

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تجدید ارائه شده

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۸۲۶,۷۶۶	۴,۲۰۱,۷۵۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۴۴۶,۶۱۷)	(۲,۸۱۱,۲۵۳)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۸۰,۱۴۹	۱,۳۹۰,۵۰۶		سود ناخالص
(۹۳,۰۴۳)	(۲۴۶,۵۳۶)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵,۳۱۷	۱,۲۴۸	۸	سایر درآمدها
(۱۹۵,۷۷۴)	(۴۴,۰۵۷)	۹	سایر هزینه ها
۹۶,۶۴۸	۱,۱۰۱,۱۶۱		سود عملیاتی
(۲۷۰,۶۱۱)	(۶۰۲,۰۵۶)	۱۰	هزینه های مالی
۳,۰۰۳	۲۴,۲۰۱	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۷۰,۹۶۰)	۵۲۳,۳۰۵		سود قبل از احتساب سهم از سود (زیان) شرکت های وابسته
(۶۴,۵۸۹)	۵۲,۷۶۰	۱۵	سهم از سود (زیان) شرکت های وابسته
(۲۳۵,۵۴۹)	۵۷۶,۰۶۶		سود قبل از کسر مالیات
(۲,۳۷۸)	(۶۷,۶۱۷)	۲۵	هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۳۷,۹۲۶)	۵۰۸,۴۴۹		سود خالص
			سود پایه هر سهم شرکت
۱۱۳	۱,۳۷۰		عملیاتی (ریال)
(۴۰۴)	(۶۴۴)		غیر عملیاتی (ریال)
(۲۹۰)	۷۲۷	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع مجموعه، محدود به سود خالص سال مالی است لذا صورت سود و زیان جامع مجموعه ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۴۵۲,۹۸۹	۴۳۴,۳۳۰	۱۳
دارایی های نامشهود	۱۶,۳۰۳	۱۳,۴۵۶	۱۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۵۳۹,۸۷۴	۱,۰۹۲,۶۳۴	۱۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۰۰۹,۱۶۶	۱,۵۴۰,۴۲۱	
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۵۴۰,۸۴۵	۸۰۱,۳۶۶	۱۶
موجودی مواد و کالا	۲,۹۹۸,۸۴۴	۳,۳۴۸,۲۷۵	۱۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۶۰۷,۶۲۸	۵,۰۹۸,۱۶۲	۱۸
موجودی نقد	۶۳,۳۰۱	۵۴۶,۱۸۵	۱۹
جمع دارایی های جاری	۷,۲۱۰,۶۱۹	۹,۷۹۳,۹۸۸	
جمع دارایی ها	۸,۲۱۹,۷۸۵	۱۱,۳۳۴,۴۱۰	
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۲۰
اندوخته قانونی	۸۵,۳۳۹	۸۵,۳۳۹	۲۱
اندوخته سرمایه ای	۳۵,۹۹۷	۳۵,۹۹۷	۲۲
سود انباشته	۸۵۶,۶۲۶	۱,۳۰۹,۰۸۸	
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۷۷,۸۰۱	۲,۱۳۰,۲۶۳	
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۶,۳۶۱	۲۲۵,۳۹۴	۲۳
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۴,۲۴۱,۳۹۰	۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱۷۶,۳۶۱	۴,۴۶۶,۷۸۵	
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲,۶۲۴,۳۳۵	۱,۸۳۲,۴۷۷	۲۴
مالیات پرداختنی	۶۷,۹۱۲	۱۲۶,۸۹۹	۲۵
سود سهام پرداختنی	۷,۹۵۷	۴۷,۲۲۵	۲۶
تسهیلات مالی	۳,۶۶۵,۴۱۶	۲,۰۶۶,۵۷۹	۲۷
پیش دریافت ها	۰	۶۶۴,۱۸۲	۲۸
جمع بدهی های جاری	۶,۳۶۵,۶۲۱	۴,۷۳۷,۳۶۲	
جمع بدهی ها	۶,۵۴۱,۹۸۲	۹,۲۰۴,۱۴۶	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۲۱۹,۷۸۵	۱۱,۳۳۴,۴۱۰	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه	سود (زیان) انباشته	جمع کل	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵,۳۳۹	۳۵,۹۹۷	۱,۰۴۱,۱۲۲	۱,۸۶۲,۲۹۸	
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	۰	۰	(۱۸۴,۴۹۶)	(۱۸۴,۴۹۶)	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۵,۳۳۹	۳۵,۹۹۷	۸۵۶,۶۲۶	۱,۶۷۷,۸۰۲	
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	-	۵۰۸,۴۴۹	۵۰۸,۴۴۹	
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	-	(۵۵,۹۸۷)	(۵۵,۹۸۷)	
سود سهام مصوب (یادداشت ۲۶)	-	-	۱,۳۰۹,۰۸۸	۲,۱۳۰,۲۶۳	
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸۵,۳۳۹	۳۵,۹۹۷	۱,۳۰۹,۰۸۸	۲,۱۳۰,۲۶۳	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۵۹,۶۳۴	۳۵,۹۹۷	۶۹۰,۳۴۳	۱,۴۸۵,۸۱۴	
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۹,۶۳۴	۳۵,۹۹۷	۶۹۰,۳۴۳	۱,۴۸۵,۸۱۴	
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	(۵۳,۴۳۱)	(۵۳,۴۳۱)	
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	(۵۵,۹۸۷)	(۵۵,۹۸۷)	
سود سهام مصوب (یادداشت ۲۶)	-	-	(۶۳۶)	۰	
تخصیص به اندوخته قانونی	۶۰,۲۷۱	۳۵,۹۹۷	۵۸۰,۲۸۹	۱,۳۷۶,۳۹۷	
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶۰,۲۷۱	۳۵,۹۹۷	۵۸۰,۲۸۹	۱,۳۷۶,۳۹۷	

