

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار دوم بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱ ماهیت کسب و کار شرکت
۶	اعضای هیئت مدیره
۷	اطلاعات کمیته حسابرسی
۷	تاریخچه
۸	۱-۱ ماهیت شرکت
۹	۱-۱-۱ مواد اولیه
۹	۲-۱-۱ نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۱۰	۲-۱ جایگاه شرکت در صنعت
۱۱	۳-۱ جزئیات فروش
۱۱	۳-۱-۱ جزئیات فروش در داخل
۱۱	۳-۲-۱ مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۱	۳-۳-۱ وضعیت مطالبات از دولت
۱۱	۳-۴-۱ جزئیات فروش صادراتی
۱۲	۴-۱ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها
۱۳	۵-۱ وضعیت رقابت
۱۴	۶-۱ اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۵	۷-۱ لیست بروز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه
۱۶	۲ اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۷	۱-۲ اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۷-۱۸	۲-۲ برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۹-۲۲	۳-۲ رویه مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۲۳-۲۶	۴-۲ گزارش پایداری شرکتی
۲۷	۳ مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۷	۱-۳ منابع
۲۷	۱-۱-۳ روند تغییرات سرمایه شرکت
۲۷	۱-۲-۳ منابع حاصل از فروش و سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
۲۸	۲-۳ مصارف
۲۸-۲۹	۳-۳ ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۹	۴-۳ اطلاعات مربوط به ماعملات با اشخاص وابسته

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴	نتایج عملیات و چشم اندازها	۳۰
۱-۴	نتایج عملکرد مالی و عملیاتی	۳۰
۲-۴	جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق آخرین مجمع	۳۱
۳-۴	تغییرات در پورتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی و وضعیت شرکت	۳۱
۴-۴	تحلیل حساسیت	۳۲
۵	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده	۳۳
۱-۵	شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی	۳۳-۳۴

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت - هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت براساس ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۳۲۳۳۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

صنعت داروسازی علاوه بر اهمیتی که برای سلامت افراد جامعه دارد، میتواند نقش موثری در توسعه اقتصادی و روابط

بین الملل داشته باشد. به دلیل مشکلات اقتصادی و تحریمهای اعمال شده بر شرکتهای ایرانی، بازار دارویی ایران سهم

زیادی در بازار جهانی ندارد اما پیرو سیاستهای داخلی کشور، بازار داخلی تا اندازه زیادی به خودکفایی رسیده و بیش از ۹۹ درصد نیازهای دارویی کشورمان (از لحاظ تعداد) در داخل تامین می گردد.

اعضای هیات مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	میزان مالکیت سهام	حقوق و مزایا (ناخالص)	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتها	سوابق اجرایی
محمدحسن واصفی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترا	۲۸.۶۹۴	۶ ماهه ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	عضو هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
محمدحسن حاتمی هنزا	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	کارشناسی	۲۳.۲۰۰	۶ ماهه ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	عضو هیئت مدیره شرکت پخش سراسری مشاء طب	مدیریت در شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
ایرج فرهادی	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱۲۰.۹۵۰	-	-	مدیریت در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۴۰ سال
سولماز غفاری	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت تحقیقات و امور آزمایشگاهها	دکترا	۱۵۶.۳۰۸	-	-	مدیریت و مشاور در سازمانها و شرکتهای مختلف بیش از ۱۷ سال و عضو هیئت علمی دانشکده دارو سازی دانشگاه آزاد
حمید فهیمی	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا عضو غیر موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	۱۸۱.۳۱۲.۷۶۰	۶ ماهه ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	-	مدیریت در شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا

- نحوه ارتباط بین سهامداران و شرکت از طریق واحد امور سهام و سایت اینترنتی شرکت میسر شده است.
- حقوق و مزایای اعضای غیر موظف هیئت مدیره طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه پرداخت میشود.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی

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

-تاریخچه

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

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

مطابق ماده ۲ اساسنامه موضوع اصلی شرکت عبارت است از :

- 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.
- 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

تولید واقعی شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ بشرح ذیل می باشد:

ردیف	نوع محصولات اصلی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	محلول سرم ۵۰۰ میلی لیتری	بطری	۱۶.۳۴۵.۱۰۰
۲	محلول سرم ۱۰۰۰ میلی لیتری	بطری	۳.۷۹۹.۳۴۴
۳	قطره های چشمی	عدد	۵۰.۱۷۱.۴۴۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه:

در ۶ ماهه منتهی به شهریور ۱۴۰۲ تامین مواد اولیه از تامین کنندگان داخلی و خارجی بشرح ذیل می باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	مواد موثره	گرم و کیلو گرم	۱.۱۹۰.۵۹۲	تامین کنندگان داخلی و خارجی
۲	مواد بسته بندی	عدد و کیلو گرم و...	۸۳.۵۵۳.۷۵۵	
۳	مواد آزمایشگاهی	عدد و کیلو گرم و...	۳۳.۱۶۴	

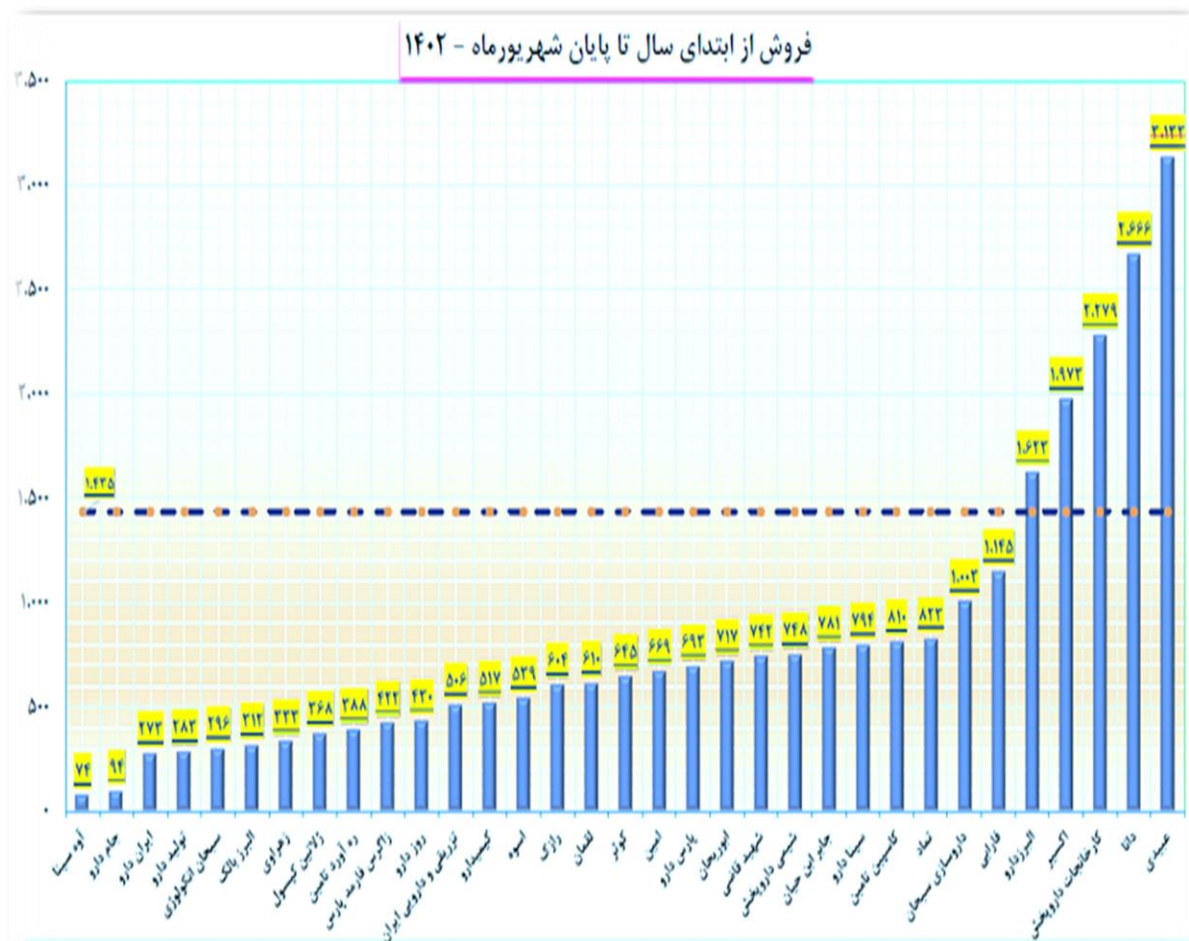
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ردیف	شرح	نوع مواد	فروشنده های عمده	نحوه قیمت گذاری
۱	<u>مواد اولیه داخلی</u>	پودر PP گرانول	شرکت پتروشیمی اراک	عرضه در بورس کالا
		پودر PE	شرکت فراز نام گیل	بر اساس نرخ بازار
		نمک طبی	شرکت پارس نمک کاوه	بر اساس نرخ بازار
		کارتن	شرکت پرند پیشتاز، کاسپین	بر اساس نرخ بازار
		لیبل	صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین	بر اساس نرخ بازار
		جعبه	شرکت پویان پیشرو	بر اساس نرخ بازار
۲	<u>مواد اولیه خارجی</u>	دکستروز	شرکت پی جینگ لیما بای	بر اساس پرو فرما
		سدیم هیالورونات	شرکت ویتا جوی و نینگ بو یانگور	بر اساس پرو فرما

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۵۰۵۵ میلیارد ریال فروش خالص داشته است و جایگاه شرکت در بین شرکتهای دارویی بررسی بشرح نمودار ذیل می باشد.



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳-۱- جزئیات فروش:

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل				
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	مبلغ فروش داخل در بازار محصول - میلیون ریال	نهاد تعیین کننده قیمت
۱	محلول سرم ۵۰۰ میلی لیتری	۱۶.۸۶۳.۲۲۵	۲.۲۸۰.۰۵۹	سازمان غذا و دارو
۲	محلول سرم ۱۰۰۰ میلی لیتری	۳.۸۴۲.۹۵۵	۷۹۵.۷۸۴	سازمان غذا و دارو
۳	قطره چشمی	۵۲.۵۷۶.۵۱۰	۱.۹۷۹.۰۷۲	سازمان غذا و دارو
	جمع		۵.۰۵۴.۹۱۵	

۳-۲-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۶۴.۶۳۶	۲۰۱.۰۹۳	۳۹۴.۸۰۳	۱۳۱
۲	مالیات حقوق و تکلیفی	۳۲.۳۰۶	۲۰.۷۲۲	۶۷.۶۲۴	۵۳
۳	عوارض و مالیات بر ارزش افزوده	-	۴۲۴۲	۴.۴۵۳	(۱۰۰)
۴	بیمه سهم کارفرما	۹۶.۵۹۷	۶۰.۷۵۸	۱۳۰.۴۱۱	۵۹
۵	پرداختی ها بابت انرژی و آب بها	۲۰.۵۶۸	۱۱.۱۲۴	۲۷.۴۹۶	۸۵
۶	پرداختی ها به سازمان غذا و دارو	۵.۸۷۴	۱۸۲	۹.۵۸۷	بیش از ۱۰۰
۷	ثبتي و عوارض	۱۷۹	۵۳	۳.۳۴۳	۱۳۷
۸	پرداختی ها به سازمان بورس	۸۶۰	۷۱	۹۵۸	بیش از ۱۰۰

۳-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت

در حال حاضر شرکت فاقد مطالبات دریافتی از دولت می باشد.

۳-۴-۱- جزئیات فروش صادراتی

در حال حاضر با توجه به اینکه تمرکز شرکت بر روی تامین داروی مورد نیاز داخل کشور می باشد، برنامه ای برای صادرات محصولات وجود ندارد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

قانون تجارت

قوانین بازار اوراق بهادار

قانون و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی

قانون مالیاتهای مستقیم

قانون کار و تامین اجتماعی

مقررات سازمان حفاظت محیط زیست

قوانین گمرک و صادرات و واردات

قوانین و مقررات شهرداری ها

قانون مبارزه با پولشویی

قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور

سایر قوانین مصوب مجلس شورای اسلامی که برحسب شرایط مشمول شرکت می گردد.

۱- اثر اعمال تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم

۲- اثر اعمال بند م تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۲

۳- اثر اجرای سامانه پایانه های فروشگاهی

۴- اثر اعمال افزایش سالیانه حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار

۵- اثر اختصاص درج کد UID بر روی محصولات شرکت

۶- اثر مصوبات مجامع عمومی و هیات مدیره

۷- اثر برنامه های راهبردی مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۵- وضعیت رقابت :

بر اساس آمار نامه دارویی منشتر شده سال ۱۴۰۱ توسط سازمان غذا و دارو، جایگاه شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی در میان شرکت های رقیب بشرح نمودار زیر میباشد.

سهم ریالی هریک از شرکت های تامین کننده

منبع: Publicbi.fda.gov.ir

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ برقرار می باشد و تمدید خواهد شد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی سهم آشنا یکم
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۹/۰۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۰۰.۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۱۴.۸۰۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۶۷.۱۷۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۴۸.۰۹۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۷.۸۰۵.۷۲۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۵.۴۴۸.۳۳۲
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲.۳۵۷.۳۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۷-۱ لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت پخش سراسری مشاء طب (سهامی خاص)			
اطلاعات شرکت سرمایه پذیر			
آخرین وضعیت شرکت سرمایه پذیر در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲			
سرمایه گذاری مستقیم در شرکت مشاء طب		شرح	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
پخش دارو		فعالیت اصلی	وضعیت عمومی
۴۳۲.۰۰۰	۴۳۲.۰۰۰	آخرین سرمایه ثبتی - میلیون ریال	
۴۳۱.۸۳۳.۳۸۲	۴۳۱.۸۳۳.۳۸۲	تعداد سهام متعلق به شرکت اصلی	
۹۹.۹۶	۹۹.۹۶	درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر	
۲۱۲	۲۱۴	نیروی انسانی شاغل - نفر	
۶.۰۲۲.۴۴۳	۷.۴۰۷.۳۹۰	دارائیهها - میلیون ریال	اقدام ترازنامه ای
۵.۱۶۲.۴۵۲	۶.۶۸۹.۷۵۴	بدهیهها - میلیون ریال	
۸۵۹.۹۹۰	۷۱۷.۶۳۶	حقوق مالکانه - میلیون ریال	
۸.۷۶۵.۶۹۲	۶.۵۱۸.۳۴۰	درآمد عملیاتی - میلیون ریال	اقدام سود و زیانی
۴۷۷.۷۹۵	۲۱۳.۳۹۳	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات - میلیون ریال	
۳۸۲.۷۴۵	۱۶۰.۰۴۵	سود خالص	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

- ۱- تلاش برای اخذ باقی مانده ارز خرید دستگاه های آبساز و تولید سرم از طریق بانک عامل و بانک مرکزی
- ۲- اقدام جهت ثبت پروفورمای دستگاه تولید ویال و اقدام برای گشایش اعتبار آن از کشور چین با توجه به ظرفیت پیش بینی شده
- ۳- اقدام جهت افزایش سهمیه پلی پرو پیلن و پلی اتیلن از طریق سازمان صنعت ، معدن و تجارت استان تهران
- ۴- اقدامات لازم جهت تکمیل پروژه سالن اجتماعات با ظرفیت یکصد نفر
- ۵- تهیه نقشه های احداث محل نصب دستگاه روملاک جدید و آماده سازی آن برای خرداد ماه سال ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

میلیون ریال

نام طرح های عمده در دست اجرا	مخرج برآوردی نهایی		مخرج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد مخرج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
	ریالی	ارزی								
پروژه احداث سالن اجتماعات	۳۰.۰۰۰		۳.۲۸۸	۵۰	۲۶.۷۱۲	شرکت	۱۴۰۲/۰۳/۱۵	بهمن ماه ۱۴۰۲		
پروژه کپسول پرکنی			۱.۰۴۴							متوقف گردیده است
جمع			۴.۳۳۲							

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

- اتمام پایداری ۶ ماهه قطره چشمی وایوپیک
- تکمیل CTD وایوپیک و دریافت IRC
- معتبر سازی روش آنالیز محصول چشمی کاتوتیفن
- تایید نهایی ۲ فرمول تحقیقاتی از ۱۷ فرمول ساخته شده پروژه تحقیقاتی لووفلوکسازین بعد از ارزیابی های ظاهری و فیزیکی ۶ ماهه
- اتمام آنالیز ماده جانبی EDTA مورد استفاده در ساخت پروژه تحقیقاتی لوو فلوکسازین
- مطالعات اولیه و محاسبات فرمولاسیون پروژه های تحقیقاتی اکتوئین و اکتوئین با هیالورونیک اسید
- مطالعه اولیه و ارزیابی منابع متعدد جهت فرمولاسیون پروژه های قطره چشمی کرومولین سدیم ۲ و ۴ درصد و ساخت تحقیقاتی ۱۵ فرمول پیشنهادی که در مرحله ارزیابی برای انتخاب فرمول نهایی میباشد.
- جستجو و مطالعات اولیه و ارزیابی منابع متعدد جهت فرمولاسیون پروژه قطره چشمی بریمونیدین تارتارات و ساخت تحقیقاتی ۸ فرمول پیشنهادی و در مرحله ارزیابی برای انتخاب فرمول نهایی می باشد همچنین تعیین روش آنالیز برای معتبر سازی آنالیز محصول

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

- جستجو و مطالعات اولیه و ارزیابی منابع متعدد جهت فرمولاسیون پروژه کازمتیک لوسیون پوستی Bellemax
- جستجو و مطالعات اولیه منابع متعدد و محاسبات جهت فرمولاسیون پروژه تحقیقاتی گیاهی کروکومین - فلفل سیاه بر اساس برند E2H
- Scale up بچ سوم آرتیپیک - ب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

- 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 دارویی ایران و شرکت فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت پخش سراسری مشاطب (سهامی خاص)) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.
 - ۱-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل سهام خزانه منعکس می گردد.
 - ۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.
 - ۱-۲-۴- سال مالی شرکت و شرکت فرعی پایان اسفند هر سال می باشد
- ۱-۳- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. علاوه بر این، سرقتی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.
- ۱-۴- درآمد عملیاتی
 - ۱-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .
 - ۱-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.
- ۱-۵- تسعیر ارز
 - ۱-۵-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و ارقام 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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	بانک مرکزی ۲۴۳.۷۹۰ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	یورو	بانک مرکزی ۲۶۹.۲۵۷ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
موجودی نقد	لیر	بانک مرکزی ۱۶.۴۶۰ ریال	طبق استاندارد های حسابداری
۲-۵-۱- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.			
۶-۱- 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.			
۷-۱- دارائی های ثابت مشهود			
۱-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.			
۲-۷-۱- استهلاك داراییهای ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:			
شرح	نرخ استهلاك		روش استهلاك
	درصد	سال	
ساختمان و تاسیسات	۱۵ و ۲۰، ۸، ۷	۲۵ و ۱۵، ۱۰، ۵	نزولی / مستقیم
ماشین آلات و قالبها	-	۱۰	مستقیم
وسائط نقلیه	۱۵، ۱۰	۶ و ۴	نزولی / مستقیم
اثاثه و منصوبات	-	۱۵ و ۱۰، ۶، ۵، ۳	نزولی / مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰	-	نزولی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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.

۸-۱-۱- داراییهای نامشهود

۱-۸-۱-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
۱-۸-۲- 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 و ۴ ساله	خط مستقیم
۳-۸-۱- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شوند.		
۹-۱- موجودی مواد و کالا		
موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت 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	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۰-۱- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

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 می‌گردد.

۱۱-۱- سرمایه گذاریها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

الف: زیست محیطی

- برگزاری کلاس‌های آموزشی بهداشت شغلی و بهداشت عمومی
- بهسازی محیط کار و اجرای بهینه سازی ساختمانها و ابنیه واحدهای تولیدی و اداری
- اجرای برنامه اندازه‌گیری 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
- بهره‌گیری 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 سرمایشی
- ممیزی استاندارد ایزو (TCS) ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ و ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴ و گواهینامه ایزو IQNET ۹۰۰۱:۲۰۱۵ در شرکت و تمدید گواهینامه‌های مربوط.
- انجام آزمایشات بیولوژیکی، شیمیایی و فیزیکی آب آشامیدنی شرکت در مقاطع زمانی هفته‌ای و ماهیانه
- انجام و پایش اندازه‌گیری‌های گاز و غبار خروجی از دودکش‌ها به صورت فصلی توسط آزمایشگاه معتمد سازمان حفاظت محیط زیست کشور و انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- تعمیرات سیستم‌های مصرف انرژی شامل تغییر فیزیکی تجهیزات روشنایی، کنترل و مدیریت مصارف آب در تجهیزات مربوطه و همچنین فرهنگ زیست محیطی از طریق اعلامیه‌ها و کاتالوگهای محیط زیستی مبنی به استفاده صحیح از تجهیزات روشنایی و تلفیق با اندازه‌گیری عوامل زیان آور شغلی و سنجش سالیانه
- ایجاد زیر ساخت برای کنترل مصارف هوای فشرده به تفکیک در خطوط تولیدی شرکت
- ایجاد فضای سبز و آماده سازی و بهبود فضای سبز در محوطه کارخانه به مساحت حدود ۲ هزار متر مربع
- انجام بازدیدهای دوره‌ای از خطوط تولید و واحدها و ارائه گزارش موارد غیر ایمن و پیگیری رفع اشکالات و طرح موضوع در جلسات مدیریتی
- 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 پروژه‌ها در رعایت بهداشت محیط کار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

- برگزاری جلسات HSE واحدها و جلسات حفاظت فنی با مدیران ارشد و مدیران اجرایی شرکت
- بازنگری و کارآمد نمودن دستورالعمل تشویق و تنبیه در امور حفاظت ایمنی و بهداشتی
- انجام و اصلاح آسفالت محوطه ها و محل های بارگیری و نوسازی ساختمان ها و ابنیه شرکت و دیوارپوش ها
- طراحی و نصب بنرهای اطلاع رسانی با موضوعات ایمنی و بهداشت
- نصب برجسب های ایمنی بر روی درب اتاق برق ها و ماشین آلات حمل و نقل کارگاهی و لیفتراک ها
- ایجاد مسیرهای بازدید تیم های بازدیدکننده از خطوط تولید و آزمایشگاه های کنترل کیفیت و تحقیقات
- کاهش حوادث انسانی و شبه حوادث و برگزاری جلسات آموزشی و زیست محیطی و کاهش بیماری های 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
- بازدیدهای سیستم های اعلام و اطفاء حریق به صورت دوره ای
- همکاری با واحدها در رعایت بهداشت محیط و تأمین ملزومات بهداشتی و سلولوزی (شستشوی تجهیزات)
- جداسازی ضایعات و زایدات 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
- پشتیبانی مستقیم ماشین آلات و تجهیزات خطوط تولیدی مانند تجهیزات تأمین 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 آن

ب: مسئولیت اجتماعی

- 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 در مورد 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
- تأمین 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 ضد عفونی کننده
- برگزاری سمینار های چشم پزشکی در مراکز درمانی تخصصی و ایجاد غرفه در نمایشگاه محصولات دارویی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

- 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 زیست محیطی
- ترویج رفتارهای سازمانی مناسب با ضوابط و اصول علمی حاکم بر شرکت های داروسازی

ج: مسئولیت اقتصادی

- افزایش شاخص های بهره وری و رشد شرکت شامل بهره وری منابع انسانی و نیروی کار، بهره وری سرمایه، بهره وری انرژی، درصد حاشیه سود خالص و فروش سرانه و بهره وری سایر عوامل و فرآیندها در سنوات گذشته و تا کنون
- افزایش تولید و فروش واقعی نسبت به بودجه پیش بینی شده و افزایش سود عملیاتی نسبت به سال گذشته
- تامین به موقع مواد اولیه از بازارهای داخل و خارج از کشور و رعایت صرفه و صلاح شرکت
- کاهش دوره وصول مطالبات و کنترل نقدینگی و عدم نیاز به اخذ اعتبار از سیستم بانکی و کاهش وابستگی به ارز در طول سنوات گذشته و تا کنون
- پرداخت بموقع سود سهام سهامداران طبق قوانین موجود و براساس 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 اقصی نقاط کشور در راستای حمایت از بیماران و نیازمندان داروهای تولیدی شرکت
- در اختیار گرفتن بخش عمده ای از بازار محصولات L.V.P و ویال های چشمی با توجه به ترکیب محصولات و افزایش تولید و فروش
- افزایش و توسعه بخش تحقیقات شرکت و نوآوری در تولید انواع ویالهای چشمی شامل ۰/۰۳، ۰/۰۴، آر تپیک B و پیلوکاربین و اخذ پروانه آکرو دیته آزمایشگاه برای مواد و محصول
- بررسی کمپانی های سازنده دستگاه های تولید محصولات L.V.P و انتخاب کمپانی روملاگ و اخذ پروفرما جهت خرید دستگاه جدید با ظرفیت ۱۷۰۰ عدد در ساعت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

➤ نصب دو دستگاه ژنراتور و تابلوهای برق مربوطه و اتصال آن به پست های برق برای تامین برق در دوره های اوج مصرف و جلوگیری از قطعی احتمالی و کاهش دوره های توقفات تولید

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

۳-۱-۱- روند تغییرات سرمایه شرکت

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	میزان افزایش سرمایه (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
بدو تاسیس	-	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

۳-۱-۲- منابع حاصل از فروش و سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی

-فروش تا پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲: مبلغ ۵۰۵۴.۹۱۵ میلیون ریال

- سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی تا پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲: مبلغ ۲۷۵.۲۲۶ میلیون ریال

-در طول دوره مالی شرکت فاقد مطالبات سر رسید شده معوق و تسهیلات بانکی می باشد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳-۲- مصارف :

عمده مصارف نقدی شرکت بشرح جدول ذیل میباشد:

نوع مصرف	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
مالیات عملکرد	۴۶۴.۶۳۶	۲۰۱.۰۹۳	۳۹۴.۸۰۳
خرید دارایی ثابت مشهود	۶۳۰.۶۴۳	۱۹۴.۸۸۴	۳۱۹.۲۷۸
تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱.۵۲۲.۲۰۰	۵۶۵.۰۰۰	۲.۶۸۱.۰۰۰
تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	۱.۹۰۸.۰۰۰	۱.۱۲۵.۰۰۰	۹۴۵.۰۰۰
سود سهام	۱.۳۸۶.۵۶۳	۸۲۸.۰۴۱	۲.۹۴۰.۰۰۰
موجودی مواد و کالا	۸۴۶.۹۲۴	۱.۱۷۱.۵۴۸	۱.۹۵۱.۲۰۵
هزینه های فروش، اداری، عمومی و سربار	۱.۱۸۳.۰۳۴	۷۶۴.۲۵۹	۱.۷۳۲.۴۷۴

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

مدیریت ریسک مجموعه فعالیتها و اقداماتی است که در برخورد با ریسک ها اتخاذ می گردد و امور برنامه ریزی ریسک، ارزیابی، انتخاب اقدامات پاسخگویی به ریسک و پایش و کنترل ریسک را در بر می گیرد و هدف آن افزایش احتمالات ودوره تکرار رخدادهای مطلوب و کاهش احتمال وقوع رخداد های نامطلوب و کاهش شدت اثرات منفی وقایع نامطلوب می باشد.

عمده ترین ریسک هایی که شرکت با آنها مواجه است به شرح ذیل می باشد.

تامین و نرخ ارز: به دلیل خرید خارجی مواد اولیه ، تغییر در نرخ ارز سود شرکت را تحت تاثیر قرار خواهد داد

ریسک تورم: به دلیل خرید از تامین کنندگان داخلی، افزایش قیمت این موارد بر سودآوری شرکت تاثیر گذار خواهد بود

ریسک عوامل بین المللی: عدم مرتفع شدن تحریم های قبلی علیه کشور و نیز وضع تحریم های سیاسی و اقتصادی جدید

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تغییرات قوانین و مقررات حاکم بر محیط تجاری شرکت بخصوص در حوزه های وزارت بهداشت، بانکی و گمرکی

ریسک نقدینگی: افزایش دوره وصول مطالبات از شرکتهای پخش دارو.

ریسک کیفیت: کیفیت مناسب محصولات از جمله اساسی ترین چالشها جهت دریافت سهم مناسب از بازار است

ریسک عدم تخصیص افزایش قیمت متناسب با تغییر نرخ هزینه های تولید از سوی سازمان غذا و دارو

ریسک تجاری: حضور رقبای جدید در بازار و نیز شرایط رقابتی حاکم بر بازار داروی کشور

ریسک حفظ سلامت پرسنل: در شرایط همه گیری بیماری کرونا

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

ارقام به میلیون ریال

ماتده حساب های نهایی				معاملات انجام شده		مش مول ماده ۱۳۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح	شرکت گروه
۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۲۹/۱۲/۱۴۰۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	اسناد دریافتنی	خرید مواد و کالا	فروش کالا و مواد اولیه					
طلب	بده	طلب	بده							
۱,۵۷۰,۵۴۰	۰	۸۳۴,۸۷۳	۰	۷۷۱,۴۴۵	۱,۴۷۳,۲۵۹	۲,۱۱۱	✓	عضو مشترک هئیت مدیره	شرکت پخش سراسری مشاء طب	شرکت فرعی
۱,۵۷۰,۵۴۰	۰	۸۳۴,۸۷۳	۰	۷۷۱,۴۴۵	۱,۴۷۳,۲۵۹	۲,۱۱۱	جمع			
۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۲۳۵	۰	-	تامین کننده مواد اولیه	شرکت پتروشیمی اراک	سایر اشخاص وابسته
۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۲۳۵	۰	جمع			
۱,۵۷۰,۵۴۰	۰	۸۳۴,۸۷۳	۰	۷۷۱,۴۴۵	۱,۴۷۳,۲۵۹	۳۵۰,۴۳۶	جمع کل			

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵۰۵۴.۹۱۵	۳۵۲۶.۵۸۶	۲۳۲۸.۳۱۱	۸.۳۵۳.۸۰۹	۴۳
جمع درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	-	-	-	-	۰
بهای تمام شده	(۱.۶۱۰.۷۷۷)	(۱.۱۴۱.۸۰۴)	(۷۴۸.۸۸۹)	(۲.۶۱۰.۲۹۳)	۴۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۰.۳۶۴)	(۱۳۹.۱۹۲)	(۸۹.۹۵۳)	(۳۵۵.۹۴۶)	۵۸
سایر درآمدها و هزینه ها	۴۵.۶۱۳	۳۹.۰۴۱	۲۲.۹۵۱	۱۰۹.۹۸۵	۱۷
سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷۵.۲۲۷	۱۷۹.۴۶۱	۳۵.۸۳۹	۹۰۳.۶۰۹	۵۳
سود قبل از مالیات	۳۵۴۴.۶۱۲	۲۴۶۴.۰۹۱	۱۵۴۸.۲۶۱	۶۴۰۱.۰۶۳	۴۴
مالیات بر درآمد	(۷۳۵.۵۹۹)	(۵۷۱.۰۲۶)	(۳۸۰.۸۱۴)	(۹۰۵.۹۳۱)	۲۷
سود خالص	۲.۸۰۹.۰۱۴	۱.۸۹۳.۰۶۵	۱.۱۶۷.۴۴۷	۵.۴۹۵.۱۳۲	۴۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود قابل تقسیم	سود سهام مصوب	سود سهام پرداخت نشده
۱۴۰۱	۵.۷۱۰.۷۹۸	۴.۷۶۰.۰۰۰	

- سود قابل تقسیم در تاریخ مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام (۱۴۰۲/۰۳/۲۷) با توجه به صورتهای مالی تلفیقی شرکت و ماده ۱۷ دستور العمل انطباقی ناشران بورسی مورد تصویب مجمع قرار گرفته و تا تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ طبق برنامه زمانبندی پرداخت سود سهام ارائه شده در سامانه کدال پرداخت شده است.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

- شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی ایراندر بمنظور اهداف توسعه ای خود اقدام به خرید ۹۹.۹۶ درصد سهام شرکت مشاء طب را نموده است این سرمایه گذاری به جهت افزایش سهم بازار انجام شده است.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)					
متوسط نرخ مواد به دلار	۴۸۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۵۲۰.۰۰۰	۵۴۰.۰۰۰	۵۶۰۰.۰۰۰
۰.۶۹۷	۴.۳۸۵	۴.۳۴۱	۴.۳۲۲	۴.۲۹۵	۴.۲۳۳
۰.۷۹۷	۴.۳۲۰	۴.۲۷۴	۴.۲۵۲	۴.۲۲۲	۴.۱۵۸
۰.۸۹۷	۴.۲۵۵	۴.۲۰۶	۴.۱۸۲	۴.۱۴۸	۴.۰۸۲
۰.۹۹۷	۴.۱۹۰	۴.۱۳۹	۴.۰۸۸	۴.۰۵۳	۳.۹۸۴
۱.۱۹۷	۴.۰۶۰	۴.۰۰۴	۳.۹۰۱	۳.۸۵۸	۳.۷۸۴

مفروضات تحلیلی منتهی به پایان سال ۱۴۰۲

نرخ برابری ارز معادل ۵۲۰.۰۰۰ ریال محاسبه شده است و میانگین نرخ مواد اولیه موثره معادل ۰.۸۹۷ دلار در نظر گرفته شده است.

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

حقوق و دستمزد سالیانه و سایر عوامل بهای تمام شده مطابق بودجه محاسبه شده است.

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مقدار تولید محلول سرم ۵۰۰ میلی لیتری	بطری	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۶.۳۴۵.۱۰۰
مقدار تولید محلول سرم ۱.۰۰۰ میلی لیتری	بطری			۳.۷۹۹.۳۴۴
مقدار تولید انواع قطره های چشمی تک دوز ۰.۵ میلی لیتری	عدد	۱۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۱۷۱.۴۴۳

شرح	شاخص اندازه گیری	پیش بینی سال ۱۴۰۲	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توضیحات
مقدار تولید محلول سرم ۵۰۰ میلی لیتری	بطری	۳۵.۵۰۰.۰۰۰	۱۶.۸۶۳.۲۲۵	
مقدار تولید محلول سرم ۱.۰۰۰ میلی لیتری	بطری	۷.۵۰۰.۰۰۰	۳.۸۴۲.۹۵۵	
مقدار تولید انواع قطره های چشمی تک دوز ۰.۵ میلی لیتری	عدد	۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۲.۵۷۶.۵۱۰	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرح	شاخص اندازه گیری	پیش بینی سال ۱۴۰۲	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات
مبلغ فروش	میلیون ریال	۹.۹۷۰.۷۹۸	۵.۰۵۴.۹۱۵	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۳.۲۱۳.۴۵۸	۱.۶۱۰.۷۷۷	
حاشیه سود ناخالص	متوسط صنعت معادل ۳۱ درصد می باشد	-	٪۶۸	
حاشیه سود خالص	متوسط صنعت ۲۰ درصد می باشد	-	٪۵۶	
نسبت بازده دارایی ها	متوسط صنعت ۲۳ درصد می باشد	-	٪۲۵	
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	متوسط صنعت ۹۰ درصد می باشد	-	٪۵۲	

مقادیر صنعت در هنگام تهیه گزارش از سامانه bourseview.com استخراج شده است