

سامان پندار (حسابداران رسمی) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل
تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

نشانی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - خیابان ابوذر غفاری جنوبی - کوچه بهنیا -

پلاک یک - واحد ۵

تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

E-mail: shajari۲۰۰۶arshin@yahoo.com



سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۱	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ تا ۵۷	۲- بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه





سامان پندار

گزارش حسابرس مستقل

درباره ی بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت هیئت مدیره ی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۶.۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی و جریان های نقدی فرضی، منابع و مصارف پیش بینی شده و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره ی شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۶۷۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید بخشی از مواد اولیه برای تولید محصولات دارویی تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره ی رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به موارد برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمیکند. بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارایه شده است.

۴- در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های بعمل آمده بانک سامان به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و واحد مورد رسیدگی به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک سامان تحت کنترل واحد مورد رسیدگی و یا بالعکس نمی باشد. لازم به ذکر است در ارتباط با شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق مرابحه، موضوع مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، این مؤسسه در چارچوب رسیدگی های خود به مواردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۵- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه خواهد بود.

۶- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ بدهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمد کاظمی ناصر ابرائزاد

شماره عضویت ۹۱۱۸۸۰ شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱

۱۳ آبان ماه ۱۴۰۲

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

نشانی خ شریعتی | خ خواجه عبدالله انصاری

خ ابوذر غفاری جنوبی | بن بست بهنیا | پلاک ۱

طبقه ۳ | واحد ۵ | تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰

SAMAN PENDAR CO

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

www.samanidpa.org

Email: Shajari2000arshin@yahoo.com



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

استان: تهران

شهر محل ثبت: تهران

شماره ثبت شرکت: ۱۷۹۳۸

آدرس: تهران، کیلومتر ۸ بزرگراه شهید لشکری، جاده مخصوص کرج، بلوار عبیدی، پلاک ۷۲

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۵۲۲۴۵۱-۴

کد پستی: ۱۳۸۹۷۷۶۳۶۳

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

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 دکتر عبیدی (سهامی عام)

++++، ۶ ورقه

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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، 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 سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت داروسازی دکتر عبیدی سهامی عام، در تاریخ ۱۳۷۷/۰۵/۰۶ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت مواد و محصولات دارویی با نماد دعبید مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست

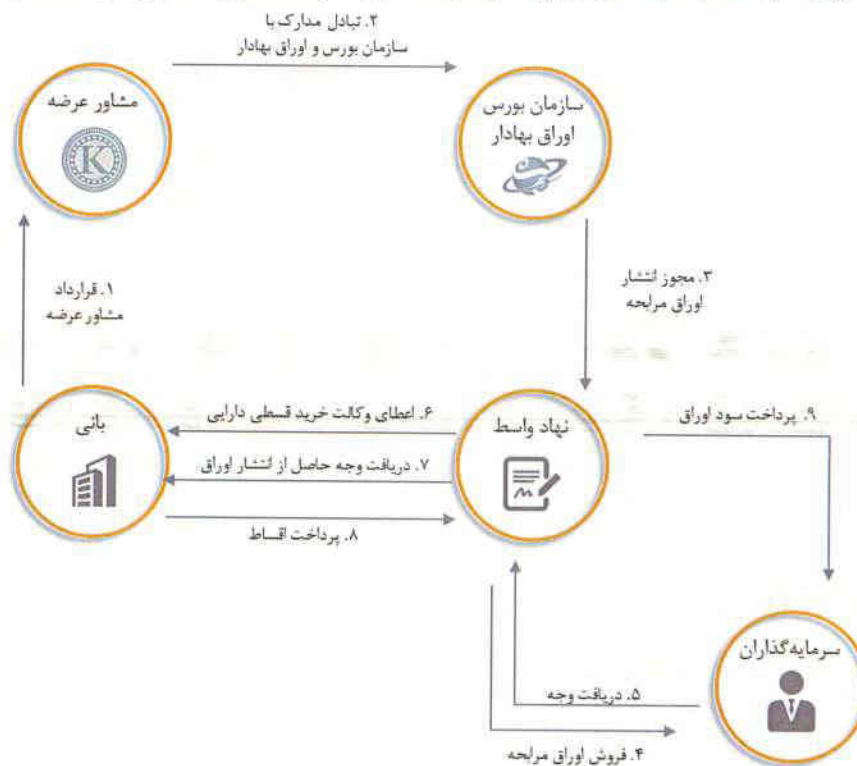
۱.....	تشریح طرح انتشار اوراق مربحه
۱.....	ساختار طرح تأمین مالی
۲.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۳.....	شرایط مربحه
۴.....	مشخصات اوراق مربحه
۶.....	رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۹.....	مشخصات شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
۹.....	موضوع فعالیت
۹.....	تاریخچه فعالیت
۹.....	مدت فعالیت
۱۰.....	سهامداران
۱۰.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۰.....	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۱.....	سرمایه بانی
۱۱.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
۱۲.....	وضعیت مالی بانی
۱۷.....	وضعیت اعتباری بانی
۱۷.....	بدهی ها
۲۰.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۰.....	مطالبات و ذخایر
۲۲.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۸.....	مفروضات پیشبینی ها
۲۸.....	الف- مفروضات عملیات شرکت
۴۰.....	ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۰.....	پ- مفروضات استهلاک
۴۱.....	مشخصات ناشر
۴۱.....	موضوع فعالیت
۴۱.....	تاریخچه فعالیت
۴۱.....	شرکاء
۴۱.....	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۴۲.....	عوامل ریسک
۴۲.....	ریسک های مرتبط با فعالیت بانی

۴۲	ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۴۲	ریسک اعتباری
۴۳	ریسک نقد شوندگی
۴۴	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۴	ضامن
۴۵	سرمایه ضامن
۴۶	وضعیت مالی ضامن
۵۲	عامل فروش اوراق
۵۲	عامل پرداخت
۵۲	سندیکای متعهدین پذیرهنویسی
۵۴	سندیکای بازارگردانی
۵۵	سایر نکات با اهمیت
۵۵	هزینه های انتشار
۵۶	مشخصات مشاور / مشاوران
۵۷	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام) می باشد. 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 سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی:

ردیف	ماده اولیه	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ کل (ریال)	فروشنده
۱	Empagliflozin	۱,۱۴۰	۱,۴۶۰,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	فناوران دارویی رشد پارسیان
۲	Empagliflozin	۵۷۰	۷۳۰,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی تولیدی فاران شیمی توپسرکان
۳	Empagliflozin	۴۳۳	۵۵۴,۹۹۱,۶۶۶,۶۶۷	شرکت آوان بهمن شیمی
۴	Empagliflozin	۱۹۰	۲۴۳,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو
۵	Sitagliptin phosphate monohydrate	۴,۶۸۸	۵۲۱,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	شرکت تعاونی تولیدی فاران شیمی توپسرکان
۶	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲,۶۰۴	۲۸۹,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۷	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲,۶۰۴	۲۸۹,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰	تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو
۸	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲,۶۶۷	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آوان بهمن شیمی
۹	Sitagliptin phosphate monohydrate	۵۲۱	۶۱,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	باتیان فارمد
۱۰	Acetaminophen	۱۰۳,۰۰۰	۴۳۳,۳۱۸,۶۰۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
۱۱	Acetaminophen	۹۲,۱۵۵	۳۷۹,۱۰۲,۸۷۲,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۲	Valsartan	۴,۰۰۰	۲۱۸,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	شیمی داروئی داروپخش
۱۳	Valsartan	۲,۶۶۷	۱۴۵,۴۷۸,۶۶۶,۶۶۷	هستی آریا شیمی
۱۴	Valsartan	۱,۲۳۳	۷۵,۱۳۷,۳۳۳,۳۳۳	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۵	Valsartan	۱,۲۳۳	۷۲,۷۳۹,۳۳۳,۳۳۳	فرآیند شیمی حکیم
۱۶	Metformin HCL	۹۵,۰۱۴	۱۳۹,۱۳۹,۷۴۹,۸۶۷	ثمین دارو ایرانیان
۱۷	Metformin HCL	۹۵,۳۷۵	۱۱۷,۶۷۴,۴۴۳,۰۸۷	مهیان شیمی
۱۸	Metformin HCL	۲۵,۰۱۳	۶۰,۲۰۰,۷۰۰,۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
جمع		۶۷۰,۸۵۰	۶,۰۰۸,۹۵۷,۶۱۴,۹۵۳	

* مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل انتشار اوراق و مابقی از محل منابع داخلی بانی تأمین خواهد شد.

(۲) ارزش دارایی: ۶,۰۰۸,۹۵۸ میلیون ریال که ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: کالای موضوع خرید شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) شامل مواد اولیه و کالا به منظور تولید انواع دارو به شکل قرص، کپسول و شربت مطابق جدول فوق می باشد.

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۱,۵۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۳۳۹,۳۴۴,۲۶۲,۲۹۵
۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۹۱	۳۶۶	۵۷,۱۸۶	۳۴۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۳۵۰,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۵
۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۶	۵۷,۸۱۴	۳۴۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
اصل مبلغ				۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربحه 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 مربحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تولید،
 - (۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۶,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مربحه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (روش حراج)،
 - (۷) نرخ مربحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مربحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۸) دوره عمر اوراق: ۴ سال معادل ۴۸ ماه،
 - (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۸/۱۵،
 - (۱۱) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۲) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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 پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۳) شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،
 - (۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۵) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک سامان (سهامی عام) ضامن اصل و سود اوراق به مبلغ ۱۱,۵۲۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

• سندیکای بازارگردان ها متشکل از:

- شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) تقریباً به میزان ۳۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید تقریباً به میزان ۵۸.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ (سه میلیون و پانصد) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رابین سهم تقریباً به میزان ۸.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ (پانصد هزار) میلیون ریال.

• سندیکای متعهدین پذیرهنویسی متشکل از:

- شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) تقریباً به میزان ۱۶.۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کاردان تقریباً به میزان ۱۶.۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید تقریباً به میزان ۳۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی به میزان ۲۵ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ (یک میلیون و پانصد هزار) میلیون ریال،
- صندوق سرمایه گذاری توسعه افق رابین تقریباً به میزان ۸.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ (پانصد هزار) میلیون ریال.

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)،

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)):

• عناوین و مشخصات دارایی ها:

ردیف	ماده اولیه	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ کل (ریال)	فروشنده
۱	Empagliflozin	۱،۱۴۰	۱،۴۶۰،۰۵۵،۰۰۰،۰۰۰	فناوران دارویی رشد پارسیان
۲	Empagliflozin	۵۷۰	۷۳۰،۰۲۷،۵۰۰،۰۰۰	شرکت تعاونی تولیدی فاران شیمی توپسرکان
۳	Empagliflozin	۴۳۳	۵۵۴،۹۹۱،۶۶۶،۶۶۷	شرکت آوان بهمن شیمی
۴	Empagliflozin	۱۹۰	۲۴۳،۳۴۲،۵۰۰،۰۰۰	تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو
۵	Sitagliptin phosphate monohydrate	۴،۶۸۸	۵۲۱،۱۵۶،۲۵۰،۰۰۰	شرکت تعاونی تولیدی فاران شیمی توپسرکان
۶	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲۶۰۴	۲۸۹،۵۳۱،۲۵۰،۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۷	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲۶۰۴	۲۸۹،۵۳۱،۲۵۰،۰۰۰	تحقیقاتی، مهندسی توفیق دارو
۸	Sitagliptin phosphate monohydrate	۲،۶۶۷	۳۱۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت آوان بهمن شیمی
۹	Sitagliptin phosphate monohydrate	۵۲۱	۶۱،۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰	بانیان فارمد
۱۰	Acetaminophen	۱۰۳،۰۰۰	۴۳۳،۳۱۸،۶۰۰،۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
۱۱	Acetaminophen	۹۲،۱۵۵	۳۷۹،۱۰۲،۸۷۲،۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۲	Valsartan	۴،۰۰۰	۲۱۸،۳۱۸،۰۰۰،۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش
۱۳	Valsartan	۲،۶۶۷	۱۴۵،۴۷۸،۶۶۶،۶۶۷	هستی آریا شیمی
۱۴	Valsartan	۱،۳۳۳	۷۵،۱۳۷،۳۳۳،۳۳۳	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۵	Valsartan	۱،۳۳۳	۷۲،۷۳۹،۳۳۳،۳۳۳	فرآیند شیمی حکیم
۱۶	Metformin HCL	۹۵،۰۱۴	۱۳۹،۱۳۹،۷۴۹،۸۶۷	ثمین دارو ایرانیان
۱۷	Metformin HCL	۹۵،۳۷۵	۱۱۷،۶۷۴،۴۴۳،۰۸۷	مهبان شیمی
۱۸	Metformin HCL	۲۵،۰۱۳	۶۰،۲۰۰،۷۰۰،۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش (تماد)
جمع		۶۷۰،۸۵۰	۶،۰۰۸،۹۵۷،۶۱۴،۹۵۳	

* مبلغ ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از محل انتشار اوراق و مابقی از محل منابع داخلی بانی تأمین خواهد شد.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به 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، به ویژه موارد ذیل:

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،



- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای 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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، 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 مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه 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 واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه 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 مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا زمان تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف - موضوعات اصلی: عبارت است از تولید، خرید، فروش، واردات و صادرات و انجام هرگونه فعالیت تولیدی و بازرگانی، تولید کارمزدی یا تحت لیسانس، اخذ نمایندگی از کمپانی های تولیدی، تحقیقاتی یا تأمین کننده در ارتباط با کلیه محصولات و فرآورده های دارویی اعم از شیمیایی، گیاهی، مکمل های غذایی و دارویی، غذاهای ویژه، فرآورده های بیولوژیک و بیوتکنولوژیک، ملزومات دارویی، تجهیزات و ملزومات پزشکی انواع مواد اولیه دارویی یا بسته بندی، فرآورده های طبیعی و طب سنتی، فرآورده های پروبیوتیک، محصولات آرایشی و بهداشتی، شیمیایی و مکمل های ورزشی، شیرخشک های رژیمی، دندان پزشکی؛ اجرای طرح های تحقیقاتی، پژوهشی و توسعه ای مرتبط با محصولات فوق به طور مستقیم و یا از طریق اشخاص ثالث و همچنین ارائه خدمات سلامت دیجیتال. واردات و صادرات ماشین آلات و ادوات و لوازم یدکی مرتبط با صنایع دارویی و مکمل، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، تأسیس شعب و نمایندگی در ایران و خارج از ایران، راه اندازی و اداره آزمایشگاه های مرتبط از جمله آزمایشگاه کالبراسیون و ارائه خدمات آزمایشگاهی.

ب - موضوعات فرعی: خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار پس از اخذ مجوزهای مربوطه، اخذ وام، تسهیلات و اعتبارات از بانک ها و مؤسسات مالی داخلی و خارجی، انجام امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوط به انتشار اوراق تأمین مالی در جهت منافع شرکت در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم.

تاریخچه فعالیت

شرکت صنعتی دکتر غلامعلی عبیدی به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۲۱۲۲۸ در تاریخ ۱۴ آذر ۱۳۵۲ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۱۷۹۳۸ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۹ دی ۱۳۶۷ شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص و متعاقباً در تاریخ ۶ تیر ۱۳۷۷ به شرکت سهامی عام تبدیل شد. مرکزی اصلی شرکت در کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج، بلوار دکتر عبیدی واقع است. به موجب نامه شماره ۶۹۵ مورخ ۱۳۷۶/۱۱/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت به طور مشروط در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد و در سال ۱۳۷۷ پس از تبدیل به سهامی عام در ردیف شرکت های پذیرفته شده در بورس قرار گرفت. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۰/۱۰/۱۷ نام شرکت به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) تغییر یافت. در حال حاضر شرکت جز واحدهای فرعی شرکت کوپل دارو (سهامی خاص) می باشد.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵	سود انباشته
۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	سود انباشته
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۲,۰۱۶,۰۰۰	۲,۴۸۴,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳	مطالبات حال شده، آورده نقدی، سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

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

مبالغ بر حسب ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۰۱	۱,۱۱۷	۱,۵۲۵	۱,۰۰۹
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴۰۳	۱,۱۱۷	۱,۵۴۲	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	۲۳۰	۳۰۰	۲۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت کوبل دارو	(سهامی خاص)	۱۹۴۴۷۸	۱۶,۶۷۶,۴۳۳,۵۹۱	۶۶.۷٪
گروه مدیریت سرمایه لیان	(سهامی خاص)	۵۰۲۳۰۷	۴,۷۸۵,۵۱۹,۹۵۶	۱۹.۲٪
شرکت آرین الوند پارس	(سهامی خاص)	۵۱۵۳۸۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۸۷	۴٪
غفار برارجانیان	حقیقی	-	۴۸۵,۹۰۰,۰۵۲	۲٪
سایر سهامداران	حقیقی	-	۲,۰۵۲,۱۴۶,۴۱۴	۸.۱٪
جمع			۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ و جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ هیئت مدیره، آقای سید امیر رضویان اردهالی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت شروع خاتمه	توضیحات
شرکت آدورا طب	رئیس هیئت مدیره	نیما برارجانیان بهمنیری	۱۴۰۰/۱۲/۱۵ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵	غیرموظف
شرکت کوبل دارو	نائب رئیس هیئت مدیره	شکراشه معماریان	۱۴۰۰/۱۲/۱۵ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵	غیرموظف
سید امیر رضویان اردهالی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	-	۱۴۰۰/۱۲/۱۵ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵	موظف
غفار برارجانیان بهمنیری	عضو هیئت مدیره	-	۱۴۰۰/۱۲/۱۵ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵	غیرموظف
فرزانه جلیل فر	عضو هیئت مدیره	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۶ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. همچنین مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی) به عنوان بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تعیین گردید. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) بوده است.



وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان (مبالغ بر حسب میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۴۰۹,۶۹۷	۴۴,۰۲۱,۳۹۸	۲۳,۵۵۸,۶۲۲	۱۴,۷۸۳,۳۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۳۲۸,۳۰۵)	(۱۶,۶۱۵,۳۱۹)	(۹,۴۷۴,۱۶۸)	(۵,۷۳۴,۴۴۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۹,۰۸۱,۳۹۲	۲۷,۴۰۶,۰۷۹	۱۴,۰۸۴,۴۵۴	۹,۰۴۸,۸۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۴۰۳,۸۹۶)	(۶,۰۵۰,۲۱۴)	(۳,۶۷۳,۵۴۱)	(۲,۴۳۳,۸۹۱)
سایر درآمدها	۳,۹۲۷	۲۱۴,۷۳۱	۱۳۳,۷۳۷	۶۳,۴۹۴
سایر هزینه ها	(۱۶۷,۶۶۵)	(۳۳۴,۸۲۸)	(۹۵,۹۴۷)	(۳۰۸,۲۵۷)
سود (زیان) عملیاتی	۱۴,۵۱۳,۷۵۸	۲۱,۲۳۵,۷۶۸	۱۰,۴۴۹,۷۰۳	۶,۳۸۰,۲۱۴
هزینه های مالی	(۲,۰۵۶,۵۷۷)	(۳,۸۹۳,۷۵۸)	(۲,۱۴۳,۱۵۷)	(۹۰۴,۴۶۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲۸,۸۸۹	۴۶,۹۱۹	۶۱,۰۳۹	(۱۵۰,۴۱۱)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۶۸۶,۰۷۰	۱۷,۳۸۸,۹۲۹	۸,۳۶۷,۵۸۵	۵,۴۹۰,۷۹۴
هزینه مالیات بر درآمد:	(۲,۶۶۴,۰۷۵)	(۲,۳۰۳,۴۵۰)	(۱,۵۰۶,۱۶۵)	(۹۵۸,۹۱۰)
سال جاری				-
سال های قبل				
سود (زیان) خالص در حال تداوم	۱۰,۰۲۱,۹۹۵	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۶,۸۶۱,۴۲۰	۴,۵۳۱,۸۸۴
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۴۵۹	۱,۳۶۴	۱,۹۰۴	۱,۱۷۲
غیر عملیاتی (ریال)	(۵۸)	(۲۴۷)	(۳۷۹)	(۱۶۳)
سود پایه هر سهم (ریال)	۴۰۱	۱,۱۱۷	۱,۵۲۵	۱,۰۰۹

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	صورت وضعیت مالی (مبالغ بر حسب میلیون ریال)
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
۹,۳۳۰,۰۸۲	۱۳,۱۹۷,۵۱۷	۱۵,۰۰۷,۸۹۳	۲۱,۳۵۰,۰۰۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۴,۳۱۱	۳۵,۲۳۷	۳۵,۵۶۹	۶۹,۰۷۷	دارایی‌های نامشهود
۵۵,۵۹۳	۷۰,۶۰۳	۲۸۱,۱۶۷	۳,۳۸۹,۰۲۵	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۹,۴۲۲,۹۸۶	۱۳,۳۰۳,۳۵۷	۱۵,۳۲۴,۶۲۹	۲۴,۸۰۸,۱۰۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
دارایی‌های جاری				
۳,۶۸۵,۷۱۱	۴,۴۰۱,۱۹۹	۹,۰۲۳,۳۲۴	۸,۵۵۴,۴۹۸	پیش پرداخت‌ها
۶,۹۹۰,۲۶۸	۱۲,۱۹۹,۳۰۴	۱۹,۶۶۸,۹۶۵	۲۵,۱۴۲,۳۰۷	موجودی مواد و کالا
۵,۶۶۱,۸۴۳	۷,۰۵۸,۴۶۸	۱۵,۰۶۹,۲۲۴	۱۸,۲۴۸,۲۹۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۳۷	۱۳۷	۴,۱۰۵,۵۹۷	۶,۷۰۵,۱۷۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۰۲,۷۷۶	۲۱۵,۵۱۹	۴۳۸,۶۱۸	۱,۳۲۵,۷۱۲	موجودی نقد
۱۶,۴۴۰,۷۳۵	۲۳,۸۷۴,۶۲۷	۴۸,۳۰۵,۷۲۸	۵۹,۹۷۵,۹۸۵	جمع دارایی‌های جاری
۲۵,۸۶۳,۷۲۱	۳۷,۱۷۷,۹۸۴	۶۳,۶۳۰,۳۵۷	۸۴,۷۸۴,۰۹۳	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۳۹۴,۵۹۵	۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۴,۲۶۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۵,۱۰۷,۹۶۵	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۱۰,۲۶۶,۴۵۴	سود (زیان) انباشته
۱۰,۰۰۲,۵۶۰	۱۵,۹۶۳,۹۸۰	۲۹,۶۹۹,۴۵۹	۳۶,۶۱۶,۴۵۴	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری				
۳۵۵,۸۰۴	۹۳۸,۳۹۹	۱۶۲,۹۵۴	۳۲۴,۶۵۴	پرداختی‌های بلند مدت
۵۰۲,۱۸۱	۷۳۲,۵۴۶	۱,۲۱۸,۰۶۴	۱,۸۳۵,۷۴۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۲۹۷,۷۷۵	۳,۸۴۹,۵۳۰	۹,۶۳۹,۵۵۴	تسهیلات مالی بلند مدت
۸۵۷,۹۸۵	۱,۹۶۸,۷۲۰	۵,۲۳۰,۵۴۸	۱۱,۷۹۹,۹۵۵	جمع بدهی‌های غیر جاری
بدهی‌های جاری				
۱,۸۲۴,۲۵۹	۱,۸۴۳,۸۰۵	۳,۶۱۱,۳۲۸	۶,۷۱۱,۷۳۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۱,۱۸۷,۶۵۳	۱۴,۵۶۱,۹۳۷	۲۰,۷۴۸,۹۷۶	۲۳,۰۵۹,۸۵۹	تسهیلات مالی
۱۰,۱۸,۱۲۲	۱,۶۴۲,۸۸۶	۲,۷۱۷,۹۹۹	۴,۹۱۲,۴۱۲	مالیات پرداختی
۱۵,۳۰۱	۱۳,۷۵۷	۲۵,۱۹۹	۲۵,۹۳۳	سود سهام پرداختی
۹۵۷,۸۴۱	۱,۱۸۲,۸۹۹	۱,۵۹۶,۸۴۸	۱,۶۵۷,۷۴۳	ذخایر

۶ ماهه منتهی به				صورت وضعیت مالی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	(مبالغ بر حسب میلیون ریال)
۱۵,۰۰۳,۱۷۶	۱۹,۲۴۵,۲۸۴	۲۸,۷۰۰,۳۵۰	۳۶,۳۶۷,۶۸۴	جمع بدهی های جاری
۱۵,۸۶۱,۱۶۱	۲۱,۲۱۴,۰۰۴	۳۳,۹۳۰,۸۹۸	۴۸,۱۶۷,۶۳۹	جمع بدهی ها
۲۵,۸۶۳,۷۲۱	۳۷,۱۷۷,۹۸۴	۶۳,۶۳۰,۳۵۷	۸۴,۷۸۴,۰۹۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه (مبالغ بر حسب میلیون ریال)	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲,۰۱۶,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۳,۲۸۷,۴۷۱	۵,۴۷۱,۴۷۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص ۱۳۹۹	-	-	۴,۵۳۱,۸۸۴	۴,۵۳۱,۸۸۴
سود سهام مصوب	-	-	(۴۴۹,۵۶۸)	(۴۴۹,۵۶۸)
افزایش سرمایه	۲,۴۸۴,۰۰۰	-	(۲,۰۳۵,۲۲۷)	۴۴۸,۷۷۳
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲۲۶,۵۹۵	(۲۲۶,۵۹۵)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۵۹۵	۵,۰۱۷,۹۶۵	۱۰,۰۰۰,۵۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص ۱۴۰۰	-	-	۶,۸۶۱,۴۲۰	۶,۸۶۱,۴۲۰
سود سهام مصوب	-	-	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۵,۴۰۵	(۵۵,۴۰۵)	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۱۵,۹۶۳,۹۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص ۱۴۰۱	-	-	۱۵,۰۸۵,۴۷۹	۴,۰۷۸,۰۵۸
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷۵۴,۲۶۰	(۷۵۴,۲۶۰)	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۴,۲۶۰	۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۲۹,۶۹۹,۴۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	-	۱۰,۰۲۱,۹۹۵	۱۰,۰۲۱,۹۹۵
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۱۰۵,۰۰۰)	(۳,۱۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	(۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۴۵,۷۴۰	(۱۴۵,۷۴۰)	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۶,۴۵۴	۳۶,۶۱۶,۴۵۴

صورت جریان های نقدی				۶ ماهه منتهی به
(مبالغ بر حسب میلیون ریال)				۱۴۰۲/۰۳/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی				۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نقد حاصل از عملیات				۱۴۰۰/۰۹/۳۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد				۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۹,۳۹۹,۴۹۰	۳,۶۸۲,۷۹۱	۳,۲۸۷,۸۰۶	۸۵۵,۳۱۹	
(۶۲۴,۷۸۵)	(۱,۲۲۸,۲۳۶)	(۸۸۱,۴۰۰)	(۵۱۱,۹۵۹)	
۸,۷۷۴,۷۰۵	۲,۴۵۴,۴۵۵	۲,۴۰۶,۴۰۶	۳۴۳,۳۶۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی				
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود				
۳۳,۹۰۳	۱,۸۱۰	-	-	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود				
(۶,۷۶۹,۳۹۸)	(۲,۳۳۲,۲۷۸)	(۴,۱۷۰,۰۴۳)	(۷۰۷۲,۹۹۷)	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود				
(۳۳,۵۰۸)	(۳۳۲)	(۹۲۶)	(۴,۴۱۵)	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری ها				
(۵,۷۰۷,۴۳۳)	(۴,۳۱۶,۰۲۴)	(۱۵,۰۱۰)	(۵۵,۴۰۰)	
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام				
۱,۶۳۸	-	۳۲۹	-	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها				
۱۴۹,۹۱۹	۲۹,۴۷۱	۲۲,۳۱۲	۱۱,۳۰۷	
(۱۲,۳۲۴,۸۷۹)	(۶,۶۱۷,۴۵۳)	(۴,۱۶۳,۳۳۸)	(۷,۱۳۲۵,۸۱۲)	
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
جریان نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه				
-	-	-	۱۳,۸۷۷	
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات				
۱۹,۵۴۳,۲۰۹	۳۸,۴۴,۴۲۱	۲۸,۱۵۰,۴۴۳	۲۰,۰۶۶,۶۵۹	
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات				
(۱۷,۲۵۰,۴۰۱)	(۳۲,۶۳۰,۴۷۷)	(۲۴,۶۴۵,۱۹۴)	(۱۲,۷۰۰,۹۴۰)	
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات				
(۱,۶۲۹,۶۱۲)	(۳,۶۱۴,۴۹۵)	(۱,۸۸۵,۴۴۶)	(۷۳۳,۶۵۵)	
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت				
۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۵۴	-	
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت				
(۵۰۹,۸۲۱)	(۱۹۳,۹۶۷)	(۹۰,۹۰۱)	-	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام				
(۱,۷۳۴,۷۴۳)	(۴۴۰,۳۵۶)	(۳۲۷,۷۶۳)	(۳,۶۷۸)	
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته				
-	(۳۹۰,۰۰۰)	-	-	
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
۴,۴۱۸,۶۳۲	۴,۳۷۵,۱۲۶	۱,۸۴۰,۶۹۳	۶,۶۴۲,۲۶۳	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد				
۸۶۸,۴۵۹	۲۱۲,۱۲۸	۸۳,۷۶۱	(۱۳۵,۸۱۲)	
مانده وجه نقد در ابتدای دوره				
۴۳۸,۶۱۸	۲۱۵,۵۱۹	۱۰۲,۷۷۶	۲۳۰,۵۹۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز				
۱۸,۶۳۵	۱۰,۹۷۱	۲۸,۹۸۲	۸۰,۶۸۱	
مانده وجه نقد در پایان دوره				
۱,۳۲۵,۷۱۲	۴۳۸,۶۱۸	۲۱۵,۵۱۹	۱۰۲,۷۷۶	
معاملات غیر نقدی				
-	-	-	۴۳۴,۸۹۶	

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ	مبالغ به میلیون
پرداختنی های تجاری- اسناد پرداختنی	۲,۱۰۶,۸۱۳	
پرداختنی های تجاری- حساب های پرداختنی	۸۱۲,۷۰۵	
سایر پرداختنی ها- اسناد پرداختنی	۱,۷۴۸,۹۹۷	
سایر پرداختنی ها- حساب های پرداختنی	۲,۰۴۳,۲۲۲	
پرداختنی های بلند مدت	۳۳۴,۶۵۴	
سود سهام پرداختنی	۲۵,۹۳۳	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۸۳۵,۷۴۷	
ذخایر	۱,۶۵۷,۷۴۳	
کوتاه مدت	۲۳,۰۵۹,۸۵۹	
بلند مدت	۹,۶۳۹,۵۵۴	
مالیات ^۲	۴,۹۱۲,۴۱۲	

۱- تسهیلات مالی شرکت به شرح زیر می باشد:

جمع	بلند مدت	جاری	
۲۸,۶۳۸,۰۰۱	-	۲۸,۶۳۸,۰۰۱	تسهیلات دریافتی
(۵,۵۷۸,۱۴۲)	-	(۵,۵۷۸,۱۴۲)	سپرده های مسدودی تسهیلات
۹,۶۳۹,۵۵۴	۹,۶۳۹,۵۵۴	-	انتشار اوراق در بورس
۳۲,۶۹۹,۴۱۳	۹,۶۳۹,۵۵۴	۲۳,۰۵۹,۸۵۹	

- تسهیلات دریافتی با نرخ بهره بانکی ۲۰ تا ۲۳ درصد می باشند.

• به تفکیک زمان بندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۴۰۲	۲۱,۷۵۷,۲۴۴
۱۴۰۳	۱,۳۰۲,۶۱۵
۱۴۰۴	۶۳۹,۵۵۴
۱۴۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۲,۶۹۹,۴۱۳



• تسهیلات به تفکیک بانک:

جمع	بلندمدت	جاری	
۸,۵۱۴,۹۷۹	(۲,۷۱۸,۹۷۲)	۱۱,۲۳۳,۹۵۱	بانک اقتصاد نوین
۷,۷۵۶,۴۳۶	(۱,۶۷۰,۰۰۰)	۹,۴۲۶,۴۳۶	بانک سامان
۱,۸۱۹,۷۸۵	(۳۲۵,۷۴۴)	۲,۱۴۵,۵۲۹	بانک خاورمیانه
۱,۶۷۱,۲۵۹	(۳۵۳,۵۵۴)	۲,۰۲۴,۸۱۳	بانک کارآفرین
۱,۴۳۵,۶۸۲	(۱۳۵,۳۴۷)	۱,۵۷۱,۰۲۹	بانک ملت
۹۵۹,۶۱۶	(۲۷۰,۰۰۰)	۱,۲۲۹,۶۱۶	بانک پاسارگاد
۴۲۴,۰۹۷	(۱۹,۰۰۰)	۴۴۳,۰۹۷	بانک سینا
۳۵۵,۲۲۱	(۷۰,۸۷۵)	۴۲۶,۰۹۶	بانک تجارت
۵۵,۸۸۴	(۱۴,۶۵۰)	۷۰,۵۳۴	بانک پارسیان
۶۶,۹۰۰	.	۶۶,۹۰۰	بانک رفاه
۲۳,۰۵۹,۸۵۹	(۵,۵۷۸,۱۴۲)	۲۸,۶۳۸,۰۰۱	
-	-	-	حصه جاری
۲۳,۰۵۹,۸۵۹	(۵,۵۷۸,۱۴۲)	۲۸,۶۳۸,۰۰۱	حصه بلندمدت

- با توجه به فرآیند ارائه تسهیلات وجوهی نزد بانکها به عنوان سپرده مسدودی بلوکه می گردد.
- تمامی تسهیلات دریافتی از بانکها ریالی می باشد.

• به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
زمین و ساختمان	۴,۲۵۰,۲۴۳
چک و سفته	۲۸,۴۴۹,۱۷۰
جمع	۳۲,۶۹۹,۴۱۳

۲- مالیات

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱						سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ایبرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۷۰,۰۰۳	۳۷۰,۰۰۳	۳۷۰,۰۰۳	۹۰,۰۱۳	۱,۵۸۸,۸۳۴	۱,۶۶۶,۲۴۶	۱۳۹۷
در حال رسیدگی	۱۸۶,۴۱۸	۳۷۹,۱۷۸	۲۰۱,۳۲۵	-	۵۸۰,۵۰۳	۲۰۱,۳۲۵	۲,۴۵۳,۹۷۰	۲,۴۷۲,۹۶۱	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	۹۵۶,۰۵۹	۹۵۶,۰۵۹	۱,۴۹۱,۹۷۸	۹۵۶,۰۵۹	۵,۴۷۹,۴۸۷	۵,۴۹۰,۷۹۴	۱۳۹۹
در حال رسیدگی	۲۲۸,۱۳۱	۱۴۸,۳۰۷	۱,۱۹۸,۱۱۴	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۱۱۴	۸,۳۶۷,۵۸۵	۸,۳۶۷,۵۸۵	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۲,۳۰۳,۴۵۰	۱,۷۲۰,۸۵۲	۵۸۲,۵۹۸	-	-	۲,۳۰۳,۴۵۰	۱۷,۳۸۸,۹۲۹	۱۷,۳۸۸,۹۲۹	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۲,۶۶۴۴,۰۷۵	-	-	-	۲,۶۶۴۴,۰۷۵	۱۲,۶۸۶,۰۷۰	۱۲,۶۸۶,۰۷۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	۲,۷۱۷,۹۹۹	۴,۹۱۲,۴۱۲							

- بدهی مالیاتی شرکت جهت سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ و سالهای ما قبل آن بر اساس برگهای قطعی دریافتی تماماً پرداخت و تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار گرفته و شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است که در مرحله رسیدگی هیئت حل اختلاف مالیاتی می باشد.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مورد رسیدگی قطعی و تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است که در مرحله رسیدگی هیئت حل اختلاف مالیاتی است.
- طبق قوانین مالیاتی، شرکت برای محاسبه مالیات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم را منظور نموده است.



سامان پندار

صفحه ۱۹ از ۵۷ گزارش

تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
اسناد نزد اشخاص بابت تضمین خرید کالا و خدمات	۲۷,۷۷۹,۷۲۴	۷,۲۹۷,۵۹۷
اسناد تضمین نزد بانک ها بابت سفارشات	۲۱,۳۰۸,۹۷۵	۱۱,۱۵۵,۳۶۷
اسناد وثیقه (شامل اسناد مالکیت و چک) نزد بانک ها در قبال تسهیلات	۴۹,۳۷۴,۰۰۰	۳۷,۶۵۳,۱۸۳
مجموع	۹۸,۴۶۲,۶۹۹	۴۶,۱۰۶,۱۴۷

مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت و ذخایر مرتبط با آن به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تجاری:		
اسناد دریافتنی:		
شرکت های گروه - آدور طب	۲,۸۶۱,۲۲۶	۸,۳۵۰,۳۱۵
داروپخش	۱,۱۶۴,۶۹۴	۱,۲۶۹,۲۸۰
اسناد اعتباری گواهی مولد (گام)	۱,۴۶۹,۴۷۲	۸۴۸,۰۰۰
پخش رازی	۱۹۹,۹۳۷	۱۳۲,۲۲۹
سایر اشخاص	۲۱,۴۲۳	۱۹,۷۶۰
مجموع	۵,۷۱۶,۷۵۲	۱۰,۶۱۹,۴۸۴
حساب های دریافتنی:		
شرکت های گروه - آدورا طب	۶,۹۴۵,۹۵۳	۲,۲۸۳,۱۷۷
شرکت های گروه - بهوزان	۲,۴۰۰,۰۰۰	
شرکت های گروه - کوبل دارو	۲۴۸,۲۱۶	۸۹۲,۴۴۲
شرکت های گروه - آوست دارو	۱۸,۱۷۰	۱۸,۱۷۰
شرکت های گروه - افق تدبیر سلامت	۱,۷۵۶	۸,۰۰۰
داروپخش	۲,۰۰۴,۴۱۹	۷۹۸,۷۳۵
پخش رازی	۱۴۶,۷۲۷	۱۱۲,۷۵۹
هیلیا فارمد	۴۰,۰۴۵	۲۷,۵۷۴
سایر اشخاص	۱۸,۰۶۱	۱۴,۴۳۴
	۱۱,۸۲۳,۳۴۷	۴,۱۵۵,۳۹۱
	۱۷,۵۴۰,۰۹۹	۱۴,۷۷۴,۷۷۴
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۲۵,۰۶۷)	(۲۵,۰۶۷)
	۱۷,۵۱۵,۰۳۲	۱۴,۷۴۹,۷۰۷



شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سایر دریافتنی‌ها:		
حساب‌های دریافتنی:		
شرکت‌های گروه - آدورا طب	۱۱,۸۵۹	۱۲,۳۵۹
شرکت‌های گروه - کوبل دارو	۲۵,۴۵۴	۲۳,۴۴۲
شرکت‌های گروه - هما پارس دارو	۲۲,۲۷۶	
شرکت‌های گروه - افق تدبیر سلامت	۷,۴۸۲	-
شرکت تأمین سرمایه کاردان	۱۸۰,۰۰۰	
مطالبات از کارکنان شرکت - وام کارکنان	۴۰۸,۵۸۰	۲۱۵,۰۹۱
سایر	۷۷,۶۱۳	۶۸,۷۲۴
	۷۳۳,۲۶۴	۳۱۹,۵۱۶
	۱۸,۲۴۸,۲۹۶	۱۵,۰۶۹,۲۲۴

- اسناد دریافتنی تجاری شامل ۱۸۴ فقره چک (عمدتاً ۱۶۸ فقره چک آدوراطب) بوده که سررسید چک‌ها عمدتاً در سال مالی جاری می‌باشد و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴,۳۵۳,۹۴۹ میلیون ریال آن وصول شده است.
- ترتیبات تسویه بدهی مذکور در تاریخ تهیه صورت‌های مالی انجام گرفته است.
- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت‌های طرف قرارداد سنوات قبل (شرکت دارو گستر سورن، نماینده افغانستان و ..) می‌باشد.
- از سایر حساب‌های دریافتنی مبلغ ۱۴۱ میلیون ریال مربوط به شرکت آوست دارو و مبلغ ۹۴۵ میلیون ریال مربوط به شرکت کیمیا شیمی سالم می‌باشد.



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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:

نوع عملیات	عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
درآمدهای عملیاتی	۷۳,۷۳۶,۵۲۵	۹۷,۱۵۷,۴۸۲	۱۲۱,۳۴۶,۵۵۲	۱۲۱,۳۴۶,۵۵۲	۵۶۹,۲۸۲,۱۲۱	۲۰,۳۶۱۷,۱۳۱	۱۲۱,۳۴۶,۵۵۲	۱۲۱,۳۴۶,۵۵۲
پایای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶,۲۷۹,۳۵۵)	(۳۹,۶۳۳,۶۸۰)	(۳۶,۲۷۹,۳۵۵)	(۳۶,۲۷۹,۳۵۵)	(۱۱۳,۳۳۱,۳۳۷)	(۵۱,۸۷۶,۱۰۲)	(۵۱,۸۷۶,۱۰۲)	(۱۱۳,۳۳۱,۳۳۷)
سود ناخالص	۴۷,۹۵۷,۰۶۹	۵۷,۵۱۳,۸۰۲	۶۰,۸۱۰	۶۰,۸۱۰	۱۸۹,۹۵۵,۸۰۵	۶۹,۵۷۰,۷۵۰	۶۹,۵۷۰,۷۵۰	۱۸۹,۹۵۵,۸۰۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۸,۷۵۵,۷۱۷)	(۱۱,۰۰۲,۹۸۳)	(۱۷,۰۰۲,۰۰۲)	(۱۷,۰۰۲,۰۰۲)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۱۷,۰۰۲,۰۰۲)	(۱۷,۰۰۲,۰۰۲)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)
سایر درآمدها	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳	۳۰,۰۶۳
سایر هزینهها	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)	(۳۴,۸۳۱,۷۰۷)
سود عملیاتی	۳۸,۹۹۳,۳۰۰	۴۵,۳۹۱,۳۵۲	۴۵,۳۹۱,۳۵۲	۴۵,۳۹۱,۳۵۲	۱۲۲,۳۳۲,۸۶۲	(۳,۶۵۵,۳۵۱)	(۳,۶۵۵,۳۵۱)	(۳,۶۵۵,۳۵۱)
هزینههای مالی تسهیلات	(۳,۹۱۱,۹۶۹)	(۳,۹۱۱,۹۶۹)	(۳,۹۱۱,۹۶۹)	(۳,۹۱۱,۹۶۹)	(۱۲,۳۳۲,۸۶۲)	(۳,۶۵۵,۳۵۱)	(۳,۶۵۵,۳۵۱)	(۱۲,۳۳۲,۸۶۲)
هزینه مالی اوراق اجاره	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)
هزینه مالی تسهیلات جاگزین اوراق مرابحه ۳	(۲۰۷,۱۳۳)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۲,۸۷۷)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۲,۸۷۷)
هزینه مالی اوراق مرابحه ۱	(۲۰۱,۷۰۰)	(۲۰۱,۷۰۰)	(۲۰۱,۷۰۰)	(۲۰۱,۷۰۰)	(۵۵۱,۹۱۱)	(۲۰۱,۷۰۰)	(۲۰۱,۷۰۰)	(۵۵۱,۹۱۱)
هزینه مالی اوراق مرابحه ۲	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۵۳۵,۵۶۲)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۵۳۵,۵۶۲)
هزینه مالی اوراق مرابحه ۳	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی	۱۴۶,۱۰۶	۱۸۹,۹۳۷	۲۳۷,۴۲۲	۲۳۷,۴۲۲	۵۷۱,۹۹۶	۲۳۷,۴۲۲	۲۳۷,۴۲۲	۵۷۱,۹۹۶
سود عملیات قبل از مالیات	۳۲,۹۰۹,۹۷۷	۳۷,۶۲۹,۷۲۱	۴۱,۵۳۴,۲۹۹	۴۱,۵۳۴,۲۹۹	۱۴۸,۳۴۱,۷۴۹	۳۲,۹۰۹,۹۷۷	۳۲,۹۰۹,۹۷۷	۱۴۸,۳۴۱,۷۴۹
هزینه مالیات بر درآمد:								
سال جاری	(۵,۹۱۳,۳۶۶)	(۸,۱۳۸,۰۰۰)	(۸,۹۷۱,۳۰۸)	(۸,۹۷۱,۳۰۸)	(۵۳,۲۶۰,۶۲۹)	(۵,۹۱۳,۳۶۶)	(۵,۹۱۳,۳۶۶)	(۵۳,۲۶۰,۶۲۹)
سود خالص	۲۶,۹۹۶,۶۱۱	۲۹,۵۰۱,۷۰۱	۳۲,۵۶۲,۹۹۰	۳۲,۵۶۲,۹۹۰	۹۴,۰۸۱,۱۲۰	۲۶,۹۹۶,۶۱۱	۲۶,۹۹۶,۶۱۱	۹۴,۰۸۱,۱۲۰
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۷۹	۱,۸۰	۱,۸۳	۱,۸۳	۶,۸۸۷	۱,۷۹	۱,۷۹	۶,۸۸۷
سرمایه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۷۹	۱,۸۰	۱,۸۳	۱,۸۳	۹,۸۸۷	۱,۷۹	۱,۷۹	۹,۸۸۷

صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
دارایی ها								
دارایی های غیر جاری								
دارایی های ثابت مشهود	۲۴,۸۶۷,۹۵۹	۲۴,۳۵۰,۳۱۸	۲۶,۳۰۲,۸۳۶	۲۸,۳۱۹,۳۰۷	۲۴,۸۶۷,۹۵۹	۲۴,۳۵۰,۳۱۸	۲۶,۳۰۲,۸۳۶	۲۸,۳۱۹,۳۰۷
دارایی های نامشهود	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷	۶۹,۰۷۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۱۶,۳۳۱	۲۸۶,۳۳۱	۲۸۶,۳۳۱	۲۸۶,۳۳۱	۳,۳۸۹,۰۲۸	۳,۳۸۹,۰۲۸	۳,۳۸۹,۰۲۸	۳,۳۸۹,۰۲۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴۵,۲۲۳,۳۶۷	۴۴,۸۰۵,۸۲۶	۴۷,۹۷۵,۲۴۴	۴۸,۱۱۴,۷۱۵	۴۸,۳۳۶,۰۶۴	۴۷,۹۷۵,۲۴۴	۴۹,۰۷۰,۹۴۱	۴۱,۷۷۷,۳۱۲
دارایی های جاری								
پیش پرداخت ها	۱۵۴,۵۷۸,۱۲۳	۸۴,۷۵۲,۶۸۶	۲۶,۱۷۹,۶۰۴	۱۹,۷۲۹,۳۹۲	۱۵۴,۵۷۸,۱۲۳	۸۴,۷۵۲,۶۸۶	۲۶,۱۷۹,۶۰۴	۱۹,۷۲۹,۳۹۲
موارد و کلا	۲۶۷,۲۵۶,۱۹۷	۱۵۱,۶۹۶,۵۹۴	۵۹,۳۰۸,۲۳۳	۴۵,۶۱۵,۰۶۹	۲۶۷,۲۵۶,۱۹۷	۱۵۱,۶۹۶,۵۹۴	۵۹,۳۰۸,۲۳۳	۴۵,۶۱۵,۰۶۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۷۸,۰۶۵,۸۲۱	۹۵,۱۱۷,۵۴۵	۳۰,۶۵۴,۸۸۵	۲۳,۶۵۴,۳۱۵	۱۷۸,۰۶۵,۸۲۱	۹۵,۱۱۷,۵۴۵	۳۰,۸۳۴,۸۸۵	۲۳,۸۳۴,۳۱۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲	۶۷,۰۵۱,۱۷۲
موجودی نقد	۱,۳۵۹,۰۱۲	۱,۳۸۲,۳۳۶	۱,۳۹۶,۱۷۴	۱,۳۴۰,۱۸۳	۴۴۳,۷۲۲	۷۹,۸۴۸	۳۳۳,۶۶۸	۲۷۴,۳۲۰
جمع دارایی های جاری	۶۰۸,۰۷۴,۱۳۴	۳۳۹,۱۵۵,۳۳۳	۱۰۴,۰۰۰,۷۹۲	۸۲,۳۳۲,۵۹۹	۶۰۷,۳۳۰,۰۵۴	۳۳۸,۵۳۱,۸۵۵	۱۰۴,۹۵۰,۴۰۴	۱۰۳,۳۵۸,۸۳۸
جمع دارایی ها	۶۵۳,۲۹۷,۵۰۱	۳۸۴,۴۶۱,۱۴۹	۱۹۸,۳۱۷,۶۳۳	۱۴۰,۴۷۵,۴۰۸	۶۵۵,۵۵۶,۱۱۸	۳۸۶,۴۴۰,۳۶۷	۲۰۰,۸۱۶,۳۵۵	۱۴۵,۱۱۶,۱۵۰
حقوق مالکانه و بدهی ها								
حقوق مالکانه								
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۴۱۶,۲۳۲,۶۵۳	۱۹۲,۹۸۳,۱۱۵	۷۷,۸۵۵,۰۶۰	۵۰,۶۳۲,۹۲۲	۴۱۴,۹۲۳,۴۸۰	۱۹۲,۰۶۳,۲۱۵	۷۶,۹۳۵,۵۵۹	۵۰,۲۷۳,۰۰۹
جمع حقوق مالکانه	۴۴۳,۷۶۲,۶۵۳	۲۴۰,۴۸۳,۱۱۵	۱۰۰,۰۸۵,۰۶۰	۷۸,۱۳۲,۹۲۲	۴۴۳,۴۲۳,۴۸۰	۲۱۹,۰۶۳,۲۱۵	۱۰۴,۴۳۵,۵۵۹	۷۷,۷۷۳,۰۰۹
بدهی ها								
بدهی های غیر جاری								
پرداختی های بلند مدت	-	-	۱۳,۵۳۳	۶۲,۳۳۹	-	-	۱۳,۵۳۳	۶۲,۳۳۹
ذخیره ارزیابی پایانی خدمت کارکنان	۱۲,۶۷۷,۳۹۶	۷,۷۵۶,۹۹۸	۴,۶۸۹,۴۱۴	۲,۳۱۲,۳۷۵	۱۲,۶۷۷,۳۹۶	۷,۷۵۶,۹۹۸	۴,۶۸۹,۴۱۴	۲,۳۱۲,۳۷۵
تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه-۳	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره	-	-	-	-	-	-	-	-

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه ۱
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه ۲
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	اوراق مرابحه ۳
۱۲,۱۷۷,۴۹۶	۱۹,۷۵۶,۹۹۸	۱۹,۷۰۲,۹۴۶	۱۹,۰۱۶,۳۶۸	۱۲,۱۷۷,۴۹۶	۱۹,۷۵۶,۹۹۸	۱۹,۷۰۲,۹۴۶	۱۹,۰۱۶,۳۶۸	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری				بدهی های جاری				
۲۵,۷۶۵,۷۸۷	۱۴,۶۸۱,۸۹۶	۶,۷۸۵,۷۳۴	۵,۴۶۴,۴۵۳	۲۵,۷۶۵,۷۸۷	۱۴,۶۸۱,۸۹۶	۶,۷۸۵,۷۳۴	۵,۴۶۴,۴۵۳	پروانه های تجاری و سایر پروانه های
۱۰۶,۶۵۹,۶۵۲	۹۶,۷۸۸,۳۵۰	۵۲,۸۳۷,۶۰۷	۲۸,۱۹۹,۹۰۶	۱۰۶,۳۶۵,۸۱۷	۹۹,۷۸۰,۶۱۹	۵۶,۰۹۷,۷۵۲	۳۱,۰۰۹,۹۹۵	تسهیلات مالی
۵۹,۰۲۲,۰۲۲	۲۸,۵۰۰,۷۳۱	۱۰,۵۸۱,۷۳۷	۹,۲۵۸,۱۶۳	۵۸,۹۰۴,۰۵۰	۲۸,۴۱۲,۵۸۳	۱۰,۴۶۹,۸۲۸	۹,۱۶۸,۷۳۰	حالیات پرداختنی
۵,۳۲۰,۳۹۳	۲,۲۳۵,۰۶۰	۲,۳۲۴,۵۱۹	۲,۶۰۲,۵۹۷	۵,۳۲۰,۳۹۰	۲,۳۲۵,۰۵۷	۲,۳۲۴,۵۱۷	۲,۶۰۲,۵۹۶	ذخایر
۱۹,۶۸۱,۷,۹۵۳	۱۴۴,۳۲۱,۰۳۷	۷۳,۵۲۹,۶۱۸	۴۵,۵۳۶,۱۱۹	۴۰,۰۴۵,۶۱۴	۱۴۷,۱۲۰,۱۵۵	۷۶,۶۷۷,۸۵۱	۴۸,۳۴۶,۷۷۴	جمع بدهی های جاری
۲۰۹,۵۵۰,۴۵۰	۱۶۳,۹۷۸,۰۳۵	۹۳,۳۲۳,۵۶۴	۶۴,۵۴۲,۴۸۷	۲۱۲,۱۳۳,۶۳۹	۱۶۶,۸۷۷,۱۵۳	۹۶,۳۸۰,۷۹۷	۶۷,۳۶۳,۱۴۲	جمع بدهی ها
۶۵۳,۲۸۷,۷۰۱	۳۸۴,۴۶۱,۱۴۹	۱۹۸,۳۱۷,۲۲۳	۱۴۲,۶۷۵,۴۰۸	۶۵۵,۵۵۶,۱۱۸	۳۸۶,۴۴۰,۳۶۷	۲۰۰,۸۱۶,۳۵۵	۱۴۵,۱۳۶,۱۵۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				صور ت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۲۹,۶۹۹,۴۵۹	۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۱,۳۰۴,۲۶۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۹,۴۵۹	۱۴,۹۹۵,۱۹۹	۱,۳۰۴,۲۶۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲								
۲۷,۰۳۸,۸۹۰	۲۷,۰۳۸,۸۹۰	-	-	۲۶,۹۸۶,۱۸۱	۲۶,۹۸۶,۱۸۱	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۳,۰۱۷,۰۹۶)	(۳,۰۱۷,۰۹۶)	-	-	(۳,۰۱۷,۰۹۶)	(۳,۰۱۷,۰۹۶)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۱,۳۹۵,۷۴۰)	۱,۳۹۵,۷۴۰	-	-	(۱,۳۹۵,۷۴۰)	۱,۳۹۵,۷۴۰	-	افزایش اندوخته قانونی
۵۳,۷۲۱,۲۵۳	۳۷,۷۲۱,۲۵۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۶۸,۵۴۴	۳۷,۶۶۸,۵۴۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳								
۲۹,۸۱۹,۴۴۶	۲۹,۸۱۹,۴۴۶	-	-	۲۹,۵۰۱,۷۰۱	۲۹,۵۰۱,۷۰۱	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۳
(۵,۴۰۷,۷۷۸)	(۵,۴۰۷,۷۷۸)	-	-	(۵,۳۹۷,۲۳۶)	(۵,۳۹۷,۲۳۶)	-	-	سود سهام مصوب
۷۸,۱۳۲,۹۲۳	۶۲,۱۳۲,۹۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۷۳,۰۰۹	۶۱,۷۷۳,۰۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴								
۳۲,۹۱۶,۰۲۸	۳۲,۹۱۶,۰۲۸	-	-	۳۲,۵۶۲,۸۹۰	۳۲,۵۶۲,۸۹۰	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۴
(۵,۹۶۳,۸۸۹)	(۵,۹۶۳,۸۸۹)	-	-	(۵,۹۰۰,۳۴۰)	(۵,۹۰۰,۳۴۰)	-	-	سود سهام مصوب
۱۰۵,۰۸۵,۰۶۰	۸۹,۰۸۵,۰۶۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۳۵,۵۵۹	۸۸,۴۳۵,۵۵۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵								
۱۲۱,۹۸۱,۲۶۰	۱۲۱,۹۸۱,۲۶۰	-	-	۱۲۱,۶۴۰,۲۳۴	۱۲۱,۶۴۰,۲۳۴	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۵
(۶,۵۸۳,۲۰۶)	(۶,۵۸۳,۲۰۶)	-	-	(۶,۵۱۳,۵۷۸)	(۶,۵۱۳,۵۷۸)	-	-	سود سهام مصوب
۲۲۰,۴۸۳,۱۱۵	۲۰۴,۴۸۳,۱۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۶۳,۲۱۵	۲۰۳,۵۶۳,۲۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶								
۲۴۷,۶۵۵,۳۹۰	۲۴۷,۶۵۵,۳۹۰	-	-	۲۴۷,۱۸۷,۳۱۲	۲۴۷,۱۸۷,۳۱۲	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۶
(۲۴,۳۹۶,۲۵۲)	(۲۴,۳۹۶,۲۵۲)	-	-	(۲۴,۳۲۸,۰۴۷)	(۲۴,۳۲۸,۰۴۷)	-	-	سود سهام مصوب
۴۴۳,۷۴۲,۳۵۳	۴۲۷,۷۴۲,۳۵۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۴۲۲,۴۸۰	۴۲۶,۴۲۲,۴۸۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰

۵۵

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				صورت منابع و مصارف وجه نقد (ارقام به میلیون ریال)	
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
۵۵۹,۲۸۲,۱۲۱	۲۰,۲۶۱۷,۱۳۱	۱۲۱,۲۴۶,۵۵۲	۹۷,۱۵۷,۴۸۲	۷۴,۲۳۶,۵۲۵	۵۵۹,۲۸۲,۱۲۱	۲۰,۲۶۱۷,۱۳۱	۱۲۱,۲۴۶,۵۵۲	۹۷,۱۵۷,۴۸۲	۷۴,۲۳۶,۵۲۵
درآمدهای عملیاتی									
۷۴۳,۳۰۲	۶۱۰,۶۴۱	۴۸۸,۵۱۳	۳۹۰,۸۱۰	۳۰۰,۶۲۳	۷۴۳,۳۰۲	۶۱۰,۶۴۱	۴۸۸,۵۱۳	۳۹۰,۸۱۰	۳۰۰,۶۲۳
سایر درآمدها									
۱۰,۵۹۰,۰۱۹	۵۷۱,۹۹۵	۲۳۷,۳۲۲	۱۸۹,۹۳۷	۱۴۶,۱۰۶	۱۰,۵۹۰,۰۱۹	۵۷۱,۹۹۵	۲۳۷,۳۲۲	۱۸۹,۹۳۷	۱۴۶,۱۰۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی									
-	(۱۲,۵۳۲)	(۳۹,۸۰۸)	(۳۹,۸۰۸)	(۳۹,۸۰۸)	-	(۱۲,۵۳۲)	(۳۹,۸۰۸)	(۳۹,۸۰۸)	(۳۹,۸۰۸)
پرداختی‌های بلند مدت									
۴,۹۲۰,۴۹۸	۲۰,۶۷۵,۵۸۴	۱,۳۷۵,۹۳۹	۹۲۶,۸۳۸	۱,۱۶۸,۵۷۳	۴,۹۲۰,۴۹۸	۲۰,۶۷۵,۵۸۴	۱,۳۷۵,۹۳۹	۹۲۶,۸۳۸	۱,۱۶۸,۵۷۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان									
۱۱,۰۸۳,۸۹۱	۷,۹۵۶,۱۵۲	۱,۳۲۱,۲۹۱	۱,۲۲۶,۱۷۵	۶۲۶,۹۵۰	۱۱,۰۸۳,۸۹۱	۷,۹۵۶,۱۵۲	۱,۳۲۱,۲۹۱	۱,۲۲۶,۱۷۵	۶۲۶,۹۵۰
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها									
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی									
-	-	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه ۳									
-	-	(۶۳۹,۵۵۴)	-	-	-	-	(۶۳۹,۵۵۴)	-	-
اوراق اجاره									
-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اوراق مرابحه ۱									
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اوراق مرابحه ۲									
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اوراق مرابحه ۳									
۳,۰۵۱۶,۲۹۰	۱۷,۹۲۲,۹۸۴	۱,۳۲۲,۵۸۴	۲,۸۷۸,۵۹۹	۲,۶۶۱,۵۶۵	۳,۰۵۱۶,۲۹۰	۱۷,۹۲۲,۹۸۴	۱,۳۰۱,۱۰۸	۲,۸۰۰,۲۳۶	۲,۶۴۹,۹۹۵
مالیات پرداختی									
-	-	-	(۲۵,۱۹۹)	-	-	-	-	-	(۲۵,۱۹۹)
سود سهام پرداختی									
۱,۱۷۵,۲۳۳	۹۲۰,۵۴۱	۷۲۰,۹۲۲	۵۴۴,۵۹۰	۲۲۲,۱۵۹	۱,۱۷۵,۲۳۳	۹۲۰,۵۴۰	۷۲۰,۹۲۱	۵۴۴,۵۸۹	۲۲۲,۱۵۸
ذخایر									
۷۲۸,۸۰۰,۰۰۵	۵۱۲,۵۹۶,۶۹۷	۲۲۹,۲۲۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۶,۶۲۴	۱۴۱,۰۰۰,۷۰۶	۷۲۸,۸۰۰,۰۰۵	۵۱۲,۶۱۲,۶۰۷	۲۲۹,۲۰۲,۶۸۶	۱۴۸,۲۰۶,۷۶۱	۱۴۵,۹۹۵,۹۲۴
جمع									

مصارف

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سایر هزینه‌ها

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				صورات منابع و مصارف وجه نقد (ارقام به میلیون ریال)	
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲
(۱۳۰,۳۷,۳۳۹)	(۱۱,۸۲,۰۷۸)	(۵,۳۵۸,۵۰۹)	(۳,۳۳۵,۹۶۳)	(۳,۳۳۳,۰۳۳)	(۱۳,۳۹۰,۳۵۵)	(۱۲,۱۹۵,۵۰۲)	(۵,۸۵۷,۰۰۷)	(۳,۸۰۲,۶۷۳)	(۳,۳۳۵,۹۳۵)
-	-	(۲,۸۳,۸۵۶)	(۱,۲۳,۹۰۰)	(۱,۲۳,۹۰۰)	-	-	(۲,۸۳,۸۵۶)	(۱,۲۳,۹۰۰)	(۱,۲۳,۹۰۰)
-	-	-	-	-	(۱,۳۲۸,۸۷۷)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۱۲۳)
-	(۵۵۱,۱۹۱)	(۷۰۲,۰۶۳)	(۷۰۱,۷۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰)	-	(۵۵۱,۱۹۱)	(۷۰۲,۰۶۳)	(۷۰۱,۷۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰)
(۵۳۵,۵۶۳)	(۱۰,۴۴,۰۱۳)	(۱,۶۱۴,۲۷۸)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)	(۵۳۵,۵۶۳)	(۱۰,۴۴,۰۱۳)	(۱,۳۱۴,۲۷۸)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۳۵,۶۹۹)
(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۶۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۵۲,۸۲۵,۳۶۲)	(۱۲,۸۰۷,۰۰۴۱۱)	(۷۵,۷۱۷,۷۶۸)	(۳,۰۳۱,۱۵۳)	(۳۰,۳۲۸,۷۱۹)	(۱۵۸,۱۵۷,۳۰۰)	(۱۲۲,۹۸۸,۳۱۶)	(۸۰,۳۸۸,۶۶۶)	(۳۳,۵۸۱,۴۹۲)	(۳۳,۶۸۱,۸۳۳)
(۵۲,۶۶۳,۳۷۸)	(۲۵,۷۷۵,۳۷۳)	(۹,۰۶۸,۷۰۲)	(۸,۳۱۵,۵۶۲)	(۵,۹۲۵,۳۶۶)	(۵۴,۲۶۰,۶۱۹)	(۲۶,۷۰۱,۵۱۵)	(۸,۹۷۱,۳۰۸)	(۸,۱۲۸,۰۲۰)	(۵,۹۲۳,۷۹۶)
(۳,۲۹۵,۲۵۲)	(۵,۵۸۲,۷۰۶)	(۵,۵۶۳,۸۸۹)	(۵,۴۰۷,۷۷۸)	(۳,۰۱۷,۰۹۶)	(۲۴,۳۲۸,۰۳۷)	(۵,۵۱۲,۵۷۸)	(۵,۹۰۰,۳۴۰)	(۵,۳۹۷,۲۶۶)	(۳,۰۱۷,۰۹۶)
(۳,۵۷۸,۶۶۸)	(۹۱۰,۵۰۶)	(۸,۸۱۲,۰۴۳)	(۸,۷۱۲,۱۱۸)	(۱۵,۲۸۵,۷۳۵)	(۳,۵۷۸,۶۶۸)	(۹۱۰,۵۰۶)	(۸,۸۱۲,۰۴۳)	(۸,۷۱۲,۱۱۸)	(۱۵,۸۳۷,۵۳۸)
-	-	-	-	(۳۳,۵۰۸)	-	-	-	-	(۳۳,۵۰۸)
-	-	-	-	(۵,۱۶۴)	-	-	-	-	(۳۱۰,۷۸۶)
(۶۹,۸۲۵,۳۳۷)	(۲,۸,۵۷۳,۰۸۱)	(۲۶,۳۵۰,۱۱۳)	(۳,۵۲۶,۶۸۷)	(۷,۱۷۹,۳۸۶)	(۶۹,۸۲۵,۳۳۷)	(۲,۸,۵۷۳,۰۸۱)	(۲۶,۳۵۰,۱۱۳)	(۳,۵۲۶,۶۸۲)	(۷,۱۷۹,۳۸۶)
(۱۱۵,۵۵۹,۶۰۳)	(۹۲,۳۸۸,۳۶۲)	(۱۳,۶۹۲,۱۶۳)	(۱۱,۱۹۵,۰۵۱)	(۱۴,۷۵۱,۰۵۳)	(۱۱۵,۵۵۹,۶۰۳)	(۹۲,۳۸۸,۳۶۲)	(۱۳,۶۹۲,۱۶۳)	(۱۱,۱۹۵,۰۵۱)	(۱۴,۷۵۱,۰۵۳)
(۸۲,۹۲۸,۳۷۵)	(۵۵,۸۷۸,۸۱۷)	(۷,۵۸۲,۸۳۳)	(۷,۰۰۰,۳۷۰)	(۸,۵۵۵,۱۹۱)	(۸۲,۹۲۸,۳۷۵)	(۵۵,۸۷۸,۸۱۷)	(۷,۵۸۲,۸۳۳)	(۷,۰۰۰,۳۷۰)	(۸,۷۶۵,۱۹۱)
-	-	-	-	(۲,۵۹۹,۵۷۵)	-	-	-	-	(۲,۵۹۹,۵۷۵)
(۷۶۸,۲۳۸,۵۵۸)	(۵۱۳,۲۳۸,۰۰۲)	(۲۶,۳۹۷,۷۰۴)	(۱۲۳,۲۳۸,۶۳۳)	(۱۴۰,۵۵۵,۱۳۶)	(۷۷۳,۳۱۰,۸۲۵)	(۵۱۷,۸۷۷,۰۷۷)	(۲۳۱,۲۳۲,۲۳۸)	(۱۳۷,۷۷۶,۳۹۸)	(۱۲۶,۲۸۰,۵۵۵)
۹۲۴,۱۲۹	۶۷۸,۳۳۶	۸۶۶,۹۱۷	۸۹۰,۹۰۶	۴۳۸,۶۱۸	۷۹,۸۴۸	۳۳۳,۶۶۸	۴۷۳,۲۳۰	۵۲,۹۵۶	۴۳۸,۶۱۸
۱,۰۰۰,۹,۸۲۵	۹۳۴,۱۲۹	۶۷۸,۴۳۶	۸۴۶,۹۱۷	۸۹۰,۹۸۶	۴۴۴,۷۴۲	۷۹,۸۴۸	۳۴۳,۲۶۸	۴۷۴,۲۳۰	۵۲,۹۵۶

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع

وجه نقد اول دوره

وجه نقد پایان دوره

الف - مفروضات عملیات شرکت

د، کلیه محاسبات را، نرخ تورم از جدول ذیل که از وبسایت صندوق جهانی پول استخراج شده، استفاده شده است.

14.5	14.0	14.5	14.3	14.2
50%	50%	50%	50%	50%

* مانع مربوط به سال $1 + 14$ برابر صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت می‌باشد.

***هشتمین: از اطلاعات صورت مالک، شش ماهه حاصل می‌شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ در پیش بینی‌ها استفاده شده است.

— مفروضات صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

در آمد عملیاتی شرکت از تولید دارو و فروش آن در داخل کشور حاصل می گردد. مبلغ فروش پیش بینی شده طی سال های آتی به شرح جدول ذیل می باشد.

درآمدهای عملیاتی (مبلغی)		عدم انتشار اوراق		انتشار اوراق	
(ارقام به میلیون ریال)		۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
فروش خالص:					
انواع قرص (۱۰۰ عددی)	۵۹,۹۱۵,۹۰۲	۷۷,۸۹۱,۹۷۳	۹۷,۳۵۴,۹۵۶	۲۳۳,۴۱۲,۴۱۴	۴۵۵,۳۹۸,۱۷۶
انواع کیسول (۱۰۰ عددی)	۱۰,۵۸۷,۴۸۸	۱۳,۷۶۳,۷۳۵	۱۷,۲۰۴,۶۶۸	۴۳,۰۱۱,۶۷۱	۸۰,۶۴۶,۸۸۳
انواع شربت (شیشه)	۳,۴۸۱,۱۶۳	۴,۵۵۵,۵۱۲	۵,۶۵۵,۸۹۱	۱۴,۱۳۲,۷۲۶	۲۶,۵۱۶,۶۷۴
سایر اقلام	۷۵,۰۹۷۱	۹۷۵,۲۶۴	۱,۲۲۰,۳۲۸	۲,۰۵۰,۸۲۰	۳,۰۵۰,۸۲۰
جمع فروش	۷۴,۷۳۳,۵۲۵	۹۷,۱۵۷,۴۸۲	۱۲۱,۴۴۶,۸۵۲	۳۰۳,۶۱۷,۱۳۱	۵۲۹,۲۸۲,۱۲۱

• پیش بینی هزینه ها در سال ۱۴۰۲ با استفاده از صورتهای مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ استخراج شده است و در سالهای بعد با روش های زیر پیش بینی شده است:

- حقوق و دستمزد و مزایا با استفاده از میانگین رشد تاریخی آن طی ۴ سال مالی اخیر معادل ۴۶ درصد محاسبه شده است. همچنین در سالهای ۱۴۰۵ با توجه به بهره برداری از طرح عبیدی - البرز رشد ناشی از ظرفیت برای حساب حقوق و دستمزد علاوه بر رشد تاریخی نسبت به سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
- بیمه سهم کارفرما با استفاده از نسبت تاریخی آن به حساب حقوق و دستمزد و مزایا معادل ۱۴ درصد محاسبه شده است.
- مزایای پایان خدمت کارکنان با استفاده از نسبت تاریخی آن به حساب حقوق و دستمزد و مزایا معادل ۱۲ درصد محاسبه شده است.
- هزینه استهلاک با استفاده از نسبت تاریخی ۸۲ درصد به ۱۸ درصد بین سربار و هزینههای فروش، اداری و عمومی تسهیم شده است.
- سایر عوامل سربار با استفاده از میانگین رشد سالانه هر یک از اقلام برآورد گردیده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی هزینه ها در سال ۱۴۰۲ با استفاده از صورتهای مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ استخراج شده است و در سالهای بعد با روش های زیر پیش بینی شده است:

- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا با استفاده از میانگین رشد تاریخی آن طی ۴ سال مالی اخیر معادل ۴۷ درصد برآورد گردیده است.
- بیمه سهم کارفرما با استفاده از نسبت تاریخی آن به حساب حقوق و دستمزد و مزایا تقریباً معادل ۱۰ درصد برآورد گردیده است.
- مزایای پایان خدمت کارکنان با استفاده از نسبت تاریخی آن به حساب حقوق و دستمزد و مزایا تقریباً معادل ۹ درصد برآورد گردیده است.
- هزینه استهلاک با استفاده از نسبت تاریخی ۸۲ درصد به ۱۸ درصد بین سربار و هزینههای فروش، اداری و عمومی تسهیم شده است.
- سایر عوامل هزینههای فروش، اداری و عمومی با استفاده از میانگین رشد سالانه هر قلم برآورد گردیده است.

هزینه های اداری، عمومی و فروش (ارقام به میلیون ریال)	عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۹۹۶,۱۰۲	۷,۳۶۵,۶۵۱	۱۰,۸۵۹,۰۷۸	۱۶,۰۰۹,۲۴۱	۲۳,۶۰۲,۰۹۶	۷,۳۶۵,۶۵۱	۱۰,۸۵۹,۰۷۸	۱۶,۰۰۹,۲۴۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴۴۷,۴۵۸	۷۵۷,۳۱۸	۱,۱۱۶,۴۹۹	۱,۶۴۶,۰۳۱	۲,۳۶۶,۷۱۰	۷۵۷,۳۱۸	۱,۱۱۶,۴۹۹	۱,۶۴۶,۰۳۱
هزینه های ترویج و فروش	۴۴۳,۱۹۴	۶۱۲,۳۳۰	۸۴۴,۸۶۹	۱,۱۶۵,۱۱۷	۱,۶۰۸,۴۱۱	۸۴۴,۸۶۹	۱,۱۶۵,۱۱۷	۱,۶۰۸,۴۱۱
اجاره محل	۱۷۸,۰۳۸	۲۰۶,۱۶۸	۲۳۸,۱۴۳	۲۷۶,۴۶۵	۳۲۰,۱۴۸	۲۳۸,۱۴۳	۲۷۶,۴۶۵	۳۲۰,۱۴۸
برگزاری نمایشگاه و سمینار	۲۵۹,۶۲۲	۳۳۵,۲۱۶	۴۳۲,۸۲۰	۵۵۸,۸۴۳	۷۲۱,۵۶۰	۳۳۵,۲۱۶	۴۳۲,۸۲۰	۵۵۸,۸۴۳
آب و ذهاب	۱۹۷,۳۹۰	۲۴۵,۷۱۰	۳۰۵,۸۵۹	۳۸۰,۱۳۳	۴۷۲,۹۳۵	۲۴۵,۷۱۰	۳۰۵,۸۵۹	۳۸۰,۱۳۳
						۴۷۲,۹۳۵		
						۵۵۸,۸۴۳		
						۷۲۱,۵۶۰		
						۳۲۰,۱۴۸		
						۸۴۴,۸۶۹		
						۱,۱۶۵,۱۱۷		
						۱,۶۰۸,۴۱۱		
						۲,۳۶۶,۷۱۰		
						۷۵۷,۳۱۸		
						۱۰,۸۵۹,۰۷۸		
						۱۶,۰۰۹,۲۴۱		
						۲۳,۶۰۲,۰۹۶		
						۴,۹۹۶,۱۰۲		

درآمد عملیاتی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق مرابحه، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- برای محاسبه نرخ فروش در سال ۱۴۰۲ از صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ استخراج شده است و در سال های بعد نسبت به سال ۱۴۰۲ متناسب با نرخ تورم رشد داده شده است.
- مقدار فروش در سال ۱۴۰۲ از بودجه شرکت استخراج شده است و در سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ برابر با ظرفیت تولید در نظر گرفته شده است. همچنین افتتاح طرح جدید عبیدی - البرز در ابتدای سال ۱۴۰۵ برآورد می گردد، فرض شده از این طرح در سال ۱۴۰۵ با ۵۰ درصد ظرفیت و در سال ۱۴۰۶ با ۱۰۰ درصد ظرفیت بهره برداری گردد. محصولات تولیدی طرح عبیدی البرز به مقدار فروش شرکت طی سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶، مقادیر یاد شده اضافه شده است.

^۱ کلیه نرخ های فروش محصولات شرکت توسط سازمان غذا و دارو تعیین می گردد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شامل مواد مصرفی، دستمزد مستقیم و سرپر تولید به شرح جدول ذیل می باشد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (ارقام به میلیون ریال)	عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
مواد مستقیم	۲۵,۸۷۱,۶۳۷	۳۳,۶۳۳,۱۲۸	۴۲,۰۴۱,۴۱۰	۱۰۵,۱۰۳,۵۲۴	۱۹۷,۰۶۹,۱۰۸	۲۵,۸۷۱,۶۳۷	۳۳,۶۳۳,۱۲۸	۴۲,۰۴۱,۴۱۰
دستمزد مستقیم	۱,۴۵۰,۰۸۸	۲,۰۷۲,۳۰۱	۲,۹۶۱,۴۹۷	۲,۹۵۱,۴۹۷	۱۵,۹۰۳,۹۳۶	۱۰,۳۸۵,۰۷۲	۱۰,۳۸۵,۰۷۲	۱۰,۳۸۵,۰۷۲
سرپر ساخت:	۶,۰۸۱,۸۶۹	۶,۰۵۲,۶۲۵	۸,۵۶۲,۶۲۵	۱۲,۵۵۳,۹۵۰	۴۶,۳۹۱,۰۶۳	۳۱,۸۲۸,۳۸۹	۳۱,۸۲۸,۳۸۹	۳۱,۸۲۸,۳۸۹
جمع هزینه های ساخت	۳۳,۴۰۳,۵۹۳	۴۴,۷۶۸,۰۵۴	۵۷,۵۵۶,۸۵۷	۵۷,۵۵۶,۸۵۷	۲۵۹,۳۶۴,۱۰۷	۱۴۷,۲۱۶,۹۸۶	۱۴۷,۲۱۶,۹۸۶	۱۴۷,۲۱۶,۹۸۶
(افزایش) موجودی در جریان ساخت	(۵۸۰,۹۱۲)	(۴۶۴,۸۵۱)	(۵۶۸,۵۸۰)	(۳۸۳,۶۳۱)	(۳۷۸,۳۶۸)	(۳۸۳,۶۳۱)	(۳۸۳,۶۳۱)	(۳۷۸,۳۶۸)
فضایات غیر عادی	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۵)	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۶)	(۱۳,۹۱۵)
بهای تمام شده ساخت	۳۲,۸۰۸,۷۶۶	۴۳,۷۸۹,۲۸۷	۵۶,۹۷۴,۳۶۱	۵۶,۹۷۴,۳۶۱	۲۵۴,۵۵۱,۸۲۴	۱۴۳,۳۶۶,۸۳۸	۱۴۳,۳۶۶,۸۳۸	۲۵۴,۵۵۱,۸۲۴
(افزایش) موجودی های ساخته شده	(۵,۲۳۹,۲۳۵)	(۳,۱۱۸,۵۰۹)	(۳,۸۱۴,۳۸۶)	(۲۵,۷۳۵,۸۳۰)	(۳۲,۱۹۰,۴۴۳)	(۲۵,۷۳۵,۸۳۰)	(۲۵,۷۳۵,۸۳۰)	(۳۲,۱۹۰,۴۴۳)
سایر	(۷۹۰,۰۷۵)	(۱,۰۲۷,۰۹۸)	(۱,۳۸۳,۸۱۳)	(۱,۳۸۳,۸۱۳)	(۵,۰۱۸,۱۵۲)	(۳,۲۰۹,۶۸۱)	(۳,۲۰۹,۶۸۱)	(۵,۰۱۸,۱۵۲)
جمع	۲۶,۷۷۹,۴۵۵	۳۹,۶۴۳,۶۸۰	۵۱,۸۷۶,۱۰۲	۵۱,۸۷۶,۱۰۲	۲۱۶,۳۴۳,۲۲۸	۱۱۴,۴۲۱,۳۲۷	۱۱۴,۴۲۱,۳۲۷	۲۱۶,۳۴۳,۲۲۸

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق مرابحه، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- مبلغ مواد مستقیم با استفاده از میانگین تاریخی نسبت به فروش معادل ۳۵ درصد برآورده گردیده است.
- دستمزد مستقیم برای سال ۱۴۰۲ با استفاده از صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ محاسبه شده است. همچنین برای سال های بعد از ۱۴۰۲، با استفاده از میانگین تاریخی، رشد سالانه آن طی ۴ سال مالی اخیر معادل ۴۴ درصد فرض شده است. در سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ با توجه به افزایش در تولید مقداری ناشی از بهره برداری از طرح عبیدی-البرز و با فرض فعالیت ۵۰ درصد و ۱۰۰ درصد طرح طی دو سال مذکور، افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش ظرفیت نیز اضافه شده است.

بیانیه ثبت اوراق مربوط به شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					تسهیلات مالی (ارقام به میلیون ریال)				
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
۹۶,۷۸۸,۳۵۰	۵۲,۸۳۷,۶۰۷	۷۸,۱۹۹,۹۰۶	۷۸,۴۲۱,۳۴۱	۲۰,۹۵۸,۹۵۲	۹۹,۷۸۰,۶۱۹	۵۶,۰۹۷,۷۵۲	۳۱,۱۰۹,۹۹۵	۳۰,۴۸۲,۱۹۲	۲۰,۹۵۸,۹۵۳	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود	پرداخت‌های نقدی بابت سود
۱۳,۷۵۴,۹۱۳	۱۲,۴۸۱,۹۰۱	۶,۸۱۳,۹۷۹	۳,۶۳۶,۶۸۲	۳,۶۶۵,۳۵۱	۱۴,۳۳۲,۸۶۲	۱۲,۸۶۷,۷۸۶	۷,۲۳۴,۴۱۰	۴,۰۱۱,۹۶۹	۳,۹۳۱,۰۰۷	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود	پرداخت‌های نقدی بابت سود	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۱۵۲,۸۴۶,۲۶۲)	(۱۲۸,۷۰۰,۴۱۱)	(۷۵,۷۱۷,۷۶۸)	(۴۰,۴۱۱,۲۵۳)	(۴۰,۲۲۸,۷۱۹)	(۱۵۸,۱۵۷,۳۰۰)	(۱۴۲,۹۸۸,۴۱۶)	(۸۰,۳۸۹,۶۴۶)	(۴۴,۵۸۱,۴۹۲)	(۳۳,۶۸۱,۸۱۳)	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۱۳,۰۳۷,۳۴۹)	(۱۱,۸۳۰,۷۳۸)	(۶,۳۵۸,۵۰۹)	(۳,۴۴۶,۹۶۴)	(۳,۴۷۴,۰۴۳)	(۱۳,۴۹۰,۳۶۵)	(۱۲,۱۹۵,۵۰۳)	(۶,۸۵۷,۰۰۷)	(۳,۸۰۲,۶۷۴)	(۳,۷۲۵,۹۳۵)	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
۱۰۶,۶۵۹,۶۵۲	۹۶,۷۸۸,۳۵۰	۵۲,۸۳۷,۶۰۷	۷۸,۱۹۹,۹۰۶	۲۸,۴۲۱,۳۴۱	۱۱۰,۳۱۵,۸۱۷	۹۹,۷۸۰,۶۱۹	۵۶,۰۹۷,۷۵۲	۳۱,۱۰۹,۹۹۵	۲۰,۹۵۸,۹۵۳	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
جمع														

همچنین تسهیلات دریافتی جایگزین اوراق و اوراق منتشر شده در حالت عدم انتشار و انتشار به شرح زیر می‌باشد:

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					تسهیلات مالی جایگزین اوراق مراجعه ۳- (ارقام به میلیون ریال)				
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۸۱۷	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۲۳	-	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	(۱,۴۲۲,۸۱۷)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۱۲۳)	-	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود
-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره	اخذ شده طی دوره	سود و کارمزد و جرایم	پرداخت‌های نقدی بابت اصل	پرداخت‌های نقدی بابت سود

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				هزینه های اداری، عمومی و فروش (ارقام به میلیون ریال)
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	۲۰,۳۱۸	چاپ
۲,۰۳۷,۹۷۶	۱,۳۸۲,۳۵۴	۹۳۷,۶۴۷	۶۳۶,۰۰۴	۷۱۳,۶۷۶	۲,۰۳۷,۹۷۶	۱,۳۸۲,۳۵۴	۹۳۷,۶۴۷	مزایای پایان خدمت
۶۳۳,۰۳۷	۳۳۴,۱۳۵	۱۷۶,۶۴۵	۹۳,۳۸۵	۴۹,۳۷۰	۶۳۳,۰۳۷	۳۳۴,۱۳۵	۱۷۶,۶۴۵	پاداش هیئت مدیره
۴۵,۵۰۶	۴۲,۳۴۵	۳۹,۴۰۳	۲۶,۶۶۶	۳۴,۱۱۹	۴۵,۵۰۶	۴۲,۳۴۵	۳۹,۴۰۳	انگهی
۲۸۹,۰۸۳	۲۴۵,۳۴۰	۱۵۴,۷۰۱	۹۷,۵۴۸	۶۱,۵۱۰	۲۸۹,۰۸۳	۲۴۵,۳۴۰	۱۵۴,۷۰۱	حق الزحمه کارکنان قراردادی
۱,۵۰۳,۰۸۴	۹۲۴,۰۵۹	۵۶۸,۰۸۸	۳۴۹,۲۴۶	۲۱۴,۷۰۸	۱,۵۰۳,۰۸۴	۹۲۴,۰۵۹	۵۶۸,۰۸۸	غذا
۵۶۵,۸۲۷	۵۱۲,۴۵۲	۱۳۰,۳۸۱	۱۱۷,۰۲۴	۱۰۴,۶۳۳	۵۶۵,۸۲۷	۵۱۲,۴۵۲	۱۳۰,۳۸۱	استهلاک
۵۷۲,۴۳۴	۲۸۰,۸۲۳	۲۵۳,۳۴۹	۱۶۸,۵۴۵	۱۱۲,۱۲۸	۵۷۲,۴۳۴	۲۸۰,۸۲۳	۲۵۳,۳۴۹	ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی
۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	۱۳۴,۲۵۸	حق مشاوره حقوقی و حسابرسی
۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	۶۰,۱۶۸	تعمیر و نگهداری
۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	۷۶۸,۴۲۶	سایر
۳۵,۸۸۱,۹۷۶	۲۴,۸۴۱,۷۰۷	۱۷,۰۴۱,۲۰۳	۱۲,۰۰۳,۹۸۳	۸,۷۹۵,۷۱۷	۳۵,۸۸۱,۹۷۶	۲۴,۸۴۱,۷۰۷	۱۷,۰۴۱,۲۰۳	جمع

سایر درآمدها و سایر هزینه های عملیاتی

- در حساب سایر درآمدها، خالص درآمد حاصل از بسته بندی با استفاده از نرخ تورم برآورد گردیده است.
- در حساب سایر هزینه ها، ضایعات و افت تولید و سایر هزینه ها با استفاده نرخ تورم برآورد گردیده است.



هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			هزینه‌های مالی (ارقام به میلیون ریال)
۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۳
۱۳,۷۵۴,۹۱۳	۱۲,۴۸۱,۹۰۱	۶,۸۱۳,۹۷۹	۳,۶۳۶,۶۸۲	۳,۶۶۵,۲۵۱	۱۴,۳۳۲,۸۶۲	۱۲,۸۶۷,۷۸۶
-	-	-	-	۱,۴۷۲,۸۷۷	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰
-	-	۲۸,۳۸۶	۱۴۳,۹۰۰	۱۴۳,۹۰۰	-	۲۸,۳۸۶
-	۶۵۱,۱۹۱	۷۰۲,۰۶۴	۷۰۱,۷۰۰	۷۰۱,۷۰۰	۶۵۱,۱۹۱	۷۰۲,۰۶۴
۵۳۵,۵۶۲	۱,۰۴۴,۰۱۳	۱,۳۱۴,۷۲۸	۱,۳۱۴,۰۰۰	۱,۳۴۵,۶۹۹	۵۳۵,۵۶۲	۱,۰۴۴,۰۱۳
۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۰۸,۶۰۰	-	-	-
۱۴,۲۹۰,۴۷۳	۱۴,۱۷۷,۱۰۴	۸,۸۵۹,۱۵۶	۵,۷۹۶,۳۸۱	۵,۷۵۶,۵۴۹	۱۶,۲۴۱,۳۰۰	۱۶,۲۴۲,۹۹۰
						۱۰,۹۵۹,۵۸۷
						۷,۸۵۱,۵۶۹
						۶,۳۲۹,۴۲۹
						جمع

در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، با توجه به نیاز به منابع نقد جهت خرید مواد اولیه جهت تولید دارو، شرکت اقدام به دریافت تسهیلات معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال با نرخ ۲۸٪ می‌کند و هر سال آن را تمدید و در سال ۱۴۰۶ آن را تسویه می‌نماید. در حالت انتشار، شرکت اقدام به انتشار ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ اسمی ۲۳٪ می‌نماید.

مفروضات پیش‌بینی تسهیلات جاری شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

- در پیش‌بینی تسهیلات، با توجه به میزان نیاز شرکت تسهیلات اخذ شده است و با توجه به آن که این تسهیلات در مقاطع مختلف سال اخذ و بازپرداخت می‌گردد، برای محاسبه میزان سود و کارمزد، مبلغ پرداخت‌های نقدی بابت اصل و سود از میانگین نسبت تاریخی اقلام مذکور نسبت به یکدیگر در سال ۱۳۹۹، ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ استفاده شده است.
- نسبت‌های مذکور به شکل زیر محاسبه شده است:
 - نسبت سود و کارمزد به جمع مانده ابتدای دوره به اضافه اخذ شده طی دوره معادل ۵ درصد محاسبه شده است.
 - نسبت پرداخت‌های نقدی اصل به جمع مانده ابتدای دوره به اضافه اخذ شده طی دوره معادل ۵۹ درصد محاسبه شده است.
 - پرداخت نقدی سود به حساب سود و کارمزد معادل ۹۵ درصد محاسبه شده است.

بیانیه ثبت اوراق موایحه شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

اوراق موایحه-۳ (ارقام به میلیون ریال)					عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
مانده ابتدای دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
اصل اوراق منتشره طی دوره	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود تعقی گرفته طی دوره	-	-	-	-	۴۰۸,۶۰۰	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰
اصل پرداخت شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداخت شده طی دوره	-	-	-	-	(۳۰۸,۶۰۰)	-	-	-	-	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)
مانده انتهای دوره	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-
اوراق اجاره (ارقام به میلیون ریال)					عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
					۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
					۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					اصل اوراق منتشره طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود تعقی گرفته طی دوره					۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	-	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					اصل پرداخت شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	-	(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	(۶۳۹,۵۵۴)	-
					سود پرداخت شده طی دوره	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	-	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	-
مانده انتهای دوره					۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-
					۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-

همچنین اوراق بدهی منتشر شده شرکت به شرح زیر می باشد:

بنایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					اوراق مرابحه-۱ (ارقام به میلیون ریال)					
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	اوراق مرابحه-۲ (ارقام به میلیون ریال)
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اصل اوراق منتشره طی دوره
-	۶۵۱,۱۹۱	۷۰۲,۰۶۴	۷۰۱,۷۰۰	۷۰۱,۷۰۰	-	۶۵۱,۱۹۱	۷۰۲,۰۶۴	۷۰۱,۷۰۰	۷۰۱,۷۰۰	-	۶۵۱,۱۹۱	۷۰۲,۰۶۴	۷۰۱,۷۰۰	۷۰۱,۷۰۰	سود تلقی گرفته طی دوره
-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	اصل پرداخت شده طی دوره
-	(۶۵۱,۱۹۱)	(۷۰۲,۰۶۴)	(۷۰۱,۷۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰)	-	(۶۵۱,۱۹۱)	(۷۰۲,۰۶۴)	(۷۰۱,۷۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰)	-	(۶۵۱,۱۹۱)	(۷۰۲,۰۶۴)	(۷۰۱,۷۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰)	سود پرداخت شده طی دوره
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده انتهای دوره
انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					اوراق مرابحه-۲ (ارقام به میلیون ریال)					
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	اوراق مرابحه-۲ (ارقام به میلیون ریال)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده ابتدای دوره
-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	اصل اوراق منتشره طی دوره
۵۳۵,۵۶۲	۱,۰۴۴,۰۱۲	۱,۳۱۴,۷۲۸	۱,۳۱۴,۰۰۰	۱,۳۴۵,۶۹۹	۵۳۵,۵۶۲	۱,۰۴۴,۰۱۲	۱,۳۱۴,۷۲۸	۱,۳۱۴,۰۰۰	۱,۳۴۵,۶۹۹	۵۳۵,۵۶۲	۱,۰۴۴,۰۱۲	۱,۳۱۴,۷۲۸	۱,۳۱۴,۰۰۰	۱,۳۴۵,۶۹۹	سود تلقی گرفته طی دوره
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	اصل پرداخت شده طی دوره
(۵۳۵,۵۶۲)	(۱,۰۴۴,۰۱۲)	(۱,۳۱۴,۷۲۸)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۶۹۹)	(۵۳۵,۵۶۲)	(۱,۰۴۴,۰۱۲)	(۱,۳۱۴,۷۲۸)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۶۹۹)	(۵۳۵,۵۶۲)	(۱,۰۴۴,۰۱۲)	(۱,۳۱۴,۷۲۸)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۶۹۹)	سود پرداخت شده طی دوره
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	مانده انتهای دوره

۵۷۱۳

صفحه ۳ از ۵

گزارش

سایر درآمدها و سایر هزینه‌های غیر عملیاتی

- سود سپرده‌های بانکی با استفاده از میانگین تاریخی نسبت این حساب به فروش برآورد گردیده است.
- سود سهام با استفاده از نرخ تورم رشد داده شده است.

مالیات بر درآمد

نرخ پایه مالیات بر درآمد عملیاتی شرکت مطابق با قانون مالیات‌های مستقیم و با توجه به پذیرش سهام شرکت در بازار بورس و اوراق بهادار ۲۲.۵ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین با توجه به قانون مالیات در هر سال به ازای هر ۱۰ درصد رشد درآمد مشمول مالیات نسبت به سال قبل، ۱ درصد معافیت مالیاتی تا سقف ۵ درصد در نظر گرفته شده است.

سود سهام مصوب

درصد تقسیم سود نقدی در سال‌های آتی برابر با ۲۰٪ فرض شده است.

- موجودی مواد و کالا: جمع موجودی مواد و کالا با استفاده از میانگین تاریخی جمع موجودی مواد و کالا نسبت به جمع هزینه های ساخت و هر طبقه با استفاده از میانگین تاریخی نسبت تسهیم تاریخی هر طبقه به جمع کل برآورد گردیده است.
- مالیات پرداختنی: با برآورد نسبت تاریخی مالیات پرداخت شده طی دوره به مالیات ابتدای دوره و اضافه نمودن مالیات تعلق گرفته طی دوره مالی محاسبه شده است.
- سود سهام پرداختنی: فرض شده است کل سود مصوب طی سال به صورت نقدی پرداخت گردد.

- مفروضات صورت وضعیت مالی

- دریافتنی‌های تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر میانگین تاریخی حساب مذکور در ابتدا و انتهای دوره نسبت به فروش سالانه در نظر گرفته شده است.
- دریافتنی‌های غیر تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های مالی ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶ با توجه به صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ ثابت در نظر گرفته شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در هر سال نسبت پیش پرداخت جهت سفارشات مواد اولیه از خارج معادل ۳۷ درصد و جهت سفارشات مواد اولیه از داخل ۵ درصد مبلغ مواد مستقیم مصرفی در بهای تمام شده در سال بعد فرض شده است. نسبت‌های مذکور به صورت تاریخی محاسبه شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر مبلغ آن در صورت‌های مالی میان دوره ای منتهی به خرداد ۱۴۰۲ و ثابت در نظر گرفته شده است.
- دارایی‌های نامشهود: برابر مبلغ دارایی‌های نامشهود در پایان خردادماه ۱۴۰۲ ثابت فرض شده است.
- دارایی‌های ثابت مشهود: مبالغ دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به بودجه دریافتی از شرکت در خصوص تکمیل پروژه‌های دفتر مرکزی و کارخانه داروسازی البرز (عیبدی-البرز) در سنوات آتی و جمع آن با ارزش دفتری سایر دارایی‌های ثابت مشهود محاسبه شده است. سال بهره‌برداری از این پروژه‌ها ابتدای سال ۱۴۰۵ در نظر گرفته شده است. همچنین استهلاك دارایی‌های تکمیل شده به روش مستقیم و با نرخ متناظر محاسبه شده است. نرخ استهلاك با محاسبه میانگین مدت زمان استهلاك برای هر طبقه دارایی محاسبه شده است. همچنین جهت تداوم فعالیت و عملیات شرکت در هر سال، به میزان استهلاك سال گذشته و با در نظر گرفتن تورم، هزینه‌های سرمایه‌ای در نظر گرفته شده و به طبقه متناظر در سرفصل دارایی‌های ثابت اضافه شده است.
- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، میانگین ابتدا و انتهای دوره اسناد پرداختنی تجاری نسبت به جمع بهای تمام شده و موجودی مواد و کالا برابر با ۰.۹۹ درصد و میانگین ابتدا و انتهای دوره حساب‌های پرداختنی تجاری نسبت به جمع بهای تمام شده و موجودی مواد و کالا برابر با ۴.۱۱ درصد در نظر گرفته شده است. سایر حساب‌های پرداختنی نسبت به سال ۱۴۰۱ ثابت فرض شده است.
- پرداختنی‌های بلند مدت: فرض شده است بدهی به شرکت شهرک صنعتی برکت تا پایان سال ۱۴۰۴ بازپرداخت می‌گردد.
- اوراق بدهی: سررسید اوراق اجاره در سال ۱۴۰۴، سررسید اوراق مرابحه (به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال-ضمانت بانک کارآفرین) در سال ۱۴۰۵ و سررسید اوراق مرابحه (به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال-ضمانت بانک تجارت) در سال ۱۴۰۶ خواهد بود.
- ذخایر: افزایش و مصرف ذخایر مطابق میانگین نسبت آن در ۳ سال اخیر برآورد گردیده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: بر اساس میانگین تاریخی نسبت ذخیره پرداخت شده به مانده ابتدای دوره، ذخیره پرداخت شده طی هر سال تقریباً معادل ۱۳ درصد مبلغ ابتدای دوره فرض شده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۳۳۹,۳۴۴,۲۶۲,۲۹۵
۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۹۱	۳۶۶	۵۷,۱۸۶	۳۴۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۳۵۰,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۵
۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۶	۵۷,۸۱۴	۳۴۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
اصل مبلغ				۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

پ- مفروضات استهلاک

همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده است.

روش استهلاک	مدت استهلاک (سال)	دارایی
خط مستقیم	۱۲.۵	ساختمان و تاسیسات
خط مستقیم	۱۳	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۸	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱۰	ابزار آلات و لوازم آزمایشگاهی
خط مستقیم	۱۰	دارایی‌های استیجاری

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه 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

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱- ریسک اقتصادی (کلان)

به‌طور کلی نوسانات در مختصات اقتصادی کشور که در نتیجه اتخاذ سیاست‌های پولی و مالی دولت در نظام پولی و مالی کشور رخ می‌دهد از چند منظر بر عملکرد شرکت تأثیر می‌گذارد. نوسانات شاخص‌های مهم اقتصادی (نرخ بهره، میزان نقدینگی، نرخ رشد اقتصادی و ...) به‌صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش فعالیت‌های مولد اقتصادی و به‌تبع آن بروز رونق یا رکود در بدنه اقتصاد و صنایع خواهد شد. بدیهی است در صورت وجود رونق یا رکود بازارهای مرتبط با فعالیت شرکت، تولید شرکت نیز از این رونق یا رکود متأثر خواهد گردید.

۲- ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیمی را بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۳- ریسک مربوط به عوامل بین‌الملل و یا تغییرات مقررات دولتی

به‌طور کلی برخی محدودیت‌های بین‌المللی در سطح عمومی و قوانین داخلی می‌تواند روند عادی تجارت و کسب‌وکار را با چالش مواجه سازد. این عوامل از طریق تأثیر بر روی شرکت‌ها و کاهش بازدهی آن‌ها و بالطبع کاهش بازده فعالیت‌های سرمایه‌گذاری، عملکرد شرکت را تحت تأثیر قرار می‌دهند.

۴- ریسک ناشی از رقابت در صنعت

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

۵- ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه نرخ خرید برخی مواد اولیه شرکت و همچنین نرخ فروش محصولات آن بر مبنای ارز مورد محاسبه قرار می‌گیرد، لذا هرگونه نوسانات نرخ ارز می‌تواند تأثیر بسزایی بر سود خالص شرکت داشته باشد.

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 مرباحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرباحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک سامان (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،

- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رایبین سهم به عنوان بازارگردان ها طی قرارداد پنج جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۳۳۹,۳۴۴,۲۶۲,۲۹۵
۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۹۱	۳۶۶	۵۷,۱۸۶	۳۴۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۳۵۰,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۵
۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۶	۵۷,۸۱۴	۳۴۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۳۴۰,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۳۵۱,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۳۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
اصل مبلغ				۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۱,۵۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های 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.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت، 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 ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد

ضمانت توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت 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 ۳۵ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده بانک سامان (سهامی عام) مبلغ ۳۴,۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به ثبت رسیده است، تغییرات سرمایه بانک سامان 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
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۹۸٪	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۵٪	سایر اندوخته های شرکت

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها:			
موجودی نقد	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۲۵,۰۳۹,۶۲۲	۳۹,۳۶۸,۷۰۲	۵۴,۹۳۹,۵۰۸
مطالبات از دولت	.	.	.
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	.	.	.
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴۱۰,۶۸۶,۳۰۲	۷۴۱,۱۴۴,۶۶۶	۱,۰۰۴,۵۸۰,۶۶۴
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۶,۳۱۷,۰۵۳	۳۲,۰۰۱,۷۵۹	۸۵,۸۲۵,۶۶۸
سایر حساب‌های دریافتی	۵۵,۲۴۹,۲۰۹	۳۷,۱۴۶,۶۷۶	۹۰,۴۰۲,۰۶۸
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶۶,۲۶۵,۵۳۷	۶۹,۶۹۴,۰۷۲	۷۶,۴۸۰,۱۱۶
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	.	۹۲,۶۲۱,۴۹۶	۱۶۶,۵۳۲,۲۷۱
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۳۰۵,۹۸۷	۳۶,۴۱۱,۱۶۴	۴۱,۷۶۴,۰۷۷
دارایی‌های نامشهود	۵,۷۹۰,۳۶۱	۲۸,۲۲۳,۵۴۳	۲۸,۵۹۴,۸۲۹
سپرده قانونی	۷۱,۰۷۳,۶۱۴	۱۱۵,۳۵۹,۷۱۹	۱۸۲,۴۵۸,۶۳۴
دارایی مالیات انتقالی	.	.	.
سایر دارایی‌ها	۶۴,۱۵۴,۷۶۳	۹,۳۳۳,۷۶۸	۶,۶۷۷,۰۶۶
جمع دارایی‌ها	۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸	۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹	۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۴۷
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۱,۰۱۰,۰۴۱	۳۱۸,۰۵۵,۵۵۰	۱۱,۲۷۴,۶۶۱
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۴۴,۵۷۸,۵۲۴	۶۳,۶۰۰,۳۳۷	۲۴۶,۰۵۲,۹۴۰
سایر تعهدات مشتریان	۵۸,۶۹۴,۳۴۷	۸۴,۵۸۷,۷۹۹	۱۰۰,۵۹۸,۵۶۶
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۷۲۱,۵۵۸	۸۷,۰۴۲۴	۸۳۹,۵۷۸
بدهی‌ها و حقوق مالکانه:			
بدهی‌ها:			
سپرده‌های مشتریان	۱۰۷,۹۵۷,۷۱۳	۱,۱۱۵,۰۰۳,۹۰۲	۱,۵۹۵,۸۹۶,۶۰۴
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۲,۹۴۱,۳۲۹	۷۶,۶۱۹,۲۶۸	۱۴۰,۴۰۲,۶۹۰
سود سهام پرداختی	۸۵,۳۹۱	۱۲۲,۰۵۱	۲۰۶,۹۵۵
اوراق بدهی و مشارکت	.	.	.
مالیات پرداختی	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۲۰,۲۰۲,۴۸۸	۵۱,۵۱۴,۶۸۲	۶۹,۷۷۸,۳۰۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	.	۲۲,۸۳۲,۱۵۸	۸,۹۸۹,۰۶۲
بدهی مالیات انتقالی	.	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱,۹۵۷,۷۸۴	۳,۳۲۷,۷۱۹	۳,۹۰۹,۴۴۲
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۶۰۶,۳۹۸,۶۷۶		
جمع بدهی‌ها	۷۶۹,۵۴۳,۳۸۱	۱,۲۶۹,۴۱۹,۷۸۰	۱,۸۲۱,۱۸۳,۰۶۲
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	.	۱۲,۳۶۲,۸۱۳
صرف سهام	.	.	.
اندوخته قانونی	۳,۹۱۵,۶۰۲	۷,۱۹۵,۶۵۱	۱۲,۵۱۵,۵۹۸
سایر اندوخته‌ها	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۵۳۴,۰۶۷	۱۲,۴۴۵,۹۳۳	۱۰,۳۳۷,۷۵۴

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولین محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۸,۲۷۲,۲۷۰	۲۵,۶۴۴,۶۵۱	۵۰,۱۹۵,۳۹۲
سود (زیان) انباشته	۰	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	۰
سهام خزانه	۲۴,۲۵۰,۱۵۷	۷۵,۷۶۸,۴۶۹	۱۱۹,۷۰۹,۷۸۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸	۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹	۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۴۷
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۱۰,۰۴۱	۳۱۸,۰۵۵,۵۵۰	۱۱,۲۷۴,۶۶۱
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۴۴,۵۷۸,۵۲۴	۶۳,۶۰۰,۳۳۷	۲۴۶,۰۵۲,۹۴۰
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۵۸,۶۹۴,۳۴۷	۸۴,۵۸۷,۷۹۹	۱۰۰,۵۹۸,۵۶۶
سایر تعهدات بانک	۷۲۱,۵۵۸	۸۷۰,۴۲۴	۸۳۹,۵۷۸
وجوه اداره شده و موارد مشابه			

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان ضامن

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم	۴۹,۴۶۳,۰۴۹	۹۹,۸۶۰,۳۵۳	۱۷۵,۷۴۹,۸۳۳
درآمد تسهیلات اعطایی	۴,۹۲۳,۳۱۴	۲,۱۱۳,۲۱۶	۲,۷۷۲,۳۶۵
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۲,۰۶۸,۵۴۰	۲,۳۳۰,۷۱۳	۴,۴۹۶,۷۷۸
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	-	۳,۱۴۲,۹۷۲	۲,۲۵۱,۰۹۲
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار	۵۸۴,۹۸۹	۸۸۷,۸۲۸	۱,۴۸۳,۰۹۶
جایزه سپرده قانونی	۱,۷۱۳,۰۴۰	-	-
درآمد صندوق های مشاع با درآمد ثابت	۵۸,۷۵۲,۹۳۲	۱۰۸,۳۳۵,۰۸۲	۱۸۸,۷۵۴,۳۶۴
درآمد عملیاتی	(۵۲,۳۳۴,۲۹۴)	(۸۶,۵۷۱,۲۹۷)	(۱۴۸,۷۸۲,۶۸۶)
هزینه سود سپرده ها	۴,۳۱۸,۶۳۸	-	-
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری			
سود (زیان) ناخالص			
درآمد کارمزد	۴,۵۲۹,۶۶۹	۷,۹۷۵,۹۵۲	۱۴,۷۹۵,۱۰۱
هزینه کارمزد	(۴,۰۲۳,۷۹۴)	(۵,۰۲۹,۳۳۲)	(۷,۲۵۹,۲۴۳)
خالص درآمد کارمزد	۵۱۵,۸۷۵	-	-
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۵,۳۶۶,۸۰۴	-	-
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۷,۸۷۶,۹۷۴	۹,۳۵۳,۵۶۴	۱۴,۳۴۱,۱۶۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۸,۰۷۸,۲۹۱	-	-
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۷۶۰,۵۲۰,۸	-	-
هزینه های اداری و عمومی	(۱۳,۸۳۳,۰۱۶)	(۲۰,۳۰۲,۳۶۶)	(۳۳,۶۱۵,۳۷۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	-	-
هزینه استهلاک	(۸۱۲,۸۹۵)	-	-
سود (زیان) عملیاتی	-	(۱۷,۰۰۲,۲۰۳)	(۱۷,۷۳۸,۳۵۸)
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	۴,۷۶۱,۴۸۲	۲۲,۲۳۲,۳۲۰
هزینه های مالی	-	۸۰۲,۸۳۰	۸۳۶,۷۱۶
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	-	۱۵,۳۰۱,۶۷۸	۱۴,۳۹۶,۲۷۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۰۴۶,۵۸۸	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۳۷,۴۶۶,۳۱۴
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص در حال تداوم	۷,۰۴۶,۵۸۸	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۳۵,۴۶۶,۳۱۴
عملیات متوقف شده	-	-	-
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	-	-	-
سود (زیان) خالص	۷,۰۴۶,۵۸۸	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۳۵,۴۶۶,۳۱۴

صورت جریان وجه نقد ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹
تجدید ارائه شده	
فعالیت‌های عملیاتی	
نقد دریافتی بابت:	
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۷,۶۷۳,۹۰۲
سود اوراق بدهی	۲,۰۸۰,۸۲۷
کارمزد	۴,۵۳۹,۶۶۹
سود سپرده‌گذاری	۷,۲۲۱,۳۴۴
سود سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۲۶۶,۸۰۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۸۸۰,۸۵۸
نقد پرداختی بابت	
سود سپرده‌ها	(۵۴,۴۲۴,۲۹۴)
کارمزد	(۳,۰۲۳,۷۹۴)
هزینه مالی	-
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۷,۱۵۷,۶۸۲)
مالیات بر درآمد	-
جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	(۳۴,۸۵۲,۳۶۶)
جریان‌های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	
خالص افزایش (کاهش) در بدهی‌ها	
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	(۱۵,۸۸۵,۱۸۹)
سپرده‌های مشتریان	۳۵,۰۹۷,۸۷۹
اوراق بدهی	-
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	۴,۹۱۸,۰۶۹
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲۰۸,۹۱۶,۰۷۵
خالص (افزایش) کاهش در دارایی‌ها :	-
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	(۱۶,۳۱۸,۳۷۷)
اصل مطالبات از دولت	-
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	-
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۱۴۲,۵۲۷,۲۵۶)
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۱۵,۰۱۷,۲۰۳)
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	(۱,۱۱۴,۷۴۶)
سایر حساب‌های دریافتی	۱۱,۲۹۷,۸۴۸
سپرده قانونی	(۲۲,۰۳۱,۴۷۴)
حصة عملیاتی سایر دارایی‌ها	(۳۰,۹۶۶,۷۶۹)
جریان‌های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	۱۶,۳۱۸,۹۵۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۸,۴۸۳,۴۰۹)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	
وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۹۹,۷۱۴)
وجود دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶۴۳,۶۹۵
وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۴۵۰,۰۸۱)
وجود دریافتی بابت فروش دارایی نامشهود	۶,۰۰۰
وجود پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	-
وجود دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۱۵,۸۶۷,۰۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۴,۷۶۶,۹۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳,۷۱۶,۴۱۱)
فعالیت‌های تأمین مالی	
افزایش سرمایه نقدی	-
معاملات سهام خزانه	-

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولین محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

شرح	سال ۱۳۹۹
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
وجوه حاصل از صرف سهام	-
سود سهام پرداختی	(۱۱۹,۵۵۲)
دریافت تسهیلات مالی	۶,۴۰۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی	(۶,۴۰۰,۰۰۰)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۱۱۹,۵۵۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۳,۸۳۵,۹۶۳)
موجودی نقد در ابتدای سال	۹۱,۳۸۲,۹۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۳۶۴,۰۵۴
موجودی نقد در پایان سال	۸۲,۹۱۱,۰۹۰
مبادلات غیر نقدی	۶,۸۹۳,۶۹۲

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۰,۵۰۹,۶۹۴	۷۶,۷۵۹,۰۲۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۰,۵۰۹,۶۹۴	۷۶,۷۵۹,۰۲۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳,۴۷۴,۴۶۳)	(۱۰,۱۰۵,۱۰۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۴۵,۵۸۴	۴۶۰,۸۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۵,۱۵۲,۲۰۲)	(۱,۲۲۶,۱۰۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۵۸,۷۶۷	۲۵۲,۷۵۲
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱,۷۰۲,۴۰۶	۱۵,۰۱۴,۲۹۸
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	-	(۱,۶۹۴,۴۵۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۶۲۹,۶۰۷	۳۵۵,۸۴۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۲۴,۲۲۱	۲۵۶,۱۳۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴,۲۶۵,۹۸۰)	۷,۴۶۱,۵۵۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۶,۲۴۳,۷۱۴	۸۴,۲۲۰,۵۷۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	-	۶,۳۶۲,۸۲۳
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۵,۱۶۵,۴۵۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	(۴,۳۱۵,۹۸۴)	(۸۵۹,۹۹۹)
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	-	-
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	(۶۷۶,۳۴۰)	(۲,۱۰۸,۳۷۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۵۳۶,۰۶۰,۷۶۳	۱,۴۶۵,۱۶۶,۷۷۵
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی	(۵۰۶,۱۴۱,۴۷۲)	(۱,۴۸۵,۵۸۶,۰۶۶)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل سایر تسهیلات دریافتی	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی	(۲,۴۶۶,۲۰۱)	(۷,۷۷۵,۴۲۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی	-	-
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق بهادار به استثنای سهام	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق بهادار به استثنای سهام	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق بهادار به استثنای سهام	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۲۲,۵۶۰,۷۶۶	(۱۹,۶۳۳,۸۱۱)

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولین محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	شرح
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	
۶۴,۵۸۵,۷۶۷	۳۸,۸۰۴,۴۸۰	خالص افزایش کاهش در موجودی نقد
۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۲۷۹,۴۹۵	۲,۰۶۷,۱۱۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۵۱,۵۸۹,۴۱۷	۱۴,۰۲۱,۰۹۶	مبادلات غیرنقدی
-	-	
-	-	اطلاعات بیشتر نسبت به جریان های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی، سپرده های سرمایه گذاری و سود سهام :
۲۷,۸۸۱,۵۷۷	۱۹,۷۴۱,۱۶۸	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی
۳,۷۷۳,۳۶۵	۲,۱۱۳,۲۱۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری
(۱۴۸,۷۸۲,۶۸۶)	(۸۹,۱۱۷,۳۸۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سپرده های سرمایه گذاری
-	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی
۳,۴۹۵,۱۰۷	۳,۵۱۳,۵۷۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

شرح (میلیون ریال)	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	سود سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۳۱۸	۵۵۹,۸۶۵	۳,۹۴۹,۹۴۵	-	۱۸,۸۲۱,۶۴۲
سود خالص	-	-	-	-	-	-	۷,۰۳۶,۵۸۱	-	۷,۰۳۶,۵۸۱
تغییرات سنواتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر سود (زیان) های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۹۹	-	(۱,۴۵۰,۰۷۲)
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۹۹	-	-
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۷۹۹)	-	-
جمع سود جامع	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۳۱۸	۵۲۴,۰۶۷	۹,۵۷۳,۳۵۸	-	۲۴,۴۱۸,۱۵۷
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اندرخته قانونی	-	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	-	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۳۱۸	۵۲۴,۰۶۷	۸,۴۴۲,۳۷۰	-	۲۴,۴۵۰,۱۵۷
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۳۱۸	۵۲۴,۰۶۷	۸,۴۴۲,۳۷۰	-	۲۴,۴۵۰,۱۵۷
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	(۵۰۰,۰۰۰)
تغییر در رویه های حسابداری	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۳۱۸	۵۲۴,۰۶۷	۸,۴۴۲,۳۷۰	-	۲۴,۴۵۰,۱۵۷
تغییرات حقوق مالکانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تغییر در رویه های حسابداری	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اثر مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهم خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	۳۸,۳۳۰	-	۳۸,۳۳۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	-	-	(۷۱۳,۰۰۰)	-	(۷۱۳,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-	۳,۲۸۰,۰۴۹	-	-	(۳,۴۹۶,۶۰۹)	-	(۳,۴۹۶,۶۰۹)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۳۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۵,۲۴۴,۶۵۱	-	۷۵,۷۶۸,۴۹۹
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۳۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۵,۲۴۴,۶۵۱	-	۷۵,۷۶۸,۴۹۹
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تغییر در رویه های حسابداری	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۳۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۵,۲۴۴,۶۵۱	-	۷۵,۷۶۸,۴۹۹
تغییرات حقوق مالکانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اثر مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولین محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارو سازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

شرح (میلیون ریال)	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود الباقی	سهام خزانة	جمع کل
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴
افزایش/کاهش سرمایه کت شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	-	-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶,۳۶۲,۸۱۳
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	(۸۵۹,۹۹۹)	(۸۵۹,۹۹۹)
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۷۵,۹۸۳	۵,۰۷۵,۹۸۳
سود حاصل از فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	۸۹,۳۷۵	-	۸۹,۳۷۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان الباقی	-	-	-	-	-	(۲,۵۰۸,۱۷۹)	۲,۵۰۸,۱۷۹	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	۵,۳۱۹,۸۲۷	-	-	(۵,۳۱۹,۹۴۷)	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصور:	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۹۳,۲۸۰)	-	(۲,۱۹۳,۲۸۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره	-	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	-	۵,۳۱۹,۸۲۷	-	(۲,۵۰۸,۱۷۹)	(۱,۹۱۵,۵۷۳)	۳,۳۱۵,۹۸۳	۸,۲۷۵,۰۰۲
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	-	۱۲,۵۱۵,۵۹۸	۲۸,۳۱۸	۱۰,۳۲۷,۷۵۴	۵۰,۱۹۵,۳۹۲	-	۱۱۹,۷۰۹,۷۸۵

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

۱. عامل فروش موظف است اوراق مرباحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه 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 سندیکای متعهدین پذیره نویسی خریداری خواهد شد.
۲. عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیره نویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲ 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 مرباحه را بر عهده گرفته است.

سندیکای متعهدین پذیره نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کاردان، صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید، صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی و صندوق سرمایه گذاری توسعه افق رابین به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی طی قرارداد منعقد با شرکت داروسازی دکتر عیبدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیره نویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

- (۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیره نویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیره نویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی موظف اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده مورد تعهد خود را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره (۱): 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 مذکور در ماده ۲ در نماد معاملاتی مجزای مربوط به خود مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیره نویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۲): در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/اعضای نقض کننده، موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (معادل ۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیره نویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

تبصره (۳): به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو دوم، سوم، چهارم و پنجم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی هر کدام یک فقره چک صیادی (بنفش) به شرح ذیل صادر و به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می‌نمایند. مشخصات چک‌های ذکر شده به شرح ذیل است:

عضو سندیکا	مبلغ وجه التزام (ریال)	شماره چک	تاریخ چک	شناسه صیادی	بانک و شعبه
عضو دوم سندیکا (صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کاردان)	۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۶۱۰				
عضو سوم سندیکا (صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید)	۳۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۹۰				
عضو چهارم سندیکا (صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی)	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۴۰۰				
عضو پنجم سندیکا (صندوق سرمایه‌گذاری توسعه افق رابین)	۹,۴۵۲,۰۵۴,۸۲۰				

این چک‌ها پس از انجام تعهدات هریک از اعضای فوق به وی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط اعضای مذکور، وجه چک مربوطه توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تاخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو مربوطه مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی از جانب اعضای مذکور، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگیرد، تمامی مبلغ وجه التزام اخذ شده از عضو یا اعضای ناقض تعهد به بانی پرداخت خواهد شد.

سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رایین سهم به عنوان بازارگردان طی قرارداد منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) در اجرای این قرارداد، اعضای سندیکای بازارگردانی موظف اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

(۲) هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ (دو و نیم) درصد از کل اوراق موضوع تعهد خود تعهد می نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای بازارگردانی ناقض تعهد موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال اعضای سندیکای بازارگردانی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
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، ضامن، امین، ...)	۵۲۸،۶۰۰

مشخصات مشاور/ مشاوران

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تامین سرمایه کاردان	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۸۱	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۴

حدود مسئولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی ۷ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۳۰ روز از تاریخ دریافت کامل مستندات و مدارک درخواستی پس از اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار، تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
 - معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
 - برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 - راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 - تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
 - به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس‌های زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

✓ راه‌های تماس با ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
آدرس: تهران، محله عباس‌آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶
کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

✓ راه‌های تماس با بانی:

شرکت داروسازی عبیدی (سهامی عام)
آدرس: تهران، کیلومتر ۸ بزرگراه شهید لشکری، جاده مخصوص کرج، بلوار عبیدی، پلاک ۷۲
کد پستی: ۱۳۸۹۷۷۶۳۶۳.

✓ راه‌های تماس با مشاور:

شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)
تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۸۱
کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۸۱.

مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه کاردان
(سهامی عام)

کیومرث شریفی
عضو هیئت‌مدیره

احسان مرادی
مدیر عامل

بهادر تاجی
مدیر ارشد مالی

بانی

شرکت داروسازی دکتر عبیدی
(سهامی عام)

سید امیر رضویان ارده‌الی
مدیر عامل و عضو هیئت‌مدیره

ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم
(با مسئولیت محدود)

سید محمدجواد فرهانیان
عضو هیئت‌مدیره

محمد حسین صدرائی
رئیس هیئت‌مدیره چهارم

شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