

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صفحه	فهرست
۲	مقدمه
۳-۱۵	تاریخچه و ماهیت کسب و کار
۱۶	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۷-۱۸	حاکمیت شرکتی
۱۹-۲۶	مهمترین منابع و ریسک‌ها و روابط
۲۷-۳۸	نتایج عملیات، چشم اندازه‌ها، معیارها و شاخصها برای ارزیابی عملکرد

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 درآید. 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 لایحه 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 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- مفاهیم مربوط به رويه 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- مبنای تلفیق
 - ۱-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت فرآورده های تزیینی و داروئی 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 رويه 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 می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك 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. 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.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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.

۱-۷-۲- 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 ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك		شرح
	سال	درصد	
ساختمان و تاسیسات	۲۵ و ۱۵،۱۰،۵	۱۵ و ۱۲،۱۰،۸،۷	نزولی / مستقیم
ماشین آلات و قالبها	۱۰	-	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ و ۴	۱۵، ۱۰	نزولی / مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۵ و ۱۰،۶،۵،۳	-	نزولی / مستقیم
ابزار آلات	-	۱۰۰	نزولی

۱-۷-۲- 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.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 افزار رایانه ای	۳ و ۴ ساله	خط مستقیم

۸-۱-۲- 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 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۱- سرمایه گذاریها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری بلند مدت		
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 مشاركت 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

تاسیس و سرمایه گذاری در شرکتهای تولیدی، توزیعی، خدماتی و بازرگانی مشارکت و 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 تمام 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 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

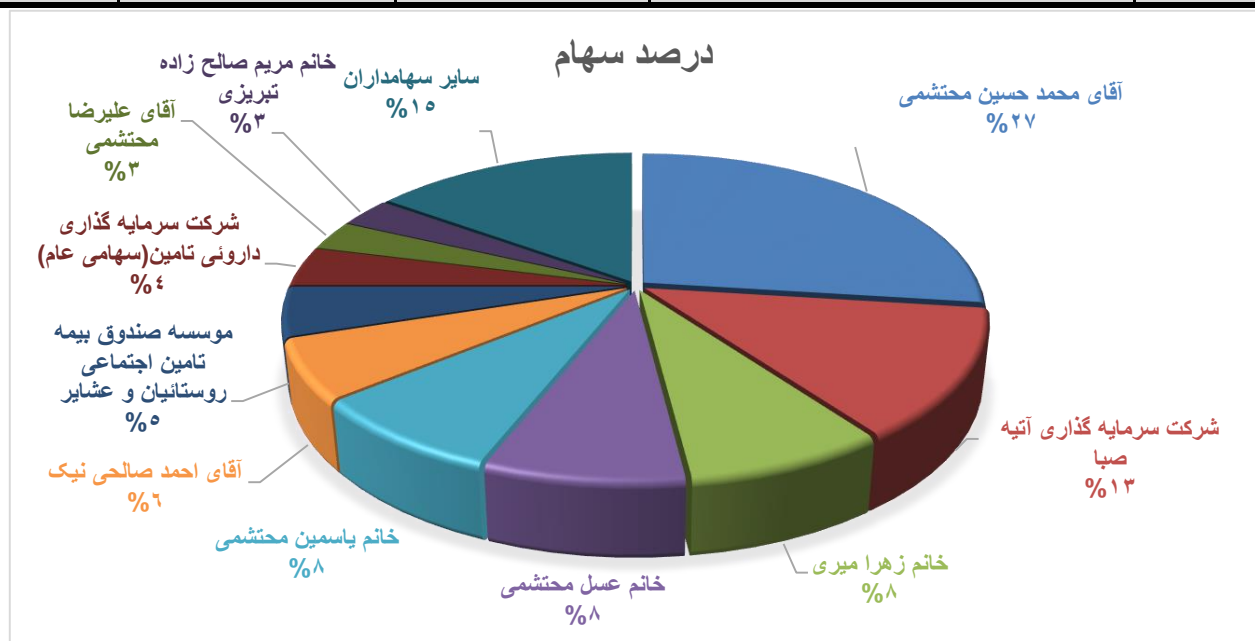
سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۸ میلیون ریال (شامل تعداد ۸,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر افزایش یافته است و در حال حاضر ۱,۴۰۰ میلیارد ریال می باشد.

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
۱۳۸۲/۱۲/۱۶	۱۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۳۸۳/۱۱/۳۰	۶,۴۱۰	۲۶,۴۱۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۳۸۸/۰۹/۱۸	۲۶,۴۱۰	۵۲,۸۲۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۵۷,۱۸۰	۱۱۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۳۹۲/۱۱/۱۹	۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۳۹۵/۰۸/۰۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	از محل سود انباشته

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنها تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام و نام خانوادگی	تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال	درصد سهام
۱	آقای محمد حسین محتشمی	۳۸۴,۸۶۸,۴۰۰	۳۸۴,۸۶۸	۲۷
۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۱۸۱,۳۱۴,۷۶۰	۱۸۱,۳۱۵	۱۳
۳	خانم زهرا میری	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۸
۴	خانم عسل محتشمی	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۸
۵	خانم یاسمین محتشمی	۱۰۵,۸۳۹,۸۵۲	۱۰۵,۸۴۰	۸
۷	آقای احمد صالحی نیک	۷۷,۵۵۷,۹۱۸	۷۷,۵۵۸	۶
۸	موسسه صندوق بیمه تامین اجتماعی	۷۰,۹۴۲,۵۴۶	۷۰,۹۴۳	۵
۹	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی)	۶۱,۸۴۴,۸۹۴	۶۱,۸۴۵	۴
۱۰	آقای علیرضا محتشمی	۴۴,۶۰۶,۷۳۶	۴۴,۶۰۷	۳
۱۱	خانم مریم صالح زاده تبریزی	۴۰,۰۲۴,۵۳۰	۴۰,۰۲۴	۳
۱۲	سایر سهامداران	۲۲۱,۳۲۰,۶۶۰	۲۲۱,۳۲۰	۱۵
	جمع	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

گزارش معاملات سهام تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ماههای سال	تعداد معامله شده	تعداد سهام معامله شده	ارزش ریالی سهام معامله شده - میلیون ریال	بالاترین قیمت - ریال	پایین ترین قیمت - ریال	قیمت پایانی - ریال	ارزش بازار پایان ماه (میلیارد ریال)
فروردین	۱,۹۸۱	۵,۵۷۸,۶۶۴	۶۶,۵۸۲	۱۵,۸۹۰	۱۳,۸۹۰	۱۵,۳۸۰	۲۱,۵۳۲
اردیبهشت	۳,۰۱۳	۱۱,۴۹۹,۶۶۱	۱۴۹,۷۷۰	۱۸,۸۲۰	۱۵,۰۲۰	۱۷,۴۷۰	۲۴,۴۵۸
خرداد	۴,۲۰۸	۱۴,۶۵۹,۹۸۱	۲۲۷,۱۹۶	۲۰,۴۱۰	۱۶,۸۶۰	۱۶,۵۱۰	۲۳,۱۱۴
تیر	۲,۲۷۳	۴,۷۸۱,۸۱۴	۵۱,۰۸۹	۱۷,۸۰۰	۱۶,۰۱۰	۱۷,۱۸۰	۲۴,۰۵۲
مرداد	۱,۳۶۲	۳,۳۹۸,۸۰۰	۵۱,۵۳۰	۱۷,۹۳۰	۱۶,۱۵۰	۱۶,۵۹۰	۲۳,۲۲۶
شهریور	۷۸۱	۲,۰۰۰,۱۶۰	۱۹,۸۵۷	۱۶,۹۸۰	۱۶,۲۰۰	۱۶,۵۹۰	۲۳,۲۲۶
مهر	۱,۰۷۶	۵,۲۶۳,۸۸۲	۷۶,۲۴۲	۱۷,۴۱۰	۱۵,۷۸۰	۱۶,۵۶۰	۲۳,۱۸۴
آبان	۲,۲۷۴	۷,۳۸۸,۰۵۰	۵۴,۹۱۴	۲۰,۶۶۰	۱۶,۳۸۰	۱۹,۵۹۰	۲۷,۴۲۶
آذر	۱,۱۸۵	۳,۹۱۲,۵۳۷	۵۴,۳۵۲	۲۱,۴۰۰	۱۹,۰۰۰	۲۰,۶۹۰	۲۸,۹۶۶

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 کشور
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 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 شرکتهای	سوابق اجرایی
دکتر محمدحسن واصفی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۲۸,۶۹۴	۹ ماهه ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
محمدحسن حاتمى هنزا	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی	۲۳,۲	۹ ماهه ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	عضو هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
مهندس ایرج فرهادی	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱۰۳,۸۵	-	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	۱۴۶,۶۳۶	-	-	مدیریت و مشاور در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۱۷ سال و عضو هیئت علمی دانشکده دارو سازی دانشگاه آماناد
حمید فهیمی	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا عضو غیر موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱۸۱,۳۱۴,۷۶۰	۹ ماهه ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	از مدیران 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.

۸-۲- اعضای هیئت مدیره

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	۱۳۹۷/۰۲/۰۱	دکترای تخصصی داروسازی
مهدی ملکی	معاونت تولید و بهره برداری	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	دکترای عمومی داروسازی
محمد رئوفیان	مدیر امور مالی	۱۳۹۶/۰۸/۰۶	کارشناسی
معصومه صادقیان	مدیر اداری و منابع انسانی	۱۳۸۷/۰۲/۲۹	کارشناسی
مهدیه بابایی	مدیر آزمایشگاه های کنترل کیفیت	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	دکترای عمومی داروسازی
احمد رضا داوری	مستول فنی	۱۳۹۹/۱۱/۰۴	دکترای عمومی داروسازی
سید عقیل حسینی	مدیر فنی و مهندسی	۱۴۰۰/۰۵/۰۱	کارشناسی ارشد
حسین دهقان طرزجانی	مدیر بازرگانی	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	کارشناسی ارشد
مسعود زینالی فرد	مدیر واحد تولید ۲	۱۳۸۷/۰۹/۱۸	کارشناسی
منیره السادات شریفی	مدیر واحد تولید ۱	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	کارشناسی
سعید کریم بیگی	مدیر مهندسی صنایع	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کارشناسی
ایرج غلام نژاد جاوید	مدیر فروش و بازاریابی	۱۳۹۶/۰۸/۰۶	دکترای عمومی پزشکی
مصطفی بزرگ	مدیر حسابرسی داخلی	۱۳۹۳/۰۶/۰۱	کارشناسی ارشد
فرزاد طالبی	مدیر برنامه ریزی و انبارها	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	کارشناسی
جواد فروغی مقدم	مدیر واحد تولید قطره های چشمی	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	دکترای اقتصاد دارویی

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۹۸
- 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 ۹۴ و ۹۵
- ۱۰- اخذ گواهینامه مدیریت پروژه دانشکده فنی شهید چمران سال ۱۳۹۶
- ۱۱- دریافت گواهینامه ایزو ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ (TCS) و ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴ در پایان سال ۹۷ و ۹۸
- ۱۲- دریافت گواهینامه ایزو ۹۰۰۱:۲۰۱۵ IQNET 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 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

-نمودار سازمانی شرکت



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- ۱- خارج نمودن دستگاه های فرسوده آبسازی قدیمی
- ۲- باز سازی، کاشیکاری و کف سازی سالن مربوط به آبسازی جهت نصب آبساز آکوانوا
- ۳- اجرای سنگ کاری در پشت ساختمان رستوران و ساختمان مدیریت و بازسازی آن
- ۴- اقدام جهت اخذ موافقت سازمان محیط زیست جهت اخذ مجوز ثبت سفارش دستگاه روملاک جدید
- ۵- خرید ۱,۰۲۰ تن P.P جهت تامین پلی پروپیلن مورد نیاز تولید انواع سرم تا پایان سال ۱۴۰۲
- ۶- راه اندازی و نصب قالب هات رانر جهت کپ سازی
- ۷- پی گیری و ساخت مبدل حرارتی دستگاه کریست با امکانات داخل کشور
- ۸- آسفالت حدود ۲,۵۰۰ متر مربع از فضای مقابل سکوی بارگیری انبار باتل پک
- ۹- پی گیری خرید یک دستگاه Toc-Analyzer جهت بخش آبسازی
- ۱۰- باز سازی حوضچه های آب مربوط به سیستم قدیم تولید در ارتباط با Coling بطری های سرم و تخصیص آن به عنوان منابع آب آتش
- ۱۱- برنامه ریزی و بررسی چگونگی اجرا و تعویض سیستم پایپینگ و لوپ مربوط به منابع آب تا تغذیه نهایی تانک های محلول
- ۱۲- سفارش و نظارت بر ساخت و نصب و راه اندازی یک دستگاه مبدل حرارتی مربوط به دستگاه اتو کلاو

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

حاکمیت شرکتی

- در راستای رعایت الزامات 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، سهمیم 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 هم-زمان ، مدیر عامل شرکت
 - تشکیل جلسات هیأت مدیره حداقل یک بار در ماه.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- تعیین و تصویب تاریخ برگزاری جلسات هیأت مدیره در اولین جلسه هیأت مدیره برای دوره های ۶ ماهه.
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی درخصوص 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 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 (پخش سراسری مشاءطب) 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، قبل 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 عادی 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 زمان ورود به شرکت
 - *خرید و توزیع ماسک به پرسنل
 - *انجام آزمایشات تشخیص طبی از پرسنل
 - *لغو جلسات داخلی و برون سازمانی شرکت و جایگزین نمودن جلسات مجازی
 - *تامین مواد ضد عفونی کننده جهت 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

توضیحات	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال/دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرح
	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
		۷۰۰,۰۰۰		افزایش سرمایه در جریان
	۱۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۳,۲۰۴,۱۹۴	۱,۹۹۵,۴۲۷	۳,۲۰۵,۸۶۲	سود خالص
	۱,۸۵۶,۲۵۵	۱,۸۹۴,۳۰۵	۳,۳۱۰,۴۴۹	سود انباشته ابتدای دوره
	-	-	(۲۳,۷۸۲)	اصلاح اشتباهات
	۱,۸۵۶,۲۵۵	۱,۸۹۴,۳۰۵	۳,۲۸۶,۶۶۷	مانده تجدید ارائه شده در ۰۱/۰۱/۱۴۰۱
	(۹۸۰,۰۰۰)	(۹۸۰,۰۰۰)	(۲,۹۴۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
	(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	-	افزایش سرمایه
	(۷۰,۰۰۰)	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
	۳,۳۱۰,۴۴۹	۲,۲۰۹,۷۳۲	۳,۵۵۲,۵۲۹	سود انباشته پایان دوره
	۴,۸۲۶,۶۶۷	۳,۶۷۹,۷۳۲	۵,۰۹۲,۵۲۹	حقوق مالکانه
	۸۴۵,۹۶۳	۱,۵۲۵,۹۱۵	۲,۷۱۹,۷۹۷	بدهی ها
	۱۸	۴۱	۵۳	بدهی به حقوق مالکانه-درصد

۴-۱- با بررسی صورت وضعیت مالی و نسبت حقوق مالکانه ، نظر هیأت مدیره در جهت پوشش نسبت های مالی و بهبود آن

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۵-۱- صورت وضعیت مالی شرکت

مبالغ: میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰	۱۳۹۹
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۴.۸۵۰.۷۱۱	۳.۵۴۶.۹۷۱	۲.۳۵۰.۲۲۵
دارایی غیر جاری	۲.۹۶۱.۶۱۵	۲.۱۲۵.۶۵۹	۸۳۵.۵۹۲
جمع داراییها	۷.۸۱۲.۳۲۶	۵.۶۷۲.۶۳۰	۳.۱۸۵.۸۱۷
بدهی جاری	۲.۴۱۶.۲۲۵	۶۵۱.۷۱۹	۴۳۵.۹۲۸
بدهی غیر جاری	۳۰۳.۵۷۲	۱۹۴.۲۴۴	۱۲۳.۶۳۴
جمع بدهیها	۲.۷۱۹.۷۹۷	۸۴۵.۹۶۳	۵۵۹.۵۶۲
حقوق مالکانه	۵.۰۹۲.۵۲۹	۴.۸۲۶.۶۶۷	۲.۶۲۶.۲۵۵
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۷.۸۱۲.۳۲۶	۵.۶۷۲.۶۳۰	۳.۱۸۵.۸۱۷

۵-۲- اقلام سود و زیان شرکت

مبالغ: میلیون ریال

سال / دوره	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰
شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ
درآمدهای عملیاتی	۵.۷۸۵.۲۸۷	۳.۷۷۸.۳۰۴	۵.۲۷۶.۱۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱.۸۱۱.۴۸۲)	(۱.۱۶۶.۷۷۶)	(۱.۶۳۵.۶۸۶)
هزینه فروش، اداری و عمومی	(۲۰۲.۴۰۴)	(۱۲۸.۵۸۶)	(۱۶۷.۱۵۲)
سایر درآمدها	۸۰.۹۷۸	۳۹.۰۵۴	۶۶.۶۶۱
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود عملیاتی	۳.۸۵۲.۳۷۹	۲.۵۲۱.۹۹۶	۳.۵۳۹.۹۹۶
هزینه مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰۵.۶۴۴	۸۱.۷۸۶	۱۵۰.۳۸۶
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴.۱۵۸.۰۲۳	۲.۶۰۳.۷۸۲	۳.۶۹۰.۳۸۲
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۵۲.۱۶۱)	(۶۰۸.۳۵۵)	(۴۸۶.۱۸۷)
سود خالص	۳.۲۰۵.۸۶۲	۱.۹۹۵.۴۲۷	۳.۲۰۴.۱۹۵

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۵- صورت جریان نقدی شرکت

مبالغ: میلیون ریال

سال / دوره	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰
شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۲,۲۸۶,۸۷۵	۲,۰۴۵,۱۰۰	۲,۵۵۶,۴۸۶
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۲۳۱,۶۱۰)	(۹۹۱,۵۰۶)	(۱,۴۷۲,۲۴۷)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی	(۱,۹۸۷,۸۹۱)	(۶۳۹,۹۰۲)	(۹۸۳,۲۲۵)

تغییرات صورت جریان های نقدی تا پایان دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱، 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 افزایش جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری عمدتا ناشی از افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت و همچنین افزایش جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی عمدتا مربوط به پرداخت سود سهام میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه گذاری مستقیم در شرکت مشاءطب		شرح	
سال ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
پخش دارو		فعالیت اصلی	وضعیت عمومی
۴۳۲	۴۳۲	آخرین سرمایه ثبتی - میلیون ریال	
۹۹,۹۶	۹۹,۹۶	درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر	
۱۹۲	۱۹۶	نیروی انسانی شاغل - نفر	
۲,۴۸۸,۵۵۶	۴,۹۴۹,۲۹۹	دارائیهها - میلیون ریال	اقدام ترازنامه ای
۲,۰۰۶,۹۹۱	۴,۲۳۷,۸۳۱	بدهیهها - میلیون ریال	
۴۸۱,۵۶۵	۷۱۱,۴۶۸	حقوق مالکانه - میلیون ریال	
۳,۸۷۰,۲۴۶	۶,۰۳۱,۶۸۷	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	اقدام سود و زیانی
۴۶,۹۴۸	۳۲۲,۶۲۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات - میلیون ریال	
۳۴,۰۹۵	۲۳۴,۲۲۳	سود خالص	

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

گزارش سود و زیان در شرکت سرمایه پذیر - مشاءطب

مبالغ - میلیون ریال

شرح	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی	۶,۰۳۱,۶۸۷	۳,۸۷۰,۲۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۷۴,۸۸۹)	(۳,۳۴۵,۷۸۲)
سود ناخالص	۸۵۶,۷۹۸	۵۲۴,۴۶۴
کسر میشود: هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۵۴۴,۰۸۵)	(۴۸۷,۲۶۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۰,۱۵۷	۲۴,۶۲۵
سود (زیان) عملیاتی	۳۳۲,۸۷۰	۶۱,۸۲۵
هزینه های مالی	(۱۱,۲۶۰)	(۲۶,۶۰۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۰۱۶	۱۱,۷۳۰
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	۳۲۲,۶۲۶	۴۶,۹۴۸
مالیات بردرآمد	(۸۸,۴۰۳)	(۱۲,۸۵۳)
سود (زیان) خالص	۲۳۴,۲۲۳	۳۴,۰۹۵
سود (زیان) انباشته اول دوره	۴۳,۴۳۹	۱۳,۲۰۹
سود سهام مصوب	(۴,۳۲۰)	(۲,۱۶۰)
اندوخته قانونی	-	(۱,۷۰۵)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۷۳,۳۴۲	۴۳,۴۳۹
تعداد سهام	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰
تعداد سهام متعلق به شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران	۴۳۱,۸۳۳,۳۸۲	۴۳۱,۸۳۳,۳۸۲

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه انسانی و فکری

با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ اطلاعات ذیل را در راستای فعالیت های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام میدارد. در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تعداد ۳۵۹ نفر با شرایط و ویژگی های زیر در شرکت مشغول بکار بوده

ترکیب پرسنل شرکت به تفکیک نفرات واحدها تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مدیران داخلی	امور مالی، اداری و فن آوری اطلاعات	تولید	طرح و توسعه : کنترل و تضمین	بازرگانی، فروش و مارکتینگ	برنامه ریزی و انبار ها	فنی و مهندسی
۱۵	۴۵	۱۹۴	۴۷	۱۲	۱۶	۳۰

ترکیب سنی پرسنل شرکت به تفکیک نفرات پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵-۲۰	۳۰-۲۶	۳۵-۳۱	۴۰-۳۶	۴۵-۴۱	۵۰-۴۶	۵۰ به بالا
۲۰	۶۳	۹۳	۷۸	۵۲	۳۴	۱۹

سطح تحصیلات پرسنل شرکت تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دکتر	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	زیر دیپلم
۱۴	۳۱	۷۶	۲۶	۱۸۰	۳۲

سرانه آموزشی (نفر ساعت)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵/۶	۴/۲	۴/۴

۸- تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ موجودی نقد شرکت معادل ۲۲۸,۷۲۵ میلیون ریال، مجموع دارایی های جاری معادل ۴,۸۵۰,۷۱۱ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۲,۷۱۹,۷۹۷ میلیون ریال بوده است که فاقد کسری سرمایه در گردش می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- در طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ پروژه نصب و راه اندازی ۲ دستگاه ژنراتور خریداری شده از کشور ترکیه جهت رفع کمبود برق شرکت به بهای تمام شده ۱۵۵,۰۲۵ میلیون ریال به بهره برداری رسیده است .

