



شرکت: گروه دارویی برکت	سرمایه ثبت شده: 3,400,000
نماد: برکت	سرمایه ثبت نشده: 2,400,000
کد صنعت (ISIC): 439905	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	گروه دارویی برکت
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت های مالی آن در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 42 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند های ذیل تعدیل نشده است:

4-1- همانگونه که در یادداشت 3-1-17 توضیحي صورتهای مالی افشاء شده است ، سرفصل دریافتنی های تجاری و غیرتجاری مشتمل بر مبلغ 857 میلیارد ریال مطالبات راكد و سنوای و اسناد سررسید گذشته از مشتریان شرکتهای فرعی (دارای مبلغ 579 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 424 میلیارد ریال به شرح یادداشت 2-1-17 توضیحي صورتهای مالی ، نتایج دعاوی حقوقی انجام شده ، منجر به صدور رای علیه شرکتهای مذکور شده است. وصول مطالبات مذکور منوط به تداوم پیگیری ها می باشد. مضافا به شرح یادداشت 4-1-1-17 توضیحي صورتهای مالی ، طلب سنوای 440 میلیارد ریالی از شرکت کیمادیا نیز بتدریج و همراه با تاخیر در حال وصول می باشد .

4. 2- به شرح یادداشت توضیحي 1-1-42 صورتهای مالی ، آثار مالی احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت منابع ارزی حاصل از صادرات برخی از شرکتهای فرعی گروه سرمایه گذاری البرز(عمدتا البرز دارو) ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می باشد .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی ، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتی که 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.

سایر موارد

6. 6- مفاد مواد 7 ، 9 ، 10 و 13 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص افشاء بموقع صورتهای مالی تلفیقی سالانه حسابرسی نشده و صورتهای مالی و گزارش تفسیری میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت اصلی و شرکتهای فرعی ، افشاء فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و سهامدار عمده شرکت و ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتهای رعایت نشده است . همچنین مفاد ماده 5 دستورالعمل انطباقی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت به موقع سود سهام سنوات قبل رعایت نشده است .

7. 7- مفاد تبصره 6 ماده 4 و مواد 16 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ، ابلاغیه مورخ 1397/08/12 سازمان بورس و اوراق بهادار ، به ترتیب در خصوص ممنوعیت عضویت اعضای موظف هیئت مدیره در سایر شرکتهای بعنوان مدیر عامل یا عضو هیئت مدیره ، مستند سازی و ارزیابی میزان اثر بخشی هیئت مدیره ، مدیر عامل و کمیته های تخصصی در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته و افشاء حقوق و مزایای مدیران اصلی در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت ، رعایت نشده است.

8. 8- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . بر اساس چک لیست تکمیل شده ، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب بند یا بندهایی از چک لیست باشد ، مشاهده نگردیده است .

9. 9- صورتهای مالی به تأیید یک نفر از اعضای هیئت مدیره نرسیده است.

01 بهمن 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Aliakbar Abasi Hasan Kiyadeh [Sign	871532	1398/11/03
---------------------------	-------------------------------------	--------	------------

17:32:36			
1398/11/03 17:34:41	810975	[Keyvan Eskandari [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/11/03 17:37:47	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۶۳,۳۴۸	۷,۱۴۶	۲,۱۷۳	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۷۲۶,۶۷۹	۱,۲۵۸,۳۷۱	(۴۳)
دریافتنی‌های تجاری	۳۶۳,۹۰۳	۱,۲۳۵,۱۰۶	(۷۳)	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹۳,۳۰۸	۴۸,۲۰۰	۹۳	سود سهام پرداختنی	۱۳۹,۶۸۳	۴۴۰,۶۰۶	(۶۸)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶,۸۸۱	۳,۶۴۹	۱۶۰	تسهیلات مالی	۳۱۱,۸۵۰	۸۳۵,۸۵۰	(۷۵)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۸,۴۳۶	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۶۶۳,۹۶۶	۱,۳۸۳,۱۰۱	(۵۳)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۳۳۵,۱۳۹	۳,۰۸۴,۸۹۷	۸	جمع بدهی‌های جاری	۱,۰۷۸,۲۱۲	۲,۵۴۴,۷۳۷	(۵۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۷۶۷,۵۴۵	۶,۳۷۳,۵۳۳	۸	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۰۲۰,۷۳۷	۴,۳۶۷,۵۱۵	(۳۹)
دارایی‌های نامشهود	۱۳۶,۳۳۳	۱۴۳,۶۷۹	(۱۳)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۷۳۷	۴۴,۳۷۱	(۸۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	۷۵۸,۶۱۰	۷۴,۳۳۴	۹۳۱
سایر دارایی‌ها	۷۱۸,۴۴۷	۷۱۸,۴۴۷	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳,۸۸۷	۱۷,۰۸۱	۹۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰,۹۵۲,۰۸۰	۱۰,۳۶۳,۸۳۷	۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۸۱۳,۲۳۴	۴,۳۵۸,۹۳۰	(۱۳)
				جمع بدهی‌ها	۴,۸۹۱,۴۳۶	۶,۹۰۳,۶۵۷	(۲۹)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۳,۳۹۳,۴۴۲	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲۵۰,۰۴۱	۲۵۰,۰۴۱	۰
				سایر اندوخته‌ها	۴۰۱,۵۸۶	۳۶۳,۸۳۷	۱۱
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--

--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	•	•	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۴۸)	۷۳۹,۳۹۳	۳۸۰,۵۴۱	سود (زیان) انباشته				
۳۳	۴,۷۴۳,۳۷۱	۶,۷۳۴,۶۱۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
•	۱۱,۶۴۵,۹۳۸	۱۱,۶۱۶,۰۴۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	•	۱۱,۶۴۵,۹۳۸	۱۱,۶۱۶,۰۴۶	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	•	•	--	۵۶۰,۴۰۸
درآمد سود تضمین شده	•	•	--	•
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	•	•	--	۳۱,۳۹۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	•	•	--	•
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۰۵۱	۳۳۰	۵۳۳	۱,۸۶۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۰۵۱	۳۳۰	۵۳۳	۵۸۳,۶۶۶
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۶,۴۹۴)	(۷۰,۳۴۸)	(۳۴)	(۱۳۱,۱۱۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی	•	•	--	•
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۶,۴۹۴)	(۷۰,۳۴۸)	(۳۴)	(۱۳۱,۱۱۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۴۴,۴۴۳)	(۶۹,۹۱۸)	(۳۶)	۴۶۳,۵۵۳
هزینه‌های مالی	(۱۰۳,۹۸۵)	(۱۰۰,۵۳۰)	۳	(۱۹۶,۰۵۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸,۳۳۵	۶,۳۷۶	۳۱	۱۰۳,۵۳۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۶۴,۰۶۳)	(۱۵)	۳۷۰,۰۲۵
مالیات بر درآمد	•	•	--	•
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۶۴,۰۶۳)	(۱۵)	۳۷۰,۰۲۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) خالص	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۶۴,۰۶۳)	(۱۵)	۳۷۰,۰۲۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم	•	•	--	•
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۱۰)	(۱۷)	(۴۱)	۱۱۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۳۱)	(۳۳)	(۹)	(۳۳)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	--	•

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	(۲۱)	(۴۰)	(۲۲)	۹۱
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۱۴۰,۱۰۳)	(۱۶۴,۰۶۳)	(۱۵)	۳۷۰,۰۳۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۳۹,۳۹۳	۷۵۴,۳۱۹	(۳)	۷۵۴,۳۱۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۳۹,۳۹۳	۷۵۴,۳۱۹	(۳)	۷۵۴,۳۱۹
سود سهام مصوب	(۱۷۰,۰۰۰)	(۳۷۴,۰۰۰)	(۵۵)	(۳۷۴,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۵۹,۳۹۳	۳۸۰,۳۱۹	۴۷	۳۸۰,۳۱۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۴۱۹,۳۹۰	۳۱۶,۳۵۷	۹۴	۷۵۰,۳۴۴
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۳۰,۹۵۱)
انتقال به سایر اندوخته ها	(۳۸,۷۴۹)	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۸۰,۵۴۱	۳۱۶,۳۵۷	۷۶	۷۳۹,۳۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۳)	(۲۸)	(۵۰)	۱۰۹
سرمایه	۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۷۱	۳,۴۰۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد				
شرح	دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/12/29
فعالیت های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	394,890	29,492	1,239	(64,139)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	394,890	29,492	1,239	(64,139)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(43,606)	(126,680)	(66)	(254,815)
سود سهام پرداختی	(1,110)	(3,328)	(67)	(6,052)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(44,716)	(130,008)	(66)	(260,867)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	0	--	0
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	0	22,000	--	277,731
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	0	0	--	0

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(312)	(622)	(50)	(755)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	(15,473)	--	(11,402)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(457,700)	(52,300)	775	(186,100)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(458,012)	(46,395)	887	79,474
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(107,838)	(146,911)	(27)	(245,532)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	273,667	20,000	1,268	90,000
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	0	1,025,000	--	1,985,000
بازپرداخت اصل استقراض	(10,103)	(908,939)	(99)	(1,838,939)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	263,564	136,061	94	236,061
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	155,726	(10,850)	--	(9,471)
موجودی نقد در ابتدای دوره	7,146	17,588	(59)	17,588
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(424)	1,191	--	(971)
موجودی نقد در پایان دوره	162,448	7,929	1,949	7,146
مبادلات غیرنقدی	2,136,775	140,000	1,426	0

دلایل تغییر اطلاعات 1398/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

صورت خلاصه سرمایه گذار بها																				
پذیرفته شده در بورس												خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری				شرح سرمایه گذاری
ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			
۱	۳,۲۵۹,۶۸۴	۴,۱۱۵,۹۳۴	۴۹۵,۰۱۲	۷,۴۸۲,۲۲۵	۱	۳,۸۵۴,۶۹۶	۱۱,۵۹۸,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۱	۳,۲۵۹,۶۸۴	۴,۱۱۵,۹۳۴	۴۹۵,۰۱۲	۷,۴۸۲,۲۲۵	۱	۳,۸۵۴,۶۹۶	۱۱,۵۹۸,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام			
۷,۷۴۳,۵۶۳	۴,۸۳۲	۱,۶۰۶	۱۱,۵۹۸,۳۵۹	۳,۸۵۴,۶۹۶	۵۰.۰۱	۷,۴۸۲,۳۲۵	۴۹۵,۰۱۲	۵۱۹,۱۶۲,۰۳۱	۴,۱۱۵,۹۳۴	۳,۳۵۹,۶۸۴	۱,۸۸۱,۱۴۰,۰۸۳	۱,۰۰۰	۴,۸۰۰,۱۰۰	هلدینگ البرز
۷,۷۴۳,۵۶۳			۱۱,۵۹۸,۳۵۹	۳,۸۵۴,۶۹۶		۷,۴۸۲,۳۲۵	۴۹۵,۰۱۲		۴,۱۱۵,۹۳۴	۳,۳۵۹,۶۸۴				جمع

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های خارج از بورس

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
	۱,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۸۰.۰۰	۰	۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیوسان فارمد (سهامی خاص)
		۸۴۵,۳۶۳	۸۸.۳۰	۰	۰	۸۴۵,۳۶۳	۶۰۸,۵۷۹,۹۸۶	۱,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	گروه صنایع شفا فارمد
	۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۰	۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	شهرک صنعتی دارویی برکت (سهامی خاص)
	۱,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۷۰.۰۰	۰	۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سل تک فارمد
	۱,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	۸۳.۰۰	۰	۰	۸۳,۰۰۰	۸۲,۹۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	هربی فارمد
	۰	۳۴,۴۸۶	۰.۰۰	۰	۰	۳۴,۴۸۶	۰	۰	۰	سایر شرکت های خارج از بورس
		۲,۹۱۲,۸۴۹		۰		۲,۹۱۲,۸۴۹				جمع

