اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تحقیقاتي مهندسي توفيق دارو	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: تیپیکو6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
تحقیقاتي مهندسي توفيق دارو

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت تحقيقاتي، مهندسي توفيق دارو (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 4- مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه بر عهده هيات مديره است. در تهيه صورتهاي مالي هيات 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 مگر اينكه 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. 5- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي شود. اطمينان معقول سطح بالايي از اطمينان است اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريفهاي با اهميت در صورت وجود كشف نشود، تحريفها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود به تنهايي يا در مجموع بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف با اهميت 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 اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني ،جعل حذف ،عمدي ارايه نادرست ،اطلاعات يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي ،باشد خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي ،شركت شناخت كافي كسب مي شود.
- مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد ،كند نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 اظهار نظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيريها 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 ارايه ، ساختار و محتواي صورتهاي مالي شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تحقيقاتي، منهدسي توفيق دارو (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.
2-حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي مستقل از شركت تحقيقاتي، مهندسي توفيق دارو (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر كافي و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

5. 3- حسابرسي سال گذشته
صورت هاي مالي سال منتهي به 29 اسفند ماه 1401 شركت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 24 ارديبهشت ماه 1402 نسبت به صورت هاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص آگهي و ثبت نام و مشخصات و حدود اختيارات مدير عامل در روزنامه رسمي رعايت نشده است.
7. 7- معاملات مندرج در يادداشت 32 توضيحي صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره از طريق صورتهاي مالي به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره وعدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. 8- 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه 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.
9. 9- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجرايي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

28فروردين1403

موسسه حسابرسي اطمينان بخش و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه اطمينان بخش و همكاران	[Yasin Ghasemi [Sign	901792	1403/05/31 19:09:50
مدير موسسه اطمينان بخش و همكاران	Saeid Gol Mohammadi [[Sign	881621	1403/05/31 19:34:45

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۸۷۵,۹۴۱	۲,۷۶۵,۲۵۶	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۲۷,۶۴۲)	(۱,۲۵۶,۲۷۹)	۲
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۴۸,۲۹۹	۱,۵۰۸,۹۷۷	۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹۱,۱۴۵)	(۳۶۱,۶۰۲)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۹۳۹	۱,۲۲۱	۲۲۳
سایر هزینه‌ها	(۶,۳۳۸)	(۸۷)	(۷,۱۸۵)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۵۴,۷۵۵	۱,۱۴۸,۵۰۹	۱
هزینه های مالی	(۲۳۵,۰۷۸)	(۱۲۵,۵۶۷)	(۸۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸,۶۰۲	(۵۹,۸۹۹)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۲۸,۲۷۹	۹۶۳,۰۴۳	(۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۳۰,۹۷۱)	(۲۱۴,۵۲۷)	(۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۹۷,۳۰۸	۷۴۸,۵۱۶	(۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۹۷,۳۰۸	۷۴۸,۵۱۶	(۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۲۸۳	۱,۲۷۶	۱
غیرعملياتي (ریال)	(۵۰۸)	(۴۴۴)	(۱۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۷۵	۸۳۲	(۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۷۵	۸۳۲	(۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۷۵	۸۳۲	(۷)
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۹۷,۳۰۸	۷۴۸,۵۱۶	(۷)
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۶۹۷,۳۰۸	۷۴۸,۵۱۶	(۷)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۶۵,۱۴۵	۴۷۲,۶۴۲	۴۱۸,۵۵۶	(۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۲۵,۶۵۷	۷۰۹,۳۹۵	۵۳۱,۷۹۱	۴۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲	۲	۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷۷۰,۵۱۷	۱۴۰,۹۹۶	۱۶,۶۸۰	۴۴۶
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵,۱۵۴	۱۸۰,۵۰۰	۰	(۸۱)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۲۹۶,۴۷۵	۱,۵۰۳,۵۳۵	۹۶۷,۰۲۹	۵۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۱۳,۲۱۵	۹۶,۶۳۵	۲۱۶,۳۳۸	۴۳۱
موجودي مواد و کالا	۱,۴۴۶,۸۵۵	۸۵۱,۷۷۰	۴۴۱,۰۰۵	۷۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۹۹۳,۲۰۳	۱,۹۰۰,۲۲۰	۱,۰۲۱,۱۹۱	۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۷۶,۵۲۳	۳۶۶,۹۹۶	۲۳۱,۹۷۲	(۵۲)
	۴,۱۲۹,۷۹۶	۳,۲۱۵,۶۲۱	۱,۹۱۰,۵۰۶	۲۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۱۲۹,۷۹۶	۳,۲۱۵,۶۲۱	۱,۹۱۰,۵۰۶	۲۸
جمع داراييها	۶,۴۲۶,۲۷۱	۴,۷۱۹,۱۵۶	۲,۸۷۷,۵۳۵	۳۶
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۷۶,۴۶۷	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	۷۷۶,۸۳۱	۷۹۶,۸۲۲	۶۱۷,۱۴۰	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۶۶,۸۳۱	۱,۷۸۶,۸۲۲	۱,۵۹۳,۶۰۷	(۱)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۷۶,۲۰۷	۲۳۵,۸۷۸	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۵,۵۶۵	۱۱۹,۸۴۷	۷۹,۹۶۷	۳۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۵۵,۵۶۵	۱۹۶,۰۵۴	۳۱۵,۸۴۵	(۲۱)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲,۹۶۸,۲۳۲	۱,۲۰۱,۴۴۲	۴۷۳,۵۱۰	۱۴۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۴۴۵,۴۹۸	۲۱۴,۵۲۷	۰	۱۰۸
سود سهام پرداختنی	۰	۵۵۵,۳۰۰	۰	--
تسهیلات مالی	۱,۰۹۰,۱۲۴	۷۶۲,۵۷۹	۴۹۴,۵۷۳	۴۳
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۱	۲,۴۳۲	۰	(۹۹)
	۴,۵۰۳,۸۷۵	۲,۷۳۶,۲۸۰	۹۶۸,۰۸۳	۶۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۵۰۳,۸۷۵	۲,۷۳۶,۲۸۰	۹۶۸,۰۸۳	۶۵
جمع بدهی‌ها	۴,۶۵۹,۴۴۰	۲,۹۳۲,۳۳۴	۱,۲۸۳,۹۲۸	۵۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۴۲۶,۲۷۱	۴,۷۱۹,۱۵۶	۲,۸۷۷,۵۳۵	۳۶

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۶۷	۰	۰	۰	۶۱۷,۱۴۰	۰	۱,۵۹۳,۶۰۷
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۶۷	۰	۰	۰	۶۱۷,۱۴۰	۰	۱,۵۹۳,۶۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷۴۸,۵۱۶		۷۴۸,۵۱۶
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

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۸,۵۱۶	۰	۷۴۸,۵۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۸,۵۱۶	۰	۷۴۸,۵۱۶
سود سهام مصوب									(۵۵۵,۳۰۰)		(۵۵۵,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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	(۱)		(۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۳,۵۳۳				(۱۳,۵۳۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹۶,۸۲۲	۰	۱,۷۸۶,۸۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۹۷,۳۰۸		۶۹۷,۳۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۷,۳۰۸	۰	۶۹۷,۳۰۸
سود سهام مصوب									(۷۱۷,۳۰۰)		(۷۱۷,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

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
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۱		۱
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۷۶,۸۳۱	۰	۱,۷۶۶,۸۳۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۴۴,۵۵۰	۵۷۳,۷۱۹	(۵۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۹,۷۵۵)	(۹۹,۷۸۹)	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۴,۷۹۵	۴۷۳,۹۳۰	(۹۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۹,۷۷۱)	(۸۶,۵۰۷)	۵۴
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	(۴۱۴,۴۴۸)	(۲۵۱,۰۱۷)	(۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۴,۳۹۳	۲,۲۰۷	۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۴۴۹,۸۲۶)	(۳۳۵,۳۱۷)	(۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۰۵,۰۳۱)	۱۳۸,۶۱۳	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	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	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۵۱۱,۳۳۷	۱,۹۴۰,۴۸۶	۲۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۱۲۱,۹۴۸)	(۱,۸۳۴,۴۵۲)	(۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۷۴,۵۲۴)	(۱۲۳,۲۶۷)	(۴۲)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱۴,۸۶۵	(۱۷,۲۳۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۹۰,۱۶۶)	۱۲۱,۳۸۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶۶,۹۹۶	۲۳۱,۹۷۲	۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۳۰۷)	۱۳,۶۴۴	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۶,۵۲۳	۳۶۶,۹۹۶	(۵۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	محبوبه عسگري	محبوبه عسگري	0069066256	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت	بله
داروئي ره آورد تامين	داروئي ره آورد تامين	10102745549	تهمينه اكبرزاده	تهمينه اكبرزاده	0056540396	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	شيمي	بله
اوزان	اوزان	10100509215	هما عزيزيان	هما عزيزيان	3871361054	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	شيمي	بله
داروسازي كاسپين تأمين	داروسازي كاسپين تأمين	10100929813	پيمان امان	پيمان امان	1289073945	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	حسابداري	بله
گروه مالي صبا تامين	گروه مالي صبا تامين	10101908370	سيدداور سيادت	علي آقائي	5658973155	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله