



شرکت داروسازی پارس دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



عنوان	شماره صفحه
ماهیت کسب و کار	۳
اطلاعات زمین و ساختمان شرکت.....	۱۴
اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....	۱۵
مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط.....	۱۶
نتایج عملیات و چشم انداز ها.....	۱۹
مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف تعیین شده	۲۲
جدول تحلیل حساسیت سودو(زیان).....	۲۶



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شرکت پارس دارو (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹،۶،۳ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره به مجمع، 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 و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

به نظر اینجانبان، اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد، با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مالی و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت، تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت توزیع داروپخش	سهیل سهیلی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت داروسازی کاسپین تامین	جمال شیرازی	عضو موظف هیئت مدیره	
شرکت داروپخش	مجید خراسانیان	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	سیدحسین حاجی میری	رئیس هیئت مدیره	
شرکت لابراتوارهای رازک	فاقد نماینده	عضو غیرموظف هیئت مدیره	



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱- ماهیت کسب و کار

شرکت پارس دارو در سال ۱۳۳۹ تحت نام شرکت بایر فارما ایران توسط شرکت بایر آ.گ (BAYER A.G) آلمان، به عنوان نخستین شعبه یک شرکت چند ملیتی دارویی در ایران تأسیس و در سال ۱۳۴۱ به بهره‌برداری رسید. پس از پیروزی انقلاب اسلامی ایران در سال ۱۳۵۷، سهام شرکت به سازمان صنایع ملی ایران واگذار و نام آن به پارس دارو - سهامی خاص - تغییر یافته است.

از آن زمان، با یک دیدگاه بلندمدت، برنامه‌های بهسازی و گسترش ظرفیت و شرایط تولید طرح‌ریزی شد. سپس در بهمن‌ماه سال ۱۳۷۴ با تغییر وضعیت از سهامی خاص به سهامی عام و پس از طی مراحل قانونی، در لیست شرکت‌های پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار قرار گرفت.

شرکت پارس دارو با استفاده از تحقیقات علمی و فن‌آوری‌های مناسب تولید دارو و با در نظر گرفتن عوامل کلیدی کیفیت، ایمنی و بهداشت، محیط زیست، CGMP، GLP و بهره‌وری، محصولات تولیدی خود را با بهترین تأثیر درمانی به موقع در دسترس سلامت و بهداشت جامعه قرار داده و کیفیت را در همه فعالیت‌ها سرلوحه کار خود قرار می‌دهد.

در این راستا، تمدید اعتبار گواهینامه‌های استانداردهای ISO ۹۰۰۱، ISO ۱۴۰۰۱، OHSAS ۱۸۰۰۱ و ISO ۴۵۰۰۱ و آکرودیته مواد اولیه آزمایشگاه و همچنین اخذ گواهینامه‌های جدید ISO ۱۰۰۱۳، ISO ۱۰۰۱۵ و آکرودیته محصول و جوایز متعددی از قبیل دریافت تندیس زرین صنعت سلامت محور، کسب رتبه دوم برای محصول آسپرین در حوزه بسته بندی در نمایشگاه ۲۰۱۹ API & Packaging Awards، انتخاب کارفرمای نمونه کشوری در جشنواره ملی امتنان، خانه بهداشت نمونه کشوری، جایزه تعالی منابع انسانی در سال ۱۳۹۷ کسب گردید.

همچنین شرکت پارس دارو از طریق مستقیم و غیر مستقیم ۵۱٪ سهام شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) و ژلاتین کپسول، ۱۶٪ سهام شرکت داروسازی امین (سهامی عام)، ۲۳٪ شرکت پخش هجرت (سهامی عام) را دارا می باشد.

۱-۱ فعالیت اصلی شرکت

فعالیت‌های شرکت اصلی و شرکت‌های گروه

موضوع فعالیت شرکت پارس دارو (سهامی عام)، داروسازی فارابی (سهامی عام)، پخش هجرت (سهامی عام) عمدتاً تولید و فروش داروهای شیمیایی و گیاهی و همچنین مواد اولیه دارویی، شیمیایی، آرایشی، بهداشتی، تجهیزات پزشکی، تأسیس و ایجاد کارخانجات و لابراتوارهای ساخت و بسته بندی مواد دارویی، تهیه و تدارک و واردات و صادرات داروی ساخته شده و مشارکت در سایر شرکتها است که بهره برداری از کارخانه شرکت اصلی به موجب پروانه بهره برداری شماره ۵۵۴۳۷/۳۲/۱۴/۲۱ مورخ ۱۳۴۱/۱۲/۲۷ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده است در اسفند ۱۳۴۱ آغاز شده است. همچنین به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۲۱۳۷۹۰ مورخ ۱۳۷۴/۱۰/۲۳ بهره برداری از کارخانه شرکت داروسازی فارابی انجام شده است.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱-۲- قوانین و مقررات برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

➤ قوانین GMP سازمان بهداشت جهانی (WHO)

➤ قوانین و مقررات سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی

➤ مجموعه قوانین و مقررات سازمان حفاظت محیط زیست ایران

➤ مجموعه قوانین وزارت رفاه، کار و تأمین اجتماعی

➤ مجموعه قوانین شهرداری

➤ قانون تجارت

➤ قانون مالیات‌های مستقیم

➤ قانون مالیات بر ارزش افزوده

➤ مجموعه قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار

قوانین و مقررات محیط زیست

➤ سایر قوانین موضوعه

۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت

جایگاه ریالی و عددی شرکت از منظر اطلاعات مندرج در آمارنامه دارویی (پنج ساله)

مقیاس: فروش ریالی (میلیون ریال)

سال	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
فروش پارس دارو	۱,۹۸۶,۲۷۴	۲,۴۳۰,۲۸۵	-	-	۵,۳۳۲,۲۷۷
رتبه شرکت	۲۱	۲۰	-	-	۱۹

مقیاس: فروش عددی (میلیون عدد)

سال	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
فروش پارس دارو	۱,۳۵۳	۱,۴۶۰	-	-	۱,۶۳۶
رتبه شرکت	۸	۸	-	-	۸

اطلاعات مندرج در آمارنامه دارویی سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ با فروش شرکت مغایرت دارد.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۴-۱- محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

اساسنامه شرکت

مصوبات مجامع عمومی شرکت

مصوبات هیئت مدیره

آئین نامه های معاملات و مالی

قوانین مرتبط با بورس و اوراق بهادار

قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار اقتصادی

۴-۱-۱ ریسک های عمده شرکت

مهمترین ریسک های عمده شرکت، عبارتند از:

- محدودیت و کمبود منابع مالی و نقدینگی مورد نیاز بواسطه عدم پرداخت مطالبات توسط شرکت های پخش و سود سهام در مهلت قانونی توسط شرکت های سرمایه پذیر
- بالا بودن نرخ تسهیلات بانکی
- آثار تحریم های خارجی بر مراودات ارزی و بین بانک ها
- تغییر پایه نرخ ارز جهت خرید مواد
- آزادسازی قیمت حامل های انرژی
- قدیمی بودن زیرساخت ها و ماشین آلات
- اشکالات GMP

۵-۱- محصولات و خدمات اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد:

طبق اساسنامه موضوع اصلی شرکت :

تولید و فروش داروهای شیمیایی و گیاهی و همچنین مواد اولیه دارویی ، شیمیایی ، آرایشی ، بهداشتی ، تجهیزات پزشکی ، تاسیس و ایجاد کارخانجات و لابراتوارهای ساخت و بسته بندی مواد دارویی ، تهیه و تدارک و واردات و صادرات داروی ساخته شده می باشد.

موضوع فرعی :

مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود می باشد .



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

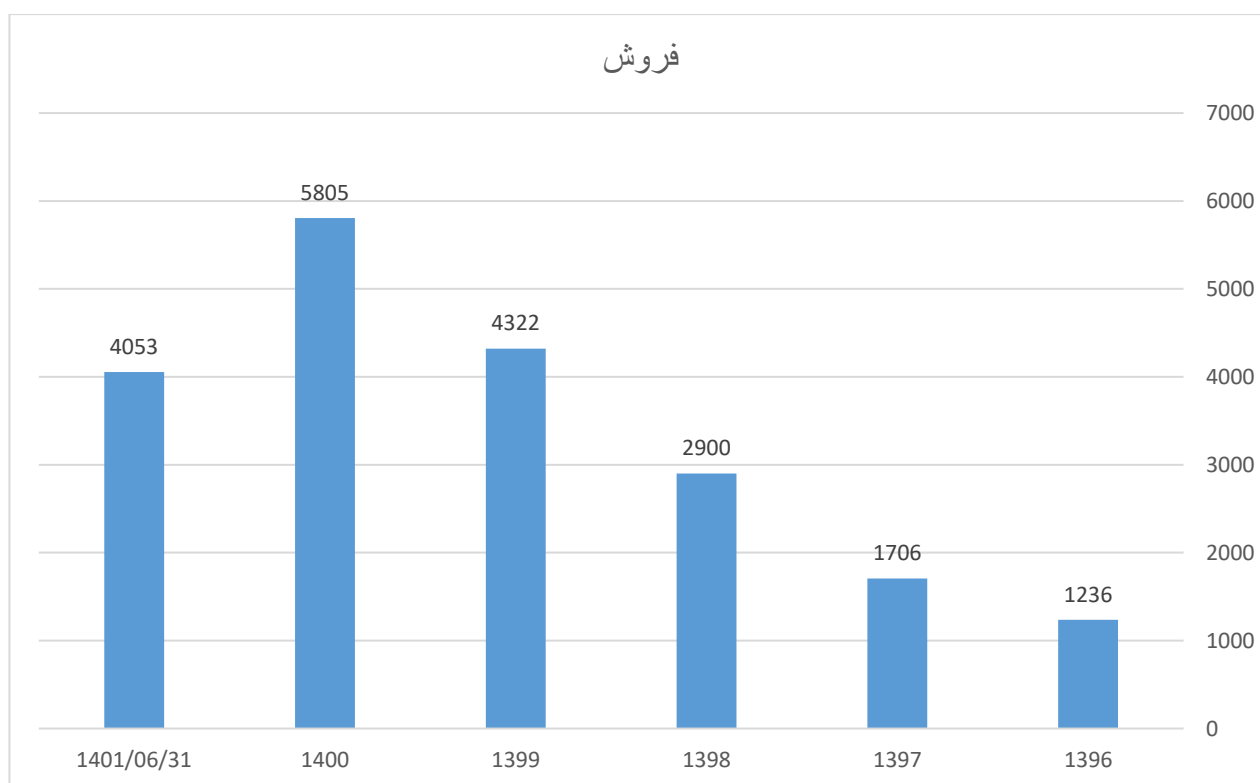
فرآیندهای تجاری و روش های توزیع شرکت

با توجه به اینکه فعالیت شرکت تولید دارو می باشد محصولات تولیدی خود را از طریق فروش به شرکتهای پخش به مصرف کنندگان نهایی عرضه می دارد.

۶-۱- وضعیت جاری فعالیت های اصلی و زیر بنایی

نمودار ۵ ساله گذشته فروش و عملکرد شش ماهه سال ۱۴۰۱ به شرح ذیل می باشد:

میلیون ریال

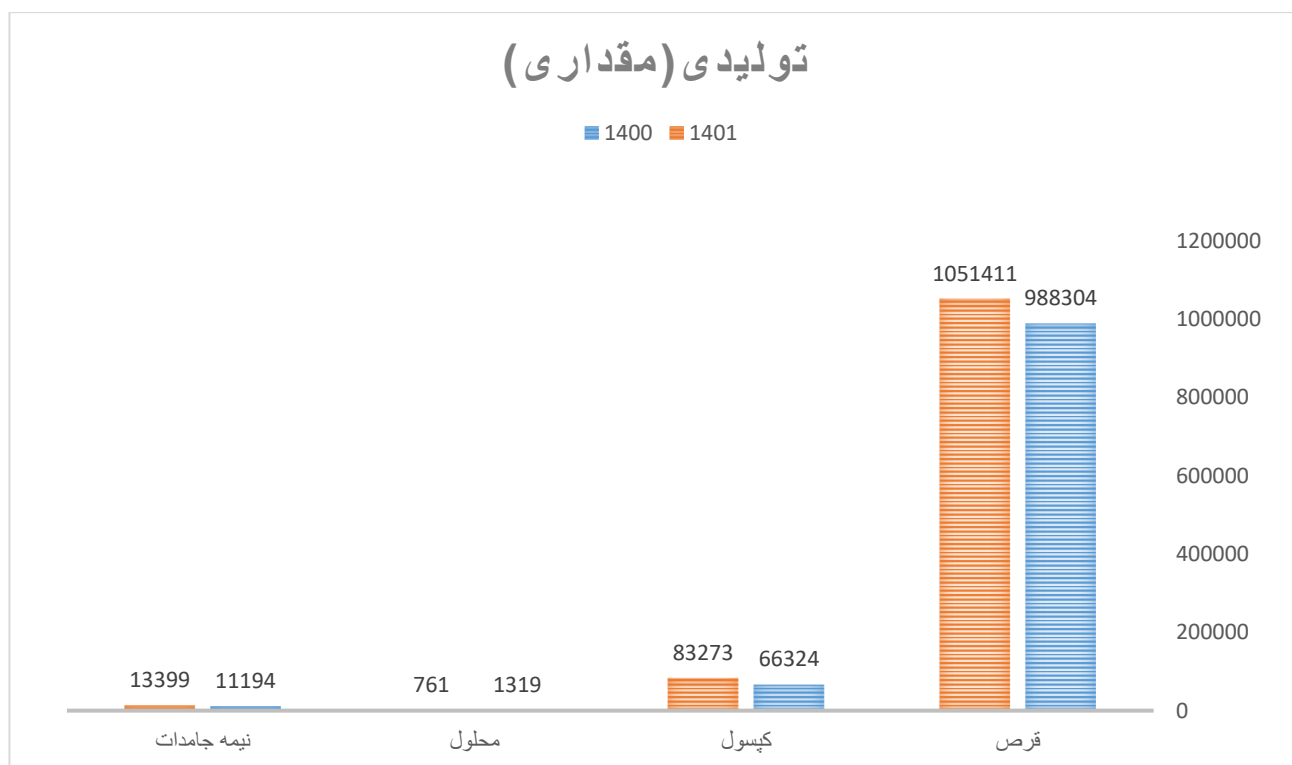


تولید (مقداری) شش ماهه سال ۱۴۰۱ در مقایسه با شش ماهه سال ۱۴۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

فرم دارو	واحد اندازه گیری	۱۴۰۱	۱۴۰۰	درصد افزایش یا کاهش ۴۰۱ به ۴۰۰
قرص	هزار عدد	۱,۰۵۱,۴۱۱	۹۸۸,۳۰۴	۶
کپسول	هزار عدد	۸۳,۲۷۳	۶۶,۳۲۴	۲۵
محلول	هزار ظرف	۷۶۱	۱,۳۱۹	-۴۲
نیمه جامدات	هزار تیوب	۱۳,۳۹۹	۱۱,۱۹۴	۲۰





۷-۱- فعالیت های فعلی ، موقعیت فعالیت ها و خطوط تجاری جدید

امروزه پارس دارو در پنج گروه دارویی انواع قرص ، کپسول ، شربت ، پماد و ژل و محلول و با تولید بیش از ۶۰ نوع محصول دارویی مختلف در زمینه های آنتی بیوتیک ، آنتی باکتریال ، آنتی ویروس ، ضد درد ، قلبی و عروقی ، ضد قارچ ، ضد افسردگی به ویژه فرآورده های متنوع نیمه جامد و نیز فرآورده های آسپرین ، با نام های ژنریک و برند در دوزهای مختلف ، توانسته به عنوان یکی از معتبرترین شرکت دارویی ایران در زمینه تحقیق ، تولید و عرضه محصولات دارویی ، جایگاه مناسبی بین شرکت های داروسازی کشور بدست آورد و همواره تلاش می کند به عنوان یکی از واحدهای داروسازی پیشرو در زمینه های رشد ، توسعه ، تحول و نوآوری شناخته شود.

۸-۱- عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت

یکی از مهمترین عوامل که بر صنعت موثر است قیمت گذاری محصولات توسط سازمان غذا و دارو می باشد که با توجه به افزایش نرخ ارز ، کارمزد بانکی ، تخفیفات تجاری و غیره بهای تمام شده محصولات افزایش یافته که باعث کاهش سود محصولات یا زیان دهی برخی محصولات می باشد.

۹-۱- موضوعات مهمی که بر عملیات شرکت تأثیر خواهند گذاشت در حالی که در گذشته تأثیر گذار نبوده اند:

تغییرات نرخ ارز

تحریم ها

۱۰-۱- رویدادها یا معاملاتی که اندازه گیری آن بر شرکت همراه با ابهام عمده است.

شرکت همواره سعی نموده است با بکارگیری روشها و چارچوبهای مختلف در خصوص رویدادهای جاری و آتی به نقطه قبل اتکائی دست یابد، در حال حاضر شرکت با موضوعی که نتواند از نتیجه آن حصول اطمینان نماید مواجه نشده است.

۱۱-۱- اطلاعات مدیران شرکت

☒ اطلاعات مربوط به ساختار هیئت مدیره

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه ای
شرکت توزیع داروپخش	آقای دکتر سهیل سهیلی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	دکترای داروسازی
شرکت داروپخش	آقای مجید خراسانیان	عضو غیرموظف هیئت مدیره	دکترای داروسازی
شرکت لابراتوارهای رازک		عضو غیرموظف هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین	آقای دکتر سیدحسین حاجی میری	رئیس هیئت مدیره	دکترای داروسازی
شرکت داروسازی کاسپین تامین	آقای جمال شیرازی	عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۲-۱- سهامداران اصلی شرکت

سهامداران دارای بیشترین مالکیت سهام شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)	۶۷۹,۰۸۴,۶۸۵	۷۱/۴۸
۲	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان عشایر	۴۲,۳۹۶,۹۴۸	۴/۴۶
۳	شرکت داروپخش (سهامی عام)	۳۴,۰۹۷,۰۴۸	۳/۵۹
۴	شرکت گروه مالی شهر	۲۲,۶۵۲,۷۸۱	۲/۳۸
۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران آتیه ایرانیان	۱۶,۲۵۶,۰۴۱	۱/۷۱
۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه	۱۵,۸۲۹,۷۹۹	۱/۶۷
	سایر	۱۳۹,۶۸۲,۶۹۸	۱۴/۷۱
۷	جمع	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۳-۱- تغییرات سرمایه شرکت

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون)	محل افزایش سرمایه
۱۳۳۹	-	۱۵	سرمایه اولیه
۱۳۷۴	۳۳۲۳۳	۵,۰۰۰	مطالبات حال شده
۷۹/۳/۳	۴۰۰	۲۵,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۸۱/۹/۱۱	۱۴۰	۶۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۸۳/۳/۱۳	۱۷	۷۰,۰۰۰	سود انباشته
۹۵/۰۲/۰۴	۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۹۸/۰۸/۲۰	۱۵۰	۵۲۵,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۸۱	۹۵۰,۰۰۰	آورده نقدی با سلب حق تقدم



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴-۱- شرکتهای سرمایه پذیر

شرکت پارس دارو از طریق مستقیم و غیر مستقیم سهام شرکتهای ذیل را دارا می باشد .

الف- ۵۱٪ سهام شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) ، و شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران (سهامی عام)

ب- ۲۳٪ شرکت پخش هجرت (سهامی عام)

ج- ۱۶٪ سهام شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

الف - شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) در صنعت دارو فعالیت می کند و یکی از بزرگ ترین و مدرن ترین مجتمع های داروسازی کشور را دارا می باشد. این شرکت به منظور تولید انبوه فرآورده های دارویی احداث شده و در دی ماه سال ۱۳۷۱ مورد بهره برداری قرار گرفته است.

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) در آبان ماه ۱۳۷۴ توسط هیئت پذیرش اوراق بهادار پذیرفته شده و نام آن از اسفندماه ۱۳۷۴ در فهرست نرخ های بورس درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت و محل کارخانه، واقع در اصفهان کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان - شیراز می باشد.

فعالیت اصلی شرکت مذکور ایجاد و تاسیس کارخانجات و لابراتوارهایی 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 می باشد همچنین اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و انعقاد قراردادهایی به منظور دادن و گرفتن حق الامتیاز مربوط به موارد مذکور و به طور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید همچنین مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود.

سهامداران اصلی شرکت داروسازی فارابی

ردیف	نام سهامدار	تعداد	درصد
۱	شرکت پارس دارو	۸۲۲,۷۱۹,۷۴۵	۵۱,۴۲
۲	شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۲۱۳,۲۲۵,۷۷۵	۱۳,۳۲
۳	شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱۰۱,۴۹۶,۸۴۶	۶,۳۴
۴	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۸۹,۳۳۲,۹۳۶	۵,۵۸
۵	شرکت صندوق ضمانت صادرات ایران	۷۳,۳۷۵,۰۰۰	۴,۵۸
۶	شرکت داروپخش (سهامی عام)	۱۷,۳۱۹,۹۹۰	۱,۰۸
۷	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۶,۷۵۲,۱۲۷	۰,۴۲
۸	سایر	۲۷۵,۷۷۷,۵۸۱	۱۷,۲۶
جمع		۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ب - شرکت پخش هجرت (سهامی خاص) در تاریخ ۱۵ آذرماه ۱۳۴۴ بصورت سهامی خاص و طی شماره ۱۰۳۰۴ بنام شرکت تهران فارما در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان طالقانی غربی، پلاک ۵۵۶ و شعب آن در تهران و ۱۶ شهرستان واقع می باشد.

فعالیت اصلی شرکت مذکور طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از خرید و فروش و واردات و صادرات هرگونه مواد و محصولات دارویی، بهداشتی، آرایشی و تجهیزات پزشکی سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتها، انعقاد قراردادهای مربوط به دادن و گرفتن حق الامتیاز مربوط به تولید و توزیع محصولات فوق و انجام امور بازرگانی مجاز در خصوص محصولات مذکور می باشد.

سهامداران اصلی شرکت پخش هجرت

ردیف	نام سهامدار	تعداد	درصد
۱	شرکت داروسازی فارابی	۲۵۴,۸۲۲,۳۳۲	۲۵,۵
۲	داروسازی تهران شیمی	۲۳۲,۴۱۲,۸۵۰	۲۳,۲
۳	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۹,۴۵۰,۳۴۰	۱۸,۹
۴	شرکت پارس دارو	۱۵۱,۰۷۲,۵۹۲	۱۵,۱
۵	سایرین	۱۷۲,۲۴۱,۸۸۶	۱۷,۲
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

ج - شرکت داروسازی امین (سهامی عام) در صنعت دارو فعالیت می کند

شرکت داروسازی امین سهامی عام در تاریخ ۱۳۶۳/۰۶/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام شرکت شیمی دارویی امین تأسیس شده و طی شماره ۴۶۴۵ مورخ ۱۳۶۳/۰۶/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۹/۰۴/۲۰ شروع به بهره برداری نموده است. مرکز اصلی شرکت در استان اصفهان، چهارباغ پایین و سپس در تاریخ ۱۳۶۹/۱۰/۲۶ به محل دائمی کارخانه واقع در اصفهان، آزاد راه ذوب آهن - کلیشاد - روبروی شهر بهاران انتقال یافت و طی شماره ۲۶۷ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۸ در اداره ثبت اسناد و املاک فلاورجان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۱۶ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و همزمان در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت داروسازی امین جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت داروسازی کوثر می باشد.

-نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در اصفهان - فلاورجان - بخش پیربکران - مقابل شهر بهاران - کد پستی ۴۳۳۴۴-۸۴۵۹۱ واقع است.

-شرکت در تولید چهار اشکال دارویی (قرص ساده و روکشدار - کپسول - شربت - قرص و قطره) فعالیت دارد و دارای بالغ بر دویست پروانه محصولات می باشد که در حدود ۷۵٪ آن در چرخه تولید می باشد. از سال ۱۳۹۷ تولید کپسولهای نرم به بهره برداری می رسد. از دیگر فعالیتهای شرکت تولید محصولات کارمزدی جهت شرکتهای وارد کننده محصولات برند می باشد.



الف- موضوعات اصلی :

- ۱- ایجاد و تأسیس کارخانجات به منظور تهیه و تولید و توزیع مواد اولیه و فرآورده های دارویی ، آرایشی و بهداشتی ، کیت های آزمایشگاهی ، قطعات و لوازم پلاستیکی مربوط به بسته بندی .
- ۲- وارد نمودن مواد اولیه مورد نیاز ، ماشین آلات صنعتی و تأسیساتی و قطعات یدکی مورد نیاز و همچنین واردات داروهای ساخته شده و محصولات آرایشی و بهداشتی .
- ۳- فروش محصولات در داخل کشور و صادرات آنها به خارج از کشور .
- ۴- انجام کلیه عملیات و فعالیتها و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق موبوط باشد .
- ۵- انجام خدمات کارمزدی و سفارش کار ، تهیه ، تولید و توزیع و بازاریابی (غیر هرمی - غیر شبکه) داخلی و واردات انواع محصولات بیولوژیک و انواع مکملهای غذایی و دارویی (انسانی - دامی) بهداشتی در اشکال مختلف دارویی .
- ۶- انجام فعالیتهای تحقیق و توسعه ، برون سپاری فعالیتهای مرتبط با شرکت و سفارش کار ، تولید محصولات تحت لیسانس و تولید مشترک (joint venturr) ثبت موضوع فوق به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد .

ب - موضوعات فرعی :

- ۱- مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تأسیس تا تعهد خرید سهام شرکتهای در شرف تأسیس یا خرید و تعهد خرید سهام شرکتهای موجود .
- ۲- انجام کلیه فعالیتها و عملیات فرهنگی و تبلیغاتی بوسیله رسانه ها و چاپ و انتشار نشریات و بروشور و کالاهای فرهنگی و امثالهم در داخل و خارج کشور .

سهامداران اصلی شرکت در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد .

ردیف	نام سهامدار	تعداد	درصد
۱	شرکت داروسازی کوثر	۱,۴۵۱,۳۱۵,۰۶۳	۳۷
۲	شرکت پارس دارو	۶۲۷,۲۷۸,۱۹۵	۱۶
۳	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	۱,۸۴۱,۴۰۶,۷۴۲	۴۷
جمع		۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

آمار کارکنان شرکت پارس دارو:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
کارکنان تولیدی شرکت	۱۰۶	۱۰۳
کارکنان غیرتولیدی شرکت	۱۹۹	۱۹۸
جمع کارکنان شرکت	۳۰۵	۳۰۱

برنامه های مدیریت منابع آزاد:

شرکت و واحد های اجرایی آن ملزم به رعایت چارچوب ها و الزاماتی هستند تا بتوانند از استفاده منابع در سطح مطلوب حصول اطمینان نمایند .



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

اطلاعات زمین و ساختمان شرکت

شرح دارایی	بهای تمام شده (میلیون ریال) مطابق صورت مالی	استهلاک انباشته (میلیون ریال)	ارزش دفتری (میلیون ریال)	نوع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ	تشریح وضعیت وثیقه	تشریح پرونده های حقوقی
---------------	--	----------------------------------	-----------------------------	------------	-----------------	--------------	-------	----------------------	---------------------------

زمین شرکت	۲۲	۰	۲۲	صنعتی	شش دانگ	تهران، تهرانپارس، فلکه اول، ابتدای بلوار پروین	۲۵،۰۰۰ مترمربع	آزاد	ندارد
-----------	----	---	----	-------	---------	---	-------------------	------	-------

ساختمان های اداری و صنعتی و انبارها	۲۷۹،۸۱۴	۱۳۱،۰۱۹	۱۷۴،۸۹۸	اداری - صنعتی	شش دانگ	تهران، تهرانپارس، فلکه اول، ابتدای بلوار پروین	۱۹۸۹۰/۶۵ مترمربع	آزاد	ندارد
---	---------	---------	---------	------------------	---------	---	---------------------	------	-------



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

اهداف مالی مرتبط با کسب و کار			با توجه به وضعیت اقتصادی و چالشهای موجود در بازار، شرکت اهداف و برنامه کاری سال ۱۴۰۱ را بر پایه حفظ توان تولید و فروش خود تدوین نموده است. در این راستا مدیریت شرکت استراتژی های متفاوتی را جهت دستیابی به اهداف تعریف شده به کار گرفته است.	
چگونگی مواجهه با روندها و تهدیدها و فرصت ها			از آنجائیکه چارچوبهای مبتنی بر رعایت الزامات بورس و قوانین مرتبط، دیدگاه متفاوتی را بر شرکت نسبت به رقبا حاکم می نماید و از طرفی به دلیل سخت تر شدن وضعیت اقتصادی شرکت ها، چالش ها و رکود اقتصادی در بخش های مختلف اقتصادی بازار دارو، تهدیدهای متفاوتی را متوجه شرکت می نماید.	
برنامه توسعه محصولات جدید	شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	اخذ موافقت اصولی	۱۱ مورد اخذ و ۳ مورد تمدید	-	
	محصولات آزمایشات برون-تن	۱۷ مورد	۸ مورد	
	محصولات آزمایشات PMQC	۱۸ مورد	۱۳ مورد	
	اقدام به اصلاح و تمدید پروانه ساخت	۹ مورد اصلاح و ۱۳ مورد تمدید	۷ مورد تمدید پروانه و ۳ مورد اصلاح پروانه	
	اقدام به به روز رسانی پرونده دارویی (DMF) به ساختار CTD	۶ مورد CTD و ۳ مورد pmf مکمل به غذا و دارو ارسال گردیده است	۳ مورد CTD ارسال گردید	
	اصلاح فرمولاسیون	۱۱ مورد	۴ مورد	
	تعداد پروانه های صادر شده	۳ محصول و ۶ مورد پروانه دارویی	۳ مورد	
راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه			تنوع بخشی و افزایش تامین کنندگان داخلی و خارجی ، عقد قرارداد با تامین کنندگان با هدف ثابت نگه داشتن نرخ اقلام مواد	
برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها			استراتژی های کلان شرکت پارس دارو برای سال ۱۴۰۱ مبنی بر ۴ عامل توسعه بازار (گسترش بازار در مناطق جغرافیایی جدید - داخلی و خارجی-)، رسوخ در بازار (افزایش درصد سهم بازار فعلی)، تنوع و توسعه محصول (افزایش فروش از طریق ایجاد تنوع همگن در محصولات)، ارتقاء کیفیت و بهره وری می باشد. در این راستا، کل برنامه ها و پروژه ها حول این ۴ استراتژی انجام می گردد.	
پیش بینی چالش ها و ریسک های پیش رو			مهمترین چالش های پیش رو افزایش نرخ ارز و افزایش بهای تمام شده محصولات و تحریم ها می باشد .	



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

تغییرات با اهمیت در اهداف نسبت به دوره گذشته	مهمترین تغییر ایجاد شده افزایش نرخ ارز و تاثیرات آن بر بهای تمام شده می باشد.
سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی	سیاست ها و الگوهای راهبری شرکت به گونه ای طراحی می گردد تا با بکارگیری روشهایی جهت مشارکت فعال همه همکاران در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست یافته و در نهایت منجر به افزایش حقوق صاحبان سهام شود. از طرفی دیگر این سیاست ها به نحوی طراحی می شود که با رعایت اصول احترام، رابطه برد - برد بین همکاران و شرکت ایجاد گردد.
اهداف شرکت در سرمایه گذاری ها	با توجه به اینکه فعالیت اصلی شرکت تولید دارو می باشد لذا کلیه سرمایه گذاری ها در راستای تولیدات شرکت می باشد و همچنین سرمایه گذاری خود را در شرکتهای زیر مجموعه حفظ نموده است
اهداف شرکت در بیمه نامه های صادره	برنامه ریزی شرکت به نحوی می باشد که کلیه اموال و داراییهای آن در مقابل خطرات احتمالی تحت پوشش بیمه کامل بصورت شناور قرار گرفته است.
تغییرات رویه های حسابداری و تاثیرات آن بر نتایج گزارش	در دوره مورد گزارش شرکت فاقد تغییر رویه ای که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد می باشد
منابع مالی و غیرمالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به آن اهداف	مهمترین منابع مالی که در اختیار شرکت قرار دارد و از آن برای خرید مواد اولیه،انجام پروژه های شرکت،پرداخت سود سهام و پرداخت هزینه های شرکت استفاده می نماید.عمدتاً" وجوه نقد حاصل از فروش محصولات و دریافت تسهیلات بانکی میباشد.
تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت	با توجه به روند سودآوری شرکت در سنوات گذشته، بخش عمده ای از تمرکز شرکت در حفظ تداوم فعالیت می باشد که تلاش می شود با توسعه اقتصادی در سنوات آتی بستری را جهت سرمایه گذاری سهامداران بالقوه و بالفعل فراهم آورده شود.
نقدینگی و جریان های نقد	جریان های نقدی و نقدینگی شرکت عمدتاً ناشی از کسب و کار و فعالیت عملیاتی شرکت بوده که تغییرات صورت گرفته نسبت به دوره مشابه قبل نیز عمدتاً ناشی از فعالیت های عادی شرکت می باشد..
سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان	یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده، استفاده از تجربیات و اتکاء به دانش . تخصص همکاران سازمانی می باشد. شرکت پارس دارو با هدف ثبات وضعیت و جلوگیری از تغییرات سریع و پی در پی عوامل انسانی خود، با اتخاذ تدابیر مختلف، سعی در استفاده بهینه از نیروهای کارآمد و متخصص نموده است. بدین گونه که گروهی از کارکنان که عهده دار مشاغل کلیدی و حساس هستند، عموماً پس از گذراندن موفقیت آمیز دوران استخدام آزمایشی و آموزش های لازم، تحت پوشش استخدام (قراردادی) شرکت قرار می گیرند و سایر کارکنان مورد نیاز که به امور غیر تخصصی در واحدهای مختلف اشتغال دارند، به صورت قراردادی کوتاه مدت و یا از طریق خدمات پیمانکاری تأمین می گردند.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

برنامه های مدیریت کمبودهای شناسایی شده	شرکت در تدوین برنامه های خود همواره به منابع مورد نیاز در جهت دستیابی به اهداف تعریف شده توجه می نماید. در این راستا مدیران اجرایی موظف هستند تا نیازها و کمبودها را شناسایی و نسبت به رفع آن ها اقدام نمایند.
ریسک ها و اقدامات مرتبط	۱-ریسک نرخ تسهیلات و کارمزدهای بانکی، با توجه به شرایط یکسان بانک ها تأمین منابع مالی از محل فعالیت های اصلی شرکت و اخذ تسهیلات با بهره پایین و طولانی تر نمودن باز پرداخت اقساط ملاک می باشد. ۲-ریسک افزایش دوره وصول مطالبات و اقدامات صورت پذیرفته، علیرغم اینکه تابع بازار می باشد لیکن در حال حاضر استمهال به داروخانه ها کاهش داده شده است و تلاش برای فروش به پخش هایی است که توان مالی قوی تری در بین رقبا دارند. ۳-ریسک نوسانات نرخ ارز با برنامه ریزی های دقیق تولید متناسب با بودجه تولید پیش بینی شده (با توجه به واردات مواد اولیه دارو) و پرداخت ۱۰۰ درصدی هر محموله خریداری شده عملاً نوسانات نرخ ارز بر فعالیت شرکت اثر گذار می باشد. از جمله تغییر پایه نرخ تخصیص ارز برای محصولات OTC شرکت. ۴-ریسک کیفیت محصولات افزایش کیفیت محصولات و اخذ نام تجاری (برند) محصولات در جهت کاهش ریسک عرضه محصولات مشابه توسط رقباء تجاری. ۵-ریسک قیمت نهاده های تولیدی با توجه به اینکه افزایش نرخ ارز در دوره مالی مورد گزارش تاثیر مستقیم بر مواد اولیه وارداتی که مشمول تخصیص ارز دولتی نشده اند، داشته و بهای تمام شده کالای فروش رفته را تحت تاثیر قرار داده است لذا سعی در حفظ کیفیت محصولات و صرفه جویی در هزینه های سربار تولید و افزایش بهره وری شده است. ۶-ریسک عدم افزایش نرخ محصولات توسط سازمان غذا و دارو با برنامه ریزی در مرحله اول جهت اخذ افزایش قیمت و در صورت عدم افزایش سعی در تغییر سبد محصولات و تولید محصولات با حاشیه سود مناسب در دستور کار قرار داده می شود.
ماهیت و میزان استفاده از ابزارهای مالی و ریسک های مرتبط با آن	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 های گذشته بخشی از ریسک های مرتبط با تأمین مالی خود را از طریق تبدیل کردن تسهیلات کوتاه مدت به بلند مدت مرتفع نماید.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تغییرات نرخ ارز و نرخ سود و اثرات آن بر شرکت	در رابطه با نرخ ارز افزایش آن روند افزایشی در بهای تمام شده دارد که متقابلاً برخی از محصولات با کاهش سود و یا زیان روبرو می باشد که شرکت پیگیریهای لازم جهت افزایش قیمت محصولات از طریق سازمان غذا و دارو را انجام داده است ، افزایش نرخ هزینه های مالی باعث کاهش سود خالص شرکت می گردد.
وضعیت سرمایه در گردش	با توجه به وضعیت بازار مرتبط با محصولات شرکت، برنامه ریزی ها به نحوی صورت می گیرد تا بتوان از تامین منابع مالی مورد نیاز جهت تولید و عرضه محصولات حصول اطمینان نمود. همچنین این برنامه ریزی ها ایجاب می نماید تا از ورود منابع ناشی از فروش محصولات حصول اطمینان گردد.
منابع مورد انتظار برای پوشش تعهدات و مخارج غیر قابل انتظار	شرکت همواره تلاش می نماید که تعهدات و مخارج احتمالی را پوشش دهد.
تسهیلات مالی جذب نشده	شرکت در دستیابی به اهداف خود و در تعامل با بانک ها، به سطح مناسبی از حد اعتباری سالانه دست یافته که این موضوع مزیت قابل اتکایی را جهت نیازهای آتی برای شرکت فراهم می نماید.
ساختار سرمایه	با توجه به وضعیت ترازنامه و نسبت حقوق صاحبان سهام، مدیریت شرکت پی گیر اصلاح ساختار مالی می باشد.
تغییرات در زنجیره عرضه	با توجه به صنعت و الزامات موجود کلیه محصولات تولیدی از طریق شرکتهای پخش عرضه می گردد لذا تغییراتی در این زمینه وجود نخواهد داشت
تغییرات در صنعت	شرکت با توجه به اینکه جهت تأمین مواد اولیه خود از ارز اولویت اول استفاده می نماید و با توجه به شرایط تحریم ها و خرید به صورت نقد در صورت تغییر در نرخ ارز صنعت قطعاً دچار تغییرات قابل ملاحظه ای خواهد شد.
تامین مالی خارج از ترازنامه	در حال حاضر شرکت برنامه ای در راستای تامین مالی خارج از ترازنامه ندارد



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۳- نتایج و عملیات چشم اندازها

توضیحاتی در خصوص اینکه تا چه میزان، عملکرد جاری نشان دهنده عملکرد آتی است

در دوره مالی مورد گزارش شرکت توانسته است با تامین مواد اولیه مورد نیاز خود جهت تولید محصولات، عملکرد خود را بهبود بخشد و با توجه به پیش بینی شرایط این روند ادامه خواهد یافت.

روابط بین نتایج عملکرد شرکت و اهداف مدیریت

با بررسی وضعیت فروش شرکت، دستیابی به هدف حفظ توان عملیاتی شرکت قابل مشاهده است. و در این راستا سعی شده است با توجه به تولید محصولات با سود بیشتر و تولید محصولات در حاشیه سود مناسب در برنامه تولید و فروش قرار گیرد.

اثرات سایر عوامل موثر بر نتایج عملیات جاری

با توجه به وضعیت اقتصادی کشور و افزایش تورم در صنایع مختلف و صنعت دارو با این معضل و افزایش نرخ ارز، در حال حاضر مهمترین ریسک پیش روی شرکت که بر فعالیتهای جاری آن تاثیر می گذارد، ریسک نقدینگی و ریسک تامین به موقع مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات است.

وضعیت حسابهای دریافتنی تجاری

حسابهای دریافتنی تجاری نسبت به سال ۱۴۰۰ حدود ۵ درصد افزایش یافته است که مانده در پایان سال ۱۴۰۰ از مبلغ ۳،۹۶۷،۱۸۵ ریال به مبلغ ۴،۱۸۳،۵۸۰ میلیون ریال در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ افزایش یافته است. که این افزایش ناشی از افزایش فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا نسبت به سال ۱۴۰۰ حدود ۳۴ درصد افزایش داشته که مانده در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲،۰۰۲،۷۱۸ میلیون ریال و در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲،۶۹۸،۵۵۰ میلیون ریال می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دارایی ثابت مشهود

مانده دارایی ثابت مشهود شرکت در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۴۴۲,۳۰۶ ریال می باشد که در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۴۹۰,۲۰۶ میلیون ریال می باشد، که ۱۱ درصد افزایش را نشان می دهد. و با توجه به برنامه و بودجه سال ۱۴۰۱ شرکت در راستای حفظ و اخذ GMP خطوط خود در بخش دارایی های ثابت سرمایه گذاری هایی را صورت خواهد داد.

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳,۱۱۰,۸۹۸ ریال و در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۵,۹۴۰,۸۶۲ ریال می باشد که نسبت به سال قبل ۹۰ درصد افزایش داشته است که این افزایش بابت سود سهام عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ می باشد.

وضعیت سود سهام شرکت طی ۴ سال اخیر به شرح ذیل می باشد:

شرح	سال ۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
EPS	۴,۲۰۷	۶,۶۱۰	۶,۶۳۶	۳,۴۱۷
DPS	۳,۸۰۰	۶,۴۴۰	۶,۶۲۱	۳,۴۰۰

سود هر سهم سال ۱۳۹۷ بر اساس ۲۱۰ میلیون سهم بمبلغ ۴,۲۰۷ ریال بوده است.

سود هر سهم سال ۱۴۰۰ بر اساس ۹۵۰ میلیون سهم بمبلغ ۳,۴۱۷ ریال بوده است.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات دریافتنی حدود ۱۱ درصد افزایش در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ رانشان می دهد که در مقطع ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مانده به مبلغ ۳،۱۵۷،۵۱۴ میلیون ریال می باشد و این مانده در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲،۸۴۴،۳۰۳ میلیون ریال بوده است . که این افزایش بابت خرید مواد اولیه جهت تولید سال ۱۴۰۱ می باشد.

دعای حقوقی

- شرکت در حال حاضر سه پرونده حقوقی علیه شرکتهای پخش توسعه دارویی رسا ، گروه یاسین و اطلس ساراوان در مراجع قضایی در دست اقدام دارد.
- ۱_مانده طلب شرکت از پخش دارویی رسا به مبلغ ۱۷۹،۵۶۳ میلیون ریال چک های برگشتی و سررسید گذشته می باشد که اقدامات حقوقی بعمل آمده و پیگیریهای لازم در این رابطه در حال انجام است.
- ۲_طلب از شرکت داروگستر یاسین مربوط به چک های دریافتی از آن شرکت بابت فروش محصولات می باشد که در سررسید مقرر وصول نگردیده و اقدامات حقوقی در این ارتباط در حال انجام است.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مهمترین معیارها و شاخص های عملکردی:

فروش شرکت شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵۵ درصد افزایش را نشان می دهد که علت افزایش ناشی از بهبود وضعیت تولید و فروش شرکت می باشد.

بهای تمام شده فروش شرکت با توجه به فروش شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت دوره مشابه سال قبل ۵۶ درصد افزایش یافته است.

مقایسه عملکرد شرکت برای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فروش خالص	۴,۰۵۳,۴۲۲	۲,۶۰۶,۷۷۳	۵,۸۰۵,۹۰۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۲۳۰,۳۰۶)	(۱,۴۲۸,۴۴۳)	(۲,۹۳۴,۰۶۲)
سود ناخالص	۱,۸۲۳,۱۱۶	۱,۱۷۸,۳۳۰	۲,۸۷۱,۸۴۵
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۰	۰	۱,۸۰۷,۱۸۴
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۲۰۹,۱۴۴)	(۳۰۲,۳۴۰)	(۴۸۳,۲۶۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴,۴۲۴	۴,۸۱۲	۷,۵۱۴
سود عملیاتی	۱,۶۱۸,۳۹۶	۸۸۰,۸۰۲	۴,۲۰۳,۲۷۵
هزینه مالی	(۳۲۴,۹۷۱)	(۲۶۱,۰۲۶)	(۵۵۷,۳۲۸)
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱,۸۳۰	۵,۴۶۲	۵,۱۴۷
سود قبل از کسر مالیات	۱,۲۹۵,۲۵۵	۶۲۵,۲۳۸	۳,۶۵۱,۰۹۴
مالیات بر درآمد	(۲۹۱,۴۳۲)	(۱۳۹,۵۵۶)	(۴۰۵,۲۵۳)
سود خالص	۱,۰۰۳,۸۲۳	۴۸۵,۶۸۲	۳,۲۴۵,۸۴۱



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درآمدهای عملیاتی

فروش مقداری دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۰ درصد افزایش را نشان می دهد و مبلغ فروش برابر مبلغ ۴,۰۵۳,۴۲۲ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵۵ درصد افزایش را نشان می دهد و این ناشی از بهینه سازی سبد محصول به جهت افزایش تولید محصولات با حاشیه سود بالاتر و حفظ و افزایش سهم بازار شرکت در صنعت داروئی کشور و حذف محصولات زیان ده می باشد.

هزار عددی

مقدار فروش:

دوره مالی دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره مالی دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			فرم دارو
داخلی	صادراتی	جمع	داخلی	صادرات	جمع	
۱,۰۱۰,۵۹۸۰	۲,۴۴۰	۱,۰۱۳,۵۴۰	۱,۰۰۶,۰۸۵	۴۴,۸۸۶	۹۶۱,۱۹۹	قرص و کپسول
۱۲,۷۰۸	۳۰۰	۱۲,۴۰۸	۱۲,۵۶۱	۵	۱۲,۵۵۶	کرم درمانی
۱,۳۹۴		۱,۳۹۴	۱,۱۸۴		۱,۱۸۴	محلول
۱,۱۲۰,۰۸۲	۲,۷۴۰	۱,۱۱۷,۳۴۲	۱,۰۱۹,۸۳۰	۴۴,۸۹۱	۹۷۴,۹۳۹	جمع

میلیون ریال

مبلغ فروش:

دوره مالی دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره مالی دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			فرم دارو
داخلی	صادراتی	جمع	داخلی	صادرات	جمع	
۳,۰۳۳,۳۸۷	۱۱,۱۰۰	۳,۰۲۲,۲۸۷	۱,۶۹۶,۵۷۴	۳۶,۴۴۷	۱,۶۶۱,۱۲۷	قرص و کپسول
۹۵۸,۳۲۹	۱۱,۶۵۰	۹۴۶,۶۷۹	۸۶۱,۵۴۹	۹۰۲	۸۶۰,۶۴۷	کرم درمانی
۶۱,۷۰۶		۶۱,۷۰۶	۴۷,۶۵۰		۴۷,۶۵۰	محلول
۴,۰۵۳,۴۲۲	۲۲,۷۵۰	۴,۰۳۰,۶۷۲	۲,۶۰۶,۷۷۳	۳۷,۳۴۸	۲,۵۶۹,۴۲۵	جمع



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مقایسه هزینه های تولید دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل به شرح ذیل می باشد :

در مجموع هزینه های تولید نسبت به دوره مشابه سال قبل ۸۶ درصد افزایش را نشان می دهد.

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره قبل
مواد مستقیم	۱,۱۷۹,۷۸۲	۲,۲۹۲,۷۴۷	۹۴
دستمزد	۱۰۳,۷۰۴	۱۷۶,۰۴۹	۷۰
سربار	۲۴۴,۰۱۹	۳۷۷,۰۴۶	۵۴
جمع هزینه های تولید	۱,۵۲۷,۵۰۵	۲,۸۴۵,۸۴۲	۸۶

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۰۹,۱۴۴ میلیون ریال و دوره مشابه سال قبل ۳۰۲,۳۴۰ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۳۰ درصد کاهش داشته که علت کاهش بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت پخش رسا می باشد که در دوره مشابه سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

هزینه های مالی

هزینه های مالی در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳۲۴،۹۷۱ میلیون ریال و دوره مشابه سال قبل ۲۶۱،۰۲۶ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۴ درصد افزایش داشته است. باتوجه به افزایش تسهیلات درسال ۱۴۰۱ جهت خرید مواد اولیه، پیش بینی می گردد هزینه های مالی نیز افزایش داشته باشد.

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی در شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به مبلغ ۶،۲۵۴ میلیون ریال که در دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱۰،۲۷۴ میلیون ریال می باشد. که نسبت به مشابه سال قبل کاهش را نشان می دهد.



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

برآورد تاثیر نرخ های ارز محتمل در EPS شش ماهه سال ۱۴۰۱ (با سرمایه ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال)

۳۷۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	نرخ دلار - ریال
۳۷٪	۳۰٪	۲۲٪	۱۵٪	۷٪	۰٪	-۷٪	-۱۵٪	-۲۲٪	-۳۰٪	-۳۷٪	درصد تغییرات نرخ ارز
۱,۱۸۹	۱,۱۶۳	۱,۱۳۶	۱,۱۱۰	۱,۰۸۳	۱,۰۵۷	۱,۰۳۰	۱,۰۰۴	۹۷۷	۹۵۰	۹۲۴	EPS

۱. سود هر سهم بر مبنای فروش شش ماهه سال ۱۴۰۱ شرکت در نظر گرفته شده است.
۲. محاسبات جدول فوق براساس نرخ دلار ۲۷۰,۰۰۰ ریال تدوین گردیده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).
۳. در محاسبات فوق معادل افزایش نرخ ارز، افزایش نرخ فروش محصولات در نظر گرفته شده است.
۴. معادل ۵۴٪ از مواد مصرفی شرکت وارداتی است که متاثر از افزایش نرخ ارز می باشد.
۵. کلیه محاسبات و ارقام پیش بینی شده بر اساس تعداد ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم محاسبه گردیده است.
۶. 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.