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	۵۵۹,۲۴۲,۷۳۷	۱,۰۰۰	۵۵۹,۲۴۲	۰
جمع			۵۵۹,۲۴۲	۰

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
هلدینگ البرز	۴۰,۰۸۰,۷۰۶	۱,۶۰۳	۶۴,۲۳۱	۳,۵۶۹	۱۰۳,۹۸۰	۳۸,۷۴۹
جمع			۶۴,۲۳۱		۱۰۳,۹۸۰	۳۸,۷۴۹

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از 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
										1397/12/29 1398/12/29
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره 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 سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود										

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 6 ماهه منتهی به 1398/06/31

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/06/31

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۶۰,۴۰۸	۰	سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳۱,۳۹۶	۰	مربوط به فروش سهام شرکتهای فرعی و وابسته
سود سپرده بانکی	۱,۸۶۳	۳,۰۵۱	سود سپرده بانکی بر اساس میزان واریزی سود برای بانکها شناسائی می گردد.
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 فعالیتهای	۰	۰	
جمع	۵۸۳,۶۶۶	۳,۰۵۱	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت			
شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳,۲۵۹,۶۸۴	۳,۸۵۴,۶۹۶	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲,۹۱۳,۸۴۹	۲,۹۱۳,۸۴۹	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۶,۲۷۳,۵۳۳	۶,۷۶۷,۵۴۵	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی
هیئت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای سه ماه 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۳	۳۹	۳۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد شرکت برای رشد هزینه های اداری و عمومی به میزان ۱۰ درصد 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)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۹۳۰,۱۸۴	۹۷۰,۴۶۰		۰	۰	۳۱۱,۸۵۰	۷۵۸,۶۱۰	۱۰۳,۹۸۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۳۰,۱۸۴	۹۷۰,۴۶۰				۳۱۱,۸۵۰	۷۵۸,۶۱۰	۱۰۳,۹۸۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۰۳,۹۸۵	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد شرکت برای رشد هزینه های مالی به میزان ۱۰ درصد می باشد

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
ساخت انبار طبقاتی	شرکت البرز دارو	۱۹۶,۵۰۰	۶۵	۸۰	۱۰۸,۳۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولید وتمام ظرفیت موجود و افزایش صادرات با استانداردهای روز دنیا و سازمان غذا دارو	
ساخت ساختمان و تاسیسات واحد مایعات	شرکت البرز دارو	۱۲۰,۰۰۰	۲۰	۷۰	۱۰۲,۲۵۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	حفظ توان تولید وتمام ظرفیت موجود و افزایش صادرات با استانداردهای روز دنیا و سازمان غذا دارو	
تولید فراورده های پتیدی	بیوسان فارمد	۱,۹۷۲,۰۰۰	۷۳	۷۷	۳,۹۱۴,۵۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فروش بیش از ۲۰۰۰ میلیارد ریالی سبد محصولات در ظرفیت کامل	
تولید فراورده های بیوسیمیلار	بیوسان فارمد	۱,۴۸۵,۰۰۰	۶۸	۷۱	۴,۴۰۴,۶۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هدفگذاری طرح بر محصولات دارای بازار ۲۰ هزار میلیارد ریالی وارداتی	
تولید واکسن HPV	بیوسان فارمد	۲۳۳,۰۰۰	۷۸	۸۱	۸۰۳,۷۳۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هدفگذاری بیش از ۵۰ درصد ظرفیت بازار کل کشور که حاشیه سود مناسبی نیز دارد	
فراوری گیاهان دارویی سربیشه	هربی فارمد	۱۲۷,۹۵۵	۳۴	۴۱	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درآمد بیش از ۸۰۰ میلیارد ریالی سبد محصولات در ظرفیت کامل	
پروژه ساخت خطوط تولید شربت (مخزن)	داروسازی تولید دارو	۲۵,۰۰۰	۴۵	۴۵	۱۷,۴۵۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولیدوتمام ظرفیت موجودالزام به GMP	
پروژه بازسازی خطوط آمبول و قطره استریل(اتوکلاو)	داروسازی تولید دارو	۲۵,۰۰۰	۱۹	۱۹	۱۹,۹۵۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولیدوتمام ظرفیت موجودالزام به GMP	
پروژه بازسازی آزمایشگاه کنترل کیفیت (بخش میکرو بیولوژی)	داروسازی تولید دارو	۱۷,۰۰۰	۲۸	۲۸	۱۲,۸۷۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولیدوتمام ظرفیت موجودالزام به GMP	
پروژه بازسازی انبارها(اولیه و قرنطینه)	داروسازی تولید دارو	۱۵,۰۰۰	۴۵	۴۵	۱۴,۵۵۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولیدوتمام ظرفیت موجودالزام به GMP	
سایر	داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	(۲,۰۵۲)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ توان تولیدوتمام ظرفیت موجودالزام به GMP	
بازسازی و نوسازی	ایران دارو	۱۰۴,۶۰۶	۷۰	۷۰	۵۷,۶۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش تولید	
تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز	ایران دارو	۸۴,۶۳۶	۸۰	۸۰	۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش تولید	
پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول جی ام پی(جامدات)	سبحان دارو	۵۰,۰۰۰	۵۵	۵۵	۳۲,۴۰۳	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حفظ ظرفیت فعلی	
خرید ماشین آلات و تاسیسات و تجهیزات تولیدی	سبحان دارو	۱۸۱,۳۰۰	۱۵	۲۵	۱۲۵,۵۶۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حفظ ظرفیت فعلی	
پروژه چیلر	سبحان دارو	۲۵,۰۰۰	۴۱	۸۵	۳,۸۷۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بی تاثیر	
پروژه آبساز	سبحان دارو	۲۸,۰۰۰	۸۸	۹۰	۲,۶۸۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بی تاثیر	
پروژه انبار	سبحان دارو	۴۲,۰۰۰	۰	۲	۴۱,۲۸۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بی تاثیر	
پروژه توسعه ساختمان تضمین کیفیت و رستوران	سبحان دارو	۱۵,۰۰۰	۱۸	۴۳	۸,۶۱۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بی تاثیر	

«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 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود ناشی از تسعیر ارز	(۹۷۱)	(۴۲۴)
مالیات بر ارزش افزوده	(۶,۷۰۵)	۰
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت	۱۶۰,۱۹۸	۰
هزینه کاهش ارزش دانش فنی	(۴۹,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۲۸,۷۴۹
جمع	۱۰۳,۵۲۳	۸,۳۲۵

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	
۷۳۹,۳۹۳	۲۳۸,۰۰۰	۳۷۰,۰۲۵	۱۷۰,۰۰۰	۹۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه	بهینه سازی سبد محصولات، توسعه صادرات،ارتقاء GMP خطوط تولیدی،تمرکز بر تکمیل پروژههای در حال اجرا، برنامه ریزی برای ورود به حوزههای کسب وکاری جدید هدفگیری شده، توسعه همکاریهای بین المللی،افزایش هم افزایی و مشارکتهای درون گروهی، اجرای تفاهم‌نامه‌های منعقدہ در خصوص راه‌اندازی اتحادهای استراتژیک با شرکتهای بزرگ چند ملیتی، سرمایه‌گذاری در استارت اپ‌های نوآورانه حوزه سلامت، اصلاح ساختار مالی و استفاده از شیوه‌های نوین تامین مالی، افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی

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 وکاری جدید هدفگیری شده، توسعه همکاریهای بین المللی،افزایش هم افزایی و مشارکتهای درون گروهی، اجرای تفاهم‌نامه‌های منعقدہ در خصوص راه‌اندازی اتحادهای استراتژیک با شرکتهای بزرگ چند ملیتی، سرمایه‌گذاری در استارت اپ‌های نوآورانه حوزه سلامت، اصلاح ساختار مالی و استفاده از شیوه‌های نوین تامین مالی، افزایش رقابت پذیری شرکت های سرمایه تابعه، 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.»	