اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: پارس دارو	سرمایه ثبت شده: 950,000
نماد: دپارس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432315	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام پارس دارو

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت پارس دارو (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 44، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه 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 هيئت‌مديره است.

درتهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، هيئت‌مديره 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت 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 استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي 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.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرسي 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركتهاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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 سال 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 به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در
تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
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 شركت پارس‌دارو (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهار نظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل عمده صفحه بعد به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده است.
مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس
معاملات با اشخاص وابسته
به شرح يادداشت توضيحي 2-1-5 طي سال مورد گزارش مبالغ 31ر437 ميليارد ريال و 4ر932 ميليارد ريال معادل 15 درصد و 40 درصد از فروش محصولات گروه و شركت به اشخاص وابسته صورت گرفته است.روشهاي حسابرسي براي معاملات با اشخاص وابسته ، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:
•مناسب بوده رويه هاي حسابداري گروه و شركت براي شناخت درآمد عملياتي بهاي تمام شده عملياتي مطابق با استاندارد حسابداري ، ارزيابي شده است.
•ارزيابي طراحي و اجراي كنترلهاي داخلي و اثربخشي كاركرد كنترل‌ها مربوط به شناسايي درآمدها و حاشيه سود فروش ، بهاي تمام شده و موجودي كالا (شامل كنترلهاي خريد و مصرف و ارزشيابي موجودي) آزمون شده است.
•مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان درآمد عملياتي و بهاي تمام شده درآمد عملياتي با اجراي روش‌هاي زير مورد بررسي و ارزيابي قرار گرفته است:
•- بررسي قراردادهاي فيمابين.
•- بررسي نرخ هاي خريد مواد اوليه و فروش محصولات.
•- اخذ تاييديه.
•- اخذ صورت تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته.
به شرح يادداشت توضيحي 19، مانده دريافتني‌هاي تجاري گروه و شركت از اشخاص وابسته به ترتيب به مبالغ 13ر799 ميليارد ريال و 3ر879 ميليارد ريال معادل 13 درصد و 46 درصد از دريافتني‌هاي تجاري است.
به شرح يادداشت توضيحي 2-6-6، طي سال مالي مورد گزارش مبالغ 66ر060 ميليارد ريال و 1ر221 ميليارد ريال معادل 37 درصد و 25 درصد خريد گروه و شركت از اشخاص وابسته صورت گرفته است.
به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 32، مانده پرداختني‌هاي تجاري گروه و شركت به اشخاص وابسته به ترتيب به مبالغ 39ر423 ميليارد ريال و 720 ميليارد ريال معادل 40 درصد و 40 درصد از كل پرداختني‌هاي تجاري است.
با توجه به موارد فوق و عمده بودن معاملات با اشخاص وابسته و مطالبات و بدهي‌هاي ايجاد شده ناشي از آن و چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين سازمان، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

ردیفشماره ماده قانونیشماره ماده اساسنامهشرح
اصلاحیه قانون تجارت
7-1110-معرفي شخص حقيقي به نمايندگي از شخص حقوقي عضو هيئت مديره جهت انجام وظايف مديريت. (شركت‌هاي رازک و دارويي تامين در پايان سال 1402 فاقد نماينده)
7-212842اعلام نام و مشخصات و حدود اختيارات مديرعامل با ارسال نسخه‌اي از صورتجلسه هيئت مديره به مرجع ثبت شركتها جهت ثبت.
7-3240-پرداخت سود سهام حداكثر ظرف مدت 8 ماه از تاريخ تصويب تقسيم سود در مجمع عمومي.
7-4-27حضور يک عضو غيرموظف داراي تحصيلات مالي و تجربه مرتبط در هيئت مديره.

7-5-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 14 تير 1402 صاحبان سهام درخصوص مطالب مندرج در بندهاي 3-7، 10 و 11 اين گزارش و پيگيري حقوقي و قضايي جهت وصول مطالبات از پخش سراسري توسعه دارويي رسا به نتيجه قطعي نرسيده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 2-41، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام‌شده و توسط هيئت‌مديره شركت 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.
9. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درچارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان به شرح موارد زير رعايت نشده است:

ردیفنام دستورالعمل ، شماره بند و مادهشرح
دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات
10-1بند 1 و 2 ماده 7افشاي صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي گروه، گزارش تفسيري و گزارش هيئت مديره به مجمع و اظهارنظر حسابرس درباره آن حداقل 10 روز پيش از برگزاري مجمع عمومي عادي.
10-2بند 4 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده ظرف مهلت مقرر (75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه).
10-3ماده 10ارائه صورتجلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شركتها حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع عمومي.
ردیفنام دستورالعمل ، شماره بند و مادهشرح
دستورالعمل انظباطي ناشران
10-4ماده 5پرداخت سود تقسيم شده مصوب طبق برنامه اعلام شده و ظرف مهلت مقرر.
الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي
10-5ماده 5تعيين عضو غيرموظف مالي هيئت مديره بعنوان رئيس كميته حسابرسي.

دستورالعمل حاكميت شركتي
6-10تبصره 1 ماده 4غيرموظف بودن اكثريت اعضاي هيئت مديره.
7-10تبصره 4 ماده 4دارا بودن تحصيلات مالي و تجربه مرتبط حداقل يكي از اعضاي غيرموظف هيئت مديره (ماده 27 اساسنامه نمونه).
8-10ماده 6پرداخت بموقع سود سهام.
9-10ماده 13تعيين نمايندگان شركت در هيئت مديره شركتهاي فرعي و وابسته توسط هيئت مديره.
10-10تبصره 2 ماده 14تعيين اكثريت اعضاي كميته‌هاي تخصصي هيئت مديره (كميته انتصابات) با اعضاي مستقل خارج از هيئت مديره.
11-10ماده 15ارزيابي اثربخشي هيئت مديره، مديرعامل، كميته هاي تخصصي و هيئت مديره شركتهاي فرعي و وابسته و مستندسازي نتايج حاصله.
12-10ماده 29افشاي صورتهاي مالي سالانه،گزارش تفسيري، گزارش فعاليت هيئت مديره و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني در موعد مقرر (10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي) پس از انتشار در سامانه كدال و بارگذاري در سايت شركت.
11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چك‌ليست‌هاي 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.

29خرداد1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Bahram Shirzad [Sign	921970	1403/04/04 08:45:12
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1403/04/04 08:51:17
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1403/04/04 10:35:13

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۹۸,۰۸۵,۳۳۵	۱۳۶,۰۹۰,۰۴۰	۴۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۱,۲۴۴,۷۳۷)	(۱۰۷,۶۴۰,۱۱۷)	(۵۰)
سود(زيان) ناخالص	۳۶,۸۴۰,۵۹۸	۲۸,۴۴۹,۹۲۳	۲۹
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۳۴۶,۹۴۹)	(۶,۳۹۸,۱۲۵)	(۴۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱۳,۹۱۴	۳۳,۹۶۷	۲۳۵
سایر هزینه‌ها	(۱۲۹,۰۹۱)	(۵۳۴,۰۱۹)	۷۵
سود(زیان) عملیاتی	۲۷,۴۷۸,۴۷۲	۲۱,۵۶۱,۷۴۶	۲۷
هزینه های مالی	(۳,۲۰۰,۸۶۷)	(۲,۵۷۸,۶۵۸)	(۲۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹۴,۸۷۱	۱۸۶,۲۷۷	۵
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۴,۴۷۲,۴۷۶	۱۹,۱۶۹,۳۶۵	۲۸
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۵۲۰,۱۶۲	۷۲۰,۶۵۱	(۲۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۹۹۲,۶۳۸	۱۹,۸۹۰,۰۱۶	۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۵۳۴,۲۱۵)	(۳,۰۴۰,۱۱۷)	(۸۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹,۴۵۸,۴۲۳	۱۶,۸۴۹,۸۹۹	۱۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹,۴۵۸,۴۲۳	۱۶,۸۴۹,۸۹۹	۱۵
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۸,۹۴۷,۵۰۲	۸,۲۱۸,۹۹۸	۹
منافع فاقد حق كنترل	۱۰,۵۱۰,۹۲۱	۸,۶۳۰,۹۰۱	۲۲
سود پایه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱۰,۸۵۳	۹,۳۰۹	۱۷
غيرعملياتي (ريال)	(۱,۴۳۵)	(۶۵۷)	(۱۱۸)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۹,۴۱۸	۸,۶۵۲	۹
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۹,۴۱۸	۸,۶۵۲	۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۰,۴۸۳	۱۷,۷۳۷	۱۵
سرمايه - ميليون ريال	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۹,۴۵۸,۴۲۳	۱۶,۸۴۹,۸۹۹	۱۵
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
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۹,۴۵۸,۴۲۳	۱۶,۸۴۹,۸۹۹	۱۵
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۸,۹۴۷,۵۰۲	۸,۲۱۸,۹۹۸	۹
منافع فاقد حق کنترل	۱۰,۵۱۰,۹۲۱	۸,۶۳۰,۹۰۱	۲۲
توضیحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۶,۱۰۶,۷۴۸	۴,۷۷۴,۲۴۳	۳,۵۵۸,۵۶۲	۲۸
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۴,۳۰۷	۶,۸۲۱	۸,۸۳۵	(۳۷)
دارایي‌هاي نامشهود	۹۳,۹۷۹	۱۰۰,۷۸۵	۸۱,۳۲۶	(۷)

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	
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۱,۷۱۱,۳۶۳	۱,۲۷۹,۲۱۲	۶۴۶,۵۸۱	۳۴
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۹,۵۰۸	۴۹,۵۰۷	۴۵,۲۵۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۳۵,۰۰۵	۷۶,۶۰۱	۱۴۲,۷۷۰	۲۰۷
دارايي مالیات انتقالي	۱۶,۱۹۶	۳,۲۴۹	۳۶,۱۹۹	۳۹۸
ساير دارايي‌ها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹,۱۷۱,۶۰۶	۷,۲۴۴,۹۱۷	۵,۴۷۴,۰۲۵	۲۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۰۹۷,۴۵۷	۲,۳۴۲,۰۳۶	۱,۳۴۶,۴۰۹	۱۱۸
موجودي مواد و كالا	۴۰,۴۲۶,۲۱۷	۲۸,۵۹۶,۸۴۰	۱۰,۸۳۲,۵۴۴	۴۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰۴,۲۵۳,۷۷۲	۷۵,۷۳۴,۴۹۶	۴۱,۶۱۹,۵۵۴	۳۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۹۱,۲۳۴	۱۳۷,۹۲۹	۴۱,۰۴۲	(۳۴)
موجودي نقد	۴,۵۹۹,۱۲۸	۵,۳۶۶,۸۸۷	۲,۹۹۱,۳۴۱	(۱۴)
	۱۵۴,۵۶۷,۸۰۸	۱۱۲,۱۷۸,۱۸۸	۵۶,۸۳۰,۸۹۰	۳۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵۴,۵۶۷,۸۰۸	۱۱۲,۱۷۸,۱۸۸	۵۶,۸۳۰,۸۹۰	۳۸
جمع دارايي‌ها	۱۶۳,۷۳۹,۴۱۴	۱۱۹,۴۲۳,۱۰۵	۶۲,۳۰۴,۹۱۵	۳۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	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 شركت فرعي	(۶۴,۱۵۶)	(۶۴,۸۲۴)	(۱۰۵,۷۴۵)	۱
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	(۳۴۹,۹۶۳)	(۱,۱۴۷,۳۵۶)	۵۷,۳۳۴	۶۹
اندوخته قانوني	۲۳۴,۵۵۰	۲۳۴,۵۵۰	۲۱۷,۶۲۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۲۵۵,۱۱۴	۲۵۵,۱۱۴	۲۵۵,۱۱۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۹,۶۸۶,۳۹۲	۸,۸۲۰,۱۳۵	۳,۸۴۸,۰۶۳	۱۰
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۹۳,۳۹۴)	(۹۳,۳۹۴)	(۹۳,۳۹۴)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱۰,۶۱۸,۵۴۳	۸,۹۵۴,۲۲۵	۵,۱۲۸,۹۹۶	۱۹

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	
منافع فاقد کنترل	۱۳,۸۵۲,۶۳۶	۱۱,۶۲۱,۰۰۸	۶,۳۹۱,۰۸۵	۱۹
جمع حقوق مالکانه	۲۴,۴۷۱,۱۷۹	۲۰,۵۷۵,۲۳۳	۱۱,۵۲۰,۰۸۱	۱۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۱۰,۲۸۱	۶۶,۹۸۳	۴۸,۲۷۹	۶۵
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۶۹,۸۱۴	۱۰۰,۵۱۰	۶۷,۰۳۵	۱۶۸
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۴۰۸,۳۲۱	۱,۰۷۸,۷۴۳	۷۱۲,۷۷۰	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۷۸۸,۴۱۶	۱,۲۴۶,۲۳۶	۸۲۸,۰۸۴	۴۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۲,۳۸۴,۴۶۱	۷۳,۱۳۳,۶۴۳	۳۱,۲۹۰,۴۶۴	۴۰
ماليات پرداختني	۶,۳۶۸,۴۵۲	۳,۳۷۱,۳۳۳	۲,۰۷۵,۸۶۴	۸۹
سود سهام پرداختني	۱۲,۱۸۰,۴۷۴	۶,۷۳۳,۷۵۹	۴,۶۴۴,۳۱۶	۸۱
تسهيلات مالي	۱۶,۳۰۲,۴۲۳	۱۳,۶۳۲,۷۴۲	۱۱,۵۹۰,۶۱۵	۲۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۴۴,۰۰۹	۷۴۰,۱۶۹	۳۵۵,۴۹۱	(۶۷)
	۱۳۷,۴۷۹,۸۱۹	۹۷,۶۰۱,۶۳۶	۴۹,۹۵۶,۷۵۰	۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳۷,۴۷۹,۸۱۹	۹۷,۶۰۱,۶۳۶	۴۹,۹۵۶,۷۵۰	۴۱
جمع بدهي‌ها	۱۳۹,۲۶۸,۲۳۵	۹۸,۸۴۷,۸۷۲	۵۰,۷۸۴,۸۳۴	۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۶۳,۷۳۹,۴۱۴	۱۱۹,۴۲۳,۱۰۵	۶۲,۳۰۴,۹۱۵	۳۷

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	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۰۵,۷۴۵)	(۱,۲۱۷,۴۱۴)	۲۱۷,۶۲۴	۲۵۵,۱۱۴	۰	۰	۳,۸۴۸,۰۶۳	(۹۳,۳۹۴)	۳,۸۵۴,۲۴۸	۶,۳۹۱,۰۸۵	۱۰,۲۴۵,۳۳۳
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	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۰۵,۷۴۵)	(۱,۲۱۷,۴۱۴)	۲۱۷,۶۲۴	۲۵۵,۱۱۴	۰	۰	۳,۸۴۸,۰۶۳	(۹۳,۳۹۴)	۳,۸۵۴,۲۴۸	۶,۳۹۱,۰۸۵	۱۰,۲۴۵,۳۳۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۸,۲۱۸,۹۹۸		۸,۲۱۸,۹۹۸	۸,۶۳۰,۹۰۱	۱۶,۸۴۹,۸۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۸,۲۱۸,۹۹۸	۰	۸,۲۱۸,۹۹۸	۸,۶۳۰,۹۰۱	۱۶,۸۴۹,۸۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۸,۲۱۸,۹۹۸	۰	۸,۲۱۸,۹۹۸	۸,۶۳۰,۹۰۱	۱۶,۸۴۹,۸۹۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳,۲۳۰,۰۰۰)		(۳,۲۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۶۱,۵۷۹)	(۷,۰۹۱,۵۷۹)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۷۰,۰۵۸							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۳۵۶,۴۶۴	۳۵۶,۴۶۴
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۴۰,۹۲۱									۱۰۴,۱۳۷	۱۰۴,۱۳۷
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۱۶,۹۲۶				(۱۶,۹۲۶)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶۴,۸۲۴)	(۱,۱۴۷,۳۵۶)	۲۳۴,۵۵۰	۲۵۵,۱۱۴	۰	۰	۸,۸۲۰,۱۳۵	(۹۳,۳۹۴)	۸,۹۵۴,۲۲۵	۱۱,۶۲۱,۰۰۸	۲۰,۵۷۵,۲۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۸,۹۴۷,۵۰۳		۸,۹۴۷,۵۰۳	۱۰,۵۱۰,۹۲۱	۱۹,۴۵۸,۴۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۴۷,۵۰۳		۸,۹۴۷,۵۰۳	۱۰,۵۱۰,۹۲۱	۱۹,۴۵۸,۴۲۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۷,۱۹۰,۵۵۰)		(۷,۱۹۰,۵۵۰)	(۸,۵۶۵,۹۳۰)	(۱۵,۷۵۶,۴۸۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۷۹۷,۳۹۳							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							(۸۹۰,۶۹۶)	۰	(۸۹۰,۶۹۶)	۰	(۸۹۰,۶۹۶)
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۶۶۸								۰	۲۸۶,۶۳۷	۲۸۶,۶۳۷
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶۴,۱۵۶)	(۳۴۹,۹۶۳)	۲۳۴,۵۵۰	۲۵۵,۱۱۴	۰	۰	۹,۶۸۶,۳۹۲	(۹۳,۳۹۴)	۱۰,۶۱۸,۵۴۳	۱۳,۸۵۲,۶۳۶	۲۴,۴۷۱,۱۷۹

صورت جریان هاي نقدي تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۰,۸۱۹,۱۳۳	۱۱,۹۷۸,۲۷۷	(۱۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲,۴۳۸,۱۱۹)	(۱,۷۴۴,۶۵۸)	(۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸,۳۸۱,۰۱۴	۱۰,۲۳۳,۶۱۹	(۱۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۱۷	۱,۱۸۹	(۸۲)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۸۴,۵۷۳)	(۱,۶۱۱,۲۲۷)	(۱۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۲,۹۶۲)	(۲۳,۸۲۵)	۸۸
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴,۱۳۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۷,۰۱۹	۷,۴۹۶	۵۲۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱,۶۲۲)	--
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	۳,۶۶۰,۹۴۳	۳۶,۹۱۶	۹,۸۱۷
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۱,۹۲۰,۶۴۴	(۱,۵۹۵,۲۰۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۰,۳۰۱,۶۵۸	۸,۶۳۸,۴۱۶	۱۹
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۶,۶۲۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	(۱,۲۰۴,۶۹۰)	--
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۱۲۵,۷۴۷	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۴,۸۸۸,۸۲۳	۲۱,۷۲۵,۳۸۳	۱۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۲,۴۳۶,۴۳۸)	(۲۰,۰۳۱,۷۵۲)	(۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۷۹۴,۷۳۵)	(۲,۱۳۴,۱۲۰)	(۳۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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 به مالكان شركت اصلي	(۹,۰۷۴,۸۸۶)	(۶۹۸,۶۰۰)	(۱,۱۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۱,۷۹۳,۹۶۱)	(۳,۹۶۳,۷۰۰)	۵۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱,۰۸۵,۴۵۰)	(۶,۳۰۰,۸۵۰)	(۷۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۸۳,۷۹۲)	۲,۳۳۷,۵۶۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۳۶۶,۸۸۷	۲,۹۹۱,۳۴۱	۷۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶,۰۳۳	۳۷,۹۸۰	(۵۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۵۹۹,۱۲۸	۵,۳۶۶,۸۸۷	(۱۴)
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			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

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	۱۲,۱۰۵,۱۸۳	۱۰,۲۶۷,۳۲۲	۱۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۱۱۳,۹۱۴)	(۵,۴۲۹,۵۲۱)	(۱۳)
سود(زیان) ناخالص	۵,۹۹۱,۲۶۹	۴,۸۳۷,۸۰۱	۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۸۵,۳۱۲)	(۴۴۶,۶۹۴)	(۳۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۲,۵۵۷	۱۹,۴۳۲	۱۶
سایر هزینه‌ها	(۳۰,۸۱۹)	(۱۱,۴۱۳)	(۱۷۰)
سود(زیان) عملیاتی	۵,۳۹۷,۶۹۵	۴,۳۹۹,۱۲۶	۲۳
هزینه های مالی	(۷۱۰,۴۲۳)	(۷۰۵,۱۴۸)	(۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۹۱۱,۹۹۷	۴,۵۰۸,۹۸۹	(۱۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۵۹۹,۲۶۹	۸,۲۰۲,۹۶۷	۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۰۷۵,۲۸۴)	(۵۷۴,۰۴۰)	(۸۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۵۲۳,۹۸۵	۷,۶۲۸,۹۲۷	(۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۵۲۳,۹۸۵	۷,۶۲۸,۹۲۷	(۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۸,۳۲۶	۸,۵۹۲	(۳)
غیرعملياتي (ریال)	(۴۰۶)	(۵۶۲)	۲۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷,۹۲۰	۸,۰۳۰	(۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷,۹۲۰	۸,۰۳۰	(۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷,۹۲۰	۸,۰۳۰	(۱)
سرمایه	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷,۵۲۳,۹۸۵	۷,۶۲۸,۹۲۷	(۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷,۵۲۳,۹۸۵	۷,۶۲۸,۹۲۷	(۱)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۴۴۲,۸۶۸	۵۰۲,۴۱۶	۴۴۳,۳۰۶	(۱۲)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهاي نامشهود	۴۴,۸۰۰	۴۴,۷۵۶	۴۴,۸۳۶	۰
سرمایه‌گذاريهاي بلندمدت	۹۰۵,۲۲۶	۹۰۸,۸۳۶	۸۱۴,۰۳۷	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۳,۳۶۸	۴,۸۳۳	۱۰,۵۲۶	(۳۰)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي غیرجاري	۱,۳۹۶,۲۶۲	۱,۴۶۰,۸۴۱	۱,۳۱۱,۷۰۵	(۴)

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 جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۹۶,۱۹۵	۳۱۲,۶۱۷	۶۱۵,۹۸۷	۳۴۷
موجودي مواد و كالا	۴,۲۳۶,۰۲۸	۳,۶۷۰,۱۴۳	۳,۰۰۲,۷۱۸	۱۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۴۳۱,۱۷۶	۱۴,۲۵۱,۹۹۹	۷,۷۴۶,۰۷۱	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۲۱,۲۷۷	۱۳۸,۶۱۳	۱۵۰,۳۸۵	۶۰
	۳۰,۲۷۴,۶۷۶	۱۸,۳۷۳,۳۷۲	۱۰,۵۱۵,۱۶۱	۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۰,۲۷۴,۶۷۶	۱۸,۳۷۳,۳۷۲	۱۰,۵۱۵,۱۶۱	۱۰
جمع دارايي‌ها	۲۱,۶۷۰,۹۳۸	۱۹,۸۳۴,۲۱۳	۱۱,۸۲۶,۸۶۶	۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	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	۸,۳۲۲,۱۹۹	۷,۹۸۸,۷۶۴	۳,۵۸۹,۸۳۷	۴
سهام خزانه	(۹۳,۳۹۴)	(۹۳,۳۹۴)	(۹۳,۳۹۴)	۰
جمع حقوق مالكانه	۹,۲۷۳,۸۰۵	۸,۹۴۰,۳۷۰	۴,۵۴۱,۴۴۳	۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۹,۱۵۶	۱۰۰,۵۱۰	۶۷,۰۳۵	(۹۱)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۶۹,۱۳۸	۱۸۱,۱۳۸	۱۱۴,۶۳۰	۴۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۷۸,۲۹۴	۲۸۱,۶۴۸	۱۸۱,۶۶۵	(۱)
بدهي‌هاي جاري				

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	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۰۳۰,۲۵۳	۱,۶۲۳,۸۲۹	۶۴۶,۴۴۱	۲۵
ماليات پرداختني	۱,۲۶۹,۲۷۳	۷۵۸,۶۱۷	۵۵۷,۱۳۵	۶۷
سود سهام پرداختني	۷,۰۰۸,۷۶۰	۵,۲۷۰,۰۰۲	۳,۱۱۰,۸۹۸	۳۳
تسهيلات مالي	۱,۸۰۶,۱۰۳	۲,۹۵۵,۱۹۷	۲,۷۷۷,۲۶۸	(۳۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴,۴۵۰	۴,۵۵۰	۱۲,۰۱۶	(۲)
	۱۲,۱۱۸,۸۳۹	۱۰,۶۱۲,۱۹۵	۷,۱۰۳,۷۵۸	۱۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۱۱۸,۸۳۹	۱۰,۶۱۲,۱۹۵	۷,۱۰۳,۷۵۸	۱۴
جمع بدهي‌ها	۱۲,۳۹۷,۱۳۳	۱۰,۸۹۳,۸۴۳	۷,۲۸۵,۴۲۳	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۱,۶۷۰,۹۳۸	۱۹,۸۳۴,۲۱۳	۱۱,۸۲۶,۸۶۶	۹

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	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۹,۸۳۷	(۹۳,۳۹۴)	۴,۵۴۱,۴۴۳
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	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۹,۸۳۷	(۹۳,۳۹۴)	۴,۵۴۱,۴۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷,۶۲۸,۹۲۷		۷,۶۲۸,۹۲۷
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	۷,۶۲۸,۹۲۷	۰	۷,۶۲۸,۹۲۷
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	۷,۶۲۸,۹۲۷	۰	۷,۶۲۸,۹۲۷
سود سهام مصوب									(۳,۲۳۰,۰۰۰)		(۳,۲۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۸۸,۷۶۴	(۹۳,۳۹۴)	۸,۹۴۰,۳۷۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷,۵۲۳,۹۸۵		۷,۵۲۳,۹۸۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۲۳,۹۸۵	۰	۷,۵۲۳,۹۸۵
سود سهام مصوب									(۷,۱۹۰,۵۵۰)		(۷,۱۹۰,۵۵۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۳۲۲,۱۹۹	(۹۳,۳۹۴)	۹,۲۷۳,۸۰۵

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	۳,۶۷۱,۴۳۱	۱,۲۸۶,۴۳۷	۱۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶۴,۶۳۰)	(۳۷۲,۵۵۸)	(۵۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۱۰۶,۸۰۱	۹۱۳,۸۷۹	۲۴۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵,۹۸۶)	(۱۲۰,۴۵۷)	۸۷
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	(۴۴)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱۹,۸۹۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۴,۱۳۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	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	۱,۵۹۶,۸۳۶	۳۸۵,۶۵۹	۳۱۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۷۸	۲,۲۱۶	(۷۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۷۰۱,۲۷۴	۲۶۳,۲۸۸	۵۴۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۸۰۸,۰۷۵	۱,۱۷۷,۱۶۷	۳۰۸
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	۳,۴۴۴,۵۲۷	۴,۵۰۸,۹۵۴	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴,۶۸۴,۹۷۵)	(۴,۲۹۷,۵۵۰)	(۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۱۰,۴۲۳)	(۷۰۵,۱۴۸)	(۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۷۷۶,۱۴۲)	(۶۹۸,۶۰۰)	(۲۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۷۲۷,۰۱۳)	(۱,۱۹۲,۳۴۴)	(۲۹۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۱,۰۶۲	(۱۵,۱۷۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳۸,۶۱۳	۱۵۰,۳۸۵	(۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۶۰۲	۳,۴۰۵	(۵۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۲۱,۲۷۷	۱۳۸,۶۱۳	۶۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
فروش داخلي:																			
محلول	هزار بطري	۰	دولت	۱,۸۲۲	۲,۵۴۱	۴۸,۹۹۴,۸۸۴	۱۲۴,۴۹۶	(۱۱۷,۶۱۸)	۶,۸۷۸	۱,۷۴۲	۱,۶۲۴	۷۱,۳۷۱,۳۰۵	۱۱۵,۹۰۷	(۷۱,۴۸۸)	۴۴,۴۱۹	۰	۲,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۵۰۰	۱۴۶,۰۰۱
قرص‌رو کپسول	هزار عددي	۰	دولت	۲,۲۴۳,۳۸۸	۲,۱۵۰,۱۵۳	۳,۶۰۳,۶۶۹	۷,۷۴۸,۴۴۰	(۳,۹۰۱,۴۸۰)	۳,۸۴۶,۹۶۰	۲,۰۸۹,۰۰۷	۲,۰۰۰,۳۰۴	۵,۶۵۰,۸۶۴	۱۱,۳۰۳,۴۴۵	(۵,۱۳۹,۹۲۲)	۶,۱۶۳,۵۲۳	۰	۱,۹۷۰,۲۴۰	۶,۳۹۲,۵۷۴	۱۲,۵۹۴,۹۰۵
کرم درماني	هزار تيوب	۰	دولت	۲۳,۸۶۰	۲۴,۵۶۳	۹۵,۳۷۷,۶۴۱	۲,۳۴۲,۷۶۱	(۱,۳۸۰,۶۵۰)	۹۶۲,۱۱۱	۱۶,۳۱۵	۱۶,۵۶۵	۱۵۵,۷۱۸,۲۶۱	۲,۵۷۹,۴۷۳	(۸۳۰,۴۹۵)	۱,۷۴۸,۹۷۸	۰	۲۸,۴۴۰	۱۵۴,۲۸۷,۳۴۳	۴,۳۸۷,۹۳۲

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
سافت ژل	هزار عددي	۰	دولت	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
شربت	هزارشیشه	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۲,۲۶۹,۰۷۰	۲,۱۷۷,۲۵۷		۱۰,۲۱۵,۶۹۷	(۵,۳۹۹,۷۴۸)	۴,۸۱۵,۹۴۹	۲,۱۰۷,۰۶۴	۲,۰۱۸,۴۹۳		۱۳,۹۹۸,۸۲۵	(۶,۰۴۱,۹۰۵)	۷,۹۵۶,۹۲	۰	۲,۰۰۰,۶۸۰		۱۷,۱۲۸,۸۲۸
فروش صادراتی:																			
قرصرو کپسول	هزار عددي	۰	دولت	۰	۷,۴۴۰	۴,۵۲۶,۲۱۰	۳۳,۶۷۵	(۱۶,۹۵۶)	۱۶,۷۱۹	۰	۱۲,۴۰۳	۵,۹۹۸,۶۲۹	۷۴,۴۰۱	(۳۱,۹۰۲)	۴۲,۴۹۹	۰	۸۸,۴۰۰	۳,۶۲۲,۳۴۲	۳۲۰,۲۱۵
کرم تیوب درماني	هزار تیوب	۰	دولت	۰	۳۰۰	۳۸,۸۳۳,۳۳۳	۱۱,۶۵۰	(۶,۸۶۵)	۴,۷۸۵	۰	۷۹۸	۶۱,۷۱۴,۲۸۶	۴۹,۲۴۸	(۴۰,۱۰۷)	۹,۱۴۱	۰	۵۱۰	۸۲,۸۸۰,۳۹۲	۴۲,۲۶۹
محلول	هزار بطري	۰		۰	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰	(۵,۹۵۲)	۳۴۸	۰		۰		۰	۰	۰	۲۵۰	۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۵
جمع فروش صادراتی				۰	۷,۸۴۰		۵۱,۶۲۵	(۳۹,۷۷۳)	۲۱,۸۵۲	۰	۱۳,۲۰۱		۱۲۳,۶۴۹	(۷۲,۰۰۹)	۵۱,۶۴۰	۰	۸۹,۱۶۰		۳۷۵,۲۱۹
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰	(۲,۰۴۸)		(۲,۰۱۷,۲۹۱)	۰	۰	۰			
جمع				۲,۲۶۹,۰۷۰	۲,۱۸۵,۰۹۷		۱۰,۲۶۷,۳۲۲	(۵,۴۲۹,۵۲۱)	۴,۸۳۷,۸۰۱	۲,۱۰۷,۰۶۴	۲,۰۲۹,۶۴۶		۱۲,۱۰۵,۱۸۳	(۶,۱۱۳,۹۱۴)	۸,۰۰۸,۵۶	۰	۲,۰۸۹,۸۴۰		۱۷,۵۰۴,۰۵۷

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۷۰۶,۴۵۴	۲,۹۰۰,۷۰۶	۴,۳۲۲,۸۲۵	۵,۸۰۵,۹۰۷	۱۰,۲۶۷,۳۲۲	۱۲,۱۰۵,۱۸۳	۱۷,۵۰۴,۰۵۷

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ بهای تمام شده	(۹۲۴,۹۸۶)	(۱,۴۷۳,۹۵۶)	(۲,۰۵۳,۱۵۶)	(۳,۹۳۴,۰۶۲)	(۵,۴۲۹,۵۲۱)	(۶,۱۱۳,۹۱۴)	(۸,۹۲۵,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱-گسترش بازارهای فروش محصولات و ایجاد تنوع در شیوه های فروش - ۲-تحقیق وتوسعه در خصوص تولید محصولات جدید

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات تابع نرخ های وزارت بهداشت است.لذا این بخش منوط به اعلام وزارت متبوع است

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۱۵,۵۰۶	۴,۷۶۹,۹۹۳	۶,۹۷۳,۳۳۴
دستمزدمستقیم تولید	۴۵۵,۸۰۲	۶۶۲,۴۷۷	۷۹۴,۹۷۲
سربارتولید	۸۱۸,۷۴۹	۱,۰۵۸,۶۳۰	۱,۱۳۴,۲۷۵
جمع	۶,۰۹۰,۰۵۷	۶,۴۹۱,۱۰۰	۸,۹۰۲,۵۸۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۶,۰۹۰,۰۵۷	۶,۴۹۱,۱۰۰	۸,۹۰۲,۵۸۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۲۹۰,۶۸۹)	(۲۸۳,۱۳۹)	(۲۱۹,۹۴۱)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۷۹۹,۳۶۸	۶,۲۰۷,۹۶۱	۸,۶۸۲,۶۴۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴۸۹,۴۲۵	۸۵۹,۲۷۲	۹۵۳,۳۱۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۸۵۹,۲۷۲)	(۹۵۳,۳۱۹)	(۷۱۰,۹۵۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۴۲۹,۵۲۱	۶,۱۱۳,۹۱۴	۸,۹۲۵,۰۰۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۴۲۹,۵۲۱	۶,۱۱۳,۹۱۴	۸,۹۲۵,۰۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش حقوق و دستمزد و سربار و مشکلات تامین مواد اولیه و با توجه به اعمال تحریم ها بهای تمام شده محصولات افزایش خواهد یافت

«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 ۱۲ ماهه 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
قرص و کپسول	هزار عددي	۳۱۵,۱۶۳	۲,۳۴۱,۸۲۹	۷۳۸,۰۵۸	۲,۰۸۹,۰۰۷	۲,۵۱۰,۹۸۱	۵,۲۴۵,۴۵۷	۰	۰	۰	۲,۰۱۰,۷۰۰	۲,۵۷۲,۱۵۱	۵,۱۷۱,۸۲۴	۳۹۳,۴۷۰	۲,۰۶۲,۹۰۴	۸۱۱,۶۹۱
کرم درماني	هزار تیوب	۲,۵۸۱	۴۵,۷۱۶,۷۷۶	۱۱۷,۹۹۵	۱۶,۳۱۵	۵۴,۰۹۱,۸۷۹	۸۸۲,۵۰۹	۰	۰	۰	۱۷,۳۲۲	۵۰,۲۵۹,۹۰۱	۸۷۰,۶۰۲	۱,۵۷۴	۸۲,۵۲۹,۸۶۰	۱۲۹,۹۰۲
محلول	هزار بطري	۵۴	۵۹,۶۱۱,۱۱۱	۳,۲۱۹	۱,۷۴۲	۴۵,۹۲۱,۳۵۵	۷۹,۹۹۵	۰	۰	۰	۱,۶۲۳	۴۴,۰۴۶,۸۲۷	۷۱,۴۸۸	۱۷۳	۶۷,۷۸۰,۳۴۷	۱۱,۷۲۶
جمع کل				۸۵۹,۲۷۲			۶,۲۰۷,۹۶۱			۰			۶,۱۱۳,۹۱۴			۹۵۳,۳۱۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
		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
قرص و کپسول	هزار عددي	۳۹۳,۴۷۰	۲,۰۶۲,۹۰۴	۸۱۱,۶۹۱	۲,۲۸۷,۲۹۵	۲,۷۶۱,۴۱۴	۶,۳۱۶,۱۶۸	۰	۰	۰	۲,۰۳۰,۹۲۹	۳,۱۵۹,۲۲۸	۶,۴۱۶,۱۶۸	۶۴۹,۸۳۶	۱,۰۹۵,۱۸۶	۷۱۱,۶۹۱
کرم درماني	هزار تیوب	۱,۵۷۴	۸۲,۵۲۹,۸۶۰	۱۲۹,۹۰۲	۲۹,۰۰۶	۷۷,۸۵۰,۰۶۶	۲,۲۵۸,۱۱۹	۰	۰	۰	۲۸,۹۵۰	۷۹,۷۲۷,۷۷۲	۲,۳۰۸,۱۱۹	۱,۶۳۰	۴۹,۰۱۹,۶۳۲	۷۹,۹۰۲
محلول	هزار بطري	۱۷۳	۶۷,۷۸۰,۳۴۷	۱۱,۷۲۶	۲,۲۶۰	۸۶,۴۷۷,۸۷۶	۱۹۵,۴۴۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۰	۸۹,۲۰۵,۷۷۸	۲۰۰,۷۱۳	۱۸۳	۳۵,۲۶۲,۲۹۵	۶,۴۵۳
جمع کل				۹۵۳,۳۱۹			۸,۷۶۹,۷۲۷			۰			۸,۹۲۵,۰۰۰			۷۹۸,۰۴۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ

شرح	واحد	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 اولیه داخلی:													
مواداولیه	کیلوگرم	۷۸,۴۸۰,۰۳۹	۸,۷۴۷	۶۸۶,۴۶۴	۱۵۲,۰۱۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰	۲,۸۷۲,۹۹۲	۹۵,۸۷۰,۰۳۹	۲۳,۸۸۹	۲,۲۹۰,۲۶۴	۱۳۴,۶۲۰,۰۰۰	۹,۴۲۸	۱,۲۶۹,۱۹۲
موادبسته بندي	کیلوگرم	۱۰۳,۲۸۸,۹۴۳	۷,۳۸۲	۷۶۳,۲۰۴	۱۳۷,۵۱۷,۲۹۷	۹,۷۵۷	۱,۳۴۱,۷۱۸	۱۱۹,۲۲۰,۲۴۰	۹,۷۲۷	۱,۱۵۹,۵۹۷	۱۲۱,۶۸۶,۰۰۰	۷,۷۶۹	۹۴۵,۳۲۵
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۴۴۹,۶۶۸			۴,۲۱۴,۷۱۰			۳,۴۴۹,۸۶۱			۲,۲۱۴,۵۱۷
مواد اولیه وارداتی:													
مواداولیه	کیلوگرم	۲,۱۰۵,۹۶۴	۴۱۴,۴۴۵	۸۷۲,۸۰۷	۱۲۰,۹۸۴,۰۰۰	۵,۶۱۲	۶۷۸,۹۶۲	۱۱۱,۱۶۹,۹۶۴	۱۱,۸۷۵	۱,۳۲۰,۱۳۲	۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۳	۲۳۱,۶۳۷
موادبسته بندي	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۸۷۲,۸۰۷			۶۷۸,۹۶۲			۱,۳۲۰,۱۳۲			۲۳۱,۶۳۷
جمع کل				۲,۳۲۲,۴۷۵			۴,۸۹۳,۶۷۲			۴,۷۶۹,۹۹۳			۲,۴۴۶,۱۵۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
		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 اولیه داخلی:													
مواداولیه	کیلوگرم	۱۳۴,۶۲۰,۰۰۰	۹,۴۲۸	۱,۲۶۹,۱۹۲	۲۱۷,۷۰۰,۳۲۵	۱۰,۶۷۷	۲,۳۲۴,۴۹۴	۱۲۹,۱۹۵,۴۲۸	۹,۵۵۵	۱,۲۳۴,۴۷۷	۲۲۳,۱۲۴,۸۹۷	۱۰,۵۷۳	۲,۳۵۹,۲۰۹
موادبسته بندي	کیلوگرم	۱۲۱,۶۸۶,۰۰۰	۷,۷۶۹	۹۴۵,۳۲۵	۱۸۷,۷۹۰,۴۴۵	۱۰,۱۶۸	۱,۹۰۹,۵۱۳	۲۰۴,۵۲۳,۵۹۲	۸,۰۲۹	۱,۶۴۲,۰۵۰	۱۰۴,۹۵۲,۸۵۳	۱۱,۵۵۶	۱,۲۱۲,۷۸۸
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۲۱۴,۵۱۷			۴,۲۳۴,۰۰۷			۲,۸۷۶,۵۲۷			۳,۵۷۱,۹۹۷
مواد اولیه وارداتی:													
مواداولیه	کیلوگرم	۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۳	۲۳۱,۶۳۷	۳۶۵,۹۹۲	۱۱,۱۹۳,۷۰۶	۴,۰۹۶,۸۰۷	۳۶۵,۹۹۲	۱۱,۱۹۳,۷۰۶	۴,۰۹۶,۸۰۷	۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۳	۲۳۱,۶۳۷
موادبسته بندي	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۳۱,۶۳۷			۴,۰۹۶,۸۰۷			۴,۰۹۶,۸۰۷			۲۳۱,۶۳۷
جمع کل				۲,۴۴۶,۱۵۴			۸,۳۳۰,۸۱۴			۶,۹۷۳,۳۳۴			۳,۸۰۳,۶۳۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	خرید مواد اولیه تابع تخصیص ارز و براساس ضوابط وزارت بهداشت وبانک مرکزی 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۹۵,۳۹۷	۴۹۶,۰۴۳	۶۴۵,۶۴۰	۱۴۵,۶۲۶	۱۷۵,۸۸۲	۲۱۱,۴۸۰
هزینه استهلاک	۵۸,۵۹۶	۷۳,۶۸۲	۱۰۶,۳۰۴	۱,۸۳۳	۱,۸۵۲	۲,۲۸۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۵,۸۷۹	۳۴,۷۴۰	۱۳,۳۲۴	۷۵۲	۱,۰۰۷	۱,۱۵۶
هزینه مواد مصرفی	۳۶,۸۴۷	۳۲,۴۷۵	۳۳,۱۸۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۹,۱۴۸	۶۱,۵۸۲	۶۱,۵۸۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۳۰۲,۰۳۰	۴۲۱,۶۹۱	۳۳۵,۸۱۹	۲۵۹,۳۳۵	۳۴۴,۹۸۹	۴۳۷,۹۰۴
جمع	۸۱۸,۷۴۹	۱,۰۵۸,۶۳۰	۱,۱۳۴,۲۷۵	۴۴۶,۶۹۴	۵۸۵,۳۱۲	۷۰۴,۴۰۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های عمومی،اداری و تشکیلاتی و خالص سایر درامدها(هزینه ها)ی عملیاتی تابع عملکرد شرکت و سیاست های مدیریتی است که تغییرات افزایشی یا کاهشی آن متعاقبا اعلام میگردد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۰۸	۱۰۱	۱۰۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۹۷	۲۰۹	۲۰۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۸,۸۰۰	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۷۵۰,۳۸۴	۳۷۵,۱۹۲
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۵,۱۲۱,۵۴۲	۱,۴۵۹,۶۴۰	۷,۱۴۷,۶۳۵	۲,۰۳۹,۷۹۰	۸,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۹۶,۸۰۷
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۱,۲۹۰	۱۴,۹۷۶	۴۲,۹۲۷	۱۷,۲۵۱	۴۲,۹۲۷	۱۷,۲۵۱
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۴۲	۵۵	۱۴۲	۶۲	۱۴۲	۶۲
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱,۲۳۲	۶۵	۱,۲۳۳	۶۸	۱,۲۳۳	۶۸

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
	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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
داروسازي فارابي	۵۱	۶۹۴,۴۶۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۴۶۶,۹۴۱	۵۱	۶۹۲,۲۰۲	۴,۹۸۶	۳,۵۰۰	۲,۸۷۰,۱۴۰	۵۱	۶۹۲,۲۰۲	۰	۰	۰
داروسازي امين	۱۶	۱۰,۰۳۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۸,۰۱۰	۱۶	۱۰,۰۳۴	۵۲۶	۱۰۰	۸۲,۸۰۰	۱۶	۱۰,۰۳۴	۰	۰	۰
پخش هجرت	۱۵	۱۰۹,۲۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۳۶,۶۵۰	۱۵	۱۹۸,۵۰۱	۴,۱۴۵	۳,۱۰۰	۷۴۴,۲۶۳	۱۵	۱۹۸,۵۰۱	۰	۰	۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۰	۸۴۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۱۹,۴۳۲	۲۲,۵۵۷	۲۲,۵۵۷
جمع	۱۹,۴۳۲	۲۲,۵۵۷	۲۲,۵۵۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۱۱,۴۱۳	۳۰,۸۱۹	۳۰,۸۱۸
جمع	۱۱,۴۱۳	۳۰,۸۱۹	۳۰,۸۱۸

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه 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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۰۵۵,۷۰۷	۱,۸۱۵,۲۵۹		۰	۰	۱,۸۰۶,۱۰۳	۹,۱۵۶	۷۱۰,۴۲۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۰۵۵,۷۰۷	۱,۸۱۵,۲۵۹			۰	۱,۸۰۶,۱۰۳	۹,۱۵۶	۷۱۰,۴۲۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۷۱۰,۴۲۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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	۱۸	۱,۸۱۵,۲۵۹	۷,۳۶۹,۲۳۲		۰	۰	۷,۳۶۹,۲۳۲	۰	۹۶۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۸۱۵,۲۵۹	۷,۳۶۹,۲۳۲			۰	۷,۳۶۹,۲۳۲	۰	۹۶۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۶۰,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

-تامین مالی شرکت از طریق فروش به مشتریان و وصول مطالبات و اخذ تسهیلات از سیستم بانکی انجام میشود

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

-تامین مالی شرکت از طریق فروش به مشتریان و وصول مطالبات و اخذ تسهیلات از سیستم بانکی انجام میشود

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۴,۵۰۸,۹۸۹	۳,۹۱۱,۹۹۷	۳,۹۱۱,۹۹۷
جمع	۴,۵۰۸,۹۸۹	۳,۹۱۱,۹۹۷	۳,۹۱۱,۹۹۷

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰

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
۷,۹۸۸,۷۶۴	۷۶۲,۸۹۲	۷,۶۲۸,۹۲۷	۷,۱۹۰,۵۵۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به صفحه ۵۲ گزارش فعالیت هیئت مدیره

سایر توضیحات با اهمیت

مدیریت در جهت استفاده از ظرفیتهای قابل در دسترس خود تولیدات سود ده را جایگزین محصولات زیان ده نموده تا سود دهی بیشتری داشته 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

										جمع حقوق و مزایا و پاداش	
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 ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش
جمال شيرازي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۲۶	خير	۰	خير	بلي	۱۶	۰	۷	۱۱	۰	۰
مجيد خراسانيان	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۶	۱۳	۷	۰	۰	۰
محمد احمدي	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	خير	۰	خير	بلي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۶	جلسه مي باشد.				

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمد احمدی	مديرعامل	دکترای پزشکی	مدیریت در سازمان تامین اجتماعی و شستا-معاونت توسعه در دانشگاه علوم پزشکی قم-بیمارستانهای زیرمجموعه وزارت بهداشت، درمان آموزش پزشکی-سانترترومای دانشگاههای علوم پزشکی کشور-عضویت در هیئت مدیره هلدینگ سبحان و شهید قاضی-۲۱ سال	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۳	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۷	جلسه مي باشد.	

تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	۶۷۴,۳۳۴,۶۸۵	۷۱	۱۳,۴۳۶

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
لابراتوارهاي رازک	لابراتوارهاي رازک	10860385410		امير رضازاده	0014229706	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	داروسازي	☑
سرمايه گذاري داروئي تامين	سرمايه گذاري داروئي تامين	10102543204	سيدحسين حاجي ميري	سيدحسين حاجي ميري	4324294607	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	داروسازي	☑
داروسازي كاسپين تأمين	داروسازي كاسپين تأمين	10100929813	جمال شيرازي	جمال شيرازي	0490779433	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
دارو پخش	دارو پخش	10100835286	مجيد خراسانيان	مجيد خراسانيان	0421833432	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	داروسازي	☑
توزيع دارو پخش	توزيع دارو پخش	10101725582	محمد احمدي	محمد احمدي	0381287599	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	پزشكي	☑