



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



PHARMA

schön

Ellaro
INSPIRED BY ELEGANCE
Skin Care Products






Callista
Color Up Your Life



Newtis



در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد بورس اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۵/۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۶/۴ ، ۱۳۹۶/۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس ، گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بشرح زیر تقدیم می گردد.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده شرکت</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره	سید محمد باقر فاضلیان	شرکت گروه صنعتی گلرنگ
	نایب رییس هیات مدیره	کوروش شایان	شرکت کیان الماس مهر
	عضو هیات مدیره	محمد عالمی	شرکت گروه صنعتی پاکشو
	عضو هیات مدیره	سیدعبدالرضا مظفری چنچجانی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	ناصر گورابی	شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش



۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱ ماهیت شرکت و صنعت

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه، تولید توزیع خرید فروش واردات و صادرات مواد اولیه و کلیه محصولات و فرآورده های دارویی آرایشی بهداشتی شیمیایی مکملهای غذایی و تجهیزات وابسته اجرای طرحهای تحقیقاتی پژوهشی توسعه به طور مستقیم و یا از طریق اشخاص ثالث در ارتباط با کلیه ترکیبات دارویی شیمیایی بیولوژیکی بیوتکنولوژی گیاهی مکملهای غذایی آرایشی بهداشتی داروهای انسانی و دامی واردات صادرات ماشین آلات و ادوات مرتبط با صنایع دارویی اخذ نمایندگی از کمپانی های تولیدی تحقیقاتی و یا تامین کننده مواد اولیه و محصولات دارویی و تولید کارمزد و یا تحت لیسانس محصولات دارویی و سایر عملیات تولیدی و تجاری و بازرگانی مربوط به حوزه دارو و مکملهای غذایی.



۱-۲- محصولات و برندها

• محصولات " مای فارما "

محصولات " مای فارما " تخصصی ترین محصول دارویی شرکت در حوزه مراقبت از پوست است. متخصصان شرکت بعد از سالها تجربه و تحقیق محصولاتی را تولید کرده‌اند تا با استفاده اکتیوهای موثر به سلامت پوست کمک دو چندان کنند. انواع محصولات دارویی از برند مای فارما که تا کنون وارد بازار شده‌اند :

- کرم‌های ضد آفتاب فاقد چربی مخصوص پوست‌های چرب
- کرم‌های ضد آفتاب مناسب و سازگار با تمامی انواع پوست به همراه ویتامین E و گلیسیرین
- کرم‌های ضد آفتاب مینرال مای فارما دارای خاصیت ضد التهابی مخصوص پوست‌های حساس
- کرم ژل ضد آفتاب آکنه سلوشن
- ژل ضد جوش آکنه سلوشن
- کرم مرطوب کننده آکنه سلوشن
- فوم شستشوی آکنه سلوشن
- کرم‌های جوان کننده پوست برند مای فارما
- کرم‌های نرم کننده ریلیف سلوشن



• محصولات "مای"

• با سابقه ترین، شناخته شده ترین و محبوب ترین برند شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک ، برند "مای" می باشد که تحت لیسانس شرکت کال اند کو که قدمتی دیرینه در کشور آلمان و شهر هامبورگ دارد تولید می شود.

• تنها برند آرایشی، بهداشتی با بیش از ۹۰ درصد آگاهی از برند

• طیف گسترده از محصولات بهداشتی " مای " در سه دسته بندی اصلی ارائه می شوند، محصولات مراقبت از پوست، محصولات مراقبت از مو، ضد آفتاب ها این محصولات متناسب با نیاز بانوان ایرانی، فرمولیزه شده و مطابق با استانداردهای جهانی تولید می شوند مای سعی کرده برای برآورده کردن خواسته های بانوان امروزی ایران زمین دست به تولید محصولات متنوعی زده و در این راستا محصولات بهداشتی خود را متناسب با اکوسیستم و ژنتیک ایرانی ها تولید می کند. لاین جدید آرایشی مای با نام "بلک دایموند"، محصولاتی با کیفیت و همگام با ترندهای دنیا را برای استفاده بانوان ایرانی طراحی و تولید کرده است.

• محصولات "شون"

• برند "شون" با تولید محصولات گیاهی و دوستدار محیط زیست در حال تبدیل شدن و افزایش سهم قابل توجه در بازار ایران می باشد. "شون" در زبان آلمانی به معنای زیبایی است. زیبایی طبیعی و ماندگار، زیبایی برخاسته از طبیعت است. بر اساس این ایده محصولات گیاهی "Schon" با بهره گیری از عصاره گیاهان و میوه ها و خواص مرتبط با آنان خلق شده اند. این محصولات به صورت محصولی مشترک از کشور ایران و آلمان، با همکاری شرکت کریس اند کارل آلمان (ارائه فرمولاسیون و تهیه مواد اولیه) و شرکت آریان کیمیا تک ایران در کشورمان به بازار عرضه می گردند. محصولات گیاهی "شون" با استفاده از



مؤثرترین عصاره گیاهان و میوه ها، منطبق با خواسته تمام کسانی هستند که دوستدار طبیعت و محصولات طبیعی می باشند و هم اکنون در انواع محصولات مراقبت از مو، مراقبت از پوست، مراقبت از بدن و محافظ آفتاب به مصرف کنندگان عرضه می گردند.

• محصولات "الارو"

- سالها تجربه و دانش روز اروپا در زمینه محصولات مراقبت از پوست الهام بخش محققین لابراتوار وناژ در خلق محصولات الارو بوده است. "الارو" در ژانویه ۲۰۰۷ در بهترین شهر فرانسه برای زندگی، آنژ متولد شد. شعار این برند از دو نماد اصلی آنژ یعنی زیبایی و سلامتی گرفته شده است. نام "الارو" مخفف سه لغت فرانسوی زن، هنر و آب است. تمامی محصولات "الارو" مورد تأیید درماتولوژیست ها و متخصصان پوست هستند. برای ساخت محصولات "الارو" مرغوب ترین و با کیفیت ترین مواد اولیه استفاده می شود و کلیه مواد به کار رفته در الارو سازگار با نوع پوست افراد انتخاب می شود.

• محصولات "کالیستا"

- "کالیستا" نیز برندی محبوب در بین دختران نوجوان و جوان ایرانی می باشد. "کالیستا" به معنی زیباترین است. و نام مجموعه ای رنگارنگ و متنوع از لوازم آرایشی است که از ویژگی های منحصر به فرد آن، کیفیت برتر، قیمت بسیار مناسب، و گوناگونی بی نظیر رنگ ها است. طراحی و تولید محصولات برند کالیستا، بر اساس نیاز دنیای مدرن امروز و با هدف نمایان تر ساختن زیبایی چهره و فزون بخشی شادی و نشاط و اعتماد به نفس بانوان صورت گرفته است.

• محصولات "نئودرم"

- "نئودرم"، دارای گواهینامه های معتبر از مراجع ذی صلاح است. محصولات این برند در مدرن ترین مجتمع تولیدی و تحقیقاتی محصولات آرایشی و بهداشتی خاورمیانه تولید می شود. این محصولات توسط بسیاری از پزشکان پوست و مو تجویز می گردد. برند نئودرم دارای گواهینامه ISO 22716 از



شرکت **DQS** آلمان است. محل تولید این محصولات دارای **GMP** از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی است. این برند در حال حاضر دارای سی محصول است و در آینده نزدیک سبد کالای این برند افزایش خواهد یافت.

۳-۱- کانالهای توزیع محصولات شرکت

- خرده فروشی (سازمان فروش شرکت)
- ۱۴ شعبه با پوشش تمامی استان ها از طریق فروش مویرگی
- پوشش بالغ بر ۱۰۰۰۰ داروخانه و ۱۴۰۰۰ گالری
- فروش زنجیره ای
- پوشش کلیه فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
- فروش در تمام فروشگاههای زنجیره ای بزرگ مانند رفاه ، هایپر استار ، جامبو ، شهروند ، انکا و ...
- فروش سوپرمارکتی (گلرنگ پخش)
- ۳۰ شعبه فعال با پوشش سراسری
- فروش آنلاین

۴-۱- تحلیل بازار هدف

- ایران با جمعیت ۸۰ میلیون نفری حدود ۱ درصد جمعیت جهان را تشکیل می دهد. در حدود ۶۹ درصد از این جمعیت در مناطق شهری زندگی می کنند که ۴۲ درصد آنها بین ۳۰ تا ۷۰ ساله هستند.
- ایران به لحاظ مصرف عددی دارو جزو ۲۰ کشور اول دنیا محسوب می شود و هر ایرانی به طور متوسط در طی سال ۳۳۹ بار دارو مصرف می کند که این رقم ۴ برابر آمارهای جهانی است. همچنین مصرف سرانه عددی داروهای تزریقی در ایران حدود ۱۱/۴ درصد است که تقریبا ۴ برابر رقم مشابه در جوامع توسعه یافته



است. به طور کلی سرانه مصرف دارو در کشور سه برابر استاندارد جهانی است. میانگین اقلام دارویی در هر نسخه در جهان ۲ قلم و برای ایران ۳ تا ۴ قلم است و مصرف خودسرانه دارو در کشور یک بحران محسوب می شود که تا حدودی مربوط به تأثیر شیوه کنونی قیمت گذاری دارو بر کیفیت داروهای تولید شده است.

- براساس اعلام انجمن واردکنندگان لوازم آرایشی و بهداشتی، کشور ایران سهم ۲,۱ میلیارد دلاری از بازار ۷,۲ میلیارد دلاری لوازم آرایشی خاورمیانه را در اختیار دارد و پس از عربستان دومین کشور منطقه از نظر میزان مصرف لوازم آرایش است. در گزارش های این انجمن همچنین تأکید شده است نزدیک به ۷۰ درصد واردات لوازم آرایشی به ایران از طریق قاچاق انجام می شود و حدود ۱۵ میلیون نفر در ایران مصرف کننده لوازم آرایشی به شمار می آیند. به این ترتیب اگر قیمت دلار ۲۵۰۰۰ هزار تومان را در نظر بگیریم، ایرانی ها سالانه حدود ۵۲ هزار و ۵۰۰ میلیارد تومان برای آرایش خود هزینه می کنند. اگر این رقم را به تعداد مصرف کنندگان ایرانی لوازم آرایش تقسیم کنیم، متوجه می شویم هر ایرانی سالانه نزدیک به ۳,۵۰۰,۰۰۰ تومان از درآمد خود را صرف خرید اقلام آرایشی و بهداشتی می کند.

۵-۱- تحلیل رقبا

○ محیط بازار

- اندازه بازار دارویی کشور رقمی بالغ بر ۴,۵ میلیارد دلار می باشد که با تسعیر نرخ ارز فعلی بالغ بر ۱۳۵۰۰۰ میلیارد تومان می باشد، علاوه بر آن اندازه بازار محصولات آرایشی و بهداشتی نیز رقمی بالغ بر ۴۲۰۰۰ میلیارد تومان است. بیشترین سهم بازار شرکت آریان کیمیا تک در گروه بازار ضد آفتاب ها با ۷٪ می باشد و پس از آن بیشترین سهم مربوط به کرم های مرطوب کننده و دست و صورت با ۶٪ سهم بازار است.



- بازار هدف اصلی شامل تمامی داروخانه های کشور در بخش دارویی می باشد، علاوه بر آن طیف وسیعی از پزشکان و متخصصین را نیز جهت فروش و نسخه شامل می شود. در بخش آرایشی نیز طیف وسیعی از مشتریان از جمله گالری دارها، فروشگاه های زنجیره ای و فروش گاه های اینترنتی را شامل می شود.

۶-۱- مقررات مربوط به فعالیت تجاری

- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون تجارت، قوانین و بخشنامه های مالیاتی
- مقررات وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی
- قوانین و مقررات حاکم بر کیفیت دارو
- قوانین و مقررات مناطق ویژه اقتصادی و قوانین گمرکی
- قانون نظام صنفی
- قوانین مرتبط با بورس اوراق بهادار
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع سهامداران

۷-۱- مزیت های رقابتی

- ارتباط موثر و مستمر با عوامل بازار در زنجیره ارزش، نظیر تامین کنندگان مواد اولیه، تصمیم گیران صنعت، شبکه های توزیع و پخش داخل شرکت
- بهره مندی از نیروهای متخصص و وفادار به سازمان
- ارتباط موثر و مستمر با مراکز تحقیقاتی و دانشگاه ها



۸-۱- تهدیدهای پیش روی صنعت

- افزایش شدید نرخ ارز
- تحریم های اقتصادی و تجاری
- کاهش تقاضا ناشی از کاهش قدرت خرید خانوارها در سالهای اخیر
- مشکلات انتقال ارز به تامین کنندگان خارجی و بالا رفتن هزینه معامله

۹-۱- هم افزایی شرکت

با توجه به اینکه شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک از شرکتهای زیر مجموعه گروه صنعتی گلرنگ می باشد لذا شرکت می تواند از مزیت های بسیار مطلوب این هم افزایی از جمله مزایای مالی ، زنجیره تامین و عرضه بهره مند گردد. از آثار هم افزایی مذکور می توان به موارد زیر اشاره نمود :

- تامین برخی از مواد اولیه پرگردش توسط شرکتهای عضو گروه صنعتی گلرنگ
- استفاده از ظرفیتهای فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش جهت عرضه محصولات شرکت



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۱۰-۱- اعضای هیات مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق تحصیلی	سوابق حرفه ای ۱۰ سال گذشته	به نمایندگی از شرکت
سید محمد باقر فاضلیان	رئیس هیات مدیره	کارشناسی	عضویت در هیات مدیره انجمن صنایع شوینده و تعاونی صنایع شوینده، آرایشی و بهداشتی / ریاست و عضویت در هیات مدیره شرکتهای پدیده شیمی قرن و گروه پایدار، فاران شیمی و هلدینگ دارویی گلرنگ / معاونت توسعه صنعتی گروه صنعتی گلرنگ / بیش از ۴۰ سال فعالیت در صنعت شوینده	شرکت گروه صنعتی گلرنگ
کوروش شایان	نایب رییس هیات مدیره	دکترا	ریاست و عضویت در هیات مدیره شرکتهای زیر مجموعه گروه صنعتی گلرنگ ، حسابدار رسمی ، کارشناس رسمی دادگستری و عضو کمیته پژوهشهای مالی و اقتصادی شهرداری تهران	شرکت کیان الماس مهر
محمد عالمی	عضو هیات مدیره	کارشناسی	ریاست و عضویت در هیات مدیره شرکتهای زیر مجموعه گروه صنعتی گلرنگ ، مدیر عامل گروه صنعتی پاکشو	شرکت گروه صنعتی پاکشو
سید عبدالرضا مظفری چنیجانی	عضو هیات مدیره	کارشناسی	ریاست و عضویت در هیات مدیره شرکتهای زیر مجموعه گروه صنعتی گلرنگ ، مدیر عامل شرکت پدیده شیمی قرن	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار
آقای ناصر گورابی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد	مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت های زیر مجموعه گروه صنعتی گلرنگ و معاونت مالی هلدینگ گروه صنعتی آریان کیمیا تک	شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش

اعضای هیات مدیره



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۱۱-۱ سهامداران اصلی شرکت

(در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹)

نام سهامدار	درصد مالکیت	تعداد سهام (هزار سهم)
گروه صنعتی گلرنگ	۳۰,۸٪	۴۶۲,۳۲۶
گروه صنعتی پاکشو	۱۵,۸٪	۲۳۷,۵۹۱
گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	۱۳,۶٪	۲۰۴,۱۶۷
کیان الماس مهر	۷,۸٪	۱۱۷,۰۷۷
گروه سرمایه گذاری کوروش	۴,۴٪	۶۶,۰۴۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	۴٪	۵۹,۳۹۸
سایر سهامداران	۲۳,۶٪	۳۵۳,۳۹۴
جمع	۱۰۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰

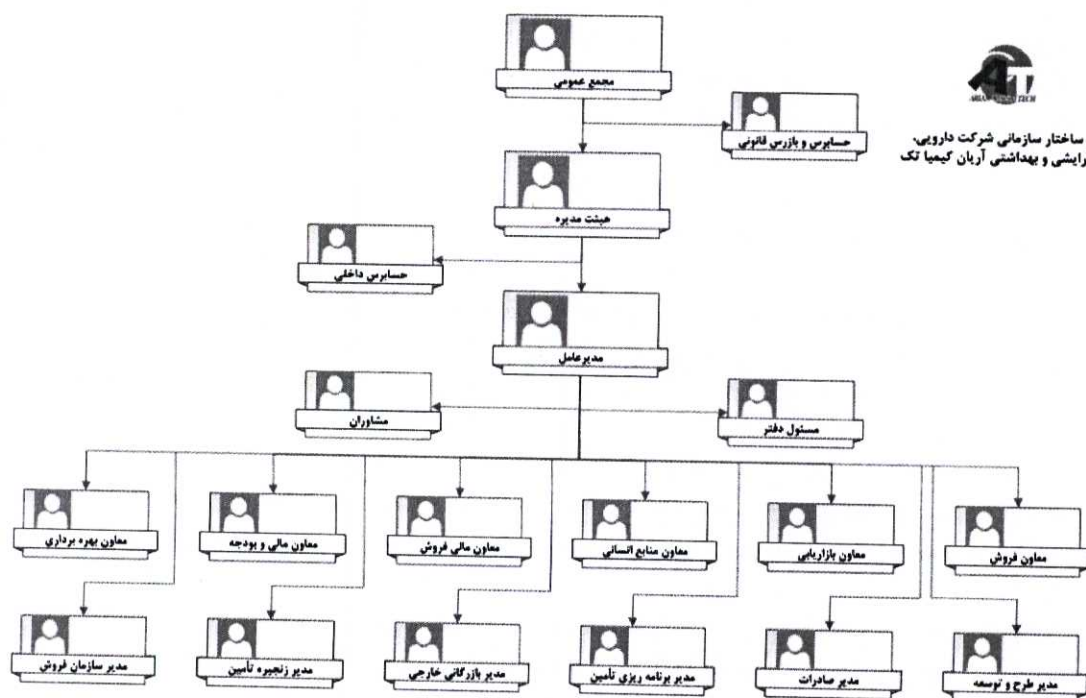


شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۱۲-۱- ساختار سازمانی شرکت



ساختار سازمانی شرکت دارویی،
آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

۲- اهداف مدیریت و رهبردهایی برای رسیدن به آنها

۲-۱- اهداف مالی و سایر اهداف مرتبط با کسب و کار

- اهم اهداف و برنامه مالی شرکت در سال ۱۴۰۱ بر سه پایه اصلی شامل ۱- افزایش فروش داخلی و صادراتی و توسعه سهم بازار و همچنین افزایش سود و ۲- افزایش ظرفیت های تولیدی ۳- توسعه محصولات جدید دارویی، بهداشتی و آرایشی متمرکز نموده است. در این راستا مدیریت و تیم اجرایی شرکت تمام تلاش خود را در جهت دستیابی به اهداف تعیین شده بکار خواهند گرفت .



۲-۲- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش قیمت مواد اولیه

- بهره گیری حداکثری از ظرفیتهای واحد R&D شرکت جهت جایگزینی مناسب مواد اولیه
- خرید مستقیم و بدون واسطه مواد اولیه از تامین کنندگان
- ارزیابی مستمر تامین کنندگان و رصد پیوسته قیمت‌های بازار جهت تامین مواد اولیه با پایین ترین نرخ ممکن.
- شناسایی مستمر تامین کنندگان جدید جهت خرید مقرون به صرفه تر

۲-۳- اهداف شرکت در راستای افزایش فروش و سهم بازار

- با توجه به افزایش سهم بازار محصولات شرکت در سالهای اخیر و همچنین رشد اندازه بازار محصولات ، هدف شرکت کسب سهم بازار ۱۵ درصدی از فروش محصولات آرایشی و بهداشتی می باشد.

۲-۴- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی شرکت

اهم مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی انجام شده توسط شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک بشرح ذیل می باشد :

- رعایت قوانین ملی در زمینه کنترل آلاینده های زیست محیطی
- تصفیه فاضلاب صنعتی و رساندن آب جهت آبیاری فضای سبز
- حفظ منابع طبیعی و گسترش فضای سبز با کاشت ۵۰۰ اصله درخت کاج و اکالیپتوس
- کاهش پسماند ناشی از فرآیند تولید
- نظارت بر فرآیند تولید ، جمع آوری و امحاء پسماند با سیستم کوره صنعتی با فیلتراسیون



- عقد قرارداد با شرکت DQS بابت اخذ گواهینامه ایزو ۱۴۰۰۱ و OHSAS
- حفظ بهداشت و سلامت عمومی پرسنل
- آمادگی برای مقابله با بحرانهای زیست محیطی
- توسعه فضای سبز در قسمت های مختلف شرکت
- کاهش ضریب شدت و تکرار حوادث و آگاه سازی پرسنل
- تفکیک پسماندهای شرکت در واحدهای مختلف مطابق طبقه بندی سازمان محیط زیست
- تهیه برنامه عملیاتی مدیریتی اجرائی پسماند جهت امحاء پسماندهای ویژه
- انجام معاینات ادواری در مورد تمامی پرسنل شرکت جهت بررسی وضعیت سلامتی افراد
- انجام دوره ای تست میکروبی و شیمیایی آب شرب شرکت در قسمت های مختلف
- تهیه و توزیع تجهیزات حفاظت فردی متناسب با شغل و ریسک هر واحد

۴-۲- آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا و برنامه های شرکت جهت مقابله با ویروس کرونا:

- به دلیل فعالیت شرکت در صنعت بهداشتی، بیماری کرونا نه تنها در سال ۱۴۰۰ آثار کاهشی در فروش شرکت نداشته بلکه به دلیل اهمیت امر ضد عفونی در پیشگیری از بیماری، فروش شرکت نیز افزایش داشته است. از طرفی شرکت در راستای مسئولیت اجتماعی خود از ابتدای شیوع ویروس کرونا، اقدام به تولید انواع مایع دستشویی، ژل ضد عفونی کننده و ماسک های تنفسی نموده است.



عمده برنامه های شرکت در جهت مقابله با ویروس کرونا در سال ۱۴۰۰ به شرح زیر است:

- انجام آزمایشهای دوره ای آنتی بادی و PCR از تمامی پرسنل
- تب سنجی و تست اکسیژن روزانه
- جلوگیری از حضور افراد مبتلا و مشکوک تا زمان تست قطعی منفی کوید ۱۹
- توزیع اقلام ضد عفونی کننده و ماسک رایگان میان پرسنل
- اجباری کردن استفاده از ماسک در محیط شرکت
- برنامه ریزی و اجرای دورکاری پرسنل اداری
- برگزاری جلسات آنلاین

۳- منابع ریسک ها و روابط

۳-۱- اطلاعاتی در خصوص منابع و ریسک ها و نحوه مدیریت ریسکهای موجود

- در طی دوره مالی مورد گزارش با توجه به شرایط اقتصادی حاکم وجود ریسکهای مالی و غیر مالی غیر قابل انکار است که می توان به تعدادی از اهم این ریسکها بشرح زیر اشاره نمود:
 - کمبود و افزایش شدید قیمت مواد اولیه
 - نوسانات نرخ ارز و مشکلات تخصیص و خرید ارز مورد نیاز
 - اعمال تحریمهای اقتصادی و عدم امکان مبادله مستقیم با کشورهای خارجی
 - کاهش قدرت خرید مردم در سالهای اخیر
 - ورود برخی از کالاها بصورت قاچاق و عدم امکان رقابت قیمتی با آنها



با در نظر گرفتن ریسکهای مذکور، در این راستا تلاش مدیریت شرکت همواره بر آن است که با شناسایی ریسکهای احتمالی پیش بینی های لازم درخصوص نحوه رفع آنها بعمل آورد.

۳-۲- منابع مالی و غیر مالی مهم درد دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع

- شرکت همواره از اعتبار مناسبی نزد بانکها و موسسات مالی برخوردار است. شرکت تلاش نموده تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را فراهم نماید. استراتژی شرکت در این راستا کاهش هزینه های مالی ناشی از تامین مالی است. از طرف دیگر مزیت مذکور باعث افزایش اعتبار شرکت نزد تامین کنندگان گشته و امکان انجام خرید های اعتباری را برای شرکت فراهم می نماید.

۳-۳- تغییرات نرخ ارز و نرخ سود بانکی و اثرات آن بر شرکت

- با توجه به ارزیابی برخی از مواد مصرفی، افزایش بهای تمام شده به تبع افزایش نرخ ارز اجتناب ناپذیر می باشد که با برنامه ریزی های صورت گرفته سعی شده موضوع مذکور بگونه ای مدیریت گردد که کمترین تاثیر افزایشی در بهای تمام شده محصولات شرکت داشته باشد. از طرفی با عنایت به محدودیت های موجود در تامین مواد اولیه خارجی، شرکت سعی در جایگزین نمودن مواد اولیه از بازارهای داخلی دارد. از آنجاییکه یکی از موضوعات اساسی شرکتهای تولیدی نرخ هزینه مالی جهت تامین سرمایه در گردش می باشد لذا کاهش نرخ سود بانکی و در نتیجه کاهش هزینه تامین مالی نقش بسزایی در بهبود رونق تولید خواهد داشت. در این راستا شرکت برنامه ریزی لازم جهت استفاده از مزیت مذکور بنحوی که تامین مالی خود را از منابعی که منجر به کاهش هزینه های مرتبط با تولید گردد را در دستور کار خود قرار دهد.

۳-۴- وضعیت سرمایه در گردش

- با توجه به وضعیت بازار مرتبط با محصولات شرکت، برنامه ریزی ها در خصوص تامین سرمایه در گردش بنحوی صورت می گیرد که بتوان از منابع تامین مالی مورد نیاز جهت تولید و عرضه محصولات اطمینان حاصل نمود. همچنین این برنامه ریزی ایجاب می نماید تا از ورود منابع ناشی از فروش کالا اطمینان حاصل



گردد. از طرفی با توجه به روابط بسیار مطلوب شرکت با بانکها و موسسات اعتباری نسبت به تامین اعتبار مورد نیاز خود از آنها اقدام می نماید.

۳-۵ بیان تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) در راستای فعالیتهای خود اقدام به شناسایی ریسکهای پیشرو به شرح جدول زیر پرداخته است. شرکت برنامه های مقابله با این ریسکها را نیز بررسی نموده است.

ردیف	نوع ریسک	شرح ریسک	برنامه های پیشگیری از ریسک
۱	محیط داخلی	کمبود نقدینگی	پیگیری مستمر وصول مطالبات از مشتریان تغییر زمان بندی پرداخت اقساط وام های دریافتی از بانکها استفاده از پرداختهای اعتباری بلند مدت تر در خریدها
۲	محیط خارجی	ورود شرکتهای رقیب داخلی خارجی به بازار داخل کشور	توسعه سبد محصولات شرکت ، توسعه ارتباط با مشتریان ، توسعه شاخصهای کیفی محصولات ، بهبود زمان توزیع و تحویل کالا به مشتریان . ارتقاء سطح آگاهی از برندهای شرکت
		نوسانات ارز	جهت مقابله با افزایش هزینه های ناشی از افزایش نرخ ارز ، شرکت استراتژی جایگزینی تامین کنندگان داخلی مواد و ملزومات بسته بندی را در پیش گرفته است که طی سال مالی ۱۴۰۰ با انجام این استراتژی صرفه جویی های مطلوبی در هزینه های تامین مواد و ملزومات بسته بندی محقق گردیده است.



۶-۳- ساختار سرمایه

سرمایه شرکت در آغاز تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی بوده است که طی مراحل زیر سرمایه تا مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
سال افزایش سرمایه	افزایش سرمایه از به (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
سال ۸۳	از ۱۰۰ به ۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	از محل مطالبات
سال ۸۶	از ۳,۰۰۰ به ۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	از محل سود انباشته
سال ۸۹	از ۳۰,۰۰۰ به ۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات
سال ۹۲	از ۱۰۰,۰۰۰ به ۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	از محل تجدید ارزیابی
سال ۹۶	از مبلغ ۳۳۰,۰۰۰ به ۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات
سال ۹۹	از مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ به ۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات

۷-۳- کمیته حسابرسی

کمیته حسابرسی در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و به منزله بازوی توانمند هیأت مدیره به منظور تحقق مسئولیتهای نظارتی در تمامی فرایندهای مالی، عملیاتی، رعایت قوانین و مقررات مرتبط و الزامات نظارتی حاکمیت شرکتی تشکیل گردید. براساس آخرین اطلاعیه انتشار یافته در سامانه جامعه اطلاع رسانی ناشران (کدال) اعضاء کمیته مزبور شامل یک نفر عضو هیأت مدیره (مالی غیرموظف) و دو نفر از بین متخصصین برجسته در حوزه حسابرسی داخلی و مالی شرح ذیل می باشند:

۱- جناب آقای دکتر کورش شایان

۲- جناب آقای دکتر عظیم رهنورد واقف

۳- جناب آقای علی سعادت



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

✓اهم اقدامات کمیته حسابرسی:

- اهم اقدامات صورت گرفته در کمیته حسابرسی در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:
- ارائه پیشنهادات لازم در خصوص آیین نامه معاملات.
- ارائه برنامه سالانه فعالیت واحد حسابرسی داخلی.
- کسب شناخت کافی از شرکت، عملیات اصلی، مدیران ستادی و....
- کسب شناخت کامل از سیستم کنترل داخلی موجود شرکت و ارائه راهکارهای مناسب جهت ارتقاء تا سطح مناسب کنترل ها.



۴- گزارش فعالیت شرکت

۴-۱- نتایج عملکرد (تلفیقی)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۶۲۶,۰۷۹	۱۶,۸۲۲,۸۱۳	فروش خالص
(۶,۴۶۷,۹۸۲)	(۸,۶۳۲,۳۳۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶,۱۵۸,۰۹۶	۸,۱۸۹,۴۸۳	سود ناخالص
(۲۱۴,۶۴۳)	(۲۵۴,۷۹۰)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱,۵۷۵,۶۷۷)	(۲,۹۷۴,۱۶۲)	هزینه های توزیع و فروش
۴,۳۶۷,۷۷۶	۴,۹۶۰,۵۳۱	سود عملیاتی
(۵۱۶,۸۴۲)	(۶۷۴,۲۱۰)	هزینه های مالی
(۴۹,۷۹۳)	۴۴,۳۹۵	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳,۸۰۱,۱۴۱	۴,۳۳۰,۷۱۶	سود قبل از مالیات



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۲-۴- صورت وضعیت مالی (تلفیقی)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارائیهها
۸۴۰.۹۱۷	۱.۰۵۶.۲۶۸	داراییهای ثابت مشهود
۱۰.۰۵۶	۱۹.۳۷۵	داراییهای نامشهود
-	۳۰۵.۲۱۰	سرمایه گذاری بلند مدت
۲۷.۰۹۸	۴۵.۴۶۸	دریافتنی های بلند مدت
۸۷۸.۰۷۱	۱.۴۲۶.۳۲۰	جمع داراییهای غیر جاری:
۱.۲۴۰.۶۶۹	۱.۳۳۶.۱۰۵	سفارشات و پیش پرداختها
۴.۷۵۴.۰۳۱	۵.۴۲۸.۳۸۵	موجودی مواد و کالا
۳.۸۸۳.۷۹۲	۶.۲۹۱.۷۱۶	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۴۹.۴۸۵	۳۰۵.۴۶۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۵۸.۱۸۷	۱.۲۹۱.۱۴۲	موجودی نقد
۱۰.۵۸۶.۱۶۴	۱۴.۶۵۲.۸۱۱	جمع داراییهای جاری
۱۱.۴۴۴.۲۳۵	۱۶.۰۷۹.۱۳۲	جمع دارائیهها
		حقوق مالکانه:
۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	سرمایه
۱۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	اندوخته قانونی
۳.۷۲۲.۲۶۶	۴.۳۰۹.۹۴۰	سود و زیان انباشته
۵.۳۷۲.۲۶۶	۵.۹۵۹.۹۴۰	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۰	۱۲.۱۴۹	منافع فاقد حق کنترل
۵.۳۷۲.۲۶۶	۵.۹۷۲.۰۸۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها:
۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۶۶۱	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۶۶۱	جمع بدهیهای غیر جاری
۲.۶۶۴.۱۰۳	۴.۳۷۱.۴۸۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲۵۲.۷۷۰	۱۹۴.۴۴۰	مالیات پرداختنی
۰	۴۶۰.۶۴۴	سود سهام پرداختنی
۳.۰۰۵.۲۶۶	۴.۸۰۷.۸۱۸	تسهیلات مالی دریافتی
۵.۹۲۲.۱۳۹	۹.۸۳۴.۳۸۲	جمع بدهیهای جاری
۶.۰۹۱.۹۷۰	۱۰.۱۰۷.۰۴۳	جمع بدهی ها
۱۱.۴۴۴.۲۳۵	۱۶.۰۷۹.۱۳۲	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۳-۴- نتایج عملکرد (شرکت اصلی)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۶۲۶,۰۷۹	۱۷,۲۱۰,۱۰۹
(۶,۴۶۷,۹۸۲)	(۹,۲۰۸,۷۹۰)
۶,۱۵۸,۰۹۶	۸,۰۰۱,۳۲۰
(۲۱۴,۶۴۳)	(۲۴۱,۴۴۷)
(۱,۵۷۵,۶۷۷)	(۲,۸۴۳,۱۸۰)
۴,۳۶۷,۷۷۶	۴,۹۱۶,۶۹۳
(۵۱۶,۸۴۲)	(۶۷۴,۲۰۵)
(۴۹,۷۹۳)	۹۷,۶۱۶
۳,۸۰۱,۱۴۱	۴,۳۴۰,۱۰۴

فروش خالص
 بهای تمام شده کالای فروش رفته
 سود ناخالص
 هزینه های اداری و تشکیلاتی
 هزینه های توزیع و فروش
 سود عملیاتی
 هزینه های مالی
 خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
 سود قبل از مالیات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۴۷۸,۳۴۳	۱۷,۰۰۸,۵۶۳
۱۴۷,۷۳۶	۲۰۱,۵۴۶
۱۲,۶۲۶,۰۷۹	۱۷,۲۱۰,۱۰۹

فروش داخلی
 فروش صادراتی
 فروش خالص

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۷۱,۱۴۰	۴,۲۱۱,۸۲۰
۶,۶۵۴,۳۴۵	۸,۷۷۰,۰۳۸
۲,۵۰۰,۵۹۴	۴,۲۲۸,۲۵۲
۱۲,۶۲۶,۰۷۹	۱۷,۲۱۰,۱۰۹

محصولات دارویی (مراقبت پوست)
 محصولات بهداشتی
 محصولات آرایشی
 فروش خالص



۴-۴ صورت وضعیت مالی (شرکت اصلی)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارائینها
۸۴۰.۹۱۷	۱.۰۵۵.۵۴۶	داراییهای ثابت مشهود
۱۰.۰۵۶	۱۹.۳۷۵	داراییهای نامشهود
-	۳۰۰.۷۰۴	سرمایه گذاری بلند مدت
۲۷۰.۹۸	۴۵.۴۶۸	دریافتنی های بلند مدت
۸۷۸.۰۷۱	۱.۴۲۱.۰۹۳	جمع داراییهای غیر جاری:
۱.۲۴۰.۶۶۹	۱.۳۳۲.۳۲۶	سفارشات و پیش پرداختها
۴.۷۵۴.۰۳۱	۵.۴۶۸.۳۴۲	موجودی مواد و کالا
۳.۸۸۳.۷۹۲	۶.۲۷۹.۱۸۸	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۴۹.۴۸۵	۳۰۵.۴۶۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۵۸.۱۸۷	۱.۲۸۹.۱۳۱	موجودی نقد
۱۰.۵۸۶.۱۶۴	۱۴.۶۷۴.۴۵۱	جمع داراییهای جاری
۱۱.۴۶۴.۲۳۵	۱۶.۰۹۵.۵۴۳	جمع دارائینها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه:
۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	سرمایه
۱۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	اندرخته قانونی
۳.۷۲۲.۲۶۶	۴.۳۴۴.۴۸۹	سود و زیان انباشته
۵.۳۷۲.۲۶۶	۵.۹۹۴.۴۸۹	جمع حقوق صاحبان سهام
		بدهی ها:
۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۰۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۰۹۳	جمع بدهیهای غیر جاری
۲.۶۶۴.۱۰۳	۴.۳۷۹.۲۲۵	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲۵۲.۷۷۰	۱۸۱.۲۷۴	مالیات پرداختنی
.	۴۶۰.۶۴۴	سود سهام پرداختنی
۳۰۰.۵۲۶۶	۴.۸۰۷.۸۱۸	تسهیلات مالی دریافتی
۵.۹۲۲.۱۳۹	۹.۸۲۸.۹۶۱	جمع بدهیهای جاری
۶۰.۹۱.۹۷۰	۱۰.۱۰۱.۰۵۴	جمع بدهی ها
۱۱.۴۶۴.۲۳۵	۱۶.۰۹۵.۵۴۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۴-۵ - حساسیت سود به ازای هر سهم

مقدار فروش (میلیون عدد)							درصد تغییر	میانگین نرخ فروش خالص سال ۱۴۰۰
۷۶/۰۵	۷۰/۲	۶۴/۳۵	۵۸/۵	۵۲/۶۵	۴۶/۸	۴۰/۹۵		
۳۰٪	۲۰٪	۱۰٪	سال ۱۴۰۰	(۱۰٪)	(۲۰٪)	(۳۰٪)		
۴,۱۱۷	۳,۸۰۰	۳,۴۸۳	۳,۱۶۷	۲,۸۵۰	۲,۵۳۳	۲,۲۱۶	۱۵٪	۳۳۸,۳۱۸
۳,۹۳۸	۳,۶۳۴	۳,۳۳۲	۳,۰۲۹	۲,۷۲۶	۲,۴۲۳	۲,۱۲۰	۱۰٪	۳۲۳,۶۰۹
۳,۷۵۹	۳,۴۷۰	۳,۱۸۰	۲,۸۹۱	۲,۶۰۶	۲,۳۱۳	۲,۰۲۴	۵٪	۳۰۸,۹۰۰
۳,۵۸۰	۳,۳۰۴	۳,۰۲۹	۲,۷۴۸	۲,۴۷۸	۲,۰۲۳	۱,۹۲۷	سال ۱۴۰۰	۲۹۴,۱۹۰
۳,۴۰۱	۳,۱۳۹	۲,۸۷۷	۲,۶۱۶	۲,۳۵۴	۲,۰۹۲	۱,۸۳۱	(۵٪)	۲۷۹,۴۸۰
۳,۲۲۲	۲,۹۷۴	۲,۷۲۶	۲,۴۷۸	۲,۲۳۰	۱,۹۸۳	۱,۷۳۵	(۱۰٪)	۲۶۴,۷۷۱
۳,۰۴۲	۲,۸۰۸	۲,۵۷۴	۲,۳۴۰	۲,۱۰۶	۱,۸۷۲	۱,۶۳۸	(۱۵٪)	۲۵۰,۰۶۱



شرکت دارویی آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند/۱۴۰۰

۴-۶- نسبتهای مالی (شرکت اصلی)

• سودآوری

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
%۴۸,۷	%۴۶,۵	نسبت سود ناخالص
%۲۸,۵	%۲۴	بازده فروش
%۲۷	%۲۵	بازده دارایی (ROA)
%۶۷	%۶۸	بازده سرمایه (ROE)

• فعالیت

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
۷۸ روز	۹۸ روز	دوره وصول مطالبات تجاری
۵۷ روز	۱۰۳ روز	دوره واریز بستانکاران

• اهرمی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
%۱۵	%۲۴	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه
%۴۷	%۳۷	نسبت مالکانه
%۵۳	%۶۳	نسبت کل بدهی



۷-۴- پیش بینی مقداری فروش سال ۱۴۰۱

	عملکرد سال مالی ۱۴۰۰		بودجه سال مالی ۱۴۰۱		
	%۲۴	۱۳,۶۵۲,۹۰۱	%۲۳	۱۵,۷۴۶,۴۵۰	محصولات مراقبت از پوست
	%۶۲	۳۵,۷۵۱,۱۹۸	%۶۰	۴۱,۱۱۳,۸۷۸	محصولات بهداشتی
	%۱۴	۸,۱۱۴,۱۷۰	%۱۷	۱۱,۵۷۸,۵۶۳	محصولات آرایشی
	%۱۰۰	۵۷,۵۱۸,۲۶۹	%۱۰۰	۶۸,۴۳۸,۸۹۱	جمع