اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پخش هجرت	سرمایه ثبت شده: 1,600,000
نماد: هجرت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439909	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پخش هجرت

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پخش هجرت (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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 راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي 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 اظهارنظر 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر 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 شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان 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 اركان 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 هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان 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 سازمان 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. به نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت پخش هجرت (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت پخش هجرت (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

5. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل مندرج در صفحه بعد به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

معاملات با اشخاص وابسته

• به شرح يادداشت توضيحي 6، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 59ر981 ميليارد ريال معادل 31 درصد از محصولات خريداري شده از اشخاص وابسته صورت گرفته است.

•به شرح يادداشت توضيحي 1-25، مانده بدهي به اشخاص وابسته مبلغ 41ر787 ميليارد ريال معادل 34 درصد کل پرداختني‌هاي تجاري است.روش‌هاي حسابرسي براي خريد، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•مناسب بودن رويه حسابداري شرکت براي شناخت بهاي تمام شده موجودي‌ها مطابق استاندارد حسابداري، ارزيابي شده است.

•با شناخت از طراحي و اجراي کنترل‌هاي داخلي مربوط به خريدها و حاشيه سود فروش، ارزيابي و اثربخشي و کارکرد اين کنترل‌ها آزمون شده است.

باتوجه به اين موارد، عمده بودن خريدهاي شرکت و بدهي‌هاي ايجادي ناشي از آن و چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است. •مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان خريد دارو با اجراي روش‌هاي زير، مورد بررسي و ارزيابي قرارگرفته است:

-بررسي قراردادهاي في‌مابين.

-بررسي نرخ‌هاي خريد دارو (محصول).

-اخذ تاييديه يا صورت تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته.

-روش‌هاي تحليلي لازم به منظور شناسايي هرگونه معامله صورت گرفته و افشا نشده با اشخاص وابسته به کار گرفته شد.

وصول مطالبات•

•دريافتني‌هاي تجاري به شرح يادداشت توضيحي 16 به مبلغ 116ر037 ميليارد ريال (معادل 69 درصد جمع دارايي‌ها) در صورت وضعيت مالي گزارش شده است که عمده آن مربوط به فروش به مشتريان وابسته به دانشگاه علوم پزشکي، مراکز وابسته به سازمان تامين اجتماعي، ساير مراکز دولتي و بخش خصوصي بوده که بصورت اعتباري مي‌باشد. فرآيند وصول، به صورت ماهيانه و براساس ميزان مطالبات از مشتريان و همچنين گزارش‌هاي دريافتي از واحد مالي در قالب کميته وصول مطالبات مشخص مي‌گردد. مبالغ مطالبات پس از تفکيک به مراکز توزيع جهت وصول اطلاع‌رساني شده که با مراجعه حضوري و يا مذاکره با مشتريان، تلاش براي تسويه حداکثري و به موقع آن انجام مي‌شود. در خصوص مطالبات دولتي گاها انجام تسويه در قالب تهاتر و يا اخذ اوراق تسويه خزانه انجام مي‌شود.

باتوجه به موارد ياد شده، وصول مطالبات به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است. روش‌هاي حسابرسي براي دريافتني‌هاي تجاري، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•مناسب بودن رويه شرکت براي شناسايي مطالبات.

•شناخت از فرايندهاي اجراي کنترل‌هاي داخلي طراحي و اجرا شده توسط مديريت و اجراي روش‌هاي حسابرسي مناسب با شرايط حاکم بر شرکت.

•بررسي و اخذ مدارک اعتبارسنجي مشتريان جهت فروش‌هاي اعتباري و صحت مدت زمان اعتبار آنها.

•اخذ تجزيه سني حساب‌ها و اسناد دريافتني.

•استخراج چک‌هاي تاريخ گذشته، برگشتي و بررسي مدارک حقوقي آن، همچنين بررسي چک‌هاي لاوصول.

•بررسي کفايت کاهش ارزش دريافتني‌ها.

•بررسي توافق‌نامه طرفين تهاتر و مستندات مربوط.

•بررسي اوراق گام و نحوه مصرف و يا بازخريد آن.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين سازمان، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير مي‌باشد:
7-1- مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 28 اساسنامه شركت مبني بر لزوم انتخاب نماينده شخص حقوقي عضو هيئت‌مديره (شركت سرمايه‌گذاري دارويي تأمين تا تاريخ 21 اسفند 1403 فاقد نماينده بوده است).
7. 2-7- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت به موقع سود سهام مصوب مجمع عمومي در مهلت مقرر (عمدتا سهامداران عمده).
7. 3-7- پي‌گيري‌هاي هيئت‌مديره براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 17 ارديبهشت 1403 در خصوص بندهاي 1-7، 2-7 و 10 اين گزارش و همچنين پي‌گيري وصول چک‌هاي واخواستي و وصول مبلغ 75 ميليارد ريال وجوه سوء استفاده شده در سال‌هاي قبل و اخذ اسناد مالكيت زمين‌هاي شركت واقع در مراكز ارومیه و تبريز، تا تاريخ اين گزارش بطور كامل به نتيجه نرسيده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به استثناي تضامين اعطايي، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
10. ساير مسئوليت‌هاي قانوني و مقرراتي حسابرس
10 -ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

رديفموضوع دستورالعمل و شماره مادهموضوع
دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات
10-1بندهاي (1) و (2) ماده (7)افشاي صورت‌هاي مالي حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت در موعد مقرر.
10-2تبصره (5) ماده (7) و تبصره ماده (9)افشاي فوري صورت‌هاي مالي سالانه (حسابرسي نشده) و تغيير در تركيب اعضاي هيئت‌مديره.
دستورالعمل حاكميت شركتي
10-3ماده (4) و تبصره (2) آنارائه اقرارنامه به كميته انتصابات توسط يكي از اعضاي غيرموظف هيئت‌مديره مبني بر عدم عضويت در هئيت‌مديره بيش از سه شركت ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي.
10-4جزء (5) ماده (6)پرداخت به موقع و طبق برنامه زمانبندي سود سهام (در اجراي مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شركت‌هاي سهامي عام).
10-5تبصره (2) ماده (14)مستقل بودن اكثريت اعضاي كميته هاي انتصابات و ريسک.
اساسنامه نمونه
10-6تبصره ماده (28) و ماده (30)بلاتصدي ماندن پست نماينده حقيقي عضو حقوقي هيئت‌مديره در سال مورد گزارش.
10-7مواد (54) و (56)انطباق اساسنامه ناشر با آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به طور كامل (در اجراي بند 12 ماده 6 دستورالعمل پذيرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ايران).
10-8ابلاغيه 440/55/ب/99 الي 57 مورخ 1399/05/19ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران به سازمان.

	08اردیبهشت1404

	سازمان حسابرسي			
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	مديرفني سازمان حسابرسي	[Seyed Kazem Mousavi [Sign	952286	1404/02/10 12:55:42
	مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Sedighe Mirjafari [Sign		1404/02/10 15:45:07
	عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1404/02/10 15:47:32

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱۵,۰۰۵,۰۵۰	۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۹۲,۵۵۶,۱۷۶)	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	(۳۱)
سود(زیان) ناخالص	۲۲,۴۴۸,۸۷۴	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۱۳۷,۹۷۶)	(۷,۰۸۲,۱۵۵)	(۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱,۲۱۲	۰	
سایر هزینه‌ها	(۷۸,۹۴۰)	(۳۰,۹۵۵)	(۱۵۵)
سود(زیان) عملیاتی	۱۲,۲۵۳,۱۷۰	۱۰,۵۲۲,۵۶۵	۱۶
هزینه های مالی	(۱,۱۷۶,۷۱۳)	(۱,۲۷۷,۰۲۷)	۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۵,۹۲۳	۱۵,۵۶۹	۳۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۱۴۲,۳۸۰	۹,۲۶۱,۱۰۷	۲۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲,۶۴۰,۵۷۷)	(۲,۱۹۷,۸۸۰)	(۲۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۵۰۱,۸۰۳	۷,۰۶۳,۲۲۷	۲۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۵۰۱,۸۰۳	۷,۰۶۳,۲۲۷	۲۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵,۸۵۸	۵,۰۲۵	۱۷
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۲۷)	(۶۰۲)	۱۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵,۳۳۱	۴,۴۲۳	۲۱
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵,۳۳۱	۴,۴۲۳	۲۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵,۳۱۴	۴,۴۱۵	۲۰
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸,۵۰۱,۸۰۳	۷,۰۶۳,۲۲۷	۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	
سود(زیان) جامع سال	۲۸,۰۷۵,۸۷۷	۷,۰۶۳,۲۲۷	۲۹۷

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۲	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۵۹۴,۰۵۹	۲,۸۷۰,۸۶۱	۲,۴۱۸,۱۰۳	۶۸۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۸۸۰	۹,۹۸۷	۱۳,۶۴۰	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵۱	۱۵۱	۱۵۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۷۷,۱۷۸	۱۸۴,۰۸۹	۳۵,۱۹۶	(۴)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲,۷۸۳,۲۶۸	۳,۰۶۵,۰۸۸	۲,۴۶۷,۰۹۰	۶۴۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۰,۱۷۸	۵۲,۴۳۶	۳۷,۸۴۳	(۴)
موجودي مواد و کالا	۲۶,۰۹۶,۲۰۳	۲۷,۸۴۲,۴۶۵	۱۹,۷۶۱,۰۶۵	(۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱۷,۰۶۷,۱۶۴	۸۶,۴۱۲,۹۳۰	۶۵,۲۳۱,۰۱۷	۳۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۵,۴۰۸	۸۲,۷۴۳	۱۰۲,۷۶۲	(۹)
موجودي نقد	۱,۶۶۷,۶۷۶	۲,۳۰۰,۸۹۷	۲,۱۹۴,۴۷۷	(۲۸)
	۱۴۴,۹۵۶,۶۲۹	۱۱۶,۶۹۱,۴۷۱	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۲۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۴۴,۹۵۶,۶۲۹	۱۱۶,۶۹۱,۴۷۱	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۲۴
جمع دارايي‌ها	۱۶۷,۷۳۹,۸۹۷	۱۱۹,۷۵۶,۵۵۹	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸۷,۶۴۳	۷۳,۳۶۴	۵۶,۶۴۳	۱۹
اندوخته قانوني	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۲	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۱,۲۸۷,۱۳۶	۷,۷۴۵,۳۳۳	۶,۸۸۲,۱۰۶	۴۶
سهام خزانه	(۱۲۷,۲۴۴)	(۷۱,۷۲۰)	(۷۷,۵۷۶)	(۷۷)
جمع حقوق مالکانه	۳۲,۵۸۱,۶۰۸	۹,۵۰۶,۹۷۷	۸,۶۲۱,۱۷۳	۲۴۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۰۳,۹۴۴	۶۷۵,۰۸۱	۵۲۶,۴۶۹	۳۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۰۳,۹۴۴	۶۷۵,۰۸۱	۵۲۶,۴۶۹	۳۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۲۴,۶۸۵,۷۰۰	۹۶,۳۳۸,۴۲۲	۷۱,۹۱۴,۰۲۲	۲۹
مالیات پرداختنی	۳,۲۶۵,۶۶۴	۲,۶۹۷,۸۸۱	۱,۵۲۳,۶۰۹	۲۱
سود سهام پرداختنی	۳,۹۲۸,۶۰۵	۳,۸۲۷,۷۱۲	۱,۲۳۸,۶۸۵	۳
تسهیلات مالی	۲,۲۷۴,۲۷۶	۶,۷۱۰,۴۸۶	۵,۹۷۰,۲۹۶	(۶۵)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳۴,۲۵۴,۳۴۵	۱۰۹,۵۷۴,۵۰۱	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۲۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳۴,۲۵۴,۳۴۵	۱۰۹,۵۷۴,۵۰۱	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۲۳
جمع بدهی‌ها	۱۳۵,۱۵۸,۲۸۹	۱۱۰,۲۴۹,۵۸۳	۸۱,۱۷۳,۰۸۱	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۶۷,۷۳۹,۸۹۷	۱۱۹,۷۵۶,۵۵۹	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۶۴۳	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۲,۱۰۶	(۷۷,۵۷۶)	۸,۶۲۱,۱۷۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۶۴۳	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۲,۱۰۶	(۷۷,۵۷۶)	۸,۶۲۱,۱۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۱/۰۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۱/۰۱									۷,۰۶۳,۲۲۷		۷,۰۶۳,۲۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۶۳,۲۲۷	۰	۷,۰۶۳,۲۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۶۳,۲۲۷	۰	۷,۰۶۳,۲۲۷
سود سهام مصوب									(۶,۲۰۰,۰۰۰)		(۶,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۲۱,۰۵۹)	(۱۲۱,۰۵۹)
فروش سهام خزانه			۰	۱۶,۷۲۱						۱۲۶,۹۱۵	۱۴۳,۶۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۳,۳۶۴	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۷۴۵,۳۳۳	(۷۱,۷۲۰)	۹,۵۰۶,۹۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸,۵۰۱,۸۰۳		۸,۵۰۱,۸۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰			۱۹,۵۷۴,۰۷۴
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	۸,۵۰۱,۸۰۳		۲۸,۰۷۵,۸۷۷
سود سهام مصوب									(۴,۹۶۰,۰۰۰)		(۴,۹۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۹۷,۲۸۴)	(۹۷,۲۸۴)
فروش سهام خزانه				۱۴,۲۷۸						۴۱,۷۶۰	۵۶,۰۳۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سايرِ اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۷,۶۴۲	۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۹,۵۷۴,۰۷۴	۰	۱۱,۲۸۷,۱۳۶	(۱۲۷,۲۴۴)	۳۲,۵۸۱,۶۰۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۰,۵۴۸,۷۷۱	۳,۱۸۳,۵۲۷	۲۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۵۷۲,۷۹۴)	(۹۱۴,۱۶۶)	(۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۹۷۵,۹۷۷	۲,۲۶۹,۳۶۱	۲۹۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۴۵	۲۱۷	۱۳
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۰۰,۶۰۴)	(۷۱۷,۸۴۷)	۳۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴,۱۶۸)	(۲۵۶)	(۱,۵۲۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۷,۳۳۵	۲۰,۰۱۹	(۶۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۸۸	۱۴۸	۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۹۷,۰۰۴)	(۶۹۷,۷۱۹)	۲۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸,۴۷۸,۹۷۳	۱,۵۷۱,۶۴۲	۴۳۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۱۴,۲۷۸	۱۶,۷۲۱	(۱۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۴۱,۷۶۰	۱۲۶,۹۱۵	(۶۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۹۷,۲۸۴)	(۱۲۱,۰۵۹)	۲۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴,۰۵۰,۶۳۰	۱۱,۳۰۰,۱۰۰	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸,۵۲۳,۸۵۶)	(۱۰,۴۹۰,۰۰۰)	۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۰۳۹,۵۹۷)	(۱,۳۴۶,۹۳۷)	۲۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۵۵۸,۱۲۵)	(۹۵۰,۹۶۲)	(۲۷۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۱۱۲,۱۹۴)	(۱,۴۶۵,۲۲۲)	(۵۲۲)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶۳۳,۲۲۱)	۱۰۶,۴۲۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۳۰۰,۸۹۷	۲,۱۹۴,۴۷۷	۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۶۶۷,۶۷۶	۲,۳۰۰,۸۹۷	(۲۸)
معاملات غيرنقدي	۱,۳۰۰,۹۸۱	۲,۶۶۰,۰۱۰	(۵۱)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قراداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تکميلي

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	نحوه شناخت درآمد	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توضيحات تكميلي
						شناخت درآمد	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درآمد عملياتي		۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد	۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۲۱۵,۰۰۵,۰۵۰	(۱۹۲,۵۵۶,۱۷۶)	۲۲,۴۴۸,۸۷۴						۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۷۳۰,۰۰۰)	۰
جمع							۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۲۱۵,۰۰۵,۰۵۰	(۱۹۲,۵۵۶,۱۷۶)	۲۲,۴۴۸,۸۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۷۳۰,۰۰۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷	۱۹۲,۵۵۶,۱۷۶
جمع بهاي تمام شده	۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷	۱۹۲,۵۵۶,۱۷۶

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاي تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به حجم فروش تغییر می یابد.

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۱,۰۲۴	۱,۰۲۶	۱,۰۳۹
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۵,۲۵۷,۶۸۹	۷,۱۹۶,۸۲۳	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۲۶۸,۹۲۱	۳۵۳,۶۰۰	۰
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۹۹,۶۳۷	۱۰۵,۳۳۸	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۷۵,۳۵۱	۵۷۵,۰۴۹	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۵۵۸,۱۶۰	۱,۳۷۶,۳۷۳	۰
اجاره محل	۰	۰	۰	۸,۵۸۴	۴,۶۰۶	۰
تعمیر و نگهداري دارایي ها	۰	۰	۰	۳۴۹,۳۵۶	۴۸۱,۵۵۷	۰
هزینه خدمات بانکي	۰	۰	۰	۶۴,۴۵۷	۴۴,۶۳۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۷,۰۸۲,۱۵۵	۱۰,۱۳۷,۹۷۶	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزیش حقوق و مزایا طبق بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش پرسنل است و همچنین سایر هزینه ها به دلیل تورم و شرایط اقتصادی افزایش یافته است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۰۱/۰۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص اضافي انبار	۰	۲۱,۲۱۲
جمع	۰	۲۱,۲۱۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
موجودي هاي جنسي معدومي و ضايعاتي	۲۵,۹۷۹	۷۸,۹۴۰
خالص كسري انبار	۴,۹۷۶	
جمع	۳۰,۹۵۵	۷۸,۹۴۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۶,۷۱۰,۴۸۶	۲,۳۷۴,۳۷۶		۰	۰	۲,۳۷۴,۳۷۶	۰	۱,۱۷۶,۷۱۳	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۶,۷۱۰,۴۸۶	۲,۳۷۴,۳۷۶			۰	۲,۳۷۴,۳۷۶	۰	۱,۱۷۶,۷۱۳	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۱,۱۷۶,۷۱۳	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نسبت هزینه ی مالی به فروش نسبت به دوره قبل بهبود یافته است و شرکت در نظر دارد ضمن حفظ منافع سهامداران در راستای مدیریت نقدینگی تامین مالی انجام دهد.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
احداث مرکز جدید گرگان	۰				۰		۰					

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تاخير تاديه	۱,۲۶۹	۰
سود ناشي از فروش صندوق سرمايه گذاري	۶,۷۲۸	۲۳,۹۷۳
ساير	۱,۴۷۵	۳۴,۲۱۲
سود ناشي از فروش ضايعات	۵,۸۰۹	۷,۴۵۹
سود حاصل از سپرده هاي بانكي (ديداري)	۱۴۸	۱۸۸
سود ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۱۴۰	۹۱
جمع	۱۵,۵۶۹	۶۵,۹۲۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷,۷۴۵,۳۳۳	۷۰۶,۳۲۳	۷,۰۶۳,۲۲۷	۴,۹۶۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد با برنامه ریزی و تدوین استراتژی های مناسب در راستای حداکثر سازی منافع سهامداران سهم خود را از بازار دارویی کشور افزایش دهد.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
علیرضا شه پرست	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	خیر	۰	خیر	بلي	۳۲	۰	۰	۰
حمزه فراهاني	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	بلي	۰	خیر	بلي	۳۰	۰	۰	۰
سعید سعیدي نژاد	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	بلي	۰	خیر	بلي	۳۲	۰	۰	۰
فرید کریمي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	خیر	۰	خیر	بلي	۱۹	۰	۰	۰
مرتضي سبحاني نیا	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	بلي	۰	خیر	بلي	۴	۴	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰،						۳۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
علیرضا شه پرست	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت استراتژیک	مدیر عامل پخش هجرت	۰
فرید کریمی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد حسابداری	سرپرست معاونت مالی و اقتصادی	۰
مهدی رسایی مقدم	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد حسابداری	معاونت توسعه منابع انسانی و نظارت راهبردی	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۲۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،			۲	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
هیچ شرکت	۰	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	امضا کننده صورت مالی
پارس دارو	پارس دارو	10100336986	علیرضا شه پرست	علیرضا شه پرست	0079018548	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت استراتژیک	☐
تولید ژلاتین کپسول ایران	تولید ژلاتین کپسول ایران	10100127830	فرید کریمي	فرید کریمي	5459945534	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☐
دارو سازي فارابي	دارو سازي فارابي	10260279270	مرتضي سبحاني نیا	حمزه فراهاني	5449943067	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي کامپیوتر	☐
داروسازي تهران شیمي	داروسازي تهران شیمي	10100348754	سعید سعیدي نژاد	سعید سعیدي نژاد	0042839122	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	آمار	☐
سرمایه گذاري داروئي تامین	سرمایه گذاري داروئي تامین	10102543204	علي کائیدي	مرتضي سبحاني نیا	2090268001	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☐