

شرکت لابراتوارهای سینا دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



تاریخ:
شماره:
پیوست:

«سینادارو - دانش، کیفیت و نوآوری برای دنیای سالم تر»

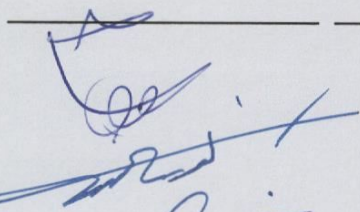
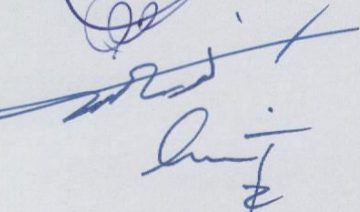
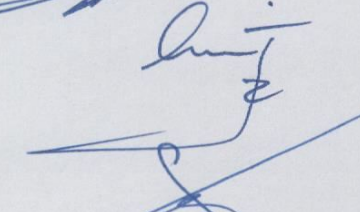

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ و ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرا بورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشد.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام عضو هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	امضاء
حسن بایرامی	تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	رئیس هیئت مدیره	
میثم نور محمدی	شرکت پاپاپای ملی	نایب رئیس هیئت مدیره	
صادق جباری	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
رضا شهبازی	بیمه ایران	عضو هیئت مدیره	
	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	عضو هیئت مدیره	



آدرس: کیلومتر ۱۵ جاده مخصوص کرج، بلوار ۵۲، خیابان شهید گنام صندوق پستی: ۳۸۵۱-۱۱۱۵۵ کد پستی: ۱۳۸۸۱۶۷۳۱۱ تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۹۴۵۸۱-۳

۰۲۱-۴۴۱۹۴۵۸۱-۶

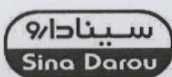
وبسایت: www.sinadarou.com

پست الکترونیکی: info@sinadarou.com

فکس: ۰۲۱-۴۴۱۹۶۶۰۳



شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

فهرست

صفحه	شرح
۲	ماهیت کسب و کار
۷	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۸	مهمترین منابع ، ریسکها و روابط
۱۰	نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۳	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید با گزارشات مالی مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "برآورد"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالا" و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱. ماهیت شرکت و صنعت

فعالیت اصلی شرکت :

الف) موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از :

ساخت و توزیع و فروش کلیه مواد و محصولات شیمیایی دارویی، بهداشتی، ظروف و قطعات و لوازم بسته بندی داروئی و بهداشتی و غیره، انجام کلیه امور بازرگانی و اخذ نمایندگی از شرکتهای و موسسات داخلی و خارجی، واردات و صادرات و فروش و توزیع مواد و محصولات داروئی.

ب) موضوع فرعی شرکت عبارت است از :

۱- واردات، تولید، فروش و توزیع ملزومات، لوازم و تجهیزات پزشکی، لوازم جراحی و آزمایشگاهی، پزشکی و بهداشتی، آرایشی و دیگر محصولات و انجام

کلیه امور تولیدی، خدماتی، آموزشی، انتشاراتی و تجاری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به موضوعات فوق بستگی داشته باشد یا اجرای آنرا

تسهیل نماید

۲- سرمایه گذاری و یا مشارکت در واحدهای موجود و یا جدید.

جایگاه شرکت در صنعت دارو

شرکت در حوزه دارو فعالیت می کند. رشد فروش صنعت دارو (در بین ۲۰ شرکت بورسی فعال در این صنعت) دوره منتهی به پایان شهریور

سال ۱۴۰۱ در بین شرکتهای فعال در صنعت مذکور در رتبه ۱۱ است.

تحلیل بازار و چشم انداز آینده

زنجیره تامین دارو به دلیل عدم پرداخت مطالبات سر رسید شده شرکت های توزیع کننده دارو دچار چالش کمبود نقدینگی

گردیده و نوسانات شدید نرخ ارز و حذف اقلام خریدهای خارجی از ارز مبادله ای توسط بانک مرکزی نیز مزید بر علت گردیده

شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۲ . مواد اولیه

اطلاعات خرید و مصرف مواد اولیه

مبالغ : میلیون ریال

شش ماه اول ۱۴۰۱		شش ماه اول سال ۱۴۰۰		شرح
مصرف	خرید	مصرف	خرید	
۶۰۶,۳۲۹	۷۲۶,۸۷۳	۳۸۵,۲۸۸	۳۵۷,۸۶۳	مواد اولیه و بسته بندی داخلی
۷۸۱,۵۱۵	۹۲۳,۸۸۵	۷۱۴,۴۴۹	۶۶۳,۵۹۴	مواد اولیه و بسته بندی وارداتی
۱,۳۸۷,۸۴۴	۱,۶۵۰,۷۵۸	۱,۰۹۹,۷۳۷	۱,۰۲۱,۴۵۷	جمع

۱-۳ . اثرات قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی

بخشنامه های صادره توسط سازمان غذا و دارو و گمرک ، در دوره مورد گزارش ، محدودیتهایی برای صادرات دارو ایجاد نموده به حدی که صادرات شرکت در ۶ ماهه سال جاری صفر ودوره مشابه سال گذشته صفر بوده است .

۱-۴ . سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۷ میلیون ریال (شامل تعداد ۵ سهم ، برای ۳ نفر به ارزش اسمی هر سهم ۲۰۰۰۰۰ ریال و برای ۲ نفر به ارزش اسمی هر سهم ۵۰۰۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۸۰۰۰۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۸۰۰ میلیون سهم ، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) افزایش یافته است .

تغییرات سرمایه شرکت :

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید - میلیون ریال	محل افزایش سرمایه
	۱۰۰٪	۸,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۱/۰۷/۱۷	۶۳٪	۱۳,۰۰۰	اندرخته طرح توسعه
۱۳۸۴/۰۱/۳۱	۲۰۰٪	۳۹,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۶/۱۲/۱۵	۳۴٪	۵۲,۲۶۶	اندرخته طرح توسعه
۱۳۹۰/۰۱/۱۵	۹۱٪	۱۰۰,۰۰۰	سود انباشته، اندرخته طرح توسعه و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۲/۰۲/۱۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۱۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده

آخرین افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۵ از مبلغ ۴۰۰۰۰۰۰ ریال با ۱۰۰٪ افزایش به ۸۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی جهت پروژه طرح و توسعه به تایید هیئت مدیره محترم شرکت رسید و پس از عملیات افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

لیست سهامداران عمده شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)	۴۷٪	۳۷۹,۷۵۸,۷۱۲	۴۷٪	۳۷۹,۷۵۸,۷۱۲
۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱۶٪	۱۳۱,۰۴۴,۹۴۷	۱۷٪	۱۳۹,۰۴۴,۹۲۷
۳	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)	۱۱٪	۸۸,۴۹۵,۵۰۴	۱۰٪	۸۰,۴۴۴,۰۰۵
۴	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)	۴٪	۳۰,۰۰۱,۰۰۰	۴٪	۳۰,۰۰۱,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری ا.ب. کوشا الگوریتم BFM	۲٪	۱۴,۵۰۹,۶۵۶	۲٪	۱۴,۵۱۱,۶۵۴
۶	شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام)	۲٪	۱۳,۹۳۰,۸۵۳	۲٪	۱۳,۹۳۰,۸۵۳
۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۲٪	۱۳,۳۴۳,۶۸۸	۲٪	۱۳,۳۴۳,۶۸۸
۸	شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی)	۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت حکمت گستران هگمتان (سهامی)	۱٪	۷,۳۴۰,۳۴۲	۱٪	۷,۳۴۰,۳۴۲
۱۰	موسسه توسعه همیاری سپهر	۱٪	۴,۹۴۹,۳۰۲	۱٪	۴,۹۴۹,۳۰۲
۱۱	شرکت توسعه کسب و کار سبا (سهامی خاص)	۱٪	۴,۴۹۹,۵۲۰	۱٪	۴,۴۹۹,۵۲۰
۱۲	شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس (سهامی خاص)	۰٪	۲,۷۹۷,۱۵۴	۰٪	۲,۷۹۷,۱۵۴
۱۳	بانک تجارت	۰٪	۲,۲۹۴,۱۴۹	۰٪	۲,۲۹۴,۱۴۹
۱۴	صندوق سرمایه گذاری فیروزه موفقیت	۰٪	۲,۱۴۶,۷۰۰	۰٪	۰
۱۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک رشد سامان	۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان	۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۰۰,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان	۰٪	۸۵۰,۰۰۰	۰٪	۸۵۰,۰۰۰
۱۸	شرکت سرمایه گذاری پایتدبیر پارسانه (سهامی خاص)	۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۰٪	۸۰۰,۰۰۰
۱۹	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی (سهامی خاص)	۰٪	۷۰۸,۰۰۰	۰٪	۷۰۸,۰۰۰
۲۰	صندوق سرمایه گذاری هستی بخش آگاه	۰٪	۶۲۵,۰۰۰	۰٪	۶۲۵,۰۰۰
۲۱	شرکت سازگیترومانسمان اینترنشنال تهران (سهام)	۰٪	۶۲۴,۰۰۰	۰٪	۶۲۴,۰۰۰
۲۲	صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران فردا	۰٪	۶۱۵,۰۰۰	۰٪	۶۱۵,۰۰۰
۲۳	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۵۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)	۰٪	۰	۰٪	۱۴۷,۰۰۰
۲۵	شرکت اهران تجارت (بامسولیت محدود)	۰٪	۴۹۰,۰۴۸	۰٪	۰
۲۶	موسسه همیاری کوثر	۰٪	۴۸۳,۷۹۱	۰٪	۴۸۳,۷۹۱
۲۷	شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۰
۲۸	سایرین	۱۱٪	۸۷,۳۹۰,۶۳۴	۱۱٪	۸۹,۹۳۰,۸۸۳
	جمع	۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت لایوتوارهای سننارو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۵ . اطلاعات هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی	سنت	نشانی	نوع عضویت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سابقه اجرائی در شرکت	میزان مالکیت در سهام شرکت عدو	زمینه های سرانجام کاری	عضویت هیئتمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر
حسن بایرامی	رئیس هیئت مدیره	تولید و توسعه ایستگاهی نیرو باره	غیر موظف	دکتری دایرینگی	۱۴۰۱/۰۶/۰۸		مدیرعامل شرکت داروسازی زاگرس فارمدیاس مدیرعامل شرکت هلدینگ بازرگانی پلاسگستر پارس عضو کمیته مشورتی کمیته زیست فناوری استاد دانشگاه در دانشکده داروسازی شهید بهشتی		شرکت تعاونی مسکن نظام دایرینگی تهران شرکت پخش سها هلال شرکت داروسازی سها هلال تجهیزات پزشکی هلال ایران
میتیم تور محمدی	نایب رئیس هیئت مدیره	پایبای ملی	غیر موظف	دکتری مدیریت کسب و کار	۱۴۰۱/۰۶/۰۸		مدیرعامل و عضو هیئت مدیره داروسازی ابورحمان	شرکت داروسازی ابورحمان	شرکت توزیع داروسازی داروپخش
صادق چبازی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	موظف	دکتری حرفه ای پزشکی	۴۰۰/۰۱/۲۸		مشاور معاون فرهنگ و دانشجوی دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی	عضو هیئت مدیره شرکت های مختلف تدریس در دانشگاه های کشور	۱) شرکت به پخش داروسازی بهشهر (بانک ملی)
رضا شهبازی	عضو هیئت مدیره	پسته ایران	غیر موظف	ارشد مهندسی پزشکی	۱۴۰۱/۰۶/۲۲		مدیرعامل شرکت تجهیزات دارویی آراپزشک سلامت ایرانان مدیرعامل شرکت زن سازه آمین هیئت مدیره شرکت طبیبیا پژوهش	مدیرعامل شرکت زن سازه آمین شرکت آراپزشک	سندبندی ایران شرکت آراپزشک
-----	عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری ایرانان	غیر موظف						

جناب آقای حسن بایرامی عضو و رئیس کمیته انتصابات شرکت می باشند.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۶. فعالیتهای توسعه منابع انسانی

مدیریت منابع انسانی کارساز و اثر بخش بر این شناخت استوار است که نیروی کار سازمان برای دستیابی به اهداف سازمان اهمیت حیاتی و بنیادی داشته و این فعالیتهای موجب توسعه و پیشرفت اقتصادی آن سازمان را فراهم میسازد. اهم فعالیتهای حوزه منابع انسانی بشرح ذیل می باشد.

برگزاری دوره های آموزشی تخصصی جهت کارکنان و آموزش حین کار

آموزش، یکی از اهداف مستمر شرکت مبنی بر ارتقاء سطح دانش فنی و مهارت کارکنان و افزایش اطلاعات حرفه ای و یافته های جدید در رابطه با شغل مربوطه و بهبود بخشیدن به ارتباطات و مناسبات میان کارکنان شرکت می باشد، که مهمترین رکن بکارگیری حداکثر توان کارکنان محسوب میگردد

برنامه ریزی آموزشی درسال مورد گزارش به شرح جدول ذیل انجام گردیده است .

ردیف	محل برگزاری دوره آموزشی	تعداد نفرات	جمع ساعات آموزشی	میانگین (نفر ساعت)
۱	دوره های آموزشی داخل شرکت	۴۷۸	۲۷۷۶	۶
۲	دوره های آموزشی خارج از شرکت	۱۷	۴۷۴	۲۸

توضیح: تعدادی از کارکنان درچندین دوره مختلف آموزشی (بیش از یک دوره آموزشی) حضور داشته اند .

افزایش سطح ایمنی و کاهش مخاطرات شغلی، جانی و مالی کارکنان در راستای برگزاری جلسات کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار

اجرای کلیه الزامات و حتی فراتر از الزامات قانونی جهت کنترل مستمر وضعیت جسمانی و حتی روحی کارکنان به شکل انجام آزمایشات و معاینات بدو استخدام، دوره ای، استفاده از خدمات پزشک حق الزحمه ای و فعالیت واحد ایمنی بهداشت، اعمال پوشش بیمه درمان گروهی عمر و حوادث (بیمه تکمیلی) جهت کارکنان و افراد خانواده آنان نیز یکی از راههای ایجاد بهداشت فکری جهت کارکنان و بهبود کیفیت منابع انسانی بوده است

حفظ و ارتقاء سطح سلامت و پیشگیری از بروز بیماریهای شغلی با سنجش عوامل زیان آور محیط کار

برنامه ریزی منابع انسانی منجمله ارزیابی و جذب نیروی انسانی مورد نیاز سازمان (انتخاب) برتر

از آنجائیکه کیفیت محصول هر سازمان به آگاهی و دانش کارکنان آن سازمان بستگی دارد لذا دقت در کارمند یابی و جذب نیروی انسانی جهت استخدام و استفاده از اصل انتخاب اصلح (برتر) و رعایت کل شرایط احراز شغلی (تجربه و تحصیل) کاملاً بعمل می آید .

تحلیل شغل :

افزایش سطح آگاهی و ارتقاء فرهنگ HSE

پذیرش کارآموزان دانشگاههای کشور در راستای پیوند دانشگاه و صنعت .

شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

اهداف راهبردی شرکت

۲-۱.

دوره زمانی	واقعی در پایان شش ماه سال ۱۴۰۱	واقعی دوره مشابه ۱۴۰۰	مسئول اجرا	واحد سنجش	شاخص استراتژیک	هدف استراتژیک
۶ ماه	۳۹٪	۴۸٪	معاونت پشتیبانی	درصد	بازده فروش	افزایش سودآوری
	۹۳۷	۸۸۸		میلیارد ریال	سود خالص	
۶ ماه	۲۳٪	۲۵٪	معاونت پشتیبانی	درصد	بازده سرمایه (ROE)	رشد پایدار
	۹٪	۱۰٪			بازده دارایی ها (ROA)	
۶ ماه	۲۸۶	۳۰۶	معاونت پشتیبانی برنامه ریزی تولید بازرگانی	روز	دوره عملیات	ارتقاء مدیریت هزینه
	۴۲٪	۲۹٪		درصد	نسبت کل موجودی کالا (نمواد و محصول) به کل دارایی های جاری	
۶ ماه	۳۵۴۸	۲۸۵۵	بازاریابی و فروش	میلیارد ریال	میزان فروش	

۲-۲. تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

پیش بینی می گردد با اتمام طرح انتقال و توسعه در سالهای آتی ، به تعداد و تنوع تولیدات شرکت اضافه گردد که می بایستی نسبت به بازاریابی و فروش داخلی و خارجی آن اقدام نموده که این امر موجب توجه اقتصادی طرح شده و سودآوری شرکت را در سالهای آتی افزایش خواهد داد .

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۳. برنامه توسعه محصولات و ورود به بازارهای جدید

شرکت لابراتوارهای سینا دارو با تکیه بر دانش و مهارت کارکنان خود و سند چشم انداز و با حد اکثر ظرفیت و با بهره مندی از تلاش و همکاری بی وقفه سرمایه های انسانی خود، برنامه ریزی جهت تولید محصولات جدید، با کیفیت بالا و اهتمام در ارتقاء کیفیت محصولات و رفع نیازهای دارویی کشور و کمک به سلامت و بهداشت جامعه در مسیر حفظ و ارتقاء جایگاه خود در راستای حفظ منافع و خلق ارزش افزوده برای سهامداران خود انتظار دارد گام موثری بشرح ذیل بردارد:

۱. پایش دقیق تغییرات ایجاد شده در بازار مصرف محصولات تولیدی و همچنین تطبیق روشهای ارتباطی با مشتریان
۲. تمرکز بر محصولات جدید و بهینه سازی محصولات فعلی.
۳. تعیین هدف برای معرفی و فروش داروها.
۴. نرم افزار و سخت افزار مناسب بازار یابی تهیه و آموزش پرسنل انجام شده است. در حال حاضر مرحله اطلاعات مربوط به پزشکان، بیمارستانها، درمانگاهها و داروخانه ها وارد بانک اطلاعاتی شده و این نرم افزار برای نیازهای شرکت تنظیم و به روز رسانی شده است.
۵. استفاده از اطلاعات سامان دهی شده، در طراحی دقیق تر تور ویزیت چهره به چهره پزشکان در تهران و شهرستان ها.
۶. افزایش حضور بهینه در سمینارها و کنگره های پزشکی بویژه در شهرستانها. (لغو کلیه سمینارها و کنگره ها)
۷. تبلیغات دارویی در مجلات و نشریات پزشکی و تهیه کاتالوگ و جزوات تبلیغاتی.
۸. برگزاری کنفرانسهای علمی پزشکی در شهرستانها. (لغو کلیه سمینارها و کنگره ها)
۹. ارتباط نزدیکتر با مراکز توزیع شرکتهای توزیع کننده.
۱۰. توجه بیشتر به نقطه نظرات جامعه پزشکی و مشتریان و تلاش در جهت تحقق خواسته های منطقی و قابل اجرای آنان با اجرای منظم و طراحی دقیق پرسشنامه ها.
۱۱. حفظ سهم بازار فعلی و برنامه ریزی در جهت افزایش سهم بازار محصولات تولیدی شرکت.
۱۲. ارتقاء بهره وری با بهینه سازی سید محصولات تولیدی.

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک های موثر و مرتبط با شرکت با در نظر گرفتن سابقه طولانی فعالیت شرکت در صنعت دارویی، تجربه مدیران، بررسی بازار، روندها و استفاده از تکنولوژی روز به شرح ذیل بوده و مدیریت شرکت، نسبت به شناسایی ریسک های مذکور و برنامه ریزی در جهت کاهش اثرات آن بر عملیات شرکت در تلاش است و ریسک ها در حوزه های مختلف و با درجه اهمیت و مخاطراتی که مرتبط با این صنعت بوده می تواند در دوره های کوتاه مدت سبب کاهش سود دهی شرکت به شرح ذیل می شود:

(۱) ریسک افزایش هزینه تامین مالی

افزایش نرخ هزینه های تامین مالی در جهت تامین سرمایه در گردش و سرمایه گذاری ها به علت حجم بالای دریافت تسهیلات بانکی می تواند باعث کاهش سود خالص شرکت گردد. با توجه به برنامه های شرکت در رابطه با بازسازی و نوسازی بافتهای فرسوده و اجرای پروژه های جدید و نیز سیاست تقسیم سود، شرکت همواره ناچار به تامین بخشی از نقدینگی مورد نیاز از طریق اخذ تسهیلات و سیستم بانکی بوده. لذا افزایش نرخ سود تضمین شده بانکها باعث افزایش هزینه های مالی گشته که در سود دهی شرکت تاثیر گذار خواهد بود.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲) ریسک تغییر نرخ ارز

با توجه به وارداتی بودن بخش قابل ملاحظه ای از مواد اولیه و بسته بندی شرکت ، هرگونه تغییر شرایط شامل افزایش نرخ ارز، باعث افزایش بهای تمام شده میگردد .

۳) ریسک عدم پرداخت مطالبات در سررسید معین

با توجه به قرار دادهای فی مابین با شرکتهای پخش ، عدم پرداخت بدهی در زمان سررسید توسط شرکتهای پخش موجب ضعف نقدینگی و عدم انجام تعهدات و تولیدات شرکت گشته است . لذا به منظور رفع مشکلات نقدینگی ، شرکت ملزم به اخذ تسهیلات گردیده که این امر در نهایت منجر به افزایش هزینه های مالی و کاهش سود آوری واحد اجرایی گردید .

۴) ریسک قیمت نهاده های تولیدی

شرکت همواره با این ریسک که افزایش نرخ مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده خواهد شد روبهرو می باشد، جهت برون رفت از این وضعیت شرکت برای تهیه و تامین مواد اولیه مورد نیاز خود منابع متعدد و مختلفی را شناسایی کرده تا در مواقع مقتضی بتواند خود را در مقابل بروز این ریسک پوشش دهد.

۵) ریسک عدم افزایش قیمت محصولات توسط نهاد حاکمیتی

علیرغم افزایش قیمت نهاده و هزینه های تولید ، سازمان غذا و دارو همواره درصدد ثبات قیمت بازار و یا رشد بسیار کم قیمت فروش بوده است که قابل انطباق با افزایش قیمت نهاده نمیباشد و همچنین در اعلام قیمت جدید با تاخیر اقدام نموده و در مواردی از پذیرش افزایش قیمت جدید درخواستی توسط شرکت خودداری می نماید .

۶) ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی

نظر به اینکه بخش عمده تولیدات شرکت درحال حاضر درداخل کشور به مصرف میرسد وبخش کوچکی از آن صادر می گردد و از طرفی این شرکت از باسابقه ترین شرکتهای تولید دارو درکشور می باشد . در مورد بخشی ازتولیدات که به صورت انحصاری است ، در زمینه فروش داخلی فاقد ریسک و در مورد بخش دیگر(تولیدات مشابه شرکتهای رقیب)، ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی وجود

۷) ریسک تجاری

با توجه به آزاد سازی واردات در سالهای گذشته ممکن است ورود برخی فرآورده های خارجی بدلیل بودجه های تبلیغاتی بالا ، برخی رقابتها را سازمان دهند که شرکت بایستی درمقابله با آنها همیشه آماده باشد .

۸) ریسک نقدینگی

فروش داخلی شرکت براساس دستورالعمل وزارت بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی میبایست توسط شرکتهای توزیعی که مجوز توزیع از آن وزارتخانه را دارند انجام گردد . درحال حاضر محصولات این شرکت توسط پنج شرکت در سراسر ایران توزیع میگردد ، که هر پنج شرکت دارای توان مالی خوبی میباشند لذا امکان سوخت شدن مطالبات شرکت وجود ندارد . اما کاهش توان شرکتها در پرداخت بدهی از عوامل اصلی ریسک نقدینگی می باشد که این امر موجب افزایش دریافت تسهیلات ، افزایش هزینه های مالی و کاهش سود خالص شرکت می گردد.

۹) ریسک کیفیت محصولات

پزشکان به تجویز داروهای خارجی نسبت به داروهای داخلی تمایل بیشتری نشان می دهند، برای مقابله با این مشکل تولید محصولات تحت لیسانس و اصلاح GMP واحدهای تولیدی راهکارهایی هستند که در صورت تحقق آنها شرکت می تواند محصولات خود را با کیفیت مناسب تولید و به بازار عرضه نماید.

۱۰) ریسک استقبال مشتریان به محصولات جایگزین

شرکتهای رقیب برای تولید محصولات با برند خاص در حال فعالیت می باشند ، بنابراین ریسک استقبال مشتریان به محصولات جایگزین وجود دارد . برای مقابله با این ریسک برنامه بازاریابی مناسبی را جهت معرفی محصولات خود مورد توجه قرار داده است .

شرکت لایراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

ساختار سرمایه

مبلغ - میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرح
۳,۹۹۰,۷۲۷	۵,۸۰۳,۷۶۲	بدهی جاری
۱,۲۷۵,۲۵۳	۴۲۱,۱۴۷	بدهی غیر جاری
۵,۲۶۵,۹۸۰	۶,۲۲۴,۹۰۹	جمع بدهی ها
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه
	(۱۹,۹۹۹)	سهام خزانه
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲,۷۳۶,۰۹۳	۳,۲۵۱,۷۶۱	سود انباشته
۳,۶۱۶,۰۹۳	۴,۱۱۱,۷۶۲	جمع حقوق مالکانه
۸,۸۸۲,۰۷۳	۱۰,۳۳۶,۶۷۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

ساختار سرمایه نشان دهنده افزایش حقوق مالکانه به میزان ۱۳.۷۱٪ و بدهیها به میزان ۱۸.۲۱٪ در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت به پایان دوره مشابه قبل افزایش پیدا کرده است.

مطالبات

میزان مطالبات جاری در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۴۳۷,۵۹۵ میلیون ریال و در پایان دوره شش ماه ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۹۸۳,۶۴۹ میلیون ریال، معادل ۷۸٪ کاهش پیدا کرده است. میزان مطالبات معوق سررسید شده در پایان دوره شش ماه سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۶,۶۶۷ میلیون ریال و در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به مبلغ ۹,۴۸۸ میلیون ریال، معادل ۴۳٪ کاهش پیدا کرده است. طبق برنامه ریزی انجام شده، مدیریت سعی نموده تا از طریق پیگیری های مکرر حضوری و مکاتبات متعدد سازمانهای مرتبط و همچنین با دریافت مطالبات سررسید شده معوق و مدیریت وجه نقد، هزینه های مالی و تسهیلات مالی را مدیریت نموده و سیر افزایش آن را متوقف و در سال ۱۴۰۱ دچار سیر نزولی گردد؛ که همچنین تامین به موقع مواد اولیه و ملزومات تولید را فراهم نماید.

۴-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در پایان دوره شش ماه ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۴۳۶,۰۹۱ میلیون ریال و در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۳۷۹,۴۸۱ میلیون ریال معادل ۶۶٪ افزایش دارد. افزایش موجودی کالا شامل "کالای ساخته شده" مواد اولیه و بسته بندی می باشد که این موضوع با عنایت به روند شرکت، منطقی می باشد.

۴-۳. دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۴,۴۹۹,۲۱۳ میلیون ریال و در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۴,۴۳۱,۳۵۳ میلیون ریال، معادل ۱.۵٪ کاهش را نشان می دهد.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات مالی پرداختی کوتاه مدت، در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۶۲۳۶۸۶ ریال بوده که نسبت به در دوره مالی مشابه سال قبل به مبلغ ۱۹۶۲۰۰۹۳ میلیون ریال معادل ۳۴٪ افزایش پیدا کرده است. هزینه های مالی در دوره مالی مشابه سال قبل به مبلغ ۱۸۷.۳۴۳ میلیون ریال بوده است که در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ معادل ۱۹۷.۰۹۲ میلیون ریال می باشد. تسهیلات دریافتی بیشتر مربوط به پروژه طرح توسعه می باشد. مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰ ریال اوراق منفعت در سنوات قبل بابت تامین مالی پروژه اخذ که در بلند مدت تسویه می گردد.

۴-۵. نتایج عملکرد شرکت

درآمد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۳.۵۴۸.۱۸۸ میلیون ریال و سود خالص مبلغ ۹۳۷.۲۷۱ میلیون ریال (درآمد عملیاتی در دوره مالی مشابه سال قبل مبلغ ۲.۸۵۴.۸۱۷ میلیون ریال و سود خالص مبلغ ۸۸۸.۵۰۳ میلیون ریال) می باشد.

شرح	دوره مالی منتهی به		انحراف دوره سه ماه نسبت به سال ۱۴۰۰
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	۳,۵۴۸,۱۸۸	۲,۸۵۴,۸۱۷	۶۹۳,۳۷۱ (۲۴٪)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۸۹۷,۳۸۸)	(۱,۳۴۶,۰۸۵)	(۵۵۱,۳۰۳) (۴۱٪)
سود ناخالص	۱,۶۵۰,۸۰۰	۱,۵۰۸,۷۳۲	۱۴۲,۰۶۸ (۹٪)
هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۳۴۰,۰۳۸)	(۱۹۹,۷۶۷)	(۱۴۰,۲۷۱) (۷۰٪)
سایر اقلام عملیاتی	۶۸,۱۱۶	۴۹,۷۷۴	۱۸,۳۴۲ (۳۷٪)
سود عملیاتی	۱,۳۷۸,۸۷۸	۱,۳۵۸,۷۳۹	۲۰,۱۳۹ (۱٪)
هزینه های مالی	(۱۹۷,۰۹۲)	(۱۸۷,۳۴۳)	(۹,۷۴۹) (۵٪)
سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)	۲۲,۲۴۲	۱۳,۲۷۴	۸,۹۶۸ (۶۸٪)
سود قبل از کسر مالیات	۱,۲۰۴,۰۲۸	۱,۱۸۴,۶۷۰	۱۹,۳۵۸ (۲٪)
مالیات سال جاری	(۲۶۶,۷۵۷)	(۲۹۶,۱۶۸)	۲۹,۴۱۱ (۱۰٪-)
مالیات سالهای قبل	۰	۰	۰ (۰٪)
سود خالص	۹۳۷,۲۷۱	۸۸۸,۵۰۲	۴۸,۷۶۹ (۵٪)

۴-۵-۱. درآمدهای عملیاتی

گزارش فروش به تفکیک اشکال دارویی به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	مقدار- عدد	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- عدد	مبلغ- میلیون ریال
گروه قطره و محلول	۳۹,۶۴۴,۲۶۱	۲,۱۹۲,۶۹۵	۲۷,۶۷۲,۵۴۷	۱,۴۰۱,۹۵۱
گروه مندوز	۱۷,۷۸۱,۷۵۰	۳۲۲,۸۴۸	۱۴,۹۰۴,۱۲۰	۱۹۶,۱۸۷
گروه پماد	۱۱,۰۱۳,۱۴۹	۴۷۶,۸۴۹	۱۶,۳۹۰,۵۱۲	۵۰۷,۸۴۸
گروه آمپول	۲۶۴,۲۲۵	۱۹,۴۶۱	۱,۲۴۰,۱۲۵	۵۰,۶۴۸
گروه اسپری	۱,۳۷۹,۹۰۰	۵۳۶,۳۳۵	۲,۳۳۲,۱۱۳	۶۹۸,۱۸۳
درآمد ارائه خدمات	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۷۰,۰۸۳,۲۸۵	۳,۵۴۸,۱۸۸	۶۲,۵۳۹,۴۱۷	۲,۸۵۴,۸۱۷

با توجه به بررسی روند فروش ریالی محصولات در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل، معادل ۲۴٪ افزایش داشته است، تغییرات در مقدار گروههای دارویی عمدتاً ناشی از بهینه سازی سبد محصول جهت افزایش تولید محصولات با حاشیه سود بالاتر و حفظ و افزایش سهم بازار شرکت در صنعت دارویی کشور، که در نهایت حاشیه سود خالص به فروش ۲۱٪ محقق گردیده است. مدیریت شرکت انتظار دارد این روند بهبود ادامه یافته و با تلاش در جهت اخذ افزایش قیمت محصولات تولیدی از سازمان غذا و دارو و تولید محصولات جدید، عملکرد شرکت را بهبود و افزایش سود ناخالص شرکت را موجب گردد.

شرکت لایبراتورهای سننادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۵-۲. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت به پایان دوره مشابه سال قبل ۴۱٪ افزایش یافته است که ناشی از افزایش عملهای تولیدی می باشد.

مبلغ - میلیون ریال

جدول بهای تمام شده

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	شرح
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱,۰۹۹,۷۳۷	۱,۳۸۷,۸۴۴	مواد مستقیم مصرفی
۱۶۳,۸۹۳	۲۹۶,۰۰۹	دستمزد مستقیم تولید
۳۳۸,۹۴۳	۶۴۸,۱۴۵	سربار تولید
۱,۶۰۲,۵۷۳	۲,۳۳۱,۹۹۸	جمع هزینه های تولید
۱۱۱,۱۲۶	۱۹۸,۰۱۴	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۲۶۲,۹۸۶)	(۳۷۱,۸۰۰)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۴۵۰,۷۱۳	۲,۱۵۸,۲۱۲	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۰۳,۷۹۳	۱۱۷,۰۰۳	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۳۰۸,۴۲۱)	(۳۷۷,۸۲۷)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۳۴۶,۰۸۵	۱,۸۹۷,۳۸۸	جمع بهای تمام شده

۴-۵-۳. هزینه های سربار، فروش، اداری و عمومی

هزینه های سربار در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه قبل ۷۰ درصد افزایش یافته است. افزایش دستمزد مطابق الزامات قانون کار بوده است. از طرفی برنامه ریزی لازم در خصوص کنترل دقیق و موثر در ساعات کارکرد کارکنان و جذب نیرو صورت پذیرفته است.

شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۵-۲. هزینه های مالی

هزینه های مالی در دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱ مبلغ ۱۹۷٫۰۹۲ میلیون ریال می باشد ، و در دوره مشابه قبل به مبلغ ۱۸۷٫۳۴۳ میلیون ریال بوده که معادل ۵٪ افزایش یافته است .

۴-۵-۵. حقوق و دستمزد مدیران اجرایی

مشخصات	عنوان	مبلغ به میلیون
صادق جباری	مدیر عامل	۴۴۴

رویداد ها یا معاملاتی که تأثیرات آنها بر شرکت همراه با ابهام عمده باشد:

رویداد یا معاملاتی که بر عملکرد شرکت تاثیر گذار باشد لیکن تاثیرات آن برای مدیریت مبهم باشد متصور نیست.

۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکردی

صنعت داروسازی در ایران با وجود تولید کنندگان زیاد ، از جمله صنایع مهم و استراتژیک محسوب می گردد و از نظر سود آوری در تقسیم بندی جزء منابع سود آور طبقه بندی می گردد. چشم انداز بخش داخلی دارویی ایران مثبت ارزیابی می شود و روند چند سال اخیر نیز نشان از بهبود چشمگیری در عملکرد شرکت را نشان می دهد . با توجه به حاشیه سود مناسب ، این صنعت در سطح مطلوبی از لحاظ سودآوری در بین صنایع محسوب می شود . ولی متأسفانه زنجیره تامین دارو به دلیل عدم پرداخت مطالبات سر رسید شده به شرکت های تولید کننده دارو طی چند سال اخیر دچار چالش کمبود نقدینگی گردیده و نوسانات شدید نرخ ارز و حذف اقلام خریدهای خارجی از ارز مبادله ای توسط بانک مرکزی نیز مزید بر علت گردیده است.

تحقق ادامه روند سال ۱۴۰۱ مستلزم رفع موانع تولید از جمله افزایش نرخ ارز، مشکلات نقدینگی به دلیل عدم امکان وصول به موقع مطالبات ، سیاست انقباضی بانک ها ، عدم امکان تامین به موقع مواد به دلیل مشکلات نقدینگی ، رقابت شدید تولید کنندگان جهت فروش محصولات و افزایش هزینه های مالی می باشد که ممکن است نتایج واقعی به نحوه چشمگیری با پیش بینی متفاوت باشد.