

داروسازی فارابی

(شرکت سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تهیه و ارائه گردیده است. گزارش تفسیری مدیریت با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۹ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

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

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت پارس دارو	دکتر محمد حسین اعرابی	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت داروسازی کاسپین تأمین	دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی	عضو هیئت مدیره و سرپرست (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	دکتر ولی اله حاجی هاشمی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری سپه	دکتر سید عباس هاشمی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت داروپخش	فاقد نماینده	-	

شماره صفحه

عنوان

- ۱- ماهیت کسب و کار ----- ۱-۱۱
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ----- ۱۱-۱۵
- ۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط----- ۱۶-۲۰
- ۴- نتایج عملکرد و چشم اندازها----- ۲۱-۱۶
- ۵- صورت سود و زیان تلفیقی----- ۲۷
- ۶- صورت وضعیت مالی تلفیقی----- ۲۸-۲۹
- ۷- اطلاعات آینده نگری----- ۳۰
- ۸- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۱-۳۲
- ۹- دستورالعمل حاکمیت شرکتی----- ۳۲
- ۱۰- کمیته حسابرسی----- ۳۳

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱. تاریخچه شرکت

گروه شامل شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) و شرکت فرعی آن (شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران - سهامی عام) می باشد. شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۹۲۷۰ در سال ۱۳۶۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۶۸۱۶ مورخ ۳۰ مهر ۱۳۶۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده و متعاقباً از سال ۱۳۶۸، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۵ اسفند ۱۳۷۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۲۷ اسفند ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) جزو شرکت های فرعی شرکت پارس دارو است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر اصفهان، کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان- شیراز می باشد.

۱-۲. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

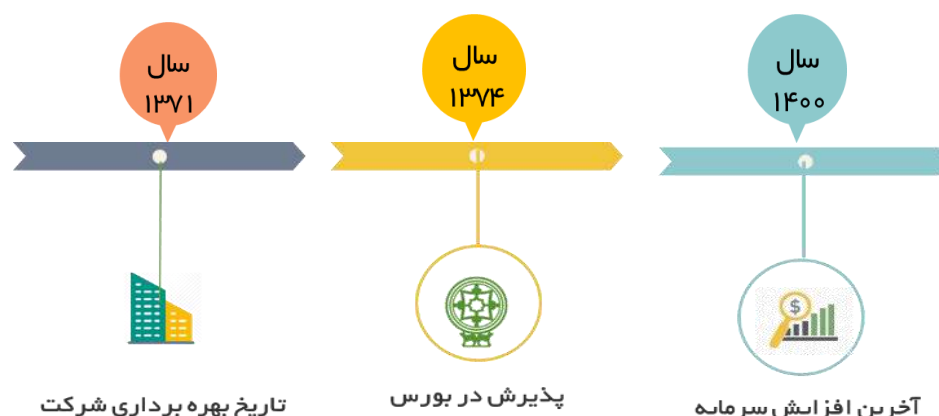
ایجاد و تاسیس کارخانجات و لابراتورهایی به منظور تهیه و تولید هرگونه مواد و محصولات دارویی، بهداشتی، آرایشی و همچنین خرید و فروش، واردات و صادرات موارد مذکور و نیز وارد نمودن ماشین آلات صنعتی و قطعات یدکی، و سایر اقلام مورد نیاز و کلیه اموری که مستقیماً و یا به طور غیر مستقیم به موضوع شرکت بستگی داشته باشد، اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و همچنین انعقاد قراردادهایی به منظور دادن و گرفتن حق الامتیاز مربوط به موارد مذکور در بند فوق.

بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید محصولات دارویی و شرکت فرعی آن، تولید و توزیع انواع پوکه های کپسول دارویی می باشد.

۱-۳. مرور کلی بر جایگاه شرکت در صنعت و وضعیت رقابتی آن در دوره مالی مورد گزارش

سیاست شرکت داروسازی فارابی بر فروش محصولات در داخل کشور و تامین نیاز حداکثری بازار داخل و در درجه بعد پوشش بازارهای صادراتی و عرضه محصولات در کشورهای دیگر می باشد. این سیاست با سیاست کلی در نظر گرفته شده توسط سازمان غذا و دارو در زمینه فروش محصولات دارویی هم راستا شده است. همچنین با اقدامات انجام شده در خصوص شروع احداث خطوط تولیدی داروهای ضد سرطان در دوره مالی مورد گزارش گام بلندی در راستای بهبود بیش از پیش وضعیت سبد محصولات شرکت در سطح صنعت و رقبای اصلی برداشته شده است.



معرفی شرکت

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) بزرگترین و مدرنترین مجتمع داروسازی کشور است که به منظور تولید انبوه فرآورده‌های دارویی احداث و در دی ماه سال ۱۳۷۱ مورد بهره برداری قرار گرفته است. این مجتمع در مساحتی بالغ بر ۵۰ هزار متر مربع و در زمینی به وسعت ۴۰ هکتار در دامنه کوههای جنوبی شهر زیبا و تاریخی اصفهان بنا شده است. این مجتمع تولید کننده انواع فرآورده‌های دارویی و مکمل های - رژیمی غذایی با ظرفیت سالیانه: ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ عدد کپسول ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ شیشه سوسپانسیون خشک و ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ عدد قرص می باشد.



شرکت داروسازی فارابی با تهیه مواد اولیه مورد نیاز خود از معتبرترین تولیدکنندگان جهان و با رعایت دقیق قوانین CGMP و با مراعات ضوابط WHO در ساخت و کنترل داروها و همچنین بر اساس استانداردهای بین‌المللی USP، BP و EP بهترین محصولات دارویی و مکمل های رژیمی - غذایی را با اثربخشی کلینیکی مطلوب تولید و عرضه می‌نماید. سه گروه عمده فرآورده های دارویی تولید شده در شرکت داروسازی فارابی شامل: انواع فرآورده های دارویی آنتی بیوتیک خوراکی، انواع فرآورده های دارویی غیر آنتی بیوتیک خوراکی و انواع مکمل های رژیم غذایی می باشد. همچنین نظام های مدیریتی مدیریت کیفیت ISO 9001/2008، مدیریت زیست محیطی ISO 14001/2004 و مدیریت ایمنی و بهداشت حرفه ای OHSAS 18001/2007 بصورت نظام مدیریت یکپارچه (IMS با دریافت گواهینامه های مربوطه از موسسه MIC انگلستان و نیز نظام مدیریت آزمایشگاهها ISO 17025/2008 با دریافت گواهینامه از مرکز ملی تایید صلاحیت ایران در این شرکت استقرار یافته است.

محصولات جدید شرکت داروسازی فارابی



• قرص لووفلوکساسین ۵۰۰mg : آنتی بیوتیک از دسته فلوروکینولون ها موثر بر عفونت های مقاوم

موثر در درمان عفونت های دستگاه تنفسی (برونشیت حاد و مزمن، سینوزیت، پنومونی) عفونت های گوناگون پوستی، انواع عفونت های دستگاه ادراری و پروستاتیت مزمن، عفونت های دستگاه گوارش



• قرص فلووکسامین: مهار کننده انتخابی باز جذب سروتونین (SSRLS)

موثر در درمان اختلالات وسواس فکری و رفتاری اضطراب اجتماعی، استرس پس از سانحه، افسردگی پیش از قاعدگی

معرفی محصولات شاخص



- کپسول فارژزیک حاوی: ۳۲۵ میلی گرم استامینوفن، ۴۰ میلی گرم کافئین و ۲۰۰ میلی گرم ایبوپروفن



- پودر جهت تهیه ۱۰۰ میلی لیتر سوسپانسیون خوراکی فارمنتین بی دی ۲۲۸: پس از تهیه، هر ۵ میلی لیتر از سوسپانسیون حاوی ۲۰۰ میلی گرم آموکسی سیلین (به صورت تریهیدرات) و ۲۸ میلی گرم کلانولیک اسید (به صورت ملح پتاسیم) می باشد.



- پودر جهت تهیه ۱۰۰ میلی لیتر سوسپانسیون خوراکی فارمنتین بی دی ۴۵۷: پس از تهیه، هر ۵ میلی لیتر از سوسپانسیون حاوی ۴۰۰ میلی گرم آموکسی سیلین (به صورت تریهیدرات) و ۵۷ میلی گرم کلانولیک اسید (به صورت ملح پتاسیم) می باشد.



- قرص فاراکلد حاوی: ۵۰۰ mg استامینوفن، ۱۵ mg دکسترومتورفان هیدروبروماید، ۵ mg فنیل افرین هیدروکلراید

۴-۱. اطلاعات اعضا هیئت مدیره شرکت

اعضا هیئت مدیره شرکت در تاریخ گزارش به شرح زیر می باشد :

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی
دکتر محمد حسین اعرابی (شرکت پارس دارو)	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای بیوشیمی بالینی	دانشگاه علوم پزشکی اصفهان و کاشان و معاون توسعه مدیریت منابع دانشگاه اصفهان
دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی (شرکت داروسازی کاسپین تامین)	عضو هیئت مدیره و سرپرست (موظف)	دکترای داروسازی	مدیر تولید داروسازی فارابی و معاون اجرایی داروسازی فارابی
دکتر ولی اله حاجی هاشمی (شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین)	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای تخصصی فارماکولوژی	عضو هیئت علمی دانشکده داروسازی دانشگاه علوم پزشکی اصفهان
دکتر سید عباس هاشمی (شرکت سرمایه گذاری سپه)	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	دکترای حسابداری	عضو هیئت علمی دانشکده حسابداری دانشگاه اصفهان

۵-۱. گروه محصولات و روش های توزیع شرکت

محصولات تولیدی شرکت با توجه به نیاز جامعه در سه گروه به شرح ذیل تولید می شود:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی در یک شیفت	تولید واقعی	مصارف
۱	کپسول	هزار عدد	۱,۰۲۳,۵۵۱	۸۱۸,۸۴۱	۲۰۸,۸۳۸	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می رود.
۲	قرص	هزار عدد	۷۰۴,۷۹۵	۵۶۳,۸۳۶	۱۴۳,۵۳۴	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می رود.
۳	سوسپانسیون	هزار شیشه	۲۹,۲۰۷	۲۳,۳۶۶	۸,۰۸۰	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می رود.

۵-۱-۱. منظور از ظرفیت اسمی شرکت ظرفیت زمان سنجی شده در یک شیفت کاری می باشد. لیکن براساس ساعات کارکرد ماشین آلات بیشتر از یک شیفت کاری (در دوره مورد گزارش دو شیفت کاری) و همچنین پیش بینی تقاضای بازار جهت تولید محصولات، ظرفیت اسمی و عملی تعدیل گردیده است.

۵-۱-۲. قیمت گذاری محصولات برای فروش داخلی توسط سازمان غذا و دارو صورت می پذیرد و فروش محصولات شرکت در داخل کشور بر اساس قراردادهای فی مابین از طریق شرکت های توزیع داروپخش، پخش هجرت، پخش دارویی اکسیر، پخش محیا دارو، پخش شفا آراد، داروسازی التیام، پخش ممتاز، شرکت پخش داروگستر باریج اسانس، شرکت پخش قاسم ایران، شرکت پخش شیمی درمان اوسینا و درمان یاب پخش شرکت مهر آریا است.

۵-۱-۳. لازم به ذکر است هدف اصلی شرکت فروش به شرکت های همگروه می باشد که بر ای دوره مورد گزارش، ۸۰ درصد از فروش شرکت به شرکت های همگروه انجام شده است.

۱-۶. قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

❖ قوانین و مقررات کشوری:

- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی سازمان غذا و دارو
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین مبارزه با پولشویی
- مقررات سازمان حفاظت محیط زیست
- قوانین و مقررات وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی
- قانون رفع برخی از موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور
- قانون تجارت
- سایر قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار
- قانون مالیات های مستقیم و ارزش افزوده
- قوانین و مقررات بورس و اوراق بهادار
- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی

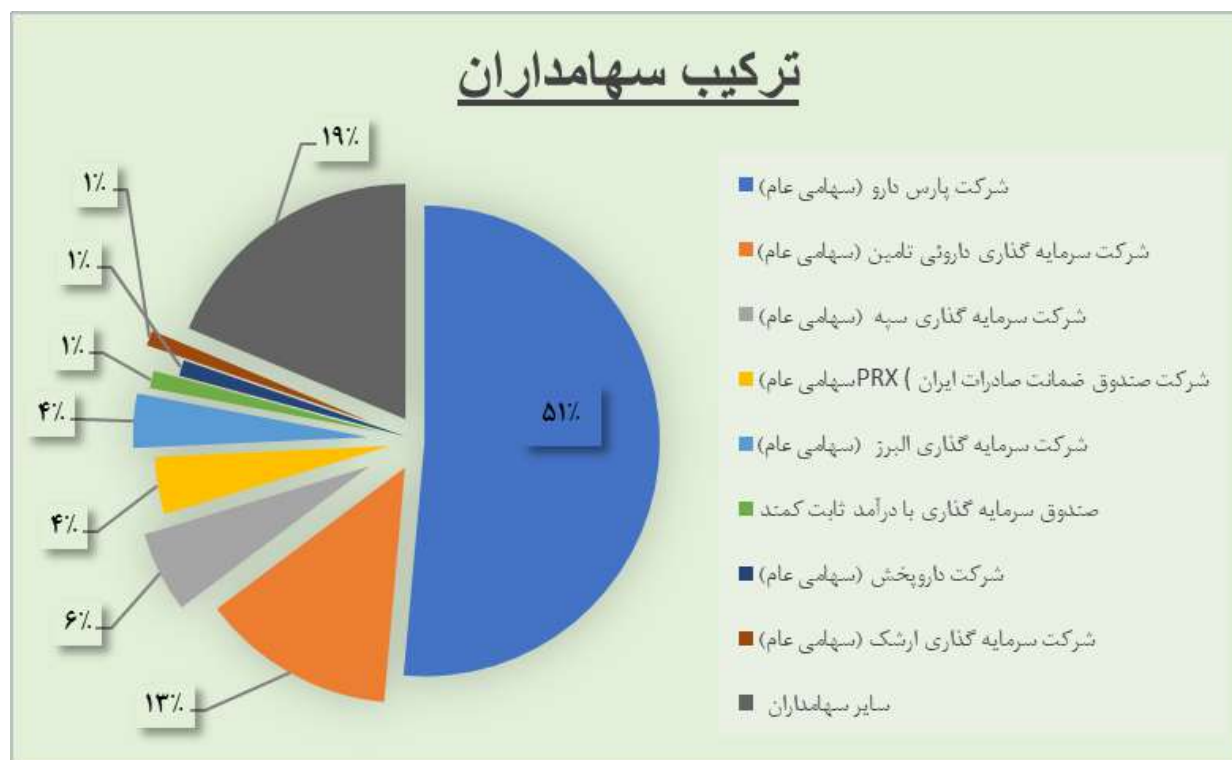
❖ مصوبات و مقررات داخلی شرکت:

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی شرکت
- مصوبات هیئت مدیره
- آیین نامه های مالی، اداری و معاملاتی شرکت

۱-۷. ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در پایان دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت پارس دارو (سهامی عام)	۸۲۲,۷۰۹,۰۸۳	۵۱.۴۲
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۲۱۳,۲۱۵,۱۱۲	۱۳.۳۳
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۸۹,۳۳۲,۲۷۷	۵.۵۸
شرکت صندوق ضمانت صادرات ایران PRX (سهامی عام)	۶۲,۹۷۰,۰۰۰	۳.۹۴
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۵۹,۴۷۸,۳۳۱	۳.۷۲
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۱۹,۱۲۹,۹۸۱	۱.۲۰
شرکت داروپخش (سهامی عام)	۱۷,۳۰۹,۳۲۷	۱.۰۸
شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)	۱۶,۸۷۸,۹۶۰	۱.۰۵
جمع عمده	۱,۳۰۱,۰۲۳,۰۷۱	۸۱.۳۱
سایر سهامداران	۲۹۸,۹۷۶,۹۲۹	۱۸.۶۹
جمع کل	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



۸-۱. تغییرات سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲۵,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح جدول زیر به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱,۶۰۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت			
محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ مجمع عمومی فوق العاده
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶,۵۰۰	۱۶۰	۱۳۷۱/۰۵/۲۷
سود انباشته، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶۰,۰۰۰	۸۲۳/۰۸	۱۳۸۰/۰۴/۱۷
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۷۵,۰۰۰	۲۵	۱۳۸۱/۰۴/۰۴
سود انباشته، سایر اندوخته‌ها، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱۰۰,۰۰۰	۳۳/۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۲۰
سود انباشته	۱۵۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۸۶/۰۳/۲۲
سود انباشته	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۹۳/۰۱/۱۰
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۴۰۰,۰۰۰	۳۳/۳۳	۱۳۹۶/۰۳/۲۸
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۳
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۶/۶۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۷

۹-۱. عوامل تاثیرگذار بر صنعت دارو و محیط بیرونی شرکت

مهمترین عوامل تاثیرگذار بر صنعت دارو شامل موارد زیر می باشد:

- سیاست متفاوت دولت ها در زمینه صنعت دارو در دوره های مختلف.
- عدم بازپرداخت به موقع تعهدات از طرف برخی از شرکت های پخش و شرکت های توزیع کننده.
- نوسانات نرخ ارز و ارز دولتی بر نرخ خرید مواد اولیه.
- نیاز و تقاضای بازار.

۱۰-۱. شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۷ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه (نام صنعت) ISIC با نماد "دفا" درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ مورد معامله قرار گرفته است.

۱۱-۱. شرکت های سرمایه پذیر

آخرین وضعیت سرمایه گذاری داروسازی فارابی در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ در جدول زیر درج شده است:

نام شرکت	نام نماد	تعداد کل سهام	تعداد سهام شرکت داروسازی فارابی	درصد
شرکت پخش هجرت (سهامی عام)	هجرت	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۲۲,۳۳۲	۲۵.۴۸
شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران (سهامی عام)	دکپسول	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۹۲,۰۴۸	۶۶.۶۹

۱۲-۱. مواد اولیه

مواد اولیه تولید دارو متشکل از ۸۵ درصد مواد موثره، ۵ درصد مواد جانبی و ۱۰ درصد بسته بندی است که عمدتاً شامل موارد زیر می باشد:

- مواد موثره شامل: پودر آموکسی سیلین، پودر سفکسیم، پودر سفالکسین، پودر کلانولان، کلاو پتاسیم و پودر آزیترو مایسین می باشد.
- مواد جانبی: انواع اسانس، اچ پی ام سی (هیدروکسی پروپیل متیل سلولز)، میکرو کریستالین و شکر.
- مواد بسته بندی: شیشه، فلاکن، قاشق، فویل و فیلم پی وی سی.

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

۲-۱. اهداف مرتبط با کسب و کار

- شرکت داروسازی فارابی حداکثر ظرفیت خود را برای کسب رضایت مشتریان و ذینفعان در خصوص کیفیت محصولات با تکیه بر کارکنان و بهره گیری از ظرفیت های داخلی همواره دنبال می کند. برخی از ظرفیت های موجود با تحقق نقشه راه و برنامه توسط مدیریت تعیین شده و این روند با توسعه متوازن و حفظ منافع ذینفعان با توجه به موارد زیر تداوم خواهد داشت:
- بهره برداری از طرح های توسعه ای در راستای بهبود سبد محصولات شرکت و ایجاد ارزش افزوده.

- خلق منابع مالی لازم جهت تغییرات مثبت در ساختار مالی شرکت و کاهش دوره وصول مطالبات.
- حفظ و ارتقاء سهم بازار محصولات شرکت.
- ارتباط با شرکت‌های توزیع کننده جهت گسترش و تسهیل روابط همکاری، بهبود مستمر در ارائه خدمات به مشتریان و افزایش میزان رضایت‌مندی آنها.

۲-۲. چگونگی مواجهه با روندها، تهدیدها و فرصت‌ها در شرکت

- اتخاذ برنامه‌ریزی راهبردی برای یافتن منابع مورد نیاز و دستیابی به فرصت‌ها و از بین بردن تهدیدها مانند قدرت چانه‌زنی خریداران یا تأمین کنندگان کلیدی.
- بررسی عوامل محیطی درون و برون سازمانی برای مواجهه با تهدیدها و فرصت‌ها.
- شناخت بخشی از بازار که پیش از این فراموش شده بود، برای دستیابی به فرصت‌ها.
- تغییر در وضعیت رقابتی یا قوانین و بهبود در روابط با خریداران و فروشندگان.
- تعامل با تولیدکنندگان داخلی مواد اولیه، جهت اطمینان از تأمین مواد اولیه مورد نیاز.

۲-۳. برنامه‌ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها

- در راستای تأمین نیازهای دارویی بیماران جامعه و ضرورت قطع وابستگی کشور به واردات اقلام دارویی جدید و محصولات استراتژیک دارویی و مورد نیاز در شرایط حساس کنونی، برنامه ریزی شرکت برای رسیدن به اهداف و راهبردها به شرح ذیل است:
- حضور به موقع و فعال در بازار دارویی کشور.
 - گسترش بازارهای فروش محصولات و ایجاد تنوع در شیوه‌های فروش.
 - مشارکت و سرمایه‌گذاری در طرح‌های دارویی کشور.
 - تحقیق و توسعه در خصوص تولید محصولات جدید.
 - دستیابی به اهداف کیفی در راستای ارتقای کیفیت محصولات و تولید محصولات جدید از طریق بهینه سازی تجهیزات و سالن‌های تولید و رعایت بهتر استانداردهای تولید با توجه به شرایط بازار.
 - اصلاح ساختار مالی از طریق کنترل نرخ سود تسهیلات مالی و مدیریت دوره وصول مطالبات.
 - پیگیری اقدامات اصلاحی مورد نیاز و رفع عدم انطباق‌ها بر اساس بازرسی‌های نهادهای داخلی و خارجی و فراهم کردن شرایط لازم جهت بهبود و اخذ GMP
 - بازنگری و بهبود سیستم برنامه ریزی فروش و پیش بینی بازار و پایش مستمر فروش به ویژه محصولات جدید و استراتژیک در مراکز شرکت‌های توزیع در جهت توسعه فروش و افزایش سهم بازار.
 - ایجاد مکانیزم و ساختار برای پایش مستمر و نظام مند قیمت تمام شده و برنامه ریزی برای کاهش بهای تمام شده و اخذ به موقع افزایش قیمت‌ها.

۲-۴. فعالیت‌ها و خطوط تولیدی جدید

در این زمینه اقداماتی جهت احداث خطوط تولید داروهای خاص (ضد سرطان) صورت پذیرفته است. طرح‌های توجیه اقتصادی مربوط به تولید داروهای خاص (هازارد) و تولید گرانول داروهای خاص به تصویب شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی و شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین رسیده است و مراحل تهیه نقشه‌های اجرایی ساختمانی و تاسیسات و اقدامات مربوط به بازسازی ساختمان و حفاری فاضلاب کف، اجرای ساندویچ پانل، خرید درب های اتاق تمیز جهت پروژه داروهای خاص انجام شده است. مضافاً با اتمام عملیات ساختمانی و فنی اتاق های تمیز این مجموعه آماده تجهیز و بهره برداری برای تولید داروهای ضد سرطان می باشد.

۵-۲. عوامل مؤثر بر عملیات شرکت، صنعت و محیط بیرونی شرکت (از گذشته تا حال)

اجرای طرح تحول نظام سلامت در سال ۱۳۹۳ اگرچه باعث افزایش نسبی سرانه مصرف دارو در کشور و افزایش مقداری فروش شرکت‌های دارویی شد ولی عدم اختصاص منابع مالی مناسب برای اجرای این طرح در نهایت چرخه نقدینگی این صنعت را با مشکل مواجه کرد. به‌طوری‌که در این سال‌ها دوره وصول مطالبات و نسبت هزینه‌های مالی به فروش روندی افزایشی داشت. این موضوع در کنار عدم افزایش متناسب نرخ دارو با تورم، مشکلات زیادی را برای صنعت دارو به وجود آورد. به‌طوری‌که باعث زیاندهی برخی از شرکت‌های تولیدکننده و حذف برخی از شرکت‌های پخش دارو در کشور شد. در این میان از اوایل سال ۱۳۹۷ و به واسطه تغییرات ارزی به‌وجود آمده در کشور، شرایط به نفع شرکت‌های تولید داخل تغییر کرد. افزایش قیمت دارو طی دو مرحله و به واسطه افزایش نرخ ارز مواد اولیه از ۳۷,۰۰۰ ریال به ۴۲,۰۰۰ ریال و همچنین اختصاص ارز نیمایی برای هزینه‌های بسته‌بندی، کاهش قابل توجه تخفیفات فروش و در پی آن افزایش حاشیه سود ناخالص، کاهش دوره وصول مطالبات خصوصاً در بخش فروش داروخانه‌ای و در پی آن کاهش نسبت هزینه مالی به فروش، محدودیت‌های ایجاد شده برای واردات داروهای وارداتی مشابه تولید داخل و افزایش سهم بازار شرکت‌های تولیدی، در نهایت باعث شد که سود خالص شرکت‌های دارویی در این سال افزایش یابد. در سال ۱۳۹۸ نیز این روند ادامه یافت بطوریکه از میان ۳۰ شرکت دارویی که در بورس حضور دارند، سودآوری بیش از نیمی از آنها بیش از صد درصد افزایش یافت. مرور تحولات فوق و بررسی وضعیت شرکت‌های دارویی برای سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ نشان می‌دهد که در حال حاضر تهیه مواد اولیه تولید دارو که اساس فعالیت بسیاری از شرکت‌های تولیدی این صنعت را تشکیل می‌دهد با مشکلات زیادی روبه‌رو شده که مهمترین آن عدم تخصیص به موقع و کافی ارز برای تأمین مواد اولیه و جانبی و همچنین افزایش فوق العاده قیمت مواد اولیه تولید داخل و عدم تأمین کافی و به موقع این مواد توسط تولیدکنندگان داخلی می‌باشد. مضافاً در سال ۱۴۰۱ به علت عدم تخصیص ارز دولتی، تمامی خرید های خارجی با نرخ ارز نیمایی انجام شده است و همچنین برای خریدهای خارجی بعد از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ با توجه به اینکه گروه کالایی ثبت سفارش از گروه ۱ به گروه ۲ تغییر یافته و عطف به بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی ج.ا.ی، شرکت متعهد به پرداخت مابه التفاوت نرخ ارز بوده که ذخیره مزبور در حسابها منظور شده است.

در مجموع مهمترین عوامل مؤثر بر عملیات شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

- ❖ نوسانات نرخ ارز.
- ❖ وجود خریدهای انحصاری و نقدی از داخل کشور با قیمت های بالا.
- ❖ دسترسی دشوار به تسهیلات ارزان قیمت.
- ❖ اجرای طرح دارویار و تبدیل ارز دولتی به ارز نیمایی.

۶-۲. رویدادها یا معاملاتی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت، همراه با ابهام عمده همراه است

قابل پیش بینی نبودن روند تولید و فروش به دلیل شرایط ناشی از شیوع بیماری های مسری بر فروش محصولات آنتی بیوتیک به دلیل کاهش یا افزایش بیماری های عفونی با منشأ باکتری و همچنین عدم ثبات در نرخ ارز از جمله مواردی می‌باشند که اندازه گیری آثار آن برای شرکت همراه با ابهام است.

۲-۷. سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی

- سیاست‌ها و الگوهای راهبری شرکت به گونه‌ای طراحی گردیده است که:
- رویه‌ها و فرآیندهایی را که طبق آنها شرکت هدایت و کنترل می‌شود را مشخص می‌سازد.
 - توزیع حقوق و مسئولیت‌ها را بین فعالان شرکت نظیر هیئت مدیره، سهامداران و دیگر ذینفعان مشخص می‌سازد.
 - ذینفعان در سطوح مختلف درون و برون سازمانی با توجه به بند فوق مشارکت داشته باشند.
 - افشا و شفافیت در ارائه اطلاعات به ذینفعان و مراجع ذیصلاح صورت گیرد.

۲-۸. تغییرات رویه‌های حسابداری و تأثیرات آن بر نتایج گزارش شده

رویه‌های حسابداری مطابق با رویه‌های سال قبل، یکنواخت به کار گرفته شده است و شرکت فاقد تغییر رویه می‌باشد.

۳. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۳-۱. مهمترین منابع

۳-۱-۱. سرمایه‌های انسانی

- اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی
 - نظام ارزیابی عملکرد
 - تعیین کارکنان مؤثر بر کیفیت
 - برنامه ریزی نیروی انسانی
- برنامه‌ریزی نیروی انسانی متناسب با نیاز واحدهای مستقر در شرکت می‌باشد.

❖ جدول سرمایه‌های انسانی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد کارکنان رسمی	۳	۶
تعداد کارکنان قراردادی و شرکت‌های خدماتی	۴۲۲	۴۱۶
جمع تعداد کارکنان	۴۲۵	۴۲۲

❖ ۳-۱-۲. کمیته حسابرسی

ایجاد کمیته حسابرسی شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۴ وفق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار به تصویب هیئت مدیره رسید. این کمیته به منظور یاری رساندن به هیئت مدیره در امر نظارت بر مسئولیت‌هایشان در حیطه فرآیند گزارشگری مالی، سیستم کنترل داخلی، فرآیند حسابرسی و فرآیند تطبیق با قوانین و مقررات و ضوابط اخلاقی تشکیل شده است. طی دوره مورد گزارش ۶ جلسه توسط کمیته حسابرسی شرکت برگزار گردیده است.

❖ هدف این کمیته بصورت خلاصه کسب اطمینان معقول از موارد زیر است:

- ۱- اثر بخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و نظام کنترل‌های داخلی.
- ۲- کیفیت و صحت صورت‌های مالی، فرآیندهای گزارشگری مالی، نظام‌های حسابداری و کنترل‌های مالی.
- ۳- استقرار، حفظ و حمایت از واحد حسابرسی داخلی.

۴- استقلال، صلاحیت حرفه‌ای و عملکرد حسابرسان داخلی و مستقل.

۵- رعایت کلیه قوانین، مقررات و الزامات نظارتی و سیاست‌های شرکت از جمله خط مشی‌های مربوط به منشور اخلاقی.

❖ اطلاعات در مورد تعداد جلسات هیئت‌مدیره و حضور اعضا در جلسات

طی دوره جاری جمعاً ۷ جلسه هیئت‌مدیره از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تشکیل و در خصوص مسایل و موضوعات مختلف شرکت بحث و اتخاذ تصمیم شده است.

۳-۱-۳. مهمترین منابع مالی و غیر مالی در دسترس

مهمترین منابع مالی که در اختیار شرکت قرار دارد و از آن برای خرید مواد اولیه، انجام پروژه‌های شرکت، پرداخت سود سهام و پرداخت هزینه‌های شرکت استفاده می‌نماید، عمدتاً وجوه نقد حاصل از فروش محصولات، افزایش سرمایه و دریافت تسهیلات بانکی می‌باشد. مقدار سرمایه در گردش خالص شرکت و میزان تغییرات آن برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و سال مالی قبل به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
پیش پرداخت‌ها	۳۸۳,۸۲۰	۱۳۵,۳۴۹	۱۸۴
موجودی مواد و کالا	۲,۸۱۶,۷۳۳	۲,۱۳۵,۹۱۴	۳۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۶۹۴,۷۵۸	۹,۶۶۶,۹۸۵	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۶,۸۶۱	۶,۵۴۲	۵
موجودی نقد	۴۰۱,۸۰۷	۵۸۶,۷۷۷	(۳۲)
جمع دارایی‌های جاری	۱۲,۳۰۳,۹۷۹	۱۲,۵۳۱,۵۶۷	(۲)
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۹۹۰,۲۵۹	۱,۷۸۶,۵۵۲	۶۷
مالیات پرداختنی	۱۶۴,۴۸۴	۱۲۷,۵۱۱	۲۹
سود سهام پرداختنی	۴,۷۸۷,۸۸۴	۲,۷۹۳,۷۲۰	۷۱
تسهیلات مالی	۳,۷۴۷,۹۶۳	۵,۴۱۴,۹۳۹	(۳۱)
پیش دریافت‌ها	۲۶,۱۳۲	۲۶,۸۳۷	(۳)
مجموع بدهی‌های جاری	۱۱,۷۱۶,۷۲۲	۱۰,۱۴۹,۵۵۹	۱۵
سرمایه در گردش خالص	۵۸۷,۲۵۷	۲,۳۸۲,۰۰۸	(۷۵)

کاهش سرمایه در گردش خالص شرکت در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال قبل، عمدتاً به دلیل کاهش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها و افزایش پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها و سود سهام پرداختنی بوده است.

۳-۲. مهمترین ریسک ها

۳-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت از طریق بررسی ریسک های داخلی، آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۲-۲- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و مانده تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مبالغ سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۳-۲-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد، آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق اختصاص ارز دولتی برای خرید مواد اولیه از طرف بانک مرکزی مدیریت می گردد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ کلیه ارزهای دولتی به ارز نیمایی تبدیل گردید. آسیب پذیری از نوسان ذکر شده با تلاش جهت اخذ افزایش نرخ محصولات از سازمان غذا و دارو مدیریت می شود.

شرکت فاقد اقلام پولی ارزی با اهمیت بوده و از این بابت هیچگونه ریسکی تعیین ننموده است و در خصوص مانده مطالبات و موجودی نقد ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی اقدام به تسعیر آن و انعکاس در سود و زیان خود نموده است.

۳-۲-۴- ریسک نوسانات نرخ بهره

افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های مالی و یا افزایش سپرده اخذ تسهیلات توسط بانک ها می تواند باعث کاهش سود خالص و همچنین عدم پرداخت تسهیلات از طرف بانک ها باعث کاهش جریان ورودی وجه نقد و کاهش عملیات شرکت گردد.

۳-۲-۵- ریسک تجاری

در خصوص محصولات مشابه تولید داخل بخصوص محصولات جدید که درصد بالایی واردات، توسط شرکت های وارداتی یا وابسته به شرکت های خارجی صورت می گیرد احتمال از دست رفتن فرصت جهت ورود به بازار، افزایش و یا گرفتن سهم بازار بشدت کاهش می یابد. شرکت برای کاهش ریسک های فوق بدنبال جایگزین نمودن تسهیلات ریالی کم بهره و بدون سپرده، تولید محصولات بی رقیب و یا کم رقیب با حاشیه سود بالا، اتخاذ سیاست های فروش در خصوص کاهش مطالبات سررسید شده از شرکت های پخش و توسعه فروش صادراتی با کیفیت می باشد.

۳-۲-۶. ریسک سیاسی و قانونی

با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و خرید ماشین آلات جدید، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم‌های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های شرکت و نهایتاً کاهش سود خالص شرکت شود.

۳-۳. روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد

ذینفعان شرکت باتوجه به سطح اهمیت آنها به شرح زیر تقسیم می گردند:

۱-۳-۳. سهامداران

سهامداران شرکت به دو دسته، سهامداران حقوقی و حقیقی تقسیم می‌گردند.

پل ارتباطی ذینفعان با این مجموعه از طریق حضور نمایندگان آنها در هیئت‌مدیره و مجامع عمومی و امور سهام و شبکه‌های اجتماعی می‌باشد. نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سودآوری و پاسخگویی به سوالات آنها می‌باشد.

۲-۳-۳. مشتریان

مشتريان شرکت داروسازی فارابی شرکت‌های پخش دارو می‌باشند. افزایش کیفیت و اثربخشی داروهای مصرفی، تحویل به موقع، تعیین سطح سودآوری مناسب، افزایش تنوع و توجه به نیاز بازار از اهداف مورد نظر در این حوزه می‌باشد.

۳-۳-۳. شرکت‌های تامین کننده مواد اولیه و پیمانکاران

انتظارات و نیازهای این ذینفعان شامل تعامل و پاسخگویی، دوسویه، اخذ سودآوری مناسب و پرداخت به موقع مطالبات ایشان می باشد.

۴-۳-۳. کارکنان

برگزاری جلسات منظم به منظور بهبود وضعیت معیشتی و افزایش رضایت‌مندی شغلی از اقدامات انجام شده طی دوره جهت رفاه حال کارکنان می‌باشد.

٥-٣-٣. جامعه

جامعه شامل عامه‌ی مردم، وزارت بهداشت، سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، نهادهای نظارتی مالی و غیرمالی، رقبا، اداره امور مالیاتی و گمرک و تامین اجتماعی می‌باشد.

۴-۳. نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

در سنوات مالی قبل شرکت اقدام به فروش محصولات به شرکت پخش سراسری تجارت جلال آرا به صورت اعتباری و دریافت تعداد ۵۳ فقره چک از بابت فروش های انجام شده با سررسید فروردین ۱۳۹۷ لغایت تیر ماه ۱۳۹۸ نموده متعاقباً براساس توافق نامه مورخ ۲۷/۱۲/۱۳۹۷ با شرکت مزبور در خصوص تعیین تکلیف بدهی های ایشان مقرر گردید، شرکت جلال آرا با ارائه چک های جدید(تعداد ۵۵ فقره چک به سررسید فروردین ۱۳۹۸ لغایت تیر ماه ۱۳۹۹ جایگزین چک های قبلی صادره) بدهی خود را تسویه نماید.

با توجه به پیگیری های به عمل آمده مبلغ ۳۶ میلیارد ریال از مانده بدهی شرکت مذکور وصول و عدم وصول مبلغ ۳۸۱,۹۸۹ میلیون ریال از چک های سررسید شده (مبلغ ۲۸۰,۰۰۰ میلیون ریال وخواست در سال ۱۳۹۸ و مبلغ ۱۰۱,۹۸۹ میلیون ریال وخواست در سال

۱۳۹۹ انتقال از سرفصل اسناد دریافتنی به سرفصل اسناد واخواست شده) و نیز ۴۱۰ میلیارد ریال تضمین دریافتی از ایشان منجر به اقامه دعوی علیه شرکت مزبور در شعب ۳ و ۳۱ دادگاه حقوقی اصفهان و اداره اجرایی ثبت تهران و اقدامات اجرائی و قضائی و منتج به ممنوع الخروجی مدیران و توقیف اموال متعلق به مدیران شرکت مذکور (یک قطعه ملک واقع در دزاشیب تهران و اموال متعلق به شرکت دامپروری و کشاورزی افرا شیر باختر) گردید که در نتیجه فروش و مزایده بخشی از اموال متعلق به شرکت دامپروری و کشاورزی افرا شیر باختر در سال مالی ۱۴۰۰، مبلغ ۱۱۷,۸۰۰ میلیون ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردید و در مقابل یک فقره از اسناد تضمینی به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال عودت و از مانده اسناد واخواستی برگشت شده، مبلغ ۱,۹۵۰ میلیون ریال مطالبات بابت هزینه های دادرسی تسویه و ما بقی به مبلغ ۶۵,۸۵۰ میلیون ریال به عنوان خسارت تاخیر محسوب و تا تعیین تکلیف نهایی به حساب های پرداختنی منظور گردیده است. مضافاً نسبت به طرح شکایت کیفری مبنی بر اخلاف در نظام اقتصادی و تحصیل مال از طریق نامشروع در دادسرای انقلاب اصفهان اقدام که به شعبه ۱۱ بازپرسی اصفهان ارجاع و با قرار عدم صلاحیت به دادسرای مفاصد اقتصادی تهران ارسال گردیده است. لذا با توجه به پیگیری شرکت جهت وصول مطالبات مذکور کاهش ارزش در حساب ها منظور نگردیده است. شایان ذکر اینکه ملک توقیف شده در دزاشیب تهران در رهن بانک سامان بوده که مذاکرات با بانک سامان در خصوص مزایده ملک مزبور در جریان پیگیری می باشد. قابل ذکر است که تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۵۸ میلیون ریال بابت مانده هزینه های حقوقی و کارشناسی اموال مربوط به شکایت مذکور توسط شرکت پرداخت شده که به حساب سایر مطالبات از شرکت مذکور منظور گردیده است.

۵-۳. کمیته های اصلی شرکت

- کمیته حسابرسی
- کمیته اعتبار سنجی مشتریان
- کمیته طبقه بندی مشاغل
- کمیته ریسک
- کمیته وصول مطالبات
- کمیته آموزش
- کمیته انتصابات
- کمیته توسعه محصول
- کمیته وام

۱-۵-۳. اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	اهم سوابق
دکتر مهرزاد شیرازی	عضو مستقل کمیته حسابرسی	حسابرس شرکت های دارویی برکت، گروه دارویی سبحان، زیر مجموعه بنیاد مسکن، مشاور موسسه حسابرسی مفید راهبر ۱۰ سال
مجید رضا زاده	عضو مستقل کمیته حسابرسی	شریک موسسه حسابرسی رازدار به مدت ۳۴ سال
مهرداد برهانی اصفهانی	مدیر حسابرسی داخلی و دبیر جلسه	حسابدار رسمی و کارشناس رسمی دادگستری- مدیر فنی موسسه حسابرسی رایمند و همکاران به مدت ۸ سال

۲-۵-۳. اعضای کمیته ریسک

ردیف	نام و نام خانوادگی	مقطع و رشته تحصیلی	پست سازمانی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	دکتری داروسازی	سرپرست شرکت
۲	زرین تاج اشتری	فوق لیسانس صنایع	مدیر طرح و توسعه
۳	عباس گرامی	لیسانس صنایع تولید صنعتی	مدیر برنامه ریزی و مهندسی صنایع
۴	سعید سلجوقیان	فوق لیسانس فرهنگ و تمدن اسلامی	مدیر حراست
۵	مریم ستاریان	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست امور مالی
۶	مجید همدانی	لیسانس نرم افزار کامپیوتر	مدیر فناوری و اطلاعات
۷	نوید قدیری	فوق لیسانس مدیریت دولتی	مدیر بازرگانی خارجی
۸	مهرداد برهانی	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست حسابرسی داخلی
۹	محمد ابراهیمی	دکتری دامپزشکی	سرپرست بازاریابی و فروش
۱۰	احمد رضا برومند پور	فوق لیسانس مکانیک	سرپرست فنی و مهندسی

۳-۵-۳. اعضای کمیته اعتبار سنجی مشتریان

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	دکتری داروسازی	دکتر
۲	مریم ستاریان	سرپرست امور مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۳	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس
۴	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۵	مهرداد برهانی	سرپرست حسابرسی داخلی	حسابداری	فوق لیسانس

۴-۵-۳. اعضای کمیته وصول مطالبات

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	دکتری داروسازی	دکتر
۲	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۳	مریم ستاریان	سرپرست امور مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۴	مهرداد برهانی	سرپرست حسابداری داخلی	حسابداری	فوق لیسانس
۵	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس

۵-۵-۳. اعضای کمیته توسعه محصول

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	عبدالعلی رجائی بروجنی	سرپرست شرکت	داروسازی	دکتر
۲	ابوالفضل بیکی حسن	مسئول فنی و مدیرتعالی سازمانی	داروسازی	دکتر
۳	محمد ابراهیمی	سرپرست بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۴	مهندس زرین تاج اشتیری	مدیر طرح و توسعه	صنایع	فوق لیسانس
۵	مهندس نوید قدیری	مدیر بازرگانی خارجی	مدیریت دولتی	فوق لیسانس

۴- نتایج عملکرد و چشم اندازها

۴-۱. عملکرد مالی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۴,۴۵۶,۱۸۹	۲,۹۰۳,۸۹۰	۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۱۴۳,۰۲۱)	(۲,۱۸۴,۲۷۷)	۴۴
سود ناخالص	۱,۳۱۳,۱۶۸	۷۱۹,۶۱۳	۸۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۶,۴۴۶)	(۱۸۱,۶۶۱)	۱۹
سایر هزینه ها	۰	(۱۳,۵۲۲)	-
سود عملیاتی	۱,۰۹۶,۷۲۲	۵۲۴,۴۳۰	۱۰۹
هزینه های مالی	(۶۱۷,۰۵۴)	(۲۵۲,۱۷۹)	۱۴۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۸,۷۳۴	۴,۸۱۳	۲۸۹
سود قبل از مالیات	۴۹۸,۴۰۲	۲۷۷,۰۶۴	۸۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۹,۱۵۵)	(۹۴,۶۹۹)	(۴)
سود خالص	۳۹۹,۲۴۷	۱۸۲,۳۶۵	۱۱۸
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی - ریال	۵۴۹	۲۶۶	۱۰۶
غیر عملیاتی - ریال	(۲۹۹)	(۱۴۷)	(۱۰۳)
سود پایه هر سهم - ریال	۲۵۰	۱۱۹	۱۱۰

۴-۱-۲. جدول مقایسه ای تعداد تولید

نوع محصول	واحد محصول	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
کپسول	هزار عدد	۲۰۸,۸۳۸	۴۴۹,۰۱۶	(۵۳)
قرص	هزار عدد	۱۴۳,۵۳۴	۱۱۹,۶۸۳	۲۰
سوسپانسیون	هزار شیشه	۸,۰۸۰	۶۸۰	۱۰۸۸

۴-۱-۳. جدول مقایسه ای فروش از نظر مقدار و مبلغ

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ فروش (میلیون ریال)		تعداد فروش		درصد تغییر مبلغ فروش	درصد تغییر تعداد فروش
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
کپسول - هزار عدد	۱,۹۱۲,۱۲۰	۲۲۸,۴۰۸	۲,۱۱۰,۲۸۲	۴۷۱,۲۳۱	(۱۰)	(۵۲)
قرص - هزار عدد	۱,۴۴۴,۹۵۲	۱۵۰,۵۴۲	۶۶۶,۶۱۶	۱۴۶,۵۹۳	۱۱۷	۳
سوسپانسیون - هزار شیشه	۱,۰۹۴,۲۸۹	۸,۷۳۷	۱۱۵,۸۴۷	۱,۵۸۰	۸۴۵	۴۵۳

- ۴-۱-۳-۱. با توجه به بررسی روند فروش، این موضوع نشان دهنده این است که فروش ریالی محصولات در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ۵۳ درصد افزایش را نشان می دهد، که ناشی از ۳۸ درصد کاهش در مقدار و ۹۱ درصد افزایش در نرخ ناشی از افزایش قیمت مصوب از سازمان غذا و دارو (طرح دارویار) می باشد.
- نرخ های فروش داخلی محصولات شرکت با توجه به نرخ های مصوب اعلام شده از سوی سازمان غذا و داروی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی پس از کسر تخفیفات ملاک عمل قرار می گیرد.
- ۴-۱-۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت نسبت به دوره مالی قبل معادل ۴۴ درصد افزایش یافته است، افزایش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد، افزایش نرخ پایه ارز از ترجیحی به نیمایی و افزایش قیمت مواد اولیه و بسته بندی می باشد.
- ۴-۱-۵. هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مالی قبل ۱۹ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی دستمزدها مطابق الزامات قانون کار و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.
- ۴-۱-۶. هزینه های مالی شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ مبلغ ۶۱۷,۰۵۴ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مالی قبل حدود ۱۴۵ درصد افزایش یافته است که ناشی از افزایش تسهیلات دریافتی بوده است. شایان ذکر است با برنامه ریزی صورت پذیرفته شده جهت دریافت به موقع مطالبات سررسید شده، میزان تسهیلات دریافت شده طی دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه قبل ۴۴ درصد کاهش یافته است.
- ۴-۱-۷. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره مالی قبل مبلغ ۱۳,۹۲۱ میلیون ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و فروش اقلام ضایعاتی می باشد.
- ۴-۱-۸. سود ناخالص و سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مالی قبل به ترتیب ۸۲ و ۱۰۹ درصد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.

۲-۴. وضعیت مالی شرکت

- آخرین وضعیت مالی شرکت طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۶۴۱,۳۳۰	۶۵۲,۴۰۹
دارایی های نامشهود	۱۹,۰۹۳	۱۳,۵۸۶
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۱۷۸,۴۰۴	۱۷۸,۴۰۴
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	۱۹۵,۹۸۳	۱۹۵,۹۸۳
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۶۹۳	۱,۶۹۳
دریافتنی های بلند مدت	۳,۵۱۱	۳,۲۷۲
دارایی مالیات انتقالی	۱,۰۹۲	۱۲,۰۶۰
سایر دارایی ها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۹۹۵,۶۰۶	۲,۰۱۱,۹۰۷
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۳۸۳,۸۲۰	۱۳۵,۳۴۹
موجودی مواد و کالا	۲,۸۱۶,۷۳۳	۲,۱۳۵,۹۱۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸,۶۹۴,۷۵۸	۹,۶۶۶,۹۸۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۸۶۱	۶,۵۴۲
موجودی نقد	۴۰۱,۸۰۷	۵۸۶,۷۷۷
جمع دارایی های جاری	۱۲,۳۰۳,۹۷۹	۱۲,۵۳۱,۵۶۷
جمع دارایی ها	۱۴,۲۹۹,۵۸۵	۱۴,۵۴۳,۴۷۴
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه		
افزایش سرمایه در جریان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۶۵۳,۷۱۴	۲,۵۱۰,۴۶۷
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)
جمع حقوق مالکانه	۲,۳۱۳,۳۳۰	۴,۱۷۰,۰۸۳

• ادامه صورت وضعیت مالی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۴۴,۷۷۸	۳۹,۷۱۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۴,۷۵۵	۱۸۴,۱۱۹
جمع بدهی های غیر جاری	۲۶۹,۵۳۳	۲۲۳,۸۳۲
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲,۹۹۰,۲۵۹	۱,۷۸۶,۵۵۲
مالیات پرداختنی	۱۶۴,۴۸۴	۱۲۷,۵۱۱
سود سهام پرداختنی	۴,۷۸۷,۸۸۴	۲,۷۹۳,۷۲۰
تسهیلات مالی	۳,۷۴۷,۹۶۳	۵,۴۱۴,۹۳۹
پیش دریافت ها	۲۶,۱۳۲	۲۶,۸۳۷
جمع بدهی های جاری	۱۱,۷۱۶,۷۲۲	۱۰,۱۴۹,۵۵۹
جمع بدهی ها	۱۱,۹۸۶,۲۵۵	۱۰,۳۷۳,۳۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۴,۲۹۹,۵۸۵	۱۴,۵۴۳,۴۷۴

۴-۲-۱. مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به دوره مالی قبل از مبلغ ۹,۶۶۶,۹۸۵ میلیون ریال به مبلغ ۸,۶۹۴,۷۵۸ میلیون ریال بالغ بر ۱۰ درصد کاهش یافته که عمدتاً ناشی از کاهش دوره وصول مطالبات نسبت به دوره مالی قبل است شرکت در راستای کاهش دوره وصول مطالبات کمیتته ای جهت پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است.

۴-۲-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مالی قبل بالغ بر ۳۱ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش مواد اولیه موجود در انبار می باشد.

۴-۲-۳. سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی در دوره مالی مورد گزارش به مبلغ ۴,۷۸۷,۸۸۴ میلیون ریال می باشد که عمدتاً مربوط به سود سهام سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ سهامداران عمده می باشد.

۴-۲-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، مبلغ ۳,۷۴۷,۹۶۳ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۳۰ درصد کاهش داشته است.

۴-۳. تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم

برآورد تاثیر نرخ های ارز محتمل در EPS سال ۱۴۰۱ (با سرمایه ۱۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال)

(مبالغ به ریال)

نرخ ارز نیمایی ریال	۲۶۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
سود هر سهم (EPS)	۳,۰۳۹	۳,۰۱۶	۲,۹۹۲	۲,۹۶۸	۲,۹۴۴	۲,۹۲۱	۲,۸۹۷	۲,۸۷۳

❖ مفروضات تحلیلی منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۴۰۱:

- سود هر سهم بر مبنای فروش شش ماهه سال ۱۴۰۱ شرکت در نظر گرفته شده است.
- نرخ تسعیر ارز (دلار نیمایی) معادل ۲۸۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر محاسبه شده است).
- شرکت فاقد اقلام پولی ارزی با اهمیت بوده و از این بابت هیچگونه ریسکی تعیین ننموده است و در خصوص مانده مطالبات و موجودی نقد ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی اقدام به تسعیر آن و انعکاس در سود و زیان خود ننموده است.
- کلیه محاسبات و ارقام پیش بینی شده بر اساس تعداد ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم محاسبه گردیده است.
- محاسبات در جدول فوق برآوردی بوده و نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۴-۴. ارائه نسبت های مالی مهم شرکت و بررسی روند آنها:

عنوان	نسبت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نقدینگی	جاری	۱۰۴	۱۰۱
	آنی	۰۷۸	۰۸۹
	نسبت نقد شوندگی سود خالص		۵۴۱
	دارائی جاری	۰	۹۰۴
اهرمی	بدهی	۸۴	۸۰۶
	بدهی به ارزش ویژه	۵۱۸	۴۰۱
	نسبت مالکانه	۱۶	۱۹۳
	پوشش بهره	۱۸	۲۰۱
سودآوری	قیمت تمام شده به فروش	۷۱	۷۵۲
	سود ناویژه به فروش	۲۹	۲۴۸
	سود خالص به فروش	۹	۶۳
	بازده دارائیه	۳	۱۰۷
	بازده ارزش ویژه	۱۷	۸
	دوره وصول مطالبات	۲۹۲	۳۲۷
	دفعات پرداخت به بستانکاران		۲۰۱
	دوره بازپرداخت بستانکاران	۱۰۴	۸۶
	متوسط دوره گردش کالا	۱۴۷	۱۵۵
	دوره گردش عملیات	۴۳۹	۴۸۲

۵- صورت سود و زیان تلفیق

شرح	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۴,۲۹۴,۳۰۹	۶,۸۴۶,۷۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۷۸۹,۴۶۵)	(۳,۸۵۷,۴۹۵)
سود ناخالص	۱,۵۰۴,۸۴۴	۲,۹۸۹,۲۱۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۵,۳۸۰)	(۳۲۸,۶۶۳)
سایر درآمدها	۴۳۶	-
سایر هزینه‌ها	(۱۶,۰۶۹)	(۳,۱۶۴)
سود عملیاتی	۱,۲۳۳,۸۳۱	۲,۶۵۷,۳۹۲
هزینه‌های مالی	(۲۸۰,۱۱۷)	(۶۴۸,۷۰۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۳,۵۶۶	۵۶,۳۱۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته	۹۸۷,۲۸۰	۲,۰۶۴,۹۹۷
سهم گروه از سود شرکت وابسته	۵۱۹,۷۷۱	۶۴۲,۲۷۴
سود قبل از مالیات	۱,۵۰۷,۰۵۱	۲,۷۰۷,۲۷۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۵۴,۸۴۲)	(۳۲۱,۵۸۶)
سود خالص	۱,۲۵۲,۲۰۹	۲,۳۸۵,۶۸۵
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۱,۰۶۶,۰۷۴	۱,۹۳۷,۸۲۴
منافع فاقد حق کنترل	۱۸۶,۱۳۵	۴۴۷,۸۶۱
	۱,۲۵۲,۲۰۹	۲,۳۸۵,۶۸۵
سود پایه هر سهم		
عملیاتی - ریال	۵۰۴	۱,۱۰۷
غیر عملیاتی - ریال	۱۹۰	۱۰۶
سود پایه هر سهم - ریال	۶۹۴	۱,۲۱۳

۶- صورت وضعیت مالی تلفیقی:

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۸۶,۰۴۳	۱,۰۴۴,۹۹۳
سرقفلی	۸۸۵	۱,۲۴۴
دارایی های نامشهود	۳۷,۶۴۶	۲۶,۶۴۹
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۹۵۰,۱۰۲	۱,۳۰۴,۱۸۳
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۴,۸۶۸	۴۴,۸۶۸
دریافتنی های بلند مدت	۱۸,۹۶۷	۱۵,۶۹۷
دارایی مالیات انتقالی	۱,۰۹۲	۱۲,۰۶۰
سایر دارایی ها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۲۹۴,۱۰۳	۳,۴۰۴,۱۹۴
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۸۰۶,۱۱۵	۷۳۸,۳۲۱
موجودی مواد و کالا	۴,۱۴۸,۵۸۹	۳,۲۴۱,۱۳۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸,۸۳۰,۰۸۹	۸,۰۱۲,۳۳۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۱,۳۶۱	۴۱,۰۴۲
موجودی نقد	۱,۱۱۷,۲۲۵	۱,۲۵۰,۶۴۷
جمع دارایی های جاری	۱۴,۹۴۳,۳۷۹	۱۳,۲۸۳,۴۸۰
جمع دارایی ها	۱۸,۲۳۷,۴۸۲	۱۶,۶۸۷,۶۷۴
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	(۲۵,۶۹۲)	(۲۵,۶۹۲)
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۱۳۶,۲۵۴	۱۳۶,۲۵۴
اندوخته قانونی	۱۸۳,۶۴۵	۱۸۳,۶۴۵
سود انباشته	۲,۳۰۷,۴۴۴	۲,۶۲۵,۶۲۰
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۴,۱۰۱,۲۶۷	۴,۴۱۹,۴۴۳
منافع فاقد حق کنترل	۵۸۳,۶۰۱	۵۷۸,۳۳۲
جمع حقوق مالکانه	۴,۶۸۴,۸۶۸	۴,۹۹۷,۷۷۵

• ادامه صورت وضعیت مالی تلفیقی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بدهی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های غیر جاری
۴۸,۲۷۹	۵۴,۸۶۱	پرداختنی های بلند مدت
۲۴۴,۰۸۹	۳۱۴,۷۸۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۹۲,۳۶۸	۳۶۹,۶۴۶	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۹۲۷,۰۸۹	۲,۹۴۵,۷۳۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۸۴,۹۳۴	۵۴۲,۳۵۲	مالیات پرداختنی
۲,۸۳۴,۶۴۸	۵,۲۶۲,۶۷۱	سود سهام پرداختنی
۵,۷۷۰,۶۳۳	۳,۸۴۹,۵۴۸	تسهیلات مالی
۳۸۰,۲۲۷	۵۸۲,۶۶۶	پیش دریافت ها
۱۱,۳۹۷,۵۳۱	۱۳,۱۸۲,۹۶۸	جمع بدهی های جاری
۱۱,۶۸۹,۸۹۹	۱۳,۵۵۲,۶۱۴	جمع بدهی ها
۱۶,۶۸۷,۶۷۴	۱۸,۲۳۷,۴۸۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۷. اطلاعات آینده نگری

الف. اهداف بودجه

- ✓ توسعه سطح کمی تولیدات و فروش به میزان ده درصد
- ✓ توسعه محصولات و بهره برداری از پروژه داروهای خاص
- ✓ ارتقاء سطح سودآوری حاصل از فروش محصولات به میزان ۳۰ درصد
- ✓ افزایش صادرات
- ✓ کاهش حداکثری هزینه‌های بازاریابی و فروش

ب. چشم انداز مدیریت جهت سال ۱۴۰۱

ارتقاء شرکت و افزایش تولیدات محصولات فعلی و بهره برداری اولیه از پروژه داروهای خاص

ج. پیش بینی عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر

با توجه به توضیحات ارائه شده در اطلاعات آینده نگری میزان فعالیت های عملیاتی شرکت و تغییرات حاصل از آن برای سال مالی ۱۴۰۱ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

۱-۵. درآمدهای عملیاتی

پیش بینی درآمدهای عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ جمعاً به مبلغ ۱۵,۵۴۵,۶۱۹ میلیون ریال، شامل فروش قرص به مبلغ ۵,۰۹۳,۵۵۹ میلیون ریال، کپسول ۶,۲۷۳,۱۵۱ میلیون ریال، سوسپانسیون ۴,۴۶۶,۶۱۹ میلیون ریال می باشد.

۲-۵. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (هزینه های تولید)

پیش بینی می شود بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه به مبلغ ۱۱,۰۳۱,۴۷۵ میلیون ریال بالغ گردد.

۳-۵. هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل برای سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۵۸۷,۳۰۵ میلیون ریال بالغ گردد که علت کاهش آن نسبت به سال قبل، عمدتاً با کاهش هزینه های بازاریابی و تبلیغات می باشد.

۴-۵. سایر هزینه های عملیاتی

سایر هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ مربوط به هزینه های جذب نشده می باشد که مبلغ ۲۲,۶۶۹ میلیون ریال "هزینه" پیش بینی می گردد. علت کاهش آن نسبت به سال قبل راه اندازی مجدد خط سوسپانسیون می باشد که در سال گذشته به دلیل شیوع کوئید ۱۹ عملیات تولید، تقاضای بازار جهت محصولات شرکت کاهش یافته و پیش بینی می گردد تقاضای بازار برای سال آینده افزایش یابد.

۵-۵. هزینه های مالی

هزینه های مالی برای سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۱,۱۱۴,۸۹۷ میلیون ریال برآورد می گردد.

۶-۵. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

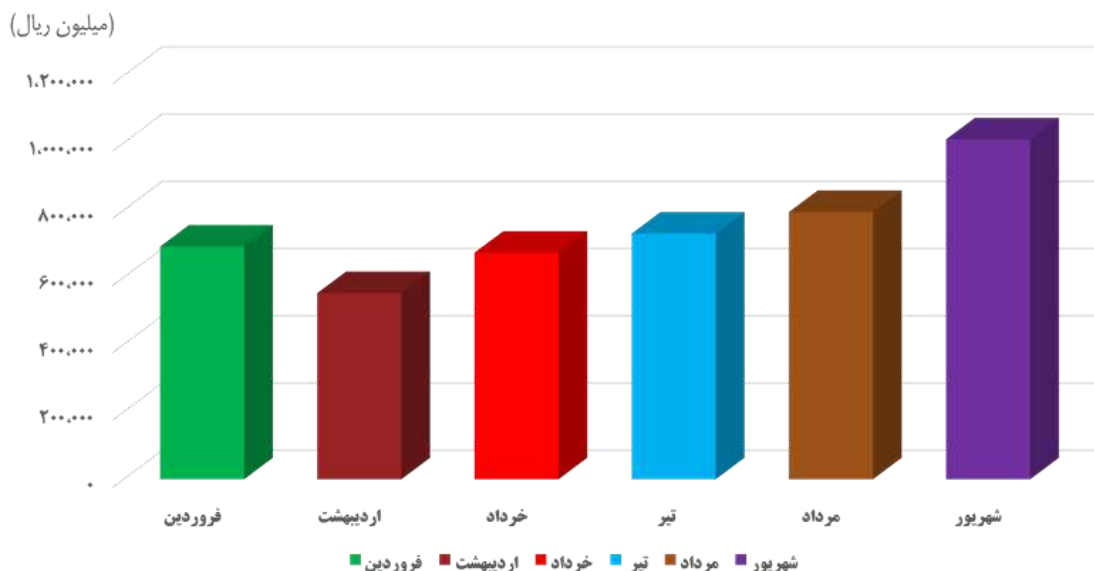
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۲,۵۶۱,۴۷۶ میلیون ریال "درآمد" پیش بینی می گردد.

۷-۵. هزینه مالیات بر درآمد

نرخ موثر مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱، ۳/۳ درصد پیش بینی می گردد.

۸- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

فروش ریالی شش ماهه ۱۴۰۱ شرکت داروسازی فارابی



۸-۱. شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط

شرکت داروسازی فارابی با توجه به خط مشی کیفیت و استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی شرکت، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در حوزه های زیر تعریف نموده که بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند.

شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت در حوزه های مختلف تعریف شده اند.

۸-۲. شاخص و معیارهای عملکرد مالی

منظر مالی

- ۸-۲-۱. افزایش ثروت سهامداران
- ایجاد ارزش و حفظ ارزش
- افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت
- ۸-۲-۲. کاهش مطالبات
- افزایش نسبت وصول مطالبات
- تغییر در ترکیب مشتریان
- ۸-۲-۳. تحقق پیش بینی سود هر سهم
- کاهش در میزان انحراف بودجه
- تعیین وضعیت آینده شرکت
- عکس العمل نسبت به عوامل محیطی

۸-۳. شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری

منظر مشتری

- افزایش رضایت مشتریان

۹- دستورالعمل حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، ساز و کارهای ذیل در شرکت داروسازی فارابی پیش بینی گردیده و در حال اجرا می باشد:

- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- اتخاذ رویه های مناسب، جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران در چارچوب قوانین و مقررات، از جمله حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، تملک و ثبت مالکیت سهام، سهمیم بودن در منافع شرکت.
- تأیید معاملات با اشخاص وابسته به نحوی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره.
- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و نظارت بر آن.
- بررسی سیستم کنترل های داخلی به طور سالانه توسط هیئت مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان

"گزارش کنترل‌های داخلی"

- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی درخصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیئت‌مدیره و مدیران ارشد اجرایی به گونه‌ای متناسب با عملکرد آنان و عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین برای اعضای هیئت‌مدیره.
- تشکیل کمیته حسابرسی، کمیته ریسک و کمیته انتصابات تحت نظر هیئت‌مدیره و نظارت بر عملکرد آن‌ها.
- تهیه و تصویب منشور هیئت‌مدیره شامل شرح وظایف، اختیارات و مسئولیت‌های رئیس هیئت‌مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت‌مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت‌مدیره و نحوه تصمیم‌گیری و تصویب آن.
- اجرای تصمیمات و مصوبات هیئت‌مدیره توسط مدیر عامل مطابق با ضوابط و مقررات و ارائه گزارش‌های دقیق، به موقع و شفاف از عملکرد خود و شرکت به هیئت‌مدیره.
- تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیئت‌مدیره.
- تشکیل دبیرخانه هیئت‌مدیره به صورت مستقل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیئت‌مدیره، جمع‌آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیئت‌مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیئت‌مدیره را بر عهده دارد.
- تشکیل جلسات هیئت‌مدیره حداقل یک بار در هر ماه و تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت‌مدیره در اولین جلسه هیئت‌مدیره.
- انتشار کلیه گزارش‌ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت‌های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیئت‌مدیره، گزارش کنترل‌های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت از طریق پایگاه اینترنتی شرکت، در مواعد مقرر، قبل از برگزاری مجمع، پس از ارائه به سازمان.
- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع عمومی صاحبان سهام و انعکاس در صورتجلسه مجمع یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع.
- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیئت‌مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.



اطلاعات تماس با شرکت

نشانی کارخانه: اصفهان، کیلومتر ۱۵ جاده شیراز، تلفن: ۳۳۱۳۲، نمابر: ۳۳۱۳۲۳۰۰

صندوق پستی: ۸۱۶۵۵/۱۲۹، کدپستی: ۸۱۷۹۱۵۹۱۳۲

دفتر تهران: خیابان خردمند جنوبی، شماره ۴۵، طبقه اول، تلفن ۸۸۸۴۲۷۵۲

وب سایت و ایمیل امور سهام: www.farabipharmas.ir ، STC@farabipharma.ir