اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: داروسازي فارابي	سرمایه ثبت شده: 9,206,000
نماد: دفارا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432330	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت داروسازي فارابي (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 43، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي 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 تلفيقي و جداگانه شركت، 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، بعنوان يک مجموعه واحد، 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 به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي 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 صورت‌هاي‌مالي 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 با اهميت 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 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 گروه يا شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به هيئت‌مديره اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به هيئت‌مديره 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 اطلاع رساني شده به هيئت‌مديره، 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 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، 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 گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، 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 مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهار نظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

3-1- معاملات با اشخاص وابسته

•به شرح يادداشت توضيحي 2-5، طي سال مالي مورد گزارش مبالغ 24,784 ميليارد ريال و 23,084 ميليارد ريال به ترتيب معادل 46 درصد و 57 درصد از محصولات فروش رفته گروه و شركت به اشخاص وابسته صورت گرفته است.

•به شرح يادداشت توضيحي 1-4-6، طي سال مالي مورد گزارش مبالغ 12,295 ميليارد ريال و 13,959 ميليارد ريال به ترتيب معادل 46 درصد و 56 درصد از مواد اوليه خريداري شده گروه و شركت از اشخاص وابسته صورت گرفته است.

•به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-18 و 2-18، مانده دريافتني هاي¬ ¬تجاري گروه و شركت از اشخاص وابسته به ترتيب به مبالغ 17,084 ميليارد ريال و 15,364 ميليارد ريال معادل 58 درصد و 60 درصد كل دريافتني‌هاي تجاري است.

•به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-30 و 2-30، مانده پرداختني هاي تجاري گروه و شركت به اشخاص وابسته هر كدام به مبلغ 4,479 ميليارد ريال معادل 76 و 82 درصد كل پرداختني‌هاي تجاري است.

باتوجه به موارد فوق، عمده بودن معاملات شركت، 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.

روش‌هاي حسابرسي براي خريد و فروش، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري گروه و شركت براي شناخت درآمد عملياتي فروش محصولات و بهاي تمام شده موجودي‌هاي خريداري شده مطابق با استانداردهاي حسابداري.

 ارزيابي طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به شناسايي درآمدها، حاشيه سود فروش و خريدها و آزمون اثربخشي و كاركرد اين كنترل‌ها.

•ارزيابي مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان درآمد عملياتي فروش و خريد مواد اوليه با اجراي روش‌هاي زير:

- كامل بودن و كفايت افشا صورت گرفته در خصوص معاملات با اشخاص وابسته مطابق با الزامات استانداردهاي حسابداري و الزامات قانوني.

- بررسي قراردادهاي في‌مابين.

- بررسي نرخ‌هاي فروش محصولات.

- بررسي نرخ‌هاي خريد مواد اوليه.

-بررسي تخفيفات اعطايي ضمن سال مالي و همچنين تخفيفات اعطايي براي فروش موجودي نزد اشخاص وابسته در پايان سال مالي.

- اخذ تاييديه.

-اخذ صورت‌تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته.

2-3- روش‌هاي فروش، نحوه شناسايي درآمد و برآورد اقلام كاهنده فروش

•دوره زماني وصول مطالبات حاصل از فروش محصولات شركت بر اساس نوع قراردادهاي فروش (به دو روش قطعي فروش به مشتريان و سير فروش متناسب با زمان تحويل كالا توسط شركت‌هاي پخش به داروخانه‌ها) متفاوت مي‌باشد.

•به شرح يادداشت توضيحي 5-1-5، مبلغ 6,214 ميليارد ريال از درآمدهاي عملياتي گروه (معادل 15 درصد كل مبلغ فروش) مربوط به موجودي محصولات نزد شركت‌هاي پخش (قراردادهاي سير فروش) مي‌باشد كه تا پايان سال به داروخانه‌ها تحويل نشده است. اين موجودي‌ها با توجه به مفاد قراردادهاي في‌مابين با شركت‌هاي پخش به عنوان فروش قطعي تلقي گرديده است. شايان ذكر اينكه چنانچه افزايش نرخي نسبت به موجودي محصولات نزد شركت‌هاي پخش توسط سازمان غذا و دارو تصويب شود متعلق به شركت و همچنين در صورتي كه به جهت تسهيل فروش و حفظ سهم بازار تخفيفاتي اعطا شود و يا پاداشي به عوامل فروش تعلق گيرد نيز هزينه شركت خواهد بود.

•اعطاي جوايز جنسي و تخفيفات ريالي به شركت‌هاي پخش (عمدتا اشخاص وابسته از جمله شركت‌هاي توزيع دارو پخش، پخش هجرت و پخش اكسير)، جمعا به مبلغ 3,724 ميليارد ريال در سال مالي مورد گزارش (يادداشت توضيحي 4-1-5)، به عنوان اصلي‌ترين مشوق‌هاي فروش شركت براي محصولات به منظور كسب سهم مناسبي از بازار در صورت‌هاي مالي انعكاس يافته است. اقلام مذكور به طور همزمان با شناسايي فروش و يا در پايان سال متناسب با مقادير موجودي نزد شركت‌هاي پخش ثبت مي‌شود كه عمدتا بر اساس آمارهاي گردآوري شده از شرايط رقبا در خصوص محصولات، كشش بازار، در نظر گرفتن حاشيه سود محصولات و شرايط قراردادي برآورد مي‌گردد.

•برآورد مبالغ مرتبط با موضوعات ياد شده با توجه به شروط مندرج در قراردادها و توافق‌هاي بعدي تأثير با اهميتي بر درآمدهاي عملياتي در دوره‌هاي گزارشگري و نهايتا سود عملياتي شركت خواهد داشت.

با توجه به موارد فوق روش‌هاي فروش، نحوه شناسايي درآمدهاي فروش و برآورد اقلام كاهنده فروش، به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.روش‌هاي حسابرسي در خصوص ايفاي تعهدات قراردادي، انتقال كنترل كالاهاي فروخته شده و برآورد اقلام احتمالي كاهنده فروش شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري شركت براي شناخت درآمد عملياتي فروش محصولات مطابق و تخفيفات فروش با استانداردهاي حسابداري و رعايت ثبات رويه.

•كسب شناخت از سيستم فروش و شناسايي درآمد در زمان انتقال كنترل محصولات فروخته شده و تعهدات قراردادي مرتبط با فروش محصول و همچنين تخفيفات و جوايز طبق استانداردهاي حسابداري.

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

•انجام آزمون‌هاي محتوا جهت فروش محصولات به منظور كسب اطمينان از صحت و كامل بودن شناسايي درآمد از جمله دريافت تاييديه و صورت تطبيق حساب‌هاي فيمابين.

•بررسي قراردادهاي فروش محصولات به منظور شناسايي تعهدات قراردادي و رعايت آن توسط شركت.

•تطبيق آمار گردآوري شده از مقادير جوايز جنسي و تخفيفات ريالي در سال گذشته با داده‌هاي موجود در بسترهاي نرم‌افزاري.

•رديابي مبالغ ثبت شده به مستندات پشتوانه ارقام كاهنده فروش.

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

•پي‌گيري دوره مالي بعد فروش موجودي‌هاي نزد شركت‌هاي پخش و ميزان تخفيفات اعطايي.

•ارزيابي كافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در خصوص رويه‌هاي فروش، رعايت استانداردهاي مرتبط با شناسايي درآمدهاي عملياتي و اطلاعات افشا شده در خصوص تخفيفات فروش.

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي را به يادداشت توضيحي 3-41 صورت‌هاي مالي جلب مي‌نمايد كه طي آن ادعاي بانک کارآفرین مبني بر عدم رفع تعهدات ارزي سفارشات خارجي سال‌هاي قبل به مبالغ 1,391,428 يورو و 1,026,843 يوان و ساير دعاوي حقوقي، توصيف شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. 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 با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين سازمان، بر اساس 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

8. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1-مفاد مواد 240 اصلاحيه قانون تجارت و 18 اساسنامه شركت مبني بر پرداخت سود سهام مصوب (عمدتا سهامداران عمده) حداكثر ظرف مهلت مقرر قانوني پس از تصويب مجمع عمومي، رعايت نشده است.

