



شرکت: تولید مواد اولیه داروئی البرز بالک	سرمایه ثبت شده: 170,000
نماد: دیالک	سرمایه ثبت نشده: 200,000
کد صنعت (ISIC): 432311	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید مواد اولیه داروئی البرز بالک
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1-1. صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک(سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2-2. به استثناء محدودیت مندرج در بند 3 ، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3-3. بر اساس تائیدیه دریافتی ، بانک کارآفرین (شعبه ظفر) مانده طلب خود را به مبلغ 245,000 یورو و 109,170 میلیون ریال به ترتیب بابت عدم ارائه جواز سبز گمرکی هفت فقره حواله ارزی و مابه التفاوت نرخ ارز 15 فقره حواله ارزی ، بیشتر از دفاتر شرکت اعلام نموده، که اختلاف حساب مذکور در حال پیگیری بوده و تاکنون تعیین تکلیف نشده است . همچنین پاسخ تائیدیه درخواستی از گمرک جمهوری اسلامی ایران درخصوص عوارض ناشی از واردات مواد اولیه طی سنوات اخیر تاکنون واصل نشده است . آثار احتمالی ناشی از موارد فوق ، بر صورتهای مالی ارائه شده ، برای این موسسه مشخص نمی باشد .</p>	
نتیجه گیری مشروط	

4- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- مسئولیت سایر اطلاعات " با هیئت مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بند 3 بخش میانی نتیجه گیری مشروط شرح داده شده، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص تعهدات شرکت به بانک کارآفرین و گمرک جمهوری اسلامی ایران بدست آورد. از این رو، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موارد فوق حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

6.6- به شرح صورت سود و زیان، سود عملیاتی شرکت در دوره مالی جاری نسبت به سنوات گذشته افزایش قابل توجهی یافته که عمدتاً ناشی از افزایش حجم خرید مواد اولیه با نرخ ارز دولتی و فروش آن با نرخ تعیین شده توسط کمیسیون فروش شرکت می باشد. ضمناً طی سنوات اخیر، شرایط خرید مواد اولیه از خارج کشور تغییر یافته، بطوریکه بجای خرید مستقیم مواد اولیه از تولید کنندگان، عمده خریدها از طریق واسطه ها انجام شده، لیکن نحوه تعیین صلاحیت واسطه ها مشخص نبوده و تضمینی بابت پیش پرداختهای خارجی انجام شده به واسطه ها اخذ نشده است. همچنین مجوز واردات برخی از محصولات ارائه نشده و مفاد مواد 7 و 27 آیین نامه معاملات شرکت در خصوص برگزاری مناقصه بابت خرید مواد اولیه به مبلغ 192,552 میلیون ریال رعایت نشده است.

7.7- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل طرف مهلت قانونی مقرر رعایت نشده است.

8.8- مفاد مواد 7، 9، 10 و 13 دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتی ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ترتیب در خصوص افشاء صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر تا 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه، افشاء فوری تغییر در نمایندگان اشخاص حقوقی هیئت مدیره، ارسال صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به اداره ثبت شرکتها و افشاء فوری تغییر در سهامداران عمده شرکت رعایت نشده است.

9.9- مفاد مواد 6، 10، 11، 15، 19، 23، 31 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، ابلاغیه مورخ 1397/08/12 سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اتخاذ رویه های مناسب در خصوص پرداخت به موقع سود سهام، اتخاذ تدابیر لازم در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی، تدوین و اطلاع رسانی سازوکار جمع آوری گزارشهای مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره، تدوین و تصویب منشور هیئت مدیره و دبیرخانه هیئت مدیره توسط هیئت مدیره، انتشار گزارش های لازم الاجراء طبق قوانین و مقررات از طریق پایگاه اینترنتی شرکت و افشاء حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیتی شرکت در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت، رعایت نشده است.

10.10- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده به استثناء موارد مندرج در بند 6 این گزارش و عدم استفاده از برنامه حسابرسی و کاربرد حسابرسی برای مستند سازی، طراحی و اجرای آزمون های کنترلی و محتوا توسط واحد حسابرسی داخلی و عدم مستندسازی میانی ارزیابی و مستندات مربوط به گزارش کنترلهای داخلی توسط هیئت مدیره، مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب چک لیست مذکور باشد، مشاهده نشده است.

21 آبان 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/09/12	871532	[Aliakbar Abasi Hasan Kiyadeh [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
------------	--------	-------------------------------------	---------------------------

12:37:05 1398/09/12 12:39:41	810975	[Keyvan Eskandari [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/12 12:42:59	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
						عملیات در حال تداوم:
۲۵	۶۴۴,۳۶۰	۲۸۷,۹۰۷			۲۸۸,۱۹۰	درآمدهای عملیاتی
۶	(۴۳۹,۰۶۱)	(۲۳۲,۷۴۸)			(۲۰۹,۵۷۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷۴	۲۰۵,۲۹۹	۶۵,۱۵۹			۱۷۸,۶۱۶	سود (زیان) ناخالص
(۱۹)	(۵۲,۸۳۵)	(۲۰,۴۴۰)			(۲۴,۲۵۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰			۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۱۰۰)	۲,۲۱۲	۲,۱۷۶			۱	سایر درآمدها
(۷۷)	(۱۷,۸۴۶)	(۱۱,۵۳۲)			(۲۰,۴۴۷)	سایر هزینه‌ها
۲۷۹	۱۲۶,۸۳۰	۲۵,۳۷۳			۱۳۲,۹۱۵	سود (زیان) عملیاتی
۳۱	(۱۱۸,۹۱۳)	(۶۰,۲۰۶)			(۴۱,۸۱۰)	هزینه‌های مالی
--	۱۲,۶۸۱	۸,۴۰۲			۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۹)	۱۰۷,۳۸۸	۱۰۲,۶۲۶			۱,۳۹۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۸	۱۲۸,۹۸۶	۸۶,۱۹۵			۹۳,۴۹۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
						هزینه مالیات بر درآمد:
--	(۵,۵۳۸)	۰			(۱۶,۱۱۸)	سال جاری
--	(۱۰,۶۹۷)	(۱,۸۳۲)			۰	سال‌های قبل
(۸)	۱۲۲,۷۶۱	۸۴,۳۶۳			۷۷,۳۸۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
						عملیات متوقف شده:
	۰	۰			۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۸)	۱۲۲,۷۶۱	۸۴,۳۶۳			۷۷,۳۸۰	سود (زیان) خالص
						سود (زیان) پایه هر سهم
۲۰۲	۴۶۱	۱۱۹			۴۷۸	عملیاتی (ریال)
--	۷۳	۳۴۸			(۱۴۳)	غیرعملیاتی (ریال)
(۹)	۵۳۴	۲۶۷			۳۳۵	ناشی از عملیات در حال تداوم

	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۹)	۵۳۴	۳۶۷	۳۳۵	سود (زیان) پایه هر سهم
(۸)	۷۳۲	۴۹۶	۴۵۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
عمده تغییرات در بهای تمام شده صورت سود و زیان حسابرسی نشده به مبلغ ۴۷ میلیارد ریال ناشی از محاسبات بهای تمام شده و تغییرات در طبقه بندی هزینه ها از بهای تمام شده به هزینه های اداری و فروش و سایر هزینه ها می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۸)	۱۳۲,۷۶۱	۸۴,۳۶۲	۷۷,۳۸۰	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۸)	۱۳۲,۷۶۱	۸۴,۳۶۲	۷۷,۳۸۰	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
۲۸	۴۴,۴۳۶	۵۹,۵۴۲	۷۵,۹۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۱,۹۰۲	۳,۵۴۹	۳,۵۴۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۷,۹۵۳	۷,۹۵۳	۷,۹۵۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱)	۲,۴۳۴	۵,۷۲۲	۵,۶۴۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها

۳۱	۵۶,۷۱۴	۷۶,۷۶۶	۹۳,۰۶۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۹)	۱۶,۱۵۲	۱۷۲,۶۳۴	۱۰۵,۷۳۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۴۸	۱۸۲,۵۶۹	۱۴۵,۸۲۱	۲۱۶,۴۵۷	موجودی مواد و کالا
۴۸	۳۴۰,۳۷۵	۱۱۱,۴۱۲	۱۶۵,۴۳۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۳۳	۹,۴۳۶	۴۰,۹۳۹	۱۳۶,۲۷۱	موجودی نقد
۲۳	۵۴۹,۴۳۲	۴۷۰,۸۰۶	۶۲۳,۸۹۸	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۳	۵۴۹,۴۳۲	۴۷۰,۸۰۶	۶۲۳,۸۹۸	جمع دارایی‌های جاری
۳۱	۶۰۶,۱۴۶	۵۴۷,۵۷۲	۷۱۶,۹۵۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۱۷۷,۹۳۷	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۱,۸۶۳	۱۱,۸۶۳	۱۱,۸۶۳	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۵	(۳۴۱,۷۳۱)	(۱۱۸,۹۶۰)	(۴۱,۵۸۰)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۴۰۶	(۵۹,۸۵۸)	۶۲,۹۰۳	۳۱۸,۲۱۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۴	۴,۵۵۴	۶,۸۶۶	۸,۵۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۴	۴,۵۵۴	۶,۸۶۶	۸,۵۱۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۴۱)	۲۴۴,۵۴۰	۱۵۸,۶۵۴	۹۴,۳۸۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۵۵	۴,۰۰۲	۱۰,۴۲۴	۱۶,۱۱۸	مالیات پرداختنی
(۳)	۵,۹۹۶	۱,۷۱۱	۱,۶۶۸	سود سهام پرداختنی
(۸)	۴۰۵,۵۳۲	۳۰۰,۳۸۰	۳۷۵,۹۷۴	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر

(۶۷)	۱,۳۸۰	۶,۶۳۴	۲,۱۹۰	پیش‌دریافت‌ها
(۱۸)	۶۶۱,۴۵۰	۴۷۷,۸۰۲	۲۹۰,۳۲۸	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۱۸)	۶۶۱,۴۵۰	۴۷۷,۸۰۲	۲۹۰,۳۲۸	جمع بدهی‌های جاری
(۱۸)	۶۶۶,۰۰۴	۴۸۴,۶۶۹	۳۹۸,۷۴۸	جمع بدهی‌ها
۳۱	۶۰۶,۱۴۶	۵۴۷,۵۷۲	۷۱۶,۹۵۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	۱۱,۸۶۲	.	.	.	(۷۶,۶۴۹)	.	۱۰۵,۳۱۴
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۶۵,۰۷۲)	.	(۱۶۵,۰۷۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	۱۱,۸۶۳	.	.	.	(۳۴۱,۷۲۱)	.	(۵۹,۸۵۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱۳۲,۷۶۱		۱۳۲,۷۶۱
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۲,۷۶۱	.	۱۳۲,۷۶۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۲,۷۶۱	.	۱۳۲,۷۶۱
سود سهام مصوب									.		.
افزایش سرمایه	.		.						.		.
افزایش سرمایه در جریان		.							.		.
خرید سهام خزانه									.		.
فروش سهام خزانه									.		.
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			.						.		.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			.						.		.
تخصیص به اندوخته قانونی					.				.		.
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					.				.		.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	۱۱,۸۶۳	.	.	.	(۱۱۸,۹۶۰)	.	۶۲,۹۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۷۷,۳۸۰		۷۷,۳۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									.		.

۷۷,۳۸۰	۰	۷۷,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰		۰									سود سهام مصوب
۰		۰						۰			افزایش سرمایه
۱۷۷,۹۳۷									۱۷۷,۹۳۷	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰										خرید سهام خزانه
۰	۰										فروش سهام خزانه
۰								۰			سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰		۰	۰	۰				۰			انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
۰		۰						۰			تخصیص به اندوخته قانونی
۰		۰						۰			تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۳۱۸,۳۱۰	۰	(۴۱,۵۸۰)	۰	۰	۰	۱۱,۸۶۳	۰	۰	۱۷۷,۹۳۷	۱۷۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۳۱	۱۹۰,۱۵۵	۶۵,۳۳۱	۸۵,۴۵۵	نقد حاصل از عملیات
(۷۹)	(۹,۸۰۳)	(۵,۸۳۵)	(۱۰,۴۳۴)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۶	۱۸۰,۳۵۲	۵۹,۴۹۶	۷۵,۰۳۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	۴,۰۶۹	۳,۳۲۹	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۸۵)	(۴۱,۱۰۵)	(۱۰,۴۹۷)	(۱۹,۴۳۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۲,۱۴۳)	(۳)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
--	۱۰۵,۰۰۰	۴۱,۰۴۸	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(۱۰۵,۰۰۰)	(۱۰۵,۰۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران

	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۸۳)	۱۳,۶۸۱	۸,۴۰۳	۱,۳۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۷۱	(۲۵,۴۹۷)	(۶۳,۷۳۱)	(۱۸,۰۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۱۵۴,۸۵۵	(۳,۲۲۵)	۵۶,۹۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	۱۰۴,۴۵۲	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۳)	۵۰۵,۰۸۸	۱۹۶,۳۱۰	۱۹۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۵)	(۵۲۳,۸۷۵)	(۱۴۸,۳۹۸)	(۲۱۴,۳۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۵)	(۱۰۰,۳۸۰)	(۳۳,۸۹۱)	(۴۱,۷۵۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۹۸	(۴,۳۸۵)	(۱,۹۱۴)	(۴۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۷۲	(۱۲۳,۳۵۳)	۳۳,۲۰۷	۲۸,۳۳۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۴۰۳	۳۱,۵۰۳	۱۸,۹۸۲	۹۵,۳۳۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۴	۹,۴۳۶	۹,۴۳۶	۴۰,۹۳۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳۸۰	۴۰,۹۳۹	۳۸,۴۱۸	۱۳۶,۳۷۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال
فروش داخلی:												
گروه دارویی آنتی بیوتیک	کیلو گرم	نرخهای جهانی	۱۰,۰۰۰	۸۲,۶۰۰	۱۳,۹۹۸	۸,۳۷۶,۹۸۲.۴۳	۱۱۷,۲۶۱	(۹۴,۴۵۷)	۲۳,۸۰۴	۰	۴,۸۰۰	۰
گروه دارویی استروئیدی	کیلو گرم	نرخهای جهانی	۴۹۴	۳۷,۶۵۲	۱,۲۱۶	۸۰,۱۱۱,۰۱۹.۷۴	۹۷,۴۱۵	(۶۳,۶۴۹)	۲۳,۷۶۶	۳۶۸	۲۵۶	۱۲,۴۹۴
گروه دارویی عمومی	کیلوگرم	نرخهای جهانی	۴۶,۲۰۲	۱۶۷,۶۵۵	۹۶,۵۳۴	۴,۴۵۱,۱۱۵.۶۷	۴۳۹,۶۸۴	(۲۸۰,۹۵۵)	۱۴۸,۷۳۹	۵۷,۰۳۷	۹۳,۷۶۷	۱۶۶,۱۳۳
جمع فروش داخلی			۵۶,۷۹۷	۲۸۷,۹۰۷	۱۱۱,۷۴۸	۶۴۴,۳۶۰	(۴۳۹,۰۶۱)	۲۰۵,۳۹۹	۵۷,۴۰۵	۲۸۸,۱۹۰	۹۷,۹۲۳	۱۷۸,۶۱۶
فروش صادراتی:												
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:												
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش												
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۵۶,۷۹۷	۲۸۷,۹۰۷	۱۱۱,۷۴۸	۶۴۴,۳۶۰	(۴۳۹,۰۶۱)	۲۰۵,۳۹۹	۵۷,۴۰۵	۲۸۸,۱۹۰	۹۷,۹۲۳	۱۷۸,۶۱۶

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۷۶۰,۳۱۷	۸۳۴,۴۴۵	۴۸۸,۹۰۷	۴۶۸,۰۴۱	۶۴۴,۳۶۰	۳۸۸,۱۹۰	۴۴۹,۳۱۶	
مبلغ بهای تمام شده	(۵۷۴,۵۸۱)	(۵۹۴,۶۲۸)	(۳۲۴,۲۷۹)	(۲۸۸,۴۷۰)	(۴۳۹,۰۶۱)	(۲۰۹,۵۷۴)	(۳۴۳,۴۰۴)	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید محصولات جدید، تولید محصولات با حاشیه سود بالاتر، کاهش تولید و فروش محصولات زیان ده، بررسی و تحقیق بر روی محصولات زیان ده جهت افزایش راندمان تولید

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۸۳,۲۶۹	۲۱۰,۳۴۹
دستمزد مستقیم تولید	۷,۹۶۳	۴,۸۷۱
سربار تولید	۵۲,۰۹۸	۳۵,۴۵۵
جمع	۴۴۳,۳۳۹	۲۵۰,۶۷۵
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۳,۷۷۹)	(۶,۴۶۷)
جمع هزینه های تولید	۴۲۹,۵۵۰	۲۴۴,۲۰۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵,۳۹۰	۱,۵۵۳

موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۵۵۳)	(۴,۵۸۶)
صایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۳۳,۳۸۸	۳۴۱,۱۷۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۳,۴۸۴	۳۶,۷۳۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۶,۷۳۹)	(۸۱,۱۹۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۳۹,۰۴۳	۱۹۶,۷۰۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۸	۱۳,۸۶۹
جمع بهای تمام شده	۴۳۹,۰۶۱	۳۰۹,۵۷۴

«حجرات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیشبینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حجرات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا															
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱															
شرح محصول	واحد	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		
گروه دارویی آنتی بیوتیک	کیلو گرم	۱۸۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸
گروه دارویی استروئیدی	کیلو گرم	۷۵۱	۳۵,۵۴۰,۶۱۳.۵۲	۲۶,۶۹۱	۵۰۶	۴۵,۸۴۳,۸۷۳.۵۲	(۶)	۲۳,۱۹۷	۲۵,۱۶۶,۶۶۶.۶۷	(۲۱۱)	۳۶۸	۴۷,۵۹۷,۸۳۶.۰۹	۸۸۳	۳۶,۴۳۳,۴۳۳.۵۶	۳۳,۱۶۱
گروه دارویی عمومی	کیلوگرم	۳,۶۴۳	۲,۳۳۱,۱۳۶.۷۴	۸,۴۹۰	۷۶,۴۹۱	۳,۰۲۰,۷۰۸.۳۳	۰	۲۳۱,۰۵۷	۵۷,۰۳۷	۰	۰	۲,۳۶۷,۳۵۳.۸۴	۳۳,۰۹۶	۲,۰۵۶,۱۵۶.۹۱	۴۷,۴۸۹
جمع کل				۳۶,۷۳۹		۳۵۴,۳۵۴	(۲۱۱)					۳۰۹,۵۷۴			۸۱,۱۹۸

خرید و مصرف مواد اولیه														
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱														
شرح	واحد	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
مواد اولیه داخلی:														
مواد اولیه	کیلو گرم	۱۳۹,۱۹۶	۲۳,۰۱۳.۱۳	۳,۰۶۴	۱۳۶,۱۹۱	۸۵,۷۹۸.۶۳	۱۱,۶۸۵	۱۵۰,۳۱۷	۹۰,۵۰۳	۱۳,۵۹۵	۱۲۵,۱۷۰	۹,۳۱۹.۴۶	۱,۱۵۴	
مواد بسته بندی	عدد	۸۸۳	۳۶۳,۴۰۰.۹۱	۳۳۰	۱۴,۱۱۴	۷۰,۰۰۱.۴۳	۹۸۸	۱۲,۳۱۰	۸۰,۳۴۴	۹۸۱	۲,۷۸۷	۱۱۷,۳۳۰.۴۶	۳۳۷	
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۴۰,۰۷۹	۳۸۴,۴۱۳.۰۳	۳,۳۹۴	۱۵۰,۳۰۵	۱۵۵,۸۰۰.۰۴	۱۳,۶۷۳	۱۶۳,۴۳۷	۱۷۰,۸۴۶	۱۴,۵۷۶	۱۳۷,۹۵۷	۱۳۶,۵۴۹.۹۳	۱,۴۸۱	
مواد اولیه وارداتی:														
مواد اولیه	کیلو گرم	۳۳,۳۰۰	۲,۵۱۵,۶۰۳.۴۱	۸۳,۵۱۸	۱۳۴,۰۸۰	۱,۶۴۹,۸۷۱.۰۵	۳۰۴,۷۱۶	۸۱,۰۰۴	۲,۹۹۷,۰۵۰	۱۹۵,۷۷۳	۷۶,۳۷۶	۱,۳۱۳,۱۸۹.۹۴	۹۳,۴۶۱	

جمع مواد اولیه وارداتی:	۳۳,۲۰۰	۲,۵۱۵,۶۰۲.۴۱	۸۳,۵۱۸	۱۳۴,۰۸۰	۱,۶۴۹,۸۷۱.۰۵	۲۰۴,۷۱۶	۸۱,۰۰۴	۲,۹۹۷,۰۵۰	۱۹۵,۷۷۳	۷۶,۲۷۶	۱,۲۱۳,۱۸۹.۹۴	۹۳,۴۶۱
جمع کل			۸۶,۹۰۲			۲۱۷,۳۸۹			۲۱۰,۳۴۹			۹۳,۹۴۲

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

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

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷,۹۶۲	۱۱,۳۳۹	۲۳,۸۱۹	۱۷,۱۸۶	۱۷,۴۰۸	۶,۵۲۳
هزینه استهلاک	۴,۱۸۲	۸۴۷	۱,۵۴۳	۲,۴۴۸	۲,۲۰۵	۲۵۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۶۳۲	۱۳۲	۴۹۳	۹۳۶	۱,۱۱۷	۳۴۳
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۵۳	۴,۱۱۴	۰	۰	۹۴۸
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	۳۸,۳۲۲	۱۱,۸۹۴	۲۳,۸۶۶	۲,۷۵۶	۱۴,۷۳۵	۱۱,۳۳۴
جمع	۵۲,۰۹۸	۲۴,۲۵۵	۵۳,۸۲۵	۲۴,۳۲۶	۲۵,۴۵۵	۱۹,۱۹۱

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در پی افزایش نرخ ارز مبادله ای از ۴۲,۰۰۰ ریال به قیمت بالاتر نرخ فروش تغییر خواهد کرد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خرید مواد اولیه ای خارجی با نرخ ارز مبادله ای ۴۲,۰۰۰ ریال صورت می گیرد و نرخ مواد اولیه داخلی با توجه به تغییرات نرخ ارز آزاد در حال نوسان بوده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اطلاعات بهای تمام شده منوط به ترتیب تولید و فروش و نرخ ارز و نرخ خرید مواد اولیه می باشد. در صورت عدم تغییر نرخ ارز و موارد مذکور انحراف با اهمیتی وجود نخواهد داشت و ترکیب فروش نیز عمدتاً به تقاضای مشتریان دارد.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۰	۱۴	۱۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۵	۵۳	۵۶

وضعیت ارزی			
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی		
۰	۰	۰	۰	دلار	مصارف ارزی طی دوره
۸۰	۱,۹۰۲	۱۶۷	۳,۹۸۲	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
۰	۰	۱	۱۴۰	یوان	داراییهای ارزی پایان دوره
۰	۰	۰	۰	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره
۱۱۸,۴۷۲	۱۹,۹۹۸,۶۱۴	۲۸۷,۱۰۲	۴۵,۸۹۹,۸۰۷	یوان	مصارف ارزی طی دوره
۲۹,۳۵۴	۴۹,۶۶۹,۰۵۰	۱۵۸,۹۸۵	۲۵۸,۵۱۲,۸۷۷	روپیه هند	مصارف ارزی طی دوره
۰	۰	۱۸,۰۰۷	۳۷۷,۸۴۰	یورو	مصارف ارزی طی دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	باتوجه به اینکه افزایش هزینه های عمومی و اداری بیشتر ناشی از افزایش حقوق و دستمزد پرسنل برطبق قوانین رایج کشور از جمله الزامات قانون کار می باشد . در ضمن پیش بینی می گردد هزینه های دستمزد معادل همان درصد افزایش یافته و سایر عوامل موثر بر بهای تمام شده به طور میانگین افزایش خواهد داشت.
«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 غیر قطعی 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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۰	۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۱	
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۲۲	
بازرگانی و پخش آرین و البرز	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	

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 غیر قطعی 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

--

شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی		۲,۲۱۲	۱
جمع		۲,۲۱۲	۱

شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی		۱۷,۸۴۶	۲۰,۴۴۷
جمع		۱۷,۸۴۶	۲۰,۴۴۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۴۱,۸۱۰	۰	۲۷۵,۹۷۴	۰	۰	۲۷۵,۹۷۴	۲۰۰,۳۸۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۴۱,۸۱۰	۰	۲۷۵,۹۷۴	۰		۲۷۵,۹۷۴	۳۰۰,۳۸۰		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۴۱,۸۱۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
تسهیلات دریافتی برای سرمایه در گردش شرکت بوده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به اینکه مبلغ تسهیلات مالی شرکت تقریباً ثابت است احتمال تغییر در مبلغ پیش بینی شده نمی باشد.

شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی		۱۳,۶۸۱	۰
جمع		۱۳,۶۸۱	۰

شرح		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		۶,۶۵۲	۱,۳۹۳
سود حاصل از فروش زمین و ساختمان کارخانه		۱۰۰,۷۳۶	۰
جمع		۱۰۷,۳۸۸	۱,۳۹۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود					
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	

--	---	---	---	---

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	راه اندازی پلنت تولید B و افزودن محصول جدید به سید محصولات
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

نظارت جامع بر فرایند تولید در جهت کاهش بهای تمام شده محصولات
--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»