اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اوزان	سرمایه ثبت شده: 6,302,750
نماد: تیپیکو3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت اوزان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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، برعهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور 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 اوزان (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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدورگزارش 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 به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسركار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت 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. ازآنجاكه 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 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 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 درگزارش 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 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 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، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه درجريان 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 اوزان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1404 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. زيان ناشي از تسعير بدهي‌هاي ارزي

نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 1-8 صورت‌هاي مالي جلب مي‌نمايد كه در پايان سال مالي مورد گزارش مبلغ 1٫757 ميليارد ريال بابت زيان ناشي از تسعير بدهي ارزي، شناسايي گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

6-1-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 40 اساسنامه) مبني بر معرفي نماينده شركت توليد ژلاتين كپسول ايران در عضويت هيئت مديره تا تاريخ 02/02/1404.

6. 6-2-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهامداران ظرف مدت 8 ماه از تاريخ تصويب حساب‌هاي سال مالي توسط مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موضوع مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-31 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.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظراين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

23اردیبهشت1405

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آرمان اصول

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آرمان اصول	[Alireza Fazeli [Sign	800577	1405/04/29 09:30:55
مدير موسسه آرمان اصول	[Alireza Ghidari [Sign	831194	1405/04/29 09:37:13

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	۱۵,۱۶۹,۳۸۷	۱۲,۸۲۲,۴۹۸	۱۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۰۹۴,۵۶۵)	(۱۰,۸۸۷,۵۸۵)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	۳,۰۷۴,۸۲۲	۱,۹۳۴,۹۱۳	۵۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۴۵,۷۰۵)	(۶۰۴,۹۷۳)	(۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۷۵۷,۴۸۱)	(۱,۰۳۰,۹۸۸)	(۷۰)
سود(زیان) عملیاتی	۳۷۱,۶۳۶	۲۹۸,۹۵۲	۲۴
هزینه های مالی	(۲۰۰,۹۵۵)	(۱۰۸,۰۵۵)	(۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰۰,۱۶۹	۷,۶۲۰	۳,۸۳۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۷۰,۸۵۰	۱۹۸,۵۱۷	۱۳۷
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۳۶۸,۰۰۲)	(۳۹,۰۷۷)	(۸۴۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۰۲,۸۴۸	۱۵۹,۴۴۰	(۳۵)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱۰۲,۸۴۸	۱۵۹,۴۴۰	(۳۵)
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۵۹	۳۵۲	(۸۳)
غيرعملياتي (ريال)	(۴۳)	(۱۶۴)	۷۴
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۶	۱۸۸	(۹۱)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱۶	۱۸۸	(۹۱)
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱۶	۱۸۸	(۹۱)
سرمايه	۶,۳۰۲,۷۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۶۴۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۰۲,۸۴۸	۱۵۹,۴۴۰	(۳۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۵,۰۰۶,۷۵۰	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۵,۰۰۶,۷۵۰	--
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
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۵,۰۰۶,۷۵۰	--
سود(زيان) جامع سال	۱۰۲,۸۴۸	۵,۱۶۶,۱۹۰	(۹۸)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۲۴۴,۵۸۸	۵,۰۹۲,۷۳۷	۷۷,۲۱۳	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷,۳۸۸	۶,۵۷۶	۶,۵۱۴	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴	۳۴	۹	۰

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	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۲۵۲,۰۱۰	۵,۰۹۹,۳۴۷	۸۳,۷۳۶	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۲۵,۵۳۰	۴۰۲,۰۵۵	۱,۵۵۴,۸۳۷	۶
موجودي مواد و کالا	۳,۹۹۲,۳۳۷	۲,۳۳۱,۶۹۷	۵۵۴,۶۵۴	۷۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۷۰۲,۳۳۳	۳,۸۱۵,۹۵۶	۴,۴۵۰,۶۲۴	۱۲۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۱۹,۲۶۶	۱,۱۳۶,۱۷۰	۵۶,۳۸۸	(۱۹)
	۱۴,۰۳۹,۴۶۶	۷,۶۸۵,۸۷۸	۶,۶۱۶,۵۰۳	۸۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۴,۰۳۹,۴۶۶	۷,۶۸۵,۸۷۸	۶,۶۱۶,۵۰۳	۸۳
جمع دارايي‌ها	۱۹,۲۹۱,۴۷۶	۱۲,۷۸۵,۲۲۵	۶,۷۰۰,۲۳۹	۵۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶,۳۰۲,۷۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۶۴۲
افزایش سرمایه در جریان	۰	۵,۴۵۲,۷۵۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۰,۱۴۲	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۶
ساير اندوخته‌ها	۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۳۰,۱۰۱	۱۵۹,۸۹۵	۱,۲۷۹,۴۵۶	(۱۹)

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	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۵۲۴,۲۸۱	۶,۵۴۸,۹۳۳	۲,۲۱۵,۷۴۴	۰
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	۱۴۳,۰۶۵	۱۰۷,۱۸۴	۶۶,۲۱۲	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۴۳,۰۶۵	۱۰۷,۱۸۴	۶۶,۲۱۲	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰,۵۲۸,۴۳۸	۳,۷۱۹,۱۱۷	۱,۰۹۷,۲۲۳	۱۸۳
مالیات پرداختني	۱۹۵,۴۰۷	۳۹,۰۷۸	۱۴۹,۹۱۵	۴۰۰
سود سهام پرداختني	۷۱۵,۷۳۳	۱,۳۶۴,۱۰۰	۱,۰۲۱,۱۰۰	(۴۸)
تسهيلات مالي	۹۸۶,۵۲۶	۲۵۴,۳۳۶	۵۰۴,۴۶۳	۲۸۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۹۸,۰۲۶	۷۵۲,۴۷۷	۱,۶۴۵,۵۸۲	(۷۴)
	۱۲,۶۲۴,۱۳۰	۶,۱۲۹,۱۰۸	۴,۴۱۸,۲۸۳	۱۰۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۶۲۴,۱۳۰	۶,۱۲۹,۱۰۸	۴,۴۱۸,۲۸۳	۱۰۶
جمع بدهي‌ها	۱۲,۷۶۷,۱۹۵	۶,۲۳۶,۲۹۲	۴,۴۸۴,۴۹۵	۱۰۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۹,۲۹۱,۴۷۶	۱۲,۷۸۵,۲۲۵	۶,۷۰۰,۲۳۹	۵۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۱,۲۷۹,۴۵۵	۰	۲,۲۱۵,۷۴۳
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	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۱,۲۷۹,۴۵۵	۰	۲,۲۱۵,۷۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۵۹,۴۴۰		۱۵۹,۴۴۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۴۰	۰	۱۵۹,۴۴۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۴۰	۰	۱۵۹,۴۴۰
سود سهام مصوب									(۸۳۳,۰۰۰)		(۸۳۳,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		(۴۴۶,۰۰۰)		(۴۴۶,۰۰۰)
افزايش سرمايه در جريان		۵,۴۵۲,۷۵۰	۰	۰		۰					۵,۴۵۲,۷۵۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۲,۷۵۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۱۵۹,۸۹۵	۰	۶,۵۴۸,۹۳۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											

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 در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۰۲,۸۴۸		۱۰۲,۸۴۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۸۴۸	۰	۱۰۲,۸۴۸
سود سهام مصوب									(۱۲۷,۵۰۰)		(۱۲۷,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۵,۴۵۲,۷۵۰	(۵,۴۵۲,۷۵۰)									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					۵,۱۴۲				(۵,۱۴۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۳۰۲,۷۵۰	۰	۰	۰	۹۰,۱۴۲	۱,۲۸۸	۰	۰	۱۳۰,۱۰۱	۰	۶,۵۲۴,۲۸۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶۴۵,۳۵۵	۲,۱۳۸,۸۸۸	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۱,۶۷۳)	(۲۴۵,۸۲۳)	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳۳,۶۸۲	۱,۸۹۳,۰۶۵	(۷۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۲۲۲	۲,۰۳۰	۷۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶۸,۴۰۳)	(۲۴,۷۱۱)	(۵۸۱)
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	(۸۹۹)	(۳۹۹)	(۱۲۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۵)	--
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	(۲۷۲,۶۴۴)	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	۱,۱۳۸	۷۰۶	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲۲,۵۸۶)	(۲۲,۳۹۹)	(۱,۷۸۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱,۰۹۶	۱,۸۷۰,۶۶۶	(۹۹)
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	۲,۳۳۴,۷۸۹	۹۵۷,۷۹۳	۱۴۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۹۰,۱۱۴)	(۱,۱۵۳,۰۴۵)	(۳۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲۱۳,۴۴۰)	(۱۰۸,۰۵۵)	(۹۸)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷۷۵,۸۶۷)	(۴۹۰,۰۰۰)	(۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۴۴,۶۳۲)	(۷۹۳,۳۰۷)	۶۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۳۳,۵۳۶)	۱,۰۷۷,۳۵۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۳۶,۱۷۰	۵۶,۳۸۸	۱,۹۱۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶,۶۳۲	۲,۴۲۳	۵۸۶
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹۱۹,۲۶۶	۱,۱۳۶,۱۷۰	(۱۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۳۸۷,۰۴۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
سرمايه گذاري داروئي تامين	سرمايه گذاري داروئي تامين	10102543204	اسماعيل توحيدلو	اسماعيل توحيدلو	0063193256	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	فاقد نماينده	مهدي كدخدازاده	1170674097	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	دندانپزشكي	بله
داروئي ره آورد تامين	داروئي ره آورد تامين	10102745549	نويد قديري	نويد قديري	1288194552	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
توليد ژلاتين كپسول ايران	توليد ژلاتين كپسول ايران	10100127830	پيمان امان	پيمان امان	1289073945	عضو هيئت‌مديره	موظف	دكترا	حسابداري	بله
پارس دارو	پارس دارو	10100336986	محمد فرزين نيا	محمد فرزين نيا	3255408822	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله