

سامان پندار (حامداران رسمي) موسسه حسابري و خدمات ديري

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامي عام)

گزارش حسابري مستقل

تامين مالي از طريق انتشار اوراق مباحه

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

پلاک یک - واحد ۵

تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com



شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	۱- گزارش حسابرس مستقل
(۱) تا (۵) و (۱) تا (۴۹)	۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

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

پلاک ۱-واحد ۵ تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

Shajari2006arshin@yahoo.com





سامان پندار

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت هیئت مدیره شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورتهای سود و زیان، جریان های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است، مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی جهت خرید مواد اولیه برای تولید دارو از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ ۱۸ درصد به مبلغ اشاره شده طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق پیش بینی انجام شده در مدت زمان برآوردی، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده بانک کارآفرین به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و ضامن تحت کنترل شرکت و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.
- ۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند بااهمیت باشد.

۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سامان پندار (حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ابوالفضل قربانی
محمد کاظمی
شماره عضویت ۹۷۲۵۲۲
شماره عضویت ۹۱۱۸۸۰



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

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

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

استان: تهران

شهر محل ثبت: تهران

شماره ثبت شرکت: ۱۷۹۳۸

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

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۵۲۲۴۵۱-۴

کد پستی: ۱۳۸۹۷۷۶۳۶۳

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳/۰۵/۱۳۹۹



سازمان بهادار

گزارش



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

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.



سازمان بورس و اوراق بهادار

کاربدان



شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

ورقه ۳,۰۰۰,۰۰۰

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

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

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



سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

فهرست

۱.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۱.....	ساختار طرح تأمین مالی
۱.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۲.....	شرایط مرابحه
۳.....	مشخصات اوراق مرابحه
۴.....	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۷.....	مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهای عام)
۷.....	موضوع فعالیت
۷.....	تاریخچه فعالیت
۷.....	مدت فعالیت
۸.....	سهامداران
۸.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۸.....	مشخصات حسابرس/ بازرس بانی
۹.....	سرمایه بانی
۹.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
۱۰.....	وضعیت مالی بانی
۱۴.....	وضعیت اعتباری بانی
۱۴.....	بدهی ها
۱۶.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۶.....	مطالبات و ذخایر
۱۸.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۵.....	مفروضات پیش بینی ها
۲۵.....	الف- مفروضات عملیات شرکت
۳۵.....	مشخصات ناشر
۳۵.....	موضوع فعالیت
۳۵.....	تاریخچه فعالیت
۳۵.....	شرکاء
۳۵.....	حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۳۶.....	عوامل ریسک
۳۶.....	ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۶.....	ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۶.....	ریسک اعتباری



سامان پیمانار

کزان

۳۷.....	ریسک نقد شوندگی.....
۳۸.....	ارکان انتشار اوراق مباحه.....
۳۸.....	ضامن.....
۳۸.....	سرمایه ضامن.....
۳۹.....	وضعیت مالی ضامن.....
۴۵.....	عامل فروش اوراق.....
۴۵.....	عامل پرداخت.....
۴۵.....	متعهد پذیرهنویسی.....
۴۶.....	بازارگردان.....
۴۷.....	سایر نکات با اهمیت.....
۴۷.....	هزینه های انتشار.....
۴۸.....	مشخصات مشاور / مشاوران.....
۴۹.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....

تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی:

ردیف	ماده اولیه	مقدار (کیلوگرم)	تأمین کننده	مبلغ (میلیون ریال)
۱	آپیکسابان	۲۰۰	شرکت البرز فارمد	۶۷،۵۸۰
۲	ارلوتینیب	۵۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۲۱،۸۰۰
۳	استامینوفن	۱۷۵،۰۰۰	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش	۶۸۶،۷۰۰
۴	امپاگلیفلوزین	۴،۰۰۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۱،۴۱۶،۹۵۷
			شرکت بانیان صنعت آسیا	
			شرکت البرز فارمد	
۵	تریفلونوماید	۱۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۹،۲۶۵
۶	دیمتیل فومارات	۲،۵۰۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۱۹۰،۷۵۰
۷	رزوواستاتین	۳،۰۰۰	شرکت بانیان صنعت آسیا	۲۲۸،۹۰۰
۸	ریواروکسابان	۱،۱۰۰	شرکت بانیان صنعت آسیا	۲۰۷،۲۵۶
			شرکت فناوری دارویی پارسیان	
۹	متفورمین	۲۰۰،۰۰۰	شرکت مهبان شیمی	۱۹۶،۸۴۳
جمع				۳۰،۲۶۰،۵۰۰

* مبلغ ۲۶،۰۵۰ میلیون ریال از منابع لازم جهت خرید کالاهای فوق توسط بانی تأمین خواهد شد.

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۲۶,۰۵۰ میلیون ریال،

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرס صورت می‌گیرد.

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

شرایط مرباحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (ریال)
انتشار	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	-	-
۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۱۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸	۴۵,۲۴۶
۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۱	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲	۴۴,۷۵۴
۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۱	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
اصل مبلغ		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



صفحه ۲ از ۴۹

سهامان پیشنهاد

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م.ب. ۲۴۸۳۷۱

مشخصات اوراق مرابحه

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

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه جهت تولید دارو،
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرابحه: ۸ درصد،

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

- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال معادل ۴۸ ماه،
- (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۱۲/۲۱،
- (۱۲) مدت عرضه: ۱ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

- (۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک کارآفرین ضامن اصل و سود اوراق به مبلغ ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: موسسه حسابرسی سامان پندار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

• عناوین و مشخصات دارایی ها:

ردیف	ماده اولیه	مقدار (کیلوگرم)	تأمین کننده	مبلغ (میلیون ریال)
۱	آپیکسابان	۲۰۰	شرکت البرز فارمد	۶۷،۵۸۰
۲	ارلوتینیب	۵۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۲۱،۸۰۰
۳	استامینوفن	۱۷۵،۰۰۰	شرکت تولید مواد اولیه داروپخش	۶۸۶،۷۰۰
۴	امپاگلیفلوزین	۴،۰۰۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۱،۴۱۶،۹۵۷
			شرکت باتیان صنعت آسیا	
۵	تریفلونوماید	۱۰	شرکت البرز فارمد	۹،۲۶۵
			شرکت فناوری دارویی پارسیان	
۶	دیمتیل فومارات	۲،۵۰۰	شرکت فناوری دارویی پارسیان	۱۹۰،۷۵۰
۷	رزوواستاتین	۳،۰۰۰	شرکت باتیان صنعت آسیا	۲۲۸،۹۰۰
۸	ریواروکسابان	۱،۱۰۰	شرکت باتیان صنعت آسیا	۲۰۷،۲۵۶
			شرکت فناوری دارویی پارسیان	
۹	متفورمین	۲۰۰،۰۰۰	شرکت مهبان شیمی	۱۹۶،۸۴۳
جمع				۳،۰۲۶،۰۵۰

* مبلغ ۲۶،۰۵۰ میلیون ریال از منابع لازم جهت خرید کالاهای فوق توسط بانی تأمین خواهد شد.

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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

• مصالحه و سازش،

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف 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 واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استغای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

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

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

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

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

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

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

نقل و انتقال اوراق مربحه

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

سایر موارد

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



مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

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

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

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

تاریخچه فعالیت

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

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت کوبل دارو (سهامی خاص)	(سهامی خاص)	۱۹۴۴۷۸	۲,۹۹۳,۵۷۵,۶۹۲	۶۷٪
گروه مدیریت سرمایه لیان (سهامی خاص)	(سهامی خاص)	۵۰۲۳۰۷	۸۵۸,۹۳۲,۲۸۰	۱۹٪
شرکت آرین الوند پارس (سهامی خاص)	(سهامی خاص)	۵۱۵۳۸۰	۱۷۹,۹۹۹,۹۹۸	۴٪
غفار برار جانیان بهنمیری	حقیقی	-	۸۶,۷۶۷,۵۲۳	۲٪
سایر سهامداران	حقیقی	-	۳۸۰,۷۲۴,۵۰۷	۸٪
جمع			۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ هیئت مدیره، آقای سید امیر رضویان اردهالی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
شرکت آدورا طب	رئیس هیئت مدیره	نیما برار جانیان بهنمیری	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۷
شرکت کوبل دارو	نائب رئیس هیئت مدیره	شکرالله معماریان	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۷
سید امیر رضویان اردهالی	نصو هیئت مدیره و مدیر عامل	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۷
غفار برار جانیان بهنمیری	عضو هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۷
سیدعلی مهدیان	عضو هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۷

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. همچنین مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی) به عنوان بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تعیین گردید. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) بوده است.



کارردان

شرکت تأمین سرمایه کارردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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 (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۰۱۶,۰۰۰	۲,۴۸۴,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	%۱۲۳	مطالبات حال شده، آورده نقدی، سود انباشته
۱۳۹۸/۱۰/۲۳	۱,۶۸۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰	%۲۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۶۷۳,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	%۱۵۰	مطالبات حال شده، آورده نقدی، سود انباشته

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

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

مبالغ بر حسب ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۵۲۵	۱,۰۰۹	۵۴۹
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۵۴۲	-	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۰۰	۲۰۰	۱۲۲
سرمایه (میلیون ریال)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

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

صورت وضعیت مالی شرکت طی دوره های مالی اخیر

صورت وضعیت مالی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مبالغ بر حسب میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۳,۱۹۷,۵۱۷	۹,۳۳۳,۰۸۲	۲۰,۳۷,۷۸۹
دارایی های نامشهود	۳۵,۲۳۷	۳۴,۳۱۱	۲۹,۸۹۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۰,۶۰۳	۵۵,۵۹۳	۱۹۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳,۳۰۳,۳۵۷	۹,۴۲۲,۹۸۶	۲۰,۶۷,۸۷۸
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۴,۴۰۱,۱۹۹	۳,۶۸۵,۷۱۱	۱,۳۸۷,۲۲۵
موجودی مواد و کالا	۱۲,۱۹۹,۳۰۴	۶,۹۹۰,۲۶۸	۴,۶۷۷,۸۵۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۷,۰۵۸,۴۶۸	۵,۶۶۱,۸۴۳	۳,۳۸۳,۱۵۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷
موجودی نقد	۲۱۵,۵۱۹	۱۰۲,۷۷۶	۳۳۰,۵۹۰
جمع دارایی های جاری	۲۳,۸۷۴,۶۲۷	۱۶,۴۴۰,۷۳۵	۹,۶۷۸,۹۶۱
جمع دارایی ها	۳۷,۱۷۷,۹۸۴	۲۵,۸۶۳,۷۲۱	۱۱,۷۴۶,۸۳۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۵۰,۰۰۰	۳۹۴,۵۹۵	۱۶۸,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۵,۱۰۷,۹۶۵	۳,۲۸۷,۴۷۱
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۹۶۳,۹۸۰	۱۰,۰۰۲,۵۶۰	۵,۴۷۱,۴۷۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۹۳۸,۳۹۹	۳۵۵,۸۰۴	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۳۲,۵۴۶	۵۰۲,۱۸۱	۳۳۷,۵۳۹
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۹۷,۷۷۵	-	-
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۹۶۸,۷۲۰	۸۵۷,۹۸۵	۳۳۷,۵۳۹
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۸۴۳,۸۰۵	۱,۸۳۴,۲۵۹	۱,۰۵۶,۸۱۸
تسهیلات مالی	۱۴,۵۶۱,۹۳۷	۱۱,۱۸۷,۶۵۳	۳,۶۵۱,۱۲۸
مالیات پرداختنی	۱,۶۴۲,۸۸۶	۱,۰۱۸,۱۲۲	۵۷۱,۱۷۱
سود سهام پرداختنی	۱۳,۷۵۷	۱۵,۳۰۱	۵,۲۵۳



۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	صورت وضعیت مالی
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۳۶۵۱,۱۲۸	۱۱,۱۸۷,۶۵۳	۱۴,۵۶۱,۹۳۷	تسهیلات مالی
۵۷۱,۱۷۱	۱,۰۱۸,۱۲۲	۱,۶۴۲,۸۸۶	مالیات پرداختی
۵,۲۵۳	۱۵,۳۰۱	۱۳,۷۵۷	سود سهام پرداختی
۶۶۳,۴۵۹	۹۵۷,۸۴۱	۱,۱۸۲,۸۹۹	ذخایر
۵,۹۴۷,۸۲۹	۱۵,۰۰۳,۱۷۶	۱۹,۲۴۵,۲۸۴	جمع بدهی های جاری
۶,۲۷۵,۳۶۸	۱۵,۸۶۱,۱۶۱	۲۱,۲۱۴,۰۰۴	جمع بدهی ها
۱۱,۷۴۶,۸۳۹	۲۵,۸۶۳,۷۲۱	۳۷,۱۷۷,۹۸۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت سود و زیان شرکت طی سنوات مالی اخیر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	صورت سود و زیان
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۹,۳۹۱,۹۶۵	۱۴,۷۸۳,۳۱۰	۲۳,۵۵۸,۶۲۲	درآمدهای عملیاتی
(۳,۵۲۴,۳۹۶)	(۵,۷۳۴,۴۴۲)	(۹,۴۷۴,۱۶۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۸۶۷,۵۶۹	۹,۰۴۸,۸۶۸	۱۴,۰۸۴,۴۵۴	سود (زیان) ناخالص
(۲,۵۰۸,۰۷۵)	(۲,۴۲۳,۸۹۱)	(۳,۶۷۲,۵۴۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹۲,۸۸۲	۶۳,۴۹۴	۱۳۳,۷۳۷	سایر درآمدها
(۱۰۰,۸۳۲)	(۳۰,۸۲۵۷)	(۹۵,۹۴۷)	سایر هزینه ها
۳,۳۵۱,۵۴۴	۶,۳۸۰,۲۱۴	۱۰,۴۴۹,۷۰۳	سود (زیان) عملیاتی
(۹۰۲,۸۹۱)	(۹۰۴,۴۶۱)	(۲,۱۴۳,۱۵۷)	هزینه های مالی
۲۴,۳۰۸	۱۵,۰۴۱	۶۱,۰۳۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۴۷۲,۹۶۱	۵,۴۹۰,۷۹۴	۸,۳۶۷,۵۸۵	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۰۲,۶۱۷)	(۹۵۸,۹۱۰)	(۱,۵۰۶,۱۶۵)	سال جاری
(۴۵,۴۶۳)	-	-	سال های قبل
۲,۲۲۴,۸۸۱	۴,۵۳۱,۸۸۴	۶,۸۶۱,۴۲۰	سود (زیان) خالص در حال تداوم
			سود پایه هر سهم:
۷۶۱	۱,۱۷۲	۱,۹۰۴	عملیاتی (ریال)
(۲۱۲)	(۱۶۳)	(۳۷۹)	غیر عملیاتی (ریال)
۵۴۹	۱,۰۰۹	۱,۵۲۵	سود پایه هر سهم (ریال)

کاربدان



شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۴۸۲۷۱



سلمان پندار

گزارش

صورت تغییرات در حقوق مالکانه				
مبالغ بر حسب میلیون ریال	جمع کل (میلیون ریال)	سود (زیان) انباشته (میلیون ریال)	اندوخته قانونی (میلیون ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۵,۴۷۱,۴۷۱	۳,۲۸۷,۴۷۱	۱۶۸,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص ۱۳۹۹	۴,۵۳۱,۸۸۴	۴,۵۳۱,۸۸۴	-	-
سود سهام مصوب	(۴۴۹,۵۶۸)	(۴۴۹,۵۶۸)	-	-
افزایش سرمایه	۴۴۸,۷۷۳	(۲,۰۳۵,۲۲۷)	-	۲,۴۸۴,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۲۲۶,۵۹۵)	۲۲۶,۵۹۵	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۰,۰۰۲,۵۶۰	۵,۱۰۷,۹۶۵	۳۹۴,۵۹۵	۴,۵۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص ۱۴۰۰	۶,۸۶۱,۴۲۰	۶,۸۶۱,۴۲۰	-	-
سود سهام مصوب	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۵۵,۴۰۵)	۵۵,۴۰۵	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۵,۹۶۳,۹۸۰	۱۱,۰۱۳,۹۸۰	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰



صورت جریان های نقدی			صورت جریان های نقدی		مبالغ بر حسب میلیون ریال
			۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
			(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی					
نقد حاصل از عملیات			۳,۲۸۷,۸۰۶	۸۵۵,۳۱۹	۶۷۰,۶۱۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد			(۸۱۱,۴۰۰)	(۵۱۱,۹۵۹)	(۱۳۷,۲۰۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			۲,۴۰۶,۴۰۶	۳۴۳,۳۶۰	۵۳۳,۴۰۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری					
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود			-	-	۷,۱۴۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود			(۴,۱۷۰,۰۳۳)	(۷,۰۷۲,۹۹۷)	(۸۳۳,۷۹۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود			(۹۲۶)	(۴,۴۱۵)	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری ها			(۱۵۰,۱۰۰)	(۵۵,۴۰۰)	-
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی			۲۲,۳۱۳	۱۱,۳۰۷	۱۸,۹۹۱
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت ها			۳۳۹	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			(۴,۱۶۳,۳۲۸)	(۷,۱۲۱,۵۰۵)	(۸۱۷,۶۵۵)
جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی					
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه			-	۱۳,۸۷۷	۲۷,۴۷۴
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات			۲۸,۱۵۰,۴۴۳	۲۰,۰۶۶,۶۵۹	۱۴,۵۶۹,۷۷۲
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات			(۲۴,۶۴۵,۱۹۴)	(۱۲,۷۰۰,۹۴۰)	(۱۳,۳۴۱,۱۳۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات			(۱,۸۸۵,۳۴۶)	(۷۳۳,۶۵۵)	(۹۰۲,۸۹۱)
دریافت نقدی حاصل از انتشار صکوک اجاره			۶۳۹,۵۵۴	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق اجاره			(۹۰,۹۰۱)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام			(۳۳۷,۷۶۳)	(۳,۶۷۸)	(۱,۸۶۷۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی			۱,۸۴۰,۶۹۳	۶,۶۴۲,۲۶۳	۳۱۵,۵۵۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			۸۳,۷۶۱	(۱۳۵,۸۸۲)	۵۰,۲۹۴
مانده وجه نقد در ابتدای سال			۱۰۲,۷۷۶	۲۳۰,۵۹۰	۱۷۹,۹۱۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۲۸,۹۸۲	۸۰,۶۸	۳۸۴
مانده وجه نقد در پایان سال			۲۱۵,۵۱۹	۱۰۲,۷۷۶	۲۳۰,۵۹۰
معاملات غیر نقدی			.	۳۳۴,۸۹۶	۳۰۸,۵۲۶

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ	مبالغ به میلیون
حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت	۶۳۲,۸۵۵	
سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری	-	
حساب ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت	۲,۱۴۸,۳۳۹	
سایر حساب ها و اسناد پرداختی	-	
پیش دریافت ها	-	
سود سهام پرداختی	۱۳,۷۵۷	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۳۲,۵۳۶	
ذخایر	۱,۱۸۲,۸۹۹	
کوتاه مدت	۱۴,۵۶۱,۹۳۷	
بلندمدت	۲۹۷,۷۷۵	
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-	
جریمه ها	-	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	
ذخیره مالیات	۱,۶۴۲,۸۸۶	
تسهیلات ^۱		
مالیات ^۲		

۱- ترکیب تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت، نوع وثیقه مطابق زیر می باشد:

• به تفکیک زمان بندی پرداخت:

سال	جدول ۱: ترکیب تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت	مبالغ به میلیون ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۱۴۰۱	۵,۲۱۲,۵۳۰	
۱۴۰۲	۹,۳۴۹,۳۰۷	
از سال ۱۴۰۳ به بعد	۷۷,۴۸۶	
جمع	۱۱۶,۸۰,۷۹۵	
	۱۴,۸۵۹,۷۱۲	

• به تفکیک نوع وثیقه:

جدول ۲: ترکیب تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

سال	مبالغ به میلیون ریال
زمین و ساختمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
چک و سفته و سپرده های بانکی	۳,۱۷۸,۹۱۷
جمع	۱۱۶,۸۰,۷۹۵
	۱۴,۸۵۹,۷۱۲



صفحه ۱۴ از ۴۹

گزارش

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱

• تسهیلات دریافتی با نرخ بهره بانکی ۱۵ تا ۲۰ درصد می باشد.

۲- مالیات

مبالغ به میلیون ریال		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۰۴,۳۳۹	۲۰۴,۳۳۹	۲۰۴,۳۳۹	۱۵۹,۳۶۵	۷۰۸,۲۹۰	۷۲۲,۰۵۱	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۵۲,۴۵۰	۲۵۲,۴۵۰	۳۰۴,۸۹۱	۲۰۶,۹۸۶	۹۱۹,۹۳۸	۹۸۷,۱۶۱	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۴۳,۵۵۴	-	۳۷۰,۰۰۳	۳۷۰,۰۰۳	۳۷۰,۰۰۳	۹۰,۰۱۳	۱,۵۸۸,۸۳۴	۱,۶۶۶,۲۴۶	۱۳۹۷
در حال رسیدگی	۱۵,۶۵۸	-	۲۰۱,۳۲۵	-	-	۲۰۱,۳۲۵	۲,۴۵۳,۹۷۰	۲,۴۷۲,۹۶۱	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۹۵۸,۹۱۰	۱۳۶,۷۳۱	۸۳۲,۱۸۹	-	-	۹۵۸,۹۱۰	۵,۴۷۹,۴۸۷	۵,۴۹۰,۷۹۴	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۱,۵۰۶,۱۶۵	-	-	-	۷۱۴,۷۱۹	۸,۳۶۷,۵۸۵	۸,۳۶۷,۵۸۵	۱۴۰۰
	۱,۰۱۸,۱۲۲	۱,۶۴۲,۸۸۶							

- بدهی مالیاتی شرکت جهت سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ و سال های ماقبل آن بر اساس برگ های قطعی دریافت تماماً پرداخت و تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ در دست بررسی و رسیدگی می باشد.
- از مبلغ مذکور در مانده مالیات پرداختنی سال ۱۳۹۹ تا تاریخ تهیه صورت های مالی ۱۳۳,۸۴۴ میلیون ریال تسویه گردیده است.
- طبق قوانین مالیات شرکت برای محاسبه مالیات سال ۱۴۰۰ معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم را در محاسبات منظور نموده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

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

مبالغ به میلیون ریال		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۹۸,۵۹۹	۷,۲۹۷,۵۹۷	اسناد نزد اشخاص بابت تضمین خرید کالا و خدمات
۷,۵۸۳,۹۰۷	۱۱,۱۵۵,۳۶۷	اسناد تضمین نزد بانک ها بابت سفارشات
۱۷,۷۵۵,۷۰۴	۲۷,۶۵۳,۱۸۳	اسناد وثیقه نزد بانک ها در قبال تسهیلات
۲۵,۴۳۸,۲۱۰	۴۶,۱۰۶,۱۴۷	مجموع

مطالبات و ذخایر

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

مبالغ به میلیون ریال		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
		تجاری:
		اسناد دریافتنی:
۴,۰۲۷,۰۶۰	۴,۸۰۸,۱۵۹	شرکت های گروه آدور طب
۲۲۹,۱۷۸	۳۱۴,۵۴۱	داروپخش
۱۲۷,۰۱۲	-	پخش رازی
۸۰۰	۱۷,۸۷۱	سایر اشخاص
۴,۳۸۴,۰۵۰	۵,۱۴۰,۵۷۰	مجموع
		حساب های دریافتنی:
-	۳۶,۸۵۵	شرکت های گروه -آدور طب
۸۹۸,۵۳۷	۶۷۰,۷۹۹	شرکت های گروه -کوبل دارو
۵,۳۸۷	۴۴,۷۰۸	شرکت های گروه -آوست دارو
۱۰۹,۵۴۱	۷۵۹,۷۶۵	داروپخش
۶۶,۴۵۰	۲۱۴,۱۱۱	پخش رازی
۳۷,۲۸۴	۱۰,۲۸۹	سایر اشخاص
۱,۱۱۷,۱۹۹	۱,۷۳۶,۵۲۷	
۵,۵۰۱,۲۴۹	۶,۸۷۷,۰۹۷	
(۲۵,۷۸۰)	(۲۵,۷۸۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۵,۴۷۵,۴۶۹	۶,۸۵۱,۳۱۷	
		سایر دریافتنی‌ها:
		حساب‌های دریافتنی:
۸,۵۶۵	۸,۵۷۲	شرکت‌های گروه - آدورا طب
۱۷,۹۲۴	۲۰,۲۷۳	شرکت‌های گروه - کویل دارو
۹۱,۶۲۱	۱۰۰,۲۳۵	مطالبات از کارکنان شرکت - وام کارکنان
۶۸,۲۶۴	۷۸,۰۷۱	سایر
۱۸۶,۳۷۴	۲۰۷,۱۵۱	
۵,۶۶۱,۸۴۳	۷,۰۵۸,۴۶۸	

- اسناد دریافتنی تجاری شامل ۳۴۰ فقره چک بوده که سررسید چک‌ها عمدتاً در سال مالی جاری می‌باشد و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳,۰۷۵,۳۵۴ میلیون ریال آن وصول شده است.
- ترتیبات تسویه بدهی مذکور در تاریخ تهیه صورت‌های مالی انجام گرفته است.
- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت‌های پخش طرف قرارداد سنوات قبل (شرکت دارو گستر سورن، نماینده افغانستان و ...) می‌باشد.
- از سایر حساب‌های دریافتنی مبلغ ۱۴۱ میلیون ریال مربوط به شرکت آوست دارو می‌باشد.

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

ارقام به میلیون ریال

سود و زیان	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۸۹۶,۵۸۷	۳۷,۲۹۶,۰۷۳	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۹۷,۳۷۷,۱۶۱	۱۲۱,۸۲۶,۶۵۱	۳۷,۸۹۶,۵۸۷	۳۷,۲۹۶,۰۷۳	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۹۷,۳۷۷,۱۶۱	۱۲۱,۸۲۶,۶۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۲۳۶,۸۳۵)	(۲۱,۱۸۹,۰۳۹)	(۲۶,۲۶۵,۳۱۱)	(۲۸,۸۲۲,۲۱۲)	(۳۳,۱۹۲,۸۹۶)	(۱۶,۲۳۶,۸۳۵)	(۲۱,۱۸۹,۰۳۹)	(۲۶,۲۶۵,۳۱۱)	(۲۸,۸۲۲,۲۱۲)	(۳۳,۱۹۲,۸۹۶)
سود ناخالص	۲۱,۶۵۹,۷۵۲	۱۶,۱۰۷,۰۳۴	۳۳,۱۰۴,۷۷۸	۶۸,۵۵۴,۹۴۹	۸۸,۶۳۳,۷۵۵	۲۱,۶۵۹,۷۵۲	۱۶,۱۰۷,۰۳۴	۳۳,۱۰۴,۷۷۸	۶۸,۵۵۴,۹۴۹	۸۸,۶۳۳,۷۵۵
هزینه های فروش، لجاری و عمومی	(۵,۱۸۸,۰۳۵)	(۶,۵۰۲,۶۵۵)	(۸,۵۴۹,۹۰۹)	(۱۰,۶۶۹,۰۴۱)	(۱۲,۱۸۲,۸۳۳)	(۵,۱۸۸,۰۳۵)	(۶,۵۰۲,۶۵۵)	(۸,۵۴۹,۹۰۹)	(۱۰,۶۶۹,۰۴۱)	(۱۲,۱۸۲,۸۳۳)
سایر درآمدها	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵	۹۰,۳۴۵
سایر هزینه ها	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)	(۲۳۴,۳۰۹)
سود عملیاتی	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۸,۴۷۳	۲۴,۶۸۴,۹۱۶	۳۸,۳۸۲,۰۴۴	۴۵,۳۲۳,۷۵۸	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۸,۴۷۳	۲۴,۶۸۴,۹۱۶	۳۸,۳۸۲,۰۴۴	۴۵,۳۲۳,۷۵۸
هزینه های مالی تسهیلات	(۱,۶۹۱,۰۸۲)	(۱,۵۵۱,۱۸۱)	(۲,۳۳۷,۵۶۳)	(۳,۸۳۷,۵۶۸)	(۴,۵۱۵,۱۲۸)	(۱,۶۹۱,۰۸۲)	(۱,۵۵۱,۱۸۱)	(۲,۳۳۷,۵۶۳)	(۳,۸۳۷,۵۶۸)	(۴,۵۱۵,۱۲۸)
هزینه های اوراق اجاره	(۱۳۳,۸۳۲)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۲۸۲,۱۶)	(۲۸۲,۱۶)	(۱۳۳,۸۳۲)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۲۸۲,۱۶)	(۲۸۲,۱۶)
هزینه مالی جایگزین اوراق مرابحه	(۵۵۰,۶۸)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۲,۳۲۶)	(۵۵۰,۶۸)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۲,۳۲۶)
سود عملیاتی قبل از مالیات	۱۳,۹۴۲,۳۵۳	۱۶,۹۱۵,۷۰۵	۲۱,۴۶۵,۴۷۶	۳۳,۷۸۷,۵۹۷	۴۰,۶۴۶,۹۹۵	۱۳,۹۴۲,۳۵۳	۱۶,۹۱۵,۷۰۵	۲۱,۴۶۵,۴۷۶	۳۳,۷۸۷,۵۹۷	۴۰,۶۴۶,۹۹۵
سود عملیاتی	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲
هزینه مالیات بر درآمد	۱۰,۸۰۵,۳۲۳	۱۲,۱۲۵,۱۷۱	۱۶,۶۳۵,۷۴۴	۲۶,۰۱۸,۵۳۸	۳۱,۵۰۱,۰۳۴	۱۰,۸۰۵,۳۲۳	۱۲,۱۲۵,۱۷۱	۱۶,۶۳۵,۷۴۴	۲۶,۰۱۸,۵۳۸	۳۱,۵۰۱,۰۳۴
سود خالص	۱۲,۱۳۷,۰۳۰	۴,۷۹۰,۵۳۴	۵,۸۲۹,۷۳۲	۷,۷۶۹,۰۵۹	۹,۱۴۵,۹۶۱	۱۲,۱۳۷,۰۳۰	۴,۷۹۰,۵۳۴	۵,۸۲۹,۷۳۲	۷,۷۶۹,۰۵۹	۹,۱۴۵,۹۶۱
سود جاری	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲	۲۶,۱۲۴,۶۲۲

گزارش

ارقام به میلیون ریال

انتشار

عدم انتشار

صورت حقوق مالکانه

جمع کل

سود انباشته

اندوخته قانونی

سرمایه

جمع کل

سود انباشته

اندوخته قانونی

سرمایه

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۱۵,۹۶۳,۹۸۰

۱۱,۰۱۳,۹۸۰

۴۵۰,۰۰۰

۴,۵۰۰,۰۰۰

۱۵,۹۶۳,۹۸۰

۱۱,۰۱۳,۹۸۰

۴۵۰,۰۰۰

۴,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۱

۱۰,۷۴۹,۳۰۳

۱۰,۷۴۹,۳۰۳

-

-

۱۰,۸۰۵,۳۳۳

۱۰,۸۰۵,۳۳۳

-

-

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص سال ۱۴۰۲

۱۳,۱۸۳,۳۹۶

۱۳,۱۸۳,۳۹۶

-

-

۱۳,۱۳۵,۱۷۱

۱۳,۱۳۵,۱۷۱

-

-

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

سود خالص سال ۱۴۰۳

۱۶,۶۹۳,۸۶۹

۱۶,۶۹۳,۸۶۹

-

-

۱۶,۶۳۵,۷۴۴

۱۶,۶۳۵,۷۴۴

-

-

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴

سود خالص سال ۱۴۰۴

۲۶,۲۳۳,۶۲۲

۲۶,۲۳۳,۶۲۲

-

-

۲۶,۱۸۵,۳۸۸

۲۶,۱۸۵,۳۸۸

-

-

سود سهام مصوب

صفحه ۱۹ از ۳۹

گزارش

انتشار

عدم انتشار

صورت حقوق مالکانه

جمع کل

سود انباشته
قانونی

سرمایه

جمع کل

سود انباشته
قانونی

سرمایه

۴۳,۲۴۹,۰۱۶ - ۳۸,۲۹۹,۰۱۶ - ۴۵۰,۰۰۰ - ۴,۵۰۰,۰۰۰

۴۳,۲۳۳,۲۷۳ - ۳۸,۲۸۳,۲۷۳ - ۴۵۰,۰۰۰ - ۴,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵



۳۱,۵۴۱,۰۵۴

-

-

۳۱,۵۰۱,۰۳۴

۳۱,۵۰۱,۰۳۴

-

-

سود خالص سال ۱۴۰۵

(۲۶,۵۰۶,۰۵۹)

(۲۶,۵۰۶,۰۵۹)

-

-

(۲۶,۴۳۷,۲۳۲)

(۲۶,۴۳۷,۲۳۲)

-

-

سود سهام مصوب

۴۸,۲۸۴,۰۱۲ - ۴۳,۲۳۴,۰۱۲ - ۴۵۰,۰۰۰ - ۴,۵۰۰,۰۰۰

۴۸,۲۸۷,۰۶۵ - ۴۳,۲۳۷,۰۶۵ - ۴۵۰,۰۰۰ - ۴,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

ارقام به میلیون ریال

انتشار

عدم انتشار

صورت وضعیت مالی

۱۴۰۵ ۱۴۰۴ ۱۴۰۳ ۱۴۰۲ ۱۴۰۱

دارایی ها

دارائیهای غیر جاری :

دارایی مالی ثابت مشهود

۲۳,۲۴۵,۵۱۷ ۲۷,۸۱۴,۹۱۳ ۲۶,۲۳۳,۷۶۳ ۲۳,۸۶۰,۱۵۰ ۱۹,۱۲۹,۵۰۹

۲۳,۲۴۵,۵۱۷ ۲۷,۸۱۴,۹۱۳ ۲۶,۲۳۳,۷۶۳ ۲۳,۸۶۰,۱۵۰ ۱۹,۱۲۹,۵۰۹

دارایی مالی ناشی از سود

۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷

۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷ ۲۵,۱۲۷

سرمایه گذاری های بلند مدت

۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳

۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳ ۷۰,۶۰۳

جمع دارایی های غیر جاری

۲۳,۵۵۱,۷۵۷ ۲۷,۸۴۰,۷۷۳ ۲۶,۲۳۹,۶۰۳ ۲۳,۹۶۵,۹۹۰ ۱۹,۱۳۵,۱۳۹

۲۳,۵۵۱,۷۵۷ ۲۷,۸۴۰,۷۷۳ ۲۶,۲۳۹,۶۰۳ ۲۳,۹۶۵,۹۹۰ ۱۹,۱۳۵,۱۳۹

دارایی های جاری :

پیش پرداخت ها

۲۵,۲۴۵,۵۱۷ ۱۶,۰۹۳,۴۵۱ ۱۳,۱۵۰,۷۵۵ ۸۵,۲۷۵,۵۹۹ ۷,۱۱۲,۶۶۴

۲۵,۲۴۵,۵۱۷ ۱۶,۰۹۳,۴۵۱ ۱۳,۱۵۰,۷۵۵ ۸۵,۲۷۵,۵۹۹ ۷,۱۱۲,۶۶۴

تاریخ										صورت وضعیت مالی	
انتشار										عدم انتشار	
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱		
۶۸۸۹۱۶۶۴	۳۱۰۶۷۸۳۳	۳۳۵۴۷۱۳	۱۹۰۸۲۸۸۱	۱۵۲۵۳۷۰۱	۳۸۸۹۱۶۶۴	۳۱۰۶۷۸۳۳	۳۳۵۴۷۱۳	۱۹۰۸۲۸۸۱	۱۵۲۵۳۷۰۱	موجودی مواد و کالا	
۳۳۰۱۸۲۸۸	۲۵۸۳۱۹۰۵	۲۰۶۳۲۸۹۹	۱۶۵۳۵۵۱۴	۱۳۲۶۵۶۱۶	۳۳۰۱۸۲۸۸	۲۵۸۳۱۹۰۵	۲۰۶۳۲۸۹۹	۱۶۵۳۵۵۱۴	۱۳۲۶۵۶۱۶	دریافتی هلی تجاری و سایر دریافتی ها	
۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	سرمایه گذاری هلی کوتاه مدت	
۱۳۳۸۰۳۰	۱۶۶۷۶۰۷	۱۱۹۱۶۳۰	۸۳۳۷۰۶	۴۵۸۳۸	۱۷۰۹۱۳۳	۱۶۳۶۶۸۶	۱۱۱۷۰۶۷	۷۹۷۱۳۵	۵۵۷۸۳۱	موجودی نقد	
۱۰۷۰۹۱۶۵۶	۸۲۰۳۶۱۸۷۳	۵۸۸۲۰۰۳۴	۴۵۰۰۱۰۷۲۷	۳۶۰۱۱۸۱۲۶	۱۰۷۰۹۱۷۲۸۶۸	۸۲۰۳۲۰۰۷۵۳	۵۸۰۷۵۰۳۷۱	۴۴۰۹۳۱۵۶	۳۶۰۱۹۰۵۳۹	جمع دارایی های جاری	
۱۳۲۰۵۳۲۰۱۳	۱۱۰۰۲۸۲۰۶۴۶	۸۵۰۳۵۹۰۶۳۷	۶۸۰۹۶۷۰۷۱۷	۵۵۰۳۶۳۰۳۷۵	۱۳۲۰۵۳۲۰۶۲۶	۱۱۰۰۲۹۱۰۵۲۶	۸۵۰۱۹۵۰۰۷۳	۶۸۰۹۳۰۱۳۵	۵۵۰۵۳۵۸۸	جمع دارایی ها	
										حقوق مالکانه و بدهی ها	
۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	حقوق مالکانه	
										سرمایه	
۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان	
۳۳۰۳۳۰۱۲	۳۸۳۹۹۰۱۶	۳۶۰۶۶۲۰۳۲۰	۲۹۰۵۶۰۸۳۴	۲۱۰۲۱۴۰۷۰	۳۳۰۳۳۰۰۶۵	۳۸۳۹۲۸۲۳۳	۳۶۰۷۱۸۸۷۶	۲۹۰۵۳۳۰۱۶۵	۲۱۰۳۷۰۳۹۰	انبودخته قانونی	
۳۸۰۲۸۴۰۱۲	۴۳۰۲۴۹۰۱۶	۳۱۰۷۱۲۰۳۲۰	۳۴۰۵۱۰۰۴۳۴	۲۶۰۱۶۴۰۳۷۰	۳۸۰۲۸۷۰۰۶۵	۴۳۰۲۳۲۰۳۷۳	۴۱۰۶۸۰۷۸۶	۳۴۰۳۸۲۰۱۶۵	۲۶۰۳۲۰۳۹۰	سود انباشته	
										جمع حقوق مالکانه	
										بدهی ها	
۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۶	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۵	۳۹۸۸۴۶	بدهی های غیر جاری	
۲۷۱۵۲۸۰	۲۰۱۳۷۵۵۶	۱۶۷۰۰۹۹۲	۱۰۳۹۲۸۰۱	۹۸۴۰۹۸۹	۲۷۱۵۲۸۰	۲۰۱۳۷۵۵۶	۱۶۷۰۰۹۹۲	۱۰۳۹۲۸۰۱	۹۸۴۰۹۸۹	پرداختی هلی بلند مدت	
										ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
										تسهیلات مالی بلند مدت	
										تسهیلات جایگزین اوراق مرحله	

گزارش

صفحه ۲۱ از ۳۹
سازمان نظامی



شماره سند	انتشار				عدم انتشار				صورت وضعیت مالی
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	
۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	اوراق اجاره
۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	۶۳۹۵۵۴	اوراق مرابحه
۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	۵۶۲۶۴۰۱	جمع بدهی های غیر جاری
۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	۴۰۱۲۲۲۵	بدهی های جاری
۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	۷۱۰۵۰۳۳	پروانه های تجاری و سایر پروانه های
۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	۳۳۳۳۸۲۸	تسهیلات مالی
۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	۱۷۸۹۴۶۶۲	مالیات پرداختی
۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	۱۳۸۵۷	سود سهام پرداختی
۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	۲۰۱۲۴۰۹۴	ذخایر
۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	۲۹۰۲۵۸۱۷	پیش دریافت ها
۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	۳۷۰۳۳۵۳۰۱	جمع بدهی های جاری
۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	۸۵۰۲۵۹۶۳۷	جمع بدهی ها
۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	۱۱۰۰۲۸۲۶۲۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

ارقام به میلیون ریال

انتشار					عدم انتشار					صورت منابع و مصارف وجه نقد
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۳۳۱,۸۳۶,۳۵۱	۹۷,۳۷۷,۱۶۱	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۳۷,۳۴۶,۰۷۲	۳۷,۸۹۶,۸۵۷	۱۲۱,۸۳۶,۳۵۱	۹۷,۳۷۷,۱۶۱	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۳۷,۳۴۶,۰۷۲	۳۷,۸۹۶,۸۵۷	درآمدهای عملیاتی
۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	۹۰,۳۳۵	سایر درآمدها
۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	۲۲,۳۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۰,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۵۰,۳۳۳	۵۵,۱۳۹,۱۶۹	۷۰,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۵۰,۳۳۳	تسهیلات مالی دریافتی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه
-	-	-	-	۶۳,۵۵۴	-	-	-	-	۶۳,۵۵۴	انتشار اوراق اجاره
-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	انتشار اوراق مرابحه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پیش دریافت ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۶۹,۹۸۸,۶۷	۷۸,۷۶۲,۱۳	۲۵۵,۰۱۷۲	۲۰,۹۶۵,۸۱۲	۴۲,۱۱۸,۴۶	۷۰,۰۰۲,۰۰۳	۷۸,۷۶۲,۰۶۵	۲۵۳,۳۵۶	۲۰,۶۹,۸۷	۴۲,۲۷۸,۳۹	جمع منابع
۲۱۴,۰۹۷,۱۴۳	۱۷۵,۵۰۵,۳۹۹	۱۰۰,۱۷۲,۰۸۷	۷۶,۸۴۴,۳۸۹	۶۸,۱۱۱,۴۵۷	۲۱۴,۱۰۰,۵۸۰	۱۷۵,۵۰۱,۰۵۱	۱۰۰,۱۶۱,۳۷۱	۷۶,۸۱۷,۸۸۴	۶۸,۱۲۷,۷۵۰	
مصارف										
۶۰,۳۶۶,۱۱۲	۴۵,۴۵۸,۸۹۸	۲۵,۰۹۴,۵۳۳	۱۹,۸۷۷,۸۷۰	۱۵,۳۳۲,۵۲۸	۶۰,۳۶۶,۳۱۲	۴۵,۴۵۹,۸۹۸	۲۵,۰۹۴,۵۳۳	۱۹,۸۷۷,۸۷۰	۱۵,۳۳۲,۵۲۸	پایانی تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۵۶۷,۱۳۴	۱۰,۰۵۳,۶۹۹	۷۸,۵۱۵,۵۳۳	۶۲,۰۱,۷۵۰	۴,۵۶۱,۰۰۰	۱۲,۵۶۷,۱۳۴	۱۰,۰۵۳,۶۹۹	۷۸,۵۱۵,۵۳۳	۶۲,۰۱,۷۵۰	۴,۵۶۱,۰۰۰	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	۲۲۳,۲۰۹	سایر هزینه ها
۲۹,۰۵۳,۱۰	۲۲,۱۹۵,۰۷	۲۰,۲۰,۸۳۰	۱۶,۰۱,۱۵۱	۱,۳۴۵,۳۷۸	۲۹,۰۵۳,۱۰	۲۲,۱۹۵,۰۷	۲۰,۲۰,۸۳۰	۱۶,۰۱,۱۵۱	۱,۳۴۵,۳۷۸	هزینه های مالی پرداختی تسهیلات
-	۷۸,۳۸۶	۱۳۳,۸۰۰	۱۳۳,۸۰۰	۱۳۳,۸۱۲	-	۷۸,۳۸۶	۱۳۳,۸۰۰	۱۳۳,۸۰۰	۱۳۳,۸۱۲	هزینه های مالی پرداختی اوراق اجاره
-	-	-	-	-	۱۸۴,۳۲۶	۷۵,۰۵۰۵	۷۵,۰۰۰۰	۷۵,۰۰۰۰	۵۶۵,۰۶۸	هزینه های مالی پرداختی تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه



جمهوری اسلامی ایران - وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی

انتشار					عدم انتشار					صورت منابع و مصارف وجه نقد
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱۳۷۸۷	۶۷۵۱۶۴	۶۷۵۰۰۰	۶۷۵۰۰۰	۶۶۶۲۸۱	-	-	-	-	-	هزینه مالی پرداختی اوراق مرابحه
۷۶۵۲۲۰۱۰۲	۵۴۴۰۸۰۷۵	۳۱۹۱۶۳۲۹	۲۴۳۳۷۷۰۲	۲۱۵۰۲۸۹۳	۷۶۵۲۲۰۱۰۲	۵۴۴۰۸۰۷۵	۳۱۹۱۶۳۲۹	۲۴۳۳۷۷۰۲	۲۱۵۰۲۸۹۳	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
-	-	-	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه
-	۶۳۹۵۵۴	-	-	-	-	۶۳۹۵۵۴	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق اجاره
۳۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق مرابحه
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارایی مالی ثابت مشهود
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پیش پرداخت ها
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	موجودی مواد و کالا
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع مصارف
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	وجه نقد ابتدای دوره
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	وجه نقد پایان دوره



بازرسی و تایید

۱۳۸۷/۱/۱۳

صفحه ۲۴ از ۴۹

مستند شماره

گزارش

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

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

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۸

مفروضت صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت از تولید دارو فروش آن در داخل کشور حاصل می‌گردد. مبلغ فروش پیش‌بینی شده طی سال‌های آتی به شرح جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

انتشار					عدم انتشار					درآمدهای عملیاتی (مبلغی)
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
										فروش خالص:
										داخلی:
۷۲,۳۹۶,۵۲۶	۵۷,۹۱۷,۲۲۱	۴۶,۳۳۳,۷۷۷	۳۷,۰۶۷,۰۲۱	۲۹,۶۵۲,۶۱۷	۷۲,۳۹۶,۵۲۶	۵۷,۹۱۷,۲۲۱	۴۶,۳۳۳,۷۷۷	۳۷,۰۶۷,۰۲۱	۲۹,۶۵۲,۶۱۷	انواع قرص (۱۰۰ عددی)
۱۷,۱۴۱,۳۸۲	۱۳,۷۱۳,۱۰۶	۱۰,۹۷۰,۴۸۴	۸,۷۷۶,۳۸۸	۷,۰۲۱,۱۱۰	۱۷,۱۴۱,۳۸۲	۱۳,۷۱۳,۱۰۶	۱۰,۹۷۰,۴۸۴	۸,۷۷۶,۳۸۸	۷,۰۲۱,۱۱۰	انواع کپسول (۱۰۰ عددی)
۲,۷۷۴,۰۷۲	۲,۲۱۹,۲۵۷	۱,۷۷۵,۴۰۶	۱,۴۲۰,۳۲۵	۱,۱۳۶,۲۶۰	۲,۷۷۴,۰۷۲	۲,۲۱۹,۲۵۷	۱,۷۷۵,۴۰۶	۱,۴۲۰,۳۲۵	۱,۱۳۶,۲۶۰	انواع شربت (شیشه)
۴۵۳,۷۸۵	۳۶۳,۰۷۸	۲۹۰,۴۲۲	۲۳۲,۳۳۸	۱۸۵,۵۷۰	۴۵۳,۷۸۵	۳۶۳,۰۷۸	۲۹۰,۴۲۲	۲۳۲,۳۳۸	۱۸۵,۵۷۰	سایر اقلام

درآمدهای عملیاتی (مبلغی)		عدم انتشار		انتشار	
فروش ناخالص	فروش محصولات تولیدی طرح توسعه	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
۳۷,۹۹۶,۸۵۷		۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۴۷,۴۹۶,۰۷۲	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۷۴,۲۱۲,۶۱۲
		۴۷,۴۹۶,۰۷۲	۴۷,۴۹۶,۰۷۲	۰	۲۲,۲۶۴,۵۴۹
		۲۹,۰۰۸,۰۶۸	۲۲,۲۶۴,۵۴۹	۰	۲۹,۰۰۸,۰۶۸
جمع		۱۲۱,۸۴۶,۴۵۱	۹۷,۴۹۶,۰۷۲	۵۹,۳۷۰,۰۸۹	۹۷,۴۹۶,۰۷۲

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

- نرخ فروش در سال ۱۴۰۱ از بودجه شرکت استخراج شده و در سالهای بعد نسبت به سال ۱۴۰۱ متناسب با نرخ تورم رشد داده شده است.
- مقدار فروش در سال ۱۴۰۱ از بودجه شرکت استخراج شده و در سالهای بعد مقدار فروش نسبت به سال ۱۴۰۱ ثابت فرض شده است.
- همچنین زمان بهره برداری از پروژه عبیدی - البرز سال ۱۴۰۴ فرض شده است و مبلغ فروش ناشی از تولیدات طرح مذکور در سالهای ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ در صورتهای مالی شرکت منعکس شده است. مبلغ مذکور برآورد دریافتی از شرکت می باشد که در سال ۱۴۰۵ متناسب با تورم نسبت به سال ۱۴۰۴، رشد داده شده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

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

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	عدم انتشار				انتشار			
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مواد مستقیم	۱۴,۵۲۸,۱۴۹	۱۸,۱۶۰,۱۸۶	۲۲,۷۰۰,۲۳۳	۳۷,۲۷۰,۵۲۲	۱۴,۵۲۸,۱۴۹	۱۸,۱۶۰,۱۸۶	۲۲,۷۰۰,۲۳۳	۳۷,۲۷۰,۵۲۲
دستمزد مستقیم	۷۴۵,۲۳۰	۹۳۱,۵۲۸	۱,۱۶۴,۴۲۲	۱,۴۵۵,۵۲۷	۷۴۵,۲۳۰	۹۳۱,۵۲۸	۱,۱۶۴,۴۲۲	۱,۴۵۵,۵۲۷
سربار ساخت:	۲,۸۵۶,۲۷۶	۳,۵۷۰,۳۴۵	۴,۳۶۲,۹۳۱	۵,۵۷۸,۶۶۴	۲,۸۵۶,۲۷۶	۳,۵۷۰,۳۴۵	۴,۳۶۲,۹۳۱	۵,۵۷۸,۶۶۴
جمع هزینه های ساخت	۱۸,۱۲۹,۶۵۵	۲۲,۶۶۲,۰۶۹	۲۸,۳۳۷,۵۸۶	۴۴,۳۰۴,۷۱۴	۱۸,۱۲۹,۶۵۵	۲۲,۶۶۲,۰۶۹	۲۸,۳۳۷,۵۸۶	۴۴,۳۰۴,۷۱۴

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
بهای تمام شده ساخت	۱۸,۱۲۹,۶۵۵	۲۲,۶۶۲,۰۶۹	۲۸,۳۲۷,۵۸۶	۴۴,۳۰۴,۷۱۴	۵۵,۳۸۰,۸۹۲	۱۸,۱۲۹,۶۵۵	۲۲,۶۶۲,۰۶۹	۲۸,۳۲۷,۵۸۶	۴۴,۳۰۴,۷۱۴	۵۵,۳۸۰,۸۹۲	۱۸,۱۲۹,۶۵۵	۲۲,۶۶۲,۰۶۹	۲۸,۳۲۷,۵۸۶	۴۴,۳۰۴,۷۱۴
افزایش) موجودی های ساخته شده	(۱,۵۱۴,۷۲۰)	(۱,۱۶۰,۵۲۰)	(۱,۳۵۰,۶۵۰)	(۳,۶۵۵,۵۴۳)	(۲,۹۷۷,۱۹۸)	(۱,۵۱۴,۷۲۰)	(۱,۱۶۰,۵۲۰)	(۱,۳۵۰,۶۵۰)	(۳,۶۵۵,۵۴۳)	(۲,۹۷۷,۱۹۸)	(۱,۵۱۴,۷۲۰)	(۱,۱۶۰,۵۲۰)	(۱,۳۵۰,۶۵۰)	(۳,۶۵۵,۵۴۳)
سایر	(۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۹۰,۶۲۵)	(۳۸۸,۲۸۱)	(۶۱۰,۰۴۵)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۹۰,۶۲۵)	(۳۸۸,۲۸۱)	(۶۱۰,۰۴۵)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۹۰,۶۲۵)	(۳۸۸,۲۸۱)
	-	-	-	۹,۱۲۱,۳۲۳	۱۱,۴۰۱,۶۵۴	-	-	-	۹,۱۲۱,۳۲۳	۱۱,۴۰۱,۶۵۴	-	-	-	۹,۱۲۱,۳۲۳
بهای تمام شده طرح توسعه	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۴,۹۳۵	۲۱,۱۸۹,۰۴۹	۲۶,۴۸۶,۳۱۱	۴۸,۲۸۲,۲۱۲	۶۳,۱۹۴,۹۹۶	۱۶,۳۶۴,۹۳۵	۲۱,۱۸۹,۰۴۹	۲۶,۴۸۶,۳۱۱	۴۸,۲۸۲,۲۱۲
جمع	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۴,۹۳۵	۲۱,۱۸۹,۰۴۹	۲۶,۴۸۶,۳۱۱	۴۸,۲۸۲,۲۱۲	۶۳,۱۹۴,۹۹۶	۱۶,۳۶۴,۹۳۵	۲۱,۱۸۹,۰۴۹	۲۶,۴۸۶,۳۱۱	۴۸,۲۸۲,۲۱۲

مواد مستقیم مصرفی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق اجاره، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- مبلغ مواد مستقیم، سربار ساخت و سایر موارد در سال ۱۴۰۱ از بودجه دریافتی از شرکت استخراج شده و در سال های بعدی مبلغ مواد مستقیم و سربار ساخت با استفاده از نسبت اقلام مذکور به فروش به فروش در سال ۱۴۰۱، مبلغ پیش بینی شده اند. همچنین دستور مستقیم در سال های آتی متناسب با نرخ تورم رشد داده شده است.
- همچنین مبلغ بهای تمام شده تولید محصولات پروژه عبیدی - البرز در سال های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ در صورت های مالی شرکت منعکس شده است. مبلغ مذکور برآورد دریافتی از شرکت می باشد که در سال ۱۴۰۵ متناسب با تورم نسبت به سال ۱۴۰۴، رشد داده شده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

- هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال ۱۴۰۱ از بودجه شرکت استخراج شده است و در سال های آتی کلیه اقلام به جز استهلاک با نرخ تورم سالانه رشد داده شده است. همچنین استهلاک دارایی ها با نسبت تاریخی ۱۸٪ به کل استهلاک سالانه در سرفصل هزینه های فروش، اداری و عمومی گنجانده شده است.

