

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: سرمایه گذاری شفا دارو	سرمایه ثبت شده: 1,179,430
نماد: شفا) سرمایه گذاری شفا دارو (	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439902	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سرمایه گذاری شفا دارو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورتهای وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری شفا دارو (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 45 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 5، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. برخلاف استانداردهای حسابداری، خالص دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص شرکت‌های فرعی و وابسته در زمان تحصیل به ارزش منصفانه

تعیین نگردیده و صورتهای مالی تلفیقی گروه

بر این اساس تهیه نشده است. لذا عمده مبالغ مربوط به شرکت‌های فرعی و وابسته مندرج در صورتهای مالی تلفیقی گروه از جمله ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود، سرقفلی، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و منافع فاقد حق کنترل (یادداشت‌های توضیحی 14، 15، 17 و 30) از صحت لازم برخوردار نمی‌باشند. هرچند انجام تعدیلاتی درخصوص موارد فوق ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این سازمان میسر نشده است.

4. طی دوره مالی مورد گزارش به موجب 3 فقره مبایعه‌نامه منعقد با شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا (سهامدار عمده بعنوان خریدار) دو واحد آپارتمان با کاربری اداری و یکدستگاه ساختمان (شامل 24 واحد مسکونی) جمعاً به مبلغ 514/4 میلیارد ریال (بهای تمام شده 172/4 میلیارد ریال) از طریق مزایده واگذار گردیده و علیرغم دریافت مبلغ 10 میلیارد ریال از ثمن معامله، بدلیل نداشتن پایان کار شهرداری و صورتمجلس تفکیکی بابت فروش ثبتی در دفاتر اعمال نگردیده است. در صورت اعمال تعدیلات لازم از این بابت، سرفصل‌های دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش و سود سهام پرداختنی به ترتیب، مبلغ 172/4 میلیارد ریال و مبلغ 504/4 میلیارد ریال کاهش و سرفصل‌های سایر دریافتنی‌ها و سایر درآمدهای غیر عملیاتی به ترتیب مبلغ 10 میلیارد ریال و مبلغ 342 میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

5. باتوجه به یادداشت‌های توضیحی 19 و 21 صورتهای مالی، مطالبات شرکت‌های تابعه گروه تحت سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاری و پیش پرداخت‌ها به ترتیب شامل مبالغ 1,406 میلیارد ریال و 30 میلیارد ریال مطالبات سنواتی و نیز مبلغ 520 میلیارد ریال چک‌های برگشتی عمدتاً از شرکت توسعه دارویی رسا، شرکت توسعه جلال آرا، شرکت پخش دارو گستر میهن و شرکت داروگستر جندی شاپور می‌باشد که از این بابت صرفاً مبلغ 222 میلیارد ریال کاهش ارزش در حسابها منظور گردیده است. به دلیل عدم حصول نتایج حاصل از پیگیری وصول مطالبات، اطمینان از قابلیت بازپایست یا ضرورت احتساب کاهش ارزش از بابت موارد فوق برای این سازمان محرز نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بندهای 3 و 4 همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت

نبود محدودیت مندرج در بند 5 ضرورت می‌یافت، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

7. باتوجه به یادداشت توضیحي 1-2-44 صورتهای مالی، دانشگاه علوم پزشکی تهران (مرکز تحقیقات) در مورخ 22/3/1395 بابت حق رویالتي 3 قلم داروي شرکت داروسازي اسوه (شرکت فرعي) برميناي درصدي از فروش دادخواستي نزد مراجع قضايي مطرح نموده است. در این ارتباط پس از انجام دو مرحله کارشناسي، پرونده توسط قاضي به کارشناس مالی ارجاع گردیده است. آثار مالی ناشي از مورد فوق منوط به اعلام رأي قطعي دادگاه مي باشد.

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

9-1- مفاد بند 10 ماده 7 و تبصره 8 آن و نیز ماده 10 دستورالعمل اجرائي افشاي اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاء صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکتهای فرعي (پخش رازي، دارويي پخش رازي و داروسازي اسوه) ظرف مهلت مقرر بعد از پایان دوره 6 ماهه، تهیه گزارش تفسيري مدیریت به طور کامل طبق ضوابط و مقررات و افشاء نسخه ای از صورتجلسه مجامع عمومي ارائه شده به مرجع ثبت شرکتهای حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.

9-2- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني.

9-3- مفاد بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار مبنی بر انطباق اساسنامه ثبت شده با آخرین تغییرات اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

9-4- دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس، در برخی از موارد از جمله استقرار ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکتهای فرعي و نظارت بر اجرای اثربخش آن و مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف مذکور، موظف شدن اعضای هیئت مدیره با تصویب هیئت مدیره بدون حق رأي مدیر ذینفع، ارائه اقرارنامه توسط اعضای هیئت مدیره به کمیته انتصابات درخصوص عدم حضور در بیش از 3 شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیئت مدیره، پرداخت به موقع سود سهام، طراحی و پیاده سازی ساز و کار رعایت قوانین درخصوص دارندگان اطلاعات نهانی، تشکیل کمیته انتصابات حداقل از سه عضو طبق ضوابط، افشای رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلي در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسيري مدیریت، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبري شرکتی در گزارش تفسيري.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه‌گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به

«سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌های بااهمیت به شرح بندهای 3 و 4 است. همچنین به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مورد مندرج در بند 5 این گزارش را به دست آورد. از این‌رو، این سازمان نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که «سایر اطلاعات» در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

15 بهمن 1399

سازمان حسابرسی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/11/21 17:09:45	871557	[Reza Mozafari [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/11/21 17:19:58	810976	[Reza Esmaeil Zade [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1399/11/21 17:46:49	800043	[Alireza Asaadi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۲۵۶,۹۲۴	۹۸,۷۶۸	۱۶۰	پرداختنی‌های تجاری	۴۹,۸۷۴	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۹,۲۱۷	۳۴,۸۷۹	(۱۶)
دریافتنی‌های تجاری	۲,۲۳۶,۱۱۹	۴,۶۴۰,۸۷۴	(۲۰)	مالیات پرداختنی	۴,۵۱۷	۱۲,۲۳۲	(۶۳)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۳۰,۱۲۴	۱۶۴,۳۰۰	۴۰	سود سهام پرداختنی	۳,۴۴۰,۹۸۰	۳,۱۷۱,۹۵۶	۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۹۰۳	۲,۵۱۹	(۲۴)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۷۲,۳۸۱	۱۷۲,۳۷۴	۰	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۳,۸۹۷,۴۵۱	۵,۰۷۸,۸۳۵	(۲۳)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۳,۵۳۴,۵۸۸	۳,۲۱۹,۰۶۷	۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۸۲۲,۵۰۲	۲,۴۴۶,۷۴۵	۱۵	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲۱۳	۶۶۰	(۶۸)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶,۳۸۹	۱۰,۹۹۸	۴۹	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۴۵۶	۷,۸۸۴	۲۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۸۳۹,۱۰۴	۲,۴۵۸,۴۰۳	۱۵	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۴۵۶	۷,۸۸۴	۲۳
				جمع بدهی‌ها	۳,۵۳۵,۰۴۴	۳,۲۳۶,۹۵۱	۱۰
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۱۷۹,۴۳۰	۱,۱۷۹,۴۳۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۱۷,۹۴۳	۱۱۷,۹۴۳	۰
				سایر اندوخته‌ها	۲۵۷,۲۸۴	۱۳,۹۰۸	۲,۴۶۹
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	--
				نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--

--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۴۸)	۲,۹۹۹,۰۰۶	۱,۵۴۶,۸۵۴	سود (زیان) انباشته				
(۲۶)	۴,۳۱۰,۳۸۷	۳,۳۰۱,۵۱۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۱)	۷,۵۳۷,۳۳۸	۶,۷۳۶,۵۵۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۱)	۷,۵۳۷,۳۳۸	۶,۷۳۶,۵۵۵	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۰,۴۹۳	۹,۲۸۱	۱۳	۱,۸۲۶,۳۰۱
درآمد سود تضمین شده	.	.	--	.
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۳۴۳,۳۷۶	۹,۱۳۰	۳,۶۶۱	۱۳,۹۰۸
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	.	.	--	.
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۵۳,۸۶۹	۱۸,۴۱۱	۱,۸۲۳	۱,۸۴۰,۱۰۹
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۰,۰۵۳)	(۴۴,۷۵۷)	۱۲	(۹۶,۵۶۷)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۰,۱۳۳)	.	--	.
جمع هزینه های عملیاتی	(۶۰,۱۸۵)	(۴۴,۷۵۷)	۳۴	(۹۶,۵۶۷)
سود (زیان) عملیاتی	۲۹۳,۶۸۴	(۲۶,۳۴۶)	--	۱,۷۴۳,۵۴۳
هزینه‌های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۴,۶۱۵	۴,۸۱۰	۲۰۴	۵۱,۳۴۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۸,۳۹۹	(۳۱,۵۳۶)	--	۱,۷۹۴,۷۸۷
مالیات بر درآمد	(۱,۷۵۹)	.	--	(۱۰,۲۱۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۶,۵۴۰	(۳۱,۵۳۶)	--	۱,۷۸۴,۵۷۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۳۰۶,۵۴۰	(۳۱,۵۳۶)	--	۱,۷۸۴,۵۷۷
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
•	--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
•	--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
•	--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱,۷۸۴,۵۷۷	--	(۲۱,۵۳۶)	۳۰۶,۵۴۰	سود (زیان) خالص
۱,۹۳۵,۹۹۵	۵۶	۱,۹۳۵,۹۹۵	۳,۰۱۳,۹۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
•	--	•	(۱۳,۹۰۸)	تعدیلات سنواتی
۱,۹۳۵,۹۹۵	۵۵	۱,۹۳۵,۹۹۵	۳,۹۹۹,۰۰۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۷۰۷,۶۵۸)	۱۰۰	(۷۰۷,۶۵۸)	(۱,۴۱۵,۳۱۶)	سود سهام مصوب
•	--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱,۲۲۸,۲۳۷	۲۹	۱,۲۲۸,۲۳۷	۱,۵۸۳,۶۹۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
•	--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳,۰۱۳,۹۱۴	۵۷	۱,۲۰۶,۸۰۱	۱,۸۹۰,۲۳۰	سود قابل تخصیص
•	--	•	•	انتقال به اندوخته قانونی
(۱۳,۹۰۸)	--	•	(۳۴۳,۳۷۶)	انتقال به سایر اندوخته ها
۳,۹۹۹,۰۰۶	۲۸	۱,۲۰۶,۸۰۱	۱,۵۴۶,۸۵۴	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱,۵۱۳	--	(۱۸)	۲۶۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۱,۱۷۹,۴۳۰	•	۱,۱۷۹,۴۳۰	۱,۱۷۹,۴۳۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

--

شرح	واقعی دوره منتهی به 1399/06/31 حسابرسی شده 1399/06/31	واقعی حسابرسی شده 1398/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1398/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	1,113,527	24,605	4,426	127,579
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	1,113,527	24,605	4,426	127,579
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود سهام پرداختی	(945,792)	(122,481)	672	(160,452)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(945,792)	(122,481)	672	(160,452)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(9,119)	(5,834)	56	(6,008)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	3,855	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(6,678)	(1,625)	311	(2,905)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(2,823)	(1,625)	74	(2,905)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	155,793	(105,335)	--	(41,786)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--	0
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	0	--	0

پذیرفته شده در بورس																			خارج از بورس					جمع سرمایه گذاری				
شرح سرمایه گذاری	ابتدای دوره				تغییرات		انتهای دوره			ابتدای دوره				تغییرات		انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره							
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده					
سایر صنایع	۱	۷۷۸	۸,۰۷۰	۰	۳,۶۹۹	۱	۷۷۸	۱۱,۷۶۹	۱	۳۵۰	۰	۱	۳۵۰	۱	۳۵۰	۰	۱	۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
جمع	۷	۲,۰۱۰,۶۶۰	۲۷,۹۱۲,۷۸۵	۳۷۵,۷۵۹	۶۲۶,۹۴۹	۲۲۶	۹۵۴,۸۶۲	۱۱۱,۲۸۶	۴۱۹	۰	۴۳۶,۴۸۳	۸	۱۶	۴۳۶,۴۸۳	۲,۴۴۷,۱۴۳	۱۰۰	۳۷۵,۷۵۹	۲,۸۲۳,۹۰۲	۱۴	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰				

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

400

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

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات			انتهای دوره		
			ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده
داروسازی جابر ابن حیان	۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۳,۵۵۰,۳۴۷	۹۹۳,۸۶۴	۱۱,۴۸۲,۹۶۰	۱,۶۹۴,۲۵۲	۱۵۳,۸۸۰	۱۷,۴۰۶,۹۴۸	۶۰.۴۳	۱,۱۴۶,۷۴۴
داروسازی اسوه	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۱,۶۰۵,۷۶۱	۵۸۳,۶۸۴	۱۰,۰۷۷,۴۳۶	۱,۶۳۸,۷۴۳	۱۱۹,۷۲۵	۷,۱۳۶,۸۰۷	۶۵.۷۷	۷۰۳,۴۰۹
صنعتی کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۳,۲۵۶,۸۸۰	۴۲۷,۲۷۹	۶,۱۹۸,۵۱۲	(۱,۵۰۶,۰۰۰)	۱۰۳,۳۹۶	۲,۴۹۲,۷۷۲	۵۴.۱۴	۸,۶۹۱,۲۸۴
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۹۰	۵,۷۱۱	۱۱۳,۶۳۷	(۳۱۳,۱۸۳)	(۱,۱۶۸)	(۶۴,۱۴۳)	۰.۰۶	۴,۵۴۳
داروسازی دکتر عبیدی (حق تقدم)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۴۵۹	۱۷۰	۵,۴۳۲	۰.۰۰	۱۷۰
داروسازی دکتر عبیدی	۲,۰۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶۵,۷۴۷	۱۷۶	۳۱,۹۵۹	(۷۶۵,۷۴۷)	(۱۷۶)	(۳۱,۹۵۹)	۰.۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۶۸	۲۲۱	(۴۸,۰۰۰)	(۶۸)	(۲۲۱)	۰.۰۰	۰

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			
۱۰,۹۹۱	۱۶,۰۹۴	۰	۱۱,۷۶۹	۷۷۸	۰.۰۰	۳,۶۹۹	۰	۵۸۱,۲۷۲	۸,۰۷۰	۷۷۸	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس
۵۲,۴۷۵,۶۹۲			۵۴,۸۶۲,۱۱۱	۲,۲۸۶,۴۱۹		۲۶,۹۴۹,۲۳۶	۲۷۵,۷۵۹		۲۷,۹۱۲,۷۸۵	۲,۰۱۰,۶۶۰				جمع

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه های آتی در شرکت های 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			
	۱,۶۵۴	۳۸۳,۹۴۷	۲۹.۰۱	۰	۰	۳۸۳,۹۴۷	۲۳۲,۱۱۸,۸۳۹	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا
	۱۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۶۴.۰۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	دارویی پخش رازی
	۱۱,۶۰۰	۱۹,۷۳۰	۱۷.۰۰	۰	۰	۱۹,۷۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فرایند شیمی حکیم
	۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰.۰۰	۰	۰	۴۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	توسعه بازرگانی پخش رازی
	۱۱,۱۳۵	۵۱	۰.۰۰	۲۳	۲,۲۹۰	۲۸	۲,۲۹۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پخش رازی
	۳۵۰	۱۴	۸.۰۰	۰	۰	۱۴	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	دارو آفرین شفا
	۱۱۱,۱۱۱	۱	۰.۰۰	۰	۰	۱	۹	۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۰۰	راموفارمین
	۰	۰	۰.۰۰	(۲۳)	(۲,۲۹۰)	۲۳	۲,۲۹۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پخش رازی (حق تقدم)
	۰	۳۵۰	۰.۰۰	۰	۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۲۵	۰	۰	سایر شرکت های خارج از بورس
		۲۳۶,۴۸۳		۰		۴۳۶,۴۸۳				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
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۵۸۱,۲۷۲	۰	۰	۰
داروسازی جابر ابن حیان	۲,۶۹۴,۲۵۲	۵۷,۶۵۲	۱۵۵,۳۲۳	۰
صنعتی کیمیدارو	۲,۴۹۴,۰۰۰	۳۱,۵۴۴	۱۱۰,۲۱۵	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
داروسازی اسوه	۳,۴۳۸,۷۴۳	۴۹,۴۸۳	۱۳۰,۶۷۵	۰
پخش رازی	۲,۲۹۰	۱۰,۰۴۳	۰	۳۳
داروسازی دکتر عبیدی	۱۷۰,۴۵۹	۹۹۷	۱۷۰	۰
جمع			۳۸۶,۲۹۳	۳۳

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
داروسازی جابر ابن حیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۳	۱,۴۵۳	۶۶,۷۸۷	۶۶,۷۸۷	۶۵,۳۳۴
صنعتی کیمیدارو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳	۶,۸۱۹	۳۷,۸۰۸	۱۸۹,۰۴۱	۱۸۲,۲۲۲
داروسازی اسوه	۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷	۹۵۰	۳۵,۲۴۳	۲۸,۱۹۴	۲۷,۲۴۴
داروسازی دکتر عبیدی	۷۶۵,۷۴۷	۳۳۹	۱۷۶	۳۵,۶۰۰	۳۷,۳۶۱	۳۷,۰۸۵
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴۸,۰۰۰	۱,۴۱۶	۶۸	۱۳,۸۵۴	۶۱۷	۵۴۹
بورس اوراق بهادار تهران	۳۱۳,۱۸۲	۳,۷۳۹	۱,۱۶۸	۱۳۳,۹۲۸	۴۱,۹۴۴	۴۰,۷۷۶
پخش رازی	۲,۲۹۰	۱۰,۰۴۳	۲۳	۱۰,۰۴۳	۳۳	۰
جمع			۱۰,۶۵۷		۲۵۳,۸۶۷	۳۴۳,۲۱۰

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده										
نام شرکت	وضعیت پورتهوی						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	
									1398/12/29	1399/12/30

			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 1399/06/31

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1399/06/31

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۸۲۶,۲۰۱	۱۰,۴۹۳	بر اساس برنامه شرکت تغییر با اهمیتی تا پایان سال در پرتفوی شرکت وجود ندارد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۳,۹۰۸	۳۴۳,۳۷۶	بازار گردانی بخش از سهام شرکتهای سرمایه پذیر بورسی تحت نظارت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود سپرده بانکی	۰	۰	
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	۱,۸۴۰,۱۰۹	۳۵۳,۸۶۹	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲,۰۱۰,۶۶۰	۲,۳۸۶,۴۱۹	انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی نوین پیشرو بابت بازار گردانی بخش از سهام شرکتهای سرمایه پذیر بورسی تحت نظارت
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴۳۶,۴۸۳	۴۳۶,۴۸۵	انجام اقدامات اولیه جهت ورود به بورس شرکت های دارو سازی دانا (سهامی عام)، پخش رازی(سهامی خاص) و رامو فارمین (سهامی خاص)موضوع صفحه ۱۷ گزارش تفسیری پیوست
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۲,۴۴۷,۱۴۳	۲,۸۲۲,۹۰۴	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

انجام اقدامات اولیه جهت ورود به بورس شرکت های دارو سازی دانا (سهامی عام)، پخش رازی(سهامی خاص) و رامو فارمین (سهامی خاص)موضوع صفحه ۱۷ گزارش تفسیری پیوست انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی نوین پیشرو بابت بازار گردانی بخش از سهام شرکتهای سرمایه پذیر بورسی تحت نظارت
«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	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۰	۲۸	۳۴
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳,۲۴۱	۳,۳۶۷	۳,۴۰۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد هزینه های شش ماه دوم سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۸۲.۹۷۹ میلیون ریال 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
				ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت ضرورت دریافت تسهیلات اطلاع رسانی خواهد شد
---------------------------------	---

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 برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی تکمیل طرح	هزینه های برآوردی 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، 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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمدهای غیر سرمایه گذاری	۵۱,۲۴۵	۱۴,۶۱۵
جمع	۵۱,۲۴۵	۱۴,۶۱۵

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
۳,۰۱۲,۹۱۴	۷۰۷,۶۵۸	۱,۷۸۴,۵۷۷	۱,۴۱۵,۳۱۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	انجام اقدامات لازم جهت ورود به بورس شرکت های دارو سازی دانا (سهامی عام)، پخش رازی (سهامی خاص) و رامو فارمین (سهامی خاص) موضوع صفحه ۱۷ گزارش تفسیری پیوست
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

با عنایت به طولانی شدن مراحل انتقال مالکیت ساختمان و آپارتمانهای فروخته شده به محض انتقال مالکیت در دفتر خانه اسناد رسمی سود حاصل از فروش منعکس خواهد گردید.
«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.»