اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گروه صنایع شفا فارمد	سرمایه ثبت شده: 8,690,000
نماد: برکت5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه صنایع شفا فارمد

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت گروه صنايع شفا فارمد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1401 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه 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. 2- مسئوليت تهيه صورت هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به‌گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- مسئوليت اين موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است . استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود .

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است . انتخاب روشهاي حسابرسي ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي ، بستگي دارد . براي ارزيابي اين خطرها ، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري ، بررسي مي شود . حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده ، براي اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت گروه صنايع شفا فارمد (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1401 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 مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي زير تعديل نشده است :

5-1-صورتهاي مالي واحد مورد گزارش با فرض تداوم فعاليت تهيه وتنظيم گرديده است . اساس فرض مزبور مبتني بر تحقق دارايي ها و تسويه بدهي هاي شركت در جريان عادي فعاليت هاي تجاري مي باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 5 صورتهاي مالي ، 94 درصد درآمد شركت در سال مورد رسيدگي كه بالغ بر 6ر119 ميليارد ريال بوده مربوط به فروش واكسن كرونا به هيات امناء صرفه جويي ارزي و وزارت بهداشت مي باشد. لذا با عنايت به افول بيماري كرونا ، عدم فروش مناسب واكسن كرونا ، توقف خطوط توليد واكسن ، عدم توانايي در پرداخت بدهي ها كه نشان دهنده وجود ابهامي با اهميت است كه مي تواند نسبت به توانايي شركت بر ادامه فعاليتترديدي عمده ايجاد كند.

5. 2-5- سازمان امور مالياتي به موجب برگ تشخيص صادره بابت ماليات عملكرد شركت براي سال مالي 1400 به شرح يادداشت 2-2-23 توضيحي صورتهاي مالي به مبلغ 2ر721 ميليارد ريال بيش از مبالغ شناسايي در دفاتر شركت مطالبه نموده است . توضيح اينكه شركت نسبت به مورد مذكور اعتراض نموده ، ليكن نتيجه اعتراض تاكنون مشخص نشده است . باعنايت به موارد مطروحه تعيين تكليف نهايي موضوع منوط به اظهار نظر مقامات ذيصلاح مي باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- مفاد ماده 163 اصلاحيه قانون تجارت بابت ثبت افزايش سرمايه در اداره ثبت شركتها ، حداكثر يک ماه پس از عملي ساختن افزايش سرمايه رعايت نگرديده است.

7. 7- بابت برخي از محصولات شركت توسط سازمان غذا و دارو سقف قيمت ابلاغ گرديده است ،ليكن واحد مورد رسيدگي برخي از محصولات را به نرخ توافقي با مشتريان و بيشتر از نرخ مصوب به فروش رسانده است .

8. 8- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 1401/03/21 صاحبان سهام در خصوص رعايت كامل چک ليست رعايت نظام راهبري مطلوب و قانون مبارزه با پولشويي موضوع بندهاي 11 و 12 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است .

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت 30 توضيحي صورتهاي مالي بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري (به استثناي قرارداد ارائه خدمات در خصوص توسعه دانش فني با شركت بيوسان فارمد و خريد مواد اوليه از شركت كي بي سي كه با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، رعايت تشريفات قانوني مقرر در ماده قانوني ياد شده ميسر نبوده است) رعايت شده است . همچنين به استثناي موارد مندرج در يادداشت 2-30 توضيحي صورتهاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات انجام نگرفته باشد ،جلب نشده است .

10. 10- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت 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 ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- دستور العمل رعايت نظام راهبري مطلوب در خصوص مفاد مواد 6 ، 7 و 20 ، به ترتيب در خصوص تقويت جايگاه امور مالي به تشخيص كميته انتصابات مرجع مافوق در تركيب هيئت مديره با حداقل تحصيلات كارشناسي مالي يک عضو مالي موظف ، انتخاب رئيس هيئت مديره از از بين اشخاص غير موظف و استقرار واحد حسابرسي داخلي، رعايت نگرديده است.

12. 12- رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط ، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است . در اين خصوص ، به دليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط، كنترل رعايت مفاد مواد 7، 8 ، 10 ، 12 ، 13 ، 51 ، 63 ،64 ، 66 ، 67 و تبصره هاي مواد 11 ، 22 ، 25 و 65 آئين نامه اجرايي ميسر نگرديده و و در خصوص ساير مواد ، اين موسسه به استثناي عدم رعايت موارد اخذ مجوز هاي لازم جهت امنيت فضاي توليد و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده از سوي مركز مديريت راهبردي افتاي رياست جمهوري ، استفاده از راهكارهاي سامانه اي كافي ، جامع و كارآمد براي اجراي مفاد آئين نامه ، هماهنگي با مركز اطلاعات مالي جهت نياز سنجي، طراحي، اجرا و ارزشيابي برنامه هاي مستمر آموزش كاركنان و رعايت دستورالعملهاي تهيه و ابلاغ شده از سوي شوراي عالي مقابله و پيشگيري از جرائم پولشويي ، موضوع مواد 35، 36 ، 145 و 156 به موارد عدم رعايت با اهميت ديگري برخورد نكرده است .

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1402/11/18 15:14:44
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1402/11/18 15:16:29
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/11/18 15:25:23

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۶,۴۹۰,۸۴۰	۲۴,۶۹۷,۶۲۶	(۷۴)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۰۴,۰۵۰)	(۱۲,۴۱۳,۰۳۴)	۸۷
سود (زیان) ناخالص	۴,۸۸۶,۷۹۰	۱۲,۲۸۴,۵۹۲	(۶۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۹۳,۲۱۵)	(۱۰۲,۶۴۵)	(۲۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۱۶,۳۶۱	۵۴,۲۹۷	۱,۷۷۲
سایر هزینه‌ها	(۴,۸۵۵,۵۹۳)	(۵۱۴,۶۷۹)	(۸۴۳)
سود (زیان) عملیاتي	۶۵۴,۳۴۳	۱۱,۷۲۱,۵۶۵	(۹۴)
هزینه‌های مالی	(۹۷۱,۷۴۱)	(۱۶۹,۹۲۶)	(۴۷۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۲۴,۸۰۸	۲۰۴,۹۹۴	۵۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۴۱۰	۱۱,۷۵۶,۶۳۳	(۱۰۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۲,۳۱۰,۲۹۹)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۴۱۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	(۱۰۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷,۴۱۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	(۱۰۰)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۱۳,۶۹۰	--
سرمایه	۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه جهت ارائه به حسابرس	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سود (زیان) خالص	۷,۴۱۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	(۱۰۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۷,۴۱۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	(۱۰۰)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۳۴۱,۲۰۰	۱۷,۹۹۸,۱۱۹	۱,۹۱۳,۷۷۵	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴۱۲,۸۷۵	۹۴۱,۰۶۵	۲۵,۱۰۰	(۵۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۲۶,۶۷۸	۴۲۶,۶۷۸	۲۶۴,۵۱۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۴۶۰	۱,۸۰۰	۱,۷۸۵	(۱۹)
سایر دارایی‌ها	۳۹۰,۹۱۲	۱۸۵,۸۳۸	۰	۱۱۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸,۵۷۳,۱۲۵	۱۹,۵۵۳,۵۰۰	۲,۲۰۵,۱۷۳	(۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۹,۶۸۶	۵۹۱,۳۵۵	۵۷,۶۲۵	(۶۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۳,۲۸۵,۰۳۴	۱,۵۲۳,۲۸۲	۱۳۸,۵۷۵	۱۱۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۵,۷۷۴,۴۲۹	۱۸,۷۵۴,۹۹۱	۱۲۴,۵۰۵	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۷۷۱,۵۷۲	۱۳۵,۵۰۰	۱۳۲,۴۲۳	۴۶۹
	۲۰,۰۳۰,۷۲۱	۲۱,۰۰۵,۱۲۸	۴۵۳,۱۲۸	(۵)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۰,۰۳۰,۷۲۱	۲۱,۰۰۵,۱۲۸	۴۵۳,۱۲۸	(۵)
جمع دارایی‌ها	۳۸,۶۰۳,۸۴۶	۴۰,۵۵۸,۶۲۸	۲,۶۵۸,۳۰۱	(۵)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸,۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۱,۱۵۹
افزایش سرمایه در جریان	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۹,۳۷۰	۶۹,۰۰۰	۴,۳۳۳	۱
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	۹۴۶,۲۸۵	۹,۴۵۵,۴۴۵	۸۲,۰۶۸	(۹۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۷۰۵,۶۵۵	۱۸,۲۱۴,۴۴۵	۷۷۶,۳۹۱	(۴۷)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۸,۶۸۷,۵۱۷	۳,۸۸۰,۷۱۳	۱,۲۳۰,۵۵۶	۱۲۴
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۵۲۸,۷۷۳	۱,۹۶۶,۳۸۳	۹۴۰	(۲۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۴,۵۲۶	۸۱,۷۷۹	۵۰,۲۱۵	۶۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۳۵۰,۸۱۶	۵,۹۲۸,۸۷۵	۱,۲۸۱,۷۱۱	۷۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳,۲۳۵,۲۹۹	۱۱,۱۷۷,۳۹۵	۵۶۲,۴۶۱	۱۸
مالیات پرداختنی	۲,۶۹۴,۸۱۲	۲,۵۰۵,۵۷۵	۹,۴۳۸	۸
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲,۶۱۷,۲۶۴	۲,۷۰۸,۲۹۳	۴,۳۲۰	(۳)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۲۴,۰۴۵	۲۳,۹۸۰	--
	۱۸,۵۴۷,۳۷۵	۱۶,۴۱۵,۳۰۸	۶۰۰,۱۹۹	۱۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۸,۵۴۷,۳۷۵	۱۶,۴۱۵,۳۰۸	۶۰۰,۱۹۹	۱۳
جمع بدهی‌ها	۲۸,۸۹۸,۱۹۱	۲۲,۳۴۴,۱۸۳	۱,۸۸۱,۹۱۰	۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۸,۶۰۳,۸۴۶	۴۰,۵۵۸,۶۲۸	۲,۶۵۸,۳۰۱	(۵)

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 ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۶۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۲۳	۰	۰	۰	۸۲,۰۶۸	۰	۷۷۶,۳۹۱
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 ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۶۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۲۳	۰	۰	۰	۸۲,۰۶۸	۰	۷۷۶,۳۹۱

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									۹,۴۴۶,۳۳۴		۹,۴۴۶,۳۳۴
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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	۰	۹,۴۴۶,۳۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۳۳۴	۰	۹,۴۴۶,۳۳۴
سود سهام مصوب									(۸,۲۸۰)		(۸,۲۸۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۸,۰۰۰,۰۰۰	۰			۰					۸,۰۰۰,۰۰۰
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					۶۴,۶۷۷				(۶۴,۶۷۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۹۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۴۵۵,۴۴۵	۰	۱۸,۲۱۴,۴۴۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۷,۴۱۰		۷,۴۱۰

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۱۰	۰	۷,۴۱۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)				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					۳۷۰				(۳۷۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			(۸,۵۱۶,۲۰۰)		(۸,۵۱۶,۲۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۸,۶۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹,۳۷۰	۰	۰	۰	۹۴۶,۲۸۵	۰	۹,۷۰۵,۶۵۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶,۹۸۴,۳۶۱	۱,۷۸۷,۱۳۲	۲۹۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰,۰۵۲)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۹۷۴,۳۰۹	۱,۷۸۷,۱۳۲	۲۹۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۱۲۶,۷۲۴)	(۱۰,۶۰۶,۰۰۰)	۸۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱,۸۶۴)	(۱,۰۸۰,۴۱۵)	۹۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۴,۰۷۲	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۳۴,۴۸۱	۱۶,۲۱۶	۱۱۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۷	۱۱۱	(۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۰۴۹,۹۴۸)	(۱۱,۶۷۰,۰۸۸)	۸۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴,۹۲۴,۳۶۱	(۹,۸۸۲,۹۵۶)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۹۴۳,۰۲۲	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۵,۲۱۵,۵۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۸۸,۳۵۱)	(۱۰,۱۰۱)	(۱۰,۶۷۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۱,۱۳۳,۵۵۶	۵,۴۸۹,۹۹۰	(۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	(۳,۹۱۶,۰۳۸)	(۱,۷۵۱,۲۰۰)	(۱۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴۱۷,۵۹۷)	(۱,۱۷۸)	(۳۵,۳۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴,۲۸۸,۴۳۰)	۹,۸۸۶,۰۳۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳۵,۹۳۱	۳,۰۷۷	۲۰,۵۶۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۵,۵۰۰	۱۳۲,۴۲۳	۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴۱	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۷۱,۵۷۲	۱۳۵,۵۰۰	۴۶۹
معاملات غیرنقدی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۱۹,۱۴۱	۱۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			

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
علیرضا رئیسی	علیرضا رئیسي	3520823667	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	بهداشت حرفه اي	بله
مصطفي ظهير	مصطفي ظهير	1261980247	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله
حامد صابوني	حامد صابوني	0070833559	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله
حسن جلیلي	حسن جلیلي	2292099306	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتراي تخصصي	پزشکي	بله
محمد تقویان	محمد تقویان	0043898671	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	داروسازي	بله