

شرکت: گروه دارویی برکت	سرمایه ثبت شده: 5,800,000
نماد: برکت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439905	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه دارویی برکت
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 42 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه مسئولیت دارد ، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4.4- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تأکید بر مطالب خاص

5.5- همانطوریکه در یادداشت 6-1-17 توضیحی صورتهای مالی افشاء شده ، سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های گروه مشتمل بر مبلغ 100ر1 میلیارد ریال مطالبات راكد و سنواتی و اسناد سررسید گذشته از مشتریان شرکتهای فرعی (دارای مبلغ 647 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول) می باشد که بابت بخشی از مطالبات تضامین ملکی اخذ شده و اقدام به طرح دعوی حقوقی نیز گردیده است. همچنین در خصوص مطالبات از شرکتهای سهامی عام کف و تولی پرس به مبلغ 611 میلیارد ریال به شرح یادداشت 2-1-17 توضیحی صورتهای مالی ، نتایج دعاوی حقوقی انجام شده ، منجر به صدور رای علیه شرکتهای مذکور شده است. وصول مطالبات مذکور منوط به انجام پیگیری های موثرتر می باشد. مضافا به شرح یادداشت 3-1-17-1 توضیحی صورتهای مالی ، طلب از شرکت کیمادیا به مبلغ 504 میلیارد ریال نیز بتدریج و همراه با تاخیر در حال وصول می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است . "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است . اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه ، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد ، باید این موضوع را گزارش کند .در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد.

7. 7- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 7-1- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام سنوات قبل، ظرف مدت 8 ماه پس از تاریخ تصویب مجمع.
- 7-2- معاملات مندرج در یادداشت 1-2-40 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثناء عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری در خصوص فرض الحسنه پرداختی به شرکت فرعی شفا فارمد (که بدلیل ترکیب اعضای حقوقی هیئت مدیره میسر نبوده)، معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. ضمناً معاملات مندرج در یادداشت مذکور در چارچوب روابط خاص فیما بین بوده است.
- 8- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- 9-9 این موسسه نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به موضوع کسری سود انباشته پایان سال تلفیقی (به شرح صورت وضعیت مالی تلفیقی) نسبت به سود انباشته پایان سال شرکت اصلی (به شرح صورت وضعیت مالی شرکت اصلی)، در خصوص تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود شرکت اصلی جلب می نماید.
- 10-10 مفاد بندهای 1، 2، 4، 5 و 7 و مواد 9 الی 12 دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتیهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص افشاء صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه و گزارش فعالیت هیئت مدیره حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عادی سالیانه، افشاء صورتهای مالی و گزارش تفسیری میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت اصلی طرف مهلت مقرر، افشاء صورتهای مالی تلفیقی سالانه حسابرسی نشده حداکثر ظرف مدت 90 روز پس از پایان سال مالی، افشاء صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکتیهای فرعی حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عادی سالیانه شرکت اصلی، افشاء صورتهای مالی 6 ماهه حسابرسی شده شرکتیهای فرعی طرف مهلت مقرر، افشاء فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی هیئت مدیره، افشاء ثبت صورتجلسه مجامع عمومی نزد اداره ثبت شرکتها حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از تاریخ ابلاغ ثبت، افشاء تاریخ برگزاری جلسه هیئت مدیره در خصوص تصویب اجرای افزایش سرمایه حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری جلسه هیئت مدیره و افشاء جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع عمومی رعایت نشده است.
- 11-11 مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر پراخت سود سهام مصوب مجمع عمومی طرف مهلت قانونی مقرر و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه رعایت نشده است.
- 12-12 مفاد بند ب ماده 3 دستورالعمل اجرایی مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر افشاء اظهار نظر بازرس قانونی نسبت به گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه، حداکثر ظرف مدت 3 روز پس از اخذ گزارش بازرس قانونی رعایت نشده است.
- 13-13 مفاد تبصره 6 ماده 4 و مواد 10، 11، 13، 16، 34 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه مورخ 1397/08/12 سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم عضویت اعضاء موظف هیئت مدیره در سایر شرکتها به سمت مدیرعامل یا عضو موظف هیئت مدیره، اتخاذ تدابیر لازم به منظور کسب اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی، تدوین و اطلاع رسانی ساز و کار جمع آوری گزارش های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و نظارت بر اجرای آن، عدم تفویض انتخاب اعضای کمیته های تخصصی توسط هیئت مدیره به مدیر عامل، مستند سازی میزان اثربخشی تصمیمات هیئت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی در شرکت اصلی و شرکتیهای فرعی و وابسته، اخذ تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی توسط مجمع عمومی و ذکر آن در صورت خلاصه مذاکرات، افشاء حقوق و مزایای مدیران اصلی از طریق پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است.
- 14-14 مفاد ابلاغیه شماره 122/78050 مورخ 1399/11/11 سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص ثبت و نگهداری اطلاعات مربوط به بازارگردانی هر نماد به تفکیک هر تامین کننده منابع از طریق صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رعایت نشده است.
- 15-15 در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس چک لیست تکمیل شده، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب بند یا بندهایی از چک لیست مذکور باشد، مشاهده نگردیده است.
- 16-16 در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذریع و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فني موسسه مفید راهبر	[Aliakbar Abasi Hasan Kiadeh [Sign	871532	1400/03/25 09:34:47
مدیر فني موسسه مفید راهبر	[Hamzeh Paknia [Sign	800149	1400/03/25 09:41:01
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1400/03/25 09:44:50

