

گزارش حسابرس مستقل به همراه اطلاعات پیش بینی شده
شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)
برای دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شماره:

تاریخ:

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده**به هیئت مدیره****شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)**

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیات مدیره شرکت است.

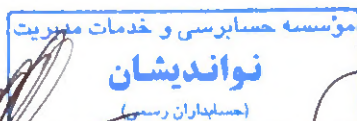
۲- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این مؤسسه صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور، بر اساس مفروضات و به گونه ای مناسب تهیه و طبق نمونه فرم های سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده است.

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

یست و هفتم بهمن ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نواندیشان (حسابداران رسمی)



گارو هوانسیان فر

شماره عضویت: ۸۰۰۹۰۶

سورن آبنوس

شماره عضویت: ۸۰۰۰۰۲



شرکت فرآورده های تزریقی و داروئی ایران (سهامی عام)

صورت سود (زیان) پیش بینی شده

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰



تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

Iranian Parenteral and Pharmaceutical Co. (IPPC)

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

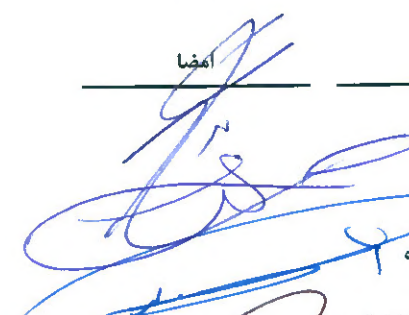
- صورت سود و زیان پیش بینی شده
- یادداشت های توضیحی

الف) اهم رویه های حسابداری

ب) خلاصه اهم برنامه ها و مقروضات

ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام	نام خانوادگی	سمت	امضا
دکتر محمد حسن	واصفی	رئیس هیئت مدیره	
مهندس احمد	صالحی نیک	نائب رئیس هیئت مدیره	
مهندس ایرج	فرهادی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
آقای محمد حسن	حاتمی هنزا	قائم مقام مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
آقای اسماعیل	روح الامین	عضو هیئت مدیره	

توضیح: در جداول پیوست، در ستون سال ۱۳۹۵ آخرین اطلاعات مربوط به سال مالی، شامل اطلاعات واقعی تا تاریخ تهیه اطلاعات و نیز اطلاعات پیش بینی از تاریخ تهیه اطلاعات تا تاریخ پایان دوره گزارشگری درج می شود.

شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴	پیش بینی سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷۴,۷۳۳	۷۱۹,۳۲۸	۳ فروش خالص و درآمد ارایه خدمات
(۲۷۲,۵۲۱)	(۳۰۸,۳۲۶)	۴ پهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده
۴۰۲,۲۱۲	۴۱۱,۰۰۲	سود ناخالص
(۴۴,۷۵۰)	(۵۰,۲۶۰)	۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش
۷,۱۷۲	۵,۰۰۰	۶ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۷,۵۷۸)	(۴۵,۲۶۰)	
۳۶۴,۶۳۴	۳۶۵,۷۴۲	سود عملیاتی
(۲,۵۸۴)	(۶,۵۰۰)	۷ هزینه های مالی
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
۸,۵۳۳	۵,۳۰۰	۸ خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۷۵,۵۸۳	۳۶۹,۵۴۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۱,۵۹۲)	(۸۰,۸۲۹)	مالیات بر درآمد
۲۹۳,۹۹۱	۲۸۸,۷۱۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم
۲۹۳,۹۹۱	۲۸۸,۷۱۳	سود (زیان) خالص
۱,۴۷۰	۱,۴۴۴	سود هر سهم پیش بینی شده

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴	پیش بینی سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۳,۹۹۰	۲۸۸,۷۱۳	سود (زیان) خالص
۳۲۶,۰۱۱	۴۳۰,۰۲۸	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۱۹,۹۷۳)	(۳,۰۰۰)	تعدیلات سنواتی
۳۰۶,۰۳۸	۴۲۷,۰۲۸	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۷۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	سود سهام
۱۳۶,۰۳۸	۲۲۷,۰۲۸	
-	-	اندوخته قانونی
-	-	سایر اندوخته ها
۱۳۶,۰۳۸	۲۲۷,۰۲۸	
۴۳۰,۰۲۸	۵۱۵,۷۴۱	سود (زیان) انباشته در پایان سال



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱- اهرم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکار گرفته شده در تهیه صورت های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۹۴ بطور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته شده است.

۲- خلاصه اهرم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهرم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، بشرح زیر است:

۱-۲- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات بشرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	مرجع قیمت گذاری*
محلول ۵۰۰ میلی لیتری	۲	تغییر نرخ باتوجه به ترکیب تولید محصولات
محلول ۱۰۰۰ میلی لیتری	-	سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان پزشکی
ویال آب مقطر	-	سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان پزشکی
قرص و کپسول	۱	تغییر نرخ باتوجه به ترکیب تولید محصولات

۲-۲- خط تولید قدیم سرم:

خط تولید قدیم سرم شرکت بنا به نیازمندی کشور و با مجوز وزارت بهداشت تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ تولید خواهد داشت.

۳-۲- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۱-۳-۲- حقوق و دستمزد:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)	دلایل تغییر
حقوق و مزایا	۲۰	-	وزارت کار و امور اجتماعی
سایر هزینه های اداری و عمومی	۱۹	-	تورم سالیانه

۲-۳-۲- مواد اولیه:

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	*مرجع قیمت گذاری	دلایل تغییر
مواد اولیه	(۱)	(۱۶)	براساس فاکتورهای خرید	حجم خرید سال جاری
مواد بسته بندی و مصرفی آزمایشگاهی	۹	(۴)	براساس فاکتورهای خرید	حجم خرید سال جاری

۴-۲- افزایش سرمایه

در حال حاضر مورد ندارد.

* منظور از مرجع قیمت گذاری مواردی از قبیل تصمیمات نهادهای دولتی، انجمن صنفی، هیئت مدیره، مدیرعامل و ... می باشد.



شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۵-۲- ظرفیت:

نوع (گروه) محصول	واحد سنجش	ظرفیت اسمی تعدیل شده سال ۱۳۹۵	ظرفیت عملی تعدیل شده سال ۱۳۹۵	ظرفیت پیش بینی شده تعدیل شده سال ۱۳۹۴
سرم ۵۰۰ میلی لیتری	بطری	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۴۶,۹۵۴
سرم ۱۰۰۰ میلی لیتری	بطری	۷,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۴,۱۷۶
ویال آب مقطرگیری	عدد	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۴۱۷
قرص و کپسول	بسته	-	۱۳۳,۳۱۳	۱۰۴,۰۸۰

تعداد روزهای کاری در سال ۱۳۹۵ بر اساس ۳۰۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

افزایش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل بهره برداری از خط تولید جدید:

نوع (گروه) محصول	محلول ۵۰۰	محلول ۱۰۰۰
ظرفیت اسمی	-	-
ظرفیت عملی	-	-
تاریخ راه اندازی آزمایشی	-	-
پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	-	-
تاریخ بهره برداری	-	-
پیش بینی تاثیر بر میزان تولید (ظرفیت اسمی)	-	-

کاهش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل توقف یا واگذاری خط تولید:

نوع (گروه) محصول	محلول ۵۰۰	محلول ۱۰۰۰
تاریخ توقف	-	-

پیش بینی تاثیر بر میزان افت تولید حدوداً"

خط تولید قدیم سرم شرکت بنا به نیازمندی کشور و با مجوز وزارت بهداشت تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ تولید خواهد داشت.

۶-۲- سایر برنامه ها و مفروضات با اهمیت :

۶-۲-۱- طرح سرمایه ایی به منظور خرید و نصب یک دستگاه بانل یک جدید از کشور سوئیس به مبلغ ۲/۴۰۰/۰۰۰ فرانک سوئیس بابت جایگزینی خطوط قدیم تولید مورد پیش بینی میباشد.

۶-۲-۲- هزینه مالی با توجه به تامین نقدینگی از سیستم بانکی به منظور تهیه منابع مالی جهت واردات یک دستگاه بانل یک و ساخت فضای تولید در نظر گرفته شده است.

۶-۲-۳- تولید محصول برمبنای ۸۰٪ با حجم ۵۰۰ سی سی و ۲۰٪ با حجم ۱۰۰۰ سی سی برای سال آتی در نظر گرفته شده است که تاثیری در ظرفیت اسمی نخواهد داشت.

۶-۲-۴- سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی (فروش ضایعات و سود سیرده) ۷۰ درصد سال ۹۴ در نظر گرفته شده است.

۶-۲-۵- سود سهام شرکت سرمایه پذیر برای سال ۹۵ به میزان ۵ میلیارد ریال در نظر گرفته شده است.

۶-۲-۶- افزایش تعدیلات سنواتی در پیش بینی تعدیل شده سال ۹۴ مربوط به حسابرسی بیمه ایی انجام شده از سال ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۹۱ (ده سال) میباشد.



شرکت فرآورده های ترقی و دارویی ایران (سهامی عام)

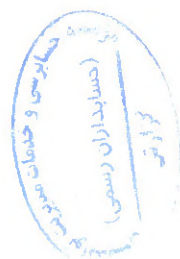
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۲-۷- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

سال ۱۳۹۲ (سه سال قبل)					سال ۱۳۹۳ (دو سال قبل)					شرح
اولین پیش بینی	۱۳۹۱/۱۲/۰۲	پایین ترین پیش بینی	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	تجدید ارائه شده	واقعی	اولین پیش بینی	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	پایین ترین پیش بینی	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	
۵۴۸.۰۹۲	۵۴۸.۰۹۲	۶۲۲.۸۷۴	۶۲۲.۸۷۴	۵۱۳.۴۸۵	۶۴۳.۸۵۲	۷۲۶.۷۰۸	۷۲۶.۷۰۸	۷۲۶.۷۰۸	۶۴۷.۲۹۲	فروش
(۲۵۰.۱۸۵)	(۲۵۰.۱۸۵)	(۲۶۹.۵۸۴)	(۲۶۹.۵۸۴)	(۳۱۹.۱۳۱)	(۳۸۷.۵۰۲)	(۳۵۹.۲۳۶)	(۳۵۹.۲۳۶)	(۳۵۹.۲۳۶)	(۳۸۷.۵۰۲)	پهای تمام شده
۲۵۴.۵۱۸	۲۵۴.۵۱۸	۳۱۱.۶۸۷	۳۱۱.۶۸۷	۲۷۶.۳۲۹	۳۱۹.۳۷۶	۳۳۲.۴۳۹	۳۳۲.۴۳۹	۳۳۲.۴۳۹	۳۱۹.۳۷۶	سود عملیاتی
۱۸۲.۵۷۲	۱۸۲.۵۷۲	۲۱۴.۳۲۲	۲۱۴.۳۲۲	۲۱۱.۷۸۳	۲۴۰.۹۱۴	۲۳۸.۹۹۰	۲۳۸.۹۹۰	۲۳۸.۹۹۰	۲۴۰.۹۱۴	سود (زیان) خالص (پس از کسر مالیات)
۱.۶۶۰	۱.۶۶۰	۱.۰۷۲	۱.۰۷۲	۱.۰۵۹	۱.۲۰۵	۱.۱۹۹	۱.۱۹۹	۱.۱۹۹	۱.۲۰۴	سود (زیان) هر سهم
۱۱۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	سرمایه



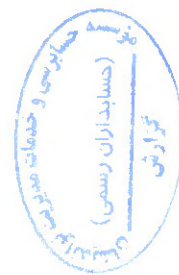
شرکت فرآورده های نژرفنی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳- پیش بینی فروش و درآمد خدمات:

پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴			پیش بینی سال ۱۳۹۵			نام محصول	واحد
سود ناخالص - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	نرخ متوسط	مقدار
۳۲۳,۴۷۶	۵۰۹,۲۲۷	۱۹,۳۴۴	۲۶,۳۲۴,۴۴۵	۳۱۷,۴۲۶	۵۲۷,۱۱۴	۱۹,۸۱۶	۲۶,۶۰۰,۰۰۰
۷۵,۵۷۸	۱۴۱,۶۹۷	۳۲,۸۵۰	۶,۲۰۱,۰۸۰	۷۳,۴۳۷	۱۴۶,۱۱۰	۲۲,۸۳۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
۳,۰۹۱	۱۸,۳۱۶	۱,۴۴۱	۱۲,۶۳۸,۱۰۰	۱۹,۹۰۴	۳۹,۰۲۲	۱,۴۴۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۷	۵,۵۹۳	۵۳,۷۹۳	۱۰۳,۹۷۳	۳۳۵	۷,۰۸۲	۵۴,۱۸۶	۱۳۰,۶۹۹
۴۰۲,۲۱۲	۶۷۴,۷۲۳	-	-	۴۱۱,۰۰۲	۷۱۹,۳۲۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۲,۲۱۲	۶۷۴,۷۲۳	-	-	۴۱۱,۰۰۲	۷۱۹,۳۲۸	-	-
						جمع خالص	
						درآمد حاصل از ارائه خدمات	
						برگشت از فروش و تخفیفات	
						جمع خالص فروش و درآمد خدمات	



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

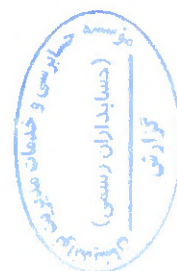
شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴
مواد مستقیم مصرفی	۱۲۰,۳۷۳	۱۱۴,۶۴۷
دستمزد مستقیم تولید	۵۸,۶۳۰	۴۸,۸۵۹
سربار تولید	۱۳۳,۳۲۶	۱۱۸,۰۱۶
جمع هزینه های تولید	۳۱۲,۳۲۹	۲۸۱,۵۲۲
کالای در جریان ساخت اول دوره	۸۷۰	۱,۵۱۹
ضایعات عادی	(۱,۷۵۸)	(۱,۵۸۹)
کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۹۶۵)	(۸۷۰)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۱۰,۴۷۶	۲۸۰,۵۸۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۹,۶۵۸	۱۰,۲۴۹
تولید محصولات کارمزدی	۱,۴۸۳	۱,۳۴۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۳,۲۹۱)	(۱۹,۶۵۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۸,۳۲۶	۲۷۲,۵۲۱



نویسندگان: دکتر سید علی حسینی و دکتر سید علی حسینی (سپاس عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آبی
 سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۱- جدول گردش مقادیر ریالی موجودی کالا

پیش بینی سال ۱۳۹۵										پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴										واحد	شرح محصولات
فروش رفته		موجودی پایان دوره		تولید		موجودی اول دوره		مبلغ -		مبلغ -		مبلغ -		مبلغ -		مبلغ -		مبلغ -		سنجش	
مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -	مبلغ -		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۹۶۸۸	۳۶۶۰۰۰۰۰	۱۸۳۱۴	۱۹۹۷۶۹۷	۲۱۳۸۳۳	۳۶۷۰۴۶۶۹	۱۴۰۷۹	۱۸۹۲۹۳۸	۱۸۵۷۵۱	۲۶۳۳۲۴۵	۱۴۰۷۹	۱۸۹۲۹۳۸	۱۹۳۳۳۱	۲۷۱۲۶۹۵۴	۶۵۸۹	۱۰۷۰۳۱۹	بتری	محصول ۵۰۰ میلی				
۷۲۶۷۳	۶۶۰۰۰۰۰۰	۲۵۲۹	۱۹۷۵۸۱	۷۳۹۸۳	۶۴۲۷۱۳۹	۳۳۲۹	۱۷۰۴۳۳	۶۶۱۱۹	۶۳۰۱۰۸۰	۳۳۲۹	۱۷۰۴۳۳	۶۵۹۵۷	۶۰۷۴۱۷۶	۳۶۰۱	۲۹۷۳۳۶	بتری	محصول ۱۰۰۰ میلی				
۱۹۱۱۸	۲۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۷۹	۲۴۹۷۶۵۶	۱۸۴۳۳	۲۷۳۸۱۳۸۹	۳۵۶۴	۳۱۱۶۳۶۷	۱۵۱۲۵	۱۳۶۳۸۱۰۰	۳۵۶۴	۳۱۱۶۳۶۷	۱۶۶۵۸	۱۳۵۵۲۶۱۷	۱۰۳۱	۱۱۹۹۹۵۰	عدد	وبال آب مقطر				
۶۸۲۷	۱۳۰۶۹۹	۶۴۹	۱۰۶۴۹	۶۷۲۰	۱۳۱۳۸۵	۷۷۶	۱۰۰۶۳	۵۵۲۶	۱۰۳۰۹۷۳	۷۷۶	۱۰۰۶۳	۶۰۷۴	۱۰۴۰۸۰	۳۲۸	۹۰۹۵۶	پسته	قرص و کیپسول				
۳۰۸۳۲۶	۳۳۳۹۱	۳۱۱۹۵۹	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	۳۷۲۵۲۱	۱۹۶۵۸	جمع					



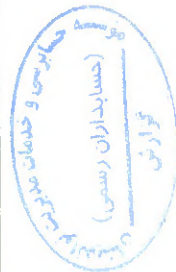
تیرگت فرآورده های قرضیه و فارسی ایران (سیاحتی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۲- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

پیش بینی سال ۱۳۹۵						پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴					
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
مبلغ-میلیون	مقدار	ریال	مبلغ-میلیون	مقدار	ریال	مبلغ-میلیون	مقدار	ریال	مبلغ-میلیون	مقدار	ریال
۳۰,۹۲۹	۴,۹۶۷,۸۲۶	۷۴,۵۰۷	۳,۵۱۴,۸۵۱	۴,۷۶۶,۳۲۵	۶۹,۳۲۵	۳۶,۰۹۱	۴,۴۶۸,۹۵۰	۶۵,۵۱۳	۴۰,۹۶۸	۳۰,۹۳۴,۰۰	۶۵,۵۱۳
۲۰,۷۰۴	۴,۶۲۵,۵۳۰	۱۸,۴۳۵	۳۵۳,۶۹۳	۲۹۴,۱۳۱	۱۴,۵۱۸	۲۴,۵۴۱	۷۴۴,۱۵۰	۳۵,۱۴۴	۷,۲۹۲	۱۳۱,۶۴۴	۳۵,۱۴۴
۳,۹۸۹	۵,۰۶۲,۸۰۷	۲۷,۴۲۱	۳۷,۸۸۸,۸۶۳	۳۰,۶۷۷,۱۱۴	۲۷,۰۸۴	۳,۳۲۶	۳۱,۹۰۴,۷۴۰	۲۶,۰۲۹	۴,۶۶۹	۲۰,۳۳۳,۴۹۰	۲۶,۰۲۹
۵۵,۶۲۲		۱۳۰,۳۷۳			۱۱۱,۰۲۷	۶۴,۹۶۸		۱۲۶,۶۸۶	۵۲,۹۲۹		۱۲۶,۶۸۶
۲۱۵	۳۲,۲۱۸	۴,۲۷۴	۷۶,۴۲۷	۵۷,۶۴۴	۴,۳۲۷	۱۵۲	۵۶,۸۱۱	۴,۵۷۸	۳۸۷	۶۵,۵۲۶	۴,۵۷۸
۱۸,۸۷۶	۴۷,۰۶۰	۲۳,۷۶۰	۱۶۲,۶۷۷	۱۶۳,۱۰۲	۳۱,۲۷۰	۱۱,۲۶۶	۱۴۲,۹۸۰	۲۶,۱۱۷	۴,۸۸۳	۴۶,۶۴۵	۲۶,۱۱۷
۴۱۵	۳,۰۳۰	۲,۷۵۲	۳۹,۳۷۳	۳۹,۹۴۸	۲,۸۶۵	۳۰,۲	۲۲۶,۰۰۶	۲,۹۸۹	۲۴۲	۲۱,۳۹۲	۲,۹۸۹
۷۵,۱۲۸		۱۵۱,۱۵۹			۱۴۹,۴۹۹	۷۶,۷۸۸		۱۶۰,۳۷۰	۵۸,۴۴۱		۱۶۰,۳۷۰



شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳-۴- پیش بینی دستمزد مستقیم :

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۴۴,۴۰۶	۳۷,۰۰۵
هزینه بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۸,۴۸۲	۷,۰۶۹
هزینه مزایای پایان خدمت	۵,۷۴۲	۴,۷۸۵
	۵۸,۶۳۰	۴۸,۸۵۹

۴-۴- پیش بینی سربار تولید:

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۵۰,۵۷۳	۴۲,۱۴۴
هزینه سرویس ایاب و ذهاب	۲,۷۲۸	۲,۳۷۲
هزینه غذا و رستوران	۷,۰۰۰	۶,۰۸۶
هزینه بیمه	۱,۳۴۳	۱,۱۶۸
هزینه آب، گاز و برق	۱۰,۴۵۹	۹,۹۶۴
قطعات و لوازم یدکی مصرفی	۱۶,۹۸۹	۱۵,۶۴۳
تعمیر و نگهداری اموال	۳,۱۳۱	۲,۷۲۳
استهلاک	۲۶,۹۸۵	۲۵,۲۰۴
مواد غیر مستقیم و آزمایشگاهی	۶,۰۷۰	۵,۳۷۹
سایر هزینه ها	۸,۰۴۸	۷,۴۳۳
جمع سربار تولید	۱۳۳,۳۲۶	۱۱۸,۰۱۶



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۵- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴	پیش بینی سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸.۹۳۹	۲۲.۵۷۷	حقوق و مزایا
۴۱۱	۴۷۲	سوخت انرژی
۱.۹۴۸	۲.۰۸۴	استهلاک
۱.۲۱۶	۱.۳۹۸	بیمه و عوارض
۵۴۵	۶۲۷	حسابرسی
۱.۲۶۱	۱.۴۵۱	حق الزحمه خرید خدمات و مشاوره
۴۱۷	۴۸۰	تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۱.۷۲۴	۱.۸۸۰	مواد و قطعات ملزومات مصرفی
۲۷۷	۳۱۹	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۸۶۴	۹۹۴	انفورماتیک
۱۶۶	۱۹۱	بورس و اوراق بهادار
۹.۷۳۱	۱۰.۱۷۳	حمل و باربری
۷.۲۵۱	۷.۶۱۴	سایر هزینه ها
۴۴.۷۵۰	۵۰.۲۶۰	



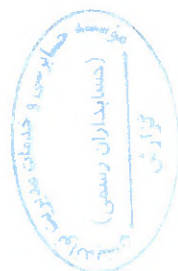
شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۵- وضعیت کارکنان:

پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴				پیش بینی سال ۱۳۹۵				شرح
جمع حقوق و مزایا	جمع	قراردادی	دائم	جمع حقوق و مزایا	جمع	قراردادی	دائم	
میلیون ریال				میلیون ریال				
۹۱,۰۰۳	۲۶۴	۳۱۸	۴۶	۱۰۹,۲۰۳	۲۶۴	۲۲۷	۳۷	متوسط تعداد پرسنل در بخش تولید (نفر)
۱۸,۹۳۹	۴۴	۴۱	۳	۲۲,۵۷۷	۴۴	۴۱	۳	متوسط تعداد پرسنل اداری، عمومی و فروش (نفر)
۱۰۹,۹۴۲	۳۰۸	۲۵۹	۴۹	۱۳۱,۷۸۰	۳۰۸	۲۶۸	۴۰	جمع



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۶- پیش بینی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

پیش بینی تعدیل شده سال ۹۴	پیش بینی سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۰۱	۵,۰۰۰	سود فروش ضایعات
۷۷۱	-	سایر
۷,۱۷۲	۵,۰۰۰	جمع



شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی انوران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۷- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات:

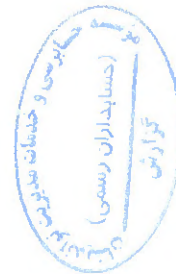
پیش بینی سال ۱۳۹۵					پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴		نوع قرارداد	
کاهش طی دوره					افزایش طی دوره		نرخ سود	
مانده	فرع	اصل	تاریخ دریافت	شش ماهه دوم سال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۴۶,۵۰۰	۳,۰۰۰	۴۱,۰۰۰		۶,۵۰۰	۸۴,۰۰۰	-	۲۴	
۴۶,۵۰۰	۳,۰۰۰	۴۱,۰۰۰		۶,۵۰۰	۸۴,۰۰۰	-		
-						-		
-						-		
۴۶,۵۰۰						-		
۴۶,۵۰۰						-		

تسهیلات مالی ریالی:
بانک ها:
تجارت
جمع تسهیلات ریالی وارزی
سود و کارمزد سایرهای آتی
حصة بلند مدت
حصة جاری
مانده

۷-۱- هزینه های مالی

پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده ۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۵۰۰	۲,۵۵۰
-	۳۴
۶,۵۰۰	۲,۵۸۴

هزینه سود تسهیلات دریافتی از بانکها
کارمزد تعمیر و سفته



شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۸- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) حاصل از فروش داراییهای ثابت	-	۳۵۲
سود حاصل از سپرده ها	۵,۳۰۰	۷,۹۴۹
درآمد سود سهام	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
سایر	-	۲۳۲
	۱۰,۳۰۰	۱۳,۵۳۳

۹- سود هر سهم:

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۹۴
	ریال	ریال
سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)	۱,۴۴۴	۱,۴۷۰



شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:

اطلاعات بازده سرمایه گذاری		نوع طرح :	
خامی ارزش فعلی :		توسعه	ایجاد
درصد بازدهی مورد انتظار:		جایگزینی بهینه سازی	جایگزینی
		تاریخ شروع طرح : نیمه دوم سال ۱۳۹۵	
		تاریخ خاتمه طرح : پایان سال ۱۳۹۵	

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق بر آورد اولیه

جمع	معادل	نوع ارز	نرخ ارز-	ارزی	ریالی	جمع	معادل	نوع ارز	نرخ ارز-	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	-	-	-	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	-	-	-	۱۶,۰۰۰
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	فرانک سوئیس	۳۵,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	فرانک سوئیس	۳۵,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	-
		سایر صنایع	تسهیلات	سهامداران	صنایع داخلی						
	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		-	-	-	-		-	-	-	-	-
	۱۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰
	۱۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰

عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۴

برآورد سال ۱۳۹۵

جمع مخارج تا پایان سال مالی آتی

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۱- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

شرح	پیش بینی سال ۱۳۹۵	پیش بینی تعدیل شده سال ۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :		
وصول مطالبات از محل فروش کالا	۶۶۰,۰۰۰	۶۵۰,۵۹۱
بازده دریافتی سرمایه گذاری ها	۵,۳۰۰	۷,۹۴۹
فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیر جاری	-	۶۱۴
دریافت تسهیلات	۸۴,۰۰۰	-
سایر دریافتها	۵,۰۰۰	۷,۱۷۲
جمع دریافتها	۷۵۴,۳۰۰	۶۶۶,۳۲۶
پرداختها :		
خرید مواد اولیه ، قطعات و ملزومات مصرفی	(۴۵,۰۰۰)	(۴۳,۰۰۵)
خرید انرژی	(۱۰,۹۳۱)	(۱۰,۲۵۶)
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	(۱۰۵,۳۷۵)	(۹۸,۰۸۱)
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	(۱۱۵,۸۳۲)	(۷۱,۶۲۴)
پرداخت بدهیها	(۱۶۷,۵۳۵)	(۱۶۰,۶۸۶)
پرداخت سود سهام	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۹۹۸)
پرداخت مالیات عملکرد	(۸۱,۵۹۲)	(۷۰,۱۶۵)
باز پرداخت اصل تسهیلات	(۴۰,۰۰۰)	(۶۲,۴۱۶)
پرداخت سود تسهیلات	(۳,۰۰۰)	(۲,۵۸۴)
سایر پرداختها	-	-
جمع پرداختها	(۷۴۹,۲۶۵)	(۶۸۵,۸۱۵)
مازاد (کسری)	۵,۰۳۵	(۱۹,۴۸۹)
مانده وجه نقد اول دوره	۹,۵۶۰	۲۹,۰۴۹
مانده وجه نقد پایان دوره	۱۴,۵۹۵	۹,۵۶۰

شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۲- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:

پیش بینی سال ۱۳۹۵				پیش بینی تعدیل شده سال ۱۳۹۴				شرح	
میلیون ریال	معادل یورو	نرخ برابری - ریال	مبلغ ارزی	نوع ارز (دلار/...)	میلیون ریال	معادل یورو	نرخ برابری - ریال	مبلغ ارزی	نوع ارز (دلار/...)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵،۱۴۴	۹۳۶،۴۲۴	-	۹۳۶،۴۲۴	یورو	۱۴،۵۹۸	۳۷۴،۳۰۱	۳۹،۰۰۰	۳۷۴،۳۰۱	یورو
۱۴،۶۷۷	۳۹۱،۰۷۳	-	۳۹۱،۰۷۳	یورو	۷،۸۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۳۹،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	یورو
-	-	-	-	-	۸۴،۰۰۰	۱،۸۶۶،۶۶۷	۳۵،۰۰۰	۲،۴۰۰،۰۰۰	فرانک سوئیس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹،۸۲۱	۱،۳۲۷،۴۹۷	-	-	-	۱۰۶،۳۹۸	۲،۴۴۰،۹۶۸	-	-	-
(۴۹،۸۲۱)	(۱،۳۲۷،۴۹۷)	-	-	-	(۱۰۶،۳۹۸)	(۲،۴۴۰،۹۶۸)	-	-	-
								جمع مصارف ارزی	
								مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز	