اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پخش البرز	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: پخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439901	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	پخش البرز

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت پخش البرز (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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، برعهده هيئت‌مديره است.

درتهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به‌ادامه 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 به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، بتوانند برتصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه برمبناي 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 بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي دربرخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور 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.

• برمبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط 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 بااهميت 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، به‌گونه‌اي 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به‌عنوان 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. 4- به‌نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پخش البرز (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام درخصوص پيامدهاي آتي تضمين تسهيلات شرکت تولي پرس :

به‌شرح يادداشت توضيحي 4-۱-19 صورت‌هاي مالي، واحد مورد رسيدگي درسنوات گذشته وامرهاي بانکي شرکت تولي‌پرس را تضمين نموده که در اين خصوص بانک‌هاي مربوطه به‌دليل عدم تسويه تسهيلات توسط شرکت مذکور نسبت به برداشت منابع نقدي، توقيف انبار غرب تهران و اقدامات حقوقي عليه واحد مورد گزارش اقدام نموده‌اند. دراين ارتباط شرکت سرمايه‌گذاري البرز (سهامدار عمده) پرداخت بدهي مذکور و مبالغ برداشت شده و ضرر و زيان وارده به شرکت را تضمين نموده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. 6- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ‌نوع اطمينانی ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين موسسه مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب‌شده توسط حسابرس درجريان حسابرسي، و يا مواردي است که به‌نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت درساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌که اين موسسه براساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت درساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- مباني اظهارنظر :

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها دربخش 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 البرز (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

8. 8- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

1-8- مفاد تبصره 2 ماده 18 اساسنامه و ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام، ظرف مهلت مقرر پس از تاريخ تصويب مجمع عمومي.

2-8- پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1404/02/31 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 1-8 و 11 اين گزارش، به نتيجه نهايي نرسيده است.

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به‌اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. باتوجه به تركيب اعضاي هيئت‌مديره، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري، درخصوص معاملات مذكور ميسر نبوده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 3-33 صورت‌هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10- گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل يادشده مبني‌بر افشاي كمك‌هاي عام‌المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش‌هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت‌مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. دراين خصوص، اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.

12. 12- در اجراي ابلاغيه چك ليست كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چك ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است. بر اساس چك ليست تكميل شده، به مورد بااهميتي كه حاكي از عدم رعايت مفاد چك ليست مزبور باشد، برخورد نشده است.

28خرداد1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Heidari [Sign	952322	1405/03/30 22:42:54
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1405/03/30 22:46:32
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/03/30 22:50:45

