



شرکت لابراتوارهای سینا دارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سینا دارو
Sina Darou

Sina Darou's Products
Sina Darou Laboratories Company
www.sinadarou.com

تاریخ :
شماره :
پیوست :

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

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۶/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت 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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکار گیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	امضاء
--------------------------------	-------------	-----	-------

میثم نور محمدی

شرکت پایاپای ملی

رئیس هیأت مدیره غیر موظف

رضا شهبازی

شرکت سهامی بیمه ایران

نایب رئیس هیأت مدیره غیر موظف

حسن بایرامی

شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه

عضو موظف هیأت مدیره و مدیر عامل

عباس سعادت

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

عضو موظف هیأت مدیره

مهرداد کارگری

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران

عضو هیأت مدیره غیر موظف



آدرس: کیلومتر ۱۵ جاده مخصوص کرج، بلوار ۵۲، خیابان شهید کهنم - صندوق پستی: ۱۱۱۵۵-۲۸۵۱ کد پستی: ۱۳۸۸۱۶۷۳۱۱ تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۹۴۵۲۱-۳

۰۲۱-۴۴۱۹۴۵۸۱-۶

وبسایت: www.sinadarou.com

پست الکترونیکی: info@sinadarou.com

فکس: ۰۲۱-۴۴۱۹۶۶۰۳



شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

فهرست

صفحه	شرح
۲	ماهیت کسب و کار
۳	اطلاعات خرید و مصرف مواد اولیه آبرهای سینادارو (سهامی عام)
۴	ترکیب سهامداران
۵	اطلاعات هیأت مدیره
۶	حقوق و پاداش هیأت مدیره
۷	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۸	برنامه های آتی شرکت
۹	فعالیت های توسعه منابع انسانی
۱۰-۱۳	نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۴-۱۵	عملکرد اجتماعی شرکت
۱۶	گزارش کنترل های داخلی شرکت
۱۷-۱۸	مهمترین منابع ، ریسکها و روابط
۱۹-۲۰	کمیته حسابرسی

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید با گزارشات مالی مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکردهای آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "برآورد"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالاً" 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 عملکردهای 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 ولوازم بسته بندی دارویی و بهداشتی و غیره، انجام کلیه امور بازرگانی واخذ نمایندگی از شرکتها و موسسات داخلی و خارجی، واردات و صادرات و فروش و توزیع مواد و محصولات دارویی.

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 اسفند سال ۱۴۰۱ در بین شرکتهای فعال در صنعت مذکور از رتبه ۱۱ به ۹ ارتقاء پیدا کرده 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 است.

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲. مواد اولیه

اطلاعات خرید و مصرف مواد اولیه

مبالغ : میلیون ریال

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		شرح
مصرف	خرید	مصرف	خرید	
۸۴۰.۸۱۸	۱,۳۲۱,۲۷۲	۱,۳۷۰,۹۷۶	۱,۶۶۱,۶۲۶	مواد اولیه و بسته بندی داخلی
۱,۱۴۸,۰۸۰	۶۶۳,۵۹۴	۲,۰۲۹,۰۶۳	۲,۰۲۹,۹۲۸	مواد اولیه و بسته بندی وارداتی
۱,۹۸۸,۸۹۸	۱,۹۸۴,۸۶۶	۳,۴۰۰,۰۳۹	۳,۶۹۱,۵۵۴	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 ۱۲ ماهه سال جاری صفر و دوره مشابه سال گذشته هم 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 ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و برای ۲ نفر به ارزش اسمی هر سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲,۴۰۰ 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	اندوخته طرح توسعه
۱۳۸۴/۰۱/۳۱	۲۰۰٪	۳۹,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۶/۱۲/۱۵	۳۴٪	۵۲,۲۶۶	اندوخته طرح توسعه
۱۳۹۰/۰۱/۱۵	۹۱٪	۱۰۰,۰۰۰	سود انباشته، اندوخته 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
۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۲۰۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	سود انباشته

آخرین افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ از مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با ۲۰۰٪ افزایش به ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته جهت پروژه طرح و توسعه به تایید هیئت مدیره محترم شرکت رسید، و پس از عملیات افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

لیست سهامداران عمده شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و پایان سال ۱۴۰۰					
ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)	۴۷.۴۷٪	۱,۱۳۹,۲۷۶,۱۳۶	۴۷.۴۷٪	۳۷۹,۷۵۸,۷۱۲
۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱۶.۳۹٪	۳۹۳,۲۹۱,۵۹۵	۱۶.۳۹٪	۱۳۹,۰۴۴,۹۴۷
۳	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)	۱۱.۰۶٪	۲۶۵,۴۸۶,۵۹۵	۱۱.۰۶٪	۸۰,۴۴۴,۰۰۵
۴	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)	۳.۷۵٪	۹۰,۰۰۳,۰۰۰	۳.۷۵٪	۳۰,۰۰۱,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری ا.ب. کوشالگوریتیم BFM	۱.۶۵٪	۳۹,۶۴۵,۸۵۰	۱.۶۵٪	۱۴,۲۵۱,۵۹۲
۶	شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام)	۱.۷۴٪	۴۱,۷۹۲,۵۵۹	۱.۷۴٪	۱۳,۹۳۰,۸۵۳
۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۱.۶۷٪	۴۰,۰۳۱,۰۶۴	۱.۶۷٪	۱۳,۳۴۳,۶۸۸
۸	شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی)	۱.۲۱٪	۲۹,۱۵۲,۵۷۴	۱.۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت سرمایه گذاری آینده نگر الگوریتیم	۰.۹۲٪	۲۲,۰۲۱,۰۲۶	۰.۹۲٪	۰
۱۰	موسسه توسعه همیاری سپهر	۰.۶۲٪	۱۴,۸۴۷,۹۰۶	۰.۶۲٪	۴,۹۴۹,۳۰۲
۱۱	شرکت توسعه کسب و کارسیا (سهامی خاص)	۰.۵۸٪	۱۳,۸۴۵,۵۸۲	۰.۵۸٪	۴,۴۹۹,۵۲۰
۱۲	صندوق سرمایه گذاری فیروزه موقتیت	۰.۴۴٪	۱۰,۵۶۷,۵۲۲	۰.۴۴٪	۰
۱۳	بانک تجارت	۰.۲۹٪	۶,۸۸۲,۴۴۷	۰.۲۹٪	۲,۲۹۴,۱۴۹
۱۴	صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان	۰.۱۴٪	۳,۴۲۲,۰۸۸	۰.۱۴٪	۱,۱۰۰,۰۰۰
۱۵	صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران فردا	۰.۰۷٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۹۹۴,۳۵۳
۱۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک رشدسامان	۰.۱٪	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۹۰۰,۰۰۰
۱۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۵۰,۰۰۰
۱۸	شرکت سرمایه گذاری پایتدبیرپارسا (سهامی خاص)	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۵۱,۴۵۹
۱۹	شرکت پایاپای ملی (سهامی خاص)	۰.۰۰٪	۳۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰
۲۰	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی (سهامی خاص)	۰.۰۹٪	۲,۱۲۴,۰۰۰	۰.۰۹٪	۷۰۸,۰۰۰
۲۱	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۶۵۰,۰۰۰
۲۲	شرکت سازگیتیمانسمان اینترنشنال تهران (سهام)	۰.۰۸٪	۱,۸۷۲,۰۰۰	۰.۰۸٪	۶۲۴,۰۰۰
۲۳	صندوق سرمایه گذاری هستی بخش آگاه	۰.۱۲٪	۲,۹۸۸,۷۳۷	۰.۱۲٪	۵۰۲,۰۶۲
۲۴	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت اهران تجارت (بامسولیت محدود)	۰.۰۶٪	۱,۴۷۰,۱۴۴	۰.۰۶٪	۴۹۰,۰۴۸
۲۶	موسسه همیاری کوثر	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۸۴,۷۹۱
۲۷	شرکت سرمایه گذاری تدبیرایرانیان (سهامی خاص)	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۲۳,۹۳۶
۲۸	شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه	۰.۰۰٪	۳,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۲۹	سایرین	۱۱.۵۵٪	۲۷۷,۲۴۶,۱۷۵	۱۱.۵۵٪	۹۸,۴۹۳,۵۸۳
۳۰	جمع	۱۰۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ایرانیارهای استاندارد (سهامی عام)
گزارش تقسیمی مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

نظام راهبری شرکت

نام و نام خانوادگی	سنت	نماینده	نوع عضویت	تخصصات / مدارک مرتبط ای	سابقه اجرایی در شرکت	میزان مالکیت در سهام شرکت عدد	رشته های سوابقی کاری	عضویت سازمان در هیات مدیره سایر شرکتها	عضویت فعلی در هیات مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر
مبین نورهیمنی	رئیس هیات مدیره	شرکت پایاپای ملی	غیر موظف	دکتری مدیریت و کسب و کار	۱۴۰۱/۰۶/۰۸		مدیر عامل و عضو هیات مدیره داروسازی اهورهان مدیر عامل و عضو هیات مدیره داروسازی لقمان	شرکت داروسازی لقمان	شرکت توزیع داروسازی داروپخش
رها شهنازی	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت سهامی بیمه ایران	غیر موظف	ارشد مهندسی پزشکی	۱۴۰۱/۰۶/۲۲		مدیر عامل شرکت تجهیزات داروسازی آرا پویسک سلامت ایرانیان مدیر عامل شرکت زن سازه آمن	مدیر عامل شرکت زن سازه آمن	شرکت آرا پویسک سندسگای ایران
حسن بابراهی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	شرکت تولید و توسعه استگانهی نیرو پارسه	موظف	دکتری دامپزشکی	۱۴۰۱/۰۶/۰۸		مدیر عامل شرکت راگرس فارمد مدیر عامل شرکت هلندیگ آوازگانی پارسا گستر پارس عضو کمیته محرومی کمیته زیست فناوری اساتذ دانشگاه و دانشکده داروسازی شهید بهشتی	شرکت تعاونی مسکن نظام دامپزشکی تهران شرکت پخش سها هلال شرکت داروسازی سها هلال تجهیزات پزشکی هلال ایران	
عباس سعادت	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	موظف	کارشناس مدیریت	۱۴۰۱/۱۲/۱۰		رئیس هیات مدیره شرکت راهسازان برادر رئیس هیات مدیره و مدیر عامل شرکت بهشت سالار ترکی رئیس هیات مدیره شرکت باستان بریا	شرکت فن آوا کارت شرکت خوارزمی انرژی ونا شرکت سرمایه گذاری صدر آرنی	
مهرداد کارگری	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	غیر موظف	دکتری مهندسی صنایع	۱۳۹۸/۰۹/۲۴		رئیس هیات مدیره شرکت بهمن پیمان و نا شرکت نفت پارس		

جناب آقای مبین نورهیمنی رئیس کمیته حساسیتی و رئیس هیات مدیره می باشند.

تعداد جلسات هیات مدیره در دوره مالی منتهی به ۲۴ جلسه بوده که با حضور کلیه اعضا برگزار گردیده است.
تعداد جلسات کمیته حساسیتی در دوره مالی منتهی به ۸ جلسه بوده که با حضور کلیه اعضا برگزار گردیده است.
تعداد جلسات کمیته ریسک در دوره مالی منتهی به ۴ جلسه بوده که با حضور کلیه اعضا برگزار گردیده است.
تعداد جلسات کمیته آموزش در دوره مالی منتهی به ۲ جلسه بوده که با حضور کلیه اعضا برگزار گردیده است.

شرکت لایوتوارهای سننادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ارقام به میلیون ریال

جدول حقوق: مزایا و پاداش مدیر عامل و اعضاء هیات مدیره

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سنت	اعضاء هیات مدیره نام و نام خانوادگی
پاداش عملکرد مجموع	جمع حقوق و مزایا	پاداش عملکرد مجموع	حق حضور و حقوق		
۱۶۵	۱۶۵	۰	۶۶۰	رئیس هیات مدیره	علی دهقان منتهادی
۱۶۵	۱۶۵	۰	۵۴۰	نایب رئیس هیات مدیره	حمید کمالی بندبانی
۱,۵۴۱	۱,۵۴۱	۰	۵,۵۲۲	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	مسعود احمدزاده راجی
۱۶۵	۱۶۵	۰	۲۰۰	عضو هیات مدیره	مهرداد کارگری
۰	۰	۰	۱۵۰	عضو هیات مدیره	مرتضی فرجی
۴,۰۶۸	۴,۰۶۸	۰	۳۰۰	عضو هیات مدیره	صادق چبازی
۱۵۰	۱۵۰	۰	۰	رئیس هیات مدیره	مبینم نورمحمدی
۱۳۵	۱۳۵	۰	۰	نایب رئیس هیات مدیره	رضا شهبازی
۱,۲۴۰	۱,۲۴۰	۰	۰	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	حسن بابراهی
۵۴۳	۵۴۳	۰	۰	عضو هیات مدیره	عباس سعادت
۱۵	۱۵	۰	۰	عضو هیات مدیره	ولی اله میرزایی

اطلاعات درباره حقوق، مزایا و پاداش مدیر عامل و اعضای هیات مدیره:

- حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضا موظف توسط شرکت هلدینگ خوارزمی تعیین میگردد.
- حقوق و مزایای اعضاء غیر موظف هیات مدیره صرفاً مربوط به حق حضور آنان در جلسه هیات مدیره بوده که مبلغ آن توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تعیین می شود.
- پاداش هیات مدیره توسط مجمع عمومی عادی سالانه تعیین می گردد.

شرکت لابر اتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۲-۱. اهداف راهبردی شرکت

دوره زمانی	واقعی در پایان سال ۱۴۰۱	برنامه استراتژیک سال ۱۴۰۱	مسئول اجرا	واحد سنجش	شاخص استراتژیک	هدف استراتژیک
۱۲ ماه	۵۸٪	۲۳٪	معاونت پشتیبانی	درصد	بازده فروش	افزایش سود آوری
	۴۲۲۶	۱۸۷۸		میلیارد ریال	سود خالص	
۱۲ ماه	۵۷٪	۲۳٪	معاونت پشتیبانی	درصد	بازده سرمایه (ROE)	رشد پایدار
	۳۱٪	۱۴٪			بازده دارایی ها (ROA)	
۱۲ ماه	۱۹۷	۲۱۱	معاونت پشتیبانی برنامه ریزی تولید بازرگانی	روز	دوره عملیات	ارتقاء مدیریت هزینه
	۱۷٪	۳۰٪		درصد	نسبت کل موجودی کالا (مواد و محصول) به کل دارایی های جاری	
۱۲ ماه	۱۱,۳۳۳	۸,۲۴۶	بازاریابی و فروش	میلیارد ریال	میزان فروش	

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲ . برنامه های آتی شرکت:

راه اندازی سیستم برم کور با استفاده از پتانسیل شرکتهای دانش بنیان و برای حداقل ۶ رسی محصولات اصلی
راه اندازی ۲ دستگاه BFS جهت ایجاد و افزایش ظرفیت تولید
جابه جایی و انتقال خط نازال اسپری در پایان سال به سایت جدید
برنامه ریزی راه اندازی دستگاه BFS منودوز پس از تحویل
راه اندازی خطوط تولید پروژه با بازنگری برنامه زمانبندی (گانت چارت جدید) و تامین ماشین آلات مورد نیاز در سایت جدید
طراحی و اصلاح خطوط تولید قدیم جهت استاندارد سازی و تطابق با اصول GMP
پیگیری از سازمان غذا دارو برای دریافت مجوز تولید سایر محصولات گروه آمپول
افزایش و توسعه سبد محصولات جدید با فعال کردن واحد تحقیق توسعه
برنامه ریزی جهت دو شیفت کردن خطوط تولیدی با هدف افزایش تولید
مدیریت و تعامل با شرکت های پخش جهت وصول به موقع مطالبات
ایجاد مکانیزم رصد بازار و تحقیقات بازاریابی جهت حفظ و افزایش سهم بازار محصولات
تدوین برنامه حضور موثر در سمینارها و کنگره های پزشکی
ایجاد و راه اندازی مکانیزم شناسایی ریسک های عملیاتی با هدف کاهش ریسک های فرآیندی و عملیاتی
پیگیری اجرا و تحقق بیش از ۷۴ برنامه عملیاتی و ۵۵۴ جزء برنامه در سال ۱۴۰۲
خرید و راه اندازی ۳ دستگاه HVLت

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

فعالتهای 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 فعالتهای موجب توسعه و پیشرفت اقتصادی آن سازمان را فراهم میسازد. اهم فعالتهای 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 در سال مورد گزارش به شرح جدول ذیل انجام گردیده است .

ردیف	محل برگزاری دوره آموزشی	تعداد نفرات	جمع ساعات آموزشی	میانگین (نفر ساعت)
۱	داخل شرکت	۸۸۴	۳۰۳	۰.۳۴
۲	خارج از شرکت	۲۵	۴۴۳	۱۸

توضیح: تعدادی از کارکنان در چندین 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 مستمروضعیت 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 از جمله 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 کارمندیابی 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

ازراه غنی کردن شغل به شکل گردش کار که با اجرای سیستم پست و شغل در طرح طبقه بندی مشاغل شرکت که عملاً امکان جابجائی کارکنان در شغل های مختلف را فراهم مینماید صورت میگردد .

افزایش سطح آگاهی و ارتقاء فرهنگ HSE

پذیرش کارآموزان دانشگاههای کشور در راستای پیوند دانشگاه و صنعت .

شرکت لایراتوارهای سننادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

ساختار سرمایه

ساختار سرمایه شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بدهی جاری	۴.۵۶۷.۴۶۰	۲.۶۴۳.۹۰۵
بدهی غیر جاری	۱.۴۷۷.۰۷۵	۱.۲۷۹.۱۸۵
جمع بدهی ها	۶.۰۴۴.۵۳۵	۳.۹۲۳.۰۹۰
سرمایه	۲.۴۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰
سهام خزانه	۰	(۱۹.۹۹۹)
اندرخته قانونی	۲۴۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰
سود انباشته	۴.۷۸۱.۲۱۰	۴.۳۱۴.۴۹۰
جمع حقوق مالکانه	۷.۴۲۱.۲۱۰	۵.۱۷۴.۴۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳.۴۶۵.۷۴۵	۹.۰۹۷.۵۸۰

ساختار سرمایه نشان دهنده افزایش حقوق مالکانه به میزان ۲۳.۴۱٪ و افزایش بدهیها به میزان ۵۴.۰۸٪ در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال قبل می باشد.

مطالبات

میزان مطالبات جاری در اسفند ماه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱.۶۹۴.۷۱۲ میلیون ریال و در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶۶۹.۰۴۰ میلیون ریال. معادل ۲۵۳٪ افزایش پیدا کرده است. میزان مطالبات سررسید شده در اسفند ماه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۱۲.۷۷۹ میلیون ریال و در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱.۲۱۷ میلیون ریال، بوده است.

۴-۲. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۲.۳۰۷.۹۲۴ میلیون ریال و پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱.۵۵۱.۰۰۷ میلیون ریال معادل ۴۸٪ 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 ۱۴۰۱ مبلغ ۴.۶۸۵.۶۹۳ میلیون ریال و در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۴.۴۹۹.۲۱۳ میلیون ریال. معادل ۴٪ افزایش را نشان می دهد.

شرکت لابراتوارهای سنسداو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات مالی پرداختی کوتاه مدت، در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۲,۶۰۸,۴۲۰ میلیون ریال بوده که نسبت به پایان سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱,۵۴۴,۷۲۹ میلیون ریال معادل ۶۸٪ افزایش پیدا کرده است. هزینه های مالی در اسفند سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۵۷۳,۵۸۰ میلیون ریال می باشد که در پایان سال ۱۴۰۰ معادل ۳۵۹,۶۹۷ میلیون ریال بوده است. تسهیلات دریافتی بیشتر مربوط به پروژه طرح توسعه می باشد.

۴-۵. نتایج عملکرد شرکت

درآمد عملیاتی شرکت در اسفند ماه ۱۴۰۱ مبلغ ۱۱,۳۳۳,۱۲۶ میلیون ریال و سود خالص مبلغ ۴,۲۲۶,۷۲۰ میلیون ریال (درآمد عملیاتی در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶,۵۸۸,۳۹۱ میلیون ریال و سود خالص مبلغ ۲,۴۵۳,۴۴۳ میلیون ریال) می باشد.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	مبلغ - میلیون ریال	انحراف سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد
درآمد عملیاتی	۱۱,۳۳۳,۱۲۶		۶,۵۸۸,۳۹۱	۷۲٪
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵,۴۰۸,۲۲۶)		(۳,۲۲۷,۴۲۰)	۶۸٪
سود ناخالص	۵,۹۲۴,۹۰۰		۳,۳۶۰,۹۷۱	۷۶٪
هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۶۹۰,۴۵۵)		(۵۴۸,۸۳۵)	۲۶٪
سایر اقلام عملیاتی	۱۸۴,۳۴۹		۱۲۱,۴۴۳	۵۲٪
سود عملیاتی	۵,۴۱۸,۷۹۴		۲,۹۳۳,۵۷۹	۸۵٪
هزینه های مالی	(۵۷۳,۵۸۰)		(۳۵۹,۶۹۷)	۵۹٪
سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)	۷۷,۶۵۹		۵۵,۳۱۰	۴۰٪
سود قبل از کسر مالیات	۴,۹۲۲,۸۷۳		۲,۶۲۹,۱۹۲	۸۷٪
مالیات سال جاری	(۶۹۶,۱۵۳)		(۱۷۵,۷۴۹)	۲۹۶٪
مالیات سالهای قبل	.		.	۰٪
سود خالص	۴,۲۲۶,۷۲۰		۲,۴۵۳,۴۴۳	۷۲٪

۴-۵-۱. درآمدهای عملیاتی

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

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	مقدار - عدد	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - عدد	مبلغ - میلیون ریال
گروه قطره و محلول	۸۱,۰۰۷,۶۰۷	۵,۲۲۳,۸۱۷	۶۵,۴۵۰,۳۸۶	۳,۴۸۱,۵۷۴
گروه مندوز	۴۸,۵۵۹,۳۰۰	۱,۲۲۸,۸۵۰	۳۲,۹۹۲,۸۳۰	۵۰۱,۸۶۲
گروه پماد	۳۴,۲۸۳,۰۹۱	۲,۰۹۴,۰۵۴	۳۴,۵۶۹,۳۷۷	۱,۱۴۹,۲۸۱
گروه آمپول	۳۵۱,۰۳۰	۲۸,۷۳۸	۲,۲۲۵,۰۵۰	۱۲۷,۱۰۴
گروه اسپری	۸,۳۴۲,۹۲۱	۲,۷۵۷,۶۶۷	۷,۸۲۶,۸۱۰	۱,۳۲۸,۵۷۰
درآمد ارائه خدمات
جمع کل	۱۷۲,۵۴۳,۹۴۹	۱۱,۳۳۳,۱۲۶	۱۴۳,۰۶۴,۴۵۳	۶,۵۸۸,۳۹۱

با توجه به بررسی روند فروش ریالی محصولات در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل، معادل ۷۲٪ 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 ۳۷٪ 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 لایاتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۵-۲. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۷٪ افزایش یافته است که ناشی از افزایش میزان تولید و افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش تعداد نیروی کار می باشد.

مبلغ - میلیون ریال

جدول بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳,۴۰۰,۰۳۹	۱,۹۸۸,۸۹۸
دستمزد مستقیم تولید	۵۸۸,۳۵۹	۳۱۶,۵۳۶
سربار تولید	۱,۵۳۷,۰۳۸	۹۲۲,۰۸۴
جمع هزینه های تولید	۵,۵۲۵,۴۳۶	۳,۲۲۷,۵۱۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۹۸,۰۱۴	۱۱۱,۱۲۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۷۵,۱۳۲)	(۱۹۸,۰۱۴)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۴۴۸,۳۱۸	۳,۱۴۰,۶۳۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۱۷,۰۰۳	۲۰۳,۷۹۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۵۷,۰۹۵)	(۱۱۷,۰۰۳)
جمع بهای تمام شده	۵,۴۰۸,۲۲۶	۳,۲۲۷,۴۲۰

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

هزینه های سربار در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۷ درصد افزایش یافته است. افزایش سربار عمدتاً ناشی از افزایش دستمزد غیر تولیدی و افزایش نیروی کار نسبت به سال قبل می باشد. هزینه های اداری و عمومی و فروش سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۵٪ 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 لایراتورهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۵-۴. هزینه های مالی

هزینه های مالی در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۵۷۳.۵۸۰ میلیون ریال بوده ، که نسبت به دوره مشابه سال قبل به مبلغ ۳۵۹.۶۹۷ میلیون ریال معادل ۵۹٪ افزایش یافته است . .

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

روایدها 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.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش عملکرد اجتماعی شرکت

گزارشگری پایداری:

با عنایت به ابلاغ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، این گزارش در راستای اجرای مفاد فصل شش دستورالعمل مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار با محوریت گزارش پایداری تهیه شده است، هیأت مدیره شرکت در راستای رعایت حقوق کلیه سهامداران تمهیدات لازم برای اجرای کامل و صحیح دستورالعمل در زمان های تعیین شده در گزارش های تفسیری و فعالیت هیأت مدیره در نظر گرفته است، رعایت نکات اصول حاکمیت شرکتی و نظارت راهبردی بر عملکرد واحد ها و کمیته های اجرایی را سرلوحه کار خود قرار داده است.

الف) گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت :

- ۱- سیستم تصفیه فاضلاب:
 - پایش فاکتورهای شیمیایی و میکروبی از پساب خروجی به صورت فصلی توسط شرکت معتمد محیط زیست و آزمایشگاه سینادارو و بررسی نتایج و رفع عدم انطباق.
 - استفاده از واحد نیترات زدایی به منظور جلوگیری از ورود نیترات به آبهای زیرزمینی.
 - پایش عملکرد اپراتور تصفیه خانه و نظارت بر نحوه اندازه گیری فاکتورهای موثر بر پساب.
- ۲- آلودگی هوا:
 - بدلیل نوع تولیدات شرکت و طبق الزام GMP تهویه صنعتی شرکت توسط هواسازها (سیستم چرخشی بسته) انجام می شود که بدین ترتیب نه تنها به سلامت هوای پاک کمک نموده ایم بلکه به میزان قابل توجهی از اتلاف انرژی جلوگیری شده است.
- ۳- مدیریت پسماند :
 - با توجه به تولید انواع ضایعات (اعم از خشک و تر) در شرکت، الگوی واحدی برای اجرای برنامه عملیاتی مدیریت پسماند در تامین سلامت و بهداشت عوامل اجرایی پسماندها طبق برنامه زیر انجام شده است:
 - ۱) جدا سازی پسماندهای قابل بازیافت از سایر پسماندها.
 - ۲) جدا سازی پسماندهای تولید و دپوی موقت آنها.
 - ۳) تخصیص salvage جهت دپوی پسماندها بطور موقت و استفاده بهینه و در صورت عدم استفاده مجدد، اقدام به فروش آنها به پیمانکارهای ماده ۷.
 - ۴) فروش کارتن های بسته بندی غیر آغشته به مواد دارویی جهت بازیافت.
 - ۵) مجهز نمودن کلیه متصدیان مشاغل خدماتی به وسایل حفاظت فردی مناسب.
 - ۶) تحت پوشش قرار دادن کلیه متصدیان مشاغل خدماتی در برنامه مراقبت پزشکی.
- ۴- پایش آب مصرفی :
 - بمنظور اطمینان از مناسب و بهداشتی بودن آب مصرفی، در سال دو بار تست های میکروبی، شیمیایی و فیزیکی از آب چاه و نقاط مختلف شبکه آبرسانی توسط شرکت معتمد محیط زیست انجام شده و در صورت هر گونه مغایرت نتایج به واحد تضمین کیفیت ارجاع داده می شود.

ب) گزارش عملکرد بهداشتی شرکت:

- ۱) انجام معاینات پزشکی سالانه (آزمایشات پاراکلینیکی، آزمایشات شغلی (ادیومتری و اسپرومتری و اپتومتری) و معاینات طب کار) جهت غربالگری و شناسایی زودرس بیماری های شغلی.
- ۲) آموزش کارکنان محل تهیه و طبخ غذا در ارتباط با نحوه رفع نقاط ضعف موجود در خصوص فرآوری، تهیه و سرو غذا.
- ۳) نظارت مستقیم بر مواد غذایی مصرفی در شرکت و اطمینان از سلامت آنها.
- ۴) انجام خدمات کمک های اولیه در صورت بروز حادثه یا جراحی.
- ۵) برنامه ریزی به منظور بهسازی محیط کار جهت مقابله با حشرات، جانوران موذی و جوندگان از طریق سم پاشی توسط سموم بهداشتی و طعمه گذاری.
- ۶) بازرسی از شرایط بهداشتی پروژه توسعه و نوسازی.

شرکت لایراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ج) گزارش عملکرد ایمنی شرکت:

- ۱) بازرسی از شرایط ایمنی و بهداشتی پروژه توسعه و نوسازی.
- ۲) پیگیری موارد ایمنی لازم الاجرا در پروژه و ارائه استانداردهای مربوطه.
- ۳) پیگیری مستمر نقشه های معماری و ایمنی پروژه از سازمان آتش نشانی.
- ۴) همکاری با مشاوران و شرکت های فعال در زمینه ایمنی در ارتباط با پیشبرد اهداف HSE پروژه توسعه.
- ۵) حضور فعال در عملیات جابجایی تجهیزات و ماشین آلات پروژه توسعه و نوسازی و کنترل تمامی موارد ایمنی به منظور پیشگیری از وقوع هرگونه حادثه و خسارات احتمالی.
- ۶) بازدید های دوره ای و بررسی شرایط ایمنی کلیه مکان های تولیدی، اداری، فنی، انبارها و... و رفع موارد عدم انطباق (پیگیری نصب حفاظ دستگاه های بسته بندی قطره، استاندارد سازی و انجام تست هیدرواستاتیک سیلندرهای تحت فشار و...).
- ۷) کنترل عملیات ایمنی مربوط به پیمانکاران (نظارت بر عملکرد آنها و تهیه تجهیزات مناسب در اقداماتی با ریسک بالا مانند کار در ارتفاع).
- ۸) شناسایی وضعیت های اضطراری بالقوه در زمینه حریق، امداد و نجات و ریزش مواد.
- ۹) طرح ریزی متدهای لازم برای واکنش در شرایط اضطراری در غالب تشکیل تیم های آتش نشانی و امداد و نجات.
- ۱۰) پایش روزانه سیستم اعلام حریق، همکاری با پیمانکار مربوطه و پیگیری رفع مشکلات و نواقص آن.
- ۱۱) بازدید روزانه از سیستم های اطفاء حریق و رفع مشکلات آن.
- ۱۲) کنترل و بازدید روزانه از پمپ های آتش نشانی و پیگیری رفع مشکلات آن.
- ۱۳) تشکیل جلسات کمیته حفاظت فنی به صورت ماهانه و پیگیری موارد درج شده در صورت جلسه تا زمان انجام آنها.
- ۱۴) بازرسی دوره ای از وسایل حفاظت فردی.
- ۱۵) انجام کنترل های مربوط به خرید اقلام و تجهیزات حفاظت فردی.
- ۱۶) بازنگری در چک لیست های ایمنی و طرح ریزی فرم های جدید.
- ۱۷) نیاز سنجی آموزشی و تشکیل کلاس های لازم برای پرسنل با توجه به مخاطرات موجود.
- ۱۸) پیگیری فرم های permit to work و حضور در فعالیت هایی با ریسک بالا به عنوان ناظر ایمنی به منظور جلوگیری از وقوع هر گونه حادثه.
- ۱۹) پایش و ارزیابی شرایط محیطی در غالب اندازه گیری سالیانه کلیه فاکتورهای فیزیکی، شیمیایی و محیط زیست و رفع عدم انطباق ها.

شرکت لابراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش کنترل داخلی شرکت

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش :

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی :

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی :

شرکت نمونه مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی :

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره :

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش 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 باشد:

(۱) ریسک افزایش نرخ 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 خود از سیستم بانکی از طریق اخذ تسهیلات ریالی میباشد. لذا افزایش نرخ سود تضمین شده بانکها باعث افزایش هزینه های مالی گردیده که در سود دهی شرکت تاثیر گذار خواهد بود.

(۲) ریسک نوسانات 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 جهت رفع مشکلات نقدینگی، ملزم به اخذ تسهیلات و در نهایت افزایش بار مالی شرکت را به همراه می آورد.

(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 روبرو 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.

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(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 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 در حال حاضر در داخل کشور به مصرف میرسد و بخش کوچکی از آن صادر میگردد و از طرفی این شرکت از باسابقه ترین شرکتهای تولید دارو در کشور میباشد در مورد بخشی از تولیدات 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 تغییرات مقررات دولتی وجود دارد .

(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 درمقابل 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 تسوزیع از آن وزارتخانه را دارند انجام گردد . در حال حاضر محصولات این شرکت توسط دوازده شرکت در سراسر ایران توزیع میگردد ، که هردوازده شرکت دارای توان مالی خوبی میباشد 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

عدم وجود فکرمثبت به تولیدات داخلی موجب می شود تا پزشکان به تجویز داروهای خارجی تمایل بیشتری نشان 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 میباشند ، 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

کمیته حسابرسی

اعضاء کمیته حسابرسی در پایان سال مالی ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل بوده است :

نام اعضاء	سمت	مقطع تحصیلی	مدرک تحصیلی	سوابق
آقای میثم نورمحمدی	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	بیش از ۱۵ سال سابقه مدیریت اجرایی و عضو هیأت مدیره
آقای محمود موذن چی	عضو کمیته	کارشناسی	حسابداری	بیش از ۳۰ سال سابقه مالی، حسابرسی، اجرایی و عضو هیأت مدیره
آقای حمید خادم	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	۱۵ سال سابقه حسابرسی مستقل و همچنین عضو هیأت مدیره و موسسه حسابرسی و عضو هیأت های حل اختلاف مالیاتی
خانم نگار خسروی پور	مدیر حسابرسی داخلی و دبیر کمیته	دکتری	حسابداری	مدیر عامل، عضو هیأت مدیره، قائم مقام مدیر عامل، مشاور مالیاتی، مدیر مالی و ...

در سال مالی ۱۴۰۱ تعداد ۸ جلسه برگزار گردید که اهم مصوبات و فعالیت کمیته حسابرسی به شرح ذیل می باشد :

اهم موارد مطروحه در جلسات ماهیانه کمیته حسابرسی طی سال گذشته به شرح ذیل می باشد :

- ۱- بررسی گزارش انبارگردانی پایان سال مالی ۱۴۰۰ و طرح موارد کسر و اضافه موجودی ها در کمیته با حضور مدیر محترم امور مالی در راستای کنترل های داخلی به منظور به حداقل رساندن مغایرت موجودی های انبار
- ۲- بررسی بودجه سال مالی ۱۴۰۲
- ۳- تصویب برنامه برگزاری جلسات کمیته حسابرسی و برنامه عملیاتی سال مالی ۱۴۰۱ حسابرسی داخلی
- ۴- بررسی گزارش عملکرد ماهیانه تولید و فروش و مطابقت آن با بودجه مصوب
- ۵- بررسی کلی صورتهای ملی برای مقاطع سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و میاندوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و بررسی پیش نویس گزارش حسابرس در مقاطع فوق
- ۶- بررسی دوره وصول مطالبات و صورت تطبیق اخذ شده از مشتریان و کنترل روند فروش و وصول مطالبات به صورت ماهیانه
- ۷- برگزاری جلسه حضوری کمیته حسابرسی با حسابرس مستقل و بازرس قانونی در راستای محدودیت های احتمالی در رسیدگی ها
- ۸- بررسی گزارش های کنترل های داخلی در راستای دستور العمل سازمان بورس و ارسال آن در سامانه کدال
- ۹- بررسی گزارش نامه مدیریت سال مالی ۱۴۰۰ و پیشنهاد جهت رفع نقاط ضعف بیان شده در آن
- ۱۰- بررسی چک لیست موارد عدم رعایت و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۱۱- بررسی و اطمینان از انطباق سیستم مالی، انبار و فروش
- ۱۲- بررسی گزارش آخرین وضعیت اقلام راكد انبار بسته بندی
- ۱۳- بررسی برخی سرفصل های صورتهای مالی
- ۱۴- بررسی گزارش نحوه محاسبه استهلاک و حقوق و دستمزد و اطمینان از صحت محاسبات
- ۱۵- بررسی بودجه سال ۱۴۰۱ و ارائه موارد قابل توجه و حائز اهمیت در خصوص اصلاح برخی موارد
- ۱۶- بررسی صورت های مالی شرکت فرعی درمانگر سینا
- ۱۷- بررسی تکالیف مجمع عمومی و پیشنهاد پیگیری جهت رفع آن

شرکت لایراتوارهای سنادارو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- بررسی فرایندهای عملیاتی شرکت از جمله خرید و فروش

۱۹- بررسی گزارش ضایعات و چرخه فروش و امحاء ضایعات

لازم به یاد آوری است در تاریخ گزارش، اعضای کمیته حسابرسی به شرح جدول ذیل می باشد:

نام اعضا	سمت	مقطع تحصیلی	مدرک تحصیلی	سوابق
آقای میثم نورمحمدی	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	بیش از ۱۵ سال سابقه مدیریت اجرایی و عضو هیأت مدیره
آقای محمود موذن چی	عضو کمیته	کارشناسی	حسابداری	بیش از ۳۰ سال سابقه مالی، حسابرسی، اجرایی و عضو هیأت مدیره
آقای حمید خادم	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	۱۵ سال سابقه حسابرسی مستقل و همچنین عضو هیأت مدیره و موسسه حسابرسی و عضو هیأت های حل اختلاف مالیاتی
آقای سید کاظم میرزاده	مدیر حسابرسی داخلی و دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	حسابرسی	۱۷ سال سابقه حسابداری، حسابرسی مستقل و حسابرسی داخلی