

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



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

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
				پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری				
موجودی نقد	۱۰۶,۳۳۳	۲۵۹,۸۳۲	(۵۹)	پرداختی‌های تجاری	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۷۴,۰۷۴	۷۱۵,۳۳۸	۸	پرداختی‌های غیرتجاری	۳,۰۳۱,۹۶۲	۱,۴۴۷,۵۱۲	۱۰۹	۱۰۹
دریافتی‌های تجاری	۷,۰۳۹,۳۳۹	۱۰,۴۳۴,۹۸۶	(۳۳)	مالیات پرداختی	۲,۲۶۱	۳,۷۴۰	(۴۰)	(۴۰)
دریافتی‌های غیرتجاری	۸۷۶,۳۰۷	۹۶۵,۲۵۵	(۹)	سود سهام پرداختی	۴,۶۶۳,۷۳۳	۱,۳۸۴,۳۱۴	۲۶۳	۲۶۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۶۰۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۷۹۵,۹۶۳	۱۲,۳۶۶,۰۰۱	(۲۹)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۲,۷۷۵,۱۷۴	۱,۶۶۰,۲۵۱	۶۷	جمع بدهی‌های جاری	۷,۶۸۶,۹۵۵	۲,۷۳۵,۴۶۷	۱۸۱	۱۸۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴,۶۶۷,۸۱۵	۳۱,۷۹۷,۶۰۲	۱۳	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۳۰	۹۳۹	(۲۳)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۶,۷۰۷	۱۰۸,۶۳۳	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۶۱۵,۵۱۱	۱,۵۳۴,۵۲۵	۵	۵
سایر دارایی‌ها	۲۳۴,۳۷۹	۲۳۴,۶۲۸	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۵۶۷	۱۷,۰۱۷	۲۸	۲۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۷,۷۷۴,۸۰۵	۲۳,۷۹۲,۰۵۲	۱۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۶۳۹,۰۷۸	۱,۵۵۱,۵۴۲	۶	۶
				جمع بدهی‌ها	۹,۳۲۶,۰۳۳	۴,۲۸۷,۰۰۹	۱۱۸	۱۱۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۲۵,۷۱۷		
				سهام خزانه	(۱,۱۶۶,۳۹۷)	(۸۰۹,۱۵۴)	۴۴
				اندوخته قانونی	۱,۲۵۰,۰۱۰	۱,۲۵۰,۰۱۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۷,۷۸۵,۸۹۰	۷,۷۸۵,۸۹۰	۰
				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 دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۵,۷۴۹,۴۱۵	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	(۴۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷,۳۴۴,۷۳۵	۳۱,۸۷۱,۰۴۴	(۱۵)
				جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۶,۵۷۰,۷۶۸	۳۶,۱۵۸,۰۵۳	۱

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		درصد تغییرات
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص					
درآمدهای عملیاتی					
درآمد سود سهام	۲۵,۸۹۴	۵۵۶,۴۶۰	۷,۶۹۹,۰۳۳	(۹۵)	
درآمد سود تضمین شده	۱,۲۷۰	۲,۴۴۷	۶,۶۲۰	(۴۸)	
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۵۸۰	۵۴,۱۱۲	--	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰	
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۷,۱۶۴	۵۵۹,۴۸۷	۷,۷۵۹,۷۵۵	(۹۵)	
هزینه های عملیاتی					
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۱,۱۴۱)	(۱۰۰,۴۰۶)	(۲۳۳,۳۰۳)	۲۱	

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۲۱,۱۴۱)	(۱۰۰,۴۰۶)	۲۱	(۲۲۲,۳۰۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۹۳,۹۷۷)	۴۵۹,۰۸۱	--	۷,۵۳۶,۴۵۲
هزینه‌های مالی	(۱۹۶,۸۱۰)	۰	--	(۱۲۸,۳۳۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳,۱۲۹,۱۰۲	۱,۳۲۰,۰۶۱	۱۳۵	۴,۱۷۹,۲۹۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۸۳۸,۳۱۵	۱,۷۸۹,۱۴۲	۵۹	۱۱,۵۸۷,۴۱۳
مالیات بر درآمد	(۱,۴۲۵)	(۱,۲۵۹)	۱۳	(۷,۹۳۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۸۳۶,۸۹۰	۱,۷۸۷,۸۸۳	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۸۳۶,۸۹۰	۱,۷۸۷,۸۸۳	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۷)	۴۳	--	۵۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۲۱۷	۱۲۱	۷۹	۳۱۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۱۰	۱۶۳	۳۹	۸۹۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۲,۸۳۶,۸۹۰	۱,۷۸۷,۸۸۳	۵۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۸,۵۲۸,۰۴۲	۱۸	۸,۵۲۸,۰۴۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۸,۵۲۸,۰۴۲	۱۸	۸,۵۲۸,۰۴۲
سود سهام مصوب	(۷,۱۵۵,۰۵۳)	(۵,۳۹۲,۰۶۳)	۳۵	(۵,۳۹۲,۰۶۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	(۴,۳۷۶,۷۳۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲,۸۸۹,۱۴۵	۳,۳۳۵,۹۷۹	(۱۱)	(۱,۰۴۰,۷۵۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۲۳,۲۸۰	۰		۱۵,۴۶۰
سود قابل تخصیص	۵,۷۴۹,۴۱۵	۵,۰۳۳,۸۶۲	۱۴	۱۰,۵۵۴,۱۹۸
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۵۱۰,۰۰۰)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	(۱,۴۰۸,۸۳۸)	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵,۷۴۹,۴۱۵	۲,۶۱۵,۰۳۴	۵۹	۱۰,۰۴۴,۱۹۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۱۰	۱۳۳	۵۹	۸۵۸
سرمایه	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰	۰	۱۳,۵۰۰,۱۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
سود ناشی از فروش سهام خزانه در سرفصل انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام درج شد.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱,۰۵۶,۴۳۰	۲,۲۰۷,۳۳۰	(۵۴)	۲,۲۵۴,۶۰۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۰۵۶,۴۳۰	۲,۲۰۷,۳۳۰	(۵۴)	۲,۲۵۴,۶۰۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۱,۷۸۶,۳۰۶)	(۱,۳۵۲,۴۶۲)	۳۲	(۴,۲۱۵,۸۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۷۸۶,۳۰۶)	(۱,۳۵۲,۴۶۲)	۳۲	(۴,۲۱۵,۸۷۶)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۶۳۳)	(۱,۲۵۹)	۳۰	(۸,۹۶۹)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴,۳۶۰,۵۴۷	۱,۹۳۳,۷۹۰	۱۲۵	۶,۰۷۴,۸۷۷
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۷۶)	(۴۵۰)	۷۲	(۱,۰۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۲۵۰,۲۲۵)	(۲,۵۴۲,۶۸۵)	۲۸	(۵,۴۶۵,۵۱۶)

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری		
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		انتهای دوره	انتهای دوره	انتهای دوره
	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر فعالیتهای خدماتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاریها	۱	۲,۲۵۵,۷۵۸	۵,۴۰۱,۳۴۵	۱,۱۸۶,۷۵۲	۱	۲,۲۶۱,۱۰۳	۶,۵۸۸,۰۹۷	۲,۲۶۱,۱۰۳	۱	۱,۱۸۶,۷۵۲	۱۰۵,۳۴۵	۲,۲۵۵,۷۵۸	۲,۲۵۵,۷۵۸	۱	۲,۲۶۱,۱۰۳
مواد و محصولات دارویی	۱۲	۱۸,۵۰۳,۰۹۴	۱۱۸,۶۵۸,۴۹۶	۲,۶۹۶,۱۸۹	۱۱	(۷,۸۵۴,۵۱۴)	۱۱۰,۸۰۲,۹۸۲	۲۱,۱۹۹,۲۸۳	۱۱	(۷,۸۵۴,۵۱۴)	۲,۶۹۶,۱۸۹	۱۱۸,۶۵۸,۴۹۶	۱۸,۵۰۳,۰۹۴	۱۲	۲۱,۱۹۹,۲۸۳
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر فعالیتهای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۳	۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۱۲۴,۰۵۹,۸۴۱	۲,۸۱۴,۱۲۴	۱۳	(۶,۶۵۴,۸۵۷)	۱۱۷,۴۰۴,۹۸۴	۲۳,۵۷۲,۹۷۶	۱۳	(۶,۶۵۴,۸۵۷)	۲,۸۱۴,۱۲۴	۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۱۳	۲۳,۵۷۲,۹۷۶

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۱۸۵

میلیون ریال

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

با عنایت به مجوز افزایش سرمایه به شماره مجوز DPM-IOP-۰۲۸-۰۷۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ سرمایه شرکت سیجان دارو از مبلغ ۲,۶۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۳۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته مبلغ ۱۷۰۰۰۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. براساس مصوبات مجمع فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ سرمایه شرکت البرز دارو از ۶,۵۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۹,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافت. برابر مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ سرمایه شرکت ایران دارو از ۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی افزایش یافت. برابر مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ سرمایه شرکت گروه دارویی برکت از ۷,۳۴۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۷,۳۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی افزایش یافت. با عنایت به مجوز افزایش سرمایه به شماره مجوز DPM-IOP-۰۱۸-۲۶۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ و بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ افزایش سرمایه شرکت پخش البرز از مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل مطالبات و آورده نقدی مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) ، صورت پذیرفت.

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره
----------	----------------------	-------------------------	-------------	---------	-------------

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	تعداد سهام	انبهکای خولوم شده	ارزش بازار	تعداد سهام	تغیلات تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازنهای بپوای تمام شده هر سهام (ریال)	ارزش هر سهام (ریال)	افزایش (کاهش)
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	تعداد سهام	انبهکای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازنهای تمام شده هر سهام (ریال)	ارزش هر سهام (ریال)	افزایش (کاهش)
گروه دارویی سبحان	۶,۹۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۴۶,۲۸۷,۱۸۲	۸,۰۷۲,۳۱۷	۵۲,۱۴۶,۰۵۰	۲۶,۶۲۸,۱۱۲	۲۱۵,۹۵۱	۲۶,۶۲۸,۱۱۲	۶۹.۸۶ (۵,۲۶۸,۶۰۵)	۸,۳۸۸,۲۶۸	۱,۷۲۱	۹,۶۲۰	۲۸,۴۸۹,۱۷۷
ایران دارو	۱,۲۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۸۰۳,۸۹۰	۲۳۰,۱۷۰	۲۰۲,۳۱۸	(۱۱,۰۹۳,۸۳۴)	(۱۷۶,۰۶۸)	(۱۱,۰۹۳,۸۳۴)	۰.۴۳	۵۴,۱۰۲	۹,۴۷۵	۸,۳۲۰	(۶,۵۹۵)
البرز دارو	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۳,۳۰۳,۷۶۱	۸۰۶,۰۲۳	۱,۲۹۵,۴۱۶	۴,۵۷۵,۳۰۵	(۳۲۰,۶۶۹)	۱,۲۹۵,۴۱۶	۱.۶۶	۵۸۵,۳۵۴	۳,۷۰۸	۸,۶۴۰	۷۷۸,۷۲۱
لابراتوارهای دارویی رازک	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۳,۶۹۰	۵۳۰,۵۰۲	۳,۷۰۰,۸۱۷	(۴۴,۳۸۸,۲۶۱)	(۱۱۷,۶۳۳)	۳,۷۰۰,۸۱۷	۷.۴۳	۴۱۳,۸۷۰	۲,۶۵۰	۱۴,۰۲۰	۱,۷۷۱,۳۸۱
سبحان دارو	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۳,۰۴۲,۶۶۵	۹۰۴,۰۷۷	۲,۷۹۹,۰۵۸	۳۲۱,۳۰۷,۹۲۹	۷۷۴,۳۲۶	۲,۷۹۹,۰۵۸	۱۰.۹۶	۱,۶۷۸,۴۰۳	۲,۸۷۲	۷,۴۷۰	۲,۶۸۶,۶۹۵
داروسازی فارابی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۱۸۱,۰۷۹	۳۱,۳۷۸	۲۸۸,۹۳۹	(۱۵,۱۸۱,۰۷۹)	(۳۱,۳۷۸)	۲۸۸,۹۳۹	۰	۰	۰	۳۲,۳۹۰	۰
پخش البرز	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۶۳,۴۳۰,۴۸۴	۴,۸۵۴,۱۲۶	۴۹,۰۹۷,۷۵۷	۸۹۷,۹۷۲,۵۷۵	۲,۰۲۰,۰۷۵	۴۹,۰۹۷,۷۵۷	۶۲.۱۴ (۴,۷۷۴,۴۱۰)	۶,۸۷۴,۲۱۱	۲,۹۱۱	۱۸,۷۷۰	۳۷,۴۴۹,۱۳۶
دارو سازی تولید دارو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۷۳,۳۳۳,۸۴۵	۱,۳۲۱,۳۹۵	۵,۰۵۰,۴۷۲	۱۷۸,۵۳۴,۱۸۴	۴۱۰,۳۶۸	۵,۰۵۰,۴۷۲	۵۴.۳۳	۱,۷۰۹,۲۹۵	۲,۶۵۷	۱۰,۳۷۰	۵,۰۲۸,۰۰۴
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۵۹,۳۹۹,۴۳۷	۲,۲۵۵,۷۵۸	۵,۴۰۱,۳۴۵	۶,۷۸۶,۰۴۳	۱۰۵,۳۴۴	۵,۴۰۱,۳۴۵	۵۴.۶۳	۲,۳۶۱,۱۰۳	۱,۴۱۷	۲,۹۵۴	۴,۳۲۶,۹۹۴
کي بي سي	۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۷۸۰,۹۱۳	۱۶۱,۰۴۸	۳۱۴,۱۷۵	(۲,۴۹۵,۸۹۵)	۲۸,۱۱۱	۳۱۴,۱۷۵	۲.۵۱	۱۸۹,۱۵۹	۱۵,۳۹۸	۲۱,۱۰۰	۷۰,۰۵۴
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۲,۹۴۱,۳۸۳	۷۷۹,۳۶۶	۲,۸۲۵,۵۳۱	(۲,۹۲۱,۶۶۰)	۵۲,۹۰۴	۲,۸۲۵,۵۳۱	۲۸.۸۳	۸۳۲,۳۷۰	۲,۷۸۲	۱۱,۷۸۰	۲,۶۹۰,۱۸۲
داروسازی سبحان آنکولوژی	۱,۶۱۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۶,۳۹۷	۳۱۳,۳۳۶	۱,۲۵۰,۱۰۲	(۶۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۷۳۷)	۱,۲۵۰,۱۰۲	۸.۱	۲۰۸,۵۸۹	۱,۵۹۹	۶,۹۵۰	۶۹۷,۹۷۸
گروه دارویی برکت	۱۷,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۶۳۳,۷۷۵	۴۹۹,۴۵۶	۳۰۷,۸۶۱	۱,۹۶۰,۰۶۲	(۲۵۵,۱۶۳)	۳۰۷,۸۶۱	۰.۱۶	۲۴۴,۳۹۴	۸,۸۵۳	۷,۰۴۰	(۵۰,۰۳۴)
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۲۲,۰۴۸,۴۵۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۰۰۰	۱۲,۵۹۰	۰	۰.۰۱	۱۲,۵۹۰	۱۲,۹۰۵	۵۹,۴۷۴	۳۱۵
جمع			۲۰,۷۵۸,۸۵۲	۱۲۴,۰۵۹,۸۴۱	۲,۸۱۴,۱۲۴	(۶,۶۵۴,۸۵۷)	۲۳,۵۷۲,۹۷۶	۱۱۷,۴۰۴,۹۸۴		۹۳,۸۳۲,۰۰۸			

صورت وضعیت پورتنوی شرکتهاى خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره		توضیح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۱,۰۷۴	۱۸۵	۰	۰	۱۸۵	۰	
سیمان کویر کاشان	۷۰۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۰۲,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱	۰	۸,۰۰۰	۱۱,۳۹۶	
تولید دارو	۵۸,۸۰۰	۱,۰۰۰	۴۴,۹۱۷,۹۸۸	۴۶,۰۴۳	۷۶.۳۹	۰	۴۶,۰۴۳	۱,۰۲۵	
مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر(سهامی خاص)	۶۸۳,۶۳۵	۱,۰۰۰	۳۴,۱۸۱,۷۷۵	۳۴,۱۸۲	۵	۰	۳۴,۱۸۲	۱,۰۰۰	
شرکت خدماتی مجتمع صنایع داروسازی	۷۸,۸۹۵	۱۰,۰۰۰	۱,۷۰۸,۴۸۴	۳۷,۵۲۸	۲۱.۶۶	۰	۳۷,۵۲۸	۲۱,۹۶۶	

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 هر سهام (ریال)	
بیوسان فارمد	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	
هری بی فارمد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۰	۰	۱۷	۱۷,۰۰۰	
جمع			۱,۲۰۲,۹۳۸	۱,۲۰۲,۹۳۸	۰	۰			

صورت ریز معاملات سهام تحویل 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
سیحان دارو	۲۸۶,۰۷۳,۶۰۶	۳,۴۲۹	۹۸۰,۹۹۴	۰
پخش البرز	۹۰۲,۶۷۹,۶۸۵	۲,۲۵۴	۲,۰۳۴,۷۰۹	۰
گروه دارویی سیحان	۴۰,۰۵۶,۱۳۴	۸,۸۱۶	۳۵۳,۱۷۱	۰
ایران دارو	۱۹,۴۷۰,۷۷۶	۱۳,۴۹۱	۲۶۲,۶۹۹	۰
دارو سازی تولید دارو	۲۰۹,۲۶۰,۳۵۷	۲,۳۵۹	۴۹۳,۷۹۹	۰
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۳۴,۹۴۶,۳۱۷	۴,۱۳۷	۱۴۴,۳۴۶	۰
کی بی سی	۹,۹۵۴,۱۰۵	۱۹,۳۸۷	۱۹۳,۹۸۹	۰
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۶,۰۷۸,۳۴۰	۱۳,۳۷۷	۸۰,۷۰۶	۰
داروسازی سیحان آنکولوزی	۹۸۵,۰۱۶	۶,۴۹۱	۶,۳۹۴	۰
گروه دارویی برکت	۲۰,۳۷۶,۶۵۳	۱,۵۲۵	۳۱,۳۸۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۲۱۷,۰۰۰	۵۸,۰۱۸	۱۳,۵۹۰	۰
البرز دارو	۵۲,۰۳۷,۳۳۶	۷۳۷	۳۸,۵۹۸	۰
جمع			۴,۶۳۳,۱۷۵	۰

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
سیحان دارو	۶۴,۷۶۵,۶۷۷	۳,۱۹۱	۲۰۶,۶۶۸	۹,۴۷۹	۶۱۳,۹۷۸	۴۰۷,۳۱۰
داروسازی فارابی	۱۵,۱۸۱,۰۷۹	۲,۰۶۰	۳۱,۳۷۸	۳۴,۳۳۳	۵۱۹,۷۰۰	۴۸۸,۳۲۳
پخش البرز	۴,۷۰۷,۱۱۰	۳,۱۰۸	۱۴,۶۳۴	۲۳,۱۰۶	۱۰۸,۷۶۶	۹۴,۱۳۳
گروه دارویی سیحان	۱۳,۴۲۸,۰۲۲	۲,۷۷۱	۳۷,۳۲۰	۴,۰۵۷	۵۴,۴۸۷	۱۷,۳۶۷
ایران دارو	۳۰,۵۶۴,۶۱۰	۱۴,۳۵۵	۴۳۸,۷۶۷	۱۴,۴۸۵	۴۴۳,۷۳۳	۳,۹۶۶
دارو سازی تولید دارو	۳۰,۷۳۶,۱۷۳	۲,۷۱۴	۸۳,۴۳۱	۱۳,۵۱۴	۳۸۴,۶۳۴	۳۰۱,۲۰۳
سرمایه گذاری اعتلا البرز	۲۸,۱۶۰,۳۷۴	۱,۳۸۱	۳۸,۹۰۱	۴,۴۳۳	۱۳۴,۸۵۵	۸۵,۹۵۴
کی بی سی	۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۳	۱۶۴,۸۷۸	۱۹,۷۳۷	۲۴۵,۶۱۱	۸۰,۷۳۳

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
تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۰	۲۷,۸۰۲	۱۲,۵۱۶	۱۲۵,۱۶۷	۹۷,۳۶۵
داروسازی سبحان آنکولوژی	۷۰,۵۶۰,۰۱۶	۱,۵۷۴	۱۱۱,۱۳۱	۸,۴۸۸	۵۹۸,۹۷۵	۴۸۷,۸۴۴
گروه دارویی برکت	۱۸,۴۱۶,۵۹۱	۱۵,۵۵۳	۲۸۶,۴۴۲	۱۶,۳۰۰	۳۰۰,۳۰۴	۱۳,۷۶۲
البرز دارو	۴۸,۴۶۱,۹۳۱	۵,۳۴۹	۲۵۹,۲۶۷	۸,۳۱۷	۴۰۳,۰۷۲	۱۴۳,۸۰۵
لابراتوارهای داروئی رازک	۴۴,۳۸۸,۳۶۱	۲,۶۵۰	۱۱۷,۶۳۳	۱۵,۴۳۱	۶۸۴,۹۷۶	۵۶۷,۳۴۴
جمع			۱,۸۱۸,۰۵۱		۴,۶۰۷,۱۵۸	۲,۷۸۹,۱۰۷

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

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۷,۶۹۹,۰۲۳	۲۵,۸۹۴	سود سهام شرکت های گروه
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۵۴,۱۱۲	۰	پیش بینی می شود بر اساس میانگین رقم محقق شده برای سنوات قبل تحقق یابد
سود سپرده بانکی	۶,۶۳۰	۱,۳۷۰	سود سپرده بانکی بر اساس میزان واریزی سود توسط بانک شناسایی می گردد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۷,۷۵۹,۷۵۵	۲۷,۱۶۴	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

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

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

هیأت مدیره برنامه ای برای تغییر ترکیب پورتفوی برای ۶ ماه آینده ندارد.

«جملات 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۱	۲۲	۲۳
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) تابع عملکرد شرکت و سیاست های مدیریتی است که تغییرات کاهشی و افزایشی آن متعاقباً اعلام می گردد.
---------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
پروژه سفالوسپورین	البرزدارو	۱,۹۲۲,۱۶۵	۰	۵۹	۰	۷۴۴,۲۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	افزایش ظرفیت تولید و فروش	
اصلاح انبار	البرزدارو	۳۹۰,۰۰۰	۰	۶۸	۰	۳۰۸,۰۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	افزایش ظرفیت انبارش	
سیستم اعلان اطفاء حریق	البرزدارو	۲۱۷,۷۸۶	۰	۱۰	۰	۱۸۴,۶۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	افزایش ضریب ایمنی	

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت تولید و فروش	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۴۰	۰	۸۶	۰	۱۷,۰۰۰	سبحان دارو	خرید ماشین آلات و تاسیسات و تجهیزات تولیدی
	افزایش تولید مایعات	۱۴۰۴/۱۲/۲۸	۳۳۵,۴۴۷	۰	۱۶	۰	۲۸۰,۰۰۰	سبحان انکولوژی	خط ویال فیلینگ
	افزایش صادرات	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۳۱۹,۰۳۰	۰	۱۰	۰	۳۲۱,۷۰۰	سبحان انکولوژی	پروژه EU-GMP
	افزایش تولید	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۹۶,۲۰۳	۰	۸	۰	۲۲۰,۰۰۰	داروسازی تولیدارو	نوسازی سایت نیمه جامدات
	پشتیبانی	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۴۷,۱۸۶	۰	۵۵	۰	۶۰,۰۰۰	داروسازی تولیدارو	آزمایشگاه میکروبیولوژی

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای وابسته	۲,۰۴۱,۵۸۶	۲,۳۸۶,۹۳۴
درآمد اجاره ساختمان	۹,۹۰۴	۱۵,۶۱۱
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	۰	۰
درآمد کارمزد بیمه	۰	۰
برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰
سایر	۴۵۴	۳۸۴,۰۰۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات	۴۰	(۸)
سود ناشی از فروش داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰
سود (زیان) حاصل از بازارگردانی صندوق تدبیرگران فردا	(۱۰۷,۸۴۰)	۴۰,۳۸۹
سود حاصل از فروش سهام سایرشرکتهای	۱,۳۳۵,۱۴۷	۵۰۲,۱۸۴
جمع	۴,۱۷۹,۲۹۱	۳,۱۲۹,۱۰۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۰,۰۴۴,۱۹۸	۵,۵۵۷,۹۴۹	۱۱,۵۷۹,۴۹۲	۷,۱۵۵,۰۵۳	۲۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

موردی ندارد.

سایر توضیحات با اهمیت

موردی ندارد.

«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 پورتهوی			وضعیت سودآوری				
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	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								
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته								
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه								
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صفحه	شرح	فهرست مطالب
۴		مقدمه
۴		۱- ماهیت کسب و کار
۴		۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
6		۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
7		۱-۳- وضعیت پرداخت های به دولت:
7		۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
8		۱-۵- وضعیت رقابت
۹		۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
9		۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
9		۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
9		۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
11		۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
11		۲-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
14		۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
14		۳-۱- منابع:
14		۳-۲- مصارف:
14		۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
16		۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
17		۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
17		۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
17		۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
19		۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
20		۴-۲- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
21		۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
21		۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
21		۶- جمع بندی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)	اکبر برندگی
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر سرمایه گذاری و کسب کار (موظف)	شرکت البرزدارو (سهامی عام)	محمودود حیدری
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	فرشید مرادی
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)	مصطفی ظهیر
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	مسعود بهرامی نوید

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار

گروه شامل شرکت گروه سرمایه گذاری البرز(سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) ابتدا به نام شرکت سهامی یکدل در سوم دیماه ۱۳۴۵ طی شماره ۱۱۱۶۸ با شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۴۳۹۰۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده و سپس براساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ بیست و هفتم آبان ماه ۱۳۵۰ نوع آن از "شرکت سهامی" به "شرکت سهامی خاص" تبدیل گردیده و نام آن به شرکت سهامی خاص یکدل اصلاح شده است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۲ تیرماه ۱۳۵۳ نام شرکت به سرمایه گذاری البرز سهامی خاص تغییر یافته است و متعاقباً طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ سوم مرداد ماه ۱۳۵۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۷/۱۵ نام شرکت به گروه سرمایه گذاری البرز تغییر یافته است. شرکت گروه سرمایه گذاری البرز در سال ۱۳۵۵ بعنوان اولین شرکت سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و در حال حاضر سهام آن در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران با نماد "والبر" مورد معامله قرار می‌گیرد. تعداد شرکتهای عضو گروه ۱۰ شرکت (بجز شرکت اصلی) می باشند که شامل تعداد ۹ شرکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس و یک شرکت خارج از بورس هستند. در حال حاضر، شرکت گروه سرمایه گذاری البرز جزو شرکتهای فرعی شرکت گروه دارویی برکت می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان احمد قصیر ، خیابان پنجم ، پلاک ۱۱ می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

الف) موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۳ اساسنامه عبارت است از: سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع بطوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

فعالیت کند:

- ۱- تهیه، تولید، واردات و صادرات، توزیع انواع مواد اولیه و انواع محصولات دارویی، مکمل های غذایی، دارویی، شیمیایی، تجهیزات پزشکی، آرایشی بهداشتی و مشاور پزشکی و فعالیت های وابسته به آنها
- ۲- تاسیس هر نوع کارخانه، موسسه یا شرکت جهت واردات، ساخت توزیع و فروش هرگونه مواد اولیه و محصولات دارویی، شیمیایی، آرایشی بهداشتی و مشاور پزشکی
- ۳- انواع فعالیتهای بازرگانی داخلی و خارجی (اعم از صادرات و واردات) خرید و فروش هرگونه کالا و پخش و توزیع هرگونه کالا
- ۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به عنوان یک شرکت سرمایه گذاری با رعایت مقررات مربوط به شرکت های سرمایه گذاری
- ۵- ارائه خدمات مالی از جمله خدمات تامین سرمایه، کارگزاری، بازرگانی، مشاوره سرمایه گذاری سبذگردانی و پردازش اطلاعات مالی و نمایندگی شرکتهای خدمات بیمه ای

ب) انجام فعالیتهای زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند الف فوق .

- ۱- خدمات اجرائی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲- خدمات طراحی مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژی، فنی، علمی بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۴- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت
 - ۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی اجرائی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ج - سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات با نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ" به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند .

۱- خدمات موضوع بند ب فوق

۲- انبارداری، بازاریابی غیر هرمی، غیر شبکه ای و غیر الکترونیکی توزیع و فروش محصولات

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای دارویی و تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی شرکتهای زیرمجموعه بوده است.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز به عنوان اولین شرکت سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و در حال حاضر سهام آن در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران با نماد "والبر" مورد معامله قرار می گیرد. تعداد شرکتهای عضو گروه البرز، ۱۱ شرکت (با شرکت اصلی) می باشند که شامل تعداد ۱۰ شرکت پذیرفته شده در بورس (شامل شرکتهای البرز دارو، سبحان دارو، داروسازی تولید دارو، پخش البرز، ایران دارو، کی بی سی، سرمایه گذاری اعتلا البرز، داروسازی سبحان انکولوژی و گروه دارویی سبحان و تولید دارو) هستند.

لازم به ذکر است شرکت البرز دارو پیشرو در تولید داروهای قلبی و عروقی، شرکت سبحان دارو فعال در تولید داروهای اعصاب و روان، شرکت ایران دارو پیشرو در تولید محصولات دارویی مکمل و شرکت داروسازی تولید دارو نیز ژنریک ساز می باشند.

شرکت کی بی سی واردات انواع داروهای حیاتی و واکسن های خارج از کشور و همچنین خرید داخلی آنها از شرکتهای تامین کننده دیگر جهت ارائه به بازارهای دارویی کشور و تامین نیازهای سازمان غذا و دارو در زمینه واکسن ها را برعهده دارد.

فعالیت اصلی شرکت سبحان انکولوژی تولید انواع داروهای ضد سرطان بوده است.

فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز، سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتهای، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری می باشد، که این شرکت توانسته است بازدهی بالاتر از پورتفوی بازار در سالیان اخیر را کسب کند.

گروه سرمایه گذاری البرز به عنوان یکی از مهم ترین فعالان صنعت داروسازی کشور و با در اختیار داشتن واحدهای کسب و کاری مختلف در تمامی حلقه های زنجیره ارزش صنعت از تولید مواد اولیه، تا تولید فرآورده نهایی و توزیع، با استمرار بر اتخاذ استراتژی های مناسب و سرمایه گذاری در فرصت های جذاب، نوآورانه، آینده نگارانه و دارای پتانسیل های رشد فوق العاده، آتیه ای امیدبخش را پیش روی سهامداران قرار داده است.

در میان شرکتهای گروه سرمایه گذاری البرز که در تمامی حلقه های زنجیره ارزش صنعت از تولید مواد اولیه تا تولید فرآورده نهایی و توزیع، شرکت پخش البرز وظیفه پخش و توزیع دارو را در میان شرکتهای گروه بر عهده دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱,۶۳۳	۱,۲۵۹	۸,۹۶۹	۳۰٪	بر اساس عملکرد
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۹۹۹	۰	----
۳	بیمه سهم کارفرما	۸,۰۹۷	۸,۷۶۷	۱۴,۵۴۴	(۷,۶٪)	بر اساس سطح حقوق
	جمع	۹,۷۳۰	۱۰,۰۲۶	۲۴,۵۱۲	(۱۹,۲۳٪)	
	مانده پرداختی	۲,۲۶۱	۴,۷۲۳	۳,۷۴۰	۵۳,۵۶٪	

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

- ✓ قوانین و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ قانون تجارت
- ✓ قوانین و دستورالعمل های سازمان امور مالیاتی
- ✓ قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی
- ✓ قوانین و مقررات ثبت شرکت ها
- ✓ استاندارد های حسابداری و حسابرسی
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی

۵-۱- وضعیت رقابت :

مجموعه گروه سرمایه گذاری البرز به عنوان دومین هلدینگ بزرگ دارویی کشور نقش قابل توجهی در تولید و توزیع دارو، تولید مواد اولیه و واردات داروهای ساخته شده ایفا می نماید.

از جمله نکات قابل توجه گروه طی دوره ۶ ماهه ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

- ❖ به دست آوردن سهم بیش از ۱۲ درصدی از مقدار فروش دارو در بازار داخلی.
- ❖ رشد ۶۳ درصدی فروش ریالی گروه سرمایه گذاری البرز در طی دوره ۶ ماهه ۱۴۰۲.
- ❖ کسب رتبه نخست شرکت البرز دارو از حیث سرانه فروش ریالی در صنعت دارو.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- ❖ کسب رتبه دوم شرکت سبحان دارو از حیث میزان فروش مقداری در صنعت دارو.
- ❖ کسب رتبه نخست شرکت پخش البرز از حیث مبلغ فروش ریالی در صنعت توزیع.
- ❖ کسب رتبه دوم شرکت پخش البرز از حیث رشد فروش در صنعت توزیع.
- ❖ کسب رتبه دوم شرکت تامین مواد اولیه دارویی البرز بالک از حیث رشد فروش در صنعت تامین مواد اولیه دارویی.
- ❖ رشد ۲۱۲ درصدی صادرات شرکت داروسازی سبحان انکولوژی در ۶ ماهه نسبت به دوره مشابه سال قبل.
- ❖ شرکت داروسازی تولید دارو با در اختیار داشتن ۱۱ خط تولیدی یکی از متنوع ترین ظرفیت های تولید داروی کشور را داراست.
- ❖ شرکت ایران دارو به عنوان تولید کننده بزرگ دارو های مکمل در کشور، نقش موثری در کاهش وابستگی کشور به واردات این دسته از محصولات داشته است.

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر	پارامتر
1	نام بازارگردان	توسعه بازار تمدن	تدبیرگران فردا
2	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
3	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
4	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰
5	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۰	۰
6	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۲۶,۷۳۵	۱۶۰,۶۱۹
7	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۰۱,۹۸۲	۷۷,۲۲۸
8	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۲۵,۹۱۷	۲۳,۱۸۱
9	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۴۴,۳۲۶,۶۹۷	۲۲,۰۹۱,۸۲۱
10	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۳,۶۴۹,۸۵۷	۱۰,۴۶۴,۶۵۸
11	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۲۹,۲۴۳,۶۴۹	۶۷,۹۱۰,۱۸۷

مانده حساب صندوق بازارگردانی اختصاصی تدبیرگران فردا و توسعه بازار تمدن بابت تامین مالی فعالیتهای بازارگردانی سهام شرکتهای البرزدارو و سبحان دارو طبق قراردادهای منعقد میباشد. در این خصوص صندوقهای بازارگردانی در قبال وجه نقد دریافتی برای بازارگردانی سهام شرکت البرزدارو و شرکت سبحان دارو به نام شرکت گروه سرمایه گذاری البرز صادر نموده اند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

در این بخش لیست شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه و همچنین شعب و مشارکت ها به تفکیک نام شرکت، نوع شرکت، سال مالی، درصد مالکیت و ... در قالب جدول ارائه گردد و در هر دوره ۳ ماهه گزارش تفسیری مدیریت به روزسانی گردد

درصد مالکیت			سال مالی	محل شرکت و فعالیت آن	فعالیت اصلی	شرح
سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
۶۰.۹۸	۵۹.۳۰	۶۲.۱۴	*** **/۱۲/۲۹	ایران	توزیع کننده محصولات شرکت های گروه و سایر شرکت ها	پخش البرز (سهامی عام)
۶۹.۶۷	۶۹.۱۴	۶۹.۸۶	*** **/۱۲/۲۹	ایران	هلدینگ صنایع دارویی گروه البرز	گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
۱۰.۸۶	۱۳.۲۲	۱۰.۹۶	*** **/۱۲/۲۹	ایران	تولیدکننده محصولات دارویی	سبحان دارو (سهامی عام)
۵۲.۸۱	۵۹.۰۸	۵۴.۶۳	*** **/۰۹/۳۰	ایران	سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار	سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)
۵۵.۶۹	۵۸.۴۶	۵۴.۳۲	*** **/۱۲/۲۹	ایران	تولیدکننده محصولات دارویی	داروسازی تولیددارو (سهامی عام)
۱۱.۹۴	۱۲.۱۱	۸.۱۰	*** **/۰۹/۳۰	ایران	تولید فرآورده های شیمی درمانی (ضد سرطان)	داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)
۲.۷۹	۳.۵۹	۱.۶۶	*** **/۱۲/۲۹	ایران	تولیدکننده محصولات دارویی	البرز دارو (سهامی عام)
۳.۰۲	۶.۴۹	۲.۵۱	*** **/۰۹/۳۰	ایران	خدمات بازرگانی در زمینه دارو	کی بی سی (سهامی عام)
۱.۹۱	۰.۶۱	۰.۴۳	*** **/۰۹/۳۰	ایران	تولیدکننده محصولات دارویی	ایران دارو (سهامی عام)
۷۶.۳۹	۷۶.۳۹	۷۶.۳۹	*** **/۱۲/۲۹	ایران	در حال توقف تولید(اجاره کارخانه)	تولید دارو (سهامی عام)

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

هیأت مدیره گروه سرمایه گذاری البرز در راستای تحقق اهداف سهامداران و مفاد اساسنامه مأموریت های ذیل را به منظور ارتقای سلامت جامعه تحت اهداف کلان و برنامه های بلند مدت به عهده دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ماموریت‌ها

- مدیریت بهینه سبد سرمایه گذاریها
- ایجاد مدیریت رقابتی پایدار در عرصه دارو و حضور فعال در بازارهای منطقه ای
- تحقیق، توسعه و نوآوری در عرصه دارو
- توسعه، تولید و عرضه محصولات دارویی
- سرمایه گذاری در کسب و کارهای نوین و ارزش آفرین و فناورانه در عرصه سلامت اهداف کلان
- ارتقای شاخص‌های عملکردی مالی و اقتصادی
- افزایش سهم و ارتقای جایگاه در بازار سلامت کشور و منطقه
- ارتقای کیفیت و بازدهی سبد محصولات
- افزایش رقابت پذیری شرکت‌های سرمایه تابعه
- ارتقای بهره وری، تعالی سازمانی، هوشمندی و مسئولیت اجتماعی
- ارتقای شاخص‌های حاکمیت شرکتی
- استراتژیهای کلان
- توسعه سرمایه گذاری در فعالیتهای اقتصادی با بازدهی مطلوب در صنعت دارو
- تنوع بخشی به روشها، ابزارها و منابع تامین مالی داخلی و خارجی
- بهینه‌سازی سبد کسب و کارهای موجود
- توسعه تعاملات و ارتباطات موثر داخلی و بین المللی
- تقویت زیرساخت‌های عملیاتی کسب و کار برای شرکت‌های تابعه
- چابک سازی و بهبود ساختار سازمانی و فرآیندهای کسب و کار
- توسعه نظام یکپارچه اطلاعاتی مدیریت، نظارت و ارزیابی
- بهینه سازی نظام جذب، نگهداری و توسعه سرمایه های انسانی

اهداف کوتاه مدت:

- بروز رسانی خطوط تولیدی
- ارتقاء سطح کیفی خدمات
- پخش محصولات توسط شرکت های تابعه
- انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه
- تعاملات با بانک ها جهت اخذ تسهیلات بهینه
- تدوین گزارشات مقایسه عملکردی به صورت فصلی
- مقایسه عملکرد شرکت ها با برنامه پنجساله سوم
- تولید و فروش محصولات استراتژیک
- ارتقاء بسترهای بازاریابی و فروش متمرکز در گروه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

پروژه ها و طرحها:

نام شرکت	نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
			ریالی	ارزی (یورو)						
البرز دارو	سفالوسپورین ها	۱,۹۳۲,۱۶۵	۱,۲۰۹,۷۹۶	۲۳۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۹۴۶	۵۹	۷۴۴,۲۱۹	۱۴۰۱	۱۴۰۳	افزایش ظرفیت تولید و فروش
	اصلاح انبار	۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۰	۸۱,۹۹۳	۶۸	۳۰۸,۰۰۷	۱۴۰۲	۱۴۰۳	افزایش ظرفیت انبارش
	سیستم اعلان اطفاء حریق	۲۱۷,۷۸۶	۲۱۷,۷۸۶	۰	۳۳,۱۷۸	۱۰	۱۸۴,۶۰۸	۱۴۰۲	۱۴۰۳	افزایش ضریب ایمنی
سبحان دارو	خرید ماشین آلات و تجهیزات	۱۷,۰۰۰	۷۳	۳,۸۷۱,۶۹۰	۱,۴۶۰	۸۶	۲۴۰	۱۴۰۲	۱۴۰۲	افزایش ظرفیت تولید و فروش
داروسازی سبحان انکولوژی	خط ویال فیلینگ	۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۵۵۳	۱۶	۲۳۵,۴۴۷	۱۴۰۲	۱۴۰۴	افزایش تولید مایعات
	پروژه EU-GMP	۳۲۱,۷۰۰	۰	۰	۲۶,۷۰۰	۱۰	۳۱۹,۰۳۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	افزایش صادرات
داروسازی تولید دارو	نوسازی سایت نیمه جامدات	۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۷۹۷	۸	۱۹۶,۲۰۳	۱۴۰۱	۱۴۰۳	افزایش تولید
	آزمایشگاه میکروبیولوژی	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۸۱۴	۵۵	۴۷,۱۸۶	۱۴۰۱	۱۴۰۲	پشتیبانی

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

به جز تغییر در فرمت و ارائه اطلاعات، در گزارش تفسیری مدیریت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ که باعث شده اطلاعات مورد نیاز به راحتی در دسترس و قابل تحلیل و ارزیابی باشد. تمامی رویه های مهم مورد استفاده در حسابداری شرکت، برآوردها و غیره، همان رویه هایی است که در صورتهای مالی عنوان شده و به جز موارد مطروحه در صورت های مالی رویه خاص قابل توجهی وجود ندارد.

۲-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

هدف راهبری شرکتی، تسهیل فعالیت ها، استقرار مدیریتی ارزش آفرین و دوراندیش است که بتواند اهداف بلندمدت شرکت را عملیاتی کند. اصول راهبری شرکتی تدوین شده با رویکرد ارائه ساختار و طبقه بندی کارکردهای نظام راهبری شرکتی مناسب از تمام جنبه های مالی و غیرمالی و شیوه پیاده سازی آن در شرکت بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ردیف	اصول راهبری شرکتی	اصول پشتیبانی	اقدامات انجام شده
۱	رهبری	نقش هیات مدیره	۱. تایید و تصویب استراتژی شرکتی به منظور ایجاد ارزش پایدار و بلند مدت
		تفکیک مسئولیت‌ها	۲. انتخاب مدیر عامل به منظور پیشبرد اهداف و استراتژی‌ها و حمایت از مدیران اجرایی از طریق تخصیص سرمایه، ارزیابی و مدیریت ریسک
		رئیس هیات مدیره	۳. اتخاذ تصمیمات اصلی توسط هیات مدیره و پیگیری آن.
		مدیران غیر موظف	۴. نظارت مستقیم بر برنامه های سرمایه گذاری در شرکت ها.
			۵. ایجاد هم افزایی بین شرکت ها
۲	اثر بخشی	ترکیب هیات مدیره	مدیریت شرکت با ارزیابی عملکرد مدیران اجرایی در فواصل برنامه ریزی شده
		تعیین اعضای هیات مدیره	از تداوم تناسب، کفایت و اثربخشی آنان و همسویی با جهت گیری راهبری
		تعهد	سازمان اطمینان حاصل می نماید. همچنین با انتخاب اعضای متخصص در حوزه فعالیت شرکتهای گروه و انتخاب یک عضو مالی در هیات مدیره شرکتهای
		توسعه و بهبود	در جهت توسعه و بهبود آن سازمان اثربخشی ایجاد شده است.
		اطلاعات و ارتباطات	بازبینی و اصلاح ساختار و فرآیند ها به موازات توسعه فعالیت ها از جمله دیگر
		ارزیابی	اقدامات در راستای ارتقای اثر بخشی است.
۳	پاسخگویی	گزارش های مالی و کسب و کار	افشای پرتفوی سرمایه گذاری ها بصورت ماهانه و افشای اطلاعات مالی در بازه های ۳ و ۶ و ۹ ماهه در سامانه کدال، اطلاع رسانی به سهامداران از طریق پرسش و پاسخ توسط نهادهای نظارتی سازمان بورس، افشای موارد با اهمیت و بارگذاری در سامانه کدال، بارگذاری آدرس ایمیل اعضای هیات مدیره در سایت شرکت، تشکیل کمیته های مدیریت ریسک و حسابرسی بصورت ماهانه و تشکیل کمیته های ریسک ثقل در بازه های شش ماهه.
		مدیریت ریسک و کنترل های داخلی	
		کمیته های حسابرسی و حسابرسان	
۴	پاداش	شیوه عمل	بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت و با تصویب هلدینگ بالادستی و کنترل و بررسی ارزیابی عملکرد شرکتهای و مدیران اجرایی طی سال صورت می پذیرد.
۵	ارتباط با سهامداران	گفت و گو با سهامداران	از طریق درج آدرس الکترونیکی در سایت شرکت و همچنین استقرار صندوق انتقادات و پیشنهادات در دفتر مرکزی. برگزاری جلسات هم اندیشی با سهامداران به طور اقتصای.

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز در راستای تحقق اهداف موجود در برنامه استراتژیک پنج ساله خود در طی سال های اخیر اقدامات کلیدی به شرح زیر را پیگیری نموده است:

- بهینه سازی سبد دارایی ها با رویکرد خروج از کسب و کارهای غیر مرتبط
- استقرار سیستم کنترل جامع مالی و ارزیابی دقیق ماهیانه شرکت های تابعه
- استقرار سیستم جامع منابع انسانی باهدف مدیریت دقیق و جامع نیروی انسانی در شرکتها
- تأکید بر افزایش کیفیت با رویکرد صادرات به سایر کشورها
- کنترل هزینه ها و افزایش حاشیه سود عملیاتی و حاشیه سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- استفاده از منابع مالی ارزان قیمت در ساختار مالی شرکت‌ها
- کاهش ریسک عملیاتی شرکت‌های تابعه
- ورود به بازار محصولات جدید دارویی در راستای تکمیل بیشتر سبد دارویی مجموعه
- تدوین راهکارها و استراتژی‌های عملیاتی همراه با افزایش سهم صادرات در فروش شرکت‌های گروه
- ادامه اجرای اصلاحات GMP در شرکت‌های دارویی گروه سرمایه گذاری البرز
- تمرکز بر اجرای پروژه‌های توسعه‌ای در شرکت‌های تابعه
- تمرکز بیشتر بر همکاری‌های بین‌المللی
- مشارکت با شرکت‌های داخلی در جهت تکمیل سبد محصولات و تولید محصولات قراردادی
- ادامه روند متنوع سازی منابع خرید و کاهش قیمت خرید مواد اولیه
- فروش دارایی‌های مازاد شرکت اصلی و شرکت‌های تابعه
- تقویت عملیات بازارگردانی سهام شرکت‌های گروه از طریق انتشار اوراق تبعی
- افزایش سرمایه از محل سود انباشته و مطالبات و آورده نقدی سهامداران

ابعاد افشای گزارشی پایداری شرکت به شرح ذیل می باشد:

- (۱) توزیع شیر خشک یارانه‌ای و محلول همو دیالیز
- (۲) کاهش هزینه درمان بیماران از طریق تولید داروهای با کیفیت داخلی
- (۳) بکارگیری از چیلرهای تراکمی و جایگزینی آن با چیلرهای جذبی بمنظور کاهش مصرف انرژی
- (۴) کمک به کاهش هزینه بیماران در داروهای ضد سرطان
- (۵) همکاری با مراکز دانشگاهی در خصوص پذیرش کارآموز و حمایت از پروژه‌ها و تحقیقات دانشگاهی
- (۶) تأمین بخش عمده واکسن‌های یارانه‌ای کشور مورد نیاز معاونت سلامت وزارت بهداشت
- (۷) واردات داروهای فوریتی و حیاتی
- (۸) واردات داروهای استراتژیک جهت رفع نیازهای بیماران خاص و صعب‌العلاج
- (۹) توزیع دارو در بیمارستان‌های دولتی
- (۱۰) اخذ گواهینامه‌های سیستم مدیریت زیست محیطی در شرکت‌های گروه
- (۱۱) کاهش هزینه‌های انرژی با استفاده از مدل حمل و نقل در شرکت‌های تابعه
- (۱۲) برگزاری دوره‌های آموزشی در رابطه با راهکارهای بهینه سازی مصرف انرژی
- (۱۳) انجام ارزیابی‌های زیست محیطی و ایمنی و پیامدهای آن و تطبیق با الزامات قانونی در چرخه عمر محصولات در شرکت‌های گروه
- (۱۴) جداسازی پسماندهای دارویی از سایر زباله‌ها و انعقاد قراردادهای خاص با شهرداری جهت امحای این پسماندها
- (۱۵) توجه به بازتاب نظرات و عکس‌العمل مشتریان و بازار از طریق واحد CRM پس از توزیع کالا در جهت اخذ رضایت مشتریان و ارتباط پایدار با آن‌ها در شرکت پخش البرز
- (۱۶) نگهداری و گسترش فضای سبز کارخانه‌ها و فضاهای تولیدی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) فاقد هزینه‌ای در راستای پایداری و محیط زیست می‌باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

منابع مالی و نحوه تامین آن شامل دریافت سود سهام از شرکتهای سرمایه پذیر، افزایش سرمایه، انتشار اوراق مرابحه و فروش سهام می‌باشد. شرکت در نظر دارد به منظور تامین مالی و ایجاد سرمایه در گردش اقدام به انتشار اوراق مرابحه نماید. همچنین شرکت در نظر دارد به منظور مولد سازی دارایی‌ها، پس از شناسایی املاک مازاد، اقدام به فروش و تامین مالی از این طریق نماید.

۳-۲- مصارف:

مهمترین مصارف شرکت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ شامل خرید سهام شرکتهای زیر مجموعه به منظور بازارگردانی و حفظ تعادل بازار سرمایه، پرداخت هزینه‌های اداری و عمومی و پرداخت سود سهام می‌باشد.

سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مصارف
۵,۴۶۴,۸۶۲	۲,۵۴۲,۶۸۵	۳,۲۵۰,۲۲۵	خرید سهام
۲۲۳,۳۰۳	۱۰۰,۴۰۶	۱۲۱,۱۴۱	هزینه‌های اداری و عمومی
۴,۲۱۵,۸۷۶	۱,۳۵۲,۴۶۲	۱,۷۸۶,۳۰۶	پرداخت سود سهام

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک‌های مرتبط با گروه سرمایه گذاری شامل ریسک‌های استراتژیک (داخلی و خارجی)، ریسک‌های مالی (اعتباری، بازار و نقدینگی)، ریسک‌های عملیاتی (فرآیندی، انسانی، تکنولوژی و حسابداری)، ریسک قانونی، ریسک‌های فرهنگی و اجتماعی، ریسک اعتبار اسمی و ریسک‌های سیاسی می‌باشد. اهم ریسک‌های فوق به شرح ذیل می‌باشد:

ریسک نوسانات نرخ بهره: نرخ بهره تاثیر مستقیم بر روی هزینه‌های تولید شرکت‌های گروه دارد، بهره پرداختی بابت تامین نقدینگی، موجب کاهش سودآوری شرکت‌ها خواهد شد. همچنین موجب افزایش بهای مواد اولیه خواهد شد، قیمت مواد مصرفی رابطه مستقیمی با هزینه دریافت تسهیلات خواهد داشت. افزایش در نرخ هزینه‌های تامین مالی باعث کاهش سود خالص شرکت می‌شود و می‌تواند طرح‌های توسعه را فاقد توجیه اقتصادی نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ریسک نوسانات نرخ ارز: آثار تغییرات نرخ ارز بر صنعت دارو از جهت شدت بالای ارزیابی این صنعت در بخش مواد اولیه، نسبت به صنایع دیگر و همچنین استراتژیک بودن کالای تولیدی و ارتباط مستقیم آن با حوزه سلامت از اهمیت مضاعفی برخوردار است. افزایش نرخ ارز علاوه بر افزایش قابل توجه قیمت تمام شده محصولات، می‌تواند به کاهش تولید شرکت های دارویی به جهت کمبود منابع ریالی نیز منجر شده و حاشیه سود شرکت های مذکور را تحت تأثیر قرار دهد.

از سوی دیگر شرایط ویژه اقتصادی در کشور، موضوع نرخ ارز، نوسانات آن و تاثیر تغییرات نرخ ارز بر روی فعالیت شرکت با توجه به حجم خرید خارجی و وابستگی به ماشین آلات خارجی همواره موضوع بسیار مهمی برای مدیریت شرکتهای دارویی خواهد بود. با توجه به صعود ناگهانی نرخ ارز در روزهای اخیر، نگرانی مربوط به تهیه ارز و نرخ آن افزایش یافته است.

ریسک بازار: در اثر نوسانات قیمت دارایی‌ها در بازار (نوسان نرخ های بازار) ایجاد می‌شود. اشخاص حقیقی و حقوقی دارایی‌های خود را به صور مختلف مانند پول نقد، سهام، انواع اوراق بهادار، مسکن، طلا، ارز و سایر دارایی‌های با ارزش نگهداری می‌کنند. تمام این دارایی‌ها در بازارهای منسجم مورد دادوستد قرار می‌گیرند و به همین دلیل در معرض تغییرات قیمت قرار دارند و این نوسانات قیمتی، موجب ایجاد ریسک بازار می‌شود. ریسک بازار یکی از اجزای اصلی ریسک شرکت ها و بنگاه های تجاری است. به تأثیر تغییرات نرخ ارز بر سرمایه گذاری ها و فعالیت های تجاری یک شرکت، ریسک نرخ ارز اطلاق می‌گردد. **ریسک نرخ ارز:** یکی از ریسک های زیر مجموعه ریسک بازار است که به دلیل تغییرات نرخ تسعیر ارز روی می‌دهد. اهمیت این ریسک هنگامی افزایش می‌یابد که بخش قابل توجهی از سبد سرمایه گذاری شرکت متشکل از یک ارز و یا ارزهای گوناگون باشد. حالت دیگری که باعث ایجاد ریسک نرخ ارز می‌شود هنگامی روی می‌دهد که بنگاه تجاری مبادلات ارزی قابل توجهی داشته و در اثر مبادلات تجاری خود مطالبات و بدهی های ارزی ایجاد نموده باشد.

ریسک عوامل بین المللی: تحولات بین المللی بر وضعیت اقتصادی و کلیه کسب و کارهای کشور سایه انداخته است و صنعت دارو و مجموعه البرز نیز از این امر مستثنی نمی‌باشند. این امر می‌تواند باعث سخت تر شدن گشایش اعتبار برای خریدهای خارجی گردد. از سوی دیگر شرکت های دارویی به لحاظ حساسیت تولیدات آن همواره در مقابل مقررات دولتی و عوامل بین المللی دچار کمترین مخاطره بوده اند. نگرانی مربوط به روابط بین الملل همواره طی سالیان گذشته وجود داشته است و همیشه بخشی از تفکر مدیریت و تصمیم گیرندگان اقتصادی را مشغول کرده است؛ بنابراین راه های مقابله با این موضوع در تصمیم گیری های شرکت همواره در نظر گرفته شده است.

ریسک قوانین داخلی: تغییر قوانین داخلی از جمله تعرفه های واردات و افزایش قیمت حامل های انرژی از جمله موارد تاثیرگذار بر سودآوری شرکت ها می‌باشند. با توجه به اینکه مصرف سوخت در صنعت دارو بسیار ناچیز می‌باشد، لذا تغییر قیمت حامل های انرژی تاثیر قابل توجهی بر سودآوری مجموعه البرز نخواهد داشت.

ریسک نقدینگی: با توجه به شرایط تورمی همراه با رکود در جامعه و سیاستهای انقباضی دولت در جمع آوری نقدینگی و کنترل آن، مشکل نقدینگی طی سالهای گذشته همواره بزرگترین دغدغه مدیران واحدهای تولیدی و صنعتی بوده است. تا جائیکه بسیاری از واحدهای تجاری بدلیل کمبود نقدینگی به مرور به مرز بحران و خطر نزدیک و وارد بحران غیر قابل

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

برگشت شده اند. همچنین با توجه به افزایش قیمت دلار و به تبع آن افزایش مبلغ ریالی خرید شرکت ها و همچنین افزایش نرخ تسهیلات دریافتی از بانک ها، پیش بینی می‌گردد مشکلات نقدینگی و تأمین سرمایه در گردش در سال جاری ادامه داشته باشد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

• معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال											
ردیف	شرح	نام شخص حقوقی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تسویه بدهی از طرف دیگران	تسویه بدهی توسط دیگران	درآمد حاصل از اجاره	دریافت (استرداد) سپرده و ودایع	پرداخت قرض الحسنه	تامین تضامین	
۲	شرکت های فرعی	تولید دارو	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۴,۲۰۰						
۴		گروه دارویی سبحان	عضو هیأت مدیره و عضو مشترک هیأت مدیره	✓			۳,۷۳۰				
۶		کی بی سی	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۱,۶۵۵					۳,۷۷۵,۲۰۰	
۸		داروسازی تولید دارو	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۵۴,۰۰۰						۲,۵۹۹,۵۰۰
۹		سبحان انکولوژی	عضو مشترک هیأت مدیره	✓						۱۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۰۰۰
۱۱		جمع			۵۹,۸۵۵				۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۲,۷۰۰	
۱۳		دارویی برکت	عضو هیأت مدیره و عضو مشترک هیأت مدیره و سهامدار عمده	✓	۱۴,۳۰۰	۱۰,۴۵۹					
۱۵		جمع			۱۴,۳۰۰	۱۰,۴۵۹					
۱۶	شرکت های وابسته	بیوسان فارمد	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۲۱,۰۰۰					۱,۲۴۵۰,۰۰۰	
۱۷		تولید مواد دارویی البرز پالک	عضو مشترک هیأت مدیره	✓			۸,۸۸۰	۱۰,۰۰۰		۲,۰۲۱,۰۰۰	
۱۹		هر بی فارمد	عضو مشترک هیأت مدیره	✓			۱,۵۰۰	۱,۵۰۰			
۲۱		جمع			۲۱,۰۰۰	۰	۱۰,۳۸۰	۱۱,۵۰۰	۰	۳,۲۷۱,۰۰۰	
۲۲	اشخاص وابسته	بخش و بازرگانی آراین و البرز	همگروه	-				۲۱۰			
۲۷		گروه صنایع شفا فارمد	عضو مشترک هیأت مدیره	✓			۱,۵۰۰	۱,۵۰۰			
۳۱		جمع					۱,۷۱۰				
۳۲		جمع کل			۹۵,۱۵۵	۱۰,۴۵۹	۱۵,۶۱۰	۱۳,۲۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۳,۷۰۰	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
1	الزام به رفع مسئولیتها و ضمانت شرکتهای گروه سرمایه گذاری البرز و پخش البرز نسبت به تسهیلات شرکت تولی پرس	۱۴۰۰	بیژن اسماعیلی	مجمع قضایی شهید بهشتی تهران	۲,۱۵۰,۰۰۰	قطعی شده له شرکتهای سرمایه‌گذاری البرز و پخش البرز	صدور حکم به محکومیت شرکتهای تولی پرس، سهامی عام کف، کیوان، تولیدارو تاکستان و بیژن اسماعیلی به شرح موضوع خواسته	

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

۴-۱-۱- درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)					
شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود سرمایه گذاریها	۲۵,۸۹۴	۵۵۶,۴۶۰	۲۵۷,۶۴۰	۷,۶۹۹,۰۲۳	سود سهام شرکت های گروه
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۰	۵۸۰	۸,۵۸۱	۵۴,۱۱۲	پیش بینی می شود بر اساس میانگین رقم محقق شده برای سنوات قبل تحقق یابد
سود حاصل از اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت	۱,۲۷۰	۲,۴۴۷	۲,۵۸۰	۶,۶۲۰	سود سپرده بانکی بر اساس میزان واریزی سود توسط بانک شناسایی می گردد
جمع	۲۷,۱۶۴	۵۵۹,۴۸۷	۲۶۸,۸۰۱	۷,۷۵۹,۷۵۵	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۱-۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)				
سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	شرح
۹۴,۷۲۱	۲۴,۳۶۵	۴۴,۲۴۴	۵۴,۳۶۹	حقوق دستمزد و مزایا
۱۲,۷۳۸	۲,۱۳۰	۴,۷۷۷	۱۲,۳۹۰	حق الزحمه - حق المشاوره - حق حضور
۲۶,۰۲۲	۴,۷۹۱	۵,۵۹۱	۵,۰۰۹	مزایای غیر نقدی
۱۰,۱۴۵	۶,۶۵۹	۸,۰۲۴	۸,۳۴۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۹۹۶	۸	۶۶۴	۱۹۹	هزینه حسابرسی
۷۳,۶۸۱	۹۳,۳۹۵	۳۷,۱۰۶	۴۰,۸۲۸	سایر
۲۲۳,۳۰۳	۱۳۱,۳۴۸	۱۰۰,۴۰۶	۱۲۱,۱۴۱	جمع

۴-۱-۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال				
شرکت اصلی				شرح
سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
				اشخاص وابسته
۲,۱۳۴,۷۷۹	۶۳۴,۷۳۵	۷۵۴,۴۸۱	۱,۶۲۲,۲۱۵	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای فرعی
۹۰۶,۸۰۷	۰	۲۴۸,۱۲۷	۶۶۴,۷۰۹	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای وابسته
۹,۹۰۴	۵,۳۹۶	۶,۵۱۲	۱۵,۶۱۱	درآمد اجاره ساختمان
۳,۰۵۱,۴۹۰	۶۴۰,۱۳۱	۱,۰۰۹,۱۲۰	۲,۳۰۲,۵۳۵	جمع
				سایر اقلام
۱,۲۳۵,۱۴۷	۲۴۴,۶۹۰	۴۰۰,۲۰۵	۵۰۲,۱۸۴	سود حاصل از فروش سهام سایرشرکتهای
۰	۰	۰	۰	سود ناشی از فروش دارائیهایی ثابت مشهود
(۱۰۷,۸۴۰)	۷,۲۳۶	(۷۹,۲۶۵)	۴۰,۳۸۹	سود (زیان) حاصل از صندوقهای بازارگردانی
۴۰			(۸)	سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات
۴۵۴	۷,۴۸۰	۱	۲۸۴,۰۰۲	سایر
۱,۱۲۷,۸۰۱	۲۵۹,۴۰۶	۳۲۰,۹۴۱	۸۲۶,۵۶۷	جمع
۴,۱۷۹,۲۹۱	۸۹۹,۵۳۷	۱,۳۳۰,۰۶۱	۳,۱۲۹,۱۰۲	جمع

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

- صورت سود و زیان شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال					
درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	شرح
(٪۱۹۵)	۷.۷۵۹.۷۵۵	۲۶۸.۸۰۱	۵۵۹.۴۸۷	۲۷.۱۶۴	درآمدهای عملیاتی
٪۲۱	(۲۲۳.۳۰۳)	(۱۳۱.۳۴۸)	(۱۰۰.۴۰۶)	(۱۲۱.۱۴۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	(۱.۳۱۲)	۰	۰	سایر هزینه ها
	۷.۵۳۶.۴۵۲	۱۳۶.۱۴۱	۴۵۹.۰۸۱	(۹۳.۹۷۷)	سود (زیان) عملیاتی
٪۱۰۰	(۱۲۸.۳۳۰)	۰	۰	(۱۹۶.۸۱۰)	هزینه های مالی
٪۲۳۵	۴.۱۷۹.۲۹۱	۸۹۹.۵۳۷	۱.۳۳۰.۰۶۱	۳.۱۲۹.۱۰۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
٪۱۵۹	۱۱.۵۸۷.۴۱۳	۱.۰۳۵.۶۷۸	۱.۷۸۹.۱۴۲	۲.۸۳۸.۳۰۵	سود خالص قبل از مالیات
(٪۱۰۰)	(۷.۹۲۱)	(۳.۹۲۲)	(۱.۲۵۹)	(۱.۴۲۵)	هزینه مالیات بر درآمد
٪۱۵۹	۱۱.۵۷۹.۴۹۲	۱.۰۳۱.۷۵۶	۱.۷۸۷.۸۸۳	۲.۸۳۶.۸۹۰	سود خالص
					سود پایه هر سهم
	۵۸۱	۱۶	۴۲	(۷)	عملیاتی - ریال
	۳۱۲	۱۰۸	۱۲۱	۲۱۷	غیر عملیاتی - ریال
	۸۹۲	۱۲۵	۱۶۳	۲۱۰	سود پایه هر سهم - ریال

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

اطلاعات در خصوص سود تقسیمی

وضعیت سودهای تقسیم شده به شرح جدول زیر می باشد:

تقسیم سود	۱۴۰۱/۱۳/۲۹
حداکثر سود قابل تقسیم	۷.۳۰۲.۷۵۹
سود تقسیم شده	۷.۱۵۵.۰۵۳
درصد تقسیم سود	٪۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)		
پرداخت نشده	پرداخت شده	پرداخت سود
۱.۱۸۴.۶۰۱	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵	حقوقی
۱۳۰.۷۳۶	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سببگردان
۲۱۰.۶۹۵	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹	صندوق های سرمایه گذاری
۵.۶۲۹.۰۲۱	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹	حقوقی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

طبق زمانبندی تقسیم سود اعلامی مجمع منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مهلت پرداخت سود برای اشخاص حقیقی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ و پرداخت اشخاص حقوقی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ می باشد. مانده پرداخت نشده سود سهام اشخاص حقیقی و حقوقی برای مجامع قبل از سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، به ترتیب معادل ۷۴۵،۵۵۱ میلیون ریال و ۱۰۹،۵۴۵ میلیون ریال می باشد که به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات اشخاص واریز نگردیده است، پیگیری های شرکت برای کسب اطلاعات سهامداران در حال انجام می باشد. پرداخت برای کلیه سهامداران حقیقی و حقوقی سجامی از طریق سامانه سجام بابت مطالبات سنواتی انجام پذیرفته است.

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
	۷,۴۴۱,۲۶۷	۶۸.۸۳		۸,۳۸۱,۲۶۹	۶۹.۸۶	گروه دارویی سبحان
	۷۹,۰۰۸	۰.۶۱		۵۴,۱۰۲	۰.۴۳	ایران دارو
	۱,۰۶۳,۰۷۵	۳.۲۲		۵۸۵,۳۵۴	۱.۶۶	البرز دارو
۳۶۳,۱۲۶	۶۷,۰۹۸۴	۱۲.۳۰		۴۱۲,۸۷۰	۷.۴۲	لابراتوارهای دارویی رازک
	۹۶۱,۸۵۸	۱۲.۵۸		۱,۶۷۸,۴۰۳	۱۰.۹۶	سبحان دارو
۱۳۶,۴۶۲	۱۲۲,۵۴۸	۳.۷۲		۰	۰	داروسازی فارابی
	۳,۷۸۸,۵۱۴	۵۹.۳۰		۶,۸۷۴,۲۱۱	۶۲.۱۴	پخش البرز
۲۲,۳۳۸	۱,۳۸۴,۳۹۶	۵۸.۴۶		۱,۷۳۱,۷۶۳	۵۴.۳۲	دارو سازی تولید دارو
	۱,۷۳۱,۶۷۴	۵۹.۰۸		۲,۳۶۱,۱۰۴	۵۴.۶۳	سرمایه گذاری اعتلا البرز
	۲۰۴,۱۰۵	۴.۳۹	۳,۲۰۷	۱۸۹,۱۵۹	۲.۵۱	کی بی سی
	۵۶۱,۱۹۵	۵۳.۶۹		۸۳۲,۲۷۰	۳۸.۸۳	تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک
	۲۲۲,۹۸۲	۱۲.۱۱		۲۰۸,۵۸۹	۸.۱۰	داروسازی سبحان آنکولوژی
۲۷,۳۵۵	۴۱۹,۱۵۸	۰.۲۴	۷,۶۵۶	۲۴۴,۲۹۴	۰.۱۶	گروه دارویی برکت
				۱۲,۵۹۰	۰.۰۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)
						صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کیان (ETF)
	۱۴,۵۴۴	۰.۰۰		۱۸۵	۰	سایر شرکتهای خارج از بورس
۳,۱۵۹	۸,۰۰۰	۱.۰۰	۶,۳۱۸	۸,۰۰۰	۱.۰۰	سیمان کویر کاشان
	۴۶,۰۴۳	۷۶.۳۹		۴۶,۰۴۳	۷۶.۳۹	تولید دارو
	۲۷,۳۶۰	۵.۰۰		۳۴,۱۸۲	۵.۰۰	مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر(سهامی خاص)
۴,۰۲۰	۳۷,۵۲۸	۲۰.۵۱	۸,۷۱۳	۳۷,۵۲۸	۲۱.۶۶	شرکت خدماتی مجتمع صنایع داروسازی
	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲۰.۰۰		۱,۰۶۰,۰۰۰	۲۰.۰۰	بیوسان فارمد
	۱۷,۰۰۰	۱۷.۰۰		۱۷,۰۰۰	۱۷.۰۰	هربی فارمد
۵۵۶,۴۶۰			۲۵,۸۹۴			

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نسبت نام	شاخص اندازه‌گیری	واحد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۱۴۰۱
نسبت جاری	دارایی جاری	مرتب	۱.۱۴	۱.۱۹	۴.۵۲
	بدهی جاری				
نسبت سریع (آنی)	دارایی جاری - (سایر دارایی جاری + موجودی کالا + پیش پرداخت)	مرتب	۱.۱۱	۱.۱۳	۴.۴۱
	بدهی جاری				
نسبت فروش به دارایی‌ها	فروش خالص	درصد	۰.۰۷%	۱.۹۸%	۲۱%
	جمع دارایی‌ها				
بازده دارایی	سود خالص	درصد	۷.۷۶%	۶.۳۲%	۳۲%
	جمع دارایی‌ها				
بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص	درصد	۱۰%	۷.۹۳%	۳۶%
	جمع حقوق صاحبان سهام				
نسبت بدهی	جمع بدهی‌ها	درصد	۲۵.۵%	۲۰.۳۲%	۱۱.۸۶%
	جمع دارایی‌ها				
نسبت مالکانه	جمع حقوق صاحبان سهام	درصد	۷۴.۵%	۷۹.۶۸%	۸۸%
	جمع دارایی‌ها				

۶- جمع بندی

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز طبق آمار و اطلاعات مندرج در این گزارش و با توجه به وضعیت صنعت پیش بینی می نماید روند شرکت کماکان متناسب با روند سال قبل باشد ضمن نگرش راهبردی کلان و سیاست های بلند مدت شرکت از قبیل:

- ۱- افزایش سهم بازار از طریق توسعه طرح های نوآورانه در تولید و روش های نوین بازاریابی و فروش
- ۲- خلق ارزش افزوده در زنجیره ارزش دارو با ارتقاء یکپارچگی و هم افزایی در هلدینگ
- ۳- توسعه بازارهای جدید با نگاه ویژه به توسعه صادرات از طریق تقویت زیرساخت های لازم
- ۴- ارتقای بازده دارایی از طریق اصلاح و بهبود نظام های حاکمیتی، مدیریتی و عملیاتی
- ۵- شناسایی شرکاء و تامین کنندگان جدید بین المللی و بازرگاری و تسهیل فرآیندهای تامین و عرضه با نگاه به شرایط تحریم بتواند به خلق، دستاوردهای جدیدی در حوزه عملکردی شرکت ها به مرحله ظهور برساند.