اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه صنایع شفا فارمد	سرمایه ثبت شده: 15,069,077
نماد: برکت5	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 گروه صنایع شفا فارمد

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت گروه صنايع شفا فارمد (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 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 34 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 2-1-18 صورت¬های مالی، با توجه به نامه معاونت مالی سهامدار نهایی گروه (ستاد اجرایی فرمان حضرت امام(ره)) مطالبات از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی از طریق تهاتر با بدهی¬های شرکت¬های گروه با وزارت بهداشت انجام خواهد شد. در ضمن شرکت بابت وصول اصل و خسارت دیرکرد پرداخت، اقدام به اقامه دعوی حقوقی نزد مراجع قضایی نموده است که تا تاریخ این گزارش توافق مذکور تعیین تکلیف نگردیده و نتیجه دعوی حقوقی نیز مشخص نشده است.

4-2- به شرح یادداشت توضیحی 2-21 صورت¬های مالی، شرکت دارویی و بهداشتی لقمان از بابت فراهم نبودن امکان استفاده از حق تقدم به میزان سهام خود در افزایش سرمایه سال قبل و افزایش سرمایه در جریان، نسبت به ارسال اظهارنامه مبنی بر اعتراض به مصوبه مجامع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه به واحد مورد رسیدگی اقدام نموده که نتیجه آن تا تاریخ این گزارش، مشخص نمی باشد.

4-3- به شرح یادداشت¬های توضیحی 3-1-24 و 4-1-24 صورت¬های مالی، مانده بدهی به 2 شرکت پیمانکار خارجی تاکنون تسویه نشده و مازاد مطالبات اعلام شده آن¬ها به مبالغ 954ر293 دلار و 598ر066 یورو نیز به دلیل عدم ایفای کامل تعهدات مندرج در قراردادها توسط آن¬ها، مورد پذیرش واحد مورد گزارش واقع نگردیده است. تعیین تکلیف موضوع فوق، منوط به توافق نهایی با اشخاص مذکور می باشد.

4-4- به شرح یادداشت¬های توضیحی 1-15 و 1-1-31 صورت¬های مالی، پیگیری¬های شرکت جهت رفع تعهدات ارزی ناشی از واردات سنوات قبل به مبلغ 13ر440ر459 یوان و رفع وجوه بانکی مسدود شده، علیرغم پرداخت مبلغ 11 میلیارد ریال حق¬الزحمه به مشاور امور گمرکی، تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. رعایت کامل ضوابط و مقررات و رفع تعهدات ارزی منوط به انجام پیگیری¬ها و اظهارنظر مراجع ذیصلاح می‌باشد.

4-5- پیامدهای احتمالی ناشی از جنگ تحمیلی و آثار آن بر دارایی¬ها، عملکرد شرکت و اقدامات صورت گرفته به منظور مدیریت ریسک¬های موجود منجمله پوشش بیمه¬ای خسارت ناشی از جنگ در یادداشت توضیحی 6-30 صورت¬های مالی تشریح شده است.

سایر الزامات گزارشگری

5. 5- عملیات واحد مورد گزارش طی دوره اخیر روند زیاندهی داشته و زیان انباشته شرکت معادل مبلغ 11ر194ر532 میلیون ریال و حدود 74 درصد سرمایه ثبت شده آن می‌باشد که عمدتاً ناشی از توقف تولید در سنوات گذشته و دوره جاری و ظرفیت¬های بلااستفاده خطوط تولید (هزینه¬های جذب نشده به مبلغ 888ر407 میلیون ریال)، عدم وصول مناسب مطالبات و تسویه بدهی¬ها در سررسید مقرر، عدم استفاده بهینه از دارایی¬ها و سایر امکانات در اختیار شرکت بوده است. همچنین سود خالص دوره مالی جاری و دوره مالی قبلی از محل درآمدهای غیر عملیاتی بوده است.

6. 6- طبق ماده 10-6 قرارداد منعقده موضوع یادداشت توضیحی 1-8 صورت¬های مالی، شریک متعهد به انتقال تکنولوژی واکسن آنفولانزای انسانی بر پایه ویروس کشته شده به واحد مورد رسیدگی می¬باشد که شواهدی دال بر ایفای تعهدات و انتقال تکنولوژی به شرکت ارائه نشده است.

	10شهریور1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Moslem Shahin [Sign	942166	1405/06/30 14:23:57
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Hamzeh Paknia [Sign	800149	1405/06/30 14:27:00
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/06/30 14:33:09

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۵۵۰,۸۵۷	۰	۹۰,۷۸۷	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۰۳,۸۹۰)	۰	(۵۸,۸۷۱)	--
سود(زیان) ناخالص	۱۴۶,۹۶۷	۰	۳۱,۹۱۶	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۰,۶۵۸)	(۱۸۱,۹۲۳)	(۳۶۵,۷۵۶)	(۷۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۲۳,۹۴۱	۳۵۸,۵۹۵	۵۷۴,۷۰۴	۷۴
سایر هزینه‌ها	(۹۵۸,۷۴۱)	(۲۶۶,۱۷۷)	(۱,۶۲۶,۰۲۹)	(۲۶۰)
سود(زیان) عملیاتی	(۴۹۸,۴۹۱)	(۸۹,۵۰۵)	(۱,۳۸۵,۱۶۵)	(۴۵۷)
هزینه های مالی	(۸۷۷)	(۱۱۴,۷۱۷)	(۲۵۴,۵۸۸)	۹۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۹,۵۲۶	۳۱۵,۷۳۰	۷۳۴,۹۵۰	۱۰۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۰,۱۵۸	۱۱۱,۵۰۸	(۹۰۴,۸۰۳)	۳۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۱۷۶,۱۲۹	۰	۱,۲۱۴,۰۰۰	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۲۶,۲۸۷	۱۱۱,۵۰۸	۳۰۹,۱۹۷	۱۹۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۲۶,۲۸۷	۱۱۱,۵۰۸	۳۰۹,۱۹۷	۱۹۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲	۷	۲۱	۲۱۴
سرمایه	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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 منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۲۶,۲۸۷	۱۱۱,۵۰۸	۳۰۹,۱۹۷	۱۹۳
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۲۶,۲۸۷	۱۱۱,۵۰۸	۳۰۹,۱۹۷	۱۹۳
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۵۲۲,۹۴۳	۱۸,۲۷۴,۵۲۴	۱۷,۲۷۳,۸۲۶	۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۰,۶۰۰	۳۱,۵۲۶	۳۳,۳۹۷	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۳۱,۹۸۱	۹۹۲,۲۴۱	۷۸۸,۴۶۶	(۶)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۱,۳۹۰,۱۲۹	۱,۲۱۴,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱۵
ساير دارايي‌ها	۱۱۹,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۰,۹۹۴,۶۵۳	۲۰,۶۳۱,۲۹۱	۱۸,۲۱۶,۵۹۹	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۲۳,۱۰۰	۵۵۱,۵۸۶	۷۶,۰۹۷	۴۹
موجودي مواد و کالا	۲,۴۵۴,۶۲۱	۲,۶۹۷,۹۳۷	۸۸۵,۴۷۶	(۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۷۸۵,۱۸۷	۳,۳۸۸,۲۱۷	۳,۳۵۱,۶۲۷	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۹۶,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۱۷۵,۱۳۲	۱۹۵,۴۲۶	۵۶۲,۵۲۰	(۱۰)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۷,۴۳۴,۰۴۰	۶,۸۳۳,۱۶۶	۴,۸۷۵,۷۲۰	۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۴۳۴,۰۴۰	۶,۸۳۳,۱۶۶	۴,۸۷۵,۷۲۰	۹
جمع دارايي‌ها	۲۸,۴۲۸,۶۹۳	۲۷,۴۶۴,۴۵۷	۲۳,۰۹۲,۳۱۹	۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۸,۸۹۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱۳,۸۹۷,۸۹۴	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰	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	(۱۱,۱۹۴,۵۳۲)	(۱۱,۵۲۰,۸۱۹)	(۱۱,۸۳۰,۰۱۶)	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۷,۸۴۱,۸۰۹	۳,۶۱۷,۶۲۸	(۲,۸۷۰,۶۴۶)	۳۹۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۱۸۷,۸۷۶	۱۲,۲۷۹,۳۲۵	۱۱,۹۵۵,۰۹۶	(۸۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۲۷,۲۴۵	۳۳۶,۲۶۷	۱۹۳,۳۱۱	۵۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۷۱۵,۱۲۱	۱۲,۶۱۵,۵۹۲	۱۲,۱۴۸,۴۰۷	(۷۸)
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۲۸۰,۱۰۱	۵,۲۶۹,۷۱۵	۵,۰۲۷,۰۷۰	۰
ماليات پرداختني	۲,۱۴۱,۴۳۶	۵,۷۹۴,۸۸۵	۵,۷۹۹,۸۸۵	(۶۳)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۲,۹۸۵,۸۰۳	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۵۰,۲۲۶	۱۶۶,۶۳۷	۱,۸۰۰	۱۷۰
	۷,۸۷۱,۷۶۳	۱۱,۲۳۱,۲۳۷	۱۳,۸۱۴,۵۵۸	(۳۰)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۸۷۱,۷۶۳	۱۱,۲۳۱,۲۳۷	۱۳,۸۱۴,۵۵۸	(۳۰)
جمع بدهي‌ها	۱۰,۵۸۶,۸۸۴	۲۳,۸۴۶,۸۲۹	۲۵,۹۶۲,۹۶۵	(۵۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۸,۴۲۸,۶۹۳	۲۷,۴۶۴,۴۵۷	۲۳,۰۹۲,۳۱۹	۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۸,۸۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹,۳۷۰	۰	۰	۰	(۱۱,۸۳۰,۰۱۶)	۰	(۲,۸۷۰,۶۴۶)
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۸,۸۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹,۳۷۰	۰	۰	۰	(۱۱,۸۳۰,۰۱۶)	۰	(۲,۸۷۰,۶۴۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۳۰۹,۱۹۷		۳۰۹,۱۹۷
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۹,۱۹۷	۰	۳۰۹,۱۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۹,۱۹۷	۰	۳۰۹,۱۹۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۶,۱۷۹,۰۷۷		۰			۰	۰		۰		۶,۱۷۹,۰۷۷
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۰	۰	۰	۶۹,۳۷۰	۰	۰	۰	(۱۱,۵۲۰,۸۱۹)	۰	۳,۶۱۷,۶۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۳۲۶,۲۸۷		۳۲۶,۲۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۲۸۷	۰	۳۲۶,۲۸۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۳,۸۹۷,۸۹۴									۱۳,۸۹۷,۸۹۴

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
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۵,۰۶۹,۰۷۷	۱۳,۸۹۷,۸۹۴	۰	۰	۶۹,۳۷۰	۰	۰	۰	(۱۱,۱۹۴,۵۳۲)	۰	۱۷,۸۴۱,۸۰۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۴۲۰,۰۱۷	۳۴۶,۶۷۰	(۸۸۴,۳۵۰)	۷۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۲۰,۰۱۷	۳۴۱,۶۷۰	(۸۸۹,۳۵۰)	۷۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۴۸,۰۰۰	۰	۲۲,۲۴۶	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱۶,۵۳۴)	(۱,۷۱۶,۷۱۸)	(۱,۹۰۸,۷۹۷)	۵۸
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۶,۰۲۵	۱۲۳,۱۱۵	۱۲۴,۰۶۴	(۲۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۴۶,۰۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۵۴,۰۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰,۱۹۸	۵۵	۳,۰۲۸	۳۶,۶۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۴۸,۳۱۱)	(۱,۵۹۳,۵۴۸)	(۱,۶۰۵,۴۵۹)	۵۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲۸,۲۹۴)	(۱,۳۵۱,۸۷۸)	(۲,۴۹۴,۸۰۹)	۸۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۱۸,۰۰۰	۸۵۷,۷۳۸	۲,۱۶۰,۷۵۸	(۶۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱۰,۰۰۰)	۰	(۳۳,۰۶۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۰۸,۰۰۰	۸۵۷,۷۳۸	۲,۱۲۷,۶۹۶	(۷۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۰,۲۹۴)	(۴۹۴,۱۴۰)	(۳۶۷,۱۱۳)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۵,۴۲۶	۵۶۲,۵۲۰	۵۶۲,۵۲۰	(۶۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۱۹	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۵,۱۳۲	۶۸,۳۸۰	۱۹۵,۴۲۶	۱۵۶
معاملات غيرنقدي	۱۳,۹۹۷,۸۹۴	۳۲۴,۸۴۶	۶,۵۰۳,۴۰۷	۴,۲۰۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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 سبحان	گروه دارويي سبحان	10100711350	پيمان بقائي	زهير آقائي	4989914228	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري اعتلا البرز	سرمايه گذاري اعتلا البرز	10101156935	محمدعلي مظلومي	محمدعلي مظلومي	0071570632	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	داروسازي	بله
گروه دارويي بركت	گروه دارويي بركت	10320275643	ميثم خرقاني	محمد آخوندي	2160088323	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
شهرک صنعتي دارويي بركت	شهرک صنعتي دارويي بركت	10320643911	ميرفيض اله سيداكبري	ميرفيض اله سيداكبري	1581946163	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	مهدي شيري	ميثم خرقاني	0063324679	مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت صنعتي	بله