

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(پیوست ۱)

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

"گزارش تفسیری مدیریت"

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
(۱) ماهیت کسب و کار	۳
(۲) اهداف مدیریت و راهبردهای آن	۱۲
(۳) مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط آن	۱۵
(۴) نتایج عملیات و چشم اندازها	۲۲

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش تفسیری مدیریت شرکت گروه دارویی سبحان به شرح زیر تقدیم می گردد. گزارش تفسیری مدیریت، تجزیه و تحلیل مدیریت در خصوص نتایج عملیات و همچنین بررسی وضعیت مالی بوده و حاوی اطلاعات پیش بینی شده و بررسی نتایج واقعی با مقادیر پیش بینی شده برای عملکرد مالی می باشد. اطلاعات سود و زیان و تحلیل آن بر اساس ارقام واطلاعات برآورد شده، تهیه شده است و ممکن است نتایج حاصله با اطلاعات واقعی مغایر باشد.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱) صنعتی که گروه و شرکت در آن کار فعالیت می کند:

گروه شامل شرکت، به نام گروه دارویی سبحان (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن شامل البرزدارو، سبحان دارو، ایران دارو، کی بی سی و داروسازی سبحان انکولوژی و شرکت وابسته (شرکت پخش البرز) است. در حال حاضر شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) جزء شرکتهای فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) و واحد نهایی گروه، گروه دارویی برکت می باشد. فعالیت اصلی شرکت گروه دارویی سبحان طی دوره مورد گزارش، اعمال راهبردی سیاستهای مالی و عملیاتی شرکتهای فرعی می باشد، موضوع فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه تولید و واردات دارو و تجهیزات پزشکی و ... می باشد.

۲-۱) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر گروه

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از: قانون تجارت، قانون مالیات های مستقیم، قوانین بازار اوراق بهادار و آیین نامه ها و مقررات ساز مان بورس اوراق بهادار، قانون کار و امور اجتماعی و استاندارد های حسابداری، قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، قوانین مرتبط دولتی و قوانین مبارزه با پولشویی و سایر قوانین موضوعه میباشد.

۳-۱) محیط کسب و کار موضوع فعالیت گروه

بر اساس ماده ۳ اساسنامه شرکت، موضوع فعالیت اصلی شرکت عبارت است از:

الف) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه فرآورده های دارویی (اعم از مواد اولیه یا محصول نهایی) فعالیت کند.

ب) انجام فعالیتهای زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند الف فوق:

خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر، خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر، انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر، تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی و

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

ج) سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای

حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران

ارائه می نمایند.

سرمایه گذاری های هلدینگ معطوف به صنعت دارو بوده و در حال حاضر پورتفوی شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح جدول

زیر می باشد:

نام شرکت	درصد مالکیت	درصد به سرمایه گذاریها	درصد به کل داراییها
البرزدارو	۶۷	۵۱	۳۳
سبحان دارو	۶۶	۲۶	۱۷
ایران دارو	۵۸	۸	۵
کی بی سی	۷۲	۴	۳
سبحان انکولوژی	۶۰	۱۲	۸

*درصد با اعمال پیش پرداخت می باشد.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

وَقَعِيتْ بِرُتْوَى سِهَامِ شَرِ كَسَحَاتِ پَنَبْرِ فَاثَةِ سُنْدَةِ ثَرِ بَوْرِتِ وَ فَا بَوْرِتِ

[illegible]

❖ درصد با اعمال پیش پرداخت می باشد.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خراج از بورس									
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹				تغییرات پرتفوی		
			وضعیت پرتفوی		وضعیت سودآوری		تعداد	بهای تمام شده	بهای تمام شده
			وضعیت پرتفوی	وضعیت سودآوری	درآمد نقدی	درآمد سرمایه			
وضعیت سودآوری	وضعیت پرتفوی	درصد مالکیت	سرمایه	تغییرات پرتفوی	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	بهای تمام شده
وضعیت سودآوری	وضعیت پرتفوی	درصد مالکیت	سرمایه	تغییرات پرتفوی	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سال مالی شرکت	سرمایه پذیر	هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۴۳۵,۹۰۰	۱۴,۳۵۹	۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۴,۷۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع									

۴-۱) بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت های تابعه در آن بازارها:

- عمده بازار اصلی شرکت های تابعه بازار داخلی کشور می باشد،
- بازار فعالیت شرکت ایران دارو در زمینه تولید دارو شامل محصولات دارویی، انسانی و دامی، غذایی، شیمیایی، آرایشی و بهداشتی، کشاورزی، کیت های تشخیص طبی و مواد اولیه و بسته بندی مورد استفاده در صنایع فوق الذکر می باشد.
 - شرکت البرز دارو از لحاظ ریالی در بین شرکت های تولید کننده رده پنجم قرارداد و در خصوص سهم بازار ایران را به خود اختصاص داده است.
 - محصولات شرکت داروسازی سبحان انکولوژی که دربردارنده حدود ۲۰۰ قلم شکل دارویی مرتبط با درمان سرطان می باشد، نشان دهنده رشد بسیار سریع مصرف می باشد، به طوری که رشد بازار داروهای سرطانی بسیار بیشتر از رشد متوسط بازار دارویی ایران و حتی بازار انکولوژی جهان است.

- در این خصوص می بایست اشاره کرد که تنها دسته دارویی که تاکنون عرصه فعالیت شرکتهای چند ملیتی بوده و تولید کننده های داخلی در آن کمترین نقشی داشته اند دسته داروهای ضد سرطان بوده که شرکت سبحان انکولوژی گشاینده راه تولید داخلی این داروها است. سیاست این شرکت نیز تمرکز بر روی تولید تحت لیسانس و انتقال تکنولوژی تولید محصولات از شرکت های معتبر جهانی و همکاری با شرکت های دانش بنیان داخلی است.

- شرکت کی بی سی در زمینه واردات داروهای استراتژیک شامل واکسن های مختلف، داروهای آنکولوژی، ام اس، زنان و زایمان، تنفسی، اعصاب و تجهیزات پزشکی و دستگاههای بیمارستانی فعالیت داشته و بازار اصلی آن کشور جمهوری اسلامی ایران می باشد که کلیه محصولات این شرکت طبق قانون به شرکتهای بزرگ و معتبر سراسری توزیع دارو فروخته شده و از طریق آن شرکت ها در اختیار داروخانه ها و مراکز درمانی قرار می گیرد، همچنین در راستای رسالت اجتماعی خود، این شرکت همه ساله اقدام به واردات و تامین بخش اعظم واکسن های مورد نیاز وزارت بهداشت از منابع معتبر و طراز اول دنیا نموده و وزارت بهداشت را در ارائه خدمات به نیازمندان به این واکسن ها یاری می نماید.

- شرکت سبحان دارو در بین شرکتهای فعال در صنعت تولید دارو (گروه اعصاب و داخلی) یکی از بزرگترین تولید کنندگان تعدادی دارو در کل کشور میباشد. این شرکت از حیث فروش مقداری، رتبه ۱ را در بین شرکت های صنعت دارو دارا می باشد. (بالغ بر ۳ میلیارد عدد تولید مقداری)

۵-۱) محصولات و خدمات اصلی، فرآیندهای تجاری و روش های توزیع شرکت های گروه:

قسمت کمی از درآمد های شرکت های فرعی از طریق قرارداد های ارائه خدمات می باشد. فرآیند عملیاتی شرکت شامل بازاریابی،

تحقیق و توسعه، سفارشات و خرید ها، ساخت، تولید و فروش میباشد. شرکت های تولید کننده کلیه محصولات خود را براساس

قرارداد های جاری شده با شرکت های پخش به بازار عرضه می نماید.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(ارقام به میلیون ریال)

درصد تغییرات	فروش ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	فروش ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	محصولات
۴۰%	۴,۶۸,۶۴۱	۵,۶۸۶,۳۷۴	جامدات
۳۷%	۷۴۶,۹۵۷	۱,۰۱۷,۷۰۱	مایعات
۱۲۰%	۲۸۸,۷۴۰	۶۳۳,۸۰۰	پعاد و کرم و لوسیون
۲۷%	۱,۶۵۷,۳۷۲	۲,۱۰۶,۰۳۴	آمیول
(۱۰%)	۲۰,۹۱۹	۱۸,۹۲۷	خرید و ارائه دارو و خدمات و تفاوت نرخ فروش
۱۰۸%	(۴۸۹,۷۱۰)	(۱,۰۱۵,۹۴۳)	تخفیفات و جوایز
۱۱۷%	۱,۵۶۰,۸۹۳	۳,۳۸۴,۲۵۳	کالای خریداری شده
۲۶۷%	۷۶,۴۱۶	۲۸۰,۰۷۴	فروش صادراتی
۵۷%	۷,۹۳۰,۳۲۸	۱۲,۱۱۱,۲۲۰	جمع

۶-۱) ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن:

کارکنان و مدیران و هیات مدیره شرکتهای اصلی و فرعی با استعانت از خداوند متعال و تکیه بر دانش و کوشش کارکنان و استفاده از تجهیزات و فناوری روز دنیا در زمینه تولید، تامین و عرضه فرآورده های دارویی، در ایجاد ارزش آفرینی و پاسخگویی به نیاز دارویی جامعه و ارتقاء سطح سلامت، برنامه خود را در مسیر رشد، تعالی و رضایتمندی ذینفعان قرار داده است.

۷-۱) عواملی که میتواند اثر عمده بر صنعت و محیط بیرونی شرکت های تابعه داشته باشد عبارتند از:

اتخاذ سیاست های دولت در زمینه بهبود وضعیت سلامت اجتماعی که منجر به عدم وصول به موقع مطالبات از شرکت های بخش گردیده و همچنین اتخاذ سیاست های انقباضی در زمینه تسهیلات بانکی تاثیر بسزایی در تامین منابع مالی و نقدینگی شرکت های تابعه داشته است. همچنین قیمت های دستوری فروش، عدم ثبات اقتصادی و نوسانات بازار ارز، وضعیت تورم، تغییر اولویت در تخصیص ارز دولتی و همچنین روابط تجاری بین المللی که تاثیر بسزایی بر این صنعت دارد، می تواند بر فعالیت شرکتهای تابعه موثر واقع گردد.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۸-۱) مشخصات اعضای هیئت مدیره:

شماره ثبت شرکت	نام و نام خانوادگی	سمت	تخصصات	موظف نشین موظف	تعداد سهام	عضویت هیات مدیره در جمع حقوق و مزایای داخلی	حق حضور	سایر در اختیار بیعه و مالکیت مکتوبه	جنس
۱	سبحان داور (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	فلاورینا جدیدی کردزنگنه	غیر موظف	۱۱,۸۵۸	پله	۱۱۳	۰	۱۰۱
۲	سیدیه گزاری اعتمادالبرز (سهامی عام)	نایب رئیس هیات مدیره	سیدیه مهدی رضوی	موظف	۹۱,۴۰۰,۰۰۰	خیر		۱۷۸	۱۱۷۵۰
۳	سرمایه گزاری البرز (سهامی عام)	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	سیدیه مهدی ناصیری	موظف	۱,۷۷۳,۱۵۳,۰۷۶	خیر		۱۲۸	۱۱۶۶۰
۴	موسسه بیمه اجتماعی و استثنای و مشاور	عضو هیات مدیره	_____	غیر موظف	۳۰,۸۱۹,۸۸۶	خیر		۰	۰
۵	البرز داور (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	علی فلاورینا	غیر موظف	۱,۹۸۷	خیر	۱۱۳	۱۲	۱۰۱

* بر اساس مجمع عمومی، عادی سالانه مورخ ۹۹/۰۴/۱۵، پاداش مصوب هیئت مدیره معادل ۳,۵۰۰ میلیون ریال تصویب و به مبلغ ۳,۵۰۰ میلیون ریال بصورت ناخالص در حساب شرکت گروه سرمایه گذاری البرز لحاظ گردیده است.

۹-۱ سهامداران شرکت اصلی :

ترکیب سهامداران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۱,۷۷۲,۲۵۳,۰۷۴	۶۵
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۳۰۱,۸۱۹,۸۸۶	۱۱
شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۵۴,۷۵۱,۲۷۰	۶
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	۷۱,۸۰۴,۰۰۰	۳
شرکت سهامی بیمه ایران	۶۲,۵۳۶,۳۳۴	۲
سایرین	۳۷۱,۸۳۵,۴۳۶	۱۳
جمع	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

با استعانت از خداوند متعال و تکیه بر دانش و کوشش کارکنان و استفاده از تجهیزات و فناوری روز دنیا سرلوحه ماموریت شرکتهای تابعه در زمینه تولید، تأمین و عرضه فرآورده های دارویی به جهت پاسخگویی به نیازهای دارویی جامعه و ارتقای سطح سلامت، برنامه خود را در مسیر رشد، تعالی و رضایتمندی ذینفعان می باشد. دغدغه اخذ گواهی های مربوط به آخرین استانداردهای روز صنعت دارو (GMP) علاوه بر ایجاد پایداری و کمک به رسوخ بیشتر در بازار (علی رغم وجود مخاطرات نقدینگی و ریسک های موجود اعم از، نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز و ...) همواره از اهداف اصلی مدیریت شرکت های تابعه بوده است. از مهمترین اهداف مدیریت دستیابی به بالاترین میزان رشد سود، چابک سازی عملیات، تنوع سازی محصولات، برند سازی محصولات، گسترش فعالیتهای، توسعه کیفی و کمی محصولات از طریق محصولات جدید، تلاش برای تکمیل سبد محصول مطابق با استراتژی توسعه، پایش مستمر و نظام مند قیمت تمام شده و برنامه ریزی برای کاهش بهای تمام شده، حفظ و افزایش بازار های صادراتی، بهبود بهره وری، توسعه و رسوخ در بازار می باشد.

۱-۲ اهداف بلند مدت و کوتاه مدت:

شرکتهای تابعه دارای برنامه و اهداف بلند مدت ۵ ساله در کلیه حوزه ها اعم از تولید، بازاریابی، صادرات، محصولات جدید، توسعه خطوط تولیدی و در نهایت فروش و سود مورد انتظار می باشد. این اهداف و برنامه ها همه ساله با توجه به تغییرات ایجاد شده و یا قابل پیش بینی بررسی و بازنگری می شود.

۱-۱-۲ ماموریت ها:

- مدیریت بهینه سبد سرمایه گذاری ها
- ایجاد مدیریت رقابتی پایدار در عرصه دارو و حضور فعال در بازارهای منطقه ای
- تحقیق، توسعه و نوآوری در عرصه دارو
- توسعه، تولید و عرضه محصولات دارویی
- سرمایه گذاری در کسب و کارهای نوین و ارزش آفرین و فناوریانه در عرصه سلامت

۲-۱-۲ اهداف کلان :

- ارتقای شاخص های عملکردی مالی و اقتصادی
- افزایش سهم و ارتقای جایگاه در بازار سلامت کشور و منطقه
- ارتقای کیفیت و بازدهی سبد محصولات
- افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه
- ارتقای بهره وری، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی
- ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی

۳-۱-۲ استراتژی های کلان:

- توسعه سرمایه گذاری در فعالیتهای اقتصادی با بازدهی مطلوب در صنعت دارو
- تنوع بخشی به روش ها، ابزارها و منابع تامین مالی داخلی و خارجی
- بهینه سازی سبد کسب و کارهای موجود
- توسعه تعاملات و ارتباطات موثر داخلی و بین المللی
- تقویت زیرساخت های عملیاتی کسب و کار برای شرکتهای تابعه
- چاپک سازی و بهبود ساختار سازمانی و فرآیندهای کسب و کار
- توسعه نظام یکپارچه اطلاعاتی مدیریت، نظارت و ارزیابی
- بهینه سازی نظام جذب، نگهداری و توسعه سرمایه های انسانی

۲-۲ راهبرد های تحقق فروش، توسعه محصولات و بازار :

انتظار می رود با توجه به اخذ قیمت برخی از محصولات و ترکیب فروش، فروش پیش بینی شده سال ۱۳۹۹ شرکتهای تابعه محقق

گردد. مدیریت برخی شرکتهای تابعه، جهت توسعه محصولات، اقدام دارویی جدیدی را به سبد محصولات خود اضافه خواهد کرد و در

راستای توسعه فروش شرکت اقدام به بستن قرارداد های فروش با پخش های جدیدی نموده است، با توجه به افزایش نرخ ارز و تورم موجود

در اقتصاد کشور تمام تلاش مدیران خود را بکار می گیرد تا با کنترل حجم خرید مواد و استفاده از تسهیلات ارزان قیمت میزان بهای تمام

شده را به حداقل برساند و نسبت به کنترل هزینه های مالی تلاش خود را بکار گیرد. ضمناً تغییر قیمت برخی از محدودیت شرکتهای تابعه نیز از سازمان غذا و دارو اخذ گردیده است.

مطابق برنامه کوتاه مدت گروه، برنامه توسعه در سطح هلدینگ تنها معطوف به افزایش سرمایه شرکتهای تابعه است و برنامه توسعه ایی در سطح شرکت های تابعه شامل افزودن محصولات جدید به سبد محصولات، اصلاح و ارتقاء GMP و همچنین اجرای طرح های توسعه مصوب می باشد.

۲-۳) راهبرد های مدیریت جهت مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی :

مطابق تعریف سازمان همکاری و توسعه اقتصادی، راهبری شرکتی مجموعه ای از روابط بین مدیریت، هیئت مدیره، سهامداران و سایر ذینفعان شرکت می باشد. در حال حاضر شرکت گروه دارویی سبحان توسط هیئت مدیره ای مرکب از پنج عضو اصلی که توسط سهامداران و در مجمع انتخاب می گردند، اداره می شود. همچنین شرکت دارای کمیته حسابرسی می باشد که مطابق با منشور کمیته فعالیت می کند. در ضمن با توجه به اینکه سهامدار عمده (شرکت گروه سرمایه گذاری البرز) نیز فعالیتی مشابه با شرکت دارد، بمنظور پرهیز از ناهماهنگی در تصمیمات و همچنین کاهش هزینه ها، از تشکیل کمیته های موازی خودداری گردیده و موضوعات به کمیته های شرکت مادر ارجاع می شود.

گروه دارویی سبحان به عنوان شهروندی حقوقی هموار حمایت از فرهنگ، محیط زیست و سلامت جامعه را بخش مهمی از وظایف خود می داند. این موضوع نه در مقام شعار بلکه در عمل نیز بصورت تولیداروهای با کیفیت و قیمت منصفانه در عملکرد شرکتهای تابعه تجلی یافته است.

توجه به موضوع محیط زیست از طریق تعریف استانداردهای زیست محیطی، سرمایه گذاری جهت کاهش مخاطرات زیست محیطی شامل استقرار سیستم IMS (استانداردهای ایمنی و بهداشت، محیط زیست و کیفیت)، فیلتراسیون ورودی و خروجی های هوا مدیریت پسماند؛ هدایت فاضلاب به وسیله اگوسازی انجام شده و انهدام ضایعات در چارچوب ضوابط محیط زیست و ارزیابی های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی، اصلاح و نصب تجهیزات کافی جهت صرفه جویی در مصرف آب و برق گسترش فضای سبز استفاده از سیستم آبرسانی قطره ای و استفاده بهینه از آبهای سطحی و آب برگشتی از شستشوی مخازن و اخذ گواهینامه های مربوط و همکاری با مراکز دانشگاهی در خصوص پذیرش کارآموز و حمایت از پروژه ها و تحقیقات دانشگاهی صورت می پذیرد.

علاوه بر موارد فوق، شرکت از طریق ارایه مواد اولیه به دانشگاه ها بصورت رایگان جهت انجام آزمایشات تحقیقاتی، حمایت و روابط خود را با دانشگاه ها و مراکز علمی توسعه می دهد. به منظور سنجش اثربخشی اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیتهای اجتماعی، هر ساله پروژه سنجش رضایت جامعه انجام و تجزیه و تحلیل های لازم بر روی آن صورت می پذیرد.

۴-۲ اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری ها:

با توجه به اهداف اصلی گروه اهداف شرکت گروه دارویی سبحان حفظ و توسعه سرمایه گذاریهای بلند مدت در شرکتهای تابعه بوده و اگر نیاز به سرمایه گذاری مجدد در شرکتهای دیگری باشد در زمینه مواد و محصولات دارویی تصمیمات دقیق و کارشناسانه ای انجام خواهد شد. تغییرات در سرمایه گذاریهای شرکت محدود به مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای تابعه و نیز خرید و فروش جزئی سهام در راستای تعادل قیمت بازار می باشد و انتظار تغییر با اهمیتی در پورتفوی گروه متصور نیست.

۵-۲ تغییرات رویه های مهم حسابداری، برآورد و قضاوت و تاثیرات آنها بر نتایج:

هیچ گونه تغییر با اهمیتی در رویه های حسابداری اتفاق نیفتاده که اثر با اهمیتی بر فعالیت و یا سودآوری شرکت داشته باشد.

۶-۲ برنامه شرکت جهت حفظ ترکیب دارائیهها در راستای دستورالعمل پذیرش و دستورالعمل ثبت نهاد های مالی:

همانگونه که در پورتفوی گروه مشاهده گردید، عمده دارائیههای بلند مدت گروه، سرمایه گذاریهای بلند مدت در شرکتهایی می باشد که در بازارهای بورس و فرابورس پذیرفته شده است و برای تمامی موارد دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت شده است.

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۱-۳ اطلاعاتی در خصوص منابع و ریسک ها:

منابع در دسترس شرکت اصلی وجوه حاصل از سود سهام تقسیمی شرکتهای سرمایه پذیر می باشد که با توجه به تصمیمات شرکتهای مذکور بخشی از آن تحت عنوان افزایش سرمایه در شرکتهای سرمایه پذیر باقی خواهد ماند. یکی از عوامل اثر گذار بر روند نقدینگی شرکت های سرمایه پذیر و این شرکت که موجب پیدایش ریسک بیشتر شده عدم پرداخت به موقع از سوی بیمارستان های دولتی و داروخانه های دولتی به شرکتهای پخش و به تبع آن به شرکتهای تابعه می باشد که باعث کاهش نقدینگی گروه گردیده است.

منابع مالی و نحوه تامین آن توسط شرکتهای تابعه شامل مطالبات تجاری، تسهیلات مالی دریافتی، افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران، اخذ اعتبار از فروشندگان و استفاده از اعتبارات اسنادی (فاینانس و ریفاینانس) می باشد و نحوه کنترل این منابع در راستای ایجاد توازن در شرکت از طریق بودجه بندی منابع و مصارف و استفاده از منابع کوتاه مدت برای تامین سرمایه در گردش می باشد.

عمده ریسکهایی که شرکتهای تولیدی در کسب و کار خود با آنها مواجه می باشد شامل:

✓ ریسک ورود رقبای تولیدکننده در فروش محصولات

✓ ریسک محصولات جدید

✓ ریسک کاهش قیمت‌ها

✓ ریسک دوره وصول مطالبات

✓ ریسک حفظ GMP شرکت

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز

✓ ریسک جذب نیروی انسانی متخصص و کارآمد

ریسک‌های فوق به دو گروه ریسک‌های داخلی و خارجی از منظر محیط و ریسک‌های قابل کنترل و غیر قابل کنترل از منظر کنترل‌های داخلی و راهبری شرکتی تقسیم بندی می شوند. سیاست و استراتژی شرکت در برخورد و مدیریت با ریسک‌های فوق با توجه به نوع ریسک در کمیته های تخصصی گروه دارویی برکت از جمله کمیته شناسایی، ارزیابی و کنترل ریسک مشخص و راهکارهای کنترل تصویب و اجراء می شود.

* ریسک کرونا:

از زمان شیوع کرونا تاثیرات آن بر روی عملکرد شرکتها در جلسات کمیته ریسک مورد بررسی قرار گرفت. براساس تحلیل های صورت گرفته در کمیته موارد زیر مورد توجه می باشد:

(۱) عمده تاثیر در ماه های اولیه بروز شیوع ویروس و در پی نیاز فوری کشور به محلول های ضد عفونی کننده و ماسک بوده است که به مرور مقدار تاثیرگذاری آن کاسته شد.

(۲) در شرکتهای تولیدی تابعه گروه دارویی سبحان، شرکتهای تولیدی اقدام به تولید محلول های ضد عفونی کننده در پاسخ به نیاز فزاینده بازار نمودند. تولید این محلول ها با استفاده از ظرفیت تولید مازاد در خطوط شرکتها و یا در برخی دیگر با جایگزینی موقت تولید محلول با سایر محصولات صورت گرفت که در مجموع بر اساس اطلاعات ماهانه تولید و فروش شرکتهای تابعه، ملاحظه می گردد نه تنها فروش کاهش نداشته است بلکه با افزایش قابل توجهی در شرکتهای گروه روبرو بوده ایم. شرکت کی بی سی با توجه به نیاز کشور به ماسک و دستگاه های تنفسی اقدام فوری به خرید موارد فوق نمود که منجر به ایجاد سود در گروه گردید. شرکت سبحان انکولوژی با تولید و توزیع داروی رمديسيوير که مطابق با پروتکل درمانی کشور می باشد موجب رشد فروش قابل ملاحظه گردید. تنها ریسک ناشی از کرونا، کاهش مراجعات مردم به مطب پزشکان و به واسطه آن کاهش فروش داروهای داروخانه ایی در ۲ الی ۳ ماه اول شیوع بیماری بوده است که عملاً تاثیر قابل ملاحظه ایی در فروش نداشته است. در بلند مدت با معرفی داروهای اثرگذار بردرمان بیماری و امکان فورمولاسیون و تولید آن توسط شرکتهای تولیدی، بنظر می رسد آثار این بیماری در بخش دارو، آثار مثبتی باشد.

۳-۲) منابع مالی مهم در دسترس شرکت و بدهی های شرکت:

مهمترین منبع مالی که در اختیار شرکت قرار دارد و از آن برای پرداخت سود سهام و نیز اعطای تسهیلات موردی به شرکت‌های سرمایه‌پذیر استفاده می شود؛ مبالغ سود سهام دریافتنی از شرکت‌های تابعه می باشد. همانطور که در بالا به آن اشاره شد با توجه به کمبود نقدینگی در آن شرکت‌ها، این کمبود به این شرکت هم منتقل شده است. بنابراین عمده ورود نقدینگی از محل سود سهام شرکت‌های تابعه می باشد و عمده خروج نقدینگی نیز پرداخت سود سهام، سهامداران است. منابع مالی شرکتهای تولیدی تابعه از محل وصول مطالبات (فروش محصولات)، تسهیلات بانکی و افزایش سرمایه می باشد، عدم وصول مطالبات از خریداران محصولات شرکت به علت مشکلات نقدینگی صنعت دارو میتواند باعث افزایش قابل توجه دوره وصول مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی ها و خرید مواد اولیه و کاهش تولید

شرکت گردد. برنامه های آتی شرکت در جهت مدیریت نقدینگی شرکت مبتنی بر وصول مطالبات شرکت، اخذ تسهیلات بانکی با نرخ پایین می باشد.

۳-۳ سرمایه فکری و مشارکت کارکنان:

یکی از نقاط قوت درشرکتهای اصلی و تابعه ، دارا بودن کادر قوی و با تجربه می باشد که در دستیابی به اهداف تعریف شده سازمانی بسیار مفید و موثر خواهد بود. همچنین ارتقاء و به روزآوری دانش کارکنان همواره جزء اولویتهای گروه می باشد.

تعداد کارکنان و میزان تحصیلات به شرح زیر می باشد:

مدرک	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دکتری و بالاتر	۵۴	۵۸
فوق لیسانس	۱۷۲	۱۷۴
لیسانس	۳۳۹	۳۵۲
فوق دیپلم	۱۵۴	۱۷۹
دیپلم	۵۵۵	۵۳۱
زیر دیپلم	۷۰	۷۷
جمع	۱,۳۴۴	۱,۳۷۱

تغییری در ترکیب مدیران و اعضای هیات مدیره شرکت نسبت به سال گذشته اتفاق نیافتاده است.

۴-۳ زنجیره ارزش:

زنجیره ارزش بیانگر مجموعه فعالیتها و فرآیندهائی است که شرکت برای تولید و عرضه محصول یا خدمت به مشتریان انجام می دهد. گروه برای دستیابی شرکت های تابعه به یک موقعیت برتر رقابتی دو استراتژی ذیل را در این بخش دنبال می کند.

الف- انجام کارآمدتر و اثربخش تر فعالیتها و فرآیندها در مقایسه با رقبای.

ب- تولید محصولات یا خدمت از طریق فرآیندها و فعالیت دیگر.

قابل ذکر است با توجه به اینکه زنجیره ارزش سازمانها فقط فعالیتها و فرآیندهای آنها را شامل نمی شود و کلیه افراد در تعامل با شرکت از جمله تامین کنندگان؛ توزیع کنندگان نیز جزء این زنجیره می باشد، لذا تعامل با این دو گروه و همسوسازی منافع آنها با منافع شرکت ها نیز از جمله دیگر استراتژی های گروه می باشد.

در سال ۱۳۹۷ به منظور تکمیل زنجیره ارزش و حفظ قدرت رقابت در بازار، شرکتهای البرزدارو و سبحان دارو بخشی از سهام شرکت پخش البرز را خریداری نموده اند که با توجه به میزان فروش محصولات شرکتهای البرزدارو و سبحان دارو در شرکت پخش البرز به منظور ایجاد منافع مشترک و تقویت انگیزه دوطرفه در توسعه تعاملات این شرکتها با پخش البرز و متقابلا پخش البرز با شرکتهای مذکور این امر صورت پذیرفته است.

۳-۵) نتایج احتمالی دعوای حقوقی و اثرات ناشی از آن:

شرکت فاقد هر گونه دعوی حقوقی له و بر علیه با اهمیت می باشد.

شرکتهای تابعه نیز صرفا در راستای وصول مطالبات خود اقدام به طرح دعوی علیه مشتریان (شامل امید دارو سلامت، الحاوی، در دارو امید، دایاطب و ...) نموده که با توجه به استفاده از مشاوران مجرب و نیز تضامین دریافتی از خریداران، پس از اخذ آرای صادره، مطالبات مزبور به حیطة وصول در می آید.

۳-۶) کمیته های اصلی شرکتهای تابعه:

تمامی شرکتهای تابعه دارای کمیته های تخصصی شامل کمیته پیگیری محصولات جدید، کمیته قیمت گذاری و رگولاتوری، کمیته برنامه ریزی تولید و زنجیره تامین، کمیته صادرات، بازاریابی و فروش، کمیته وصول مطالبات و تامین مالی، کمیته خرید، کمیته منابع انسانی، کمیته آموزش، کمیته HSE و انرژی، کمیته پروژه ها، کمیته مدیریت کیفیت و GMP، کمیته برنامه ریزی استراتژیک و سیستم های مدیریتی، کمیته ریسک، کمیته پایش فرآیندها و کمیته آموزش می باشد که برنامه زمانبندی تشکیل جلسات در ابتدای هر سال به کلیه معاونت ها و مدیریت ها جهت اجراء طی سال ابلاغ می شود. از مهم ترین وظایف کمیته های فوق در کمک به راهبری شرکتی طرح و بررسی مسائل و مشکلات بوجود آمده و تشریک مساعی به منظور حل آن می باشد. همچنین نقش کمیته های مزبور کمک و ارائه مشاوره به هیئت مدیره به منظور اخذ تصمیمات موثر و کارا در جهت پیشبرد اهداف شرکت می باشد.

۳-۷) ریسکها و عدم قطعیت های اصلی راهبردی، تجاری عملیاتی و مالی گروه:

۳-۷-۱) کمیته ریسک و حسابرسی داخلی:

کمیته های ریسک و حسابرسی داخلی به عنوان دو بازوی هیئت مدیره کلیه ریسک ها و خطرات مواجه شده و پیش رو را بررسی و پیشنهاد های خود را جهت کنترل و مدیریت ریسک مورد نظر به هیئت مدیره ارائه می نماید. همچنین هدف از تشکیل کمیته حسابرسی داخلی، کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از موارد زیر می باشد

۱- اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی،

۲- سلامت گزارشگری مالی،

۳- اثربخشی حسابرسی داخلی،

۴- استقلال حسابرس مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل

۵- رعایت قوانین، مقررات و الزامات.

۶- استقرار کامل نظام کنترلهای داخلی شامل کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

• اعضای کمیته حسابرسی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

نام و نام خانوادگی	سمت	رشته تحصیلات	مدرک	تاریخ عضویت	سوابق
محمد سعادتیان	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد	۹۳/۰۶/۳۱	کارشناس رسمی و حسابرس مستقل
علی فلاح پور	رئیس کمیته	مدیریت مالی	کارشناسی ارشد	۹۷/۰۱/۲۸	کارشناس ارشد امور سرمایه گذاری و حسابرسی عملیاتی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز و گروه دارویی برکت
محمد علی اسدی	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی	۹۵/۱۰/۰۱	سرپرست ارشد حسابرسی در سازمان حسابرسی به مدت ۲۷ سال
مشتری					
محمد یزدانی	مدیر حسابرسی	حسابداری	کارشناسی	۹۷/۸/۲۹	سرپرست ارشد در موسسه حسابرسی اصول پایه فراگیر و مدیر حسابرسی داخلی گروه سرمایه گذاری البرز

۶ جلسه ماهانه با حضور تمامی اعضاء طی سال ۱۳۹۹ جلسات کمیته حسابرسی شرکت گروه دارویی سبحان برگزار شده است.

۳-۷-۲) تجزیه و تحلیل ریسک شرکتهای تابعه:

هر چند با در نظر گرفتن سابقه طولانی شرکتهای تابعه ، تجربه مدیران ، بررسی بازار ، بررسی روندها و استفاده از تکنولوژی روز ، فعالیتهای شرکت تاکنون به ندرت با مشکلات اساسی مواجه شده است ، ولی مخاطرات اثر گذار در حوزه های مختلف برای شرکت وجود دارد .

- ریسک اعتباری: با توجه به اینکه بخش عمده ای از بدهیهای شرکت ناشی از تسهیلات اخذ شده از سیستم بانکی کشور می باشد احتمال افزایش نرخ سود تسهیلات بانکی تاثیر مستقیم بر هزینه های مالی شرکت و نتیجتاً سود خالص خواهد گذاشت.

- ریسک بازار: از آنجائیکه تامین کنندگان مواد اولیه و تجهیزات و ماشین آلات شرکت عمدتاً از منابع خارجی می باشند نوسانات نرخ ارز می تواند تاثیر مستقیم بر قیمت تمام شده و سود عملیاتی و خالص داشته باشد.

- ریسک نقدینگی: به عنایت به اینکه بخش عمده ای از مواد اولیه این شرکت از خارج از کشور تامین می گردد، عدم تامین به موقع نقدینگی می تواند سود آوری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد

- ریسک نوسانات نرخ بهره: افزایش قابل توجه در نرخ هزینه های تامین مالی می تواند باعث کاهش سود خالص شرکت شود چرا که قسمت قابل توجهی از سرمایه در گردش و مخارج سرمایه ای مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات بانکی تامین می شود .

با توجه به اینکه حدود ۵۰ درصد مواد مصرفی ، عمده ماشین آلات ، تجهیزات و قسمت زیادی از قطعات یدکی مورد نیاز شرکت ، وارداتی است ، افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز و بخصوص یورو در مقابل ریال میتواند باعث افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی و کاهش سود خالص شرکت شود. ضمن اینکه فرایند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه ای است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش میدهد .

-ریسک دوره وصول مطالبات: با توجه به بالاتر رفتن دوره وصول مطالبات از مشتریان (شرکتهای پخش) و عدم به موقع وصول مطالبات از مشتریان بویژه پس از اجرای طرح تحول نظام سلامت، شرکت با ریسک عدم تامین نقدینگی لازم روبرو می باشد.

- 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، سود آوری شرکت تحت تاثیر قرار خواهد گرفت

-ریسک سیاسی و قانونی: با توجه به وارداتی بودن مواد اولیه و قطعات و هم چنین ماشین آلات جدید ، هر گونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریمهای بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود

-ریسک تجاری: عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک میتواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت شود . عملکرد ضعیف خریداران محصولات در انجام تعهدات خود که میتواند باعث افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی ها شود و همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه نماید .

-وضعیت رقابت و ریسک رقابت:

شرکت با بهره‌گیری از استراتژی‌های رقابتی اقدام به شناسایی نقاط ضعف و قوت رقبا و خود نموده و با استفاده از نتایج آن اقدام به برطرف نمودن نقاط ضعف خود می‌نماید. در این راستا گاهی از روشهایی مانند متمایزسازی، رهبری هزینه و یا ترکیبی از هر دو روش استفاده می‌گردد و یا از روشهای برتری عملیاتی، رهبری محصول و یا صمیمیت با مشتری بهره می‌جوید. که از عمده کارهای صورت گرفته، داشتن سبد محصولات متفاوت در گروه و نیز تحقیق و توسعه و انجام هزینه‌های R&D برای محصولات جدید می‌توان نام برد.

۳-۸) روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد، ارزش و ماهیت کسب و کار

ذینفعان شرکت حسب اهمیت به چند دسته تقسیم میشوند که شامل :

- ۱- سهامداران: که خود شامل ۳ دسته هلدینگ - اعضای هیات مدیره - افراد و شرکت های سرمایه گذار می باشد. کانال ارتباطی ذینفعان با مجموعه از طریق حضور نمایندگان در جلسات هیات مدیره و مجامع، مکاتبات اداری و سیستم شبکه های اجتماعی می باشد. نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سود آوری و پاسخ گویی به سیستم سلامت کشور، توسعه فن آوری پیشرفته می باشد.
- ۲- مشتریان: مشتریان که خود شامل سه دسته داروخانه ها، پزشکان و بخش های دارو می باشد. کانال ارتباطی این ذینفعان از طریق وب سایت، ایمیل، تماس تلفنی به منظور افزایش کارایی اثر بخشی داروهای مصرفی قابل در دسترس بودن آنها، تحویل به موقع، سطح سود آوری مناسب و تنوع و بالا بردن کیفیت محصولات می باشد.
- ۳- پیمانکاران و تامین کنندگان مواد و کالا: و شرکا که خود به دو دسته تقسیم می شوند که شامل پیمانکاران و تامین کنندگان مواد می باشد که جهت برقراری ارتباط با این افراد از طریق مکاتبات اداری و داخلی، جلسات موردی و تنظیم پروفرا می باشد. انتظارات و نیازهای بموقع و نیز پایداری سیاست های شرکت می باشد.
- ۴- کارکنان: نحوه برقراری این ذینفعان از طریق تابلوی اعلانات، کمیته های راهبری، فنی، هماهنگی و غیره و نیز جلسات منظم سالانه به منظور افزایش سطح درآمدی و افزایش رضایت مندی شغلی می باشد.
- ۵- جامعه: شامل سازمان غذا و دارو، سازمان محیط زیست، سازمان تامین اجتماعی و امور مالیاتی و مردم می باشد. کانال ارتباط این ذینفعان از طریق مکاتبات با نماینده قانونی، اطلاع رسانی بصورت کتبی، جلسات هماهنگی و بازدید نمایندگان به منظور رعایت اصول GMP، رعایت اصول و قوانین زیست محیطی، رعایت اصول و قوانین فنی و آسیب های شغلی و نیز تعامل دوسویه با آنها می باشد.

۳-۹) برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف:

برنامه ریزی شرکت های تابعه جهت رسیدن به اهداف شامل دو بخش می باشد

الف: اهداف بلند مدت : عطف به بند اهداف و برنامه بلند مدت ، برنامه ریزی شرکت برای رسیدن به اهداف بلند مدت شامل تدوین استراتژیها

و سیاستهای کلی ، بیانیه ماموریت و چشم انداز شرکت در افق زمانی حداقل ۵ ساله می باشد

ب: اهداف کوتاه مدت : برنامه ریزی شرکت جهت رسیدن به اهداف کوتاه مدت تمرکز بر تهیه و تدوین بودجه عملیاتی سالیانه شامل فروش

ریالی و مقداری به تفکیک محصولات و دوره های زمانی در طی سال می باشد همچنین در بودجه فوق برنامه تامین مواد اولیه و جانبی (

برنامه تولید با توجه به بودجه فروش) ، بودجه هزینه های پرسنلی و عملیاتی ، بودجه هزینه های عمومی و اداری و بودجه هزینه های مالی

شناسایی و پیش بینی می شود.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱) چشم انداز :

بررسی وضعیت مالی شرکتهای تابعه و روند مطلوب سود آوری شرکتهای تابعه نشان گر این موضوع می باشد که در دوره مالی آتی

، دستیابی به عملکردی فراتر از عملکرد دوره گذشته در سال ۱۳۹۹ دور از دسترس نمی باشد.

۴-۲) تحلیل تغییرات در وضعیت مالی ، نقدینگی و عملکرد شرکت اصلی دوره جاری در مقایسه با دوره

مشابه:

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

دارایی ها	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد نوسان
	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارائیهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۸۷۱	۹۷۰	۱۰
دارایی های نامشهود	۱۰۷	۱۷۵	۳۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۵۰۵۹۲۲۰	۳۰۸۴۶۳۱	۲۱
دریافتنی های بلند مدت	۹۵۲۲۵۷	۱۰۱۹۹۶۱۰	۲۱
جمع دارایی های غیر جاری	۶۰۱۲۵۶۵	۵۰۵۵۳۸۶	۱۹
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۲۳۸	۶۱۷	۱۰۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰۷۱۵۲۳۲	۲۰۹۶۶۲۹	۱۸
سرمایه گذاری کوتاه مدت		۱۲۰۰۰۰۰	۱۰۰
موجودی نقد	۸۰۱۲۵	۴۳۵۸۸	۸۱
جمع دارایی های جاری	۱۰۷۲۴۶۹۵	۲۰۲۶۰۸۴۴	۲۴
جمع دارایی ها	۷۰۷۳۸۲۶۰	۷۰۳۱۶۲۳۰	۶
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۰۷۲۵۰۰۰	۲۰۷۲۵۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۴۲۵۰۷۱۶		۱۰۰
اندوخته قانونی	۲۷۲۵۰۰	۲۷۲۵۰۰	۰
سایر اندوخته ها	۵۹۰۶۷۷		۱۰۰
سود انباشته	۱۰۲۵۷۴۴۲	۲۰۷۰۶۲۰۲	۶۶
جمع حقوق مالکانه	۵۰۲۹۲۳۳۵	۶۰۷۱۴۸۰۲	۲۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۱۰۴	۴۲۳۱۴۸	۱۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰۵۷۲	۲۰۶۸۶	۳۳
جمع بدهی های غیر جاری	۲۰۶۷۶	۴۲۵۸۲۴	۹۹
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴۳۹۸	۱۳۲۲۵	۹
مالیات پرداختنی			
سود سهام پرداختنی	۲۰۲۲۷۸۵۱	۱۶۲۳۶۹	۱۰۳۹۵
جمع بدهی های جاری	۲۰۴۴۲۲۴۹	۱۷۵۵۹۴	۱۰۳۹۱
جمع بدهی ها	۲۰۴۴۵۹۲۵	۶۰۱۰۴۲۸	۳۰۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷۰۷۳۸۲۶۰	۷۰۳۱۶۲۳۰	۶

-سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۹/۰۴/۳۱ از محل مطالبات حال شده و آورده های

نقدی سهامداران از مبلغ ۲۰۷۳۵ میلیارد ریال به ۳۰۲۴۱ میلیارد ریال افزایش یافته و در حال انجام می باشد.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد نوسان به دوره مالی مشابه سال قبل	۱۳۹۸/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۱۲,۶۰۵	۳۳۸	۸	۳۵	درآمدهای عملیاتی
(۳۸,۴۲۹)	۱۵	(۱۸,۳۱۰)	(۳۱,۰۳۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۵۷۴,۱۷۶	۱۵	(۱۸,۳۰۲)	(۳۰,۹۹۶)	سود عملیاتی
۴۷۴,۰۷۲	۱,۳۵۶	۴۲,۸۸۰	۶۲۴,۳۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۰۴۸,۲۴۸	۲,۳۴۵	۲۴,۶۷۸	۶۰۳,۳۱۷	سود قبل از مالیات
(۳۶)		-	-	مالیات بر درآمد
۳,۰۴۸,۲۱۲	۲,۳۴۵	۲۴,۶۷۸	۶۰۳,۳۱۷	سود خالص

درآمدهای عملیاتی شرکت:

شرح	دوره مالی منتهی به ۹۹/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۹۸/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت در خصوص روند درآمد
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۳۵	۸	۲,۶۱۲,۶۰۵	درآمد مذکور بر اساس مجمع عمومی شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می گردد.
جمع	۳۵	۸	۲,۶۱۲,۶۰۵	

درآمدهای غیر عملیاتی شرکت:

شرح	دوره مالی منتهی به ۹۹/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۹۸/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت در خصوص روند درآمد
فروش دارایی ثابت	-	۰,۷	۷	فروش دارایی ثابت
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۵۹۰,۶۷۷	۲۹,۸۴۰	۴۶۴,۵۴۴	جهت تامین نقدینگی فروش سهام و متعادل بودن سهام در بازار خرید و فروش سهام انجام میگردد
سود سربده بانکی	۷۲۲	۳۰,۳۳	۹,۵۲۱	در صورت عدم نیاز از نقدینگی در سرمایه گذاریها و سربده کردن در بانک
سود سایر سرمایه گذاریها	۱۹۵,۰۸	-	-	
سود فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۳,۴۰۶	۰	۰	
جمع	۶۲۴,۳۱۳	۴۲,۸۸۰	۴۷۴,۰۷۲	

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی:

دوره سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰	با عنایت به افزایش هزینه ها نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۵ درصد بوده که برآورد می شود برای ۶ ماهه آتی نیز وجود داشته باشد.
---------------------------------	---

همانگونه که در بخش های پیشین بیان گردید، با توجه به نتایج بررسی شرکت های تابعه، تداوم رشد سودآوری شرکت مطابق روند گذشته

برای سال ۱۳۹۹ نیز متصور می باشد.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت جریان وجوه نقد

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)			
صورت جریان وجوه نقد			
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹			
درصد			
تغییرات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
۴۷۷,۳۵۵	۱,۳۵۸	(۲۵,۷۴۲)	۳۲۳,۹۴۷
(۳۶)			-
۴۷۷,۳۱۹	۱,۳۵۸	(۲۵,۷۴۲)	۳۲۳,۹۴۷
			جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۳۶	(۱۰۰)	۳۶	-
(۳۰۵)		-	(۵۷)
(۱۲۰,۰۰۰)			(۱۲۹,۹۸۵)
			۲۶۳,۳۸۹
			۱۹,۵۰۸
۶,۴۹۶	(۷۶)	۳,۰۳۳	۷۲۲
(۱۱۳,۷۷۳)	۴,۹۰۴	۳,۰۶۹	۱۵۳,۵۷۷
۳۶۳,۵۴۶	۲,۲۰۶	(۲۲,۶۷۳)	۴۷۷,۵۲۴
			جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۱۹,۲۹۱	(۹۹)	۱۹,۲۹۱	۱۰۱
۵۰۷,۲۰۹	۱,۱۵۵	۴۸,۶۷۱	۶۱۰,۷۲۰
(۱۸۸,۹۳۵)	۲۲,۹۲۴	(۴,۱۶۹)	(۹۵۹,۸۶۱)
(۲۰,۰۰۰)	(۱۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	
(۶۷۲,۳۷۱)	۵۴۸	(۲۵,۳۱۹)	(۱۶۳,۹۴۷)
(۳۵۴,۸۰۶)	(۲,۸۷۷)	۱۸,۴۷۴	(۵۱۲,۹۸۷)
۸,۷۴۰	۷۴۵	(۴,۱۹۹)	(۳۵,۴۶۳)
۳۴,۸۴۸	۲۵	۳۴,۸۴۸	۴۳,۵۸۸
۴۳,۵۸۸	(۷۳)	۳۰,۶۴۹	۸,۱۲۵
			خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
			مانده موجودی نقد در ابتدای سال
			مانده موجودی نقد در پایان سال

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۴ اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی:

هیئت مدیره برنامه ای برای تغییر با اهمیت ترکیب پرتفوی برای ۶ ماه آتی ندارد.

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت:

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۹۹/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت در خصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳,۸۳۹,۸۸۲	۵,۰۴۴,۵۸۴	افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری ها عمدتاً بابت افزایش سرمایه شرکتها و همچنین خرید و فروش سهم می باشد.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۴,۷۴۷	۱۴,۷۴۷	کاهش بهای تمام شده سرمایه گذاری ها بابت فروش سهم می باشد.
جمع	۳,۸۵۴,۶۲۹	۵,۰۵۹,۳۳۱	

۴-۴ اطلاعات در خصوص سودهای تقسیمی

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

(ارقام میلیون ریال)

مبلغ سود خالص دوره مالی جاری	مبلغ سود اثبات شده دوره مالی جاری	سود سهام سال ۱۳۹۸	سود سهام سال ۱۳۹۷
۶۰۳,۳۱۷	۱,۲۵۷,۴۴۲	۲,۴۶۱,۵۰۰	۱,۴۲۲,۲۰۰

برنامه تقسیم سود برای سال ۱۳۹۹ همانند روند سنوات قبل می باشد.

وضعیت سودهای تقسیم شده به شرح جدول زیر می باشد:

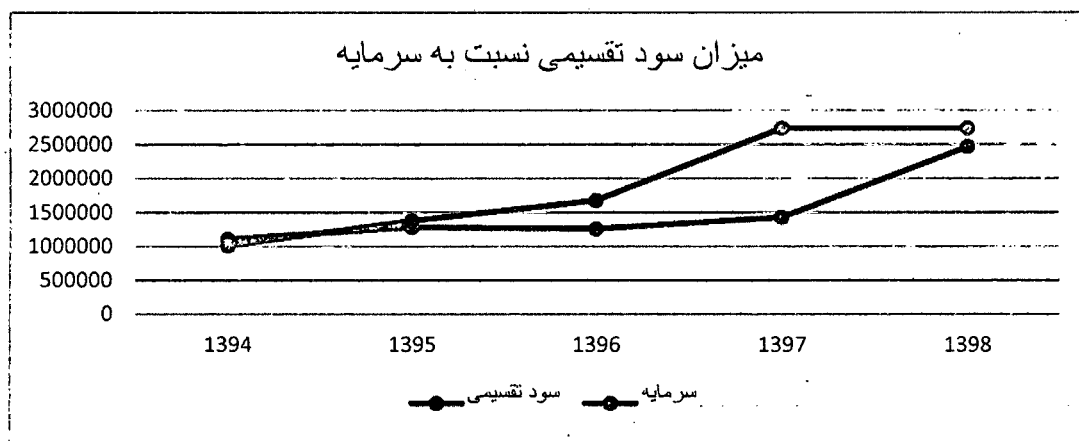
(ارقام میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
سود تقسیمی هر سهم	۹۰۰	۵۲۰	۷۵۰	۹۳۰	۱,۱۰۰
تقسیمی کل	۲,۴۶۱,۵۰۰	۱,۴۲۲,۲۰۰	۱,۲۵۲,۵۰۰	۱,۲۷۸,۷۵۰	۱,۱۰۴,۴۰۰
تعداد سهم	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

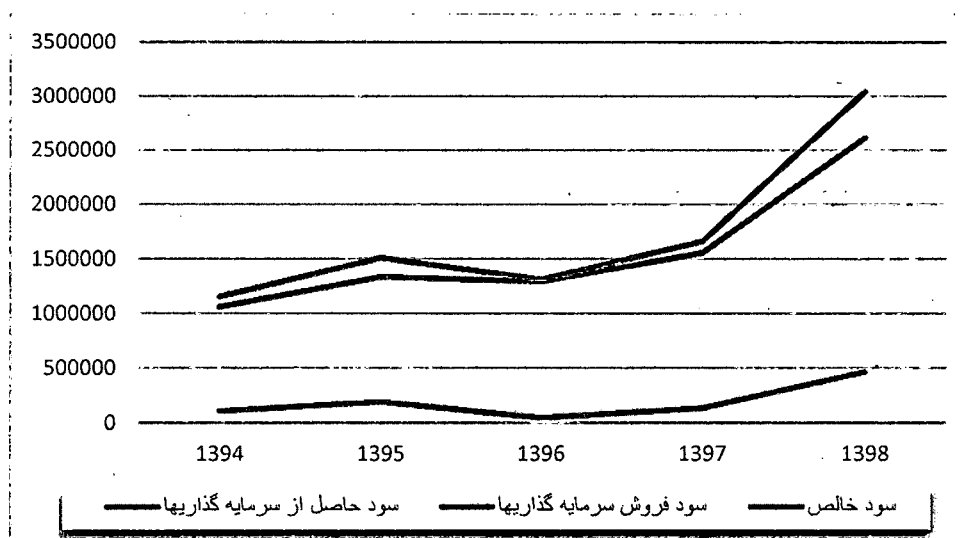
گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



۴-۵) تصویری ۵ ساله از وضعیت شرکت

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
سود حاصل از سرمایه گذاریها	۲,۶۱۲,۶۰۵	۱,۵۵۰,۵۷۷	۱,۲۹۲,۰۱۸	۱,۳۳۳,۰۷۹	۱,۰۵۹,۷۶۶
سود فروش سرمایه گذاریها	۴۶۴,۵۴۴	۱۳۰,۹۷۶	۴۲,۳۱۶	۱۹۰,۵۲۴	۱۰۳,۰۹۶
سود خالص	۳,۰۴۸,۲۱۲	۱,۶۵۵,۸۸۱	۱,۳۱۰,۱۴۴	۱,۵۰۶,۹۸۷	۱,۱۵۱,۵۹۱



شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴-۶) تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته:

شرح تغییر طرح در فعالیتهای شرکت اصلی و شرکت سرمایه بنظر	تاریخ بازبینی تجدید برآوردی طرح	توجه پیشرفت فیزیکی - برآوردی طرح در تاریخ ۹۹/۲/۲۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح بر تاریخ ۹۹/۶/۳۱	خریدهای برآوردی تکمیل طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۹۹/۶/۳۱	هزینه های برآوردی برای تکمیل طرح	نام شرکت (شرکت اصلی) بافرعی و وابسته	شرح های عمده در دست اجرا
حفظ تولید و استفاده از تمام ظرفیت موجودی و افزایش صادرات با استفاده از خط روز دنیا و سازمان غذا و دارو	پایان آذر ۹۹	۱۰۰	۸۸	۹۵	۸۱,۵۹۱	۱۴۹,۹۷۴	آبزرادار (سهامی عام)	ساخت ایبار طغائی
افزایش ظرفیت تولید	تکمیل	۱۰۰	۴۵	۴۵	۱۱۰,۰۸۷	۴۶,۵۸۳	سبحان دروازه (سهامی عام)	توسعه و تجهیز خط مایعات
حفظ ظرفیت فعلی	تکمیل	۱۰۰	۹۴	۹۹	-	۴۵,۹۶۷		پروژه تجهیز خط تولید چندان
حفظ ظرفیت فعلی	۹۹	۹۹	۷۲	۹۰	۲,۷۸۸	۲۲,۲۱۲		پروژه توسعه بسته بندی
حفظ ظرفیت فعلی	۹۹	۹۹	۵۰	۷۰	۵۸	۱,۵۴۲		پروژه ایبار
حفظ ظرفیت فعلی	۹۹	۹۹	۷۸	۷۰	۱,۹۶۹	۱۶,۰۲۱		پروژه ایبار آزمایشگاه
حفظ ظرفیت فعلی	۹۹	۹۹	۵	۵	۲,۸۵۰	۱۴۰	سبحان دروازه (سهامی عام)	پروژه تجهیز ساختمان کنترل کیفیت و رستوران
حفظ ظرفیت فعلی	۹۹	۹۹	۲۰	۷۰	۶۵۲	۵۷,۵۱۶		پروژه چسب جدید و نسیجات
ارتقاء کیفیت محصولات (GMP)	۱۴۰۱	۸۵	۷۰	-	۱,۲۰۲	۲,۸۵۲		بازسازی داروسهاسی (علم)
فرآیند فعلی ایبار	۹۹	۱۰۰	-	۶۰	۱,۹۷۹	۴,۰۴۱		توسعه ساختمان ایبار قطعات
بی فایده	۹۹	۱۰۰	۶۵	-	۶۰	۶۰		اصلاح درب آب آشامیدنی
رضایت از خدمات زیست محیطی	۹۹	۱۰۰	۹۰	۸۰۰	۱,۶۳۳	۲,۴۳۴	آبکاوژی (سهامی عام)	تعمیر و راه اندازی چیلر
								درستگاه منابع مورد

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴-۷) عملکرد گروه نسبت به دوره مشابه سال گذشته:

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)				
صورت سود و زیان تلفیقی				
دوره شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ۱۳۹۹				
درصد توبان به دوره مالی مشابه سال قبل	توجیح نوسانات	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	بدلیل افزایش مقدار و افزایش نرخ فروش محصولات	۵۴	۸,۰۷۴,۰۳۴	۱۲,۴۱۱,۲۸۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بدلیل افزایش نرخ قیمت مواد اولیه	۶۴	(۴,۵۵۶,۷۸۰)	(۷,۴۹۳,۴۹۲)
سود ناخالصی		۴۰	۳,۵۱۷,۲۵۴	۴,۹۱۷,۷۹۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی		۳۰	(۲۷۷,۲۷۶)	(۳۶۰,۹۱۱)
سایر درآمدها	بدلیل کاهش سود ناشی از تسعیر ارز و کاهش سود سپرده بانکی	۶۰۶	۴۸,۶۱۸	۳۴۳,۰۵۲
سایر هزینه ها	بابت افزایش مصارف، نمونه های آزمایشگاهی و ضایعات	۱۷۷	(۹۵,۴۴۵)	(۲۶۴,۲۳۷)
سود عملیاتی		۴۵	۳,۱۹۳,۱۵۱	۴,۶۳۵,۶۹۷
هزینه های مالی	افزایش فروش سهام و جریمه دریافت تاخیر مطالبات مشتریان	۱۱	(۸۶۰,۳۲۴)	(۹۵۳,۲۸۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	کی بی سی	۶۴۳	۱۸۳,۷۵۸	۱,۳۶۵,۲۴۲
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته		۱۰۱	۲,۵۱۶,۵۸۵	۵,۰۴۷,۶۵۹
سهم گروه از سود شرکت وابسته شرکت بخش البرز		۸۲	۴۷,۷۰۴	۸۶,۸۱۷
سود عملیات قبل از مالیات		۱۰۰	۲,۵۶۴,۲۸۹	۵,۱۳۴,۴۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری		۵۲	(۵۳۵,۳۱۹)	(۸۱۵,۴۱۲)
سال های قبل		(۵)	(۲۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰)
سود خالص		۱۱۴	۲,۰۰۸,۹۷۰	۴,۳۰۰,۰۶۴
قابل انتساب به				
مالکان شرکت اصلی		۱۱۷	۱,۳۲۷,۸۹۳	۲,۸۸۰,۶۹۴
منافع فاقد حق کنترل		۱۰۸	۶۸۱,۰۷۷	۱,۴۱۹,۳۷۰
		۱۱۴	۲,۰۰۸,۹۷۰	۴,۳۰۰,۰۶۴

۴-۸) در راستای رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، سازوکار های ذیل در شرکت های

گروه پیش بینی گردیده و در حال اجرا می باشد :

. رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص عضویت یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیات

مدیره شرکت.

. تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و ...

رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.

استقرار سازوکار های کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف ، تقلب و سو استفاده ، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.

تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.

بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی

رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز ممنوعیت مقرر نمودن اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره ، وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.

رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره

تشکیل کمیته حسابرسی در سنوات قبل تحت نظر هیات مدیره

نظارت بر عملکرد کمیته حسابرسی توسط هیات مدیره

تشکیل کمیته انتصابات مطابق ضوابط تحت نظر هیات مدیره

نظارت بر عملکرد کمیته انتصابات توسط هیات مدیره

استقرار فرآیندهای لازم در خصوص ارزیابی هر ساله اثربخشی کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره

رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رئیس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.

تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره ، مدیرعامل و سایر اعضای

هیات مدیره ، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.

. تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.

. تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیات مدیره

. تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک بار در ماه

. تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره های ۱۲ ماهه

. رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای

. انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورتهای مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات

مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت

. تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.

. حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورتهای مالی در دستور جلسه باشد.

. اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجامع

. تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام

. ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی

. افشا اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل،

کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان

در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت.

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی

نماینده

سمت

غلامرضا حیدری کرد زنگنه

سبحان دارو (سهامی عام)

رئیس هیئت مدیره

سید مهدی رضوی

سرمایه گذاری اعتلا البرز (سهامی عام)

نائب رئیس هیئت مدیره

علی فلاح پور

البرز دارو (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره

سید مهدی ناصری

سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره



عضو هیئت مدیره

موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر