

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



(سهامی عام)

شرکت سبحان دارو
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

تاریخ:.....
شماره:.....
پیوست:.....

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 تفهیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفهیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفهیری 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 تفهیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

نام اعضای هیات مدیره

رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره

دکتر مهدی ایثاری نیا

شرکت کی بی سی (سهامی عام)

مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره

مهندس علی گودرزی

گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

نائب رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره

دکتر احمد علی نور بالا تفتی

شرکت سبحان انکلوزی (سهامی عام)

معاونت مالی و اقتصادی و عضو موظف هیات مدیره

بهمن گنجی

شرکت سرمایه گذاری البرز (سهام عام)



عضو غیر موظف هیات مدیره

دکتر محمد پیکان پور

شرکت البرز دارو (سهامی عام)

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۴-۵	ماهیت کسب و کار
۵-۶	اهداف مدیریت و راهبردهای آن
۶-۸	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط آن
۹-۱۱	نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۱-۱۹	معیارها و شاخص های عملکرد

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
 پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت سبحان دارو (سهامی عام) در صنعت داروسازی فعالیت می‌کند. اشکال دارویی و ظرفیت اسمی تولیدات شرکت به همراه گروه بندی اصلی و فرعی محصولات در جدول زیر خلاصه شده است:

شرح	ظرفیت اسمی
قرص و درازه	۲/۹ میلیارد عدد
کپسول	۱۵۰ میلیون عدد
پماد و کرم و ژل	۹/۵ میلیون تیوب
قطره	۲/۶ میلیون شیشه
وازلین	۳۰۰ تن

گروه بندی اصلی	گروه بندی فرعی
درمانی (اعصاب)	آنتی سایکوتیک - خواب آور و ضد اضطراب - ضد آلزایمر - ضد افسردگی - ضد پارکینسون - ضد صرع
درمانی (داخلی)	آنتی هیستامین و ضد آلرژی - ضد چربی خون - ضد درد - گوارشی - موضعی - مکمل غذایی - قلب و عروق

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با مبلغ فروش معادل مبلغ ۲,۴۸۴,۹۶۱ ریال ، جزء بزرگترین تولید کنندگان تعدادی دارو در کشور می باشد. همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	صادرات	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	صادرات	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
-	۲,۴۳۲,۴۵۶	۵۲,۵۰۵	-	-	۳,۸۳۸,۴۹۴	-	۸,۵۱۰

اضافه می نماید قیمت فرآورده های دارویی توسط سازمان غذا و دارو تعیین می شود. همچنین قیمت صادراتی متأثر از عرضه و تقاضای محصولات می باشد و نرخ مصوبی برای صادرات محصولات وجود ندارد. ارزش حاصل از صادرات با نرخ ارز بازار آزاد محاسبه و از خریدار دریافت می گردد.

۲-۱. مواد اولیه

مواد اولیه تولید شامل مواد موثره و جانبی و اقلام بسته بندی میباشد که مواد موثره عمدتاً وارداتی و مواد جانبی و اقلام بسته بندی عمدتاً از منابع داخل کشور تامین میگردد. قیمت تامین مواد اولیه و اقلام بسته بندی عمدتاً توسط سازمان و غذا و دارو و همچنین بازار تعیین میگردد. در سرفصل نتایج عملیات و چشم اندازها تشریح شده است.

۲-۱. اثرات قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی

قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت قوانین جاری ذکر شده در گزارش فعالیت هیات مدیره میباشد و تغییر قابل توجهی نسبت به سال گذشته نداشته است.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴-۱. اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق و حقوق و مزایای دریافتی مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد؛ (مبالغ میلیون ریال)

نام و نام خانوادگی	نسبت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت	جمع حقوق و مزایا (ناخالص)	پاداش ناخالص	حق حضور ناخالص	جمع
دکتر مهدی ایفاری نیا	رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره	دکتر	رئیس کمیته حسابرسی		-	-	۰	۱۱۸	۱۱۸
دکتر احمد علی نوربالا تفتی	نائب رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره	دکتر	عضو هیات مدیره	متخصص اعصاب و روان دانشگاه علوم پزشکی تهران	-	-	۰	۱۱۸	۱۱۸
مهندس علی گودرزی	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره	کارشناس ارشد	-	مدیر عامل شرکت فارما شیمی	-	۲۹۷	۰	۰	۰
دکتر علی شریف اعلم	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره سابق	دکتر		مدیر عامل شرکت شفا فارمد	-	۱۷۶۶	۰	۰	۰
بهمن گنجی	معاونت مالی و اقتصادی و عضو موظف هیات مدیره	کارشناس ارشد	مدیر مالی	حسابرس و مدیر مالی	-	۱۹۳۷	۰	-	۰
دکتر محمد بیگان پور	عضو غیر موظف هیات مدیره	دکتر	-	مشاور زنجیره تامین دارو سازمان غذا و دارو - مدرس انجمن آموزش پزشکی ایران	-	۰	۰	۱۱۸	۱۱۸
ذخیره	-	-	-	-	-	۰	۵۳۳	-	۴,۵۳۳

۵-۱. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ یک میلیون ریال (شامل هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل ۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰ ریالی) افزایش یافته است. همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

نام سهامدار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	۶۷۰,۲۱۷,۹۰۸	۶۵/۱	۶۷۷,۶۲۸,۰۲۸	۶۵/۸
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱۶۰,۹۲۷,۶۱۸	۱۵/۶	۱۸۰,۴۲۹,۹۳۲	۱۷/۵
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	۱۹,۷۸۴,۳۱۹	۱/۹	۱۸,۵۶۲,۳۱۹	۱/۸
سایر	۱۷۹,۰۷۰,۱۵۵	۱۷/۴	۱۵۳,۳۷۹,۷۲۱	۱۴/۹
جمع	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

طی دوره جاری افزایش سرمایه ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده پس از برگزاری مجمع عمومی فوق العاده سهامداران در اردیبهشت سال ۱۳۹۹ به تصویب رسیده است و فرایند پذیره نویسی پایان یافته و ثبت آن در جریان است. همچنین طی دوره جاری ترکیب سهامداران تغییر بااهمیتی ننموده است.

عواملی که می تواند اثر عمده بر صنعت و محیط بیرونی شرکت داشته باشد عبارتند از: سیاست های مالی و پولی کشور، قیمت های دستوری فروش، عدم ثبات اقتصادی و وضعیت تورم و همچنین روابط تجاری بین المللی که تاثیر بسزایی بر این صنعت دارد.

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

۲-۱. پروژهها، طرحها و برنامههای توسعه

شرکت خرید تعدادی از ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و بخشی از نوسازی خطوط تولید را تکمیل نمود. اعضای هیئت مدیره شرکت گزارش توجیهی فنی افزایش سرمایه را پذیرفتند و به مدیریت شرکت دستور دادند تا مابقی خرید و توسعه و تجهیز خطوط تولید را تا پایان سال ۱۳۹۹ در دستور کار قرارداد. پیش بینی هزینه های سرمایه ای برای اجرای آن حدود ۲۳,۲۵۰ میلیون ریال برآورد شده است. در سال ۱۳۹۹، نوسازی و تجهیز خطوط و

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

خرید ماشین آلات و تجهیزات ادامه خواهد شد و حدود ۹ ماه به طول خواهد انجامید. منابع لازم برای اجرای پروژه مذکور در بخش منابع، ریسک ها و روابط تشریح شده است.

۲-۲. برنامه تحقق فروش، توسعه محصولات و بازار

شرکت نسبت به افزایش قیمت محصولات خود با توجه به تغییرات بهای عوامل تولید و افزایش هزینه های توزیع و فروش، اقدام نموده و بعضاً تغییر قیمت برخی از محصولات شرکت نیز از سازمان غذا و دارو اخذ گردیده است. همچنین شرکت نسبت به ترکیب تولید بهینه محصولات و فروش آن متمرکز بوده و توسعه سبد محصولات پر بازده نیز طی سال جاری سهم قابل توجهی از سبد محصولات شرکت را تشکیل می دهد. انتظار می رود با توسعه واحد بازاریابی و فروش و اختصاص منابع، تعامل سازنده با مشتریان، ریسک از دست دادن سهم بازار را به حداقل برساند. مدیریت شرکت جهت توسعه محصولات، اقلام دارویی جدیدی را به سبد محصولات خود اضافه خواهد کرد و در راستای توسعه فروش شرکت اقدام به بستن قراردادهای فروش با بخش های جدید نموده است و نیز شرکت با توجه به افزایش نرخ ارز و تورم موجود در اقتصاد کشور تمام تلاش خود را بکار می گیرد تا با کنترل حجم خرید مواد و استفاده از تسهیلات ارزان قیمت میزان بهای تمام شده را به حداقل برساند و نسبت به کنترل هزینه های مالی تلاش خود را بکار گیرد.

۲-۳. تغییرات رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده

در طی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تغییر خاصی در رویه های حسابداری، برآوردها و قضاوتها نسبت به سنوات قبل صورت نگرفته است.

۲-۴. مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی شرکت:

- تولید، تامین و عرضه فرآورده های دارویی انسانی برای پاسخ گویی به نیازهای دارویی کشور و ارتقاء سلامت
- برنامه سال آینده در خصوص مسئولیت اجتماعی: حفظ وضعیت موجود، بهبود و استمرار آن همچنین توجه شرکت به مسئولیت های اجتماعی در راستای چشم انداز آتی
- استقرار سیستم IMS: شرکت توانسته با استقرار سیستم IMS (استانداردهای ایمنی و بهداشت، محیط زیست و کیفیت) بخشی از مسئولیت های خود را در قالب جامعه پوشش دهد.
- التزام به قوانین و مقررات: شرکت همواره سعی نموده تا برای عملکرد خود در قبال ذینفعان و گستره جامعه، شفاف و پاسخگو بوده و فعالانه از تمایل به فراتر رفتن از رعایت قوانین و مقررات پشتیبانی کند.
- مدیریت پسماند: هدایت فاضلاب به وسیله آگوسازی انجام شده و انهدام ضایعات در چارچوب ضوابط محیط زیست و ارزیابی های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی ...
- گسترش فضای سبز
- برگزاری مراسم سالیانه تقدیر و تشکر از کارکنان و پرسنل نمونه
- اجرای ارزیابی عملکرد پرسنل جهت معرفی پرسنل نمونه در دوره های ۲ ماهه

۳. مهمترین منابع، ریسکها و روابط

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۱۰،۹۳۷ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و غیر تجاری معادل ۲،۳۹۳،۷۳۷ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱،۳۱۶،۲۰۹ میلیون ریال، مجموع دارایی های جاری معادل ۵،۲۴۵،۴۳۸ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۳،۲۸۴،۱۰۲ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب کفایت سرمایه در گردش شرکت شده است. شرکت در نظر دارد در کوتاه مدت کماکان همین روند را حفظ کند.

۳-۲. منابع لازم جهت اجرای طرحهای توسعه

شرکت قصد دارد در سال ۱۳۹۹ برای تأمین مالی جهت انجام پروژه نوسازی و تجهیز خطوط تولید و همچنین خرید ماشین آلات و تجهیزات تولیدی، اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی نماید. منابع مورد نیاز برای انجام پروژه معادل ۱۵ درصد سرمایه فعلی می باشد. لکن قطعی شدن افزایش سرمایه منوط به اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده خواهد بود. شایان ذکر است افزایش سرمایه قبلی به میزان ۲۹ درصد و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به سهامدار عمده پیشنهاد شده بود که تماماً در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۹ مورد تصویب قرار گرفت.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۳. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً جوان تلقی می شود. طی سنوات اخیر شرکت طرحهای توسعه بابت نوسازی و تجهیز خطوط تولید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی با تکنولوژی روز را اجرایی نموده است، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

ریسک نوسانات نرخ بهره:

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تامین مالی می تواند 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 نوسانات نرخ ارز:

با توجه به اینکه عمده مواد مصرفی، ماشین آلات، تجهیزات و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز شرکت، وارداتی است، افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز و بخصوص یورو در مقابل ریال می تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت شود. ضمن این که فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه ایی است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش می دهد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیگیری و اخذ تخصیص ارز رسمی توسط بانک مرکزی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۰ توضیحی صورتهای مالی ارائه شده است.

ریسک سیاسی و قانونی:

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و هم چنین ماشین آلات جدید، هر گونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

ریسک تجاری:

عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک می تواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود.

ریسک نقدینگی:

عملکرد ضعیف خریداران محصولات در انجام تعهدات خود که می تواند باعث افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی شود و همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه نماید.

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

ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت تضمین یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری می کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

ریسکهای مترتب با شیوع بیماری ویروس کرونا (COVID-19):

بیماری همه گیر ویروس کرونا (COVID-19) در بسیاری از کشورها از جمله ایران شیوع یافته است. اگرچه نخستین پیامد این بیماری آثار ناگوار آن بر روی سلامت مردم است و طبیعا در این حوزه وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی متولی اصلی است. بنابراین باید توجه داشت که این بحران می تواند اثرات اقتصادی بر صنعت دارو داشته باشد. مهمترین آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا بر فعالیت شرکت شامل موارد زیر می باشد:

-تغییر در قوانین و مقررات مختلف (صادرات، تولید، قیمت گذاری محصولات و مواد اولیه)

- اختلال در روند تولید و زنجیره تامین (عدم ارسال به موقع مواد اولیه از طرف تامین کنندگان خارجی بدلیل بسته شدن مرزها، عدم فعالیت تعدادی از شرکتهای و مشاغل، فرایند ترخیص از گمرکات و محدودیت های احتمالی حمل و نقل).

-آثار مرتبط با منابع انسانی (عدم دسترسی به کارکنان به دلیل قرنطینه یا مقررات حاکم از جمله فاصله اجتماعی).

-قطع ارائه خدمات توسط ارائه دهندگان خدمات.

-هزینه های پیشگیری از شیوع بیشتر.

روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد:

ذینفعان شرکت حسب اهمیت به چند دسته تقسیم می شوند که شامل:

۱- سهامداران که خود به ۳ دسته هلدینگ، اعضاء هیات مدیره، افراد و شرکت های سرمایه گذار می باشد. کانال ارتباطی ذینفعان با مجموعه از طریق حضور نمایندگان در جلسه هیات مدیره و مجامع، مکاتبات اداری و سیستم شبکه های اجتماعی، نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سودآوری و پاسخ گویی به سیستم سلامت کشور، توسعه فن آوری پیشرفته میباشد.

۲- مشتریان: مشتریان که خود شامل سه دسته داروخانه ها، پزشکان و پخش های دارو می باشد. کانال ارتباطی این ذینفعان از طریق وب سایت، ایمیل، تماس تلفنی به منظور افزایش کارایی اثر بخشی داروهای مصرفی قابل در دسترس بودن آنها، تحویل به موقع، سطح سودآوری مناسب و تنوع و بالا بردن کیفیت محصولات می باشد.

۳- پیمانکاران و شرکا که خود به دو دسته تقسیم می شوند که شامل پیمانکاران و تامین کنندگان مواد می باشد که جهت برقراری ارتباط با این افراد از طریق مکاتبات اداری و داخلی، جلسات موردی و تنظیم پروفرما می باشد. انتظارات و نیازهای بموقع و نیز پایداری سیاست های شرکت می باشد.

۴- کارکنان: نحوه برقراری این ذینفعان از طریق تابلوی اعلانات، کمیته های راهبری، فنی، هماهنگی و غیره و نیز جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایت مندی شغلی می باشد.

۵- جامعه: شامل سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، اداره کار و رفاه اجتماعی، شهر صنعتی رشت و سازمان امور مالیاتی می باشد. کانال ارتباط این ذینفعان از طریق مکاتبات با نماینده قانونی، اطلاع رسانی بصورت کتبی، جلسات

هماهنگی و بازدید نمایندگان به منظور رعایت اصول GMP، رعایت اصول و قوانین زیست محیطی، رعایت اصول و قوانین فنی و آسیب های شغلی و نیز تعامل دوسویه با آنها می باشد.

معاملات با اشخاص وابسته:

در طی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۶۱,۵۷۸ میلیون ریال کالا به شرکت پخش البرز فروخته شده است و همچنین مبلغ ۱۷۷,۲۷۱ میلیون ریال مواد اولیه دارویی از شرکت البرز بالک و مبلغ ۱۴,۰۰۱ میلیون ریال از شرکت تولید دارو خریداری شده است.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱. مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۱۹ درصد افزایش یافته است. این موضوع ناشی از افزایش فروش و همچنین عدم پرداخت مطالبات از سوی مشتریان در موعد مقرر می باشد. با توجه به مانده مطالبات شرکت در پایان دوره جاری، مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی را در همین سطح نگه دارد.

۴-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل به مبلغ ۳۹۷,۸۵۹ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، افزایش حجم و بهای مواد اولیه و بسته بندی متاثر از تورم و تغییرات نرخ ارز می باشد؛

۴-۳. دارایی ثابت مشهود

دارایی های ثابت شرکت نسبت به سال قبل به مبلغ ۷,۳۹۹ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش آن ناشی از خرید دو دستگاه کمپرسور هوای فشرده می باشد؛

۴-۴. سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی نسبت به سال مبلغ ۹۷۸,۳۹۵ میلیون ریال افزایش داشته است. علت این امر تقسیم سود سال ۱۳۹۸ در مجمع عمومی عادی سالیانه و عدم دریافت سود سهام متعلق به سهامداران با توجه به افزایش سرمایه در جریان شرکت و عدم مراجعه برخی سهامداران طبق جدول زمان بندی پرداخت سود می باشد.

۴-۵. سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در سال ۱۳۹۸ با افزایش ۶۴ درصدی نسبت به سال قبل به مبلغ ۱,۱۳۲,۰۰۰ میلیون ریال رسید. ضمن آنکه برای سال مالی ۱۳۹۹، هیات مدیره شرکت به استناد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، سود سهام نقدی پیشنهادی را با رعایت حداقل معادل ۱۰ درصد سود خالص مبلغ ۹۷۸,۱۴۷ میلیون ریال اعلام نموده بود. بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۳۹۹ در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام صورت خواهد گرفت.

۴-۶. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، مبلغ ۱,۳۰۹,۱۵۷ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل ۳ درصد کاهش یافته است. مانده تسهیلات شرکت عمدتاً از بانک سینا، بانک توسعه صادرات و بانک خاورمیانه، بانک رفاه کارگران، بانک پاسارگاد و بانک کارآفرین با نرخ سود ۱۸ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی جاری احتمالاً مانده تسهیلات شرکت افزایش ۱۰ تا ۲۰ درصدی داشته باشد. لکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

۴-۷. سرمایه

همانگونه که در بند ۱-۵ گزارش اخیر تشریح شده است سرمایه شرکت مبلغ ۱,۰۳۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. هیات مدیره در نظر دارد طی سال ۱۳۹۹ افزایش سرمایه ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی شرکت را که مراحل پایانی پذیره نویسی آن در جریان است، به ثبت برساند.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴-۸. نتایج عملکرد شرکت : در جدول ذیل خلاصه عملکرد مالی در مقایسه با دوره مشابه ارائه می گردد :

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد به فروش	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به فروش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد به فروش
فروش	۱,۵۹۴,۵۲۹	-	۲,۴۸۴,۹۶۱	-	۳,۸۴۷,۰۰۴	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۷۵۹,۴۵۶)	۴۸	(۱,۱۲۲,۲۱۴)	۴۵	(۱,۸۳۴,۰۳۰)	۴۸
سود ناویژه	۸۳۵,۰۷۳	۵۲	۱,۳۶۲,۷۴۷	۵۵	۲,۰۱۲,۹۷۴	۵۲
هزینه های اداری و عمومی و فروش	(۸۱,۳۹۱)	۵	(۸۴,۰۹۲)	۳	(۱۷۶,۵۹۷)	۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۵,۴۸۳)	۱	۷۶,۷۱۰	۳	۲,۵۲۳	۱/۶
سود عملیاتی	۷۳۸,۱۹۹	۴۶	۱,۳۵۵,۳۶۵	۵۵	۱,۸۳۸,۹۰۰	۴۷
هزینه مالی	(۱۲۵,۲۶۴)	۸	(۱۴۵,۹۱۹)	۶	(۲۶۲,۶۹۲)	۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲,۵۸۴	۱	۷۶,۷۸۱	۳	۳۳,۰۴۸	۱
سود قبل از کسر مالیات	۶۳۵,۵۱۹	۴۰	۱,۲۸۶,۲۲۷	۵۲	۱,۶۰۹,۲۵۶	۴۲
مالیات	(۱۳۹,۴۵۳)	۹	(۲۴۹,۴۱۰)	۱۰	(۳۵۷,۷۶۶)	۹
سود خالص	۴۹۶,۰۶۶	۳۱	۱,۰۳۶,۸۱۷	۴۱/۷	۱,۲۵۱,۴۹۰	۳۲/۵

خلاصه عملکرد در دوره جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل با توجه به سیاست های کلان اقتصادی کشور روند رو به رشد و مناسبی را نشان می دهد. نوسان در سود ناویژه و سود عملیاتی و سود خالص ناشی از تغییر ترکیب فروش و بهای تمام شده عوامل تولید و کنترل هزینه های توزیع و فروش و هزینه مالی، درآمد تسعیر ارز و سود سهام شرکت پخش البرز می باشد.

۴-۸-۱. درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ برابر مبلغ ۲,۴۸۴,۹۶۱ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال ۱۳۹۸، حدودا ۵۶ درصد رشد یافته است. جدول زیر، میزان فروش خالص محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

نام گروه محصول	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
قرص و درازه	۱,۳۵۱,۳۰۳	۲,۰۷۰,۳۱۷	۵۲
کپسول	۱۰۸,۴۸۸	۱۴۷,۱۸۳	۳۶
پماد و کرم و ژل	۱۱۶,۹۳۵	۱۸۵,۱۰۹	۵۸
قطره	۱۷,۸۰۳	۸۲,۳۵۲	۳۶۳
جمع	۱,۵۹۴,۵۲۹	۲,۴۸۴,۹۶۱	۵۶

فروش محصولات در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵۶ درصد افزایش یافته است. این موضوع در نتیجه افزایش قیمت محصولات و تغییر ترکیب فروش صورت گرفته است. شرکت در نظر دارد با درخواست اخذ قیمتهای جدید از سازمان غذا و دارو و حفظ روابط با شرکتهای پخش سطح فروش فعلی را برای سال جاری حفظ نماید.

۴-۸-۲. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۴۸ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش نرخ مواد مصرفی و هزینه های تبدیل می باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می گردد:

۱. افزایش مواد مصرفی به میزان ۳۱۳,۲۷۸ میلیون ریال عمدتا ناشی از افزایش نرخ مصرف همچنین مقدار مصرف بدلیل افزایش تولید می باشد.

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲. افزایش هزینه های تبدیل به میزان ۹۴,۵۷۸ میلیون ریال ناشی از افزایش نرخ دستمزد مطابق قوانین اداره کار و امور اجتماعی و نرخ تورم می باشد.

۳-۸-۴. هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲,۷۰۱ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش نرخ دستمزد و سطح عمومی قیمت ها در دوره جاری بوده است. انتظار می رود برای سال آتی، هزینه های فروش متناسب با افزایش نرخ دستمزد ها و سطح عمومی قیمت ها افزایش یابد.

۴-۸-۴. سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۹۲,۱۹۳ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش ناشی از تسعیر ارز مطالبات شرکت کیمادیا عراق بوده است.

۵-۸-۴. هزینه های مالی

هزینه های مالی، نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۶/۵ درصد افزایش یافته است. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش شرکت و در صورت ثبات نرخ سود تسهیلات، انتظار می رود هزینه های مالی شرکت در دوره آتی در دامنه ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تا ۳۸۰,۰۰۰ میلیون ریال قرار گیرد.

۶-۹-۴. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۵۴,۱۹۸ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش مزبور عمدتاً ناشی از افزایش سود سهام شرکت پخش البرز می باشد.

۹-۴. اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

• طبق آخرین صورتهای مالی اطلاعات و رویداد با اهمیتی نسبت به اطلاعات منتشر شده ی قبلی (صورتهای مالی سال مالی ۱۳۹۸) به وقوع نپیوسته است.

۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

همانگونه که در بخش نتایج عملیات و چشم اندازها نیز اشاره شد شرکت توانسته است بودجه تولید و فروش مصوب در دوره جاری را محقق سازد. صنعت دارو در طی سال های اخیر با مشکل نقدینگی و عدم پرداخت به موقع مطالبات توسط شرکتهای پخش مواجه می باشد. لذا شرکت جهت کاهش ریسک مربوطه ضمن اخذ تضامین کافی از شرکتهای پخش نسبت به اخذ مصوبات بانکی در خصوص تسهیلات مالی اقدام نموده است. سایر مولفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و تشریح علت انحراف در جدول زیر خلاصه شده است:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دلایل انحراف
درآمد های عملیاتی	بودجه سال ۱۳۹۹ معادل ۴,۴۹۵,۱۲۵ م ریال	۲,۴۸۴,۹۶۱ م ریال	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات و تغییر ترکیب فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته	بودجه سال ۱۳۹۹ معادل ۲,۰۹۵,۷۹۰ م ریال	۱,۱۲۲,۲۱۴ م ریال	عمدتاً ناشی از افزایش حجم تولید و قیمت عوامل تولید
نسبت سود ناخالص به فروش	بودجه معادل ۵۳ درصد می باشد	۵۵ درصد	متاثر از ترکیب تولید و فروش
هزینه های مالی به فروش	بودجه معادل ۷ درصد می باشد	۶ درصد	ناش از کنترل حجم تسهیلات مال دریافتی
سود خالص	بودجه سال ۱۳۹۹ معادل ۱,۴۷۹,۷۷۵ م ریال	۱,۰۳۶,۸۱۷ م ریال	متاثر از عوامل فوق

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نسبتهای مالی :

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دوره گردش کالا-روز	۱۸۵	۱۸۰	۲
دوره وصول مطالبات	۱۴۲	۱۸۰	(۲۱)
نسبت جاری	۱,۵	۱,۹	(۲۱)
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۱۳۵	۱۰۶	۲۷

اهم فعالیتهای صادراتی و تحقیق و توسعه جهت تولید محصولات در دوره شش ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، به شرح ذیل می باشند که انتظار می رود در سنوات آتی نیز ادامه داشته باشد :

۱- در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، پروانه های اخذ شده و سی تی های ارسالی برای محصولات به شرح زیر میباشد:

۱-۱- پروانه های اخذ شده :

- ۱- قرص پیوسته رهش دیکلوتان ۱۰۰ میلیگرمی
- ۲- قرص پیوسته رهش متفورمین-سبحان ۵۰۰ میلیگرمی
- ۳- قرص پیوسته رهش متفورمین-سبحان ۱۰۰۰ میلیگرمی
- ۴- کپسول زالپون ۵ میلیگرمی
- ۵- کپسول زالپون ۱۰ میلیگرمی
- ۶- اسپری هربی کالم

۱-۲- سی تی های ارسالی :

- ۱- قرص تترابنازین-سبحان ۲۵ میلیگرمی
- ۲- کپسول کافئین ۱۰۰ میلیگرمی
- ۳- کپسول کافئین ۲۰۰ میلیگرمی

۲- محصولات جدیدی که در نیمه اول سال ۱۳۹۹ اولین سری ساخت آن تائید شده و مجوز ورود به بازار آن صادر شده است :

- ۱- کرم کلوتریمازول واژینال (با اسم برند کانسدرم)
- ۲- قرص پیوسته رهش دیکلوتان ۱۰۰ میلیگرمی
- ۳- محصولات تحت لیسانس سال ۱۳۹۹:

موردی ندارد.

۴- محصولات جدیدی که مجوز اولین سری ساخت آنان در نیمه اول سال ۱۳۹۹ درخواست گردیده است :

- ۱- قرص پیوسته رهش ایندپامید ۲,۵ میلیگرمی
- ۲- کپسول کافئین ۱۰۰ میلیگرمی
- ۳- کپسول کافئین ۱۰۰ میلیگرمی
- ۴- کپسول پرگابالین ۳۰۰ میلیگرمی

۵- محصولات جدید بررسی شده توسط کمیته طرح تحقیق و توسعه :

۱-۵- موارد تصویب شده :

- ۱- قرص لاکوزامید ۵۰ و ۱۰۰ و ۱۵۰ و ۲۰۰
- ۲- قرص پیوسته رهش اوروسیترا ۱۵ میلی اکی والان
- ۳- اسپری بزاقت مصنوعی

۲-۵- موارد تصویب نشده :

- ۱- قرص کلوبازام
- ۲- قرص بوپروپیون ۷۵ و ۱۰۰ و ۱۵۰
- ۳- کپسول دوکسپین ۱۰ و ۲۵

۶- اسکیل آپ های نیمه اول سال ۱۳۹۹:

۱- قرص هیزارید با فرمول جدید

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲- قرص کلیدینیوم سی با فرمول جدید

۳- قرص ملوکاست ۱۰ میلیگرمی با فرمول جدید

۴- قرص کاربامازپین با فرمول جدید

۵- کپسول نیوفن با فرمول جدید

۶- اسپری هربی کالم

۷- همکاری های بین المللی سال ۱۳۹۹:

مورد ندارد.

۸- گزارش فعالیت های صادراتی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱:

۸-۱- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور سوریه:

- ثبت ۹ قلم دارو.

۸-۲- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور عراق:

- تکمیل پرونده های ثبتی (تهیه و تکمیل نواقص ثبتی محصولات سیناکلست ۳۰ و ۶۰، دیازپام، اتورواستاتین ۴۰ میلی گرم).

- ارسال پارت اول محموله اتورواستاتین ۴۰ میلی گرم به ارزش ۲۷۷۰۴۹۲۶۳،۶۸ دینار عراق معادل (۲۲۱،۶۳۹ دلار).

- تهیه CPP و ارقام بسته بندی ۱۴ قلم محصول جهت کردستان عراق.

- اخذ سفارش ۱۵۰۰۰۰۰ بسته محصول کلیدینیوم سی و بررسی جهت تحویل و خرید ماده اولیه.

۸-۳- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور قزاقستان:

- ارسال مدارک ثبتی برای ثبت ۴ قلم محصول.

- انعقاد قرارداد صادراتی با نماینده.

۸-۴- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور افغانستان:

- ارسال محموله به ارزش ۶۱۴۳۲ دلار

- آماده سازی و ارسال محموله تا انتهای مهر به ارزش ۲۶۵۳۰ دلار.

- اخذ سفارش به ارزش ۱۲۰۰۰۰۰۰ دلار و بررسی جهت تهیه و ارسال محموله

۸-۵- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور ونزوئلا:

- ارسال محموله به ارزش ۳۵۳۶۶،۲۶ دلار از ابتدای سال ۱۳۹۹

۸-۶- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور ویتنام:

- ارسال CTD محصول اتورواستاتین ۴۰ میلی گرم که در حال بررسی میباشد.

۸-۷- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور آذربایجان:

- ارسال CTD دو قلم محصول اتورواستاتین ۴۰ و کلوبتازول جهت ثبت.

۸-۸- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور تاجیکستان:

- در حال انعقاد قرارداد

- تهیه ارقام بسته بندی به انگلیسی و ارسال پرونده های ثبت دو قام دیازپام ۵ و ۱۰ و کلوبتازول.

۸-۹- فعالیت های صادراتی مربوط به کشور گرجستان:

- ارسال پرونده ثبت دیازپام ۵ و ۱۰ میلی گرم، پرگابالین ۱۵۰ میلی گرم.

- انعقاد قرارداد با نماینده

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

بیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(تعداد هزار عدد- مبلغ میلیون ریال)

مبالغ مندرج در جدول فوق به صورت خلاص ارائه گردیده است و جویز جنسی و تخفیفات فروش لحاظ شده بنابراین با ارقام صورت های مالی مغایرت دارد.

درآمدهای عملیاتی :

برآورد تعداد فروش دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۸/۱۲/۳۱				شرح	
	سود ناخالص (ریال)	مبلغ نهی تمام شده	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ نهی تمام شده	مبلغ فروش خاص	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ نهی تمام شده	مبلغ فروش خاص	تعداد فروش	مبلغ فروش خاص		مبلغ نهی تمام شده	سود ناخالص
۱,۲۰۳,۴۵۰,۶	۱,۱۳۱,۸۳۳	(۸۲,۴۳۳)	۲,۰۱۵,۳۰۶	۷,۰۸۶۳۷	(۶۲۰,۷۰۱)	۱۳۹,۳۳۸	۱۳۱,۲۶۶	۱,۶۷۸,۸۱۵	(۱,۵۲۱,۴۰۲)	۳,۲۰۰,۲۱۷	۲,۸۳۱,۲۲۱	۲,۲۰۰,۲۱۷	۱,۵۲۱,۴۰۲)	دولت
۵۶۳,۰۱	۷۹,۸۸۸	(۶۷,۳۹۵)	۱۴۷,۱۸۳	۶۹,۸۱۷	(۴,۶۴۲)	۱۱۵,۹۷۹	۵,۵۸۹	۱۵۸,۰۰۰	(۱۰,۵۴۰,۳)	۲۶۳,۴۸۳	۱۱۱,۷۰۵	۲۶۳,۴۸۳	(۱۰,۵۴۰,۳)	دولت
۲,۷۶۴	۶۸,۶۶۸	(۱۱۲,۷۹۰)	۱۸۱,۳۵۸	۴۴,۱۸۹	(۶۹,۵۵۱)	۱۱۳,۷۰۰	۲,۵۷۳	۱۱۰,۱۹۵	(۱۶۴,۰۴۷)	۲۷۴,۳۴۲	۸۲,۹۶۶	۲۷۴,۳۴۲	(۱۶۴,۰۴۷)	دولت
۹۳	۵۰,۶۱۷	(۳۱,۳۳۵)	۸۲,۳۵۲	۱۱۲,۱۲	(۵,۹۸۹)	۱۷۲,۰۱	۹۵	۶۲,۳۳۰	(۳۱۰,۶۶)	۹۳,۳۸۶	۶۱۸	۹۳,۳۸۶	(۳۱۰,۶۶)	دولت
۱,۳۲۲,۷۶۴	۱,۳۳۱,۰۳۶	(۱۰,۹۵,۴۹۳)	۲,۴۶۶,۳۲۹	۸۳۳,۸۵۵	(۷,۵۴۰,۲)	۱,۵۸۱,۲۵۸	۱۳۶,۵۵۴	۲,۰۰۹,۴۱۰	(۱,۸۲۱,۹۱۸)	۳,۸۳۱,۳۲۸	۲,۹۵۱,۸۴۰	۳,۸۳۱,۳۲۸	(۱,۸۲۱,۹۱۸)	جمع فروش داخلی
۴۵,۴۰۸	۳۳,۸۰۰	(۱۵,۳۲۲)	۴۹,۰۲۲	۲۹۶۹	(۲,۵۱۷)	۵۴۸۶	۵۱۲۸	۵,۰۹۱	(۲,۵۹۴)	۷,۶۸۵	۷,۱۲۸	۷,۶۸۵	(۲,۵۹۴)	دولت
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	دولت
.	۱,۲۹۳	(۱,۴۰۰)	۲,۶۹۳	۴۲۳	(۲,۵۹)	۷۸۲	۶۶	۱۰۹	(۷۱۶)	۸۲۵	۶۶	۸۲۵	(۷۱۶)	دولت
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	دولت
۴۵,۴۰۸	۳۵,۰۹۳	(۱۶,۶۲۲)	۵۱,۷۱۵	۳۳۹۲	(۲,۸۷۶)	۶۳۶۸	۵۱۹۴	۵,۲۰۰	(۳,۳۱۰)	۸,۵۱۰	۷,۱۹۴	۸,۵۱۰	(۳,۳۱۰)	جمع فروش صادراتی
.	(۳,۳۸۲)	(۱۰,۳۹۹)	۶۹۱۷	(۲۱۷۴)	(۴۱۷)	۲۰۰۳	.	(۱,۶۲۶)	(۸,۸۰۲)	۷,۱۶۶	.	۷,۱۶۶	(۸,۸۰۲)	درآمد ارائه خدمات
۱,۴۰۸,۱۷۳	۱,۳۶۲,۷۶۷	(۱,۱۲۲,۲۱۴)	۲,۴۸۴,۹۶۱	۸۳۰,۷۳	(۷,۵۴۵,۶)	۱,۵۹۴,۵۲۹	۱۳۶۹,۷۱۸	۲,۰۱۲,۹۷۴	(۱,۸۲۴,۰۳۰)	۳,۸۴۷,۰۰۴	۲,۹۵۹,۰۳۴	۳,۸۴۷,۰۰۴	(۱,۸۲۴,۰۳۰)	جمع کل

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ دوره اخیر :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۸۲۶۸۴۹	۷۶۶۷۸۶	۱۱۳۶۶۵۶	۱۵۹۴۵۲۹	۲,۴۸۴,۹۶۱	۲,۰۱۰,۱۶۴
مبلغ بهای تمام شده	(۳۷۰,۵۰۰)	(۴۳۸,۲۹۰)	(۵۶۵,۳۲۱)	(۷۵۹,۴۵۶)	(۱,۱۲۲,۳۱۱)	(۹۷۳,۵۷۹)

اهداف و راهبردهای مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت قصد دارد با تغییر سبد محصولات شرکت و اضافه نمودن محصولات برند سهم بیشتری از فروش ریالی را کسب نماید . همچنین اضافه نمودن محصولات جدید با هدف برآورده نمودن نیاز جامعه در حوزه های مختلف درمانی نیز در دستور کار قرار دارد .

بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸۳۰,۱۶۱	۵۱۶,۸۸۳	۱,۲۹۰,۳۱۱
دستمزد مستقیم تولید	۵۸,۶۹۳	۴۲,۴۲۹	۸۷,۳۲۲
سربار تولید	۲۸۳,۹۱۳	۲۰۵,۵۹۹	۴۳۲,۴۸۱
جمع	۱,۱۷۲,۷۶۷	۷۶۴,۹۱۱	۱,۸۱۰,۱۱۴
هزینه جذب نشده در تولید	.	.	.
جمع هزینه های تولید	۱,۱۷۲,۷۶۷	۷۶۴,۹۱۱	۱,۸۱۰,۱۱۴
موجودی کار در جریان ساخت ابتدا سال	۵۳,۵۰۸	۵۱۱۰۸	۵۱,۱۰۸
موجودی کار در جریان ساخت پایان سال	(۱۱۷,۰۴۹)	(۹۰,۱۲۵)	(۵۳,۵۰۸)
ضایعات غیرعادی و کسری انبار	(۵,۱۴۳)	(۸۰,۶)	(۲۰,۳۶)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱,۱۰۴,۰۸۳	۷۱۷,۰۸۸	۱,۸۰۵,۶۷۸
موجودی کالای ساخته شده اول سال	۳۸,۶۱۱	۵۸,۱۶۱	۵۸,۱۶۱
موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۳۰,۷۷۹)	(۱۹۹,۱۰)	(۳۸,۶۱۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۱۱۱,۹۱۵	۷۵۵,۳۳۹	۱,۸۲۵,۲۲۸
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۰,۲۹۹	۴۱۱۷	۸۸۰۲
بهای تمام شده	۱,۱۲۲,۲۱۴	۷۵۹,۴۵۶	۱,۸۳۴,۰۳۰

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(مقادیر به هزار عدد، مبالغ میلیون ریال)

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱																
موجودی پایان سال			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول سال			شرح	واحد
مقدار	نرخ ریالی	بهای تمام شده	مقدار	نرخ ریالی	بهای تمام شده	مقدار	نرخ ریالی	بهای تمام شده	مقدار	نرخ ریالی	بهای تمام شده	مقدار	نرخ ریالی	بهای تمام شده		
۲۲,۴۰۴	۷۸۸	۲۸,۴۴۶	۹۰۸,۶۹۳	۶۳۱	۱,۴۴۰,۷۰۱	(۲,۱۹۴)	۳,۰۹۹	(۷۰۸)	۹۰۳,۶۵۱	۶۲۹	۱,۴۲۷,۴۲۲	۲۹,۶۴۰	۹۱۴	۲۲,۴۲۲	قرص	عدد
۱۷	۷۷۳	۲۲	۶۷,۲۹۵	۱,۲۰۴	۵۵,۸۷۷	(۴۱۳)	۳,۶۵۵	(۱۱۳)	۶۶,۲۲۳	۱,۲۱۴	۵۴,۵۴۴	۱,۵۰۲	۱۰,۲۳	۱,۴۶۸	کپسول	عدد
۱,۶۰۳	۱۵,۷۱۶	۱۰۲	۱۱۴,۴۸۸	۲۱,۵۵۳	۵,۳۱۲	(۱۷۱)	۴۲,۷۵۰	(۴)	۱۱۱,۹۹۵	۲۱,۶۴۶	۵,۱۷۴	۴,۲۶۷	۱۷,۴۸۸	۲۴۴	پمادکرم	توب
۶,۷۵۵	۷۲,۶۳۴	۹۳	۳۱,۷۳۸	۶۵,۹۷۷	۴۸۱	(۲,۳۶۵)	۴۹,۲۷۱	(۴۸)	۳۷,۶۵۶	۶۷,۱۱۸	۵۶۱	۳,۲۰۲	۵۲,۴۹۲	۶۱	قطره	شیشه
۳۰,۷۷۹			۱,۱۲۲,۲۱۴			(۵,۱۴۳)			۱,۱۱۹,۵۲۵			۳۸,۶۱۱			جمع	

مانده موجودی پایان سال قبل از کسر ذخیره کاهش ارزش موجودی می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

خرید و مصرف مواد اولیه :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱												
موجودی پایان سال			مصرف			خرید سال			موجودی اول سال			شرح
مبلغ	نرخ-ریالی	مقدار	مبلغ	نرخ-ریالی	مقدار	مبلغ	نرخ-ریالی	مقدار	مبلغ	نرخ-ریالی	مقدار	
میلیون ریالی			میلیون ریالی			میلیون ریالی			میلیون ریالی			
۸۲۰,۰۷۲	۸,۳۳۲	۹۸,۴۲۲,۰۳۵	۶۶۴,۱۲۳	۶,۵۳۱	۱۰,۱۶۹۴,۸۱۷	۸۸۵,۸۷۴	۸,۷۶۲	۱۰,۱۰۰,۰۶۳۵	۵۹۸,۳۲۱	۶,۰۴۲	۹۹,۰۱۶,۲۱۷	مواد اولیه
۸۲۰,۰۷۲	۸,۳۳۲	۹۸,۴۲۲,۰۳۵	۶۶۴,۱۲۳	۶,۵۳۱	۱۰,۱۶۹۴,۸۱۷	۸۸۵,۸۷۴	۸,۷۶۲	۱۰,۱۰۰,۰۶۳۵	۵۹۸,۳۲۱	۶,۰۴۲	۹۹,۰۱۶,۲۱۷	جمع داخلی :
۱۷۲,۵۶۶	۱,۸۱۵,۶۳۷	۹۵,۰۴۶	۱۶۶,۰۳۸	۱,۹۵۲,۲۸۴	۸۵,۰۴۵	۱۹۱,۵۴۵	۲,۰۱۵,۳۳۶	۹۵,۰۴۳	۱۴۷,۰۵۹	۱,۸۲۷,۵۷۹	۸۰,۴۶۶	مواد اولیه
۱۷۲,۵۶۶	۱,۸۱۵,۶۳۷	۹۵,۰۴۶	۱۶۶,۰۳۸	۱,۹۵۲,۲۸۴	۸۵,۰۴۵	۱۹۱,۵۴۵	۲,۰۱۵,۳۳۶	۹۵,۰۴۳	۱۴۷,۰۵۹	۱,۸۲۷,۵۷۹	۸۰,۴۶۶	جمع وارداتی
۹۹۲,۶۳۸			۸۳۰,۱۶۱			۱,۰۷۷,۴۱۹			۷۴۵,۳۸۰			جمع کل

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت:

هزینه های عمومی و فروش - میلیون ریالی			هزینه سربار - میلیون ریالی			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۴۹,۳۰۰	۴۸۳۶۸	۵۱۹۰۶	۲۱۵۱۰۰	۱۴۶۰۲۶	۲۱۳,۶۲۲	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۷۱۰	۳۸۳۱	۱,۷۰۹	۲۳,۵۰۰	۲۰,۴۸۵	۲۳,۴۸۴	هزینه استهلاک
۳۵۰	۱۰	۳۴۲	۵,۹۰۰	۳۳۷۰	۵,۸۴۵	هزینه انرژی (آب ، برق ، گاز و ..)
۲,۲۵۰	۱۸۱۷	۲,۳۱۶	۲۸,۵۰۰	۱۹۶۴۸	۲۸,۴۷۱	هزینه مواد و اقلام مصرفی
۱,۵۰۰	۴۴۰۵	۱۵۲۱	.	.	.	هزینه تبلیغات
۱,۴۹۰	۹۰۹	۱,۴۵۵	۴,۳۰۰	۳۴۹۷	۴,۲۷۶	هزینه حمل و نقل و انتقال
۲۷۶۰۰	۲۳۰۶۱	۲۴۹۴۳	۸۳۰۰	۱۲۵۷۳	۸۲۱۸	سایر هزینه ها
۸۴۱۰۰	۸۱۳۹۱	۸۴,۰۹۲	۲۸۵۶۰۰	۲۰۵۵۹۹	۲۸۳,۹۱۶	جمع

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۱۲ / ۳۰	نرخ فروش محصولات در محاسبات سال مالی ۱۳۹۹ براساس آخرین قیمت های اخذ شده از سازمان غذا و دارو که برخی از قیمت های سال ۱۳۹۸ می باشد لحاظ شده است
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۱۲ / ۳۰	در نرخ های مواد مربوط به خریدهای داخلی ۱۵٪ افزایش به نسبت نرخ سال مالی ۱۳۹۸ لحاظ گردیده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۱۲ / ۳۰	در محاسبات برآورد هزینه های پرسنلی ۱۷٪ و سایر هزینه ها ۱۸٪ افزایش نسبت به نرخ های سال مالی ۱۳۹۸ لحاظ گردیده است.
-------------------------------------	--

تعداد پرسنل :

شرح	۱۳۹۹ / ۰۶ / ۳۱	۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹	برآورد سال ۱۳۹۹
تعداد پرسنل تولیدی	۱۵۲	۱۱۹	۱۵۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی	۲۲۸	۲۸۷	۲۴۴

وضعیت ارزی :

شرح	نوع ارز	۱۳۹۹ / ۰۶ / ۳۱		۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره / سال	دینار	۲۷۷,۰۴۹,۲۶۴	۴۰,۳۲۳,۰۷۹,۶۸۳	۷,۹۱۹,۴۰۰	۹۵۰,۳۲۸,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره / سال	دلار	۶۱,۴۳۲	۱۱,۳۹۱,۶۴۲,۲۹۰	۶۳,۷۵۰	۷,۵۵۹,۶۷۲,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره / سال	یورو	۷۹,۹۵۰	۴,۴۵۹,۴۲۵,۸۴۸	۲,۶۷۴,۸۵۴	۱۱۳,۲۲۰,۴۰۶,۰۳۱
مصارف ارزی طی دوره / سال	یونان	۱۰,۴۹۱,۹۵۰	۸۶,۴۰۹,۰۵۰,۳۱۳	۲۳,۹۰۱,۷۴۹	۱۸۱,۲۲۰,۷۰۲,۹۸۸
مصارف ارزی طی دوره / سال	روپیه	۱۰۷,۷۲۷,۳۴۶	۱۰۱,۴۶۰,۸۹۹,۷۱۳	۳۸۵,۷۴۱,۶۲۷	۲۴۳,۴۸۲,۹۳۱,۸۳۷
دارایی های ارزی پایان سال / دوره	دلار	۷,۸۷۲	۱,۴۱۹,۵۷۹,۰۱۰	۴۲,۳۱۰	۲,۸۵۹,۱۳۸,۲۹۵
دارایی های ارزی پایان سال / دوره	یونان	۶۲۰	۱,۷۳۱,۶۶۰	۶۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
دارایی های ارزی پایان سال / دوره	ریال قطر	۱	۴۸,۴۵۰	۱	۴۸,۴۵۰
دارایی های ارزی پایان سال / دوره	یورو	۴۷۰	۹۷,۶۱۲,۹۵۱	۱,۹۷۰	۲۳۹,۰۰۰,۹۰۵
دارایی های ارزی پایان سال / دوره	دینار	۹۴۶۹۹۷۱۰۷	۲۱۷,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۹۴۷,۸۴۳	۸۷,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و عملیاتی نسبت به سال ۱۳۹۸ به طور متوسط ۱۷ تا ۱۸ درصد افزایش یابد.
---------------------------------	---

ارقام: میلیون ریال

طرح های عمده در دست اجرا:

شرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیت های آتی شرکت
پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول جی ام پی	۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۴	۰	۴۵	۴۵	۱۰۰	تکمیل گردید	افزایش ظرفیت
پروژه توسعه بسته بندی (پهپود)	۴,۰۰۰	۳,۹۹۷	۰	۹۹	۹۹	۱۰۰	تکمیل گردید	حفظ ظرفیت
پروژه آبساز	۳۵,۰۰۰	۳۲,۲۱۲	۲۷۸۸	۷۲	۹۰	۹۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	حفظ ظرفیت
پروژه انبار	۲,۰۰۰	۱,۹۴۲	۵۸	۵۰	۷۰	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت
پروژه توسعه ساختمان تضمین کیفیت و رستوران	۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۳۱	۱,۹۶۹	۷۸	۷۰	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت
پروژه چیلر	۳,۰۰۰	۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
برگشتی از تولید و اضافات انبار	۱۰,۱۲	۳,۱۲۸
فروش ضایعات	۱,۵۴۱	۱,۸۳۸
سود تسعیر نرخ ارز دارایی های ارزی	۸۰,۵۸۷	۰
سود حاصل از تولید و خدمات آزمایشگاهی	۱۸۰	۱۱۳
سود و زیان فروش مواد اولیه و بسته بندی	۱,۰۰۱	۳۰
سایر	۰	۰
جمع	۸۴,۳۲۱	۵,۱۰۹

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ذخیره کاهش ارزش موجودی	۰	۰
ضایعات تولید	(۵,۱۴۳)	(۱۸,۲۱۹)
زیان تسعیر نرخ ارز دارایی های ارزی	۰	(۲,۳۷۳)
سایر	(۲,۴۶۸)	۰
جمع	(۷,۶۱۱)	(۲۰,۵۹۲)

شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرح	نرخ سود (درصد)	مانده ابتدای دوره	مانده پایان دوره-میلیون ریال		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۳۴۵,۶۷۴	۱,۳۰۹,۱۵۷	۰	۰	۱۴۵,۹۱۹	-
جمع	۱۸	۱,۳۴۵,۶۷۴	۱,۳۰۹,۱۵۷	۰	۰	۱۴۵,۹۱۹	-
هزینه مالی دوره						۱۴۵,۹۱۹	-

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

شرکت با توجه به حدهای اعتباری خود نزد سیستم بانکی تسهیلات دریافت می کند.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت افزایش طول مدت وصول مطالبات، افزایش تسهیلات مالی و هزینه مالی برای دوره ۱۲ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بیش بینی میگردد
---------------------------------	--

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی :

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاریها	۷۳,۸۵۹	۱۵,۷۲۶
سود و زیان ناشی از فروش دارایی ثابت	۳,۸۰۱	۱,۶۶۴
سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی	(۸۷۹)	۵,۱۹۴
جمع	۷۶,۷۸۱	۲۲,۵۸۴

(مبالغ به میلیون ریال)

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
۱,۲۸۸,۱۶۷	۹۳۸,۶۱۷	۱,۲۵۱,۴۹۰	۱,۱۳۳,۰۰۰	در گزارش شش ماهه موضوعیت ندارد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیگیری مستمر جهت وصول مطالبات و تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه صورت می گیرد. ضمناً برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بر مبنای بودجه مصوب داخلی شرکت بوده که در صورت عدم تحقق مفروضات پایه ای تدوین بودجه، ممکن است محقق نگردد.
---------------------------------	---