

شرکت: پخش هجرت	سرمایه ثبت شده: 1,600,000
نماد: هجرت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 439909	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	پخش هجرت
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1 - صورت وضعیت مالی شرکت پخش هجرت (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. 2 - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.	
نتیجه گیری 3. 3 - براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

4. 4 - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورت های مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

5. 5 - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

ردیف موضوع دستورالعمل و شماره بند یا ماده موضوع

دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات

1-5 تبصره (5) ماده (7) افشای فوری صورت های مالی (سالانه) توسط ناشر.

اساسنامه نمونه

2-5 تبصره ماده (28) و ماده (30) بلاتصدی ماندن پست نماینده حقیقی عضو حقوقی هیئت مدیره (شرکت داروسازی فارابی).

3-5 مواد (54) و (56) انطباق اساسنامه ناشر با آخرین تغییرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به طور کامل

(در اجرای بند 12 ماده 6 دستورالعمل پذیرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرا بورس ایران).

4-5 ابلاغیه 440/055 / ب/ 99 الی 57 مورخ 1399/05/19 ارسال گواهی دریافت ابلاغیه هنجارها و اصول رفتاری مدیران به سازمان.

دستورالعمل حاکمیت شرکتی

5-5 تبصره (1) ماده (4) غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره (2 عضو از اعضای هیئت مدیره موظف هستند).

6-5 تبصره (2) ماده (4) موظف نبودن رئیس هیئت مدیره و ارایه اقرارنامه توسط اعضای هیئت مدیره مبنی بر عدم همزمانی در هیئت مدیره بیش از سه شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی به کمیته

انتصابات.

7-5 جزء (5) ماده (6) پرداخت به موقع سود سهام ظرف 4 ماه پس از مجمع (در اجرای ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق

بهادار تهران).

8-5 تبصره (1) و (2) ماده (14) تصویب منشور کمیته انتصابات توسط هیئت مدیره و همچنین مستقل و خارج از هیئت مدیره بودن اکثریت اعضای کمیته انتصابات.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/08/30 15:17:03	932065	[Ali Mozayan [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1402/08/30 15:34:20		[Sedighe Mirjafari [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1402/08/30 15:48:37	831209	[Hossein Nejabatbakhsh [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۸۶,۷۹۹,۰۵۸	۴۱,۶۴۹,۷۸۴	۱۱۰,۰۷۵,۳۹۵	۱۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۷,۶۶۷,۹۹۹)	(۳۵,۶۳۷,۶۳۸)	(۹۵,۹۷۹,۳۸۳)	(۱۱۸)
سود(زیان) ناخالص	۹,۱۳۱,۰۵۹	۶,۰۱۲,۱۵۶	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۵۸۷,۹۷۱)	(۲,۴۳۳,۶۵۶)	(۵,۳۶۱,۰۳۷)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۱۱,۵۵۸	۰
سایر هزینه ها	(۱۳,۸۷۷)	(۱,۲۵۵)	(۱۰,۱۰۳)	(۹۳۶)
سود(زیان) عملیاتی	۵,۵۴۰,۲۱۱	۳,۵۷۷,۲۴۵	۸,۷۳۶,۴۳۳	۵۵
هزینه های مالی	(۵۹۸,۳۵۹)	(۲۸۴,۸۰۵)	(۷۳۰,۵۱۷)	(۱۱۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۳۳۶	۱۳,۹۹۵	۱۸,۸۱۸	(۳۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۹۴۲,۰۸۸	۳,۲۰۶,۴۳۵	۸,۰۳۴,۷۳۳	۴۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱,۱۷۳,۱۳۳)	(۷۸۴,۳۸۱)	(۱,۵۲۳,۶۱۰)	(۴۹)
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۷۶۹,۹۵۶	۲,۵۲۲,۱۵۴	۶,۵۰۱,۱۲۳	۴۹
عملیات متوقف شده:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۷۶۹,۹۵۶	۲,۵۲۲,۱۵۴	۶,۵۰۱,۱۲۳	۴۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۲,۶۴۲	۲,۷۲۸	۴,۴۷۱	(۴)
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۸۰)	(۲۰۶)	(۲۴۴)	(۳۶)
ناشئی از عملیات در حال تداوم	۲,۳۶۲	۲,۵۳۲	۴,۱۲۷	(۷)
ناشئی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۳۶۲	۲,۵۳۲	۴,۱۲۷	(۷)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۳۵۶	۲,۵۲۲	۴,۰۶۳	(۷)
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۷۶۹,۹۵۶	۲,۵۲۲,۱۵۴	۶,۵۰۱,۱۲۳	۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۷۶۹,۹۵۶	۲,۵۲۲,۱۵۴	۶,۵۰۱,۱۲۳	۲۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۷۰۱,۲۴۶	۲,۴۱۸,۱۰۳	۲,۰۷۱,۲۶۳	۱۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۸۶۲	۱۳,۶۴۰	۹,۸۴۱	(۱۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵۱	۱۵۱	۵۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۳۲,۷۲۰	۳۵,۱۹۶	۱۱۶,۵۴۷	(۲۵)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۲۴,۱۲۹	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۷۲۵,۹۷۹	۲,۴۶۷,۰۹۰	۲,۲۲۱,۸۴۱	۱۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۲,۴۴۸	۳۷,۸۴۳	۳۱,۳۷۶	۱۲۱
موجودی مواد و کالا	۳۴,۵۹۲,۴۵۷	۱۹,۷۶۱,۰۶۵	۵,۶۹۹,۳۱۳	۳۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۵,۷۵۱,۷۳۱	۶۵,۳۲۱,۰۱۷	۳۲,۳۱۹,۴۸۵	۳۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۲,۷۴۳	۱۰۳,۷۶۲	۰	(۱۹)
موجودی نقد	۲,۴۶۲,۵۹۸	۲,۱۹۴,۴۷۷	۱,۵۹۰,۳۰۹	۱۲
	۱۱۲,۹۷۲,۹۷۷	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۳۹,۶۴۰,۴۸۲	۲۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱۲,۹۷۲,۹۷۷	۸۷,۳۲۷,۱۶۴	۳۹,۶۴۰,۴۸۲	۲۹
جمع دارایی‌ها	۱۱۵,۷۰۸,۹۵۶	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۱,۸۶۲,۳۲۴	۲۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۹۳,۴۶۸	۵۶,۶۴۳	۰	۶۵
اندوخته قانونی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۴۵۲,۰۶۲	۶,۸۸۲,۱۰۶	۴,۲۵۰,۹۸۳	(۳۵)
سهام خزانه	(۹۸,۷۵۳)	(۷۷,۵۷۶)	(۱۴۵,۰۵۸)	(۲۷)
جمع حقوق مالکانه	۶,۳۰۶,۷۷۷	۸,۶۳۱,۱۷۳	۵,۳۰۵,۹۲۵	(۲۸)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶۹,۳۲۵	۵۲۶,۴۶۹	۲۵۴,۰۵۱	۲۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۶۹,۳۲۵	۵۲۶,۴۶۹	۲۵۴,۰۵۱	۲۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۴,۸۹۷,۳۷۹	۷۱,۹۱۴,۰۲۱	۳۱,۵۲۳,۰۷۳	۳۲
مالیات پرداختنی	۱,۱۷۳,۱۳۲	۱,۵۲۳,۶۱۰	۱,۰۳۳,۷۹۵	(۳۳)
سود سهام پرداختنی	۷,۲۳۲,۱۵۰	۱,۳۳۸,۶۸۵	۵۹۳,۷۶۶	۴۸۳
تسهیلات مالی	۵,۵۴۰,۳۹۳	۵,۹۷۰,۳۹۶	۳,۰۴۳,۷۱۴	(۷)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۱۰۸,۸۳۳,۹۵۴	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۳۶,۳۰۳,۳۴۸	۳۵
جمع بدهی‌های جاری	۱۰۸,۸۳۳,۹۵۴	۸۰,۶۴۶,۶۱۲	۳۶,۳۰۳,۳۴۸	۳۵
جمع بدهی‌ها	۱۰۹,۵۰۳,۱۷۹	۸۱,۱۷۳,۰۸۱	۳۶,۵۵۶,۳۹۹	۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱۵,۷۰۸,۹۵۶	۸۹,۷۹۴,۲۵۴	۴۱,۸۶۲,۳۲۴	۲۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
خرید سهام خزانة										(۶۷,۴۸۷)	(۶۷,۴۸۷)
فروش سهام خزانة				۳۶,۸۳۵						۴۶,۳۱۰	۸۳,۱۳۵
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 در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۳,۴۶۸	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۵۳,۰۶۲	(۹۸,۷۵۳)	۶,۲۰۶,۷۷۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:								
نقد حاصل از عملیات	۳,۵۳۱,۷۸۶	۵۴۰,۱۰۶		۱,۸۱۳,۷۳۸		۳۶۷		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۰۹,۴۴۴)	(۴۵۱,۳۴۰)		(۹۴۰,۷۷۳)		(۳۵)		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۹۱۲,۳۴۲	۸۸,۸۶۶		۸۷۲,۹۵۵		۲,۰۵۲		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:								
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷۷	۷		۲۷		۱,۰۰۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۰۵,۸۵۳)	(۳۳۵,۸۰۳)		(۵۷۲,۱۰۵)		(۲۵)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		۰		۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۸۷)	(۳,۶۳۳)		(۶,۶۶۸)		۹۵		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		۰		۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰		۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۰,۳۹۷	۰		۰		--		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۷۰,۳۷۸)	۰		۰		--		
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰		۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰		۰		۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۷۹۶	۶۲	۱۲۷	۱۰,۸۶۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۷۹,۱۴۷)	(۳۲۹,۲۵۶)	(۵۷۸,۶۱۹)	(۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۵۳۳,۱۹۵	(۲۴۰,۴۹۰)	۲۹۴,۳۳۶	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶,۱۵۴	۶,۶۳۹	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۴۶,۳۱۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۶۷,۴۸۷)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵,۵۴۲,۵۰۰	۳,۵۴۷,۵۰۰	۸,۸۸۷,۵۰۰	۵۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۸,۰۹۰)	(۶,۱۳۴,۰۹۰)	(۸۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۷۰,۸۶۲)	(۲۵۷,۱۲۴)	(۵۵۶,۳۴۵)	(۱۶۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۱۵,۵۳۵)	(۴۱۰)	(۱,۸۹۳,۸۶۲)	(۵۳,۴۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۲۶۵,۰۷۴)	۷۸,۰۳۰	۳۰۹,۸۳۲	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۶۸,۱۲۱	(۱۶۳,۴۶۰)	۶۰۴,۱۶۸	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۱۹۴,۴۷۷	۱,۵۹۰,۳۰۹	۱,۵۹۰,۳۰۹	۲۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۴۶۳,۵۹۸	۱,۴۲۷,۸۴۹	۲,۱۹۴,۴۷۷	۷۳
معاملات غیرنقدی	۰	۵۹۳,۳۷۱	۵۹۳,۳۷۱	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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.				

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد	۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۸۶,۷۹۹,۰۵۸	(۷۷,۶۶۷,۹۹۹)	۹,۱۳۱,۰۵۹	۸۶,۷۹۹,۰۵۸	(۷۷,۶۶۷,۹۹۹)	نرخ های خرید و فروش تابع ضوابط مراجع ذیربط می باشد
جمع							۱۱۰,۰۷۵,۲۹۵	(۹۵,۹۷۹,۲۸۲)	۱۴,۰۹۶,۰۱۳	۸۶,۷۹۹,۰۵۸	(۷۷,۶۶۷,۹۹۹)	۹,۱۳۱,۰۵۹	۸۶,۷۹۹,۰۵۸	(۷۷,۶۶۷,۹۹۹)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۹۵,۹۷۹,۲۸۲	۷۷,۶۶۷,۹۹۹
جمع بهاي تمام شده	۹۵,۹۷۹,۲۸۲	۷۷,۶۶۷,۹۹۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	متناسب با تغییرات حجم فروش تغییر خواهد کرد.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۹۴۸	۱,۰۱۷	
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۱۲۶	۱۲۲	

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مغروضات 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

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴,۰۰۹,۶۲۵	۲,۵۹۲,۴۵۳	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۲۲۸,۱۳۲	۱۲۴,۶۳۹	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۸۱,۳۷۲	۵۱,۱۴۹	۰
هزینه مواد غیر مستقیم 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	۳۱۶,۹۱۷	۲۲۱,۲۶۷	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۳۷۲,۰۶۰	۳۷۹,۴۰۰	۰
اجاره محل	۰	۰	۰	۵,۰۱۴	۴,۰۲۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۰	۰	۰	۳۱۳,۸۴۷	۱۷۹,۹۹۰	۰
هزینه خدمات بانکی	۰	۰	۰	۳۴,۱۷۰	۲۵,۰۵۳	۰
جمع	۰	۰	۰	۵,۳۶۱,۰۳۷	۳,۵۸۷,۹۷۱	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزیش حقوق و مزایا طبق بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش پرسنل است و همچنین سایر هزینه های به دلیل تورم و شرایط اقتصادی افزایش یافته است.
---------------------------------	---

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«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

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
کسری و اضافی انبار	۱۱,۵۵۸	۰
جمع	۱۱,۵۵۸	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
موجودی های جنسی معدومی و ضایعاتی	۱۰,۱۰۲	۱۲,۸۷۷
جمع	۱۰,۱۰۲	۱۲,۸۷۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی			ارزی		
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵,۹۷۰,۳۹۶	۵,۵۴۰,۳۹۳	۰	۰	۵,۵۴۰,۳۹۳	۰	۵۹۸,۳۵۹

--

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی			بلند مدت			کوتاه مدت
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		
جمع		۵,۹۷۰,۲۹۶	۵,۵۴۰,۲۹۲		۰		۵,۵۴۰,۲۹۲	۵۹۸,۲۵۹		
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره								۵۹۸,۲۵۹		

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد ضمن حفظ منافع سهامداران در راستای مدیریت نقدینگی تامین مالی انجام دهد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
احداث مرکز جدید گرگان	۱۷۲,۱۹۵			۲۶۳,۹۹۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۵	۰.۶۵۹۹۷۵	۱۰۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش فروش	

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۲۴	۴۳
سود حاصل از سپرده های بانکی (دیداری)	۱۲۷	۶۸
سود ناشی از فروش ضایعات	۲,۴۷۲	۲,۲۸۸

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سایر	۲۱۳	۹
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۵,۶۰۶	۶,۷۲۸
تاخیر تادیه	۱۰,۳۷۶	۰
جمع	۱۸,۸۱۸	۱۰,۳۳۶

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۶,۸۸۲,۱۰۶	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۱,۱۲۳	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد با برنامه ریزی و تدوین استراتژی های مناسب در راستای حداکثر سازی منافع سهامداران سهم خود را از بازار دارویی کشور افزایش دهد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
پارس دارو	پارس دارو	10100336986	محمدمهدی نکونام	علیرضا شه پرست	0079018548	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت استراتژیک	☐
تولید ژلاتین کپسول ایران	تولید ژلاتین کپسول ایران	10100127830	محمدرضا سحری	محمدرضا سحری	0386155781	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری	☐
دارو سازی فارابی	دارو سازی فارابی	10260279270				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☐
داروسازی تهران شیمی	داروسازی تهران شیمی	10100348754	سعید سعیدی نژاد	سعید سعیدی نژاد	0042839122	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	آمار	☐
سرمایه گذاری داروئی تامین	سرمایه گذاری داروئی تامین	10102543204	علی کائیدی	علی کائیدی	4859686799	رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتر	پزشکی	☐