

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: البرز دارو	سرمایه ثبت شده: 14,000,000
نماد: دالبر	سرمایه ثبت نشده: 14,000,000
کد صنعت (ISIC): 432333	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۵۸	۴۴,۶۲۰,۲۹۴	۸,۶۹۴,۱۷۲	۱۳,۷۵۸,۴۰۶				درآمدهای عملیاتی
(۳۲)	(۲۳,۲۲۰,۹۹۵)	(۴,۰۲۸,۶۶۳)	(۵,۳۶۹,۴۵۶)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۰	۲۱,۴۰۹,۲۹۹	۴,۶۶۵,۵۱۰	۸,۳۸۸,۹۵۰				سود(زیان) ناخالص
(۲۵)	(۱,۹۴۴,۶۷۸)	(۴۳۴,۲۰۴)	(۵۲۸,۳۶۷)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۹۳۸	۱۰۱,۹۳۳	۲,۹۸۹	۳۱,۰۲۷				سایر درآمدها
(۸۰)	(۱۶۸,۶۵۳)	(۱۷,۶۶۵)	(۳۱,۷۵۱)				سایر هزینه‌ها
۸۶	۱۹,۲۳۸,۱۰۲	۴,۲۲۶,۶۳۰	۷,۸۵۹,۸۵۹				سود(زیان) عملیاتی
(۱۰)	(۷,۹۳۴,۴۸۴)	(۱,۸۲۵,۱۱۴)	(۲,۰۰۰,۸۶۳)				هزینه های مالی
(۸۶)	۲,۸۰۳,۹۰۷	۱,۷۹۴,۰۸۷	۲۵۷,۳۷۹				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۶	۱۵,۲۶۷,۵۲۵	۴,۱۹۵,۶۰۳	۶,۱۱۶,۳۷۶				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
(۹۳)	(۲,۵۳۸,۸۷۲)	(۵۴۱,۴۷۲)	(۱,۰۴۶,۷۲۵)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۳۹	۱۲,۷۲۸,۶۵۳	۳,۶۵۴,۱۳۱	۵,۰۶۹,۵۵۱				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۹	۱۲,۷۲۸,۶۵۳	۳,۶۵۴,۱۳۱	۵,۰۶۹,۵۵۱				سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۶۸	۱,۱۳۴	۲۷۴	۴۶۱				عملیاتی (ریال)
--	(۱۶۸)	۳۲	(۹۹)				غیرعملیاتی (ریال)
۱۸	۹۶۶	۳۰۶	۳۶۲				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده
۱۸	۹۶۶	۳۰۶	۳۶۲				سود(زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۳۹	۹۰۹	۲۶۱	۳۶۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۳۹	۱۳,۷۳۸,۶۵۲	۳,۶۵۴,۱۳۱	۵,۰۶۹,۵۵۱	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۹	۱۳,۷۳۸,۶۵۲	۳,۶۵۴,۱۳۱	۵,۰۶۹,۵۵۱	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳	۸,۱۳۷,۱۹۱	۸,۱۳۷,۱۹۱	۸,۳۳۷,۸۵۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳	۵,۳۰۴	۵,۳۰۴	۵,۳۸۶	دارایی‌های نامشهود
(۱)	۱,۵۸۹,۸۵۲	۱,۵۸۹,۸۵۲	۱,۵۷۰,۸۳۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۵)	۸۶,۸۸۱	۸۶,۸۸۱	۸۶,۸۸۱	۸۶,۸۸۱	۸۲,۵۴۴	۸۲,۵۴۴	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
--	۳۱۵,۶۹۸	۳۱۵,۶۹۸	۳۱۵,۶۹۸	۳۱۵,۶۹۸	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۱)	۱۰,۱۳۴,۹۳۶	۱۰,۱۳۴,۹۳۶	۱۰,۱۳۴,۹۳۶	۱۰,۱۳۴,۹۳۶	۹,۹۸۶,۶۱۱	۹,۹۸۶,۶۱۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
۵۰	۲,۸۷۶,۳۵۷	۲,۸۷۶,۳۵۷	۲,۸۷۶,۳۵۷	۲,۸۷۶,۳۵۷	۴,۳۱۶,۵۵۲	۴,۳۱۶,۵۵۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۹	۱۱,۶۵۹,۸۴۳	۱۱,۶۵۹,۸۴۳	۱۱,۶۵۹,۸۴۳	۱۱,۶۵۹,۸۴۳	۱۳,۸۵۴,۳۱۴	۱۳,۸۵۴,۳۱۴	موجودی مواد و کالا
۱۰	۳۸,۶۷۴,۳۶۵	۳۸,۶۷۴,۳۶۵	۳۸,۶۷۴,۳۶۵	۳۸,۶۷۴,۳۶۵	۴۳,۵۲۷,۴۳۰	۴۳,۵۲۷,۴۳۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۷)	۳,۱۰۳,۳۴۷	۳,۱۰۳,۳۴۷	۳,۱۰۳,۳۴۷	۳,۱۰۳,۳۴۷	۲,۵۶۴,۷۷۹	۲,۵۶۴,۷۷۹	موجودی نقد
۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۶۳,۳۶۳,۹۷۵	۶۳,۳۶۳,۹۷۵	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۵۶,۲۱۳,۹۱۲	۶۳,۳۶۳,۹۷۵	۶۳,۳۶۳,۹۷۵	جمع دارایی‌ها
۱۰	۶۶,۳۳۸,۸۳۸	۶۶,۳۳۸,۸۳۸	۶۶,۳۳۸,۸۳۸	۶۶,۳۳۸,۸۳۸	۷۳,۳۴۹,۵۸۶	۷۳,۳۴۹,۵۸۶	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	صرف سهام خزانه
۱۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۴۷۸	۱,۶۵۳,۴۷۸	اندوخته قانونی
۰	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۳	۱۴,۲۹۹,۶۸۸	۱۴,۲۹۹,۶۸۸	۱۴,۲۹۹,۶۸۸	۱۴,۲۹۹,۶۸۸	۱۹,۲۱۵,۷۶۱	۱۹,۲۱۵,۷۶۱	سود(زیان) انباشته
۰	(۵۸,۸۸۳)	(۵۸,۸۸۳)	(۵۸,۸۸۳)	(۵۸,۸۸۳)	(۵۸,۸۸۳)	(۵۸,۸۸۳)	سهام خزانه
۱۷	۳۹,۷۴۶,۸۵۸	۳۹,۷۴۶,۸۵۸	۳۹,۷۴۶,۸۵۸	۳۹,۷۴۶,۸۵۸	۳۴,۸۱۶,۴۰۹	۳۴,۸۱۶,۴۰۹	جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۱۵۷,۵۳۵	۱۵۷,۵۳۵	۱۵۷,۵۳۵	۱۵۷,۵۳۵	۱۵۷,۵۳۵	۱۵۷,۵۳۵	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
(۴۰)	۳۸۶,۷۹۳	۳۸۶,۷۹۳	۳۸۶,۷۹۳	۳۸۶,۷۹۳	۳۳۳,۶۷۶	۳۳۳,۶۷۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳)	۴,۵۴۴,۳۳۸	۴,۵۴۴,۳۳۸	۴,۵۴۴,۳۳۸	۴,۵۴۴,۳۳۸	۴,۳۹۰,۳۱۱	۴,۳۹۰,۳۱۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۵۲	۵,۷۵۴,۴۹۷	۵,۷۵۴,۴۹۷	۵,۷۵۴,۴۹۷	۵,۷۵۴,۴۹۷	۸,۷۷۴,۰۰۹	۸,۷۷۴,۰۰۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۳	۲,۷۱۳,۱۴۷	۲,۷۱۳,۱۴۷	۲,۷۱۳,۱۴۷	۲,۷۱۳,۱۴۷	۲,۸۷۰,۰۲۸	۲,۸۷۰,۰۲۸	مالیات پرداختنی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
(۲۱)	۸۵۲,۰۷۹	۸۵۲,۰۷۹	۸۵۲,۰۷۹	۶۷۵,۰۰۰	سود سهام پرداختنی		
(۱۰)	۲۲,۰۰۷,۵۲۷	۲۲,۰۰۷,۵۲۷	۲۲,۰۰۷,۵۲۷	۱۹,۷۵۰,۸۰۷	تسهیلات مالی		
۲۲	۷۰۹,۹۷۶	۷۰۹,۹۷۶	۷۰۹,۹۷۶	۸۶۲,۷۰۶	ذخایر		
۰	۱۱۰,۴۱۶	۱۱۰,۴۱۶	۱۱۰,۴۱۶	۱۱۰,۴۱۶	پیش‌دریافت‌ها		
۶	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۴,۰۴۲,۹۶۶			
۰	۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش		
۶	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۲,۱۴۷,۶۵۲	۲۴,۰۴۲,۹۶۶	جمع بدهی‌های جاری		
۵	۲۶,۶۹۱,۹۸۰	۲۶,۶۹۱,۹۸۰	۲۶,۶۹۱,۹۸۰	۲۸,۴۲۳,۱۷۷	جمع بدهی‌ها		
۱۰	۶۶,۴۲۸,۸۲۸	۶۶,۴۲۸,۸۲۸	۶۶,۴۲۸,۸۲۸	۷۲,۲۴۹,۵۸۶	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	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۲۸۹	۱,۰۹۱,۶۰۶	۹۱۵	۰	۰	۳,۰۵۹,۴۲۹	(۷۳,۸۲۹)	۱۶,۰۸۰,۵۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۲۸۹	۱,۰۹۱,۶۰۶	۹۱۵	۰	۰	۳,۰۵۹,۴۲۹	(۷۳,۸۲۹)	۱۶,۰۸۰,۵۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱۲,۷۲۸,۶۵۲		۱۲,۷۲۸,۶۵۲
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	۱۲,۷۲۸,۶۵۲	۰	۱۲,۷۲۸,۶۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۲۸,۶۵۲	۰	۱۲,۷۲۸,۶۵۲
سود سهام مصوب									(۱,۰۸۰,۰۰۰)		(۱,۰۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۶۵,۲۴۲)	(۶۵,۲۴۲)	(۶۵,۲۴۲)
فروش سهام خزانه									۸۰,۱۸۹	۸۰,۱۸۹	۸۰,۱۸۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۲,۷۴۹					۰		۲,۷۴۹
تخصیص به اندرخته قانونی					۳۰۸,۲۹۴				(۳۰۸,۲۹۴)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۱۲۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۱۵	۰	۰	۱۴,۳۹۹,۶۸۸	(۵۸,۸۸۲)	۲۹,۷۴۶,۸۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵,۰۶۹,۵۵۱		۵,۰۶۹,۵۵۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۶۹,۵۵۱	۰	۵,۰۶۹,۵۵۱
سود سهام مصوب											
افزایش سرمایه	۰		۰								
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته											
تخصیص به اندرخته قانونی					۲۵۲,۴۷۸				(۲۵۲,۴۷۸)		
تخصیص به سایر اندرخته‌ها											
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۱۲۸	۱,۶۵۳,۴۷۸	۹۱۵	۰	۰	۱۹,۲۱۵,۷۶۱	(۵۸,۸۸۲)	۳۴,۸۱۶,۴۰۹

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۱۳۳,۲۰۶	۳,۲۱۵,۳۷۱	(۳۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳۲۰,۰۰۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۲,۱۳۳,۲۰۶	۲,۸۹۵,۳۶۶	(۲۷)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹۲,۷۶۵)	(۱۱۴,۴۸۴)	(۶۸)
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	۰	(۵۲۶)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵۳,۸۹۸	۱,۱۷۶,۱۴۷	(۸۷)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵	۱۴	(۶۲)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی نشده			حسابرسی نشده			حسابرسی نشده			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			(۳۸,۸۶۳)			۱,۰۶۱,۱۵۱			(۳,۴۷۵,۵۳۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی			۲,۰۸۴,۳۴۴			۳,۹۵۶,۵۱۷			۹,۰۳۶,۴۱۳	(۴۷)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه			۰			۰			۳۸۸,۴۷۱	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام			۰			۰			۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه			۰			۰			۸۳,۹۳۸	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه			۰			۰			(۶۵,۳۴۳)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات			۱,۳۶۴,۸۶۷			۴,۶۹۸,۴۸۳			۳۵,۴۸۰,۸۲۷	(۷۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات			(۳,۰۶۸,۹۳۳)			(۷,۶۵۳,۲۱۳)			(۳۳,۳۴۷,۲۱۵)	۶۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات			(۷۰۳,۷۶۸)			(۱۵۴,۹۳۸)			(۸,۱۹۹,۴۸۱)	(۳۵۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت			۰			۰			۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای			۰			۰			۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام			(۱۷۷,۰۷۹)			(۶۹۰,۳۱۸)			(۱,۹۳۱,۹۳۶)	۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			(۲,۵۸۴,۹۱۳)			(۳,۷۹۸,۹۷۵)			(۶,۵۹۱,۶۲۹)	۳۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			(۵۰۰,۵۶۹)			۱۵۷,۵۴۳			۲,۳۳۴,۷۸۴	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال			۳,۰۶۵,۳۴۸			۶۷۳,۷۹۳			۶۷۳,۷۹۳	۳۵۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز			۰			۰			(۵,۲۳۹)	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال			۲,۵۶۴,۷۷۹			۸۳۱,۳۳۴			۳,۱۰۳,۳۴۷	۳۰۹
معاملات غیرنقدی			۰			۰			۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
----------	------	------------	---------	---------------------------------	------------------------------	---------------------------------	--



شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۴,۵۴۰,۵۷۴	۲۳,۱۳۱,۱۶۰	۳۱,۴۵۳,۱۳۰	۱۸,۲۶۴,۹۴۷	۴۴,۶۳۰,۲۹۴	۴۳,۳۹۱,۳۶۴
مبلغ بهای تمام شده	(۷,۹۵۷,۲۱۴)	(۱۳,۵۱۸,۱۳۱)	(۱۸,۸۹۳,۶۲۵)	(۱۳,۴۴۷,۷۷۷)	(۲۳,۲۲۰,۹۹۵)	(۲۴,۷۰۱,۸۲۷)

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

مدیریت با تغییر در ترکیب بهینه محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید . همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قرار دارد .

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	نرخ‌های فروش با افزایش حدوداً ۱۰ درصدی نسبت به آخرین فهرست قیمت محصولات در زمان تهیه بودجه در نظر گرفته شده است.
------------------	--	--

#### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۷,۳۳۴,۹۶۵	۴,۶۷۰,۵۷۳	۱۷,۸۳۴,۷۶۰
دستمزد مستقیم تولید	۳,۴۶۰,۶۲۸	۸۶۸,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۷۱
سربارتولید	۴,۳۳۷,۶۰۲	۱,۳۳۱,۴۳۳	۴,۹۱۸,۳۶۳
جمع	۲۴,۰۱۳,۱۹۵	۶,۷۷۰,۳۳۸	۲۵,۰۸۵,۳۹۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲۴,۰۱۳,۱۹۵	۶,۷۷۰,۳۳۸	۲۵,۰۸۵,۳۹۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۳۳۲,۹۹۸)	(۲۳,۰۴۳)	(۴۰۶,۷۰۰)
ضایعات غیرعادی	(۳۷,۳۳۷)	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۳,۶۴۳,۹۷۰	۶,۷۴۷,۱۸۶	۳۴,۶۷۸,۶۹۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۴۱,۶۴۷	۱,۱۵۳,۹۵۳	۷۴۴,۷۰۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۱۵۳,۹۵۳)	(۳,۵۵۰,۹۳۰)	(۷۸۰,۴۰۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۳,۱۵۰,۶۶۵	۵,۳۵۰,۳۱۸	۳۴,۶۴۳,۹۸۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۷۰,۳۳۰	۱۹,۳۳۸	۵۸,۸۴۱
جمع بهای تمام شده	۲۳,۲۲۰,۹۹۵	۵,۳۶۹,۴۵۶	۳۴,۷۰۱,۸۲۷

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تغییر در محاسبات بهای تمام شده ناشی از تغییر در نرخ ارز و افزایش سایر هزینه‌ها (دستمزد و سربار) نسبت به سال گذشته می‌باشد.
«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 فرم‌گرفته از ای 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.	

#### کردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		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
جامدات	جعبه صد عددی	۶۵,۷۴۹	۴,۹۰۱,۶۲۶	۳۳۲,۳۷۷	۲۸۶,۶۲۴	۶,۴۷۳,۳۸۰	۲,۵۰۲,۷۶۴	۰	۰	۰	۳۱۶,۲۸۵	۶,۴۶۶,۴۱۲	۲,۰۴۵,۳۳۹	۱۳۶,۰۸۸	۵,۷۳۰,۳۰۴	۷۷۹,۸۱۲
مایعات	بطری	۳,۹۷۶,۶۱۶	۱۳۴,۵۴۳	۴۰۰,۴۸۳	۱۱,۳۷۴,۶۴۳	۱۸۷,۸۴۳	۳,۱۱۷,۸۶۵	۰	۰	۰	۱۱,۵۳۱,۷۱۷	۱۴۳,۳۱۸	۱,۶۴۱,۱۷۳	۳۳۳,۵۴۶	۳,۷۱۹,۵۴۱	۸۷۷,۱۷۶

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول 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
۸۹۳,۹۳۲	۷۷۲,۱۰۶	۱,۱۵۷,۷۸۴	۱,۶۸۳,۰۵۵	۴۹۱,۳۵۴	۳,۴۲۵,۳۴۳	۰	۰	۰	۳,۱۴۵,۷۹۵	۶۰۳,۴۵۳	۳,۵۵۵,۸۶۳	۴۳۱,۱۹۲	۴۱۹,۷۴۸	۱,۰۳۷,۲۶۴	جعبه صدعددی	فرآورده های تزریق
۳,۵۵۰,۹۲۰			۵,۳۶۹,۴۵۶			۰			۶,۷۶۶,۴۳۴			۱,۱۵۳,۹۵۲				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول 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
۸۴۸,۱۱۰	۳,۱۳۰,۹۸۹	۳۷۱,۷۴۴	۹,۴۰۸,۹۴۳	۵۰۳,۴۶۴	۱۸,۶۸۸,۴۱۵	۰	۰	۰	۹,۴۷۷,۳۴۱	۵۰۳,۴۶۴	۱۸,۸۳۴,۰۷۱	۷۷۹,۸۱۳	۵,۷۳۰,۳۰۴	۱۳۶,۰۸۸	جعبه صد عددی	جامدات
۹۳۲,۱۱۹	۳۰۶,۴۳۵	۳,۰۴۱,۸۱۷	۷,۵۵۰,۱۰۲	۱۷۰,۴۸۴	۴۴,۲۸۶,۱۹۳	۰	۰	۰	۷,۶۰۵,۰۴۵	۱۷۰,۴۸۴	۴۴,۶۰۸,۴۶۸	۸۷۷,۱۷۶	۳۳۲,۵۴۶	۳,۷۱۹,۵۴۱	بطری	مایعات
۱,۱۱۲,۵۵۹	۹۲۸,۸۸۳	۱,۱۹۷,۷۳۹	۷,۷۴۳,۷۸۳	۵,۴۷۱,۸۶۵	۱,۴۱۵,۰۱۷	۰	۰	۰	۷,۹۶۱,۴۰۹	۵,۴۷۱,۸۶۴	۱,۴۵۴,۹۷۳	۸۹۳,۹۳۳	۷۷۲,۱۰۶	۱,۱۵۷,۷۸۴	جعبه صدعددی	فرآورده های تزریق
۳,۸۹۳,۷۸۸			۲۴,۷۰۱,۸۳۷			۰			۳۵,۰۴۳,۶۹۵			۳,۵۵۰,۹۲۰				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح				
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره								
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار						
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال							
۵,۶۵۰,۳۱۴	۳۴,۹۵۰	۱۶۱,۶۶۹,۴۵۲	۳,۶۸۳,۵۵۷	۳۴,۳۳۳	۱۰۷,۲۶۱,۳۲۸	۳,۴۸۴,۳۳۱	۲۸,۹۰۹	۸۵,۹۳۳,۴۷۱	۶,۸۴۸,۶۴۰	۳۷,۴۲۵	۱۸۲,۹۹۷,۳۱۰	--				مواد اولیه داخلی:	
۵,۶۵۰,۳۱۴			۳,۶۸۳,۵۵۷			۳,۴۸۴,۳۳۱			۶,۸۴۸,۶۴۰								مواد اولیه و لوازم بسته بندی
																	جمع مواد اولیه داخلی
																	مواد اولیه وارداتی:
۱,۵۱۵,۹۵۹	۵,۷۸۷,۶۷۱	۳۶۱,۹۳۹	۹۸۸,۰۱۶	۵,۶۸۵,۴۷۴	۱۷۳,۷۷۹	۱,۰۳۱,۵۱۳	۴,۱۹۱,۹۹۶	۳۴۶,۰۶۷	۱,۴۷۳,۴۶۳	۷,۷۶۴,۴۷۶	۱۸۹,۶۴۱	--					مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۱,۵۱۵,۹۵۹			۹۸۸,۰۱۶			۱,۰۳۱,۵۱۳			۱,۴۷۳,۴۶۳								جمع مواد اولیه وارداتی
۷,۱۶۶,۳۷۳			۴,۶۷۰,۵۷۳			۳,۵۱۵,۷۴۳			۸,۳۳۱,۱۰۳								جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰												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								
۴,۶۰۶,۶۶۳	۳۱,۷۷۰	۳۱۱,۶۰۴,۳۱۵	۱۴,۳۰۸,۴۳۵	۶۷,۰۳۳	۳۱۳,۴۸۷,۴۹۱	۱۳,۲۶۴,۷۸۴	۵۰,۳۵۶	۲۶۲,۴۲۳,۲۵۳	۵,۶۵۰,۳۱۴	۳۴,۹۵۰	۱۶۱,۶۶۹,۴۵۳	--					مواد اولیه داخلی:	
																		مواد اولیه و لوازم بسته بندی

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰												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			
۴,۶۰۶,۶۶۳			۱۴,۳۰۸,۴۳۵			۱۳,۳۶۴,۷۸۴			۵,۶۵۰,۳۱۴			جمع مواد اولیه داخلی	
												مواد اولیه وارداتی:	
۸,۴۳۰,۹۵۷	۲۶,۸۷۷,۸۳۰	۳۱۲,۶۷۷	۳,۰۷۶,۳۲۵	۱۳,۹۰۵,۰۴۸	۳۳۱,۳۳۸	۹,۹۹۱,۳۳۳	۳۶,۶۰۰,۱۳۰	۳۷۳,۹۸۶	۱,۵۱۵,۹۵۹	۵,۷۸۷,۶۷۱	۳۶۱,۹۲۹	--	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۸,۴۳۰,۹۵۷			۳,۰۷۶,۳۲۵			۹,۹۹۱,۳۳۳			۱,۵۱۵,۹۵۹				جمع مواد اولیه وارداتی
۱۳,۰۳۷,۶۲۰			۱۷,۳۸۴,۷۶۰			۲۳,۳۵۶,۱۰۷			۷,۱۶۶,۲۷۳				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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
--	
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغفوضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده از ای اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

#### هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۱۷۵,۶۴۹	۷۷۰,۴۶۵	۲,۲۲۸,۸۲۳	۹۵۲,۶۴۷	۲۶۸,۷۰۲	۸۴۳,۸۵۰
هزینه استهلاک	۵۴۴,۰۴۶	۹۷,۵۸۳	۵۴۱,۳۹۳	۲۰,۸۸۲	۳,۸۰۵	۳۴,۱۷۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲۵,۹۶۷	۳۵,۷۳۴	۱۴۲,۱۱۶	.	.	.
هزینه مواد مصرفی	۳۷۷,۲۸۲	۶۵,۱۴۹	۲۶۶,۱۹۰	.	.	.
هزینه تبلیغات	.	.	.	.	.	.
حق العمل و کمیسیون فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه خدمات پس از فروش	.	.	.	.	.	.
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	.	.	.	.	.	.
هزینه حمل و نقل و انتقال	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	.	.	.	.	.	.
جمع	۴,۲۲۷,۶۰۲	۱,۲۳۱,۴۲۳	۴,۹۱۸,۳۶۴	۱,۹۴۴,۶۷۸	۵۲۸,۲۶۷	۳,۱۷۴,۸۰۸

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	هزینه های سربار و هزینه های اداری عمومی و فروش برای ۹ ماه آتی به طور متوسط بین ۳۰ تا ۴۰ درصد رشد نسبت به مدت مشابه در نظر گرفته شده است
--	---

#### وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
-----	------------------------------	---------------------------------	--

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۳۹	۳۴۳	۳۴۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۶۲	۲۹۷	۲۹۷

#### وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱۹۹,۰۵۷	۱,۹۶۲,۱۷۸	۳۹۰,۵۸۶	۲۵۴,۴۴۷	۱۱۰,۴۰۰	۳۹,۱۳۱	.	.	.
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۴۰,۰۲۳	۴,۱۱۷,۹۱۸	۱۶۴,۸۵۴	۱۱۷,۹۱۲	۱,۱۴۴,۹۲۰	۱۳۵,۰۰۰	.	.	.
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷۴۶,۴۰۷	۵,۲۶۱,۹۹۹	۳,۹۲۷,۵۹۳	۸۷۴,۴۴۴	۵۲۸,۸۶۵	۴۶۳,۴۶۳	.	.	.
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۷۸۸,۸۷۳	۱,۳۹۷,۸۶۵	۱,۰۳۳,۸۵۱	۱,۲۵۰,۳۹۳	۱۸۸,۷۷۶	۲۵۴,۹۰۳	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۶,۷۳۹	۱۳,۲۵۱,۰۹۲
منابع ارزی طی دوره	دلار	۷۸۵,۷۳۹	۱,۵۶۳,۸۷۳	۱,۳۲۸,۷۹۶	.	.	.	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۵۸۴	۱,۹۶۴,۱۵۶

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

اطلاعات این فرم‌گرفته‌ای 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی - میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی							
طرح احداث سایت تولید سفالوسپورین ها	۵,۰۲۰,۰۰۰	.	دلار	۴,۳۹۱,۳۷۶	۶۲۸,۷۲۴	۰	۵,۰۲۰,۰۰۰	۲۷	۹۵	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	افزایش ظرفیت تولید محصولات تزریقی	مورد ندارد

#### 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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸	۱,۵۷۰,۸۳۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۵۶,۵۳۴	۴	۱۱۲,۹۶۵	۰	۰	۴	۱۱۲,۹۶۵	۳۷۵	۰	۸۹,۳۱۷

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

#### سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سایر	۳,۸۸۹	۰	۰
سایر	۶,۴۶۳	۵,۰۰۰	۰
درآمد فروش ضایعات	۹۱,۵۸۱	۲۶,۰۳۷	۸۲,۲۸۴
تسعیر ارز	۰	۰	۰
جمع	۱۰۱,۹۳۳	۳۱,۰۳۷	۸۲,۲۸۴

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مصرفی آزمایشگاه	۱۶۲,۳۲۳	۲۲,۵۵۰	۰
تسعیر ارز	۵,۲۳۹	۰	۰
سایر	۰	۹,۳۰۱	۰
جمع	۱۶۸,۴۵۲	۳۱,۷۵۱	۰

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	بلند مدت			کوتاه مدت			
			نوع ارز	مبلغ ارزی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۲۴,۳۱۹,۵۶۲	۲۳,۷۵۰,۸۰۷	۰	۰	۰	۱۹,۷۵۰,۸۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۶۲	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۲۴,۳۰۰,۱۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		(۳۳,۶۱۲,۲۱۳)										
جمع		۲۶,۰۰۷,۵۳۷	۲۳,۷۵۰,۸۰۷	۰	۰	۰	۱۹,۷۵۰,۸۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۶۲	۰		
								انتقال به دارایی				
								هزینه مالی دوره				

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	نوع ارز	
			بلند مدت	کوتاه مدت			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۶,۰۰۷,۵۳۷	۰	۰	۰	۲۵,۲۸۴,۱۲۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		(۴,۱۵۶,۷۳۰)					
جمع		۲۳,۷۵۰,۸۰۷	۰			۲۵,۲۸۴,۱۲۱	
			انتقال به دارایی				
			هزینه مالی دوره				

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

--شرکت در دوره جاری از اخذ تسهیلات از محل حدهای اعتباری موجود شرکت اقدام به تامین مالی به منظور سرمایه در گردش نموده است

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

شرکت در سال جاری از طریق افزایش سرمایه، و اخذ تسهیلات از محل حدهای اعتباری موجود شرکت اقدام به تامین مالی به منظور سرمایه در گردش و اجرای طرح های توسعه ای خود خواهد نمود

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود سهام شرکت ها	۱۵۷,۵۹۸	۰	۸۹,۲۱۷
جمع	۱۵۷,۵۹۸	۰	۸۹,۲۱۷

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
در آمد سپرده کوتاه مدت و روز شمار و بلند مدت	۵۶۳	۱۳	۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۲,۶۱۱,۶۸۸	۲۳۱,۴۰۶	۰
سایر	۳۴,۰۵۸	۲۵,۸۶۰	۰
جمع	۲,۶۴۶,۳۰۹	۲۵۷,۲۷۹	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

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
۱۴,۳۹۹,۶۸۸	۱۰۷,۰۰۰	۱۳,۷۳۸,۶۵۳	۰	۳۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	افزایش سرمایه ۸۵۰۰ میلیارد ریالی-شروع پروژه آمبول
--	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

افزایش سرمایه ۸۵۰ میلیارد ریالی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

گزارش تفسیری مدیریت دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

شرکت البرز دارو (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

# گزارش تفسیری مدیریت دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

## فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....
۶	۱-۱-۲- ساختار سازمانی: .....
۷	۱-۱-۳- ماهیت کسب و کار: .....
۷	۱-۱-۴- ترکیب اعضای هیات مدیره: .....
۸	۱-۱-۵- وضعیت جاری فعالیت شرکت: .....
۸	۱-۱-۵-۱- مواد اولیه: .....
۸	۱-۱-۵-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....
۸	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: .....
۹	۳-۱- جزئیات فروش: .....
۹	۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل: .....
۹	۳-۱-۲- جزئیات فروش صادراتی: .....
۱۰	۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۱۱	۵-۱- وضعیت رقابت: .....
۱۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۳	۲-۱- طرح های در دست اجرا: .....
۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: .....
۱۵	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: .....
۱۷	۱-۲-۴- هیات مدیره و کمیته های حاکمیتی: .....
۲۲	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۲	۳-۱- منابع: .....


# گزارش تفسیری مدیریت دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۳	۳-۲- مصارف :
۲۳	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۲۵	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۲۵	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۲۶	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۶	۴-۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۲۷	۴-۱-۵- آمار تولید و فروش دو سال اخیر :
۲۷	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
۲۸	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
۲۹	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):
۲۹	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۰	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۳۱	۶- جمع بندی:

شماره:  
تاریخ:  
پیوست:

**شرکت البرز دارو (سهامی عام)**  
**گزارش تفسیری مدیریت**  
**دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

در اجرای ماده ۷ دستور العمل افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه ای مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ شرح پیوست تقدیم می گردد . گزارش حاضر بعنوان یکی از گزارشهای هیات مدیره ، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می گردد .  
گزارش تفسیری مدیریت شرکت البرز دارو ( سهامی عام ) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۵ به تایید هیات مدیره رسیده است .

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه دارویی سبحان ( سهامی عام )	مهدی سلیمان جاهی	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت گروه دارویی برکت ( سهامی عام )	علی فلاح پور	نائب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت شهرک صنعتی دارویی برکت ( سهامی خاص )	مهدی شیرینی	مدیر عامل - عضو موظف هیات مدیره	
شرکت اعتلاء البرز ( سهامی عام )	ایمان پوریا	عضو هیات مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری البرز ( سهامی عام )	میثم خرقانی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	

کد اقتصادی: ۵۵۴۸-۱۷۱۸-۴۱۱۱  
شناسه ملی: ۱۰۸۹۱۴۱۶۶۶

E-mail:  
info@alborzdarouco.com

Website:  
www.alborzdarouco.com

کارخانه: قزوین، شهر صنعتی البرز،  
خیابان حکمت هشتم  
کدپستی: ۳۴۳۱۹۵۷۶۹۳  
تلفن: ۰۲۱ ۹۲۰۰ ۲۴۴۹  
فاکس: ۰۲۱ ۳۲۲۲ ۳۷۰۰

دفتر مرکزی: تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک،  
خیابان ناوک، شماره ۳، طبقه ۵  
کدپستی: ۱۵۱۸۶۴۶۱۷۷  
تلفن: ۹۲۰۰ ۲۴۴۹  
فاکس: ۸۸۱۹۲۷۷۰

## دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

### 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:

تحولات جهانی خواسته و ناخواسته بر اقتصاد کشورها تاثیر گذار هستند اگر اقتصاد هر کشور را یک ماشین در حال حرکت بدانیم، حوزه سلامت و بهداشت، قطع به یقین یکی از ۴ چرخ این ماشین است، صنایع داروسازی یکی از مهمترین بخش های اقتصادی حوزه سلامت به حساب می آمده و برای اینکه عاملی برای ایجاد وقفه چرخ اقتصاد نباشد، باید متناسب با نیاز روز پیش رود. لازم به ذکر است به دلیل تحریم ها و شرایط سیاسی، کشور ایران سهم زیادی از بازار جهانی را ندارد

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

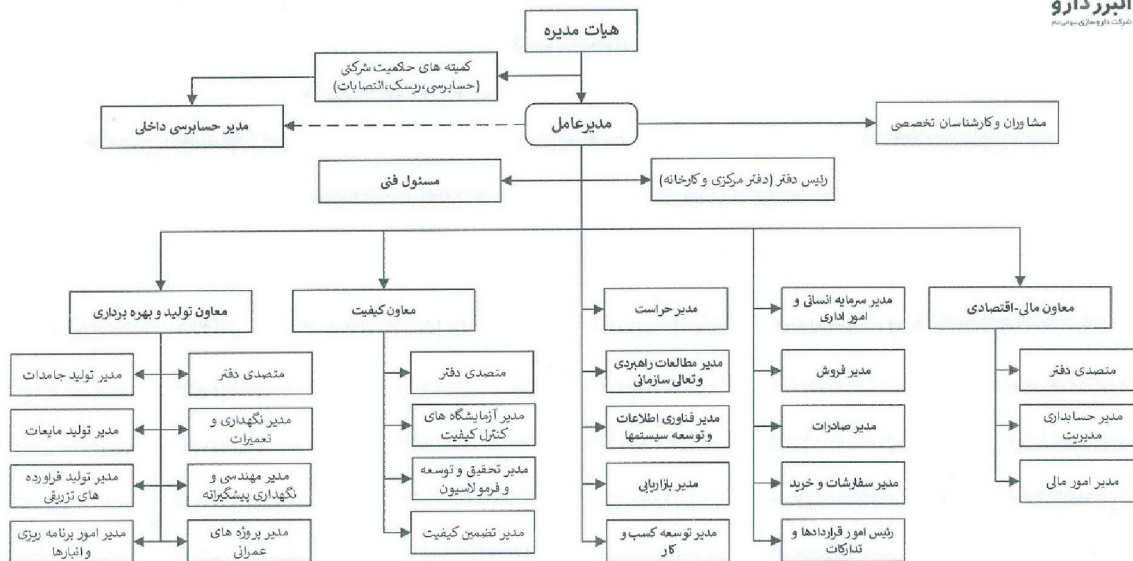
#### ۱-۱-۱- موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه:

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت:

موضوع فعالیت اصلی شرکت

عبارت اند از تاسیس هر قسم کارخانه یا موسسه برای ساخت و فروش هرگونه محصولات دارویی، مکمل ها، مکمل های طبیعی و سنتی، ملزومات دارویی، غذایی، مواد شیمیایی و آرایشی و بهداشتی، وارد کردن محصولات ساخته شده دارویی، مکمل، دارو ها و مکمل های طبیعی و سنتی، غذایی مواد شیمیایی و آرایشی و بهداشتی، ملزومات دارویی و تجهیزات پزشکی و توزیع آن، وارد کردن ماشین آلات مربوط به تولید و اصلاح و یا تغییر صنعتی مواد، همچنین وارد کردن مواد اولیه خام و یا نیم ساخته و لوازم بسته بندی مورد استفاده در محصولات فوق الذکر و انجام عملیات تحقیقاتی و معاملات بازرگانی در حدود موضوع شرکت و مشارکت در شرکتهای دیگر

موضوع فرعی: خرید و فروش سهام آنها می باشد.



تصویب هیأت مدیره

سند چشم انداز شرکت البرز دارو (سهامی عام) سر لوحه مأموریت داده شده به هیأت مدیره بوده که با استعانت از خداوند متعال و تکیه بر دانش و کوشش کارکنان و استفاده از تجهیزات و فناوری روز دنیا در زمینه تولید، تأمین و عرضه فرآورده های دارویی به جهت پاسخگویی به نیازهای دارویی جامعه و ارتقای سطح سلامت، برنامه خود را در مسیر رشد، تعالی و رضایتمندی ذینفعان قراردادده است. ایجاد پایداری و رسوخ بیشتر در بازار (علی رغم وجود مخاطرات نقدینگی و ریسک های موجود اعم از، نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز و ...) همواره از اهداف اصلی مدیریت شرکت بوده است. از مهمترین اهداف مدیریت دستیابی به بالاترین میزان رشد سود، چابک سازی عملیات، تنوع سازی محصولات، برند سازی محصولات، گسترش شرکت، توسعه کیفی و کمی محصولات از طریق محصولات جدید، تلاش برای تکمیل سبد محصول مطابق با استراتژی توسعه، پایش مستمر و نظام مند قیمت تمام شده برنامه ریزی برای کاهش بهای تمام شده، حفظ و افزایش بازارهای صادراتی، بهبود بهره وری، توسعه و رسوخ در بازار باشد.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۳-۱-۱- ماهیت کسب و کار شرکت:

شرکت البرز دارو (سهامی عام) در تولید داروهای انسانی فعالیت می کند. محصولات تولیدی شامل انواع محصولات در گروه های جامدات (قرص و کپسول) مایعات (شربت، سوسپانسیون و ساشه) و فرآورده های تزریقی (آمپول، پودر تزریقی و پریفیلد) می باشد، بازار اصلی شرکت کشور و فروش محصولات از طریق فروش به شرکت های پخش دارو صورت گیرد شرکت البرز دارو به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۴۱۲۶۲۶ در تاریخ ۱۳۵۵/۰۵/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۵۸۲۸ مورخ ۱۳۵۵/۰۵/۱۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۲۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت البرز دارو (سهامی عام) جزء شرکت های فرعی شرکت گروه داروئی سبحان می باشد و شرکت اصلی نهائی شرکت گروه داروئی برکت است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان حکمت هشتم کدپستی: ۳۴۳۱۹۵۷۶۹۳ می باشد.

۴-۱-۱- ترکیب اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات	مدرک تحصیلی	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکت های سهامی عام
			شروع	خاتمه			رشته تحصیلی
مهدی سلیمان جاهی	رئیس هیأت مدیره	شرکت گروه داروئی سبحان (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	دکتر داروسازی	شرکت زاگرس داروی پارسبان (سهامی عام) و پخش سراسری مشاء طب
علی فلاح پور	نائب ریس هیات مدیره	شرکت گروه داروئی برکت (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	کارشناس ارشد مدیریت مالی	عضو اصلی هیات مدیره گروه داروئی برکت
مهدی شیرینی	مدیر عامل - عضوموظف هیأت مدیره	شرکت شهرک صنعتی داروئی برکت (سهامی خاص)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	موظف	دکتر داروسازی	آریا همای ایرانیان - دارو سازی دانا - گروه شفا فارمد
ایمان پوریا	معاونت مالی و اقتصادی عضو موظف هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	موظف	دکتر حسابداری	-
میثم خرقانی	عضو هیأت مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	دکتر مدیریت صنعتی	عضو اصلی گروه صنایع شفا فارمد

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

**۵-۱-۱- وضعیت جاری فعالیت های شرکت :**

میزان تولید محصولات شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	جامدات	میلیون عدد	۳۵۶
۲	مایعات	میلیون شیشه	۱۱
۳	فرآورده های تزریقی	میلیون عدد	۳۹

**۵-۱-۱- مواد اولیه:**

شرکت با تشکیل کمیته تامین مواد و اقلام بسته بندی ( زنجیره تامین) به صورت ماهانه به بررسی مواد اولیه و لوازم بسته بندی مورد نیاز جهت تولید محصولات با توجه به بودجه سالانه ، نیاز بازار ، موجودی انبار و حد تجدید سفارش محصولات پرداخته و نسبت به تامین مواد مورد نیاز اقدام می کند.

ردیف	نام مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف	تامین کنندگان
۱	مواد اولیه موثر	کیلو گرم	۹,۰۹۹,۲۸۴	تامین کنندگان داخلی و خارجی
۲	مواد اولیه جانبی	کیلو گرم	۴۶۳,۲۰۳	
۳	مواد بسته بندی	کیلو گرم	۹۷,۸۷۲,۶۲۰	

**۵-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:**

در دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴ حدوداً ۸۵ درصد از مواد اولیه از طریق خرید داخلی و حدوداً ۱۵ درصد آن از طریق خرید خارجی تامین گردیده است. قیمت مواد خریداری شده از تامین کنندگان داخلی توسط سازمان غذا و دارو و قیمت مواد اولیه وارداتی بر اساس نرخ جهانی و از باکیفیت ترین تولید کنندگان مورد تایید سازمان غذا و دارو و براساس ضوابط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعیین و خریداری شوند.

**۵-۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:**

بر اساس آخرین آمار نامه منتشره در سال ۱۴۰۴، شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ در بین شرکت های تولید کننده صنعت دارو با ارزش دارویی تامین شده ۴/۹ هزارمیلیارد تومان با حجم فروش ۱,۴ میلیارد عدد محصول ، در رده هفتم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

منبع : <https://publicbi.fda.gov.ir/>

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

## ۳-۱- جزئیات فروش:

## ۳-۱-۱- جزئیات فروش ناخالص داخلی :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نوع محصول	دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
۱	جامدات (جعبه صد عددی)	۳,۰۷۹,۹۰۲	۳,۹۵۳,۷۳۹	۲,۵۴۲,۷۱۰	۳,۵۴۲,۶۱۶
۲	مایعات (بطری)	۱۱,۳۸۰,۶۲۸	۳,۷۹۶,۳۷۹	۱,۹۰۱,۶۹۰	۷,۶۶۰,۷۸۵
۳	فراورده های تزریقی ( جعبه صد عددی)	۲۹۵,۴۹۷	۷,۶۱۳,۲۲۲	۶,۰۵۵,۲۰۶	۳۸۴,۴۷۶
۴	سایر(خدماتی)		۱۲۵,۰۶۶	۱۴,۵۶۶	
	جمع		۱۵,۴۸۸,۴۰۶	۱۰,۵۱۴,۱۷۲	

قیمت تمامی محصولات دارویی توسط سازمان غذا و دارو تعیین می شود که آخرین قیمت ها برای فروش محصولات لحاظ شده است.

## ۳-۱-۲- جزئیات فروش صادراتی :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نوع محصول	دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
		مقدار	مبلغ (ارزی)	مبلغ ریالی	مقدار	مبلغ (ارزی)	مبلغ ریالی
۱	جامدات (جعبه صد عددی)				۲۸,۸۷۶	۱۸,۷۱۴	۱۴,۴۲۷
۲	مایعات (بطری)				۲۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۴۷,۳۲۵
۳	فراورده های تزریقی ( جعبه صد عددی)	۹۹۰	۲۱,۷۸۰	۱۲۵,۱۰۹	۱۷۹,۳۹۹	۱۷۲,۲۹۷	۱۱۷,۶۴۷
	جمع		۲۱,۷۸۰	۱۲۵,۱۰۹	۲۶۶,۰۱۱	۲۶۶,۰۱۱	۱۷۹,۳۹۹

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

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

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

با توجه تغییر گروه کالایی، تغییر نرخ ارزی و همچنین تورم ناشی از شرایط اقتصادی شرکت پس از خرید از تامین کنندگان اقدام به تقاضای قیمت به سازمان غذا و دارو بر اساس مستندات می نماید و سازمان بر اساس مستندات دریافتی از شرکت های دارویی با توجه به افزایش بهای ساخت اقدام به تغییر نرخ دارو و اطلاع رسانی به شرکت های تولیدی کننده با توجه به اینکه بهای دارو بر اساس تقاضای شرکت ها و جهت دریافت نرخ و بر پایه مدارک و مستندات صورت می گیرد لذا آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری برای این شرکت موضوعیت ندارد.

۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
-	۶,۶۳۸	مالیات عملکرد
۶۶,۷۵۷	۱۶۱,۰۱۸	بیمه سهم کارفرما
۳,۷۰۲	۵,۱۸۴	آب و فاضلاب
۲۳,۸۷۳	۳۱,۶۷۱	مالیات حقوق
۸۱,۴۹۱	۲۰۶,۳۲۸	بیمه تامین اجتماعی
۱۸,۴۲۰	-	حقوق و عوارض گمرکی
۲۴,۱۰۲	۲۷,۰۵۴	پرداخت بابت انرژی (برق، گاز)
<b>۲۱۸,۳۴۵</b>	<b>۴۳۷,۸۹۳</b>	<b>جمع</b>

۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت

تا تاریخ تهیه این گزارش، شرکت البرز دارو به طور مستقیم هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

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

قوانین و مقررات برون سازمانی حاکم بر شرکت عبارتند از: قانون تجارت، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، قوانین سازمان غذا و دارو، قانون مالیات های مستقیم و ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، مقررات سازمان حفاظت محیط زیست، قوانین گمرک صادرات و واردات، قانون مبارزه با پول شویی، قوانین رفع

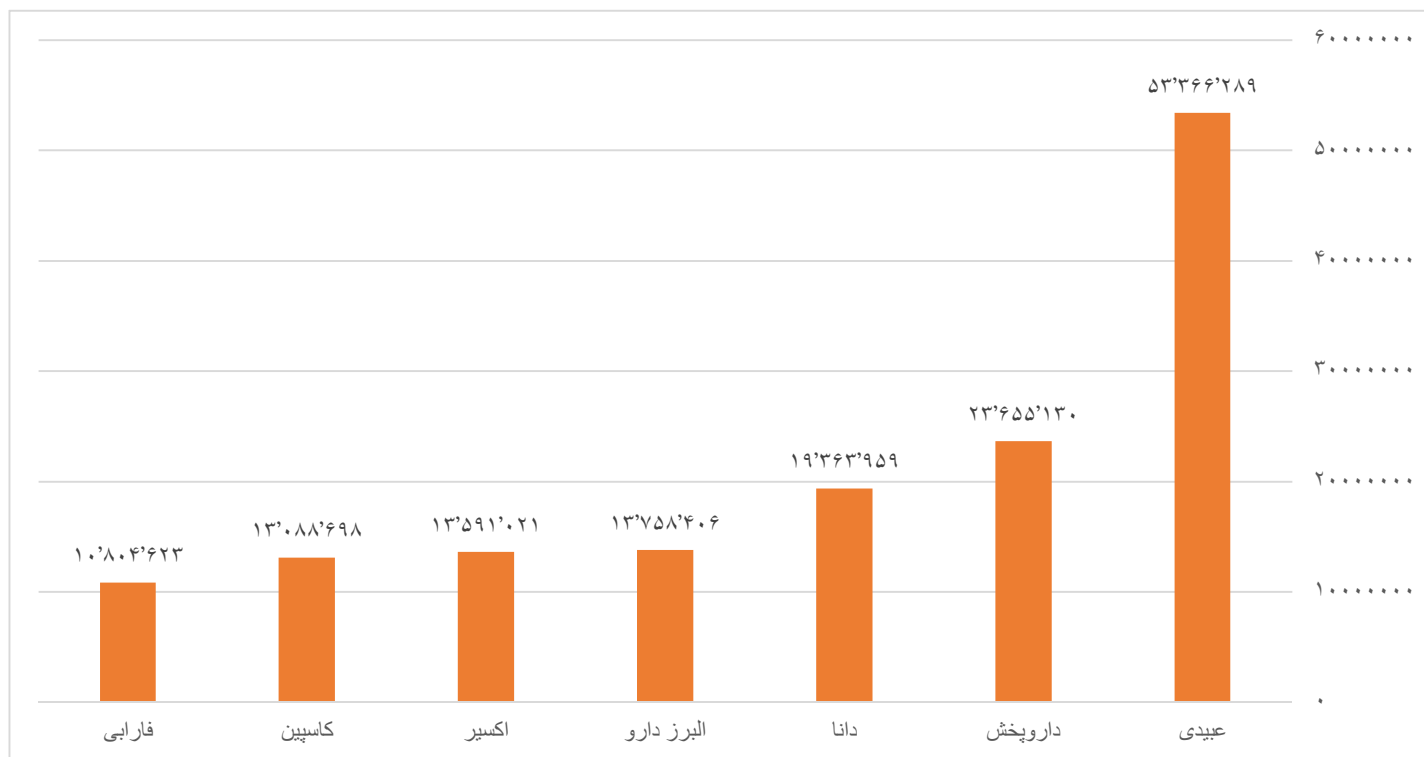
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، و سایر قوانین مصوب مجلس شورای اسلامی که برحسب شرایط مشمول شرکت می گردد.

۱-۵- وضعیت رقابت :

فروش سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۴ شرکت های رقیب (بورسی) :

(مبالغ به میلیون ریال)



منبع : codal

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

- ۱) ادامه روند اصلاح و تغییرات ساختاری خطوط تولید جهت تطابق با استانداردهای کیفی و مطابق با اصول GMP .
- ۲) از موجودی مواد اولیه و کالا ساخته شده همچون سنوات گذشته به منظور تامین تقاضای بازار و عدم ایجاد وقفه در برنامه های تولیدی شرکت.
- ۳) ادامه روند بهبود فرمولاسیون برخی محصولات و نیز تولید و اضافه نمودن محصولات جدید بر مبنای نیازسنجی انجام شده در جامعه در حوزه های مختلف درمانی.
- ۴) نظارت بر نحوه توزیع محصولات تولیدی شرکتهای پخش جهت حصول اطمینان از افزایش سطح دسترسی به محصولات شرکت در سراسر کشور.
- ۵) افزایش دقت و نظارت بر پیش بینی های فروش جهت بهینه نمودن سطح تولید و و بهبود سرمایه در گردش شرکت.
- ۶) کاهش دوره وصول مطالبات جهت مدیریت نقدینگی و تامین سرمایه در گردش مورد نیاز .
- ۷) توسعه و بهسازی و راه اندازی خطوط تولیدی جدید به منظور ارتقا کیفیت و افزایش ظرفیت تولید .

## دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

## ۲-۱- طرح های در دست اجرا:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	سال شروع	برآورد سال بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)							
سفالوسپورین ها	۵,۰۲۰,۰۰۰	۲,۲۳۳,۴۳۱	۲,۷۸۶,۵۶۹	۴,۳۷۱,۲۹۶	۹۸	۶۴۸,۷۰۴	افزایش سرمایه	۱۴۰۱	خرداد ماه سال ۱۴۰۵	افزایش ظرفیت تولید و فروش محصولات

سفالوسپورین ها: این طرح موجب افزایش ظرفیت تولید و فروش فرآورده های تزریقی و همچنین تنوع سبد محصولات تزریقی خواهد شد، و نرخ بازده طرح حدوداً ۴۰ درصد و در زمینی به مساحت ۲۱۰۰ مترمربع در زمین کارخانه در حال احداث باشد، و بصورتی که یک و نیم دانگ از شش دانگ عرصه با قید اینکه ۴,۵ دانگ عرصه موقوفه می باشد، با انضمام شش دانگ اعیانی که متعلق به شرکت است.

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

محصولات جدید البرزدارو در ۳ شکل دارویی در حال توسعه و تدوین می باشند. در طی سال مالی ۱۴۰۵ اخذ پروانه برای ۷ مولکول و با احتساب دوز ۱۶ محصول جدید در سبد این شرکت قرار خواهد گرفت. عمده این محصولات با سبد فعلی شرکت مطابقت داشته و در دسته های درمانی داروهای قلبی- عروقی جای می گیرند. این محصولات همگی به فرم قرص خوراکی هستند. همچنین با بهره برداری از خطوط تولیدی جدید سفالوسپورین های تزریقی علاوه بر پروانه های غیر فعال، ۳ محصول جدید نیز به این سبد اضافه شده و وارد بازار ایران و جهان خواهیم شد.

## دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

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

قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در گزارش تفسیری دوره سه ماه منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۴، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها، با قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده برای دوره سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه سال ۱۴۰۴ یکسان است. اهم رویه ها به شرح یادداشت صورتهای مالی می باشد.

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

#### ابعاد گزارش پایداری شرکت :

حسب ماده ۳۹ حاکمیت شرکتی در خصوص موضوع " ارائه گزارش پایداری " گزارش اقدامات شرکت به شرح ابعاد ذیل تشریح می شود :

#### اقدامات صورت گرفته در حوزه محیط زیست:

- کاهش مصرف انرژی و آب در فرآیندهای تولیدی.
- انجام مطالعات زیست محیطی هر پروژه قبل از اجرا.
- اندازه گیری آلایندهای زیست محیطی.
- مدیریت پسماندهای صنعتی و شیمیایی به شکل اصولی و سازگار با محیط زیست .
- استفاده از بسته بندی های قابل بازیافت .
- پایش و کاهش آلایندهای زیست محیطی در کارخانه با نصب فیلترهای مناسب.
- تدوین دستورالعمل مدیریت ضایعات وتشکیل کمیته مدیریت پسماندها .
- مدیریت و بازیافت زباله ها با تفکیک ضایعات از مبدا و طبقه بندی آنها به ضایعات قابل فروش پسماندهای عادی و ویژه و روش امحاء آنها مطابق با دستورالعملهای مربوطه .
- بازیافت آب مصرفی در برخی از ایستگاه های کاری برای استفاده در آبیاری فضای سبز.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

## ➤ اقدامات صورت گرفته در حوزه مسئولیت اجتماعی :

### ۱- مسئولیت اجتماعی در حوزه سلامت و درمان :

- تامین دارو های حیاتی و ضروری برای بیماران با قیمت مناسب .
- حمایت از برنامه های آگاهی بخش در حوزه بهداشت و سلامت عمومی (کمپینهای مبارزه با فشار خون) .
- همکاری با بیمارستان ها و مراکز درمانی مناطق محروم برای تامین دارو .
- پذیرش و حمایت از کارآموزان و پژوهشگران.

### ۲- توسعه سرمایه انسانی و رفاهی

- برگزاری دوره های آموزشی و ارتقاء مهارت کارکنان .
- ایجاد محیط کار ایمن و سالم مطابق با استاندارد های HSE .
- برنامه های رفاهی ، ورزشی.
- انعقاد قرارداد با پزشک طب کار .
- برگزاری مناسبتهای ملی و مذهبی .
- ارائه خدمات بیمه های تکمیلی به پرسنل و خانواده آنها.

### ۳- کمکهای عام المنفعه

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

## ➤ در حوزه اقتصادی

جنبه ی اقتصادی پایداری اساساً متکی بر داشتن زیرساخت‌هایی است که ادامه فعالیت موفقیت آمیز سازمان را در بلند مدت تضمین می‌کند. زیر ساخت های این شرکت در این چهارچوب به شرح زیر است:

### ✓ داشتن پروانه تولید محصولات خوب:

این شرکت بیش از ۲۰۰ پروانه دارویی دارد که حدوداً ۱۲۰ پروانه آن فعال است. نتیجه تولید و فروش این محصولات باعث شده که شرکت همواره جایگاه خوبی را در بین شرکت های بزرگ دارو سازی کشور داشته باشد .

### ✓ شرایط تولید مطلوب:

فضاهای تولید، ماشین آلات، تجهیزات و تاسیسات صنعتی این شرکت کاملاً به روز و منطبق با آخرین ضوابط تولید خوب دارو است. این شرایط در کنار سرمایه گذاری مستمر، موجب شده است اطمینان معقولی از وجود شرایط خوب تولید در بلند مدت وجود داشته باشد.

### ✓ توان و فروش خوب:

داشتن فرآیند و نیروی انسانی مجرب و حرفه‌ای در حرفه‌ای در زمینه های مارکتینگ و فروش، تضمین می‌کند که حتی بهتر از گذشته برندسازی کرد و سهم مناسبی از تقاضای بازار برای محصولات شرکت را کسب نمود.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

- هیات مدیره و کمیته های حاکمیتی:

کمیته های تخصصی مستقر در شرکت بر اساس ماده ۱۴ دستور العمل حاکمیت شرکتی به شرح جداول ذیل می باشد :

۱- هیات مدیره:

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		عضویت	مدرک تحصیلی رشته تحصیلی	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکت های	سوابق
			شروع	خاتمه				
مهدی سلیمان جاهی	رئیس هیأت مدیره	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	دکتر داروسازی	شرکت زاگرس داروی پارسین (سهامی عام)	دبیرکل سندیکای صاحبان صنایع داروهای انسانی ایران از سال ۱۳۹۳ تاکنون - مدیرکل نظارت و ارزیابی دارو و مواد مخدر و معاون دارویی سازمان غذا و دارو ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۳ - رئیس اداره نظارت بر داروهای اعتیاد آور اداره کل دارو ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲
علی فلاح پور	نائب رییس هیات مدیره	شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	کارشناس ارشد مدیریت مالی	عضو اصلی هیات مدیره گروه دارویی برکت	مدیر عامل شرکت گروه دارویی برکت از آبان سال ۱۴۰۴ تا کنون - معاونت نظارت و راهبری شرکت های گروه دارویی برکت از سال ۱۴۰۲ تا کنون - عضو هیات مدیره شرکت البرزدارو - عضو هیات مدیره شرکت گروه دارویی سبحان-مدیر امور بودجه و مجامع گروه دارویی برکت از سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۲
مهدی شیرینی	مدیر عامل - عضوموظف هیأت مدیره	شرکت شهرک صنعتی دارویی برکت (سهامی خاص)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	موظف	دکتر داروسازی	-	مدیر عامل شرکت البرز دارو از آذر سال ۱۴۰۳-عضو عیات علمی دانشگاه - مدیر تولید شرکت داروسازی دکتر عبیدی ۱۳۹۲-۱۳۹۳ - قائم مقام و معاونت بازرگانی شرکت دارویی آریوژن فارمد ۱۳۹۳-۱۳۹۴ - مدیر عامل شرکت پرسین ژن ۱۳۹۴-۱۳۹۵ - مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره شرکت داروسازی دانا ۱۴۰۱ تا آذر ماه ۱۴۰۳
ایمان پوریا	معاونت مالی و اقتصادی - عضو موظف هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	موظف	دکتر حسابداری	-	سازمان حسابرسی از سال ۱۳۷۸ تا ۱۳۷۹-کمک حسابرس - موسسه حسابرسی مفید راهبر از سال ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۹-سرپرست ارشد-موسسه حسابرسی مفید راهبر از سال ۱۳۹۳ تا ۱۴۰۴-مدیر فنی معادل شریک - شرکت گروه مینا از ۱۴۰۴ تا بهمن ۱۴۰۴ - مدیر حسابرسی داخلی - معاونت مالی و اقتصادی البرز دارو از بهمن ۱۴۰۴ تا کنون
میثم خرقانی	عضو هیات مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۱۴۰۶/۰۵/۲۶	غیرموظف	دکتر مدیریت صنعتی	عضو اصلی گروه صنایع شفا فارمد	مدیر عامل شرکت شفا فارمد از سال ۱۴۰۳ تا کنون ، عضو کمیته انتصابات شرکت دارویی برکت، عضو کمیته ریسک شرکت کی بی سی ، برکت عضو کمیته نظارت بر پروژه های شرکت گروه دارویی برکت

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۲- کمیته های حاکمیتی:

۲-۱- کمیته حسابرسی:

سوابق	تاریخ عضویت در کمیته	تحصیلات		سمت	نام نام خانوادگی
		آخرین مقطع	رشته تحصیلی		
مدیر عامل شرکت گروه دارویی برکت از آبان سال ۱۴۰۴ تا کنون - معاونت نظارت و راهبری شرکت های گروه دارویی برکت از سال ۱۴۰۲ تا کنون - عضو هیات مدیره شرکت البرزدارو - عضو هیات مدیره شرکت گروه دارویی سبحان - مدیر امور بودجه و مجامع گروه دارویی برکت از سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	رئیس کمیته و عضو هیات مدیره	علی فلاح پور
مدیر کمیته های حاکمیت شرکتی ستاد اجرای فرمان امام (ره) - حسابرس ارشد در موسسه حسابرسی مفید با ۶ سال سابقه، کارشناس رسمی دادگستری، عضو جامعه مشاوران مالیاتی، عضو کمیته مالیاتی ستاد، عضو کمیته حسابرسی البرز دارو - دبیر کمیته حسابرسی ستاد، نماینده بند ۳ ماده ۲۴۴ قانون مالیات های مستقیم (هیئت حل اختلاف مالیاتی)	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	کارشناسی ارشد	حسابداری	عضو کمیته	مجتبی حسن لو
معاونت پژوهشی دانشگاه آزاد واحد زنجان، حسابداری شرکت سرمایه گذاری مسکن، کارشناس مالی شرکت ملا صدرا در سال ۱۳۷۶ - عضو کمیته فنی شرکت تدبیر امید مدت ۲ سال - کارشناس رسمی دادگستری از سال ۱۳۷۴ - سرپرست حسابرسی در موسسه حسابرسی آگاه به مدت ۵ سال	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	دکترا	حسابداری	عضو کمیته	علی محمدی

در دوره سه ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۳ جلسه با حضور کلیه اعضاء برگزار شد.

نام خانوادگی	سمت	تحصیلات		تاریخ عضویت در کمیته	سوابق
		رشته تحصیلی	آخرین مدرک تحصیلی		
علی فلاح پور	رئیس کمیته و عضو هیات مدیره	مدیریت مالی	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۶/۱۰	مدیر عامل شرکت گروه دارویی برکت از آبان سال ۱۴۰۴ تا کنون - معاونت نظارت و راهبری شرکت های گروه دارویی برکت از سال ۱۴۰۲ تا کنون - عضو هیات مدیره شرکت البرز دارو - عضو هیات مدیره شرکت گروه دارویی سبحان - مدیر امور بودجه و مجامع گروه دارویی برکت از سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۲
سید کمال جلالیان	عضو کمیته	تغذیه	کارشناسی	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	مدیر بازرگانی شرکت پخش البرز ۱۳۹۹ تا کنون - رئیس هیات مدیره شرکت یارا طب ثامن - مدیر بازرگانی شرکت دارو پخش از سال ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ - معاون بازرگانی شرکت دایا دارو از سال ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶ - مدیر بازرگانی شرکت پخش نخبگان از سال ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۴ - مدیر بازرگانی پخش ممتاز از سال ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۳
محمد رضا رحیم	عضو کمیته	دارو سازی	دکترا	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	مدیر تحقیق و توسعه گروه سلامت و دارویی برکت از آبان ۱۴۰۴ تا کنون - عضو هیات مدیره شرکت ایران دارو، رئیس توسعه گروه دارو برکت - مشاور مدیر کل دارو و مواد تحت کنترل سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۰
المیرا باروتی ها	عضو کمیته	داروسازی	دکترا	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	مدیر تحقیق و توسعه شرکت از آبان ماه سال ۱۴۰۲ تا کنون - مدیر توسعه کسب و کار شرکت البرز دارو شهریور ماه سال ۱۴۰۱ - رئیس تحقیقات بازار از فروردین ماه سال ۱۴۰۱ تا شهریور ۱۴۰۱ - مسئول فنی دارو خانه از شهریور ۱۳۹۸ تا ۱۳۹۹ - داروساز در شرکت البرز دارو از شهریور ۱۳۹۹ تا اسفند سال ۱۴۰۰
هادی فرخی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مهندسی شیمی	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	معاونت تولید و بهر برداری شرکت البرز دارو از بهمن سال ۱۴۰۳ - مدیر تضمین کیفیت شرکت دارو سازی درمان یاب دارو از سال ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۳ رئیس مهندسی کیفیت شرکت داروسازی کارخانه جات دارو پخش - داروسازی دکتر عبیدی سرپرست تضمین کیفیت

در دوره سه ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۳ جلسه با حضور کلیه اعضاء برگزار شد.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۲-۲- کمیته انتصابات :

سوابق	تاریخ عضویت در کمیته	تحصیلات		سمت	نام نام خانوادگی
		آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی		
دبیرکل سندیکای صاحبان صنایع داروهای انسانی ایران از سال ۱۳۹۳ تاکنون - مدیرکل نظارت و ارزیابی دارو و مواد مخدر و معاون دارویی سازمان غذا و دارو ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۳ - رئیس اداره نظارت بر داروهای اعتیاد آور اداره کل دارو ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ - عضو کمیسیون قانونی ساخت و ورود و کمیسیون قیمت گذاری - دبیر بررسی و تدوین داروهای ایران	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	دکترا	دارو سازی	رئیس کمیته و عضو هیات مدیره	مهدی سلیمان جاهی
کارشناس اداره آموزش و توسعه منابع انسانی بانک دی ، ارزیاب جایزه ملی تعالی سازمانی و جایزه ملی تعالی و پیشرفت، رئیس واحد آموزش و توسعه مدیریت منابع انسانی سازمان فرهنگی و هنری شهرداری تهران ، معاونت اداری و مالی مجموعه آموزشی و پژوهش کوثر ، مدیر سرمایه انسانی گروه برکت	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	مدیریت دولتی	کارشناس ارشد	عضو کمیته	محمد حسین نصیری
مدیر منابع انسانی البرز دارو ۶ سال مدیر منابع انسانی شرکت سیحان دارو.	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	محیط زیست	لیسانس	عضو کمیته	محمد رضا صادقی

در دوره سه ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۳ جلسه با حضور کلیه اعضاء برگزار شد.

۲-۴- کمیته پولشویی:

ردیف	عضو کمیته	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	سمت در شرکت
۱	سید جلال موسوی	کارشناسی ارشد	حسابداری	معاونت مالی و اقتصادی
۲	سید امین حسینی	کارشناسی	حسابداری	مدیر مالی
۳	صادق شکوری نیا	کارشناسی ارشد	حسابداری	رئیس بودجه و گزارشات
۴	حسین کبیری	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	مدیر برنامه ریزی
۵	مهرداد نوروز لو	کارشناسی ارشد	حسابداری	مدیر حسابرسی
۶	نوید صابری	کارشناسی	مهندسی تکنولوژی	مدیر بازرگانی
۷	فاطمه محمودی	کارشناسی ارشد	مدیریت تحول	مدیر فروش

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۲-۵- سایر کمیته ها فعال شرکت :

ردیف	عنوان کمیته	ردیف	عنوان کمیته
۱	کمیته جذب نیروی انسانی	۷	کمیته فرهنگی و مسئولیت اجتماعی
۲	کمیته بیان ایده و پاداش	۸	کمیته پولشویی
۳	کمیته وام و رفاهی	۹	کمیته کمیسیون معاملات
۴	کمیته منابع انسانی	۱۰	کمیته ضایعات
۵	کمیته انضباطی	۱۱	کمیته پدافند غیرعامل
۶	کمیته حفاظت ایمنی و بهداشت		

۲-۶- اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی شرکت :

نام و نام خانوادگی	درجه تحصیلی	رشته تحصیلی	پست سازمانی	سابقه اجرایی در شرکت
پیروز کارگر	دکترا	داروساز	مسئول فنی	۲۱ سال
هادی فرخی سرای	فوق لیسانس	شیمی	معاونت تولید و بهره برداری	۱ سال
ایمان پوریا	دکترا	حسابداری	معاونت اداری و مالی	۱ سال
سیروس میرزائی چوپانی	دکترا	داروساز	مدیر تولید مایعات	۲۵ سال
زهرا خلیلی بروجنی	دکترا	داروساز	مدیر تولید فرآورده های تزریقی	۹ سال
المیرا باروتی ها	دکترا	داروساز	مدیر تحقیق و توسعه و فرمولاسیون	۵ سال
سیدامین حسینی	لیسانس	حسابداری	مدیر امور مالی	۲۴ سال
پیمان ملکی	لیسانس	عمران	مدیر پروژه های عمرانی	۲۴ سال
حسین کبیری	فوق لیسانس	مدیریت اجرایی	مدیر امور برنامه ریزی و انبارها	۱۶ سال
علی شمسی	لیسانس	مهندسی فناوری اطلاعات	مدیر انفورماتیک	۶ سال
مهرداد نوروزلو	فوق لیسانس	حسابداری	مدیر حسابرسی داخلی	۲ سال
نوید صابری	لیسانس	مهندسی تکنولوژی	مدیر سفارشات و خریدها	۱ سال
فاطمه محمودی	فوق لیسانس	مدیریت تحول	مدیر فروش	۱ سال
مهدی نصیرلو	لیسانس	مکانیک خودرو	مدیر نگهداری و تعمیرات	۲۲ سال
دنیا گرشاسبی	فوق لیسانس	مهندسی صنایع	مدیر صادرات	۱ سال

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۱-۳- منابع:

(مبالغ به میلیون ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
۸,۶۹۴,۱۷۳	۱۳,۷۵۸,۴۰۶	منابع حاصل از فروش
۱,۷۷۹,۴۱۱	۲۴۵,۵۴۸	سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی

\*عمده درآمدهای غیر عملیاتی ناشی از فروش سهام و سود سهام شرکت پخش البرز می باشد

تسهیلات بانکی:

(مبالغ به میلیون ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
۲۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰	میزان حدهای اعتباری مصوب
۲۰,۳۱۹,۵۶۲	۲۲,۰۰۷,۵۳۷	مانده تسهیلات ابتدای دوره کوتاه مدت
۴,۵۷۹,۴۰۷	۱,۹۰۰,۰۰۰	میزان تسهیلات دریافتی (کوتاه مدت)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده اوراق مرابحه (بلند مدت)
(۵,۴۰۰,۳۶۸)	(۲,۵۲۶,۴۱۶)	میزان تسهیلات پرداختی
۲۳,۴۹۸,۶۰۱	۲۵,۳۸۱,۱۲۱	مانده تسهیلات

افزایش سرمایه:

جدول تامین مالی جهت اجرا پروژه های توسعه ای از محل افزایش سرمایه طی ۵ سه ماهه اخیر:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	شرح / سال
۴۸/۷	۴۳/۶۷	۴۴/۳۷	۲۶/۳	۱۶/۷	درصد افزایش سرمایه
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ افزایش سرمایه
مطالبات و آورده نقدی	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته	مطالبات و آورده نقدی	نوع افزایش سرمایه

نیرو انسانی:

شرکت البرز دارو با تعداد ۶۴۰ نفر پرسنل که شامل پرسنل رسمی، قراردادی، روزمزد و پیمانکار می باشد. در این بین تعداد ۱۵ نفر دکترا، ۴۹ نفر کارشناس ارشد، ۱۲۶ نفر کارشناس، ۶۳ نفر فوق دیپلم، ۳۷۷ نفر دیپلم، ۱۰ نفر زیر دیپلم مشغول بکار می باشند.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۳-۲- مصارف:

مصارف نقدی عمده:

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نوع مصرف
۱۶,۷۴۳,۹۱۹	۳,۵۱۵,۷۴۳	۷,۲۰۲,۶۳۷	خرید مواد اولیه
۶۸۵,۶۹۶	۳۲۰,۰۰۵	۶,۶۳۸	مالیات عملکرد
۱,۸۵۶,۸۲۱	۶۹۰,۳۱۸	۳۶۹,۱۵۰	سود سهام پرداختنی
۱,۳۷۳,۶۲۰	۱۱۴,۴۸۴	۱۹۲,۶۷۴	تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۳,۳۱۳,۷۵۹	۱,۸۲۵,۱۱۴	۲,۰۰۰,۸۶۲	هزینه مالی
۵,۰۰۰	۰	۰	تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

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

تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

هر چند با در نظر گرفتن سابقه طولانی شرکت ، تجربه مدیران ، بررسی بازار ، بررسی روندها و استفاده از تکنولوژی روز ، فعالیتهای شرکت تاکنون به ندرت با مشکلات اساسی مواجه شده است ، ولی مخاطرات اثر گذار در حوزه های مختلف برای شرکت وجود دارد .

توضیح اینکه در راستای الزامات بورس و در جهت کاستن ریسک های موجود در دوره مورد گزارش توسط اعضاء کمیته ریسک ۳ جلسه در محل دفتر مرکزی شرکت برگزار گردید. همچنین با حضور نماینده شرکت در جلسات کمیته ریسک شرکت سرمایه گذاری البرز مفاد صورتجلسه و عناوین ریسک مورد بررسی و بهبود قرار می گیرد .

۳-۳-۱- ریسک جنگ و شرایط جنگی :

ریسک جنگ موجب اختلال در زنجیره تامین مواد اولیه ، مشکل در دسترس بودن تجهیزات و ماشین آلات همچنین افزایش تقاضا برای برخی از اقلام دارویی و ایجاد محدودیت در صادرات می گردد. شرکت با توسعه ذخایر استراتژیک خود و مدیریت منابع میتواند تا حدی اثر جنگ را کاهش داده ، از طریق تنوع بخشی به منابع تامین مواد اولیه ، استفاده از مسیر های حمل نقل جایگزین ، تقویت و مدیریت نقدینگی شرکت ، تعمیر و نگهداری پیش دستانه تجهیزات و آموزش کارکنان در شرایط بحران می باشد.

۳-۳-۲- ریسک نوسانات نرخ بهره، افزایش سپرده تسهیلات ، و عدم پرداخت تسهیلات :

محدودیت بانک ها در خصوص اعطایی تسهیلات و افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تأمین مالی ویا افزایش سپرده های اخذ تسهیلات توسط بانک ها میتواند باعث کاهش سود خالص و نیز عدم پرداخت تسهیلات از طرف بانک ها باعث کاهش جریان ورودی نقد و کاهش عملیات شرکت گردد. چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش و مخارج سرمایه مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین می شود .

## دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

### ۳-۳-۳- ریسک اعتباری و نقدینگی :

در طول سه ماهه سال مالی جاری با توجه به سیاست انقباضی بانک ها و عدم پرداخت تسهیلات و همچنین تغییر ارز تعدای بیشتری از اقلام دارویی از ارز ترجیحی به ارز نیمایی و همچنین عدم دریافت به موقع مطالبات موجب افزایش دوره وصول مطالبات و بروز مشکلات نقدینگی شده است.

### ۳-۳-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز :

با توجه به اینکه حدود ۱۵ درصد مواد مصرفی، عمده ماشین آلات و تجهیزات و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز شرکت، وارداتی است، کاهش قابل توجه قدرت ریال در برابر ارز های خارجی به خصوص یورو، میتواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت شود. ضمن اینکه فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه ای است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش می دهد.

### ۳-۳-۴- ریسک سیاسی و قانونی :

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و هم چنین ماشین آلات جدید، هر گونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

### ۳-۳-۵- ریسک تجاری:

عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک میتواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود. عملکرد ضعیف خریداران محصولات در انجام تعهدات خود که میتواند باعث افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی ها شود و همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه نماید.

### ۳-۳-۶- ریسک وصول مطالبات

با توجه به اینکه فروش شرکت از طریق شرکت های توزیع کننده معتبر انجام می پذیرد. لذا میزان سوخت شدن مطالبات بسیار کم است. لیکن تاخیر در پرداخت مطالبات از سوی مشتریان همواره یکی از دغدغه های شرکت بوده در همین راستا شرکت با تشکیل کمیته وصول مطالبات و پیگیری مطالبات پخش ها در جهت کاهش دوره وصول مطالبات می باشد، همچنین کاهش دوره بازپرداخت خرید مواد، قطعات و ماشین آلات شرکت موجب می شود تامین به موقع صورت نگیرد.

### ۳-۳-۷- ریسک عدم تخصیص قیمت از سوی سازمان غذا و دارو

با توجه به سیاست دولت مبنی بر کاهش هزینه های درمان، طی سالهای اخیر بسیاری از درخواست های افزایش قیمت محصولات علی رغم مناسب بودن با تغییر هزینه های تولید دارو از سوی سازمان غذا و دارو مورد تایید قرار نگرفته، همچنین پیرو سیاست ها و تصمیمات ابلاغی با حذف ارز ترجیحی و افزایش نرخ ارز نیمایی و همچنین در دسترس نبودن ارز و تغییر گروه کالاها از جمله عواملی هستند که موجب افزایش بهای تولید شده و این در صورتی است که افزایش نرخ متناسب با این رشد تورمی نبوده. و شرکت با خطر کاهش حاشیه سود مواجه خواهد بود

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۴-۳- مانده حساب معاملات با اشخاص وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ردیف	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پیش پرداخت ها	اسناد پرداختی تجاری	حسابهای پرداختی تجاری	سایر پرداختی ها	سود سهام پرداختی	پیش دریافتها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
											خالص		خالص		
											طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت های اصلی و نهایی	۱	گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	۲	شرکت سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	(۲۰,۴۹)	(۲۷۰)	-	-	(۲,۳۱۹)	-	-	
	۳	گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	(۵,۹۴۵)	-	-	-	(۵,۹۴۵)	-	-	
		جمع	-	-	-	-	-	(۷,۹۹۴)	(۲۷۰)	-	-	(۸,۲۶۴)	-	-	
شرکت های همگروه	۴	شرکت ایران دارو	۱۰,۳۰۵	۳۰,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۵۱	-	۲۵۴	
	۵	شرکت کی بی سی	-	۸۶	-	-	-	-	-	-	-	۸۶	-	-	
	۶	شرکت سبحان انکولوژی	-	۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۵	-	۲۰	
	۷	شرکت پخش البرز	۱۴,۶۹۸,۸۵۴	۵۸۲,۳۴۵	-	-	-	-	(۱۸,۱۱۷)	-	-	۱۵,۲۶۳,۰۸۲	-	۱۱,۹۵۰,۲۳۱	
	۸	شرکت پخش ثامن	۲,۱۵۰,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۰,۰۴۸	-	-	
	۹	شرکت داروسازی تولید دارو	۲۳,۱۹۷	۸,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۹۶	-	۷,۲۴۵	
	۱۰	سرمایه گذاری اعتلاء البرز	-	۲۳,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۹۶	-	۲۱	
	۱۱	آئی فارمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰)	(۲۵۰)	
	۱۲	شرکت بیوسان فارمد	-	۳,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۸	-	۳,۹۸۸	
	۱۳	گروه صنایع شفا فارمد	۲۵,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۶۸۲	۶۰۹	
	۱۴	موسسه صندوق پژوهش و فناوری پرشین دارویی البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۰۰	
	۱۵	شرکت سبحان دارو	۱۱۵,۶۱۷	۳۵,۳۰۸	-	-	-	(۱,۷۹۸)	-	-	-	۱۴۹,۱۲۷	-	۶۴۹	
	۱۶	گروه مشاوران کسب و کار آپید فارمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۸۹	
			جمع	۱۷,۰۲۳,۷۰۳	۶۸۵,۰۷۰	-	-	(۱,۷۹۸)	(۱۸,۱۱۷)	(۱۶,۱۷۷)	(۲۵۰)	۱۷,۶۴۶,۹۹۹	۲۵,۴۳۲	۱۲,۰۰۳,۰۱۶	(۲۵۰)
	سایر اشخاص وابسته	۱۷	شرکت البرز بالک	-	۱,۹۹۶	-	-	(۱۰,۱۷۴)	(۳۶۳,۹۵۷)	-	-	-	(۴۶۳,۷۲۵)	-	(۹۵,۳۳۵)
		۱۸	شرکت برکت الصحه	۵,۰۰۰	-	-	-	(۱۳,۷۴۳)	-	-	-	(۸۶,۶۵۴)	-	(۹۵,۳۹۷)	-
		جمع	۵,۰۰۰	۱,۹۹۶	-	-	(۱۰,۱۷۴)	(۳۶۳,۹۵۷)	-	-	(۸۶,۶۵۴)	(۵۵۹,۱۲۲)	-	(۹۵,۳۳۵)	
		جمع کل	۱۷,۰۲۸,۷۰۳	۶۸۵,۰۷۰	-	-	(۱۰,۳,۵۷۲)	(۳۶۳,۹۵۷)	(۱۶,۱۷۷)	(۸۶,۹۰۴)	۱۷,۶۴۶,۹۹۹	(۵۳۳,۷۰۰)	۱۲,۰۰۳,۰۱۶	(۹۵,۵۷۵)	

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

شرکت در جهت حفظ منافع و جلوگیری از تضییع حقوق سازمان ، در معاملات و قراردادهای حقوقی ، مالی و اقتصادی از مشاور حقوقی استفاده و ریسک ناشی از وقوع دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن را به حداقل رسانده و در حال حاضر در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ، فاقد هرگونه دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت بوده است.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

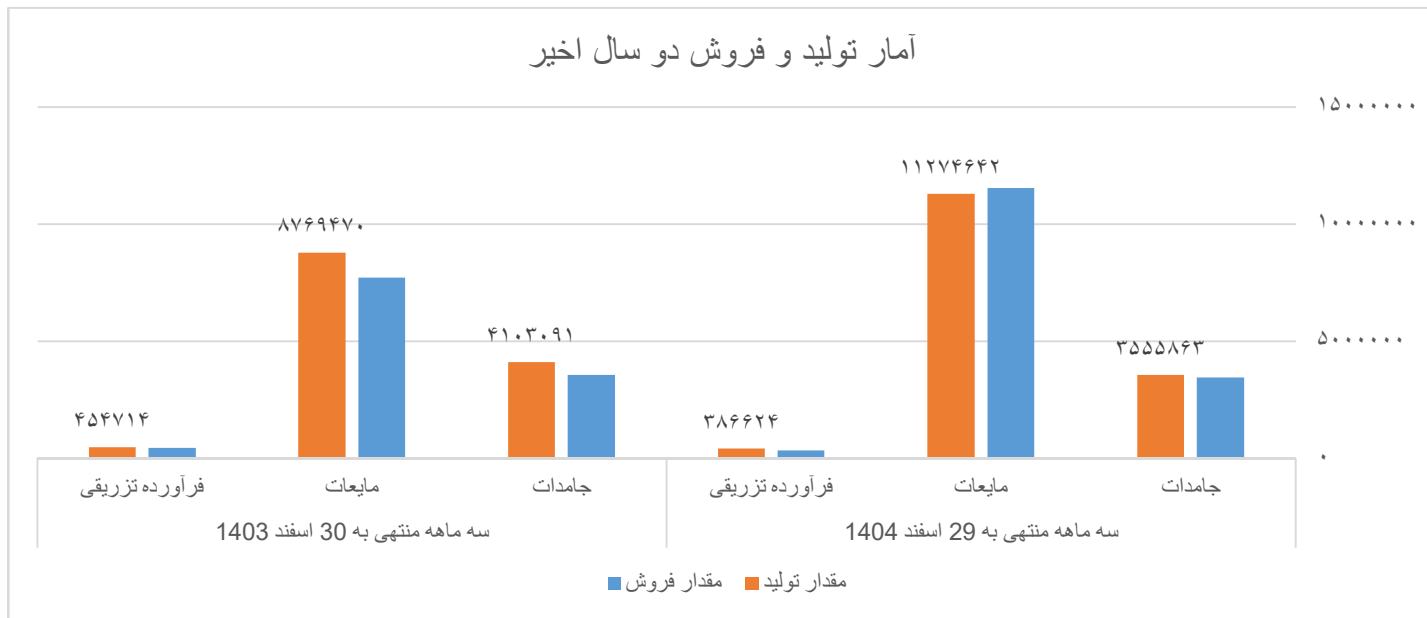
۴-۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

توضیحات	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
تغییر در ترکیب فروش محصولات و افزایش نرخ محصولات	%۵۸	۸,۶۹۴,۱۷۳	۱۳,۷۵۸,۴۰۶	جمع درآمدهای عملیاتی
	(/۳۳)	(۴,۰۲۸,۶۶۳)	(۵,۳۶۹,۴۵۶)	بهای تمام شده
	%۸۰	۴,۶۶۵,۵۱۰	۸,۳۸۸,۹۵۰	سود ناخالص
افزایش هزینه عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد	(/۱۷)	(۴۴۲,۲۰۴)	(۵۲۸,۳۶۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
مربوط به ضایعات تولید- و هزینه های حسابرسی بیمه می باشد	%۸	(۱۴,۶۷۶)	(۷۲۴)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	%۸۶	۴,۲۲۶,۶۳۰	۷,۸۵۹,۸۵۹	سود عملیاتی
افزایش هزینه مالی ناشی از طولانی شدن دوره باز پرداخت	(/۹)	(۱,۸۲۱,۲۸۹)	(۲,۰۰۰,۸۶۲)	هزینه مالی
عمدت فروش سهام پخش البرز	(/۷۸)	۱,۷۹۴,۰۸۷	۲۵۷,۲۷۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	%۴۶	۴,۱۹۹,۴۲۸	۶,۱۱۶,۲۷۶	سود قبل از کسر مالیات
	(/۹۳)	(۵۴۱,۴۷۲)	(۱,۰۴۶,۷۲۵)	مالیات
	%۳۹	۳,۶۵۷,۹۵۶	۵,۰۶۹,۵۵۱	سود خالص

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

۵-۱-۴- آمار تولید و فروش دو ساله اخیر:



شرح	سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
	جامدات	مبيعات	فرآورده تزریقی	جامدات	مبيعات	فرآورده تزریقی
واحد سنجش	جعبه صد عددی	بطری	جعبه صد عددی	جعبه صد عددی	بطری	جعبه صد عددی
مقدار فروش	۳,۴۲۵,۳۴۳	۱۱,۵۳۱,۷۱۷	۳۱۶,۱۸۶	۳۵۴۲۶۱۶	۷,۷۰۶,۰۹۷	۴۲۷,۵۹۲
مقدار تولید	۳,۵۵۵,۸۶۳	۱۱,۲۷۴,۶۴۲	۳۸۶,۶۲۴	۴,۱۰۳,۰۹۱	۸,۷۶۹,۴۷۰	۴۵۴,۷۱۴

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: (مبالغ به میلیون ریال)

سال / دوره مالی	سود خالص	سود سهام مصوب در سال	اسناد پرداختنی سود سهام	سود سهام پرداخت نشده
قبل از سال ۱۴۰۲	-	-	-	۱۶۸,۹۸۳
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۳۲۸,۰۳۹	۴,۷۵۰,۰۰۰	۰	۳۰۷,۰۶۶
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۸۳۲,۱۱۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۹۹	۶,۸۸۰
جمع				۴۸۲,۹۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

سود سهام اشخاص حقیقی از طریق سامانه سجام و سایر اشخاص نیز با توجه به آگهی توزیع سود منتشره در سامانه کدال پرداخت خواهد شد. کلیه مطالبات معوقه سهامداران نیز از طریق بانک رفاه در سراسر کشور قابل دریافت می باشد.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
	۳۳۹,۸۴۸	۷/۰۹	-	۱۱۲,۹۶۵	۲/۶	پخش البرز
	۲۴۵,۷۰۸	۲/۳	-	۴۱۲,۲۴۳	۳/۴	اعتلاء البرز
	۲,۲۲۵	۰/۱۳	-	۱,۱۰۶	۰/۰۱	شرکت البرز بالک
	۱,۰۲۱	۰/۰۲	-	۶۹۶	۰/۰۶	شرکت کی بی سی
	۶۲۶	۰/۰۴	-	۳۵۶	۰/۰۲	شرکت ایران دارو
	۴۳۷	۰/۰۰۸	-	۸۸,۶۸۴	۰/۳۳	شرکت سبحان دارو
۱۴	۳۰	۰/۰۱	-	۳,۱۶۰	۰/۰۱	سرمایه گذاری البرز
	۵۸۵,۳۴۰	۱/۲۶	-	۸۵۵,۲۴۴	۲/۰۱	گروه دارویی سبحان
	۷۴,۶۷۲	۱/۳	-	۷۴,۶۸۱	۰/۲۸	سبحان انکولوژی
	۳,۷۱۰	۰/۰۳	-			تولید دارو
	۲۲,۰۱۸		-	۲۱,۶۸۸		: سایر شرکتها
۱۴	۱,۲۷۵,۶۳۵		-	۱,۵۷۰,۸۲۳		جمع کل

صورت ریز سهامداران:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهامداری
۱	شرکت گروه دارویی سبحان	۸,۴۳۰,۳۸۳,۸۰۴	۶۰/۲۲
۲	شرکت سهامی بیمه ایران	۷۴۸,۱۵۷,۲۹۳	۵/۳۴
۳	شرکت سرمایه گذاری پیشگامان سریر رضوی	۷۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۵/۱۲
۴	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۴۴۰,۸۸۶,۵۴۰	۳/۱۵
۵	گروه مالی بانک مسکن	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲/۷
۶	سایرین (کمتر از ۲ درصد)	۳,۲۸۶,۳۷۲,۳۶۳	۲۳/۴۷
	سرمایه	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت البر دارو			
نرخ دلار موثر به بهای تمام شده و در آمد عملیاتی			
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	×
۳۱۵	۳۰۹	۳۰۱	۱۲
۳۲۰	۳۱۳	۳۰۸	۱۳
۳۳۰	۳۲۲	۳۱۵	۱۴

میانگین نرخ مواد اولیه به دلار

- ❖ میانگین نرخ مواد اولیه وارداتی با توجه به تنوع بالای مواد اولیه و جانبی خریداری شده جهت تولید محصولات ۱۳ دلار برای هر واحد خرید و میانگین نرخ مواد اولیه داخلی برابر است با ۴۳,۱۵۸ ریال می باشد. که نرخ های 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 مورد استفاده قرار گرفته شده است.
- ❖ نرخ حقوق و دستمزد برابر با نرخ حقوق پرداختی در سال پایه و نرخ تورم در نظر گرفته شده است. مواد مستقیم مصرفی ، مقدار محصول تولیدی و مقدار فروش شرکت مطابق عملکرد سال مالی ۳۰ آذر ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.
- ❖ با افزایش قیمت مواد اولیه، نرخ فروش محصولات نیز به صورت متوسط ۱۰ درصد افزایش می یابد.
- ❖ موارد فوق به صورت پیش فرض بوده و ممکن است نتایج واقعی متفاوت از پیش بینی باشد که تفاوت های حاصله می تواند با اهمیت باشد.

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۴

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

۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)

نوع	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	ظرفیت تولید سه ماهه منتهی به ۲۹ / ۱۲ / ۱۴۰۴
جامدات	میلیون عدد	۱,۸۹۳	۱,۸۷۸	۳۵۶
مایعات	میلیون شیشه	۲۷	۴۲	۱۱
فراورده های تزریقی	میلیون پوکه	۱۲۰	۱۵۴	۳۹

شاخص های اندازه گیری:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱۳,۷۵۸,۴۰۶	۸,۶۹۴,۱۷۳
بهای تمام شده	(۵,۳۶۹,۴۵۶)	(۴,۰۲۸,۶۶۳)
دوره وصول مطالبات	۲۸۰	۴۰۶
حاشیه سود خالص	٪۳۷	٪۴۲
نسبت سود ناخالص	٪۶۱	٪۵۴
حاشیه سود عملیاتی	٪۵۷	٪۴۸

## ۶- جمع بندی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، صنعت داروسازی کشور با چالش‌هایی نظیر محدودیت‌های ارزی، نوسانات اقتصادی، مشکلات زنجیره تأمین و افزایش هزینه‌های تولید و جنگ مواجه بوده است با وجود این شرایط، شرکت البرز دارو با اتکا به توان مدیریتی، سرمایه انسانی متخصص و راهبردهای مبتنی بر بهره‌وری و کنترل دقیق هزینه‌ها، عملکرد نسبتاً مناسبی داشته است.

افزایش سودآوری شرکت حاصل مجموعه‌ای از اقدامات هدفمند مدیریتی بوده است که از جمله می‌توان به موارد زیر اشاره نمود:

- افزایش بهره‌وری از طریق کنترل منظم بازار و رقبا با هدف تمرکز بر تولید محصولات دارای اقبال بیشتر و حاشیه سود بالاتر و پرهیز از تولید محصولات با تولیدکننده با تعداد بیشتر از نیاز بازار.
  - نظارت دقیق بر فرآیندهای بازرگانی به‌منظور تأمین به‌موقع مواد اولیه و اقلام مصرفی با قیمت مناسب‌تر و بهبود شرایط خرید که موجب افزایش دوره باز پرداخت شده است.
  - کنترل عملیاتی مؤثر با هدف استفاده حداکثری از ظرفیت خطوط تولید و زیرساخت‌ها، کاهش ضایعات و بهره‌گیری از ظرفیت خالی شرکت‌های هم‌گروه در تولید محصولات تزریقی.
  - دریافت به‌موقع مجوزهای قیمت‌گذاری برای محصولات جدید.
  - کنترل مداوم سطح موجودی محصولات نزد شرکت‌های پخش به‌منظور جلوگیری از انباشت یا کمبود کالا در بازار و حفظ تعادل عرضه و تقاضا.
- مجموع این اقدامات منجر به رشد قابل توجه در بهره‌وری عملیاتی، افزایش ظرفیت تولید و بهبود حاشیه سود شرکت گردیده است. همچنین استفاده بهینه از خطوط تولید و برون‌سپاری تولید محصولات تزریقی متناسب با نیاز بازار، نقش بسزایی در ارتقای تولید و سودآوری شرکت داشته است.
- در کنار این اقدامات، نظارت دقیق و پیگیری وصول مطالبات از پخش‌ها موجب کاهش دوره وصول مطالبات شده است. با توجه به شرایط جنگی و محدودیت‌های موجود در کشور و همچنین افزایش هزینه‌های تولید شرکت البرز دارو تلاش می‌نماید تا در سال آتی، با تداوم کنترل بهای تمام‌شده، ارتقای بهره‌وری خطوط تولید، افزایش بهره‌برداری از واحدهای تولیدی، بهبود چرخه نقدینگی از محل وصول مطالبات شرکت‌های پخش و استفاده هوشمندانه از ابزارهای تأمین مالی نوین، روند رشد پایدار سودآوری شرکت استمرار یابد.