اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شهرک صنعتي دارويي برکت	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: برکت4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شهرک صنعتي دارويي برکت

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1.

1- صورت وضعيت مالي شركت شهرک صنعتی دارويی برکت (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 35 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است:

4-1- به شرح یادداشت توضیحی 3-16 صورت¬های مالی، بابت پروژه افزایش توان برق از 40 به 80 مگاوات، تا پایان دوره مالی مورد گزارش، مبلغ 6٫202 میلیارد ریال مخارج انجام شده و از این بابت 8 فقره قرارداد فروش به مبلغ 1٫557 میلیارد ریال منعقد گردیده و به شرح یادداشت توضیحی 1-3-27 صورت¬های مالی پیش‌دریافت اخذ شده است. بازیافت مخارج و ایفای تعهدات فوق، موکول به برآورد مخارج آتی جهت تکمیل پروژه و بهره برداری توسط متقاضیان می باشد.

4-2- به شرح یادداشت توضیحی 2-2-1-24 صورت¬های مالی، طبق آخرین صورتحساب دریافتی از شرکت برق منطقه ای، بدهی شرکت بابت برق مصرفی مبلغ 1٫329 میلیارد ریال بیش از مبالغ منعکس در دفاتر اعلام گردیده که مربوط به حرایم اعمال شده قبل از خرید مرحله اول گواهی ظرفیت برق بوده و بخشودگی جرائم فوق طبق تفاهم نامه منعقده فی مابین، منوط به خرید مرحله سوم گواهی ظرفیت برق در مهلت یک ساله مورد توافق می باشد.

4-3- پیامدهای احتمالی ناشی از جنگ تحمیلی و آثار آن بر دارایی¬ها، عملکرد شرکت و ضرورت مدیریت ریسک¬های موجود منجمله پوشش بیمه ناشی از جنگ در یادداشت توضیحی 5-31 صورت¬های مالی تشریح شده است.

سایر الزامات گزارشگری

5. 5- به شرح یادداشت توضیحی 6-16 صورت¬های مالی، علیرغم دریافت حکم خلع ید وزارت کشور بابت حدود 2هکتار اراضی شهرک (به بهای تمام شده 139 میلیارد ریال)، تاکنون حکم مذکور اجرا نشده است. همچنین پروژه¬های ساخت شهرک و افزایش توان برق شهرک از 40 به 80 مگاوات تاکنون اتمام نیافته و نسبت به برنامه زمانبندی مصوب تأخیر داشته است. ضمناً ذخیره شناسایی شده بابت برآورد هزینه ساخت زیرگذر مترو به مبلغ 107 میلیارد ریال تعیین تکلیف نشده است. همچنین نسبت به فسخ 2 فقره قرارداد فروش زمین طبق رأی دادگاه تاکنون اقدام نشده است. مضافاً درآمد فروش انشعابات و خدمات شهری منجر به زیان گردیده است.
6. 6- به شرح یادداشت¬های توضیحی 1-15 و 7-16 صورت¬های مالی، وضعیت 7 قطعه زمین انتقالی توسط شرکت گروه دارویی برکت تعیین تکلیف نشده است و اثبات ادعای اشخاص حقیقی نسبت به مالکیت یک قطعه زمین واقع در شهرک، در جریان می باشد.
7. 7- باتوجه به اتمام پروژه تصفیه خانه شهرک، بهره برداری لازم از ظرفیت آن در راستای درآمدزایی صورت نگرفته است. همچنین مانده مطالبات سررسید شده از اشخاص وابسته و سایر اشخاص (عمدتاً بابت ارائه خدمات) به ترتیب به مبالغ 75 میلیارد ریال و 158 میلیارد ریال و اعتبار ارزش افزوده سال¬های 1400 الی 1402 به مبلغ 282 میلیارد ریال وصول نشده است. مضافاً تعهدات مندرج در قرارداد فروش اراضی به شرکت¬های همگروه و سایراشخاص، مبنی بر ساخت کارخانه ظرف مهلت مندرج در قرارداد به ترتیب بابت 18/5 هکتار (به مبلغ 1٫394 میلیارد ریال) و 22/4 هکتار (به مبلغ 4٫158 میلیارد ریال)، رعایت نگردیده است.

06مهر1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Moslem Shahin [Sign	942166	1405/07/25 09:24:24
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Hamzeh Paknia [Sign	800149	1405/07/25 09:31:21
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/07/25 09:38:38

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۴۷,۶۷۳	۵۷۳,۲۱۲	۳,۰۹۹,۶۶۱	۱۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۳۵,۷۴۳)	(۳۰۶,۲۷۶)	(۸۳۴,۶۲۶)	(۷۵)
سود (زیان) ناخالص	۸۱۱,۹۳۰	۲۶۶,۹۳۶	۲,۲۶۵,۰۳۵	۲۰۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۶,۳۰۳)	(۲۱۳,۳۷۰)	(۵۱۱,۳۷۵)	(۹۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	(۴۷,۹۶۹)	(۷۰۰,۹۶۶)	(۷۰۰,۹۶۶)	۹۳
سایر درآمدها	۲,۵۵۱	۲۸۵,۰۱۷	۲۸۵,۳۱۷	(۹۹)
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۹,۲۸۸)	(۷۹,۲۸۸)	--
سود (زیان) عملیاتي	۳۶۰,۲۰۹	(۳۹۱,۶۷۱)	۱,۲۵۸,۷۳۳	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳۰,۱۰۰	۳۸,۲۴۵	۷۳,۸۶۳	۷۶۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۹۰,۳۰۹	(۳۵۳,۴۳۶)	۱,۳۳۱,۵۸۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۴۰,۰۰۰)	(۴۷,۳۵۲)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۹۰,۳۰۹	(۳۹۳,۴۳۶)	۱,۲۸۴,۲۳۳	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۶۹۰,۳۰۹	(۳۹۳,۴۳۶)	۱,۲۸۴,۲۳۳	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۹۸۶	(۵۶۲)	۱,۸۳۵	--
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۹۰,۳۰۹	(۳۹۳,۴۳۶)	۱,۲۸۴,۲۳۳	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۶۹۰,۳۰۹	(۳۹۳,۴۲۶)	۱,۲۸۴,۲۳۳	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۹۳,۳۴۱	۵۰۹,۰۵۶	۷۰۷,۶۸۳	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۳۲,۷۵۱	۷۳۳,۳۰۷	۷۳۳,۲۰۹	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳	۱۳	۷	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۸۶۲,۱۲۰	۱,۴۹۶,۳۶۷	۳۰۹,۱۵۵	۳۴
سایر دارایی‌ها	۴۸,۱۷۲	۴۸,۱۷۲	۶۳,۱۷۲	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۱۲۶,۲۹۷	۲,۷۷۶,۹۱۵	۱,۸۰۳,۲۲۶	۱۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۸۵,۳۴۳	۲۱۲,۶۸۵	۳۱۹,۱۲۶	(۱۳)
موجودی مواد و کالا	۸,۲۸۵,۶۲۳	۷,۰۵۰,۷۲۳	۶,۲۴۱,۴۲۹	۱۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۰۶۶,۰۶۵	۳,۱۶۱,۸۳۱	۱,۹۵۲,۰۶۷	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲۰۵,۵۰۱	۳۴۸,۱۶۴	۱۷۴,۸۳۹	(۴۱)
	۱۱,۷۴۳,۴۳۱	۱۰,۷۷۳,۴۰۳	۸,۶۸۷,۴۶۱	۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۹۵,۸۰۰	۱۴۹,۵۷۷	۲۶۵,۷۳۰	(۳۶)
جمع دارایی‌های جاری	۱۱,۸۳۸,۲۳۱	۱۰,۹۲۳,۹۷۹	۸,۹۵۳,۱۹۱	۸
جمع دارایی‌ها	۱۴,۹۶۴,۵۲۸	۱۳,۶۹۹,۸۹۴	۱۰,۷۵۶,۴۱۷	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
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	۱,۲۶۱,۸۰۵	۱,۷۲۶,۴۹۶	۴۵۱,۲۶۴	(۲۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۰۳۱,۸۰۵	۲,۴۹۶,۴۹۶	۱,۲۲۱,۲۶۴	(۱۹)
بدهی‌ها				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴,۷۶۶,۲۹۳	۴,۷۴۴,۵۴۱	۵,۰۷۸,۰۰۳	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۹۲۳	۲۶,۰۷۴	۱۴,۲۹۵	(۳۹)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۷۸۲,۲۱۶	۴,۷۷۰,۶۱۵	۵,۰۹۲,۲۹۸	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۹۷۱,۹۶۵	۳,۶۲۴,۵۷۰	۳,۰۸۷,۶۹۵	۱۰
مالیات پرداختنی	۴۳,۲۵۲	۴۳,۲۵۲	۱۰,۶۶۷	۰
سود سهام پرداختنی	۱,۱۵۵,۰۰۰	۹,۱۰۰	۳۳۲,۵۰۰	۱۲,۵۹۲
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳,۹۸۰,۱۹۰	۳,۷۵۵,۷۶۱	۱,۰۱۱,۸۹۳	۸
	۸,۱۵۰,۵۰۷	۶,۴۳۲,۷۸۳	۴,۴۴۲,۷۵۵	۳۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۱۵۰,۵۰۷	۶,۴۳۲,۷۸۳	۴,۴۴۲,۷۵۵	۳۷
جمع بدهی‌ها	۱۲,۹۳۲,۷۲۳	۱۱,۲۰۳,۳۹۸	۹,۵۳۵,۰۵۳	۱۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۴,۹۶۴,۵۲۸	۱۳,۶۹۹,۸۹۴	۱۰,۷۵۶,۴۱۷	۹

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۱,۳۶۴	۰	۱,۲۲۱,۳۶۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۱,۳۶۴	۰	۱,۲۲۱,۳۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱,۲۸۴,۲۳۳		۱,۲۸۴,۲۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۴,۲۳۳	۰	۱,۲۸۴,۲۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۴,۲۳۳	۰	۱,۲۸۴,۲۳۳
سود سهام مصوب									(۹,۱۰۰)		(۹,۱۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱)		(۱)
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۶,۴۹۶	۰	۲,۴۹۶,۴۹۶
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۶۹۰,۳۰۹		۶۹۰,۳۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۳۰۹	۰	۶۹۰,۳۰۹
سود سهام مصوب									(۱,۱۵۵,۰۰۰)		(۱,۱۵۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۱,۸۰۵	۰	۲,۰۳۱,۸۰۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۳۵,۰۴۸)	(۳,۹۰۶)	۳۳۱,۵۴۱	(۳,۲۵۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۱۴,۶۶۷)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳۵,۰۴۸)	(۳,۹۰۶)	۳۰۶,۸۷۴	(۳,۲۵۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۶۰۵)	(۹۰,۲۸۳)	(۱۶۲,۵۷۷)	۹۲
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۲۹,۱۹۸	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۴۱)	(۱,۲۵۱)	(۱,۲۵۰)	۵۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۳۱	۸۰۶	۱,۰۸۰	(۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۶۱۵)	(۹۰,۷۲۸)	(۱۳۳,۵۴۹)	۹۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۴۲,۶۶۳)	(۹۴,۶۳۴)	۱۷۳,۳۲۵	(۵۱)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۲,۶۶۳)	(۹۴,۶۳۴)	۱۷۳,۳۲۵	(۵۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴۸,۱۶۴	۱۷۴,۸۳۹	۱۷۴,۸۳۹	۹۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰۵,۵۰۱	۸۰,۲۰۵	۳۴۸,۱۶۴	۱۵۶
معاملات غیرنقدی	۳۵۰,۰۰۰	۰	۴۳۶,۴۳۵	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
گروه دارويي برکت	گروه دارويي برکت	10320275643	رضا شکوهي	رضا شکوهي	0066879477	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	ساير	بله
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	محمدمهدي پورسليماني	محمدرضا رادپور	0055816126	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	داروسازي	بله
گروه صنايع شفا فارمد	گروه صنايع شفا فارمد	10700029110	محسن قاسمي	محسن قاسمي	2181833699	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
برکت تل	برکت تل	10320803730	عاصم حضرتي	عاصم حضرتي	2620111714	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	عابد ملکي	عابد ملکي	0491997663	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله