

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	سرمایه ثبت شده: 13,500,100
نماد: والبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439906	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی و جداگانه شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 46 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس 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 بکار گیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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 نمی کند .	

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده ، از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطالب خاص

4. 4- به شرح یادداشت توضیحی 1-2-43 صورت های مالی ، رعایت کامل ضوابط رفع تعهدات ارزی گروه ، منوط به اظهارنظر مراجع ذیصلاح می باشد . نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

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 بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای ، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با بررسی اجمالی میان دوره ای ، مسئولیت این موسسه ، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های بااهمیت 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 گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

6. 6- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، در چارچوب چک لیست ها و سایر موارد ابلاغی به شرح زیر رعایت نشده است :

6-1- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان ، در خصوص افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسي شده شرکت اصلی و تلفیقی و گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی و اظهار نظر حسابرسي در مورد آن ، حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی (بندهاي 1 و 2 ماده 7) و افشای فوري تغيير در ترکیب اعضای هیئت مدیره (تبصره ماده 9) .

6-2- ابلاغیه مورخ 1401/02/07 سازمان بورس و اوراق بهادار ، در خصوص پرداخت مطالبات سود سنوات قبل سهامدارانی که به دلایلی (ازجمله عدم اعلام شماره حساب، عدم مراجعه، سجامی نبودن و ...) پرداخت نشده ، از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و انتشار نتیجه اقدامات انجام شده بر روی سامانه کدال.

6-3- ابلاغیه مورخ 1399/05/19 سازمان بورس و اوراق بهادار ، در خصوص ارسال گواهی دریافت ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری توسط مدیران به سازمان بورس و اوراق بهادار .

6-4- مفاد دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار ، در خصوص تخصیص حداقل 80 درصد از دارایی های شرکت به سرمایه گذاری در اوراق بهادار (بند 1 ماده 7) .

6-5- مفاد ماده 31 اساسنامه نمونه شرکت های مادر/ هلدینگ ، در خصوص تأیید دو عضو حقیقی هیئت مدیره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار .

6-6- ابلاغیه مورخ 1401/06/21 سازمان بورس و اوراق بهادار ، در خصوص اصلاح ماده 58 اساسنامه شرکت های مادر هلدینگ .

6-7- مفاد تبصره های 1 و 2 ماده 9 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی ، در خصوص عدم پذیرش تعهدات با توجه به ضوابط مندرج در بند 8 این گزارش و اعلام موضوع به همراه برنامه های اصلاح نسبت ها شامل مواعید زمانی اجرای هر برنامه ، به سازمان بورس و اوراق بهادار و انجام اقدامات اصلاحی از این بابت .

7. 7- دستور العمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد ، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش و مستندسازی تحقق اصول حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره (ماده 3) ، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران در ارتباط با پرداخت به موقع و زمان پرداخت سود سهام به سهامداران (ماده 6) ، تدوین و اطلاع رسانی ساز و کاری برای جمع آوری گزارش های اشخاص مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی ها در شرکت و رسیدگی به آنها (ماده 11) ، پرداخت سود سهامدار عمده و کنترلی پیش از سایر سهامداران (ماده 31) و ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی گروه (ماده 28 و تبصره آن) ، رعایت نشده است .

8. 8- در راستای تبصره ماده 3 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی ، محاسبات مندرج در یادداشت 1-27 صورت های مالی ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت نصاب های مورد قبول برای نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برای نهادهای مالی (ماده 9) ، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد ، برخورد نکرده است .

28 آذر 1402

موسسه حسابرسي مفید راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفني موسسه مفید راهبر	[Seyed Ali Akbar Teimorian [Sign	881636	1402/10/28 11:51:12
مدیر فني موسسه مفید راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1402/10/28 11:53:53
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/10/28 11:59:01

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
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۰۶,۳۳۳	۲۵۹,۸۳۲	(۵۹)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۷۴,۰۷۴	۷۱۵,۳۳۸	۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳,۰۳۱,۹۶۲	۱,۴۴۷,۵۱۲	۱۰۹
دریافتنی‌های تجاری	۷,۰۳۹,۳۴۹	۱۰,۴۳۴,۹۸۶	(۳۲)	مالیات پرداختنی	۲,۲۶۱	۳,۷۴۰	(۴۰)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۸۷۷,۲۰۸	۹۶۵,۲۵۵	(۹)	سود سهام پرداختنی	۴,۶۶۲,۷۳۲	۱,۳۸۴,۳۱۴	۲۶۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۶۰۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۷۹۶,۸۶۴	۱۲,۳۶۶,۰۰۱	(۲۹)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۸۹,۱۳۰	۱,۶۶۰,۲۵۱	(۸۳)	جمع بدهی‌های جاری	۷,۶۸۶,۹۵۵	۳,۷۳۵,۴۶۷	۱۸۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۷,۱۵۲,۷۹۰	۳۱,۷۹۷,۶۰۲	۲۵	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۳۰	۹۳۹	(۲۲)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۶,۷۰۷	۱۰۸,۶۳۲	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۶۱۵,۵۱۱	۱,۵۳۴,۵۲۵	۵
سایر دارایی‌ها	۲۳۴,۳۷۹	۲۳۴,۶۲۸	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۵۶۷	۱۷,۰۱۷	۳۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۷,۷۷۳,۷۲۶	۳۲,۷۹۲,۰۵۲	۱۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۶۳۹,۰۷۸	۱,۵۵۱,۵۴۲	۶
				جمع بدهی‌ها	۹,۳۲۶,۰۳۳	۴,۳۸۷,۰۰۹	۱۱۸
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۲۵,۷۱۷	۰	
				سهام خزانه	(۱,۱۶۶,۳۹۷)	(۸۰۹,۱۵۴)	۴۴
				اندوخته قانونی	۱,۳۵۰,۰۱۰	۱,۳۵۰,۰۱۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۱۰,۵۷۴,۹۹۸	۷,۷۸۵,۸۹۰	۳۶

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
	۰	۰		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			
	۰	۰		اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
	۲,۹۶۰,۱۳۹	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	(۷۱)	سود (زیان) انباشته			
	۲۷,۳۴۴,۵۶۷	۳۱,۸۷۱,۰۴۴	(۱۵)	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۳۶,۵۷۰,۶۰۰	۳۶,۱۵۸,۰۵۳	۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۲۵,۸۹۴	۵۵۶,۴۶۰	(۹۵)	۷,۶۹۹,۰۲۳
درآمد سود تضمین شده	۱,۲۷۰	۲,۴۴۷	(۴۸)	۶,۶۳۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۵۸۰	--	۵۴,۱۱۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۷,۱۶۴	۵۵۹,۴۸۷	(۹۵)	۷,۷۵۹,۷۵۵
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۱,۳۰۹)	(۱۰۰,۴۰۶)	۳۱	(۲۳۳,۳۰۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳۱,۳۰۹)	(۱۰۰,۴۰۶)	۳۱	(۲۳۳,۳۰۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۹۴,۱۴۵)	۴۵۹,۰۸۱	--	۷,۵۳۶,۴۵۲
هزینه‌های مالی	(۱۹۶,۸۱۰)	۰	--	(۱۲۸,۳۳۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳,۱۲۹,۱۰۲	۱,۳۳۰,۰۶۱	۱۲۵	۴,۱۷۹,۲۹۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۸۳۸,۱۴۷	۱,۷۸۹,۱۴۲	۵۹	۱۱,۵۸۷,۴۱۳
مالیات بر درآمد	(۱,۴۲۵)	(۱,۲۵۹)	۱۳	(۷,۹۳۱)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۸۳۶,۷۳۲	۱,۷۸۷,۸۸۲	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۸۳۶,۷۳۲	۱,۷۸۷,۸۸۲	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۷)	۴۲	--	۵۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۳۲۰	۱۲۱	۸۲	۳۱۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۱۳	۱۶۳	۳۱	۸۹۳
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	۲,۸۳۶,۷۳۲	۱,۷۸۷,۸۸۲	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۸,۵۲۸,۰۴۲	۱۸	۸,۵۲۸,۰۴۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۸,۵۲۸,۰۴۲	۱۸	۸,۵۲۸,۰۴۲
سود سهام مصوب	(۷,۱۵۵,۰۵۳)	(۵,۲۹۲,۰۶۳)	۳۵	(۵,۲۹۲,۰۶۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	(۴,۲۷۶,۷۳۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۸۸۹,۱۴۵	۲,۲۳۵,۹۷۹	(۱۱)	(۱,۰۴۰,۷۵۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۳۳,۳۸۰	۰		۱۵,۴۶۰
سود قابل تخصیص	۵,۷۴۹,۳۴۷	۵,۰۳۳,۸۶۲	۱۴	۱۰,۵۵۴,۱۹۸
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۵۱۰,۰۰۰)
انتقال به سایر اندوخته ها	(۲,۷۸۹,۱۰۸)	(۱,۴۰۸,۸۲۸)	۹۸	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۹۶۰,۱۳۹	۳,۶۱۵,۰۳۴	(۱۸)	۱۰,۰۴۴,۱۹۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۱۰	۱۲۲	۵۹	۸۵۸
سرمایه	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
سود ناشی از فروش سهام خزانه در سرفصل انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام درج شد.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲,۴۱۹,۶۸۴	۲,۳۰۷,۳۳۰	۵	۳,۲۵۴,۶۰۹
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	۲,۴۱۹,۶۸۴	۲,۳۰۷,۳۳۰	۵	۳,۲۵۴,۶۰۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۲,۱۳۵,۹۶۱)	(۱,۳۵۳,۴۶۳)	۵۸	(۴,۳۱۵,۸۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۱۳۵,۹۶۱)	(۱,۳۵۳,۴۶۳)	۵۸	(۴,۳۱۵,۸۷۶)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۹۶۹)	(۱,۲۵۹)	۵۶	(۸,۹۶۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴,۳۶۰,۵۴۷	۱,۹۲۳,۷۹۰	۱۲۵	۶,۰۷۴,۸۷۷
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۷۶)	(۴۵۰)	۷۲	(۱,۰۹۷)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۶۹۵,۰۰۶)	(۲,۵۴۳,۶۸۵)	۸۵	(۵,۴۶۵,۵۱۶)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	--	(۱۷۸,۰۰۰)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۱۰۰,۰۰۰	۰		۷۸,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۳۵,۲۳۵)	(۶۰۹,۳۴۵)	(۲۹)	۵۰۸,۲۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۵۳,۴۸۱)	۳۴۴,۲۶۴	--	(۴۶۱,۹۷۲)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۶۱,۹۶۳
وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۹۳,۲۳۹	--	۰
وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	(۲۴۵,۱۵۹)	--	(۷۸۱,۰۰۰)
وجه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۱۹۴

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	(۹۴,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۱۵۳,۹۳۰)	--	۶۸۷,۱۵۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۵۳,۴۸۱)	۱۹۱,۳۴۴	--	۳۲۵,۱۸۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۵۹,۸۲۳	۳۴,۶۲۸	۶۵۰	۳۴,۶۲۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۸)	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۶,۳۳۳	۳۲۵,۹۸۲	(۵۳)	۲۵۹,۸۲۳
مبادلات غیرنقدی	۱,۶۳۶,۳۱۶	۳,۹۴۶,۰۰۱	(۵۹)	۴,۹۵۱,۶۲۶
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
دریافت های نقد حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت در سر فصل (وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش) درج شد. پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت در سر فصل (وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود) درج شد.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

[illegible]

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
سرمایه گذاریها	۱	۲,۲۵۵,۷۵۸	۵,۴۰۱,۳۴۵	۱۰۵,۳۴۵	۱	۱,۱۸۶,۷۵۲	۱	۲,۳۶۱,۱۰۳	۶,۵۸۸,۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۷۴	۲,۳۶۱,۱۰۳
مواد و محصولات دارویی	۱۲	۱۸,۵۰۳,۰۹۴	۱۱۸,۶۵۸,۴۹۶	۲,۶۹۶,۱۸۹	(۷,۸۵۴,۵۱۴)	۱۱	۲۱,۱۹۹,۲۸۳	۱۱۰,۸۰۲,۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	۹۵,۸۱	۲۱,۱۹۹,۲۸۳
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۸۵	۰	۰	۱۸۵	۱	۱۸۵	۰	۰	۱	۰	۱۸۵
سایر فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۴,۱۸۲	۰	۰	۳۴,۱۸۲	۱	۳۴,۱۸۲	۰	۰	۱	۰	۳۴,۱۸۲
جمع	۱۳	۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۱۲۴,۰۵۹,۸۴۱	۲,۸۱۴,۱۲۴	(۶,۶۵۴,۸۵۷)	۱۳	۲۳,۵۷۲,۹۷۶	۱۱۷,۴۰۴,۹۸۴	۰	۰	۱,۲۰۲,۹۳۸	۷	۱,۲۰۲,۹۳۸	۰	۰	۲۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۷۵,۹۱۴

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید		
با عنایت به مجوز افزایش سرمایه به شماره مجوز DPM-IOP-002A-0072 مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ سرمایه شرکت سبحان دارو از مبلغ ۲,۶۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۲۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته مبلغ ۱۷۰۰۰۰۰ میلیون ریال) در در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. براساس مصوبات مجمع فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ سرمایه شرکت البرز دارو از ۶.۵۸۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۹.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافت. برابر مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ سرمایه شرکت ایران دارو از ۸۸۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۱.۱۳۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی افزایش یافت. برابر مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ سرمایه شرکت گروه دارویی برکت از ۷.۳۴۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۱۷.۳۴۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی افزایش یافت. با عنایت به مجوز افزایش سرمایه به شماره مجوز DPM-IOP-001A-0262 مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ و بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ افزایش سرمایه شرکت پخش البرز از مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل مطالبات و آورده نقدی مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) ، صورت پذیرفت.	۱۸۵	میلیون ریال

صورت وضعیت پورتفو۱ 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
گروه دارویی سبحان	۶,۹۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۴۶,۲۸۷,۱۸۲	۸,۰۷۲,۳۱۷	۵۳,۱۴۶,۰۵۰	۲۶,۶۳۸,۱۱۲	۳۱۵,۹۵۱	(۵,۳۶۸,۶۰۵)	۶۹.۸۶	۸,۳۸۸,۲۶۸	۴۶,۸۷۷,۴۴۵
ایران دارو	۱,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۸۰۳,۸۹۰	۲۳۰,۱۷۰	۲۰۲,۳۱۸	(۱۱,۰۹۳,۸۳۴)	(۱۷۶,۰۶۸)	(۱۵۴,۸۱۱)	۰.۴۳	۵۴,۱۰۲	۴۷,۵۰۷
البرز دارو	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۳,۳۰۳,۷۶۱	۸۰۶,۰۲۳	۱,۲۹۵,۴۱۶	۴,۵۷۵,۳۰۳	(۲۲۰,۶۶۹)	۶۸,۶۵۹	۱.۶۶	۵۸۵,۳۵۴	۱,۳۶۴,۰۷۵
لابراتوارهای داروئی رازک	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۳,۶۹۰	۵۳۰,۵۰۲	۳,۰۷۰,۸۱۷	(۴۴,۳۸۸,۲۶۱)	(۱۱۷,۶۳۳)	(۸۸۶,۵۶۶)	۷.۴۳	۴۱۲,۸۶۹	۲,۱۸۴,۲۵۱
سبحان دارو	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۳,۰۴۲,۶۶۵	۹۰۴,۰۷۷	۲,۷۹۹,۰۵۸	۳۲۱,۳۰۷,۹۲۳	۷۷۴,۳۲۷	۱,۵۶۶,۰۴۰	۱۰.۹۶	۱,۶۷۸,۴۰۴	۴,۳۶۵,۰۹۸
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۱۸۱,۰۷۹	۳۱,۲۷۸	۲۸۸,۹۳۹	(۱۵,۱۸۱,۰۷۹)	(۳۱,۲۷۸)	(۲۸۸,۹۳۹)	۰	۰	۰
پخش البرز	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۶۳,۴۳۰,۴۸۴	۴,۸۵۴,۱۲۶	۴۹,۰۹۷,۷۵۷	۸۹۷,۹۷۲,۵۷۵	۲,۰۲۰,۰۷۵	(۴,۷۷۴,۴۱۰)	۶۳.۱۴	۶,۸۷۴,۳۱۱	۴۴,۳۲۳,۳۴۷
دارو سازی تولید دارو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۷۳,۲۳۳,۸۴۵	۱,۳۲۱,۳۹۵	۵,۰۵۰,۴۷۲	۱۷۸,۵۳۴,۱۸۴	۴۱۰,۳۶۸	۱,۷۰۹,۲۹۵	۵۴.۲۳	۱,۷۳۱,۷۶۳	۶,۷۵۹,۷۶۷
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۵۹,۳۹۹,۴۳۷	۵,۴۰۱,۳۴۵	۲,۲۵۵,۷۵۸	۶,۷۸۶,۰۴۳	۱۰۵,۳۴۵	۱,۱۸۶,۷۵۲	۵۴.۶۳	۲,۳۶۱,۱۰۳	۶,۵۸۸,۰۹۷

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	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
کي بي سي	۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۷۸۰,۹۱۳	۱۶۱,۰۴۸	۳۱۴,۱۷۵	(۳,۴۹۵,۸۹۵)	۳۸,۱۱۱	۴۵,۰۳۸	۳.۵۱	۱۸۹,۱۵۹	۳۵۹,۳۱۳	۱۵,۳۹۸
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۳,۹۴۱,۳۸۳	۷۷۹,۳۶۶	۳,۸۳۵,۵۳۱	(۳,۹۳۱,۶۶۰)	۵۳,۹۰۴	۶۸۶,۹۳۱	۳۸.۸۳	۸۳۳,۳۷۰	۳,۵۳۳,۴۵۳	۳,۷۸۳
داروسازی سبحان آنکولوژی	۱,۶۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۶,۳۹۷	۳۱۳,۳۳۶	۱,۲۵۰,۱۰۳	(۶۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۷۳۷)	(۳۴۳,۵۳۵)	۸.۱	۳۰۸,۵۸۹	۹۰۶,۵۶۷	۱,۵۹۹
گروه دارویی برکت	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۶۳۳,۷۷۵	۴۹۹,۴۵۶	۳۰۷,۸۶۱	۱,۹۶۰,۰۶۳	(۲۵۵,۱۶۳)	(۱۱۳,۶۰۱)	۰.۱۶	۲۴۴,۳۹۴	۱۹۴,۳۶۰	۸,۸۵۳
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۳۳,۰۴۸,۴۵۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۷,۰۰۰	۱۳,۵۹۰	۰.۰۱	۱۳,۵۹۰	۱۳,۹۰۵	۵۸,۰۱۸
جمع			۳۰,۷۵۸,۸۵۳	۱۳۴,۰۵۹,۸۴۱			۳,۸۱۴,۱۳۴	(۶,۶۵۴,۸۵۷)		۳۳,۵۷۳,۹۷۶	۱۱۷,۴۰۴,۹۸۴	

صورت وضعیت پورتفوی 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 آنی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده سهم (ریال)	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۱,۰۷۴	۱۸۵	۰	۰	۰	۰	
سیمان کویر کاشان	۷۰۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۰۳,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰	۰	۱	۸,۰۰۰	
تولید دارو	۵۸,۸۰۰	۱,۰۰۰	۴۴,۹۱۷,۹۸۸	۴۶,۰۴۳	۰	۰	۷۶.۳۹	۴۶,۰۴۳	
مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر(سهامی خاص)	۶۸۳,۶۳۵	۱,۰۰۰	۳۴,۱۸۱,۷۷۵	۳۴,۱۸۳	۰	۰	۵	۳۴,۱۸۳	
شرکت خدماتی مجتمع صنایع داروسازی	۷۸,۸۹۵	۱۰,۰۰۰	۱,۷۰۸,۴۸۳	۳۷,۵۳۸	۰	۰	۳۱.۶۶	۳۷,۵۳۸	
بیوسان فارمد	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	
هری‌بی فارمد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۰	۰	۱۷	۱۷,۰۰۰	
جمع			۱,۳۰۳,۹۳۸	۰		۰		۱,۳۰۳,۹۳۸	

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
سبحان دارو	۲۸۶,۰۷۳,۶۰۰	۳,۴۳۹	۹۸۰,۹۹۵	۰
پخش البرز	۹۰۳,۶۷۹,۶۸۵	۳,۲۵۴	۳,۰۳۴,۷۰۹	۰
گروه دارویی سبحان	۴۰,۰۵۶,۱۳۴	۸,۸۱۶	۳۵۳,۱۷۱	۰
ایران دارو	۱۹,۴۷۰,۷۷۶	۱۳,۴۹۱	۲۶۳,۶۹۹	۰
دارو سازی تولید دارو	۲۰۹,۳۶۰,۳۵۷	۲,۳۵۹	۴۹۳,۷۹۹	۰
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳۴,۹۴۶,۳۱۷	۴,۱۳۷	۱۴۴,۲۴۶	۰

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
کي بي سي	۹,۹۵۴,۱۰۵	۱۹,۳۸۷	۱۹۳,۹۸۹	۰
توليد مواد اوليه دارويي البرز بالک	۶,۰۷۸,۳۴۰	۱۳,۳۷۷	۸۰,۷۰۶	۰
داروسازي سبحان آنکولوژي	۹۸۵,۰۱۶	۶,۴۹۱	۶,۳۹۴	۰
گروه دارويي برکت	۳۰,۳۷۶,۶۵۳	۱,۵۳۵	۳۱,۲۸۰	۰
صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرين پارسيان(ETF)	۳۱۷,۰۰۰	۵۸,۰۱۸	۱۳,۵۹۰	۰
البرز دارو	۵۳,۰۳۷,۲۳۴	۷۳۷	۳۸,۵۹۸	۰
جمع			۴,۶۳۳,۱۷۶	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه، مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.

صورت ريز 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
سبحان دارو	۶۴,۷۶۵,۶۷۷	۳,۱۹۱	۲۰۶,۶۶۸	۹,۴۷۹	۶۱۳,۹۷۸	۴۰۷,۳۱۰
داروسازي فارابي	۱۵,۱۸۱,۰۷۹	۲,۰۶۰	۳۱,۳۷۸	۳۴,۳۳۳	۵۱۹,۷۰۰	۴۸۸,۳۲۳
بخش البرز	۴,۷۰۷,۱۱۰	۳,۱۰۸	۱۴,۶۳۴	۳۳,۱۰۶	۱۰۸,۷۶۶	۹۴,۱۳۳
گروه دارويي سبحان	۱۳,۴۳۸,۰۳۳	۲,۷۷۱	۳۷,۲۳۰	۴,۰۵۷	۵۴,۴۸۷	۱۷,۲۶۷
ايران دارو	۳۰,۵۶۴,۶۱۰	۱۴,۳۵۵	۴۳۸,۷۶۷	۱۴,۴۸۵	۴۴۳,۷۳۳	۳,۹۶۶
دارو سازي توليد دارو	۳۰,۷۳۶,۱۷۳	۲,۷۱۴	۸۳,۴۳۱	۱۳,۵۱۴	۳۸۴,۶۳۴	۳۰۱,۲۰۳
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳۸,۱۶۰,۳۷۴	۱,۳۸۱	۳۸,۹۰۱	۴,۴۳۳	۱۳۴,۸۵۵	۸۵,۹۵۴
کي بي سي	۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۳	۱۶۴,۸۷۸	۱۹,۷۳۷	۳۴۵,۶۱۱	۸۰,۷۳۳
توليد مواد اوليه دارويي البرز بالک	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۰	۳۷,۸۰۳	۱۳,۵۱۶	۱۳۵,۱۶۷	۹۷,۳۶۵
داروسازي سبحان آنکولوژي	۷۰,۵۶۰,۰۱۶	۱,۵۷۴	۱۱۱,۱۳۱	۸,۴۸۸	۵۹۸,۹۷۵	۴۸۷,۸۴۴
گروه دارويي برکت	۱۸,۴۱۶,۵۹۱	۱۵,۵۵۳	۲۸۶,۴۴۳	۱۶,۳۰۰	۳۰۰,۲۰۴	۱۳,۷۶۲
البرز دارو	۴۸,۴۶۱,۹۳۱	۵,۳۴۹	۲۵۹,۳۶۷	۸,۳۱۷	۴۰۳,۰۷۲	۱۴۳,۸۰۵
لابراتوارهاي داروئي رازک	۴۴,۳۸۸,۲۶۱	۲,۶۵۰	۱۱۷,۶۳۳	۱۵,۴۳۱	۶۸۴,۹۷۷	۵۶۷,۳۴۴
جمع			۱,۸۱۸,۰۵۳		۴,۶۰۷,۱۵۹	۳,۷۸۹,۱۰۷

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۷,۶۹۹,۰۲۳	۲۵,۸۹۴	سود سهام شرکت های گروه
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۵۴,۱۱۲	۰	پیش بینی می شود بر اساس میانگین رقم محقق شده برای سنوات قبل تحقق یابد
سود سپرده بانکی	۶,۶۳۰	۱,۳۷۰	سود سپرده بانکی بر اساس میزان واریزی سود توسط بانک شناسایی می گردد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۷,۷۵۹,۷۵۵	۲۷,۱۶۴	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۲۳,۵۷۲,۹۷۶	تغییرات پرتفوی عمدتاً ناشی از خرید و فروش سهام شرکتهاي تابعه مي باشد.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۲۰۲,۹۳۸	۱,۲۰۲,۹۳۸	تغییرات پرتفوی عمدتاً ناشی از خرید و فروش سهام شرکتهاي تابعه مي باشد.
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۲۱,۹۶۱,۷۹۰	۲۴,۷۷۵,۹۱۴	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای ۶ ماه آینده ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۱	۲۲	۲۲
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) تابع عملکرد شرکت و سیاست های مدیریتی است که تغییرات کاهشی و افزایشی آن متعاقباً اعلام می گردد.
---------------------------------	---

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			نوع ارز	میلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مرباحه	۲۲	۱,۵۳۴,۵۲۵	۱,۶۱۵,۵۱۱	۰	۰	۰	۱,۶۱۵,۵۱۱	۱۹۶,۸۱۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۱,۵۳۴,۵۲۵	۱,۶۱۵,۵۱۱		۰	۰	۱,۶۱۵,۵۱۱	۱۹۶,۸۱۰	
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۱۹۶,۸۱۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد به منظور تامین مالی و ایجاد سرمایه در گردش اقدام به انتشار اوراق مرباحه نماید. همچنین شرکت در نظر دارد به منظور مولد سازی دارایی ها ، پس از شناسایی املاک مازاد ، اقدام به فروش و تامین مالی از این طریق نماید.
---------------------------------	--

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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
نوسازی سایت نیمه جامدات	داروسازی تولیددارو	۰	۲	۱۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت	
آزمایشگاه میکروبیولوژی	داروسازی تولیددارو	۰	۱۸	۱۸	۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	افزایش ظرفیت	
پروژه خط تولید جامدات بارعایت اصول GMP(جامدات)	سیحان دارو	۰	۷۳	۸۱	۰	۶۸,۲۹۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	افزایش ظرفیت	
ساختمان اداری ارومیه	بخش البرز	۰	۷۵	۹۹	۰	۱۴,۱۶۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	افزایش کارایی مرکز	
بازسازی و نوسازی انبارهای شیراز	بخش البرز	۰	۸	۱۰	۰	۷۱۰,۸۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	افزایش کارایی مرکز	
ساختمان اداری اهواز	بخش البرز	۰	۱۰	۱۰	۰	۱۶۴,۸۹۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	افزایش کارایی مرکز	
بازسازی و نوسازی	البرزدارو	۰	۲۵	۳۰	۰	۱,۳۵۵,۰۷۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	افزایش ظرفیت	
سیستم اعلان اطفاء حریق	البرزدارو	۰	۱۵	۱۵	۰	۱۸۴,۶۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	افزایش ضریب ایمنی	
ساخت انبار جدید	البرزدارو	۰	۲	۲۱	۰	۳۰۸,۰۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	جبران کمبود ظرفیت	
خط ویال فیلینگ	سیحان انکولوژی	۰	۱۴	۱۴	۰	۲۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزایش راندمان تولید مایعات	
اتصال فریز درایر ۱۵متری به خط ویال فیلینگ	سیحان انکولوژی	۰	۲	۲	۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	افزایش راندمان تولید مایعات	

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
سایر		۰	۰	۰	۰	۵۰,۲۲۹			
«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 مغروضات 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای وابسته	۳,۰۴۱,۵۸۶	۲,۲۸۶,۹۲۴
درآمد اجاره ساختمان	۹,۹۰۴	۱۵,۶۱۱
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	۰	۰
درآمد کارمزد بیمه	۰	۰
برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰
سایر	۴۵۴	۲۸۴,۰۰۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات	۴۰	(۸)
سود ناشی از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰
سود (زیان) حاصل از بازارگردانی صندوق تدبیرگران فردا	(۱۰۷,۸۴۰)	۴۰,۲۸۹
سود حاصل از فروش سهام سایرشرکتهای	۱,۲۳۵,۱۴۷	۵۰۲,۱۸۴
جمع	۴,۱۷۹,۲۹۱	۳,۱۲۹,۱۰۲

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
۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۵,۵۵۷,۹۴۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲	۷,۱۵۵,۰۵۳	۱۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	موردی ندارد.
---------------------------------	--------------

سایر توضیحات با اهمیت

موردی 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 مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

--

نام شرکت	وضعیت پورتفوی							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
									۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ *
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سرمایه گذاری اعتلاء البرز	10101156935	محمدعلی میرزاکوچک شیرازی	فرشید مرادی	0082660255	عضو هیئت مدیره	موظف			☒
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	اکبر برندگی	اکبر برندگی	1283603861	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
گروه دارویی سیحان	گروه دارویی سیحان	10100711350	بهمن زندیه	مصطفی ظهیر	1261980247	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐
گروه دارویی برکت	گروه دارویی برکت	10320275643	محمودود حیدری	محمودود حیدری	0384601480	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف			☒
سرمایه گذاری ملی ایران	سرمایه گذاری ملی ایران	10100686779	حسین محمدپور زرندي	محمدعلی میرزاکوچک شیرازی	0062804553	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