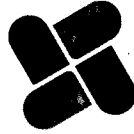


شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)

"گزارش تفسیری مدیریت"

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



شرکت گروه دارویی برکت
(سهامی عام)

بِسْمِ

شرکت گروه دارویی برکت

گزارش تفسیری برکت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره:

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	حمیدرضا جمشیدی	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره	نصراله فتحیان	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	اکبر برنده	کار اندیش دوران معاصر (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	حسن جلیلی	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	حمید توفیقی	سرمایه گذاری اعتلای البرز (سهامی عام)

شرکت گروه دارویی برکت
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۷۷۶۶۵

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

فهرست

۳	فصل ۱: ماهیت کسب و کار
۱۵	فصل ۲: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن
۱۷	فصل ۳: منابع ریسک ها و روابط
۱۹	فصل ۴: نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۰	فصل ۵: مهمترین معیارها و شاخص های عملکردی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مقدمه

در اجرای تبصره ۵ ماده ۱۰ دستورالعمل اجزای افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۸۸/۰۴/۰۶، ۸۹/۰۶/۲۷ و ۹۶/۰۴/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش تفسیری مدیریت شرکت گروه دارویی برکت به شرح زیر تقدیم می‌گردد. 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 می‌باشد. اطلاعات سود و زیان و تحلیل آن بر اساس ارقام و اطلاعات پیش بینی شده برای عملکرد مالی در آینده، تهیه شده است و ممکن است نتایج حاصله با اطلاعات واقعی با توجه به تغییر شرایط مغایر باشد. لازم به توضیح است این گزارش بر مبنای ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

• ماهیت کسب و کار

صنعتی که شرکت در آن فعالیت می‌کند:

شرکت گروه دارویی برکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۱۲ به صورت سهامی خاص با نام شرکت نوین دارویی تدبیر تشکیل شده است و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۸ و در راستای بورسی شدن، نام شرکت به شرکت گروه دارویی برکت و نوع آن از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است.

قوانین و مقررات و سایر عوامل

قوانین و محیط حقوقی شرکت شامل قوانین عمومی و اختصاصی از جمله قانون اساسی، قانون تجارت، مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون مالیات، قانون کار و تأمین اجتماعی می‌باشد.

محیط کسب و کاری و محصولات

بر اساس ماده ۳ اساسنامه شرکت‌های هلدینگ (مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار)، موضوع فعالیت اصلی شرکت سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها 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 سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه فرآورده های دارویی (اعم از مواد اولیه یا محصول نهایی) فعالیت کند.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

همانگونه که اشاره گردید، سرمایه‌گذاری‌های هلدینگ معطوف به صنعت دارو بوده و در حال حاضر پورتفوی بورسی و غیر بورسی گروه در مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			شرح
		مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری های بلند مدت گروه:
۷۸۰,۹۶۵	۷۸۸,۴۲۳	۷۶۷,۹۳۲	۰	۷۶۷,۹۳۲	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته - بورسی
۴۲,۸۲۲	۴۷,۹۹۲	۴۹,۸۸۵	۰	۴۹,۸۸۵	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته - غیر بورسی
۴۴,۲۶۶	۵۳,۱۵۹	۲۲۳,۵۹۷	(۳,۵۵۱)	۲۲۷,۱۴۸	سرمایه گذاری بلند مدت گروه در سهام سایر شرکتهای
۸۶۸,۰۵۳	۸۸۹,۵۷۴	۱,۰۴۱,۴۱۴	(۳,۵۵۱)	۱,۰۴۴,۹۶۵	
۷۹۳۰	.	۳۳۰,۵۶۲	۰	۳۳۰,۵۶۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی و مسکوکات
۸۷۵,۹۸۳	۸۸۹,۵۷۴	۱,۳۷۱,۹۷۶	(۳,۵۵۱)	۱,۳۷۵,۵۲۷	جمع

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سرمایه گذاری بلند مدت گروه در سهام شرکت ها به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱						شرح
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده / ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
						انباشته	ارزش ویژه	سرمایه گذاری		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:										
شرکت های وابسته بورسی:										
۹۱۰,۵۸۱	۵۸۸,۳۳۷	۳,۱۰۷,۹۰۱	۶۶۸,۸۱۳	۳,۹۸۸,۵۸۹	۷۶۷,۹۳۲	۰	۷۶۷,۹۳۲	۱۶,۱۱	۹۵,۵۱۲,۱۷۹	دارویی رازک
۲۲۴,۴۰۴	۱۹۲,۶۲۸	۳,۱۲۳,۶۸۵	۱۳۹,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی فارابی
۱,۲۳۴,۸۸۵	۷۸۰,۹۶۵	۶,۲۳۱,۵۸۶	۷۸۸,۴۲۳	۳,۹۸۸,۵۸۹	۷۶۷,۹۳۲	۰	۷۶۷,۹۳۲	۰	۰	جمع
شرکت های وابسته غیر بورسی:										
۰	۱۱,۴۰۰	۰	۱۱,۴۰۰	۰	۱۱,۴۰۰	۰	۱۱,۴۰۰	۱۹	۱۱,۳۹۹,۷۰۰	برکت تل
۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سلامت الکترونیک مبین ایرانیان
۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰	۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برکت الصحه (با مسئولیت محدود)
۰	۸,۴۸۸	۰	۹,۶۸۶	۰	۸,۷۹۷	۰	۸,۷۹۷	۱۶	۰	صندوق پژوهش و فناوری پرشین داروی البرز
۰	۵,۹۳۴	۰	۹,۹۰۶	۰	۱۲,۶۸۸	۰	۱۲,۶۸۸	۲۱	۱۰,۵۰۰	خدماتی مجتمع صنایع داروسازی
۰	۴۲,۸۲۲	۰	۴۷,۹۹۲	۰	۴۹,۸۸۵	۰	۴۹,۸۸۵	۰	۰	جمع
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:										
۰	۲۸,۷۱۸	۰	۲۸,۷۱۸	۱۵۵,۴۰۷	۷۸,۷۱۶	۰	۷۸,۷۱۶	۰	۳۰,۵۸۵	صندوق بازرگانی اختصاصی آرمان اعتلاء کشاورزی
۰	۸,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰	۱	۳۹۰,۰۰۰	سیمان کویر کاشان
۰	۲۵۰۰	۰	۲۵۰۰	۰	۲۵۰۰	۰	۲۵۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه توسعه فناوری آرماتی
۰	۴,۲۰۰	۰	۴,۷۰۵	۰	۴,۷۰۵	۰	۴,۷۰۵	۰	۲۵۰,۰۰۰	پخش رازی
۰	۱۵۰۰	۰	۱۵۰۰	۰	۱۵۰۰	۰	۱۵۰۰	۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر
۰	۸۳۹	۰	۸۳۹	۰	۸۳۹	۰	۸۳۹	۰	۸۳,۸۹۴	صادراتی صنایع دارویی ایران (فارمیکو)
۰	۲۶۴	۰	۲۶۴	۰	۲۶۴	۰	۲۶۴	۰	۲۴,۹۵۸	شهر صنعتی رشت
۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۴,۱۱۰	۱۲۶,۷۶۸	۰	۱۲۶,۷۶۸	۸	۴۸,۷۷۹,۹۷۸	داروسازی فارابی
۰	۲۴۵	۰	۶,۶۳۳	۰	۳۰۵	(۳,۵۵۱)	۳,۵۵۶	۰	۰	سهام سایر شرکتها
۰	۴۴,۴۶۶	۰	۵۳,۱۵۹	۳,۵۸۹,۵۱۷	۲۳۳,۵۹۷	(۳,۵۵۱)	۲۳۷,۱۴۸	۰	۰	جمع
۱,۲۳۴,۸۸۵	۸۶۸,۰۵۳	۶,۲۳۱,۵۸۶	۸۸۹,۵۷۴	۷,۵۷۸,۱۰۶	۱,۰۴۱,۴۱۴	(۳,۵۵۱)	۱,۰۴۴,۹۶۵	۰	۰	جمع کل

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جزئیات سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکتها به تفکیک شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس، سایر شرکتها و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	ارزش اسمی سرمایه گذاری	بهای تمام شده سرمایه گذاریها	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار
سرمایه گذاری در سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس / فرابورس:						
پالایشگاه نفت اصفهان	۳۰,۹۸۰	۸۸,۶۶۴	۳۰,۹۸۰	۲۰,۹۸۰	۴۲,۵۱۱	۲۸,۰۵۰
پالایش نفت تهران	۲۰,۹۱۷	۶۴,۵۵۸	۲۰,۹۱۷	۲۰,۹۱۷	۶۴,۵۵۸	۵۶,۸۶۰
مدیریت صنعت شوینده ت. ص بهشهر	۶,۸۶۷	۶,۸۶۷	۶,۸۶۷	۶,۸۶۷	۸۷,۲۴۶	۱۰,۶۶۷
کشتیرانی ایران	.	.	.	.	۶۱,۵۴۸	.
هلدینگ داروپخش	۲,۳۵۰	۴۷,۸۲۶	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۵۱,۸۹۶	۹۳,۱۱۸
پالایش نفت تبریز	۸,۹۱۸	۱۰۴,۷۹۲	۸,۹۱۸	۸,۹۱۸	۴۹,۴۵۵	۳۲,۵۷۲
پالایش نفت بندر عباس	۶,۲۶۱	۳۹,۰۴۹	۶,۲۶۱	۶,۲۶۱	۵۳,۶۵۰	۱۳,۴۸۶
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	۴۲,۴۸۱	.	.	۴۲,۴۶۲	۴۰,۵۰۵
سنگ آهن گهر زمین	.	۹۲,۳۸۳	.	.	۳۵,۷۷۸	۱۷,۰۳۴
گل گهر	.	۲۹,۸۸۹	.	.	۲۹,۵۲۸	۲۷,۱۱۶
معنای املاح ایران	۳,۱۱۴	۲۷,۰۹۸	۳,۱۱۴	۳,۱۱۴	۲۹,۳۶۱	۳۶,۰۶۹
پتروشیمی مبین	۳,۸۷۰	۲۷,۱۴۲	۳,۸۷۰	۳,۸۷۰	۲۷,۱۴۲	۳۵,۵۵۸
کیمیای زنجان گستران	۳,۸۹۳	۱۸,۶۷۹	۳,۸۹۳	۳,۸۹۳	۲۲,۰۲۰	۲۴,۰۸۹
بانک خاورمیانه	۱۴,۶۷۶	۲۱,۱۸۷	۱۴,۶۷۶	۱۴,۶۷۶	۲۱,۱۸۷	۱۴,۳۲۷
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۰,۳۲۰	۲۲,۰۰۶	۱۰,۳۲۰	۱۰,۳۲۰	۲۲,۰۰۶	.
صنعتی مینو	۵,۸۹۰	۱۱,۳۳۸	۵,۸۹۰	۵,۸۹۰	۱۳,۹۹۹	۱۹,۳۳۷
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	۷,۲۳۱	۵۳,۳۲۶
ایران خودرو	.	.	.	.	۱۸,۱۵۷	.
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۳۸۰	۳۳,۳۲۹	۹,۳۸۰	۹,۳۸۰	۳۵,۶۱۷	۲۷,۳۹۹
صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	۱۱,۸۷۵	.
بانک ملت	۲۱,۴۲۷	۱۷۲,۳۵۵	۲۱,۴۲۷	۲۱,۴۲۷	۱۱,۸۵۴	۱۳,۳۱۵
شیشه همدان	.	.	.	.	۱۱,۵۴۰	۱۱,۵۴۰
خدمات انفورماتیک	۱,۵۳۰	۱۳,۹۰۵	۱,۵۳۰	۱,۵۳۰	۱۱,۴۳۲	۷,۰۶۲
پتروشیمی فن آوران	۲۷۵	۲۱,۷۶۲	۲۷۵	۲۷۵	۸,۵۸۰	۸,۷۷۸
گلناش	۹,۲۸۳	.	۹,۲۸۳	۹,۲۸۳	.	۶,۶۸۶
صدر تامین	.	.	.	.	۵,۷۲۷	۵,۲۲۴
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	۵,۲۰۶	۹,۶۶۷
سرمایه گذاری امید	۳,۴۲۳	۲۴,۸۸۸	۳,۴۲۳	۳,۴۲۳	۵,۱۴۵	۵,۱۴۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۸,۷۶۲	۴۷,۱۷۸	۸,۷۶۲	۸,۷۶۲	۴,۳۲۲	.
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	۲۹,۸۷۲	.
سهام سایر شرکتها	۷۴,۵۶۴	۴۳,۸۹۷	۷۴,۵۶۴	۱,۷۲۶,۹۹۳	۴۸,۴۲۷	۱۴۹,۸۲۶
جمع	۲۴۶,۷۰۰	۱,۴۹۴,۸۲۷	۲۴۶,۷۰۰	۱,۸۹۹,۱۳۰	۱,۶۶۹,۸۹۵	۶۴۰,۰۷۳
ذخیره کاهش ارزش	.	.	.	.	.	.
	۲۴۶,۷۰۰	۱,۴۹۴,۸۲۷	۲۴۶,۷۰۰	۱,۸۹۹,۱۳۰	۱,۶۶۹,۸۹۵	۶۴۰,۰۷۳

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد سهام	ارزش اسمی سرمایه گذاری	بهای تمام شده سرمایه گذاری	ارزش بازار
	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار				
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
صندوقهای سرمایه گذاری:										
صندوق سرمایه گذاری افق خاورمیانه	۵۳۱,۸۵۸	۵۲۶,۹۹۹	۷۰۲,۵۰۱	۶۷۶,۴۸۴	۸۸۶,۴۸۳	۸۸۶,۴۸۳	۶۷۱	۶۷۱,۱۹۴		
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۹۶,۲۴۴	۹۰,۱۲۰	۹۶,۴۷۶	۹۰,۷۶۳	۴۴۲,۵۰۵	۴۴۲,۵۰۵	۳,۸۱۹	۳,۸۱۹,۱۲۰		
صندوق س. آرمانی آتی کوثر	.	.	۳۲,۴۷۱	۳۱,۵۰۹	۸۳,۸۹۷	۹۰,۳۲۵	۹۶۲	۹۶۱,۶۶۹		
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تمیرگران فردا	۴۰۲,۵۵۵	۳۹۹,۴۹۱	۴۹۶,۷۲۲	۵۰۰,۱۷۳	۲۳۲,۸۳۱	۲۳۲,۸۳۱	۲۲۷	۲۲۷,۲۸۴		
صندوق سرمایه گذاری یاقوت آگاه	.	.	.	.	۱۰,۰۰۶	۱۰,۰۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		
صندوق سکه طلای کیان	۲۴,۰۴۳	۲۰,۶۲۲	۲۲,۵۶۴	۲۰,۶۲۲	۱۱,۶۰۲	۱۱,۶۰۲	۵۳۵	۵۳۴,۵۲۳		
صندوق آرمان اعتلا	۱۶,۹۵۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۴۵۹	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰		
صندوق پشتوانه طلای مفید	۱۲,۰۱۰	۱۱,۳۱۴	۴,۷۲۲	۴,۶۸۷	۴,۶۸۷	۴,۶۸۷	۳۹۴	۳۹۳,۵۸۸		
صندوق س پشتوانه طلای	۲۴,۲۸۶	۲۸,۶۲۹	.	.	.	.	.	.
صندوق س.با درآمد ثابت کیان	.	.	.	.	۶۶,۸۷۵	۶۶,۸۷۵	۲,۹۵۰	۲,۹۵۰,۱۴۷		
صندوق سرمایه گذاری فارابی	.	.	.	.	۱۸۹,۹۹۹	۱۸۹,۹۹۹	.	.		
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین بینار	.	.	.	.	۱۰,۰۱۴	۱۰,۰۱۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		
جمع	۱,۱۱۷,۹۴۵	۱,۰۸۷,۱۷۵	۱,۳۹۳,۹۲۵	۱,۳۳۴,۲۳۸	۱,۹۴۸,۸۹۹	۱,۹۵۵,۲۲۷	۱۱,۵۶۸			
ذخیره کاهش ارزش	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۱,۱۱۷,۹۴۵	۱,۰۸۷,۱۷۵	۱,۳۹۳,۹۲۵	۱,۳۳۴,۲۳۸	۱,۹۴۸,۸۹۹	۱,۹۵۵,۲۲۷	۱۱,۵۶۸			
جمع	۱,۹۰۸,۹۱۶	۱,۷۲۷,۲۴۸	۳,۰۶۲,۸۲۰	۲,۲۴۴,۴۶۲	۳,۸۴۸,۰۲۹	۳,۴۵۰,۰۵۴	۲۵۸,۲۶۸			
سرمایه گذاری در اوراق بهادار:										
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی:										
بخش تبدی (منحله)	.	.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۶			
ذخیره کاهش ارزش سهام بخش تبدی	.	.	(۱۰,۰۰۰)	.	(۱۰,۰۰۰)	.	.			
جمع	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰				
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار - مشارکت و مریجه	.	.	۴۹,۹۹۹	.	۸۰۱,۷۰۸	.	.			
سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	.	.	۵۲,۲۱۳	.	۵۴,۵۹۲	.	.			
جمع	۱,۹۰۸,۹۱۶	۱,۷۲۷,۲۴۸	۳,۰۶۲,۸۲۰	۲,۳۳۴,۶۷۵	۴,۲۰۶,۳۵۴	۲۶۸,۲۶۸				

عوامل موثر بر فعالیتهای صنعت و شرکت در گذشته و هم اکنون

فعالیت شرکت به عنوان هلدینگ که در شرکتهای تولیدی- بازرگانی دارویی و تکنولوژیهای نوین دارویی سرمایه گذاری نموده است، متاثر از عوامل تاثیرگذار بر بازار دارو و شرکتهای دارویی می باشد. از عوامل تاثیرگذار می توان به تغییرات نرخ ارز، قوانین حاکم بر صنعت، کمبود نقدینگی و محدودیت های انتقال وجه نقد برای خریدهای خارجی به عنوان نمونه نام برد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

هیأت مدیره

آخرین ترکیب اعضای هیأت مدیره به شرح زیر می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ انتصاب	موظف / غیر موظف	به نمایندگی از	تحصیلات	سوابق حرفه‌ای (۱۰ سال اخیر)
حمید رضا جمشیدی	رئیس هیأت مدیره	۹۷/۰۶/۲۴	موظف	گروه سرمایه‌گذاری البرز	دکتری تخصصی فارماکولوژی	هیأت علمی دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی، مسئول اجرای ۳۰ پروژه از طرف بانک جهانی و وزارت بهداشت در زمینه مدیریت، انتشار مقالات و کتب متعدد داخلی و خارجی، عضویت در هیات تحریریه چندین مجله علمی کشور، ریاست دانشگاه علوم پزشکی اصفهان، قائم مقام معاونت سلامت و رئیس مرکز توسعه شبکه وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، مسئول اصلاحات در نظام سلامت وزارت بهداشت، مدیر عامل گروه دارویی سبحان، مدیر عامل شرکت سرمایه‌گذاری البرز و مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت دارویی برکت
نصراله فتحیان	نائب رئیس هیأت مدیره	۹۷/۰۶/۲۴	غیر موظف	گروه دارویی سبحان	فوق لیسانس مدیریت خدمات بهداشت و درمان	نیازسنجی تحقیقاتی مرکز تحقیقات مدیریت سلامت و ارائه چندین مقاله و سخنرانی در کنگره‌های معتبر ملی، موسس و رئیس هیات مدیره خیریه امدادگران عاشورا، موسس و رئیس هیات امنای خیریه قدر علوی، موسس و رئیس هیات مدیره انجمن علمی مدیریت سلامت، مدیرعامل شهرک صنعتی دارویی برکت
اکبر برندگی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	۹۷/۱۲/۰۹	موظف	کاراندیش دوران معاصر	دکتری داروسازی	مدیرعامل گروه سرمایه‌گذاری البرز، مدیرعامل سبحان دارو، مدیر کل نظارت بر دارو و مواد مخدر سازمان غذا و دارو، معاون توسعه مدیریت و منابع سازمان غذا و دارو
حمید توفیقی	عضو هیأت مدیره	۹۹/۰۲/۲۰	غیر موظف	سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز	دکتری اقتصاد توسعه بین‌الملل	معاونت اقتصادی، برنامه‌ریزی و سرمایه‌گذاری گروه توسعه اقتصادی تدبیر، عضو هیئت مدیره موظف شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل، رئیس پژوهشکده برنامه‌ریزی و مطالعات اقتصادی، مدیر عامل گروه گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا مدیر عامل سازمان بازرگانی و حمل و نقل بنیاد مستضعفان و مدرس و عضو هیئت علمی دانشگاه آزاد تهران جنوب
حسن جلیلی	عضو هیأت مدیره	۹۷/۰۶/۲۴	غیر موظف	سرمایه‌گذاری پویا	دکتری علوم و صنایع غذایی - بیوتکنولوژی	هیأت علمی دانشگاه تهران، انتشار مقالات و کتب متعدد داخلی و خارجی، عضو هیات مدیره مؤسسه غیرتجاری مرکز پژوهشی علم و فناوری آوا و رئیس هیات مدیره شرکت داروسازی تولید دارو

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران بالای یک درصد، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت کاراندیش دوران معاصر	۳,۳۳۸,۴۸۲,۰۴۱	۵۷.۵۶
سرمایه گذاری پویا	۲۰۶,۰۷۸,۲۴۵	۳.۵۵
بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۶۲,۱۰۵,۰۲۸	۱.۰۷
نواندیشان کشت و صنعت تدبیر	۱۴۱,۵۲۳,۵۲۸	۲.۴۴
سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)	۴۸۷,۲۴۰,۲۵۳	۸.۴۰
گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۷۱
پالایش پارسیان سپهر	۱۴۱,۵۲۴	۰.۰۰
سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	۶۹,۰۰۵	۰.۰۰
گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	۱۶,۷۱۶	۰.۰۰
سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	۱,۷۰۵	۰.۰۰
سایر سهامداران	۱,۵۲۳,۱۴۱,۹۵۵	۲۶.۲۶
جمع	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران از مبلغ ۳,۴۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۸۰۰ میلیارد ریال افزایش وطنی دو مرحله مورد تصویب قرار گرفته است. و پذیره نویسی مرحله اول افزایش تا مبلغ ۵,۸۰۰ میلیارد ریال از تاریخ ۹۸/۰۲/۱۵ تا تاریخ ۹۸/۰۵/۱۱ انجام شده که مبلغ ۲۶۳ میلیارد ریال توسط سهامداران بصورت نقدی به حساب شرکت واریز و مبلغ ۲,۱۳۷ میلیارد ریال از مطالبات حال شده سهامداران نیز طبق توافق سهامداران بحساب افزایش سرمایه منتقل گردیده است. توضیح اینکه افزایش مذکور در تاریخ ۱۳۹۹/۲/۱۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سوابق مهم اجرایی
حسن جلیلی	معاونت توسعه کسب و کار	دکتری علوم و صنایع غذایی	هیأت علمی دانشگاه تهران، انتشار مقالات و کتب متعدد داخلی و خارجی، عضو هیأت مدیره مؤسسه غیر تجاری مرکز پژوهشی علم و فناوری آوا و رئیس هیأت مدیره شرکت داروسازی تولید دارو
مصطفی ظهیر	معاون مالی و اقتصادی	دکتری حسابداری	سرپرست ارشد حسابرسی مؤسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیر بودجه گروه توسعه اقتصادی تدبیر، عضو هیأت مدیره شرکت قائد بصیر، رئیس کمیته حسابرسی شرکت های پتروشیمی قائد بصیر و نفت و گاز پرشیا، عضو کمیته حسابرسی شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران
محمد یزدانی	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی حسابداری	اشتغال در موسسات حسابرسی معتبر به مدت ۱۶ سال با آخرین سمت مدیر حسابرسی مستقل، مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ دارویی ۸ سال و عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
علی فلاح پور	مدیر بودجه و مجامع	کارشناس ارشد مدیریت مالی	کارشناس پروژه- مدیر نظارت بر عملکرد شرکت های سرمایه گذاری البرز و گروه دارویی برکت - کارشناس ارشد بازار سرمایه- عضو هیأت مدیره شرکت های پاکینه شوی، بیمه ایمن البرز، تولید دارو و گروه دارویی سبحان
حسین درگاهی	مدیر منابع انسانی	کارشناس ارشد مدیریت کسب و کار	مشاور مدیرعامل و مدیر اداری و توسعه منابع انسانی در شرکت های دارویی البرزبالک و تولید دارو، معاون اداری و توسعه منابع انسانی شرکت نفت پارس، مدیر مطالعات راهبردی منابع انسانی شرکت پتروپارس، مدیر منابع انسانی شرکت مدیریت طرح های صنعتی ایران، مدیر برنامه ریزی منابع انسانی و بودجه سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران، عضو نهاد جهاددانشگاهی
پیمان زمانی نژاد	مدیر حقوقی	کارشناس ارشد حقوق	وکیل پایه یک دادگستری کانون وکلای دادگستری مرکزی، وکیل شرکت گروه سرمایه گذاری البرز، وکیل شرکت تولیددارو، وکیل بانک انصار، وکیل بانک آینده، وکیل مؤسسه اعتباری صالحین
مهدی هاشمی	مدیر مالی	کارشناسی ارشد حسابداری	حسابرس ارشد مؤسسه مفید راهبر- رئیس حسابداری مالی و صنعتی شرکت بابک مس ایرانیان
غلامرضا تاج الدینی	رئیس امور سهام	کارشناسی مدیریت	کارشناس بازار سرمایه، مشاور در امور پذیرش شرکت ها

فرآیند تصمیم‌گیری در خصوص تعیین حقوق و مزایای مدیران ارشد اجرایی، حقوق و دستمزد مدیران ارشد اجرایی شرکت براساس آیین‌نامه و دستورالعمل ذی ربط محاسبه و با تصویب مدیریت عامل تعیین می‌گردد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

کمیته‌های تخصصی

در دوره مورد بررسی و در راستای استقرار حاکمیت شرکتی، کمیته‌های تخصصی حسابرسی داخلی، مدیریت ریسک، مبارزه با پولشویی، انتصابات و سایر کمیته‌ها به صورت منظم تشکیل گردید که این رویکرد در راستای پیش دقیق تر فعالیت شرکت‌های گروه گام مفید و مؤثری بوده است.

نام کمیته	کلیات اهداف و وظایف
حسابرسی	کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از: ۱. اثر بخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی. ۲. سلامت گزارشگری مالی. ۳. اثربخشی حسابرسی داخلی. ۴. استقلال حسابرسان مستقل و اثربخشی حسابرسان مستقل. ۵. رعایت قوانین، مقررات و الزامات
مبارزه با پولشویی و تأمین مالی	ایجاد سازوکار مناسب جهت اجرای قانون مبارزه با جرایم پولشویی و براساس رویه‌ها و دستورالعمل‌های مورد تأیید وزارت اقتصاد و شورای عالی مبارزه با پولشویی، حصول اطمینان از حسن اجرای رویه‌های کشف موارد مشکوک به پولشویی در شرکت‌ها، نظارت بر استقرار سیستم‌های کنترل داخلی و اجرای صحیح آن‌ها، پیگیری تأمین و توزیع منابع، پیگیری تأمین اعتبارات مورد نیاز پروژه‌ها از منابع بانکی، سهامدار، اوراق و صکوک و نظارت بر اخذ تسهیلات شرکت‌های زیرمجموعه و حجم تسهیلات اخذ شده، بررسی راهکارهای کاهش نرخ هزینه‌های تأمین مالی
انتصابات و جبران خدمات	جذب، استخدام و بکارگیری اعضای هیات مدیره و مدیران عامل شرکت‌های گروه دارویی برکت، بررسی صلاحیت‌های حرفه‌ای افراد جهت تصدی مشاغل کلیدی و مدیریتی، کمک به ایفای نقش گروه و شرکت‌های تابعه در تحقق مسئولیت‌های حاکمیت شرکتی
فنی، طرح و توسعه و ارتقای GMP	بررسی کارشناسی و نظارت در خصوص کلیه مسائل فنی شرکت‌ها شامل: نظارت بر تصویب پروژه، انجام مطالعات فنی، اقتصادی و مالی طرح‌های جدید توسعه‌ای و اصلاحی، ارائه بازخورد و پیشنهادهایی در جهت بهبود پروژه‌ها
ریسک	بررسی تعیین ریسک پروژه‌ها و شرکت‌های تابعه و ریسک جامع گروه به صورت دوره ای و منظم
توسعه محصول	بررسی سید محصولات از حیث سودآوری و صرفه اقتصادی، بررسی پایلین شرکت‌های تابعه و ارائه پیشنهاد و راهکار جهت توسعه مطلوب، بررسی قابلیت امکان تولید محصول دانش‌بنیان و ارائه پیشنهاد و راهکار جهت افزودن این محصولات به سید محصولات شرکت‌های تابعه
هم‌افزایی	بررسی ظرفیت‌های بالقوه شرکت‌های تابعه به منظور استفاده از قابلیت هم‌افزایی بین شرکت‌های تابعه، تسهیل امر هم‌افزایی، تدوین بودجه سالانه هم‌افزایی به تفکیک دوره‌های سه ماهه، تدوین راهکارهای عملیاتی برای اجرای مصادیق هم‌افزایی
بازاریابی، روابط عمومی و صادرات	بررسی و اخذ تصمیم کارشناسی در خصوص کلیه مسائل مرتبط با روابط عمومی و تبلیغات داخلی و بین‌المللی شرکت از قبیل تبلیغات، نمایشگاه‌ها و شناسایی زمینه‌های مربوط به تعاملات بین الملل از قبیل: سرمایه‌گذاری، شراکت با شرکت‌های داخلی و خارجی، صادرات محصولات گروه، سنجش آمادگی صادراتی شرکت‌ها و ارائه راهکار جهت رفع موانع صادراتی، بررسی و ارائه راهکار در خصوص استراتژی قیمت‌گذاری، ترفیع و خدمات مشتریان در بازارهای داخلی و صادراتی
اقتصاد مقاومتی	بررسی راهکارهای اجرایی اقتصاد مقاومتی در حوزه نظام سلامت با تمرکز بر بخش دارویی
فناوری اطلاعات	بازنگری، تدوین و تنظیم آیین‌نامه‌های مربوطه در راستای ارتقای امنیت و سطح فناوری اطلاعات در شرکت‌های تابعه و حصول اطمینان از پیاده‌سازی کامل آیین‌نامه‌های بالادستی حوزه ICT در سطح شرکت‌های زیرمجموعه
خرید و تأمین نهاده‌های تولید	بررسی مواد اولیه و اقلام بسته‌بندی و تجهیزات جانبی تولید شرکت‌های تابعه و منابع تأمین آن‌ها

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام کمیته	کلیات اهداف و وظایف
حقوقی	بررسی پرونده‌های حقوقی و ارائه راهکار لازم جهت اقدام مقتضی، ارائه مشورت به وکلای شرکت جهت چگونگی اقدام در محافل قضایی و نظارت بر پیگیری پرونده‌های کلان و مهم حقوقی در شرکت‌های تابعه

واحد حسابرسی داخلی

حسابرسی داخلی فعالیتی مستقل، اطمینان‌بخش، واقع بینانه و مشاوره ای است که برای ارزش افزایی و بهبود عملیات سازمان طراحی شده است. حسابرسی داخلی با فراهم ساختن رویکردی سیستماتیک و روشمند برای ارزیابی و بهبود اثربخشی فرآیندهای راهبری، مدیریت ریسک و کنترل، سازمان را در دستیابی به اهدافش یاری می‌کند.

اهم اقدامات انجام شده واحد حسابرسی داخلی

۱. کسب اطمینان معقول از اثربخشی سیستم مدیریت ریسک و انجام حسابرسی مبتنی بر ریسک و رسیدگی حوزه‌های پرریسک. ارائه راهکارهای اصلاحی برای بهبود مستمر فرآیند مدیریت ریسک شرکت، همکاری و تعامل مستمر با کمیته‌های ریسک شرکت اصلی و شرکت‌های گروه
۲. برون‌سپاری بخشی از عملیات حسابرسی داخلی مبتنی بر ریسک‌های شناسایی شده و پیگیری مداوم وضعیت حسابرسی داخلی و پیشرفت قراردادهای برون‌سپاری در شرکت اصلی و شرکت‌های گروه و بررسی پیشنهادهای اصلاحی در کمیته‌های حسابرسی و ارسال اصلاحات پیشنهادی به هیأت‌مدیره شرکت‌ها
۳. برگزاری جلسات توجیهی و آموزشی و تکمیل و مستندسازی چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و پیگیری آن
۴. پیگیری صدور گزارش هیأت‌مدیره به مجمع عمومی در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و کسب اطمینان معقول از کفایت دامنه رسیدگی کنترل‌های داخلی توسط حسابرسان داخلی از طریق تعیین دامنه رسیدگی‌ها و تصویب آن و پیگیری آن در کمیته حسابرسی شرکت‌های گروه
۵. بررسی صحت تهیه صورت‌های مالی به‌منظور کسب اطمینان از ارائه منصفانه اطلاعات و افشای کافی
۶. نظارت و پیگیری مستمر در خصوص نکات مندرج در گزارش‌های حسابرسی داخلی و مستقل و نامه مدیریت توسط کمیته‌ها و واحد حسابرسی داخلی و طرح پیشنهادهای اصلاحی در کمیته‌های حسابرسی
۷. پیگیری استقرار نظام‌های کنترلی و قانونی در جهت مبارزه با پولشویی و نظارت بر واحد مبارزه با پولشویی شرکت اصلی و شرکت‌های گروه و پیگیری ایجاد فرآیندهای مورد نیاز مطابق قوانین مربوطه

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

کمیته حسابرسی

۸. کمیته حسابرسی به منظور انجام وظایف تعیین شده در منشور در سال ۱۳۹۲ تشکیل شده و دارای پنج عضو متخصص مالی می باشد که توسط هیأت مدیره منصوب شده اند.

اهم اقدامات انجام شده کمیته حسابرسی

۹. در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، در تاریخ ۱۳۹۲/۲/۹ نخستین جلسه کمیته حسابرسی شرکت اصلی برگزار گردید. همچنین کمیته حسابرسی شرکت سرمایه گذاری البرز و شرکت های تابعه آن در نیمه دوم سال ۱۳۹۱ و کمیته های حسابرسی شرکت های بیوسان فارمد و شهرک دارویی برکت در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ و سل تک فارمد در سال ۱۳۹۶ تشکیل گردید. اعضای کمیته های حسابرسی با انتخاب و حکم هیأت مدیره هر شرکت منصوب شده اند.

۱۰. جلسات کمیته های حسابرسی شرکت اصلی و شرکت های تابعه حداقل به صورت ماهانه و در راستای ایفای وظایف مقرر شده در منشور کمیته حسابرسی برگزار شده است.

۱۱. برگزاری جلسات مشترک کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی شرکت های فرعی با کمیته حسابرسی شرکت اصلی به منظور اعمال راهبری کمیته حسابرسی شرکت اصلی بر کمیته های شرکت های گروه و انجام تعاملات مورد نیاز

۱۲. نظارت مستمر کمیته حسابرسی شرکت اصلی از طریق حضور مدیر حسابرسی گروه دارویی برکت در جلسات کمیته های حسابرسی شرکت های گروه و نظارت بر اثربخشی و ارزیابی عملکرد آن ها و نیز نظارت بر فعالیت حسابرسان مستقل و حسابرسان داخلی

۱۳. طرح پیشنهادهای اصلاحی کمیته حسابرسی به هیأت مدیره توسط رئیس کمیته حسابرسی و ارائه نتایج عملکرد و صورت جلسات کمیته به هیأت مدیره در شرکت اصلی و شرکت های گروه

۱۴. اخذ گزارش حسابرسی با اظهار نظر مقبول در شرکت اصلی و شرکت های تابعه، با توجه به پایش مستمر کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و نظارت منظم بر عملکرد کمیته های حسابرسی و گزارشگری مالی شرکت ها محقق شده است.

۱۵. کسب اطمینان معقول از کفایت دامنه رسیدگی کنترل های داخلی توسط حسابرسان داخلی از طریق تعیین دامنه رسیدگی ها و تصویب آن و پیگیری آن در کمیته حسابرسی

۱۶. نظارت بر اطلاعات، شرایط و رعایت الزامات مرتبط با معاملات با اشخاص وابسته

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مشخصات کلی واحد حسابرسی داخلی و کمیته حسابرسی به شرح زیر است:

الف- مشخصات کلی کمیته حسابرسی

• تاریخ اولین جلسه: ۱۳۹۲/۲/۹

• مشخصات اعضای کمیته حسابرسی به شرح جدول زیر است:

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیرموظف هیأت مدیره	شخص حقوقی	عضو مستقل	عضو مالی	آخرین مدرک تحصیلی	تاریخ عضویت در کمیته	اهم سوابق-مدت زمان
حمید توفیقی	رئیس کمیته	بلی	سرمایه گذاری اعتلاء البرز	خیر	بلی	دکتری اقتصاد توسعه بین الملل	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	معاونت اقتصادی و برنامه ریزی گروه توسعه اقتصادی تدبیر، عضو هیئت مدیره موظف شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل، رئیس پژوهشگر برنامه ریزی و مطالعات اقتصادی، مدیر عامل گروه گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا
نظام الدین رحیمیان	عضو کمیته	خیر	-	بلی	بلی	دکتری حسابداری	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	مدیر و شریک موسسات حسابرسی - عضو جامعه حسابداران رسمی ایران - مدرس دانشگاه
مظفر شفیعی	عضو کمیته	خیر	-	بلی	بلی	کارشناسی مالی	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و عضو انجمن حسابسان داخلی ایران شریک و مدیر ارشد حسابرسی مستقل

ب- مشخصات کلی واحد حسابرسی داخلی

• تاریخ تشکیل: ۱۳۹۴/۱۲/۴

• تعداد کارکنان: یک نفر

• بخشی از عملیات حسابرسی داخلی به شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر واگذار شده است.

• مشخصات مدیر واحد حسابرسی داخلی در جدول زیر ارائه می گردد:

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام و نام خانوادگی	سمت	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	تاریخ انتصاب	اهم سوابق - مدت زمان
محمد یزدانی	مدیر حسابرسی داخلی	حسابداری	کارشناسی	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	اشتغال در موسسات حسابرسی معتبر به مدت ۱۶ سال با آخرین سمت مدیر حسابرسی مستقل، مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ دارویی ۸ سال و عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران

• اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- اهداف بلند مدت و کوتاه مدت:

هیأت مدیره گروه دارویی برکت در راستای تحقق اهداف سهامداران و مفاد اساسنامه ماموریت‌های ذیل را به منظور ارتقای سلامت جامعه به عهده دارد.

ماموریت‌ها

- مدیریت بهینه سبد سرمایه گذاری‌ها
- 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
- سرمایه‌گذاری در کسب و کارهای نوین و ارزش آفرین و فناورانه در عرصه سلامت

اهداف کلان

- ارتقای شاخص‌های عملکردی مالی و اقتصادی
- افزایش سهم و ارتقای جایگاه در بازار سلامت کشور و منطقه
- ارتقای کیفیت و بازدهی سبد محصولات
- افزایش رقابت پذیری شرکت‌های سرمایه تابعه
- ارتقای بهره‌وری، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی
- ارتقای شاخص‌های حاکمیت شرکتی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استراتژی‌های کلان

- توسعه سرمایه گذاری در فعالیتهای اقتصادی با بازدهی مطلوب در صنعت دارو
- تنوع بخشی به روش‌ها، ابزارها و منابع تأمین مالی داخلی و خارجی
- بهینه سازی سبد کسب و کارهای موجود
- توسعه تعاملات و ارتباطات موثر داخلی و بین‌المللی
- تقویت زیرساخت‌های عملیاتی کسب و کار برای شرکت‌های تابعه
- چابک 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

برنامه توسعه و مدیریت منابع مازاد

مطابق برنامه کوتاه مدت گروه، برنامه توسعه در سطح هلدینگ تنها معطوف به افزایش سرمایه شرکت‌های تابعه است و برنامه توسعه ای در سطح شرکت‌های تابعه شامل افزودن محصولات جدید به سبد محصولات و همچنین اجرای طرح‌های توسعه مصوب می‌باشد.

سیاست های راهبردی شرکتی و مسئولیت‌های اجتماعی

مطابق تعریف سازمان همکاری و توسعه اقتصادی، راهبردی شرکتی مجموعه‌ای از روابط بین مدیریت، هیأت مدیره، سهامداران و سایر ذینفعان شرکت می‌باشد. در حال حاضر شرکت گروه دارویی برکت توسط هیأت مدیره‌ای مرکب از پنج عضو اصلی که توسط سهامداران و در مجمع انتخاب می گردند، اداره می‌شود. همچنین شرکت دارای کمیته حسابرسی می‌باشد که مطابق با منشور کمیته فعالیت می‌کند.

گروه دارویی برکت به عنوان شهروندی حقوقی همواره حمایت از فرهنگ، محیط زیست و سلامت جامعه را بخش مهمی از وظایف خود می‌داند. 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 در بخش‌های خطر آفرین و همچنین اخذ گواهینامه های مربوط نیز از جمله اقدامات گروه در رابطه با مسئولیت اجتماعی می‌باشد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری‌ها

با توجه به هدف اصلی شرکت که در بالا گفته شد، اهداف شرکت در سرمایه گذاری‌های انجام شده حفظ و توسعه آنها بوده و اگر نیاز به سرمایه گذاری مجدد در شرکت‌های دیگری باشد در زمینه مواد و محصولات دارویی تصمیمات دقیق و کارشناسانه اتخاذ خواهد شد.

تغییرات روبه های مهم حسابداری، برآورد و قضاوت و تاثیرات آنها بر نتایج

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

برنامه شرکت جهت حفظ ترکیب دارائی‌ها در راستای دستورالعمل پذیرش و دستورالعمل

ثبت نهادهای مالی :

همانگونه که در پورتفوی شرکت مشاهده میگردد عمده دارائی‌های بلند مدت این شرکت، سرمایه گذاری‌های بلند مدت در شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (پذیرفته شده در بورس) میباشد و کلیه دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت شده است.

• مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

اطلاعاتی در خصوص منابع و ریسک‌ها

منابع در دسترس شرکت وجوه حاصل از سود سهام تقسیمی شرکت‌های سرمایه پذیر عمدتاً سرمایه گذاری البرز می‌باشد که با توجه به تصمیمات شرکت‌های مذکور بخشی از آن تحت عنوان افزایش سرمایه در شرکت‌های سرمایه‌پذیر باقی خواهد ماند. یکی از عوامل اثر گذار بر روند نقدینگی شرکت‌های سرمایه‌پذیر و این شرکت که موجب پیدایش ریسک بیشتر شده عدم پرداخت به موقع معوقات از سوی بیمارستان‌های دولتی و داروخانه‌های دولتی به شرکت‌های پخش و به تبع آن شرکت‌های تابعه می‌باشد که باعث کاهش توان نقدینگی گردیده است.

منابع مالی مهم در دسترس شرکت و بدهی‌های 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 می‌شود؛ مبالغ سود سهام دریافتی از شرکت‌های تابعه می‌باشد. همانطور در بالا به آن اشاره شد با توجه به کمبود نقدینگی در آن شرکت‌ها، این کمبود به این شرکت هم منتقل شده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سرمایه فکری و مشارکت کارکنان

یکی از نقاط قوت این شرکت، دارا بودن کادر قوی و با تجربه می‌باشد که در دستیابی به اهداف تعریف شده سازمانی بسیار مفید و موثر خواهد بود. همچنین ارتقاء و به روزآوری دانش کارکنان همواره جزء اولویتهای این شرکت می‌باشد. میانگین تعداد کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۶	۲۹	۲۵
تعداد پرسنل تلفیقی	۳,۴۵۶	۳,۴۵۲	۳,۴۹۰

زنجیره ارزش

زنجیره ارزش بیانگر مجموعه فعالیت‌ها و فرآیندهایی است که شرکت برای تولید و عرضه محصول یا خدمت به مشتریان انجام می‌دهد. گروه برای دستیابی شرکت‌های تابعه به یک موقعیت برتر رقابتی دو استراتژی ذیل را در این بخش دنبال می‌کند.

الف- انجام کارآمدتر و اثربخش‌تر فعالیت‌ها و فرآیندها در مقایسه با رقبا

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 نمی‌شود و کلیه افراد در تعامل با شرکت از جمله تأمین کنندگان؛ توزیع کنندگان نیز جزء این زنجیره می‌باشد، لذا تعامل با این دو گروه همسوسازی منافع آنها با منافع شرکت‌ها نیز از جمله دیگر استراتژی‌های گروه می‌باشد.

تغییرات در کارکنان اصلی شامل مدیران اصلی

این شرکت مشمول تغییر در مدیر عامل نبوده و اما مشمول تغییر در مدیران اجرایی اصلی و کادر مالی بوده است.

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 تمرکز بر متمایزسازی و تمرکز بر هزینه استفاده نموده 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 تحمل هزینه‌های R&D برای محصولات جدید می‌توان نام برد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

تغییرات در شرایط و ضوابط قرارداد خدمات

لازم به ذکر است در شرایط و ضوابط قرارداد خدماتی با شرکت مدبر در مقایسه با سال قبل تغییری ایجاد نگردیده است.

• نتایج عملیات و چشم اندازهها

توضیحاتی شفاف در مورد عملکرد مالی و غیر مالی شرکت، بررسی عملکرد، بررسی عملکرد بودجه با واقعی و سایر

اطلاعات مالی

بررسی عملکرد مالی

درآمدهای عملیاتی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بالغ ۱۸,۸۷۲ میلیون ریال گردیده است و نسبت به درآمد عملیاتی دوره قبل ۸۲۱ درصد افزایش یافته است. توضیح اینکه درآمد شرکت از محل سود سپرده سرمایه گذاری می باشد.

چشم انداز آتی درآمدهای عملیاتی:

با توجه به وضعیت مالی شرکتهای تابعه پیش بینی می شود درآمدهای عملیاتی سال ۱۳۹۹ حداقل به میزان سال ۱۳۹۸ تحقق یابد.

چشم انداز آتی سود آوری شرکت:

با توجه به تداوم فعالیتهای شرکتهای تابعه و پیش بینی تحقق اهداف تعیین شده برای سال ۱۳۹۹ انتظار می رود روند افزایش سودآوری شرکت در سال ۱۳۹۹ نیز ادامه داشته باشد.

تاثیر تورم، تغییرات نرخ قیمت ها و نرخ ارز بر شرکت:

در خصوص حذف ارز دولتی شرکتهای دارویی، ناشی از تنگنای کاهش درآمدهای ارزی کشور، از آنجایی که ماده اولیه وارداتی مورد استفاده در محصولات دارویی بسته به نوع محصول و شرکت که حدود ۲۵ تا ۵۰ درصد از بهای تمام شده آن را شامل می شود با حذف ارز دولتی ۲۵ تا ۵۰ درصد بهای تمام شده دارو با ارز آزاد باید تامین شود که این افزایش هزینه در بهای تمام شده شرکتها تأثیر ۵۰ تا ۱۰۰ درصدی خواهد داشت. همچنین بررسی دقیق تر صورتهای مالی منتشر شده از سوی شرکتهای صنعت دارو نشان می دهد میزان افزایش قیمتی که عاید شرکتهای این صنعت می شود متناسب با این افزایش در هزینهها خواهد بود.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

در این بین وقتی به ابعاد دیگر حذف ارز دولتی صنعت دارو می‌نگریم متوجه می‌شویم که این ماجرا علاوه بر نکات منفی دربرگیرنده نکات مثبتی نیز هست؛ بر اساس گفته‌های فعالان این حوزه، واردکننده دارو را با کیفیتی پایین‌تر با استفاده از ارز دولتی چند برابر روانه بازار ایران می‌کند، در حالیکه همان دارو توسط یک شرکت ایرانی با قیمت کمتری به فروش می‌رود، از همین رو به نظر می‌رسد اقدام حذف ارزهای دولتی برای برخی صنایع از جمله گروه دارو چندان هم بد نیست.

تجزیه و تحلیل ساختار سرمایه شرکت

سرمایه شرکت گروه دارویی برکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۵,۸۰۰,۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت گروه دارویی برکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰/۰۷/۱۸	۸۵	۳۷۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۱/۰۲/۲۷	۴۱	۵۲۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۲/۰۹/۲۴	۶۵۴	۳,۴۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۲/۱۳	۷۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی

• مهم‌ترین معیارها و شاخصهای عملکردی- صورتهای مالی اساسی

صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت سود و زیان و صورت جریان وجه نقد بعنوان بخشی از صورتهای مالی اساسی این شرکت به همراه این گزارش در قالب اطلاعات و صورتهای مالی، برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ منتشر شده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت وضعیت مالی - تلفیق

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
داراییهای غیر جاری		
داراییهای ثابت مشهود	۱۳,۳۵۲,۷۵۹	۱۱,۵۰۹,۸۷۰
داراییهای نا مشهود	۵۷۳,۳۸۳	۷۷۵,۰۹۱
سرمایه گذارینهای بلند مدت	۱,۳۷۱,۹۷۶	۸۸۹,۵۷۴
دریافتنی های بلندمدت	۱,۴۴۷,۶۲۶	۱,۴۹۲,۴۸۵
سایر داراییها	۶۴۷,۶۱۲	۶۶۰,۶۱۷
سرقفلی	۵,۰۴۷,۵۰۱	۱,۲۷۳,۴۴۸
جمع داراییهای غیر جاری	۲۲,۴۴۰,۸۵۷	۱۶,۶۰۱,۰۸۵
داراییهای جاری		
سایر دارایی های جاری	۷۵۶,۴۱۱	۷۵۷,۳۸۴
پیش پرداخت ها	۳,۹۶۴,۹۳۴	۲,۳۶۳,۵۴۶
موجودی مواد و کالا	۱۱,۹۵۹,۳۱۰	۱۱,۰۵۷,۱۲۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۲,۶۴۹,۶۳۵	۳۰,۳۳۲,۹۴۷
سرمایه گذارینهای کوتاه مدت	۴,۳۰۶,۳۵۴	۲,۳۳۶,۶۷۵
موجودی نقد	۲,۸۷۰,۶۱۲	۲,۳۰۸,۱۳۵
جمع داراییهای جاری	۵۶,۵۰۷,۲۵۶	۴۹,۰۵۵,۸۱۱
جمع داراییها	۷۸,۹۴۸,۱۱۳	۶۵,۶۵۶,۸۹۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۹۲۹,۱۱۶	۹۰۳,۰۳۲
سایر اندوخته ها	۱,۵۱۵,۸۱۲	۱,۳۱۱,۲۸۳
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۱,۸۴۱,۲۱۴	۰
سود انباشته	۱,۲۰۹,۴۹۳	۲,۰۲۲,۳۹۶
سهام خزانه	(۱۵۲)	(۱۴۵)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۱,۲۹۵,۴۸۳	۱۰,۰۳۷,۱۰۶
منافع فاقد حق کنترل	۱۵,۷۳۴,۷۲۱	۱۳,۰۷۲,۶۳۲
جمع حقوق مالکانه	۲۷,۰۳۰,۲۰۴	۲۳,۱۰۹,۷۳۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلندمدت	۳,۰۶۶,۹۷۷	۳,۳۱۳,۵۸۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۳۷۱,۶۵۷	۴,۲۳۸,۱۴۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۷۵,۰۷۶	۵۲۶,۸۵۷
جمع بدهیهای غیر جاری	۹,۰۹۳,۷۱۰	۷,۹۷۸,۵۸۷
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹,۱۰۶,۷۸۶	۱۵,۹۲۱,۵۷۰
مالیات پرداختنی	۲,۸۸۸,۴۶۰	۲,۰۳۱,۹۹۰
سود سهام پرداختنی	۵,۲۸۳,۰۴۵	۹۲۹,۱۷۸
تسهیلات مالی	۱۳,۶۳۲,۱۹۵	۱۳,۰۹۳,۹۴۷
پیش دریافت ها	۱,۹۱۳,۷۱۳	۲,۵۹۱,۸۸۶
جمع بدهیهای جاری	۴۲,۸۲۴,۱۹۹	۳۴,۵۶۸,۵۷۱
جمع بدهی ها	۵۱,۹۱۷,۹۰۹	۴۲,۵۴۷,۱۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷۸,۹۴۸,۱۱۳	۶۵,۶۵۶,۸۹۶

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت وضعیت مالی - شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۴۸,۷۶۰	۴۹,۰۳۲
دارایی های نامشهود	۱۰۵,۹۹۹	۱۰۶,۱۲۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶,۸۳۱,۳۸۵	۶,۷۴۸,۲۷۴
دریافتنی های بلند مدت	۳,۳۹۲,۳۶۱	۳,۲۶۶,۴۱۷
سایر دارایی ها	۷۱۸,۴۴۷	۷۱۸,۴۴۷
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱,۰۹۶,۹۵۲	۱۰,۸۸۸,۲۹۹
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۲,۵۱۶	۴,۲۸۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲,۶۵۹,۹۴۴	۲,۷۱۵,۸۲۷
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۰۱,۵۹۸	۴۹,۹۹۹
موجودی نقد	۱۹,۱۶۳	۴۴۰,۰۸۵
جمع دارایی های جاری	۲,۷۹۳,۲۲۱	۳,۲۱۰,۲۰۰
جمع دارایی ها	۱۳,۸۹۰,۱۷۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴۳,۵۷۸	۲۴۳,۵۷۸
سایر اندوخته ها	۴۸۱,۴۲۳	۴۵۵,۶۲۵
سود انباشته	۴۵۱,۲۱۲	۲,۳۳۶,۵۹۱
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۷۶,۲۱۳	۸,۹۳۵,۷۹۴
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۳,۰۳۶,۷۹۶	۳,۰۳۵,۴۷۶
تسهیلات مالی بلند مدت	۸۸۱,۸۱۹	۸۹۶,۲۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۳۰۷	۳۷,۹۶۸
جمع بدهی های غیر جاری	۳,۹۶۵,۹۲۲	۳,۹۶۹,۶۷۴
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۴۲,۲۵۱	۹۱۷,۸۲۴
مالیات پرداختنی	-	-
سود سهام پرداختنی	۱,۸۶۲,۵۳۴	۱۳۰,۳۸۹
تسهیلات مالی	۴۳,۲۵۲	۱۴۴,۸۱۸
جمع بدهی های جاری	۲,۸۴۸,۰۳۷	۱,۱۹۳,۰۳۱
جمع بدهی ها	۶,۸۱۳,۹۵۹	۵,۱۶۲,۷۰۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳,۸۹۰,۱۷۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه - تلفیق

شرح	سرمایه	موازنه سرمایه در جریان	ادوخته قانونی	سایر ادوخته ها	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سهم خزانة	سود انباشته	قابل التساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۲۸۳	-	(۱۴۵)	۲,۰۲۲,۹۳۶	۱۰,۰۲۷,۱۰۶	۱۲,۰۰۲,۶۲۲	۲۲,۱۰۹,۷۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹										
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۶,۲۰۲	۱,۲۰۶,۲۰۲	-	۵,۲۵۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۶,۰۰۰)	(۱,۲۰۶,۰۰۰)	-	(۵,۷۴۸,۱۰۰)
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۹۲۸
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۲۲
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۲)	-	(۲)	-	(۲)
تخصیص به ادوخته قانونی	-	-	۲۶,۰۸۲	-	-	-	(۲۶,۰۸۲)	-	-	-
تخصیص به سایر ادوخته ها	-	-	-	۲۱۶,۲۵۲	-	-	(۲۱۶,۲۵۲)	-	-	-
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	-	-	-	-	۱,۸۴۱,۲۱۲	-	-	-	-	۲,۱۷۳,۳۵۰
سایر تغییرات	-	-	-	(۱۱,۷۳۳)	-	-	(۳۷,۳۱۰)	(۲۹,۰۳۳)	۱۷,۲۱۸	(۳۱,۸۱۵)
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۶,۱۱۶	۱,۵۲۷,۸۱۲	۱,۸۴۱,۲۱۲	(۱۵۲)	۱,۲۰۹,۳۹۳	۱۱,۲۹۵,۶۸۳	۱۵,۷۲۶,۷۶۱	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۱,۶۷۲	۷۵۸,۴۳۳	-	(۲۵۱)	۵۴۱,۸۶۷	۵,۲۲۱,۷۲۱	۷,۷۲۷,۵۵۱	۱۲,۹۲۹,۷۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸										
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۱,۲۸۱	۱,۵۱۱,۲۸۱	-	۳,۶۹۳,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۸۳,۴۴۰)
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۱۱۳
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۵,۰۰۰
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۱۰۸)	-	(۱۰۸)	-	(۱۰۸)
تخصیص به ادوخته قانونی	-	-	۱,۵۰۱,۱۱۶	-	-	-	(۱۰۵,۱۱۶)	-	-	-
تخصیص به سایر ادوخته ها	-	-	-	۱,۲۷۸	-	-	(۱,۲۷۸)	-	-	-
تخصیص به ادوخته سرمایه ای	-	-	-	۲۸,۷۲۹	-	-	(۲۸,۷۲۹)	-	-	-
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۹۲	۶۲,۲۹۲	-	۶۲,۲۹۲
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۲۶,۷۸۸	۷۹۸,۶۶۰	-	(۳۵۹)	۱,۸۰۱,۰۹۸	۸,۹۱۸,۶۲۹	۸,۶۸۱,۸۳۹	۱۷,۶۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۱,۶۷۲	۷۵۸,۴۳۳	-	(۲۵۱)	۵۴۱,۸۶۷	۵,۲۲۱,۷۲۱	۷,۷۲۷,۵۵۱	۱۲,۹۲۹,۷۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸										
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۹,۰۶۱	۲,۶۶۹,۰۶۱	-	۸,۸۲۱,۸۸۲
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۱,۹۰۵)
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۶,۸۸۸
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۲۵
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	۱۰۶	-	۱۰۶	-	۱۰۶
تخصیص به ادوخته قانونی	-	-	۳۸۱,۳۶۰	-	-	-	(۳۸۱,۳۶۰)	-	-	-
تخصیص به سایر ادوخته ها	-	-	-	۵۵۲,۸۵۰	-	-	(۵۵۲,۸۵۰)	-	-	-
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۷۸۲)	(۸۲,۷۸۲)	(۱۲,۱۷۰)	(۱۲۹,۵۵۲)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۲۸۳	-	(۱۴۵)	۲,۰۲۲,۹۳۶	۱۰,۰۲۷,۱۰۶	۱۲,۰۰۲,۶۲۲	۲۲,۱۰۹,۷۲۸

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت وضعیت مالکانه- شرکت

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۵۷۸	۴۵۵,۶۲۵	۲,۳۳۶,۵۹۱	۸,۹۳۵,۷۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	.	.	.	.	(۱۱۹,۵۸۳)	(۱۱۹,۵۸۳)
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	-	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	.	.	.	۲۵,۷۹۸	(۲۵,۷۹۸)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۵۷۸	۴۸۱,۴۲۳	۴۵۱,۲۱۲	۷,۰۷۶,۲۱۳
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۴۱	۲۶۲,۸۳۷	۷۲۹,۳۹۳	۴,۷۴۲,۲۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	.	.	.	.	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۴۰,۱۰۳)
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۲,۲۹۲,۴۴۲	.	.	-	۲,۲۹۲,۴۴۲
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	.	-	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	.	.	.	۳۸,۷۴۹	(۳۸,۷۴۹)	-
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۲,۴۴۲	۲۵۰,۰۴۱	۴۰۱,۵۸۶	۲۸۰,۵۴۱	۶,۷۲۴,۶۱۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۴۱	۳۶۲,۸۳۷	۷۲۹,۳۹۳	۴,۷۴۲,۲۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص سال ۱۳۹۸	.	.	.	.	۱,۹۶۳,۵۲۳	۱,۹۶۳,۵۲۳
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	.	.	.	.	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	.	.	-	۲,۴۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۹۳,۵۳۷	.	(۹۳,۵۳۷)	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	.	.	.	۹۲,۷۸۸	(۹۲,۷۸۸)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۵۷۸	۴۵۵,۶۲۵	۲,۳۳۶,۵۹۱	۸,۹۳۵,۷۹۴

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان - تلفیقی

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به		شرح
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم			
۴۲,۸۰۲,۲۷۸	۱۹,۶۵۶,۶۴۶	۳۰,۰۳۸,۸۲۴	درآمدهای عملیاتی
(۲۹,۷۲۶,۱۹۶)	(۱۳,۱۳۶,۳۰۴)	(۲۰,۹۳۶,۲۰۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳,۰۷۶,۰۸۲	۶,۵۲۰,۳۴۲	۹,۱۰۲,۶۲۱	سود ناخالص
(۳,۰۷۲,۸۶۹)	(۱,۴۱۵,۳۷۹)	(۱,۹۴۰,۷۶۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵۸,۹۳۰	۲۰,۷۸۹	۵۰۳,۲۹۶	سایر درآمدها
(۶۶۹,۷۶۲)	(۱۹۷,۷۵۶)	(۵۲۵,۸۴۵)	سایر هزینه ها
۹,۴۹۲,۳۸۱	۴,۹۲۷,۹۹۶	۷,۱۳۹,۳۰۷	سود عملیاتی
(۲,۶۹۳,۳۷۰)	(۱,۳۸۱,۷۳۵)	(۱,۶۲۸,۵۲۷)	هزینه های مالی
۳,۱۳۷,۸۴۱	۶۶۱,۲۹۳	۸۰۴,۱۴۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹,۹۳۶,۹۵۲	۴,۲۰۷,۵۵۴	۶,۳۱۴,۹۲۲	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۶۰۴,۶۵۸	۲۵۶,۴۳۰	۱۳۰,۹۸۴	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱۰,۵۴۱,۶۱۰	۴,۴۶۳,۹۸۴	۶,۴۴۵,۹۰۶	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:			
(۱,۵۵۷,۳۹۶)	(۶۹۱,۳۳۲)	(۱,۱۶۵,۶۱۶)	دوره جاری
(۱۶۲,۳۳۰)	(۷۹,۶۲۲)	(۴۵,۲۱۲)	سال های قبل
۸,۸۲۱,۸۸۴	۳,۶۹۳,۰۳۰	۵,۲۳۵,۰۷۸	سود خالص
قابل انتساب به :			
۲,۶۶۹,۰۶۱	۱,۵۱۱,۲۸۱	۱,۲۰۶,۲۰۳	مالکان شرکت اصلی
۶,۱۵۲,۸۲۳	۲,۱۸۱,۷۴۹	۴,۰۲۸,۸۷۵	منافع فاقد حق کنترل
۸,۸۲۱,۸۸۴	۳,۶۹۳,۰۳۰	۵,۲۳۵,۰۷۸	
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:			
۴۱۸	۳۴۹	۲۶۲	عملیاتی (ریال)
۱۱۲	(۱۲)	(۳۹)	غیر عملیاتی (ریال)
۵۳۰	۳۳۷	۲۲۳	سود پایه هر سهم (ریال)

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان - شرکت

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به		شرح
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:			
۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۰۵۱	۱۸,۸۷۲	درآمدهای عملیاتی
-	-	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۰۵۱	۱۸,۸۷۲	سود ناخالص
(۱۱۱,۰۹۷)	(۴۶,۴۹۴)	(۶۱,۸۲۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲,۱۱۵,۴۰۶	(۴۴,۴۴۳)	(۴۲,۹۵۳)	سود عملیاتی
(۲۰۴,۳۶۷)	(۱۰۳,۹۸۵)	(۱۰۲,۷۵۲)	هزینه های مالی
۵۲,۴۸۴	۸,۳۲۵	۲۶,۱۲۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۹۶۳,۵۲۳	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۱۹,۵۸۳)	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:			
-	-	-	دوره جاری
-	-	-	سال های قبل
۱,۹۶۳,۵۲۳	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۱۹,۵۸۳)	سود خالص
سود (زیان) پایه هر سهم:			
۴۲۰	(۱۰)	(۷)	عملیاتی (ریال)
(۳۰)	(۲۱)	(۱۳)	غیر عملیاتی (ریال)
۳۹۰	(۳۱)	(۲۱)	سود پایه هر سهم (ریال)

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

درآمدهای عملیاتی تلفیقی:

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۶۴۱,۷۶۳	۱۷,۹۹۲,۱۶۹	۲۸,۳۴۶,۵۲۷	فروش خالص
۳۸۹,۵۶۰	۱۵۹,۲۴۵	۳۶۷,۲۹۸	درآمد ارایه خدمات
۸۴,۴۲۱	۸۵,۶۵۹	۴۸,۹۰۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۱,۱۷۳,۶۶۲	۱,۱۱۹,۱۶۷	۵۱۲,۱۷۵	درآمد حاصل از فروش املاک- زمین شهرک
۱۸۳,۶۲۴	۱۴۷,۷۹۹	۲۴۵,۷۸۲	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۲۹,۲۴۸	۱۵۲,۶۰۷	۵۱۸,۱۴۰	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۴۲۸,۰۲۰,۳۷۸	۱۹,۶۵۶,۶۴۶	۳۰۰,۳۸,۸۲۴	جمع

همانگونه که در بخش های پیشین بیان گردید، با توجه به نتایج بررسی شرکت های تابعه، تداوم سودآوری شرکت مطابق روند سنوات گذشته برای سال ۱۳۹۹ متصور می باشد. قابل ذکر است با توجه به الزامات استاندارد حسابداری شماره ۳، شناسایی درآمد سود حاصل از سرمایه گذاری ها موکول به تصمیمات مجامع شرکت های سرمایه پذیر می باشد. همچنین شرکت برنامه ای برای تغییر اساسی در ترکیب شرکت های تابعه خود ندارد.

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد شرکت برای رشد هزینه های اداری و عمومی به میزان ۱۰ درصد نسبت به ۶ ماهه اول سال می باشد.
----------------------------	---

جزئیات منابع تأمین مالی تلفیقی در پایان دوره:

مبلغ هزینه مالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع) ریالی	نرخ سود (درصد)	بوج تأمین مالی
	کوتاه مدت	بلند مدت				
۱,۶۲۸,۵۲۷	۵,۳۷۱,۶۵۷	۱۳,۶۳۲,۱۹۵	۱۷,۳۳۲,۰۸۸	۱۹,۰۰۳,۸۵۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

لازم به توضیح است، تأمین مالی صورت گرفته جهت عملیات جاری شرکت مصرف گردیده است.

برآورد شرکت از برنامه های تأمین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت:

در شرایط فعلی تأمین مالی از طریق سیستم بانکی انجام می‌گردد و شرکت در ۶ ماهه آتی قصد دریافت تسهیلات جدید را ندارد و هزینه‌های مالی نیز تغییر با اهمیتی نخواهد داشت.	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
--	----------------------------

سایر درآمدهای غیر عملیاتی تلفیقی:

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۳۵,۰۶۷	۵۴۷,۵۸۸	۴۰۸,۵۶۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲,۹۲۴	(۱۱,۳۸۱)	۶۶,۱۹۱	سود و زیان تسعیر ارز غیر عملیاتی
۵۶۳,۷۶۰	۱۰۵,۴۲۹	۲۶,۰۵۵	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴۸,۱۴۰	۲۷,۷۲۹	۲۵,۳۲۳	درآمد اجاره ساختمان
۲۷,۴۳۰	.	.	برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۷,۰۰۰)	(۷,۰۰۰)	.	حق بیمه تامین اجتماعی
۱۷۱,۶۱۱	.	۱۹۹,۳۱۱	درآمد حاصل از دعوی حقوقی
(۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	.	هزینه کاهش ارزش دانش فنی
۲۴۶,۰۰۹	۲۸,۹۲۸	۷۸,۶۹۶	سایر درآمد و هزینه ها
۳,۱۳۷,۹۴۱	۶۶۱,۲۹۳	۸۰۴,۱۴۲	جمع

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت جریان وجوه نقد - تلفیق

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۷۴۹,۸۸۷	۱,۵۰۶,۱۹۵	۹۳۹,۰۵۷
پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۵۹,۶۲۱)	(۱۸۶,۸۰۲)	(۵۸۰,۵۲۴)
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۱,۳۹۰,۲۶۶	۱,۳۱۹,۳۹۳	۳۵۸,۵۳۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱,۷۵۴,۶۸۸)	(۱,۱۶۹,۲۱۰)	(۲,۴۸۴,۴۱۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۴۶,۴۶۶	۲۳,۲۹۶	۱,۲۸۱,۱۷۲
پرداخت های نقدی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۲۷,۳۳۶)	(۲۵,۴۸۹)	(۲۳۶,۴۲۵)
پرداخت های نقدی بابت خرید سایر دارایی ها	(۵۹,۲۴۸)	۰	(۵۹,۳۰۹)
دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۴۵۷,۹۹۶	۲۶۲,۸۳۳	۱,۶۰۹,۵۲۷
پرداختهای نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری بلند مدت	(۶,۵۹۸,۰۲۱)	(۳۵۹,۲۴۴)	(۱,۵۳۸,۴۴۷)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۷,۹۳۴,۸۳۱)	(۱,۲۶۷,۸۱۴)	(۱,۴۲۷,۸۹۲)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۶,۵۴۴,۵۶۵)	۵۱,۵۷۹	(۱,۰۷۹,۳۵۹)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
پرداختهای نقدی بابت حق تقدم های استفاده نشده	(۱۱۵,۶۳۵)	۰	۰
دریافتهای نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۵۵,۶۶۷	۲۶۳,۲۲۵
دریافتهای حاصل از افزایش سرمایه - شرکت های فرعی منافع فاقد کنترل	۰	۲۱۱,۵۲۶	۱,۱۲۵,۳۳۳
دریافتهای نقدی بابت تامین مالی توسط سهامداران	۳۳۰,۰۰۰	۰	۲۰۸,۰۰۰
دریافتهای نقدی حاصل از فروش سهام شرکتهای فرعی بدون از دست دادن کنترل	۴,۲۱۸,۶۱۳	۴۷۸,۶۲۴	۲,۰۶۳,۹۸۷
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۷,۳۶۸,۹۵۶	۱۵,۴۸۰,۲۲۵	۳۵,۹۷۰,۷۷۰
پرداختهای نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی	(۲۲,۴۱۱,۵۴۳)	(۱۴,۳۱۹,۹۱۰)	(۳۲,۸۵۳,۸۷۴)
پرداختهای نقدی حاصل از سود تسهیلات مالی	(۱,۷۴۰,۸۴۳)	(۱,۳۵۲,۳۵۰)	(۲,۶۲۶,۹۳۲)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۱۹۲,۳۵۷)	(۱,۱۱۰)	(۱۰,۳۷۴)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۴۱۶,۳۴۰)	(۶۰۰,۳۰۴)	(۲,۰۰۲,۷۴۰)
دریافت ۱۵های نقدی بابت فروش سهام اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	۰	۱۰۸	۱۰۶
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی:	۷,۰۴۰,۸۵۱	۵۲,۴۷۶	۲,۱۳۷,۵۰۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۹۶,۲۸۶	۱۰۴,۰۵۵	۱,۰۵۸,۱۴۲
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۳۰۸,۱۳۵	۱,۲۴۷,۰۶۹	۱,۲۴۷,۰۶۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۶,۱۹۱	(۱۰,۹۵۹)	۲,۹۲۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۸۷۰,۶۱۲	۱,۳۴۰,۱۶۵	۲,۳۰۸,۱۳۵
معاملات غیر نقدی	۳,۵۴۸,۰۷۷	۲,۱۳۶,۷۷۵	۲,۸۹۴,۱۵۹

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت جریان وجوه نقد - شرکت

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی		شرح
	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
۶۲۸,۳۴۷	۳۳۰,۶۵۹	۱۵,۹۴۷	نقد حاصل از عملیات
۰	۰	۰	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۲۸,۳۴۷	۳۳۰,۶۵۹	۱۵,۹۴۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:			
(۷۷۷)	(۳۱۲)	(۶۴۵)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۱۳,۶۷۸)	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای نامشهود
(۷۳۴,۲۹۵)	(۴۵۷,۷۰۰)	(۴۷۰,۰۳۰)	پرداخت های نقدی به شرکتهای فرعی
(۷۴۸,۷۵۰)	(۴۵۸,۰۱۲)	(۴۷۰,۶۷۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱۲۰,۴۰۳)	(۱۲۷,۳۵۳)	(۴۵۴,۷۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:			
۲۶۳,۲۲۵	۱۵۵,۶۶۷	۰	دریافتهای نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۲۰۸,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی بابت تامین مالی سهامداران
(۳۱,۷۱۶)	(۱۰,۱۰۳)	(۱۰۳,۲۲۵)	پرداخت های نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی
(۵۱,۷۸۷)	(۴۳,۶۰۶)	(۱۱۳,۹۳۴)	پرداخت های نقدی حاصل از سود تسهیلات مالی
(۱۰,۳۷۴)	(۱,۱۱۰)	(۷,۸۵۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱۷۶,۲۹۱	۶۴,۲۳۱	۴۴,۱۴۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۰	۰	(۱۱۵,۶۳۵)	پرداختهای نقدی بابت حق تقدم استفاده نشده
۵۵۳,۶۳۹	۲۸۳,۰۷۹	۳۳,۴۹۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۴۳۳,۲۳۶	۱۵۵,۷۲۶	(۴۲۱,۲۳۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷,۱۴۶	۷,۱۴۶	۴۴۰,۰۸۵	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
(۲۹۷)	(۴۲۴)	۳۱۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۴۰,۰۸۵	۱۶۲,۴۴۸	۱۹,۱۶۳	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۲,۶۶۸,۸۸۷	۲,۱۳۶,۷۷۵	۰	معاملات غیر نقدی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی:

هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای شش ماه آتی ندارد.

اطلاعات در خصوص سودهای تقسیمی

وضعیت سودهای تقسیم شده به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	شرح
.	۲۱۲	۱۱۰	۵۰	۳۰۰	سود تقسیمی هر سهم (ریال)
۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

تصویری ۵ ساله از وضعیت تلفیقی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
۱۹,۷۸۳,۹۳۵	۲۱,۹۱۳,۹۱۶	۲۳,۲۸۰,۷۵۰	۲۸,۶۸۳,۸۱۸	۴۲,۸۰۲,۲۷۸	۳۰,۰۳۸,۸۲۴	فروش
(۱۳,۷۳۵,۳۴۵)	(۱۵,۱۶۴,۷۴۱)	(۱۷,۲۵۳,۸۱۱)	(۲۰,۵۰۱,۲۳۱)	(۲۹,۷۲۶,۱۹۶)	(۲۰,۹۳۶,۲۰۳)	بهای تمام شده
۶,۰۴۸,۵۹۰	۶,۷۴۹,۱۷۵	۶,۰۲۶,۹۳۹	۸,۱۸۲,۵۸۷	۱۳,۰۷۶,۰۸۲	۹,۱۰۲,۶۲۱	سود ناخالص

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مفاهیم مربوط به سیاست های مهم حسابداری، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده در سال مورد بررسی شرکت اصلی تغییری در سیاست های مهم حسابداری نداشته است.

ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی:

شرکت گروه دارویی برکت در راستای تحقق اهداف موجود در برنامه استراتژیک پنج ساله خود در طی سال های اخیر اقدامات کلیدی را به شرح ذیل انجام داده است:

بهینه سازی سبد داراییها با رویکرد خروج از کسب و کارهای غیر مرتبط

استفاده از منابع مالی ارزان قیمت در ساختار مالی شرکتها

کاهش ریسک عملیاتی شرکت های تابعه

تاکید بر افزایش کیفیت با رویکرد صادرات به سایر شرکتها

کنترل هزینه ها و افزایش حاشیه سود عملیاتی و افزایش حاشیه سود خالص

استقرار سیستم جامع منابع انسانی با هدف مدیریت دقیق و جامع نیروی انسانی شرکتها

استقرار سیستم جامع مالی و ارزیابی دقیق ماهانه شرکتها

پیش بینی می شود با پیگیری اهداف فوق شاخصهای عملکردی سال ۱۳۹۹ به میزان سال ۱۳۹۸ تحقق یابد.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرحهای توسعه شرکت اصلی و شرکت های فرعی و وابسته :

گروه دارویی برکت به منظور حفظ سودآوری و توسعه پایدار خود در صنعت رو به رشد دارو، به اجرای طرح های توسعه ای و به روز نمودن خطوط تولیدی خود پرداخته است . در اینجا خلاصه ای از وضعیت طرح های توسعه ای ارائه شده است:

طرح های توسعه ای

گروه دارویی برکت به منظور حفظ سودآوری و توسعه پایدار خود در صنعت رو به رشد دارو، به اجرای طرح های توسعه ای و به روز نمودن خطوط تولیدی خود پرداخته است. در جدول ذیل خلاصه ای از طرح های توسعه ای ارائه شده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی ریالی - طرح - میلیون ریالی	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ۹ میلیون ریالی	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
تولید فرآورده های پپتیدی	بیوسان فارمد	۵۶,۲۰۶	۳۰,۳۷۸	۲۵,۸۲۸	۷۳.۳%	۸۶.۶۹%	۸۹%	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	تولید داروهای پپتیدی
تولید فرآورده های بیوسیمیلار		۶۵,۹۶۵	۳۷,۶۶۸	۲۸,۲۹۷	۶۲.۵%	۷۱.۳۱%	۸۲%	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	تولید داروهای بایوتکنولوژی با حاشیه سود بالا و فناوری پیشرفته
تولید واکسن HPV		۱۳,۷۳۹	۱۰,۲۲۰	۳,۵۱۹	۷۱.۰۳%	۸۶.۹۷%	۹۲%	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	تولید واکسن
فرآوری گیاهان دارویی سریشه		۳,۲۶۰	۲,۸۳۰	۴۳۰	۶۱%	۷۵.۶۵%	۱۰۰%	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	رود به چرخه تولید داروهای گیاهی در مجموعه

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی ریالی طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آبی شرکت
پروژه ساخت خطوط تولید شربت (مخزن) پروژه بازسازی خطوط آسپول و قطره استریل (توکلاو) پروژه بازسازی آزمایشگاه کنترل کیفیت (بخش میکرو بیولوژی) پروژه بازسازی انبارها (اولیبه و قرنطینه) سایر	داروسازی تولید دارو	۲۵,۰۰۰	۸,۰۰۶	۱۶,۹۹۴	۴۵	۴۸	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	رعایت الزامات و GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید
		۲۵,۰۰۰	۵,۵۲۱	۱۹,۴۷۹	۱۹	۱۹	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۶	۲۳,۹۹۴	۳۸	۳۸	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		۱۵,۰۰۰	۴۴۸	۱۴,۵۵۲	۴۵	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		-	۲,۰۵۲	-	۰	۰	-	-	
ساخت انبار طبقاتی ساخت ساختمان و تاسیسات واحد مایعات	شرکت البرز دارو	۲۳۱,۵۰۰	۱۴۹,۹۷۹	۸۱,۵۲۱	۸۸	۹۵	۱۰۰	آذر ماه ۹۹	حفظ توان تولید و استفاده از تمام ظرفیت موجود و افزایش صادرات با استانداردهای روز دنیا و سازمان غذا دارو
		۱۵۷,۰۰۰	۴۶,۸۱۳	۱۱۰,۱۸۷	۸۵	۹۵	۱۰۰	آذر ماه ۹۹	
بازسازی ساختمانهای تولیدی مطابق با اصول GMP	ایران دارو	۵۷,۶۱۵	-	-	۷۰	۷۰	۸۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دریافت پروانه محصولات جدید و اصلاح GMP خطوط تولیدی و تمدید پروانه های محصولات جاری
پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول جی ام پی (جامدات) پروژه توسعه بسته بندی (بهبود) پروژه توسعه ساختمان تضمین کیفیت و رستوران پروژه چیلر پروژه آبساز پروژه انبار	سیحان دارو	۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۴	-	۴۵	۱۰۰	۱۰۰	تکمیل گردید	افزایش ظرفیت
		۴,۰۰۰	۳,۹۹۷	-	۹۹	۱۰۰	۱۰۰	تکمیل گردید	حفظ ظرفیت
		۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۳۱	۱,۹۶۹	۷۸	۸۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت
		۳,۰۰۰	۱۴۰	۲,۸۶۰	۵	۵	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت
		۳۵,۰۰۰	۳۲,۲۱۲	۲,۷۸۸	۷۲	۹۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	حفظ ظرفیت
۲,۰۰۰	۱,۹۴۲	۵۸	۵۰	۷۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت		

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

بهبود سازی سید محصولات، توسعه صادرات، ارتقاء GMP خطوط تولیدی، تمرکز بر تکمیل پروژه های در حال اجرا، برنامه ریزی برای ورود به حوزه های کسب و کاری جدید هدفگیری شده، توسعه همکاری های بین المللی، افزایش هم افزایی و مشارکت های درون گروهی، اجرای تفاهم نامه های منعقد در خصوص راه اندازی اتحاد های استراتژیک با شرکت های بزرگ چند ملیتی، سرمایه گذاری در استارت آپ های نوآورانه حوزه سلامت، اصلاح ساختار مالی و استفاده از شیوه های نوین تأمین مالی، افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
--	-------------------------------

افشای آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا

با توجه به همه گیری ویروس کرونا، اقداماتی متناسب با جلوگیری از انتشار ویروس در نیمه نخست سال جاری همچون ماه های پایانی سال گذشته صورت گرفته که به شرح ذیل می باشد:

۱. تدوین دستورالعمل های بهداشتی و ابلاغ آن به واحدهای سازمان و شرکتهای زیرمجموعه
۲. غربالگری و سنجش ماهیانه کرونای کارکنان با کیت های تشخیصی قوی به شیوه PCR و با هدایت پزشک
۳. رصد دائمی مواجهات مشکوک.
۴. تغییر و کاهش ساعت کاری کارکنان.
۵. اجرای مداوم تب سنجی و ضد عفونی اولیه در بدو ورود به شرکت.
۶. تغییر سیستم ثبت حضور و غیاب کارکنان از سیستم اثر انگشت به تشخیص چهره.
۷. اجرای برنامه های دور کاری در دو مقطع به صورت یک سوم و دو سوم حضور در محل کار.
۸. اجرای برنامه مرخصی سلامت ویژه کارکنان دارای بیماری زمینه ای.
۹. اجرای برنامه های ویژه پایش و مراقبت از کارکنان مبتلا و قرنطینه در منزل.
۱۰. اجرای مجامع شرکتهای با حضور حداکثر ۲۰ نفر و استفاده از سالن بزرگ برای رعایت فاصله اجتماعی و فراهم آوری امکان حضور آنلاین در مجمع برای سهامداران از طریق سیستم آپارات.
۱۱. تعطیلی کلیه آموزشهای حضوری و ایجاد بسترهای مناسب جهت انجام آموزشهای سازمان به شیوه مجازی
۱۲. تجهیز سالن کنفرانس به سامانه های ارتباط از راه دور و اجرای جلسات داخلی و خارجی به شیوه مجازی و تعطیلی اکثر جلسات حضوری.
۱۳. تأمین مستمر تجهیزات حفاظتی (ماسک، دستکش، مواد ضد عفونی و...) برای پرسنل و خانواده های ایشان به صورت گروهی
۱۴. تأمین تجهیزات حفاظت فردی کارکنان به صورت فردی با تخفیف ویژه (ماسک، دستکش و مواد ضد عفونی)
۱۵. اجرای برنامه ها و مسابقات فرهنگی و هنری و مسابقات ویژه خانواده ها جهت ایجاد تعادل زندگی و کاهش استرس در دوران قرنطینه
۱۶. حذف مراسم ها و برنامه های مناسبتی جمعی حضوری در اعیاد و عزاداری محرم و ... و اجرای این مراسم ها به صورت لایو اینستاگرام و بدون حضور مخاطب.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۷. تغییر رویکرد برنامه های ورزشی کارکنان به سمت تخصیص اعتبار برای تامین کالاهای ورزشی مورد نیاز در قرنطینه
۱۸. پایش هفتگی و ماهیانه وضعیت ابتلای کارکنان شرکتهای زیرمجموعه و ارائه رهنمودهای بهداشتی.
۱۹. استفاده از فضاهای بصری سازمان و سیستم اتوماسیون اداری جهت ترویج مراقبت های بهداشتی از طریق نصب پوستر، تراکت، راهنمای شست شوی دست و غیره
۲۰. افزایش نوبتهای نظافت محیط شرکت و ضد عفونی فضاهای اداری و سرویس های بهداشتی
۲۱. تغییر سبک صرف غذا و جای کارکنان از طریق استفاده از ظروف بهداشتی یکبار مصرف

ردیف	موضوع	پاسخ شرکت
	نام شرکت	گروه دارویی برکت
	نماد معاملاتی شرکت	برکت
	تاریخ تکمیل گزارش	۱۳۹۹/۱۱/۰۲
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۶ نفر
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	۱
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	صفر
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	شرکت تا تاریخ گزارش افزایش و کاهش در آمار پرسنل نداشته است.
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	با توجه به ماهیت هلدینگ شرکت خسارت عملیاتی شناسایی نگردیده است.
۶	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	صفر
۷	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	۷۲۳ میلیون ریال شامل انجام تست کرونا و ضدعفونی اماکن
۸	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	شرکت اصلی پیش بینی از خسارت در عملیات آتی خود برآورد نمی کند؛ با توجه به زمینه فعالیت شرکت، در شرکتهای زیر مجموعه به دلیل فروش محصولات مرتبط با بیماری کرونا شامل مواد ضدعفونی کننده و دارو، شاهد افزایش درآمد عملیاتی شرکت ها نیز خواهیم بود.
۹	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	اجرای دقیق پروتکل های بهداشتی، مدیریت برنامه حضور پرسنل با اجرای سیستم دورکاری و رعایت اصول بهداشتی در شرکت، به نحوی بود که در موج اول کرونا شرکت بدون درگیری پرسنل به این بیماری، عملکرد بسیار خوبی از خود نشان داده؛ لیکن در ادامه به دلیل فراگیری بیماری و گسترش آن، متأسفانه آمار بیماران شرکت افزایش پیدا کرده به همین ترتیب شرکت طوری برنامه ریزی نموده است تا با افزایش دورکاری ها و انجام دوره ای و منظم تست کرونا مربوط به پرسنل، خسارات احتمالی غیر عملیاتی وارده را به حداقل برساند.