

اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای

شرکت: داروسازی دانا	سرمایه ثبت شده: 7,200,000
نماد: دانا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432340	اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای 3 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
					عملیات در حال تداوم:
۴۷	۶۳,۴۰۴,۸۹۴	۱۳,۱۳۸,۰۵۷	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	درآمدهای عملیاتی
(۲۳)	(۳۳,۰۶۷,۰۶۹)	(۶,۷۰۷,۵۸۳)	(۹,۵۸۹,۸۹۸)	(۹,۵۸۹,۸۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۲	۳۱,۳۳۷,۸۲۵	۶,۴۳۰,۴۷۴	۹,۷۷۴,۰۶۱	۹,۷۷۴,۰۶۱	سود(زیان) ناخالص
(۱۰۱)	(۳,۵۸۵,۳۷۱)	(۴۷۳,۴۱۳)	(۹۵۱,۴۴۰)	(۹۵۱,۴۴۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۳۴۰	۳۳۴,۵۶۴	۳۰,۱۹۴	۱۳۲,۹۷۳	۱۳۲,۹۷۳	سایر درآمدها
(۲۰)	(۵۶۱,۷۴۳)	(۸,۲۳۳)	(۹,۹۵۷)	(۹,۹۵۷)	سایر هزینه ها
۵۰	۲۸,۵۲۵,۳۷۵	۵,۹۷۹,۹۳۳	۸,۹۴۵,۶۳۷	۸,۹۴۵,۶۳۷	سود(زیان) عملیاتی
(۴۳)	(۶,۳۶۴,۶۱۸)	(۱,۰۹۸,۶۶۴)	(۱,۵۷۵,۰۱۸)	(۱,۵۷۵,۰۱۸)	هزینه های مالی
(۶۵)	۴۸۸,۶۹۶	۴,۹۷۳	۱,۷۳۳	۱,۷۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۱	۳۳,۶۴۹,۳۵۳	۴,۸۸۶,۳۴۱	۷,۳۷۳,۲۵۲	۷,۳۷۳,۲۵۲	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۱)	(۴,۷۳۰,۰۴۳)	(۹۷۷,۲۵۰)	(۱,۴۷۴,۴۷۰)	(۱,۴۷۴,۴۷۰)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	۰	سالهای قبل
۵۱	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۳,۹۰۸,۹۹۱	۵,۸۹۷,۸۸۲	۵,۸۹۷,۸۸۲	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۵۱	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۳,۹۰۸,۹۹۱	۵,۸۹۷,۸۸۲	۵,۸۹۷,۸۸۲	سود(زیان) خالص
					سود(زیان) پایه هر سهم:
--	۳,۱۳۴	۵۷۳	۰	۰	عملیاتی (ریال)
--	(۶۴۶)	(۲۰)	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
--	۳,۴۸۸	۵۴۳	۰	۰	ناشئ از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	۰	ناشئ از عملیات متوقف شده
--	۳,۴۸۸	۵۴۳	۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم
۵۱	۳,۴۸۹	۵۴۳	۸۱۹	۸۱۹	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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	
۵۱	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۳,۹۰۸,۹۹۱	۵,۸۹۷,۸۸۲	سود(زیان) خالص
				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	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
۵۱	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۳,۹۰۸,۹۹۱	۵,۸۹۷,۸۸۲	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 شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱	۵,۱۵۶,۱۸۱	۵,۳۳۶,۷۵۷	۵,۳۸۶,۰۰۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۲۰۳,۳۷۳	۲۰۳,۷۹۴	۲۰۳,۰۷۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۹۱	۹۱	۹۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۱۵,۷۴۱	۱۷,۷۷۳	۱۷,۷۷۳	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۱,۳۱۶,۰۷۱	۷۱	۷۱	سایر دارایی‌ها
۱	۶,۵۹۱,۴۵۷	۵,۵۵۷,۲۸۶	۵,۶۰۶,۰۰۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
(۳)	۵,۴۲۰,۹۴۵	۱۴,۲۵۹,۳۱۲	۱۳,۸۱۴,۲۶۱	۱۳,۸۱۴,۲۶۱	سفرشات و پیش برداخت‌ها		
۱۶	۱۰,۱۰۷,۶۷۳	۱۳,۵۳۱,۵۶۴	۱۴,۵۶۰,۷۴۷	۱۴,۵۶۰,۷۴۷	موجودی مواد و کالا		
۱۸	۴۱,۹۷۵,۸۲۰	۵۵,۴۰۷,۹۶۰	۶۵,۲۸۵,۲۰۰	۶۵,۲۸۵,۲۰۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها		
۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		
۴۹	۱,۸۳۰,۷۷۳	۳,۷۷۳,۶۹۹	۵,۶۳۳,۳۹۳	۵,۶۳۳,۳۹۳	موجودی نقد		
۱۵	۵۹,۳۵۵,۲۱۱	۸۶,۰۶۳,۵۳۵	۹۹,۳۵۳,۷۰۱	۹۹,۳۵۳,۷۰۱			
۰	۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		
۱۵	۵۹,۳۵۵,۲۱۱	۸۶,۰۶۳,۵۳۵	۹۹,۳۵۳,۷۰۱	۹۹,۳۵۳,۷۰۱	جمع دارایی‌های جاری		
۱۵	۶۵,۹۴۶,۶۶۸	۹۱,۶۳۰,۰۲۱	۱۰۴,۹۵۸,۷۱۰	۱۰۴,۹۵۸,۷۱۰	جمع دارایی‌ها		
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
					حقوق مالکانه		
۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه		
۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان		
۰	۰	۰	۰	۰	صرف سهام		
۰	۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه		
۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	اندوخته قانونی		
۰	۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها		
۰	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		
۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی		
(۲۵)	۱۷,۸۰۳,۱۰۵	۳۰,۵۷۴,۴۱۵	۳۲,۹۷۳,۲۹۷	۳۲,۹۷۳,۲۹۷	سود(زیان) انباشته		
۰	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	سهام خزانه		
(۲۰)	۲۵,۶۷۳,۱۰۵	۲۸,۴۴۴,۴۱۵	۳۰,۸۴۳,۲۹۷	۳۰,۸۴۳,۲۹۷	جمع حقوق مالکانه		
					بدهی‌ها		
					بدهی‌های غیرجاری		
۰	۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت		
۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت		
۰	۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی		
۹	۵۴۷,۸۶۶	۸۶۵,۹۹۳	۹۴۷,۳۰۵	۹۴۷,۳۰۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
۹	۵۴۷,۸۶۶	۸۶۵,۹۹۳	۹۴۷,۳۰۵	۹۴۷,۳۰۵	جمع بدهی‌های غیرجاری		
					بدهی‌های جاری		
۳۹	۷,۶۳۴,۸۴۵	۶,۵۶۳,۸۳۹	۸,۴۸۶,۰۳۴	۸,۴۸۶,۰۳۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها		
۱۷	۴,۴۱۵,۶۸۳	۷,۱۵۸,۴۷۳	۸,۳۸۳,۹۴۳	۸,۳۸۳,۹۴۳	مالیات پرداختنی		
۱۱۱	۹,۹۳۶,۰۷۳	۱۱,۹۰۰,۷۱۶	۲۵,۱۰۸,۵۳۵	۲۵,۱۰۸,۵۳۵	سود سهام پرداختنی		
۱۸	۱۷,۵۷۰,۷۴۸	۲۵,۲۶۷,۳۳۶	۲۹,۷۷۱,۳۴۷	۲۹,۷۷۱,۳۴۷	تسهیلات مالی		
۰	۰	۰	۰	۰	ذخایر		
۰	۱۸۸,۳۳۸	۱,۴۳۰,۳۶۰	۱,۴۳۰,۳۶۰	۱,۴۳۰,۳۶۰	پیش‌دریافت‌ها		
۴۰	۳۹,۷۳۵,۶۹۷	۵۳,۳۰۹,۶۱۳	۷۳,۱۶۹,۱۰۸	۷۳,۱۶۹,۱۰۸			
۰	۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش		
۴۰	۳۹,۷۳۵,۶۹۷	۵۳,۳۰۹,۶۱۳	۷۳,۱۶۹,۱۰۸	۷۳,۱۶۹,۱۰۸	جمع بدهی‌های جاری		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۳۹	۴۰,۲۷۲,۵۶۲		۵۲,۱۷۵,۶۰۶		۷۴,۱۱۶,۴۱۲		جمع بدهی‌ها
۱۵	۶۵,۹۴۶,۶۶۸		۹۱,۶۲۰,۰۲۱		۱۰۴,۹۵۸,۷۱۰		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 خزانة	اندرخته قانونی	اندرخته‌ها سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۷,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۷۲۰,۰۰۰	.	.	.	۱۷,۸۰۳,۱۰۵	(۵۰,۰۰۰)	۲۵,۶۷۲,۱۰۵
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۷,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۷۲۰,۰۰۰	.	.	.	۱۷,۸۰۳,۱۰۵	(۵۰,۰۰۰)	۲۵,۶۷۲,۱۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱۷,۹۱۹,۳۱۰		۱۷,۹۱۹,۳۱۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	.	۱۷,۹۱۹,۳۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	.	۱۷,۹۱۹,۳۱۰
سود سهام مصوب									(۵,۱۴۸,۰۰۰)		(۵,۱۴۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خرید سهام خزانة									.	.	.
فروش سهام خزانة									.	.	.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									.	.	.
تخصیص به اندوخته قانونی					.				.	.	.
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					.				.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۷۲۰,۰۰۰	.	.	.	۳۰,۵۷۴,۴۱۵	(۵۰,۰۰۰)	۳۸,۴۴۴,۴۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۵,۸۹۷,۸۸۲		۵,۸۹۷,۸۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									.		.
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۹۷,۸۸۲	.	۵,۸۹۷,۸۸۲
سود سهام مصوب									(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)		(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خرید سهام خزانة									.	.	.
فروش سهام خزانة									.	.	.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									.	.	.
تخصیص به اندوخته قانونی					.				.	.	.

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندراخته فانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها											
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۹۷۲,۲۹۷	(۵۰,۰۰۰)	۲۰,۸۴۲,۲۹۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	(۴۸۲,۵۷۹)	۱,۶۲۳,۰۲۰	۳,۶۷۳,۶۶۷	--						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۵۰,۰۰۱)	(۷۲۳,۲۰۷)	(۱,۹۸۷,۲۵۴)	۶۵						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۷۳۲,۵۸۰)	۹۰۹,۸۱۳	۱,۶۸۶,۴۱۳	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۴,۵۷۷	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۷,۹۸۵)	(۲۸۹,۴۴۶)	(۶۶۰,۴۳۲)	۸۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۲,۴۴۰)	(۲,۴۴۰)	--						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۷۳۲	۴,۹۷۲	۷,۱۲۸	(۶۵)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۶,۲۵۲)	(۲۸۶,۹۱۴)	(۶۵۱,۱۷۷)	۸۰						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۸۸,۸۲۲)	۶۲۲,۹۰۹	۱,۰۳۵,۲۳۶	--						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۲,۵۵۶,۱۳۲	۱۳,۰۷۲,۱۱۹	۴۳,۲۳۶,۰۷۰	(۴)						
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷,۶۲۹,۲۷۶)	(۱۲,۴۶۳,۸۱۳)	(۲۷,۱۸۱,۱۳۰)	۳۹						
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۹۹۷,۱۴۸)	(۱,۵۲۶,۳۲۱)	(۴,۲۳۲,۰۷۰)	(۳۰)						

نوع کالا	واحد طرفیت عملی	میانوی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۳ 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			
			تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش
ویال	adad	۰	دولت	۱۹,۲۸۸,۰۵۰	۵,۰۹۴,۰۳۰	۸۲,۲۰۲,۱۶۰	۸۱,۳۴۱,۳۱۳	۲۶۷,۸۸۳	۳۱,۷۸۹,۹۶۰	(۸,۹۴۰,۷۴۱)	۱۳,۸۴۹,۲۱۹	۱۶,۵۲۶,۴۶۰	۱۶,۵۸۰,۳۰۷	۲۵۰,۵۳۵	۵,۸۱۱,۹۸۳	۳,۱۶۰,۱۹۴	۶۳,۷۱۳,۵۰۰	۶۳,۷۱۳,۵۰۰	۳۰۰,۰۵۳	۱۹,۱۱۷,۰۵۳		
قرص	adad	۰	دولت	۶۰,۳۸۸,۷۸۰	۲,۳۱۰,۴۶۸	۳۷۴,۸۷۰,۳۶۴	۳۷۴,۲۳۶,۲۳۴	۳۵,۶۶۵	۹,۷۸۳,۸۹۳	(۵,۳۹۳,۸۱۰)	۴,۲۹۰,۰۱۳	۳۹,۱۳۲,۶۰۰	۴۱,۲۴۶,۶۰۰	۵۵,۵۰۹	۲,۳۸۹,۵۵۳	۹۹۸,۵۴۸	۱۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۵۲	۸,۳۹۱,۸۵۱		
انواع مواد اولیه آنتی بیوتیکها	kg	۰	دولت	۱,۰۴۰	۱۶,۰۱۴	۳۹۹,۲۱۲	۵,۲۰۰	۱۸,۲۵۷,۳۰۸	۹۴,۹۲۸	(۵۰,۸۳۸)	۴۴,۱۱۰	۱۲۷,۹۰۹	۲,۰۸۰	۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۱۶	۲۰,۹۵۰	۳۰۴,۳۷۹	۰	۰	۰		
جمع فروش داخلی		۳۴۴,۰۳۷,۷۹۰		۱۲,۶۶۶,۶۰۶	۱,۹۱۲,۹۳۸,۷۹۵	۱,۸۸۹,۵۳۴,۷۰۸			۶۱,۵۰۱,۹۳۴		۳۰,۲۵۴,۷۵۳	۳۷۹,۳۸۵,۵۱۷	۴۴۷,۰۵۷,۵۳۳	۱۸,۸۳۶,۷۶۰	۹,۲۴۲,۰۱۳	۱,۵۷۸,۸۴۳,۷۷۹	۱,۵۷۸,۸۴۳,۷۷۹		۶۰,۳۹۸,۶۳۳			
فروش صادراتی:																						
سوسپانسیون	adad	۰	دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
قرص	adad	۰	دولت	۰	۰	۴۳۸,۳۸۰	۴۳۷,۵۳۰	۱۰,۴۶۹	۴,۴۷۶	(۳,۲۵۰)	۱,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
کپسول نرم	adad	۰	دولت	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۳۴,۳۷۰	۶,۸۰۵,۶۷۰	۱۶۵,۸۹۱	۱۰۶,۹۹۳	۰	۰	۰	۰			
ویال	adad	۰	دولت	۴,۳۷۰	۳,۸۴۸	۰	۴,۳۷۰	۸۸۰,۵۳۹	۳,۸۴۸	(۱,۸۵۴)	۱,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
کپسول سخت	adad	۰	دولت	۰	۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۳	۱,۹۶۴	(۹۸۵)	۹۷۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
جمع فروش صادراتی		۴,۳۷۰		۳,۸۴۸	۲,۶۲۸,۳۸۰	۵۸۱,۹۰۰			۱۰,۲۸۸	(۶,۱۸۹)	۴,۰۹۹	۵,۶۹۴,۳۷۰	۶,۸۰۵,۶۷۰	۱۶۵,۸۹۱	۱۰۶,۹۹۳	۰	۰	۰	۰			
درآمد ارائه خدمات:																						
مکمل ورزشی	adad	۰	هیئت مدیره	۱,۹۲۱	۵۷۶	۳,۵۹۵	۳,۵۹۵	۳۵۶,۳۳۸	۱,۲۸۱	(۹۳۹)	۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
قرص	adad	۰	هیئت مدیره	۱۳,۸۱۱,۵۵۰	۵۰,۳۹۱	۲۸,۸۲۸,۷۶۰	۲۷,۰۹۱,۷۰۰	۴,۳۳۶	۱۵۷,۱۲۸	(۱۱۲,۲۴۴)	۴۴,۸۸۴	۱۳,۶۳۶,۸۳۰	۱۴,۰۴۰,۶۳۰	۵,۰۰۰	۷۰,۲۰۴	۳۰۶	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۱			
کپسول نرم	adad	۰	هیئت مدیره	۴۵,۸۰۰,۳۰۰	۴۱۵,۷۱۳	۱۷۳,۱۲۱,۰۷۵	۱۷۳,۳۴۱,۶۷۵	۹,۵۳۴	۱,۶۴۳,۱۳۵	(۷۶۰,۹۱۰)	۸۸۲,۳۳۵	۳۷,۹۷۰,۶۳۰	۳۷,۳۹۱,۸۶۰	۱۰,۶۳۷	۳۹۱,۱۰۴	۲۳۴,۷۴۹	۰	۰	۰			
ویال	adad	۰	هیئت مدیره	۲,۶۳۷	۹۳۳	۱,۷۱۶,۶۸۴	۱,۷۱۶,۶۸۴	۵۰,۵۶۷	۸۶,۸۰۸	(۳۵,۳۰۰)	۵۱,۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	۱,۰۰۱,۰۲۳			
کپسول سخت	adad	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰	۴,۳۲۰	(۴,۳۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
انواع ملزومات دارویی	adad	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
شریت و قطره مکمل	adad	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
جمع درآمد ارائه خدمات		۵۹,۶۱۶,۳۰۸		۴۶۷,۶۰۳	۲۱۴,۵۷۰,۱۱۴	۲۱۲,۰۵۳,۶۵۴			۱,۸۹۲,۶۷۳	(۹۱۳,۷۰۳)	۹۷۸,۹۶۹	۴۱,۶۰۷,۴۵۰	۴۱,۴۳۳,۴۹۰	۳۶۱,۳۰۸	۲۳۵,۰۵۵	۴۳,۵۳۳,۵۰۰	۴۳,۵۳۳,۵۰۰		۱۵۲,۹۳۹			
سایر																						
جمع		۵۰۳,۶۵۸,۴۶۸		۱۳,۱۳۸,۰۵۷	۲,۱۳۰,۱۴۷,۱۸۹	۲,۱۰۲,۱۷۰,۳۶۳			۶۳,۴۰۴,۸۹۴		۳۱,۳۳۷,۸۲۵	۳۱۰,۶۷۰,۰۶۹	۳۹۵,۲۹۵,۶۹۳	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	۹,۷۷۴,۰۰۶	۱,۶۲۳,۳۶۵,۳۷۹	۱,۶۲۳,۳۶۵,۳۷۹		۶۰,۴۵۲,۵۵۱			

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۹,۰۷۲,۵۵۵	۳۰,۱۲۳,۷۹۳	۴۸,۶۵۰,۵۹۰	۳۶,۵۰۱,۲۵۰	۶۳,۴۰۳,۸۹۴	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	۶۰,۳۵۲,۵۵۱
مبلغ بهای تمام شده	(۷,۱۷۷,۸۷۲)	(۱۳,۴۳۳,۴۶۲)	(۲۵,۸۸۳,۱۰۹)	(۱۹,۹۳۷,۷۶۹)	(۳۳,۰۶۷,۰۶۹)	(۹,۵۸۹,۸۹۸)	(۲۹,۳۰۸,۳۳۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

«شرکت داروسازی دانا در تلاش است با تنوع بخشی به محصولات، افزایش تولید و فروش، ضمن تأمین نیاز کشور سهم خود از بازار دارو را افزایش دهد.»

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	نرخ های فروش با افزایش 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۱,۳۷۱,۸۶۹	۶,۳۳۶,۰۴۶	۳۲,۸۱۱,۱۵۹
دستمزد مستقیم تولید	۳,۸۶۵,۸۱۸	۱,۰۵۳,۷۱۵	۳,۵۳۳,۷۶۱
سربارتولید	۶,۵۴۰,۴۳۴	۲,۸۸۳,۶۰۹	۷۸۵,۳۷۰
جمع	۳۱,۷۷۸,۱۱۱	۱۰,۲۶۳,۳۷۰	۳۹,۱۳۹,۳۹۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۳,۷۹۷)	(۹,۹۵۵)	(۹۵,۷۸۶)
جمع هزینه های تولید	۳۱,۷۴۵,۳۱۴	۱۰,۲۵۳,۴۱۵	۳۹,۰۴۳,۶۰۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۱,۷۴۵,۳۱۴	۱۰,۲۵۳,۴۱۵	۳۹,۰۴۳,۶۰۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۴۸۵,۵۰۸	۲,۰۷۷,۴۵۶	۲,۸۷۷,۲۳۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۰۷۷,۴۵۶)	(۲,۸۷۷,۲۳۶)	(۳,۷۰۳,۴۸۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۱,۱۵۳,۳۶۶	۹,۴۵۳,۶۴۵	۳۹,۳۰۸,۳۳۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۹۱۳,۷۰۳	۱۳۶,۲۵۳	۰
جمع بهای تمام شده	۳۲,۰۶۷,۰۶۹	۹,۵۸۹,۸۹۸	۳۹,۳۰۸,۳۳۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تغییر در عوامل بهای تمام شده ناشی از تغییر در نرخ ارز و افزایش ۲۰ درصدی سایر هزینه ها (دستمزد و سربار) نسبت به سال جاری 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.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														
		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
انواع مواد اولیه آنتی بیوتیکها	kg	۲۳	۳۲,۷۶۳,۲۰۴,۳۴۸	۵۲۳,۵۲۳	۱۲۷,۹۰۹	۱۱,۰۳۸,۶۵۳	۱,۴۱۰,۶۶۴	(۸۵,۵۱۶)	۱۵,۳۴۷,۴۹۸	(۱,۳۰۳,۹۰۵)	۲,۰۸۰	۸,۰۱۳,۵۰۰	۱۶,۶۶۶	۴۰,۳۳۶	۱۵,۳۱۳,۸۶۲	۶۱۳,۶۲۶
ویال	adad	۶,۴۴۹,۹۹۰	۸۹,۳۱۴	۵۷۶,۰۷۴	۱۷,۱۲۶,۴۶۰	۱۷۹,۰۳۱	۳,۰۶۶,۱۶۳	(۸۳۰)	۱۹۰,۴۷۶	(۱۶۰)	۱۶,۵۸۰,۳۰۷	۱۵۹,۳۶۱	۳,۶۴۳,۳۴۹	۶,۹۹۵,۳۰۳	۱۴۳,۹۲۸	۹۹۹,۸۳۷
کیسول سخت	adad	۳,۹۹۱,۱۸۰	۱۱,۱۶۸	۳۳,۴۰۵	۱۳۹,۳۶۶,۱۵۰	۱۳,۸۲۸	۱,۷۸۶,۴۸۵	(۱۸,۳۴۰)	۹,۷۰۶	(۱۷۸)	۱۳۱,۰۸۷,۲۵۰	۱۳,۸۸۳	۱,۶۸۸,۷۴۱	۱۱,۱۵۱,۶۴۰	۱۱,۷۴۵	۱۳۰,۹۷۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															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		
۴۷۴,۱۸۴	۹,۶۱۳	۴۹,۲۳۷,۶۱۲	۳,۲۴۹,۴۶۹	۷,۹۹۸	۲۸۱,۲۶۲,۵۴۰	(۳۱,۳۷۱)	۱۸,۹۲۶	(۱,۶۵۷,۵۸۰)	۲,۵۵۴,۰۶۵	۸,۵۵۴	۲۹۸,۵۹۳,۸۰۲	۲۰۰,۹۵۹	۵,۹۷۱	۳۳,۶۵۳,۹۳۰	adad	کیسول نرم
۳۹۵,۷۷۱	۳۵,۲۸۰	۱۱,۲۱۷,۸۹۰	۱,۴۹۷,۰۸۷	۳۷,۰۷۸	۵۵,۲۸۷,۲۳۰	(۹,۸۳۹)	(۲۵,۲۶۷)	۳۸۹,۴۰۰	۱,۲۴۳,۲۴۱	۲۷,۳۵۷	۵۲,۷۵۹,۴۳۰	۴۵۹,۳۵۶	۳۴,۲۹۲	۱۲,۲۵۶,۲۹۰	adad	قرص
۴۵,۳۷۱	۴۸۱,۸۵۰	۹۴,۱۶۰	۴۱۴,۷۰۷	۴۴۳,۰۳۲	۹۳۶,۰۸۶	(۳)	۵۰۰,۰۰۰	(۴)	۳۳۳,۸۶۳	۴۵۳,۰۴۰	۷۳۶,۹۴۰	۱۲۶,۲۱۷	۳۳۰,۳۱۹	۲۹۳,۳۱۰	adad	سوسپانسیون
۱۳۶,۰۷۹	۶۲,۳۱۴	۲,۱۴۹,۳۸۴	۱۷۶,۲۳۲	۲۷,۴۵۹	۶,۴۲۱,۳۲۰	(۲۷۶,۵۹۰)	۲۶,۸۲۲	(۱۰,۳۱۲,۱۸۳)	۴۵۸,۷۲۸	۳۳,۶۴۷	۱۴,۰۵۱,۱۱۸	۱۳۰,۲۶۳	۲۶,۹۶۱	۴,۸۳۱,۵۶۸	adad	انواع ملزومات دارویی
۷۲,۸۴۴	۲۱۰,۰۸۲	۳۴۶,۷۴۰	۹۰۴,۶۵۷	۳۴۳,۲۶۱	۳,۷۱۸,۸۸۰	(۷۲)	۲۱۴,۹۲۵	(۳۳۵)	۹۴۹,۹۲۴	۳۴۲,۶۵۶	۳,۹۱۴,۷۰۰	۲۷,۶۴۹	۱۸۲,۷۹۷	۱۵۱,۲۵۵	adad	محلول های تزریقی و سرم
۸,۵۵۲	۷۹۷,۲۶۰	۱۰,۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۵۲	۷۹۷,۲۶۰	۱۰,۷۲۸	۰	۰	۰	adad	شربت و قطره مکمل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	adad	مکمل ورزشی
۳,۸۷۷,۲۲۶			۹,۵۸۹,۸۹۸			(۱,۶۳۳,۱۱۷)			۱۲,۰۱۱,۷۸۵			۳,۰۷۷,۴۵۶				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				
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		
۴۶۶,۱۳۹	۱۱,۵۵۶,۶۳۹	۴۰,۳۳۶	۰	۰	۰	(۴,۳۸۱,۵۷۴)	۱۴,۳۹۹,۸۵۷	(۳۰۴,۳۷۹)	۴,۳۳۴,۰۹۷	۱۳,۹۱۵,۱۸۰	۳۰۴,۳۷۹	۶۱۳,۶۳۶	۱۵,۲۱۲,۸۶۲	۴۰,۳۳۶	kg	انواع مواد اولیه آنتی بیوتیکها
۱,۰۴۶,۸۳۹	۱۴۹,۶۴۹	۶,۹۹۵,۲۰۳	۷,۵۲۶,۳۷۲	۱۱۸,۰۸۷	۶۳,۷۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۳,۲۸۴	۱۱۸,۸۲۵	۶۳,۷۳۵,۰۰۰	۹۹۹,۸۲۷	۱۴۳,۹۲۸	۶,۹۹۵,۲۰۳	adad	ویال
۸۹,۱۸۶	۷,۹۹۸	۱۱,۱۵۱,۶۴۰	۳,۵۹۸,۹۷۲	۹,۲۵۵	۳۸۸,۸۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۵۷,۱۸۸	۹,۱۴۷	۳۸۸,۸۷۵,۰۰۰	۱۳۰,۹۷۱	۱۱,۷۴۵	۱۱,۱۵۱,۶۴۰	adad	کیسول سخت
۴۸۹,۰۸۷	۹,۹۱۵	۴۹,۳۳۷,۶۱۲	۹,۸۲۱,۴۴۸	۱۱,۱۱۷	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۸۴۶,۳۵۱	۱۱,۱۳۲	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۱۸۴	۹,۶۱۳	۴۹,۳۳۷,۶۱۲	adad	کیسول نرم
۳۳۳,۱۹۳	۳۰,۵۰۴	۱۱,۲۱۷,۸۹۰	۴,۳۷۶,۰۶۰	۱۸,۶۵۶	۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۳۳,۴۸۲	۱۸,۴۲۳	۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۷۱	۳۵,۲۸۰	۱۱,۲۱۷,۸۹۰	adad	قرص
۴۴,۲۸۲	۴۷۱,۳۲۷	۹۴,۱۶۰	۸۵۷,۳۴۳	۳۴۶,۴۰۱	۳,۴۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵۶,۲۵۲	۳۴۶,۰۰۱	۳,۴۷۵,۰۰۰	۴۵,۳۷۱	۴۸۱,۸۵۰	۹۴,۱۶۰	adad	سوسپانسیون
۱۵۱,۹۵۰	۶۶,۰۸۶	۲,۲۹۹,۲۸۴	۷۲۵,۷۹۶	۳۳,۶۴۸	۳۳,۵۳۷,۵۰۰	(۷۸۲,۹۳۱)	۳۶,۳۷۲	(۳۱,۵۲۵,۰۰۰)	۱,۵۳۴,۵۸۸	۳۴,۷۰۹	۴۴,۲۱۳,۵۰۰	۱۳۶,۰۷۹	۶۳,۳۱۴	۲,۱۴۹,۳۸۴	adad	انواع ملزومات دارویی
۰	۰	۰	۱۵۳,۳۵۲	۱۱,۲۵۹,۴۰۷	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۳۵۲	۱۱,۲۵۹,۴۰۷	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۰	adad	مکمل ورزشی
۷۲,۷۳۰	۲۰۹,۷۵۴	۳۴۶,۷۴۰	۳,۱۷۳,۵۴۴	۳۳۷,۵۴۶	۹,۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۱۷۳,۴۲۰	۳۳۷,۵۳۳	۹,۱۵۰,۰۰۰	۷۲,۸۴۴	۲۱۰,۰۸۲	۳۴۶,۷۴۰	adad	محلول های تزریقی و سرم
(۲۷)	(۲,۵۱۷)	۱۰,۷۲۸	۵۵,۵۵۶	۳۷۰,۳۷۲	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۹۷۶	۳۱۳,۱۷۳	۱۵۰,۰۰۰	۸,۵۵۲	۷۹۷,۲۶۰	۱۰,۷۲۸	adad	شربت و قطره مکمل
۳,۷۰۲,۴۸۹			۳۹,۲۰۸,۳۳۳			(۵,۱۶۴,۴۹۵)			۳۴,۱۹۸,۱۰۱			۳,۸۷۷,۲۲۶				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				واحد	شرح
موجودی پایان دوره	مصرف	خرید طی دوره	موجودی اول دوره		

شرح	واحد	مقدار	نرخ	دوره ۳ هلاله منتهی مغفایه ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
				میلیون ریال	ریال	مبلغ							ریال	مبلغ	ریال
مواد اولیه داخلی:												
اولیه و بسته بندی	کیلوگرم	۱	۴,۰۵۸,۲۵۸	۴,۰۵۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۷۰۸,۵۹۰	۵,۷۰۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۰۵۸,۲۵۸	۴,۰۵۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۰۵۸,۲۵۸
جمع مواد اولیه داخلی												
مواد اولیه وارداتی:												
اولیه و بسته بندی	کیلوگرم	۱	۵,۶۶۶,۰۱۳	۵,۶۶۶,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۶۸۸,۲۷۹	۱,۶۸۸,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۶۶۶,۰۱۳	۵,۶۶۶,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۶۶۶,۰۱۳
جمع مواد اولیه وارداتی												
جمع کل												

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
اولیه و بسته بندی	کیلوگرم	۱	۶,۶۵۳,۲۹۷	۶,۶۵۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۹,۳۹۶,۵۵۵	۹,۳۹۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۰۷۴,۷۳۲	۵,۰۷۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۰۷۴,۷۳۲	
جمع مواد اولیه داخلی													
مواد اولیه وارداتی:													
اولیه و بسته بندی	کیلوگرم	۱	۴,۱۴۱,۷۹۷	۴,۱۴۱,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۵۲۳,۱۷۳	۳,۵۲۳,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۴۸۸,۹۱۱	۳,۴۸۸,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۴۸۸,۹۱۱	
جمع مواد اولیه وارداتی													
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	۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزینه 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 پوست 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

شرح	هزینه سربرار		هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴,۰۲۹,۰۷۱	۱۰,۳۲,۱۸۱	۳۱۴,۱۰۷	۱,۱۰۹,۸۳۱
هزینه استهلاک	۲۹۵,۷۳۲	۱۰۳,۶۱۴	۸,۷۳۸	۲۹,۴۴۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۴۶,۲۸۳	۶۰,۷۳۳	۱,۴۵۰	۴,۹۲۸
هزینه مواد مصرفی	۴۶۳,۲۱۰	۱۲۴,۶۸۹	۱۰,۶۷۳	۵۳,۳۲۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۲ 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 تبلیغات	۰	۰	۰	۹۷,۲۷۲	۲۸,۲۷۲	۲۰۲,۲۶۲
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۶۰۶,۱۳۹	۲۸۱,۱۹۶	(۴,۲۳۹,۳۶۹)	۱۷۱,۶۷۶	۷۸,۱۰۱	۲۱۸,۵۲۲
	۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۱۹۷	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
جمع	۶,۵۴۰,۴۲۵	۲,۸۸۳,۶۰۹	۷۸۵,۴۷۰	۲,۵۸۵,۳۷۱	۹۵۱,۴۴۰	۲,۳۱۷,۳۵۱

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی با نرخ رشد ۳۰ درصدی نسبت به سال گذشته 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
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۲۶	۵۵۱	۵۵۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۷۴	۵۵۷	۵۵۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰		
		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	نرخ میانگین تسعیر ارز
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۶۲,۲۰۰	۸۱,۶۲۲	۰	۶۳,۵۹۱	۸۸,۳۷۱	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۹,۳۷۱,۷۵۲	۱۱,۲۴۲,۸۷۸	۰	۲۸۶,۵۰۴	۱۲۹,۹۲۹	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۱۶۶,۶۳۳,۲۱۱	۹,۴۷۴,۷۷۶	۰	۲۹,۹۶۴,۴۵۰	۲,۱۱۶,۴۲۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۳۱۸,۹۴۴	۲۹,۹۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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 پوست 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	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون	منابع تامین مالی	نرخ NPV، IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از	تشریح تاثیر طرح در فعالیت‌های آنی	توضیحات
---------	--------------------------------------	------------------------	---------	--	-------------------------------------	------------------	--------------	---------------------------------	---------------------------------	---	------------------------------	-----------------------------------	---------

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	نرخ بازگشت مالی		نرخ IRR	درصد پیشرفت کاری طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	درصد پیشرفت کاری طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کاری برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تغییرات طرح در توضیحات
						مالی	ارزی ریالی						
پروژه انبار سرم	۴۲۱,۲۸۲	۰		۴۱۶,۲۸۲	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹	۹۹	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	افزایش ظرفیت انبار
پروژه مخزن جدید آب	۲۰۷,۸۸۵	۰		۲۰۴,۸۸۵	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹	۹۹	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تولید محصول جدید
تولید مکمل گامی	۲۰۲,۷۵۹	۰		۲۰۰,۷۵۹	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹	۹۹	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تولید محصول جدید
احداث خط هارارد سافت زل	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	منتظر دستور مدیریت
پروژه بوکه کپسول	۲,۹۴۹,۵۷۳	۰		۹۰,۲۱۲	۲,۸۵۹,۳۶۰	۰	۰	۰	۳	۳	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تامین مواد بسته بندی
پروژه تولید آمبول و آمبول پرفیلد	۱,۹۸۷,۱۵۰	۰		۰	۱,۹۸۷,۱۵۰	۰	۰	۰	۴	۴	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تولید محصول جدید
پروژه اصلاحات GMP و تفکیک خطوط ویال	۳۱۱,۴۳۲	۰		۱۱۱,۴۳۲	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶	۲۶	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	افزایش ظرفیت
پروژه توسعه انبار بسته بندی و قطعات	۲۴۴,۴۷۴	۰		۲۱۴,۴۷۴	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳	۸۳	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	تامین مواد بسته بندی
سایر	۱,۸۱۸,۳۳۷	۰		۲۵۸,۴۵۷	۱,۴۵۹,۸۸۰	۰	۰	۰	۶	۶	۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۲۰					
	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 سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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 شرکت های 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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۲۰
فروش ضایعات	۱۵۲,۰۲۸	۷۹,۱۷۴	۰
اضافی انبار	۱۰,۳۹۹	۰	۰
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۹۱,۷۲۶	۴۲,۲۰۲	۰
سایر	۱۵,۵۴۸	۱۱,۴۹۷	۰
عودت هزینه سال های قبلی	۶۴,۸۵۲	۰	۰
جمع	۳۳۴,۵۶۴	۱۳۲,۹۷۳	۰

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
هزینه های جذب نشده در تولید	۳۳,۷۹۷	۹,۹۵۷	.
مابه‌التفاوت نرخ ارز توافقی	۸۴,۵۱۰	.	.
اصل و جرایم ارزش افزوده	۳۶۱,۶۰۴	.	.
هزینه تولید بچ آزمایشی	۸۳,۸۳۳	.	.
جمع	۵۶۱,۷۴۳	۹,۹۵۷	.

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	سایر توضیحات	
			ارزی		ریالی				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ هزینه مالی طی دوره			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۲۵,۲۶۷,۲۳۶	.	.	۳۹,۷۷۱,۳۴۷	۱,۵۷۵,۰۱۸	.		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		.				.			
جمع		۲۵,۲۶۷,۲۳۶	.		۳۹,۷۷۱,۳۴۷	۱,۵۷۵,۰۱۸			
			انتقال به دارایی			.			
			هزینه مالی دوره			۱,۵۷۵,۰۱۸			

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	سایر توضیحات	
			ارزی		ریالی				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ هزینه مالی طی دوره			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۳۹,۷۷۱,۳۴۷	.	.	۳۹,۰۵۷,۶۵۸	۵,۰۰۶,۵۵۹	.		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		.				.			
جمع		۳۹,۷۷۱,۳۴۷	.		۳۹,۰۵۷,۶۵۸	۵,۰۰۶,۵۵۹			
			انتقال به دارایی			.			
			هزینه مالی دوره			۵,۰۰۶,۵۵۹			

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به نقدینگی مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه و تأمین مالی سایر هزینه‌ها، با در نظر گرفتن محدودیت‌های تخصیص ارز دولتی و سایر عوامل موثر بر نقدینگی شرکت اقدام به دریافت تسهیلات بر اساس شرایط سیستم بانکی به بهترین نحو ممکن می‌نماید.

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

شرکت با توجه به نقدینگی مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه و تأمین مالی سایر هزینه‌ها، با در نظر گرفتن محدودیت‌های تخصیص ارز دولتی و سایر عوامل موثر بر نقدینگی شرکت اقدام به دریافت تسهیلات بر اساس شرایط سیستم بانکی به بهترین نحو ممکن می‌نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده‌های بانکی	۷,۱۲۸	۱,۷۳۳	۰
سود حاصل از سایر اوراق بهادار	۱۴۸	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۷,۲۷۶	۱,۷۳۳	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود تسعیر یا تنسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیرمرتبط با عملیات	۲۷۹,۱۷۷	۰	۰
سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت	۴,۵۷۷	۰	۰
سایر	(۲,۲۳۴)	۰	۰
جمع	۲۸۱,۴۲۰	۰	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
۳۰,۵۷۴,۴۱۵	۱,۷۹۱,۹۳۱	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ شرکت جهت بهره‌برداری به موقع از پروژه‌ها، افزایش تنوع محصولات تولیدی، افزایش سهم از بازار و جایگزینی واردات با تولیدات داخلی تلاش حداکثری خود را می‌نماید.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت برنامه‌هایی برای نوسازی و بهسازی خطوط تولید و همچنین تنوع‌بخشی به تولید را در سال‌های آینده مد نظر قرار داده است.

«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.»

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی برای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



DAANA
PHARMA Co.

Daana Pharma Co.

شرکت داروسازی دانا

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفصیلی مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۴	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :
۵	۱-۱-۱- مواد اولیه :
۵	۱-۱-۲- نحوه تامین وضعیت بازار مواد اولیه شرکت :
۵	۱-۱-۳- اطلاعات مربوط به اعضای هیئت مدیره :
۶	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :
۶	۱-۳- جزئیات فروش :
۶	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل :
۶	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت :
۶	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)
۷	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت
۷	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی :
۸	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان
۸	۱-۵- وضعیت رقابت :
۸	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت :
۹	۱-۷- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه :
۹	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۹	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت :
۱۰	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع :
۱۰	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده :
۱۱	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن :

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۱۳	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۳	۳-۱- منابع :
۱۳	۳-۲- مصارف :
۱۳	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ها :
۱۴	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :
۱۴	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن :
۱۵	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۵	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :
۱۸	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع :
۱۸	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت :
۱۹	۴-۴- تحلیل حساسیت
۲۰	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۲۰	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد ارزیابی :
۲۰	۵-۲- جدول نسبت های مالی:

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)
 گزارش تفسیری و مدیریت
 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخه ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸،

۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت شرکت داروسازی دانا برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ به تأیید هیئت مدیره رسیده

، به شرح پیوست تقدیم می گردد. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت 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 صورت های مالی ارائه می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت داروسازی دانا (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	محمدرضا شانه ساز پورشوشتری	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
	سرپرست و عضو هیئت مدیره	میر علی سیدباقری	شرکت داروسازی جابربن حیان
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	سید یعقوب فتح الهی	شرکت داروسازی اسوه
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	علی گوهرزی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	یاسر محمودی	شرکت تحقیقات مهندسی توفیق دارو

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

سلامتی جامعه از محورهای توسعه جوامع بشری است و از اینرو بر خورداری از خدمات بهداشتی و درمان همواره از اولویتهای مهم دولت‌ها به شمار می‌رود و مطابق اصل بیست و نهم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، بر خورداری از خدمات بهداشتی، درمانی و مراقبتهای پزشکی حقی است همگانی و دولت موظف شده است تا آن را برای همه افراد در کشور فراهم آورد. قوانین و اسناد بالادستی نیز (از جمله برنامه ششم توسعه) برای پیشبرد امور بهداشتی - درمانی و تأمین سلامت و نیازهای دارویی کشور تکالیف مختلفی وضع کرده است. در راستای عمل به تکالیف مذکور و تأمین نیازهای عمومی در کشور، شرکت داروسازی دانا به‌عنوان یکی از شرکتهای هلدینگ سرمایه‌گذاری شفا دارو تلاش کرده است در جهت تأمین داروهای مورد نیاز کشور تلاش کند به نحوی که در حال حاضر بخش قابل ملاحظه‌ای از داروهای مورد نیاز کشور (خصوصاً در حوزه محصولات آنتی بیوتیک) توسط این شرکت تأمین می‌شود.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد و تاسیس کارخانه‌ها و آزمایشگاههای تحقیق، توسعه و تولید انواع مواد اولیه و فرآورده‌های دارویی، بیوتکنولوژیک، شیمیایی، غذایی و مکمل‌های غذایی - دارویی، آرایشی - بهداشتی، گیاهان دارویی و داروهای گیاهی و طبیعی، تشخیص طبی، تجهیزات آزمایشگاهی و پزشکی و تجهیزات و ماشین‌آلات و قطعات یدکی مورد نیاز، خرید، فروش، واردات و صادرات مواد اولیه، فرآورده‌ها و تجهیزات مرتبط با صنایع و فرآورده‌های فوق، مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید، یا خرید یا تعهد سهام شرکت‌های موجود، اخذ و پذیرش نمایندگی‌های مجاز شرکت‌های داخلی و خارجی جهت امور تحقیقاتی، تجاری و تولیدی و تاسیس شعب در مکان‌های مورد نیاز است. بطور کلی شرکت می‌تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی، تجاری، صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات فوق مرتبط باشد، مبادرت نماید. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید مواد اولیه دارویی و دارو بوده است.

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ردیف	نوع محصول اصلی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	مواد اولیه	کیلوگرم	۱۲۷,۹۰۹
۲	وینال	عدد	۱۷,۱۲۶,۴۶۰
۳	قرص و کپسول آنتی بیوتیکی	عدد	۱۷۱,۲۳۱,۹۰۰
۴	کپسول نرم	عدد	۳۹۸,۵۹۳,۸۰۲
۵	قرص و کپسول غیر آنتی بیوتیکی	عدد	۲۰,۸۹۳,۶۸۰
۶	سوسپانسیون	شیشه	۷۳۶,۹۴۰
۷	شیشه وینال	عدد	۶,۴۴۲,۴۲۸
۸	مخول های تزریقی و سرم	عدد	۳,۹۱۴,۷۰۰
۹	قطره	عدد	۷۶۰,۸۶۹۰
۱۰	شریت	شیشه	۱۰,۷۲۸
۱۱	مکمل ورزشی	عدد	.

۱-۱-۱- مواد اولیه :

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	Gelatin	کیلوگرم	۹۲,۲۰۶	خارجی
۲	APA-۶	کیلوگرم	۶۷,۵۱۹	خارجی
۳	Ceftizoxime	کیلوگرم	۲,۰۰۰	خارجی
۴	C LAVULANATE	کیلوگرم	۸,۸۹۸	خارجی
۵	Hydrocortisone	کیلوگرم	۵۸۷	خارجی

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

خرید شرکت از دو حوزه داخل کشور و خارج از کشور تامین 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 در تشکیل

کمیسیون معاملات خارجی به لحاظ تایید کیفی و حداقل نرخ نسبت به ثبت سفارش و مراحل تخصیص ارز نسبت به حمل آنها اقدام می گردد و در حوزه خرید داخلی نیز پس از استعلام قیمت و تشکیل کمیسیون معاملات

داخلی پس از تعیین برنده با توجه به تایید کیفی ، حداقل نرخ و صرفه و صلاح شرکت نسبت به خرید اقدامات لازم صورت می پذیرد .

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

نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	تاریخ عضویت در هیئت مدیره
محمدرضا شانه ساز پور شوشتری	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۱۴۰۴/۰۱/۱۸
میرعلی سیدباقری	عضو هیئت مدیره و سرپرست - موظف	دکترا	۱۴۰۴/۰۱/۱۸
سید یعقوب فتح الهی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۱۴۰۴/۰۱/۱۸
یاسر محمودی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۱۴۰۴/۰۱/۱۸
علی گودرزی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۱/۱۸

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت داروسازی دانا در چند سال اخیر از لحاظ فروش و سودآوری همواره جزو پنج شرکت برتر در بین تولیدکنندگان صنعت دارویی (پذیرفته شده در بورس) کشور بوده است .

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	فروش ۱۲ ماهه منتهی به دوره ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نسبت
۱	داروسازی دکتر عبیدی	۱۴۴,۱۷۸,۵۵۴	۲۹٪
۲	داروسازی دانا	۶۳,۴۰۴,۸۹۴	۱۳٪
۳	داروسازی اکسیر	۵۲,۹۵۲,۰۶۶	۱۱٪
۴	البرز دارو	۴۶,۴۹۱,۳۱۱	۹٪
۵	داروسازی شهید قاضی	۳۳,۰۷۹,۹۲۸	۷٪
۶	کارخانجات داروپخش	۶۵,۳۳۶,۹۵۷	۱۳٪
۷	داروسازی ابوریحان	۲۹,۹۲۸,۷۲۱	۶٪
۸	داروسازی فارابی	۳۷,۱۴۴,۳۵۴	۷٪
۹	داروسازی جابر ابن حیان	۱۵,۹۲۶,۷۹۲	۳٪
۱۰	داروسازی اسوه	۸,۸۳۹,۲۴۷	۲٪
	جمع	۴۹۷,۲۷۲,۷۲۴	۱۰۰٪

۳-۱- جزئیات فروش :

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نوع محصول	فروش ناخالص داخلی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
		مقدار	مبلغ
۱	کپسول نرم	۲۴۷,۸۲۸,۳۱۰	۶,۳۴۰,۰۷۴
۲	ویال - (تزریقی)	۱۵,۹۸۰,۸۸۰	۵,۹۶۰,۳۱۷
۳	مواد اولیه آنتی بیوتیکهای خوراکی	۲,۰۸۰	۵۷,۶۱۶
۴	قرص	۴۱,۲۴۶,۶۰۰	۲,۵۷۶,۹۲۷
۵	کپسول سخت	۱۳۱,۴۶۵,۳۵۰	۳,۶۹۲,۰۴۶
۶	سوسپانسیون	۸۸۶,۰۸۶	۶۴۲,۸۹۷
۷	ملزومات دارویی	۶,۴۲۱,۲۲۰	۳۷۷,۳۹۳
۸	محلول های تزریقی و سرم	۳,۷۱۸,۸۸۰	۱,۸۰۹,۴۲۳
۹	مکمل ورزشی	۰	۱۰۹
	جمع		۲۱,۴۵۶,۸۰۱

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

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

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

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶,۴۴۲,۸۰۷	۷,۱۵۸,۴۷۱	۴,۴۱۵,۶۸۳	(۱۰٪)	افزایش سود شرکت
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۷۶۹,۹۱۷	۴۱۴,۳۰۶	۶۶۴,۷۵۲	۸۶٪	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۲۶,۹۶۵	۲۰۶,۵۳۹	۱۰۳,۱۷۵	۱۰٪	افزایش هزینه های حقوق و دستمزد
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۷۵,۹۵۹	۳۹۵,۵۵۷	۲۱۶,۸۰۰	(۴۰٪)	تسویه ضمانتنامه های خرید مواد اولیه در دوره جاری
	جمع	۷,۶۱۵,۶۴۸	۸,۰۷۴,۸۷۳	۵,۴۰۰,۴۱۰	۶٪-	-

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نوع کالا	واحد	مبانی قیمت گذاری	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
				تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)	تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)
۱	ویال تزریقی	عدد	کمیسیون معاملات و هیات مدیره	۴,۳۷۰	۸۸۰,۶۵۵	۳,۸۴۸	۶۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۸۶	۱۷۶,۰۳۱
۲	کیسول نرم	عدد		*	*	*	۳,۱۹۴,۲۷۰	۲۵,۲۸۶	۸۰,۷۷۰
۳	سوسپانسیون	شیشه		*	*	*	۶۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۱۸۰	۳۸,۳۹۱
۴	قرص و کیسول آنتی بیوتیکی	عدد		*	*	*	-	-	-
۵	قرص و کیسول غیر آنتی بیوتیکی	عدد		۵۷۷,۵۳۰	۱۱,۱۴۹	۶,۴۳۹	-	*	*
	جمع فروش صادراتی					۱۰,۲۸۷		۲۹۵,۰۹۲	

همچنین نرخ فروش محصولات صادراتی بر اساس مقایسه قیمت تمام شده و نرخ فروش داخلی و همچنین بازار صادراتی هدف و با رعایت آیین نامه های مزبور تعیین می شود .

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارت اند از :

- قانون تجارت
- ضوابط و مقررات وزارت بهداشت
- ضوابط و مقررات سازمان حمایت
- ضوابط و مقررات کار و تامین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع و هیئت 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 :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	فروش دوره مالی نه ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴	سود عملیاتی دوره نه ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴	سود قبل از کسر مالیات دوره نه ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴
۱	داروسازی دکتر عبیدی	۹۵,۸۹۶,۳۵۵	۴۰,۲۹۹,۶۲۱	۳۰,۸۷۹,۲۵۸
۲	داروسازی دانا	۴۲,۸۹۸,۴۴۹	۲۰,۳۰۶,۱۹۴	۱۵,۸۳۵,۹۱۱
۳	داروسازی اکسیر	۴۵,۲۷۷,۶۵۸	۱۸,۳۳۸,۱۱۸	۱۴,۹۷۷,۶۳۶
۴	البرز دارو	۳۳,۹۸۲,۳۷۶	۱۵,۸۲۰,۲۷۰	۱۳,۰۷۹,۸۰۶
۵	داروسازی شهید قاضی	۲۶,۰۴۶,۱۴۹	۱۴,۴۱۰,۸۷۱	۱۲,۷۱۰,۱۰۱
۶	کارخانجات داروپخش	۶۲,۷۰۶,۴۱۰	۲۸,۹۹۲,۰۱۷	۲۴,۷۵۳,۹۳۴
۷	داروسازی ابوریحان	۲۷,۲۶۹,۱۴۰	۱۳,۰۷۰,۹۱۸	۱۰,۷۷۹,۹۵۰
۸	داروسازی فارابی	۲۹,۷۹۲,۷۲۵	۷,۹۷۵,۷۷۴	۶,۶۵۲,۹۴۱
۹	داروسازی جابر ابن حیان	۱۱,۰۲۴,۶۲۶	۲,۱۴۴,۷۰۵	۲,۹۳۰,۸۰۹
۱۰	داروسازی اسوه	۶,۴۲۷,۳۳۱	۱,۸۷۰,۷۹۸	۱,۶۸۳,۴۰۵

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت :

بازارگردانی:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	عنوان	پارامتر
1	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی اختصاصی توسعه ملی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۳/۲۰
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۳/۲۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۵۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده	۱۰۶۳۱۵۵۶۹ تعداد سهم
6	مبلغ خرید طی دوره	۲۲۳,۲۲۹
7	مبلغ فروش طی دوره	۹۴,۷۲۲
8	سود (زیان) بازارگردانی	۱۲۸,۵۰۷
9	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۴,۹۶۲,۷۸۴
10	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶,۱۷۳,۷۹۴
11	مانده سهام نزد بازارگردان	۹۱۲,۲۸۷,۴۳۵

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه :

این شرکت فاقد شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه می باشد .

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

با گسترش شرکت های تولیدی به تدریج سهم فروش و حاشیه سود این محصولات رو به کاهش بوده و شرکت های داروسازی برای بقاء و رقابت باید وارد بازارهای جدید شوند که تولید داروهائی با فن آوری بالا و صادرات از جمله این بازارهاست . با این نگرش تولید داروهای فوق تخصصی - داروهای Hightec و محصولات که برای نخستین بار در کشور تولید خواهند شد در برنامه تحقیق و توسعه شرکت داروسازی دانا (سهامی عام) قرار گرفته است به موازات و بنا به تعهد علمی و اخلاقی به جامعه حفظ و تداوم کیفیت از جمله برنامه های این شرکت می باشد . معتقدیم هر چند که در شرایط قیمت گذاری فعلی داروهای ژنریک و فروش محصولات ، مصرف کننده بهایی را برای کیفیت نمی پردازد اما به تدریج شرکت های کیفیت محور داروسازی کشور تمایز خود را نشان خواهد داد . اهم پایه های رقابت در صنعت دارو میتواند موارد زیر مطرح گردد .

- کیفیت برتر محصول (استراتژی تمایز)

- استقرار نظام های کیفی از جمله GMP

- شناخت دقیق بازار مصرف و ظرفیت های تولید در صنعت

- مدیریت کیفیت جامع (TQM)

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

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تکمیل ریالی	برآورد مخارج تکمیل	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
پروژه انبار سرم	۴۲۱,۲۸۳	-	۴۲۱,۲۸۳	۴۱۶,۲۸۳	۹۹	۵,۰۰۰	-	۱۴۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	افزایش ظرفیت انبارها
پروژه تولید مکمل گامی	۲۰۲,۷۵۹	-	۲۰۲,۷۵۹	۲۰۰,۷۵۹	۹۹	۲,۰۰۰	-	۱۴۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	تولید محصولات جدید
پروژه مخزن جدید آب	۲۰۷,۸۸۵	-	۲۰۷,۸۸۵	۲۰۴,۸۸۵	۹۹	۳,۰۰۰	-	۱۴۰۱	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	تولید محصولات جدید
احداث خط هازارد سافت زل	۰	-	۰	۰	۱۰۰	۰	-	۱۳۹۹	منتظر دستور مدیریت	-	
پروژه توسعه انبار بسته بندی و قطعات	۲۴۴,۴۷۴	-	۲۴۴,۴۷۴	۲۱۴,۴۷۴	۸۳	۳۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	تامین مواد بسته بندی
پروژه بوکه کیسول	۲,۹۴۹,۵۷۳	-	۲,۹۴۹,۵۷۳	۹۰,۲۱۳	۳	۲,۸۵۹,۳۶۰	-	۱۳۹۵	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	تامین مواد بسته بندی
پروژه تولید آمپول و آمبولهای پری فیلد	۱,۹۸۷,۱۵۰	-	۱,۹۸۷,۱۵۰	۰	۴	۱,۹۸۷,۱۵۰	-	۱۳۹۶	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	-	تولید محصولات جدید
پروژه اصلاحات GMP و تفکیک خطوط ویال	۳۱۱,۴۳۲	-	۳۱۱,۴۳۲	۱۱۱,۴۳۲	۳۶	۲۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷	منتظر مجوز وزارت بهداشت	-	افزایش ظرفیت
سایر	۱,۸۱۸,۳۳۷	-	۱,۸۱۸,۳۳۷	۳۵۸,۴۵۷	۶	۱,۴۵۹,۸۸۰	-	==		-	
جمع	۸,۱۴۲,۸۹۵	۰	۸,۱۴۲,۸۹۵	۱,۵۹۶,۵۰۵	-	۶,۵۴۶,۳۹۰	-	-	۰	۰	۰

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

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام) در این راستا با بهره گیری از آخرین دستاوردهای داروسازی دنیا و تجهیز خطوط تولیدی خود به تکنولوژی های برتر دنیا و بر اساس بیانیه ماموریت ذیل در مسیر تولید داروهای بیولوژی، و تحت لیسانس همگام با شرکت های موفق در صنعت دارو گام برداشته که دستیابی به این مهم تنها بر اساس یک برنامه مدون و از پیش تعیین شده امکان پذیر خواهد بود.

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

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

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

۲-۳-۲ - درآمد عملیاتی

۲-۳-۲-۱ - 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.

۲-۳-۲-۲ - درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۳-۲-۳ - درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می شود.

۲-۳-۳ - مخارج نامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۲-۳-۴ - 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.

۲-۳-۵ - 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.

۲-۳-۶ - 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 میگردد.

۲-۳-۷ - موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک 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.

۲-۳-۸ - ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا 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 انکارپذیر قابل برآورد باشد.

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 اینترنتی 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:

(۱) انجام اندازه گیری عوامل زیان آور زیست محیطی شامل صدای زیست محیطی، گازهای خروجی دودکشها، گرد و غبار زیست محیطی و...

(۲) نصب و راه اندازی زباله سوز مایع دوم در واحد تصفیه خانه شرکت جهت امحاء پسابهای صنعتی

(۳) پایش دوره ای و روزانه تصفیه خانه شرکت از نظر پارامترهای زیست محیطی

(۴) استمرار اجرای سیستم مدیریت پسماند (تفکیک و امحاء) در شرکت

(۵) زیباسازی محوطه از طریق گلکاری و توسعه فضای سبز (در تصفیه خانه و مقابل پروژه پایلوت) شرکت

(۶) بهینه سازی زباله سوز جامد برای امحاء زباله های خشک و غیر دارویی

بعد مسئولیت اجتماعی:

(۱) ایجاد سیستم مدیریت دانش به عنوان یکی از توانمند سازهای ذکر شده در Q10 سیستم تضمین کیفیت

(۲) ایجاد کمیته مدیریت دانش و اقدام به جمع آوری دانش های پنهان سازمانی

(۳) تعیین شاخص ها و جمع آوری مقادیر مربوط به شاخص ها و نیز تهیه نمودارها و تحلیل نتایج فرآیندی و استراتژیک

(۴) برگزاری کمیته نظام پیشنهادات

(۵) برگزاری کمیته مدیریت انرژی و تحلیل داده های مربوط به مصارف انرژی و شاخص های انرژی در حوزه های آب، برق، گاز و بررسی در کمیته مدیریت انرژی و

تدوین روش های بهبود در جهت مصارف بهینه انرژی

(۶) شروع زمانسنجی و کارسنجی برخی از فرآیندها

(۷) اخذ بیشترین تعداد گواهی استاندارد در بین کلیه شرکت های تولیدی در کشور (۱۲ گواهی ISO)

بعد اقتصادی:

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

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 .

– اعضای کمیته حسابرسی :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
علی شامل	رئیس کمیته	دکترا	۱۴۰۱/۰۷	رییس و معاونت دانشگاه آزاد واحد اردبیل، عضو هیئت مدیره داروسازی دانا
احد حسینی	عضو کمیته	دکترا	۱۴۰۱/۰۷	مدرس دانشگاه آزاد – کارشناس رسمی دادگستری، عضو کمیته حسابرسی بخش رازی
ولی اله ولی نیا	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۱/۰۷	حسابرس ارشد موسسه مفید راهبر – مدیر حسابرسی داخلی و معاون مالی بخش البرز – معاون مالی و عضو هیئت مدیره البرز بانک – معاون مالی و توسعه سازمانی شرکت تامین سرمایه امین – عضو هیئت مدیره و کمیته حسابرسی شرکت کارگزاری امین آوید و عضو کمیته حسابرسی بهساز کاشانه تهران و سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
علی اصغری	عضو کمیته	دکترا	۱۳۹۶/۱۱	معاونت مالی و اقتصادی سرمایه گذاری دارویی تامین – عضو هیئت مدیره و معاونت مالی کارخانجات داروپخش و حسابدار رسمی به مدت ۲۶ سال

– اعضای کمیته ریسک :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
علی شامل	عضو هیئت مدیره	دکترا	۱۴۰۲/۱۲	رییس و معاونت دانشگاه آزاد واحد اردبیل، عضو هیئت مدیره داروسازی دانا
پرهام رشید	عضو کمیته	دکترا	۱۴۰۲/۱۲	
جواد خوش منظر	عضو کمیته	دکترا	۱۴۰۲/۱۲	مدیر مالی شرکت تهران بوران، گروه کنترلی گاله، مدیرعامل شرکت مدرن بهتام، مدیر مالی، عملیاتی و برنامه ریزی شرکت صافولا بهشهر و ...

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 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.

- 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.

- 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 سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف

مبادله نگهداری می‌کند.

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ریسک اعتباری :

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. 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. دریافتنی 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 دریافتنی 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 نمیکند.

- مدیریت ریسک نقدینگی :

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات (یادداشت ۲-۳-۶)	فروش کالا و خدمات (یادداشت ۱-۳-۵)	تضامین دریافتی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	✓	-	-	۱,۶۳۰,۰۰۰
شرکت های همگروه	شرکت داروسازی شهید قاضی تبریز	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۹۱۴	-	-
	شرکت پخش رازی	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	۲۴,۵۲۲,۴۵۶
	شرکت پخش اکسیر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۸۰۴,۴۱۵	-
	شرکت پخش هجرت	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۱,۱۷۵,۵۲۲	-
	شرکت توزیع دارو پخش	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۲,۱۴۲,۰۲۳	-
	شرکت کلر پارس	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۳,۴۶۰	-	۱۳۰,۰۰۰
	شرکت شیمی دارویی داروپخش	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	-	-
	شرکت دارویی ره آورد تامین	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	-	-
	شرکت تولید ژلاتین کبوسول ایران	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۴۱,۴۴۳	-	-
	شرکت داروسازی راموفارمین	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰
	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش (تاماد)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۴۶,۳۵۲	-	-
	جمع			۲۰۲,۱۶۹	۴,۱۲۱,۹۵۹	۲۸,۷۸۲,۴۵۶

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

ردیف	خواهان/شاکی	خوانده / مشتکی عنه
۱	شرکت داروسازی دانا	شرکت دارو گستر سورن
۲	شرکت داروسازی دانا	آقایان شاهرخ صولتی و محمد رضا جعفری
۳	وینا بیوتکی	داروسازی دانا
۴	حبیب روشن دوست	داروسازی دانا
۵	مختار روشن دوست	داروسازی دانا
۶	جلیل و جعفر فرجی فر	داروسازی دانا
۷	امید علی امیدکیا	داروسازی دانا

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

- درآمدهای عملیاتی (داخلی و صادراتی):

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۴۰۴/۰۹/۳۰						میانگین قیمت گذاری	واحد	نوع کالا	ردیف	
سود ناخالص (میلیون ریال)	مبلغ بهای تمام شده (میلیون ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص (میلیون ریال)	مبلغ بهای تمام شده (میلیون ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید					
فروش داخلی:																
۴۰.۹۵۰	۱۶.۶۶۶	۵۷.۶۱۶	۲۷.۷۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۰	۱۲۷.۹۰۹	۴۴.۱۰۹	۵۰.۸۲۸	۹۴.۹۳۸	۱۸.۲۵۷.۲۱۳	۵.۲۰۰	۳۹۹.۳۱۲	سازمان غذا دارو و سبزیجات و مرپوطه	کیلوگرم	انواع مواد اولیه آنتی بیوتیکها	۱	
۳.۱۶۰.۱۹۶	۲.۶۵۱.۷۸۷	۵.۸۱۱.۹۸۳	۳۵۰.۵۳۵	۱۶.۵۸۰.۳۰۷	۱۶.۵۲۶.۶۶۰	۱۲.۸۴۹.۲۱۸	۸.۹۴۰.۷۴۲	۲۱.۷۸۹.۹۶۰	۲۶۷.۸۸۳	۸۱.۳۴۱.۳۱۲	۸۳.۲۰۲.۱۶۰		عدد	ویال تزریقی	۲	
۱.۴۱۱.۱۵۰	۱.۸۲۱.۴۰۹	۳.۲۳۲.۵۵۹	۲۴.۶۶۰	۱۳۱.۰۸۷.۳۵۰	۱۳۹.۲۶۶.۱۵۰	۵.۱۶۹.۱۵۸	۵.۱۰۴.۵۳۴	۱۰.۲۷۳.۶۹۲	۱۹.۹۳۱	۵۱۵.۴۷۳.۴۵۰	۴۹۸.۱۵۳.۶۸۰		عدد	کپسول سخت	۳	
۲.۵۱۲.۸۹۹	۲.۱۱۸.۱۹۱	۴.۶۳۱.۰۹۱	۱۸.۷۴۴	۲۴۷.۰۶۵.۰۱۰	۲۶۵.۵۸۸.۹۱۲	۵.۵۵۸.۸۴۵	۷.۱۷۶.۵۶۸	۱۲.۷۳۵.۴۱۲	۱۳.۱۱۹	۹۷۰.۷۵۶.۴۳۰	۹۶۷.۹۴۶.۵۱۰		عدد	کپسول نرم	۴	
۹۹۸.۵۴۷	۱.۲۹۱.۰۰۶	۲.۲۸۹.۵۵۴	۵۵.۵۰۹	۴۱.۲۴۶.۶۰۰	۳۹.۱۲۲.۶۰۰	۴.۳۹۰.۰۱۳	۵.۴۹۳.۸۸۰	۹.۷۸۲.۸۹۲	۳۵.۶۶۵	۲۷۴.۳۲۶.۳۳۴	۲۷۴.۸۷۰.۳۶۴		عدد	قرص	۵	
۹۰۳.۰۰۸	۹۰۴.۶۵۷	۱.۸۰۷.۶۶۵	۴۸۶.۰۷۸	۳.۷۱۸.۸۸۰	۳.۹۱۴.۷۰۰	۱.۳۵۶.۳۴۲	۲.۲۷۱.۴۸۹	۳.۷۲۷.۸۳۰	۲۸۶.۲۵۴	۱۳.۰۲۲.۸۲۰	۱۲.۸۱۷.۳۸۰		عدد	محلول های تزریقی	۶	
۲۱۴.۴۰۴	۴۱۴.۷۰۷	۶۲۹.۱۱۱	۶۷۲.۰۶۶	۹۳۶.۰۸۶	۶۷۶.۹۶۰	۴۸۰.۹۵۳	۱.۲۷۴.۳۰۸	۱.۷۵۵.۲۶۲	۵۵۰.۰۹۱	۳.۱۹۰.۸۵۹	۳.۴۴۴.۵۹۵		شیشه	سوسپانسیون	۷	
۲۰۰.۸۵۹	۱۷۶.۳۲۲	۳۷۷.۱۸۱	۵۸.۷۴۰	۶.۴۲۱.۲۲۰	۱۴.۰۶۱.۸۴۶	۶۰۶.۱۱۸	۷۳۴.۸۳۰	۱.۳۴۰.۹۶۸	۴۲.۶۸۰	۳۱.۴۱۸.۳۰۲	۷۲.۱۰۲.۵۱۶		عدد	ملزومات دارویی	۸	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		عدد	مکمل ورزشی	۹	
۹.۴۴۲.۰۱۴	۹.۳۹۴.۷۴۶	۱۸.۸۳۶.۷۶۰				۳۰.۳۵۴.۷۵۷	۳۱.۱۴۷.۱۷۸	۶۱.۵۰۱.۹۳۵				جمع فروش داخلی				
فروش صادراتی:																
-	-	-	-	-	-	۱.۹۹۵	۱.۸۵۴	۳.۸۴۸	۸۸۰.۶۵۵	۴.۳۷۰	-	کمیسیون صادرات و هیات مدیره	عدد	ویال تزریقی	۱۰	
-	-	-	-	-	۶۰۰.۰۰۰	۹۷۸	۹۸۵	۱.۹۶۴	۱۳.۰۹۰	۱۵۰.۰۰۰	۳.۱۵۰.۰۰۰		عدد	کپسول سخت	۱۱	
۱۰۶.۹۹۳	۵۸.۸۹۸	۱۶۵.۸۹۱	۲۴.۳۷۵	۶.۸۰۵.۶۷۰	۵۰.۳۴.۲۷۰	-	-	-	-	-	۶۰.۰۰۰		عدد	کپسول نرم	۱۲	
-	-	-	-	-	-	۱.۱۲۵	۳.۳۵۰	۴.۴۷۶	۱۰.۴۶۸	۴۲۷.۵۳۰	۲۲۸.۲۸۰		عدد	قرص	۱۳	
-	-	-	-	-	-	۶۰.۰۰۰	-	-	-	-	-		شیشه	سوسپانسیون	۱۴	
۱۰۶.۹۹۳	۵۸.۸۹۸	۱۶۵.۸۹۱				۴.۱۰۱	۶.۱۸۹	۱۰.۲۸۷				جمع فروش صادراتی				
درآمد ارایه خدمات:																
-	-	-	-	-	-	۵۱.۵۰۸	۳۵.۳۰۰	۸۶.۸۰۸	۵۰.۵۶۷	۱.۷۱۶.۶۸۴	۱.۷۱۶.۶۸۴	کمیسیون فروش و هیات مدیره	عدد	ویال تزریقی	۱۵	
۲۴۴.۷۵۰	۶۶.۳۵۵	۲۹۱.۱۰۴	۱۰.۶۲۷	۲۷.۳۹۱.۸۶۰	۲۷.۹۷۰.۶۲۰	۸۸۲.۲۲۵	۷۶۰.۹۱۰	۱.۶۴۳.۱۳۵	۹.۵۳۴	۱۷۲.۳۴۱.۶۷۵	۱۷۳.۱۲۱.۰۷۵		عدد	کپسول نرم	۱۶	
۳۰۵	۶۹.۸۹۸	۷۰.۲۰۳	۵.۰۰۰	۱۴.۰۴۰.۶۳۰	۱۳.۶۲۶.۸۳۰	۴۴.۸۸۳	۱۱۲.۲۴۴	۱۵۷.۱۲۸	۴.۲۳۶	۳۷۰.۹۱۰.۷۰۰	۳۸.۸۲۸.۷۶۰		عدد	قرص	۱۷	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴.۸۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰		عدد	کپسول سخت	۱۸	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		عدد	ملزومات دارویی	۱۹	
-	-	-	-	-	-	۳۵۲	۹۲۹	۱.۲۸۱	۳۵۶.۳۵۶	۳.۵۹۵	۳.۵۹۵		عدد	مکمل ورزشی	۲۰	
۲۲۵.۰۵۴	۱۳۶.۲۵۲	۳۶۱.۳۰۸				۹۷۸.۹۶۸	۹۱۳.۷۰۴	۱.۸۹۳.۶۷۱				جمع درآمد ارایه خدمات				
۹.۷۷۴.۰۶۱	۹.۵۸۹.۸۹۷	۱۹.۳۶۳.۹۵۹				۳۱.۳۳۷.۸۲۶	۳۲.۰۶۷.۰۷۱	۶۳.۴۰۴.۸۹۴								

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- اجزای بااهمیت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
۶,۳۲۶,۰۴۶	۲۱,۳۷۱,۸۶۹	مواد مستقیم
۱,۰۵۳,۷۱۵	۳,۸۶۵,۸۱۸	دستمزد مستقیم
۱,۷۵۳,۵۶۶	۶,۲۸۰,۱۵۷	سربار ساخت
۹,۱۳۳,۳۲۶	۳۱,۵۱۷,۸۴۳	جمع
(۹,۹۵۵)	(۳۲,۷۹۷)	هزینه جذب نشده
۹,۱۳۳,۳۷۰	۳۱,۴۸۵,۰۴۷	جمع هزینه های ساخت
	(۴۵,۹۶۳)	ضایعات غیر عادی
۹,۱۳۳,۳۷۰	۳۱,۴۳۹,۰۸۴	بهای تمام شده ساخت
(۷۹۱,۲۱۵)	(۲۰۴,۹۳۷)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۱,۱۲۱,۴۸۸	(۸۰,۷۸۲)	سایر اقلام انبار محصول
۹,۴۵۳,۶۴۴	۳۱,۱۵۳,۳۶۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۶,۳۵۳	۹۱۳,۷۰۳	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۹,۵۸۹,۸۹۸	۳۲,۰۶۷,۰۶۹	جمع بهای تمام شده

- هزینه های فروش اداری و عمومی:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
۳۱۴,۱۰۷	۱,۲۰۲,۰۰۳	هزینه حقوق و دستمزد
۸,۷۳۸	۳۰,۳۶۸	هزینه استهلاک
۱,۴۵۰	۱۳,۱۸۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۰,۶۷۲	۷۰,۹۶۴	هزینه مواد مصرفی
۳۸,۳۷۲	۹۷,۲۷۲	هزینه تبلیغات
۵۷۸,۱۰۱	۱,۱۷۱,۶۷۶	سایر هزینه ها
۹۵۱,۴۴۱	۲,۵۸۵,۳۷۱	جمع

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ
۵۰۵	۴۵۸	۳۹۰	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۵۰۷	۵۰۰	۴۷۲	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت
۹۶	۱۴۲	۲۴۷	کارکنان شرکت خدماتی
۱۱۰۸	۱۱۰۰	۱۱۰۹	جمع کل

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۷,۱۲۸	۱,۷۳۳
سود(زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۴۷۹,۱۷۷	۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۴,۵۷۷	۰
سایر اقلام	(۲,۱۸۶)	۰
جمع	۴۸۸,۶۹۷	۱,۷۳۳

- سود عملیاتی، هزینه های مالی، سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی، مالیات بر درآمد و سود خالص:

شرح	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اطلاعات عملکرد مالی طی دوره :			
درآمد خالص	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	۶۳,۴۰۴,۸۹۴	۳۶,۵۰۱,۳۵۰
سود عملیاتی	۸,۹۴۶,۰۵۵	۲۸,۵۲۶,۲۷۴	۱۴,۷۳۸,۱۰۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۷۳۳	۴۸۸,۶۹۶	۲۰۷,۹۵۹
سود خالص - پس از کسر مالیات	۵,۸۹۸,۲۱۵	۱۷,۹۱۹,۳۰۹	۱۰,۲۹۰,۴۲۹
وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۷۳۲,۵۸۱)	۱,۶۸۶,۴۱۳	۲,۰۸۹,۷۳۴
اطلاعات وضعیت مالی پایان دوره :			
جمع دارایی ها	۱۰۴,۹۵۸,۷۱۰	۹۱,۶۲۰,۰۲۱	۶۵,۹۴۶,۶۶۸
جمع بدهی ها	۷۴,۱۱۶,۴۱۸	۵۳,۱۷۵,۶۰۶	۴۰,۳۷۳,۵۶۳
سرمایه ثبت شده	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۳۰,۵۷۴,۴۱۵	۳۰,۵۷۴,۴۱۵	۱۷,۸۰۳,۱۰۵
سهام خزانه	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۸,۴۴۴,۴۱۵	۳۸,۴۴۴,۴۱۵	۲۵,۶۷۳,۱۰۵
نرخ بازده (درصد):			
نرخ بازده دارایی ها	۶%	۲۰%	۱۶%
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	۱۴%	۴۷%	۳۹%
اطلاعات مربوط به هر سهم :			
تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اولین پیش بینی سود هر سهم - ریال	۸۵۵	۱,۹۳۰	۱,۳۷۲
آخرین پیش بینی سود هر سهم - ریال	۸۵۵	۱,۹۳۰	۱,۳۷۲
سود واقعی هر سهم - ریال	۸۱۹	۲,۴۸۸	۱,۴۳۰
سود نقدی هر سهم - ریال	-	-	-
ارزش اسمی هر سهم - ریال	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص تقسیم سود	سود سهام مصوب مجمع	مبلغ سود خالص	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	مبلغ سود انباشته
۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۹,۳۱۰	۱,۷۹۱,۹۳۱	۳۰,۵۷۴,۴۱۵

۳-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۱,۸۰۱,۸۰۰		۳۵٪	۴,۶۸۹,۳۹۸		۳۵٪	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین
۱,۱۸۴,۰۴۰		۲۳٪	۳,۰۹۹,۸۴۳		۲۳٪	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۶۸۹,۸۳۲		۱۳٪	۱,۶۸۹,۴۶۳		۱۳٪	شرکت داروسازی جابراین حیان
۶۳۸,۳۵۲		۱۳٪	۱,۷۱۰,۵۳۹		۱۲٪	صندوق بازارگردانی اختصاصی توسعه ملی
۱۵۴,۴۴۰		۳٪	۴۳۸,۰۲۹		۳٪	شرکت داروسازی اسوه
۱۰۲,۹۶۰		۲٪	۳۲۰,۵۱۰		۲٪	شرکت صنعتی کیمیدارو
۵۶۶,۲۸۰		۱۱٪	۱,۵۵۲,۳۱۸		۱۱٪	سایر سهامداران
۵,۱۳۷,۷۰۴		۱۰۰٪	۱۳,۵۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪	جمع

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- تحلیل حساسیت ها :

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت داروسازی دانا											
نرخ یورو موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی											
۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	
۱,۲۵۹	۱,۴۵۹	۱,۶۵۹	۱,۸۵۸	۲,۰۵۸	۲,۲۵۸	۲,۴۵۸	۲,۶۵۷	۲,۸۵۷	۳,۰۵۷	۳,۲۵۶	۱۶/۵
۱,۱۹۴	۱,۳۹۳	۱,۵۹۳	۱,۷۹۳	۱,۹۹۳	۲,۱۹۲	۲,۳۹۲	۲,۵۹۲	۲,۷۹۱	۲,۹۹۱	۳,۱۹۱	۱۷
۱,۱۲۸	۱,۳۲۸	۱,۵۲۸	۱,۷۲۷	۱,۹۲۷	۲,۱۲۷	۲,۳۲۶	۲,۵۲۶	۲,۷۲۶	۲,۹۲۶	۳,۱۲۵	۱۷/۵
۱,۰۶۳	۱,۲۶۲	۱,۴۶۲	۱,۶۶۲	۱,۸۶۲	۲,۰۶۱	۲,۲۶۱	۲,۴۶۱	۲,۶۶۰	۲,۸۶۰	۳,۰۶۰	۱۸
۹۹۷	۱,۱۹۷	۱,۳۹۷	۱,۵۹۶	۱,۷۹۶	۱,۹۹۶	۲,۱۹۵	۲,۳۹۵	۲,۵۹۵	۲,۷۹۵	۲,۹۹۴	۱۸/۵
۹۳۲	۱,۱۳۱	۱,۳۳۱	۱,۵۳۱	۱,۷۳۰	۱,۹۳۰	۲,۱۳۰	۲,۳۳۰	۲,۵۲۹	۲,۷۲۹	۲,۹۲۹	۱۹
۸۶۶	۱,۰۶۶	۱,۲۶۶	۱,۴۶۵	۱,۶۶۵	۱,۸۶۵	۲,۰۶۴	۲,۲۶۴	۲,۴۶۴	۲,۶۶۳	۲,۸۶۳	۱۹/۵
۸۰۱	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۴۰۰	۱,۵۹۹	۱,۷۹۹	۱,۹۹۹	۲,۱۹۹	۲,۳۹۸	۲,۵۹۸	۲,۷۹۸	۲۰
۷۳۵	۹۳۵	۱,۱۳۴	۱,۳۳۴	۱,۵۳۴	۱,۷۳۳	۱,۹۳۳	۲,۱۳۳	۲,۳۳۳	۲,۵۳۲	۲,۷۳۲	۲۰/۵
۶۷۰	۸۶۹	۱,۰۶۹	۱,۲۶۹	۱,۴۶۸	۱,۶۶۸	۱,۸۶۸	۲,۰۶۷	۲,۲۶۷	۲,۴۶۷	۲,۶۶۷	۲۱
۶۰۴	۸۰۴	۱,۰۰۳	۱,۲۰۳	۱,۴۰۳	۱,۶۰۲	۱,۸۰۲	۲,۰۰۲	۲,۲۰۲	۲,۴۰۱	۲,۶۰۱	۲۱/۵

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

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۴ :

- نرخ برابری ارز (یورو نیمایی) معادل ۳۳۰,۰۰۰ ریال نظر گرفته شده است . (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است)
- مبلغ خرید خارجی با ارز نیمایی برابر با ۱۹ میلیون یورو در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد نظر مورد استفاده قرار گرفته است .
- نرخ های فروش با ۱۰٪ افزایش نسبت به سال قبل محاسبه شده و همچنین تاثیر افزایش (کاهش) نرخ دلار در نرخ های فروش در جدول فوق ثابت در نظر گرفته شده است .
- نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است .
- نرخ حقوق و دستمزد با ۲۰٪ افزایش محاسبه شده است .
- نرخ تورم ۲۰٪ محاسبه شده است .
- میزان ضرایب مواد مستقیم مصرفی همانند سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است .

شرکت داروسازی دانا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- مهم-ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

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

شرح	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بودجه مصوب دوره متناظر	درصد تحقق
فروش خالص	۱۹,۳۶۳,۹۵۹	۲۰,۱۵۰,۸۵۰	۹۶٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۵۸۹,۸۹۸)	(۹,۷۳۶,۱۱۴)	۹۸٪
سود ناخالص	۹,۷۷۴,۰۶۱	۱۰,۴۱۴,۷۳۶	۹۴٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۵۱,۴۴۰)	(۷۷۲,۴۵۰)	۱۲۳٪
سایر درآمدها	۱۳۳,۳۹۰	۴۸,۱۶۶	۲۷۷٪
سایر هزینه ها	(۹,۹۵۷)	۰	(۰٪)
سود عملیاتی	۸,۹۴۶,۰۵۵	۹,۶۹۰,۴۵۲	۹۲٪
هزینه های مالی	(۱,۵۷۵,۰۱۸)	(۲,۰۱۵,۰۸۵)	۷۸٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۷۳۳	۲۷,۸۰۶	۶٪
سود عملیات قبل از مالیات	۷,۳۷۲,۷۶۹	۷,۷۰۳,۱۷۳	۹۶٪
کسر میشود: هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۴۷۴,۵۵۴)	(۱,۵۴۰,۶۳۵)	۹۶٪
سود (خالص)	۵,۸۹۸,۲۱۵	۶,۱۶۲,۵۳۹	۹۶٪

۲-۵- جدول نسبتهای مالی

عنوان	واحد	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بودجه مصوب سال ۱۴۰۵
حاشیه سود ناخالص	درصد	۵۰٪	۵۲٪
حاشیه سود خالص	درصد	۳۰٪	۳۱٪
دوره وصول مطالبات	روز	۲۶۸	۲۵۷
هزینه مالی به فروش	درصد	۸٪	۱۰٪