8. 2-8 - پي‌گيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 6 خرداد 1404 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 4، 1-8 و 11 اين گزارش و همچنين پيگيري اجراي پروژه‌هاي احداث كارخانه ويال‌هاي تزريقي و طرح توليد داروهاي خاص متناسب با برنامه زمانبندي اوليه، وصول مبلغ 332 ميليارد ريال اسناد واخواست شده شركت پخش سراسري توسعه جلال آرا بابت مطالبات و رفع محدوديت‌هاي ايجاد شده در رابطه با تصرف ملک دريافتي از شركت پخش سراسري توسعه دارويي رسا بابت مطالبات از شركت مذكور، به نتيجه نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-40، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده 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 هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي تضامين اعطايي و دريافتي شركت‌هاي گروه، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 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 صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي 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.

11. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

رديفمادهموضوع

الف – دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات:

1-11بند 1

ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي گروه به مجمع 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي عملكرد 1403.

2-11بند 4 ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي تلفيقي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

ب – دستورالعمل انضباطي ناشران:

3-11ماده 5 و تبصره 2 آنپرداخت سود سهام سال‌هاي قبل (سهامداران عمده)، ظرف مهلت مقرر و طبق برنامه اعلام شده.

ج – دستورالعمل حاكميت شركتي:

4-11تبصره‌هاي

1 و 2 ماده 3استقرار سازوكار اثربخش جهت كسب اطمينان از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت فرعي و نظارت بر اجراي اثربخش آن و مستندسازي سازوكارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي.

5-11ماده 15ارزيابي اثربخشي سالانه هيئت‌مديره، مديرعامل، كميته هاي تخصصي هيئت‌مديره و اعضاي هيئت مديره ذيربط در شركت‌هاي فرعي و وابسته توسط هيئت‌مديره شركت.

13تير1405

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	[Alireza Fatahi [Sign	831190	1405/04/20 17:46:25
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Naser Dianati [Sign	811014	1405/04/20 17:51:30
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Mohammad Nemati [Sign	922004	1405/04/20 18:16:43

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۳,۸۰۵,۴۸۵	۳۷,۶۲۰,۹۱۳	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۰,۹۳۲,۹۷۵)	(۲۴,۲۴۲,۳۸۲)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۲۲,۸۸۲,۵۱۰	۱۳,۳۷۸,۵۳۱	۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۰۶,۹۲۸)	(۲,۲۴۷,۷۲۰)	(۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۸۷,۰۸۷	۹۵,۹۳۶	۱۹۹
سایر هزینه‌ها	(۱۱۸,۸۷۵)	(۲۱۱,۲۸۷)	۴۴
سود(زیان) عملیاتی	۲۰,۶۴۳,۷۹۴	۱۱,۰۱۵,۴۶۰	۸۷
هزینه های مالی	(۱,۸۶۲,۵۴۳)	(۱,۶۲۰,۷۶۳)	(۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۵۰۴	۵۸۰,۲۷۹	(۹۶)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۸,۸۰۴,۷۵۵	۹,۹۷۴,۹۷۶	۸۹
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۱,۶۶۳,۶۸۹	۲,۳۸۲,۸۲۸	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰,۴۶۸,۴۴۴	۱۲,۳۵۷,۸۰۴	۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۰۵۳,۹۱۷)	(۱,۶۴۱,۸۸۱)	(۸۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۴۱۴,۵۲۷	۱۰,۷۱۵,۹۲۳	۶۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۴۱۴,۵۲۷	۱۰,۷۱۵,۹۲۳	۶۳
قابل انتساب به :			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالكان شركت اصلي	۱۵,۵۱۱,۷۷۶	۹,۲۷۴,۸۱۸	۶۷
منافع فاقد حق كنترل	۱,۹۰۲,۷۵۱	۱,۴۴۱,۱۰۵	۳۲
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱,۶۴۱	۸۳۴	۹۷
غيرعملياتي (ريال)	۴۷	۱۷۵	(۷۳)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۶۸۸	۱,۰۰۹	۶۷
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۱,۶۸۸	۱,۰۰۹	۶۷
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۱,۸۹۲	۶,۶۹۷	(۷۲)
سرمايه - ميليون ريال	۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۵
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۷,۴۱۴,۵۲۷	۱۰,۷۱۵,۹۲۳	۶۳
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	۱۲,۳۲۲,۶۲۸	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۱۲,۳۲۲,۶۲۸	--
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
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۱۲,۳۲۲,۶۲۸	--
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۴۱۴,۵۲۷	۲۳,۰۳۸,۵۵۱	(۲۴)
قابل انتساب به :			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلي	۱۵,۵۱۱,۷۷۶	۲۰,۵۶۳,۴۳۹	(۲۵)
منافع فاقد حق کنترل	۱,۹۰۲,۷۵۱	۲,۴۷۵,۱۱۲	(۲۳)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۱,۳۵۴,۳۳۲	۱۰,۸۸۶,۰۲۵	۲,۷۹۳,۰۲۰	۴
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵۸,۰۸۴	۷۴,۵۹۱	۳۹,۱۹۱	(۲۲)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۷,۲۹۱,۰۴۱	۷,۶۹۳,۵۲۹	۱,۹۲۶,۶۳۰	(۵)
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴۶,۱۵۳	۴۶,۰۹۹	۴۴,۸۶۸	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۶۱,۵۳۵	۴۶,۷۳۰	۴۷,۵۴۹	۳۳
دارايي ماليات انتقالي	۶,۸۷۳	۲۴,۸۵۵	۱۶,۱۹۶	(۷۳)
ساير داراييها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۹,۷۷۳,۵۱۸	۱۹,۷۲۶,۳۲۹	۵,۸۲۱,۹۵۴	۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۵,۶۹۱,۱۲۸	۳,۰۴۷,۷۸۹	۳,۷۹۹,۵۷۳	۸۷
موجودي مواد و کالا	۱۰,۲۶۷,۸۷۰	۷,۱۸۵,۳۷۴	۸,۶۶۶,۴۳۰	۴۳
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۳,۶۰۲,۲۴۰	۲۵,۶۷۳,۰۹۸	۱۷,۰۰۶,۴۲۲	۳۱
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱۵,۸۰۴	۱۱,۱۸۳	۸,۴۹۱	۴۱
موجودي نقد	۲,۱۲۰,۳۶۰	۲,۶۱۷,۱۷۲	۲,۰۷۶,۹۵۴	(۱۹)
	۵۱,۶۹۷,۴۰۲	۳۸,۵۳۴,۶۱۶	۳۱,۵۵۷,۸۶۹	۳۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵۱,۶۹۷,۴۰۲	۳۸,۵۳۴,۶۱۶	۳۱,۵۵۷,۸۶۹	۳۴
جمع داراييها	۷۱,۴۶۹,۹۲۰	۵۸,۲۶۰,۹۴۵	۳۷,۳۷۹,۸۲۳	۲۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	(۲۵,۶۹۲)	(۲۵,۶۹۲)	(۲۵,۶۹۲)	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۲۱۲,۳۳۲	۲۱۲,۳۳۲	۱۳۶,۲۵۴	۰
اندوخته قانوني	۹۴۴,۲۴۵	۱۸۳,۶۴۵	۱۸۳,۶۴۵	۴۱۴
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۶,۷۸۲,۵۳۴	۱۱,۲۸۸,۶۲۱	۰	(۴۰)
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۶,۵۷۲,۴۱۲	۱۳,۵۲۱,۲۳۶	۹,۸۴۶,۴۱۸	۲۳
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۳۳,۵۹۱,۴۴۷	۲۶,۶۷۹,۷۵۸	۱۱,۶۴۰,۲۴۱	۲۶
منافع فاقد کنترل	۳,۴۶۹,۰۷۸	۳,۰۲۹,۴۹۲	۱,۳۳۹,۵۲۲	۱۵
جمع حقوق مالکانه	۳۷,۰۶۰,۵۲۵	۲۹,۷۰۹,۲۵۰	۱۲,۹۷۹,۷۶۳	۲۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۶۴,۹۲۸	۱۸۴,۴۵۳	۱۱۰,۲۸۱	۴۴
تسهیلات مالي بلندمدت	۱۴۹,۱۹۸	۲۱۱,۲۴۹	۲۶۰,۶۵۸	(۲۹)
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزاياي پایان خدمت کارکنان	۱,۰۳۶,۵۶۸	۶۳۸,۴۳۱	۴۶۴,۱۰۳	۶۳
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۱,۴۵۰,۶۹۴	۱,۰۳۴,۱۳۳	۸۳۵,۰۴۳	۴۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۸,۴۴۷,۴۱۵	۱۰,۰۳۶,۹۹۶	۸,۸۹۹,۸۰۹	(۱۶)
مالیات پرداختني	۴,۶۹۷,۲۶۷	۲,۴۷۵,۱۲۳	۲,۴۰۱,۲۹۸	۹۰
سود سهام پرداختني	۱۰,۹۸۰,۰۱۶	۸,۲۱۰,۳۵۹	۴,۱۸۶,۸۵۰	۳۴
تسهیلات مالي	۸,۱۸۴,۹۸۵	۶,۰۰۲,۳۴۹	۷,۷۸۵,۸۳۴	۳۶
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۴۹,۰۱۸	۷۹۲,۸۳۵	۲۹۱,۲۲۷	(۱۸)
	۳۲,۹۵۸,۷۰۱	۲۷,۵۱۷,۵۶۲	۲۳,۵۶۵,۰۱۸	۲۰
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۲,۹۵۸,۷۰۱	۲۷,۵۱۷,۵۶۲	۲۳,۵۶۵,۰۱۸	۲۰
جمع بدهي‌ها	۳۴,۴۰۹,۳۹۵	۲۸,۵۵۱,۶۹۵	۲۴,۴۰۰,۰۶۰	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۱,۴۶۹,۹۲۰	۵۸,۲۶۰,۹۴۵	۳۷,۳۷۹,۸۲۳	۲۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقي

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵,۶۹۲)	۱۳۶,۲۵۴	۱۸۳,۶۴۵	۰	۰	۰	۹,۸۴۶,۴۱۸	(۱۰۰,۳۸۴)	۱۱,۶۴۰,۲۴۱	۱,۳۳۹,۵۲۲	۱۲,۹۷۹,۷۶۳
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵,۶۹۲)	۱۳۶,۲۵۴	۱۸۳,۶۴۵	۰	۰	۰	۹,۸۴۶,۴۱۸	(۱۰۰,۳۸۴)	۱۱,۶۴۰,۲۴۱	۱,۳۳۹,۵۲۲	۱۲,۹۷۹,۷۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۹,۲۷۴,۸۱۸		۹,۲۷۴,۸۱۸	۱,۴۴۱,۱۰۵	۱۰,۷۱۵,۹۲۳
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۹,۲۷۴,۸۱۸	۰	۹,۲۷۴,۸۱۸	۱,۴۴۱,۱۰۵	۱۰,۷۱۵,۹۲۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۱۱,۲۸۸,۶۲۱	۰			۱۱,۲۸۸,۶۲۱	۱,۰۳۴,۰۰۷	۱۲,۳۲۲,۶۲۸
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۱۱,۲۸۸,۶۲۱	۰	۹,۲۷۴,۸۱۸	۰	۲۰,۵۶۳,۴۳۹	۲,۴۷۵,۱۱۲	۲۳,۰۳۸,۵۵۱
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۵,۶۰۰,۰۰۰)		(۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۹۹,۲۶۳)	(۶,۳۹۹,۲۶۳)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۱۴,۱۲۱	۱۴,۱۲۱
افزايش منافع در شركت فرعي						۷۶,۰۷۸							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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵,۶۹۲)	۲۱۲,۳۳۲	۱۸۳,۶۴۵	۰	۱۱,۲۸۸,۶۲۱	۰	۱۳,۵۲۱,۲۳۶	(۱۰۰,۳۸۴)	۲۶,۶۷۹,۷۵۸	۳,۰۲۹,۴۹۲	۲۹,۷۰۹,۲۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۱۵,۵۱۱,۷۷۶		۱۵,۵۱۱,۷۷۶	۱,۹۰۲,۷۵۱	۱۷,۴۱۴,۵۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									(۸۷)	۰			(۸۷)	۰	(۸۷)
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	(۸۷)	۰	۱۵,۵۱۱,۷۷۶		۱۵,۵۱۱,۶۸۹	۱,۹۰۲,۷۵۱	۱۷,۴۱۴,۴۴۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۸,۶۰۰,۰۰۰)		(۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۳,۱۶۵)	(۱۰,۰۶۳,۱۶۵)
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	۰
افزايش سرمايه	۷,۶۰۶,۰۰۰		۰					۰	(۴,۵۰۶,۰۰۰)		(۳,۱۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
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							۷۶۰,۶۰۰				(۷۶۰,۶۰۰)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹,۲۰۶,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵,۶۹۲)	۲۱۲,۳۳۲	۹۴۴,۲۴۵	۰	۶,۷۸۲,۵۳۴	۰	۱۶,۵۷۲,۴۱۲	(۱۰۰,۳۸۴)	۳۳,۵۹۱,۴۴۷	۳,۴۶۹,۰۷۸	۳۷,۰۶۰,۵۲۵

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷,۸۵۵,۶۹۱	۸,۰۰۴,۷۷۴	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۰۵,۲۸۰)	(۱,۵۷۶,۷۱۶)	۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷,۰۵۰,۴۱۱	۶,۴۲۸,۰۵۸	۱۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۷۰۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶۱,۳۲۱)	(۷۵۱,۲۹۱)	(۱)
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	(۱,۴۵۰)	(۴۲,۳۸۷)	۹۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۵۷۲,۶۳۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۹)	(۱,۱۰۴)	۹۵
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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	(۲,۶۹۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۶,۱۳۷	۱۶,۱۰۲	۱۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۰۵,۹۸۴)	(۲۰۸,۷۴۳)	(۲۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۳۴۴,۴۲۷	۶,۲۱۹,۳۱۵	۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۹۰,۱۹۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰,۹۱۵,۹۴۹	۷,۷۰۱,۴۱۴	۴۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸,۷۸۰,۷۳۲)	(۹,۷۵۵,۲۵۹)	۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۸۷۷,۰۷۴)	(۱,۴۴۴,۱۸۴)	(۳۰)
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	(۵,۷۴۳,۳۱۵)	(۱,۶۱۱,۸۵۲)	(۲۵۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۱,۵۵۰,۱۹۳)	(۷۶۳,۹۰۲)	(۱۰۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷,۰۳۵,۲۶۵)	(۵,۷۸۳,۶۸۴)	(۲۲)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۹۰,۹۳۸)	۴۳۵,۶۳۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۶۱۷,۱۷۲	۲,۰۷۶,۹۵۴	۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۹۴,۱۲۶	۱۰۴,۵۸۷	۸۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۱۲۰,۲۶۰	۲,۶۱۷,۱۷۲	(۱۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۰,۵۹۷,۳۴۸	۲۸,۴۰۷,۴۹۹	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۵,۶۹۷,۹۳۹)	(۲۱,۰۶۴,۱۲۸)	(۲۲)
سود(زيان) ناخالص	۱۴,۸۹۹,۴۰۹	۷,۳۴۳,۳۷۱	۱۰۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۳۴,۸۲۲)	(۱,۶۱۶,۲۶۰)	۱۲
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱۷,۱۱۹	۹۵,۶۷۷	۱۲۷
سایر هزینه‌ها	(۱۱۸,۸۷۵)	(۱۴۹,۶۵۵)	۲۱
سود(زیان) عملیاتی	۱۳,۵۷۲,۸۳۱	۵,۶۷۳,۱۳۳	۱۳۹
هزینه های مالی	(۱,۶۰۰,۹۴۴)	(۱,۴۳۷,۹۰۸)	(۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۴۰۶,۶۹۶	۵,۶۰۲,۶۳۷	(۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷,۳۷۸,۵۸۳	۹,۸۴۷,۸۶۲	۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۴۵۴,۷۹۳)	(۶۷۸,۳۸۹)	(۱۱۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵,۹۲۳,۷۹۰	۹,۱۶۹,۴۷۳	۷۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵,۹۲۳,۷۹۰	۹,۱۶۹,۴۷۳	۷۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۶۲	۵۲۰	۱۴۳
غیرعملیاتي (ریال)	۴۷۱	۴۷۸	(۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۷۳۳	۹۹۸	۷۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۷۳۳	۹۹۸	۷۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۷۳۰	۵,۷۳۱	(۷۰)
سرمایه	۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۵,۹۲۳,۷۹۰	۹,۱۶۹,۴۷۳	۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	--
سود(زيان) جامع سال	۱۵,۹۲۳,۷۹۰	۱۳,۶۷۵,۵۶۰	۱۶
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۵۳۶,۳۲۹	۵,۴۸۵,۸۹۸	۹۲۴,۷۳۰	۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۷,۴۴۷	۲۷,۶۸۷	۱۸,۸۹۲	(۳۷)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۵۱۱,۳۵۴	۵۱۱,۳۵۴	۵۲۸,۹۷۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۳۷,۹۱۳	۲۳,۸۰۳	۲۶,۵۲۹	۵۹
داراييهاي ماليات انتقالي	۶,۸۷۳	۲۴,۸۵۵	۱۶,۱۹۶	(۷۳)
ساير داراييها	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۹۵۴,۵۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷,۰۶۴,۴۱۶	۷,۰۲۸,۰۹۷	۲,۴۶۹,۸۲۱	۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱,۳۸۰,۶۶۶	۲,۵۱۸,۵۷۲	۱,۹۵۶,۳۹۷	(۴۵)
موجودي مواد و کالا	۸,۳۷۲,۲۱۳	۴,۹۹۱,۱۵۰	۷,۳۰۳,۶۳۰	۶۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۵,۰۶۲,۴۷۱	۲۷,۷۳۸,۷۶۹	۱۸,۱۴۳,۶۳۰	۲۶
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱۵,۸۰۴	۱۱,۱۸۳	۸,۴۸۸	۴۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۸۹۹,۷۹۵	۴۷۹,۸۳۳	۱,۲۸۹,۹۵۴	۸۸
	۴۵,۷۳۰,۹۴۹	۳۵,۷۳۹,۵۰۷	۲۸,۸۰۲,۰۹۹	۲۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۵,۷۳۰,۹۴۹	۳۵,۷۳۹,۵۰۷	۲۸,۸۰۲,۰۹۹	۲۸
جمع دارايي‌ها	۵۲,۷۹۵,۲۶۵	۴۲,۷۶۷,۶۰۴	۳۱,۲۷۱,۹۲۰	۲۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۲۰,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۷۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	۰	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۵,۷۵۶,۸۹۲	۱۲,۲۹۳,۷۰۲	۸,۷۲۴,۲۲۹	۲۸
سهام خزانه	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)	(۱۰۰,۳۸۴)	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۵,۷۸۳,۱۰۸	۱۸,۴۵۹,۴۰۵	۱۰,۳۸۳,۸۴۵	۴۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۳۶,۱۵۸	۱۶۲,۲۶۰	۹۴,۶۶۳	۴۶
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۸۳,۷۷۲	۴۵۲,۵۳۶	۳۳۷,۷۶۶	۵۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۱۹,۹۳۰	۶۱۴,۷۹۶	۴۳۲,۴۲۹	۵۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۲۲۱,۹۹۴	۹,۱۲۴,۲۳۵	۸,۳۲۲,۷۳۲	(۲۱)
ماليات پرداختني	۲,۴۷۳,۲۰۷	۱,۲۳۲,۹۰۷	۱,۴۴۱,۹۲۶	۱۰۱
سود سهام پرداختني	۱۰,۹۴۳,۱۵۸	۸,۰۸۶,۴۷۳	۴,۰۹۸,۳۲۵	۳۵
تسهيلات مالي	۵,۴۵۳,۹۶۸	۵,۲۴۸,۲۹۹	۶,۵۶۵,۲۸۷	۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۱,۲۸۹	۲۷,۳۷۶	--
	۲۶,۰۹۲,۳۲۷	۲۳,۶۹۳,۴۰۳	۲۰,۴۵۵,۶۴۶	۱۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۶,۰۹۲,۳۲۷	۲۳,۶۹۳,۴۰۳	۲۰,۴۵۵,۶۴۶	۱۰
جمع بدهي‌ها	۲۷,۰۱۲,۲۵۷	۲۴,۳۰۸,۱۹۹	۲۰,۸۸۸,۰۷۵	۱۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۲,۷۹۵,۳۶۵	۴۲,۷۶۷,۶۰۴	۳۱,۲۷۱,۹۲۰	۲۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۷۲۴,۲۲۹	(۱۰۰,۳۸۴)	۱۰,۳۸۳,۸۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۷۲۴,۲۲۹	(۱۰۰,۳۸۴)	۱۰,۳۸۳,۸۴۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹,۱۶۹,۴۷۳		۹,۱۶۹,۴۷۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۹,۴۷۳	۰	۹,۱۶۹,۴۷۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۴,۵۰۶,۰۸۷	۰			۴,۵۰۶,۰۸۷
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	۰	۹,۱۶۹,۴۷۳	۰	۱۳,۶۷۵,۵۶۰
سود سهام مصوب									(۵,۶۰۰,۰۰۰)		(۵,۶۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۶,۰۸۷	۰	۱۲,۲۹۳,۷۰۲	(۱۰۰,۳۸۴)	۱۸,۴۵۹,۴۰۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۵,۹۲۳,۷۹۰		۱۵,۹۲۳,۷۹۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							(۸۷)	۰			(۸۷)
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷)	۰	۱۵,۹۲۳,۷۹۰	۰	۱۵,۹۲۳,۷۰۳
سود سهام مصوب									(۸,۶۰۰,۰۰۰)		(۸,۶۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۷,۶۰۶,۰۰۰		۰			۰	(۴,۵۰۶,۰۰۰)		(۳,۱۰۰,۰۰۰)		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					۷۶۰,۶۰۰				(۷۶۰,۶۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹,۲۰۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۲۰,۶۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۵۶,۸۹۲	(۱۰۰,۳۸۴)	۲۵,۷۸۳,۱۰۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷,۶۷۷,۴۳۰	۳,۷۲۱,۱۱۰	۱۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۸۸,۰۰۰)	(۸۹۶,۰۶۸)	۷۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷,۴۸۹,۴۳۰	۲,۸۲۵,۰۴۲	۱۶۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱۶,۷۱۴)	(۱۲۴,۷۸۸)	۶
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	۰	(۱۵,۳۲۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۶۶۲,۸۳۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۲,۶۹۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸,۳۵۳	۹,۷۵۱	(۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰۸,۳۶۱)	۵۲۹,۷۷۷	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷,۳۸۱,۰۶۹	۳,۳۵۴,۸۱۹	۱۲۰
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	۷,۳۸۹,۹۷۱	۶,۷۳۱,۳۱۰	۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷,۱۷۵,۶۵۱)	(۸,۲۷۸,۶۵۵)	۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۶۰۹,۵۹۵)	(۱,۱۸۷,۵۵۱)	(۳۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵,۷۴۳,۳۱۵)	(۱,۶۱۱,۸۵۲)	(۲۵۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷,۱۳۸,۵۹۰)	(۴,۳۵۶,۷۴۸)	(۶۴)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۴۲,۴۷۹	(۱,۰۰۱,۹۲۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷۹,۸۳۳	۱,۳۸۹,۹۵۴	(۶۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۷۷,۴۸۳	۹۱,۸۰۸	۹۳
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۹۹,۷۹۵	۴۷۹,۸۳۳	۸۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
				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:																			
قرص	هزارعدد	۰	دولت	۲۵۷,۲۷۶	۲۶۸,۳۴۴	۳۸,۵۰۷,۲۴۴	۱۰,۳۳۳,۱۸۸	(۷,۴۶۰,۵۴۱)	۲,۸۷۲,۶۴۷	۳۰۲,۶۱۸	۳۱۹,۵۳۳	۴۹,۱۱۳,۴۰۰	۱۵,۶۹۳,۲۵۲	(۹,۵۷۰,۱۹۹)	۶,۱۲۳,۱۵۳	۴۵۹,۳۴۰	۴۰۷,۱۰۳	۵۴,۴۰۱,۹۵۵	۲۲,۱۴۷,۱۹۹
کپسول	هزار عدد	۰	دولت	۶۶۶,۰۹۸	۶۸۶,۵۰۷	۲۰,۴۶۲,۳۳۰	۱۴,۰۴۷,۵۳۳	(۸,۹۴۱,۶۲۴)	۵,۱۰۵,۹۰۹	۷۱۵,۵۸۱	۶۶۹,۵۰۵	۲۷,۵۱۳,۰۸۴	۱۸,۴۲۰,۱۴۷	(۸,۹۱۹,۱۵۸)	۹,۵۰۰,۹۸۹	۷۹۱,۸۰۰	۷۴۰,۸۹۵	۳۲,۷۳۵,۲۳۵	۲۴,۲۵۳,۳۷۲
سوسپانسیون	هزارشیشه	۰	دولت	۱۵,۰۰۱	۱۵,۵۹۸	۴۰۰,۹۴۱,۳۳۹	۶,۲۵۳,۸۸۳	(۴,۴۹۵,۰۶۶)	۱,۷۵۸,۸۱۷	۱۸,۸۰۹	۱۷,۸۱۷	۵۳۱,۱۰۷,۷۶۲	۹,۴۶۲,۷۴۷	(۶,۳۰۰,۰۱۹)	۳,۱۶۲,۷۲۸	۲۲,۶۴۰	۱۴,۹۰۸	۶۸۱,۶۱۴,۸۳۸	۱۰,۱۶۱,۵۱۴
جمع فروش داخلی				۹۳۸,۲۷۵	۹۷۰,۴۴۹		۳۰,۶۳۴,۶۰۴	(۲۰,۸۹۷,۲۳۱)	۹,۷۳۷,۳۷۳	۱,۰۳۷,۰۰۸	۱,۰۰۶,۸۵۵		۴۳,۵۷۶,۲۴۶	(۲۴,۷۸۹,۳۷۶)	۱۸,۷۸۶,۸۷۶	۱,۲۷۳,۷۸۰	۱,۱۶۲,۹۰۶		۵۶,۵۶۲,۰۸۵
فروش صادراتی:																			
قرص	هزارعدد	۰	دولت	۰	۴۷۴	۳۹,۰۲۵,۳۱۶	۱۸,۴۹۸	(۱۳,۱۷۹)	۵,۳۱۹	۰	۹۵۰	۳۴,۹۶۵,۲۶۳	۳۳,۲۱۷	(۲۸,۴۵۳)	۴,۷۶۴	۰	۷۶۵	۱۴۲,۷۵۲,۹۴۱	۱۰۹,۲۰۶
کپسول	هزار عدد	۰	دولت	۰	۱,۴۵۰	۱۷,۶۴۸,۲۷۶	۲۵,۵۹۰	(۱۹,۴۶۵)	۶,۱۲۵	۰	۳۷,۸۵۰	۱۲,۵۳۶,۰۶۳	۴۷۴,۴۹۰	(۵۰۴,۲۳۸)	(۲۹,۷۴۸)	۰	۳۸,۹۲۰	۲۴,۶۵۰,۳۳۴	۹۵۹,۳۹۱
سوسپانسیون	هزارشیشه	۰	دولت	۰	۱۴۸	۲۷۴,۶۳۵,۱۳۵	۴۰,۶۴۶	(۳۰,۴۸۵)	۱۰,۱۶۱	۰	۱,۰۶۳	۲۲۲,۹۲۳,۸۰۱	۲۳۶,۹۶۸	(۳۷۵,۸۷۲)	(۱۳۸,۹۰۴)	۰	۳۱۰	۳۹۴,۵۳۸,۷۱۰	۱۲۲,۳۰۷
جمع فروش صادراتی		۰		۰	۲,۰۷۲		۸۴,۷۳۴	(۶۳,۱۲۹)	۲۱,۶۰۵	۰	۳۹,۸۶۳		۷۴۴,۶۷۵	(۹۰۸,۵۶۳)	(۱۶۳,۸۸۸)	۰	۳۹,۹۹۵		۱,۱۹۰,۹۰۴
درآمد ارائه خدمات:																			
خدمات کارمزدي	هزارعدد	۰	سایر	۰	۴۱,۷۹۹	۳,۵۹۰,۱۳۴	۱۵۰,۰۶۴	(۱۰۳,۷۶۸)	۴۶,۲۹۶	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	گرم	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۴۱,۷۹۹		۱۵۰,۰۶۴	(۱۰۳,۷۶۸)	۴۶,۲۹۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰	۰	۰	(۲,۴۶۱,۹۰۳)	۰	(۲,۴۶۱,۹۰۳)	۰			(۳,۷۲۳,۵۷۳)	۰	(۳,۷۲۳,۵۷۳)	۰			
جمع				۹۳۸,۲۷۵	۱,۰۱۴,۳۲۰		۲۸,۴۰۷,۴۹۹	(۲۱,۰۶۴,۱۲۸)	۷,۳۴۳,۳۷۱	۱,۰۳۷,۰۰۸	۱,۰۴۶,۷۱۸		۴۰,۵۹۷,۳۴۸	(۲۵,۶۹۷,۹۳۹)	۱۴,۸۹۹,۴۰۹	۱,۲۷۳,۷۸۰	۱,۲۰۲,۹۰۱		۵۷,۷۵۲,۹۸۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۶,۴۹۳,۰۹۶	۶,۸۳۵,۴۹۵	۱۷,۱۲۸,۰۴۲	۲۵,۰۸۸,۶۳۴	۳۸,۴۰۷,۴۹۹	۴۰,۵۹۷,۳۴۸	۵۷,۷۵۲,۹۸۹
مبلغ بهای تمام شده	(۴۱,۴۱۲,۱۴۹)	(۵,۱۴۱,۶۷۱)	(۱۰,۵۳۷,۶۴۷)	(۱۶,۲۱۷,۷۶۴)	(۲۱,۰۶۴,۱۲۸)	(۲۵,۶۹۷,۹۳۹)	(۴۱,۸۸۰,۶۷۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات ۱-توسعه و تنوع محصول جدید۲-افزایش نوآوری در تولید محصولات جدید۳-رشد صادرات محصولات به کشورهای همسایه ۴حفظ و نگهداری تولید مطابق با استانداردهای صنعت داروسازی ۵-افزایش تعداد شرکتهای پخش و افزایش حجم فروش محصولات ۶-برگزاری برنامه های بازاریابی هدفمند جهت افزایش سهم فروش محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در صنعت دارو بر اساس اعلام نرخهای صورت گرفته از طرف سازمان غذا و دارو صورت خواهد پذیرفت.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۸,۱۳۲,۷۶۸	۲۲,۳۸۳,۸۲۴	۴۴,۳۸۷,۷۶۴
دستمزدمستقیم تولید	۷۳۲,۳۴۵	۱,۰۹۷,۱۶۶	۱,۳۸۵,۱۴۹
سربارتولید	۲,۰۱۴,۸۸۹	۳,۰۳۹,۷۷۰	۳,۲۷۶,۴۳۹
جمع	۲۰,۸۸۰,۰۰۲	۲۶,۵۲۰,۷۶۰	۴۹,۰۴۹,۳۵۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۷۷,۱۸۳)	(۷۷,۵۰۱)	(۱۸۳,۰۷۱)
جمع هزینه هاي توليد	۲۰,۸۰۲,۸۱۹	۲۶,۴۴۳,۲۵۹	۴۸,۸۶۶,۲۸۱
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	(۱,۰۱۴,۴۵۱)	۰
ضايعات غيرعادي	(۷۲,۴۷۲)	(۴۰,۴۶۶)	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۲۰,۷۳۰,۳۴۷	۲۵,۳۸۸,۳۴۲	۴۸,۸۶۶,۲۸۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۱۲۲,۰۵۱	۸۹۲,۰۳۷	۵۸۲,۴۴۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۸۹۲,۰۳۷)	(۵۸۲,۴۴۰)	(۷,۵۶۸,۰۴۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲۰,۹۶۰,۳۶۱	۲۵,۶۹۷,۹۳۹	۴۱,۸۸۰,۶۷۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۰۳,۷۶۷	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۱,۰۶۴,۱۲۸	۲۵,۶۹۷,۹۳۹	۴۱,۸۸۰,۶۷۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه در بهای تمام شده محصولات تولیدی و همچنین تغییرات نرخ ارز در کشور، امکان افزایش در بهای تمام شده محصولات وجود خواهد داشت.
«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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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	هزارعدد	۳۳,۴۲۲	۲۲,۲۲۶,۶۲۵	۵۲۰,۵۹۲	۳۰۲,۶۱۸	۳۰,۴۹۲,۳۳۰	۹,۲۲۷,۵۲۸	۱۵۸	۲۲,۲۰۲,۵۳۳	۳,۵۰۸	۳۲۰,۴۸۳	۲۹,۹۵۰,۵۸۱	۹,۵۹۸,۶۵۲	۵,۷۱۵	۲۶,۷۶۷,۴۵۴	۱۵۲,۹۷۶
کپسول	هزار عدد	۸,۲۶۱	۱۹,۷۴۰,۲۴۶	۱۶۳,۰۷۵	۷۱۵,۵۸۱	۱۳,۲۷۸,۱۱۵	۹,۵۰۱,۵۶۷	۲۲۳	۱۳,۹۵۹,۶۴۱	۳,۱۱۳	۷۰۷,۳۵۵	۱۳,۳۲۲,۰۱۸	۹,۴۲۳,۳۹۶	۱۶,۷۱۰	۱۴,۶۲۳,۵۱۹	۲۴۴,۳۵۹
سوسپانسیون	هزارشیشه	۸۵۴	۲۴۳,۹۹۲,۹۷۴	۲۰۸,۲۷۰	۱۸,۸۰۹	۳۵۳,۴۷۲,۵۹۳	۶,۶۴۸,۴۶۶	۱۸	۲۳۱,۱۱۱,۱۱۱	۴,۱۶۰	۱۸,۸۸۰	۳۵۳,۵۹۵,۹۲۲	۶,۶۷۵,۸۹۱	۸۰۱	۲۳۱,۰۹۲,۳۸۵	۱۸۵,۱۰۵
خدمات کارمزدي	هزارعدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۸۹۲,۰۳۷			۲۵,۳۷۷,۵۶۱			۱۰,۷۸۱			۲۵,۶۹۷,۹۳۹			۵۸۲,۴۴۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		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	هزارعدد	۵,۷۱۵	۲۶,۷۶۷,۴۵۴	۱۵۲,۹۷۶	۴۵۹,۰۵۰	۴۳,۱۵۹,۶۸۴	۱۹,۸۱۲,۴۵۳	۰	۰	۰	۴۰۷,۸۶۸	۴۳,۱۶۱,۶۲۳	۱۷,۶۰۴,۲۴۵	۵۶,۸۹۷	۴۱,۴۹۹,۲۷۱	۲,۳۶۱,۱۸۴
کپسول	هزار عدد	۱۶,۷۱۰	۱۴,۶۲۳,۵۱۹	۲۴۴,۳۵۹	۷۹۱,۸۰۰	۲۳,۳۰۳,۳۴۰	۱۸,۴۵۱,۵۸۵	۰	۰	۰	۷۷۹,۸۱۵	۲۳,۶۹۹,۵۹۰	۱۷,۷۰۱,۴۸۱	۲۸,۶۹۵	۳۴,۶۵۶,۳۱۶	۹۹۴,۴۶۳
سوسپانسیون	هزارشیشه	۸۰۱	۲۳۱,۰۹۲,۳۸۵	۱۸۵,۱۰۵	۲۲,۶۴۰	۴۶۸,۲۹۶,۹۵۲	۱۰,۶۰۲,۲۴۳	۰	۰	۰	۱۵,۲۱۸	۴۲۲,۰۵۰,۸۶۱	۶,۵۷۴,۹۵۰	۸,۲۲۳	۵۱۲,۲۷۰,۲۱۸	۴,۲۱۲,۳۹۸
خدمات کارمزدي	هزارعدد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۵۸۲,۴۴۰			۴۸,۸۶۶,۲۸۱			۰			۴۱,۸۸۰,۶۷۶			۷,۵۶۸,۰۴۵

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
مواد موثره	کیلوگرم	۵۱,۹۳۸	۵۳,۹۵۹,۴۹۰	۲,۸۰۲,۵۴۸	۴۷۷,۱۶۷	۳۱,۲۸۷,۴۵۱	۱۴,۹۲۹,۳۳۹	۴۵۲,۰۹۶	۳۰,۸۵۲,۸۷۲	۱۳,۹۴۸,۴۶۰	۷۷,۰۰۹	۴۹,۱۲۹,۶۷۳	۳,۷۸۳,۴۲۷
مواد جانبي	کیلوگرم	۱۴۵,۰۲۱	۲,۷۱۷,۷۱۰	۳۹۴,۱۲۵	۴۷۲,۹۴۲	۲,۷۱۵,۶۷۸	۱,۲۸۴,۳۵۸	۴۶۴,۷۸۴	۲,۴۴۴,۴۳۴	۱,۱۳۶,۱۳۴	۱۵۳,۱۷۹	۳,۵۴۰,۶۲۲	۵۴۲,۳۴۹
پوکه کپسول	عدد	۱۷۷,۷۸۴,۸۹۶	۱,۵۳۱	۲۷۲,۱۴۶	۷۳۴,۸۹۷,۰۰۰	۲,۴۲۳	۱,۷۸۰,۵۲۷	۷۳۶,۴۹۸,۹۴۸	۲,۲۲۹	۱,۶۴۱,۴۲۲	۱۷۶,۱۸۲,۹۴۸	۲,۳۳۴	۴۱۱,۲۵۱

