

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: گروه دارویی برکت	سرمایه ثبت شده: 17,340,000
نماد: برکت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439905	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	
				پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها					
دارایی‌های جاری					
موجودی نقد	۱۰۵,۸۵۶	۰	(۵۵)	۳۳۵,۸۱۲	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۰,۶۴۳	۹	۰	۱۰,۰۴۰,۶۴۳
دریافتی‌های تجاری	۱۳,۲۱۷,۵۲۵	۰	(۵)	۱۴,۰۲۷,۱۵۲	۰
دریافتی‌های غیرتجاری	۲,۷۸۵,۹۲۲	۲,۸۹۸,۴۴۲	۶۲	۲,۵۳۱,۰۵۲	۲,۸۹۸,۴۴۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶۰,۷۵۲	۱,۹۵۶,۸۸۵	(۶)	۶۴,۵۰۸	۱,۹۵۶,۸۸۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۶,۲۷۰,۰۶۵	۰	(۲)	۱۶,۸۵۸,۵۲۵	۰
دارایی‌های غیرجاری					
دریافتی‌های بلندمدت	۱۶,۸۹۶,۸۸۹	۱۴,۸۹۵,۹۷۰	۱۶	۱۶,۴۸۱,۲۰۰	۱۴,۸۹۵,۹۷۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۷,۱۷۸,۲۸۷	۰	۰	۱۷,۱۷۸,۲۸۷	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۳,۸۳۳,۰۰۶	۱	۰	۳,۸۳۳,۰۰۶
دارایی‌های نامشهود	۱۸۵,۰۵۴	۰	۰	۱۸۵,۱۶۵	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۴,۹۴۶	۰	(۸)	۸۱,۳۶۶	۰
سایر دارایی‌ها	۷۴۸,۴۵۷	۱۵۸,۷۸۷	۰	۷۴۸,۴۵۷	۱۵۸,۷۸۷
		۲۰۴,۵۲۳			۲۹

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲	۳,۹۹۱,۷۹۳	۴,۰۸۰,۲۱۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱	۳۴,۶۷۴,۴۷۵	۳۵,۰۸۲,۶۲۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
۱۳	۱۸,۸۸۷,۷۶۳	۲۱,۲۸۹,۰۱۵	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	سرمایه				
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
۱۸	(۴۶۵,۴۵۶)	(۵۴۷,۸۹۸)	سهام خزانه				
۰	۱,۲۶۶,۳۸۳	۱,۲۶۶,۳۸۳	اندرخته قانونی				
۰	۸,۹۷۸,۲۷۷	۸,۹۷۸,۲۷۷	سایر اندرخته‌ها				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
۰	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۴۳)	۵,۵۲۶,۰۳۳	۳,۱۲۷,۹۲۱	سود (زیان) انباشته				
(۸)	۳۲,۶۴۵,۳۳۷	۳۰,۱۶۴,۶۸۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۰	۵۱,۵۳۳,۰۰۰	۵۱,۴۵۳,۶۹۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۰	۵۱,۵۳۳,۰۰۰	۵۱,۴۵۳,۶۹۸	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۹۹۵	--	۲,۸۸۸,۸۷۸
درآمد سود تضمین شده	۷,۷۸۸	۳۸۳	۱,۹۳۳	۵۱,۵۸۹
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	(۱۰,۶۴۸)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۷,۷۸۸	۱,۳۷۸	۴۶۵	۲,۹۲۹,۸۱۹
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۸,۹۶۸)	(۲۳۳,۲۱۷)	۲۸	(۵۰۶,۷۵۲)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۰۸,۹۶۸)	(۲۳۳,۲۱۷)	۲۸	(۵۰۶,۷۵۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۰۱,۱۸۰)	(۲۳۱,۸۳۹)	۳۶	۲,۴۲۳,۰۶۷
هزینه های مالی	(۲۷۶,۲۳۲)	(۲۳۱,۶۰۵)	۱۹	(۵۲۳,۱۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	(۲,۴۱۵)	--	۴,۸۴۸,۵۸۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۲۶	۶,۷۳۸,۵۱۸
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۲۶	۶,۷۳۸,۵۱۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۲۶	۶,۷۳۸,۵۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۱۹)	(۳۰)	(۳۷)	۱۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۷)	(۳۳)	(۴۷)	۲۶۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۶)	(۶۳)	(۴۲)	۴۱۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۲۶	۶,۷۳۸,۵۱۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵,۵۲۶,۰۳۳	۷,۶۷۷,۱۲۰	(۲۸)	۷,۶۷۷,۱۲۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
تعديلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵,۵۲۶,۰۳۳	۷,۶۷۷,۱۲۰	۷,۶۷۷,۱۲۰	۷,۶۷۷,۱۲۰
سود سهام مصوب	(۱,۸۲۰,۷۰۰)	(۳,۸۹۰,۲۰۰)	(۳,۸۹۰,۲۰۰)	(۳,۸۹۰,۲۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۷۰۵,۳۳۳	۲,۷۸۶,۹۲۰	۲,۷۸۶,۹۲۰	۲,۷۸۶,۹۲۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	(۵۹,۳۷۴)
سود قابل تخصیص	۲,۱۲۷,۹۲۱	۲,۳۲۰,۰۶۱	۲,۳۲۰,۰۶۱	۱۰,۴۶۶,۱۶۴
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۹۴,۶۵۲)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	(۴۶,۵۶۶)	(۴۶,۵۶۶)	(۴,۸۴۵,۴۷۹)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۱۲۷,۹۲۱	۲,۲۸۳,۴۹۵	۲,۲۸۳,۴۹۵	۵,۵۲۶,۰۳۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۲)	(۲۶)	(۲۶)	۲۸۹
سرمایه	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۸۴,۲۰۷	۲,۰۱۲,۳۱۴	۲,۰۱۲,۳۱۴	۱,۲۰۴,۸۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۸۴,۲۰۷	۲,۰۱۲,۳۱۴	۲,۰۱۲,۳۱۴	۱,۲۰۴,۸۵۰
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۸۲,۷۱۶)	(۱۴۳,۴۴۱)	(۱۴۳,۴۴۱)	(۳۶۹,۳۹۳)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود سهام پرداختی	(۲۷,۹۶۵)	(۱,۹۶۳,۱۵۰)	(۹۹)	(۲,۳۸۷,۲۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۱۰,۶۸۱)	(۲,۱۰۶,۵۹۱)	(۹۰)	(۲,۷۵۶,۷۷۷)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۶,۰۳۷,۹۸۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۴,۴۸۲)	--	(۳۱,۲۵۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--	(۲۶,۳۳۸)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۲,۴۱۸,۰۲۵)	(۲,۰۳۸,۲۶۶)	(۳۰)	(۷,۷۸۱,۸۳۸)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۳,۰۱۵,۰۰۰	۱,۴۰۰,۱۳۳	۱۱۵	۱,۴۰۰,۱۳۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۴۹۶,۹۷۵	(۱,۶۴۳,۶۱۶)	--	(۴۰۱,۳۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۷۰,۵۰۱	(۷۳۶,۸۹۳)	--	(۱,۹۵۳,۳۳۶)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۱,۱۸۸,۵۱۶
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	(۵۰۰,۰۰۰)	--	(۵۰۰,۰۰۰)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۱,۹۳۰,۰۸۸	--	۳,۰۳۸,۸۰۸
بازپرداخت اصل استقراض	(۵۰۰,۴۵۷)	(۱۸۴,۹۸۰)	۱۷۱	(۱,۷۱۴,۱۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵۰۰,۴۵۷)	۱,۳۴۵,۱۰۸	--	۳,۰۰۳,۱۹۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳۹,۹۵۶)	۵۰۸,۲۱۵	--	۴۹,۸۶۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۳۵,۸۱۲	۱۸۳,۸۴۷	۳۹	۱۸۳,۸۴۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۳,۱۰۵	--	۳,۱۰۱
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۵,۸۵۶	۶۹۳,۱۶۷	(۸۵)	۳۳۵,۸۱۲
مبادلات غیرنقدی	۲۰۵,۳۵۵	۹,۵۵۹,۰۳۹	(۹۸)	۱۰,۳۴۶,۹۰۰

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
بیوسان فارمد	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۵۵,۶۵۱	۲,۵۵۵,۶۵۱,۴۵۱	۰	۰	۲,۵۵۵,۶۵۱	۴۸.۲۲	۱,۰۰۰
هری بی فارمد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	۸۳,۹۹۹,۹۹۶	۰	۰	۸۳,۰۰۰	۸۳	۱,۰۰۰
شهرک صنعتی دارویی برکت	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰
سل تک فارمد	۴۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۵,۸۰۰	۲۰۵,۷۹۹,۹۹۸	۰	۰	۲۰۵,۸۰۰	۴۹	۱,۰۰۰
گروه صنایع شفا فارمد	۸,۸۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۱۶۷,۱۱۲	۷,۸۴۷,۴۱۹,۱۸۲	۰	۰	۸,۱۶۷,۱۱۲	۸۸.۲۷	۱,۰۴۱
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۵۹,۴۴۷	۰	۰	۰	۵۹,۴۴۷	۰	۰
جمع			۱۱,۷۷۱,۰۱۰	۱۱,۷۷۱,۰۱۰	۰	۰	۱۱,۷۷۱,۰۱۰		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
جمع			۰	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۲,۸۸۸,۸۷۸	۰	شناسایی درآمد سود حاصل از سرمایه گذاری ها موکول به تصمیمات مجامع شرکت های سرمایه پذیر می باشد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	(۱۰,۶۴۸)	۰	شناسایی درآمد سود حاصل از سرمایه گذاری ها موکول به تصمیمات مجامع شرکت های سرمایه پذیر می باشد.
سود سپرده بانکی	۵۱,۵۸۹	۷,۷۸۸	شناسایی درآمد سود حاصل از سرمایه گذاری ها موکول به تصمیمات مجامع شرکت های سرمایه پذیر می باشد.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۲,۹۲۹,۸۱۹	۷,۷۸۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۵,۴۰۷,۲۷۷	۵,۴۰۷,۲۷۷	اهداف شرکت در سرمایه گذاری های انجام شده حفظ و توسعه آنها بوده
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۱,۷۷۱,۰۱۰	۱۱,۷۷۱,۰۱۰	اهداف شرکت در سرمایه گذاری های انجام شده حفظ و توسعه آنها بوده
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۱۷,۱۷۸,۲۸۷	۱۷,۱۷۸,۲۸۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۲ ندارد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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 گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴۰	۴۰	۴۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴,۰۲۸	۴,۰۰۵	۴,۰۲۸

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) تابع عملکرد شرکت و سیاست های مدیریتی است که تغییرات کاهش می یابد و افزایشی آن متعاقباً اعلام می گردد.
---------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی	ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
	۲۷۶,۲۳۲	۰	۱,۵۴۹,۹۴۴	۰	۰	۱,۵۴۹,۹۴۴	۱,۹۵۶,۸۸۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۷۶,۲۳۲	۰	۱,۵۴۹,۹۴۴	۰		۱,۵۴۹,۹۴۴	۱,۹۵۶,۸۸۵		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۲۷۶,۲۳۲	هزینه مالی دوره							

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در شرایط فعلی تأمین مالی از طریق سیستم بانکی انجام می گردد و شرکت در ۶ ماهه آتی قصد دریافت تسهیلات جدید را ندارد و هزینه های مالی نیز تغییر با اهمیتی نخواهد داشت.
---------------------------------	--

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تأثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت تولید و فروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۷۸۰,۱۸۵	۰	۷۶	۰	۲,۹۷۱,۳۳۹	البرز دارو	سفالوسپورین ها
	افزایش ظرفیت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵,۲۹۲	۰	۹۰	۰	۲۶۰,۵۰۰	سیحان دارو	تجهیز و نوسازی خط تولید جامدات
	بهبود عملکرد تولید	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۰۰,۰۶۲	۰	۱۵	۰	۳۰۰,۰۶۲	داروسازی تولید دارو	نوسازی سایت نیمه جامدات
	افزایش ظرفیت	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۸,۰۴۳,۴۵۸	۰	۰	۰	۱۸,۰۴۶,۱۸۲	سیحان دارو	پروژه خط تولید سرم
	پشتیبانی تولید	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۴,۴۶۵,۹۷۰	۰	۵	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سیحان دارو	پروژه انبار
	پشتیبانی تولید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۵	۰	۳,۰۰۰	سیحان دارو	پروژه چیلر
	پشتیبانی تولید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۵۸۸	۰	۸۲	۰	۲۸,۰۰۰	سیحان دارو	توسعه پست برق
	پشتیبانی تولید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۹,۶۱۱	۰	۲	۰	۳۰,۰۰۰	سیحان دارو	نوسازی و تجهیز فناوری اطلاعات

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	پشتیبانی تولید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۷۶۵	۰	۸۵	۰	۵۰,۰۰۰	سیحان دارو	پروژه توسعه ساختمان اداری و پشتیبانی
	افزایش کارایی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۷۴,۷۱۴	۰	۲۰	۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	پخش البرز	اداری شیراز
	افزایش کارایی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۵,۰۶۸	۰	۲۰	۰	۱۳۷,۵۸۲	پخش البرز	اداری اهواز
	راه اندازی مجدد خط اسپری	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶۶,۰۰۰	۰	۵۲	۰	۱۲۸,۰۰۰	ایران دارو	بازسازی و نوسازی

«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 درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سایر	۰	۰
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت	۰	۰
سود ناشی از تسعیر ارز	۳,۱۰۱	۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۸۴۵,۴۷۹	۰
جمع	۴,۸۴۸,۵۸۰	۰

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
۵,۵۲۶,۰۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۸,۵۱۸	۱,۸۲۰,۷۰۰	۱۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهبود سرمایه سازی سبد محصولات، توسعه صادرات، ارتقاء GMP خطوط تولیدی، تمرکز بر تکمیل پروژه های در حال اجرا، برنامه ریزی برای ورود به حوزه های کسب و کاری جدید هدفگیری شده، توسعه همکاری های بین المللی، افزایش هم افزایی و مشارکت های درون گروهی، اجرای تفاهم نامه های منعقد شده در خصوص راه اندازی اتحاد های استراتژیک با شرکت های بزرگ چند ملیتی، سرمایه گذاری در استارت آپ های نوآورانه حوزه سلامت، اصلاح ساختار مالی و استفاده از شیوه های نوین تأمین مالی، افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی، تقویت عملیات بازارگردانی گروه، انتشار اوراق تبعی و اجاره.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

--

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، انتشار اوراق تبعی و اجاره.

«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.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنفوی				وضعیت سودآوری				
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
جمع									
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									



شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴	مقدمه.....
۴	۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....
۴	۱-۱ ماهیت شرکت و صنعت:.....
۵	۲-۱ جایگاه شرکت در صنعت:.....
۷	۳-۱ مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:.....
۷	۱-۳-۱ وضعیت پرداخت‌های به دولت.....
۷	۴-۱ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان:.....
۸	۵-۱ وضعیت رقابت :.....
۱۰	۶-۱ اطلاعات بازارگردان شرکت:.....
۱۱	۷-۱ لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:.....
۱۱	۱-۷-۱ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی:.....
۱۲	۲-۷-۱ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته:.....
۱۳	۳-۷-۱ سایر سرمایه‌گذاری بلندمدت:.....
۱۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۴	۱-۲ اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت:.....
۱۶	۲-۲ رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....
۱۶	۳-۲ سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:.....
۲۵	۳- مهم‌ترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط.....
۲۵	۱-۳ منابع:.....
۲۶	۲-۳ مصارف :.....
۲۶	۳-۳ ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:.....
۲۸	۴-۳ اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:.....
۲۹	۴-۴ نتایج عملیات و چشم‌اندازها.....
۲۹	۱-۴ نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:.....
۲۹	۲-۴ جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:.....
۳۱	۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.....
۳۱	۵-۱ عملکرد بخشها یا فعالیتها:.....
۳۲	۶- برنامه‌های آتی شرکت‌های تابعه گروه دارویی برکت.....
۳۴	۷- جمع‌بندی.....

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیئت مدیره	علی مرتضوی	گروه سرمایه‌گذاری البرز (سهامی عام)
	نائب رئیس هیئت مدیره	محمد ودود حیدری	گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	حسن جلیلی	کاراندیش دوران معاصر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	فرشید مرادی	سرمایه‌گذاری پویا (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	علی فلاح پور	سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)

مقدمه

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

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت 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 فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۲ 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.

نشانی مرکز اصلی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه پنجم پلاک ۱۱ کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۸۱۱۱

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

گروه شامل شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۵۶۴۳ در تاریخ ۱۲ خرداد ماه ۱۳۸۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۳۸۹ تحت شماره ۳۷۷۶۶۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۷ نام شرکت از سرمایه‌گذاری تدبیر فارمد (سهامی خاص) به شرکت داروی برکت (سهامی خاص) تغییر نمود، متعاقباً طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۴ نام شرکت از "داروی برکت (سهامی خاص)" به شرکت "دارویی برکت (سهامی خاص)" تغییر یافت. ضمناً طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۸ نام آن به گروه دارویی برکت و نوع آن از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۲ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. این شرکت در حال حاضر، شرکت فرعی کار اندیش دوران معاصر می‌باشد. مرکز اصلی آن در تهران خیابان احمد قصیر، کوچه پنجم، پلاک ۱۱ می‌باشد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) با بیش از ۱۵ شرکت تابعه در سال ۱۳۸۹ بر اساس تحلیل و آینده‌نگاری صنعت دارویی ایران و با هدف پاسخگویی به نیازهای جامعه، تحت عنوان "شرکت فناوری‌های نوین دارویی تدبیر" تاسیس گردید. این شرکت به عنوان یک مجموعه اقتصادی دانش محور، رویکرد خویش را تمرکز بر فرآورده‌های سلامت انتخاب نموده است.

مبنای فعالیت شرکت، حرکت در جهت تحقق چشم‌انداز ایران ۱۴۰۴ و هم‌راستایی با نقشه جامع علمی کشور در راستای مسئولیت اجتماعی و ارج‌گذاری به ارزش‌های انسانی است. کمک به گسترش عدالت اجتماعی و افزایش امکان دسترسی محرومین به فرآورده‌های جدید سلامت از طریق تولید داروها با قیمت ارزان‌تر، از اهداف این مجموعه می‌باشد. جهت‌گیری کلان شرکت، ورود به عرصه‌های نوین دارویی از جمله زیست فناوری (Biotechnology)، فناوری‌های دارو رسانی (Drug Delivery) از جمله نانو تکنولوژی، داروهای آهسته‌رهش و عرصه‌های جدید فناوری سلامت، توسعه صنعت سلولی-مولکولی از جمله سل‌تراپی، ژل‌تراپی، ایمونوتراپی و فناوری بافتی است.

شرکت گروه دارویی برکت به عنوان دومین هلدینگ بزرگ دارویی کشور فعالیت دارد. همچنین سهم ریالی ۶ درصدی بازار دارویی کشور را در ۶ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ کسب نموده است.

در حال حاضر شرکت گروه دارویی برکت در بازار اول و تابلوی فرعی بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

تعداد شرکت‌های فرعی گروه دارویی برکت ۴ شرکت بوده که شرکت گروه سرمایه‌گذاری البرز جزء شرکت‌های فرعی شرکت گروه دارویی برکت می‌باشد و به عنوان یکی از بزرگترین هلدینگ‌های دارویی کشور نقش قابل توجهی در تولید و توزیع دارو، تولید مواد اولیه و واردات داروهای استراتژیک ایفا می‌کند. شرکت گروه سرمایه‌گذاری البرز به‌عنوان اولین شرکت سرمایه‌گذاری در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و در حال حاضر سهام آن در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران با نماد "والبر" مورد معامله قرار می‌گیرد. تعداد شرکت‌های عضو گروه سرمایه‌گذاری البرز، ۱۲ شرکت (با شرکت اصلی) می‌باشند که شامل تعداد ۱۰ شرکت پذیرفته شده در بورس (شامل شرکت‌های البرز دارو، سبحان دارو، داروسازی تولید دارو، پخش البرز، ایران دارو، کی بی سی، سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز، داروسازی سبحان انکولوژی، تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک و گروه دارویی سبحان) و شرکت تولید دارو (غیر بورسی) هستند.

لازم به ذکر است شرکت البرز دارو پیشرو در تولید داروهای قلبی و عروقی، شرکت سبحان دارو فعال در تولید داروهای اعصاب و روان، شرکت ایران دارو پیشرو در تولید محصولات دارویی مکمل و شرکت داروسازی تولید دارو نیز ژنریک ساز می‌باشند.

شرکت کی بی سی واردات انواع داروهای حیاتی و واکسن‌های خارج از کشور و همچنین خرید داخلی آن‌ها از شرکت‌های تأمین‌کننده دیگر جهت ارائه به بازارهای دارویی کشور و تأمین نیازهای سازمان غذا و دارو در زمینه واکسن‌ها را برعهده دارد. فعالیت اصلی شرکت سبحان انکولوژی تولید انواع داروهای ضد سرطان بوده است.

فعالیت اصلی شرکت سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز، سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد، که این شرکت توانسته است بازدهی بالاتر از پورتفو بازار در سالیان اخیر را کسب کند.

گروه دارویی برکت به‌عنوان یکی از مهم‌ترین فعالان صنعت داروسازی کشور و با در اختیار داشتن واحدهای کسب و کاری مختلف در تمامی حلقه‌های زنجیره ارزش صنعت از تولید مواد اولیه، تا تولید فرآورده نهایی و توزیع، با استمرار بر اتخاذ استراتژی‌های مناسب و سرمایه‌گذاری در فرصت‌های جذاب، نوآورانه، آینده‌نگارانه و دارای پتانسیل‌های رشد فوق‌العاده، آتیه‌ای امیدبخش را پیش روی سهامداران قرار داده است.

در میان شرکت‌های گروه دارویی برکت که در تمامی حلقه‌های زنجیره ارزش صنعت از تولید مواد اولیه تا تولید فرآورده نهایی و توزیع، شرکت پخش البرز وظیفه پخش و توزیع دارو را در میان شرکت‌های گروه برعهده دارد. دیگر شرکت‌های فرعی گروه دارویی برکت، بیوسان فارمد (تولیدکننده داروهای بایوتکنولوژی در حوزه بیوسیمیلار و پپتیدها)، شفا فارمد (ساخت ماده اولیه Pen-G و انواع واکسن‌ها) و شهرک صنعتی دارویی برکت (تنها شهرک تخصصی دارویی ایران با مجهزترین زیرساخت‌های ساخت کارخانه دارویی) می‌باشند. بهره‌برداری از شهرک صنعتی دارویی برکت به‌عنوان تنها شهرک تخصصی دارویی و سلامت کشور و بزرگترین شهرک دارویی منطقه با هدف توسعه صنایع داروسازی صورت پذیرفته است.

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

۱-۳-۱- وضعیت پرداخت‌های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	-	-		-
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	-		-
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۷,۳۱۰	۲۰,۸۷۸	(۱۷)	کاهش تعداد مدیران و پرسنل
۴	پرداختی بابت انرژی	۱,۰۲۳	۱,۱۵۸	(۱۲)	-
	جمع	۱۸,۳۳۳	۲۲,۰۳۶	(۱۷)	

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

مؤلفه‌های اقتصاد کلان:

- ✓ قوانین و دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار
- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ قانون تجارت
- ✓ قوانین و دستورالعمل‌های سازمان امور مالیاتی
- ✓ قوانین و دستورالعمل‌های مبارزه با پولشویی
- ✓ قوانین و مقررات ثبت شرکت‌ها
- ✓ استانداردهای حسابداری و حسابرسی
- ✓ قانون کار و تأمین اجتماعی
- ✓ قوانین و مقررات تجاری و بازرگانی
- ✓ سایر قوانین موضوعه

۱-۵- وضعیت رقابت :

مجموعه گروه دارویی برکت به عنوان دومین هلدینگ بزرگ دارویی کشور نقش قابل توجهی در تولید و توزیع دارو، تولید مواد اولیه و واردات داروهای ساخته شده ایفا می نماید.

از جمله نکات قابل توجه گروه طی دوره ۱۲ ماهه ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

از حیث رشد فروش ریالی سال ۱۴۰۲ نسبت به ۱۴۰۱ سال :

- ❖ البرز دارو: رشد ۳۶ درصدی در مقایسه با رشد ۳۵ درصدی صنعت دارو
- ❖ سبحان دارو: رشد ۶۰ درصدی در مقایسه با رشد ۳۵ درصدی صنعت دارو
- ❖ ایران دارو: رشد ۵۱ درصدی در مقایسه با رشد ۳۵ درصدی صنعت دارو
- ❖ داروسازی تولید دارو: رشد ۵۶ درصدی در مقایسه با رشد ۳۵ درصدی صنعت دارو
- ❖ پخش البرز: رشد ۴۱ درصدی در مقایسه با رشد ۳۵ درصدی صنعت توزیع
- ❖ البرز بالک: رشد ۱۳۶ درصدی در مقایسه با رشد ۴۵ درصدی صنعت تامین مواد اولیه

از حیث سرانه فروش سال ۱۴۰۲ :

- ❖ البرز دارو: رتبه نخست سرانه فروش با ۶ میلیارد تومان فروش به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۳/۴ میلیارد تومانی سرانه فروش صنعت دارو
- ❖ سبحان دارو: رتبه چهارم سرانه فروش با ۴/۷ میلیارد تومان فروش به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۳/۴ میلیارد تومانی سرانه فروش صنعت دارو
- ❖ پخش البرز: سرانه فروش ۱۲/۴ میلیارد تومانی به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۱۰/۵ میلیارد تومانی صنعت توزیع

از حیث سهم از فروش ریالی صنعت در سال ۱۴۰۲:

- ❖ البرز دارو: سهم ۸ درصدی در بین شرکتهای فعال بورسی صنعت دارو
- ❖ سبحان دارو: سهم ۵ درصدی در بین شرکتهای فعال بورسی صنعت دارو
- ❖ ایران دارو: سهم ۱/۴ درصدی در بین شرکتهای فعال بورسی صنعت دارو
- ❖ داروسازی تولید دارو: سهم ۱/۸ درصدی در بین شرکتهای فعال بورسی صنعت دارو
- ❖ پخش البرز: سهم ۲۶ درصدی در بین ۵ شرکت فعال بورسی صنعت توزیع
- ❖ البرز بالک: سهم ۷ درصدی در بین ۶ شرکت فعال بورسی صنعت تأمین مواد اولیه

از حیث رشد سود خالص سال ۱۴۰۲ نسبت به ۱۴۰۱ سال:

- ❖ البرز دارو: رشد ۳ درصدی در مقایسه با کاهش ۲ درصدی صنعت دارو
- ❖ سبحان دارو: رشد ۲۵ درصدی در مقایسه با کاهش ۲ درصدی صنعت دارو
- ❖ ایران دارو: رشد ۵۵ درصدی در مقایسه با کاهش ۲ درصدی صنعت دارو
- ❖ داروسازی تولید دارو: رشد ۱۵۸ درصدی در مقایسه با کاهش ۲ درصدی صنعت دارو
- ❖ پخش البرز: کاهش ۳ درصدی در مقایسه با کاهش ۱۲ درصدی صنعت توزیع
- ❖ البرز بالک: رشد ۴۸ درصدی در مقایسه با رشد ۲۴ درصدی صنعت تأمین مواد اولیه

از حیث سرانه سود خالص سال ۱۴۰۲ :

- ❖ البرز دارو: رتبه دوم سرانه سود خالص با ۱/۴ میلیارد تومان سود به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۰/۸ میلیارد تومانی سرانه سود خالص صنعت دارو
- ❖ سبحان دارو: رتبه پنجم سرانه سود خالص با ۱/۱ میلیارد تومان فروش به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۰/۸ میلیارد تومانی سرانه سود خالص صنعت دارو
- ❖ پخش البرز: سرانه سود خالص ۰/۳ میلیارد تومانی به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۰/۲ میلیارد تومانی صنعت توزیع
- ❖ البرز بالک: سرانه سود خالص ۱/۱ میلیارد تومانی به ازای هر نفر در مقایسه با سرانه ۱/۲ میلیارد تومانی صنعت تأمین مواد اولیه

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

بازارگردانی:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	عنوان	پارامتر	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه و بازار تمدن تدبیر گران فردا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۲
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۹۹۴
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۰	۵,۸۴۸,۷۲۷
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۸۲,۴۴۲	۶۲,۷۴۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۰	۶۰,۰۶۴
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰	(۹۹,۹۵۸)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۷,۳۷۱,۰۲۴	۱۴,۷۱۷,۰۱۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۰	۱۶,۹۰۰,۳۵۴
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۷۸,۳۴۰,۳۳۶	۷۷۲,۷۵۵,۰۸۵

۱-۷- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

۱-۷-۱- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:

(مبالغ به میلیون ریال)								شرح
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
شرکت های فرعی بورسی:								
۳۵,۴۰۶,۶۳۲	۵,۴۰۷,۲۷۷	۳۵,۴۰۶,۶۳۲	۵,۴۰۷,۲۷۷	.	۵,۴۰۷,۲۷۷	%۴۷/۱۷	۶,۳۶۸,۰۹۹,۲۹۹	سرمایه گذاری البرز
شرکت های فرعی غیر بورسی:								
.	۲,۵۵۵,۶۵۱		۲,۵۵۵,۶۵۱	.	۲,۵۵۵,۶۵۱	%۴۸/۲۲	۲,۵۵۵,۶۵۱,۴۵۱	بیوسان فارمد
.	۸,۱۶۷,۱۱۳		۸,۱۶۷,۱۱۳	.	۸,۱۶۷,۱۱۳	%۸۸/۳	۷,۸۴۷,۴۱۹,۱۸۲	شفا فارمد
.	۷۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰	.	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۰	شهرک دارویی برکت
.	۱۱,۴۲۲,۷۶۴	.	۱۱,۴۲۲,۷۶۴	.	۱۱,۴۲۲,۷۶۴			جمع شرکت های غیر بورسی
۳۵,۴۰۶,۶۳۲	۱۶,۸۳۰,۰۴۱	۳۵,۴۰۶,۶۳۲	۱۶,۸۳۰,۰۴۱	.	۱۶,۸۳۰,۰۴۱			جمع کل

۱-۷-۲- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)								شرح
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
شرکت های وابسته غیر بورسی:								
.	۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	.	۱۵,۰۰۰	%۴۹	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	برکه الصحه (با مسئولیت محدود)
.	۲۲,۷۹۹		۲۲,۷۹۹	.	۲۲,۷۹۹	%۱۹	۲۲,۷۹۹,۴۰۰	برکت تل
.	۲۰۵,۷۹۹		۲۰۵,۷۹۹	.	۲۰۵,۷۹۹	%۴۹	۲۰۵,۷۹۹,۹۹۸	شرکت سل تک فارمد
.	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	%۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سلامت الکترونیک مبین ایرانیان
.	۱		۱	.	۱	%۴۵	۲۴	شرکت طهورا شفا
.	۲۴۵,۵۹۹		۲۴۵,۵۹۹	.	۲۴۵,۵۹۹	-		جمع شرکت های غیر بورسی

۱-۷-۳- سایر سرمایه‌گذاری بلندمدت:

مبالغ به میلیون ریال								شرح
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
.	۸۳,۰۰۰	.	۸۳,۰۰۰	.	۸۳,۰۰۰	%۸۳	۸۲,۹۹۹,۹۹۶	شرکت هربی فارمد (در حال تصفیه)
.	.	.	۱۹,۶۴۷	.	۱۹,۶۴۷	%۱۰	۴۸,۱۶۶,۶۶۶,۶۹۰	موسسه صندوق پژوهش و فن آوری پرشین داروی البرز
.	۸۳,۰۰۰	.	۱۰۲,۶۴۷	.	۱۰۲,۶۴۷			جمع شرکت های غیر بورسی

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

شرکت گروه دارویی برکت در راستای تحقق اهداف موجود در برنامه استراتژیک پنج ساله خود در طی سال‌های 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 شرکت‌های تابعه
- تاکید بر افزایش کیفیت با رویکرد صادرات به سایر شرکت‌ها
- کنترل هزینه‌ها و افزایش حاشیه سود عملیاتی و افزایش حاشیه سود خالص

۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاهمدت:

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

مأموریت‌ها

- ✓ مدیریت بهینه سبد سرمایه‌گذاری‌ها
- ✓ ایجاد مدیریت رقابتی پایدار در عرصه دارو و حضور فعال در بازارهای منطقه‌ای
- ✓ 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 رقابت‌پذیری شرکت‌های سرمایه‌تابعه
- ✓ ارتقای بهره‌وری، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی
- ✓ ارتقای شاخص‌های حاکمیت شرکتی

استراتژی‌های کلان

- ✓ توسعه سرمایه‌گذاری در فعالیتهای اقتصادی با بازدهی مطلوب در صنعت دارو
- ✓ تنوع‌بخشی به روش‌ها، ابزارها و منابع تأمین مالی داخلی و خارجی
- ✓ بهینه‌سازی سبد کسب و کارهای موجود
- ✓ توسعه تعاملات و ارتباطات موثر داخلی و بین‌المللی
- ✓ تقویت زیرساخت‌های عملیاتی کسب و کار برای شرکت‌های تابعه
- ✓ چابک‌سازی و بهبود ساختار سازمانی و فرآیندهای کسب و کار
- ✓ توسعه نظام یکپارچه اطلاعاتی مدیریت، نظارت و ارزیابی
- ✓ بهینه‌سازی نظام جذب، نگهداری و توسعه سرمایه‌های انسانی

گروه دارویی برکت به منظور حفظ سودآوری و توسعه پایدار خود در صنعت رو به رشد دارو، به اجرای طرح‌های توسعه‌ای و به‌روز نمودن خطوط تولیدی خود پرداخته است. در اینجا خلاصه‌ای از وضعیت طرح‌های توسعه‌ای ارائه شده است:

نام شرکت	نام طرح‌های عمده در دست اجرا	سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	درصد پیشرفت کار تا پایان خرداد ۱۴۰۳	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
			ریالی	ارزی (یورو)						
سبحان دارو	پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول GMP	۳۶۰,۵۰۰	۳۶۰,۵۰۰	.	۳۲۵,۲۰۸	۳۵,۲۹۲	۹۰	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۳	افزایش ظرفیت
	پروژه خط تولید سرم	۱۸,۰۴۶,۱۸۳	۱۸,۰۴۶,۱۸۳	۷ میلیون	۲,۷۲۵	۱۸,۰۴۳,۴۵۸	.	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۵	افزایش ظرفیت
	پروژه انبار مرکزی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۴,۰۳۰	۴,۴۶۵,۹۷۰	۵	۱۴۰۲	پایان شهریور ۱۴۰۴	پشتیبانی تولید
	پروژه چیلر جدید و تاسیسات	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	۱۴۰		۵	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۳	پشتیبانی تولید
	توسعه پست برق (دیماند)	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	.	۱۶,۴۱۲	۱۱,۵۸۸	۸۲	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۳	پشتیبانی تولید
	نوسازی و تجهیز فناوری اطلاعات	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	.	۳۸۹	۲۹,۶۱۱	۲	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۳	پشتیبانی تولید
	پروژه احداث ساختمان اداری و پشتیبانی	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	۴۶,۲۳۵	۳,۷۶۵	۸۵	۱۴۰۲	پایان سال ۱۴۰۳	پشتیبانی تولید
البرز دارو	طرح احداث سایت تولید سفالوسپورین‌ها	۲,۹۷۱,۳۳۹	۲,۹۷۱,۳۳۹	.	۱,۱۹۱,۱۵۴	۱,۷۸۰,۱۸۵	۷۶	۱۴۰۱	۱۴۰۴	افزایش ظرفیت تولید
پخش البرز	اداری شیراز	۸۹۶,۱۰۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	.	۷۷۵,۲۸۶	۷۷۴,۷۱۴	۲۰	۱۴۰۲	پایان ۱۴۰۳	افزایش کارایی
	اداری اهواز	۱۲۷,۵۸۲	۱۲۷,۵۸۲	.	۲۲,۵۱۴	۱۰۵,۰۶۸	۲۰	۱۴۰۲	پایان ۱۴۰۳	افزایش کارایی
داروسازی تولید دارو	پروژه بازسازی نیمه جامدات	۳۰۰,۰۶۲	۳۰۰,۰۶۲	.	۵۲,۵۰۰	۳۰۰,۰۶۲	۱۵	۱۴۰۲	شهریور ۱۴۰۳	بهبود عملکرد تولید
ایران دارو	بازسازی و نوسازی	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	.	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۵۲	۱۴۰۲	فروردین ۱۴۰۴	راه اندازی مجدد خط اسپری

۲-۲- رویه‌های مهم حسابداری، بر آوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات تغییرات آن‌ها بر نتایج گزارش شده:

تمامی رویه‌های مهم مورد استفاده در حسابداری شرکت، برآوردها و غیره، همان رویه‌هایی است که در صورت‌های مالی عنوان شده و به جز موارد مطروحه در صورت‌های مالی رویه خاص قابل توجهی وجود ندارد.

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

راهبری شرکتی را می‌توان در تعریف محدود آن، "رابطه شرکت با سهامدارانش و در تعریف گسترده آن، رابطه شرکت با جامعه دانست" در بسط گسترده آن راهبری شرکتی تنها مربوط به اداره عملیات شرکت نیست بلکه به هدایت، نظارت و کنترل اعمال مدیران اجرایی و پاسخگویی آن‌ها به تمام ذینفعان شرکت (اجتماع) نیز مربوط است.

هدف نهایی راهبری شرکتی دستیابی به چهار مورد:

- ❖ پاسخگویی
- ❖ شفافیت
- ❖ عدالت
- ❖ رعایت حقوق ذینفعان

راهبری شرکتی قوانین، مقررات، ساختارها، فرآیندها، فرهنگ‌ها و سیستم‌هایی است که موجب دستیابی به هدف‌های پاسخگویی، شفافیت، عدالت و رعایت حقوق ذینفعان می‌شود. همچنین حاکمیت شرکتی، روابط بین کنشگران متعدد (ذینفعان) و هدف‌هایی را که بر اساس آن‌ها اداره می‌شود در بر می‌گیرد. کنشگران اصلی هر شرکت، مدیریت عامل، سهامداران و هیئت مدیره هستند. سایر ذینفعان عبارتند از:

- ❖ کارمندان
- ❖ عرضه کنندگان کالا
- ❖ مشتریان
- ❖ بانک‌ها و سایر وام دهندگان
- ❖ قانون‌گذاران
- ❖ محیط
- ❖ جامعه

اقدامات انجام شده در راستای رعایت اصول حاکمیت شرکتی :

اهم اقدامات هیات مدیره شرکت در راستای ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح زیر می باشد.

ایجاد چارچوب حاکمیت شرکتی اثر بخش از طریق ترویج بازارهای شفاف و منصفانه و تخصیص کارای منابع و حمایت از نظارت و اجرای موثر آن، از طریق:

- تدوین منشور جهت برگزاری کمیته‌های تخصصی شامل منشور هیات مدیره، منشور کمیته حسابرسی داخلی، منشور کمیته ریسک و منشور کمیته انتصابات
- بروزرسانی آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های مصوب شامل آیین نامه خدمات رفاهی و وام
- برگزاری منظم جلسات هیئت مدیره، کمیته‌های حسابرسی داخلی، ریسک و انتصابات
- توسعه سامانه ارزیابی عملکرد شرکت

مهمترین کمیته‌های داخلی شرکت به شرح زیر می باشد:

- ✓ کمیته مبارزه با پولشویی
- ✓ کمیته ارزیابی عملکرد
- ✓ کمیته هم‌افزایی
- ✓ کمیته سرمایه‌گذاری
- ✓ کمیته معین

حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن‌ها به گونه‌ای که تمام سهامداران به طور منصفانه فرصت احقاق موثر حقوق خود را دارند، از طریق:

- پرداخت سود سهامداران حقیقی مطابق زمان بندی پرداخت سود از طریق سامانه سجام.
- پرداخت سود سهامداران حقوقی مطابق زمان بندی پرداخت سود.
- تسویه بخشی از سود سهام سنواری در حد اطلاعات موجود و اطلاع‌رسانی آن از طریق سامانه کدال
- توسعه واحد مدیریت سهام جهت پاسخگویی به سهامداران
- رعایت حقوق ذینفعان طبق آنچه در قوانین و قراردادها مشخص شده است در نظر گرفته شده و همکاری فعالانه بین شرکت و ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری شرکت وجود دارد.

افشاء و شفافیت اطلاعات به گونه‌ای است که تمام موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت، در سایت شرکت و سامانه کدال مطابق موازین سازمان بورس و اوراق بهادار تهران صورت پذیرفته است، از طریق:

افشاء صورت وضعیت مالی، عملکرد، جریان‌های نقدی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و تغییر اعضای هیئت مدیره و سایر موارد با اهمیت.

ارتباط با سهامداران:

ارتباط با سهامداران از طریق درگاه اینترنتی شرکت گروه دارویی برکت به نشانی <http://portal.bpharmed.com> میسر بوده که منجر به هم‌افزایی و ارتباط موثر با سهامداران محترم گردیده است.

گزارش عملکرد اجتماعی و پایداری شرکت:

اتخاذ رویکرد ذینفع‌گرایی، ایفای مسئولیت‌های اجتماعی را به صورت مستقیم به پایداری کسب و کار شرکت گره می‌زند. در این راستا، شرکت اهداف راهبردی و رویکردهای کلان مرتبط با ذینفعان کلیدی خود، که به‌عنوان یک سرمایه‌سازمانی و اجتماعی ارزشمند در سازمان ایفای نقش می‌کند. موفقیت در پایه انسانی ارتباط تنگاتنگی با تحقق اهداف و آرمان‌های سازمان در زمینه‌های مختلف مسئولیت‌های اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی دارد.

بعد محیط زیست:

در خصوص نحوه نگرش مدیران شرکت در حوزه محیط زیست و مصرف انرژی، می‌توان به موارد ذیل به عنوان بخشی از دستاوردهای گروه دارویی برکت در این زمینه اشاره نمود:

- ۱) نگهداری و گسترش فضای سبز کارخانه‌ها و فضاهای تولیدی
- ۲) بکارگیری از چیلرهای تراکمی و جایگزینی آن با چیلرهای جذبی به‌منظور کاهش مصرف انرژی
- ۳) اخذ گواهینامه‌های سیستم مدیریت زیست محیطی در شرکت‌های گروه
- ۴) کاهش هزینه‌های انرژی با استفاده از مدل حمل و نقل در شرکت‌های تابعه
- ۵) انجام ارزیابی‌های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی در چرخه عمر محصولات در شرکت‌های گروه
- ۶) جداسازی پسماندهای دارویی از سایر زباله‌ها و انعقاد قراردادهای خاص با شهرداری جهت امحای این پسماندها
- ۷) برگزاری دوره‌های آموزشی در رابطه با راهکارهای بهینه‌سازی مصرف انرژی

بعد اجتماعی:

از جمله اقدامات گروه دارویی برکت از بعد مسئولیت اجتماعی می‌توان به موارد زیر اشاره کرد: نگاه سرمایه‌ای به منابع انسانی و حفظ کرامت انسانی و توجه ویژه به سلامت جامعه، باعث شده تا تصمیمات اتخاذ شده در حوزه‌های گوناگون، تاثیرپذیر از نگرش به این مقوله‌های مهم باشد. همچنین موارد ذیل بخشی از دستاوردهای شرکت گروه دارویی برکت در این زمینه است:

- ۱) توزیع شیر خشک یارانه‌ای و محلول همودیالیز
- ۲) کاهش هزینه درمان بیماران از طریق تولید داروهای با کیفیت داخلی
- ۳) کمک به کاهش هزینه بیماران در داروهای ضد سرطان
- ۴) همکاری با مراکز دانشگاهی در خصوص پذیرش کارآموز و حمایت از پروژه‌ها و تحقیقات دانشگاهی
- ۵) تأمین بخش عمده واکسن‌های یارانه‌ای کشور مورد نیاز معاونت سلامت وزارت بهداشت
- ۶) واردات داروهای فوریتی و حیاتی
- ۷) واردات داروهای استراتژیک جهت رفع نیازهای بیماران خاص و صعب‌العلاج
- ۸) توزیع دارو در بیمارستان‌های دولتی
- ۹) توجه به بازتاب نظرات و عکس‌العمل مشتریان و بازار از طریق واحد CRM پس از توزیع کالا در جهت اخذ رضایت مشتریان و ارتباط پایدار با آن‌ها در شرکت پخش البرز

برنامه شرکت جهت حفظ سلامت نیروی انسانی :

- ❖ انجام آزمایشات و معاینات دوره‌ای برای کلیه پرسنل
- ❖ تجهیز لوازم آتش‌نشانی
- ❖ انعقاد قرارداد با شرکت‌های بیمه‌ای به منظور پوشش بیمه عمر و حادثه و بیمه تکمیلی
- ❖ توانمندسازی و بهبود مهارت‌های کارکنان در قالب فرایندهای آموزش، ایجاد محیط کاری سالم و ایمن، جانشین‌پروری و رتبه‌بندی

بعد اقتصادی :

از نظر بعد اقتصادی (نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار، شاخص‌های بهره‌وری و رشد شرکت)، بررسی وضعیت درآمد عملیاتی شرکت در طول سال گذشته حاکی از رشد بوده است. مسئولیت اقتصادی گروه دارویی برکت در قالب کلان پاسخگویی به ذینفعان کلیدی مرتبط نهادینه شده است.

شرکت گروه دارویی برکت، خود را متعهد به انطباق کامل با قوانین و پایبندی به اخلاق کسب و کار در تمامی فعالیت‌های خود می‌داند. این مساله، از طریق استقرار ساز و کارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی به هنگام به درخواست‌های مراجع قانونی دنبال شده است. در ذیل به مواردی از آن اشاره شده است:

- ۱) الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی
- ۲) عملکرد مالی شفاف، به‌روز و مسئولانه در بورس اوراق بهادار
- ۳) ارائه گزارش منظم و به موقع به کلیه مراجع قانونی
- ۴) کنترل تضاد منافع، مبارزه با فساد و حفظ سلامت کاری در حوزه خرید و تدارکات
- ۵) پرداخت به موقع مالیات، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی و سایر ذینفعان خود در فعالیت‌های اجتماعی
- ۶) وجود ساز و کارهای رسمی سازمانی برای کنترل و پایش مستمر عملکرد مالی و غیر مالی
- ۷) رعایت تساوی در حقوق سهامداران و ذینفعان از طریق کیفیت افشاء و اطلاع‌رسانی به موقع اطلاعات نزد سازمان بورس اوراق بهادار
- ۸) اکرام و تکریم سهامداران از طریق برگزاری سیستم پاسخگو و نیز پرداخت به موقع و کامل مطالبات سهامداران از طریق سامانه سجام
- ۹) ایجاد ارتباط سهامداران با هیات مدیره در سایت شرکت

شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) با تدوین آئین‌نامه‌های اجرایی لازم، از اصول تعریف شده در امر راهبری شرکتی تبعیت می‌نماید و در این راستا از وجود اعضای هیات مدیره، کمیته‌های تخصصی و سایر کمیته‌های فرعی آن بهره می‌برد در راستای اجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی، منشور هیات مدیره به تصویب رسیده و اعضای هیات مدیره اقرارنامه موضوع دستورالعمل مزبور را به کمیته انتصابات ارائه کرده اند.

❖ اطلاعات اعضای هیات مدیره :

نام خانوادگی و نام و سمت	موظف / غیر موظف	به نمایندگی از	تحصیلات	سوابق حرفه‌ای (۱۰ سال اخیر)
مهندس علی مرتضوی	رئیس هیأت مدیره	غیر موظف	گروه سرمایه‌گذاری البرز (سهامی عام)	کارشناس ارشد مهندسی صنایع
رئیس هیأت مدیره	غیر موظف	گروه سرمایه‌گذاری البرز (سهامی عام)	کارشناس ارشد مهندسی صنایع	رئیس هیأت مدیره گروه دارویی برکت، مدیرعامل شرکت‌های البرز دارو، داروسازی رازک، سبحان دارو، عضو هیأت مدیره ایران دارو، معاونت دارویی شرکت پخش البرز
دکتر محمودود حیدری	نائب رئیس هیأت مدیره	غیر موظف	گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	دکتری پزشکی عمومی
دکتر حسن جلیلی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	موظف	کاراندیش دوران معاصر (سهامی خاص)	دکتری علوم و صنایع غذایی - بیوتکنولوژی
دکتر فرشید مرادی	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	سرمایه‌گذاری پویا (سهامی عام)	دکتری مدیریت مالی
مهندس علی فلاح پور	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	کارشناسی ارشد مدیریت مالی
معاونت راهبری و نظارت بر شرکت‌ها گروه دارویی برکت، مدیر نظارت بر عملکرد و مدیر بودجه و مجامع شرکت‌های سرمایه‌گذاری البرز و گروه دارویی برکت، عضو هیأت مدیره شرکت‌های البرز دارو، گروه دارویی سبحان، تولیددارو، پاکینه شوی، بیمه ایمن البرز - عضو کمیته ریسک شرکت‌های بورسی و غیر بورسی				

❖ کمیته‌های تخصصی :

بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، اجرای اقدامات مرتبط با دستورالعمل حاکمیت شرکتی بر عهده هیات مدیره می‌باشد. لذا بر اساس مفاد ماده ۱۴ این دستورالعمل، استقرار برخی کمیته‌ها از جمله کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک باید زیر نظر هیات مدیره تشکیل و اجرایی گردد طبق رویه شرکت، کمیته‌های تخصصی نسبت به انجام وظایف ذاتی خود و بررسی موضوعات ارجاع شده توسط هیات مدیره اقدام و مراتب را طی گزارش کارشناسی به اطلاع هیات مدیره می‌رساند تا تصمیم مناسب توسط هیات مدیره اتخاذ شود کمیته‌ها و اعضای آن به شرح زیر می‌باشد :

❖ اعضای کمیته حسابرسی :

کمیته حسابرسی شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۹ تشکیل و به تصویب هیات مدیره رسیده است. مشخصات کمیته حسابرسی به شرح زیر می‌باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیرموظف هیات مدیره	شخص حقوقی	آخرین مدرک تحصیلی	اهم سوابق
فرشید مرادی	رئیس کمیته	بلی	سرمایه‌گذاری پویا(سهامی عام)	دکتری مدیریت مالی	مدیرعامل گروه سرمایه‌گذاری البرز، مدیر بودجه و مجامع گروه دارویی برکت-مدیر بودجه و مجامع گروه سرمایه‌گذاری البرز-عضو هیات مدیره شرکت‌های تولید دارو ، آتی فارمد، کیوان و کی بی سی، رئیس و عضو کمیته حسابرسی شرکت‌های کی بی سی و سبحان دارو
سید محمد سعید خلیلی	عضو کمیته	خیر	-	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی شرکت چرم سازی ویان، مدیر و شریک موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارزیاب سیستم، عضو موظف و معاون اقتصادی شرکت ژلاتین کپسول، عضو موظف و معاون اقتصادی شرکت رازک، معاون مالی و اقتصادی هلدینگ دارویی شستا و عضو موظف شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین، عضو انجمن حسابداران خبره ایران، عضو اولین دوره جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو موظف هلدینگ‌های دارویی، +۴ سال سابقه حسابرسی و مالی
غلامعباس کریمی	عضو کمیته	خیر	-	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو انجمن حسابداران خبره ایران، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، ۱۷ سال حسابرس مدیر فنی و مدیر ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیر عامل موسسه کار آفرینان آوا سلامت، مدیر مجامع و امور شرکت‌های هیات امنای صرفه جویی ارزی در معالجه بیماران

❖ اعضای کمیته انتصابات :

مشخصات اعضای کمیته انتصابات به شرح زیر می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیرموظف هیأت مدیره	شخص حقوقی	آخرین مدرک تحصیلی	اهم سوابق
محمد ودود حیدری	رئیس کمیته	بلی	گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	دکتری عمومی پزشکی	رئیس هیئت مدیره شرکت برکت تل، نایب رئیس هیئت مدیره بنیاد احسان، عضو موظف هیئت مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری البرز، مدیر کل وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی
رضا شکوهی	عضو کمیته	خیر	-	کارشناسی ارشد مدیریت	مدیر منابع انسانی سازمان فرهنگی و هنری شهرداری تهران، معاون مالی و اداری خبرگزاری مهر، معاون مالی و اداری گروه مشاوران مدیریت تدبیر، مدیر کل حوزه ریاست و معاون مالی و اداری منطقه آزاد کیش، عضو هیات مدیره شرکت پخش البرز
محمد رضا صادقی	عضو کمیته	خیر	-	کارشناسی ارشد مدیریت	مدیر منابع انسانی شرکت البرز دارو، مدیر منابع انسانی شرکت سبحان دارو

❖ اعضای کمیته ریسک :

کمیته مدیریت ریسک شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجراء شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری ریسک‌ها را کاهش دهد و به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق پایش دوره‌ای و اخذ تصمیمات مربوطه به جهت بهبود مستمر می‌باشد.

مشخصات اعضای کمیته ریسک به شرح زیر می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیر موظف هیأت‌مدیره	شخص حقوقی	آخرین مدرک تحصیلی	اهم سوابق
علی فلاح پور	رئیس کمیته	بلی	سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	معاونت راهبری و نظارت بر شرکت‌ها گروه دارویی برکت، مدیر نظارت بر عملکرد و مدیر بودجه و مجامع شرکت‌های سرمایه‌گذاری البرز و گروه دارویی برکت، عضو هیات مدیره شرکت‌های البرز دارو، گروه دارویی سبحان، تولیددارو، پاکینه شوی، بیمه ایمن البرز- عضو کمیته ریسک شرکت‌های بورسی و غیر بورسی
قیس بدری	عضو کمیته	خیر	-	دکتری داروسازی	مدیرعامل شرکت پخش البرز-معاون مالی و اداری شرکت پخش البرز
سید مهدی ناصری	عضو کمیته	خیر	-	دکتری اقتصاد مالی	عضو هیات مدیره گروه مشاوران مدیریت تدبیر، عضو هیات مدیره گروه دارویی برکت، مدیر بررسی‌های اقتصادی گروه توسعه اقتصادی تدبیر، عضو کمیته ریسک گروه دارویی برکت و گروه توسعه اقتصادی تدبیر

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح (شرکت اصلی)
(مبالغ به میلیون ریال)		منابع مالی:
۲۳۵,۸۱۲	۱۰۵,۸۵۶	موجودی نقد
۱۶,۵۵۸,۲۰۵	۱۶,۱۰۳,۴۵۶	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
-	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶۴,۵۰۸	۶۰,۷۵۲	پیش‌پرداخت‌ها
۱۶,۴۸۱,۲۰۰	۱۶,۸۹۶,۸۸۹	دریافتی‌های بلندمدت
۱۷,۱۷۸,۲۸۷	۱۷,۱۷۸,۲۸۷	سرمایه گذاری‌های بلندمدت
		منابع غیر مالی:
۷۴۸,۴۵۷	۷۴۸,۴۵۷	سایر دارایی‌ها
۱۸۵,۱۶۵	۱۸۵,۰۵۴	دارایی‌های نامشهود
۸۱,۳۶۶	۷۴,۹۴۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۵۱,۵۳۳,۰۰۰	۵۱,۴۵۳,۶۹۸	جمع دارایی‌ها

۳-۲- مصارف:

مصارف عمده شامل سود سهام پرداختی به سهامداران، هزینه مالی و هزینه‌های پرسنلی می‌باشند که با توجه به مدیریت منابع و مصارف و استفاده بهینه از منابع نقدینگی، سرمایه در گردش مورد نیاز سال مورد گزارش در حد مطلوب تأمین گردید.

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک‌های مرتبط با گروه سرمایه‌گذاری شامل ریسک‌های استراتژیک (داخلی و خارجی)، ریسک‌های مالی (اعتباری، بازار و نقدینگی)، ریسک‌های عملیاتی (فرآیندی، انسانی، تکنولوژی و حسابداری)، ریسک قانونی، ریسک‌های فرهنگی و اجتماعی، ریسک اعتبار اسمی و ریسک‌های سیاسی می‌باشد. اهم ریسک‌های فوق به شرح ذیل می‌باشند:

ریسک نوسانات نرخ بهره: نرخ بهره تأثیر مستقیم بر روی هزینه‌های تولید شرکت‌های گروه دارد، بهره پرداختی بابت تأمین نقدینگی، موجب کاهش سودآوری شرکت‌ها و همچنین افزایش بهای مواد اولیه خواهد شد. قیمت مواد مصرفی رابطه مستقیمی با هزینه دریافت تسهیلات خواهد داشت. افزایش در نرخ هزینه‌های تأمین مالی باعث کاهش سود خالص شرکت می‌شود و می‌تواند طرح‌های توسعه را فاقد توجیه اقتصادی نماید.

ریسک نوسانات نرخ ارز: آثار تغییرات نرخ ارز بر صنعت دارو از جهت شدت بالای ارزبری این صنعت در بخش مواد اولیه، نسبت به صنایع دیگر و همچنین استراتژیک بودن کالای تولیدی و ارتباط مستقیم آن با حوزه سلامت از اهمیت مضاعفی برخوردار است. افزایش نرخ ارز علاوه بر افزایش قابل توجه قیمت تمام شده محصولات، می‌تواند به کاهش تولید شرکت‌های دارویی به جهت کمبود منابع ریالی نیز منجر شده و حاشیه سود شرکت‌های مذکور را تحت تأثیر قرار دهد.

از سوی دیگر شرایط ویژه اقتصادی در کشور، موضوع نرخ ارز، نوسانات آن و تاثیر تغییرات نرخ ارز بر روی فعالیت شرکت با توجه به حجم خرید خارجی و وابستگی به ماشین‌آلات خارجی همواره موضوع بسیار مهمی برای مدیریت شرکت‌های دارویی خواهد بود. با توجه به صعود ناگهانی نرخ ارز در روزهای اخیر، نگرانی مربوط به تهیه ارز و نرخ آن افزایش یافته است.

ریسک بازار: در اثر نوسانات قیمت دارایی‌ها در بازار (نوسان نرخ‌های بازار) ایجاد می‌شود. اشخاص حقیقی و حقوقی دارایی‌های خود را به صورت مختلف مانند پول نقد، سهام، انواع اوراق بهادار، مسکن، طلا، ارز و سایر دارایی‌های با ارزش نگهداری می‌کنند. تمام این دارایی‌ها در بازارهای منسجم مورد دادوستد قرار می‌گیرند و به همین دلیل در معرض تغییرات قیمت قرار دارند و این نوسانات قیمتی، موجب ایجاد ریسک بازار می‌شود. ریسک بازار یکی از اجزای اصلی ریسک شرکت‌ها و بنگاه‌های تجاری است. به تأثیر تغییرات نرخ ارز بر سرمایه‌گذاری‌ها و فعالیت‌های تجاری یک شرکت، ریسک نرخ ارز اطلاق می‌گردد.

ریسک نرخ ارز: یکی از ریسک‌های زیر مجموعه ریسک بازار است که به دلیل تغییرات نرخ تسعیر ارز روی می‌دهد. اهمیت این ریسک هنگامی افزایش می‌یابد که بخش قابل توجهی از سبد سرمایه‌گذاری شرکت متشکل از یک ارز و یا ارزهای گوناگون باشد. حالت دیگری که باعث ایجاد ریسک نرخ ارز می‌شود هنگامی روی می‌دهد که بنگاه تجاری مبادلات ارزی قابل توجهی داشته و در اثر مبادلات تجاری خود مطالبات و بدهی‌های ارزی ایجاد نموده باشد.

ریسک عوامل بین‌المللی: تحولات بین‌المللی بر وضعیت اقتصادی و کلیه کسب و کارهای کشور سایه انداخته است و صنعت دارو و مجموعه برکت نیز از این امر مستثنی نمی‌باشند. این امر می‌تواند باعث سخت‌تر شدن گشایش اعتبار برای خریدهای خارجی گردد. از سوی دیگر شرکت‌های دارویی به لحاظ حساسیت تولیدات آن همواره در مقابل مقررات دولتی و عوامل بین‌المللی دچار کمترین مخاطره بوده‌اند. نگرانی مربوط به روابط بین‌الملل همواره طی سالیان گذشته وجود داشته است و همیشه بخشی از تفکر مدیریت و تصمیم‌گیرندگان اقتصادی را مشغول کرده است؛ بنابراین راه‌های مقابله با این موضوع در تصمیم‌گیری‌های شرکت همواره در نظر گرفته شده است.

ریسک قوانین داخلی: تغییر قوانین داخلی از جمله تعرفه‌های واردات و افزایش قیمت حامل‌های انرژی از جمله موارد تأثیرگذار بر سودآوری شرکت‌ها می‌باشند. همچنین تغییرات قیمت حامل‌های انرژی با توجه به تأثیر بر قیمت‌های حمل و نقل مواد و محصولات نهایی، اثرگذاری نسبی بر روی صنعت دارو خواهد گذاشت.

ریسک نقدینگی: با توجه به شرایط تورمی همراه با رکود در جامعه و سیاست‌های انقباضی دولت در جمع‌آوری نقدینگی و کنترل آن، مشکل نقدینگی طی سال‌های گذشته همواره بزرگترین دغدغه مدیران واحدهای تولیدی و صنعتی بوده است. تا جائیکه بسیاری از واحدهای تجاری به دلیل کمبود نقدینگی به مرور به مرز بحران و خطر نزدیک و وارد بحران غیر قابل برگشت شده‌اند. همچنین با توجه به افزایش قیمت دلار و به تبع آن افزایش مبلغ ریالی خرید شرکت‌ها و همچنین افزایش نرخ تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، پیش‌بینی می‌گردد مشکلات نقدینگی و تأمین سرمایه در گردش در سال جاری ادامه داشته باشد.

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

شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت حقوق و هزینه ها	دریافت قرض الحسنه پرداختی	پرداخت قرض الحسنه
شرکتهای فرعی	شرکت سرمایه گذاری البرز	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۲۰,۱۶۱	۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
	شرکت گروه صنایع شفا فارمد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۸۷,۹۳۷	۰	۱,۳۲۳,۰۲۴
	شرکت شهرک صنعتی دارویی برکت	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۵,۹۰۰	۰	۰
	شرکت بیوسان فارمد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۱۶,۸۲۲	۰	۷۵۰,۰۰۰
جمع						
شرکتهای وابسته	شرکت برکت الصحه (سهامی خاص)	سایر	-	۴۸۷	۰	۰
	موسسه صندوق پژوهش و فناوری پرشین داروی البرز	سایر	-	۱,۴۴۹	۰	۰
	شرکت سل تک فارمد	سایر	-	۲۹,۰۷۴	۰	۲۰,۰۰۰
	شرکت هربی فارمد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۶۷,۶۷۹	۰	۰
	شرکت داروسازی ریحانه اصفهان	سایر	-	۹,۹۰۳	۰	۱۵,۰۰۰
	شرکت سلامت الکترونیک مبین ایرانیان	سایر	-	۱۶,۲۱۰	۰	۰
	شرکت برکت الصحه (سهامی خاص)	سایر	-	۴۸۷	۰	۰
	جمع					
سایر اشخاص وابسته	شرکت داروسازی البرز دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۱,۲۸۲	۰	۰
	شرکت داروسازی ایران دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۳,۰۶۸	۰	۲۰,۰۰۰
	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۴,۵۳۴	۰	۰
	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۶,۵۹۲	۰	۰
	شرکت پخش البرز (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۰,۶۶۰	۰	۰
	شرکت داروسازی سبحان دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۱,۳۰۳	۰	۰
	شرکت سبحان آنکو لوژی (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۰,۰۱۸	۰	۰
	شرکت کی بی سی (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۲,۰۸۵	۰	۱۷۰,۰۰۰
	شرکت داروسازی تولید دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۸,۳۲۲	۰	۰
	شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۹,۹۷۱	۰	۰
	شرکت تولید دارو (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۷,۴۶۰	۰	۰
جمع						
جمع کل						
				۶۸۰,۹۱۷	۳,۰۱۵,۰۰۰	۲,۴۱۸,۰۲۴

مبالغ به میلیون ریال

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح (شرکت اصلی)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۷,۷۸۸	۱,۳۷۸	۲۹,۱۹۶	%۴۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	-	-	-
سود ناخالص	۷,۷۸۸	۱,۳۷۸	۲۹,۱۹۶	%۴۶۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۳۰۸,۹۶۹)	(۲۲۳,۲۱۷)	(۱۳۹,۹۲۲)	%۳۸
سود (زیان) عملیاتی	(۳۰۱,۱۸۱)	(۲۲۱,۸۳۹)	(۱۱۰,۷۲۶)	%۳۶
هزینه های مالی	(۲۷۶,۲۳۲)	(۲۳۱,۶۰۵)	(۹۴,۱۴۳)	%۱۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	(۳,۴۱۵)	۳۸۵,۹۵۱	(%۱۰۰)
سود(زیان) قبل از مالیات	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۱۸۱,۰۸۲	%۲۶
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	(۵۷۷,۴۱۲)	(۴۵۶,۸۵۹)	۱۸۱,۰۸۲	%۲۶

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

(مبالغ به میلیون ریال)

تقسیم سود	۱۴۰۲
حداکثر سود قابل تقسیم	۵,۵۲۶,۰۳۳
سود تقسیم شده	۱,۸۲۰,۷۰۰
درصد تقسیم سود	٪۳۳

پرداخت سود	تاریخ پرداخت	مبلغ قابل پرداخت
حقیقی	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۲۳۲,۶۷۳
حقوقی	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱,۳۶۵,۴۲۲
سبد سرمایه گذاری	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۹۷,۸۵۰
صندوق سرمایه گذاری	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱۲۴,۷۵۵
جمع		۱,۸۲۰,۷۰۰

۱- طبق زمان‌بندی تقسیم سود اعلامی مجمع منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، مهلت پرداخت سود برای اشخاص حقیقی و حقوقی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳ می‌باشد.

۲- مانده پرداخت نشده سود سهام اشخاص حقیقی برای مجامع قبل از سال مالی منتهی به به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، معادل ۲۵۴,۰۲۶ میلیون ریال می‌باشد (قبل از افزایش سرمایه در جریان) که به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات اشخاص واریز نگردیده است، پیگیری‌های شرکت برای کسب اطلاع از اطلاعات سهامداران در حال انجام می‌باشد.

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

اهداف اعلام شده

۱-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

مشکلات پیش روی صنعت و شرکت :

- ✓ تحریم‌های ظالمانه و افزایش تنگنای مالی شرکت‌ها
- ✓ عدم امکان خرید اعتباری از شرکای خارجی
- ✓ تغییر نرخ ارز گروه کالایی خرید مواد اولیه
- ✓ عدم تناسب قیمت دارو با بهای تمام شده
- ✓ کاهش منابع خرید مواد اولیه
- ✓ طولانی شدن دوره وصول مطالبات از دولت
- ✓ محدودیت‌های صادراتی در پی سیاست‌های سازمان غذا و دارو
- ✓ کاهش نسبت تسهیلات به فروش صنعت در پی اجرای سیاست‌های انقباضی بانکی
- ✓ مشکلات شدید نقدینگی در شرکت‌های دارویی

۶- برنامه‌های آتی شرکت‌های تابعه گروه دارویی برکت:

شرکت پخش البرز:

- ۱- پروژه ساخت مرکز توزیع جدید شیراز
- ۲- پروژه ساخت مرکز توزیع اهواز
- ۳- اصلاح سبد کالاهای مصرفی
- ۴- توسعه ناوگان حمل و نقل و تجهیزات انبارهای کالا
- ۵- ایجاد، تجهیز و بهسازی انبارها و مراکز توزیع

شرکت البرز دارو:

- ۱- تکمیل و بهره‌برداری از پروژه سفالوسپورین‌ها
- ۲- خرید لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی
- ۳- افزایش ظرفیت تولید فرآورده‌های تزریقی

شرکت سبحان دارو:

- ۱- تجهیز و نوسازی فضای خطوط تولید و ارائه محصولات جدید
- ۲- تکمیل سایت تولید سرم
- ۳- ایجاد انبار مرکزی

شرکت داروسازی سبحان انکولوژی:

- ۱- تولید محصولات جدید و بهبود سبد کالا
- ۲- بازسازی، نوسازی خطوط تولیدی

شرکت ایران دارو:

- ۱- توسعه محصولات جدید با استراتژی برندینگ
- ۲- بازسازی خطوط تولید جهت اخذ مجوز GMP

شرکت داروسازی تولید دارو:

- ۱- بازسازی و نوسازی خطوط تولیدی
- ۲- ایجاد دپارتمان داروهای گیاهی
- ۳- تمرکز بر صادرات محصولات و افزایش ارزش آوری

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک:

- ۴- اجرای الزامات GMP جهت سایت تولیدی داروهای استروئیدی
- ۵- طراحی و ساخت سیستم آبساز سایت‌های تولیدی بر مبنای الزامات GMP
- ۶- توسعه سبد محصولات با حداقل افزودن ۳ مولکول جدید

شرکت کی بی سی:

- ۷- اصلاح سبد محصولات با تمرکز بر داروهایی با نقد شوندگی بالا و حاشیه سود مناسب
- ۸- تبدیل سرمایه‌های غیر مولد با هدف ترمیم جریان نقدینگی
- ۹- تقویت سبد محصولات تجهیزات مصرفی پزشکی

۷- جمع‌بندی :

شرکت گروه دارویی برکت طبق آمار و اطلاعات مندرج در این گزارش و با توجه به وضعیت صنعت پیش‌بینی می‌نماید روند شرکت متناسب با روند صنعت دارو باشد ضمن نگرش راهبردی کلان و سیاست‌های بلندمدت شرکت از قبیل:

- ✓ افزایش سهم بازار از طریق توسعه طرح‌های نوآورانه در تولید و روش‌های نوین بازاریابی و فروش
- ✓ خلق ارزش افزوده در زنجیره ارزش دارو با ارتقاء یکپارچگی و هم‌افزایی در هلدینگ
- ✓ توسعه بازارهای جدید با نگاه ویژه به توسعه صادرات از طریق تقویت زیرساخت‌های لازم
- ✓ ارتقای بازده دارایی از طریق اصلاح و بهبود نظام‌های حاکمیتی، مدیریتی و عملیاتی
- ✓ شناسایی شرکاء و تأمین‌کنندگان جدید بین‌المللی و بازننگری و تسهیل فرآیندهای تأمین و عرضه با نگاه به شرایط تحریم بتواند به خلق، دستاوردهای جدیدی در حوزه عملکردی شرکت‌ها به مرحله ظهور برساند.