

اطلاعات و صورت‌های مالی



| | |
|--|--|
| شرکت: تولید مواد اولیه داروئی البرز بالک | سرمایه ثبت شده: 920,000 |
| نماد: دبالک | سرمایه ثبت نشده: 900,000 |
| کد صنعت (ISIC): 432311 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | شرح |
|------------|--|-------------|--------------------------|--|---|
| | حسابرسی شده | | حسابرسی نشده | | |
| | | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۴ | ۶,۷۶۵,۰۵۳ | ۷,۰۲۷,۶۴۳ | | | درآمدهای عملیاتی |
| (۱۵) | (۴,۴۵۶,۸۶۴) | (۵,۱۲۱,۹۴۶) | | | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| (۱۷) | ۲,۳۰۸,۱۸۹ | ۱,۹۰۵,۶۹۷ | | | سود(زیان) ناخالص |
| (۳۸) | (۳۷۰,۳۷۵) | (۳۷۲,۲۰۳) | | | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۰ | ۰ | ۰ | | | هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی) |
| (۸۵) | ۸۵,۶۵۷ | ۱۲,۶۵۰ | | | سایر درآمدها |
| ۳۲ | (۲۳۴,۵۱۲) | (۱۵۱,۹۱۶) | | | سایر هزینه‌ها |
| (۲۷) | ۱,۸۹۹,۰۵۸ | ۱,۲۹۴,۲۲۸ | | | سود(زیان) عملیاتی |
| (۵۰) | (۸۳۳,۶۷۳) | (۱,۳۳۷,۸۳۱) | | | هزینه های مالی |
| ۴۵ | ۸۰,۶۸۰ | ۱۱۶,۸۲۰ | | | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| (۷۶) | ۱,۱۵۶,۰۶۵ | ۲۷۳,۲۱۷ | | | سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| ۸۵ | (۲۳۸,۶۶۶) | (۳۲,۴۵۷) | | | سال جاری |
| | ۰ | ۸۲,۴۴۹ | | | سال‌های قبل |
| (۶۵) | ۹۲۷,۳۹۹ | ۲۲۳,۲۰۹ | | | سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | | عملیات متوقف شده: |
| ۰ | ۰ | ۰ | | | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | شرح |
|--|--|--------------|-------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| (۶۵) | ۹۲۷,۳۹۹ | ۳۲۳,۲۰۹ | سود(زیان) خالص |
| | | | سود(زیان) پایه هر سهم: |
| (۳۰) | ۱,۶۹۴ | ۱,۳۵۳ | عملیاتی (ریال) |
| (۷۳) | (۶۵۷) | (۱,۱۳۷) | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۷۹) | ۱,۰۳۷ | ۲۱۶ | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| (۷۹) | ۱,۰۳۷ | ۲۱۶ | سود(زیان) پایه هر سهم |
| (۶۵) | ۱,۰۰۸ | ۳۵۱ | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال |
| ۰ | ۹۳۰,۰۰۰ | ۹۳۰,۰۰۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | شرح |
|------------|--|--------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| (۶۵) | ۹۲۷,۳۹۹ | ۳۲۳,۲۰۹ | 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 | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۰ | ۰ | ۰ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| 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 | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | جمع |
| ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شرح |
|------------|--|--------------------------|--------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| (۶۵) | ۹۳۷,۳۹۹ | ۳۳۳,۲۰۹ | سود(زیان) جامع سال |
| | | | توضیحات |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| ۱۱ | ۳۸۶,۹۴۳ | ۵۱۳,۹۸۹ | ۵۶۸,۳۱۹ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| (۱۳) | ۱۵,۳۷۱ | ۱۵,۹۳۶ | ۱۴,۰۵۶ | دارایی‌های نامشهود |
| ۵ | ۲۸ | ۱۰۹ | ۱۱۴ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | ۳۸۱ | ۰ | ۷,۹۷۱ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی مالیات انتقالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۱۱ | ۴۰۲,۵۳۳ | ۵۳۰,۰۳۴ | ۵۹۰,۴۶۰ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| (۱۶) | ۷۵۷,۳۵۶ | ۹۳۰,۸۹۴ | ۷۷۵,۳۳۷ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| (۱۵) | ۲,۰۸۰,۷۳۳ | ۲,۸۳۳,۸۰۹ | ۲,۳۶۸,۱۵۰ | موجودی مواد و کالا |
| ۴۷ | ۱,۵۱۳,۱۹۳ | ۲,۴۰۷,۳۱۴ | ۲,۵۴۹,۷۶۵ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۳۰۷ | ۵۷,۶۶۱ | ۳۱,۹۷۸ | ۱۳۰,۳۹۴ | موجودی نقد |
| ۷ | ۴,۴۰۷,۸۳۳ | ۷,۱۹۳,۹۹۵ | ۷,۷۳۳,۵۳۶ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۷ | ۴,۴۰۷,۸۳۳ | ۷,۱۹۳,۹۹۵ | ۷,۷۳۳,۵۳۶ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۸ | ۴,۸۱۰,۳۵۴ | ۷,۷۳۴,۰۳۹ | ۸,۳۱۳,۹۹۶ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۹۲۰,۰۰۰ | ۹۲۰,۰۰۰ | سرمایه |
| ۰ | ۲۳۰,۵۹۱ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| ۶۲ | ۰ | ۱۰۷,۸۸۶ | ۱۷۵,۴۸۱ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۵۲,۰۰۰ | ۹۲,۰۰۰ | ۹۲,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اندوخته‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۴۰) | ۷۲۶,۶۹۷ | ۹۴۸,۱۹۶ | ۵۷۲,۲۰۰ | سود(زیان) انباشته |
| (۷) | (۱۰۱,۲۰۹) | (۲۱۳,۰۲۶) | (۲۳۸,۵۷۶) | سهام خزانه |
| (۱۷) | ۱,۴۳۸,۰۷۹ | ۱,۸۵۵,۰۵۶ | ۱,۵۳۱,۱۰۵ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت |
| | ۱۷۶,۶۸۵ | ۰ | ۸۱۹,۶۰۰ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی مالیات انتقالی |
| ۵۴ | ۲۷,۹۴۱ | ۲۵,۲۸۰ | ۵۴,۴۷۰ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۲,۳۷۸ | ۲۰۴,۶۲۶ | ۲۵,۲۸۰ | ۸۷۴,۰۷۰ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| (۲۱) | ۸۴۲,۹۲۳ | ۱,۰۰۵,۹۶۰ | ۶۹۸,۲۹۰ | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها |
| (۸۶) | ۱۰۲,۱۵۷ | ۲۳۰,۷۴۳ | ۲۳,۴۵۷ | مالیات پرداختنی |
| ۴۱۴ | ۴۶,۶۸۰ | ۶۰,۰۰۵ | ۳۰۸,۲۵۸ | سود سهام پرداختنی |
| ۷ | ۲,۱۸۵,۱۵۲ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | ۴,۸۳۵,۱۰۲ | تسهیلات مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر |
| ۱۷۱ | ۷۱۷ | ۱۲,۴۴۵ | ۳۳,۷۱۴ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۱ | ۲,۱۷۷,۶۴۹ | ۵,۸۳۲,۶۹۳ | ۵,۹۰۸,۸۲۱ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۱ | ۲,۱۷۷,۶۴۹ | ۵,۸۳۲,۶۹۳ | ۵,۹۰۸,۸۲۱ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۱۶ | ۲,۳۸۲,۲۷۵ | ۵,۸۶۸,۹۷۳ | ۶,۷۸۲,۸۹۱ | جمع بدهی‌ها |
| ۸ | ۴,۸۱۰,۳۵۴ | ۷,۷۲۴,۰۲۹ | ۸,۳۱۳,۹۹۶ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۵۹۱ | ۰ | ۰ | ۵۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲۶,۶۹۷ | (۱۰۱,۲۰۹) | ۱,۴۲۸,۰۷۹ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۵۹۱ | ۰ | ۰ | ۵۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲۶,۶۹۷ | (۱۰۱,۲۰۹) | ۱,۴۲۸,۰۷۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۹۲۷,۳۹۹ | | ۹۲۷,۳۹۹ |
| 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۲۷,۳۹۹ | ۰ | ۹۲۷,۳۹۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۲۷,۳۹۹ | ۰ | ۹۲۷,۳۹۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۱۵,۹۰۰) | | (۵۱۵,۹۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۴۰۰,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | | ۰ | | | (۱۵۰,۰۰۰) | | ۲۵۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | (۲۳۰,۵۹۱) | ۰ | ۰ | | | | | | | (۲۳۰,۵۹۱) |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | (۴۴۲,۵۸۲) | (۴۴۲,۵۸۲) | (۴۴۲,۵۸۲) |
| فروش سهام خزانه | | | ۱۰۸,۲۱۱ | ۰ | | | | | ۳۳۱,۷۶۵ | ۲۳۱,۷۶۵ | ۴۳۹,۹۷۶ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | (۲۳۵) | | | | | ۰ | | (۲۳۵) |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۴۰,۰۰۰ | | | | (۴۰,۰۰۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۹۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۲,۰۰۰ | ۰ | ۱۰۷,۸۸۶ | ۰ | ۹۴۸,۱۹۶ | (۲۱۲,۰۲۶) | ۱,۸۵۵,۰۵۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲۳۲,۲۱۰ | | ۲۳۲,۲۱۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|---------------------|
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۳۳,۳۱۰ | ۰ | ۳۳۳,۳۱۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶۹۹,۳۰۰) | | (۶۹۹,۳۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | (۱۱۸,۱۱۳) | (۱۱۸,۱۱۳) | (۱۱۸,۱۱۳) |
| فروش سهام خزانه | | | | ۶۷,۵۶۴ | | | | | ۱۰۳,۵۶۳ | ۱۷۰,۱۲۶ | ۱۷۰,۱۲۶ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۳۱ | | | ۰ | ۰ | (۶) | ۲۵ | ۲۵ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۹۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۵,۴۸۱ | ۹۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۷۳,۳۰۰ | ۱,۵۳۱,۱۰۵ | ۱,۵۳۱,۱۰۵ (۳۳۸,۵۷۶) |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | درصد تغییر |
|---|--------------------------|--|------------|
| | حسابرسی نشده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۳۵۳,۶۵۳ | (۱,۶۲۸,۷۷۳) | -- |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱۳۹,۳۹۵) | (۱۰۰,۰۸۱) | (۳۹) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۲۱۴,۲۵۷ | (۱,۷۲۸,۸۵۴) | -- |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۶,۱۶۵ | ۲۱,۰۱۲ | (۷۱) |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۱۸۱,۱۹۳) | (۱۷۳,۸۵۰) | (۵) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | (۳) | (۵,۵۱۸) | ۱۰۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | (۵) | (۸۱) | ۹۴ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شرح |
|------------|--|--------------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱,۹۴۶ | ۵,۴۷۰ | ۱۱۱,۹۲۴ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۵۸ | (۱۵۱,۹۶۷) | (۶۲,۱۱۱) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| -- | (۱,۸۸۰,۸۲۱) | ۱۵۱,۲۴۶ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| -- | ۱۹,۴۰۹ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| -- | (۱۰,۰۰۰) | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۵ | ۵,۱۱۵,۹۹۵ | ۵,۳۸۶,۰۸۲ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۱۲۹) | (۲,۰۳۹,۱۶۳) | (۴,۶۵۹,۵۴۰) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| ۵۵ | (۷۳۸,۵۳۸) | (۳۳۸,۵۳۵) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای |
| ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| ۱۰ | (۵۰۲,۵۷۵) | (۴۵۰,۹۴۷) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| -- | ۱,۸۵۵,۱۳۸ | (۵۲,۹۳۰) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| -- | (۲۵,۶۸۳) | ۹۸,۳۱۶ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| (۴۵) | ۵۷,۶۶۱ | ۳۱,۹۷۸ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |

| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | مبانی و مرجع قیمت گذاری | ظرفیت عملی | واحد | نوع کالا |
|---|----------|------------|-------------|----------------------------------|--------------------|-----------|----------|------------|-------------|------------------------------|--------------------|-----------|----------|------------|-------------|-------------------------|------------|-----------------------|----------|
| مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | سود ناخالص | مبلغ بهای تمام شده | مبلغ فروش | نرخ فروش | تعداد فروش | تعداد تولید | | | | |
| ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | جمع فروشی صادراتی | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | درآمد ارائه خدمات: | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر | |
| ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | | | جمع درآمد ارائه خدمات | |
| | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | (۷,۰۳۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | سایر | |
| ۸,۱۱۲,۵۸۴ | | ۱۸۶,۹۶۹ | ۳۱۰,۳۰۰ | ۱,۹۰۵,۶۹۷ | (۵,۱۳۱,۹۴۶) | ۷,۰۳۷,۶۴۳ | | ۱۷۳,۳۱۸ | ۱۹۱,۱۲۶ | ۲,۳۰۸,۱۸۴ | (۴,۴۵۶,۸۶۴) | ۶,۷۶۵,۰۵۳ | | ۱۶۳,۷۱۷ | ۱۸۲,۱۰۵ | | | جمع | |

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۳۹ | سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| مبلغ فروش | ۹۲۶,۵۱۸ | ۱,۱۷۷,۷۹۹ | ۲,۲۰۳,۳۹۴ | ۲,۸۶۹,۷۹۱ | ۶,۷۶۵,۰۵۳ | ۸,۱۱۲,۵۸۴ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۵۴۶,۱۳۵) | (۷۲۸,۸۶۷) | (۱,۴۱۴,۳۱۱) | (۱,۵۸۳,۳۰۵) | (۴,۴۵۶,۸۶۴) | (۵,۷۵۶,۵۶۶) |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید محصولات جدید و افزایش مبلغ فروش و کاهش بهای تمام شده و افزایش سودآوری

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

| | | |
|------------------|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | نرخ فروش محصولات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ وابسته به نرخ ارز می تواند متغیر باشد. |
|------------------|---|---|

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------------|--|--|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۴,۸۷۶,۶۴۴ | ۴,۸۸۵,۳۱۳ | ۵,۵۶۸,۹۹۳ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۴۹,۱۰۴ | ۷۶,۷۴۳ | ۱۱۳,۵۳۴ |
| سربرار تولید | ۴۳۱,۹۱۴ | ۶۳۳,۶۶۳ | ۱,۱۶۰,۹۸۴ |
| جمع | ۵,۳۴۷,۶۶۲ | ۵,۵۸۵,۷۱۹ | ۶,۸۴۳,۵۰۱ |
| هزینه جذب نشده در تولید | (۱۰۰,۴۹۷) | (۸۶,۶۳۲) | (۹۰,۰۰۰) |
| جمع هزینه های تولید | ۵,۲۴۷,۱۶۵ | ۵,۴۹۹,۰۸۷ | ۶,۷۵۳,۵۰۱ |
| خالص موجودی کالای در جریان ساخت | ۳,۸۹۷ | (۳۶,۱۱۰) | ۰ |
| صایعات غیرعادی | (۳۰,۶۶۶) | (۱۰,۵۴۵) | ۰ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۵,۲۳۹,۳۹۶ | ۵,۴۶۳,۴۳۲ | ۶,۷۵۳,۵۰۱ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۳۰۰,۰۲۸ | ۱,۰۰۹,۷۷۱ | ۱,۳۵۰,۳۵۷ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۱,۰۰۹,۷۷۱) | (۱,۳۵۰,۳۵۷) | (۲,۳۴۶,۱۹۳) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۴,۵۱۹,۶۵۳ | ۵,۱۳۱,۹۴۶ | ۵,۷۵۶,۵۶۶ |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده | (۶۲,۷۸۹) | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۴,۴۵۶,۸۶۴ | ۵,۱۳۱,۹۴۶ | ۵,۷۵۶,۵۶۶ |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

| | |
|--|--|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | نرخ بهای تمام شده محصولات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ وابسته به نرخ ارز می تواند متغیر باشد. |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|----------------------------------|-------------|-----------------------------|---------|-------------|-----------------------------|---------|------------|-----------------------------|---------|-------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------|
| | | 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 |
| گروه دارویی عمومی | کیلوگرم | ۴۱,۹۴۵ | ۳۰,۱۴۹,۹۳۴ | ۸۴۵,۱۸۹ | ۱۱۴,۹۶۲ | ۱۲,۳۷۲,۹۴۳ | ۱,۵۳۵,۸۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۱,۸۰۳ | ۱۲,۵۳۳,۵۶۸ | ۱,۳۷۵,۸۵۳ | ۵۵,۱۰۴ | ۱۹,۸۷۵,۵۰۸ | ۱,۰۹۵,۳۳۰ |
| گروه دارویی استروئیدی | کیلو گرم | ۱,۳۴۰ | ۱۱۳,۷۷۷,۶۱۲ | ۱۵۱,۱۲۳ | ۹۳۵ | ۳۳۱,۹۶۵,۷۷۵ | ۳۰۱,۰۳۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۰۴ | ۱۸۹,۷۰۸,۸۵۳ | ۳۰۴,۳۹۳ | ۶۷۱ | ۳۲۰,۳۴۸,۱۰۷ | ۱۴۷,۸۶۷ |

| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | واحد | شرح محصول | |
|----------------------------------|------------|-------|-----------------------------|------------|--------|-----------------------------|------------|-------|-----------------------------|------------|--------|-----------------------------|------------|------|-----------|-------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | فروش | | | تعدیلات | | | تولید | | | موجودی اول دوره | | | | |
| بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | | | مقدار |
| ۱۰۷,۱۷۰ | ۱۶,۷۷۱,۵۱۸ | ۶,۳۹۰ | ۳,۵۴۱,۸۰۰ | ۵۰,۷۳۴,۱۲۵ | ۶۹,۸۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۶۳۵,۵۱۰ | ۴۸,۳۲۵,۹۱۲ | ۷۵,۲۳۹ | ۱۳,۴۶۰ | ۱۳,۸۴۷,۷۳۷ | ۹۷۲ | کیلو گرم | گروه دارویی آنتی بیوتیک |
| ۱,۳۵۰,۳۵۷ | | | ۵,۱۳۱,۹۴۶ | | | ۰ | | | ۵,۴۶۲,۴۳۲ | | | ۱,۰۰۹,۷۷۱ | | | | جمع کل |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | واحد | شرح محصول | |
|---|-------------|--------|-----------------------------|-------------|---------|-----------------------------|------------|-------|-----------------------------|-------------|---------|-----------------------------|-------------|--------|-----------|-------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | فروش | | | تعدیلات | | | تولید | | | موجودی اول دوره | | | | |
| بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | نرخ - ریال | | | مقدار |
| ۱,۳۰۶,۰۷۸ | ۲۱,۳۶۷,۳۱۳ | ۵۶,۴۴۵ | ۱,۴۳۹,۱۴۳ | ۱۲,۸۱۹,۸۳۶ | ۱۱۲,۲۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۳,۶۴۴,۳۶۶ | ۱۱۳,۶۰۰ | ۱,۰۹۵,۳۳۰ | ۱۹,۸۷۵,۵۰۸ | ۵۵,۱۰۴ | کیلوگرم | گروه دارویی عمومی |
| ۳۵۲,۴۹۸ | ۳۳۹,۹۲۰,۹۳۶ | ۱,۰۳۷ | ۳۴۵,۳۹۳ | ۳۵۸,۹۱۵,۲۹۲ | ۱,۳۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۰۳۴ | ۳۳۳,۵۴۳,۵۳۹ | ۱,۷۰۰ | ۱۴۷,۸۶۷ | ۳۳۰,۳۶۸,۱۰۷ | ۶۷۱ | کیلو گرم | گروه دارویی استروئیدی |
| ۷۸۷,۶۱۶ | ۲۸,۱۱۵,۰۸۵ | ۲۸,۰۱۴ | ۳,۹۷۲,۰۳۱ | ۵۴,۱۳۲,۵۶۴ | ۷۳,۳۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۶۵۲,۴۷۷ | ۴۸,۹۷۳,۴۴۲ | ۹۵,۰۰۰ | ۱۰۷,۱۷۰ | ۱۶,۷۷۱,۵۱۸ | ۶,۳۹۰ | کیلو گرم | گروه دارویی آنتی بیوتیک |
| ۳,۳۴۶,۱۹۲ | | | ۵,۷۵۶,۵۶۶ | | | ۰ | | | ۶,۷۵۲,۵۰۱ | | | ۱,۳۵۰,۳۵۷ | | | | جمع کل |

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

خرید و مصرف مواد اولیه

| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | واحد | شرح | | |
|----------------------------------|---------|---------|-------------|---------|---------|--------------|---------|---------|-----------------|---------|---------|----------|-----|----------------------|-------------------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: |
| ۴۲,۷۸۶ | ۴۱۴,۹۳۹ | ۱۰۳,۱۱۴ | ۲۱۲,۶۶۸ | ۵۴۰,۵۶۲ | ۳۹۳,۴۲۰ | ۱۹۶,۲۲۱ | ۵۳۰,۳۶۳ | ۳۶۹,۹۷۵ | ۵۹,۳۳۳ | ۴۶۸,۰۲۷ | ۱۲۶,۵۵۹ | کیلو گرم | | مواد اولیه | |
| ۲,۲۵۴ | ۹۰۰,۵۱۹ | ۲,۵۰۳ | ۲۱,۳۷۹ | ۷۶۸,۴۷۶ | ۳۷,۸۳۰ | ۲۱,۴۷۷ | ۷۷۹,۸۷۶ | ۳۷,۵۳۹ | ۲,۱۵۶ | ۷۷۴,۴۲۵ | ۲,۷۸۴ | عدد | | مواد بسته بندی | |
| ۴۵,۰۴۰ | | | ۲۳۴,۰۴۷ | | | ۲۱۷,۶۹۸ | | | ۶۱,۳۸۹ | | | | | جمع مواد اولیه داخلی | |

| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | واحد | شرح |
|----------------------------------|------------|---------|-------------|------------|---------|--------------|------------|---------|-----------------|-----------|---------|---------------------|------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | |
| | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: | |
| ۱,۷۸۸,۴۷۴ | ۱۱,۸۸۸,۶۰۴ | ۱۵۰,۴۳۶ | ۴,۶۵۱,۲۶۶ | ۱۳,۹۳۷,۶۹۷ | ۳۳۳,۹۵۸ | ۵,۱۳۱,۴۶۵ | ۱۵,۱۳۳,۳۳۳ | ۳۳۹,۱۰۶ | ۱,۳۰۸,۳۷۵ | ۹,۰۰۴,۷۰۱ | ۱۴۵,۲۸۸ | کیلو گرم | مواد اولیه |
| ۱,۷۸۸,۴۷۴ | | | ۴,۶۵۱,۲۶۶ | | | ۵,۱۳۱,۴۶۵ | | | ۱,۳۰۸,۳۷۵ | | | | جمع مواد اولیه وارداتی |
| ۱,۸۳۳,۵۱۴ | | | ۴,۸۸۵,۳۱۳ | | | ۵,۳۴۹,۱۶۳ | | | ۱,۳۶۹,۶۶۴ | | | | جمع کل |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | واحد | شرح |
|---|------------|---------|-------------|------------|---------|--------------|------------|---------|-----------------|------------|---------|-------------------|------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | |
| | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: | |
| ۸,۱۱۳ | ۲۵,۰۴۰ | ۳۳۴,۰۰۱ | ۵۳۵,۸۲۸ | ۲,۴۱۴,۶۲۹ | ۳۳۱,۹۰۹ | ۵۰۱,۱۵۵ | ۱,۱۳۱,۷۹۷ | ۴۴۳,۷۹۶ | ۴۳,۷۸۶ | ۴۱۴,۹۳۹ | ۱۰۳,۱۱۴ | کیلو گرم | مواد اولیه |
| ۱,۹۰۴ | ۶۳۴,۰۳۳ | ۳,۰۰۳ | ۲۳,۵۰۰ | ۸۶۵,۳۸۵ | ۲۶,۰۰۰ | ۲۳,۱۵۰ | ۸۳۵,۸۴۹ | ۲۶,۵۰۰ | ۲,۲۵۴ | ۹۰۰,۵۱۹ | ۲,۵۰۳ | عدد | مواد بسته بندی |
| ۱۰,۰۱۷ | | | ۵۵۸,۳۲۸ | | | ۵۲۳,۳۰۵ | | | ۴۵,۰۴۰ | | | | جمع مواد اولیه داخلی |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: |
| ۲,۱۱۴,۰۴۱ | ۱۳,۴۰۳,۷۳۳ | ۱۷۰,۴۳۶ | ۴,۷۲۰,۱۲۱ | ۱۴,۷۵۰,۳۷۸ | ۳۳۰,۰۰۰ | ۵,۰۴۵,۶۸۸ | ۱۴,۸۴۰,۳۵۹ | ۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۷۸۸,۴۷۴ | ۱۱,۸۸۸,۶۰۴ | ۱۵۰,۴۳۶ | کیلو گرم | مواد اولیه |
| ۲,۱۱۴,۰۴۱ | | | ۴,۷۲۰,۱۲۱ | | | ۵,۰۴۵,۶۸۸ | | | ۱,۷۸۸,۴۷۴ | | | | جمع مواد اولیه وارداتی |
| ۲,۱۳۴,۰۵۸ | | | ۵,۳۷۸,۴۴۹ | | | ۵,۵۶۸,۹۹۳ | | | ۱,۸۳۳,۵۱۴ | | | | جمع کل |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

| | | |
|---|---|--|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | نرخ مواد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ وابسته به نرخ ارز می تواند متغیر باشد |
| «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. | | |

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| هزینه های اداری، عمومی و فروش | | | هزینه سربرار | | | شرح |
|---|----------------------------------|------------------------------|---|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
| ۲۹۳,۷۲۸ | ۲۳۹,۷۸۶ | ۱۷۹,۲۴۶ | ۳۴۵,۷۹۶ | ۲۷۲,۶۹۵ | ۱۸۵,۳۹۳ | هزینه حقوق و دستمزد |
| ۴,۰۷۸ | ۴,۹۰۶ | ۳,۵۵۴ | ۲۸,۵۷۰ | ۵۲,۲۰۱ | ۴۳,۸۳۴ | هزینه استهلاک |
| ۵۵۲ | ۴,۵۴۲ | ۱,۵۳۴ | ۳۰,۰۰۰ | ۲۷,۳۷۲ | ۹,۴۳۷ | هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه مواد مصرفی |
| ۱,۱۵۲ | ۱۳,۳۷۶ | ۷,۷۳۷ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه تبلیغات |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | حق العمل و کمیسیون فروش |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه خدمات پس از فروش |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه مطالبات مشکوک الوصول |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۳۱۲ | ۴,۵۵۴ | هزینه حمل و نقل و انتقال |
| ۱۶۱,۷۹۳ | ۱۱۹,۵۹۳ | ۷۸,۲۱۴ | ۷۴۶,۶۱۸ | ۳۶۳,۰۸۳ | ۱۷۹,۷۰۶ | سایر هزینه ها |
| ۴۶۱,۳۰۲ | ۳۷۲,۲۰۳ | ۳۷۰,۳۷۵ | ۱,۱۶۰,۹۸۴ | ۶۳۳,۶۶۳ | ۴۳۱,۹۱۴ | جمع |

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی متناسب با افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش فروش خواهد یافت.

وضعیت کارکنان

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۳۶ | ۳۱ | ۳۱ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۶۰ | ۶۶ | ۶۹ |

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
|--------------------|-----------|------------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|---|------------------------|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| مصارف ارزی طی دوره | روپیه هند | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
|---------------------------|---------|------------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|---|------------------------|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| مصارف ارزی طی دوره | یوان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | درهم | ۱۰۸,۱۹۷ | ۸,۳۹۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | یورو | ۱۸,۴۳۴,۷۴۹ | ۴,۶۹۵,۲۳۲ | ۱۶,۳۶۹,۷۴۴ | ۵,۳۴۹,۱۶۳ | ۱۶,۹۳۸,۴۰۸ | ۵,۵۶۸,۹۹۳ |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۵۰۵ | ۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یوان | ۱۴۰ | ۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۴۷۰ | ۳۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

«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 | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | نوع ارز | هزینه های برآوردی ارزی طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | طرح های عمده در دست اجرا |
|---------|---------------------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|---------|----------------------------|---|--------------------------|
| | | | | | | | | | | |

توضیحات درخصوص 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
|----------|------------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|---|--------------|--------------|---------------|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد هر سهم | درآمد هر سهم | بهای تمام شده |
| | | | | | | | | | | |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|---------|-----------|---|---------|--|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۱,۳۳۷,۸۳۱ | ۸۱۹,۶۰۰ | ۴,۸۳۵,۱۰۲ | ۰ | ۰ | | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | ۳۳ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | ۰ | | | | | | | ۰ | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۱,۳۳۷,۸۳۱ | ۸۱۹,۶۰۰ | ۴,۸۳۵,۱۰۲ | ۰ | | | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | | جمع |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۱,۳۳۷,۸۳۱ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------------------------------|-----------|--|-----------|---------|-----------|---|---------|--|
| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | بلند مدت | کوتاه مدت | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۷۰۲,۸۳۷ | ۱,۱۵۷,۱۶۶ | ۲,۹۱۴,۴۶۸ | ۰ | ۰ | | ۴,۰۷۱,۶۳۴ | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | ۳۳ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | ۰ | | | | | | | ۰ | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۷۰۲,۸۳۷ | ۱,۱۵۷,۱۶۶ | ۲,۹۱۴,۴۶۸ | ۰ | | | ۴,۰۷۱,۶۳۴ | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | | جمع |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۷۰۲,۸۳۷ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت تسهیلات بانکی با نرخ بهره موثر مناسب و انتشار اوراق مرابحه

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

دریافت تسهیلات بانکی با نرخ بهره موثر مناسب و انتشار اوراق مرابحه

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|--|------------------------------|----------------------------------|---|
| سایر درآمدها و هزینه ای غیر عملیاتی | ۶,۳۱۰ | (۲۶۵) | ۰ |
| سود حاصل از فروش دارایی های ثابت | ۱۶,۷۴۴ | ۵,۱۶۱ | ۰ |
| سود حاصل از سپرده های بانکی | ۵,۱۷۴ | ۱,۹۵۸ | ۰ |
| درآمد فروش قساطی | ۵۲,۴۵۲ | ۰ | ۰ |
| مالیات حقوق و ارزش افزوده سنوات قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه های مسئولیتهای اجتماعی | ۰ | ۰ | ۰ |
| شناسایی تسعیر ارز اتمام پرونده بانک کارآفرین | ۰ | ۱۰۹,۹۶۶ | ۰ |
| جمع | ۸۰,۶۸۰ | ۱۱۶,۸۳۰ | ۰ |

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|--|
| ۹۴۸,۱۹۶ | ۶۶۲,۴۰۰ | ۹۲۷,۲۹۹ | ۶۹۹,۲۰۰ | ۱۰ |

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تکمیل و توسعه خطوط تولید و افزایش تنوع محصولات تولیدی |
|---|---|

سایر توضیحات با اهمیت

| |
|--|
| تکمیل و توسعه خطوط تولید و افزایش تنوع محصولات تولیدی |
| «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.» |

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

| دفعات حضور در جلسات | | | | | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟ | عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضو غیرموظف هیات مدیره | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | سمت | نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی) |
|---|----------------|---------------|------------|---------------|---|--|---------------------------|------------------------|---------------------------|---------------|--|
| سایر کمیته ها | کمیته انتصابات | کمیته حسابرسی | هیات مدیره | جلسه می باشد. | | | | | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵ | بلی | خیر | ۲۶.۲۵ | خیر | ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ | مدیرعامل | سیدمهدی سجادی | |
| ۰ | ۰ | ۱۲ | ۱۵ | بلی | خیر | ۰.۰۱ | بلی | ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ | رئیس هیئت مدیره | محمدرضا مرادی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵ | بلی | خیر | ۰.۰۱ | بلی | ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ | عضو هیئت مدیره | بهرز غلامی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵ | بلی | خیر | ۰.۰۱ | خیر | ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ | عضو هیئت مدیره | محمد بزدانی | |
| ۰ | ۳ | ۰ | ۱۵ | بلی | خیر | ۰.۰۱ | بلی | ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ | عضو هیئت مدیره | علیرضا فرومدی | |
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | ۱۵ | | | | | | |

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضا کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

| نام خانوادگی | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای | اهم سوابق | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|----------------|-----------------|---|---|---------------------------|
| محمدرضا مرادی | رئیس هیئت مدیره | کارشناسی ارشد حسابداری | مدیر مالی شرکت البرز به مدت ۲سال-معاونت مالی و عضو هیات مدیره شرکت سولفاتیک به مدت ۲سال-مدیر مالی شرکت البرز زاگرس به مدت ۴سال و مدیر مالی دارویی برکت | ۰ |
| علیرضا فرومدی | عضو هیئت مدیره | دکتر داروسازی | از آبان ۱۳۶۸ تا تیر ۱۳۸۴ عضو هیات علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان و عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی تهران تا کنون | ۰ |
| میثم کریمی | | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی | مدیر مسئول نشریه اکسپورت مارکتینگ، مشاور هیات مدیره سندیکا تولیدکنندگان مواد دارویی شیمیایی و بسته بندی دارویی، دبیر شورای سیاستگذاری نمایشگاه بین‌المللی فارمکس خاورمیانه، عضو انجمن مدیریت بازرگانی ایران | ۰ |
| سید جلال موسوی | | کارشناسی ارشد حسابداری | حسابرس در موسسه حسابرسی خیره در سال ۸۵ از سال ۱۳۸۵ تا ۹۹ موسسه حسابرسی مفید راهبر سرپرست ارشد حسابرسی، معاونت مالی و اقتصادی البرز دارو | ۰ |
| پرستو قرقر | | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی بین الملل و داخلی | مدیر مالی و اداری موسسه داروسازی ایران به مدت ۷ سال-مدیر بازاریابی و فروش شرکت البرز بالک به مدت ۵ سال-مدیر تعالی شرکت البرز بالک به مدت ۲ سال -عضو پیوسته انجمن علمی بازاریابی ایران | ۰ |
| فرید کریمی | | کارشناسی ارشد | سرپرست ارشد در موسسه حسابرسی مفید راهبر از سال ۱۳۹۰ تاکنون | ۰ |

| نام و نام خانوادگی | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای | اهم سوابق | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|--|-----|------------------------------|---|---------------------------|
| حسینعلی محمودزاده | | کارشناسی ارشد | سرپرست حسابرسی در موسسه مفید راهبر به مدت ۱۳ سال و. مدیر مالی و اداری در شرکتهای سهامی خاص به مدت ۹ سال و مدیر حسابرسی داخلی هیات امنا صرفه جویی در بیماران خاص از سال ۱۴۰۰ تاکنون | ۰ |
| روزبه اخلاقی فیض آثار | | دانشجو دکتری مدیریت بازرگانی | مدیر نظارت بر شرکت ها گروه دارویی برکت از سال ۱۴۰۲ تا کنون. مدیر برنامه ریزی و مطالعات راهبردی شستا سال ۱۴۰۰. کارگزاری مفید سال ۱۴۰۱ | ۰ |
| محمدرضا عبود خوشخو | | کارشناسی ارشد | مدیر توسعه منابع انسانی شرکت پخش البرز از سال ۱۳۹۹ تاکنون. ستاد گروه بهمن سرپرست منابع انسانی ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹. شرکت بافکار مدیرعامل و عضو هیئت مدیره از ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ و | ۰ |
| ایمان فرزانه کاری | | کارشناسی | مدیر منابع انسانی شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرزبالک (سهامی عام) | ۰ |
| رضا ولی زاده قشلاقچایی | | کارشناسی حسابداری | مدیر مالی شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام) - مدیر حسابرسی تامین سرمایه نوین | ۰ |
| مهدی خسروی مهد | | کارشناس ارشد شیمی | مدیر تولید-سرپرست تولید - مدیر تحقیق و توسعه در شرکت البرز بالک | ۰ |
| لیلا داوودی | | کارشناس ارشد شیمی | ۳ سال مدیر تولید - ۱۵ سال سرپرست و جانشین مدیر آزمایشگاه در شرکت آوه سینا | ۰ |
| فرزانه ولی زاده | | دکتری مدیریت مالی | مدیر حسابداری مدیریت شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)-رئیس حسابداری گروه دارویی برکت (سهامی عام) - رئیس زنجیره تامین و بازرگانی گروه دارویی برکت (سهامی عام) - عضو و رئیس هیئت مدیره شرکت آسیا پادتن | ۰ |
| داود خلج احمدی | | کارشناس شیمی | سرپرست تولید و رئیس و مدیر تولید البرزبالک | ۰ |
| الهام منصور | | کارشناس شیمی | ۱۰ سال سابقه سرپرست آزمایشگاه -۵سال مسئول فنی | ۰ |
| حسین اسکندری | | کارشناس ارشد برق | ۱۰ سال سرپرست واحد برق شرکت لاستیک پارس | ۰ |
| فریبا قاسمی | | کارشناس حسابداری | ۱۳ سال سرپرست بازرگانی خارجی و داخلی | ۰ |
| تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |
| ۱۲ | | جلسه می باشد. | | |
| تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |
| ۵ | | جلسه می باشد. | | |
| تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |
| ۱۲ | | جلسه می باشد. | | |

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|--|---------------------|--------------------|--------------------------------|
| میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی | | | |
| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شماره صفحه

فهرست مطالب

مقدمه

۵

۱- ماهیت کسب و کار

۵

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۵

۱-۱-۱- مواد اولیه:

۶

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

۶

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

۷

۱-۳- جزئیات فروش :

۷

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۷

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادها وابسته به دولت:

۸

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

۸

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

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

۹

۱-۵- وضعیت رقابت :

۹

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

۱۰

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

۱۱

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

۱۱

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

۱۲

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

۱۲

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

۱۲

۲-۵- هیئت مدیره و کمیته های تخصصی شرکت و مشخصات اعضای آن

۱۳-۱۴

۲-۶- وضعیت برگزاری کمیته های تخصصی و اجرائی شرکت

۱۵

۲-۷- گزارشگری پایداری

۱۵-۱۶

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| شماره صفحه | فهرست مطالب |
|------------|--|
| ۱۷ | ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط |
| ۱۷ | ۳-۱- منابع |
| ۱۸ | ۳-۲- مصارف: |
| ۱۹ | ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: |
| ۱۹ | ۳-۳-۱- مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط: |
| ۱۹-۲۱ | ۳-۳-۲- محیط کسب و کار و ریسک‌های حاکم بر محیط کار: |
| ۲۲ | ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: |
| ۲۳ | ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: |
| ۲۳-۲۴ | ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها |
| ۲۵-۲۸ | ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: |
| ۲۹ | ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: |
| ۲۹ | ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: |
| ۲۹ | ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): |
| ۳۰ | ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده |
| ۳۱ | ۵-۱- اطلاعات آینده‌نگر |
| ۳۱ | ۶- جمع بندی |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند" فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت تولید مواد دارویی البرزسازه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۷ تحت شماره ۱۸۲۵۶۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۴ نام شرکت به شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی خاص) تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه به ترتیب در تهران و ساوه واقع است. باتوجه به موافقت سهامدار اصلی شرکت در مورد عرضه سهام شرکت در فرابورس ایران اقدامات لازم جهت پذیرش سهام در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۷ در جلسه هیئت پذیرش مطرح و با پذیرش در بازار دوم فرابورس موافقت گردید و مدارک در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۳ به اداره ثبت شرکتها تحویل گردید لذا اساسنامه شرکت مطابق فرمت بورس تغییر و شخصیت حقوقی شرکت نیز از سهامی خاص به عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۲ به ثبت رسیده است. سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۹ سازمان بورس عرضه اولیه گردیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی شرکت گروه داروئی برکت و و دارای شناسه ملی ۱۰۱۰۲۲۴۷۴۴۱ می‌باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت در زمینه تولید مواد اولیه داروئی فعالیت می‌کند و هدف اصلی شرکت تولید مواد اولیه و موثره دارو برای شرکت های تولید کننده محصول نهایی دارو بوده است و موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است : تأسیس هر قسم کارخانه برای سنتز و تولید مواد اولیه ، تولید و فروش فرآورده ها و اشکال مختلف داروئی و فروش مواد اولیه داروئی، حلالها و مواد جانبی صنعت داروئی، شیمیایی، آرایشی بهداشتی، واردات ماشین آلات ، تجهیزات و مواد اولیه مورد نیاز، انجام عملیات تحقیقاتی و فعالیت بازرگانی داخلی و خارجی مرتبط با موضوع شرکت، مشارکت در شرکتهای دیگر و خرید سهام آنها. بموجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۲۶۹۵ مورخ ۱۳۸۴/۰۲/۲۱ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۵۶ تن انجام شده است و همچنین از سال ۱۳۹۸ نیز پروانه بهره برداری شرکت با ظرفیت اسمی حدودا ۶۰۰ تن در سه گروه داروهای استروئیدی و آنتی بیوتیک و عمومی اصلاح گردید.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

| ردیف | نوع محصول (اصلی یا فرعی) | واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی تولید | ظرفیت عملی تولید |
|------|---|------------------|------------------|------------------|
| ۱ | عمومی (سیتالوپرام، آتورواستاتین، گاباپنتین، پارابن ها، کاربنامازین، متوپرولول، سرتالین، اس سیتالوپرام، دیکلوفناک، لوزارتان و ...) | کیلوگرم | ۵,۳۹۰,۰۰۰ | ۱۶۵,۵۵۳ |
| ۲ | آنتی بیوتیک (سفکسیم) | کیلوگرم | ۶۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۷۲۶ |
| ۳ | استروئیدی (سیپروترون استات، دگزامتازون، اکسی متالون) | کیلوگرم | ۴۳,۰۰۰ | ۳,۷۰۶ |

بخش عمده ای از مواد اولیه شرکت به نرخ ارز حواله کالای اساسی مستقیماً از طریق واردات تامین می گردد و برای خرید مواد اولیه داخلی هم با توجه به اینکه محدودیت خاصی از طرف انجمن حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان ندارد در مقاطع مختلف با افزایش نرخ روبه رو گردیده است. که طبیعتاً این افزایش تاثیر مستقیم در نرخ مصرف مواد و افزایش در نرخ بهای تمام شده کالای فروش رفته را به همراه داشته است.

| ردیف | نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان مصرفی | تامین کننده ها |
|------|--------------------------|------------------|-------------|----------------|
| ۱ | مواد اولیه کمکی | کیلوگرم | ۳۹۳,۴۲۰ | داخلی |
| | مواد اولیه بسته بندی | کیلوگرم | ۲۷,۸۲۰ | داخلی |
| ۳ | مواد اولیه وارداتی موثره | کیلوگرم | ۳۲۳,۹۵۸ | خارجی |

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

| نوع مواد اولیه | کشور | مبلغ به میلیون ریال |
|---|-------------------|---------------------|
| سفیکسیم متیل استر | هند | ۳,۵۱۶,۵۲۲ |
| آتورواستاتین L1 | چین | ۰ |
| ایزوپروپیل آمین ۳... پروپانول / (متوپرولول بیس) | هند | ۲۰۸,۷۸۰ |
| سی تی ام وان (C T M - ۱) | هند | ۰ |
| سرتالین مندلات | هند | ۰ |
| کلرومتیل کلرودی هیدرواستوکسی CPA - CL | چین | ۱۱۱,۲۳۷ |
| بنامتازون بیس | چین | ۳۰,۹۱۲ |
| آمینو متیل سیکلوهگزان استیک اسید | هند - چین | ۴۲۱,۳۶۵ |
| پارا هیدروکسی بنزوتیک اسید | چین | ۳۳,۷۹۹ |
| سیناگلیپتین بیس | چین | ۰ |
| دایوکستین بیس | هند - چین | ۰ |
| ان متیل دس لورنادین | هند | ۵۲,۴۹۰ |
| آزیترومایسین آمین | چین | ۰ |
| ایمینو استیپین کربنیل کلراید (ISBCC) | چین | ۱۶۹,۰۷۳ |
| دکسترومتورفان بیس | هند | ۱۶۵,۷۱۴ |
| متیل اندروس تانلون | چین | ۶۰,۶۳۶ |
| اس سیتالوپرام بیس | هند | ۱۸۳,۱۰۸ |
| لیدوکائین اینترمدیت | هند | ۵۶,۰۰۷ |
| سایر | چین - هند - ایران | ۲۳۹,۵۲۱ |
| جمع | | ۵,۳۴۹,۱۶۴ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت البرز بالک در زمینه واردات و تولید مواد اولیه دارویی به عنوان یکی از منابع مهم تولید برخی از اقلام استراتژیک مواد اولیه دارو و تکمیل زنجیره خلق ارزش در صنعت دارو می باشد و با تولید بیش از ۳۰ قلم از مواد پایه و اساسی مورد نیاز صنعت دارویی کشور نقش بسزایی را ایفا می کند. رشد فروش ریالی شرکت در دوره جاری نسبت به دوره قبل ۸ درصد می باشد. شرکت البرز بالک در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی (شیمی دارویی دارو پخش و تولید مواد اولیه دارو پخش و ...) این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱۲۸,۹۲۱ کیلوگرم معادل مبلغ ۵,۰۴۵,۷۲۳ میلیون ریال در رده دوم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۳-۱- جزئیات فروش:

سقف قیمت فروش داخلی گروه محصولات عمومی و آنتی بیوتیک و استروئیدی توسط سازمان غذا و دارو تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر کیلوگرم از گروه محصولات در سایت سازمان غذا و دارو موجود می باشد.

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

| ردیف | نوع محصول | کل مقدار فروش داخلی / کیلوگرم | سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول | کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا | مقدار فروش شرکت در بورس کالا | سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا |
|------|-------------|-------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| ۱ | عمومی | ۱۰۱,۸۰۳ | ۸٪ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۲ | آنتی بیوتیک | ۶۹,۸۱۱ | ۲۶٪ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۳ | استروئیدی | ۱,۶۰۴ | ۹۵٪ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | جمع | ۱۷۳,۲۱۸ | ۱۱٪ | ۰ | ۰ | ۰ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

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

سقف نرخ فروش محصولات توسط سازمان غذا و دارو تعیین می گردد که تنها نرخ موجود بوده لذا نرخ واقعی و نرخ تکلیفی تفاوتی با یکدیگر ندارد.

۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ردیف | شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات | دلایل تغییرات |
|------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|---|
| ۱ | مالیات عملکرد | ۱۳۹,۲۹۵ | ۱۰۰,۰۸۱ | ۶۲,۶۸۲ | ۳۹٪ | افزایش نرخ فروش |
| ۲ | مالیات بر ارزش افزوده | ۴۳۷,۷۶۷ | ۲۲۸,۲۲۱ | ۱۰۸,۳۱۶ | ۹۲٪ | پرداخت بخشی از مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ در دوره گزارش (در دوره مشابه سال قبل علاوه بر مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ و بخشی از مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ نیز پرداخت شده بود) |
| ۳ | بیمه سهم کارفرما | ۶۹,۵۳۶ | ۵۱,۳۱۸ | ۲۴,۶۸۰ | ۳۶٪ | افزایش حقوق و مزایا طبق قانون کار |
| ۴ | حقوق و عوارض گمرکی | ۳۴,۹۱۲ | ۴۶,۰۹۵ | ۳۲۴,۱۷۹ | ۲۴٪- | کاهش نرخ تعرفه ها به یک درصد |
| ۵ | پرداختی بابت انرژی | ۲۷,۳۳۶ | ۹,۸۷۵ | ۹,۴۹۶ | ۱۷۷٪ | افزایش نرخ انرژی |
| | جمع | ۷۰۸,۸۴۶ | ۴۳۵,۵۹۰ | ۵۲۹,۳۵۳ | ۶۳٪ | . |
| | مانده پرداختنی | ۲۲۳,۵۵۶ | ۴۵۶,۵۲۵ | ۱۲۰,۵۱۶ | - | . |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

قانون تجارت اصلاحیه بعدی آن

قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران

قوانین و مقررات حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

قوانین و مقررات کار و بیمه تامین اجتماعی

قوانین و مقررات مالیاتی

قانون مباره با پولشویی

سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران

همچنین نوسانات نرخ ارز، افزایش نرخ تورم، مسائل سیاسی و اقتصادی منطقه، سیاستهای اقتصادی دولت و بانک مرکزی و... از عوامل تاثیرگذار برون سازمانی می باشد که تاثیر قابل توجه ای در عملکرد شرکت داشته است.

۵-۱- وضعیت رقابت :

همانگونه که مستحضرد شرکت البرز بالک در زمینه تولید مواد اولیه دارویی به عنوان یکی از منابع مهم تولید برخی از اقلام استراتژیک مواد اولیه دارویی می باشد و با تولید محصولات در سه گروه استروئیدی، آنتی بیوتیکی و عمومی که به ترتیب گروه اول از سهم بازار بالای ۹۰ درصد برخوردار بوده و گروه آنتی بیوتیک دارای سهم بازار ۲۶ درصد و گروه عمومی نیز دارای سهم بازار ۸ درصد می باشد که با تاکید و تمرکز بر برنامه پنج ساله استراتژیک شاهد موفقیت و افزایش سهم بازار خواهیم بود.

مقایسه با شرکتهای تولید مواد اولیه پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

| نام شرکت | رتبه | واحد سنجش | میزان تولید | میزان فروش | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
|------------------------------------|------|------------------|-------------|------------|-------------------------|
| تولید مواد اولیه دارو پخش | ۱ | عدد-بطری-کیلوگرم | ۸,۰۹۵,۷۷۳ | ۴۱,۷۹۰,۷۵۴ | ۲۲,۹۴۷,۴۱۹ |
| تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک | ۲ | کیلوگرم | ۱۹۱,۱۲۶ | ۱۷۳,۲۱۸ | ۷,۰۲۷,۶۴۳ |
| شیمی دارویی دارو پخش | ۳ | کیلوگرم | ۳۲۶,۴۶۵ | ۳۷۵,۷۳۶ | ۱۱,۰۰۱,۲۷۱ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین به موجب قرارداد یکساله تنظیمی مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ عملیات بازارگردانی سهام شرکت در رعایت دستورالعمل مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ به شرکت صندوق بازارگردانی اختصاصی تدبیرگران فردا (وابسته) واگذار شده است. ضمناً بعد از اتمام این قرارداد نیز قرارداد جدیدی به شماره ۱۵۴۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ به مدت یکسال با این صندوق جهت بازارگردانی منعقد گردیده است.

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

بازارگردانی:

| ردیف | عنوان | پارامتر |
|------|--|--|
| ۱ | نام بازارگردان | صندوق بازارگردانی اختصاصی تدبیرگران فردا |
| ۲ | آغاز سال بازارگردانی | ۱۴۰۰/۰۵/۲۴ |
| ۳ | پایان سال بازارگردانی | در دست اقدام |
| ۴ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | ۱۰,۰۰۰ |
| ۵ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) | ۰ |
| ۶ | مبلغ خرید طی سال (میلیون ریال) | ۱۱۵,۱۱۲ |
| ۷ | مبلغ فروش طی سال (میلیون ریال) | (۱۰۲,۵۶۲) |
| ۸ | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال) | ۶۷,۵۶۴ |
| ۹ | تعداد سهام خریداری شده طی سال | ۱۴,۵۱۵,۸۱۷ |
| ۱۰ | تعداد سهام فروخته شده طی سال | (۱۱,۴۴۶,۶۴۰) |
| ۱۱ | مانده سهام نزد بازارگردان | ۲۲۸,۵۷۶ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک به عنوان یکی از شرکتهای دارویی پیشرو در زمینه تدوین برنامه استراتژی درصنعت شناخته شده و طی دوره های مختلف با به روزآوری برنامه های خود توانسته ارتباط بین عملیات جاری شرکت با استراتژیها را محقق سازد ، لذا طی آخرین بازنگری انجام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ، جایگاه خود را در ساختار صنعت شناسایی نموده و بر آن اساس استراتژیهای کلان خود را به شرح ذیل تبیین نموده است .

۱- مشتری مداری

۲- توسعه بازار

۳- توسعه محصول

۴- افزایش کیفیت محصول

۵- تعهد اجتماعی

و مضامین راهبردی خود را به شرح ذیل تعیین نموده است :

یکی از موارد پر اهمیت که شرکتهای دارویی را با چالش جدی مواجه نموده ، موضوع زنجیره تامین می باشد لذا شرکت در تدوین برنامه راهبردی خود به این موضوع به صورت جدی پرداخته و آن را به عنوان منظر جدید در نقشه استراتژی تعریف نموده و مدیران و رهبران شرکت در قالب شاخص های کلیدی مربوطه آنها را پایش می نمایند .

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

اهداف بلند مدت و کوتاه مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول

از اهداف کلان و بلندمدت شرکت حضور در بازار منطقه ای و کشورهای همسایه، افزایش کیفیت سبد محصولات ، توسعه سبد محصولات جدید ، افزایش میزان سرمایه گذاری ها در خطوط تولید و ارتقاء شاخص های مالی و اقتصادی می باشد که در این خصوص با بهینه سازی ساختار سرمایه از طریق افزایش سرمایه ، کنترل هزینه های تولید ، بهبود بهره وری نیروی انسانی ، سرمایه گذاری برای بازسازی و ارتقاء خطوط تولید و توسعه کمی و کیفی محصولات و حضور در یکی از جایگاه های ممتاز در بین سایر تولید کنندگان مواد اولیه دارویی ، مسیر رشد و پیشرفت در راستای اهداف کلان شرکت هموار نموده و در طی سال مالی بخش زیادی از شاخص های پیش بینی شده در بودجه سالیانه مصوب هیئت مدیره به صورت مساعد واقع گردیده است .

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت تمهیدات لازم برای تحقیق و توسعه در خصوص تولید محصولات جدید و افزودن به سبد محصولات را با متناسب با منابع موجود و نیاز صنعت انجام خواهد داد. از این محصولات می توان به پرگابالین، آزیترمایسین، دیکلوفناک پتاسیم، اندانسترون و دس لوراتادین نامبرد.

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

رویه های حسابداری، برآوردها و قضاوت ها به شرح یادداشت های ۲ الی ۴ صورتهای مالی می باشد و هیچ گونه تغییر با اهمیتی در رویه ها و استانداردهای حسابداری شرکت اتفاق نیفتاده که اثر با اهمیتی بر فعالیت و یا سودآوری شرکت داشته باشد.

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

در راستای راهبری مطلوب شرکتی و هدایت شرکت در مسیر رشد و ارتقاء فروش و سودآوری برای ذینفعان شرکت اقدام به تشکیل کمیته های تخصصی هیئت مدیره در قالب کمیته ریسک، کمیته حسابرسی (واحد حسابرسی داخلی)، کمیته انتصابات، کمیته فروش و سایر کمیته های تخصصی با بکارگیری افراد متخصص نموده و هرکدام از کمیته ها متناسب با وظایف خود اقدام به برگزاری جلسات تخصصی نموده و نتایج آن به هیئت مدیره ارائه گردیده است.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵-۲- هیئت مدیره و کمیته های تخصصی شرکت و مشخصات اعضای آن

اعضای هیئت مدیره:

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | مدرک تحصیلی | سوابق کاری |
|------|--------------------|--|----------------------|--|
| ۱ | سید مهدی سجادی | مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره | دکترای داروسازی | عضو هیئت مدیره و دبیر انجمن داروسازان ایران و عضو کمیسیون توزیع در غذا و دارو از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۸- شرکت توزیع دارو تراز دارو از سال ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۳ و شرکت داروسازی تهران دارو از سال ۱۳۷۴ لغایت ۱۳۸۱ و موسس داروخانه از سال ۱۳۸۱ لغایت ۱۴۰۳ |
| ۲ | آقای محمدرضا مرادی | رئیس هیئت مدیره | کارشناسی ارشد پیوسته | مدیر مالی شرکت البرز به مدت ۲ سال- معاونت مالی و عضو هیأت مدیره شرکت سولفاتیک به مدت ۲ سال- مدیر مالی شرکت البرز زاگرس به مدت ۴ سال و مدیر مالی دارویی برکت |
| ۳ | محمد یزدانی | معاونت مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره | کارشناسی ارشد پیوسته | معاونت مالی و اقتصادی شرکت البرز بالک از سال ۱۴۰۰- مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ برکت و سرمایه گذاری البرز از سال ۱۳۹۱ لغایت ۱۴۰۰- رئیس هیئت مدیره البرز دارو- نائب رئیس هیئت مدیره بخش البرز- عضو کمیته حسابرسی شرکتهای هلدینگ انرژی تدبیر - رئیس کمیته حسابرسی البرز دارو- مدیر فنی موسسه حسابرسی از سال ۱۳۷۸ لغایت ۱۳۹۱ |
| ۴ | علیرضا فرومدی | عضو هیئت مدیره | دکترای داروسازی | از آبان ۱۳۶۸ تا تیر ۱۳۸۴ عضو هیات علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان و عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی تهران تا کنون |
| ۵ | بهروز غلامی | عضو هیئت مدیره | کارشناس ارشد مدیریت | عضو هیئت مدیره شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک |

کمیته حسابرسی:

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | مدرک تحصیلی | سوابق کاری |
|------|--------------------|------------|------------------------|---|
| ۱ | محمد رضا مرادی | رئیس کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | مدیر مالی شرکت البرز به مدت ۲ سال- معاونت مالی و عضو هیأت مدیره شرکت سولفاتیک به مدت ۲ سال- مدیر مالی شرکت البرز زاگرس به مدت ۴ سال و مدیر مالی دارویی برکت |
| ۲ | فرید کریمی | عضو کمیته | کارشناسی ارشد | سرپرست ارشد در موسسه حسابرسی مفید راهبر از سال ۱۳۹۰ تا ۱۴۰۱- معاونت مالی شرکت بخش هجرت |
| ۳ | حسینعلی محمودزاده | عضو کمیته | کارشناسی ارشد | سرپرست حسابرسی در موسسه مفید راهبر به مدت ۱۳ سال و مدیر مالی و اداری در شرکتهای سهامی خاص به مدت ۹ سال و مدیر حسابرسی داخلی هیات امنای صرفه جویی ارزی در معالجه بیماران از سال ۱۴۰۰ تا کنون |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

کمیته انتصابات :

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | مدرک تحصیلی | سوابق کاری |
|------|--------------------------|------------|---------------------------------|---|
| ۱ | دکتر علیرضا فرودی | رئیس کمیته | دکترای داروسازی | از آبان ۱۳۶۸ تا تیر ۱۳۸۴ عضو هیات علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان مرداد ۱۳۸۴ تا کنون عضو هیات علمی دانشگاه علوم پزشکی تهران |
| ۲ | محمد رضا عبد خوشخو | عضو کمیته | کارشناسی ارشد | شرکت پخش البرزمدیر توسعه منابع انسانی-ستاد گروه بهمن سرپرست منابع انسانی-شرکت بافکارمدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت بافکار (زیر مجموعه گروه بهمن)، شرکت پخش البرزمشاور منابع انسانی-ستاد گروه بهمن کارشناس مسئول سازماندهی و جبران خدمات منابع انسانی گروه بهمن عضو تیم تعالی منابع انسانی گروه-گروه بهمن عضو تیم استقرار سیستم منابع |
| ۳ | روزبه اخلاقی فیض آثار | عضو کمیته | دانشجو دکتری مدیریت بازرگانی | مدیر نظارت بر شرکت ها گروه دارویی برکت از سال ۱۴۰۲ تا کنون. مدیر برنامه ریزی و مطالعات راهبردی شستا سال ۱۴۰۰. کارگزاری مقید سال ۱۴۰۱ |
| ۴ | ایمان فرزانه کاری | دبیر کمیته | کارشناسی | مدیر امور اداری و منابع انسانی شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام) - مدیر امور اداری و منابع انسانی شرکت توسعه حفاری تدبیر |

کمیته ریسک :

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | مدرک تحصیلی | سوابق کاری |
|------|--------------------|------------|--|---|
| ۱ | محمد رضا مرادی | رئیس کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | مدیر مالی شرکت البرز به مدت ۲سال-معاونت مالی و عضو هیات مدیره شرکت سولفاتیک به مدت ۲سال-مدیر مالی شرکت البرز زاگرس به مدت ۴سال و مدیر مالی دارویی برکت |
| ۲ | سید جلال موسوی | عضو کمیته | کارشناس ارشد | معاونت مالی و اقتصادی و عضو موظف هیئت مدیره شرکت البرز دارو (سهامی عام) |
| ۳ | پیمان بقائی | عضو کمیته | کارشناس ارشد | مدیر مالی گروه دارویی برکت (سهامی عام) |
| ۴ | پرستو قرگز | عضو کمیته | کارشناسی حسابداری و کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی بین الملل و داخلی | مدیر مالی و اداری موسسه داروسازی ایران به مدت ۷ سال-مدیر بازاریابی و فروش شرکت البرز بالک به مدت ۵ سال-مدیر تعالی شرکت البرز بالک به مدت ۲ سال -عضو پیوسته انجمن علمی بازاریابی ایران |
| ۵ | میثم کریمی | عضو کمیته | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی | مدیر مسئول نشریه اکسپورت مارکتینگ، مشاور هیات مدیره سندیکا تولیدکنندگان مواد دارویی شیمیایی و بسته بندی دارویی، دبیر شورای سیاستگذاری نمایشگاه بین المللی فارمکس خاورمیانه، عضو انجمن مدیریت بازرگانی ایران |
| ۶ | فرزانه ولی زاده | دبیر کمیته | دکتری مدیریت مالی | مدیر حسابداری مدیریت شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)-رئیس حسابداری گروه دارویی برکت (سهامی عام) - رئیس زنجیره تامین و بازرگانی گروه دارویی برکت (سهامی عام) - عضو و رئیس هیئت مدیره شرکت آسیا پادتن |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶-۲- وضعیت برگزاری کمیته های تخصصی و اجرائی شرکت در سال مالی به شرح جدول ذیل می باشد :

| اعضاء کمیته | کمیسیون تحقیق و توسعه | کمیسیون ایمنی و بهداشت HSE | کمیسیون معاملات | کمیسیون وام و تسهیلات | کمیته منابع انسانی و جذب | کمیته تولید و برنامه ریزی تولید | کمیته رفار سازمانی | کمیته تضمین کیفیت و GMP | کمیته ریسک و تقلب | کمیته تعالی سازمانی | کمیسیون قیمت گذاری و فروش | کمیسیون مرجوعی | کمیته مبارزه با پولشویی | کمیته امحاء | کمیته امنیت اطلاعات | کمیته عالی تحقیق و توسعه |
|--|-----------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|----------------|-------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|
| مدیر عامل | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| عضو، موظف هیات مدیره (معاونت مالی اقتصادی) | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| عضو، غیر موظف هیات مدیره | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| عضو هیات مدیره غیر موظف | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| مدیر اداری و منابع انسانی | | * | * | * | * | | | | | | | | * | * | * | * |
| مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| رئیس تضمین کیفیت | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| مدیر تحقیق و توسعه | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| مدیر بازرگانی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر بازاریابی، فروش و صادرات | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مسئول ایمنی کارخانه | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر مالی | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| رئیس حسابداری مالی | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| مدیر حسابداری مدیریت | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| اعضای خارج از شرکت (رئیس هیئت مدیره) | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| اعضای خارج از شرکت (مدان مالی و اقتصادی شرکت البرز دارو) | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| اعضای خارج از شرکت (مدیر مالی شرکت گروه دارویی برکت) | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| مدیر آزمایشگاه | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر کارخانه | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر تولید | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر برنامه ریزی و انبارها | | | | | * | | | | | | | | | | | |
| رئیس HSE | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر فنی مهندسی و پروژه | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر حراست | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر حسابرسی داخلی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مشاور | * | | | | | | | | | | | | | | | |

| اعضاء کمیته | کمیته عالی فن و نظارت | شورای راهبردی | شورای سیاست گذاری داخلی | شورای عالی استراتژیک | کمیته انتصابات | کمیته پروژه های شرکت | کمیته بودجه | کمیته دانش بنیان | کمیته پیشنهادات | کمیته پدافند غیر عامل | کمیته صادرات |
|------------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------|----------------------|----------------|----------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------------|--------------|
| مدیر عامل | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| عضو، موظف هیات مدیره (معاونت مالی) | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| عضو، غیر موظف هیات مدیره | | | | | * | | | | | | |
| عضو هیات مدیره غیر موظف | | | | | * | | | | | | |
| مدیر اداری و منابع انسانی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مسئول فنی و مدیر تضمین کیفیت | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| رئیس تضمین کیفیت | | | | | * | | | | | | |
| مدیر تحقیق و توسعه | | | | | * | | | | | | |
| مدیر بازرگانی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر بازاریابی، فروش و صادرات | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مسئول ایمنی کارخانه | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر مالی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| رئیس حسابداری مالی | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر حسابداری مدیریت | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر آزمایشگاه | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر کارخانه | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر تولید | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر برنامه ریزی و انبارها | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| رئیس HSE | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر فنی مهندسی و پروژه | | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر حراست | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مدیر حسابرسی داخلی | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| مشاور | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |

۷-۲- گزارشگری پایداری

اقدامات شرکت در خصوص پایداری در ابعاد سه گانه به شرح زیر انجام گردیده است:

(الف) بعد محیط زیست:

در راستای حفظ محیط زیست و کاهش آلودگی های فرآیند تولید شرکت اقدام به کاشت نهال، نوسازی ماشین آلات تولید، بهسازی سیستم تصفیه پس آب، صرفه جویی در مصرف انرژی با برنامه ریزی مناسب تولید، استفاده از لامپهای کم مصرف و نصب فیلترهای تهویه هوا و ... نموده و ضایعات تولید نیز با هماهنگی و نظارت نماینده وزارت بهداشت و سازمان امور مالیاتی و شرکتهای تخصصی در این حوزه، امحاء می گردد.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ب) بعد مسئولیت اجتماعی:

در راستای انجام مسئولیت های اجتماعی شرکت اقدام به تامین، تولید و فروش مواد اولیه دارویی در شرایط کمبود آنها از جمله کمبود آنتی بیوتیک ها در برهه ای از زمان (شامل سفکسیم) در جامعه کرده است و تولید را تحت هیچ شرایطی متوقف ننموده است. ضمناً شرکت قبل از تولید هر گونه محصولی اقدام به اخذ گواهینامه های بهداشتی و پروانه تولید از سازمان غذا و دارو و رعایت استاندارد های GMP در تولید و انبار داری محصولات و رعایت بهداشت و اصول ایمنی تولید نموده و ساعت کارکرد پرسنل را متناسب با مکانیزه نمودن بخشی از خطوط تولید تعدیل و بهبود داده و به اقتصاد محلی کمک کرده است. مضافاً شرکت در دوره جاری هیچ گونه کمک عام المنفعه و پرداختی نداشته است. لذا بمنظور اشاعه فرهنگ مسئولیت پذیری و شفافیت گزارشگری مالی، در این بخش پاره ای از اقدامات و پیامدهای اجتماعی شرکت ارائه میشود:

تولید محصول با کیفیت و قیمت مناسب

ملاحظات زیست محیطی و استفاده از حلال های مناسب تر و بازیابی بیشتر حلال ها

حمایت از تحقیقات و مطالعات مرتبط با صنایع داروسازی و همکاری با مراکز تحقیقاتی دانش بنیان و دانشکده های داروسازی

رعایت عدالت در نظام پرداخت و جبران خدمات با تأکید بر عملکرد

تدوین و نصب منشور اخلاقی شرکت در تمامی معابر دفتر مرکزی و کارخانه و تأکید بر رعایت آن

ج) بعد اقتصادی:

در این راستا عملکرد اقتصادی شرکت به شرح جداول ارائه شده در این گزارش تشریح شده است. ضمناً شرکت سعی بر برنامه ریزی مناسب در خصوص بکارگیری پرسنل و استخدام پرسنل با دانش و تخصص کافی، نوسازی ماشین آلات تولید و اصلاح فرآیند تولید جهت کاهش مصرف مواد اولیه، افزایش بیج سبب تولید برخی محصولات جهت کاهش هزینه ها به شرح زیر و افزایش بهره وری و ... جهت حداکثر و بهینه نمودن استفاده از منابع خود را داشته است.

افزایش بیج سبب:

گزارش تغییر بیج سبب و افزایش ظرفیت محصولات از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

| نام محصول | ظرفیت تولید | شرح |
|------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| دیکلوفناک پتاسیم | ۳۰۰ کیلوگرم به ۳۰۰ کیلوگرم | بهبود فرایند تولید و افزایش بیج سبب |
| پرگابالین | از ۱۰ کیلوگرم به ۱۰۰ کیلوگرم | بهبود فرایند تولید و افزایش بیج سبب |
| اندانسترون | از ۵ کیلوگرم به ۱۵ کیلوگرم | بهبود فرایند تولید و افزایش بیج سبب |
| سفکسیم | ۳۲۰ کیلوگرم به ۳۰۰ کیلوگرم | بهبود فرایند تولید و افزایش بیج سبب |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع :

منابع مالی و غیرمالی مهم قابل دسترس شرکت

منابع غیر مالی شرکت شامل:

نیروی ماهر و متخصص

ماشین آلات بروز و متعدد در زمینه فعالیت های شرکت

جایگاه و سوابق موفق شرکت در صنعت و شناخته شده برای تولید کنندگان شرکت های دارویی

منابع مالی شرکت شامل:

(ارقام به میلیون ریال)

| مبلغ هزینه مالی | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره تسهیلات | مانده اول دوره تسهیلات | نرخ سود موثر | شرح | ردیف |
|-----------------|----------------------------------|-----------|--------------------------|------------------------|--------------|---------------------------|------|
| | بلندمدت | کوتاه مدت | | | | | |
| ۱,۲۳۷,۸۳۱ | ۸۱۹,۶۰۰ | ۴,۸۳۵,۱۰۲ | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | ۲۳٪ | تسهیلات دریافتی از بانکها | الف |
| | | | ۸۱۹,۶۰۰ | - | - | انتشار اوراق مرجه | |
| | | | ۵۷۲,۲۰۰ | - | - | سود انباشته | ب |
| | | | ۵,۹۱۴,۰۵۷ | - | - | وصول مطالبات | ج |
| ۱,۲۳۷,۸۳۱ | ۸۱۹,۶۰۰ | ۴,۸۳۵,۱۰۲ | ۱۲,۹۶۰,۵۵۹ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | | جمع | |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲-۳- مصارف :

الف) مصارف مالی شامل:

| شرح | مبلغ (میلیون ریال) |
|-------------------|--------------------|
| موجودی نقد و بانک | ۱۳۰,۲۹۴ |
| سرمایه گذاری ها | ۱۱۴ |

ب) مصارف غیر مالی شامل:

| شرح | مبلغ (میلیون ریال) |
|--------------------|--------------------|
| پیش پرداختها | ۷۷۵,۳۲۷ |
| موجودی مواد و کالا | ۳,۲۶۸,۱۵۰ |
| دارایی ثابت مشهود | ۵۶۸,۳۱۹ |
| دارایی نامشهود | ۱۴,۰۵۶ |

ج) مصارف جهت پرداخت بدهی ها:

| شرح | مبلغ (میلیون ریال) |
|------------------------------------|--------------------|
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی | ۶۹۸,۲۹۰ |
| مالیات پرداختنی | ۳۳,۴۵۷ |
| سود سهام پرداختنی | ۳۰۸,۲۵۸ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

۳-۳-۱- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط :

در تدوین استراتژی در شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک با بررسی محیط داخلی و خارجی ، شناسایی فرصتها و تهدیدات ، نقاط قوت و ضعف این تحلیل به صورت مدون تهیه شده و با درک عمیق جهت توجه ویژه به برنامه های عملیاتی خاصی برای آنها منظور گردیده که در ساختار شرکت مورد پایش دوره ای و منظم قرار می گیرد .

۳-۳-۲- محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط کار :

با توجه به اینکه در طی سالهای اخیر رقبای جدید وارد بازار مواد اولیه شده اند این موضوع باعث رقابتی شدن قیمت مواد اولیه دارو شده است . همچنین به علت کمبود شدید نقدینگی در شرکت های داروسازی که ناشی از عدم وصول به موقع مطالبات از شرکتهای داروسازی و شرکتهای پخش، در راستای طرح تحول سلامت موجب گردیده که شرکت بودجه پیش بینی شده فروش در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ را به طور کامل محقق نمود و با تلاش مدیریت و همکاران متخصص، مبلغ درآمد و فروش شرکت در سال مالی جاری نسبت به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ افزایش یافته است.

ریسک نقدینگی و قیمت مواد اولیه

با توجه به اینکه خریدهای شرکت به صورت غیراعتباری بوده و لزوم پرداخت وجه خریدهها (داخلی و خارجی) قبل از تحویل مواد اولیه و همچنین مسدود شدن حدود دو ماه وجه نقد سفارشات خارجی تا زمان رسید انبارها و متعاقبا برنامه ریزی در راستای تولید و رقابت ناشی از اعلام ضوابط فروش و مهلت وصول در بین شرکتهای عدم تامین به موقع نقدینگی شرکت را در تامین بهنگام مواد اولیه با مشکل روبرو خواهد ساخت . که با توجه به سیاست های شرکت در مدیریت موجودی بهنگام ، وصول مطالبات و دریافت تسهیلات ، ریسک مزبور در طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مدیریت گردیده است .

تغییرات در قیمت گذاری مواد اولیه و موارد مهم در مورد آنها

شرکت با توجه به حذف ارز ترجیحی واردات مواد اولیه (تغییر منشا ارز واردات مواد اولیه از ارز ۴۲۰۰۰ به ۲۸۵۰۰۰ ریالی (نیکویی) توسط بانک مرکزی در طول سال جاری به طور عمده در معرض ریسک قیمت ارز(دلار) قرار گرفته لیکن با توجه به تثبیت نرخ ارز نیکویی (دلار) در نرخ ۲۸۵۰۰۰ ریال و معادل یورویی آن توسط بانک مرکزی برای مواد اولیه دارویی و دارو در شرایط فعلی از نوسانات ارزی مصون می باشد. ضمن اینکه در صورت تغییر در شرایط تامین ارز در سامانه نیما این موضوع می تواند بر منابع ارز در دسترس شرکت تاثیر بگذارد.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مدیریت ریسک ارز:

در راستای حمایت از تولید داخلی محصولات دارویی، واردات مواد اولیه شرکت با ارز دولتی بوده لیکن از سال گذشته تغییراتی از نرخ ارز دولتی به حواله (کالای اساسی و ضروری) در مواد اولیه رخ داده است که تمهیدات لازم از سوی شرکت برای افزایش سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مزبور شامل اخذ تسهیلات مالی ارزان قیمت، انتشار اوراق مرابحه، افزایش سرمایه و... در نظر گرفته شده است.

تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:

با توجه به تثبیت نرخ ارز نیکویی (دلار) در نرخ ۲۸۵.۰۰۰ ریال و معادل یورویی آن توسط بانک مرکزی برای مواد اولیه دارویی و دارو لذا در شرایط فعلی شرکت از نوسانات ارزی مصون می باشد. ضمن اینکه در صورت تغییر در شرایط تامین ارز این موضوع می تواند بر منابع ارز در دسترس شرکت تاثیر بگذارد.

ریسک بازار:

هیچ گونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

ریسک سایر قیمت ها:

با توجه به عدم وجود سرمایه گذاری در اوراق بهادار، شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

ریسک سیاسی:

ریسک تشدید تحریم های بین المللی و نگرانی در خصوص اجرای صحیح و به موقع فعالیتهای بازرگانی و احتمال افزایش هزینه های جانبی پیش بینی نشده است جهت برون رفت از این وضعیت شرکت برای تأمین مواد اولیه مورد نیاز خود منابع متعدد و مختلفی را شناسایی کرده تا در مواقع مقتضی بتواند خودش را در مقابل بروز این ریسک پوش دهد.

مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. از آنجا که بخشی از فروش شرکت به شرکتهای همگروه می باشد لذا در خصوص ایفای تعهدات ایشان ریسکی متوجه شرکت نمی باشد. کما اینکه در فروشهای صورت گرفته با سایر مشتریان نیز اسناد کافی از مشتریان اخذ می گردد.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شکاف راهبردی از منظر برنامه های توسعه کسب و کار

سبد محصولات شرکت به ترتیب متمرکز بر محصولات عمومی، محصولات آنتی بیوتیک و محصولات استروئیدی می باشد با ورود رقبای جدید و محدودیت های خاص بازار این محصولات، توان رشد و توسعه شرکت را محدود می ساخت. از سوی دیگر قابلیت های تولیدی شرکت از نظر فناوری و گستره محصولات چندان متنوع نمی باشد، لذا بازنگری در حوزه کسب و کار شرکت کاملاً ضروری به نظر می رسد. همچنین ناکافی بودن بازسازی و نوسازی ساختمان ها، ماشین آلات و تاسیسات شرکت چه از نظر استانداردهای تولیدی GMP و چه از نظر سطح فناوری و ظرفیت، شرکت را با چالش های اساسی روبرو ساخته بود که شرکت به شدت نیازمند تغییر نگرش و سرمایه گذاری در این حوزه می باشد که با شناخت این نکته استراتژیکی در پروژه های ارائه شده جهت افزایش سرمایه شرکت نگاه ویژه ای به بهبود وضعیت و فضاهای تولیدی شد و در نتیجه با توسعه کسب و کار و اخذ مجوز های لازم ورود به بازار محصولات جدید و با حاشیه سود بالاتر محقق گردد و همچنین ریسک توقف و عدم تولید محصولات فعلی کاهش یابد. در برنامه ریزی تعریف شده برای پایان سال آتی بخشی از سرمایه گذاری مورد نیاز در حوزه استاندارد سازی خطوط تولید محقق خواهد شد.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| شماره | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | فروش کالا، محصولات و خدمات | خرید کالا و خدمات | اجاره و رهن کارخانه و دفتر مرکزی | تاریخ |
|-------|---|---|----------------|----------------------------|-------------------|----------------------------------|------------|
| | شرکت گروه سرمایه گذاری البرز | عضو هیئت مدیره، سهامدار اصلی و عضو مشترک هیئت مدیره | √ | ۰ | ۰ | ۱۴,۸۶۵ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
| | جمع | | | | | | |
| | شرکت البرز دارو | عضو هیئت مدیره | √ | ۲۶۴,۶۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت داروسازی تولید دارو | عضو هیئت مدیره | √ | ۱۰,۲۷۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت داروسازی ایران دارو | عضو هیئت مدیره | √ | ۱۶۰,۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سبحان دارو | عضو مشترک هیئت مدیره | √ | ۷۶۹,۳۶۷ | ۰ | ۰ | ۱۳,۸۵۰,۳۵۸ |
| | جمع | | | | | | |
| | شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدیر | سایر اشخاص | √ | | | | |
| | تامین کننده خارجی | تامین کننده عمده مواد اولیه | √ | | | | |
| | شرکت داروسازی فارابی | خریدار عمده محصولات | √ | ۲,۲۶۴,۰۰۰ | | | |
| | جمع | | | | | | |
| | جمع کل | | | | | | |
| | | | | ۳,۴۶۹,۲۲۹ | ۰ | ۱۴,۸۶۵ | ۱۳,۸۵۰,۳۵۸ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| ردیف | موضوع (خواسته یا شکایت) | تاریخ دعاوی | علیه | ارزش ریالی | آخرین وضعیت رسیدگی | خلاصه ای |
|------|---|-------------|---------------|-----------------------|--------------------|---|
| ۱ | پرونده دعاوی مربوط به حواله های ارزی سال ۱۳۹۱ مورد اختلاف با بانک کارآفرین مطروحه در شعبه ۴۱ دادگاه عمومی حقوقی تهران | ۱۴۰۰/۱۱/۰۴ | بانک کارآفرین | ۱۰۹,۹۶۶ (میلیون ریال) | قطعی | از رای صادره |
| | | | | | قطعی | رای قطعی به نفع شرکت صادر و مبالغ دریافت گردید. |

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

بحث در خصوص اینکه تا چه میزان، عملکرد جاری نشان دهنده عملکرد آتی است :

با توجه به ثبات رویه های تولید و فروش شرکت، رویه های جاری شرکت به طور عمده ای نشان دهنده عملکرد آتی شرکت خواهد بود توضیح اینکه تاثیر عوامل محیطی درونی و بیرونی پیش بینی نشده می تواند نتیجه گیری مزبور را تعدیل کند .

روابط بین نتایج عملکرد شرکت ، اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت در دستیابی به آن اهداف

با توجه به راهبردهای صورت گرفته توسط مدیریت و با توجه به اهداف کلان و برنامه ریزی های صورت گرفته جهت تحقق اهداف سالیانه و بلندمدت شرکت در طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ موفق به تحقق بودجه فروش گردیده است.

توضیحاتی در خصوص تغییرات مهم در وضعیت مالی شرکت

مبلغ دفتری داراییهای ثابت شرکت نسبت به سال قبل ۱۱ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به خرید ماشین آلات و تجهیزات آزمایشگاهی و پروژه های در جریان می باشد . مجموع پیش پرداختها و موجودیهای کالا نسبت به پایان دوره قبل ۱۵ درصد کاهش داشته است که عمدتاً به دلیل افزایش فروش در سال جاری و کاهش خرید مواد اولیه به دلیل کبود نقدینگی در صنعت دارو می باشد .

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| شرح | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد نوسان | دلیل نوسان |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|---|
| دارایی ثابت مشهود | ۵۶۸.۳۱۹ | ۵۱۳.۹۸۹ | ۲۸۶.۹۴۲ | ۱۱٪ | افزایش مربوط به خرید ماشین آلات جهت خطوط تولید می باشد |
| پیش پرداخت ها و موجودی ها | ۴,۰۴۳,۴۷۷ | ۴,۷۵۴,۷۰۳ | ۲,۸۲۷,۹۷۸ | -۱۵٪ | کاهش به علت کاهش موجودی کالای پایان دوره بوده است. |
| حساب های دریافتی | ۳,۵۴۹,۷۶۵ | ۲,۴۰۷,۳۱۴ | ۱,۵۱۲,۱۹۳ | ۴۷٪ | افزایش به علت افزایش مبلغ فروش می باشد. |
| حساب های پرداختی | ۶۹۸,۲۹۰ | ۱,۰۰۵,۹۶۰ | ۸۴۲,۹۴۳ | -۳۱٪ | کاهش عمدتاً به علت تسویه مالیات بر ارزش افزوده بوده است. |
| تسهیلات مالی | ۵,۶۵۴,۷۰۲ | ۴,۵۲۴,۵۴۰ | ۲,۳۶۱,۸۴۷ | ۲۵٪ | افزایش به علت کمبود نقدینگی با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه می باشد. |
| سود سهام پرداختی | ۳۰۸,۲۵۸ | ۶۰,۰۰۵ | ۴۶,۶۸۰ | ۴۱۴٪ | افزایش مبلغ ۶۹۹۲۰۰ ریال سود مصوب ۱۴۰۲ می باشد. |

تولید محصولات:

تولید محصولات با حاشیه سود بالاتر، بررسی و تحقیق بر روی محصولات جهت افزایش راندمان تولید، از جمله راهبردهای مدیریت در ارتقاء شاخص های مالی و اقتصادی شرکت می باشد.

| ردیف | نوع کالا | واحد | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (برآوردی) | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | |
|------|------------------|---------|--|-----------|--------------------|------------|------------------------------|-----------|--------------------|------------|------------------------------|-----------|--------------------|------------|------------------------------|-------------|--------------------|------------|
| | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص |
| ۱ | گروه آنژی بیوتیک | کیلوگرم | ۷۳,۳۷۶ | ۵,۳۸۳,۴۰۴ | ۳,۹۷۲,۰۳۱ | ۱,۴۱۱,۳۷۲ | ۶۹,۸۱۱ | ۴,۶۸۸,۶۲۴ | ۳,۵۱۶,۰۳۹ | ۱,۱۷۲,۵۸۵ | ۵۶,۰۹۰ | ۳,۳۱۸,۲۱۰ | (۲,۸۲۰,۱۳۸) | ۴۹۸,۰۷۲ | ۹۷۵,۲۴۵ | (۶۶۰,۱۴۷) | ۳۱۵,۰۹۸ | |
| ۲ | گروه استروئیدی | کیلوگرم | ۱,۳۳۴ | ۵۸۰,۵۸۷ | ۳۴۵,۳۹۳ | ۲۳۵,۱۹۴ | ۱,۶۰۴ | ۵۸۴,۴۸۴ | ۳۰۴,۲۹۴ | ۲۸۰,۱۹۰ | ۱,۱۴۹ | ۴۴۶,۹۶۲ | (۳۲۶,۷۰۱) | ۱۲۰,۲۶۲ | ۱۹۳,۶۳۸ | (۸۵,۳۲۲) | ۱۰۸,۳۱۶ | |
| ۳ | گروه عمومی | کیلوگرم | ۱۱۲,۲۵۹ | ۲,۱۴۸,۵۹۳ | ۱,۴۳۹,۱۴۲ | ۷۰۹,۴۵۱ | ۱۰۱,۸۰۳ | ۱,۷۵۴,۵۳۵ | ۱,۳۰۱,۶۱۳ | ۴۵۲,۹۲۲ | ۱۰۶,۴۷۸ | ۲,۹۹۹,۸۸۱ | (۱,۳۱۰,۰۲۵) | ۱,۶۸۹,۸۵۶ | ۱۵۳,۳۹۱ | (۸۳۷,۷۳۶) | ۸۶۳,۱۷۲ | |
| | جمع کل | | ۱۸۶,۹۶۹ | ۸,۱۱۳,۵۸۴ | ۵,۷۵۶,۵۶۶ | ۲,۳۵۶,۰۱۸ | ۱۷۳,۲۱۸ | ۷,۰۲۷,۶۴۳ | ۵,۱۲۱,۹۴۶ | ۱,۹۰۵,۶۹۷ | ۱۶۳,۷۱۷ | ۶,۷۶۵,۰۵۴ | (۴,۴۵۶,۸۶۴) | ۲,۳۰۸,۱۹۰ | ۲,۰۴۸,۱۱۱ | (۱,۵۸۳,۲۰۵) | ۱,۲۸۶,۵۸۶ | |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

بهای تمام شده :

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| مواد مستقیم مصرفی | ۵,۵۶۸,۹۹۳ | ۴,۸۸۵,۳۱۳ | ۴,۸۷۶,۶۴۴ | ۱,۱۶۲,۱۱۷ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۱۱۲,۵۲۴ | ۷۶,۷۴۳ | ۴۹,۱۰۴ | ۳۲,۴۸۳ |
| سربار تولید | ۱,۱۶۰,۹۸۴ | ۶۲۳,۶۶۳ | ۴۲۱,۹۱۴ | ۲۹۵,۳۴۴ |
| هزینه جذب نشده در تولید | (۹۰,۰۰۰) | (۸۶,۶۳۲) | (۱۰۰,۴۹۷) | (۳۳,۰۰۶) |
| جمع هزینه های ساخت | ۶,۷۵۲,۵۰۱ | ۵,۴۹۹,۰۸۷ | ۵,۲۴۷,۱۶۵ | ۱,۴۵۶,۹۳۸ |
| کاهش موجودی کالای در جریان ساخت | ۰ | (۲۶,۱۱۰) | ۲,۸۹۷ | ۱,۸۴۶ |
| ضایعات | ۰ | (۱۰,۵۴۵) | (۲۰,۶۶۶) | (۵۳۳) |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۶,۷۵۲,۵۰۱ | ۵,۴۶۲,۴۳۲ | ۵,۲۲۹,۳۹۶ | ۱,۴۵۸,۲۵۱ |
| بهای تمام شده ساخت | (۹۹۵,۹۳۵) | (۳۴۰,۴۸۶) | (۷۰۹,۷۴۳) | ۱۲۴,۹۵۴ |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده | ۰ | ۰ | (۶۲,۷۸۹) | ۰ |
| خرید کالای بازرگانی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۵,۷۵۶,۵۶۶ | ۵,۱۲۱,۹۴۶ | ۴,۴۵۶,۸۶۴ | ۱,۵۸۳,۲۰۵ |

افزایش در بهای تمام شده سال مالی منتهی به آذر ماه ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ به دلیل افزایش هزینه ها به دلیل اتمام موجودی مواد اولیه خریداری شده در سنوات قبل و افزایش سطح عمومی قیمتتها و تورم می باشد.

| شرح | هزینه سربار | | | | هزینه های اداری عمومی فروش | | | |
|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۳۴۵,۷۹۶ | ۲۷۲,۶۹۵ | ۱۸۵,۳۹۳ | ۱۲۰,۶۱۷ | ۲۹۳,۷۲۸ | ۲۲۹,۷۸۶ | ۱۷۹,۲۴۶ | ۱۲۶,۳۵۰ |
| هزینه استهلاک | ۳۸,۵۷۰ | ۵۲,۲۰۱ | ۴۲,۸۳۴ | ۳۲,۷۲۳ | ۴۰,۷۸ | ۴,۹۰۶ | ۳,۵۵۴ | ۵,۹۹۰ |
| هزینه انرژی | ۳۰,۰۰۰ | ۲۷,۳۷۲ | ۹,۴۲۷ | ۹,۴۲۳ | ۵۵۲ | ۴,۵۴۲ | ۱,۵۳۴ | ۶۶۲ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۹,۳۱۲ | ۰ | ۰ | ۱,۱۵۲ | ۱۳,۳۷۶ | ۷,۷۲۷ | ۵,۸۶۶ |
| سایر هزینه ها | ۷۴۶,۶۱۸ | ۳۶۲,۰۸۳ | ۱۸۴,۲۶۰ | ۱۳۳,۵۸۱ | ۱۶۱,۷۹۲ | ۱۱۹,۵۹۳ | ۷۸,۲۱۴ | ۸۷,۳۳۶ |
| جمع | ۱,۱۶۰,۹۸۴ | ۶۲۳,۶۶۳ | ۴۲۱,۹۱۴ | ۲۹۵,۳۴۴ | ۴۶۱,۳۰۲ | ۳۷۲,۲۰۳ | ۲۷۰,۲۷۵ | ۲۲۶,۱۰۴ |

مفروضات بودجه:

بهای تمام شده نسبت به فروش و سایر عوامل سربار با توجه به تورم آتی در نظر گرفته شده است.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | شرح |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---|
| ۹۱۷ | ۵,۱۷۴ | ۱,۹۵۸ | ۰ | سود حاصل از سپرده های بانکی |
| ۰ | ۱۶,۷۴۴ | ۵,۱۶۱ | ۰ | سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| ۰ | ۱۳,۳۱۹ | ۰ | ۰ | سود ناشی از فروش اوراق گام |
| ۰ | ۲۹۶ | ۰ | ۰ | سود ناشی از فروش سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود حاصل از فروش مواد اولیه |
| ۲۳,۲۰۹ | ۵۲,۴۵۲ | ۰ | ۰ | درآمد فروش اقساطی |
| ۰ | ۰ | ۱۰۹,۹۶۶ | ۰ | شناسایی تسعیر ارز اتمام پرونده کارآفرین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات حقوق و ارزش افزوده سنوات مختلف |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه مسئولیت اجتماعی |
| ۴,۹۱۶ | (۷,۳۰۵) | (۲۶۵) | ۰ | سایر |
| ۲۹,۰۴۲ | ۸۰,۶۸۰ | ۱۱۶,۸۲۰ | ۰ | جمع کل |

افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به دلیل شناسایی درآمد تسعیر ارز اتمام پرونده کارآفرین می باشد که در سنوات قبل موضوعیت نداشته است.

روند فروش و بهای تمام شده در ۳ سال اخیر:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | شرح |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| ۲,۸۶۹,۷۹۱ | ۶,۷۶۵,۰۵۴ | ۷,۰۲۷,۶۴۳ | ۸,۱۱۲,۵۸۴ | مبلغ فروش |
| (۱,۵۸۳,۲۰۵) | (۴,۴۵۶,۸۶۴) | (۵,۱۲۱,۹۴۶) | (۵,۷۵۶,۵۶۶) | مبلغ بهای تمام شده |

مفروضات بودجه:

فروش براساس درخواست مشتریان و قرار دادهای انعقادی تا پایان سال مالی لحاظ گردیده است. بهای تمام شده و عوامل آن به نسبت تولید و عوامل تولیدی در نظر گرفته است.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

هزینه های اداری عمومی و فروش و سربار :

افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش در حقوق و مزایا طبق قانون کار و افزایش در سایر هزینه ها به دلیل افزایش در سطح عمومی قیمت ها می باشد.

سایر درآمدهای عملیاتی:

| شرح | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| فروش ضایعات | ۲۰,۴۰۰ | ۱۲,۲۵۶ | ۸,۹۶۶ | ۶,۹۳۶ |
| سایر | ۰ | ۳۹۴ | ۲۵۰ | ۱۳۱ |
| درآمد خدمات میکروناپز | ۰ | ۰ | ۷۶,۴۴۱ | ۰ |
| جمع کل | ۲۰,۴۰۰ | ۱۲,۶۵۰ | ۸۵,۶۵۷ | ۷,۰۶۷ |

سایر هزینه های عملیاتی:

| شرح | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|--|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| هزینه های جذب نشده | ۹۰,۰۰۰ | ۸۶,۶۳۲ | ۱۰۰,۴۹۷ | ۳۳,۰۰۶ |
| بهای تمام شده خدمات میکروناپز | ۰ | ۰ | ۶۲,۷۸۹ | ۰ |
| ضایعات غیرعادی | ۰ | ۱,۴۸۰ | ۲۰,۶۶۶ | ۵۳۳ |
| مالیات حقوق و ارزش افزوده سنوات مختلف و بیمه | ۰ | ۰ | ۱۵,۷۴۶ | ۰ |
| هزینه های تحقیق و توسعه | ۰ | ۶۰,۳۷۸ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۳,۴۲۶ | ۲۴,۸۱۵ | ۴۹ |
| جمع کل | ۹۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۹۱۶ | ۲۲۴,۵۱۳ | ۳۳,۵۸۸ |

کاهش ضایعات غیر عادی نسبت به سال قبل؛ به دلیل افزایش راندمان تولید است.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

وضعیت سهام شرکت در سالهای ۱۳۹۷ تا پایان ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| سرمايه (میلیون ریال) | تعداد روزهای معامله شده نماد | ارزش سهام معامله شده | تعداد سهام معامله شده | سال مالی |
|-------------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------------|----------|
| | | (میلیون ریال) | | |
| ۹۲۰,۰۰۰ | ۲۴۰ | ۳,۵۶۳,۰۳۶ | ۴۲۷,۲۱۵,۲۱۲ | ۱۴۰۳ |
| ۹۲۰,۰۰۰ | ۲۳۸ | ۱۰,۱۷۴,۳۳۶ | ۹۳۰,۴۰۶,۴۴۳ | ۱۴۰۲ |
| ۵۲۰,۰۰۰ | ۲۲۴ | ۴,۸۹۴,۵۷۱ | ۶۶۵,۵۷۰,۳۷۱ | ۱۴۰۱ |
| ۳۷۰,۰۰۰ | ۲۳۵ | ۶,۲۴۴,۷۴۲ | ۵۰۰,۱۵۷,۶۹۱ | ۱۴۰۰ |
| ۳۷۰,۰۰۰ | ۲۳۰ | ۲۵,۹۶۴,۸۳۱ | ۱,۱۴۹,۴۷۷,۴۷۰ | ۱۳۹۹ |
| ۳۷۰,۰۰۰ | ۲۳۲ | ۸,۹۰۹,۸۱۰ | ۱,۰۲۷,۷۸۶,۵۰۸ | ۱۳۹۸ |
| ۱۷۰,۰۰۰ | ۲۰۳ | ۱,۰۵۰,۶۶۶ | ۳۵۸,۳۰۵,۱۲۷ | ۱۳۹۷ |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

طبق برنامه زمانبندی سود سهام مصوب مجمع عمومی سال ۱۴۰۱ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۶ از طریق سامانه سجام پرداخت شده است. سهام سنوات قبل و وجه مربوط به حق تقدم های استفاده نشده فروخته شده سنوات قبل نیز از طریق حساب های بانکی معرفی شده در کدال قابل برداشت می باشد سود سهام سال ۱۴۰۲ سهامداران حقیقی نیز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ از طریق سامانه سجام پرداخت شده است. سود سهامداران حقوقی نیز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ پرداخت گردید. لازم به ذکر است که شرکت افزایش سرمایه ۹۰۰ میلیارد ریالی از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران در دست اقدام دارد که مراحل پذیره نویسی در حال انجام است. سود سهام سهامدار عمده (شرکت گروه سرمایه گذاری البرز) از این محل تهاتر می شود.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|------------|---|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | درصد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | تعداد سهام | سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرابورسی) |
| ۱۸ | ۱۸ | ۱۴۱ | ۱۸ | ۱۸ | ۱۸ | ۶۱,۲۱۱ | سرمایه گذاری در سهام شرکت ایران دارو |
| ۰ | ۰ | ۵ | ۵ | ۵ | ۵ | ۲,۲۶۳ | سرمایه گذاری اعتلاء البرز |
| ۹۰ | ۹۰ | ۱۱۲ | ۹۰ | ۹۰ | ۹۰ | ۱۲,۶۲۳ | سرمایه گذاری در سهام گروه دارویی سبحان |
| ۱ | ۱ | ۱ | ۱ | ۱ | ۱ | ۱ | سرمایه گذاری در سهام شرکت پخش آرین و البرز |
| ۱۰۹ | ۱۰۹ | ۲۵۹ | ۱۱۴ | ۱۱۴ | ۱۱۴ | | |

۴-۴- تحلیل حساسیت :

| تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک | | | | | | |
|---|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی | | | | | | |
| میانگین نرخ مواد اولیه و محصولات برآوردی به دلار | نرخ ارز (ریال) | | | | | |
| | ۲۸۵,۰۰۰ | ۳۳۵,۰۰۰ | ۳۸۵,۰۰۰ | ۴۳۵,۰۰۰ | ۴۸۵,۰۰۰ | ۵۳۵,۰۰۰ |
| نرخ خرید مواد اولیه (دلار) | ۲۴۲ | ۲۸۳ | ۳۲۱ | ۳۸۸ | ۴۵۳ | ۵۳۱ |
| | ۹۳۲ | ۷۷۴ | ۶۲۹ | ۷۴۳ | ۷۲۸ | ۷۱۴ |
| | ۷۷۴ | ۶۲۹ | ۵۲۲ | ۶۱۷ | ۷۲۸ | ۷۱۴ |
| | ۶۲۹ | ۵۲۲ | ۴۲۴ | ۵۱۲ | ۶۰۴ | ۵۹۲ |
| | ۵۲۲ | ۴۲۴ | ۳۲۳ | ۴۱۲ | ۵۰۲ | ۴۹۲ |
| | ۴۲۴ | ۳۲۳ | ۲۲۳ | ۳۱۲ | ۴۰۲ | ۳۹۲ |
| | ۳۲۳ | ۲۲۳ | ۱۲۳ | ۲۱۲ | ۳۰۲ | ۲۹۲ |
| | ۲۲۳ | ۱۲۳ | ۱۲۳ | ۲۱۲ | ۳۰۲ | ۲۹۲ |

مفروضات کنترل:

میانگین نرخ مواد اولیه وارداتی برابر با ۲۴۲ دلار در نظر گرفته شده است که نرخهای بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است. نرخ سایر عوامل بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی همراه با تورم تعدیل و مورد استفاده قرار گرفته است. نرخ حقوق و دستمزد با ۲۵ درصد افزایش محاسبه شده است. نرخ تورم ۳۰ درصد محاسبه شده است. میزان مواد مستقیم مصرفی، مقدار محصول تولیدی و مقدار فروش شرکت بر اساس پیش بینی فروش در نظر گرفته شده است اثرات دوره بازگشت سرمایه ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه و افزایش هزینه های مالی ناشی از تسهیلات مازاد دریافتی جهت پوشش نقدینگی مورد نیاز تامین مواد اولیه با نرخ نیمایی و بدون تغییرات سرمایه در محاسبات لحاظ گردیده است.

تحلیل حساسیت فوق بر اساس مفروضات مذکور انجام شده و نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| شرح | شاخص اندازه گیری | عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دلایل انحراف |
|-------------------------------|--|---|--|
| مقدار تولید محصول عمومی | تولید ۱۶۵,۵۵۳ کیلوگرم (ظرفیت عملی) | تولید ۱۱۴,۹۶۲ کیلوگرم | کاهش تولید مربوط به عدم نقدینگی کافی |
| مقدار تولید محصول آنتی بیوتیک | تولید ۴۵,۷۲۶ کیلوگرم (ظرفیت عملی) | تولید ۷۵,۲۲۹ کیلوگرم | افزایش تولید به دلیل تغییر در ترکیب محصولات |
| مقدار تولید محصول استروئیدی | تولید ۳,۷۰۶ کیلوگرم (ظرفیت عملی) | تولید ۹۳۵ کیلوگرم | کاهش تولید به دلیل عدم نقدینگی کافی |
| مقدار فروش محصول آنتی بیوتیک | فروش ۳۶,۷۵۰ کیلوگرم (بودجه) | فروش ۶۹,۸۱۱ کیلوگرم | افزایش فروش به دلیل تغییر در ترکیب سبد محصولات |
| مبلغ فروش محصول آنتی بیوتیک | فروش ۲,۲۷۸,۵۰۰ میلیون ریال (بودجه) | فروش ۴,۶۸۸,۶۲۴ میلیون ریال | |
| مقدار فروش محصول استروئیدی | (بودجه) فروش ۶۲۰ کیلوگرم | فروش ۱,۶۰۴ کیلوگرم | افزایش فروش به دلیل تغییر در ترکیب سبد محصولات |
| مبلغ فروش محصول استروئیدی | فروش ۲۳۹,۷۱۵ میلیون ریال (بودجه) | فروش ۵۸۴,۴۸۴ میلیون ریال | |
| مقدار فروش محصول عمومی | (بودجه) فروش ۱۳۷,۶۵۵ کیلوگرم | فروش ۱۰۱,۸۰۳ کیلوگرم | کاهش تولید مربوط به عدم نقدینگی کافی و تغییر در سبد محصولات |
| مبلغ فروش محصول عمومی | فروش ۴,۷۶۱,۴۵۳ میلیون ریال (بودجه) | فروش ۱,۷۵۴,۵۳۵ میلیون ریال | |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | بودجه سال مالی منتهی به آذر ۱۴۰۳ معادل ۴,۷۰۱,۰۴۵ میلیون ریال | ۵,۱۲۱,۹۴۵ میلیون ریال | تغییر ترکیب سبد کالا و افزایش تورم |
| حاشیه سود ناخالص | ۳۴٪ | ۲۷٪ | افزایش نرخ خرید مواد اولیه و افزایش بهای تمام شده محصولات، تغییر در ترکیب سبد محصولات و عدم قیمت دهی مناسب سازمان غذا و دارو |
| | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
| هزینه های مالی به فروش | -۱۳٪ | -۱۷٪ | افزایش تسهیلات و نرخ بهره بانکی |
| | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
| دوره وصول مطالبات | ۱۰۴ | ۱۱۵ | به دلیل مشکلات در وصول مطالبات از بخشها |
| | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
| حاشیه سود خالص | ۱۴٪ | ۵٪ | افزایش نرخ خرید مواد اولیه و افزایش بهای تمام شده محصولات و افزایش هزینه های مالی |
| | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
| نسبت بازده دارایی ها | ۱۸٪ | ۴٪ | افزایش هزینه مالی منجر به کاهش سود خالص شده است |
| نسبت بازده حقوق صاحبان سهام | ۵۵٪ | ۱۹٪ | افزایش هزینه مالی منجر به کاهش سود خالص شده است |

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۵-اطلاعات آینده نگر:

برآوردهای 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.

۶-جمع بندی

مضافاً شرکت با بهره‌گیری از پرسنل متخصص و کارآمد و ضمن رعایت الزامات قانونی و زیست محیطی تلاش می‌نماید تا با ایجاد ارزش برای ذینفعان خود و ارتقا مستمر کیفیت در جهت دستیابی به تعالی سازمانی تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ خود را بین ۳ شرکت برتر تولید مواد اولیه دارویی از نظر فروش و سود حفظ و ارتقا بخشد. همچنین تمهیدات لازم برای تحقیق و توسعه در خصوص تولید محصولات جدید و افزودن به سبد محصولات را با متناسب با منابع موجود و نیاز صنعت انجام خواهد داد.