اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: داروسازي پرند دارو	سرمایه ثبت شده: 55,000
نماد: شکام2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازي پرند دارو

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت داروسازي پرند دارو (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالکانه، و جريان‌هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت هاي مالي، 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 راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي 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 صورت هاي مالي 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.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت داروسازي پرند دارو (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت داروسازي پرند دارو (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. موجودي مواد و كالا به شرح يادداشت توضيحي 13 صورت هاي مالي به بهاي تمام شده 534.509 ميليون ريال تا سقف 282.103 ميليون ريال و دارايي هاي ثابت استهلاک پذير (يادداشت10) به بهاي تمام شده 444.703 ميليون ريال تا سقف 320.339 ميليون ريال از پوشش بيمه اي برخوردار هستند. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. سود سهام ظرف مهلت مقرر در مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت پرداخت نشده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 28 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در راي‌گیري رعایت شده است. مضافا نظر این موسسه به شواهدي حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 46 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
9. صورت هاي مالي، گزارش فعالیت هیئت مدیره و نامه تاییدیه مدیران بامضاي اکثریت اعضاي هیئت مدیره رسیده است.
10. در اجراي ماده (4) رویه اجرایي حسابرسان در ارزیابي اجراي مقررات مبارزه با پولشویي و تامین مالي تروریسم در شرکت‌هاي تجاري و موسسات غیر تجاري، موضوع ماده (46) آیین‌نامه اجرایي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشویي، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌هاي ابلاغي مرجع ذیربط و استانداردهاي حسابرسي، دراین موسسه مورد ارزیابي قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارایي ارسال شده است.

23خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي آگاه نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آگاه نگر	Mohammadreza Taghvai [[Sign]]		1403/04/02 11:34:38
مدیر موسسه آگاه نگر	[Mohammad Afsari [Sign]	800066	1403/04/02 11:42:49

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۸۰۳,۳۵۰	۴۲۹,۰۰۶	۳۲۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۷۰,۲۸۸)	(۱۸۴,۸۳۰)	(۳۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۳۳,۰۶۲	۲۴۴,۱۷۶	۳۲۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۷,۱۱۱)	(۴۶,۹۲۳)	(۱۲۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۲۱۵	۱,۰۱۹	۵۱۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۳۲,۱۶۶	۱۹۸,۲۷۲	۳۷۰
هزینه های مالی	(۱۲۹,۰۶۵)	(۲۶,۳۷۸)	(۳۸۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۲۱۳	۱۲۸	۳,۹۷۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۰۸,۳۱۴	۱۷۲,۰۲۲	۳۷۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۲,۸۵۲)	(۳۲,۳۲۹)	(۱۸۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۱۵,۴۶۲	۱۳۹,۶۹۳	۴۱۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۱۵,۴۶۲	۱۳۹,۶۹۳	۴۱۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
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(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۸,۶۱۸	۲۵,۳۹۹	۱۳
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۳۵۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷۱۵,۴۶۲	۱۳۹,۶۹۳	۴۱۲
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:			
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۷۱۵,۴۶۲	۱۳۹,۶۹۳	۴۱۲
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۷۵,۱۱۷	۱۹۲,۶۰۹	۱۰۴,۱۱۸	۱۴۷
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۰,۳۳۰	۳۳۰	۱۴۰	۳,۰۳۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۸۵,۴۴۷	۱۹۲,۹۳۹	۱۰۴,۲۵۸	۱۵۲
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۱۶,۷۸۰	۲۰,۹۳۵	۱۰,۵۸۵	۹۳۵
موجودي مواد و کالا	۵۳۴,۵۰۹	۳۴۸,۲۹۵	۱۲۹,۸۴۹	۵۳
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱,۰۱۶,۸۷۲	۴۰۱,۸۸۸	۱۵۱,۰۵۷	۱۵۳
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۲۲,۰۱۲	۷,۴۹۴	۵,۶۰۲	۲,۸۶۳
	۱,۹۹۰,۱۷۳	۷۷۸,۶۱۲	۲۹۷,۰۹۳	۱۵۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۹۹۰,۱۷۳	۷۷۸,۶۱۲	۲۹۷,۰۹۳	۱۵۶
جمع داراييها	۲,۴۷۵,۶۲۰	۹۷۱,۵۵۱	۴۰۱,۳۵۱	۱۵۵
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۳۵۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱۷۸,۳۰۲	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵,۰۰۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۳۵۵
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	۸۵۶,۵۲۹	۱۷۴,۵۹۲	۱۷۸,۶۴۳	۳۹۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۱۳۱,۵۲۹	۴۱۳,۳۹۴	۲۳۹,۱۴۳	۱۷۴
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۶,۴۱۶	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۲,۶۲۳	۶,۳۷۴	۰	۹۸
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۲,۶۲۳	۶,۳۷۴	۶,۴۱۶	۹۸
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۳۸۲,۵۲۰	۱۲۵,۹۷۴	۹۷,۳۷۶	۲۰۴

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	
مالیات پرداختنی	۱۶۲,۲۹۳	۶۹,۴۴۱	۳۴,۴۱۳	۱۳۴
سود سهام پرداختنی	۱۴,۰۲۵	۲,۴۵۰	۰	۴۷۳
تسهیلات مالی	۶۷۱,۲۳۱	۳۴۸,۳۸۰	۳۴,۰۰۳	۹۳
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۱,۳۹۹	۵,۵۳۸	۰	۱,۷۳۱
	۱,۳۳۱,۴۶۸	۵۵۱,۷۸۳	۱۵۵,۷۹۲	۱۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۳۳۱,۴۶۸	۵۵۱,۷۸۳	۱۵۵,۷۹۲	۱۴۱
جمع بدهي‌ها	۱,۳۴۴,۰۹۱	۵۵۸,۱۵۷	۱۶۲,۲۰۸	۱۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۴۷۵,۶۲۰	۹۷۱,۵۵۱	۴۰۱,۳۵۱	۱۵۵

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	۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۳۲۴	۰	۲۲۲,۸۲۴
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	۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۳۲۴	۰	۲۲۲,۸۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۳۹,۶۹۳		۱۳۹,۶۹۳
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۶۹۳	۰	۱۳۹,۶۹۳
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	۱۳۹,۶۹۳	۰	۱۳۹,۶۹۳
سود سهام مصوب									(۷,۴۲۵)		(۷,۴۲۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۱۷۸,۳۰۲	۰	۰		۰					۱۷۸,۳۰۲
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۵,۰۰۰	۱۷۸,۳۰۲	۰	۰	۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۵۹۲	۰	۴۱۳,۳۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۱۵,۴۶۲		۷۱۵,۴۶۲
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	۷۱۵,۴۶۲	۰	۷۱۵,۴۶۲
سود سهام مصوب									(۱۴,۰۲۵)		(۱۴,۰۲۵)
افزایش سرمایه	۱۹۵,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۹۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱۷۸,۳۰۲)									(۱۷۸,۳۰۲)
خرید سهام خزانه										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
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۹,۵۰۰				(۱۹,۵۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵۶,۵۲۹	۰	۱,۱۳۱,۵۲۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۹۵,۹۶۹	(۲۳۹,۰۹۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱۳,۶۱۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۹۵,۹۶۹	(۲۵۳,۷۱۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۲۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۹۹,۸۵۳)	(۱۰۳,۵۳۹)	(۱۹۰)
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	(۱۰,۰۰۱)	(۱۹۰)	(۵,۱۶۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۰۱۱	۹۵	۹۶۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۰۴,۶۴۳)	(۱۰۳,۶۳۴)	(۱۹۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸,۶۷۴)	(۳۵۶,۳۴۸)	۹۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۲۶,۱۲۸	۵۸,۳۰۲	(۵۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۶,۳۲۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴۳۱,۴۲۶	۳۴۲,۰۰۰	۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۳۱,۷۲۶)	(۳۸,۸۲۳)	(۱,۲۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۴,۵۷۱)	(۸,۳۴۰)	(۶۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۸۶۷,۶۱۱	۲۵,۷۴۴	۳,۲۷۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	(۴۷۲,۳۹۰)	(۱۵,۸۷۹)	(۲,۸۷۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	(۳۶,۵۶۲)	(۶,۷۰۵)	(۴۴۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲,۴۵۱)	(۴,۹۷۵)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱۷,۴۶۵	۳۵۷,۶۴۸	(۳۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۰۸,۷۹۱	۱,۳۰۰	۱۵,۹۶۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷,۴۹۴	۵,۶۰۲	۳۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵,۷۲۷	۵۹۲	۸۶۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۲۲,۰۱۲	۷,۴۹۴	۲,۸۶۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
امیرعباس اختراعي	امیرعباس اختراعي	0057281971	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	بهداشت محیط	بله
حمیدرضا علي پورمشکاني	حمیدرضا علي پورمشکاني	0452268389	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مدیریت	بله
سیدمحمدرضا موسوي اصفهاني	سیدمحمدرضا موسوي اصفهاني	0057373140	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت	بله