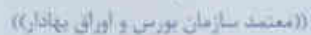
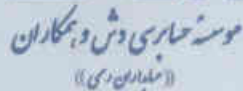




www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



"بہ نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل در باره‌ی بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)

شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

۶- "بیانیه ثبت" مورد گزارش، فاقد امضا و تأیید شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) می‌باشد.

۷- بر اساس "بیانیه ثبت"، کل مبلغ مورد نیاز برای خرید مواد اولیه یاد شده در بالا، بالغ بر ۲۰۳۸ میلیارد ریال برآورد شده که مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال آن از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از منابع داخلی شرکت تأمین می‌گردد.

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مؤسسه حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۷ تیر ۱۴۰۲

بهرروز دانش

سید حسین عرب زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۷

شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

دانش

سید حسین عرب زاده

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه
شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

استان همدان، شهر تویسرکان، شماره ثبت ۳۲۷

استان همدان، شهرستان تویسرکان، کیلومتر ۷ جاده کرمانشاه، شهرک صنعتی آریکان، میدان صنعت، خیابان پنجم، پلاک ۱۰
کد پستی ۶۵۸۳۱۱۷۶۹۸
شماره تلفن ۰۲۱-۵۷۹۴۱۰۰۰



شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۸۹

ثبت شده در ۱۳۹۰/۰۶/۳۰

تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) ۲.۰۰۰.۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در تارنمای www.codal.ir یا تارنمای **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

اعضای هیأت مدیره:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	قاسمعلی آشفته	رئیس هیأت مدیره	
۲	مهرداد والی نژاد	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳	شایان فراهانی	عضو هیأت مدیره	
۴	محمد هاشمی	عضو هیأت مدیره	
۵	علی اکبر مولائی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	

فهرست مطالب

صفحه

عنوان

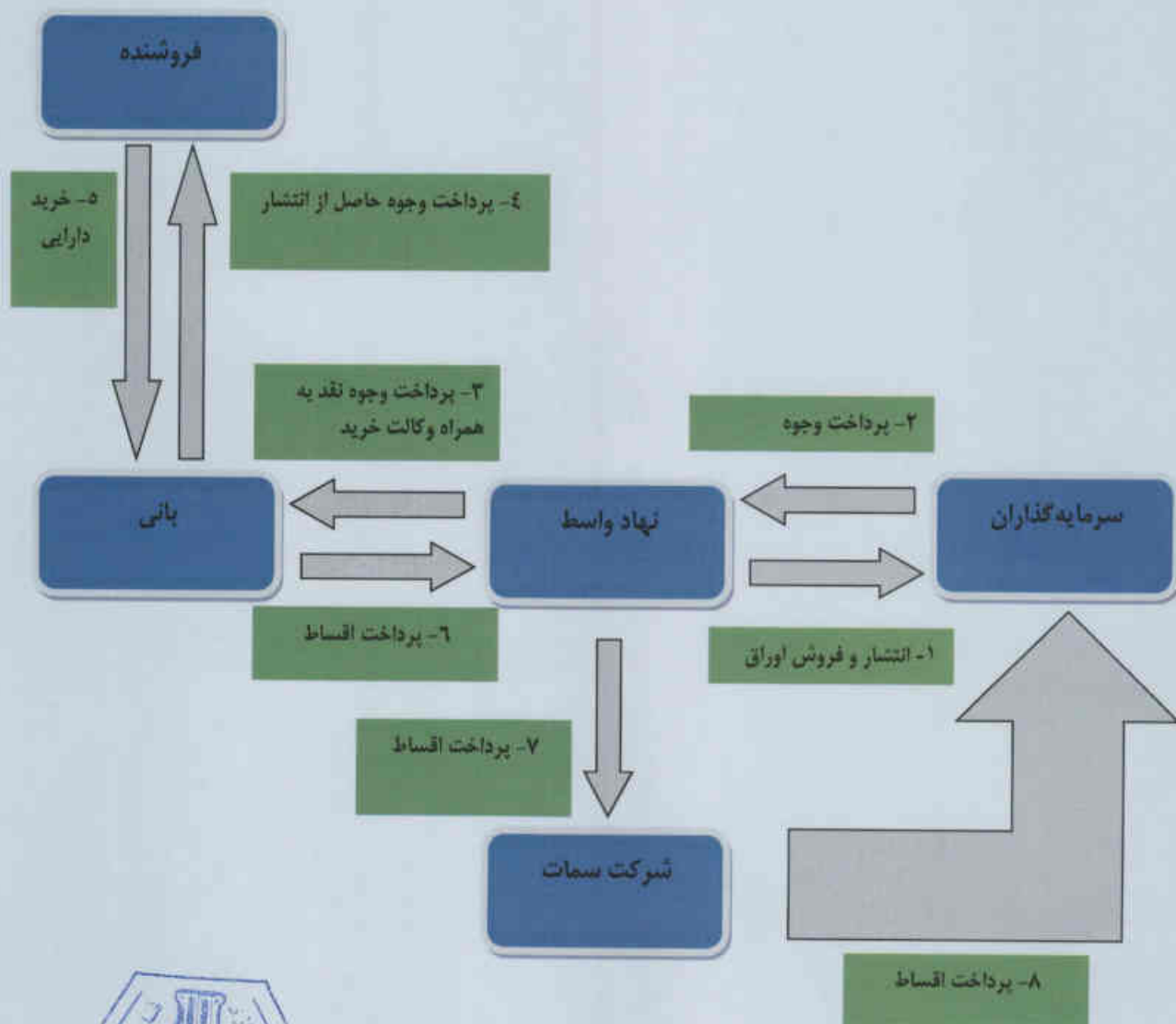
۴.....	تشریح طرح انتشار اوراق مربجه
۴.....	ساختار طرح تأمین مالی
۵.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	مشخصات اوراق مربجه
۸.....	رابطه دارندگان اوراق مربجه با شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
۱۰.....	مشخصات شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)
۱۰.....	موضوع فعالیت
۱۰.....	تاریخچه فعالیت
۱۰.....	مدت فعالیت
۱۱.....	سهامداران
۱۱.....	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۱.....	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۲.....	سرمایه بانی
۱۳.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)
۱۷.....	وضعیت اعتباری بانی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)
۲۰.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۱.....	مطالبات
۲۲.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)
۴۰.....	مشخصات ناشر
۴۲.....	ارکان انتشار اوراق مربجه
۴۲.....	ضامن
۴۶.....	عامل فروش اوراق
۴۶.....	عامل پرداخت
۴۷.....	سندیکای متعهدین پذیرهنویسی
۴۸.....	بازارگردان
۴۹.....	سایر نکات با اهمیت
۴۹.....	هزینه های انتشار
۵۰.....	مشخصات مشاور
۵۱.....	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مباحه، شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه تولید محصولات،

(۲) ارزش دارایی: ۲.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مباحه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بان، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

خلاصه مواد اولیه تولید محصولات به شرح ذیل است:

ردیف	فروشنده	کشور	مواد اولیه	مقدار	واحد	نوع ارز	مبلغ هر واحد	مبلغ ارز	نرخ تسعیر (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	Access Pharma Company	ترکیه	سیتاگلیتین بیس	۵,۹۱۱,۶۴	کیلوگرم	یورو	۲۴۵	۱,۴۴۸,۳۵۲	۵۴۰,۰۰۰	۷۸۳,۱۱۰
۲	United Pharma Industries Co	چین	آیکسابان	۹۹,۱۱۱,۶	کیلوگرم	یوان	۷,۳۰۰	۷۲۳,۵۱۵	۶۸,۰۰۰	۴۹,۱۹۹
۳	Shanghai Jindun Industrial	چین	سیتاگلیتین بیس	۱۲,۲۲۰,۲	کیلوگرم	یورو	۱۹,۱۸۷	۲۳۳,۴۶۹	۵۴۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۱۳
۴	Access Pharma Company	ترکیه	پراستیل امیا گلیفلوزین	۱,۷۸۸,۵۱۶	کیلوگرم	یورو	۷۱۵	۱,۲۷۸,۷۸۹	۵۴۰,۰۰۰	۶۹۰,۵۴۶
۵	شرکت داروسازی پرند دارو	ایران	متادون هیدروکلراید	۶,۰۰۰	کیلوگرم	ریال	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹۰,۰۰۰
جمع کل								۲,۰۳۸,۴۶۸		

■ نرخ تسعیر ارز بر اساس قیمت تقریبی بازار در نظر گرفته شده است.

■ بان در نظر دارد به میزان ۲,۰۰۰ میلیارد ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مباحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تامین کند.



شرایط مرباحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل

هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه	پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال اول			۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
جمع سال دوم			۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال سوم			۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط شانزدهم و یازدهم مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۹۳	۱,۰۵۸,۶۰۳	۲,۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال چهارم			۳۶۵	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال،



(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج).

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه)، از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۰۲/۰۴/۲۴.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشنده ها دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار.

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

• ناشر: شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود).

• ضامن: بانک اقتصاد نوین (سهامی عام).

• حسابرس: موسسه حسابرسی دش و همکاران.

• عامل فروش: شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص).

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

• بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری).

• متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به میزان ۹۰ درصد از حجم کل

اوراق به مبلغ ۱,۸۰۰ میلیارد ریال و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال.

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص).



دش
موسسه حسابرسی دش و همکاران
«مشارکتی»
کنارش حسابرسی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۳۴۷۷۷۲۲

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی مواد اولیه با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

ردیف	فروشنده	کشور	مواد اولیه	مقدار	واحد	نوع ارز	مبلغ هر واحد	مبلغ ارز	نرخ تسعیر (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	Access Pharma Company	ترکیه	سیتاگلیپتین بیس	۵,۹۱۱,۶۴	کیلوگرم	یورو	۲۳۵	۱,۳۴۸,۳۵۲	۵۴۰,۰۰۰	۷۸۲,۱۱۰
۲	United Pharma Industries Co	چین	آپیکسایان	۹۹,۱۱۱,۶	کیلوگرم	یوان	۷,۳۰۰	۷۲۳,۵۱۵	۶۸,۰۰۰	۳۹,۱۹۹
۳	Shanghai Jindun Industrial	چین	سیتاگلیپتین بیس	۱۲,۲۲۰,۲	کیلوگرم	یورو	۱۹,۱۸۷	۲۳۳,۴۶۹	۵۴۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۱۳
۴	Access Pharma Company	ترکیه	پراستیل امیا گلیفلوزین	۱,۷۸۸,۵۱۶	کیلوگرم	یورو	۷۱۵	۱,۳۷۸,۷۸۹	۵۴۰,۰۰۰	۶۹۰,۵۳۶
۵	شرکت داروسازی پرنده دارو	ایران	متادون هیدروکلراید	۶,۰۰۰	کیلوگرم	ریال	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹۰,۰۰۰
جمع کل								-	-	۲,۰۳۸,۴۶۸

■ نرخ تسعیر ارز بر اساس قیمت تقریبی بازار در نظر گرفته شده است.

■ بانی در نظر دارد به میزان ۲,۰۰۰ میلیارد ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف.

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه.

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر.

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی.

• مصالحه و سازش.

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند.

• تعیین جاعل.

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور.

• توکیل به غیر.

• تعیین مصدق و کارشناس.

• دعوی خسارت.

• استرداد دادخواست یا دعوا.

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث.

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث.



• دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

• قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مربحه شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مربحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

(۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با تام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه تا زمان مراجعه ورثه تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

انجام تمام فعالیت‌های سرمایه‌گذاری، تولیدی، تجاری، بازرگانی، خرید و فروش اعم از تولید و فرآوری، ایجاد سایت تولیدی، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات، بسته‌بندی، نگهداری و انبارش، حمل و نقل درون شهری، پخش، عرضه و خرده‌فروشی تمام کالاها و خدمات مجاز مخصوصاً مواد اولیه و مؤثره و کلیه محصولات و فرآورده‌های آماده مصرف دارویی، شیمیایی، آرایشی و بهداشتی، شوینده، ضدعفونی‌کننده، تمیزکننده و شیمیایی، انواع کرم‌ها، مکمل‌های غذایی و رژیمی، شیرخشک و غذاهای ویژه و عملگرا، مواد و فرآورده‌های غذایی و آشامیدنی، فرآورده‌های طبیعی و سنتی، گیاهی و ارگانیک، داروهای انسانی و دامی، مواد و داروهای تحت کنترل، مواد و داروهای بیولوژیک و سلول درمانی، لوازم و تجهیزات پزشکی و درمانی مصرفی و غیرمصرفی، مواد و لوازم تجهیزات آزمایشگاهی و درمانی، ضدعفونی‌کننده‌های بیمارستانی و دامپزشکی، فرآورده‌های مرتبط حاصل از فن‌آوری‌های نوین و بیوتکنولوژی و انتقال تکنولوژی و اقلام بسته‌بندی و مواد اولیه آنها - واردات تجهیزات و دستگاه‌های مورد نیاز تولید و فروش مواد و محصولات ذکر شده - اخذ و اعطای نمایندگی از کارخانجات و شرکت‌های معتبر تولیدی، تحقیقاتی و یا تأمین‌کنندگان مواد اولیه داخلی و خارج از کشور و خرید و فروش آنها، فعالیت‌های حق‌العمل‌کاری و پذیرش نمایندگی‌های فروش در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط - تولید و فروش قراردادی، کارمزدی و یا تحت لیسانس داخلی و خارجی مواد اولیه و مؤثره و محصولات و فرآورده‌های موضوع شرکت - بازاریابی و فروش مواد اولیه، مواد مؤثره و محصولات مجاز سایر شرکت‌های داخلی و خارجی - انجام تحقیقات علمی، اقتصادی و بازرگانی در خصوص ایجاد و انتقال دانش فنی و تولید مواد و فرآورده‌های فوق‌الذکر - انجام پروژه‌های مطالعات بازار، تحقیقات بازاریابی، توسعه محصول، مطالعات فنی و اقتصادی، خرید و فروش حق‌الامتياز، سرقتی، مالکیت معنوی در خصوص موضوع شرکت - برگزاری دوره‌های آموزشی در خصوص محصولات شرکت و انجام امور پژوهشی در خصوص موضوع شرکت - انجام تمامی امور مجازی و دیجیتال مارکتینگ به استثناء بازاریابی هرمی که به موضوع شرکت مرتبط باشد، اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری؛ انجام و دریافت حوالجات بانکی و ال سی و ضمانت نامه‌های بانکی؛ شرکت در مناقصات، مزایده‌ها و پیمان‌های دولتی یا خصوصی؛ برپایی همایش‌ها و سمینارهای مرتبط، شرکت در نمایشگاه‌های بین‌المللی یا داخلی و برپایی غرفه؛ ترخیص کالا از کلیه گمرکات داخلی و همچنین ایجاد شعب در خارج و داخل کشور؛ انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و انجام هرگونه فعالیت مجاز مرتبط با موضوع شرکت به طور مستقیم و یا غیر مستقیم؛ خرید و فروش هرگونه اوراق بهادار (شامل: سهام، اسناد خزانه و ...).

تاریخچه فعالیت

شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۹۴۸۵-۰۸۲۰۰، در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۱ به صورت شرکت تعاونی تأسیس گردیده و طی شماره ثبت ۳۲۷ در اداره ثبت شرکت‌های تویسرکان به ثبت رسیده است. به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ و تأییدیه شماره ۱۲۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۲ اداره تعاون کار و رفاه اجتماعی شهرستان تویسرکان و مجوز شماره ۱۳۲/۱۲۰۵۴۴ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، نام شرکت از تولیدی فاران شیمی تویسرکان به داروسازی فاران شیمی تغییر یافت، همچنین نوع شرکت از تعاونی به سهامی عام تغییر یافت و اساسنامه جدید شرکت مشتمل بر ۵۵ ماده و ۱۱ تبصره نیز به تصویب رسید. مرکز اصلی شرکت واقع در تویسرکان - ۷ جاده کرمانشاه - شهرک صنعتی تویسرکان و همچنین نشانی دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، میدان عطار، خیابان نیروی انتظامی، بن بست کاوه به کدپستی ۱۹۹۴۷۶۸۶۵۱ می‌باشد.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت نام محدود است.



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری دارویی گلرنگ	سهامی خاص	۳۷۳۳۵۳	۲۰۹۶۸۸۰۰۰	۲۹.۹۶
شرکت گسترش هستی آریا شیمی	سهامی خاص	۳۸۷۳۲۹	۲۰۷۹۳۵۰۰۰	۲۹.۷۱
شرکت گسترش پدیده سلامت شیمی	سهامی خاص	۴۸۹۳۵۸	۲۰۷۳۸۹۰۰۰	۲۹.۶۳
محمد هاشمی	-	-	۳۵۳۰۴۰۰۰	۵.۰۴
شرکت گسترش هستی سلامت شیمی	سهامی خاص	۴۸۹۳۹۹	۲۸۹۵۵۰۰۰	۴.۱۴
محمود حاج رضا تهرانی	-	-	۱۰۵۰۹۰۰۰	۱.۵۰
شرکت گسترش سروش مانا فارمد	سهامی خاص	۳۸۶۳۳۷	۵۵۰۰۰	۰.۰۱
مسعود گودرزی	-	-	۵۵۰۰۰	۰.۰۱
شرکت پدیده شیمی نیلی	سهامی خاص	۱۶۵۵۱۲	۵۵۰۰۰	۰.۰۱
سیدمحمدباقر فاضلیان	-	-	۵۵۰۰۰	۰.۰۱
جمع			۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۷۵۳ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه صورتجلسه هیأت مدیره، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۷۵۳ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ علی اکبر مولائی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه‌گذاری دارویی گلرنگ	رئیس هیأت مدیره	قاسمعلی آشفته	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی نیلی	نایب رئیس هیأت مدیره	مهرداد والی نژاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	غیرموظف
شرکت گسترش هستی سلامت شیمی	عضو هیأت مدیره	شایان فراهانی	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	موظف
شرکت گسترش هستی آریا شیمی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	علی اکبر مولائی	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	موظف
شرکت گسترش سروش مانا فارمد	عضو هیأت مدیره	محمد هاشمی	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به عنوان حسابرس مستقل و بازرس اصلی انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی بیات رایان بوده‌است.



سرمایه بانی

آخرین تغییرات سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی (تعداد سهام شرکت از ۷۰۰.۰۰۰ سهم یک میلیون ریالی به ۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم هزار ریالی طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۴۴۰ شهرستان مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۵ افزایش یافت) می باشد؛ تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۱۲.۷۸۹	۶۸۷.۲۱۱	۷۰۰.۰۰۰	۵۳۷۳.۴۵	از محل تبدیل مطالبات سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

میزان سود خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲.۲۰۶	۱.۴۸۰	۵۶۶۳۹	۶۸۰۲۱
سود هر سهم (ریال)	۱.۲۸۶	۱.۱۳۳	۸۶.۰۱۱	۵۸۶۴۴
سرمایه (میلیون ریال)	۷۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۱۲.۷۸۹	۱۲.۷۸۹



وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد:

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲.۱۵۹.۳۳۸	۲.۵۳۸.۹۴۰	۴.۵۲۳.۵۵۲	۷.۲۵۵.۴۰۳	درآمدهای عملیاتی
(۷۸۵.۶۱۱)	(۱.۲۳۳.۰۳۸)	(۲.۴۹۳.۰۳۸)	(۴.۲۷۹.۶۹۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱.۳۷۳.۸۲۷	۱.۳۰۵.۹۰۲	۲.۰۳۰.۵۱۴	۲.۹۷۵.۷۱۳	سود ناخالص
(۳۳۳.۲۳۷)	(۳۸۵.۵۲۷)	(۵۳۳.۲۰۷)	(۸۳۶.۵۳۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	۴۵.۰۵۸	۱۱.۷۳۲	۲۳.۲۲۸	سایر درآمدها
-	-	(۳۳۷)	(۱۰.۶۲)	سایر هزینه ها
۱.۰۴۰.۶۰۰	۹۸۵.۴۳۳	۱.۴۹۸.۶۰۱	۲.۱۶۱.۳۴۱	سود عملیاتی
(۱۸۰.۳۸۱)	(۳۷۲.۹۷۸)	(۴۱۱.۰۰۸)	(۵۸۶.۸۷۳)	هزینه های مالی
۴۹.۶۰۹	۳۵.۳۷۸	۲۰.۷۳۸	۳۹.۶۳۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹۱۹.۸۲۸	۷۴۷.۷۳۳	۱.۱۰۸.۳۳۱	۱.۶۱۴.۰۹۹	سود قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۱.۰۱۹)	(۲۳.۵۰۶)	(۷۲.۰۲۰)	(۶۹.۷۳۸)	سال جاری
(۲۸.۸۹۴)	-	-	-	سال های قبل
۸۶۹.۹۱۵	۷۲۴.۲۲۷	۱.۰۳۶.۳۱۱	۱.۵۴۴.۳۵۱	سود خالص



صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها:				
دارایی‌های غیر جاری:				
۵۰۳.۳۸۶	۸۷۲.۵۵۱	۱.۰۶۳.۵۲۶	۱.۶۵۰.۸۳۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۴.۴۳۴	۸۵۰.۲	۸۸۶۹	۱۲۴.۰۴۲	دارایی‌های نامشهود
۲۴.۰۰۲	۲۴.۰۱۱	۲۴.۰۱۰	۲۴.۰۱۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۴۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰	۲۶۸.۶۱۱	۲۹۳.۵۶۳	دریافتی‌های بلندمدت
۹.۳۶۴	۵۰.۲۳۱	-	-	سایر دارایی‌ها
۷۸۲.۲۸۶	۱.۱۹۵.۳۹۶	۱.۳۶۵.۰۱۶	۲.۰۹۲.۴۴۵	جمع دارایی‌های غیر جاری:
دارایی‌های جاری:				
۵۴.۷۴۷	۱۵۹.۹۰۰	۲۴۶.۵۷۳	۲۶۹.۰۸۹	پیش‌پرداخت‌ها
۵۵۸.۳۹۷	۸۰۰.۱۰۷	۱.۷۹۶.۱۹۳	۲.۱۱۰.۸۱۰	موجودی مواد و کالا
۱.۳۴۸.۷۴۷	۱.۴۴۸.۰۰۶	۲.۷۳۱.۶۲۷	۵.۰۳۳.۷۲۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۳۱.۱۲۲	۲۴۳.۶۹۶	۷۲.۶۴۸	۱۵۱.۰۸۴	موجودی نقد
۲.۰۹۳.۰۱۳	۲.۶۵۱.۷۰۹	۴.۸۴۷.۰۵۱	۷.۵۷۴.۷۰۸	جمع دارایی‌های جاری:
۲.۸۷۵.۳۹۹	۳.۸۴۷.۰۰۴	۶.۲۱۲.۰۶۷	۹.۶۶۷.۱۵۳	جمع دارایی‌ها:
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه:				
۱۲.۷۸۹	۱۲.۷۸۹	۷۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	سرمایه
۱۳۷.۲۱۱	۶۸۷.۲۱۱	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۱۵.۰۰۰	۱۵.۰۰۰	۶۶.۸۱۵	۷۰.۰۰۰	اندوخته قانونی
۱.۱۹۹.۰۵۳	۸۲۳.۲۸۱	۱.۰۰۷.۷۷۶	۱.۶۴۸.۹۴۳	سود انباشته
۱.۳۶۴.۰۵۴	۱.۵۳۸.۲۸۱	۱.۷۷۴.۵۹۱	۲.۴۱۸.۹۴۳	جمع حقوق مالکانه:
بدهی‌ها:				
بدهی‌های غیر جاری:				
-	-	۳۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	پرداختی‌های بلندمدت
۸۰.۷۳۲	۱۶.۴۹۰	۱۶.۸۹۳	۵۰۰.۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۵.۷۲۷	۵۹.۸۶۸	۹۳.۳۸۴	۱۶۶.۴۸۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۶.۴۶۹	۷۶.۳۵۸	۴۱۰.۳۷۸	۱.۲۶۶.۴۸۲	جمع بدهی‌های غیر جاری:
بدهی‌های جاری:				
۱۸۸.۴۵۳	۴۵۱.۹۱۶	۱.۴۸۸.۸۹۰	۲.۷۲۶.۴۳۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷۳.۷۲۶	۵۴.۵۷۳	۷۲.۰۲۰	۷۸.۶۹۱	مالیات پرداختی
۱۰۹.۲۵۰	۱۷۹.۴۸۶	۸۱.۶۸۴	۲۰۹.۵۸۹	سود سهام پرداختی
۹۹۵.۳۸۱	۱.۴۹۴.۱۲۳	۲.۲۵۰.۷۱۷	۲.۸۹۲.۸۸۱	تسهیلات مالی
۴۶.۹۶۵	۵۲.۲۶۷	۱۳۳.۷۹۲	۷۳.۰۹۱	ذخایر
-	-	۹۵	۳۰	پیش‌دریافت‌ها
۱.۳۹۴.۷۷۶	۲.۲۳۲.۳۶۵	۴.۰۲۷.۱۹۸	۵.۹۸۱.۷۲۸	جمع بدهی‌های جاری:
۱.۵۱۱.۲۴۵	۲.۳۰۸.۷۲۳	۴.۴۲۷.۵۷۶	۷.۲۴۸.۳۱۰	جمع بدهی‌ها:
۲.۸۷۵.۳۹۹	۳.۸۴۷.۰۰۴	۶.۲۱۲.۰۶۷	۹.۶۶۷.۱۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها:



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
ماده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲,۷۸۹	۶۸۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۸۲۳,۲۸۱	۱,۵۳۸,۲۸۱
ماده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲,۷۸۹	۶۸۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۸۲۳,۲۸۱	۱,۵۳۸,۲۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	۱,۰۳۶,۳۱۱	۱,۰۳۶,۳۱۱
سود سهام مصوب (عملکرد ۱۳۹۹)	-	-	-	(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۵۱,۸۱۵	(۵۱,۸۱۵)	-
افزایش سرمایه در جریان	۶۸۷,۲۱۱	(۶۸۷,۲۱۱)	-	-	-
ماده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۸۱۵	۱,۰۰۷,۷۷۶	۱,۷۷۴,۵۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	۱,۵۴۴,۳۵۱	۱,۵۴۴,۳۵۱
سود سهام مصوب (عملکرد سال ۱۴۰۰)	-	-	-	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳,۱۸۵	(۳,۱۸۵)	-
ماده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۹۴۳	۲,۴۱۸,۹۴۳



صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
۷۳۳.۷۰۴	۶۴۹.۰۷۹	۱۳۵.۳۸۹	۹۵۴.۱۵۲	نقد حاصل از عملیات
(۳۲.۲۳۸)	(۳۳.۶۵۹)	(۳۹.۳۹۵)	(۶۳.۰۷۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۹۱.۴۶۶	۶۰۵.۴۲۰	۸۶.۰۹۴	۸۹۱.۰۷۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
(۳۱۰.۲۴۰)	(۳۹۶.۳۳۲)	(۲۹۶.۷۰۱)	(۵۷۹.۸۹۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲.۸۶۶)	(۴.۹۷۱)	(۳۶۰)	(۱۱۶.۸۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۴۷۵	-	-	دریافت حاصل از سود سهام
۱۶.۵۰۴	۲۱.۱۲۸	۱۰.۹۱۹	۱۱.۱۶۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱)	(۱۰)	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
-	-	۷۸.۰۰۰	-	دریافت های ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی (وجوه قرض الحسنه) به شرکت های گروه
-	(۲۹.۳۴۱)	(۲۲۷.۵۱۳)	-	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی (وجوه قرض الحسنه) به شرکت های گروه
(۲۹۶.۶۰۳)	(۴۰۹.۰۴۱)	(۴۳۵.۶۵۵)	(۶۸۵.۵۵۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹۴.۸۶۳	۱۹۶.۳۷۹	(۳۴۹.۵۶۱)	۲۰۵.۵۲۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
۲۰۶۵.۰۰۰	۲.۹۹۱.۰۷۲	۴.۷۹۸.۳۲۳	۵.۶۶۵.۵۳۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
-	-	(۱۷۰.۳۷۸)	(۲۸۴.۱۹۳)	دریافت نقدی حاصل از رفع مسدودی
(۱.۶۴۸.۰۰۵)	(۲.۵۵۸.۵۴۷)	(۳۹۰.۳۱۹۶)	(۴.۳۵۱.۸۱۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۸۰.۳۸۱)	(۲۶۰.۵۳۳)	(۳۷۷.۴۹۹)	(۳۹۱.۱۳۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۶۴۰.۷۵۰)	(۳۷۹.۷۶۳)	(۳۶۰.۰۷۰)	(۷۷۲.۰۹۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	۴۵۱.۲۶۳	۹۶۲.۷۴۹	۶۸۵.۰۰۰	استقراض از اشخاص وابسته (وجوه قرض الحسنه دریافتی)
-	(۲۲۸.۹۲۴)	(۷۷۲.۷۵۰)	(۶۰۴.۴۸۰)	پرداخت های نقدی بابت استقراض از اشخاص وابسته
(۴۰۴.۱۳۶)	(۸۵.۴۳۲)	۱۷۷.۰۷۹	(۱۵۳.۱۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۸.۷۷۳)	۱۱۰.۹۴۷	(۱۷۲.۴۸۳)	۵۲.۳۴۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳۷.۰۹۸	۱۳۱.۱۲۲	۲۴۳.۶۹۶	۷۲.۶۴۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۳.۲۹۸	۱.۶۲۷	۱.۲۳۴	۲۶.۰۹۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۱.۱۲۲	۲۴۳.۶۹۶	۷۲.۶۴۸	۱۵۱.۰۸۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	۵۵۰.۰۰۰	-	-	معاملات غیر نقدی



وضعیت اعتباری بانی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی بلندمدت	۶۰۰.۰۰۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۱.۳۲۸.۳۳۵
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	-
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱.۳۹۸.۱۰۱
پیش‌دریافت‌ها	۴۰
سود سهام پرداختی	۲۰۹.۵۸۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۶.۴۸۲
ذخایر	۷۴.۰۹۱
کوتاه‌مدت	۲.۸۹۲.۸۸۱
بلندمدت	۵۰۰.۰۰۰
حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
مالیات پرداختی	۷۸.۶۹۱

تسهیلات شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
تسهیلات دریافتی	۱.۵۱۰.۶۱۳	۱۶.۳۰	۱.۴۹۴.۱۱۳	۲.۳۶۷.۶۱۱	۱۶.۸۹۴	۲.۳۵۰.۷۱۷	۲.۸۷۸.۳۳۳	-	۲.۸۷۸.۳۳۳
اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	۵۱۴.۵۲۸	۵۰۰.۰۰۰	۱۴.۵۲۸
جمع	۱.۵۱۰.۶۱۳	۱۶.۴۹۰	۱.۴۹۴.۱۲۳	۲.۳۶۷.۶۱۱	۱۶.۸۹۴	۲.۳۵۰.۷۱۷	۳.۳۹۲.۸۸۱	۵۰۰.۰۰۰	۲.۸۹۲.۸۸۱



شرکت داروسازی فاران شیمی
گزارش حسابرسی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۴۳۰۰۰

تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱,۸۸۲,۵۸۸	۲,۸۴۲,۰۴۲	۳,۸۰۴,۶۷۰	بانک‌ها
-	-	۸۳۷,۸۰۸	سایر اشخاص
۱,۸۸۲,۵۸۸	۲,۸۴۲,۰۴۲	۴,۶۴۲,۴۷۸	جمع
(۱۵۸,۵۷۶)	(۲۱۲,۵۳۷)	(۶۰۳,۳۹۹)	سود و کارمزد سال‌های آتی
(۲۵۳,۴۰۹)	(۳۶۱,۹۰۵)	(۵۴۶,۰۹۸)	سپرده‌های مسدودی
۱,۵۱۰,۶۱۳	۲,۲۶۷,۶۱۱	۳,۳۹۲,۸۸۱	جمع
(۱۶,۳۹۰)	(۱۶,۸۹۳)	(۵۰۰,۰۰۰)	حصة بلندمدت
۱,۴۹۴,۱۲۳	۲,۲۵۰,۷۱۷	۲,۸۹۲,۸۸۱	حصة جاری

تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲,۰۵۲,۸۲۳	۱۱ تا ۱۸ درصد
۱,۳۴۰,۰۵۸	۲۳ درصد
۳,۳۹۲,۸۸۱	جمع

تسهیلات دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲,۸۹۲,۸۸۱	۱۴۰۲
۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵
۳,۳۹۲,۸۸۱	جمع

تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳,۳۹۲,۸۸۱	چک و سفته

مالیات پرداختنی:

گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۹,۲۹۵	۷۲,۰۲۰	مانده در ابتدای سال
۷۲,۰۲۰	۶۹,۷۴۸	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۳۹,۲۹۵)	(۶۳,۰۷۷)	پرداختی طی سال
۷۲,۰۲۰	۷۸,۶۹۱	جمع

دشت
نمونه‌های دانش و به کاران
و مهندسان ایرانی
گزارش خبری



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۲۷۴۳۰۰

گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی به شرح ذیل است):

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات							درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداختی	جرائم	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر			۲۴.۵۳۱	۳۴	۲۴.۵۳۱	۲۷.۰۷۷	۸۶۰۶	۶۲.۵۹۰	۴۵۷.۱۴۷	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر			۴۳.۹۵۲	-	۴۳.۹۵۲	۴۳.۹۵۲	۱۶.۳۱۳	۱۱۸.۶۴۱	۷۷۶.۹۶۸	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۶۸۰۸	-	۴۶۸۰۸	۴۶۸۰۸	۲۱۰۲۰	۱۵۱.۷۳۱	۹۱۹.۸۱۷	۱۳۹۸
در مرحله رسیدگی	-	-	۲۳.۵۰۶	-	-	-	۲۳.۵۰۶	۱۴۳.۰۳۸	۷۴۷.۷۳۳	۱۳۹۹
در مرحله رسیدگی	۷۲.۰۲۰	۸.۹۴۴	۶۳.۰۷۷	-	-	-	۷۲.۰۲۰	۶۴۰.۱۷۹	۱.۱۰۸.۳۳۱	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۶۹.۷۴۸	-	-	-	-	۶۹.۷۴۸	۶۰۱.۸۰۲	۱.۶۱۴.۰۹۹	۱۴۰۱
	۷۲.۰۲۰	۷۸.۶۹۱								

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

رسیدگی به دفاتر بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ انجام شده است و تاکنون برگ تشخیص به شرکت ابلاغ نشده است.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ بر مبنای سود قبل از مالیات پس از کسر معافیت‌های مربوط به شرکت‌های دانش بنیان، فروش صادراتی، سود سپرده‌های بانکی، سود سهام و با لحاظ مشوق مالیاتی تبصره ۶ ماده ۱۰۵ ق.م.م (شرکت‌های تعاونی) و تبصره ۶ قانون بودجه کل کشور محاسبه و در حساب‌ها منظور گردیده است.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ بر مبنای سود قبل از مالیات پس از کسر معافیت‌های مربوط به شرکت‌های دانش بنیان، فروش صادراتی و با لحاظ مشوق مالیاتی تبصره ۶ ماده ۱۰۵ ق.م.م (شرکت‌های تعاونی) و تبصره ۶ قانون بودجه کل کشور محاسبه و در حساب‌ها منظور گردیده است.

صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱.۱۰۸.۳۳۱	۱.۶۱۴.۰۹۹	سود حسابداری قبل از مالیات
۲۷۷.۰۸۳	۴۰۳.۵۲۵	هزینه مالیات بر درآمد عملیات محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		اثر درآمدهای معاف از مالیات:
(۱۰.۹۱۹)	(۱۱.۱۶۴)	معافیت سود سپرده بانکی
-	(۳۰.۹۳۹)	معافیت سود ناشی از تسعیر ارز
(۵۵.۵۱۲)	(۱۰۰.۳۳۹)	معافیت صادرات
(۵۱۵.۵۳۳)	(۹۰۴.۱۷۵)	معافیت محصولات دانش بنیان
(۵۸۱.۹۶۵)	(۱.۰۵۶.۵۰۶)	جمع درآمدهای معاف
۵۳۶.۳۶۵	۵۵۷.۵۹۳	درآمد مشمول مالیات
۱۳۱.۵۹۱	۱۳۹.۳۹۸	هزینه مالیات بر درآمد عملیات محاسبه شده پس از کسر درآمدهای معاف با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		بخشودگی‌ها و مشوق‌های مالیاتی:
(۲۳.۱۴۸)	(۳۰.۷۳۳)	تبصره ۶ ماده ۱۰۵
(۱۹.۶۷۹)	-	تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۱۵.۷۳۴)	(۳۸۱.۱۷۷)	تخفیف ۷ درصدی نرخ مالیاتی عملکرد سال ۱۴۰۱ (تبصره ۶ قانون بودجه سال کشور)
(۵۹.۵۷۱)	(۶۹.۶۵۰)	جمع بخشودگی‌ها و مشوق‌های مالیاتی
۷۲.۰۲۰	۶۹.۷۴۸	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با اعمال معافیت‌ها
۶٪	۳٪	نرخ موثر مالیاتی

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

طبق یادداشت ۳۴ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی شرکت به شرح ذیل است:

تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح پروژه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پروژه توسعه تأسیسات زیر بنایی کارخانه و توسعه انبار	۱.۱۰۳۶۰۹	-
قرارداد خرید دارایی ثابت	-	۱۹.۰۹۸
جمع	۱.۱۰۴۶۰۹	۱۹.۰۹۸

بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی برگ بدهی به مبلغ ۳,۹۱۶ میلیون ریال صادر و ابلاغ شده است که مورد اعتراض واقع شده است. در خصوص الباقی موارد، شامل مالیات‌های حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده سنوات قبل از سال ۱۴۰۰ رسیدگی و طبق برگه مالیاتی صادره تسویه و چک به مبالغ تعیین شده صادر و تحویل سازمان امور مالیاتی شده است. دفاتر شرکت از سال ۱۴۰۰ تا کنون توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی نشده است.

بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تضامین بابت تسهیلات مالی دریافتی	۱۸۶۱۱.۴۶۳	۱۱.۵۸۰.۸۶۲
شرکت هستی آرسا شیمی	۲۰۴۶۵۰	۱۹۲۶۵۰
شرکت سلامت پخش هستی	۷۰۱.۷۹۵	۶۸۱.۷۹۵
سازمان تأمین اجتماعی	۳۲.۵۸۰	۳۲.۵۸۰
دانشگاه صنعتی شریف	۲۹.۴۲۰	۲۹.۴۲۰
تضامین اعطائی بابت امور گمرکی و سایر امور تجاری	۱۰۲۳.۴۴۱	۱۲۰.۶۸۸
جمع	۲۰.۶۰۳.۳۴۹	۱۲.۶۳۷.۹۹۴

شرکت در حال مکاتبه با بانک‌ها می‌باشد تا اسناد تضمینی نزد آن‌ها بابت تسهیلاتی که تسویه شده است را دریافت و ابطال نماید.

شرکت در تاریخ تأیید صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ فاقد هرگونه دارایی احتمالی می‌باشد.



مطالبات

طبق یادداشت ۱۶ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مطالبات شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تجاری		
اسناد دریافتنی		
۵.۰۰۰	۹۳.۲۹۶	اشخاص وابسته
۶۰۹.۷۵۲	۱.۳۳۴.۵۱۱	سایر مشتریان
۶۱۴.۷۵۲	۱.۴۲۷.۸۰۶	جمع
حسابهای دریافتنی		
۶۹۱.۲۷۳	۹۱۳.۶۴۷	شرکت‌های گروه (اشخاص وابسته)
۱.۰۹۱.۵۲۰	۲.۴۴۲.۴۴۲	سایر مشتریان
۱.۷۸۲.۷۹۲	۳.۳۵۶.۰۹۰	جمع
۲.۳۹۷.۵۴۵	۴.۷۸۳.۸۹۶	جمع اسناد و حساب‌های دریافتنی
سایر دریافتی‌ها		
اسناد دریافتنی		
-	۱.۴۱۵.۸۷۵	شرکت‌های گروه (سلامت پخش هستی)
-	(۱۸۰.۰۰۰)	کسر می‌شود: شرکت سلامت پخش هستی
-	(۱.۲۳۵.۸۷۵)	کسر می‌شود: شرکت سلامت پخش هستی
-	-	جمع
حساب‌های دریافتنی		
۲۲۷.۴۳۵	۱۵۱.۹۹۷	شرکت‌های گروه - اشخاص وابسته
۱.۲۷۷	-	بانک صنعت و معدن
۲۷.۵۵۰	۳۲.۷۸۹	کارکنان (وام)
۱۰.۹۴۴	۱۳.۳۵۰	کارکنان (جاری و علی‌الحساب)
۲۶۶۱۳	۱۸.۱۱۳	ودیعه اجازه
۹۲.۰۶۹	۲۳۷.۲۵۹	مالیات بر ارزش افزوده خرید
-	۵.۲۰۰	سپرده سایر ضمانتنامه های بانکی
-	۵.۲۳۵	علی بنکدار - ترخیص کار
۴۰.۲۷۳	۴۸.۳۸۰	سایر
۴۳۶.۱۶۱	۵۱۳.۳۳۳	جمع
-	(۵.۲۳۵)	کسر می‌شود: علی بنکدار
(۹۲.۰۶۹)	(۲۳۷.۲۵۹)	کسر می‌شود: مالیات بر ارزش افزوده خرید
۳۳۴.۰۹۲	۲۵۹.۸۲۹	جمع
۳۳۴.۰۹۲	۲۵۹.۸۲۹	جمع
۲.۷۳۱.۶۳۷	۵.۰۴۳.۷۲۵	جمع

دست
نمونه حسابرسی و اظهار نظر
«میان‌دوره‌ای»
گزارش حسابرسی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تسهیل کننده



پایان ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدنهای عملیاتی	۲۲,۹۸۸,۳۲۷	۲۲,۹۸۸,۳۲۷	۱۹,۷۵۲,۷۶۶	۱۹,۷۵۲,۷۶۶	۱۵,۶۱۵,۶۳۳	۱۵,۶۱۵,۶۳۳	۱۲,۳۲۲,۳۷۲	۱۲,۳۲۲,۳۷۲	۹,۷۵۸,۳۹۹	۹,۷۵۸,۳۹۹	۷,۲۵۵,۳۰۳	۷,۲۵۵,۳۰۳
بهای تمام شده درآمدنهای عملیاتی	(۱۴,۷۳۹,۷۹۵)	(۱۴,۷۳۹,۷۹۵)	(۱۱,۷۵۲,۰۱۲)	(۱۱,۷۵۲,۰۱۲)	(۹,۲۱۱,۰۷۷)	(۹,۲۱۱,۰۷۷)	(۷,۲۸۱,۴۸۴)	(۷,۲۸۱,۴۸۴)	(۵,۷۵۶,۱۱۴)	(۵,۷۵۶,۱۱۴)	(۴,۲۷۹,۷۹۰)	(۴,۲۷۹,۷۹۰)
سود ناخالص	۱۰,۲۴۸,۵۳۲	۱۰,۲۴۸,۵۳۲	۸,۱۰۱,۷۵۴	۸,۱۰۱,۷۵۴	۶,۴۰۴,۵۵۷	۶,۴۰۴,۵۵۷	۵,۰۴۰,۸۹۱	۵,۰۴۰,۸۹۱	۴,۰۰۲,۲۸۵	۴,۰۰۲,۲۸۵	۲,۹۷۵,۵۱۳	۲,۹۷۵,۵۱۳
دریافتهای فروش، اداری و عمومی	(۴۰,۹۴۰,۵۱۹)	(۴۰,۹۴۰,۵۱۹)	(۲,۹۶۸,۹۵۵)	(۲,۹۶۸,۹۵۵)	(۲,۱۵۴,۳۵۹)	(۲,۱۵۴,۳۵۹)	(۱,۵۶۴,۳۹۱)	(۱,۵۶۴,۳۹۱)	(۱,۱۳۶,۸۰۲)	(۱,۱۳۶,۸۰۲)	(۸۳۶,۵۳۹)	(۸۳۶,۵۳۹)
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۲۸	۲۳,۲۲۸
سایر هزینه ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۲)	(۱,۰۱۲)
سود عملیاتی	۶,۱۵۷,۰۱۳	۶,۱۵۷,۰۱۳	۵,۱۳۲,۸۰۹	۵,۱۳۲,۸۰۹	۴,۲۵۰,۱۹۸	۴,۲۵۰,۱۹۸	۳,۴۷۶,۴۹۹	۳,۴۷۶,۴۹۹	۲,۸۶۵,۴۸۳	۲,۸۶۵,۴۸۳	۲,۱۳۸,۳۴۱	۲,۱۳۸,۳۴۱
هزینههای مالی	(۱۶۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	(۷۷۶,۰۰۰)	(۷۷۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۰۰۰)	(۷۸۳,۸۳۳)	(۷۸۳,۸۳۳)	(۵۸۶,۸۷۲)	(۵۸۶,۸۷۲)
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳	۹۶,۷۵۴	۹۶,۷۵۴	۷۷,۴۰۳	۷۷,۴۰۳	۶۱,۹۷۲	۶۱,۹۷۲	۴۹,۵۲۸	۴۹,۵۲۸	۳۹,۶۳۰	۳۹,۶۳۰
سود قبل از مالیات	۶,۱۱۰,۱۵۴	۶,۱۱۰,۱۵۴	۴,۵۰۱,۸۹۶	۴,۵۰۱,۸۹۶	۳,۵۵۱,۶۰۱	۳,۵۵۱,۶۰۱	۲,۷۸۴,۴۲۲	۲,۷۸۴,۴۲۲	۲,۱۱۶,۱۸۹	۲,۱۱۶,۱۸۹	۱,۶۱۴,۰۹۹	۱,۶۱۴,۰۹۹
هزینه مالیات بر درآمد:												
سال جاری	(۱۱۰,۱۵۰)	(۱۱۰,۱۵۰)	(۴۵۰,۱۹۰)	(۴۵۰,۱۹۰)	(۳۵۷,۱۶۰)	(۳۵۷,۱۶۰)	(۲۷۸,۴۴۲)	(۲۷۸,۴۴۲)	(۲۱۱,۶۱۹)	(۲۱۱,۶۱۹)	(۱۶۹,۷۴۸)	(۱۶۹,۷۴۸)
سود خالص	۵,۹۹۹,۳۳۹	۵,۹۹۹,۳۳۹	۴,۰۵۱,۷۰۶	۴,۰۵۱,۷۰۶	۳,۱۹۴,۴۴۱	۳,۱۹۴,۴۴۱	۲,۵۰۵,۹۷۹	۲,۵۰۵,۹۷۹	۱,۹۰۴,۵۷۰	۱,۹۰۴,۵۷۰	۱,۴۴۴,۳۵۱	۱,۴۴۴,۳۵۱

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدوده) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی پیش بینی شده شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

[illegible]

منابع و مصارف پیش‌بینی شده شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰

بنیاد ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به	سود انباشته		انقضای قانونی		سرمایه	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مابده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۴۱۸,۹۴۳	۲,۴۱۸,۹۴۳	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲	۱,۹۰۲,۵۷۰	۱,۹۱۸,۷۰۰	-	-	-	-
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	-	-
تخصیص به انقضای قانونی	۶۰,۰۰۰	-	-	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
الزامات سرمایه	-	-	-	-	-	-
مابده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۳,۹۱۳,۵۱۳	۳,۹۱۳,۵۱۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۳,۹۱۳,۵۱۳	۳,۹۱۳,۵۱۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
مابده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۵۰۵,۱۷۹	۲,۵۰۵,۱۷۹	-	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳	(۱,۰۳۲,۴۰۶)	(۱,۰۳۲,۴۰۶)	-	-	-	-
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۹۰۵,۵۸۶	۴,۹۰۵,۵۸۶	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
مابده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۹۰۵,۵۸۶	۴,۹۰۵,۵۸۶	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۹۰۵,۵۸۶	۴,۹۰۵,۵۸۶	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
مابده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲,۱۲۱,۷۹۳	۲,۱۲۱,۷۹۳	-	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۰۹۷,۴۹۳	۶,۰۹۷,۴۹۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
مابده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۰۹۷,۴۹۳	۶,۰۹۷,۴۹۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶,۰۹۷,۴۹۳	۶,۰۹۷,۴۹۳	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
مابده در ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲,۰۵۷,۱۵۲	۲,۰۵۷,۱۵۲	-	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵	(۲,۰۵۷,۱۵۲)	(۲,۰۵۷,۱۵۲)	-	-	-	-
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷,۵۸۲,۰۴۷	۷,۵۸۲,۰۴۷	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
مابده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷,۵۸۲,۰۴۷	۷,۵۸۲,۰۴۷	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۷,۵۸۲,۰۴۷	۷,۵۸۲,۰۴۷	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
مابده در ۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵,۳۹۹,۱۳۹	۵,۳۹۹,۱۳۹	-	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶	(۲,۲۴۱,۳۶۵)	(۲,۲۴۱,۳۶۵)	-	-	-	-
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۹,۴۹۹,۸۲۱	۹,۴۹۹,۸۲۱	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
مابده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۹,۴۹۹,۸۲۱	۹,۴۹۹,۸۲۱	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰



بنیاده ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف - مفروضات کلی

- نرخ تورم: با در نظر گرفتن گزارش صندوق بین‌المللی پول، نرخ تورم ۳۲.۵ درصد در نظر گرفته شده است که مبنای پیش‌بینی‌های سال‌های آتی نیز است.

ب - مفروضات عملیات شرکت

- تولید: تولیدات شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) در نه گروه پوپرنورفین، شربت، همدیالیز، قرص متادون، بوستان، اکسی کدون، استامینوفن، محصولات مشترک (امپا و سیتا) و سایر است. مقادیر تولید به تفکیک گروه محصولات در سال ۱۴۰۲ با توجه به انتشار اوراق مرابحه با نرخ رشد ۱۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ و باقی سال‌ها با نرخ رشد ۱۰ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ در پیش‌بینی‌ها برآورد شده است. با توجه به فرض برابری مقدار فروش و تولید، اطلاعات مقداری در بخش‌های آتی ارائه شده است.
- درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) از محل فروش محصولات تولید شده است.
- مقدار فروش: مقدار فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل در سال ۱۴۰۲ با توجه به انتشار اوراق مرابحه با نرخ رشد ۱۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ و باقی سال‌ها با نرخ رشد ۱۰ درصد نسبت به سال پایه ۱۴۰۱ برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

داخلی:	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
گروه پوپرنورفین	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۱	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲	۲۷۷,۰۹۸,۱۳۲
گروه شربت	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶	۱,۰۸۱,۰۷۶
گروه همدیالیز	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵	۱,۹۸۸,۳۷۵
گروه قرص متادون	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱	۳۳۵,۳۵۲,۳۳۱
گروه بوستان	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲	۱,۰۷۹,۶۲۲
گروه اکسی کدون	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶	۲۵,۳۸۸,۶۶۶
گروه استامینوفن	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱	۸۸,۰۰۰,۱۲۱
امپا کلدیورین	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷	۳,۸۱۲,۰۵۷
سیتا کلدیورین	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶	۱۸,۰۹۹,۹۲۶
لیکسان	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷	۱۱۳,۶۲۷
ویناس ۱B-تامین هیدروکلرید	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸	۶,۸۲۳,۰۵۸
سایر	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸	۵۱,۳۳۲,۲۸۸
مجموع:	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲	۲,۳۰۰,۱۰۲
لوسکین-تایین	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲	۸۵۰,۱۸۰,۰۲۲
جمع	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲	۳,۱۵۰,۲۸۲

مقادیر فروش محصولات با مقادیر تولید، برابر در نظر گرفته شده است.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

• نرخ فروش: نرخ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است.
مبالغ به ریال

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	
داخلی:											
۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۱۳,۶۰۳	۱۳,۶۰۳	۱۱,۸۱۹	۱۱,۸۱۹	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۸,۹۲۵	۸,۹۲۵	۷,۲۷۸	گروه بویاروژن
۵۲۶,۳۲۴	۵۲۶,۳۲۴	۳۵۷,۵۸۶	۳۵۷,۵۸۶	۳۷۷,۹۰۱	۳۷۷,۹۰۱	۳۳۶,۰۰۱	۳۳۶,۰۰۱	۳۰۰,۸۷۰	۳۰۰,۸۷۰	۲۶۱,۶۲۶	گروه شربت
۱,۰۶۳,۲۰۰	۱,۰۶۳,۲۰۰	۹۱۳,۵۲۲	۹۱۳,۵۲۲	۸۰۳,۹۳۳	۸۰۳,۹۳۳	۶۹۹,۰۷۱	۶۹۹,۰۷۱	۶۰۷,۸۸۸	۶۰۷,۸۸۸	۵۲۸,۵۹۸	گروه هیدروکالیز
۸,۵۲۲	۸,۵۲۲	۷,۴۱۰	۷,۴۱۰	۶,۳۲۲	۶,۳۲۲	۵,۶۰۳	۵,۶۰۳	۴,۸۷۲	۴,۸۷۲	۴,۱۳۷	گروه قرص متادون
۳۴۲,۳۲۹	۳۴۲,۳۲۹	۳۱۲,۹۹۰	۳۱۲,۹۹۰	۳۳۹,۹۰۵	۳۳۹,۹۰۵	۳۳۸,۱۷۸	۳۳۸,۱۷۸	۳۰۷,۱۱۱	۳۰۷,۱۱۱	۱۸۰,۰۹۷	گروه پوستان
۱۷,۸۲۵	۱۷,۸۲۵	۱۵,۵۰۹	۱۵,۵۰۹	۱۳,۳۸۶	۱۳,۳۸۶	۱۱,۷۷۷	۱۱,۷۷۷	۱۰,۱۹۷	۱۰,۱۹۷	۸,۸۶۷	گروه اکسی کدون
۴,۹۷۱	۴,۹۷۱	۴,۳۲۳	۴,۳۲۳	۳,۷۵۹	۳,۷۵۹	۳,۲۶۹	۳,۲۶۹	۲,۸۳۲	۲,۸۳۲	۲,۳۷۲	گروه استامینوفن
۷۷۹,۳۲۰	۷۷۹,۳۲۰	۶۳۳,۳۷۸	۶۳۳,۳۷۸	۵۵۱,۵۲۶	۵۵۱,۵۲۶	۳۷۹,۶۰۵	۳۷۹,۶۰۵	۳۱۷,۰۲۸	۳۱۷,۰۲۸	۳۴۲,۶۵۰	لپتالیزولین
۹۲,۲۷۹	۹۲,۲۷۹	۸۰,۳۲۳	۸۰,۳۲۳	۶۹,۷۷۶	۶۹,۷۷۶	۶۰,۶۷۵	۶۰,۶۷۵	۵۲,۷۶۱	۵۲,۷۶۱	۴۵,۸۷۹	سیتالین
۱,۳۱۶,۶۹۵	۱,۳۱۶,۶۹۵	۱,۳۳۱,۹۰۹	۱,۳۳۱,۹۰۹	۱,۰۷۱,۳۲۵	۱,۰۷۱,۳۲۵	۹۳۱,۵۰۰	۹۳۱,۵۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۷۰,۴,۳۲۸	لیکسان
۲۶,۹۱۸	۲۶,۹۱۸	۲۳,۳۰۷	۲۳,۳۰۷	۲۰,۳۵۲	۲۰,۳۵۲	۱۷,۶۹۹	۱۷,۶۹۹	۱۵,۳۹۱	۱۵,۳۹۱	۱۳,۲۸۳	ویتامین B-۱۲-تایمین هیدروکلراید
۴۰,۰۸۲	۴۰,۰۸۲	۳۳,۸۵۴	۳۳,۸۵۴	۳۰,۳۰۸	۳۰,۳۰۸	۲۶,۳۵۴	۲۶,۳۵۴	۲۳,۹۱۷	۲۳,۹۱۷	۱۹,۹۲۸	سایر
صادراتی:											
۱۵۹,۸۲۵	۱۵۹,۸۲۵	۱۳۸,۹۹۶	۱۳۸,۹۹۶	۱۲۰,۸۶۶	۱۲۰,۸۶۶	۱۰۵,۱۰۱	۱۰۵,۱۰۱	۹۱,۳۹۲	۹۱,۳۹۲	۷۸,۳۷۱	نوسکالین-تایمین

• نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ ۱۵ درصد در هر سال نسبت به سال افزایش یافته است.



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدوده) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

کارت مزایه

• مبلغ فروش: مبالغ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است.

۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده
۴۶۳۷/۸۹۱	۴۶۳۷/۸۹۱	۴۶۳۷/۳۲۲	۴۶۳۷/۳۲۲	۲۹۰۴/۵۳۴	۲۹۰۴/۵۳۴	۲۳۹۶/۰۶۶	۲۳۹۶/۰۶۶	۱۸۱۵/۰۷۲	۱۸۱۵/۰۷۲	۱۳۳۷/۶۷۸	گروه بویز نورفین
۵۰۳۱/۵۱۱	۵۰۳۱/۵۱۱	۴۵۳۸/۷۴۴	۴۵۳۸/۷۴۴	۳۵۸۷/۹۴۰	۳۵۸۷/۹۴۰	۲۸۳۶/۳۱۶	۲۸۳۶/۳۱۶	۲۳۴۲/۱۳۷	۲۳۴۲/۱۳۷	۱۶۵۲/۳۲۷	گروه شربت
۲۰۱۳۴/۵۶۶	۲۰۱۳۴/۵۶۶	۱۶۷۹/۳۹۹	۱۶۷۹/۳۹۹	۱۳۳۷/۶۶۷	۱۳۳۷/۶۶۷	۱۰۰۴۹/۵۳۹	۱۰۰۴۹/۵۳۹	۸۲۹/۶۷۵	۸۲۹/۶۷۵	۶۱۱/۳۵۷	گروه همودالیز
۲۰۷۲۳/۵۳۲	۲۰۷۲۳/۵۳۲	۲۰۱۹۱/۷۲۵	۲۰۱۹۱/۷۲۵	۱۰۷۳۳/۵۸۹	۱۰۷۳۳/۵۸۹	۱۳۶۹/۶۳۵	۱۳۶۹/۶۳۵	۱۰۰۸۲/۷۱۶	۱۰۰۸۲/۷۱۶	۷۷۷/۹۳۴	گروه قرص متادون
۳۹۱/۰۸۵	۳۹۱/۰۸۵	۳۰۹/۱۵۸	۳۰۹/۱۵۸	۲۴۴/۳۹۴	۲۴۴/۳۹۴	۱۹۳/۱۹۷	۱۹۳/۱۹۷	۱۵۲/۷۳۵	۱۵۲/۷۳۵	۱۱۳/۵۵۶	گروه بوستان
۶۳۱/۳۳۸	۶۳۱/۳۳۸	۴۹۹/۰۰۹	۴۹۹/۰۰۹	۳۹۴/۵۳۷	۳۹۴/۵۳۷	۳۱۱/۸۸۷	۳۱۱/۸۸۷	۳۴۶/۵۵۱	۳۴۶/۵۵۱	۱۸۱/۷۰۴	گروه اکسی کلون
۴۴۰/۹۸۵	۴۴۰/۹۸۵	۳۴۸/۶۰۵	۳۴۸/۶۰۵	۲۷۵/۵۷۷	۲۷۵/۵۷۷	۲۱۷/۸۴۷	۲۱۷/۸۴۷	۱۷۳/۳۱۱	۱۷۳/۳۱۱	۱۳۶/۹۱۷	گروه استامینوفن
۳۵۱۰۰۰۰۰۹	۳۵۱۰۰۰۰۰۹	۲۰۷۷۳/۷۱۱	۲۰۷۷۳/۷۱۱	۲۰۱۹۳/۳۴۷	۲۰۱۹۳/۳۴۷	۱۰۷۳۳/۹۵۰	۱۰۷۳۳/۹۵۰	۱۳۷۰/۷۱۲	۱۳۷۰/۷۱۲	۱۰۰۰۰/۱۹۳	امپاگلگلوژین
۱۶۷۰/۳۳۸	۱۶۷۰/۳۳۸	۱۳۲۰/۳۵۴	۱۳۲۰/۳۵۴	۱۰۰۳۳/۷۵۸	۱۰۰۳۳/۷۵۸	۸۲۵/۱۰۵	۸۲۵/۱۰۵	۶۵۲/۲۵۷	۶۵۲/۲۵۷	۴۸۰/۷۰۳	سیناگلپتین
۳۲۳/۳۱۱	۳۲۳/۳۱۱	۲۱۶/۸۴۶	۲۱۶/۸۴۶	۱۷۱/۳۲۰	۱۷۱/۳۲۰	۱۳۵/۵۱۰	۱۳۵/۵۱۰	۱۰۷/۱۳۳	۱۰۷/۱۳۳	۷۸/۹۴۸	ایکسان
۱۸۲/۵۵۸	۱۸۲/۵۵۸	۱۴۴/۵۵۲	۱۴۴/۵۵۲	۱۱۴/۳۷۰	۱۱۴/۳۷۰	۹۰/۳۳۲	۹۰/۳۳۲	۷۱/۳۰۹	۷۱/۳۰۹	۵۲/۶۲۷	ویتامین B۱-تایمین هیدرو کلراید
۲۰۵۷/۵۳۴	۲۰۵۷/۵۳۴	۱۶۲۶/۵۰۹	۱۶۲۶/۵۰۹	۱۰۲۸۵/۷۷۸	۱۰۲۸۵/۷۷۸	۱۰۰۱۶/۳۲۵	۱۰۰۱۶/۳۲۵	۸۰۳/۳۹۸	۸۰۳/۳۹۸	۵۹۲/۱۶۵	سایر
داخلی:											
صادراتی:											
۵۳۳۶۵۰	۵۳۳۶۵۰	۴۲۹/۷۶۳	۴۲۹/۷۶۳	۳۳۹/۷۳۳	۳۳۹/۷۳۳	۲۶۸/۵۶۴	۲۶۸/۵۶۴	۲۱۲/۳۰۴	۲۱۲/۳۰۴	۱۵۶/۳۶۴	نوسکالین - تیالین
۲۴۹۸۸/۵۲۷	۲۴۹۸۸/۵۲۷	۱۹۰۷۵۳/۷۷۶	۱۹۰۷۵۳/۷۷۶	۱۵۰۶۱۵/۶۳۳	۱۵۰۶۱۵/۶۳۳	۱۲۰۳۴۴/۳۷۴	۱۲۰۳۴۴/۳۷۴	۹۰۷۵۸/۳۹۹	۹۰۷۵۸/۳۹۹	۷/۱۹۱/۷۸۴	جمع



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و مالی
کمیسیون ملی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

• بهای تمام شده کالای فروش رفته: بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح جدول ذیل برای سالهای آتی پیشبینی شده است.

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۹,۳۷۰,۷۸۰	۹,۳۷۰,۷۸۰	۷,۳۲۸,۶۸۰	۷,۳۲۸,۶۸۰	۵,۷۹۳,۴۳۳	۵,۷۹۳,۴۳۳	۴,۵۷۹,۷۸۱	۴,۵۷۹,۷۸۱	۳,۶۲۰,۳۸۰	۳,۶۲۰,۳۸۰
۸۳۷,۰۶۶	۸۳۷,۰۶۶	۶۶۱,۷۱۳	۶۶۱,۷۱۳	۵۳۳,۰۹۳	۵۳۳,۰۹۳	۴۱۳,۵۱۲	۴۱۳,۵۱۲	۳۲۶,۸۸۷	۳۲۶,۸۸۷
۴۶۳۱,۹۴۹	۴۶۳۱,۹۴۹	۳,۶۶۱,۶۱۹	۳,۶۶۱,۶۱۹	۲,۸۹۴,۵۶۱	۲,۸۹۴,۵۶۱	۲,۲۸۸,۱۹۰	۲,۲۸۸,۱۹۰	۱,۸۰۸,۸۴۶	۱,۸۰۸,۸۴۶
۱۴,۷۳۹,۷۹۵	۱۴,۷۳۹,۷۹۵	۱۱,۶۵۲,۰۱۲	۱۱,۶۵۲,۰۱۲	۹,۳۱۱,۰۷۷	۹,۳۱۱,۰۷۷	۷,۲۸۱,۴۸۴	۷,۲۸۱,۴۸۴	۵,۷۵۶,۱۱۴	۵,۷۵۶,۱۱۴

- با توجه به اطلاعات تاریخی مرتبط با نسبتهای سود ناخالص، عمدتاً مشاهده گردید بهای تمام شده کالای فروش رفته معادل ۵۹ درصد فروش میباشد که در پیشبینیهای صورت گرفته این نسبت رعایت شده است.
- با توجه به ترکیب تاریخی هزینههای تولید در سالهای قبل، مواد مستقیم، دستمزد و سربار هر کدام به ترتیب ۶۲.۹ درصد، ۵.۷ درصد و ۳۱.۴ درصد هزینههای تولید را به خود اختصاص دادهاند این نسبتها در پیشبینیهای مالی رعایت شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورتهای مالی شرکت برآورد شده است. در پیشبینیها ابتدا هزینه استهلاک کل شرکت محاسبه و سپس بر اساس نصابهای تاریخی در ۳ بخش بهای تمام شده (سربار)، هزینه اداری و عمومی و هزینه توزیع و فروش تسهیم شده است.
- هزینههای سربار طبق توضیحات فوق به شرح جدول ذیل برای سالهای آتی پیشبینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
۱,۳۵۴,۳۱۹	۱,۳۵۴,۳۱۹	۱,۱۴۹,۶۵۹	۱,۱۴۹,۶۵۹	۹۰۸,۸۳۲	۹۰۸,۸۳۲	۷۱۸,۳۳۶	۷۱۸,۳۳۶	۵۶۷,۹۳۴	۵۶۷,۹۳۴	۳۳۶,۵۱۱	۳۳۶,۵۱۱
۲۲,۳۴۴	۲۲,۳۴۴	۱۸,۴۵۲	۱۸,۴۵۲	۱۴,۵۸۸	۱۴,۵۸۸	۱۱,۵۳۲	۱۱,۵۳۲	۹,۱۱۶	۹,۱۱۶	۷,۰۰۷	۷,۰۰۷
۱,۶۷۴,۹۰۷	۱,۶۷۴,۹۰۷	۱,۳۳۳,۰۳۷	۱,۳۳۳,۰۳۷	۱,۰۴۶,۶۶۹	۱,۰۴۶,۶۶۹	۸۲۷,۳۰۷	۸۲۷,۳۰۷	۶۵۴,۰۷۶	۶۵۴,۰۷۶	۵۰۲,۷۳۰	۵۰۲,۷۳۰
۴۱۰,۰۵۶	۴۱۰,۰۵۶	۳۳۴,۱۵۵	۳۳۴,۱۵۵	۲۵۶,۳۴۹	۲۵۶,۳۴۹	۲۰۲,۵۶۹	۲۰۲,۵۶۹	۱۶۰,۱۳۳	۱۶۰,۱۳۳	۱۳۳,۰۷۸	۱۳۳,۰۷۸
۴۴۰,۹۲۲	۴۴۰,۹۲۲	۳۳۸,۵۵۵	۳۳۸,۵۵۵	۲۷۵,۵۲۸	۲۷۵,۵۲۸	۲۱۷,۸۱۶	۲۱۷,۸۱۶	۱۷۳,۱۸۷	۱۷۳,۱۸۷	۱۳۲,۳۴۲	۱۳۲,۳۴۲
۱۹۸,۹۳۳	۱۹۸,۹۳۳	۱۵۷,۲۵۸	۱۵۷,۲۵۸	۱۳۴,۳۱۵	۱۳۴,۳۱۵	۹۸,۳۳۳	۹۸,۳۳۳	۷۷,۶۸۶	۷۷,۶۸۶	۵۹,۷۰۹	۵۹,۷۰۹
۵۰,۷۷۸	۵۰,۷۷۸	۴۰,۱۴۱	۴۰,۱۴۱	۳۱,۳۳۲	۳۱,۳۳۲	۲۵,۰۸۴	۲۵,۰۸۴	۱۹,۸۳۰	۱۹,۸۳۰	۱۵,۲۴۱	۱۵,۲۴۱
۳۸۸,۶۹۱	۳۸۸,۶۹۱	۳۹۹,۳۶۰	۳۹۹,۳۶۰	۳۳۶,۶۴۸	۳۳۶,۶۴۸	۱۸۷,۰۷۴	۱۸۷,۰۷۴	۱۴۷,۸۸۳	۱۴۷,۸۸۳	۱۱۳,۶۶۳	۱۱۳,۶۶۳
۴,۶۳۱,۹۴۹	۴,۶۳۱,۹۴۹	۳,۶۶۱,۶۱۹	۳,۶۶۱,۶۱۹	۲,۸۹۴,۵۶۱	۲,۸۹۴,۵۶۱	۲,۲۸۸,۱۹۰	۲,۲۸۸,۱۹۰	۱,۸۰۸,۸۴۶	۱,۸۰۸,۸۴۶	۱,۳۹۰,۳۷۲	۱,۳۹۰,۳۷۲

صفحه ۳۱ از ۵

سرف مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تعداد کد: ۰۰۷۴۴۵۰



گزارش حسابی
مدیریتی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

• هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:
 ■ هزینه‌های اداری و تشکیلاتی به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه های حقوق و دستمزد	۱,۱۸۲,۷۷۳	۱,۱۸۲,۷۷۳	۸۷۶,۱۲۹	۸۷۶,۱۲۹	۶۴۸,۹۸۴	۶۴۸,۹۸۴	۳۸۰,۷۲۹	۳۸۰,۷۲۹	۳۵۶,۰۹۶	۳۵۶,۰۹۶	۲۶۳,۷۷۴	۲۶۳,۷۷۴
حق الزحمه و مشاوره	۳۲۰,۷۰۴	۳۲۰,۷۰۴	۱۵۴,۸۸۰	۱۵۴,۸۸۰	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۷۶,۳۷۳	۷۶,۳۷۳	۵۳,۵۲۴	۵۳,۵۲۴	۳۷,۵۶۱	۳۷,۵۶۱
اجاره	۱۶۴,۱۶۴	۱۶۴,۱۶۴	۱۱۵,۲۰۳	۱۱۵,۲۰۳	۸۰,۸۴۴	۸۰,۸۴۴	۵۶,۷۳۳	۵۶,۷۳۳	۳۹,۸۱۲	۳۹,۸۱۲	۳۷,۹۳۹	۳۷,۹۳۹
ملزومات مصرفی	۱۵۵,۱۴۵	۱۵۵,۱۴۵	۱۰۸,۸۷۴	۱۰۸,۸۷۴	۷۶,۴۰۳	۷۶,۴۰۳	۵۲,۶۱۶	۵۲,۶۱۶	۳۷,۶۲۵	۳۷,۶۲۵	۳۶,۳۰۴	۳۶,۳۰۴
هزینه های ثبتی و محضری	۷۷,۵۱۵	۷۷,۵۱۵	۵۴,۳۹۷	۵۴,۳۹۷	۳۸,۱۷۳	۳۸,۱۷۳	۲۶,۷۸۸	۲۶,۷۸۸	۱۸,۱۹۹	۱۸,۱۹۹	۱۳,۱۹۲	۱۳,۱۹۲
استهلاک	۵۵,۱۶۲	۵۵,۱۶۲	۳۹,۴۰۲	۳۹,۴۰۲	۲۸,۱۴۴	۲۸,۱۴۴	۲۰,۱۰۳	۲۰,۱۰۳	۱۴,۳۵۹	۱۴,۳۵۹	۱۰,۲۵۷	۱۰,۲۵۷
حق الزحمه حسابرسی	۳۰,۹۵۲	۳۰,۹۵۲	۳۱,۷۲۱	۳۱,۷۲۱	۱۵,۲۴۳	۱۵,۲۴۳	۱۰,۶۹۷	۱۰,۶۹۷	۷,۵۰۶	۷,۵۰۶	۵,۳۶۸	۵,۳۶۸
تعمیر و نگهداری	۲۱,۱۳۰	۲۱,۱۳۰	۱۴,۸۲۸	۱۴,۸۲۸	۱۰,۴۰۵	۱۰,۴۰۵	۷,۳۰۲	۷,۳۰۲	۵,۱۲۴	۵,۱۲۴	۳,۵۹۶	۳,۵۹۶
حمل و نقل و بیمه	۱۲,۶۱۴	۱۲,۶۱۴	۸,۸۵۲	۸,۸۵۲	۶,۳۱۲	۶,۳۱۲	۴,۳۵۹	۴,۳۵۹	۳,۰۵۹	۳,۰۵۹	۲,۱۳۷	۲,۱۳۷
آب و برق، گاز، مصرفی، اینترنت	۶,۱۰۸	۶,۱۰۸	۴,۲۸۶	۴,۲۸۶	۳,۰۰۸	۳,۰۰۸	۲,۱۱۱	۲,۱۱۱	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰
پذیرایی و مناسبت ها	۱۰,۹۴۰	۱۰,۹۴۰	۷,۶۷۷	۷,۶۷۷	۵,۳۸۷	۵,۳۸۷	۳,۷۸۱	۳,۷۸۱	۲,۶۵۳	۲,۶۵۳	۱,۸۶۲	۱,۸۶۲
حق ترهین و کارشناسی و کارمزد بانکی	۶۰,۷۲۴	۶۰,۷۲۴	۴۲,۶۱۳	۴۲,۶۱۳	۲۹,۹۰۴	۲۹,۹۰۴	۲۰,۹۸۵	۲۰,۹۸۵	۱۴,۷۲۶	۱۴,۷۲۶	۱۰,۳۳۴	۱۰,۳۳۴
سایر هزینه های اداری تشکیلاتی	۲۵۷,۷۱۲	۲۵۷,۷۱۲	۱۸۰,۸۵۰	۱۸۰,۸۵۰	۱۲۶,۹۱۳	۱۲۶,۹۱۳	۸۹,۰۶۱	۸۹,۰۶۱	۶۲,۴۹۹	۶۲,۴۹۹	۴۳,۸۵۹	۴۳,۸۵۹
جمع	۲,۲۵۵,۶۴۴	۲,۲۵۵,۶۴۴	۱,۶۲۹,۷۱۱	۱,۶۲۹,۷۱۱	۱,۱۷۸,۳۰۸	۱,۱۷۸,۳۰۸	۸۵۲,۵۳۷	۸۵۲,۵۳۷	۶۱۷,۳۶۵	۶۱۷,۳۶۵	۴۴۷,۳۳۱	۴۴۷,۳۳۱

■ هزینه استهلاک: در سرفصل مربوط به استهلاک بیان شده است.
 ■ هزینه‌های حقوق و دستمزد: در هر سال ۳۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
 ■ سایر هزینه‌های جدول فوق بغیر از استهلاک در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۴۷۲۳۵۴۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

■ هزینه های توزیع و فروش به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است:

۱۴۰۶/۱۲/۱۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده
۱,۰۹۰,۶۲۰	۱,۰۹۰,۶۲۰	۸۰۷,۸۶۶	۸۰۷,۸۶۶	۵۹۸,۴۲۰	۵۹۸,۴۲۰	۴۴۳,۳۷۴	۴۴۳,۳۷۴	۳۲۸,۳۵۱	۳۲۸,۳۵۱	۲۲۳,۲۲۳	حقوق و مزایای کارکنان
۲۶,۳۳۳	۲۶,۳۳۳	۱۸,۴۰۹	۱۸,۴۰۹	۱۲,۹۱۹	۱۲,۹۱۹	۹,۰۶۶	۹,۰۶۶	۶,۳۶۲	۶,۳۶۲	۴,۳۶۵	حق الزحمه خدمات تحقیق و بازاریابی مشاوران فروش
۳۲,۳۸۷	۳۲,۳۸۷	۲۵,۶۰۳	۲۵,۶۰۳	۲۰,۳۳۹	۲۰,۳۳۹	۱۵,۹۹۹	۱۵,۹۹۹	۱۲,۶۴۸	۱۲,۶۴۸	۱۸,۸۰۷	حمل و نقل و بازاریابی توزیع و بخش استهلاک
۴,۲۹۳	۴,۲۹۳	۳,۰۶۷	۳,۰۶۷	۲,۱۹۰	۲,۱۹۰	۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۷۹۸	چاپ و تکثیر آگهی تبلیغات
۳,۸۷۸	۳,۸۷۸	۳,۰۶۶	۳,۰۶۶	۲,۳۲۴	۲,۳۲۴	۱,۹۱۶	۱,۹۱۶	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	۲,۳۵۳	هزینه های هدایا و سایر پرداخت ها
۳۰,۶۶۲	۳۰,۶۶۲	۲۱۵,۱۷۶	۲۱۵,۱۷۶	۱۵۱,۰۰۱	۱۵۱,۰۰۱	۱۰۵,۹۶۶	۱۰۵,۹۶۶	۷۴,۳۶۲	۷۴,۳۶۲	۵۲,۱۸۴	هزینه های سمپوزیوم و کنفرانس
۱۳۱,۹۵۸	۱۳۱,۹۵۸	۹۲,۶۰۲	۹۲,۶۰۲	۶۴,۹۸۴	۶۴,۹۸۴	۴۵,۶۰۳	۴۵,۶۰۳	۳۲,۰۰۲	۳۲,۰۰۲	۳۲,۳۵۷	هزینه های حقوق و تنشی
۴,۷۱۷	۴,۷۱۷	۳,۳۱۰	۳,۳۱۰	۲,۳۲۳	۲,۳۲۳	۱,۶۳۰	۱,۶۳۰	۱,۱۲۴	۱,۱۲۴	۸۰۳	سهم شنا دارو از فروش استامینوفن
۱۱۱,۳۱۶	۱۱۱,۳۱۶	۷۸,۱۱۶	۷۸,۱۱۶	۵۴,۸۱۸	۵۴,۸۱۸	۳۸,۴۶۹	۳۸,۴۶۹	۲۶,۹۹۶	۲۶,۹۹۶	۱۸,۹۴۴	سایر
۱۲۶,۸۳۷	۱۲۶,۸۳۷	۹۲,۰۲۸	۹۲,۰۲۸	۶۶,۷۳۳	۶۶,۷۳۳	۳۸,۳۶۸	۳۸,۳۶۸	۳۵,۰۴۰	۳۵,۰۴۰	۲۵,۳۷۴	جمع
۱,۸۳۸,۸۷۶	۱,۸۳۸,۸۷۶	۱,۳۳۹,۲۴۴	۱,۳۳۹,۲۴۴	۹۷۶,۰۵۱	۹۷۶,۰۵۱	۷۱۱,۸۵۵	۷۱۱,۸۵۵	۵۱۹,۵۳۶	۵۱۹,۵۳۶	۳۸۹,۳۰۷	

■ هزینه حقوق و مزایای کارکنان: در هر سال ۳۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

■ هزینه حمل و نقل و بازاریابی توزیع و بخش بر اساس نسبت هزینه حمل و نقل به مبلغ فروش به صورت تاریخی در سال مالی ۱۴۰۱، معادل ۰.۱۳ درصد از مبلغ فروش در هر سال برآورد شده است.

■ هزینه چاپ و تکثیر آگهی تبلیغات بر اساس نسبت هزینه چاپ و تکثیر آگهی تبلیغات به مبلغ فروش به صورت تاریخی در سال مالی ۱۴۰۱، معادل ۰.۰۲ درصد از مبلغ فروش در هر سال برآورد شده است.

■ سایر هزینه های جدول فوق بجز از هزینه های فوق اشاره و استهلاک در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

بیانیه ثبت اوراق مرحله شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

● هزینه های مالی: هزینه های مالی شرکت به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است:
هزینه های انتشار اوراق بدهی به شرح ذیل است:

	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی اوراق	۱۱۵,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۳۵,۰۰۰	-
کارمزد ارکان	۴۵۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰	-
جمع	۱۶۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰	-

■ هزینه مالی اوراق و کارمزد ارکان بر اساس قرارداد متعقد است و ارکان انتشار در حساب های مربوطه شناسایی شده است.

■ تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه مدت: شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود در راستای افزایش تولید محصولات عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ریالی می کند با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بایستی اقدام به مسدودسازی به طور میانگین ۳۰ درصد از مبلغ وام نزد بانک کند بنابراین اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ موثر ۳۳ درصد سالیانه خواهد بود.

■ تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراجعه: در حالت انتشار قرض شده است شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراجعه به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال ۴ ساله و با نرخ ۳۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می کند. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان حدود ۹ درصد نسبت به مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

■ هزینه مالی تسهیلات جایگزین بر اساس روش نرخ بهره موثر و متناسب با زمان دریافت در دوره های مالی شناسایی شده است.

■ در پیش بینی اطلاعات مالی مرتبط با تسهیلات مالی، قرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مراجعه معادل مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات جایگزین با نرخ ۳۳ درصد سالانه از بانک دریافت خواهد کرد.
مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود تسهیلات	۱۶۵,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰	-	۳۹۵,۰۰۰	-
اصل تسهیلات	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
کل اقساط پرداختی	۲,۱۶۵,۰۰۰	-	۲,۶۶۰,۰۰۰	-	۲,۶۶۰,۰۰۰	-	۲,۶۶۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰	-

■ در پیش‌بینی‌ها فرض شده است وام و بدهی اوراق موجود در صورت و ضمانت مالی سال منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر تعیین تکلیف شود:

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۳/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۸۳۳	۱۸۷,۸۳۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۸,۳۳۳	۲,۸۷۸,۳۳۳
-	۶۷,۶۶۷	۶۷,۶۶۷	۶۷,۶۶۷	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
-	۵۶۷,۶۶۷	۵۶۷,۶۶۷	۵۶۷,۶۶۷	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۳,۱۸۳,۱۶۶	۳,۱۸۳,۱۶۶
-	-	-	-	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	-	-

● هزینه‌های مالی کل به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون و پانصد

١٤٠٦/١٢/٢٩		١٤٠٥/١٢/٢٩		١٤٠٤/١٢/٢٩		١٤٠٣/١٢/٣٠		١٤٠٢/١٢/٢٩	
عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار	عدم التشار	التشار
-	١٦٠.٠٠٠	٦٧.٦٦٧	٧٠.٧٦٦	١١٦.٠٠٠	٧٥٦.٠٠٠	١١٦.٠٠٠	٧٥٦.٠٠٠	١١٦.٠٠٠	٥٩٦.٠٠٠
١٦٥.٠٠٠	-	٦٦.٠٠٠	-	٦٦.٠٠٠	-	٦٦.٠٠٠	-	٦٨٢.٨٣٣	١٨٧.٨٣٣
١٦٥.٠٠٠	١٦٠.٠٠٠	٧٧.٦٦٧	٧٠.٧٦٦	٧٧٦.٠٠٠	٧٥٦.٠٠٠	٧٧٦.٠٠٠	٧٥٦.٠٠٠	٧٩٨.٨٣٣	٧٨٣.٨٣٣
الاوراق	تسهيلات	الاوراق	تسهيلات	الاوراق	تسهيلات	الاوراق	تسهيلات	الاوراق	تسهيلات

• سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی: سایر درآمدها به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۵ درصدی پیش‌بینی شده است:

صبالغ به صلبون وصال

[illegible]

شماره ۱۰۱۳ ، ۱۳۸۴
آرمان آفتی
شرکت مشاوره سوره نزاری

■ سایر درآمدهای (هزینه) غیرعملیاتی در هر سال ۲۵ درصد نسبت به سال قبل بر اساس اطلاعات تاریخی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ رشد داده شده است.

● هزینه مالیات:

نرخ مالیات به دلیل معافیت‌های مالیاتی معادل ۱۰ درصد سود قبل از مالیات شناسایی شده است و هر سال قرض شده است ذخیره مالیات در نظر گرفته شده سال قبل در سال جاری پرداخت شده است.



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهام عام)

ج- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت

• دارایی‌های ثابت شرکت

شرکت با توجه به سودآوری قابل توجه در سال‌های ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶ و به منظور اهداف توسعه‌ای معادل ۳۰ درصد سود سالانه خود را صرف طرح توسعه‌ای کرده و منابع تخصیص یافته در سرفصل دارایی در جریان تکمیل منکس شده است.

مبالغ به میلیون ریال

تخصیص ریالی سالانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۵۷۵,۴۲۱	۵۷۱,۳۷۱	۴,۰۵۰	۷۵۷,۱۹۴	۷۵۱,۷۹۴	۹۶۴,۳۳۲	۹۵۸,۹۳۲	۱,۳۲۰,۹۱۲	۱,۳۱۵,۵۱۲
۱,۶۴۹,۷۴۲	۱,۶۵۱,۰۹۳	۱,۳۱۵,۵۱۲	۱,۳۲۰,۹۱۲	۱,۳۱۵,۵۱۲	۱,۳۲۰,۹۱۲	۱,۳۱۵,۵۱۲	۱,۳۲۰,۹۱۲	۱,۳۱۵,۵۱۲

• موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالا به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

فروش خالص	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۹,۷۵۸,۳۹۹	۹,۷۵۸,۳۹۹	۰	۱۲,۳۴۴,۳۷۴	۱۲,۳۴۴,۳۷۴	۱۵,۶۱۵,۶۳۳	۱۵,۶۱۵,۶۳۳	۱۹,۷۵۳,۷۷۶	۱۹,۷۵۳,۷۷۶
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪
۲,۹۲۷,۵۲۰	۲,۹۲۷,۵۲۰	۰	۳,۷۰۳,۳۱۲	۳,۷۰۳,۳۱۲	۴,۶۸۴,۶۹۰	۴,۶۸۴,۶۹۰	۵,۹۲۶,۱۳۳	۵,۹۲۶,۱۳۳
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪
۲,۹۲۷,۵۲۰	۲,۹۲۷,۵۲۰	۰	۳,۷۰۳,۳۱۲	۳,۷۰۳,۳۱۲	۴,۶۸۴,۶۹۰	۴,۶۸۴,۶۹۰	۵,۹۲۶,۱۳۳	۵,۹۲۶,۱۳۳

■ موجودی کالای پایان دوره معادل ۳۰ درصد فروش هر سال در نظر گرفته شده است.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

کارتون جدیدی
۱۳۹۹

• استهلاک: استهلاک به شرح جدول ذیل برای سالهای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

درصد تخصیص	۱۴۰۶/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	درصد	عدم انتشار	انتشار	درصد تخصیص	عدم انتشار	انتشار	درصد تخصیص	عدم انتشار	انتشار	درصد تخصیص	عدم انتشار	انتشار	درصد تخصیص	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	
۸.۱۸٪	۵۵,۱۶۲	۵۵,۱۶۲	۵۵,۱۶۲	۸.۱۸٪	۳۹,۴۰۲	۳۹,۴۰۲	۸.۱۸٪	۲۸,۱۴۴	۲۸,۱۴۴	۸.۱۸٪	۲۰,۱۰۳	۲۰,۱۰۳	۸.۱۸٪	۱۴,۳۵۹	۱۴,۳۵۹	۱۰,۲۵۷	استهلاک - اداری و عمومی
۰.۶۴٪	۴,۳۹۳	۴,۳۹۳	۴,۳۹۳	۰.۶۴٪	۳,۰۶۷	۳,۰۶۷	۰.۶۴٪	۲,۱۹۰	۲,۱۹۰	۰.۶۴٪	۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	۰.۶۴٪	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۷۸	استهلاک - سایر هزینه های توزیع و فروش
۹۱.۱۹٪	۳۱۰,۰۵۶	۳۱۰,۰۵۶	۳۱۰,۰۵۶	۹۱.۱۹٪	۳۳۴,۱۵۵	۳۳۴,۱۵۵	۹۱.۱۹٪	۲۵۶,۳۴۹	۲۵۶,۳۴۹	۹۱.۱۹٪	۲۰۲,۵۶۹	۲۰۲,۵۶۹	۹۱.۱۹٪	۱۶۰,۱۳۳	۱۶۰,۱۳۳	۱۳۳,۰۷۸	استهلاک - سربار تولید
-	۶۱۵,۳۰۴	۶۱۵,۳۰۴	۶۱۵,۳۰۴	-	۴۳۹,۵۰۳	۴۳۹,۵۰۳	-	۳۱۳,۹۳۰	۳۱۳,۹۳۰	-	۲۲۴,۳۳۶	۲۲۴,۳۳۶	-	۱۷۵,۶۱۰	۱۷۵,۶۱۰	۱۳۴,۱۳۳	جمع

■ نرخ رشد استهلاک اداری و عمومی و سایر هزینه های توزیع و فروش معادل ۳۰ درصد افزایش در پیش‌بینی‌ها لحاظ شده است. با توجه به ترکیب تاریخی هزینه‌های تولید در سال‌های قبل، استهلاک سربار تولید ۳۱.۴

درصد هزینه‌های تولید را به خود اختصاص داده است. همچنین مطابق با سوابق تاریخی شرکت در مجموع رقم کل استهلاک سالانه ۹۱.۱۹ درصد به تولید، ۰.۶۴ درصد به سایر هزینه‌های توزیع و فروش و ۸.۱۸

درصد به سرفصل اداری و عمومی تخصیص یافته است.

• سرمایه گذاری های بلندمدت:

مانده حساب سرمایه گذاری های بلندمدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

• سرمایه:

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد؛ به استناد تفاهم نامه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ به شماره GASS/۹۹۰۹۳۱ و تفاهم نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ به شماره GPGHSPF/۱۳۰۱۰۷۰۱ فرض شده است سرمایه شرکت از مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال به ۱.۳۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده (سود تقسیمی عملکرد ۱۴۰۰ در ۱۴۰۱ و حساب های پرداختنی بلندمدت) افزایش خواهد یافت.

• اندوخته قانونی:

اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

• مالیات پرداختنی:

هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به حساب مالیات پرداختنی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می شود.

دشت

نوسر مدیریت و مشاوران

« مشاوران رسمی »

گزارش حسابرسی



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۴۷۷۳۳



مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها:

فرض شده است بانی با تامین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه در تیر ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز تامین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه	پرداختی کل
تاریخ انتشار				
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال اول		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
جمع سال دوم		۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال سوم		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط شانزدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۹۳	۱,۰۵۸,۶۰۳	۲,۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال چهارم		۳۶۵	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

دشت
گروه مدیریتی و مشاوران
و مشاورین مالی
گزارش مدیریتی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۳۴۷

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

✓ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، بخشی از واردات را از محل ارز حاصل از صادرات تأمین می‌نماید.

✓ ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی آریان کیمیاتک (سهامی عام) می‌تواند متأثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ مواد اولیه مصرفی، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات می‌باشد. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

✓ ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالاها و خدمات تولیدی در کشور، ریسکی از این بابت برای شرکت متصور نمی‌باشد.

✓ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

به طور کلی اگرچه تحولات بین‌المللی می‌تواند فعالیت شرکت را تحت تأثیر قرار دهد، اما تجربیات کسب شده طی سال اخیر کمک شایانی به شرکت در مدیریت این ریسک و داشتن برنامه‌های مواجهه با آن می‌کند. در این رابطه باید توجه داشت که این صنعت از جایگاه ویژه‌ای در اقتصاد ایران برخوردار است و یقیناً هرگونه تغییر احتمالی در مقررات با لحاظ این جایگاه انجام می‌شود.

✓ ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعید مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع.

✓ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مرباحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرباحه، بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل مواد اولیه و اقساط به مبلغ ۳.۸۴۰ میلیارد ریال بابت خرید مدت دار مواد اولیه موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه	پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۲۴		۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۲۴		۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۲۴		۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال اول			۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۲۴		۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۲۴		۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۲۴		۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
جمع سال دوم			۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۲۴		۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۲۴		۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۲۴		۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۲۴		۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال سوم			۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۲۴		۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۲۴		۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۲۴		۸۹	۵۶,۰۸۲	۱۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
قسط شانزدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۰۴/۲۴		۹۳	۱,۰۵۸,۶۰۳	۲,۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
جمع سال چهارم			۳۶۵	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر در آمدن مبیع.

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

(۱) در اجرای قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری ندارد.

شماره ثبت شرکتها ۱۳۸۵/۰۱/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

کد رهگیری ۱۳۸۵/۰۱/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

صفحه ۴۴ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۱۳۸۵/۰۱/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالیانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۰.۴۲۵.۷۳۴ میلیون ریال منقسم به ۳۰.۴۲۵.۷۳۴ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ به شماره ۲۱۹۳۸ تهران در روزنامه رسمی به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۱۳.۱۳۱.۰۰۰	۱۷.۲۹۴.۷۳۴	۳۰.۴۲۵.۷۳۴	۱۳۲	از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی (زمین)

وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۴۱.۶۸۹.۴۳۵	۹۹.۱۳۰.۱۶۷	۲۱۱.۳۶۳.۷۲۰	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی
(۵۱.۸۲۹.۴۳۸)	(۸۲.۷۳۴.۹۵۳)	(۱۷۱.۱۳۳.۶۲۶)	هزینه سود سپرده‌ها
(۱۰.۱۴۰.۰۰۰۳)	۱۶.۳۹۵.۲۱۴	۴۰.۲۳۰.۰۹۴	خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری
۴.۷۵۷.۰۷۶	۹.۴۷۵.۵۹۷	۱۶.۰۰۶.۱۷۶	درآمد کارمزد
(۱۰۰.۷۹۹.۱)	(۱۰.۱۱۱.۱۵۱)	(۱.۵۲۰.۲۰۷)	هزینه کارمزد
۳.۷۴۹.۰۸۵	۸.۴۶۴.۴۴۶	۱۴.۴۸۵.۹۶۹	خالص درآمد کارمزد
۷.۱۷۱.۶۳۷	۲.۴۸۳.۳۱۶	۵.۴۲۲.۸۷۷	خالص سود سرمایه‌گذاری‌ها
۸.۲۵۱.۰۸۴	۱۲.۷۶۷.۱۱۶	۳۳۲.۴۶۷	خالص سود مبادلات و معاملات ارزی
-	-	-	سایر درآمدهای عملیاتی
۹.۰۳۱.۷۹۳	۴۰.۱۰۹.۹۹۲	۶۰.۴۷۱.۴۰۷	جمع درآمدهای عملیاتی
۳۰.۵۸۵.۵۲۲	۸.۱۴۰.۹۳۰	۲.۵۲۶.۸۹۰	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۸.۴۴۴.۸۰۳)	(۱۳.۱۰۳.۳۰۹)	(۱۸۸.۰۹۰.۳۹)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۲.۷۵۹.۸۰۹)	(۱۳.۲۴۳.۶۷۳)	(۹۰۰.۷۵۱۳)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱۳۶.۱۱۰)	(۱.۳۴۰.۰۶۷)	(۹.۳۳۵.۵۶۰)	هزینه‌های مالی
(۲۲۴.۳۹۳)	(۲۸۶.۳۱۳)	(۳۷۱.۶۱۷)	هزینه استهلاک
۶۰۵.۴۰۰	۲۱.۱۷۷.۵۶۰	۲۵.۴۷۴.۵۷۷	سود قبل از مالیات بر درآمد
-	(۱.۵۳۸.۶۷۲)	(۲۹۲.۰۷۹)	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
-	-	-	تغییرات مالیات بر درآمد سال‌های قبل
-	(۱.۵۳۸.۶۷۲)	(۲۹۲.۰۷۹)	جمع مالیات بر درآمد
۶۰۵.۴۰۰	۱۹.۶۳۸.۸۸۸	۲۵.۱۸۲.۴۹۸	سود خالص
۲۰	۶۵۴	۸۴۳	سود پایه هر سهم (ریال)

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی دشت و بهرگان
تهران - خیابان ولیعصر
شماره ثبت ۳۲۷



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی ضامن

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دارایی‌ها
۱۰,۷۱۹,۸۷۸	۳۳,۳۸۲,۵۹۳	۶۹,۱۲۷,۶۷۱	۵۲,۳۵۹,۲۸۴	۵۱,۵۰۵,۳۱۴	دارایی‌ها:
۹۳,۱۸۹,۰۱۶	۳۱۶,۸۵۳,۳۳۵	۲۰۹,۳۱۷,۴۳۳	۳۰,۵۴۶,۷۷۲	۵۵,۷۶۷,۴۵۱	موجودی نقد
۹,۳۲۷	۹,۳۲۷	۲۰۳	۳۰,۱۱۶	۲۳۳,۰۰۶	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
-	-	-	-	-	مطالبات از دولت
-	۱,۵۲۸,۶۷۲	۱,۵۵۹,۷۸۰	-	-	سهیلات اضافی و مطالبات از اشخاص دولتی
۲۱,۳۳۱,۲۸۴	۸۴,۸۹۵,۸۱۲	۸۴,۳۳۸,۵۲۸	۱,۰۰۱,۸۱۶,۹۷۶	۱,۳۳۷,۳۵۶,۶۶۷	سهیلات اضافی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۱,۳۷۸,۸۸۳	۲۰,۹۱۱,۲۶۷	۲,۹۲۸,۰۸۵	۳۳,۰۳۵,۵۳۳	۸۳,۸۰۵,۸۱۶	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۳۶,۷۲۸,۳۳۹	۴۴۶,۱۰۳,۰۰۸	۳۹۹,۳۹۱,۷۵۱	۱۶,۳۳۳,۸۸۷	۱۸,۳۸۶,۳۰۱	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۳۶,۵۱۲,۵۵۲	۹۵,۱۲۱,۷۱۹	۱,۳۵۰,۵۹۷,۳۶۶	۱۳۸,۱۰۱,۳۳۶	۷۳,۲۱۲,۶۹۹	سایر حساب‌های دریافتی
۶۰,۳۲۴۰,۸۹۱	۱,۴۰۰,۳۲۴,۷۲۷	۱,۸۱۹,۸۸۹,۱۴۷	۳۰,۳۱۸,۱۳۳	۲۷,۵۸۲,۳۲۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳,۳۲۱,۰۰۰	۳۰,۳۲۵,۷۲۳	۳۰,۳۲۵,۷۲۳	۳,۱۳۹,۳۸۱	۵۰,۴۰۰,۴۵۱	دارایی‌های نامشهود
-	-	-	۵۷,۸۸۸,۷۰۰	۱۸۵,۰۳۸,۰۹۵	سود تلفاتی
۲,۷۴۰,۸۷۱	۷,۶۸۶,۷۰۳	۱۱,۳۶۹,۰۷۹	۳۱,۹۱۳,۷۸۴	۵۶,۶۵۰,۱۷۶	سایر دارایی‌ها
-	-	۳۸۲,۵۱۷	-	-	
۲۱,۲۸۰,۲۰۹	۳,۹۸۵,۲۷۵	۳,۷۷۰,۳۷۵	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	۲۱,۱۲۲,۵۴۶	-	-	
-	-	(۲,۳۷۵,۳۶۶)	-	-	
۳۲,۸۶۴,۶۴۰	۳۹,۷۷۲,۵۲۸	۶۴,۶۸۹,۸۳۵	۱,۴۳۹,۹۴۷,۳۶۳	۱,۸۸۴,۵۷۸,۹۸۲	جمع دارایی‌ها
۶۳۲,۱۰۵,۵۳۱	۱,۴۳۹,۹۴۷,۳۶۳	۱,۸۸۴,۵۷۸,۹۸۲	۲۳,۶۹۵,۳۳۸	۲۳,۶۹۵,۳۳۸	تسهیلات مشتریان بابت اعتبار استانی
۸۵۵,۱۳۹	۳۳,۶۹۵,۳۳۸	۳۳,۶۹۵,۳۳۸	۲۸۷,۵۲۸,۵۶۰	۳۹,۰۳۵۴,۸۷۷	تسهیلات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۱۵۲,۰۹۲,۱۳۳	۲۸۷,۵۲۸,۵۶۰	۳۹,۰۳۵۴,۸۷۷	۵,۹۸۸,۳۱۲	۵,۹۸۸,۳۱۲	سایر تسهیلات مشتریان
۶,۱۱۹,۱۲۳	۵,۹۸۸,۳۱۲	۵,۹۸۸,۳۱۲	۲۱۱,۳۳۷	۲۰,۵۷۰,۵	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۱,۰۲۷,۵۰	۲۱۱,۳۳۷	۲۰,۵۷۰,۵	-	-	

صورت جریان های نقدی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
فعالیت های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت:			
۳۵,۵۶۴,۰۸۳	۹۲,۲۲۲,۹۹۶	۲۰۰,۸۴۴,۱۰۷	سود و وجه التزام تسهیلات اعتباری
۲,۷۷۶,۶۳۲	۲,۹۹۰,۱۳۰	۷,۲۹۵,۹۷۸	سود اوراق بدهی
۲,۷۵۷,۰۷۶	۹,۲۷۵,۵۹۷	۱۶,۰۰۰,۶۱۷	کارمزد
۲,۳۳۸,۷۱۹	۱,۸۷۶,۳۳۱	۳,۲۰۰,۳۳۵	سود سپرده گذاری
۷,۱۷۱,۶۲۷	۲,۳۸۳,۲۱۶	۵,۴۲۲,۸۷۷	سود سرمایه گذاری ها
۲,۸۴۲,۸۹۱	۲,۶۷۶,۸۷۲	۲,۵۰۰,۱۶۸	سایر درآمدها
نقد پرداختی بابت:			
(۵۱,۸۲۹,۳۳۸)	(۸۲,۸۳۳,۹۵۳)	(۱۷۱,۱۳۳,۶۲۶)	سود سپرده ها
(۱۰۰,۷۹۹)	(۱۰,۱۱۱,۵۵۱)	(۵۲۰,۲۰۷)	کارمزد
(۱۳۹,۱۱۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۳,۸۳۲)	هزینه مالی
(۳۰,۶۱,۱۷۸)	(۳۱,۳۴۱,۶۹۹)	(۲۷,۷۳۶,۶۱۲)	سایر هزینه های عملیاتی
(۹۵,۳۳۸)	(۲۹۰,۲۰۴)	(۲۷,۰۷۱)	مالیات بر درآمد
(۱,۵۳۷,۰۳۷)	(۲,۹۸۳,۹۹۸)	۳۱,۵۹۰,۷۸۴	جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی:			
خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:			
(۱۶,۷۹۶,۵۰۱)	۱۵,۳۲۴,۵۹۶	(۱۰,۱۵۹,۲۰۸)	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۵۰,۳۹۰,۳۱۴	۲۲۲,۸۹۶,۳۱۹	(۱۰,۶۸۷,۸۷۳)	سپرده های مشتریان
-	-	-	اوراق بدهی
۴,۱۹۲,۶۲۸	۶۵,۲۵۹,۰۴۲	۲,۴۲۲,۷۳۲	حسمه عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها
۱۱۴,۴۰۳,۸۱۷	۲۷۷,۶۰۹,۱۶۶	۳۱۶,۳۷۵,۶۷۷	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها:			
۲,۳۲۷,۶۲۱	(۱۵,۹۶۵,۰۱۴)	(۲۵,۳۳۰,۶۷۹)	مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
(۲۱,۳۹۷)	(۸,۸۱۸)	(۲۰,۲۸۰)	اصل مطالبات از دولت
(۱۳۹,۰۱۰,۵۱۸)	(۳۱۷,۸۱۷,۶۸۷)	(۳۵۶,۵۸۸,۳۲۷)	اصل تسهیلات اعتباری و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
(۱۲,۲۷۷,۲۶۳)	۲,۲۲۹,۸۹۵	(۵۱,۷۷۹,۴۴۱)	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
(۷۷۰,۱۸)	(۶,۲۳۵,۵۳۱)	(۱,۸۴۱,۳۱۴)	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
(۲,۸۱۲,۵۲۱)	(۱۱۹,۰۲۰,۰۶۳)	۶۴,۷۸۸,۷۲۷	سایر حساب های دریافتی
(۲۰,۱۵۷,۰۲۸)	(۵۲,۵۳۱,۱۰۳)	(۷۴,۶۲۰,۲۶۲)	سپرده قانونی
۲,۲۳۴,۶۳۱	۱۷,۵۸۰,۳۸۸	(۱۹,۳۵۳,۶۵۴)	حسمه عملیاتی سایر دارایی ها
(۳۷,۴۰۸,۱۴۶)	(۹,۹۱۷,۷۱۸)	(۷۱,۸۹۷,۱۵۹)	جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
(۲۷,۹۵۰,۱۸۳)	(۱۲,۹۰۰,۷۱۶)	(۴۰,۳۰۶,۴۷۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت ها عملیاتی
فعالیت های سرمایه گذاری:			
(۳۰,۵۲۳)	(۱,۷۰۵,۱۷۵)	(۱,۳۷۷,۱۶۴)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۲۷,۵۸۲	۶,۶۷۳,۰۲۷	۲۷,۳۵۲	وجود دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷۷,۱۳۰)	(۱۰,۵۱۳)	(۱۲۲,۱۹۶)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۱۸,۸۵۳	۲۲,۶۲۷	-	وجود دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
(۸۷,۹۴۰)	۴,۸۸۵,۱۷۰	(۱,۳۲۶,۰۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۸,۰۲۳,۱۳۳)	(۸,۰۱۵,۵۴۶)	(۴۱,۵۷۰,۴۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
فعالیت های تأمین مالی:			
-	-	(۹,۱۲۳)	سود سهام پرداختی
۱,۹۱۰,۳۹۳	۱۳,۱۸۶,۸۰۵	۲۵,۶۷۱,۸۸۷	دریافت تسهیلات مالی
-	(۷۸۰,۰۶۶)	(۵,۱۹۹,۱۱۹)	هزینه مالی
(۱۰,۱۸۳۵)	(۷۱۳,۳۹۹)	-	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۸۹۱,۷۵۹	۱۲,۴۹۳,۵۳۹	۳۰,۵۴۲,۷۴۵	خالص جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۲۷,۱۳۱,۴۴۳)	۴,۲۷۷,۹۱۳	(۱۱,۰۳۶,۸۳۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۰,۸۲۶,۶۲۲	۲۸,۲۰۷,۰۲۴	۵۲,۳۵۹,۲۸۳	موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۴۰۶,۴۳۷	۱۹,۶۷۳,۲۶۶	۱۰,۱۷۳,۸۶۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۴,۷۰۰,۱۳	۵۲,۳۵۹,۲۸۳	۵۱,۵۰۶,۳۱۳	موجودی نقد در پایان سال
۳,۱۳۲,۸۰۱	۳۰,۷۴۷,۸۰۹	۱,۱۱۱,۲۴۳	مبادلات غیر نقدی



شماره ثبت: ۳۲۷
صفحه ۴۵ از ۵۱



مدرسه حسابی دانش آموزان
محل کارش حسابی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۷۷۴۸

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع توافق را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

(۱) عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد.

(۲) برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

(۳) عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

(۴) نقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.



سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهار جانبه منعقد با شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مباحثه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در جارجوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فراپورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فراپورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مزایحه باقی‌مانده مورد تعهد خود را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تیمبره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح ماده ۲ قرارداد مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱۰۰۰۰۰۰۰ (یک میلیون) ریال می باشند.

۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق عریضه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد، عضو/اعضا نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته معادل ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص اعضای سندیکا، متعهدین پذیره نویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی چک به مبلغ ۳۴,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰ ریال به شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو اول سندیکا مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو اول سندیکا، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو اول سندیکا مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیره نویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به نائبر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی در دوره بازارگردانی، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع قرارداد متناسب با افزایش نرخ صورت گرفته، ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی از سوی مراجع ذیربط است. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار در هر زمان، بانی موظف است مابه‌التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد را برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را بر اساس تبصره ذیل به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردان مطابق با ماده ۲ قرارداد، پرداخت نماید. در صورت عدم اخذ مجوزهای یادشده به هر دلیل در مدت زمان اعلامی، بانی موظف به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی اوراق موضوع قرارداد، از زمان اعلام افزایش نرخ‌های مذکور از سوی مراجع ذیربط بر اساس تبصره ذیل، به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با مواعید پرداخت دوره‌ای سود اوراق به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردان مطابق با ماده ۲ قرارداد است. بانی در صورت تأخیر در پرداخت این مبالغ، ملزم است روزانه معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده را به عنوان وجه التزام تأخیر در ایفای تعهد، به بازارگردان پرداخت کند. مبنای محاسبه وجه التزام فوق یک هفته پس از اتمام مهلت اخذ مجوز فوق‌الذکر (۱۵ روز کاری) است.

تبصره: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ مربحه قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی یا اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق مطابق موضوع ماده ۲ قرارداد، می‌باشد.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تامین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مربایه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۷۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	حدود ۹٪
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، امین، ...)	

دش
نشر مالی و حسابداران
و مشاورین مالی
گزارش خبری

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تاسیس ۱۳۸۲



مشخصات مشاور

شرکت داروسازی فاران شیمی (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق مرابحه	تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم) پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی کد پستی: ۱۵۱۳۸۳۳۱۰	۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

تعهدات «مشاور» در قبال «بانی» در چارچوب قرارداد به شرح زیر است:

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی «بانی» و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی «بانی».
- ۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی.
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح.
- ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار «بانی».
- ۷) نمایندگی قانونی «بانی» نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.
- ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.
- ۹) به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، «مشاور» اقدامات زیر را انجام می دهد:
 ۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به «بانی» به منظور انجام اقدامات لازم از سوی «مشاور».
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی «بانی» با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار.
 ۳. راهنمایی «بانی» جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به «بانی» به صورت کتبی.
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

دش
نوسر خبری و نشریه
«میدان»
گزارش خبری



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
تهران - خیابان...

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن زیر تماس حاصل فرمایند.
اطلاعات تماس ناشر:

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی:

نشانی شرکت: استان همدان، شهرستان توپسرکان، کیلومتر ۷ جاده کرمانشاه، شهرک صنعتی آرکان، میدان صنعت، خیابان پنجم، پلاک ۱۰

شماره تلفن: ۰۲۱-۵۷۸۴۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.faranshimi.com

اطلاعات تماس مشاور عرضه:

آدرس: تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

آدرس وب سایت شرکت: www.armanati.com

