اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: داروسازي اسوه	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: داسوه	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432326	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازي اسوه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت داروسازي اسوه (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين سازمان حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، 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، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از مجموعه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 با اهميت صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد 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 زيرپا گذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 داروسازي اسوه (سهامي عام)، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط 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 با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت 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 داروسازي اسوه (سهامي عام)، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، به گونه‌اي 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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، 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 اطلاع‌رساني شده 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، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان 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 سازمان 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. به‌نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه و شركت در تاريخ 30 آذر 1402، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي مجموعه و شركت را براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته است و از اين‌رو، اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. موضوع زير به‌عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده است:

مسائل عمده حسابرسي

برآورد اقلام كاهنده فروش ثبت شده در حساب‌ها:

تخفيفات جنسي و ريالي اعطايي به شركت‌هاي پخش (عمدتا پخش رازي) به‌عنوان اصلي‌ترين برنامه شركت براي فروش محصولات به‌منظور كسب سهم مناسبي از بازار است. اقلام مذكور به‌طور همزمان با شناسايي فروش ثبت مي‌شوند كه عمدتا براساس آمارهاي گردآوري شده از تجربيات گذشته و شرايط قراردادي است. برآورد مبالغ مرتبط با موضوعات ياد شده به دليل تنوع شروط مندرج در قرارداد و توافق‌هاي بعدي، تاثير با اهميتي بر صورت‌هاي مالي دارد. در نتيجه اين برآوردها به‌عنوان مسائل عمده حسابرسي در نظر گرفته مي‌شوند.•

نحوه برخورد حسابرس

روش‌هاي حسابرسي براي برآورد اقلام كاهنده فروش:

•كسب شناخت از سيستم‌هاي كنترل داخلي مربوط به برآورد تخفيفات جنسي و ريالي و آزمون نمونه‌هايي از سيستم كنترل‌هاي داخلي.

•انجام آزمون‌هاي محتوا براي نمونه‌هاي مشابه، به‌منظور كسب اطمينان از صحت برآوردهاي انجام شده، درخصوص تخفيفات جنسي و ريالي اعطايي.

•آشنايي با نحوه عمل حسابداري تخفيفات و جوايز و رديابي مبالغ مندرج در مكاتبات مرتبط با مبالغ ثبت شده در حساب‌ها.

•محاسبات مربوط به اقلام كاهنده فروش، مبتني بر مفروضات و متناسب با شرايط موجود.

•ارزيابي كافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده درخصوص تخفيفات فروش.

•مناسب بودن رويه حسابداري شركت بابت ثبت تخفيفات فروش و ثبات رويه شركت طي سنوات اخير.

بررسي مستندات پشتوانه ايجاد ارقام كاهنده فروش و مجوزهاي مربوطه در اين خصوص.

تاکید بر مطالب خاص

6. ابهام نسبت به وصول مطالبات و پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

به‌شرح يادداشت توضيحي 2-2-17 صورت‌هاي مالي، بدهي شركت توسعه دارويي رسا به مبلغ 177 ميليارد ريال بابت فروش محصولات دارويي به شركت مذكور در سال 1396 ميباشد كه پيگيري‌هاي شركت جهت وصول آن به همراه خسارت تأخير تاديه در شعبه ويژه رسيدگي به جرائم اخلال‌گران در نظام اقتصادي (دارويي) به صورت كيفري و حقوقي به‌طور همزمان و همچنين مطالبات از شركت به پخش دارويي بهشهر به مبلغ 48 ميليارد ريال به‌شرح يادداشت توضيحي 3-2-17 صورت‌هاي مالي، مبني بر تهاتر طلب مذكور با سود سهام پرداختني، از طريق شركت سرمايه‌گذاري شفا دارو (سهامدار عمده) با شركت توسعه صنايع بهشهر (سهامدار عمده شركت به پخش دارويي بهشهر) در جريان پيگيري مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. تغيير سال مالي شركت

همان‌گونه كه در يادداشت توضيحي 1-1 منعكس گرديده است، به‌موجب صورتجلسه مجمع عمومي فوق‌العاده مورخ 1402/6/20، سال مالي شركت از پايان اسفند ماه هر سال، به پايان آذر ماه تغيير يافته است. در همين راستا صورت‌هاي سود و زيان و جريان‌هاي نقدي مجموعه و جداگانه براي دوره مالي مورد گزارش به صورت 9 ماهه ارائه شده است. لذا در مقايسه با اقلام مشابه سال مالي قبل توجه به اين نكته ضرورت دارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا در مواردي است كه به‌نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد.

درصورتي‌كه اين سازمان، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به‌شرح زير است:

9-1-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه، مبني بر معرفي يک شخص حقيقي به نمايندگي اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره جهت انجام وظايف مديريت در بخشي از سال رعايت نگرديده است (شركت صنعتي كيميدارو از 28 آذر 1401 تا 6 شهريور سال 1402 فاقد نماينده بوده است).

9-2-مفاد ماده 119 و تبصره 2 آن و مفاد ماده 33 اساسنامه مبني بر تعيين يک رئيس و يک نايب رئيس از بين اعضاي هيئت مديره حداكثر ظرف يک هفته بعد از جلسه مجمع عمومي عادي رعايت نگرديده است.

9-4-مفاد ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر ارائه گزارش فعاليت هيئت مديره شركت، حداقل 20 روز قبل از تاريخ مجمع عمومي عادي سالانه به بازرس رعايت نگرديده است.

9-5-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 27 ارديبهشت 1402صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 4، 1-9، 3-9، 2-12، 3-12 و 9-12 الي 11-12 اين گزارش، به نتيجه نرسيده است.

9. 3-9-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر پرداخت سود سهام (سهامداران عمده) حداكثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام رعايت نگرديده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين سازمان 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.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به‌شرح زير رعايت نشده است:

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات

12-1- بندهاي 1 و 2 ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و مجموعه و گزارش هيئت مديره به مجمع، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.

12-2- ماده 10 ارائه صورتجلسات مجامع عمومي حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجامع به مرجع ثبت شركت‌ها.

دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار

12-3- بند 2 ماده 11 رعايت حد نصاب سهام شناور شركت تا ميزان 10 درصد (7/9 درصد سهام شناور شركت).

اساسنامه نمونه شركت‌هاي سهامي عام

12-4- ماده 27 دارا بودن تحصيلات مالي توسط حداقل يكي از اعضاي غيرموظف هيئت مديره.

ابلاغي‌هاي سازمان بورس و اوراق بهادار

12-5- ارسال نسخه كامل تصويربرداري از جلسه مجمع عمومي صاحبان سهام در قالب لوح فشرده به سازمان بورس حداكثر 10 روز پس از برگزاري مجمع (توضيح اينكه در تاريخ 1402/3/28 به سازمان بورس ارائه شده است).

دستورالعمل حاكميت شركتي

12-6- تبصره 1 ماده 4غيرموظف بودن اكثريت اعضاي هيئت مديره (3 عضو موظف مي‌باشند).

12-7- ماده 8 ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترل‌هاي داخلي از تمام جنبه‌ها به هيئت مديره.

12-8- تبصره 5 ماده 14دارا بودن تخصص، دانش و تجربه كافي حداقل يكي از اعضاي كميته ريسک در زمينه ريسک.

12-9- ماده 15 استقرار فرآيند ارزيابي اثربخشي هيئت مديره، مديرعامل و كميته‌هاي تخصصي زيرنظر آنها در شركت وابسته.

12-10- ماده 29 افشاي كامل گزارش‌ها واطلاعات در پايگاه اينترنتي شركت پس از افشا در سامانه سازمان بورس (كدال).

12-11-ماده 37 افشاي رويه‌هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران و هيئت‌مديره به‌نحو مناسب در پايگاه اينترنتي شركت و افشا در يک يادداشت جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت‌مديره.

دستورالعمل الزامات كنترل‌هاي داخلي

12-12- ماده 10 تشكيل كميته حسابرسي مطابق با الزامات سازمان بورس درخصوص برگزاري جلسه اختصاصي با حسابرس مستقل حداقل دو جلسه در سال مالي.

12-13- مستند سازي ساختار كنترل‌هاي داخلي و انجام آزمون‌هاي كنترلي و محتوا در مورد معاملات و مانده حساب‌ها و استفاده از برنامه‌هاي حسابرسي توسط واحد حسابرس داخلي شركت.

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Mohsen Niayesh [Sign	932115	1402/12/22 21:05:02
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Eshagh Noori [Sign	800852	1402/12/22 21:15:44
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1402/12/22 21:18:50

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۰۹۹,۳۲۷	۵,۵۱۲,۰۶۴	۷,۴۰۴,۸۸۴	۲۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۸۴۷,۶۹۳)	(۲,۸۲۳,۷۸۶)	(۳,۷۹۸,۹۹۷)	(۷۳)
سود(زيان) ناخالص	۲,۲۵۱,۶۳۵	۲,۶۸۹,۲۷۸	۳,۶۰۵,۸۸۷	(۱۶)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۸,۵۲۸)	(۲۲۴,۹۲۹)	(۳۴۹,۰۳۱)	(۱۱۳)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۶,۰۴۵	۸,۶۴۳	۱۵۵	(۳۰)
ساير هزينه‌ها	(۲۹,۵۷۶)	(۶۴,۴۴۸)	(۱۶۰,۵۵۱)	۵۴
سود(زيان) عملياتی	۱,۷۴۹,۵۷۶	۲,۴۰۸,۵۴۴	۳,۰۹۶,۴۶۰	(۲۷)
هزينه های مالی	(۵۳۳,۸۲۲)	(۱۴۶,۳۴۷)	(۲۲۷,۷۹۹)	(۲۶۵)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲۵۳,۳۶۲	۷۴۰,۲۳۸	۸۰۴,۰۶۱	(۶۶)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱,۴۶۹,۱۱۶	۳,۰۰۲,۴۳۵	۳,۶۷۲,۷۲۳	(۵۱)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۲۴۳,۳۰۲	۰	۲۵۶,۲۱۶	
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱,۷۱۲,۴۱۸	۳,۰۰۲,۴۳۵	۳,۹۲۸,۹۳۸	(۴۳)
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۵۳,۶۰۲)	(۵۰۲,۵۴۰)	(۳۵۵,۱۳۰)	۵۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۳)
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۳)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۳)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۱,۸۲۸	۳,۲۱۱	۳,۶۱۳	(۴۳)
غيرعملياتي (ريال)	۱۱۷	۱۲۲	۱,۱۵۳	(۴)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۹۴۵	۳,۳۳۳	۴,۷۶۶	(۴۲)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۱,۹۴۵	۳,۳۳۳	۴,۷۶۶	(۴۲)
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۱,۹۴۵	۳,۳۳۳	۴,۷۶۵	(۴۲)
سرمايه - ميليون ريال	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۲)
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۲)
قابل انتساب به :				
مالكان شركت اصلي	۱,۴۵۸,۸۱۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۵۷۳,۸۰۸	(۴۲)
منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
توضيحات				

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۳۸۳,۵۷۸	۱,۱۸۹,۸۴۰	۷۲۴,۷۹۸	۱۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶,۸۷۹	۹,۹۹۲	۱۴,۶۷۹	(۳۱)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۳۵۲,۴۰۵	۲۷۸,۳۸۸	۳۴۸,۱۷۵	۲۷
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲۳,۳۷۷	۱۱۸,۵۹۷	۱۱۸,۷۶۱	۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵,۸۷۷	۸,۴۶۵	۱۰,۲۵۲	(۳۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۸۷۲,۱۱۶	۱,۶۰۵,۲۸۲	۱,۲۱۶,۶۶۵	۱۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۰۹۴,۳۱۵	۷۴۹,۹۳۷	۱,۰۱۸,۹۸۴	۴۶
موجودي مواد و کالا	۲,۹۷۲,۴۸۶	۲,۱۱۸,۲۹۲	۱,۳۹۴,۰۳۹	۴۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۵۸۵,۱۶۶	۷,۳۳۷,۲۷۵	۴,۳۸۳,۲۴۵	۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۶۰,۱۲۱	۲۹۲,۹۹۸	۱۰۵,۷۳۵	۵۷
	۱۳,۱۱۲,۰۸۸	۱۰,۴۹۸,۵۹۲	۶,۹۰۲,۰۰۳	۲۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۱۱۲,۰۸۸	۱۰,۴۹۸,۵۹۲	۶,۹۰۲,۰۰۳	۲۵
جمع داراييها	۱۴,۹۸۴,۲۰۴	۱۲,۱۰۳,۸۷۴	۸,۱۱۸,۶۶۸	۲۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۴,۲۰۹,۴۶۴	۵,۳۰۰,۶۴۸	۳,۳۷۶,۸۴۰	(۲۱)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	--
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۵,۰۰۴,۴۶۴	۶,۱۲۵,۶۴۸	۴,۲۰۱,۸۴۰	(۱۸)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۰۴,۴۶۴	۶,۱۲۵,۶۴۸	۴,۲۰۱,۸۴۰	(۱۸)
بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	۳۰۲,۰۳۰	۲۱۴,۰۶۲	۱۳۸,۶۹۵	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۰۲,۰۳۰	۲۱۴,۰۶۲	۱۳۸,۶۹۵	۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۹۰۷,۲۳۵	۱,۰۱۰,۷۵۱	۷۱۵,۷۴۵	۸۹
ماليات پرداختني	۵۸۱,۴۳۴	۵۹۳,۴۹۲	۴۷۹,۱۱۷	(۲)
سود سهام پرداختني	۳,۵۳۲,۵۳۹	۱,۸۶۷,۸۹۶	۱,۲۶۰,۲۱۸	۸۹
تسهيلات مالي	۳,۶۵۶,۵۰۲	۲,۱۸۵,۹۵۲	۱,۱۱۲,۶۰۸	۶۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۱۰۶,۰۷۲	۲۰۹,۴۴۵	--
	۹,۶۷۷,۷۱۰	۵,۷۶۴,۱۶۴	۳,۷۷۸,۱۳۳	۶۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۶۷۷,۷۱۰	۵,۷۶۴,۱۶۴	۳,۷۷۸,۱۳۳	۶۸
جمع بدهي‌ها	۹,۹۷۹,۷۴۰	۵,۹۷۸,۲۲۶	۳,۹۱۶,۸۲۸	۶۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۹۸۴,۲۰۴	۱۲,۱۰۳,۸۷۴	۸,۱۱۸,۶۶۸	۲۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۶,۸۴۰	۰	۴,۲۰۱,۸۴۰	۰	۴,۲۰۱,۸۴۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۶,۸۴۰	۰	۴,۲۰۱,۸۴۰	۰	۴,۲۰۱,۸۴۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۳,۵۷۳,۸۰۸		۳,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸	۰	۳,۵۷۳,۸۰۸
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۶۵۰,۰۰۰)		(۱,۶۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۰۰,۶۴۸	۰	۶,۱۲۵,۶۴۸	۰	۶,۱۲۵,۶۴۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											۱,۴۵۸,۸۱۶		۱,۴۵۸,۸۱۶	۰	۱,۴۵۸,۸۱۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۸,۸۱۶		۱,۴۵۸,۸۱۶	۰	۱,۴۵۸,۸۱۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲,۵۵۰,۰۰۰)		(۲,۵۵۰,۰۰۰)	۰	(۲,۵۵۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	۰	(۳۰,۰۰۰)
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۹,۴۶۴	(۳۰,۰۰۰)	۵,۰۰۴,۴۶۴	۰	۵,۰۰۴,۴۶۴

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳۰۰,۱۴۱	۹۸۰,۱۶۱	۴۳۹,۵۹۲	(۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۶۵,۶۶۰)	(۱۶۶,۰۲۶)	(۲۴۰,۷۵۵)	(۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۴,۴۸۱	۸۱۴,۱۳۵	۱۹۸,۸۳۷	(۹۶)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۹,۹۱۱	۱۰,۱۱۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۷۱,۷۳۲)	(۵۰۸,۲۸۵)	(۵۳۹,۶۵۴)	۴۷
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۶۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۲۶۵)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۵,۷۴۸	۰	۳۳۵,۲۹۱	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۶,۹۸۷	۴۲۱,۵۹۴	۱۷۱,۹۸۵	(۷۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲,۷۷۲)	(۲,۷۷۲)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲	۱۷۶,۳۶۲	۱۹۸,۸۴۱	(۱۰۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳,۹۲۰	۹۵۵	۱,۱۱۰	۳۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۶۵,۳۴۰)	۹۷,۷۶۵	۱۷۴,۹۷۱	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۳۰,۸۵۹)	۹۱۱,۹۰۰	۳۷۳,۸۰۸	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴,۰۰۴,۹۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۶۰۴,۰۲۸)	(۱,۴۵۹,۳۳۳)	(۲,۰۳۳,۵۴۹)	(۷۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۴۶۴,۱۴۴)	(۱۴۱,۷۹۰)	(۲۲۲,۹۰۶)	(۲۲۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۶۰۸,۹۰۸)	(۵۳۷,۰۲۴)	(۱,۰۴۲,۳۲۲)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۹۷,۸۲۰	(۷۳۸,۱۴۷)	(۱۹۷,۷۷۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۶۶,۹۶۱	۱۷۳,۷۵۳	۱۷۶,۰۳۱	(۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۲,۹۹۸	۱۰۵,۷۳۵	۱۰۵,۷۳۵	۱۷۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۲	۰	۱۱,۲۳۲	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۶۰,۱۲۱	۲۷۹,۴۸۸	۲۹۲,۹۹۸	۶۵
معاملات غیرنقدي	۲۹۹,۲۵۸	۰	۳۹۶	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملیاتي	۷,۰۹۹,۳۲۷	۵,۵۱۲,۰۶۴	۷,۴۰۴,۸۸۴	۲۹
بهاي تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۴,۸۴۷,۶۹۲)	(۲,۸۲۲,۷۸۶)	(۳,۷۹۸,۹۹۷)	(۷۲)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۵۱,۶۳۵	۲,۶۸۹,۲۷۸	۳,۶۰۵,۸۸۷	(۱۶)
هزینه هاي فروش، اداري و عمومي	(۴۷۸,۵۲۸)	(۲۲۴,۹۲۹)	(۳۴۹,۰۳۱)	(۱۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۰۴۵	۸,۶۴۳	۱۵۵	(۳۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۹,۵۷۶)	(۶۴,۴۴۸)	(۱۶۰,۵۵۱)	۵۴
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۴۹,۵۷۶	۲,۴۰۸,۵۴۴	۳,۰۹۶,۴۶۰	(۲۷)
هزینه هاي مالی	(۵۳۳,۸۲۲)	(۱۴۶,۳۴۷)	(۲۲۷,۷۹۹)	(۲۶۵)
سایر درآمدها و هزینه هاي غیرعملیاتی	۴۲۲,۴۱۴	۷۴۰,۲۳۸	۱,۱۱۳,۰۲۷	(۴۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۶۳۸,۱۶۸	۳,۰۰۲,۴۳۵	۳,۹۸۱,۶۸۸	(۴۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۵۳,۶۰۲)	(۵۰۲,۵۴۰)	(۳۵۵,۱۳۰)	۵۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۸۴,۵۶۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۶۲۶,۵۵۸	(۴۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۳۸۴,۵۶۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۶۲۶,۵۵۸	(۴۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱,۸۲۸	۳,۲۱۱	۳,۶۱۳	(۴۳)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۸	۱۲۳	۱,۲۲۲	(۸۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۸۴۶	۳,۳۳۳	۴,۸۳۵	(۴۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۸۴۶	۳,۳۳۳	۴,۸۳۵	(۴۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۸۴۶	۳,۳۳۳	۴,۸۳۵	(۴۵)
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۱,۳۸۴,۵۶۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۶۲۶,۵۵۸	(۴۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۳۸۴,۵۶۶	۲,۴۹۹,۸۹۵	۳,۶۲۶,۵۵۸	(۴۵)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۲۸۳,۵۷۸	۱,۱۸۹,۸۴۰	۷۳۴,۷۹۷	۱۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶,۸۷۹	۹,۹۹۲	۱۴,۶۷۹	(۳۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۹۲,۱۳۹	۲۸۷,۵۹۱	۳۰۴,۷۹۲	۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵,۸۷۷	۸,۴۶۵	۱۰,۲۵۲	(۳۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۶۸۸,۴۷۲	۱,۴۹۵,۸۸۸	۱,۰۵۴,۵۲۰	۱۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۰۹۴,۳۱۵	۷۴۹,۹۲۷	۱,۰۱۸,۹۸۵	۴۶
موجودي مواد و کالا	۲,۹۷۲,۴۸۶	۲,۱۱۸,۲۹۲	۱,۳۹۴,۰۳۹	۴۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۵۸۵,۱۶۶	۷,۳۳۷,۲۷۵	۴,۳۸۲,۲۴۶	۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۶۰,۱۲۱	۲۹۲,۹۹۸	۱۰۵,۷۲۵	۵۷
	۱۳,۱۱۲,۰۸۸	۱۰,۴۹۸,۵۹۲	۶,۹۰۲,۰۰۵	۲۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۱۱۲,۰۸۸	۱۰,۴۹۸,۵۹۲	۶,۹۰۲,۰۰۵	۲۵
جمع داراييها	۱۴,۸۰۰,۵۶۱	۱۱,۹۹۴,۴۸۱	۷,۹۵۶,۵۲۵	۲۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	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	۴,۰۲۵,۸۲۱	۵,۱۹۱,۲۵۵	۳,۲۱۴,۶۹۷	(۲۲)
سهام خزانه	(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	--
جمع حقوق مالکانه	۴,۸۲۰,۸۲۱	۶,۰۱۶,۲۵۵	۴,۰۳۹,۶۹۷	(۲۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۰۲,۰۳۰	۲۱۴,۰۶۲	۱۲۸,۶۹۵	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۰۲,۰۳۰	۲۱۴,۰۶۲	۱۲۸,۶۹۵	۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۹۰۷,۲۳۵	۱,۰۱۰,۷۵۱	۷۱۵,۷۴۵	۸۹
ماليات پرداختني	۵۸۱,۴۳۴	۵۹۲,۴۹۲	۴۷۹,۱۱۷	(۲)
سود سهام پرداختني	۳,۵۳۲,۵۳۹	۱,۸۶۷,۸۹۶	۱,۲۶۰,۲۱۸	۸۹
تسهيلات مالي	۳,۶۵۶,۵۰۲	۲,۱۸۵,۹۵۲	۱,۱۱۳,۶۰۸	۶۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۱۰۶,۰۷۳	۳۰۹,۴۴۵	--
	۹,۶۷۷,۷۱۰	۵,۷۶۴,۱۶۴	۳,۷۷۸,۱۳۳	۶۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۶۷۷,۷۱۰	۵,۷۶۴,۱۶۴	۳,۷۷۸,۱۳۳	۶۸
جمع بدهي‌ها	۹,۹۷۹,۷۴۰	۵,۹۷۸,۲۲۶	۳,۹۱۶,۸۲۸	۶۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۸۰۰,۵۶۱	۱۱,۹۹۴,۴۸۱	۷,۹۵۶,۵۲۵	۲۳

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۴,۶۹۷	۰	۴,۰۳۹,۶۹۷
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۴,۶۹۷	۰	۴,۰۳۹,۶۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۶۲۶,۵۵۸		۳,۶۲۶,۵۵۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۶,۵۵۸	۰	۳,۶۲۶,۵۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۶,۵۵۸	۰	۳,۶۲۶,۵۵۸
سود سهام مصوب									(۱,۶۵۰,۰۰۰)		(۱,۶۵۰,۰۰۰)
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۹۱,۲۵۵	۰	۶,۰۱۶,۲۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۳۸۴,۵۶۶		۱,۳۸۴,۵۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۴,۵۶۶	۰	۱,۳۸۴,۵۶۶
سود سهام مصوب									(۲,۵۵۰,۰۰۰)		(۲,۵۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۵,۸۲۱	(۳۰,۰۰۰)	۴,۸۲۰,۸۲۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳۰۰,۱۴۱	۹۸۰,۱۶۱	۴۳۹,۵۹۲	(۶۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۶۵,۶۶۰)	(۱۶۶,۰۲۶)	(۲۴۰,۷۵۵)	(۶۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۴,۴۸۱	۸۱۴,۱۳۵	۱۹۸,۸۳۷	(۹۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۹,۹۱۱	۱۰,۱۱۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۷۱,۷۳۲)	(۵۰۸,۲۸۵)	(۵۳۹,۶۵۴)	۴۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۶۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۶۵)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۶,۹۸۷	۴۳۱,۵۹۴	۱۷۱,۹۸۵	(۷۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲,۷۷۲)	(۲,۷۷۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۷۴۸	۰	۳۳۵,۲۹۱	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲	۱۷۶,۳۶۲	۱۹۸,۸۴۱	(۱۰۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳,۹۲۰	۹۵۵	۱,۱۱۰	۳۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۶۵,۳۴۰)	۹۷,۷۶۵	۱۷۴,۹۷۱	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۳۰,۸۵۹)	۹۱۱,۹۰۰	۳۷۳,۸۰۸	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴,۰۰۴,۹۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۶۰۴,۰۲۸)	(۱,۴۵۹,۳۳۳)	(۲,۰۳۳,۵۴۹)	(۷۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۴۶۴,۱۴۴)	(۱۴۱,۷۹۰)	(۲۳۳,۹۰۶)	(۲۳۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۰۸,۹۰۸)	(۵۳۷,۰۳۴)	(۱,۰۴۳,۳۳۳)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۹۷,۸۲۰	(۷۳۸,۱۴۷)	(۱۹۷,۷۷۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۶۶,۹۶۱	۱۷۳,۷۵۳	۱۷۶,۰۳۱	(۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۲,۹۹۸	۱۰۵,۷۳۵	۱۰۵,۷۳۵	۱۷۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۲	۰	۱۱,۳۳۲	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۶۰,۱۲۱	۲۷۹,۴۸۸	۲۹۲,۹۹۸	۶۵
معاملات غیرنقدي	۲۹۹,۲۵۸	۰	۳۹۶	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد ف

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید
فروش داخلي:																						
آمپول ها	عدد	۰	دولت	۱,۸۸۳,۴۴۰	۵۱,۲۵۰	۶,۵۰۳,۱۹۲	۴,۴۸۷,۱۹۲	۴۹,۳۸۵	۲۲۱,۵۹۹	(۱۳۴,۸۳۴)	۸۶,۷۶۵	۱۸,۵۲۷,۶۳۰	۱۷,۲۰۱,۲۰۰	۴۰,۹۱۲	۷۰۳,۷۲۹	(۶۸۳,۴۴۷)	۲۰,۲۸۲	۷,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	۳۰۵,۳۰۳	۲۵,۹۴۰,۰۰۰
ارائه خدمات	عدد	۰	دولت			۰		۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قرص ها	عدد	۰	دولت	۴۰۸,۱۲۴,۵۸۸	۳,۳۱۲,۰۰۹	۵۰۶,۹۸۰,۶۰۴	۵۱۹,۸۶۳,۴۴۶	۸,۹۴۰	۴,۶۴۷,۷۲۷	(۱,۸۸۱,۰۱۴)	۲,۷۶۶,۷۱۴	۳۸۱,۳۳۳,۶۰۰	۳۴۸,۱۴۹,۰۳۶	۱۰,۸۴۰	۳,۷۷۴,۰۵۸	(۲,۰۳۱,۶۲۹)	۱,۷۴۳,۴۲۹	۵۷,۵۵۴,۰۰۰	۵۷,۵۵۴,۰۰۰	۱۱,۷۷۶	۶۷۷,۷۸۱	۵۰۸,۹۰۳,۹۱۱
سرنگ	عدد	۰	دولت	۹۶۴,۶۹۲	۷۷۶,۰۴۸	۱,۲۷۸,۱۸۸	۱,۲۱۹,۷۴۴	۷۸۴,۵۳۸	۹۵۶,۹۳۵	(۸۳۸,۷۸۱)	۱۱۸,۱۵۴	۱,۵۰۳,۳۲۸	۱,۵۰۲,۷۰۶	۷۷۸,۲۴۰	۱,۱۶۹,۴۶۶	(۹۱۳,۶۵۳)	۲۵۵,۸۱۳	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۹۱	۱۳۰,۲۴۸	۱,۲۷۲,۲۷۹
ویال	عدد	۰	دولت	۴۱,۹۸۸	۶۹۳,۵۹۶	۰	۵۳,۹۳۲	۱۷,۲۳۸,۵۴۱	۹۲۹,۷۰۹	(۵۹۳,۹۴۵)	۳۳۵,۷۶۴	۲۴,۰۰۰	۲۹,۹۹۴	۲۹,۱۵۸,۱۹۸	۸۷۴,۵۷۱	(۷۹۶,۷۷۰)	۷۷,۸۰۱	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۲۹,۸۱۲,۳۳۳	۳۵۷,۷۶۰	۷۲,۰۰۰
آپو	عدد	۰	دولت	۰	۲۳۸,۹۸۳	۰	۱۵,۵۶۰,۵۸۰	۱۲,۷۰۷	۱۹۷,۷۳۴	(۱۸۷,۷۰۸)	۱۰,۰۲۶	۴,۸۹۲,۸۲۰	۴,۸۹۲,۸۳۰	۵۸,۵۷۱	۲۸۶,۵۷۸	(۲۷۳,۱۹۶)	۱۲,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
کپسول ها	عدد	۰	دولت	۲,۴۱۶,۳۵۰	۴۵۰,۱۷۸	۳,۰۳۵,۲۵۰	۲,۵۶۰,۳۸۰	۱۷۵,۳۱۲	۴۴۸,۶۰۹	(۱۶۲,۵۴۶)	۲۸۶,۰۶۳	۲,۶۰۸,۵۹۰	۲,۶۷۵,۹۱۰	۱۰۷,۷۸۳	۲۸۸,۴۱۸	(۱۴۸,۸۴۳)	۱۳۹,۵۷۶	۳۶۹,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰	۲۸۰,۷۰۷	۱۰۳,۵۸۱	۹,۸۹۹,۴۰۰
جمع فروش داخلی				۴۱۳,۴۳۱,۰۵۸	۵,۵۱۲,۰۶۴	۵۱۷,۷۹۷,۲۳۴	۵۴۳,۷۴۵,۲۷۴		۷,۴۰۲,۳۱۳	(۳,۷۹۸,۸۲۸)	۳,۶۰۳,۴۸۵	۴۰۸,۸۸۹,۹۶۸	۳۷۴,۴۵۱,۶۶۶		۷,۰۹۶,۸۲۰	(۴,۸۴۷,۵۳۷)	۲,۲۴۹,۲۸۱	۶۵,۱۲۳,۰۰۰	۶۵,۱۲۳,۰۰۰		۱,۵۷۴,۶۷۳	۵۴۶,۰۸۷,۶۹۰
فروش صادراتی:																						
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																						
ارائه خدمات	عدد	۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آپوها	عدد	۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ویال	هزارعدد	۰				۰		۰		۰	۰	۸۸۷	۳۰۹	۵۰۱,۶۱۸	۱۵۵	(۱۰)	۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰
کپسول ها	عدد	۰				۰	۰		۲,۵۷۱	(۱۶۹)	۲,۴۰۲	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرنگ	عدد	۰				۰		۰		۰	۰	۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۲	(۱۴۵)	۲,۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۲,۵۷۱	(۱۶۹)	۲,۴۰۲	۴,۲۴۷	۳,۶۶۹		۲,۵۰۷	(۱۵۵)	۲,۳۵۳	۰	۰		۰	۰
سایر						۰				۰	۰	۰					۰	۰	۰			۰
جمع				۴۱۳,۴۳۱,۰۵۸	۵,۵۱۲,۰۶۴	۵۱۷,۷۹۷,۲۳۴	۵۴۳,۷۴۵,۲۷۴		۷,۴۰۴,۸۸۴	(۳,۷۹۸,۹۹۷)	۳,۶۰۵,۸۸۷	۴۰۸,۸۹۴,۲۱۵	۳۷۴,۴۵۵,۳۳۵		۷,۰۹۹,۳۲۷	(۴,۸۴۷,۶۹۳)	۲,۲۵۱,۶۳۴	۶۵,۱۲۳,۰۰۰	۶۵,۱۲۳,۰۰۰		۱,۵۷۴,۶۷۳	۵۴۶,۰۸۷,۶۹۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۹۲۳,۰۲۴	۲,۶۳۶,۸۴۹	۳,۲۰۳,۹۵۶	۵,۴۵۵,۰۱۰	۷,۴۰۴,۸۸۴	۷,۰۹۹,۳۲۷	۱,۵۷۴,۶۷۳	۹,۵۰۰,۳۶۴

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ بهای تمام شده	(۹۱۰,۳۹۱)	(۱,۳۱۰,۰۴۲)	(۱,۷۰۸,۷۶۰)	(۲,۵۷۰,۷۱۷)	(۳,۷۹۸,۹۹۷)	(۴,۸۴۷,۶۹۲)	(۱,۰۲۱,۲۳۷)	(۶,۲۷۱,۵۶۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت با توجه به رصد بازار و بدنبال افزایش سهم خود از سبد بازار و افزایش تولید و فروش محصولات می باشد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش نرخ خرید مواد و افزایش نرخ ارز قاعدتا و سایر عوامل بهای تمام شده باید نرخ فرو ش محصولات افزایش یابد که باید توسط سازمان غذا و دارو ابلاغ شود
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ خرید مواد و افزایش نرخ ارز قاعدتا و سایر عوامل بهای تمام شده باید نرخ فرو ش محصولات افزایش یابد که باید توسط سازمان غذا و دارو ابلاغ شود

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲,۲۰۱,۴۴۶	۲,۷۶۱,۲۲۵	۴۵۸,۷۷۶	۲,۷۷۵,۳۷۲
دستمزدمستقیم تولید	۲۸۴,۴۰۲	۳۲۸,۶۶۰	۶۸,۲۸۱	۴۲۹,۷۶۰
سربارتولید	۹۴۷,۳۶۳	۱,۰۶۷,۶۲۶	۱۸۹,۲۰۳	۱,۲۳۱,۶۵۳
جمع	۳,۴۳۳,۲۱۱	۴,۱۵۷,۵۱۱	۷۱۶,۲۶۰	۴,۴۲۶,۷۸۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳,۴۳۳,۲۱۱	۴,۱۵۷,۵۱۱	۷۱۶,۲۶۰	۴,۴۲۶,۷۸۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۲۷۲,۳۰۰)	۱۳۴,۳۱۳	(۹,۷۵۲)	(۷۶,۲۹۲)
ضایعات غیرعادي	(۴,۷۹۹)	(۴,۱۲۶)	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳,۱۵۶,۱۱۲	۴,۲۸۷,۶۹۸	۷۰۶,۵۰۸	۴,۲۵۰,۴۹۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۳۳,۲۱۲	۴۳۳,۰۱۸	۷۸۲,۷۱۳	۷۸۲,۷۱۳
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۳۳,۰۱۸)	(۷۸۲,۷۱۳)	(۷۹۲,۵۶۹)	(۸۰۹,۱۴۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۸۵۵,۳۰۶	۳,۹۳۸,۰۰۳	۶۹۶,۶۵۲	۴,۲۳۴,۰۵۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۹۴۳,۶۹۱	۹۰۹,۶۸۹	۳۳۴,۵۸۵	۱,۹۴۷,۵۱۰
جمع بهای تمام شده	۳,۷۹۸,۹۹۷	۴,۸۴۷,۶۹۲	۱,۰۲۱,۲۳۷	۶,۲۷۱,۵۶۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	متاثر از نرخ خرید مواد اولیه که خود متاثر از افزایش نرخ دلار و افزایش سطح عمومی قیمتهای و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد است می باشد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	متاثر از نرخ خرید مواد اولیه که خود متاثر از افزایش نرخ دلار و افزایش سطح عمومی قیمتهای و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد است می باشد

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمپول ها	عدد	۱,۵۱۲,۰۱۲	۳۵,۴۴۴	۵۳,۵۹۱	۱۸,۵۲۷,۶۳۰	۴۲,۹۷۴	۷۹۶,۲۰۸	(۳,۸۳۰)	۴۶,۲۱۴	(۱۷۷)	۱۷,۲۰۱,۲۰۰	۳۹,۷۳۳	۶۸۳,۴۴۸	۲,۸۳۴,۶۱۲	۵۸,۶۲۳	۱۶۶,۱۷۴
سرنگ	عدد	۷۲,۹۶۲	۷۶۳,۲۸۴	۵۵,۶۹۸	۱,۵۰۳,۳۲۸	۶۰۸,۱۰۴	۹۱۴,۱۸۰	(۴۳۰)	۶۶۷,۴۴۲	(۲۸۷)	۱,۵۰۲,۷۰۶	۶۰۸,۰۰۴	۹۱۳,۶۵۲	۷۳,۱۵۴	۷۶۴,۶۷۵	۵۵,۹۳۹
قرص ها	عدد	۲۸,۵۵۳,۲۸۰	۳,۸۳۲	۱۰۹,۴۱۱	۳۸۱,۳۳۳,۶۰۰	۶,۳۵۸	۲,۴۳۴,۵۵۹	(۲۵۷,۴۱۰)	۱۳,۵۴۳	(۳,۴۸۶)	۳۴۸,۱۴۹,۰۳۶	۵,۸۳۶	۲,۰۳۱,۶۲۹	۶۱,۴۸۰,۴۳۴	۸,۱۱۴	۴۹۸,۸۵۵

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کپسول ها	عدد	۶۶۰,۰۰۰	۸۱,۳۰۹	۵۳,۶۶۴	۲,۶۰۸,۵۹۰	۶۰,۰۸۰	۱۵۶,۷۲۳	(۳۰۰)	۴۰,۰۰۰	(۱۲)	۲,۶۷۵,۹۱۰	۵۵,۶۲۳	۱۴۸,۸۴۳	۵۹۲,۳۸۰	۱۰۳,۸۷۴	۶۱,۵۲۳
ویالها	عدد	۶,۰۰۰	۲۶,۷۷۵,۶۶۷	۱۶۰,۶۵۴	۲۴,۰۰۰	۲۶,۵۱۱,۳۷۵	۶۳۶,۲۷۳	(۶)	۲۶,۱۶۶,۶۶۷	(۱۵۷)	۲۹,۹۹۴	۲۶,۵۶۴,۳۱۳	۷۹۶,۷۷۰	۰	۰	۰
آپوها	عدد	۰	۰	۰	۳,۹۹۲,۸۲۰	۶۸,۴۲۲	۲۷۳,۱۹۶	۰	۰	۰	۳,۹۹۲,۸۲۰	۶۸,۴۲۲	۲۷۳,۱۹۶	۰	۰	۰
ارائه خدمات	عدد	۰	۰	۰	۴,۲۴۷	۸۸,۰۶۲	۳۷۴	(۴۵۰)	۱۵,۵۵۶	(۷)	۳,۲۶۰	۴۶,۱۳۱	۱۵۵	۴۳۷	۴۸۵,۱۲۶	۲۱۲
جمع کل				۴۳۳,۰۱۸			۵,۲۰۱,۵۱۳			(۴,۱۲۶)			۴,۸۴۷,۶۹۳			۷۸۲,۷۱۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمپول ها	عدد	۲,۸۳۴,۶۱۲	۵۸,۶۲۳	۱۶۶,۱۷۴	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۷	۱۹۸,۰۰۱	۰	۰	۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۷	۱۹۸,۰۰۱	۲,۸۳۴,۶۱۲	۵۸,۶۲۳	۱۶۶,۱۷۴
سرنگ	عدد	۷۳,۱۵۴	۷۶۴,۶۷۵	۵۵,۹۳۹	۸۸,۰۰۰	۹۵۹,۸۹۸	۸۴,۴۷۱	۰	۰	۰	۸۸,۰۰۰	۹۵۹,۸۹۸	۸۴,۴۷۱	۷۳,۱۵۴	۷۶۴,۶۷۵	۵۵,۹۳۹
قرص ها	عدد	۶۱,۴۸۰,۴۳۴	۸,۱۱۴	۴۹۸,۸۵۵	۵۷,۵۵۴,۰۰۰	۷,۶۳۷	۴۳۹,۵۶۷	۰	۰	۰	۵۷,۵۵۴,۰۰۰	۷,۶۳۷	۴۳۹,۵۶۷	۶۱,۴۸۰,۴۳۴	۸,۱۱۴	۴۹۸,۸۵۵
کپسول ها	عدد	۵۹۲,۳۸۰	۱۰۳,۸۷۴	۶۱,۵۲۳	۳۶۹,۰۰۰	۱۸۲,۰۵۱	۶۷,۱۷۷	۰	۰	۰	۳۶۹,۰۰۰	۱۸۲,۰۵۱	۶۷,۱۷۷	۵۹۲,۳۸۰	۱۰۳,۸۷۴	۶۱,۵۲۳
ویالها	عدد	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۱۹,۳۳۵,۰۸۳	۲۳۲,۰۲۱	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۱۹,۳۳۵,۰۸۳	۲۳۲,۰۲۱	۰	۰	۰
آپوها	عدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ارائه خدمات	عدد	۴۳۷	۴۸۵,۱۲۶	۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷	۴۸۵,۱۲۶	۲۱۲
جمع کل				۷۸۲,۷۱۳			۱,۰۲۱,۲۳۷			۰			۱,۰۲۱,۲۳۷			۷۸۲,۷۱۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمپول ها		۲,۸۳۴,۶۱۲	۵۸,۶۲۳	۱۶۶,۱۷۴	۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۳۶,۶۲۸	۹۵۰,۱۲۳	۰	۰	۰	۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۱	۹۵۲,۰۲۹	۲,۸۳۴,۶۱۲	۵۷,۹۵۱	۱۶۴,۲۶۸
سرنگ		۷۳,۱۵۴	۷۶۴,۶۷۵	۵۵,۹۳۹	۱,۲۷۲,۳۷۹	۳۷۹,۴۲۵	۴۸۲,۷۷۳	۰	۰	۰	۱,۲۷۲,۳۷۹	۳۸۱,۷۶۲	۴۸۵,۷۴۶	۷۳,۱۵۴	۷۲۴,۰۳۴	۵۲,۹۶۶
قرص ها		۶۱,۴۸۰,۴۳۴	۸,۱۱۴	۴۹۸,۸۵۵	۵۰۸,۹۰۳,۹۱۱	۵,۲۸۶	۲,۶۹۰,۱۴۵	۰	۰	۰	۵۰۸,۹۰۳,۹۱۱	۵,۲۳۸	۲,۶۶۵,۵۵۱	۶۱,۴۸۰,۴۳۴	۸,۵۱۴	۵۲۳,۴۴۹
کپسول ها		۵۹۲,۳۸۰	۱۰۳,۸۷۴	۶۱,۵۲۳	۹,۸۹۹,۴۰۰	۲۲,۹۷۶	۲۲۷,۴۵۲	۰	۰	۰	۹,۸۹۹,۴۰۰	۲۲,۲۹۷	۲۲۰,۷۳۱	۵۹۲,۳۸۰	۱۱۵,۲۲۰	۶۸,۲۵۴
ویالها		۰	۰	۰	۷۲,۰۰۰	۳۷,۰۴۸,۷۵۰	۱,۹۴۷,۵۱۰	۰	۰	۰	۷۲,۰۰۰	۳۷,۰۴۸,۷۵۰	۱,۹۴۷,۵۱۰	۰	۰	۰
ارائه خدمات		۴۳۷	۴۸۵,۱۲۶	۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷	۴۸۵,۱۲۶	۲۱۲
جمع کل				۷۸۲,۷۱۳			۶,۲۹۸,۰۰۳			۰			۶,۲۷۱,۵۶۷			۸۰۹,۱۴۹

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد بتسه بندي (کیلوگرم)	کیلو گرم	۶۴,۱۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۰۳	۸۶,۹۰۶	۲,۲۰۱,۱۷۱	۱۹۱,۲۹۵	۹۰,۴۱۵	۱,۷۷۷,۲۱۶	۱۶۰,۶۸۷	۶۰,۵۹۴	۱,۵۶۳,۰۴۳	۹۴,۷۱۱
مواد بسته بندي	عدد	۳۸,۷۸۰,۲۸۵	۴,۷۴۰	۱۸۳,۸۳۴	۶۰,۸۵۳,۸۹۶	۱۰,۰۹۸	۶۱۴,۴۹۱	۵۳,۹۸۷,۸۸۹	۹,۷۱۰	۵۲۴,۲۲۲	۴۵,۶۴۶,۲۹۲	۶,۰۰۵	۲۷۴,۰۹۳
مواد اوليه (عدد)	عدد	۵,۸۰۷,۱۹۰	۹۰۰	۵,۲۲۷	۶,۳۸۸,۳۶۳	۴,۶۹۴	۲۹,۹۹۰	۳,۵۴۱,۱۴۰	۹۶۲	۳,۴۰۵	۸,۶۵۴,۴۱۳	۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۲
مواد اوليه	کیلوگرم	۱۹۰,۴۱۱	۵,۴۹۳,۰۱۲	۱,۰۴۵,۹۳۰	۲۴۸,۱۸۳	۹,۰۷۹,۴۷۸	۲,۲۵۳,۲۷۳	۲۸۵,۶۴۰	۷,۲۵۷,۰۷۵	۲,۰۷۳,۹۱۱	۱۵۲,۹۵۴	۸,۰۱۸,۰۳۸	۱,۲۲۶,۳۹۱
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۲۹۹,۰۸۴			۳,۰۸۹,۱۴۸			۲,۷۶۱,۲۲۵			۱,۶۲۷,۰۰۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۲۹۹,۰۸۴			۳,۰۸۹,۱۴۸			۲,۷۶۱,۲۲۵			۱,۶۲۷,۰۰۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اوليه داخلی:													
مواد بتسه بندي (کیلوگرم)	کیلو گرم	۶۰,۵۹۴	۱,۵۶۳,۰۴۳	۹۴,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۵۹۴	۱,۵۶۳,۰۴۳	۹۴,۷۱۱
مواد بسته بندي	عدد	۴۵,۶۴۶,۲۹۲	۶,۰۰۵	۲۷۴,۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۶۴۶,۲۹۲	۶,۰۰۵	۲۷۴,۰۹۳
مواد اوليه (عدد)	عدد	۸,۶۵۴,۴۱۳	۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۵۴,۴۱۳	۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۲
مواد اوليه	کیلوگرم	۱۵۲,۹۵۴	۸,۰۱۸,۰۳۸	۱,۲۲۶,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۹۵۴	۸,۰۱۸,۰۳۸	۱,۲۲۶,۳۹۱
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۶۲۷,۰۰۷			۰			۰			۱,۶۲۷,۰۰۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۲۷,۰۰۷			۰			۰			۱,۶۲۷,۰۰۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اوليه داخلی:													
مواد بتسه بندي (کیلوگرم)	کیلو گرم	۶۰,۵۹۴	۱,۵۶۳,۰۴۳	۹۴,۷۱۱	۸۲,۸۷۲	۲,۱۳۷,۸۵۱	۱۷۷,۱۶۸	۸۲,۸۷۲	۲,۱۳۷,۸۵۱	۱۷۷,۱۶۸	۶۰,۵۹۴	۱,۵۶۳,۰۴۳	۹۴,۷۱۱
مواد بسته بندي	عدد	۴۵,۶۴۶,۲۹۲	۶,۰۰۵	۲۷۴,۰۹۳	۵۸,۶۰۳,۱۵۳	۱۰,۴۲۶	۶۱۱,۰۱۲	۵۸,۶۰۳,۱۵۳	۱۰,۴۲۶	۶۱۱,۰۱۲	۴۵,۶۴۶,۲۹۲	۶,۰۰۵	۲۷۴,۰۹۳
مواد اوليه (عدد)	عدد	۸,۶۵۴,۴۱۳	۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۲	۴,۸۵۶,۳۲۵	۱,۳۲۳	۶,۴۲۵	۴,۸۵۶,۳۲۵	۱,۳۲۳	۶,۴۲۵	۸,۶۵۴,۴۱۳	۳,۶۷۶	۳۱,۸۱۲
مواد اوليه	کیلوگرم	۱۵۲,۹۵۴	۸,۰۱۸,۰۳۸	۱,۲۲۶,۳۹۱	۳۱۰,۱۲۲	۶,۳۸۷,۰۵۷	۱,۹۸۰,۷۶۷	۳۱۰,۱۲۲	۶,۳۸۷,۰۵۷	۱,۹۸۰,۷۶۷	۱۵۲,۹۵۴	۸,۰۱۸,۰۳۸	۱,۲۲۶,۳۹۱
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۶۲۷,۰۰۷			۲,۷۷۵,۳۷۲			۲,۷۷۵,۳۷۲			۱,۶۲۷,۰۰۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۲۷,۰۰۷			۲,۷۷۵,۳۷۲			۲,۷۷۵,۳۷۲			۱,۶۲۷,۰۰۷

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه متاثر از افزایش نرخ دلار و افزایش سطح عمومی قیمتهای و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد است می باشد
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه متاثر از افزایش نرخ دلار و افزایش سطح عمومی قیمتهای و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد است می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴۵۹,۰۱۰	۴۶۱,۱۵۹	۰	۵۲۷,۶۴۰	۱۵۲,۳۶۸	۱۲۳,۸۷۲	۰	۲۷۹,۱۲۵
هزینه استهلاک	۷۲,۷۴۸	۷۳,۲۳۹	۰	۸۳,۷۴۰	۶,۳۸۹	۸,۱۳۳	۰	۸,۲۲۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۵,۶۱۲	۱۲,۶۳۰	۰	۲۱,۴۱۲	۳,۲۷۰	۳,۸۷۶	۰	۴,۴۹۷
هزینه مواد مصرفی	۵۰,۷۲۲	۵۲,۹۱۴	۰	۵۸,۹۹۷	۸,۶۵۶	۱۳,۱۳۰	۰	۱۲,۹۲۵
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۱۸,۶۸۰	۱۸,۸۷۵	۰	۲۱,۲۷۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۵۳,۸۰۳	۵۹,۷۶۲	۰	۶۶,۱۷۰	۹,۰۹۹	۱۳,۱۷۷	۰	۱۵,۴۱۲
سایر هزینه ها	۲۹۵,۴۶۸	۴۰۶,۹۲۲	۰	۴۶۳,۶۹۴	۱۵۰,۵۶۹	۲۸۷,۴۶۵	۰	۱۷۶,۹۱۴
جمع	۹۴۷,۳۶۳	۱,۰۶۷,۶۲۶	۰	۱,۲۳۱,۶۵۳	۳۴۹,۰۳۱	۴۷۸,۵۲۸	۰	۵۱۸,۲۶۸

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	متاثر از ضرایب افزایش حقوق کارکنان وفق مصوبه وزارت کار و همچنین سطح عمومی قیمتها می باشد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	متاثر از ضرایب افزایش حقوق کارکنان وفق مصوبه وزارت کار و همچنین سطح عمومی قیمتها می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۳۰	۲۳۰	۲۳۰	۲۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۱۴	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
داروسازي دانا	۳	۵۱,۱۴۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۷۵,۵۲۰	۳	۴۳,۱۲۴	۰	۴,۱۰۰	۳	۴۳,۱۲۴	۰	۰	۳	۴۳,۱۲۵	۰	۲,۹۰۰
فرايند شيمي حكيم	۱۷	۱۹,۷۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۵,۰۰۰	۱۷	۱۹,۷۲۹	۰	۱۲,۵۰۰	۱۷	۱۹,۷۲۹	۰	۰	۱۷	۱۹,۷۲۹	۰	۱۲,۵۰۰
صنايع داروسازي	۴	۳,۳۶۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۹۲	۴	۳,۳۶۶	۰	۵,۱۰۰	۴	۳,۳۶۶	۰	۰	۴	۳,۳۶۶	۰	۰
دارو آفرين شفا	۱۰	۳۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۳۳	۰	۰	۱۰	۳۳	۰	۰	۱۰	۳۳	۰	۰
دارويي پخش رازي	۲	۲,۷۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۲	۲,۷۲۵	۰	۰	۲	۲,۷۲۵	۰	۰	۲	۲,۷۲۵	۰	۰
صندوق غير دولتي پژوهش و فن آوري سلامت تهران	۱۵	۳۹,۲۴۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۴۵,۰۵۷	۰	۰	۱۵	۳۹,۲۴۸	۰	۰	۱۵	۳۹,۲۴۸	۰	۰
شرکت راموفارمين	۰	۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۱۴۴,۶۰۰
پخش رازي	۱۷	۱۶۸,۹۹۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۸۹,۲۲۶	۱۷	۱۶۸,۷۶۲	۰	۱,۰۶۰	۱۷	۱۶۸,۷۶۲	۰	۰	۱۷	۱۶۸,۹۹۴	۰	۳,۷۰۰
داروسازي جابر ابن حيان	۰	۳,۳۴۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۸۸	۰	۲,۳۴۱	۰	۱,۲۰۰	۰	۲,۳۴۱	۰	۰	۰	۳,۳۴۱	۰	۱,۲۰۰
كيميدارو	۰	۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹	۰	۷	۰	۳,۴۰۰	۰	۷	۰	۰	۰	۷	۰	۲,۴۰۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سايرِ درآمد و هزينه هاي عملياتي	۱۵۵	۶,۰۴۵	۰	۰
جمع	۱۵۵	۶,۰۴۵	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زيان كاهش ارزش موجودي ها	۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۱۶۰,۵۵۱	۲۹,۵۷۶	۰	۰
جمع	۱۶۰,۵۵۱	۲۹,۵۷۶	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۲,۱۸۵,۹۵۲	۰		۰	۳,۶۵۶,۵۰۲	۳,۶۵۶,۵۰۲	۰	۵۳۳,۸۲۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۱۸۵,۹۵۲	۰			۳,۶۵۶,۵۰۲	۳,۶۵۶,۵۰۲	۰	۵۳۳,۸۲۳	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۵۳۳,۸۲۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۴۲۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۱۷۹,۴۲۰	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۱۷۹,۴۲۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۶۵۶,۵۰۲	۲,۲۴۵,۴۹۷		۰	۰	۲,۲۴۵,۴۹۷	۰	۵۷۱,۹۰۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
جمع		۳,۶۵۶,۵۰۲	۲,۲۴۵,۴۹۷			۰	۲,۲۴۵,۴۹۷	۰	۵۷۱,۹۰۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۷۱,۹۰۲	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیگیری وصول مطالبات از شرکتهای پخش بابت فروش های انجام شده و تامین کسری نقدینگی از طیق سیستم بانکی

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

در صورت کاهش دوره وصول مطالبات شرکت و همچنین ثبات نرخ ارز شرکت از تسهیلات بانکی کمتری استفاده خواهد نمود و قاعدتا هزینه های بهره کمتری متحمل خواهد شد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام سرمايه گذاري ها در ساير شركت ها	۳۶۳,۴۰۹	۳۷۲,۵۲۴	۰	۶۱۱,۵۰۶
جمع	۳۶۳,۴۰۹	۳۷۲,۵۲۴	۰	۶۱۱,۵۰۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زيان) تسعير ارز	۱۱,۲۳۲	۱۶۳	۰	۱۶۳
سود سپرده هاي بانكي	۱,۱۱۰	۳,۹۳۰	۰	۳,۰۰۰
بيمه و ماليات و جرائم	(۶۳,۴۳۸)	(۱۷۲,۳۱۶)	۰	(۷۰,۰۰۰)
ساير	۱۴,۴۶۲	(۵۱,۹۳۸)	۰	۰
سود حاصل از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۱۰,۱۱۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از فروش سهام	۴۸۶,۹۰۶	۱۰۱,۴۷۴	۰	۰
سود سرمايه گذاري در شركت وابسته - پخش رازي	۲۸۹,۲۲۶	۱۶۸,۵۷۷	۰	۰
جمع	۷۴۹,۶۱۸	۴۹,۸۹۰	۰	(۶۶,۸۳۷)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵,۱۹۱,۲۵۵	۲,۵۵۰,۰۰۰	۳,۶۲۶,۵۵۸	۲,۵۵۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	افزایش سهم در سبد بازار بهمراه افزایش تولید و فروش
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش سهم در سبد بازار بهمراه افزایش تولید و فروش

سایر توضیحات با اهمیت

در صورت ثبات نرخ ارز و تسریع در روند واردات مواد اولیه دارو موجب کاهش قیمت تمام شده محصولات داروی خواهد بود
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره سایر شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش
محمدرضا فرقاني	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	خير	۰	خير	بلي	۵	۰	۰	۰	۰
صادق جباري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلي	۰	خير	بلي	۷	۰	۰	۰	۰
شهرام شاه محمدي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلي	۰	خير	بلي	۷	۰	۰	۰	۰
فرزاد خلفي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	خير	۰	خير	بلي	۷	۰	۰	۰	۰
محمد كاملان خباز	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	خير	۰	خير	بلي	۷	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۶	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمد كاملان خباز	عضو هيئت مديره	كارشناس ارشد		۰	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۰	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعي

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

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
شرکت شفا دارو	۰	۰	۰