱۵,۰۴۹	۷,۱۶۴	۳,۸۷۰,۸۷۳	۵۳۱,۱۰۰	۴,۶۱۵	۳,۴۰۵
سفالسیورین	عدد	۲,۳۷۱,۳۶۸	۷۳,۰۳۳	۱۶۵,۸۵۲	۷۱,۱۱۳,۸۷۴	۴۶,۱۴۹	۳,۳۸۱,۷۸۳	۵,۴۵۳,۳۰۹	۲۱,۴۱۴	۱۱۶,۷۷۸	۷۸,۷۳۵,۰۶۲	۴۵,۱۹۳	۳,۵۵۷,۸۳۷	۱۱۳,۳۸۹	۵۸,۶۰۰	۶,۵۸۶
ارائه خدمات	عدد	۰	۰	۷,۸۱۹	۰	۰	۱۱۳,۸۰۶	۰	۰	(۷,۸۱۹)	۰	۱۱۳,۸۰۶	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱,۳۳۸,۹۶۵			۱۳,۵۸۴,۸۰۷			۰			۱۳,۸۸۴,۸۵۷		۲۸,۹۱۵	

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال
استریل	عدد	۱۳۴,۸۰۲	۱۳۰,۲۰۵	۱۶,۲۵۰	۱۴۴,۶۷۰,۳۴۰	۵۸,۸۳۹	۸,۵۱۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مایعات	عدد	۳۳,۷۶۱	۱۵۴,۶۳۳	۳,۶۷۴	۱۷۳,۳۰۷	۱۳۱,۴۳۳	۹۸۸,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جامدات	عدد	۵۳۱,۱۰۰	۴,۶۱۵	۳,۴۰۵	۴۳۳,۴۴۴,۶۴۶	۴,۶۲۵	۳,۰۰۰,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سفالسیورین	عدد	۱۱۲,۳۸۹	۵۸,۶۰۰	۶,۵۸۶	۸۸,۴۶۳,۵۳۰	۴۸,۸۶۶	۴,۳۳۳,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ارائه خدمات		۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۵۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۳۸,۹۱۵			۱۵,۸۸۶,۷۴۷								

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱														
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره					
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ			
مواد اولیه داخلی:																
مواد اولیه و بسته بندی	۰۰	۱	۴,۵۷۴,۳۴۳	۴,۵۷۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۳۴۳,۴۱۷	۴,۳۴۳,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰									
جمع مواد اولیه داخلی			۴,۵۷۴,۳۴۳	۴,۵۷۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰		۴,۳۴۳,۴۱۷	۴,۳۴۳,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰									
مواد اولیه وارداتی:																
مواد اولیه و بسته بندی	۰۰	۱	۳,۶۷۳,۱۴۷	۳,۶۷۳,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۹۹۶,۷۰۸	۳,۹۹۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰									
جمع مواد اولیه وارداتی			۳,۶۷۳,۱۴۷	۳,۶۷۳,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰		۳,۹۹۶,۷۰۸	۳,۹۹۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰									
جمع کل			۸,۲۴۷,۴۹۰	۸,۲۴۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۳۴۰,۱۲۵	۸,۳۴۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰									

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره					
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ			
مواد اولیه داخلی:																
مواد اولیه و بسته بندی	۰۰	۱	۴,۰۱۵,۴۹۰	۴,۰۱۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۱۶۹,۰۰۰	۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰									
جمع مواد اولیه داخلی			۴,۰۱۵,۴۹۰	۴,۰۱۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۱۶۹,۰۰۰	۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰									
مواد اولیه وارداتی:																
مواد اولیه و بسته بندی	۰۰	۱	۳,۱۵۸,۹۰۵	۳,۱۵۸,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۶,۴۷۰,۸۳۰	۶,۴۷۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰									
جمع مواد اولیه وارداتی			۳,۱۵۸,۹۰۵	۳,۱۵۸,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰		۶,۴۷۰,۸۳۰	۶,۴۷۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰									
جمع کل			۷,۱۷۴,۳۹۵	۷,۱۷۴,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۶۳۹,۸۳۰	۱۰,۶۳۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰									

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

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

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش هزینه های تولید و مشکلات تامین مواد اولیه خارجی افزایش نرخ خرید مواد اولیه پیش بینی می گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۱۷۸,۰۱۴	۹۰۲,۶۹۳	۹۸۷,۱۶۷	۳۴۱,۷۶۴	۱۹۸,۰۹۷	۲۰۹,۹۸۲
هزینه استهلاک	۱۵۵,۱۲۶	۱۳۷,۸۵۲	۱۳۶,۸۰۲	۳,۹۶۲	۲,۲۶۴	۳,۱۳۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸۸,۷۶۱	۴۳,۱۰۵	۵۳,۸۸۰	۱۸۷	۳۱۰	۳۳۰
هزینه مواد مصرفی	۱۳۹,۶۴۳	۷۱,۵۹۱	۸۴,۳۶۷	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷,۵۶۸	۸,۰۶۹	۶,۹۱۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۵۴,۳۷۶	۳۷۴,۴۱۵	۳۰۱,۸۵۶
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۴۳,۳۶۰	۴۹,۸۳۳	۵۳,۳۳۰	۱,۷۱۸	۱,۰۱۳	۱,۱۱۶
سایر هزینه ها	۱,۱۸۳,۰۸۹	۶۳۸,۰۶۳	۶۴۶,۰۱۹	۱۳۹,۸۹۶	۱۱۳,۹۰۱	۱۷۳,۱۹۳
جمع	۳,۷۷۵,۹۹۳	۱,۸۳۳,۱۳۶	۱,۹۶۱,۴۵۵	۸۴۹,۳۷۱	۵۹۷,۰۶۹	۶۹۶,۴۳۳

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش قانونی حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ شاهد افزایش هزینه ها عمومی و اداری و فروش خواهیم بود.
--	--

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۱۳	۵۸۰	۶۱۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۶۵	۳۳۹	۳۹۳

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۵۹۴,۷۶۰	۳۲۸,۹۷۸	۱,۱۱۷,۳۷۸	۵۸۱,۰۱۲	۱,۵۰۰,۸۸۵	۷۵۰,۴۴۲
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۳,۸۰۸,۷۱۷	۷,۲۰۴,۹۰۰	۱۳,۵۶۳,۸۰۵	۳,۶۹۸,۳۷۸	۱۳,۹۴۱,۶۴۰	۶,۲۷۰,۸۳۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۳۳,۱۱۹	۱۳۳,۸۷۳	۳۵۰,۵۶۲	۱۷۳,۳۱۲	۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۸۶۳,۶۸۹	۲۵۵,۹۰۱	۳۸۵,۳۶۷	۱۷۰,۶۵۵	۲۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	کرون	۱۴۸,۰۷۵	۵۴۳	۱۴۸,۰۷۵	۵۴۳	۱۴۸,۰۷۵	۵۴۳

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	۲۵	۱	۴۵	۱	۴۵	۱
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۱۸۰,۶۹۶	۸۵,۵۶۰	۲,۲۴۴,۳۲۹	۷۷۱,۸۸۲	۲۰۲,۶۸۰	۹۵,۹۶۹
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۱۲,۲۹۲	۷۴۲	۱۲,۲۹۲	۸۵۹	۱۲,۲۹۲	۷۶۹
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱۰۷,۲۱۱	۴۲,۰۸۶	۲۶,۱۹۷	۱۲,۹۶۱	۱۲۵,۰۰۰	۵۰,۳۲۵

«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.

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
بروزه دستگاه کارتوینگ تاپلوفن	۰	۷,۳۲۰	۶۸۰	۹۲	۹۹	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	بهبود خطوط تولید	
بروزه GMP بخش کارتریج	۰	۱۵,۸۴۴	۶۵۶	۹۹	۹۹	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	بهبود خطوط تولید	
بروزه خط پودر جدید استریل	۰	۲۷۶,۳۰۷	۳۲۰,۰۰۰	۵۱	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	افزایش ظرفیت تولید	
ساخت دستگاه چک چشمی	۰	۶,۳۱۲	۱۳,۶۸۸	۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بهبود خطوط تولید	
ایجاد رختکن جدید	۰	۶۱,۱۸۰	۲,۰۰۰	۹۹	۹۹	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	بهبود خطوط تولید	

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

#### وضعیت شرکتهای سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد هر سهم
سایر شرکتهای خارج از بورس	۱۹	۹۳,۷۴۰	۰	۹۳,۷۴۰	۰	۰
هلدینگ داروپخش	۰	۱۹	۰	۲۰	۰	۰
داروسازی زاگرس فارمد پارس (داملران رازک)	۰	۱۴	۰	۱۳	۰	۰
بانک خاورمیانه	۰	۵	۰	۱۱	۰	۰
پارس دارو	۰	۰	۰	۷۵	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکتهای سرمایه‌پذیر

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



محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	برآورد منابع تامین مالی شرکت				ارز	دوره‌های معطلی پیمان/تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		ریالی							
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز	میلغ ارزی						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۸,۰۸۴,۳۳۸	۲۴,۸۴۵,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۴۵,۳۷۰	۰	۳,۴۳۹,۱۵۴		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								۰		
جمع		۱۸,۰۸۴,۳۳۸	۲۴,۸۴۵,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۴۵,۳۷۰	۰	۳,۴۳۹,۱۵۴		
									انتقال به دارایی	۰		
									هزینه مالی دوره	۳,۴۳۹,۱۵۴		

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

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

افزایش هزینه های مالی در طی سال ۱۴۰۳ مربوط به اخذ تسهیلات برای خرید مواد اولیه و بسته بندی و بالا رفتن نرخ سود تسهیلات بوده است .

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

با توجه به بالا رفتن هزینه های تولید شامل مواد، بسته بندی و حقوق و دستمزد پرسنل، بالا رفتن نرخ سود تسهیلات بانکی و نیاز شدید به نقدینگی در سال مالی ۱۴۰۳ شاهد افزایش هزینه های مالی خواهیم بود ضمناً شرکت نیز تمام تلاش خود را مینویزد بر کنترل تسهیلات مالی متناسب با عملیات شرکت را به کار خواهد بست.

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد ناشی از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۳۴۹,۶۷۷	۳۹۰,۶۵۸	۰
جمع	۳۴۹,۶۷۷	۳۹۰,۶۵۸	۰

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود ناشی از فروش مواد اولیه	۴۹,۷۰۹	۱۶,۴۰۱	۹,۸۴۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۷,۷۳۱	۱,۰۰۷	۱,۱۵۸
سود و زیان تسعیر دارایی های و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۸,۹۸۹)	۸۶,۵۰۰	۱۰,۶۳۷
سایر	(۳۷,۸۰۷)	۸۸,۹۹۹	(۳۵,۴۶۰)
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۶,۳۹۹	۰
جمع	۱۰,۶۲۴	۱۹۹,۳۰۶	(۳,۸۲۵)

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۰,۸۶۱,۱۴۱	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۱۹۱	۷,۰۲۰,۰۰۰	۱۰

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیگیری افزایش سرمایه
--	----------------------

**سایر توضیحات با اهمیت**

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

شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

## فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۴ .....	ماهیت کسب و کار .....
۸.....	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف .....
۱۲.....	مهمترین منابع، ریسک‌ها .....
۱۵.....	نتایج عملیات و چشم اندازها .....
۱۸.....	مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد .....
۲۱.....	جمع بندی .....

شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، گزارش تفسیری مدیریت 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 شرکت داروسازی اکسیر برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	دکتر علیرضا یکتا دوست حسینی	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره - موظف	دکتر سیدعلیرضا دبیرسیاکی	شرکت داروپخش
	معاونت مالی و عضو هیات مدیره - موظف	محمد پرتوی شایان	شرکت داروسازی کاسپین تامین
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	دکتر محمد میرزایی	شرکت دارویی ره آورد تامین
		فاقد نماینده	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین

## ۱- ماهیت کسب و کار

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت داروسازی اکسیر تولید کننده چهار گروه داروی انسانی به شرح ذیل می باشد:

ظرفیت معمول عملی	ظرفیت اسمی در یک شیفت	واحد سنجش	گروه محصولات تولیدی
۱۵۱.۳۰۱.۸۰۰	۷۱,۹۷۰,۰۰۰	عدد	بخش استریل
۸۵۰.۵۸۱.۰۵۴	۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	عدد	بخش جامدات
۸۰.۲۳۰.۷۹۷	۸۱,۳۷۵,۰۰۰	عدد	بخش سفالسپورین
۱۴.۹۹۳.۱۳۹	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	عدد	بخش شربت

۱-۱-۱- ظرفیت‌های عملی بر اساس میانگین تولید واقعی دوره‌های مشابه سال‌های ۱۴۰۰، ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ می باشد.

### ۲-۱- مواد اولیه

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

خرید شرکت از داخل کشور و یا خارج از کشور تامین می گردد که در انجام خرید خارجی با ارسال مقدار مورد نیاز مواد اولیه برای شرکتهای بین المللی و جزء منابع مجاز تامین کننده ماده اولیه شرکت درخواست استعلام ارسال و پس از تعیین برنده در کمیسیون معاملات خارجی به لحاظ تایید کیفی و حداقل نرخ نسبت به ثبت سفارش و مراحل تخصیص ارز نسبت به حمل آنها اقدام می گردد و در حوزه خرید داخلی نیز پس از استعلام قیمت و تشکیل کمیسیون معاملات داخلی پس از تعیین برنده با توجه به تایید کیفی، حداقل نرخ و صرفه و صلاح شرکت نسبت به خرید اقدامات الزم صورت می پذیرد.

طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۳.۹۹۶.۷۰۸ میلیون ریال خرید خارجی و ۴.۳۴۳.۴۱۷ میلیون ریال خرید داخلی صورت گرفته است.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کنندگان
۱	انسولین	کیلوگرم	۶۵	خارجی
۲	آزیترومایسین	کیلوگرم	۸.۹۰۴	داخلی/خارجی
۳	سفکسیم	کیلوگرم	۱۶.۵۶۱	داخلی/خارجی
۴	سفالکسین	کیلوگرم	۱۳.۸۲۷	داخلی
۵	انوکسپارین	کیلو گرم	۴۲	داخلی

## ۳-۱- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت داروسازی اکسیر در دوره مالی مورد گزارش با حجم فروش ریالی خالص ۲۳.۲۰۱.۱۷۶ میلیون ریال در رده اول شرکت‌های تولید کننده محصول نهایی گروه دارویی تامین و همواره جزء سه شرکت برتر شرکت‌های دارویی بزرگ کشور می‌باشد.

## ۴-۱- جزئیات فروش

۴-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

مبلغ کل فروش ناخالص داخلی شرکت داروسازی اکسیر مبلغ ۲۴.۱۰۹.۲۷۹ میلیون ریال می‌باشد که تماماً از طریق شرکت‌های پخش دارویی در داخل کشور به فروش رسیده است.

مبالغ - میلیون ریال

ردیف	گروه محصول	کل مقدار فروش داخلی	مبلغ فروش داخلی	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا
۱	بخش استریل	۸۴.۸۳۵.۹۱۶	۱۰.۶۵۶.۷۵۱	-
۲	بخش سفالسپورین‌ها	۷۴.۴۹۱.۴۳۶	۵.۹۵۲.۸۱۰	-
۳	بخش جامدات	۳۹۸.۹۰۲.۶۸۱	۴.۳۷۰.۳۲۱	-
۴	بخش شربت	۱۱.۱۴۳.۲۸۱	۳.۱۲۹.۳۹۷	-
	جمع	۵۶۹.۳۷۳.۳۱۴	۲۴.۱۰۹.۲۷۹	-

قیمت گذاری محصولات برای فروش داخلی توسط کمیسیون قیمت گذاری سازمان غذا و دارو صورت می‌پذیرد و فروش محصولات شرکت در داخل کشور بر اساس قراردادهای فی‌مابین از طریق شرکت‌های توزیع داروپخش، پخش هجرت، پخش دارویی اکسیر، پخش محیا دارو، پخش شفا آراد، داروسازان التیام، پورا پخش، پخش ممتاز، بهستان پخش، بهستان پخش، سینا پخش ژن، پخش البرز و پخش مشاطب است.

۱-۴-۲- وضعیت پرداختها به دولت:

مبالغ - میلیون ریال

ردیف	نوع محصول	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶۱۶.۴۵۳	۱.۵۶۰.۵۲۹	-
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۵۰.۴۳۲	۷۰.۰۰۰	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۸۸.۷۷۷	۳۷۶.۹۸۲	-
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲۴۰.۱۰۴	۱۸۴.۵۶۲	-
	جمع	۱.۱۹۵.۷۶۶	۲.۱۹۲.۰۷۳	

۱-۴-۳- جزئیات فروش صادراتی

نرخ صادراتی فروش محصولات توسط هیئت مدیره مشخص می گردد که فروش منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال گذشته ۸۵۴ درصد افزایش داشته است .

مبالغ - میلیون ریال

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی	مبلغ فروش صادراتی
۱	بخش استریل	۳.۲۵۵.۷۸۰	۱۹۰.۲۵۵
۲	بخش سفالسیپورینها	۴.۲۳۳.۶۲۶	۳۴۷.۱۷۹
۳	بخش جامدات	۱.۸۱۲.۳۶۸	۲۷.۸۹۵
۴	بخش شربت	۹۳.۸۱۸	۱۵.۶۸۳
	جمع	۹.۳۹۵.۵۹۲	۵۸۱.۰۱۲

۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصادی کلان:

- اساسنامه
- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم و ارزش افزوده
- قانون کار و تأمین اجتماعی
- قوانین و مقررات بورس و اوراق بهادار
- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و سازمان غذا و دارو
- مصوبات مجامع عمومی سهامداران

- مصوبات هیئت مدیره
- قانون مبارزه با پولشویی
- سایر قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار

۱-۵-۱- تغییر نرخ ارز از دولتی به نیمایی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ باعث افزایش بهای تمام شده خرید مواد اولیه شده است.

#### ۱-۶- وضعیت رقابت

مبالغ - میلیون ریال

ردیف	نام شرکت	مبلغ فروش	محصول تولیدی	کیفیت محصولات
۱	داروسازی عبیدی	۳۸.۸۷۰.۰۰۰	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۲	داروسازی دانا	۲۴.۷۹۵.۳۱۶	دارو/مواد اولیه	مورد تایید وزارت بهداشت
۳	داروسازی اکسیر	۲۳.۲۰۱.۱۷۶	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۴	کارخانجات داروپخش	۱۵.۳۷۹.۸۰۴	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۵	داروسازی فارابی	۱۳.۳۷۰.۶۸۵	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۶	البرز دارو	۱۳.۱۳۴.۶۲۷	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۷	تولید مواد اولیه داروپخش	۱۲.۲۵۹.۴۷۰	دارو/ مواد اولیه	مورد تایید وزارت بهداشت
۸	داروسازی کاسپین تامین	۱۰.۹۹۴.۱۶۵	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۹	سینا دارو	۱۰.۹۲۷.۶۷۶	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت
۱۰	داروسازی سبحان	۸.۶۴۴.۰۲۱	دارو	مورد تایید وزارت بهداشت

#### ۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۷/۱۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۸/۰۳
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۹۲.۷۳۵
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	-

۳.۹۶۴	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۶
-	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۷
۱۵۰.۴۱۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۸
-	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۹

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

شرکت داروسازی اکسیر حداکثر ظرفیت خود را برای کسب رضایت مشتریان و ذینفعان در خصوص کیفیت محصولات با تکیه بر کارکنان و بهره‌گیری از ظرفیت‌های داخلی همواره دنبال می‌کند و در این راستا اهداف و استراتژی‌هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین نموده است:

- برنامه‌ریزی و کنترل مستمر زنجیره تامین جهت تامین به موقع مواد اولیه و اقلام بسته‌بندی مورد نیاز شرکت با توجه به شرایط تحریم
- تمرکز شرکت در توسعه محصولات از طریق تولید داروهای جدید با فروش و سود بالا و تلاش برای تکمیل سبد محصول مطابق استراتژی توسعه محصول شرکت.
- تولید و تامین و عرضه به موقع محصولات با کیفیت برای نیازهای دارویی کشور
- پیگیری اقدامات اصلاحی مورد نیاز و رفع عدم انطباق‌ها بر اساس بازرسی‌های نهادهای داخلی و خارجی و فراهم کردن شرایط لازم جهت بهبود و اخذ GMP
- بازنگری و بهبود سیستم برنامه‌ریزی فروش و پیش‌بینی بازار و پایش مستمر فروش به ویژه محصولات جدید و استراتژیک در مراکز شرکت‌های توزیع در جهت توسعه فروش و افزایش سهم بازار
- ایجاد مکانیزم و ساختار برای پایش مستمر و نظام‌مند قیمت تمام شده و برنامه‌ریزی برای کاهش بهای تمام شده و اخذ به موقع افزایش قیمت‌ها
- تدوین استراتژی‌های شرکت در خصوص حوزه‌های درمانی

- حفظ و افزایش بازارهای صادراتی بخصوص در بازارهای نوظهور
- افزایش تعداد محصولات تولید قراردادی در راستای استفاده بهینه از ظرفیت‌های خالی تولید
- طراحی و برنامه‌ریزی و اجرای پروژه‌های ارتقاء GMP

#### ۱-۲- اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه مدت:

در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۳۶۶.۹۶۳ میلیون ریال بابت ایجاد، توسعه و افزایش ظرفیت خطوط تولیدی در قالب پروژه‌های ذیل هزینه گردیده است:

مبالغ - میلیون ریال

ردیف	نام پروژه	هزینه‌های انجام شده	درصد کار انجام شده	میزان هزینه‌های آتی	زمان احتمالی بهره‌برداری
۱	پروژه خط پودر جدید استریل	۲۷۶.۳۰۷	۹۰	۳۲۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
۲	پروژه ایجاد رختکن جدید	۶۱.۱۸۰	۹۹	۲.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳	پروژه ارتقاء GMP بخش کارتریج	۱۵.۸۴۴	۹۹	۶۵۶	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴	پروژه دستگاه کارتونینگ تایلوفن	۷.۳۲۰	۹۲	۶۸۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵	پروژه ساخت دستگاه چک چشمی شماره ۲	۶.۳۱۲	۳۰	۱۳.۶۸۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
	جمع	۳۶۶.۹۶۳	-	۳۳۷.۰۲۴	-

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

با گسترش شرکت‌های تولیدی به تدریج سهم فروش و حاشیه سود این محصولات رو به کاهش بوده و شرکت‌های داروسازی برای بقاء و رقابت باید وارد بازارهای جدید شوند که تولید داروهای جدید و صادرات از جمله این بازارهاست. با این نگرش، تولید داروهای جدید در برنامه تحقیق و توسعه شرکت داروسازی اکسیر قرار گرفته است، به موازات و بنا به تعهد علمی و اخلاقی به جامعه، حفظ

و تداوم کیفیت از جمله برنامه‌های این شرکت می‌باشد. لذا شرکت در سال ۱۴۰۳ به دنبال افزایش صادرات و تولید محصولات جدید در راستای تحقق اهداف بودجه می‌باشد.

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

در سال مالی مورد گزارش تغییرات مهمی از قبیل تغییر در برآورد عمر مفید دارایی‌های ثابت، روش‌ها و سیاست‌های اساسی حسابداری، برنامه تجدید ارزیابی دارایی‌ها و همچنین استانداردها و ... رخ نداده است.

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

#### گزارش پایداری شرکتی:

- شرکت اکسیر، برگزیده صنعت سبز استانی از سوی سازمان حفاظت محیط زیست است که دست آورد نگرش مثبت شرکت در کمک به جامعه است
- شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت در جهت حضور فعال در محافل علمی مربوط به حوزه های مختلف کاری شرکت، بهبود عملکرد شرکت در حوزه تولید داروهای جدید مورد نیاز بازار (داروهای که برای اولین بار در کشور تولید می شوند) حمایت ملی و گسترده مدیران ارشد و ارائه مقالات در کنفرانس های علمی مرتبط، همچنین دریافت تقدیرنامه از فرماندار بروجرد، دریافت تقدیرنامه از وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی بعنوان خانه بهداشت کارگری نمونه، برگزیده یکی دیگر از مصادیق رضایت نمایندگان جامعه از فعالیتهای شرکت است.
- خرید برق مصرفی شرکت، از بورس انرژی که درصدی از این خرید از منابع تجدید پذیر می‌باشد.
- کاهش مصرف انرژی با تشکیل کارگروه رصد مصرف منابع، جهت پایش مداوم مصارف برق، گاز و آب
- کلیه پرونده های مالیاتی عملکرد، ارزش افزوده و حقوق تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه گردیده است.
- جهت حفظ پایداری شرکت کمیته‌های تخصصی ذیل نقش کلیدی ایفا می‌کنند:

۲-۵- کمیته‌های اصلی شرکت

۱-۲-۵- اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
علیرضا یکتا دوست حسینی	رئیس کمیته	اقتصاد دارویی	دکتری
سید علی اکبر تیموریان	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد
سید مسعود موسوی	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد

۲-۵-۲- اعضای کمیته ریسک

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی	پست سازمانی
مهدی جابر انصاری	کامپیوتر نرم افزار	کارشناسی	مدیر برنامه ریزی و انبارها (عضو کمیته)
بهاره چهاردولی	مدیریت بازرگانی	کارشناسی ارشد	مدیر بازرگانی (عضو کمیته)
محمد تقی یآوری	حسابداری	کارشناسی ارشد	مدیر مالی (عضو کمیته)
رامین نورانی	مهندسی مکانیک	کارشناسی ارشد	مدیر فنی و مهندسی (عضو کمیته)
داود گودرزی	مدیریت دولتی	کارشناسی ارشد	مدیر حراست (عضو کمیته)

۳-۲-۵- اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی	پست سازمانی
سید علیرضا دبیر سیاقی	داروسازی	دکتر	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (عضو کمیته)
علیرضا یکتا دوست حسینی	داروسازی	دکتر	عضو غیرموظف هیئت مدیره (عضو کمیته)
محمد پرتوی شایان	حسابداری	کارشناسی	معاونت مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره (عضو کمیته)

۴-۲-۵- اعضای کمیته اعتبارسنجی مشتریان

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی	پست سازمانی
سید علیرضا دبیر سیاقی	داروسازی	دکتر	مدیر عامل (عضو کمیته)
محمد پرتوی شایان	حسابداری	کارشناسی	معاونت مالی و اقتصادی (عضو کمیته)
معصومه کاظمی	مدیریت کسب و کار	کارشناسی ارشد	مدیر فروش (عضو کمیته)
داود گودرزی	مدیریت دولتی	کارشناسی ارشد	مدیر حراست (عضو کمیته)

## ۵-۵-۲- اعضای کمیته وصول مطالبات

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی	پست سازمانی
سید علیرضا دبیر سیاقی	داروسازی	دکتر	مدیر عامل (عضو کمیته)
محمد پرتوی شایان	حسابداری	کارشناسی	معاونت مالی و اقتصادی (عضو کمیته)
محمد تقی یآوری	حسابداری	کارشناسی ارشد	مدیر مالی (عضو کمیته)
معصومه کاظمی	مدیریت کسب و کار	کارشناسی ارشد	مدیر فروش (عضو کمیته)

## ۶-۲- امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت

وضعیت رتبه‌بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی در دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل بر اساس اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد روزهای گشایش نماد	۱۸۱	۳۶۱
تعداد روزهای معاملاتی	۱۰۷	۲۴۱

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

## ۳-۱- منابع مالی

مهمترین منبع در دسترس شرکت، سرمایه انسانی متخصص و متعهد می‌باشد که بالاترین تاثیر را در روند رشد شرکت دارد. منابع مالی و نحوه تأمین آن شامل مطالبات تجاری، تسهیلات ریالی، افزایش سرمایه، اخذ اعتبار از فروشندگان است که کنترل این منابع در راستای ایجاد توازن در شرکت از طریق مدیریت منابع و مصارف برای تأمین سرمایه در گردش است که اتخاذ سیاستهای جدید در خصوص وصول مطالبات از شرکتهای پخش و اخذ اعتبار از تأمین کنندگان در بازپرداخت بدهی‌ها است. ضمناً در این راستا شرکت تسهیلات ریالی کم بهره را با تسهیلات فعلی جایگزین نموده است.

## ۳-۲- مصارف:

مهمترین مصارف شرکت، مصرف مواد اولیه و بسته بندی تولیدی به مبلغ ۹.۴۱۳.۲۲۰ میلیون ریال می‌باشد که سهم ۶۸ درصدی از مبلغ ۱۳.۸۸۴.۸۵۷ میلیون ریالی بهای تمام شده کالای فروش رفته را تشکیل می‌دهد.

### ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

#### ۳-۳-۱- ریسک نوسانات نرخ بهره، افزایش سپرده تسهیلات و عدم پرداخت تسهیلات:

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه‌های مالی و یا افزایش سپرده اخذ تسهیلات توسط بانک‌ها می‌تواند باعث کاهش سود خالص و همچنین عدم پرداخت تسهیلات از طرف بانک‌ها باعث کاهش جریان ورودی وجه نقد و کاهش عملیات شرکت گردد چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین می‌شود.

#### ۳-۳-۲- ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به اینکه قسمت عمده‌ای از خرید مواد اولیه، مواد مصرفی، قطعات یدکی و ماشین آلات، وارداتی می‌باشد افزایش قابل توجه نرخ ارز و یا تغییر سیاست‌های تخصیص ارز به شرکت‌های دارویی از نرخ رسمی به نیمایی می‌تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت می‌شود.

#### ۳-۳-۳- ریسک سیاسی و قانونی:

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی، خرید ماشین‌آلات جدید، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم‌های بین‌المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های شرکت و نهایتاً کاهش سود خالص شرکت شود.

#### ۳-۳-۴- ریسک تجاری:

در خصوص محصولات مشابه تولید داخل بخصوص محصولات جدید که درصد بالایی واردات، توسط شرکت‌های وارداتی یا وابسته به شرکت‌های خارجی صورت می‌گیرد احتمال از دست رفتن فرصت جهت ورود به بازار یا گرفتن سهم بازار بشدت کاهش می‌یابد.

شرکت برای کاهش ریسک‌های فوق‌الذکر بدنبال جایگزین نمودن تسهیلات ریالی کم بهره و بدون سپرده، تولید محصولات بی‌رقیب و یا کم‌رقیب با حاشیه سود بالا، اتخاذ سیاست‌های فروش در خصوص کاهش مطالبات سررسید شده از شرکت‌های پخش و توسعه فروش صادراتی با کیفیت می‌باشد.

## ۵-۳-۳- روابط مهم با ذینفعان:

ذینفعان شرکت به سه گروه سهامداران، مشتریان و تامین کنندگان تقسیم می شوند. که انتظارات هر یک به شرح ذیل تامین می گردد:

- سهامداران: حضور نمایندگان در جلسات هیئت مدیره و مجامع و مکاتبات اداری
- مشتریان: بالا بردن کیفیت محصولات، تنوع و تحویل به موقع، تعیین سطح سود آوری مناسب
- تامین کنندگان: تعامل دو طرفه، اعمال سیاست های پایدار و پرداخت های به موقع طبق شرایط قرارداد

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

- در سال جاری شرکت مبلغ ۱۳.۵۱۸.۲۰۱ میلیون ریال معادل ۵۸ درصد از فروش خالص خود را به شرکت های پخش گروه دارویی تامین انجام داده است.
- همچنین مبلغ ۱.۶۹۴.۸۲۰ میلیون ریال معادل ۳۹ درصد از خرید داخلی، از شرکت های تامین کننده مواد اولیه گروه دارویی تامین انجام گرفته است.

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

ردیف	خواهان	خوانده	موضوع	حجم ریالی پرونده	اهم اقدامات انجام شده
۱	شرکت داروسازی اکسیر	حسن علی جان احمد نژاد	خسارت بابت مکمل های دارویی	-	این پرونده توسط هلدینگ دارویی تامین در حال پیگیری است و شرکت به هلدینگ جهت این موضوع وکالت داده است.
۲	شرکت داروسازی اکسیر	شرکت پخش ارشیا دارو	مطالبه وجه چک بابت فروش محصولات	۲۴.۰۰۰	اقامه دعوا و حکم جلب دوفنر از اعضای هیات مدیره
۳	شرکت داروسازی اکسیر	محمد خزائی	جعل چک	۱۵۳.۷۰۰	اقامه دعوا
۴	صادق نژاد	داروسازی اکسیر	مغازه نواب	۱۴۰.۰۰۰	اقامه دعوا
۵	شرکت داروسازی اکسیر	بانک رفاه و کارآفرین	تعهدات ارزی		در انتظار پاسخ استعلامات اداره گمرک

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

مبالغ - میلیون ریال

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
۱۹.۸۴۳.۷۷۱	۲۲.۶۲۰.۱۶۴	درآمدهای عملیاتی (داخلی)
۶۰.۸۸۷	۵۸۱.۰۱۲	درآمدهای عملیاتی (صادراتی)
۱۹.۹۰۴.۶۵۸	۲۳.۲۰۱.۱۷۶	جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۰.۴۹۵.۶۲۶)	(۱۳.۸۸۴.۸۵۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹.۴۰۹.۰۳۲	۹.۳۱۶.۳۱۸	سود ناخالص
(۳۷۴.۴۰۱)	(۵۹۷.۰۶۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷.۰۳۷	۳۱.۳۹۳	سایر درآمدها
(۴۳.۷۹۵)	(۲۶.۶۸۱)	سایر هزینه ها
۸.۹۹۷.۸۷۳	۸.۷۲۳.۹۶۱	سود عملیاتی
(۱.۶۶۸.۹۵۴)	(۲.۲۳۰.۳۴۶)	هزینه های مالی
۳۱۲.۲۴۱	۴۸۹.۹۶۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷.۶۴۱.۱۶۰	۶.۹۸۳.۵۸۰	سود قبل از کسر مالیات
(۱.۶۷۷.۶۸۱)	(۱.۵۳۶.۵۲۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۵.۹۶۳.۴۷۹	۵.۴۴۷.۰۵۴	سود خالص

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

سود هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۲ مبلغ ۳.۱۲۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳.۴۶۰ ریال است

طبق مصوبه آخرین مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۰ وضعیت پرداخت سود سهام به شرح ذیل می باشد.

مبالغ - میلیون ریال

مانده اول دوره	سود سهام مصوب	پرداخت شده	مانده پرداخت نشده	گروه سهامداران
۷۴.۸۲۷	۳۸۴.۵۲۳	۸۱۸	۴۵۸.۵۳۲	حقیقی - کل مبلغ (سجامی و غیرسجامی)
-	۹۶.۱۴۶	-	۹۶.۱۴۶	سبدهای سرمایه گذاری - کل مبلغ قابل پرداخت
۶۳.۹۷۹	۲۹۸.۰۲۸	۸.۶۱۳	۳۵۳.۳۹۴	صندوق های سرمایه گذاری - کل مبلغ قابل پرداخت
۵.۵۵۹.۲۰۱	۶.۲۴۱.۳۰۳	۷۵۱.۷۳۳	۱۱.۰۴۸.۷۷۱	حقوقی - کل مبلغ قابل پرداخت
۵.۶۹۸.۰۰۷	۷.۰۲۰.۰۰۰	۷۶۱.۱۶۴	۱۱.۹۵۶.۸۴۳	جمع کل

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

مبالغ - میلیون ریال

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹		درآمد سرمایه گذاری
	درآمد	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
زاگرس فارمد پارس	۲۳	-	۱۴	-	۴۸
داروپخش	۵۳	-	۱۹	-	۲۴
بانک خاورمیانه	۱	-	۵	-	۳
پخش دارویی اکسیر	۲۴۹.۵۹۹	۱۹.۷	۹۲.۵۹۰	۱۹.۷	۲۹۰.۵۷۵
اکسیر فارما کانادا	-	۱۷	-	۱۷	-
داروپخش باکو	-	۱۰	۱.۱۳۲	۱۰	-
اکسیر فارما پارس	-	۱۷	۱۸	۱۷	-
پارس دارو	-	-	-	-	۸
اوزان	-	-	-	-	-
جمع	۲۴۹.۶۷۶	-	۹۳.۷۷۸	-	۲۹۰.۶۵۸

۴-۴- تحلیل حساسیت:

مبالغ - میلیون ریال

نرخ دلار نیمایی	۲۵۵.۰۰۰	۲۶۵.۰۰۰	۲۷۵.۰۰۰	۲۸۵.۰۰۰	۲۹۵.۰۰۰	۳۰۵.۰۰۰	۳۱۵.۰۰۰
درآمد عملیاتی	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲	۴۸.۰۰۱.۰۲۲
بهای تمام شده	(۲۳.۷۵۱.۹۲۶)	(۲۴.۱۷۹.۳۲۸)	(۲۴.۶۰۶.۷۳۰)	(۲۵.۰۳۴.۱۳۲)	(۲۵.۴۶۱.۵۳۴)	(۲۵.۸۸۸.۹۳۶)	(۲۶.۳۱۶.۳۳۸)
سود ناخالص	۲۴.۲۴۹.۰۹۶	۲۳.۸۲۱.۶۹۴	۲۳.۳۹۴.۲۹۲	۲۲.۹۶۶.۸۹۰	۲۲.۵۳۹.۴۸۸	۲۲.۱۱۲.۰۸۶	۲۱.۶۸۴.۶۸۴
سود خالص	۱۴.۳۰۶.۹۶۷	۱۴.۰۵۴.۷۹۹	۱۳.۸۰۲.۶۳۲	۱۳.۴۹۵.۱۵۸	۱۳.۲۹۸.۲۹۸	۱۳.۰۴۶.۱۳۱	۱۲.۷۹۳.۹۶۴
سود هر سهم	۶.۳۵۹	۶.۲۴۷	۶.۱۳۵	۵.۹۹۸	۵.۹۱۰	۵.۷۹۸	۵.۶۸۶

مفروضات تحلیلی منتهی به ۳۰ اسفند ماه سال ۱۴۰۳:

نرخ برابری ارز ( دلار نیمایی) معادل ۲۸۵.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. ( در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر محاسبه شده است)

با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۲ برآورد میگردد ۶۱٪ از خریدهای شرکت جهت تامین مواد اولیه سال ۱۴۰۳ از محل منابع خارجی صورت پذیرد و همچنین ۳۱٪ از خریدهای داخلی نیز مستقیماً متاثر از نوسانات نرخ ارز قرار گیرند.

نتایج واقعی متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

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

۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

مبالغ - میلیون ریال

شرح	بودجه	عملکرد واقعی ۶ ماه سال ۱۴۰۳	دلایل انحراف
<b>اطلاعات مقدار تولید و فروش</b>			
مقدار تولید محصولات استریل	۱۴۳.۹۲۷.۴۱۱	۸۰.۱۷۶.۱۸۹	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار تولید محصولات جامدات	۳۹۰.۲۹۷.۴۸۰	۳۲۹.۳۲۰.۴۸۱	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار تولید محصولات سفالسپورین	۸۷.۹۸۵.۲۰۸	۷۱.۱۱۲.۸۷۴	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار تولید محصولات شربت	۶.۷۶۸.۶۱۴	۱۰.۲۱۹.۰۱۱	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار فروش محصولات استریل	۱۴۱.۸۲۷.۷۴۶	۸۸.۰۹۱.۶۹۶	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار فروش محصولات جامدات	۳۰۷.۷۴۳.۳۳۶	۴۰۰.۷۱۵.۰۴۹	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار فروش محصولات سفالسپورین	۵۷.۱۶۲.۳۳۳	۷۸.۷۲۵.۰۶۲	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مقدار فروش محصولات شربت	۶.۶۹۲.۶۰۱	۱۱.۲۳۷.۰۹۹	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
<b>اطلاعات مبلغ فروش و بهای تمام شده</b>			
مبلغ فروش محصولات استریل	۱۳.۳۴۹.۳۰۲	۱۰.۰۱۷.۷۷۹	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مبلغ فروش محصولات جامدات	۲.۸۷۸.۷۵۴	۴.۱۱۷.۶۵۰	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مبلغ فروش محصولات سفالسپورین	۵.۳۹۹.۸۴۸	۵.۶۴۴.۸۵۲	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
مبلغ فروش محصولات شربت	۱.۴۳۳.۸۶۳	۳.۰۴۴.۸۷۴	تولید محصولات پرککش و بهینه سازی سبد محصولات
درآمد ارائه خدمات	۱۲۵.۰۰۰	۳۷۶.۰۲۱	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۲۰.۹۲.۶۷۲	۱۳.۸۸۴.۸۵۷	افزایش نرخ ارز ، نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی، هزینه‌های حقوق و دستمزد ، سربرار و حامل های انرژی

## اطلاعات نسبت های مالی

افزایش نرخ ارز ، نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی، هزینه های حقوق و دستمزد ، سربار و حامل های انرژی	۴۰	۴۸	حاشیه سود ناخالص
افزایش نرخ سود برخی از تسهیلات و اخذ تسهیلات جدید در پایان سال مالی قبل	۱۰٪	۱۲	هزینه های مالی به فروش
-	۲۲۴	۲۷۵	دوره وصول مطالبات
افزایش نرخ ارز ، نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی، هزینه های حقوق و دستمزد ، سربار و حامل های انرژی	۲۳	۲۸	حاشیه سود خالص
-	۱۱	۲۴	نسبت بازده دارایی ها
-	۴۶	۶۰	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام

## ۲-۵- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۱۷ درصد افزایش یافته است که ناشی از افزایش قیمت، بهینه سازی سبد محصولات، تولید به هنگام، افزایش بهره وری، مدیریت و برنامه ریزی زنجیره تامین و کشش بازار است.

## ۳-۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

نسبت بهای تمام شده به درآمد عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۷ درصد افزایش داشته که علت اصلی آن افزایش نرخ ارز و خرید مواد اولیه و بسته بندی داخلی، افزایش هزینه های حقوق و دستمزد، سربار و حامل های انرژی می باشد.

## ۴-۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل ۵۹ درصد افزایش یافته است که علت اصلی آن افزایش هزینه پورسانت های فروش به علت افزایش فروش و حقوق و مزایای کارکنان طبق بخشنامه شورای عالی کار افزایش می باشد.

### ۵-۵- سایر اقلام عملیاتی

سایر اقلام عملیاتی طی دوره مالی مورد گزارش عمدتاً مربوطه به زیان تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی عملیاتی است.

### ۵-۶- هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی نسبت به دوره مالی قبل ۳۴ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از دریافت تسهیلات جدید جهت تامین نقدینگی برای خرید مواد اولیه و بسته‌بندی با توجه به افزایش درآمدهای عملیاتی و پیش پرداخت‌های خارجی است.

### ۵-۷- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سایر درآمدهای غیرعملیاتی طی سال مالی مورد گزارش عمدتاً مربوطه به فروش مواد اولیه و سود سهام است.

### ۵-۸- اطلاعات اعضای هیات مدیره

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی	تاریخ عضویت در هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	فاقد نماینده	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	-	-	-	۲۸/۹۱
شرکت تولید مواد اولیه داروپخش	علیرضا یکتا دوست حسینی	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	دکتر داروسازی	معاون امور شرکتهای، معاون نظارت بر زنجیره تامین شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین، رئیس هیات مدیره کارخانجات داروپخش، سرپرست اداره نظارت بر زنجیره تامین اداره کل نظارت بر دارو سازمان غذا و دارو و عضو هیات مدیره شرکتهای دارویی بوری	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	کمتر از ۱ درصد
شرکت داروپخش	سید علیرضا دبیرسیاقتی	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره - موظف	دکترای تخصصی (ph.D) فارماسیوتیکس	عضو هیات علمی دانشکده داروسازی - مدیر عامل شرکت داروسازی کوثر - عضو هیات مدیره داروسازی کوثر - مدیر عامل شرکت داروسازی تولید دارو	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۵۳/۷۱

کمتر از ۱ درصد	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۲۲ سال سابقه کار در سمت های کارشناسی، مدیریت و معاونت مالی در شرکتهای دارویی بورسی و عضویت در هیات مدیره شرکتهای دارویی تامین	کارشناسی حسابداری	معاون مالی اقتصادی و عضو هیات مدیره - موظف	محمد پرتوی شایان	شرکت داروسازی کاسپین تامین
کمتر از ۱ درصد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	مدیر بازرگانی و معاونت بازرگانی و فروش در شرکتهای پخش البرز، رازی، بهستان، هجرت، دایا دارو، پخش دارویی اکسیر	دکتر داروسازی	عضو هیات مدیره - غیرموظف	محمد میرزایی	شرکت ره آورد تامین

## ۶- جمع بندی

این شرکت در سال جاری با افزایش فروش ۱۷ درصدی نسبت به دوره مشابه سال قبل گذشته توانسته نسبت به حفظ جایگاه سوم در صنعت دارو و در بین شرکتهای بورسی دارویی اقدام نماید.