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۶۷,۴۱۴,۱۱۷	۲۶۸,۵۵۸,۹۸۶	۷۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸)	(۲۳۸,۲۴۲,۴۹۷)	(۷۴)
سود(زیان) ناخالص	۵۲,۴۳۷,۵۵۹	۳۰,۳۱۶,۴۸۹	۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۹۵۵,۵۸۷)	(۱۵,۷۵۴,۴۸۲)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	(۱,۰۱۳,۴۰۰)	(۳۰۰,۰۸۵)	(۲۳۸)
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۴۶,۹۸۱)	(۲۲۱,۶۷۱)	(۴۱۷)
سود(زیان) عملیاتی	۲۷,۳۲۱,۵۹۱	۱۴,۰۴۰,۲۵۱	۹۵
هزینه های مالی	(۵,۷۹۸,۸۵۰)	(۳,۷۷۰,۲۵۵)	(۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳۲۵,۰۱۹)	۸۱۸,۲۶۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱,۱۹۷,۷۲۲	۱۱,۰۸۸,۲۵۸	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۹۶۲,۰۴۱)	(۲,۴۴۰,۵۱۶)	(۱۰۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۲۳۵,۶۸۱	۸,۶۴۷,۷۴۲	۸۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶,۲۳۵,۶۸۱	۸,۶۴۷,۷۴۲	۸۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۲۹۰	۱,۲۷۵	۸۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۱۲)	(۲۶۸)	(۹۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۷۷۸	۱,۰۰۷	۷۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۷۷۸	۱,۰۰۷	۷۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۶۳۴	۱,۰۰۱	۶۳
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰	۱۶
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶,۲۳۵,۶۸۱	۸,۶۴۷,۷۴۲	۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۶,۲۳۵,۶۸۱	۸,۶۴۷,۷۴۲	۸۸
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۲,۲۰۵,۶۳۸	۵,۷۵۶,۴۶۶	۳,۸۸۶,۸۸۳	۱۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴۸,۷۰۷	۳۱,۷۷۹	۲۶,۷۸۱	۵۳
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۹۴,۴۰۰	۹۴,۴۰۰	۷۶,۳۴۶	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۳۸۴,۳۷۷	۲۸۷,۴۰۰	۲۷۳,۴۰۰	۳۴
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲,۰۵۴,۹۰۸	۶۳۸,۰۹۵	۴۶۸,۲۷۰	۲۲۲
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۴,۷۸۸,۰۳۰	۶,۸۰۸,۱۴۰	۴,۷۳۱,۶۸۰	۱۱۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۲۴۸,۲۰۲	۱,۶۸۸,۳۶۸	۴۴۷,۱۸۹	(۸۵)
موجودي مواد و کالا	۵۲,۹۷۱,۱۷۳	۳۲,۸۳۵,۷۴۵	۲۹,۰۸۶,۰۱۵	۶۱
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲۶۰,۸۰۳,۳۷۸	۱۴۰,۷۹۹,۳۴۸	۹۲,۷۳۷,۴۰۶	۸۵
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷,۳۰۸,۶۰۰	۴,۳۳۸,۰۲۹	۲,۳۷۱,۲۸۰	۶۸
	۳۲۱,۳۳۱,۳۵۳	۱۷۹,۶۶۱,۴۹۰	۱۲۴,۶۴۱,۸۹۰	۷۹
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۲۱,۳۳۱,۳۵۳	۱۷۹,۶۶۱,۴۹۰	۱۲۴,۶۴۱,۸۹۰	۷۹
جمع داراييها	۳۳۶,۱۱۹,۳۸۳	۱۸۶,۴۶۹,۶۳۰	۱۲۹,۳۷۳,۵۷۰	۸۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۱۲۷,۸۲۲	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰	۵۱۷,۵۹۰	۱۶
ساير اندوخته‌ها	۳۱	۳۱	۳۱	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۲,۲۹۷,۱۵۲	۸,۷۸۹,۴۷۱	۵,۹۳۲,۱۳۹	۱۵۴
سهام خزانه	(۱۴۴,۹۱۵)	(۱۷۰,۹۹۲)	(۵۵۲,۲۳۷)	۱۵
جمع حقوق مالکانه	۳۳,۱۵۲,۲۶۸	۱۸,۱۲۲,۵۱۰	۱۲,۸۲۵,۲۴۵	۸۳

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۰۲۴,۱۲۵	۶۶۸,۶۲۹	۴۵۴,۲۱۱	۵۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۰۲۴,۱۲۵	۶۶۸,۶۲۹	۴۵۴,۲۱۱	۵۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۶۷,۱۹۴,۱۰۶	۱۴۲,۴۴۹,۹۷۳	۱۰۳,۰۵۵,۸۷۹	۸۸
ماليات پرداختني	۶,۰۲۲,۳۹۸	۳,۱۹۷,۹۸۷	۳,۳۷۸,۵۲۶	۸۸
سود سهام پرداختني	۱,۷۲۶,۳۹۰	۳,۸۹۹,۷۵۸	۱,۷۴۱,۹۱۹	(۵۶)
تسهيلات مالي	۲۷,۰۰۰,۰۹۶	۱۸,۱۳۰,۷۷۳	۸,۹۱۷,۶۹۰	۴۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۰۱,۹۴۲,۹۹۰	۱۶۷,۶۷۸,۴۹۱	۱۱۶,۰۹۴,۰۱۴	۸۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰۱,۹۴۲,۹۹۰	۱۶۷,۶۷۸,۴۹۱	۱۱۶,۰۹۴,۰۱۴	۸۰
جمع بدهي‌ها	۳۰۲,۹۶۷,۱۱۵	۱۶۸,۳۴۷,۱۲۰	۱۱۶,۵۴۸,۲۲۵	۸۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۳۶,۱۱۹,۳۸۳	۱۸۶,۴۶۹,۶۳۰	۱۲۹,۳۷۳,۵۷۰	۸۰

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۷,۸۲۲	۵۱۷,۵۹۰	۳۱	۰	۰	۵,۹۳۲,۱۳۹	(۵۵۲,۲۳۷)	۱۲,۸۲۵,۳۴۵
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۷,۸۲۲	۵۱۷,۵۹۰	۳۱	۰	۰	۵,۹۳۲,۱۳۹	(۵۵۲,۲۳۷)	۱۲,۸۲۵,۳۴۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸,۶۴۷,۷۴۲		۸,۶۴۷,۷۴۲
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۷,۷۴۲	۰	۸,۶۴۷,۷۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۴۷,۷۴۲	۰	۸,۶۴۷,۷۴۲
سود سهام مصوب									(۳,۶۰۴,۰۰۰)		(۳,۶۰۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۸۴۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۸۴۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۵۷,۵۰۶)	(۵۷,۵۰۶)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۲۷,۸۲۲)						۴۳۸,۷۵۱	۳۱۰,۹۲۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۴۶,۴۱۰				(۳۴۶,۴۱۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۶۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۰۰۰	۳۱	۰	۰	۸,۷۸۹,۴۷۱	(۱۷۰,۹۹۲)	۱۸,۱۲۲,۵۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۶,۲۳۵,۶۸۱		۱۶,۲۳۵,۶۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۶,۲۳۵,۶۸۱		۱۶,۲۳۵,۶۸۱
سود سهام مصوب									(۲,۵۹۲,۰۰۰)		(۲,۵۹۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۶۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۲۶۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۱۴,۷۴۹)	(۱۱۴,۷۴۹)
فروش سهام خزانه				۰						۱۴۰,۸۲۶	۱۴۰,۸۲۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۳۶,۰۰۰				(۱۳۶,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۰	۰	۳۲,۲۹۷,۱۵۲	(۱۴۴,۹۱۵)	۳۳,۱۵۲,۲۶۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۸۳۶,۹۴۲	۶,۲۰۴,۶۹۴	(۳۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۷,۶۳۱)	(۱,۶۲۱,۰۵۵)	۹۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۶۹۹,۳۱۱	۴,۵۸۳,۶۳۹	(۱۹)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۵۳	۸۵۱,۱۵۲	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۹۳۱,۲۸۰)	(۲,۲۹۷,۱۴۹)	(۲۰۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۲۵,۰۳۹)	(۱۰,۹۰۰)	(۱۳۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۸,۰۵۳)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۹,۹۵۸	۲۳,۶۲۶	(۵۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۳,۱۲۵	۱۷,۷۶۸	۳۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۶,۹۲۳,۰۷۳)	(۱,۴۳۳,۵۵۶)	(۳۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳,۲۲۳,۷۶۲)	۳,۱۵۰,۰۸۳	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۴۹۳,۱۳۳	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	(۵۰,۰۰۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳۵,۸۷۰,۰۳۴	۳۶,۸۸۵,۰۴۷	(۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۳,۱۲۰,۵۱۳)	(۳۳,۵۱۵,۲۴۸)	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳,۱۴۹,۸۲۱)	(۳,۰۵۶,۹۷۱)	(۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۸۹۸,۵۰۰)	(۱,۴۴۶,۱۶۲)	(۱۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۱۹۴,۳۳۳	(۱,۱۸۳,۳۳۴)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۹۷۰,۵۷۱	۱,۹۶۶,۷۴۹	۵۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۳۳۸,۰۲۹	۲,۳۷۱,۲۸۰	۸۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷,۳۰۸,۶۰۰	۴,۳۳۸,۰۲۹	۶۸
معاملات غيرنقدي	۱۰,۹۳۷,۶۳۹	۵,۱۳۰,۰۰۰	۱۱۳
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
توزیع و فروش	داروخانه و مراکز درماني و فروشگاههاي زنجیره اي و سوپرمارکت ها	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	فروش	۲۶۸,۵۵۸,۹۸۶	(۲۳۸,۲۴۲,۴۹۷)	۳۰,۳۱۶,۴۸۹	۴۶۷,۴۱۴,۱۱۷	(۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸)	۵۲,۴۳۷,۵۵۹	۴۶۷,۴۱۴,۱۱۷	(۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸)	۵۶۰,۱۲۴,۷۱۳	(۵۰۴,۱۱۲,۲۴۲)	فروش
جمع							۲۶۸,۵۵۸,۹۸۶	(۲۳۸,۲۴۲,۴۹۷)	۳۰,۳۱۶,۴۸۹	۴۶۷,۴۱۴,۱۱۷	(۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸)	۵۲,۴۳۷,۵۵۹	۴۶۷,۴۱۴,۱۱۷	(۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸)	۵۶۰,۱۲۴,۷۱۳	(۵۰۴,۱۱۲,۲۴۲)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۲۳۸,۲۴۲,۴۹۷	۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸
جمع بهاي تمام شده	۲۳۸,۲۴۲,۴۹۷	۴۱۴,۹۷۶,۵۵۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۱,۵۵۷	۱,۵۶۹	۱,۶۷۴
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت	۱۰۳	۹۸	۸۶

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۰,۵۶۱,۰۲۳	۱۴,۵۸۶,۶۷۱	۱۸,۸۷۵,۴۴۷
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۳۵۵,۵۸۸	۵۱۹,۸۴۴	۷۲۷,۷۸۲
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۸۵,۷۸۲	۱۳۲,۶۱۴	۱۸۵,۶۶۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۴۵	۲۶۲,۰۱۶	۱۸۵,۶۶۰
حق فني و کارشناسي و مشاوره	۰	۰	۰	۱۷۶,۹۶۳	۳۹۷,۰۳۷	۴۷۹,۱۴۸
تعمير دارايي	۰	۰	۰	۵۱۲,۲۹۰	۶۸۲,۳۷۵	۹۵۵,۳۲۴
ملزومات مصرفي	۰	۰	۰	۱۱۷,۳۸۳	۲۰۲,۴۸۵	۲۶۷,۷۴۹
بيمه موجودي کالا و داراييها	۰	۰	۰	۷۷,۵۹۵	۹۱,۷۶۱	۷۸۱,۶۲۱
بارگيري و تخليه	۰	۰	۰	۱,۲۸۶,۲۲۴	۱,۹۱۱,۰۰۵	۱,۵۲۳,۶۱۷
آبدارخانه و پذيرايي و تنظيف	۰	۰	۰	۲۰۵,۸۹۶	۲۶۰,۱۴۳	۳۰۵,۳۲۲
اجاره انبار	۰	۰	۰	۱۸۰,۹۹۷	۳۱۴,۹۳۰	۴۲۷,۹۶۳
حسابرسي	۰	۰	۰	۴۵,۴۳۴	۴۲,۸۷۳	۶۰,۰۲۲

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
پست تلفن و فاکس	۰	۰	۰	۱۹,۹۸۰	۲۱,۹۹۶	۳۰,۷۹۴
آموزش و جوايز	۰	۰	۰	۲۲,۸۹۲	۱۵,۴۸۳	۲۳,۶۴۴
هزينه پيماني	۰	۰	۰	۱,۹۸۹,۴۹۰	۳,۵۱۴,۳۵۴	۵,۰۲۵,۲۶۳
جمع	۰	۰	۰	۱۵,۷۵۴,۴۸۲	۲۲,۹۵۵,۵۸۷	۲۹,۸۵۵,۱۱۶

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تغییر ات نرخ حقوق و دستمزد بر اساس مصوبات قانون کار و تغییرات میزان فروش بوده و سایر هزینه ها نیز بر اساس متوسط نرخ تورم تغییر داشته و تغییرات با اهمیت دیگری قابل پیش بینی نمی باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاري در سهام	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه خسارت کالا	۲۲۱,۶۷۱	۱,۱۴۶,۹۸۱
جمع	۲۲۱,۶۷۱	۱,۱۴۶,۹۸۱

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانکها	۲۳	۱۸,۱۳۰,۷۷۳	۲۷,۰۰۰,۰۹۶		۰	۰	۲۷,۰۰۰,۰۹۶	۰	۵,۷۹۸,۸۵۰	
تسهيلات دريافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۱۸,۱۳۰,۷۷۳	۲۷,۰۰۰,۰۹۶			۰	۲۷,۰۰۰,۰۹۶	۰	۵,۷۹۸,۸۵۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۵,۷۹۸,۸۵۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تغييرات با اهميتی پيش بينی نمی گردد
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
مرکز توزیع شیراز	۸,۸۹۰,۸۰۵	۰		۶,۸۴۰,۵۵۱	۲,۰۵۰,۲۵۴	۷۷%	۳.۳۳۶۴۴۰۷۵۳۱۹۴۴۸۲۴			۱۴۰۵/۱۲/۲۹	افزایش کارائی	
مرکز توزیع اهواز	۷,۸۱۸,۷۴۴			۲۵,۶۵۵	۷,۷۹۳,۰۸۹	۰.۳۳%	۲۵			۱۴۰۶/۱۲/۲۹	افزایش کارائی	

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از واگذاري اوراق خزانه	۱۵,۰۸۰	
سود حاصل از سپرده بانكي و صندوق سرمايه گذاري	۸,۵۴۶	۲۳,۱۲۵
سود سرمايه گذاري در سهام	۱۷,۷۶۸	۹,۹۵۸
ساير	۱,۰۳۸	۰
سود حاصل از فروش ضايعات	۴,۸۳۴	۱۰۹
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۷۷۱,۰۰۶	

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۸۱۸,۲۶۲	۳۳,۲۰۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ذخیره بیمه		(۳۵۸,۲۲۱)
جمع	۰	(۳۵۸,۲۲۱)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۸,۷۸۹,۴۷۱	۳۰ درصد	۸,۶۴۷,۷۴۲	۳,۵۹۲,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	جذب مشتریان بیشتر

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
زهرا کاوه	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	بلي	۰	خیر	بلي	۲۲	۰	۰	۰
علیرضا خدائي ساخلو	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	بلي	۰	خیر	بلي	۲۲	۰	۰	۰
قیس بدري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	بلي	۰	خیر	بلي	۲۲	۰	۰	۰
جلال کرابي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	خیر	۰	خیر	بلي	۲۲	۰	۰	۰
میثم مفتاحي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	بلي	۰	خیر	بلي	۲۲	۲۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹،						۲۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
جلال کرابی	مدیر اجرایی	دکترای حسابداری	۲۵سال سابقه	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،	۱۲	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
بازرگاني و پخش ارین البرز	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	۰

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	زهرا کاوه	علي اکبر عباسي حسن کیاده	0064291766	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	حسابداري	☐
گروه سرمایه گذاري البرز	گروه سرمایه گذاري البرز	10100443908	علیرضا خدائي ساخلو	علیرضا سلیماني	4839937915	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☐
سرمایه گذاري اعتلاء البرز	سرمایه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	قیس بدري	قیس بدري	0411085204	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☐
البرز دارو	البرز دارو	10861412626	جلال کرابي	جلال کرابي	0793611466	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	حسابداري	☐
شهرک صنعتي دارويي برکت	شهرک صنعتي دارويي برکت	10320643911	میثم مفتاحي	میثم مفتاحي	0074246781	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	پزشکي	☐