اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پخش دارويي اکسير	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: وپخش9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پخش دارويي اکسير

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت پخش دارويي اکسير (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

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

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، 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، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

ومناسب 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 به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت 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. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارايه، 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 ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پخش دارويي اكسير (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰2 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 20 ارديبهشت ۱۴۰3 حسابرس مذكور، اظهارنظر " تعديل نشده (مقبول) " ارايه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. موارد مرتبط با الزامات اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

6-1- مفاد مواد 110 و 119 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص معرفي نمايندگان حقيقي دو عضو هيات مديره جهت انجام وظايف مديريت و همچنين تعيين سمت اعضاي هيات مديره در اولين جلسه پس از انتخاب ايشان رعايت نگرديده است.

6. 2-6- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب سال مالي قبل ظرف مهلت مقرر قانوني رعايت نگرديده است.

7. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 22/02/1403 صاحبان سهام درخصوص وضعيت وصول به موقع مطالبات از مشتريان و پرداخت بدهي به تامين كنندگان كالا (با توجه به مندرجات يادداشتهاي توضيحي 15-1-2-1 و 1-3-28) منجر به نتيجه نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت در زمان حسابرسي پايان سال به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي تضامين اعطايي و دريافتي شركتهاي گروه، نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اين كه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

16اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني هشيار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1404/02/23 15:48:58
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/02/23 15:52:50
مدير موسسه هشيار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1404/02/23 16:01:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۸,۸۳۸,۶۳۶	۵۴,۷۰۰,۰۳۴	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۰,۱۴۶,۰۲۳)	(۴۷,۰۴۹,۸۷۹)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۸,۶۹۲,۶۱۳	۷,۶۵۰,۱۵۵	۱۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۰۲۴,۵۵۲)	(۴,۱۱۰,۳۷۹)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶۳,۹۱۷	۲۶۰,۷۱۸	۴۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۰۴,۹۸۸)	--
سود(زیان) عملیاتی	۳,۰۳۱,۹۷۸	۳,۶۹۵,۵۰۶	(۱۸)
هزینه های مالی	(۱,۰۱۲,۰۷۸)	(۶۰۷,۹۸۴)	(۶۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۲۲۱	(۹۶,۳۵۳)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۲۹,۱۲۱	۲,۹۹۱,۱۶۹	(۳۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۰۶,۸۹۵)	(۸۹۷,۳۵۱)	۴۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۲۲,۲۲۶	۲,۰۹۳,۸۱۸	(۲۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۲۲,۲۲۶	۲,۰۹۳,۸۱۸	(۲۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۵,۲۳۸	--
غیرعملياتي (ریال)	۰	(۱,۰۵۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۴,۱۸۸	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۴,۱۸۸	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳,۰۴۴	۴,۱۸۸	(۲۷)
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
//////////////////////////////////			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
//////////////////////////////////			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۲۲,۲۲۶	۲,۰۹۳,۸۱۸	(۲۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۱,۰۰۹,۱۸۷	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۱,۰۰۹,۱۸۷	۰	
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۱,۰۰۹,۱۸۷	۰	
سود(زيان) جامع سال	۲,۵۳۱,۴۱۳	۲,۰۹۳,۸۱۸	۲۱
توضيحات			
//////////////////////////////////////			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۸۵۱,۸۴۴	۱,۲۹۰,۵۵۰	۹۹۷,۹۶۱	۱۲۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۳,۱۴۵	۱۷,۱۴۰	۵,۶۳۱	۳۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰۱	۳	۳	۳,۲۶۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۵۴,۳۹۸	۵۳,۱۹۸	۲۴,۱۸۰	۱۹۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۰۲۹,۴۸۸	۱,۳۶۰,۸۹۱	۱,۰۲۷,۷۷۵	۱۲۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۰۴,۹۵۷	۵۹,۲۰۰	۲۷,۲۱۵	۲۴۶
موجودي مواد و كالا	۱۰,۹۱۸,۹۹۱	۱۱,۰۱۸,۱۶۵	۵,۵۷۱,۴۷۹	(۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۹,۱۷۰,۰۹۴	۳۲,۵۷۵,۰۲۴	۱۹,۸۶۲,۷۶۱	۲۰
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۶۳,۴۴۷	۱,۰۲۹,۲۲۳	۷۰۷,۳۶۶	(۳۶)
	۵۰,۹۵۷,۴۸۹	۴۴,۶۸۱,۶۱۲	۲۶,۱۶۸,۸۲۱	۱۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۰,۹۵۷,۴۸۹	۴۴,۶۸۱,۶۱۲	۲۶,۱۶۸,۸۲۱	۱۴
جمع دارايي‌ها	۵۳,۹۸۶,۹۷۷	۴۶,۰۴۲,۵۰۳	۲۷,۱۹۶,۵۹۶	۱۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱,۷۸۹,۱۸۷	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۶,۱۱۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۲
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۵۰۶,۰۴۱	۲,۲۳۴,۹۲۶	۱,۴۰۸,۱۰۸	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۹۲۱,۳۳۹	۳,۷۸۴,۹۲۶	۱,۹۵۸,۱۰۸	۴۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۱۳,۳۲۰	۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵۱,۵۳۳	۱۷۴,۶۹۲	۱۳۴,۷۴۰	۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵۱,۵۳۳	۱۸۸,۰۱۲	۱۳۴,۷۴۰	۳۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۵,۷۳۸,۵۳۷	۳۷,۰۸۷,۱۳۶	۲۰,۹۷۰,۵۰۵	۲۳
مالیات پرداختنی	۸۲۴,۱۲۲	۱,۰۵۹,۶۸۰	۴۷۹,۴۱۰	(۲۲)
سود سهام پرداختنی	۱,۳۰۵,۰۰۰	۰	۸۸۴,۷۱۱	
تسهیلات مالی	۱,۹۴۶,۴۴۶	۴,۹۲۲,۷۴۹	۲,۷۶۹,۱۲۲	(۶۰)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۹,۸۱۴,۱۰۵	۴۳,۰۶۹,۵۶۵	۲۵,۱۰۳,۷۴۸	۱۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۹,۸۱۴,۱۰۵	۴۳,۰۶۹,۵۶۵	۲۵,۱۰۳,۷۴۸	۱۶
جمع بدهی‌ها	۵۰,۰۶۵,۶۳۸	۴۳,۲۵۷,۵۷۷	۲۵,۲۳۸,۴۸۸	۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۳,۹۸۶,۹۷۷	۴۶,۰۴۲,۵۰۳	۲۷,۱۹۶,۵۹۶	۱۷

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۱۰۸	۰	۱,۹۵۸,۱۰۸
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۱۰۸	۰	۱,۹۵۸,۱۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۰۹۳,۸۱۸		۲,۰۹۳,۸۱۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۳,۸۱۸	۰	۲,۰۹۳,۸۱۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۳,۸۱۸	۰	۲,۰۹۳,۸۱۸
سود سهام مصوب									(۱,۲۶۷,۰۰۰)		(۱,۲۶۷,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۴,۹۲۶	۰	۲,۷۸۴,۹۲۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۵۲۲,۲۲۶		۱,۵۲۲,۲۲۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۱,۰۰۹,۱۸۷	۰			۱,۰۰۹,۱۸۷
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۱,۰۰۹,۱۸۷	۰	۱,۵۲۲,۲۲۶		۲,۵۳۱,۴۱۳

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
سود سهام مصوب									(۱,۴۷۵,۰۰۰)		(۱,۴۷۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۷۸۹,۱۸۷									۱,۷۸۹,۱۸۷
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۱,۰۰۹,۱۸۷)	۰	۰		(۱,۰۰۹,۱۸۷)
تخصيص به اندوخته قانوني					۷۶,۱۱۱				(۷۶,۱۱۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۹,۱۸۷	۰	۰	۱۲۶,۱۱۱	۰	۰	۰	۱,۵۰۶,۰۴۱	۰	۳,۹۲۱,۳۳۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵,۱۴۹,۳۰۳	(۳۳۵,۸۴۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۴۲,۴۵۳)	(۳۳۰,۱۶۱)	(۱۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۴۰۶,۸۵۰	(۶۶۶,۰۰۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۸۳,۷۹۵)	(۳۵۴,۶۰۳)	(۹۳)
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	(۱۱,۹۹۱)	(۱۳,۳۸۹)	۱۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	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	۱,۵۴۱	۳۵,۶۹۴	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۹۴,۲۴۵)	(۳۳۲,۲۹۸)	(۱۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۷۱۲,۶۰۵	(۹۹۸,۳۰۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۰۲۷,۹۴۱	۷,۳۲۳,۰۲۱	(۳۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷,۷۵۴,۱۸۰)	(۵,۳۳۲,۴۵۵)	(۴۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۲۶۲,۱۴۲)	(۴۴۴,۹۲۳)	(۱۸۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۹۰,۰۰۰)	(۳۲۵,۴۸۲)	۶۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۰۷۸,۳۸۱)	۱,۳۲۰,۱۶۱	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۶۵,۷۷۶)	۳۲۱,۸۵۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۲۹,۲۲۳	۷۰۷,۳۶۶	۴۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۶۳,۴۴۷	۱,۰۲۹,۲۲۳	(۳۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
//////////////////////////			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
//////////////////////////			

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

توزيع دارو پخش	توزيع دارو پخش	10101725582	فاقد نماينده	محمدرضا حسن زاده قصبه	0040292363	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	داروسازي	بله
داروسازي اكسير	داروسازي اكسير	10100999659	فاقد نماينده	روح الله اصفهاني آتش بيک	0071896732	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي معماري	بله
دارو پخش	دارو پخش	10100835286	مهدي اميراحمدي	محمدمهدي رمضاني پور	0010104623	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
داروئي ره آورد تامين	داروئي ره آورد تامين	10102745549	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير
داروسازي كاسپين تأمين	داروسازي كاسپين تأمين	10100929813	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير