

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
گزارش اوراق مرابحه	۶۵-۱

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقلدرباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق اوراق مرابحهبه هیئت مدیره شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۵ آبان ماه ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)، در خصوص انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۵۰۰٫۰۰۰ ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورت های سود و زیان، حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های آن و با هدف توجیه مالی طرح انتشار اوراق مرابحه با موضوع تامین سرمایه لازم به منظور تحصیل ماشین آلات و مواد و کالا تهیه شده است. این بیانیه 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 گزارش ممکن است برای هدف هایی به غیر از هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- 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 با اهمیت باشد.

۵- بر اساس بیانیه ثبت، تامین مالی مورد نیاز به منظور تامین وجه مبلغ ۲۵۰۰۰۰۰۰ ریال از بهای خرید مواد و کالا و ماشین آلات به همراه عوارض و مالیات بر ارزش افزوده بر اساس خرید از شرکت‌های داخلی و خارجی (جمعاً به مبلغ ۲۷۴۷٫۸۶۰ ریال) بر اساس نرخ‌های استعلام شده از فروشندگان که در تاریخ تهیه بیانیه ثبت برآورد شده است، می‌باشد. در این خصوص هر چند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری آتی و استانداردهای حسابداری صورت می‌پذیرد، لیکن ارزش‌گذاری قطعی آن همزمان با ورود ماشین آلات و مواد و کالا در زمان تحویل انجام خواهد شد.

۶- در رابطه با مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، بانک خاورمیانه ضمانت پرداخت اصل و سود در انتشار اوراق مرابحه، جهت تامین سرمایه در گردش به منظور تامین مواد اولیه و دارایی‌های شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) را مورد پذیرش قرار داده است، بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می‌باشد و تحت کنترل بانی نمی‌باشد.

۷- ضمن توجه به بند ۵ فوق و در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، این موسسه به مواردی حاکی از عدم احراز شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۸- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق) می‌باشد.

۹- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

آزموده کاران

۱۷ آبان ماه ۱۴۰۲

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

حسن اسماعیلی

۸۰۰۵۹۲

۹۲۲۰۲۲

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۰۱۰۵۶

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، خیابان شهید سپهبد قرنی، خیابان سپند، پلاک ۳۷، طبقه چهارم

تلفن: ۰۲۱-۵۷۹۶۱۰۰۰

کد پستی: ۱۵۹۸۸۱۷۴۱۶

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکره:

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.

فهرست

۴	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۴	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۹	۱-۲- شرایط مرابحه
۱۰	۱-۳- مشخصات اوراق مرابحه
۱۲	۱-۴- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۸	۲- مشخصات شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)
۱۸	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۸	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۸	۲-۳- مدت فعالیت
۱۸	۲-۴- سهامداران
۱۹	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۹	۲-۶- مشخصات حسابرس بانی
۱۹	۲-۷- سرمایه بانی
۱۹	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۲۰	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۲۳	۳- وضعیت اعتباری
۲۳	۳-۱- بدهی ها
۲۵	۳-۲- تضامین و بدهی های احتمالی
۲۵	۳-۳- مطالبات و ذخایر
۲۷	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۴	۴-۱- مفروضات پیش بینی ها
۳۷	۴-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۸	۴-۳- مفروضات استهلاک
۴۹	۵- مشخصات ناشر
۵۰	۶- عوامل ریسک
۵۲	۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه
۵۲	۷-۱- ضامن
۶۱	۷-۲- عامل فروش اوراق
۶۱	۷-۳- عامل پرداخت
۶۱	۷-۴- متعهدین پذیرهنویسی
۶۲	۷-۵- بازارگردان ها
۶۳	۸- سایر نکات با اهمیت
۶۴	۹- مشخصات مشاور
۶۵	۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



ROUGINE
PHARMACEUTICAL

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

۲۵۰۰۰۰۰۰ ریال

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور ارائه شفافیت اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست ارائه شفافیت شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه نامشود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) (که در این بیانیه نامشود) 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 بر عهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. 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 می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند 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. آگهی‌های شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این بیانیه ثبت در تاریخ ۱۵/۰۸/۱۴۰۲، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) از طریق ارائه شفافیت اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون (سهامی خاص)	آقای علیرضا خالقی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت روژین دارو (سهامی خاص)	آقای فراز فرجام	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت روژین فارمد (سهامی خاص)	آقای فرزاد پیرویان	عضو هیأت مدیره	
شرکت نیکان فارمد (سهامی خاص)	آقای حمیدرضا قربانی سینی	عضو هیأت مدیره	
آقای امیر زرگر	-	عضو هیأت مدیره	
آقای روح اله مهدوی	-	مدیرعامل (خارج از اعضای هیأت مدیره)	

ROUGINE Pharmaceutical Co.

Address: 4th Floor, No.37, Safar Shahri St., Nejatollahi Ave.,

Karimkhan Ave., Tehran - Iran Postal Code: 1598817416,

Tel: +98 21 57961000 Fax: +98 21 88943177

www.rougine-mfg.com

شرکت داروسازی روژین

آدرس: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی،

خیابان جعفر شهری، پلاک ۳۷، طبقه ۴ کد پستی: ۱۵۹۸۸۱۷۴۱۶

تلفن: ۹۸۲۱۵۷۹۶۱۰۰۰ فکس: ۹۸۲۱۸۸۹۴۳۱۷۷

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) صفحه ۵ از ۶۵

ردیف	نام واحد	شرح ماشین آلات	نام فروشنده	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ کل - میلیون ریال
۶	ماشین آلات و تجهیزات	گرانولاتور	پارت دارو الوند			۹۲,۶۵۰
۷	تجهیزات آزمایشگاهی	کوره و هیبرید دستگاه اتمیک دو عدد	پرتوزیست بهبود	۹۰,۰۰۰	یورو	۳۹,۶۰۰
۸	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه و امان	پرتوزیست بهبود	۹۰,۰۰۰	یورو	۳۹,۶۰۰
۹	ماشین آلات و تجهیزات	سایز پارت های بسته بندی پارت دارو	پارت دارو			۲۹,۳۹۳
۱۰	تجهیزات آزمایشگاهی	هود توزین ۳- دستگاه	پارس پاد			۱۷,۷۰۰
۱۱	ماشین آلات و تجهیزات	مخزن ۱۰ هزار لیتری ذخیره PW	پارس پاد			۱۵,۸۰۰
۱۲	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه اتوتیراتور پتانسیومتر ۱۰ عدد	توس نانو			۱۵,۸۰۵
۱۳	ماشین آلات و تجهیزات	بلندر ۱۶۰۰ لیتری	پرگاس			۸,۲۰۰
۱۴	ماشین آلات و تجهیزات	لیفترک- ۲ دستگاه	تویونا			۱۰,۰۰۰
۱۵	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه پارسیکل کانتر MET ONE / 3400+	سستک	۱۹,۰۸۵	یورو	۸,۳۹۷
۱۶	تجهیزات آزمایشگاهی	چمبر پایداری ۷۵۰ لیتری ۴ عدد	نور صنعت تجهیز فردوس			۷,۶۰۷
۱۷	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه دیسولوشن	آرین تجهیز آزما			۷,۵۳۴
۱۸	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه ایر سملر DUO SAS SUPER / 360 دو عدد	راین			۶,۰۰۰
۱۹	ماشین آلات و تجهیزات	بالابر خط مایعات	پرگاس			۴,۵۳۰
۲۰	تجهیزات آزمایشگاهی	سنبه و ماتریس ۱۰ ست	آداموس	۶۰,۰۰۰	یورو	۲۶,۴۰۰
۲۱	تجهیزات آزمایشگاهی	خشک کن سینی ۸ عدد	نور صنعت تجهیز فردوس			۴,۹۹۰
۲۲	ماشین آلات و تجهیزات	مخزن سه جداره برای آب سرد جوشیده شده	ارکا استیل صنعت البرز			۷,۰۸۵
۲۳	ماشین آلات و تجهیزات	مثال دکتور	کیکوسی	۵۸,۰۰۰	یورو	۲۵,۵۲۰
۲۴	ماشین آلات و تجهیزات	استاکر - ۱ دستگاه	یونگ هاینریش			۲۳,۰۰۰
۲۵	تجهیزات آزمایشگاهی	تجهیزات آزمایشگاهی	لاله تجهیز آزما			۵۱,۰۷۰
۲۶	ماشین آلات و تجهیزات	EMS میکروبی	صاب			۴,۰۸۷
۲۷	تاسیسات	رطوبت گیر هواساز ها ۹ عدد	رادین صنعت فراز			۵۴,۹۰۰
جمع ماشین آلات و تجهیزات						
						۱,۳۶۲,۴۵۹

ب) وسایل حمل و نقل:

شرح	نام فروشنده	مبلغ (میلیون ریال)
یک دستگاه خودرو خاور	جک	۲۱,۰۰۰

ج) مواد و کالای اولیه تولید، مطابق لیست ذیل که به منظور ساخت محصول یا ارائه خدمات در فرآیند تولید قرار دارد یا به منظور ساخت محصول یا ارائه خدمات، خریداری شده و نگهداری می شود:

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Color Fd&C white	Kg	۱	۴,۳۶۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰
Sodium hydroxide Plate	Pcs	۱۰۰	۶۵,۴۰۰	۶,۵۴۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(56 caps)	Pcs	۱۵,۰۰۰	۱,۸۹۷	۲۸,۴۴۹,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص) صفحه ۶ از ۶۵

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Talc	Kg	۶۰	۱,۰۶۲,۷۵۰	۶۳,۷۶۵,۰۰۰
Bubble Gum	Kg	۱۵	۷,۵۲۱,۰۰۰	۱۱۲,۸۱۵,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 100	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰
Sodium Starch Glycolate	Kg	۱۰۰	۱,۲۹۴,۳۷۵	۱۲۹,۴۳۷,۵۰۰
Printed Box Omeprazole 20(56 caps)	Pcs	۲۰,۰۰۰	۸,۸۲۹	۱۷۶,۵۸۰,۰۰۰
label bottle Vitosun 250 (30 Pcs)	Pcs	۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۸	۱۸۶,۳۹۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(14caps)	Pcs	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۴	۱۸۹,۶۶۰,۰۰۰
Alu Folil Bisoprolol Fumarate 2.5 printed/ 116mm	kg	۵۰	۴,۲۵۱,۰۰۰	۲۱۲,۵۵۰,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 25	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
Lemon	Kg	۵۰	۵,۱۲۳,۰۰۰	۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰
Stearic Acid	Kg	۴۰۰	۷۳۰,۳۰۰	۲۹۲,۱۲۰,۰۰۰
Printed Box Metformin HCL 1000 IR	Pcs	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Famotidine 20 printed/(Lid Foil Alu Hart Type)/ 103 mm/20 mic	Pcs	۱۰۰	۳,۵۴۲,۵۰۰	۳۵۴,۲۵۰,۰۰۰
Sodium Lauryl Sulphate (SLS)	Kg	۱۰۰	۳,۵۹۷,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰
Famotidine Leaflet	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۳۶۷,۸۷۵,۰۰۰
Card Board 23.5x23.5x4	Pcs	۷,۱۰۰	۵۲,۵۰۴	۳۷۲,۷۸۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 10	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۱	۵۰۳,۰۳۵,۰۰۰
Celecoxib Leaflet	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۹	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
FD&C Red NO:40	Pcs	۵۰	۱۰,۳۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
FD&C Red NO:5	Pcs	۵۰	۱۰,۳۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
Printed Box Famotidine 20 (Size 9.8*4*5 cm)	Pcs	۷۵,۰۰۰	۷,۲۱۶	۵۴۱,۱۸۵,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 50	Pcs	۴۲۰,۰۰۰	۱,۲۷۵	۵۳۷,۷۰۰,۰۰۰
Cross Povidone	Kg	۷۰	۸,۷۲۰,۰۰۰	۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰
Bottle 75 ml HDPE/White	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۳	۶۳۷,۶۵۰,۰۰۰
Paragine Leaflet	Pcs	۳۰۸,۰۰۰	۲,۰۹۰	۶۳۳,۸۶۳,۰۰۰
Calcium Hydrogen Phosphate Dihydrate	Kg	۵۰۰	۱,۴۰۶,۱۰۰	۷۰۳,۰۵۰,۰۰۰
Alu Foil Celecoxib 100 mg Printed /116 mm	kg	۲۵۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰
Orange Liquid essence	Pcs	۵۵	۱۲,۹۱۶,۵۰۰	۷۱۰,۴۰۷,۵۰۰
Citric Acid Anhydrous	Kg	۵۰۰	۱,۵۲۶,۰۰۰	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰
label bottle Vitosun 500 (30 Pcs)	Pcs	۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۳۱	۸۰۷,۶۹۰,۰۰۰
Al-MG-S sus Lefalet	Pcs	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
Label Outer	Pcs	۱۲۵,۰۰۰	۶,۷۵۸	۸۴۴,۷۵۰,۰۰۰
Metformin HCL Leaflet	Pcs	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۵	۸۹۹,۲۵۰,۰۰۰
LACTOSE ANHYDROUS	Kg	۳۵۰	۲,۷۲۵,۰۰۰	۹۵۳,۷۵۰,۰۰۰
Povidone K30	Kg	۱۰۰	۹,۵۳۷,۵۰۰	۹۵۳,۷۵۰,۰۰۰
Pepper Mint	Kg	۵۰	۲۰,۴۳۷,۵۰۰	۱,۰۲۱,۸۷۵,۰۰۰
Orange	Kg	۱۲۵	۸,۱۷۵,۰۰۰	۱,۰۲۱,۸۷۵,۰۰۰
Cap White 37/75 ml /child prof/PE/white/A.P.F	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۳	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰
pvc/104 mm/250 mic Bisoprolol Fumarate Forming Film	Pcs	۷۷۵	۱,۴۱۱,۷۲۶	۱,۰۹۴,۰۸۷,۵۰۰
Printed Box Famotidine 40	Pcs	۱۲۰,۰۰۰	۹,۳۴۷	۱,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 5	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۴	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰
Bisoprolol Leaflet	Pcs	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۲	۱,۲۲۶,۲۵۰,۰۰۰
Printed Box Omeprazole 20(14caps)	Pcs	۱۵۰,۰۰۰	۸,۲۸۴	۱,۲۴۲,۶۰۰,۰۰۰
Sertraline HCL Leaflet	Pcs	۶۴۰,۰۰۰	۲,۰۱۸	۱,۲۹۱,۶۵۰,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) صفحه ۷ از ۶۵

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Avicel RC-591	Kg	۴۵۰	۲,۸۷۳,۹۶۷	۱,۲۹۳,۲۸۵,۰۰۰
Calcium Phosphate, Dibasic Anhydrous	Kg	۸۵۰	۱,۵۷۰,۸۸۲	۱,۳۳۵,۲۵۰,۰۰۰
Magnesium Stearate	Kg	۱,۳۰۰	۱,۰۳۳,۴۰۴	۱,۳۴۳,۴۲۵,۰۰۰
Printed Box Celecoxib 200 mg (size 8.1*5.7*7.3 cm)	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۴	۱,۳۵۸,۴۱۲,۵۰۰
Printed Box Celecoxib 100 mg	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۵	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Bisoprolol Fumarate 5 printed/ 116mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Bisoprolol Fumarate 10 printed/116mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Famotidine 40printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL25 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL50 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL100 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Celecoxib 200 mg Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Acetamibophen sus Leaflet	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۲	۱,۵۵۳,۲۵۰,۰۰۰
Hydroxyprpryl Methylcellulose -Hpmc E15	Kg	۳۰۰	۵,۳۳۲,۰۰۰	۱,۵۹۹,۶۰۰,۰۰۰
Methyl Paraben	Kg	۶۵۰	۲,۵۶۵,۶۹۲	۱,۶۶۷,۷۰۰,۰۰۰
Bottle 75 ml HDPE/White/A.P.F	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۲	۱,۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰
Label Pet Al-Mg-S	Pcs	۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۵	۱,۷۲۷,۶۵۰,۰۰۰
Microcrystalline Cellulose- Mcc 102	Kg	۱,۵۰۰	۱,۱۶۰,۸۵۰	۱,۷۴۱,۲۷۵,۰۰۰
Omeprazole Leaflet	Pcs	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۱,۸۳۹,۳۷۵,۰۰۰
CITRIC ACID MONOHYDRATE	Kg	۱,۱۵۰	۱,۶۹۴,۲۳۹	۱,۹۴۸,۳۷۵,۰۰۰
label Pet Acetaminophen	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۵	۱,۹۸۸,۱۶۰,۰۰۰
pvc/107 mm/250 mic Opaque Red Famotidine Forming Foil	Pcs	۱,۶۰۰	۱,۲۷۳,۹۳۸	۲,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰
Label Pet Lactulose	Pcs	۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۴	۲,۰۶۰,۱۰۰,۰۰۰
Alu Foil/124 mm/145 mic/cold forming Sertraline HCL 25&50	Pcs	۶۵۰	۳,۲۷۹,۰۰۰	۲,۱۹۶,۳۵۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(28caps)	Pcs	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۸	۲,۲۴۴,۳۱۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 2.5	Pcs	۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۶	۲,۳۵۴,۴۰۰,۰۰۰
Hydroxypropyl Methyl Cellulose -Hpmc E6	Kg	۶۲۰	۴,۰۴۵,۳۰۶	۲,۵۰۸,۰۹۰,۰۰۰
Ibuprofen Sus Leaflet	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۲,۵۷۵,۱۲۵,۰۰۰
Trisodium Citrate Dihydrate Powder	Pcs	۱,۵۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰	۲,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
Xanthan Gum Pharmaceutical Grade	Kg	۸۵۰	۴,۳۴۴,۶۱۲	۳,۶۹۲,۹۲۰,۰۰۰
Label pet Ibuprofen	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱	۳,۷۶۷,۰۴۰,۰۰۰
Cap white/bottle syrup 250 m.l/A.P.F	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۳,۸۲۵,۹۰۰,۰۰۰
Printed BoxParagine capsule	Pcs	۳۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۸	۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
Hydrochloric acid 37%	Pcs	۱۰۰	۴۴,۶۹۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰
Silica gel 1 gr	Pcs	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۲	۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰
Lactouse Monohydrate Mesh 200	Kg	۵,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۴,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
cap white 32 HDPE	PCS	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶	۵,۱۵۵,۷۰۰,۰۰۰
Colloidal Silicon Dioxide-Aerosil	Kg	۱,۰۰۰	۵,۳۹۵,۵۰۰	۵,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰
Sucralose	Kg	۲۵۰	۲۵,۰۷۰,۰۰۰	۶,۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Metformin HCL500 Printed /116 mm	kg	۲,۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۷,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰
Empty Hrad Gelatin capsule size 1- White-Blue	PCS	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۶	۷,۲۴۱,۴۱۵,۰۰۰
Printed Box Metformin HCL 500 IR	Pcs	۵۲۱,۰۰۰	۱۴,۱۸۴	۷,۳۸۹,۶۵۵,۰۰۰
Empty Hrad Gelatin capsule size 2- White-Yellow	PCS	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹	۷,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰
Case	Pcs	۱۲۰,۰۰۰	۶۳,۳۵۶	۷,۶۰۲,۷۵۰,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) صفحه ۸ از ۶۵

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Hydrogen Peroxide 30%	Kg	۱۵۰	۵۰,۸۶۶,۶۶۷	۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
bottle white 45 cc	PCS	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۴	۷,۶۷۳,۶۰۰,۰۰۰
Magnesium Hydroxide Paste 30%	Kg	۱۳,۰۰۰	۶۳۶,۸۱۲	۸,۲۷۸,۵۵۰,۰۰۰
Printed Box Omeprazole 20(28caps)	Pcs	۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲۸	۹,۵۲۶,۶۰۰,۰۰۰
Propylene glycol (PG)	Kg	۱۳,۴۰۰	۷۱۲,۵۶۷	۹,۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰
Povidone K90	Kg	۱,۳۰۰	۷,۳۵۵,۴۰۴	۹,۵۶۲,۰۲۵,۰۰۰
pvc/91 mm/250 mic Capsule Product	Pcs	۷,۳۰۰	۱,۴۰۴,۳۰۸	۱۰,۲۵۱,۴۵۰,۰۰۰
Simethicone Emulsione 30%	Kg	۱,۶۰۰	۶,۴۷۵,۹۶۳	۱۰,۳۶۱,۵۴۰,۰۰۰
Printed Box Acetaminophen Suspension 120/5	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۶۷	۱۰,۶۱۳,۸۷۵,۰۰۰
cap white 28 -syrupe	PCS	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۲	۱۱,۵۹۷,۶۰۰,۰۰۰
Alu Foil Paragine Printed /116 mm	kg	۳,۲۰۰	۳,۶۷۵,۳۴۴	۱۱,۷۶۱,۱۰۰,۰۰۰
Caffeine Anhydrous	Kg	۱,۲۰۰	۱۰,۰۰۹,۸۳۳	۱۲,۰۱۱,۸۰۰,۰۰۰
Pet 120 ml For Syrupe	PCS	۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۴۱	۱۲,۰۱۷,۲۵۰,۰۰۰
Croscarmellose Sodium	Kg	۴,۰۰۰	۳,۲۰۱,۸۷۵	۱۲,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Metformin HCL1000 Printed /116 mm	kg	۴,۰۰۰	۳,۵۴۲,۵۰۰	۱۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
Sorbitol SOLUTION 70%	Kg	۴۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۵۵	۱۴,۸۰۲,۲۰۰,۰۰۰
pvc/149 mm/250 mic Metformin Forming Foli	Pcs	۸,۳۰۰	۱,۹۲۹,۱۶۹	۱۶,۰۱۲,۱۰۰,۰۰۰
Sucrose	Kg	۴۷,۰۰۰	۳۵۳,۴۳۸	۱۶,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰
Printed Box Ibuprofen Sus	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۴	۱۸,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰
pet 250 m.l/Brown/A.P.F	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۹	۲۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
Aluminium Hydroxide	Kg	۴۱,۰۰۰	۷۱۴,۶۱۵	۲۹,۲۹۹,۲۰۰,۰۰۰
Vitamin C (Ascorbic Acid Coated)	Pcs	۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۰۰۰	۳۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
EMPTY HARD GELATIN CAPSULE SIZE 2 - BLUE - WHITE	PCS	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰	۳۱,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰
Empty Hard Gelatin capsule size 0E white	PCS	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸	۳۳,۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰
Famotidine	Kg	۱,۱۰۰	۴۴,۹۶۲,۵۰۰	۴۹,۴۵۸,۷۵۰,۰۰۰
Omeprazole 8.5 % pellete	Kg	۱۵,۵۰۰	۳,۹۵۳,۸۱۷	۶۱,۲۸۵,۲۵۰,۰۰۰
Metformin Hcl	Kg	۲۸,۰۰۰	۲,۴۹۱,۴۲۹	۶۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
Serteraline Hcl	Kg	۱,۳۰۰	۵۸,۴۰۷,۲۳۱	۷۵,۹۲۹,۴۰۰,۰۰۰
Celecoxib	Kg	۳,۵۰۰	۲۵,۱۴۷,۸۵۷	۸۸,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰
Acetaminophen Moderatly Fine Powder	Kg	۲۰,۰۰۰	۵,۲۱۵,۶۵۰	۱۰۴,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰
Iboprofen	Kg	۱۸,۵۰۰	۷,۸۰۶,۷۵۷	۱۴۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
Lactoluse Concentration	Kg	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۹۴۰	۴۵۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۱,۵۷۷,۳۸۸,۶۴۳,۰۰۰

(۲) ارزش تقریبی دارایی ها: ۲۸۶۰,۷۴۷ میلیون ریال که مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

(۳) مستندات مربوط به کالا و مواد: دارایی ها شامل ماشین آلات، تجهیزات و وسایل حمل و نقل مورد نیاز مطابق با جدول فوق الذکر می باشد که بر اساس استعلام قیمت از فروشندگان محاسبه شده است. ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بان با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

۲-۱- شرایط مرباجه

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 ۴,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

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

مبالغ به ریال

ردیف	تاریخ انتشار: (تاریخ انتشار: ۱۴۰۲/۱۰/۱۶)	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۲	۱۴۰۳/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۳	۱۴۰۳/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
۵	۱۴۰۴/۱/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۳
۶	۱۴۰۴/۴/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۴۶,۱۰۶,۵۵۷,۳۷۷
۷	۱۴۰۴/۷/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۴۶,۱۰۶,۵۵۷,۳۷۷
۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۳
۹	۱۴۰۵/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۰	۱۴۰۵/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۱	۱۴۰۵/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۲	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
۱۳	۱۴۰۶/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۴	۱۴۰۶/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۵	۱۴۰۶/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۶	۱۴۰۶/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۶۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
مجموع بازپرداخت:				۱,۹۲۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

۳-۱- مشخصات اوراق مرباحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل حمل و نقل و مواد و کالای مورد نیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲۵۰۰٫۰۰۰ ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲۵۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: حراج به قیمت بازار،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۶ دی ۱۴۰۲،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

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

کارمزد و هزینه 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

• ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،

• ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام)،

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی آزموده کاران،

- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایہ تمدن (سہامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپردہ گذاری مرکزی اوراق بہادار و تسویۂ وجوہ (سہامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق سرمایہ گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی،
 - متعہد پذیرہ نویسی: شرکت تأمین سرمایہ تمدن (سہامی عام)،
- (۱۷) مشاور عرضہ: شرکت تأمین سرمایہ تمدن (سہامی عام)،

۴-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

• دارایی پایه اوراق، ماشین آلات و تجهیزات جهت توسعه خطوط تولید، وسایل حمل و نقل همچنین مواد و کالای مورد نیاز تولید است که فهرست آن به تفکیک به شرح جداول ذیل می باشد:

الف) ماشین آلات و تجهیزات:

ردیف	نام واحد	شرح ماشین آلات	نام فروشنده	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ کل - میلیون ریال
۱	ماشین آلات و تجهیزات	پرس قرص B type پر دور همرا	کیکوسی	۴۵۶,۶۰۰	یورو	۲۰۰,۹۰۴
۲	ماشین آلات و تجهیزات	رولر کامپکتور Roller Compactor دو عدد	کدمک	۳۲۹,۳۱۸	دلار	۱۳۱,۷۲۷
۳	ماشین آلات و تجهیزات	دیزل ژنراتور KVA۲۵۰۰	اکیم	۳۴۶,۹۰۰	دلار	۱۳۸,۷۶۰
۴	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه HPLC / چهار دستگاه	پرتوزیست بهبود	۳۲۸,۰۰۰	دلار	۱۳۱,۲۰۰
۵	ماشین آلات و تجهیزات	coater و روکش قرص	نامدار			۱۶۰,۰۰۰
۶	ماشین آلات و تجهیزات	گرانولاتور	پارت دارو الوند			۹۲,۶۵۰
۷	تجهیزات آزمایشگاهی	کوره و هیبرید دستگاه اتمیک دو عدد	پرتوزیست بهبود	۹۰,۰۰۰	یورو	۳۹,۶۰۰
۸	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه رامن	پرتوزیست بهبود	۹۰,۰۰۰	یورو	۳۹,۶۰۰
۹	ماشین آلات و تجهیزات	سایز پارت های بسته بندی پارت دارو	پارت دارو			۲۹,۳۹۳
۱۰	تجهیزات آزمایشگاهی	هود توزین ۳- دستگاه	پارس پاد			۱۷,۷۰۰
۱۱	ماشین آلات و تجهیزات	مخزن ۱۰ هزار لیتری ذخیره PW	پارس پاد			۱۵,۸۰۰
۱۲	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه اتوتیترا تور پتانسیومتر ۱۰ عدد	توس نانو			۱۵,۸۰۵
۱۳	ماشین آلات و تجهیزات	بلندر ۱۶۰۰ لیتری	پرگاس			۸,۲۰۰
۱۴	ماشین آلات و تجهیزات	لیفتر اک- ۲ دستگاه	تویوتا			۱۰,۰۰۰
۱۵	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه پارتیکل کانتر MET ONE / 3400+	سستک	۱۹,۰۸۵	یورو	۸,۳۹۷
۱۶	تجهیزات آزمایشگاهی	چمبر پایداری ۷۵۰ لیتری ۴ عدد	نور صنعت تجهیز فردوس			۷,۶۰۷
۱۷	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه دیسولوشن	آرین تجهیز آزما			۷,۵۳۴
۱۸	تجهیزات آزمایشگاهی	دستگاه ایر سمپلر DUO SAS SUPER / 360 دو عدد	راین			۶,۰۰۰
۱۹	ماشین آلات و تجهیزات	بالابر خط مایعات	پرگاس			۴,۵۳۰
۲۰	تجهیزات آزمایشگاهی	سنجه و ماتریس ۱۰ ست	آداموس	۶۰,۰۰۰	یورو	۲۶,۴۰۰
۲۱	تجهیزات آزمایشگاهی	خشک کن سینی ۸ عدد	نور صنعت تجهیز فردوس			۴,۹۹۰

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص)..... صفحه ۱۳ از ۶۵

ردیف	نام واحد	شرح ماشین آلات	نام فروشنده	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ کل - میلیون ریال
۲۲	ماشین آلات و تجهیزات	مخزن سه جداره برای آب سرد جوشیده شده	ارکا استیل صنعت البرز			۷,۰۸۵
۲۳	ماشین آلات و تجهیزات	مثال دکتور	کیکوسی	۵۸,۰۰۰	یورو	۲۵,۵۲۰
۲۴	ماشین آلات و تجهیزات	استاکر - ۱ دستگاه	یونگ هاینریش			۲۳,۰۰۰
۲۵	تجهیزات آزمایشگاهی	تجهیزات آزمایشگاهی	لاله تجهیز آزما			۵۱,۰۷۰
۲۶	ماشین آلات و تجهیزات	EMS میکروبی	صاب			۴,۰۸۷
۲۷	تاسیسات	رطوبت گیر هواساز ها ۹ عدد	رادین صنعت فراز			۵۴,۹۰۰
جمع ماشین آلات و تجهیزات						
						۱,۲۶۲,۴۵۹

ب) وسایل حمل و نقل:

شرح	نام فروشنده	مبلغ
یک دستگاه خودرو خاور	جک	۲۱,۰۰۰

ج) مواد و کالای اولیه تولید، مطابق لیست ذیل که به منظور ساخت محصول یا ارائه خدمات در فرآیند تولید قرار دارد یا به منظور ساخت محصول یا ارائه خدمات، خریداری شده و نگهداری می شود:

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Color Fd&C white	Kg	۱	۴,۳۶۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰
Sodium hydroxide Plate	Pcs	۱۰۰	۶۵,۴۰۰	۶,۵۴۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(56 caps)	Pcs	۱۵,۰۰۰	۱,۸۹۷	۲۸,۴۴۹,۰۰۰
Talc	Kg	۶۰	۱,۰۶۲,۷۵۰	۶۳,۷۶۵,۰۰۰
Bubble Gum	Kg	۱۵	۷,۵۲۱,۰۰۰	۱۱۲,۸۱۵,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 100	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰
Sodium Starch Glycolate	Kg	۱۰۰	۱,۲۹۴,۳۷۵	۱۲۹,۴۳۷,۵۰۰
Printed Box Omeprazole 20(56 caps)	Pcs	۲۰,۰۰۰	۸,۸۲۹	۱۷۶,۵۸۰,۰۰۰
label bottle Vitosun 250 (30 Pcs)	Pcs	۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۸	۱۸۶,۳۹۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(14caps)	Pcs	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۴	۱۸۹,۶۶۰,۰۰۰
Alu Folil Bisoprolol Fumarate 2.5 printed/ 116mm	kg	۵۰	۴,۲۵۱,۰۰۰	۲۱۲,۵۵۰,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 25	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
Lemon	Kg	۵۰	۵,۱۲۳,۰۰۰	۲۵۶,۱۵۰,۰۰۰
Stearic Acid	Kg	۴۰۰	۷۳۰,۳۰۰	۲۹۲,۱۲۰,۰۰۰
Printed Box Metformin HCL 1000 IR	Pcs	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Famotidine 20 printed/(Lid Foil Alu Hart Type)/ 103 mm/20 mic	Pcs	۱۰۰	۳,۵۴۲,۵۰۰	۳۵۴,۲۵۰,۰۰۰
Sodium Lauryl Sulphate (SLS)	Kg	۱۰۰	۳,۵۹۷,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰
Famotidine Leaflet	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۳۶۷,۸۷۵,۰۰۰
Card Board 23.5x23.5x4	Pcs	۷,۱۰۰	۵۲,۵۰۴	۳۷۲,۷۸۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 10	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۱	۵۰۳,۰۳۵,۰۰۰
Celecoxib Leaflet	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۹	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
FD&C Red NO:40	Pcs	۵۰	۱۰,۳۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
FD&C Red NO:5	Pcs	۵۰	۱۰,۳۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰
Printed Box Famotidine 20 (Size 9.8*4*5 cm)	Pcs	۷۵,۰۰۰	۷,۲۱۶	۵۴۱,۱۸۵,۰۰۰
Printed Box Sertraline HCL 50	Pcs	۴۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۵	۵۷۷,۷۰۰,۰۰۰



بیانیه ثبت اوراق مرباجه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)..... صفحه ۱۴ از ۶۵

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Cross Povidone	Kg	۷۰	۸,۷۲۰,۰۰۰	۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰
Bottle 75 ml HDPE/White	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۳	۶۳۷,۶۵۰,۰۰۰
Paragine Leaflet	Pcs	۳۰۸,۰۰۰	۲,۰۹۰	۶۳۳,۸۶۳,۰۰۰
Calcium Hydrogen Phosphate Dihydrate	Kg	۵۰۰	۱,۴۰۶,۱۰۰	۷۰۳,۰۵۰,۰۰۰
Alu Foil Celecoxib 100 mg Printed /116 mm	kg	۲۵۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰
Orange Liquid essence	Pcs	۵۵	۱۲,۹۱۶,۵۰۰	۷۱۰,۴۰۷,۵۰۰
Citric Acid Anhydrous	Kg	۵۰۰	۱,۵۲۶,۰۰۰	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰
label bottle Vitosun 500 (30 Pcs)	Pcs	۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۳۱	۸۰۷,۶۹۰,۰۰۰
Al-MG-S sus Lefalet	Pcs	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
Label Outer	Pcs	۱۲۵,۰۰۰	۶,۷۵۸	۸۴۴,۷۵۰,۰۰۰
Metformin HCL Leaflet	Pcs	۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۵	۸۹۹,۲۵۰,۰۰۰
LACTOSE ANHYDROUS	Kg	۳۵۰	۲,۷۲۵,۰۰۰	۹۵۳,۷۵۰,۰۰۰
Povidone K30	Kg	۱۰۰	۹,۵۳۷,۵۰۰	۹۵۳,۷۵۰,۰۰۰
Pepper Mint	Kg	۵۰	۲۰,۴۳۷,۵۰۰	۱,۰۲۱,۸۷۵,۰۰۰
Orange	Kg	۱۲۵	۸,۱۷۵,۰۰۰	۱,۰۲۱,۸۷۵,۰۰۰
Cap White 37/75 ml /child prof/PE/white/A.P.F	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۳	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰
pvc/104 mm/250 mic Bisoprolol Fumarate Forming Film	Pcs	۷۷۵	۱,۴۱۱,۷۲۶	۱,۰۹۴,۰۸۷,۵۰۰
Printed Box Famotidine 40	Pcs	۱۲۰,۰۰۰	۹,۴۴۷	۱,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 5	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۴	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰
Bisoprolol Leaflet	Pcs	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۲	۱,۲۲۶,۳۵۰,۰۰۰
Printed Box Omeprazole 20(14caps)	Pcs	۱۵۰,۰۰۰	۸,۲۸۴	۱,۲۴۲,۶۰۰,۰۰۰
Sertraline HCL Leaflet	Pcs	۶۴۰,۰۰۰	۲,۰۱۸	۱,۲۹۱,۶۵۰,۰۰۰
Avicel RC-591	Kg	۴۵۰	۲,۸۷۳,۹۶۷	۱,۲۹۳,۲۸۵,۰۰۰
Calcium Phosphate, Dibasic Anhydrous	Kg	۸۵۰	۱,۵۷۰,۸۸۲	۱,۳۳۵,۲۵۰,۰۰۰
Magnesium Stearate	Kg	۱,۳۰۰	۱,۰۳۳,۴۰۴	۱,۳۴۴,۴۲۵,۰۰۰
Printed Box Celecoxib 200 mg (size 8.1*5.7*7.3 cm)	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۴	۱,۳۵۸,۴۱۲,۵۰۰
Printed Box Celecoxib 100 mg	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۵	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Bisoprolol Fumarate 5 printed/ 116mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Bisoprolol Fumarate 10 printed/116mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Famotidine 40printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL25 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL50 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Sertraline HCL100 Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Alu Foil Celecoxib 200 mg Printed /116 mm	kg	۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰
Acetamibophen sus Leaflet	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۲	۱,۵۵۳,۲۵۰,۰۰۰
Hydroxyprpryl Methylcellulose -Hpmc E15	Kg	۳۰۰	۵,۲۳۲,۰۰۰	۱,۵۶۹,۶۰۰,۰۰۰
Methyl Paraben	Kg	۶۵۰	۲,۵۶۵,۶۹۲	۱,۶۶۷,۷۰۰,۰۰۰
Bottle 75 ml HDPE/White/A.P.F	Pcs	۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۲	۱,۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰
Label Pet Al-Mg-S	Pcs	۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۵	۱,۷۲۷,۶۵۰,۰۰۰
Microcrystalline Cellulose- Mcc 102	Kg	۱,۵۰۰	۱,۱۶۰,۸۵۰	۱,۷۴۱,۲۷۵,۰۰۰
Omeprazole Leaflet	Pcs	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۱,۸۳۹,۳۷۵,۰۰۰
CITRIC ACID MONOHYDRATE	Kg	۱,۱۵۰	۱,۶۹۴,۳۳۹	۱,۹۴۸,۳۷۵,۰۰۰
label Pet Acetaminophen	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۵	۱,۹۸۸,۱۶۰,۰۰۰
pvc/107 mm/250 mic Opaque Red Famotidine Forming Foil	Pcs	۱,۶۰۰	۱,۲۷۳,۹۳۸	۲,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)..... صفحه ۱۵ از ۶۵

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
Label Pet Lactoluse	Pcs	۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۴	۲,۰۶۰,۱۰۰,۰۰۰
Alu Foil/124 mm/145 mic/cold forming Sertraline HCL 25&50	Pcs	۶۵۰	۳,۳۷۹,۰۰۰	۲,۱۹۶,۳۵۰,۰۰۰
label bottle Omeprazole 20(28caps)	Pcs	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۸	۲,۲۴۴,۳۱۰,۰۰۰
Printed Box Bisoprolol fumarate 2.5	Pcs	۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۶	۲,۳۵۴,۴۰۰,۰۰۰
Hydroxypropyl Methyl Cellulose -Hpmc E6	Kg	۶۲۰	۴,۰۴۵,۳۰۶	۲,۵۰۸,۰۹۰,۰۰۰
Ibuprofen Sus Leaflet	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹	۲,۵۵۵,۱۲۵,۰۰۰
Trisodium Citrate Dihydrate Powder	Pcs	۱,۵۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰	۲,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
Xanthan Gum Pharmaceutical Grade	Kg	۸۵۰	۴,۳۴۴,۶۱۲	۳,۶۹۲,۹۲۰,۰۰۰
Label pet Ibuprofen	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱	۳,۷۶۷,۰۴۰,۰۰۰
Cap white/bottle syrup 250 m.l/A.P.F	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۳,۸۲۵,۹۰۰,۰۰۰
Printed BoxParagine capsule	Pcs	۳۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۸	۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
Hydrochloric acid 37%	Pcs	۱۰۰	۴۴,۶۹۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰
Silica gel 1 gr	Pcs	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۲	۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰
Lactouse Monohydrate Mesh 200	Kg	۵۰,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۴,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
cap white 32 HDPE	PCS	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶	۵,۱۵۵,۷۰۰,۰۰۰
Colloidal Silicon Dioxide-Aerosil	Kg	۱,۰۰۰	۵,۳۹۵,۵۰۰	۵,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰
Sucralose	Kg	۲۵۰	۲۵,۰۷۰,۰۰۰	۶,۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Metformin HCL500 Printed /116 mm	kg	۲,۵۰۰	۲,۸۳۴,۰۰۰	۷,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰
Empty Hrad Gelatin capsule size 1- White-Blue	PCS	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۶	۷,۲۴۱,۴۱۵,۰۰۰
Printed Box Metformin HCL 500 IR	Pcs	۵۲۱,۰۰۰	۱۴,۱۸۴	۷,۳۸۹,۶۵۵,۰۰۰
Empty Hrad Gelatin capsule size 2- White-Yellow	PCS	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹	۷,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰
Case	Pcs	۱۲۰,۰۰۰	۶۳,۳۵۶	۷,۶۰۲,۷۵۰,۰۰۰
Hydrogen Peroxide 30%	Kg	۱۵۰	۵۰,۸۶۶,۶۶۷	۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
bottle white 45 cc	PCS	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۴	۷,۶۷۳,۶۰۰,۰۰۰
Magnesium Hydroxide Paste 30%	Kg	۱۳,۰۰۰	۶۳۶,۸۱۲	۸,۲۷۸,۵۵۰,۰۰۰
Printed Box Omeprazole 20(28caps)	Pcs	۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۸	۹,۵۲۶,۶۰۰,۰۰۰
Propylene glycol (PG)	Kg	۱۳,۴۰۰	۷۱۲,۵۶۷	۹,۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰
Povidone K90	Kg	۱,۳۰۰	۷,۳۵۵,۴۰۴	۹,۵۶۲,۰۲۵,۰۰۰
pvc/91 mm/250 mic Capsule Product	Pcs	۷,۳۰۰	۱,۴۰۴,۳۰۸	۱۰,۲۵۱,۴۵۰,۰۰۰
Simethicone Emulsione 30%	Kg	۱,۶۰۰	۶,۳۷۵,۹۶۳	۱۰,۳۶۱,۵۴۰,۰۰۰
Printed Box Acetaminophen Suspension 120/5	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۶۷	۱۰,۶۱۳,۸۷۵,۰۰۰
cap white 28 -syrupe	PCS	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۲	۱۱,۵۹۷,۶۰۰,۰۰۰
Alu Foil Paragine Printed /116 mm	kg	۳,۲۰۰	۳,۶۷۵,۳۴۴	۱۱,۷۶۱,۱۰۰,۰۰۰
Caffeine Anhydrous	Kg	۱,۲۰۰	۱۰,۰۰۹,۸۳۳	۱۲,۰۱۱,۸۰۰,۰۰۰
Pet 120 ml For Syrupe	PCS	۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۴۱	۱۲,۰۱۷,۲۵۰,۰۰۰
Croscarmellose Sodium	Kg	۴,۰۰۰	۳,۲۰۱,۸۷۵	۱۲,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰
Alu Foil Metformin HCL1000 Printed /116 mm	kg	۴,۰۰۰	۳,۵۴۲,۵۰۰	۱۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
Sorbitol SOLUTION 70%	Kg	۴۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۵۵	۱۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
pvc/149 mm/250 mic Metformin Forming Foli	Pcs	۸,۳۰۰	۱,۹۲۹,۱۶۹	۱۶,۰۱۲,۱۰۰,۰۰۰
Sucrose	Kg	۴۷,۰۰۰	۲۵۳,۴۳۸	۱۶,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰
Printed Box Ibuprofen Sus	Pcs	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۴	۱۸,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰
pet 250 m.l/Brown/A.P.F	Pcs	۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۹	۲۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
Aluminium Hydroxide	Kg	۴۱,۰۰۰	۷۱۴,۶۱۵	۲۹,۲۹۹,۲۰۰,۰۰۰
Vitamin C (Ascorbic Acid Coated)	Pcs	۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۰۰۰	۳۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰

شرح	واحد	تعداد	قیمت (ریال)	قیمت کل (ریال)
EMPTY HARD GELATIN CAPSULE SIZE 2 - BLUE - WHITE	PCS	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰	۳۱,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰
Empty Hard Gelatin capsule size 0E white	PCS	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸	۳۳,۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰
Famotidine	Kg	۱,۱۰۰	۴۴,۹۶۲,۵۰۰	۴۹,۴۵۸,۷۵۰,۰۰۰
Omeprazole 8.5 % pellete	Kg	۱۵,۵۰۰	۳,۹۵۳,۸۸۷	۶۱,۴۸۵,۲۵۰,۰۰۰
Metformin Hcl	Kg	۲۸,۰۰۰	۲,۴۹۱,۴۲۹	۶۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
Serteraline Hcl	Kg	۱,۳۰۰	۵۸,۴۰۷,۲۳۱	۷۵,۹۲۹,۴۰۰,۰۰۰
Celecoxib	Kg	۳,۵۰۰	۲۵,۱۴۷,۸۵۷	۸۸,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰
Acetaminophen Moderatly Fine Powder	Kg	۲۰,۰۰۰	۵,۲۱۵,۶۵۰	۱۰۴,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰
Iboprofen	Kg	۱۸,۵۰۰	۷,۸۰۶,۷۵۷	۱۴۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
Lactoluse Concentration	Kg	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۹۴۰	۴۵۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۱,۵۷۷,۲۸۸,۶۲۲,۰۰۰

* لازم به ذکر است که مبلغ ۲۵۰۰,۰۰۰ ریال از دارایی مورد نیاز شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین مالی می گردد و ما به التفاوت مبلغ مورد نیاز از منابع 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 داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصرو: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و

تسویه وجوه،

کارمزد و کالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از

طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره ۵: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه

پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص)

تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل،

فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت

محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و

خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را

جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق فرابورس ایران 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 فرابورس ایران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت

سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این

اوراق خواهد بود.

۲- مشخصات شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

تهیه و تولید و بسته بندی و فروش و پخش و واردات و صادرات مواد اولیه دارویی و گیاهی و سنتی، دارو، مکمل های تغذیه ای، فرآورده های طبیعی، فرآورده های سنتی، فرآورده های بیولوژیک، ملزومات دارویی، فرآورده های آرایشی و بهداشتی، مواد غذایی، تجهیزات و ملزومات پزشکی و آزمایشگاهی و توانبخشی، مواد و فرآورده های تشخیص طبی، کیت های آزمایشگاهی، فرآورده های نو ترکیب و واکسن ها، ارائه خدمات و پشتیبانی و مشاوره ای فنی دانشگاه ها، بیمارستان ها، مراکز درمانی و آزمایشگاهی و شرکت های دارویی در زمینه تطبیق با استانداردها، کالیبراسیون، کنترل فنی، مشاوره مهندسی پزشکی و دارویی، اعطا و اخذ نمایندگی شرکت های داخلی و خارجی، داروهای تک نسخه ای فوری و سرطانی، ایجاد کارخانجات داروسازی و بهداشتی و آرایشی و مواد غذایی، بیولوژیک، ملزومات دارویی و تجهیزات و ملزومات پزشکی در صورت لزوم پس از اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح می باشد.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) و شرکت فرعی آن (شرکت به شادادارو (با مسئولیت محدود)) است. شرکت طی شماره ۴۰۱۰۵۶ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۲۹۷۲ و با نام روژین تولید به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۵ اردیبهشت ۱۳۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسید. طبق مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳ اردیبهشت ۱۳۹۹ نام شرکت به داروسازی روژین تغییر یافت. در حال حاضر شرکت جزو واحدهای فرعی شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون (سهامی خاص) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در استان تهران، خیابان شهید سپهبد قرنی، خیابان سپند و محل فعالیت اصلی آن در کیلومتر ۱۲۰ جاده تهران- ساوه، منطقه ویژه اقتصادی کاوه، شهرک صنعتی کاوه، واقع است.

شرکت در سال های اخیر در مرحله قبل از بهره برداری بوده و فعالیت اصلی آن مربوط به ساخت کارخانه می باشد.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

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

سهامداران	شخصیت حقوقی	تعداد سهام	درصد
شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون	حقوقی	۶۱۴,۹۹۹,۹۹۶	۶۱.۵٪
شرکت روژین دارو	حقوقی	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۲	۲۲٪
شرکت نیکان فارمد	حقوقی	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۵٪
شرکت روژین فارمد	حقوقی	۱	-
آقای امیر زرگر	حقیقی	۱	-
جمع کل		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ و مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس همان مصوبه، آقای روح اله مهدوی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	آقای علیرضا خالقی	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	
شرکت روژین دارو (سهامی خاص)	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای فراز فرجام	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	
شرکت روژین فارمد (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آقای فرزاد پیرویان	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	
شرکت نیکان فارمد (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آقای حمیدرضا قربانی سینی	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	
آقای امیر زرگر	عضو هیئت مدیره	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	

۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶، موسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۹ 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	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۱۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳۵۵	مطالبات حال شده سهامداران

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

سود هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص هر سهم گروه (ریال)	(۳۳۳)	(۸۱)	۸۵
سود (زیان) خالص هر سهم شرکت اصلی (ریال)	(۲۴۶)	(۱۱۳)	(۵۵)
سود (زیان) نقدی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
هزینه های اداری و عمومی	(۱۲۶,۸۴۲)	(۶۰,۴۶۳)	(۲۷,۴۵۰)
زیان عملیاتی	(۱۲۶,۸۴۲)	(۶۰,۴۶۳)	(۲۷,۴۵۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۹۵۳	۳,۹۳۸	(۱۲۶)
زیان خالص	(۱۲۲,۸۹۰)	(۵۶,۵۲۵)	(۲۷,۵۷۷)

صورت وضعیت مالی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دارایی های ثابت مشهود	۳,۵۱۰,۳۹۹	۲,۱۸۶,۲۰۶	۱,۳۸۳,۸۶۶
دارایی های نامشهود	۱۵,۹۳۳	۱۲,۵۴۴	۱۲,۰۳۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۶۲۶,۱۳۲	۲,۲۹۸,۵۵۰	۱,۴۹۵,۷۰۰
پیش پرداختها و سفارشات	۲۷,۰۶۱	۸۷۱	۴۲۳
موجودی مواد و کالا	۱۴۳,۳۲۵	-	-
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۴۲۳	-	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵۲۰,۲۷۰	۱۳۰,۰۳۳	۳۷,۶۰۳
موجودی نقد	۲۴۱,۵۷۷	۴۰,۰۹۱	۱۲۶,۴۶۲
جمع دارایی های جاری	۹۳۴,۶۵۶	۱۷۰,۹۹۵	۱۶۴,۴۸۸
جمع دارایی ها	۴,۵۶۰,۷۸۸	۲,۴۶۹,۵۴۵	۱,۶۶۰,۱۸۸
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۵۰۰,۰۰۰	-	-
زیان انباشته	(۲۵۰,۶۵۲)	(۱۲۷,۷۶۳)	(۷۱,۲۳۸)
جمع حقوق مالکانه	۷۴۹,۳۴۸	۳۷۲,۲۳۷	۴۲۸,۷۶۲
پرداختنی های بلند مدت	۸۴۳,۴۶۲	۳۵۴,۵۳۶	۲۸۷,۳۰۱
تسهیلات مالی بلند مدت	۱,۳۶۳,۸۸۳	۱,۱۰۲,۷۱۱	۶۸۵,۵۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱,۵۱۷	۸,۴۳۶	۳,۱۶۸
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۲۲۸,۸۶۲	۱,۴۶۵,۶۸۳	۹۷۵,۹۶۹
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۶,۸۱۰	۱۹۵,۴۵۷	۱۲۳,۹۸۲
مالیات پرداختنی	-	-	-

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
تسهلات مالی	۱,۳۲۷,۸۲۹	۴۲۴,۲۲۰	۱۲۲,۹۵۹
ذخایر	۲۷,۹۳۳	۱۱,۹۴۸	۸,۵۱۵
پیش دریافت‌ها	۱۳۰,۰۰۶	-	-
جمع بدهی‌های جاری	۱,۵۸۲,۵۷۸	۴۳۶,۱۶۸	۲۵۵,۴۵۶
جمع بدهی‌ها	۳,۸۱۱,۴۴۰	۲,۰۹۷,۳۰۸	۱,۲۳۱,۴۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۵۶۰,۷۸۸	۲,۴۶۹,۵۴۵	۱,۶۶۰,۱۸۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	(زیان) سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۱۰,۰۰۰	(۴۳,۶۶۱)	۶۶,۳۳۸
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۳۹۹			
(زیان) سود خالص	-	(۲۷,۵۷۷)	(۲۷,۵۷۷)
افزایش سرمایه	۳۹۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	(۷۱,۲۳۸)	۴۲۸,۷۶۲
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰			
(زیان) سود خالص	-	(۵۶,۵۲۵)	(۵۶,۵۲۵)
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۷۶۳)	۳۷۲,۲۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
(زیان) سود خالص	-	(۱۲۲,۸۹۰)	(۱۲۲,۸۹۰)
افزایش سرمایه در جریان	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۶۵۳)	۲۴۹,۳۴۷

صورت جریان های نقدی شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
نقد حاصل از عملیات	(۲۲۶,۴۰۰)	(۱۳۲,۹۴۲)	(۵۶,۲۵۵)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	(۲۲۶,۴۰۰)	(۱۳۲,۹۴۲)	(۵۶,۲۵۵)
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۹۸,۲۹۷)	(۴۲۵,۱۴۶)	(۴۷۰,۵۲۱)
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳,۶۷۸)	(۶۳۹)	(۴۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲۳۰,۰۰۰)	-	-
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲۹,۷۵۲	-	-
دریافتهای نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی	۹۴۱	۳,۹۵۸	۴۴۴
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۹۰۱,۲۸۲)	(۴۲۱,۸۲۷)	(۴۷۰,۴۷۷)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	(۱,۱۲۷,۶۸۲)	(۵۵۴,۷۶۹)	(۵۲۶,۷۳۲)
دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه	۳۵,۲۹۰	-	-
دریافتهای نقدی از سهامداران	۷۶۲,۵۰۰	۵۱۵,۵۰۰	۲۸۲,۲۳۸
بازپرداخت وجوه دریافتی از سهامداران	(۲۴۳,۵۰۰)	(۴۰۱,۵۰۰)	(۸۲,۳۰۳)
دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۲۵۵,۴۶۵	۸۳۹,۸۱۵	۳۲۰,۰۰۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۳۲,۶۷۷)	(۴۲۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۰۰)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۵۱,۲۰۲)	(۶۵,۳۹۸)	(۳,۲۳۵)
وجوه حاصل از سرمایه اولیه	-	-	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تأمین مالی	۱,۳۲۵,۸۷۵	۴۶۸,۴۱۷	۴۵۸,۳۰۰
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	۱۹۸,۱۹۴	(۸۶,۳۵۲)	(۶۸,۴۳۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۰,۰۹۱	۱۲۶,۴۶۲	۱۹۴,۶۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۲۹۲	(۱۹)	۱۹۵
موجودی نقد در پایان سال	۲۴۱,۵۷۷	۴۰,۰۹۱	۱۲۶,۴۶۲
معاملات غیر نقدی	۴۹۵,۴۷۵	۲۱۴,۹۰۸	۵۷۴,۶۹۳

۳- وضعیت اعتباری

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴۶,۷۹۱
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۸۹۳,۴۸۱
پیش دریافت‌ها	۱۳۰,۰۰۶
سود سهام پرداختی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱,۵۱۷
سایر ذخایر	۲۷,۹۳۳
کوتاه‌مدت	۱,۳۲۷,۸۲۹
بلندمدت	۱,۳۶۳,۸۸۳
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	-
تسهیلات	
مالیات	

۳-۱-۱- تسهیلات

براساس یادداشت ۲۵ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	جمع
بانک‌ها:			
بانک ملی	۱,۳۳۱,۱۱۶	-	۱,۳۳۱,۱۱۶
بانک خاورمیانه	۱۵۵,۳۰۱	-	۱۵۵,۳۰۱
بانک اقتصاد نوین	۸۱۹,۱۷۶	-	۸۱۹,۱۷۶
بانک کارآفرین	۱۳۲,۱۳۰	-	۱۳۲,۱۳۰
اگزامون هندلرگس - شخص وابسته	-	۵۰۷,۹۸۹	۵۰۷,۹۸۹
	۲,۴۳۷,۷۲۳	۵۰۷,۹۸۹	۲,۹۴۵,۷۱۲
سپرده مسدودی	(۲۵۴,۰۰۰)	-	(۲۵۴,۰۰۰)
جمع	۲,۱۸۳,۷۲۳	۵۰۷,۹۸۹	۲,۶۹۱,۷۱۲
حصة بلند مدت	(۸۵۵,۸۹۴)	(۵۰۷,۹۸۹)	(۱,۳۶۳,۸۸۳)
حصة جاری	۱,۳۲۷,۸۲۹	۰	۱,۳۲۷,۸۲۹

تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

نرخ تسهیلات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۸ درصد	۲.۴۳۷.۷۲۳
۲ درصد (وام ارزی)	۵۰۷.۹۸۹
جمع	۲.۹۴۵.۷۱۲

تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
چک و سفته شرکت و چک و سفته ظهرنویسی شده توسط اشخاص وابسته	۹۲۳,۹۸۱
ساختمان، زمین و ماشین آلات کارخانه و چک و سفته ظهرنویسی شده توسط اشخاص وابسته	۱,۵۱۳,۷۴۲
قرارداد با ضمانت سهامداران	۵۰۷,۹۸۹
جمع کل	۲,۹۴۵,۷۱۲

۲-۱-۳- مالیات

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	زیان ابرازی ناشی از فعالیتهای غیر معاف	درآمد مشمول مالیات ابرازی	تخصیص قطعی	پرداختی مانده پرداختی	مالیات پرداختی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	(۵,۰۹۰)	(۷,۴۲۱)	-	۹	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	(۶,۸۳۳)	(۸,۵۱۵)	-	۵۶	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	(۱۰,۳۷۰)	(۱۰,۸۴۰)	-	۷۱	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	(۲۷,۵۷۷)	(۲۸,۰۲۰)	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰	(۵۶,۵۲۵)	(۶۰,۴۸۲)	-	-	-	-	رسیدگی نشده است
۱۴۰۱	(۱۲۲,۸۹۰)	(۱۲۳,۸۳۱)	-	-	-	-	رسیدگی نشده است

یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در خصوص مالیات، به شرح ذیل می‌باشد:

«۲۷-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۱-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۹ اعتراض کرده و برای تاریخ ۱۹ فروردین ۱۴۰۲ به جلسه استماع هیات حل اختلاف بدوی دعوت شده است. (تاریخ ابلاغ ۱۹ بهمن ۱۴۰۱ می‌باشد)

۲۷-۱-۳- با توجه به زیان ابرازی، ذخیره‌ای برای سال مالی ۱۴۰۰ و سال مالی جاری منظور نشده است.»

۳-۲- تضامین و بدهی های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲-۳۵ صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل تضامین موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

موضوع	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سازمان امور مالیاتی:	
تضمین ترخیص دستگاه پلیترینگ	۵,۳۴۹
سایر اشخاص:	
ظهنویسی چک های اخذ تسهیلات بانکی شرکت به شاد دارو	۸۴۶,۷۵۰
ظهنویسی چک های اخذ تسهیلات بانکی شرکت روژین دارو	۳۷۰,۰۰۰
ظهنویسی چک های اخذ تسهیلات بانکی شرکت روژین فارمد	۴۰۰,۰۰۰
چک به کشتیرانی اتحاد دریایی ایمن بابت برگشت سالم کانتینر	۷۵۰,۰۰۰
	۲,۳۶۶,۷۵۰
جمع کل	۲,۳۷۲,۰۹۹

۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت شماره ۱۸ صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، دریافتنی های کوتاه مدت شرکت به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	جمع
تجاری حساب دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۱۷,۰۲۰	-	۱۷,۰۲۰
سایر اشخاص	۱۵,۰۰۶	-	۱۵,۰۰۶
	۳۲,۰۲۷	-	۳۲,۰۲۷
سایر دریافتنی ها:			
اسناد دریافتنی- اشخاص وابسته	۴۲,۰۰۰	-	۴۲,۰۰۰
	۴۲,۰۰۰	-	۴۲,۰۰۰
حساب دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۳۶۹,۸۲۶	-	۳۶۹,۸۲۶
کارکنان (وام و مساعده)	۱۱,۲۵۲	-	۱۱,۲۵۲
سازمان امور مالیاتی- مالیات برارزش افزوده	۶۱,۴۳۹	-	۶۱,۴۳۹
سپرده های موقت	۱,۰۶۰	-	۱,۰۶۰
سایر	۲,۶۶۶	-	۲,۶۶۶
	۴۴۶,۲۴۴	-	۴۴۶,۲۴۴
جمع	۵۲۰,۲۷۰	-	۵۲۰,۲۷۰

بر اساس یادداشت شماره ۱۵ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، پیش‌پرداخت‌های شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت ها	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سفارشات و پیش‌پرداخت‌های خارجی:	
سفارشات خارجی - خرید مواد اولیه	۱۲۷
سفارشات و پیش‌پرداخت داخلی:	
خرید مواد اولیه	۱۷,۷۳۰
سایر پیش‌پرداخت‌های هزینه‌ای	۹,۲۰۴
جمع	۲۷,۰۶۱

بر اساس یادداشت شماره ۲۸ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، ذخایر شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بیمه تأمین اجتماعی	۵,۰۰۰
ذخیره مرخصی کارکنان	۴,۱۵۶
ذخیره پس‌انداز و عیدی کارکنان	۱۶,۷۲۸
سایر	۲,۰۵۰
جمع ذخایر	۲۷,۹۳۴

۴- 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 بیانیه، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۲,۰۸۵,۳۲۳	۲۲,۰۸۵,۳۲۳	۱۵,۸۳۱,۷۷۳	۱۵,۸۳۱,۷۷۳	۱۱,۱۸۸,۵۳۲	۱۱,۱۸۸,۵۳۲	۷,۷۹۶,۸۸۵	۷,۷۹۶,۸۸۵	۲,۶۷۹,۳۴۲	۲,۶۷۹,۳۴۲	درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۲۴۳,۴۵۰)	(۱۱,۲۴۳,۴۵۰)	(۸,۱۹۲,۷۱۴)	(۸,۱۹۲,۷۱۴)	(۵,۹۲۳,۵۰۲)	(۵,۹۲۳,۵۰۲)	(۳,۳۴۳,۳۹۷)	(۳,۳۴۳,۳۹۷)	(۱,۴۴۲,۴۶۱)	(۱,۴۴۲,۴۶۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰,۸۴۱,۸۷۳	۱۰,۸۴۱,۸۷۳	۷,۶۳۹,۰۵۹	۷,۶۳۹,۰۵۹	۵,۲۵۵,۰۳۰	۵,۲۵۵,۰۳۰	۳,۴۵۳,۵۹۰	۳,۴۵۳,۵۹۰	۱,۲۳۶,۸۸۱	۱,۲۳۶,۸۸۱	سود ناخالص
(۸۳۰,۹۹۵)	(۸۳۰,۹۹۵)	(۶۴۲,۸۳۶)	(۶۴۲,۸۳۶)	(۴۹۷,۲۱۳)	(۴۹۷,۲۱۳)	(۳۸۴,۷۲۲)	(۳۸۴,۷۲۲)	(۲۷۸,۲۶۴)	(۲۷۸,۲۶۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۶۴,۸۵۵)	(۱۶۴,۸۵۵)	(۱۱۸,۱۷۷)	(۱۱۸,۱۷۷)	(۸۳,۵۱۷)	(۸۳,۵۱۷)	(۵۸,۲۰۰)	(۵۸,۲۰۰)	(۳۰,۴۱۵)	(۳۰,۴۱۵)	سایر هزینه ها
۹,۸۴۶,۳۲۱	۹,۸۴۶,۳۲۱	۶,۸۷۸,۰۴۶	۶,۸۷۸,۰۴۶	۴,۶۹۴,۳۰۰	۴,۶۹۴,۳۰۰	۳,۰۱۰,۶۶۸	۳,۰۱۰,۶۶۸	۶۵۲,۲۰۳	۶۵۲,۲۰۳	سود عملیاتی
(۱,۵۱۵,۷۵۰)	(۱,۴۵۴,۳۸۰)	(۱,۴۵۵,۲۱۲)	(۱,۴۵۵,۲۱۲)	(۱,۳۴۵,۵۰۱)	(۱,۳۴۵,۵۰۱)	(۱,۳۲۵,۷۹۴)	(۱,۳۲۵,۷۹۴)	(۵۷۵,۲۶۹)	(۵۷۶,۶۳۸)	هزینه های مالی
۸۱,۰۴۰	۷۶,۸۹۵	۵۵,۳۱۹	۵۱,۶۸۲	۳۸,۵۱۹	۳۵,۶۷۷	۳۲,۸۰۱	۳۲,۰۱۸	۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۴۱۱,۶۱۱	۸,۳۵۸,۸۳۷	۵,۴۶۸,۱۵۳	۵,۴۱۴,۵۱۶	۳,۳۲۷,۳۱۸	۳,۲۲۴,۲۷۵	۱,۷۱۷,۶۷۵	۱,۶۶۶,۸۹۲	۷۸,۲۵۳	۷۶,۸۸۴	سود عملیات قبل از مالیات
۸,۴۱۱,۶۱۱	۸,۳۵۸,۸۳۷	۵,۴۶۸,۱۵۳	۵,۴۱۴,۵۱۶	۳,۳۲۷,۳۱۸	۳,۲۲۴,۲۷۵	۱,۷۱۷,۶۷۵	۱,۶۶۶,۸۹۲	۷۸,۲۵۳	۷۶,۸۸۴	سود خالص

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی های غیر جاری										
دارایی های ثابت مشهود	۴,۴۰۷,۰۰۴		۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۳,۹۹۳,۱۳۷	۳,۹۹۳,۱۳۷	۳,۳۳۶,۳۱۸	۳,۳۳۶,۳۱۸	۲,۹۱۷,۲۹۰	۲,۹۱۷,۲۹۰
دارایی های نامشهود	۲۴,۸۷۶		۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۱۸,۶۷۸	۱۸,۶۷۸	۱۵,۵۷۹	۱۵,۵۷۹	۱۲,۴۸۰	۱۲,۴۸۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۹۹,۸۰۰		۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰	۹۹,۸۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۵۳۱,۶۸۰		۴,۷۱۱,۶۵۲	۴,۷۱۱,۶۵۲	۳,۸۱۱,۶۲۵	۳,۸۱۱,۶۲۵	۳,۴۵۱,۵۹۷	۳,۴۵۱,۵۹۷	۳,۰۰۱,۵۷۰	۳,۰۰۱,۵۷۰
دارایی های جاری										
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴۳,۱۷۴		۱۳۰,۲۹۹	۱۳۰,۲۹۹	۱۷۷,۷۰۵	۱۷۷,۷۰۵	۲۴۵,۷۸۱	۲۴۵,۷۸۱	۳۳۷,۳۰۳	۳۳۷,۳۰۳
موجودی کالا و مواد	۱,۱۵۵,۰۸۰		۱,۵۵۶,۰۵۶	۱,۵۵۶,۰۵۶	۲,۲۵۵,۷۸۸	۲,۲۵۵,۷۸۸	۲,۱۴۱,۷۰۹	۲,۱۴۱,۷۰۹	۴,۳۷۵,۰۳۶	۴,۳۷۵,۰۳۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۹۰,۰۰۰		۷۶۵,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۷۲۶,۰۰۰	۱,۸۰۷,۰۰۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۹۲۹,۲۶۱		۱,۹۲۴,۵۵۶	۴,۲۲۴,۵۵۶	۶,۰۹۰,۹۳۸	۶,۰۹۰,۹۳۸	۸,۴۶۰,۳۵۹	۸,۴۶۰,۳۵۹	۹,۵۹۳,۶۶۹	۹,۵۹۳,۶۶۹
موجودی نقد	۵۵,۶۲۶		۵۷,۳۱۲	۵۸,۵۳۳	۶۰,۰۰۴	۶۰,۰۴۱	۶۱,۹۰۸	۶۲,۳۱۸	۶۲,۵۸۸	۶۲,۵۸۸
جمع دارایی های جاری	۳,۸۸۳,۲۴۱		۶,۷۵۳,۲۲۳	۶,۸۲۰,۴۴۴	۹,۶۷۱,۴۴۵	۹,۷۵۱,۰۷۳	۱۳,۵۷۳,۹۱۸	۱۳,۶۶۴,۷۵۸	۱۶,۰۹۴,۳۲۷	۱۶,۱۷۶,۵۹۷
جمع دارایی ها	۸,۴۱۴,۹۲۰		۱۰,۹۳۴,۸۷۶	۱۰,۹۹۲,۰۹۷	۱۳,۵۶۳,۰۶۰	۱۳,۵۶۳,۰۹۷	۱۷,۱۱۶,۳۵۵	۱۷,۱۱۶,۳۵۵	۱۹,۱۸۵,۸۹۷	۱۹,۲۶۸,۱۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها										
حقوق مالکانه										
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
اندرجته قانونی	۳,۸۴۴		۸۷,۱۸۹	۸۹,۷۹۶	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
(زبان) سرود انباشته	(۱۷۷,۶۱۴)		(۱۷۶,۶۴۹)	(۱۳۶,۳۵۲)	(۱,۳۱۶,۳۵۲)	(۳,۲۰۹,۳۳۶)	(۵,۹۴۰,۵۳۸)	(۶,۱۵۶,۲۱۵)	(۹,۶۹۷,۰۳۶)	(۹,۷۷۹,۳۰۶)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار
بدهی ها	۲,۳۲۶,۳۳۱		۲,۳۲۷,۶۰۰		۲,۳۲۷,۶۰۰		۲,۳۲۷,۶۰۰		۲,۳۲۷,۶۰۰	
بدهی های غیر جاری										
پژداختی های بلند مدت	۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲	
تسهیلات مالی بلند مدت	۳,۰۱۸,۱۴۹		۳,۰۱۸,۵۱۳		۳,۰۱۸,۵۱۳		۳,۰۱۸,۵۱۳		۳,۰۱۸,۵۱۳	
اوراق مرابحه	-		۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	
ذخیره مرابزای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۴۴۹		۳۲,۴۴۹		۳۲,۴۴۹		۳۲,۴۴۹		۳۲,۴۴۹	
جمع بدهی های غیر جاری	۳,۳۴۹,۰۴۰		۳,۳۴۹,۰۴۰		۳,۳۴۹,۰۴۰		۳,۳۴۹,۰۴۰		۳,۳۴۹,۰۴۰	
بدهی های جاری										
پژداختی های تجاری و سایر پژداختی ها	۱۱۷,۰۵۳		۱۱۷,۰۵۳		۱۱۷,۰۵۳		۱۱۷,۰۵۳		۱۱۷,۰۵۳	
تسهیلات مالی	۲,۴۶۱,۷۷۳		۲,۴۶۱,۷۷۳		۲,۴۶۱,۷۷۳		۲,۴۶۱,۷۷۳		۲,۴۶۱,۷۷۳	
اوراق مرابحه	-		۱۵,۷۵۳		۱۵,۷۵۳		۱۵,۷۵۳		۱۵,۷۵۳	
ذخایر	۳۵,۴۷۵		۳۵,۴۷۵		۳۵,۴۷۵		۳۵,۴۷۵		۳۵,۴۷۵	
پیش دریافت ها	۸۰,۴۸۰		۸۰,۴۸۰		۸۰,۴۸۰		۸۰,۴۸۰		۸۰,۴۸۰	
جمع بدهی های جاری	۲,۶۴۴,۶۳۰		۲,۶۴۴,۶۳۰		۲,۶۴۴,۶۳۰		۲,۶۴۴,۶۳۰		۲,۶۴۴,۶۳۰	
جمع بدهی ها	۶,۰۰۸,۶۹۰		۶,۰۰۸,۶۹۰		۶,۰۰۸,۶۹۰		۶,۰۰۸,۶۹۰		۶,۰۰۸,۶۹۰	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۴۱۴,۹۲۱		۸,۴۱۴,۹۲۱		۸,۴۱۴,۹۲۱		۸,۴۱۴,۹۲۱		۸,۴۱۴,۹۲۱	

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه		جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه		سود سرمایه	
			در جریان	در جریان				در جریان	در جریان		
۷۴۹,۳۴۷	(۲۵۰,۶۵۳)	۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۳۴۷	(۲۵۰,۶۵۳)	۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
۷۸,۲۵۳	۷۸,۲۵۳				۷۶,۸۸۴	۷۶,۸۸۴					سود خالص
۰	۰				۰	۰					سود سهام مصوب
۰	(۳,۹۱۳)	۳,۹۱۳			۰	(۳,۸۴۴)	۳,۸۴۴				تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۵۰۰,۰۰۰			(۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰			(۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰		افزایش سرمایه
۲,۳۲۷,۶۰۰	(۱۷۶,۳۱۲)	۳,۹۱۳	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۲۳۱	(۱۷۶,۶۱۴)	۳,۸۴۴	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
											تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
۱,۷۱۷,۶۷۵	۱,۷۱۷,۶۷۵				۱,۶۶۶,۸۹۲	۱,۶۶۶,۸۹۲					سود خالص
(۳۹,۱۲۷)	(۳۹,۱۲۷)				(۳۸,۴۴۲)	(۳۸,۴۴۲)					سود سهام مصوب
۰	(۵۵,۸۸۴)	۵۵,۸۸۴			۰	(۸۳,۳۴۵)	۸۳,۳۴۵				تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۳۵۳	۸۹,۷۹۶	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۶,۶۹۱	۱,۳۶۷,۴۹۲	۸۷,۱۸۹	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
											تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
۳,۳۲۷,۳۱۸	۳,۳۲۷,۳۱۸				۳,۲۷۴,۱۷۵	۳,۲۷۴,۱۷۵					سود خالص
(۱,۳۲۴,۱۴۰)	(۱,۳۲۴,۱۴۰)				(۱,۳۳۳,۵۱۴)	(۱,۳۳۳,۵۱۴)					سود سهام مصوب
۰	(۱۶۰,۲۰۴)	۱۶۰,۲۰۴			۰	(۱۶۴,۸۱۱)	۱۶۴,۸۱۱				تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۹۵۹,۳۲۶	۳,۲۰۹,۳۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۵,۴۴۳	۳,۱۴۵,۴۴۳	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
										سود خالص
۵,۴۶۸,۱۵۳	۵,۴۶۸,۱۵۳			۵,۴۱۴,۵۱۶	۵,۴۱۴,۵۱۶			(۲,۶۱۹,۳۲۰)	(۲,۶۱۹,۳۲۰)	سود سهام مصوب
(۲,۶۱۹,۳۲۰)	(۲,۶۱۹,۳۲۰)			*	*			*	*	تخصیص به اندوخته قانونی
*	*	*		*	*			*	*	مانده در ۱۴۰۵/۹/۳۰
۸,۱۶۵,۶۲۵	۶,۰۱۵,۶۲۵	۲۵۰,۰۰۰	*	۸,۶۹۰,۵۳۸	۵,۹۴۰,۵۳۸	۲۵۰,۰۰۰	*	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
										سود خالص
۸,۳۱۱,۶۱۱	۸,۳۱۱,۶۱۱			۸,۳۵۸,۸۳۷	۸,۳۵۸,۸۳۷			(۴,۶۰۲,۳۳۹)	(۴,۶۰۲,۳۳۹)	سود سهام مصوب
(۴,۶۳۷,۹۳۰)	(۴,۶۳۷,۹۳۰)			(۴,۶۰۲,۳۳۹)	(۴,۶۰۲,۳۳۹)			*	*	تخصیص به اندوخته قانونی
*	*	*		*	*			*	*	مانده در ۱۴۰۶/۹/۳۰
۱۲,۵۲۹,۳۰۶	۹,۱۷۹,۳۰۶	۲۵۰,۰۰۰	*	۱۲,۴۳۷,۰۳۶	۹,۱۷۹,۰۳۶	۲۵۰,۰۰۰	*	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	

منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		منابع و مصارف
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
منابع:										
۲۱,۱۳۹,۶۲۰	۲۱,۱۳۹,۶۲۰	۱۳,۶۰۱,۶۴۸	۱۳,۶۰۱,۶۴۸	۹,۴۴۳,۸۹۹	۹,۴۴۳,۸۹۹	۵,۶۴۵,۱۱۷	۵,۶۴۵,۱۱۷	۱,۲۱۰,۷۲۶	۱,۲۱۰,۷۲۶	دریافتی بابت فروش محصولات و وصول مطالبات
۱,۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	دریافت تسهیلات
۸۱,۰۴۰	۷۶,۸۹۵	۵۵,۳۱۹	۵۱,۶۸۲	۳۸,۵۱۹	۲۵,۳۷۷	۳۲,۸۰۱	۳۲,۰۱۸	۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۳	۲,۴۲۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کوته مدت
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه
۲۳,۰۴۱,۶۵۹	۲۳,۰۳۷,۵۱۵	۱۵,۴۷۷,۹۶۸	۱۷,۹۱۴,۳۳۰	۱۱,۳۰۳,۴۱۸	۱۳,۸۰۰,۳۷۶	۷,۴۹۸,۹۱۸	۹,۹۹۸,۱۳۵	۶,۵۳۵,۴۶۸	۶,۵۳۵,۴۶۸	جمع منابع
مصارف:										
۱۱,۸۲۴,۳۰۰	۱۱,۸۲۴,۳۰۰	۸,۵۳۳,۰۳۴	۸,۵۳۳,۰۳۴	۶,۰۸۳,۰۹۷	۶,۰۸۳,۰۹۷	۴,۰۵۳,۸۴۷	۴,۰۵۳,۸۴۷	۲,۰۹۳,۴۳۴	۲,۰۹۳,۴۳۴	وجوه پرداختی بابت بهای تمام شده و تسویه بدهی ها
۷۸۷,۳۸۷	۷۸۷,۳۸۷	۶۰۷,۲۰۴	۶۰۷,۲۰۴	۴۶۷,۶۲۵	۴۶۷,۶۲۵	۳۶۲,۵۳۱	۳۶۲,۵۳۱	۲۵۶,۶۹۱	۲۵۶,۶۹۱	وجوه پرداختی بابت هزینه های عمومی، اداری و فروش
۱۶۴,۸۵۶	۱۶۴,۸۵۶	۱۱۸,۱۷۷	۱۱۸,۱۷۷	۸۳,۵۱۷	۸۳,۵۱۷	۵۸,۲۰۰	۵۸,۲۰۰	۳۰۶,۴۱۵	۳۰۶,۴۱۵	وجوه پرداختی بابت سایر هزینه ها
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۳,۳۵۹	۱,۲۵۳,۳۵۹	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۴۲	۱۲,۰۴۲	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
۵۲,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۵۵۹,۰۰۰	۵۴۸,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	۳۵۲,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۵۴۳,۰۰۰	۴,۰۴۳,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	۴,۰۴۳,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	۴,۰۴۳,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	۴,۰۴۳,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	۱,۵۴۳,۰۰۰	بازپرداخت اصل تسهیلات
۸۲۳,۹۳۱	۱,۵۵۳,۳۸۳	۷۵۴,۳۳۱	۱,۵۰۴,۴۳۱	۶۸۴,۹۳۱	۱,۴۳۴,۹۳۱	۶۱۵,۴۳۱	۱,۳۶۵,۴۳۱	۵۴۵,۹۳۱	۵۶۶,۴۷۹	وجوه پرداختی بابت هزینه مالی تسهیلات

پیافیه ثبت لورواق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد چهاردم (با مستوییت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص) صفحه ۳۳ از ۶۵

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		منابع و مصارف
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازیر داخت اصل مرابحه
۶۹۶,۵۷۵	-	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۲۵	-	وجهه پر داختی بابت هزینه مالی اوراق مرابحه
۴,۶۳۷,۹۳۰	۴,۶۰۲,۳۳۹	۲,۶۶۱,۸۵۴	۲,۶۱۹,۴۳۰	۱,۳۳۳,۵۱۴	۱,۳۳۳,۵۱۴	۳۹,۱۱۷	۳۸,۴۴۲	-	-	سود سهام نقدی پر داختی
۲۳,۰۳۹,۹۷۹	۲۳,۰۳۶,۱۶۵	۱۵,۳۷۶,۷۰۰	۱۷,۹۱۳,۲۶۶	۱۱,۳۰۱,۳۱۰	۱۳,۷۸۷,۶۸۴	۷,۴۹۶,۱۳۵	۹,۹۹۶,۴۵۰	۶,۷۲۱,۲۹۶	۶,۷۲۱,۴۱۹	جمع مصارف
۱,۶۸۰	۱,۲۵۰	۱,۲۶۷	۱,۰۶۴	۲,۱۰۸	۲,۶۹۲	۲,۷۸۳	۱,۶۸۵	(۱۸۵,۸۱۷)	(۱۸۵,۹۵۱)	مازاد (کسری) وجهه نقد
۶۱,۹۰۸	۶۱,۰۶۸	۶۰,۶۴۱	۶۰,۰۰۴	۵۸,۵۳۳	۵۷,۳۱۲	۵۵,۷۵۰	۵۵,۶۲۶	۲۴۱,۵۷۷	۲۴۱,۵۷۷	مانده وجهه نقد اول دوره
۶۳,۵۸۸	۶۳,۳۱۸	۶۱,۹۰۸	۶۱,۰۶۸	۶۰,۶۴۱	۶۰,۰۰۴	۵۸,۵۳۳	۵۷,۳۱۲	۵۵,۷۵۰	۵۵,۶۲۶	مانده وجهه نقد پایان دوره

۴-۱- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم با توجه به گزارش‌های منتشره مرکز آمار ایران (به دلیل عدم انتشار اطلاعات توسط بانک مرکزی) در تیر ۱۴۰۲ برابر با ۴۷.۵ درصد گزارش شده است و با توجه به روند کاهشی انتظاری نرخ تورم، نرخ تورم برای سال‌های ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۵، با کاهش سالانه ۲٪ مطابق جدول زیر برآورد شده است.

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
نرخ تورم	۴۷.۵٪	۴۵.۵٪	۴۳.۵٪	۴۱.۵٪	۳۹.۵٪

- نرخ رشد ارز: نرخ تسعیر ارز برای سال‌های آتی، ثابت در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: نرخ رشد حقوق و دستمزد برای سال‌های آتی، ۲۷٪ نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- میانگین تعداد کارکنان شرکت در طی دوازده ماه در سال ۱۴۰۲ طبق بودجه برابر با ۱۶۷ نفر می‌باشد. در نیمه دوم همان سال تعداد کارکنان پس از بهره‌برداری برابر با ۱۷۹ نفر است. برای سال‌های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶ نیز تعداد کارکنان شرکت ثابت و برابر با ۱۷۹ نفر فرض شده است.
- نرخ رشد اجاره املاک سالیانه سالیانه ۲۵٪ فرض شده است.
- صورت سود و زیان شرکت در سال ۱۴۰۲ بر اساس بودجه ارائه شده شرکت پیش‌بینی شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

از آنجایی که طرح موضوع این گزارش بر عملیات شرکت تأثیر نخواهد داشت مقادیر فروش، درآمد عملیاتی، بهای تمام‌شده، هزینه اداری عمومی و فروش و سایر هزینه‌های عملیاتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان برآورد شده است.

• درآمد عملیاتی:

از آنجایی که فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق منابع مورد نیاز خود را از محل اخذ تسهیلات تأمین خواهد کرد، درآمد عملیاتی شرکت تحت تأثیر طرح موضوع این گزارش قرار نخواهد گرفت. مقادیر فروش شرکت به تفکیک گروه محصولات، برای سال ۱۴۰۲ با توجه به بودجه و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

ارقام به میلیون ریال

فروش	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
فروش محصولات تولید شرکت:					
قرص	۳۱۶,۳۰۲	۹۲۰,۴۴۰	۱,۳۲۰,۸۳۲	۱,۸۶۸,۹۷۷	۲,۶۰۷,۲۲۳
کپسول	۴۷۲,۵۱۰	۱,۳۷۵,۰۰۴	۱,۹۷۳,۱۳۱	۲,۷۹۱,۹۸۰	۳,۸۹۴,۸۱۲
شریت	۷۰۱,۰۲۳	۲,۰۳۹,۹۷۶	۲,۹۲۷,۳۶۵	۴,۱۴۲,۲۲۲	۵,۷۷۸,۴۰۰
فروش محصولات تولید قراردادی:					

فروش	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
قرص	۳۸۰,۸۵۲	۱,۱۰۸,۲۸۰	۱,۵۹۰,۳۸۲	۲,۲۵۰,۳۹۰	۳,۱۳۹,۲۹۴
کپسول	۱۴,۳۴۴	۴۱,۷۴۲	۵۹,۹۰۰	۸۴,۷۵۹	۱۱۸,۲۳۹
ساشه	۴,۴۳۷	۱۲,۹۱۳	۱۸,۵۳۰	۲۶,۲۲۰	۳۶,۵۷۷
سوسپانسیون	۹۷۱,۶۸۸	۲,۸۲۷,۶۱۲	۴,۰۵۷,۶۲۳	۵,۷۴۱,۵۳۷	۸,۰۰۹,۴۴۴
فروش ناخالص	۲,۸۶۱,۱۵۷	۸,۳۲۵,۹۶۷	۱۱,۹۴۷,۷۶۳	۱۶,۹۰۶,۰۸۵	۲۳,۵۸۳,۹۸۸
تخفیفات	(۱۸۱,۸۱۵)	(۵۲۹,۰۸۱)	(۷۵۹,۲۳۱)	(۱,۰۷۴,۳۱۲)	(۱,۴۹۸,۶۶۵)
فروش خالص	۲,۶۷۹,۳۴۲	۷,۷۹۶,۸۸۶	۱۱,۱۸۸,۵۳۲	۱۵,۸۳۱,۷۷۳	۲۲,۰۸۵,۳۲۳

➤ «تخفیفات» طبق بودجه ۱۴۰۲ برابر با ۶.۳۵٪ فروش ناخالص در نظر گرفته شده است.

➤ تعداد فروش هر قلم از محصولات در سال ۱۴۰۲، مطابق بودجه برآورد گردیده است. با توجه به اینکه شرکت در

نیمه دوم سال مالی ۱۴۰۲ به بهره‌برداری می‌رسد، برای سال‌های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶ تعداد فروش به تناسب تعدیل شده است.

تعداد فروش	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
محصولات تولید شرکت:					
قرص	۵۴,۸۵۵,۱۳۱	۱۰۹,۷۱۰,۲۶۲	۱۰۹,۷۱۰,۲۶۲	۱۰۹,۷۱۰,۲۶۲	۱۰۹,۷۱۰,۲۶۲
کپسول	۴۹,۹۷۵,۶۳۷	۹۹,۹۵۱,۲۷۴	۹۹,۹۵۱,۲۷۴	۹۹,۹۵۱,۲۷۴	۹۹,۹۵۱,۲۷۴
شربت	۲,۲۱۷,۸۰۴	۴,۴۳۵,۶۰۸	۴,۴۳۵,۶۰۸	۴,۴۳۵,۶۰۸	۴,۴۳۵,۶۰۸
محصولات تولید قراردادی:					
قرص	۱۹۴,۹۲۷,۱۸۸	۳۸۹,۸۵۴,۳۷۵	۳۸۹,۸۵۴,۳۷۵	۳۸۹,۸۵۴,۳۷۵	۳۸۹,۸۵۴,۳۷۵
کپسول	۷,۱۷۲,۲۲۰	۱۴,۳۴۴,۴۴۰	۱۴,۳۴۴,۴۴۰	۱۴,۳۴۴,۴۴۰	۱۴,۳۴۴,۴۴۰
ساشه	۱,۴۷۹,۱۳۵	۲,۹۵۸,۲۷۰	۲,۹۵۸,۲۷۰	۲,۹۵۸,۲۷۰	۲,۹۵۸,۲۷۰
سوسپانسیون	۱۰,۴۱۷,۲۰۰	۲۰,۸۳۴,۴۰۰	۲۰,۸۳۴,۴۰۰	۲۰,۸۳۴,۴۰۰	۲۰,۸۳۴,۴۰۰

➤ میانگین نرخ فروش محصولات برای سال ۱۴۰۲ با استفاده از بودجه و برای سال‌های پس از آن با توجه به

مفروضات نرخ تورم، مطابق جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به ریال

نرخ فروش	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
محصولات تولید شرکت:					
قرص	۵,۷۶۶	۸,۳۹۰	۱۲,۰۳۹	۱۷,۰۳۶	۲۳,۷۶۵
کپسول	۹,۴۵۵	۱۳,۷۵۷	۱۹,۷۴۱	۲۷,۹۳۳	۳۸,۹۶۷
شربت	۳۱۶,۰۸۹	۴۵۹,۹۰۹	۶۵۹,۹۶۹	۹۳۳,۸۵۷	۱,۳۰۲,۷۳۰
محصولات تولید قراردادی:					
قرص	۱,۹۵۴	۲,۸۴۳	۴,۰۷۹	۵,۷۷۲	۸,۰۵۲
کپسول	۲,۰۰۰	۲,۹۱۰	۴,۱۷۶	۵,۹۰۹	۸,۲۴۳

نوخ فروش	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
ساشه	۳,۰۰۰	۴,۳۶۵	۶,۲۶۴	۸,۸۶۳	۱۲,۳۶۴
سوپانیون	۹۳,۲۷۷	۱۳۵,۷۱۸	۱۹۴,۷۵۶	۲۷۵,۵۸۰	۳۸۴,۴۳۴

- **بهای تمام شده کالای فروش رفته:** بهای تمام شده کالای فروش رفته تحت تأثیر طرح موضوع این گزارش قرار نخواهد گرفت. جزئیات بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت در سالهای آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
مواد مستقیم	۸۲۳,۵۰۴	۲,۳۹۶,۳۹۶	۳,۴۳۸,۸۲۸	۴,۸۶۵,۹۴۱	۶,۷۸۷,۹۸۸
دستمزد مستقیم	۱۷۴,۴۴۲	۲۳۷,۴۶۰	۳۰۱,۵۷۵	۳۸۳,۰۰۰	۴۸۶,۴۱۰
استهلاک	۲۰۳,۵۰۷	۳۶۰,۰۲۸	۳۶۰,۰۲۸	۳۶۰,۰۲۸	۳۶۰,۰۲۸
سربار	۱۶۴,۷۵۴	۴۷۹,۲۷۹	۶۸۷,۷۶۶	۹۷۳,۱۸۸	۱,۳۵۷,۵۹۸
کنترل کیفیت	۲۸۱,۰۶۶	۸۳۸,۷۳۹	۱,۲۰۳,۵۹۰	۱,۷۰۳,۰۸۰	۲,۳۷۵,۷۹۶
جمع هزینه های تولید	۱,۶۴۷,۲۷۲	۴,۳۱۱,۹۰۱	۵,۹۹۱,۷۸۵	۸,۲۸۵,۲۳۷	۱۱,۳۶۷,۸۱۹
موجودی کالای در جریان ساخت در اول دوره	-	۱۵,۰۳۹	۴۴,۹۵۶	۶۲,۴۷۰	۸۶,۳۸۱
موجودی کالای در جریان ساخت در پایان دوره	(۱۵,۰۳۹)	(۴۴,۹۵۶)	(۶۲,۴۷۰)	(۸۶,۳۸۱)	(۱۱۸,۵۲۰)
کالای آماده برای فروش	۱,۶۳۲,۲۳۳	۴,۲۸۱,۹۸۵	۵,۹۲۹,۲۷۱	۸,۲۶۱,۳۲۵	۱۱,۳۳۵,۶۸۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	-	۱۸۹,۷۷۲	۱۲۸,۴۶۰	۱۷۹,۲۲۸	۲۴۷,۸۴۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۸۹,۷۷۲)	(۱۲۸,۴۶۰)	(۱۷۹,۲۲۸)	(۲۴۷,۸۴۰)	(۳۴۰,۰۷۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۴۴۲,۴۶۱	۴,۳۴۳,۲۹۷	۵,۹۲۳,۵۰۲	۸,۱۹۲,۷۱۴	۱۱,۲۴۳,۴۵۰

- «مواد مستقیم» در سال ۱۴۰۲ متناسب با بودجه شرکت و در سالهای با توجه به مفروضات نرخ تورم و افزایش تعداد فروش رشد داده شده است.
- «دستمزد مستقیم»، برای سال ۱۴۰۲ با توجه به اطلاعات بودجه و برای سالهای بعد با توجه به مفروضات رشد دستمزد و افزایش نیروی انسانی برآورد شده است.
- هزینه «سربار» برای سال ۱۴۰۲ با توجه به اطلاعات بودجه و برای سالهای بعد برابر با ۲۰٪ مواد مستقیم در نظر گرفته شده است.
- هزینه «کنترل کیفیت» برای سال ۱۴۰۲ با توجه به اطلاعات بودجه و برای سالهای برابر با ۳۵٪ مواد مستقیم در نظر گرفته شده است.
- برای سال ۱۴۰۲ استهلاک بهای تمام شده، مطابق بودجه در نظر گرفته شده است. برای سالهای ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶ ۹۸ درصد کل هزینه استهلاک در بهای تمام شده و مابقی به سرفصل هزینه اداری، عمومی و فروش منظور شده است.

- **هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:** هزینه‌های فروش، اداری و عمومی تحت تأثیر طرح موضوع این گزارش قرار نخواهد گرفت. جزئیات هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های فروش اداری و عمومی	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
انتشار	انتشار	انتشار	انتشار	انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۱۴,۹۴۷	۲۹۲,۵۹۸	۳۷۱,۶۰۰	۴۷۱,۹۳۲	۵۹۹,۳۵۳
بیمه و صندوق پس انداز کارکنان سهم کارفرما	۳,۴۷۷	۴,۷۳۴	۶,۰۱۲	۷,۶۳۵	۹,۶۹۶
سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت	۶,۶۵۰	۹,۶۷۶	۱۳,۸۸۵	۱۹,۶۴۷	۲۷,۴۰۷
استهلاک	۳,۰۹۹	۷,۲۰۱	۷,۲۰۱	۷,۲۰۱	۷,۲۰۱
اجاره و شارژ	۱۱,۵۵۰	۱۴,۴۳۸	۱۸,۰۴۷	۲۲,۵۵۹	۲۸,۱۹۸
ابزار و لوازم مصرفی	۲,۴۷۵	۳,۶۰۱	۵,۱۶۸	۷,۳۱۲	۱۰,۲۰۰
تعمیر و نگهداری	۱,۶۵۰	۲,۴۰۱	۳,۴۴۵	۴,۸۷۵	۶,۸۰۰
سایر	۳۴,۴۱۵	۵۰,۰۷۴	۷۱,۸۵۶	۱۰۱,۶۷۶	۱۴۱,۸۳۹
جمع	۳۷۸,۲۶۴	۳۸۴,۷۲۲	۴۹۷,۲۱۳	۶۴۲,۸۳۶	۸۳۰,۶۹۵

- «حقوق و دستمزد و مزایا» و «بیمه و صندوق پس انداز کارکنان سهم کارفرما» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال‌های بعد متناسب با مفروضات رشد دستمزد و افزایش نیروی انسانی برآورد شده است.
- «سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت»، «ابزار و لوازم مصرفی»، «تعمیر و نگهداری» و «سایر» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال‌های بعد با توجه به مفروضات نرخ تورم رشد داده شده است.
- برای سال ۱۴۰۲ استهلاک هزینه‌های فروش اداری و عمومی، مطابق بودجه در نظر گرفته شده است. برای سال‌های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶ در هر سال معادل ۲ درصد کل هزینه استهلاک به سرفصل هزینه‌های فروش، اداری و عمومی و مابقی به حساب بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منظور شده است.
- «اجاره و شارژ» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال‌های بعد متناسب با مفروضات رشد اجاره برآورد شده است.

- **سایر هزینه‌های عملیاتی:** سایر هزینه‌های عملیاتی تحت تأثیر طرح موضوع این گزارش قرار نخواهد گرفت. جزئیات سایر هزینه‌های عملیاتی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

سایر هزینه‌های عملیاتی	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
تحقیق و توسعه	۴۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۰	۸۳,۵۱۷	۱۱۸,۱۷۷	۱۶۴,۸۵۶
هزینه‌های جذب نشده:					
هزینه‌های جذب نشده - استهلاک	۱۵۳,۲۴۶	-	-	-	-
هزینه‌های جذب نشده - سایر	۱۱۳,۱۶۹	-	-	-	-
جمع	۳۰۶,۴۱۵	۵۸,۲۰۰	۸۳,۵۱۷	۱۱۸,۱۷۷	۱۶۴,۸۵۶

➤ «تحقیق و توسعه» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال‌های بعد متناسب با مفروضات نرخ تورم برآورد شده است.

➤ «هزینه‌های جذب نشده» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه اعلامی شرکت و در سالهای آتی با توجه به اینکه شرکت به بهره‌برداری کامل می‌رسد، صفر در نظر گرفته شده است.

• هزینه های مالی: تسهیلات و هزینه های مالی مربوط به شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده تسهیلات در ابتدای سال	۲,۶۹۱,۷۱۲	۲,۶۹۱,۷۱۲	۵,۴۷۹,۸۷۲	۲,۹۷۹,۸۷۲	۵,۷۶۸,۳۳۵	۳,۲۶۸,۳۳۵	۶,۰۵۶,۸۰۵	۳,۵۵۶,۸۰۵	۶,۳۴۵,۵۸۷	۳,۸۴۵,۵۸۷
دریافت تسهیلات	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱,۵۴۳,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۰۰)	(۴,۰۴۳,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۰۰)	(۴,۰۴۳,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۰۰)	(۴,۰۴۳,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۰۰)	(۴,۰۴۳,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۰۰)
هزینه مالی دوره	۵۷۶,۶۳۸	۵۵۶,۰۹۱	۱,۳۷۵,۷۹۴	۶۲۵,۷۹۴	۱,۴۴۵,۵۰۱	۶۹۵,۵۰۱	۱,۵۱۵,۲۱۲	۷۶۵,۲۱۲	۱,۵۶۴,۳۸۰	۸۳۴,۹۲۸
هزینه مالی پرداختی	(۵۵۶,۴۷۹)	(۵۴۵,۹۳۱)	(۱,۳۶۵,۴۳۱)	(۶۱۵,۴۳۱)	(۱,۴۳۴,۹۳۱)	(۶۸۴,۹۳۱)	(۱,۵۰۴,۴۳۱)	(۷۵۴,۴۳۱)	(۱,۵۵۲,۳۸۳)	(۸۱۳,۹۳۱)
مانده وام عدم انتشار در انتهای سال	۵,۴۷۹,۸۷۲	۲,۹۷۹,۸۷۲	۵,۷۶۸,۳۳۵	۲,۹۷۹,۸۷۲	۶,۰۵۶,۸۰۵	۳,۵۵۶,۸۰۵	۶,۳۴۵,۵۸۷	۳,۸۴۵,۵۸۷	۶,۱۳۴,۵۸۴	۴,۱۳۴,۵۸۴
حصة بلند مدت	۳,۰۱۸,۱۴۹	۵۱۸,۱۴۹	۳,۰۲۸,۵۱۲	۵۲۸,۵۱۲	۳,۰۳۹,۰۸۲	۵۳۹,۰۸۲	۵۴۹,۸۶۴	۵۴۹,۸۶۴	۵۶۰,۸۶۱	۵۶۰,۸۶۱
حصة جاری	۲,۴۶۱,۷۲۳	۲,۴۶۱,۷۲۳	۲,۷۳۹,۷۲۳	۲,۴۵۱,۳۶۰	۳,۰۱۷,۷۲۳	۳,۰۱۷,۷۲۳	۵,۷۹۵,۷۲۳	۳,۲۹۵,۷۲۳	۳,۵۷۳,۷۲۳	۳,۵۷۳,۷۲۳

- تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی جهت تأمین سرمایه در گردش: فرض شده است بر اساس بودجه شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) جهت تأمین سرمایه در گردش خود هر سال اقدام اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۱,۸۲۱,۰۰۰ میلیون ریال به صورت کوتاه مدت و بانرخ بهره مؤثر ۲۵ درصد سالیانه و با فرض ضریب گردش ۸/۴۰۷ می نماید. همچنین فرض شده است، در پایان هر سال شرکت اصل مبلغ تسهیلات را مجدداً تمدید و هزینه مالی مربوط به آن را بازپرداخت می نماید.
- وام ارزی اخذ شده از شرکت وابسته: مطابق یادداشت های همراه صورتهای مالی، شرکت یک وام ارزی با نرخ ۷/۲ از شرکت وابسته دریافت نموده است که طبق توافق طرفین فعلاً اصل و فرع آن پرداخت نمی گردد و تنها هزینه مالی به مانند تسهیلات اضافه می گردد.
- تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی جهت اجرای طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه: شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۲، جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل حمل و نقل و مواد و کالای مورد نیاز تولید، ناچار به اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال به صورت کوتاه مدت و بانرخ بهره مؤثر ۳۰ درصد سالیانه، خواهد بود. فرض شده است، در پایان هر سال شرکت اصل مبلغ تسهیلات را مجدداً تمدید و هزینه مالی مربوط به آن را بازپرداخت می نماید.

در حالت انتشار فرض شده است، شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص) «جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل حمل و نقل و مواد و کالای مورد نیاز تولید، اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراقبه، به مبلغ ۲۰۰ هزار ۲ میلیون ریال، چهار ساله با نرخ سود ۲۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه، می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان معادل ۵ درصد به مانده مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال از عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی مرتبط با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مراقبه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

اوراق مراقبه	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
مانده اصل در ابتدای سال	-	۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳
دریافت اصل اوراق	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بازپرداخت اصل اوراق	-	-	-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی دوره	۱۵,۷۵۳	۵۷۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۵۹,۳۴۷
هزینه ارکان دوره	۳,۴۳۵	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۱,۵۷۵
هزینه مالی پرداختی		(۵۷۵,۰۰۰)	(۵۷۵,۰۰۰)	(۵۷۵,۰۰۰)	(۵۷۵,۰۰۰)
هزینه ارکان پرداختی		(۳,۴۳۵)	(۱۲۵,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰)	(۱۲۱,۵۷۵)
مانده تسهیلات در انتهای سال		۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳
حقوق بلند مدت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-
حقوق جاری	۱۵,۷۵۳	۱۵,۷۵۳	۱۵,۷۵۳	۲,۱۵۷,۷۵۳	-

➤ هزینه مالی مرتبطی مربوط به اوراق مرابحه در هر دوره به حساب مانده اوراق مرابحه در ترازنامه منظور می گردد.

مبالغ به میلیون ریال

هزینه مالی		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
هزینه مالی	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار
هزینه مالی تسهیلات	۵۵۶,۰۹۱	۵۵۶,۰۹۱	۶۱۵,۷۹۴	۶۱۵,۷۹۴	۶۲۵,۷۹۴	۶۱۵,۷۹۴	۶۹۵,۵۰۱	۶۹۵,۵۰۱	۷۶۵,۲۱۲	۷۶۵,۲۱۲	۸۳۴,۹۱۸
هزینه مالی وام جهت اجرای طرح	۲۰,۵۴۸	-	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۷۲۹,۴۵۲	-	-
هزینه مالی اوراق	-	۱۹,۱۷۸	-	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶۸۰,۸۲۲
جمع هزینه مالی	۵۷۶,۶۳۹	۵۷۵,۲۶۹	۱,۳۷۵,۷۹۴	۱,۳۷۵,۷۹۴	۱,۳۹۵,۵۰۱	۱,۳۹۵,۵۰۱	۱,۵۱۵,۲۱۲	۱,۴۶۵,۲۱۲	۱,۴۶۴,۳۸۰	۱,۵۱۵,۷۵۰	-

• سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: جزئیات سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار
سود ناشی از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سرمایه گذاری ها	۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	۳۲,۰۱۸	۳۲,۸۰۱	۳۵,۴۷۷	۳۸,۵۱۹	۵۱,۶۸۲	۵۵,۳۱۹	۷۶,۸۹۵	۸۱,۰۴۰	-
جمع کل	۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	۳۲,۰۱۸	۳۲,۸۰۱	۳۵,۴۷۷	۳۸,۵۱۹	۵۱,۶۸۲	۵۵,۳۱۹	۷۶,۸۹۵	۸۱,۰۴۰	-

➤ سود ناشی از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سرمایه گذاری ها به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سود ناشی از سپرده های بانکی و سرمایه گذاری ها		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
سود ناشی از سپرده های بانکی و سرمایه گذاری ها	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار
سود سپرده بانکی	۱,۲۰۸	۱,۲۰۸	۲۷۸	۲۷۹	۲۸۷	۲۹۳	۳۰۰	۳۰۳	۳۰۵	۳۱۰	-
سود سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۱۱	۱۱۱	۳۱,۷۴۰	۳۲,۵۲۳	۳۵,۱۹۰	۳۸,۲۲۶	۵۱,۳۸۲	۵۵,۰۱۶	۷۶,۵۹۰	۸۰,۷۳۰	-
جمع کل	۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	۳۲,۰۱۸	۳۲,۸۰۱	۳۵,۴۷۷	۳۸,۵۱۹	۵۱,۶۸۲	۵۵,۳۱۹	۷۶,۸۹۵	۸۱,۰۴۰	-

- سود حاصل از مانده وجه نقد نزد بانک‌ها بر مبنای ۵ درصد مانده وجه نقد ابتدای دوره و با نرخ سود سپرده گذاری ۱۰ درصد محاسبه و لحاظ شده است.
- سود صندوق‌های سرمایه گذاری معادل ۲۰ درصد مانده پایان دوره سرمایه گذاری مذکور در دوره قبل، با نرخ ۲۳ درصد محاسبه و لحاظ شده است.
- با فرض ثابت بودن موجودی نقد ارزی، سود ناشی از تسعیر ارز بر اساس مفروضات افزایش نرخ ارز در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.
- هزینه مالیات: شرکت شامل معافیت‌های مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم است و تا هفت سال از پرداخت مالیات معاف می‌باشد. همچنین در آمد حاصل از سپرده بانکی و صندوق در آمد ثابت معاف از مالیات در نظر گرفته شده است. با توجه به این موارد برای سال‌های آتی، مالیات بر درآمد برای شرکت در نظر گرفته نشده است.

ج- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت

- دارایی های ثابت مشهود و نامشهود: ارزش دفتری دارایی های شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود	۴,۴۰۷,۰۰۴	۴,۴۰۷,۰۰۴	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵	۴,۵۰۰,۰۷۵
ارزش دفتری دارایی نامشهود	۲۴,۸۷۶	۲۴,۸۷۶	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۲۱,۷۷۷
خرید دارایی ثابت مشهود	۱,۲۵۳,۳۵۹	۱,۲۵۳,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید دارایی نامشهود	۱۲,۰۴۲	۱۲,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-

- ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود و نامشهود در سال های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است. هزینه استهلاک هر یک از اقلام متناسب با زمان بهره برداری و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس مفروضات مندرج در یادداشت های همراه صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ محاسبه شده است.

- سرمایه گذاری های بلندمدت: مانده حساب سرمایه گذاری های بلندمدت برابر با مانده سال ۱۴۰۱ و ثابت فرض شده است.
- سرمایه گذاری های کوتاه مدت: شرکت منابع مازاد نقد خود را در صندوق های درآمد ثابت، سرمایه گذاری خواهد کرد و برای آن سودی معادل ۲۳ درصد با ضریب مانده ۲۰ درصد محاسبه و لحاظ شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
سرمایه گذاری های در صندوق های درآمد ثابت	۲,۴۲۳	۲,۴۲۳	۶۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰
سرمایه گذاری در صندوق های درآمد ثابت - خرید	۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰
سرمایه گذاری در صندوق های درآمد ثابت - فروش	(۲,۴۲۳)	(۲,۴۲۳)	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰
جمع کل	۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰

• دریافته های تجاری و سایر دریافته ها: جزییات دریافته های تجاری و سایر دریافته های شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

دریافته های تجاری و غیر تجاری	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دریافته های تجاری کوتاه مدت	۱,۲۱۹,۱۰۱	۱,۲۱۹,۱۰۱	۳,۱۹۶,۷۲۳	۴,۵۸۷,۳۹۸	۱۷۹,۲۲۸	۲۴۷,۸۴۰	۲۴۷,۸۴۰	۳۳۲,۷۰۹	۶,۳۲۵,۵۹۷	۶,۳۲۵,۵۹۷
دریافته های غیر تجاری کوتاه مدت	۷۲۰,۱۶۰	۷۲۰,۱۶۰	۱,۰۴۷,۸۳۳	۱,۵۰۳,۶۴۰	۱,۵۰۳,۶۴۰	۲,۱۲۷,۶۵۰	۲,۱۲۷,۶۵۰	۲,۱۲۷,۶۵۰	۲,۹۶۸,۰۷۲	۲,۹۶۸,۰۷۲
جمع کل	۱,۹۳۹,۲۶۱	۱,۹۳۹,۲۶۱	۴,۲۴۴,۵۵۶	۶,۰۹۰,۹۳۸	۶,۰۹۰,۹۳۸	۸,۴۱۴,۳۵۹	۸,۴۱۴,۳۵۹	۸,۴۱۴,۳۵۹	۹,۵۹۳,۶۶۹	۹,۵۹۳,۶۶۹

دریافته های تجاری شرکت با در نظر گرفتن وضعیت نقدینگی بانی و مدیریت سرمایه در گردش آن، با نسبتی از درآمد عملیاتی همان سال محاسبه و لحاظ گردیده است.

دریافته غیر تجاری شرکت با مفروضات تورم رشد داده شده است.

• موجودی کالا و مواد: موجودی کالا و مواد به شرح جدول زیر آورده شده است

مبالغ به میلیون ریال

موجودی مواد و کالا	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
کالای ساخته شده	۱۸۹,۷۷۲	۱۸۹,۷۷۲	۱۸۹,۷۷۲	۱۲۸,۴۶۰	۱۷۹,۲۲۸	۲۴۷,۸۴۰	۲۴۷,۸۴۰	۳۳۲,۷۰۹	۳۳۲,۷۰۹	۳۳۲,۷۰۹
کالای در جریان ساخت	۱۵,۰۳۹	۱۵,۰۳۹	۱۵,۰۳۹	۴۴,۹۵۶	۶۲,۴۷۰	۸۵,۳۸۱	۸۵,۳۸۱	۱۱۸,۵۲۰	۱۱۸,۵۲۰	۱۱۸,۵۲۰
مواد اولیه	۹۵۰,۱۴۹	۹۵۰,۱۴۹	۱,۳۸۲,۴۶۷	۱,۳۸۲,۴۶۷	۱,۹۸۳,۸۴۰	۲,۸۰۷,۱۳۴	۲,۸۰۷,۱۳۴	۲,۸۰۷,۱۳۴	۳,۹۱۵,۹۵۲	۳,۹۱۵,۹۵۲
قطعات مصرفی و سایر	۱۲۰	۱۲۰	۱۷۴	۱۷۴	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۴۹۳	۴۹۳
جمع موجودی	۱,۱۵۵,۰۸۰	۱,۱۵۵,۰۸۰	۱,۵۵۶,۰۵۶	۱,۵۵۶,۰۵۶	۲,۲۲۵,۷۸۸	۳,۱۴۱,۷۰۹	۳,۱۴۱,۷۰۹	۳,۱۴۱,۷۰۹	۴,۳۷۵,۰۳۶	۴,۳۷۵,۰۳۶

مانده موجودی «کالای ساخته شده» در پایان دوره برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال های بعد برابر با ۳ درصد برابر موجودی «کالای آماده فروش» در نظر گرفته شده است.

مانده موجودی «کالای در جریان ساخت» در پایان دوره برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال های بعد برابر با ۱ درصد «جمع هزینه های تولید در نظر گرفته شده است.

مانده موجودی «مواد اولیه»، برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال های بعد «مواد اولیه مستقیم» در نظر گرفته شده است.

مانده «قطعات و لوازم بدکی و مصرفی و سایر» برای سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه و برای سال های بعد با مفروضات تورم درصد رشد داده شده است.

- پیش پرداخت ها: پیش پرداخت های شرکت با توجه به نسبت پیش پرداخت به بهای تمام شده شرکت در سال های گذشته و معادل ۳ درصد از بهای تمام شده همان سال پیش بینی شده است.

• **پیرداختنی های بلند مدت:** جزئیات پیرداختنی های بلند مدت شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		پیرداختنی های بلند مدت
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۳۳,۴۶۲	۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۸۴۳,۴۶۲		حجم بلند مدت بدهی به اشخاص وابسته
-	-		-		-		-		(۵۰۰,۹۰۰)	(۵۰۰,۹۰۰)	کاهش - افزایش سرمایه از محل سایر مطالبات
۳۳۳,۴۶۲	۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		۳۳۳,۴۶۲		جمع کل

در زمان تهیه این گزارش افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال در حال انجام است که مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ ریال آن از محل مطالبات سهامداران می باشد.

• **پیرداختنی های تجاری و سایر پیرداختنی های کوتاه مدت:** جزئیات پیرداختنی های تجاری و سایر پیرداختنی های کوتاه مدت شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		پیرداختنی های تجاری و غیر تجاری کوتاه مدت
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱,۱۲۴,۳۴۵	۱,۱۲۴,۳۴۵		۸۱۹,۲۷۱		۵۹۲,۳۵۰		۵۹۲,۳۵۰		۴۳۴,۳۳۰		پیرداختنی های تجاری کوتاه مدت
۳۰۴,۰۶۹	۳۰۴,۰۶۹		۲۱۷,۹۷۱		۱۵۴,۰۴۳		۱۵۴,۰۴۳		۱۰۷,۳۴۷		پیرداختنی های غیر تجاری کوتاه مدت
۱,۳۲۸,۴۱۴	۱,۳۲۸,۴۱۴		۱,۰۳۷,۲۴۲		۷۴۶,۳۹۳		۷۴۶,۳۹۳		۵۴۱,۶۷۷		جمع کل

پیرداختنی های تجاری شرکت با در نظر گرفتن وضعیت نقدینگی بانی و مدیریت سرمایه در گردش آن، با نسبتی از بهای تمام شده همان سال محاسبه و لحاظ گردیده است.

پیرداختنی های غیر تجاری شرکت با مفروضات تورم رشد داده شده است.

• **پیش دریافت ها:** پیش دریافت های شرکت با توجه به نسبت پیش دریافت به درآمدهای عملیاتی در سال های گذشته و معادل ۳ درصد از درآمدهای عملیاتی همان سال پیش بینی شده است.

- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۲۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل پنج درصد سود خالص شرکت پس از زیانهای وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

- **سود پرحاختی:** در هر سال بخشی از سود خالص سال مالی قبل بر اساس وضعیت نقدینگی و مدیریت سرمایه در گردش شرکت به عنوان سود تقسیمی به شرح جدول زیر در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد. با توجه به اینکه شرکت در سال ۱۴۰۱ زیانده بوده است، در سالهای ۱۴۰۲ سود تقسیم نخواهد گردید.

سود سهام مصوب		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
فرض نسبت تقسیم سود	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
	۵۰٪	۵۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۵٪	۸۵٪	۸۵٪

- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با در نظر گرفتن حقوق و دستمزد پرداختی هر سال محاسبه گردیده است.
- **سرمایه:** سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ برابر با ۵۰۰ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ از محل مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت. در تاریخ تهیه این گزارش شرکت در حال افزایش سرمایه خود از مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال می باشد که به تصویر مجتمع رسیده و در جریان انجام می باشد، میزان ۵۰۰ میلیون ریال این افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و ۱۰۰۰ میلیون ریال آن از محل آورده نقدی سهامداران می باشد که در پیش بینی ها لحاظ گردیده است.

۲-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در دی ۱۴۰۲، مبلغ ۲۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل حمل و نقل و مواد و کالای مورد نیاز تولید تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به ریال

ردیف	تاریخ (تاریخ انتشار: ۱۴۰۲/۱۰/۱۶)	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶٫۰۸۲	۱۴۰٫۲۰۵٫۴۷۹٫۴۵۲
۲	۱۴۰۳/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۳	۱۴۰۳/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶٫۷۱۲	۱۴۱٫۷۸۰٫۸۲۱٫۹۱۸
۵	۱۴۰۴/۱/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶٫۵۵۷	۱۴۱٫۳۹۳٫۴۴۲٫۶۲۳
۶	۱۴۰۴/۴/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸٫۴۴۳	۱۴۶٫۱۰۶٫۵۵۷٫۳۷۷
۷	۱۴۰۴/۷/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸٫۴۴۳	۱۴۶٫۱۰۶٫۵۵۷٫۳۷۷
۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶٫۵۵۷	۱۴۱٫۳۹۳٫۴۴۲٫۶۲۳
۹	۱۴۰۵/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶٫۰۸۲	۱۴۰٫۲۰۵٫۴۷۹٫۴۵۲
۱۰	۱۴۰۵/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۱۱	۱۴۰۵/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۱۲	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶٫۷۱۲	۱۴۱٫۷۸۰٫۸۲۱٫۹۱۸
۱۳	۱۴۰۶/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶٫۰۸۲	۱۴۰٫۲۰۵٫۴۷۹٫۴۵۲
۱۴	۱۴۰۶/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۱۵	۱۴۰۶/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸٫۶۰۳	۱۴۶٫۵۰۶٫۸۴۹٫۳۱۵
۱۶	۱۴۰۶/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۱٫۰۵۶٫۷۱۲	۲٫۶۴۱٫۷۸۰٫۸۲۱٫۹۱۸
مجموع بازپرداخت:				۱٫۹۲۰٫۰۰۰	۴٫۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰

۴-۳- مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده متنتی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ استفاده شده است. لازم به ذکر است، با توجه به اینکه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق برابحه توسط شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص) به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل حمل و نقل و مواد و کالای مورد نیاز تولید می‌باشد و از طرفی شرکت چه در صورت انتشار اوراق و چه در صورت عدم انتشار اوراق اقدام به تکمیل خرید خود خواهد نمود، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق انتشار اوراق برابحه بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی‌باشد. بر آورد هزینه‌های استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

بالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ساختمان	۶۲,۷۶۶	۶۲,۲۶۶	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲	۶۲,۴۴۲
تاسیسات	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲	۹۸,۳۵۲
ابزار آلات و تجهیزات	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷	۲۰۱,۵۵۷
اثاثه و منقولات	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲	۲۲,۶۸۲
رسایل نقلیه	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶	۱,۸۹۶
جمع استهلاک دارایی ثابت مشهود	۲۵۶,۷۵۳	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹	۲۵۶,۹۲۹
جمع استهلاک دارایی نامشهود	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹
جمع کل	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲	۲۵۹,۸۵۲

۵- مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

۶- عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

فعالیت‌های شرکت به گونه‌ای است که در معرض ریسک‌های گوناگونی از جمله ریسک بازار، ریسک ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی قرار می‌گیرد. این ریسک‌ها جزئی از ماهیت فعالیت‌های شرکت محسوب می‌شود. از آنجا که هر فعالیت اقتصادی توأم با درجه‌ای از ریسک است و حذف تمام ریسک‌ها امکان‌پذیر نیست. شرکت، در برنامه مدیریت ریسک به دنبال شناسایی، ارزیابی و در صورت لزوم مقابله با این ریسک‌های مالی است تا از این طریق پیامدهای نامطلوب این ریسک‌ها حداقل گردد. بنابراین شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. هیأت مدیره شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

○ **ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادهای خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ اسناد دریافتی مدت‌دار پس از صدور صورتحساب به شرکت‌های پخش را اتخاذ کرده‌است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند.

○ **ریسک نقدینگی:** شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات نقدینگی تعیین کرده‌است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق افزایش سرمایه و تسهیلات بانکی، نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،

• رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

ریسک نقد شونگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۷-۱- ضامن

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

مبالغ به ریال

ردیف	تاریخ (تاریخ انتشار): (۱۴۰۲/۱۰/۱۶)	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۲	۱۴۰۳/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۳	۱۴۰۳/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
۵	۱۴۰۴/۱/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۳
۶	۱۴۰۴/۴/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۴۶,۱۰۶,۵۵۷,۳۷۷
۷	۱۴۰۴/۷/۱۶	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۴۶,۱۰۶,۵۵۷,۳۷۷
۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۳
۹	۱۴۰۵/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۰	۱۴۰۵/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۱	۱۴۰۵/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۲	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
۱۳	۱۴۰۶/۱/۱۶	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۴۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۴	۱۴۰۶/۴/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۵	۱۴۰۶/۷/۱۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
۱۶	۱۴۰۶/۱۰/۱۶	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۶۴۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
مجموع بازپرداخت:				۱,۹۲۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۴,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير 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 بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری 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 ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ 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	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷٪	سود انباشته
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	عملیات در حال تداوم:	حسابرسی شده	
۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۳۸,۳۲۹,۱۱۴	درآمد تسهیلات اعطایی	۳۵,۸۶۲,۲۴۰	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
۶,۲۷۸,۱۴۴	۵,۰۱۸,۱۲۷	درآمد سپرده گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	(۲۲,۳۱۶,۷۹۰)	هزینه سود سپرده ها
۵,۰۱۸,۵۴۴	۹,۶۸۸,۹۵۸	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱۳,۳۴۵,۴۵۰	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۷۹۸,۰۰۰	۱,۶۹۳,۳۲۲	سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱,۷۳۸,۹۹۲	درآمد کارمزد
۳۳۵,۵۹۲	۲۵۳,۴۳۹	جایزه سپرده قانونی	(۲۷۲,۶۸۶)	هزینه کارمزد
۷۲,۰۰۲,۷۴۰	۵۴,۹۸۳,۲۷۰	درآمد عملیاتی	۱,۴۷۶,۳۰۶	خالص درآمد کارمزد
(۴۳,۶۴۹,۹۳۴)	(۳۵,۳۲۶,۷۰۲)	هزینه سود سپرده ها	۱,۴۱۲,۷۶۷	خالص سود سرمایه گذاری ها
۲۸,۳۵۲,۸۰۶	۱۹,۷۵۶,۵۶۸	سود (زیان) ناخالص	۷,۶۸۱,۹۲۵	خالص سود مبادلات و معاملات ارزی
۵,۰۷۰,۴۱۴	۲,۹۵۳,۵۵۵	درآمد کارمزد	(۱۹۵,۹۸۲)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۴۶,۷۳۹)	(۳۲۹,۱۴۵)	هزینه کارمزد	۲۳,۸۲۰,۴۶۶	جمع درآمد عملیاتی
۴,۱۰۴,۸۲۱	۱,۹۰۳,۷۹۰	سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۲,۸۷۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۶,۲۱۱,۱۵۸)	(۴,۰۹۳,۸۶۵)	هزینه های اداری و عمومی	(۲,۶۳۲,۸۵۸)	هزینه های اداری و عمومی
(۲,۳۴۱,۰۸۳)	(۲,۰۴۶,۰۸۴)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۱۵,۴۹۸)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۷۷۸,۸۱۰	۲,۲۷۶,۸۳۱	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۹۸)	هزینه های مالی
۳۰,۳۰۷,۸۷۱	۲۰,۴۲۱,۵۵۰	سود (زیان) عملیاتی	(۳۵۳,۱۲۵)	هزینه استهلاک
۲۳۳,۰۶۳	۱۴۵,۴۰۷	سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۸,۶۹۰,۰۶۰	سود قبل از مالیات بر درآمد
			(۱,۵۶۲,۹۵۹)	مالیات بر درآمد سال جاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۷۱,۰۵۵	۱۱,۰۱۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	سود (زیان) قبل از مالیات
(۸۲۴,۴۱۷)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	سود (زیان) عملیات در حال ندادم
		عملیات متوقف شده:
-	-	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۹,۸۸۷,۵۷۲	۳۰,۵۷۸,۰۷۵	سود (زیان) خالص

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
حسابرسی شده	
(۵۰,۰۰۰)	مالیات بر درآمد سال قبل
۱۴,۰۲۹,۷۰۱	سود (زیان) خالص

صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	اندروجه سهام	اندروجه قانونی	سایر اندوخته ها	منازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز	سود انباشته	سهام خزانه	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۹/۱/۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۳۳۶,۰۰۰	-	-	۵۳,۳۶۸	۸,۱۲۶,۳۶۶	-	۲۱,۶۲۳,۵۷۴
سود (زیان) خالص									۱۶,۶۲۶,۷۰۱		۱۶,۶۲۶,۷۰۱
تعدیلات سنواتی											-
سایر سود (زیان) های جامع پس از کسر مالیات											-
منازاد تجدید ارزیابی دارایی ها											-
تفاوت تسعیر ارز											-
مالیات سایر سودهای جامع											-
جمع سایر سودهای جامع											۱,۵۷۸,۸۴۲
جمع سود جامع											۱,۵۷۸,۸۴۲
افزایش سرمایه											۱,۵۷۸,۸۴۲
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده											۱۸,۲۰۵,۵۴۴
افزایش سرمایه در جریان	۵,۰۰۰,۰۰۰										-
سهام خزانه											-
خرید سهام خزانه											-
فروش سهام خزانه											-
توزیع و تخصیص											-
اندروجه قانونی											-
سود سهام مصوب											-
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۳۹۴,۰۰۵	-	-	-			(۲,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱/۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵,۴۳۸,۰۰۵	-	-	۱,۳۳۳,۱۱۱	۱۵,۳۵۸,۹۴۲	-	۳۷,۸۴۹,۱۱۸

شرح	مجموعه در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام تحت تسلک اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	سرمایه تحت تسلک صندوق	سرمایه تحت تسلک صرف سهام تحت تسلک	جمع کل
مجموعه در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۴۳۸,۰۴۵	۱,۴۳۳,۱۱۱	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۲۴۴,۱۰۸	-	-	۳۷,۳۸۵,۰۱۰
سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۷۸,۰۷۵
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	-	-	-	-	۴۵۸,۴۵۳	-	-	-	-	۴۵۸,۴۵۳
آثار مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۴۵۸,۴۵۳	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	-	-	-	۲۱,۰۳۶,۵۲۸
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	۳,۰۸۶,۷۱۱	-	-	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام معنوب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	-	-	-	۳,۰۸۶,۷۱۱	-	-	-	-	-	-
مجموعه در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	-	-	-	۹,۰۳۴,۷۵۶	۲,۰۹۰,۵۴۴	۱۹,۷۵۰,۳۳۶	۵۳۹,۵۳۳	-	-	۵۳,۸۸۱,۹۶۵
مجموعه در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	-	-	-	۹,۰۳۴,۷۵۶	۲,۰۹۰,۵۴۴	۱۹,۷۵۰,۳۳۶	۵۳۹,۵۳۳	-	-	۵۳,۸۸۱,۹۶۵
سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انذوخته قانونی	تفاوت تغییر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهم تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهم خزانه)	صوف سهم تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهم خزانه)	جمع کل
آخر مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	۱۶۹,۶۷۶	۳۹,۸۷۷,۵۷۴	-	-	۳۰,۰۵۷,۲۴۸
سود جامع سال ۱۴۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)						-
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)						-
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰				(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)			-
خرید سهم تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهم خزانه)					(۷۸۴,۳۹۶)			(۷۸۴,۳۹۶)
فروش سهم تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهم خزانه)					۷۷۳,۳۳۸			۷۷۳,۳۳۸
سود حاصل از فروش سهم تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهم خزانه)							۷۲,۳۸۱	۷۲,۳۸۱
تخصیص به انذوخته قانونی			۴,۳۸۳,۱۳۵		(۴,۳۸۳,۱۳۵)			-
تخصیص به سایر انذوخته ها								-
سود سهام معویب					(۵,۰۰۰,۰۰۰)			(۵,۰۰۰,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۸۳,۱۳۵	-	(۹,۳۸۳,۱۳۵)	۶۸۸,۹۵۲	۷۲,۳۸۱	(۴,۳۳۸,۵۶۷)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۰۷,۸۹۱	۲,۳۶۰,۰۳۰	۲۰,۱۵۴,۷۶۴	(۴۴۴,۷۴۹)	۷۲,۳۸۱	۸۰,۵۰۰,۶۴۶

صورت جریان های نقدی بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

۲۹/۱۲/۱۴۰۱	۲۹/۱۲/۱۴۰۰	۳۰/۱۲/۱۳۹۹	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲۳,۳۶۹,۱۰۶	۲,۵۳۳,۹۷۱	۳,۰۱۱,۳۹۵	نقد حاصل از عملیات
(۱۷۲,۵۰۱)	(۱,۰۳۱,۹۱۵)	(۱,۰۳۲,۳۹۱)	پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۳,۲۹۶,۶۰۵	۹۱۵,۸۱۳	۱,۹۷۸,۹۰۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۵,۳۸۴)	(۲,۱۰۸,۴۱۹)	(۳۳۷,۱۹۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
-	-	۹۸۷	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۰,۶۱۳)	(۶۵,۹۲۷)	(۱۳۷,۷۴۵)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۱۹۰,۰۰۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۲۶,۶۰۰	۲۴,۰۶۰	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۹۳۹,۳۹۷)	(۲,۱۵۰,۲۸۶)	(۳۶۳,۹۵۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۲,۳۵۷,۱۰۸	(۱,۲۳۴,۶۷۳)	۱,۵۱۴,۹۴۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۳,۹۹۳,۳۰۲)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۸۴۵,۸۱۹	۳۱۱,۳۲۲	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)
(۱۸۴,۳۹۶)	(۸۵۰,۹۹۶)	-	پرداخت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)
(۳,۳۳۱,۸۶۹)	(۳,۵۳۲,۳۰۷)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۷,۹۲۵,۲۳۹	(۴,۷۶۶,۷۸۰)	(۳۵۷,۲۲۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۳,۳۴۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۲۸۸,۲۹۶	۲,۹۳۰,۹۱۳	۱۳,۵۵۳,۰۳۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجود نقد
۲۲,۷۰۲,۹۷۸	۳۳,۳۹۰,۶۴۳	۳۵,۳۳۲,۱۳۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰۰,۵۵۶	۱۱۹,۵۵۰	-	مبادلات غیر نقدی

۲-۲- عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد 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 مرباحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد. تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۴۷ر۳۴۴ر۱۵۷ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۲-۳- عامل پرداخت

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

۲-۴- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت داروسازی روزین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه 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 پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰۰۰ ریال می‌باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه 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 ۱۵۷۵٫۳۴۲٫۴۶۶ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۲- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف مهلت ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان اقدام نماید.

۸- سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	در حدود ۵ درصد به مأخذ مبلغ انتشار
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۹- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)	سهامی عام	انتشار اوراق مرابحه	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۸۸۱۷۱۷۹۴-۰۲۱

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، پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

(۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص

حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

(۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،

(۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،

(۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،

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

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،

۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،

۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،

۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،

۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود):

- آدرس: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

- شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

- آدرس وبسایت شرکت: www.sukuk.ir

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص):

- آدرس: تهران، خیابان شهید سبهد قرنی، خیابان سپند، پلاک ۳۷، طبقه چهارم،

- شماره تماس: ۰۲۱-۵۷۹۶۱۰۰۰

- آدرس وبسایت شرکت: https://rougine-mfg.com

شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام):

- آدرس: تهران، خیابان احمدقصر، خیابان چهاردهم، پلاک ۶

- شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

- آدرس وبسایت شرکت: www.tamadonib.com

شرکت داروسازی روژین (سهامی خاص)

بانی

روح الله مهدوی
مدیر عامل

علیرضا خالقی
رئیس هیأت مدیره

شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

مشاور عرضه

علی بیگ زاده میلانی
عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

مرتضی اثباتی
رئیس هیأت مدیره

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

ناشر

سید محمد جواد فرهادیان
عضو هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره



اعتراف شد

