اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه دارويي سبحان	سرمایه ثبت شده: 6,975,000
نماد: دسبحا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432321	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه دارويي سبحان

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه دارويي سبحان (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 46 ، توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است .

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد ، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهار نظر وي مي‌شود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود . تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند ، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود ، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ، همچنين :

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود ، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود . از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني ، جعل ، حذف عمدي ، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب ، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است .
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت ، شناخت كافي كسب مي‌شود .
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود .
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه‌گيري مي‌شود . اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا ، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود ، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد . نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است . با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت گروه دارويي سبحان (سهامي عام) ، از ادامه فعاليت بازبماند .
- كليت ارائه ، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه ، شامل موارد افشا ، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي مي‌گردد .

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد . حسابرس مسئول هدايت ، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است . مسئوليت اظهار نظر حسابرس ، تنها متوجه حسابرس است .
افزون بر اين ، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود .
به علاوه ، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود ، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي ، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد .
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري ، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود . اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند ، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه ، در شرايط بسيار نادر ، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد .
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند .

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمـام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام نسبت به پيامد هاي آتي دعوي حقوقي :
همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-42 صورتهاي مالي افشاء شده است ، به دليل ابهام در رعايت تشريفات مربوط به واردات كالا ، يک فقره دعوي عليه شركت داروسازي سبحان آنكولوژي در محاكم قضائي مطرح گرديده كه نتيجه نهايي آن تا كنون مشخص نگرديده ، مضافا جبران آثار مالي احتمالي دعوي مذكور توسط سهامدار نهايي شركت فوق ، تقبل شده است . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. 6- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است . ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است . اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي ، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي كند .
مسئوليت اين موسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد . در صورتي كه اين موسسه ، بر اساس كار انجام شده ، به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد ، بايد آن را گزارش كند . در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است :

7-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي ، رعايت نشده است .

7. 2-7- مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام (در خصوص پرداخت مخارج شركت بيوسان فارمد و قرض الحسنه پرداختي به شركت هاي فرعي ايران دارو و سبحان دارو) ، رعايت نشده است .

7. 3-7- مفاد تبصره 2 ماده 31 اساسنامه در خصوص معرفي نماينده حقيقي يكي از اعضاي حقوقي هيئت مديره به سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تائيد صلاحيت حرفه اي ، رعايت نگرديده است .

7. 4-7- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1402/03/22 صاحبان سهام در خصوص بندهاي 1-8 و 1-11 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

8. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-43 صورت‌هاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري در خصوص معاملات مذكور (به استثناي معاملات مندرج در رديف هاي 7 و 8 يادداشت مذكور كه مفاد ماده قانوني در مورد آنها رعايت شده) ، ميسر نبوده است . مضافا به استثناي موضوعات مندرج در يادداشت توضيحي 5-43 صورت‌هاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

9. 9- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت ،كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگيهاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

10. 10- موارد مرتبط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان ، به شرح زير است :

10-1- پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و طبق برنامه اعلام شده و از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه (ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران) ، پرداخت مطالبات سنواتي سهامداران از طريق شركت سپرده گذاري اوراق بهادار و تسويه وجوه (ابلاغيه مورخ 1401/02/07) ، مفاد بندهاي 1 و 2 ماده 7 دستورالعمل شناسايي و ثبت نهادهاي مالي (تبصره 2 ماده 6 اساسنامه) مبني بر اختصاص حداقل درصدهاي تعيين شده از دارائيها به سرمايه گذاري در اوراق بهادار و حداقل درصد سهام شناور (ماده 3 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار) ، افشاي دريافت ها و پرداخت هايي كه در جهت تامين مالي شركت و يا شخص وابسته انجام مي شود (تبصره 2 ماده 3 دستورالعمل افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته) ، ارسال يک نسخه از صورت‌هاي مالي و گزارش حسابرس و بازرس قانوني و گزارش هيئت مديره به سازمان بورس و اوراق بهادار ، 10 روز قبل از تشكيل مجمع عمومي (بند 2 و3 ماده 2 دستورالعمل ثبت و نگه داري و گزارش دهي اسناد ، مدارک و اطلاعات اشخاص تحت نظارت) و ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران ناشر به سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغيه مورخ 1399/05/19) ، رعايت نشده و افشاي صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي حسابرسي شده و صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت و تلفيقي گروه و گزارش تفسيري مديريت ، گزارش هيئت مديره به مجمع و ارائه صورت جلسه مجمع عمومي ساليانه ، حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركتها (بندهاي 1 ، 2 و 4 ماده 7 و ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات) ، با تأخير انجام گرديده است .

10-2- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران نزد سازمان بورس ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اين خصوص ، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است .

10-3- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است . بر اساس بررسي انجام شده ، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، برخورد نكرده است .

11. 11- صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت به امضاي يک نفر از اعضاي هيئت مديره نرسيده است .

12. 12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Majid Najarnejad Asl [Sign		1403/03/30 23:52:21
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1403/03/30 23:53:45
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/03/30 23:55:28

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
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۴,۵۱۴	۷۲,۱۳۲	(۸۰)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۷۳,۹۴۸	۳۹۲,۱۵۰	(۵)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۸۲۸,۱۸۳	۲۹۳,۴۶۶	۵۲۳
دریافتنی‌های تجاری	۷,۷۹۲,۲۲۵	۵,۷۸۶,۴۳۰	۳۵	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲,۲۰۹,۲۹۰	۹۳,۴۴۶	۲,۲۶۴	سود سهام پرداختنی	۲,۰۰۰,۸۳۸	۱,۲۳۷,۷۹۹	۶۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۲۸۹	۱,۰۲۴	۲۶	تسهیلات مالی	۱,۰۶۹,۷۰۴	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۳۰۳,۱۹۲	--	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۳۹۱,۲۶۶	۶,۶۴۸,۳۷۴	۵۶	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۵,۰۶۴	۵,۸۹۸	(۱۴)	جمع بدهی‌های جاری	۴,۸۹۸,۷۲۵	۱,۵۳۱,۲۶۵	۲۲۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۲,۴۱۶,۲۵۱	۱۰,۷۳۳,۲۱۴	۱۶	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۱۰۴	--
دارایی‌های نامشهود	۲۹۷	۴۵۵	(۳۵)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۰۰	۳۹۱	۱۵۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۱,۰۲۹,۶۳۸	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۰۹۱	۸,۲۰۷	۴۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۲,۴۲۲,۶۱۲	۱۰,۷۳۹,۹۵۸	۱۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۰۹۱	۱,۰۳۷,۹۴۹	(۹۹)
				جمع بدهی‌ها	۴,۹۱۰,۸۱۶	۲,۵۶۹,۲۱۴	۹۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶,۹۷۵,۰۰۰	۶,۹۷۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۶۰,۲۸۱	۰	
				سهام خزانه	(۱,۳۲۸,۹۲۰)	(۱,۲۲۱,۳۷۳)	۹
				اندوخته قانونی	۶۹۷,۵۰۰	۶۴۳,۸۷۶	۸
				سایر اندوخته‌ها	۴,۵۹۳,۰۴۹	۲,۵۴۱,۳۹۰	۸۱
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۶,۹۰۶,۱۵۲	۵,۸۸۰,۲۲۵	۱۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷,۹۰۳,۰۶۲	۱۴,۸۱۹,۱۱۸	۲۱
جمع دارایی‌ها	۲۲,۸۱۳,۸۷۸	۱۷,۳۸۸,۳۳۲	۳۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲,۸۱۳,۸۷۸	۱۷,۳۸۸,۳۳۲	۳۱

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۵,۸۴۳,۱۷۸	۴,۷۴۱,۲۵۴	۲۳
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۵,۸۴۳,۱۷۸	۴,۷۴۱,۲۵۴	۲۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۰,۵۰۶)	(۱۳۸,۲۳۵)	۹
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۵۰,۵۰۶)	(۱۳۸,۲۳۵)	۹
سود (زیان) عملیاتی	۵,۶۹۲,۶۷۲	۴,۶۰۳,۰۱۹	۲۴
هزینه‌های مالی	(۲۷۳,۰۸۳)	(۹۵,۲۶۹)	۱۸۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۹۶۶,۳۷۱	۱,۸۸۷,۷۷۴	۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۳۸۵,۹۶۰	۶,۳۹۵,۵۲۴	۱۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۳۸۵,۹۶۰	۶,۳۹۵,۵۲۴	۱۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷,۳۸۵,۹۶۰	۶,۳۹۵,۵۲۴	۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۸۳۰	۶۹۳	۲۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۲۴۷	۲۷۰	(۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۰۷۷	۹۶۳	۱۲
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
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۷,۳۸۵,۹۶۰	۶,۳۹۵,۵۲۴	۱۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵,۸۸۰,۲۲۵	۴,۴۷۶,۰۳۲	۳۱
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۵,۸۸۰,۲۲۵	۴,۴۷۶,۰۳۲	۳۱

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود سهام مصوب	(۴,۲۵۴,۷۵۰)	(۲,۷۸۷,۲۶۰)	۵۳
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۶۲۵,۴۷۵	۱,۶۸۸,۷۷۲	(۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۱۷,۸۶۵	--
سود قابل تخصیص	۹,۰۱۱,۴۲۵	۸,۱۰۲,۱۶۱	۱۱
انتقال به اندوخته قانوني	(۵۳,۶۲۴)	(۳۱۹,۷۷۶)	(۸۳)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۲,۰۵۱,۶۵۹)	(۱,۹۰۲,۱۶۰)	۸
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶,۹۰۶,۱۵۲	۵,۸۸۰,۲۲۵	۱۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۰۵۹	۹۱۷	۱۵
سرمایه	۶,۹۷۵,۰۰۰	۶,۹۷۵,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲,۷۳۴,۰۶۵	۲,۶۰۱,۸۲۸	۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۷۳۴,۰۶۵	۲,۶۰۱,۸۲۸	۵
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۳,۴۶۴,۴۱۴)	(۲,۰۴۵,۳۱۱)	۶۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳,۴۶۴,۴۱۴)	(۲,۰۴۵,۳۱۱)	۶۹
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۳۷۸,۶۱۲	۲,۷۸۰,۵۵۴	۲۲

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۳۵۸,۵۰۱)	(۳,۲۴۶,۷۰۷)	(۲۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱۴)	(۳۷۵)	(۷۰)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۱,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۱,۴۸۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۵۰,۰۰۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۶۰,۰۰۳)	(۵۱۶,۵۲۸)	۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۲۹۰,۳۵۲)	۳۹,۹۸۹	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۴,۶۸۳	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۸۰,۵۷۰	۲۶۳,۷۶۲	۶
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	(۳۲۷,۸۳۶)	(۱,۲۷۰,۵۴۷)	(۷۴)
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۳۵	۲۸
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۶۵,۷۶۶)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۲۳۲,۷۳۴	(۶۷,۷۳۳)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۷,۶۱۸)	(۲۷,۷۴۴)	۱۰۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۲,۱۳۲	۹۹,۸۷۶	(۲۸)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۴,۵۱۴	۷۲,۱۳۲	(۸۰)
مبادلات غیرنقدی	۵۷۴,۹۶۵	۲,۲۷۴,۰۱۹	(۷۵)
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس					جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
مواد و محصولات شيميايي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۳	۱,۱۰۰,۴۰۹	۰	۳	۱,۱۰۰,۴۰۹		۳	۱,۱۰۰,۴۰۹	۹.۲۴	۰	۰	۳	۱,۱۰۰,۴۰۹	۸.۶۴
سرمايه گذاريها	۱	۶۷,۷۹۲	۶۰,۸۹۲	(۳۸,۸۹۸)	(۲۸,۲۰۳)	۱	۲۸,۸۹۴	۳۲,۶۸۹			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۶۷,۷۹۲	۰.۵۷	(۳۸,۸۹۸)	(۴.۷۳)	۱	۲۸,۸۹۴	۰.۲۳
مواد و محصولات دارويي	۱۰	۱۰,۷۴۵,۲۲۸	۷۲,۱۱۰,۶۰۶	۸۶۱,۸۹۹	۷,۹۹۸,۳۲۶	۱۰	۱۱,۶۰۷,۱۲۷	۸۰,۱۰۸,۹۳۲			۰	۰	۰	۰	۰		۱۰	۱۰,۷۴۵,۲۲۸	۹۰.۱۹	۸۶۱,۸۹۹	۱۰۴.۷۳	۱۰	۱۱,۶۰۷,۱۲۷	۹۱.۱۳
جمع	۱۱	۱۰,۸۱۳,۰۲۰	۷۲,۱۷۱,۴۹۸	۸۲۳,۰۰۱	۷,۹۷۰,۱۲۳	۱۱	۱۱,۶۳۶,۰۲۱	۸۰,۱۴۱,۶۲۱			۳	۱,۱۰۰,۴۰۹	۰	۳	۱,۱۰۰,۴۰۹		۱۴	۱۱,۹۱۳,۴۲۹	۱۰۰	۸۲۳,۰۰۱	۱۰۰	۱۴	۱۲,۷۳۶,۴۳۰	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد

صورت وضعیت پورتفوی 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	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
البرز دارو	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۰۶,۴۴۳,۹۲۲	۴,۴۰۵,۷۹۰	۳۶,۳۸۹,۴۵۱	۱,۸۲۳,۵۶۳,۵۱۷	۲۰,۲۹۰	۱,۱۸۷,۴۹۴	۶۴.۵۳	۴,۴۲۶,۰۸۰	۳۷,۵۷۶,۹۴۵	۷۲۲	۶,۱۳۰	۳۳,۱۵۰,۸۶۵
ايران دارو	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳۶,۴۷۹,۶۵۴	۸۶۷,۶۶۲	۵,۲۵۵,۲۱۵	۱۹۷,۶۸۶,۱۴۵	۴۰۹,۲۷۵	۲۰۴,۹۵۲	۴۷.۶۸	۱,۲۷۷,۰۳۷	۵,۴۶۰,۱۶۷	۲,۰۱۴	۸,۶۱۰	۴,۱۸۳,۱۳۰
هلدينگ ا البرز	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۸۳,۶۵۸	۹,۹۷۸	۱۰,۷۴۱	۰	۰	(۱,۳۸۰)	۰.۰۱	۹,۹۷۸	۹,۳۶۱	۵,۹۲۶	۵,۵۶۰	(۶۱۷)
سبحان دارو	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۵۶,۸۹۰,۶۷۶	۳,۰۲۹,۱۸۶	۱۹,۷۱۳,۶۲۷	۱,۱۴۸,۴۵۲,۹۸۵	(۲,۰۶۱)	۶,۴۰۹,۰۴۵	۶۹.۵۲	۳,۰۲۷,۱۲۵	۲۶,۱۲۲,۶۷۲	۸۱۷	۷,۰۵۰	۲۳,۰۹۵,۵۴۷
پخش البرز	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۵۹,۴۱۳	۲۹۶,۲۲۸	۳۰۳,۹۴۳	۱۵,۵۳۵,۲۳۶	(۷,۳۲۷)	(۱۰۶,۹۴۰)	۰.۶۵	۲۸۸,۹۰۱	۱۹۷,۰۰۳	۱۱,۷۴۶	۸,۰۱۰	(۹۱,۸۹۸)
دارو سازي توليد دارو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۴۵۸,۷۷۴	۵۴,۱۹۳	۶۸,۹۱۵	(۶,۴۴۹,۵۵۳)	(۵۴,۱۳۷)	(۶۸,۸۰۷)	۰	۵۶	۱۰۸	۶,۰۷۳	۱۱,۷۷۰	۵۲
كي بي سي	۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶۹,۲۱۴,۷۱۲	۳۱۴,۱۴۴	۳,۹۰۰,۹۲۱	(۲۷,۶۴۸,۷۸۰)	(۲,۱۳۱)	۲۲۷,۴۴۰	۴۹.۳	۳۱۲,۰۱۳	۴,۱۲۸,۳۶۱	۱,۲۹۲	۱۷,۰۹۰	۳,۸۱۶,۳۴۸
توليد مواد اوليه دارويي البرز بالک	۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱,۰۸۹	۳۱	۲۹۰	۰	۰	۲۲	۰	۳۱	۳۱۲	۹۹۷	۱۰,۰۶۰	۲۸۱
سرمايه گذاري اعتلا البرز	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸,۷۰۷,۲۵۷	۶۷,۷۹۲	۶۰,۸۹۲	(۱۰,۷۴۲,۰۱۸)	(۳۸,۸۹۸)	(۲۸,۲۰۳)	۰.۲۶	۲۸,۸۹۴	۳۲,۶۸۹	۳,۶۲۸	۴,۱۰۴	۳,۷۹۵
داروسازي سبحان آنكولوژي	۱,۹۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۸۳,۲۱۵,۸۵۷	۱,۱۹۴,۵۷۲	۶,۱۴۵,۰۹۹	۱۷۳,۹۴۱,۴۵۷	۲۶۴,۱۵۲	(۹۳,۱۶۷)	۶۰.۵۵	۱,۴۵۸,۷۲۴	۶,۰۵۱,۹۳۲	۱,۲۶۱	۵,۲۳۰	۴,۵۹۳,۲۰۸
گروه دارويي برکت	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۸۴۴,۶۶۸	۵۷۳,۴۴۴	۳۲۲,۴۰۴	۷۲,۲۸۶,۱۹۵	۲۳۳,۷۳۸	۲۳۹,۶۶۷	۰.۵۷	۸۰۷,۱۸۲	۵۶۲,۰۷۱	۸,۱۴۳	۵,۶۷۰	(۲۴۵,۱۱۱)

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)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
جمع				۱۰,۸۱۳,۰۲۰	۷۲,۱۷۱,۴۹۸		۸۲۳,۰۰۱	۷,۹۷۰,۱۲۳		۱۱,۶۳۶,۰۲۱	۸۰,۱۴۱,۶۲۱			۶۸,۵۰۵,۶۰۰

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 آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
صادراتي صنايع دارويي ايران	۷,۲۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۸,۸۷۶	۳۸۸	۰	۰	۵.۴	۳۸۸	۹,۹۸۰	
توسعه صادرات بندر انزلي	۳,۵۰۰	۶۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰.۶	۲۱	۶۰۰	
بیوسان فارمد	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۶,۸۴۸,۲۴۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴.۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۹	
جمع				۱,۱۰۰,۴۰۹		۰		۱,۱۰۰,۴۰۹		

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	۱,۱۹۷,۷۳۲,۹۸۵	۴۳	۵۱,۷۵۷	۰
البرز دارو	۱,۹۱۸,۱۶۳,۵۱۷	۲۴	۴۷,۳۴۵	۰
ایران دارو	۲۳۸,۳۸۸,۴۳۹	۱,۸۹۳	۴۵۱,۳۴۷	۰
داروسازي سبحان آنكولوژي	۱۸۶,۹۰۳,۴۵۷	۲,۰۳۴	۳۸۰,۲۲۱	۰
كي بي سي	۱,۶۲۷,۹۳۱	۲۱,۹۲۵	۳۵,۶۹۳	۰
پخش البرز	۱۶,۱۳۵,۲۳۶	۳۲۷	۵,۲۸۵	۰
دارو سازي توليد دارو	۱,۲۳۷,۹۸۳	۱,۰۰۰	۱,۲۳۸	۰
سرمايه گذاري اعتلا البرز	۱۳۶,۳۷۹	۳,۸۵۶	۵۲۶	۰
گروه دارويي بركت	۷۲,۲۸۶,۱۹۵	۳,۲۳۳	۲۳۳,۷۳۸	۰
جمع			۱,۲۰۷,۱۵۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شركتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين 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
سبحان دارو	۴۹,۲۷۰,۰۰۰	۱,۰۹۲	۵۳,۸۱۸	۸,۴۲۷	۴۱۵,۲۱۸	۳۶۱,۴۰۰
البرز دارو	۹۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۵	۲۷,۰۵۵	۴,۷۵۲	۴۴۹,۵۷۲	۴۲۲,۵۱۷

