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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، 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 سال 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 29 اسفند 1402 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 كه 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 كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

معاملات با اشخاص وابسته

• به شرح يادداشت توضيحي 6، طي سال مورد گزارش مبلغ 52ر412 ميليارد ريال معادل 34 درصد از محصولات خريداري شده از اشخاص وابسته صورت گرفته است.

•به شرح يادداشت توضيحي 1-25، مانده بدهي به اشخاص وابسته مبلغ 40ر352 ميليارد ريال معادل 42 درصد كل پرداختني‌هاي تجاري است.روش‌هاي حسابرسي براي خريد، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

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

•با شناخت طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به خريدها و حاشيه سود فروش، ارزيابي و اثربخشي و كاركرد اين كنترل‌ها آزمون شده است.

باتوجه به اين موارد، عمده بودن خريدهاي شركت و بدهي‌هاي ايجادي ناشي از آن و چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده 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 تحليل لازم به منظور شناسايي هرگونه معامله صورت گرفته و افشا نشده با اشخاص وابسته به كار گرفته شد.

وصول مطالبات

•دريافتني‌هاي تجاري به شرح يادداشت توضيحي 16 به مبلغ 85ر842 ميليارد ريال (معادل 72 درصد جمع دارايي‌ها) در صورت وضعيت مالي گزارش شده است كه عمده آن مربوط به فروش به مشتريان وابسته به دانشگاه علوم پزشكي، مراكز وابسته به سازمان تأمين اجتماعي، ساير مراكز دولتي و بخش خصوصي بوده كه بصورت اعتباري مي‌باشد. فرآيند وصول، به صورت ماهيانه و براساس ميزان مطالبات از مشتريان و همچنين گزارش‌هاي دريافتي از واحد مالي در قالب كميته وصول مطالبات مشخص مي‌گردد. مبالغ مطالبات پس از تفكيک به مراكز توزيع جهت وصول اطلاع‌رساني شده كه با مراجعه حضوري و يا مذاكره با مشتريان، تلاش براي تسويه حداكثري و به موقع آن انجام مي‌شود. در خصوص مطالبات دولتي گاها انجام تسويه در قالب تهاتر 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 شركت براي شناسايي مطالبات.

•شناخت از فرايندهاي اجراي كنترل‌هاي داخلي طراحي و اجرا شده توسط مديريت و اجراي روش‌هاي حسابرسي مناسب با شرايط حاكم بر شركت.

•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 كفايت كاهش ارزش دريافتني‌ها.

•بررسي توافق‌نامه طرفين تهاتر و مستندات مربوط.

6. هزينه‌هاي مالي و وصول مطالبات

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت‌هاي توضيحي 10 و 1-3-1-16، در ارتباط با افزايش هزينه‌هاي مالي، نحوه وصول مطالبات و اقدامات شركت درخصوص مبلغ 1ر904 ميليارد ريال چک‌هاي واخواستي، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. 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

8. 8 -موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير مي‌باشد:
8-1- مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 28 اساسنامه شركت مبني بر لزوم انتخاب نماينده شخص حقوقي عضو هيئت‌مديره (شركت داروسازي فارابي فاقد نماينده بوده است).
8. 2-8- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت به موقع سود سهام مصوب مجمع عمومي (عمدتا سهامداران عمده).
8. 3-8- ماده 30 اساسنامه شركت مبني بر غايب بودن يكي از نمايندگان شخص حقوقي هيئت‌مديره بيش از چهار جلسه متوالي يا شش جلسه متناوب در طول سال شمسي.
8. 4-8- پي‌گيري‌هاي شركت براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 7 خرداد 1402 در خصوص بندهاي 1-8 الي 3-8، 1-11 الي 4-11 اين گزارش و همچنين پيگيري حقوقي وصول مبلغ 75 ميليارد ريال وجوه سوء استفاده شده در سال‌هاي قبل و اخذ اسناد مالكيت 5٫865 متر مربع از زمين‌هاي شركت واقع در مراكز اروميه و تبريز، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است.
9. 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.
10. 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 هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
11. ساير مسئوليت‌هاي قانوني و مقرراتي حسابرس
11 -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
11-1تبصره 5 ماده 7افشاي فوري صورت‌هاي مالي توسط ناشر.
دستورالعمل حاكميت شركتي
11-2ماده 4 و تبصره 2 آنارائه اقرارنامه به كميته انتصابات توسط يكي از اعضاي غيرموظف هيئت‌مديره مبني بر عدم عضويت در هيئت‌مديره بيش از سه شركت ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي.
11-3جزء 5 ماده 6پرداخت 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).
اساسنامه نمونه
11-4تبصره ماده (28) و ماده (30)بلاتصدي ماندن پست نماينده حقيقي عضو حقوقي هيئت‌مديره (شركت داروسازي فارابي).
11-5مواد (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).
11-6ابلاغيه 055/440/ب/99 الي 57 مورخ 19/05/1399ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران به سازمان.
12. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

	10اردیبهشت1403

	سازمان حسابرسي			
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	مديرفني سازمان حسابرسي	[Seyyed Kazem Mousavi [Sign	952286	1403/02/16 19:38:14
	مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Sedighe Mirjafari [Sign		1403/02/16 19:41:14
	عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1403/02/16 19:50:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷,۰۸۲,۱۵۵)	(۵,۳۶۱,۰۳۷)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۱۱,۵۵۸	--
سایر هزینه‌ها	(۳۰,۹۵۵)	(۱۰,۱۰۲)	(۲۰۶)
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۵۲۲,۵۶۵	۸,۷۳۶,۴۳۲	۲۰
هزینه های مالی	(۱,۲۷۷,۰۲۷)	(۷۳۰,۵۱۷)	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵,۵۶۹	۱۸,۸۱۷	(۱۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۲۶۱,۱۰۷	۸,۰۲۴,۷۳۲	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲,۱۹۷,۸۸۰)	(۱,۵۲۳,۶۰۹)	(۴۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۰۶۳,۲۲۷	۶,۵۰۱,۱۲۳	۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۰۶۳,۲۲۷	۶,۵۰۱,۱۲۳	۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵,۰۲۵	۴,۴۷۱	۱۲
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۰۲)	(۳۴۴)	(۷۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴,۴۲۳	۴,۱۲۷	۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۴۲۳	۴,۱۲۷	۷
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴,۴۱۵	۴,۰۶۳	۹
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷,۰۶۳,۲۲۷	۶,۵۰۱,۱۲۳	۹
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	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷,۰۶۳,۲۲۷	۶,۵۰۱,۱۲۳	۹

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۸۷۰,۸۶۱	۲,۴۱۸,۱۰۳	۲,۰۷۱,۲۶۳	۱۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹,۹۸۷	۱۳,۶۴۰	۹,۸۴۱	(۲۷)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱۵۱	۱۵۱	۵۱	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱۸۴,۰۸۹	۳۵,۱۹۶	۱۱۶,۵۴۷	۴۳۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۲۴,۱۳۹	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۰۶۵,۰۸۸	۲,۴۶۷,۰۹۰	۲,۲۲۱,۸۴۱	۲۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۵۲,۴۳۶	۳۷,۸۴۳	۳۱,۳۷۶	۳۹
موجودي مواد و کالا	۲۷,۸۴۲,۴۶۵	۱۹,۷۶۱,۰۶۵	۵,۶۹۹,۳۱۳	۴۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸۶,۴۱۲,۹۳۰	۶۵,۲۳۱,۰۱۷	۳۲,۳۱۹,۴۸۵	۳۲
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۸۲,۷۴۳	۱۰۲,۷۶۲	۰	(۱۹)
موجودي نقد	۲,۳۰۰,۸۹۷	۲,۱۹۴,۴۷۷	۱,۵۹۰,۳۰۹	۵
	۱۱۶,۶۹۱,۴۷۱	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۳۹,۶۴۰,۴۸۳	۳۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۱۶,۶۹۱,۴۷۱	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۳۹,۶۴۰,۴۸۳	۳۴
جمع داراييها	۱۱۹,۷۵۶,۵۵۹	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۱,۸۶۲,۳۲۴	۳۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۷۳,۳۶۴	۵۶,۶۴۳	۰	۳۰
اندوخته قانوني	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷,۷۴۵,۳۳۳	۶,۸۸۲,۱۰۶	۴,۳۵۰,۹۸۳	۱۳
سهام خزانه	(۷۱,۷۲۰)	(۷۷,۵۷۶)	(۱۴۵,۰۵۸)	۸
جمع حقوق مالکانه	۹,۵۰۶,۹۷۷	۸,۶۲۱,۱۷۳	۵,۳۰۵,۹۲۵	۱۰
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	۶۷۵,۰۸۱	۵۲۶,۴۶۹	۳۵۴,۰۵۱	۲۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۷۵,۰۸۱	۵۲۶,۴۶۹	۳۵۴,۰۵۱	۲۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۶,۳۳۸,۴۲۲	۷۱,۹۱۴,۰۲۲	۳۱,۵۳۳,۰۷۳	۳۴
مالیات پرداختنی	۲,۶۹۷,۸۸۱	۱,۵۲۳,۶۰۹	۱,۰۳۳,۷۹۵	۷۷
سود سهام پرداختنی	۳,۸۲۷,۷۱۲	۱,۲۳۸,۶۸۵	۵۹۲,۷۶۶	۲۰۹
تسهیلات مالی	۶,۷۱۰,۴۸۶	۵,۹۷۰,۲۹۶	۳,۰۴۲,۷۱۴	۱۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۰۹,۵۷۴,۵۰۱	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۳۶,۲۰۲,۳۴۸	۳۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰۹,۵۷۴,۵۰۱	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۳۶,۲۰۲,۳۴۸	۳۶
جمع بدهی‌ها	۱۱۰,۲۴۹,۵۸۲	۸۱,۱۷۳,۰۸۱	۳۶,۵۵۶,۲۹۹	۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱۹,۷۵۶,۵۵۹	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۱,۸۶۲,۳۲۴	۳۳

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۵۰,۹۸۳	(۱۴۵,۰۵۸)	۵,۳۰۵,۹۲۵
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 دارایي‌ها	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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۵۰,۹۸۳	(۱۴۵,۰۵۸)	۵,۳۰۵,۹۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶,۵۰۱,۱۲۳		۶,۵۰۱,۱۲۳
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۰۱,۱۲۳	۰	۶,۵۰۱,۱۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۰۱,۱۲۳	۰	۶,۵۰۱,۱۲۳
سود سهام مصوب									(۳,۹۱۰,۰۰۰)		(۳,۹۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۵۸,۰۱۹)	(۵۸,۰۱۹)
فروش سهام خزانه			۰	۵۶,۶۴۳						۱۲۵,۵۰۱	۱۸۲,۱۴۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۰,۰۰۰				(۶۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۶۴۳	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۲,۱۰۶	(۷۷,۵۷۶)	۸,۶۲۱,۱۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷,۰۶۳,۲۲۷		۷,۰۶۳,۲۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۷,۰۶۳,۲۲۷		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
خرید سهام خزانه										(۱۲۱,۰۵۹)	(۱۲۱,۰۵۹)
فروش سهام خزانه				۱۶,۷۲۱						۱۲۶,۹۱۵	۱۴۳,۶۳۶
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	ساير 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۳,۳۶۴	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۷۴۵,۳۳۳	(۷۱,۷۲۰)	۹,۵۰۶,۹۷۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۲۰۰,۲۴۹	۱,۷۴۶,۲۴۶	۸۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۱۴,۱۶۶)	(۹۴۰,۷۷۳)	۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۸۶,۰۸۳	۸۰۵,۴۷۳	۱۸۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۱۷	۲۷	۷۰۴
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱۷,۸۴۷)	(۵۷۲,۱۰۵)	(۲۵)
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	(۲۵۶)	(۶,۶۶۸)	۹۶
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 کوتاه‌مدت	۲۰,۰۱۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	۱۴۸	۱۲۷	۱۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۹۷,۷۱۹)	(۵۷۸,۶۱۹)	(۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۵۸۸,۳۶۴	۲۲۶,۸۵۴	۶۰۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۶,۶۲۹	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۲۶,۹۱۵	۱۲۵,۵۰۱	۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۲۱,۰۵۹)	(۵۸,۰۱۹)	(۱۰۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۱,۳۰۰,۱۰۰	۸,۸۸۷,۵۰۰	۲۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۴۹۰,۰۰۰)	(۶,۱۳۴,۰۹۰)	(۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۳۴۶,۹۳۷)	(۵۵۶,۳۴۵)	(۱۴۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۹۵۰,۹۶۳)	(۱,۸۹۳,۸۶۳)	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۸۱,۹۴۴)	۳۷۷,۳۱۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰۶,۴۲۰	۶۰۴,۱۶۸	(۸۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۱۹۴,۴۷۷	۱,۵۹۰,۳۰۹	۳۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۳۰۰,۸۹۷	۲,۱۹۴,۴۷۷	۵
معاملات غيرنقدي	۲,۶۶۰,۰۱۰	۵۹۳,۳۷۱	۳۴۸
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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.			

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	توضيحات تكميلي

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	نحوه شناخت درآمد	درآمد حاصل شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي تا تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد حاصل شده تجميعي تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	برآورد سود(زيان) ناخالص دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	توضيحات تكميلي
درآمد عملياتي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد	۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۰۹۷,۳۶۴)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ منظور افزایش سهم از بازار
جمع							۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۱۶۴,۹۲۷,۱۶۲	(۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷)	۱۷,۶۳۵,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۰۹۷,۳۶۴)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
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	۹۵,۹۷۹,۲۸۲	۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷
جمع بهاي تمام شده	۹۵,۹۷۹,۲۸۲	۱۴۷,۲۹۱,۴۸۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	با توجه به حجم فروش تغییر می یابد.

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۴۱	۲۹	۶۱
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۱,۰۳۳	۱,۱۱۶	۱,۰۹۹

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴,۰۰۹,۶۲۵	۵,۲۵۷,۶۸۹	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۲۲۸,۱۳۲	۲۶۸,۹۲۱	۰
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۸۱,۲۷۲	۹۹,۶۳۷	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	۳۱۶,۹۱۷	۴۷۵,۳۵۱	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۴۷۲,۰۶۰	۵۵۸,۱۶۰	۰
اجاره محل	۰	۰	۰	۵,۰۱۴	۸,۵۸۴	۰
تعمير و نگهداري دارايي ها	۰	۰	۰	۲۱۳,۸۴۷	۳۴۹,۳۵۶	۰
هزینه خدمات بانکي	۰	۰	۰	۳۴,۱۷۰	۶۴,۴۵۷	۰
جمع	۰	۰	۰	۵,۳۶۱,۰۳۷	۷,۰۸۲,۱۵۵	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
كسري و اضافي انبار	۱۱,۵۵۸	۰
خالص اضافي انبار	۰	۰
جمع	۱۱,۵۵۸	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
موجودي هاي جنسي معدومي و ضايعاتي	۱۰,۱۰۲	۲۵,۹۷۹
خالص كسري انبار	۰	۴,۹۷۶
جمع	۱۰,۱۰۲	۳۰,۹۵۵

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			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۵,۹۷۰,۲۹۶	۶,۷۱۰,۴۸۶		۰	۰	۶,۷۱۰,۴۸۶	۰	۱,۲۷۷,۰۲۷	
تسهيلات دريافتی از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۹۷۰,۲۹۶	۶,۷۱۰,۴۸۶			۰	۶,۷۱۰,۴۸۶	۰	۱,۲۷۷,۰۲۷	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۱,۲۷۷,۰۲۷	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	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 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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزینه هاي برآوردي ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد پیشرفت برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت	توضیحات
احداث مرکز جدید گرگان	۰				۰		۰					

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	۰	
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تاخیر تادیه	۱۰,۳۷۶	۱,۲۶۹
سود ناشي از فروش صندوق سرمایه گذاري	۵,۶۰۶	۶,۷۲۸
سایر	۲۱۳	۱,۴۷۵
سود ناشي از فروش ضایعات	۲,۴۷۲	۵,۸۰۹
سود حاصل از سپرده هاي بانکي (دیداري)	۱۲۷	۱۴۸
سود ناشي از فروش داراییهاي ثابت مشهود	۳۳	۱۴۰
جمع	۱۸,۸۱۷	۱۵,۵۶۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۶,۸۸۲,۱۰۶	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۱,۱۲۳	۶,۲۰۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	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	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
محمدرضا سحري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	بلي	۱	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰
سعيد سعيدي نژاد	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	بلي	۲۳.۲۴	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰
علي كائيدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	بلي	۱۸.۹۴	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰
عليرضا شه پرست	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	خير	۱۵.۰۱	خير	بلي	۱۵	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۱۵	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
عليرضا شه پرست	عضو كميته انتصابات	كارشناسی ارشد مديريت استراتژيک	مدير عامل پخش هجرت	۰	۰
فريد كريمی	عضو كميته انتصابات	كارشناسی ارشد حسابداری	سرپرست معاونت مالی و اقتصادی	۰	۰
مهدی رسايی مقدم	عضو كميته انتصابات	كارشناسی ارشد حسابداری	معاونت توسعه منابع انسانی و نظارت راهبردی	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				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

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	محمدرضا سحري	محمدرضا سحري	0386155781	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	☐
دارو سازي فارابي	دارو سازي فارابي	10260279270		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	علي کائیدي	4859686799	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	پزشکي	☐