

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت دارو سازی امین (سهامی عام)

شرکت دارو سازی امین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان |
|------------|--------------------|
| ۲ و ۱ | گزارش حسابرس مستقل |
| ۱ الی ۴۷ | بیانیه ثبت |



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیات مدیره شرکت دارو سازی امین (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت دارو سازی امین (سهامی عام)، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ سود سالانه ۲۳ درصد و به منظور تأمین سرمایه در گردش خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات شرکت تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضات مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه گردیده که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای 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 بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (۱۴۱۵ه)
شرکت دارو سازی امین (سهامی عام)

سایر الزامات گزارشگری

۵- الزامات مقرر در "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰" هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، توسط این موسسه بررسی شده است. ضمن بیان این موضوع که به شواهدی حاکی از عدم رعایت مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور برخورد نشده است، اهم موارد قابل ذکر بشرح زیر می باشد:

۵-۱- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل فوق، بانک ملی به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت دارو سازی امین (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی تحت کنترل شرکت دارو سازی امین (سهامی عام) و یا بالعکس نمی باشد.

۵-۲- در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق یاد شده، به استحضار می رساند که ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه مندرج در جدول صفحات ۶ الی ۸ بیانیه ثبت، شامل خرید مواد اولیه با نرخ ارز تسعیر زمان تهیه گزارش هیأت مدیره می باشد که بر اساس رویه‌های متداول در عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی آن حین ورود به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده ریالی مشتمل بر نوسانات ارزی مربوطه علاوه بر هزینه‌های جانبی انجام می شود.

۶- همانگونه که در بخش ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی درج گردیده است، با توجه به وارداتی بودن عمده اقلام مواد اولیه و بسته بندی، مخاطراتی در خصوص ریسک تخصیص و تأمین ارز توسط بانک مرکزی و نوسانات نرخ ارز ترجیحی و مبادله ای، وجود دارد.

۷- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به سازمان بورس و اوراق بهادار است و تأیید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط بانی معرفی شده اند، به عهده آن سازمان می باشد.

۸- بیانیه ثبت پیوست گزارش به امضای نهاد واسط مالی نرسیده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سیاوش مهدی پورموشن

محمد قربانی

شماره عضویت ۹۱۹۴۶

شماره عضویت ۹۹۲۷۸۳

تاریخ: ۲۱ بهمن ۱۴۰۳

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

بانی:

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

محل و شماره ثبت:

ثبت شده در فلاورجان به شماره ۳۶۷

آدرس دفتر مرکزی:

استان اصفهان، شهرستان فلاورجان، بخش پیربکران، شهر بهاران شهر آزادگان، خیابان گلستان،
بلوار خلیج فارس، پلاک ۷۰، طبقه همکف،

تلفن: ۰۳۱-۳۷۴۸۰۱۷۱

کدپستی: ۸۴۵۹۱۴۳۳۴۴

تذکر:

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



شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

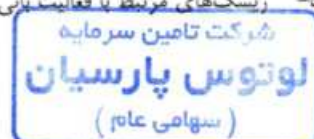
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار توسط یکی از شرکت‌های واسط مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) 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** مسؤلیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده 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 نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار 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.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت **ناشر** از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت داروسازی امین (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۱۶ در فهرست نرخ‌های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت مواد و محصولات دارویی، با نماد "دامین" مورد معامله قرار می‌گیرد.



فهرست مطالب

| عنوان | صفحه |
|---|------|
| ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه | ۵ |
| ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی | ۵ |
| ۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید | ۵ |
| ۱-۳- شرایط مرابحه | ۹ |
| ۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه | ۱۰ |
| ۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر | ۱۱ |
| ۲- مشخصات ناشر | ۱۷ |
| ۲-۱- تاریخچه فعالیت | ۱۷ |
| ۲-۲- موضوع فعالیت | ۱۷ |
| ۲-۳- مدت فعالیت | ۱۸ |
| ۲-۴- سهامداران | ۱۸ |
| ۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل | ۱۸ |
| ۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس بانی | ۱۸ |
| ۲-۷- سرمایه بانی | ۱۸ |
| ۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود | ۱۹ |
| ۲-۹- وضعیت مالی بانی | ۱۹ |
| ۲-۹-۱- صورت سود و زیان | ۱۹ |
| ۲-۹-۲- نسبت های مالی | ۲۲ |
| ۲-۹-۳- صورت وضعیت مالی | ۲۰ |
| ۲-۹-۴- صورت حقوق مالکانه | ۲۱ |
| ۲-۹-۵- صورت جریان های نقدی | ۲۲ |
| ۲-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی | ۲۳ |
| ۲-۱۱- وضعیت اعتباری بانی | ۲۴ |
| ۲-۱۱-۱- بدهی ها | ۲۴ |
| ۲-۱۱-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی | ۲۵ |
| ۳- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی | ۲۷ |
| ۳-۱- تشریح شیوه تأمین مالی | ۲۷ |
| ۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن | ۲۷ |
| ۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی | ۲۸ |
| ۴-۱- پیش بینی صورت سود و زیان | ۲۸ |
| ۴-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی | ۲۹ |
| ۴-۳- پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه | ۳۱ |
| ۴-۴- پیش بینی منابع و مصارف | ۳۲ |
| ۴-۵- مفروضات پیش بینی ها | ۳۳ |
| ۴-۵-۱- مفروضات عملیات شرکت | ۳۳ |
| ۴-۵-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها | ۴۱ |
| ۴-۵-۳- مفروضات استهلاك | ۴۲ |
| ۵- عوامل ریسک | ۴۴ |
| ۵-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی | ۴۴ |



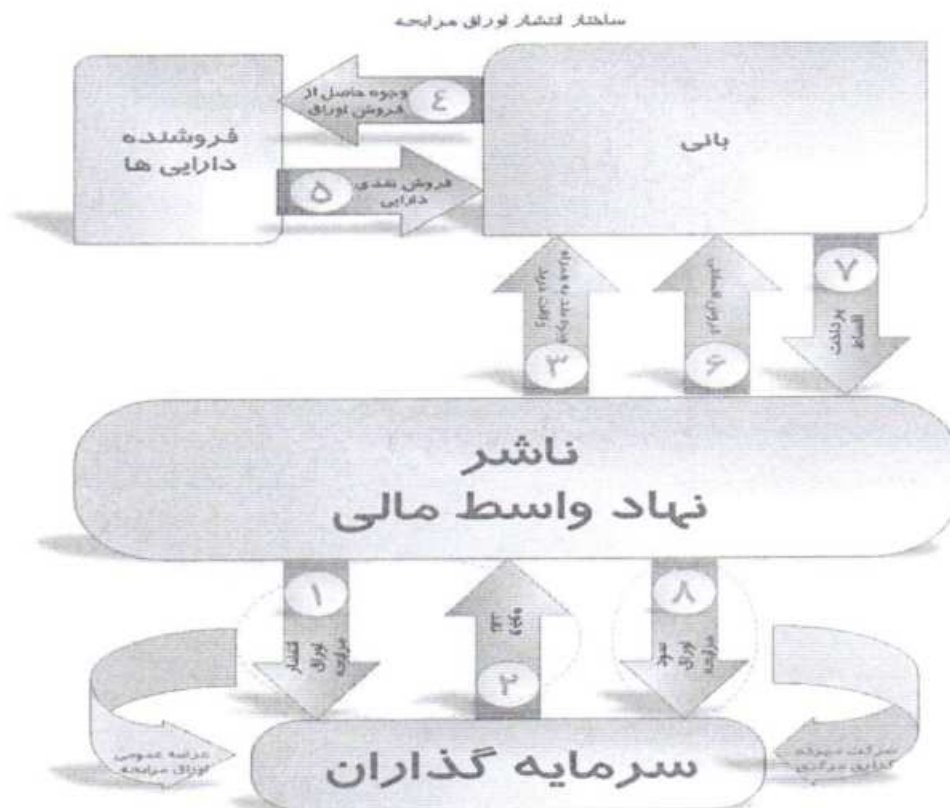
- ۲-۵- ریسک‌های مرتبط با اوراق ۴۵
- ۶- سایر نکات با اهمیت ۴۶
- ۱-۶- هزینه‌های انتشار ۴۶
- ۷- مشخصات مشاور ۴۶
- ۸- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۷



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت داروسازی امین (سهامی عام) است. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

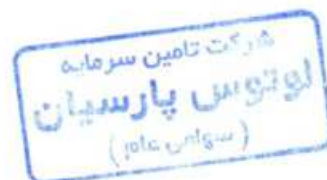
براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت داروسازی امین (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی مبنای انتشار، شامل انواع مواد اولیه تولید است.

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۰۶,۴۸۰ میلیون ریال،

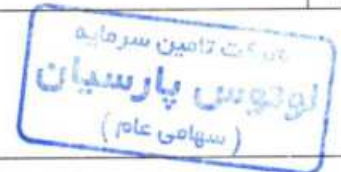
◀ ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

* از کل مبلغ دارایی ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق مرابحه تأمین خواهد شد.



(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

| نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------|------------|-----------------|----------------|
| شرکت اکبریه | آبروزیل (کلوتیدال سلیکون دی اکساید) | کیلوگرم | ۲۵۶۰ | ۶,۱۵۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | مانیتول | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۲,۷۹۰,۰۰۰ | ۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | هیدروکسی پروپیل متیل سلول ۶ C.P.S | کیلوگرم | ۲,۵۲۰ | ۴,۳۹۸,۰۰۰ | ۱۰,۸۳۰,۹۶۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت تولید مواد اولیه دارویش (تاماد) | استامینوفن | کیلوگرم | ۳۶,۰۰۰ | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | هیدروکسی کلروکین سولفات | کیلوگرم | ۱,۹۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | سلکو کسپب | کیلوگرم | ۵,۰۰۰ | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | سیپروفلوکساسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۰,۰۳۵ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | لووفلوکساسین همی هیدرات | کیلوگرم | ۵۱۰ | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | استامینوفن دی سی ۹۶٪ | کیلوگرم | ۳,۵۰۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | جمع | | | | | |
| | شرکت شیمی دارویی دارویش | فروس فومارات | کیلوگرم | ۴,۰۷۵ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | دیلتیازم هیدروکلراید | کیلوگرم | ۷۷۶ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰ |
| بکلوفن | | کیلوگرم | ۴۲۸ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت شیمیایی دارویی ارسطو | نورتریپتیلین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۵۲۸ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | آسیکلوویر | کیلوگرم | ۲,۰۰۰ | ۳۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت تولید زلاتین کپسول ایران | کپسول خالی شماره ۳ آمورل | عدد | ۸,۸۶۴,۰۰۰ | ۱,۲۸۰ | ۱۱,۳۲۲,۱۲۰,۰۰۰ | |
| | پوکه کپسول سایز ۴ (سلبین) | عدد | ۹,۳۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۰ | ۱۳,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰ | |
| | کپسول خالی شماره یک - گاباپنتین ۳۰۰ | عدد | ۹,۶۰۸,۰۰۰ | ۱,۴۶۰ | ۱۴,۰۲۷,۶۸۰,۰۰۰ | |
| | کپسول خالی شماره ۳ - گاباپنتین ۱۰۰ | عدد | ۷,۶۷۳,۰۰۰ | ۱,۳۲۵ | ۱۰,۳۱۹,۱۲۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت صنایع بسته بندی آیدانار | بی.وی.سی شفاف ۱۸۸ میلیمتر | کیلوگرم | ۶,۰۴۸ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۹,۳۷۴,۹۰۰,۰۰۰ | |
| | بی.وی.سی شفاف ۱۹۵ میلیمتر | کیلوگرم | ۶,۱۱۴ | ۱,۳۳۲,۰۹۷ | ۸,۲۰۵,۴۴۵,۰۰۰ | |
| | بی.وی.سی شفاف ۳۰۰ میلیمتر | کیلوگرم | ۵,۲۱۶ | ۱,۴۵۰,۴۶۹ | ۷,۵۶۵,۹۳۵,۰۰۰ | |
| | بی.وی.سی شفاف ۲۲۸ میلیمتری | کیلوگرم | ۷,۰۸۴ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۷۹,۱۷۵,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت کیمیاگران امروز | مترونیدازول | کیلوگرم | ۱۶,۱۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | پروپاین گلیکول | کیلوگرم | ۲۵,۱۵۵ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۲۱,۳۸۱,۷۵۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت شیشه دارویی رازی (سهامی عام) | شیشه ۶۰ سی سی | عدد | ۹۳۲,۶۸۸ | ۱۹,۰۰۰ | ۱۷,۷۲۱,۰۷۲,۰۰۰ | |
| | شیشه ۱۲۵ سی سی | عدد | ۳۳۹,۹۲۰ | ۲۸,۰۰۰ | ۹,۷۹۷,۶۴۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت مفید شیشه (سهامی خاص) | شیشه ۶۰ سی سی | عدد | ۱,۹۵۸,۴۰۰ | ۱۹,۰۰۰ | ۳۷,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰ | |
| | شیشه ۱۸ سی سی | عدد | ۱,۵۷۹,۷۷۶ | ۹,۰۵۰ | ۱۴,۲۶۶,۹۷۳,۸۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت بهداشت کار | فنیل لوزین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۲۵۰ | ۵۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | تری متوپریم | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۱۳,۷۷۵,۰۰۰ | ۱۳,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | دکسترومتورفان هیدرو برمید | کیلوگرم | ۳۵۰ | ۴۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | آلوپورینول | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت بهان سار | کتوتیفن فومارات | کیلوگرم | ۱۰ | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | هیدروکسید منیزیم | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۷,۸۳۰,۰۰۰ | ۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | |



| نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) |
|---|---|-----------|------------|----------------|-----------------|
| جمع | | | | | |
| MEDIST FZE | سولفامتوکسازول | کیلوگرم | ۲,۹۰۰ | ۴,۰۴۶,۱۸۹ | ۱۱,۷۳۲,۹۴۷,۰۸۵ |
| | کلماستین فومارات | کیلوگرم | ۱۰ | ۲,۰۴۰,۶۲۹,۳۱۲ | ۲۰,۴۰۶,۲۹۳,۱۲۰ |
| | بناهیستین دی هیدروکلراید | کیلوگرم | ۲۲۰ | ۶۵,۰۲۵,۵۷۹ | ۱۴,۳۰۵,۶۲۷,۲۹۴ |
| | آسیکلوویر | کیلوگرم | ۴,۸۷۵ | ۱۵,۲۷۴,۵۳۴ | ۷۴,۶۶۳,۳۵۱,۳۰۰ |
| | جم فیروزیل | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۱۲,۵۰۲,۱۶۴ | ۳۷,۵۰۶,۴۹۲,۷۸۰ |
| | فلوکونازول | کیلوگرم | ۱,۸۸۸ | ۲۹,۶۶۳,۱۳۱ | ۵۶,۰۰۳,۹۹۱,۷۰۶ |
| | آری پیرازول | کیلوگرم | ۲۸۸ | ۱۸۱,۳۰۷,۲۷۲ | ۵۲,۳۱۶,۵۵۱,۹۳۶ |
| | کوتتایین فومارات | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۸,۴۰۸,۳۲۰ | ۲۸,۴۰۸,۳۸۹,۷۰۰ |
| | بیسوت ساب سترات (۲۲-۳۹)٪ اکسید بیسوت () | کیلوگرم | ۵,۲۲۰ | ۷,۶۹۰,۰۴۵ | ۴۰,۱۴۲,۰۳۳,۱۲۵ |
| | کلیندامایسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۳۰۰ | ۲۲,۰۷۱,۲۵۶ | ۲۸,۶۹۲,۶۳۲,۹۰۴ |
| پودر سورین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۳۵۰ | ۲۲,۹۰۸,۶۶۱ | ۸,۳۶۸,۰۳۱,۶۹۲ | |
| جمع | | | | | |
| LIMITED HRV GLOBAL LIFE SCIENCES PRIVATE | سیروهیتادین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۵۰۰ | ۲۳,۰۷۷,۶۴۴ | ۱۱,۵۲۸,۸۲۲,۱۶۰ |
| | سیناریزین | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۹,۷۵۲,۵۶۹ | ۹,۷۵۲,۵۶۹,۰۰۰ |
| | پرازوسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۰۰ | ۲۱۳,۶۶۲,۷۴۲ | ۲۱,۳۶۶,۷۴۲,۲۲۴ |
| جمع | | | | | |
| صنایع خمیر و کاغذ اترک (سهامی خاص) | مقوای ۳۰۰ گرمی (۱۰۰*۷۰) | برگ | ۲۳۹,۳۰۰ | ۶۶,۵۷۰ | ۱۵,۹۲۳,۵۴۴,۰۰۰ |
| | مقوای ۳۵۰ گرمی (۱۰۰*۷۰) | برگ | ۲۰۶,۰۰۰ | ۷۷,۶۶۵ | ۱۵,۹۹۸,۹۹۰,۰۰۰ |
| جمع | | | | | |
| شرکت شفا گستران مهر رضایا (مسئولیت محدود) | درابر مدرج (شیشه ۱۵ میلی لیتر) | عدد | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | درابر مدرج (شیشه ۳۰ میلی لیتر) | عدد | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۰۰ | ۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | | | | | |
| شرکت سروش مانا فارمد (سهامی خاص) | سلکوکسپب | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | پیرگابالین | کیلوگرم | ۴۰۰ | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | | | | | |
| SHREE SABA ENTERPRISE GOODS WHOLESALEERS | کلومیبرامین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۵۳۹ | ۹۲,۳۷۲,۶۷۲ | ۱۴۲,۱۶۳,۰۸۳,۳۳۹ |
| | فکسوفنادین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۲۵۵ | ۴۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰ |
| | پنتوکسی فیلین | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۱۹,۳۱۷,۸۳۶ | ۵۷,۹۵۳,۵۰۸,۰۰۰ |
| | سوریتول ۷۰٪ | کیلوگرم | ۹۶,۰۰۰ | ۱۷۱,۲۲۱ | ۱۶,۴۳۷,۲۱۱,۷۷۶ |
| | لاکتوز ۸۰ متوهیدرات | کیلوگرم | ۱۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۲,۰۴۰ | ۱۲,۰۲۰,۲۹۹,۰۰۰ |
| | متوکاربامول | کیلوگرم | ۱۸,۰۰۰ | ۳,۷۲۴,۱۶۲ | ۶۷,۰۳۴,۹۰۸,۸۰۰ |
| | فلوکونازول | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۹,۰۲۲,۳۶۱ | ۲۹,۰۲۲,۳۶۱,۴۴۰ |
| | فاموتیدین | کیلوگرم | ۱,۴۳۰ | ۱۷,۴۹۶,۳۶۰ | ۲۵,۰۱۹,۷۹۴,۸۰۰ |
| | روغن امگا-۳ | کیلوگرم | ۷۶۰ | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| | پکلوفن | کیلوگرم | ۱,۱۵۰ | ۹۷,۷۹۴,۳۷۰ | ۱۱۲,۴۶۳,۳۱۰,۵۰۰ |
| | بیسوت ساب سترات (۲۲-۳۹)٪ اکسید بیسوت () | کیلوگرم | ۱,۱۶۰ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۹,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| | پس-وی-سی رنگی ۱۷۱ میلیتر | کیلوگرم | ۱۴,۰۸۱ | ۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۸۳۸,۳۸۰,۰۰۰ |
| | کپ ۲۸ میلیتر آلومینیومی | عدد | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۴۰۰ | ۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | کپ قطره ۱۸ میلیتر | عدد | ۲,۰۰۴,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | دی فنوکسیلات هیدروکلراید | کیلوگرم | ۳۰۰ | ۹۳,۵۵۵,۰۰۰ | ۲۸,۰۶۶,۵۰۰,۰۰۰ |
| | کلومیبرامین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۴۲۲ | ۱۰۰,۷۵۸,۴۰۰ | ۱۴۳,۳۷۸,۴۴۴,۸۰۰ |
| | استامیویر فسفات | کیلوگرم | ۲۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| یوبدون (بی وی بی 30=k) | کیلوگرم | ۵,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| آمبودارون هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۴۲,۳۲۵,۱۰۰ | ۴۲,۳۲۵,۱۰۰,۰۰۰ | |



| نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) |
|---|--------------------------------------|-----------|---------|------------|-------------------|
| شرکت زیست فرآورده سیاهان | الکل ۹۶٪ | کیلوگرم | ۳۹,۵۵۵ | ۸۵۳,۴۴۲ | ۳۵,۲۲۳,۴۸۰,۰۰۰ |
| jpn | فتواریبتال | کیلوگرم | ۲,۰۰۰ | ۲۱,۵۷۷,۵۰۰ | ۴۳,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت کیمیا کالا | آلومینیوم کلد فور مینگ ۲۴۰ میلی متری | کیلوگرم | ۲,۳۰۲ | ۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۷,۵۹۶,۶۰۰,۰۰۰ |
| EXPORT ZHEJIANG CHEMICALS IMPORT AND CORPORATION | فتوفیرات | کیلوگرم | ۲,۲۰۰ | ۱۴,۱۵۶,۹۵۵ | ۳۱,۱۴۵,۳۰۱,۰۰۰ |
| INDOCO REMEDIES LIMITED | دی سیکلومین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۵۰۰ | ۳۳,۹۹۴,۰۶۴ | ۱۷,۴۹۷,۰۳۲,۰۰۰ |
| شرکت آروین کالا کیمیا البرز | لاکتوز ۲۰۰ | کیلوگرم | ۲۰,۰۰۰ | ۱,۷۶۰,۰۰۰ | ۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت آرمان زوفا (شرکت آرمان توسعه تجارت قرن) | پیریدوکسین هیدروکلراید (B6) | کیلوگرم | ۱۵۰۰ | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| نمین کالا پویا (با مسئولیت محدود) | شکر | کیلوگرم | ۲۵,۰۳۰ | ۴۴۳,۷۵۰ | ۱۱,۶۰۷,۶۶۳,۵۰۰ |
| شرکت نوریا درمان پاسارگاد (سهامی خاص) | لاکتوز ۲۰۰ | کیلوگرم | ۱۱,۰۰۰ | ۱,۸۸۰,۰۰۰ | ۲۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت صنایع شیمیایی ایرگان آریا (با مسئولیت محدود) | ویتامین E استات (پودر) | کیلوگرم | ۲,۱۲۵ | ۹,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| adchem fze | سیپروفلوکساسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۵,۰۰۰ | ۸,۷۵۶,۴۵۵ | ۱۳۱,۳۴۶,۸۲۲,۰۰۰ |
| شرکت کیمیا اثر سلامت (سهامی خاص) | درایر مدرج (شیشه ۱۵ میلی لیتر) | عدد | ۶۵۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت نمین دارو ایرانیان (سهامی خاص) | سلکوکسیب | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت گروه آوا پزشکی | سرنگ مونتاژ شده ۵ میلی لیتری | عدد | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۱۶۷ | ۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| MINGTAI | کراس کارملوس سدیم | کیلوگرم | ۲,۵۰۰ | ۲,۹۴۴,۰۰۰ | ۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت خوش شیمی فارمد (سهامی خاص) | پوبدون (بی وی پی 30=k) | کیلوگرم | ۱۲,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| مجموع | | | | | ۳,۰۰۶,۴۸۰,۱۸۱,۳۸۲ |

از کل مبلغ دارایی ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی توسط بانی از سایر منابع تأمین خواهد شد.



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۱-۳- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۸۴۰ میلیارد ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

| شماره قسط | تاریخ قسط | اقساط به ریال | مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال) |
|-----------|------------|-------------------|---------------------------------|
| ۱ | ۱۴۰۳/۰۳/۱۵ | ۱۱۵,۶۲۸,۴۱۵,۳۰۱ | ۵۷,۸۱۴ |
| ۲ | ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ | ۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲ | ۵۸,۴۴۲ |
| ۳ | ۱۴۰۴/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۳۷۱,۵۸۴,۶۹۹ | ۵۷,۱۸۶ |
| ۴ | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸ | ۵۶,۵۵۷ |
| ۵ | ۱۴۰۵/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۶ | ۱۴۰۵/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۷ | ۱۴۰۵/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۸ | ۱۴۰۵/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| ۹ | ۱۴۰۶/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۰ | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۱۱ | ۱۴۰۶/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۲ | ۱۴۰۶/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| ۱۳ | ۱۴۰۷/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۴ | ۱۴۰۷/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۱۵ | ۱۴۰۷/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۶ | ۱۴۰۷/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| | | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع | | ۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۲۰,۰۰۰ |

(۲) مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق

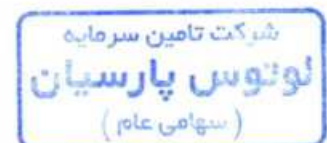
تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

(۳) در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان

تعدیل می‌شود.

(۴) موعد زمانی تحویل مستندات مربوط به مواد و کالا: مدارک و مستندات خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق ظرف مدت ۶ ماه

پس از انتشار با تأیید حسابرس به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه می‌شود.



۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت نماید.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه خطوط تولید،
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

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

- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
 - (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۱۵،
 - (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،
 - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: یکی از شرکت های واسط مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ضامن: بانک ملی (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی ایران مشهود،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،



• متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به

شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

| نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|-----------|------------|-----------------|----------------|
| شرکت اکبریه | آبروزیل (کلونیدال سیلیکون دی اکساید) | کیلوگرم | ۲۵۶۰ | ۶,۱۵۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | مانیتول | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۲,۷۹۰,۰۰۰ | ۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | هیدروکسی پروپیل متیل سلولوز c.p.s | کیلوگرم | ۲,۵۲۰ | ۴,۲۹۸,۰۰۰ | ۱۰,۸۳۰,۹۶۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت تولید مواد اولیه داروپخش (تماد) | استامینوفن | کیلوگرم | ۳۶,۰۰۰ | ۳۶۰,۰۰۰ | ۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | هیدروکسی کلروکین سولفات | کیلوگرم | ۱,۹۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | سالکوسیب | کیلوگرم | ۵,۰۰۰ | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | سیپروفلوکساسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۰,۰۳۵ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | لوفلوکساسین همی هیدرات | کیلوگرم | ۵۱۰ | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | استامینوفن دی سی ۹۶٪ | کیلوگرم | ۳,۵۰۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | جمع | | | | | |
| | شرکت شیمی دارویی داروپخش | فروس فومارات | کیلوگرم | ۴,۰۷۵ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | دیلتیازم هیدروکلراید | کیلوگرم | ۷۷۶ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰ |
| بکلوفن | | کیلوگرم | ۴۲۸ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت شیمیایی دارویی ارسطو | نورتریپتیلین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۵۴۸ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | آسیکلوویر | کیلوگرم | ۲,۰۰۰ | ۳۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت تولید زلاتین کپسول ایران | کپسول خالی شماره ۳ آمورل | عدد | ۸۸۶۴,۰۰۰ | ۱,۲۸۰ | ۱۱,۳۳۲,۱۲۰,۰۰۰ | |
| | پوکه کپسول سایز ۳ (سلبرین) | عدد | ۹,۳۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۰ | ۱۳,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰ | |
| | کپسول خالی شماره یک - گاباپنتین ۳۰۰ | عدد | ۹,۶۰۸,۰۰۰ | ۱,۴۶۰ | ۱۴,۰۲۷,۶۸۰,۰۰۰ | |
| | کپسول خالی شماره ۳ - گاباپنتین ۱۰۰ | عدد | ۷,۶۷۳,۰۰۰ | ۱,۳۴۵ | ۱۰,۳۱۹,۱۲۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت صنایع بسته بندی ایدانا | پی‌وی‌سی شفاف ۱۸۸ میلیمتر | کیلوگرم | ۶,۰۴۸ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۹,۳۷۴,۰۹۰,۰۰۰ | |
| | پی‌وی‌سی شفاف ۱۹۵ میلیمتر | کیلوگرم | ۶,۱۱۴ | ۱,۳۲۲,۰۹۷ | ۸,۲۰۵,۴۴۵,۰۰۰ | |
| | پی‌وی‌سی شفاف ۳۰۰ میلیمتر | کیلوگرم | ۵,۲۱۶ | ۱,۴۵۰,۴۶۹ | ۷,۵۶۵,۹۳۵,۰۰۰ | |
| | پی‌وی‌سی شفاف ۲۲۸ میلیمتری | کیلوگرم | ۷,۰۸۴ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۷۹,۳۳۵,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت کیمیاگران امروز | مترونیدازول | کیلوگرم | ۱۶,۱۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | پروپین گلیکول | کیلوگرم | ۲۵,۱۵۵ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۲۱,۳۸۱,۷۵۰,۰۰۰ | |
| جمع | | | | | | |
| شرکت شیشه دارویی (سهامی عام) | شیشه ۶۰ سی سی | عدد | ۹۳۲,۶۸۸ | ۱۹,۰۰۰ | ۱۷,۷۲۱,۰۷۲,۰۰۰ | |



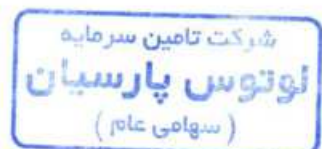
بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

| رقم | نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) |
|-----|--|---|-----------|-----------|---------------|-----------------|
| ۲۶ | | شیشه ۱۲۵ سی سی | عدد | ۳۴۹,۹۲۰ | ۲۸,۰۰۰ | ۹,۷۷۷,۷۶۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| ۲۷ | شرکت مفید شیشه (سهامی خاص) | شیشه ۶۰ سی سی | عدد | ۱,۹۵۸,۴۰۰ | ۱۹,۰۰۰ | ۳۷,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰ |
| ۲۸ | | شیشه ۱۸ سی سی | عدد | ۱,۵۷۹,۷۷۶ | ۹,۰۵۰ | ۱۴,۲۹۶,۹۷۲,۸۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۵۱,۵۰۶,۵۷۲,۸۰۰ | | | | | |
| ۲۹ | شرکت بهداشت کار | فیتیل افرین هیدروکلرید | کیلوگرم | ۲۵۰ | ۵۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۰ | | تری متوریم | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۱۳,۷۷۵,۰۰۰ | ۱۳,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۱ | | دکستروتورفان هیدرو برمید | کیلوگرم | ۲۵۰ | ۴۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۲ | | آلوپورینول | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۶۴,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | |
| ۳۳ | شرکت بهان سار | کتوتیفن فومارات | کیلوگرم | ۱۰ | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۴ | | هیدروکسید متیزیم | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۷,۹۳۰,۰۰۰ | ۷,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۱۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | |
| ۳۵ | MEDIST FZE | سولفات متوکسازول | کیلوگرم | ۲,۹۰۰ | ۴,۰۴۶,۱۸۹ | ۱۱,۷۳۳,۹۴۷,۰۸۵ |
| ۳۶ | | کلماستین فومارات | کیلوگرم | ۱۰ | ۲,۰۴۰,۶۳۹,۳۱۲ | ۲۰,۴۰۶,۳۹۳,۱۲۰ |
| ۳۷ | | بناهیستین دی هیدروکلراید | کیلوگرم | ۲۲۰ | ۶۵,۰۲۵,۵۷۹ | ۱۴,۳۰۵,۶۲۷,۲۹۲ |
| ۳۸ | | اسیکلوویر | کیلوگرم | ۴,۸۷۵ | ۱۵,۲۷۴,۵۳۴ | ۷۴,۶۶۳,۳۵۱,۳۰۰ |
| ۳۹ | | جم فیروزیل | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۱۲,۵۰۲,۱۶۴ | ۳۷,۵۰۶,۴۹۲,۷۸۰ |
| ۴۰ | | فلوکونازول | کیلوگرم | ۱,۸۸۸ | ۲۹,۶۶۳,۱۳۱ | ۵۶,۰۰۳,۹۹۱,۷۰۶ |
| ۴۱ | | آری پیرازول | کیلوگرم | ۲۸۸ | ۱۸۱,۳۰۷,۴۷۲ | ۵۲,۳۱۶,۵۵۱,۹۳۶ |
| ۴۲ | | کوتتایپین فومارات | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۸,۴۰۸,۲۹۰ | ۲۸,۴۰۸,۲۸۹,۷۰۰ |
| ۴۳ | | بیسموت ساب سترات (۳۹-۴۲)٪ (اکسید بیسموت) | کیلوگرم | ۵,۲۲۰ | ۷,۶۹۰,۰۴۵ | ۴۰,۱۴۲,۰۳۳,۱۲۵ |
| ۴۴ | | کلیندامایسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۳۰۰ | ۲۲,۰۷۱,۲۵۶ | ۲۸,۶۹۲,۶۲۲,۹۰۴ |
| ۴۵ | | پودر میورین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۳۵۰ | ۲۳,۹۰۸,۶۶۱ | ۸,۳۶۸,۰۳۱,۳۹۲ |
| | | جمع | | | | |
| | ۳۷۲,۲۴۷,۲۴۷,۳۴۲ | | | | | |
| ۴۶ | LIMITED HRV GLOBAL LIFE SCIENCES PRIVATE | سیروهپتادین هیدروکلرید | کیلوگرم | ۵۰۰ | ۲۳,۰۷۷,۶۴۴ | ۱۱,۵۳۸,۸۲۲,۱۶۰ |
| ۴۷ | | سیناریزین | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۹,۷۵۲,۵۶۹ | ۹,۷۵۲,۵۶۹,۰۰۰ |
| ۴۸ | | پرازوسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۰۰ | ۲۱۳,۶۶۲,۷۴۲ | ۲۱,۳۶۶,۱۷۴,۳۳۴ |
| | جمع | | | | | |
| | ۴۲,۶۵۷,۶۶۵,۳۸۴ | | | | | |
| ۴۹ | صنایع خمیر و کاغذ ترک (سهامی خاص) | مقوای ۳۰۰ گرمی (۱۰۰*۷۰) | برگ | ۲۳۹,۳۰۰ | ۶۶,۵۷۰ | ۱۵,۹۱۳,۵۳۴,۰۰۰ |
| ۵۰ | | مقوای ۳۵۰ گرمی (۱۰۰*۷۰) | برگ | ۲۰۶,۰۰۰ | ۷۷,۶۶۵ | ۱۵,۹۹۸,۹۹۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۳۱,۹۱۲,۵۲۴,۰۰۰ | | | | | |
| ۵۱ | شرکت شفا گستران مهر رشا (با مسئولیت محدود) | دراپر مدرج (شیشه ۱۵ میلی لیتر) | عدد | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۲ | | دراپر مدرج (شیشه ۳۰ میلی لیتر) | عدد | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۰۰ | ۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۲۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | |
| ۵۳ | شرکت سروش مانا فارمد (سهامی خاص) | سلکوکسیب | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۴ | | یرگابالین | کیلوگرم | ۴۰۰ | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | جمع | | | | | |
| | ۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | |
| ۵۵ | SHREE SABA ENTERPRISE GOODS WHOLESALEERS | کلومیترامین هیدروکلرید | کیلوگرم | ۱,۵۳۹ | ۹۲,۳۷۳,۶۷۳ | ۱۴۲,۱۶۳,۰۸۳,۳۳۹ |
| ۵۶ | شرکت فرایند شیمی حکیم | فکسوفنادین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۲۵۵ | ۳۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۵۷ | LLC MAX PRESTIGE GENERAL TRADING | پنتوکسی فیلین | کیلوگرم | ۳,۰۰۰ | ۱۹,۳۱۷,۸۴۶ | ۵۷,۹۵۳,۵۰۸,۰۰۰ |
| ۵۸ | IMPEX MIDDLE EAST FZCO | سوربیتول ۷۰٪ | کیلوگرم | ۹۶,۰۰۰ | ۱۷۱,۳۲۱ | ۱۶,۴۳۷,۲۱۱,۷۷۶ |
| ۵۹ | FZCO ADVANCED PHARMA SOLUTIONS | لاکتوز ۸۰ منوهدرات | کیلوگرم | ۱۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۲,۰۴۰ | ۱۲,۰۲۰,۳۹۹,۰۰۰ |
| ۶۰ | KESARIS GENERAL TRADING | متوکارنامول | کیلوگرم | ۱۸,۰۰۰ | ۳,۷۳۴,۱۶۲ | ۶۷,۰۳۴,۹۰۸,۸۰۰ |
| ۶۱ | PHARMACEUTICALS & SL DRUGS | فلوکونازول | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۲۹,۰۲۲,۳۶۱ | ۲۹,۰۲۲,۳۶۱,۳۴۰ |
| ۶۲ | TRADING LLC ALFA PROFESSIONAL GENERAL | قاموتیدین | کیلوگرم | ۱,۳۳۰ | ۱۷,۴۹۶,۳۶۰ | ۲۵,۰۱۹,۷۹۴,۸۰۰ |



| ردیف | نام فروشنده | شرح کالا | واحد کالا | مقدار | مبلغ واحد | مبلغ (ریال) |
|--------------|---|--|-----------|-----------|-------------|--------------------------|
| ۶۳ | شرکت تیساکستر پکتا | روغن امگا - ۳ | کیلوگرم | ۷۶۰ | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۴ | RF PHARM CO LTD | بکلوفن | کیلوگرم | ۱,۱۵۰ | ۹۷,۷۹۴,۲۷۰ | ۱۱۲,۴۶۳,۴۱۰,۵۰۰ |
| ۶۵ | شرکت اهران تجارت | بیسومت ساب سیترات (۳۹-۴۲٪) (اکسید بیسومت) | کیلوگرم | ۱,۱۶۰ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۹,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۶ | شرکت بهینه پوشش جم | بی.وی.بی رنگی ۱۷۱ میلیتر | کیلوگرم | ۱۴,۰۸۱ | ۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۹۳۸,۳۸۰,۰۰۰ |
| ۶۷ | شرکت دروند | کپ ۲۸ میلیتر آلومینومی | عدد | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۴۰۰ | ۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۸ | داروپلاستیک پارس | کپ قطره ۱۸ میلیتر | عدد | ۲,۰۰۴,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۹ | RPG LIFE SCIENCES LIMITED | دی فنوکسیلات هیدروکلراید | کیلوگرم | ۳۰۰ | ۹۳,۵۵۵,۰۰۰ | ۲۸,۰۶۶,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۷۰ | LTD SUN PHARMAEUTICAL INDUSTRIES | کلومیپرامین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۴۲۲ | ۱۰,۰۷۵۸,۴۰۰ | ۱۴۳,۳۷۸,۴۴۴,۸۰۰ |
| ۷۱ | شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو | اسلئامیوبر فسفات | کیلوگرم | ۲۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷۲ | دارویی ره آورد تأمین | پویدون (بی وی وی ۳۰k) | کیلوگرم | ۵,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷۳ | ZHEJIANG SANMEN HANGKANG PHARMACEUTICAL CO LTD | آمیودارون هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱,۰۰۰ | ۴۲,۲۲۵,۱۰۰ | ۴۲,۲۲۵,۱۰۰,۰۰۰ |
| ۷۴ | شرکت زیست فراورده سپاهان | الکل ۹۶٪ | کیلوگرم | ۲۹,۵۵۵ | ۸۵۳,۴۴۲ | ۲۵,۲۲۳,۴۸۰,۰۰۰ |
| ۷۵ | jpn | فنوباریتال | کیلوگرم | ۲,۰۰۰ | ۲۱,۵۷۷,۵۰۰ | ۴۳,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷۶ | شرکت کیمیا کالا | آلومینوم کلد فورمینگ ۲۴۰ میلی متری | کیلوگرم | ۲,۳۰۲ | ۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۷,۵۹۶,۶۰۰,۰۰۰ |
| ۷۷ | EXPORT ZHEJIANG CHEMICALS IMPORT AND CORPORATION | فنوفیرات | کیلوگرم | ۲,۲۰۰ | ۱۴,۱۵۶,۹۵۵ | ۳۱,۱۴۵,۳۰۱,۰۰۰ |
| ۷۸ | INDOCO REMEDIES LIMITED | دی سیکلومین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۵۰۰ | ۳۳,۹۹۴,۰۶۴ | ۱۷,۴۹۷,۰۳۲,۰۰۰ |
| ۷۹ | شرکت آروین کالا کیمیا البرز | لاکتوز ۲۰۰ | کیلوگرم | ۳۰,۰۰۰ | ۱,۷۶۰,۰۰۰ | ۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۰ | شرکت آرمان زوفا (شرکت آرمان توسعه تجارت قرن) | پیریدوکسین هیدروکلراید (B6) | کیلوگرم | ۱,۵۰۰ | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۱ | تعمین کالا پویا (با مسئولیت محدود) | شکر | کیلوگرم | ۲۵,۰۳۰ | ۴۶۳,۷۵۰ | ۱۱,۶۰۷,۶۶۳,۵۰۰ |
| ۸۲ | شرکت نوریا درمان پاسارگاد (سهامی خاص) | لاکتوز ۲۰۰ | کیلوگرم | ۱۱,۰۰۰ | ۱,۸۸۰,۰۰۰ | ۲۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۳ | شرکت صنایع شیمیایی ایرگان آریا (با مسئولیت محدود) | ویتامین E استات (پودر) | کیلوگرم | ۲,۱۲۵ | ۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۴ | adchem fze | سیپروفلوکساسین هیدروکلراید | کیلوگرم | ۱۵,۰۰۰ | ۸,۷۵۶,۴۵۵ | ۱۳۱,۳۴۶,۸۲۳,۰۰۰ |
| ۸۵ | شرکت کیمیا اثر سلامت (سهامی خاص) | دراپر مدراج (شیشه ۱۵ میلی لیتر) | عدد | ۶۵۰,۰۰۰ | ۱۴,۰۰۰ | ۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۶ | شرکت تعمین دارو ایرانیمان (سهامی خاص) | سلنوکسیب | کیلوگرم | ۲,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۷ | شرکت گروه آوا پزشکی | سزنگ مونتاژ شده ۵ میلی لیتری | عدد | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۱۶۷ | ۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۸ | MINGTAI | کراس کارملوس سدیم | کیلوگرم | ۲,۵۰۰ | ۲,۹۴۴,۰۰۰ | ۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۸۹ | شرکت خوش شیمی فارمد (سهامی خاص) | پویدون (بی وی وی ۳۰k) | کیلوگرم | ۱۲,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| مجموع | | | | | | ۳,۰۰۶,۴۸۰,۱۸۱,۳۸۲ |

از کل مبلغ دارایی ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی توسط بانای از سایر منابع تأمین خواهد شد.



- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هرگونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل

و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت داروسازی امین (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

ناشر بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

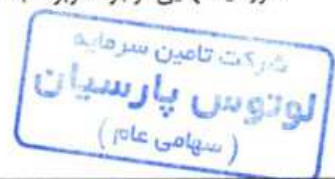
(۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانی به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.



تعهدات بانى

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در قرارداد وکالت بر عهده بانى است،
 - (۲) کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانى می‌باشد،
 - (۳) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانى و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.
 - (۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی - اجرائی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانى بوده و بانى ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد.
 - (۵) بانى مکلف است مبالغ اقساط را در مواعد مقرر به ناشر یا عاملی که وی تعیین و معرفی کرده است بپردازد.
 - (۶) تخلف توأمان بانى و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.
 - (۷) بانى مسؤول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد.
 - (۸) هرگونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری و جوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانى، بر عهده و هزینه بانى بوده و بانى ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.
 - (۹) بانى و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانى موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید.
 - (۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانى با استفاده از جوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال است. در صورت سرمایه‌گذاری جوه باقی‌مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است.
 - (۱۱) بانى متعهد است تا نسبت به انجام مرابحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- تبصره: بانى موظف است همزمان با انعقاد قرارداد، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر به بانى مسترد می‌گردد. بانى به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضمین‌های مأخوذه استیفا نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (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 ناشر را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان ناشر 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 منحصراً از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

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

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



۲- مشخصات بانی

۲-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت داروسازی امین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۰۶۳۲۵۸ در تاریخ ۱۳۶۳/۰۶/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام شرکت شیمی دارویی امین تأسیس شده و طی شماره ۴۶۴۵ مورخ ۱۳۶۳/۰۶/۰۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۹/۰۴/۲۰ شروع به بهره‌برداری نموده است. مرکز اصلی شرکت در ابتدا اصفهان، چهار باغ پایین و سپس در تاریخ ۱۳۶۹/۱۰/۲۶ به محل دائمی کارخانه واقع در اصفهان، آزاد راه ذوب آهن - کلیشاد، روبروی شهر بهاران انتقال یافت و طی شماره ۲۶۷ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۸ در اداره ثبت اسناد و املاک فلاورجان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۱۶ به موجب صورت جلسه عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت داروسازی امین جز واحدهای تجاری فرعی شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام) است و واحد تجاری اصلی و نهایی گروه، شرکت داروسازی کوثر می‌باشد.

نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در اصفهان، فلاورجان، بخش پیربکران، مقابل شهر بهاران واقع است.

۲-۲- موضوع فعالیت

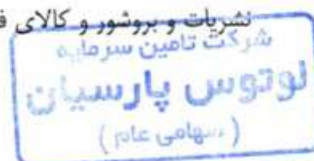
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است:

الف) موضوعات اصلی

- ایجاد و تأسیس کارخانجات به منظور تهیه و تولید و توزیع انواع مواد اولیه و فرآورده‌های دارویی، آرایشی و بهداشتی، کیت‌های آزمایشگاهی، قطعات و لوازم پلاستیکی مربوط به بسته‌بندی.
- وارد نمودن مواد اولیه مورد نیاز، ماشین آلات صنعتی و تأسیساتی و قطعات یدکی مورد نیاز و همچنین واردات داروهای ساخته شده و محصولات آرایشی و بهداشتی.
- فروش محصولات در داخل کشور و صادرات آن‌ها به خارج کشور
- انجام کلیه عملیات و فعالیت‌ها و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد.
- انجام خدمات کارمزدی و سفارش کار، تهیه و تولید و توزیع و بازاریابی (غیرهرمی غیر شبکه) داخلی و واردات انواع محصولات بیولوژیک و انواع مکمل‌های غذایی و دارویی، بهداشتی در اشکال مختلف دارویی.
- انجام فعالیت‌های تحقیق و توسعه، برون‌سپاری فعالیت‌های مرتبط با شرکت و سفارش کار، تولید محصولات تحت لیسانس و تولید مشترک (joint venture) (ثبت موضوع فوق به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی‌باشد).
- تهیه، تولید، توزیع داخلی و واردات و صادرات مواد غذایی به صورت پودری، انواع نوشیدنی‌ها به اشکال مختلف، انواع شکلات.
- تهیه، تولید، توزیع داخلی و واردات و صادرات فرآورده‌های طبی سنتی و طبیعی.

الف) موضوعات فرعی

- سایر فعالیت‌های مشتمل بر مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تأسیس یا تعهد خرید سهام شرکت‌های در شرف تأسیس یا خرید و تعهد خرید سهام شرکت‌های موجود و انجام کلیه فعالیت‌ها و عملیات فرهنگی و تبلیغاتی به‌وسیله رسانه‌ها و چاپ و انتشار نشریات و بروشور و کلای فرهنگی و امثالهم در داخل و خارج کشور.



۲-۸ - روند سودآوری و تقسیم سود

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

| شرح | شش ماهه سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۲ | سال ۱۴۰۱ | سال ۱۴۰۰ |
|-----------------------------------|------------------|----------|-----------|-----------|
| سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۱۵۶ | ۵۲۶ | ۴۷۸ | ۲۸۲ |
| سود واقعی هر سهم گروه (ریال) | ۱۵۶ | ۵۲۷ | ۴۷۹ | ۲۸۲ |
| سود نقدی هر سهم (ریال) | - | ۱۰۰ | ۱۰۰ | ۹۰ |
| سرمایه (میلیون ریال) | ۵۵۰۰,۰۰۰ | ۵۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۲۰,۰۰۰ |

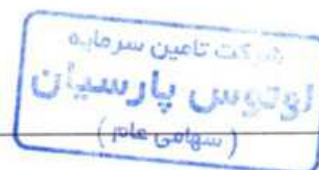
۲-۹ - وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت، به شرح زیر است:

۲-۹-۱ - صورت سود و زیان

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | تغییرات ۶ ماهه به سال ۱۴۰۲ | تغییرات ۱۴۰۲ به ۱۴۰۱ |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۶,۹۱۱,۱۶۲ | ۱۲,۳۹۰,۲۳۳ | ۱۰,۱۹۳,۱۲۲ | ۵,۴۰۵,۸۰۸ | | | (۴۴٪) | ۲۲٪ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۴,۲۰۴,۳۱۱) | (۷,۳۶۶,۶۶۰) | (۵,۷۵۷,۰۵۹) | (۳,۲۹۳,۳۱۸) | | | (۴۳٪) | ۲۸٪ |
| سود ناخالص | ۲,۷۰۶,۸۵۰ | ۵,۰۲۳,۵۷۴ | ۴,۴۳۶,۰۶۴ | ۲,۱۱۲,۴۹۰ | | | (۴۶٪) | ۱۳٪ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۴۵۱,۹۱۳) | (۶۶۶,۱۳۹) | (۴۰۴,۹۰۲) | (۲۵۶,۴۶۲) | | | (۳۲٪) | ۶۵٪ |
| سایر درآمدها | ۳۵ | - | ۳۰۲ | ۱,۹۵۹ | | | - | (۱۰۰٪) |
| سایر هزینه ها | (۷,۲۲۷) | (۲۹,۲۷۶) | (۳,۷۸۷) | (۱,۶۶۲) | | | (۷۵٪) | ۹۵٪ |
| سود عملیاتی | ۲,۲۴۷,۷۴۵ | ۴,۳۲۸,۱۵۹ | ۴,۰۲۸,۶۷۷ | ۱,۸۵۶,۳۲۶ | | | (۴۸٪) | ۷٪ |
| هزینه های مالی | (۱,۲۰۴,۶۷۰) | (۱,۵۶۳,۲۱۵) | (۱,۰۶۸,۶۰۸) | (۶۳۳,۶۵۱) | | | (۳۳٪) | ۴۶٪ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۳۶,۳۴۷ | ۵۸۶,۵۱۶ | ۳۵,۷۷۱ | ۱۰۰,۱۰۲ | | | (۹۴٪) | ۱۵۴٪ |
| سود قبل از مالیات | ۱,۰۷۹,۴۲۲ | ۳,۳۵۱,۴۶۰ | ۲,۹۹۵,۸۴۰ | ۱,۳۲۲,۷۷۶ | | | (۶۸٪) | ۱۲٪ |
| هزینه مالیات بر درآمد | (۲۲۲,۰۸۶) | (۴۵۶,۱۶۰) | (۳۶۴,۸۳۳) | (۲۱۵,۹۸۸) | | | (۵۱٪) | ۲۵٪ |
| سود خالص | ۸۵۷,۳۳۶ | ۲,۸۹۵,۳۰۰ | ۲,۶۳۱,۰۰۷ | ۱,۱۰۶,۷۸۸ | | | (۷۰٪) | ۱۰٪ |

- افزایش هزینه های عمومی، اداری و فروش عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های حق عضویت و تمدید پروانه اتاق بازرگانی است.
- افزایش سایر هزینه ناشی از افزایش هزینه های ضایعات محصولات می باشد.
- افزایش چشمگیر سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به علت سود حاصل از خسارت بیمه آتش سوزی است. طبق یادداشت های صورت مالی واحد سافت ژل در شرف بهره برداری و تولید آزمایشی دچار حریق گردید که درآمد حاصل از بیمه اخذ شده پس از کسر استهلاك موجب شناسایی درآمد به مبلغ ۵۴۵,۶۲۱ میلیون ریال گردیده است.



۲-۹-۲ صورت وضعیت مالی

| میزان تغییر ۱۴۰۱ به ۱۴۰۲ | تغییرات ۶ ماهه به سال ۱۴۰۲ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| | | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | حسابرسی شده میلیون ریال | |
| ۱۲٪ | ۶٪ | ۳,۶۲۳,۷۳۸ | ۳,۹۹۸,۶۲۳ | ۴,۴۶۳,۵۷۶ | ۴,۷۴۵,۳۲۴ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۲۲٪ | (۱۰٪) | ۱,۲۳۷ | ۲,۰۸۲ | ۲,۵۳۸ | ۲,۲۸۴ | دارایی‌های نامشهود |
| ۴۰٪ | ۰٪ | ۴۹,۸۵۰ | ۴۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| (۷۶٪) | (۶۶٪) | ۴۵۹ | ۳۶۲ | ۸۹ | ۳۰ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۱۲٪ | ۶٪ | ۳,۶۷۵,۲۸۳ | ۴,۰۵۰,۹۱۷ | ۴,۵۳۶,۰۵۲ | ۴,۸۱۷,۴۸۷ | جمع دارایی‌های غیر جاری |
| ۲۸۰٪ | (۲۰٪) | ۵۹۰,۱۳۸ | ۵۱۵,۷۲۹ | ۱,۹۵۷,۴۶۴ | ۱,۵۶۰,۱۸۵ | سفرشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۲۲٪ | ۳۲٪ | ۲,۱۵۸,۸۴۵ | ۳,۴۸۳,۵۱۸ | ۴,۲۵۵,۴۷۱ | ۵,۵۹۸,۰۹۵ | موجودی مواد و کالا |
| ۴٪ | ۸٪ | ۵,۰۵۲,۹۸۴ | ۹,۱۱۶,۹۰۴ | ۹,۳۸۳,۸۰۶ | ۱۰,۲۵۲,۰۷۳ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۰٪ | ۰٪ | ۶,۳۰۰ | ۶,۳۰۰ | ۶,۳۰۰ | ۶,۳۰۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت |
| ۱۱۳٪ | (۲۸٪) | ۳۸۵,۵۹۲ | ۹۲۰,۳۶۶ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | ۱,۴۰۳,۸۶۲ | موجودی نقد |
| ۲۶٪ | ۷٪ | ۸,۱۹۳,۷۶۰ | ۱۴,۰۴۲,۷۱۶ | ۱۷,۶۶۵,۸۵۸ | ۱۸,۸۳۰,۴۱۴ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۲۲٪ | ۶٪ | ۱۱,۸۶۹,۰۴۳ | ۱۸,۰۹۳,۶۳۳ | ۲۲,۲۰۱,۹۱۰ | ۲۳,۶۳۷,۹۰۱ | جمع دارایی‌ها |
| ۰٪ | ۰٪ | ۳,۹۳۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| ۴۵٪ | ۰٪ | ۱۹۰,۳۳۹ | ۳۳۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۴۶۶,۶۵۵ | اندوخته قانونی |
| ۸۷٪ | ۷٪ | ۱,۹۵۵,۶۷۳ | ۲,۵۲۲,۳۳۱ | ۴,۷۲۲,۸۶۷ | ۵,۰۳۰,۲۰۳ | سود انباشته |
| ۲۸٪ | ۳٪ | ۶,۰۶۶,۰۱۴ | ۸,۳۴۴,۲۲۱ | ۱۰,۶۸۹,۵۲۱ | ۱۰,۹۹۶,۸۵۸ | جمع حقوق مالکانه |
| ۶۰٪ | ۱۶٪ | ۸,۹۸۱ | ۱۲,۴۷۱ | ۱۹,۹۶۴ | ۲۳,۳۰۲ | پرداختی‌های بلندمدت |
| ۸۹٪ | (۲۲٪) | ۱۵۲,۳۳۱ | ۱۲۷,۰۲۹ | ۲۳۹,۹۶۱ | ۱۸۷,۹۰۰ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۲۳٪ | (۱۹٪) | ۴۶,۸۶۹ | ۸۵,۳۸۹ | ۱۱۴,۳۱۰ | ۹۳,۰۵۴ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۶۶٪ | (۱۹٪) | ۲۰۸,۰۸۰ | ۲۲۴,۷۸۹ | ۳۷۴,۲۳۵ | ۳۰۴,۱۵۷ | جمع بدهی‌های غیر جاری |
| ۱۳٪ | ۵۲٪ | ۵۸۸,۵۶۰ | ۱,۲۵۲,۷۴۶ | ۱,۳۲۱,۷۱۵ | ۲,۱۵۷,۴۷۷ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۴۰٪ | (۱۸٪) | ۴۲۰,۰۹۵ | ۶۰۶,۲۰۳ | ۸۴۵,۷۴۳ | ۶۹۱,۳۰۷ | مالیات پرداختی |
| ۴۴٪ | ۳۷٪ | ۱۳۰,۳۹۴ | ۸۸,۰۴۹ | ۱۲۶,۶۹۰ | ۶۰۶,۶۸۰ | سود سهام پرداختی |
| ۱۵٪ | (۳٪) | ۴,۴۳۴,۹۸۱ | ۷,۵۶۲,۰۱۶ | ۸,۷۰۱,۹۸۳ | ۸,۵۲۸,۴۸۹ | تسهیلات مالی |
| ۱۷۱٪ | (۱۵٪) | ۳۰,۶۹۴ | ۱۵,۴۸۷ | ۴۱,۹۴۵ | ۳۵,۶۰۴ | ذخایر |
| (۳۷٪) | ۴۱-۶۸۱٪ | ۲۲۵ | ۱۲۲ | ۷۷ | ۳۱۷,۳۲۸ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۱۷٪ | ۱۱٪ | ۵,۵۹۴,۹۴۹ | ۹,۵۲۴,۶۲۳ | ۱۱,۱۳۸,۱۵۳ | ۱۲,۳۳۶,۸۸۶ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۱۸٪ | ۱۰٪ | ۵,۸۰۳,۰۳۹ | ۹,۷۴۹,۴۱۲ | ۱۱,۵۱۲,۳۸۸ | ۱۲,۶۴۱,۰۴۳ | جمع بدهی‌ها |
| ۲۳٪ | ۶٪ | ۱۱,۸۶۹,۰۴۳ | ۱۸,۰۹۳,۶۳۳ | ۲۲,۲۰۱,۹۱۰ | ۲۳,۶۳۷,۹۰۱ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

- افزایش سرمایه‌گذاری بلندمدت سال ۱۴۰۲ نسبت به ۱۴۰۱ ناشی از افزایش سرمایه شرکت پخش مکتاف است.
- افزایش موجودی مواد و کالا و پیش‌پرداخت‌ها به ترتیب عمدتاً ناشی از خرید مواد اولیه و بسته‌بندی و کالای ساخته شده و نیز پیش‌پرداخت مواد اولیه خارجی است.
- افزایش سود سهام پرداختی ناشی از عدم مراجعه سهامداران به بانک و افزایش ذخایر به دلیل افزایش سهم اتاق بازرگانی اعلام شده است.
- افزایش سود انباشته شرکت ناشی از افزایش سودآوری به دلیل افزایش نرخ فروش و موفقیت شرکت در مدیریت هزینه‌ها می‌باشد.
- افزایش پرداختی تجاری ناشی از افزایش پرداختی به شرکت‌های گروه به دلیل خرید اتیکت و مواد بسته‌بندی است.



۳-۹-۲- صورت حقوق مالکانه

| شرح | سرمایه | انداخته قانونی | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | سود انباشته | جمع کل |
|---|-------------|----------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰ | ۱,۶۷۲,۵۸۷ | ۲,۱۵۴,۴۳۹ | ۵,۳۱۲,۰۲۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰ | | | | | |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰ | - | - | - | ۱,۱۰۶,۷۸۷ | ۱,۱۰۶,۷۸۷ |
| سود سهام مصوب | - | - | - | (۳۵۲,۸۰۰) | (۳۵۲,۸۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۲,۵۷۰,۰۰۰ | - | (۱,۶۷۲,۵۸۷) | (۸۹۷,۴۱۳) | - |
| تخصیص به اندوخته قانونی | - | ۵۵,۳۳۹ | - | (۵۵,۳۳۹) | - |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۳,۹۲۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۳۳۹ | - | ۱,۹۵۵,۶۷۴ | ۶,۰۶۶,۰۱۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ | | | | | |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ | - | - | - | ۲,۶۳۱,۰۰۷ | ۲,۶۳۱,۰۰۷ |
| سود سهام مصوب | - | - | - | (۳۵۲,۸۰۰) | (۳۵۲,۸۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۱,۵۸۰,۰۰۰ | - | - | (۱,۵۸۰,۰۰۰) | - |
| تخصیص به اندوخته قانونی | - | ۱۳۱,۵۵۰ | - | (۱۳۱,۵۵۰) | - |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۳۲۱,۸۹۰ | - | ۲,۵۲۲,۳۳۱ | ۸,۳۴۴,۲۲۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ | | | | | |
| سود خالص گزارش شده در دوره | - | - | - | ۲,۸۹۵,۳۰۰ | ۲,۸۹۵,۳۰۰ |
| سود سهام مصوب | - | - | - | (۵۵۰,۰۰۰) | (۵۵۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی | - | ۱۴۴,۷۶۵ | - | (۱۴۴,۷۶۵) | - |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | - | ۴,۷۲۲,۸۶۷ | ۱۰,۶۸۹,۵۲۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | |
| سود خالص شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | - | - | - | ۸۵۷,۳۳۶ | ۸۵۷,۳۳۶ |
| سود سهام مصوب | - | - | - | (۵۵۰,۰۰۰) | (۵۵۰,۰۰۰) |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | - | ۵,۰۳۰,۲۰۳ | ۱۰,۹۹۶,۸۵۸ |

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

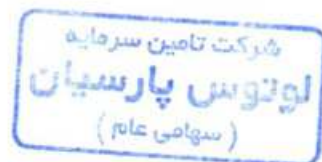


۲-۹-۴ صورت جریان های نقدی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
|-------------|--------------|--------------|-------------|--|
| حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۰۰۶,۰۸۶ | (۴۵۲,۹۰۵) | ۲,۲۵۹,۵۶۵ | ۱,۶۹۲,۳۶۱ | نقد حاصل از عملیات |
| (۳۶۶,۹۲۷) | (۱۷۸,۷۳۵) | (۲۱۶,۶۲۰) | (۳۷۶,۵۲۳) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۶۳۹,۱۵۹ | (۶۳۱,۶۳۰) | ۲,۰۴۲,۹۴۵ | ۱,۳۱۵,۸۳۹ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| ۵,۹۵۶ | . | ۶۳۸,۱۵۶ | . | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۵۵۰,۷۸۰) | (۳۴۴,۶۹۰) | (۵۱۸,۵۹۵) | (۳۸۱,۵۵۵) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| . | . | . | . | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود |
| . | (۸۹۰) | (۸۰۰) | . | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود |
| (۱۶,۳۴۹) | (۲۲,۷۰۰) | . | . | پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۶,۷۷۴ | ۲۲,۷۱۰ | . | . | دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| . | . | . | . | دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت |
| (۶,۰۰۰) | . | (۲۰,۰۰۰) | . | پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت |
| ۱۱۲ | ۱۸ | ۲,۵۹۷ | . | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱۹,۵۸۶ | ۱۳,۴۳۳ | ۶,۵۸۶ | ۳,۴۳۸ | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها |
| (۵۴۰,۷۰۱) | (۳۳۲,۱۱۸) | ۱۰۷,۹۴۴ | (۳۷۸,۱۲۸) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۹۸,۴۵۸ | (۹۶۳,۷۴۸) | ۲,۱۵۰,۸۸۹ | ۹۳۷,۷۱۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
| ۱,۸۹۶,۵۵۰ | . | . | . | دریافت از شرکت های گروه |
| (۱,۸۹۱,۵۵۰) | . | . | . | پرداخت به شرکت های گروه |
| ۶,۷۹۹,۹۵۷ | ۱۳,۱۰۶,۲۷۴ | ۱۵,۴۱۳,۳۳۹ | ۷,۳۹۶,۹۱۷ | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۵,۸۷۱,۳۰۸) | (۱۰,۳۲۰,۹۰۴) | (۱۴,۴۶۷,۳۱۷) | (۷,۷۵۱,۴۴۶) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۴۹۸,۵۶۸) | (۹۶۷,۱۰۰) | (۱,۳۳۳,۰۰۱) | (۹۷۲,۳۲۸) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۳۴۴,۵۰۸) | (۳۳۳,۰۰۰) | (۵۱۱,۳۵۹) | (۷۰۰,۱۰۰) | پرداختی نقدی بابت سود سهام |
| ۹۰,۵۷۳ | ۱,۴۹۵,۲۶۹ | (۱,۱۰۸,۳۳۷) | (۱,۴۹۶,۷۶۷) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۱۸۹,۰۳۱ | ۵۳۱,۵۲۲ | ۱,۰۴۲,۵۵۱ | (۵۵۹,۰۵۵) | خالص افزایش در موجودی نقد |
| ۱۹۱,۳۹۸ | ۳۸۵,۵۹۲ | ۹۲۰,۳۶۶ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۵,۰۶۴ | ۳,۲۵۲ | . | . | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۳۸۵,۵۹۲ | ۹۳۰,۳۶۶ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | ۱,۴۰۳,۸۶۲ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| . | ۲۱۴,۹۵۷ | ۱۹۹,۱۹۰ | . | معاملات غیر نقدی |

۲-۹-۵ نسبت های مالی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|------------|------------|------------|------------------------------------|
| ۱.۴۶ | ۱.۴۷ | ۱.۵۹ | ۱.۵۳ | نسبت دارایی جاری به بدهی جاری |
| %۴۹ | %۵۴ | %۵۲ | %۵۳ | نسبت بدهی به دارایی |
| ۳,۵۹۸,۸۱۱ | ۴,۵۱۸,۰۹۳ | ۶,۵۲۷,۷۰۴ | ۶,۴۸۳,۵۲۸ | سرمایه در گردش (میلیون ریال) |
| ۰.۵۱ | ۰.۳۶ | ۰.۳۶ | ۰.۳۶ | نسبت مبلغ اوراق به سرمایه |
| ۰.۳۳ | ۰.۲۴ | ۰.۱۹ | ۰.۱۸ | نسبت مبلغ اوراق به حقوق lhg:hki |
| ۲.۴۱ | ۵.۷۲ | ۶.۲۹ | ۱.۸۶ | نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق |
| ۰.۳۹ | ۰.۴۴ | ۰.۴۱ | ۰.۳۹ | حاشیه سود ناخالص |
| ۰.۳۳ | ۰.۴۰ | ۰.۳۵ | ۰.۳۳ | حاشیه سود عملیاتی |
| ۰.۲۰ | ۰.۲۶ | ۰.۲۳ | ۰.۱۲ | حاشیه سود خالص |



۱۰-۲- جزئیات وضعیت مالی بانى

۱- سرفصل پیش پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش‌دریافت‌ها هر یک به شرح جدول زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | شرح |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | |
| ٪۲.۸ | ۱۳۹,۴۵۶ | ٪۶.۳ | ۵۷۶,۶۳۵ | ٪۹.۷ | ۹۱۵,۲۱۸ | ۶.۰٪ | ۶۱۷,۵۵۴ | اشخاص وابسته |
| ٪۹۷.۲ | ۴,۹۱۳,۵۲۸ | ٪۹۳.۷ | ۸,۵۴۰,۲۶۹ | ٪۹۰.۳ | ۸,۵۶۸,۵۸۸ | ۹۴.۰٪ | ۹,۶۳۴,۵۱۹ | سایر اشخاص |
| ٪۱۰۰ | ۴۵۹ | ٪۱۰۰ | ۳۶۲ | ٪۱۰۰ | ۸۹ | ٪۱۰۰ | ۳۰ | سایر اشخاص |
| ٪۴.۲ | ۲۴,۸۹۳ | ٪۶.۶ | ۳۳,۸۶۰ | ٪۲.۱ | ۴۱,۹۸۹ | ۰.۸٪ | ۱۳,۱۵۱ | اشخاص وابسته |
| ٪۹۵.۸ | ۵۶۵,۲۴۵ | ٪۹۳.۴ | ۴۸۱,۸۶۹ | ٪۹۷.۹ | ۱,۹۱۵,۴۷۵ | ۹۹.۲٪ | ۱,۵۴۷,۰۳۴ | سایر اشخاص |
| ۸.۷٪ | ۵۱,۳۸۸ | ۱.۹٪ | ۲۳,۸۱۸ | ۱.۷٪ | ۲۴,۱۷۱ | ۱.۳٪ | ۲۷,۶۹۱ | اشخاص وابسته |
| ۹۱.۳٪ | ۵۳۷,۱۷۲ | ۹۸.۱٪ | ۱,۳۲۸,۹۲۸ | ۹۸.۳٪ | ۱,۳۹۷,۵۴۴ | ۹۸.۷٪ | ۲,۱۲۹,۷۸۶ | سایر اشخاص |
| ٪۱۰۰ | ۸,۹۸۱ | ٪۱۰۰ | ۱۳,۴۷۱ | ٪۱۰۰ | ۱۹,۹۶۴ | ٪۱۰۰ | ۲۳,۲۰۲ | سایر اشخاص |
| ٪۱۰۰ | ۲۳۵ | ٪۱۰۰ | ۱۲۲ | ٪۱۰۰ | ۷۷ | ٪۱۰۰ | ۳۱۷,۳۲۸ | سایر اشخاص |

۲- درآمد عملیاتی شرکت به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | شرح |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | |
| ٪۲ | ۱۱۱,۴۵۳ | ٪۵ | ۵۲۲,۸۷۵ | ٪۴ | ۵۳۸,۷۵۷ | ۲٪ | ۱۶۳,۳۶۴ | اشخاص وابسته |
| ٪۹۸ | ۵,۲۹۳,۳۵۵ | ٪۹۵ | ۹,۶۷۰,۳۴۷ | ٪۹۶ | ۱۱,۸۵۱,۴۷۷ | ۹۸٪ | ۶,۷۴۷,۸۹۸ | سایر اشخاص |

۳- نرخ فروش / مقدار فروش و مبلغ فروش محصولات داخلی شرکت در سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به شرح ذیل است:

| تغییر ۱۴۰۱ به ۱۴۰۲ | تغییرات ۶ ماهه به سال ۱۴۰۲ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
|--------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| (۳۵٪) | (۶۶٪) | ۲۶,۴۱۳,۵۰۳ | ۱۷,۱۹۴,۸۳۶ | ۵,۷۸۸,۸۸۹ | مقدار فروش (عدد) |
| ۲۶٪ | ۳۴٪ | ۸۰,۳۴۰ | ۱۱۶,۸۲۸ | ۱۴۴,۳۷۵ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| (۵٪) | (۵۸٪) | ۲,۱۱۹,۴۱۷ | ۲,۰۰۸,۸۴۱ | ۸۳۵,۷۷۳ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| (۲۸٪) | (۴۰٪) | ۵,۳۲۱,۳۴۹ | ۳,۸۳۷,۳۸۵ | ۲,۲۸۶,۹۹۱ | مقدار فروش (عدد) |
| ۳۴٪ | ۳۹٪ | ۶۵,۸۱۲ | ۸۱,۳۱۹ | ۱۲۱,۱۹۳ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| (۱۱٪) | (۱۱٪) | ۳۵۰,۳۰۹ | ۳۱۲,۰۵۲ | ۲۷۷,۱۶۷ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| (۱۷٪) | (۳۲٪) | ۶۸۴,۳۴۸,۸۲۰ | ۵۶۶,۳۳۵,۳۱۰ | ۳۲۷,۳۷۳,۶۹۰ | مقدار فروش (عدد) |
| ۶۱٪ | ۱۹٪ | ۲,۴۹۲ | ۴,۰۰۱ | ۴,۷۷۱ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| ۳۳٪ | (۳۱٪) | ۱,۷۰۵,۷۰۹ | ۲,۳۶۵,۶۷۱ | ۱,۵۶۱,۸۹۳ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| (۱۴٪) | (۳۵٪) | ۷۰۶,۱۳۱,۳۹۲ | ۶۰۶,۷۱۰,۹۵۷ | ۳۹۵,۰۲۷,۹۵۰ | مقدار فروش (عدد) |
| ۳۲٪ | ۱۲٪ | ۴,۰۰۰ | ۵,۲۷۸ | ۵,۹۲۶ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| ۱۳٪ | (۲۷٪) | ۲,۸۲۴,۵۹۶ | ۳,۲۰۲,۳۹۲ | ۲,۳۴۱,۰۹۱ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| (۶٪) | (۵۶٪) | ۲۹۹,۲۰۷,۷۰۴ | ۲۸۲,۲۳۵,۹۵۲ | ۱۲۴,۸۲۳,۳۱۶ | مقدار فروش (عدد) |
| ۴۱٪ | ۱۶٪ | ۵,۸۴۶ | ۸,۲۲۶ | ۹,۵۵۸ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| ۳۳٪ | (۴۹٪) | ۱,۷۴۹,۱۰۸ | ۲,۳۲۱,۵۸۹ | ۱,۱۹۳,۰۵۷ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| (۴۶٪) | (۱۰۰٪) | ۷۹,۹۹۴ | ۲۳,۳۲۶ | ۰ | مقدار فروش (عدد) |
| ۱۹٪ | ۰ | ۱۰۲,۶۷۰ | ۱۲۲,۱۹۹ | ۰ | نرخ فروش (ریال-عدد) |
| (۳۶٪) | (۱۰۰٪) | ۸,۲۱۳ | ۵,۲۹۴ | ۰ | مبلغ فروش (میلیون ریال) |
| ۱۶٪ | (۳۹٪) | ۸,۷۵۷,۳۵۳ | ۱۰,۱۱۵,۷۴۰ | ۶,۲۰۸,۹۸۲ | جمع کل مبلغ فروش (میلیون ریال) |

جدول فوق فقط مربوط به فروش محصولات تولیدی است و محصولات خریداری شده و درآمد ارائه خدمات در آن نیست.

نرخ فروش محصولات شرکت براساس مصوبه سازمان غذا و دارو و شرایط حاکم بر بازار مشخص می‌گردد.



۴- سرفصل‌های بهای تمام شده درآمد عملیاتی و جزئیات مواد اولیه مصرفی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان و نوع وابستگی آن‌ها به شرح ذیل است:

| تغییرات | بهای تمام شده | | |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ میلیون ریال | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ میلیون ریال |
| مواد مستقیم | ۴,۵۱۳,۱۳۲ | ۵,۲۱۶,۲۸۹ | ۳,۳۳۱,۴۵۳ |
| دستمزد مستقیم | ۳۳۶,۳۷۲ | ۴۹۴,۱۲۴ | ۳۵۱,۸۳۰ |
| سربار ساخت | | | |
| دستمزد غیر مستقیم | ۷۴۷,۶۹۰ | ۱,۰۹۰,۰۰۴ | ۷۱۲,۵۹۷ |
| مواد غیرمستقیم | ۲۹۳,۹۳۵ | ۶۶۵,۴۲۱ | ۳۹۹,۲۰۲ |
| استهلاک | ۹۷,۸۷۶ | ۱۲۷,۷۱۳ | ۷۴,۵۱۹ |
| جمع هزینه های ساخت | ۵,۹۸۹,۰۰۴ | ۷,۵۹۳,۵۵۱ | ۴,۸۶۹,۶۰۱ |
| کاهش (افزایش) موجودی در جریان ساخت | (۱۰۵,۴۹۰) | ۶۴,۷۵۴ | (۴۷۵,۹۳۷) |
| بهای تمام شده ساخت | ۵,۸۸۳,۵۱۵ | ۷,۶۵۸,۳۰۶ | ۴,۳۹۳,۶۶۵ |
| مصارف بازاریابی و فروش | (۱۱,۲۰۱) | (۶,۱۶۹) | (۳,۳۱۴) |
| کاهش (افزایش) موجودی ساخته شده | (۱۱۵,۲۵۶) | (۲۸۵,۴۷۷) | (۱۸۶,۰۳۹) |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۵,۷۵۷,۰۵۹ | ۷,۳۶۶,۶۶۰ | ۴,۲۰۴,۳۱۱ |

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | شرح | مواد اولیه |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|--------------|------------|
| درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | درصد | میلیون ریال | | |
| ۵٪ | ۱۲۷,۷۳۶ | ۶٪ | ۳۱۳,۰۷۹ | ۲٪ | ۱۱۹,۸۰۱ | ۲٪ | ۹۳,۶۸۰ | اشخاص وابسته | |
| ۹۵٪ | ۲,۶۸۵,۶۷۰ | ۹۴٪ | ۴,۸۹۵,۷۸۶ | ۹۸٪ | ۵,۶۵۱,۳۹۴ | ۹۸٪ | ۴,۰۱۸,۸۷۴ | سایر اشخاص | |

۵- میزان تولید هریک از محصولات شرکت، به شرح جدول زیر است:

| شرح | واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی | ظرفیت عملی | تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | تولید واقعی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | تولید واقعی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | | | مقدار | درصد از ظرفیت عملی | مقدار | درصد از ظرفیت عملی | مقدار | درصد از ظرفیت عملی |
| شربت و دارو | شیشه | ۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۳۹۵,۳۴۸ | ۲۰٪ | ۲۰,۰۱۷,۸۳۱ | ۸۰٪ | ۲۸,۴۲۷,۵۸۳ | ۱۱۴٪ |
| قطره | شیشه | ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۸۸,۸۴۰ | ۴۷٪ | ۷,۳۸۵,۳۷۶ | ۸۸٪ | ۷,۹۲۰,۳۴۴ | ۹۴٪ |
| قرص و درازه | عدد | ۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۱۴,۴۳۴,۹۲۵ | ۵۱٪ | ۱,۹۹۴,۱۵۵,۶۶۵ | ۹۹.۷٪ | ۱,۹۶۲,۵۶۰,۶۱۶ | ۹۸٪ |
| کپسول | عدد | ۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۶,۵۵۲,۳۵۸ | ۲۴٪ | ۳۳۸,۵۲۱,۷۰۹ | ۹۶٪ | ۳۵۱,۳۱۸,۸۵۶ | ۹۹.۸٪ |

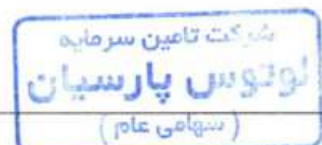
نسبت‌های تولید ۶ ماهه به کل ظرفیت سالانه هستند، از اینرو مقدار آن‌ها نسبت به سال‌های قبل کمتر است.

۲-۱۱- وضعیت اعتباری بانى

۲-۱۱-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

| شرح | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---------|---|------------|------------|
| | | مبلغ | مبلغ |
| تسهیلات | کوتاه‌مدت | ۸,۵۲۸,۴۸۹ | ۸,۷۰۱,۹۸۳ |
| | بلندمدت | ۱۸۷,۹۰۰ | ۲۳۹,۹۶۱ |
| | تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) | . | . |
| مالیات | مالیات پرداختنی | ۶۹۱,۳۰۷ | ۸۴۵,۷۳۳ |



خلاصه جزئیات تسهیلات:

- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---------|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۸ درصد | ۸۵,۷۹۰ | - |
| ۲۳ درصد | ۸,۶۳۰,۶۰۰ | ۸,۹۴۱,۹۴۴ |
| جمع | ۸,۷۱۶,۳۸۹ | ۸,۹۴۱,۹۴۴ |

- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|----------|------------|------------|
| سال ۱۴۰۳ | - | ۸,۷۰۱,۹۸۳ |
| سال ۱۴۰۴ | ۸,۵۲۸,۴۸۹ | ۱۱۰,۱۱۴ |
| سال ۱۴۰۵ | ۱۲۲,۷۶۷ | ۱۰۲,۳۱۸ |
| سال ۱۴۰۶ | ۶۵,۱۳۳ | ۲۷,۵۲۹ |
| جمع | ۸,۷۱۶,۳۸۹ | ۸,۹۴۱,۹۴۴ |

- به تفکیک نوع وثیقه:

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| زمین، ساختمان، ماشین آلات | ۳,۵۷۲,۹۵۶ | ۳,۳۹۰,۳۴۵ |
| چک و سفته | ۵,۱۴۳,۴۳۳ | ۵,۶۵۱,۵۹۹ |
| جمع | ۸,۷۱۶,۳۸۹ | ۸,۹۴۱,۹۴۴ |

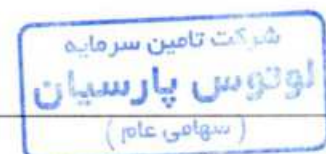
۲-۱۱-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

- اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت تسهیلات و گشایش اعتبارات اسنادی

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|--|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| بانک خاورمیانه | ۶,۱۴۳,۰۰۵ | ۴,۸۴۱,۶۰۵ |
| بانک اقتصاد نوین (چک) | ۴,۵۶۸,۲۱۰ | ۴,۱۰۸,۵۰۰ |
| بانک ملی (چک-زمین و ساختمان و تاسیسات) | ۳,۵۳۱,۱۰۳ | ۳,۵۳۱,۱۰۳ |
| بانک سامان (چک) | ۶,۱۳۳,۲۸۸ | ۳,۴۴۴,۳۸۸ |
| بانک سینا (چک) | ۳,۹۸۵,۸۰۹ | ۳,۴۰۶,۰۰۹ |
| بانک صنعت و معدن (سفته-یک دستگاه آپارتمان) | ۹۹۷,۱۸۶ | ۹۹۵,۰۸۶ |
| بانک پاسارگاد | ۸۳۱,۳۰۰ | ۵۵۴,۵۰۰ |
| بانک صادرات (سفته) | ۳۹۰,۰۰۰ | ۳۵۵,۰۰۰ |
| بانک پارسیان (سفته) | ۳۳۴,۸۰۰ | ۳۳۱,۰۰۰ |
| بانک مهر اقتصاد | ۳۲۰,۹۶۴ | ۳۲۰,۹۶۴ |
| بانک کارآفرین | ۱۶۵,۰۰۰ | ۱۶۵,۰۰۰ |
| بانک انصار | ۱۱۵,۴۰۰ | ۱۱۵,۴۰۰ |
| بانک گردشگری (چک) | ۱۰۵,۸۵۰ | ۱۰۵,۸۵۰ |
| بانک رفاه (چک و سفته) | - | ۶۶,۰۰۰ |
| بانک تجارت (سفته) | ۶۹,۸۰۰ | ۴۷,۶۰۰ |
| جمع | ۳۷,۵۹۲,۷۱۴ | ۲۲,۴۰۷,۹۰۴ |

- اسناد تضمینی که به شرکت های تضمین کننده تحویل شده است.



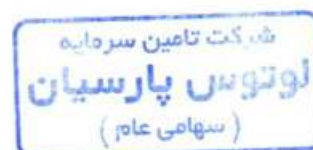
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۴۲۷,۹۴۵ | ۴,۸۳۵,۷۴۵ | تضمین وام اخذ شده ظهرنویسی توسط شرکت داروسازی پخش دایا دارو |
| ۱,۳۱۵,۷۱۰ | ۱,۳۱۵,۷۱۰ | تضمین وام اخذ شده ظهرنویسی توسط شرکت داروسازی کوثر |
| ۱۵,۰۰۰ | ۹۱۵,۰۰۰ | تضمین وام اخذ شده ظهرنویسی توسط شرکت مکتاف |
| - | ۷۳۵,۳۹۱ | شرکت نوآوری زیستی گویا |
| ۱۳۲,۶۰۰ | ۱۳۲,۶۰۰ | تضمین وام اخذ شده ظهرنویسی توسط شرکت داروسازی رها |
| ۴۳,۷۵۶ | ۸۸,۱۵۰ | سایر |
| ۳۸,۶۵۰ | ۳۸,۶۵۰ | تضمین وام اخذ شده ظهرنویسی توسط شرکت بهرسان دارو |
| ۲۵۰,۰۰۰ | - | شرکت نوآوری زیستی جی |
| ۵۰,۰۰۰ | - | شرکت آرنا حیات دانش |
| ۳۰,۰۲۹ | - | سازمان تأمین اجتماعی |
| ۶,۳۹۳,۶۹۰ | ۸,۰۶۱,۲۴۶ | جمع |

- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ توسط موسسه حسابرسی تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قطعی و پرداخت شده است.
- مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ و سال ۱۴۰۱ رسیدگی و قطعی و تسویه شده و سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ نیز رسیدگی شده و نسبت به آن اعتراض شده است.

۳-۱۱-۲- مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ وضعیت مطالبات شرکت به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | شرح |
|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|---|
| میلیون ریال | | | میلیون ریال | | | |
| خالص | کاهش ارزش | ناخالص | خالص | کاهش ارزش | ناخالص | |
| ۹,۴۷۰,۳۴۵ | (۹۲,۴۷۶) | ۹,۵۶۲,۸۲۱ | ۱۰,۱۰۱,۶۸۰ | (۹۲,۴۷۶) | ۱۰,۱۹۴,۱۵۶ | دریافتی‌های تجاری کوتاه‌مدت |
| ۶۱۸,۹۷۳ | - | ۶۱۸,۹۷۳ | ۱,۱۸۸,۰۵۹ | - | ۱,۱۸۸,۰۵۹ | سایر دریافتی‌های کوتاه‌مدت |
| (۶۰۵,۵۱۱) | - | (۶۰۵,۵۱۱) | (۱,۰۳۷,۶۶۵) | - | (۱,۰۳۷,۶۶۵) | مسدودی بانک‌ها |
| ۹,۴۸۳,۸۰۶ | (۹۲,۴۷۶) | ۹,۵۷۶,۳۳۰ | ۱۰,۲۵۲,۰۷۳ | (۹۲,۴۷۶) | ۱۰,۳۴۴,۵۹۹ | جمع دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۸۹ | - | ۸۹ | ۳۰ | - | ۳۰ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۹,۴۸۳,۸۹۵ | (۹۲,۴۷۶) | ۹,۵۷۶,۳۷۱ | ۱۰,۲۵۲,۱۰۳ | (۹۲,۴۷۶) | ۱۰,۳۴۴,۵۷۹ | جمع کل |



۳- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

شرکت داروسازی امین در نظر دارد با هدف تنوع بخشی به منابع مالی به منظور مدیریت ریسک، بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید مواد اولیه خود را از محل انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین نماید.

۳-۱- تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت داروسازی امین (سهامی عام) بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین خواهد نمود:

ناشر پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت داروسازی امین پرداخت می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۳,۰۰۶,۴۸۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

| شرح | جمع میلیون ریال |
|-----------------------------------|--------------------|
| انتشار اوراق مرابحه | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| سایر منابع | ۱,۰۰۶,۴۸۰ |
| جمع منابع | ۳,۰۰۶,۴۸۰ |
| خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز | ۳,۰۰۶,۴۸۰ |
| جمع مصارف | ۳,۰۰۶,۴۸۰ |



۲-۴- پیش بینی صورت وضعیت مالی

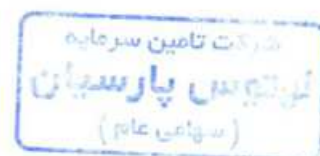
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | حسابرسی شده | میلیون ریال | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۶۳۶,۶۵۰ | ۴,۶۳۶,۶۵۰ | ۴,۶۹۳,۰۹۹ | ۴,۶۹۳,۰۹۹ | ۴,۶۳۳,۵۷۶ | | دارایی های ثابت مشهود |
| ۱,۸۵۰ | ۱,۸۵۰ | ۲,۱۹۴ | ۲,۱۹۴ | ۲,۵۳۸ | | دارایی های نامشهود |
| ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | | سرمایه گذاری های بلندمدت |
| ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | | دریافتی های بلندمدت |
| ۴,۷۰۸,۴۳۸ | ۴,۷۰۸,۴۳۸ | ۴,۷۶۶,۲۳۱ | ۴,۷۶۶,۲۳۱ | ۴,۵۳۶,۰۵۲ | | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۱,۸۶۷,۷۷۰ | ۱,۹۳۷,۲۴۵ | ۱,۵۴۸,۳۴۲ | ۱,۵۴۸,۳۴۲ | ۱,۹۵۷,۲۶۴ | | پیش پرداخت ها |
| ۶,۵۹۲,۱۳۰ | ۶,۸۳۷,۳۳۶ | ۵,۴۶۲,۷۳۷ | ۵,۴۶۲,۷۳۷ | ۴,۲۵۵,۴۷۱ | | موجودی مواد و کالا |
| ۱۳,۶۰۸,۸۷۲ | ۱۳,۳۴۰,۳۶۶ | ۱۱,۵۰۸,۸۳۰ | ۱۱,۵۰۸,۸۳۰ | ۹,۴۸۳,۸۰۶ | | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۲,۳۹۸,۴۸۸ | ۱,۳۸۹,۲۱۰ | ۱,۳۱۶,۳۹۱ | ۳,۳۱۰,۶۳۸ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | | موجودی نقد |
| ۲۴,۳۷۳,۴۶۰ | ۲۴,۵۱۰,۳۵۶ | ۱۹,۸۴۴,۴۹۹ | ۲۱,۸۳۸,۷۴۶ | ۱۷,۶۶۵,۸۵۸ | | جمع دارایی های جاری |
| ۲۹,۰۸۱,۸۹۹ | ۲۹,۲۱۸,۷۹۵ | ۲۴,۶۱۰,۷۳۰ | ۲۶,۶۰۴,۹۷۷ | ۲۲,۲۰۱,۹۱۰ | | جمع دارایی ها |
| ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | | سرمایه |
| ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | | اندرخته قانونی |
| ۹,۶۴۰,۷۳۴ | ۹,۶۷۷,۳۵۷ | ۶,۶۷۰,۷۴۷ | ۶,۶۹۹,۵۸۶ | ۴,۷۲۳,۸۶۷ | | سود (زیان) انباشته |
| ۱۵,۶۹۰,۷۳۴ | ۱۵,۷۲۷,۳۵۷ | ۱۲,۷۲۰,۷۴۷ | ۱۲,۶۹۹,۵۸۶ | ۱۰,۶۸۹,۵۲۱ | | جمع حقوق مالکانه |
| ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | | پرداختی های بلندمدت |
| ۲۷,۵۲۹ | ۲۷,۵۲۹ | ۱۲۹,۸۴۷ | ۱۲۹,۸۴۷ | ۳۳۹,۹۶۱ | | تسهیلات مالی بلندمدت |
| . | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | . | | اوراق مرابحه پرداختی |
| ۲۹۱,۹۶۴ | ۲۹۳,۰۷۵ | ۱۹۸,۰۵۳ | ۱۹۸,۰۵۳ | ۱۱۴,۳۱۰ | | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۳۳۹,۴۵۷ | ۲,۳۴۰,۵۶۸ | ۳۴۷,۸۶۴ | ۲,۳۴۷,۸۶۴ | ۳۷۴,۲۳۵ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۲,۳۴۵,۹۰۳ | ۲,۳۱۸,۶۸۱ | ۱,۹۷۵,۸۹۴ | ۱,۹۷۵,۸۹۴ | ۱,۴۲۱,۷۱۵ | | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۵۶۷,۵۱۹ | ۵۷۶,۳۴۲ | ۲۲۰,۲۰۰ | ۴۱۶,۷۵۵ | ۸۴۵,۷۳۳ | | مالیات پرداختی |
| . | . | . | . | ۱۲۶,۶۹۰ | | سود سهام پرداختی |
| ۱۰,۱۰۳,۳۱۸ | ۸,۱۰۳,۳۱۸ | ۹,۱۱۰,۱۱۴ | ۹,۱۱۰,۱۱۴ | ۸,۷۰۱,۹۸۳ | | تسهیلات مالی |
| . | . | . | . | . | | اوراق مرابحه پرداختی |
| . | ۱۷,۶۴۴ | . | ۱۸,۸۵۲ | . | | سود مرابحه پرداختی |
| ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۴۱,۹۳۵ | | ذخایر |
| ۳۶۴ | ۳۸۱ | ۳۰۸ | ۳۰۸ | ۷۷ | | پیش دریافت ها |
| ۱۳,۰۵۱,۷۰۸ | ۱۱,۱۵۰,۸۶۹ | ۱۱,۵۴۲,۱۲۰ | ۱۱,۵۵۷,۵۲۷ | ۱۱,۱۳۸,۱۵۳ | | جمع بدهی های جاری |
| ۱۳,۳۹۱,۱۶۵ | ۱۳,۴۹۱,۴۳۷ | ۱۱,۸۸۹,۹۸۳ | ۱۳,۹۰۵,۳۹۱ | ۱۱,۵۱۲,۳۸۸ | | جمع بدهی ها |
| ۲۹,۰۸۱,۸۹۸ | ۲۹,۲۱۸,۷۹۴ | ۲۴,۶۱۰,۷۳۰ | ۲۶,۶۰۴,۹۷۶ | ۲۲,۲۰۱,۹۱۰ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

شرکت تأمین سرمایه
لوئیس پارسیان
(سهامی عام)



- ادامه پیش بینی صورت وضعیت مالی

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | شرح |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۵۲۵,۰۸۹ | ۴,۵۲۵,۰۸۹ | ۴,۵۲۹,۹۶۶ | ۴,۵۲۹,۹۶۶ | ۴,۵۸۷,۹۵۵ | ۴,۵۸۷,۹۵۵ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۱,۲۴۳ | ۱,۲۴۳ | ۱,۲۴۳ | ۱,۲۴۳ | ۱,۵۰۶ | ۱,۵۰۶ | دارایی های نامشهود |
| ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | ۶۹,۸۵۰ | سرمایه گذاری های بلندمدت |
| ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | ۸۹ | دریافتی های بلندمدت |
| ۴,۵۹۶,۲۷۰ | ۴,۵۹۶,۲۷۰ | ۴,۶۲۱,۱۴۷ | ۴,۶۲۱,۱۴۷ | ۴,۶۵۹,۳۹۹ | ۴,۶۵۹,۳۹۹ | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۳,۴۲۲,۶۱۶ | ۳,۵۸۵,۵۱۰ | ۲,۷۹۲,۹۴۹ | ۲,۹۲۸,۱۲۲ | ۲,۲۸۲,۳۶۹ | ۲,۳۹۴,۵۷۴ | پیش برداخت ها |
| ۱۲,۰۷۹,۸۲۰ | ۱۲,۶۵۴,۷۳۲ | ۹,۸۵۷,۴۶۷ | ۱۰,۳۳۳,۵۵۰ | ۸,۰۵۵,۴۲۱ | ۸,۴۵۱,۳۳۷ | موجودی مواد و کالا |
| ۲۳,۵۰۹,۶۶۵ | ۲۴,۹۸۷,۱۰۹ | ۱۹,۵۹۳,۰۳۰ | ۲۰,۸۲۴,۲۳۳ | ۱۶,۳۳۹,۰۱۸ | ۱۷,۳۵۵,۰۲۱ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | ۶,۲۰۰ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۱,۳۴۲,۳۹۰ | ۸۶۰,۱۳۲ | ۱,۷۰۲,۲۱۲ | ۱,۱۳۷,۹۰۲ | ۲,۳۵۱,۲۶۷ | ۱,۴۴۴,۷۸۱ | موجودی نقد |
| ۴۰,۳۶۰,۷۸۹ | ۴۲,۰۹۳,۶۹۳ | ۳۳,۹۵۱,۸۵۷ | ۳۵,۲۳۱,۰۰۷ | ۲۸,۹۳۴,۳۷۵ | ۳۹,۶۵۲,۰۱۳ | جمع دارایی های جاری |
| ۴۴,۹۵۷,۰۶۰ | ۴۶,۶۸۹,۹۶۴ | ۳۸,۵۷۳,۰۰۴ | ۳۹,۸۵۲,۱۵۵ | ۳۳,۵۸۳,۶۷۴ | ۳۴,۳۱۱,۴۱۲ | جمع دارایی ها |
| ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | سرمایه |
| ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۲۲,۰۷۸,۶۲۹ | ۲۳,۵۳۳,۱۴۶ | ۱۷,۲۱۹,۹۲۳ | ۱۸,۲۳۷,۷۵۹ | ۱۳,۰۸۱,۳۳۲ | ۱۳,۵۹۲,۳۸۵ | سود (زیان) انباشته |
| ۲۸,۱۲۸,۶۲۹ | ۲۹,۵۹۳,۱۴۶ | ۲۳,۲۶۹,۹۲۳ | ۲۴,۲۸۷,۷۵۹ | ۱۹,۱۳۱,۴۴۲ | ۱۹,۶۴۲,۳۸۵ | جمع حقوق مالکانه |
| ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | ۱۹,۹۶۴ | پرداختی های بلندمدت |
| . | . | . | . | . | . | تسهیلات مالی بلندمدت |
| . | . | . | . | . | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | اوراق مرابحه پرداختی |
| ۷۱۶,۰۵۹ | ۷۲۱,۳۸۷ | ۵۴۱,۷۱۳ | ۵۴۵,۴۶۰ | ۴۰۳,۷۰۰ | ۴۰۶,۰۷۹ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۷۳۶,۰۲۳ | ۷۴۱,۳۵۱ | ۵۶۱,۶۷۷ | ۵۶۵,۴۲۴ | ۴۲۳,۶۶۴ | ۲,۴۲۶,۰۴۳ | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۴,۱۰۳,۵۳۹ | ۴,۳۷۴,۱۷۸ | ۳,۳۹۶,۸۲۷ | ۳,۵۳۸,۴۲۷ | ۲,۸۱۹,۱۴۶ | ۲,۹۳۶,۶۸۵ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۹۵۲,۶۲۶ | ۱,۰۴۵,۰۱۶ | ۸۰۸,۴۴۸ | ۹۰۶,۷۳۰ | ۶۷۳,۵۸۰ | ۷۵۲,۵۸۶ | مالیات پرداختی |
| . | . | . | . | . | . | سود سهام پرداختی |
| ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | تسهیلات مالی |
| . | . | . | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | اوراق مرابحه پرداختی |
| . | . | . | ۱۷,۶۴۴ | . | ۱۷,۶۴۴ | سود مرابحه پرداختی |
| ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ۳۵,۶۰۴ | ذخایر |
| ۶۲۹ | ۶۶۸ | ۵۲۴ | ۵۵۷ | ۳۳۶ | ۴۶۴ | پیش دریافت ها |
| ۱۶,۰۹۲,۴۰۷ | ۱۶,۳۵۵,۴۶۷ | ۱۴,۷۴۱,۴۰۳ | ۱۴,۹۹۸,۹۷۲ | ۱۴,۰۲۸,۷۶۸ | ۱۲,۲۴۲,۹۸۴ | جمع بدهی های جاری |
| ۱۶,۸۲۸,۴۳۱ | ۱۷,۰۹۶,۸۱۸ | ۱۵,۳۰۳,۰۸۰ | ۱۵,۵۶۴,۳۹۵ | ۱۴,۴۵۲,۴۳۲ | ۱۴,۶۶۹,۰۲۷ | جمع بدهی ها |
| ۴۴,۹۵۷,۰۵۹ | ۴۶,۶۸۹,۹۶۳ | ۳۸,۵۷۳,۰۰۴ | ۳۹,۸۵۲,۱۵۵ | ۳۳,۵۸۳,۶۷۴ | ۳۴,۳۱۱,۴۱۲ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |



بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی اسن (سهامی عام)

۳-۴- پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|-----------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار |
| سرمایه | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ |
| مانده ابتدای سال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده پایان سال سرمایه | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ |
| اندرجته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده ابتدای سال | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ | ۳۱۱,۸۹۰ | ۴۶۶,۶۵۵ |
| تخصیص به اندرجته قانونی | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ | ۱۴۴,۳۶۵ | ۸۳,۳۳۶ |
| مانده در پایان سال اندرجته قانونی | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ | ۴۱۶,۱۰۵ | ۳۸۳,۳۱۹ |
| زمان ایستاده پایان سال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندرجته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) اخلاصی سال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندرجته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| زمان ایستاده پایان سال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ | ۱,۰۳۸,۹,۵۳۱ | ۴,۷۲۳,۸۱۷ |



شرکت تأمین سرمایه
اوتوس پارسینان
(سهامی عام)

۴-۴- پیش بینی منابع و مصارف

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۱/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | بوجه نقدی |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| ۳۷۶۰۲,۱۶۹ | ۳۹,۳۳۸,۵۲۸ | ۳۲۰۰۱,۶۵۸ | ۴۳,۳۴۸,۶۳۳ | ۱۹,۱۶۷,۹۱۳ | ۳۰,۱۵۰,۳۰۹ | ۱۶,۱۳۰,۰۰۶ | ۱۶,۳۵۵,۹۱۱ | ۱۳,۳۹۸,۹۳۰ | ۱۳,۳۹۸,۹۳۰ | دریافت نقدی درآمدهای عملیاتی |
| ۱۰۵ | ۱۱۱ | ۸۷ | ۹۳ | ۷۳ | ۸۳ | ۵۶ | ۷۳ | ۳۲۰ | ۳۲۰ | وصول مطالبات و پیش دریاقت‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰ | منابع حاصل از انتشار اوراق |
| ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | دریافت تسهیلات |
| ۲۷۸۰۱ | (۸۳,۸۸۷) | ۳۰,۹۱۷ | (۱۵,۸۹۱) | ۳۵,۱۹۰ | (۱۰,۲۹۳۳) | ۳۰,۵۵۱ | (۱۰,۸۳۵) | ۴۲,۳۷۸ | ۳۶,۶۲۵ | سایر درآمدها |
| ۳۸,۳۵۰,۰۷۵ | ۴۰,۳۵۴,۷۵۳ | ۳۳,۵۴۲,۷۳۳ | ۳۳,۵۵۱,۸۲۶ | ۳۹,۷۰۳,۳۷۶ | ۳۸,۵۴۷,۳۶۰ | ۳۶,۱۷۰,۲۱۴ | ۳۴,۲۴۷,۲۷۰ | ۳۸,۴۴۱,۵۴۹ | ۳۰,۴۳۵,۷۹۶ | جمع منابع |
| ۲۱,۳۱۵,۶۳۳ | ۲۲,۳۲۲,۶۲۸ | ۱۷,۳۴۸,۸۹۰ | ۱۸,۳۰۱,۰۳۳ | ۱۴,۲۲۳,۵۵۵ | ۱۴,۹۹۹,۶۶۲ | ۱۱,۵۹۹,۷۶۰ | ۱۲,۱۶۰,۸۶۴ | ۹,۳۰۳,۲۱۹ | ۹,۳۰۳,۲۱۹ | پرداخت نقدی برای تمام شده |
| ۱,۹۸۲,۱۸۶ | ۲,۰۰۱,۰۹۵ | ۱,۵۲۷,۳۱۱ | ۱,۵۶۳,۰۱۹ | ۱,۲۰۰,۷۵۲۳ | ۱,۲۳۰,۳۸۳ | ۹۳۰,۷۶۸ | ۹۳۸,۳۱۶ | ۷۳۸,۲۰۵ | ۷۳۸,۲۰۵ | پرداخت نقدی سایر هزینه‌ها |
| ۶۲۹,۶۶۷ | ۶۵۷,۳۸۸ | ۵۱۰,۵۸۰ | ۵۳۳,۵۳۸ | ۴۱۲,۵۹۹ | ۴۵۷,۳۳۹ | ۳۱۹,۴۲۸ | ۳۸۸,۹۰۳ | ۰ | ۰ | پیش‌پرداخت‌ها |
| ۱۲,۹۷۲,۵۰۰ | ۱۰,۳۳۲,۵۰۰ | ۱۲,۹۱۷,۵۸۳ | ۱۰,۳۵۷,۵۸۳ | ۱۲,۳۹۶,۹۴۶ | ۱۰,۰۳۶,۹۴۶ | ۱۱,۳۰۵,۳۴۵ | ۱۱,۰۷۵,۳۴۵ | ۱۷,۲۳۲,۳۹۹ | ۱۷,۲۳۲,۳۹۹ | پرداخت اصل تسهیلات مالی |
| ۰ | ۲,۴۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | مصارف |
| ۹۹۳,۲۰۰ | ۱,۱۱۳,۰۰۰ | ۸۳۷,۵۰۰ | ۹۲۴,۶۰۰ | ۶۹۷,۳۰۰ | ۷۰۸,۰۰۰ | ۵۱۶,۲۰۰ | ۵۱۲,۰۰۰ | ۶۷۶,۶۹۰ | ۶۷۶,۶۹۰ | پرداخت نقدی صورت سود سهام |
| ۸۰۸,۳۴۸ | ۹۰۶,۷۳۰ | ۶۷۳,۵۸۰ | ۷۵۲,۵۵۶ | ۵۶۷,۵۱۹ | ۵۷۶,۳۳۳ | ۴۲۰,۳۰۰ | ۴۱۶,۷۵۵ | ۸۴۵,۷۳۳ | ۸۴۵,۷۳۳ | حالیات پرداختی |
| ۲۰۸,۱۶۲ | ۲۰۸,۱۶۲ | ۱۶۶,۳۳۵ | ۱۶۶,۳۳۵ | ۱۳۲,۱۲۳ | ۱۳۲,۱۲۳ | ۱۰۶,۷۱۶ | ۱۰۶,۷۱۶ | ۳۸۰,۸۱۹ | ۳۸۰,۸۱۹ | تحصیل دارایی ثابت |
| ۳۹,۰۰۹,۷۹۷ | ۴۰,۵۵۳,۵۳۳ | ۳۴,۰۹۱,۷۷۸ | ۳۳,۱۵۸,۷۰۵ | ۳۹,۷۵۰,۴۹۶ | ۳۸,۵۹۱,۷۸۸ | ۳۵,۱۸۸,۵۱۷ | ۳۶,۰۲۹,۰۹۸ | ۳۹,۰۸۸,۰۷۵ | ۳۹,۰۸۸,۰۷۵ | جمع مصارف |
| (۳۵۹,۷۳۱) | (۳۷۷,۷۷۰) | (۵۴۹,۰۵۶) | (۳۰۶,۸۷۹) | (۴۷,۳۳۰) | (۴۴,۴۲۹) | ۹۸۳,۰۹۷ | (۱,۸۳۱,۴۳۸) | (۶۴۶,۵۳۶) | ۱,۳۴۷,۷۳۱ | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد |
| ۱,۷۰۲,۲۱۲ | ۱,۱۳۷,۹۰۲ | ۲,۳۵۱,۶۶۷ | ۱,۳۳۴,۷۸۱ | ۲,۳۹۸,۴۸۸ | ۱,۳۸۹,۳۱۰ | ۱,۳۱۶,۳۹۱ | ۳,۳۱۰,۶۳۸ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | ۱,۹۶۲,۹۱۷ | موجودی نقد ابتدای سال |
| ۱,۳۴۲,۴۹۰ | ۸۶۰,۱۳۳ | ۱,۷۰۲,۳۱۲ | ۱,۱۳۷,۹۰۲ | ۲,۳۵۱,۳۱۷ | ۱,۴۴۴,۷۸۱ | ۲,۳۹۸,۴۸۸ | ۱,۴۸۹,۳۱۰ | ۱,۳۶۱,۳۹۱ | ۲,۳۱۰,۲۳۸ | موجودی نقد پایان سال |



شرکت تامین سرمایه پارسیان
لوگوس پارسیان
(سهامی عام)

۴-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

۴-۵-۱- مفروضات عملیات شرکت

■ مفروضات صورت سود و زیان

➤ درآمدهای عملیاتی

- ظرفیت عملی شرکت به شرح جدول زیر است. طبق روال هر ساله شرکت، بخشی از تولید به صورت فروش مستقیم است و بخشی نیز به عنوان درآمد ارائه خدمات به شرکت داروسازی کوثر انجام می‌گیرد.

| شرح محصول | واحد اندازه‌گیری | ظرفیت اسمی | ظرفیت عملی |
|-------------|------------------|-------------|---------------|
| شربت و دارو | شیشه | ۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| قطره | شیشه | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| قرص و درازه | عدد | ۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| کپسول | عدد | ۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰ |

- مقدار فروش در فرض انتشار و عدم انتشار برای سال ۱۴۰۳ برابر با اطلاعات واقعی ۹ ماهه و برآورد سه ماه پایانی سال در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی در فرض عدم انتشار به علت عدم تأمین منابع مالی، مقدار فروش به صورت ثابت و برابر با سال ۱۴۰۳ با توجه به سقف ظرفیت عملی در نظر گرفته شده است.

- در فرض انتشار اوراق در سال ۱۴۰۳، منابع حاصل صرف خرید مواد اولیه خواهد شد و بنابراین مقدار تولید شرکت افزایش خواهد داشت. در این راستا مقدار تولید و فروش محصولات شربت، قطره و کپسول با نرخ رشد سالانه ۳۰ درصد به سقف ظرفیت عملی افزایش خواهد داشت. محصولات قرص با توجه به اینکه هم‌اکنون در سقف ظرفیت عملی است، ثابت و برابر با سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

با توجه به موارد عنوان شده، درآمد فروش مستقیم به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | داخلی |
| ۴۱۶۰۶۱۸ | ۵۸۰۵۳۳۵ | ۳۴۶۷۱۸۳ | ۴۸۳۷۷۹۶ | ۲۸۸۹۳۱۸ | ۴۰۳۱۴۸۳ | ۲۳۰۷۷۶۵ | ۲۱۳۰۰۹۵ | ۲۰۰۶۳۷۱ | ۲۰۰۶۳۷۱ | ۲۰۰۸۸۴۱ | | سپرت |
| ۱۰۰۵۸۶۴۱ | ۱۰۰۵۸۶۴۱ | ۸۸۳۰۰۱ | ۸۸۳۰۰۱ | ۷۳۵۱۶۸ | ۷۳۵۱۶۸ | ۶۱۲۶۴۰ | ۶۱۲۶۴۰ | ۷۲۶۳۷۸ | ۷۲۶۳۷۸ | ۶۱۲۰۵۳ | | قلقه |
| ۵۷۳۸۹۰۴ | ۵۷۳۸۹۰۴ | ۴۷۸۲۳۴۰ | ۴۷۸۲۳۴۰ | ۳۹۸۵۳۵۰ | ۳۹۸۵۳۵۰ | ۳۳۲۱۱۲۵ | ۳۳۲۱۱۲۵ | ۲۷۶۷۶۰۴ | ۲۷۶۷۶۰۴ | ۲۳۶۵۶۷۱ | | قرص |
| ۹۳۷۶۰۹۸ | ۹۳۷۶۰۹۸ | ۷۷۳۰۰۸۳ | ۷۷۳۰۰۸۳ | ۶۴۳۱۱۳۵ | ۶۴۳۱۱۳۵ | ۵۳۶۸۱۱۲ | ۵۳۶۸۱۱۲ | ۴۳۳۳۳۲۷ | ۴۳۳۳۳۲۷ | ۳۳۰۲۳۹۲ | | قرص روکش‌دار |
| ۵۸۱۲۱۷۱ | ۵۸۱۵۵۹۱۴ | ۴۹۱۱۸۰۹ | ۴۹۱۱۳۳۵ | ۴۰۹۳۱۷۳ | ۴۰۹۳۳۷۱ | ۳۳۱۰۹۷۸ | ۳۳۱۱۱۹۵ | ۲۸۳۲۴۸۲ | ۲۸۳۲۴۸۲ | ۲۳۲۱۰۵۸۹ | | کپسول |
| ۲۱۷۷۳۶ | ۲۱۷۷۳۶ | ۱۸۱۳۳۷ | ۱۸۱۳۳۷ | ۱۵۱۳۰۶ | ۱۵۱۳۰۶ | ۱۲۶۰۰۵ | ۱۲۶۰۰۵ | ۱۰۵۰۰۴ | ۱۰۵۰۰۴ | ۵۳۹۴ | | سایر |
| ۳۱۳۴۶۱۶۸ | ۳۷۹۹۲۳۰۸ | ۲۱۹۵۵۱۴۰ | ۳۳۳۳۷۱۷۳ | ۱۸۳۹۵۹۵۰ | ۱۹۴۳۹۳۱۱ | ۱۵۳۴۶۱۲۵ | ۱۵۹۲۹۹۹۵۳ | ۱۲۹۲۱۳۶۶ | ۱۲۹۲۱۳۶۶ | ۱۰۰۱۱۵۷۴۰ | | جمع فروش داخلی |

- درآمد ارائه خدمات

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | مقدار ارائه خدمات |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | تعداد | شرح |
| ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | ۱۶۶۰۰۰۰ | ۲۷۷۸۶۸۷ | سپرت |
| ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | ۳۱۸۳۰۰۰۰ | ۳۳۱۰۷۹۸ | قلقه |
| ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | ۲۵۰۱۷۰۰۰۰۰ | قرص |
| ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | ۳۹۶۳۹۹۶۰۰ | قرص روکش‌دار |
| ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | ۴۸۶۴۸۰۰۰۰ | کپسول |
| ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | ۱۳۳۴۰ | سایر |
| ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | ۲۹۹۹۲۱۱۶۰۰ | ۷۱۵۸۳۹۷۳۰ | جمع |



نرخ ارائه خدمات برای هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۳ مطابق اطلاعات واقعی ۹ ماهه و برآورد سه ماهه پایانی و برای سال‌های آتی با رشد ۲۰ درصد در سال برآورد شده است.

| نرخ فروش - درآمد ارائه خدمات | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|------------------------------|-------------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| شرح | حسابرسی شده | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| شربت | ۷۶۶۸۸ | ۹۰۰۰۳۳ | ۹۰۰۰۳۳ | ۱۰۸۰۰۴۱ | ۱۰۸۰۰۴۱ | ۱۲۹۰۶۴۹ | ۱۲۹۰۶۴۹ | ۱۳۹۰۶۴۹ | ۱۳۹۰۶۴۹ | ۱۵۵۰۵۲۹ | ۱۵۵۰۵۲۹ | ۱۵۵۰۵۲۹ | ۱۵۵۰۵۲۹ |
| قطره | ۴۳۳۴۹ | ۵۷۱۶۲ | ۵۷۱۶۲ | ۶۸۵۹۵ | ۶۸۵۹۵ | ۸۲۳۱۴ | ۸۲۳۱۴ | ۸۲۳۱۴ | ۸۲۳۱۴ | ۹۸۸۷۷ | ۹۸۸۷۷ | ۹۸۸۷۷ | ۹۸۸۷۷ |
| قرص | ۱۲۳۴ | ۱۸۹۷ | ۱۸۹۷ | ۲۳۷۶ | ۲۳۷۶ | ۲۷۳۱ | ۲۷۳۱ | ۲۷۳۱ | ۲۷۳۱ | ۳۳۷۷ | ۳۳۷۷ | ۳۳۷۷ | ۳۳۷۷ |
| قرص روکش دار | ۱۶۰۶ | ۲۷۸۵ | ۲۷۸۵ | ۳۳۴۲ | ۳۳۴۲ | ۴۰۱۰ | ۴۰۱۰ | ۴۰۱۰ | ۴۰۱۰ | ۴۸۱۲ | ۴۸۱۲ | ۴۸۱۲ | ۴۸۱۲ |
| کپسول | ۱۲۸۰ | ۱۹۷۰ | ۱۹۷۰ | ۲۳۶۴ | ۲۳۶۴ | ۲۸۲۷ | ۲۸۲۷ | ۲۸۲۷ | ۲۸۲۷ | ۳۴۰۵ | ۳۴۰۵ | ۳۴۰۵ | ۳۴۰۵ |
| سایر | - | ۱۰۰۷۵۱۵ | ۱۰۰۷۵۱۵ | ۱۲۰۹۰۱۸ | ۱۲۰۹۰۱۸ | ۱۳۵۰۸۲۱ | ۱۳۵۰۸۲۱ | ۱۳۵۰۸۲۱ | ۱۳۵۰۸۲۱ | ۱۷۳۰۹۸۶ | ۱۷۳۰۹۸۶ | ۱۷۳۰۹۸۶ | ۱۷۳۰۹۸۶ |

با توجه به موارد عنوان شده درآمد ارائه خدمات به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|-------------------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | حسابرسی شده | میلون ریال | حسابرسی شده | میلون ریال | عدم انتشار | میلون ریال | انتشار | میلون ریال | عدم انتشار | میلون ریال | انتشار | میلون ریال |
| شربت | ۳۱۷۰۵ | ۱۴۹۰۴۵۷ | ۳۳۳۰۵۷ | ۱۴۹۰۴۵۷ | ۱۷۹۰۳۷۸ | ۲۵۲۰۷۸۳ | ۲۱۵۰۲۱۸ | ۲۱۵۰۲۱۸ | ۲۳۴۰۵۲۷ | ۲۵۸۰۲۶۲ | ۲۵۸۰۲۶۲ | ۲۵۸۰۲۶۲ |
| قطره | ۱۵۰۰۳۰ | ۱۸۲۰۰۰۵ | ۱۸۲۰۰۰۵ | ۱۸۲۰۰۰۵ | ۲۱۸۰۴۰۶ | ۲۷۷۰۱۰۴ | ۲۶۲۰۸۰۷ | ۲۶۲۰۸۰۷ | ۳۳۷۰۳۹ | ۴۱۴۰۵۰۵ | ۴۱۴۰۵۰۵ | ۴۱۴۰۵۰۵ |
| قرص | ۵۸۱۰۲۸۷ | ۷۳۴۰۴۶۹ | ۷۳۴۰۴۶۹ | ۷۳۴۰۴۶۹ | ۵۶۹۰۲۶۲ | ۷۰۷۰۳۶۲ | ۶۸۳۰۳۲۵ | ۶۸۳۰۳۲۵ | ۸۱۹۰۸۸۲ | ۸۱۹۰۸۸۲ | ۸۱۹۰۸۸۲ | ۸۱۹۰۸۸۲ |
| قرص روکش دار | ۷۵۲۰۷۶۱ | ۱۰۰۰۳۶۵۵ | ۱۰۰۰۳۶۵۵ | ۱۰۰۰۳۶۵۵ | ۱۰۳۳۴۰۲۸۶ | ۱۲۳۴۰۳۸۶ | ۱۵۸۹۰۲۶۳ | ۱۵۸۹۰۲۶۳ | ۱۹۰۷۰۱۱۶ | ۱۹۰۷۰۱۱۶ | ۱۹۰۷۰۱۱۶ | ۱۹۰۷۰۱۱۶ |
| کپسول | ۹۲۸۰۵ | ۹۵۸۵۵ | ۹۵۸۵۵ | ۹۵۸۵۵ | ۱۱۵۰۰۲۶ | ۱۴۹۰۵۲۳ | ۱۷۹۰۶۹۱ | ۱۷۹۰۶۹۱ | ۲۱۵۰۶۳۹ | ۲۵۸۰۷۵۵ | ۲۵۸۰۷۵۵ | ۲۵۸۰۷۵۵ |
| سایر | - | ۱۳۵۳۱ | ۱۳۵۳۱ | ۱۳۵۳۱ | ۱۶۰۳۴۹ | ۱۶۰۳۴۹ | ۱۹۰۳۹۹ | ۱۹۰۳۹۹ | ۲۳۳۹۹ | ۲۳۳۹۹ | ۲۳۳۹۹ | ۲۳۳۹۹ |
| مجموع درآمد ارائه خدمات | ۱۸۳۱۰۳۸۸ | ۲۰۰۱۸۰۹۸۲ | ۲۰۰۱۸۰۹۸۲ | ۲۰۰۱۸۰۹۸۲ | ۲۰۵۲۳۲۷۸ | ۲۵۱۹۰۷۸۸ | ۲۰۹۷۰۹۸۶ | ۲۰۹۷۰۹۸۶ | ۲۳۷۱۷۰۵۸۳ | ۲۸۸۸۸۰۰۱ | ۲۸۸۸۸۰۰۱ | ۲۸۸۸۸۰۰۱ |



بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

- درآمد فروش محصولات خریداری شده بر اساس میانگین سه سال اخیر برابر با ۴ درصد فروش محصولات برآورد شده است.
- برگشت از فروش و تخفیفات بر اساس میانگین سال های گذشته به میزان ۱ درصد فروش ناخالص محاسبه شده است

با توجه به مفروضات عنوان شده، درآمد عملیاتی شرکت به شرح زیر برآورد گردیده است:

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | حصه‌ری شده | |
| میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | |
| ۲۶,۳۳۶,۱۶۸ | ۲۷,۹۹۲,۶۰۸ | ۲۱,۹۵۵,۱۳۰ | ۲۳,۳۳۷,۱۷۳ | ۱۸,۳۵۵,۹۵۰ | ۱۹,۳۳۹,۳۱۱ | ۱۵,۳۳۶,۶۲۵ | ۱۵,۹۶۹,۵۵۳ | ۱۲,۹۲۱,۳۶۶ | ۱۲,۹۲۱,۳۶۶ | ۱۰,۱۱۵,۲۳۰ | | فروش مستقیم |
| | | | | | | | | | | | | جمع فروش داخلی |
| | | | | | | | | | | | | بازرگانی |
| ۱,۱۳۳,۸۸۵ | ۱,۳۰۳,۶۸۲ | ۹۳۳,۰۷۱ | ۱,۰۰۳,۰۶۸ | ۷۸۶,۷۳۶ | ۸۳۵,۸۹۰ | ۶۵۵,۶۰۵ | ۶۹۶,۷۰۸ | ۵۵۵,۶۱۹ | ۵۵۵,۶۱۹ | ۳۷۷,۱۹۰ | | محصولات خریداری شده |
| ۲۷,۴۷۹,۰۵۴ | ۲۹,۱۹۶,۲۹۰ | ۲۳,۸۹۹,۳۱۱ | ۲۴,۳۳۰,۲۴۲ | ۱۹,۰۸۲,۶۸۶ | ۲۰,۳۷۵,۲۰۱ | ۱۵,۹۰۲,۲۳۰ | ۱۶,۶۵۶,۶۶۰ | ۱۳,۴۷۹,۹۸۵ | ۱۳,۴۷۹,۹۸۵ | ۱۰,۴۹۲,۹۲۰ | | فروش ناخالص |
| (۱۳۵,۸۱۱) | (۱۵۵,۹۵۵) | (۱۳۳,۳۳۱) | (۱۳۹,۹۸۸) | (۱۰۱,۹۵۳) | (۱۰۸,۳۳۳) | (۸۳,۶۵۰) | (۸۸,۹۹۱) | (۳۲,۰۰۳) | (۳۲,۰۰۳) | (۳۳,۹۸۳) | | برگشت از فروش و تخفیفات |
| ۲۷,۳۴۳,۲۴۳ | ۲۹,۰۴۰,۳۰۵ | ۲۳,۷۶۶,۸۶۹ | ۲۴,۱۹۰,۲۵۴ | ۱۸,۹۸۰,۷۳۴ | ۲۰,۱۶۶,۸۷۸ | ۱۵,۸۱۷,۵۸۰ | ۱۶,۵۶۷,۶۶۹ | ۱۳,۴۰۴,۹۸۲ | ۱۳,۴۰۴,۹۸۲ | ۱۰,۴۵۸,۹۳۷ | | فروش خالص |
| | | | | | | | | | | | | زبان خدمات |
| ۳,۱۸۶,۵۶۱ | ۳,۳۶۱,۰۹۹ | ۳,۳۸۸,۰۰۱ | ۳,۷۱۷,۵۸۳ | ۲,۹۰۷,۳۳۳ | ۳,۰۹۷,۹۸۶ | ۲,۳۳۳,۷۸۸ | ۲,۵۱۹,۷۸۸ | ۲,۰۱۸,۹۸۲ | ۲,۰۱۸,۹۸۲ | ۱,۸۲۱,۳۸۸ | | مجموع درآمد ارائه خدمات |
| ۳۱,۵۱۸,۸۰۴ | ۳۳,۴۰۱,۴۰۴ | ۳۱,۳۵۵,۸۷۰ | ۳۷,۹۱۷,۸۶۷ | ۲۱,۸۸۸,۰۵۸ | ۲۳,۲۶۴,۸۶۴ | ۱۸,۱۴۰,۰۴۹ | ۱۹,۰۸۷,۴۵۸ | ۱۵,۴۲۳,۹۶۴ | ۱۵,۴۲۳,۹۶۴ | ۱۳,۳۹۰,۳۲۴ | | درآمد عملیاتی |



بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری

مفروضات مورد استفاده جهت برآورد هزینه‌ها در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق، به شرح زیر است:

- هزینه مواد مستقیم بر اساس میانگین سه سال اخیر به میزان ۴۳ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم و غیر مستقیم با رشد ۳۰ درصد در سال و احتساب افزایش فروش، محاسبه شده است.
- هزینه مواد غیر مستقیم بر اساس میانگین سه سال گذشته شرکت معادل ۱۰٪ مواد مستقیم لحاظ شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس جدول آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ ق. م. و روال گذشته شرکت در نظر گرفته شده است. گزینگی است طبق روال سال‌های گذشته، بخش عمده هزینه استهلاک در سرفصل بهای تمام شده و مانقی در سرفصل هزینه‌های عمومی و اداری طبقه‌بندی شده است.

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|----------|------------|----------|------------|---------|------------|----------|------------|-----------|------------|--------------------|-------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| ۲۰۹۲۲۹۰۵ | ۳۰۸۰۱۳۹ | ۲۰۳۳۰۰۰۳ | ۲۰۶۱۶۴۵ | ۲۳۳۳۰۸۰ | ۲۳۵۵۱۱۲ | ۱۷۹۴۶۷۷ | ۱۸۰۹۹۶۶ | ۱۳۸۱۷۸۰ | ۱۳۸۱۷۸۰ | ۶۳۳۵۰۵ | ۶۳۳۵۰۵ | دستمزد غیر مستقیم |
| ۱۳۲۲۵۳۳ | ۱۳۳۳۸۳۳ | ۱۰۷۷۱۰۲ | ۱۰۱۳۳۸۵۳ | ۸۹۷۵۸۵ | ۹۵۳۰۴۵ | ۷۷۷۹۸۷ | ۷۸۲۳۳۸ | ۷۸۲۳۳۸ | ۶۳۳۵۰۵ | ۶۳۳۵۰۵ | مواد غیر مستقیم | |
| ۱۸۱۷۷۱ | ۱۸۱۷۷۱ | ۱۵۹۵۷۷ | ۱۵۹۵۷۷ | ۱۴۲۰۸۸ | ۱۴۲۰۸۸ | ۱۲۳۰۸۸ | ۱۲۳۰۸۸ | ۱۲۳۰۸۸ | ۱۱۷۳۹۹ | ۱۱۷۳۹۹ | استهلاک | |
| ۵۴۱۷۱۹۸ | ۵۰۳۵۰۷۳۴ | ۴۳۶۹۱۸۳ | ۴۳۳۶۱۰۷۶ | ۳۳۷۲۷۵۲ | ۳۴۵۱۳۴۴ | ۲۶۷۰۹۸۱ | ۲۶۷۲۱۰۳۰ | ۲۰۱۳۱۰۷۸۴ | ۲۰۱۳۱۰۷۸۴ | ۱۸۸۲۱۳۸ | جمع هزینه‌های ساخت | |

- هزینه مصارف بازاریابی و فروش طبق روال گذشته شرکت برابر با ۰.۱٪ بهای تمام شده ساخت منظور شده است.
 - بر اساس مفروضات عنوان شده، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح جدول زیر خواهد بود:

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|----------|------------------------------------|
| عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | |
| ۱۳۵۵۳۰۸۴ | ۱۴۳۰۵۶۰۳ | ۱۱۳۲۴۳۳۸ | ۱۲۰۰۴۶۷۰ | ۹۳۱۱۸۶۵ | ۱۰۰۰۳۸۹۲ | ۷۸۳۳۳۱۱ | ۸۲۰۷۶۰۷ | ۶۶۳۳۳۰۵ | ۶۶۳۳۳۰۵ | ۵۲۱۶۳۸۹ | ۵۲۱۶۳۸۹ | مواد مستقیم |
| ۱۷۷۷۳۱۱ | ۱۸۰۴۳۹۰ | ۱۳۳۳۹۳۳ | ۱۳۸۷۹۱۶ | ۱۰۵۷۶۳۰ | ۱۰۶۷۶۳۷ | ۸۱۳۵۶۹ | ۸۲۰۵۰۰ | ۶۲۶۳۱۳ | ۶۲۶۳۱۳ | ۴۹۳۱۱۳ | ۴۹۳۱۱۳ | دستمزد مستقیم |
| ۵۴۱۷۱۹۸ | ۵۵۳۵۷۳۳ | ۴۳۶۹۱۸۳ | ۴۳۶۶۰۷۶ | ۳۳۳۳۷۵۲ | ۳۳۵۱۳۴۴ | ۲۶۷۰۹۸۱ | ۲۶۷۲۱۰۳۰ | ۲۰۱۳۱۰۷۸۴ | ۲۰۱۳۱۰۷۸۴ | ۱۸۸۲۱۳۸ | ۱۸۸۲۱۳۸ | سربار ساخت |
| ۲۰۷۵۷۳۹۵ | ۲۱۰۷۴۵۳۱۷۸ | ۱۶۹۳۸۸۵۳ | ۱۷۷۵۵۸۳۶۲ | ۱۳۸۴۳۲۵۷ | ۱۴۰۵۲۲۷۶۳ | ۱۱۳۳۷۷۷۱ | ۱۱۷۴۹۱۳۶ | ۹۳۹۰۴۸۲ | ۹۳۹۰۴۸۲ | ۷۵۹۳۰۵۱ | ۷۵۹۳۰۵۱ | جمع هزینه‌های ساخت |
| ۱۷۷۰۱۲ | ۱۸۵۳۳۷ | ۱۴۳۳۳۷ | ۱۵۱۳۳۸ | ۱۱۸۰۴۱ | ۱۲۳۸۳۳ | ۹۶۵۹۸ | ۱۰۰۱۹۱ | ۸۰۰۷۸ | ۸۰۰۷۸ | ۶۴۷۵۴ | ۶۴۷۵۴ | کاهش (افزایش) موجودی در جریان ساخت |
| ۲۰۹۳۴۷۰۷ | ۲۱۰۹۳۱۰۳۵ | ۱۷۰۸۴۳۰۰ | ۱۷۹۱۰۱۰۰ | ۱۳۹۶۰۳۹۸ | ۱۴۰۴۲۶۰۷ | ۱۱۴۲۴۳۹۱ | ۱۱۸۴۹۳۱۸ | ۹۴۷۰۵۱۰ | ۹۴۷۰۵۱۰ | ۷۰۳۵۸۳۰۶ | ۷۰۳۵۸۳۰۶ | بهای تمام شده ساخت |
| (۳۱۳۶) | (۲۲۳۱۰) | (۱۷۷۷۸) | (۱۸۱۶۱۹) | (۱۴۳۰۱) | (۱۳۸۹۹) | (۱۱۶۳۲) | (۱۲۰۵۳) | (۱۶۳۳) | (۱۶۳۳) | (۴۰۱۶۹) | (۴۰۱۶۹) | بهای تمام شده ساخت |
| (۷۸۰۳۹۹) | (۸۱۷۵۲۰) | (۶۳۶۸۱۰) | (۶۶۷۶۳۱) | (۵۳۰۳۹۵) | (۵۳۵۹۷۸) | (۳۴۵۶۴) | (۳۳۱۰۷۰۳) | (۳۵۳۰۳۲) | (۳۵۳۰۳۲) | (۲۸۵۴۳۷) | (۲۸۵۴۳۷) | کاهش (افزایش) موجودی ساخته شده |
| ۲۰۰۱۳۳۰۳۳ | ۲۱۰۹۱۳۳۱ | ۱۶۴۲۹۱۱۱ | ۱۷۳۳۴۳۵۰ | ۱۳۴۲۵۰۷۰۲ | ۱۴۰۸۵۷۲۹ | ۱۰۹۹۸۶۸۴ | ۱۱۳۹۵۰۵۵۹ | ۹۰۱۰۷۸۹۴ | ۹۰۱۰۷۸۹۴ | ۷۰۳۶۱۶۱۰ | ۷۰۳۶۱۶۱۰ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |



بنایه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین مالی شرکت داروسازی امین (سهامی عام)

- هزینه دستمزد عمومی و اداری، با رشد ۳۰ درصد در سال برآورد شده است.
- هزینه‌های فروش مطابق میانگین سال‌های گذشته به میزان ۱ درصد درآمد عملیاتی محاسبه شده است.
- سایر هزینه‌ها با رشد سالانه ۳۰ درصد برآورد شده‌اند.

- بر اساس مفروضات عنوان شده، هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح جدول زیر خواهد بود:

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|---------------------|-------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| | حسابرسی شده | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار | انتشار |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۳۷۱,۱۸۳ | ۳۵۲,۵۳۸ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ | ۳۵۸,۳۹۹ |
| هزینه‌های فروش | ۱۵۴,۳۷۵ | ۱۵۹,۴۱۳ | ۱۹۷,۳۷۷ | ۱۹۷,۳۷۷ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ | ۱۸۸,۵۱۸ |
| استهلاک | ۳۳,۳۹۲ | ۳۳,۱۴۱ | ۳۳,۱۴۱ | ۳۳,۱۴۱ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ | ۳۳,۱۹۲ |
| سایر | ۲۰۸,۰۸۹ | ۳۷۰,۵۱۶ | ۳۷۰,۵۱۶ | ۳۷۰,۵۱۶ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ | ۳۵۱,۶۷۰ |
| جمع | ۶۶۶,۱۱۳۹ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ | ۸۱۵,۶۰۷ |

سایر درآمدها و هزینه‌ها

- هزینه ضایعات بر اساس میانگین سه سال اخیر شرکت برابر با ۰.۱۰ درصد فروش خالص برآورد شده است.
- هزینه‌های جانبی انتشار، به میزان ۷ درصد ارزش اسمی اوراق در فرض انتشار شناسایی شده است.
- سایر درآمدهای غیر عملیاتی مربوط به درآمد حاصل از فروش خدمات آزمایشگاهی است که بر اساس میانگین سال‌های گذشته شرکت به میزان ۰.۲۵٪ درصد فروش ناخالص برآورد شده است.



تسهیلات

- همانند روال گذشته شرکت، بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز از محل دریافت تسهیلات مالی تامین خواهد شد. تسهیلات برآوردی با نرخ ۲۳ درصد و سررسید یک ساله لحاظ شده که اصل آن در سررسید تسویه خواهد شد.
- در فرض انتشار اوراق، با توجه به اینکه بخشی از منابع از محل انتشار اوراق تامین خواهد شد، تسهیلات دریافتی کمتر از فرض عدم انتشار اوراق خواهد بود. منابع حاصل در راستای تامین بخشی از مواد اولیه، مورد استفاده قرار خواهد گرفت که در سرفصل اوراق مرابحه پرداختی طبقه بندی شده و هزینه مالی آن نیز شناسایی و در فواصل زمانی سه ماه یکبار پرداخت می شود.

| تسهیلات دریافتی | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------|
| | صلحی شده | مبلون روال | انقشار | عدم انقشار | انقشار | مبلون روال | عدم انقشار | انقشار | مبلون روال | عدم انقشار | انقشار | مبلون روال |
| مانده ابتدای سال | ۷۶۸۹۰۰۳۶ | ۸۰۲۳۱۰۹۳۴ | ۸۰۲۳۱۰۹۳۴ | ۹۰۳۳۹۰۶۵۱ | ۸۰۲۳۱۰۹۳۴ | ۹۰۳۳۹۰۶۵۱ | ۸۰۲۳۱۰۹۳۴ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۹۰۳۳۹۰۶۵۱ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۹۰۳۳۹۰۶۵۱ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ |
| دریافت های نقدی | ۱۵۰۴۱۲۵۳۹ | ۱۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ |
| پرداخت های نقدی طی سال | (۱۳۲۶۷۳۱۷) | (۱۳۲۷۰۱۹۸۳) | (۱۳۲۷۰۱۹۸۳) | (۱۳۲۷۰۱۹۸۳) | (۹۱۱۰۱۱۳) | (۹۱۱۰۱۱۳) | (۸۱۰۲۳۱۸) | (۸۵۰۰۰۰۰۰۰) | (۱۰۱۰۲۳۱۸) | (۱۰۱۰۲۳۱۸) | (۸۵۰۰۰۰۰۰۰) | (۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰) |
| مانده پایان سال | ۸۰۹۴۱۰۹۴۴ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۸۰۱۲۹۰۸۴۷ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۸۰۱۲۹۰۸۴۷ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ | ۹۰۳۳۹۰۶۶۱ | ۸۵۰۰۰۰۰۰۰ |

هزینه مالی

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | انقشار | عدم انقشار | انقشار | عدم انقشار | انقشار | عدم انقشار | انقشار | عدم انقشار | انقشار | عدم انقشار | انقشار | عدم انقشار |
| هزینه مالی تسهیلات | ۱۰۷۶۸۰۳۸۱ | ۲۵۴۱۰۳۱۶ | ۲۵۴۱۰۳۱۶ | ۱۹۶۵۰۳۳۱ | ۲۰۱۹۵۰۳۳۱ | ۱۹۰۷۰۰۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۱۹۶۵۷۵۸۳ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ |
| هزینه سود اوراق مرابحه | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۵۸۰۷۹۱ | ۰ | ۳۶۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۳۶۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۳۶۰۰۰۰۰۰ | ۰ | ۳۶۰۰۰۰۰۰ |
| جمع | ۱۰۷۶۸۰۳۸۱ | ۲۵۴۱۰۳۱۶ | ۲۵۴۱۰۳۱۶ | ۲۰۱۹۵۰۳۳۱ | ۲۰۱۹۵۰۳۳۱ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ | ۲۰۳۶۷۰۹۹۹ |



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
 (سهامی عام)

▪ مفروضات صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک انباشته، در حساب‌ها منظور شده است. لازم به توضیح است طبق روال گذشته شرکت، هر ساله مقداری خرید در سرفصل دارایی ثابت پیش‌بینی شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها و موجودی مواد و کالا بر اساس میانگین سال‌های گذشته به ترتیب به میزان ۱۷ درصد و ۶۰ درصد از بهای تمام شده محاسبه شده است.
- دریافتی‌های تجاری بر اساس دوره وصول مطالبات شش ماهه شرکت (۲۷۲ روز) برآورد شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آن‌ها محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.
- پرداختی‌های تجاری بر اساس دوره پرداخت صورت‌حساب‌ها در شش ماهه شرکت (۶۵ روز) محاسبه شده است.
- سود سهام مصوب در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه بر اساس میانگین دو سال گذشته شرکت به میزان ۲۰ درصد سود قابل تخصیص محاسبه گردیده است.
- سایر دریافتی‌ها و پرداختی‌ها با رشد ۱۰ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

۴-۵-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ و زمان‌بندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

| شماره قسط | تاریخ قسط | اقساط به ریال | مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال) |
|-----------|------------|-------------------|---------------------------------|
| ۱ | ۱۴۰۴/۰۳/۱۵ | ۱۱۵,۶۲۸,۴۱۵,۳۰۱ | ۵۷,۸۱۴ |
| ۲ | ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ | ۱۱۶,۸۸۵,۳۴۵,۹۰۲ | ۵۸,۴۴۳ |
| ۳ | ۱۴۰۴/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۳۷۱,۵۸۴,۶۹۹ | ۵۷,۱۸۶ |
| ۴ | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸ | ۵۶,۵۵۷ |
| ۵ | ۱۴۰۵/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۶ | ۱۴۰۵/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۷ | ۱۴۰۵/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۸ | ۱۴۰۵/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| ۹ | ۱۴۰۶/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۰ | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۱۱ | ۱۴۰۶/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۲ | ۱۴۰۶/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| ۱۳ | ۱۴۰۷/۰۳/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۴ | ۱۴۰۷/۰۶/۱۵ | ۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | ۵۸,۶۰۳ |
| ۱۵ | ۱۴۰۷/۰۹/۱۵ | ۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷ | ۵۷,۳۴۲ |
| ۱۶ | ۱۴۰۷/۱۲/۱۵ | ۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | ۵۶,۷۱۲ |
| | | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| | جمع | ۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۲۰,۰۰۰ |

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



۳-۵-۴- مفروضات استهلاک

دارایی‌های ثابت مشهود

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | بهای تمام شده |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح |
| ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | زمین |
| ۹۷۳,۴۳۶ | ۹۷۳,۴۳۶ | ۹۷۳,۴۳۶ | ۹۷۳,۴۳۶ | ۹۷۳,۴۳۶ | ۹۷۳,۱۹۸ | ساختمان و محوطه |
| ۵۲۳,۲۶۲ | ۵۲۳,۲۶۲ | ۵۲۳,۲۶۲ | ۵۲۳,۲۶۲ | ۵۲۳,۲۶۲ | ۴۷۰,۱۰۵ | تاسیسات |
| ۵۷۶,۹۴۰ | ۵۷۶,۹۴۰ | ۵۷۶,۹۴۰ | ۵۷۶,۹۴۰ | ۵۷۶,۹۴۰ | ۴۲۹,۶۸۷ | ماشین آلات و تجهیزات |
| ۱۰۳,۲۲۲ | ۱۰۳,۲۲۲ | ۱۰۳,۲۲۲ | ۱۰۳,۲۲۲ | ۱۰۳,۲۲۲ | ۱۰۳,۰۸۳ | وسایل نقلیه |
| ۴۸۲,۲۶۲ | ۳۷۰,۹۷۱ | ۲۸۵,۳۶۲ | ۲۱۹,۵۰۹ | ۱۶۸,۸۵۳ | ۱۳۹,۶۶۱ | اثاثیه و منصوبات |
| ۵۸۱,۲۲۷ | ۴۸۳,۳۵۶ | ۴۰۳,۶۳۰ | ۳۳۶,۳۵۸ | ۲۸۰,۳۹۸ | ۲۳۸,۹۳۳ | ابزارآلات |
| ۵,۲۲۰,۰۷۸ | ۵,۰۱۱,۹۱۶ | ۴,۸۴۵,۵۸۱ | ۴,۷۱۳,۴۵۷ | ۴,۶۰۵,۷۴۱ | ۴,۳۳۴,۳۹۶ | جمع |
| ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۱۹۴,۶۱۲ | دارایی‌های در جریان تکمیل |
| ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۱۴۹,۲۴۲ | پیش برداخت‌های سرمایه‌ای |
| ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۳۸۲,۰۲۳ | اقلام سرمایه در انبار |
| ۶,۰۵۵,۲۷۰ | ۵,۸۴۷,۱۰۸ | ۵,۶۸۰,۷۷۳ | ۵,۵۴۷,۶۴۹ | ۵,۴۴۰,۹۳۳ | ۵,۰۶۰,۲۷۳ | جمع |

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | استهلاک |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح |
| ۲۲,۳۱۱ | ۲۲,۳۱۱ | ۲۲,۳۱۱ | ۲۲,۳۱۱ | ۲۲,۳۱۱ | ۲۲,۳۰۱ | ساختمان |
| ۴۵,۳۱۵ | ۴۵,۳۱۵ | ۴۵,۳۱۵ | ۴۵,۳۱۵ | ۴۵,۳۱۵ | ۳۹,۹۹۹ | تاسیسات |
| ۲۶,۲۷۲ | ۲۶,۲۷۲ | ۲۶,۲۷۲ | ۲۶,۲۷۲ | ۲۶,۲۷۲ | ۱۱,۵۴۷ | ماشین آلات |
| ۱۳,۳۹۴ | ۱۳,۳۹۴ | ۱۳,۳۹۴ | ۱۳,۳۹۴ | ۱۳,۳۹۴ | ۱۳,۳۷۱ | وسایل نقلیه |
| ۸۸,۹۳۲ | ۶۶,۶۴۴ | ۴۹,۵۵۲ | ۳۶,۳۸۲ | ۲۶,۲۵۰ | ۲۰,۴۱۲ | اثاثیه و منصوبات |
| ۳۶,۸۱۶ | ۳۰,۳۵۸ | ۲۴,۹۷۶ | ۲۰,۳۹۱ | ۱۶,۷۵۴ | ۱۳,۹۹۶ | ابزارآلات |
| ۲۳۳,۰۴۰ | ۲۰۴,۳۲۳ | ۱۸۱,۸۲۰ | ۱۶۴,۱۶۴ | ۱۵۰,۳۹۶ | ۱۲۱,۶۲۶ | جمع |

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | ارزش دفتری |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | شرح |
| ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | ۱,۹۷۹,۷۳۹ | زمین |
| ۷۳۳,۹۵۹ | ۷۵۷,۳۷۰ | ۷۷۹,۵۸۰ | ۸۰۱,۸۹۱ | ۸۲۴,۳۰۱ | ۸۴۶,۲۷۳ | ساختمان |
| ۱۳۸,۱۹۷ | ۱۸۳,۵۱۱ | ۲۲۸,۸۲۶ | ۲۷۴,۱۴۱ | ۳۱۹,۴۵۵ | ۳۱۱,۶۱۳ | تاسیسات |
| ۲۸۵,۵۸۱ | ۳۱۱,۸۵۳ | ۳۳۸,۱۲۵ | ۳۶۴,۳۹۷ | ۳۹۰,۶۷۰ | ۲۶۹,۶۸۹ | ماشین آلات |
| ۸,۹۸۴ | ۲۳,۳۷۸ | ۳۵,۷۷۳ | ۴۹,۱۶۷ | ۶۲,۵۶۱ | ۷۵,۸۱۶ | وسایل نقلیه |
| ۱۳۵,۹۴۹ | ۱۱۳,۵۹۰ | ۹۴,۶۵۵ | ۷۸,۳۵۴ | ۶۴,۰۸۰ | ۶۱,۱۳۸ | اثاثیه و منصوبات |
| ۴۰۶,۴۹۹ | ۳۴۶,۴۴۴ | ۲۹۶,۰۷۵ | ۲۵۳,۷۷۹ | ۲۱۸,۳۱۱ | ۱۹۳,۵۹۹ | ابزارآلات |
| ۳,۶۸۹,۸۹۷ | ۳,۷۱۴,۷۷۴ | ۳,۷۵۲,۷۶۳ | ۳,۸۰۱,۴۵۸ | ۳,۸۵۸,۹۰۷ | ۳,۷۳۷,۸۵۸ | جمع |
| ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۳۵۰,۱۸۵ | ۱۹۴,۶۱۲ | دارایی‌های در جریان تکمیل |
| ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۲۱۲,۹۲۰ | ۱۴۹,۲۴۲ | پیش برداخت‌های سرمایه‌ای |
| ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۲۷۲,۰۸۷ | ۳۸۱,۸۶۴ | اقلام سرمایه در انبار |
| ۴,۵۲۵,۰۸۹ | ۴,۵۴۹,۹۶۶ | ۴,۵۸۷,۹۵۵ | ۴,۶۳۶,۶۵۰ | ۴,۶۹۴,۰۹۹ | ۴,۴۶۳,۵۷۶ | جمع |



دارایی نامشهود

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | بهای تمام شده | شرح |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | | حق امتیاز خدمات عمومی |
| ۱,۶۸۴ | ۱,۶۸۴ | ۱,۶۸۴ | ۱,۶۸۴ | ۱,۶۸۴ | ۱,۶۸۴ | | نرم افزار رایانه ای |
| ۲,۹۲۶ | ۲,۹۲۶ | ۲,۹۲۶ | ۲,۹۲۶ | ۲,۹۲۶ | ۲,۹۲۶ | | جمع |

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | استهلاک | شرح |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| - | - | - | - | - | - | | حق امتیاز خدمات عمومی |
| - | ۲۶۲ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | | نرم افزار رایانه ای |
| - | ۲۶۲ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | ۳۴۴ | | جمع |

| پیش‌بینی | | | | | حسابرسی شده | ارزش دفتری | شرح |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | ۱,۲۴۲ | | حق امتیاز خدمات عمومی |
| ۱ | ۱ | ۲۶۴ | ۶۰۸ | ۹۵۲ | ۱,۲۹۶ | | نرم افزار رایانه ای |
| ۱,۲۴۳ | ۱,۲۴۳ | ۱,۵۰۶ | ۱,۸۵۰ | ۲,۱۹۴ | ۲,۵۳۸ | | جمع |

با وکالت تأمین سرمایه
نوئوس پارسیان
 (سهامی عام)



۵- عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح‌شده 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.

۵-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای کلیه ریسک‌ها از جمله ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی و طبق آئین‌نامه مصوب به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک‌ها، رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۱. ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت برای خریدهای خارجی مواد اولیه و بسته‌بندی در معرض ریسک تخصیص و تأمین ارز بانک مرکزی و ریسک نرخ ارز ترجیحی و مبادله‌ای قرار می‌دهد. عدم تخصیص به هنگام ارز، تغییرات نرخ ارز شرکت را در معرض آسیب‌پذیری قرار داده است که برای کاهش آسیب‌پذیری از طریق مراجع ذیربط مستمراً پیگیری می‌گردد، خریدهای مواد اولیه و بسته‌بندی را افزایش و تولید و فروش ارائه خدمات را حتی‌المقدور در دستور کار قرارداده ایم.

۱-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تحلیل بازار مدیریت می‌شود.

۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در مورد مقتضی، را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با طرف‌های تجاری معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد بررسی و تایید و کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری از شرکت‌های توزیعی دارویی و شرکت‌های طرف قرارداد و مناطق جغرافیایی گسترده می‌باشد. همچنین شرکت بستگی به اعتبار طرف تجاری وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود را نگهداری می‌کند.



۲. ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۲-۵. ریسک‌های مرتبط با اوراق

۱. 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 انعقاد 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. علاوه بر این مطابق ماده ۷ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

۲. ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره‌نویسی

بر اساس مقررات بازار سرمایه در زمینه انتشار اوراق بدهی، به منظور حصول اطمینان از تأمین منابع مالی موردنیاز متقاضی تأمین مالی، رکن متعهد پذیره‌نویسی معرفی می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار به فروش نرفته باشد، متعهد پذیره‌نویسی موظف و متعهد است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

۳. ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق مرابحه در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق در سررسید اطلاق می‌شود. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق مرابحه طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید.

۴. ریسک نقدشوندگی اوراق

یکی از پیش شرط‌های لازم جهت دریافت مجوز انتشار اوراق در بازار سرمایه و همچنین پذیرش آن در بازار ابزارهای بدهی شرکت بورس اوراق بهادار تهران و آغاز معاملات ثانویه، معرفی رکن بازارگردان است. بازارگردان بر اساس قراردادی سه جانبه با ناشر و بانی، ضمن انجام عملیات بازارگردانی، موظف و متعهد است تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



۶- سایر نکات با اهمیت

۶-۱- هزینه‌های انتشار

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

| شرح | مبلغ میلیون ریال |
|---|-------------------------|
| هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ۳,۰۰۰ |
| هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات | - |
| آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...) | - |
| هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده | - |
| هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی | - |
| هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...) | سالانه ۷ درصد ارزش اسمی |

۷- مشخصات مشاور

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)، 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 | آفانگاه | شماره تماس و دورنگار |
|---------------------------------|-------------|--------------|---|-------------------------------------|
| شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | سهامی عام | مشاوره عرضه | تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹ | تلفن: ۹۱۰۷۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳ |

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،
- (۳) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار شرکت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) نمایندگی شرکت نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



۸- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت داروسازی امین (سهامی عام)،

آدرس: اصفهان، شهرستان فلاورجان، بخش پیربکران، مقابل شهر بهاران، خیابان گلستان، بلوار خلیج فارس، پلاک ۷۰،

کدپستی: ۸۴۵۹۱۴۳۳۴۴

تلفن: ۰۳۱-۳۷۴۸۰۱۷۱

آدرس اینترنتی: www.aminpharma.com

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹، کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

تلفن: ۰۲۱-۷۸۶۵۶۹۱۰۹۱

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،

نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶، کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

ناشر
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
.....
عضو هیأت مدیره
(مهر نهاد واسط)

بانی
شرکت داروسازی امین (سهامی عام)
محمد رضا عبداللهی
رئیس هیأت مدیره
شهاب پاشا زانوس
عضو هیأت مدیره و مدیر عامل
(مهر بانی)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

احسان مرادی
مدیر عامل

احتمام فلاحفر
رئیس هیأت مدیره

