

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

صفحه	شرح
۲-۶	ماهیت کسب و کار
۶	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۷-۸	مهمترین منابع، ریسکها و روابط
۹-۱۹	نتایج عملیات و چشم اندازها



شرکت داروسازی تولیدارو (سهامی عام)

شماره ثبت: ۲۴۹۶۱۹

بسمه تعالی

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت داروسازی تولیدارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده - اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	دکتر نرگس محمدی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	محمد حسین نصیری	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت البرز دارو (سهامی عام)	حامد دارابی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت ایران دارو (سهامی عام)	دکتر علی جباری	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	ارسلان کریمی	عضو هیات مدیره (معاونت مالی اقتصادی)	



شرکت داروسازی تولیدارو
(سهامی عام)

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است.

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

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱. تاریخچه تاسیس شرکت:

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه فعالیت خود را در تولید، توزیع و صادرات محصولات دارویی در سال ۱۳۸۴ شروع و تحت شماره ۲۴۹۶۱۹ (شناسه ملی ۱۰۱۰۲۹۰۱۱۰۲) در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید.

شخصیت حقوقی شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۰۹ با تصویب مجمع عمومی فوق العاده از شرکت سهامی خاص به سهامی عام تغییر نموده و تقاضای پذیرش در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ مورد تائید هیات پذیرش قرار گرفته که پس از انجام مقدمات لازم، از تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ نام شرکت در فهرست شرکت‌های نزد بورس درج و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ اولین معامله با نماد "دتولید" بر روی سهام شرکت انجام گردید. در حال حاضر شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی گروه سرمایه گذاری البرز می باشد. مرکز اصلی شرکت و نیز کارخانه آن در تهران می باشد.

۱-۲. موضوع فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق آخرین اساسنامه شامل: تأسیس هر قسم کارخانه یا موسسات دارویی، تولید، توزیع و صادرات محصولات دارویی، مکمل، مکمل های تغذیه ای، داروهای گیاهی، فراورده های طبیعی و سنتی، غذای ویژه، ملزومات دارویی، محصولات آرایشی و بهداشتی، همچنین تولید مواد اولیه دارویی و مکمل، مکمل های تغذیه ای، داروهای گیاهی، فراورده های طبیعی و سنتی، غذای ویژه، ملزومات دارویی، محصولات آرایشی و بهداشتی ساخته شده و فروش، توزیع و صادرات آن ها و واردات کلیه ماشین آلات مربوط به تولید، اصلاح و یا تغییر صنعتی مواد دارویی مزبور و همچنین واردات کلیه مواد اولیه و قطعات یدکی مورد احتیاج صنایع و محصولات مذکور و انجام معاملات مربوطه و متفرعات آن و مشارکت در شرکت های دیگر و خرید سهام آنها و همچنین کلیه عملیات مجاز بازرگانی، حسب مورد با کسب مجوز از مراجع ذیصلاح می باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید و فروش انواع محصولات دارویی می باشد.

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱-۲. بازارهای اصلی ، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آنها :

بازارهای اصلی شرکت بازار داخلی کشور می باشد، شرکت در بین شرکتهای دارویی که بر اساس آخرین آمار منتشره از آمار نامه دارویی در پایان سال ۱۴۰۱ ، به لحاظ ریالی در صنعت در رتبه ۵۳ قرار دارد و ۵ دهم درصد از سهم بازار ایران را به خود اختصاص داده است

۱-۴. محصولات و خدمات اصلی ؛ فرایندهای تجاری و روشهای توزیع شرکت :

ردیف	نوع محصولات تولیدی	مصارف
۱	مایعات	داروخانه (داروهای انسانی) و بیمارستانها
۲	جامدات	داروخانه (داروهای انسانی) و بیمارستانها
۳	نیمه جامدات	داروخانه (داروهای انسانی) و بیمارستانها
۴	فرآورده های تزریقی	داروخانه (داروهای انسانی) و بیمارستانها
۵	ارائه خدمات تولید قرار دادی	شرکتهای تجاری صاحب بزرگانه محصول

محصولات تولیدی شرکت توسط شرکتهای پخش توزیع میگردد . همچنین نرخ فروش محصولات از طریق سازمان غذا و دارو مصوب گردیده و جهت اجرا به شرکت ابلاغ می شود.

۱-۵. مواد اولیه :

مواد اولیه تولید داروهای شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام) از طریق شرکتهای داخلی و خارجی تهیه میگردد بصورت متوسط در حدود ۱۷ درصد از مواد اولیه مصرفی از محل واردات و مابقی از منابع داخلی تامین می گردد . خرید های داخلی از شرکتهایی که مورد تایید وزارت بهداشت می باشد صورت می گیرد و در خصوص خریدهای خارجی خرید از طریق وزارت صنعت و معدن و تجارت و پس از تایید وزارت بهداشت صورت میگیرد.

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱-۶. اطلاعات مدیران شرکت :

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	نشان مالکیت در سهام شرکت
نرگس محمدی	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	دکترای حرفه ای داروسازی	--	مدیر تخصصی شرکت داروسازی اسوه	-
محمد حسین نصیری	نائب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	کارشناس ارشد	-	مدیر منابع انسانی گروه دارویی برکت، مدیر منابع انسانی شرکت سلنگ فارمد	-
دکتر علی جباری	مدیرعامل و عضو موظف هیات مدیره	دکترای داروسازی دارویی ، DBA بازرگانی MBA	مدیرعامل	مدیرعامل شرکت های کاسپین تامین ، کیمیدارو ، آریا و مجتمع صنایع دینه ایران	-
حامد دارابی	عضو غیرموظف هیات مدیره	کارشناس ارشد	-	مدیر نظارت بر پروژه های گروه دارویی برکت	-
ارسلان کریمی	عضو موظف هیات مدیره	کارشناسی	معاونت مالی اقتصادی و عضو موظف	معاونت مالی هیات مدیره شرکت شفا فارمد ، عضو هیات مدیره برکت تل ، شرکت پارسپویا سهام ، مدیر مالی شرکت داروسازی جابر ابن حیان	-

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱-۷. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت :

۱-۷-۱. سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال بوده که طی ۱۱ مرحله افزایش به شرح زیر به مبلغ ۸۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه
آورده نقدی			۱۳۸۱/۰۸/۲۰
سود انباشته	۳۰,۰۰۰	۲۹۹/۹	۱۳۸۸/۰۸/۲۰
سود انباشته	۵۰,۰۰۰	۶۶/۷	۱۳۸۹/۰۸/۲۰
سود انباشته	۶۵,۰۰۰	۳۰	۱۳۹۰/۰۸/۰۴
سود انباشته		۵۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۸
آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۱۳۰,۰۰۰	۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۱۹
سود انباشته		۲۳/۸	۱۳۹۳/۰۷/۱۹
آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۲۳۰,۰۰۰	۴۳/۷۵	۱۳۹۴/۱۱/۱۱
آورده نقدی و مطالبات سهامداران		۳۳	۱۳۹۵/۰۹/۲۱
آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۳۷۰,۰۰۰	۲۲/۳	۱۳۹۶/۰۹/۲۱
آورده نقدی و مطالبات سهامداران		۶۳/۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۸
آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۸۵۰,۰۰۰	۴۱/۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۹

۱-۷-۲. شرکت در حال انجام افزایش سرمایه از مبلغ ۸۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران که در تاریخ تاییدیه صورتهای مالی موفق به اخذ مجوز از سازمان بورس شده و مجمع عمومی آن در سال مالی ۱۴۰۲ برگزار خواهد شد.

۱-۸. قوانین حاکم بر صنعت و فعالیت شرکت :

مهم ترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قوانین تجارت
- بازار اوراق بهادار
- قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی
- قوانین و بخشنامه های سازمان غذا و دارو
- قانون مالیات مستقیم
- قانون کار و بخشنامه ای سازمان تأمین اجتماعی
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور



شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹-۱. وضعیت سهام شرکت در سالهای اخیر :

ترکیب سهامداران شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام سهامدار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز	۴۷۲,۳۳۳,۸۴۵	۵۶	۴۴۳,۸۹۶,۹۳۵	۵۵
۲	سرمایه گذاری اعتلای البرز	۷,۰۰۶,۵۳۲	۰.۸	۴,۰۲۶,۳۷۶	۰.۵
۳	شرکت گروه دارویی سبحان	۶,۴۵۸,۷۷۴	۰.۷۶۰	۵۲,۲۴۲	۰.۰۱
۴	شرکت ایران دارو	۲۲,۴۸۸	۰.۰۰۵	۳۵,۹۵۶	۰.۰۰۴
۵	شرکت البرز دارو	۲,۸۳	۰.۰۰۰۳	۵۳۴	۰.۰۰۰۱
۶	سایر سهامداران	۳۶۳,۱۵۵,۵۳۱	۴۳	۲۸۱,۹۸۷,۹۵۷	۴۵
	جمع	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۹-۲. اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۹-۲-۱. اهداف مدیریتی :

- ادامه روند اصلاح و بهینه سازی خطوط تولید و تطابق آن با استانداردهای ملی و منطقه ای
- ادامه روند اصلاح فرمولاسیون برخی محصولات و نیز اضافه نمودن محصولات جدید بر مبنای نیاز سنجی بازار
- اصلاح ساختار نیروی انسانی با هدف افزایش بهره وری
- اصلاح سبد محصولات تولیدی با هدف افزایش حداکثری فروش و سود آوری

۹-۲-۲. راهبردهای تحقق فروش و توسعه محصولات و بازار :

در راستای توسعه فروش ، مدیریت شرکت اقدام به عقد قرار داد های فروش با پخش های جدید نموده است . همچنین علاوه بر پیگیری افزایش نرخ محصولات از سازمان غذا و دارو و افزودن محصولات جدید به سبد محصولات تولیدی ، بهینه سازی ترکیب فروش با تمرکز بر محصولات با حاشیه سود بالاتر نیز از جمله راهبردهای توسعه فروش در سال مورد گزارش بوده است.

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۳. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت :

منابع مالی مورد نیاز از محل وصول مطالبات تجاری، اخذ تسهیلات از بانکها، افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران، اخذ اعتبار از فروشندگان و استفاده از اعتبارات اسنادی (فاینانس و ریفاینانس) تامین میگردد و نحوه کنترل این منابع در راستای ایجاد توازن در شرکت از طریق بودجه بندی منابع و مصارف و استفاده از منابع کوتاه مدت برای تامین سرمایه در گردش میباشد. همچنین در راستای کنترل بیشتر منابع مالی شرکت کمیته وصول مطالبات در نیمه دوم سال ۱۴۰۰ ایجاد گردیده است.

۳-۲. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت :

به منظور شناسایی مخاطرات اثر گذار بر عملیات شرکت و همچنین اتخاذ تصمیمات و راهکارهای پیشگیرانه، کمیته ریسک شرکت تشکیل گردیده است که اهم فعالیتهای این کمیته به شرح ذیل می باشد :

- ۱) بررسی ریسک در قالب ۱۳ شاخصه اصلی (ریسک های استراتژیک داخلی، استراتژیک خارجی، اعتباری، بازار، نقدینگی، فرآیندی، نیروی انسانی، تکنولوژی، حسابداری، قانونی، فرهنگی و اجتماعی، اعتبار اسمی و سیاسی)
- ۲) بررسی ریسک در قالب ۵۰ شاخصه فرعی
- ۳) ارائه راهکارهای مدیریت ریسک در قالب خروجی کمیته ریسک

ریسک نوسانات نرخ بهره :

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تامین مالی میتواند باعث کاهش سود خالص شرکت شود چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش و مخارج سرمایه ای مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تامین می شود

ریسک ملاحظات قانونی:

با توجه به وارداتی بودن بخشی از مواد اولیه و قطعات و همچنین ماشین الات جدید، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریمهای بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی میتواند باعث کاهش فعالیتهای شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



ریسک نوسانات نرخ ارز :

با توجه به اینکه بخشی از مواد مصرفی ، عمده ماشین الات ، تجهیزات و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز شرکت ، وارداتی است ، افزایش قابل توجه قیمت برابری ارزها در مقابل ریال میتواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت شود.

ریسک تجاری :

از جمله ریسکهای تجاری که شرکت می تواند با آن رو برو گردد می توان به موارد ذیل اشاره نمود :

- ۱- عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک میتواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود .
- ۲- عدم ایفای تعهدات در سررسید توسط شرکتهای پخش میتواند باعث افزایش مطالبات تجاری و به تبع آن کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی ها گردد و همچنین نیاز به استفاده بیشتر از منابع مالی بانکی (تسهیلات) می گردد، که هزینه مالی بیشتری را تحمیل می نماید.
- ۳- با توجه به اینکه بخش قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تامین می گردد هرگونه محدودیت در اعطای تسهیلات می تواند منجر به تاخیر در تامین مواد اولیه و کاهش مقطعی تولید و فروش گردد .

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱. خلاصه اطلاعات مالی شرکت طی دو سال مالی اخیر بشرح جدول زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال می باشد)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۴,۵۰۱,۴۷۵	۵,۵۹۸,۱۶۹	دارایی های جاری
۴۳۸,۲۶۵	۵۸۰,۱۴۵	دارایی های غیر جاری
۳,۴۷۴,۵۴۰	۴,۴۶۲,۳۳۳	بدهی های جاری
۴۳۹,۹۷۵	۵۰۷,۲۸۸	بدهی های بلندمدت
۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	سرمایه
(۶,۵۵۳)	(۷۴,۳۲۴)	سهام خزانه
۱۱۹,۶۷۵	۳۵۶,۳۵۶	سود (زیان) انباشته
۲,۴۶۱,۹۰۸	۴,۴۴۱,۰۱۸	فروش
(۱,۸۷۷,۳۴۴)	(۳,۱۶۹,۸۴۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۸۳,۸۸۴	۸۹۰,۶۷۰	سود عملیاتی
(۳۸۷,۸۶۳)	(۴۵۴,۷۴۰)	هزینه های مالی
۴۲۰,۵۳	۲۹۱,۱۶۲	سود خالص
(۴۶۹,۴۲۲)	۶۳۳,۶۴۶	وجه نقد حاصل (مصرف در) از عملیات

۴-۲. مطالبات :

مطالبات شرکت نسبت به سال قبل حدود ۱۳ درصد افزایش یافته است که این موضوع ناشی از افزایش قابل توجه میزان فروش به نسبت سال مالی قبل می باشد.

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۴-۳. موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالا نسبت به سال مالی قبل حدود ۳ درصد کاهش یافته است و مانده موجودی مواد و کالای پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱،۲۵۰،۵۱۱ میلیون ریال می باشد.

۴-۴. سیاست تقسیم سود :

سیاست تقسیم سود شرکت در سه سال اخیر بشرح جدول ذیل می باشد :

سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	شرح
۸۵۰،۰۰۰	۶۰۰،۰۰۰	۶۰۰،۰۰۰	سرمایه
۵۰	۸۸۵	۷۵۴	EPS - براساس آخرین سرمایه ثبت شده
۴۵	۸۰	۶۸	DPS
۹۰	۹۰	۹۰	درصد تقسیم سود

۴-۵. تسهیلات مالی :

مانده خالص تسهیلات پرداختی در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲،۱۲۹،۶۲۶ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۲۰ درصد افزایش یافته است.

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۴-۶. نتایج عملکرد شرکت :

عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و مقایسه با سال مالی قبل بشرح جدول زیر می باشد:

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۸۰	۲,۴۴۱,۹۰۸	۴,۴۴۱,۰۱۸	درآمدهای عملیاتی
۶۹	(۱,۸۷۷,۳۴۴)	(۳,۱۶۹,۸۴۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۷	۵۸۴,۵۶۴	۱,۲۷۱,۱۷۶	سود ناخالص
۲۳	(۲۷۰,۸۶۵)	(۳۳۴,۰۴۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۵	۹۰,۵۷۱	۹۵,۲۹۷	سایر درآمدها
۱۸	(۱۲۰,۳۸۶)	(۱۴۱,۷۶۱)	سایر هزینه‌ها
۲۱۴	۲۸۳,۸۸۴	۸۹۰,۶۷۰	سود عملیاتی
۱۷	(۳۸۷,۸۶۳)	(۴۵۴,۷۴۰)	هزینه‌های مالی
(۹۲)	۱۹۴,۹۴۰	۱۶,۴۳۸	سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی
۳۹۷	۹۰,۹۶۱	۴۵۲,۳۶۸	سود قبل از کسر مالیات
۲۳۰	(۴۸,۹۰۸)	(۱۶۱,۳۰۶)	مالیات بر درآمد
۵۹۲	۴۲,۰۵۳	۲۹۱,۱۶۲	سود خالص

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۴-۶-۱. درآمدهای عملیاتی :

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ برابر مبلغ ۴,۴۴۱,۰۱۸ میلیون ریال بود که نسبت به سال مالی قبل، به میزان ۸۰ درصد افزایش یافته که عمدتاً به دلیل افزایش مقداری فروش، تغییر در ترکیب فروش و نیز افزایش قیمت اکثر محصولات بوده است. جدول زیر، میزان فروش محصولات به تفکیک گروه محصول شرکت را نشان می‌دهد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
تأمینات	۲,۰۵۴,۶۸۰	۱,۰۸۸,۶۲۶	۸۹
جامدات	۲,۴۳۵,۲۵۶	۱,۳۶۸,۰۵۱	۷۸
نیمه جامدات	۴۴۶,۲۴۰	۳۱۴,۶۵۲	۴۲
فرآورده های تزریقی	۱۱۲,۷۸۶	۳۲,۰۴۴	۲۵۲
خدمات کارمزدی	۱۱۵,۷۵۹	۸۱,۶۳۴	۴۲
برگشت از فروش	(۵,۲۶۵)	(۴,۹۶۹)	۶
تخفیفات فروش	(۲,۱۸,۴۳۹)	(۴,۱۸,۱۴۰)	۷۲
جمع کل	۴,۴۴۱,۰۱۸	۲,۴۶۱,۹۰۸	۸۰

۴-۶-۲. بهای تمام شده :

بهای تمام شده شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۱۶۹,۸۴۲ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مالی قبل ۶۹ درصد افزایش داشته که عمدتاً بابت افزایش مقدار تولید و افزایش قیمت مواد اولیه و دستمزد و سربار بوده است.

۴-۶-۳. هزینه های مالی :

هزینه های مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۴۵۴,۷۴۰ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل حدود ۱۷ درصد افزایش یافته است. علت اصلی این افزایش ناشی از افزایش قیمت تمام شده به تبع افزایش نرخ خرید مواد اولیه و سایر هزینه های تولید بوده که نیاز به تأمین سرمایه در گردش را افزایش داده است.

۴-۶-۴. هزینه های فروش، اداری و عمومی :

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال مالی قبل تقریباً ۲۳ درصد افزایش داشته که دلیل افزایش عمدتاً مربوط به افزایش هزینه های حقوق و دستمزد می باشد.

۴-۶-۵. سود عملیاتی :

سود عملیاتی نسبت به سال مالی قبل ۲۱۴ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش تولید و فروش، تغییر در ترکیب فروش و افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.

شرکت داروسازی تولیددارو (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۷. نسبت های مالی :

نسبتهای مالی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نسبت سود ناخالص به فروش، درصد	۲۹	۲۴
نسبت سود عملیاتی به فروش، درصد	۲۰	۱۲
نسبت سود قبل از کسر مالیات به فروش، درصد	۱۰	۴
نسبت سود خالص به فروش، درصد	۷	۲
نسبت سود خالص به جمع دارائیهها، درصد	۵	۰,۹
نسبت فروش به دارائی ثابت، درصد	۷,۹	۶,۶
نسبت سود به حقوق مالکانه، درصد	۲۴	۴
نسبت دارائیههای جاری به بدهی های جاری، درصد	۱,۳	۱,۳
نسبت کل بدهی ها به کل دارائیهها، درصد	۸۰	۷۹
نسبت حقوق مالکانه به کل دارائیهها، درصد	۲۰	۲۱
نسبت بدهی تسهیلات مالی به جمع دارائیهها، درصد	۳۴	۳۶



شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۸. جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم :

در صورت افزایش نرخ مواد اولیه ناشی از رشد نرخ ارز و نرخ جهانی مواد اولیه:

(الف)

شرح	میانگین نرخ مصرف هر کیلوگرم مواد اولیه	متوسط مقدار مصرف مواد اولیه	هزینه مواد مصرفی	تاثیر تغییرات نرخ فروش محصولات بایکسان در نظر گرفتن مقدار فروش		تاثیر ریالی مبلغ سود ناخالص و سود خالص		تاثیر ریالی بر سود هر سهم	
				با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش
	ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	ریال
دوره مورد گزارش	۹,۶۸۸	۱۹۷,۷۰۱,۹۱۰	۱,۹۱۵,۳۵۷	۴,۴۴۱,۰۱۸	۴,۴۴۱,۰۱۸
تاثیر رشد ۱۰ درصدی	۹۶۹	۱۹۷,۷۰۱,۹۱۰	۱۹۱,۵۳۶	۴۴۴,۱۰۲	.	(۱۹۱,۵۳۶)	۲۵۲,۵۶۶	۲۹۷	(۲۲۵)
تاثیر رشد ۲۰ درصدی	۱,۹۳۸	۱۹۷,۷۰۱,۹۱۰	۳۸۳,۰۷۱	۸۸۸,۲۰۴	.	(۳۸۳,۰۷۱)	۵۰۵,۱۳۲	۵۹۴	(۴۵۱)
تاثیر رشد ۳۰ درصدی	۲,۹۰۶	۱۹۷,۷۰۱,۹۱۰	۵۷۴,۶۰۷	۱,۳۳۲,۳۰۵	.	(۵۷۴,۶۰۷)	۷۵۷,۶۹۸	۸۹۱	(۶۷۶)
تاثیر رشد ۴۰ درصدی	۳,۸۷۵	۱۹۷,۷۰۱,۹۱۰	۷۶۶,۱۴۳	۱,۷۷۴,۴۰۷	.	(۷۶۶,۱۴۳)	۱,۰۱۰,۲۶۴	۱۱۸۹	(۹۰۱)

ب - مفروضات :

۱- اگرچه برخی مواد اولیه خریداری شده به صورت داخلی تامین شده، لیکن باتوجه به وابستگی مستقیم مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت جهانی آن، از میانگین نرخ هر کیلوگرم مواد اولیه (اعم از داخلی و خارجی) به عنوان مبنای محاسبات استفاده شده است.

۲- در مفروضات مذکور مقدار تولید و فروش در سال ۱۴۰۲ با سال مالی ۱۴۰۱، یکسان در نظر گرفته شده است.

۳- نرخ فروش محصولات معمولاً با تاخیر زمانی نسبت به رشد نرخ مواد اولیه و ارز صورت می پذیرد، لذا تاثیر سود و زیان نرخ رشد مواد اولیه با فرض عدم افزایش نرخ فروش محصول نیز محاسبه شده است.

۴- هزینه مواد مصرفی عمدتاً متشکل از ۲۰ ماده اولیه از قبیل بودر پویدون آیدین، آزیترومايسين دی هیدرات، گلیسرین، پروپیلن گلیکول و ... بوده که تشکیل دهنده ۵۶٪ از مصرف مواد اولیه می باشد.

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- گزارش پایداری شرکت:

الف) مبانی وجودی سازمان، چشم انداز و استراتژی سازمان:

بیانیه چشم انداز: قرار گرفتن در بین ۱۰ شرکت برتر داروسازی پذیرفته شده در بازار بورس و فرا بورس کشور تا سال ۱۴۰۴

ب) بیانیه مأموریت: تامین و تضمین مواد اولیه، توسعه محصولات و فرآورده های دارویی متنوع و با کیفیت انسانی مطابق با ضوابط سازمان غذا و دارو، در چارچوب اساسنامه و الزامات شرکت با هدف ارتقاء سلامت جسمی و روحی جامعه و ارزش آفرینی برای سایر ذینفعان کلیدی با بهره گیری از شایستگی های محوری و تکنولوژی های نوین مطرح در صنایع داروسازی.

پ) مدیریت انرژی: اهم اقدامات انجام شده در حوزه انرژی به شرح زیر می باشد:

- ۱- ایجاد فرهنگ سازمانی در حفظ انرژی و صرفه جویی در مصرف آب، برق، سوخت و ...
- ۲- فعال نمودن حالت خواب در کلیه رایانه های شرکت در مدت زمان کوتاهی که از آنها استفاده نمی شود.
- ۳- تعویض پنجره های قدیمی ساختمان مدیریت با پنجره های دوجداره
- ۴- باز سازی ساختمان تولید
- ۵- استفاده از تجهیزات روشنایی کم مصرف
- ۶- بهسازی چیلر های واحد جامدات و گرانول سازی

ت) مدیریت ضایعات: با توجه به رعایت کامل پرتکل های سازمان غذا و دارو برخی مواقع تعدادی از مواد اولیه و محصولات دارویی، خاصیت اولیه خود را از دست داده یا در چرخه انبار داری تولید و توزیع معیوب می شود، شرکت به منظور جلوگیری از انتشار آلودگی در محیط زیست، محیط کار و جهت حفظ سلامت کارکنان در مواقع لزوم با رعایت استاندارد های بهداشتی این محصولات در حضور نماینده سازمان غذا و دارو و نماینده سازمان مالیاتی معدوم می نماید. همچنین شرکت با تشکیل کمیته فروش ضایعات نسبت به جمع آوری و فروش ضایعات قابل بازیافت اقدام می نماید تا در چرخه اقتصادی کشور مورد استفاده قرار گیرد.



بیتک داروسازی تولید دارو (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

در ادامه‌های عملیاتی و بهای تمام شده:

ردیف	نوع کالا	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
		بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده	بروز بهای تمام شده
۱	مابیات	۱۴۲۸۷۵۰۶	۱۱۷۸۲۷۲۳	۱۴۲۸۷۵۰۶	۱۱۷۸۲۷۲۳	۱۴۲۸۷۵۰۶	۱۱۷۸۲۷۲۳	۱۴۲۸۷۵۰۶	۱۱۷۸۲۷۲۳	۱۴۲۸۷۵۰۶	۱۱۷۸۲۷۲۳
۲	چسبانات	۱۴۳۱۶۲۹۶	۱۲۴۱۵۹۲۶	۱۴۳۱۶۲۹۶	۱۲۴۱۵۹۲۶	۱۴۳۱۶۲۹۶	۱۲۴۱۵۹۲۶	۱۴۳۱۶۲۹۶	۱۲۴۱۵۹۲۶	۱۴۳۱۶۲۹۶	۱۲۴۱۵۹۲۶
۳	تیمه چسبانات	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷	۲۳۷۳۲۹۶۷
۴	قاروره های تزریقی	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱	۲۰۹۴۳۱
۵	کلرزوی	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹	۲۳۷۹۵۶۹
۶	پرگت از فروش و تحلیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع فروش داخلی		۲۴۴۴۵۸۰۹	۲۱۶۴۴۳۳۴	۲۴۴۴۵۸۰۹	۲۱۶۴۴۳۳۴	۲۴۴۴۵۸۰۹	۲۱۶۴۴۳۳۴	۲۴۴۴۵۸۰۹	۲۱۶۴۴۳۳۴	۲۴۴۴۵۸۰۹	۲۱۶۴۴۳۳۴
فرض و دراز		۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰	۱۰۷۵۲۰
۱	جمع فروش صادراتی	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

سال مالی منتهی به	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲

اهداف و راهبردهای آبی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:
 تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش شده و فروش محصولات

ردیف	نوع کالا	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری	بهره برداری
۱	مواد مستقیم مصرفی	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۲	دستمزد مستقیم تولید	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۳	سرمای تولید	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۴	فرهنگ جذب شده در تولید	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۵	جمع هزینه های تولید	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۶	موجودی کالای در جریان ابتدای دوره	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۷	موجودی کالای در جریان پایان دوره	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۸	بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۹	موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۰	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲
۱۱	بهای تمام شده در ابتدای عملیات	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲	۱۱۷۸۵۲



گروه بندی - ریاض موجودی ۲۴

شرح محصول	گروه بندی		گروه بندی		گروه بندی		واحد	شرح
	موجودی اول دوره	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض		
بسیاب	۱۲۸۳۳	۷۸۴۲۰	۷۱۵۳۲۰۹	۷۱۵۳۲۰۹	۱۶۳۷۵۸۲	۱۶۳۷۵۸۲	بسیاب	
چاهیات	۴۰۴۳	۱۹۸۴۰	۱۲۵۱۹۰۳۱	۱۹۸۴۰	۱۹۸۴۰	۱۹۸۴۰	چاهیات	
پهنه چاهیات	۸۰۴۰	۴۰۴۰	۲۴۵۰۰۳۱	۴۰۴۰	۴۰۴۰	۴۰۴۰	پهنه چاهیات	
گزاره های تزیینی	.	.	۴۰۳۸۲	۲۰۸۱۰۲	۴۰۳۸۲	۴۰۳۸۲	گزاره های تزیینی	
کاربردی	.	.	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	کاربردی	
جمع کل	۸۳۱۷۸	۱۰۸۲۸۴	۴۳۱۳۸۲	۱۰۸۲۸۴	۴۳۱۳۸۲	۱۰۸۲۸۴		

گروه بندی - ریاض موجودی ۲۴

شرح محصول	گروه بندی		گروه بندی		گروه بندی		واحد	شرح
	موجودی اول دوره	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض		
بسیاب	۴۳۸۰۱	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۵۸۲۳۸۲	بسیاب	
چاهیات	۵۰۰۰۷۵۲۸	۱۳۷۵۸۲	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	چاهیات	
پهنه چاهیات	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۲۴۳۱۳۸۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	پهنه چاهیات	
گزاره های تزیینی	۲۳۱۰۷	۱۹۵۲۰	۴۰۳۸۲	۲۰۸۱۰۲	۴۰۳۸۲	۴۰۳۸۲	گزاره های تزیینی	
کاربردی	.	.	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	کاربردی	
جمع کل	۱۵۴۸۱۴	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸		

سال مالی منتهی به ۱۴ شهریور ۱۳۹۱

شرح	گروه بندی		گروه بندی		گروه بندی		واحد	شرح
	موجودی اول دوره	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض		
بسیاب	۱۳۳۱۳۸۰	۹۸۱۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	بسیاب	
چاهیات	۴۳۸۰۱	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۵۸۲۳۸۲	چاهیات	
پهنه چاهیات	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۲۴۳۱۳۸۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	پهنه چاهیات	
گزاره های تزیینی	۲۳۱۰۷	۱۹۵۲۰	۴۰۳۸۲	۲۰۸۱۰۲	۴۰۳۸۲	۴۰۳۸۲	گزاره های تزیینی	
کاربردی	.	.	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	کاربردی	
جمع کل	۱۳۳۱۳۸۰	۹۸۱۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰		

گروه بندی - ریاض موجودی ۲۴

شرح	گروه بندی		گروه بندی		گروه بندی		واحد	شرح
	موجودی اول دوره	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض	مقدار	ریاض - ریاض		
بسیاب	۱۳۳۱۳۸۰	۹۸۱۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	بسیاب	
چاهیات	۴۳۸۰۱	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۷۳۲۰۳۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۵۸۲۳۸۲	چاهیات	
پهنه چاهیات	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۲۴۳۱۳۸۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	۱۹۵۲۰	پهنه چاهیات	
گزاره های تزیینی	۲۳۱۰۷	۱۹۵۲۰	۴۰۳۸۲	۲۰۸۱۰۲	۴۰۳۸۲	۴۰۳۸۲	گزاره های تزیینی	
کاربردی	.	.	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	۴۳۱۳۸۲	۲۸۴۱۸	کاربردی	
جمع کل	۱۳۳۱۳۸۰	۹۸۱۱	۱۵۸۲۳۸۲	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰	۱۳۳۱۳۸۰		

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)
 گزارش تفصیلی مدیریت
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه:

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده:

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

وضعیت کارکنان:

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

وضعیت ارزی:

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تحقیقاتی و خالص سایر موارد (هزینه های عملیاتی):

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

مجموعات آمیخته شرکتان چندمنجه انتظار است، امروزه با پیشرفت های جاری از رونقدها و عملکرد عالی است. این جملات در صورت رسیدن به اهداف تعیین شده، همگام با تغییرات صورت گرفته قرار دارند. با این حال، امکان استعلامات از نتایج دوره انتظار باشند.

شرح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

شرح تغییرات	تاریخ تصویب	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام	تاریخ اعلام
تغییر نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱
تغییر نرخ فروش محصولات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱

شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سایر در آمد (هزینه) های عملیاتی:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تغییرات
درآمد حاصل از اجاره	۷۱.۰۳۶	۶۰.۶۰۶	۱۰.۴۳۰
درآمد حاصل از فروش خدمات پزشکی	۱۰.۶۷۸	۱۷.۴۲۶	۶.۷۴۸
هزینه های جذب سرمایه به صورت نقدی	(۹۰.۰۰۰)	(۶۰.۰۰۰)	(۳۰.۰۰۰)
درآمد (زیان) حاصل از فروش دارو	۳	۵.۸۶۰	۲.۸۵۰
تغاییرات سایر درآمدها (هزینه ها)	-	۶.۹۶۹	۶.۹۶۹
تغییرات ارزش موجودی دارو	(۱۵.۰۰۰)	-	۱۵.۰۰۰
زیان هوای و مخصوصاً اضافات	-	-	-
هزینه احتیاط بر سر مطالب مشکوک	-	(۸۱.۷۶۱)	۸۱.۷۶۱
سایر	(۶.۵۳۲)	۴.۴۳۶	۱۱.۶۶۴
جمع	(۲۹.۸۱۵)	(۴۶.۴۶۴)	۱۶.۶۴۹

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:

شرح	تاریخ سود (ماه)	مانده اول دوره تسهیلات	مانده پایان دوره تسهیلات	تغییرات	تسهلات دریافتی از بانکها	سایر
تسهلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱.۷۷۵.۱۳۰	۲.۱۲۹.۶۲۶	۳۵۴.۴۹۶	۲.۱۲۹.۶۲۶	۲۵۲.۷۲۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان سال مالی آتی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹:

شرح	تاریخ سود (ماه)	مانده اول دوره تسهیلات	مانده پایان دوره تسهیلات	تغییرات	تسهلات دریافتی از بانکها	سایر
تسهلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲.۱۲۹.۶۲۶	۲.۰۳۳.۸۵۵	(۹۵.۷۷۱)	۲.۰۳۳.۸۵۵	۵۵۲.۶۵۲

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره:

منابع تامین مالی عمدتاً متشکل از تسهیلات دریافتی از بانک های ملی ایران بانک سینما بانک اقتصاد نوین بانک کار آفرین و بانک پارسیان می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تقییرات هزینه های مالی شرکت:

بیش بینی می گردد در سال مالی آتی هزینه مالی افزایش یابد و لیکن این تغییر قابل توجه نخواهد بود.	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
--	------------

سایر در آمد (هزینه) های غیر عملیاتی:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تغییرات
بالیات	(۱.۵۳۴)	(۱۱.۹۵۰)	۱۰.۴۱۶
سود حاصل از فروش داروهای ثابت	۱۵۵.۳۲۷	-	۱۵۵.۳۲۷
درآمد حاصل از فروش داروهای جاری	۵.۳۲۲	۱۵.۱۰۵	۹.۷۸۳
درآمد حاصل از فروش داروهای جاری	۱۲.۶۵۵	۱۲.۳۰۸	۳۲۹.۲۴
سود سرمایه گذاری بلند مدت اوراق	-	-	-
سایر	۲۳.۱۷۰	۹۷۵	۱۲.۷۰۰
جمع	۱۹۴.۹۴۰	۱۶.۴۳۸	۱۷۸.۵۰۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

شرح	تاریخ سود (ماه)	تسهلات دریافتی از بانکها	سایر
تقسیم سود	۴.۲۰۵	۴۲.۰۵۳	۳۸.۸۴۸
تسهلات دریافتی از بانکها	۱۱۹.۶۷۵	-	-
سایر	-	-	۱۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

برنامه ریزی جهت افزایش منابع خرید مواد اولیه (داخلی) و تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت تحقق اهداف پیش بینی شده و عرضه محصولات جدید به بازار و تعدیل سبد محصولات شرکت و پیگیری اصلاح افزایش قیمت محصولات به تناسب رشد هزینه ها و قیمت مواد.	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
---	------------

سایر توضیحات با اهمیت:

مورد ندارد

«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 مبروفات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»