

## اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: صنعتی کیمیدارو	سرمایه ثبت شده: 576,000
نماد: دکیمی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432316	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 بورس تهران

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
(۱۰)	۷,۷۰۹,۷۳۶	۶,۹۲۵,۰۶۸	درآمدهای عملیاتی
۶	(۵,۴۳۷,۹۸۲)	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲۰)	۲,۳۷۱,۷۵۴	۱,۸۱۰,۲۰۳	سود(زیان) ناخالص
(۱۵۴)	(۳۵۸,۷۰۱)	(۹۱۲,۰۰۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۱۰۱	۱۳,۹۶۵	۲۸,۰۹۳	سایر درآمدها
۹۹	(۴۹,۹۳۹)	(۴۱۸)	سایر هزینه‌ها
(۵۱)	۱,۸۷۷,۰۷۹	۹۳۵,۸۷۷	سود(زیان) عملیاتی
(۲۳)	(۱,۰۲۰,۶۲۵)	(۱,۲۷۵,۵۱۳)	هزینه های مالی
(۳)	۵۴۹,۳۱۹	۵۲۱,۸۲۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۹۴)	۱,۳۹۵,۷۷۳	۸۲,۲۰۲	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
--	(۱۵۷,۵۷۴)	۰	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
(۹۳)	۱,۲۳۸,۱۹۹	۸۲,۲۰۲	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۹۳)	۱,۲۳۸,۱۹۹	۸۲,۲۰۲	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
(۵۸)	۳,۱۵۲	۱,۲۱۴	عملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(۱۷)	(۱,۰۰۳)	(۱,۱۷۳)	غیرعملیاتی (ریال)
(۹۳)	۲,۱۴۹	۱۴۲	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۹۳)	۲,۱۴۹	۱۴۲	سود(زیان) پایه هر سهم
(۹۳)	۲,۱۵۰	۱۴۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
با توجه به تغییر سال مالی از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در سال جاری، در ستون منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ همان تولید و فروش مقداری و ریالی منتهی به ۱۴۰۲ میباشد.			

#### 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	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(۹۳)	۱,۲۲۸,۱۹۹	۸۲,۲۰۲	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
(۹۳)	۱,۲۲۸,۱۹۹	۸۲,۲۰۲	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۱	۲۸۰,۲۱۲	۴۳۴,۲۹۸	۵۲۵,۴۰۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۳۶	۱۱,۹۸۰	۹,۵۹۱	۴۱,۸۲۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۲۹۱,۸۰۹	۲۹۳,۴۶۲	۲۹۳,۸۱۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۷	۶۸۴,۰۰۲	۷۳۷,۴۵۱	۸۶۰,۰۴۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۰)	۷۴۹,۵۶۱	۱,۱۶۳,۷۰۴	۸۱۳,۷۱۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۹)	۳,۰۸۶,۶۴۳	۳,۵۹۶,۸۵۱	۳,۲۷۳,۶۹۳	موجودی مواد و کالا
(۱۹)	۷,۶۳۰,۵۱۵	۶,۶۸۵,۶۱۵	۵,۴۱۸,۴۱۱	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۸)	۴۴۹,۵۷۴	۹۸۵,۴۰۵	۱۱۳,۵۹۴	موجودی نقد
(۳۳)	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۱۳,۴۳۰,۵۷۵	۹,۶۱۸,۴۰۹	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
(۲۳)	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۱۳,۴۳۰,۵۷۵	۹,۶۱۸,۴۰۹	جمع دارایی‌ها
(۳۰)	۱۳,۶۰۰,۲۹۴	۱۳,۱۶۸,۰۲۶	۱۰,۴۷۸,۴۵۱	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۸۴	۰	۱۸۲	۲۳۴	صرف سهام خزانه
۰	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۴۳)	۲,۹۵۵,۸۲۵	۱,۸۰۲,۴۴۶	۱,۰۲۰,۶۴۷	سود(زیان) انباشته
(۲۰)	۰	(۲۶,۱۶۰)	(۳۱,۵۰۳)	سهام خزانه
(۳۳)	۲,۵۸۹,۴۲۵	۲,۴۱۰,۰۶۸	۱,۶۳۳,۰۷۸	جمع حقوق مالکانه



شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۲۰۲)	۰	(۱۴۴,۲۰۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۲۰۲)	۰	(۱۴۴,۲۰۲)
سود سهام مصوب								۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰		۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه								(۴۶,۰۳۵)	(۴۶,۰۳۵)	(۴۶,۰۳۵)
فروش سهام خزانه				۱۸۲				۱۹,۸۷۵	۲۰,۰۵۷	۲۰,۰۵۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰				۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰			۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۱۸۲	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۱,۸۰۲,۴۴۶	(۲۶,۱۶۰)	۲,۴۱۰,۰۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								۸۲,۲۰۱		۸۲,۲۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۲۰۱	۰	۸۲,۲۰۱
سود سهام مصوب								(۸۶۴,۰۰۰)		(۸۶۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰		۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰								۰
خرید سهام خزانه								(۱۸,۵۹۳)	(۱۸,۵۹۳)	(۱۸,۵۹۳)
فروش سهام خزانه				۱۵۲				۱۳,۲۵۰	۱۳,۴۰۲	۱۳,۴۰۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰				۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰			۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۲۳۴	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۱,۰۲۰,۶۴۷	(۲۱,۵۰۳)	۱,۶۲۳,۰۷۸

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
-----	--------------------------	--	------------

شرح	دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۸	تجدید ارائه شده دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۷۶۲,۹۴۷	۳,۴۷۴,۲۶۷	۵۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۹,۵۴۳)	(۲۱۱,۵۰۶)	۱۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۵۸۳,۴۰۵	۳,۲۶۲,۷۶۱	۵۸
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۹,۰۲۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۹,۱۲۵)	(۹۰,۲۸۲)	(۵۴)
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	(۴۰,۵۲۹)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۵۱۹	۵۸,۶۶۳	(۹۶)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱,۶۵۳)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	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	۲۸۴,۸۶۶	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۲۳۴	۱۳,۹۱۴	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۱۱,۰۴۵	(۱۰,۴۳۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳,۷۹۴,۴۵۰	۳,۲۵۲,۳۲۲	۶۸
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۱۵۲	۱۸۲	(۱۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱۳,۳۵۰	۱۹,۸۷۵	(۳۳)
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۸,۵۹۳)	(۴۶,۰۳۵)	۶۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۴۱۶,۹۴۰	۵,۶۸۵,۸۰۲	(۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶,۴۶۷,۷۲۳)	(۵,۹۷۸,۳۴۷)	(۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۲۳۱,۸۸۷)	(۷۷۱,۸۸۲)	(۵۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰



نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	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 تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص
آمیول	عدد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	۳۱,۳۳۱,۰۷۸	۲۱,۸۰۶,۶۹۴	۶۳,۶۸۱	۱,۳۸۸,۶۷۵	(۷۷۵,۴۰۸)	۶۱۳,۲۶۷	۲۸,۳۳۳,۲۶۸	۲۸,۹۷۲,۰۹۰	۷۰,۴۶۹	۲,۰۴۱,۶۳۵	(۸۸۶,۲۹۰)	۳۰,۶۳۰,۰۰۰	۳۰,۷۶۰,۴۰۰	۹۷,۲۱۷	۳,۹۹۰,۴۴۰			
قطره	عدد	۲,۵۰۰,۰۰۰	سایر	۹۵۳,۱۳۱	۸۵۴,۵۰۶	۹۰,۴۷۳	۷۷,۳۱۰	(۸۳,۴۶۱)	(۶,۱۵۱)	۷۵۸,۸۸۵	۴۳۶,۷۹۳	۱۱۰,۰۶۸	۴۸,۰۷۷	(۶۴,۸۹۳)	۸۵۳,۰۰۰	۸۵۳,۰۰۰	۱۳۱,۳۲۷	۱۱۱,۹۴۵			
کپسول	صد عددی	۱,۳۰۰,۰۰۰	سایر	۵۸۴,۸۳۹	۳۳۸,۲۹۹	۹۵۱,۸۰۶	۳۳۱,۹۹۵	(۳۵۸,۱۵۰)	۶۳,۸۴۵	۳۱۳,۴۳۵	۳۸۰,۶۹۱	۱,۳۴۹,۳۰۷	۵۱۳,۶۶۹	(۳۱۳,۸۶۵)	۷۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۷۷,۵۰۰	۲,۱۹۵,۰۳۶	۱,۴۸۷,۱۳۰			
جمع فروش داخلی				۳۴,۷۴۷,۸۴۱	۳۴,۲۰۷,۶۱۳		۸,۱۵۲,۱۱۹	(۵,۴۳۷,۹۸۳)	۲,۷۱۴,۱۳۷	۳۸,۳۶۷,۰۷۷	۳۹,۱۱۴,۸۵۳		۸,۵۰۵,۱۱۴	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	۱۱۰,۰۷۴,۳۷۵	۴۴,۶۱۹,۴۸۲		۱۳,۴۹۴,۱۹۱			
فروش صادراتی:																					
آمیول	عدد	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰			
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰			
درآمد ارائه خدمات:																					
تخفیفات				۰	(۴۳۷,۱۳۰)		(۴۳۷,۱۳۰)	۰	(۴۳۷,۱۳۰)	۰	(۱,۶۰۱,۰۸۳)		(۱,۶۰۱,۰۸۳)	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۹,۳۰۳)			
برگشت از فروش				۰	(۵,۳۶۳)		(۵,۳۶۳)	۰	(۵,۳۶۳)	۰	(۲,۶۵۹,۹۳۴)	۲,۱۳۹	(۵,۶۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	(۴۴۲,۳۸۳)		(۴۴۲,۳۸۳)	۰	(۴۴۲,۳۸۳)	۰	(۱,۶۰۶,۷۴۶)	۲,۱۳۹	(۱,۶۰۶,۷۴۶)	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۹,۳۰۳)			
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
جمع				۳۴,۷۴۷,۸۴۱	۳۴,۲۰۷,۶۱۳	۷,۷۰۹,۷۳۶	(۵,۴۳۷,۹۸۳)	۲,۳۷۱,۷۵۴	۲۸,۳۶۷,۰۷۷	۳۹,۷۱۶,۹۸۱	۳۸,۳۶۷,۰۷۷	۶,۹۲۵,۰۶۸	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	۱,۸۱۰,۲۰۴	۱۱۰,۰۷۴,۳۷۵	۴۴,۶۱۹,۴۸۲		۱۱,۹۷۴,۸۸۸			

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۶,۴۳۴,۱۳۸	۲,۴۱۴,۰۰۳	۴,۶۸۷,۹۵۰	۹,۰۰۴,۳۹۳	۷,۷۰۹,۷۳۶	۶,۹۲۵,۰۶۸	۱۱,۹۷۴,۸۸۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۱۱,۱۹۱)	(۱,۵۱۸,۱۴۰)	(۲,۴۱۳,۹۱۱)	(۶,۳۹۸,۳۱۷)	(۵,۴۳۷,۹۸۳)	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	(۸,۲۸۲,۴۳۳)

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

شرکت در حال دریافت پروانه لازم جهت محصولات جدید، دستیابی به بازارهای جدید و صادرات و راه اندازی خط تولید محلول ضدعفونی کننده می باشد.

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرکت در حال دریافت پروانه لازم جهت محصولات جدید، دستیابی به بازارهای جدید و صادرات و راه اندازی خط تولید محلول ضدعفونی کننده می 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	۳,۸۶۳,۱۵۹	۲,۹۹۳,۳۷۴	۵,۹۵۱,۵۳۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۰۹,۱۵۴	۹۱۶,۰۵۰	۸۳۸,۳۴۳
سربار تولید	۱,۱۵۰,۴۸۹	۹۶۴,۸۳۳	۱,۵۶۰,۳۰۹
جمع	۵,۵۲۳,۸۰۲	۴,۸۷۴,۲۵۷	۸,۳۵۰,۰۷۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	(۴,۸۷۵)	۰
جمع هزینه های تولید	۵,۵۲۳,۸۰۲	۴,۸۶۹,۳۸۲	۸,۳۵۰,۰۷۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۲۵۵,۵۶۱	۱۵۰,۴۶۴	۳۱۹,۱۲۱
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۷۷۸,۳۶۳	۵,۰۱۹,۸۴۶	۸,۶۶۹,۱۹۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۳۴,۹۸۷	۷۶۵,۳۶۸	۶۴۳,۵۳۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷۶۵,۳۶۸)	(۶۷۰,۳۴۹)	(۹۳۹,۳۹۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵,۴۳۷,۹۸۲	۵,۱۱۴,۸۶۵	۸,۳۸۲,۴۲۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۴۳۷,۹۸۲	۵,۱۱۴,۸۶۵	۸,۳۸۲,۴۲۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرکت در نظر دارد نسبت به بررسی و اصلاح مجدد فرایندهای تولید و کنترل هزینه ها و سیستمی شدن محاسبه بهای تمام شده در سال جاری و آتی اقدامات لازم در دستور کار خود قرار دهد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره 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
قرص و درازه	صد عددی	۱,۳۶۰,۷۵۶	۱۸۹,۷۸۶	۲۵۸,۲۵۳	۶,۸۳۹,۵۸۸	۳۸۸,۶۶۸	۲,۶۵۸,۳۳۱	۰	۰	۰	۷,۳۹۴,۹۲۵	۳۹۰,۲۶۳	۳,۸۴۶,۹۳۰	۹۰۵,۴۱۹	۷۶,۹۳۰	۶۹,۶۵۴
محصولات شیمیایی	کیلوگرم	۳۱,۴۳۱	۶,۶۵۳,۴۴۶	۱۴۳,۵۹۰	۹۸۵,۲۰۰	۷۰۲,۵۰۱	۶۹۳,۱۰۴	۰	۰	۰	۹۸۵,۳۰۰	۸۰۹,۷۳۳	۷۹۷,۷۴۹	۲۱,۴۳۱	۱,۷۳۳,۹۰۵	۳۶,۹۴۵
سوسپانسیون شیشه	۶۵۱	۱۱۹,۴۳۷,۷۸۸	۷۷,۷۵۴	۱,۲۳۶,۷۰۱	۱۴۱,۴۹۷	۱۷۴,۹۹۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۰,۴۵۹	۱۹۸,۱۳۳	۲۰۶,۱۳۸	۱۹۶,۸۹۳	۳۳۶,۷۰۷	۴۶,۶۰۶	

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰															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		
۶۶,۷۹۳	۱۳۵,۴۹۰	۵۳۳,۳۵۸	۶۴,۸۹۳	۱۴۸,۵۶۷	۴۳۶,۷۹۳	۰	۰	۰	۳۸,۸۰۶	۵۱,۱۳۶	۷۵۸,۸۸۵	۹۳,۸۸۰	۴۴۱,۹۳۶	۳۱۰,۱۶۶	عدد	قطره
۳۴۹,۳۴۷	۳۳,۸۷۴,۵۸۸	۱۰,۳۱۰	۸۸۶,۳۹۰	۲۰,۵۹۱	۳۸,۹۷۳,۰۹۰	۰	۰	۳۸۹,۸۸۰	۱,۱۰۳,۴۳۹	۳۹,۰۸۳	۳۸,۳۳۳,۳۶۸	۱۳۳,۱۰۸	۳۶۷,۷۳۱	۳۵۹,۳۵۲	عدد	آمیول
۱۰۱,۱۰۴	۵۱۹,۹۰۶	۱۹۴,۴۶۶	۳۱۳,۸۶۵	۸۳۱,۸۳۵	۳۸۰,۶۹۱	۰	۰	۰	۳۵۳,۱۸۶	۱,۱۳۳,۶۳۳	۳۱۳,۴۳۵	۶۱,۷۸۳	۳۳۶,۰۶۳	۲۶۱,۷۳۳	صد عددی	کپسول
۶۷۰,۳۳۹			۵,۱۱۴,۸۶۵			۰			۵,۰۱۹,۸۴۶			۷۶۵,۳۶۸				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰															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		
۴۸۰,۳۸۳	۵۸۴,۳۳۳	۸۳۳,۱۱۹	۴,۵۵۸,۸۵۹	۴۰۷,۸۷۷	۱۱,۱۷۷,۰۵۰	۰	۰	۰	۴,۹۶۹,۵۸۸	۴۴۷,۹۶۳	۱۱,۰۹۳,۷۵۰	۶۹,۶۵۴	۷۶,۹۳۰	۹۰۵,۴۱۹	صد عددی	قرص و درازه
(۱۴۹,۳۵۶)	(۶,۹۶۴,۴۹۱)	۳۱,۴۳۱	۸۳۸,۳۳۳	۵۴۷,۱۵۵	۱,۵۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵۳,۰۴۱	۳۳۵,۶۱۴	۱,۵۳۳,۰۰۰	۳۶,۹۴۵	۱,۷۳۳,۹۰۵	۳۱,۴۳۱	کیلوگرم	محصولات شیمیایی
۳۴,۶۴۶	۱۳۴,۸۶۵	۳۵۶,۸۹۳	۳۹۱,۴۷۳	۳۵۳,۴۵۵	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷۹,۵۱۳	۳۳۱,۰۰۳	۱,۳۱۰,۰۰۰	۴۶,۶۰۶	۳۳۶,۷۰۷	۱۹۶,۸۹۳	شیشه	سوسپانسیون
۳۸,۳۸۴	۹۷,۹۵۴	۳۹۱,۸۵۸	۱۳۳,۸۳۴	۴,۰۳۵	۳۰,۷۶۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۴۱۵	۳,۱۱۶	۳۰,۶۳۰,۰۰۰	۶۶,۷۹۳	۱۳۵,۴۹۰	۵۳۳,۳۵۸	عدد	قطره
۳۸۸,۶۵۱	۳۷,۶۹۶,۵۰۸	۱۰,۳۱۰	۲,۳۶۳,۳۵۴	۲,۷۷۰,۵۳۱	۸۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۲,۶۵۸	۲,۸۱۶,۷۱۵	۸۵۳,۰۰۰	۳۴۹,۳۴۷	۳۳,۸۷۴,۵۸۸	۱۰,۳۱۰	عدد	آمیول
۱۳۶,۴۹۱	۵۱۶,۱۰۰	۳۶۴,۴۶۶	۲۰۶,۷۷۰	۳۰۵,۱۹۶	۶۷۷,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۴۳,۱۵۷	۳۳۳,۹۵۶	۷۴۷,۵۰۰	۱۰۱,۱۰۴	۵۱۹,۹۰۶	۱۹۴,۴۶۶	صد عددی	کپسول
۹۳۹,۳۹۹			۸,۳۸۳,۴۳۳			۰			۸,۶۴۱,۳۷۳			۶۷۰,۳۳۹				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												واحد	شرح					
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره									
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار							
																		مواد اولیه داخلی:

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												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			
۸۷۲,۵۷۰	۱۳,۳۹۴	۶۵,۶۳۶,۹۳۷	۱,۷۴۰,۹۳۲	۹۷۸,۱۱۸	۱,۷۷۹,۸۷۰	۳,۰۱۳,۳۳۵	۱,۰۸۷,۷۷۰	۱,۸۴۹,۹۶۳	۶۰۱,۱۵۷	۹,۱۶۹	۶۵,۵۶۶,۸۴۴	کیلوگرم	دارویی
۶۱,۲۸۷	۶,۸۸۸	۸,۸۹۷,۹۰۵	۳۱۰,۸۹۰	۱,۳۳۵,۶۶۳	۱۷۳,۰۶۳	۳۶۱,۸۷۵	۸۱۵,۸۸۴	۳۳۰,۹۷۱	۱۰,۳۰۲	۱,۱۷۸	۸,۷۴۸,۹۹۶	کیلوگرم	شیمیایی
۹۳۳,۸۵۷			۱,۹۵۱,۸۱۲			۳,۳۷۴,۳۱۰			۶۱۱,۴۵۹				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۷۵۹,۳۵۲	۱۱,۰۱۷	۶۸,۹۳۶,۳۵۸	۹۳۸,۷۴۰	۳,۰۳۷,۳۸۵	۴۶۰,۷۸۰	۷۸۳,۹۵۴	۱,۹۵۶,۰۷۱	۴۰۰,۷۸۰	۹۱۴,۱۳۸	۱۳,۳۵۱	۶۸,۹۸۶,۳۵۸	کیلوگرم	دارویی
۱۶۵,۶۳۱	۸۳,۶۸۳	۲,۰۰۳,۱۱۹	۱۰۳,۸۳۳	۱,۷۱۰,۸۴۹	۶۰,۱۰۰	۹۳,۰۹۱	۱,۷۱۱,۳۳۳	۵۴,۴۰۰	۱۷۵,۳۵۳	۸۷,۳۹۱	۲,۰۰۸,۸۱۹	کیلوگرم	شیمیایی
۹۳۴,۹۷۳			۱,۰۴۱,۵۶۳			۸۷۷,۰۴۵			۱,۰۸۹,۴۹۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۸۵۸,۸۳۰			۳,۹۹۳,۳۷۴			۳,۱۵۱,۳۵۵			۱,۷۰۰,۹۴۹				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:
۵۸۱,۷۸۲	۸,۹۳۶	۶۵,۱۰۴,۷۶۷	۴,۳۷۰,۷۸۸	۱,۰۳۹,۱۳۱	۴,۱۱۰,۰۰۰	۳,۹۸۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۴۰۶	۳,۵۷۷,۸۳۰	۸۷۲,۵۷۰	۱۳,۳۹۴	۶۵,۶۳۶,۹۳۷	کیلوگرم	دارویی
۱۹۸,۴۰۰	۳۴,۳۵۴	۸,۱۴۶,۵۶۵	۳۰۳,۸۸۷	۱۳۳,۵۶۰	۳,۴۷۱,۳۴۰	۴۴۰,۰۰۰	۳۵۵,۸۱۴	۱,۷۳۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۷	۶,۸۸۸	۸,۸۹۷,۹۰۵	کیلوگرم	شیمیایی
۷۸۰,۱۸۲			۴,۵۷۳,۶۷۵			۴,۴۲۰,۰۰۰			۹۳۳,۸۵۷				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۱,۰۰۶,۳۳۹	۱۴,۵۶۳	۶۹,۰۹۳,۳۵۸	۲,۰۳۳,۱۱۳	۳,۳۹۷,۳۰۳	۸۸۵,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۱۶۷,۳۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰	۷۵۹,۳۵۳	۱۱,۰۱۷	۶۸,۹۳۶,۳۵۸	کیلوگرم	دارویی
۱۵۶,۸۳۱	۷۸,۸۰۵	۱,۹۹۰,۱۱۹	۷۰۸,۷۹۰	۱,۹۳۶,۰۶۰	۳۶۸,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۱,۸۳۱	۳۵۵,۰۰۰	۱۶۵,۶۳۱	۸۳,۶۸۳	۲,۰۰۳,۱۱۹	کیلوگرم	شیمیایی
۱,۱۶۳,۰۷۰			۳,۷۴۱,۹۰۳			۳,۹۸۰,۰۰۰			۹۳۴,۹۷۳				جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۹۴۳,۳۵۲			۷,۳۱۵,۵۷۸			۷,۴۰۰,۰۰۰			۱,۸۵۸,۸۳۰				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 خرید مواد اولیه متأثر از افزایش نرخ دلار و افزایش سطح عمومی قیمت‌های و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد است می باشد
«حدمات 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 فرم‌گرفته 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 سربرار 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲۴۸,۵۹۴	۲۰۷,۱۲۲	۱۱۴,۲۱۸	۷۸۰,۱۵۵	۲۹۸,۸۶۸	۵۸۲,۹۱۲	هزینه حقوق و دستمزد
۱۶۸,۴۰۲	۲۱,۰۷۸	۱۱,۲۶۶	۲۸,۲۵۴	۴۱,۴۸۷	۲۷,۲۲۲	هزینه استهلاک
۹۶,۲۳۰	۱۱۵,۴۶۸	۴,۳۷۶	۱۲,۶۵۷	۳۶,۲۱۴	۱۶,۰۳۱	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
.	.	.	۳۸,۷۵۹	۲۵,۲۸۲	۷۹,۲۸۱	هزینه مواد مصرفی
۱,۵۰۹	۲,۳۱۵	۱,۱۸۲	.	.	.	هزینه تبلیغات
۲۰۰,۴۷۹	۲۴۱,۸۶۴	۱۲۷,۷۳۲	.	.	.	حق العمل و کمسیون فروش
.	.	.	.	.	.	هزینه خدمات پس از فروش
.	.	.	.	.	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۹۵۴	۶,۸۷۸	۴۲۱	۱۲,۴۵۸	۱۲,۶۵۷	۹,۰۹۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۸۴,۷۴۸	۲۱۷,۳۷۶	۹۹,۳۹۴	۶۸۸,۰۲۶	۵۵۰,۲۲۴	۴۳۴,۸۵۲	سایر هزینه ها
۸۰۱,۹۱۷	۹۱۲,۰۰۱	۳۵۸,۷۰۱	۱,۵۶۰,۲۰۹	۹۶۴,۸۳۲	۱,۱۵۰,۴۸۹	جمع

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی با نرخ رشد ۲۰ درصدی نسبت به سال گذشته در نظر گرفته شده است.
---	--

### وضعیت کارکنان

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
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۴۵	۲۱۰	۲۱۰

### وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	
منابع ارزی طی دوره	یورو	۴,۸۲۲,۱۶۹	۲,۶۵۱,۸۰۷	۱,۰۶۷,۴۸۹	۸۵۲,۲۵۱	.
منابع ارزی طی دوره	دلار	.	.	.	.	.
منابع ارزی طی دوره	یوان	.	.	.	.	.
منابع ارزی طی دوره	درهم	۳,۹۴۸,۲۸۷	۲۲,۰۰۰	۵۹۰,۸۵۲	۱۲۴,۱۹۱	.

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	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 فرم‌گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

#### 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
پخش رازی	۲۵	۳۳۵,۶۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۹۶,۱۴۶	۲۶	۲۵۲,۶۰۵	۰	۰	۲۵۲,۶۰۵	۰	۰	۲۳۰,۶۵۸
داروسازی دانا	۲	۳۱,۵۹۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۱۵,۲۱۵	۲	۳۱,۵۹۰	۰	۰	۳۱,۵۹۰	۰	۰	۲۸۸,۶۰۱
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱,۱۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱,۰۹۶	۰	۲,۴۶۴	۰	۰	۲,۴۶۴	۰	۰	۱۱۷
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۰	۰	۲,۷۸۴	۰	۰	۲,۷۸۴	۰	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

**سایر درآمدهای عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سایر اقلام عملیاتی	۱۳,۹۶۵	۲۸,۰۹۳	۱۴,۴۵۸
جمع	۱۳,۹۶۵	۲۸,۰۹۳	۱۴,۴۵۸

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

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 اقلام	۳۹,۹۳۹	۴۱۸	۳,۶۷۳
جمع	۳۹,۹۳۹	۴۱۸	۳,۶۷۳

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵,۴۳۴,۸۱۰	۲,۴۳۳,۳۱۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۳,۳۱۰	۰	۱,۳۷۵,۵۱۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۴۳۴,۸۱۰	۲,۴۳۳,۳۱۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۳,۳۱۰	۰	۱,۳۷۵,۵۱۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۳۷۵,۵۱۳	

**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										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	ارزی					

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	برآورد منابع تامین مالی شرکت			ارز ریالی	ارز مانده پایان دوره (اصل و فرع) (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			دوره مقابله ماهه معادل ریالی/ تسهیلات ارزی								
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۴۳۳,۳۱۰	۳,۹۸۷,۵۴۲	۰	۰	۰	۳,۹۸۷,۵۴۲	۰	۱,۴۹۱,۳۷۳		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰		
جمع		۳,۴۳۳,۳۱۰	۳,۹۸۷,۵۴۲	۰			۳,۹۸۷,۵۴۲	۰	۱,۴۹۱,۳۷۳		
								انتقال به دارایی	۰		
								هزینه مالی دوره	۱,۴۹۱,۳۷۳		

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

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

شرکت با توجه به نیاز نقدینگی جهت خرید مواد اولیه اقدام به دریافت تسهیلات می نماید.

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

شرکت با توجه به نیاز شرکت اقدام به دریافت تسهیلات می نماید و شرکت در تلاش می باشد تا حد امکان از تسهیلات کمتر و یا تسهیلات کم بهره استفاده نماید.

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۴۹۱,۸۱۵	۵۳۱,۰۶۵	۵۱۷,۳۸۰
جمع	۴۹۱,۸۱۵	۵۳۱,۰۶۵	۵۱۷,۳۸۰

#### سایر درآمدها و هزینه های 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود و زیان حاصل از فروش دارایی های ثابت	۹,۰۳۰	۰	۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴,۸۹۶	۳,۳۲۵	۰
سود(زیان)فروش مواد اولیه و بسته بندی	۱۴,۲۲۳	۰	۰
سایر اقلام عملیاتی	۳۹,۳۶۵	(۲,۵۵۲)	۰
جمع	۵۷,۵۰۴	۷۷۳	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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۸۰۲,۴۴۶	۸۶۴,۰۰۰	۱,۲۳۸,۱۹۹	۸۶۴,۰۰۰	۰

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرکت در حال دریافت مجوز و پروانه های لازم جهت تولید محصولات جدید، افزایش تنوع تولید و همچنین بهره برداری به موقع از پروژه ها و نهایتا افزایش سهم از بازار می باشد.
---	--

**سایر توضیحات با اهمیت**

شرکت در حال دریافت مجوز و پروانه های لازم جهت تولید محصولات جدید، افزایش تنوع تولید و همچنین بهره برداری به موقع از پروژه ها و نهایتا افزایش سهم از بازار می 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.»

**جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره**

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	دفعات حضور در جلسات					
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	
مهدی قلیلوی تبریزی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	خیر	۰	خیر	بلی	۱۳	۰	۰	۰	
مجید محرابیان	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	بلی	۰	خیر	بلی	۱۱	۰	۰	۰	
حمید اژدری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلی	۱۴.۲۹	خیر	بلی	۱۵	۰	۰	۰	
مژگان آقاجانی	مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	خیر	۵۳.۷۵	خیر	بلی	۵	۰	۰	۰	
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
							۲۰	جلسه می باشد.			

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

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت	
۰	۰	۰	۰	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۵	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۱	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۱	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

میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	تعداد سهام تحت تملک	نام شرکت
.	.	.	.

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)  
۹ ماهه منتهی به

یادداشت	سال ۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۶,۹۲۵,۰۶۸	۷,۷۰۹,۷۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	(۵,۴۳۷,۹۸۲)
سود ناخالص	۱,۸۱۰,۲۰۳	۲,۲۷۱,۷۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۱۲,۰۰۱)	(۳۵۸,۷۰۱)
سایر درآمدها	۲۸,۰۹۳	۱۳,۹۶۵
سایر هزینه ها	(۴۱۸)	(۴۹,۹۳۹)
سود عملیاتی	۹۲۵,۸۷۶	۱,۸۷۷,۰۷۹
هزینه های مالی	(۱,۳۷۵,۵۱۳)	(۱,۰۳۰,۶۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۳۱,۸۳۸	۵۴۹,۳۱۹
سود قبل از مالیات	۸۲,۲۰۱	۱,۳۹۵,۷۷۳
هزینه مالیات بر درآمد	۰	(۱۵۷,۵۷۵)
سود خالص	۸۲,۲۰۱	۱,۲۳۸,۱۹۹
سود پایه هر سهم		
سود هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۱,۳۱۴	۳,۱۵۲
غیر عملیاتی (ریال)	(۱,۱۷۲)	(۱,۰۰۳)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۴۳	۲,۱۵۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو**  
**صورت وضعیت مالی جداگانه**  
**به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
۴۳۴,۳۹۸	۵۲۵,۴۰۲	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۹,۵۹۱	۴۱,۸۲۱	۱۴ دارایی های نامشهود
۲۳۵,۶۰۰	۲۵۲,۶۰۵	۱۵ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۵۷,۸۶۲	۴۰,۲۱۳	۱۶ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
<b>۷۳۷,۴۵۱</b>	<b>۸۶۰,۰۴۲</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۱,۱۶۲,۷۰۴	۸۱۲,۷۱۱	۱۷ پیش پرداخت ها
۳,۵۹۶,۸۵۱	۳,۲۷۳,۶۹۳	۱۸ موجودی مواد و کالا
۶,۶۸۵,۶۱۵	۵,۴۱۸,۴۱۱	۱۹ دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای
۹۸۵,۴۰۵	۱۱۳,۵۹۴	۲۰ موجودی نقد
<b>۱۲,۴۳۰,۵۷۴</b>	<b>۹,۶۱۸,۴۱۰</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۱۳,۱۶۸,۰۲۶</b>	<b>۱۰,۴۷۸,۴۵۲</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۸۲	۳۳۴	صرف سهام خزانه
۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۱,۸۰۲,۴۴۶	۱,۰۲۰,۶۴۷	سود انباشته
(۲۶,۱۶۰)	(۳۱,۵۰۳)	۲۳ سهام خزانه
<b>۲,۴۱۰,۰۶۸</b>	<b>۱,۶۲۳,۰۷۷</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۳۹۴,۳۱۸	۵۸۵,۱۸۳	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۳۹۴,۳۱۸</b>	<b>۵۸۵,۱۸۳</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۲,۶۱۲,۳۵۸	۳,۲۱۸,۸۹۹	۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۸۸,۷۴۵	۱۰۹,۲۰۳	۲۶ مالیات پرداختنی
۱,۹۹۸,۷۰۹	۲,۴۵۴,۹۹۸	۲۷ سود سهام پرداختنی
۵,۴۳۴,۸۱۰	۲,۴۳۳,۳۱۰	۲۸ تسهیلات مالی
۲۹,۰۱۹	۵۳,۷۸۳	۲۹ پیش دریافت ها
<b>۱۰,۳۶۳,۶۴۰</b>	<b>۸,۲۷۰,۱۹۲</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۱۰,۷۵۷,۹۵۸</b>	<b>۸,۸۵۵,۳۷۵</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۳,۱۶۸,۰۲۶</b>	<b>۱۰,۴۷۸,۴۵۲</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهم خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمایه	
۳,۵۸۹,۴۳۵	-	۲,۹۵۵,۸۳۵	۵۷,۶۰۰	-	۵۷۶,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱,۲۳۸,۱۹۹	-	۱,۲۳۸,۱۹۹	-	-	-	سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۱,۰۰۹,۱۸۷)	-	(۱,۰۰۹,۱۸۷)	-	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۰)
۳,۸۱۸,۴۴۶	-	۳,۱۸۴,۸۴۶	۵۷,۶۰۰	-	۵۷۶,۰۰۰	سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۱,۳۸۲,۴۰۰)	-	(۱,۳۸۲,۴۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۴۶,۰۳۵)	(۴۶,۰۳۵)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۲۰,۰۵۷	۱۹,۸۷۵	-	-	۱۸۲	-	فروش سهام خزانه
۲,۴۱۰,۰۶۸	(۲۶,۱۶۰)	۱,۸۰۲,۴۴۶	۵۷,۶۰۰	۱۸۲	۵۷۶,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
						تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۸۲,۲۰۱	-	۸۲,۲۰۱	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
(۸۶۴,۰۰۰)	-	(۸۶۴,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۱۸,۵۹۳)	(۱۸,۵۹۳)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۱۳,۴۰۲	۱۳,۲۵۰	-	-	۱۵۲	-	فروش سهام خزانه
۱,۶۲۳,۰۷۷	(۳۱,۵۰۳)	۱,۰۲۰,۶۴۷	۵۷,۶۰۰	۳۳۴	۵۷۶,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو  
صورت جریان های نقدی جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>		
نقد حاصل از عملیات	۳۱	۲,۴۷۴,۲۶۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۲۶	(۲۱۱,۵۰۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		<b>۲,۲۶۲,۷۶۱</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۳۹,۱۲۵)	(۹۰,۳۸۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴۰,۵۳۹)	-
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۲,۵۱۹	۵۸,۶۶۳
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت	-	۹,۰۲۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	(۱,۶۵۳)
دریافت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	-
دریافت های نقدی ناشی از سود سهام	۳۸۴,۸۶۶	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳,۳۲۵	۱۳,۹۱۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		<b>(۱۰,۴۳۸)</b>
<b>جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>	<b>۳,۷۹۴,۴۵۰</b>	<b>۲,۲۵۲,۳۲۳</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>		
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۱۵۲	۱۸۲
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۳	۱۹,۸۷۵
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۲۳	(۴۶,۰۳۵)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۸-۲	۵,۶۸۵,۸۰۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۲۸-۲	(۵,۹۷۸,۲۴۷)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۲۸-۲	(۷۷۱,۸۸۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴۰۷,۷۱۱)	(۶۲۶,۱۸۷)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		<b>(۱,۷۱۶,۴۹۱)</b>
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۹۱,۱۲۲)	۵۳۵,۸۳۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۸۵,۴۰۵	۴۴۹,۵۷۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۹,۳۱۱	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	<b>۱۱۳,۵۹۴</b>	<b>۹۸۵,۴۰۵</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت سهامی عام صنعتی

# کیمیدارو

ناشر پذیرفته در بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صفحه	فهرست مطالب
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت .....
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت .....
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه .....
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت .....
۷	۱-۱-۳- اطلاعات مربوط به اعضای هیئت مدیره .....
۷	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت .....
۸	۱-۳- جزئیات فروش .....
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل .....
۸	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت .....
۸	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری ( تکلیفی ) .....
۹	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت .....
۹	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان .....
۹	۱-۵- وضعیت رقابت .....
۱۰	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت .....
۱۰	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه .....
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف .....
۱۱	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت .....
۱۲	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	۲-۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی .....
۱۲	۲-۳-۲- درآمد عملیاتی .....
۱۲	۲-۳-۳- مخارج تامین مالی .....
۱۲	۲-۳-۴- دارایی های ثابت مشهود .....
۱۳	۲-۳-۵- دارایی های مشهود .....
۱۳	۲-۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها .....
۱۳	۲-۳-۷- موجودی مواد و کالا .....

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

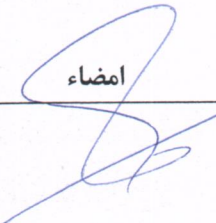


۱۳	..... ۸-۳-۲- ذخایر
۱۴	..... ۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۶	..... ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۶	..... ۱-۳- منابع
۱۶	..... ۲-۳- مصارف
۱۶	..... ۳-۳- ریسک و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۱۷	..... ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۱۸	..... ۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۱۹	..... ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۹	..... ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۱۹	..... ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۲۰	..... ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت
۲۱	..... ۴-۴- تحلیل حساسیت ( مختص شرکتهای تولیدی )
۲۲	..... ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۲۲	..... ۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۲۳	..... ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها
۲۳	..... ۶- جمع بندی

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

در اجرای بند ۱ مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره - موظف	مژگان آقاجانی	شرکت سرمایه گذاری شفادارو
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	حمید اژدری	شرکت تجهیزات پزشکی پوراطب
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	مجید محرابیان	شرکت داروسازی راموفارمین
	عضو هیئت مدیره - موظف	مهدی قلیلوی تبریزی	شرکت داروسازی جابراین حیان
	عضو هیئت مدیره	-	شرکت داروسازی اسوه

## 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 سهامی عام صنعتی کیمیدارو به منظور فعالیت در زمینه تهیه، ساخت، تولید، تبدیل و توزیع محصولات دارویی، آرایشی بهداشتی، شیمیایی و انواع گازها، صادرات محصولات تولید داخلی به خارج از کشور، واردات مواد اولیه و مواد بسته بندی محصولات دارویی، آرایشی، بهداشتی، مواد شیمیایی، ماشین آلات و لوازم یدکی مورد نیاز شرکت، در سال ۱۳۴۴ با نام شرکت صنعتی هوخست (سهامی خاص) تاسیس و تحت شماره ۱۰۰۸۰ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید. نام و موضوع شرکت ابتدا به شرکت صنعتی کیمیدارو (سهامی خاص) تغییر یافته و متعاقب آن و بر مبنای مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۰۸/۲۸ به شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو تبدیل و در آذر ماه ۱۳۷۰ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحد های تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری شفادارو (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا (سهامی خاص) می باشد. نشانی مرکز اصلی و کارخانه شرکت در کیلومتر ۳ جاده آبعلی واقع است.

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تهیه، ساخت، تبدیل، بسته بندی و توزیع محصولات دارویی، آرایشی، بهداشتی، انواع مکمل ها (دارویی، غذایی، رژیمی و ورزشی)، شیمیایی، مواد نانو و انواع گازها. کلیه امور در خصوص مطالعات کاربردی، توسعه و تولید در ارتباط با فرآورده های دارویی مبتنی بر نانو بایو تکنولوژی و سیستم های نوین دارو رسانی. تولید نیمه صنعتی و صنعتی مواد اولیه دارویی، بهداشتی، آرایشی، شیمیایی با استفاده از فن آوری نانو، انواع پلیمرهای مورد نیاز محصولات شیمیایی، نساجی و انواع گازها. تهیه، تولید، توزیع، صادرات انواع واکسن (انسانی و دامی)، مواد بیولوژیک، مواد نانو و شیر خشک. خرید، فروش، صادرات و واردات مواد اولیه و کلیه کالاهای مرتبط با فعالیت شرکت از جمله انواع مواد و فرآورده های آرایشی، بهداشتی، مواد اولیه دارویی، انواع مکمل ها و مواد اولیه فرآورده های شیمیایی گیاهی اعم از انسانی، حیوانی و محصولات تولیدی. واردات مواد اولیه، بسته بندی، محصولات دارویی، آرایشی، بهداشتی، گیاهان دارویی، مکمل های دارویی، غذایی، رژیمی و ورزشی، مواد شیمیایی، انواع گازها و کلیه تجهیزات، ماشین آلات، قطعات، ملزومات پزشکی، دندانپزشکی، دامپزشکی، بیمارستانی و آزمایشگاهی که مورد نیاز موضوع شرکت می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

و همچنین شرکت نسبت به کارهای تحقیقاتی و آزمایشگاهی و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و خرید و فروش اوراق مشتقه ، اخذ و اعطای نمایندگی مطابق با ماده ۲ اساسنامه می تواند فعالیت داشته باشد.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱	قرص و درازه	عدد	۶۸۳،۹۵۸،۷۶۶
۲	کپسول	عدد	۳۱،۳۴۳،۵۳۰
۳	آمپول	عدد	۲۸،۲۳۳،۲۶۸
۴	قطره	عدد	۷۵۸،۸۸۵
۵	سوسپانسیون	عدد	۱،۲۳۶،۷۰۱
۶	شیمیایی	کیلوگرم	۹۸۵،۲۰۰

### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف	تامین کننده
۱	آزیترومایسین	کیلوگرم	۳،۸۸۵	خارجی-داخلی
۲	متفورمین	کیلوگرم	۲۶،۰۷۶	خارجی-داخلی
۳	فاموتیدین	کیلوگرم	۸،۰۵۳	خارجی-داخلی
۴	استامینوفن	کیلوگرم	۱۵،۲۴۰	داخلی
۵	لاکتوز	کیلوگرم	۴۳،۲۲۳	خارجی

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

خرید شرکت در دو حوزه داخلی کشور و خارج از کشور تأمین می گردد که خرید خارجی با ارسال مقدار مورد نیاز مواد اولیه به شرکت های بین المللی مورد درخواست و استعلام قرار گرفته و پس از تعیین برنده و تشکیل کمیسیون معاملات خارجی به لحاظ کیفی و حداقل نرخ نسبت به ثبت سفارش و مراحل تخصیص ارز نسبت به حمل آنها اقدام می گردد و در حوزه خرید داخلی نیز پس از استعلام قیمت و تشکیل کمیسیون معاملات داخلی پس از تعیین برنده با توجه به تأیید کیفی، حداقل نرخ و صرفه و صلاح شرکت نسبت به خرید اقدامات لازم صورت می پذیرد.

### ۳-۱-۱- اطلاعات مربوط به اعضای هیئت مدیره شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	تاریخ عضویت در هیئت مدیره
مژگان آقاجانی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره - موظف	دکترای داروسازی	۱۴۰۳/۰۶/۰۶
حمید اژدری	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناس حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۰۱
مجید محرابیان	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترای داروسازی	۱۴۰۲/۱۰/۱۱
مهدی قلیلوی تبریزی	عضو هیئت مدیره - موظف	فوق لیسانس حسابداری	۱۴۰۲/۱۰/۰۵

### ۲-۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی در این صنعت به ترتیب با مقدار فروش معادل ۷۹۹،۶۰۰،۸۴۳ عدد در رده ۲۲ از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۳-۱- جزئیات فروش:

#### ۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	مقدار - عدد	مبلغ ناخالص - میلیون ریال
۱	قرص و درازه	۷۲۹,۴۹۲,۴۹۳	۵,۰۶۵,۴۵۸
۲	کپسول	۳۸,۰۶۹,۱۱۴	۵۱۳,۶۶۹
۳	آپول	۲۹,۵۷۲,۰۹۰	۲,۰۶۸,۳۲۵
۴	قطره	۴۳۶,۷۹۳	۴۸,۰۷۷
۵	سوسپانسیون	۱,۰۴۰,۴۵۹	۲۲۵,۲۷۲
۶	شیمیایی (کیلوگرم)	۹۸۹,۸۹۴	۶۱۱,۰۱۳
	<b>جمع کل:</b>		<b>۸,۵۳۱,۸۱۴</b>

نرخ فروش محصولات دارویی از طریق سازمان غذا و دارو مصوب گردیده و به شرکت های تولید کننده و توزیع کننده اعلام و ارائه می گردد، ضمناً قیمت های مصوب در وب سایت سازمان غذا و دارو قابل مشاهده می باشد، لازم به ذکر است تخفیفات فروش محصولات دارویی بر اساس نوع دارو و شرایط بازار متفاوت می باشد.

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

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

قیمت فروش محصولات توسط کمیسیون قیمت گذاری سازمان غذا و دارو تعیین می شود.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مبلغ به میلیون ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ به میلیون ریال
۱	مالیات عملکرد	۱۹۵,۹۰۳	۱۵۵,۱۹۳
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۵۴,۸۸۰	۱۸۹,۴۲۱
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۰۸,۸۳۲	۱۲۵,۴۲۷
	جمع	۴۵۹,۶۱۵	۴۷۰,۰۴۱

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

#### مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- ضوابط و مقررات وزارت بهداشت
- ضوابط و مقررات سازمان حمایت
- ضوابط و مقررات کار و تأمین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع و هیأت مدیره
- ضوابط و مقررات سازمان بورس
- ضوابط و مقررات وزارت دارایی
- ضوابط و مقررات وزارت صنعت و معدن و تجارت
- ضوابط و مقررات مبارزه با پولشویی
- مقررات سازمان بازرسی کل کشور
- ضوابط و مقررات زیست محیطی

### ۵-۱- وضعیت رقابت:

در این بخش حداکثر ۲۰ شرکت برتر از منظر میزان فروش، میزان تولید، کیفیت محصولات فعالیت دارند و شرکت کیمیدارو از لحاظ فروش عددی در رتبه ۲۲ قرار دارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی اختصاصی توسعه ملی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۴/۰۶
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۴/۰۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۴,۷۵۳
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۳,۲۴۹
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۵۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲,۰۴۶,۹۶۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱,۰۴۸,۴۳۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۹۹۸,۵۲۸

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

نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت
پخش رازی	پخش	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۶.۹۳

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو با تکیه بر سرمایه های انسانی متعهد، دانش و تجهیزات به روز و در راستای ارتقاء سلامت عمومی و کیفیت زندگی مردم اقدام به تولید و توزیع انواع محصولات دارویی با رعایت الزامات GMP مطابق استاندارد های ملی و بین المللی جامعه پزشکی، داروسازی، تولید و توزیع انواع محصولات شیمیایی، جهت ارائه در بازارهای داخلی و خارجی فعالیت می نماید. اهم پایه های رقابت در صنعت دارو میتوان به موارد زیر اشاره کرد.

- کیفیت برتر محصول
- استقرار نظام های کیفی از جمله GMP
- شناخت دقیق بازار مصرف و ظرفیت های تولید در صنعت

به منظور تحقق اهداف تولید محصولات جدید، scale up و معرفی به بازار، ۳۴ محصول جدید در اشکال مختلف دارویی در برنامه کاری قرار گرفته است که کنترل این پروژه ها به منظور نیل به اهداف در دستور کار شرکت می باشد. همچنین جهت راه اندازی خط تولید محصولات جدید به شکل ساشه نیز مصوبه هیئت مدیره در محل پلنت دارویی قدیم نیز اخذ گردید و در مرحله خرید دستگاه می باشد. با توجه به الزامات اعلام شده از سوی سازمان غذا و دارو، بازسازی خطوط دارویی در پلنت دارویی قدیم در دستور کار واحد های ذیربط قرار گرفته است.

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

توضیحات	FS شاخص های اقتصادی پروژه مصوب براساس				تاریخ شروع پروژه برآوردی	درصد پیشرفت پروژه	تعهدات پروژه	هزینه انجام شده	برآورد تامین منابع مالی	نام پروژه	ردیف
	برآورد خالص ارزش فعلی جریان نقدی NPV	نرخ بازده داخلی کل پروژه	دوره بازگشت سرمایه متحرک (سال)	دوره بازگشت سرمایه ساده (سال)							
در مرحله خرید دستگاه می باشد	۴۲,۶۸۲	۲۱۱٪	۰.۵	۰.۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۹۰٪	۶,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	احداث خط ساشه	۱
با توجه به اینکه پروژه از نوع بازسازی می باشد، لذا فاقد شاخص های اقتصادی و صرفاً براساس الزامات و اخذ مجوز انجام می شود.	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۱۵	۱۵٪	۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	بازسازی آزمایشگاه میکروبیولوژی	۲

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت داروسازی سهامی عام صنعتی کیمیادارو با بهره گیری از امکانات روز صنعت و نیروی انسانی کارآمد، در راستای خدمت رسانی به جامعه دارویی کشور هر ساله مقدار زیادی محصول جدید را در پایپلاین واحد تحقیقات خود داشته و وارد بازار می کند. در سال ۱۴۰۳ تعداد ۲۰ محصول در پایپلاین محصولات جدید کیمیادارو و در شکل های مختلف دارویی مثل قرص، کپسول، تزریقی، سوسپانسیون و قطره در حال بررسی بوده که در نیمه دوم سال وارد بازار می شود. همچنین این شرکت محصولات جدیدی را به بازار دارو عرضه کرده که برای اولین بار در کشور تولید شده است.

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

شده:

#### ۱-۳-۲- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

#### ۲-۳-۲- درآمد عملیاتی

- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.
- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.
- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می شود.

#### ۳-۳-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" باشند.

#### ۴-۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۵-۳-۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

### ۶-۳-۲- زیان کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

### ۷-۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش افزوده" هر یک از اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

### ۸-۳-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی و عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت، اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه خود ارائه می نماید.

همچنین شرکت در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره در یک سرفصل مشخص به طور جداگانه تحت عنوان گزارش پایداری به افشای مخارج صورت گرفته در این خصوص می پردازد و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه می نماید.

ابعاد افشای گزارشگری پایداری در سه بعد محیط زیست، مسئولیت اجتماعی و بعد اقتصادی مورد توجه قرار گرفته شده است.

#### بعد زیست محیطی و مسئولیت اجتماعی :

- ۱- انجام اندازه گیری عوامل زیان آور زیست محیطی شامل صدای گازهای خروجی دودکش ها، گرد و غبار زیست محیطی و...
- ۲- پایش دوره ای و روزانه و آنلاین تصفیه خانه شرکت از نظر پارامترهای زیست محیطی
- ۳- استمرار اجرای سیستم مدیریت پسماند (تفکیک و امحاء) در شرکت
- ۴- زیباسازی محوطه از طریق گلکاری و توسعه فضای سبز شرکت

#### بعد اقتصادی :

سهام بازار محصولات شرکت صنعتی کیمیدارو طبق گزارشات اعلامی توسط سازمان غذا و دارو و سندیکای صاحبان صنایع داروهای انسانی و سندیکای مکملهای رژیمی ایران به طور مستمر پایش و با تلاشهای انجام شده روند آن نسبت به سال های گذشته بهبود می یابد.

#### رعایت مفاد اصول حاکمیت شرکتی :

شرکت در راستای بهبود نظام حاکمیت شرکتی، مبادرت به ایجاد کمیته های تخصصی زیر با مشارکت اعضای هیئت مدیره و مدیران اجرایی نموده و باتوجه به پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار تهران و با التزام به رعایت دستورالعمل "حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران" مصوب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۲۷ تیر ۱۳۹۷ و همچنین اجرائی نمودن ماده ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مبنی بر افشاء اطلاعات کمیته اجرائی موارد زیر را به اطلاع کلیه سهامداران محترم می رساند . همچنین گزارشات مالی شامل صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت در پایگاه اینترنتی منتشر گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### اعضای کمیته حسابرسی :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت
۱	دکتر داریوش حشمت	رئیس کمیته
۲	احسان گلستانی جم	دبیر کمیته
۳	دکتر حمیدرضا بهشتی	عضو کمیته
۴	دکتر مهدی حنطه	عضو کمیته

### اعضای کمیته ریسک :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت
۱	احسان گلستانی جم	دبیر کمیته
۲	دکتر مهدی حنطه	عضو کمیته
۳	دکتر محمدرضا کیانی	عضو کمیته
۴	دکتر ساسان مهرانی	عضو کمیته

### اعضای کمیته انتصابات :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت
۱	دکتر مژگان آقاجانی	رئیس کمیته
۲	علی مرادی	دبیر کمیته
۳	رضا نعمتی	عضو کمیته
۴	محمدرضا کاویانی	عضو کمیته
۵	سید حشمت اله صمیمی دوست	عضو کمیته

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

#### ۳-۱- منابع:

الف: منابع مالی (شامل تسهیلات بانکی، انتشار اوراق، افزایش سرمایه و غیره)

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمد‌های عملیاتی و غیر عملیاتی

ج: منابع حاصل از دریافت مطالبات

#### ۳-۲- مصارف:

الف: مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه‌گذاری و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه‌ها و غیره)

ب: مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت

ج: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها

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

- ریسک بازار:

این ریسک عمدتاً شامل تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی و به تبع آن تغییر در قیمت مواد اولیه، قطعات یدکی و ماشین‌آلات و کاهش سودآوری شرکت می‌باشد. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است. مضافاً با توجه به قراردادهای منعقد شده در خصوص فروش‌های اعتباری از نظر وصول مطالبات مشکلی متوجه شرکت نخواهد شد.

- ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به اینکه عمده فروش شرکت بصورت داخلی بوده و نرخ‌های آن عمدتاً توسط سازمان غذا و دارو و سندیکای مکمل‌های دارویی وانجمن تولیدکنندگان داروهای گیاهی تعیین می‌شود. از طرفی با توجه به عمده خرید مواد اولیه و بسته‌بندی با منشأ خارجی بوده و هرگونه نوسان در نرخ ارز و عوامل محدودکننده از قبیل تحریم‌های بانکی و تامین‌کنندگان خارجی باعث افزایش قیمت تمام‌شده محصولات تولیدی و کاهش در سودآوری می‌شود که آسیب‌پذیری از نوسانات ذکر شده از طریق تلاش جهت تخصیص ارز جهت تامین مواد اولیه و بسته‌بندی و درخواست افزایش قیمت فروش محصولات در اولین فرصت مدیریت می‌شود.

- سایر ریسک‌های قیمت:

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### - ریسک اعتباری :

اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید میشود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمیکنند.

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا	فروش کالا	تضامین دریافتی از رازی میلیون ریال	تضامین اعطایی به رازی میلیون ریال
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری شفا دارو	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	✓	.	.	.	.
شرکت های همگروه	پخش رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	.	۳,۶۳۵,۶۲۳	۱۰,۱۲۲,۰۰۰	۲۶,۷۵۵,۷۰۰
سایر اشخاص وابسته	پورا پخش	عضو مشترک هیئت مدیره	-	.	۱۱۶,۷۰۰	۳۰,۰۰۰	.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

ارائه گزارش در خصوص وضعیت دعاوی مطروحه له یا علیه شرکت، ورود در دعاوی یا جلب دعاوی یا ارجاع اختلافات به داوری و نیز اعلام نتیجه آرای قطعی دادگاهها و مراجع قانونی دیگر و نیز اعمال و وقایع حقوقی (مطابق جداول زیر)

گزارش پرونده های حقوقی شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو :

ردیف	خواهان/شاکی	خوانده/متشکی عنه
۱	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت آبادیس دارو پراگاس
۲	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت داروگستر میهن
۳	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت پدیده پارت
۴	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت صفا شیمی
۵	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت توسعه تجارت جلال آرا
۶	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت تابان پخش نیکان
۷	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	شرکت رایان برتر ایرانیان
۸	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو	ایران دراگ
۹	بانک توسعه تعاون (ورشکستگی شرکت داروگستر میهن)	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
۱۰	بانک تجارت (ورشکستگی شرکت داروگستر میهن)	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
۱۱	بانک اقتصادنویین (مابه التفاوت نرخ ارز)	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

#### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			مبنای قیمت گذاری	واحد	گروه محصول	ردیف
مبلغ فروش ناخالص	تعداد فروش	تعداد تولید				
۵,۰۶۵,۴۵۸	۷۲۹,۴۹۲,۴۹۳	۶۸۳,۹۵۸,۷۶۶	تیرمان و غذا و دارو	عدد	قرص و درازه	۱
۵۱۳,۶۶۹	۳۸,۰۶۹,۱۱۴	۳۱,۳۴۳,۵۳۰		عدد	کپسول	۲
۲,۰۶۸,۳۲۵	۲۹,۵۷۲,۰۹۰	۲۸,۲۳۳,۲۶۸		عدد	آمیول	۳
۴۸,۰۷۷	۴۳۶,۷۹۳	۷۵۸,۸۸۵		عدد	قطره	۴
۲۲۵,۲۷۲	۱,۰۴۰,۴۵۹	۱,۲۳۶,۷۰۱		عدد	سوسپانسیون	۵
۶۱۱,۰۱۳	۹۸۹,۸۹۴	۹۸۵,۲۰۰	شرایط بازار	کیلوگرم	شیمیایی	۶
۸,۵۳۱,۸۱۴	جمع					

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

شرکت با توجه به مشکلات شدید نقدینگی موفق به پرداخت سود سهام سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ تا تاریخ تهیه این گزارش نگردیده است. لازم به ذکر است پرداخت سود سهام در اولویت اول شرکت کیمیدارو می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام شرکت
درصد مالکیت	درصد مالکیت	
۵۳.۷۵	۵۳.۷۵	سرمایه گذاری شفا دارو
۱۴.۲۹	۱۴.۲۹	داروئی و تجهیزات طبی پورا طب
۲.۴۰	۲.۴۰	سرمایه گذاری دارویی پورادارو ایرانیان
۰	۰	داروسازی جابر ابن حیان
۰	۰	داروسازی اسوه
۰	۰	داروسازی راموفورمین
۱.۰۹	۱.۰۹	رادیس (سهامی خاص)
۱.۰۷	۱.۰۷	بانک ملی ایران
۲۸	۲۸	سایرین
۱۰۰	۱۰۰	جمع



## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو											
نرخ یورو موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی											
۳۶۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	
۱,۴۷۲	۱,۵۲۱	۱,۵۹۰	۱,۶۴۹	۱,۷۰۸	۱,۷۶۷	۱,۸۲۶	۱,۸۸۵	۱,۹۴۴	۲,۰۰۳	۲,۰۶۲	۰.۹۰
۱,۴۰۷	۱,۴۶۶	۱,۵۲۵	۱,۵۸۴	۱,۶۴۳	۱,۷۰۲	۱,۷۶۱	۱,۸۲۰	۱,۸۷۹	۱,۹۳۸	۱,۹۹۷	۱.۰۰
۱,۳۴۲	۱,۴۰۱	۱,۴۶۰	۱,۵۱۹	۱,۵۷۸	۱,۶۳۷	۱,۶۹۶	۱,۷۵۵	۱,۸۱۴	۱,۸۷۳	۱,۹۳۲	۱.۱۰
۱,۲۷۷	۱,۳۳۶	۱,۳۹۵	۱,۴۵۴	۱,۵۱۳	۱,۵۷۲	۱,۶۳۱	۱,۶۹۰	۱,۷۴۹	۱,۸۰۸	۱,۸۶۷	۱.۲۰
۱,۲۱۲	۱,۲۷۱	۱,۳۳۰	۱,۳۸۹	۱,۴۴۸	۱,۵۰۷	۱,۵۶۶	۱,۶۲۵	۱,۶۸۴	۱,۷۴۳	۱,۸۰۲	۱.۳۰
۱,۱۴۷	۱,۲۰۶	۱,۲۶۵	۱,۳۲۴	۱,۳۸۳	۱,۴۴۲	۱,۵۰۱	۱,۵۶۰	۱,۶۱۹	۱,۶۷۸	۱,۷۳۷	۱.۴۰
۱,۰۸۲	۱,۱۴۱	۱,۲۰۰	۱,۲۵۹	۱,۳۱۸	۱,۳۷۷	۱,۴۳۶	۱,۴۹۵	۱,۵۵۴	۱,۶۱۳	۱,۶۷۲	۱.۵۰
۱,۰۱۷	۱,۰۷۶	۱,۱۳۵	۱,۱۹۴	۱,۲۵۳	۱,۳۱۲	۱,۳۷۱	۱,۴۳۰	۱,۴۸۹	۱,۵۴۸	۱,۶۰۷	۱.۶۰
۹۵۲	۱,۰۱۱	۱,۰۷۰	۱,۱۲۹	۱,۱۸۸	۱,۲۴۷	۱,۳۰۶	۱,۳۶۵	۱,۴۲۴	۱,۴۸۳	۱,۵۴۲	۱.۷۰
۸۸۷	۹۴۶	۱,۰۰۵	۱,۰۶۴	۱,۱۲۳	۱,۱۸۲	۱,۲۴۱	۱,۳۰۰	۱,۳۵۹	۱,۴۱۸	۱,۴۷۷	۱.۸۰
۸۲۲	۸۸۱	۹۴۰	۹۹۹	۱,۰۵۸	۱,۱۱۷	۱,۱۷۶	۱,۲۳۵	۱,۲۹۴	۱,۳۵۳	۱,۴۱۲	۱.۹۰

کل مبلغ خرید ۱۲ ماهه خارجی با نرخ نیمایی به میلیون یورو (در صورت افزایش / کاهش نرخهای جهانی مواد)

مفروضات بر اساس گزارشات منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ می باشد.

نرخ برابری ارز (یورو دولتی) معادل ۳۱۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است).

مبلغ خرید خارجی ۱۲ ماهه با ارز نیمایی برابر با ۱.۴ میلیون دلار در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است.

نرخ حقوق و دستمزد با توجه به دوره مقایسه ایی ۵۷٪ افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۴۰٪ محاسبه شده است.

میزان مواد مستقیم مصرفی با توجه به خرید سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

## 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

#### ۱- ۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
فروش خالص	۶,۹۲۵,۰۶۸	۷,۷۰۹,۷۳۶
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	(۵,۱۱۴,۸۶۵)	(۵,۴۳۷,۹۸۲)
سود ناویژه	۱,۱۸۰,۲۰۳	۲,۲۷۱,۷۵۴
کسر می شود: هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۱۲,۰۰۱)	(۳۵۸,۷۰۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۷,۶۷۵	(۳۵,۹۷۴)
سود عملیاتی	۹۲۵,۸۷۶	۱,۸۷۷,۰۷۹
هزینه های مالی	(۱,۳۷۵,۵۱۳)	(۱,۰۳۰,۶۲۵)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی	۵۳۱,۸۳۸	۵۴۹,۳۱۹
سود ویژه	۸۲,۲۰۱	۱,۳۹۵,۷۷۳
کسر می شود: مالیات	-	(۱۵۷,۵۷۵)
سود(زیان) خالص پس از کسر مالیات	۸۲,۲۰۱	۱,۲۳۸,۱۹۹

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### ۲-۵ - عملکرد بخشها یا فعالیتها

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیادارو فاقد شعبه و یا بخش می باشد.

### ۶- جمع بندی

شرکت داروسازی کیمیادارو طبق آمار و اطلاعات مندرج در این گزارش و همچنین کمبود نقدینگی و با توجه و وضعیت صنعت پیش بینی می نماید روند دوره آتی شرکت بهتر از دوره جاری گردد.

ضمن نگرش راهبردی کلان و سیاست های شرکت از قبیل :

- احداث و راه اندازی خط ساشه
- دریافت گواهی GMP
- توسعه صادرات خصوصا به کشورهای CIS و آفریقا
- توسعه محصول و توسعه بازار
- بهسازی و بازسازی آزمایشگاه میکروبیولوژی
- اصلاح پرتفوی محصول و....