اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اوزان	سرمایه ثبت شده: 850,000
نماد: تیپیکو3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت اوزان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 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 35 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 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 مسئولیت حسابرس

3. 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 رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، 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.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت اوزان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 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. 5- نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 1-8 صورت‌هاي مالي جلب مي‌نمايد كه در پايان سال مالي مورد گزارش مبلغ 1ر030 ميليارد ريال بابت زيان ناشي از تسعير بدهي ارزي، شناسايي گرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

6. 6- صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1402 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرارگرفته و درگزارش 29 فروردين ماه 1403 آن موسسه، اظهارنظرتعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
7-1-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 40 اساسنامه) مبني بر معرفي نماينده شركت توليد ژلاتين كپسول ايران در عضويت هيئت مديره.
7. 2-7-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. 3-7-سمت مديرعاملي شركت از تاريخ 12/08/1403 لغايت 07/11/1403 بلاتصدي بوده و بر اساس مصوبه هيئت مديره درخلال مدت مزبوركليه فعاليت‌هاي شركت حسب نظر سرپرست اداره گرديده است.
8. 8-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32-1 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 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.
9. 9-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 هيات مديره باشد، جلب نشده است.

28فروردين1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آرمان اصول

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آرمان اصول	[Alireza Fazeli [Sign	800577	1404/03/05 18:23:01
مدير موسسه آرمان اصول	[Alireza Ghaidari [Sign	831194	1404/03/05 18:24:03

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۲,۸۲۲,۴۹۹	۶,۱۹۱,۵۸۷	۱۰۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۸۸۷,۵۸۵)	(۴,۲۷۵,۵۹۹)	(۱۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۳۴,۹۱۴	۱,۹۱۵,۹۸۸	۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۷۰,۹۸۴)	(۲۹۱,۰۰۹)	(۹۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۳۰,۹۸۸)	(۳۷۵)	(۲۷۴,۸۳۰)
سود(زیان) عملیاتی	۳۳۲,۹۴۲	۱,۶۲۴,۶۰۴	(۸۰)
هزینه های مالی	(۱۴۲,۰۴۵)	(۱۵۱,۱۶۲)	۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۶۲۰	(۱۴۱,۰۹۸)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۸,۵۱۷	۱,۳۳۲,۳۴۴	(۸۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۹,۰۷۷)	(۱۳۸,۷۴۳)	۷۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۹,۴۴۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	(۸۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۹,۴۴۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	(۸۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۹۲	۱,۹۱۱	(۷۹)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۰۴)	(۵۰۷)	۶۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۸۸	۱,۴۰۴	(۸۷)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱۸۸	۱,۴۰۴	(۸۷)
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱۸۸	۱,۴۰۴	(۸۷)
سرمايه	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۵۹,۴۴۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	(۸۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۵,۰۰۶,۷۵۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۵,۰۰۶,۷۵۰	۰	
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۵,۰۰۶,۷۵۰	۰	
سود(زيان) جامع سال	۵,۱۶۶,۱۹۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	۳۳۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۰۹۲,۷۳۷	۷۷,۲۱۳	۴۹,۶۹۳	۶,۴۹۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۵۷۶	۶,۵۱۴	۵,۷۷۷	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴	۹	۹	۲۷۸
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۰۹۹,۳۴۷	۸۳,۷۳۶	۵۵,۴۷۹	۵,۹۹۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۰۲,۰۵۵	۱,۵۵۴,۸۳۷	۱۳۷,۱۳۳	(۷۴)
موجودي مواد و کالا	۲,۳۳۱,۶۹۷	۵۵۴,۶۵۴	۶۴۵,۷۱۶	۳۲۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۸۱۵,۹۵۶	۴,۴۵۰,۶۲۴	۳,۳۲۲,۹۰۱	(۱۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱,۱۳۶,۱۷۰	۵۶,۳۸۸	۵۳۰,۸۳۲	۱,۹۱۵
	۷,۶۸۵,۸۷۸	۶,۶۱۶,۵۰۳	۴,۶۳۶,۵۸۲	۱۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۶۸۵,۸۷۸	۶,۶۱۶,۵۰۳	۴,۶۳۶,۵۸۲	۱۶
جمع دارايي‌ها	۱۲,۷۸۵,۲۲۵	۶,۷۰۰,۲۳۹	۴,۶۹۲,۰۶۱	۹۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۵,۴۵۲,۷۵۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۰
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(زيان) انباشته	۱۵۹,۸۹۵	۱,۲۷۹,۴۵۶	۸۵۵,۹۵۴	(۸۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۵۴۸,۹۳۳	۲,۲۱۵,۷۴۴	۱,۷۹۲,۲۴۲	۱۹۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۰۷,۱۸۴	۶۶,۲۱۲	۵۰,۵۳۱	۶۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰۷,۱۸۴	۶۶,۲۱۲	۵۰,۵۳۱	۶۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۷۱۹,۱۱۷	۱,۰۹۷,۲۲۳	۸۷۳,۹۷۷	۲۳۹
ماليات پرداختني	۳۹,۰۷۸	۱۴۹,۹۱۵	۱۵۰,۰۴۶	(۷۴)
سود سهام پرداختني	۱,۳۶۴,۱۰۰	۱,۰۲۱,۱۰۰	۴۰۱,۰۰۰	۳۴
تسهيلات مالي	۲۵۴,۳۳۶	۵۰۴,۴۶۳	۱,۳۶۱,۷۵۲	(۵۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷۵۲,۴۷۷	۱,۶۴۵,۵۸۲	۶۲,۵۱۳	(۵۴)
	۶,۱۲۹,۱۰۸	۴,۴۱۸,۲۸۳	۲,۸۴۹,۲۸۸	۳۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۱۲۹,۱۰۸	۴,۴۱۸,۲۸۳	۲,۸۴۹,۲۸۸	۳۹
جمع بدهي‌ها	۶,۲۳۶,۲۹۲	۴,۴۸۴,۴۹۵	۲,۸۹۹,۸۱۹	۳۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲,۷۸۵,۲۲۵	۶,۷۰۰,۲۳۹	۴,۶۹۲,۰۶۱	۹۱

صورت تغییرات 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۸۵۵,۹۵۵	۰	۱,۷۹۲,۲۴۳
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۸۵۵,۹۵۵	۰	۱,۷۹۲,۲۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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 گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۱۹۳,۶۰۱		۱,۱۹۳,۶۰۱
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	۰	۱,۱۹۳,۶۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۳,۶۰۱	۰	۱,۱۹۳,۶۰۱
سود سهام مصوب									(۷۷۰,۱۰۰)		(۷۷۰,۱۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۱,۲۷۹,۴۵۶	۰	۲,۲۱۵,۷۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۵۹,۴۴۰		۱۵۹,۴۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۴۰	۰	۱۵۹,۴۴۰
سود سهام مصوب									(۸۳۳,۰۰۰)		(۸۳۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۴۴۶,۰۰۰)		(۴۴۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۵,۴۵۲,۷۵۰									۵,۴۵۲,۷۵۰
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	(۱)		(۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۲,۷۵۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۸	۰	۰	۱۵۹,۸۹۵	۰	۶,۵۴۸,۹۳۳

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۱۳۸,۸۸۸	۱,۱۸۷,۰۸۰	۸۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۴۵,۸۲۳)	(۱۳۸,۸۷۴)	(۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۸۹۳,۰۶۵	۱,۰۴۸,۲۰۶	۸۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۰۳۰	۶,۸۱۴	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۷۱۱)	(۳۹,۰۵۳)	۳۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۳۹۹)	(۵۴۲)	۲۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۵)	۰	--
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	۵۲۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۵۲۰,۰۰۰)	--
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	۷۰۶	۱۶,۴۱۲	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۲,۳۹۹)	(۱۶,۳۶۹)	(۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۸۷۰,۶۶۶	۱,۰۳۱,۸۳۷	۸۱
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	۹۵۷,۷۹۳	۶۶۳,۰۴۵	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۱۵۳,۰۴۵)	(۱,۸۱۷,۱۳۷)	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۰۸,۰۵۵)	(۲۰۲,۲۵۲)	۴۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴۹۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۹۳,۳۰۷)	(۱,۵۰۶,۳۴۴)	۴۷
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۰۷۷,۳۵۹	(۴۷۴,۵۰۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶,۳۸۸	۵۳۰,۸۳۲	(۸۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۴۲۳	۶۳	۳,۷۴۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۱۳۶,۱۷۰	۵۶,۳۸۸	۱,۹۱۵
معاملات غيرنقدي	۵,۳۹۳,۷۹۰	۳۵۹,۷۰۴	۱,۴۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
سرمايه گذاري داروئي تامين	سرمايه گذاري داروئي تامين	10102543204	امير علي بنائي	اسماعيل توحيدلو	0063193256	مدير عامل	موظف	مديريت	كارشناسي ارشد	بله
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	عبدالرحيم حنطوش زاده	عبدالرحيم حنطوش زاده	2000604692	عضو هيئت مديره	غير موظف	پزشكي	دكترا	بله
داروئي ره آورد تامين	داروئي ره آورد تامين	10102745549	محمد حسني	محمد حسني	3051242284	رئيس هيئت مديره	غير موظف	پزشكي	دكتراي تخصصي	بله
توليد ژلاتين كپسول ايران	توليد ژلاتين كپسول ايران	10100127830	حامد عظيم زاده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير
پارس دارو	پارس دارو	10100336986	محمد فرزين نيا	محمد فرزين نيا	3255408822	عضو هيئت مديره	غير موظف	مديريت اجرايي	كارشناسي ارشد	بله