اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پخش دارويي اكسير	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: وپخش9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت پخش دارويي اكسير (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره 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 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 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 با اهميت 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 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.

•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 با اهميت 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 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. 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 بازبماند.

•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، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني 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. 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 رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، 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.

به نظر اين مؤسسه، وضعيت مالي شركت پخش دارويي اكسير (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت تعهدات احتمالي ناشي از اجراي طرح دارويار(حذف ارز ترجيحي)

اقدامات شركت پس از حذف ارز ترجيحي و اجراي طرح دارو يار در يادداشت توضيحي 1-3-31 صورتهاي مالي منعكس است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص معرفي نماينده حقيقي احدي از اعضاي حقوقي هيات مديره جهت انجام وظايف مديريت، رعايت نشده و به تبع آن صورتهاي مالي، تاييديه مديران و گزارش فعاليت هيات مديره به مجمع عمومي صاحبان سهام، با تاييد 4 عضو هيات مديره به اين موسسه ارائه شده است.
7. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/03/16 صاحبان سهام ، علاوه بر مورد مندرج در بند 3 اين گزارش،در خصوص كاهش دوره وصول مطالبات و تعيين تكليف مطالبات راكد و سنواتي ، منجر به نتيجه نشده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت 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 كه خارج از روال عادي معاملات تجاري صورت پذيرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات شركت 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 شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.
10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركزاطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

20اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	Babak Abbasgholizadeh [[Sign	962421	1403/03/02 15:43:38
مدير موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/03/02 15:46:06

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۴,۷۰۰,۰۳۴	۳۴,۴۳۱,۴۲۵	۵۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۷,۰۴۹,۸۷۹)	(۲۹,۵۷۰,۳۴۱)	(۵۹)
سود(زیان) ناخالص	۷,۶۵۰,۱۵۵	۴,۸۶۱,۰۸۴	۵۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۱۱۰,۳۷۹)	(۲,۵۵۶,۷۵۸)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۶۰,۷۱۸	۸۷,۲۴۸	۱۹۹
سایر هزینه‌ها	(۱۰۴,۹۸۸)	(۱۷۱,۴۲۸)	۳۹
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۹۵,۵۰۶	۲,۲۲۰,۱۴۶	۶۶
هزینه های مالی	(۶۰۷,۹۸۴)	(۳۷۵,۲۱۱)	(۶۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۹۶,۳۵۳)	(۵۵,۷۷۶)	(۷۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۹۹۱,۱۶۹	۱,۷۸۹,۱۵۹	۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۹۷,۳۵۱)	(۴۹۴,۰۳۰)	(۸۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۰۹۳,۸۱۸	۱,۲۹۵,۱۲۹	۶۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۰۹۳,۸۱۸	۱,۲۹۵,۱۲۹	۶۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۵,۲۳۸	۳,۴۶۶	۵۱
غیرعملياتي (ریال)	(۱,۰۵۰)	(۷۲۱)	(۴۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۴,۱۸۸	۲,۷۴۵	۵۳
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۱۸۸	۲,۷۴۵	۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴,۱۸۸	۲,۵۹۰	۶۲
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	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 شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۰۹۳,۸۱۸	۱,۲۹۵,۱۲۹	۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۰۹۳,۸۱۸	۱,۲۹۵,۱۲۹	۶۲
توضیحات			

صورت وضعیت 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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۹۰,۵۵۰	۹۹۷,۹۶۱	۳۵۵,۸۳۸	۲۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۷,۱۴۰	۵,۶۳۱	۱,۹۳۱	۲۰۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳	۳	۳	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۵۳,۱۹۸	۲۴,۱۸۰	۱۸,۹۴۳	۱۲۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۳۶۰,۸۹۱	۱,۰۲۷,۷۷۵	۳۷۶,۷۱۵	۳۲
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۹,۲۰۰	۲۷,۲۱۵	۱۹,۶۴۴	۱۱۸
موجودي مواد و کالا	۱۱,۰۱۸,۱۶۵	۵,۵۷۱,۴۷۹	۳,۹۳۱,۹۸۰	۹۸
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۳,۵۷۵,۰۲۴	۱۹,۸۶۲,۷۶۱	۱۱,۹۵۷,۴۹۴	۶۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱,۰۲۹,۲۲۳	۷۰۷,۳۶۶	۴۳۱,۱۱۱	۴۶
	۴۴,۶۸۱,۶۱۲	۲۶,۱۶۸,۸۲۱	۱۶,۳۴۰,۲۲۹	۷۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۴,۶۸۱,۶۱۲	۲۶,۱۶۸,۸۲۱	۱۶,۳۴۰,۲۲۹	۷۱
جمع دارايي‌ها	۴۶,۰۴۲,۵۰۳	۲۷,۱۹۶,۵۹۶	۱۶,۷۱۶,۹۴۴	۶۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
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	۲,۲۳۴,۹۲۶	۱,۴۰۸,۱۰۸	۱,۱۰۲,۹۷۹	۵۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۷۸۴,۹۲۶	۱,۹۵۸,۱۰۸	۱,۶۵۲,۹۷۹	۴۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۳,۳۲۰	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷۴,۶۹۲	۱۳۴,۷۴۰	۸۱,۰۶۵	۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۸۸,۰۱۲	۱۳۴,۷۴۰	۸۱,۰۶۵	۴۰

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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۷,۰۸۷,۱۳۶	۲۰,۹۷۰,۵۰۵	۱۳,۵۱۹,۴۲۸	۷۷
ماليات پرداختني	۱,۰۵۹,۶۸۰	۴۷۹,۴۱۰	۲۶۸,۹۸۲	۱۲۱
سود سهام پرداختني	۰	۸۸۴,۷۱۱	۰	--
تسهيلات مالي	۴,۹۲۳,۷۴۹	۲,۷۶۹,۱۲۲	۱,۱۹۴,۴۹۰	۷۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۳,۰۶۹,۵۶۵	۲۵,۱۰۳,۷۴۸	۱۴,۹۸۲,۹۰۰	۷۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۳,۰۶۹,۵۶۵	۲۵,۱۰۳,۷۴۸	۱۴,۹۸۲,۹۰۰	۷۲
جمع بدهي‌ها	۴۳,۲۵۷,۵۷۷	۲۵,۲۳۸,۴۸۸	۱۵,۰۶۳,۹۶۵	۷۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۶,۰۴۲,۵۰۳	۲۷,۱۹۶,۵۹۶	۱۶,۷۱۶,۹۴۴	۶۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۲,۹۷۹	۰	۱,۶۵۲,۹۷۹
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۲,۹۷۹	۰	۱,۶۵۲,۹۷۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۲۹۵,۱۲۹		۱,۲۹۵,۱۲۹

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
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	۱,۲۹۵,۱۲۹	۰	۱,۲۹۵,۱۲۹
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	۱,۲۹۵,۱۲۹	۰	۱,۲۹۵,۱۲۹
سود سهام مصوب									(۹۹۰,۰۰۰)		(۹۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۵۰,۰۰۰)	۰			۰					(۲۵۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۱۰۸	۰	۱,۹۵۸,۱۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۰۹۳,۸۱۸		۲,۰۹۳,۸۱۸
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	۲,۰۹۳,۸۱۸		۲,۰۹۳,۸۱۸
سود سهام مصوب									(۱,۲۶۷,۰۰۰)		(۱,۲۶۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۴,۹۲۶	۰	۲,۷۸۴,۹۲۶

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 شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۳۳۵,۸۴۵)	۱۵۱,۹۸۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۳۰,۱۶۱)	(۲۸۳,۶۰۲)	(۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۶۶,۰۰۶)	(۱۳۱,۶۱۳)	(۴۰۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵۴,۶۰۳)	(۶۸۴,۸۰۷)	۴۸
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	(۱۳,۳۸۹)	(۴,۰۷۵)	(۲۲۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۵,۶۹۴	۳,۶۱۹	۱,۲۶۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳۲,۲۹۸)	(۶۸۶,۲۶۳)	۵۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۹۸,۳۰۴)	(۸۱۷,۸۷۶)	(۲۲)
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	۷,۳۲۳,۰۲۱	۵,۵۷۸,۵۴۱	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۳۳۲,۴۵۵)	(۴,۰۶۹,۳۴۱)	(۳۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۴۴,۹۲۳)	(۳۰۹,۷۸۰)	(۴۴)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۲۵,۴۸۲)	(۱۰۵,۲۸۹)	(۱۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۳۲۰,۱۶۱	۱,۰۹۴,۱۳۱	۲۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۲۱,۸۵۷	۲۷۶,۲۵۵	۱۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۰۷,۳۶۶	۴۳۱,۱۱۱	۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۲۹,۲۲۳	۷۰۷,۳۶۶	۴۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
داروسازي اكسير	داروسازي اكسير	10100999659	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد		بله
دارو پخش	دارو پخش	10100835286	مهدي اميراحمدي	مهدي اميراحمدي	0073164224	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
كارخانجات دارو پخش	كارخانجات دارو پخش	10101823437	محمدمهدي رمضاني پور	محمدمهدي رمضاني پور	0010104623	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
داروسازي ابوريحان	داروسازي ابوريحان	10100402567	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			بله