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد بسته بندي	آحاد مختلف	۱۱,۳۹۳,۶۴۶	۳۲,۵۵۶	۳۷۰,۹۳۹	۱۳۵,۷۴۲,۳۶۰	۱۹,۶۴۵	۲,۶۶۶,۶۲۰	۸۷,۸۵۱,۴۷۸	۱۷,۴۴۵	۱,۵۳۲,۵۴۱	۵۹,۲۸۴,۵۲۸	۲۵,۲۸۶	۱,۵۰۵,۰۰۸
جمع مواد اوليه داخلی				۳,۸۳۹,۷۴۸			۲۰,۶۶۰,۸۴۴			۱۸,۲۵۸,۵۵۷			۶,۲۴۲,۰۳۵
مواد اوليه وارداتی:													
مواد موثره	کیلوگرم	۶۱,۵۸۲	۱,۱۹۳,۴۳۳	۷۳,۴۹۴	۲۹۷,۲۶۶	۱۴,۲۰۶,۸۲۶	۴,۲۲۴,۶۲۷	۳۱۹,۳۷۴	۱۲,۶۷۹,۶۵۸	۴,۰۴۹,۵۵۳	۳۹,۵۷۴	۶,۲۸۱,۰۹۴	۲۴۸,۵۶۸
مواد جانبي	کیلوگرم	۱۶۰	۷۶,۹۸۱,۲۵۰	۱۲,۳۱۷	۹,۹۰۰	۷,۶۴۸,۶۸۷	۷۵,۷۲۲	۹,۸۹۹	۷,۶۴۸,۶۵۱	۷۵,۷۱۴	۱۶۱	۷۶,۵۵۲,۷۹۵	۱۲,۳۲۵
جمع مواد اوليه وارداتی				۸۵,۸۱۱			۴,۳۰۰,۳۴۹			۴,۱۲۵,۲۶۷			۲۶۰,۸۹۳
جمع کل				۳,۹۲۵,۵۵۹			۲۴,۹۶۱,۱۹۳			۲۲,۲۸۳,۸۲۴			۶,۵۰۲,۹۲۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اوليه داخلی:													
مواد موثره	کیلوگرم	۷۷,۰۰۹	۴۹,۱۲۹,۶۷۳	۳,۷۸۳,۴۲۷	۷۳۳,۳۳۹	۳۳,۲۸۹,۴۵۲	۲۴,۰۷۹,۵۵۹	۶۷۳,۸۱۳	۳۳,۲۸۹,۴۸۵	۲۲,۴۳۰,۸۸۸	۱۲۶,۵۳۵	۴۲,۹۲۹,۶۰۸	۵,۴۳۲,۰۹۸
مواد جانبي	کیلوگرم	۱۵۳,۱۷۹	۳,۵۴۰,۶۲۲	۵۴۲,۳۴۹	۵۶۶,۲۳۴	۴,۲۷۷,۹۱۵	۲,۴۲۲,۳۰۱	۵۲۷,۴۶۶	۴,۲۷۷,۹۱۰	۲,۲۵۶,۴۵۲	۱۹۱,۹۴۷	۳,۶۸۹,۵۵۰	۷۰۸,۱۹۸
پوکه کپسول	عدد	۱۷۶,۱۸۲,۹۴۸	۲,۳۳۴	۴۱۱,۲۵۱	۸۸۸,۹۰۱,۱۵۵	۳,۱۳۱	۲,۷۸۳,۲۰۷	۸۲۸,۰۴۰,۲۰۰	۳,۱۳۱	۲,۵۹۲,۶۴۸	۲۳۷,۰۴۳,۹۰۳	۲,۵۳۹	۶۰۱,۸۱۰
مواد بسته بندي	آحاد مختلف	۵۹,۲۸۴,۵۲۸	۲۵,۲۸۶	۱,۵۰۵,۰۰۸	۲۰۵,۸۷۲,۳۰۲	۳۲,۰۸۴	۶,۶۰۵,۱۹۳	۱۹۱,۷۷۶,۷۱۴	۳۲,۰۸۴	۶,۱۵۲,۹۵۱	۷۳,۳۸۰,۱۱۶	۲۶,۶۷۳	۱,۹۵۷,۲۵۰
جمع مواد اوليه داخلی				۶,۲۴۲,۰۳۵			۳۵,۸۹۰,۲۶۰			۳۳,۴۳۲,۹۳۹			۸,۶۹۹,۳۵۶
مواد اوليه وارداتی:													
مواد موثره	کیلوگرم	۳۹,۵۷۴	۶,۲۸۱,۰۹۴	۲۴۸,۵۶۸	۲۵۷,۴۳۹	۴۵,۲۹۲,۲۹۸	۱۱,۶۶۰,۰۰۴	۲۳۹,۸۱۳	۴۵,۲۹۲,۲۵۷	۱۰,۸۶۱,۶۷۲	۵۷,۲۰۰	۱۸,۳۰۲,۴۴۸	۱,۰۴۶,۹۰۰
مواد جانبي	کیلوگرم	۱۶۱	۷۶,۵۵۲,۷۹۵	۱۲,۳۲۵	۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۱	۴,۹۹۹,۸۹۳	۹۳,۱۵۳	۱,۵۳۰	۱۲,۵۳۰,۷۱۹	۱۹,۱۷۲
جمع مواد اوليه وارداتی				۲۶۰,۸۹۳			۱۱,۷۶۰,۰۰۴			۱۰,۹۵۴,۸۲۵			۱,۰۶۶,۰۷۲
جمع کل				۶,۵۰۲,۹۲۸			۴۷,۶۵۰,۲۶۴			۴۴,۳۸۷,۷۶۴			۹,۷۶۵,۴۲۸

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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به تغییر نرخ ارز پیش بینی میشود نرخ جدید مواد اولیه در دوره آتی تغییر و افزایش یابد.

«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۳۸۲,۵۷۸	۲,۰۷۱,۵۹۹	۲,۹۱۱,۹۰۹	۳۷۲,۶۷۱	۴۹۹,۷۸۹	۷۲۲,۹۱۳
هزینه استهلاک	۴۵,۲۵۷	۶۲,۶۴۱	۶۸,۲۱۶	۱۶,۰۲۷	۱۳,۸۲۱	۱۹,۱۸۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۴,۰۸۳	۱۰۰,۲۳۳	۱۴۶,۴۹۹	۱,۸۶۱	۳,۲۹۷	۹,۳۵۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۳,۵۲۰	۸,۲۵۶	۳۴,۶۰۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۸۱۷,۲۹۱	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	۱۲۱,۲۱۳	۲۸۲,۸۳۲	۱۰,۰۲۵	۷۶,۵۵۴	۵۷,۹۱۷	۲۰۰,۲۲۷
هزینه هاي آزمایشگاهي	۱۳۰,۰۸۲	۱۲۹,۴۹۰	۱۲۵,۶۱۴	۰	۰	۰
تعمیر و نگهداري	۱۴۸,۴۰۶	۱۹۸,۱۷۹	۱۶۶,۸۹۶	۰	۷,۰۴۳	۷,۷۳۷
اخذ مجوز و پروانه ها	۱۱,۶۲۴	۴۵,۴۱۸	۷,۲۵۰	۰	۰	۰
رستوران ، آبدارخانه	۱۴۵,۹۶۸	۱۸۷,۰۸۱	۰	۰	۰	۰
مشاورین و حسابرسي	۰	۰	۰	۲۳,۸۹۰	۲۸,۵۴۸	۳۸,۳۰۱
سه در هزار اتاق بازرگاني	۰	۰	۰	۱۹,۵۸۸	۱۲,۷۱۷	۱۷,۲۶۰
مسئولیتهاي اجتماعي	۰	۰	۰	۷,۲۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
پاداش هیات مدیره	۰	۰	۰	۶,۶۶۷	۶,۶۶۷	۹,۳۵۰
سهم هزینه اداري از دوایر خدماتي	(۲۳۳,۲۱۹)	(۲۹۶,۳۸۰)	(۳۳۹,۹۲۷)	۲۳۳,۲۱۹	۲۹۶,۳۸۰	۳۳۹,۹۲۷
هزینه هاي صادرات	۰	۰	۰	۱۵,۵۱۹	۴۰۴,۸۳۳	۳۹۵,۷۳۵
هزینه بازاریابي	۰	۰	۰	۵,۸۹۴	۳۲,۴۲۴	۴۳,۰۴۰
هزینه تحقیق و توسعه	۰	۰	۱۷۹,۹۵۷	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰
کارمزد خدمات بانکي	۰	۰	۰	۶,۲۰۹	۵۳,۰۳۰	۶۶,۲۰۸
ایاب و ذهاب	۱۹۸,۹۹۷	۲۵۸,۶۷۷	۰	۰	۰	۰
جمع	۲,۰۱۴,۸۸۹	۳,۰۳۹,۷۷۰	۳,۲۷۶,۴۳۹	۱,۶۱۶,۲۶۰	۱,۴۲۴,۸۲۲	۲,۱۹۳,۸۴۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	در سال ۱۴۰۴افزایش هزینه های اداری مربوط به افزایش حقوق و دستمزد مطابق قانون کار و افزایش تورم پیش بینی شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۷۶	۱۷۱	۱۹۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۶۱	۲۴۵	۲۵۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۱۷۳,۰۲۴	۸۴,۷۳۵	۰	۷۳۱,۲۳۷	۵۵۹,۹۷۶	۰	۱,۰۰۰,۷۶۰	۱,۱۹۰,۹۰۴
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۵,۰۵۲,۷۶۵	۱,۴۴۰,۰۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۰۵,۴۵۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
پروژه داروهاي خاص	۴,۳۵۷,۶۰۰	۳,۵۱۴,۱۸۷	دلار	۲۹۸,۶۸۳	۴,۰۵۸,۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۳۴	۳۵	۶۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۰	۰
کارخانه تولید ویال هاي تزریقي	۴۲۸,۷۰۹	۷,۷۹۰,۰۰۰	دلار	۱۵۷,۳۲۲	۲۸۹,۹۳۲	۰	۰	۰	۰	۴۸	۴۸	۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
تولید ژلاتین کپسول	۶۶	۱۷۷,۷۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۸۸۶,۸۳۴	۶۶	۱۷۷,۷۲۹	۱۷,۹۶۷	۱۶,۶۰۰	۳,۳۰۴,۹۲۸	۶۶	۱۷۷,۷۲۹	۰	۰	۴,۶۸۰,۶۴۳
پخش هجرت	۲۴	۳۳۱,۸۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۶۶,۱۸۴	۲۴	۳۳۱,۸۰۶	۵۸۸	۴۴۱	۲,۲۰۶,۳۸۰	۲۴	۳۳۱,۸۰۶	۰	۰	۲,۴۹۳,۸۵۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱,۸۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۵۸	۰	۱,۸۱۹	۶,۹۸۸	۵,۷۰۰	۱,۴۳۶	۰	۱,۸۱۹	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
كسري و اضافي انبار	۹۵,۵۴۷	۲۳,۵۸۲	۷۲,۶۶۰
سایر	۱۳۰	۰	۰
سود تسعیر ارز	۰	۱۹۳,۵۳۷	۸۸,۵۹۸
جمع	۹۵,۶۷۷	۲۱۷,۱۱۹	۱۶۱,۲۵۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه جذب نشده در تولید	۷۷,۱۸۳	۷۷,۵۰۱	۱۸۳,۰۷۱
هزينه هاي ناشي از امحا محصولات	۷۲,۴۷۲	۴۰,۴۶۶	۰
هزينه هاي استهلاک ظروف دارويي	۰	۰	۰
ذخیره مابه التفاوت نرخ ارز	۰	۰	۰
سایر	۰	۹۰۸	۰
ضايعات غير عادي	۰	۰	۰
جمع	۱۴۹,۶۵۵	۱۱۸,۸۷۵	۱۸۳,۰۷۱

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵,۲۴۸,۲۹۹	۵,۴۵۳,۹۶۸		۰	۰	۵,۴۵۳,۹۶۸	۰	۱,۶۰۰,۹۴۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۲۴۸,۲۹۹	۵,۴۵۳,۹۶۸		۰	۰	۵,۴۵۳,۹۶۸	۰	۱,۶۰۰,۹۴۴	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۶۰۰,۹۴۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵,۴۵۳,۹۶۸	۱۲,۳۷۳,۰۰۴		۰	۰	۱۲,۳۷۳,۰۰۴	۰	۲,۱۴۰,۴۵۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۴۵۳,۹۶۸	۱۲,۳۷۳,۰۰۴			۰	۱۲,۳۷۳,۰۰۴	۰	۲,۱۴۰,۴۵۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲,۱۴۰,۴۵۹	

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

شرکت در جهت تامین منابع مالی خود تصمیم به اخذ تسهیلات مالی دریافتنی از بانکها به منظور استفاده از حد اعتبار سالیانه خود دارد.

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

شرکت در جهت تامین منابع مالی خود در صورت نیاز در سال مالی آتی نسبت به اخذ تسهیلات مالی دریافتنی از بانکها اقدام خواهد نمود .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاري ها	۴,۹۵۳,۹۷۶	۵,۵۱۲,۷۴۴	۷,۱۷۴,۴۹۲
سود حاصل از فروش سرمایه گذاري ها	۶۴۵,۰۸۵	۰	۰
جمع	۵,۵۹۹,۰۶۱	۵,۵۱۲,۷۴۴	۷,۱۷۴,۴۹۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده بانکي	۹,۷۵۱	۸,۳۵۳	۱۰,۵۳۴
درآمد ناشي از فروش اقلام ضایعاتي	۵۱,۹۷۱	۷۱,۴۷۲	۳۳,۷۰۰
سود و زیان ناشي از اسقاط دارایي ثابت	(۱۴,۹۴۹)	(۶۱)	۰
هزینه ناشي از ضایعات مواد بسته بندي	(۷۴,۸۲۳)	۰	۰
سود و زیان ناشي از تسعیر دارایي ها و بدهیهاي ارزي	۹۱,۸۰۸	۱۸۲,۱۰۳	۲۷,۰۰۰
سایر هزینه هاي متفرقه مالي	(۱۶,۳۹۱)	(۳۸۰,۴۵۴)	۰
درآمد تاخیر تادیه	۰	۲۹,۳۶۱	۰
سایر	(۴۳,۷۹۱)	(۱۶,۸۲۲)	۰
جمع	۳,۵۷۶	(۱۰۶,۰۴۸)	۷۱,۲۳۴

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
۱۲,۲۹۳,۷۰۲	۹۱۶,۹۴۷	۹,۱۶۹,۴۷۳	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برنامه شرکت برای سال‌های پیش رو، توسعه سبد محصولات، راه‌اندازی طرح‌های توسعه‌ای متوقف شده و توسعه واحد تحقیقاتی خود می‌باشد

سایر توضیحات با اهمیت

برنامه شرکت برای سال‌های پیش رو، توسعه سبد محصولات، راه‌اندازی طرح‌های توسعه‌ای متوقف شده و توسعه واحد تحقیقاتی خود می‌باشد

«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 نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
عبدالعلي رجائي بروجني	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	خير	۰	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰
سيداحمد حسيني دستجردي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۴
محسن همداني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۱۳	۰	۲	۰
ذبيح اله صادقي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	خير	۰	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰
سعيد ميرزائي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۱۳	۲۲	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۳	جلسه می باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
عبدالعلی رجائی بروجنی	مدیرعامل	دکتری داروسازی	مدیرعامل		۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته ریسک	۴
کمیته حسابرسی	۲۲
کمیته انتصابات	۲
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۰

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۹۹,۰۹۲,۰۴۸	۶۶	۰
پخش هجرت	۵,۰۰۳,۱۳۰,۱۵۳	۲۴	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت پارس دارو	شرکت پارس دارو	۴,۴۲۳,۶۱۰,۷۲۱	۴۸	۰

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
دارو پخش	دارو پخش	10100835286	عليرضا كندري	عبدالعلي رجائي بروجني	4650085446	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	داروسازي	☑
سرمايه گذاري داروئي تامين	سرمايه گذاري داروئي تامين	10102543204	محسن همداني	محسن همداني	4911086246	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
پارس دارو	پارس دارو	10100336986	سيداحمد حسيني دستجردي	سيداحمد حسيني دستجردي	1284966488	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	DBA	مديريت صنعتي	☑
داروسازي كاسپين تأمين	داروسازي كاسپين تأمين	10100929813	ذبيح اله صادقي	ذبيح اله صادقي	1171034121	عضو هیئت‌مدیره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابرسي'	☑
شيمي دارويي دارو پخش	شيمي دارويي دارو پخش	10101725563	سعيد ميرزائي	سعيد ميرزائي	0559191871	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
دفارا1	تولید ژلاتین کپسول ایران	دکپسول	پذیرفته شده در فرابورس ایران	تولیدی	پیشداد اندیشه مهرگان	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
دفارا2	پخش هجرت	هجرت	پذیرفته شده در فرابورس ایران	خدماتی	سازمان حسابرسي	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته