

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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
۳۰-۴۰	نتایج عملیات ، چشم اندازها ، معیارها و شاخصها برای ارزیابی عملکرد

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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، ۱۳۸۹/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۴/۱۴، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ابلاغیه مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بدین وسیله گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام) را برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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، مبنی 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 تزیینی و دارویی ایران (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
دکتر محمد حسن واسطی	-	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	
مهندس احمد صالحی نیک	-	نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	
مهندس ایرج فرزندی	-	مدیر عامل و عضو موظف هیأت مدیره	
دکتر سولماز غفاری	-	عضو موظف هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری آیه سبا (سهامی خاص)	اسماعیل روح الامین	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	

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 فراورده 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 فراورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام) تغییر نام یافت و 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 فراورده 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 می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰/اسفند ۱۳۹۹

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 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 ۲۳۴,۸۶۴ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	یورو	بانک مرکزی ۲۷۷,۲۹۰ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	لیر	بانک مرکزی ۳۴,۰۷۸ ریال	طبق استاندارد های حسابداری

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- 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- 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

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰/اسفند ۱۳۹۹

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، ۱۵، ۳۰	مستقیم
ابزارآلات	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.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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	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 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.

۱۱-۱- سرمایه گذاریها

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

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- وضعیت و ترکیب سهامداران

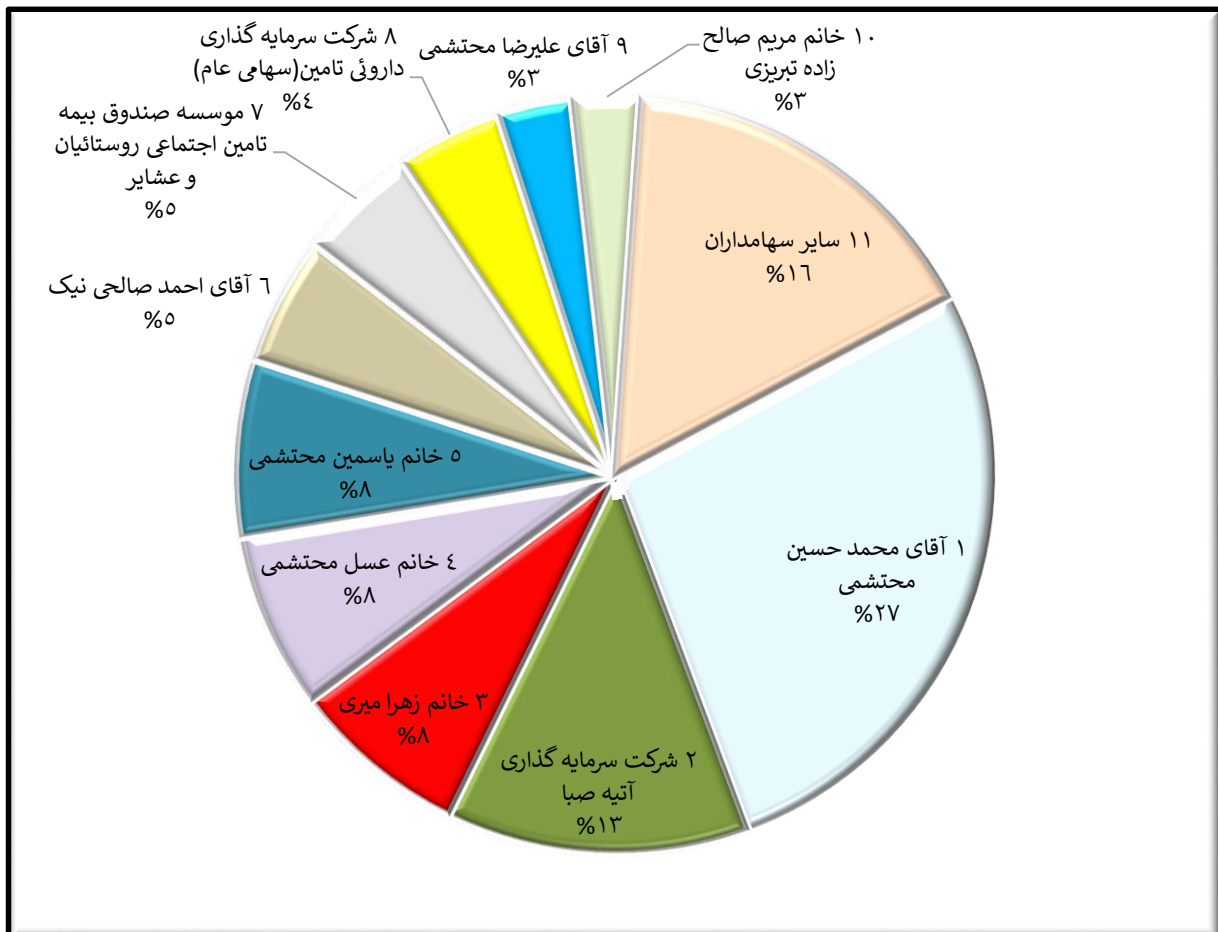
سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۸ میلیون ریال (شامل تعداد ۸,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر افزایش یافته است که در حال حاضر ۷۰۰ میلیارد ریال می باشد.

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

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنها تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ به شرح ذیل می باشد:

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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

گزارش معاملات سهام تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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	۱۳,۸۳۳	۲۱,۰۲۷,۱۷۷	۴۴۴,۹۴۵	۲۳,۶۷۹	۱۹,۲۵۵	۲۲,۹۹۲	۱۶,۰۹۴
اردیبهشت	۱۲,۹۷۷	۲۸,۵۸۷,۵۴۳	۸۰۱,۳۹۶	۳۲,۲۰۰	۲۱,۹۸۸	۳۰,۸۱۵	۲۱,۵۷۰
خرداد	۵,۷۵۰	۱۱,۹۴۰,۰۶۷	۳۶۵,۱۸۹	۳۶,۷۵۰	۲۷,۵۴۷	۳۵,۱۱۰	۲۴,۵۷۷
تیر	۱۲,۵۶۴	۱۸,۶۷۸,۷۵۴	۷۰۲,۸۹۳	۴۱,۹۱۰	۳۳,۲۸۰	۳۴,۴۵۰	۲۴,۱۱۵
مرداد	۸,۹۵۷	۹,۶۳۳,۸۱۶	۳۰۸,۵۱۲	۳۴,۶۰۰	۳۰,۰۳۰	۳۱,۵۸۰	۲۲,۱۰۶
شهریور	۲,۵۱۰	۳,۷۶۵,۹۸۹	۱۰۹,۵۸۲	۳۱,۴۰۰	۲۷,۲۴۰	۲۸,۶۶۰	۲۰,۰۶۲
مهر	۲,۲۵۳	۵,۱۵۲,۹۳۶	۱۳۵,۳۵۴	۲۷,۹۰۰	۲۴,۵۸۰	۲۵,۷۹۰	۱۸,۰۵۳
آبان	۲,۶۴۳	۷,۳۷۸,۶۶۰	۱۷۲,۶۴۲	۲۵,۹۹۰	۲۱,۸۵۰	۲۳,۰۱۰	۱۶,۱۰۷
آذر	۸,۴۳۷	۱۷,۴۸۷,۵۱۴	۴۴۸,۸۶۷	۲۸,۶۶۰	۲۱,۷۷۰	۲۶,۲۸۰	۱۸,۳۹۶
دی	۱۲,۹۲۸	۳۴,۴۶۵,۷۸۶	۱,۰۰۸,۶۸۳	۳۲,۲۲۰	۲۵,۱۵۰	۲۸,۵۷۰	۱۹,۹۹۹
بهمن	۹,۲۹۰	۱۶,۲۹۵,۹۴۵	۴۵۰,۹۲۱	۲۹,۹۹۰	۲۶,۰۲۰	۲۷,۴۷۰	۱۹,۳۴۸
اسفند	۲,۵۳۰	۵,۸۳۳,۷۶۳	۱۵۳,۵۵۳	۲۷,۹۹۰	۲۵,۵۷۰	۲۶,۰۳۰	۱۸,۲۲۱

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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	۱۲ ماهه ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	عضو مشترک هیئت مدیره با شرکت دارو سازی سینا دارو تا تاریخ دی ماه ۹۹	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۳۰ سال
مهندس احمد صالحی نیک	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی ارشد	۳۸,۷۷۸,۹۵۹	۱۲ ماهه ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در شرکتهای مختلف خصوصاً شرکت فرآورده های تزریقی بیش از ۳۰ 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 ۳۰ 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	۱۲ ماهه ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۲۰ 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸-۲- 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 ۳۰ سال مدیریت اجرایی، مالی و اداری
حبیب سزاوار	عضو کمیته	بله	بله	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۳۰ سال، شریک موسسه حسابرسی آرمون گستران پیشگام
محمود شوکت فدایی	عضو کمیته	بله	بله	حسابداری	کارشناسی ارشد	حسابرسی، مالی و مدیریت اجرایی به مدت ۳۰ 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 ارشد
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 خداپنده 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
سید محمد حسینی	مدیر برنامه ریزی و انبارها	۹۹/۱۱/۰۱	کارشناسی ارشد
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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

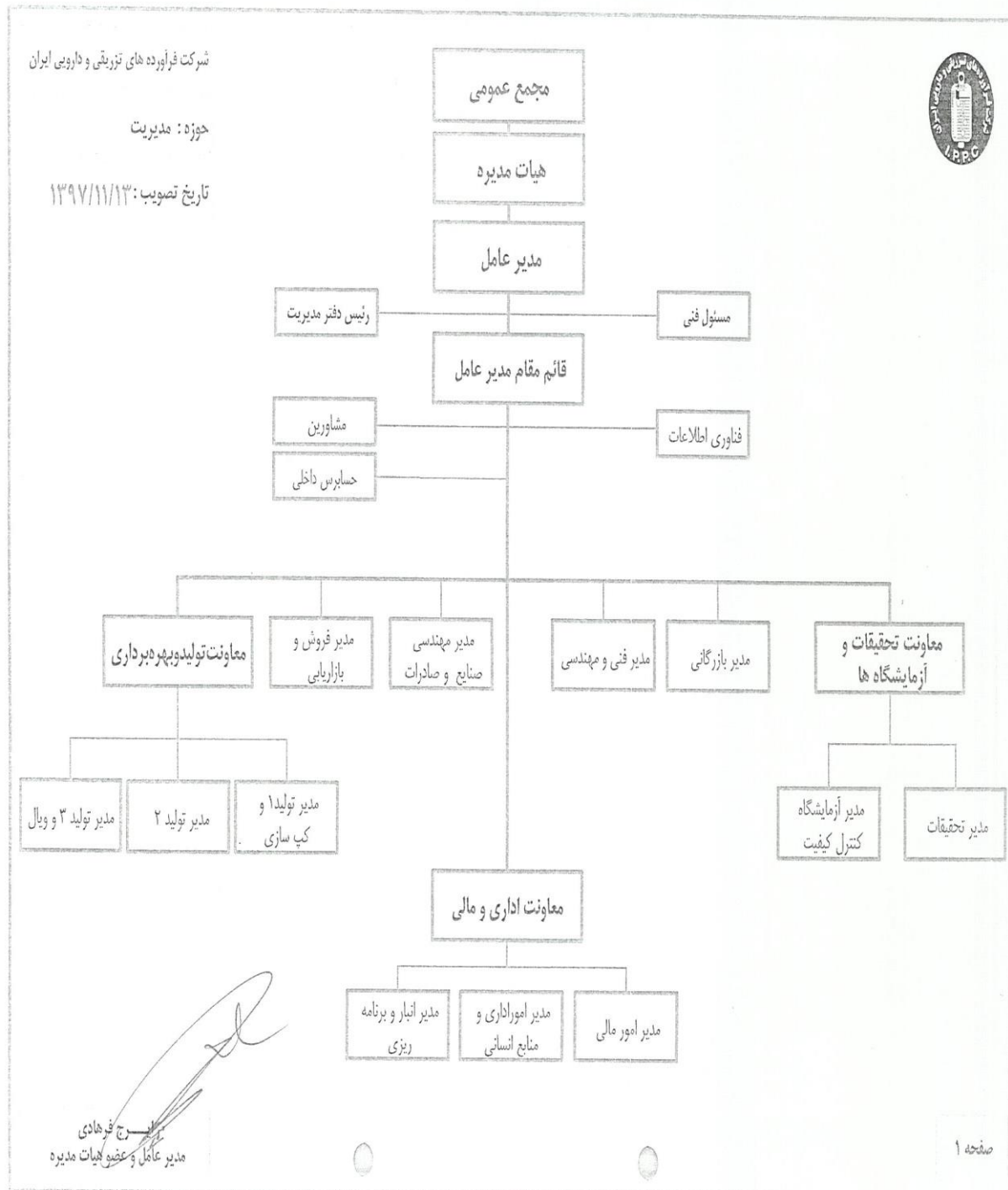
۱۵- دریافت لوح سپاس بابت تولید قطره آرتیک ادونسد از طرف سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان آموزش پزشکی در سال ۹۸

۱۶- دریافت لوح سپاس بابت تولید محصول جدید پتاسیم کلراید در دکستروز 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

—نمودار سازمانی شرکت:



اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- ۱- مکانیزه نمودن دستگاه سیلینگ در واحد تولید ۳
- ۲- خرید کابل و نصب تجهیزات مربوط به سالنهای توزین
- ۳- خرید و نصب آبنساز مناسب جهت سالن توزین
- ۴- سفارش و انجام آزمایشات لازم بر روی قالب ساخته شده برای تولید کپ سرم
- ۵- فعالیت های تحقیقاتی بر روی قطره های دارویی
- ۶- انجام پنلینگ و طراحی اتاقهای کلین روم و اخذ نظر کارشناسان سازمان غذا و دارو
- ۷- بررسی سیستم های آبنساز و چگونگی اقدام در واردات آن و اخذ موافقت بانک مرکزی برای تامین پانصد هزار یورو بصورت نیمایی جهت خرید سیستم مذکور از کشور سوئد که در دست بررسی است.
- ۸- بازسازی و سنگ کاری حدود ۲۰۰ متر مربع از بنای پشت ساختمان اداری و آزمایشگاه
- ۹- تعویض لوله های فرسوده در بخشهای مختلف انتقال آب گرم و سرد و بخار آب
- ۱۰- خرید و نصب اتاق Weighting Booth در سالنهای توزین جهت انجام توزین.
- ۱۱- خرید و راه اندازی قالب تولید کپ برای سرم های ۵۰۰ سی سی

-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 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 سال مالی منتهی به ۳۰/اسفند ۱۳۹۹

- 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 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 سود آوری و توسعه کمی و کیفی برآورده نماید.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال / دوره	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سرمایه		۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل مطالبات		-	-	۳۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		۱۷,۸۵۶	۱۷,۸۵۶	۱۷,۸۵۶
اندوخته قانونی		۷۴,۴۱۹	۷۳,۷۲۳	۴۳,۷۲۳
سهام خزانه		(۱۰)	(۱۰)	(۹۸)
منافع فاقد حق کنترل		۱۷۹	۱۶۱	۱۵۳
سود خالص		۱,۶۵۶,۵۲۳	۹۸۱,۸۹۴	۵۵۲,۱۱۹
سود انباشته ابتدای دوره		۹۶۲,۰۹۱	۵۵۶,۱۹۸	۴۰۴,۰۷۹
سود سهام مصوب		(۷۷۰,۰۰۰)	(۵۴۶,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		-	(۳۰,۰۰۰)	-
سود انباشته پایان دوره		۱,۸۴۷,۹۲۰	۹۶۲,۰۹۱	۵۵۶,۱۹۸
حقوق مالکانه		۲,۶۴۰,۳۶۱	۱,۷۵۳,۸۲۱	۱,۳۱۷,۸۳۲
بدهی ها		۱,۳۵۱,۰۱۳	۹۸۰,۷۶۵	۶۸۱,۰۷۷
بدهی به حقوق مالکانه-درصد		۵۱	۵۶	۵۲

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال / دوره	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سرمایه		۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل مطالبات		-	-	۳۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی		۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
سود خالص		۱,۶۶۶,۸۷۶	۹۷۵,۰۵۶	۵۷۰,۳۴۰
سود انباشته ابتدای دوره		۹۹۷,۴۲۹	۵۹۸,۳۷۳	۴۲۸,۰۳۳
سود سهام مصوب		(۷۷۰,۰۰۰)	(۵۴۶,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		-	(۳۰,۰۰۰)	-
سود انباشته پایان دوره		۱,۸۹۴,۳۰۵	۹۹۷,۴۲۹	۵۹۸,۳۷۳
حقوق مالکانه		۲,۶۶۴,۳۰۵	۱,۷۶۷,۴۲۹	۱,۳۳۸,۳۷۳
بدهی ها		۵۲۱,۵۱۳	۴۰۸,۹۴۲	۲۷۸,۹۷۶
بدهی به حقوق مالکانه-درصد		۲۰	۲۳	۲۱

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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۳,۲۴۰,۳۳۱	۲,۱۸۲,۷۷۴	۱,۵۲۹,۲۶۲
دارایی غیر جاری	۷۵۱,۰۴۴	۵۵۱,۸۱۲	۴۶۹,۴۴۸
جمع داراییها	۳,۹۹۱,۳۷۵	۲,۷۳۴,۵۸۶	۱,۹۹۸,۹۱۰
بدهی جاری	۱,۲۰۴,۹۳۴	۸۵۳,۳۱۶	۶۲۵,۸۵۷
بدهی غیر جاری	۱۴۶,۰۷۹	۱۲۷,۴۴۸	۵۵,۲۲۰
جمع بدهیها	۱,۳۵۱,۰۱۴	۹۸۰,۷۶۵	۶۸۱,۰۷۷
حقوق صاحبان سهام	۲,۶۴۰,۳۶۲	۱,۷۵۳,۸۲۱	۱,۳۱۷,۸۳۲
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۹۹۱,۳۷۵	۲,۷۳۴,۵۸۶	۱,۹۹۸,۹۱۰

۶-۲- صورت وضعیت مالی شرکت اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی جاری	۲,۳۵۰,۲۲۵	۱,۵۲۳,۳۹۳	۹۵۹,۲۶۸
دارایی غیر جاری	۸۳۵,۵۹۲	۶۵۲,۹۷۸	۶۵۸,۰۸۱
جمع داراییها	۳,۱۸۵,۸۱۷	۲,۱۷۶,۳۷۱	۱,۶۱۷,۳۴۹
بدهی جاری	۳۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۳۰۶	۲۳۳,۲۷۲
بدهی غیر جاری	۱۲۳,۶۳۵	۱۱۱,۶۳۶	۴۵,۷۰۴
جمع بدهیها	۵۲۱,۵۱۳	۴۰۸,۹۴۲	۲۷۸,۹۷۶
حقوق مالکانه	۲,۶۶۴,۳۰۵	۱,۷۶۷,۴۲۹	۱,۳۳۸,۳۷۳
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۳,۱۸۵,۸۱۷	۲,۱۷۶,۳۷۱	۱,۶۱۷,۳۴۹

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۳- اقلام سود و زیان گروه

۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	سال / دوره	شرح
میلیون - ریال	میلیون - ریال	میلیون - ریال		
۱,۹۷۲,۳۵۳	۳,۲۶۷,۹۳۵	۴,۵۰۱,۲۵۹		درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۳۹,۱۲۸)	(۱,۸۳۰,۹۳۲)	(۲,۲۸۴,۷۴۸)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۵۱۴	۳۲,۶۱۰	۶۶,۲۸۷		سایر درآمدها
(۸,۴۶۹)	(۵,۳۲۴)	(۴,۷۲۴)		سایر هزینه ها
۶۸۱,۰۰۳	۱,۱۷۵,۹۹۹	۱,۸۷۵,۷۶۴		سود عملیاتی
(۲۴,۸۱۴)	(۱۶,۲۸۷)	(۱۴,۷۸۸)		هزینه های مالی
۶۷۸,۲۶۶	۱,۲۰۳,۳۲۳	۱,۹۰۸,۷۷۹		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۵۲,۱۰۰	۹۸۱,۹۰۲	۱,۶۵۶,۵۴۱		سود خالص

۶-۴- اقلام سود و زیان اصلی

مبلغ - میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	سال / دوره	شرح
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
۱,۲۱۷,۴۹۲	۱,۹۸۸,۱۲۶	۲,۷۷۳,۰۱۱		درآمدهای عملیاتی
(۴۰۸,۱۵۵)	(۷۵۴,۲۸۰)	(۸۳۴,۰۵۸)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۹۷۹	۲۵,۷۰۸	۴۱,۱۶۷		سایر درآمدها
(۲,۰۶۱)	(۱,۸۱۱)	(۲۱)		سایر هزینه ها
۶۹۲,۷۸۵	۱,۱۴۹,۶۲۹	۱,۸۶۵,۲۲۱		سود عملیاتی
۶۹۶,۵۰۷	۱,۱۸۳,۹۳۲	۱,۹۱۲,۴۸۲		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۷۰,۳۴۰	۹۷۵,۰۵۶	۱,۶۶۶,۸۷۶		سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۶- وضعیت صورت جریان وجوه نقد گروه

شرح	سال / دوره	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی		۹۲۳,۵۷۸	۸۱۶,۶۰۰	۶۲۹,۸۷۸
جریان خالص ورود و خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۴۷۹,۳۸۹)	۳۰,۶۶۱	(۲۲۷,۲۳۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۷۴۶,۰۸۵)	(۵۵۰,۸۴۹)	(۳۶۶,۲۲۳)

۶-۶- صورت جریان های نقدی شرکت اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	سال / دوره	۱۳۹۹ مبلغ	۱۳۹۸ مبلغ	۱۳۹۷ مبلغ
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی		۹۳۸,۰۵۶	۸۰۶,۱۲۵	۷۱۹,۳۶۶
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۴۵۷,۵۰۹)	۳۵,۵۱۷	(۲۲۶,۱۳۴)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۷۷۶,۵۸۰)	(۵۵۷,۳۶۸)	(۳۴۰,۱۱۶)

- تغییرات صورت جریان های نقدی تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، 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، افزایش موجودیهای جنسی، افزایش دریافتنی ها و پیش پرداخت های عملیاتی و نیز کاهش جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری و همچنین افزایش جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سرمایه گذاری مستقیم در شرکت مشاء طب		شرح	
۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
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	
۱۷۱	۱۶۱	نیروی انسانی شاغل - نفر	
۱,۱۰۱,۷۱۶	۱,۵۸۲,۱۵۶	دارائیهها - میلیون ریال	اقلام ترازنامه ای
۸۸۹,۸۰۶	۱,۳۴۸,۵۲۶	بدهیهها - میلیون ریال	
۲۱۱,۹۱۰	۲۳۳,۶۳۰	حقوق مالکانه - میلیون ریال	
۱,۷۱۸,۸۳۰	۲,۳۴۲,۶۳۹	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	اقلام سود و زیانی
۲۳,۴۲۷	۲۸,۳۵۲	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات - میلیون ریال	
-	۲,۱۶۰	سود سهام مصوب	

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

گزارش سود و زیان در شرکت سرمایه پذیر-مشاءطب

مبالغ - میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۲,۳۴۲,۶۳۹	۱,۷۱۸,۸۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۳۳,۰۸۸)	(۱,۵۱۱,۶۹۹)
سود ناخالص	۳۰۹,۵۵۱	۲۰۷,۱۳۱
کسر میشود: هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۲۸۷,۴۳۲)	(۱۸۰,۱۷۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۰,۴۷۹	۳,۴۵۱
سود (زیان) عملیاتی	۴۲,۵۹۸	۳۰,۴۰۶
هزینه های مالی	(۱۴,۷۸۸)	(۱۶,۲۸۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۴۲	۹,۳۰۸
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	۲۸,۵۳۲	۲۳,۴۲۷
کسر میشود: مالیات بر درآمد	(۶,۶۳۲)	(۱۲,۵۴۵)
سود (زیان) خالص	۲۱,۷۲۰	۱۰,۸۸۲
سود (زیان) انباشته اول دوره	(۷,۸۱۶)	(۱۸,۶۹۷)
سود (زیان) قابل تخصیص	-	-
کسر میشود: اندوخته قانونی	(۶۹۵)	-
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۳,۲۰۹	(۷,۸۱۶)
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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سرمایه انسانی و فکری

با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ اطلاعات ذیل را در راستای فعالیت های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام میدارد.

در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تعداد ۳۲۶ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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	۴۵	۱۶۴	۴۳	۱۲	۱۶	۳۲

ترکیب سنی پرسنل شرکت به تفکیک نفرات تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۲۵	۲۶-۳۰	۳۱-۳۵	۳۶-۴۰	۴۱-۴۵	۴۶-۵۰	۵۰ به بالا
۱۵	۵۶	۸۱	۸۱	۴۱	۴۱	۱۱

سطح تحصیلات پرسنل شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دکتر	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	زیر دیپلم
۱۴	۲۳	۶۴	۳۱	۱۶۴	۳۰

سرانه آموزشی (نفر ساعت)

۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
۴/۲	۶/۵	۶/۴

۹- تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ موجودی نقدی شرکت معادل ۶۰,۴۳۰ میلیون ریال ، مجموع

دارایی های جاری معادل ۲,۳۵۰,۲۲۵ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۳۹۷,۸۷۸ میلیون ریال بوده است که فاقد کسری سرمایه در گردش میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- جدول دارائیهای در جریان تکمیل طی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ بشرح زیر بوده است.

مبلغ - میلیون ریال

تعهدات سرمایه ای	مبلغ پرداختی	برآورد مخارج تکمیل	زمان برآوردی
پروژه ساختمان دستگاه ویال جدید	۱۱,۹۳۱	۸,۰۰۰	تکمیل تا پایان شهریور ۱۴۰۰

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

معاملات با اشخاص وابسته تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ ماهه بشرح ذیل میباشد.

مبلغ - به میلیون ریال

شرح	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و مواد اولیه	سود سهام پرداختنی	خالص طلب/(بدهی)
شرکت مشاءطب سهامی خاص	شرکت فرعی	✓	۶۱۳,۵۷۳	۱,۰۱۲	-	۵۱۹,۰۴۰
شرکت سینا دارو	عضو مشترک هیئت مدیره تا دی ۹۹	✓	۲۳,۰۲۳	-	-	-
آقای احمد صالحی نیک	عضو هیئت مدیره	✓	۶	-	-	-

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 .

