

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شرکت داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت
۸	۳-۱- جزئیات فروش
۸	۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل
۹	۳-۱-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۹	۳-۱-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
۹	۳-۱-۳-۲- وضعیت مطالبات از دولت
۱۰-۱۲	۳-۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی
۱۲	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان
۱۳	۵-۱- وضعیت رقابت
۱۳-۱۴	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۴	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۴-۱۵	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۵	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۶	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۶-۲۶	۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۲۷	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۷	۱-۳- منابع
۲۷	۲-۳- مصارف

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۲۸-۳۱
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۳۱
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۳۱
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۳۲
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۳۲-۳۵
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۳۶
- ۴-۳- جدول تحلیل حساسیت ۳۷
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۷
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی ۳۸
- ۶- جمع بندی ۳۹

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب 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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره **نماینده** **سمت** **امضاء**

شرکت ایران دارو
(سهامی عام)

آقای دکتر پیام آزاده

رئیس هیات مدیره -
عضو غیر موظف

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز
(سهامی عام)

آقای اسمعیل جمشیدی دوست
نوشری

نائب رئیس هیات مدیره -
عضو غیر موظف

شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
(سهامی عام)

آقای دکتر حامد محمد پور

مدیر عامل و عضو موظف
هیات مدیره

شرکت گروه دارویی سبحان
(سهامی عام)

آقای سید هادی
خواجه کرام الدین

معاونت مالی و اقتصادی و
عضو موظف هیات مدیره

شرکت داروسازی تولید
(سهامی عام)

خانم دکتر سکینه ابراهیمی

عضو غیر موظف
هیات مدیره

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت داروسازی سبحان آنکولوژی اولین و پیشرفته‌ترین کارخانه تولید کننده داروهای ضد سرطان در خاورمیانه و جمهوری اسلامی ایران است که در سال ۱۳۸۱ در شهر صنعتی رشت در زمینی به مساحت تقریبی ۲۵۰۰۰ متر مربع و با بنایی به مساحت مجموعاً ۱۰۰۰۰ متر مربع شامل: محوطه تولید، آزمایشگاه، ساختمان اداری و انبارها با استفاده از دانش علمی و فنی متخصصان ایرانی و با نظارت شرکت LSMW آلمان که یکی از پیشگامان این عرصه می‌باشد، احداث گردید و در این راه از پیشرفته‌ترین فناوری جهانی در زمینه طراحی خطوط تولید و مدرن‌ترین ماشین آلات روز دنیا استفاده می‌کند.

شرکت داروسازی سبحان آنکولوژی توانسته با سرمایه‌گذاری انجام شده برای حدود ۱۹۷ نفر اشتغال مستقیم ایجاد نماید. این شرکت در اسفند ماه سال ۱۳۸۸ با حضور ریاست محترم جمهوری و وزیر محترم بهداشت وقت افتتاح شد و پس از آن عملیات و اقدامات لازم برای تولید محصولات دارویی ضد سرطان آغاز گردید.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت داروسازی سبحان آنکولوژی تنها شرکت داروسازی دارای تمامی خطوط تولید داروهای ضد سرطان (محصولات پر خطر: Hazardous) در ایران است که قادر به تولید طیف وسیعی از اشکال داروهای ضد سرطان از جمله: ویال تزریقی، ویال لیوفیلیزه، قرص و کپسول می‌باشد. همچنین این شرکت با داشتن گواهی GMP ملی وزارت بهداشت ایران و با دارا بودن سطح کیفی بالا توانسته است الزامات مد نظر شرکت‌های بزرگ بین‌المللی از جمله شرکت‌های روش سوییس و سانوفی فرانسه را کسب نماید و همچنین همکاری بسیار خوبی با شرکت‌های استراژن سوییس، بایوسین آلمان، ابوه اتریش، آکویدا آلمان، سیپلا هند و گدون ریختر مجارستان برای تولید تحت لیسانس محصولات آن شرکت‌ها را در تاریخچه خود به ثبت رساند. نوع و میزان تولید محصولات شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه‌گیری	تولید واقعی
۱	جامدات	بج	۲۴۳
۲	مایعات	بج	۹۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱-۱- مواد اولیه :

مهمترین عناصر مصرفی مواد اولیه در خط تولید شرکت سبحان انکولوژی در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ به شرح ذیل ارائه می گردد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	گرانول اورولیموس ۳.۳۳٪	گرم	۳۸,۷۳۶	خارجی
۲	گرانول اولاپاریب ۲۵٪	گرم	۱۰۳,۷۵۹	خارجی
۳	کپسیتابین API	گرم	۱,۱۰۰,۷۸۷	داخلی
۴	سیسپلاتین API	گرم	۹,۸۲۶	داخلی
۵	گرانول قرص ایبرانرون ۴۰.۶۵٪	گرم	۱۹۸,۲۳۴	خارجی
۶	کپسیتابین API	گرم	۶۳۷,۳۶۷	خارجی
۷	گرانول ایبروتینیب ۴۲.۵٪	گرم	۶۲,۸۹۴	خارجی
۸	کربوپلاتین API	گرم	۹,۷۸۳	خارجی
۹	ایماتینیب API	گرم	۱۱۹,۷۶۳	خارجی
۱۰	جمسیتابین هیدروکلرید API	گرم	۱۳۳,۶۲۳	خارجی

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

مواد اولیه شرکت (API) بسته به نوع محصول تولیدی از منابع داخلی و خارجی تهیه میگردد. در سال مورد گزارش مبلغ ۲,۶۸۲,۷۲۷ میلیون ریال مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده است. از خریدهای طی سال مبلغ ۵۹۰,۴۴۱ میلیون ریال خرید داخلی و مبلغ ۲,۰۹۲,۲۸۶ میلیون ریال خرید خارجی بوده است. در خریدهای خارجی مبلغ ۲,۰۱۵,۹۸۰ میلیون ریال با نرخ حواله کالاهای اساسی ، مبلغ ۵۴,۳۲۷ میلیون ریال با نرخ حواله کالاهای غیر اساسی و مبلغ ۲۱,۹۷۹ میلیون ریال با نرخ آزاد استفاده شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت سبحان انکولوژی در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ در بین شرکتهای فعال داخلی در این صنعت به ترتیب باحجم فروش ۸.۱۹۴.۷۳۶ عدد برای محصولات اصلی و حجم فروش ۱.۳۹۸.۵۶۰ عدد برای محصولات کارمزدی، جمعا معادل مبلغ ۶.۳۰۶ میلیارد ریال فروش داشته است. که با این حجم از فروش رتبه ی ۲۱ شرکتهای دارویی پذیرفته شده در بورس و فرابورس ایران را دارا می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	تجمعیت فروش ۹ ماهه ۱۴۰۳
۱	عبیدی	دعمد	۸۵.۶۳۰.۸۲۲
۲	داروسازی دانا	دخانا	۳۶.۵۰۱.۳۵۰
۳	داروسازی آکبر	دکبر	۳۵.۱۱۹.۲۴۷
۴	کارخانجات داروپخش	دارپ	۳۴.۴۰۳.۳۸۱
۵	فارابی	دفاارا	۳۱.۲۱۴.۳۸۸
۶	البرز دارو	دالری	۱۹.۳۸۵.۹۲۷
۷	گابریل فامین	گابفین	۱۶.۹۰۷.۷۳۶
۸	لایبراتورهای سنا دارو	دسینا	۱۵.۵۲۲.۵۳۱
۹	ایورسما	دایور	۱۴.۴۴۱.۶۰۰
۱۰	میحان دارو	دمحمان	۱۴.۰۵۰.۶۴۳
۱۱	شهد فانی	دشانی	۱۳.۹۳۱.۳۹۱
۱۲	داروهای ایران خاور	دخاااا	۱۳.۶۱۳.۳۶۳
۱۳	کوش	دکوش	۱۳.۱۹۵.۹۱۶
۱۴	داروپای فمین	دافمین	۱۰.۹۰۳.۸۵۴
۱۵	لایبراتورهای رازک	درازک	۹.۴۱۶.۰۱۲
۱۶	دارو لاسوه	دلاسوه	۷.۴۸۳.۷۹۶
۱۷	دارو لقمان	دلشما	۷.۵۸۵.۸۸۲
۱۸	پارسی دارو	دپارسی	۷.۴۷۹.۱۵۷
۱۹	دارو و هراوی	دزهرابی	۷.۱۲۲.۷۱۶
۲۰	تجربین دارو	دکیمین	۶.۹۵۶.۰۲۸
۲۱	سبحان انکولوژی	دسبحانو	۶.۲۰۵.۶۱۰
۲۲	ایران دارو	دایران	۵.۷۹۵.۸۳۱
۲۳	روز دارو	دروز	۴.۹۲۸.۲۹۶
۲۴	داروسازی نوید دارو	دنوید	۳.۷۲۰.۸۳۹

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

از آنجاییکه فروش در صنعت دارو در ایران از مجاری بورس انجام نمی پذیرد و تمامی محصولات این شرکت توسط شرکتهای پخش به داروخانه ها فروخته می شود لذا جدول ذیل براساس گروه محصول و خدمات شرکت ارائه می گردد:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	فروش داخلی - مقداری	درصد مقداری فروش داخلی هر محصول از کل فروش مقداری آن محصول	فروش داخلی - میلیون ریالی	درصد فروش ریالی داخلی هر محصول از کل فروش ریالی آن محصول	میانگین نرخ- ریال
۱	ویال	۴۶۶.۲۱۱	۹۲%	۱.۸۸۵.۸۸۸	۹۲%	۴.۰۴۵.۱۳۸
۲	قرص	۶.۳۷۲.۸۱۶	۹۹%	۲.۷۸۹.۳۶۱	۹۴%	۴۳۷.۶۹۷
۳	کپسول	۱.۲۵۵.۹۱۹	۹۹%	۸۷۷.۶۰۸	۹۰%	۶۹۸.۷۷۸
۴	درآمد خدمات	۱.۳۹۸.۵۶۰	۱۰۰%	۳۱۰.۹۷۲	۱۰۰%	۲۲۲.۳۵۲
	جمع	۹.۴۹۳.۵۰۶	*****	۵.۸۶۳.۸۲۹	*****	۶۱۷.۶۶۷

یادداشت : مابه التفاوت درصد های فوق مربوط به فروش صادراتی می باشد.

قیمت فروش داخلی محصولات شرکت سبحان انکولوژی بر اساس نرخهای مصوب وزارت بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی تعیین می شود و شرکت در قیمت گذاری محصولات نقشی نداشته است . (در واقع محصولات این شرکت با توجه به ماهیت تولید و وظیفه اجتماعی ؛ تک نرخی بوده و قیمت و کشش بازار در آن تاثیری ندارد.)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ : میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶۵.۵۸۷	۱۹.۴۸۱	۳۶۳۱		بر اساس عملکرد
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۴.۴۹۶	۲۷.۵۵۵	.		-
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۰۶.۸۹۷	۹۱.۸۹۳	۵۴.۸۰۲		بابت افزایش در سطح حقوق پرسنل طبق بخشنامه های اداره کار
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۴۷.۲۰۰	۱۷.۰۰۶	۴۰.۰۵۸		با توجه به سیاست دولت مبنی بر تغییر مبنای ارزش ترجیحی به نیمایی و طبع آن کاهش خرید خارجی
۵	پرداختی بابت انرژی	۲۴.۶۲۰	۱۰.۷۸۹	۱۰.۳۲۳		افزایش در تعرفه های انرژی
۶	پرداختی بابت ماهه التفاوت ارزش ترجیحی به نیمایی جهت صادرات	.	۱۰۶.۵۰۶	۱۰۹.۶۲۰		.
جمع		۲۶۸.۸۰۰	۲۷۷.۶۸۶	۲۱۸.۴۳۴	*****	*****
مانده پرداختنی		۴۷۷.۵۶۹	***	***	*****	*****

۲-۳-۲- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ : میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	عملکرد و ارزش افزوده	۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	-	-
جمع		۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	*****	*****
مانده مطالبات		۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	۱۸.۸۲۱	*****	*****

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

وضعیت ثبت شرکت : شرکت داروسازی سبحان آنکولوژی در سوریه به ثبت رسیده است و در کشور عراق نیز ثبت مجدد شده است.

ثبت محصولات شرکت :

محصولات ثبت شده : جمعا ۷ قلم محصول - دو محصول در عراق به نام جمسیتابین ۱ گرمی و پکلی تکسل ۳۰۰ میلی گرم و ۲ محصول در فیلیپین به نام پکلی تکسل ۳۰ و ۱۵۰ میلی گرم. و ۳ قلم محصول در سوریه به نام قرص اورولیموس ۰/۷۵ میلی گرم، وینورلین ۱۰ و ۵۰ میلی گرم (گواهی ثبت به زودی صادر و به شرکت ارسال خواهد شد) (ثبت قطعی)

محصولات ثبت شده موقت در سوریه : تعداد ۲۶ قلم محصول دارویی در سوریه ثبت موقت می باشد و شرکت مجاز به صادرات این محصولات است محصولات در پروسه ثبت : جمعا ۱۰۶ پرونده دارویی .

محصولات در پروسه ثبت در بازارهای مختلف هدف صادرات :

- سوریه : قرص اورولیموس ۰/۲۵ ، کپسول پالپوسیکلیب ۱۲۵، ۷۵، ۱۰۰ ، ویال بنداموستین ۲۵ و ۱۰۰ ، کپسول سانیتینیب ۱۲۵، ۲۵، ۵۰ ، قرص سورافینیب ، کپسول پومالیدوماید ۴ ، کپسول ایپروتینیب ۱۴۰ ، کپسول نیلوتینیب ۱۵۰، ۲۰۰ و کپسول تموزولامید ۱۴۰ و ۱۸۰ و قرص توفاسیتینیب ۵ و ۱۰ و باریسیتینیب ۲ و ۴ و قرص تری فلونامید ۱۴ و کپسول فینگولیمود ۰.۵ و قرص رگورافنیب ۴۰ و قرص اولاپاریب ۵۰ و ۱۰۰ و ویال کربوپلاتین ۴۵۰ و ویال دوکسوروبیسین ۱۰ و ویال اپیروبیسین ۱۰ و ۵۰ میلی گرم و ویال بورتزومیب (جمعا ۳۰ پرونده دارویی).