مبالغ به میلیون ریال

هزینه های اداری، عمومی و فروش					عدم انتشار					انتشار				
					۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
حقوق و دستمزد و مزایا					۲,۷۸۱,۰۴۹	۳,۳۷۶,۳۱۲	۴,۳۴۵,۳۹۰	۵,۳۳۱,۷۳۷	۶,۷۸۹,۶۷۱	۲,۷۸۱,۰۴۹	۳,۳۷۶,۳۱۲	۴,۳۴۵,۳۹۰	۵,۳۳۱,۷۳۷	۶,۷۸۹,۶۷۱
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

انتشار					عدم انتشار					هزینه های اداری، عمومی و فروش	
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱		
۷۷۸,۶۸۸	۶۲۲,۹۵۰	۴۹۸,۳۶۰	۳۹۸,۶۸۸	۳۱۸,۹۵۱	۷۷۸,۶۸۸	۶۲۲,۹۵۰	۴۹۸,۳۶۰	۳۹۸,۶۸۸	۳۱۸,۹۵۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	
۱,۵۳۱,۰۰۵	۱,۴۶۴,۸۴۴	۱,۱۷۱,۸۷۵	۹۳۷,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۰۵	۱,۴۶۴,۸۴۴	۱,۱۷۱,۸۷۵	۹۳۷,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰	هزینه های ترویج و فروش	
۲۸۰,۷۸۲	۲۲۴,۶۲۵	۱۷۹,۷۰۰	۱۴۳,۷۶۰	۱۱۵,۰۰۸	۲۸۰,۷۸۲	۲۲۴,۶۲۵	۱۷۹,۷۰۰	۱۴۳,۷۶۰	۱۱۵,۰۰۸	اجاره محل	
۶۶۲,۲۱۹	۲۰۹,۷۷۵	۱۶۷,۸۲۰	۱۳۴,۲۵۶	۱۰۷,۴۰۵	۶۶۲,۲۱۹	۲۰۹,۷۷۵	۱۶۷,۸۲۰	۱۳۴,۲۵۶	۱۰۷,۴۰۵	برگزاری نصابگاه و سمینار	
۴۳۹,۴۵۳	۲۵۱,۵۶۳	۲۸۱,۲۵۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۵۳	۲۵۱,۵۶۳	۲۸۱,۲۵۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب	
۲۰,۴۲۷	۱۶,۳۴۲	۱۲,۰۷۳	۱۰,۴۵۹	۸,۳۶۷	۲۰,۴۲۷	۱۶,۳۴۲	۱۲,۰۷۳	۱۰,۴۵۹	۸,۳۶۷	چاپ	
۳۱۷,۷۶۷	۲۵۴,۲۱۴	۲۰۳,۳۷۱	۱۶۲,۶۹۷	۱۳۰,۱۵۷	۳۱۷,۷۶۷	۲۵۴,۲۱۴	۲۰۳,۳۷۱	۱۶۲,۶۹۷	۱۳۰,۱۵۷	مزایای پایان خدمت	
۴۰,۳۲۶	۳۲,۲۶۱	۲۵,۵۰۹	۲۰,۶۴۷	۱۶,۵۱۷	۴۰,۳۲۶	۳۲,۲۶۱	۲۵,۵۰۹	۲۰,۶۴۷	۱۶,۵۱۷	پاداش هیئت مدیره	
۱۰۰,۰۴۱	۸۰,۳۳	۶,۴۲۶	۵,۱۴۱	۴,۱۱۳	۱۰۰,۰۴۱	۸۰,۳۳	۶,۴۲۶	۵,۱۴۱	۴,۱۱۳	آگهی	
۵۹,۴۷۲	۴۷,۵۷۸	۳۸,۰۶۲	۳۰,۴۵۰	۲۴,۳۶۰	۵۹,۴۷۲	۴۷,۵۷۸	۳۸,۰۶۲	۳۰,۴۵۰	۲۴,۳۶۰	حق الزحمه کارکنان قراردادی	
۱۳۸,۹۹۲	۱۱۱,۱۹۴	۸۸,۹۵۵	۷۱,۱۶۴	۵۶,۹۳۱	۱۳۸,۹۹۲	۱۱۱,۱۹۴	۸۸,۹۵۵	۷۱,۱۶۴	۵۶,۹۳۱	غذا	
۶۱۶,۷۰۹	۶۱۵,۳۴۲	۳۰۳,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۵	۲۲۷,۰۴۵	۶۱۶,۷۰۹	۶۱۵,۳۴۲	۳۰۳,۴۳۵	۳۰۳,۴۳۵	۲۲۷,۰۴۵	استهلاک	
۱۷۰,۵۹۸	۱۱۶,۷۱۹	۱۰۹,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۵۹۸	۱۱۶,۷۱۹	۱۰۹,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	۷۰,۰۰۰	ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی	
۶۲,۱۵۵	۴۹,۷۲۴	۳۹,۷۷۹	۳۱,۸۲۳	۲۵,۴۵۹	۶۲,۱۵۵	۴۹,۷۲۴	۳۹,۷۷۹	۳۱,۸۲۳	۲۵,۴۵۹	حق المشاوره حقوقی و حسابرسی	
۱۴۳,۰۵۶	۱۱۴,۴۴۵	۹۱,۵۵۶	۷۳,۲۴۵	۵۸,۵۹۶	۱۴۳,۰۵۶	۱۱۴,۴۴۵	۹۱,۵۵۶	۷۳,۲۴۵	۵۸,۵۹۶	تعمیر و نگهداری	
۷۶۶,۸۱۴	۶۱۲,۴۵۱	۴۹۰,۷۶۱	۳۹۲,۶۰۹	۳۱۴,۰۸۷	۷۶۶,۸۱۴	۶۱۲,۴۵۱	۴۹۰,۷۶۱	۳۹۲,۶۰۹	۳۱۴,۰۸۷	سایر	
۴۵۵,۳۰۷	۲۶۴,۲۴۶				۴۵۵,۳۰۷	۲۶۴,۲۴۶				طرح جدید	
۱۳,۱۸۳,۵۳۳	۱۰,۶۶۹,۰۴۱	۸,۰۵۴,۹۹۸	۶,۵۰۴,۶۸۵	۵,۱۸۸,۰۴۵	۱۳,۱۸۳,۵۳۳	۱۰,۶۶۹,۰۴۱	۸,۰۵۴,۹۹۸	۶,۵۰۴,۶۸۵	۵,۱۸۸,۰۴۵	جمع	



فرمانده کل خدمات بهداشتی، درمانی و دارویی

سایر درآمدها و سایر هزینه‌های عملیاتی

- اقلام مذکور برای سال ۱۴۰۱ مطابق بودجه شرکت برآورد شده است و در سال‌های آتی نسبت به سال ۱۴۰۱ ثابت فرض شده است.

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

هزینه‌های مالی	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود تسهیلات جاری	۴۵۱۵۱۴۸	۲۸۳۷۸۶۸	۲۳۳۷۵۵۳	۱۵۵۱۱۸۱	۱۶۷۱۰۸۲	۴۵۱۵۱۴۸	۲۸۳۷۸۶۸	۲۳۳۷۵۵۳	۱۵۵۱۱۸۱	۱۶۷۱۰۸۲
سود تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	۱۸۴۳۳۶	۷۵۰۵۰۵	۷۵۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰	۵۶۵۰۶۸
اوراق اجاره	-	۲۸۳۲۸۶	۱۳۳۹۰۰۰	۱۳۳۹۰۰۰	۱۳۳۸۱۲	-	۲۸۳۲۸۶	۱۳۳۹۰۰۰	۱۳۳۹۰۰۰	۱۳۳۸۱۲
اوراق مرابحه	۱۳۳۷۸۷	۶۷۵۱۳۶۴	۶۷۵۰۰۰۰	۶۷۵۰۰۰۰	۶۳۷۶۴۸۱	-	-	-	-	-
جمع	۴۶۳۷۹۹۳۵	۴۵۴۱۶۱۸	۲۰۱۶۶۷۵۲	۲۶۷۰۰۰۸۱	۲۳۵۲۳۸۶	۴۶۹۹۰۵۷۴	۴۶۱۶۷۵۹	۲۰۳۳۱۷۵۲	۲۰۷۴۵۰۰۸۱	۲۰۳۷۹۹۱۳

در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، با توجه به نیاز به منابع نقد جهت خرید مواد اولیه جهت تولید دارو، شرکت اقدام به دریافت تسهیلات معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ می‌کند و هر سال آن را تمدید می‌نماید. در حالت انتشار، شرکت اقدام به انتشار ۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ اسمی ۱۸٪ می‌نماید.

مفروضات پیش‌بینی تسهیلات جاری شرکت به شرح ذیل می‌باشد.

در پیش‌بینی تسهیلات، سود و کارمزد، پرداخت‌های نقدی بابت اصل و پرداخت‌های نقدی بابت سود از میانگین نسبت تاریخی اقلام مذکور نسبت به یکدیگر در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ استفاده شده است.

نسبت‌های مذکور به شکل زیر محاسبه شده است.

نسبت سود و کارمزد به جمع مانده ابتدای دوره به اضافه اخذ شده طی دوره ۴,۵ درصد، نسبت پرداخت‌های نقدی اصل به جمع مانده ابتدای دوره به اضافه اخذ شده طی دوره معادل ۵۸ درصد و پرداخت نقدی سود به سود و کارمزد معادل ۸۶ درصد فرض شده است.

تسهیلات مالی					
تسهیلات مالی	عدم انتشار			انتشار	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
مانده ابتدای دوره	۱۴,۸۵۹,۷۱۲	۱۵,۷۳۲,۹۶۲	۱۷,۷۹۴,۴۶۲	۲۲,۲۳۴,۲۱۴	۲۹,۵۸۲,۷۶۸
اخذ شده طی دوره	۲۲,۱۵۰,۴۳۳	۲۶,۱۳۹,۱۶۹	۳۷,۱۳۹,۱۶۹	۷۰,۱۳۹,۱۶۹	۸۵,۱۳۹,۱۶۹
سود و کارمزد و جرایم	۱,۶۷۱,۰۸۲	۱,۵۵۱,۱۸۱	۲,۳۳۷,۵۵۳	۲,۸۳۷,۵۶۸	۴,۵۱۵,۱۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۲۱,۵۰۲,۵۸۹)	(۲۳,۳۳۷,۷۰۲)	(۳۱,۹۱۶,۳۳۹)	(۵۳,۳۰۸,۰۷۵)	(۷۲,۵۲۲,۱۰۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱,۰۳۴۵,۳۷۸)	(۱,۵۰۱,۱۵۱)	(۲,۰۳۰,۷۳۰)	(۲,۳۱۹,۵۰۷)	(۲,۹۰۵,۳۱۰)
جمع	۱۵,۷۳۲,۹۶۲	۱۷,۷۹۴,۴۶۲	۲۲,۲۳۴,۲۱۴	۲۹,۵۸۲,۷۶۸	۵۲,۹۱۰,۶۷۳

همچنین سایر تسهیلات دریافتی و اوراق منتشر شده در حالت انتشار و عدم انتشار به شرح زیر می باشد:

تسهیلات مالی جایگزین اوراق بهای	عدم انتشار			انتشار	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
مانده ابتدای دوره	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اخذ شده طی دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
سود و کارمزد و جرایم	۵۴۵,۰۶۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۵۰۵	۱,۸۴,۲۲۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	-	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۵۴۵,۰۶۸)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۵۰۵)	(۱,۸۴,۲۲۶)
مانده انتهای دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-

انتشار					عدم انتشار					اوراق مرابحه
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	مانده ابتدای دوره
۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	اصل اوراق منتشره طی دوره
۱۳۳,۷۸۷	۶۷۵,۳۶۴	۶۷۵,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۶۳۷,۴۸۱	-	-	-	-	-	سود تعلق گرفته طی دوره
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	اصل پرداخت شده طی دوره
(۱۳۳,۷۸۷)	(۶۷۵,۳۶۴)	(۶۷۵,۰۰۰)	(۶۷۵,۰۰۰)	(۶۳۷,۴۸۱)	-	-	-	-	-	سود پرداخت شده طی دوره
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مانده انتهای دوره

انتشار					عدم انتشار					اوراق اجاره
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	مانده ابتدای دوره
-	-	-	-	۰	-	-	-	-	-	اصل اوراق منتشره طی دوره
-	۷۸,۳۷۶	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۸۱۲	-	۷۸,۳۷۶	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۱۳۳,۸۱۲	سود تعلق گرفته طی دوره
-	(۶۳۹,۵۵۴)	-	-	-	-	(۶۳۹,۵۵۴)	-	-	-	اصل پرداخت شده طی دوره
-	(۷۸,۳۷۶)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۸۱۲)	-	(۷۸,۳۷۶)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۸۱۲)	سود پرداخت شده طی دوره
-	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	-	-	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	۶۳۹,۵۵۴	مانده انتهای دوره

سایر درآمدها و سایر هزینه‌های غیر عملیاتی

در حساب سایر درآمدها خالص درآمد حاصل از بسته بندی نسبت به صورتهای مالی ۱۴۰۰ در سال‌های آتی ثابت فرض شده است. در حساب سایر هزینه‌ها ضایعات و افت تولید نسبت به صورتهای مالی ۱۴۰۰ در سال‌های آتی ثابت فرض شده است.

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد عملیاتی شرکت مطابق با قانون مالیات‌های مستقیم و با توجه به پذیرفته شدن سهام آن در بازار بورس و اوراق بهادار ۲۲٫۵ درصد در نظر گرفته شده است.

سود سهام مصوب

تقسیم سود نقدی در سال‌های ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۵ به ترتیب ۸٪، ۴۵٪، ۷۲٪، ۱۴۸٪ و ۱۰۱٪ فرض شده است.



- مفروضات صورت وضعیت مالی

- دریافتنی‌های تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر میانگین تاریخی حساب مذکور در ابتدا و انتهای دوره نسبت به فروش سالانه در نظر گرفته شده است.
- دریافتنی‌های غیر تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های مالی ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۵ با توجه به صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰ ثابت در نظر گرفته شده است.
- پیش پرداخت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در هر سال نسبت پیش پرداخت جهت سفارشات مواد اولیه از خارج معادل ۲۷ درصد و جهت سفارشات مواد اولیه از داخل ۴ درصد مبلغ مواد مستقیم در آن سال فرض شده است. نسبت‌های مذکور به صورت تاریخی محاسبه شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر مبلغ آن در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰ و ثابت در نظر گرفته شده است.
- دارایی‌های نامشهود: برابر مبلغ دارایی‌های نامشهود در سال ۱۴۰۰ ثابت فرض شده است.
- دارایی‌های ثابت مشهود: مبالغ دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به بودجه دریافتی از شرکت در خصوص تکمیل سه پروژه عمده تولید مکمل‌های دارویی، دفتر مرکزی و کارخانه داروسازی البرز در سنوات آتی و جمع آن با ارزش دفتری سایر دارایی‌های ثابت مشهود محاسبه شده است. سال بهره‌برداری از پروژه تولید مکمل‌های دارویی ۱۴۰۱، دفتر مرکزی شرکت عبیدی ۱۴۰۲ و پروژه البرز ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است. همچنین استهلاك دارایی‌های تکمیل شده به روش مستقیم و به صورت ۱۰ ساله محاسبه شده است.
- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، میانگین ابتدا و انتهای دوره اسناد پرداختنی تجاری نسبت به مبلغ بهای تمام شده برابر با ۱,۶۲ درصد و میانگین ابتدا و انتهای دوره حساب‌های پرداختنی تجاری نسبت به بهای تمام شده برابر با ۱۰,۵۹ درصد در نظر گرفته شده است. سایر حساب‌های پرداختنی نسبت به سال ۱۴۰۰ ثابت فرض شده است.
- ذخایر: افزایش و مصرف ذخایر مطابق میانگین نسبت تاریخی آن در سال ۱۴۰۰ فرض شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: ذخیره پرداخت شده طی هر سال ۱۱٪ مبلغ ابتدای دوره فرض شده است.
- موجودی مواد و کالا: دوره گردش مواد اولیه و بسته بندی برابر میانگین تاریخی ابتدا و انتهای دوره حساب مذکور نسبت به مواد مستقیم مصرفی در بهای تمام شده در نظر گرفته شده است، سایر اقلام در حساب موجودی مواد و کالا با استفاده از نسبت تاریخی آن‌ها به مواد اولیه و بسته بندی محاسبه شده است.
- مالیات پرداختنی: با برآورد نسبت تاریخی مالیات پرداخت شده طی دوره به مالیات ابتدای دوره و اضافه نمودن مالیات تعلق گرفته طی دوره مالی محاسبه شده است.
- سود سهام پرداختنی: فرض شده است کل سود مصوب طی سال به صورت نقدی پرداخت گردد.

ب - مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (ریال)
انتشار	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	-	-
۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۱۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸	۴۵,۲۴۶
۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۱	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲	۴۴,۷۵۴
۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۱	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
اصل مبلغ		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

پ - مفروضات استهلاک

همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده است.

جدول ۳۶: مفروضات استهلاک دارایی

دارایی	مدت استهلاک (سال)	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۰	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱۰	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۰	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰	خط مستقیم
ابزارآلات و لوازم آزمایشگاهی	۱۰	خط مستقیم
دارایی‌های استیجاری	۱۰	خط مستقیم



کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۳۲۸۳۲، 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، به شرح زیر می‌باشد.
جدول ۳: ترکیب شرکای نهاد واسط مالی

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

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

بر اساس مصوبه شرکا مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دس و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

۱- ریسک اقتصادی (کلان)

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

۲- ریسک نوسانات نرخ بهره

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

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

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

۴- ریسک ناشی از رقابت در صنعت

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

۵- ریسک نوسانات نرخ ارز

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

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

- جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک کارآفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسلام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
 - 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 للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است

ارکان انتشار اوراق مربحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانوی و ناشر منعقد گردیده است و بانوی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع،

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانوی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانوی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان

$\frac{30\%}{365}$ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۴: تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال مالی اخیر					
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	مبالغ بر حسب میلیون ریال
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷٪	محل افزایش سرمایه آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۲۱۶٪	مازاد تجدید ارزیابی و سایر اندوخته ها



صفحه ۴۸ از ۴۹ پیوستار

گزارش



شرکت تأمین سرمایه کارلدن ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

وضعیت مالی ضامن

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

جدول ۵: صورت وضعیت مالی ضامن بالغ به میلیون ریال

تاریخی			صورت وضعیت مالی
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
			دارایی ها
۱۸,۸۳۴,۱۸۴	۷,۲۸۳,۳۵۴	۶,۱۶۵,۹۳۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۴,۵۷۹,۵۷۵	۴,۳۱۳,۳۳۸	۴,۲۸۳,۵۹۷	داراییهای نامشهود
۲,۸۹۲,۴۸۲	۹۱۶,۹۵۰	-	طلب از شرکت های گروه و وابسته
۳۶,۲۶۱,۶۶۴	۱۷,۹۹۹,۸۵۳	۴,۳۲۲,۰۵۰	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۲,۳۲۵,۴۳۳	۱,۷۶۶,۹۸۳	۲,۳۷۶,۷۹۴	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۵,۶۳۳,۵۳۸	۳,۴۲۸,۸۵۹	۳,۷۹۹,۵۶۶	سایر دارایی ها
.	.	.	مطالبات از دولت
۲۶۸,۵۰۵,۱۷۹	۱۲۲,۷۲۵,۷۰۴	۱۰۵,۹۸۴,۰۷۸	تسهیلات اعطایی به سایر اشخاص
.	.	.	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱۱,۷۸۳,۰۹۵	۲۷,۴۰۷,۹۹۹	۲۰,۵۵۳,۹۸۶	مطالبات از سایر بانکها و موسسات اعتباری
۳۸,۵۹۹,۲۹۷	۲۲,۰۵۴,۸۴۷	-	سپرده قانونی
۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۱	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	موجودی نقد
۴۱۸,۴۳۲,۲۸۸	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۱۷۶,۸۲۶,۸۰۴	جمع داراییها
			حقوق مالکانه
۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۹,۸۹۲,۷۱۳	.	.	وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه
.	.	.	صرف سهام
.	.	-	اندوخته صرف سهام
۵,۹۵۶,۷۵۰	۴,۲۰۰,۷۱۴	۳,۷۶۲,۰۹۲	اندوخته قانونی
۲,۱۶۰,۴۳۷	۱,۹۳۳,۹۵۶	۹۲۹,۸۰۴	سایر اندوخته ها
۹۵۳	۴۳,۵۹۷	۴۳,۵۹۷	مازاد تجدید ارزیابی داراییها
-	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل واحد پول گزارشگری
۸,۰۹۴,۰۱۵	۲,۰۰۳,۵۴۲	۶۴۵,۹۰۴	سود (زیان) انباشته
.	.	.	سهام خزانه
۵۲,۹۴۷,۸۴۴	۱۶,۶۸۱,۸۰۹	۱۳,۸۸۱,۳۹۷	جمع حقوق صاحبان سهام
			بدهی ها
۱,۳۲۰,۷۵۴	۷۸۶,۰۳۳	۶۲۲,۲۷۳	ذخیره مزایای پایان خدمت

تاریخی			صورت وضعیت مالی
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
۸,۱۹۷,۰۵۳	۵,۵۷۱,۶۵۹	۶,۶۷۱,۷۸۹	سایر بدهی‌ها
۲۹۵,۳۴۰	۱۶۱,۶۱۰	۰	ذخیره مالیات بر درآمد
۱۶۶,۰۸۰	۱۵,۵۹۹	۱۳,۰۲۲	سود سهام پیشنهادی و پرداختی
۰	۰	-	اوراق بدهی
۶۵,۶۸۰,۵۱۰	۱۸,۷۵۲,۳۲۵	۱۵,۸۶۳,۵۸۰	سپرده های مشتریان
۶,۱۷۱,۹۷۸	۵,۹۱۵,۲۷۰	۱۰,۰۶۲,۷۸۱	بدهی به بانکها و موسسات اعتباری
-	۳۱,۲۰۲,۴۹۶	-	جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
۲۸۳,۷۶۲,۷۷۹	۱۷۲,۲۸۲,۹۱۳	۱۳۶,۹۹۰,۵۲۵	سپرده های سرمایه گذاری مدت دار
۳۶۵,۴۹۴,۴۴۴	۲۰۳,۴۸۵,۴۰۹	۱۶۲,۹۴۵,۴۰۷	جمع بدهی‌ها
۴۱۸,۴۳۲,۲۸۸	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۱۷۶,۸۲۶,۸۰۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

جدول صورت سود و زیان مبالغ به میلیون ریال

تاریخی			صورت سود و زیان
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۲۳,۳۵۲,۶۶۱	۱۶,۵۷۶,۱۶۸	درآمد حاصل از تسهیلات اعطایی
(۲۷,۷۹۷,۹۷۳)	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۱۸,۲۸۹,۵۲۶)	سهم سود سپرده گذاران
۸,۵۱۸,۰۲۲۳	۴,۴۷۷,۹۸۲	-	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۲,۳۶۶,۲۸۱	۱,۳۲۶,۵۶۲	۱,۱۰۲,۸۱۴	درآمد کارمزد
(۲۸۴,۲۳۴)	(۱۷۷,۸۷۹)	(۱۵۲,۵۰۱)	هزینه کارمزد
۲,۰۸۲,۰۵۷	۱,۱۴۸,۶۸۳	-	خالص درآمد کارمزد
۶,۳۷۶,۸۶۰	۱,۴۸۱,۸۰۷	۴,۲۰۵,۱۳۷	سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری‌ها و سپرده گذاری‌ها
۲,۶۷۲,۲۵۲	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۳۵۸	نتیجه مبادلات ارزی
۰	۰	-	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۹,۶۴۹,۳۹۲	۸,۲۴۹,۴۱۹	-	جمع درآمدهای عملیاتی
۱,۳۷۰,۶۹۶	۵۳۶,۲۱۲	-	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۳,۳۷۴,۰۷۹)	-	هزینه های عمومی و اداری
(۲,۴۹۴,۰۲۳)	(۲,۱۰۲,۶۴۷)	(۱,۵۱۰,۱۷۵)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۸۸۹)	(۳۶,۶۷۱)	هزینه های مالی
(۲۵۱,۴۷۳)	(۲۰۷,۲۵۵)	-	هزینه استهلاك
۱۲,۳۰۱,۸۰۳	۳,۰۸۵,۷۶۱	۱,۲۷۸,۸۷۳	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۲۲۸,۹۳۷)	(۱۶۱,۶۱۰)	-	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
(۳۶۵,۹۶۴)	۰	-	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل



صفحه ۴۰ از ۴۹ پیوستار

گزارش



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱

تاریخی			صورت سود و زیان
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
۱۱,۷۰۶,۹۰۲	۲,۹۲۴,۱۵۱	۱,۲۳۷,۳۹۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده
.	.	-	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۱,۷۰۶,۹۰۲	۲,۹۲۴,۱۵۱	۱,۲۳۷,۳۹۲	سود (زیان) خالص
۴۳۶	۱۰۹	۱۴۶	سود هر سهم پس از کسر مالیات
۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۹۶	۷۴	۳۱	سود هر سهم بر اساس آخرین سرمایه

جدول ۷: صورت تغییر در حقوق مالکانه
مبلغ به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته صرف سهام	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۸۵۰۰,۰۰۰			۴,۲۰۰,۷۱۴	۱,۹۳۳,۹۵۵	۴۳,۵۹۷		۲,۰۰۳,۵۴۲		۱۶,۶۸۱,۸۰۹
سود (زیان) خالص	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۰۶,۹۰۲	-	۱۱,۷۰۶,۹۰۲
تعدیلات سنوایی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر سود (زیان)های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	-	-	-	۱۶,۳۶۶,۴۲۰
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	-	-	-	۱۶,۳۶۶,۴۲۰
جمع سود جامع	-	-	-	-	-	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	-	۱۱,۷۰۶,۹۰۲	-	۲۸,۰۷۳,۳۲۱
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش / کاهش سرمایه ثبت شده	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	-	-	-	-	(۱۸,۳۴۲,۹۸۶)	(۱۶,۴۰۹,۰۶۳)	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۹,۸۹۲,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۹,۸۹۲,۷۱۳
سهم خزانة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توزیع و تخصیص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انداخته قانونی	-	-	-	۱,۷۵۶,۰۳۵	-	-	-	(۱,۷۵۶,۰۳۵)	-	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	-	-	۲,۱۶۰,۲۹۲	-	-	(۲,۱۶۰,۲۹۲)	-	-
سود سهمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۷۰۰,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	-	۱,۷۵۶,۰۳۵	۲۲۶,۴۷۱	(۱۶,۴۰۹,۰۶۳)	-	(۵,۶۱۶,۴۲۹)	-	۸,۱۹۲,۷۱۳
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	-	۵,۹۵۶,۷۵۰	۲,۱۶۰,۴۲۶	۹۵۳	-	۸,۰۹۴,۰۱۵	-	۵۲,۹۴۷,۸۴۳

جدول ۸: صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

تاریخی			صورت سود و زیان
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲,۸۹۳,۴۹۵	۶۷۰,۷۷۵	۳,۹۵۲,۲۳۷	نقد حاصل از عملیات
(۴۶۱,۱۷۳)	(۳۳۳,۲۱۹)	-	مالیات بر درآمد پرداختی
۲,۴۳۲,۳۲۳	۳۳۷,۵۵۶	۳,۹۵۲,۲۳۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۶,۹۷۲,۴۱۴)	(۱,۳۰۶,۴۲۷)	(۱۲۳,۰۳۱)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۲۳,۵۳۰	۱۷,۳۸۹	۳۸۱,۶۸۷	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۵,۶۶۸)	(۵۰,۱۷۵)	(۱۸۱,۵۲۵)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۱۸۹,۸۰۹	۱۹	۳۹,۹۸۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
-	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی
-	-	-	وجه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
(۶,۶۷۴,۷۳۳)	(۱,۳۳۹,۱۹۴)	۱۱۷,۱۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			IFRS
(۴,۲۴۲,۴۲۰)	(۹۹۱,۶۳۸)	۳,۷۹۲,۱۳۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۸,۷۳۲,۰۳۳	-	-	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
-	-	-	وجه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه
-	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه
-	-	-	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(۱۵,۵۰۴)	-	-	بازپرداخت استقراض
-	-	-	سود پرداختی بابت استقراض
۰	۰	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
۰	۰	-	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۳۷۷,۸۴۹)	(۱۲۱,۱۶۲)	(۲۷۷,۲۱۳)	سود سهام پرداختی
۸,۳۲۸,۶۷۹	(۱۲۱,۱۶۲)	(۲۷۷,۲۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی



تاریخی			صورت سود و زیان
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	IFRS
۴۰۰۸۶,۲۵۹	(۱,۱۱۲,۸۰۰)	۳,۷۹۲,۱۳۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	۷,۱۳۳,۶۹۰	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۲,۶۷۲,۲۵۲	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۳۵۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	وجه نقد در پایان دوره
۱۸,۹۹۰,۵۲۱	۲۳۲,۶۰۰	۱۹۵,۵۴۴	مبادلات غیر نقدی

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۹: صورت جریان وجه نقد

تاریخی			صورت وجه نقد
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲,۸۹۳,۴۹۵	۶۷۰,۷۷۵	۳,۹۵۲,۲۳۷	نقد حاصل از عملیات
(۴۶۱,۱۷۲)	(۳۳۳,۲۱۹)	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
۲,۴۳۲,۳۲۳	۳۳۷,۵۵۶	۳,۹۵۲,۲۳۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۶,۹۷۲,۴۱۴)	(۱,۳۰۶,۴۲۷)	(۱۲۳,۰۳۱)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۲۳,۵۳۰	۱۷,۳۸۹	۲۸۱,۶۸۷	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۵,۶۶۸)	(۵۰,۱۷۵)	(۱۸۱,۵۲۵)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۱۸۹,۸۰۹	۱۹	۳۹,۹۸۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
۰	۰	-	وجه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی
۰	۰	-	وجه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
(۶,۶۷۴,۷۴۳)	(۱,۳۳۹,۱۹۴)	۱۱۷,۱۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			IFRS
(۴,۳۴۲,۴۲۰)	(۹۹۱,۶۳۸)	۳,۷۹۲,۱۳۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۸,۷۲۲,۰۳۲	۰	۰	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	-	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه
۰	۰	۰	وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه
۰	۰	۰	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(۱۵,۵۰۳)	۰	۰	بازپرداخت استقراض
۰	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض

تاریخی			صورت وجه نقد
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
.	.	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
.	.	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
.	.	-	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۳۷۷,۸۴۹)	(۱۲۱,۱۶۲)	(۲۷۷,۲۱۳)	سود سهام پرداختی
۸,۳۲۸,۶۷۹	(۱۲۱,۱۶۲)	(۲۷۷,۲۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی IFRS
۴,۰۸۶,۲۵۹	(۱,۱۱۲,۸۰۰)	۳,۷۹۲,۱۳۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	۷,۱۳۳,۶۹۰	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۲,۶۷۲,۲۵۲	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۳۵۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	وجه نقد در پایان دوره
۱۸,۹۹۰,۵۲۱	۲۳۲,۶۰۰	۱۹۵,۵۴۴	مبادلات غیر نقدی



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربجه 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 مربجه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربجه 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 کاردان، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربجه 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 مربجه 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 مربجه 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 ۱۴۸ میلیون ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد 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 متعهد پذیره نویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربجه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید. تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد.



(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱,۴۸۰ میلیون ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۶۴۶.۸۰۰



مشخصات مشاور/ مشاوران

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

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

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی ۷ روز بعد از اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۳۰ روز از تاریخ دریافت کامل مستندات و مدارک درخواستی پس از اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار،

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
- برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
- راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
- تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
- به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به شرکت مدیریت دارایی به آدرس تهران، محله عباس‌آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه کاردان
(سهامی خاص)

بانی
شرکت داروسازی دکتر عبیدی
(سهامی عام)

ناشر
شرکت واسط مالی مرداد پنجم
(با مسئولیت محدود)
مرداد

منصور سلطانی
عضو هیئت مدیره

احسان مرادی
مدیر عامل

سید علی مهدیان
عضو هیئت مدیره

سید امیر رضویان اردکالی
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

سید محمد جواد فرهانیان
عضو هیئت مدیره
غلامرضا ابوترابی
عضو هیئت مدیره

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صفحه ۴۹ از ۴۹

گزارش