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 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- ظرفیت :

ظرفیت عملی		ظرفیت اسمی		واحد سنجش	نوع (گروه) محصولات
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
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

۱-۱۳- تعداد روزهای کاری در سال ۱۳۹۹ بر اساس ۳۰۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

۲-۱۳- شرکت در سال ۱۳۹۹ 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 ۳۰/اسفند ۱۳۹۹

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

۱- خلاصه عملکرد مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت گروه

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	الف) عملکرد مالی طی دوره
۳,۲۶۷,۹۳۵	۴,۵۰۱,۲۵۹	درآمدهای عملیاتی
۱,۱۷۵,۹۹۹	۱,۸۷۵,۷۶۴	سود عملیاتی
۴۳,۶۱۱	۴۷,۸۰۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸۱,۹۰۲	۱,۶۵۶,۵۴۱	سود خالص پس از کسر مالیات
۸۱۶,۶۰۰	۹۲۳,۵۷۸	وجوه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره
۲,۷۳۴,۵۸۶	۳,۹۹۱,۳۷۵	جمع داراییها
۹۸۰,۷۶۵	۱,۳۵۱,۰۱۴	جمع بدهیها
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱,۷۵۳,۸۲۱	۲,۶۴۰,۳۶۲	جمع حقوق صاحبان سهام
		ج) نرخ بازده (درصد)
۳۶	۴۲	نرخ بازده داراییها
۵۶	۶۳	نرخ بازده حقوق مالکانه (ارزش ویژه)
		د) اطلاعات مربوط به هر سهم
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع (هزار سهم)
۱,۴۱۲	۲,۳۶۶	سود پایه هر سهم - ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
		سایر اطلاعات
۵۲۳	۴۸۷	متوسط تعداد کارکنان - نفر

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- خلاصه عملکرد مالی تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ شرکت اصلی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	الف) عملکرد مالی طی دوره
۱,۹۸۸,۱۲۶	۲,۷۷۳,۰۱۱	درآمدهای عملیاتی
۱,۱۴۹,۶۲۹	۱,۸۶۵,۲۲۱	سود عملیاتی
۳۴,۳۰۴	۴۷,۲۶۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۷۵,۰۵۶	۱,۶۶۶,۸۷۶	سود خالص پس از کسر مالیات
۸۰۶,۱۲۵	۹۳۸,۰۵۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		ب) اطلاعات و وضعیت مالی در پایان دوره
۲,۱۷۶,۳۷۱	۳,۱۸۵,۸۱۷	جمع داراییها
۴۰۸,۹۴۲	۵۲۱,۵۱۳	جمع بدهیها
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱,۷۶۷,۴۲۹	۲,۶۶۴,۳۰۵	جمع حقوق مالکانه
		ج) نرخ بازده (درصد)
۴۵	۵۲	نرخ بازده داراییها
۵۵	۶۳	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)
		د) اطلاعات مربوط به هر سهم
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	تعداد سهام (هزار سهم)
۱,۴۰۲	۲,۳۸۱	سود واقعی هر سهم - ریال
۱۱۰	-	سود نقدی هر سهم - ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
		سایر اطلاعات
۳۴۳	۳۲۶	تعداد کارکنان - نفر

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳- گزارش مقداری تولید تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرح	واحد سنجش	مقدار تولید در سال ۱۳۹۹	مقدار تولید در سال ۱۳۹۸	مقدار تولید در سال ۱۳۹۷
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۳۲,۲۳۴,۲۶۰	۳۵,۴۰۵,۷۴۰	۲۴,۵۳۷,۶۲۰
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۶,۶۸۵,۴۵۲	۶,۴۲۴,۲۱۲	۶,۹۲۴,۸۷۶
جمع	بطری	۳۸,۹۱۹,۷۱۲	۴۱,۸۲۹,۹۵۲	۳۱,۴۶۴,۴۹۶
ویال تزریقی	بطری	-	-	۱,۰۷۱,۰۹۰
قطره چشمی	عدد	۳۳,۹۸۲,۲۸۴	۳۴,۹۵۲,۶۱۰	۲۹,۹۶۰,۹۰۷

۳-۱- با توجه به عملکرد تولید در طی سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ میزان تولید محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ سی سی ۹ درصد کاهش و در محلول ۱۰۰۰ سی سی ۴ درصد افزایش داشته است همچنین محصول قطره چشمی ۳ درصد کاهش تولید را نشان میدهد.

۳-۲- 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- گزارش مقداری و ریالی فروش تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرح	واحد سنجش	مقدار فروش در سال ۱۳۹۹	مقدار فروش در سال ۱۳۹۸	مقدار فروش در سال ۱۳۹۷
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۳۰,۷۸۴,۲۴۰	۳۵,۹۴۴,۰۱۴	۲۴,۱۱۷,۷۸۲
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۶,۰۲۸,۱۱۶	۶,۶۴۹,۰۶۸	۷,۰۲۳,۱۶۴
جمع	بطری	۳۶,۸۱۲,۳۵۶	۴۲,۵۹۳,۰۸۲	۳۱,۱۵۰,۹۴۷
ویال تزریقی	عدد	۰	۲۱۹,۱۶۰	۴۶۳,۹۲۰
قطره چشمی	عدد	۳۴,۵۷۵,۹۱۲	۳۳,۷۹۴,۵۲۳	۲۷,۶۹۶,۱۷۴

مبلغ - میلیون ریال

شرح	واحد سنجش	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۹	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۸	مبلغ فروش در سال ۱۳۹۷
محلول ۵۰۰ سی سی	بطری	۱,۶۶۹,۶۰۹	۱,۳۴۲,۴۹۴	۷۵۰,۰۶۰
محلول ۱,۰۰۰ سی سی	بطری	۵۱۹,۵۳۸	۳۳۳,۲۸۳	۲۵۱,۸۷۹
جمع	بطری	۲,۱۸۹,۱۴۷	۱,۶۵۷,۷۷۷	۱,۰۰۱,۹۳۹
ویال تزریقی	عدد	۰	۸۴۰	۳,۳۷۷
قطره چشمی	عدد	۵۸۳,۸۶۴	۳۱۱,۵۰۹	۲۱۲,۱۷۶
جمع		۲,۷۷۳,۰۱۱	۱,۹۸۸,۱۲۶	۱,۳۱۷,۴۹۲

۴-۱ با توجه به عملکرد فروش در طی سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ مقدار فروش محصولات نسبت به مدت مشابه سال قبل در محلول ۵۰۰ و ۱۰۰۰ سی سی به میزان ۱۴ درصد کاهش و قطره چشمی به میزان ۲ درصد افزایش داشته اند . به دلیل تغییر در ترکیب سبد محصول، ویال تزریقی ۱۰۰ درصد کاهش داشته است. 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.

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 ۱۴۰۰ نسبت به مدت مشابه سال قبل با توجه به افزایش قیمت ها معادل ۶۲ درصد افزایش داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ اقدام به خرید مواد اولیه مورد نیاز شامل گرانول PE ، دکستروز و مواد بسته بندی و سایر موارد جمعا به مبلغ ۵۲۰,۰۵۹ میلیون ریال نموده است . ضمن آنکه پودر PP مورد نیاز از منابع داخلی (شرکت پتروشیمی شازند اراک) به میزان ۱,۵۰۰ تن تامین گردیده است.

۶- صورت سود و زیان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۸	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۳,۰۱۱	۱,۹۸۸,۱۲۶	۱,۲۱۷,۴۹۲
کسر میشود: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۸۳۴,۰۵۸	۷۵۴,۲۸۰	۴۰۸,۱۵۵
سود (زیان) ناخالص	۱,۹۳۸,۹۵۳	۱,۲۳۳,۸۴۶	۸۰۹,۳۳۷
کسر میشود: هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۱۴,۸۷۸	۱۰۸,۱۱۴	۱۱۹,۴۷۰
اضافه (کسر) میشود : خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴۱,۱۴۶	۲۳,۸۹۶	۲,۹۱۸
سود عملیاتی	۱,۸۶۵,۲۲۱	۱,۱۴۹,۶۲۸	۶۹۲,۷۸۵
کسر میشود: هزینه های مالی	-	-	۱۳,۱۸۸
اضافه (کسر) میشود : خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۷,۲۶۱	۳۴,۳۰۴	۱۶,۹۱۰
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۱۲,۴۸۲	۱,۱۸۳,۹۳۲	۶۹۶,۵۰۸
کسر میشود: مالیات بر درآمد سال جاری	۲۳۰,۸۸۸	۱۹۵,۷۶۷	۱۲۶,۱۶۷
مالیات بر درآمد سالهای قبل	۱۴,۷۱۸	۱۳,۱۰۹	-
سود خالص	۱,۶۶۶,۸۷۶	۹۷۵,۰۵۶	۵۷۰,۳۴۰

۶-۱- افزایش سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ نسبت به مدت مشابه سال قبل معادل ۶۹۱,۸۲۰ میلیون ریال می باشد که ناشی از افزایش نرخ محصولات و افزایش فروش قطره های چشمی میباشد.

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰/اسفند ۱۳۹۹

۷- تسهیلات مالی دریافتی

در طی سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ مدیریت نقدینگی و وصول مطالبات از شرکتهای پخش طرف قرارداد، موجب گردیده که از تسهیلات بانکی به منظور تامین مالی استفاده نگردد.

۸- هزینه های حقوق و دستمزد

خلاصه تغییرات هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۹	عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۷۵,۶۹۹	۱۳۴,۸۰۷
اضافه کاری	۵۵,۴۶۰	۵۰,۳۶۱
بیمه سهم کارفرما	۵۲,۴۷۹	۴۸,۶۰۴
هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۵۷۱	۶۷,۸۵۸
عیدی و پاداش	۲۳,۷۰۷	۲۰,۳۶۴
سایر مزایا و هزینه های پرسنلی	۱۳,۳۵۵	۴,۵۱۳
جمع	۳۳۷,۲۷۲	۳۲۶,۵۰۷

افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در طی سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰-نسبت های مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه

گروه

عنوان	نسبت	شرح	واحد	سال مالی		
				۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
نقدینگی	جاری	دارتیهای جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۲	۳	۳
	آنی	(موجودی مواد و کالا - پیش پرداخت) - دارائی جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۲	۲	۲
	دارائی جاری	دارتیهای جاری کل دارتیهها	درصد	۷۷	۸۰	۸۱
اهرمی	بدهی	کل بدهیها کل دارتیهها	درصد	۳۴	۳۶	۳۴
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰.۵۲	۰.۵۶	۰.۵۱
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۶۶	۶۴	۶۶
	پوشش بهره	(هزینه بهره + سود قبل از کسرمالیات) هزینه بهره	مرتبه	۲۸	۷۵	۱۳۰
سود آوری	قیمت تمام شده به فروش	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی درآمدهای عملیاتی	درصد	۵۳	۵۶	۵۱
	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۴۷	۴۴	۴۹
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۲۸	۳۰	۳۷
	بازده دارتیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۲۸	۳۶	۴۲
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۴۲	۵۶	۶۳
	سودمندی وام	بازده ارزش ویژه بازده دارتیهها	مرتبه	۲	۲	۲
فعالیت	گردش دارتیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۹۹	۱۲۰	۱۱۳
	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۳	۴	۴
	گردش دارتیههای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارتیههای ثابت	مرتبه	۴	۶	۷
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۲.۵	۳	۲
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی + ۳۶۵	روز	۱۶۱	۱۱۶	۱۱۲
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی + ۳۶۵	روز	۱۰۵	۷۰	۸۸
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۲۶۶	۱۸۶	۲۰۱

