اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: داروسازي كوثر	سرمایه ثبت شده: 1,700,000
نماد: دکوثر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432328	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 و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازي كوثر

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت داروسازي كوثر (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفندماه 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 40، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 كنترل هاي 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، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.
اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.11-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود،كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت 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 گونه اي در صورتهاي مالي منعكس
شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.
شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت¬هاي گروه يا فعاليت¬هاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي¬گردد . حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهار نظر حسابرس ، تنها متوجه حسابرس است.
افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارگان راهبري اطلاع رساني مي شود.
به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارگان راهبري ارائه مي شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.
از بين موضوعات اطلاع رساني شده به ارگان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي روند مشخص مي شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين موسسه 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفندماه 1402و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. دريافتني هاي تجاري، ساير دريافتني ها، پيش پرداخت ها و دارايي در جريان تكميل شركت هاي گروه موضوع يادداشت هاي توضيحي 17، 18 و 13 جمعا شامل مبلغ 345 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي (عمدتا مربوط به شركتهاي سلامت پخش هستي، به پخش داروي بهشهر، دايا طب، مكتاف، ارشيا دارو، دارو گستر رازي و اليت دارو) مي باشد كه از اين بابت مبلغ 92 ميليارد ريال كاهش ارزش در حسابها شناسايي گرديده است. با توجه به مراتب فوق و بررسي هاي انجام شده، اعمال تعديلاتي از اين بابت در حسابها ضرورت دارد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک لازم در خصوص ميزان قابل بازيافت مطالبات فوق، تعيين آثار مالي آن بر صورت هاي مالي مورد رسيدگي ميسر نمي باشد.

6. سرفصل سرمايه گذاري هاي بلندمدت موضوع يادداشت توضيحي1-3-16 شامل تحصيل 73/5 درصد سهام شركت پخش مكتاف (سهامي خاص) توسط گروه بوده كه الزامات پيش بيني شده در استانداردهاي حسابداري در خصوص تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي با شركت مزبور در نظر گرفته نشده است.

7. به شرح يادداشت توضيحي 30 و بر اساس برگ هاي تشخيص و قطعي صادره بابت عملكرد سال هاي 1397 ، 1398 و 1401، مالياتي جمعا به مبلغ 396 ميليارد ريال به شركت اصلي ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض و پرداخت مبلغ 42ميليارد ريال آن، بدهي به مبلغ 130 ميليارد ريال در حسابها شناسايي گرديده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال مالي مورد رسيدگي مبلغ 331 ميليارد ريال بدهي مالياتي بر اساس سود ابرازي در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالياتي مربوطه، اعمال تعديلاتي از اين بابت در حسابها ضروري است، ليكن تعيين مبلغ بدهي قطعي مالياتي و آثار مالي آن بر صورتهاي مالي مورد گزارش در حال حاضر ميسر نبوده و منوط به اظهارنظر نهايي مسئولين ذيربط مي باشد.

سایر بندهای توضیحی

8. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. در اين خصوص به جز مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 4 مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

9. بشرح يادداشت توضيحي 2-2-1-27 و با توجه به حذف ارز ترجيحي و افزايش قيمت محصولات دارويي از ابتداي مردادماه 1401، محاسبه بهاي مواد اوليه ترخيص شده از گمركات با نرخ ارز نيمايي و پرداخت مابه التفاوت نرخ ارز ترجيحي و نيمايي بابت 12 قلم مواد اوليه خريداري شده توسط شركت فرعي داروسازي امين از تاريخ ياد شده محتمل خواهد بود، لذا تعيين وضعيت قطعي ناشي از مورد ياد شده منوط به تعيين تكليف موضوع و اظهار نظر مسئولين ذيربط خواهد بود.

10. به شرح يادداشت¬ توضيحي 5-38 و بند60 تاييديه مديران، دعوايي از سوي شركت داروسازي دكتر عبيدي (سهامي عام)در رابطه با خريد بخشي از سهام شركت مطرح شده است كه مشخص شدن وضعيت قطعي آن، منوط به اعلام نظر نهائي مراجع ذيربط خواهد بود.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، به "ساير اطلاعات" تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ اطمينانی اظهار نمي¬كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريف¬ بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط در بالا توضيح داده شده، اين موسسه توجه استفاده كنندگان را به آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 اين گزارش جلب مي نمايد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و از طريق صورتهاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات قانوني مندرج در ماده قانوني فوق صورت گرفته و ضمن توجه به دريافت و پرداختهاي انجام شده و مفاد يادداشت توضيحي 3-1-17 كه در چارچوب روابط فيمابين شركت هاي گروه انجام شده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات فوق با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت صورت نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هئيت مديره باشد، جلب نگرديده است .

14. ضوابط و مقررات تعيين شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي به موقع سرمايه گذاري موضوع بند 3 اين گزارش و همچنين دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان ياد شده در خصوص مفاد تبصره 4 ماده 4، تبصره 4 ماده 7 و تبصره 2 ماده 14و مواد 15 و 33 مدنظر قرار نگرفته است. مضافا در راستاي ماده 41 دستورالعمل فوق، مبالغ پرداختي بابت مسئوليت هاي اجتماعي و كمک هاي عام المنفعه، بيش از مبلغ تصويب شده نبوده است.

15. كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي سال مالي مورد گزارش، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي و نوع فعاليت شركت، اين موسسه ضمن توجه به موارد مندرج در اين گزارش، به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل¬هاي داخلي مصوب، برخورد نكرده است.

16. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي 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 چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

06تير1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	[Amirhosein Abdolmaleki [Sign	861452	1403/04/06 23:13:18
شريک موسسه آزموده كاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/04/06 23:18:01
مدير موسسه آزموده كاران	[Masoud Bakhtiari Sojebalaghi [Sign	800119	1403/04/06 23:27:44

صورت سود و زيان تلفيقي

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	۲۴,۱۰۸,۱۰۹	۱۷,۷۹۸,۲۹۳	۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵,۲۳۲,۳۶۳)	(۱۰,۵۳۱,۷۱۳)	(۴۵)
سود(زیان) ناخالص	۸,۸۷۵,۷۴۶	۷,۲۶۶,۵۸۰	۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۹۴,۹۷۹)	(۸۶۶,۳۱۷)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۴۶	۳۰۲	۲۱۳
سایر هزینه‌ها	(۹۹,۲۸۴)	(۳۰,۲۳۸)	(۲۲۸)
سود(زیان) عملیاتی	۷,۳۸۲,۴۲۹	۶,۳۷۰,۳۲۷	۱۶
هزینه های مالی	(۲,۵۷۳,۴۹۱)	(۱,۷۰۲,۳۸۶)	(۵۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۱۲,۳۷۹	(۶۸۰,۸۰۶)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۵,۴۲۱,۳۱۷	۳,۹۸۷,۱۲۵	۳۶
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۲,۵۶۴	۲,۶۶۱	(۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۴۲۳,۸۸۱	۳,۹۸۹,۷۹۶	۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۸۷,۲۰۸)	(۵۰۷,۴۸۴)	(۵۵)
سال‌هاي قبل	(۱۷,۷۹۱)	(۳۸,۳۷۹)	۵۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۶۱۸,۸۸۲	۳,۴۴۳,۹۳۳	۳۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۶۱۸,۸۸۲	۳,۴۴۳,۹۳۳	۳۴
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲,۸۰۷,۹۵۱	۱,۷۸۵,۳۸۵	۵۷
منافع فاقد حق کنترل	۱,۸۱۰,۹۳۱	۱,۶۵۸,۵۴۸	۹
سود پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۳۱۷	۱,۹۳۵	۲۰
غیرعملياتي (ریال)	(۶۶۱)	(۸۸۲)	۲۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۶۵۶	۱,۰۵۳	۵۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود پایه هر سهم	۱,۶۵۶	۱,۰۵۳	۵۷
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۷۱۷	۲,۰۲۶	۳۴
سرمایه - میلیون ریال	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود خالص تلفیق مبلغ ۴.۶۱۸.۸۸۲ میلیون ریال می باشد که افزایش ۳۴ درصدی آن نسبت به سال گذشته عمدتاً از بابت افزایش فروش و عملکرد مطلوب می باشد.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۶۱۸,۸۸۲	۳,۴۴۳,۹۳۳	۳۴
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(زیان) جامع سال	۴,۶۱۸,۸۸۲	۳,۴۴۳,۹۳۳	۳۴
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲,۸۰۷,۹۵۱	۱,۷۸۵,۳۸۵	۵۷
منافع فاقد حق کنترل	۱,۸۱۰,۹۳۱	۱,۶۵۸,۵۴۸	۹
توضیحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳,۸۱۶,۸۲۸	۳,۳۰۷,۷۴۶	۲,۹۰۴,۱۱۲	۱۵
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۳,۲۸۲	۱۸,۳۰۳	۱۰,۴۹۰	۸۲
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۳۰,۱۱۸	۸۶,۷۵۴	۸۳,۸۰۶	۵۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۸۹	۳۶۲	۴۵۹	(۷۵)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۹۸۰,۳۱۷	۳,۴۱۳,۱۶۵	۳,۹۹۸,۸۶۷	۱۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲,۷۸۸,۱۰۵	۸۰۱,۹۵۷	۷۹۵,۳۶۴	۲۴۸
موجودي مواد و کالا	۸,۴۱۹,۹۵۱	۶,۱۱۲,۸۱۲	۳,۴۸۱,۱۵۵	۳۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۶,۶۲۹,۴۶۱	۱۳,۹۰۶,۳۸۸	۸,۱۶۹,۷۲۰	۲۰
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۶,۲۱۰	۰
موجودي نقد	۲,۵۶۲,۴۹۵	۱,۴۶۰,۶۲۶	۴۵۹,۶۳۴	۷۵
	۳۰,۴۰۶,۲۱۲	۲۲,۲۸۷,۹۸۳	۱۲,۹۱۲,۰۷۳	۳۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۰,۴۰۶,۲۱۲	۲۲,۲۸۷,۹۸۳	۱۲,۹۱۲,۰۷۳	۳۶
جمع داراييها	۳۴,۳۸۶,۵۲۹	۲۵,۷۰۱,۱۴۸	۱۵,۹۱۰,۹۴۰	۳۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

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	
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۸۴۲,۰۶۵	۸۳۹,۸۳۵	۸۳۹,۸۳۵	۰
اندوخته قانوني	۳۴۵,۲۳۳	۲۲۴,۰۷۶	۱۲۴,۶۷۰	۵۴
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۱۱۰,۶۰۵	۱۰۹,۱۸۱	۱۰۹,۱۷۶	۱
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۵,۴۰۳,۳۱۶	۲,۷۹۰,۳۵۲	۱,۱۱۱,۱۰۵	۹۴
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۵۳۷)	(۵۳۷)	(۵۳۷)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۸,۴۰۰,۶۸۲	۵,۶۶۲,۹۰۷	۳,۸۸۴,۲۴۹	۴۸
منافع فاقد کنترل	۵,۵۳۸,۰۶۸	۴,۲۰۳,۰۷۳	۲,۷۶۶,۷۸۰	۳۲
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۹۳۸,۷۵۰	۹,۸۶۵,۹۸۰	۶,۶۵۱,۰۲۹	۴۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۹,۹۶۴	۱۲,۴۷۱	۸,۹۸۱	۶۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۲۳۹,۹۶۱	۱۲۷,۰۲۹	۱۵۲,۲۳۰	۸۹
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۳۲,۳۷۱	۱۶۳,۰۳۹	۸۷,۵۱۰	۴۳
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۴۹۲,۲۹۶	۳۰۲,۵۳۹	۲۴۸,۷۲۱	۶۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۴,۰۲۵,۱۰۰	۳,۰۳۲,۲۲۸	۱,۱۸۲,۳۱۳	۳۳
مالیات پرداختني	۱,۳۰۷,۲۷۸	۷۶۷,۷۰۳	۴۲۰,۰۹۶	۷۰
سود سهام پرداختني	۳۵۱,۲۸۷	۲۲۷,۷۳۶	۱۹۱,۶۰۴	۵۴
تسهیلات مالي	۱۳,۵۸۲,۱۱۵	۱۰,۷۹۴,۱۱۳	۷,۱۸۰,۹۲۷	۲۶
ذخایر	۶۸۷,۱۰۳	۷۱۰,۵۳۳	۲۳,۴۹۵	(۳)
پیش‌دریافت‌ها	۲,۶۰۰	۳۱۶	۱۲,۷۵۵	۷۲۳
	۱۹,۹۵۵,۴۸۳	۱۵,۵۳۲,۶۲۹	۹,۰۱۱,۱۹۰	۲۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۹۵۵,۴۸۳	۱۵,۵۳۲,۶۲۹	۹,۰۱۱,۱۹۰	۲۸
جمع بدهي‌ها	۲۰,۴۴۷,۷۷۹	۱۵,۸۳۵,۱۶۸	۹,۲۵۹,۹۱۱	۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۴,۳۸۶,۵۲۹	۲۵,۷۰۱,۱۴۸	۱۵,۹۱۰,۹۴۰	۳۴

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	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۸۳۵	۱۲۴,۶۷۰	۰	۱۰۹,۱۷۶	۰	۱,۱۱۱,۱۰۵	(۵۳۷)	۳,۸۸۴,۲۴۹	۲,۷۶۶,۷۸۰	۶,۶۵۱,۰۲۹
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	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۸۳۵	۱۲۴,۶۷۰	۰	۱۰۹,۱۷۶	۰	۱,۱۱۱,۱۰۵	(۵۳۷)	۳,۸۸۴,۲۴۹	۲,۷۶۶,۷۸۰	۶,۶۵۱,۰۲۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۱,۷۸۵,۳۸۵		۱,۷۸۵,۳۸۵	۱,۶۵۸,۵۴۸	۳,۴۴۳,۹۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۵,۳۸۵	۰	۱,۷۸۵,۳۸۵	۱,۶۵۸,۵۴۸	۳,۴۴۳,۹۳۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۵,۳۸۵	۰	۱,۷۸۵,۳۸۵	۱,۶۵۸,۵۴۸	۳,۴۴۳,۹۳۳
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶,۸۰۰)		(۶,۸۰۰)	(۲۲۲,۱۹۷)	(۲۲۸,۹۹۷)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۷۳	(۵۸)	۱۵
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

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
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۵	۰	۶۸				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۹۹,۴۰۶				(۹۹,۴۰۶)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۸۳۵	۳۲۴,۰۷۶	۰	۱۰۹,۱۸۱	۰	۲,۷۹۰,۳۵۲	(۵۳۷)	۵,۶۶۲,۹۰۷	۴,۲۰۳,۰۷۳	۹,۸۶۵,۹۸۰
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											۲,۸۰۷,۹۵۱		۲,۸۰۷,۹۵۱	۱,۸۱۰,۹۳۱	۴,۶۱۸,۸۸۲
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	۲,۸۰۷,۹۵۱		۲,۸۰۷,۹۵۱	۱,۸۱۰,۹۳۱	۴,۶۱۸,۸۸۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۰۲,۰۰۰)		(۱۰۲,۰۰۰)	(۴۴۳,۷۲۷)	(۵۴۵,۷۲۷)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۱,۵۵۴	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۲,۲۳۰							۳۱,۸۲۳	(۳۲,۲۰۹)	(۳۸۶)
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

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
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					۱,۴۲۴	۰	۲۶,۶۱۶		۲۸,۰۴۰	۰	۲۸,۰۴۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱۱۹,۶۰۳				(۱۱۹,۶۰۳)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۲,۰۶۵	۳۴۵,۲۳۳	۰	۱۱۰,۶۰۵	۰	۵,۴۰۳,۳۱۶	(۵۳۷)	۸,۴۰۰,۶۸۲	۵,۵۳۸,۰۶۸	۱۳,۹۳۸,۷۵۰

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

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	۱,۴۷۴,۷۵۱	(۳۴۸,۴۷۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۶۵,۴۲۴)	(۱۹۸,۲۵۵)	(۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۲۰۹,۳۲۷	(۵۴۶,۷۲۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۳۸,۱۵۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۲۸,۱۴۲)	(۴۳۶,۳۱۷)	(۴۷)
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	(۱۵,۳۲۳)	(۷,۸۵۸)	(۹۵)
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴۰,۸۰۰)	(۲,۹۴۸)	(۱,۲۸۴)

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 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	۱۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۶۲,۰۰۰)	(۷۳,۹۰۰)	۱۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۵,۵۰۰	۶۴,۷۱۰	(۱۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲,۷۴۲	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷,۱۴۳	۱۵,۱۲۶	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲,۷۳۴)	(۴۳۰,۱۷۷)	۹۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۶۶,۶۰۳	(۹۷۶,۹۰۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	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 شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۲,۰۱۳,۰۲۲	۱۹,۳۴۹,۲۲۷	۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۹,۵۲۶,۹۲۴)	(۱۵,۶۹۴,۱۴۹)	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۲۲۹,۱۹۱)	(۱,۴۸۵,۵۷۰)	(۵۰)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۱,۰۵۸)	(۷,۱۴۳)	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۳۰۷,۷۲۱)	(۱۹۲,۳۸۲)	(۶۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۱,۸۷۲)	۱,۹۶۹,۹۸۳	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۱۰۴,۷۳۱	۹۹۳,۰۷۹	۱۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۴۶۰,۶۲۶	۴۵۹,۶۲۴	۲۱۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۲,۸۶۲)	۷,۹۲۳	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۵۶۲,۴۹۵	۱,۴۶۰,۶۲۶	۷۵
معاملات غيرنقدي	۴۵۸,۶۴۰	۲۱۵,۸۷۱	۱۱۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

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	۱۱,۷۲۱,۶۳۶	۷,۶۰۸,۶۴۳	۵۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۸۶۹,۵۵۲)	(۴,۷۷۹,۱۳۲)	(۶۵)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۵۲,۰۸۴	۲,۸۲۹,۵۱۱	۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲۸,۸۴۰)	(۴۶۱,۴۱۵)	(۵۸)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۴۶	۰	
سایر هزینه‌ها	(۷۰,۰۰۸)	(۲۷,۴۵۱)	(۱۵۵)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۰۵۴,۱۸۲	۲,۳۴۰,۶۴۵	۳۰
هزینه های مالی	(۱,۰۱۰,۲۷۶)	(۶۳۳,۷۷۸)	(۵۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۲,۲۶۱	(۵۱۱,۹۱۶)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۲۷۶,۱۶۷	۱,۱۹۴,۹۵۱	۹۰
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۳۱,۰۴۸)	(۱۴۲,۶۵۱)	(۱۳۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	(۱۷,۷۹۱)	(۳۸,۳۷۹)	۵۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۲۷,۳۲۸	۱,۰۱۳,۹۲۱	۹۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۲۷,۳۲۸	۱,۰۱۳,۹۲۱	۹۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۴۹۸	۱,۱۵۶	۳۰
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۶۵)	(۵۶۰)	۳۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۱۳۳	۵۹۶	۹۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۳۳	۵۹۶	۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۳۴	۵۹۶	۹۰
سرمایه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود خالص شرکت اصلی مبلغ ۱.۹۲۷.۳۲۸ میلیون ریال می باشد که افزایش ۹۰ درصدی آن نسبت به سال گذشته عمدتاً از بابت افزایش فروش و عملکرد مطلوب می باشد.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۹۲۷,۳۲۸	۱,۰۱۳,۹۲۱	۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۹۲۷,۳۲۸	۱,۰۱۳,۹۲۱	۹۰
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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۰۳۸,۹۴۸	۹۹۴,۸۱۹	۹۶۶,۰۷۰	۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۰,۷۴۴	۱۶,۲۲۱	۹,۲۵۳	۹۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۴۲,۴۶۳	۱۲۴,۲۲۷	۱۲۳,۶۰۶	۹۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۳۱۲,۱۵۵	۱,۱۳۵,۲۶۷	۱,۰۹۸,۹۲۹	۱۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۸۰,۶۲۷	۲۸۶,۲۱۴	۱۴۲,۱۷۶	۲۴۳
موجودي مواد و کالا	۴,۱۶۴,۴۸۰	۲,۶۲۹,۲۹۴	۱,۳۲۲,۳۱۰	۵۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۳۵۷,۹۵۹	۴,۹۹۳,۱۳۱	۳,۲۵۴,۴۹۹	۴۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۱۰	۰
موجودي نقد	۵۹۹,۵۶۵	۵۴۰,۲۴۷	۷۴,۰۱۹	۱۱
	۱۳,۱۰۲,۶۳۱	۸,۴۴۸,۸۸۶	۴,۷۹۳,۰۱۴	۵۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

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	
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۱۰۲,۶۳۱	۸,۴۴۸,۸۸۶	۴,۷۹۳,۰۱۴	۵۵
جمع دارايي‌ها	۱۴,۴۱۴,۷۸۶	۹,۵۸۴,۱۵۳	۵,۸۹۱,۹۴۳	۵۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۷۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۹۶	۵۴,۰۰۰	۶۲
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	۳,۴۵۰,۱۶۵	۱,۶۹۰,۱۴۱	۷۳۳,۷۱۶	۱۰۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۳۲۰,۱۶۵	۳,۴۹۴,۸۳۷	۳,۴۸۷,۷۱۶	۵۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱۸,۰۶۱	۷۷,۷۵۰	۴۰,۶۴۱	۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱۸,۰۶۱	۷۷,۷۵۰	۴۰,۶۴۱	۵۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۰۶,۶۲۷	۱,۷۸۳,۰۸۵	۵۴۱,۱۰۰	۴۶
ماليات پرداختني	۴۶۱,۵۳۳	۱۶۱,۴۹۹	۰	۱۸۶
سود سهام پرداختني	۲۳۰,۶۱۱	۱۳۹,۶۶۹	۶۱,۲۱۰	۶۵
تسهيلات مالي	۴,۸۸۰,۱۳۲	۳,۲۳۲,۰۹۷	۲,۷۴۵,۹۴۶	۵۱
ذخاير	۶۴۵,۱۳۴	۶۹۵,۰۲۲	۲,۸۰۰	(۷)
پيش‌دريافت‌ها	۱۵۲,۵۲۳	۱۹۴	۱۲,۵۳۰	۷۸,۵۲۰
	۸,۹۷۶,۵۶۰	۶,۰۱۱,۵۶۶	۳,۲۶۳,۵۸۶	۴۹

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	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۹۷۶,۵۶۰	۶,۰۱۱,۵۶۶	۳,۳۶۳,۵۸۶	۴۹
جمع بدهي‌ها	۹,۰۹۴,۶۲۱	۶,۰۸۹,۳۱۶	۳,۴۰۴,۲۲۷	۴۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۴۱۴,۷۸۶	۹,۵۸۴,۱۵۳	۵,۸۹۱,۹۴۳	۵۰

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	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۷۱۶	۰	۲,۴۸۷,۷۱۶
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	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۷۱۶	۰	۲,۴۸۷,۷۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۰۱۳,۹۲۱		۱,۰۱۳,۹۲۱
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	۱,۰۱۳,۹۲۱	۰	۱,۰۱۳,۹۲۱
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	۱,۰۱۳,۹۲۱	۰	۱,۰۱۳,۹۲۱
سود سهام مصوب									(۶,۸۰۰)		(۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۰,۶۹۶				(۵۰,۶۹۶)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۶۹۶	۰	۰	۰	۱,۶۹۰,۱۴۱	۰	۳,۴۹۴,۸۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۹۲۷,۳۲۸		۱,۹۲۷,۳۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۷,۳۲۸	۰	۱,۹۲۷,۳۲۸
سود سهام مصوب									(۱۰۲,۰۰۰)		(۱۰۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۵,۳۰۴				(۶۵,۳۰۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۰,۱۶۵	۰	۵,۳۲۰,۱۶۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۳۲۹,۳۳۹)	۲۳۲,۷۰۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۸,۸۰۴)	(۱۹,۵۳۰)	(۱۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۷۸,۱۴۳)	۲۱۳,۱۷۷	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰۹,۵۴۷)	(۸۱,۶۲۷)	(۳۴)

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 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	(۱۴,۵۲۳)	(۶,۹۶۷)	(۱۰۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۷۲,۶۳۶)	(۶۲۲)	(۴۳,۷۳۲)
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	۱۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۶۲,۰۰۰)	(۵۰,۲۰۰)	(۲۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۵۵,۵۰۰	۴۲,۰۰۰	۳۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۴۵	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۵۷	۱,۶۹۲	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۰۲,۵۰۴)	(۹۵,۷۱۴)	(۳۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۸۰,۶۴۷)	۱۱۷,۴۶۳	--
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	۶,۷۹۹,۶۸۳	۶,۲۴۲,۹۵۳	۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۰۵۹,۶۰۸)	(۵,۳۷۳,۲۴۶)	۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۸۶,۱۹۰)	(۵۱۸,۴۷۰)	(۷۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱,۰۵۸)	(۷,۱۴۳)	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۴۲,۸۲۷	۳۴۴,۰۹۴	۱۴۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۲,۱۸۰	۴۶۱,۵۵۷	(۸۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۴۰,۲۴۷	۷۴,۰۱۹	۶۳۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۲,۸۶۲)	۴,۶۷۱	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۹۹,۵۶۵	۵۴۰,۲۴۷	۱۱
معاملات غيرنقدي	۲۵۹,۴۵۰	۹۱۴	۲۸,۲۸۶
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:																			
قرص	هزار عدد	۰	سایر	۲۵۴,۹۰۲	۲۶۲,۴۵۵	۱۱,۶۶۵,۵۵۴	۳,۰۶۱,۶۸۳	(۱,۷۰۱,۹۷۷)	۱,۳۵۹,۷۰۶	۰	۳۷۵,۵۰۰	۱۹,۸۱۸,۱۴۴	۷,۴۴۱,۷۱۳	(۴,۸۹۴,۱۸۰)	۲,۵۴۷,۵۳۳	۲۵۷,۴۷۳	۲۵۷,۴۷۳	۲۰,۷۹۹,۹۷۰	۵,۳۵۵,۴۱۰
کپسول	هزار عدد	۰	سایر	۲۲۶,۲۶۹	۲۲۲,۷۱۷	۱۱,۷۲۲,۸۷۳	۲,۶۱۰,۸۸۳	(۱,۸۵۹,۸۱۶)	۷۵۱,۰۶۷	۰	۱۲۵,۷۶۸	۱۵,۱۱۸,۴۸۸	۱,۹۰۱,۴۲۲	(۱,۲۴۸,۳۸۷)	۶۵۳,۰۳۵	۱۷۲,۴۷۵	۱۷۲,۴۷۵	۱۶,۹۱۴,۵۳۳	۲,۹۱۷,۳۳۴
سوسپانسیون	هزار شیشه	۰	سایر	۸,۰۴۸	۶,۷۶۵	۲۷۰,۹۷۵,۰۱۸	۱,۸۳۳,۱۴۶	(۱,۱۴۷,۷۷۹)	۶۸۵,۳۶۷	۰	۷,۲۳۰	۳۰۹,۹۶۸,۶۰۳	۲,۲۴۱,۰۷۳	(۱,۶۱۸,۲۹۴)	۶۲۲,۷۷۹	۴,۸۲۱	۴,۸۲۱	۳۸۴,۸۰۵,۲۲۷	۱,۸۵۵,۱۴۶
جمع فروش داخلی				۴۸۹,۲۱۹	۴۹۱,۹۳۷		۷,۵۰۵,۷۱۲	(۴,۷۰۹,۵۷۲)	۲,۷۹۶,۱۴۰	۰	۵۰۸,۴۹۸		۱۱,۵۸۴,۲۰۸	(۷,۷۶۰,۸۶۱)	۳,۸۲۳,۳۴۷	۴۳۴,۷۶۸	۴۳۴,۷۶۸		۱۰,۱۲۷,۸۹۰

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 صادراتی:																				
کپسول	هزار عدد	۰	سایر	۳,۱۲۰	۳,۱۲۰	۴,۵۶۲,۵۰۰	۱۴,۲۳۵	(۸,۴۵۲)	۵,۷۸۳	۰	۰		۰				۰	۰	۰	۰
سوسپانسیون	هزار شیشه	۰	سایر	۲۶۴	۲۶۴	۸۳,۶۲۱,۲۱۲	۳۲,۰۷۶	(۲۱,۸۹۸)	۱۷۸	۰	۳۹۶	۸۵,۰۶۳,۱۳۱	۳۳,۶۸۵	(۶۴,۳۰۶)	(۳۰,۶۲۱)	۰	۰	۰	۰
قرص	هزار عدد	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰	۶۳	۳۸,۶۵۰,۷۹۴	۲,۴۳۵	(۱,۳۳۱)	۱,۱۰۴	۲۰,۲۵۳	۲۰,۲۵۳	۳۹,۵۰۰,۳۳۱	۸۰۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۳,۳۸۴	۳,۳۸۴		۳۶,۳۱۱	(۳۰,۳۵۰)	۵,۹۶۱	۰	۴۵۹		۳۶,۱۲۰	(۶۵,۶۳۷)	(۲۹,۵۱۷)	۲۰,۲۵۳	۲۰,۲۵۳		۸۰۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:																				
کپسول	هزار عدد	۰	سایر	۲,۵۰۷	۱,۹۱۷	۶۷۲,۹۲۶	۱,۲۹۰	(۹۱۳)	۳۷۷	۰	۴,۱۷۹	۱,۲۳۸,۰۹۵	۵,۱۷۴	(۴,۱۴۳)	۱,۰۳۱	۰	۰	۰	۰
قرص	هزار عدد	۰	سایر	۳۵,۳۵۷	۳۵,۳۶۶	۱,۵۹۳,۱۶۹	۵۶,۳۴۴	(۳۰,۰۱۲)	۲۶,۳۳۲	۰	۳۴,۲۳۱	۲,۳۴۴,۵۱۲	۸۰,۲۵۵	(۲۶,۱۷۶)	۵۴,۰۷۹	۱۳۳,۰۲۰	۱۳۳,۰۲۰	۱۲,۷۸۰,۰۳۳	۱,۷۰۰,۰۰۰
سوسپانسیون	هزار شیشه	۰		۱۹۴	۱۲۴	۷۲,۴۶۷,۷۴۲	۸,۹۸۶	(۸,۲۸۵)	۷۰۱	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
پودر و ساشه	هزار عدد	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۸۸۹	۱۷,۸۶۱,۶۴۲	۱۵,۸۷۹	(۱۲,۷۳۵)	۳,۱۴۴	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۳۸,۰۵۸	۳۷,۴۰۷		۶۶,۶۲۰	(۳۹,۲۱۰)	۲۷,۴۱۰	۰	۳۹,۲۹۹		۱۰۱,۳۰۸	(۴۳,۰۵۴)	۵۸,۲۵۴	۱۳۳,۰۲۰	۱۳۳,۰۲۰		۱,۷۰۰,۰۰۰
سایر				۰				۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰			
جمع				۵۳۰,۶۶۱	۵۳۲,۷۲۸		۷,۶۰۸,۶۴۳	(۴,۷۷۹,۱۳۲)	۲,۸۲۹,۵۱۱	۰	۵۴۸,۲۵۶		۱۱,۷۳۱,۶۳۶	(۷,۸۶۹,۵۵۲)	۳,۸۵۲,۰۸۴	۵۸۸,۰۴۱	۵۸۸,۰۴۱		۱۲,۶۲۷,۸۹۰

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	۲,۰۹۲,۹۸۸	۲,۲۹۹,۷۹۳	۲,۱۵۰,۸۵۶	۲,۸۹۵,۶۲۹	۷,۶۰۸,۶۴۳	۱۱,۷۳۱,۶۳۶	۱۲,۶۲۷,۸۹۰

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	(۱,۷۰۲,۳۷۱)	(۱,۷۳۴,۰۸۶)	(۱,۴۲۸,۶۷۱)	(۲,۱۹۳,۲۷۱)	(۴,۷۷۹,۱۳۲)	(۷,۸۶۹,۵۵۲)	(۸,۲۰۸,۱۲۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در نظر دارد مطابق سال گذشته سعي در افزايش توليد به جهت مرتفع سازي نيازهاي دارويي كشور در شرايط تحريم كنوني داشته باشد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱

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	۴,۶۲۸,۸۷۷	۶,۸۵۷,۸۰۷	۷,۳۷۳,۰۳۰
دستمزدمستقیم تولید	۲۱۸,۹۳۰	۳۲۸,۳۳۰	۳۴۲,۴۵۵
سربارتولید	۵۳۵,۲۲۷	۹۲۵,۶۵۱	۹۹۵,۱۹۵
جمع	۵,۳۸۳,۰۳۴	۸,۱۱۱,۷۸۸	۸,۷۱۰,۶۸۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۵,۳۸۳,۰۳۴	۸,۱۱۱,۷۸۸	۸,۷۱۰,۶۸۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۱۹۴,۲۰۷)	(۲۹۰,۸۶۷)	(۲۸۲,۰۰۳)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵,۱۸۸,۸۲۷	۷,۸۲۰,۹۲۱	۸,۴۲۸,۶۷۷
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۲۰,۵۹۸	۶۳۰,۲۹۳	۵۸۱,۶۶۲
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۶۳۰,۲۹۳)	(۵۸۱,۶۶۲)	(۸۰۲,۲۱۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴,۷۷۹,۱۳۲	۷,۸۶۹,۵۵۲	۸,۲۰۸,۱۲۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۷۷۹,۱۳۲	۷,۸۶۹,۵۵۲	۸,۲۰۸,۱۲۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به تورم در کشور تمام عوامل بهاي تمام شده از افزايش نسبي برخوردار بوده است

«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
کپسول	هزار عدد	۳۰,۰۴۲	۸,۳۷۰,۳۱۵	۲۵۱,۴۶۱	۱۲۰,۷۲۶	۹,۹۰۶,۵۱۶	۱,۱۹۵,۹۷۴	۰	۰	۰	۱۲۹,۹۴۶	۹,۶۳۸,۸۵۰	۱,۲۵۳,۵۳۰	۲۰,۸۲۲	۹,۳۶۰,۵۳۲	۱۹۴,۹۰۵
قرص	هزار عدد	۲۷,۰۳۱	۷,۰۲۵,۰۸۲	۱۸۹,۸۹۵	۴۰۳,۴۹۵	۱۲,۴۵۵,۵۵۵	۵,۰۲۵,۷۵۴	۰	۰	۰	۴۰۹,۷۹۴	۱۲,۰۱۰,۱۴۹	۴,۹۲۱,۶۸۷	۲۰,۷۳۲	۱۴,۱۷۹,۱۴۳	۲۹۳,۹۶۲
سوسپانسیون	هزار شیشه	۱,۴۲۲	۱۳۲,۸۶۷,۰۸۹	۱۸۸,۹۳۷	۶,۵۱۵	۲۴۳,۲۷۷,۵۱۲	۱,۵۸۴,۹۵۳	۰	۰	۰	۷,۶۲۶	۲۲۰,۶۳۹,۹۱۶	۱,۶۸۲,۶۰۰	۳۱۱	۲۹۳,۵۳۶,۹۷۷	۹۱,۲۹۰
پودر و ساشه	هزار عدد	۰	۰	۰	۹۰۱	۱۵,۸۰۴,۶۶۱	۱۴,۲۴۰	۰	۰	۰	۸۸۹	۱۴,۳۲۵,۰۸۴	۱۲,۷۳۵	۱۲	۱۲۵,۴۱۶,۶۶۷	۱,۵۰۵
جمع کل				۶۳۰,۲۹۳			۷,۸۲۰,۹۲۱			۰			۷,۸۶۹,۵۵۲			۵۸۱,۶۶۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
کپسول	هزار عدد	۲۰,۸۲۲	۹,۳۶۰,۵۳۲	۱۹۴,۹۰۵	۱۲۳,۱۴۱	۱۰,۶۸۳,۴۵۲	۱,۳۱۵,۵۷۱	۰	۰	۰	۱۱۸,۲۱۵	۱۰,۴۹۲,۱۳۷	۱,۲۴۰,۳۲۸	۲۵,۷۴۸	۱۰,۴۹۱,۹۹۹	۲۷۰,۱۴۸
قرص	هزار عدد	۲۰,۷۳۲	۱۴,۱۷۹,۱۴۳	۲۹۳,۹۶۲	۴۰۳,۴۹۵	۱۳,۲۶۹,۰۴۴	۵,۳۵۳,۹۹۳	۰	۰	۰	۲۹۵,۴۲۵	۱۳,۲۳۸,۶۴۴	۵,۲۳۴,۸۹۱	۲۸,۸۰۲	۱۴,۳۴۱,۵۰۴	۴۱۳,۰۶۴
سوسپانسیون	هزار شیشه	۳۱۱	۲۹۳,۵۳۶,۹۷۷	۹۱,۲۹۰	۶,۶۴۵	۲۶۲,۳۶۹,۹۰۲	۱,۷۴۳,۴۴۸	۰	۰	۰	۶,۵۱۲	۲۶۳,۷۶۷,۹۶۷	۱,۷۱۷,۶۵۷	۴۴۴	۲۶۳,۶۹۵,۹۴۶	۱۱۷,۰۸۱
پودر و ساشه	هزار عدد	۱۲	۱۲۵,۴۱۶,۶۶۷	۱,۵۰۵	۹۱۹	۱۷,۰۴۵,۷۰۲	۱۵,۶۶۵	۰	۰	۰	۸۲۷	۱۸,۴۴۳,۷۷۳	۱۵,۲۵۳	۱۰۴	۱۸,۴۳۲,۶۹۲	۱,۹۱۷
جمع کل				۵۸۱,۶۶۲			۸,۴۲۸,۶۷۷			۰			۸,۲۰۸,۱۲۹			۸۰۲,۲۱۰

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 ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱	۱,۰۴۴,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۴۲۳	۱	۶,۵۱۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۵,۶۵۵	۱	۵,۶۸۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۰,۱۲۵	۱	۱,۸۷۹,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۹۴۳
مواد بسته بندي	عدد	۱	۲۶۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۹۰	۱	۷۴۸,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۷۵۶	۱	۶۲۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۹۳۰	۱	۳۸۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۹۱۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۰۸,۵۱۳			۷,۲۶۴,۴۱۱			۶,۳۰۶,۰۶۵			۲,۲۶۶,۸۵۹
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۰	۰	۰	۱	۵۵۱,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۷۴۲	۱	۵۵۱,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۷۴۲	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۵۵۱,۷۴۲			۵۵۱,۷۴۲			۰
جمع کل			۱,۳۰۸,۵۱۳				۷,۸۱۶,۱۵۳			۶,۸۵۷,۸۰۷			۲,۲۶۶,۸۵۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره			خرید 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 اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱	۱,۸۷۹,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۹۴۳	۱	۶,۴۳۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۸,۵۳۰	۱	۶,۱۱۶,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۶,۰۳۲	۱	۲,۲۰۲,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۲,۴۴۱
مواد بسته بندي	عدد	۱	۳۸۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۹۱۶	۱	۷۴۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۴۹۴	۱	۶۶۸,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۱۱۱	۱	۴۶۴,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۲۹۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۲۶۶,۸۵۹			۷,۱۸۴,۰۲۴			۶,۷۸۴,۱۴۳			۲,۶۶۶,۷۴۰
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۰	۰	۰	۱	۵۸۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۸۸۷	۱	۵۸۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۸۸۷	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۵۸۸,۸۸۷			۵۸۸,۸۸۷			۰
جمع کل			۲,۲۶۶,۸۵۹				۷,۷۷۲,۹۱۱			۷,۳۷۳,۰۳۰			۲,۶۶۶,۷۴۰

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	۱	

«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	۲۷۶,۹۲۶	۳۸۲,۶۸۸	۴۱۱,۴۳۹	۲۲۱,۱۶۴	۳۰۴,۸۴۸	۳۷۳,۳۸۸
هزینه استهلاک	۴۵,۳۴۲	۵۴,۵۰۳	۵۸,۵۹۸	۷,۶۰۱	۱۰,۹۱۵	۱۳,۳۶۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۲۱۲,۹۴۹	۴۸۸,۴۶۰	۵۲۵,۱۵۸	۲۳۲,۶۵۰	۴۱۳,۰۷۷	۴۷۰,۷۶۸
جمع	۵۳۵,۲۲۷	۹۲۵,۶۵۱	۹۹۵,۱۹۵	۴۶۱,۴۱۵	۷۲۸,۸۴۰	۸۵۷,۵۲۵

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	با توجه به رویه سالانه ، پیش بیني مي شود هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشكيلاتي و خالص ساير درآمد ها (هزينه هاي) عملياتي حدود ۳۰ در صد افزايش داشته باشد

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	۹۶	۱۰۳	۱۰۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۶۷	۱۷۴	۱۷۴

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
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۹,۸۳۶	۱۰,۹۲۰	۴۸,۴۴۳	۱۹,۶۴۵	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۶۵۵	۶۴۹	۱,۵۴۵	۶۸۳	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۸۶۴	۸۶	۸۶۴	۹۵	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	(۲۲۵,۳۳۲)	(۱۲۱,۰۶۱)	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.»

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
پروژه بهسازي انبار	۰	۰		۰	۰	۰	۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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 امین	۳۷	۸۲,۳۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۷	۱۷۹,۷۶۵	۰	۰	۰	۳۷	۱۷۹,۷۶۵	۰	۰	۰
هلپاک	۹۹	۷,۰۶۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۹۹	۷,۰۶۲	۰	۰	۰	۹۹	۷,۰۶۲	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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
مکتاف	۲۱	۳۴,۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۴	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۴	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۴۵	۴۳۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۴۳۵	۰	۰	۰	۰	۴۳۵	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 درآمد هاي عملياتي	۰	۹۴۶	۰
جمع	۰	۹۴۶	۰

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 هزینه هاي عملياتي	۲۷,۴۵۱	۷۰,۰۰۸	۷۷,۳۰۸
جمع	۲۷,۴۵۱	۷۰,۰۰۸	۷۷,۳۰۸

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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۱۱۴,۵۰۷	۰		۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۷۲۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۱۱۷,۵۹۰	۴,۸۸۰,۱۳۲		۰	۰	۴,۸۸۰,۱۳۲	۰	۷۶۰,۵۵۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۲۳۲,۰۹۷	۴,۸۸۰,۱۳۲			۰	۴,۸۸۰,۱۳۲	۰	۱,۰۱۰,۲۷۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۰۱۰,۲۷۶	

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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۸۸۰,۱۳۲	۷,۳۲۰,۱۹۸		۰	۰	۷,۳۲۰,۱۹۸	۰	۱,۵۱۵,۴۱۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۸۸۰,۱۳۲	۷,۳۲۰,۱۹۸			۰	۷,۳۲۰,۱۹۸	۰	۱,۵۱۵,۴۱۴	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۵۱۵,۴۱۴	

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 پیش بینی میکند مشابه سال گذشته از بانک ها تسهیلات تامین نماید.

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

با توجه به شرایط هزینه های مالی انتظار میروند چند درصدی تغییر داشته باشد.

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
درآمد حاصل از سرمایه گذاري	۲۰۳,۶۳۸	۲۰۶,۳۱۰	۲۴۰,۰۰۰
جمع	۲۰۳,۶۳۸	۲۰۶,۳۱۰	۲۴۰,۰۰۰

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
سایر درآمد و هزینه غیر عملیاتي	(۷۱۵,۵۵۴)	۲۵,۹۵۱	۳۳,۹۴۹
جمع	(۷۱۵,۵۵۴)	۲۵,۹۵۱	۳۳,۹۴۹

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
۱,۶۹۰,۱۴۱	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۱۳,۹۲۱	۱۰۲,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با اهمیت ترین برنامه شرکت در سال ۱۴۰۳ضمن حفظ وضعیت موجود تلاش در جهت افزایش تولید در شرایط بحرانی کنونی نماید.

سایر توضیحات با اهمیت

با اهمیت ترین برنامه شرکت در سال ۱۴۰۳ ضمن حفظ وضعیت موجود تلاش در جهت افزایش تولید در شرایط بحرانی کنونی نماید.

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
عباس يزدلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	خير	۰	بلي	بلي	۲۳	۶	۰	۰	۰
بابک مصباحي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	خير	۰	بلي	بلي	۲۳	۶	۵	۲	۰
نسرين غفارپور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	بلي	۱,۷۷۶,۰۵۸	خير	بلي	۸	۶	۰	۰	۰
اميرحسين جمشيدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۲۳	۶	۰	۰	۰
محمدمهدي حقوقي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	بلي	۱۹,۳۹۸	بلي	بلي	۲۳	۶	۵	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۳	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
بابک مصباحی	مديرعامل	دکترای حرفه ای داروسازی،فوق لیسانس MBA گرایش بازاریابی و تکمیلی استراتژیک	مدیرعامل و عضو هیات مدیره در شرکت های داروسازی کوثر، ایران دارو ، البرز بالک و رامو فارمین عضو هیات مدیره شرکت های داروسازی امین و البرز دارو عضو هیات مدیره انجمن داروسازان تهران و ایران	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲	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
داروسازي امين	۴,۴۶۲,۶۱۲	۰	۰
هلپاک	۱۳,۲۱۲	۰	۰

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
داروسازی کوثر	۰	۰	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
کومین زاد نیرو	کومین زاد نیرو	10102149772	عباس یزدلي	محمدمهدي حقوقي	1199125636	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
هلپاک	هلپاک	10100712064	بابک مصباحي	بابک مصباحي	0054629942	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکترا	داروسازي	☑
مدیریت توسعه سپند فردا	مدیریت توسعه سپند فردا	10320303684	نسرین غفارپور	نسرین غفارپور	1287882188	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
اعلا نیرو	اعلا نیرو	10101320720	امیرحسین جمشیدي	امیرحسین جمشیدي	0790389282	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
تلاش انگیزه داراي آریا	تلاش انگیزه داراي آریا	14006249920		عباس یزدلي	0322342236	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مهندسي مالي	☑