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۸۳,۶۸۰	(۱,۰۴۸,۶۶۲)	نقد مصرف شده در عملیات
(۹,۱۰۸)	(۸,۶۳۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۴,۵۷۲	(۱,۰۵۷,۲۹۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۶۳,۸۳۰)	(۱۵,۰۰۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	(۵۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سرمایه گذاری
۵۱۸	۲۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۸۶	۱۱,۰۷۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۶۳,۰۲۶	(۵۰۳,۹۱۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۱,۵۴۶	(۱,۵۶۱,۲۰۶)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۲,۵۰۷,۸۶۳	۶,۵۱۰,۳۰۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۱۲۵,۳۵۱)	(۴,۰۱۰,۶۰۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۵۲,۸۳۷)	(۴۳۸,۹۴۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۷۶)	(۱۶,۷۲۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱۲۹,۴۰۰	۲,۰۴۴,۰۳۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۴۰,۹۴۶	۴۸۲,۸۲۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۲۱,۵۵۹	۶۳,۳۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۵۸	۵۹	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۶۲,۹۶۳	۵۴۶,۱۸۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تجدید ارئه شده

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۵	میلیون ریال ۴,۲۰۱,۷۵۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	میلیون ریال (۲,۸۱۱,۲۵۳)
سود ناخالص		۳۸۰,۱۴۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۷	(۲۴۶,۵۳۶)
سایر درآمدها	۸	۱,۲۴۸
سایر هزینه ها	۹	(۴۴,۰۵۷)
سود عملیاتی		۹۶,۶۴۸
هزینه های مالی	۱۰	(۶۰۲,۰۵۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۴,۵۵۷
سود قبل از مالیات		۵۲۳,۳۰۵
هزینه مالیات بر درآمد	۲۵	(۶۷,۶۱۷)
سود خالص		۴۵۵,۶۸۸
سود پایه هر سهم شرکت		
عملیاتی (ریال)	۱,۳۷۰	۱۱۳
غیر عملیاتی (ریال)	(۷۱۹)	(۳۱۱)
سود پایه هر سهم (ریال)	۶۵۱	(۱۹۸)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال مالی است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه ن

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تجدید ارائه شده		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۴۵۲,۹۸۹	۴۳۴,۳۳۰	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۳۰۳	۱۳,۴۵۶	۱۴ دارایی های نامشهود
۵۲۱,۸۸۷	۱,۰۲۱,۸۸۷	۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۹۱,۱۷۹	۱,۴۶۹,۶۷۴	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۵۴۰,۸۴۵	۸۰۱,۳۶۶	۱۶ پیش پرداخت ها
۲,۹۹۸,۸۴۴	۳,۳۴۸,۲۷۵	۱۷ موجودی مواد و کالا
۳,۶۰۷,۶۲۸	۵,۰۹۸,۱۶۲	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۳,۳۰۱	۵۴۶,۱۸۵	۱۹ موجودی نقد
۷,۲۱۰,۶۱۸	۹,۷۹۳,۹۸۸	جمع دارایی های جاری
۸,۲۰۱,۷۹۷	۱۱,۲۶۳,۶۶۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۶۹۹,۸۴۰	۶۹۹,۸۴۰	۲۰ سرمایه
۸۵,۳۳۹	۸۵,۳۳۹	۲۱ اندوخته قانونی
۸۷۴,۶۳۶	۱,۲۷۴,۳۳۷	سود انباشته
۱,۶۵۹,۸۱۵	۲,۰۵۹,۵۱۶	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۷۶,۳۶۱	۲۲۵,۳۹۴	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۴,۲۴۱,۳۹۰	۲۷ تسهیلات مالی بلند مدت
۱۷۶,۳۶۱	۴,۴۶۶,۷۸۵	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲,۶۲۴,۳۳۵	۱,۸۳۲,۴۷۷	۲۴ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۷,۹۱۲	۱۲۶,۸۹۹	۲۵ مالیات پرداختنی
۷,۹۵۷	۴۷,۲۲۵	۲۶ سود سهام پرداختنی
۳,۶۶۵,۴۱۶	۲,۰۶۶,۵۷۹	۲۷ تسهیلات مالی
۰	۶۶۴,۱۸۲	۲۸ پیش دریافت ها
۶,۳۶۵,۶۲۱	۴,۷۳۷,۳۶۲	جمع بدهی های جاری
۶,۵۴۱,۹۸۲	۹,۲۰۴,۱۴۶	جمع بدهی ها
۸,۲۰۱,۷۹۷	۱۱,۲۶۳,۶۶۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت روز دارو (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۸۴۴,۳۱۱	۱,۰۵۹,۱۳۲	۸۵,۳۳۹	۶۹۹,۸۴۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
(۱۸۴,۴۹۶)	(۱۸۴,۴۹۶)	۰	۰	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)
۱,۶۵۹,۸۱۵	۸۷۴,۶۳۶	۸۵,۳۳۹	۶۹۹,۸۴۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۴۵۵,۶۸۸	۴۵۵,۶۸۸	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۵۵,۹۸۷)	(۵۵,۹۸۷)	-	-	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲,۰۵۹,۵۱۶	۱,۲۷۴,۳۳۷	۸۵,۳۳۹	۶۹۹,۸۴۰	سود سهام مصوب (یادداشت ۲۶)
				مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۴۹۶,۳۷۳	۷۳۶,۸۹۹	۵۹,۶۳۴	۶۹۹,۸۴۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۲,۷۱۲	۱۲,۷۱۲	-	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
(۵۵,۹۸۷)	(۵۵,۹۸۷)	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	(۶۳۶)	۶۳۶	-	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۴۵۳,۰۹۷	۶۹۲,۹۸۸	۶۰,۲۷۰	۶۹۹,۸۴۰	سود سهام مصوب (یادداشت ۲۶)
				تخصیص به اندوخته قانونی
				مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت روز دارو (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیتهای عملیاتی		
۸۳,۶۸۰	(۱,۰۴۸,۶۶۲)	۳۰ نقد مصرف شده در عملیات
(۹,۱۰۸)	(۸,۶۳۰)	۲۵ پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۴,۵۷۲	(۱,۰۵۷,۲۹۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۶۳,۸۳۰)	(۱۵,۰۰۸)	۱۳ پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۱۵ پرداخت های نقدی بابت سرمایه گذاری
۵۱۸	۲۲	۱۱ دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۸۶	۱۱,۰۷۳	۱۱ دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۶۳,۰۲۶)	(۵۰۳,۹۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۱,۵۴۶	(۱,۵۶۱,۲۰۶)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
۲,۵۰۷,۸۶۳	۶,۵۱۰,۳۰۶	۲۷-۶ دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۱۲۵,۳۵۱)	(۴,۰۱۰,۶۰۷)	۲۷-۶ پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۵۲,۸۳۷)	(۴۳۸,۹۴۸)	۲۷-۶ پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۷۶)	(۱۶,۷۲۰)	۲۶-۱ پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۱۲۹,۴۰۰	۲,۰۴۴,۰۳۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۴۰,۹۴۵	۴۸۲,۸۲۵	خالص کاهش در موجودی نقد
۱۲۱,۵۵۹	۶۳,۳۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۵۸	۵۹	۱۱ تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۶۲,۹۶۳	۵۴۶,۱۸۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.