

داروسازی فارابی 
(شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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 ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ 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.

امضا	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	مهندس منوچهر شکری	شرکت پارس دارو
	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره (موظف)	دکتر علی همایونی نجف آبادی	شرکت داروپخش
	عضو هیئت مدیره و معاونت اجرایی (موظف)	دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی	شرکت داروسازی کاسپین تأمین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر ولی اله حاجی هاشمی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتر مسعود فولادی	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین

عنوان

شماره صفحه

- ۱- ماهیت کسب و کار..... ۱-۵
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف..... ۵-۷
- ۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط ۸-۱۴
- ۴- نتایج عملکرد و چشم اندازها ۱۵-۲۰
- ۵- صورت سود و زیان تلفیقی ۲۱
- ۶- صورت وضعیت مالی تلفیقی ۲۲-۲۳
- ۷- اطلاعات آینده نگری ۲۴
- ۸- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۵
- ۹- آثار ناشی از ویروس کرونا ۲۵
- ۱۰- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ۲۵-۲۶

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 ۱۰۲۶۰۲۷۹۲۷ 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 در اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از سال ۱۳۶۸، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۴ اسفند ۱۳۷۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۵ بهمن ۱۳۷۴ 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 لابراتورهای 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 هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید. فعالیت اصلی شرکت طی سال 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 سال 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 سال مالی مورد گزارش گام بلندی در راستای بهبود بیش از پیش وضعیت سید محصولات شرکت در سطح صنعت و رقبای اصلی برداشته شده است.

۴-۱. اطلاعات هیئت مدیره شرکت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سوابق مهم اجرایی
مهندس منوچهر شکری (شرکت پارس دارو)	رئیس هیئت مدیره (عضو غیرموظف)	کارشناسی مهندسی کشاورزی و علوم و صنایع غذایی	۲۷ سال سابقه فعالیت در شرکت‌های پخش البرز و ممتاز و شرکت سرمایه‌گذاری داروئی تأمین
دکتر علی همایونی نجف آبادی (شرکت داروپخش)	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره (موظف)	دکترای اقتصاد دارو	مدیر بازرسی شرکت سرمایه‌گذاری داروئی تأمین و رئیس هیئت مدیره شرکت شیرین دارو
دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی (شرکت داروسازی کاسپین تأمین)	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت اجرایی	دکترای داروسازی	مدیر تولید داروسازی فارابی (۱۳۸۸-۱۳۷۴) و معاون اجرایی داروسازی فارابی (۱۳۸۸ تا کنون)
دکتر ولی اله حاجی هاشمی (شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین)	عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکترای تخصصی فارماکولوژی	عضو هیئت علمی دانشکده داروسازی دانشگاه علوم پزشکی اصفهان (۳۳ سال)
دکتر مسعود فولادی (شرکت سرمایه‌گذاری صباتامین)	عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکترای حسابداری	عضو هیئت علمی دانشگاه آزاد اسلامی (۱۸ سال)

۵-۱. گروه محصولات و روش‌های توزیع شرکت

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

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی در یک شیفت	تولید واقعی	مصارف
۱	کپسول	هزار عدد	۹۶۰،۳۳۹	۱۰،۲۳،۵۵۱	۹۱۵،۵۸۵	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.
۲	قرص	هزار عدد	۴۰۸،۱۶۳	۷۰۴،۷۹۵	۳۵۱،۹۶۶	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.
۳	سوسپانسیون	هزار شیشه	۲۹،۲۶۱	۲۹،۲۰۷	۶۸۶۴	بر اساس نوع داروی تولیدی، جهت استفاده بیماران به کار می‌رود.

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 تعدیل گردیده است.

۵-۲-۱. 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 شرکت‌های توزیع داروپخش، پخش هجرت، پخش دارویی اکسیر، پخش محیا دارو، پخش شفا آزاد، داروسازی التیام، پخش ممتاز، شرکت پخش داروگستر باريج اسانس، شرکت پخش قاسم ایران و شرکت پخش شیمی درمان اوسینا است.

۵-۳-۱. لازم به ذکر است هدف اصلی شرکت فروش به شرکت های همگروه می باشد که بر ای سال مورد گزارش، ۶۲ درصد از فروش شرکت به شرکت‌های 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

❖ مصوبات و مقررات داخلی شرکت:

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

۱-۷. ترکیب سهامداران

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

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت پارس دارو (سهامی عام)	۸۲۲،۶۶۸،۶۹۰	۵۱/۴
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۲۱۳،۲۲۵،۷۷۵	۱۳/۳
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱۰۱،۴۹۶،۸۴۶	۶/۳
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۸۹،۳۳۲،۹۳۶	۵/۶
شرکت صندوق ضمانت صادرات ایران PRX (سهامی عام)	۷۳،۳۷۵،۰۰۰	۴/۶
شرکت داروپخش (سهامی عام)	۱۷،۳۱۹،۹۹۰	۱/۱
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۶،۷۵۲،۱۲۷	۰/۴
جمع عمده	۱،۳۲۴،۱۷۱،۳۶۴	۸۲/۷
سایر سهامداران	۲۷۵،۸۲۸،۶۳۶	۱۷/۳
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 افزایش سرمایه
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 می‌باشد:

- سیاست متفاوت دولت‌ها در زمینه صنعت دارو در دوره‌های مختلف.
- عدم بازپرداخت به موقع تعهدات از طرف برخی از شرکت‌های پخش و شرکت‌های توزیع‌کننده.
- نوسانات نرخ ارز.
- شیوع بیماری کرونا و آثار آن بر تولید و فروش در برخی از اقلام دارویی.

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 "دفارا" 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 کلانولانات، کلایوتاسیم 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 شرکت های توزیع کننده جهت گسترش و تسهیل روابط همکاری، بهبود مستمر در ارائه خدمات به مشتریان و افزایش میزان رضایت مندی آنها.

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

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

۳-۲. 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، برنامه‌ریزی 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 بهینه‌سازی 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 برنامه‌ریزی فروش و پیش‌بینی 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 برنامه‌ریزی برای کاهش بهای تمام شده و اخذ به موقع افزایش قیمت‌ها.

۴-۲. 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 (هزارد) و تولید گرانول داروهای خاص به تصویب شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی و شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین رسیده است و مراحل تهیه نقشه‌های اجرایی ساختمانی و تاسیسات و اقدامات مربوط به بازسازی ساختمان و حفاری فاضلاب کف و اجرای ساندویچ پانل جهت پروژه داروهای خاص انجام شده است. مضافاً تا تاریخ تهیه این گزارش اقدامات جهت خرید و واردات ماشین‌آلات پروژه داروهای خاص در جریان می‌باشد.

۵-۲. عوامل موثر 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. به طوری که 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. به طوری که 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 به وجود آمده در کشور، شرایط به نفع شرکت‌های تولید داخلی 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 ۱۴۰۰ 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. کمبود مواد اولیه داخلی و نیز وارداتی بر روند فعالیت شرکت‌ها تاثیرگذار بوده 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.
- ❖ شیوع بیماری کرونا.

۲-۶. 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 ویروس کرونا بر فروش محصولات آنتی بیوتیک به دلیل کاهش 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

سیاست ها 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 رویه های حسابداری و تاثیرات آن بر نتایج گزارش شده

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

۳. مهمترین منابع، ریسک ها 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 می باشد.

❖ جدول سرمایه‌های انسانی

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹
تعداد کارکنان رسمی	۵	۷
تعداد کارکنان قراردادی و شرکت های خدماتی	۴۲۴	۴۵۳
جمع تعداد کارکنان	۴۲۹	۴۶۰

❖ ۳-۱-۲. کمیته حسابرسی

ایجاد کمیته حسابرسی شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۴ وفق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار به تصویب هیئت‌مدیره رسید. این کمیته به منظور یاری رساندن به هیئت‌مدیره 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 سال مورد گزارش ۱۳ 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 سال جاری جمعاً ۱۹ جلسه هیئت‌مدیره از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و سال مالی قبل به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
پیش پرداخت‌ها	۱۳۵.۳۴۹	۳۷۰.۳۱۶	(۶۳)
موجودی مواد و کالا	۲.۱۳۵.۹۱۴	۱.۷۱۱.۹۸۶	۲۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹.۶۶۶.۹۸۵	۶.۶۱۷.۵۴۵	۴۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۶.۵۴۲	۶.۴۵۱	۱
موجودی نقد	۵۸۶.۷۷۷	۴۵۴.۹۸۵	۲۹
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	-	۹۵۴.۵۰۰	-
جمع دارایی‌های جاری	۱۲.۵۳۱.۵۶۷	۱۰.۱۱۵.۷۸۳	۲۳
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱.۷۸۶.۵۵۲	۱.۲۷۱.۳۸۷	۳۵
مالیات پرداختی	۱۲۷.۵۱۱	۳۲۶.۵۷۲	(۵۷)
سود سهام پرداختی	۲.۷۹۳.۷۲۰	۲.۴۱۹.۴۵۷	۱۵
تسهیلات مالی	۵.۴۱۴.۹۳۹	۲.۷۰۹.۲۳۲	۹۹
پیش دریافت‌ها	۲۶.۸۳۷	۲۶.۸۳۷	-
مجموع بدهی‌های جاری	۱۰.۱۴۹.۵۵۹	۶.۷۵۳.۴۸۵	۴۹
سرمایه در گردش خالص	۲.۳۸۲.۰۰۸	۳.۳۶۲.۲۹۸	(۲۹)

کاهش سرمایه در گردش خالص شرکت در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل، عمدتاً به دلیل افزایش تسهیلات مالی، سود سهام پرداختی و انتقال دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش به حساب سایر دارایی‌ها بوده است.

۳-۱-۴. ماهیت و میزان استفاده از ابزارهای مالی

شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیرمالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را فراهم نماید. به عنوان مثال شرکت توانسته است در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بخشی از نیازهای تامین مالی خود را از طریق شبکه‌های بانکی جذب نماید.

۳-۲. مهمترین ریسک‌ها

۳-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت از طریق بررسی ریسک‌های داخلی، آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

۲-۲-۳- 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

با توجه به اینکه قسمت عمده ای از خرید مواد اولیه، قطعات یدکی و ماشین آلات، وارداتی می باشد افزایش قابل توجه نرخ ارز و یا تغییر سیاست های تخصیص ارز به شرکت های دارویی از نرخ ترجیحی به نیمایی می تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت شود. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را به کار می گیرد:

در حال حاضر بخشی از نیازهای شرکت در داخل تامین و بخشی نیز به صورت ارزی و با نرخ ارز ترجیحی (دولتی) تأمین می گردد که در صورت آزاد سازی نرخ ارز توسط دولت ریسک مربوط به نوسانات نرخ ارز بایستی از طریق تغییر در نرخ فروش محصولات مرتفع گردد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. با توجه به تامین ارز به نرخ ترجیحی و عدم وجود شواهد دال بر آزاد سازی نرخ ارز تاکنون، هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۲-۳- 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 چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین می شود.

۵-۲-۳- 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، قطعات و لوازم یدکی، خرید ماشین آلات جدید، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم‌های بین‌المللی 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 با توجه به سطح اهمیت آنها به شرح زیر تقسیم می‌گردند:

۳-۳-۱. 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.

۳-۳-۲. مشتریان

مشتریان شرکت داروسازی فارابی شرکت‌های پخش دارو می‌باشند. افزایش کیفیت و اثربخشی داروهای مصرفی، تحویل به موقع، تعیین سطح سودآوری مناسب و افزایش تنوع 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 می‌باشد.

۳-۳-۴. کارکنان

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

۳-۳-۵. 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.

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

شرکت داروسازی فارابی عمدتاً در قراردادهای فروش با مشتریان تضامین لازم را اخذ نموده و در مواردی که به هر دلیل، مشتریان به تعهدات خویش عمل ننمایند، شرکت از طریق مراجع ذیصلاح قانونی و حقوقی با استفاده از وکلای مجرب نسبت به وصول مطالبات خویش اقدامه دعوی نموده و پرونده‌های حقوقی خود را تا حصول نتیجه پیگیری می‌نماید. در سنوات مالی قبل شرکت اقدام به فروش محصولات به شرکت پخش سراسری تجارت جلال آرا به صورت اعتباری نموده و دریافت تعداد ۵۳ فقره چک از بابت فروش‌های انجام شده با سررسید فروردین ۱۳۹۷ لغایت تیر ماه ۱۳۹۸ نمود. متعاقباً براساس توافق نامه مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ با شرکت مزبور در خصوص تعیین تکلیف بدهی‌های ایشان مقرر گردید، شرکت جلال آرا با ارائه چک‌های جدید (تعداد ۵۵ فقره چک به سررسید فروردین ۱۳۹۸ لغایت تیر ماه ۱۳۹۹ جایگزین چک‌های قبلی صادره) بدهی خود را تسویه نماید.

با توجه به پیگیری‌های به عمل آمده مبلغ ۳۶ میلیارد ریال از مانده بدهی شرکت مذکور وصول و عدم وصول مبلغ ۳۸۱،۹۸۹ میلیون ریال از چک‌های سررسید شده (مبلغ ۲۸۰،۰۰۰ میلیون ریال و اخواست در سال ۱۳۹۸ و مبلغ ۱۰۱،۹۸۹ میلیون ریال

واخواست 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 پرداختی 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 مفسد 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 مورد گزارش مبلغ ۵۷ 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.

۳-۵. 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

۳-۵-۱. اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	تاریخ انتصاب
مهندس منوچهر شکری	کارشناسی مهندسی کشاورزی و علوم و صنایع غذایی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
دکتر ولی اله حاجی هاشمی	دکتری داروسازی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
دکتر مسعود فولادی	دکتری حسابداری	۱۳۹۹/۰۸/۲۱

۳-۵-۲. اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	اهم سوابق
دکتر مسعود فولادی	رئیس کمیته حسابرسی و عضو غیر موظف هیئت مدیره	هیئت علمی دانشگاه آزاد مبارکه به مدت ۱۸ سال
مجید رضا زاده	عضو مستقل کمیته حسابرسی	شریک موسسه حسابرسی رازدار به مدت ۳۴ سال
مهرداد برهانی اصفهانی	سرپرست حسابرسی داخلی و دبیر جلسه	کارشناس رسمی دادگستری - مدیر فنی موسسه حسابرسی رایمند و همکاران به مدت ۸ سال

۳-۵-۳. اعضای کمیته ریسک

ردیف	نام و نام خانوادگی	مقطع و رشته تحصیلی	پست سازمانی
۱	علی همایونی نجف آبادی	دکترای اقتصاد دارو	مدیرعامل
۲	مجید یزدانی	فوق لیسانس حسابداری	معاونت مالی و اقتصادی
۳	عبدالعلی رجائی بروجنی	دکتری داروسازی	معاونت اجرایی
۴	مینو خالقی	فوق لیسانس حقوق ارتباطات	معاونت حقوقی و بین الملل
۵	زرین تاج اشتری	فوق لیسانس صنایع	مدیر طرح و توسعه
۶	عباس گرامی	لیسانس صنایع تولید صنعتی	مدیر برنامه ریزی تولید
۷	سعید سلجوقیان	فوق لیسانس فرهنگ و تمدن اسلامی	مدیر حراست
۸	مریم ستاریان	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست مالی
۹	مجید همدانی	لیسانس نرم افزار کامپیوتر	مدیر فناوری و اطلاعات
۱۰	نوید قدیری	فوق لیسانس مدیریت دولتی	مدیر بازرگانی خارجی
۱۱	مهرداد برهانی	فوق لیسانس حسابداری	سرپرست حسابرسی داخلی
۱۲	محمد ابراهیمی	دکتری دامپزشکی	مدیر بازاریابی و فروش
۱۳	جهانشاه مهدوی	دکتری داروسازی	مدیر تضمین کیفیت
۱۴	احمد رضا برومند پور	فوق لیسانس مکانیک	مدیر فنی و مهندسی

۳-۵-۴. اعضای کمیته اعتبار سنجی مشتریان

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	علی همایونی نجف آبادی	مدیر عامل	اقتصاد دارو	دکترای
۲	مجید یزدانی	معاونت مالی و اقتصادی	حسابداری	فوق لیسانس
۳	مریم ستاریان	سرپرست مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۴	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس
۵	محمد ابراهیمی	مدیر بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکترای
۶	مهرداد برهانی	سرپرست حسابرسی داخلی	حسابداری	فوق لیسانس

۵-۳-۵. اعضای کمیته وصول مطالبات

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	علی همایونی نجف آبادی	مدیر عامل	اقتصاد دارو	دکتر
۲	مجید یزدانی	معاون مالی و اقتصادی	حسابداری	فوق لیسانس
۳	مینو خالقی	معاون حقوقی و بین المللی	حقوق ارتباطات	فوق لیسانس
۴	محمد ابراهیمی	مدیر بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۵	مریم ستاریان	سرپرست مالی	حسابداری	فوق لیسانس
۶	مهرداد برهانی	سرپرست حسابرسی داخلی	حسابداری	فوق لیسانس
۷	سعید سلجوقیان	مدیر حراست	فرهنگ و تمدن اسلامی	فوق لیسانس

۶-۳-۵-۶. اعضای کمیته توسعه محصول

ردیف	نام و نام خانوادگی	پست سازمانی	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	دکتر عبدالعلی رجائی بروجنی	معاونت اجرایی	داروسازی	دکتر
۲	دکتر ابوالفضل بیکی حسن	مسئول فنی	داروسازی	دکتر
۳	دکتر محمد رضا زکیی	مدیر تحقیقات	داروسازی	دکتر
۴	دکتر محمد ابراهیمی	مدیر بازاریابی و فروش	دامپزشکی	دکتر
۵	مهندس زرین تاج اشتری	مدیر طرح و توسعه	صنایع	فوق لیسانس
۶	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)

(تجدید ارائه شده)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۶,۸۳۵,۴۹۵	۶,۴۹۳,۰۹۶	۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۴۱,۶۷۱)	(۴,۱۴۲,۱۴۹)	۲۴
سود ناخالص	۱,۶۹۳,۸۲۴	۲,۳۵۰,۹۴۷	(۲۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۳۹,۹۹۲)	(۵۱۱,۷۷۲)	۶
سایر درآمدها	-	۴۸۰,۶۷۴	(۱۰۰)
سایر هزینه ها	(۱۹,۹۰۹)	(۳۸,۳۲۷)	(۴۸)
سود عملیاتی	۱,۱۳۳,۹۲۳	۲,۲۸۱,۵۲۲	(۵۰)
هزینه های مالی	(۶۹۸,۶۶۸)	(۵۵۱,۰۸۰)	۲۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۹۲۵,۸۲۵	۱,۷۴۱,۵۱۴	۱۱
سود قبل از مالیات	۲,۳۶۱,۰۸۰	۳,۴۷۱,۹۵۶	(۳۲)
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۱۰,۲۶۱)	(۳۲۹,۶۴۸)	(۶۷)
سود خالص	۲,۲۵۰,۸۱۹	۳,۱۴۲,۳۰۸	(۲۸)
سود پایه هر سهم			
عملیاتی - ریال	۶۰۷	۱,۲۷۸	(۵۲)
غیر عملیاتی - ریال	۸۵۸	۷۶۷	۱۲
سود پایه هر سهم - ریال	۱,۴۶۵	۲,۰۴۵	(۲۸)

۴-۱-۱. درآمدهای عملیاتی شرکت طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل، ۶ درصد افزایش یافته است، که ناشی از ۱۵ درصد کاهش در مقدار و ۲۱ درصد افزایش در نرخ می باشد.

۴-۱-۲. جدول مقایسه ای تعداد تولید

نوع محصول	واحد محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
کپسول	هزار عدد	۹۱۵,۵۸۵	۸۷۳,۷۰۸	۵
قرص	هزار عدد	۳۵۱,۹۶۶	۴۶۹,۶۰۵	(۲۵)
سوسپانسیون	هزار شیشه	۶,۸۶۴	۱۶,۱۳۱	(۵۷)

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

(مبالغ به میلیون ریال)

تعداد فروش	درصد تغییر مبلغ فروش	تعداد فروش		مبلغ فروش		شرح
		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱/۲	۳۲	۸۹۰،۲۶۸	۳،۳۲۸،۶۷۴	۹۰۱،۰۲۱	۴،۳۸۶،۰۸۹	کپسول - هزار عدد
(۲۲)	(۸)	۴۷۳،۱۱۶	۲،۰۸۲،۴۸۱	۳۶۹،۴۰۱	۱،۹۲۸،۲۱۴	قرص - هزار عدد
(۵۷)	(۵۰)	۱۶،۵۵۵	۱،۰۵۱،۶۱۱	۷،۰۲۸	۵۲۱،۱۹۲	سوسپانسیون - هزار شیشه

۴-۱-۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت نسبت به سال قبل معادل ۲۴ درصد افزایش یافته است که عمدتاً کاهش در مقدار فروش به میزان ۱۸ درصد و افزایش بهای تولیدات (افزایش نرخ مواد اولیه و بسته بندی، دستمزد و سایر هزینه‌های سربار) به میزان ۴۶ درصد می‌باشد.

۴-۱-۵. هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال قبل ۶ درصد افزایش یافته که عمدتاً به دلیل افزایش در هزینه‌های حقوق و دستمزد، صادرات، ایاب و ذهاب و هزینه های تعمیر و نگهداری اموال، سوخت وسایل نقلیه، اقلام مصرفی و پست بوده است.

۴-۱-۶. هزینه های مالی شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۶۹۸،۶۶۸ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مالی قبل حدود ۲۷ درصد افزایش یافته است که ناشی از افزایش تسهیلات دریافتی بوده است.

۴-۱-۷. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۱۸۴،۳۱۱ میلیون ریال افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و فروش اقلام ضایعاتی می‌باشد.

۴-۱-۸. سود ناخالص و سود عملیاتی شرکت نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۸ و ۵۰ درصد کاهش داشته که ناشی از کاهش حجم فروش، افزایش قیمت مواد اولیه و افزایش هزینه ها می‌باشد.

۲-۴. وضعیت مالی شرکت

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۵۲,۴۰۹	۵۹۰,۷۵۶
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۵۸۶	۱,۷۹۴
سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی	۱۷۸,۴۰۴	۱۳۹,۸۱۲
سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته	۱۹۵,۹۸۳	۱۹۵,۹۸۳
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۱,۶۹۳	۳۲,۶۵۰
دریافتنی‌های بلند مدت	۳,۲۷۲	۵,۴۵۰
دارایی‌های مالیات انتقالی	۱۲,۰۶۰	۳۶,۵۰۶
سایر دارایی‌ها	۹۵۴,۵۰۰	-
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۰۱۱,۹۰۷	۱,۰۰۲,۹۵۱
دارایی‌های جاری		
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۵,۳۴۹	۳۷۰,۳۱۶
موجودی مواد و کالا	۲,۱۳۵,۹۱۴	۱,۷۱۱,۹۸۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹,۶۶۶,۹۸۵	۶,۶۱۷,۵۴۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۶,۵۴۲	۶,۴۵۱
موجودی نقد	۵۸۶,۷۷۷	۴۵۴,۹۸۵
	۱۲,۵۳۱,۵۶۷	۹,۱۶۱,۲۸۳
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	-	۹۵۴,۵۰۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۲,۵۳۱,۵۶۷	۱۰,۱۱۵,۷۸۳
جمع دارایی‌ها	۱۴,۵۴۳,۴۷۴	۱۱,۱۱۸,۷۳۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۵۱۰,۴۶۷	۳,۵۹۳,۰۴۸
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۵۳,۲۵۷)
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۷۰,۰۸۳	۴,۱۹۹,۷۹۱

۱-۲-۴. ادامه وضعیت مالی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۲۹,۰۰۶	۳۹,۷۱۳	پرداختنی های بلند مدت
۱۳۶,۴۵۲	۱۸۴,۱۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۵,۴۵۸	۲۲۳,۸۳۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۲۷۱,۳۸۷	۱,۷۸۶,۵۵۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۲۶,۵۷۲	۱۲۷,۵۱۱	مالیات پرداختنی
۲,۴۱۹,۴۵۷	۲,۷۹۳,۷۲۰	سود سهام پرداختنی
۲,۷۰۹,۲۳۲	۵,۴۱۴,۹۳۹	تسهیلات مالی
۲۶,۸۳۷	۲۶,۸۳۷	پیش دریافت ها
۶,۷۵۳,۴۸۵	۱۰,۱۴۹,۵۵۹	جمع بدهی های جاری
۶,۹۱۸,۹۴۳	۱۰,۳۷۳,۳۹۱	جمع بدهی ها
۱۱,۱۱۸,۷۳۴	۱۴,۵۴۳,۴۷۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۴-۲-۱. مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل از مبلغ ۶،۶۱۷،۵۴۵ میلیون ریال به مبلغ ۹،۶۶۶،۹۸۵ میلیون ریال بالغ بر ۴۶ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش دوره وصول مطالبات نسبت به سال قبل است که شرکت به منظور وصول به موقع و کاهش دوره وصول مطالبات کمیته ای جهت پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است.

۴-۲-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال مالی قبل بالغ بر ۲۵ درصد رشد 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 پایان سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۲،۷۹۳،۷۲۰ میلیون ریال می باشد که عمدتاً مربوط به سود سهام سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ سهامداران عمده می باشد که به دلیل کمبود نقدینگی تا کنون پرداخت نگردیده است.

۴-۲-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، مبلغ ۵،۴۱۴،۹۳۹ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۲،۷۰۵،۷۰۷ میلیون ریال افزایش داشته که ناشی از عدم تسویه بخشی از تسهیلات مالی در سررسید آنها به دلیل کمبود نقدینگی ناشی از افزایش دوره وصول مطالبات، افزایش بهای مواد اولیه بسته بندی و عدم تخصیص ارز دولتی بوده است.

۴-۳. تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم

(مبالغ - ریال)

نرخ دلار نیمایی	۲۰۰،۰۰۰	۲۲۰،۰۰۰	۲۴۰،۰۰۰	۲۶۰،۰۰۰	۲۸۰،۰۰۰	۳۰۰،۰۰۰	۳۲۰،۰۰۰	۳۴۰،۰۰۰	۳۶۰،۰۰۰
سود هر سهم	۱،۷۲۹	۱،۷۰۴	۱،۶۷۹	۱،۶۵۵	۱،۶۳۰	۱،۶۰۵	۱،۵۸۰	۱،۵۵۶	۱،۵۳۱

❖ مفروضات تحلیلی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۱:

- 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).
- با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۰ برآورد می گردد در حدود ۹ درصد (طبق اولین بودجه سال ۱۴۰۱) از خریدهای شرکت جهت تامین مواد اولیه سال ۱۴۰۱ از محل منابع خارجی صورت پذیرد. مضافاً تغییرات قیمت های جهانی مواد اولیه وارداتی بسیار جزئی می باشد و لذا تغییرات مذکور در جدول تحلیل حساسیت فوق لحاظ نگردیده است.
- افزایش حقوق و دستمزد و هزینه های سربار به ترتیب به میزان ۲۰ درصد و ۲۵ درصد رشد لحاظ گردیده است.
- نتایج واقعی متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

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

عنوان	نسبت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقدینگی	جاری	۱/۲	۱/۵
	آنی	۱/۰۱	۱/۲
اهرمی	بدهی	۷۱	۶۲
	بدهی به ارزش ویژه	۲/۴۹	۱/۶۵
	نسبت مالکانه	۲۹	۳۸
	پوشش بهره	۴/۴۲	۷/۳۰
سودآوری	قیمت تمام شده به فروش	۷۵	۶۴
	سود ناویژه به فروش	۲۵	۳۶
	سود خالص به فروش	۳۳	۴۸
	بازده دارایی‌ها	۱۵	۲۸
	بازده ارزش ویژه	۵۴	۷۵
	سودمندی وام	۳/۵	۲/۶
فعالیت	گردش دارایی‌ها	۰/۵	۰/۶
	گردش دارایی‌های ثابت	۱۰/۵	۱۱
	نسبت گردش موجودی کالا	۲/۷	۲/۲
	گردش حساب‌های دریافتی	۱/۰۶	۱/۲
	دوره وصول مطالبات	۳۴۴	۳۰۴
	دوره بازپرداخت بدهی	۸۰	۶۷
	متوسط دوره گردش کالا	۱۳۷	۱۳۳
	دوره گردش عملیات	۴۸۱	۴۳۷

۵- صورت سود و زیان تلفیقی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
درآمدهای عملیاتی	۹,۷۶۶,۱۵۴	۸,۰۵۲,۳۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۲۴۰,۸۷۹)	(۴,۶۵۴,۵۰۱)
سود ناخالص	۳,۵۲۵,۲۷۵	۳,۳۹۷,۸۸۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۸۹,۸۸۰)	(۶۰۸,۲۹۴)
سایر درآمدها	۲,۱۹۶	۴۸۱,۳۰۲
سایر هزینه‌ها	(۲۰,۶۲۷)	(۳۹,۰۵۶)
سود عملیاتی	۲,۸۱۶,۹۶۴	۳,۲۳۱,۸۳۹
هزینه‌های مالی	(۷۴۹,۳۲۸)	(۵۸۶,۷۴۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۱۷,۸۷۱	۶۸۳,۸۰۴
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته	۲,۱۸۵,۱۵۹	۳,۳۲۸,۹۰۳
سهم گروه از سود شرکت وابسته	۱,۰۸۰,۵۷۰	۴۹۴,۵۶۱
سود قبل از مالیات	۳,۲۶۶,۰۷۷	۳,۸۲۳,۴۶۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۲۳,۳۹۶)	(۵۴۶,۵۶۶)
سود خالص	۲,۸۴۲,۶۸۱	۳,۲۷۶,۸۹۸
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۲,۳۷۵,۲۵۴	۳,۰۳۰,۴۵۱
منافع فاقد حق کنترل	۴۶۷,۴۲۷	۲۴۶,۴۴۷
سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲,۸۴۲,۶۸۱	۳,۲۷۶,۸۹۸
سود پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۱,۲۰۲	۱,۵۹۶
غیر عملیاتی (ریال)	۳۴۴	۳۷۶
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۵۴۶	۱,۹۷۲

۶- صورت وضعیت مالی تلفیقی

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۷۴۶,۸۴۳	۸۸۰,۱۵۳	۱,۰۴۴,۹۹۳	دارایی های ثابت مشهود
۲,۷۲۲	۱,۹۶۲	۱,۲۴۴	سرقفلی
۵,۸۱۷	۴,۵۶۱	۲۶,۶۴۹	دارایی های نامشهود
۳۹۹,۱۷۱	۶۹۹,۶۲۱	۱,۳۰۴,۱۸۳	سرمایه گذاری در شرکت وابسته
۳۲,۶۵۰	۷۵,۸۲۵	۴۴,۸۶۸	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴,۴۱۰	۱۲,۳۶۱	۱۵,۶۹۷	دریافتی های بلند مدت
۳۹,۵۸۲	۳۶,۵۰۶	۱۲,۰۶۰	دارایی مالیات انتقالی
-	-	۹۵۴,۵۰۰	سایر دارایی ها
۱,۲۴۱,۱۹۵	۱,۷۱۰,۹۸۹	۳,۴۰۴,۱۹۴	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۲۰,۶۹۹	۷۹۹,۸۶۳	۷۳۸,۳۲۱	پیش پرداخت ها
۱,۵۳۵,۰۰۴	۲,۶۷۰,۹۴۰	۳,۲۴۱,۱۳۱	موجودی مواد و کالا
۵,۴۲۱,۶۱۰	۵,۸۶۲,۲۶۸	۸,۰۱۲,۳۳۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۸,۶۸۵	۳۹,۴۵۱	۴۱,۰۴۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۷۲,۹۲۰	۶۸۸,۳۲۹	۱,۲۵۰,۶۴۷	موجودی نقد
۷,۶۸۸,۹۱۸	۱۰,۰۶۰,۸۵۱	۱۳,۲۸۳,۴۸۰	
۱۱۵,۲۲۷	۹۵۴,۵۰۰	-	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۷,۸۰۴,۱۴۵	۱۱,۰۱۵,۳۵۱	۱۳,۲۸۳,۴۸۰	جمع دارایی های جاری
۹,۰۴۵,۳۴۰	۱۲,۷۲۶,۳۴۰	۱۶,۶۸۷,۶۷۴	جمع دارایی ها

۱-۶- ادامه صورت وضعیت مالی تلفیقی

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	(۲۵,۶۹۲)	(۱۵,۰۷۶)	-
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۱۳۶,۲۵۴	۱۳۶,۲۵۴	-
اندوخته قانونی	۱۸۳,۶۴۵	۷۳,۶۴۵	۷۳,۹۹۳
سود انباشته	۲,۶۲۵,۶۲۰	۳,۵۹۳,۷۶۶	۴,۲۲۸,۰۰۷
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۵۳,۲۵۷)	-
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۴,۴۱۹,۴۴۳	۴,۳۳۵,۳۳۲	۴,۹۰۲,۰۰۰
منافع فاقد حق کنترل	۵۷۸,۳۳۲	۳۲۳,۹۷۲	۱۵۷,۵۲۲
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۹۷,۷۷۵	۴,۶۵۹,۳۰۴	۵,۰۵۹,۵۲۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۴۸,۲۷۹	۳۹,۳۵۵	۴۷,۵۴۷
تسهیلات مالی بلند مدت	-	-	۲,۵۴۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴۴,۰۸۹	۱۷۶,۸۴۶	۱۳۴,۰۲۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲۹۲,۳۶۸	۲۱۶,۲۰۱	۱۸۴,۱۰۸
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۹۲۷,۰۸۹	۱,۵۶۹,۲۳۱	۱,۰۶۶,۹۹۹
مالیات پرداختنی	۴۸۴,۹۳۴	۵۵۸,۸۵۴	۶۱۰,۳۰۰
سود سهام پرداختنی	۲,۸۳۴,۶۴۸	۲,۴۴۹,۰۵۸	۱۵۹,۳۴۱
تسهیلات مالی	۵,۷۷۰,۶۳۳	۳,۰۳۳,۹۴۱	۱,۷۵۹,۷۴۲
پیش دریافت ها	۳۸۰,۲۲۷	۲۳۹,۷۵۱	۲۰۵,۳۲۸
جمع بدهی های جاری	۱۱,۳۹۷,۵۳۱	۷,۸۵۰,۸۳۵	۳,۸۰۱,۷۱۰
جمع بدهی ها	۱۱,۶۸۹,۸۹۹	۸,۰۶۷,۰۳۶	۳,۹۸۵,۸۱۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۶,۶۸۷,۶۷۴	۱۲,۷۲۶,۳۴۰	۹,۰۴۵,۳۴۰

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 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 ۱۴۰۱ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

۷-۱. درآمدهای عملیاتی

پیش بینی درآمدهای عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ جمعاً به مبلغ ۸,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل فروش قرص به مبلغ ۲,۷۹۶,۹۲۸ میلیون ریال، کپسول ۴,۶۴۷,۸۰۵ میلیون ریال، سوسپانسیون ۱,۳۵۵,۲۶۷ میلیون ریال می باشد.

۷-۲. 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 ۶,۹۴۴,۰۴۷ میلیون ریال بالغ گردد.

۷-۳. هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل برای سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۴۷۴,۵۹۴ میلیون ریال بالغ گردد که علت کاهش آن نسبت به سال قبل، عمدتاً با کاهش هزینه های بازاریابی و تبلیغات می باشد.

۷-۴. سایر هزینه های عملیاتی

سایر هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ مربوط به هزینه های جذب نشده می باشد که مبلغ ۲۴,۸۹۰ میلیون ریال "هزینه" پیش بینی می گردد.

۷-۵. هزینه های مالی

هزینه های مالی برای سال مالی ۱۴۰۱ با افزایش ۷ درصدی نسبت به عملکرد ۹ ماهه ۱۴۰۰ (مبلغ ۴۳۶,۱۳۹ میلیون ریال) و برآورد ۳ ماه ۱۴۰۰ (مبلغ ۱۸۰,۳۵۸ میلیون ریال) به مبلغ ۶۶۱,۰۰۰ میلیون ریال برآورد گردیده است.

۷-۶. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۲,۰۳۰,۰۰۰ میلیون ریال "درآمد" پیش بینی می گردد.

۷-۷. هزینه مالیات بر درآمد

نرخ موثر مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱، ۴/۶ درصد پیش بینی می‌گردد.

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

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 ومعیارهای 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- آثار ناشی از ویروس کرونا

از زمان شیوع کووید ۱۹ عملیات تولید، فروش و تقاضای بازار جهت محصولات شرکت به تدریج کاهش یافته است که با توجه به واکسیناسیون عمومی و کاهش کووید ۱۹ پیش بینی می‌گردد فروش و تقاضای بازار برای سال آینده افزایش یابد و به روال معمول قبل از بیماری برگردد.

۱۰- 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:

- ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره.
- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.

- اتخاذ رویه‌های 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 به‌موقع 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.
- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و نظارت بر آن.
- بررسی سیستم کنترل‌های داخلی به‌طور سالانه توسط هیئت‌مدیره 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 اطمینان‌بخشی 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، کد پستی: ۸۱۷۹۱۵۹۱۳۲

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

وب سایت: www.farabipharmas.ir