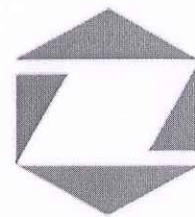


گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



شرکت داروسازی زهراوی (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول بورس

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

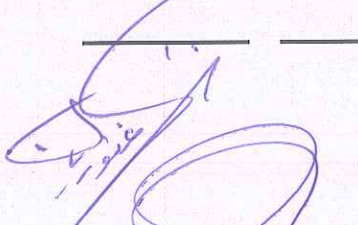
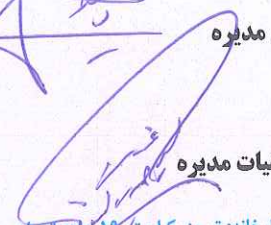
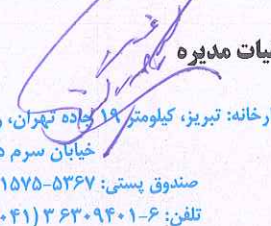
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۲۹۸۳۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۴۶)، گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشهای هیات مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بعنوان مکمل صورت های مالی ارائه می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت داروسازی زهراوی (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین	فرهاد غفوریان خوجین	رئیس هیات مدیره	
شرکت لابراتوارهای رازگ	دکتر محمد رضا سیاهی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت داروسازی ابوریحان	علیرضا پرچکانی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت داروپخش	دکتر فرهاد کیافر	عضو موظف هیات مدیره	
شرکت داروسازی حکیم	سید صدرالدین عرفانی	عضو غیر موظف هیات مدیره	

کارخانه: تبریز، کیلومتر ۱۸ جاده تهران، رویروی مرکز آموزش کشاورزی

خیابان سرم دارو، شهرک صنعتی عالی نسب

صندوق پستی: ۵۳۶۷-۵۱۵۷۵ کدپستی: ۵۱۶۹۱۹۱۵۹۰

تلفن: ۰۶-۳۶۳۰۹۴۰۱ (۰۴۱) نامبر: ۳۶۳۰۹۴۰۰ (۰۴۱)

پست الکترونیک کارخانه: office@zahravipharma.com

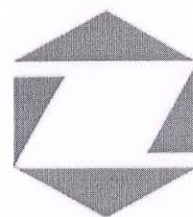
دفتر تهران: کیلومتر ۱۸ جاده مخصوص کرج (لشگری)، خیابان داروپخش، کارخانجات داروپخش،

ورودی شماره ۲ پلاک ۲۳

کدپستی: ۱۳۹۷۱۱۶۳۹۶

تلفن: ۴۴۹۹۳۱۹۳ (۰۲۱) نامبر: ۴۴۹۹۳۱۹۳ (۰۲۱) داخلی ۸





سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۱) ماهیت کسب و کار

خلاصه تاریخچه شرکت:

شرکت داروسازی زهراوی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۲۱ تحت شماره ۳۸۴۳ در اداره ثبت شرکتهای تبریز به ثبت رسیده است. موافقت اصولی اولیه جهت تاسیس کارخانه داروسازی به شماره ۳۹۸۴۸۶ در تاریخ ۱۳۶۲/۱۰/۲۴ به نام شرکت لابراتوارهای رازک صادر گردیده و به موجب اصلاحیه شماره ۳۰۹۲۲۶ در تاریخ ۱۳۶۷/۰۳/۰۵ به نام شرکت داروسازی زهراوی تغییر نام یافته است. در سال ۱۳۷۸ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۶ از شرکت سهامی خاص به شرکت سهامی عام تبدیل و بر اساس نامه شماره ۲۲۰/۲۹۰ مورخ ۱۳۷۹/۱۱/۲۶ بصورت مشروط در سازمان بورس و اوراق بهادار مورد پذیرش قرار گرفت که نهایتاً در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۱۹ نام شرکت در تابلو فرعی بازار اول درج گردید.

موضوع شرکت:

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه که طی مجمع فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۵۴۹۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار و روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ به شماره ۲۲۷۶۱ به شرح زیر تغییر یافته است:

الف- موضوع اصلی: احداث و بهره برداری از کارخانجات تولید انواع داروهای انسانی، داروهای حیوانی، مکمل های دارویی غذایی، فرآورده های بیوتکنولوژی، مواد اولیه دارویی، مواد شیمیایی، فرآورده های بهداشتی و آرایشی و شیر خشک و غذای کودک و صنایع جنبی به منظور تهیه، تولید، بسته بندی، توزیع، فروش، واردات و صادرات انواع اقلام فوق و مواد اولیه مربوط به آن.

ب- موضوع فرعی:

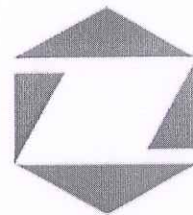
تهیه، تولید، توزیع و فروش کیت های آزمایشگاهی و سایر موارد مشابه.

تهیه و تامین مواد، دستگاهها و ماشین آلات، تاسیسات، قطعات، لوازم یدکی مورد نیاز از داخل و خارج. مشارکت در سایر شرکتهای اعم از داخل و خارج از کشور از طریق تامین یا تعهد سهام شرکتهای جدید و یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود و ایجاد شعب در داخل کشور و خریداری یا فروش دانش فنی مربوطه.

اقدام به هرگونه فعالیت مجاز و ایجاد هرگونه امکانات در جهت نیل به اهداف شرکت

اقدام به کلیه معاملات و فعالیت های مجاز بازرگانی و تجاری مربوط به موضوعات شرکت.

گزارش تفسیری مدیریت

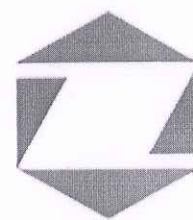


سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اخذ نمایندگی های مجاز از موسسات تولید کننده و توزیع کننده داخلی و خارجی بطور کلی اقدام به هرگونه فعالیتهای دیگری که مربوط به موضوع شرکت باشد. اقدام به هرگونه سرمایه گذاری در خارج از ایران با رعایت قوانین و مقررات مربوطه. بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروطه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



مقدمه

شرکت داروسازی زهراوی با آگاهی از مسئولیت های اجتماعی خطیر خود و در راستای نظام جامع سلامت، مأموریت خود را تامین نیازهای داروئی جامعه (داخل و خارجی) و خواسته های متوازن ذینفعان با طراحی و تولید انواع محصولات داروئی (انسانی) با بکارگیری مناسب ترین تکنولوژی و سرمایه های انسانی متعهد و متخصص قراردادده و توجه به کیفیت محصولات تولیدی، صیانت از محیط زیست و به حداقل رسانیدن ریسک های ایمنی و بهداشت شغلی برای کارکنان را در صدر برنامه های خود گنجانیده و در این راستا، سیاست های زیر را اتخاذ نموده است :

۱- انطباق با الزامات سازمان غذا و دارو، مقررات ملی و بین المللی و استفاده از رویکرد فرآیندی و تفکر مبتنی بر ریسک در فعالیت های سازمان.

۲- کسب رضایت مشتریان از طریق تولید و تحویل به موقع محصولات با کیفیت و قیمت مناسب.

۳- توسعه بازارهای داخلی و خارجی و طراحی و تولید محصولات جدید جهت افزایش سهم بازار و افزایش سود ذینفعان .

۴- توسعه و بهبود فن آوری اطلاعات جهت زیر ساخت پیاده سازی سیستم مدیریت یکپارچه.

۵- پیشگیری از آلودگی محیط زیست با رعایت استاندارد های ملی و بین المللی در جهت ایجاد محیط سالم برای زندگی و تامین محیط مناسب برای نسل های آینده .

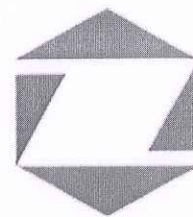
۶- حفظ و ارتقا سلامت کارکنان با رعایت قوانین ایمنی و بهداشت شغلی.

۷- فراهم نمودن زمینه مناسب برای توسعه و بهبود صلاحیت منابع انسانی از طریق آموزش هدفمند و جاری سازی سیستم های انگیزشی جهت ارتقا کار گروهی به منظور ایجاد بهبود مستمر تمامی فرایندها و فعالیت های شرکت.

۸- ایجاد موقعیت پایدار برای تمامی ذینفعان و کسب رضایت و اعتماد آنها ، از طریق درک نیازمندیهای جامعه و حرکت به سوی تعالی سازمانی .

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



۹- انطباق با الزامات مشتریان، قوانین و مقررات در زمینه کنترل فرایندهای واگذار شده به غیر (تامین کننده بیرونی)

۱۰- توسعه فرهنگ ارتقا کیفیت و بسط ارزش های سازمانی و منشور اخلاقی.

به منظور تحقق فرازهای مذکور، سیستم مدیریت یکپارچه براساس استانداردهای ISO45001-ISO9001-ISO14001 طرح ریزی شده و در زمان های مقرر سیستم مدیریت یکپارچه و اهداف کیفی، زیست محیطی و ایمنی و بهداشت شغلی را در راستای این خط مشی بازنگری می کند.

همچنین این شرکت علاوه بر استقرار سیستم مدیریت یکپارچه، سیستم مدیریت رسیدگی به شکایات مشتریان خود را براساس استاندارد ISO10002-ISO10004 طرح ریزی و پایه گذاری نموده و دستیابی به اهداف زیر را سرلوحه امور خویش قرار داده است :

۱- حرکت در مسیر انتظارات مشتریان با رعایت الزامات قانونی سازمان غذا و دارو

۲- توسعه سیستم های ارتباطی موثر و نوین، جهت دریافت نظرات و شکایات مشتریان

۳- توسعه روش های مناسب جهت سنجش رضایت مندی مشتریان

۴- شفافیت نحوه دسترسی به فرآیندهای اخذ پیشنهادات و رسیدگی به شکایت مشتریان

۵- حفظ و بهبود فرآیند تولید با مناسب ترین قیمت برای محصولات حیاتی شرکت

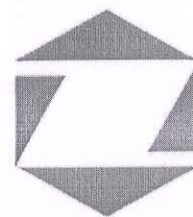
۶- بکارگیری نیروهای ماهر و آموزش دیده در فرآیند مدیریت رضایت مندی مشتریان

۷- پاسخگویی و رسیدگی مناسب به شکایات در حداقل زمان ممکن

۸- شناسایی ریشه ای علل شکایت و اصلاح و بهبود مستمر فرآیندها با هدف جلب رضایت مشتریان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :

میزان تولید محصولات :

ردیف	نام گروه محصول	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	قرص	اصلی	هزار عدد	۱۵۴,۹۹۲
۲	کپسول	اصلی	هزار عدد	۸۶,۸۵۹
۳	آمپول	اصلی	هزار عدد	۳۲,۹۹۲
۴	کپسول مایع	اصلی	هزار عدد	۳۰۶,۳۰۵

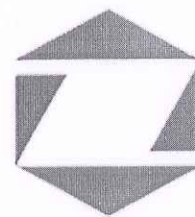
۱-۱-۱- مواد اولیه :

عمده خرید مواد اولیه و بسته بندی شرکت به شرح ذیل می باشد :

ردیف	نام مواد اولیه	نوع مواد	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سیکلوسپورین	اولیه	245,448	خارجی
۲	ژلاتین	اولیه	208,739	داخلی/خارجی
۳	ایزوتریتینوئین	اولیه	168,145	خارجی
۴	ویتامین D۳ مایع	اولیه	118,934	خارجی
۵	ایبوپروفن	اولیه	110,736	خارجی
۶	تاکرولیموس	اولیه	107,583	خارجی
۷	پوکه آمپول	بسته بندی	464,274	داخلی
۸	پی وی سی	بسته بندی	161,527	داخلی
۹	جعبه	بسته بندی	116,602	داخلی
۱۰	آلفویل	بسته بندی	61,236	داخلی
۱۱	سایر	اولیه و بسته بندی	1,030,648	داخلی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

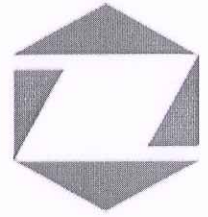


۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت :

انتخاب تامین کنندگان و تامین مواد اولیه در شرکت های دارویی یک فرآیند مهم و حساس است که باید با دقت و استفاده از معیار های مناسب انجام شود. برخی از معیارهای مورد نظر برای ارزیابی تامین کنندگان در این شرکت عبارتند از :

- کیفیت محصولات و خدمات
- زمان تحویل و رعایت مواعید
- هزینه خرید و تخفیفات
- توانایی تکنولوژی و نوآوری
- توانایی مالی و پایداری
- رعایت استانداردهای زیست محیطی و اجتماعی
- خدمات پس از فروش و پشتیبانی

و براساس آیین نامه معاملات و استفاده از سلسله مراتب ، وزن دهی به معیارها و زیر معیارها و سپس محاسبه نسبت تطبیق بین گزینه ها نسبت به انتخاب بهترین تامین کننده اقدام می گردد و با توجه به وضعیت و شرایط موجود این شرکت در مورد تامین مواد اولیه با توجه به چالش های اساسی موجود هم چون تخصیص ارز از طرف بانک مرکزی و نیز تحریم های موجود و سیاست انقباضی بانک ها در خصوص ارائه تسهیلات ، این شرکت توانسته مواد اولیه داخلی و خارجی مورد نیاز خود را تاکنون تامین نماید.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت با هدف تولید و عرضه داروهای خاص تحت فناوری پیشرفته تاسیس و به بهره برداری رسیده است بطوریکه اولین خطوط تولید داروهای پرخطر (هazard)، کپسول نرم ژلاتین (سافت ژل)، سرنگ های تزریقی از پیش پر شده (پرفیلد) کشور در این شرکت ایجاد و مورد استفاده قرار گرفت. همچنین شرکت به عنوان اولین تولید کننده داروی تحت لیسانس شرکت بین المللی ROCHE پس از انقلاب محسوب می گردد که این همکاری همچنان ادامه دارد.

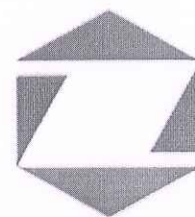
در حال حاضر شرکت داروسازی زهراوی با در اختیار داشتن انواع خطوط تولید دارو در اشکال مختلف از جمله قرص، کپسول، کپسول نرم ژلاتین، تزریقی و استریل بصورت عمومی و هازارد به عنوان یکی از اصلی ترین تولید کنندگان داروهای خاص در زمینه درمان بیماران پیوند عضو و ام اس (MS) محسوب می گردد بطوریکه با تولید و عرضه محصولاتی همچون ایمینورال، سل سپت، کوگرافت حدود ۶۰ درصد از داروهای مورد نیاز بیماران پیوند عضو و حدود ۴۰ درصد از نیازهای بیماران (MS) را با تولید محصولاتی از قبیل کوپامر و فینگولیا مرتفع می نماید.

شرکت با تولید و عرضه محصولاتی چون: ژرویتون، ویتامین D3، ای زاویت، امگا ۳ و ویتامین A به عنوان یکی از مهم ترین و بزرگ ترین تولید کنندگان مکملهای دارویی خصوصاً در قالب سافت ژل در کشور محسوب می گردد.

انتقال دانش فنی و تولید از مرحله API محصولات تحت لیسانس با شرکت Roche سوئیس از جمله سل سپت و زلودا و همچنین تولید و عرضه محصولات بایوتکنولوژی از جمله فیلگراستیم و پگ فیلگراستیم از اهداف و استراتژیهای مهم و آتی شرکت محسوب می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



۳-۱- جزئیات فروش:

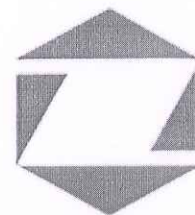
۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	واحد	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)
۱	قرص	هزار عدد	۱۵۴,۹۹۲	۱۲۹,۹۷۱	—	۹۲۳,۴۷۶
۲	کپسول	هزار عدد	۸۶,۸۳۷	۸۳,۱۲۹	—	۱,۱۱۴,۲۹۴
۳	آمپول	هزار عدد	۳۲,۶۹۲	۳۰,۹۱۱	—	۱,۹۹۹,۹۰۶
۴	کپسول مایع	هزار عدد	۳۰۶,۳۰۵	۲۵۳,۵۸۵	—	۲,۰۷۰,۴۸۷
	جمع		۵۸۰,۸۲۶	۴۹۷,۵۹۶	—	۶,۱۰۸,۱۴۷

نرخ فروش داخلی محصولات توسط سازمان غذا و دارو تعیین میشود.

۳-۱-۲- فروش صادراتی:

ردیف	نوع محصول	واحد	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)
۱	قرص	هزار عدد	۵۰	۵۰	—	۳۷,۳۱۲
۲	کپسول	هزار عدد	۲۲	۲۲	—	۳۶,۶۶۸
۳	آمپول	هزار عدد	۳۰۰	۳۰۰	—	۹,۶۷۲
۴	کپسول مایع	هزار عدد	۵۰۰۰	۵۰۰۰	—	۲۵,۰۰۰
	جمع		۵,۳۷۲	۵,۳۷۲	—	۱۰۸,۶۵۲



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۴- وضعیت پرداخت به دولت:

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۹۹,۲۳۵	۱۰۹,۴۲۹	۱۶۶	کاهش درآمدهای عملیاتی مشمول
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۸۶,۶۴۸	۱۲۱,۰۵۳	۹۱-	حذف ارزش افزوده مربوط به واردات مواد اولیه دارویی
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۰۳,۸۹۶	۱۴۸,۳۳۵	۳۰	افزایش هزینه های حقوق
۴	پرداختی بابت انرژی	۲۷,۱۴۶	۲۵,۱۷۶	۱.۵	افزایش نرخ دولتی بهای انرژی

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

در سال جاری قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی دوره جاری که تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می رود تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشند وجود نداشته ولی با توجه به سیاست های بانک مرکزی در کنترل نقدینگی و کاهش ارائه تسهیلات بانک ها و نیز زمان بر بودن تخصیص ارز توسط بانک مرکزی شرکت با چالش هایی مواجه بوده و در کنار این موضوع یکی از مهمترین عواملی که تغییر در آن در سطح کلان می تواند تاثیر به سزایی بر فعالیت و سودآوری شرکت داشته باشد بحث حذف ارز حمایتی مواد اولیه و به تبع آن تغییر نرخ محصولات می باشد در صورت تناسب افزایش نرخ محصولات به نسبت افزایش نرخ مواد اولیه می تواند تاثیر به سزایی در افزایش سودآوری شرکت داشته باشد

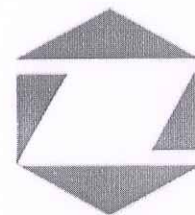
محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

قانون تجارت	ضوابط و مقررات سازمان بورس
ضوابط و مقررات وزارت بهداشت	ضوابط و مقررات وزارت اقتصاد و دارایی
ضوابط و مقررات سازمان حمایت از مصرف کنندگان	ضوابط و مقررات وزارت صنعت و معدن و تجارت
ضوابط و مقررات کار و تامین اجتماعی	ضوابط و مقررات مبارزه با پولشویی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



اساسنامه شرکت

مصوبات مجمع و هیئت مدیره

ضوابط و مقررات زیست محیطی

مقررات سازمان بازرسی کل کشور

ضمناً اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی سال مالی مورد گزارش که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می‌رود تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشند، وجود نداشته است.

۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان صبا گستر نفت و گاز نموده که مراحل قانونی خود را طی می‌کند.

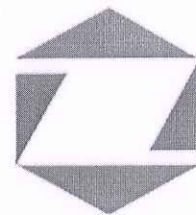
خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می‌باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	بازارگردان صبا گستر نفت و گاز
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۸۷,۲۰۱
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۷۷,۷۰۵
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۵۲,۱۰۱
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۴۹,۰۲۴
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۸,۲۵۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۶,۳۷۶,۲۰۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶,۹۷۳,۰۶۴
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳,۳۲۹,۶۰۶

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

باگسترش شرکتهای تولیدی به تدریج سهم فروش و حاشیه سود این محصولات رو به کاهش بوده و شرکتهای داروسازی برای بقا و رقابت باید وارد بازارهای جدید شوند که تولید داروهای با فناوری بالا و صادرات از جمله



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

این بازارهاست. با این نگرش تولید داروهای فوق تخصصی - داروهای Hightec و... محصولاتی که برای نخستین بار در کشور تولید خواهند شد در برنامه تحقیق و توسعه شرکت زهراوی قرار گرفته است. به موازات و بنا به تعهد علمی و اخلاقی به جامعه، حفظ و تداوم کیفیت از جمله برنامه های این شرکت می باشد. معتقدیم هر چند که در شرایط قیمت گذاری فعلی داروهای ژنریک و فروش محصولات، مصرف کننده بهایی را برای کیفیت نمی پردازد اما به تدریج شرکتهای کیفیت محور داروسازی کشور تمایز خود را نشان خواهند داد. اهم پایه های رقابت در صنعت دارو میتواند شامل موارد زیر باشد.

- کیفیت برتر محصول (استراتژی تمایز)
- استقرار نظام های کیفی از جمله GMP
- شناخت دقیق بازار مصرف و ظرفیت های تولید در صنعت.
- مدیریت کیفیت جامع (TQM)

شرکت زهراوی در این راستا با بهره گیری از آخرین دستاوردهای داروسازی دنیا و تجهیز خطوط تولیدی خود به تکنولوژیهای برتر دنیا و بر اساس بیانیه ماموریت ذیل در مسیر تولید داروهای بیوتکنولوژی و تحت لیسانس همگام با شرکتهای موفق در صنعت دارو گام برداشته که دستیابی به این مهم تنها بر اساس یک برنامه مدون و از پیش تعیین شده امکان پذیر خواهد بود.

ماموریت: ماموریت اصلی شرکت دارو سازی زهراوی، تولید و عرضه انواع داروهای انسانی با کیفیت مطلوب به منظور درمان و ارتقای سلامتی بیماران است. این شرکت با تمرکز بر محصولات دارویی تخصصی از طریق بکار گیری فناوری پیشرفته، کیفیت زندگی مطلوبی را برای بشریت فراهم آورد.

چشم انداز: سازمانی فرآیند گرا در تولید و توسعه محصولات بایوتکنولوژی، پیوند اعضا و MS و ضد سرطان در منطقه خاور میانه

ارزش های سازمانی:

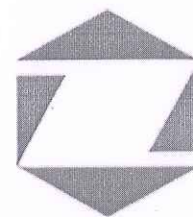
پاسخ گویی و حفظ منافع کلیه ذینفعان درون و برون سازمانی
شفافیت و عدالت

کیفیت (رعایت استانداردها و قوانین بین المللی)

شایسته سالاری - دانش محوری

اخلاق حرفه ای و ارزشهای انسانی

مشارکت - خلاقیت و نوآوری



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نقشه استراتژی

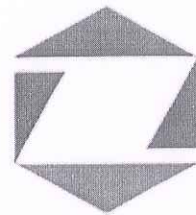
هیأت مدیره و کارکنان شرکت داروسازی زهراوی بر این باورند که برنامه ریزی دقیق با نگرشی آینده نگر، چراغ راه پیشرفت و تکامل خواهد بود. با نگاهی دقیق به مفهوم مدیریت استراتژیک می‌توان به ضرورت استفاده از آن پی برد. با توجه به تغییرات محیطی که در حال حاضر شتاب زیادی به خود گرفته است و پیچیده شدن تصمیمات سازمانی، بکارگیری برنامه‌ای جامع برای مواجهه با اینگونه مسائل اهمیت روز افزون پیدا کرده است. این برنامه چیزی جز برنامه استراتژیک نیست. مدیریت استراتژیک با تکیه بر ذهنیتی پویا، آینده‌نگر، جامع‌نگر و اقتضایی راه حل بسیاری از مسائل سازمانهای امروزی است. پایه های مدیریت استراتژیک بر اساس میزان درکی است که مدیران از شرکت‌های رقیب، بازارها، قیمت‌ها، عرضه‌کنندگان مواد اولیه، توزیع‌کنندگان، دولت‌ها، بستانکاران، سهامداران و مشتریانی که در سراسر دنیا وجود دارند قرار دارد و این عوامل، تعیین‌کننده موفقیت تجاری در دنیای رقابتی امروز است. لذا یکی از مهمترین ابزارهایی که سازمان‌ها برای حصول موفقیت در آینده می‌توانند از آن بهره گیرند «مدیریت استراتژیک» خواهد بود.

شرکت داروسازی زهراوی به سبب تغییر به وجود آمده در رهبریت و به تبع آن تغییر نگرش بوجود آمده اعتقاد زیادی به مدیریت استراتژیک و حرکت به سمت چشم انداز با یک برنامه مدون - که در هر لحظه پایش می شود - دارد و صد البته که این اهداف در چارچوب ارزشهای سازمانی انجام میشود و با توجه به رسالت و مأموریت سازمان که هدفی به جز افزایش شاخص سلامت جامعه نیست، حرکت می کند.

در این راستا شرکت اقدام به برنامه ریزی استراتژیک با رئوس اهداف زیر کرده است که با توجه به ساختار شرکت که زیر مجموعه یکی از عظیم ترین هلدینگهای ایران میباشد، این برنامه منطبق با برنامه های ابلاغ شده از سوی شرکت مادر و در چهار منظر بر مبنای ارزیابی متوازن (BSC) تدوین شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



ابعاد مالی:

منظر مالی

- (۱) افزایش سهم محصولات از بازار فروش صنعت
- (۲) تولید سبد محصولات با ارزش افزوده بالا
- (۳) افزایش سود و رشد نرخ بازده سرمایه گذاری های شرکت

ابعاد غیر مالی:

منظر مشتری

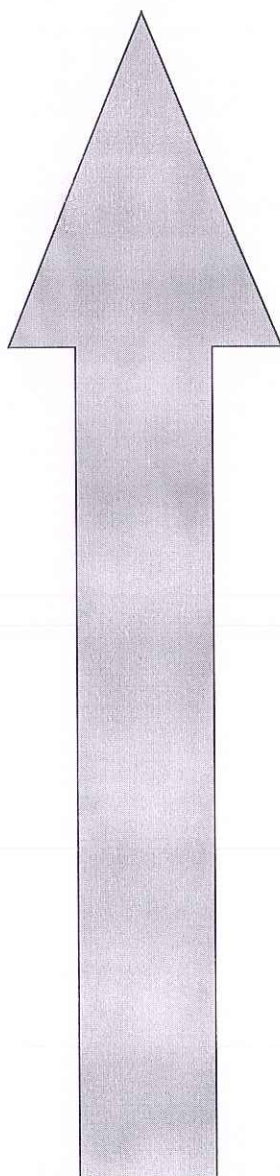
- (۱) افزایش رضایت مشتریان
- (۲) تامین بموقع نیاز بازار
- (۳) حفظ مشتریان موجود و جذب مشتریان جدید

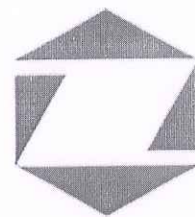
منظر فرایندهای داخلی

- (۱) ارتقاء GMP
- (۲) بهبود فرایندهای تولید
- (۳) توسعه نظامند فرایند D&R
- (۴) توسعه سیستمهای اطلاعاتی و عملیاتی
- (۵) ارتقاء سیستم مدیریت منابع انسانی

منظر رشد و یادگیری

- (۱) توسعه و توانمند سازی کارکنان
- (۲) توسعه بسترهای مشارکت کارکنان
- (۳) برقراری ارتباط بین عملکرد و دریافت پرسنل





سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

راهکار تحقق اهداف استراتژیهای تعیین شده فوق :

مدیریت شرکت جهت دستیابی استراتژیهای تعیین شده وبا رویکرد فراهم سازی مشارکت کلیه مدیران میانی و روسا و کارشناسان درجهت کمک به تصمیم گیری مدیریت در برنامه های کلان شرکت نسبت به تشکیل ۱۳ کمیته تخصصی با حداقل ۷ عضو به شرح زیر اقدام نموده است :

کمیته راهبردی

کمیته انتصابات

کمیته GMP

کمیته توسعه محصول

کمیته مدیریت کاهش ریسک

کمیته بازرگانی

کمیته منابع انسانی

کمیته تولید و عملیات

کمیته پروژه

کمیته سیستم ها و روش ها

کمیته مدیریت هزینه

کمیته وصول مطالبات

کمیته فنی

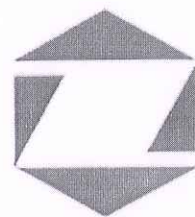
پروژه ها و طرح های توسعه :

پروژه بهینه سازی خط کامل سل سیت :

با توجه به استراتژیک بودن محصول قرص سل سیت و تحت لیسانس بودن این محصول با شرکت Roche سوئیس ، شرکت در نظر دارد طی سال مالی آتی (۱۴۰۲) نسبت به بهبود و بهینه سازی خط کامل سل سیت براساس GMP و استانداردهای تعریف شده شرکت Roche سوئیس اقدام نماید که در صورت رسیدن به این هدف ، تولید قرص سل سیت از ماده اولیه API شروع خواهد شد که این امر موجب افزایش سودآوری شرکت خواهد شد. بهینه سازی خط مذکور زمینه برای تولید داروهای پرخطر دیگر از جمله داروی ضد سرطان زلودا را نیز فراهم خواهد نمود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



پروژه خط بیوتکنولوژی :

راه اندازی کامل سایت تولید و آزمایشگاه بیوتکنولوژی صورت پذیرفته و بچ های ولیدیشن از محصولات فیلگراستیم و پگ فیلگراستیم تولید و مراحل پایداری آنها انجام شده است. شرکت در حال تهیه CTD مربوط به این محصولات می باشد که پس از انجام بازدید GMP و مطالعات بالینی و اخذ پروانه از سازمان غذا و دارو محصولات مزبور را به بازار عرضه نماید.

۱-۶- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

ارائه مواردی که در دوره مالی مورد گزارش رخ داده از قبیل تغییر در برآورد عمر مفید دارایی های ثابت ، روش ها و سیاست های اساسی حسابداری، برنامه تجدید ارزیابی دارایی ها و همچنین استانداردها، قوانین جدید حسابداری مربوط به شرکت و صنعت و همچنین تحلیل و تفسیر مدیریت در این خصوص و آثار احتمالی متفاوت بودن این تفسیرها در این دوره مالی وجود نداشته است .

۲-۶- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

با توجه به ابلاغ دستورالعمل جدید حاکمیت شرکتی

• شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت ، اطلاعات لازمه در زمینه مسائل مالی ، اقتصادی ، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه می نماید.

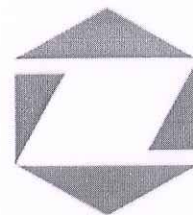
• همچنین شرکت در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره در یک سرفصل مشخص به طور جداگانه تحت عنوان گزارش پایداری به افشای مخارج صورت گرفته در این خصوص می پردازد و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه می نماید.

الف) محیط زیست

ب) مسئولیت اجتماعی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



با توجه به عدم تصویب مجمع عمومی شرکت، شرکت هیچ گونه پرداختی در خصوص کارهای عام المنفعه نداشته است.

دریافت گواهینامه بهداشت و سلامت کارکنان

- (۱) پیگیری جهت اخذ و تمدید کارت بهداشت پرسنل مرتبط با مواد غذایی (پرسنل رستوران)
- (۲) انجام آزمایشات سالانه تکمیلی برای کلیه کارکنان
- (۳) غربالگری پس از انجام آزمایشات سالانه و پیگیری مشکلات کلینیکی و پاراکلینیکی پرسنل توسط پزشکان واحد بهداشت محیط و کار

رعایت حقوق مصرف کنندگان و مشتری مداری

شرکت داروسازی زهراوی در راستای امر مهم مشتری مداری به موضوع حفظ و ارتقا کیفیت محصولات شرکت تاکید فراوان داشته و در صورتی که شکایتی از طرف بیماران گزارش گردد، این موضوع را به بهترین شکل ممکن بررسی و در جلب رضایت آنها کوشا می باشد. همچنین این شرکت جهت افزایش رضایت مشتریان سعی در تولید سبد کامل محصولات طبق نیاز بازار و مطابق با کسری های اعلام شده دارد.

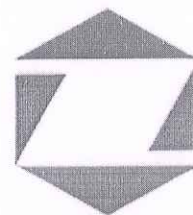
ضمن ساعات آموزش کارکنان در بخش اطلاعات حوزه آموزش این گزارش به طور کامل تشریح گردیده است.

ج) عملکرد اقتصادی

سهم بازار محصولات شرکت داروسازی زهراوی طبق گزارشات اعلامی توسط سازمان غذا و دارو و سندیکای صاحبان صنایع داروهای انسانی و سندیکای مکمل های رژیمی و غذایی ایران به طور مستمر پایش و با تلاشهای انجام شده روند آن نسبت به سالهای گذشته بهبود می یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



۷- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۷-۱- منابع:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	دریافت از بابت فروش محصولات و سایر اقلام	۳,۹۶۱,۵۴۴
۲	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۱۳۸,۸۱۷
۳	درآمدهای غیر عملیاتی و سود سپرده	(۸۳,۱۹۴)

۷-۲- مصارف:

عمده مصارف مصرف شده در دوره مورد گزارش شرح ذیل می باشد.

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	خرید داراییهای ثابت مشهود	۴۰,۶۹۹
۲	مالیات بر درآمد	۴۱۴,۶۳۲
۳	پرداخت اصل تسهیلات	۲,۸۸۶,۱۴۴
۴	پرداخت سود تسهیلات	۵۵۰,۵۰۸
۵	پرداخت سود سهام	-
۶	خرید مواد اولیه	۲,۷۹۳,۸۷۲
۷	پرداخت حقوق و مزایا و تسهیلات پرسنل	۹۱۴,۰۷۲
۸	پرداختهای غیر تجاری خرید اقلام و بدهی های غیر تجاری	۶۸,۸۱۰
۹	بیمه و مالیات حقوق و مالیات بر ارزش افزوده	۲۹۳,۶۸۰

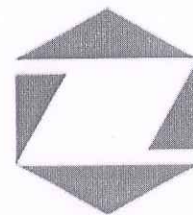
۷-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک نقدینگی و جریان نقدی:

ریسک نوسانات نرخ ارز: شرایط ویژه اقتصادی در کشور، موضوع نرخ ارز، نوسانات آن و تاثیر تغییرات نرخ ارز بر روی فعالیت شرکت با توجه به حجم خرید خارجی و وابستگی به ماشین آلات خارجی همواره موضوع بسیار

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



مهمی برای مدیریت شرکتهای دارویی خواهد بود لذا نوسانات نرخ ارز اثرات قابل ملاحظه ای در عملکرد شرکت خواهد داشت.

ریسک کیفیت محصولات : با توجه به اینکه عمده محصولات شرکت از لحاظ پوشش حجم ریالی ، محصولات انحصاری تحت لیسانس و با کیفیت برتر میباشد انتظار ریسک کیفیت محصولات بسیار پایین پیش بینی می گردد.

ریسک عدم افزایش قیمت محصولات : در ارتباط با قیمت فروش محصولات شرکت آثار تهدید اعمال تخفیفات نقدی و جنسی برخی محصولات قابل پیش بینی می باشد. به طوریکه به دلیل رقابتی بودن اکثر محصولات شرکت و با توجه به احتمال عدم افزایش نرخ فروش متناسب با افزایش هزینه های تولید محصولات تاثیر قابل ملاحظه ای بر سود و زیان شرکت در سال جاری داشته است. با توجه به اینکه عمده محصولات شرکت محصولات تخصصی و پرمصرف عموم جامعه می باشد براساس تجربیات سنوات اخیر ریسک عدم افزایش متناسب نرخ فروش محصولات در مقایسه با افزایش بهای تمام شده و خصوصاً نرخ خرید مواد از طرف سازمان غذا و دارو وجود خواهد داشت

ریسک نوسانات نرخ بهره و هزینه های مالی: با توجه به میزان اعتبارات مالی مورد استفاده از منابع بانکی و بالا بودن نرخ بهره و میزان تسهیلات دریافتی از بانکها، تاثیر قابل ملاحظه ای در عملکرد شرکت به دنبال خواهد داشت لیکن انتظار می رود با ادامه کاهش دوره وصول مطالبات شرکت در سال جاری، هزینه های مالی و جرایم تاخیر در بازپرداخت تسهیلات نسبت به ۵ سال گذشته روند افزایشی نداشته باشد.

ریسک های ناشی از روابط کسب و کار :

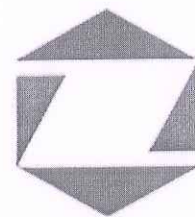
عمده ریسک ناشی از روابط کسب و کار مخصوصاً عدم رعایت الزامات تعریف شده از سوی طرف های خارجی می باشد که این شرکت تاکنون به این مهم به نحو شایسته ای عمل نموده است.

ریسک بالا بودن دوره وصول مطالبات :

با توجه به وضعیت صنعت دارویی و همچنین وضعیت ویژه این شرکت به سبب تولید داروهای خاص و بیمارستانی که گاهاً وصول آن ها تا ۹ ماه نیز به طول می انجامد، ریسک ناشی از عدم وصول به موقع مطالبات برای شرکت همچنان وجود خواهد داشت.

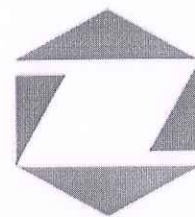
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



۷-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

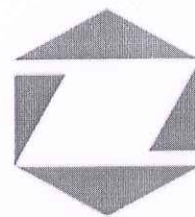
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تامین وجه از وابسته	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	سهامدار و عضو هیأت مدیره	✓	-	-	۳۵۰,۰۰۰	-	-
شرکت های همگروه	شرکت توزیع داروپخش	همگروه	✓	-	۱,۰۲۹,۱۸۷	-	۳۳۹,۰۰۰	-
	شرکت پخش اکسیر	همگروه	✓	-	۱,۶۶۵,۰۴۰	-	۲,۳۳۱,۱۹۸	-
	شرکت پخش هجرت	همگروه	✓	-	۱,۱۴۶,۲۹۲	-	-	-
	شرکت توفیق دارو	همگروه	✓	۳۸,۶۶۷	-	-	-	-
	شرکت شیمی دارویی داروپخش	همگروه	✓	۵,۱۴۷	-	-	-	-
	شرکت ژلاتین کپسول ایران	همگروه	✓	۸۲,۸۰۳	-	-	-	-
	شرکت کلر پارس	همگروه	✓	۱,۴۸۶	-	-	-	۹۶,۰۰۰
	شرکت کارخانجات داروپخش	همگروه	✓	-	۱۲۲,۴۶۴	-	۶۶۰,۰۰۰	۳۰۰
	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)	همگروه	✓	۴,۶۱۰	-	-	-	-
	شرکت داروسازی شهید قاضی	همگروه	✓	۱۴	-	-	۱,۴۹۴,۵۰۰	۲,۲۲۳,۲۲۲
	شرکت اوزان	همگروه	✓	-	-	-	۲۰۲,۴۰۰	-
	شرکت داروسازی ابوریحان	همگروه و عضو هیئت مدیره	✓	-	۱۱۷,۷۰۲	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری صبا گستر نفت و گاز تامین	همگروه	✓	۵۲,۱۰۱	۴۹,۰۲۴	-	-	-
جمع				۱۸۴,۸۲۸	۴,۲۶۳,۸۸۲	۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۲۷,۰۹۸	۲,۳۱۹,۵۲۲



۵-۷- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	خواهان	خوانده	آخرین وضعیت
۱	مطالبه طلب	شرکت دارو سازی زهرای	شرکت دارویی رسا	شرکت دارو سازی زهرای به همراه شرکتهای دخیل در پرونده از بابت مطالبات خود از شرکت مذکور اقدام به اخذ یک قطعه ملک (به میزان سهم طلب) نموده است. ۲. با عنایت به اینکه قسمتی از سرقتی ملک واگذاری توسط فروشنده به شرکتهای خریدار واگذار نگردیده، شرکتهای مذکور اقدام به شکایت علیه فروشنده و شرکت دارویی رسا و مدیران آن نموده بودند که با ارجاع پرونده به داوری، هیات داوری اقدام به صدور رای به نفع فروشنده نمود که پیرو آن شرکتهای دخیل در پرونده با محوریت واحد حقوقی تیبیکو و وکلای منتخب از طرف آن واحد اقدام به درخواست ابطال رای داوری از طریق محاکم قضایی نموده اند که مراتب از طریق وکلای پرونده در حال انجام می باشد. لازم به توضیح است که رای بدوی به نفع شرکتهای دخیل در پرونده صادر گردیده که از طرف خواندگان (فروشنده ملک) به آن اعتراض گردیده که در مرحله تجدید نظر می باشد.
۲	ابطال سند رسمی و میبایع نامه	آقای جان احمد نژاد و منسویان	شرکت داروسازی زهرای	رای بدوی و تجدید نظر به نفع خواندگان از جمله شرکت دارو سازی زهرای صادر گردیده است که پیرو آن خواهان اقدام به شکایت دوباره از شرکتهای دخیل در پرونده نموده است که از طریق واحد حقوقی تیبیکو و وکیل منتخب آن واحد پیگیری می گردد.
۳	مطالبه طلب	شرکت داروسازی زهرای	شرکت دارو گستر رازی	با عنایت به شکایت از شرکت مذکور اجراییه صادر و دستور توقیف اموال خوانده به انضمام مدیر عامل شرکت توسط دادگاه صادر که از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری می باشد. که بر این اساس یک مورد پلاک ثبتی توقیف که به علت داشتن توقیفهای متعدد از بابت آن پلاک ثبتی اموال دیگری از طریق وکیل پرونده به منظور توقیف در حال شناسایی می باشد.
۴	ایفای تعهد ارزی	بانک کار آفرین	داروسازی زهرای	بانک کار آفرین نسبت به عدم ایفای تعهد ارزی به مبلغ ۱۷۶۸۴ یورو توسط شرکت دارو سازی زهرای از طریق تعزیرات حکومتی اقدام نموده بود که با دفاعیات انجام گرفته شده رای بدوی مبنی بر رد دعوی خواهان به نفع شرکت دارو سازی زهرای صادر که با اعتراض بانک کار آفرین پرونده در شعبه تجدیدنظر در حال پیگیری می باشد.
۵	ماده ۳۳ قانون مبارزه با قاچاق کالا	گمرک و سازمانهای ذیربط	آقایان ایوب زینی زاده و جعفر شهبازی به عنوان نماینده صادرات از طرف چند شرکت دارویی از جمله داروسازی زهرای	پرونده مربوط به سال ۹۲ و در حال بررسی در شعبه ۴ بازپرسی جرایم اقتصادی تهران می باشد که با مذاکرات صورت گرفته شده از طریق آقای کیومرث رجیبی (وکیل پایه یک دادگستری) در حال پیگیری می باشد.
۶	طرح شکایت کیفری	داروسازی زهرای و شرکتهای مرتبط	آقای فرامرز کاظمی و افراد مرتبط	شکایت کیفری انجام و در دادسرای ۴ تهران منتج به صدور کیفرخواست گردید و پس از رسیدگی دادگاه بدوی اقدام به صدور محکومیت آقای فرامرز کاظمی نمود که با توجه به تجدید نظر خواهی ایشان پرونده به شعبه ۷۲ تجدید نظر تهران ارجاع و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۴ مورد رسیدگی قرار گرفت که تا بدین لحظه رای دادگاه تجدید نظر صادر نگردیده است.
۷	شکایت از مدیران سابق	شرکت داروسازی زهرای - شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	مدیران سابق شرکت دارو سازی زهرای	پرونده از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری در دادگاه جرائم اقتصادی (کارکنان دولت) می باشد.
۸	ایفای تعهدات ارزی	بانک سامان	دارو سازی زهرای	با ایفای تعهد ارزی توسط شرکت دارو سازی زهرای به مبلغ ۹۴۲۵ یورو پرونده منتهی گردید.
۹	ایفای تعهد ارزی	بانک رفاه	دارو سازی زهرای	بانک رفاه نسبت به عدم ایفای تعهد ارزی توسط شرکت دارو سازی زهرای به مبلغ ۴۱۱۸۵ یورو از طریق سازمان تعزیرات حکومتی اقدام نموده که با توجه به اینکه مورد شکایت (بیش بود کالا بوده) تعزیرات حکومتی خود را صالح به رسیدگی نمی دانست و اقدام به ارسال پرونده به مراجع قضایی نموده بود لذا به منظور جلوگیری از تبعات این اقدام طی تفاهمی که با بانک رفاه انجام پذیرفت مقرر گردید رقم ربائی آن در بانک تا ایفای تعهد از منشاء خارجی سپرده گذاری گردیده تا بانک مذکور اقدام به استرداد دعوی نماید که بدین منظور اقدامات لازم از طرف شرکت و بانک انجام پذیرفت.
۱۰	ایفای تعهد ارزی	بانک خاورمیانه	دارو سازی زهرای	با ایفای تعهد ارزی توسط شرکت دارو سازی زهرای به مبلغ ۴۳۸۹ یورو پرونده منتهی گردید.

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- نتایج عملیات و چشم اندازها

۸-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

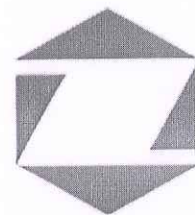
شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۶,۱۰۸,۱۴۷	۶,۵۹۵,۷۸۵	(۷)
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱۰۸,۶۵۲	۵۶,۲۶۵	۹۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۲۱۶,۷۹۹	۶,۶۵۲,۰۵۰	(۷)
بهای تمام شده	(۳,۸۰۶,۵۸۸)	(۴,۶۶۶,۰۳۳)	(۱۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴۵,۷۴۱)	(۵۱۴,۲۷۵)	۴۵
سایر درآمدها	۱۳,۲۹۵	۱۴,۴۹۶	(۸)
سایر هزینه ها	(۴۴۹,۵۹۵)	(۲۶۲,۲۶۰)	۸۶
سود عملیاتی	۱,۲۲۸,۱۷۰	۱,۲۲۳,۹۷۸	(۳)
هزینه های مالی	(۷۲۶,۸۸۶)	(۹۱۵,۳۱۹)	(۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۸۳,۱۹۴)	۸,۰۳۱	(۱۱۳۶)
سود قبل از مالیات	۴۱۸,۰۹۰	۳۱۶,۶۹۰	۲۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۱۴,۶۳۲)	(۲۷۱,۷۰۱)	۱۶
سود خالص	۳,۴۵۸	۴۴,۹۸۹	۴۶

اجزای با اهمیت بهای تمام شده :

شرح	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱
مواد مستقیم مصرفی	۲,۷۱۷,۶۷۹	۳,۴۸۰,۸۵۳
دستمزد مستقیم تولید	۴۶۸,۱۴۹	۲۹۳,۰۰۲
سربار تولید	۱,۲۴۲,۱۹۴	۹۲۴,۹۲۸
جمع	۴,۴۲۸,۰۲۲	۴,۶۹۸,۷۸۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



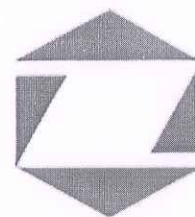
هزینه های عمومی و اداری شرکت :

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
هزینه حقوق و دستمزد	۴۸۸,۶۳۱	۳۲۳,۴۰۹	۵۱
هزینه استهلاک	۱۰,۲۴۶	۱۱,۷۲۰	(۱۲.۵۸)
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱۱	۱۲۳	(۹.۷۶)
هزینه تعمیر و نگهداری	-	-	-
هزینه مواد آزمایشگاهی	-	-	-
هزینه تبلیغات	۲۶,۱۵۲	۲۹,۷۲۶	(۱۲)
سایر هزینه ها	۲۲۰,۶۳۹	۱۴۹,۲۹۷	۴۷.۷۹

۲-۸- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره مالی مشابه قبل	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده
شرکت پخش دارویی اکسیر	۱	۵,۰۰۶	-	۱	۵,۰۰۶

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۹- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

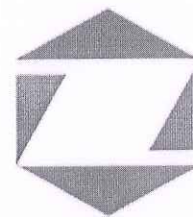
۹-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نسبتهای نقدینگی (۱)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت جاری	۱.۱۹	۱.۳۱
نسبت آنی	۰.۸۴	۱.۱۲
نسبت وجه نقد	٪۴	٪۳

نسبتهای اهرمی (ساختار سرمایه) (۲)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت بدهی	٪۳۹	٪۷۲
نسبت تسهیلات به سرمایه	٪۱۷	٪۵۷
نسبت پوشش بهره	٪۱۶۹	٪۱۳۴

نسبتهای فعالیت (۳)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
گردش موجودی کالا	۳.۲۰	۴.۵
دوره گردش موجودی کالا	۱۱۴	۸۱
متوسط فروش نسبه روزانه	۱۷.۰۳۲	۱۸.۲۲۵
دوره وصول مطالبات	۳۳.۰	۳۰.۳
دوره گردش عملیات	۳۶۳	۳۸۴
گردش دارایی	٪۴۵	٪۶۷
گردش دارایی‌های ثابت	۱	۳.۰۸
دوره پرداخت بدهی‌ها	۳۵۴	۲۶۳
نسبت گردش سرمایه جاری	۶.۱۹	۳.۶
سرمایه در گردش	۱,۰۰۴,۲۵۳	۱,۸۴۹,۰۴۶
نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش	۱.۵	۰.۴۷

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نسبتهای فعالیت (۴)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بازده دارایی ها	%۰.۰۳	%۰.۴۵
بازده حقوق صاحبان سهام	%۰.۰۳	%۱.۵۲
حاشیه سود ناخالص	%۳۹	%۳۰
حاشیه سود عملیاتی	%۲۰	%۱۸
حاشیه سود خالص	%۰.۰۶	%۰.۶۸