

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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
۱۹-۲۷	مهمترین منابع و ریسک ها و روابط
۲۸-۳۶	نتایج عملیات ، چشم اندازها ، معیارها و شاخصها برای ارزیابی عملکرد

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که بر پایه سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود تهیه گردیده بشرح ذیل تقدیم میدارد.

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 شرکت برای تشریح اهداف و 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 گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

ماهیت کسب و کار

تاریخچه

شرکت در سال ۱۳۳۵ تحت عنوان شرکت دن باکستر در موقعیت مکانی فعلی افتتاح و شروع بکار نمود و تحت شماره ۵۵۴۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید. در مورخ ۲۸ بهمن ۱۳۵۸ به استناد لایحه شماره ۲۲۹۰/د و مصوبه ۳ خرداد ۱۳۵۹ شورای انقلاب اسلامی در اختیار سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۰/۰۷/۰۱ نام شرکت به فراآورده های تزریقی ایران (سهامی خاص) تغییر و در مورخ ۱۳۷۶/۰۳/۰۶ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل گردید و مجدداً با توجه به پیش بینی توسعه فعالیت های شرکت در مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۱۵ به شرکت فراآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) تغییر نام یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۷۷/۰۸/۱۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

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

۱-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت فراآورده 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- سرقفلی

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 سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

می شود. علاوه بر این، سرقفلی 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 غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری میشود.

۱-۵-۲- 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- دارایی 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.

۱-۷-۲- استهلاک 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 استهلاکات 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:

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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، ۱۵، 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، 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

۳-۸-۱- 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 فرونی 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:

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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	اولین صادره از اولین وارده
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 نسبتا 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.

۱۱-۱- 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

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 فراورده 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.

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.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

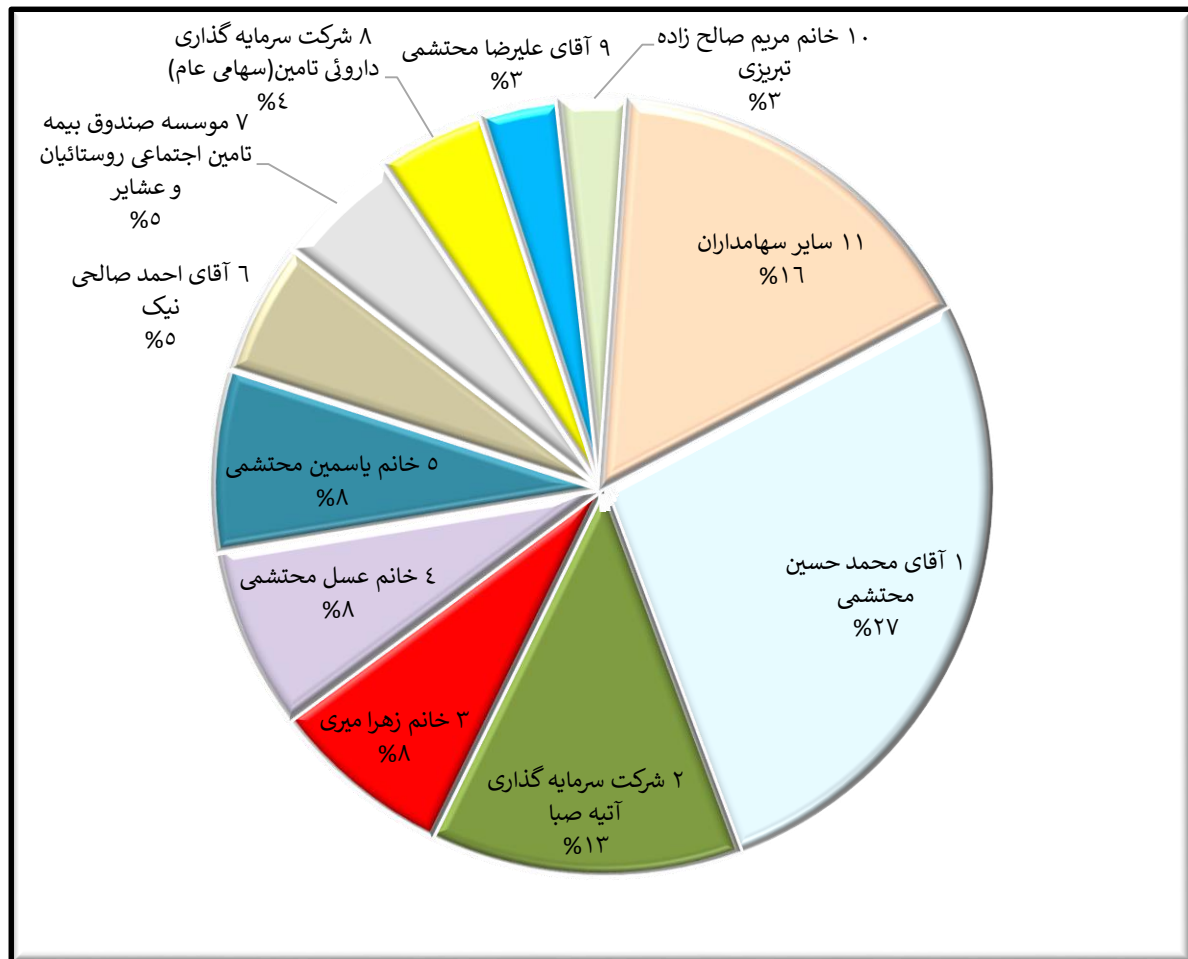
۵- وضعیت سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۸ میلیون ریال (شامل تعداد ۸,۰۰۰ 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

ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنها تا پایان دوره عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

ردیف	نام و نا خانوادگی	تعداد سهام	مبلغ کل (میلیون ریال)	درصد سهام
۱	آقای محمد حسین محتشمی	۱۸۹,۷۱۲,۳۵۸	۱۸۹,۷۱۲	۲۷
۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۹۰,۶۵۷,۳۸۰	۹۰,۶۵۷	۱۳
۳	خانم زهرا میری	۵۲,۹۱۹,۹۲۶	۵۲,۹۲۰	۷,۶
۴	خانم عسل محتشمی	۵۲,۹۱۹,۹۲۶	۵۲,۹۲۰	۷,۶
۵	خانم یاسمین محتشمی	۵۲,۹۱۹,۹۲۶	۵۲,۹۲۰	۷,۶
۶	آقای احمد صالحی نیک	۳۸,۷۷۹,۹۵۹	۳۸,۷۷۹	۵,۵
۷	موسسه صندوق بیمه تامین اجتماعی روستائیان و عشایر	۳۵,۴۷۱,۲۷۳	۳۵,۴۷۲	۵,۱
۸	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۳۱,۵۱۸,۸۷۴	۳۱,۵۱۹	۴,۵
۹	آقای علیرضا محتشمی	۲۲,۳۰۳,۳۶۸	۲۲,۳۰۳	۳,۲
۱۰	خانم مریم صالح زاده تبریزی	۲۰,۰۱۲,۲۶۵	۲۰,۰۱۲	۲,۹
۱۱	سایر سهامداران	۱۱۲,۷۸۵,۷۴۵	۱۱۲,۷۸۶	۱۶
۱۲	جمع	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

گزارش معاملات سهام تا پایان دوره عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

ماه های سال	تعداد دفعات معامله شده	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده - میلیون ریال	بالاترین قیمت - ریال	پایین ترین قیمت - ریال	قیمت پایانی - ریال	ارزش بازار پایان ماه (میلیارد ریال)
فروردین	۵,۷۱۴	۸,۱۰۸,۸۲۵	۲۱۴,۲۸۳	۲۷,۶۲۰	۲۵,۴۰۰	۲۶,۳۲۰	۱۸,۴۲۴,۰۰۰
اردیبهشت	۵۰۶	۱,۵۵۹,۹۷۹	۳۸,۶۴۸	۲۶,۰۰۰	۲۳,۶۹۰	۲۴,۲۲۰	۱۶,۹۵۴,۰۰۰
خرداد	۱,۸۱۸	۲,۵۱۷,۷۰۱	۵۷,۸۱۲	۲۳,۹۴۰	۲۱,۴۸۰	۲۳,۶۷۰	۱۶,۵۶۹,۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 فرآورده 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 دستور العمل 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	دکتر	۱۳,۲۴۷	۳ ماهه ۴۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۳۵ سال
مهندس احمد صالحی نیک	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی ارشد	۳۸,۷۷۸,۹۵۹	۳ ماهه ۴۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در شرکتهای مختلف خصوصاً شرکت فرآورده های تزریقی بیش از ۳۵ سال
مهندس ایرج فرهادی	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱,۷۵۰	-	رئیس هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۳۵ سال
دکتر سولماز غفاری	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت تحقیقات و امور آزمایشگاهها	دکتر	۴,۵۸۳	-	-	مدیریت و مشاور در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۱۵ سال و عضو هیئت علمی دانشکده دارو سازی دانشگاه آزاد
اسماعیل روح الامین	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا عضو هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی ارشد	۹۰,۶۵۷,۳۸۰	۳ ماهه ۴۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۲۵ سال

- 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲-۸-اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو مستقل	عضو مالی	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	اهم سوابق اجرایی
احمد صالحی نیک	رئیس کمیته	بله	خیر	مهندسی صنایع	کارشناسی ارشد	بیش از ۳۵ سال مدیریت اجرایی، مالی و اداری
حبیب سزاوار	عضو کمیته	بله	بله	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابدار رسمی، حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۳۲ سال، شریک موسسه حسابرسی آرمون گستران پیشگام
محمود شوکت فدایی	عضو کمیته	بله	بله	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابدار رسمی، حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۳۲ سال، شریک موسسه حسابرسی آرمون گستران پیشگام

۳-۸-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
داود خدابنده لو	مدیر فنی و مهندسی	۹۸/۰۸/۰۱	کارشناسی
حسین دهقان طرزجانی	مدیر بازرگانی	۹۸/۰۴/۰۱	کارشناسی ارشد
مسعود زینالی فرد	مدیر واحد تولید ۱	۸۷/۰۹/۱۸	کارشناسی
پویا گلچین	سرپرست واحد تولید ۲	۹۹/۱۱/۰۱	دکترای عمومی داروسازی
منیره السادات شریفی	مدیر واحد تولید ۳	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

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

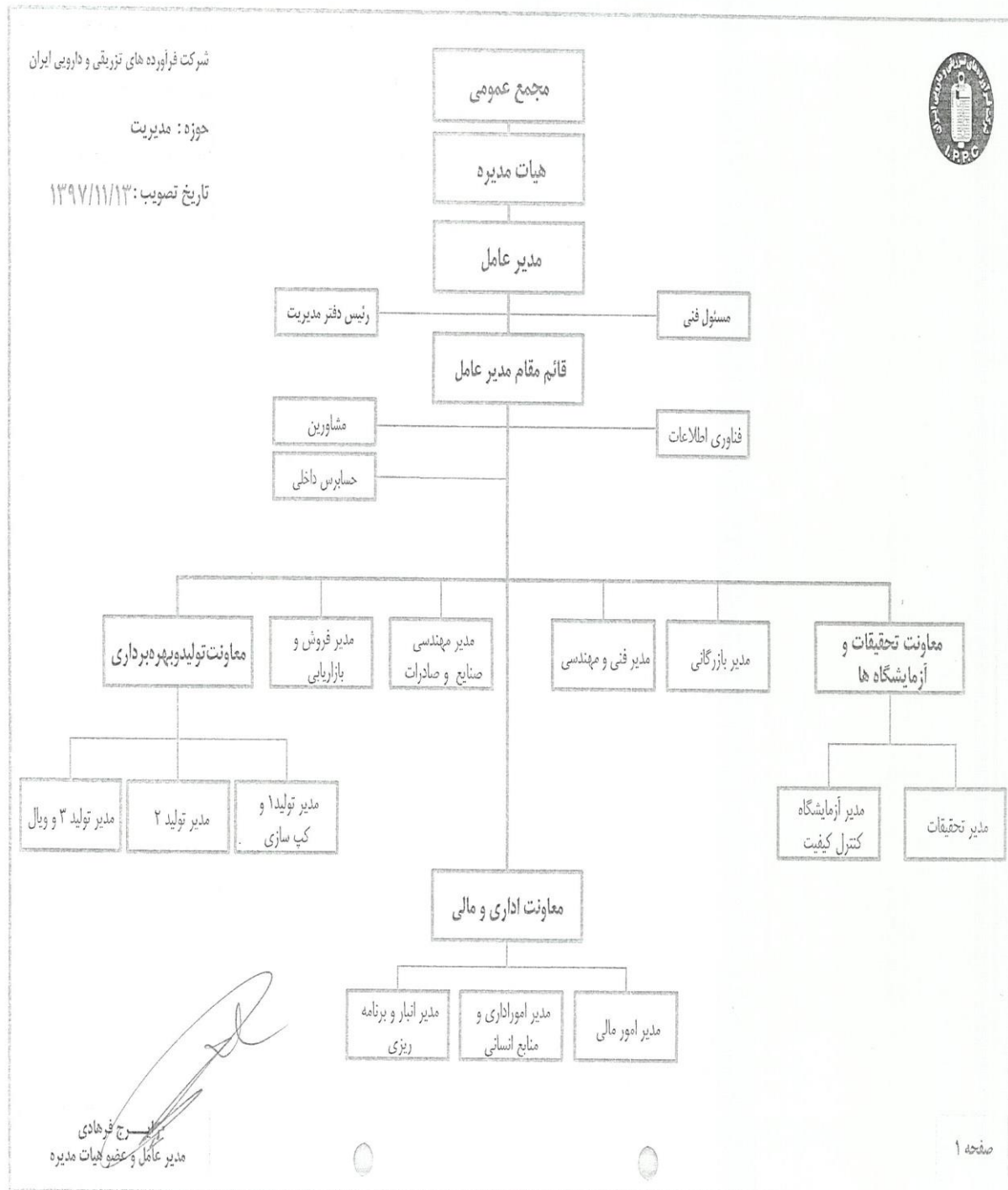
۱۵- دریافت لوح سپاس بابت تولید قطره آرتیک ادونسد از طرف سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان آموزش پزشکی در سال ۹۸

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

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

—نمودار سازمانی شرکت:



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- ۱-انجام پنلینگ اتاقهای کلین روم تولید ویال جدید
- ۲-انجام انتقال برق با اجرای کابل کشی ها و ساخت تابلوهای برق
- ۳-نصب هواسازی های ساختمان ویال جدید
- ۴-اجرای کانال کشی های ساختمان ویال جدید
- ۵-بازسازی سردرب ورودی شرکت با اجرای کامپوزیت و سنگ
- ۶-بررسی کامل سیستم های لوپ و اجرای لوله کشی های انتقال آب سرد و گرم برای هواسازهای جدید
- ۷-انجام لوله کشی های آب نرم و محلول جهت دستگاه جدید تولید ویال
- ۸-طراحی و سفارش تانک ساخت محلول برای ویال

-حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت الزمات دستور العمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، سازوکارهای ذیل در شرکت فرآورده 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 و ...
- 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 هم زمان ، مدیر عامل شرکت نباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

- تشکیل جلسات هیأت مدیره حداقل یک بار در ماه
- 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 ...
- در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت
- تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.
- حضور مدیر عامل، 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 غیر موظف 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 اهمیتی 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 (موادپلی 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 جهت پرسنل

*انجام آزمایشات از پرسنل

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

*تامین مواد ضد عفونی کننده برای 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 سود آوری و توسعه کمی و کیفی برآورده نماید.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال / دوره	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سرمایه		۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل مطالبات		-	-	-
اندوخته قانونی		۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
سود خالص		۵۳۵,۷۱۷	۱,۶۶۶,۸۷۶	۹۷۵,۰۵۶
سود انباشته ابتدای دوره		۱,۸۹۴,۳۰۵	۹۹۷,۴۲۹	۵۹۸,۳۷۳
سود سهام مصوب		-	(۷۷۰,۰۰۰)	(۵۴۶,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		-	-	(۳۰,۰۰۰)
سود انباشته پایان دوره		۲,۴۳۰,۰۲۲	۱,۸۹۴,۳۰۵	۹۹۷,۴۲۹
حقوق مالکانه		۳,۲۰۰,۰۲۲	۲,۶۶۴,۳۰۵	۱,۷۶۷,۴۲۹
بدهی ها		۷۱۵,۰۷۵	۵۲۱,۵۱۳	۴۰۸,۹۴۲
بدهی به حقوق مالکانه-درصد		۲۲	۲۰	۲۳

۴-۱- 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

۵-۱- صورت وضعیت مالی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۳,۲۳۵,۵۵۳	۲,۳۵۰,۲۲۵	۱,۵۲۳,۳۹۳
دارایی غیر جاری	۶۷۹,۵۴۵	۸۳۵,۵۹۲	۶۵۲,۹۷۸
جمع داراییها	۳,۹۱۵,۰۹۸	۳,۱۸۵,۸۱۷	۲,۱۷۶,۳۷۱
بدهی جاری	۵۴۶,۷۷۴	۳۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۳۰۶
بدهی غیر جاری	۱۶۸,۳۰۲	۱۲۳,۶۳۵	۱۱۱,۶۳۶
جمع بدهیها	۷۱۵,۰۷۶	۵۲۱,۵۱۳	۴۰۸,۹۴۲
حقوق مالکانه	۳,۲۰۰,۰۲۲	۲,۶۶۴,۳۰۵	۱,۷۶۶,۴۲۹
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۳,۹۱۵,۰۹۸	۳,۱۸۵,۸۱۷	۲,۱۷۶,۳۷۱

۵-۲- اقلام سود و زیان

مبلغ - میلیون ریال

شرح	سال / دوره	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
درآمدهای عملیاتی		۱,۰۵۴,۸۱۵	۲,۷۷۳,۰۱۱	۱,۹۸۸,۱۲۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		(۳۴۳,۶۹۴)	(۸۳۴,۰۵۸)	(۷۵۴,۲۸۰)
سایر درآمدها		۱,۸۷۷	۴۱,۱۶۷	۲۵,۷۰۸
سایر هزینه ها		(۳)	(۲۱)	(۱,۸۱۱)
سود عملیاتی		۶۷۶,۶۵۶	۱,۸۶۵,۲۲۱	۱,۱۴۹,۶۲۹
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۶۹۱,۷۲۵	۱,۹۱۲,۴۸۲	۱,۱۸۳,۹۳۲
سود خالص		۵۳۵,۷۱۷	۱,۶۶۶,۸۷۶	۹۷۵,۰۵۶

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۵- صورت جریان های نقدی

مبلغ - میلیون ریال

۱۳۹۸ مبلغ	۱۳۹۹ مبلغ	۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مبلغ	سال / دوره شرح
۸۰۶,۱۲۵	۹۳۸,۰۵۶	۵۳,۶۱۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۳۵,۵۱۷	(۴۵۷,۵۰۹)	(۵,۷۸۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۵۵۷,۳۶۸)	(۷۷۶,۵۸۰)	(۷۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

-تغییرات صورت جریان های نقدی تا پایان عملکرد دوره منتهی به ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰ ناشی از کاهش جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی به دلیل تغییرات در اقلام صورت وضعیت مالی متأثر بر جریانهای نقدی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- 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 دوره عملکرد منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سرمایه گذاری مستقیم در شرکت مشاء طب		شرح	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
پخش دارو		فعالیت اصلی	وضعیت عمومی
۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	آخرین سرمایه ثبتی - میلیون ریال	
۹۹,۹۲	۹۹,۹۲	درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر	
۱۶۱	۱۶۱	نیروی انسانی شاغل - نفر	
۱,۵۸۲,۱۵۶	۱,۷۹۱,۴۷۸	دارائیهها - میلیون ریال	اقلام ترازنامه ای
۱,۳۴۸,۵۲۶	۱,۵۶۷,۰۲۰	بدهیهها - میلیون ریال	
۲۳۳,۶۳۰	۲۲۴,۴۵۸	حقوق مالکانه - میلیون ریال	
۲,۳۴۲,۶۳۹	۶۸۱,۰۷۷	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	اقلام سود و زیانی
۲۸,۳۵۲	(۷,۰۱۲)	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات - میلیون ریال	
۲,۱۶۰	-	سود سهام مصوب	

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

گزارش سود و زیان در شرکت سرمایه پذیر-مشاءطب

مبالغ - میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۶۸۱,۰۷۷	۲,۳۴۲,۶۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۸۴,۱۲۶)	(۲,۰۳۳,۰۸۸)
سود ناخالص	۹۶,۹۵۱	۳۰۹,۵۵۱
کسر میشود: هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۸۹,۴۶۸)	(۲۸۷,۴۳۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۶,۸۵۷)	۲۰,۴۷۹
سود(زیان) عملیاتی	۶۲۶	۴۲,۵۹۸
هزینه های مالی	(۷,۶۴۷)	(۱۴,۷۸۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۵۴۲
سود(زیان) خالص قبل از کسر مالیات	(۷,۰۱۲)	۲۸,۵۳۲
کسر میشود: مالیات بر درآمد	-	(۶,۶۳۲)
سود(زیان) خالص	(۷,۰۱۲)	۲۱,۷۲۰
سود(زیان) انباشته اول دوره	۱۳,۲۰۹	(۷,۸۱۶)
سود(زیان) قابل تخصیص	۶,۱۹۷	۱۳,۹۰۴
سود سهام مصوب	(۲,۱۶۰)	-
کسر میشود: اندوخته قانونی	-	(۶۹۵)
سود(زیان) انباشته پایان دوره	۴۰,۳۷	۱۳,۲۰۹
تعداد سهام	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
تعداد سهام متعلق به شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران	۲۱۵,۸۳۶,۰۲۷	۲۱۵,۸۳۶,۰۲۷

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۷- سرمایه انسانی و فکری

با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ اطلاعات ذیل را در راستای فعالیت های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام میدارد.

در پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ تعداد ۳۳۵ نفر با شرایط و ویژگی های زیر در شرکت مشغول بکار بوده اند.

ترکیب پرسنل شرکت به تفکیک نفرات واحدها تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد 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
۱۴	۵۰	۱۶۹	۴۱	۱۲	۱۸	۳۱

ترکیب سنی پرسنل شرکت به تفکیک نفرات تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۰-۲۵	۲۶-۳۰	۳۱-۳۵	۳۶-۴۰	۴۱-۴۵	۴۶-۵۰	۵۰ به بالا
۱۵	۵۶	۸۷	۸۴	۴۱	۴۱	۱۱

سطح تحصیلات پرسنل شرکت تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

دکتر	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	زیر دیپلم
۱۵	۲۶	۶۴	۳۰	۱۷۰	۳۰

سرانه آموزشی (نفر ساعت)

تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۴/۲	۴/۲	۶/۵

۸- تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ موجودی نقدی شرکت معادل ۱۰۸,۱۸۶ میلیون ریال ، مجموع دارایی های جاری معادل ۳,۲۳۵,۵۵۲ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۵۴۶,۷۷۴ میلیون ریال بوده است که فاقد کسری سرمایه در گردش میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹- جدول دارائیهای در جریان تکمیل طی عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ بشرح زیر بوده است.
مبلغ - میلیون ریال

تعهدات سرمایه ای	مبلغ پرداختی	برآورد مخارج تکمیل	زمان برآوردی
پروژه ساختمان دستگاه ویال جدید	۵۱,۹۶۹	۹,۹۰۰	تکمیل تا پایان شهریور ۱۴۰۰

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

معاملات با اشخاص وابسته طی عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ بشرح ذیل میباشد.
مبلغ - به میلیون ریال

شرح	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و مواد اولیه	سود سهام دریافتنی	خالص طلب / (بدهی)
شرکت مشاءطب سهامی خاص	شرکت فرعی	✓	۲۲۶,۱۴۳	۱۴۴	۲,۱۶۰	۶۳۹,۷۸۲
آقای احمد صالحی نیک	عضو هیئت مدیره	✓	۵۵	-	-	۵۵

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 که بشرح جدول فوق رعایت شده است .

۱۱- 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 می رود 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۲- ظرفیت :

ظرفیت عملی		ظرفیت اسمی		واحد سنجش	نوع (گروه) محصولات
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بطری	سرم ۵۰۰ میلی لیتری
				بطری	سرم ۱,۰۰۰ میلی لیتری
۳۴,۲۷۲,۰۰۰	۳۴,۲۷۲,۰۰۰	۴۱,۶۹۷,۶۰۰	۴۱,۶۹۷,۶۰۰	عدد	ویال آب مقطر، ویال تزریقی، قطره چشمی

۱۲-۱- تعداد روزهای کاری در سال ۱۴۰۰ بر اساس ۳۰۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

۱۲-۲- شرکت در دوره عملکرد منتهی به پایان 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

۱- خلاصه عملکرد مالی تا پایان دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	الف) عملکرد مالی طی دوره
۲,۷۷۳,۰۱۱	۱,۰۵۴,۸۱۵	درآمدهای عملیاتی
۱,۸۶۵,۲۲۱	۶۷۶,۶۵۶	سود عملیاتی
۴۷,۲۶۱	۱۵,۰۶۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۶۶,۸۷۶	۵۳۵,۷۱۷	سود خالص پس از کسر مالیات
۹۳۸,۰۵۶	۵۳,۶۱۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره
۳,۱۸۵,۸۱۷	۳,۹۱۵,۰۹۸	جمع داراییها
۵۲۱,۵۱۳	۷۱۵,۰۷۵	جمع بدهیها
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۲,۶۶۴,۳۰۵	۳,۲۰۰,۰۲۲	جمع حقوق مالکانه
		ج) نرخ بازده (درصد)
۵۲	۱۴	نرخ بازده داراییها
۶۳	۱۷	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)
		د) اطلاعات مربوط به هر سهم
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	تعداد سهام (هزار سهم)
۲,۳۸۱	۷۶۵	سود واقعی هر سهم - ریال
-	-	سود نقدی هر سهم - ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
		- سایر اطلاعات
۳۲۶	۳۳۵	تعداد کارکنان - نفر

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲- گزارش مقداری تولید تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

شرح	واحد سنجش	مقدار تولید تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مقدار تولید در سال ۱۳۹۹	مقدار تولید تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۳۹۹
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۷,۴۷۲,۰۴۰	۳۲,۲۳۴,۲۶۰	۶,۱۶۷,۸۸۰
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۱,۶۲۹,۱۴۴	۶,۶۸۵,۴۵۲	۱,۴۶۹,۹۱۶
جمع	بطری	۹,۱۰۱,۱۸۴	۳۸,۹۱۹,۷۱۲	۷,۶۳۷,۷۹۶
قطره چشمی	عدد	۷,۶۹۰,۱۵۸	۳۳,۹۸۲,۲۸۴	۶,۱۴۵,۷۹۷

۲-۱- با توجه به عملکرد تولید در طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ میزان تولید محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۲۱ درصد و در محلول ۱۰۰۰ سی سی ۱۱ درصد افزایش داشته است همچنین محصول قطره چشمی ۲۵ درصد افزایش تولید را نشان میدهد.

۲-۲- انتظار میرود میزان تولید در سال ۱۴۰۰ برای محلولهای ۵۰۰ و ۱,۰۰۰ میلی لیتری به تعداد ۳۹,۰۰۰,۰۰۰ بطری و در قطره های چشمی ۵۷,۴۰۷,۹۹۴ عدد باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳- گزارش مقداری و ریالی فروش تا پایان عملکرد دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

شرح	واحد سنجش	مقدار فروش تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مقدار فروش در سال ۱۳۹۹	مقدار فروش تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۳۹۹
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۹,۰۴۰,۱۷۳	۳۰,۷۸۴,۲۴۰	۶,۱۵۷,۷۶۰
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۲,۰۶۸,۵۷۲	۶,۰۲۸,۱۱۶	۱,۲۵۹,۳۵۲
جمع	بطری	۱۱,۱۰۸,۷۴۵	۳۶,۸۱۲,۳۵۶	۷,۴۱۷,۱۱۲
قطره چشمی	عدد	۸,۴۴۰,۶۷۷	۳۴,۵۷۵,۹۱۲	۵,۸۲۳,۷۲۰

مبلغ - میلیون ریال

شرح	واحد سنجش	مبلغ فروش تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۹	مبلغ فروش تا پایان عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۳۹۹
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۷۰۳,۱۲۷	۱,۶۶۹,۶۰۹	۲۳۴,۷۴۲
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۲۱۲,۵۵۵	۵۱۹,۵۳۸	۷۳,۵۲۶
جمع	بطری	۹۱۵,۶۸۲	۲,۱۸۹,۱۴۷	۳۰۸,۲۶۸
قطره چشمی	عدد	۱۳۹,۱۳۳	۵۸۳,۸۶۴	۶۱,۳۰۰
جمع		۱,۰۵۴,۸۱۵	۲,۷۷۳,۰۱۱	۳۶۹,۵۶۸

۱-۳ با توجه به فروش تا پایان عملکرد دوره ۳ ماهه مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰ مقدار فروش محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی به میزان ۵۰ درصد و قطره چشمی به میزان ۴۵ درصد افزایش داشته اند .

انتظار میرود مقدار فروش محلولهای ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی در سال ۱۴۰۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل ۶ درصد افزایش و مقدار فروش قطره های چشمی نسبت به سال ۱۳۹۹ معادل ۶۶ درصد رشد داشته باشد.

۲-۳ 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 انتظار میرود مبلغ خالص فروش در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل با توجه به افزایش قیمت ها معادل ۶۲ درصد افزایش داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۴- خرید مواد اولیه ، بسته بندی و آزمایشگاهی

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 فرایندها و بهبود مصارف در طی دوره عملکرد مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ اقدام به خرید مواد اولیه مورد نیاز شامل گرانول PE و PP ، سدیم هیالورونات و مواد بسته بندی و سایر موارد جمعا به مبلغ ۳۷۷,۶۷۶ میلیون ریال نموده است . ضمن آنکه پودر PP و PE مورد نیاز از منابع داخلی به ترتیب شرکت پتروشیمی شازند اراک به میزان ۶۰۰ تن و شرکت فراز نام گیل به مقدار ۴۰ تن تامین گردیده است.

۵- صورت سود و زیان تا پایان عملکرد دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۰	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۳۹۹
درآمدهای عملیاتی	۱,۰۵۴,۸۱۵	۲,۷۷۳,۰۱۱	۳۶۹,۵۶۸
کسر میشود: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۳,۶۹۴)	۸۳۴,۰۵۸	۱۵۰,۴۸۰
سود (زیان) ناخالص	۷۱۱,۱۲۱	۱,۹۳۸,۹۵۳	۲۱۹,۰۸۸
کسر میشود: هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۳۳۹)	۱۱۴,۸۷۸	۲۳,۹۳۷
اضافه (کسر) میشود : خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۸۷۴	۴۱,۱۴۶	۳,۸۵۵
سود عملیاتی	۶۷۶,۶۵۶	۱,۸۶۵,۲۲۱	۱۹۹,۰۰۶
کسر میشود: هزینه های مالی	-	-	-
اضافه (کسر) میشود : خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵,۰۶۹	۴۷,۲۶۱	۳,۳۶۰
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۶۹۱,۷۲۵	۱,۹۱۲,۴۸۲	۱۹۵,۶۴۵
کسر میشود: مالیات بر درآمد سال جاری	۱۵۱,۶۷۴	۲۳۰,۸۸۸	۴۰,۵۴۱
مالیات بر درآمد سالهای قبل	۴,۳۳۴	۱۴,۷۱۸	-
سود خالص	۵۳۵,۷۱۷	۱,۶۶۶,۸۷۶	۱۵۵,۱۰۴

۵-۱- افزایش سود خالص دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل معادل ۳۸۰,۶۱۳ میلیون ریال می باشد که ناشی از افزایش نرخ محصولات و افزایش فروش قطره های چشمی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- تسهیلات مالی دریافتی

در طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مدیریت نقدینگی و وصول مطالبات از شرکتهای پخش طرف قرارداد، موجب گردیده که از تسهیلات بانکی به منظور تامین مالی استفاده نگردد.

۷- هزینه های حقوق و دستمزد

خلاصه تغییرات هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۰	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۳۹۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۳,۸۲۳	۴۴,۹۷۱
اضافه کاری	۱۹,۸۲۴	۱۳,۸۵۴
بیمه سهم کارفرما	۱۸,۱۹۱	۱۲,۷۳۷
هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳,۳۳۴	۵,۴۱۱
عیدی و پاداش	۸,۱۷۷	۵,۷۲۶
سایر مزایا و هزینه های پرسنلی	۱,۶۸۷	۱,۳۹۹
جمع	۱۵۵,۰۳۶	۸۴,۰۹۸

افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در طی دوره عملکرد ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل مربوط به اجرای بخشنامه افزایش سالیانه حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار میباشد.

۸- 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹-نسبت های مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه

عنوان	نسبت	شرح	واحد	سال مالی		
				۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
نقدینگی	جاری	دارتیهای جاری	مرتبه	۵	۶	۶
	آنی	بدهیهای جاری (موجودی مواد و کالا+پیش پرداخت)- دارائی جاری	مرتبه	۴	۵	۴
	دارائی جاری	دارتیهای جاری کل دارائیهها	درصد	۷۰	۷۴	۸۳
اهرمی	بدهی	کل بدهیها کل دارائیهها	درصد	۱۹	۱۶	۱۸
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰,۲۳	۰,۲۰	۰,۲۲
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۸۱	۸۴	۸۲
	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	۳۳
	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۶۲	۷۰	۶۷
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۴۹	۶۰	۵۱
	بازده دارائیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۴۵	۵۲	۱۴
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۵۵	۶۳	۱۷
	سودمندی وام	بازده ارزش ویژه بازده دارائیهها	مرتبه	۱	۱	۱
فعالیت	گردش دارائیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۹۱	۸۷	۲۷
	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۳	۲	۱
	گردش دارائیههای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارائیههای ثابت	مرتبه	۵	۵	۲
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۲,۶	۱,۹	۰,۶
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۱۱۰	۱۴۵	۱۴۲
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ÷ ۳۶۵	روز	۱۲۱	۱۵۵	۱۷۳
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا+ دوره وصول مطالبات	روز	۲۳۲	۲۹۹	۳۱۵

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰
مانده در ۹۹/۰۱/۰۱	۱,۷۶۷,۴۲۹
اصلاح اشتباهات	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۹	۱,۷۶۷,۴۲۹
سود خالص در سال ۹۹	۱,۶۶۶,۸۷۶
اصلاح اشتباهات	۰
سود سهام مصوب	(۷۷۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۹۹/۱۲/۳۰	۲,۶۶۴,۳۰۵
سود خالص عملکرد مالی دوره ۳ ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۰	۵۳۵,۷۱۷
سود سهام مصوب	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۲۰۰,۰۲۲

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- اهم اقدامات نوآوری و تحقیقات تا پایان عملکرد دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱- مطالعات گسترده و تشکیل جلسه به منظور پیشنهاد تولید سه محصول چشمی برای درمان

حساسیت و خشکی چشم

۲- مطالعات اولیه فرمولاسیون و برنامه ریزی جهت شروع فرمولاسیون محصولات فوق

۲- بررسی منابع برای تامین مواد موثره مورد نیاز محصولات فوق

۳- انجام مطالعات اولیه برای تهیه و چاپ کتابی در خصوص QC

۴- ادامه مطالعات پایداری طولانی مدت (۲ ساله) قطره های حاوی B۱۲

۵- تغییر نام ویژن پلاس به آر تپیک B و ارسال مدارک به اداره ثبت

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۲- 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.