

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

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

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

محل ثبت: استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۱۷۹۳۸

تهران، کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج، بلوار عبیدی، پلاک ۷۲، کد پستی ۱۳۸۹۷۷۶۳۶۳
تلفن: ۰۲۱-۴۴۵۲۲۴۵۱-۴

شرکت نهاد واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۵۴

ثبت شده در ۱۳۹۸/۰۲/۰۳

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)

ورقه ۶۳۹،۵۵۴

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (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، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. 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 اجاره 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 www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۶ 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 مطالب

۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی
۹.....	شرایط اجاره
۹.....	مشخصات اوراق اجاره
۱۱.....	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)
۱۲.....	کارمزد و کالت
۱۲.....	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۳.....	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۳.....	سایر موارد
۱۴.....	مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
۱۶.....	وضعیت مالی بانی
۱۹.....	وضعیت اعتباری بانی
۲۳.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی
۲۷.....	الف- مفروضات ترازنامه شرکت
۴۸.....	پیش بینی منابع و مصارف
۵۰.....	ب- مفروضات اجاره دارایی ها
۵۱.....	مشخصات ناشر
۵۱.....	موضوع فعالیت
۵۱.....	تاریخچه فعالیت
۵۱.....	شرکاء
۵۱.....	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی آبان چهارم
۵۲.....	عوامل ریسک
۵۲.....	ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز
۵۲.....	ریسک نقدینگی
۵۲.....	ریسک عدم تخصیص افزایش قیمت از سوی سازمان غذا و دارو
۵۲.....	ریسک تورم
۵۳.....	ریسک تغییرات قوانین و مقررات حاکم بر محیط تجاری شرکت
۵۳.....	ریسک عوامل بین المللی
۵۳.....	ریسک تجاری



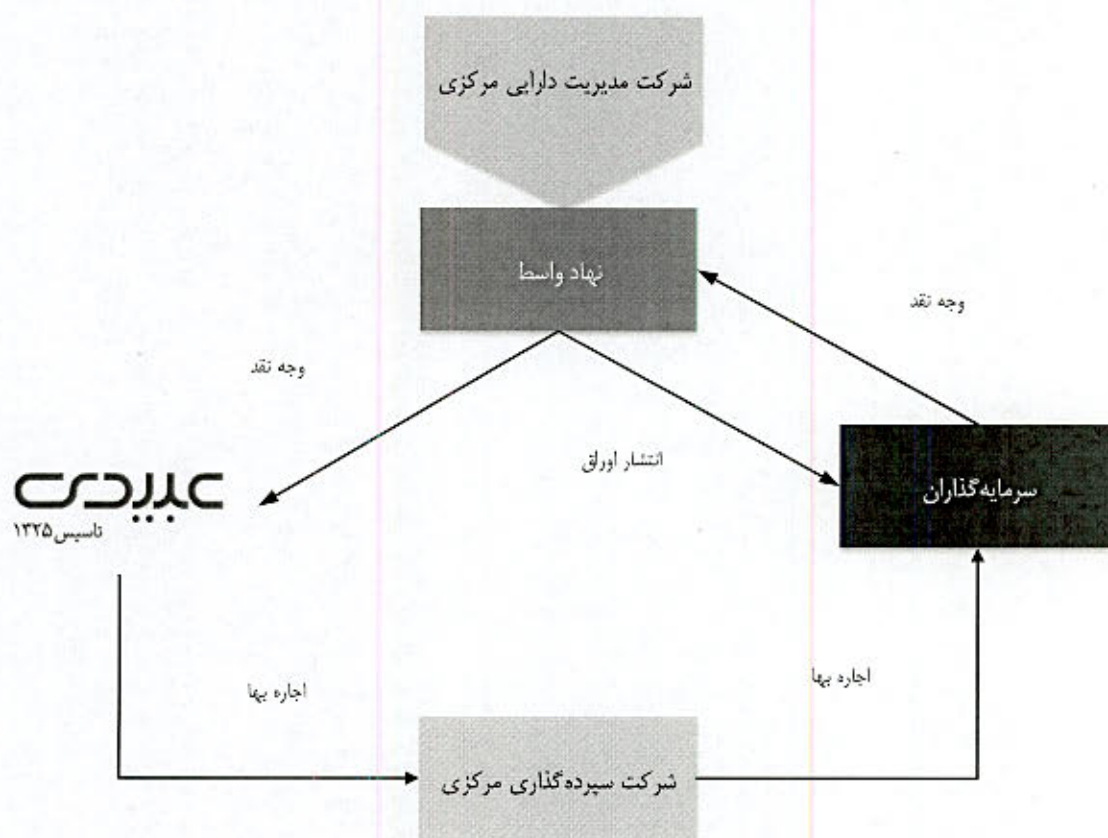
۵۳	ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۵۳	ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط
۵۴	ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
۵۴	ریسک اعتباری
۵۴	ریسک نقد شوندگی
۵۴	ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی
۵۵	ارکان انتشار اوراق اجاره
۵۵	ضامن
۵۹	عامل فروش اوراق
۵۹	عامل پرداخت
۵۹	متعهد پذیرهنویسی
۶۰	بازارگردان
۶۱	سایر نکات با اهمیت
۶۱	هزینه های انتشار
۶۱	مشخصات مشاور
۶۲	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره/اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)، به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

دارایی‌هایی که مبنای انتشار اوراق قرار گرفته است شامل یک طبقه از دارایی‌های، تجهیزات و ماشین آلات شرکت می‌شود که به

شرح جداول زیر می‌باشد:



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

ردیف	نام واحد	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	اتاق روکش قرص	۳۴,۰۰۰
۲	اتاق پرکن کپسول	۴,۹۳۲
۳	تجهیزات واحدهای مختلف	۹۴,۷۷۰
۴	اتاق گرانول	۵,۱۰۰
۵	شریت سازی و شکر	۲۲,۵۰۰
۶	پرس	۸۴,۷۵۲
۷	ایرلاک ورود و خروج قرص سازی	۳۲,۵۰۰
۸	کانتر	۳۶,۰۰۰
۹	اتاق های بلیستریگ	۲۰۰,۵۶۰
۱۰	تجهیزات بسته بندی	۲۳,۰۰۰
۱۱	کارتونینگ	۴۱,۵۷۰
۱۲	اتاق مخلوط ۱ و ۲	۷۸,۶۵۰
	جمع کل (ریال)	۶۵۹,۳۳۴
	هزینه دمونتاز (۳ درصد)	۱۹,۷۸۰
	جمع کل پس از کسر هزینه دمونتاز (ریال)	۶۳۹,۵۵۴

۱- اتاق روکش قرص

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۱۳۱۰۲	دستگاه روکش قرص مدل SF ۱۷۰	۱۷,۰۰۰
۲	۱۰۰۰۰۱۳۰۰۱	دستگاه روکش قرص مدل SF ۱۷۰	۱۷,۰۰۰
		جمع (ریال)	۳۴,۰۰۰

۲- اتاق پرکن کپسول

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۱۰۰۷	کپسول پرکن سی چونگ مدل SF ۱۳۵ N	۴,۹۳۲
		جمع (ریال)	۴,۹۳۲

۳- تجهیزات واحدهای مختلف

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۱۴۴۲۸	دستگاه خشک کن (فلوئید بد) - برند Diosna	۴۷,۹۷۰
۲	۱۰۰۰۰۱۴۴۲۹	دستگاه خمیر کن (گرانولاتور) - برند Diosna	۳۲,۳۰۰
۳	۱۰۰۰۰۱۴۰۱۹	دستگاه کپسول پرکن - C & DOTT. BONAPACE	۱۴,۵۰۰
		جمع (ریال)	۹۴,۷۷۰

۴- اتاق گرانول

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۱۳۹۶۵	دستگاه آسیاب به همراه مش استیل و متعلقات	۵,۱۰۰
		جمع (ریال)	۵,۱۰۰

۵- شریک سازی و شکر

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۹۳۶۴	کارتونینگ ۵۱WK- SC	۲۲,۵۰۰
جمع (ریال)			۲۲,۵۰۰

۶- پرس

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۶۵۲۵	پرس قرص ۶۵ سمیه مدل HRC سی جونگ	۳۳,۷۵۰
۲	۱۰۰۰۰۰۶۷۶۳	دستگاه پرس ۵۱ سنیه سی جونگ مدل ۲۱۰S	۲۳,۱۵۰
۳	۱۰۰۰۰۰۱۹۸۳	پرس قرص ۴BB منستی	۱۹,۵۰۰
۴	۱۰۰۰۰۰۱۳۵۸۷	دستگاه گردگیر قرص	۸,۳۵۲
جمع (ریال)			۸۴,۷۵۲

۷- ایرلاک ورود و خروج قرص سازی

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۱۵۰۰۱	دستگاه پرس قرص با قابلیت پرس دو لایه قرص Roltgen آلمان	۳۳,۵۰۰
جمع (ریال)			۳۳,۵۰۰

۸- کانتیر

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۱۴۷۲۳	قرص شمار کانتیک به همراه هواک با ظرفیت اسمی ۱۲۰ بطری	۳۶,۰۰۰
جمع (ریال)			۳۶,۰۰۰

۹- اتاق های بلیسترینگ

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۸۵۳۳	دستگاه بلیستر مدیسل ۶۰۰CP	۶۶,۵۰۰
۲	۱۰۰۰۰۰۸۱۲۸	دستگاه بلیستر مدیسل ۲۰۰CP	۵۲,۶۵۰
۳	۱۰۰۰۰۰۸۱۳۹	دستگاه کارتونیگ مدیسل ۱۶۰۰P	۳۷,۴۰۰
۴	۱۰۰۰۰۰۱۵۰۰۳	دستگاه روکش قرص مدل ۱۷۰sejong-SF + به همراه مبذل + گردگیر + پرکن	۲۸,۴۵۰
۵	۱۰۰۰۰۰۳۴۵۳	دستگاه ترموفرمینگ ۷BY۲۰۰TR بلیستر ۷	۱۵,۵۶۰
جمع (ریال)			۲۰۰,۵۶۰

۱۰- تجهیزات بسته بندی ها

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
------	--------------	------------	------------------------

۲۳,۰۰۰

دستگاه بلیستر مدل بی اف ۵۰

۱۰۰۰۰۱۲۲۲۵

۱

۲۳,۰۰۰

جمع (ریال)

۱۱- کارتونیگها

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۸۵۳۴	دستگاه کارتونیگ مدیسل ۳۲۰۰P	۲۲,۷۵۰
۲	۱۰۰۰۰۰۴۱۶۹	دستگاه کارتونیگ به همراه متعلقات مدل ۵SC متصل به بلیستر ۱۰bp	۱۸,۸۲۰
جمع (ریال)			۴۱,۵۷۰

۱۲- اتاق مخلوط ۱ و ۲

ردیف	شماره دارایی	شرح دارایی	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	۱۰۰۰۰۱۲۳۷۴	دستگاه رولر کامپکتور Alexandewerk (با تابلو برق و اتوفیل)	۶۴,۶۵۰
۲	۱۰۰۰۰۱۲۹۶۴	دستگاه بلندر به همراه متعلقات	۱۴,۰۰۰
جمع (ریال)			۷۸,۶۵۰

(۲) عمر اقتصادی: بین ۷ تا ۱۰ سال از تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹.

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: ۶۳۹,۵۵۴ میلیون ریال.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: بیمه البرز.

(۵) پوشش بیمه ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۱,۱۹۳,۳۶۶ میلیون ریال.

خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: خطرات تحت پوشش بیمه: آتش سوزی، صاعقه، انفجار، زلزله و آتشفشان، ضایعات ناشی از آب، برف و باران، ظروف تحت فشار صنعتی و و دفرمه شدن، سرقت با شکست حرز، سیل و طغیان آب، طوفان، گردباد، تندباد، ترکیدگی لوله های آب و فاضلاب، سقوط هواپیما و بالگرد و قطعات منفصله از آن، ریزش سقف ناشی از سنگینی برف.

(۶) بیمه گر دارایی در مدت زمان اجاره: بیمه البرز.

(۷) پوشش بیمه ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۶۵۹,۳۳۴ میلیون ریال.

خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: خطرات تحت پوشش بیمه: آتش سوزی، صاعقه، انفجار، زلزله و آتشفشان، ضایعات ناشی از آب، برف و باران، ظروف تحت فشار صنعتی و و دفرمه شدن، سرقت با شکست حرز، سیل و طغیان آب، طوفان، گردباد، تندباد، ترکیدگی لوله های آب و فاضلاب، سقوط هواپیما و بالگرد و قطعات منفصله از آن، ریزش سقف ناشی از سنگینی برف.



شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی / دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:
(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۱,۱۰۰,۰۳۳ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	مواعد پرداخت اجاره‌بها	مبلغ به ازای هر برگه (ریال)	مبلغ اجاره‌بها
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۴۴,۷۵۴	۲۸,۶۲۳
	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۴۵,۷۳۸	۲۹,۲۵۲
	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۴۵,۲۴۶	۲۸,۹۳۷
	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۴۴,۲۶۲	۲۸,۳۰۸
۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۳	۲۹,۳۳۲
	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۹,۰۱۶
	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۳	۲۹,۳۳۲
	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۹,۰۱۶
	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
۱۴۰۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۳	۲۹,۳۳۲
	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۹,۰۱۶
	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۸,۳۸۶
سررسید			
جمع		۷۲۰,۰۰۰	۴۶۰,۴۷۹
سررسید	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۵۴
جمع کل		۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۳۳

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

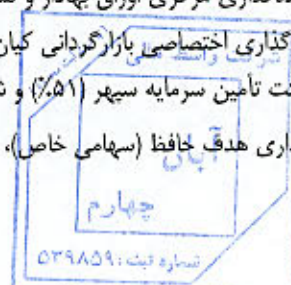
(۳) متعهد پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می‌گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید ماشین آلات و تجهیزات از شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) به مصرف رساند.



- (۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین نقدینگی به منظور تأمین سرمایه در گردش،
 - (۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۳۹,۵۵۴ میلیون ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۳۹,۵۵۴ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق اجاره: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (روش حراج)،
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: قیمت اسمی،
- بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.
- (۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،
- (۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۹/۱۱/۲۵،
- (۱۱) مدت عرضه: ۳ روز،
 - (۱۲) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبالغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،
 - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد
 - (۱۶) ارکان انتشار اوراق اجاره:
- ناشر: شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)،
 - ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام)، ۱,۱۰۰,۰۰۳۳ میلیون ریال،
 - حسابرس: مؤسسه سامان پندار،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان،
 - متعهدین پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه سپهر (۵۱٪) و شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان (۴۹٪)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ (سهامی خاص)،



رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (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 نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) خرید دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

ردیف	نام واحد	ارزش روز (میلیون ریال)
۱	اتاق روکش قرص	۳۴,۰۰۰
۲	اتاق پرکن کپسول	۴,۹۳۲
۳	تجهیزات واحدهای مختلف	۹۴,۷۷۰
۴	اتاق گرانول	۵,۱۰۰
۵	شریت سازی و شکر	۲۲,۵۰۰
۶	پرس	۸۴,۷۵۲
۷	ایرلاک ورود و خروج قرص سازی	۳۳,۵۰۰
۸	کانتیر	۳۶,۰۰۰
۹	اتاق های پلیسترینگ	۲۰۰,۵۶۰
۱۰	تجهیزات بسته بندی	۲۳,۰۰۰
۱۱	کارتونینگ	۴۱,۵۷۰
۱۲	اتاق مخلوط ۱ و ۲	۷۸,۶۵۰
جمع (ریال)		۶۵۹,۳۳۴
هزینه دمونتاژ (۳ درصد)		۱۹,۷۸۰
جمع کل پس از کسر هزینه دمونتاژ (ریال)		۶۳۹,۵۵۴

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

ب ۱۳ اجاره دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) برای مدت ۴۸ ماه و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور 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 نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۷) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت نهاد واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، 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 اجاره

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



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

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت نهاد واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت نهاد واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره شرکت نهاد واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



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.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از تولید، واردات، صادرات، خرید، فروش و توزیع داروهای انسانی، دامی و گیاهی، تأسیس و اداره کارخانجات مربوط به فرآورده های فوق، خرید و وارد کردن ماشین آلات و لوازم یدکی و مواد اولیه مربوط، انجام هرگونه فعالیت تولیدی، بازرگانی و قبول نمایندگی، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، تأسیس شعب و نمایندگی در ایران و خارج از ایران است.

تاریخچه فعالیت

شرکت در تاریخ ۱۴ آذر ۱۳۵۲ با نام شرکت صنعتی دکتر غلامعلی عبیدی به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۱۷۹۳۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۹ دی ۱۳۶۷ شخصیت حقوقی شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص و متعاقباً در تاریخ ۶ تیر ۱۳۷۷ به شرکت سهامی عام تبدیل شد. مرکز 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 عادی صاحبان سهام مورخ ۲۲ تیر ۱۳۹۰، پایان سال مالی شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر هر سال تغییر یافت. 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 جزء واحدهای فرعی شرکت کوبل دارو (سهامی خاص) می باشد.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۶ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت کوبل دارو	سهامی خاص	۱۹۴۴۷۸	۲,۹۹۳,۷۳۵,۶۹۲	۶۷٪
شرکت گروه مدیریت سرمایه لیان	سهامی خاص	۵۰۲۳۰۷	۸۵۸,۹۳۲,۲۸۰	۱۹٪
شرکت آربن الوند پارس	سهامی خاص	۵۱۵۳۸۰	۱۷۹,۹۹۹,۹۹۸	۴٪
شخص حقیقی	-	-	۸۶,۷۶۷,۵۲۳	۲٪
سایر	-	-	۳۸۰,۵۶۴,۵۰۷	۸٪
جمع			۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ هیئت مدیره آقای سید امیر رضویان اردهالی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت شروع پایان	توضیحات
نیما برار جانیان بهنمیری	رئیس هیأت مدیره	شرکت آدورابط	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیرموظف
شکراه معماریان	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت کوبل دارو	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیرموظف
سید علی مهدیان	عضو هیأت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیرموظف
غفار برار جانیان بهنمیری	عضو هیأت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیرموظف
سید امیر رضویان اردهالی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	موظف

مشخصات حسابرس / بازررس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷، مؤسسه حسابرسی سامان پندار به عنوان حسابرس و بازررس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازررس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت، مبلغ دو هزار و شانزده میلیارد ریال منقسم به ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۶۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۵۰	سود انباشته
۱۳۹۸/۱۰/۲۳	۱,۶۸۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰	۲۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۲,۰۱۶,۰۰۰	۲,۴۸۴,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳	سود انباشته و مطالبات و آورده نقدی سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی دکتر عبیدی

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

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۳۲۴	۷۲۹	۱,۱۱۳
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	-	-	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۲۳	۱۴۶	۱۱۲
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۱۶,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی و میاندوره‌های اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

ترازنامه	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (تشن ماهه)
موجودی نقد	۵۳,۳۷۹	۱۷۹,۹۱۲	۲۳۰,۵۹۰	۷۷,۹۶۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۴۱,۳۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری	۲,۳۹۹,۶۴۰	۲,۱۵۹,۹۳۲	۳,۳۸۳,۱۵۲	۳,۹۳۶,۵۰۶
موجودی مواد و کالا	۱,۱۰۸,۳۹۲	۱,۷۰۶,۶۰۹	۴,۶۷۷,۸۵۷	۴,۶۸۱,۸۲۷
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۶۹,۴۴۰	۱,۷۷۸,۱۷۶	۱,۳۸۷,۲۲۵	۱,۳۲۰,۸۹۷
جمع دارایی‌های جاری	۳,۷۷۲,۱۸۸	۵,۸۳۴,۷۵۶	۹,۶۷۸,۹۶۱	۹,۹۱۷,۳۳۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۹۳,۹۰۴	۱,۳۳۷,۴۷۸	۲,۰۳۷,۷۸۹	۲,۶۲۳,۲۰۳
دارایی‌های نامشهود	۵,۷۵۱	۲۹,۴۷۸	۲۹,۸۹۶	۳۱,۲۵۹
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۳۰,۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷۲۹,۸۴۸	۱,۳۶۷,۱۴۹	۲,۰۶۷,۸۷۸	۲,۶۵۴,۶۵۵
جمع دارایی‌ها	۴,۵۰۲,۰۳۶	۷,۱۹۱,۹۰۵	۱۱,۷۴۶,۸۳۹	۱۲,۵۷۱,۹۸۷
پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری	۲۵۱,۱۲۵	۶۰۶,۵۳۵	۱,۰۵۶,۸۱۷	۹۶۷,۱۸۶
مالیات پرداختنی	۳۰۲,۰۵۱	۴۶۰,۳۰۰	۵۷۱,۱۷۱	۸۲۵,۴۵۵
سود سهام پرداختنی	۱۰۰,۶۶۱	۲۵,۱۰۸	۵,۲۵۳	۵,۷۰۶
تسهیلات مالی	۱,۴۶۹,۳۵۹	۲,۴۲۲,۴۸۸	۳,۶۵۱,۱۲۸	۲,۱۷۰,۲۱۳
ذخایر	۲۳۷,۵۵۷	۲۸۹,۸۴۵	۶۶۳,۴۵۹	۶۶۱,۵۲۶
پیش دریافت‌ها	.	۸۸۳	.	.
جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۶۰,۶۵۳	۳,۸۰۵,۱۵۹	۵,۹۴۷,۸۲۹	۴,۶۳۰,۰۸۶
پرداختنی‌های بلند مدت	.	.	.	۴۰۷,۵۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۵,۱۹۱	۲۳۰,۸۷۶	۳۳۷,۵۳۹	۳۸۶,۰۴۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۳۵,۱۹۱	۲۳۰,۸۷۶	۳۳۷,۵۳۹	۷۹۳,۶۰۱
جمع بدهی‌ها	۲,۴۹۵,۸۴۴	۴,۰۳۶,۰۳۵	۶,۲۷۵,۳۶۸	۵,۴۲۳,۶۸۷
سرمایه	۶۷۲,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	۱,۰۰۸,۰۰۰	.	۲,۴۸۴,۰۰۰
اندوخته قانونی	۶۷,۲۰۰	۶۷,۲۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۲۵۱,۸۸۱
سود انباشته	۱,۳۶۶,۹۹۲	۱,۴۰۸,۶۷۰	۳,۳۸۷,۴۷۱	۳,۳۹۶,۴۱۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۰۰۶,۱۹۲	۳,۱۵۵,۸۷۰	۵,۴۷۱,۴۷۱	۷,۱۴۸,۳۰۰
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۵۰۲,۰۳۶	۷,۱۹۱,۹۰۵	۱۱,۷۴۶,۸۳۹	۱۲,۵۷۱,۹۸۷



مبالغ بر حسب میلیون ریال

سود و زیان	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (تشن ماهه)
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۱۱,۰۹۳	۶,۰۳۰,۱۸۶	۹,۳۹۱,۹۶۵	۶,۰۲۸,۲۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۱۴,۴۶۹)	(۲,۳۳۳,۵۸۹)	(۳,۵۲۴,۳۹۶)	(۲,۳۱۹,۶۷۸)
سود ناخالص	۲,۴۹۶,۶۲۴	۳,۶۹۶,۵۹۷	۵,۸۶۷,۵۶۹	۳,۷۰۸,۵۳۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۹۸,۲۷۹)	(۱,۷۰۱,۷۱۲)	(۲,۵۰۸,۰۷۵)	(۱,۰۵۵,۱۲۸)
سایر اقلام عملیاتی	۲۹,۰۰۱	(۱۱,۰۶۹)	۶۸,۸۴۹	(۴۹,۵۳۳)
سود عملیاتی	۱,۳۲۷,۳۴۶	۱,۹۸۳,۸۱۶	۳,۴۲۸,۳۴۳	۲,۶۰۳,۸۷۹
هزینه‌های مالی	(۳۶۳,۷۰۱)	(۳۵۲,۶۹۴)	(۹۰۲,۸۹۱)	(۳۹۶,۳۵۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۳,۵۱۶	۳۵,۱۲۴	(۵۲,۴۹۱)	(۴۴,۷۱۰)
سود قبل از مالیات	۹۸۷,۱۶۱	۱,۶۶۶,۲۴۶	۲,۴۷۳,۹۶۱	۲,۱۶۲,۸۱۷
مالیات بر درآمد	(۲۳۹,۱۷۷)	(۴۴۱,۵۶۸)	(۲۴۸,۰۸۰)	(۴۸۵,۱۹۳)
سود خالص	۷۴۷,۹۸۴	۱,۲۲۴,۶۷۹	۲,۲۲۴,۸۸۱	۱,۶۷۷,۶۲۴
سود انباشته ابتدای سال	۷۱۵,۴۷۰	۱,۳۱۶,۲۹۷	۱,۴۰۸,۶۷۰	۳,۲۸۷,۴۷۱
تعدیلات سنواتی	(۸۳,۰۶۲)	(۴۹,۳۰۵)	۰	۰
سود سهام	(۸۳,۱۶۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۲۴۵,۲۸۰)	(۴۴۹,۵۶۸)
افزایش سرمایه	۰	(۱,۰۰۸,۰۰۰)	۰	(۲,۰۳۵,۲۲۷)
سود قابل تخصیص	۱,۲۹۷,۲۳۲	۱,۴۰۸,۶۷۱	۳,۳۸۸,۳۷۱	۲,۴۸۰,۳۰۰
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۰,۲۴۰)	۰	(۱۰۰,۸۰۰)	(۸۳,۸۸۱)
سود انباشته پایان سال	۱,۲۶۶,۹۹۲	۱,۴۰۸,۶۷۱	۳,۲۸۷,۴۷۱	۲,۳۹۶,۴۱۹



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (تشن ماهه)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	جریان وجوه نقد
۲,۱۳۴,۶۰۳	۶۷۰,۶۱۳	۴۴۰,۰۸۳	۴۷۱,۰۳۶	جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۶,۴۰۳	۱۸,۹۹۱	۲۸,۱۰۸	۳۰,۴۵۸	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
.	.	.	.	سود سهام دریافتی
(۳۹۶,۳۵۲)	(۹۰۲,۸۹۱)	(۳۴۸,۰۵۶)	(۳۵۷,۵۸۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
.	(۱۸,۶۷۸)	(۲۳,۶۱۸)	(۹,۴۰۱)	سود سهام پرداختی
(۳۸۹,۹۴۹)	(۹۰۲,۵۷۸)	(۳۴۳,۵۶۶)	(۳۲۶,۵۳۰)	جریان خالص وجوه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۸۰,۸۹۱)	(۱۳۷,۲۰۹)	(۲۳۵,۵۲۰)	(۱۵۹,۳۶۶)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۲۳۷,۴۹۳)	(۸۴۳,۷۹۰)	(۷۵۸,۵۷۶)	(۱۴۵,۷۶۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
.	.	(۲۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلند مدت
.	۷,۱۴۴	۸۶	۵۳۶	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۳۷,۴۹۳)	(۸۳۶,۶۴۶)	(۷۷۸,۴۹۰)	(۱۴۵,۲۲۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۳۲۶,۳۷۰	(۱,۲۰۵,۸۲۰)	(۹۱۷,۴۹۳)	(۱۷۰,۰۸۹)	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
.	۲۷,۴۷۴	.	.	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۵۶۱۰,۸۳۰	۱۴,۵۶۹,۷۷۲	۵,۵۶۱,۰۹۱	۴,۳۲۶,۹۴۲	دریافت تسهیلات مالی
(۷,۰۹۱,۳۹۰)	(۱۳,۳۴۱,۱۳۲)	(۴,۵۲۱,۳۰۰)	(۴,۳۱۱,۶۰۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۴۸۰,۵۶۰)	۱,۲۵۶,۱۱۴	۱,۰۳۹,۷۹۱	۱۵,۲۳۷	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۵۴,۳۹۰)	۵۰,۳۹۴	۱۲۲,۲۹۸	(۱۵۴,۷۵۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد طی سال
۲۳۰,۵۹۰	۱۷۹,۹۱۲	۵۳,۳۷۹	۲۰۹,۷۰۱	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱,۶۶۵	۲۸۴	۴,۲۳۵	(۱,۵۷۰)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۷,۹۶۵	۲۳۰,۵۹۰	۱۷۹,۹۱۲	۵۳,۳۷۹	مانده وجه نقد در پایان سال



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میاندوره‌ای (شش ماهه) حسابرسی‌شده مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

شرح	مبلغ	مبالغ به میلیون ریال
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۵۳۵,۱۹۱	
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت - اشخاص وابسته	۷,۵۷۰	
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۴۲۴,۴۲۵	
پیش‌دریافت‌ها	.	
سود سهام پرداختی	۵,۷۰۶	
ذخایر	۶۶۱,۵۲۶	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۶,۰۴۵	
کوتاه‌مدت	۲,۱۷۰,۳۱۳	
بلندمدت	.	
تسهیلات ^۱		
حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	.	
جریمه‌ها	.	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	.	
مالیات ^۲	۸۲۵,۴۵۵	
مالیات پرداختی		

۱. ترکیب تسهیلات

شرح	مبلغ	ترکیب تسهیلات به تفکیک نرخ تسهیلات
۱۵ - ۲۰ درصد	۲,۱۷۰,۳۱۳	
جمع	۲,۱۷۰,۳۱۳	

شرح	مبلغ	ترکیب تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت
۱۳۹۹	۱,۹۲۲,۰۸۶	
۱۴۰۰	۲۴۸,۱۲۷	
جمع	۲,۱۷۰,۳۱۳	



۲. مالیات پرداختی

۲.۱. وضعیت مالیاتی شرکت طبق آخرین صورت‌های مالی میاندوره‌ای حسابرسی شده:

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱						سال مالی
	مانده پرداختی	مالیات	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	۵۰.۷۶۵	۵۰.۷۶۵	۸۶.۹۶۸	۰	۱۳۷.۷۳۳	۸۶.۹۶۸	۳۸۶.۵۲۵	۴۰۷.۹۹۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۲۰۴.۳۲۹	۲۰۴.۳۲۹	۲۰۴.۳۲۹	۱۵۹.۳۶۵	۷۰۸.۲۹۰	۷۳۲.۰۵۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۲۵۲.۴۵۰	۲۵۲.۴۵۰	۳۰۴.۸۹۱	۲۰۶.۹۸۶	۹۱۹.۹۳۸	۹۸۷.۱۶۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
قطعی و در حال تسویه	۳۱۷.۷۸۹	۱۷۴.۲۱۶	۱۹۵.۷۸۷	۳۷۰.۰۰۳	۳۷۰.۰۰۳	۹۰.۰۱۳	۱.۵۸۸.۸۳۴	۱.۶۶۶.۲۳۶	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۲۰۲.۶۱۷	۱۱۵.۲۸۱	۹۱.۷۱۵	۰	۰	۲۰۱.۳۲۵	۲.۴۵۳.۹۷۰	۲.۴۷۲.۹۶۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۴۸۵.۱۹۳	۰	۰	۰	۴۸۵.۱۹۳	۲.۱۵۶.۴۱۴	۲.۱۶۲.۸۱۷	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	۵۷۱.۱۷۱	۸۲۵.۴۵۵							

۲.۱.۱. بدهی مالیاتی شرکت در جهت سال‌های منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ و سال‌های ماقبل آن و همچنین سال مالی‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بر اساس برگ‌های قطعی دریافتی تماماً پرداخت و تسویه شده است.

۲.۱.۲. مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ در هیأت تجدیدنظر حل اختلاف مالیاتی تجدیدنظر نظر در حال رسیدگی است لیکن رای آن تاکنون ابلاغ نشده است.

۲.۱.۳. مانده مالیات پرداختی در پایان سال ۲۸۳.۸۲۶ میلیون ریال لساند پرداختی (مبلغ ۱۷۴.۲۱۶ میلیون ریال مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ و مبلغ ۱۰۹.۶۱۰ میلیون ریال مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸) در وجه سازمان امور مالیاتی می‌باشد. که از مبلغ مذکور تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۳۷.۴۳۵ میلیون ریال تسویه گردیده است.



تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی:

شرح	مبلغ
اسناد نزد اشخاص بابت تضمین خرید کالا و خدمات	۱۰۴,۱۸۶
اسناد تضمین نزد بانک ها بابت سفارشات	۲,۱۳۷,۹۰۵
اسناد وثیقه نزد بانک ها در قبال تسهیلات	۲,۸۹۰,۸۰۶
جمع	۵,۱۳۲,۸۹۷

- شرکت در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ (تاریخ آخرین ترازنامه حسابرسی شده) فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.
- بابت رسیدگی حسابرسی بیمه جهت سنوات ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۴ مبلغ ۱۳,۴۴۴ میلیون ریال مطالبه شده است که شرکت به آن اعتراض نموده، لیکن رای هیئت بدوی تاکنون صادر نشده است و همچنین طبق بخشنامه شماره ۱۱۱۹/۹۶/۱۰۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۷ سازمان تأمین اجتماعی، شرکت از رسیدگی حسابرسی بیمه ای سال ۱۳۹۵ معاف گردیده و نتیجه رسیدگی بیمه ای سال ۱۳۹۶ به مبلغ ۸,۴۶۱ میلیون ریال ابلاغ گردیده که شرکت در این خصوص اعتراض نموده است. همچنین مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶ رسیدگی و تسویه گردیده است. مالیات ارزش افزوده، تکلیف، حقوق و ماده ۱۶۹ مکرر منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ تا تاریخ تهیه صورت های مالی گردیده است.

مطالبات و ذخایر

دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
اسناد دریافتنی تجاری	اسناد دریافتنی تجاری
اشخاص وابسته - آدوار طب	۲,۵۴۵,۷۸۳
پخش داروپخش	۱۷۶,۷۱۷
پخش رازی	۵۳,۳۷۸
سایر اشخاص	۱۷,۸۷۱
حساب های دریافتنی تجاری	
اشخاص وابسته - آدوار طب	۶۳۳,۹۶۳
اشخاص وابسته - کوپل دارو	۶۸,۱۲۸
پخش داروپخش	۱۸۹,۳۳۵
پخش رازی	۳۱,۵۶۹
سایر اشخاص	۹۰,۲۵۵
جمع	۳,۸۰۶,۷۹۹
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۲۶,۳۸۹)
	۳,۷۸۰,۴۱۰
غیر تجاری	
اشخاص وابسته - آدوار طب	۷,۹۶۶
مطالبات از کارکنان شرکت مالی	۶۷,۲۳۵
سایر	۸۰,۸۹۵
جمع	۱۵۶,۰۹۶
مجموع	۳,۹۳۶,۵۰۶



۱. اسناد دریافتی تجاری شامل ۱۵۸ فقره چک (عمدتاً ۱۲۹ فقره چک ادورا طب) بوده که سررسید چک‌ها عمدتاً در سال مالی جاری می‌باشد که در تاریخ تأیید صورت‌های مالی مبلغ ۱,۱۴۰,۲۰۳ میلیون ریال آن وصول شده است.
۲. عمده حساب دریافتی مربوط به شرکت ادورا بوده که چک‌های تسویه آن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی (۱۳۹۹/۰۳/۳۱) اخذ و همچنین از مانده دریافتی مربوط به شرکت داروپخش ۱۰۰ میلیارد ریال تسویه گردیده است.
۳. ذخیره مطالبات مشکوک الوصول عمدتاً مربوط به مطالبات شرکت‌های پخش طرف قرارداد سنوات قبل (شرکت داروگستر سورن، نماینده افغانستان و ...) می‌باشد.



پیش بینی وضعیت مالی آتی

براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح انتشار اوراق که در قسمت قبل تشریح شد، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد.

پیش بینی ترازنامه برای سال های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

ترازنامه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
موجودی نقد	۸۰۰.۸۹	۷۹.۶۸۲	۷۷.۶۱۷	۱۳۱.۷۶۳	۱۱۳.۱۰۷	۱۰۵.۲۰۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴.۸۶۰.۲۶۶	۵.۹۹۲.۵۳۷	۶.۸۵۶.۳۵۰	۷.۷۳۳.۳۷۲	۸.۵۳۳.۷۸۳	۹.۲۶۰.۰۵۸
موجودی مواد و کالا	۸.۷۷۲.۰۵۳	۱۳.۸۷۱.۹۰۳	۱۹.۶۸۰.۲۰۹	۲۷.۲۳۷.۰۴۶	۳۶.۴۴۱.۵۵۷	۴۷.۳۷۰.۹۹۳
سفارشات و پیش پرداخت ها	۲۵۰۴.۱۸۰	۲.۸۲۵.۸۵۱	۳.۷۰۲.۱۱۰	۴.۵۰۴.۴۰۹	۵.۳۳۹.۰۵۳	۶.۲۳۳.۳۹۱
جمع دارایی های جاری	۱۶.۲۱۶.۷۲۵	۲۲.۷۸۰.۱۱۰	۳۰.۳۱۶.۴۲۳	۳۹.۶۰۵.۷۳۷	۵۰.۴۱۷.۶۳۷	۶۲.۹۶۹.۷۸۴
دارایی های ثابت مشهود	۲.۵۵۶.۰۷۵	۲.۴۵۲.۹۸۴	۲.۴۴۳.۱۵۴	۲.۴۳۳.۳۴۳	۲.۴۳۰.۶۰۲	۲.۴۴۲.۲۲۶
دارایی های نامشهود	۳۱.۲۵۹	۳۱.۲۵۹	۳۱.۲۵۹	۳۱.۲۵۹	۳۱.۲۵۹	۳۱.۲۵۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
سایر دارایی ها	۱۶۴.۴۰۹	۱۴۹.۶۳۳	۱۳۸.۷۷۸	۱۷۴.۱۹۷	۲۴۳.۳۵۰	۳۸۰.۶۶۸
جمع دارایی های غیر جاری	۲.۷۵۱.۹۳۶	۲.۶۳۴.۰۶۹	۲.۶۱۳.۳۸۵	۲.۶۳۸.۹۹۲	۲.۷۰۵.۴۰۴	۲.۸۵۴.۳۴۶
جمع دارایی ها	۱۸.۹۶۸.۶۶۱	۲۵.۴۱۴.۱۷۹	۳۲.۹۲۹.۸۰۷	۴۲.۲۴۴.۷۱۹	۵۳.۱۲۳.۰۴۱	۶۵.۸۲۴.۱۳۰
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱.۳۴۰.۶۷۰	۱.۶۶۳.۸۲۱	۱.۸۷۹.۳۲۶	۲.۳۴۶.۴۸۳	۲.۷۸۰.۵۱۹	۳.۲۰۹.۳۵۳
ذخایر	۹۲۲.۳۶۴	۱.۳۴۵.۵۲۵	۱.۶۱۸.۷۱۷	۲.۰۵۳.۲۰۰	۲.۵۷۹.۴۷۹	۳.۲۳۱.۹۰۶
پیش دریافت ها	۹۶۷.۸۳۱	۱.۱۸۰.۴۵۶	۱.۴۲۵.۵۹۶	۱.۶۹۲.۸۴۳	۱.۹۹۳.۶۳۶	۲.۳۲۱.۷۴۶
ذخیره مالیات	۱۶۳۳.۶۶۲	۱.۸۳۴.۸۲۹	۲.۲۹۰.۱۶۶	۲.۵۲۱.۹۵۰	۲.۷۶۱.۶۴۸	۲.۹۷۵.۴۷۹
سود سهام پرداختی	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۳.۲۸۸.۱۷۴	۲.۹۹۲.۶۵۲	۲.۷۷۵.۵۶۵	۳.۴۸۳.۹۴۳	۴.۸۶۷.۰۰۷	۷.۶۱۳.۳۶۰
جمع بدهی های جاری	۸.۰۵۲.۶۹۱	۸.۹۱۷.۲۸۳	۹.۹۸۹.۳۷۰	۱۲.۰۹۸.۴۱۹	۱۴.۹۸۲.۲۸۸	۱۹.۳۵۱.۸۴۳
صکوک	.	۶۳۹.۵۵۴	۶۳۹.۵۵۴	۶۳۹.۵۵۴	۶۳۹.۵۵۴	.
پرداختی بلند مدت	۴۰۷.۵۵۶	۳۵۳.۲۰۰	۲۴۴.۴۸۸	۱۶۲.۹۵۴	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰۴.۳۰۷	۷۳۳.۶۶۸	۱.۰۲۱.۲۰۸	۱.۳۹۹.۴۴۳	۱.۸۹۶.۶۵۱	۲.۵۴۳.۱۴۲
جمع بدهی های غیر جاری	۹۱۱.۸۶۳	۱.۷۲۶.۴۲۲	۱.۹۰۵.۲۵۰	۲.۲۰۱.۹۵۱	۲.۵۳۶.۲۰۵	۲.۵۴۳.۱۴۲
جمع بدهی ها	۸.۹۶۴.۵۵۵	۱۰.۶۴۳.۷۰۴	۱۱.۸۹۴.۶۲۰	۱۴.۳۰۰.۳۷۰	۱۷.۵۱۸.۴۹۴	۲۱.۸۹۴.۹۸۵
سرمایه	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۹۴.۳۶۹	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰
سود انباشته	۵.۱۰۹.۷۳۷	۹.۸۲۰.۴۷۵	۱۶.۰۸۵.۱۸۷	۲۲.۹۹۴.۳۳۹	۳۰.۶۵۴.۵۴۸	۳۸.۹۷۹.۱۴۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰.۰۰۰.۴۱۰۶	۱۴.۷۷۰.۴۷۵	۲۱.۰۳۵.۱۸۷	۲۷.۹۴۴.۳۳۹	۳۵.۶۰۴.۵۴۸	۴۳.۹۲۹.۱۴۵
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸.۹۶۸.۶۶۱	۲۵.۴۱۴.۱۷۹	۳۲.۹۲۹.۸۰۷	۴۲.۲۴۴.۷۱۹	۵۳.۱۲۳.۰۴۱	۶۵.۸۲۴.۱۳۰

سهام



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش بینی ترازنامه برای سال های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

ترازنامه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
موجودی نقد	۱۱۳,۸۱۴	۸۷,۲۲۹	۱۲۶,۷۳۶	۹۰,۲۰۲	۷۹,۹۰۰	۱۲۶,۶۶۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۶۶۴,۰۲۸	۶,۴۸۱,۲۹۱	۷,۳۱۱,۴۴۴	۸,۰۹۹,۳۰۵	۸,۸۲۱,۷۷۰
موجودی مواد و کالا	۸,۷۷۲,۰۵۳	۱۳,۲۰۲,۰۵۶	۱۹,۰۱۰,۴۰۰	۲۶,۵۹۳,۵۰۶	۳۶,۰۲۰,۶۸۰	۴۷,۲۷۸,۴۵۵
سفارشات و پیش پرداخت ها	۲,۱۵۷,۰۰۱	۲,۸۳۷,۶۴۶	۳,۷۱۷,۹۲۰	۴,۶۲۱,۶۶۸	۵,۵۰۲,۵۳۸	۶,۵۲۶,۳۱۹
جمع دارایی های جاری	۱۵,۹۰۳,۲۷۲	۲۱,۷۹۱,۰۹۶	۲۹,۳۳۶,۴۸۴	۳۸,۶۱۶,۹۵۷	۴۹,۷۰۲,۵۵۹	۶۲,۷۵۳,۳۵۰
دارایی های ثابت مشهود	۲,۵۵۶,۰۷۵	۲,۴۵۲,۹۸۴	۲,۴۴۳,۱۵۴	۲,۴۳۳,۳۳۳	۲,۴۳۰,۶۰۲	۲,۴۴۲,۲۲۶
دارایی های نامشهود	۳۱,۲۵۹	۳۱,۲۵۹	۳۱,۲۵۹	۳۱,۲۵۹	۳۱,۲۵۹	۳۱,۲۵۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
سایر دارایی ها	۱۵۰,۷۶۱	۱۴۴,۲۹۱	۱۸۰,۸۸۵	۲۷۴,۲۰۸	۴۳۵,۴۸۵	۶۶۵,۱۲۱
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۷۳۸,۲۸۸	۲,۶۲۸,۷۲۷	۲,۶۵۵,۴۹۲	۲,۷۳۹,۰۰۴	۲,۸۷۰,۵۳۹	۳,۱۲۸,۷۹۹
جمع دارایی ها	۱۸,۶۴۱,۵۶۰	۲۴,۴۱۹,۸۲۴	۳۱,۹۹۱,۹۷۶	۴۱,۳۵۵,۹۶۰	۵۲,۵۷۳,۰۹۸	۶۵,۸۹۲,۱۴۹
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱,۲۴۰,۶۷۰	۱,۴۷۴,۹۹۳	۱,۸۶۲,۷۴۲	۲,۳۳۵,۳۵۵	۲,۸۱۵,۰۳۳	۳,۲۷۶,۶۸۷
ذخایر	۹۲۲,۳۶۴	۱,۲۳۰,۱۵۸	۱,۵۹۱,۸۷۴	۲,۰۱۶,۳۲۸	۲,۵۳۴,۷۴۶	۳,۱۸۰,۵۵۴
پیش دریافت ها	۹۱۴,۷۶۶	۱,۱۱۵,۸۸۳	۱,۳۴۷,۸۱۷	۱,۶۰۶,۶۵۶	۱,۸۹۹,۲۷۵	۲,۲۴۴,۲۵۹
ذخیره مالیات	۱,۶۳۳,۶۶۲	۱,۸۲۹,۸۲۶	۲,۰۵۶,۹۰۷	۲,۲۰۳,۰۵۹	۲,۳۲۲,۹۹۷	۲,۴۰۱,۷۲۸
سود سهام پرداختنی	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۳۰,۱۵,۳۲۱	۲,۸۸۵,۸۱۸	۳,۶۱۷,۷۰۶	۵,۴۸۴,۱۶۶	۸,۷۰۹,۷۰۱	۱۳,۳۰۲,۴۲۱
جمع بدهی های جاری	۷,۷۲۶,۶۸۳	۸,۵۴۶,۶۷۸	۱۰,۴۷۷,۰۴۶	۱۳,۶۴۵,۵۶۳	۱۸,۲۸۱,۷۴۳	۲۴,۴۰۶,۶۴۹
پرداختی بلند مدت	۴۰۷,۵۵۶	۳۵۳,۲۰۰	۲۴۴,۴۸۸	۱۶۲,۹۵۴	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰۴,۳۰۷	۷۳۳,۶۶۸	۱,۰۲۱,۲۰۸	۱,۳۹۹,۴۴۳	۱,۸۹۶,۶۵۱	۲,۵۴۳,۱۴۲
جمع بدهی های غیر جاری	۹۱۱,۸۶۳	۱,۰۸۶,۸۶۸	۱,۲۶۵,۶۹۶	۱,۵۶۲,۳۹۷	۱,۸۹۶,۶۵۱	۲,۵۴۳,۱۴۲
جمع بدهی ها	۸,۶۳۸,۵۴۶	۹,۶۳۳,۵۴۵	۱۱,۷۴۲,۷۴۲	۱۵,۲۰۷,۹۶۰	۲۰,۱۷۸,۳۹۵	۲۶,۹۴۹,۷۹۱
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
اندرخته قانونی	۳۹۴,۳۱۴	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
سود انباشته	۵۱۰,۸۷۰	۹,۸۲۶,۲۷۸	۱۵,۲۹۹,۲۳۴	۲۱,۱۹۸,۰۰۰	۲۷,۴۷۱,۷۰۳	۳۳,۹۹۲,۳۵۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰,۰۰۰,۳۰۱۴	۱۴,۷۸۶,۲۷۸	۲۰,۲۴۹,۲۳۴	۲۶,۱۴۸,۰۰۰	۳۲,۴۲۱,۷۰۳	۳۸,۹۴۲,۳۵۸
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸,۶۴۱,۵۶۰	۲۴,۴۱۹,۸۲۴	۳۱,۹۹۱,۹۷۶	۴۱,۳۵۵,۹۶۰	۵۲,۵۷۳,۰۹۸	۶۵,۸۹۲,۱۴۹

سهام



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی صورت سود و زیان برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

سود و زیان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش خالص	۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۱۹,۳۵۶,۴۲۴	۲۳,۶۰۹,۱۲۹	۲۸,۵۱۱,۹۲۶	۳۳,۸۵۶,۸۵۵	۳۹,۱۷۲,۷۲۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴,۸۵۶,۰۸۷)	(۷,۵۹۲,۵۱۰)	(۸,۷۹۲,۳۶۱)	(۱۱,۳۶۰,۳۵۰)	(۱۳,۸۹۲,۱۶۴)	(۱۶,۶۴۰,۶۲۶)
سود ناخالص	۹,۹۲۷,۲۲۳	۱۱,۷۶۳,۹۱۴	۱۴,۸۱۶,۷۶۸	۱۷,۱۵۱,۵۷۶	۱۹,۹۶۴,۶۹۲	۲۲,۵۳۲,۰۹۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۱۷۹,۴۰۶)	(۴,۲۱۰,۰۲۱)	(۵,۳۴۴,۰۵۴)	(۶,۶۷۶,۷۰۷)	(۸,۳۵۳,۲۴۶)	(۱۰,۴۷۸,۴۵۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱۱۴,۱۶۴	۱۴۷,۲۷۲	۱۸۷,۰۳۵	۲۳۴,۷۳۹	۲۹۳,۴۱۱	۳۶۶,۷۶۴
سود عملیاتی	۶,۸۶۱,۹۸۱	۷,۷۰۱,۱۶۵	۹,۶۵۹,۷۴۹	۱۰,۷۰۹,۵۹۸	۱۱,۹۰۴,۸۵۷	۱۳,۱۲۰,۴۰۴
هزینه‌های مالی	(۱,۰۳۷,۲۲۱)	(۹۸۲,۳۳۰)	(۹۱۷,۱۹۳)	(۹۳۶,۸۹۰)	(۱,۰۶۶,۸۲۸)	(۱,۳۳۲,۰۱۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۳,۱۹۳	۱۲,۰۱۱	۱۱,۱۴۲	۱۳,۹۷۶	۱۹,۵۰۸	۳۰,۴۹۳
سود قبل از مالیات	۵,۸۳۷,۹۵۲	۶,۷۳۰,۸۴۵	۸,۷۵۳,۶۹۸	۹,۷۸۶,۶۸۴	۱۰,۸۵۷,۵۳۷	۱۱,۸۱۸,۸۸۳
مالیات بر درآمد	(۱,۳۱۰,۵۷۱)	(۱,۵۱۱,۷۳۸)	(۱,۹۶۷,۰۷۵)	(۲,۱۹۸,۸۵۹)	(۲,۳۳۸,۵۵۷)	(۲,۶۵۲,۲۸۸)
سود خالص	۴,۵۲۷,۳۸۱	۵,۲۱۹,۱۰۷	۶,۷۸۶,۶۲۳	۷,۵۸۷,۸۲۴	۸,۵۱۸,۹۸۱	۹,۱۶۶,۵۹۵
سود انباشته در ابتدای سال	۳,۲۸۷,۴۷۱	۵,۱۰۹,۷۳۷	۹,۸۲۰,۴۷۵	۱۶,۰۸۵,۱۸۷	۲۲,۹۹۴,۳۴۹	۳۰,۶۵۴,۵۴۸
سود سهام	(۴۴۳,۵۲۰)	(۴۵۲,۷۳۸)	(۵۲۱,۹۱۱)	(۶۷۸,۶۶۲)	(۷۵۸,۷۸۲)	(۸۴۱,۸۹۸)
انتقالی به سرمایه	(۲,۰۳۵,۲۲۷)	.	.	.	.	.
سود قابل تخصیص	۵,۳۳۶,۱۰۶	۹,۸۷۶,۱۰۶	۱۶,۰۸۵,۱۸۷	۲۲,۹۹۴,۳۴۹	۳۰,۶۵۴,۵۴۸	۳۸,۹۷۹,۱۴۵
انتقال به اندوخته قانونی	(۲۲۶,۳۶۹)	(۵۵۶۳۱)	.	.	.	.
سود انباشته در پایان سال	۵,۱۰۹,۷۳۷	۹,۸۲۰,۴۷۵	۱۶,۰۸۵,۱۸۷	۲۲,۹۹۴,۳۴۹	۳۰,۶۵۴,۵۴۸	۳۸,۹۷۹,۱۴۵



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی صورت سود و زیان برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

سود و زیان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
فروش خالص	۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۱۸,۳۹۵,۳۱۱	۲۲,۳۱۷,۶۵۴	۲۶,۹۵۶,۲۳۴	۳۲,۱۳۳,۱۱۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴,۸۵۶,۰۸۷)	(۶,۷۳۱,۴۷۶)	(۸,۷۶۴,۴۱۸)	(۱۱,۳۵۹,۸۸۹)	(۱۴,۱۳۶,۶۹۷)
سود ناخالص	۹,۹۲۷,۲۲۳	۱۱,۵۷۳,۸۳۶	۱۳,۵۵۳,۲۳۶	۱۵,۵۹۶,۴۴۵	۱۷,۹۹۶,۴۱۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۱۷۹,۴۰۶)	(۴,۱۳۹,۵۳۳)	(۵,۲۵۸,۳۳۳)	(۶,۵۷۱,۵۱۷)	(۸,۲۳۵,۱۴۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱۱۴,۱۶۴	۱۴۷,۳۷۲	۱۸۷,۰۳۵	۲۳۴,۷۳۹	۲۹۳,۴۱۱
سود عملیاتی	۶,۸۶۱,۹۸۱	۷,۵۸۱,۵۷۵	۸,۴۸۱,۹۴۸	۹,۲۵۹,۶۵۷	۱۰,۰۵۴,۶۷۷
هزینه‌های مالی	(۱,۰۳۷,۳۲۱)	(۸۴۰,۵۳۹)	(۷۷۶,۰۹۸)	(۹۰۴,۳۴۵)	(۱,۱۶۶,۲۰۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۲,۱۰۱	۱۱,۵۸۳	۱۴,۵۱۱	۲۱,۹۷۷	۲۴,۸۷۹
سود قبل از مالیات	۵,۸۳۶,۸۶۱	۶,۷۵۳,۶۲۸	۷,۷۲۰,۳۶۱	۸,۳۷۷,۳۸۹	۸,۹۲۳,۲۵۲
مالیات بر درآمد	(۱,۳۱۰,۵۷۱)	(۱,۵۱۶,۷۳۵)	(۱,۷۳۳,۸۱۶)	(۱,۸۷۹,۹۶۸)	(۱,۹۹۹,۹۰۶)
سود خالص	۴,۵۲۶,۲۹۰	۵,۲۳۵,۸۹۳	۵,۹۸۶,۵۴۵	۶,۴۹۷,۴۲۱	۶,۹۲۳,۳۴۶
سود انباشته در ابتدای سال	۳,۲۸۷,۴۷۱	۵,۱۰۸,۷۰۰	۹,۸۳۶,۲۷۸	۱۵,۲۹۹,۲۳۴	۲۱,۱۹۸,۰۰۰
سود سهام	(۴۴۳,۵۲۰)	(۴۵۲,۶۳۹)	(۵۳۳,۵۸۹)	(۵۹۸,۶۵۴)	(۶۴۹,۷۳۲)
انتقالی به سرمایه	(۲,۰۳۵,۳۲۷)	.	.	.	.
سود قابل تخصیص	۵,۳۳۵,۰۱۴	۹,۸۹۱,۹۶۴	۱۵,۲۹۹,۲۳۴	۲۱,۱۹۸,۰۰۰	۲۷,۴۷۱,۷۰۳
انتقال به اندوخته قانونی	(۲۲۶,۳۱۴)	(۵۵۶,۸۶۶)	.	.	.
سود انباشته در پایان سال	۵,۱۰۸,۷۰۰	۹,۸۳۶,۲۷۸	۱۵,۲۹۹,۲۳۴	۲۱,۱۹۸,۰۰۰	۲۷,۴۷۱,۷۰۳



اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف - مفروضات ترازنامه شرکت

• حساب‌های دریافتنی

میانگین دوره وصول مطالبات چهار سال گذشته شرکت، ۱۷۰ روز است، این عدد برای سال مالی گذشته، ۱۳۱ روز بوده است. از آنجا که روند دوره وصول مطالبات شرکت کاهشی است، از این رو میزان حساب‌های دریافتنی به گونه‌ای در نظر گرفته شده است که دوره وصول مطالبات برای سال جاری ۱۲۰ روز باشد و برای سال‌های آتی نیز به ازای هر سال ۷ روز کاهش یابد. در سال آینده نیز شرکت مطالبات سال گذشته خود را وصول می‌کند.

پیش‌بینی حساب‌های دریافتنی برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

گرددش حساب‌های دریافتنی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۲۰	۱۱۳	۱۰۶	۹۹	۹۲	۸۵
گرددش حساب‌های دریافتنی (درصد)	۳۳٪	۳۱٪	۲۹٪	۲۷٪	۲۵٪	۲۳٪
حساب‌های دریافتنی ابتدای سال	۳,۳۸۳,۱۵۲	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۸۵۶,۳۵۰	۷,۷۳۳,۳۷۲	۸,۵۳۳,۷۸۳
حساب غیر نقدی سال	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۸۵۶,۳۵۰	۷,۷۳۳,۳۷۲	۸,۵۳۳,۷۸۳	۹,۲۶۰,۰۵۸
دریافت حساب غیر نقدی سال قبل	(۳,۳۸۳,۱۵۲)	(۴,۸۶۰,۲۶۶)	(۵,۹۹۲,۵۳۷)	(۶,۸۵۶,۳۵۰)	(۷,۷۳۳,۳۷۲)	(۸,۵۳۳,۷۸۳)
مانده حساب‌های دریافتنی	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۸۵۶,۳۵۰	۷,۷۳۳,۳۷۲	۸,۵۳۳,۷۸۳	۹,۲۶۰,۰۵۸

پیش‌بینی حساب‌های دریافتنی برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

گرددش حساب‌های دریافتنی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۲۰	۱۱۳	۱۰۶	۹۹	۹۲	۸۵
گرددش حساب‌های دریافتنی (درصد)	۳۳٪	۳۱٪	۲۹٪	۲۷٪	۲۵٪	۲۳٪
حساب‌های دریافتنی ابتدای سال	۳,۳۸۳,۱۵۲	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۴۸۱,۲۹۱	۷,۳۱۱,۴۴۴	۸,۰۹۹,۳۰۵
حساب غیر نقدی سال	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۴۸۱,۲۹۱	۷,۳۱۱,۴۴۴	۸,۰۹۹,۳۰۵	۸,۸۲۱,۷۷۰
دریافت حساب غیر نقدی سال قبل	(۳,۳۸۳,۱۵۲)	(۴,۸۶۰,۲۶۶)	(۵,۹۹۲,۵۳۷)	(۶,۴۸۱,۲۹۱)	(۷,۳۱۱,۴۴۴)	(۸,۰۹۹,۳۰۵)
مانده حساب‌های دریافتنی	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۴۸۱,۲۹۱	۷,۳۱۱,۴۴۴	۸,۰۹۹,۳۰۵	۸,۸۲۱,۷۷۰

• موجودی مواد و کالا

به منظور پیش‌بینی موجودی مواد و کالا، آیت‌های کالای در جریان ساخت ثابت و برابر با سال ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده است. همچنین در نظر گرفته شده است که قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی با توجه به تورم رشد کند و ذخیره کاهش ارزش نیز معادل ۵ درصد جمع موجودی مواد و کالا در نظر گرفته شده است. مواد اولیه و بسته‌بندی با میزان تولید شرکت رابطه مستقیم دارد و به دو قسمت خریدهای داخلی و خارجی تقسیم می‌شود. خرید داخلی به دو مولفه‌ی میزان تولید و نرخ تولید و خرید خارجی به دو مولفه‌ی میزان تولید و نرخ ارز وابسته می‌باشند به عبارت دیگر میزان خریدهای داخلی و خارجی همگام با تغییرات تولید و نرخ تورم پیش‌بینی شده است. بدلیل شدت گرفتن تحریم‌های اقتصادی، شرکت قصد دارد تولید سال جاری و خرید مواد مستقیم مصرفی خود را همچون سال ۱۳۹۸ به نحوی افزایش دهد که بتواند به اندازه یک سال موجودی برای تولید و فروش خود داشته باشد. بر اساس فعالیت ۱۱ ماهه در سال ۱۳۹۹، شرکت توانسته است که ۱۷ درصد بیش از فروش خود تولید داشته باشد. همچنین در سال آینده نیز تلاش می‌کند

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی ابان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

موجودی بیشتری بسازد اما در سال های آتی میزان تولید کمتر از میزان فروش خواهد بود به گونه ای که میزان تولید مطابق جدول زیر باشد.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نسبت تولید به فروش
۱۱۶٪	۱۱۰٪	۹۰٪	۸۵٪	۸۰٪	۷۵٪	

با توجه به موارد فوق، میزان تولید شرکت در سال ۱۴۰۱ با کاهش مواجه شده است.

علاوه بر این، پیش بینی می شود با تأمین مالی از این طریق، رشد میزان فروش در سال ۱۴۰۰، ۶ درصد بیشتر از حالت عدم انجام تأمین مالی می باشد و در سال های آتی نرخ رشد در دو حالت برابر خواهد بود. در تمام موارد پیش بینی شده ملاحظات ظرفیت تولید در نظر گرفته شده است.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی نرخ تورم (IMF)
۳۱.۰٪	۲۹.۰٪	۲۷.۰٪	۲۵.۵٪	۲۵.۰٪	۲۵٪	

پیش بینی موجودی مواد و کالا برای سال های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	موجودی مواد و کالا
۵,۹۱۳,۵۳۵	۱۰,۳۰۱,۳۱۶	۱۵,۲۷۰,۳۴۶	۲۱,۷۵۷,۰۱۹	۲۹,۶۴۷,۸۱۵	۳۸,۹۸۵,۳۸۹	مواد اولیه و بسته بندی
۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	کالای در جریان ساخت
۲,۸۷۵,۳۳۱	۳,۷۷۳,۴۸۸	۴,۸۱۹,۶۸۹	۶,۱۶۸,۸۸۷	۷,۸۲۱,۱۳۲	۹,۸۰۵,۹۲۹	کالای ساخته شده
۱۴۲,۲۹۱	۱۸۳,۵۵۵	۲۳۳,۱۱۵	۲۹۲,۵۶۰	۳۶۵,۶۹۹	۴۵۷,۱۲۴	قطعات و لوازم بدکی
۱۴۱,۵۸۸	۱۸۲,۶۴۸	۲۳۱,۹۶۳	۲۹۱,۱۱۳	۳۶۳,۸۹۲	۴۵۴,۸۶۵	سایر موجودی
(۴۶۱,۶۸۷)	(۷۳۰,۱۰۰)	(۱,۰۳۵,۸۰۰)	(۱,۴۳۳,۵۲۹)	(۱,۹۱۷,۹۷۷)	(۲,۴۹۳,۳۱۰)	ذخیره کاهش ارزش موجودی ها
۸,۷۷۲,۰۵۳	۱۳,۸۷۱,۹۰۳	۱۹,۶۸۰,۳۰۹	۲۷,۲۳۷,۰۴۶	۳۶,۴۴۱,۵۵۷	۴۷,۳۷۰,۹۹۳	موجودی انتهای دوره

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صورت گردش مواد اولیه
۴۱۶,۰۹۱,۱۷۴	۴۴,۹۹۱,۳۴۵	۴۰,۱۱۸,۳۶۵	۴۱,۷۳۱,۶۲۸	۴۰,۶۱۱,۳۴۷	۳۸,۴۴۵,۵۴۵	تولید
۰٪	۸٪	-۱۱٪	۴٪	-۳٪	-۵٪	افزایش تولید
۱۱۶,۶۱۲	۱۵۰,۴۳۰	۱۹۱,۰۴۶	۲۳۹,۱۶۳	۲۹۹,۷۰۴	۳۷۴,۶۳۰	نرخ مواد مستقیم مصرفی
۳۱.۰٪	۲۹.۰٪	۲۷.۰٪	۲۵.۵٪	۲۵.۰٪	۲۵.۰٪	افزایش نرخ تولید
۳,۱۱۲,۳۷۴	۴,۳۴۱,۳۱۶	۴,۹۱۶,۳۱۱	۶,۴۱۸,۰۸۱	۷,۸۰۷,۳۳۶	۹,۲۳۸,۵۹۵	خرید داخلی
۴,۵۸۷,۴۶۴	۶,۳۹۸,۸۵۵	۷,۲۴۶,۳۶۶	۹,۴۵۹,۸۹۰	۱۱,۵۰۷,۴۲۵	۱۳,۶۱۷,۱۶۸	خرید خارجی
۲۹۷,۹۹۷	۴۱۵,۶۶۳	۴۷۰,۷۱۶	۶۱۴,۵۰۴	۷۴۷,۵۱۰	۸۸۴,۵۵۶	سایر
۷,۹۹۷,۸۳۵	۱۱,۱۵۵,۸۲۴	۱۲,۶۳۳,۳۹۳	۱۶,۴۹۲,۴۷۵	۲۰,۰۶۲,۱۷۱	۲۲,۷۴۰,۳۲۰	جمع

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صورت گردش مواد اولیه
۳,۷۶۷,۸۵۰	۵,۹۱۳,۵۳۵	۱۰,۳۰۱,۳۱۶	۱۵,۲۷۰,۳۴۶	۲۱,۷۵۷,۰۱۹	۲۹,۶۴۷,۸۱۵	مواد اولیه ابتدای دوره
۷,۹۹۷,۸۳۵	۱۱,۱۵۵,۸۲۴	۱۲,۶۳۳,۳۹۳	۱۶,۴۹۲,۴۷۵	۲۰,۰۶۲,۱۷۱	۲۳,۷۴۰,۳۲۰	خرید طی دوره
(۴,۸۵۲,۱۵۰)	(۶,۶۸۰,۵۳۰)	(۷,۶۶۴,۴۶۳)	(۱۰,۰۰۵,۷۰۲)	(۱۲,۱۷۱,۳۷۵)	(۱۴,۴۰۲,۸۴۵)	مصرف طی دوره
۵,۹۱۳,۵۳۵	۱۰,۳۰۱,۳۱۶	۱۵,۲۷۰,۳۴۶	۲۱,۷۵۷,۰۱۹	۲۹,۶۴۷,۸۱۵	۳۸,۹۸۵,۳۸۹	مواد اولیه انتهای دوره

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش بینی موجودی مواد و کالا برای سال های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

موجودی مواد و کالا	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد اولیه و بسته بندی	۵,۹۱۳,۵۳۵	۹,۶۹۲,۹۹۶	۱۴,۶۶۵,۰۷۱	۲۱,۱۷۹,۵۴۶	۲۹,۲۷۷,۵۵۳	۳۸,۹۱۹,۰۰۶
کالای در جریان ساخت	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶	۱۶۰,۹۹۶
کالای ساخته شده	۲,۸۷۵,۳۳۱	۳,۶۷۶,۷۰۶	۴,۷۱۹,۸۰۳	۶,۰۶۸,۹۴۹	۷,۷۴۸,۳۶۴	۹,۷۷۴,۸۰۳
قطعات و لوازم یدکی	۱۴۲,۲۹۱	۱۸۳,۵۵۵	۲۳۳,۱۱۵	۲۹۲,۵۶۰	۳۶۵,۶۹۹	۴۵۷,۱۲۴
سایر موجودی	۱۴۱,۵۸۸	۱۸۲,۶۴۸	۲۳۱,۹۶۳	۲۹۱,۱۱۳	۳۶۳,۸۹۲	۴۵۴,۸۶۵
ذخیره کاهش ارزش موجودی ها	(۴۶۱,۶۸۷)	(۶۹۴,۸۴۵)	(۱,۰۰۰,۵۴۷)	(۱,۳۹۹,۶۵۸)	(۱,۸۹۵,۸۲۵)	(۲,۴۸۸,۳۳۰)
موجودی انتهای دوره	۸,۷۷۲,۰۵۳	۱۳,۲۰۲,۰۵۶	۱۹,۰۱۰,۳۰۰	۲۶,۵۹۳,۵۰۶	۳۶,۰۲۰,۶۸۰	۴۷,۲۷۸,۴۵۵

صورت گردش مواد اولیه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تولید	۴۱۶۰۹,۱۷۴	۳۸,۷۵۳,۷۶۲	۴۰,۱۴۳,۷۵۹	۴۱,۹۰۹,۸۴۲	۴۱,۶۷۷,۷۹۹	۳۹,۶۹۷,۱۲۶
افزایش تولید	۰٪	-۷٪	۴٪	۴٪	-۱٪	-۵٪
نرخ مواد مستقیم مصرفی	۱۱۶۶۱۲	۱۵۰,۴۳۰	۱۹۱,۰۴۶	۲۳۹,۱۶۳	۲۹۹,۷۰۴	۳۷۴,۶۳۰
افزایش نرخ تولید	۳۱,۰٪	۲۹,۰٪	۲۷,۰٪	۲۵,۵٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪
خرید داخلی	۳,۱۱۲,۳۷۴	۳,۷۳۹,۴۳۸	۴,۹۱۹,۴۲۳	۶,۴۴۵,۴۹۰	۸,۰۱۲,۲۵۳	۹,۵۳۹,۳۵۴
خرید خارجی	۴,۵۸۷,۴۶۴	۵,۵۱۱,۷۲۰	۷,۲۵۰,۹۵۳	۹,۵۰۰,۲۸۸	۱۱,۸۰۹,۶۱۰	۱۴,۰۶۰,۴۷۰
سایر	۲۹۷,۹۹۷	۳۵۸,۰۳۵	۴۷۱,۰۱۴	۶۱۷,۱۲۸	۷۶۷,۱۲۹	۹۱۳,۳۵۳
جمع	۷,۹۹۷,۸۳۵	۹,۶۰۹,۱۹۴	۱۲,۶۴۱,۳۹۰	۱۶,۵۶۲,۹۰۶	۲۰,۵۸۹,۰۰۲	۲۴,۵۱۲,۱۷۷

صورت گردش مواد اولیه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد اولیه ابتدای دوره	۲,۷۶۷,۸۵۰	۵,۹۱۳,۵۳۵	۹,۶۹۲,۹۹۶	۱۴,۶۶۵,۰۷۱	۲۱,۱۷۹,۵۴۶	۲۹,۲۷۷,۵۵۳
خرید طی دوره	۷,۹۹۷,۸۳۵	۹,۶۰۹,۱۹۴	۱۲,۶۴۱,۳۹۰	۱۶,۵۶۲,۹۰۶	۲۰,۵۸۹,۰۰۲	۲۴,۵۱۲,۱۷۷
مصرف طی دوره	(۴,۸۵۲,۱۵۰)	(۵,۸۲۹,۷۳۳)	(۷,۶۶۹,۳۱۵)	(۱۰,۰۴۸,۴۳۱)	(۱۲,۴۹۰,۹۹۵)	(۱۴,۸۷۱,۷۲۵)
مواد اولیه انتهای دوره	۵,۹۱۳,۵۳۵	۹,۶۹۲,۹۹۶	۱۴,۶۶۵,۰۷۱	۲۱,۱۷۹,۵۴۶	۲۹,۲۷۷,۵۵۳	۳۸,۹۱۹,۰۰۶



• سفارشات و پیش پرداختها

نسبت سفارشات و پیش پرداختها به مواد مستقیم مصرفی در سال گذشته برابر با ۳۷ درصد بوده از این رو هر سال معادل ۳۷ درصد هزینه مواد مستقیم مصرفی پیش بینی شده برای سال آینده به عنوان سفارشات و پیش پرداختهای سال جاری در نظر گرفته شده است.

سفارشات و پیش پرداختها در حالت انجام

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سفارشات و پیش پرداختها	۲,۱۵۷,۰۰۱	۲,۸۳۷,۶۴۶	۳,۷۱۷,۹۲۰	۴,۶۲۱,۶۶۸	۵,۵۰۲,۵۳۸	۶,۵۲۶,۳۱۹
پیش پرداخت سال قبل	(۱,۳۸۷,۲۲۵)	(۲,۱۵۷,۰۰۱)	(۲,۸۳۷,۶۴۶)	(۳,۷۱۷,۹۲۰)	(۴,۶۲۱,۶۶۸)	(۵,۵۰۲,۵۳۸)
مانده	۲,۱۵۷,۰۰۱	۲,۸۳۷,۶۴۶	۳,۷۱۷,۹۲۰	۴,۶۲۱,۶۶۸	۵,۵۰۲,۵۳۸	۶,۵۲۶,۳۱۹

سفارشات و پیش پرداختها در حالت عدم انجام

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سفارشات و پیش پرداختها	۲,۵۰۴,۱۸۰	۲,۸۳۵,۸۵۱	۳,۷۰۲,۱۱۰	۴,۵۰۳,۴۰۹	۵,۳۲۹,۰۵۳	۶,۲۳۳,۳۹۱
پیش پرداخت سال قبل	(۱,۳۸۷,۲۲۵)	(۲,۵۰۴,۱۸۰)	(۳,۷۰۲,۱۱۰)	(۴,۵۰۳,۴۰۹)	(۵,۳۲۹,۰۵۳)	(۶,۲۳۳,۳۹۱)
مانده	۲,۵۰۴,۱۸۰	۲,۸۳۵,۸۵۱	۳,۷۰۲,۱۱۰	۴,۵۰۳,۴۰۹	۵,۳۲۹,۰۵۳	۶,۲۳۳,۳۹۱

• دارایی ثابت مشهود در دو حالت انجام و عدم انجام

دارایی ثابت مشهود در حالت انجام و عدم انجام

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
زمین	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰
ساختمان و تأسیسات	۸۶۱,۴۱۲	۸۸۹,۳۱۰	۱,۰۲۲,۵۹۱	۱,۱۷۵,۹۸۰	۱,۳۵۲,۳۷۷	۱,۵۵۵,۲۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۶۵۹,۷۹۸	۷۶۸,۳۳۰	۸۷۶,۶۶۳	۹۸۵,۰۹۶	۹۸۵,۰۹۶	۹۸۵,۰۹۶
وسایط نقلیه	۷۷,۱۲۲	۸۸,۶۹۱	۱۰۱,۹۹۴	۱۱۷,۲۹۴	۱۳۴,۸۸۸	۱۵۵,۱۲۱
اثاثیه اداری و کارگاهی	۲۹۱,۶۳۰	۳۳۵,۳۷۴	۳۸۵,۶۸۰	۴۴۳,۵۳۲	۵۱۰,۰۶۲	۵۸۶,۵۷۱
ابزار آلات، قالبها و لوازم آزمایشگاهی	۱۹۸,۰۹۷	۲۲۷,۸۱۱	۲۶۱,۹۸۳	۳۰۱,۲۸۰	۳۴۶,۴۷۲	۳۹۸,۴۴۳
جمع	۲,۹۳۴,۲۴۹	۳,۱۵۵,۵۰۶	۳,۴۹۵,۱۰۲	۳,۸۶۹,۳۷۲	۴,۱۷۵,۰۸۵	۴,۵۲۶,۶۵۵
دارایی در جریان تکمیل	۲۸,۶۶۱	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴
سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۳۳۵,۲۹۸	۳۱۶,۸۶۵	۱۰۸,۴۳۳	.	.	.
اقلام سرمایه ای اتبار	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲
جمع کل	۳,۳۰۹,۸۹۰	۳,۳۹۸,۸۱۸	۳,۶۳۰,۹۸۰	۳,۸۹۶,۸۱۸	۴,۲۰۲,۵۳۱	۴,۵۵۴,۱۰۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

افزایش/کاهش	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
زمین	۵۴۳,۵۶۰	.	.	.	.	.
ساختمان و تأسیسات	۷۰,۴۵۰	۲۷,۷۹۷	۱۳۳,۳۸۱	۱۵۳,۳۸۹	۱۷۶,۳۹۷	۲۰۲,۸۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰۸,۴۳۳	۱۰۸,۴۳۳	۱۰۸,۴۳۳	۱۰۸,۴۳۳	.	.
وسایط نقلیه	۱۰۰,۵۹	۱۱,۵۶۸	۱۳,۳۰۴	۱۵,۲۹۹	۱۷,۵۹۴	۲۰,۲۳۳
اثاثیه اداری و کارگاهی	۳۸,۰۳۹	۴۳,۷۴۴	۵۰,۳۰۶	۵۷,۸۵۲	۶۶,۵۳۰	۷۶,۵۰۹
ابزار آلات، قالب ها و لوازم آزمایشگاهی	۲۵,۸۳۹	۲۹,۷۱۵	۳۴,۱۷۳	۳۹,۲۹۷	۴۵,۱۹۲	۵۱,۹۷۱
جمع	۷۹۶,۳۸۰	۲۲۱,۲۵۷	۳۳۹,۵۹۶	۳۷۴,۲۷۰	۳۰۵,۷۱۳	۳۵۱,۵۷۰
دارایی در جریان تکمیل	۱۹,۵۵۰	(۲,۷۹۷)	.	.	.	.
سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای	(۱۰۸,۴۳۳)	(۱۰۸,۴۳۳)	(۱۰۸,۴۳۳)	(۱۰۸,۴۳۳)	.	.
اقلام سرمایه ای انبار	.	.	.	.	.	.
جمع کل	۷۰۷,۴۹۷	۱۱۰,۰۲۷	۲۳۱,۱۶۳	۲۶۵,۸۳۷	۳۰۵,۷۱۳	۳۵۱,۵۷۰

برای سال های آتی برای طبقه ساختمان و تأسیسات و ماشین آلات و تجهیزات بر اساس تاریخ تکمیل دارایی های در جریان تکمیل و برای این طبقه در سال های آتی و سایر طبقات ۱۵ درصد از ارزش دفتری آن طبقه به عنوان افزایش در دارایی در نظر گرفته شده است. با توجه به دارایی های در جریان تکمیل شرکت و زمان برآوردی تکمیل آنها که به شرح زیر می باشد، این هزینه ها به صورت مساوی بین سال ها تقسیم شده است. همچنین پروژه عبیدی گرین متوقف شده است.

دارایی در جریان تکمیل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد تاریخ بهره برداری	مخارج برآوردی تا تاریخ تکمیل	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بازسازی انبار جدید	۳,۷۷۷	۱۳۹۹	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	.
انبار شهریار	۱,۶۷۴	۱۳۹۹	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	.
پروژه بازسازی عبیدی ۳	۱,۶۳۸	۱۴۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰
پروژه بازسازی انبار اتکا	۱,۱۵۹	۱۴۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰
سایر	۸۶۴	.	.	.	.
جمع	۹,۱۱۲	.	۱۱۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰

سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای که بابت خرید ماشین آلات است در طی ۴ سال به طبقه ماشین آلات و تجهیزات انتقال می یابد.

استهلاک ساختمان و تأسیسات به صورت خط مستقیم ۱۲ ساله، ماشین آلات و تجهیزات به صورت خط مستقیم ۸ ساله، وسایل نقلیه به صورت خط مستقیم ۸ ساله، اثاثیه اداری و کارگاهی به صورت خط مستقیم ۷ ساله و ابزار آلات، قالب ها و لوازم آزمایشگاهی به صورت خط مستقیم ۱۰ ساله محاسبه شده است. استهلاک دارایی اضافه شده در طی سال، برای نیمی از سال در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

استهلاک	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
زمین	-	-	-	-	-	-
ساختمان و تأسیسات	۶۸,۸۴۹	۷۲,۹۴۳	۷۹,۶۵۸	۹۱,۶۰۷	۱۰۵,۳۴۸	۱۲۱,۱۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۶۰,۵۵۸	۷۱,۴۰۱	۸۲,۲۴۵	۹۳,۰۸۸	۹۸,۵۱۰	۹۸,۵۱۰
وسایط نقلیه	۷,۲۰۹	۸,۲۹۱	۹,۵۳۴	۱۰,۹۶۴	۱۲,۶۰۹	۱۴,۵۰۰
اثاثیه اداری و کارگاهی	۳۴,۰۷۶	۳۹,۱۸۸	۴۵,۰۶۶	۵۱,۸۲۶	۵۹,۶۰۰	۶۸,۵۴۰
ابزار آلات، قالب ها و لوازم آزمایشگاهی	۱۸,۵۱۸	۲۱,۲۹۵	۲۴,۴۹۰	۲۸,۱۶۳	۳۲,۳۸۸	۳۷,۲۴۶
جمع	۱۸۹,۲۱۰	۲۱۳,۱۱۸	۲۴۰,۹۹۳	۲۷۵,۶۴۸	۳۰۸,۴۵۴	۳۳۹,۹۴۶

ارزش دفتری - مانده انتهای سال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
زمین	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰	۸۴۶,۱۹۰
ساختمان و تأسیسات	۶۴۲,۶۱۸	۵۹۷,۴۷۳	۶۵۱,۱۹۶	۷۱۲,۹۷۸	۷۸۴,۰۲۷	۸۶۵,۷۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۳۷۵,۰۲۹	۴۱۲,۰۶۰	۴۳۸,۲۴۸	۴۵۳,۵۹۳	۴۵۵,۰۸۳	۴۵۶,۵۷۴
وسایط نقلیه	۴۹,۶۷۶	۵۲,۹۵۴	۵۶,۷۲۳	۶۱,۰۵۸	۶۶,۰۴۳	۷۱,۷۷۶
اثاثیه اداری و کارگاهی	۱۶۲,۲۰۱	۱۶۶,۷۵۸	۱۷۱,۹۹۸	۱۷۸,۰۲۵	۱۸۴,۹۵۵	۱۹۲,۹۲۴
ابزار آلات، قالب ها و لوازم آزمایشگاهی	۱۲۴,۸۱۹	۱۳۳,۲۳۸	۱۴۲,۹۲۰	۱۵۴,۰۵۴	۱۶۶,۸۵۹	۱۸۱,۵۸۴
جمع	۲,۲۰۰,۵۳۴	۲,۲۰۸,۶۷۳	۲,۳۰۷,۲۷۶	۲,۴۰۵,۸۹۷	۲,۴۰۳,۱۵۶	۲,۴۱۴,۷۸۰
دارایی در جریان تکمیل	۲۸,۶۶۱	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴
سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای	۳۲۵,۲۹۸	۲۱۶,۸۶۵	۱۰۸,۴۳۳	.	.	.
اقلام سرمایه ای در انبار	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲
جمع	۳۵۵,۵۴۱	۲۴۴,۳۱۱	۱۳۵,۸۷۹	۲۷,۴۴۶	۲۷,۴۴۶	۲۷,۴۴۶
مانده دارایی ثابت مشهود	۲,۵۵۶,۰۷۵	۲,۴۵۲,۹۸۴	۲,۴۴۳,۱۵۴	۲,۴۳۳,۲۴۳	۲,۴۳۰,۶۰۲	۲,۴۴۲,۲۲۶

• سایر دارایی ها

۵٪ از مانده ی تسهیلات دریافتی به عنوان وجوه بلوکه شده شرکت در سایر دارایی ها لحاظ شده است.

• حساب های پرداختنی

به منظور پیش بینی حساب های پرداختنی تجاری و غیر تجاری شرکت و با توجه به کاهش دوره حساب های پرداختنی شرکت، فرض شده که مدت دوره پرداختنی های شرکت کاهش می یابد. در نتیجه نسبت میزان پرداختنی ها به بهای تمام شده نیز کاهش می یابد. همچنین در هر دو حالت شرکت همواره در سال بعد تمام بدهی خود را پرداخت خواهد کرد.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی حساب‌های پرداختی برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گردش حساب‌های پرداختی
۵۹	۶۱	۶۳	۶۵	۶۷	۶۹	دوره پرداخت حساب‌های تجاری (روز)
۱۶٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۹٪	گردش حساب‌های پرداختی (درصد)
۱۹,۸۴۷,۹۷۰	۱۶,۵۲۲,۴۴۶	۱۳,۴۹۱,۹۷۸	۱۰,۴۶۲,۰۱۲	۸,۹۸۱,۵۷۴	۶,۵۴۵,۷۹۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲,۷۸۰,۵۱۹	۲,۳۴۶,۴۸۳	۱,۸۷۹,۳۳۶	۱,۶۶۳,۸۲۱	۱,۲۴۰,۶۷۰	۱,۰۵۶,۸۱۷	حساب پرداختی ابتدای سال
۳,۲۰۹,۳۵۳	۲,۷۶۹,۴۸۰	۲,۳۳۵,۴۴۴	۱,۸۶۸,۲۸۷	۱,۶۵۳,۱۲۷	۱,۲۴۰,۶۷۰	حساب پرداختی تجاری سال
.	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹	۱۰,۶۹۴	.	سود پرداخت نشده صکوک
(۲,۷۸۰,۵۱۹)	(۲,۳۴۶,۴۸۳)	(۱,۸۷۹,۳۳۶)	(۱,۶۶۳,۸۲۱)	(۱,۲۴۰,۶۷۰)	(۱,۰۵۶,۸۱۷)	پرداخت حساب سال قبل
۳,۲۰۹,۳۵۳	۲,۷۸۰,۵۱۹	۲,۳۴۶,۴۸۳	۱,۸۷۹,۳۳۶	۱,۶۶۳,۸۲۱	۱,۲۴۰,۶۷۰	مانده حساب‌های پرداختی

پیش‌بینی حساب‌های پرداختی برای سال‌های ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گردش حساب‌های پرداختی
۵۹	۶۱	۶۳	۶۵	۶۷	۶۹	دوره پرداخت حساب‌های تجاری (روز)
۱۶٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۹٪	گردش حساب‌های پرداختی (درصد)
۲۰,۲۶۴,۳۹۰	۱۶,۷۹۴,۱۵۰	۱۳,۴۹۱,۴۶۶	۱۰,۴۳۰,۹۶۴	۸,۰۱۳,۷۵۷	۶,۵۴۵,۷۹۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲,۸۱۵,۰۲۳	۲,۳۳۵,۳۵۵	۱,۸۶۲,۷۴۲	۱,۴۷۴,۹۹۳	۱,۲۴۰,۶۷۰	۱,۰۵۶,۸۱۷	حساب پرداختی ابتدای سال
۳,۲۷۶,۶۸۷	۲,۸۱۵,۰۲۳	۲,۳۳۵,۳۵۵	۱,۸۶۲,۷۴۲	۱,۴۷۴,۹۹۳	۱,۲۴۰,۶۷۰	حساب پرداختی تجاری سال
(۲,۸۱۵,۰۲۳)	(۲,۳۳۵,۳۵۵)	(۱,۸۶۲,۷۴۲)	(۱,۴۷۴,۹۹۳)	(۱,۲۴۰,۶۷۰)	(۱,۰۵۶,۸۱۷)	پرداخت حساب سال قبل
۳,۲۷۶,۶۸۷	۲,۸۱۵,۰۲۳	۲,۳۳۵,۳۵۵	۱,۸۶۲,۷۴۲	۱,۴۷۴,۹۹۳	۱,۲۴۰,۶۷۰	مانده حساب‌های پرداختی

همچنین شرکت به منظور توسعه کارخانه اقدام به خرید زمین کرده است که بابت آن پرداختی بلندمدت ایجاد شده است و در سال‌های آتی مطابق جدول زیر (در هر دو حالت) پرداخت می‌شود.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	پرداختی بلند مدت
۱۶۲,۹۵۴	۲۴۴,۴۸۸	۳۵۳,۲۰۰	۴۰۷,۵۵۶	.	حساب پرداختی بلندمدت ابتدای سال
.	.	.	.	۴۰۷,۵۵۶	حساب پرداختی بلند مدت در طی سال
(۱۶۲,۹۵۴)	(۸۱,۵۳۴)	(۱۰۸,۷۱۲)	(۵۴,۳۵۶)	.	پرداخت
.	۱۶۲,۹۵۴	۲۴۴,۴۸۸	۳۵۳,۲۰۰	۴۰۷,۵۵۶	مانده حساب‌های پرداختی



• ذخایر

میزان افزایش ذخیره پاداش بهره‌وری تولید، عیدی و پاداش کارکنان و مرخصی استفاده نشده کارکنان از حاصلضرب ضریب هر کدام در جمع کل حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان به دست می‌آید. میزان افزایش ذخیره هزینه بازاریابی و ترویج فروش برابر با ۶۶ درصد هزینه تبلیغات و بازاریابی و سایر معادل ۱۲ درصد هزینه‌های عمومی و اداری و فروش می‌باشد. از این رو میزان ذخایر در دو حالت انجام و عدم انجام تأمین مالی متفاوت خواهد بود. همچنین بر اساس صورت‌های سال گذشته، هر سال ۴۷ درصد مجموع ذخیره ایجاد شده در سال جاری و مانده سال پیش مصرف می‌شود.

(۱) حالت انجام

شرح	ضریب	۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (تاریخی)		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
		افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره
ذخیره پاداش بهره‌وری تولید	۱۴,۲٪	۲۵۰,۸۸۳	۲۰۸,۷۴۶	۱۳۶,۶۶۴	۳۴۱,۸۱۰	۲۲۴,۸۸۳	۲۵۳,۵۹۱
ذخیره عیدی و پاداش کارکنان	۲,۵٪	۴۴,۱۶۶	۳۲,۸۶۹	۳۶,۲۲۵	۶۰,۱۷۳	۴۵,۳۰۷	۵۱,۰۹۱
ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان	۰,۳۰٪	۵,۳۲۳	۴۸۷	۳۶,۵۵۴	۷,۲۵۲	۲۰,۵۸۹	۲۳,۲۱۷
ذخیره هزینه بازاریابی و ترویج فروش	۶۶٪	۱۸۲,۸۲۶	۱۶۲,۶۳۴	۷۸,۰۸۶	۲۸۶,۰۸۷	۱۷۱,۱۶۱	۱۹۳,۰۱۲
سایر	۱۲٪	۳۰۰,۷۶۷	۵۶۱۵	۳۷۵,۹۳۰	۳۸۱,۵۲۹	۳۵۶,۰۰۶	۴۰۱,۴۵۳
جمع		۷۸۳,۹۶۵	۴۱۰,۳۵۱	۶۶۳,۴۵۹	۱,۰۷۶,۸۵۱	۸۱۷,۹۴۶	۹۲۲,۳۶۴

شرح	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
				افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره
ذخیره پاداش بهره‌وری تولید	۵۹۳,۴۲۸	۴۵۶,۰۷۵	۵۱۴,۳۹۷	۷۵۳,۶۱۹	۵۹۵,۹۳۰	۶۷۱,۹۹۵	۹۶۵,۶۶۷	۷۶۹,۷۰۱	۸۶۷,۹۶۱
ذخیره عیدی و پاداش کارکنان	۱۰۴,۴۶۸	۸۱,۸۹۵	۹۲,۳۴۹	۱۳۲,۶۶۹	۱۰۵,۷۵۸	۱۱۹,۲۶۰	۱۶۹,۹۹۸	۱۳۵,۹۵۱	۱۵۳,۳۰۷
ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان	۱۲,۵۹۱	۱۴,۱۲۰	۱۵,۹۲۲	۱۵,۹۹۰	۱۴,۹۹۹	۱۶,۹۱۳	۲۰,۴۸۹	۱۷,۵۷۹	۱۹,۸۳۳
ذخیره هزینه بازاریابی و ترویج فروش	۴۵۶,۸۸۴	۳۵۶,۱۲۴	۴۰۱,۵۸۷	۵۵۱,۷۶۳	۴۴۸,۰۷۴	۵۰۵,۲۷۵	۶۵۵,۱۹۸	۵۴۵,۴۲۳	۶۱۵,۰۵۱
سایر	۶۴۱,۲۸۶	۵۲۷,۲۵۳	۵۹۴,۵۶۱	۸۰۱,۲۰۵	۶۵۶,۰۱۰	۷۳۹,۷۵۶	۱,۰۰۲,۳۹۰	۸۱۸,۰۰۸	۹۲۳,۳۲۷
جمع	۱,۸۰۸,۶۵۸	۱,۴۳۵,۴۶۶	۱,۶۱۸,۷۱۷	۲,۲۵۵,۳۴۵	۱,۸۲۰,۷۶۲	۲,۰۵۳,۲۰۰	۲,۸۱۳,۷۴۲	۲,۲۸۷,۴۶۳	۲,۵۷۹,۴۷۹



(۲) حالت عدم انجام

شرح	ضریب	۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (تاریخی)			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
		افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره
ذخیره پاداش بهره‌وری تولید	۱۴,۳٪	۲۵۰,۸۸۳	۲۰۸,۷۳۶	۱۳۶,۶۶۴	۲۳۴,۸۸۳	۲۵۳,۵۹۱	۲۳۴,۲۷۱	۳۷۶,۹۴۴	۳۳۴,۲۷۱	۲۵۳,۵۹۱
ذخیره عیدی و پاداش کارکنان	۲,۵٪	۴۴,۱۶۶	۳۲,۸۶۹	۳۶,۲۲۵	۶۰,۱۷۳	۴۵,۳۰۷	۶۱,۸۷۶	۶۹,۷۷۶	۶۱,۸۷۶	۵۱,۰۹۱
ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان	۰,۳۰٪	۵,۳۳۳	۴۸۷	۳۶,۵۵۴	۷,۲۵۲	۲۰,۵۸۹	۱۵,۴۷۶	۱۷,۴۵۱	۱۵,۴۷۶	۲۳,۲۱۷
ذخیره هزینه بازاریابی و ترویج فروش	۶۶٪	۱۸۲,۸۲۶	۱۶۲,۶۳۴	۷۸,۰۸۶	۲۸۶,۰۸۷	۱۷۱,۱۶۱	۲۵۷,۱۲۰	۲۸۹,۹۳۳	۲۵۷,۱۲۰	۱۹۳,۰۱۲
سایر	۱۲٪	۳۰۰,۷۶۷	۵۶۱۵	۳۷۵,۹۳۰	۳۸۱,۵۲۹	۳۵۶,۰۰۶	۴۲۲,۱۵۳	۴۷۶,۰۴۴	۴۲۲,۱۵۳	۴۰۱,۴۵۳
جمع		۷۸۳,۹۶۵	۴۱۰,۳۵۱	۶۶۳,۴۵۹	۱,۰۷۶,۸۵۱	۸۱۷,۹۴۶	۱,۳۹۸,۶۸۹	۱,۰۹۰,۸۹۵	۱,۰۹۰,۸۹۵	۹۲۲,۳۶۴

شرح	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره	افزایش ذخیره	مصرف	مانده پایان دوره
ذخیره پاداش بهره‌وری تولید	۵۹۳,۴۲۸	۴۵۶,۰۷۵	۵۱۴,۲۹۷	۷۵۳,۶۱۹	۵۹۵,۹۲۰	۶۷۱,۹۹۵	۹۶۵,۶۶۷	۷۶۹,۷۰۱	۸۶۷,۹۶۱	۱,۲۴۴,۰۲۸	۹۹۲,۶۳۵	۱,۱۱۹,۳۵۴
ذخیره عیدی و پاداش کارکنان	۱۰۴,۴۶۸	۸۱,۸۹۵	۹۲,۳۴۹	۱۳۲,۶۶۹	۱۰۵,۷۵۸	۱۱۹,۳۶۰	۱۶۹,۹۹۸	۱۳۵,۹۵۱	۱۵۳,۳۰۷	۲۱۹,۰۰۱	۱۷۴,۹۸۵	۱۹۷,۳۲۳
ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان	۱۲,۵۹۱	۱۴,۱۲۰	۱۵,۹۲۲	۱۵,۹۹۰	۱۴,۹۹۹	۱۶,۹۱۳	۲۰,۴۸۹	۱۷,۵۷۹	۱۹,۸۲۳	۲۶,۳۹۵	۲۱,۷۲۲	۲۴,۴۹۵
ذخیره هزینه بازاریابی و ترویج فروش	۴۳۱,۸۹۲	۳۳۹,۲۶۲	۳۸۲,۵۷۲	۵۲۱,۶۵۹	۴۲۴,۹۸۹	۴۷۹,۲۴۳	۶۲۱,۸۴۰	۵۱۷,۵۰۹	۵۸۳,۵۷۴	۷۳۵,۰۹۶	۶۱۹,۷۷۵	۶۹۸,۸۹۵
سایر	۶۳۰,۹۹۹	۵۲۰,۳۱۰	۵۸۶,۷۳۳	۷۸۸,۵۸۲	۶۴۶,۳۹۸	۷۳۸,۹۱۷	۹۸۸,۲۱۸	۸۰۷,۰۵۳	۹۱۰,۰۸۱	۱,۲۴۱,۷۷۹	۱,۰۱۱,۳۷۴	۱,۱۴۰,۴۸۶
جمع	۱,۷۷۳,۳۷۷	۱,۴۱۱,۶۶۲	۱,۵۹۱,۸۷۴	۲,۲۱۲,۵۱۸	۱,۷۸۸,۰۶۴	۲,۰۱۶,۳۲۸	۲,۷۶۶,۲۱۲	۲,۲۴۷,۷۹۴	۲,۵۳۴,۷۴۶	۳,۴۶۶,۳۰۰	۲,۸۲۰,۴۹۲	۳,۱۸۰,۵۵۴



مالیات شناسایی شده در هر سال به ذخیره مالیات اضافه شده سپس در سال آینده پرداخت خواهد شد.

• پیش دریافت‌ها

شرکت هر سال به میزان ۵ درصد از فروش سال آینده خود به عنوان پیش دریافت، دریافت می‌کند.

پیش‌بینی پیش‌دریافت‌ها برای سال‌های ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش	۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۱۹,۳۵۶,۴۲۴	۲۳,۶۰۹,۱۲۹	۲۸,۵۱۱,۹۲۶	۳۳,۸۵۶,۸۵۵	۳۹,۸۷۲,۷۲۰
درصد پیش دریافت	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪
پیش دریافت ابتدای سال	۰	۹۶۷,۸۲۱	۱,۱۸۰,۴۵۶	۱,۴۲۵,۵۹۶	۱,۶۹۲,۸۴۳	۱,۹۹۳,۶۳۶
مبلغ پیش دریافت	۹۶۷,۸۲۱	۱,۱۸۰,۴۵۶	۱,۴۲۵,۵۹۶	۱,۶۹۲,۸۴۳	۱,۹۹۳,۶۳۶	۲,۳۲۱,۷۴۶
کسر پیش دریافت سال پیش	۰	(۹۶۷,۸۲۱)	(۱,۱۸۰,۴۵۶)	(۱,۴۲۵,۵۹۶)	(۱,۶۹۲,۸۴۳)	(۱,۹۹۳,۶۳۶)
مبلغ پیش دریافت	۹۶۷,۸۲۱	۱,۱۸۰,۴۵۶	۱,۴۲۵,۵۹۶	۱,۶۹۲,۸۴۳	۱,۹۹۳,۶۳۶	۲,۳۲۱,۷۴۶

پیش‌بینی پیش‌دریافت‌ها ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش	۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۱۸,۳۹۵,۳۱۱	۲۲,۳۱۷,۶۵۴	۲۶,۹۵۶,۳۳۴	۳۲,۱۳۳,۱۱۰	۳۷,۹۸۵,۵۰۵
درصد پیش دریافت	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪
پیش دریافت ابتدای سال	۰	۹۱۴,۷۶۶	۱,۱۱۵,۸۸۳	۱,۳۴۷,۸۱۷	۱,۶۰۶,۶۵۶	۱,۸۹۹,۳۷۵
مبلغ پیش دریافت	۹۱۴,۷۶۶	۱,۱۱۵,۸۸۳	۱,۳۴۷,۸۱۷	۱,۶۰۶,۶۵۶	۱,۸۹۹,۳۷۵	۲,۳۴۵,۲۵۹
کسر پیش دریافت سال پیش	۰	(۹۱۴,۷۶۶)	(۱,۱۱۵,۸۸۳)	(۱,۳۴۷,۸۱۷)	(۱,۶۰۶,۶۵۶)	(۱,۸۹۹,۳۷۵)
مبلغ پیش دریافت	۹۱۴,۷۶۶	۱,۱۱۵,۸۸۳	۱,۳۴۷,۸۱۷	۱,۶۰۶,۶۵۶	۱,۸۹۹,۳۷۵	۲,۳۴۵,۲۵۹

• ذخیره مزایای خدمت کارکنان

ذخیره مزایای خدمت کارکنان برای هر سال بر اساس جدول حقوق دستمزد که در ادامه نشان داده خواهد شد، متناسب با خروج کارکنان، ذخیره آنان پرداخت و از باقیمانده ذخیره مزایای کارکنان کاسته می‌شود.

پیش‌بینی ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام و عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مانده ابتدای دوره	۳۲۷,۵۳۹	۵۰۴,۳۰۷	۷۳۳,۶۶۸	۱,۰۲۱,۲۰۸	۱,۳۹۹,۴۴۳	۱,۸۹۶,۶۵۱
ذخیره تأمین شده	۱۹۳,۳۵۴	۲۵۹,۰۸۷	۳۳۶,۱۲۸	۴۲۶,۹۷۲	۵۴۷,۴۰۰	۷۰۵,۶۳۳
تعداد کارکنان	۱,۱۶۲	۱,۲۰۷	۱,۲۳۳	۱,۲۴۸	۱,۲۸۰	۱,۳۲۰
ذخیره به ازای هر نفر	۳۴۸,۳۷۴	۴۳۲,۴۷۰	۵۹۵,۶۴۴	۸۱۶,۴۰۰	۱,۰۵۲,۰۹۷	۱,۴۳۷,۶۵۱
پیش‌بینی خروج کارکنان	۳۷	۴۷	۵۶	۴۲	۳۳	۳۰
پرداخت شده طی دوره	(۱۶,۵۷۶)	(۲۹,۷۳۶)	(۴۸,۵۸۸)	(۴۸,۷۳۷)	(۵۰,۱۹۲)	(۵۹,۱۴۳)
مانده پایان سال	۵۰۴,۳۰۷	۷۳۳,۶۶۸	۱,۰۲۱,۲۰۸	۱,۳۹۹,۴۴۳	۱,۸۹۶,۶۵۱	۲,۵۴۳,۱۴۲

ب- مفروضات عملیات شرکت

- فروش:

میزان فروش شرکت در سال‌های آتی به لحاظ تعداد در حالت عدم انجام متناسب با رشد فروش هر طبقه از محصول در سال ۱۳۹۸ رشد کرده است. در حالت انجام تأمین مالی این میزان رشد ۶ درصد در سال ۱۳۹۹ افزایش می‌یابد. برای سال‌های ۱۴۰۰ و بعد از آن نرخ رشد فروش در دو حالت با هم برابر است. به طور تاریخی تورم دارویی کشور ۸٫۹ درصد کمتر از تورم کل کشور است لذا نرخ افزایش قیمت دارو از تفاضل تورم (پیش بینی IMF) و ۸٫۹ درصد حاصل می‌شود.

نرخ رشد میزان فروش در سال ۱۴۰۰

شرح	حالت انجام	عدم انجام
انواع قرص	۸٪	۲٪
انواع کپسول	۸٪	۲٪
انواع شربت	۳۳٪	۲۷٪
سایر	۰٪	۰٪

نرخ رشد میزان فروش برای سال ۱۴۰۱ و بعد از آن

شرح	حالت انجام	عدم انجام
انواع قرص	۲٪	۲٪
انواع کپسول	۲٪	۲٪
انواع شربت	۲۷٪	۲۷٪
سایر	۰٪	۰٪



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی فروش برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	واحد	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
		مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ
انواع قرص	۱۰۰ عددی	۲۱,۴۹۳,۷۶۸	۵۴۴,۹۶۰	۱۱,۷۱۳,۲۳۷	۲۳,۲۱۳,۲۶۹	۶۵۴,۴۷۳	۱۵,۱۹۲,۴۴۷	۲۳,۶۷۷,۵۳۵	۷۷۲,۹۰۳	۱۸,۳۰۰,۴۳۱
انواع کپسول	۱۰۰ عددی	۵,۶۹۹,۷۵۹	۴۱۹,۰۰۱	۲,۳۸۸,۳۰۳	۶,۱۵۵,۷۴۰	۵۰۳,۲۰۱	۳,۰۹۷,۵۷۷	۶,۲۷۸,۸۵۵	۵۹۴,۲۵۸	۳,۷۳۱,۳۶۱
انواع شربت	شیشه	۸,۵۹۷,۴۸۷	۷۲,۶۳۹	۶۳۴,۵۱۳	۱۱,۴۳۴,۶۵۸	۸۷,۲۳۶	۹۹۷,۵۱۶	۱۴,۵۲۲,۰۱۵	۱۰۳,۰۲۲	۱,۴۹۶,۰۸۷
سایر		۹۷,۵۵۶	۵۸۷,۹۴۹	۵۷,۳۵۸	۹۷,۵۵۶	۷۰۶,۱۰۰	۶۸,۸۸۴	۹۷,۵۵۶	۸۳۳,۸۷۳	۸۱,۳۴۹
جمع		۳۵,۸۸۸,۵۷۰		۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۴۰,۹۰۱,۲۲۳		۱۹,۳۵۶,۴۲۴	۴۴,۵۷۵,۹۶۱		۲۳,۶۰۹,۱۲۹
تخفیفات										
خالص فروش				۱۴,۷۸۳,۳۱۰			۱۹,۳۵۶,۴۲۴			۲۳,۶۰۹,۱۲۹

شرح	واحد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
		مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ
انواع قرص	۱۰۰ عددی	۲۴,۱۵۱,۰۸۶	۹۰۱,۱۷۰	۲۱,۷۶۴,۲۳۳	۲۴,۶۳۴,۱۰۷	۱,۰۴۶,۲۱۸	۲۵,۷۷۳,۶۴۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۶۱۲	۳۰,۳۶۵,۳۰۱
انواع کپسول	۱۰۰ عددی	۶,۴۰۴,۴۳۳	۶۹۲,۸۷۹	۴,۴۳۷,۴۹۳	۶,۵۳۲,۵۲۰	۸۰۴,۴۰۱	۵,۲۵۴,۷۶۵	۶,۶۶۳,۱۷۱	۹۳۳,۸۷۳	۶,۳۲۲,۵۵۸
انواع شربت	شیشه	۱۸,۴۴۲,۹۵۹	۱۲۰,۱۱۹	۲,۲۱۵,۴۵۱	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۵۳	۲,۷۱۹,۳۳۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۹۸	۳,۱۵۷,۰۲۱
سایر		۹۷,۵۵۶	۹۷۲,۲۵۸	۹۴,۸۵۰	۹۷,۵۵۶	۱,۱۲۸,۷۴۸	۱۱۰,۱۱۶	۹۷,۵۵۶	۱,۳۱۰,۴۲۶	۱۳۷,۸۴۰
جمع		۴۹,۰۹۶,۰۳۳		۲۸,۵۱۱,۹۲۶	۵۰,۷۶۴,۱۸۳		۳۳,۸۵۶,۸۵۵	۵۱,۲۶۰,۷۳۷		۳۹,۸۷۳,۷۲۰
تخفیفات										
خالص فروش				۲۸,۵۱۱,۹۲۶			۳۳,۸۵۶,۸۵۵			۳۹,۸۷۳,۷۲۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی ابان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی فروش برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	واحد	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
		مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ
انواع قرص ۱۰۰ عددی		۲۱,۴۹۳,۷۶۸	۵۴۴,۹۶۰	۱۱,۷۱۳,۲۳۷	۲۱,۹۲۳,۶۴۳	۶۵۴,۴۷۳	۱۴,۳۴۸,۴۲۲	۲۲,۳۶۲,۱۱۶	۷۷۲,۹۰۳	۱۷,۲۸۳,۷۴۰
انواع کپسول ۱۰۰ عددی		۵,۶۹۹,۷۵۹	۴۱۹,۰۰۱	۲,۳۸۸,۳۰۳	۵,۸۱۳,۷۵۴	۵۰۳,۲۰۱	۲,۹۴۵,۴۸۹	۵,۹۳۰,۰۳۹	۵۹۴,۲۵۸	۳,۵۲۳,۹۶۹
انواع شربت شیشه		۸,۵۹۷,۴۸۷	۷۲,۶۳۹	۶۲۴,۵۱۲	۱۰,۹۱۸,۸۰۸	۸۷,۲۳۶	۹۵۲,۵۱۵	۱۳,۸۶۶,۸۸۷	۱۰۳,۰۲۲	۱,۴۲۸,۵۹۵
سایر		۹۷,۵۵۶	۵۸۷,۹۴۹	۵۷,۳۵۸	۹۷,۵۵۶	۷۰۶,۱۰۰	۶۸,۸۸۴	۹۷,۵۵۶	۸۳۳,۸۷۳	۸۱,۳۴۹
جمع		۳۵,۸۸۸,۵۷۰		۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۳۸,۷۵۳,۷۶۲		۱۸,۲۹۵,۳۱۱	۴۲,۲۵۶,۵۸۸		۲۲,۳۱۷,۶۵۴
تخفیفات										
خالص فروش				۱۴,۷۸۳,۳۱۰			۱۸,۲۹۵,۳۱۱			۲۲,۳۱۷,۶۵۴

شرح	واحد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
		مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ	مقدار	قیمت هر واحد (ریال)	مبلغ
انواع قرص ۱۰۰ عددی		۲۲,۸۰۹,۳۵۹	۹۰۱,۱۷۰	۲۰,۵۵۵,۱۰۸	۲۳,۲۶۵,۵۴۶	۱۰,۴۶,۲۱۸	۲۴,۳۴۰,۸۳۰	۲۳,۷۳۰,۸۵۷	۱,۲۱۴,۶۱۲	۲۸,۸۳۳,۷۸۴
انواع کپسول ۱۰۰ عددی		۶,۰۴۸,۶۳۰	۶۹۲,۸۷۹	۴,۱۹۰,۹۶۶	۶,۱۶۹,۶۰۲	۸۰۴,۴۰۱	۴,۹۶۲,۸۳۳	۶,۲۹۲,۹۹۴	۹۳۳,۸۷۳	۵,۸۷۶,۸۶۰
انواع شربت شیشه		۱۷,۶۱۰,۹۴۶	۱۲۰,۱۱۹	۲,۱۱۵,۴۱۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۵۳	۲,۷۱۹,۳۳۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۹۸	۳,۱۵۷,۰۲۱
سایر		۹۷,۵۵۶	۹۷۲,۲۵۸	۹۴,۸۵۰	۹۷,۵۵۶	۱,۱۲۸,۷۴۸	۱۱۰,۱۱۶	۹۷,۵۵۶	۱,۳۱۰,۴۲۶	۱۳۷,۸۴۰
جمع		۴۶,۵۶۶,۴۹۱		۲۶,۹۵۶,۳۳۴	۴۹,۰۳۲,۷۰۴		۳۲,۱۳۳,۱۱۰	۴۹,۶۲۱,۴۰۷		۳۷,۹۸۵,۵۰۵
تخفیفات										
خالص فروش				۲۶,۹۵۶,۳۳۴			۳۲,۱۳۳,۱۱۰			۳۷,۹۸۵,۵۰۵



- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

با توجه به این که فرض شده است که در حالت انجام حجم فروش شرکت در سال ۱۴۰۰، ۶ درصد بیشتر از حالت عدم انجام خواهد یافت، میزان تولید نیز با توجه به توضیحاتی که در بخش موجودی کالا و فروش ارائه شد در هر سال متفاوت است. در نهایت میزان مواد مستقیم مصرفی با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه که بر اساس نرخ پیش‌بینی شده تورم توسط IMF می‌باشد و میزان تولید تعیین شده است. همانطور که پیش‌تر اشاره شد برای پیش‌بینی میزان تولید از نسبت فروش به تولید استفاده شده است، از این رو فروش در سال ۱۴۰۱ افزایش اما تولید کاهش یافته است.

بخشی از درآمد شرکت از خدمات پسته‌بندی است که در بخش سایر هزینه تمام شده این خدمات آمده است. برای سال‌های آتی متناسب با تورم رشد می‌کند.

بهای تمام شده در حالت انجام

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۵۲,۱۵۰	۶,۷۶۸,۰۵۳	۷,۶۶۴,۴۶۳	۱۰,۰۰۵,۷۰۲	۱۲,۱۷۱,۳۷۵	۱۴,۴۰۲,۸۴۵
دستمزد مستقیم	۳۱۲,۹۴۴	۴۱۸,۹۷۸	۵۴۳,۳۱۴	۶۸۹,۹۷۶	۸۸۴,۱۱۸	۱,۱۳۸,۹۷۱
سربار ساخت	۱,۳۸۰,۶۹۹	۱,۷۹۴,۵۴۲	۲,۲۵۴,۲۳۶	۲,۷۹۶,۲۹۹	۳,۴۶۶,۹۵۳	۴,۳۰۶,۱۵۳
جمع هزینه های تولید	۶,۵۴۵,۷۹۳	۸,۹۸۱,۵۷۴	۱۰,۴۶۲,۰۱۲	۱۳,۴۹۱,۹۷۸	۱۶,۵۲۲,۴۴۶	۱۹,۸۴۷,۹۷۰
(افزایش) کاهش در موجودی کالای در جریان ساخت	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۵۴۵,۷۹۳	۸,۹۸۱,۵۷۴	۱۰,۴۶۲,۰۱۲	۱۳,۴۹۱,۹۷۸	۱۶,۵۲۲,۴۴۶	۱۹,۸۴۷,۹۷۰
موجودی ابتدای دوره	۱,۵۶۶,۱۷۲	۲,۸۷۵,۳۳۱	۳,۷۷۳,۴۸۸	۴,۸۱۹,۶۸۹	۶,۱۶۸,۸۸۷	۷,۸۲۱,۱۳۲
موجودی انتهای دوره	(۲,۸۷۵,۳۳۱)	(۳,۷۷۳,۴۸۸)	(۴,۸۱۹,۶۸۹)	(۶,۱۶۸,۸۸۷)	(۷,۸۲۱,۱۳۲)	(۹,۸۰۵,۹۲۹)
سایر	(۳۸۰,۵۴۷)	(۴۹۰,۹۰۶)	(۶۲۳,۴۵۰)	(۷۸۲,۴۳۰)	(۹۷۸,۰۳۸)	(۱,۲۲۲,۵۴۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۸۵۶,۰۸۷	۷,۵۹۲,۵۱۰	۸,۷۹۲,۳۶۱	۱۱,۳۶۰,۳۵۰	۱۳,۸۹۲,۱۶۴	۱۶,۶۴۰,۶۲۶

تولیدات	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰
تولید (عددی)	۴۱۶,۰۹۱,۱۷۴	۴۴,۹۹۱,۲۴۵	۴۰,۱۱۸,۳۶۵	۴۱,۷۳۱,۶۲۸	۴۰,۶۱۱,۳۴۷	۳۸,۴۴۵,۵۴۵
رشد تولید	۰٪	۸٪	-۱۱٪	۴٪	-۳٪	-۵٪
فروش (عددی)	۳۵,۸۸۸,۵۷۰	۴۰,۹۰۱,۲۲۳	۴۴,۵۷۵,۹۶۱	۴۹,۰۹۶,۰۳۳	۵۰,۷۶۴,۱۸۳	۵۱,۲۶۰,۷۲۷
نرخ مواد مستقیم مصرفی	۱۱۶,۶۱۲	۱۵۰,۳۳۰	۱۹۱,۰۴۶	۲۳۹,۷۶۳	۲۹۹,۷۰۴	۳۷۴,۶۳۰
افزایش نرخ مواد	۳۱,۰٪	۲۹,۰٪	۲۷,۰٪	۲۵,۵٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۵۲,۱۵۰	۶,۷۶۸,۰۵۳	۷,۶۶۴,۴۶۳	۱۰,۰۰۵,۷۰۲	۱۲,۱۷۱,۳۷۵	۱۴,۴۰۲,۸۴۵

دستمزد مستقیم	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۱,۳۶۱	۳۳۶,۸۱۳	۴۳۶,۹۶۶	۵۵۵,۰۶۴	۷۱۱,۶۲۰	۹۱۷,۳۲۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۹,۳۵۸	۳۹,۳۳۸	۵۱,۰۳۶	۶۴,۸۲۹	۸۳,۱۱۴	۱۰۷,۱۳۹
مزایای پایان خدمت	۲۵,۱۳۶	۳۳,۶۸۱	۴۳,۶۹۷	۵۵,۵۰۶	۷۱,۱۶۲	۹۱,۷۳۲
حق الزحمه خدمات قراردادی	۷,۰۹۰	۹,۱۴۶	۱۱,۶۱۵	۱۴,۵۷۷	۱۸,۲۲۲	۲۳,۷۷۷
مجموع	۳۱۲,۹۴۴	۴۱۸,۹۷۸	۵۴۳,۳۱۴	۶۸۹,۹۷۶	۸۸۴,۱۱۸	۱,۱۳۸,۹۷۱



بهای تمام شده در حالت عدم انجام

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۵۲,۱۵۰	۵,۸۲۹,۷۳۳	۷,۶۶۹,۳۱۵	۱۰,۰۴۸,۴۳۱	۱۲,۴۹۰,۹۹۵	۱۴,۸۷۱,۷۲۵
دستمزد مستقیم	۳۱۲,۹۴۴	۴۱۸,۹۷۸	۵۴۳,۳۱۴	۶۸۹,۹۷۶	۸۸۴,۱۱۸	۱,۱۳۸,۹۷۱
سربار ساخت	۱,۳۸۰,۶۹۹	۱,۷۶۵,۰۴۶	۲,۲۱۸,۳۳۶	۲,۷۵۳,۰۵۸	۳,۴۱۹,۰۳۷	۴,۲۵۳,۶۹۴
جمع هزینه های تولید	۶,۵۴۵,۷۹۳	۸,۰۱۳,۷۵۷	۱۰,۴۳۰,۹۶۴	۱۳,۴۹۱,۴۶۶	۱۶,۷۹۴,۱۵۰	۲۰,۲۶۴,۳۹۰
(افزایش) کاهش در موجودی کالای در جریان ساخت	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۵۴۵,۷۹۳	۸,۰۱۳,۷۵۷	۱۰,۴۳۰,۹۶۴	۱۳,۴۹۱,۴۶۶	۱۶,۷۹۴,۱۵۰	۲۰,۲۶۴,۳۹۰
موجودی ابتدای دوره	۱,۵۶۶,۱۷۳	۲,۸۷۵,۳۳۱	۳,۶۷۶,۷۰۶	۴,۷۱۹,۸۰۳	۶,۰۶۸,۹۴۹	۷,۷۴۸,۳۶۴
موجودی انتهای دوره	(۲,۸۷۵,۳۳۱)	(۳,۶۷۶,۷۰۶)	(۴,۷۱۹,۸۰۳)	(۶,۰۶۸,۹۴۹)	(۷,۷۴۸,۳۶۴)	(۹,۷۷۴,۸۰۳)
سایر	(۳۸۰,۵۴۷)	(۴۹۰,۹۰۶)	(۶۲۳,۴۵۰)	(۷۸۲,۴۳۰)	(۹۷۸,۰۳۸)	(۱,۲۲۲,۵۴۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۸۵۶,۰۸۷	۶,۷۳۱,۴۷۶	۸,۷۶۴,۴۱۸	۱۱,۳۵۹,۸۸۹	۱۴,۱۳۶,۶۹۷	۱۷,۰۱۵,۴۰۴

تولیدات	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تولید (عددی)	۴۱۶,۰۹,۱۷۴	۳۸,۷۵۳,۷۶۲	۴۰,۱۴۳,۷۵۹	۴۱,۹۰۹,۸۴۲	۴۱,۶۷۷,۷۹۹	۳۹,۶۹۷,۱۲۶
رشد تولید	۰٪	-۷٪	۳٪	۴٪	-۱٪	-۵٪
فروش (عددی)	۳۵,۸۸۸,۵۷۰	۳۸,۷۵۳,۷۶۲	۴۲,۲۵۶,۵۸۸	۴۶,۵۶۶,۴۹۱	۴۹,۰۳۲,۷۰۴	۴۹,۶۲۱,۴۰۷
نرخ مواد مستقیم مصرفی	۱۱۶,۶۱۲	۱۵۰,۴۳۰	۱۹۱,۰۴۶	۲۳۹,۷۶۳	۲۹۹,۷۰۴	۳۷۴,۶۳۰
افزایش نرخ مواد	۳۱,۰٪	۲۹,۰٪	۲۷,۰٪	۲۵,۵٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۵۲,۱۵۰	۵,۸۲۹,۷۳۳	۷,۶۶۹,۳۱۵	۱۰,۰۴۸,۴۳۱	۱۲,۴۹۰,۹۹۵	۱۴,۸۷۱,۷۲۵

دستمزد مستقیم	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۱,۳۶۱	۳۳۶,۸۱۳	۴۳۶,۹۶۶	۵۵۵,۰۶۴	۷۱۱,۶۲۰	۹۱۷,۳۳۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۹,۳۵۸	۳۹,۳۳۸	۵۱,۰۳۶	۶۴,۸۲۹	۸۳,۱۱۴	۱۰۷,۱۳۹
مزایای پایان خدمت	۲۵,۱۳۶	۳۳,۶۸۱	۴۳,۶۹۷	۵۵,۵۰۶	۷۱,۱۶۲	۹۱,۷۳۲
حق الزحمه خدمات قراردادی	۷,۰۹۰	۹,۱۴۶	۱۱,۶۱۵	۱۴,۵۷۷	۱۸,۲۲۲	۲۲,۷۷۷
مجموع	۳۱۲,۹۴۴	۴۱۸,۹۷۸	۵۴۳,۳۱۴	۶۸۹,۹۷۶	۸۸۴,۱۱۸	۱,۱۳۸,۹۷۱

- حقوق و دستمزد و مزایا

کل حقوق و دستمزد شرکت برای سال های آتی به ازای هر نفر هر سال با تورم پیش بینی شده توسط صندوق بین المللی پول (IMF) افزایش یافته و بیمه سهم کارفرما و مزایای پایان خدمت به ترتیب ۱۲ و ۱۰ درصد از حقوق و دستمزد و مزایای هر سال در نظر گرفته شده و حق الزحمه خدمات قراردادی متناسب با تورم نسبت به سال قبل افزایش داشته است. همچنین تعداد کارکنان شرکت بر اساس برنامه شرکت در بخش منابع انسانی تعیین شده است.



پیش‌بینی حقوق و دستمزد برای سال‌های ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام و عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد کارکنان	۱,۱۶۲	۱,۲۰۷	۱,۲۲۳	۱,۲۴۸	۱,۲۸۰	۱,۳۲۰
متوسط حقوق هر نفر	۱,۶۶۴	۲,۱۴۷	۲,۷۲۶	۳,۴۲۱	۴,۲۷۷	۵,۳۴۶
پیش‌بینی تورم (IMF)	۳۱.۰٪	۲۹.۰٪	۲۷.۰٪	۲۵.۵٪	۲۵.۰٪	۲۵.۰٪
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۹۳۳,۵۴۴	۲,۵۹۰,۸۶۵	۳,۳۶۱,۲۷۸	۴,۲۶۹,۷۲۲	۵,۴۷۴,۰۰۳	۷,۰۵۶,۳۳۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۲۵,۸۲۹	۳۰۲,۶۰۱	۳۹۲,۵۸۱	۴۹۸,۶۸۳	۶۳۹,۳۳۷	۸۲۴,۱۴۶
مزایای پایان خدمت	۱۹۳,۳۵۴	۲۵۹,۰۸۷	۳۳۶,۱۲۸	۴۲۶,۹۷۲	۵۴۷,۴۰۰	۷۰۵,۶۳۳
حق الزحمه خدمات قراردادی	۵۴,۵۳۸	۷۰,۳۵۴	۸۹,۳۴۹	۱۱۲,۱۳۳	۱۴۰,۱۶۷	۱۷۵,۲۰۸
جمع	۲,۴۰۷,۲۶۵	۳,۲۲۲,۹۰۶	۴,۱۷۹,۳۳۶	۵,۳۰۷,۵۱۱	۶,۸۰۰,۹۰۷	۸,۷۶۱,۳۱۹

همچنین سهم دستمزد مستقیم، سربار و عمومی و اداری به ترتیب ۲۳، ۱۳ و ۶۴ درصد براساس میانگین صورت‌های مالی سه سال اخیر در نظر گرفته شده است.

نحوه محاسبه هزینه استهلاک و هزینه‌های حقوق دستمزد پیش‌تر شرح داده شد. هزینه استهلاک ۸۱ درصد سهم سربار و ۱۹ درصد سهم عمومی و اداری می‌باشد. هزینه غذا و ایاب و ذهاب براساس تعداد کارکنان و نرخ تورم پیش‌بینی شده است. هزینه ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی، تعمیر و نگهداری و برق و سوخت بر اساس نسبت این موارد به فروش در نظر گرفته شده است. هزینه اجاره محل و سایر نیز متناسب با نرخ تورم پیش‌بینی شده است.

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
پیش‌بینی نرخ تورم (IMF)	۳۱.۰٪	۲۹.۰٪	۲۷.۰٪	۲۵.۵٪	۲۵.۰٪	۲۵.۰٪
تعداد کارکنان تولیدی	۳۶۵	۳۷۵	۳۸۲	۳۹۴	۳۵۸	۳۵۸
نسبت ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی به فروش	۱.۷٪	۱.۷٪	۱.۷٪	۱.۷٪	۱.۷٪	۱.۷٪
نسبت تعمیر و نگهداری به فروش	۰.۹٪	۰.۹٪	۰.۹٪	۰.۹٪	۰.۹٪	۰.۹٪
نسبت برق و سوخت به فروش	۰.۱٪	۰.۱٪	۰.۱٪	۰.۱٪	۰.۱٪	۰.۱٪

پیش‌بینی سربار ساخت برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۴۴,۷۱۵	۵۹۵,۸۹۹	۷۷۳,۰۹۴	۹۸۲,۰۳۶	۱,۲۵۹,۰۲۱	۱,۶۳۲,۹۵۶
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵۱,۹۴۱	۶۹,۵۹۸	۹۰,۳۹۴	۱۱۴,۶۹۷	۱۴۷,۰۴۸	۱۸۹,۵۵۴
مزایای پایان خدمت	۴۴,۴۷۳	۵۹,۵۹۰	۷۷,۳۰۹	۹۸,۲۰۴	۱۲۵,۹۰۲	۱۶۲,۲۹۶
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۲,۵۳۴	۱۶,۱۸۱	۲۰,۵۵۰	۲۵,۷۹۱	۳۲,۲۳۸	۴۰,۳۹۸
غذا	۸۸,۰۲۸	۱۱۵,۷۷۷	۱۵۱,۰۶۵	۱۹۳,۱۲۵	۲۴۸,۹۹۰	۳۲۲,۲۹۷
استهلاک	۱۵۳,۲۶۰	۱۷۳,۶۲۵	۱۹۵,۲۰۴	۲۲۳,۲۷۵	۲۴۹,۸۴۸	۳۷۵,۳۵۶
ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی	۲۵۶,۱۴۲	۳۳۵,۳۷۷	۴۰۹,۰۶۱	۴۹۴,۰۰۹	۵۸۶,۶۱۸	۶۹۰,۸۵۱
ایاب و ذهاب	۵۲,۳۱۰	۶۸,۷۹۹	۸۹,۷۶۸	۱۱۴,۷۶۲	۱۴۷,۹۵۹	۱۹۱,۵۳۱
اجاره محل	۲۵,۹۲۰	۴۶,۳۲۷	۵۸,۸۴۸	۷۳,۸۵۴	۹۲,۳۱۸	۱۱۵,۳۹۷
تعمیر و نگهداری	۱۳۷,۳۲۵	۱۷۹,۸۰۶	۲۱۹,۳۱۰	۲۶۴,۸۵۳	۳۱۴,۵۰۴	۳۷۰,۳۸۶
برق و سوخت	۱۷,۴۷۰	۲۲,۸۷۵	۲۷,۹۰۰	۳۳,۶۹۴	۴۰,۰۱۱	۴۷,۱۲۰
سایر	۸۶,۵۷۲	۱۱۱,۶۷۸	۱۴۱,۸۴۱	۱۷۷,۹۹۸	۲۲۲,۴۹۷	۲۷۸,۱۲۳
جمع	۱,۳۸۰,۶۹۹	۱,۷۹۴,۵۴۲	۲,۲۵۴,۲۳۶	۲,۷۹۶,۲۹۹	۳,۴۶۶,۹۵۳	۴,۳۰۶,۱۵۳

پیش‌بینی سربار ساخت برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۴۴,۷۱۵	۵۹۵,۸۹۹	۷۷۳,۰۹۴	۹۸۲,۰۳۶	۱,۲۵۹,۰۲۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵۱,۹۴۱	۶۹,۵۹۸	۹۰,۳۹۴	۱۱۴,۶۹۷	۱۴۷,۰۴۸
مزایای پایان خدمت	۴۴,۴۷۳	۵۹,۵۹۰	۷۷,۳۰۹	۹۸,۲۰۴	۱۲۵,۹۰۲
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۲,۵۴۴	۱۶,۱۸۱	۲۰,۵۵۰	۲۵,۷۹۱	۳۲,۳۳۸
غذا	۸۸,۰۲۸	۱۱۵,۷۷۷	۱۵۱,۰۶۵	۱۹۳,۱۲۵	۲۴۸,۹۹۰
استهلاک	۱۵۳,۲۶۰	۱۷۲,۶۳۵	۱۹۵,۲۰۴	۲۲۳,۲۷۵	۲۴۹,۸۴۸
ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی	۲۵۶,۱۴۲	۳۱۶,۹۹۲	۳۸۶,۶۸۵	۴۶۷,۰۵۶	۵۵۶,۷۵۱
ایاب و ذهاب	۵۲,۳۱۰	۶۸,۷۹۹	۸۹,۷۶۸	۱۱۴,۷۶۲	۱۴۷,۹۵۹
اجاره محل	۳۵,۹۲۰	۴۶,۳۳۷	۵۸,۸۴۸	۷۳,۸۵۴	۹۲,۳۱۸
تعمیر و نگهداری	۱۳۷,۳۲۵	۱۶۹,۹۴۹	۲۰۷,۳۱۴	۲۵۰,۴۰۳	۲۹۸,۴۹۱
برق و سوخت	۱۷,۴۷۰	۲۱,۶۲۱	۲۶,۳۷۴	۳۱,۸۵۶	۳۷,۹۷۳
سایر	۸۶,۵۷۳	۱۱۱,۶۷۸	۱۴۱,۸۳۱	۱۷۷,۹۹۸	۲۲۲,۴۹۷
جمع	۱,۳۸۰,۶۹۹	۱,۷۶۵,۰۴۶	۲,۲۱۸,۳۳۶	۲,۷۵۳,۰۵۸	۳,۴۱۹,۰۳۷

- عمومی و اداری و فروش:

نحوه محاسبه هزینه استهلاک و هزینه‌های حقوق دستمزد پیش‌تر شرح داده شد. هزینه غذا و ایاب و ذهاب براساس تعداد کارکنان و نرخ تورم پیش‌بینی شده است. هزینه تبلیغات و بازاریابی، تعمیر و نگهداری، ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی، برگزاری نمایشگاه و سمینار، چاپ و آگهی بر اساس نسبت این موارد به فروش در نظر گرفته شده است. هزینه اجاره محل، حق مشاوره حقوقی و حسابرسی و سایر نیز متناسب با نرخ تورم پیش‌بینی شده است. همچنین پاداش هیئت مدیره به گونه‌ای تعیین شده است که از ۳ درصد سود تقسیم شده در آن سال بیشتر نشود.

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
پیش‌بینی نرخ تورم (IMF)	۳۱,۰٪	۲۹,۰٪	۲۷,۰٪	۲۵,۵٪	۲۵,۰٪
تعداد کارکنان اداری (افزایش)	۸۰۴	۸۴۲	۸۵۸	۸۶۶	۸۸۶
تعداد کارکنان اداری (عدم افزایش)	۸۰۴	۸۴۲	۸۵۸	۸۶۶	۸۸۶
نسبت هزینه تبلیغات و بازاریابی به فروش	۲,۹٪	۲,۹٪	۲,۹٪	۲,۹٪	۲,۹٪
نسبت تعمیر و نگهداری به فروش	۰,۷٪	۰,۷٪	۰,۷٪	۰,۷٪	۰,۷٪
نسبت ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی به فروش	۰,۳٪	۰,۳٪	۰,۳٪	۰,۳٪	۰,۳٪
نسبت برگزاری نمایشگاه و سمینار به فروش	۱,۹٪	۱,۹٪	۱,۹٪	۱,۹٪	۱,۹٪
نسبت چاپ به فروش	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪
نسبت آگهی به فروش	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪	۰,۱٪



پیش‌بینی هزینه‌های عمومی واداری و فروش (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۲۳۷,۴۶۸	۱,۶۵۸,۱۵۴	۲,۱۵۱,۲۱۸	۲,۷۳۲,۶۲۲	۳,۵۰۳,۳۶۲	۴,۵۱۶,۰۵۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۴۴,۵۳۰	۱۹۳,۶۶۴	۲۵۱,۲۵۲	۳۱۹,۱۵۷	۴۰۹,۱۷۶	۵۳۷,۴۵۳
مزایای پایان خدمت	۱۲۳,۷۴۷	۱۶۵,۸۱۵	۲۱۵,۱۲۲	۲۷۳,۲۶۲	۳۵۰,۳۳۶	۴۵۱,۶۰۵
حق‌الزحمه کارکنان قراردادی	۳۴,۹۰۴	۴۵,۰۲۶	۵۷,۱۸۳	۷۱,۷۶۵	۸۹,۷۰۷	۱۱۲,۱۳۳
هزینه تبلیغات و بازاریابی	۴۳۳,۴۶۵	۵۶۷,۵۵۴	۶۹۲,۲۴۹	۸۳۶,۰۰۵	۹۹۲,۷۲۵	۱,۱۶۹,۱۱۷
اجاره محل	۱۱۴,۷۹۵	۱۴۸,۰۸۶	۱۸۸,۰۶۹	۲۳۶,۰۲۷	۲۹۵,۰۳۳	۳۶۸,۷۹۲
برگزاری نمایشگاه و سمینار	۲۸۶,۶۸۳	۳۷۵,۳۶۶	۴۵۷,۸۳۶	۵۵۲,۹۱۲	۶۵۶,۵۶۳	۷۷۳,۲۲۵
ایاب و ذهاب	۱۶۳,۰۳۲	۲۲۰,۲۵۱	۲۸۵,۰۳۴	۳۶۱,۰۵۳	۴۶۱,۷۴۰	۵۹۴,۱۱۲
چاپ	۱۴,۵۶۳	۱۹,۰۶۸	۲۳,۲۵۷	۲۸,۰۸۷	۳۳,۳۵۲	۳۹,۳۷۹
پاداش هیئت مدیره	۱۳,۳۰۶	۱۳,۵۸۲	۱۵,۶۵۷	۱۹,۶۵۰	۲۲,۷۶۳	۲۵,۲۵۷
آگهی	۹,۷۵۴	۱۲,۷۷۲	۱۵,۵۷۸	۱۸,۸۱۳	۲۲,۳۳۹	۲۶,۳۰۹
غذا	۹۴,۳۱۷	۱۲۷,۴۲۰	۱۶۴,۸۹۸	۲۰۸,۸۷۷	۲۶۷,۱۲۶	۳۴۳,۷۰۶
استهلاک	۳۵,۹۵۰	۴۰,۴۹۲	۴۵,۷۸۹	۵۲,۳۷۳	۵۸,۶۰۶	۶۴,۵۹۰
ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی	۴۳,۷۴۱	۵۷,۲۷۲	۶۹,۸۵۵	۸۴,۳۶۱	۱۰۰,۱۷۶	۱۱۷,۹۷۶
حق‌المشاوره حقوقی و حسابرسی	۳۵,۶۰۶	۴۵,۹۳۱	۵۸,۳۳۳	۷۳,۲۰۸	۹۱,۵۱۰	۱۱۴,۳۸۷
تعمیر و نگهداری	۱۰۴,۵۰۸	۱۳۶,۸۳۷	۱۶۶,۹۰۱	۲۰۱,۵۶۱	۲۳۹,۳۴۶	۲۸۱,۸۷۴
سایر	۲۸۹,۰۳۷	۳۸۲,۷۲۹	۴۸۵,۸۲۳	۶۰۶,۹۷۳	۷۵۹,۳۸۶	۹۵۲,۵۸۷
جمع	۳,۱۷۹,۴۰۶	۴,۲۱۰,۰۲۱	۵,۲۴۴,۰۵۴	۶,۶۷۶,۷۰۷	۸,۲۵۳,۲۴۶	۱۰,۴۷۸,۴۵۵

پیش‌بینی هزینه‌های عمومی واداری و فروش (در حالت عدم انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۲۳۷,۴۶۸	۱,۶۵۸,۱۵۴	۲,۱۵۱,۲۱۸	۲,۷۳۲,۶۲۲	۳,۵۰۳,۳۶۲	۴,۵۱۶,۰۵۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۴۴,۵۳۰	۱۹۳,۶۶۴	۲۵۱,۲۵۲	۳۱۹,۱۵۷	۴۰۹,۱۷۶	۵۳۷,۴۵۳
مزایای پایان خدمت	۱۲۳,۷۴۷	۱۶۵,۸۱۵	۲۱۵,۱۲۲	۲۷۳,۲۶۲	۳۵۰,۳۳۶	۴۵۱,۶۰۵
حق‌الزحمه کارکنان قراردادی	۳۴,۹۰۴	۴۵,۰۲۶	۵۷,۱۸۳	۷۱,۷۶۵	۸۹,۷۰۷	۱۱۲,۱۳۳
هزینه تبلیغات و بازاریابی	۴۳۳,۴۶۵	۵۳۶,۴۴۱	۶۵۴,۳۸۱	۷۹۰,۳۹۳	۹۴۲,۱۸۲	۱,۱۱۳,۷۸۲
اجاره محل	۱۱۴,۷۹۵	۱۴۸,۰۸۶	۱۸۸,۰۶۹	۲۳۶,۰۲۷	۲۹۵,۰۳۳	۳۶۸,۷۹۲
برگزاری نمایشگاه و سمینار	۲۸۶,۶۸۳	۳۵۴,۷۸۹	۴۳۲,۷۹۱	۵۲۲,۷۴۶	۶۲۳,۱۳۶	۷۳۶,۶۲۷
ایاب و ذهاب	۱۶۳,۰۳۲	۲۲۰,۲۵۱	۲۸۵,۰۳۴	۳۶۱,۰۵۳	۴۶۱,۷۴۰	۵۹۴,۱۱۲
چاپ	۱۴,۵۶۳	۱۸,۰۲۳	۲۱,۹۸۵	۲۶,۵۵۵	۳۱,۶۵۴	۳۷,۴۱۹
پاداش هیئت مدیره	۱۳,۳۰۶	۱۳,۵۷۹	۱۵,۷۰۸	۱۷,۹۶۰	۱۹,۴۹۲	۲۰,۷۷۰
آگهی	۹,۷۵۴	۱۲,۰۷۲	۱۴,۷۳۶	۱۷,۷۸۶	۲۱,۲۰۲	۲۵,۰۶۴
غذا	۹۴,۳۱۷	۱۲۷,۴۲۰	۱۶۴,۸۹۸	۲۰۸,۸۷۷	۲۶۷,۱۲۶	۳۴۳,۷۰۶
استهلاک	۳۵,۹۵۰	۴۰,۴۹۲	۴۵,۷۸۹	۵۲,۳۷۳	۵۸,۶۰۶	۶۴,۵۹۰
ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی	۴۳,۷۴۱	۵۴,۱۲۲	۶۶,۰۳۴	۷۹,۷۵۹	۹۵,۰۷۶	۱۱۲,۳۹۲
حق‌المشاوره حقوقی و حسابرسی	۳۵,۶۰۶	۴۵,۹۳۱	۵۸,۳۳۳	۷۳,۲۰۸	۹۱,۵۱۰	۱۱۴,۳۸۷
تعمیر و نگهداری	۱۰۴,۵۰۸	۱۲۹,۲۴۶	۱۵۷,۷۷۱	۱۹۰,۵۶۴	۲۲۷,۱۶۰	۲۶۸,۵۳۲
سایر	۲۸۹,۰۳۷	۳۷۶,۳۲۱	۴۷۸,۰۲۹	۵۹۷,۴۱۱	۷۴۸,۶۵۰	۹۴۰,۷۴۲
جمع	۳,۱۷۹,۴۰۶	۴,۱۳۹,۵۳۳	۵,۲۵۸,۳۳۳	۶,۵۷۱,۵۱۷	۸,۲۳۵,۱۲۸	۱۰,۳۴۸,۱۶۱



• هزینه مالی

انجام تأمین مالی

با توجه به این که شرکت بخش عمده‌ای از سرمایه در گردش خود را به علت دوره‌ی وصول مطالبات از طریق تسهیلات تأمین می‌کند لذا با اقدام به انتشار اوراق در نظر دارد میزان تسهیلات دریافتی خود را کاهش دهد. در ضمن شرکت تسهیلاتی از قبل دارد که فرض شده است از سال ۹۸ بخشی را تسویه و مابقی را تمدید می‌کند. هزینه این تسهیلات ۲۲,۸ درصد در نظر گرفته شده است.

هزینه مالی انتشار اوراق اجاره

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه مالی	۰	۱۱۰,۶۸۴	۱۲۸,۹۱۶	۱۲۸,۶۴۹	۱۲۸,۶۴۹	۱۹,۷۶۲
پرداخت هزینه مالی	۰	۹۹,۹۹۰	۱۲۸,۵۷۲	۱۲۸,۶۴۹	۱۲۸,۶۴۹	۳۰,۸۰۱
هزینه مالی پرداختی	۰	۱۰,۶۹۴	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹	۰
پرداخت هزینه مالی پرداختی	۰	۰	۱۰,۶۹۴	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹	۱۱,۰۳۹

این اوراق با نرخ کوبین ۱۸ درصد، ۴ ساله و با پرداخت‌های سه ماهه است. اجزای هزینه‌های انتشار به شکل زیر برآورد شده است.

عنوان	میزان	تعداد پرداخت	حداقل (میلیون ریال)	حداکثر (میلیون ریال)
متعهد پذیرهنویس	۱,۰۰۰ میلیون ریال	یکبار	-	-
بازارگردان	۱ درصد ارزش اوراق	سالانه	-	-
ضامن	۱ درصد ارزش اوراق و سود یک دوره	سالانه	-	-
کارمزد بررسی درخواست انتشار	۰,۰۲ درصد ارزش اوراق	-	۲۰	۲۰۰
ثبت اوراق بدهی نزد سازمان	۰,۰۲ درصد ارزش اوراق	یکبار	۲۰	۲۰۰
کارمزد انتشار اوراق صکوک	۴۵۰ میلیون ریال	سالانه	-	-
کارمزد عاملیت پرداخت سود	۲۵۰۰ ریال به ازای هر سهامدار	هر نوبت	-	-
کارمزد پذیرش / پذیرهنویس	۰,۰۱ درصد ارزش اوراق	یکبار	۲۰	۱۰۰

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
کوبین	۰	۹۷,۵۰۶	۱۱۵,۳۸۷	۱۱۵,۱۳۰	۱۱۵,۱۳۰	۱۷,۳۴۷
ارکان	۰	۱۳,۱۰۸	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱,۹۶۵
سایر	۰	۱,۰۷۰	۴۵۱	۴۵۱	۴۵۱	۴۵۱
جمع هزینه مالی	۰	۱۱۰,۶۸۴	۱۲۸,۹۱۶	۱۲۸,۶۴۹	۱۲۸,۶۴۹	۱۹,۷۶۲



پیش‌بینی هزینه مالی تسهیلات برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تسهیلات دریافتی	۵,۴۴۷,۳۰۶	۴,۳۵۷,۸۴۴	۳,۹۲۲,۰۶۰	۴,۳۱۴,۲۶۶	۴,۷۴۵,۶۹۳	۶,۶۴۳,۹۷۰
بهره هزینه مالی شده	۱,۰۳۷,۲۲۱	۸۷۱,۶۴۶	۷۸۸,۲۷۷	۸۰۸,۲۴۱	۹۳۸,۱۷۸	۱,۳۱۲,۲۵۱
بهره پرداخت شده	۹۳۳,۴۹۹	۷۸۴,۴۸۱	۷۰۹,۴۴۹	۷۲۷,۴۱۷	۸۴۴,۳۶۱	۱,۱۸۱,۰۲۶
پرداخت اصل	۵,۹۱۳,۹۸۲	۴,۷۴۰,۵۳۱	۴,۲۱۷,۹۷۴	۳,۶۸۶,۷۱۲	۳,۴۵۶,۴۴۷	۴,۰۲۸,۸۴۲
بهره پرداختی	۱۰۳,۷۲۲	۸۷,۱۶۵	۷۸,۸۲۸	۸۰,۸۲۴	۹۳,۸۱۸	۱۲۱,۳۲۵
مانده	۳,۲۸۸,۱۷۴	۲,۹۹۲,۶۵۲	۲,۷۷۵,۵۶۵	۳,۴۸۳,۹۴۳	۴,۸۶۷,۰۰۷	۷,۶۱۳,۳۶۰

عدم انجام تأمین مالی

پیش‌بینی هزینه مالی تسهیلات برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تسهیلات دریافتی	۵,۴۴۷,۳۰۶	۴,۳۵۷,۸۴۴	۳,۹۲۲,۰۶۰	۴,۳۱۴,۲۶۶	۴,۷۴۵,۶۹۳	۶,۶۴۳,۹۷۰
بهره هزینه مالی شده	۱,۰۳۷,۲۲۱	۸۴۰,۵۲۹	۷۷۶,۰۹۸	۹۰۴,۲۴۵	۱,۱۶۶,۲۰۴	۱,۷۵۰,۳۱۸
بهره پرداخت شده	۹۳۳,۴۹۹	۷۵۶,۴۷۶	۶۹۸,۴۸۸	۸۱۳,۸۲۰	۱,۰۴۹,۵۸۳	۱,۵۷۵,۲۸۷
پرداخت اصل	۶,۱۸۶,۹۳۵	۴,۵۷۱,۳۰۰	۳,۲۶۷,۷۸۱	۲,۵۳۸,۲۳۱	۱,۶۳۶,۷۷۷	۲,۲۲۶,۲۸۲
بهره پرداختی	۱۰۳,۷۲۲	۸۴,۰۵۳	۷۷,۶۱۰	۹۰,۴۲۴	۱۱۶,۶۲۰	۱۷۵,۰۳۲
مانده	۳,۰۱۵,۲۲۱	۲,۸۸۵,۸۱۸	۳,۶۱۷,۷۰۶	۵,۴۸۴,۱۶۶	۸,۷۰۹,۷۰۱	۱۳,۳۰۲,۳۲۱

- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سایر درآمدهای عملیاتی عمدتاً شامل درآمد حاصل از خدمات بسته‌بندی می‌باشد که جزئیات آن در جدول زیر آمده است. بهای تمام شده بسته‌بندی برای سال‌های آتی با تورم رشد یافته و درآمد حاصل از آن نیز ۳۰ درصد بیشتر از بهای تمام شده لحاظ شده است. سایر موارد درآمدهای عملیاتی شامل خالص اضافی/ (کسری) انبار، زیان کاهش ارزش موجودی‌ها، ضایعات غیر عادی سال‌های آتی برابر با صفر در نظر گرفته شده است.

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از بسته بندی	۴۹۴,۷۱۱	۶۳۸,۱۷۸	۸۱۰,۴۸۵	۱۰۰۱۷,۱۵۹	۱۰,۲۷۱,۴۴۹	۱۰,۵۸۹,۳۱۱
بهای تمام شده	(۳۸۰,۵۴۷)	(۳۹۰,۹۰۶)	(۶۲۳,۴۵۰)	(۷۸۲,۴۳۰)	(۹۷۸,۰۳۸)	(۱,۲۲۲,۵۴۷)
خالص درآمد حاصل از بسته بندی	۱۱۴,۱۶۴	۱۴۷,۲۷۲	۱۸۷,۰۳۵	۲۲۴,۷۲۹	۲۹۳,۴۱۱	۳۶۶,۷۶۴



- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

پیش‌بینی سایر درآمدهای غیر عملیاتی برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نرخ سود سپرده کوتاه مدت	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪
سایر دارایی (وجه نقد بلوکه شده)	۱۶۴,۴۰۹	۱۴۹,۶۳۳	۱۳۸,۷۷۸	۱۷۴,۱۹۷	۲۴۳,۳۵۰	۳۸۰,۶۶۸
سپرده کوتاه مدت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
نرخ سود سپرده بلند مدت	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪
سپرده بلند مدت	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
درآمد حاصل از سود سپرده	۱۳,۱۹۳	۱۲,۰۱۱	۱۱,۱۴۲	۱۳,۹۷۶	۱۹,۵۰۸	۳۰,۴۹۳

پیش‌بینی سایر درآمدهای غیر عملیاتی برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ در حالت عدم انجام

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نرخ سود سپرده کوتاه مدت	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪	۸.۰٪
سایر دارایی (وجه نقد بلوکه شده)	۱۵۰,۷۶۱	۱۴۴,۳۹۱	۱۸۰,۸۸۵	۲۷۴,۲۰۸	۴۳۵,۴۸۵	۶۶۵,۱۳۱
سپرده کوتاه مدت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
نرخ سود سپرده بلند مدت	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۱۵.۰٪
سپرده بلند مدت	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
درآمد حاصل از سود سپرده	۱۲,۱۰۱	۱۱,۵۸۳	۱۴,۵۱۱	۲۱,۹۷۷	۳۴,۸۷۹	۵۳,۳۵۰

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت شرکت به ترتیب به صورت کوتاه مدت و بلند مدت در بانک سپرده‌گذاری شده است که متناسب با آن سود سپرده به آن‌ها تعلق می‌گیرد. همچنین دارایی بلوکه شده جهت دریافت تسهیلات شامل دریافت سود سپرده کوتاه مدت می‌باشد.

سود تقسیمی شرکت نیز هر سال متناسب با وضعیت نقدینگی و سیاست تقسیم سود شرکت تعیین می‌شود که در جدول زیر درصد تقسیم سود قابل مشاهده است.

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درصد تقسیم سود در حالت انجام	۲۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪
درصد تقسیم سود در حالت عدم انجام	۲۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪



پیش‌بینی منابع و مصارف

جریان وجوه نقد شرکت برای سال‌های آتی در دو حالت انجام و عدم انجام به صورت زیر می‌باشد.

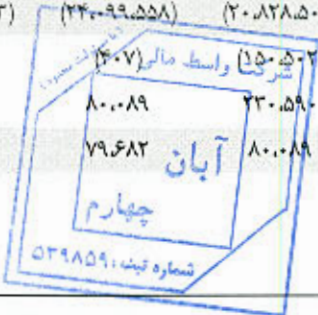
پیش‌بینی منابع و مصارف برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت انجام)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
منابع:						
وجوه حاصل از فروش	۹,۹۲۳,۰۴۴	۱۲,۳۹۶,۰۶۶	۱۵,۵۷۳,۳۲۳	۱۹,۳۵۲,۹۵۸	۲۳,۶۳۰,۳۳۰	۲۸,۶۱۹,۰۲۶
وجوه حاصل از پیش‌دریافت فروش	۹۶۷,۸۲۱	۱,۱۸۰,۴۵۶	۱,۴۲۵,۵۹۶	۱,۶۹۲,۸۴۳	۱,۹۹۳,۶۳۶	۲,۳۲۱,۷۴۶
دریافت حساب‌های دریافتی	۳,۳۸۳,۱۵۲	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۹۹۲,۵۳۷	۶,۸۵۶,۳۵۰	۷,۷۳۳,۲۷۲	۸,۵۳۳,۷۸۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۹۴,۷۱۱	۶۳۸,۱۷۸	۸۱۰,۴۸۵	۱,۰۱۷,۱۵۹	۱,۳۷۱,۴۴۹	۱,۵۸۹,۳۱۱
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۳,۱۹۳	۱۲,۰۱۱	۱۱,۱۴۲	۱۳,۹۷۶	۱۹,۵۰۸	۳۰,۴۹۳
تسهیلات دریافتی	۵,۴۴۷,۳۰۶	۴,۳۵۷,۸۴۴	۳,۹۲۲,۰۶۰	۳,۳۱۴,۲۶۶	۴,۷۴۵,۶۹۳	۶,۶۴۳,۹۷۰
سایر دارایی‌ها	.	۱۴,۷۷۶	۱۰,۸۵۴	.	.	.
وجوه نقدی حاصل از انتشار اوراق	.	۶۳۹,۵۵۴	.	.	.	.
وجوه نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۴۴۸,۷۷۳	.	.	.	.	.
جمع منابع	۲۰,۶۷۷,۹۹۹	۲۴,۰۹۹,۱۵۲	۲۷,۷۴۴,۹۹۸	۳۳,۲۴۷,۵۵۱	۳۹,۳۹۳,۸۸۷	۴۷,۷۳۸,۳۲۹

مصارف:

هزینه‌های عمومی و اداری	(۲,۸۸۷,۴۷۰)	(۳,۸۳۷,۰۲۳)	(۴,۸۹۵,۹۳۳)	(۶,۱۳۶,۶۰۱)	(۷,۶۹۳,۳۸۴)	(۹,۶۶۲,۴۴۰)
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	(۲۵۰,۴۱۸۰)	(۲,۸۳۵,۸۵۱)	(۳,۷۰۲,۱۱۰)	(۴,۵۰۳,۴۰۹)	(۵,۳۲۹,۰۵۳)	(۶,۲۳۳,۳۹۱)
پرداختی بابت هزینه کالای تولید شده	(۵,۹۰۵,۵۶۷۶)	(۸,۰۳۰,۳۶۲)	(۹,۲۹۵,۴۶۲)	(۱۲,۱۶۴,۰۴۱)	(۱۴,۹۵۵,۵۹۵)	(۱۷,۹۶۷,۲۶۷)
پرداختی بابت قطعات و سایر مواد	(۶۷,۱۷۷)	(۸۲,۳۲۵)	(۹۸,۸۷۵)	(۱۱۸,۵۹۵)	(۱۴۵,۹۱۸)	(۱۸۲,۳۹۸)
پرداختی سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳۸۰,۵۴۷)	(۴۹۰,۹۰۶)	(۶۲۳,۴۵۰)	(۷۸۲,۴۳۰)	(۹۷۸,۰۳۸)	(۱,۲۲۲,۵۴۷)
پرداخت ذخیره مزایای کارکنان	(۱۶,۵۸۶)	(۲۹,۷۳۶)	(۴۸,۵۸۸)	(۴۸,۷۳۷)	(۵۰,۱۹۲)	(۵۹,۱۴۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی	(۵,۹۱۳,۹۸۲)	(۴,۷۴۰,۵۳۱)	(۴,۳۱۷,۹۷۴)	(۳,۶۸۶,۷۱۲)	(۳,۴۵۶,۴۴۷)	(۳,۰۲۸,۸۴۲)
پرداخت هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی	(۹۳۳,۴۹۹)	(۷۸۴,۴۸۱)	(۷۰۹,۴۴۹)	(۷۳۷,۴۱۷)	(۸۴۴,۳۶۱)	(۱,۱۸۱,۰۲۶)
پرداخت سود اوراق اجاره	.	(۹۹,۹۹۰)	(۱۲۸,۵۷۳)	(۱۲۸,۶۴۹)	(۱۲۸,۶۴۹)	(۳۰,۸۰۱)
بازپرداخت اصل اوراق اجاره	.	.	.	.	.	(۶۳۹,۵۵۴)
پرداخت حساب‌های پرداختی تجاری و غیر تجاری	(۱۰,۵۶۸,۱۱۷)	(۱,۲۴۰,۶۷۰)	(۱,۶۵۳,۱۲۷)	(۱,۸۶۸,۲۸۷)	(۲,۳۳۵,۴۴۴)	(۲,۷۶۹,۴۸۰)
پرداخت پرداختی بلندمدت	.	(۵۴,۳۵۶)	(۱۰۸,۷۱۲)	(۸۱,۵۳۴)	(۱۶۲,۹۵۴)	.
وجوه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	(۳۰,۱۳۰۴)	(۱۱۰,۰۲۷)	(۲۳۱,۱۶۳)	(۲۶۵,۸۳۷)	(۳۰۵,۷۱۳)	(۳۵۱,۵۷۰)
سایر دارایی‌ها	(۱۶۴,۴۰۹)	.	.	(۳۵,۴۱۹)	(۶۹,۱۵۳)	(۱۳۷,۳۱۸)
سود سهام	(۴۴۸,۷۷۳)	(۴۵۲,۷۳۸)	(۵۲۱,۹۱۱)	(۶۷۸,۶۶۲)	(۷۵۸,۷۸۲)	(۸۴۱,۸۹۸)
مالیات پرداختی	(۳۴۸,۰۸۰)	(۱,۳۱۰,۵۷۱)	(۱,۵۱۱,۷۳۸)	(۱,۹۶۷,۰۷۵)	(۲,۱۹۸,۸۵۹)	(۲,۴۳۸,۵۵۷)
جمع مصارف	(۲۰,۸۲۸,۵۰۱)	(۲۴,۰۹۹,۵۵۸)	(۲۷,۷۴۷,۰۶۳)	(۳۳,۱۹۳,۴۰۶)	(۳۹,۴۱۲,۵۴۳)	(۴۷,۷۴۶,۲۳۱)
مازاد (کسری) وجوه نقد طی دوره	(۱۵۰,۵۰۲)	(۴۰۰,۷۰۷)	(۲۰,۶۵۵)	۵۴,۱۴۶	۱۳۱,۷۶۳	۱۱۳,۱۰۸
مانده اول دوره	۳۰,۵۹۰	۸۰,۰۸۹	۷۹,۶۸۲	۷۷,۶۱۷	۱۳۱,۷۶۳	۱۰۵,۲۰۵
مانده پایان دوره	۸۰,۰۸۹	۷۹,۶۸۲	۷۷,۶۱۷	۱۳۱,۷۶۳	۱۳۱,۷۶۳	۱۰۵,۲۰۵



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

پیش‌بینی منابع و مصارف برای سال‌های ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لغایت ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (در حالت عدم انجام)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
منابع:						
وجوه حاصل از فروش	۹,۹۲۳,۰۴۴	۱۱,۷۱۶,۵۱۸	۱۴,۷۲۰,۴۸۰	۱۸,۲۹۷,۰۷۳	۲۲,۴۲۷,۱۵۰	۲۷,۲۶۴,۴۶۰
وجوه حاصل از پیش‌دریافت فروش	۹۱۴,۷۶۶	۱,۱۱۵,۸۸۳	۱,۳۴۷,۸۱۷	۱,۶۰۶,۶۵۶	۱,۸۹۹,۲۷۵	۲,۳۴۵,۲۵۹
دریافت حساب‌های دریافتی	۳,۳۸۳,۱۵۲	۴,۸۶۰,۲۶۶	۵,۶۶۴,۰۲۸	۶,۴۸۱,۲۹۱	۷,۳۱۱,۴۴۴	۸,۰۹۹,۳۰۵
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۹۴,۷۱۱	۶۳۸,۱۷۸	۸۱۰,۴۸۵	۱,۰۱۷,۱۵۹	۱,۳۷۱,۴۴۹	۱,۵۸۹,۳۱۱
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۲,۱۰۱	۱۱,۵۸۳	۱۴,۵۱۱	۲۱,۹۷۷	۳۴,۸۷۹	۵۳,۲۵۰
تسهیلات دریافتی	۵,۴۴۷,۳۰۶	۴,۳۵۷,۸۴۴	۳,۹۲۲,۰۶۰	۴,۳۱۴,۲۶۶	۴,۷۴۵,۶۹۳	۶,۶۴۳,۹۷۰
سایر دارایی‌ها	-	۶,۴۷۰	-	-	-	-
وجوه نقدی حاصل از انتشار اوراق	۴۴۸,۷۷۳	-	-	-	-	-
جمع منابع	۲۰,۶۲۳,۸۵۲	۲۲,۷۰۶,۷۴۲	۲۶,۴۷۹,۳۸۰	۳۱,۷۳۸,۴۲۲	۳۷,۶۸۹,۸۹۰	۴۵,۸۹۵,۵۵۴
مصارف:						
هزینه‌های عمومی و اداری	(۲,۸۸۷,۴۷۰)	(۳,۷۸۰,۲۸۷)	(۴,۸۲۰,۴۷۴)	(۶,۰۴۰,۳۵۷)	(۷,۵۸۲,۲۷۶)	(۹,۵۳۸,۰۲۵)
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	(۲,۱۵۷,۰۰۱)	(۲,۸۳۷,۶۴۶)	(۳,۷۱۷,۹۲۰)	(۴,۶۲۱,۶۶۸)	(۵,۵۰۲,۵۳۸)	(۶,۵۲۶,۳۱۹)
پرداختی بابت هزینه کالای تولید شده	(۵,۹۰۵,۶۷۶)	(۷,۰۱۶,۴۰۷)	(۹,۲۷۲,۵۱۱)	(۱۲,۱۷۵,۲۱۰)	(۱۵,۲۵۹,۸۶۰)	(۱۸,۴۳۰,۳۰۵)
پرداختی بابت قطعات و سایر مواد	(۶۷,۱۷۷)	(۸۲,۳۲۵)	(۹۸,۸۷۵)	(۱۱۸,۵۹۵)	(۱۴۵,۹۱۸)	(۱۸۲,۳۹۸)
پرداختی سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳۸,۵۴۷)	(۴۹۰,۹۰۶)	(۶۲۳,۴۵۰)	(۷۸۲,۴۳۰)	(۹۷۸,۰۳۸)	(۱,۲۲۲,۵۴۷)
پرداخت ذخیره مزایای کارکنان	(۱۶,۵۸۶)	(۲۹,۷۳۶)	(۴۸,۵۸۸)	(۴۸,۷۳۷)	(۵۰,۱۹۲)	(۵۹,۱۴۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی	(۶,۱۸۶,۹۳۵)	(۴,۵۷۱,۳۰۰)	(۳,۴۶۷,۷۸۱)	(۲,۵۳۸,۲۳۱)	(۱,۶۳۶,۷۷۷)	(۲,۲۲۶,۲۸۲)
پرداخت هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی	(۹۳۳,۴۹۹)	(۷۵۶,۴۷۶)	(۶۹۸,۴۸۸)	(۸۱۳,۸۲۰)	(۱,۰۳۹,۵۸۳)	(۱,۵۷۵,۲۸۷)
پرداخت حساب‌های پرداختی تجاری و غیر تجاری	(۱,۰۵۶,۸۱۷)	(۱,۲۴۰,۶۷۰)	(۱,۴۷۴,۹۹۳)	(۱,۸۶۲,۷۴۲)	(۲,۳۳۵,۳۵۵)	(۲,۸۱۵,۰۳۳)
پرداخت پرداختی بلندمدت	-	(۵۴,۳۵۶)	(۱۰۸,۷۱۲)	(۸۱,۵۳۴)	(۱۶۲,۹۵۴)	-
وجوه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	(۳۰۱,۳۰۴)	(۱۱۰,۰۲۷)	(۳۳۱,۱۶۳)	(۲۶۵,۸۳۷)	(۳۰۵,۷۱۳)	(۳۵۱,۵۷۰)
سایر دارایی‌ها	(۱۵۰,۷۶۱)	-	(۳۶,۵۹۴)	(۹۳,۳۲۳)	(۱۶۱,۳۷۷)	(۲۲۹,۶۳۶)
سود سهام	(۴۴۸,۷۷۳)	(۴۵۲,۶۲۹)	(۵۲۳,۵۸۹)	(۵۹۸,۶۵۴)	(۶۴۹,۷۴۲)	(۶۹۲,۳۴۵)
مالیات پرداختی	(۳۴۸,۰۸۰)	(۱,۳۱۰,۵۷۱)	(۱,۵۱۶,۷۳۵)	(۱,۷۳۳,۸۱۶)	(۱,۸۷۹,۹۶۸)	(۱,۹۹۹,۹۰۶)
جمع مصارف	(۲۰,۷۴۰,۶۲۸)	(۲۲,۷۳۳,۲۲۷)	(۲۶,۴۳۹,۸۷۳)	(۳۱,۷۷۴,۹۵۶)	(۳۷,۷۰۰,۱۹۲)	(۴۵,۸۴۸,۷۸۴)
مازاد (کسری) وجوه نقد طی دوره	(۱۱۶,۷۷۶)	(۲۶,۵۸۵)	۳۹,۵۰۷	(۳۶,۵۳۴)	(۱۰,۳۰۲)	۴۶,۷۷۰
مانده اول دوره	۳۳۰,۵۹۰	۱۱۴,۸۱۴	۸۷,۲۲۹	۱۲۶,۷۳۶	۹۰,۲۰۲	۷۹,۹۰۰
مانده پایان دوره	۱۱۴,۸۱۴	۸۷,۲۲۹	۱۲۶,۷۳۶	۹۰,۲۰۲	۷۹,۹۰۰	۱۲۶,۶۷۰



ب- مفروضات اجاره دارایی‌ها

استهلاک دارایی‌ها پیش‌تر در بخش مفروضات ترازنامه محاسبه و نمایش داده شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آبان چهارم (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 آبان چهارم، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۹۸۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۲۶۵۲۹۷، 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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۳ با شماره ۱۱۶۵۴، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آبان چهارم 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 / بازررس شرکت واسط مالی آبان چهارم

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۶، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده‌است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره 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 اجاره بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

تأثیر نوسانات نرخ ارز بر صنعت دارو، از جهت شدت ارزیابی این صنعت در بخش تأمین مواد اولیه نسبت به صنایع دیگر و همچنین استراتژیک بودن کالای تولیدی و ارتباط مستقیم با حوزه سلامت از اهمیت ویژه‌ای برخوردار است. بخش قابل ملاحظه‌ای از مواد اولیه و تجهیزات مورد نیاز شرکت از طریق واردات تأمین می‌گردد، لذا با توجه به تأمین تمامی ارز مورد نیاز ماشین آلات و بخشی از ارز مورد نیاز مواد اولیه از بازار آزاد، تغییر نرخ برابری ارزها نسبت به ریال همواره یکی از دغدغه‌های شرکت می‌باشد. با توجه به افزایش‌های ناگهانی اخیر نرخ ارز آزاد و همچنین نرخ ارز مبادله‌ای، نگرانی‌های مربوط به تأمین به موقع منابع لازم جهت وارد کردن مواد لازم جهت تولید افزایش پیدا کرده است.

ریسک نقدینگی

با توجه به اینکه فروش شرکت از طریق شرکت‌های توزیع کننده معتبر به مراکز درمانی و داروخانه‌ها انجام می‌پذیرد، لذا امکان سوخت شدن مطالبات شرکت بسیار کم است، لیکن تأخیر در پرداخت مطالبات از سوی مشتریان، همواره یکی از دغدغه‌های شرکت بوده و موجب می‌شود شرکت بموقع به نقدینگی مورد نیاز خود دست نیابد و این مهم ممکن است باعث تأخیر در خرید مواد اولیه و تجهیزات و به تبع آن تأخیر در تولید دارو و حضور بموقع در بازار و نیز افزایش تسهیلات دریافتی از شبکه بانکی و به تبع آن افزایش هزینه بهره و نهایتاً افزایش ریسک مالی شرکت گردد که اثرات نامطلوبی را موجب خواهد شد.

ریسک عدم تخصیص افزایش قیمت از سوی سازمان غذا و دارو

با توجه به سیاست دولت مبنی بر کاهش هزینه‌های درمانی مردم، طی سال‌های اخیر بسیاری از درخواست‌های افزایش قیمت محصولات شرکت علی‌رغم متناسب بودن با نرخ تغییر هزینه‌های تولید دارو از سوی سازمان غذا و دارو مورد تأیید قرار نگرفته، در نتیجه شرکت با ریسک کاهش حاشیه سود روبرو می‌باشد.

ریسک تورم

نظر به شرایط تورمی حاکم بر اقتصاد و فضای کسب و کار کشور و عدم وجود ثبات در سطح هزینه‌ها اعم از عملیاتی و غیرعملیاتی و عدم اطمینان از نرخ تورم برآورد شده، هرگونه افزایش احتمالی در نرخ تورم برآورد شده می‌تواند باعث افزایش در سطح هزینه‌ها به خصوص هزینه‌های عملیاتی شرکت و نهایتاً افزایش هزینه‌های تولید و بالتبع کاهش حاشیه سود محصولات و نیز سود خالص شرکت گردد.



ریسک تغییرات قوانین و مقررات حاکم بر محیط تجاری شرکت

با توجه به اینکه قوانین حاکم بر محیط تجاری شرکت از عوامل تاثیرگذار بر عملیات شرکت و نتایج ریالی آن می باشند، لذا هرگونه تغییر در قوانین حاکمه جاری می تواند باعث تغییر در شرایط تجاری و نیز مفروضات برآوردهای آتی گردیده و نهایتاً منجر به عدم تحقق بخشی از پیش بینی ها گردد. بنابراین تغییر قوانین مذکور همواره یکی از دغدغه های پیش روی مدیران شرکت می باشد.

ریسک عوامل بین المللی

تحولات بین المللی بر وضعیت اقتصادی کشور و کلیه کسب و کارهای کشور سایه انداخته است و صنعت دارو و شرکت داروسازی دکتر عبیدی نیز از این امر مستثنی نیست. در این راستا، علی رغم حصول توافق با کشورهای ۱+۵ موسوم به برجام، مشکلات سوئیفت بانکی و گشایش اعتبارات اسنادی دیداری برای واردات کماکان به قوت خود باقیست که این امر ممکن است موجب بالا رفتن هزینه های مالی ناشی از بکارگیری سایر روشهای پرداخت به تامین کنندگان خارجی مواد اولیه و ماشین آلات گردد. همچنین عدم ثبات در روابط بین المللی کشور و احتمال وضع تحریم های سیاسی و اقتصادی از سوی سایر کشورها باعث شرایط عدم اطمینان در مراودات تجاری با سایر کشورها و نهایتاً تغییر احتمالی در پیش بینی ها و برآوردهای آتی می گردد.

ریسک تجاری

حضور تولیدکنندگان بالفعل و بالقوه در خصوص تولیدات در کشور نیز از جمله ریسک های تجاری است و به همین دلیل شرکت همواره برنامه طرح و توسعه و تولید فرآورده های جدید دارویی را در دستور کار خود قرار داده است. همچنین شرایط بعضاً غیرمنصفانه رقابتی در صنعت داروی کشور مانند اعطای جوایز جنسی خارج از عرف توسط سایر رقبا به منظور افزایش فروش محصولات از جمله ریسک های تجاری موجود در صنعت دارو می باشد.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی آبان چهارم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی آبان چهارم (با مسئولیت محدود) شده است.



ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی آبان چهارم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن مبیع.

ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سبجانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه البرز (سهامی عام) به ارزش ۶۵۹,۳۳۴ میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.



ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

- (۱) اجاره‌های کل به مبلغ ۱۰,۱۰۰,۰۳۳ میلیون ریال (شامل کل سود و اصل اوراق) بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها 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) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط **بانی**،
- (۳) مبلغ بیمه‌داری‌ها که در صورت عدم بیمه‌داری توسط **بانی**، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- (۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد فروش دارایی‌های بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌ها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌های دارایی‌ها توسط **بانی** به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست **ناشر** پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط **ضامن**، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- (۲) در صورت استنکاف **بانی** از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، **ناشر** باید در سررسید اجاره، دارایی‌ها را به **ضامن** تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره‌ها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	سود انباشته
۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳	سود انباشته و اندوخته
۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سود انباشته



وضعیت مالی ضامن

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

ترازنامه بانک خاورمیانه

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
دارایی			
۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۴,۳۲۲,۷۰۷	۱,۲۴۰,۱۶۳	موجودی نقد
۱۸,۷۴۹,۰۲۵	۱۹,۶۸۲,۷۸۷	۹,۵۶۷,۹۴۲	مطالبات از بانکها و موسسات اعتباری
۱۱۷,۶۳۷,۵۷۸	۹۵,۵۵۳,۲۰۶	۶۷,۸۲۱,۲۷۱	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۲۷,۹۶۸,۸۱۷	۶,۴۸۰,۳۲۹	۵,۳۸۰,۱۸۹	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۳۳۴,۵۱۱	۴۰۷,۰۰۴	۱۱۰,۷۵۶	مطالبات از شرکتهای فرعی وابسته
۴,۲۰۹,۱۳۱	۸۶۹,۶۵۴	۸۸۳,۵۸۵	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۳,۸۱۷,۴۷۱	۳,۸۱۸,۷۵۰	۲,۹۹۴,۷۱۷	داراییهای ثابت مشهود
۲۲۸,۳۴۴	۱۹۸,۵۷۳	۵۷۰,۰۶۹	داراییهای نامشهود
۱۱,۰۴۷,۹۱۵	۶,۵۶۱,۷۳۱	۵,۶۷۹,۸۱۲	سپرده قانونی
۲۰,۵۵,۷۱۰	۵۳۴,۷۳۹	۱,۶۳۶,۷۸۹	سایر داراییها
۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰	۹۵,۲۷۲,۲۹۳	جمع داراییها
بدهی			
۱,۵۴۷,۲۹۰	۱۶۰,۵۲۰,۲	۲,۹۳۴,۹۱۹	بدهی به بانکها و موسسات اعتباری
۴۰,۵۰۰,۷۳۴	۲۵,۰۲۹,۰۸۷	۱۱,۹۳۴,۰۰۸	سپردههای مشتریان
۱۹,۲۷۹	۲۱,۲۳۳	۱۰,۵۲۶	سود سهام پرداختنی
۱,۸۱۱,۷۳۷	۱,۱۸۰,۱۹۸	۹۵۵,۶۵۰	ذخیره مالیات عملکرد
۷,۵۳۵,۶۸۶	۴,۵۱۶,۸۷۵	۳,۷۹۶,۳۹۶	ذخایر و سایر بدهیها
۱۵۳,۱۸۱	۱۰۶,۵۱۰	۷۵,۱۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۳۴,۷۷۸,۳۳۹	۹۱,۷۶۵,۵۰۳	۶۶۶,۵۱۸,۲۱	حقوق صاحبان سپردههای سرمایه‌گذاری
۱۸۶,۳۴۶,۲۳۶	۱۲۴,۳۲۴,۶۰۸	۸۶,۳۴۸,۵۱۳	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری
بدهیها و حقوق صاحبان سهام			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
.	.	.	وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه
۳,۴۴۴,۰۴۰	۲,۱۴۶,۸۸۹	۱,۱۸۷,۲۹۴	اندوخته قانونی
.	۱,۴۷۴,۸۸۷	.	سایر اندوخته‌ها
۵۳,۲۶۸	(۱۱۷,۷۶۵)	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل واحد پول گزارشگری
۸,۱۲۶,۲۶۶	۳,۷۰۰,۸۶۱	۱,۷۳۶,۴۸۶	سود (زیان) انباشته
۲۱,۶۲۳,۵۷۴	۱۴,۲۰۴,۸۷۲	۸,۹۲۳,۷۸۰	جمع حقوق صاحبان سهام
۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰	۹۵,۲۷۲,۲۹۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



صورت سود و زیان بانک خاورمیانه

مبالغ به میلیون ریال

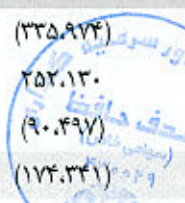
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۷,۴۲۸,۱۷۴	۱۳,۵۰۳,۸۳۹	۱۱,۱۲۲,۲۵۳	درآمد تسهیلات اعطایی، سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۰,۰۰۸,۹۶۱)	(۸,۶۵۴,۸۴۴)	(۸,۱۳۲,۰۰۴)	هزینه سود سپرده ها
۷,۴۱۹,۲۱۳	۴,۸۴۸,۹۹۵	۲,۹۹۰,۲۴۹	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۱,۳۵۰,۵۶۴	۷۰۰,۰۱۳	۷۳۱,۲۵۸	درآمد کارمزد
(۱۳۲,۰۱۳)	(۱۴۰,۹۵۰)	(۸۹,۳۴۴)	هزینه کارمزد
۱,۲۱۸,۵۵۱	۵۵۹,۰۶۳	۶۴۱,۹۱۴	خالص درآمد کارمزد
۳۶۹,۴۴۸	۳۲۸,۸۰۸	۲۱۳,۸۵۹	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری
۳۰۰,۳۵۱۵	۲,۷۶۱,۹۷۶	۴۱۸,۲۱۷	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۱۲,۰۱۰,۷۲۷	۸,۴۹۸,۸۴۲	۴,۲۶۴,۲۳۹	جمع درآمدهای عملیاتی
۸۳,۷۶۲	۵۵۳	۴۶۹۷	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۱,۸۵۹,۴۶۶)	(۱,۰۷۸,۲۵۵)	(۷۵۴,۱۹۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۳۹۰,۱۵۷)	(۴۷۷,۰۴۱)	(۵۹۱,۳۶۰)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
.	(۳۲۵)	.	هزینه های مالی
(۱۶۴,۷۰۶)	(۱۴۵,۵۲۵)	(۱۹۳,۶۰۴)	هزینه استهلاک
۹,۶۸۰,۱۶۰	۶,۷۹۸,۲۴۹	۲,۷۳۹,۷۸۱	سود قبل از مالیات بر درآمد
(۱,۰۳۲,۴۹۱)	(۴۰۰,۹۵۲)	(۲۷۵,۷۱۸)	مالیات بر درآمد
۸,۶۴۷,۶۶۹	۶,۳۹۷,۲۹۷	۲,۴۵۴,۰۶۳	سود خالص



صورت جریان وجوه نقد بانک خاورمیانه

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۷/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
			نقد دریافتی بابت
۱۳,۷۶۰,۲۱۳	۱۰,۲۰۳,۳۱۸	۸,۷۶۶,۲۵۱	سود وجه التزام تسهیلات اعطایی
۲,۶۷۸,۷۸۴	۱,۲۴۷,۹۸۳	۶۸۳,۵۹۴	سود اوراق بدهی
۱,۳۹۴,۵۵۷	۶۷۴,۶۰۵	۷۱۴,۷۱۷	کارمزد
۲,۵۶۶,۶۵۰	۱,۱۲۱,۴۱۱	۱,۳۱۷,۰۹۴	یود پیرده گذاری
۳۶۹,۶۶۹	۳۴۴,۱۲۵	۲۴۵,۹۷۴	سود سرمایه گذاری ها
۱,۸۷۳	۵۵۳	۴۶۹۷	سایر درآمدها
			نقد پرداختی بابت
(۹,۹۲۳,۶۳۸)	(۸,۱۹۶,۵۹۰)	(۸,۰۵۴,۸۴۸)	سود سپرده ها
(۱۹۶,۵۲۱)	(۶۷,۰۵۷)	(۸۹,۳۴۴)	کارمزد
.	(۳۲۵)	.	هزینه مالی
(۱,۷۲۱,۲۸۴)	(۱,۰۳۲,۵۷۶)	(۷۳۰,۸۴۳)	سایر هزینه های عملیاتی
(۴۰۰,۹۵۲)	(۲۷۴,۸۴۵)	(۳۰۱,۶۱۲)	مالیات بر درآمد
۸,۵۲۹,۳۵۱	۴,۰۱۹,۶۰۲	۲,۵۵۵,۶۸۰	جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			جریانهای نقد ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
			خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها و سپرده ها
(۵۷,۹۱۲)	(۴۰,۷۰۱)	۱,۸۵۶,۷۶۵	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۱۵,۴۷۱,۶۳۷	۱۳,۱۰۵,۰۷۸	۳,۹۹۶,۴۸۱	سپرده های مشتریان
۱,۷۴۷,۸۰۱	۶۳۶,۵۸۶	۱,۵۴۱,۲۱۲	حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها
۲۲,۹۲۷,۵۱۴	۲۴,۶۵۲,۰۶۶	۱۱,۳۰۴,۵۴۳	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
			خالص افزایش (کاهش) در دارایی ها
۹۳۳,۷۶۱	(۱۱,۴۰۳,۸۶۱)	(۳,۲۵۷,۰۰۸)	مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
(۲۳,۶۹۳,۸۹۵)	(۲۶,۷۳۵,۶۶۹)	(۱۴,۴۱۷,۷۶۲)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
(۲۱,۸۰۰,۲۰۰)	(۱,۲۰۰,۱۴۱)	(۱,۳۲۷,۸۵۰)	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق
(۴۴۱)	(۲۹۶,۲۴۸)	۵۲,۲۶۵	مطالبات از شرکت های وابسته
(۲,۰۲۶,۰۲۹)	(۵۱۸,۱۵۸)	(۲۶۶,۵۹۸)	سایر حسابهای دریافتی
(۴,۴۸۶,۱۸۴)	(۸۱۱,۹۱۹)	(۱,۳۱۶,۱۲۷)	سپرده قانونی
۳,۱۷۴,۵۴۸	۲,۶۴۴,۲۱۱	۴۱۸,۲۱۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴,۲۷۷,۲۹۵)	(۱,۱۹۸,۲۴۳)	(۴۲,۳۷۳)	حصة عملیاتی سایر دارایی ها
۷,۹۱۳,۳۰۵	(۱,۲۳۶,۹۹۹)	(۱,۴۵۸,۲۳۵)	جریان نقد ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
۱۶,۴۴۲,۶۵۶	۲,۷۸۲,۶۰۳	۱,۰۹۷,۴۴۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۳۵,۹۷۴)	(۹۲۲,۶۱۰)	(۲۶۳,۵۰۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۲۵۲,۱۳۰	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۰,۴۹۷)	(۲۱۳,۵۲۳)	(۴۲,۸۵۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
(۱۷۴,۳۴۱)	(۱,۱۳۶,۱۳۳)	(۳۰۶,۳۶۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری



جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۷۹۱,۰۸۵	۱,۶۴۶,۴۷۰	۱۶,۳۶۸,۳۱۵
فعالیت های تأمین مالی			
افزایش سرمایه نقدی	۳,۵۸۴	.	.
سود سهام پرداختی	(۴۸۱,۷۰۲)	(۸۸۹,۳۹۳)	(۱,۴۰۱,۹۵۴)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳۱۲,۹۶۷	۷۵۷,۱۷۷	۱۴,۸۶۶,۳۶۱
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۶۵۹,۹۸۰	۱,۲۴۰,۱۶۳	۴,۳۲۲,۷۰۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۶۷,۲۱۶	۲,۳۲۵,۳۶۷	۲,۷۴۲,۲۵۰
وجه نقد در پایان دوره	۱,۲۴۰,۱۶۳	۴,۳۲۲,۷۰۷	۲۱,۹۳۱,۳۱۸
مبادلات غیر نقدی	۳۷,۸۶۵	۸,۰۰۰	۷۵۵,۰۸۵

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق اجاره 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 شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) و شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به **متعهد پذیرهنویسی** 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 اجاره را ندارد.

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق اجاره 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 ۵ هزارم درصد تعهدات ایفا نشده 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 اجاره را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) و شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد چهار جانبه منعقد شده با شرکت شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات اعضای **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:



۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهدان مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۹۹۳,۵۰۰ ریال می باشد.

(۱) **اعضای سندیکای متعهدین** موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهدان پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۵ صدم درصد تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **بازارگردان** موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
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، ...)	

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظا	سهامی خاص	مشاوره عرضه	تهران، خیابان ولیعصر (عج)، بالاتر از	۸۸۱۹۲۲۸۹
			خیابان وحید دستگردی خیابان شهید	۸۸۱۹۱۸۵۳
			بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم	

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشر و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
۲. ارائه خدمات مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر،
۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار،
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات ناشر و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده،
۵. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار ناشر،
۶. نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
۷. تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره،
۸. انجام مطالعات بازاریابی،



۹. تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۴-۰۲۱-۴۴۵۲۲۴۵۱ تماس حاصل فرمایند.

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

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)	شرکت واسطه مالی آبان چهارم (مسئولیت محدود)	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ (سهامی خاص)
سید امیر رضویان اردهالی (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)	رضا غلامعلی پور (رئیس هیئت مدیره)	سید مجید صانعی موسوی (رئیس هیئت مدیره)
سید علی مهدیان (عضو هیئت مدیره)	غلامرضا ابوترابی (عضو هیئت مدیره)	احسان حاجی علی اکبر (مدیر عامل)