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت اصلی

عنوان	نسبت	شرح	ولحد	سال مالی		
				۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
نقدینگی	جاری	دارتیهای جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۴	۵	۶
	آنی	(موجودی مواد و کالا + پیش پرداخت) - دارائی جاری بدهیهای جاری	مرتبه	۳	۴	۵
	دارائی جاری	دارتیهای جاری کل دارتیهها	درصد	۵۹	۷۰	۷۴
اهرمی	بدهی	کل بدهیها کل دارتیهها	درصد	۱۷	۱۹	۱۶
	بدهی به ارزش ویژه	بدهیها حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۰,۲۱	۰,۲۳	۰,۲۰
	نسبت مالکانه	حقوق صاحبان سهام دارائیهها	درصد	۸۳	۸۱	۸۴
	پوشش بهره	(هزینه بهره + سود قبل از کسرمالیات) هزینه بهره	مرتبه	۵۴	-	-
سودآوری	قیمت تمام شده به فروش	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی درآمدهای عملیاتی	درصد	۳۴	۳۸	۳۰
	سود ناویژه به فروش	سود ناویژه درآمدهای عملیاتی	درصد	۶۶	۶۲	۷۰
	سود به فروش (پس از کسر مالیات)	سود خالص درآمدهای عملیاتی	درصد	۴۷	۴۹	۶۰
	بازده دارتیهها	سود خالص دارائیهها	درصد	۳۵	۴۵	۵۲
	بازده ارزش ویژه	سود خالص حقوق صاحبان سهام	درصد	۴۳	۵۵	۶۳
	سودمندی وام	بژده ارزش ویژه بازده دارتیهها	مرتبه	۱	۱	۱
	گردش دارتیهها	درآمدهای عملیاتی دارائیهها	درصد	۷۵	۹۱	۸۷
فعالیت	گردش موجودی کالا	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میانگین موجودی کالا	مرتبه	۳	۳	۲
	گردش دارتیههای ثابت	درآمدهای عملیاتی دارتیههای ثابت	مرتبه	۳	۵	۵
	گردش بدهکاران	درآمدهای عملیاتی بدهکاران تجاری	مرتبه	۲,۷	۲,۶	۱,۹
	دوره متوسط وصول طلب	بدهکاران تجاری درآمدهای عملیاتی + ۳۶۵	روز	۱۸۱	۱۱۰	۱۴۵
	دوره گردش کالا	میانگین موجودی مواد و کالا بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی + ۳۶۵	روز	۱۳۸	۱۲۱	۱۵۵
	دوره گردش عملیات	دوره گردش کالا + دوره وصول مطالبات	روز	۳۱۹	۲۳۲	۲۹۹

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

گروه

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد سال ۹۹
مانده در ۹۸/۰۱/۰۱	۱,۳۱۷,۸۳۲
اصلاح اشتباهات	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۸	۱,۳۱۷,۸۳۲
سود خالص در سال ۹۸	۹۸۱,۹۰۲
اصلاح اشتباهات	-
سود سهام مصوب	۵۴۶,۰۰۰
فروش سهام خزانه	۸۸
مانده تجدید ارائه شده در ۹۸/۱۲/۲۹	۱,۷۵۳,۸۲۱
سود خالص دوره مالی سال ۱۳۹۹	۱,۶۵۶,۵۴۱
سود سهام مصوب	۷۷۰,۰۰۰
تخصیص اندوخته قانونی	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۶۴۰,۳۶۲

اصلی

مبلغ - میلیون ریال

شرح	عملکرد سال ۹۹
مانده در ۹۸/۰۱/۰۱	۱,۳۳۸,۳۷۳
اصلاح اشتباهات	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۸	۱,۳۳۸,۳۷۳
سود خالص در سال ۹۸	۹۷۵,۰۵۶
اصلاح اشتباهات	-
سود سهام مصوب	۵۴۶,۰۰۰
اندوخته قانونی	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۹۸/۱۲/۲۹	۱,۷۶۷,۴۲۹
سود خالص دوره مالی ۹۹/۱۲/۳۰	۱,۶۶۶,۸۷۶
سود سهام مصوب	۷۷۰,۰۰۰
مانده در ۹۹/۱۲/۳۰	۲,۶۶۴,۳۰۵

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- اهم اقدامات نو آوری و تحقیقات در طی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۱- طراحی-فرمولاسیون -ساخت نیمه صنعتی قطره چشمی آرتپیک پلاس
- ۲- تهیه و تنظیم CTD مربوط به آرتپیک پلاس
- ۳- راه اندازی و توسعه روش آنالیز B12 برای محصولات آرتپیک پلاس
- ۴- راه اندازی و توسعه روش آنالیز دکسپانتنول برای محصولات آرتپیک پلاس
- ۵- طراحی-فرمولاسیون -ساخت نیمه صنعتی قطره چشمی ویژن پلاس
- ۶- تهیه و تنظیم CTD مربوط به ویژن پلاس
- ۷- اتمام مطالعات پایداری محصولات آرتپیک پلاس و ویژن پلاس (تسریع شده ۶ ماهه و ادواری ۸ ماهه)
- ۸- چاپ کتاب راهنمای میکرو بیولوژی
- ۹- چاپ کتاب محصولات تزریقی و چشمی (با دیدگاه معرفی محصولات IPPC)
- ۱۰- چاپ کتاب عملیات خوب آزمایشگاهی
- ۱۱- چاپ مقاله انگلیسی در خصوص مانیتول در ژورنال W.JDS
- ۱۲- یافتن روش آنالیز برای ماده اولیه MACA جهت تولید محصول جدید
- ۱۳- شروع مطالعات و منبع یابی ماده اولیه اکتوئین برای قطره های چشمی
- ۱۴- شروع مطالعات و انجام تحقیقات لازم برای ژلهای تزریقی

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 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.