

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	سرمایه ثبت شده: 4,800,100
نماد: والبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439906	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 43 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 براساس 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 خطرها، کنترلهای 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 کنترلهای 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 سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1398 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- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :
- 5-1- به شرح یادداشت 1-32 توضیحي صورتهای مالي ، مالیات عملکرد سنوات 1395 و 1396 برخی از شرکتهای فرعی طبق برگهای تشخیص و قطعی مالیاتی، بیشتر از مالیات ابرازی تعیین گردیده که مورد اعتراض قرار گرفته ، همچنین مالیات عملکرد سال قبل و سال مالی مورد گزارش عمده شرکتهای فرعی براساس سود ابرازی در حسابها منعکس گردیده است. اظهارنظرهایی درخصوص موارد مذکور منوط به نظر مقامات ذیصلاح می باشد.
5. 2-5- به شرح یادداشتهای 4-2-17 و 5-2-17 توضیحي صورتهای مالي، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های گروه مشتمل بر مطالبات راکد و سنواتی و اسناد سررسید گذشته عمدتاً از مشتریان شرکتهای فرعی می باشد که علیرغم پیگیریهای انجام شده (شامل اقدامات حقوقی جهت بخش عمده ای از آن) و اخذ تضامین ملکی و نیز تعهد طلب برخی از شرکتهای فرعی از شرکت کیمادیا توسط شرکت اصلی، لیکن مبالغ مزبور تاکنون به حیطة وصول درنیامده است. همچنین به شرح یادداشت 5-1-17 توضیحي صورتهای مالي ، طلب از شرکت سهامی عام کف و دعاوی مطروحه گروه در مراجع قضایی ، موکول به حل و فصل نهایی موضوع با شرکت مذکور می باشد.
5. 3-5- به شرح یادداشت توضیحي 1-1-43 صورتهای مالي ، آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت منابع ارزی حاصل از صادرات برخی از شرکتهای فرعی (عمدتاً شرکتهای البرز دارو و سبحان آنکولوژی) ، منوط به اظهارنظر مراجع مذکور می باشد .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است . " سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالي ، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالي ، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالي یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های 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 .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است :
- 7-1- مفاد مواد 101 ، 110 ، 126 ، 128 ، 232 ، 240 و 241 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر انتخاب رئیس هیئت مدیره به عنوان رئیس مجمع ، معرفی به موقع نمایندگان اعضاء حقوقی هیئت مدیره ، ممنوعیت انتخاب مدیرعامل شرکت دیگر به عنوان مدیر عامل شرکت ، اعلام حدود اختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکتها ، در اختیار قرار دادن صورتهای مالي و گزارش فعالیت
- هیئت مدیره حداقل 20 روز قبل از تاریخ مجمع عمومی عادی سالانه به بازرس ، پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی و ممنوعیت انتخاب

مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره در بیش از یک شرکت.

7. 2-7- مفاد مواد 33 ، 48 و 55 اساسنامه شرکت مبنی بر اطلاع رسانی به بازرس در خصوص استعفای اعضای هیئت مدیره حداقل 30 روز قبل ، معرفی مدیر عامل جدید حداکثر ظرف مهلت یک ماه پس از استعفای مدیر عامل قبلی توسط هیئت مدیره و ارائه صورتهای مالی سالانه و گزارش فعالیت حداکثر سه ماه پس از انقضای هر سال مالی به بازرس شرکت.

7. 3-7- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به این نکته جلب می نماید که سود قابل تخصیص طبق صورتهای مالی تلفیقی گروه به میزان قابل توجهی کمتر از سود قابل تقسیم طبق صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (شرکت اصلی) است. از این رو هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سهام ، به منظور جلوگیری از تقسیم منافع موهوم ، توجه به این موضوع اهمیت دارد.

8. 8- استفاده بهینه از 2 رقبه زمین واقع در شهرک صنعتی دارویی برکت و 2 باب ملک واقع در مشهد و کرج به عمل نیامده است. همچنین 10 فقره زمین و

ساختمانهای شرکت فاقد سند مالکیت می باشد . مضافاً اقدامات لازم نسبت به تغییر صاحبان امضاء مجاز برخی از حسابهای بانکی بعمل نیامده است.

9. 9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-41 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 مورد معاملات مذکور با توجه به ترکیب اعضاء

هیئت مدیره ، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری در خصوص معاملات مذکور (به استثنای معاملات مندرج در ردیفهای 3 الی 10 ، 13 و 14 یادداشت مذکور که مفاد ماده قانونی در مورد آنها رعایت شده است) میسر نبوده است. همچنین به استثنای قرارداد با شرکت مدبر به مبلغ یک میلیارد ریال که طبق مجموعه مقررات امور شرکتهای گروه توسعه اقتصادی تدبیر (بدون برگزاری مناقصه) منعقد گردیده ، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

10. 10- 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.

11. 11- صورتهای مالی ، گزارش تفسیری مدیریت ، گزارش فعالیت هیئت مدیره و تأییدیه مدیران به تأیید دو نفر از اعضای هیئت مدیره شرکت نرسیده است.

12. 12- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح زیر رعایت نشده است :

12-1- مفاد بندهای 1 ، 2 ، 4 و 10 ماده 7 ، تبصره ماده 9 و ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای گزارش فعالیت هیئت مدیره، صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه تلفیقی و میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده واحد اصلی و شرکتهای تحت کنترل در موعدهای مقرر و افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ، ارائه صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتهای.

12-2- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی در خصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت قانونی و طبق برنامه زمانبندی اعلام شده از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه.

12-3- مفاد بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار مبنی بر انطباق کامل اساسنامه شرکت با اساسنامه نمونه شرکتهای مادر (هلدینگ).

12-4- مفاد بندهای 2 و 3 ماده 2 دستورالعمل ثبت ، نگهداری و گزارشدهی اسناد ، مدارک و اطلاعات مبنی بر ارسال صورتهای مالی و گزارش هیئت مدیره به سازمان بورس 10 روز قبل از تشکیل مجمع.

13. 13- مفاد مواد 3 ، 4 (تبصره 6)، 6 ، 10 ، 11 ، 15 (تبصره 2)، 16 ، 17 ، 31 ، 34 ، 42 و 43 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص ایجاد ، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکتهای گروه و مستندسازی آن ، عدم عضویت اعضای موظف هیئت مدیره در سایر شرکتهای به سمت مدیرعامل یا عضو موظف هیئت مدیره و ارائه اقرارنامه از سوی اعضا هیئت مدیره در خصوص عدم عضویت در هیئت مدیره شرکتهای دیگر به کمیته انتصابات ، پرداخت به موقع سود سهام ، حصول اطمینان هیئت مدیره از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی و ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت گزارش موارد نقص قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت ، حضور 3 عضو غیرموظف هیئت مدیره در کمیته انتصابات با ریاست عضو غیرموظف هیئت مدیره ، تدوین فرآیند ارزیابی سالیانه اثر بخشی هیئت مدیره ، مدیرعامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی شرکتهای گروه و وابسته و مستندی سازی آن ، اطمینان از بروز آوری مهارتها و آگاهی های اعضای هیئت مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی ، بازگزاریهای مالی سالانه ، گزارش فعالیت ، گزارش تفسیری و گزارش کنترل داخلی قبل از برگزاری مجمع عمومی در پایگاه اینترنتی شرکت ، انعکاس تصمیمات اخذ شده در خصوص بندهای حسابرس و بازرس قانونی در صورت خلاصه مذاکرات مجمع عمومی و افشای مشخصات اعضای هیئت مدیره و اعضای کمیته های تخصصی هیئت مدیره ، حقوق مدیران اصلی و رویه ها و ساختار حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت و ارائه گزارش اقدامات انجام شده در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت ، رعایت نگردیده است.

14. 14- 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. براساس 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.

15. 15- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط 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.

16 تیر 1399

موسسه حسابرسی مفید راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Hasan Esmaeili [Sign	881668	1399/04/18 02:39:41
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1399/04/18 02:42:07
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1399/04/18 02:44:38

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳,۳۷۹	۱,۸۳۳	۷۹	پرداختی‌های تجاری	۵۹,۰۵۲	۵۴۷,۰۶۷	(۸۹)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۸۲,۴۸۶	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری	۱۷۱,۵۰۲	۱۲۳,۶۷۶	۴۰
دریافتی‌های تجاری	۴,۳۸۱,۷۰۷	۲,۱۶۸,۵۳۹	۱۰۲	مالیات پرداختنی	۲۳,۹۷۷	۵,۱۵۴	۳۶۵
دریافتی‌های غیرتجاری	۵۳۱,۱۰۰	۶۳۱,۷۶۶	(۱۶)	سود سهام پرداختنی	۲۵۹,۳۶۶	۷۶۳,۲۱۶	(۵۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۲,۳۹۳,۵۷۲	۱,۴۳۶,۴۰۸	۱۳۸
درآمد سود تضمین شده	۵۹,۵۹۸	۷,۴۴۰	۷۰۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۳,۶۳۷	۰	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۷۲۸	۰	--
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۴۵۸,۵۳۵	۱,۴۳۳,۸۴۸	۱۴۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۶,۰۵۹)	(۹۱,۵۵۳)	(۶)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۸۶,۰۵۹)	(۹۱,۵۵۳)	(۶)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۳۷۲,۴۷۶	۱,۳۴۲,۲۹۶	۱۵۱
هزینه های مالی	۰	(۳۷,۲۸۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۷۷۳,۵۰۳	۱,۱۷۱,۲۵۸	۵۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۱۴۵,۹۷۹	۲,۴۸۶,۲۷۲	۱۰۷
مالیات بر درآمد	(۲۰,۲۱۳)	(۵,۰۷۵)	۳۹۸
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۱۲۵,۷۶۶	۲,۴۸۱,۱۹۷	۱۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۵,۱۲۵,۷۶۶	۲,۴۸۱,۱۹۷	۱۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۷۳۲	۳۲۰	۱۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۳۸۱	۲۷۳	۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۱۱۳	۵۹۳	۸۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--

--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۰۷	۳,۴۸۱,۱۹۷	۵,۱۲۵,۷۶۶	سود (زیان) خالص
۶	۳,۳۴۷,۱۱۴	۳,۴۷۸,۳۸۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	•	•	تعدیلات سنواتی
۶	۳,۳۴۷,۱۱۴	۳,۴۷۸,۳۸۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۳)	(۱,۱۴۷,۰۳۷)	(۹۹۹,۰۳۷)	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۳	۱,۳۰۰,۰۷۷	۱,۴۷۹,۳۵۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۷۹	۳,۶۸۱,۳۷۴	۶,۶۰۵,۱۲۵	سود قابل تخصیص
۸۳	(۶۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	انتقال به اندوخته قانونی
•	(۱,۱۴۳,۸۸۸)	(۱,۱۳۷,۷۸۰)	انتقال به سایر اندوخته ها
۱۱۶	۳,۴۷۸,۳۸۶	۵,۳۵۷,۳۴۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۵۹	۶۷۱	۱,۰۶۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۳۰	۳,۷۰۰,۱۰۰	۴,۸۰۰,۱۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/12/29 حسابرسی شده 1398/12/29	واقعی حسابرسی شده 1397/12/29	درصد تغییرات
فعالیت های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	(155,351)	1,259,455	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(155,351)	1,259,455	--
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			

--	(27,282)	0	سود پرداختی بابت استقراض
122	(390,731)	(869,031)	سود سهام پرداختی
108	(418,013)	(869,031)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(46)	(8,924)	(4,790)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
(82)	3,252	600	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	691,588	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(100)	(408,990)	(259)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(99)	(10,000)	(132)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(415,738)	691,797	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	416,780	(337,375)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
223	36,707	118,527	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	220,294	وجه دریافتی حاصل از استقراض
--	(452,135)	0	بازپرداخت اصل استقراض
--	(415,428)	338,821	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
7	1,352	1,446	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
281	481	1,833	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
79	1,833	3,279	موجودی نقد در پایان دوره
99	765,704	1,526,128	مبادلات غیرنقدی

ار.ي هاي بلندمدت بدون از دست دادن کنترل" درج گردیده است. همچنین دریافت نقدي حاصل از فروش ساير دارايي ها تحت عنوان " وجوه دريافتي بابت فروش دارايي هاي نگهداري شده براي فروش " منظور گردیده است.

صورت خلاصه سرمایه گذارها

جمع سرمایه گذاری								خارج از بورس					پذیرفته شده در بورس										شرح سرمایه گذاری
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			انتهای دوره		تغییرات	ابتدای دوره	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره						
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت			
۰.۴۶	۲۹,۹۹۳	۲	۱.۶۳	۲۹,۹۹۳	۰.۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۲۹,۹۹۱	۲۹,۹۹۳	۲	۲۹,۹۹۱	۲۹,۹۹۳	.	.	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور			
۱۰.۸۶	۷۱۶,۰۰۴	۱	۲۵.۵۳	۴۷۰,۱۵۳	۵.۱۸	۲۴۵,۸۵۱	۱	.	.	.	.	.	۲,۸۷۱,۵۰۳	۷۱۶,۰۰۴	۱	۲,۳۷۵,۵۳۴	۴۷۰,۱۵۳	۵۹۵,۹۶۹	۲۴۵,۸۵۱	۱	سرمایه گذاریها		
۷۷.۷۰	۵,۱۳۰,۸۹۴	۱۳	۵۳.۸۵	۹۹۱,۹۳۳	۸۶.۹۵	۴,۱۳۸,۹۶۱	۱۳	.	.	.	.	.	۵۷,۴۴۰,۹۳۳	۵,۱۳۰,۸۹۴	۱۳	۴۸,۱۹۵,۳۷۸	۹۹۱,۹۳۳	۹,۳۴۵,۶۴۵	۴,۱۳۸,۹۶۱	۱۳	مواد محصولات دارویی		
۴.۹۰	۳۳۳,۰۴۳	۳	(۰.۰۹)	(۱,۷۰۶)	۶.۸۴	۳۳۴,۷۴۹	۴	۳۳۳,۰۴۳	۳	(۱,۷۰۶)	۳۳۴,۷۴۹	۴	.	.	.	.	.	.	.	مواد محصولات شیمیایی			
۰.۳۳	۳۱,۴۴۸	۱	۰.۰۰	.	۰.۴۵	۳۱,۴۴۸	۱	۳۱,۴۴۸	۱	.	۳۱,۴۴۸	۱	.	.	.	.	.	.	.	سایر فعالیتها			
۵.۳۵	۳۵۳,۴۹۳	۱	۱۹.۱۴	۳۵۳,۴۹۳	۰.۰۰	.	.	۳۵۳,۴۹۳	۱	۳۵۳,۴۹۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	واسطه‌گریهای مالی و پولی			
۰.۱۳	۸,۰۰۰	۱	۰.۰۰	.	۰.۱۷	۸,۰۰۰	۱	۸,۰۰۰	۱	.	۸,۰۰۰	۱	.	.	.	.	.	.	.	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری			
۰.۳۶	۱۷,۰۴۴	۱	۰.۰۰	.	۰.۳۶	۱۷,۰۴۴	۱	۱۷,۰۴۴	۱	.	۱۷,۰۴۴	۱	.	.	.	.	.	.	.	سایر صنایع			
۰.۰۳	۱,۵۰۰	۱	(۰.۰۵)	(۹۸۵)	۰.۰۵	۲,۴۸۵	۲	۱,۵۰۰	۱	(۹۸۵)	۲,۴۸۵	۲	.	.	.	.	.	.	.	سایر فعالیتها			
۱۰۰	۶,۵۹۰,۴۱۹	۲۳	۱۰۰	۱,۸۴۱,۸۸۱	۱۰۰	۴,۷۴۸,۵۳۸	۲۳	۷۲۳,۵۳۸	۸۳	۹۸,۰۲۳	۷۲۶,۷۲۶	۹۶۰,۳۴۳	۴۱۷۵,۸۶۶,۸۹۱	۱۵۵۰,۵۰۰	۸۰۳	۱,۴۹۲,۰۷۹	۹۹۹,۸۴۱,۶۱۴	۴۳۷۴,۸۱۲	۱۳	جمع			