- عراق : ویال سیس پلاتین ۵۰ میلی گرم و بورتزومیب ۳۵ میلی گرم که در مرحله نهایی ثبت می باشند و شرکت منتظر دریافت گواهی ثبت است و همچنین ویال زوپلات ۱۰۰ میلی گرم ، بنداموستین ۱۰۰ میلی گرم و ایرینوتکان ۱۰۰ میلی گرم، ویال پمترکسد ۵۰۰ میلی گرم، کربوپلاتین ۴۵۰ میلی گرم، وینورلین ۱۰ میلی گرم، اپیروبیسین ۱۰ میلی گرم، دوکسوروبیسین ۵۰ میلی گرم ، ویال زولدرونیک اسید ۴ ، دو سه تکسل ۸۰ میلی گرم (جمعا ۱۲ پرونده دارویی)

- فیلیپین : سیس پلاتین ۵۰ میلی گرم، اگزالی پلاتین ۱۰۰ و ۵۰ میلی گرم ، کربوپلاتین ۵۰ و ۱۵۰ میلی گرم ، پالپوسیکلیب ۱۲۵ میلی گرم و جمسیتابین ۲۰۰ و ۱۰۰۰ میلی گرم و پکلی تکسل ۱۰۰ میلی گرم (جمعا ۹ پرونده دارویی)

- سریلانکا : پکلی تکسل ۱۰۰، ۳۰، ۱۵۰ و ۳۰۰ میلی گرم (جمعا ۴ پرونده دارویی)

- ویتنام : قرص ایماتینیب ۱۰۰ و ۴۰۰ میلی گرم که در مراحل نهایی ثبت می باشند (جمعا ۲ پرونده دارویی)

- اوگاندا : جمسیتابین ۲۰۰ و ۱۰۰۰ میلی گرم، ویال اگزالی پلاتین ۵۰ و ۱۰۰ میلی گرم ، ویال کربوپلاتین ۱۵۰ میلی گرم و ویال بورتزومیب (جمعا ۶ پرونده دارویی)

- نیکاراگوئه : رگورافینیب ۴۰ میلی گرم، سانیتینیب ۲۵ میلی گرم، تموزولامید ۲۰ میلی گرم ، دوسه تکسل ۲۰ میلی گرم، لنالیدوماید ۲۵ میلی گرم ، اگزالی پلاتین ۵۰ میلی گرم ، پمترکسد ۵۰۰ میلی گرم که در مرحله نهایی ثبت می باشند و شرکت منتظر دریافت گواهی ثبت است . (جمعا ۷ پرونده دارویی)

- لبنان : کربوپلاتین ۵۰ و ۱۵۰ میلی گرم و اگزالی پلاتین ۵۰ و ۱۰۰ میلی گرم (جمعا ۴ پرونده دارویی)

- روسیه : کپسول پالپوسیکلیب ۷۵، ۱۰۰ و ۱۲۵ (جمعا ۳ پرونده دارویی)

- کنیا : ویال زوپلات ۱۰۰، سیس پلاتین ۵۰، بورتزومیب و دوسه تکسل ۸۰، دوکسوروبیسین ۵۰، پکلی تکسل ۳۰۰، قرص ابیراترون و وینورلین ۵۰ (جمعا ۸ پرونده دارویی)

- ونزوئلا : کپسول نیلوتینیب ۲۰۰ ، کپسول سانیتینیب ۱۲۵، ۲۵، ۵۰ ، قرص سورافینیب ۲۰۰ ، کپسول تموزولامید ۲۰ و ۱۰۰ ، ویال جمسیتابین ۱۰۰۰ ، قرص ارلوتینیب ۱۵۰ ، کپسول لنالیدوماید ۱۵، ۱۰، ۵ و ۲۵ ، ویال بورتزومیب ، ویال پمکسد ۵۰۰ و پکلی تکسل ۳۰ میلی گرم (جمعا ۱۶ پرونده دارویی)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

• کامرون: ویال اگزالی پلاتین ۵۰ و ۱۰۰ و سیس پلاتین ۵۰، قرص کپسیتابین ۵۰۰ و سورافینیب ۲۰۰ (جمعا ۵ پرونده دارویی)

***مطالعات بيو اکی والانسی :

در قالب تفاهم نامه ای با شرکت برکت الصحه عراق، مقرر شده است یک فقره مطالعات بيو اکی والانسی جهت کپسول لنالیدومايد ۲۵ میلی گرم در عراق توسط یک شرکت بین المللی انجام شود و ارزش تهیه این مطالعات ۲۵۰۰۰ دلار می باشد که مبلغ ۱۲،۵۰۰ دلار آن به شرکت برکت الصحه پرداخت شده است. (تفاهم نامه شماره ۰۰/۰۸/۱۳۰۱۳ مورخ ۱۴۰۰/۵/۱۲) و ۵۰٪ باقیمانده پس از اتمام تهیه مدارک و تحویل مطالعات بيو اکی والانسی به شرکت پرداخت خواهد گردید، لیکن کشور عراق جهت این محصول تولید داخل را شروع کرده و لذا پروسه تهیه مطالعات بيو اکی والانسی متوقف شده است.

***بازارهای صادراتی :

بازارهای صادراتی فعال : جمعا" پنج بازار (سوریه، عراق، ونزوئلا، فیلیپین، اقلیم کردستان).
بازارهای صادراتی بالقوه : جمعا" سیزده بازار (الجزایر، یمن، ویتنام، اوگاندا، سریلانکا، پرو، نیکاراگوئه، بولیوی، سان مارینو، نیجریه، کنیا، لبنان، روسیه، اندونزی، کامرون).

****آخرین وضعیت صادرات :

آمار صادرات شرکت در سال مالی ۱۴۰۲-۱۴۰۳ (از دی ماه ۱۴۰۲ تا پایان آذرماه ۱۴۰۳) مبلغ ۱،۰۴۱،۸۰۳ دلار معادل ۴۴۱،۷۸۰،۱۶۹،۱۰۸ ریال می باشد.

سوریه :

نتایج اولیه مناقصه ۲۰۲۴ اعلام گردید که آورده شرکت طبق اعلام نماینده ۱۶۱،۶۹۲ یورو می باشد. اما با توجه به تحولات سیاسی کشور سوریه ادامه همکاری تا تشکیل دولت جدید قابل پیش بینی نمی باشد، لیکن سایت تولیدی شرکت بطور رسمی در سوریه ثبت شده و سوریه از بازارهای قدیمی این شرکت است.

عراق :

محموله سیس پلاتین ۵۰ مربوط به مناقصه ۲۰۲۳ این کشور به مبلغ ۵۶،۹۸۴ دلار در بهمن ماه ۱۴۰۲ ارسال گردید. همچنین شرکت در مناقصه ۲۰۲۳ عراق برنده محصول جمسیتابین ۱۰۰۰ به تعداد ۶۷،۶۰۴ ویال + ۳،۳۸۱ ویال مجانی + ۵۰ ویال از هر بچ برای تست به ارزش حدودی ۴۳۹،۴۲۶ دلار شده است که پارت اول این محموله به زودی حمل خواهد شد.

در آبان ماه سال ۱۴۰۳ یکی از کارشناسان وزارت بهداشت کشور عراق در کارخانه حضور یافته و همزمان پرونده ۷ محصول جدید نیز کامل و به نماینده ارسال گردید تا در مناقصه سال ۲۰۲۵ عراق شانس شرکت جهت حضور بیشتر باشد.

همچنین برای برخی محصولات فرم های حضور در مناقصه ۲۰۲۵ کشور عراق را تکمیل و برای نماینده ارسال نموده ایم و امیدواریم بتوانیم آورده ی مناسبی از این مناقصه داشته باشیم. (مناقصات Med ۲/۲۰۲۵ و Med ۴/۲۰۲۵)

ونزوئلا:

نمایندگان از سایت تولیدی کارخانه در اسفند ماه بازدید و مذاکرات جهت ثبت محصولات و همچنین انعقاد قرارداد جهت سفارش مجدد در حال انجام می باشد. همچنین شرکت با شرکت سورنا طب برتر (آقای مهندس غائی) نیز در خصوص این بازار وارد مذاکره شده است.

اقلیم کردستان :

محموله اورولیموس ۱۰ پس از ماه ها پیگیری ارسال گردید و مذاکرات جهت شرکت در مناقصه برای سایر محصولات در حال انجام می باشد. با توجه به ایرادات در بازرسی اولیه GMP (۲۹ و ۳۰ خرداد) رایزنی ها جهت بازرسی تکمیلی در حال انجام می باشد، احتمال دریافت سفارشی جدید از اقلیم کردستان عراق را داریم.

فیلیپین :

محموله پکلی تکسل ۱۵۰ میلی گرم به ارزش ۲۷،۰۰۰ دلار ارسال گردید و مذاکرات و پیگیری جهت ثبت سایت و همچنین ثبت ۹ محصول در این کشور و مذاکرات با نماینده در خصوص سفارش دوم پکلی تکسل در حال انجام می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

کنیا:

در مهر ماه سال ۱۴۰۲ بازدید GMP از سایت تولیدی شرکت توسط بازرسان وزارت بهداشت کشور کنیا برگزار شد. و شرکت در آذر ماه موفق به اخذ گواهی GMP این کشور گردید. پرونده ثبتی چندین محصول به نماینده تحویل شده و جلسه مشترک با سفیر این کشور در محل سفارت خانه در تهران نیز برگزار و موانع و مشکلات پیش رو بررسی گردید. همچنین قیمت محصول اسیمرتینب ۸۰ میلی گرم به آقای بنی عامری مدیر دفتر نوآوری های ایران در کنیا اعلام شد لیکن قیمت باتوجه به وجود رقابتی از هند و بنگلادش اصلاً رقابتی نبود و حدود ۴ برابر بالاتر از رقبا بازار کنیا بود.

یمن:

در اسفند ماه ۱۴۰۲ هیئت تجاری یمنی از سایت تولیدی کارخانه بازدید و مذاکرات جهت همکاری صورت پذیرفت. لیست قیمت کلیه محصولات نیز به نماینده اعلام و قرارداد مشترک همکاری نیز امضا گردید. پروسه ی لگالیز قرارداد در اتاق بازرگانی و وزارت امور خارجه توسط واحد صادرات انجام شد و نهایتاً قرارداد به منظور اقدامات بعدی نماینده تحویل ایشان شد. طبق درخواست نماینده و یک شرکت دیگر یمنی برای برخی محصولات جهت حضور در مناقصه اعلام قیمت شد و مذاکرات در حال انجام می باشد.

الجزایر:

هیئتی از شرکت دارویی صیدال الجزایر در خرداد ماه از سایت تولیدی شرکت بازدید نموده و درخواست خرید برای چند محصول و همکاری طی انعقاد یک قرارداد انتقال دانش و تکنولوژی فی مابین را دارد. پیش نویس قرارداد از ایشان دریافت و در دست بررسی می باشد، ترجمه ی فارسی قرارداد صیدال از طریق دار ترجمه نیز توسط واحد صادرات صورت پذیرفت.

افتخارات:

خوشبختانه شرکت به عنوان صادر کننده نمونه استانی در سال ۱۴۰۲ و در استان گیلان معرفی گردید.

عضویت در چند اتاق مشترک بازرگانی:

واحد صادرات در راستای بالابردن زیر ساخت واحد، سعی دارد در صورت موافقت مدیریت محترم عامل، شرکت را در چند اتاق مشترک بازرگانی مانند اتاق مشترک ایران و سوریه، اتاق مشترک ایران و عراق، اتاق مشترک ایران و ارمنستان عضو کند تا شرکت بتواند از مزایای عضویت در این اتاق های مشترک بازرگانی استفاده نماید. (تخفیف های نمایشگاهی، معرفی تجار فعال به شرکت، دسترسی به آمار اتاق های مشترک، حضور در نشست ها، پایون های اختصاصی و از همه مهمتر برخورداری از امتیاز در سامانه جامع تجارت به عنوان یک معیار اصلی جهت انتخاب صادر کننده ی نمونه ی استانی و کشوری).

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های

اقتصاد کلان:

رعایت تمامی مفاد قوانین و مقررات مندرج در اساسنامه، قانون تجارت، قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار، قوانین وزارت بهداشت، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون کار و تامین اجتماعی و سایر قوانین از اهمیت بالایی برخوردار بوده و لازم به ذکر است تغییر با اهمیتی در دوره مورد گزارش در این قوانین ایجاد نگردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۵- وضعیت رقابت:

در بازار جهانی، موقعیت صنعت داروسازی متفاوت از سایر صنایع با فناوری پیشرفته است. توسعه صنعت داروسازی بیشتر از سایر صنایع تابع تحقیقات نوآورانه، سرمایه گذاری و مقررات دولتی است. این صنعت از جمله سودآورترین صنایع در گروه صنایع با فناوری پیشرفته است. هزینه سرمایه گذاری جهت ایجاد نوآوری در این صنعت با توجه به ماهیت آن نسبتاً بالاتر از سایر صنایع است. دوره زمانی از کشف، سنتز تا معرفی یک دارو به بازار در حدود ۱۰ تا ۱۵ سال طول میکشد. در طول این دوره، شرکتهای بزرگ دارویی ناگزیر از انجام تحقیق و توسعه هستند، درحالیکه امکان تایید بازدهی سرمایه آنان از پیش تعیین شده نیست. ایم شرکت با عنایت به نیاز بازار و سبقت از رقبای خود علاوه بر تولید محصولات جدید ضد سرطان اقدام به تولید داروهایی نظیر فینگولیمود برای بیماران MS نموده است. لازم به ذکر است که این شرکت تحقیق و توسعه ی محصولات خود در هیچ زمانی متوقف نشده و نخواهد شد.

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت سبحان انکولوژی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۷ شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا نمود. قرارداد مذکور تا پایان اعتبار مجوز فرابورس شرکت سبحان انکولوژی برقرار می باشد و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ تمدید گردید. لازم به ذکر است شرکت نامبرده تنها بازار گردان شرکت سبحان انکولوژی می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰
۳	پایان دوره بازارگردانی	تا پایان اعتبار شرکت در بورس
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۸۷.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	صفر
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	(۱۳۶.۴۶۲)
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۹۳.۷۶۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۱۱۰.۷۶)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	(۳۶.۱۹۶۶۴۱)
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۵.۹۱۳.۱۷۹
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۶۱.۹۲۱.۵۱۱

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شرکت سبحان انکولوژی از سال ۱۴۰۰ با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا در خصوص بازارگردانی ورقه بهادار این شرکت اقدام به انعقاد قرارداد نموده است که در هر سال این قرارداد تمدید می گردد. منابع مورد نیاز تا به امروز به مبلغ ۳۸۷.۰۰۰ میلیون ریال در اختیار بازارگردان قرار داده شده است که از این محل اقدام به خرید سهام خزانه نموده است. همچنین از محل مبالغ در اختیار قرارداده شده اقدام به خرید سهام صندوق ثبات و افران به میزان ۱۹.۴۶۰ میلیون ریال نموده است. توضیح اینکه کل تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق مذکور به تعداد ۵۰۳.۱۷۷ واحد متعلق به شرکت بوده و ارزش خالص داراییهای هر واحد در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۵۴۴.۸۳۱ ریال بوده است.

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

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

توسعه بازارهای هدف صادراتی نیز در سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ دستور کار شرکت قرار داشته و این مهم از طریق شرکت در مناقصه های عراق، سوریه، لبنان، فیلیپین، ونزوئلا و اقلیم کردستان، یمن، عمان و ... به سرانجام خواهد رسید.

افزایش سهم بازار فروش محصولات و همچنین کاهش دوره وصول مطالبات از اهداف اصلی شرکت به منظور افزایش سودآوری می باشد. همچنین این شرکت در نظر دارد با اضافه نمودن محصولات جدید در سبد محصولات خود سهم بیشتری از بازار را به خود تعلق داده و با عنایت به افزایش سرمایه ی در پیش رو به ۶.۰۰۰ میلیارد ریال اقدام به خرید مواد اولیه و اصلاح ساختار نماید.

۲-۱-۱- پروژه ها و طرح ها:

پروژه های صورت پذیرفته شده در سال ۱۴۰۰-۱۴۰۱ و پروژه های در دست اقدام در سال ۱۴۰۳ به شرح موارد ذیل می باشند:

پروژه های صورت پذیرفته شده
۱. راه اندازی دستگاه مایع سوز به منظور تصفیه تکمیلی پساب کارخانه
۲. تعمیر دستگاه گرانول ساز واحد تولید جامدات
۳. بهره برداری از وسل ۱۰۰ لیتری ریموین
۴. بهبود سیستم هواساز (نصب و راه اندازی یک دستگاه چیلر تراکمی)
۵. راه اندازی دستگاه هیدروژن پر اکساید ماشین ایزولاتور استریل
۶. افزایش ظرفیت CIP واحد تولید استریل
۷. تمدید گواهینامه GMP محصولات پر خطر استریل از سازمان غذا و دارو
۸. توسعه فضای انبار ملزومات
۹. ساخت اتاق چمبر به منظور افزایش ظرفیت نگهداری دارو های موجود در مراحل پایداری
۱۰. شرکت در پنجمین دوره جایزه ملی تعالی و پیشرفت
۱۱. مانیتورینگ دما و رطوبت اتاق های آزمایشگاه
۱۲. مانیتورینگ فیلتر های هپا (DPT)
۱۳. پروژه بهبود سیستم آبرسانی
۱۴. پروژه توسعه فضای ساختمان حفاظت فیزیکی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵. پیاده سازی نظام مدیریت دانش
۱۶. ارتقاء سیستم (Enviromental Management System) EMS
۱۷. اندازه گیری سرعت جریان هوا در LAF های مایعات
۱۸. مانیتورینگ بخش نیتروژن ساز و دستگاه تصفیه فاضلاب سمی
۱۹. پروژه افزایش خلوص نیتروژن خط استریل
۲۰. پروژه استقرار چرخه بهره وری
۲۱. پروژه تغییر کاربری اتاق های IPQC, Retain, Recall
۲۲. ارتقاء سخت افزار و نرم افزار دستگاه فریزدرایر ۳ متر مربع
۲۳. پروژه تبدیل ویال نوع H به ویال نوع R در خط استریل
۲۴. پروژه سیستم اطفاء حریق انبار آتش زا
۲۵. پروژه بهره برداری از فرآیند گرانول سازی
۲۶. پروژه بهبود سیستم کنترل سطح وسل ۵ لیتری خط فیلینگ
۲۷. پروژه نصب دوربین های نظارتی
۲۸. پروژه اتوماسیون سیستم مخازن آب و گازوئیل
۲۹. پروژه تأمین وسل ۵ لیتری
۳۰. پروژه Toc آنلاین آب سازی و تأمین EDI

۲-۱-۲- پروژه ها و طرح های در دست تکمیل :

شماره	درصد تکمیل	میزان سرمایه گذاری مورد نیاز (میلیون ریال)	برآورد تاریخ بهره برداری	مخارج انجام شده (میلیون ریال)	برآورد مخارج تکمیل پروژه (میلیون ریال)	تاثیر پروژه بر عملیات
بازسازی ساختمان حفاظت فیزیکی	۹۰٪	۳.۵۸۹	۱۴۰۴	۲۰۸۹	۱۵۰۰	

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

شرکت تمرکز خود را بر تولید بهینه محصولات و فروش محصولات پربازده نموده است. توسعه سبد محصولات جدید با اصلاحیه پروانه تاسیس شماره ۹۹۲۷۳ با رعایت کامل مقررات انجام پذیرفت. همچنین شرکت با تغییر موضوع فعالیت در اساسنامه موفق به دریافت مجوز فعالیت در زمینه تولید مواد اولیه دارویی و موافقت اصولی با احداث کارخانه طی نامه ۸۹۶۶۲/۶۶۵ سال ۱۴۰۱ از سازمان غذا و دارو گردید. از سویی شرکت جهت افزایش در میزان سهم بازار اقدامات اساسی انجام داده که برای نمونه می توان به: ۱- برون سپاری بازاریابی و فروش برخی از محصولات با هدف فروش تخصصی. ۲- طرح حمایت از بیماران شرکت سبحان انکولوژی ۳- کنار گذاشتن شرکتهای پخش نا موفق و کم بازده ۴- افزایش محسوس نسخه نویسی با برند سبحان انکولوژی. ۵- برگزاری وبینار و سیمینار فوق تخصصی. ۶- حضور در کنگره های سراسری انجمن های مدیکال و کلینیکال انکولوژی و ...

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

به جز تغییر در فرمت و ارائه اطلاعات؛ در گزارش تفسیری مدیریت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ که باعث شده اطلاعات مورد نیاز به راحتی در دسترس و قابل تحلیل و ارزیابی باشد؛ تمامی رویه های مهم مورد استفاده در حسابداری شرکت، برآوردها و غیره، همان رویه هایی است که در صورتهای مالی شرکت رعایت شده و به جز موارد مطروحه در صورت های مالی ارائه شده توسط شرکت موارد خاص قابل توجهی وجود ندارد.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

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

گزارش پایداری شرکتی:

• مدیریت انرژی:

شرکت با توجه به رویه های جاری در صنعت و یادگیری از سایر صنایع مشابه، اقدام به اجرای رویکرد مدیریت انرژی نموده و ذی نفعان آن نیز، جامعه و سهامداران می باشند. رویکرد مذکور بر نیاز های اصلی آنها به ترتیب شامل: ۱- کاهش مصرف سوخت و انرژی ۲- کاهش هزینه های پرداختی بابت انرژی متمرکز بوده و با رویکرد محاسبه و مدیریت قیمت تمام شده هم راستا می باشد. این رویکرد از ابتدا در شرکت جاری بوده و نیز در این خصوص کمیته HSE و انرژی به صورت ماهیانه برگزار می شود که گزارشات مربوطه و سوابق آن موجود می باشد. از مصادیق رویکرد مدیریت انرژی و اقدامات انجام شده حاصل از کمیته HSE و انرژی می توان به ۱- وجود دیوار های ساختمانی دوجداره ۲ - وجود پنجره های دوجداره از بدو ساخت شرکت در فضاهای تولیدی و ساختمان اداری ۳- نصب چراغ های سنسوردار در راهروی تولید ۴- استفاده از سر شیر کاهنده مصرف آب ۵- فرهنگ سازی در خصوص کاهش مصرف انرژی با تهیه پمفلت ۶- فعال نمودن حالت Sleep کلیه رایانه های شرکت در مدت زمانی که از آن استفاده نمی شود ۷- استفاده از لامپ های کم مصرف (فلورسنت فشرده) ۸- استفاده از چیلر تراکمی ۹- مدیریت آب و بهسازی واحد آب سازی اشاره کرد.

به منظور بهینه سازی مصرف انرژی شرکت سبحان انکولوژی اقداماتی بمنظور بهره وری مناسب از منابع انرژی نموده است. در فاز اول این اقدامات می توان به جایگزین کردن چیلر جذبی با یک چیلر تراکمی اشاره نمود. در این اقدام ضمن کاهش مصرف چشمگیر آب علی الخصوص در فصل گرم سال، شرایط مناسبی جهت تولید مستمر فراهم گردید و خطر کاهش توقفات خط تولید بدلیل خارج شدن از رنج استاندارد دما و رطوبت به حداقل رسید. ضمن اینکه ضریب عملکرد بالای چیلر جایگزین شده بیانگر بهینه سازی و مصرف صحیح از انرژی برق می باشد و در تابستان گرم مصارف آب نیز از ۱۵۰ مترمکعب در شبانه روز به ۴۰ متر مکعب در شبانه روز کاهش پیدا نمود. در خصوص انرژی گاز نیز مقدار مصرف از ۱۳۰,۰۰۰ مترمکعب به ۶۱,۰۰۰ متر مکعب کاهش پیدا نمود که نشان دهنده کاهش ۵۰ درصدی است.

همچنین در ادامه روند بهینه سازی انرژی می توان به موارد ذیل اشاره نمود:

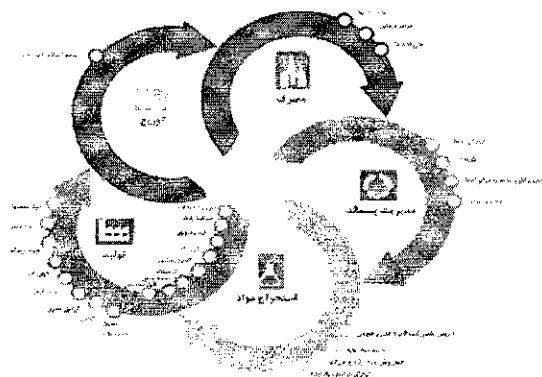
- پروژه نصب اینورتر بر روی سیکل چیلر تراکمی جهت استفاده بهینه تر از شبکه برق و کاهش توان های راکتیو و اکتیو مصرفی
 - کاهش مصرف برق در سیستم روشنایی و تعویض لامپ های بخار جیوه ۴۰۰ وات با پروژکتور های LED با توان ۲۰۰ وات
 - از رده خارج نمودن تدریجی لامپ های بخار جیوه استفاده شده در محوطه و انبار محصول
 - کاهش مصرف برق با جایگزین نمودن لامپ های FPL مدل LED با توان ۲۰ وات به جای لامپ های FPL معمولی ۳۶ وات
- همچنین به منظور کنترل مصارف انرژی و افزایش آگاهی پرسنل شرکت روش اجرایی استاندارد بهینه سازی و مدیریت مصرف انرژی تدوین و جاری سازی گردید.

• شناسایی و مدیریت پیامدهای عملیات شرکت:

شرکت داروسازی سبحان انکولوژی جهت کمینه سازی پیامدهای زیست محیطی فعالیت های خود، توجه خاصی را به حفاظت از محیط زیست، چرخه عمر محصول (LCP Product Life Cycle) و کاهش استفاده از منابع طبیعی مبذول داشته است بدین صورت که مراحل چرخه عمر شامل به دست آوردن مواد خام، تولید، حمل و نقل/تحويل، استفاده و امحای نهایی محصول برای شناسایی جنبه های زیست محیطی در شرکت مشخص شده و بر اساس مفهوم چرخه حیات برای هر محصول و خدمت، توالی چرخه حیات آن در نظر گرفته شده است که در این راستا ریسک های ایمنی، بهداشت و زیست محیطی شناسایی شده و اقدام کنترلی جهت کاهش/حذف پیامدهای آن انجام گرفته است. این روش به منظور شناسایی خدمات شرکت و اثر آنها بر محیط زیست در طول دوره عمر آنها با هدف حفاظت از محیط زیست و بر آورده کردن الزامات استاندارد ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ انجام شده است. با توجه به استقرار نظام مدیریت زیست محیطی (ISO ۱۴۰۰۱) میزان آلودگی زیست محیطی و همچنین عوامل زیان آور بر جامعه با اتخاذ سازوکارهای پیشگیرانه یا کنترلی بسیار محدود گردیده که اندازه گیری های دوره ای می باشد (روش اجرایی شناسایی و ارزیابی جنبه های زیست محیطی در سیستم).

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



• مدیریت پسماند و منابع، آب و هوا:

شرکت داروسازی سبحان انکولوژی پیامدهای زیست محیطی محلی و جهانی خود را از راه هایی همچون تعیین اهداف چالشی برای رعایت استانداردها و الزامات قانونی یا فراتر رفتن از آنها به حداقل می رساند. امحای ضایعات سایتوتوکسیک بدلیل جلوگیری از نشت و انتشار آلودگی به محیط و کارکنان جزء الزامات GMP و محیط زیست می باشد. در شرکت سبحان انکولوژی این فرآیند بصورت نظام مند و در قالب روش اجرایی جمع آوری و انتقال ضایعات سایتوتوکسیک به انبار و نگهداری آن، اجرا می گردد. بدین منظور ضایعات مذکور از واحد های مرتبط جمع آوری و در انبار مخصوص این ضایعات نگهداری می شوند و مطابق روش اجرایی تحویل ضایعات سایتوتوکسیک، طبق قرارداد خاص با " شرکت ره پویان صالح " جهت امحای این پسماندها با حضور نماینده سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست و اداره امور مالیاتی اقدام می گردد. واحد HSE با کنترل مداوم، نحوه اجرای این دو روش اجرایی و تکمیل چک لیست مربوط به چیدمان درست ضایعات را بازرسی کرده و زمان تخلیه به موقع این انبار را اطلاع داده و با رعایت تمهیدات مورد نیاز، امکان انتشار آلودگی را به کارکنان و محیط اطراف به حداقل ممکن می رساند. پیش از خروج ضایعات به منظور جلوگیری از آثار نامطلوب فعالیت های شرکت بر جامعه و در راستای چرخه عمر محصول و بهبود، کنترل کلیه مراحل تحویل و انتقال محصول مطابق با روش اجرایی استاندارد حمل و نقل کالاهای خطرناک انجام می پذیرد و با توجه به ریسک ریزش و تصادف در حین حمل آن به مقصد جهت امحاء به پیمانکار، کیت پاکسازی آلودگی هنگام انتشار و شرح عملیات آن داده می شود. این کیت های پاکسازی آلودگی داروهای سایتوتوکسیک به همراه پمفلت شرح عملیات پاکسازی در محل های توزیع از جمله داروخانه ها جهت جلوگیری از بروز هرگونه خطرات زیست محیطی و بهداشتی در صورت ریزش مواد سایتوتوکسیک توزیع می گردد و همچنین با تهیه بروشورهای اطلاع رسانی در خصوص اثرات ایمنی، بهداشتی و زیست محیطی داروهای تولیدی شرکت و تدوین و بازنگری چرخه حیات محصول از پیامد های آلودگی ناشی از مواد سایتوتوکسیک جلوگیری به عمل می آید و آموزش امحای آن را در دسترس کارکنان و افرادی که به هر طریقی با این مواد سرو کار دارند قرار می دهد. رویکردهای مذکور براساس الگوبرداری و یادگیری از شرکت های Roche و Velaro و Sanofi طراحی و اجرا شده اند. در این راستا نظارت بر امحاء ضایعات شرکتهای داروسازی که هر سال سه یا چهار مرتبه صورت می گیرد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

در رابطه با پسماندهای عادی جداسازی موادی چون پلاستیک، کاغذ، کارتن و ... برای بازیافت یا استفاده مجدد؛ کمیت مواد برای دفع را کاهش داده و ضایعاتی که قابلیت فروش داشته باشند از قبیل پلاستیک، فلزات، کارتن و ... طبق روش اجرایی جمع آوری و انتقال مواد بی مصرف غیر سایتوتوکسیک تفکیک می شوند؛ بنابراین جداسازی آن از زباله ضمن حفظ محیط زیست به جهت برگشت به چرخه تولید و استفاده مجدد از آنها باعث ایجاد درآمد نیز می گردد. در خصوص بازیافت کاغذ برای هر یک از واحدها سطل زباله کاغذ قرار داده شده است و طبق دستورالعمل جمع آوری کاغذ باطله از واحدها و تکمیل چک لیست مربوطه، به فروش می رسد. در خصوص ضایعات رستوران، زباله تر و خشک تفکیک و به صورت روزانه برای تغذیه طیور و حیوانات دیگر در خارج از سازمان استفاده می شود. همچنین در راستای کاهش میزان تولید زباله برخی از اقلام مواد غذایی از قبیل نان، سبزیجات و ... به صورت سلف سرویس توزیع می شوند.

در خصوص ضایعات باتری و همچنین درب های پلاستیکی نیز با همکاری خیریه نیکان ماموت و نیکوکاری فرشته ها، جمع آوری شده و در نهایت هزینه فروش آن به افراد



نیازمند به پروتز پا و تهیه تجهیزات توانبخشی تخصیص داده می شود.

شرکت سبحان انکولوژی جهت پیشگیری از پیامدهای زیست محیطی، با استقرار ISO ۱۴۰۰۱ و اتخاذ سازوکارهای پیشگیرانه یا کنترلی نظیر تفکیک سیستم تصفیه فاضلاب شرکت به دو سیستم کاملاً مجزای فاضلاب بهداشتی که توسط سیستم لجن فعال و فاضلاب صنعتی که در آن ابتدا از سیستم Split-O-Mat کمپانی آلمانی Envirochemie به منظور تنظیم پارامترهای اولیه و سپس به منظور امحاء نهایی از سیستم مایع سوز Addfield انگلستان استفاده می گردد. با توجه به اهداف توسعه پایدار و بر اساس الزامات زیست محیطی در حال حاضر سیستم مایع سوز به عنوان بهترین روش از لحاظ کیفیت و رعایت مقررات و ضوابط زیست محیطی بر اساس افزایش سبب محصولات و جلوگیری از مخاطرات زیست محیطی احتمالی انتخاب و در اسفند سال ۱۳۹۹ به بهره برداری رسید. همچنین سیستم تصفیه فاضلاب بهداشتی که فاضلاب حاصل از سرویس های بهداشتی، آشپزخانه و رختشورخانه را به استاندارد آب سطحی می رساند که از این پساب تصفیه شده برای آبیاری فضای سبز محوطه استفاده می گردد و با اندازه گیری مداوم پارامترهای آلایندهی پساب از آلودگی های زیست محیطی پیشگیری می نماید. در این راستا با توجه به اقدامات مناسب شرکت در حوزه زیست محیطی جهت کنترل آلودگی هوا، صدا، مدیریت پسماند و توسعه فضای سبز برای رقابت بعنوان صنعت سبز در سطح ملی از طرف سازمان محیط زیست استان گیلان در سال ۹۹ معرفی گردید.

بمنظور خلق آینده پایدار برای جامعه یا به عبارتی طراحی بهینه در راستای استفاده کمتر از منابع طبیعی، استفاده مجدد از محصولات، بازیافت و بازچرخانی مواد و تولید کمینه ضایعات و زباله؛ کارگروه های تخصصی تنظیم گردیده که به صورت منظم تحت عناوین جلسات کمیته انرژی، جلسات کمیته HSE، جلسات کمیته پیشنهادات، جلسات تخصصی محیط زیست و جلسات با نمایندگان کارکنان در حوزه HSE برگزار می گردد که در این جلسات مختلف عواملی که اجرای آن می تواند ما را در دستیابی به اهداف توسعه پایدار و تحقق عدالت بین نسلی یاری نماید مطرح گردیده و پس از شناسایی درست وضع موجود، خودممیزی فرایند، تشخیص نقاط ضعف و قوت و تعیین فرصتهای بهبود نسبت به اولویت بندی و تعیین پروژه های اجرایی اقدام می گردد و نتایج آن در صورتجلسات تخصصی ثبت می شود. همچنین موارد در سطح بالاتر به اطلاع مدیران رسیده و پس از بررسی به مرحله اجرا در می آید که مصادیق آن در جدول ذیل ذکر شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شرح اقدام	اهداف کلان سازمان
خریداری دستگاه آنالیزر گازهای خروجی دودکش جهت پایش و کنترل آلاینده های خروجی دودکش	کاهش گازهای گلخانه ای
افزایش قرص در هر قوطی داروی فامپیریدین	کاهش استفاده از منابع
حذف استفاده از هیپوکلریت سدیم در فرآیند تصفیه فاضلاب صنعتی Enviro	
بهینه سازی مصرف الککل در تولید (کاهش ۲۰ لیتری الککل بین بیج و تحویل ۲۰ لیتر الککل در پایان هر بیج)	
حذف ۱۰۰٪ کیسه های نمونه برداری در تولید و نمونه برداری زیر ایزولاتور	
بهینه سازی سیستم تصفیه آب صنعتی (استفاده از ممبران جهت کاهش هدر رفت آب)	
تغییر فرآیند توزیع نسخ روش های اجرایی کاغذی به الکترونیکی (کاهش ۵۰٪ مصرف کاغذ)	
کاهش استفاده از الککل در پروسه پاکسازی	
تفکیک پسماند و بازیافت (استفاده مجدد و بازیافت بیش از ۹۰ درصد پسماند خشک تولیدی)	
برگزاری بیش از ۳۰۰ نفر ساعت آموزش در حوزه HSE در قالب دوره های کوتاه مدت	ارتقا دانش در حوزه زیست محیطی و آگاهی جامعه
آموزش چهره به چهره پرسنل	
آموزش از طریق LCD شرکت	
طراحی و توزیع بیش از ۱۰ عنوان پوستر و پاور آموزشی در حوزه های مختلف زیست محیطی جهت افزایش دانش و ارتقای فرهنگ زیست محیطی	
استفاده از اینورتر در چیلر تراکمی جهت کاهش ۸۰٪ توان راکتیو و ۱۰٪ اکتیو و بهینه سازی کمپرسور	کاهش اتلاف و بهینه سازی مصرف انرژی
نصب چیلر تراکمی بجای چیلر جذبی (کاهش ۶۰ مترمکعبی آب و ۵۰٪ مصرف گاز)	
استفاده از دیگ ۳ تن بجای ۷ تن جهت کاهش مصرف ۵۰٪ گاز	
کاهش ۵۰٪ مصرف انرژی برق با جایگزینی پروژکتورهای LED در محوطه و واحد مالی، IPQC	

• خود اظهاری هوا:

با استناد به بند ب ماده ۱۹۲ برنامه پنجم توسعه به منظور کاهش عوامل آلوده کننده و مخرب محیط زیست کلیه واحدهای بزرگ تولیدی، صنعتی، عمرانی، خدماتی و زیر بنایی موظفند:

نسبت به نمونه برداری و اندازه گیری آلودگی و تخریب زیست محیطی (هوا-پساب-خاک) خود اقدام و نتیجه را در چارچوب خوداظهاری به صورت فصلی به سازمان محیط زیست ارائه نمایند.

بنابراین با توجه به هدف تعیین شده در قانون و آئین نامه مربوطه و ملاحظاتی که در تدوین و تنظیم آن مدنظر بوده است و از آنجا که حرکت در راستای این قانون، کاملاً با برنامه های کلان و راهبردی سازمان حفاظت محیط زیست همخوانی و انطباق دارد؛ در شرکت داروسازی سبحان انکولوژی نیز اجرا می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

• مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی:

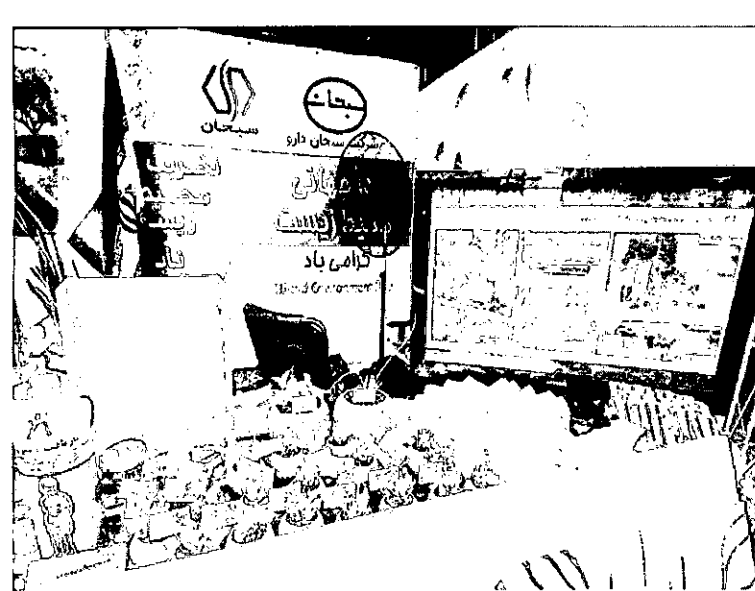
شرکت داروسازی سبحان انکولوژی فعالانه استانداردهای اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی درون بخش خود را ارتقا می دهند. با توجه به اهمیت رضایتمندی و برداشت جامعه، شرکت داروسازی سبحان انکولوژی همواره در تلاش است تا با جامعه ارتباطی مبتنی بر احترام و منفعت متقابل داشته باشد. اعتقاد بر شریک بودن جامعه با شرکت، سبحان انکولوژی را بر انجام تعهدات خویش نسبت به جامعه ترغیب نموده تا در اثر تعاملی دوسویه و در راستای شعار شرکت "زنده نگهداشتن امید"، جامعه ای سالم و شکوفا پدید آید. مسئولیت اجتماعی یک ضرورت و یک اصل اجتناب ناپذیر برای سازمان ها به شمار می رود و سازمان ها با انجام مسئولیت اجتماعی به سمت توسعه پایدار قدم برداشته و ضامن بقاء و موفقیت خود در یک دوره بلند مدت خواهند بود. با هدف شناسایی و اولویت بندی مؤلفه های تاثیرگذار بر مسئولیت اجتماعی پرسشنامه ای تدوین شده و مؤلفه های آن از اصول توسعه پایدار و استاندارد ایزو ۲۶۰۰۰ برگرفته شده است.

بخشی از اقدامات شرکت در راستای مسئولیت اجتماعی به شرح ذیل می باشد:

- تصویب مبلغ ۳۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال هزینه کرد در حوزه مسئولیت اجتماعی مطابق مجمع عمومی عادی به صورت فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰
- توزیع دستگاه الککل پاش پدالی در مراکز درمانی انکولوژی در جهت مقابله با شیوع ویروس کرونا
- توزیع ماسک در مراکز درمانی در جهت مقابله با شیوع ویروس کرونا
- توزیع پمفلت آشنایی با اثرات ایمنی، زیست محیطی و بهداشتی داروهای سایتوتوکسیک و روش امحاء آن و همچنین پمفلت پاکسازی و اقدامات مواجهه با ریزش مواد دارویی سایتوتوکسیک در مراکز درمانی انکولوژی.
- توزیع کیت های پاکسازی به مراکز درمانی و داروخانه های توزیع کننده داروهای شرکت در جهت مواجهه با ریزش مواد دارویی سایتوتوکسیک.
- کمک به مراکز خیریه سرطان
- خریداری آنالایزر گازهای خروجی از دودکش جهت پایش منظم و آرایه مشاوره در راستای کاهش آلاینده های زیست محیطی
- تفکیک و جمع آوری درب بطری های پلاستیکی در راستای هزینه در امور خیریه
- تفکیک باتری ها در استند جمع آوری آن و ارسال برای خیریه جهت هزینه پروتز پای کودکان نیازمند
- جمع آوری زباله ها در محدوده سراوان
- طرح تخفیفات برای داروهای گران بیماران در راستای تقبل ما به تفاوت هزینه های داروهای بیمار که پوشش بیمه ای ندارند
- ارائه طرح خیریه بوم امید در ایران فارما
- بسته حمایتی بیمارستان (پرستاران و بیماران) شامل ست سرم رایگان، پتو رایگان و تجهیزات نمونه گیری و آماده سازی تزریقات به پرستاران
- یک های حمایتی بیماران (بسته های حمایتی و مشاوره جهت رفع عوارض جانبی داروها)
- صدای بیمار (ارائه مشاوره و دریافت شکایات بیماران)
- پیاده سازی فرایند مدیریت شکایت مطابق استاندارد ایزو ۱۰۰۰۲
- برگزاری نمایشگاه محیط زیست در پارک محتشم شهرستان رشت با شعار سهم من در تداوم حیات و ارتقای فرهنگ زیست محیطی جامعه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



ردیف	عنوان برنامه های مسئولیت اجتماعی	جامعه هدف
۱	اشتغال غیر مستقیم	تامین کنندگان و پیمانکاران
۲	شفافیت در انتخاب زنجیره تامین	تامین کنندگان و پیمانکاران
۳	انجام مطالعات زیست محیطی پروژه ها	اداره کل محیط زیست
۴	انجام اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی	اداره کل محیط زیست
۵	توسعه و نگهداشت فضای سبز	اداره کل محیط زیست
۶	دریافت لوح تقدیر	اداره کل محیط زیست
۷	مشارکت در جمع اور زباله در روز زمین پاک	جامعه
۸	انجام مطالعات پژوهشی در حوزه محیط زیست	جامعه
۹	برگزاری دوره های آموزشی با موضوع زیست محیطی	کارکنان و تامین کنندگان
۱۰	اجرای طرح تفکیک پسماند و مدیریت آن	محیط زیست
۱۱	اقدامات صرفه جویی در حوزه منابع طبیعی و انرژی	سهامداران
۱۲	اجرای معاینات ادواری	کارکنان
۱۳	اندازه گیری عوامل زبان آور محیط کار	کارکنان - پیمانکاران
۱۴	تامین وسایل حفاظت فردی	کارکنان - پیمانکاران
۱۵	ارزیابی ارگونومی و بهبود زیر ساخت های مرتبط	کارکنان - پیمانکاران
۱۶	طرح ریزی و برگزاری دوره های آموزشی بهداشتی	کارکنان - پیمانکاران

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

کارکنان - پیمانکاران	تشکیل کمیته غذا	۱۷
کارکنان - پیمانکاران	گردش شغلی پرسنل ناشی از نتایج معاینات ادواری	۱۸
کارکنان - پیمانکاران	شناسایی و ارزیابی مخاطرات شغلی	۱۹
مشاورین حقوقی	بهره مندی از پتانسیل بخش خصوصی در حوزه حقوقی	۲۰
سهامداران	اخذ نتایج مطلوب در حسابرسی سازمان های نظارتی	۲۱
بستانکاران	پرداخت تعهدات قانونی (مالیات - تامین اجتماعی - عوارض)	۲۲
بستانکاران	پرداخت مطالبات تامین کنندگان	۲۳
پیمانکاران - سهامداران	سامان دهی پیمانهای بلاتسویه	۲۴
سهامداران	وصول مطالبات شرکت	۲۵
سهامداران	تحقق تکالیف مجمع	۲۶
سهامداران	موارد مندرج نامه مدیریت	۲۷
نهادهای نظارتی	اجرای قوانین مبارزه با پولشویی	۲۸
اصحاب رسانه	طرحریزی و اجرای تفاهم نامه های اطلاع رسانی و فرهنگ سازمانی	۲۹
کارکنان - جامعه	توسعه کانال و سامانه های اطلاع رسانی و ارتباط داخلی و خارجی	۳۰
کارکنان	برگزاری مسابقات فرهنگی	۳۱
کارکنان	برگزاری مناسبت های ملی و مذهبی	۳۲
کارکنان	عیادت از همکاران	۳۳
جامعه - کارکنان	تهیه و تدارک پکیج هدایا با نام و نشان شرکت	۳۴
کارکنان - پیمانکاران	تهیه و تدارک بسته های حمایتی	۳۵
کارکنان - پیمانکاران	اهدا کمک هزینه به مناسبت اعیاد مختلف	۳۶
جامعه	هماهنگی با سازمان های مختلف جهت فرهنگ سازی و اطلاع رسانی	۳۷
جامعه	برپایی غرفه های نمایشگاهی	۳۸
کارکنان	شایسته سالاری در انتصابات	۳۹
کارکنان	برگزاری مسابقات ورزشی	۴۰
کارکنان و نیروی پیمانکار	نظام جذب و بکار گیری	۴۱
کارکنان	تامین و تدارک تسهیلات رفاهی، ورزشی و مالی	۴۲
پیمانکاران - سهامداران	برگزاری کلاس های آموزشی	۴۳
جامعه	پذیرش کارآموز و نیروهای طرحی	۴۴
کارکنان - اعضا خانواده	بیمه تکمیلی اعضاء خانواده پرسنل	۴۵
جامعه	برگزاری برنامه مختلف در راستای صرفه جویی در مصرف انرژی - ارتقای فرهنگ زیست محیطی با برگزاری نمایشگاه در شهرستان رشت	۴۶
جامعه	تهیه و توزیع اقلام فرهنگی از جمله تیزر	۴۷
جامعه - کارکنان	تهیه و توزیع پمفلت های آموزشی	۴۸
کارکنان - بازدیدکنندگان	تهیه پاور آموزشی و اجرا در LCD شرکت	۴۹
مشتریان	نظر سنجی از جامعه	۵۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵۱	صدرو مجوز HSE کار برای پیمانکاران	پیمانکاران
۵۲	تهیه و توزیع اقلام ایمنی	کارکنان - پیمانکاران
۵۳	تجهیز ساختمان به سیستم اعلام و اطفاء حریق	سهامداران
۵۴	برنامه ریزی و برگزاری مانورهای HSE	سهامداران
۵۵	اخذ گواهینامه های HSE	کارکنان

فرهنگ سازمانی و رهبری : شرکت داروسازی سبحان انکولوژی به لحاظ ماهیت و حساسیت فعالیت و تمرکزش در مبارزه با بیماری سرطان با طیف گسترده ای از نمایندگان جامعه که به نوعی با این بیماری در ارتباط هستند، دارای تعامل است و از این رو شرکت اقدام به نظر سنجی از جامعه از سال ۱۳۹۵ و بصورت نظام مند و با تعریف دستورالعمل نظرسنجی از جامعه نموده است. لازم به ذکر است گروه های جامعه شناسایی شده اند و شامل همسایگان، ادارات و سازمانها و همچنین بازدیدکنندگان و مهمانان می باشد که طی پرسشنامه ای نظرسنجی انجام و مورد ارزیابی قرار گرفته است.

با توجه به عزم جامعه جهانی برای حفظ و نگهداری محیط زیست و کاهش سطح آلاینده های ناشی از فعالیتهای صنعتی، شرکت داروسازی سبحان انکولوژی نیز همانگونه که در خط مشی سیستم مدیریت یکپارچه خود تصریح نموده است، بر خود واجب می داند که در این حرکت جهانی هم سهمیم بوده و از هیچ فعالیتی که توانایی آن را داشته باشد فرو گذار ننماید. بدین منظور در اولین گامها اقدام به پیاده سازی و بازنگری سیستم مدیریت محیط زیست بر مبنای ISO ۱۴۰۰۱ گردیده و تا کنون با خرید تجهیزات و امکانات متنوعی در جهت کنترل و کاهش آسیبهای زیست محیطی گام برداشته است. شایان ذکر است کاشت درخت نیز در راستای حفظ محیط زیست و احترام به حقوق نسل های آتی انجام می گردد.



همچنین به منظور تبعیت از قوانین و مقررات، استانداردهای ISO ۴۵۰۰۱ و HSE-MS نیز استقرار یافته و تلاش نموده تا پیامدهای نامطلوب عملیات سازمان بر کارکنان و جامعه را مدیریت نماید. اثربخشی این استانداردها براساس ممیزی های داخلی و شخص ثالث و بر طبق الزامات این استانداردها صورت می پذیرد.

علاوه بر آن جهت به اشتراک گذاشتن اطلاعات در حوزه HSE و تمامی فعالیت هایی که بنحوی در بهداشت، ایمنی و محیط زیست شرکت تأثیر دارند و بهبود روندهای اطلاع رسانی ریسک ها، قوانین و مقررات HSE، ارتباط با ذینفعان برون سازمان، برگزاری جلسات HSE، مشارکت در شناسایی خطرات و ارزیابی ریسک ها و نمایندگانی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

از هر واحد بر اساس ویژگی عمومی، فردی و دانش و مهارت تخصصی HSE انتخاب می گردد و به صورت ماهیانه جلسه کارگروه HSE با حضور این نمایندگان با هدف مشاوره و مشارکت آن ها در خصوص مسائل مذکور و همچنین انتقال نظرات و پیشنهادات کلیه کارکنان در حوزه HSE برگزار می گردد.

اهم عناوین و گواهی نامه های کسب شده توسط شرکت در زمینه مسئولیت های اجتماعی:

- تقدیرنامه اولین همایش ارتباط صنعت و دانشگاه گیلان سال ۱۳۹۶.
 - تقدیرنامه جشنواره مدیران خلاق و نوآور استان گیلان سال ۱۳۹۶.
 - تقدیرنامه اولین نمایشگاه تولیدات برتر استان گیلان-مهر ۱۳۹۶.
 - تجلیل از شرکت در جشنواره امتنان از کارآفرینان و مدیران واحدهای نمونه سال ۱۳۹۶.
 - تقدیرنامه موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان.
 - تندیس و گواهینامه رعایت حقوق مصرف کنندگان استان گیلان سال ۱۳۹۶.
 - صنعت برتر در زمینه HSE از سازمان صنعت، معدن و تجارت در سال ۱۳۹۷.
 - اخذ لوح تقدیر به عنوان HSE نمونه استان از مرکز بهداشت شهرستان رشت.
 - اخذ لوح به عنوان کارفرمای سلامت محور و خانه بهداشت کارگری برتر در سطح کشوری از ارگان اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی، تامین اجتماعی و مرکز بهداشت در سال ۱۳۹۸.
 - انتخاب شرکت داروسازی سبحان انکولوژی توسط سازمان محیط زیست استان گیلان به منظور رقابت به عنوان صنعت سبز در سطح ملی در سال ۱۳۹۹.
 - تقدیر از کارشناس محیط زیست شرکت داروسازی سبحان انکولوژی توسط اداره حفاظت محیط زیست شهرستان رشت در راستای بهبود و ارتقای کیفیت زیست محیطی - صنعتی در سال ۱۴۰۲.
 - تقدیر از کارشناس محیط زیست شرکت داروسازی سبحان انکولوژی توسط اداره کار، تعاون و رفاه اجتماعی بعنوان کارگروه نمونه صنعت استان گیلان در سال ۱۴۰۳.
 - تقدیر از کارشناس بهداشت شرکت داروسازی سبحان انکولوژی توسط اداره کار، تعاون و رفاه اجتماعی در دو بخش یابی فعال در عرصه ارتقای سطح دانش و مهارت زندگی جامعه کار و تولید و فعال در برگزاری دوره های آموزشی پیشگیری از انواع آسیب های اجتماعی در سال ۱۴۰۳.
 - تقدیر از کارشناس محیط زیست شرکت داروسازی سبحان انکولوژی توسط اداره حفاظت محیط زیست شهرستان رشت و همچنین اداره کل حفاظت محیط زیست استان گیلان در راستای بهبود و ارتقای کیفیت زیست محیطی شهرستان رشت با همت صنعت دوستدار محیط زیست در سال ۱۴۰۳.
- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی و بهداشتی:

با توجه به ضرورت یکپارچگی فعالیتهای انجام شده در حوزه های ایمنی، بهداشت و محیط زیست و همچنین اعمال مدیریت جدی تر بر عملکرد پیمانکاران و ذینفعان در این حوزه، شرکت سبحان انکولوژی با استقرار واحد HSE در داخل کارخانه (با پرسنل: رئیس HSE، کارشناس بهداشت حرفه ای، کارشناس محیط زیست، مشاور ایمنی و آتش نشان، همچنین استخدام پزشک) فعالیت خود را در جهت خدمات مزبور اجرا نموده است. این واحد با تجهیز و آماده نمودن مقدمات کار در شرایط اضطراری و تهیه نمودن یک عدد سیلندر اکسیژن با کلیه تجهیزات همراه پرسنل مجرب و متخصص و همچنین خرید و نصب تعداد ۱۶۰ عدد کپسول آتش نشانی در نقاط حساس و مهم کارخانه و احداث خانه بهداشت کارگری با کلیه تجهیزات پزشکی همراه کادر درمانی خود اقدام نموده است.

واحد HSE شرکت داروسازی سبحان انکولوژی تعامل و هماهنگی با ادارات کار و امور اجتماعی، بهداشت و اداره محیط زیست در پیشبرد اهداف سازمان و رعایت الزامات قانونی کشور، و با اخذ گواهینامه ایزو ۴۵۰۰۱ و ۱۴۰۰۱ سعی در به حداقل رساندن خطرات، توجه به سلامت پرسنل از طریق انجام معاینات دوره ای دو بار در سال (انجام تست تومورمارکر، ایتومتری، اودیومتری و اسپیرومتری)، اندازه گیری و کنترل عوامل زیان آور محیط کار به صورت سالیانه و انجام سم پاشی به صورت فصلی، برگزاری مانورهای دوره ای جهت واکنش در شرایط اضطراری، همچنین به منظور کاهش و جلوگیری از آثار نامطلوب فعالیتهای شرکت بر روی کارکنان، بنابر الزامات HSE پرسنل در هر مکانی که فعالیت می کند باید از تجهیزات حفاظت فردی در آن مکان جهت رعایت ملاحظات بهداشتی، ایمنی و محیط زیستی استفاده نماید تا اول به خود، سپس به دیگران و محیط آسیب نرساند. به همین منظور روش اجرایی و چک لیست های مربوطه تهیه شده است که تعدادی از آنها به شرح ذیل می باشد ۱- تعویض لباس پرسنل در

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

هنگام ورود و خروج به بخش های تولیدی ۲- تعویض لباس میهمانان و پرسنل غیر تولیدی هنگام ورود و خروج به بخش های تولیدی ۳- تعویض لباس در ایرلاک ورودی و خروجی منطقه ویژه ۴- چک لیست بازرسی از لباسشویی ۵- نمونه برداری از مکان های آلوده پاکسازی شده و صدور مجوز ادامه کار و ... در راستای اطلاع رسانی به پرسنل در زمینه های بهداشت، ایمنی و محیط زیست توسط بخش HSE به طور مرتب Pamphlet هایی تهیه و بین پرسنل توزیع می شود و نیز MSDS مواد مورد استفاده نیز تهیه شده و در اختیار افراد قرار می گیرد. در راستای سنجش فرهنگ سازمانی در حوزه HSE پرسشنامه سنجش فرهنگ سازمانی بر اساس مدل دنیسون و مشیرا که به صورت سالیانه بین پرسنل توزیع و تحلیل های مربوط صورت می پذیرد. در حال حاضر با بکارگیری امکانات روابط عمومی نظیر نمایشگر نصب شده در لابی، اسلایدهای تبلیغاتی و اطلاع رسانی برای جلب همکاری های کلیه کارکنان برای ارتقاء سلامت و ایمنی محیط، زیست محیطی بخش می گردد. و در همین راستا با اجرای جلسات کمیته ایمنی و بهداشت به صورت ماهیانه و تشکیل جلسات زیست محیطی و انجام طرح های پایش و خود اظهاری مطابق قوانین محیط زیست، در جهت اجرای طرح های مدیریت پسماندهای صنعتی مطابق استانداردهای موجود قدم برداشته است.

رویکرد	دوره اجرا	اندازه گیری اثر بخشی	نحوه اجرا
معاینات بدو استخدام	قبل از اشتغال	سیستم های HSE	کارکنان جدید قبل از شروع به کار توسط متخصصان مجرب و معتمد طرف قرار داد مورد معاینات کامل جسمی قرار میگیرند.
معاینات دوره ای	سالیانه	نتایج رضایت شغلی سیستم های HSE	کلیه پرسنل شرکت با ضریب مشارکت بسیار بالا همه ساله حداقل دو بار توسط پزشک طب کار شرکت و آزمایشگاه های معتبر مورد معاینات دوره ای قرار می گیرند.
معاینات اختصاصی	در صورت کشف بیماری	سیستم های HSE	در صورت کشف بیماری جهت پیشگیری از پیشرفت بیماری معاینات اختصاصی توسط پزشکان مجرب طرف قرار داد انجام میگردد. (۱۰ آیتم بیش تر از الزامات قانونی می باشد) انجام تست تومور مارکر (برای کلیه پرسنل) و اپتومتری برای پرسنل در معرض ابتلا به کاهش سطح بینایی و اسپرومتری و اودیومتری برای پرسنل در معرض عامل زیان آور انجام می گیرد.
واکسیناسیون	در دوره های زمانی مورد نیاز	مراجعات و مکاتبات همکاران	اجرای واکسیناسیون علیه بیماریهای واگیر دار و غیر واگیر دار از قبیل مپاتیت و کزاز و ویروس کرونا (واکسیناسیون کرونا برای کلیه پرسنل طی دو مرحله انجام گرفت)
سمپاشی محیط کار	سالانه	سیستم های HSE	توسط پیمانکار
ارسال پیام های بهداشتی از طریق کانالهای ارتباطی	بطور پیوسته	سیستم های HSE	تهیه و توزیع پمفلت های ایمنی و بهداشت و حرفه ای و LCD
پوشش بیمه ای تکمیلی عمر و حوادث	سالانه	سیستم های بهداشت کار	یکسان سازی مقررات درمان بین کارکنان
درمانهای تخصصی توسط متخصصان و مراکز درمانی طرف قرار داد	بطور پیوسته	نتایج سنجش رضایت شغلی و مراجعات و مکاتبات همکاران	به منظور رفاه حال همکاران و ارتقاء کیفیت خدمات درمانی با متخصصین مجرب و مراکز درمانی معتبر قرار داد های همکاری منعقد شده است
درمانهای سرپایی در محل شرکت	بطور پیوسته	نتایج سنجش رضایت شغلی سیستم های HSE	تیم پزشکی مستقر در شرکت آماده ارائه خدمات درمانی سر پایی به مصدومان و بیماران اورژانسی میباشد

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

خدمات مشاوره ای و معاینات پزشکی	بطور پیوسته	نتایج سنجش رضایت شغلی و سیستم های HSE	مشاوره در زمینه مشکلات جسمی خود و خانواده با بخش بهداشت کار
خدمات مشاوره ای روانشناس صنعتی (سال ۹۵-۹۶)	سالانه	سیستم های HSE	مشاوره در زمینه مشکلات خود و خانواده یا شغلی
خدمات مشاوره ای تغذیه و سلامت (سال ۹۶)	بطور پیوسته	سیستم های HSE	مشاوره در حوزه رژیم های غذایی و سلامت

همچنین شرکت به منظور اجرای هرچه بهتر رویکرد جبران رفاهیات و تسهیلات اقدام به تدوین آیین نامه رفاهی نموده است که تمام زمینه های رفاهی ایجاد شده برای کارکنان را در بر می گیرد. براساس روال عادی در چند سال گذشته سرویس رفت و برگشت و سرویس پذیرایی جهت ایجاد حداقل رفاه حال پرسنل در نظر گرفته شده است و از مرداد ماه سال ۹۲ برنامه صبحانه نیز اجرایی شد. همچنین شرکت به منظور حفظ و نگهداشت کارکنان، اقدام به شناسایی نیازهای انگیزشی افراد کلیدی در شرکت نموده است.

ماهیت فرایندهای تولید ایجاد می کند که ایجاد محیط کاری ایمن و سالم از اهم موضوعات باشد، شرکت با رعایت کلیه قوانین، مقررات و دستورالعملهای ملی ایمنی و بهداشت حرفه ای و سایر الزامات مرتبط و بهبود مداوم در عملکرد سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت حرفه ای (منطبق بر استاندارد ایزو ۴۵۰۰۱) و اهداف استراتژیک پیشگیری از بروز حوادث و آسیب ها و بیماری های شغلی، کاهش ریسک خطرات به پائین ترین حد ممکن، تقویت رویکرد پیشگیرانه و فرایند گرا در مدیریت سلامت، ایمنی و محیط زیست و توجه به الزامات توسعه پایدار در حوزه محیط زیست، ایمنی و بهداشت حرفه ای و همچنین اشاعه فرهنگ کار گروهی با تعیین اهداف و اجرای برنامه ها در جهت تحقق آنها و تامین زیر ساخت های تعالی در سیستم های مدیریت سلامت، ایمنی و محیط زیست را سرلوحه فعالیتهای خود قرار داده و جهت تبدیل شدن به سازمانی پیشرو و متعالی، بر بهبود عملکرد های زیست محیطی، سلامت و ایمنی کارکنان با مد نظر قرار دادن معیارهای کیفیت، مدرن تر شدن شیوه های مدیریتی منطبق با استانداردها، در مسیر توسعه سازمانی خود تاکید دارد و فعالیت های مربوطه توسط بخش HSE در شرکت برنامه ریزی و با مشارکت و پشتیبانی رهبران و کلیه کارکنان اجرا می گردد. مجموعه این فعالیتها منجر به اخذ گواهینامه HSE از ابتدای سال ۱۳۹۵ گردید. این اقدامات به وسیله گزارش های بازرسان وزارت کار و رفاه اجتماعی و سازمان حفاظت محیط زیست و شاخص های تعداد خطرات شناسایی شده، تعداد مانورهای آتش نشانی، فراوانی تکرار حوادث و شدت حادثه مورد پایش قرار می گیرد.

به منظور ارتقاء کیفیت و کمیت معاینات ادواری و همچنین کاهش زمان انجام معاینات، همه ساله این معاینات به صورت دو بار در سال توسط شرکتهای طب کار مجاز و با نظارت مستقیم تیم طب کار انجام شده و شامل ویزیت پزشک، آزمایش خون، اودیومتری، اسپیرومتری می باشد که نتایج این معاینات در بانک اطلاعات سلامت همکاران و همچنین پروندههای پزشکی ایشان ثبت می گردد. و پس از انجام آزمایشات در قالب خلاصه نتیجه معاینات به پرسنل اطلاع رسانی می گردد.

در راستای تطبیق و تناسب پست های کاری با پرسنل و در جهت راحتی و افزایش راندمان کاربرو استاندارد ساز وسایل و تجهیزات مورد استفاده برای نیروی انسانی از علم انتروپومتری (تعیین ابعاد بدن) مورد استفاده قرار گرفته این امر برای کلیه پرسنل بسته بندی انجام شده و خریداری صندلی مورد استفاده در واحد بسته بندی شرکت بر اساس نتایج این اندازه گیری بوده است.

طرح ها و برنامه های مدون توسعه سلامت، بهداشت و ایمنی کارکنان: طراحی و استقرار طرح ها و برنامه های مدون توسعه سلامت، بهداشت و ایمنی کارکنان، توسط کمیته HSE و انرژی، کارگروه HSE و کمیته غذا اجرا می گردد. اثربخشی و کارایی رویکردهای مختلف از طریق شاخص های HSE اندازه گیری، تحلیل و بهبودهای لازم صورت می گیرد که نتایج آن طی سالهای گذشته نشان از اثربخش بودن این فعالیت ها دارد.

رویکردهای متنوعی در حوزه بهداشت و درمان ایجاد و اجرا شده است از آن جمله می توان به مواردی چون افزایش آموزش پرسنل و ارتقاء سطح فرهنگ ایمنی شرکت، درگیر نمودن رهبران و مدیران اجرایی شرکت با موضوع HSE، استفاده از تجربیات شرکت های مشابه داخلی و خارجی در عارضه یابی HSE اشاره نمود.

به منظور حفظ ایمنی و بهداشت حرفه ای و انجام منظم پایش ها و بازرسی های دایمی، مشاور ایمنی و آتش نشانی توسط واحد HSE به خدمت گرفته شده است که به صورت هفتگی در شرکت حاضر شده و در هر دوره سه ماهه نیز با همراهی و مشورت ایشان مانورهایی به منظور افزایش آگاهی پرسنل و ضربه ایمنی صورت می پذیرد. در همین راستا برای آن دسته از همکارانی که در مانورها حضور فعال دارند از رویکردهای تشویقی استفاده می شود و نیز با یکارگیری امکانات روابط عمومی نظیر LCD نصب شده در لابی، اسلایدهای تبلیغاتی و اطلاع رسانی برای جلب همکاری های کارکنان برای ارتقاء سطح سلامت، ایمنی و محیط زیست پخش می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

در سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳، شرکت وجوه نقدی معادل ۳۰۰.۳۳۳ میلیون ریال، دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها معادل ۸.۸۵۹.۴۵۷ میلیون ریال، سرمایه‌گذاری بلند مدت ۲.۶۲۳ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱۰۱۹.۱۶۰ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۵۱۱.۸۸۰.۵۱۱ میلیون ریال، اخذ تسهیلات به مبالغ کاهش قدرت خرید لغ ۵.۶۲۴.۴۵۹ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۵.۹۶۶.۳۳۰۹ میلیون ریال داشته است. توضیح اینکه به منظور جلوگیری از خروج وجه نقد بابت سود سال ۱۴۰۱ و استفاده بهینه از آن در جهت کاهش تسهیلات بانکی و کمک به سرمایه در گردش، در سال ۱۴۰۲ نسبت به انجام مقدمات افزایش سرمایه به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران اقدام شد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۳-۲- مصارف:

موارد مصرف وجوه نقد شرکت برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

بابت خرید خدمات و پیش پرداخت مواد و کالا، مبلغ ۶.۲۳۶.۱۰۴ میلیون ریال، بابت تحصیل دارایی ۱۲۲.۵۷۳ میلیون ریال، بابت تسویه حسابهای پرداختنی جهت خرید مواد اولیه ۱.۵۰۶.۵۹۰ میلیون ریال، بابت بازپرداخت تسهیلات و هزینه‌های مالی مرتبط ۵.۷۴۸.۱۱۱ میلیون ریال بابت هزینه‌های شرکت شامل پرسنلی و عمومی و فروش و غیره ۲.۱۷۱.۴۳۳ میلیون ریال گردش مالی ایجاد گردیده است که تمامی اعداد مزبور از تراز شرکت و قبل از صدور سند بهای تمام شده استخراج شده است.

اقداماتی که در سال مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ بابت کاهش هزینه‌های تولید و افزایش بهره‌وری انجام شد به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱- حذف رابره‌های خارجی و تامین رابره‌های داخلی.
- ۲- افزایش ظرفیت عملی تولید محصولات استریل از طریق روش تولید کمپینی در کوتاهترین زمان سیکل تولید در راستای Mass production.
- ۳- بهبود روش آنالیز محصولات باریستینیب، کیسیتابین، اورولیموس و فلوپیروایر به منظور نتیجه‌گیری چابک در پایان روز پاکسازی.
- ۴- افزایش زمان استریلیتی خط فیلینگ از ۳ به ۴ روز.
- ۵- ارتقاء سخت افزار و نرم افزار فریز درایر.
- ۶- افزایش ظرفیت محصولات جامدات گرانول مرطوب با بکاری گیری آون در دوشیفت (کیسیتابین).
- ۷- تهیه و نصب لوله استیل از خروجی خطوط CIP-SIP اتاق واشینگ به دستگاه.
- ۸- افزایش تعداد قرص‌های هر قوطی به تفکیک محصول که منجر به کاهش مصرف قوطی و اقلام بسته بندی گردید.
- ۹- ارتقای ظرفیت روکش قرص با سوپانسیون های آلی.
- ۱۰- تولید مواد اولیه ی api یا ماده ی موثره محصولات تولیدی توسط خود شرکت.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

این بخش صرفاً شامل انواع ریسک‌های اصلی تجاری، عملیاتی و مالی شرکت اعم از داخلی، خارجی و بین‌المللی جدید که در دوره جاری مورد گزارش رخ داده و نحوه مدیریت آنها و همچنین ریسک‌های قابل پیش‌بینی برای دوره آتی به شرح می‌باشد:

- ریسک اعتباری: با توجه به اینکه بخش عمده‌ای از بدهیهای شرکت ناشی از تسهیلات اخذ شده از سیستم بانکی کشور می‌باشد احتمال افزایش نرخ سود تسهیلات بانکی تاثیر مستقیم بر هزینه‌های مالی شرکت و سود خالص خواهد گذاشت.
- ریسک بازار: از آنجائیکه تامین کنندگان مواد اولیه و تجهیزات و ماشین آلات شرکت عمدتاً از منابع خارجی می‌باشند نوسانات نرخ ارز می‌تواند تاثیر مستقیم بر قیمت تمام شده و سود عملیاتی و خالص داشته باشد.
- ریسک نقدینگی: با عنایت به اینکه بخش عمده‌ای از مواد اولیه این شرکت از خارج از کشور تامین می‌گردد، عدم تامین به موقع نقدینگی می‌تواند سودآوری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.
- ریسک ورود رقبا (تولید کننده‌ها) در فروش محصولات: با توجه به جذابیت این بخش، سرمایه‌گذاری‌های جدید و ورود رقبای داخلی تولید کننده از ریسک‌های مهم شرکت می‌باشد.
- ریسک دوره وصول مطالبات: با توجه به بالاتر رفتن دوره وصول مطالبات از مشتریان (شرکتهای پخش) و عدم پرداخت به موقع مطالبات توسط مشتریان بویژه پس از اجرای طرح تحول نظام سلامت، شرکت با ریسک عدم تامین نقدینگی لازم روبرو می‌باشد.
- ریسک تغییرات نرخ فروش: با توجه به تغییرات نرخ ارز (به عنوان مبنای تامین مواد اولیه) در صورت عدم افزایش قیمت محصولات توسط سازمان غذا و دارو، سودآوری شرکت تحت تاثیر قرار خواهد گرفت.
- ریسک‌های فرایندی: با توجه به مشکل بودن تامین مواد و قوانین سخت‌گرمی، توقف خطوط تولیدی و تحت پوشش قرار نگرفتن ظرفیت کلیه خطوط تولیدی به سبب دلایل مذکور یکی از ریسک‌های احتمالی می‌باشد.
- ریسک نوسانات نرخ بهره: افزایش قابل توجه در نرخ هزینه‌های تامین مالی می‌تواند باعث کاهش سود خالص شرکت شود آن هم به دلیل اینکه بخش قابل توجهی از میزان سرمایه در گردش و مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تامین می‌گردد. تاثیر این موضوع در سود خالص شرکت در صورت سود (زیان) شرکت به وضوح قابل رویت می‌باشد.
- ریسک نوسانات نرخ ارز: از آنجائیکه بخش عمده‌ای از مواد اولیه، ماشین آلات، تجهیزات و قطعات یدکی مورد نیاز شرکت وارداتی می‌باشد؛ افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز و بخصوص دلار و یورو در مقابل ریال می‌تواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت گردد.
- ریسک سیاسی و قانونی: با عنایت به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و تجهیزات، هرگونه شرایط محدود کننده ناشی از تحریم‌های بین‌المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های شرکت و نهایتاً کاهش سود را به همراه داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

- ریسک تامین انرژی: با توجه به مصرف انرژی از قبیل برق و گاز جهت تجهیزات و ماشین آلات تولید محصولات ، و با عنایت به روند ناترازی موجود در کشور بر سر تامین انرژی؛ این موضوع می تواند موجب بروز مشکلاتی در میزان تولید و به طبع آن کاهش در میزان فروش و تامین داروی کشور گردد که تاثیر به سزایی در کاهش سودآوری و افزایش میزان ضایعات به همراه خواهد داشت.
- ریسک نرخ تورم: این نوع ریسک ، عبارت از ریسک قدرت خرید ، یا کاهش ریسک قدرت خرید می باشد .
- ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاده های تولیدی : در صورتی که مواد اولیه صنعتی یا محصولات مورد نیاز، به موقع یا اصلا تامین نشوند. چنین شرایطی منجر به اختلال در جریان مواد، محصولات یا قطعات شده و روند تولید را مختل می کند.

جدول ذیل خلاصه ای از مهم ترین منابع و ریسک ها و روابط شرکت با شرکای تجاری را نشان می دهد :

در رابطه با افزایش نرخ ارز و به تبع آن افزایش قیمت مواد اولیه، شرکت با چالش افزایش بهای تمام شده محصولات روبرو بوده است که با برنامه ریزی های صورت گرفته سعی شده چالش مذکور کنترل گردد.	اطلاعات در خصوص منابع و ریسک ها
بخش عمده ای از مواد اولیه شرکت خرید از منابع خارجی است که با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش تعرفه گمرکی واردات مربوط به مواد اولیه مصرفی در صنعت داروسازی و افزایش نرخ ارز، شرکت سعی در جایگزینی از طریق بازار داخلی نموده است.	
با توجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت از طریق شرکت هایی تامین می شود که نحوه سیاست گذاری و مکانیزم تعیین قیمت ناشی از موضوعات مختلف بر آنها وجود دارد. در این خصوص تیم مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با بکارگیری مذاکرات اثر بخش، تعاملات با آن شرکتها را در سطح بهینه مدیریت نماید. همچنین با توجه به موضوع فوق شرکت با کنترل فرآیندهای خود تلاش نموده است بتواند وضعیت منابع و مصارف خود را بهبود بخشد.	منابع مالی و غیرمالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف
شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیرمالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از منابع مالی در دسترس برای شرکت فراهم نماید. به این منظور سیاست شرکت جهت کاهش خروج منابع نقدی ، تولید محصولات در داخل و کاهش شدید محصولات ساخته شده وارداتی بوده است همچنین در همین راستا شرکت اقدام به عقد قراردادهای تولید مشترک با شرکتهای دانش بنیان داخلی با مزیت استفاده از منابع نقدی آنها جهت تامین مواد اولیه مورد نیاز که بخش قابل توجه ای از بهای تمام شده محصولات می باشد، نموده است.	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با توجه به روند سودآوری شرکت در سنوات گذشته، بخش عمده‌ای از تمرکز شرکت در حفظ تداوم فعالیت می باشد. ساختار سرمایه شرکت به دلیل بالا بودن دوره وصول مطالبات در وضعیت مطلوب و مناسبی نیست که استراتژی شرکت با توجه به روند سودآوری و قابل قبول بودن حاشیه سود محصولات تولید و سود آور بودن عملیات شرکت افزایش سرمایه شرکت با هدف اصلاح ساختار سرمایه طی سنوات گذشته و آتی خواهد بود ضمناً سیاستهایی همچون تولید محصولات فروش محور که منجر به ورود وجه نقد با سرعت بیشتری در چرخه عملیات شرکت می شود در سر لوحه عملیات تولیدی شرکت قرار گرفته است.	تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت
جریان های نقدی و نقدینگی شرکت عمدتاً ناشی از کسب و کار و فعالیت عملیاتی شرکت بوده که تغییرات صورت گرفته نسبت به دوره مشابه قبل نیز عمدتاً ناشی از فعالیت های عادی شرکت می باشد.	نقدینگی و جریان های نقدی
شرکت در حال حاضر از بهترین نیروهای متخصص و آموزش دیده و با تجربه در روند عملیات خود بهره می برد. به دلیل تکنولوژی بالای مورد استفاده در تولید محصولات این شرکت سیاست شرکت حفظ و نگهداری نیروهای کلیدی و ایجاد مشوق های لازم جهت انتقال دانش و تجربیات این نیروها در کلیه سطوح سازمانی است.	سرمایه انسانی و فکری
شرکت در تدوین برنامه های خود همواره به منابع مورد نیاز در جهت دستیابی به اهداف تعریف شده توجه می نماید. در این راستا مدیران اجرایی موظف هستند تا نیازها و کمبودها را شناسایی و نسبت به رفع آنها اقدام نمایند.	برنامه کمبودهای شناسایی شده
برنامه شرکت برای شناسایی، کنترل و مدیریت ریسکهای پیش گفته در گزارش حاضر تشکیل کمیته های تخصصی ریسک و حسابرسی بوده است که پس از مشخص شدن ریسک، نحوه مقابله و کنترل با آن از طریق ارکان شرکت شامل هیئت مدیره و مدیر عامل به منظور اجراء (مقابله و مدیریت ریسک) به مدیریتها ابلاغ می شود و از طریق کمیته ریسک و حسابرسی بطور منظم بازنگری و پیگیری می شود.	برنامه ها و راهبردهای مدیریت برای مقابله یا کاهش ریسکها و میزان اثربخشی راهبردهای مدیریت ریسک
در راستای کاهش خروج منابع مالی، استراتژی و سیاست شرکت انعقاد قرارداد با شرکتهای دانش بنیان به عنوان ذینفعان جهت استفاده از منابع نقدی آنها به منظور تامین مواد اولیه توسط ایشان می باشد که با توجه به گسترش روابط فوق تاثیر قابل توجهی بر عملکرد، ارزش و ماهیت کسب و کار شرکت دارد. همچنین شرکت روابط مطلوبی با سایر ذینفعان از جمله بانک های تامین کننده منابع نقدی، سازمان های دولتی و سهامداران دارد.	روابط مهم با ذینفعان و چگونگی احتمال تاثیر این روابط بر عملکرد، ارزش و ماهیت کسب و کار شرکت و چگونگی مدیریت این روابط
عمده بدهیهای شرکت ناشی از تسهیلات بانکی می باشد که سیاست و استراتژی شرکت جهت بازپرداخت بدهیهای فوق اصلاح ساختار سرمایه از طریق افزایش سرمایه و استفاده از ابزارهای نوین تامین مالی می باشد.	بدهیهای شرکت و امکان بازپرداخت آن از سوی شرکت

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

وضعیت سرمایه در گردش، شامل الزامات، تعهدات شرکت و راهبرد و توانایی شرکت در مواجهه با کمبود سرمایه در گردش	سرمایه در گردش شرکت به دلیل بالا بودن دوره وصول مطالبات و کاهش ورود منابع نقدی ناشی از فروش و افزایش دریافت تسهیلات بانکی و پرداخت هزینه های مالی در وضعیت مطلوبی نیست، با این وجود سیاست شرکت استفاده بهینه تر از منابع نقدی در دسترس، کاهش دوره وصول مطالبات از طریق تولید محصولات غیر بیمارستانی و اصلاح ساختار سرمایه به منظور بهبود سرمایه در گردش می باشد.
منابع مورد انتظار برای تامین مالی	عمده منابع مورد انتظار برای تامین نقدینگی لازم جهت تداوم فعالیت و عملیات تولیدی شرکت ورود وجه نقد ناشی از فروش محصولات می باشد، ضمناً به منظور کاهش دوره وصول مطالبات استفاده از سایر ابزارهای تامین مالی شامل دریافت اوراق بهادار از شرکتهای پخش به جای مطالبات جهت تامین نقدینگی لازم در دستور کار قرار دارد.
محدودیت دسترسی به سرمایه و تامین اعتبار	با توجه به حجم بالای تسهیلات دریافت شده از بانکها و قوانین بانکی، محدودیتهایی برای دسترسی به منابع نقدی بانکی توسط شرکت وجود دارد، معذالک سیاست و استراتژی شرکت استفاده از سایر ابزارهای تامین مالی و کاهش دوره وصول مطالبات به منظور کاهش حجم تسهیلات بانکی و هزینه های مالی می باشد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

این شرکت با وابستگی مستقیم به سهامدار عمده شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) تحت عنوان واحد تجاری اصلی فعالیت می نماید و همچنین سایر اشخاص وابسته از جمله شرکت پخش دایا دارو می تواند بالاترین تاثیر را در جهت سود آوری شرکت ایفا نماید. شرکت در دوره مورد گزارش، مبلغ ۱,۶۴۵,۴۰۵ میلیون ریال محصولات دارویی به شرکت پخش البرز و مبلغ ۳,۶۳۴,۵۹۷ میلیون ریال به شرکت پخش دایادارو فروخته است.

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	پرونده بازاریابی بهتاش	۱۴۰۱	بهتاش	شعبه سوم اجرا	۸۴۰/۰۰۰/۰۰۰ تومان	اجرا	رای به له شرکت صادر گردیده و ماشین نیز توقیف شده است	خودروی محکوم علیه توقیف و درخواست مزایده شده است. در ادامه با توجه به اخذ دستور توقف، پرونده مسکوت و محکوم علیه درخواست ابطال نموده است که شرکت مجدداً درخواست رسیدگی نموده است.

۱. بابت شرکت بهتاش خودروی ایشان توقیف و درخواست مزایده شده است. در ادامه با توجه به اخذ دستور توقف، پرونده مسکوت و محکوم علیه درخواست ابطال نموده است که شرکت مجدداً درخواست رسیدگی نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

۴-۱-۱- در جدول زیر خلاصه عملکرد شرکت در مقایسه با مدت مشابه سالهای قبل ارائه می گردد:

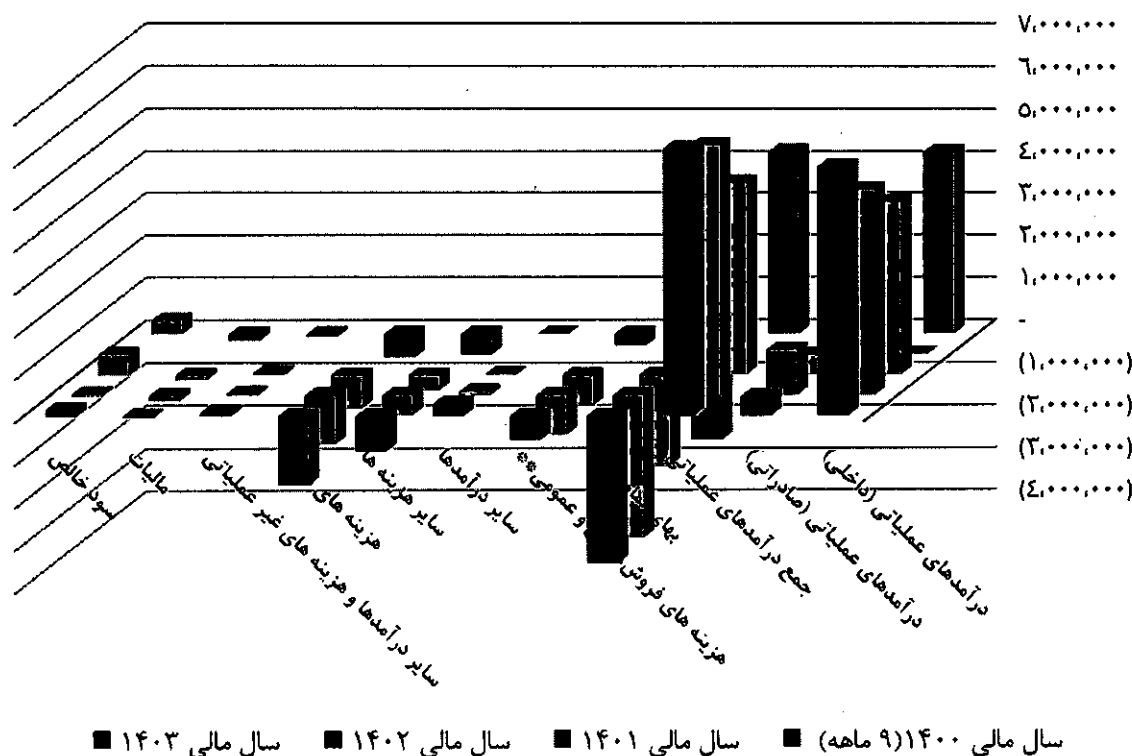
(مبالغ - میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰ (۹ ماهه)	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵,۸۶۳,۸۳۰	۴,۸۳۵,۶۹۷	۴,۰۶۸,۱۹۶	۴,۳۰۰,۹۵۲	۲۱
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۴۴۱,۷۸۰	۱,۰۵۹,۵۹۹	۴۵۷,۹۴۶	۹,۷۹۱	(۵۸)
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۳۰۵,۶۱۰	۵,۸۹۵,۲۹۶	۴,۵۲۶,۱۴۲	۴,۳۱۰,۷۴۳	۷
بهای تمام شده	(۳,۱۳۲,۶۸۱)	(۳,۳۶۰,۰۳۰)	(۲,۱۴۰,۷۱۹)	(۲,۴۷۴,۵۸۰)	(۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی***	(۵۶۰,۲۹۰)	(۹۱۶,۳۵۴)	(۷۱۷,۷۸۷)	(۲۸۴,۶۷۵)	(۳۹)
سایر درآمدها	۲۸۴,۰۱۳	۸۹,۲۸۰	۲۳,۵۸۶	۱,۴۸۶	۲۱۸
سایر هزینه ها	(۱,۱۷۲,۳۲۰)	(۴۵۳,۰۱۲)	(۳۶۱,۰۵۹)	(۴۸۱,۳۳۵)	۱۵۹
هزینه های مالی	(۱,۶۰۸,۰۶۱)	(۱,۱۳۴,۶۶۵)	(۷۷۸,۷۷۸)	(۵۴۳,۸۰۴)	۴۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۶,۴۶۴	۴۵,۴۴۸	۵۱,۸۳۰	(۵۷,۳۱۵)	۶۸
مالیات	(۳۳,۰۰۱)	(۱۱۶,۳۹۰)	(۱۱۹,۶۳۸)	(۱۴۹,۹۳۲)	(۷۲)
سود خالص	۱۵۹,۷۳۵	۴۹,۵۷۲	۴۸۳,۵۷۷	۳۲۰,۵۸۸	۲۲۲

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نمودار سود و زیان



❖ لازم به افزایش در میزان بازدهی و کسب سود ، استفاده از منابع به نحو موثر و انجام هزینه به منظور بهبود سود آوری در آینده ی نزدیک می باشد. عمده کاهش در هزینه های اداری و فروش مورد نظر بابت کاهش در هزینه پرداختی به شرکتهای بازاریابی نظیر اریکا فارمد بوده که درصد بالایی از هزینه های این شرکت را در سالهای قبل به همراه داشته است این در حالیست که افزایش در میزان حقوق و دستمزد پرسنل نسبت به دوره قبل از بابت رعایت بخشنامه حقوق وزارت کار لحاظ گردیده است.

❖ علی رغم روند کاهشی بیماری کرونا و واکسیناسیون عمومی که موجب عدم استفاده از داروی تولیدی رمدسیویر شده است با سیاستهای اتخاذ شده سطح میزان فروش حفظ شده است.

❖ بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۴ درصد افزایش یافته است که این ضریبی از افزایش ۷ درصدی در میزان فروش بوده است . در حقیقت در سالجاری بهای تمام شده نسبت به میزان فروش انجام شده نسبت به دوره مشابه سال گذشته با روند نزولی ۲ درصد رو به رو بوده است که این امر ناشی از خرید مواد اولیه و بسته بندی از منابع داخلی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

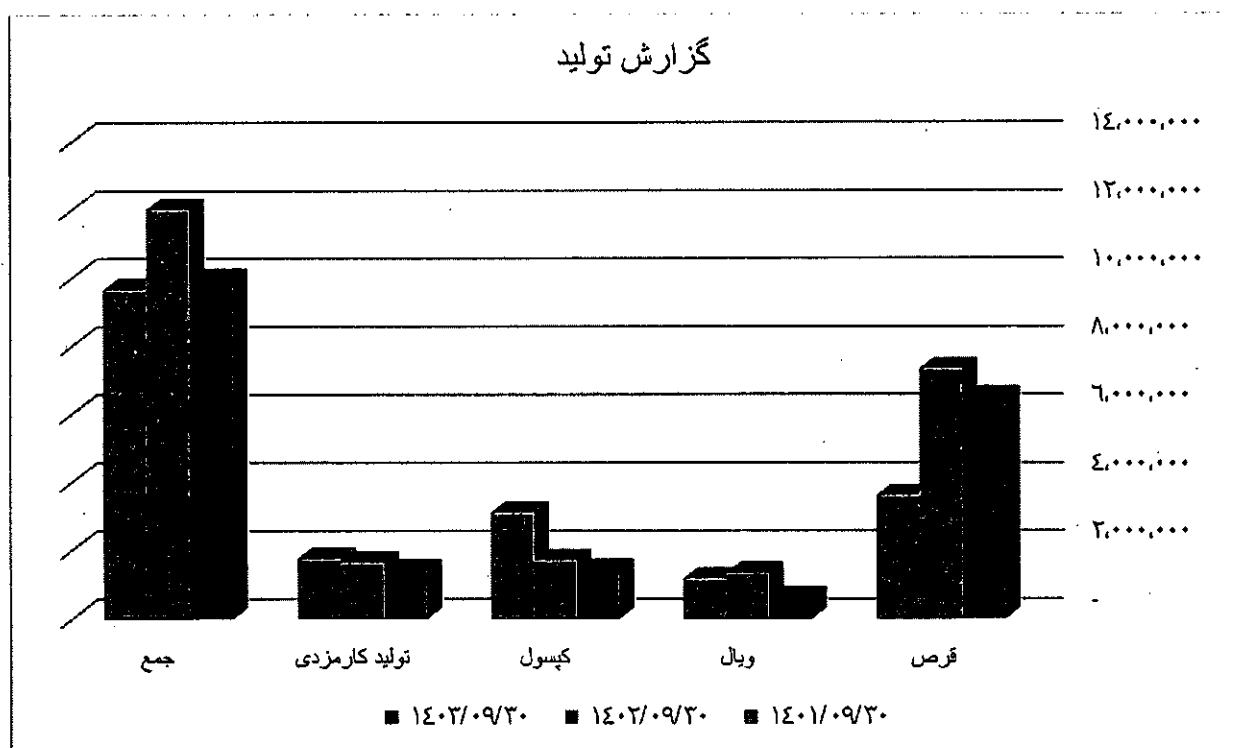
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

*** مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره از بابت مالیات سالهای قبل در دفاتر لحاظ شده است.

*** ضمناً افزایش در هزینه های مالی به دلیل انتشار اوراق مرابحه و اخذ تسهیلات بانکی می باشد.

۴-۱-۲- مقایسه مقدار تولید سه سال اخیر در یک نگاه :

شرح محصول	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات دوره آخر نسبت دوره قبل
قرص	۶,۴۸۹,۷۱۴	۷,۳۲۷,۸۴۴	۳,۶۰۸,۵۰۲	(۱۱)
ویال	۶۱۶,۵۴۹	۱,۳۳۱,۴۴۷	۱,۱۷۳,۷۳۴	(۵۴)
کپسول	۱,۴۳۸,۷۷۱	۱,۷۰۵,۷۲۳	۳,۱۱۷,۵۱۳	(۱۶)
تولید کارمزدی	۱,۴۱۵,۱۵۳	۱,۶۵۵,۷۸۶	۱,۷۶۳,۴۲۳	(۱۵)
جمع	۹,۹۶۰,۱۸۷	۱۲,۰۲۰,۸۰۰	۹,۶۶۳,۱۷۲	(۱۷)

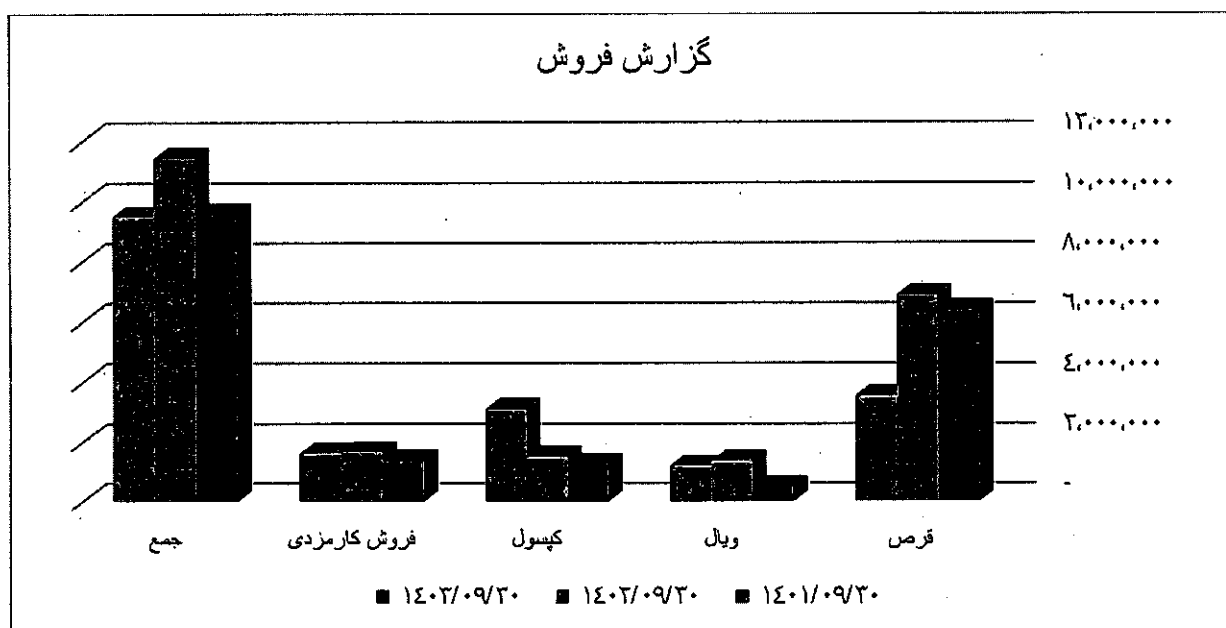


گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱-۴- مقایسه مقدار فروش سه سال اخیر در یک نگاه:

شرح محصول	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات دوره آخر نسبت دوره قبل
قرص	۶,۴۱۴,۹۲۲	۶,۸۸۶,۷۴۶	۳,۵۶۴,۶۸۹	(۷)
ویال	۵۰۶,۲۵۵	۱,۳۶۸,۸۰۱	۱,۲۰۳,۳۲۱	(۶۳)
کپسول	۱,۲۷۳,۵۵۹	۱,۵۱۶,۳۰۷	۳,۱۲۴,۷۴۱	(۱۶)
فروش کارمزدی	۱,۳۹۸,۵۶۰	۱,۶۷۵,۸۱۱	۱,۶۲۶,۰۸۳	(۱۷)
جمع	۹,۵۹۳,۲۹۶	۱۱,۴۴۷,۶۶۵	۹,۵۱۸,۸۳۴	(۱۶)



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود تقسیمی در سال ۱۴۰۲ برای سرمایه ۱,۶۱۱,۰۰۰ میلیون ریالی صورت پذیرفته است.

شایان ذکر است سود نقدی هر سهم مصوب مجامع سه سال اخیر به همراه سود هر سهم بشرح جدول زیر می باشد:

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۱۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰
درآمد هر سهم (ریال)	۳۲	۳۱۲	۲۵۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۵	۳۱۰	۲۲۰

طبق صورتجلسه مجمع عمومی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ برگزار و مقرر گردید که جمعاً ۴۰,۲۷۵ میلیون ریال (هر سهم ۲۵ ریال) جهت سال ۱۴۰۲ بین سهامداران تقسیم و پرداخت گردد که در این رابطه شرکت پس از ۸ ماه از تاریخ برگزاری مجمع اقدام به این عمل مینماید، که این امر در بهمن ۱۴۰۳ محقق گردید.

همچنین لازم به ذکر است شرکت سبحان انکولوژی از محل مطالبات سهامداران اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۱/۶۱۱/۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱/۹۱۱/۰۰۰ میلیون ریال نمود.

تمامی پرداخت مربوط به سود سهام از طریق سامانه سجام انجام می پذیرد و لازم بذکر است که سود سهام سال ۱۴۰۲ سهامداران از طریق سامانه مذکور به حساب ایشان در موعد مقرر واریز گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت سبحان انکولوژی									
نرخ یورو موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده									
۹۱۸.۴۶۱	۸۳۴.۹۶۴	۷۵۹.۰۵۸	۶۹۰.۰۵۳	۶۲۷.۳۲۱	۵۶۴.۵۸۹	۵۰۸.۱۳۰	۴۵۷.۳۱۷	۴۱۱.۵۸۵	
(۳۰۰)	(۱۸۴)	(۷۹)	۱۳	۸۱	۱۴۹	۲۰۹	۲۶۴	۳۱۳	۲.۷
(۲۹۶)	(۱۸۰)	(۷۵)	۱۶	۸۳	۱۵۱	۲۱۱	۲۶۶	۳۱۵	۲.۸
(۲۹۵)	(۱۷۹)	(۷۴)	۱۷	۸۴	۱۵۱	۲۱۲	۲۶۶	۳۱۵	۲.۸
(۲۹۵)	(۱۸۰)	(۷۵)	۱۶	۸۴	۱۵۱	۲۱۲	۲۶۶	۳۱۵	۲.۹
(۲۹۶)	(۱۸۱)	(۷۵)	۱۶	۸۳	۱۵۰	۲۱۱	۲۶۶	۳۱۵	۲.۹
(۲۹۷)	(۱۸۱)	(۷۶)	۱۵	۸۸	۱۵۰	۲۱۱	۲۶۵	۳۱۵	۳
(۲۹۸)	(۱۸۲)	(۷۷)	۱۵	۸۲	۱۵۰	۲۱۱	۲۶۵	۳۱۴	۳.۱
(۲۹۹)	(۱۸۳)	(۷۸)	۱۴	۸۱	۱۴۹	۲۱۰	۲۶۴	۳۱۴	۳.۱
(۳۰۳)	(۱۸۷)	(۸۱)	۱۲	۷۹	۱۴۷	۲۰۸	۲۶۳	۳۱۲	۳.۲
(۳۰۶)	(۱۹۰)	(۸۴)	۱۰	۷۸	۱۴۶	۲۰۷	۲۶۲	۳۱۱	۳.۲
(۳۱۴)	(۱۹۶)	(۹۰)	۶	۷۴	۱۴۲	۲۰۴	۲۵۹	۳۰۹	۳.۳

میانگین نرخ مواد اولیه و بسته بندی شرکت به یورو

مفروضات تحلیلی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

- ۱- نرخ برابری ارز معادل ۶۲۷/۳۲۱ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخهای بالاتر و پایینتر به میزان ۱۰٪ محاسبه شده است).
- ۲- در این تحلیل حساسیت، اقلام درآمد، بهای تمام شده و مالیات بر درآمد جز متغیرهای اصلی می باشد، سایر متغیرهای سود و زیان ثابت در نظر گرفته شده است.
- ۳- درآمد فروش به میزان ۲۰٪ متاثر از افزایش یا کاهش نرخ ارز در نظر گرفته شده است. با توجه به افزایش نرخ فروش اعلام شده توسط سازمان غذا و دارو فروش بعد از تاریخ دوره مالی افزایش ۱۵٪ برای نرخ فروش داخلی در نظر گرفته شده است.
- ۴- میانگین نرخ مواد اولیه و بسته بندی وارداتی هر گرم برابر با ۳ یورو در نظر گرفته شده است که نرخهای بالاتر و پایینتر به میزان ۲٪ افزایش و کاهش در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- ۵- مواد مستقیم به میزان ۲۰٪ متاثر از افزایش یا کاهش نرخ ارز می باشد. لازم به ذکر است با توجه به تغییر نرخ ارز دولتی به نیمایی شرکت برای جلوگیری از آثار سوء ناشی از تغییر نرخ ارز، سیاست خرید مواد از داخل کشور را برنامه ریزی خواهد کرد.
- ۶- میزان مواد مستقیم مصرفی، مقدار محصول تولیدی و مقدار فروش شرکت همانند دوره مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ در نظر گرفته شده است.
- ۷- سود هر سهم در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بر مبنای نرخ ارز ترجیحی و حواله کالاهای اساسی و ضروری بوده است. لذا سایر سود هر سهم در حالتی افزایش و کاهش بر مبنای ارز نیمایی محاسبه شده است.
- ۸- نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

شرکت سبحان انکولوژی همواره نتایج عملکرد خود را با بودجه مصوب خود مقایسه و به صورت ماهانه نسبت به پایش آن و بهبود نقاط ضعف و تقویت نقاط قوت خود اقدام مینماید. مسلم است که برخی اتفاقات خارج از عهده شرکت بوده و به سیاستهای پولی و ارزی دولت بستگی دارد که در این مواقع نیز شرکت سعی دارد با استفاده از روشهای جایگزین، به بودجه مصوب خود دست یابد.

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری و میزان ظرفیت تولید طبق پروانه و بودجه	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دلایل انحراف
مقدار تولید جامدات	ظرفیت عملی شرکت/ ۱۸۰ بچ ظرفیت اسمی / ۲۵۰ بچ	۲۴۳ بچ	مورد ندارد.
مقدار تولید مایعات	ظرفیت عملی شرکت/ ۱۰۰ بچ ظرفیت اسمی / ۱۱۷ بچ	۹۳ بچ	مورد ندارد.
مقدار فروش جامدات	عدد-بودجه شده ۶,۰۵۰,۷۴۶	۷,۶۸۸,۴۸۱	شرکت بالاتر از بودجه تعیین شده فروش داشته است.
مقدار فروش مایعات	عدد- بودجه شد ۶۹۷,۹۶۸	۵۰۶,۲۵۵	با توجه به رنامه ی تولید در ماههای آتی جبران می گردد.
مبلغ فروش جامدات	۳,۶۳۶,۶۲۷ میلیون ریال- بودجه شده	۳,۹۴۷,۵۹۶	شرکت بالاتر از بودجه تعیین شده فروش داشته است.
مبلغ فروش مایعات	۲,۷۶۲,۷۰۴ میلیون ریال - بودجه شده	۲,۰۴۷,۰۴۱	در فروش جامدات جبران گردیده است.
بهای تمام شده کالای فروش رفته	بودجه سال: ۳,۲۲۱,۱۶۸	۳,۱۳۲,۶۸۱	با توجه به بالا رفتن فروش بهای تمام شده کالای فروش رفته نیز به طبع آن افزایش می یابد.
حاشیه سود ناخالص	بودجه شده در کل سال ۱۴۰۳ ٪ ۴۷	٪ ۵۰	تا تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳
هزینه های مالی به فروش	بودجه شده در کل سال ۱۴۰۳ ٪ ۲۰	٪ ۲۶	تا تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳
حاشیه سود خالص	بودجه شده در کل سال ۱۴۰۳ ٪ ۸	٪ ۳	تا تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳
نسبت بازده دارایی ها	بودجه شده در کل سال ۱۴۰۳ ٪ ۴	٪ ۱	تا تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	بودجه شده در کل سال ۱۴۰۳ ٪ ۱۷	٪ ۸	تا تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

*** (لازم به ذکر است مقادیر و مبالغ فروش بر اساس بودجه سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ افشاء شده است.)

۶- جمع بندی

شرکت سبحان انکولوژی با توجه به سوابق طولانی درخصوص تولید داروهای ضد سرطان و همچنین روند رو به رشد طبق آمار و اطلاعات مندرج در این گزارش ، برای دوره آتی پیش بینی می نماید که روند تولید و فروش به شکل کاملاً قابل قبولی با توجه به روند صنعت افزایش داشته باشد و با تامین مواد اولیه مورد نیاز تولید این موضوع محقق خواهد شد. همچنین با توجه به اینکه این شرکت موفق به تولید داروهای مربوط به بیماری MS شده است؛ انتظار می رود در آینده علاوه بر دستیابی به تولید داروهای جدید ، با عملکرد بهتری نسبت به قبل به فعالیت خود ادامه دهد. همچنین با عنایت به اخذ مجوزهای مربوط به افزایش سرمایه از مبلغ ۱,۹۱۱ میلیارد ریال به ۶,۰۰۰ میلیارد ریال و تزریق مبالغ ناشی از آورده ی نقدی اقدام به خرید مواد اولیه ی مورد نیاز خود جهت تولید محصولات نماید.