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

معاملات با اشخاص وابسته تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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	*	۱,۳۷۶,۵۸۳	۳۳۲	۷۷۸,۴۳۱	۱۲۶,۶۸۳	۸۸۸,۴۷۹
پتروشیمی اراک	تامین کننده مواد اولیه			۱,۰۵۲,۸۶۸			۳۴۵,۵۵۷

تشریفات قانونی مقرر در معاملاتی که مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر دینفع در رای گیری 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 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.

۱۲-ظرفیت

نوع (گروه) محصولات	واحد سنجش	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی	
		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سرم ۵۰۰ میلی لیتری	بطری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
سرم ۱۰۰۰ میلی لیتری	بطری				
ویال آب مقطر، ویال تزریقی، قطره چشمی	عدد	۷۱,۴۵۸,۳۵۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۲,۸۹۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-۱- تعداد روزهای کاری در سال ۱۴۰۱ بر اساس ۳۰۰ روز در نظر گرفته شده است.

۱۲-۲- شرکت در سال ۱۴۰۱ تلاش دارد از امکانات تولید خود، حداکثر بهره برداری را نماید.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱- خلاصه عملکرد مالی تا پایان دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰
<u>الف) عملکرد مالی طی دوره / سال</u>	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵,۷۸۵,۲۸۷	۵,۲۷۶,۱۷۳
سود عملیاتی	۳,۹۷۳,۸۰۵	۳,۵۳۹,۹۹۶
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰۵,۶۴۴	۱۵۰,۳۸۶
سود خالص پس از کسر مالیات	۳,۲۰۵,۸۶۲	۳,۲۰۴,۱۹۵
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۲,۲۸۶,۸۷۵	۲,۵۵۶,۴۸۶
<u>ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره</u>		(تجدید ارائه شده)
جمع داراییها	۷,۸۱۲,۳۲۶	۵,۶۷۲,۶۳۰
جمع بدهیها	۲,۷۱۹,۷۹۷	۸۴۵,۹۶۳
سرمایه ثبت شده	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۹۲,۵۲۹	۴,۸۲۶,۶۶۷
<u>ج) نرخ بازده (درصد)</u>		
نرخ بازده داراییها	۴۱	۵۶
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	۶۳	۶۶
<u>د) اطلاعات مربوط به هر سهم</u>		
تعداد سهام (هزار سهم)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
سود واقعی هر سهم - ریال	۲,۲۹۰	۲,۲۸۹
ارزش دفتری هر سهم - ریال	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
- سایر اطلاعات		
متوسط تعداد کارکنان - نفر	۳۵۹	۳۴۲

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲- گزارش مقداری تولید تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرح	واحد سنجش	مقدار تولید تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱	مقدار تولید تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مقدار تولید در سال ۱۴۰۰
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۲۷,۳۰۴,۵۲۰	۳۱,۳۰۰,۹۴۰	۴۳,۳۵۲,۱۴۰
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۵,۴۷۸,۱۶۸	۲,۰۹۰,۴۶۰	۲,۰۹۰,۴۶۰
جمع	بطری	۳۲,۷۸۲,۶۸۸	۳۳,۳۹۱,۴۰۰	۴۵,۴۴۲,۶۰۰
قطره چشمی	عدد	۷۴,۵۴۴,۵۲۶	۳۴,۰۹۶,۶۰۸	۵۸,۱۲۴,۴۹۳

با توجه به عملکرد تولید در دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر/۹/۱۴۰۱ میزان تولید محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۱۳ درصد کاهش و در محلول ۱۰۰۰ سی سی ۱۶۲ درصد افزایش داشته است همچنین تولید قطره چشمی ۱۱۹ درصد افزایش تولید را نشان میدهد.

انتظار میرود میزان تولید در سال ۱۴۰۱ برای محلولهای ۵۰۰ و ۱,۰۰۰ میلی لیتری به تعداد ۴۱,۵۰۰,۰۰۰ بطری و در قطره های چشمی ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ عدد باشد

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- گزارش مقداری و ریالی فروش تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرح	واحد سنجش	مقدار فروش تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱	مقدار فروش تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مقدار فروش در سال ۱۴۰۰
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۲۷,۴۹۳,۸۸۷	۳۲,۹۶۶,۶۳۱	۴۴,۵۴۷,۶۲۱
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۵,۱۳۲,۷۳۳	۲,۸۰۴,۰۱۶	۲,۸۱۱,۳۳۶
جمع	بطری	۳۲,۶۲۶,۶۲۰	۳۵,۷۷۰,۶۴۷	۴۷,۳۵۸,۹۵۷
قطره چشمی	عدد	۷۳,۰۹۲,۷۴۷	۳۴,۷۷۲,۷۲۴	۵۵,۸۲۲,۰۹۵

مبلغ - میلیون ریال

شرح	واحد سنجش	مبلغ فروش تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱	مبلغ فروش تا پایان عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۰	مبلغ فروش در سال ۱۴۰۰
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۲,۷۷۹,۳۶۲	۲,۷۸۱,۴۸۰	۳,۷۸۷,۶۵۲
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۸۶۴,۸۶۶	۲۹۷,۹۱۱	۲۹۸,۸۴۰
جمع	بطری	۳,۶۴۴,۲۲۸	۳,۰۷۹,۳۹۱	۴,۰۸۶,۴۹۲
قطره چشمی	عدد	۲,۱۴۱,۰۵۹	۶۹۸,۹۱۳	۱,۱۸۹,۶۸۱
جمع کل		۵,۷۸۵,۲۸۷	۳,۷۷۸,۳۰۴	۵,۲۷۶,۱۷۳

با توجه به عملکرد فروش در دوره مالی نه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مقدار فروش محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۱۷ درصد کاهش و در محلول ۱۰۰۰ سی سی به میزان ۸۳ درصد افزایش و قطره چشمی به میزان ۱۱۰ درصد افزایش داشته اند .