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
ایران دارو	۴۰,۷۰۲,۲۹۴	۱,۰۳۱	۴۱,۹۷۲	۱۲,۴۰۳	۵۰۴,۸۴۸	۴۶۲,۸۷۶
داروسازي سبحان آنكولوژي	۱۲,۹۶۲,۰۰۰	۸,۹۵۴	۱۱۶,۰۶۹	۲۲,۷۵۸	۲۹۴,۹۹۴	۱۷۸,۹۲۵
كي بي سي	۲۹,۲۷۶,۷۱۱	۱,۲۹۱	۳۷,۸۲۴	۳۰,۶۵۸	۶۰۴,۸۱۴	۵۶۶,۹۹۰
پخش البرز	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۲۰	۱۲,۶۱۲	۲۶,۴۳۱	۱۵,۸۵۹	۳,۲۴۷
دارو سازي توليد دارو	۷,۶۸۷,۵۳۶	۷,۲۰۳	۵۵,۳۷۵	۱۲,۶۶۳	۹۷,۳۵۰	۴۱,۹۷۵
سرمايه گذاري اعتلا البرز	۱۰,۸۷۸,۲۹۷	۳,۶۲۴	۳۹,۴۲۴	۴,۰۹۹	۴۴,۵۹۱	۵,۱۶۷
جمع			۳۸۴,۱۴۹		۲,۴۳۷,۲۴۶	۲,۰۴۳,۰۹۷

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۴,۷۴۱,۲۵۴	۵,۸۴۳,۱۷۸	روند شناسایی درآمد مطابق با روند سال قبل و بر اساس مجامع عمومی شرکتهای فرعی انجام شده است.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	
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 فعالیتها	۰	۰	
جمع	۴,۷۴۱,۲۵۴	۵,۸۴۳,۱۷۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱۰,۸۱۳,۰۲۰	۱۱,۶۳۶,۰۲۱	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱,۱۰۰,۳۸۸	۰	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
جمع	۱۱,۹۱۳,۴۰۸	۱۱,۶۳۶,۰۲۱	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیئت مدیره به استثنای اطلاعیه ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ منتشره در سامانه کدال شرکت تصمیمی برای تغییرات با اهمیت در پورتفوی ندارد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۸	۸	۸
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱,۳۶۴	۱,۴۳۱	۱,۴۴۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در سال پیش رو هزینه ها بر اساس رشد ۲۰ درصدی در نظر گرفته شده است.

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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق صکوک	۲۲	۱,۰۲۹,۶۳۸	۱,۰۶۹,۷۰۴		۰	۰	۰	۱,۰۶۹,۷۰۴	۲۷۳,۰۸۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۲۹,۶۳۸	۱,۰۶۹,۷۰۴			۰	۰	۱,۰۶۹,۷۰۴	۲۷۳,۰۸۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۷۳,۰۸۳	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به استثنای انتشار اوراق تبعی که انجام شده شرکت برنامه ی تامین مالی دیگری در دستور کار 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
ساخت انبار جدید	البرز دارو	۲۶۵,۸۱۸	۴۰	۸۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش ظرفیت انبار	
سیستم اطفاء حریق	البرز دارو	۴۱۱,۳۶۰	۱۰	۱۸	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش ظریب ایمنی	
پروژه سوفالوسپورین (پودر تزیریقي)	البرز دارو	۲,۰۹۳,۰۷۱	۵۱	۶۶	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش ظرفیت تولید	
پروژه خط تولید جامدات با رعایت اصول GMP	سبحان دارو	۳۵,۲۹۲	۶۷	۹۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش ظرفیت	
پروژه انبار مواد اولیه و آزمایشگاه	سبحان دارو	۴,۴۶۵,۹۷۰	۱	۵	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بی تاثیر-پشتیبانی تولید	
پروژه نوسازي ديوار پيراموني كارخانه	سبحان دارو	۰	۵۰	۱۰۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	بی تاثیر	
توسعه پست برق	سبحان دارو	۱۱,۵۸۸	۰	۸۲	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بی تاثیر-پشتیبانی تولید	
نوسازي و تجهيز فناوري اطلاعات	سبحان دارو	۲۹,۶۱۱	۰	۲	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بی تاثیر	
پروژه چیلر جدید و تاسیسات	سبحان دارو	۲,۸۶۰	۵	۵	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بی تاثیر-پشتیبانی تولید	
احداث سر درب انتظامات	سبحان دارو	۱۸,۱۱۵	۰	۶۴	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بی تاثیر	
خط ویال فیلینگ	سبحان انکولوژی	۱۷۵,۵۲۱	۲۰	۲۵	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش راندمان تولید مایعات	
اتصال فریز درایر ۱۵ متري به خط ویال فیلینگ	سبحان انکولوژی	۸,۹۳۲	۱۳	۱۳	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش راندمان تولید مایعات	
نصب دوربين هاي نظارتي	سبحان انکولوژی	۰	۵۴	۱۰۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	افزایش میزان کنترل و نظارت	
سایر	سبحان انکولوژی	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش راندمان تولید جامدات	

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۱,۸۸۷,۷۷۴	۱,۹۶۶,۳۷۱

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۱,۸۸۷,۷۷۴	۱,۹۶۶,۳۷۱

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
۵,۸۸۰,۲۲۵	۲,۷۰۶,۳۰۰	۶,۳۹۵,۵۲۴	۴,۲۵۴,۷۵۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت برای سال ۱۴۰۲ برای تحقق اهداف بر اساس برنامه مدون و طبق روال قبل ادامه خواهد داد.

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به روند عملکرد شرکتهای تابعه تحقق اهداف شرکت دور از انتظار نمی باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات 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 / * ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰ / ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۰

*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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

								دفعات حضور در جلسات					جمع حقوق و مزایا و پاداش	
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش
غلامرضا حيدري كردزنگنه		۱۳۹۱/۰۸/۲۹	بلي	۶۷	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰

								دفعات حضور در جلسات			جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش
سيدمهدي رضوي		۱۳۹۸/۰۹/۱۷	خير	۲	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
علي فلاح پور		۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بلي		خير	بلي	۱۵	۱۲	۰	۰	۰	۰
سيدمهدي ناصري		۱۳۹۸/۰۹/۱۷	خير		بلي	بلي	۱۵	۰	۰	۱۲	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۱۵	جلسه مي باشد.				

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
سید مهدی ناصری	مدیر اجرایی	دکتری اقتصاد	مدیرعامل گروه دارویی سبحان	۰	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
داروسازي سبحان انكولوژي	۲۸۴,۴۸۲	۰	۰
البرز دارو	۳,۶۱۲	۰	۰
سبحان دارو	۳۰,۲۳۵	۰	۰
كي بي سي	۱۲,۹۱۸,۴۵۴	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروه دارویی برکت	۹۹,۱۳۰,۸۶۳	۰	۰

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908		غلامرضا حيدري كردزنگنه	4819747551	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت بازرگاني	تاييد صلاحيت شده	
صندوق بيمه اجتماعي روستاييان و عشاير	صندوق بيمه اجتماعي روستاييان و عشاير	10100625070				عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	داروسازي	در حال احراز تاييد صلاحيت	
سبحان دارو	سبحان دارو	10102402553	غلامرضا حيدري كردزنگنه	سيدمهدي ناصري	4280908427	عضو هيئت مديره	موظف	دكتراي حرفه اي	اقتصاد	تاييد صلاحيت شده	☑
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	سيدمهدي رضوي	سيدمهدي رضوي	3992109860	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت مالي	تاييد صلاحيت شده	☑
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	علي فلاح پور	علي فلاح پور	4989711580	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	تاييد صلاحيت شده	☑