میلیون ریال
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

وضعیت پرتغوی 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 تمام 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			
۳۳,۵۸۰,۳۵۵	۱۴,۳۰۹	۱,۳۹۵	۳۴,۸۲۶,۴۱۴	۳,۳۴۶,۰۵۹	۶۳.۴۴	۱۹,۸۰۳,۷۷۸	۳۳۱,۳۷۶	۳۰,۱۲۰,۶۳۶	۵,۰۳۲,۶۳۶	۱,۹۱۴,۷۸۳	۱,۷۰۴,۹۰۰,۳۱۵	۱,۰۰۰	۳,۷۳۵,۰۰۰	گروه دارویی سبحان
۳,۱۵۵,۴۹۹	۶,۰۵۷	۱,۵۱۰	۳,۸۷۱,۵۰۳	۷۱۶,۰۰۴	۵۹.۳۶	۳,۳۷۵,۵۳۴	۴۷۰,۱۵۳	۱۴۶,۶۳۴,۶۵۳	۵۹۵,۹۶۹	۳۴۵,۸۵۱	۳۳۷,۴۵۵,۵۱۳	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتلا البرز
۱۰,۶۴۹,۱۵۹	۳۱,۹۳۶	۱,۳۷۸	۱۱,۳۰۷,۷۹۳	۶۵۸,۶۳۴	۵۴.۳۶	۱۰,۴۶۶,۳۷۰	۳۳۹,۷۹۸	۱۹۵,۳۱۳,۹۳۱	۸۴۱,۴۳۳	۳۳۸,۸۳۶	۳۳۰,۱۷۶,۳۷۸	۱,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	بخش البرز
۳,۵۳۳,۹۳۶	۳۹,۱۳۴	۷,۳۲۵	۳,۱۰۷,۸۴۴	۵۷۳,۹۰۸	۱۳.۴۰	۳,۱۹۷,۳۷۹	(۳۳,۹۶۱)	(۴,۷۱۰,۷۸۷)	۹۱۰,۴۶۵	۶۰۶,۸۶۹	۸۴,۱۴۶,۵۴۱	۱,۰۰۰	۵۹۳,۰۰۰	لابراتوارهای دارویی رازک
۵,۶۷۹,۶۹۵	۱۷,۷۳۴	۱,۱۵۷	۶,۰۷۶,۴۳۷	۳۹۶,۷۴۳	۵۷.۱۴	۵,۴۳۱,۱۳۰	۱۳۰,۵۳۸	۱۱۳,۱۱۹,۰۶۶	۶۴۵,۳۱۷	۳۷۶,۳۰۴	۳۳۰,۷۱۷,۶۳۳	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	دارو سازی تولید دارو
۱,۱۵۱,۷۱۵	۲۲,۴۸۸	۴,۴۸۵	۱,۴۳۸,۶۴۷	۲۸۶,۹۳۳	۲.۹۱	۱,۲۰۴,۵۸۳	۵۹,۳۳۱	۱۴,۱۹۴,۱۰۵	۳۳۴,۰۶۵	۳۳۷,۶۱۱	۴۹,۷۷۹,۸۹۴	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	البرز دارو
۳,۸۶۳,۱۱۷	۱۹,۴۳۱	۱,۶۴۶	۳,۱۳۶,۹۸۴	۳۶۴,۸۶۷	۱۵.۶۳	۳,۴۶۳,۹۶۳	۶۸,۳۳۳	۷,۴۱۴,۹۳۳	۶۶۳,۰۲۱	۱۹۶,۶۳۵	۱۵۳,۵۱۳,۶۸۶	۱,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	سبحان دارو
۳,۸۹۶,۵۱۳	۵۸,۱۴۷	۴,۳۲۸	۳,۱۳۳,۶۵۵	۳۳۷,۱۴۳	۸.۹۵	۳,۷۹۹,۳۷۱	۳۱,۱۵۸	۹,۳۵۹,۴۱۸	۳۳۴,۳۸۴	۳۰۵,۹۸۵	۴۴,۴۶۰,۵۶۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
۱,۶۶۴,۹۳۷	۱۴,۸۳۷	۱,۵۶۴	۱,۸۶۱,۳۳۳	۱۹۶,۳۰۵	۳۳.۹۳	۱,۶۹۰,۴۹۳	۱۳۳,۰۶۰	۶۳,۳۳۸,۴۷۷	۱۷۰,۷۴۰	۶۳,۳۴۵	۶۳,۳۹۱,۴۹۱	۱,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک
۱,۵۶۷,۶۷۹	۱۰,۶۹۶	۱,۱۱۵	۱,۷۵۰,۳۰۹	۱۸۳,۵۳۰	۱۹.۰۰	۱,۴۵۳,۷۸۱	(۴,۷۰۷)	(۹,۹۹۷,۸۳۱)	۳۹۷,۴۳۸	۱۸۷,۳۳۷	۱۷۳,۶۳۹,۹۷۱	۱,۰۰۰	۸۶۱,۰۰۰	داروسازی سبحان آنکولوژی
۷۱۵,۵۵۴	۳۹,۸۷۵	۳,۱۴۶	۷۹۹,۷۷۴	۸۴,۳۲۰	۹.۳۳	۶۹۹,۴۱۷	۲,۵۷۸	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	۱۰۰,۳۵۷	۸۱,۶۴۳	۳۸,۱۵۰,۶۷۸	۱,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	کی بی سی
(۱)	۳۶,۶۰۴	۳۶,۶۰۴	۱۹,۶۸۶	۱۹,۶۸۷	۰.۰۰	۱۹,۶۸۶	۱۹,۶۸۷	۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۴۷۸,۷۳۱,۴۳۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسین(ETF)
(۱)	۳۰,۸۸۸	۳۰,۸۸۸	۱۰,۳۰۵	۱۰,۳۰۶	۰.۰۰	۱۰,۳۰۵	۱۰,۳۰۶	۴۹۳,۳۹۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۳۷۳,۱۸۴,۰۴۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر(ETF)
۱۷,۸۴۰	۱۶,۵۳۶	۳,۷۰۰	۳۱,۳۳۴	۳,۴۸۴	۰.۳۳	(۱۴,۳۳۳)	(۳۶,۲۰۰)	(۱۷,۸۳۸,۸۸۷)	۳۵,۶۵۷	۳۹,۶۸۴	۱۹,۱۱۹,۲۵۱	۱,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	ایران دارو
۵۴۰	۸,۸۴۰	۱,۰۱۴	۶۱۰	۷۰	۰.۰۰	۴۵۸	(۱۶۰)	(۳۷,۳۳۶)	۱۵۳	۳۳۰	۹۶,۳۴۳	۱,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	گروه دارویی برکت

انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای تمام 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			
۵۴,۴۷۵,۵۲۶			۶۰,۳۴۲,۴۱۷	۵,۸۶۶,۸۹۱		۵۰,۵۰۰,۸۰۳	۱,۴۹۲,۰۷۹		۹,۸۴۱,۶۱۴	۴,۳۷۴,۸۱۳				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			
	۱,۰۱۸,۲۹۸	۲۵۲,۴۹۳	۰.۰۰	۲۵۲,۴۹۳	۳۴۶,۱۵۹	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران
	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیوسان فارمد (سهامی خاص)
	۱,۰۲۵	۴۶,۰۴۳	۷۶.۳۹	۰	۰	۴۶,۰۴۳	۴۴,۹۱۷,۹۸۸	۱,۰۰۰	۵۸,۸۰۰	تولید دارو
	۲۱۳,۴۱۳	۲۱,۴۴۸	۲۰.۵۱	۰	۰	۲۱,۴۴۸	۱۰۰,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۹۰۰	شرکت خدماتی مجتمع صنایع داروسازی
	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷.۰۰	۰	۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	هربی فارمد
	۲۰,۵۱۳	۸,۰۰۰	۱.۰۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	سیمان کویر کاشان
	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵.۰۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر(سهامی خاص)
	۰	۰	۰.۰۰	(۱,۷۰۶)	(۱,۷۰۶,۳۸۰)	۱,۷۰۶	۱,۷۰۶,۳۸۰	۱,۰۰۰	۱۱,۳۷۵	پاکینه شو
	۰	۰	۰.۰۰	(۹۸۵)	(۹۸,۴۹۹)	۹۸۵	۹۸,۴۹۹	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	نمایندگی بیمه ایمن البرز
	۰	۱۷,۰۴۴	۰.۰۰	۰	۰	۱۷,۰۴۴	۲۶,۰۲۷	۰	۰	سایر شرکتهای خارج از بورس
		۷۲۲,۵۲۸		۳۴۹,۸۰۳		۳۷۲,۷۲۶				جمع

صورت ریزمعاملات 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
گروه دارویی سبحان	۳۱,۱۳۰,۶۳۶	۱۰,۶۸۰	۳۳۲,۳۹۹	۰
ایران دارو	۱,۱۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۸	۸,۸۰۷	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
البرز دارو	۱۴,۱۹۴,۱۰۵	۴,۱۷۹	۵۹,۳۲۱	۰
لابراتوارهای داروئی رازک	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۰	۱,۷۳۷	۰
سبحان دارو	۷,۴۱۴,۹۳۲	۹,۳۰۱	۶۸,۳۲۲	۰
داروسازی فارابی	۲۲,۷۳۸,۱۶۶	۳,۱۲۲	۷۴,۱۳۰	۰
پخش البرز	۱۹۵,۶۱۳,۹۳۱	۱,۶۸۷	۳۳۰,۱۰۳	۰
دارو سازی تولید دارو	۱۴۵,۱۱۹,۰۶۶	۱,۰۸۷	۱۵۷,۷۵۷	۰
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۱۷۴,۱۹۱,۸۳۷	۲,۸۳۷	۴۹۳,۵۶۸	۰
کمی بی سی	۳۳۰,۰۰۰	۳۴,۳۸۴	۷,۸۰۳	۰
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۸۱,۵۸۴,۱۰۵	۱,۸۵۷	۱۵۱,۵۳۵	۰
داروسازی سبحان آنکولوژی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۸	۷,۴۷۸	۰
گروه دارویی برکت	۶۸,۰۰۶	۹۹۹	۶۸	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۷۴۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۴	۱۹,۶۸۷	۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر (ETF)	۴۹۳,۳۹۰	۳۰,۸۸۸	۱۰,۳۰۶	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۹۴۶,۱۵۹	۱,۰۱۵,۵۳۴	۰	۹۶۰,۸۴۸
جمع			۱,۷۲۱,۹۳۱	۹۶۰,۸۴۸

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
گروه دارویی سبحان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳	۱,۱۲۳	۶,۷۵۲	۶,۷۵۲	۵,۶۳۹
ایران دارو	۱۸,۹۷۸,۸۸۷	۲,۳۷۱	۴۵,۰۰۷	۱۰,۰۹۰	۱۹۱,۵۱۴	۱۴۶,۵۰۷
پاکینه شو	۱,۷۰۶,۳۸۰	۹۹۹	۱,۷۰۶	۲۸,۴۵۷	۴۸,۵۵۶	۴۶,۸۵۰
نمایندگی بیمه ایمن البرز	۹۸,۴۹۹	۱۰,۰۰۰	۹۸۵	۱۰,۰۰۰	۹۸۵	۰
لابراتوارهای داروئی رازک	۴,۸۱۰,۷۸۷	۷,۲۱۲	۳۴,۶۹۸	۱۴,۳۹۲	۶۸,۷۶۰	۳۴,۰۶۲
داروسازی فارابی	۱۴,۴۷۸,۷۴۸	۲,۶۵۸	۵۳,۹۷۲	۲۰,۷۳۵	۳۰۰,۳۲۲	۲۴۷,۳۵۰
پخش البرز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶	۳۰۵	۱۲,۳۸۳	۳,۷۱۵	۳,۴۱۰
دارو سازی تولید دارو	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۷	۳۷,۳۱۹	۸,۳۲۷	۳۷۵,۱۳۴	۳۳۷,۹۰۵
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳۷,۵۶۷,۱۸۴	۸۱۳	۳۳,۴۱۵	۵,۵۱۹	۱۵۳,۱۴۸	۱۳۹,۷۳۳
کمی بی سی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۳	۵,۳۲۵	۲۸,۳۷۵	۴۸,۰۶۸	۴۳,۸۴۳
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۸,۳۴۵,۶۳۸	۱,۰۰۷	۱۸,۴۷۵	۸,۸۲۶	۱۶۱,۹۳۰	۱۴۳,۴۵۵
داروسازی سبحان آنکولوژی	۱۰,۹۹۷,۸۳۱	۱,۱۰۷	۱۲,۱۸۵	۱۰,۱۹۰	۱۱۲,۰۷۰	۹۹,۸۸۵

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
گروه دارویی برکت	۹۵,۳۴۳	۳,۳۹۱	۳۲۸	۴,۴۳۶	۴۳۳	۱۹۵
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۹۳۵	۶۰۸,۳۵۵	۱,۰۱۹,۹۸۶	۶۱۱,۹۹۳	۳,۶۳۷
جمع			۸۴۰,۸۹۸		۱,۹۸۳,۲۵۹	۱,۱۴۱,۳۶۱

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از 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	
									1397/12/29	1398/12/29
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته									
								0		
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									
								0		
*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 12 ماهه منتهی به 1398/12/29

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۴۲۶,۴۰۸	۳,۳۹۳,۵۷۳	سود سهام شرکتهای گروه
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۳,۶۳۷	پیش بینی می شود بر اساس میانگین رقم محقق شده برای سنوات قبل تحقق یابد
سود سپرده بانکی	۷,۴۴۰	۵۹,۵۹۸	سود سپرده بانکی بر اساس میزان واریزی سود توسط بانک شناسایی 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	۱,۴۳۳,۸۴۸	۳,۴۵۶,۸۰۷	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۴,۳۷۴,۸۱۲	۵,۸۶۶,۸۹۱	تغییرات پرتفوی عمدتاً ناشی از فروش سهام شرکتهای تابعه می باشد.

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۳۷۰,۸۵۰	۳۷۰,۸۵۰	تغییرات پرتفوی عمدتاً ناشی از فروش سهام شرکتهای تابعه می باشد.
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۴,۷۴۵,۶۶۳	۶,۳۳۷,۷۴۱	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیئت مدیره برنامه ایی برای تغییر ترکیب پرتفوی 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 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 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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۹	۱۹	۱۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳,۱۱۷	۳,۱۴۶	۳,۱۴۶

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی تابع عملکرد شرکت و سیاستهای 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)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (میلیون ریال)			مبلغ تسهیلات ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مدت کوتاه مدت	مدت بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی	ریالی	ارزی						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	۰	۰								۰	
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی		۰	
								هزینه مالی دوره		۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت برنامه ای درخصوص اخذ وام طی ۱۲ ماه آینده ندارد.
----------------------------------	--

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
پروژه ساخت خطوط تولید شربت(مخزن)	داروسازی تولید دارو	۲۵,۰۰۰	۴۵	۴۵	۱۰۰	۱۷,۴۵۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	رعایت الزامات GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید	
پروژه بازسازی خطوط آمپول و قطره استریل(اتوکلاو)	داروسازی تولید دارو	۲۵,۰۰۰	۱۹	۱۹	۱۰۰	۱۹,۵۳۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	رعایت الزامات GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید	

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	رعایت الزامات GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲,۰۵۹	۱۰۰	۳۸	۵۵	۱۷,۰۰۰	داروسازی تولید دارو	پروژه بازسازی آزمایشگاه کنترل کیفیت (بخش میکرو بیولوژی)
	رعایت الزامات GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴,۵۵۲	۱۰۰	۴۵	۴۵	۱۵,۰۰۰	داروسازی تولید دارو	پروژه بازسازی انبارها(اولیه و قرنطینه)
	رعایت الزامات GMP و جلوگیری از توقف فعالیت خطوط تولید		۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی تولید دارو	سایر
	حفظ توان تولید و استفاده از تمام ظرفیت موجود و افزایش صادرات با استانداردهای روز دنیا و سازمان غذا دارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۲,۹۸۳	۱۰۰	۸۸	۶۵	۱۹۶,۵۰۰	البرزدارو	ساخت انبار طبقاتی
	حفظ توان تولید و استفاده از تمام ظرفیت موجود و افزایش صادرات با استانداردهای روز دنیا و سازمان غذا دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸۶,۵۶۳	۱۰۰	۸۵	۲۰	۱۲۰,۰۰۰	البرزدارو	ساخت ساختمان و تأسیسات واحد مایعات
	دریافت پروانه محصولات جدید و اصلاح GMP خطوط تولیدی و تمدید پروانه های محصولات جاری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۸۰	۷۰	۷۰	۱۰۴,۶۰۶	ایران دارو	بازسازی ساختمانهای تولیدی مطابق با اصول GMP
	دریافت پروانه محصولات جدید و اصلاح GMP خطوط تولیدی و تمدید پروانه های محصولات جاری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۸۵	۸۰	۸۰	۸۴,۶۳۶	ایران دارو	تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
پروژه خط تولید جامدات بارعایت اصول GMP(جامدات)	سبحان دارو	۵۰,۰۰۰	۲۶	۴۵	۹۹	۳۵,۸۷۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ ظرفیت	
پروژه توسعه بسته بندی	سبحان دارو	۴,۰۰۰	۹۹	۹۹	۱۰۰	۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	حفظ ظرفیت	
پروژه چیلر	سبحان دارو	۳,۰۰۰	۰	۵	۱۰۰	۲,۸۶۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حفظ ظرفیت	
پروژه آبنساز	سبحان دارو	۲۸,۰۰۰	۷۲	۷۲	۱۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حفظ ظرفیت	
پروژه انبار	سبحان دارو	۷۵۰	۹۹	۱۰۰	۰	۴۱,۲۸۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حفظ ظرفیت	
پروژه توسعه ساختمان تضمین کیفیت و رستوران	سبحان دارو	۱۵,۰۰۰	۲۱	۸۷	۱۰۰	۳,۱۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حفظ ظرفیت	
«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.									

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود فروش دارایی ثابت	۲,۶۶۹	۵۱۶,۳۳۳
درآمد اجاره ساختمان	۲,۱۵۷	۵,۶۸۰
درآمد کارمزد بیمه	۶,۸۱۴	۲,۲۲۸
سود(زیان) داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات	۵	۱۱
سود فروش سهام شرکتهای فرعی	۸۹۹,۳۲۸	۸۵۶,۲۱۷
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای وابسته	۲۴۳,۵۶۰	۲۸۱,۵۰۷

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	۰	۴۵۴
سایر	۱۶,۷۳۵	۱۱۱,۰۷۳
جمع	۱,۱۷۱,۳۵۸	۱,۷۷۳,۵۰۳

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
۲,۴۷۸,۳۸۶	۷۰۳,۰۱۹	۲,۴۸۱,۱۹۷	۹۹۹,۰۳۷	۷۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مدیریت بهینه سبد سرمایه گذاری ها، ورود به بازار محصولات جدید در راستای تکمیل بیشتر سبد مجموعه، تمرکز بر اجرای پروژه های شرکتهای تابعه، تدوین راهکارها و استراتژیهای عملیاتی همراه با افزایش سهم صادرات در فروش شرکتهای گروه، تمرکز بیشتر بر همکاریهای بین المللی، نظارت و ارزیابی، بهینه سازی نظام جذب، نگهداری و توسعه سرمایه های انسانی، توسعه نظام یکپارچه اطلاعاتی مدیریت، مشارکت با شرکتهای داخلی در راستای تکمیل سبد محصولات، افزایش رقابت پذیری، تعالی سازمانی، ارتقای بهره وری، ارتقای شاخص های حاکمیت شرکتی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی، افزایش سهم و ارتقای جایگاه در بازار سلامت کشور و منطقه، تنوع بخشی به روشها، ابزارها و منابع تامین مالی داخلی و خارجی
----------------------------------	---

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