

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 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری شفا دارو
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری شفا دارو (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 46 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
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 گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 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 13، 14، 16 و 31) 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.

5. باتوجه به یادداشت‌های توضیحی 18 و 20 صورتهای مالی، مطالبات سنواتی شرکتهای تابعه گروه تحت سرفصلهای دریافتنی‌های تجاری و پیش پرداختها به ترتیب شامل مبالغ 1239/1 میلیارد ریال و 29 میلیارد ریال و نیز چک‌های برگشتی جمعا به مبلغ 492/5 میلیارد ریال (عمدتا چک‌های برگشتی شرکت توسعه دارویی‌رسا، شرکت به پخش دارویی بهشهر، شرکت تابان پخش نیکان، شرکت پخش دارو گستر رازی و شرکت توسعه جلال آرا) می‌باشد که شرکتهای گروه در خصوص آنها اقامه دعوی نموده لیکن تا تاریخ این گزارش مبالغ مزبور به حیطه وصول درنیامده است و از این بابت صرفا مبلغ 130/8 میلیارد ریال کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. اعمال تعدیلات از این بابت ضروری است لیکن بدلیل نامشخص بودن نتیجه پیگیری‌های حقوقی شرکتهای گروه، تعیین میزان تعدیلات در حال حاضر برای این سازمان میسر نگردیده است.

اطهار نظر مشروط

6. به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری شفا دارو (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. با توجه به یادداشت توضیحی 1-2-44 صورتهای مالی، دانشگاه علوم پزشکی تهران (مرکز تحقیقات) در مورخ 1395/3/22 بابت حق رویالتهی 3 قلم دارویی شرکت داروسازی اسوه (شرکت فرعی) بر مبنای درصدی از فروش، دادخواستی نزد مراجع قضایی مطرح نموده است. در این ارتباط پس از انجام دو مرحله کارشناسی، پرونده توسط قاضی به کارشناس مالی ارجاع گردیده است. آثار مالی ناشی از مورد فوق منوط به اعلام رأی قطعی دادگاه می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی 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 اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف بااهمیتی به شرح بندهای 4 و 5 است.

9. نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بند 5 این گزارش جلب می‌نماید.
10. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-10- مفاد ماده 119 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ثبت صورتجلسه مورخ 1399/5/22 هیئت مدیره در مرجع ثبت شرکتها در رابطه با تعیین سمت اعضاء هیئت مدیره و انتخاب مدیرعامل.
- 2-10- مفاد ماده 112 اصلاحیه قانون تجارت و مفاد تبصره 2 ماده 31 اساسنامه شرکت درخصوص معرفی نماینده شخص حقوقی به سازمان بورس و اوراق بهادار ظرف مهلت 15 روز پس از انتخاب در خصوص تأیید صلاحیت دو نفر نماینده اعضای حقوقی هیئت‌مدیره.
- 3-10- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام بطور کامل.
- 4-10- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 25 تیر 1399 صاحبان سهام درخصوص بندهای 4، 5، 7، 10-3 و 13 الی 15 و همچنین ارائه گزارش به سهامدار عمده در خصوص آگهی‌های تبلیغاتی و وجوه پرداختی به بانک ملی از این بابت به نتیجه نرسیده است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-43 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره صورت پذیرفته لیکن عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور در روال عادی شرکت انجام نگرفته است، جلب نشده است.
12. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت سرمایه‌گذاری شفا دارو (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بالهیمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-13- مفاد تبصره 8 ماده 7 و همچنین ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق ضوابط و ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام حداکثر 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها.
- 2-13- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی.
- 3-13- مفاد بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص انطباق اساسنامه ثبت شده ناشر با آخرین تغییرات اساسنامه نمونه شرکت‌های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.
14. دستورالعمل حاکمیت شرکتی که در تاریخ 1397/8/12 توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده، در برخی از موارد از جمله استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی در شرکتهای فرعی و مستندسازی آن، موظف شدن اعضای هیئت مدیره با تصویب هیئت مدیره بدون حق رأی مدیر ذینفع، پرداخت به موقع سود سهام، غیر موظف بودن اعضای هیئت مدیره در کمیته انتصابات، تصویب وظایف و اختیارات رئیس هیئت مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت مدیره و نحوه تنظیم دستور جلسات و تصمیم‌گیری در قالب منشور هیئت مدیره، تصویب تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشوری بدون توسط هیئت مدیره، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره برای دوره‌های شش ماهه توسط هیئت مدیره، افشاء کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها، موظف بودن یا غیرموظف بودن اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی، میزان مالکیت سهام اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی در شرکت، عضویت اعضای هیئت مدیره و اعضای کمیته‌های تخصصی در هیئت‌مدیره سایر شرکتها، حقوق و مزایای مدیران اصلی، رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، محیطی و اجتماعی در پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری و همچنین ارزیابی اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت مراعات نگردیده است.
15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم درج کدپستی در قراردادهای مشاوره، پرداخت وجه بیش از سقف مقرر صرفاً به حساب بانکی متعلق به طرف قرارداد، برقراری دوره‌های آموزشی بدو خدمت و ضمن خدمت کارکنان و تهیه پیش‌نویس دستورالعمل‌های لازم برای اجرای قانون به ویژه دستورالعمل تشخیص عملیات و معاملات مشکوک و ارسال آن جهت تصویب در شورا، این سازمان به موارد بالهیمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	[Reza Mozafari [Sign	871557	1400/03/30 15:47:58
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Reza Esmaeil Zade [Sign	810976	1400/03/30 16:20:56
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1400/03/30 16:48:59

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۷۳۵,۱۶۳	۹۸,۷۶۸	۶۴۴	پرداختنی‌های تجاری	۵۶۶,۰۰۰	۰	۱۲۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۷۹,۳۸۴	۳۴,۸۷۹	(۴۲)
دریافتنی‌های تجاری	۴,۸۷۴,۶۲۸	۴,۶۴۰,۸۷۴	۵	مالیات پرداختنی	۷,۰۵۵	۱۲,۲۳۲	(۲۳)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۲۴,۸۱۲	۱۶۴,۳۰۰	۳۷	سود سهام پرداختنی	۲,۴۵۴,۵۵۲	۳,۱۷۱,۹۵۶	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵,۸۵۹	۲,۵۱۹	۱۳۳	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۷۲,۲۷۴	--	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵,۸۴۰,۴۷۲	۵,۰۷۸,۸۳۵	۱۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۳,۱۰۶,۹۹۱	۳,۲۱۹,۰۶۷	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۴۴۵,۸۴۹	۲,۴۴۶,۷۴۵	۴۱	بدهی‌های غیرجاری			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۱	۶۶۰	(۹۲)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۵۱	۶۶۰	(۹۲)
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۳۰۵	۱۰,۹۹۸	۳۹	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۵,۳۰۵	۱۰,۹۹۸	۳۹
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۴۶۱,۲۰۵	۲,۴۵۸,۴۰۳	۴۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۴۶۱,۲۰۵	۲,۴۵۸,۴۰۳	۴۱
				جمع بدهی‌ها			
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				سهام خزانه			
				انداخته قانونی			
				سایر انداخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
				انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
				سود (زیان) انباشته			
				جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۹,۳۰۱,۶۷۷	۷,۵۳۷,۲۲۸	۲۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹,۳۰۱,۶۷۷	۷,۵۳۷,۲۲۸	۲۳

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳,۶۳۳,۳۳۷	۱,۸۲۶,۲۰۱	۴۴
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶۹۱,۷۳۸	۱۳,۹۰۸	۴,۸۷۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۳۳۳,۹۷۵	۱,۸۴۰,۱۰۹	۸۱
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۳,۱۴۳)	(۹۶,۵۶۷)	۱۷
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۰,۱۳۱)	۰	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۲۳,۲۷۴)	(۹۶,۵۶۷)	۲۸
سود (زیان) عملیاتی	۳,۲۱۰,۷۰۱	۱,۷۴۳,۵۴۲	۸۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵۴,۷۴۳	۵۱,۳۴۵	۵۹۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۵۵,۴۴۴	۱,۷۹۴,۷۸۷	۹۸
مالیات بر درآمد	(۴,۳۹۷)	(۱۰,۳۱۰)	(۵۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۵۵۱,۱۴۷	۱,۷۸۴,۵۷۷	۹۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳,۵۵۱,۱۴۷	۱,۷۸۴,۵۷۷	۹۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳,۷۱۶	۱,۴۷۸	۸۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۳۹۷	۳۵	۷۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۰۱۳	۱,۵۱۳	۹۹
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۳,۵۵۱,۱۴۷	۱,۷۸۴,۵۷۷	۹۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۰۱۲,۹۱۴	۱,۹۳۵,۹۹۵	۵۶
تعدیلات سنواتی	(۱۲,۹۰۸)	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۹۹۹,۰۰۶	۱,۹۲۵,۹۹۵	۵۵
سود سهام مصوب	(۱,۴۱۵,۳۱۶)	(۷۰۷,۶۵۸)	۱۰۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۵۸۳,۶۹۰	۱,۲۲۸,۲۳۷	۲۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۵,۱۳۴,۸۲۷	۳,۰۱۲,۹۱۴	۷۰
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته ها	(۶۹۱,۷۳۸)	(۱۲,۹۰۸)	۴,۸۷۴
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴,۴۴۳,۰۹۹	۲,۹۹۹,۰۰۶	۴۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳,۰۱۱	۱,۵۱۳	۹۹
سرمایه	۱,۱۷۹,۴۳۰	۱,۱۷۹,۴۳۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
فعالیت های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	۲,۱۹۶,۱۰۱	۱۲۷,۵۷۹	۱,۶۲۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲,۱۹۶,۱۰۱	۱۲۷,۵۷۹	۱,۶۲۱
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختی	(۱,۴۳۷,۸۷۴)	(۱۶۰,۴۵۳)	۷۹۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۴۳۷,۸۷۴)	(۱۶۰,۴۵۳)	۷۹۰
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۱۱۹)	(۶,۰۰۸)	۵۲
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۳۴۴	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۸,۵۷۷	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۱۱۱)	(۲,۹۰۵)	۱۴۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۴۶)	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۸,۵۶۴	(۲,۹۰۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۷۶۷,۶۷۳	(۴۱,۷۸۶)	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۱۳۲,۹۹۹)	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳۲,۹۹۹)	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳۴,۶۷۳	(۴۱,۷۸۶)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۸,۷۶۸	۱۴۰,۱۷۷	(۳۰)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۷۲۲	۳۷۷	۳۵۷
موجودی نقد در پایان دوره	۷۳۵,۱۶۳	۹۸,۷۶۸	۶۴۴
مبادلات غیرنقدی	۷۰۴,۸۴۶	۳۲۸,۸۹۰	۱۱۴
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد به کل
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵.۲۲
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱	۵,۷۱۱	۱۱۳,۶۳۷	(۱,۱۶۸)	(۲۴,۰۹۷)	۱	۴,۵۴۳	۸۹,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۱۶
سیمان، آهک و گچ	۱	۶۸	۳۲۱	(۶۸)	(۳۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۵	۲,۰۰۴,۳۷۳	۲۷,۷۹۰,۸۵۷	۴۱۹,۴۰۷	۲۶,۹۵۲,۲۸۱	۴	۲,۴۳۳,۶۸۰	۵۴,۷۴۳,۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴.۵۸
سایر صنایع	۱	۷۷۹	۸,۰۷۰	۰	۱,۹۱۲	۱	۷۷۹	۹,۹۸۲	۱	۳۵۰	۰	۱	۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۴
جمع	۸	۲,۰۱۰,۸۳۱	۳۷,۹۱۳,۷۸۵	۴۱۸,۱۷۱	۲۶,۹۳۹,۸۷۵	۶	۳,۴۳۹,۰۰۳	۵۴,۸۴۳,۶۶۰	۹	۴۳۶,۴۸۳	۰	۸	۴۳۶,۴۸۳	۵۴,۸۴۳,۶۶۰	۱۴	۳,۸۶۵,۴۸۵	۱۰۰	۱۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها																		
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید																		

صورت وضعیت بورتفوی 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
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲,۹۲۵,۰۸۹	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۷۷۹	۸,۰۷۰	۵۸۱,۳۷۳	۰	۱,۹۱۲	۰	۷۷۹	۹,۹۸۲
داروسازي جابر ابن حیان	۲,۲۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸۳,۵۵۰,۲۴۷	۹۹۳,۸۶۴	۱۱,۴۸۳,۹۶۰	۶۸۶,۰۷۴,۵۳۵	۱۷۶,۷۶۷	۱۶,۲۹۳,۰۳۰	۶۰.۳۹	۱,۱۶۹,۶۳۱	۲۷,۷۷۵,۹۹۰
صنعتي کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۳,۳۵۶,۸۸۰	۴۳۷,۳۷۹	۶,۱۹۸,۵۱۲	(۷,۰۳۶,۵۰۷)	۱۰۷,۷۴۳	۲,۴۰۶,۰۳۷	۵۳.۱۸	۵۳۵,۱۳۱	۸,۶۰۴,۵۳۹

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده
داروسازی اسوه	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۱,۶۰۵,۷۶۱	۵۸۳,۶۸۴	۱۰,۰۷۷,۴۳۶	(۱,۲۵۵,۵۶۸)	۱۳۵,۰۷۴	۸,۲۶۱,۶۷۱	۶۵.۳۸
داروسازی دکتر عبیدی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶۵,۷۴۷	۱۷۶	۳۱,۹۵۹	۱۷۷,۷۶۳	(۶)	(۸,۴۴۷)	۰.۰۳
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۶۸	۳۳۱	(۴۸,۰۰۰)	(۶۸)	(۳۳۱)	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۹۰	۵,۷۱۱	۱۱۳,۶۳۷	۹۰۴,۷۳۶	(۱,۱۶۸)	(۳۴,۰۹۷)	۰.۰۶
داروسازی دکتر عبیدی (حق تقدم)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۰,۴۵۹	۱۷۰	۰	(۱۷۰,۴۵۹)	(۱۷۰)	۰	۰
جمع				۲,۰۱۰,۸۳۱	۳۷,۹۱۳,۷۸۵		۴۱۸,۱۷۱	۲۶,۹۲۹,۸۷۵	۲,۴۳۹,۰۰۲
								۵۴,۸۴۲,۶۶۰	۱۷,۶۳۰,۳۳۹
								۲۳,۳۴۲	۲۷,۴۰۰
								۰	۴,۶۱۳
								۸۴,۹۹۷	۳۶,۷۶۰
								۰	۱,۰۰۰
								۵۲,۴۱۳,۶۵۸	

صورت وضعیت پورتنوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۲۵۰,۰۳۵	۳۵۰	۰	۰	۰	۳۵۰	شرکت های فاقد فعالیت
داروسازی دانا	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳۲,۱۱۸,۸۳۹	۳۸۳,۹۴۷	۴۶۴,۳۳۷,۶۷۸	۰	۳۹.۰۱	۳۸۳,۹۴۷	هر سهم ۱.۵۹۷ ریال تقسیم شد
راموفارمین	۱۴۵,۸۰۰	۵۰,۰۰۰	۹	۱	۰	۰	۰	۱	هر سهم ۴۳.۵۰۰ ریال تقسیم شد
پخش رازی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۲۸	۲,۳۹۰	۲۳	۰	۵۱	هر سهم ۸.۵۰۰ ریال تقسیم شد
فرابند شیمی حکیم	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۰	۰	۰	۱۷	۱۹,۷۲۰	شرکت سهامدار اقلیت می باشد
دارویی پخش رازی	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۰	۰	۶۴	۳۲,۰۰۰	عملیات شرکت در سال جاری - زیان خالص
توسعه بازرگانی پخش رازی	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۴۰	۴۰۰	شرکت فاقد فعالیت
دارو آفرین شفا	۵۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۸	۱۴	شرکت فاقد فعالیت
پخش رازی (حق تقدم)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۲۳	(۲,۳۹۰)	(۲۳)	۰	۰	
جمع				۴۳۶,۴۸۳	۰			۴۳۶,۴۸۳	

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

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	۶۸۸,۰۷۴,۵۲۵	۲۶۱	۱۷۹,۹۰۴	۰
صنعتی کیمیدارو	۴,۱۱۲,۴۹۳	۳۰,۴۶۱	۱۲۵,۳۰۵	۰
داروسازی اسوه	۲,۹۵۴,۴۳۲	۴۷,۷۰۱	۱۴۰,۹۳۰	۰
داروسازی دکتر عبیدی	۹۴۲,۵۰۹	۱۸۰	۱۷۰	۰
داروسازی دانا	۴۶۴,۲۳۷,۶۷۸	۰	۰	۰
پخش رازی	۲,۲۹۰	۱۰,۰۴۳	۰	۲۳
بورس اوراق بهادار تهران	۱,۲۱۷,۹۰۸	۰	۰	۰
جمع			۴۴۶,۳۰۹	۲۳

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
داروسازی جابر ابن حیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸	۳,۱۳۷	۵۵,۰۰۹	۱۱۰,۰۱۸	۱۰۶,۸۸۱
صنعتی کیمیدارو	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۵	۱۷,۵۶۳	۳۲,۳۰۴	۳۶۰,۲۰۰	۳۴۲,۶۳۷
داروسازی اسوه	۴,۲۱۰,۰۰۰	۱,۳۹۰	۵,۸۵۶	۴۲,۶۶۱	۱۷۹,۶۰۴	۱۷۳,۷۴۸
داروسازی دکتر عبیدی	۷۶۵,۷۴۷	۲۲۹	۱۷۶	۲۵,۶۱۶	۲۷,۲۷۳	۲۷,۰۹۷
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴۸,۰۰۰	۱,۴۱۶	۶۸	۱۲,۸۷۵	۶۱۸	۵۵۰
بورس اوراق بهادار تهران	۳۱۲,۱۸۲	۳,۷۲۹	۱,۱۶۸	۱۳۲,۹۸۹	۴۱,۹۶۳	۴۰,۷۹۵
پخش رازی	۲,۲۹۰	۱۰,۰۴۳	۲۳	۱۰,۰۴۳	۲۳	۰
داروسازی دکتر عبیدی	۱۷۰,۴۵۹	۹۹۷	۱۷۰	۹۹۷	۱۷۰	۰
جمع			۲۸,۱۶۱		۷۱۹,۸۶۹	۶۹۱,۷۰۸

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۸۲۶,۲۰۱	۲,۶۳۲,۲۲۷	شناسایی سود شرکت های فرعی
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۳,۹۰۸	۶۹۱,۷۳۸	سود ناشی از فروش سهام در پرتفوی شرکت انتقال به اندوخته سرمایه ای
سود سپرده بانکی	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۱,۸۴۰,۱۰۹	۳,۳۲۳,۹۷۵	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۲,۰۱۰,۸۳۱	۲,۴۲۹,۰۰۲	انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی نوین پیشرو بابت بازار گردانی بخش از سهام شرکتهای سرمایه پذیر بورسی تحت نظارت (پرداخت وجه نقد)
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴۳۶,۴۸۳	۴۳۶,۴۸۳	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	۲,۴۴۷,۳۱۴	۲,۸۶۵,۴۸۵	

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	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۸	۲۸	۴۵

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲,۳۲۷	۳,۴۲۵	۳,۶۰۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد هزینه های سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۲۲۲.۳۴۸ میلیون ریال می باشد.
----------------------------------	--

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال)	ربالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ربالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	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	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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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 طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای غیر سرمایه گذاری	۵۱,۳۴۵	۳۵۴,۷۴۳
جمع	۵۱,۳۴۵	۳۵۴,۷۴۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳,۰۱۲,۹۱۴	۷۰۷,۶۵۸	۱,۷۸۴,۵۷۷	۱,۴۱۵,۳۱۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

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
۱۴۰۰/۱۲/۲

سایر توضیحات با اهمیت

جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوی									وضعیت سودآوری
سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد		
								۱۳۹۸/۱۲/۲۹ *	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
جمع		.	.	.	.	.	.	.	.	
								.		رأمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته
								.		رأمد 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 لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.
										آدر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
										آدر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