

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: بخش البرز	سرمایه ثبت شده: 950,000
نماد: بخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439901	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده			
						عملیات در حال تداوم:
۶۰	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۱۹,۷۷۹,۷۱۲	۲۱,۷۴۱,۶۲۹	درآمدهای عملیاتی		
(۵۹)	(۲۵,۴۵۸,۰۰۶)	(۱۷,۷۰۵,۳۶۴)	(۲۸,۱۷۷,۲۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		
۷۲	۳,۱۳۳,۹۸۵	۲,۰۷۴,۳۴۹	۲,۵۶۴,۳۹۷	سود (زیان) ناخالص		
(۵۹)	(۱,۶۹۳,۹۰۹)	(۱,۳۱۸,۳۰۹)	(۱,۹۳۷,۷۳۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی		
--	(۷۹,۷۸۵)	.	(۱۲,۰۰۰)	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)		
	.	.	.	سایر درآمدها		
(۱,۰۵۳)	(۴,۳۳۸)	(۴,۳۳۷)	(۵۰,۰۰۰)	سایر هزینه‌ها		
۸۴	۱,۳۵۵,۹۵۲	۸۵۱,۸۰۳	۱,۵۶۴,۶۷۴	سود (زیان) عملیاتی		
(۲۸)	(۵۵۰,۴۵۹)	(۴۰۳,۱۳۴)	(۵۵۴,۷۱۰)	هزینه‌های مالی		
۲۸۳	۴۹,۹۳۴	۴۷,۲۶۰	۱۸۰,۹۵۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
(۹۶)	۱۰۷,۲۸۱	۳۳,۱۱۲	۹۰۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
۱۳۰	۹۶۳,۷۰۹	۵۱۹,۰۴۱	۱,۱۹۱,۸۳۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		
				هزینه مالیات بر درآمد:		
(۱۱۱)	(۱۶۹,۰۷۵)	(۱۱۹,۰۶۶)	(۲۵۰,۸۱۸)	سال جاری		
	(۲۳,۷۲۰)	.	.	سال‌های قبل		
۱۳۵	۷۷۰,۹۱۴	۳۹۹,۹۷۵	۹۴۱,۰۰۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم		
				عملیات متوقف شده:		
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده		
۱۳۵	۷۷۰,۹۱۴	۳۹۹,۹۷۵	۹۴۱,۰۰۴	سود (زیان) خالص		
				سود (زیان) پایه هر سهم		
۲۷	۱,۳۰۸	۱,۰۹۲	۱,۳۸۳	عملیاتی (ریال)		
۲۳	(۲۳۳)	(۵۱۰)	(۳۹۳)	غیرعملیاتی (ریال)		
۷۰	۸۷۵	۵۸۲	۹۹۱	ناشی از عملیات در حال تداوم		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۷۰	۸۷۵	۵۸۲	۹۹۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۲۵	۸۱۱	۴۲۱	۹۹۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۱۲۵	۷۷۰,۹۱۴	۳۹۹,۹۷۵	۹۴۱,۰۰۴	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۲۵	۷۷۰,۹۱۴	۳۹۹,۹۷۵	۹۴۱,۰۰۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶	۴۷۴,۳۵۴	۵۱۷,۵۱۲	۵۴۶,۵۴۵	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۶۴)	۴۸,۷۵۴	۳۴,۳۸۲	۱۲,۳۱۴	دارایی‌های نامشهود
۰	۲,۴۱۱	۴,۹۱۸	۴,۹۱۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۳	۱,۵۱۲	۱۱,۳۳۹	۱۵,۹۷۴	دریافتنی‌های بلندمدت
(۶۳)	۳۹,۷۳۹	۸۲,۶۷۸	۳۱,۱۵۴	سایر دارایی‌ها
(۶)	۵۶۶,۷۷۰	۶۵۱,۷۳۰	۶۱۰,۸۰۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۸۲)	۲۶,۶۲۹	۳۱,۰۸۷	۵,۶۲۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۳	۲,۹۴۷,۹۵۸	۴,۵۴۵,۹۶۰	۵,۵۹۳,۷۳۰	موجودی مواد و کالا
۲۸	۹,۳۳۷,۴۵۷	۱۸,۷۶۹,۳۱۹	۲۴,۱۱۶,۶۳۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۳۵۹,۰۲۸	۰	۳۱۱,۵۶۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۱	۲۳۹,۴۲۱	۲۶۲,۵۷۲	۴۰۱,۸۲۵	موجودی نقد
۲۸	۱۲,۸۱۰,۴۹۲	۲۳,۷۰۸,۸۲۸	۳۰,۳۲۹,۳۷۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۸	۱۲,۸۱۰,۴۹۲	۲۳,۷۰۸,۸۲۸	۳۰,۳۲۹,۳۷۲	جمع دارایی‌های جاری
۲۷	۱۳,۳۷۷,۲۶۳	۲۴,۳۶۰,۵۶۸	۳۰,۹۴۰,۱۷۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵۶,۳۵۶	۹۴,۹۰۲	۹۵,۰۰۰	اندرخته قانونی
۰	۳۱	۳۱	۳۱	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۵	۱۴۶,۵۷۶	۷۵۳,۹۴۴	۱,۰۱۹,۳۵۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۵	۸۰۲,۹۶۳	۱,۷۹۷,۸۷۷	۲,۰۶۴,۲۸۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۱	۶۵,۳۴۰	۹۹,۳۳۰	۱۴۰,۰۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱	۶۵,۳۴۰	۹۹,۳۳۰	۱۴۰,۰۳۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۰	۱۰,۴۴۶,۳۶۲	۱۹,۲۶۶,۴۸۶	۲۵,۰۲۸,۹۰۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶۹	۶۵,۰۰۰	۲۴۷,۵۴۵	۴۱۸,۷۳۲	مالیات پرداختنی
۵۷۴	۶,۶۰۱	۱۰,۵۳۳	۷۰,۹۶۱	سود سهام پرداختنی
۹	۱,۹۹۰,۹۹۶	۲,۹۳۸,۹۰۷	۳,۲۱۷,۱۸۴	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۲۸	۱۲,۵۰۸,۹۶۰	۲۲,۴۶۲,۴۷۱	۲۸,۷۲۵,۷۷۷	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده				
	۰		۰		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۸	۱۳,۵۰۸,۹۶۰		۳۲,۴۶۲,۴۷۱		۲۸,۷۲۵,۷۷۷		جمع بدهی‌های جاری
۲۸	۱۳,۵۷۴,۳۰۰		۳۲,۵۶۲,۶۹۱		۲۸,۸۷۵,۷۹۷		جمع بدهی‌ها
۳۷	۱۳,۳۷۷,۲۶۳		۳۴,۳۶۰,۵۶۸		۳۰,۹۴۰,۱۷۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۶,۳۵۶	۳۱	۰	۰	۱۴۶,۵۷۶	۰	۸۰۲,۹۶۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۶,۳۵۶	۳۱	۰	۰	۱۴۶,۵۷۶	۰	۸۰۲,۹۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۷۷۰,۹۱۴		۷۷۰,۹۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۹۱۴	۰	۷۷۰,۹۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۹۱۴	۰	۷۷۰,۹۱۴
سود سهام مصوب									(۱۳۶,۰۰۰)		(۱۳۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵۰,۰۰۰								۰		۳۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانة									۰		۰
فروش سهام خزانة									۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۳۸,۵۴۶				(۳۸,۵۴۶)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۴,۹۰۲	۳۱	۰	۰	۷۵۳,۹۴۴	۰	۱,۷۹۷,۸۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۹۴۱,۰۰۴		۹۴۱,۰۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۱,۰۰۴	۰	۹۴۱,۰۰۴
سود سهام مصوب									(۶۷۴,۵۰۰)		(۶۷۴,۵۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۹۸				(۹۸)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۳۱	۰	۰	۱,۰۱۹,۳۵۰	۰	۳,۰۶۴,۳۸۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۱۴۰,۳۵۷	(۲۳۶,۶۳۱)	(۷۰۲,۳۳۷)	--	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۹,۶۳۱)	۰	(۹,۳۵۰)	--	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۰,۷۲۶	(۲۳۶,۶۳۱)	(۷۱۱,۵۷۷)	--	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۰۵	۳,۳۷۰	۳۰,۱۴۰	(۷۳)	(۷۳)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۷,۶۰۴)	(۶۹,۸۶۱)	(۵۵,۹۹۴)	(۲۵)	(۲۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۳۴)	(۱,۳۵۸)	(۶,۱۹۳)	۹۱	۹۱
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۱,۰۰۰	۳۵۳,۳۰۶	--	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۱۱,۵۶۱)	(۷۹,۹۹۹)	۰	(۱۶۴)	(۱۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۴,۵۱۶	۰	--	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۴۸۷	۴۳,۰۵۵	۲۵,۷۳۸	(۹۳)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۹۴,۸۹۷)	(۸۹,۳۷۷)	۲۴۶,۹۹۷	(۳۲۰)	(۳۲۰)

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبایع نحوه شناخت درآمد	درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به	منتهای سال / دوره / ماه / ربع / فصل / ششماهه / نهمه / سال (تاریخ)	درآمد محقق شده در دوره	دوره / ماه / ربع / فصل / ششماهه / نهمه / سال (تاریخ)	بهای تمام شده	برآورده گزاینده برآورد شده	دوره / ماه / ربع / فصل / ششماهه / نهمه / سال (تاریخ)	نویسجات تکمیلی
توزیع و فروش داروخانه و مراکز درمانی و فروشگاههای زنجیره ای و سوپرمارکت ها		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	فروش	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۳,۱۳۳,۹۸۵	۳۱,۷۴۱,۶۳۹	۳,۵۶۴,۳۹۷	۳۱,۷۴۱,۶۳۹	۲۸,۱۷۷,۲۳۲	۶,۲۵۸,۲۶۱	۶,۸۱۳,۵۳۹
جمع							۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۳,۱۳۳,۹۸۵	۳۱,۷۴۱,۶۳۹	۳,۵۶۴,۳۹۷	۳۱,۷۴۱,۶۳۹	۲۸,۱۷۷,۲۳۲	۶,۲۵۸,۲۶۱	۶,۸۱۳,۵۳۹

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۰	۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۲۵,۴۵۸,۰۰۶	۲۸,۱۷۷,۲۳۲
جمع بهای تمام شده	۲۵,۴۵۸,۰۰۶	۲۸,۱۷۷,۲۳۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد
دوره ۳ ماهه منتهی به	تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱,۱۸۱	۱,۳۰۷	۱,۳۰۰	۱,۳۱۲
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۳,۲۸۴	۱,۶۲۹,۱۰۵	۵۹۷,۳۳۸	۶۵۶,۹۶۱
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۰	۶۸,۷۱۹	۴۳,۶۸۶	۱۴,۳۳۸	۱۵,۶۵۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۱۷	۱۱,۳۳۵	۳,۷۴۵	۴,۱۱۹
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۴۴,۰۳۰	۴۰,۳۷۹	۱,۳۴۵	۱,۴۷۹
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۱۴۵	۶۰,۰۶۴	۲۰,۰۲۱	۳,۳۳۳
حق فنی و کارشناسی و مشاوره	۰	۰	۰	۰	۶,۳۴۵	۱۹,۶۱۸	۶,۵۳۹	۷,۱۹۳
تعمیر دارایی	۰	۰	۰	۰	۸۳,۱۰۹	۷۸,۴۱۳	۲۶,۱۳۷	۳۸,۷۵۰
ملزومات مصرفی	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۶۸	۱۸,۳۵۶	۶,۱۱۸	۶,۷۳۹
بارگیری و تخلیه	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۵۴	۶,۳۴۵	۳,۱۴۸	۳,۳۶۳
آبدارخانه و پذیرایی و نظیف	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۱۳	۴,۷۵۵	۱,۵۸۵	۱,۷۴۳
اجاره انبار	۰	۰	۰	۰	۷,۳۴۶	۵,۰۵۶	۱,۶۸۵	۱,۸۵۳
حسابرسی	۰	۰	۰	۰	۴,۸۳۷	۲,۳۵۰	۷۸۳	۸۶۱
پست تلفن و فاکس	۰	۰	۰	۰	۴,۵۷۹	۳,۹۶۰	۱,۳۳۰	۱,۴۵۳
آموزش و جوایز	۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۹	۱,۳۰۹	۴۰۳	۴۵۰
بیمه موجودی کالا و داراییها	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۴۵	۱۴,۰۹۳	۴,۶۹۷	۵,۱۶۶
جمع	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۳,۹۰۹	۱,۹۳۷,۷۳۳	۶۸۸,۰۹۳	۷۳۶,۹۹۱

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

تغییرات نرخ حقوق و دستمزد بر اساس مصوبات قانون کار و تغییرات میزان فروش بوده و سایر هزینه ها نیز بر اساس متوسط نرخ تورم تغییر داشته و تغییرات با اهمیت دیگری قابل پیش بینی نمی باشد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
---	---------------------------------

دوره ۳ ماهه منتهی به تغییرات نرخ حقوق و دستمزد بر اساس مصوبات قانون کار و تغییرات میزان فروش بوده و سایر هزینه ها نیز بر اساس متوسط نرخ تورم تغییر داشته و تغییرات با اهمیت دیگری قابل پیش بینی نمی باشد

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
هزینه خسارت کالا	۴,۳۳۸	
هزینه کاهش ارزش موجودی		۵۰,۰۰۰
جمع	۴,۳۳۸	۵۰,۰۰۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۹۳۸,۹۰۷	۳,۲۱۷,۱۸۴	۰	۰	۰	۵۵۴,۷۱۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	
جمع		۲,۹۳۸,۹۰۷	۳,۲۱۷,۱۸۴	۰	۰	۰	۵۵۴,۷۱۰	
انتقال به دارایی							۰	
هزینه مالی دوره							۵۵۴,۷۱۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد
دوره ۳ ماهه منتهی به	تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
		۱۴۰۱/۰۲/۲۴					۰					انبار مرکزی
		۱۴۰۱/۰۷/۳۰					۰					سایر مراکز

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از واگذاری اوراق خزانه	(۵,۷۳۲)	۱۷۵,۶۴۵
سود حاصل از سپرده بانکی و صندوق سرمایه گذاری	۳۳,۷۳۹	۳,۴۶۰
سود سرمایه گذاری در سهام	۴,۵۱۶	۳۶
درآمد اجاره املاک استیجاری	۵,۴۸۵	۱۳۰
سایر	۱۱,۹۱۶	۱,۶۹۲
جمع	۴۹,۹۳۴	۱۸۰,۹۵۳

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۱۰۷,۲۸۱	۹۰۵
جمع	۱۰۷,۲۸۱	۹۰۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
---------------------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------	---

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جذب مشتریان بیشتر
دوره ۳ ماهه منتهی به	جذب مشتریان بیشتر

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



شرکت پخش البرز
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲	امضاء هیئت مدیره
۳	مقدمه
۳	ماهیت کسب و کار
۹	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
۱۴	نتایج عملیات
۱۷	خلاصه اطلاعات مالی شرکت
۱۸	معیارها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد
۲۱	سرمایه انسانی فکری
۲۲	چشم اندازها و برنامه های آینده نگر
۲۶	مسئولیت اجتماعی شرکت
۲۶	آثار ناشی از ویروس کرونا در شرکت
۲۷	ارتباط با شرکت



شرکت پخش البرز (سهامی عام)

وابسته به شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
اولین شرکت پخش پذیرفته شده در فرابورس ایران

شرکت پخش البرز
(سهامی عام)

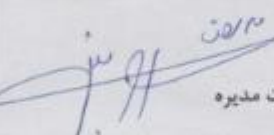




شماره ثبت: ۲۰۸۹۵
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۶۶۴۴۳۳
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۴۶۴۷۹۶

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ ، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره های ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضا	سمت	نمایندگان هیئت مدیره	اعضای هیئت مدیره حقوقی
	رئیس و عضو غیرموظف هیئت مدیره	محمد رضا روئینی	شرکت گروه دارویی سبحان
	نایب رئیس و عضو غیرموظف هیئت مدیره	محمد یزدانی	شرکت ایران دارو
	مدیرعامل و عضو موظف هیئت مدیره	عقیل آرین نژادفیض آبادی	شرکت داروسازی تولید دارو
	عضو موظف هیات مدیره	محمد جواد کربلایی طاهر	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
	عضو غیرموظف هیات مدیره	حسام الدین شریف نیا	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز



شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مقدمه:

نام شرکت پخش البرز (سهامی عام) در صنعت پخش ایران تداعی گر اعتبار و قدرت میباشد. ما خادمان عرصه مدیریت به پشتوانه سهامداران عزیز به دنبال آنیم که علاوه بر حفظ این برند برجسته در پهنای سرزمین ایران، با اجرای کامل و دقیق برنامه ها و پروژه ها و تکمیل شناخت خود از بازار دارو و غذا در سطح وسیع تر، قدمهای بلند و محکم تری برداریم. سال ۱۳۹۹ به دلایل زیادی از قبیل عدم رشد اقتصادی و بعضاً "رشد منفی اقتصاد، مشکلات عدیده صادرات و واردات که به واسطه تشدید تحریم های ظالمانه علیه کشور عزیزمان تحمیل گردیده است، کاهش شدید درآمدهای نفتی، افزایش شدید و بی رویه نرخ ارز و کاهش کم سابقه ارزش ریال به دلایل مختلف از جمله خروج ایالت متحده آمریکا از توافق هسته ای، شیوع ویروس کوید ۱۹ (کرونا) که از ماههای پایانی سال ۹۸ در سطح جهان آغاز و در سال ۱۳۹۹ با سرعت بیشتر کام دنیا و ایران را تلخ نموده، سالی بس دشوار بوده و هست که در این میان بسیاری از کسب و کارها، بنگاههای اقتصادی، مشاغل، صنایع و در نهایت اقتصاد کل کشور را تحت تاثیر و متزلزل نموده است.

در این میان شرکت پخش البرز با کنترل دقیق منابع و مصارف و نقدینگی همانند شش ماهه اول سال سعی در مهار این وضعیت نابسامان داشته تا با فروش حداکثری خود در حوزه دارو و غذا (FMCG) کنترل دقیق تری بر وضعیت سودآوری شرکت داشته باشد.

۱- بابت کسب و کار

۱-۱ - ماهیت شرکت و صنعت :

شرکت های تولید کننده با گسترده شدن بازار و ایجاد تحولات در کسب و کار و همچنین رشد و تولید انبوه محصولات نیازمند پل ارتباطی به نام شرکت های پخش سراسری بودند تا محصولات تولیدی آنها را با حفظ کیفیت و سلامت به دست مصرف کننده گان برسانند شرکت پخش البرز با بیش از ۴۵ سال سابقه و ۲۶ شعبه در سراسر کشور جز طلایه داران این صنعت می باشد.

پخش البرز (سهامی عام) به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۶۴۴۲۳ در سال ۱۳۵۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۰۸۹۵ مورخ ۱۳۵۳/۱۲/۰۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نوع شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۰۳/۱۰ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۱۴ بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، مجدداً به سهامی خاص تغییر یافت. آخرین تغییرات در نوع شرکت به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۴ مجمع عمومی فوق العاده انجام شده که طی آن شرکت به سهامی عام تبدیل و بر اساس مجوز شماره ۱۲۱/۲۰۷۲۸۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۶ سازمان بورس اوراق بهادار، اجازه ثبت تغییرات مذکور به اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران داده شده که این تغییرات در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۰۷ در روزنامه رسمی به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ سهام شرکت در فرابورس ایران ارائه گردید. شرکت پخش البرز (سهامی عام) در حال حاضر، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز می باشد و واحد

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

تجاری نهایی، شرکت دارویی برکت می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان حافظ، بالاتر از خیابان جمهوری، شماره ۳۴۳ میباشد.

شایان ذکر است که هدف اولیه از تاسیس شرکت پخش البرز در سال ۱۳۵۳ توزیع داروهای تولیدی و پودرهای شوینده شرکت ها بوده که به تدریج با تخصصی شدن "صنعت پخش" کالاهای سایر تولید کنندگان و واردکنندگان نیز وارد سبدپخش البرز گردیده که این روند همچنان تا امروز ادامه داشته و توسعه یافته است.

همانگونه که در جدول ذیل مشخص میباشد در دوره جاری فروش خالص شرکت شامل ۷۷٪ محصولات دارویی و ۲۳٪ محصولات FMCG (مصرفی) می باشد که با توجه به سیاست گذاری شرکت هیئت مدیره محترم تلاش به تقویت لاین FMCG را در دستور کار خود قرار داده است.

آنالیز فروش نه ماهه ۹۹ به تفکیک دارو و مصرفی		
درصد	مبلغ - میلیون ریال	شرح فروش
۷۷	۲۴,۳۷۲,۱۱۰	خالص محصولات دارویی
۲۳	۷,۳۶۹,۵۱۹	خالص محصولات غذایی
۱۰۰	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	جمع کل

فروش محصولات دارویی ارتباط مستقیم با سطح بهداشت و سلامت جامعه داشته و تلاش دولت در ارتقای طرح سلامت عمومی جامعه باعث رونق هرچه بیشتر این لاین فروش خواهد شد.

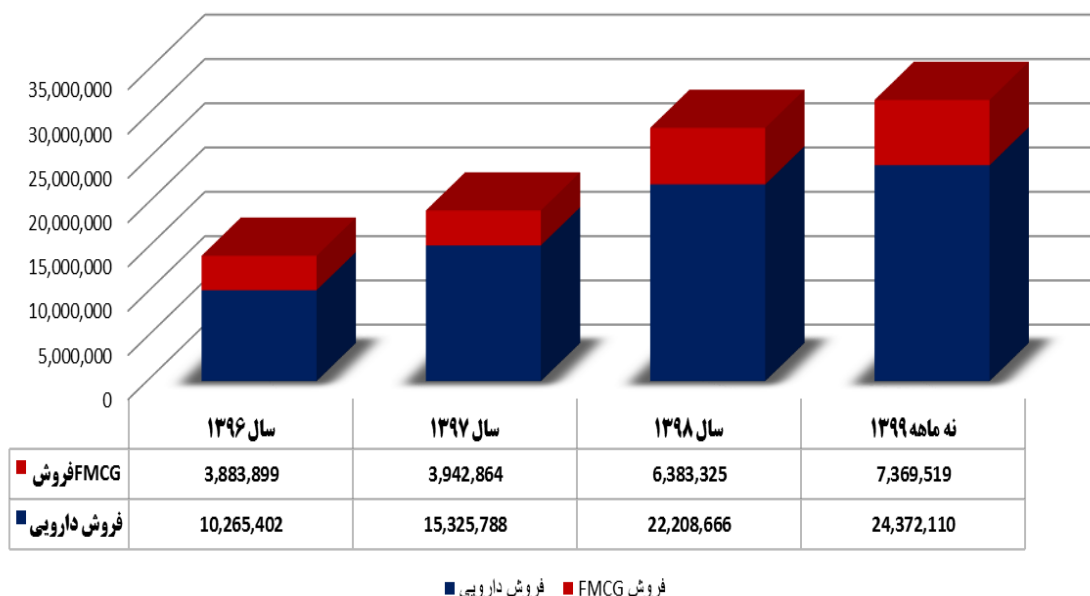
در لاین فروش FMCG، با توجه به اینکه اقلام مصرفی از دسته کالاهای ضروری خانوار بوده و از آنجایی که افزایش قیمت این محصولات و کاهش قدرت خرید خانوار، کاهش فروش را به دنبال نخواهد داشت پیش بینی می گردد روال فروش کالاهای مصرفی ادامه دار باشد.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۲ - نمایش روند فروش شرکت :

آنالیز فروش و مقایسه با سنوات قبل				
نام محصول	نه ماهه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
فروش دارویی	۲۴,۳۷۲,۱۱۰	۲۲,۲۰۸,۶۶۶	۱۵,۳۲۵,۷۸۸	۱۰,۲۶۵,۴۰۲
فروش FMCG	۷,۳۶۹,۵۱۹	۶,۳۸۳,۳۲۵	۳,۹۴۲,۸۶۴	۳,۸۸۳,۸۹۹
جمع	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۱۹,۲۶۸,۶۵۲	۱۴,۱۴۹,۳۰۱

نمودار فروش به تفکیک محصولات دارویی و مصرفی



شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۳ - موضوع فعالیت شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه که شامل : پخش، تامین، توزیع، خرید و فروش، واردات و صادرات و کلیه فعالیت های مجاز بازرگانی داخلی و خارجی، بازاریابی و بازاریابی (غیرشبکه‌ای) در زمینه هر نوع کالا اعم از غذایی، بهداشتی، دارویی و تجهیزات پزشکی، بازاریابی و بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای می باشد.

فعالیت شرکت طی دوره مورد گزارش عمدتاً خرید و فروش محصولات دارویی، غذایی و شوینده و بهداشتی بوده است.

۱-۳-۱- بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آن بازارها

رقبای اصلی شرکت پخش البرز شرکت های پخش سراسری از قبیل دارو پخش، پخش هجرت، پخش رازی و پخش قاسم ایران می باشد و همواره جایگاه پخش البرز در بین این پنج شرکت برتر پخش، در حال نوسان بوده است. بازارهای اصلی شرکت، بازار داخلی کشور بوده که با توجه به نوع فعالیت شرکت، به دو طبقه دارویی و مصرفی تقسیم می شوند.

۱-۳-۲- مشتریان دارویی

شامل داروخانه ها و بیمارستان های دولتی و خصوصی، درمانگاه ها و مراکز بهداشت که بیش از ۱۲،۵۰۰ مشتری در سراسر کشور را شامل می شود.

۱-۳-۳- مشتریان کالاهای مصرفی

سوپر مارکت ها، فروشگاه های زنجیره ای، عمده فروشان و بنکداران. که شامل بیش از ۴۲،۵۰۰ مشتری در سراسر کشور می باشند.

۱-۴- اثرات قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی

از مهمترین قوانین حاکم بر فعالیت شرکت، می توان از قانون تجارت و اصلاحیه آن، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار و قانونهای محدود کننده شرکتهای پخش در صادرات اقلام دارویی و مصرفی، قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی (به ویژه استانداردهای (GDP، GSP، GMP) نام برد. قوانین مذکور، از قوانین بنیادی کشور بوده و احتمال تغییر آنها و آثار با اهمیت بر فعالیت شرکت، حداقل در کوتاه مدت کم است. شایان ذکر است که از بزرگترین و چالش برانگیزترین موضوعات صنعت پخش، فقدان قوانین خاص صنعت است که در صورت تدوین، آثار مثبت و با اهمیتی بر فعالیت شرکت های صنعت پخش خواهد داشت.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۵ - تغییرات هیئت مدیره :

اطلاعات اعضای هیئت مدیره					
نام و نام خانوادگی	تاریخ انتصاب	موظف / غیر موظف	سمت	تحصیلات	نماینده شخص حقوقی
محمدرضا روئینی	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	غیرموظف	رئیس و عضو غیرموظف هیئت مدیره	دکترا	شرکت گروه دارویی سبحان
عقیل آرین نژادفیض آبادی	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	موظف	مدیرعامل و عضو موظف هیئت مدیره	دکترا	شرکت داروسازی تولید دارو
محمد یزدانی	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	غیرموظف	نایب رئیس و عضو غیرموظف هیئت مدیره	لیسانس	شرکت ایران دارو
محد جواد کربلایی طاهر	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	موظف	عضو موظف هیات مدیره	دکترا	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
حسام الدین شریف نیا	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	غیرموظف	عضو غیرموظف هیات مدیره	دکترا	شرکت گروه سرمایه گذاری البرز

۱-۶ - اطلاعات مدیران اجرایی شرکت :

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و معاونت های اجرایی شرکت بشرح می باشد .

اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی			
نام	سمت	سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
عقیل آرین نژاد	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	۱۵ سال	۰
علیرضا خوز	معاونت مالی و اقتصادی	۲۸ سال	۰
قیس بدری	معاونت تامین توزیع دارو	۱۸ سال	۰
امید سیدی	معاونت تامین توزیع مصرفی	۱۸ سال	۰
محمد جواد کربلایی	معاونت اجرایی	۱۲ سال	۰
تورج کریمی	معاونت برنامه ریزی	۷ سال	۰

۱-۷ - کمیته های فعال در شرکت :

- | | |
|----------------------|------------------------|
| ۱- کمیته وصول و فروش | ۵- کمیته حسابرسی |
| ۲- کمیسیون معاملات | ۶- کمیته پرداخت |
| ۳- کمیته خرید | ۷- کمیته جذب |
| ۴- کمیته حقوقی | ۸- کمیته رفتار سازمانی |

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۷-۱ - اعضای کمیته حسابرسی به شرح ذیل میباشند.

نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی
محمد علی رحیمی شهمیرزادی	رئیس کمیته	فوق لیسانس حسابداری
کیهان مهم	عضو کمیته	دکتر حسابداری
محمد یزدانی	عضو کمیته	لیسانس حسابداری
اسماعیل جمشید دوست	دبیر کمیته	فوق لیسانس حسابداری

۱-۸ - سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در حال حاضر ۹۵۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۹۵۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی) میباشد. شایان ذکر است که در تمامی دفعات افزایش سرمایه از سال ۱۳۹۳ تا سال جاری محل افزایش سرمایه مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران بوده است.

جدول میزان افزایش سرمایه های شرکت تا کنون			
میلیون ریال			
تاریخ افزایش	درصد افزایش	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸	۵۸٪	۹۵۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۷	۱۵٪	۶۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۶	۱۶٪	۵۲۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۵	۱۳٪	۴۵۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۴	۱۴٪	۴۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۳	۱۷٪	۳۵۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

جدول سهامداران اصلی شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
درصد	تعداد سهام	نام سهامدار
۵۵	۵۱۸,۴۳۲,۷۸۴	شرکت سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
۱۸	۱۶۶,۶۰۳,۸۰۷	شرکت البرز دارو (سهامی عام)
۱۰	۹۵,۶۰۰,۹۱۷	شرکت سبحان دارو (سهامی عام)
۲	۱۷,۰۷۸,۷۴۵	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز (سهامی عام)
۱۶	۱۵۲,۲۸۳,۷۴۷	سایرین
۱۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

اهداف مدیریت در ابرودهی مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱-۲ - پروژه‌ها ، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه

- ❖ توسعه سیستم‌های فروش در جهت همسان‌سازی خدمات شرکت با نیازهای جدید مشتری‌ها .
- ❖ افزایش سودآوری از طریق توسعه فروش کالای شرکت‌های هلدینگ و تامین کنندگان معتبر .
- ❖ توسعه فروش در بین مشتری‌های داروخانه‌ای و توزیع مویرگی کالاهای مصرفی .
- ❖ کاهش چک‌های برگشتی از طریق بهبود فرآیندها و سیستم‌های نرم‌افزاری .
- ❖ کاهش هزینه‌های عملیاتی از طریق بهبود مستمر فرآیندها و سیستم‌های نرم‌افزاری .
- ❖ توسعه و به روزرسانی بسترهای آنلاین ارتباطی برای مشتری‌ها و تامین کنندگان .
- ❖ توسعه سیستم‌های نرم‌افزاری عملیاتی و پشتیبان تصمیم‌گیری (ERP, BPMS, BI و ...) .
- ❖ پر کردن شکاف مهارت‌های مورد نیاز برای تحقق اهداف استراتژیک از طریق توسعه منابع انسانی با رشد مستمر مهارت‌ها.
- ❖ بهسازی و نوسازی انبارها و ناوگان حمل بر مبنای استانداردهای GDP و GSP .
- ❖ جذب تامین کنندگان دارای کالاهای استراتژیک و دارای حاشیه سود بالا، برای تکمیل کیفی و کمی سبد دارو و اقلام مصرفی.
- ❖ جذب مشتریان بیشتر از طریق کاورجیج بیشتر بازار و افزایش سهم از بازار بالقوه موجود و افزایش سهم فروش داروخانه‌ای.
- ❖ تغییر در ترکیب سبد کالا به نحوی که حجم سبد از کالاهای کم کشش به کالاهای پرکشش تغییر پیدا کند .
- ❖ راه اندازی سیستم فروش آنلاین تحولی در سیستم فروش همگام با پیشرفت تکنولوژی .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲-۲ - ورود به بازارهای جدید توزیع

- ❖ شرکت با ۲۶ مرکز توزیع ملکی، دارای بزرگترین شبکه توزیع دارو و کالاهای مصرفی در سراسر کشور است.
- ❖ پخش وسیع الکل و دستکش به بیمارستانها و داروخانه ها جهت مبارزه با ویروس کرونا (کووید ۱۹)

۲-۳ - تغییرات در زنجیره توزیع و فروش :

۲-۳-۱- دستاوردهای پروژه عقد قرارداد هوشمند سازی توزیع :

- | | |
|--|--|
| ❖ مسیریابی بهینه | ❖ تعیین تعداد و نوع ناوگان حمل و نقل مورد نیاز |
| ❖ تعیین توالی و زمانبندی بازدید مشتریان | ❖ تخصیص کالاهای موجود به هر یک از ناوگان |
| ❖ امکان ویرایش دستی برنامه و مسیرها | ❖ در نظر گرفتن محدودیتهای حجمی و وزنی |
| ❖ در نظر گرفتن محدودیتهای واقعی تحویل کالا | ❖ استفاده حداکثری از ظرفیت ناوگان |

۲-۳-۲ - طراحی جشنواره ویژه برای فروش اقلام تاریخ نزدیک و ابلاغ به مراکز توزیع و همزمان تدوین سیاست های جدید برای فروش اقلام تاریخ نزدیک، به گونه ای که در طرح ارتقاء آیین نامه بهره وری توجه به فروش کالای تاریخ نزدیک و همچنین میزان موجودی تاریخ نزدیک هر شعبه به عنوان یک شاخص تاثیر گذار در بهره وری فروشندگان و سرپرستان در نظر گرفته خواهد شد.

۲-۴ - تغییرات رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده

- ❖ در پایان دوره مالی مورد رسیدگی تغییرات با اهمیتی نسبت به دوره مشابه قبل اعمال نگردیده است .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۳- مهمترین منابع ریسک، ریسک، و روابط

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت جهت اجرای پروژه های آتی و عملیات شرکت :

- ❖ فروش محصولات دارویی در دو بخش دولتی و خصوصی
- ❖ دریافت های تجاری، غیر تجاری، موجودی کالا
- ❖ دریافت اوراق اخزا
- ❖ دریافت تسهیلات بانکی

۳-۲ - تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

❖ ریسک مالی و محدودیت های تامین اعتبار :

- عدم تامین شرایط لازم برای اخذ وام با نرخ مناسب در کوتاه مدت (ریسک نقدینگی) .
- اقدامات بانک ها علیه شرکت در رابطه با تضمین دیون شرکت تولى پرس در سنوات گذشته در این رابطه اگرچه شرکت گروه سرمایه گذاری البرز متعهد به پرداخت مطالبات شرکت از این بابت می باشد ، لیکن ریسک اقدامات پیش بینی نشده بانک ها علیه شرکت همواره متصور است .
- ریسک وصول مطالبات دولتی به دلیل ابهام در تداوم پرداخت اوراق اخزا توسط دولت .
- پخش بعضی داروهای خاص (همودیالیز) و یا شیرخشک یارانه ای و یا در مواقع حساس و غیر قابل پیش بینی مانند شیوع ویروس کرونا (کووید ۱۹) و افزایش ریسک وصول مطالبات .

❖ ریسک تغییر تکنولوژی :

در حال حاضر بیش از ۱۰۰ درصد دارو و ۷۰ درصد مواد غذایی، آرایشی، بهداشتی، شوینده ها و... توسط شرکت های پخش در سرتاسر ایران توزیع می شود. با اینکه صنعت پخش به شدت عملیاتی است اما دانشی که در این صنعت استفاده می شود کاملاً بومی بوده، که شرکت پخش البرز با تقویت واحد لجستیکی و واحد فناوری اطلاعات و بروز رسانی سیستم های نرم افزاری قصد ارتقای دانش عملیاتی را دارد .

❖ ریسک ملاحظات قانونی :

مقررات و قوانین شرکت همگی تابع قوانین عمومی از جمله قانون کار و تامین اجتماعی ، قانون تجارت ، قانون مالیاتهای مستقیم ، قوانین بورس اوراق بهادار برای شرکتهای سهامی عام میباشد .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

عدم وجود قوانین شفاف در رابطه با صنعت پخش .
قوانین راهنمایی و رانندگی شامل مواردی همچون مشکل ورود به محدوده طرح ترافیک، سال ها گریبانگیر صنعت بوده اند و تا به امروز نیز تلاش ها برای مرتفع کردن این موارد بی نتیجه مانده است. همچنین ترافیک موجود در سطح کلان شهرهایی همچون تهران از مسائلی است که پخش برخی کالاهای ضروری نظیر اقلام دارویی را با دشواری هایی همراه کرده و خدمت رسانی به مردم را دچار اختلال می کند.

❖ ریسک ورود رقبای جدید :

محدود بودن بازار ، محدود بودن تعداد داروخانه و بیمارستان هاو همچنین ورود رقبای تازه وارد محیط کسب و کار را برای فعالیت صنعت پخش کوچک و رقابت را تشدید می کند. بزرگترین ریسک در چنین محیطی، رقابت های غیر اصولی و شتابزده بوده که انتظارات بازار را نیز از حد معقول و متعارف بالاتر برده و فعالیت در آینده را دچار چالش می سازد .

❖ ریسک تداوم رکود حاکم بر صنعت :

کاهش حاشیه سود سهم شرکت های پخش و افزایش هزینه ها متناسب با تورم موجود در اقتصاد .
تعیین نرخ حاشیه سود شرکت های پخش به صورت دستوری است . درحالی که با توجه به پهناوری ایران، هزینه های توزیع بسیار متغیر هستند و شیوه فعلی تعیین نرخ در اغلب موارد باعث می شود تا شرکت با چالش های جدی روبه رو شود .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴- نتایج عملیات:

۴-۱. مطالبات:

آنالیز متوسط فروش و حساب های دریافتنی			
درصد تغییرات	سال ۱۳۹۸	نه ماهه ۹۹	شرح
۱۱	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	فروش
۲۱	۱۹,۳۶۶,۸۸۴	۲۳,۳۹۳,۱۳۳	حساب دریافتنی تجاری
	۶۸	۷۴	نسبت حساب دریافتنی به فروش

مطالبات نه ماهه سال ۱۳۹۹ شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۲۱ درصد رشد یافته است که یکی از علت‌های آن رشد ۱۱ درصدی فروش نسبت به سال مالی قبل می باشد و عمده دلیل دیگر آن محدودیتهای ایجاد شده به واسطه شیوع بیماری کرونا و شرایط سخت اقتصادی در بخش خصوصی و دولتی می باشد.

۴-۲. موجودی مواد و کالا:

آنالیز متوسط فروش و موجودی مواد و کالا			
درصد تغییرات	سال ۱۳۹۸	نه ماهه ۹۹	شرح
۱۱	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	فروش
۲۳	۴,۵۴۵,۹۶۰	۵,۵۹۳,۷۳۰	موجودی مواد و کالا
	۱۶	۱۸	نسبت حساب موجودی به فروش

موجودی مواد و کالای نه ماهه سال ۱۳۹۹ شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۲۳ درصد رشد داشته که علت آن افزایش حجم و نرخ فروش در سال ۱۳۹۹ و همچنین محقق شدن بودجه فروش سال ۱۳۹۹ در دوره مذکور میباشد.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴-۳ - سرمایه

❖ شرکت جهت تامین منابع مالی لازم برای سرمایه در گردش اقدام به افزایش سرمایه به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران نموده است که پس از طی مراحل ثبت ، نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۲ افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها ثبت گردید .

۴-۴ - فروش به تفکیک محصولات دارویی و مصرفی

درصد تغییرات فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل و درصد تحقق بودجه					
شرح	نه ماهه ۹۹	نه ماهه ۹۸	بودجه نه ماهه ۹۹	نسبت به دوره مشابه سال قبل	درصد پوشش بودجه
فروش دارویی	۲۴,۳۷۲,۱۱۰	۱۵,۵۶۵,۳۸۴	۱۸,۰۸۰,۹۹۳	۵۷	۱۳۵
فروش FMCG	۷,۳۶۹,۵۱۹	۴,۲۱۴,۳۲۹	۵,۵۸۲,۶۹۰	۷۵	۱۳۲
جمع فروش	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۱۹,۷۷۹,۷۱۳	۲۳,۶۶۳,۶۸۳	۶۰	۱۳۴

افزایش ۶۰ درصدی فروش نسبت به دوره مالی قبل به دلیل بهبود عملکرد شرکت در دوره نه ماهه سال ۱۳۹۹ بوده است. که همانطور که در جدول فوق مشخص میباشد شاهد پوشش ۱۳۴ درصدی نسبت به بودجه مصوب نیز میباشیم .

۴-۵ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

آنالیز سود ناویژه نه ماهه ۹۹ و نه ماهه ۹۸				
شرح	نه ماهه ۹۹	درصد به فروش	نه ماهه ۹۸	درصد به فروش
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۷۴۱,۶۲۹		۱۹,۷۷۹,۷۱۳	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸,۱۷۷,۲۳۲)	(۸۸.۸)	(۱۷,۷۰۵,۳۶۴)	(۸۹.۵)
سود ناویژه	۳,۵۶۴,۳۹۷	۱۱.۲	۲,۰۷۴,۳۴۹	۱۰.۵

با توجه به روند افزایش فروش، رشد بهای تمام شده امری طبیعی است ، لیکن با توجه به رشد فروش ، بهای تمام شده نسبت به فروش نه تنها رشد نداشته بلکه با کنترل بهینه خرید و تخفیفات ، بهای تمام شده نسبت به فروش کاهش یافته است که منجر به افزایش ۰.۷ درصدی حاشیه سود نسبت به دوره قبل گردیده است .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴-۶ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

آنالیز هزینه‌های عمومی اداری فروش نه ماهه ۹۹ و نه ماهه ۹۸			
شرح	نه ماهه ۹۹	نه ماهه ۹۸	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۱۹,۷۷۹,۷۱۳	۶۰
هزینه عمومی اداری و فروش	(۱,۹۳۷,۷۲۳)	(۱,۲۱۸,۲۰۹)	۵۹
نسبت هزینه عمومی اداری به فروش	۶	۶	

هزینه عمومی اداری فروش نسبت به دوره مشابه قبل ۵۹ درصد افزایش داشته است که این افزایش عمدتاً ناشی از افزایش ۶۰ درصدی فروش و افزایش حقوق طبق قانون کار میباشد .

۴-۷ - هزینه‌های مالی

آنالیز هزینه‌های مالی نه ماهه ۹۹ و نه ماهه ۹۸			
شرح	نه ماهه ۹۹	نه ماهه ۹۸	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۱۹,۷۷۹,۷۱۳	۶۰
هزینه مالی	(۵۵۴,۷۱۰)	(۴۰۳,۱۳۴)	۳۸
نسبت هزینه مالی به فروش	۲	۲	

علیرغم افزایش ۶۰ درصدی فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل ، هزینه های مالی فقط ۳۸ درصد افزایش داشته که با توجه به تغییرات حجم فروش ، توجیه قابل قبولی دارد .

۴-۸ - اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

از تاریخ گزارش قبلی (۱۳۹۹/۰۶/۳۱) تا تاریخ تأیید گزارش تفسیری دوره نه ماهه ، اطلاعات با اهمیتی منتشر نگردیده است.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۵- خلاصه اطلاعات مالی شرکت:

۵-۱ - اقلام ترازنامه ای و سود و زیانی :

خلاصه وضعیت شرکت و مقایسه با سال مالی قبل			
درصد تغییرات	سال ۱۳۹۸	نه ماهه ۹۹	شرح
۲۸	۲۳,۷۰۸,۸۳۸	۳۰,۳۲۹,۳۷۳	دارایی‌های جاری
۶	۵۱۷,۵۱۳	۵۴۶,۵۴۵	دارائیهای ثابت مشهود
۲۸	۲۲,۴۶۳,۴۷۱	۲۸,۷۳۵,۷۷۷	بدهی‌های جاری
۴۱	۹۹,۲۲۰	۱۴۰,۰۲۰	بدهی‌های غیرجاری
-	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	سرمایه
۳۵	۷۵۲,۹۴۴	۱,۰۱۹,۳۵۰	سود (زیان) انباشته
۱۱	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	فروش
۱۱	(۲۵,۴۵۸,۰۰۶)	(۲۸,۱۷۷,۲۳۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۵	۱,۳۵۵,۹۵۳	۱,۵۶۴,۶۷۴	سود عملیاتی
۱	(۵۵۰,۴۵۹)	(۵۵۴,۷۱۰)	هزینه‌های مالی
۲۲	۷۷۰,۹۱۴	۹۴۱,۰۰۴	سود خالص

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

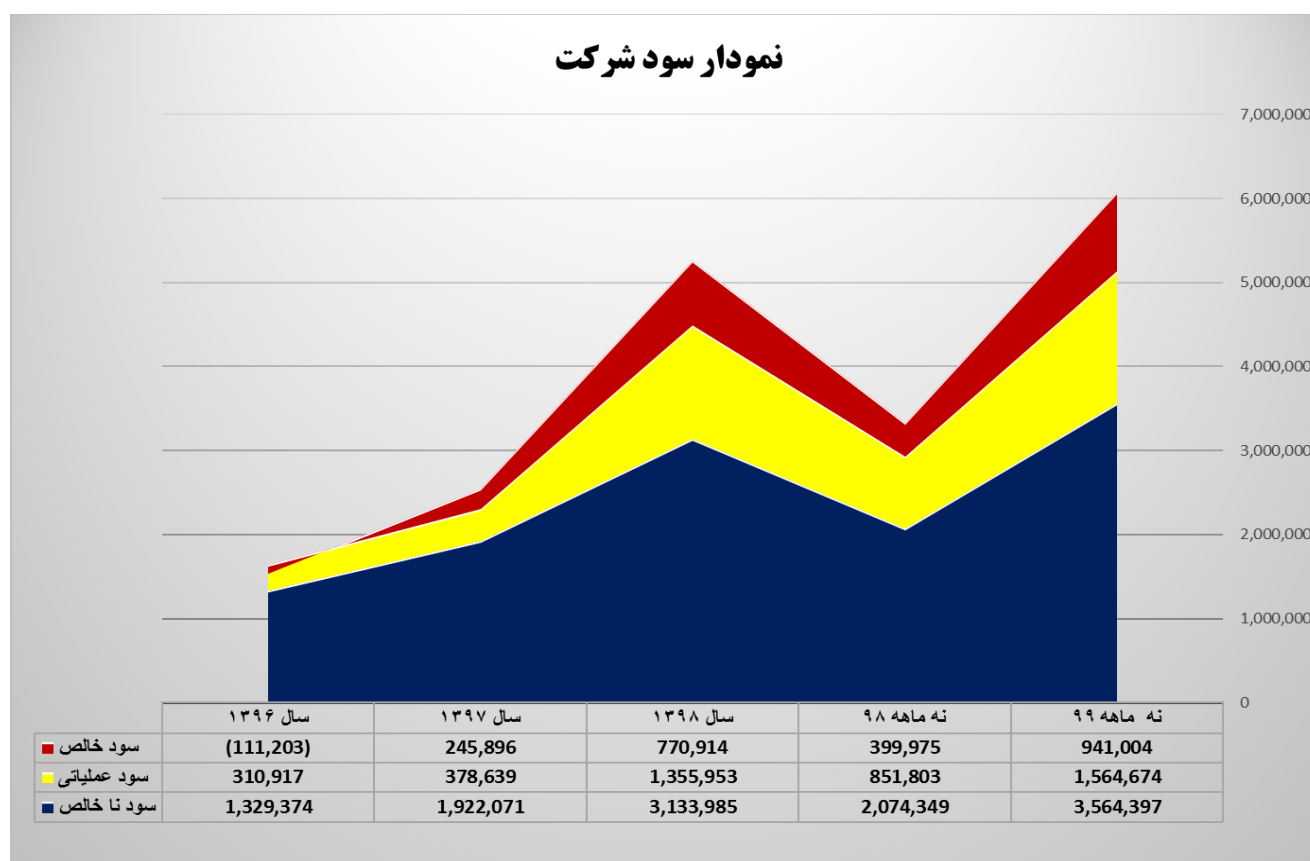
۶- معیارها و شاخص‌ها برای ارزیابی عملکرد

۶-۱ - خلاصه تصویر وضعیت ۵ ساله شرکت :

شاخص	نه ماهه ۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
فروش	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۱۹,۲۶۸,۶۵۲	۱۴,۱۴۹,۳۰۱	۱۳,۴۶۵,۲۹۸
تعداد پرسنل	۱,۴۰۷	۱,۲۸۱	۱,۲۸۷	۱,۳۴۸	۱,۳۵۱
سرانه فروش ماهیانه	۲,۵۰۷	۱,۸۶۰	۱,۲۴۸	۸۷۵	۸۳۱
سود ناخالص	۳,۵۶۴,۳۹۷	۳,۱۳۳,۹۸۵	۱,۹۲۲,۰۷۱	۱,۳۲۹,۳۷۴	۱,۵۳۹,۰۸۳
متوسط ماهیانه سود ناخالص	۳۹۶,۰۴۴	۲۶۱,۱۶۵	۱۶۰,۱۷۳	۱۱۰,۷۸۱	۱۲۸,۲۵۷
سود عملیاتی	۱,۵۶۴,۶۷۴	۱,۳۵۵,۹۵۳	۳۷۸,۶۳۹	۳۱۰,۹۱۷	۷۲۷,۰۲۶
متوسط ماهیانه سود عملیاتی	۱۷۳,۸۵۳	۱۱۲,۹۹۶	۳۱,۵۵۳	۲۵,۹۱۰	۶۰,۵۸۶
سود خالص	۹۴۱,۰۰۴	۷۷۰,۹۱۴	۲۴۵,۸۹۶	(۱۱۱,۲۰۳)	۱۷۵,۳۳۷
متوسط ماهیانه سود خالص	۱۰۴,۵۵۶	۶۴,۲۴۳	۲۰,۴۹۱	(۹,۲۶۷)	۱۴,۶۱۱
سرمایه	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰

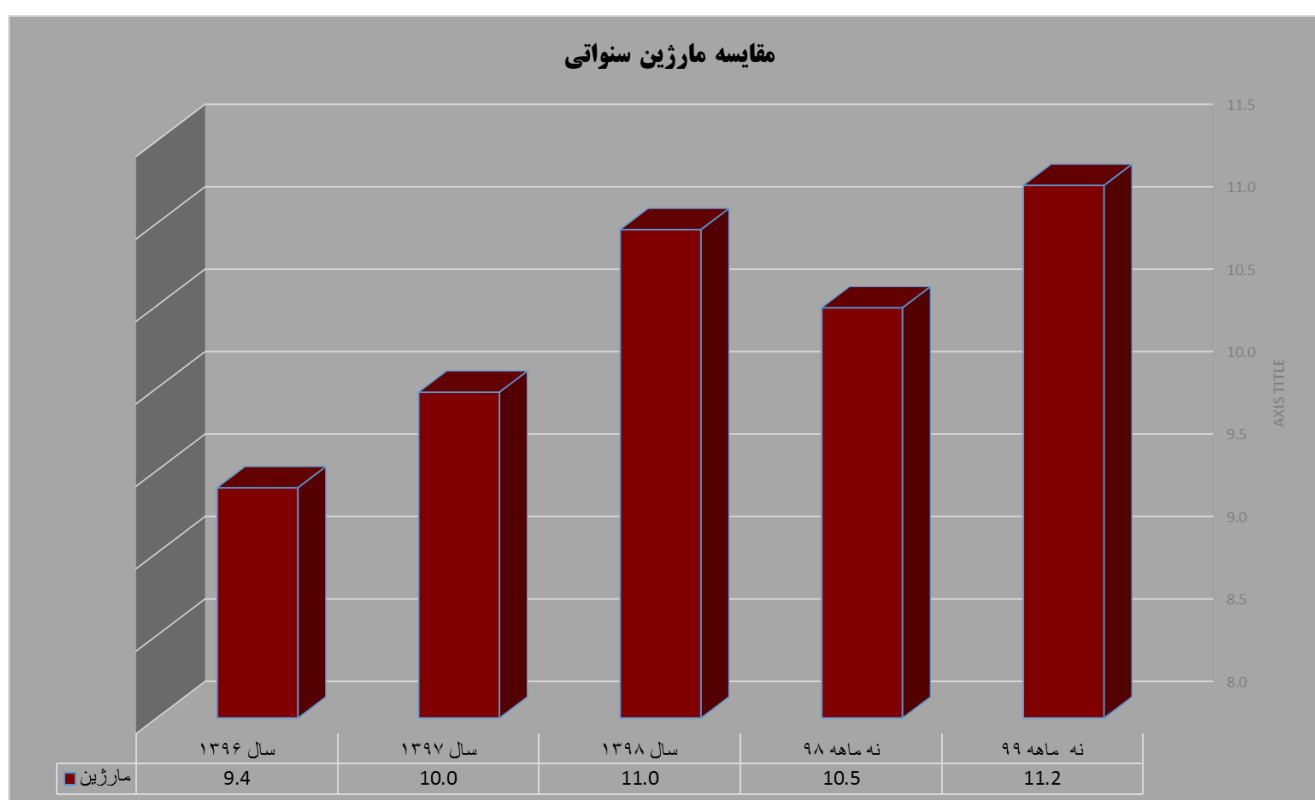
شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شاخص	نه ماهه ۹۹	نه ماهه ۹۸	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
سود نا خالص	۳,۵۶۴,۳۹۷	۲,۰۷۴,۳۴۹	۳,۱۳۳,۹۸۵	۱,۹۲۲,۰۷۱	۱,۳۲۹,۳۷۴
سود عملیاتی	۱,۵۶۴,۶۷۴	۸۵۱,۸۰۳	۱,۳۵۵,۹۵۳	۳۷۸,۶۳۹	۳۱۰,۹۱۷
سود خالص	۹۴۱,۰۰۴	۳۹۹,۹۷۵	۷۷۰,۹۱۴	۲۴۵,۸۹۶	(۱۱۱,۲۰۳)



شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

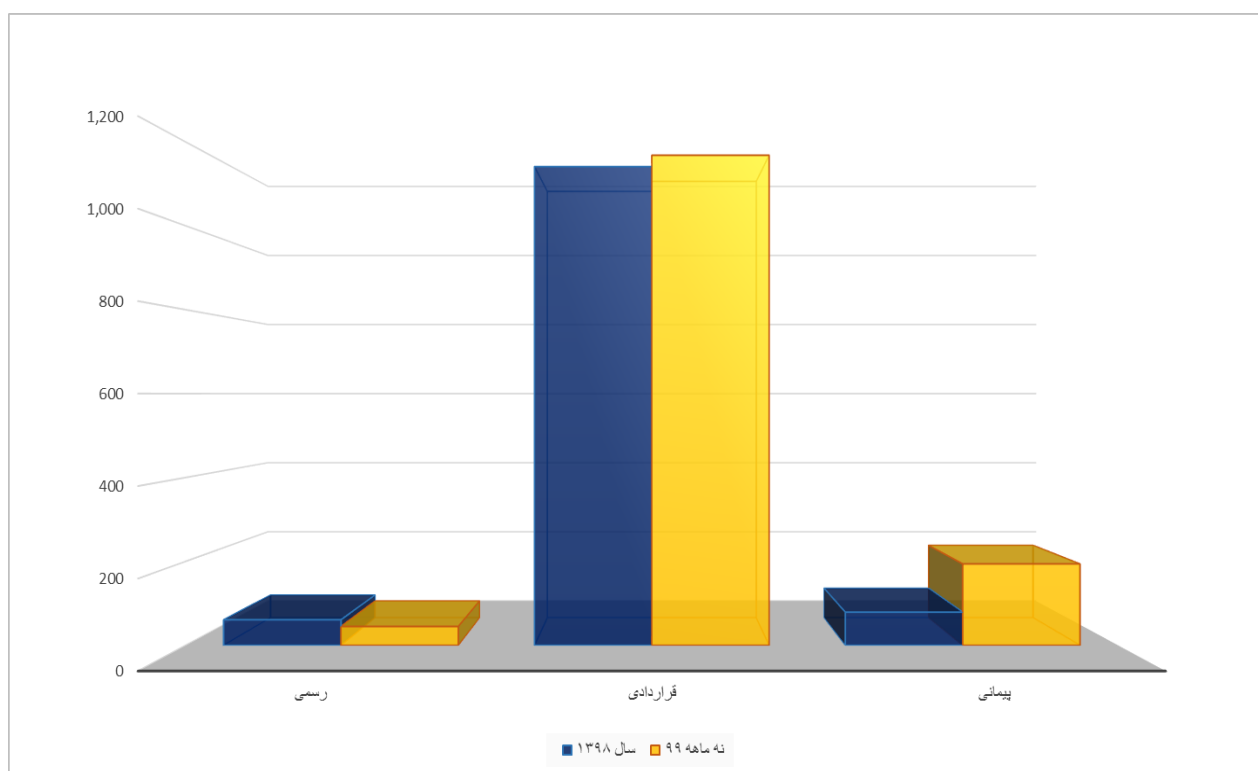
شاخص	نه ماهه ۹۹	نه ماهه ۹۸	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
فروش	۳۱,۷۴۱,۶۲۹	۱۹,۷۷۹,۷۱۳	۲۸,۵۹۱,۹۹۱	۱۹,۲۶۸,۶۵۲	۱۴,۱۴۹,۳۰۱
سود ناخالص	۳,۵۶۴,۳۹۷	۲,۰۷۴,۳۴۹	۳,۱۳۳,۹۸۵	۱,۹۲۲,۰۷۱	۱,۳۲۹,۳۷۴
مارژین	۱۱.۲	۱۰.۵	۱۱.۰	۱۰.۰	۹.۴



شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۷- سرمایه انسانی و فکری:

آنالیز تعداد کارکنان نه ماهه ۹۹ ماهه			
درصد تغییرات	سال ۱۳۹۸	نه ماهه ۹۹	شرح
(۲۶)	۶۱	۴۵	رسمی
۲	۱,۱۴۱	۱,۱۶۸	قراردادی
۱۴۶	۷۹	۱۹۴	پیمانی
۱۰	۱,۲۸۱	۱,۴۰۷	جمع کل



شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۸- چشم انداز و برنامه های آینده نگر:

۸-۱ - حوزه فروش دارویی :

۱. تمرکز بر فروش به صنوف خصوصی با رعایت لزوم خدمت رسانی به صنوف دولتی که میبایست با پیگیری وصول مطالبات و کاهش عمق بدهی این صنوف همراه باشد. بازنگری در ضرایب مراکز توزیع از طریق مقایسه با سایر شرکت ها و همچنین تاثیر بعد جغرافیایی برای بهبود سیستم هزینه کرد مراکز توزیع .
۲. بازنگری بر سیستم بهره وری و کارنامه ارزیابی عملکرد با تکیه بر وصول بهتر و در نظر گرفتن بودجه خصوصی و دولتی هر مرکز.
۳. طراحی جشنواره ویژه برای فروش اقلام تاریخ نزدیک و ابلاغ به مراکز توزیع و همزمان تدوین سیاست های جدید برای فروش اقلام تاریخ نزدیک، به گونه ای که در طرح ارتقاء آیین نامه بهره وری توجه به فروش کالای تاریخ نزدیک و همچنین میزان موجودی تاریخ نزدیک هر شعبه به عنوان یک شاخص تاثیر گذار در بهره وری فروشندگان و سرپرستان در نظر گرفته خواهد شد.
۴. تقویت فروش لاین تجهیزات پزشکی و جذب تامین کنندگان معتبر و پر فروش در این حوزه .
۵. ارائه طرح کیف فروشنده که منطق این طرح متمرکز بر تعیین چارچوبی برای پوشش ظاهری هر یک از فروشندگان و همچنین ملزوماتی است که می بایست همراه خود داشته باشند تا ضمن اهمیت به برند شرکت قدرت پاسخ گویی ایشان را به مشتریان ارتقاء دهیم.
۶. افزایش اقلامی که بتواند سهم از بازار صنف خصوصی را برای شرکت افزایش دهد، به همین دلیل به دنبال آن هستیم تا با عقد قرارداد با تامین کنندگانی معتبر ضمن افزایش فروش در صنوف خصوصی روند خارج نمودن موجودی تاریخ نزدیک را بهبود ببخشیم.
۷. حذف تامین کنندگانی که سود دهی پایینی دارند .
۸. افزایش تعداد نیروی فروشنده با استاندارد سازی و مقایسه با سایر شرکت های موفق در این عرصه، برای رسیدن به ایده آل هر ۵۰ داروخانه خصوصی یک فروشنده برنامه ریزی خواهیم نمود که این موضوع نیازمند به تایید مدیریت محترم عامل و کسب مجوز از هیئت مدیره می باشد.
۹. در ادامه روند رو به رشد، در سال پیش رو نیاز به تقویت سیستم های نرم افزاری و بروز رسانی آن ها داریم که قطعا" با دانش و توانمندی که تا کنون از تیم متخصص واحد فناوری اطلاعات این شرکت دیده ایم این امیدواری نسبت به سنوات گذشته تقویت شده است که با همکاری آن واحد طراحی بهترین و قویترین سیستم سفارش گیری از داروخانه ها در برنامه کاری قرار گیرد.
۱۰. رسیدن به رکورد توزیع ۱۲ ساعته در مرکز استان و توزیع ۲۴ ساعته در خارج از استان

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۱. مذاکره با تامین کنندگانی که دارای محصول دولتی هستند جهت دریافت استمهال از یک سو و از سوی دیگر کنترل فروش به سمت اقلام مارژین دار از تامین کنندگان با تحمل استمهال و ارائه برنامه ماهانه ریال فروش به صنوف دولتی براساس سوابق وصول مطالبات قبلی توسط واحد معاونت مالی.
۱۲. ارائه راهکار مشترکی بین معاونت دارویی، معاونت مالی و معاونت اجرائی برای پیگیری وصول از صنوف خصوصی بدینصورت که کارمندان حسابداری و همکاران توزیع و عملیات طی یک برنامه مشخص قادر باشند ضمن مراجعه به داروخانه ها نسبت به دریافت چک و وصول مطالبات اقدام نمایند.
۱۳. ایجاد یک فرمت واحد برای قراردادهای قطعی و سیرفروش و کنترل ماهانه چک های برگشتی همچنین اعتبار سنجی مشتریان و انجام اقدامات پیشگیرانه
۱۴. امکان سنجی فروش برخی از اقلام که از قابلیت فروش در هر دو لاین دارویی و غذایی را دارند

۸-۲ - حوزه فروش مصرفی :

۱. تکمیل سبد کالا و عقد قرارداد با شرکتهای معتبر
۲. طراحی و اجرای تبلیغات جذاب برای مشتریان و تیم فروش از طریق تامین کنندگان
۳. تسهیم فروش بین تامین کنندگان مختلف و کاهش وابستگی
۴. بهبود وضعیت قراردادهای قبلی با در نظر گرفتن شرایط اقتصادی
۵. ایجاد هم افزایی بین تامین کنندگان جهت اجرای طرحهای بازاریابی
۶. افزایش تعداد مشتریان ویزیت شده به سی هزار مشتری در ماه
۷. تکمیل تیم فروش در جهت بهبود کیفیت فروش و تقویت فروش کالاهای پرمارژین
۸. تمرکز بر بهبود وضعیت فروش در تهران
۹. ایجاد کارنامه سیستمی برای فروشندگان
۱۰. تبدیل بودجه ریالی به تعدادی جهت بهبود کیفیت فروش

۸-۳ - حوزه خدمات فنی و لجستیک :

۱. خرید زمین جهت مرکز توزیع شیراز و ساخت انبار جدید
۲. مرمت و بازسازی ساختمان اداری مرکز توزیع کرمان
۳. خرید ماشین آلات داخل انبار جهت مراکز توزیع
۴. تعویض تابلو برق اصلی اتاق برق دفتر مرکزی
۵. رفع مشکلات شهرداری مراکز زاهدان و کرمان
۶. تجهیز خودروها به GPS
۷. اجرایی شدن نرم افزار هوشمندسازی توزیع

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۸. اجرایی شدن ثبت عملیات توزیع در تبلت رانندگان در کلیه مراکز توزیع
۹. راه اندازی نرم افزار PM خودروها
۱۰. عقد قرارداد با شرکتهای لاستیک بارز، فیلتر سرکان
۱۱. بهسازی کانتینرهای فرسوده ناوگان
۱۲. عقد قرارداد با شرکت بیمه جهت صدور بیمه محموله های ارسالی
۱۳. ارائه آموزش های ادواری به سرپرستان لجستیک و رانندگان
۱۴. برون سپاری قسمتی از توزیع کالاها (بخصوص در بخش FMCG) از طریق قرارداد خودروهای استیجاری

۸-۴ - حوزه منابع انسانی :

۱. طراحی و اجرای سطح بندی کارشناسان (ارتقاء افقی) بهبود انگیزش پرسنل .
۲. استقرار نظام جانشین پروری شناسایی افراد مستعد برای مشاغل کلیدی سازمان و تعیین مسیر پیشرفت شغلی.
۳. بهره برداری از مرکز آموزش شرکت پخش البرز تمرکز در برگزاری آموزش های مورد نیاز .
۴. بررسی مطلوبیت مزایای رفاهی بهبود سطح مطلوبیت مزایای رفاهی و تاثیر مستقیم بر انگیزش پرسنل .
۵. برگزاری جلسات ارتباطی در کلیه سطوح برگزاری نظام مند جلسات ارتباطی و گسترش ارتباطات سازمانی.
۶. سنجش رضایت شغلی و تعهد سازمانی در سطح شرکت.
۷. تدوین مدل شایستگی ها ایجاد تناسب بین شایستگی های فردی و شغلی و طراحی نظام های ارزیابی و جذب.

۸-۵ - حوزه مالی :

۱. برگزاری جشنواره وصول برای تشویق و ترغیب جهت وصول بیشتر خصوصا از مراکز دولتی .
۲. پیگیری فزاینده اخذ اوراق خزانه اسلامی و واگذاری آنها به تامین کنندگان .
۳. ادامه روند تغییر نوع عقود تسهیلات بانکی به خرید دین و کاهش هزینه های مالی .
۴. ادامه همکاری با واحد فاوا در خصوص استقرار نهایی سیستم تعهدات .
۵. استقرار سیستم بهای تمام شده با همکاری واحد فاوا .
۶. استقرار وب سرویس فروش و انبار به منظور ثبت روزانه اسناد مالی انبار و حساب مشتری .
۷. ادامه همکاری استقرار سیستم پرداخت بهره وری وصول با همکاری واحد برنامه ریزی و واحد فاوا .
۸. پیگیری مستمر وصول مطالبات از مراکز درمانی دولتی و کاهش هزینه های مالی .
۹. مذاکره با بانکها در خصوص اخذ افزایش حد اعتباری .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۰. ایجاد بسترهای لازم به منظور گسترش تعاملات بانکها (با توجه به محدودیت پرونده تولى پرس) جهت برخورداری از تسهیلات کم بهره .
۱۱. پیگیری مبحث تهاتر بانکی و مالیاتی با مطالبات از دانشگاههای علوم پزشکی .
۱۲. پایش عملکرد سال ۱۳۹۹ و بودجه مصوب .
۱۳. فعال نمودن حوزه نظارت بر مراکز از طریق پایش نیروی انسانی (حسابداری) و برگزاری کلاسهای آموزشی و سمینار حسابداران .
۱۴. خرید سیستم فصل جهت تسهیل در کلیه امور مربوط به سهامداران .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۹- مسئولیت اجتماعی شرکت:

- ✓ در شرایط بحرانی کشور به دلیل شیوع ویروس کرونا (کووید ۱۹) شرکت پخش البرز اقدام به پخش اقلام ضروری مانند الکل ، ماسک ، دستکش و مواد ضدعفونی کننده و بعضی داروهای خاص از جمله داروهای اسپیری PHR و رمدسیویر در پیشگیری و درمان این بیماری در سطح گسترده و وسیع در کل کشور نموده و با افتخار دوشادوش سپیدجامگان عرصه درمان به رسالت اجتماعی خود جامه عمل میپوشاند .
- ✓ شرکت به لحاظ تعهد به مسئولیت اجتماعی خود اقدام به توزیع کالاهایی نموده است که در اکثر موارد فاقد منافع مادی لازم میباشد . برای مثال میتوان به توزیع شیرخشک پارانہ ای ، الکل و همودیالیز اشاره نمود .
- ✓ در زمینه داروهای خاص ، شرکت پخش البرز یکی از شرکتهای دارای صلاحیت جهت توزیع داروهای مخدر و تحت کنترل میباشد که توزیع این داروها تحت مراقبت های لازم صورت میپذیرد .

۱۰- آشنائی از ویروس کرونا در شرکت:

شرکت پخش البرز با رعایت کامل دستورالعمل های صادره توسط وزارت بهداشت و درمان و آموزش پزشکی و ستاد ملی مبارزه با کرونا و پروتکل های بهداشتی ، معاینه روزانه پرسنل در هنگام ورود به شرکت از طریق سنجش دمای بدن، حفظ فاصله گذاری اجتماعی ، لغو نمودن سمینارها ، برگزاری کلیه جلسات به صورت آنلاین در زمان افزایش تعداد مبتلایان در شرکت ، اقدام به توزیع رایگان ماسک و الکل برای مصرف روزانه در بین پرسنل نموده است .

لیکن با توکل به خداوند متعال و همت عالی مدیریت و کلیه پرسنل شرکت و با کنترل دقیق عملکرد و جانشین پروری به موقع و استفاده بهینه از زمان و دورکاری پرسنل داخل قرنطینه ، عملکرد شرکت به هیچ عنوان مختل نگردیده و مهمترین هدف شرکت که همانا افزایش درآمدهای عملیاتی و نیل به اهداف تعیین شده میباشد به خوبی محقق گردیده است .

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۱- ارتباط با شرکت:

آدرس پستی دفتر مرکزی و اداره سهام:

تهران خیابان حافظ، بین نوفل لوشاتو و جمهوری پلاک ۳۴۳ - کد پستی ۱۴۳۵۱ - ۱۱۳۱۶

شماره تلفن اداره سهام: ۰۲۱ - ۶۷۹۲۹۴۰۲	شماره تلفن دفتر مرکزی: ۰۲۱ - ۶۶۷۰۲۱۳۲ ۰۲۱ - ۶۲۹۳۷
شماره فاکس اداره سهام: ۰۲۱ - ۶۶۷۰۰۷۷۰	شماره فاکس دفتر مرکزی: ۰۲۱ - ۶۶۷۰۰۷۷۰
سایت شرکت: www.alborzdc.com	آدرس پست الکترونیک info@Alborz.org