اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: صنعتي كيميدارو	سرمایه ثبت شده: 576,000
نماد: دکیمی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432316	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (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	صنعتي كيميدارو

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت سهامي عام صنعتي كيميدارو شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين سازمان حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

درتهيه صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي تواناي 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 مجموعه و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود. روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

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

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

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت سهامي عام صنعتي كيميدارو به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

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

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

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند 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، موسسه 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 مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 مبناي اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت سهامي عام صنعتي كيميدارو در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحومنصفانه نشان مي‌دهد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

5. بشرح يادداشت توضيحي 26، به موجب برگ تشخيص صادره، ماليات عملكرد شركت براي سال مالي منتهي به 29/12/1400 مبلغ 242 ميليارد ريال بيش از بدهي منظور شده در حساب ها مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض شركت، از اين بابت بدهي در حسابها منظور نشده است. ضمنا از بابت ماليات عملكرد سال مالي قبل و دوره مالي مورد گزارش بر اساس درآمد ابرازي با در نظر گرفتن معافيتهاي مالياتي، بدهي مالياتي لحاظ گرديده كه با توجه به سوابق مالياتي و وجود برخي هزينه‌هاي غيرقابل قبول احتساب بدهي مالياتي بيش از مبالغ منظور شده در حسابها از اين بابت براي سنوات مزبور ضرورت دارد. همچنين به موجب برگ‌هاي مطالبه واصله ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و جرايم موضوع ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم براي سال مالي منتهي به 29/12/1400 شركت به ترتيب مبالغ 138 ميليارد ريال و 25 ميليارد ريال مطالبه شده كه بدليل اعتراض شركت، بدهي در حسابها منظور نگرديده است. تعديل حسابها از بابت موارد فوق ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين سازمان مشخص نميباشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است و از اين رو اظهار نظر جداگانهاي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. موضوع زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع رساني ميشود، تعيين شده است:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناسايي فروش-برآورد اقلام کاهنده فروشروش هاي حسابرسي براي برآورد اقلام کاهنده فروش

تخفيفات جنسي و ريالي اعطايي به شرکت هاي پخش(عمدتا پخش رازي، بهرسان دارو، دي دارو اميد و پخش البرز) بعنوان اصلي ترين برنامه فروش شرکت براي محصولات بمنظور کسب سهم مناسبي از بازار است.- کسب شناخت از سيستم کنترلهاي داخلي مربوط به برآورد تخفيفات جنسي و ريالي و آزمون نمونه هايي از سيستم کنترل هاي داخلي.

اقلام مذکور به طور همزمان با شناسايي فروش ثبت مي شوند که عمدتا بر اساس آمارهاي گردآوري شده از تجربيات گذشته و شرايط قراردادي است. برآورد مبالغ مرتبط با موضوعات

ياد شده، بدليل تنوع شروط مندرج در قرارداد و توافق هاي بعدي، تاثير بااهميتي بر صورت هاي مالي دارد. با توجه به اينکه مقدار برگشت از فروش و تخفيفات جنسي و ريالي اعطايي در هر دوره گزارشگري به طور دقيق قابل برآورد نيست ،اين برآوردها بعنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي دوره مالي مورد گزارش تعيين شده است.- انجام آزمون هاي محتوا براي نمونه هاي مشابه، بمنظور کسب اطمينان از صحت برآوردهاي انجام شده، در خصوص تخفيفات جنسي و ريالي اعطايي.

- تطبيق آمار گردآوري شده از مقادير جوايز جنسي و ريالي در سال گذشته با داده هاي موجود در بسترهاي نرم افزاري.

- آشنايي با نحوه عمل حسابداري تخفيفات و جوايز و رديابي مبالغ مندرج در مکاتبات مرتبط با مبالغ

ثبت شده در حساب ها.

- محاسبات مربوط به اقلام کاهنده فروش، مبتني بر مفروضات و متناسب با شرايط موجود.

- ارزيابي کافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در خصوص تخفيفات فروش.

- مناسب بودن رويه حسابداري شرکت بابت ثبت تخفيفات فروش و ثبات رويه شرکت طي سنوات اخير.

- بررسي مستندات پشتوانه ايجاد ارقام کاهنده فروش و مجوزات مربوطه در اين خصوص.

فروش به اشخاص وابسته

به شرح يادداشت توضيحي 3-5، طي دوره مالي مورد گزارش مبلغ 4٫683 ميليارد ريال معادل 61 درصد از محصولات فروش رفته به اشخاص وابسته مي باشد.روش هاي حسابرسي براي فروش، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري شرکت براي شناخت درآمد عملياتي مطابق با استاندارد حسابداري،ارزيابي شده است.

به شرح يادداشت توضيحي 1-19 مانده دريافتني هاي تجاري از اشخاص وابسته به مبلغ 4٫118 ميليارد ريال معادل 64 درصد کل دريافتني هاي تجاري است.•طراحي و اجراي کنترل هاي اصلي مربوط به شناسايي درآمدها و حاشيه سود فروش، ارزيابي و اثربخشي و کارکرد اين کنترل ها آزمون شده است.

با توجه به اين موارد، عمده بودن فروش شرکت و مطالبات ايجاد شده ناشي از آن و چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده حسابرسي دوره مالي مورد گزارش تعيين شده است.•مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان درآمد عملياتي

فروش دارو با اجراي روش‌هاي زير مورد بررسي و ارزيابي قرار گرفته است :

-بررسي قراردادهاي في مابين.

-بررسي نرخ هاي فروش محصولات

-اخذ تأييديه و صورت تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته.

-روش هاي تحليلي به منظور شناسايي هرگونه معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته و افشا نشده با اشخاص وابسته به کار گرفته شد.

7. وضعيت دارايي در جريان تکميل

بشرح يادداشتهاي توضيحي 4-13، 1-3-34 و 4-34، به موجب راي ديوان عدالت اداري بابت اضافه بناي دارايي در جريان تکميل به مساحت 5٫715 متر مربع، شرکت محکوم به پرداخت جريمه به ميزان سه برابر ارزش معاملاتي ساختمان در سال احداث بنا، طبق نظريه کارشناس رسمي دادگستري و تامين پارکينگ در محوطه از طريق پارکينگ مکانيزه هوشمند گرديده است. علاوه بر اين به دليل تصرف حدود 3٫214 متر از املاک محصور و ثبت شده توسط شهرداري ادعايي جهت احقاق حقوق شرکت مطرح گرديده که موضوع در جريان رسيدگي مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

8. تغيير سال مالي

به شرح يادداشت توضيحي 2-1 و به استناد صورتجلسه مجمع عمومي فوقالعاده مورخ 20 شهريور 1402، سال مالي شرکت از پايان اسفند به پايان آذر تغيير يافته است. در همين راستا، صورتهاي سود و زيان و جريانهاي نقدي دوره مالي مورد گزارش به صورت 9 ماهه ارائه گرديده است. لذا در هنگام مقايسه با اقلام مشابه سال مالي قبل، توجه به اين نکته ضرورت دارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئتمديره شرکت 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 اطمينانی ارائه نميکند.

مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي که اين سازمان، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت درساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند.

همانطور که در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديد، اين سازمان به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات از بابت ماليات پرداختني تحريف شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميمگيري نسبت به تقسيم سود سهام، به آثار مالي مطالب مندرج در بند 2 اين گزارش جلب مينمايد.
11. الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير رعايت نشده است:
مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 28 اساسنامه) در خصوص معرفي يک نفر شخص حقيقي به عنوان نماينده شخص حقوقي عضو هيئت مديره.
11. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت (تبصره 2 ماده 18 اساسنامه)، در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر.
11. اقدامات هيئت مديره به منظور انجام تكاليف مقرر در مجمع‌عمومي عادي مورخ 25 ارديبهشت 1402 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 2-11، 14 و 15 اين گزارش و همچنين تعيين تكليف قطعات و ماشين‌آلات راكد به نتيجه قطعي نرسيده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 و بند 5 تأييديه مديران، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
13. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:
شماره بند و مادهشرح
دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات
ماده 2 مكرر 3افشاي گزارش شفاف سازي، اطلاعات و توضيحات كافي درخصوص شفاف سازي علت نوسان قيمت سهام.
بندهاي 1، 2 و 4 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده و گزارش هيئت مديره به مجمع سال مالي قبل حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي صاحبان سهام و اطلاعات و صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دورهاي 6 ماهه حسابرسي شده دوره جاري ظرف مهلت قانوني مقرر.
بند 6 مكرر ماده 7افشاي فوري اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه حداكثر 5 روز كاري بعد از پايان هرماه.
تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير در تركيب اعضاي هئيت مديره ، تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي و تغيير مدير عامل بلافاصله پس از برگزاري جلسه هئيت مديره.
ماده 10ارائه نسخه‌اي از صورتجلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام ظرف 10 روز بعد از تشكيل به اداره ثبت شركتها.
ماده 13
افشاي فوري اطلاعات درخصوص دريافت مجوز تغيير بيشتر از 10 درصد در قيمت فروش محصولات، معاملات ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، پذيرش تعهدات جديد يا اتمام تعهدات قبلي درخصوص تضمين تسهيلات مالي و دعاوي مهم مطروحه له شركت.
دستورالعمل انضباطي ناشران
ماده 5 و تبصره 2 آنپرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي سنوات قبل ظرف مهلت قانوني و طبق برنامه اعلام شده درخصوص اشخاص حقوقي(در راستاي اجراي ماده 15 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد).
ماده 17 افشاي حداكثر سود قابل تقسيم با توجه به وضعيت نقدينگي و توان پرداخت سود، با ارائه دلايل و توضيحات كافي در گزارش تفسيري مديريت.
دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار
بند 7 ماده 5اساسنامه ناشر منطبق با اساسنامه نمونه مصوب هيئت مديره سازمان بورس اوراق بهادار.
ماده 10حداقل سرمايه ثبت شده يا ارزش بازار سهام شركت.
دستورالعمل الزام افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته
ماده 4افشاي سود وزيان ناشي از معاملات با اشخاص وابسته به تفكيک معاملات انجام شده با هريک.
دستورالعمل كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي
تبصره ب ماده 4، ماده 5، بند الف ماده 6 و مواد 7 الي 13انجام وظايف كميته حسابرسي، شامل كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي و شناسايي ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسكهاي تجاري شركت و فرصتها و تهديدها و كنترل و پيگيري مناسب انحرافات مصرف موجودي مواد و كالا، هزينه جذب نشده ، سيستم بهاي تمام شده .
عدم انجام فعاليت مدير حسابرسي داخلي طبق ضوابط تعيين شده از جمله آموزش مستمر و مناسب پرسنل و ارزشيابي دوره اي آنها ، شناسايي انحرافات عملكرد از پيش بيني هاي صورت گرفته از طريق روش ها و سيستم هاي مورد استفاده و انجام آزمون محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حسابها و ارائه گزارش فعاليت كميته به همراه مدارک و مستندات مربوط به هئيت مديره.
دستورالعمل حاكميت شركتي
ماده 3 و تبصرههاي 2 و 4 آنايجاد، استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و مستند سازي آن توسط هئيت مديره و تصميم‌گيري نسبت به آن پس از استماع گزارش بالاترين مقام مالي شركت و انعكاس موضوع در صورتجلسات هئيت مديره.
تبصره هاي 1، 3 و 4 ماده4غيرموظف بودن اكثريت اعضاي هيئت مديره و ارائه اقرارنامه مكتوب در خصوص عدم همزماني عضويت در بيش از سه شركت ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي و پذيرش تعهدات و مسئوليت ها به كميته انتصابات و وجود حداقل يک عضو غيرموظف داراي تحصيلات مالي و يا تجربه مرتبط.
ماده 6اتخاذ رويه هاي مناسب در چارچوب قوانين و مقررات در خصوص پرداخت به موقع سود سهام.
تبصره 5 ماده 7اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات اشخاص وابسته از جنبه هاي منصفانه بودن ، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري يا در نظر گرفتن كليه مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته و انعكاس فهرست معاملات مذكور به هئيت مديره و امضاي آن.
ماده 8عدم ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترل هاي داخلي هر 3 ماه به هيئت مديره.
ماده 10طراحي و پياده سازي سازو كارهاي لازم جهت حصول اطمينان از رعايت قوانين و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني توسط هئيت مديره.
ماده 11تدوين و اطلاع رساني ساز و كار مناسب جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارش هاي اشخاص در خصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت توسط هئيت مديره و نظارت بر اجراي آن.
تبصرههاي 1 و 6 ماده14تصويب منشور كميته انتصابات و ريسک و ارائه اقرارنامه درخصوص عدم عضويت در بيش از 3 كميته به كميته انتصابات.
ماده 16ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهي از الزامات مقرراتي و مسئوليت هاي خود توسط هيئت مديره.
ماده 18تصويب نامه هيئت مديره در خصوص وظايف، اختيارات و مسئوليت هاي رئيس هيئت مديره ، مدير عامل و ساير اعضاي هئيت مديره و نحوه تصميم گيري در قالب منشور هئيت مديره.
ماده 23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هئيت مديره در اولين جلسه هئيت مديره براي دوره هاي شش ماهه و درج تعداد جلسات هئيت مديره و كميته هاي تخصصي و دفعات حضور هريک از اعضاي هئيت مديره در جلسات درگزارش سالانه خود به مجمع عمومي صاحبان سهام.
ماده 37افشاء و به روز رساني مشخصات كامل، تحصيلات ، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيئت مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هئيت مديره و اعضاي آن ها ، موظف يا غير موظف بودن آن ها، عضويت در هيئت مديره ساير شركت، رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران و هيئت مديره به نحو مناسب در تارنماي رسمي شركت و در يادداشت جداگانه گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره.
ماده 39ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت.
15. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري،موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مباره با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرارگرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	06فروردين1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Ahmad Bazrafshandelijani [Sign	952255	1403/01/08 22:07:33
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Iraj Kahrari [Sign	861440	1403/01/08 22:13:05
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfollahi [Sign	811066	1403/01/08 22:24:34

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۷۰۹,۷۳۶	۶,۹۲۴,۶۴۱	۹,۰۰۴,۳۹۳	۱۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۴۳۷,۹۸۳)	(۴,۰۱۵,۴۴۴)	(۶,۳۹۸,۳۱۷)	(۳۵)
سود(زيان) ناخالص	۲,۲۷۱,۷۵۴	۲,۹۰۹,۱۹۷	۲,۶۰۶,۰۷۶	(۲۲)
هزينه هاى فروش، ادارى و عمومى	(۳۵۸,۷۰۱)	(۳۴۸,۱۷۰)	(۶۵۵,۶۹۳)	(۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۳,۹۶۵	۸,۷۳۸	۱۴,۳۳۸	۶۰
ساير هزينه‌ها	(۴۹,۹۳۹)	(۳۳,۷۹۷)	(۹۰,۳۵۶)	(۵۲)
سود(زيان) عملياتى	۱,۸۷۷,۰۷۹	۲,۵۳۶,۹۶۸	۱,۸۷۴,۳۵۵	(۲۶)
هزينه هاى مالى	(۱,۰۳۰,۶۲۵)	(۵۲۰,۵۰۷)	(۸۹۸,۰۰۴)	(۹۸)
ساير درآمدها و هزينه هاى غيرعملياتى	۲۹۲,۹۷۷	۶۸۳,۹۰۲	۸۲۸,۴۴۶	(۵۷)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۱,۱۳۹,۴۳۱	۲,۷۰۰,۳۶۳	۱,۸۰۴,۷۹۷	(۵۸)
سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته	۳۰۱,۹۵۴	۰	۶۸۵,۷۳۶	
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱,۴۴۱,۳۸۵	۲,۷۰۰,۳۶۳	۲,۴۹۰,۵۳۳	(۴۷)
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵۷,۵۷۵)	(۴۹۹,۴۱۸)	(۳۲۶,۵۶۴)	۶۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)
قابل انتساب به :				
مالكان شركت اصلي	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۳,۱۵۲	۰	۳,۵۱۸	
غیرعملیاتي (ریال)	(۹۲۴)	۰	۱,۲۳۹	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۲۲۸	۰	۳,۷۵۷	
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۲,۲۲۸	۰	۳,۷۵۷	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۲۲۹	۳,۸۲۱	۳,۷۵۷	(۴۲)
سرمایه - میلیون ریال	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۱,۲۸۳,۸۱۰	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۱۶۳,۹۶۹	(۴۲)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر

شرح	به خاتمه سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه حسابرسی شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۳۴,۳۹۸	۳۸۰,۲۱۳	۲۸۱,۵۲۱	۱۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹,۵۹۱	۱۱,۹۸۰	۹,۰۰۶	(۲۰)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۷۷۳,۱۷۰	۷۲۷,۴۳۷	۶۴۰,۶۴۳	۶
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۷,۸۶۲	۵۶,۲۰۹	۴۵,۸۸۹	۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۲۷۵,۰۲۱	۱,۱۷۵,۸۳۹	۹۷۷,۰۵۹	۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۱۳,۰۲۱	۷۴۹,۵۶۱	۵۴۲,۶۹۳	۶۲
موجودي مواد و کالا	۳,۵۹۶,۸۵۱	۳,۰۸۶,۶۴۳	۳,۵۸۰,۴۵۵	۱۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۶۴۴,۴۸۵	۷,۶۳۰,۵۱۵	۳,۳۰۱,۳۶۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۱۲	۰
موجودي نقد	۹۸۵,۴۰۵	۴۴۹,۵۷۴	۱۹۲,۳۰۰	۱۱۹
	۱۳,۴۳۹,۷۶۲	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۷,۶۱۶,۸۲۴	۱۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۴۳۹,۷۶۲	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۷,۶۱۶,۸۲۴	۱۳
جمع داراييها	۱۴,۷۱۴,۷۸۳	۱۳,۰۹۲,۱۳۱	۸,۵۹۳,۸۸۳	۱۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۸۲	۰	۰	
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۳,۳۴۹,۲۰۴	۳,۴۴۷,۶۷۴	۲,۳۴۳,۵۴۴	(۳)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۲۶,۱۶۰)	۰	۰	--
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۳,۹۵۶,۸۲۶	۴,۰۸۱,۲۷۴	۲,۹۷۷,۱۴۴	(۳)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۹۵۶,۸۲۶	۴,۰۸۱,۲۷۴	۲,۹۷۷,۱۴۴	(۳)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۹۴,۳۱۸	۳۰۲,۱۳۰	۱۶۳,۱۹۳	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۹۴,۳۱۸	۳۰۲,۱۳۰	۱۶۳,۱۹۳	۳۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۱۲,۳۵۸	۱,۵۳۳,۳۷۹	۱,۴۵۰,۴۸۲	۷۰
ماليات پرداختني	۲۸۸,۷۴۵	۳۵۶,۹۱۷	۲۱۸,۷۶۹	(۱۹)
سود سهام پرداختني	۱,۹۹۸,۷۰۹	۱,۳۴۳,۴۹۵	۸۶۸,۵۳۱	۶۱
تسهيلات مالي	۵,۴۳۴,۸۱۰	۵,۴۶۸,۵۱۱	۲,۸۷۵,۸۷۴	(۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۹,۰۱۷	۱۰۸,۴۲۵	۳۹,۸۹۰	(۷۳)
	۱۰,۳۶۳,۶۳۹	۸,۷۰۸,۷۲۷	۵,۴۵۳,۵۴۶	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۳۶۳,۶۳۹	۸,۷۰۸,۷۲۷	۵,۴۵۳,۵۴۶	۱۹
جمع بدهي‌ها	۱۰,۷۵۷,۹۵۷	۹,۰۱۰,۸۵۷	۵,۶۱۶,۷۳۹	۱۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۷۱۴,۷۸۳	۱۳,۰۹۳,۱۳۱	۸,۵۹۳,۸۸۳	۱۲

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	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۳,۵۴۵	۰	۲,۹۷۷,۱۴۵	۰	۲,۹۷۷,۱۴۵
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	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۳,۵۴۵	۰	۲,۹۷۷,۱۴۵	۰	۲,۹۷۷,۱۴۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۲,۱۶۳,۹۶۹		۲,۱۶۳,۹۶۹	۰	۲,۱۶۳,۹۶۹
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	۲,۱۶۳,۹۶۹	۰	۲,۱۶۳,۹۶۹	۰	۲,۱۶۳,۹۶۹
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	۲,۱۶۳,۹۶۹	۰	۲,۱۶۳,۹۶۹	۰	۲,۱۶۳,۹۶۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۰۵۹,۸۴۰)		(۱,۰۵۹,۸۴۰)	۰	(۱,۰۵۹,۸۴۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														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
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۷,۶۷۴	۰	۴,۰۸۱,۲۷۴	۰	۴,۰۸۱,۲۷۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											۱,۲۸۳,۸۱۰		۱,۲۸۳,۸۱۰	۰	۱,۲۸۳,۸۱۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۳,۸۱۰		۱,۲۸۳,۸۱۰	۰	۱,۲۸۳,۸۱۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۲۸۲,۲۸۰)		(۱,۲۸۲,۲۸۰)	۰	(۱,۲۸۲,۲۸۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۴۶,۰۳۵)	(۴۶,۰۳۵)	۰	(۴۶,۰۳۵)
فروش سهام خزانه				۱۸۲							۰	۱۹,۸۷۵	۲۰,۰۵۷	۰	۲۰,۰۵۷
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۱۸۲	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۹,۲۰۴	(۲۶,۱۶۰)	۳,۹۵۶,۸۲۶	۰	۳,۹۵۶,۸۲۶

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۴۷۴,۲۶۷	(۵۹۴,۵۱۴)	(۱,۲۶۴,۰۱۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۱,۵۰۶)	(۱۸۸,۴۱۷)	(۱۷۴,۱۷۵)	(۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۶۲,۷۶۱	(۷۸۲,۹۳۱)	(۱,۴۳۸,۱۸۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹,۰۲۰	۰	۱۰,۴۵۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹۰,۳۸۳)	(۸۳,۷۴۵)	(۱۳۵,۶۶۳)	(۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۲,۹۷۴)	(۲,۹۷۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۸,۶۶۳	۵۴۰,۲۷۶	۱۴,۹۱۷	(۸۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۶۵۳)	(۱۹,۱۲۲)	(۱۰,۳۳۱)	۹۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۳,۹۱۴	۱,۴۷۸	۹,۷۹۴	۸۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰,۴۳۹)	۴۳۵,۹۱۳	(۹۳,۷۹۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۵۲,۳۲۲	(۳۴۷,۰۱۸)	(۱,۵۳۱,۹۸۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۱۸۲	۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۹,۸۷۵	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۴۶,۰۳۵)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۶۸۵,۸۰۳	۴,۲۳۶,۳۳۷	۴,۱۹۹,۰۲۵	۳۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۹۷۸,۲۴۷)	(۲,۹۱۵,۰۳۴)	(۱,۱۲۹,۴۴۷)	(۱۰۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۷۱,۸۸۲)	(۶۸۸,۰۷۹)	(۵۹۴,۴۴۲)	(۱۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۶۲۶,۱۸۷)	(۳۲۵,۱۵۷)	(۶۸۵,۸۷۶)	(۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۷۱۶,۴۹۱)	۳۰۸,۰۶۷	۱,۷۸۹,۲۶۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۳۵,۸۳۱	(۳۸,۹۵۱)	۲۵۷,۲۷۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴۹,۵۷۴	۱۹۲,۳۰۰	۱۹۲,۳۰۰	۱۳۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۸۵,۴۰۵	۱۵۳,۳۴۹	۴۴۹,۵۷۴	۵۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۷۰۹,۷۳۶	۶,۹۲۴,۶۴۱	۹,۰۰۴,۳۹۳	۱۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۴۳۷,۹۸۲)	(۴,۰۱۵,۴۴۴)	(۶,۳۹۸,۳۱۷)	(۳۵)
سود(زيان) ناخالص	۲,۳۷۱,۷۵۴	۲,۹۰۹,۱۹۷	۲,۶۰۶,۰۷۶	(۲۲)
هزينه هاى فروش، اداری و عمومی	(۳۵۸,۷۰۱)	(۳۴۸,۱۷۰)	(۶۵۵,۶۹۳)	(۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۲,۹۶۵	۸,۷۲۸	۱۴,۳۲۸	۶۰
ساير هزينه‌ها	(۴۹,۹۳۹)	(۳۲,۷۹۷)	(۹۰,۳۵۶)	(۵۲)
سود(زيان) عملياتی	۱,۸۷۷,۰۷۹	۲,۵۳۶,۹۶۸	۱,۸۷۴,۳۵۵	(۲۶)
هزينه هاى مالی	(۱,۰۳۰,۶۲۵)	(۵۲۰,۵۰۷)	(۸۹۸,۰۰۴)	(۹۸)
ساير درآمدها و هزينه هاى غيرعملياتی	۵۴۹,۳۱۹	۶۸۳,۹۰۲	۱,۳۸۶,۳۷۷	(۲۰)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱,۳۹۵,۷۷۳	۲,۷۰۰,۳۶۳	۲,۳۶۲,۶۲۸	(۴۸)
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵۷,۵۷۴)	(۴۹۹,۴۱۸)	(۳۳۶,۵۶۴)	۶۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۳۸,۱۹۹	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۰۳۶,۰۶۴	(۴۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۳۸,۱۹۹	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۰۳۶,۰۶۴	(۴۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۳,۱۵۲	۰	۲,۵۱۸	
غیرعملیاتي (ریال)	(۱,۰۰۳)	۰	۱,۰۱۷	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۱۴۹	۰	۳,۵۳۵	
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۱۴۹	۰	۳,۵۳۵	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۱۵۰	۳,۸۲۱	۳,۵۳۵	(۴۴)
سرمایه	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۳۸,۱۹۹	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۰۳۶,۰۶۴	(۴۴)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۲۳۸,۱۹۹	۲,۲۰۰,۹۴۵	۲,۰۳۶,۰۶۴	(۴۴)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۳۴,۳۹۸	۳۸۰,۲۱۳	۲۸۱,۵۲۰	۱۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹,۵۹۱	۱۱,۹۸۰	۹,۰۰۶	(۲۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۹۳,۴۶۲	۲۹۱,۸۰۹	۳۲۲,۶۰۱	۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييهاي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۳۷,۴۵۱	۶۸۴,۰۰۲	۶۱۳,۱۲۷	۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۱۳,۰۲۱	۷۴۹,۵۶۲	۵۴۲,۶۹۳	۶۲
موجودي مواد و کالا	۳,۵۹۶,۸۵۱	۳,۰۸۶,۶۴۲	۳,۵۸۰,۴۵۵	۱۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۶۴۴,۴۸۵	۷,۶۳۰,۵۱۴	۳,۳۰۱,۳۶۳	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۱۲	۰
موجودي نقد	۹۸۵,۴۰۵	۴۴۹,۵۷۴	۱۹۲,۳۰۰	۱۱۹
	۱۳,۴۳۹,۷۶۲	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۷,۶۱۶,۸۲۳	۱۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۳,۴۳۹,۷۶۲	۱۱,۹۱۶,۲۹۲	۷,۶۱۶,۸۲۳	۱۳
جمع داراييها	۱۴,۱۷۷,۲۱۳	۱۲,۶۰۰,۲۹۴	۸,۲۲۹,۹۵۰	۱۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۸۲	۰	۰	
اندوخته قانوني	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۵۷,۶۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۸۱۱,۶۳۳	۲,۹۵۵,۸۳۵	۱,۹۷۹,۶۱۲	(۵)
سهام خزانه	(۳۶,۱۶۰)	۰	۰	--
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۱۹,۲۵۵	۳,۵۸۹,۴۳۵	۳,۶۱۳,۲۱۲	(۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۹۴,۳۱۸	۳۰۲,۱۳۰	۱۶۳,۱۹۳	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۹۴,۳۱۸	۳۰۲,۱۳۰	۱۶۳,۱۹۳	۳۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۱۲,۳۵۷	۱,۵۳۲,۳۸۱	۱,۴۵۰,۴۸۱	۷۰
ماليات پرداختني	۲۸۸,۷۴۵	۳۵۶,۹۱۷	۲۱۸,۷۶۹	(۱۹)
سود سهام پرداختني	۱,۹۹۸,۷۰۹	۱,۲۴۲,۴۹۵	۸۶۸,۵۳۱	۶۱
تسهيلات مالي	۵,۴۳۴,۸۱۰	۵,۴۶۸,۵۱۱	۲,۸۷۵,۸۷۴	(۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹,۰۱۹	۱۰۸,۴۲۵	۳۹,۸۹۰	(۷۳)
	۱۰,۳۶۳,۶۴۰	۸,۷۰۸,۷۲۹	۵,۴۵۳,۵۴۵	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۳۶۳,۶۴۰	۸,۷۰۸,۷۲۹	۵,۴۵۳,۵۴۵	۱۹
جمع بدهي‌ها	۱۰,۷۵۷,۹۵۸	۹,۰۱۰,۸۵۹	۵,۶۱۶,۷۳۸	۱۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۱۷۷,۲۱۳	۱۲,۶۰۰,۲۹۴	۸,۲۲۹,۹۵۰	۱۳

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۹,۶۱۱	۰	۲,۶۱۳,۲۱۱
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۹,۶۱۱	۰	۲,۶۱۳,۲۱۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۰۳۶,۰۶۴		۲,۰۳۶,۰۶۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۶,۰۶۴	۰	۲,۰۳۶,۰۶۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۶,۰۶۴	۰	۲,۰۳۶,۰۶۴
سود سهام مصوب									(۱,۰۵۹,۸۴۰)		(۱,۰۵۹,۸۴۰)
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

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
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۵۵,۸۲۵	۰	۳,۵۸۹,۴۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۲۳۸,۱۹۸		۱,۲۳۸,۱۹۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۸,۱۹۸	۰	۱,۲۳۸,۱۹۸
سود سهام مصوب									(۱,۲۸۲,۴۰۰)		(۱,۲۸۲,۴۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۴۶,۰۳۵)	(۴۶,۰۳۵)
فروش سهام خزانه				۱۸۲						۱۹,۸۷۵	۲۰,۰۵۷
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷۶,۰۰۰	۰	۰	۱۸۲	۵۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۱,۶۲۳	(۲۶,۱۶۰)	۳,۴۱۹,۲۵۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۴۷۴,۲۶۷	(۵۹۴,۵۱۴)	(۱,۲۶۴,۰۱۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۱,۵۰۶)	(۱۸۸,۴۱۷)	(۱۷۴,۱۷۵)	(۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۶۲,۷۶۱	(۷۸۲,۹۳۱)	(۱,۴۳۸,۱۸۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹,۰۲۰	۰	۱۰,۴۵۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹۰,۳۸۳)	(۸۳,۷۴۵)	(۱۳۵,۶۶۳)	(۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۲,۹۷۴)	(۲,۹۷۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۸,۶۶۳	۰	۱۴,۹۱۸	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۶۵۳)	(۱۹,۱۲۳)	(۱۰,۳۳۱)	۹۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۵۴۰,۲۷۶	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۳,۹۱۴	۱,۴۷۸	۹,۷۹۴	۸۴۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۰,۴۳۹)	۴۳۵,۹۱۳	(۹۳,۷۹۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۲۵۲,۳۲۲	(۳۴۷,۰۱۸)	(۱,۵۳۱,۹۸۶)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۱۸۲	۰	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۹,۸۷۵	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۴۶,۰۳۵)	۰	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵,۶۸۵,۸۰۳	۴,۲۳۶,۳۲۷	۴,۱۹۹,۰۲۵	۳۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۵,۹۷۸,۲۴۷)	(۲,۹۱۵,۰۳۴)	(۱,۱۲۹,۴۴۷)	(۱۰۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۷۱,۸۸۲)	(۶۸۸,۰۷۹)	(۵۹۴,۴۴۲)	(۱۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۲۶,۱۸۷)	(۳۲۵,۱۵۷)	(۶۸۵,۸۷۶)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۷۱۶,۴۹۱)	۳۰۸,۰۶۷	۱,۷۸۹,۲۶۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵۳۵,۸۳۱	(۳۸,۹۵۱)	۲۵۷,۲۷۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴۹,۵۷۴	۱۹۲,۳۰۰	۱۹۲,۳۰۰	۱۳۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹۸۵,۴۰۵	۱۵۲,۳۴۹	۴۴۹,۵۷۴	۵۴۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | قیمت گذاری مرجع | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (گذارش) | | تعداد تولید | تعداد فروش | مبلغ فروش | نرخ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص

نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت در حال دریافت پروانه لازم جهت محصولات جدید، دستیابی به بازارهای جدید و صادرات و راه اندازی خط تولید محلول ضدعفونی کننده می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۴۸۲,۱۵۸	۳,۸۶۳,۱۵۹	۴,۰۸۶,۰۹۳	۴,۰۲۷,۴۶۶
دستمزدمستقیم تولید	۴۴۰,۴۹۵	۵۰۹,۱۵۴	۵۰۷,۹۵۵	۶۵۱,۴۹۳
سربارتولید	۱,۱۶۱,۸۷۷	۱,۱۵۰,۴۸۹	۱,۰۰۸,۵۶۲	۱,۲۵۲,۹۸۲
جمع	۶,۰۸۴,۵۳۰	۵,۵۲۲,۸۰۲	۵,۶۰۲,۶۱۰	۶,۰۴۱,۹۴۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۶,۰۸۴,۵۳۰	۵,۵۲۲,۸۰۲	۵,۶۰۲,۶۱۰	۶,۰۴۱,۹۴۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۳۸۱,۸۲۶	۲۵۵,۵۶۱	۲۴۴,۷۲۲	۴۲۱,۹۲۸
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۶,۴۶۶,۳۵۶	۵,۷۷۸,۳۶۳	۵,۸۴۷,۳۴۲	۶,۴۶۳,۸۷۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۵۶,۹۴۸	۴۲۴,۹۸۷	۷۶۵,۲۶۸	۶۳۴,۷۲۱
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۲۴,۹۸۷)	(۷۶۵,۲۶۸)	(۸۵۷,۶۴۹)	(۵۷۷,۱۴۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶,۳۹۸,۲۱۷	۵,۴۳۷,۹۸۲	۵,۷۵۵,۰۶۱	۶,۵۲۱,۴۶۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۳۹۸,۲۱۷	۵,۴۳۷,۹۸۲	۵,۷۵۵,۰۶۱	۶,۵۲۱,۴۶۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد نسبت به بررسی و اصلاح مجدد فرایندهای تولید و کنترل هزینه ها و سیستمی شدن محاسبه بهای تمام شده در سال جاری و آتی اقدامات لازم در دستور کار خود قرار دهد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت در نظر دارد نسبت به بررسی و اصلاح مجدد فرایندهای تولید و کنترل هزینه ها و سیستمی شدن محاسبه بهای تمام شده در سال جاری و آتی اقدامات لازم در دستور کار خود قرار دهد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و دراژه	صد عددي	۵۲۱,۲۲۳	۶۶۰,۶۸۸	۳۴۴,۳۶۶	۹,۵۰۸,۷۶۹	۳۵۳,۵۸۴	۳,۳۶۲,۱۴۸	۰	۰	۰	۸,۶۶۹,۲۳۶	۳۹۷,۷۵۸	۳,۴۴۸,۲۶۱	۱,۳۶۰,۷۵۶	۱۸۹,۷۸۶	۲۵۸,۲۵۳
محصولات شیمیایي	کیلوگرم	۵۷,۵۶۰	۴۹۷,۱۶۸	۲۸,۶۱۷	۱,۴۲۷,۹۰۰	۵۶۹,۶۰۹	۸۱۳,۳۴۴	۰	۰	۰	۱,۴۶۴,۰۲۹	۴۷۷,۷۰۳	۶۹۹,۳۷۱	۲۱,۴۳۱	۶,۶۵۳,۴۴۶	۱۴۲,۵۹۰
سوسپانسیون	شیشه	۱۹,۶۱۹	۲۹۰,۳۸۲	۵,۶۹۷	۱,۰۵۲,۱۲۴	۲۳۳,۲۳۲	۲۴۵,۳۸۹	۰	۰	۰	۱,۰۷۱,۰۹۲	۱۶۱,۸۲۷	۱۷۳,۳۳۳	۶۵۱	۱۱۹,۴۳۷,۷۸۸	۷۷,۷۵۴
قطره	عدد	۲۳۳,۳۰۱	۶,۸۸۰	۱,۶۰۵	۹۵۳,۱۳۱	۱۸۳,۳۲۸	۱۷۴,۷۳۶	۰	۰	۰	۹۷۶,۲۶۶	۸۵,۴۹۰	۸۳,۴۶۱	۲۱۰,۱۶۶	۴۴۱,۹۳۶	۹۲,۸۸۰
آمپول	عدد	۹۴۴,۸۶۸	۲۴,۵۴۰	۲۳,۱۸۷	۲۱,۲۳۱,۰۷۸	۴۱,۶۷۲	۸۸۴,۳۲۸	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۶,۶۹۴	۳۵,۵۵۸	۷۷۵,۴۰۷	۳۵۹,۲۵۳	۳۶۷,۷۳۱	۱۳۲,۱۰۸
کپسول	صد عددي	۱۵,۱۸۲	۱,۴۱۷,۱۳۹	۲۱,۵۱۵	۵۸۴,۸۳۸	۵۱۰,۲۵۸	۲۹۸,۴۱۸	۰	۰	۰	۳۳۸,۲۹۸	۷۶۳,۰۸۵	۲۵۸,۱۵۰	۲۶۱,۷۲۲	۲۳۶,۰۶۳	۶۱,۷۸۳
جمع کل				۴۲۴,۹۸۷			۵,۷۷۸,۳۶۳			۰			۵,۴۳۷,۹۸۲			۷۶۵,۲۶۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و درازه	صد عددي	۱,۳۶۰,۷۵۶	۱۸۹,۷۸۶	۲۵۸,۲۵۳	۳,۸۰۳,۵۰۸	۹۱۷,۳۶۸	۳,۴۸۹,۲۱۵	۰	۰	۰	۲,۹۸۰,۹۸۵	۱,۱۸۱,۴۵۴	۳,۵۲۱,۸۹۷	۳,۱۸۳,۲۷۹	۱۰۳,۳۱۸	۳۲۵,۵۷۱
محصولات شیمیایي	کیلوگرم	۲۱,۴۳۱	۶,۶۵۳,۴۴۶	۱۴۲,۵۹۰	۵۷۱,۱۶۰	۱,۲۱۶,۸۵۵	۶۹۵,۰۱۹	۰	۰	۰	۱۳۰,۳۶۰	۵,۸۰۱,۲۵۰	۷۵۶,۲۵۱	۴۶۲,۲۳۱	۱۷۶,۰۱۲	۸۱,۳۵۸
سوسپانسیون	شیشه	۶۵۱	۱۱۹,۴۳۷,۷۸۸	۷۷,۷۵۴	۴۲۰,۸۵۰	۲۹۱,۵۳۹	۱۲۲,۶۹۴	۰	۰	۰	۴۱۰,۸۰۰	۴۲۱,۹۳۸	۱۷۳,۳۳۲	۱۰,۷۰۱	۲,۵۳۳,۹۶۹	۲۷,۱۱۶
قطره	عدد	۲۱۰,۱۶۶	۴۴۱,۹۳۶	۹۲,۸۸۰	۳۸۱,۲۵۲	۶۹,۹۳۵	۲۶,۶۶۳	۰	۰	۰	۳۵۶,۰۷۰	۲۱۰,۴۹۵	۷۴,۹۵۱	۳۳۵,۳۴۸	۱۸۹,۴۷۳	۴۴,۵۹۲
آمپول	عدد	۳۵۹,۲۵۲	۳۶۷,۷۳۱	۱۳۲,۱۰۸	۸,۴۸۸,۴۳۱	۸۹,۵۲۶	۷۵۹,۹۳۲	۰	۰	۰	۸,۴۰۰,۵۰۶	۹۵,۵۴۸	۸۰۲,۶۵۴	۴۴۷,۱۷۷	۱۹۹,۸۹۰	۸۹,۳۸۶
کپسول	صد عددي	۲۶۱,۷۲۲	۲۳۶,۰۶۳	۶۱,۷۸۳	۲۳۳,۹۳۵	۲,۲۲۲,۸۹۱	۵۲۰,۰۱۲	۰	۰	۰	۳۳۱,۷۰۰	۱,۸۳۸,۴۸۱	۴۳۵,۹۷۶	۲۶۲,۹۵۷	۵۹۰,۳۲۰	۱۵۵,۸۱۹
جمع کل				۷۶۵,۳۶۸			۵,۶۱۳,۵۳۵			۰			۵,۷۵۵,۰۶۱			۶۲۳,۸۴۲

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص و درازه	صد عددي	۲,۱۸۳,۲۷۹	۱۰۳,۳۱۸	۲۲۵,۵۷۱	۳,۸۰۳,۵۰۸	۱,۱۸۰,۲۸۳	۴,۴۸۹,۲۱۵	۰	۰	۰	۰		۳,۹۲۱,۸۹۷	۵,۹۸۶,۷۸۷	۱۳۲,۴۴۰	۷۹۲,۸۸۹
محصولات شیمیایي	کیلوگرم	۴۶۲,۲۳۱	۱۷۶,۰۱۲	۸۱,۳۵۸	۵۷۱,۱۶۰	۱,۷۴۲,۱۰۲	۹۹۵,۰۱۹	۰	۰	۰	۰		۸۹۶,۲۵۱	۱,۰۳۳,۳۹۱	۱۷۴,۳۰۶	۱۸۰,۱۲۶
سوسپانسیون	شیشه	۱۰,۷۰۱	۲,۵۳۳,۹۶۹	۲۷,۱۱۶	۴۲۰,۸۵۰	۷۶۶,۷۶۷	۳۲۲,۶۹۴	۰	۰	۰	۰		۲۷۳,۳۳۲	۴۳۱,۵۵۱	۱۷۷,۲۱۷	۷۶,۴۷۸
قطره	عدد	۳۳۵,۳۴۸	۱۸۹,۴۷۳	۴۴,۵۹۲	۳۸۱,۲۵۲	۱۷۴,۸۵۳	۶۶,۶۶۳	۰	۰	۰	۰		۱۰۴,۹۵۱	۶۱۶,۶۰۰	۱۰,۲۳۴	۶,۳۰۴
آمپول	عدد	۴۴۷,۱۷۷	۱۹۹,۸۹۰	۸۹,۳۸۶	۸,۴۸۸,۴۳۱	۸۹,۵۲۶	۷۵۹,۹۳۲	۰	۰	۰	۰		۲۹۲,۶۵۴	۸,۹۳۵,۶۰۸	۶۲,۳۹۷	۵۵۶,۶۶۴
کپسول	صد عددي	۲۶۲,۹۵۷	۵۹۰,۳۲۰	۱۵۵,۸۱۹	۲۳۳,۹۳۵	۴,۳۶۰,۲۳۷	۱,۰۲۰,۰۱۲	۰	۰	۰	۰		۱,۰۳۲,۲۷۶	۴۹۷,۸۹۲	۲۸۸,۱۲۵	۱۴۳,۴۵۵
جمع کل				۶۲۳,۸۴۲			۷,۶۵۳,۵۳۵			۰			۶,۵۳۱,۴۶۱			۱,۷۵۵,۹۱۶

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
دارویي	کیلوگرم	۷۶,۴۸۸,۳۰۸	۶,۳۹۳	۴۸۹,۰۱۵	۸۵,۳۵۷,۲۳۹	۲۲,۳۳۴	۱,۹۰۶,۳۶۶	۹۶,۳۷۸,۷۰۳	۱۸,۶۳۶	۱,۷۹۴,۲۳۴	۶۵,۵۶۶,۸۴۴	۹,۱۶۹	۶۰۱,۱۵۷
شیمیایي	کیلوگرم	۸,۴۹۸,۷۰۱	۶,۳۹۳	۵۴,۳۳۴	۷۴۱,۳۹۸	۳۸۴,۲۵۲	۲۸۴,۸۸۴	۴۹۱,۱۰۳	۶۶۹,۷۵۰	۳۳۸,۹۱۶	۸,۷۴۸,۹۹۶	۱,۱۷۸	۱۰,۳۰۲
جمع مواد اولیه داخلی				۵۴۳,۳۴۹			۲,۱۹۱,۲۵۰			۲,۱۲۳,۱۴۰			۶۱۱,۴۵۹
مواد اولیه وارداتی:													
دارویي	کیلوگرم	۱۹,۴۱۸,۴۲۳	۴۹,۵۶۰	۹۶۲,۳۸۳	۱۱۳,۷۵۳,۷۳۷	۱۲,۹۴۵	۱,۴۷۲,۴۹۷	۶۴,۱۸۵,۸۰۲	۲۳,۶۹۳	۱,۵۲۰,۷۴۲	۶۸,۹۸۶,۲۵۸	۱۳,۲۵۱	۹۱۴,۱۳۸
شیمیایي	کیلوگرم	۲,۱۵۷,۶۰۳	۴۹,۵۶۰	۱۰۶,۹۳۰	۱۷۸,۶۲۰	۱,۶۱۰,۶۷۶	۲۸۷,۶۹۹	۳۲۷,۴۰۴	۶۶۹,۷۴۴	۲۱۹,۲۷۷	۲,۰۰۸,۸۱۹	۸۷,۲۹۱	۱۷۵,۳۵۲
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۰۶۹,۳۱۳			۱,۷۶۰,۱۹۶			۱,۷۴۰,۰۱۹			۱,۰۸۹,۴۹۰

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع کل				۱,۶۱۲,۶۶۲			۳,۹۵۱,۴۴۶			۳,۸۶۳,۱۵۹			۱,۷۰۰,۹۴۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
دارويي	کیلوگرم	۶۵,۵۶۶,۸۴۴	۹,۱۶۹	۶۰۱,۱۵۷	۸۵,۲۵۷,۲۳۹	۲۲,۳۳۴	۱,۹۰۶,۲۶۶	۹۶,۲۷۸,۷۰۳	۱۸,۶۳۶	۱,۷۹۴,۲۳۴	۵۴,۶۴۵,۲۸۰	۱۲,۰۵۳	۷۱۳,۲۹۹
شیمیایي	کیلوگرم	۸,۷۴۸,۹۹۶	۱,۱۷۸	۱۰,۳۰۲	۷۴۱,۳۹۸	۵۱۹,۱۲۳	۳۸۴,۸۸۴	۴۹۱,۱۰۳	۶۶۹,۷۵۰	۳۲۸,۹۱۶	۸,۹۹۹,۲۹۱	۷,۳۶۴	۶۶,۲۷۰
جمع مواد اولیه داخلی				۶۱۱,۴۵۹			۲,۲۹۱,۲۵۰			۲,۱۲۳,۱۴۰			۷۷۹,۵۶۹
مواد اولیه وارداتی:													
دارويي	کیلوگرم	۶۸,۹۸۶,۳۵۸	۱۳,۲۵۱	۹۱۴,۱۳۸	۱۱۳,۷۵۳,۷۳۷	۱۲,۹۴۵	۱,۴۷۲,۴۹۷	۶۴,۱۸۵,۸۰۲	۲۳,۶۹۳	۱,۵۲۰,۷۴۳	۱۱۸,۵۵۴,۲۹۳	۷,۳۰۴	۸۶۵,۸۹۳
شیمیایي	کیلوگرم	۲,۰۰۸,۸۱۹	۸۷,۲۹۱	۱۷۵,۳۵۲	۱۷۸,۶۲۰	۱,۶۱۰,۶۷۶	۲۸۷,۶۹۹	۳۲۷,۴۰۴	۶۶۹,۷۴۴	۲۱۹,۲۷۷	۱,۸۶۰,۰۳۵	۱۳۱,۰۵۹	۳۴۳,۷۷۴
جمع مواد اولیه وارداتی				۱,۰۸۹,۴۹۰			۱,۷۶۰,۱۹۶			۱,۷۴۰,۰۱۹			۱,۱۰۹,۶۶۷
جمع کل				۱,۷۰۰,۹۴۹			۴,۰۵۱,۴۴۶			۳,۸۶۳,۱۵۹			۱,۸۸۹,۲۳۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتي				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به تورم و تغییر ارز ترجیحی به نیمایی حداقل ۳۰ درصد افزایش نرخ خرید مواد اولیه در سال مذکور پیش بینی میشود.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به تورم و تغییر ارز ترجیحی به نیمایی حداقل ۳۰ درصد افزایش نرخ خرید مواد اولیه در سال مذکور پیش بینی میشود.

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

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

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۵۸۴,۳۷۰	۵۸۳,۹۱۳	۰	۶۷۶,۴۹۱	۱۴۷,۵۴۰	۱۱۴,۲۱۸	۰	۰
هزینه استهلاک	۲۹,۸۷۲	۲۷,۲۲۲	۰	۳۱,۱۱۸	۴,۱۷۶	۱۱,۳۶۶	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۴,۷۶۳	۱۶,۰۳۱	۰	۱۷,۵۸۸	۸,۰۱۵	۴,۳۷۶	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۲۶,۳۴۶	۷۹,۳۸۱	۰	۹۲,۰۰۳	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۱	۱,۱۸۳	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۰۷	۱۲۷,۷۳۳	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶,۳۵۴	۹,۰۹۰	۰	۱۰,۶۸۸	۷۹۳	۴۳۱	۰	۰
سایر هزینه ها	۴۰۰,۱۷۲	۴۳۴,۸۵۲	۰	۵۲۵,۰۹۴	۲۵۹,۴۸۱	۹۹,۳۹۴	۰	۰
جمع	۱,۱۶۱,۸۷۷	۱,۱۵۰,۴۸۹	۰	۱,۳۵۲,۹۸۲	۶۵۵,۶۹۳	۳۵۸,۷۰۱	۰	۰

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به تورم و تغییر ارز ترجیحی به نیمایی حداقل ۳۰ درصد افزایش نرخ خرید مواد اولیه در سال مذکور پیش بینی میشود.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به تورم و تغییر ارز ترجیحی به نیمایی حداقل ۳۰ درصد افزایش نرخ خرید مواد اولیه در سال مذکور پیش بینی میشود.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۰۹	۲۱۸	۲۱۶	۲۱۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵۴	۲۴۵	۲۵۶	۲۵۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۵,۳۶۱,۳۶۹	۱,۴۵۵,۹۹۲	۴,۸۲۲,۱۶۹	۲,۶۵۱,۸۰۷	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۴۷۴,۳۳۱	۱۹,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۹,۲۴۶,۴۰۷	۶۵۰,۱۷۵	۳,۹۴۸,۲۸۷	۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	روپیه هند	۳۸,۹۶۴,۹۵۰	۱۶۵,۲۲۵	۰	۰	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.»

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
تغییر محل آزمایشگاه میکروبیولوژي	۱۱۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۰	
بازسازي فیلینگ کپسول	۱۲,۰۰۰	۰		۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پخش رازي	۲۵	۲۷۶,۷۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۳۹,۸۰۴	۲۵	۲۳۵,۶۰۰	۰	۰	۶۹۶,۱۴۶	۲۵	۲۳۵,۶۰۰	۰	۰	۰	۲۵	۲۳۵,۶۰۰	۰	۰	۰
داروسازي دانا	۳	۳۹,۹۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۱,۶۰۰	۳	۳۱,۵۹۰	۰	۰	۴۱۵,۲۱۵	۳۰	۳۱,۵۹۰	۰	۰	۰	۳۰	۳۱,۵۹۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۰	۱,۱۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۵	۰	۱,۱۲۶	۰	۰	۱,۰۹۶	۰	۱,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۶	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس	۰	۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۰	۱۳	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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر اقلام عملیاتي	۱۴,۳۲۸	۱۳,۹۶۵	۱۳,۹۶۵	۰
جمع	۱۴,۳۲۸	۱۳,۹۶۵	۱۳,۹۶۵	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر اقلام	۹۰,۳۵۶	۴۹,۹۳۹	۶۰,۰۰۰	۰
جمع	۹۰,۳۵۶	۴۹,۹۳۹	۶۰,۰۰۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵,۴۶۸,۵۱۱	۵,۴۳۴,۸۱۰		۰	۰	۵,۴۳۴,۸۱۰	۰	۱,۰۳۰,۶۲۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۴۶۸,۵۱۱	۵,۴۳۴,۸۱۰			۰	۵,۴۳۴,۸۱۰	۰	۱,۰۳۰,۶۲۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۰۳۰,۶۲۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ 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	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵,۴۳۴,۸۱۰	۴,۵۴۳,۸۱۲		۰	۰	۴,۵۴۳,۸۱۲	۰	۹۵۲,۴۱۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۴۳۴,۸۱۰	۴,۵۴۳,۸۱۲			۰	۴,۵۴۳,۸۱۲	۰	۹۵۲,۴۱۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۵۲,۴۱۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۴,۵۴۳,۸۱۲	۲,۸۸۵,۱۴۴		۰	۰	۲,۸۸۵,۱۴۴	۰	۴۵۳,۷۶۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۵۴۳,۸۱۲	۲,۸۸۵,۱۴۴			۰	۲,۸۸۵,۱۴۴	۰	۴۵۳,۷۶۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۵۳,۷۶۱	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به نیاز نقدینگی جهت خرید مواد اولیه اقدام به دریافت تسهیلات می نماید.

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

شرکت با توجه به نیاز شرکت اقدام به دریافت تسهیلات می نماید و شرکت در تلاش می باشد تا حد امکان از تسهیلات کمتر و یا تسهیلات کم بهره استفاده نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود حاصل از سرمایه گذاري در سهام سایر شرکتها	۶۴۱,۶۰۰	۴۹۱,۸۱۵	۰	۰
جمع	۶۴۱,۶۰۰	۴۹۱,۸۱۵	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود و زیان حاصل از فروش داراييِ هاي ثابت	۸,۰۹۰	۹,۰۲۰	۰	۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانكي	۱,۷۰۳	۴,۸۹۶	۰	۰
سود(زیان)فروش مواد اولیه و بسته بندي	(۱,۸۸۴)	۱۴,۲۲۳	۰	۰
سایر اقلام عملیاتي	۷۳۶,۷۶۸	۲۹,۲۶۵	۰	۰
جمع	۷۴۴,۶۷۷	۵۷,۵۰۴	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۹۵۵,۸۲۵	۱,۳۸۲,۴۰۰	۲,۰۳۶,۰۶۴	۱,۳۸۲,۴۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در حال دریافت مجوز و پروانه های لازم جهت تولید محصولات جدید، افزایش تنوع تولید و همچنین بهره برداری به موقع از پروژه ها و نهایتا افزایش سهم از بازار می باشد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت در حال دریافت مجوز و پروانه های لازم جهت تولید محصولات جدید، افزایش تنوع تولید و همچنین بهره برداری به موقع از پروژه ها و نهایتا افزایش سهم از بازار می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در حال دریافت مجوز و پروانه های لازم جهت تولید محصولات جدید، افزایش تنوع تولید و همچنین بهره برداری به موقع از پروژه ها و نهایتا افزایش سهم از بازار می باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»