



گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰



شرکت داروسازی جابر ابن حیان

**شرکت داروسازی جابر ابن حیان (سهامی عام)****گزارش تفسیری مدیریت****دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

به نام خدا

در اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرای افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه ه مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ ، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹،۶،۳ ماهانه و سالانه می باشند.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره به مجمع ، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را 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 نماید .

گزارش تفسیری مدیریت شرکت داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت ته در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ به تائید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره- غیر موظف	آقای کیارش میر آفتاب زاده	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
	نائب رئیس هیات مدیره- غیر موظف	آقای دکتر مسعود امانلو	شرکت داروسازی اسوه (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل- موظف	آقای دکتر مصطفی صفاری	شرکت سرمایه گذاری شفادارو (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره- موظف	آقای بهنام شاه حسینی	شرکت پخش رازی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره- غیر موظف	سید حسین سادات مدرسی	صندوق بازنشستگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها

مقدمه

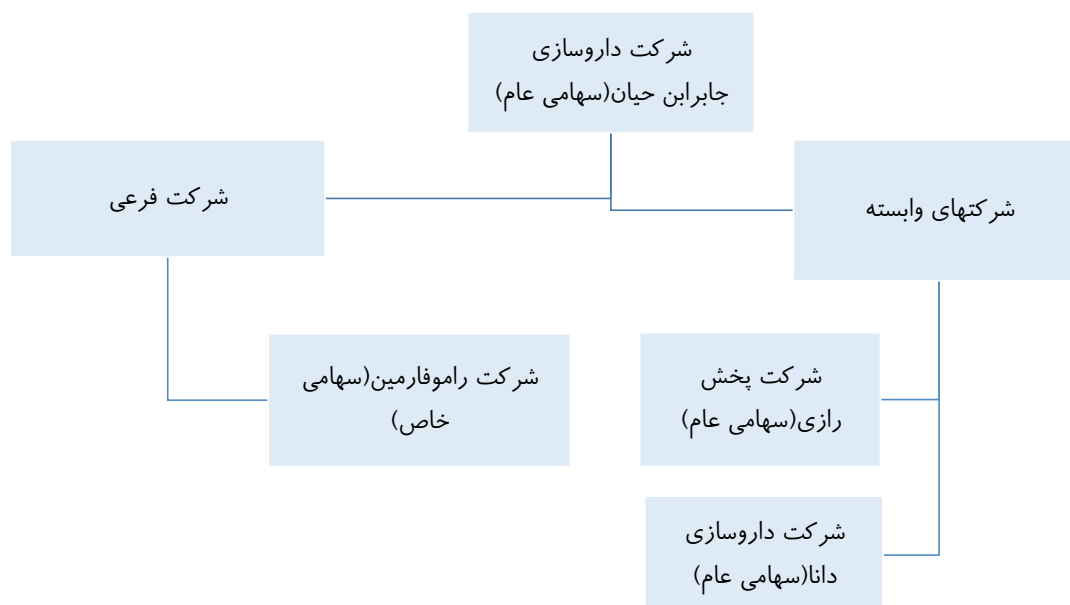
این گزارش شامل جملات آینده گری است که با رویدادهای آتی با عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر پیش بینی، باور، برآورد، انتظار، تمایل، خواسته، احتمالاً و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قراردارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. همچنین مدیریت به صراحت اظهار نظر می نماید که این گزارش تفسیری طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- داروسازی جابر ابن حیان در یک نگاه

گروه شامل داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی و شرکت فرعی آن شرکت راموفارمین (سهامی خاص) است. شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۳۹/۱۰/۱۸ تاسیس و تحت شماره ۷۶۴۶ مورخ ۱۳۳۹/۱۰/۲۱ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۴۸/۰۱/۳۰ شروع به بهره برداری نموده است. نام و نوع شرکت ابتدا به ترتیب به شرکت سهامی ئی - آر - اسکوئیب سنز آو ایران، شرکت سهامی خاص اسکوئیب ایران، شرکت جابر ابن حیان (سهامی خاص) و شرکت داروسازی جابر ابن حیان (سهامی خاص) تغییر یافته است. در حال حاضر، داروسازی جابر ابن حیان (شرکت سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری شفا دارو است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران، کیلومتر ۵ جاده مخصوص کرج واقع است.

نمودار ذیل شرکت فرعی و وابسته خارج از بورس شرکت داروسازی جابر را نشان می دهد.



۱-۲- قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت

- اساسنامه مصوب شرکت
- قانون تجارت و لایحه شرکت های سهامی
- قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران
- قوانین و مقررات اصول جی ام پی (GMP)
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- مصوبات مجمع عمومی
- مصوبات هیئت مدیره ، آئین نامه ها و دستور العمل های داخلی
- قوانین و مقررات شرکت هلدینگ
- قوانین پولشویی
- سایر قوانین موضوعه

۱-۳- محیط کسب و کار

موضع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

موضوع اصلی

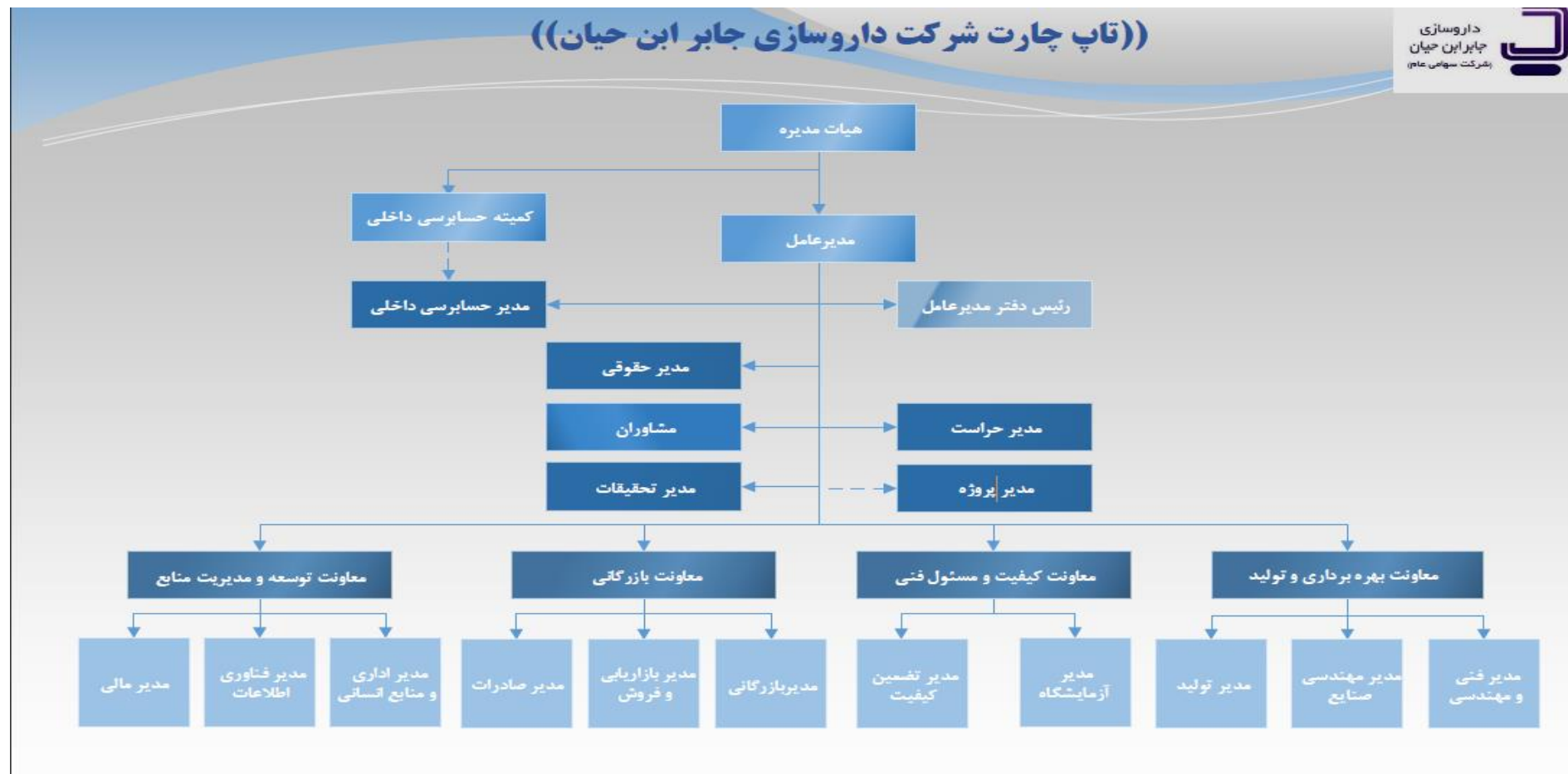
۱- احداث و مشارکت در ایجاد کارخانجات داروئی و تولید و ساختن انواع داروها در حدود قوانین و مقررات ، ورود مواد اولیه ، فروش محصولات کارخانه ، انجام کلیه عملیات صنعتی و مالی و تجاری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات فوق مربوط باشد.

۲- اخذ نمایندگی ، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.

موضوع فرعی

- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تعهد سهام شرکتهای جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکتهای موجود .

۴-۱- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی



۱-۵- عوامل تاثیر گذار بر صنعت داروسازی در کشور

کشور ما به عنوان یک کشور در حال توسعه جهت رشد خدمات سلامت، ایجاد اشتغال، سوق به سمت مصرف داروهای با کیفیت داخلی

نیاز به داروهای ساخت داخل دارد. شرکت داروسازی جابر ابن حیان با رعایت کامل استانداردهای تولید دارو (GMP) سبب متنوع و با

کیفیتی از تولید دارو را تهیه نموده است. برای اینکه شرکت داروسازی جابر ابن حیان همپای تحولات اقتصادی و اجتماعی از یک سو و

همچنین هماهنگ و نزدیک به شرکتهای دارویی بین المللی ادامه فعالیت نماید، ضروری است که راهبردهای زیر را مد نظر قرار دهد:

- شناسایی فرصت‌های بازار سرمایه در حوزه داروسازی بر پایه نیازهای سه دهه آینده کشور و منطقه

- جلب مشارکت شرکتهای دارویی معتبر جهانی جهت سرمایه‌گذاری مشترک و تولید داروهایی با نام تجاری (BRAND)

- ایجاد ارتباط منطقی و مناسبتر با فروشندگان مواد اولیه

- سازماندهی وصول مطالبات شرکت از طرف‌های تجاری

- افزایش نقدینگی از طریق اعتبارات خارجی

- ایجاد ارتباط منطقی و مناسبتر با بانکها جهت اخذ تسهیلات مورد نیاز

- دریافت و اخذ گواهی‌نامه‌های جدید و به روز نمودن گواهی‌نامه‌های بین‌المللی

- ایجاد ارتباط منطقی و ارائه خدمات مشاوره‌ای به وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و سایر ارگان‌های ذیربط

- ایجاد رابطه منطقی با سهامداران و اخذ تصمیمات مناسب جهت حفظ قیمت سهام در بورس

- ایجاد رابطه منطقی با مصرف‌کنندگان

- ایجاد توازن منطقی در سهم شرکت از بازار (مقداری و ریالی)

- تعیین قیمت از طرف وزارت بهداشت

- سیاست‌های مالی و پولی کشور

- عوامل تجاری و بین‌المللی

۱-۶- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

اطلاعات مربوط به هیات مدیره و مدیر عامل به شرح ذیل می باشد :

تاریخ عضویت در هیات مدیره	تحصیلات و مدرک حرفه ای	زمینه های سوابق کاری	سمت	نمایندگان حقوقی	اعضای هیات مدیره
۱۳۹۷/۰۷/۲۸	کارشناس ارشد مدیریت مالی	مدیر حسابرسی داخلی شرکت سرمایه گذاری امید.معاون مالی و پشتیبانی شرکت آینده پویا مدیر مالی شرکت گسترش طلایی زرشوران ، مدیر مالی گروه مالی ملت، مدیر مالی و اداری شرکت توسعه تجارت موحدین -غدیر ،مدیر مالی و اداری شرکت گروه سرمایه گذاری امید، مدیر مالی شرکت بازرگانی شاهد و	رئیس هیات مدیره عضو غیرموظف	آقای کیارش میر آفتاب زاده	شرکت سهامی عام صنعتی کیمیدارو
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	دکتری PHD شیمی دارویی	استاد تمام دانشکده داروسازی دانشگاه علوم پزشکی تهران-معاون اداری مالی دانشکده داروسازی-مدیر تحول،نوسازی و مطالعات کاربردی دانشگاه علوم پزشکی تهران-عضو هیات مدیره و رئیس هیات مدیره شرکت داروسازی راموفارمین	نایب رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف	آقای دکتر مسعود امانلو	شرکت داروسازی اسوه
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	کارشناسی حسابداری	مدیر امور مالی و اداری صندوق بازنشستگی بانک ها - عضو کمیته معاملات صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها_ عضویت در کمیته وصول عواید و تعهدات صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها -عضویت در کمیته پدافند غیر عامل صندوق بازنشستگی بانک ها -عضویت در کمیته برنامه ریزی و محاسبات اکچوئری صندوق بازنشستگی بانک ها -عضو هیات مدیره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر - عضو هیات مدیره کارگزاری سینا-نماینده صندوق در کمیته موضوع ماده ۲۹ دستور العمل تعیین حقوق بازنشستگی در بانک تجارت	عضو هیات مدیره غیرموظف	سید حسین سادات مدرسی	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
۱۳۹۸/۰۸/۱۳	دکترای داروسازی، PHD فارماسیوتیکس	عضویت در شرکت های دانش بنیان بیوتکنولوژی و انجمن های داروسازی ، عضو هیات علمی گروههای فارماسیوتیکس ، فارموکولوژی ، نانو تکنولوژی دانشکده داروسازی دانشگاه آزاد و دانشگاه علوم پزشکی ،مدیر فنی و تولید داروسازی فارما شیمی و کیمیدارو،مدیرعامل شرکت داروسازی راموفارمین	مدیرعامل و عضو موظف هیات مدیره	آقای دکتر مصطفی صقاری	شرکت سرمایه گذاری شفادارو (سهامی عام)
۱۳۹۶/۰۷/۲۲	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیئت مدیره شرکتهای صنایع گاز مهر و توسعه ساختمانی بهار و مدیر عامل شرکت انرژی سبز (سهامی عام) و مدیر مالی شرکت سهامی بوتان(سهامی عام)	عضو هیات مدیره موظف	آقای بهنام شاه حسینی	شرکت پخش رازی (سهامی عام)

۱-۷- سرمایه شرکت و تغییرات آن

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۲.۵ میلیون ریال منقسم به ۲۲.۵۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام بوده که طی چند مرحله افزایش به مبلغ ۲.۲۶۸ میلیارد (۲۲۶۸۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) در سال مالی ۱۳۹۹ افزایش یافته است.

۱-۸- ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو (سهامی عام)	۱,۳۷۸,۲۹۱,۸۵۳	۶۰.۷۷
صندوق بازنشستگی از کار افتادگی کارکنان بانکها	۳۷۶,۱۱۸,۱۷۸	۱۶.۵۸
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱.۲۳
موسسه سرمایه گذاری سامان فرهنگیان (سهامی خاص)	۲۶,۱۴۵,۴۰۴	۱.۱۵
سایرین (کمتر از ۱ درصد)	۴۵۹,۵۴۴,۵۶۵	۲۰.۲۷
	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

شرکت داروسازی جابر ابن حیان با استفاده از خطوط تولید مجهز در بخش های استریل و غیر استریل و افشانه های تنفسی به عنوان یکی از بزرگترین تولید کنندگان های فرآورده های دارویی با کیفیت مطلوب در ایران ، گام های بلندی را در جهت اجرا و تعهد به یک سیستم جامع مدیریت یکپارچه را برداشته و سعی در ارتقای کیفیت محصولات ، توسعه فعالیت ها ، حفظ کرامت و صیانت از نیروی انسانی شاغل و نیز بکارگیری الگوی مناسب در جهت حفظ منابع و محیط زیست و ارزش های جامعه را دارد . به این منظور مدیریت شرکت داروسازی جابر ابن حیان اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از :

اهداف بلند مدت	اهداف کوتاه مدت
برنامه ریزی جهت رقابت پذیری شرکت های گروه با سایر شرکت های حاضر در صنعت دارو .	بهبود مستمر در ارائه خدمات مشتریان و افزایش میزان رضایت مندی آنها .
حضور قدرتمند در بازار دارویی و اخذ سهم قابل توجهی از بازار در مورد محصولات آنتی بیوتیک .	ارتباط با شرکتهای توزیع کننده جهت گسترش و تحویل روابط همکاری .
معرفی جابر ابن حیان به عنوان بزرگترین تولید کننده افشانه های تنفسی در خاور میانه .	تشکیل تیم تحقیقات بازار و تهیه مارکت پلان .
برنامه ریزی در جهت افزایش سهم صادرات .	حفظ و ارتقاء برند داروسازی جابر ابن حیان .
برنامه ریزی جهت بهبود استانداردهای GMP دارویی .	معرفی محصولات جدید دارویی در راستای توسعه سهم دارویی .
	بهسازی و نوسازی خطوط آنتی بیوتیک .
	فرمولاسیون و تولید اشکال دارویی جدید .
	افزایش سهم بازار دارویی شرکت داروسازی جابر ابن حیان .
	افزایش بودجه های تحقیق و توسعه .
	بهبود ساختار سازمانی موجود .
	تامین منابع مالی ارزان قیمت برای توسعه سرمایه گذاری .

۲-۱- برنامه توسعه

طراحی و بازسازی بخش های تولید (آنتی بیوتیک های تزریقی و غیر تزریقی خانواده پنی سیلین ، آنتی بیوتیک های تزریقی خانواده جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات جدید یا فرسوده در جهت افزایش کیفیت بهره وری .

بهسازی خط تولید و استقرار دستگاه های بخش نیمه جامدات .
راه اندازی و بهره برداری یک دستگاه چاپ بارکد دوعدی (طرح اصالت) بر روی یکی از خطوط تولیدی .
راه اندازی و بهره برداری از فاز تکمیلی پروژه سفالوسپورین شامل اتاق های دفاتر تولید فنی و IPQC .

۲-۲- سیاستهای راهبردی شرکتی ، مسئولیت های اجتماعی

شرکت داروسازی جابر ابن حیان اعتقاد دارد که اقدامات سال ۱۴۰۰ عمده پیش بینی های انجام شده را محقق نموده است . از طرفی تولید محصولات جدید در سال ۱۴۰۱ و بازسازی و نوسازی خطوط قدیم اهداف مدیریت شرکت را برای تحقق اهداف و راهبردهای آینده نشان می دهد.

۲-۳- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی

- کنترل کامل فرآیند امحاء .
- ایجاد ارتباط و تعامل مناسب با محیط زیست .
- انجام ۴ نوبت طرح خود اظهاری پایش پارامترهای زیست محیطی و اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار و اقدامات اصلاحی لازم .
- انجام آزمایش BOD و COB خروجی فاضلاب تصفیه خانه در قالب طرح خوداظهاری .
- برگزاری مانورهای شرایط اضطراری آتش سوزی (عمومی ، مایعات قابل اشتعال و ناشی از برق) مقابله با حوادث طبیعی (سیل و صاعقه ،
- همکاری با واحد تضمین کیفیت جهت جمع آوری داروهای تاریخ گذشته و ضایعات دارویی و امحاء در خارج از شرکت .
- شرکت در جلسه ایمنی کار استان تهران ، شرکت در جلسه مدیریت بحران منطقه با حضور شهردار ناحیه ، رئیس مدیریت بحران ، نیروی انتظامی و راهنمایی و رانندگی ، شرکت در جلسه سازمان صنعت و معدن و تجارت استان تهران ،

۲-۴- کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آن**۲-۴-۱- کمیته انتصابات**

یکی از دغدغه های مهم در شرکت داروسازی جابر ابن حیان جهت بهبود عملکرد و افزایش سودآوری، انتصاب افراد متخصص، باتجربه و سالم در کادر مدیران شرکت است. شناسایی تعداد زیادی از افراد با این مشخصات به ویژه در شرکت های بزرگ کار دشواری است و در صورتی که مکانیزم مناسبی برای این مهم طراحی نشود، می تواند منجر به زیان هنگفت به شرکت ها و در نهایت تعدیل و بیکاری نیروی کار شود. همه گیری آن نیز می تواند منجر به مشکلات گسترده اقتصادی شود.

کمیته انتصابات شرکت داروسازی جابر بن حیان متشکل از ۵ نفر اعضای هیات مدیره است که با انتصاب تمامی مدیران و با پیشنهاد مدیر عامل تشکیل می شود.

۲-۴-۲- کمیته حسابرسی

کمیته ای است متشکل از اعضای مستقل دارای تخصص مالی و فنی که رئیس این کمیته عضو غیر موظف هیات مدیره است. هدف از تشکیل کمیته مزبور کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن در جهت کسب اطمینان معقول از اثربخشی فرآیندهای نظام راهبردی، حسابرسی داخلی، حسابرسی مستقل، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی ، سلامت گزارشگری مالی و رعایت قوانین و مقررات لازم الاجرا است.

۲-۴-۳- سایر کمیته ها

در راستای چشم انداز و اهداف متعالی سازمان، کمیته های تخصصی از جمله کمیته برنامه ریزی، تولید، منابع انسانی، کمیته ریسک، تضمین کیفیت و تحقیقات با حضور مدیر عامل، عضو موظف هیات مدیره و مدیران متخصص در زمینه مورد نظر، تشکیل جلسه می دهند.

۲-۵- امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهبردهای بهبود آن

با عنایت به اینکه اجرای دقیق دستور العمل افشای اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله مواردی می باشد که این شرکت خود را مقید به اجرای دقیق آن می داند. کلیه اطلاعات بر اساس دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و افشاء می گردد.

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط آن

هدف از تحلیل ریسک کسب و کار تعیین نقاط بحرانی بخش های مختلف کسب و کار است، و باید برای هر قسمت کار یک برآورد ریسک تهیه نمود. بعد از اینکه کل فرآیند کسب و کار ارزیابی و نقاط بحرانی تعیین شد می توان فعالیت های مختلف کسب و کار را اولویت بندی کرد و مشخص نمود کدام یک از آنها احتیاج به طرح های احتیاطی دارند و کدام یک می توانند نادیده گرفته شوند. برای مشخص کردن میزان بحرانی بودن ریسک که برای فعالیت های حرفه ای باید انجام شود، عوامل تاثیرگذار بر هر فعالیت حرفه ای که گریبان گیر کسب و کار می باشد از قبیل متوقف شدن، از کار افتادن یا تغییرات اساسی باید مورد توجه قرار گیرد. عمده خطرانی که هر کسب و کاری را تهدید می کند عبارتند از:

۳-۱- منابع مالی مهم و در دسترس شرکت و بدهی های شرکت

مهمترین منابع مالی که در اختیار این شرکت قرار دارد و از آن برای خرید مواد اولیه، انجام پروژه های شرکت، پرداخت سود سهام و پرداخت هزینه های شرکت استفاده می شود، عمدتاً وجه نقد حاصل از فروش محصول و دریافت تسهیلات بانکی می باشد. عمده بدهی های شرکت به سهامداران عمده و سیستم بانکی می باشد.

۳-۱-۱- مشارکت کارکنان

این شرکت با بهره گیری از نظام های نوین مدیریتی و به کار گیری نیروهای با تجربه و خیره در حوزه های مختلف درصدد است با رعایت اصول اخلاقی و حرفه ای نام شرکت داروسازی جابران حیان را بعنوان یکی از پرافتخارترین و پرآوازه ترین شرکتها در صنعت داروسازی مطرح نمائیم.

فعالیت های توسعه منابع انسانی

- متناسب نمودن حقوق و دستمزد بر مبنای شرح شغلی و حفظ نیروهای متخصص
- جانشین پروری قوی و نگهداشت نیروی انسانی ماهر
- مشخص نمودن فرآیند های کاری تعریف شده و چگونگی ارتباط واحد ها با یکدیگر
- برقراری نظام پیشنهادات

تعداد کارکنان به تفکیک میزان تحصیلات به شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۰۹/۳۰				شرکت
تعداد کل	دکتری	فوق لیسانس	لیسانس	پایین تر از فوق دیپلم	تعداد کل	دکتری	فوق لیسانس	لیسانس	
۴	۰	۰	۰	۴	۲	۰	۰	۰	۲
۶۰۶	۲۴	۶۲	۱۶۹	۳۵۱	۶۰۸	۲۲	۶۲	۱۸۰	۳۴۴
۶۱۰	۲۴	۶۲	۱۶۹	۳۵۵	۶۱۰	۲۲	۶۲	۱۸۰	۳۴۶

تعداد کارکنان به تفکیک حوزه های فعالیت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۰۹/۳۰				شرکت
تعداد کل	بازاریابی و فروش	پشتیبانی و خدمات	اداری	تولید	تعداد کل	بازاریابی و فروش	پشتیبانی و خدمات	اداری	
۴	۰	۴	۰	۰	۲	۰	۲	۰	۰
۶۰۶	۲۹	۲۶۴	۹۶	۲۱۷	۶۰۸	۲۹	۲۷۱	۹۸	۲۱۰
۶۱۰	۲۹	۲۶۸	۹۶	۲۱۷	۶۱۰	۲۹	۲۷۳	۹۸	۲۱۰

۳-۲- ریسک های احتمالی عبارتند از:**۳-۲-۱- ریسک فرآیندها**

در شرکت داروسازی جابرین حیان، به منظور مدیریت و کاهش ریسک در فرآیندهای جاری شرکت، ارزیابی ریسک فرآیندها براساس روش آنالیز ریسک Failure Modes and Effects Analysis (FMEA) انجام می شود. براین اساس روش اجرایی آنالیز ریسک توسط واحد مترولوژی تهیه و اجرائی شده است.

۳-۲-۲- ریسک های HSE

روش شناسایی و ارزیابی جنبه های زیست محیطی و شرایط مخاطره آمیز مورد استفاده در شرکت ، روش What if ، که یکی از تکنیک های شناسایی و ارزیابی مورد استفاده در بحث های HSE می باشد. این تکنیک به منظور شناسایی خطرات عمومی از طریق طرح سوالات مرتبط و پاسخ به آنها اجرا می شود. علل و عواقب بروز خطرات مورد بررسی قرار گرفته و از طریق ماتریس شناسایی و ارزیابی تهیه شده با توجه به شرایط این شرکت امتیاز دهی و ارزشیابی می گردد و در نهایت با محاسبه ضریب خطر (RPN) و ماتریس آن برای شرایط مخاطره آمیز به عنوان ریسک قابل تحمل ویا غیر قابل تحمل و در خصوص جنبه های زیست محیطی شناسایی شده بارز و یا غیر بارز رده بندی می گردد.

۳-۲-۳- ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق برنامه ریزی و بودجه بندی یک سال زودتر از ایجاد تعهدات، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۴-۳۶ صورتهای مالی ارائه شده است.

۳-۲-۳-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با توجه به اینکه شرکت فعالیت عمده بین المللی ندارد و فاقد بدهی ارزی بوده و عمده خریدهای مواد اولیه شرکت از طریق واردات و با نرخ ارز نیمایی انجام میشود و همچنین ماشین آلات خط تولید نیز در صورت ارتقا و بازسازی عمدتاً از طریق خرید ارزی و با نرخ ارز نیمایی صورت میگیرد، افزایش نرخ ارز از طریق بالا بردن نرخ خرید مواد اولیه و هزینه استهلاک ماشین آلات و تجهیزات، باعث افزایش بهای تمام شده کالای ساخته شده شرکت می شود. شرکت تلاش میکند بررسی های لازم برای کنترل این حساسیت که باعث تغییر در سود و حقوق مالکانه و نتایج عملیات قبل از کسر مالیات می شود، انجام دهد.

تغییر نرخ ارز ترجیحی به نیمایی در بخشی از مواد اولیه خارجی مصرفی در سال ۱۴۰۱ منجر به افزایش بهای تمام شده محصولات می گردد که در همین راستا شرکت در خدمات اصلاح قیمت اقلام مربوطه به سازمان غذا و دارو ارسال نموده است.

۳-۲-۴- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد : آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

۲-۲-۵- ریسک نوسانات نرخ بهره و هزینه های مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت ساختار سرمایه خود و تعدیلات لازم در صورت تغییر در موقعیتهای اقتصادی و نظارت مدیران ارشد هولدینگ بر مدیریت ریسکها و بررسی کمیته حسابرسی در کنترل فرآیندها، ساختارها و سیاستهای شرکت مورد بازبینی قرار گرفته و حسب مورد تصمیمات مقتضی اخذ شده است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی میشود.

۲-۲-۶- ریسک سایر قیمت ها

نهاد های تولید را می توان به ۳ بخش مواد، دستمزد و سربار تفکیک نمود. در خصوص مواد اگرچه تحریم های بین المللی چالش هایی جدی برای شرکت بوجود آورده است لیکن از آنجائیکه سیاست های بازرگانی مبتنی بر شناسایی تامین کنندگان متعدد بوده است لذا در خصوص خریدهای خارجی قیمت مواد در سنوات اخیر تحت کنترل بوده و افزایش قابل توجهی نیافته است. درارتباط با دستمزد علیرغم آنکه این نهاد هر سال از سوی شورای عالی کار افزایش می یابد، لیکن با توجه به سیاست های شرکت در استفاده بهینه از نیروی انسانی و همچنین تنوع در تولید، همواره سعی گردیده است که پوشش مناسب در خصوص هزینه های دستمزد اعمال گردد. در خصوص هزینه های سربار که شامل هزینه حامل های انرژی، تغذیه، ایاب و ذهاب، استهلاک، ملزومات، تعمیرات و مزد است، علیرغم تورم موجود در کشور بر اساس بودجه و سیاست های کنترل هزینه این نهاد نیز تا کنون کنترل گردیده است.

۲-۲-۷- 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 تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیشتر از ۵ سال	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	عندالمطالبه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۱۱۰,۹۶۰			۲۵۸,۶۹۶	۸۵۲,۲۶۴		پرداختنی های تجاری
۹۷۱,۳۰۶			۱۷,۵۳۷	۸۸۵,۰۰۸	۶۸,۷۶۱	سایر پرداختنی ها
۶۳,۶۵۶		۶۳,۶۵۶				سایر پرداختنی های بلند مدت
۳,۰۳۱,۶۰۰			۲,۲۷۳,۷۰۰	۷۵۷,۹۰۰		تسهیلات مالی
۱۷۰,۸۹۴			۱۷۰,۸۹۴			مالیات پرداختنی
۲,۳۱۴,۸۸۶			۲,۳۱۴,۸۸۶			سود سهام پرداختنی
۴۰,۴۴۹,۱۰۵	۴۰,۴۴۹,۱۰۵					بدهی های احتمالی
۴۸,۱۱۲,۴۰۷	۴۰,۴۴۹,۱۰۵	۶۳,۶۵۶	۵,۰۲۵,۷۱۳	۲,۴۹۵,۱۷۲	۶۸,۷۶۱	جمع

افزایش بدهی احتمالی نسبت به دوره قبل عمدتاً ناشی از وثائق بانکی می باشد.

۲-۲-۸- ریسک کیفیت محصولات

شرکت داروسازی جابر ابن حیان بدلیل استقرار زیرساخت ها و تجهیزات مناسب و همچنین تجارب ارزنده ای که در ۵۴ سال فعالیت کسب نموده است، در حال حاضر یکی از مجهزترین شرکت های داروسازی در کشور و منطقه است ، این شرکت گواهینامه های متعددی را طی چند سال اخیر دریافت نموده است . شایان ذکر است همانطور که در ریسک فرآیندها توضیح داده شده شرکت به نحوه مناسبی فرآیندهای خود را تحت کنترل دارد، ضمناً روند فروش فرآورده های دارویی و عدم استقبال مردم از داروهای مشابه خارجی ، بخصوص آنتی بیوتیک های تزریقی دال بر صحت این مدعا است لذا ریسک کیفیت محصولات در این شرکت پایین است.

معیار کیفیت آزمایشاتی است که به صورت علمی بر روی دارو انجام می شود همچنین تبلیغات و بازاریابی نقش انکارناپذیری در معرفی و ارایه دارو دارد ، مضافاً اینکه نبود نگاه مثبت به تولیدات داخلی موجب می شود تا پزشکان به تجویز داروهای خارجی تمایل بیشتری نشان دهند ، عوامل مزبور به عنوان عواملی هستند که معرفی کیفیت داروهای داخلی را با چالش روبرو ساخته است، برای مقابله با این مشکلات تولید محصولات تحت لیسانس و اصلاح GMP واحد های تولیدی راهکارهایی هستند که در صورت تحقق آنها شرکت می تواند محصولات خود را با کیفیت مناسب تولید و به بازار عرضه نماید .

۲-۲-۹- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات داخلی

بخش قابل توجهی از مواد اولیه ، تجهیزات و ماشین آلات تولیدی در صنایع داروسازی از کشورهای خارجی تامین می گردد و علیرغم آنکه با تدابیر اتخاذ شده شرکت همواره بحران ها را پشت سر گذاشته است لیکن تحریم های اقتصادی مشکلاتی را برای شرکت در برداشته داشت . همچنین انتقال ارز جهت خرید مواد و تجهیزات از طریق سیستم بانکی با مشکلات متعددی مواجه است ، لذا ریسک و خطرات مربوط به عوامل بین المللی همواره از دغدغه های مدیران است. ضمناً کاهش نرخ تعرفه گمرکی موجب افزایش واردات و تشویق مردم به مصرف داروهای خارجی می شود که یکی از ریسک های مربوط به مقررات داخلی است.

با توجه به دوره وصول مطالبات و عدم امکان دریافت تسهیلات بانکی مناسب و همچنین خرید مواد اولیه و بسته بندی و قطعات با دوره پرداخت کوتاه مدت و پرداخت هزینه های پرسنلی و سایر هزینه ها به صورت نقدی ریسک نقدینگی را از اهمیت خاصی برخوردار خواهد نمود .

۲-۲-۱۰- ریسک تجاری

ریسک تجاری به بازار محصولی که یک بنگاه در آن فعالیت می کند مربوط می شود، این بازار شامل نوآوری های تکنولوژیک ، طراحی محصول و بازاریابی می باشد. نوآوری از باورهای اساسی اندیشمندان این حوزه است و هر روز جنبه های بسیاری در زمینه دارو و فناوری های جدید شنیده می شود. حضور شرکت های دارویی خارجی در سنوات اخیر در کشور موجب افزایش ریسک تجاری شده است. در این ارتباط با توجه به سوابق ارزشمند شرکت در برخی از شاخه های دارویی از جمله آنتی بیوتیک های تزریقی، تقریباً رقیب جدی خارجی طی سنوات اخیر وجود نداشته و عمده رقبا داخلی هستند. ضمناً شرکت به منظور کاهش ریسک تجاری اقدامات اجرایی جهت تولید داروهای بیوتکنولوژی و سایر اشکال دارویی را در دستور کار خود قرار داده است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- تصویر ۵ ساله از عملکرد شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
درآمد عملیاتی	۵,۶۱۷,۸۱۶	۵,۰۹۱,۲۶۹	۳,۲۹۱,۳۳۶	۲,۰۲۱,۴۸۶	۲,۰۸۲,۰۵۸	۲,۳۰۴,۰۴۶
سود ناخالص	۱,۷۲۸,۹۱۳	۱,۵۷۷,۸۳۷	۱,۱۶۲,۲۴۵	۵۴۴,۵۰۰	۷۳۳,۸۰۲	۹۹۲,۱۵۷
سود عملیاتی	۱,۲۴۳,۲۴۲	۱,۰۹۵,۰۹۳	۸۶۹,۶۳۲	۳۵۱,۶۱۴	۵۸۶,۱۹۶	۸۵۸,۶۸۲
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۷۱,۲۷۸	۱,۸۵۸,۵۱۶	۱,۲۰۶,۴۵۵	۱,۰۶۵,۱۰۲	۵۰۳,۲۹۲	۳۴۴,۴۰۸
سود خالص	۱,۸۳۴,۹۲۳	۲,۵۳۳,۵۸۸	۱,۶۰۲,۹۶۶	۱,۱۰۰,۸۱۳	۷۶۲,۸۵۷	۸۵۷,۶۰۶
سود هر سهم (ریال)-تعدیل شده	۸۰۹	۱,۱۱۷	۷۰۷	۹۷۰	۶۷۳	۷۵۶
سود تقسیمی هر سهم (ریال)	۰	۷۸۰	۵۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۹۷۵
سرمایه	۲,۲۶۸,۰۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰

۴-۲- جدول فروش به تفکیک محصولات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	واحد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰
		مبلغ	مقدار
ویال	عدد	۲۱,۵۵۰,۵۸۵	۱,۴۱۱,۷۱۲
قرص و کپسول	عدد	۲۴۵,۲۲۲,۲۴۰	۲,۰۴۷,۵۹۶
سوسپانسیون و قطره	شیشه	۶۸۶,۰۸۵	۵۰,۱۲۴
پماد	تیوب	۱,۵۲۱,۰۹۶	۵۱,۰۹۵
اسپری	عدد	۳,۲۳۷,۱۱۲	۱,۴۴۱,۸۷۰
تولید قراردادی		۱,۹۳۸,۲۳۱	۸۸,۸۷۳
جمع		۵,۶۱۷,۸۱۶	۵,۰۹۱,۲۶۹

۴-۳- جدول مقداری تولید واقعی به تفکیک محصولات

شرح	واحد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	پیش بینی سال ۱۴۰۲
		مقدار	مقدار	مقدار
ویال	عدد	۲۱,۵۹۵,۶۴۳	۳۲,۰۷۴,۰۰۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۳
قرص و کپسول	عدد	۲۵۳,۷۱۵,۰۰۰	۳۰۲,۳۹۶,۷۸۶	۷۹۶,۵۰۰
سوسپانسیون و قطره	شیشه	۷۳۰,۳۳۹	۷۸۳,۲۰۹	۲,۲۶۳,۹۱۵
پماد	تیوب	۱,۷۳۵,۹۸۷	۱,۹۸۶,۰۰۰	۵,۷۰۸,۹۰۴
اسپری	عدد	۳,۶۴۱,۱۷۱	۵,۰۶۳,۵۴۲	۵۸۰,۸۶۳

۴-۴ چشم انداز شرکت

افق آینده شرکت جابراین حیان دورنمایی است از جامعه ای سلامت و پر انرژی که این، در سایه تلاش بی پایان ما برای بالابردن کیفیت فرآورده های تولیدی، ارتقاء تکنولوژی تجهیزات تولید، به روز آوری محصولات با علم روز و فرمولاسیون داروهای جدید مورد نیاز جامعه تحقق می پذیرد. بدیهی است رسیدن به برترین های شرکت دارویی از نظر ارتقای سلامت جامعه و بالابردن سطح کیفیت فرآورده های تولیدی چشم انداز آتی سازمان است .

۴-۵ اطلاعات آینده نگر

۱- با توجه به افزایش قیمت برخی از محصولات انتظار می رود حاشیه سود ناخالص محصولات و سود آوری شرکت مطابق بودجه محقق گردد .

۲- شرکت در سال گذشته اقدام به اخذ مجوز تولید اسپری دهانی - استنشاقی PHR۱۶۰ از سازمان غذا و دارو نموده، که این دارو جهت کمک به بهبود عوارض ریوی ناشی از بیماری کووید ۱۹ استفاده میگردد.

۳- عملکرد شرکت های مشمول تلفیق در سال ۱۴۰۰ نشان دهند سود آوری مناسب و بیش از پیش بینی می باشد که انتظار می رود این روند در سال ۱۴۰۱ هم ادامه داشته باشد.

۴- تغییر نرخ ارز مصرفی ارزی برخی محصولات شرکت منجر به افزایش قیمت تمام شده گردیده است، شرکت در حال پیگیری لازم جهت اصلاح قیمت فروش میباشد که میتواند برمبلغ فروش و سود سال ۱۴۰۰ تاثیر گذار باشد.

۵- با توجه به سیاست های کلی هلدینگ، اقدامات پذیرش در بازار بورس و اوراق بهادار برای شرکت های سرمایه پذیر در دست انجام است.

۴-۶ روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد

ذینفعان شرکت با توجه به سطح اهمیت به شرح زیر تقسیم می گردد :

۴-۷ سهامداران

سهامداران شرکت خود به ۳ دسته ، شرکت هلدینگ ، سهامداران حقوقی و حقیقی تقسیم می گردد . پل ارتباطی ذینفعان با این مجموعه از طریق حضور نمایندگان آنها در هیئت مدیره و مجامع ، سیستم و شبکه های اجتماعی ، نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سود آوری و پاسخگویی به سیستم سلامت کشور ، توسعه فن آوری پیشرفته می باشد.

۴-۸ مشتریان

مشتریان شرکت داروسازی جابر این حیان شرکتهای پخش دارو می باشند . راه ارتباطی این ذینفعان از طریق شرکت در سمینارها ، جلسات مشترک ، تماس تلفنی ، وبسایت ، ایمیل می باشد . افزایش کارایی و اثر بخشی داروهای مصرفی ، تحویل به موقع ، رسیدن به سطح سود آوری مناسب و افزایش تنوع و بالا بردن کیفیت از اهداف مورد نظر می باشد .

۴-۹- شرکتهای تامین کننده مواد اولیه و پیمانکاران

برقراری ارتباط با این افراد از طریق مکاتبات اداری و داخلی ، جلسات موردی و ... می باشد . انتظارات و نیازهای این ذینفعان شامل تعامل و پاسخگویی دو سویه ، اخذ سودآوری مناسب نسبت به منابع و پرداخت بموقع و نیز پایداری سیاستهای شرکت می باشد.

۴-۱۰- کارکنان

برگزاری جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایتمندی شغلی از اقدامات انجام شده جهت این دسته می باشد.

۴-۱۱- جامعه

شامل وزارت بهداشت ، سازمان غذا و دارو ، سازمان محیط زیست ، نهاد های نظارتی مالی و غیر مالی ، رقبا ، ادارات مالیات و گمرک و تامین اجتماعی می باشند.

۴-۱۲- زنجیره ارزش

بهبود کیفیت - افزایش بهبود کیفیت محصولات و افزایش بهره وری در سازمان.
 سودآوری شرکت - رشد مالی شرکت با کار و تلاش بیشتر و سخت کوشی.
 رضایت مشتری - جلب رضایت مردم و همیاری با سایر مشتری های شرکت.
 هدف مندی - داشتن اهداف سازمانی مطلوب و تعیین عملکرد فردی و گروهی بر اساس این اهداف.
 همکاری - کار گروهی مطلوب و داشتن همدلی در انجام امور مربوطه به سازمان.
 احترام متقابل- احترام گذاشتن به شخصیت و کار یکدیگر و حمایت عاطفی از همکاران در تمامی واحدهای سازمان.
 وفاداری - داشتن روحیه وفاداری نسبت به سازمان و عدم ترک آن.
 انگیزش - داشتن انگیزه کاری همراه با ترقی و رقابت سالم در کار.
 آموزش - یادگیری از دیگران و آموزش دانش و انتقال تجربه خود به دیگران.
 پاسخگویی - داشتن روحیه پاسخ دهی در خصوص اقدامات انجام شده به طور روشن و واضح.
 مسئولیت های اجتماعی - متعهد به رعایت الزامات اجتماعی و زیست محیطی ، قانونی و صیانت از حقوق شهروندی.

۴-۱۳- معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته و چگونگی تاثیر آنها بر عملکرد ، ارزش و ماهیت

این شرکت یکی از شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ شفا دارو که تحت عنوان واحد تجاری اصلی فعالیت می نماید و همچنین شرکت پخش رازی و شرکت داروسازی دانا تحت عنوان شرکت وابسته و شرکت راموفارمین به عنوان شرکت فرعی فعالیت می کند . همانطور که در مطالب فوق اشاره گردید با افزایش یا کاهش در میزان سرمایه گذاری های شرکتهای وابسته و فرعی شرکت اصلی تاثیرات قابل ملاحظه ای در روند سود خالص شرکت و همچنین درآمد های غیر عملیاتی خواهد داشت .

۴-۱۴- نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

شرکت داروسازی جابر این حیان عمدتاً در قراردادهای فروش یا مشتریان ، تضامین متنوعی به منظور حسن انجام تعهدات مذکور اخذ نموده و در مواردی که به هر عنوان و دلیل ، مشتریان به تعهدات خویش عمل ننمایند ، شرکت از طریق مراجع ذیصلاح قانونی و حقوقی نسبت به وصول مطالبات خویش اقدامه دعوی می نماید از این رو با استفاده از وکلا و تحت قرار دادهای فی مابین با اشخاص مزبور پرونده های حقوقی خود را پیگیری می نماید .

۴-۱۵ - پروژه و طرح ها

پروژه خطوط تولید با توجه به عدم حذف تولید در برخی از خطوط با دقت و حساسیت خاصی در حال انجام است. شرکت در نظر دارد پروژه هایی که در سنوات قبل با توجه به الزامات GMP آغاز شده بود با جدیت پیگیری و در سال ۱۴۰۱ این پروژه ها به اتمام و تولید محصولات در آنها آغاز نمایند. مجموع پروژه های مصوب هیات مدیره در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۷۵.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

پورتفوی شرکت به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	نسبت به کل - درصد
شرکتهای بورسی	شرکت پخش رازی	۲۵	۲۳۹,۴۴۳	۲۵۱,۵۵۳,۰۶۱	۵۱٪
	داروسازی دانا	۱۵	۱۲۰,۲۵۸	۳۵۱,۷۵۱,۸۴۹	۲۵٪
	شهید قاضی تبریز	۷	۱۱۲,۷۰۰	۱۱۸,۹۹۹,۹۹۸	۲۴٪
	شرکت کیمیدارو	کمتر از یک درصد	۱۲	۹,۶۰۰	۰٪
	شرکت اسوه	کمتر از یک درصد	۱۷۸	۲۴۴,۶۱۱	۰٪
	شرکت پارس دارو	کمتر از یک درصد	۶۶	۱۱۸,۴۹۵	۰٪
	جمع		۴۷۲,۶۵۷		۱۰۰٪
شرکتهای غیر بورسی	داروسازی راموفارمین	۸۸	۳۹۹,۹۹۸	۲,۵۶۲,۰۵۷	۸۳٪
	صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی	کمتر از یک درصد	۴۶,۷۹۸	۲,۰۳۶,۹۲۳	۱۰٪
	شرکت دارویی پخش رازی	کمتر از یک درصد	۲,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
	صندوق سلامت تهران	کمتر از یک درصد	۲۶,۸۲۰	۸۳۰,۰۰۰	۶٪
	سایر	کمتر از یک درصد	۳,۴۸۵	-	۱٪
	جمع		۴۷۹,۶۰۱		۱۰۰٪
	مبلغ کل سرمایه گذاری		۹۵۲,۲۵۸		

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع	نام شرکت	دوره منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
فرعی	شرکت راموفارمین	۸۸٪	۳۹۹,۹۹۸	۰	۱۲-۲۹	۱۹,۷۲۸
وابسته	شرکت دانا	۱۵٪	۱۲۰,۲۵۸	۰	۱۲-۲۹	۱,۲۴۴,۵۴۹
	شرکت پخش رازی	۲۵٪	۲۳۹,۴۴۳	۰	۱۲-۲۹	۴۱۹,۹۳۹

- لازم به ذکر است طبق آخرین تصمیمات اتخاذ شده در راستای سیاستها و راهبردهای گروه، مقرر گردیده مقدمات پذیرش شرکتهای داروسازی راموفارمین، پخش رازی و داروسازی دانا طی سالجاری در بازار بورس و اوراق بهادار فراهم گردد که در این زمینه بخشی از کارهای اجرایی و تشریفات قانونی انجام شده و یا در حال انجام می باشد.

صورت وضعیت مالی شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۱,۷۷۳,۸۷۵	۵۵۶,۳۷۱	۱,۷۰۳,۰۸۳
دارایی های نامشهود	۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۹۵۲,۲۵۸	۸۸۶,۴۶۱	۹۰۷,۱۷۱
دریافتی های بلند مدت	۳,۵۰۳	۴,۵۱۰	۵,۳۰۸
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۷۳۰,۳۷۱	۱,۴۴۸,۰۷۷	۲,۶۱۶,۲۹۷
پیش پرداخت ها	۶۲۷,۳۲۹	۸۷۸,۲۴۰	۶۰۰,۴۸۵
موجودی مواد و کالا	۱,۵۸۱,۷۰۲	۱,۵۲۶,۷۰۹	۲,۰۹۰,۱۰۵
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸,۶۲۰,۰۷۷	۵,۵۷۵,۲۲۹	۶,۶۷۷,۳۵۹
موجودی نقد	۱۴۴,۹۵۷	۱۵۸,۲۳۹	۵۲,۱۷۶
جمع دارایی های جاری	۱۰,۹۷۴,۰۶۵	۸,۱۳۸,۴۱۷	۹,۴۲۰,۱۲۵
جمع کل دارایی ها	۱۳,۷۰۴,۴۳۶	۹,۵۸۶,۴۹۴	۱۲,۰۳۶,۴۲۲
سرمایه	۲,۳۶۸,۰۰۰	۲,۳۶۸,۰۰۰	۲,۳۶۸,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۲۰,۴۴۳	۱۹۳,۷۶۴	۳۲۰,۴۴۳
سایر اندوخته ها	۹۷	۹۷	۹۷
سود انباشته	۳,۲۲۲,۰۵۶	۱,۲۲۳,۵۱۴	۳,۱۵۶,۱۷۳
جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۸۱۰,۵۹۶	۳,۶۸۵,۳۷۵	۵,۷۴۴,۷۱۳
پرداختی های بلند مدت	۶۳,۶۵۶	۴۱,۳۹۰	۴۸,۴۴۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳۰,۵۳۸	۱۳۱,۱۳۸	۱۳۹,۸۱۵
جمع بدهی های غیر جاری	۲۹۴,۱۹۴	۱۷۲,۵۲۸	۱۸۸,۲۶۲
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۰۸۲,۲۶۶	۱,۰۹۲,۰۱۷	۱,۵۷۶,۵۷۳
مالیات پرداختی	۱۷۰,۸۹۴	۱۴۰,۶۸۸	۱۶۶,۳۵۸
سود سهام پرداختی	۲,۳۱۴,۸۸۶	۱,۸۱۷,۱۹۲	۱,۵۹۰,۹۸۱
تسهیلات مالی	۳,۰۳۱,۶۰۰	۲,۶۷۸,۶۹۴	۲,۷۶۹,۵۳۵
جمع بدهی های جاری	۷,۵۹۹,۶۴۶	۵,۷۲۸,۵۹۱	۶,۱۰۳,۴۴۷
جمع کل بدهی ها	۷,۸۹۳,۸۴۰	۵,۹۰۱,۱۱۹	۶,۲۹۱,۷۰۹
جمع کل بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۷۰۴,۴۳۶	۹,۵۸۶,۴۹۴	۱۲,۰۳۶,۴۲۲

صورت سود (زیان) شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
فروش	۵,۶۱۷,۸۱۶	۵,۰۹۱,۳۶۹
بهای تمام شده	(۳,۸۸۸,۹۰۳)	(۳,۵۱۳,۴۳۲)
سود ناخالص	۱,۷۲۸,۹۱۳	۱,۵۷۷,۸۳۷
هزینه های عمومی و اداری	(۴۹۶,۳۴۵)	(۴۳۶,۲۵۰)
سایر درآمدها	۳۴,۶۷۳	۲۳,۲۵۹
سایر هزینه ها	(۲۳,۹۹۹)	(۶۹,۷۵۳)
سود عملیاتی	۱,۲۴۳,۲۴۲	۱,۰۹۵,۰۹۳
هزینه های مالی	(۵۱۷,۶۸۶)	(۵۰۹,۹۵۲)
خالص سایر اقلام غیر عملیاتی	۱,۲۵۶,۵۴۷	۲,۰۸۹,۸۸۲
سود قبل از کسر مالیات	۱,۹۸۲,۱۰۳	۲,۶۷۵,۰۲۳
مالیات سال جاری	(۱۴۷,۱۸۰)	(۱۲۰,۳۴۷)
مالیات سالهای قبل	۰	(۲۱,۰۸۸)
سود خالص	۱,۸۳۴,۹۲۳	۲,۵۳۳,۵۸۸
سود هر سهم (ریال)	۸۰۹	۱,۱۱۷

۴- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

نسبتهای مالی	واحد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰
نسبت جاری	مرتبّه	۱.۴۴	۱.۲۶	۱.۵۴
نسبت آنی	مرتبّه	۱.۱۵	۱.۰۷	۱.۰۲
دوره وصول مطالبات تجاری	روز	۲۶۵	۲۳۸	۲۶۹
دوره گردش موجودی کالا	روز	۱۸۶	۱۷۶	۱۶۶
دوره گردش عملیات	روز	۴۵۱	۴۱۴	۴۳۹
نسبت مالکانه	درصد	۴۲	۳۷	۴۸
نسبت کل بدهی	درصد	۵۸	۶۳	۵۲
نرخ بازده دارایی های ثابت	درصد	۶۷٪	۳۳٪	۹۷٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۳۲٪	۲۰٪	۴۴٪
حاشیه سود ناخالص	درصد	۳۱٪	۳۲٪	۳۱٪
حاشیه سود عملیاتی	درصد	۲۲٪	۲۵٪	۲۲٪
حاشیه سود خالص	درصد	۳۳٪	۲۰٪	۵۰٪

شرح	شاخص اندازه گیری	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
درآمد عملیاتی	بودجه ۹ ماهه ۱۴۰۱ معادل ۳۰۶۹.۱۶۳ میلیون ریال	۵۶۱۷۸۱۶ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	متوسط صنعت تقریباً معادل ۳۵ درصد می باشد	۳۱٪
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت تقریباً معادل ۱۲ درصد می باشد	۹٪
دوره وصول مطالبات	سال گذشته ۲۶۹ روز	۲۶۵

ردیف	نوع کالا	واحد	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱						برآورد سال ۱۴۰۲					
			مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالصی			
۱	بازال	عدد	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۲۱,۵۵۵,۶۴۳	۰			
۲	فروس و کبیرول	عدد	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۵,۰۰۰	۰			
۳	سوسپانسیون و شیشه	شیشه	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰	۷۳۰,۳۳۹	۷۳۰,۳۳۹	۰			
۴	بند	توپ	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰	۱,۳۳۵,۹۸۷	۱,۳۳۵,۹۸۷	۰			
۵	اسپری	عدد	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۳,۶۴۱,۱۷۱	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰			
۶	کالای بازرگانی	عدد	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۲۰,۷۴۱,۱۵۹	۰			
جمع فروش صادراتی																										
مکساز فرانس																										
مکساز فرانس																										
تعمیرات																										
جمع			۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۰			

شرح	۹/۱۲/۲۹	۹/۱۲/۲۹	۹/۱۲/۲۹	۹/۱۲/۲۹	۹/۱۲/۲۹
مبلغ فروش خامس	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۳۰۴,۰۴۶	۲,۳۰۴,۰۴۶
مبلغ بهای تمام شده	۱,۳۱۱,۸۸۹	۱,۳۱۱,۸۸۹	۱,۳۱۱,۸۸۹	۱,۳۱۱,۸۸۹	۱,۳۱۱,۸۸۹

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱	برآورد سال ۱۴۰۲
مواد مستقیم مصرفی	۲,۷۶۱,۸۵۹	۲,۰۱۶,۱۰۹	۲,۶۳۲,۴۴۶	۵,۸۸۵,۰۵۱
دستمزد همساز تولید	۳۳۹,۸۱۰	۲۰۶,۵۲۳	۲۷۵,۹۲۷	۵۲۴,۷۰۴
سربار تولید	۸۵۴,۷۷۷	۵۶۳,۹۵۲	۷۸۷,۹۷۰	۱,۳۶۷,۶۴۳
جمع	۳,۹۵۶,۵۱۶	۲,۷۸۶,۵۸۴	۳,۶۹۶,۳۵۳	۷,۷۷۷,۳۹۸
هزینه جذب نشده در تولید		(۱,۱۰۰)		
جمع هزینه های تولید	۳,۹۵۶,۵۱۶	۲,۷۸۶,۵۸۴	۳,۶۹۵,۲۵۳	۷,۷۷۷,۳۹۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱۷,۲۲۱	۶۲,۴۲۳	۶۲,۴۲۳	۹۷,۲۸۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۹۷,۲۸۴)	(۵۸,۲۳۰)	(۲۱۷,۷۲۰)	(۹۷,۲۸۴)
سایر تعدیلات				
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۰۷۶,۹۵۲	۲,۷۹۰,۷۷۷	۳,۵۳۹,۹۵۵	۷,۷۷۷,۳۹۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۰,۳۸۳	۱۳,۸۶۰	۱۳,۸۶۰	۱۹۶,۱۶۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۱۲,۰۸۵)	(۴۹,۸۵۰)	(۴۰,۳۸۴)	(۱۹۶,۱۶۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۹۰۵,۲۴۹	۲,۷۵۴,۷۷۷	۳,۵۱۳,۴۳۲	۷,۷۷۷,۳۹۸
سایر تعدیلات	(۱۶,۳۴۷)	۲,۳۳۲		
جمع بهای تمام شده	۳,۸۸۸,۹۰۲	۲,۷۵۷,۰۱۹	۳,۵۱۳,۴۳۲	۷,۷۷۷,۳۹۸

هزینه های اداری، عمومی و فروش				هزینه سربار				شرح
برآورد سال ۱۴۰۲	برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد سال ۱۴۰۲	برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۴۲۰,۹۰۲	۹۸,۲۱۰	۱۵۷,۱۵۷	۲۵۲,۵۴۱	۷۷۸,۴۰۵	۱۶۲,۱۶۸	۴۰۸,۹۹۴	۴۸۶,۵۰۳	هزینه حقوق و دستمزد
۱۲,۵۵۸	۲,۹۳۰	۳,۷۸۷	۷,۵۳۵	۶۲,۰۴۸	۱۲,۹۲۷	۳۱,۴۴۴	۳۸,۷۸۰	هزینه استهلاک
۶,۸۱۳	۱,۵۹۰	-	۴,۰۸۸	۲۴,۵۱۰	۵,۱۰۶	۱۱,۷۰۸	۱۵,۳۱۹	هزینه انرژی
۴۲,۸۰۷	۹,۹۸۸	۳۵,۲۰۵	۲۵,۶۸۴	۲۴,۹۵۷	۵,۱۹۹	۱۲۲,۲۶۶	۱۵,۵۹۸	هزینه مواد و ملزومات مصرفی
۲۱,۱۴۷	۴,۹۳۴	۹,۴۰۷	۱۲,۶۸۸	هزینه تبلیغات
۳۲۳,۰۱۵	۷۵,۳۷۰	۲۳۰,۶۹۴	۱۹۳,۸۰۹	۴۷۷,۷۲۳	۹۹,۵۲۶	۲۱۳,۵۵۸	۲۹۸,۵۷۷	سایر هزینه ها
۸۲۷,۲۴۲	۱۹۳,۰۲۳	۴۳۶,۲۵۰	۴۹۶,۳۴۵	۱,۳۶۷,۶۴۳	۲۸۴,۹۲۶	۷۸۷,۹۷۰	۸۵۴,۷۷۷	جمع

سایر در آمد(هزینه) های عملیاتی شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰	برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱	برآورد ۱۲ ماهه ۱۴۰۲
درآمد حاصل از آزمایش مواد	۲,۹۹۱	۳,۴۲۳	۴,۹۶۲		
فروش ضایعات	۱۴,۵۱۸	۹,۵۵۳	۱۳,۳۲۹		
سود فروش مواد اولیه و بسته بندی	۶,۳۹۳	۵,۲۲۶	۴,۹۶۸		
سود ناشی از اضافات انبار					
سایر در آمد(هزینه) های عملیاتی	(۱۳,۱۲۸)	(۵,۷۶۳)	۶۹,۷۵۳	۹,۲۲۸	۲۳,۸۸۲
جمع	۱۰,۶۷۴	۱۲,۴۳۹	(۴۶,۴۹۴)	۹,۲۲۸	۲۳,۸۸۲

توضیحات تکمیلی در خصوص نوسانات در آمد ها و هزینه های عملیاتی

تغییرات در سایر درآمدهای عملیاتی عمدتاً ناشی از آزمایشات مواد و فروش ضایعات می باشد.

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

هزینه اداری، عمومی و فروش و درآمد ها و (هزینه های) عملیاتی با ۲۰ رشد نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱		برآورد ۱۲ ماهه ۱۴۰۱	
		مبلغ ارزی	میلیون ریال	مبلغ ارزی	میلیون ریال	مبلغ ارزی	میلیون ریال	مبلغ ارزی	میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	دلار								
	یورو	۹۰۹,۳۸۷	۱۲۵,۲۷۷	۱۱,۶۶۹,۸۲۶	۷۵۹,۳۴۰				
	یون	۱۱,۲۶۶,۶۶۲	۲۱۳,۱۹۰	۴۲,۴۴۲,۲۲۴	۲۶۷,۹۸۲				
	درهم	۵,۱۲۰,۸۴۱	۳۶۷,۹۲۶	۶۶۷,۳۰۴	۲۵,۷۵۹				
روپیه	۱۰,۴۱۱,۳۳۹	۵۳,۵۹۳	۱۶۴,۴۸۰,۴۴۷	۹۳,۵۷۴					
جمع:	۲۷,۷۰۸,۱۲۰	۷۵۹,۹۸۶		۱,۱۴۶,۶۵۵	۹۲۲,۶۴۹		۲,۶۹۸,۳۳۶	۹,۴۴۳,۱۲۶	۳,۶۹۸,۳۳۶

گردش مقادری - ریالی موجودی کالا

مبالغ به میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱											
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش		
		مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده
ریال	عدد	*	*	*	۲۱,۰۹۵,۶۴۳	۶۰,۳۳۵	۱,۳۰۳,۹۶۶	۲۱,۰۹۵,۶۴۳	۶۰,۳۳۵	۱,۳۰۳,۹۶۶	۲۱,۰۹۵,۶۴۳	۶۰,۳۳۵	۱,۳۰۳,۹۶۶
فرض و کیسول	عدد	۱,۷۷۷,۱۹۰	۳۰,۰۲۳	۳۵,۶۰۰	۳۵۳,۷۱۵,۰۰۰	۶,۱۸۵	۱,۵۲۶,۳۷۲	۱,۵۲۶,۳۷۲	۶,۱۸۵	۱,۵۲۶,۳۷۲	۱,۵۲۶,۳۷۲	۶,۱۸۵	۱,۵۲۶,۳۷۲
شیشه	عدد	*	*	*	۷۳۰,۳۳۹	۱۰,۰۲۸	۱,۰۰۰,۲۸۸	۷۳۰,۳۳۹	۱۰,۰۲۸	۱,۰۰۰,۲۸۸	۷۳۰,۳۳۹	۱۰,۰۲۸	۱,۰۰۰,۲۸۸
پماد	عدد	۸۱,۷۴۹	۵۸,۵۰۰	۰	۵۷,۵۳۷	۹۹,۸۸۴	۹۹,۸۸۴	۵۷,۵۳۷	۹۹,۸۸۴	۹۹,۸۸۴	۵۷,۵۳۷	۹۹,۸۸۴	۹۹,۸۸۴
اسپری	عدد	*	*	*	۳,۶۴۱,۱۷۱	۰	۸۸۴,۴۳۵	۲۴,۸۹۹	۹,۶۱۲	۱,۷۱۰	۲۴,۸۹۹	۹,۶۱۲	۱,۷۱۰
تولید قراردادی	عدد	*	*	*	۲,۰۷۴,۱۵۹	۰	۱۰۱,۴۶۹	۲,۰۷۴,۱۵۹	۱۰۱,۴۶۹	۱۰۱,۴۶۹	۲,۰۷۴,۱۵۹	۱۰۱,۴۶۹	۱۰۱,۴۶۹
جمع کل		۱,۸۵۸,۹۳۹	۴۰,۳۴۳	۴۰,۳۴۳	۲۸۳,۲۹۳,۲۹۹	-	۴,۰۶۲,۳۱۴	۲۸۳,۲۹۳,۲۹۹	-	۴,۰۶۲,۳۱۴	۲۸۳,۲۹۳,۲۹۹	-	۴,۰۶۲,۳۱۴

شرح محصول	واحد	برآورد ۳ ماهه چهارم سال ۱۴۰۱											
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش		
		مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده
ریال	عدد	۴۵,۰۰۸	۹۱,۹۶۵	۴,۱۴۴	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰
فرض و کیسول	عدد	۱۰,۳۶۹,۷۵۰	۱۲,۸۹۴	۱۳۳,۴۳۳	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲
شیشه	عدد	۴۴,۳۵۴	۰	۶,۳۱۹	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳
پماد	عدد	۲۹۶,۶۴۰	۲۹۶,۶۴۰	۰	۱۱۵,۸۵۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰	۲۹۶,۶۴۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰	۲۹۶,۶۴۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰
اسپری	عدد	۱۳۳,۳۶۶	۲۰,۳۰۵	۲۷,۳۸۹	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷
تولید قراردادی	عدد	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸
جمع کل		۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸

شرح محصول	واحد	برآورد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲											
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش		
		مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده	مقدار - عدد	ترخ - ریال	بهای تمام شده
ریال	عدد	۴۵,۰۰۸	۹۱,۹۶۵	۴,۱۴۴	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰	۱۳,۶۵۵,۱۲۳	۸۹,۳۳۶	۱,۲۱۹,۷۶۰
فرض و کیسول	عدد	۱۰,۳۶۹,۷۵۰	۱۲,۸۹۴	۱۳۳,۴۳۳	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲	۷۹۶,۵۰۰	۵۷,۳۳۲	۴۵,۷۱۲
شیشه	عدد	۴۴,۳۵۴	۰	۶,۳۱۹	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳	۲,۲۶۳,۹۱۵	۳۲,۶۹۷	۷۴,۰۲۳
پماد	عدد	۲۹۶,۶۴۰	۲۹۶,۶۴۰	۰	۱۱۵,۸۵۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰	۲۹۶,۶۴۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰	۲۹۶,۶۴۰	۲۰,۲۹۳	۱۱۵,۸۵۰
اسپری	عدد	۱۳۳,۳۶۶	۲۰,۳۰۵	۲۷,۳۸۹	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷	۵۸۰,۸۶۳	۳۳۷,۳۶۱	۱۵۵,۴۵۷
تولید قراردادی	عدد	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸
جمع کل		۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸	۱۳۵,۹۲۸	۱۱۷,۱۰۵	۱۵,۹۱۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱											
		موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
		مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار
کیلوگرم	مباد اولیه و بسته بندی	۱۹۸,۷۹۶	۱,۰۰۵,۵۵۷	۲۰,۹۸۰	۱۰,۲۱۳,۴۶۶	۱۲,۶۰۱	۱,۰۱۱,۲۱۲,۶۴۳	۱,۲۷۵,۳۶۸	۱۲,۶۰۱	۱,۰۱۱,۲۱۲,۶۴۳	۱,۲۷۵,۳۶۸	۱۲,۶۰۱	۱,۰۱۱,۲۱۲,۶۴۳
گرم	مباد اولیه و بسته بندی	۱,۱۰۵,۹۱۹	۱۰,۱۳۴۱	۶,۴۹۳	۱۱,۷۱۷,۷۳۵	۳,۴۳۵	۸,۴۴۲,۸۴۲	۳۰,۳۳۰,۰۰۰	۳,۴۳۵	۸,۴۴۲,۸۴۲	۳۰,۳۳۰,۰۰۰	۳,۴۳۵	۸,۴۴۲,۸۴۲
عدد	مباد اولیه و بسته بندی	۱۳۴,۷۷۷,۷۰۹	۲,۸۷۱	۳۸۶,۹۶۱	۹۶,۹۸۴,۱۱۲	۱,۹۵۸	۵۴,۹۵۵,۷۴۲	۲۹۵,۶۷۲	۱,۹۵۸	۵۴,۹۵۵,۷۴۲	۲۹۵,۶۷۲	۱,۹۵۸	۵۴,۹۵۵,۷۴۲
مباد اولیه داخلی:	مباد اولیه و بسته بندی	۱۳۶,۱۰۲,۴۲۴	۷,۸۷۷	۲۰,۹۸۰	۲۹,۹۳۵,۸۳۳	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷
کیلوگرم	مباد اولیه و بسته بندی	۳۱۱,۵۱۶	۸۵۸,۳۴۸	۳۳۷,۳۶۱	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵
گرم	مباد اولیه و بسته بندی	۲۱۲	۳۳۶,۶۵۰,۶۹۲	۵۰,۱۶۹	۱۶,۳۹۴,۴۴۴	۳۰,۳۳۶	۵۰,۲۳۱۷	۵۰,۲۳۱۷	۳۰,۳۳۶	۱۶,۳۹۴,۴۴۴	۵۰,۲۳۱۷	۳۰,۳۳۶	۱۶,۳۹۴,۴۴۴
عدد	مباد اولیه و بسته بندی	۸۰۰,۹۴۷,۰۸	۴,۸۸۱	۳۹,۰۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷
مباد اولیه وارداتی:	مباد اولیه و بسته بندی	۸۰۰,۴۰۶,۴۴۶	۷۰,۸۴۶۶	۸۰,۱۹۵,۸۲۰	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲
جمع کل		۲۱۶,۵۰۸,۸۶۰	۱,۴۱۷,۲۲۲	۲۷,۹۲۳,۸۲۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵

شرح	واحد	برآورد ۳ ماهه چهارم سال ۱۴۰۱											
		موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
		مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار
کیلوگرم	مباد اولیه و بسته بندی	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱
گرم	مباد اولیه و بسته بندی	۶,۱۵۲,۹۶۰	۷,۰۲۵	۶,۱۵۲,۹۶۰	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶
عدد	مباد اولیه و بسته بندی	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲,۴۸۲	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۱۵,۰۰۸	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱	۲۳۶,۴۱۹,۰۸۱
مباد اولیه داخلی:	مباد اولیه و بسته بندی	۱۳۶,۱۰۲,۴۲۴	۷,۸۷۷	۲۰,۹۸۰	۲۹,۹۳۵,۸۳۳	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱,۴۳۳,۸۳۴	۱۱۲,۳۳۶,۰۷۷
کیلوگرم	مباد اولیه و بسته بندی	۳۱۱,۵۱۶	۸۵۸,۳۴۸	۳۳۷,۳۶۱	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۱۳,۶۹۳	۳۳,۷۶۱,۸۸۵
گرم	مباد اولیه و بسته بندی	۲۱۲	۳۳۶,۶۵۰,۶۹۲	۵۰,۱۶۹	۱۶,۳۹۴,۴۴۴	۳۰,۳۳۶	۵۰,۲۳۱۷	۵۰,۲۳۱۷	۳۰,۳۳۶	۱۶,۳۹۴,۴۴۴	۵۰,۲۳۱۷	۳۰,۳۳۶	۱۶,۳۹۴,۴۴۴
عدد	مباد اولیه و بسته بندی	۸۰۰,۹۴۷,۰۸	۴,۸۸۱	۳۹,۰۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷	۱۹,۰۵۰,۴۳۱	۱۸,۰۹۳	۳۵,۴۹۷
مباد اولیه وارداتی:	مباد اولیه و بسته بندی	۸۰۰,۴۰۶,۴۴۶	۷۰,۸۴۶۶	۸۰,۱۹۵,۸۲۰	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۱,۳۱۷,۶۱۲	۶۹,۶۶۵,۹۶۲
جمع کل		۲۱۶,۵۰۸,۸۶۰	۱,۴۱۷,۲۲۲	۲۷,۹۲۳,۸۲۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۲,۸۱۱,۴۴۵	۳۳,۷۶۱,۸۸۵

شرح	واحد	برآورد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲											
		موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
		مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار	مبلغ	ترخ	مقدار
کیلوگرم	مباد اولیه و بسته بندی	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱	۹۹,۳۹۸	۱,۰۱۴,۵۱۱
گرم	مباد اولیه و بسته بندی	۶,۱۵۲,۹۶۰	۷,۰۲۵	۶,۱۵۲,۹۶۰	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶	۸,۷۸۲	۴۲,۳۳۶
عدد	مباد اولیه و بسته بندی	۲۳۶,											

محل تامین	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات	مبلغ مانده - کوتاه مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره
تجارت	۱۸	۶۴۲,۱۰۶	۳۹۰,۱۰۲	۱۰۰,۵۴۴
اقتصاد نوین	۱۸	۴۹۱,۱۷۴	۹۸۳,۸۲۶	۱۳۶,۹۸۲
سینا	۱۸	۲۸۲,۳۳۰	۲۶۹,۵۰۰	۴۸,۷۸۶
کارآفرین	۱۸	۸۲۳,۰۶۶	۷۵۶,۱۷۳	۱۵۴,۳۲۰
ملی	۱۸	۹۹,۴۷۲	۱۰۱,۰۴۶	۱۳,۵۴۵
خاور میانه	۱۸	۱۱۲,۴۲۰	۶۸,۶۴۳	۱۴,۹۹۰
پاسارگاد	۱۸	۱۶۰,۳۲۲	۱۵۱,۹۰۸	۲۷,۸۸۲
دی	۱۸	۱۳۲,۵۶۲	۲۹,۷۹۵	۱۴,۵۱۷
ملت	۱۸	۲۶,۰۸۵	۰	۴,۶۷۶
شهر	۱۸	۰	۲۸۰,۶۰۶	۱,۴۴۶
جمع		۲,۷۶۹,۵۳۵	۳,۰۳۱,۶۰۰	۵۱۷,۶۸۶

برآورد ۱۲ ماهه ۱۴۰۲	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات	مبلغ مانده - کوتاه مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره
تسهیلات	۱۸	۳,۰۳۱,۶۰۰	۲,۹۵۱,۲۸۸	۱۳۳,۰۷۰

برآورد ۱۲ ماهه ۱۴۰۲	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات	مبلغ مانده - کوتاه مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره
تسهیلات	۱۸	۳,۰۳۱,۶۰۰	۳,۶۳۷,۹۲۰	۷۸۰,۹۰۷

توضیحات در خصوص جزئیات منابع مالی شرکت در پایان دوره

افزایش هزینه بهره تسهیلات نسبت به دوره مشابه سال گذشته عمدتاً به دلیل افزایش میانگین تسهیلات و افزایش سپرده های نقدی مربوطه می باشد.

گزارش حساسیت سود

برآورد تأثیر نرخ ارز محتمل سال ۱۴۰۲ EPS (با سرمایه ۲.۲۶۸.۰۰۰ میلیون ریال)

ردیف	میانگین نرخ ارز دلار	بهای تمام شده میلیون ریال	مبلغ فروش خالص میلیون ریال	مبلغ سود خالص میلیون ریال	سود هر سهم - ریال پیش بینی سال ۱۴۰۲
۱	۲۵۰,۰۰۰	(۶,۹۱۱,۳۸۲)	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۳,۸۰۲,۷۱۲	۱,۶۷۷
بودجه	۲۸۵,۷۴۶	(۷,۲۴۸,۸۳۶)	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۳,۵۴۱,۱۰۸	۱,۵۶۱
۳	۳۵۰,۰۰۰	(۷,۷۷۷,۳۹۹)	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۳,۱۳۱,۴۷۱	۱,۳۸۱
۴	۴۰۰,۰۰۰	(۷,۸۵۵,۵۹۴)	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۳,۰۷۰,۸۷۰	۱,۳۵۴
۵	۵۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۷,۷۵۰)	۱۱,۱۱۰,۵۷۰	۲,۷۰۴,۹۴۹	۱,۱۹۳

- (۱) میانگین نرخ برابری ارز (دلار نیمایی) معادل ۲۸۵.۷۴۶ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت، نرخ های بالاتر و پایین تر محاسبه شده است).
- (۲) مبلغ فروش بر اساس پیش بینی سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
- (۳) معادل ۴۶ درصد مواد مصرفی شرکت وارداتی است که متأثر از افزایش نرخ ارز می باشد.
- (۴) ارزش مصرفی در بودجه سال ۶ ماهه آتی ۱۴۰۱ معادل ۹.۸۳۴.۳۵۵ دلار می باشد که ۱۰٪ ارزش نیمایی مفروض است. (جدول فوق با حذف سیاست تخصیص ارز ترجیحی و تغییرات نرخ ارز نیمایی محاسبه شده است).
- (۵) کلیه محاسبات و ارقام پیش بینی شده براساس تعداد ۲.۲۶۸.۰۰۰.۰۰۰ سهم محاسبه گردیده است.

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

بر آورد ۱۴۰۲	بر آورد ۳ ماهه چهارم ۱۴۰۱	۱۴۰۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
۱,۷۷۴,۹۸۷	۱,۴۴۴,۱۸۷	۱,۸۵۶,۰۴۰	۱۷۱,۷۴۹	۱۶۸,۶۹۸	سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکتها
		۲,۴۷۶	۷۵۷	۲,۶۲۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
		(۲)	(۲)	(۱۴)	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
		۲۳۵,۸۴۹			سود حاصل از تسویه طلب رسا
				۱,۰۷۴,۸۷۱	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
		(۴,۴۸۱)	۲۲۸,۱۱۱	۱۰,۳۶۵	سایر
۱,۷۷۴,۹۸۷	۱,۴۴۴,۱۸۷	۲,۰۸۹,۸۸۲	۴۰۰,۶۱۵	۱,۲۵۶,۵۴۷	جمع

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه و پروژه بهسازی و نوسازی پی گیری مستمر جهت وصول مطالبات و برنامه ریزی خرید مواد اولیه خارجی جهت سال ۱۴۰۱