

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صفحه

فهرست

۲	مقدمه
۳-۱۵	ماهیت کسب و کار
۱۶	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۷-۱۸	حاکمیت شرکتی
۱۹-۲۹	مهمترین منابع و ریسک ها و روابط
۳۰-۴۱	نتایج عملیات ، چشم اندازها ، معیارها و شاخصها برای ارزیابی عملکرد

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

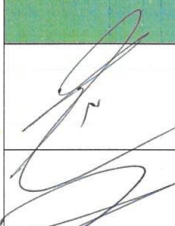
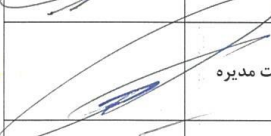
مقدمه

حمد و سپاس به درگاه خداوند سبحان که توفیق خدمت به ما عنایت فرمود و با درود و صلوات بر محمد و آل محمد، در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ابلاغیه مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بدین وسیله گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه گردیده بشرح ذیل تقدیم می دارد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیأت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی و حقوق مالکانه شرکت برای تشریح اهداف راهبردی خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه تفسیری مدیریت تهیه شده است و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
دکتر محمدحسن واصفی		رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
محمدحسن حاتمی هنزا		نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
مهندس ایرج فرهادی		مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	
دکتر سولماز غفاری		عضو موظف هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)	حمید فهیمی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	

ماهیت کسب و کار

تاریخچه

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۷۷۷۵۰ در تاریخ ۲۳ اسفند ماه ۱۳۳۵ بدنبال قراردادی که مابین شرکت دون باکستر امریکا و شرکت تام تریندینگ ایران منعقد شده بود تحت نام اولیه شرکت لابراتوارهای دون باکستر تحت شماره ۵۵۴۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید و به استناد لایحه شماره ۲۲۹۰/د مورخ ۲۸ بهمن ۱۳۵۸ و مصوبه ۳ خرداد ۱۳۵۹ شورای انقلاب اسلامی ایران لایحه قانونی راجع به تعیین مدیر برای شرکتهای داروئی چند ملیتی و شرکتهای بازرگانی ناظرین و مدیران منتخب به ترتیب از تاریخ ۲۶ اسفند ۱۳۵۸ و ۹ تیر ۱۳۵۹ عهده دار امور شرکت گردیدند طبق مصوبه بهمن ۱۳۵۹ هیئت پنج نفری موضوع ماده ۲ لایحه متمم قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران تصویب گردید که شرکت به تملک دولت درآمد. طبق این مصوبه سازمان صنایع ملی ایران موظف بوده است ظرف مدت چهار ماه از تاریخ ۵ بهمن ۱۳۵۹ ترتیبات مربوط به تملک مذکور را به اجراء در آورد و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ اول مهرماه ۱۳۶۰ نام شرکت به فرآورده های تزریقی ایران (سهامی خاص) تبدیل و در تاریخ ۱۷ دی ۱۳۶۴ طبق رای دیوان داوری لاهه سهام شرکت به تملک دولت جمهوری اسلامی ایران درآمد و به استناد رای مورخ ۲۸ خرداد ۱۳۶۹ هیئت پنج نفری شرکت از لایحه شماره ۶۷۳۸ خارج شده و مالکیت سهام و مدیریت شرکت به صاحبان سهام اولیه واگذار گردید به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۶/۰۳/۰۶ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳۷۷/۰۸/۱۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۱۵ نام شرکت به شرکت فرآورده های تزریقی و داروئی ایران (سهامی عام) تغییر یافت.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- مفاهیم مربوط به اهم رویه های حسابداری

۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۱-۲- مبانی تلفیق

۱-۱-۲- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران و شرکت فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت پخش سراسری مشاطب (سهامی خاص)) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۱-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل سهام خزانه منعکس می گردد.

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۱-۲-۴- سال مالی شرکت و شرکت فرعی پایان اسفند هر سال می باشد

۱-۳- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. علاوه بر این، سرقتی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۱-۴- درآمد عملیاتی

۱-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۱-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۱-۵- تسعیر ارز

۱-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخهای قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	بانک مرکزی ۲۴۳.۷۹۰ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	یورو	بانک مرکزی ۲۶۹.۲۵۷ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	لیر	بانک مرکزی ۱۶.۴۶۰ ریال	طبق استاندارد های حسابداری

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۵-۱- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۱-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۱-۷- دارائی های ثابت مشهود

۱-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۷-۱- استهلاك داراییهای ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

شرح	نرخ استهلاك		روش استهلاك
	درصد	سال	
ساختمانها	-	۱۰، ۱۵ و ۲۵	نزولی
تاسیسات	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪	۵ و ۱۵	نزولی / مستقیم
ماشین آلات و قالبها	-	۸، ۱۰، ۱۵	مستقیم
وسائط نقلیه	۱۰٪، ۱۵٪	۶	نزولی / مستقیم
اثاثه و منصوبات	-	۱۰، ۵، ۳	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	-	نزولی

۳-۷-۱- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد،

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۸-۱- داراییهای نامشهود

۸-۱-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۸-۱-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۸-۱-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شوند.

۹-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	بهای تمام شده مواد و سهم مناسبی از هزینه های دستمزد و سربار با توجه به درجه تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
ملزومات	میانگین موزون متحرک
کالای بازرگانی	میانگین موزون

۱۰-۱- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱۰-۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هریک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱- سرمایه گذاریها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۲- حوزه فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است:

الف- موضوعات اصلی

- احداث و مشارکت در ایجاد کارخانجات دارویی و تجهیزات پزشکی، دامپزشکی و تولید مواد اولیه مربوطه.
- تولید و ساخت و بسته بندی محصولات دارویی، انواع مکمل ها، مواد بیولوژیک و ملزومات دارویی، تجهیزات پزشکی، مواد شیمیایی و دامپزشکی.
- تهیه و تدارک و واردات مواد اولیه، ماشین الات و لوازم یدکی مورد نیاز فروش و صدور محصولات.

ب- موضوعات فرعی

- تأسیس و سرمایه گذاری در شرکتهای تولیدی، توزیعی، خدماتی و بازرگانی
- مشارکت در سرمایه گذاری در سایر شرکتهای از طریق تعهد سهام شرکتهای جدید و تعهد سهام شرکتهای موجود.
- کلیه عملیات مالی و تجاری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به سهام یا هریک از موضوعات فوق مربوط باشد.
- واردات اقلام ساخته شده دارویی، انواع مکمل ها، مواد بیولوژیک و ملزومات دارویی، پزشکی، تجهیزات، اقلام و دستگاه های پزشکی و دارویی.

- صادرات اقلام و محصولات دارویی و تجهیزات پزشکی

۳- محصولات و بازارهای اصلی

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران با تولید انواع سرمهای تزریقی و شستشو (۵۰۰ و ۱۰۰۰ میلی لیتری)؛ ویال آب مقطر ۵ میلی لیتری، ویالهای چشمی و تزریقی و توزیع آن از طریق شرکتهای توزیع دارو در داخل کشور توانسته است بخش عمده ای از نیاز های داخلی به محصولات فوق را تامین و تحت پوشش قرار دهد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در صنعت

با توجه به تلاشی که در سنوات اخیر برای مکانیزه نمودن خطوط تولید با استفاده از ماشین آلات جدید و رعایت اصول کیفی که در تامین مواد و اقلام بسته بندی بعمل آمده ضمن ارتقاء کیفیت و افزایش تولید این شرکت توانسته است بخش عمده ای از سهم بازار مصرف را به خود اختصاص دهد. شایان ذکر است که شرکت در تولید و فروش محصولات L.V.P. پیشتاز بوده و از جمله شرکتهای مهم دارویی کشور به شمار میرود بطوریکه در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ جزو برترین های بورس و در سال ۱۳۹۷ جزو ۴۰ شرکت برتر بورس قرار گرفته است.

۵- وضعیت و ترکیب سهامداران

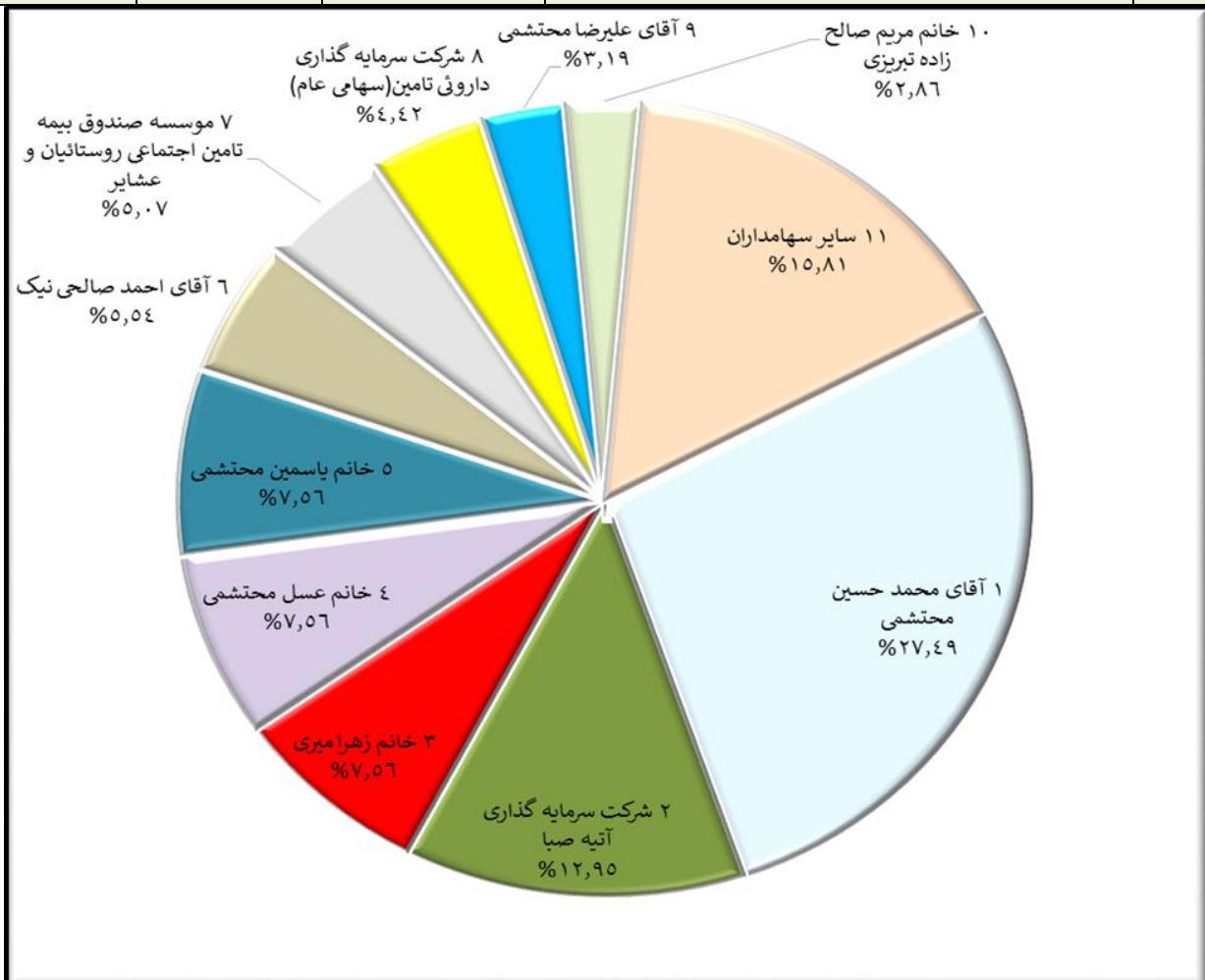
سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۸ میلیون ریال (شامل تعداد ۸۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر افزایش یافته است که در حال حاضر ۷۰۰ میلیارد ریال می باشد.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	میزان افزایش سرمایه (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
بدو تأسیس	-	۸,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۸۲/۱۲/۱۶	۱۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۸۳/۱۱/۳۰	۶,۴۱۰	۲۶,۴۱۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۸۸/۰۹/۱۸	۲۶,۴۱۰	۵۲,۸۲۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۹۱/۱۱/۳۰	۵۷,۱۸۰	۱۱۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۹۲/۱۱/۱۹	۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۹۵/۰۸/۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۹۸/۰۲/۰۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنها تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام و نا خانوادگی	تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال	درصد سهام
۱	آقای محمد حسین محتشمی	۳۸۴,۸۶۸,۴۰۰	۳۸۴,۸۶۸	۲۷.۴۹
۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۱۸۱,۳۱۴,۷۶۰	۱۸۱,۳۱۵	۱۲.۹۵
۳	خانم زهرا میری	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۷.۵۶
۴	خانم غسل محتشمی	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۷.۵۶
۵	خانم یاسمین محتشمی	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۷.۵۶
۶	آقای احمد صالحی نیک	۷۷,۵۵۷,۹۱۸	۷۷,۵۵۸	۵.۵۴
۸	موسسه صندوق بیمه تامین اجتماعی روستائیان و عشایر	۷۰,۹۴۲,۵۴۶	۷۰,۹۴۳	۵.۰۷
۹	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۶۱,۸۴۴,۸۹۴	۶۱,۸۴۵	۴.۴۲
۱۰	آقای علیرضا محتشمی	۴۴,۶۰۶,۷۳۶	۴۴,۶۰۷	۳.۱۹
۱۱	خانم مریم صالح زاده تبریزی	۴۰,۰۲۴,۵۳۰	۴۰,۰۲۴	۲.۸۶
۱۲	سایر سهامداران	۲۲۱,۳۲۰,۶۶۰	۲۲۱,۳۲۰	۱۵.۸۰
	جمع	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل موثر برون سازمانی بر شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

قوانین و مقررات کشوری	مصوبات و مقررات داخل شرکت
قانون مالیاتهای مستقیم	اساسنامه شرکت
قانون کار و تامین اجتماعی	مصوبات مجامع عمومی
قانون تجارت	مصوبات هیئت مدیره
قانون امور پزشکی و دارویی مصوب ۱۳۴۴ و اصلاحیه های بعدی آن	آیین نامه ها و دستورالعملهای داخلی
قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی	برنامه راهبردی و اهداف مدیریت
قانون رفع برخی از موانع تولید و سرمایه گذاری صنعتی مصوب ۱۳۸۷ مجمع تشخیص مصلحت نظام	سایر قوانین موضوعه
قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب ۱۳۹۴	-
قوانین و مقررات مرتبط دولتی و نظام بانکی کشور	-
قانون بازار و اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار	-
دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار	-
قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷	-

۷- موضوعات مهمی که قبل و بعد بر عملیات جاری موثر بوده اند.

شرکت فراورده های تزریقی و دارویی ایران در راستای بهینه سازی خطوط تولید و بهره گیری از امکانات جدید ضمن جمع آوری خط تولید نیمه مکانیزه تولید سرم (شستشو و تزریقی) در راستای توسعه خود با رعایت دستورالعمل های سازمان غذا و دارو با راه اندازی خط جدید تولید محلولهای سرم بصورت تمام مکانیزه اقدام به خرید دستگاه جدید قطره های چشمی نموده که ضمن کاهش هزینه ها موجبات افزایش تولید و فروش خواهد شد. همچنین با بهره برداری از آزمایشگاه جدید و تجهیزات پیشرفته آن که توسط سازمان غذا و دارو بعنوان آزمایشگاه مرجع مورد تایید قرار گرفته است شرکت به دنبال ارتقاء کیفی هرچه بیشتر محصولات خود میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-اطلاعات مدیران شرکت

۸-۱-اعضای هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	میزان مالکیت سهام	حقوق و مزایا (ناخالص)	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتها	سوابق اجرایی
دکتر محمدحسن واصفی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۲۸.۶۹۴	۱۲ ماهه ۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
محمدحسن حاتمی هنزا	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی	۲۳.۲۰۰	۹ ماهه ۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	عضو هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در شرکتهای مختلف خصوصاً شرکت فرآورده های تزریقی بیش از ۴۰ سال
مهندس ایرج فرهادی	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۸۷.۱۴۲	-	عضو هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
دکتر سولماز غفاری	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت تحقیقات و امور آزمایشگاهها	دکترا	۱۳۸.۹۸۲	-	-	مدیریت و مشاور در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۱۷ سال و عضو هیئت علمی دانشکده دارو سازی دانشگاه آزاد
حمید فهیمی	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا عضو غیر موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱۸۱.۳۱۴.۷۶۰	۵ ماهه ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	-	مدیریت در شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا

- نحوه ارتباط بین سهامداران و شرکت از طریق واحد امور سهام و سایت اینترنتی شرکت میسر شده است.

- حقوق و مزایای اعضای غیر موظف هیئت مدیره طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه پرداخت میشود.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۲-اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو مستقل	عضو مالی	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	اهم سوابق اجرایی
محمد حسن حاتمی هنزا	رئیس کمیته	-	بله	حسابداری	کارشناسی	بیش از ۴۰ سال مدیریت اجرایی، مالی و اداری
حبیب سزاوار	عضو کمیته	بله	-	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابدار رسمی، حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۴۰ سال، شریک موسسه حسابرسی آرمون گستران پیشگام
محمود شوکت فدایی	عضو کمیته	بله	-	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابدار رسمی، حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۴۰ سال، شریک موسسه حسابرسی آرمون گستران پیشگام

۸-۳-مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ انتصاب	تحصیلات/ مدرک حرفه ای
سولماز غفاری	معاونت تحقیقات و امور آزمایشگاهها	۹۷/۰۲/۰۱	دکترای تخصصی داروسازی
مهدی ملکی	معاونت تولید و بهره برداری	۹۹/۱۱/۰۵	دکترای عمومی داروسازی
محمد رئوفیان	مدیر امور مالی	۹۶/۰۸/۰۶	کارشناسی
معصومه صادقیان	مدیر اداری و منابع انسانی	۸۷/۰۲/۲۹	کارشناسی
مهدیه بابایی	مدیر آزمایشگاه های کنترل کیفیت	۹۸/۰۴/۰۱	دکترای عمومی داروسازی
احمد رضا داوری	مسئول فنی	۹۹/۱۱/۰۴	دکترای عمومی داروسازی
سید عقیل حسینی	مدیر فنی و مهندسی	۱۴۰۰/۰۵/۰۱	کارشناسی ارشد
حسین دهقان طرزجانی	مدیر بازرگانی	۹۸/۰۴/۰۱	کارشناسی ارشد
مسعود زینالی فرد	مدیر واحد تولید ۲	۸۷/۰۹/۱۸	کارشناسی
منیره السادات شریفی	مدیر واحد تولید ۱	۹۷/۱۱/۲۷	کارشناسی
سعید کریم بیگی	مدیر برنامه ریزی و انبارها	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	کارشناسی
ایرج غلام نژاد جاوید	مدیر فروش و بازاریابی	۹۶/۰۸/۰۶	دکترای عمومی پزشکی
مصطفی بزرگ	مدیر حسابرسی داخلی	۹۳/۰۶/۰۱	کارشناسی ارشد

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی

شرکت ضمن رفع نیازمندی های کشور در جهت منافع آحاد جامعه همواره مشتری مداری را از جمله اصول محوری فعالیت های خود دانسته و آنان را بعنوان سرمایه واقعی قلمداد نموده است، لذا تکریم و احترام به حقوق مصرف کنندگان همیشه یکی از مهمترین مسئولیتها و اهداف عالیه شرکت بوده و خواهد بود با توجه به مراتب فوق شرکت موفق به کسب نشان ها و عناوین زیر شده است .

۱- دریافت نشان زرین کیفیت و مرغوبیت تولیدات از اجلاس متخصصین Bainex در سال ۹۴

۲- انتخاب مدیریت عامل شرکت بعنوان مدیر کارآفرین و برتر کشور از سوی مجلس شورای اسلامی، وزارت صنعت، معدن و تجارت و اتاق بازرگانی ایران در سالهای ۹۳ و ۹۴

۳- دریافت جایزه شهرت برند و مدال شایستگی مدیریت اتحادیه اروپا EBCL در سال ۹۴

۴- دریافت نشان و استاندارد بین المللی FCC ، انتخاب نخست مشتریان و سرمایه گذاران در معاملات بورس از کشور آلمان در سال ۹۴

۵- انتخاب مدیریت عامل شرکت بعنوان مدیر برتر و نمونه شهرستان ری در سال های ۹۱، ۹۲، ۹۴، ۹۶ و ۹۷

۶- دریافت لوح تقدیر در بهره وری و کیفیت از جشنواره ملی بهره وری

۷- کسب لوح Best Documentation Management از شرکت Quality Austria در پی اخذ گواهینامه مدیریت کیفیت

۸- دریافت تقدیرنامه در کسب رتبه دوم کیفیت افشا ، قابلیت اتکا و اطلاع رسانی مناسب در بین کلیه شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران با افزایش رشد شاخص های مربوط در سال های ۹۳ و ۹۴

۹- دریافت و تمدید گواهینامه رتبه سیمین از مرکز ملی رتبه بندی اتاق بازرگانی سال ۹۵ و ۹۶

۱۰- اخذ گواهینامه مدیریت پروژه دانشکده فنی شهید چمران سال ۱۳۹۶

۱۱- دریافت گواهینامه ایزو (TCS) ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ و ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴ در پایان سال ۹۶

۱۲- دریافت گواهینامه ایزو IQNET ۹۰۰۱:۲۰۱۵ در پایان سال ۹۶ و ۹۷

۱۳- ثبت رسمی شرکت در وزارت بهداشت عراق به منظور صادرات محصولات در سال ۹۷

۱۴- قرار گرفتن نام شرکت جزء ۴۰ شرکت برتر بورس از نظر عملکرد مالی در سال ۹۷

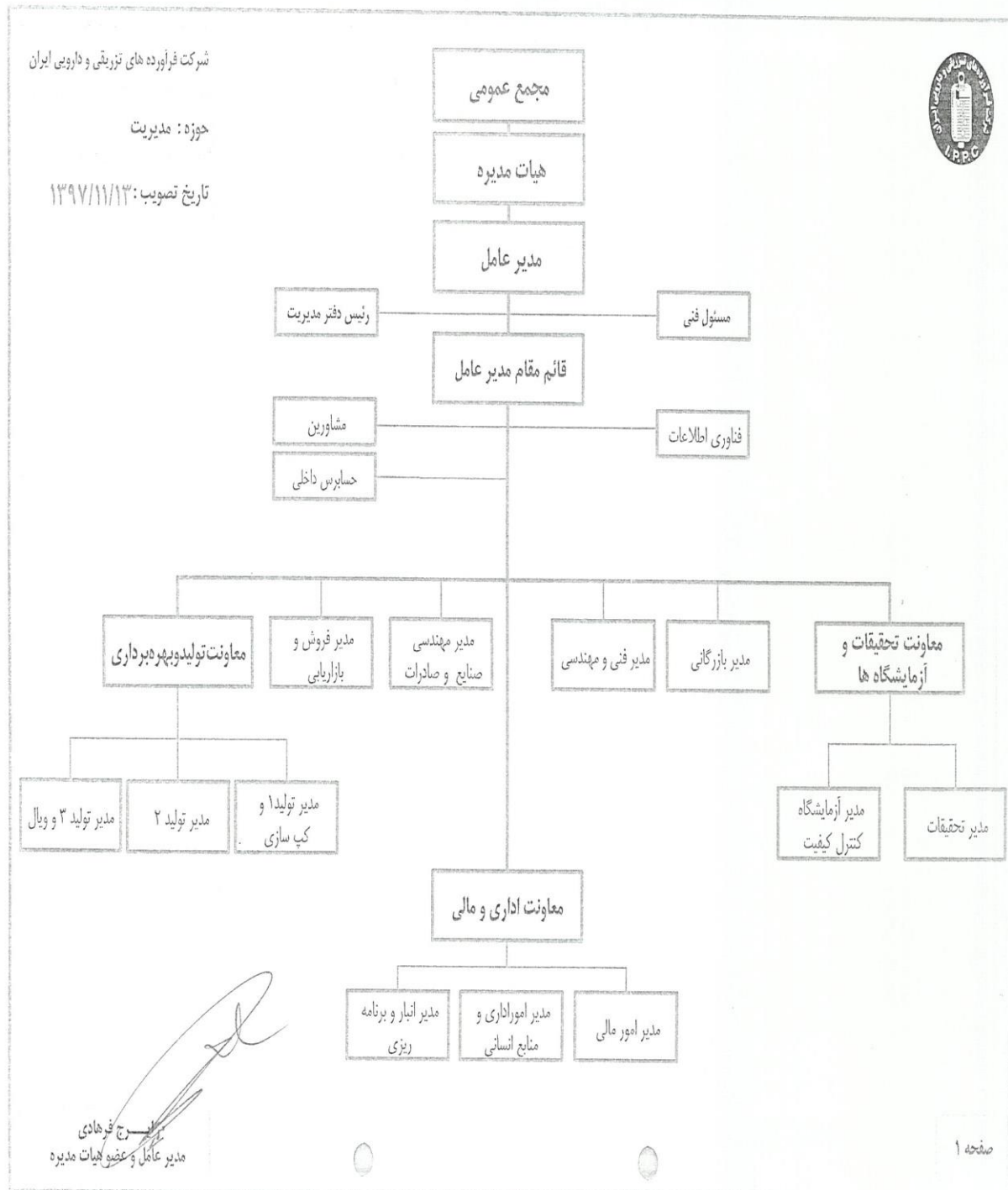
۱۵- دریافت لوح سپاس بابت تولید قطره آرتپیک ادونسد از طرف سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان آموزش پزشکی در سال ۹۸

۱۶- دریافت لوح سپاس بابت تولید محصول جدید پتاسیم کلراید در دکستروز از طرف سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان آموزش پزشکی در سال ۹۸

۱۷- ثبت نهایی نام تجاری داروی اسمیتین مربوط به سرم مانیتول در اداره ثبت علائم تجاری در سال ۹۸

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

نمودار سازمانی شرکت:



اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- ۱- اخذ اعتبار ارزی و اقدام به سفارش ساخت دو دستگاه ژنراتور به شرکت آکسای از کشور ترکیه .
- ۲- اخذ اعتبار ارزی و اقدام به سفارش ساخت یک دستگاه آبساز W.F.I با توان تولید ۷.۵۰۰ لیتر در ساعت به شرکت آکوانوا از کشور سوئد.
- ۳- اقدام به اجرای سنگ در نمای انبار های اقلام بسته بندی و پشت ساختمان مدیریت به منظور افزایش استحکام و ممانعت از تخریب تدریجی دیوار های نما.
- ۴- اخذ اعتبار و مطالعه و بررسی شرکت های سازنده جهت راه اندازی واحد تولید یورو کپ (عملیات ساختمانی-وارد نمودن دستگاه ها و نصب و راه اندازی آن)
- ۵- بررسی و اقدام جهت خرید دو دستگاه اینجکشن ۳۵۰ تن جهت تولید کپ بطری های سرم .
- ۶- بررسی و اقدام جهت اخذ قیمت و گزینش تولید کننده برتر برای خرید دستگاه های کنترل ذره و لیک تست ویال های چشمی در بین شرکت های تولید کننده اروپایی دستگاه های مذکور.
- ۷- انجام اقدامات اصلاحی ساختمانی و محوطه سازی بر اساس شرایط مربوطه.
- ۸- طراحی و انجام زیر سازی های لازم برای استقرار دستگاه کپسول پرکنی و ملحقات مربوطه
- ۸- طراحی و انجام زیر سازی های لازم برای استقرار دستگاه کپسول پرکنی و ملحقات مربوطه.
- ۹- خرید تجهیزات آزمایشگاهی شامل دستگاه های اتمیک آبریشن، H.P.L.C و ...
- ۱۰- اقدام به احداث ساختمان سالن اجتماعات با ظرفیت ۱۲۰ نفر برای تجمعات و برنامه های درون سازمانی.
- ۱۱- احداث حوضچه های ویژه آتش نشانی و اصلاح و توسعه امکانات و انشعابات و خطوط آبرسانی برای آتش نشانی.
- ۱۲- بررسی و پیگیری ساخت انبار در فضای ۳ هزار متر پس از اخذ مجوزهای لازم از شهرداری.

-حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت الزمات دستور العمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، سازوکارهای ذیل در شرکت فراورده های تزریقی دارویی ایران پیش بینی گردیده و در حال اجرا می باشد :

- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام.
- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثر بخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیر مالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستور العمل ها و نظارت بر اجرای آنها.
- تشکیل واحد حسابرسی داخلی در سنوات گذشته مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیأت مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز ممنوعیت مقرر نمودن وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده برای اعضای هیأت مدیره.
- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیر قابل تفویض هیأت مدیره.
- تشکیل کمیته حسابرسی در سنوات قبل تحت نظر هیأت مدیره.
- نظارت بر عملکرد کمیته حسابرسی توسط هیأت مدیره.
- استقرار فرآیند های لازم در خصوص ارزیابی هر ساله اثر بخشی کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیأت مدیره.
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رئیس هیأت مدیره همزمان ، مدیر عامل شرکت نباشد.
- تشکیل جلسات هیأت مدیره حداقل یک بار در ماه.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیأت مدیره در اولین جلسه هیأت مدیره برای دوره های ۶ ماهه
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رأی.
- انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیأت مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و افشای اطلاعات با اهمیت مانند بهره برداری از پروژه ویال قطره های چشمی جدید و دریافت افزایش نرخ محصولات در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت و سامانه کدال.
- انتشار اطلاعات و صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت فرعی (مشاء طب) در مقاطع زمانی ۶ ماهه و سالانه در سایت شرکت و سامانه کدال.
- تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.
- حضور مدیرعامل، اعضای هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد.
- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجامع.
- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیأت مدیره و پاداش هریک از اعضای هیأت مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.
- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت مدیره در جلسات مجامع عمومی.
- افشا اطلاعات با اهمیت از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب مدارک حرفه ای اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل، کمیته های تخصصی هیأت مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیر موظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری مدیریت.

مهمترین منابع و ریسک ها و روابط

۱- ریسک های اثرگذار بر محیط کسب و کار و ارزش شرکت را میتوان به تحولات اقتصادی (تحریمهای بین المللی، افزایش نرخ ارز، تورم و...) و چرخه های تجاری (منابع مالی، قیمت گذاری محصولات، اقدامات رقبا، بازار عرضه و تقاضا، وضعیت صنایع مرتبط، تحولات فن آوری و...) و همچنین نوع مدیریت و ساختار هزینه ای اشاره نمود. هیئت مدیره در دوره مالی جاری با اقدام به موقع و مناسب در خرید و تامین مواد اولیه تاثیر پذیر از نرخ ارز (مواد پلی پروپیلن و پلی اتیلن) و دریافت تاییدیه های GMP به همراه مدیریت استفاده از منابع مالی، تلاش نمود ریسک های اثر گذار بر فعالیت و ارزش شرکت را کاهش دهد.

۲- شرکت از روزهای نخست با شیوع کرونا در کشور اقدامات مراقبتی خود را شروع و با توجه به شرایط سازمانی آنرا توسعه داده است که اهم موارد به شرح ذیل میباشد.

*کنترل تب و میزان نوسان اکسیژن خون پرسنل در هنگام ورود به شرکت

*خرید و توزیع ماسک توسط پرسنل

*انجام آزمایشات از پرسنل

*لغو جلسات داخلی و برون سازمانی شرکت و جایگزین نمودن جلسات مجازی

*تامین مواد ضد عفونی کننده جهت دست پرسنل

*استفاده از ظروف یکبار مصرف جهت سرو غذا

*ضد عفونی نمودن دوره ای محیط کار

۳- هیئت مدیره با استفاده از منابع مالی شرکت که شامل وجوه حاصل از وصول مطالبات بابت فروش محصولات، سود سپرده بانکی، نیروی انسانی ماهر و تحصیل کرده، برخورداری از دانش فنی و توسعه یافتگی روشها و استانداردها و اصول کار، سابقه و شهرت برند توانسته است توقعات سرمایه گذاران را در خصوص افزایش سودآوری و توسعه کمی و کیفی برآورده نماید.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- وضعیت ساختار و کفایت سرمایه ای گروه بشرح جدول ذیل میباشد.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال / دوره	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سرمایه		۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
صرف سهام خزانه		۱۷.۸۵۶	۱۷.۸۵۶	۱۷.۸۵۶
اندوخته قانونی		۱۴۶.۱۲۴	۷۴.۴۱۷	۷۳.۷۲۳
سهام خزانه		(۱۰)	(۱۰)	(۱۰)
منافع فاقد حق کنترل		۱۸۶	۱۷۹	۱۶۱
سود خالص قابل انتساب به مالکان اصلی		۳.۲۳۹.۸۰۵	۱.۶۵۶.۵۲۳	۹۸۱.۸۹۴
سود انباشته ابتدای دوره		۱.۸۰۹.۸۷۰	۹۶۲.۰۹۱	۵۵۶.۱۹۸
سود سهام مصوب		(۹۸۰.۰۰۰)	(۷۷۰.۰۰۰)	(۵۴۶.۰۰۰)
اصلاح اشتباهات		-	(۳۸.۰۵۰)	-
افزایش سرمایه		(۷۰۰.۰۰۰)	-	-
نقل و انتقال حقوق مالکانه		۴	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی		(۷۱.۷۰۵)	(۶۹۴)	(۳۰.۰۰۰)
سود انباشته پایان دوره		۳.۲۹۷.۹۷۴	۱.۸۰۹.۸۷۰	۹۶۲.۰۹۱
حقوق مالکانه		۴.۸۶۳.۱۳۰	۲.۶۰۲.۳۱۲	۱.۷۵۳.۸۲۱
بدهی ها		۲.۱۹۴.۴۲۸	۱.۳۸۹.۰۶۳	۹۸۰.۷۶۵
بدهی به حقوق مالکانه-درصد		۴۵	۵۳	۵۶

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- وضعیت ساختار و کفایت سرمایه ای شرکت اصلی بشرح جدول ذیل میباشد.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال / دوره	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سرمایه		۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
اندوخته قانونی		۱۴۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰
سود خالص		۳.۲۰۴.۱۹۴	۱.۶۶۶.۸۷۶	۹۷۵.۰۵۶
سود انباشته ابتدای دوره		۱.۸۵۶.۲۵۵	۹۹۷.۴۲۹	۵۹۸.۳۷۳
سود سهام مصوب		(۹۸۰.۰۰۰)	(۷۷۰.۰۰۰)	(۵۴۶.۰۰۰)
اصلاح اشتباهات		-	(۳۸.۰۵۰)	-
افزایش سرمایه		(۷۰۰.۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی		(۷۰.۰۰۰)	-	(۳۰.۰۰۰)
سود انباشته پایان دوره		۳.۳۱۰.۴۴۹	۱.۸۵۶.۲۵۵	۹۹۷.۴۲۹
حقوق مالکانه		۴.۸۵۰.۴۴۹	۲.۶۲۶.۲۵۵	۱.۷۶۷.۴۲۹
بدهی ها		۸۲۲.۱۸۱	۵۵۹.۵۶۳	۴۰۸.۹۴۲
بدهی به حقوق مالکانه-درصد		۱۷	۲۱	۲۳

۵-۱- با بررسی صورت وضعیت مالی و نسبت حقوق مالکانه ، نظر هیأت مدیره در جهت پوشش نسبت های مالی و بهبود آن می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی بشرح جداول ذیل میباشد.

۶-۱- صورت وضعیت مالی گروه

مبلغ - میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۵.۱۹۷.۷۹۶	۳.۲۴۰.۳۳۱	۲.۱۸۲.۷۷۴
دارایی غیر جاری	۱.۸۵۸.۷۶۲	۷۵۱.۰۴۴	۵۵۱.۸۱۲
جمع داراییها	۷.۰۵۶.۵۵۸	۳.۹۹۱.۳۷۵	۲.۷۳۴.۵۸۶
بدهی جاری	۱.۹۶۴.۵۵۰	۱.۲۴۲.۹۸۴	۸۵۳.۳۱۶
بدهی غیر جاری	۲۲۹.۸۷۸	۱۴۶.۰۷۹	۱۲۷.۴۴۸
جمع بدهیها	۲.۱۹۴.۴۲۸	۱.۳۸۹.۰۶۳	۹۸۰.۷۶۵
حقوق صاحبان سهام	۴.۸۶۲.۱۳۰	۲.۶۰۲.۳۱۲	۱.۷۵۳.۸۲۱
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۷.۰۵۶.۵۵۸	۳.۹۹۱.۳۷۵	۲.۷۳۴.۵۸۶

۶-۲- صورت وضعیت مالی شرکت اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۳.۵۴۶.۹۷۲	۲.۳۵۰.۲۲۵	۱.۵۲۳.۳۹۳
دارایی غیر جاری	۲.۱۲۵.۶۵۸	۸۳۵.۵۹۲	۶۵۲.۹۷۸
جمع داراییها	۵.۶۷۲.۶۳۰	۳.۱۸۵.۸۱۷	۲.۱۷۶.۳۷۱
بدهی جاری	۶۲۷.۹۳۶	۴۳۵.۹۲۸	۲۹۷.۳۰۶
بدهی غیر جاری	۱۹۴.۲۴۴	۱۲۳.۶۳۴	۱۱۱.۶۳۶
جمع بدهیها	۸۲۲.۱۸۱	۵۵۹.۵۶۲	۴۰۸.۹۴۲
حقوق مالکانه	۴.۸۵۰.۴۴۹	۲.۶۲۶.۲۵۵	۱.۷۶۷.۴۲۹
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۵.۶۷۲.۶۳۰	۳.۱۸۵.۸۱۷	۲.۱۷۶.۳۷۱

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶ - اقلام سود و زیان گروه

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال / دوره	شرح
میلیون - ریال	میلیون - ریال	میلیون - ریال		
۳.۲۶۷.۹۳۵	۴.۵۰۱.۲۵۹	۷.۹۷۹.۷۱۱		درآمدهای عملیاتی
(۱.۸۳۰.۹۳۲)	(۲.۲۸۴.۷۴۸)	(۳.۸۰۶.۶۹۲)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۲.۶۱۰	۶۶.۲۸۷	۱۱۵.۲۱۰		سایر درآمدها
(۵.۳۲۴)	(۴.۷۲۴)	(۳.۹۸۶)		سایر هزینه ها
۱.۱۷۵.۹۹۹	۱.۸۷۵.۷۶۴	۳.۶۰۹.۸۲۸		سود عملیاتی
(۱۶.۲۸۷)	(۱۴.۷۸۸)	(۲۶.۶۰۷)		هزینه های مالی
۱.۲۰۳.۳۲۳	۱.۹۰۸.۷۷۹	۳.۷۳۸.۸۵۹		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹۸۱.۹۰۲	۱.۶۱۸.۴۹۱	۳.۲۳۹.۸۱۹		سود خالص

۶-۴ - اقلام سود و زیان اصلی

مبلغ - میلیون ریال

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال / دوره	شرح
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
۱.۹۸۸.۱۲۶	۲.۷۷۳.۰۱۱	۵.۲۷۶.۱۷۳		درآمدهای عملیاتی
(۷۵۴.۲۸۰)	(۸۳۴.۰۵۸)	(۱.۶۳۵.۶۸۶)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۵.۷۰۸	۴۱.۱۶۷	۶۶.۶۶۱		سایر درآمدها
(۱.۸۱۱)	(۲۱)	-		سایر هزینه ها
۱.۱۴۹.۶۲۹	۱.۸۶۵.۲۲۱	۳.۵۳۹.۹۹۶		سود عملیاتی
۱.۱۸۳.۹۳۲	۱.۹۱۲.۴۸۲	۳.۶۹۰.۳۸۲		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹۷۵.۰۵۶	۱.۶۲۸.۸۲۵	۳.۲۰۴.۱۹۵		سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۶- وضعیت صورت جریان وجوه نقد گروه

شرح	سال / دوره	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی		۲.۹۰۲.۲۹۰	۹۲۳.۵۷۸	۸۱۶.۶۰۰
جریان خالص ورود و خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۱.۵۰۲.۰۲۴)	(۴۷۹,۳۸۹)	۳۰.۶۶۱
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۱.۱۲۵.۹۵۱)	(۷۴۶,۰۸۵)	(۵۵۰.۸۴۹)

۶-۶- صورت جریان های نقدی شرکت اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	سال / دوره	مبلغ ۱۴۰۰	مبلغ ۱۳۹۹	مبلغ ۱۳۹۸
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی		۲.۵۵۶.۴۸۶	۹۳۸.۰۵۶	۸۰۶.۱۲۵
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۱.۴۷۲.۲۴۷)	(۴۵۷.۵۰۹)	۳۵.۵۱۷
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۹۸۳.۲۲۵)	(۷۷۶.۵۸۰)	(۵۵۷.۳۶۸)

- تغییرات صورت جریان های نقدی تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، نسبت به مدت مشابه سال قبل ناشی از افزایش جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی به دلیل تغییرات چشمگیر در ارقام صورت وضعیت مالی متاثر بر جریانهای مانند افزایش سود و نیز کاهش جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری عمدتاً ناشی از افزایش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت بانکی و همچنین افزایش جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی عمدتاً مربوط به پرداخت سود سهام میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- اطلاعات شرکت سرمایه پذیر

- شرکت پخش سراسری مشاءطب (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ پنجم مهر ماه سال ۱۳۷۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران تحت نام شرکت تولیدی مشاءطب تهران به ثبت رسید. طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۸/۱۲/۰۸ به نام شرکت پخش سراسری مشاءطب تغییر یافت و ماده یک اساسنامه اصلاح گردید. موضوع فعالیت این شرکت عبارت است از صادرات، واردات، خرید و فروش، پخش و توزیع هر گونه کالا و محصول مجاز در داخل و خارج از کشور، انجام امور حمل و نقل جاده ایی داخلی کالا، ارائه خدمات مربوط و انجام کلیه عملیات مرتبط و مجاز و بازرگانی است و در سال مالی مورد گزارش پخش انواع دارو و تجهیزات پزشکی بوده است.

اطلاعات شرکت سرمایه پذیر

آخرین وضعیت شرکت سرمایه پذیر در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سرمایه گذاری مستقیم در شرکت مشاء طب		شرح	
۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
پخش دارو		فعالیت اصلی	وضعیت عمومی
۲۱۶.۰۰۰	۴۳۲.۰۰۰	آخرین سرمایه ثبتی - میلیون ریال	
۹۹.۹۲	۹۹.۹۶	درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر	
۱۶۱	۱۹۲	نیروی انسانی شاغل - نفر	
۱.۵۸۲.۱۵۶	۲.۴۸۸.۵۵۶	دارائیهها - میلیون ریال	اقلام ترازنامه ای
۱.۳۴۸.۵۲۶	۲.۰۰۶.۹۹۱	بدهیهها - میلیون ریال	
۲۳۳.۶۳۰	۴۸۱.۵۶۵	حقوق مالکانه - میلیون ریال	
۲.۳۴۲.۶۳۹	۳.۸۷۰.۲۴۶	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	اقلام سود و زیانی
۲۸.۳۵۲	۴۶.۹۴۸	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات - میلیون ریال	
۲۱.۷۲۰	۳۴.۰۹۵	سود خالص	

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

گزارش سودوزیان در شرکت سرمایه پذیر-مشاءطب

مبالغ - میلیون ریال

۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۲.۳۴۲.۶۳۹	۳.۸۷۰.۲۴۶	درآمدهای عملیاتی
(۲.۰۳۳.۰۸۸)	(۳.۳۴۵.۷۸۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۰۹.۵۵۱	۵۲۴.۴۶۴	سود ناخالص
(۲۸۷.۴۳۲)	(۴۸۷.۲۶۴)	کسر میشود: هزینه های فروش، عمومی و اداری
۲۰.۴۷۹	۲۴.۶۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۴۲.۵۹۸	۶۱.۸۲۵	سود(زیان) عملیاتی
(۱۴.۷۸۸)	(۲۶.۶۰۷)	هزینه های مالی
۵۴۲	۱۱.۷۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۸.۵۳۲	۴۶.۹۴۸	سود(زیان) خالص قبل از کسر مالیات
(۶.۶۳۲)	(۱۲.۸۵۳)	کسر میشود: مالیات بر درآمد
۲۱.۷۲۰	۳۴.۰۹۵	سود(زیان) خالص
(۷.۸۱۶)	۱۳.۲۰۹	سود(زیان) انباشته اول دوره
-	(۲.۱۶۰)	سود سهام مصوب
(۶۹۵)	(۱.۷۰۵)	اندوخته قانونی
۱۳.۲۰۹	۴۳.۴۳۹	سود(زیان) انباشته پایان دوره
۲۱۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۳۲.۰۰۰.۰۰۰	تعداد سهام
۲۱۵.۸۳۶.۰۲۷	۴۳۱.۸۳۳.۳۸۲	تعداد سهام متعلق به شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سرمایه انسانی و فکری

با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اطلاعات ذیل را در راستای فعالیت های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام میدارد.

در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تعداد ۳۵۴ نفر با شرایط و ویژگی های زیر در شرکت مشغول بکار بوده اند.

ترکیب پرسنل شرکت به تفکیک نفرات واحدها تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مدیران داخلی	امور مالی ، اداری و فن آوری اطلاعات	تولید	طرح و توسعه ؛ کنترل و تضمین کیفیت	بازرگانی ، فروش و مارکتینگ	برنامه ریزی و انبار ها	فنی و مهندسی
۱۳	۴۹	۱۹۱	۴۴	۱۲	۱۷	۲۸

ترکیب سنی پرسنل شرکت به تفکیک نفرات تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵-۲۰	۳۰-۲۶	۳۵-۳۱	۴۰-۳۶	۴۵-۴۱	۵۰-۴۶	۵۰ به بالا
۱۷	۶۸	۸۱	۸۶	۴۰	۴۸	۱۴

سطح تحصیلات پرسنل شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دکتر	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	زیر دیپلم
۱۳	۲۶	۷۷	۲۴	۱۸۱	۳۳

سرانه آموزشی (نفر ساعت)

۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۵/۶	۴/۲	۶/۵

۹- تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ موجودی نقدی شرکت معادل ۱۶۱.۳۵۱ میلیون ریال ، مجموع

دارایی های جاری معادل ۳.۵۴۶.۹۷۱ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۶۲۷.۹۳۶ میلیون ریال بوده است که فاقد کسری سرمایه در گردش میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- جدول دارائیهای در جریان تکمیل پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بشرح زیر بوده است.

مبلغ - میلیون ریال

تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مبلغ پرداختی	تعهدات سرمایه ای
-	۴۰.۰۰۰	۴۳۸	پروژه ساختمان ویال جدید

۱۱- مانده حسابهای نهایی معاملات با اشخاص وابسته بشرح ذیل است.

معاملات با اشخاص وابسته تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ ماهه بشرح ذیل میباشد.

مبلغ - به میلیون ریال

شرح	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و مواد اولیه	اسناد دریافتنی	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	خالص طلب/(بدهی)
شرکت مشاءطب سهامی خاص	شرکت فرعی	✓	۱.۱۶۶.۱۸۱	۵۵۷	۵۴۳.۰۶۴	۹۱.۶۸۹	۵۱۹.۰۴۰
پتروشیمی اراک	تامین کننده مواد اولیه		-	۵۰۵.۸۱۹	-	-	-
آقای احمد صالحی نیک	عضو هیئت مدیره	✓	۱۵۹	-	-	-	-

* آقای احمد صالحی نیک تا ۱۴۰۰/۰۴/۰۲ عضو هیات مدیره بوده است.

تشریفات قانونی مقرر در معاملاتی که مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری بشرح جدول فوق رعایت شده است .

۱۲- رقبا در صنعت

رقبای شرکت در سطح کشور شامل شرکت دارو سازی شهید قاضی تبریز، شرکت دارو سازی ثامن مشهد، شرکت شیراز سرم و بخشی از خطوط تولید کارخانجات دارو پخش می باشند. انتظار میرود با توجه به ترکیب محصولات و بهره برداری از خط تولید جدید و افزایش تولید و فروش، شرکت همچنان بتواند بخش عمده ای از بازار محصولات L.V.P و ویال های چشمی را در اختیار داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- ظرفیت :

تولید واقعی		ظرفیت عملی		ظرفیت اسمی		واحد	نوع
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سنجش	(گروه) محصولات
۳۸.۹۱۹.۷۱۲	۴۵.۴۴۲.۶۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	بطری	سرم ۵۰۰ میلی لیتری
						بطری	سرم ۱۰۰۰ میلی لیتری
۳۳.۹۸۲.۲۸۴	۵۸.۱۲۴.۴۹۳	۳۴.۲۷۲.۰۰۰	۵۸.۷۳۲.۸۹۰	۴۱.۶۹۷.۶۰۰	۷۱.۴۵۸.۳۵۰	عدد	ویال قطره های چشمی ۰.۵ میلی لیتری

۱۳-۱- تعداد روزهای کاری در سال ۱۴۰۰ بر اساس ۳۰۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

۱۳-۲- شرکت در سال ۱۴۰۰ تلاش نموده از امکانات تولید خود با توجه محدودیت های ایجاد شده به دلیل شیوع بیماری کرونا، حداکثر بهره برداری را نماید.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ / اسفند ۱۴۰۰

نتایج عملیات ، چشم اندازها ، معیارها و شاخصها برای ارزیابی عملکرد

۱- خلاصه عملکرد مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت گروه

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	الف) عملکرد مالی طی دوره
۴.۵۰۱.۲۵۹	۷.۹۷۹.۷۱۱	درآمدهای عملیاتی
۱.۸۷۵.۷۶۴	۳.۶۰۹.۸۲۸	سود عملیاتی
۴۷.۸۰۳	۱۵۵.۶۳۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱.۶۱۸.۴۹۱	۳.۲۳۹.۸۱۹	سود خالص پس از کسر مالیات
۹۲۳.۵۷۸	۲.۹۰۲.۲۹۰	وجوه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره
۳.۹۹۱.۳۷۵	۷.۰۵۶.۵۵۸	جمع داراییها
۱.۳۸۹.۰۶۳	۲.۱۹۴.۴۲۸	جمع بدهیها
۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۲.۶۰۲.۳۱۲	۴.۸۶۲.۱۳۰	جمع حقوق مالکانه
		ج) نرخ بازده (درصد)
۴۱	۴۶	نرخ بازده داراییها
۶۲	۶۷	نرخ بازده حقوق مالکانه (ارزش ویژه)
		د) اطلاعات مربوط به هر سهم
۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع (هزار سهم)
۱.۱۵۶	۲.۳۱۴	سود پایه هر سهم - ریال
۱.۰۰۰	۱۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
		سایر اطلاعات
۴۸۷	۵۳۴	متوسط تعداد کارکنان - نفر

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- خلاصه عملکرد مالی تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ شرکت اصلی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	الف) عملکرد مالی طی دوره
۲.۷۷۳.۰۱۱	۵.۲۷۶.۱۷۳	درآمدهای عملیاتی
۱.۸۶۵.۲۲۱	۳.۵۳۹.۹۹۶	سود عملیاتی
۴۷.۲۶۱	۱۵۰.۳۸۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱.۶۲۸.۸۲۵	۳.۲۰۴.۱۹۵	سود خالص پس از کسر مالیات
۹۳۸.۰۵۶	۲.۵۵۶.۴۸۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره
۳.۱۸۵.۸۱۷	۵.۶۷۲.۶۳۰	جمع داراییها
۵۵۹.۵۶۳	۸۲۲.۱۸۱	جمع بدهیها
۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۲.۶۲۶.۲۵۵	۴.۸۵۰.۴۴۹	جمع حقوق مالکانه
		ج) نرخ بازده (درصد)
۵۱	۵۶	نرخ بازده داراییها
۶۲	۶۶	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)
		د) اطلاعات مربوط به هر سهم
۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	تعداد سهام (هزار سهم)
۱.۱۶۳	۲.۲۸۹	سود واقعی هر سهم - ریال
۱.۴۰۰	-	سود نقدی هر سهم - ریال
۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
		سایر اطلاعات
۳۲۶	۳۴۲	متوسط تعداد کارکنان - نفر

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- گزارش مقداری تولید تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرح	واحد سنجش	مقدار تولید در سال ۱۴۰۰	مقدار تولید در سال ۱۳۹۹	مقدار تولید در سال ۱۳۹۸
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۴۳.۳۵۲.۱۴۰	۳۲.۲۳۴.۲۶۰	۳۵.۴۰۵.۷۴۰
محلول ۱۰۰۰ سی سی	بطری	۲۰.۹۰.۴۶۰	۶.۶۸۵.۴۵۲	۶.۴۲۴.۲۱۲
جمع	بطری	۴۵.۴۴۲.۶۰۰	۳۸.۹۱۹.۷۱۲	۴۱.۸۲۹.۹۵۲
قطره چشمی	عدد	۵۸.۱۲۴.۴۹۳	۳۳.۹۸۲.۲۸۴	۳۴.۹۵۲.۶۱۰

۳-۱- با توجه به عملکرد تولید در سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ میزان تولید محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۳۴ درصد افزایش و در محلول ۱۰۰۰ سی سی ۶۹ درصد کاهش داشته است همچنین محصول قطره چشمی ۷۱ درصد افزایش تولید را نشان میدهد.

۳-۲- انتظار میرود میزان تولید در سال ۱۴۰۱ برای محلولهای ۵۰۰ و ۱۰۰۰ میلی لیتری به تعداد ۳۹.۰۰۰.۰۰۰ بطری و در قطره های چشمی ۱۰۹.۲۰۰.۰۰۰ عدد باشد

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- گزارش مقداری و ریالی فروش تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرح	واحد سنجش	مقدار فروش در سال ۱۴۰۰	مقدار فروش در سال ۱۳۹۹	مقدار فروش در سال ۱۳۹۸
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۴۴.۵۴۷.۶۲۱	۳۰.۷۸۴.۲۴۰	۳۵.۹۴۴.۰۱۴
محلول ۱۰۰۰ سی سی	بطری	۲.۸۱۱.۳۳۶	۶.۰۲۸.۱۱۶	۶.۶۴۹.۰۶۸
جمع	بطری	۴۷.۳۵۸.۹۵۷	۳۶.۸۱۲.۳۵۶	۴۲.۵۹۳.۰۸۲
ویال تزریقی	عدد	-	-	۲۱۹.۱۶۰
قطره چشمی	عدد	۵۵.۸۲۲.۰۹۵	۳۴.۵۷۵.۹۱۲	۳۳.۷۹۴.۵۲۳

مبلغ - میلیون ریال

شرح	واحد سنجش	مبلغ فروش در سال ۱۴۰۰	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۹	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۸
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۳.۷۸۷.۶۵۲	۱.۶۶۹.۶۰۹	۱.۳۴۲.۴۹۴
محلول ۱۰۰۰ سی سی	بطری	۲۹۸.۸۴۰	۵۱۹.۵۳۸	۳۳۳.۲۸۳
جمع	بطری	۴.۰۸۶.۴۹۲	۲.۱۸۹.۱۴۷	۱.۶۵۷.۷۷۷
ویال تزریقی	عدد	-	-	۸۴۰
قطره چشمی	عدد	۱.۱۸۹.۶۸۱	۵۸۳.۸۶۴	۳۱۱.۵۰۹
جمع		۵.۲۷۶.۱۷۳	۲.۷۷۳.۰۱۱	۱.۹۸۸.۱۲۶

۴-۱ با توجه به عملکرد فروش در سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ مقدار فروش محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۴۵ درصد رشد و در محلول ۱۰۰۰ سی سی به میزان ۵۲ درصد کاهش و قطره چشمی به میزان ۶۱ درصد افزایش داشته اند .

انتظار میرود مقدار فروش محلولهای ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی در سال ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه ۱۸ درصد کاهش و مقدار فروش قطره های چشمی نسبت به سال ۱۴۰۰ معادل ۹۶ درصد رشد داشته باشد.

۴-۲ در شرایط اقتصادی کنونی ، عدم ثبات بازار و همچنین نوسانات نرخ ارز، ریسک پیش بینی و عدم قطعیت رویدادهای آتی اقتصادی افزایش یافته است، با توجه به الزامات دستورالعمل تهیه گزارش تفسیری پیش بینی میگردد مبلغ خالص فروش در سال ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه سال قبل با توجه به افزایش قیمت ها معادل ۹ درصد افزایش داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- خرید مواد اولیه و بسته بندی

بخشی از مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تهیه میگردد. با توجه به شرایط اقتصادی حاضر مدیریت شرکت به منظور کاهش اثرات نوسانات نرخ ارز و کنترل فرآیندها و بهبود مصارف در طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اقدام به خرید مواد اولیه مورد نیاز شامل گرانول PE، دکستروز و مواد بسته بندی و سایر موارد جمعا به مبلغ ۹۷۶.۶۷۹ میلیون ریال نموده است. ضمن آنکه پودر PP مورد نیاز از منابع داخلی (شرکت پتروشیمی شازند اراک) به میزان ۱.۱۰۰ تن تامین گردیده است.

۶- صورت سود و زیان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۰	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۵.۲۷۶.۱۷۳	۲.۷۷۳.۰۱۱	۱.۹۸۸.۱۲۶
کسر میشود: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱.۶۳۵.۶۸۶	۸۳۴.۰۵۸	۷۵۴.۲۸۰
سود (زیان) ناخالص	۳.۶۴۰.۴۸۷	۱.۹۳۸.۹۵۳	۱.۲۳۳.۸۴۶
کسر میشود: هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۶۷.۱۵۲	۱۱۴.۸۷۸	۱۰۸.۱۱۴
اضافه (کسر) میشود: خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۶.۶۶۱	۴۱.۱۴۶	۲۳.۸۹۶
سود عملیاتی	۳.۵۳۹.۹۹۶	۱.۸۶۵.۲۲۱	۱.۱۴۹.۶۲۸
اضافه (کسر) میشود: خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵۰.۳۸۶	۴۷.۲۶۱	۳۴.۳۰۴
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۳.۶۹۰.۳۸۲	۱.۹۱۲.۴۸۲	۱.۱۸۳.۹۳۲
مالیات بر درآمد	۴۸۶.۱۸۷	۲۸۳.۶۵۷	۲۰۸.۸۷۶
سود خالص	۳.۲۰۴.۱۹۵	۱.۶۲۸.۸۲۵	۹۷۵.۰۵۶

۶-۱- افزایش سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل معادل ۱.۵۷۵.۳۷۰ میلیون ریال می باشد که ناشی از افزایش نرخ محصولات و افزایش مقداری فروش محلول های سرم و قطره های چشمی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- تسهیلات مالی دریافتی

در طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مدیریت نقدینگی و وصول مطالبات از شرکتهای پخش طرف قرارداد، موجب گردیده که از تسهیلات بانکی در شرکت اصلی به منظور تامین مالی استفاده نگردد.

۸- هزینه های حقوق و دستمزد

خلاصه تغییرات هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا در شرکت اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۰	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۶۴.۳۵۳	۱۷۵.۶۹۹
اضافه کاری	۱۰۸.۵۹۷	۵۵.۴۶۰
بیمه سهم کارفرما	۸۲.۵۹۷	۵۲.۴۷۹
هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۵.۲۹۱	۱۶.۵۷۱
عیدی و پاداش	۳۴.۳۶۸	۲۳.۷۰۷
سایر مزایا و هزینه های پرسنلی	۶.۸۷۵	۱۳.۳۵۵
جمع	۵۷۲.۰۸۱	۳۳۷.۲۷۲

افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل مربوط به اجرای بخشنامه افزایش سالیانه حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار میباشد.

۹- استانداردهای تضمین کیفیت

استانداردهای تضمین کیفیت جامع شرکت شامل برنامه تجزیه و تحلیل عوامل خطرزا و کنترل نقاط بحرانی و سیستم ردیابی محصولات است که به طور کامل برقرار شده اند. سیستم تضمین کیفیت شرکت اطمینان می دهد که سطوح دقیقی از تطابق با قوانین و مقررات حفظ شده است. این شرکت، کیفیت را فقط به رعایت استانداردهای سازمان غذا و دارو محدود نکرده است، بلکه اخذ گواهینامه های بین المللی، شرکت را بر آن داشته است که بازرسی های مستمر و استانداردهای بازرسی سختگیرانه ای را دنبال کند.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰-نسبت های مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه

گروه

عنوان	نسبت	شرح	واحد	سال مالی		
				۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
نقدینگی	جاری	دارتیهای جاری	مرتبه	۳	۳	۳
	آنی	بدهیهای جاری (موجودی مواد و کالا+پیش پرداخت)- دارائی جاری	مرتبه	۲	۲	۲
	دارائی جاری	دارتیهای جاری کل دارائیهها	درصد	۸۰	۸۱	۷۴
اهرمی	بدهی	کل بدهیها کل دارائیهها	درصد	۳۶	۳۵	۳۱
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰.۵۶	۰.۵۳	۰.۴۵
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۶۴	۶۵	۶۹
	پوشش بهره	(هزینه بهره + سود قبل از کسر مالیات) هزینه بهره	مرتبه	۷۵	۱۳۰	۱۴۲
سود آوری	قیمت تمام شده به فروش	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی درآمدهای عملیاتی	درصد	۵۶	۵۱	۴۸
	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۴۴	۴۹	۵۲
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۳۰	۳۶	۴۱
	بازده دارائیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۳۶	۴۱	۴۶
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۵۶	۶۲	۶۷
	سودمندی وام	بازده ارزش ویژه بازده دارائیهها	مرتبه	۲	۲	۱
	گردش دارائیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۱۲۰	۱۱۳	۱۱۳
فعالیت	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۴	۴	۵
	گردش دارائیههای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارائیههای ثابت	مرتبه	۶	۷	۱۰
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۳	۲	۳
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۱۱۶	۱۲۶	۱۰۸
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۷۰	۹۶	۸۱
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۱۸۶	۲۲۳	۱۸۹

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت اصلی

عنوان	نسبت	شرح	واحد	سال مالی		
				۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
نقدینگی	جاری	دارتیهای جاری	مرتبه	۵	۶	۶
	آنی	بدهیهای جاری (موجودی مواد و کالا+پیش پرداخت)- دارائی جاری	مرتبه	۴	۴	۴
	دارائی جاری	دارتیهای جاری کل دارائیهها	درصد	۷۰	۷۴	۶۳
اهرمی	بدهی	کل بدهیها کل دارائیهها	درصد	۱۹	۱۸	۱۴
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰,۲۳	۰,۲۱	۰,۱۷
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۸۱	۸۲	۸۶
	پوشش بهره	(هزینه بهره + سود قبل از کسر مالیات) هزینه بهره	مرتبه	-	-	-
سود آوری	قیمت تمام شده به فروش	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی درآمدهای عملیاتی	درصد	۳۸	۳۰	۳۱
	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۶۲	۷۰	۶۹
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۴۹	۵۹	۶۱
	بازده دارائیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۴۵	۵۱	۵۶
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۵۵	۶۲	۶۶
	سودمندی وام	بازده ارزش ویژه بازده دارائیهها	مرتبه	۱	۱	۱
فعالیت	گردش دارائیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۹۱	۸۷	۹۳
	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۳	۲	۳
	گردش دارتیهای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارائیههای ثابت	مرتبه	۵	۵	۸
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۲,۶	۱,۹	۳
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۱۱۰	۱۴۵	۱۱۱
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۱۲۱	۱۵۵	۱۰۸
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۲۳۲	۲۹۹	۲۱۹

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- صورت تغییرات سود (زیان) انباشته در حقوق مالکانه

مبلغ - میلیون ریال

گروه	اصلی	شرح
۹۶۲.۰۹۱	۹۹۷.۴۲۹	مانده در ۹۹/۰۱/۰۱
-	-	اصلاح اشتباهات
۹۶۲.۰۹۱	۹۹۷.۴۲۹	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۹
۱.۶۵۶.۵۲۳	۱.۶۶۶.۸۷۶	سود خالص در سال ۹۹
(۳۸.۰۵۰)	(۳۸.۰۵۰)	اصلاح اشتباهات
(۷۷۰.۰۰۰)	(۷۷۰.۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۶۹۴)	۰	اندوخته قانونی
۱.۸۰۹.۸۷۰	۱.۸۵۶.۲۵۵	مانده تجدید ارائه شده در ۹۹/۱۲/۲۹
۴	۰	نقل و انتقال حقوق مالکانه
۳.۲۳۹.۸۰۵	۳.۲۰۴.۱۹۴	سود خالص دوره مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۹۸۰.۰۰۰)	(۹۸۰.۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۷۰۰.۰۰۰)	(۷۰۰.۰۰۰)	افزایش سرمایه
(۷۱.۷۰۵)	(۷۰.۰۰۰)	اندوخته قانونی
۳.۲۹۷.۹۷۴	۳.۳۱۰.۴۴۹	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- تجزیه و تحلیل حساسیت سود

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت						
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	متوسط نرخ مواد به دلار	
۲,۱۶۳	۲,۱۷۰	۲,۱۷۷	۲,۱۸۵	۲,۱۹۲	۱,۱۲۸	
۲,۰۹۱	۲,۱۰۱	۲,۱۱۱	۲,۱۲۱	۲,۱۳۰	۱,۵۲۸	
۲,۰۲۰	۲,۰۳۲	۲,۰۴۵	۲,۰۵۷	۲,۰۶۹	۱,۹۲۸	
۱,۹۴۹	۱,۹۶۳	۱,۹۷۸	۱,۹۹۳	۲,۰۰۸	۲,۳۲۸	
۱,۸۷۷	۱,۸۹۵	۱,۹۱۲	۱,۹۲۹	۱,۹۴۷	۲,۷۲۸	

مفروضات تحلیلی منتهی به پایان سال ۱۴۰۱

۱- نرخ برابری ارز معادل ۲۶۰.۰۰۰ ریال محاسبه شده است و میانگین نرخ مواد اولیه و موثره معادل ۱/۹۲۸ دلار در نظر گرفته شده است.

۲- مقدار تولید و مواد مصرفی، مبلغ و مقدار فروش محصولات مطابق با بودجه مصوب هیئت مدیره در نظر گرفته شده است.

۳- نرخ حقوق و دستمزد نسبت به سال ۱۴۰۱ با ۳۵ درصد افزایش محاسبه شده است.

۴- نرخ سایر عوامل بهای تمام شده همراه با تورم در نظر گرفته شده است.

۵- نتایج واقعی احتمال دارد متفاوت از پیش بینی بوده و تفاوت های حاصله می تواند با اهمیت باشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- اهم اقدامات نو آوری و تحقیقات در طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- پایان ۱۸ ماه مطالعات ادواری آر تپیک پلاس و ادامه تا پایان ۲ سال و کنترل های لازم در آزمایشگاه

۲- انجام آزمایشات اولین بچ آزمایشی آر تپیک پلاس توسط معاونت دانشگاه تهران (نماینده آزمایشگاه مرجع)

۳- انتخاب محصولات ذیل و شروع مطالعات فرمولاسیون و نیز اقدام برای اخذ موافقت اصولی

* محصول مشابه Sooth xp (حاوی مینرال اوایل)

* محصولات حاوی اکتوئین

* محصولات حاوی اکتوئین همراه HA (هیالورونات)

* محصولات حاوی کرومولین

۴- اتمام مطالعات پایداری ۶ ماهه ویژن پلاس و تعویض نام تجاری آن به آر تپیک B و اخذ گواهی نام جدید از

اداره ثبت علائم تجاری و نهایتا تکمیل پرونده و ارسال C.T.D آن به اداره دارو جهت اخذ پروانه

۵- انجام آزمایشات ارجاعی از سوی آزمایشگاه های سازمان غذا و دارو با توجه به مرجعیت آزمایشگاه های شرکت

۶- آغاز مطالعات لازم در خصوص قطره های چشمی با خاصیت ایجاد پوشش لنز در چشم جهت حذف عینک

های مطالعه .

۷- انجام بازرسی جهت اخذ آکرو دیتة ماده اولیه و محصول

۸- ارائه فرم درخواست موافقت اصولی برای تولید قطره لووفلوکسالین

۹- ارائه فرم درخواست موافقت اصولی برای تولید قطره B۱۲

۱۰- ارائه فرم درخواست موافقت اصولی برای تولید کتوتیفن

۱۱- ارائه فرم درخواست موافقت اصولی برای تولید پیلو کارپین

۱۴- شاخص ها و معیارهای عملکرد متناسب با اهداف استراتژیک شرکت طبق خط مشی های کیفیت در حوزه های مالی؛ منابع انسانی، تولیدی و فرایندهای داخلی بشرح ذیل میباشد.

- افزایش سود سهامداران
- نسبت های مالی مناسب
- تحقق بودجه و کاهش انحرافات
- افزایش راندمان مقداری تولید
- کاهش ضایعات و توقفات
- مصرف بهینه مواد
- تولید محصولات جدید
- افزایش سهم بازار مصرف
- دریافت پروانه های جدید تولید
- بهبود و ساده سازی فرایندهای عملیاتی بر اساس سیستم مدیریت کیفیت و اثر بخشی برنامه ها
- افزایش اثر بخشی آموزش
- افزایش و ارتقاء سیستم های نرم افزاری و سخت افزاری مورد استفاده
- ارتقاء سطح سواد و افزایش کادر تحصیل کرده پرسنل شاغل در شرکت
- تأمین ، خرید مناسب و بموقع مواد و اقلام مصرفی

تمامی شاخص ها با توجه به دوره های اندازه گیری خود بطور مداوم پایش شده و سوابق آن جهت بدست آمدن نحوه عملکرد فرآیند آن نگهداری میشوند و وضعیت مطلوب از طریق پردازش روندهای گذشته در فواصل زمانی معین به جهت اطمینان از تداوم مناسب ، شایستگی و اثربخشی و با هدف رسیدن به آن هر گونه مغایرت و انحراف بیش از حد به عنوان یک مساله تعریف و جهت رفع آن اقدام میشود.