انتظار می رود مقدار فروش محلولهای ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی در سال ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه ۱۲ درصد کاهش و مقدار فروش

قطره های چشمی نسبت به سال ۱۴۰۰ معادل ۷۹ درصد رشد داشته باشد.

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 می گردد مبلغ خالص فروش در سال ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه سال قبل با توجه به افزایش قیمت ها معادل ۵۱ درصد افزایش داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴- 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 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱ اقدام به خرید مواد اولیه و آزمایشگاهی مورد نیاز شامل گرانول PE، دکستروز و مواد بسته بندی و سایر موارد جمعا به مبلغ ۱,۲۸۹,۳۳۳ میلیون ریال نموده است. ضمن آنکه پودر PP مورد نیاز از منابع داخلی (شرکت پتروشیمی شازند اراک) به میزان ۱,۵۰۰ تن به مبلغ ۷۰۸,۲۹۱ میلیون ریال تامین گردیده است. لازم به ذکر است تا پایان سال ۱۴۰۱ نیز مقدار ۱,۰۲۰ تن پلی پروپیلین خریداری شده به مبلغ ۳۴۵,۵۷۷ میلیون ریال از همان تامین کننده به موجودی مواد نیز افزوده خواهد شد

۵- صورت سود و زیان دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱	عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۰	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی	۵,۷۸۵,۲۸۷	۳,۷۷۸,۳۰۴	۵,۲۷۶,۱۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۸۱۱,۴۸۲)	(۱,۱۶۶,۷۷۶)	(۱,۶۳۵,۶۸۶)
سود(زیان) ناخالص	۳,۹۷۳,۸۰۵	۲,۶۱۱,۵۲۸	۳,۶۴۰,۴۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۲,۴۰۴)	(۱۲۸,۵۸۶)	(۱۶۷,۱۵۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۰,۹۷۸	۳۹,۰۵۴	۶۶,۶۶۱
سود عملیاتی	۳,۸۵۲,۳۷۹	۲,۵۲۱,۹۹۶	۳,۵۳۹,۹۹۶
اضافه (کسر) میشود: خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰۵,۶۴۴	۸۱,۷۸۶	۱۵۰,۳۸۶
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۱۵۸,۰۲۳	۲,۶۰۳,۷۸۲	۳,۶۹۰,۳۸۲
مالیات بر درآمد	(۹۵۲,۱۶۱)	(۶۰۸,۳۵۵)	(۴۸۶,۱۸۷)
سود خالص	۳,۲۰۵,۸۶۲	۱,۹۹۵,۴۲۷	۳,۲۰۴,۱۹۵

۵-۱- افزایش سود خالص دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه سال قبل معادل ۱,۲۱۰,۴۳۵ میلیون ریال می باشد که ناشی از افزایش نرخ محصولات و افزایش مقداری فروش قطره های چشمی و محلول ۱,۰۰۰ سی سی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- تسهیلات مالی دریافتی

در طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱	عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۲۴،۲۷۱	۱۹۵،۴۶۵
اضافه کاری و نوبت کاری	۱۳۱،۲۵۲	۸۲،۳۰۹
بیمه سهم کارفرما	۹۹،۱۶۴	۶۰،۷۰۲
هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۰،۳۷۷	۶۹،۷۲۷
عیدی و پاداش	۴۱،۳۵۳	۲۵،۵۱۳
سایر مزایا و هزینه های پرسنلی	۸،۵۸۵	۵،۱۵۰
جمع	۷۱۵،۰۰۲	۴۳۸،۸۶۶

افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- شرکت اصلی

جدول نسبتهای مالی

عنوان	نسبت	شرح	واحد	سال/ دوره مالی	
				۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نقدینگی	جاری	دارنیهای جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۵	۲
	آنی	(موجودی مواد و کالا + پیش پرداخت) - دارایی جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۴	۱
	دارائی جاری	دارنیهای جاری کل دارائیهها	درصد	۶۳	۶۲
آهرمی	بدهی	کل بدهیهها کل دارائیهها	درصد	۱۵	۳۵
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیهها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰,۱۸	۰,۵۳
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۸۵	۶۵
	پوشش بهره	(هزینه بهره + سود قبل از کسر مالیات) هزینه بهره	مرتبه	-	-
		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی درآمدهای عملیاتی	درصد	۳۱	۳۱
سود آوری	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۶۹	۶۹
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۶۱	۵۵
	بازده دارائیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۵۶	۴۱
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۶۶	۶۳
	سودمندی وام	بازده ارزش ویژه بازده دارائیهها	مرتبه	۱	۲
	گردش دارائیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۹۳	۷۴
فعالیت	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۳	۲
	گردش دارائیههای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارائیههای ثابت	مرتبه	۸	۶
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۳	۲
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی = ۳۶۵	روز	۱۱۱	۱۰۵
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی = ۳۶۵	روز	۱۰۸	۱۲۲
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۲۱۹	۲۲۷

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبلغ: میلیون ریال

مبلغ	شرح
۲,۶۶۴,۳۰۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۰	اصلاح اشتباهات
۲,۶۶۴,۳۰۵	تغییرات حقوق مالکانه در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۹۹۵,۴۲۷	سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	اصلاح اشتباهات
(۹۸۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۰	افزایش سرمایه
۰	اندوخته قانونی
۳,۶۷۹,۷۳۲	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۴,۸۵۰,۴۴۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
(۲۳,۷۸۲)	اصلاح اشتباهات
۳,۲۰۵,۸۶۲	سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
(۲,۹۴۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۰	افزایش سرمایه
۰	اندوخته قانونی
۵,۰۹۲,۵۲۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- تجزیه و تحلیل حساسیت سود

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت					
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی					
توسط نرخ مواد به دلار	۳۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰
۲,۸۱	۳,۶۰۲	۳,۵۷۲	۳,۵۴۲	۳,۵۱۲	۳,۴۸۲
۲,۹۱	۳,۵۸۳	۳,۵۵۲	۳,۵۲۱	۳,۴۹۰	۳,۴۵۹
۳,۰۱	۳,۵۶۳	۳,۵۳۱	۳,۴۹۹	۳,۴۶۷	۳,۴۳۵
۳,۱۱	۳,۵۴۴	۳,۵۱۱	۳,۴۷۸	۳,۴۴۵	۳,۴۱۲
۳,۲۱	۳,۵۲۵	۳,۴۹۱	۳,۴۵۷	۳,۴۲۳	۳,۳۸۹

مفروضات تحلیلی منتهی به پایان سال ۱۴۰۱

نرخ برابری ارز معادل ۴۰۰,۰۰۰ ریال محاسبه شده است و میانگین نرخ مواد اولیه موثره معادل ۳/۰۱ دلار در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید و مواد مصرفی، مبلغ و مقدار فروش محصولات مطابق بودجه می باشد.

حقوق و دستمزد سالیانه بر اساس عملکرد ۹ ماهه منتهی به پایان آذر ۱۴۰۱ محاسبه شده است.

نرخ سایر عوامل بهای تمام شده بر اساس عملکرد ۹ ماهه منتهی به پایان آذر ۱۴۰۱ محاسبه شده است.

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- اهم اقدامات نوآوری و تحقیقات در طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- (۱) ثبت نام تجاری بینا پیک برای محصول ویتامین ب ۰,۰۵٪
- (۲) تولید بیج صنعتی بینا پیک و شروع مطالعات پایداری
- (۳) تولید بیج صنعتی پیلو کارپین و شروع مطالعات پایداری
- (۴) انتخاب نام وایو پیک برای قطره پیلو کارپین و شروع مراحل ثبت رسمی آن
- (۵) معتبر سازی روش های آنالیز محصول و ماده اولیه پیلو کارپین و راه اندازی روش آنالیز ماده اولیه کتو تیفن
- (۶) ساخت فرمولاسیون های تحقیقاتی قطره کتو تیفن
- (۷) تولید صنعتی قطره کتو تیفن و شروع مطالعات پایداری
- (۸) اتمام طراحی ملزومات بسته بندی بینا پیک و پیلو کارپین

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

گزارش پایداری

الف: زیست محیطی

- * برگزاری کلاس های آموزشی بهداشت شغلی و بهداشت عمومی
- * بهسازی محیط کار و اجرای بهینه سازی ساختمانها و ابنیه واحدهای تولیدی و اداری
- * اجرای برنامه اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار و سفارش و تامین لوازم استحفاظ فردی به صورت مستمر و متناسب با ماهیت کار و نظارت بر استفاده آنها
- * بهره گیری از پزشک طب کار و انجام معاینات و آزمایشات ادواری کارکنان شرکت و انجام معاینات و آزمایشات طبی در بدو استخدام و کنترل تغذیه سالم پرسنل در طول دوره مدت خدمت در شرکت.
- * ارائه خدمات درمانی برای کارکنان شرکت
- * تحویل وسایل مرتبط با ارگونومی پرسنل مانند میز و صندلی و زیرپایی، البسه و کفش مخصوص خطوط تولید و وسایل گرمایشی و ممیزی استاندارد ایزو ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ (TCS) و ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴ و گواهینامه ایزو ۹۰۰۱:۲۰۱۵ IQNET در شرکت و تمدید گواهینامه های مربوط.
- * انجام آزمایشات بیولوژیکی، شیمیایی و فیزیکی آب آشامیدنی شرکت در مقاطع زمانی هفته ای و ماهیانه
- * انجام و پایش اندازه گیری های گاز و غبار خروجی از دودکش ها به صورت فصلی (فصل بهار و تابستان و پائیز و زمستان) توسط آزمایشگاه معتمد سازمان حفاظت محیط زیست کشور و انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- * ایجاد فضای سبز و آماده سازی و بهبود بافت خاک فضای سبز در محوطه کارخانه به مساحت حدود ۲ هزار متر مربع
- * انجام بازدیدهای دوره ای از خطوط تولید و واحدها و ارائه گزارش موارد غیر ایمن و پیگیری رفع اشکالات و طرح موضوع در جلسات
- * بررسی پرمیت (مجوز کار) فعالیتهای مختلف پیمانکاران در سطح شرکت و بررسی وضعیت ماشین آلات و وضعیت سلامت وسایل برقی پیمانکاران هنگام ورود به شرکت و تایید واحد HSE
- * پیگیری، تکمیل و اخذ گواهی تأیید صلاحیت ایمنی توسط پیمانکاران دارای قرارداد و دستور کار در محوطه شرکت و ارزیابی آنان و پیگیری و بررسی موارد ایمنی پروژه ها در رعایت بهداشت محیط کار
- * برگزاری جلسات HSE واحدها و جلسات حفاظت فنی با مدیران ارشد و مدیران اجرایی شرکت
- * بررسی و بازنگری دستورالعمل تشویق و تنبیه در امور حفاظت ایمنی و بهداشتی جهت کارآمد نمودن این دستورالعمل
- * انجام و اصلاح آسفالت محوطه های شرکت و محل های بارگیری و نوسازی ساختمان ها و ابنیه شرکت و دیوارپوش ها و....
- * طراحی و نصب بنرهای اطلاع رسانی با موضوعات ایمنی و بهداشت
- * نصب برچسب های ایمنی بر روی درب اتاق برق ها و ماشین آلات حمل و نقل کارگاهی و لیفتراک ها
- * بررسی مسیرهای بازدید و همراهی تیم های بازدیدکننده از خطوط تولید و آزمایشگاه های کنترل کیفیت و تحقیقات شرکت
- * بررسی حوادث انسانی و شبه حوادث و برگزاری جلسات آموزشی و کاهش حوادث انسانی و زیست محیطی و کاهش آمار بیماریهای شغلی
- * بازنگری و ارزیابی واحدهای نیازمند تعمیرات و تکمیل تجهیزات برقی و مکانیکی
- * پیگیری و آماده بکار نمودن سیستم های اعلام و اطفاء حریق و تأمین و شارژ کپسول های آتش نشانی و استقرار در محل های صحیح در واحد های تولیدی و پشتیبانی شرکت

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- * بازدیدهای سیستم های اعلام و اطفاء حریق به صورت دوره ای
- * همکاری با واحدها در رعایت بهداشت محیط و تامین ملزومات بهداشتی و سلولوزی (شستشوی تجهیزات)
- * جداسازی ضایعات و پسماندها شامل ضایعات واحدهای تولیدی و آهن-آلات و آلومینیوم و استیل ناشی از تغییرات و تعمیرات دوره ای
- * تاسیسات و زباله های آشپزخانه ای و رستوران، کاغذ، کارتن، پلاستیک و ...
- * پشتیبانی مستقیم ماشین-آلات و تجهیزات خطوط تولیدی به جهت انرژی، آب، بخار، هوای فشرده از طریق هواسازها و تجهیزات و
- * تاسیسات برقی و مکانیکی و ... به روز رسانی سیستم های مصرف انرژی در جهت کاهش مصرف انرژی

ب: مسئولیت اجتماعی و اقتصادی

- * تهیه بسته های حمایتی برای افراد بی بضاعت و مستمند در داخل شرکت
- * کمک به موسسات خیریه و مراکز معلولین و سالمندان
- * توزیع هدایا و کمک-های معیشتی غیرنقدی مناسبی به پرسنل و تقدیر از فرزندان نمونه پرسنل (دانش آموزان)
- * کمک نقدی درمورد فعالیت های فرهنگی و بهداشتی در منطقه شهری
- * حمایت از تیم های ورزشی کارگران شرکت و عقد قرارداد با سالن ورزشی همجوار
- * عقد قرارداد بیمه مسئولیت مدنی، عمر و حوادث، آتش سوزی و بیمه های تکمیلی با شرکت های بیمه گر
- * تامین سرویس های ایاب ذهاب کارکنان
- * تقویت و توسعه سرمایه های انسانی از نظر انتخاب و توسعه و ارزیابی و جبران خدمات کارکنان
- * تهیه دستورالعمل های داخلی جهت پیشگیری از کرونا و توزیع ماسک و محلول های ضدعفونی کننده
- * برگزاری سمینار های چشم پزشکی در مراکز درمانی تخصصی و ایجاد غرفه در نمایشگاه صنایع و محصولات دارویی
- * گسترش دانش و مهارت سرمایه های انسانی از طریق برگزاری کلاس های آموزشی برای مدیران و کارکنان و کارشناسان در حوزه های مختلف در سطح شرکت با بهره-گیری از اساتید مجرب کشور
- * پاسخگویی به انتظارات بیمارستانها و مراکز درمانی در سراسر کشور از طریق افزایش کیفیت محصولات و مشتری مداری و ارتقاء شفافیت در روابط با شرکت های پخش
- * رعایت استاندارد های GMP و GLP برابر با استانداردهای اعلام شده از سوی سازمان غذا و دارو
- * توجه جدی به تحقیق و توسعه و پیشگامی در نوآوری و بومی سازی تکنولوژی تولید قطره های چشمی
- * اتکا به فعالیت های نظام مند، برنامه های جامع و آینده نگر، بهبود پیوسته، بازنگری و به روزرسانی معیارها و روش ها و تحول و توسعه در عملیات تولیدی شرکت با استفاده از ماشین آلات تولیدی مدرن
- * حمایت از خط مشی کیفیت شرکت و تعهد به اجرای صحیح آن و مسئولیت پذیری در قبال تاثیرات جاری و آتی بر عملکرد اجتماعی و
- * کاهش دوره وصول مطالبات و تامین بموقع مواد اولیه و کنترل نقدینگی و عدم نیاز به اخذ اعتبار از سیستم بانکی و کاهش وابستگی به ارز در طول سنوات گذشته
- * پرداخت بموقع سود سهام سهامداران طبق قوانین موجود و بر اساس جدول زمان-بندی منتشره در سامانه کدال
- * انجام کلیه ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور حفظ منافع سهامداران و ذینفعان
- * پایش فعالیت شرکت های پخش طرف قرارداد به منظور حصول اطمینان از توسعه بازار و فروش محصولات در اقصا نقاط کشور در راستای حمایت از بیماران و نیازمندان داروهای تولیدی شرکت
- * ترویج رفتارهای سازمانی مناسب با ظوابط و اصول علمی حاکم بر شرکت های داروسازی

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- 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 کمی و کیفی 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.