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	درصد تغییرات
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶۰,۰۹۰	۴۴۰,۰۸۵	(۸۶)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸۲,۳۳۸	۴۹,۹۹۹	۲۶۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳,۲۷۸,۸۰۶	۹۱۷,۸۲۴	۲۵۷
دریافتنی‌های تجاری	۴,۳۵۲,۹۶۶	۲,۵۴۵,۲۱۹	۷۱	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵۵۶,۲۵۰	۱۷۰,۶۰۸	۳۲۶	سود سهام پرداختنی	۱,۷۳۲,۹۸۱	۱۳۰,۳۸۹	۱,۳۳۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۵,۳۳۹	۴,۲۸۹	۳۵۵	تسهیلات مالی	۱۵۹,۴۱۳	۱۴۴,۸۱۸	۱۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵,۱۶۶,۸۸۳	۳,۲۱۰,۲۰۰	۶۱	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۶۳۴,۷۸۷	۳,۲۶۶,۴۱۷	۱۳۴	جمع بدهی‌های جاری	۵,۱۷۲,۱۹۹	۱,۱۹۳,۰۳۱	۳۳۴
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۰۰۷,۳۲۴	۶,۷۴۸,۲۷۴	۱۹	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۶,۲۶۵,۹۴۷	۳,۰۳۵,۴۷۶	۱۰۶
دارایی‌های نامشهود	۱۲۱,۳۶۸	۱۰۶,۱۲۹	۱۴	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۹,۶۲۳	۴۹,۰۳۲	۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۶۴۰,۷۶۵	۸۹۶,۲۳۰	(۲۹)
سایر دارایی‌ها	۷۱۸,۴۴۷	۷۱۸,۴۴۷	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶,۳۳۹	۳۷,۹۶۸	۲۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۶,۵۳۱,۵۶۹	۱۰,۸۸۸,۲۹۹	۵۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۹۵۳,۰۴۱	۳,۹۶۹,۶۷۴	۷۵
				جمع بدهی‌ها	۱۳,۱۲۵,۲۴۰	۵,۱۶۲,۷۰۵	۱۲۵
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				انداخته قانونی	۴۶۱,۱۵۹	۳۴۳,۵۷۸	۳۴
				سایر انداخته‌ها	۴۸۱,۴۲۳	۴۵۵,۶۲۵	۶
				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
				انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۲,۸۳۰,۶۳۰	۳,۳۳۶,۵۹۱	۲۱
				جمع حقوق صاحبان سهام	۹,۵۷۳,۲۱۲	۸,۹۳۵,۷۹۴	۷
جمع دارایی‌ها	۲۱,۶۹۸,۴۵۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹	۵۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۱,۶۹۸,۴۵۲	۱۴,۰۹۸,۴۹۹	۵۴

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳,۶۶۴,۵۱۰	۲,۲۱۶,۲۴۸	۳۰
درآمد سود تضمین شده	۳۴,۳۴۶	۱۰,۲۵۵	۱۳۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۶۸۸,۸۵۶	۲,۲۲۶,۵۰۳	۲۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۰,۷۷۷)	(۱۱۱,۰۹۷)	۱۸
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳۰,۷۷۷)	(۱۱۱,۰۹۷)	۱۸
سود (زیان) عملیاتی	۲,۵۵۸,۰۷۹	۲,۱۱۵,۴۰۶	۲۱
هزینه های مالی	(۱۹۵,۰۷۳)	(۲۰۴,۳۶۷)	(۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۷۴۳	۵۲,۴۸۴	(۶۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۸۳,۷۴۹	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲۱
مالیات بر درآمد	(۵,۳۳۱)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۷۷,۴۱۸	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۳۷۷,۴۱۸	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲۱
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۴۱	۲۳۰	۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۳۱)	(۳۰)	۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۱۰	۲۹۰	۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۲,۳۷۷,۴۱۸	۱,۹۶۳,۵۲۳	۲۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۳۳۶,۵۹۱	۷۲۹,۳۹۳	۲۳۰
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۳۳۶,۵۹۱	۷۲۹,۳۹۳	۲۳۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود سهام مصوب	(۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	۹۳۴
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۹۶,۵۹۱	۵۵۹,۳۹۳	۷
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۲,۹۷۴,۰۰۹	۲,۵۲۲,۹۱۶	۱۸
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۱۷,۵۸۱)	(۹۳,۵۳۷)	۲۶
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۲۵,۷۹۸)	(۹۲,۷۸۸)	(۷۳)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۸۳۰,۶۳۰	۲,۳۳۶,۵۹۱	۲۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۱۰	۳۳۹	۲۱
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲۹۴,۳۲۶	۶۲۸,۳۴۷	(۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	(۵,۳۳۱)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۸۸,۹۹۵	۶۲۸,۳۴۷	(۵۴)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۱۹,۹۶۱)	(۵۱,۷۸۷)	۳۲۵
سود سهام پرداختی	(۱۳۶,۴۰۸)	(۱۰,۳۷۴)	۱,۳۱۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۵۶,۳۶۹)	(۶۲,۱۶۱)	۴۷۳
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۱	۳,۸۲۵,۴۲۵	۲۸,۲۳۹,۲۸۴	۱۴۵,۸۳۴	۱۲,۴۱۶,۴۳۱	۳	۳,۹۸۱,۲۵۹	۴۰,۶۵۵,۷۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱	۳,۸۲۵,۴۲۵	۲۸,۲۳۹,۲۸۴	۱۴۷,۰۹۱	۱۲,۴۱۷,۶۹۶	۳	۳,۹۸۲,۵۱۶	۴۰,۶۵۶,۹۸۰	۵	۱,۱۳۴,۵۱۰	۲,۹۱۲,۸۴۹	۵	۴,۰۴۷,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		

صورت وضعیت پورتنفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار
هلدینگ البرز	۴,۸۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۸۸,۳۰۲,۱۱۳	۳,۸۲۵,۴۲۵	۲۸,۲۳۹,۲۸۴	۷,۶۴۴,۸۸۸	۱۲۴,۵۴۰	۱۲,۳۹۵,۹۷۷	۴۹.۹۱	۳,۹۵۹,۹۶۵	۴۰,۶۳۵,۲۶۱
دارو سازي تولید دارو	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۹۴	۲۰,۴۵۴	۰.۱۳	۲۱,۲۹۴	۲۸,۳۹۲
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۷	۱,۲۶۵	۰.۰۱	۱,۲۵۷	۸,۳۸۰
جمع			۳,۸۲۵,۴۲۵	۳,۸۲۵,۴۲۵	۲۸,۲۳۹,۲۸۴	۱۴۷,۰۹۱	۱۲,۴۱۷,۶۹۶	۳,۹۸۲,۵۱۶		۴۰,۶۵۶,۹۸۰	۴۰,۶۷۴,۴۶۴

صورت وضعیت پورتنفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۰	۳۴,۴۸۶	۰	۱۰,۵۱۰	۰	۴۴,۹۹۶	
بیوسان فارمد	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۳۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
هری‌فارمد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۲,۹۹۹,۹۹۶	۸۲,۰۰۰	۰	۰	۸۲	۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
شهرک صنعتی دارویی برکت	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
سل تک فارمد	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۱۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۹۸	۲۹۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
گروه صنایع شفا فارمد	۶۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۸,۵۷۹,۹۸۶	۸۴۵,۳۶۳	۰	۰	۸۸.۲	۸۴۵,۳۶۳	۱,۳۸۹
جمع			۲,۹۱۳,۸۴۹	۱,۱۳۴,۵۱۰				۴,۰۴۷,۳۵۹	

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
هلدینگ البرز	۷,۶۴۴,۸۸۸	۱۶,۲۹۰	۱۲۴,۵۴۰	۰
سل تک فارمد	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۸۴,۰۰۰
دارو سازی تولید دارو	۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۳۹۳	۲۱,۲۹۴	۰
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۱۵۰,۰۰۰	۸,۳۸۰	۱,۳۵۷	۰
بیوسان فارمد	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۴۰,۰۰۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۰	۱۰,۵۱۰
جمع			۱۴۷,۰۹۱	۱,۱۳۴,۵۱۰
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۲,۲۱۶,۳۴۸	۲,۶۶۴,۵۱۰	سرمایه گذاری در زمینه مواد و محصولات دارویی تصمیمات دقیق و کارشناسانه اتخاذ خواهد شد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	
سود سپرده بانکی	۱۰,۳۵۵	۲۴,۳۴۶	سرمایه گذاری در زمینه مواد و محصولات دارویی تصمیمات دقیق و کارشناسانه اتخاذ خواهد شد.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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	۲,۲۲۶,۵۰۳	۲,۶۸۸,۸۵۶	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲,۸۳۵,۴۳۵	۳,۹۸۳,۵۱۶	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲,۸۷۸,۳۶۳	۴,۰۰۲,۳۶۳	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۳۴,۴۸۶	۴۴,۹۹۶	
جمع	۶,۷۴۸,۲۷۴	۸,۰۲۹,۸۷۵	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای سال آتی ندارد.
«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.»
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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۵	۲۶	۳۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳,۵۰۷	۳,۵۷۷	۴,۱۰۵

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

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

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۰۴۱,۰۴۸	۸۰۰,۱۷۷		۰	۰	۱۵۹,۴۱۲	۶۴۰,۷۶۵	۱۹۵,۰۷۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۴۱,۰۴۸	۸۰۰,۱۷۷		۰		۱۵۹,۴۱۲	۶۴۰,۷۶۵	۱۹۵,۰۷۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۹۵,۰۷۳	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	در شرایط فعلی تأمین مالی از طریق سیستم بانکی انجام می‌گردد و شرکت در ۱۲ 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

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر	۵۲,۴۸۴	۱۹,۷۴۳
جمع	۵۲,۴۸۴	۱۹,۷۴۳

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

--

دوره ۱۲	بهینه سازی سید 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 در خصوص راه‌اندازی اتحادهای استراتژیک با شرکت‌های بزرگ چند ملیتی، سرمایه‌گذاری در استارت‌آپ‌های 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
ماهه منتهی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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 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 تابه، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی

«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 پورتنوی							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	
								۱۳۹۹/۱۲/۳۰	* ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۰
*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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات نجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									