



شرکت گروه دارویی برکت
(سهامی عام)

بِسْمِ

شرکت گروه دارویی برکت

گزارش تفسیری برکت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۴ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	ریاست هیأت مدیره (عضو موظف)	حمید رضا جمشیدی	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره (عضو غیر موظف)	نصراله فتحیان	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (عضو موظف)	اکبر برندگی	کار اندیش دوران معاصر (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره (عضو غیر موظف)	حسن جلیلی	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره (عضو غیر موظف)	حمید توفیقی	سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)

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

شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)

"گزارش تفسیری مدیریت"

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

فهرست

۳	فصل ۱: ماهیت کسب و کار
۱۴	فصل ۲: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶	فصل ۳: مهمترین منابع ریسک ها و روابط
۱۸	فصل ۴: نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۹	فصل ۵: مهمترین معیارها و شاخص های عملکردی
۳۲	فصل ۶: ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی
۳۳	فصل ۷: تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرحهای توسعه شرکت اصلی و شرکت های فرعی و وابسته
۳۵	فصل ۸: سایر برنامه های با اهمیت شرکت

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مقدمه

در اجرای تبصره ۵ ماده ۱۰ دستورالعمل اجرای 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، 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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

همانگونه که اشاره گردید، سرمایه‌گذاری‌های گروه معطوف به صنعت دارو بوده و در حال حاضر پورتفوی بورسی و غیر بورسی

گروه در مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش		بهای تمام شده	شرح
		انباشته	ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری های بلند مدت گروه:
۷۸۸,۴۲۳	۶۴۲,۰۳۹	۰	۰	۶۴۲,۰۳۹	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته - بورسی
۴۷,۹۹۲	۶۷,۵۱۴	۰	۰	۶۷,۵۱۴	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته - غیر بورسی
۵۳,۱۵۹	۱۶۳,۹۲۶	(۳,۵۵۱)	(۳,۵۵۱)	۱۶۷,۴۷۷	سرمایه گذاری بلند مدت گروه در سهام سایر شرکتهای
۸۸۹,۵۷۴	۸۷۳,۴۷۹	(۳,۵۵۱)	(۳,۵۵۱)	۸۷۷,۰۳۰	
	۱	۰	۰	۱	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی و مسکوکات
۸۸۹,۵۷۴	۸۷۳,۴۸۰	(۳,۵۵۱)	(۳,۵۵۱)	۸۷۷,۰۳۱	جمع

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

۱۳۹۸		۱۳۹۹					شرح
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام
							سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:
							شرکت های وابسته بورسی:
۳,۱۰۷,۹۰۱	۶۴۸,۸۱۳	۳,۲۷۶,۰۶۸	۶۴۲,۰۳۹	۰	۶۴۲,۰۳۹	۱۶,۱۱	۹۵,۵۱۳,۱۷۹
۳,۱۲۳,۶۸۵	۱۲۹,۶۱۰	۰	۰	۰	۰		
۶,۲۳۱,۵۸۶	۷۸۸,۴۲۳	۳,۲۷۶,۰۶۸	۶۴۲,۰۳۹	۰	۶۴۲,۰۳۹		
							شرکت های وابسته غیر بورسی:
	۱۱,۴۰۰		۲۲,۷۹۹		۲۲,۷۹۹	۱۹	
	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	۵۰	
	۹,۶۸۶		۱۰,۵۹۷		۱۰,۵۹۷	۱۶	
	۹,۹۰۶		۱۷,۱۱۸		۱۷,۱۱۸	۲۱	۱۰,۵۰۰
	۴۷,۹۹۲	۰	۶۷,۵۱۴	۰	۶۷,۵۱۴		
							سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:
	۲۸,۷۱۸		۲۸,۷۱۸		۲۸,۷۱۸	۰	۳۰,۵۸۵
	۸,۰۰۰		۸,۰۰۰		۸,۰۰۰	۱	۳۹۰,۰۰۰
	۲,۵۰۰		۰		۰	۰	۵,۰۰۰
	۴,۷۰۵		۴,۷۰۵		۴,۷۰۵	۰	۲۵۰,۰۰۰
	۱,۵۰۰		۱,۵۰۰		۱,۵۰۰	۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
	۸۳۹		۸۳۹		۸۳۹	۰	۸۳,۸۹۴
	۲۶۴		۲۶۴		۲۶۴	۰	۲۴,۹۵۸
	۰	۳,۲۳۵,۰۸۸	۱۱۹,۵۹۷		۱۱۹,۵۹۷	۸	۴۸,۷۷۹,۹۷۸
	۶۶۳۳		۳۰۳	(۳,۵۵۱)	۳,۸۵۴		
۰	۵۳,۱۵۹	۳,۲۳۵,۰۸۸	۱۶۳,۹۲۶	(۳,۵۵۱)	۱۶۷,۴۷۷		
۶,۲۳۱,۵۸۶	۸۸۹,۵۷۴	۶,۵۱۱,۱۵۶	۸۷۳,۴۷۹	(۳,۵۵۱)	۸۷۷,۰۳۰		جمع

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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	۱۳۹۸		۱۳۹۹		تعداد سهام	ارزش اسمی سرمایه گذاری	بهای تمام شده سرمایه گذاریها	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس :										
پالایشگاه نفت اصفهان	۴۵,۸۶۷,۶۵۱	۴۵,۸۶۸	۸۸,۰۹۱	۴۵,۸۶۸						
پالایش نفت تهران	۳۵,۶۵۳,۵۴۲	۳۵,۶۵۴	۶۴,۵۵۸	۳۵,۶۵۴						
مدیریت صنعت شوینده سدر من بهشهر	۶,۴۴۷,۱۶۰	۶,۴۴۷	۵۶,۹۰۱	۶,۴۴۷						
کشتیرانی ایران										
مدیریت دارو پخش	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۷,۸۲۶	۲,۳۵۰						
پالایش نفت تبریز	۸,۹۱۰,۰۰۰	۸,۹۱۰	۱۰۴,۶۹۵	۸,۹۱۰						
پالایش نفت بندر عباس	۲,۴۴۱,۱۶۵	۲,۴۴۱	۲۰,۹۶۲	۲,۴۴۱						
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۸,۳۶۹,۴۱۲	۱۸,۳۶۹	۴۲,۳۸۱	۱۸,۳۶۹						
سنگ آهن گهر زمین	۱۱,۸۱۴,۲۸۲	۱۱,۸۱۴	۹۸,۳۵۰	۱۱,۸۱۴						
گل گهر	۱۴,۳۱۶,۸۰۸	۱۴,۳۱۷	۳۴,۹۲۲	۱۴,۳۱۷						
مدیریت املاح ایران	۶,۲۲۸,۲۴۶	۶,۲۲۸	۳۰,۲۱۲	۶,۲۲۸						
پتروشیمی مبین	۵,۴۹۵,۴۰۰	۵,۴۹۵	۲۷,۱۴۲	۵,۴۹۵						
کیمیای زنجان گستران	۳,۸۷۳,۰۵۵	۳,۸۷۳	۱۸,۵۸۳	۳,۸۷۳						
بانک خاورمیانه	۲۲,۰۱۴,۵۸۲	۲۲,۰۱۵	۲۱,۱۸۷	۲۲,۰۱۵						
تامین سرمایه لوئوس پارسین	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۰	۲۷,۱۶۶	۱۵,۴۸۰						
صنعتی مینو	۵,۸۸۹,۸۶۵	۵,۸۹۰	۱۱,۳۳۷	۵,۸۹۰						
ذوب آهن اصفهان										
ایران خودرو										
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۳۳,۰۴۱	۹,۳۰۰						
صنایع شیمیایی ایران										
بانک ملت	۹,۵۲۰,۹۷۷	۹,۵۲۱	۲۱۰,۴۷۰	۹,۵۲۱						
شیشه همدان										
خدمات انفورماتیک	۱,۵۳۰,۳۶۰	۱,۵۳۰	۴۲,۲۹۲	۱,۵۳۰						
پتروشیمی فن آوران	۲۷۵,۶۲۹	۲۷۵	۲۱,۷۶۲	۲۷۵						
صدر تامین										
پتروشیمی زاگرس										
سرمایه گذاری امید	۳,۴۲۳,۸۲۱	۳,۴۲۳	۲۴,۸۸۸	۳,۴۲۳						
فولاد کابره جنوب کیش	۱۰,۶۹۸,۷۲۳	۱۰,۶۹۹	۸۶,۲۴۵	۱۰,۶۹۹						
بانک اقتصاد نوین										
سهام سایر شرکتها										
صندوقهای سرمایه گذاری:										
صندوق سرمایه گذاری افق خاورمیانه	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰						
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین	۱۸,۹۳۳,۸۲۰	۱۸,۹۳۴	۶۴۹,۲۷۱	۱۸,۹۳۴						
صندوق س. آرامش آتی کوثر	۲,۵۳۷,۹۹۸	۲,۵۳۸	۶۶,۳۴۴	۲,۵۳۸						
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران فردا	۲۲۶,۰۰۰	۲۲۶,۳۲۶	۲۳۵,۴۱۶	۲۲۶,۳۲۶						
صندوق سکه طلای کیان	۵۲۴,۵۲۳	۵۲۵	۱۱,۶۰۳	۵۲۵						
صندوق آرمان اعتلاء	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰						
صندوق پشتوانه طلای مفید	۲۹۲,۵۸۸	۲۹۴	۴,۶۸۷	۲۹۴						
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۲,۷۷۴,۲۹۶	۲,۷۷۴	۷۱,۴۰۶	۲,۷۷۴						
صندوق سرمایه گذاری فارابی	۱۸۹,۰۰۰	۱۸۸,۵۳۱	۱۸۹,۹۹۹	۱۸۸,۵۳۱						
صندوق سرمایه گذاری منت داریو	۱۶,۳۹۳	۱۶	۶۹,۹۹۲	۱۶						
سرمایه گذاری در اوراق بهادار:										
بخش نیدی (منحله)	۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰						
ذخیره کاهش ارزش سهام بخش نیدی										
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار - مشارکت و سرمایه										
سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها										
جمع	۲,۳۳۶,۶۷۵	۲,۳۳۶,۶۷۵	۳,۷۸۱,۸۹۸	۲,۳۳۶,۶۷۵						

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در سهام شرکت ها به قرار زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹					شرح	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری		تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
								سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:
								شرکت های فرعی بورسی:
۲۸,۳۳۵,۷۱۲	۳,۸۳۵,۴۲۵	۴۰,۶۳۵,۲۶۱	۳,۹۵۹,۹۶۵	۰	۳,۹۵۹,۹۶۵	۴۹.۹۱	۲,۳۹۵,۹۴۷,۰۰۱	سرمایه گذاری البرز
								شرکت های فرعی غیر بورسی
	۱,۰۴۰,۰۰۰		۲,۰۸۰,۰۰۰	۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۸۰	۲,۰۷۹,۹۹۹,۷۰۰	بیوسان فارمد
	۲۱۰,۰۰۰		۲۹۴,۰۰۰	۰	۲۹۴,۰۰۰	۷۰	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۸	سل تک فارمد
	۸۴۵,۳۶۳		۸۴۵,۳۶۳	۰	۸۴۵,۳۶۳	۸۸	۶۰۸,۵۷۹,۹۸۶	صنایع شفا فارمد
	۷۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۰	شهرک دارویی برکت
	۸۳,۰۰۰		۸۳,۰۰۰	۰	۸۳,۰۰۰	۸۳	۸۳,۹۹۹,۹۹۶	هربی فارمد
	۲,۸۷۸,۳۶۳		۴,۰۰۲,۳۶۳		۴,۰۰۲,۳۶۳			
								سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
	۲۳,۵۳۹		۵,۱۹۷	۰	۵,۱۹۷	۱۰	-	موسسه صندوق پژوهش و فن آوری پرشین داروی البرز
	۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰	۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برکة الصبح (با مسولیت محدود)
	۱۱,۴۰۰		۲۲,۷۹۹	۰	۲۲,۷۹۹	۱۹	۱۱,۳۹۹,۷۰۰	برکت تل
	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سلامت الکترونیک مبین ایرانیان
	۵۱,۹۳۹		۴۴,۹۹۶		۴۴,۹۹۶			
	(۱۷,۴۵۳)		۰	۰	۰			افزایش سرمایه صندوق پژوهش و فناوری پرشین داروی البرز (نهایتاً با نهضت)
	۳۴,۴۸۶		۴۴,۹۹۶		۴۴,۹۹۶			
	۶,۷۴۸,۲۷۴		۸,۰۰۷,۳۲۴	۰	۸,۰۰۷,۳۲۴			جمع شرکتهای فرعی و وابسته

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

فعالیت شرکت به عنوان هلدینگ که در شرکت های تولیدی- بازرگانی دارویی و تکنولوژی های نوین دارویی سرمایه گذاری نموده است، متأثر از عوامل تاثیرگذار بر بازار دارو و شرکت های 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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 هیأت 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 هیأت 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 کنفرانس‌های معتبر ملی، موسس و رئیس هیأت مدیره خیریه امدادگران عاشورا، موسس و رئیس هیأت امنای خیریه قدر علوی، موسس و رئیس هیأت 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 هیأت 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 هیأت 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 هیأت مدیره مؤسسه غیرتجاری مرکز پژوهشی علم و فناوری آوا و رئیس هیأت مدیره شرکت داروسازی تولید دارو

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران بالای یک درصد، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

درصد سهم	تعداد سهم	نام شرکت
۵۶.۷۲	۳,۲۸۹,۹۸۴,۶۳۵	شرکت کاراندیش دوران معاصر
۸.۵۴	۴۹۵,۰۹۰,۲۵۳	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر
۳.۶۷	۲۱۲,۸۲۶,۲۴۵	شرکت سرمایه گذاری پویا
۳۱.۰۷	۱,۸۰۲,۰۹۸,۸۶۷	سایر سهامداران
۱۰۰.۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران از مبلغ ۳,۴۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۸۰۰ میلیارد ریال (طی دو مرحله) مورد تصویب قرار گرفته است. 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 غیرتجاری 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 موسسه 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 - مدیر بودجه و مجامع 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 موسسه اعتباری صالحین
مهدی هاشمی	مدیر مالی	کارشناسی ارشد حسابداری	حسابرس ارشد موسسه 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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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.

کمیته‌های تخصصی

در سال مالی جاری 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 پایش دقیق‌تر 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 بازخور 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 سبب محصولات از حیث سودآوری و صرفه اقتصادی، بررسی پایپ‌لاین 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 سبد 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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام کمیته	کلیات اهداف و وظایف
خرید و تأمین نهاده‌های تولید	بررسی مواد اولیه و اقلام بسته‌بندی و تجهیزات جانبی تولید شرکت‌های تابعه و منابع تأمین آن‌ها
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، اطمینان بخش، 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 به منظور 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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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
کمیته حسابرسی

۸. کمیته حسابرسی به منظور انجام وظایف تعیین شده طبق منشور، در سال ۱۳۹۲ تشکیل شده و دارای پنج عضو متخصص مالی می‌باشد که توسط هیأت‌مدیره منصوب شده‌اند.

اهم اقدامات انجام شده کمیته حسابرسی

۹. در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل‌های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، در سال ۱۳۹۱ کمیته حسابرسی شرکت اصلی تشکیل گردید. همچنین کمیته حسابرسی شرکت سرمایه‌گذاری البرز و شرکت‌های تابعه آن در نیمه دوم سال ۱۳۹۱ و کمیته‌های حسابرسی شرکت‌های بیوسان فارمد و شهرک دارویی برکت در نیمه دوم سال ۱۳۹۵ و سل تک فارمد در سال ۱۳۹۶ تشکیل گردید. اعضای کمیته‌های حسابرسی با انتخاب و حکم هیأت‌مدیره هر شرکت منصوب شده‌اند.

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

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

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

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

۱۴. اخذ گزارش حسابرسی با اظهار نظر مقبول در شرکت اصلی و شرکت‌های تابعه، با توجه به پایش مستمر کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و نظارت منظم بر عملکرد کمیته‌های حسابرسی و گزارش‌گری مالی شرکت‌ها محقق شده است.

۱۵. 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

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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 توسعه اقتصادی تدبیر، عضو هیئت مدیره موظف شرکت خدمات ارتباطی ایراتسل، رئیس پژوهشکده 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 شفیع	عضو کمیته	خیر	-	بلی	بلی	کارشناسی مالی	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و عضو انجمن حسابرسان 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
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 سرمایه‌تابعه
- ارتقای بهره‌وری، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

- ارتقای شاخص‌های حاکمیت شرکتی

استراتژی‌های کلان

- توسعه سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌های 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.

سیاست‌های 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 می‌گردند، 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 تولیدات و خدمات با کیفیت و قیمت منصفانه در عملکرد شرکت‌های تابعه تجلی یافته است.

توجه به موضوع محیط زیست از طریق تعریف استانداردهای زیست محیطی، سرمایه‌گذاری در بخش‌های خطر آفرین و همچنین

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

اخذ گواهینامه های مربوط نیز از جمله اقدامات گروه در رابطه با مسئولیت اجتماعی می باشد.

اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری ها

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

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

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

برنامه شرکت جهت حفظ ترکیب دارائی ها در راستای دستورالعمل پذیرش و دستورالعمل

ثبت نهادهای مالی :

همانگونه که در پورتفوی شرکت مشاهده می گردد عمده دارائی های بلند مدت این شرکت، سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (پذیرفته شده در بورس) می باشد و کلیه دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت شده است.

• مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

اطلاعاتی در خصوص منابع و ریسک ها

منابع در دسترس شرکت، وجوه حاصل از سود سهام تقسیمی شرکت های سرمایه پذیر (عمدتاً سرمایه گذاری البرز) می باشد که با توجه به تصمیمات شرکت های مذکور بخشی از آن تحت عنوان افزایش سرمایه در شرکت های 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 معوقات از سوی بیمارستان های دولتی و داروخانه های دولتی به شرکت های بخش و به تبع آن شرکت های تابعه می باشد که باعث کاهش توان نقدینگی گردیده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 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.

سرمایه فکری و مشارکت کارکنان

یکی از نقاط قوت گروه دارویی برکت، 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 گروه می‌باشد. میانگین تعداد کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۶	۲۵
تعداد پرسنل گروه	۳,۵۷۷	۳,۵۰۷

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

تغییرات عمده ای در مدیران اصلی و میانی گروه انجام نشده است.

وضعیت رقابت و ریسک رقابت

گروه با بهره‌گیری از استراتژی‌های رقابتی اقدام به شناسایی نقاط ضعف و قوت رقبا و خود نموده و با استفاده از نتایج آن اقدام

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

به برطرف نمودن نقاط ضعف خود می نماید. در این راستا گاهاً 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 می جوید. که از عمده کارهای صورت گرفته داشتن سبد محصولات متفاوت در گروه و نیز تحقیق و توسعه و تحمل هزینه های R&D برای محصولات جدید می توان نام برد.

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 اندازها

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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بالغ ۲,۶۸۸,۸۵۶ میلیون ریال گردیده است و نسبت به درآمد عملیاتی سال قبل ۲۱ درصد افزایش یافته است. توضیح اینکه درآمد شرکت از محل سود سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی می باشد.

چشم انداز آتی درآمدهای عملیاتی

با توجه به وضعیت مالی شرکتهای تابعه پیش بینی می شود درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۰ حداقل به میزان سال ۱۳۹۹ تحقق یابد.

چشم انداز آتی سود آوری شرکت

با توجه به تداوم فعالیتهای شرکتهای تابعه و پیش بینی تحقق اهداف تعیین شده برای سال ۱۴۰۰ انتظار می رود روند افزایش سودآوری شرکت در سال ۱۴۰۰ 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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

می‌شود 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 می‌دهد میزان افزایش قیمتی که عاید شرکتهای این صنعت می‌شود متناسب با این افزایش در هزینه‌ها خواهد بود.

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 پایین تر 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 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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ منتشر شده است.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان - تلفیقی

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عملیات در حال تداوم			
درآمد های عملیاتی	۶۸,۶۷۴,۶۸۲	۴۲,۸۰۲,۲۷۸	۲۸,۶۸۳,۸۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۸,۵۱۲,۴۶۴)	(۲۹,۷۲۶,۱۹۶)	(۲۰,۵۰۱,۲۳۱)
سود ناخالص	۲۰,۱۶۲,۲۱۸	۱۳,۰۷۶,۰۸۲	۸,۱۸۲,۵۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۳۸۱,۹۳۵)	(۳,۰۷۲,۸۶۹)	(۲,۸۶۳,۳۷۳)
سایر درآمد ها	۴۶۴,۷۷۰	۱۵۸,۹۳۰	۵۹۳,۷۶۵
سایر هزینه ها	(۱,۱۵۴,۸۶۲)	(۶۶۹,۷۶۲)	(۵۳۴,۹۰۹)
سود عملیاتی	۱۵,۰۹۰,۱۹۱	۹,۴۹۲,۳۸۱	۵,۳۷۸,۰۷۰
هزینه های مالی	(۳,۵۵۳,۹۴۴)	(۲,۶۹۳,۳۷۰)	(۲,۴۱۷,۱۳۰)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۱۶۸,۲۶۳	۳,۱۳۷,۹۴۱	۶۸۲,۴۸۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۲,۷۰۴,۵۱۰	۹,۹۳۶,۹۵۲	۳,۶۴۳,۴۲۱
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۳۷۱,۲۴۹	۶۰۴,۶۵۸	۳۳۳,۴۰۵
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۰۷۵,۷۵۹	۱۰,۵۴۱,۶۱۰	۳,۹۷۶,۸۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۲,۱۰۳,۸۶۵)	(۱,۵۵۷,۳۹۶)	(۷۱۳,۷۰۳)
سال های قبل	(۱۳۴,۹۱۳)	(۱۶۲,۳۳۰)	(۲۴۶,۵۸۹)
سود خالص	۱۰,۸۳۶,۹۸۱	۸,۸۲۱,۸۸۴	۳,۰۱۶,۵۳۴
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۲,۹۶۲,۵۹۵	۲,۶۶۹,۰۶۱	۶۷۵,۷۴۱
منافع فاقد حق کنترل	۷,۸۷۴,۳۸۶	۶,۱۵۲,۸۲۳	۲,۳۴۰,۷۹۳
	۱۰,۸۳۶,۹۸۱	۸,۸۲۱,۸۸۴	۳,۰۱۶,۵۳۴
سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:			
عملیاتی (ریال)	۶۲۵	۴۱۸	۲۹۴
غیر عملیاتی (ریال)	(۱۱۳)	۱۱۲	(۱۲۹)
سود پایه هر سهم (ریال)	۵۱۲	۵۳۰	۱۶۵

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان - شرکت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			عملیات در حال تداوم:
۵۸۳,۶۶۶	۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۶۸۸,۸۵۶	درآمدهای عملیاتی
-	-	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۸۳,۶۶۶	۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۶۸۸,۸۵۶	سود ناخالص
(۱۲۱,۱۱۳)	(۱۱۱,۰۹۷)	(۱۳۰,۷۷۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۶۲,۵۵۳	۲,۱۱۵,۴۰۶	۲,۵۵۸,۰۷۹	سود عملیاتی
(۱۹۶,۰۵۰)	(۲۰۴,۳۶۷)	(۱۹۵,۰۷۳)	هزینه های مالی
۱۰۳,۵۲۲	۵۲,۴۸۴	۱۹,۷۴۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۷۰,۰۲۵	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲,۳۸۲,۷۴۹	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
-	-	-	سال جاری
-	-	(۵,۳۳۱)	سال های قبل
۳۷۰,۰۲۵	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲,۳۷۷,۴۱۸	سود خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۱۱۳	۴۲۰	۴۴۱	عملیاتی (ریال)
(۲۳)	(۳۰)	(۳۱)	غیر عملیاتی (ریال)
۹۱	۳۹۰	۴۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت وضعیت مالی - تلفیق

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
داراییهای غیر جاری			
داراییهای ثابت مشهود	۱۱,۵۰۹,۸۷۰	۲۰,۸۴۹,۸۳۳	۹,۶۷۷,۴۰۵
داراییهای نا مشهود	۷۷۵,۰۹۱	۷۴۲,۹۷۴	۶۶۴,۷۶۸
سرمایه گذارینهای بلند مدت	۸۸۹,۵۷۴	۸۷۳,۴۸۰	۸۷۵,۹۸۳
دریافتی های بلندمدت	۱,۴۹۲,۴۸۵	۱,۸۶۱,۹۳۲	۷۰۱,۸۱۵
سایر داراییها	۶۶۰,۶۱۷	۱,۰۴۸,۴۰۷	۷۷۰,۲۲۹
سرقفلی	۱,۲۷۳,۴۴۸	۱,۱۷۴,۲۳۰	۳۵۷,۴۹۵
جمع داراییهای غیر جاری	۱۶,۶۰۱,۰۸۵	۲۶,۵۵۰,۸۵۶	۱۳,۰۴۷,۶۹۵
داراییهای جاری			
سایر دارایی های جاری	۷۵۷,۳۸۴	۷۵۵,۴۴۸	۰
پیش پرداخت ها	۲,۳۶۲,۵۴۶	۵,۷۴۴,۲۲۵	۱,۷۷۶,۲۰۴
موجودی مواد و کالا	۱۱,۰۵۷,۱۲۴	۱۸,۷۹۷,۰۴۴	۸,۵۹۷,۸۳۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۰۳۲,۹۴۷	۳۷,۷۶۹,۳۸۵	۱۶,۷۱۸,۸۷۳
سرمایه گذارینهای کوتاه مدت	۲,۳۳۶,۶۷۵	۳,۷۸۱,۸۹۸	۱,۷۷۳,۴۲۷
موجودی نقد	۲,۳۰۸,۱۳۵	۳,۵۴۱,۴۹۱	۱,۲۴۷,۰۶۹
جمع داراییهای جاری	۴۹,۰۵۵,۸۱۱	۷۰,۳۸۹,۵۸۱	۳۰,۱۱۳,۴۱۲
جمع داراییها	۶۵,۶۵۶,۸۹۶	۹۶,۹۴۰,۴۳۷	۴۳,۱۶۱,۱۰۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۹۰۳,۰۲۲	۱,۳۶۲,۳۳۵	۵۲۱,۶۷۲
سایر اندوخته ها	۱,۳۱۱,۲۸۳	۱,۵۹۷,۵۸۲	۷۵۸,۴۳۳
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۱۰۵,۲۲۵	۰
سود انباشته	۲,۰۲۲,۹۳۶	۲,۵۶۵,۷۴۲	۵۴۱,۸۶۷
سهام خزانه	(۱۴۵)	(۳۱,۸۰۸)	(۲۵۱)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۰,۰۳۷,۱۰۶	۱۱,۳۹۹,۰۷۶	۵,۲۲۱,۷۲۱
منافع فاقد حق کنترل	۱۳,۰۷۲,۶۳۲	۱۷,۹۲۱,۱۸۹	۷,۷۲۷,۵۵۱
جمع حقوق مالکانه	۲۳,۱۰۹,۷۳۸	۲۹,۳۲۰,۲۶۵	۱۲,۹۴۹,۲۷۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختی های بلندمدت	۳,۲۱۳,۵۸۹	۶,۴۷۴,۹۱۷	۴,۳۰۴,۵۲۷
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۲۳۸,۱۴۱	۲,۷۶۵,۸۵۳	۱,۹۱۴,۳۹۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۲۶,۸۵۷	۶۸۷,۷۵۰	۴۲۶,۰۸۸
جمع بدهیهای غیر جاری	۷,۹۷۸,۵۸۷	۹,۹۲۸,۵۲۰	۶,۶۴۵,۰۰۸
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۵,۹۲۱,۵۷۰	۲۴,۱۸۳,۲۶۱	۹,۰۱۲,۲۲۲
مالیات پرداختی	۲,۰۳۱,۹۹۰	۲,۸۶۶,۲۵۰	۸۹۲,۷۸۸
سود سهام پرداختی	۹۲۹,۱۷۸	۳,۶۰۴,۳۶۹	۱,۳۷۰,۲۳۰
تسهیلات مالی	۱۳,۰۹۳,۹۴۷	۲۵,۲۵۳,۴۳۵	۱۱,۳۵۱,۳۰۷
پیش دریافت ها	۲,۵۹۱,۸۸۶	۱,۷۸۴,۳۳۷	۹۴۰,۳۸۰
جمع بدهیهای جاری	۲۴,۵۶۸,۵۷۱	۵۷,۶۹۱,۶۵۲	۲۳,۵۶۶,۸۲۷
جمع بدهی ها	۴۲,۵۴۷,۱۵۸	۶۷,۶۲۰,۱۷۲	۳۰,۳۱۱,۸۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۵,۶۵۶,۸۹۶	۹۶,۹۴۰,۴۳۷	۴۳,۱۶۱,۱۰۷

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت وضعیت مالی - شرکت

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۴۹,۶۴۳	۴۹,۰۳۲	۴۴,۲۷۱
دارایی های نامشهود	۱۲۱,۳۶۸	۱۰۶,۱۲۹	۱۴۲,۶۷۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۸,۰۰۷,۳۲۴	۶,۷۴۸,۲۷۴	۶,۲۷۲,۵۳۳
دریافتنی های بلند مدت	۷,۶۳۴,۷۸۷	۳,۲۶۶,۴۱۷	۳,۰۸۴,۸۹۷
سایر دارایی ها	۷۱۸,۴۴۷	۷۱۸,۴۴۷	۷۱۸,۴۴۷
جمع دارایی های غیر جاری	۱۶,۵۳۱,۵۶۹	۱۰,۸۸۸,۲۹۹	۱۰,۲۶۲,۸۲۷
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۵,۲۳۹	۴,۲۸۹	۲,۶۴۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴,۹۰۹,۳۱۶	۲,۷۱۵,۸۲۷	۱,۳۷۳,۳۰۶
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۸۲,۳۳۸	۴۹,۹۹۹	-
موجودی نقد	۶۰,۰۹۰	۴۴,۰۸۵	۷,۱۴۶
جمع دارایی های جاری	۵,۱۶۶,۸۸۳	۳,۲۱۰,۲۰۰	۱,۳۸۳,۱۰۱
جمع دارایی ها	۲۱,۶۹۸,۴۵۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹	۱۱,۶۴۵,۹۲۸
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۶۱,۱۵۹	۳۴۳,۵۷۸	۲۵۰,۰۴۱
سایر اندوخته ها	۴۸۱,۴۲۳	۴۵۵,۶۲۵	۳۶۲,۸۳۷
سود انباشته	۲,۸۳۰,۶۳۰	۲,۳۳۶,۵۹۱	۷۲۹,۳۹۳
جمع حقوق مالکانه	۹,۵۷۳,۲۱۲	۸,۹۳۵,۷۹۴	۴,۷۴۲,۲۷۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۶,۲۶۵,۹۴۷	۳,۰۳۵,۴۷۶	۴,۲۶۷,۵۱۵
تسهیلات مالی بلند مدت	۶۴۰,۷۶۵	۸۹۶,۲۳۰	۷۴,۳۳۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶,۳۲۹	۳۷,۹۶۸	۱۷,۰۸۱
جمع بدهی های غیر جاری	۶,۹۵۳,۰۴۱	۳,۹۶۹,۶۷۴	۴,۳۵۸,۹۳۰
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳,۲۷۸,۸۰۶	۹۱۷,۸۲۴	۱,۲۵۸,۲۷۱
مالیات پرداختنی	-	-	-
سود سهام پرداختنی	۱,۷۳۳,۹۸۱	۱۳۰,۳۸۹	۴۴۰,۶۰۶
تسهیلات مالی	۱۵۹,۴۱۲	۱۴۴,۸۱۸	۸۴۵,۸۵۰
جمع بدهی های جاری	۵,۱۷۲,۱۹۹	۱,۱۹۲,۰۳۱	۲,۵۴۴,۷۲۷
جمع بدهی ها	۱۲,۱۲۵,۲۴۰	۵,۱۶۲,۷۰۵	۶,۹۰۳,۶۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۱,۶۹۸,۴۵۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹	۱۱,۶۴۵,۹۲۸

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه - تلفیقی

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سهم خزانه	سود انباشته	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۶۷۲	۷۵۸,۴۳۳	۰	(۲۵۱)	۵۴۱,۸۶۷	۵,۲۲۱,۷۲۱	۷,۷۲۷,۵۵۱	۱۲,۹۴۹,۲۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸									
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-	۲,۶۶۹,۰۶۱	۲,۶۶۹,۰۶۱	۶,۱۵۲,۸۲۳	۸,۸۲۱,۸۸۴
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۱,۹۰۵)	(۲,۰۴۱,۹۰۵)
افزایش سرمایه	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۸۸۸	۳,۴۱۶,۸۸۸
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۴۴۵	۱۰۸,۴۴۵
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	۱۰۶	-	۱۰۶	-	۱۰۶
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳۸۱,۳۶۰	-	-	-	(۳۸۱,۳۶۰)	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	۵۵۲,۸۵۰	-	-	(۵۵۲,۸۵۰)	-	-	-
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	(۸۳,۷۸۲)	(۸۳,۷۸۲)	(۶۱,۱۷۰)	(۱۴۴,۹۵۲)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۰۳۲	۱,۳۱۱,۲۸۳	-	(۱۴۵)	۲,۰۲۲,۹۳۶	۱۰,۰۳۷,۱۰۶	۱۳,۰۷۲,۶۳۲	۲۳,۱۰۹,۷۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹									
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹	-	-	-	-	-	۲,۹۶۲,۵۹۵	۲,۹۶۲,۵۹۵	۷,۸۷۴,۳۸۶	۱۰,۸۳۶,۹۸۱
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	(۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۸,۴۹۷)	(۵,۶۴۸,۴۹۷)
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۵,۲۱۴	۶۵۵,۲۱۴
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۵۴۲	۱۵۱,۵۴۲
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۱,۶۶۲)	-	(۳۱,۶۶۲)	-	(۳۱,۶۶۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۵۹,۳۰۳	-	-	-	(۴۵۹,۳۰۳)	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	۲۸۶,۲۹۹	-	-	(۲۸۶,۲۹۹)	-	-	-
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	-	-	-	۱۰۵,۲۲۵	-	-	۱۰۵,۲۲۵	۵۲,۲۶۳	۱۵۷,۴۸۸
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	۶۵,۸۱۳	۶۵,۸۱۳	۲۳,۶۴۹	۸۹,۴۶۲
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۳۳۵	۱,۵۹۷,۵۸۲	۱۰۵,۲۲۵	(۳۱,۸۰۸)	۲,۵۶۵,۷۴۲	۱۱,۳۹۹,۰۷۶	۱۷,۹۲۱,۱۸۹	۲۹,۳۲۰,۲۶۵

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه-شرکت

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
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	۰	۰	۰	۱.۹۶۳.۵۲۳	۱.۹۶۳.۵۲۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۷۰.۰۰۰)	(۱۷۰.۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۲.۴۰۰.۰۰۰	۰	۰	-	۲.۴۰۰.۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۹۳.۵۳۷	۰	(۹۳.۵۳۷)	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	۰	-	۹۲.۷۸۸	(۹۲.۷۸۸)	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۵.۸۰۰.۰۰۰	۳۴۳.۵۷۸	۴۵۵.۶۲۵	۲.۳۳۶.۵۹۱	۸.۹۳۵.۷۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به سال ۱۳۹۹					
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۲.۳۷۷.۴۱۸	۲.۳۷۷.۴۱۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱.۷۴۰.۰۰۰)	(۱.۷۴۰.۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۱۷.۵۸۱	۰	(۱۱۷.۵۸۱)	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	۰	-	۲۵.۷۹۸	(۲۵.۷۹۸)	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۵.۸۰۰.۰۰۰	۴۶۱.۱۵۹	۴۸۱.۴۲۳	۲.۸۳۰.۶۳۰	۹.۵۷۳.۲۱۲

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت جریان وجوه نقد - تلفیق

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۱,۸۹۴,۱۹۹	۹۲۹,۰۵۷	(۲,۷۳۴,۶۳۰)	نقد (مصرف شده) حاصل از عملیات
(۸۱۰,۳۳۸)	(۵۸۰,۵۲۴)	(۴۰۴,۴۶۷)	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۰۸۳,۸۶۱	۳۴۸,۵۳۳	(۳,۱۳۹,۰۹۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱,۸۰۷,۹۸۸)	(۲,۴۸۴,۴۱۰)	(۹۰,۲۶۶,۰۸)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
۲۶۳,۰۸۵	۱,۲۸۱,۱۷۲	۲۹۲,۶۳۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۱۴۵,۴۸۹)	(۳۳۶,۴۲۵)	(۶۲,۸۷۷)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای نامشهود
(۱۸۶,۱۰۰)	(۵۹,۳۰۹)	.	پرداخت های نقدی بابت خرید سایر دارایی ها
.	۱,۶۰۹,۵۲۷	۱,۴۸۸,۲۷۳	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
.	(۷۰,۳۰۶)	(۲۸۳,۷۵۱)	پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۸۷۶,۴۹۲)	۴۰,۲۴۹	(۷,۵۹۲,۳۲۴)	جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۷۹۲,۶۳۱)	۳۸۸,۷۸۲	(۱۰,۷۳۱,۴۲۱)	جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۹۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰	۷,۶۸۳,۰۰۰	دریافت قرض الحسنه
.	.	(۱,۷۲۳,۰۰۰)	بازپرداخت قرض الحسنه
.	۲۶۳,۲۲۵	.	دریافتهای نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۷۰۹,۳۶۰	۱,۱۲۵,۳۳۳	۱۱۲,۴۰۵	دریافت های حاصل از افزایش سرمایه - شرکت های فرعی منافع فاقد کنترل
۵۸۰,۵۲۴	۲,۰۶۳,۹۸۷	۱۰,۱۴۸,۶۷۰	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سهام شرکتهای فرعی بدون از دست دادن کنترل
.	(۱,۴۶۸,۱۴۱)	(۱۰,۰۲۸,۷۷۳)	پرداختهای نقدی بابت خرید سهام شرکتهای فرعی بدون از دست دادن کنترل
۳۰۶۰۰,۰۵۹	۳۵,۹۷۰,۷۷۰	۵۸,۸۸۱,۶۳۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۷,۳۲۷,۷۴۶)	(۳۲,۸۵۳,۸۷۴)	(۴۷,۱۹۷,۴۳۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۲,۳۰۶,۲۷۷)	(۲,۶۲۶,۹۳۲)	(۳,۸۹۳,۵۶۳)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات مالی
(۷۲۲,۸۹۵)	(۲,۰۰۲,۷۴۰)	(۲,۱۴۲,۵۴۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۶,۰۵۲)	(۱۰,۳۷۴)	(۱۳۶,۴۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
.	.	(۳۱,۶۶۳)	پرداختهای نقدی بابت تحصیل سهام اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۴,۶۱۵	۱۰۶	۵۷	دریافت های نقدی بابت فروش سهام اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۱,۶۳۱,۴۸۸	۶۶۹,۳۶۰	۱۱,۶۷۲,۳۶۸	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۸۲۸,۸۵۷	۱,۰۵۸,۱۴۲	۹۴۰,۹۴۷	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۲۳,۱۲۵	۱,۲۴۷,۰۶۹	۲,۳۰۸,۱۳۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۵,۰۸۷	۲,۹۲۴	۲۹۲,۴۰۹	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۲۴۷,۰۶۹	۲,۳۰۸,۱۳۵	۳,۵۴۱,۴۹۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
.	۲,۸۹۴,۱۵۹	۱,۷۳۵,۴۱۰	معاملات غیر نقدی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت جریان وجوه نقد - شرکت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
(۶۴,۱۳۹)	۶۲۸,۳۴۷	۲۹۴,۳۲۶	نقد حاصل از عملیات
.	.	(۵,۳۳۱)	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۶۴,۱۳۹)	۶۲۸,۳۴۷	۲۸۸,۹۹۵	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۷۵۵)	(۷۷۷)	(۲,۳۶۹)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
۲۷۷,۷۳۱	.	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۱۱,۴۰۲)	(۱۳,۶۷۸)	(۲۵,۴۲۵)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای نامشهود
(۱۸۶,۱۰۰)	(۷۳۴,۲۹۵)	(۷,۱۳۷,۴۵۲)	پرداخت های نقدی به شرکتهای فرعی
.	.	۱,۲۰۶,۲۱۹	بازپرداخت قرض الحسنه پرداختی به شرکت فرعی
.	.	(۱۴۱,۹۹۳)	پرداختهای نقدی حاصل از خرید سرمایه گذارهای بلند مدت
.	.	۴۴,۱۴۰	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه گذارهای بلند مدت
۷۹,۴۷۴	(۷۴۸,۷۵۰)	(۶,۰۵۶,۸۸۰)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۱۵,۳۳۵	(۱۲۰,۴۰۳)	(۵,۷۶۷,۸۸۵)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
.	۲۶۳,۲۲۵	.	دریافتهای نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۹۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰	۷,۶۸۳,۰۰۰	دریافت های نقدی قرض الحسنه
.	.	(۱,۷۲۳,۰۰۰)	پرداخت های نقدی قرض الحسنه
۱,۹۸۵,۰۰۰	.	.	دریافت نقدی حاصل از تسهیلات
(۱,۸۳۸,۹۳۹)	(۳۱,۷۱۶)	(۲۱۵,۹۸۲)	پرداخت های نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی
(۲۵۴,۸۱۵)	(۵۱,۷۸۷)	(۲۱۹,۹۶۱)	پرداخت های نقدی حاصل از سود تسهیلات مالی
(۶,۰۵۲)	(۱۰,۳۷۴)	(۱۳۶,۴۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
.	۱۷۶,۲۹۱	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
(۲۴,۸۰۶)	۵۵۳,۶۳۹	۵,۳۸۷,۶۴۹	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۹,۴۷۱)	۴۳۲,۲۳۶	(۳۸۰,۲۳۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷,۵۸۸	۷,۱۴۶	۴۴۰,۰۸۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۷۱)	(۲۹۷)	۲۴۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷,۱۴۶	۴۴۰,۰۸۵	۶۰۰,۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
۷۶۵,۷۰۴	۲,۶۶۸,۸۸۷	۱,۱۳۵,۴۰۰	معاملات غیر نقدی

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درآمدهای عملیاتی تلفیقی:

گروه			شرح
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۲۰۱,۵۴۲	۴۰,۶۴۱,۷۶۳	۶۴,۸۶۸,۴۸۷	فروش خالص
۲۳۱,۵۰۱	۳۸۹,۵۶۰	۷۲۶,۷۲۰	درآمد ارایه خدمات
۵۹,۴۹۸	۸۴,۴۲۱	۱۸۶,۱۸۱	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۴۵۲,۱۹۶	۱,۱۷۳,۶۶۲	۱,۶۹۷,۱۹۳	درآمد حاصل از فروش املاک- زمین شهرک
۲۴۹,۵۱۶	۱۸۳,۶۲۴	۵۴۶,۸۲۸	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۸۹,۵۶۵	۳۲۹,۲۴۸	۶۴۹,۲۷۳	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۲۸,۶۸۳,۸۱۸	۴۲,۸۰۲,۲۷۸	۶۸,۶۷۴,۶۸۲	جمع

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرکت			شرح
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	فروش خالص
.	.	.	درآمد ارایه خدمات
۵۶۰,۴۰۸	۲,۲۱۶,۲۴۸	۲,۶۶۴,۵۱۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
.	.	.	درآمد حاصل از فروش املاک- زمین شهرک
.	.	.	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۳,۲۵۸	۱۰,۲۵۵	۲۴,۳۴۶	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۵۸۳,۶۶۶	۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۶۸۸,۸۵۶	جمع

همانگونه که در بخش های پیشین بیان گردید، با توجه به نتایج بررسی شرکتهای تابعه، تداوم سودآوری شرکت مطابق روند سنوات گذشته برای سال ۱۴۰۰ 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 شرکتهای سرمایه پذیر می باشد. همچنین شرکت برنامه ای برای تغییر اساسی در ترکیب شرکتهای تابعه خود ندارد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی

برآورد شرکت برای رشد هزینه های اداری و عمومی به میزان ۱۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۹ می باشد.	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
---	-----------------------------

جزئیات منابع تأمین مالی تلفیقی در پایان سال

مبلغ هزینه مالی	مانده پایان سال به تفکیک سررسید		مانده اول سال تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان سال (اصل و فرع)	نرخ سود(درصد)	نوع تأمین مالی
	بلند مدت	کوتاه مدت		ریالی		
(۳,۵۵۳,۹۴۴)	۲,۷۶۵,۸۵۳	۲۵,۲۵۳,۴۳۵	۱۷,۳۳۲,۰۸۸	۲۸,۰۱۹,۲۸۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها

جزئیات منابع تأمین مالی شرکت در پایان سال

مبلغ هزینه مالی	مانده پایان سال به تفکیک سررسید		مانده اول سال تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان سال (اصل و فرع)	نرخ سود(درصد)	نوع تأمین مالی
	بلند مدت	کوتاه مدت		ریالی		
(۱۹۵,۰۷۳)	۶۴۰,۷۶۵	۱۵۹,۴۱۲	۱,۰۴۱,۰۴۸	۸۰۰,۱۷۷	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها

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

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 ۱۲ ماهه آتی قصد دریافت تسهیلات جدید را ندارد و هزینه‌های مالی نیز تغییر با اهمیتی نخواهد داشت.	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
---	-----------------------------

سایر درآمدهای غیر عملیاتی تلفیقی

گروه		شرح
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۳۵,۰۶۷	۶۸۰,۵۰۱	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲,۹۲۴	۲۹۲,۴۰۹	سود و زیان تسعیر ارز غیر عملیاتی
۵۶۳,۷۶۰	۲۰,۱۸۸	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴۸,۱۴۰	۳۴,۷۸۹	درآمد اجاره ساختمان
۲۷,۴۳۰	۰	برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۷,۰۰۰)	۰	حق بیمه تامین اجتماعی
۱۷۱,۶۱۱	۱۹۴,۲۶۵	درآمد حاصل از دعوی حقوقی
(۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	هزینه کاهش ارزش دانش فنی
۲۴۶,۰۰۹	(۴۳,۸۸۹)	سایر درآمد و هزینه ها
۳,۱۳۷,۹۴۱	۱,۱۶۸,۲۶۳	جمع

سایر درآمدهای غیر عملیاتی شرکت

شرکت		شرح
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲,۷۸۸	۲۵,۷۹۸	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۲۹۷)	۲۴۲	سود و زیان تسعیر ارز غیر عملیاتی
۱۳,۹۷۶	۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	درآمد اجاره ساختمان
۰	۰	برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	حق بیمه تامین اجتماعی
۰	۰	درآمد حاصل از دعوی حقوقی
(۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	هزینه کاهش ارزش دانش فنی
(۳,۹۸۳)	۳,۷۰۳	سایر درآمد و هزینه ها
۵۲,۴۸۴	۱۹,۷۴۳	جمع

گروه دارویی برکت (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی
هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای سال آتی ندارد.

اطلاعات در خصوص سودهای تقسیمی

وضعیت سودهای تقسیم شده به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
سود تقسیمی هر سهم (ریال)	۲۷۰	۳۰۰	۵۰	۱۱۰	۲۱۲	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰

تصویری ۵ ساله از عملکرد تلفیقی

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
فروش	۶۸,۶۷۴,۶۸۲	۴۲,۸۰۲,۲۷۸	۲۸,۶۸۳,۸۱۸	۲۳,۲۸۰,۷۵۰	۲۱,۹۱۳,۹۱۶
بهای تمام شده	(۴۸,۵۱۲,۴۶۴)	(۲۹,۷۲۶,۱۹۶)	(۲۰,۵۰۱,۲۳۱)	(۱۷,۲۵۳,۸۱۱)	(۱۵,۱۶۴,۷۴۱)
سود ناخالص	۲۰,۱۶۲,۲۱۸	۱۳,۰۷۶,۰۸۲	۸,۱۸۲,۵۸۷	۶,۰۲۶,۹۳۹	۶,۷۴۹,۱۷۵

همانطور که ملاحظه می گردد روند سود آوری گروه طی سنوات اخیر صعودی بوده و بهبود یافته و انتظار می رود این روند در سال های آتی نیز ادامه داشته باشد.

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 ۱۴۰۰ حداقل به میزان سال ۱۳۹۹ تحقق یابد.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

- 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.

تأثیر پروژه بر عملیات	گروه						نام شرکت	شرح
	۱۳۹۸		۱۳۹۹					
	مخارج انباشته	مخارج انباشته	برآورد	برآورد	درصد پیشرفت	درصد پیشرفت		
میلیون ریال	میلیون ریال	تاریخ بهره برداری	مخارج تکمیل	۱۳۹۹	۱۳۹۸		شرح دارایی در جریان تکمیل	
افزایش درآمد	۸۰۷,۴۶۸	۱,۶۲۱,۲۸۰	۱۴۰۰/۰۷	۳,۹۰۲,۸۲۱	۷۰۰۵٪	۴۶,۷۰٪	بیوسان فارمد	پروژه بیوسیمیلار
افزایش ظرفیت	۱,۱۸۹,۷۹۱	۲,۲۵۲,۸۹۴	۱۴۰۰/۰۷	۱,۵۵۱,۷۶۳	۸۰۰۱٪	۵۸,۸۰٪	بیوسان فارمد	پروژه پپتید
افزایش ظرفیت	۱۲۶,۷۰۸	۶۳۳,۳۲۷	۱۴۰۰/۰۴	۷۷۸,۸۱۲	۸۷,۴۱٪	۵۵,۱۰٪	بیوسان فارمد	پروژه واکسن
افزایش ظرفیت	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۰	بیوسان فارمد	پروژه ۳bsl
افزایش درآمد	۱۰۸,۰۸۹	۱۸۴,۴۱۷	۱۴۰۰/۰۳	۷۶۰,۰۰۰	۷۱,۸۱٪	۵۷,۵۰٪	هربی	پروژه هربی فارمد - کچساران
افزایش درآمد	۰	۳,۷۳۷,۳۱۵	۱۴۰۰/۰۶	۲۱,۲۴۲,۲۶۷	۲۱٪	۰	شفا فارمد	خط تولید واکسن کرونا
جبران کمبود ظرفیت	۱۰۳,۵۱۶	۲۵۱,۸۴۹	۱۴۰۰/۰۳	۶,۰۰۰	۹۷٪	۸۸٪	البرز دارو	ساخت انبار طبقاتی
حفظ ظرفیت فعلی	۳۳,۴۲۸	۹۸,۴۸۳	۱۴۰۰/۰۳	۴,۰۰۰	۹۷٪	۸۵٪	البرز دارو	تجهیز و توسعه خطوط تولید مایعات
	۳۷۶,۵۶۹	۲۳۳,۸۲۰		۴۱۴,۱۳۶	۰	۰		سایر
	۲,۷۴۵,۵۷۹	۹,۱۶۳,۳۸۵		۲۹,۰۶۰,۷۹۹				جمع

واکسن کوویران برکت

همزمان با شروع اپیدمی ویروس کووید-۱۹ در سال ۱۳۹۸، مجموعه دارویی برکت با بسیج امکانات و زیرساخت های گروه به طور همه جانبه و فراگیر خود را به عنوان مجموعه ای پیشگام در کمک به هموطنان عزیز در مبارزه با این بیماری معرفی نمود. اقدامات موثری در این راستا از سمت شرکت های زیر مجموعه دارویی برکت طی این مدت به وقوع پیوسته است. اقداماتی چون تولید محلول های ضد عفونی کننده، توزیع ماسک، واردات دستگاه های مورد نیاز برای تشخیص بیماری، تولید داروهایی چون فلوپیراویر، رمدیسویور، هیدروکسی کروکین، آیورمکتین، موکوسیل و غیره برای اولین بار در کشور، در مجموعه دارویی برکت انجام پذیرفته اند. از دیگر اقدامات مجموعه دارویی برکت که همزمان با سایر کشورهای دنیا به طور جدی آغاز گردید، تحقیقات جامع در زمینه تولید واکسن داخلی کرونا با تکیه بر توان متخصصان داخلی و ظرفیت های درون مجموعه بوده است. اقدامات در خصوص تولید واکسن با تحقیقات در این زمینه از فروردین ماه سال ۱۳۹۹ آغاز گردید و با جدیت و تلاش شبانه روزی در تیر ماه همان سال منجر به تکمیل فاز آزمایشگاهی گردید. در ادامه، مطالعات حیوانی بر روی واکسن تولید داخل از آبان ماه سال گذشته آغاز گردید و با پشت سر گذاشتن موفقیت آمیز این مرحله، شرکت موفق به اخذ مجوزهای لازم جهت شروع فاز اول مطالعه انسانی در دی ماه همان سال گردید. پس از نتایج مثبت مشاهده شده در فاز اول مطالعات بالینی، در اواخر سال ۱۳۹۹ و در اسفند ماه، فاز دوم مطالعه آغاز و با موفقیت خاتمه یافت. هم اکنون واکسن تولید داخل برکت با نام "کوویران برکت" در حال پشت سر گذاشتن فاز سوم مطالعات بالینی بر روی انسان می باشد که دوز نخست تزریق آن تا کنون انجام پذیرفته است. در خصوص خرید تجهیزات و دستگاه های مورد نیاز برای تولید واکسن داخلی، ضمن بهره گیری از زیرساخت های موجود در کارخانه صنایع شفا فارمد، سایر موارد لازم جهت تکمیل پروژه از کشورهای چین، هند، کشورهای اروپایی و البته با استفاده از ظرفیت های داخلی صورت پذیرفته است. مواد اولیه مورد نیاز تولید واکسن نیز از کشورهای چین، هند و اصولاً هر مسیری که بتوان آن را تهیه نموده استفاده شده است. لازم به ذکر است در خصوص مواد اولیه می بایست به این نکته نیز اشاره نمود که هم اکنون شرکت های دانش بنیان داخلی نیز بر روی ساخت مواد اولیه با تکیه بر توان و دانش دانشمندان داخلی در حال کار می باشند و امید است که بتوانیم در این حوزه نیز موفق و سربلند باشیم.

گروه دارویی برکت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

• سایر برنامه های با اهمیت شرکت

<p>بهینه سازی سبد محصولات، توسعه صادرات، ارتقاء GMP خطوط تولیدی، تمرکز بر تکمیل پروژه‌های در حال اجرا، برنامه ریزی برای ورود به حوزه‌های کسب و کاری جدید هدفگیری شده، توسعه همکاری‌های بین المللی، افزایش هم افزایی و مشارکت‌های درون گروهی، اجرای تفاهم‌نامه‌های منعقد شده در خصوص راه‌اندازی اتحادهای استراتژیک با شرکت‌های بزرگ چند ملیتی، سرمایه‌گذاری در استارت آپ‌های نوآورانه حوزه سلامت، اصلاح ساختار مالی و استفاده از شیوه‌های نوین تأمین مالی، افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی، تقویت عملیات بازارگردانی گروه.</p>	<p>۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹</p>
--	--