

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)



شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
• گزارش حسابرس مستقل	۱-۲
• بیانیه ثبت هیات مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۱-۵۵

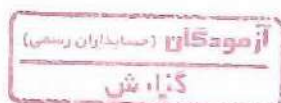


گزارش حسابرس مستقل

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۷ هیات مدیره شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و سایر اطلاعاتی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید مکمل تغذیه از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است 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 را 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 ارایه شده است.
- ۴- بیانیه ثبت مورد گزارش تا تاریخ صدور گزارش حسابرس فاقد اطلاعات هویتی و امضا و تایید ناشر می‌باشد.
- ۵- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





گزارش حسابرس مستقل

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

- ۶- نظر استفاده کنندگان این گزارش را به عوامل مربوط به ریسک‌های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله نوسانات نرخ ارز، نوسانات قیمت مواد اولیه و سایر ریسک‌های مربوطه جلب می‌نماید.
- ۷- در راستای رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، طبق بررسی‌های به عمل آمده، بانک شهر (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت دارو سازی پارس حیان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق مزبور مستقل از هم بوده و هیچکدام تحت کنترل یکدیگر نمی‌باشند. ضمناً شواهدی حاکی از عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل یاد شده باشد، بر خورد ننموده است.
- ۸- لازم به ذکر است که صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه و تایید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه معرفی شده توسط بانی بر اساس قوانین و مقررات مربوطه با سازمان بورس اوراق بهادار می‌باشد. ضمن اینکه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه تا کنون به این موسسه ارایه نشده است.

تاریخ: ۹ مهر ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی آزمودگان (حسابداران رسمی)

سید مرتضی فاطمی اردستانی

کیوان ملانی

(شماره عضویت ۱۳۸۰۰۵۷۹)

(شماره عضویت ۰۲۳۲۰۱)



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)
استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۷۵۰۹

آدرس دفتر مرکزی: تهران، محله امانیه، خیابان مهرشاد، خیابان استاد نجف دریابندری (ارمغان غربی)، پلاک ۸، طبقه ۲

کدپستی: ۱۹۶۷۸۴۴۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۵۶۸۴۱

شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

ثبت شده در تاریخ:

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.

آزمودگان (حسابداران رسمی)

گزارش

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) (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 مسئولیت 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 نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اوراق ۲۳ درصد به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۷ به تأیید هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل:

ردیف	نام	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
۱	آقای امیرحسین خشایار دانائی	-	رئیس هیأت مدیره	
۲	آقای کیوان محمدحسین دانائی	-	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳	توسعه کارآفرینی مزده لیام	سید شعیب فاطمی	عضو هیأت مدیره	
۴	خانم رقیه گولوبندی	-	مدیرعامل خارج از اعضای هیأت مدیره	

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

صفحه ۲ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۹۷۷۰۳۳

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۴.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرباجه
۴.....	ساختار طرح تأمین مالی
۵.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	شرایط مرباجه
۹.....	رابطه دارندگان اوراق مرباجه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۳.....	مشخصات شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)
۱۳.....	موضوع فعالیت
۱۴.....	تاریخچه فعالیت
۱۴.....	مدت فعالیت
۱۴.....	سهامداران
۱۴.....	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۵.....	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۵.....	سرمایه بانی
۱۵.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)
۱۶.....	وضعیت مالی بانی
۲۸.....	وضعیت اعتباری شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)
۳۳.....	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۳.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)
۵۱.....	عوامل ریسک
۵۳.....	سایر نکات با اهمیت
۵۳.....	هزینه های انتشار
۵۴.....	مشخصات مشاور

آزمودگان (حسابداری رسمی) :
گزارش

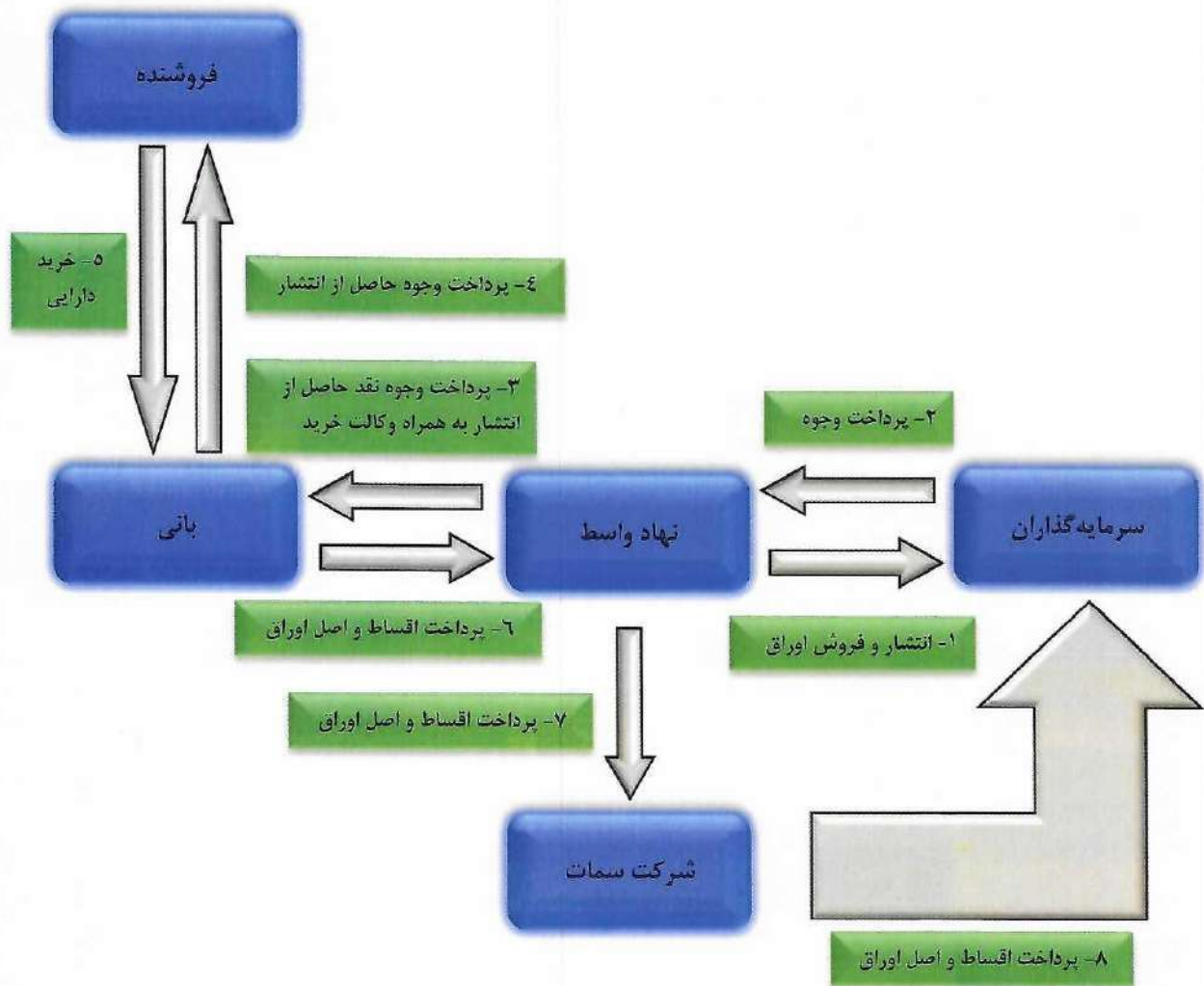


شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۹۷/۴۱۳۹

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



از نمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

صفحه ۴ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۹۷۶۳۲۲

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی،

مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات به شرح جدول ذیل می‌باشد:

فروشنده	مواد اولیه	کشور	نوع ارز	وزن (کیلوگرم)	مبلغ ارزی	نرخ تسعیر (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
A&A Amir Trading Co. LLC	مواد اولیه مورد نیاز مکمل تنذیه	امارات	درهم امارات	۳۶,۳۱۰	۱۱,۴۸۹,۷۹۷	۱۹۰,۱۲۶	۲,۱۸۴,۵۰۹

بانی در نظر دارد به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

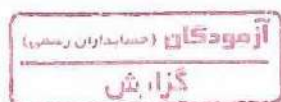
(۲) ارزش دارایی: ۲,۱۸۴,۵۰۹ میلیون ریال است که مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی می‌باشد که بر اساس فاکتورهای دریافتی از تأمین‌کننده خارجی تأمین خواهد شد. مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.



صفحه ۵ از ۵۵



شرایط مرابحه

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

۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

مبلغ قسط (ریال)	قسط هر ورق (ریال)	تعداد روزهای سال	تعداد روزها	تاریخ	شرح
				۱۴۰۴/۰۷/۲۸	تاریخ انتشار
۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	قسط اول
۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۸	قسط دوم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	قسط سوم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	قسط چهارم
۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	قسط پنجم
۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	قسط ششم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۸	قسط هفتم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	قسط هشتم
۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	قسط نهم
۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۷/۰۱/۲۸	قسط دهم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	قسط یازدهم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۷/۰۷/۲۸	قسط دوازدهم
۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	قسط سیزدهم
۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۸/۰۱/۲۸	قسط چهاردهم
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۸/۰۴/۲۸	قسط پانزدهم
۱,۵۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۱,۰۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۸/۰۷/۲۸	قسط شانزدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی
۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰			جمع کل	

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. 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.



صفحه ۶ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: 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 چهار 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 (۴۸ ماه)،

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۷/۲۸،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و

تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ

دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد

فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،

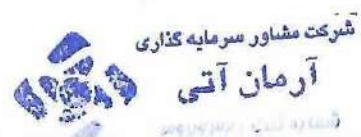
• ضامن: بانک شهر (سهامی عام) ضمانت اصل و فرع اوراق معادل ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،

• حسابرس: موسسه حسابرسی آزمودگان (حسابداران رسمی)،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)،

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

آزمودگان (حسابداران رسمی)
آزادش



• بازارگردان: اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (صندوق سرمایه‌گذاری)،

(۱۷) متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به میزان ۹۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱،۴۵۵،۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۴۵،۰۰۰ میلیون ریال،

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص).



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

وکالت نهاد واسط

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

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

فروشنده	مواد اولیه	کشور	نوع ارز	وزن (کیلوگرم)	مبلغ ارزی	نرخ تسعیر (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
A&A Amir Trading Co. LLC	مواد اولیه مورد نیاز مکمل تغذیه	امارات	درهم امارات	۳۶,۲۱۰	۱۱,۲۸۹,۷۹۷	۱۹۰,۱۲۶	۲,۱۸۴,۵۰۹

▪ بانی در نظر دارد به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

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

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

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

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

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

• مصالحه و سازش،

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

• دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

• قبول یا رد سوگند.

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۷۹۹۹۹

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و یا حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)، 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 شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

تعهدات شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) به عنوان بانی در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، یا مشخصات مذکور در ماده (۳) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛

(۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۳) ضمانت درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق لغیر 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) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

(۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛

(۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛

(۷) تخلف توأمان بانی 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 قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده، اظهار اقرار نموده و می‌نماید؛

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۰۹۰۰۰۰۰۰

(۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرسان در خصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعید مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
(۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این بیانیه، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

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

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش
صفحه ۱۱ از ۵۵



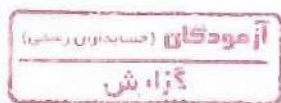
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق شرکت فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

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



صفحه ۱۲ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

مشخصات شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) موضوع فعالیت شرکت به شرح زیر می باشد:

تولید، بسته بندی، توزیع و فروش انواع محصولات بهداشتی، آرایشی، شوینده و پاک کننده و انجام کلیه خدمات بازرگانی مجاز، خرید و فروش و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و مواد اولیه، ابزار، ماشین آلات مورد نیاز، شرکت در مناقضات و مزایده دولتی و خصوصی، اخذ و اعطا نمایندگی، اخذ وام و اعتبار از کلیه بانک های دولتی و خصوصی، تولید، فروش، توزیع، واردات و صادرات در زمینه دارو، مکمل ها، مواد و تجهیزات درمانی تشخیصی و تحقیقاتی اعم از شیمیایی و غیر شیمیایی و داروهای گیاهی (فرآوری شده و غیر فرآوری شده) و شیمیایی دمنوش، عصاره و اسانس و ماشین آلات و قطعات و فن آوری ها و صنایع مرتبط با آن ها، مشارکت مادی و معنوی در شرکت ها و موسسات تولیدی و بازرگانی داخلی و خارجی و انجام هرگونه عملیات بازرگانی مجاز مربوط به موضوع شرکت و همکاری های علمی پژوهشی با مراکز علمی پژوهشی داخل و خارج کشور با رعایت قوانین و مقررات رسمی کشور و با اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح، در رهن و وثیقه گزاردن و در رهن و وثیقه گرفتن هرگونه اموال منقول و غیرمنقول، تولید، فروش، توزیع، پخش، واردات و صادرات در زمینه مکمل های رژیمی و ورزشی، محصولات آرایشگاهی و سلولزی، برگزاری دوره و ارائه خدمات مراقبت های پوستی و میکرودرم در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات مشاوره ایجاد کسب و کار و کنترل پروژه، مشاوره و ارائه خدمات مشاوره، بررسی طرح ها و انجام امور پژوهشی و تحقیق و توسعه در حوزه های مرتبط با موضوعات شرکت، انجام هرگونه عملیات ترخیص و حق العملکاری، گشایش اعتبارات ال سی بسته بندی مجاز مربوط به موضوع شرکت و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح کلیه ملزومات دارویی و آرایشی و بهداشتی و پزشکی و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم، ارائه کلیه خدمات آزمایشگاهی و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم، ارائه کلیه خدمات آزمایشگاهی و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم، ساخت، تولید، توزیع، بسته بندی، خرید و فروش و واردات و صادرات انواع فرآورده های دارویی، بلک، مواد اولیه و ابزار مورد نیاز ساخت و تولید انواع دارو، داروهای ترکیبی، درمانی دارویی، دارویی آرایشی و بهداشتی، مکمل های غذایی و ورزشی، داروهای گیاهی، شیمیایی، طبیعی، طب سنتی و انواع فرآورده های مجاز رژیمی و داروهای مجاز فرآورده های رژیمی و داروهای گیاهی و شیمیایی و فرآورده های بیولوژیک. ساخت، تولید و آزمایش انواع مکمل های دارویی، غذایی، آرایشی و بهداشتی مرتبط و خرید و فروش واردات ملزومات، تجهیزات و دستگاه های دارویی، آرایشی و بهداشتی و اسانس های طبیعی، مشاوره پژوهش و فرمولاسیون دارویی و آرایشی و بهداشتی اعم از شیمیایی، طبیعی، طب سنتی، مکمل های رژیمی غذایی و محصولات آرایشی و بهداشتی و ارائه خدمات پزشکی از جمله تأسیس و طراحی آزمایشگاه، کارخانه داروسازی و داروخانه و خطوط تولید محصولات دارویی، بهداشتی و آرایشی، بازاریابی غیرهمی و غیرشبهکابی و حق العمل کاری و نمایندگی تجاری، ترخیص کالا، واردات و صادرات و خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و بین المللی، گشایش حساب، اعتبار اسنادی، تسهیلات و اعتبارات ریالی و ارزی ضمانتنامه ها و حوالجات، فایناس، ریفایناس، نزد بانک ها، موسسات مالی و شرکت های داخلی و خارجی، انتقال تکنولوژی از خارج به داخل کشور، اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها و موسسات داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقضات و مزایده و پیمان های دولتی و خصوصی، برپایی غرفه و شرکت نمایشگاه های داخلی و بین المللی و غرفه آرائی و اخذ وام و تسهیلات از کلیه بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و گشایش اعتبارات و ال سی برای شرکت، نزد بانک ها، انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی و دولتی و خصوصی، کلیه فعالیت های مجاز بازرگانی داخلی و خارجی، بازاریابی و بازاریابی غیر شبکه ای در زمینه هر نوع کالا اعم از آرایشی، بهداشتی، دارویی و تجهیزات پزشکی، آزمایشگاهی و انواع دستگاه های مرتبط با موضوع فعالیت



شرکت و در صورت لزوم در هر یک از موارد پس از اخذ مجوزهای لازم، تولید ملزومات دارویی در صورت ضرورت قانونی پس از اخذ مجوزهای لازم.

تاریخچه فعالیت

شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۲۷۱۳۰ در تاریخ ۱۳۶۲/۰۲/۱۱ تحت شماره ۴۷۵۰۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران با مرکزیت اصلی تهران، خیابان ونک، شماره ۶۴ به صورت با مسئولیت محدود به ثبت رسیده است و متعاقباً به موجب تصمیمات متخذه در جلسات مجامع عمومی فوق‌العاده به تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و آگهی تغییرات به شماره ۴۷۵۰۹ مورخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۵ اداره ثبت شرکت‌ها، شرکت به سهامی خاص تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت درحال حاضر تهران، محله امانیه، خیابان مهرشاد، خیابان استاد نجف دریابندری (ارمغان غربی)، پلاک ۸، طبقه ۲ و محل کارخانه استان قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان ابوریحان بیرونی می‌باشد.

مدت فعالیت

مطابق ماده ۳ اساسنامه شرکت، مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت، به مدت نامحدود تعیین شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
امیرحسین خشایار دانائی	-	-	۲,۱۵۹,۹۹۷	۴۸٪
کیوان محمدحسین دانائی	-	-	۱,۸۸۹,۹۹۷	۴۲٪
غلامحسین اردوان دانایی	-	-	۴۵۰,۰۰۰	۱۰٪
توسعه کار آفرینی مزده لیام	سهامی خاص	۲۹۰۶	۶	۰٪
جمع			۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ و به استناد روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۱۹ تهران مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ هیأت مدیره، خانم رقیه گلوبندی به عنوان مدیر عامل شرکت طبق روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۱۹ تهران مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۶ انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
آقای امیرحسین خشایار دانائی	رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	موظف
آقای کیوان محمدحسین دانائی	نایب رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	موظف
توسعه کار آفرینی مزده لیام	عضو هیأت مدیره	سید شعیب فاطمی	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	موظف
خانم رقیه گلوبندی	مدیرعامل خارج از اعضای هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	موظف



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شناسه ثبت: ۲۷۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰

مشخصات حسابرس / بازرس بانى

براساس روزنامه رسمی شماره ۲۳۴۳۵ تهران مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۳ و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ موسسه حسابرسی آزمودگان به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۵۲۳۳۹ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی هدف نوین نگر به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ به سمت بازرس علی البدل به مدت یکسال انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی بانى در سال مالی قبل موسسه موسسه حسابرسی آزمودگان بوده است.

سرمایه بانى

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بانام عادی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۵ طی روزنامه رسمی شماره ۲۳۱۹۲ تهران مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

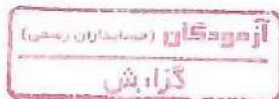
مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪	سود انباشته
۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱,۰۳۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۶٪	مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۰۶۴,۸۸۷	۲,۶۲۲,۰۴۵	۲,۷۷۲,۱۱۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۸۷,۵۵۶	۶۵۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰
درصد تقسیم سود	۸٪	۲۵٪	۱۱٪
سرمایه (میلیون ریال)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰



وضعیت مالی بانى

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۹۹۱,۲۷۲	۲۶,۲۷۲,۷۵۱	۱۷,۰۱۳,۹۴۶	۶۰٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸,۲۷۲,۰۴۷)	(۱۰,۷۸۳,۴۴۳)	(۶,۳۸۰,۳۷۲)	۶۹٪
سود ناخالص	۲۳,۷۱۹,۳۲۵	۱۵,۴۸۹,۳۰۸	۱۰,۶۳۳,۵۷۴	۵۳٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۴۲۲,۴۵۲)	(۸,۶۳۹,۸۱۶)	(۴,۶۸۶,۳۷۶)	۶۷٪
سایر درآمدها	۹,۰۴۱	۱۶,۵۲۳	۲۵,۲۵۳	-۴۵٪
سایر هزینه ها	(۱۴۱,۶۸۹)	(۲۷,۳۲۷)	(۶۸,۸۷۹)	۴۱۸٪
سود عملیاتی	۹,۱۶۴,۳۲۵	۶,۸۳۸,۶۹۸	۵,۹۱۳,۷۷۲	۳۴٪
هزینه های مالی	(۳,۵۶۰,۱۲۱)	(۲,۰۸۴,۴۳۶)	(۱,۱۱۷,۲۴۴)	۷۱٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷,۰۷۲	۳۹,۲۵۲	۴۰,۰۲۲	-۳۱٪
سود قبل از مالیات	۵,۶۳۱,۱۷۷	۴,۷۹۳,۵۱۴	۴,۸۳۶,۵۶۰	۱۷٪
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۸۳۹,۱۸۶)	(۸۶۰,۴۴۶)	(۶۶۱,۰۱۶)	-۲٪
سال های قبل	-	-	(۱۷,۳۷۴)	-
سود خالص	۴,۷۹۱,۹۹۱	۳,۹۳۳,۰۶۸	۴,۱۵۸,۱۷۱	۲۲٪

- علت افزایش در مبلغ فروش، افزایش تعداد فروش و نرخ فروش داخلی و مبلغ فروش صادراتی در اثر افزایش نرخ دلار بوده است.
- افزایش در بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه و بسته بندی مستقیم مصرفی در اثر تورم بوده است.
- افزایش در هزینه های اداری عمومی فروش در سال ۱۴۰۳ به علت افزایش معنی دار هزینه بازاریابی و فروش است.
- کاهش سایر درآمدها، عمدتاً ناشی از کاهش فروش مواد اولیه و درآمد ارائه خدمات و کاهش فروش ضایعات است؛ و افزایش سایر هزینه ها نیز عمدتاً ناشی از افزایش خالص کسری انبار و زیان ناشی از تسعیر ارز می باشد.
- افزایش هزینه های مالی به علت افزایش حجم تأمین مالی شرکت در سال های اخیر می باشد.
- مالیات و سودهای ناخالص، عملیاتی و خالص متغیرهای وابسته به سایر اقلام صورت سود و زیان می باشد و تغییرات آن ها ناشی از تغییرات در سایر اقلام می باشد.

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۷۷۹۱۱۱

صورت وضعیت مالی

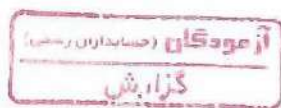
مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر نسبت به سال قبل
دارایی‌ها:				
دارایی‌های غیر جاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۷۹۹,۷۲۹	۱,۵۷۲,۹۸۲	۱,۱۳۵,۲۶۱	۱۴٪
دارایی‌های نامشهود	۲۶,۳۷۱	۳۳,۳۲۷	۳,۷۱۲	-۲۱٪
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۹۰,۹۹۰	۱۹۰,۹۹۰	۱۹۰,۹۹۰	۰٪
جمع دارایی‌های غیر جاری:	۲,۰۱۷,۰۸۹	۱,۷۹۶,۱۹۹	۱,۳۲۹,۹۶۳	۱۳٪
دارایی‌های جاری:				
پیش‌پرداخت‌ها	۶,۸۰۷,۲۲۲	۴,۱۲۲,۱۵۱	۱,۳۶۰,۷۹۵	۶۵٪
موجودی مواد و کالا	۱۴,۰۵۲,۰۰۰	۹,۴۸۸,۴۴۲	۵,۸۳۹,۸۷۴	۳۸٪
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۸,۱۷۳,۱۸۸	۱۲,۷۴۲,۸۶۶	۸,۸۱۱,۲۹۴	۴۳٪
موجودی نقد	۴,۱۷۰,۹۴۵	۶۹۲,۸۹۸	۷۷۸,۲۹۲	۵۰٪
جمع دارایی‌های جاری:	۴۲,۲۰۳,۳۵۵	۲۷,۰۴۶,۳۵۷	۱۶,۷۹۰,۲۵۵	۵۶٪
جمع دارایی‌ها:	۴۴,۲۲۰,۴۴۴	۲۸,۸۴۳,۵۵۵	۱۸,۱۲۰,۲۱۸	۵۳٪
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪
اندوخته قانونی	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰٪
سایر اندوخته‌ها	۶,۰۲۵	۶,۰۲۵	۶,۰۲۵	۰٪
سود انباشته	۱۰,۲۷۹,۳۴۵	۹,۱۸۱,۲۵۴	۶,۲۳۳,۲۸۷	۱۲٪
جمع حقوق مالکانه:	۱۵,۲۳۵,۳۷۰	۱۰,۸۳۷,۳۷۹	۷,۸۷۹,۳۱۲	۴۱٪
بدهی‌ها:				
بدهی‌های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲۲,۰۰۲	۱۷۹,۱۳۴	۱۰۴,۸۳۶	۸۰٪
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۷,۵۴۷	۳۳۹,۸۶۷	۱۱٪
جمع بدهی‌های غیر جاری:	۴,۸۲۲,۰۰۲	۴,۲۱۶,۶۸۱	۴۳۴,۷۰۳	۱۴٪
بدهی‌های جاری:				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۸,۵۵۳,۳۱۷	۴,۵۳۵,۷۴۲	۴,۱۲۸,۸۰۲	۸۹٪
مالیات پرداختی	۸۳۹,۱۸۶	۸۶۰,۴۴۶	۶۹۷,۶۴۱	-۲٪
تسهیلات مالی	۱۱,۶۶۴,۱۰۲	۶,۹۱۷,۵۶۲	۴,۹۷۹,۷۵۹	۶۹٪
پیش‌دریافت‌ها	۳,۱۰۶,۴۶۷	۱,۴۷۵,۷۴۴	-	۱۱۱٪
جمع بدهی‌های جاری:	۲۴,۱۶۳,۰۷۲	۱۳,۷۸۹,۴۹۵	۹,۸۰۶,۳۰۲	۷۵٪
جمع بدهی‌ها:	۲۸,۹۸۵,۰۷۴	۱۸,۰۰۶,۱۷۶	۱۰,۲۴۰,۹۰۵	۶۱٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها:	۴۴,۲۲۰,۴۴۴	۲۸,۸۴۳,۵۵۵	۱۸,۱۲۰,۲۱۸	۵۳٪

- علت افزایش پیش پرداخت‌ها عمدتاً افزایش سفارشات مواد اولیه و پیش خرید کالا می‌باشد.
- علت افزایش موجودی کالا، عمدتاً افزایش موجودی مواد اولیه و بسته‌بندی می‌باشد.
- افزایش میزان حساب‌های دریافتی ناشی از افزایش فروش می‌باشد.
- علت افزایش چشمگیر موجودی نقد، جریان‌های نقد حاصل از فعالیت عملیاتی است.
- افزایش تسهیلات مالی ناشی از انتشار اوراق صکوک (مرابحه) در سال ۱۴۰۳ و همچنین نیاز شرکت به تأمین مالی می‌باشد.
- افزایش پیش دریافت‌های شرکت ناشی از قرارداد ۱۸۱۸۹-UI-SC یا شرکت یونیلیو برای تولید خمیر دندان می‌باشد.
- افزایش در پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها ناشی از افزایش حسابهای پرداختی و سپرده بیمه پیمانکاران است.

نسبت‌های مالی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱.۷۵	۱.۹۶	۱.۷۱
نسبت بدهی به دارایی	%۶۶	%۶۲	%۵۷
سرمایه در گردش	۱۸,۰۴۰,۲۸۳	۱۳,۲۵۶,۸۶۲	۶,۹۸۴,۰۵۳
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسبه)	۱۳۴.۲۷	۱۴۹.۷۲	۱۳۶.۴۲
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۳۳%	۱۰۰%	۱۰۰%
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۱۴۴%	۴۳۳%	۴۳۳%
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱۰%	۱۴%	۱۹%
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۴۳%	۶۰%	۸۲%
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق (۲۳٪)	۱۳۸۹%	۱۱۴۰%	۱۲۰۵%
حاشیه سود ناخالص	%۵۶	%۵۹	%۶۲
حاشیه سود عملیاتی	%۲۲	%۲۶	%۳۵
حاشیه سود خالص	%۱۱	%۱۵	%۲۴



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۶,۰۲۵	۲,۵۷۵,۶۱۶	۳,۷۱۴,۶۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
افزایش سرمایه	۴۷۰,۰۰۰	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	۴,۱۵۸,۱۷۱	۴,۱۵۸,۱۷۱
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۷,۰۰۰	-	(۴۷,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴۶۳,۵۰۰)	(۴۶۳,۵۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۵	۶,۲۲۳,۲۸۷	۷,۸۷۹,۳۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲	-	-	-	۲,۹۲۳,۰۶۷	۲,۹۲۳,۰۶۷
سود سهام مصوب	-	-	-	(۹۷۵,۰۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۵	۹,۱۸۱,۳۵۴	۱۰,۸۳۷,۳۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	-	۴,۷۹۱,۹۹۱	۴,۷۹۱,۹۹۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۹۴,۰۰۰)	(۳۹۴,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳۰۰,۰۰۰	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۵	۱۰,۲۷۹,۳۴۵	۱۵,۲۳۵,۳۷۰

آرمان آتی (سهامدارین رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

صورت جریان نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۰۷۳,۹۸۹	(۸۵۸,۰۷۶)	۲,۳۳۲,۷۴۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۶۰,۴۴۶)	(۶۹۷,۶۴۱)	(۳۳۸,۶۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۲۱۳,۵۴۳	(۱,۵۵۵,۷۱۷)	۱,۸۹۴,۱۴۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۰	۱,۸۱۴	۲۲,۵۰۲
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۳۳,۳۳۵)	(۶۰۰,۷۷۱)	(۳۳۹,۳۷۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۴۵۳)	(۳۱,۴۴۴)	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی	۲۷,۲۱۹	۲۴,۸۳۳	۲۶,۱۰۰
دریافت های نقدی سود سهام	-	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	-	-	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۰۸,۵۱۹)	(۵۹۵,۵۶۹)	(۱۹۰,۷۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۸۰۵,۰۲۴	(۲,۱۵۱,۲۸۶)	۱,۷۰۳,۳۷۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
خالص مرادفات مالی با سهامداران	(۹۹,۱۵۶)	(۷۱۱,۶۳۹)	(۱۷۰,۶۵۸)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۰,۹۷۱,۱۳۵	۱۷,۷۳۸,۸۵۶	۱۲,۱۱۴,۳۰۴
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۵,۶۱۷,۸۹۸)	(۱۲,۲۶۳,۷۷۵)	(۱۱,۳۰۰,۵۸۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۱۸۷,۰۵۸)	(۱,۷۳۲,۵۵۱)	(۱,۱۴۱,۳۰۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۹۴,۰۰۰)	(۹۷۵,۰۰۰)	(۴۶۳,۵۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۶۷۳,۰۲۳	۲,۰۶۵,۸۹۱	(۱,۳۹۱,۷۴۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۴۷۸,۰۴۸	(۸۵,۴۹۵)	۳۱۱,۶۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۹۲,۸۹۸	۷۸۸,۳۹۲	۴۶۶,۶۶۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۱۷۰,۹۴۵	۶۹۲,۸۹۸	۷۷۸,۲۹۲
معاملات غیر نقدی	-	-	۴۷۰,۰۰۰

از مودگان (حسابداران رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

بندهای موجود در گزارش حسابرسی صورت های مالی سال مالی اخیر شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

اظهار نظر مشروط

صورت های مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ مبنای اظهار نظر مشروط صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ، مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر مشروط

به شرح مندرجات یادداشت توضیحی ۱۴ صورت های مالی شرکت دارای کنترل بر شرکت های سرمایه پذیر می باشد. لیکن صورت های مالی تلفیقی گروه را برای سال مورد گزارش ارایه نموده است. با توجه به اهمیت اقلام صورت های مالی واحدهای تجاری، فرعی این امر مغایر با استانداردهای حسابداری می باشد.

حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران مستقل از شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

جزئیات وضعیت مالی بانی

مانده دارایی های در جریان تکمیل شرکت براساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	انتقالات	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت	برآورد هزینه های تکمیل پروژه
پروژه خط دارو	-	۲۷,۳۴۷	-	۲۷,۳۴۷	۱۳	۱۹۰,۰۰۰
پروژه هاشمیان	۶۷,۷۱۷	۲,۹۶۸	(۷۰,۶۸۴)	-	۱۰۰	-
پروژه پساب کارخانه	۲۶,۱۲۷	۲,۱۵۰	-	۲۸,۲۷۷	۹۹	۳۰۰
جمع	۹۳,۸۴۴	۳۲,۴۶۵	(۷۰,۶۸۴)	۵۵,۶۲۴	-	۱۹۰,۳۰۰

در تاریخ تهیه این گزارش، مانده دارایی های در جریان تکمیل شرکت مطابق جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	انتقالات	مانده در ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	درصد پیشرفت	برآورد هزینه های تکمیل پروژه
پروژه خط دارو	۲۷,۳۴۷	-	-	۲۷,۳۴۷	۱۳	۱۹۰,۰۰۰
پروژه پساب کارخانه	۲۸,۲۷۷	-	-	۲۸,۲۷۷	۹۹	۳۰۰
پروژه ساختمان جنت آباد	-	۹۲۸	-	۹۲۸	-	-
جمع	۵۵,۶۲۴	۹۲۸	-	۵۶,۵۵۲	-	-



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۷۵۰۹

سرفصل پیش‌پرداخت‌های شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر ارائه شده است:
مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳		نام اشخاص	اشخاص وابسته
درصد از کل	مبلغ		
۱٪	۹۳,۷۳۶	شرکت آروین جیات آراز	اشخاص غیر وابسته
۱۱٪	۷۷۹,۰۸۳	KALE CARE (کشور ترکیه - خرید مواد اولیه آرایشی بهداشتی)	
۱۹٪	۱,۲۹۷,۶۵۵	SIRKETI KIMEX DIS TICARET VE SE SANTI LIMITED (کشور ترکیه - خرید مواد اولیه آرایشی بهداشتی)	
۱۶٪	۱,۰۷۹,۱۲۶	MEDIST FZE (کشور امارات - خرید مواد اولیه آرایشی بهداشتی)	
۱۶٪	۱,۱۲۰,۴۳۶	KALE KIMYA (کشور ترکیه - خرید مواد اولیه آرایشی بهداشتی)	
۵٪	۳۲۸,۱۱۸	فرا رنگ ایرا - خرید جمبه خمیر دندان	
۱٪	۱۰۲,۰۳۴	شیمیایی بهداشت - خرید مواد اولیه	
۶٪	۴۳۴,۶۵۲	تأمین سرمایه تمدن	
۱۳٪	۸۹۲,۰۹۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	
۳٪	۱۰۸,۴۰۹	بانک سامان - کارمزد ضمانت نقدشوندگی اوراق صکوک	
۸٪	۵۷۱,۸۹۳	سایر	
۱۰۰٪	۶,۸۰۷,۳۲۲	جمع	

سرفصل حساب‌های دریافتی شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و اطلاعات دریافتی از بانی به شرح جدول زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳		نام اشخاص	اشخاص وابسته
درصد از کل	مبلغ		
۳۵,۳۴٪	۶,۴۲۱,۶۴۳	شرکت تولیدی و بازرگانی برزویه حکیم	اشخاص وابسته
۶,۳۳٪	۱,۱۵۸,۱۲۷	شرکت پارس حیان سینما	
-۰,۲۷٪	۱۵۵,۵۹۷	شرکت داهیان سروین فراز	
-۰,۸۶٪	۱۳۴,۸۵۲	شرکت پخش آروین وایا	
-۰,۶۹٪	۱۱۹,۹۶۷	شرکت آراشیمی پارس	
-۰,۳۳٪	۶۶,۹۴۹	شرکت توسعه کار آفرینی مزده لیم	
-۰,۶۶٪	۶۲,۶۰۱	شرکت پارس حیان پیشتاز	
-۰,۳۷٪	۴۸,۷۲۸	شرکت مشاوران توسعه بازار نارنج سبز	
-۰,۰۱٪	۲,۱۰۷	شرکت کاوش حیان کیمیا پارس	
-۰,۰۰٪	۱۶۱	شرکت نو تجارت وایا فراز	
-۰,۰۰٪	۷۵	شرکت توسعه و تأمین دارویی آروین	
-۰,۰۰٪	۷۱	شرکت توان مکمل کیمیا	
۲۴,۰۹٪	۴,۳۷۸,۲۶۸	شرکت تهران بیرون	
۴,۹۲٪	۸۹۴,۵۳۴	فروشگاه انکا	
۶,۰۶٪	۱,۱۰۲,۰۰۰	شرکت مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان پخش ممتاز	
۲,۷۱٪	۴۹۳,۰۹۶	شرکت بهستان پخش	
۲,۵۳٪	۴۵۷,۱۳۹	شرکت سلامت پخش هستی	
۲,۱۴٪	۳۸۸,۹۹۶	توآوران فن اوزده	
۱,۴۹٪	۲۷۰,۴۵۵	فروشگاههای رنجیره ای رها	
۱,۲۳٪	۲۲۴,۸۵۵	شرکت لقمان حکیم ایرانیان	
۱,۲۳٪	۲۲۱,۵۶۲	بازرگانی سلمان آندیشان امرتات	
۱,۱۷٪	۲۱۲,۲۴۰	هایپر مارکت‌های ماف پارس	
-۰,۹۳٪	۱۶۹,۰۰۷	توزان دارو	
۷,۰۰٪	۱,۳۷۱,۸۸۵	سایر	
-۰,۳۹٪	(۷۰,۷۳۵)		
۱۰۰٪	۱۸,۱۷۳,۱۸۸	جمع	



سرفصل حساب‌های پرداختی و سایر پرداختی‌های شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و اطلاعات دریافتی از بانه شرح جدول زیر ارائه شده است:

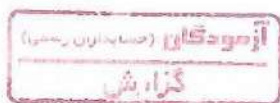
مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳		نام اشخاص	اشخاص وابسته
درصد از کل	مبلغ		
۷٪	۵۷۱,۶۳۳	سپرده بیمه نزد اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
۳٪	۱۹۳,۹۷۳	حساب جاری سهامداران	
۳٪	۲۶۴,۶۸۷	یونیفور ایران	اشخاص غیر وابسته
۵٪	۳۸۸,۳۹۴	محب قزوین - خرید تیوب	
۲٪	۱۷۳,۳۶۷	طرح گستر - خرید اقلام بسته بندی	
۳٪	۲۳۵,۹۷۱	شرکت شیمیایی بهداشت - خرید مواد اولیه	
۲٪	۱۸۹,۶۹۹	اطلس پلیمر آسیا - خرید بطری	
۲٪	۱۹۵,۸۳۰	جهان شیمی دکتر کامکار - خرید تیوب	
۳۷٪	۳,۱۲۴,۹۷۳	Amir trading co - خرید مواد اولیه	
۲٪	۱۹۵,۷۵۰	مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی - اقساط اصل و فرع تامین مالی انجام شده	
۱٪	۱۰۱,۲۰۹	اداره دارایی - مالیات ارزش افزوده	
۳٪	۳۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه تمدن - اقساط اصل و فرع تامین مالی انجام شده	
۷٪	۶۰۱,۳۴۷	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی آرمان اندیش - اقساط اصل و فرع تامین مالی انجام شده	
۸٪	۶۹۷,۹۲۹	سپرده بیمه نزد اشخاص وابسته	
۱۵٪	۱,۳۹۹,۵۵۶	سایر	
۱۰۰٪	۸,۵۵۳,۳۱۷	جمع	

سرفصل پیش دریافت‌های شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و اطلاعات دریافتی از بانی به شرح جدول زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳		نام اشخاص	اشخاص وابسته
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)		
-	-	-	اشخاص وابسته
۹۷٪	۳,۰۰۹,۴۶۲	یونیفور ایران	اشخاص غیر وابسته
۳٪	۹۷,۰۰۵	شرکت دی دارو - بابت فروش مکمل	
۱۰۰٪	۳,۱۰۶,۴۶۷	جمع	



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

درآمد عملیاتی شرکت داروسازی پارس جان به تفکیک فروش به خریداران نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح جدول زیر می باشد:

درصد نسبت به کل فروش	۱۴۰۳/۱۳۳۹			۱۴۰۳/۱۳۴۰			نوع وابستگی	خریدار	محمول
	مبلغ (میلیون ریال)	تاریخ (ریال)	مقدار (عدد/بسته)	مبلغ (میلیون ریال)	تاریخ (ریال)	مقدار (عدد/بسته)			
۳۳٪	۶۰,۳۳۲,۴۲۰	۱,۸۳۷,۸۳۶	۳,۷۸۳,۳۴۹	۱۱۰,۲۲۸,۴۳۵	۲,۳۳۸,۵۲۱	۴,۷۱۳,۶۲۹	انحصاری وابسته	غروه حکیمه	انواع محصولات شرکت
۵٪	۱,۳۵۰,۶۲۵	۲,۳۶۳,۶۷۱	۵۳۹,۱۰۷	۸۱۹,۳۳۶	۲,۳۳۸,۰۸۲	۳,۵۶,۹۱۶		پارس جان سیما	انواع محصولات شرکت
۰٪	-	-	-	۱۳۳,۸۴۱	۵,۱۹۱,۳۵۷	۳,۵۷,۷۸۲	انحصاری غیر وابسته	داهان سروین قوز	انواع محصولات شرکت
۲۶٪	۹,۳۳۸,۰۹۹	۶۰,۹۳۱,۰	۱,۵۳۹,۰۸۸	۱۲,۳۳,۵۸۳	۷۳۶,۰۰۳	۱,۶۶,۸۳۳,۶۰		شرکت تهران بوزان	انواع محصولات شرکت
۱۳٪	۲,۰۹۲,۵۰۳	۱,۳۴۴,۷۰۰	۲۴,۸۳۵,۴۵۶	۲,۶۶۳,۱۸۳	۱,۴۵,۴۶۶	۳,۵۱,۸۳,۴۳۷	انحصاری غیر وابسته	شرکت یونینفور ایران	انواع محصولات شرکت
۲۵٪	۶,۵۱۶,۳۰۳	۶,۵۵۳,۵۸	۹,۹۴۲,۹۷۳	۱۳,۸۵۶,۳۱۷	۱,۱۶۴,۶۱۱	۱۱,۱۳۴,۱۲۶	انحصاری غیر وابسته	سلتر مشتریان	انواع محصولات شرکت
۱۰۰٪	۲۶,۲۲۲,۷۵۱	۵۸۱,۵۳۹	۵۳,۹۹۵,۹۷۱	۵۱,۹۹۱,۳۷۳	۷۱۴,۱۸۴	۵۸,۷۹۶,۳۳۳	جمع		

آزمودگان (مسئولان رسمی) گزارش



شرکت مشاور سرمایه کاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۷۲۳۳۳

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

تغییرات مقدار نرخ و مبلغ فروش محصولات شرکت در سال ۱۳۰۳ نسبت به سال ۱۳۰۲ به شرح جدول زیر می باشد:

تغییرات مقدار نرخ و مبلغ محصولات در سال ۱۳۰۳ نسبت به ۱۳۰۲		تغییرات مقدار و مبلغ		شرح	
درصد تغییرات مبلغ	درصد تغییرات نرخ	درصد تغییرات مقدار	درصد تغییرات نرخ	درصد تغییرات مبلغ	شرح
۲۱.۸٪	۱۸.۹٪	۲.۴٪	۱۸.۹٪	۲۱.۸٪	انواع خمیر دندان
۷۵.۲٪	۴۲.۱٪	۲۲.۴٪	۴۲.۱٪	۷۵.۲٪	انواع کرم ها
۵۵.۹٪	۲۸.۵٪	۱۹.۷٪	۲۸.۵٪	۵۵.۹٪	انواع شامپو
۲۵.۰۹٪	۳۲۸.۹٪	-۱۸.۲٪	۳۲۸.۹٪	۲۵.۰۹٪	صابون ها
۱۲.۶٪	۲۲.۶٪	-۲۱.۰٪	۲۲.۶٪	۱۲.۶٪	انواع ژل
۰.۴٪	۳.۶٪	-۲.۵٪	۳.۶٪	۰.۴٪	انواع لوسیون
۱۳۳.۲٪	-۲.۶٪	۱۳۹.۸٪	-۲.۶٪	۱۳۳.۲٪	انواع محصولات مو
۸۲.۰٪	۱۷.۳٪	۵۶.۱٪	۱۷.۳٪	۸۲.۰٪	مکمل تغذیه ای
۶۴.۵٪	۱۹.۰٪	۷۸.۳٪	۱۹.۰٪	۶۴.۵٪	انواع محصولات لب
-۳۰.۰٪	-۱۳.۹٪	-۱۷.۷٪	-۱۳.۹٪	-۳۰.۰٪	انواع محصولات آرایشی
-۱.۹٪	۳۳.۵٪	-۲.۵٪	۳۳.۵٪	-۱.۹٪	شوینده و پاک کننده
۴۵.۴٪	۵۵.۲٪	-۶.۹٪	۵۵.۲٪	۴۵.۴٪	انواع پم و صابون
۱۶۹.۷٪	۱۰۹.۶٪	۲۸.۷٪	۱۰۹.۶٪	۱۶۹.۷٪	اسری - خوشبو کننده
۱۲.۵٪	۱۹.۴٪	-۵.۷٪	۱۹.۴٪	۱۲.۵٪	انواع محصولات ناخن

آزمودگان (صاحبان رسمی)
گزارش



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت داروسازی پارس حیان براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد اولیه و بسته بندی مستقیم مصرفی	۱۵,۹۹۵,۰۴۲	۹,۷۵۴,۷۵۳	۵,۰۴۱,۹۲۵
دستمزد مستقیم	۱,۰۲۹,۵۶۵	۶۵۸,۷۸۴	۳۷۳,۱۱۴
سربار	۲,۵۲۸,۶۹۹	۱,۶۷۷,۸۲۳	۱,۱۲۳,۵۱۰
جمع هزینه‌های ساخت	۱۹,۵۵۳,۳۰۶	۱۲,۰۹۱,۳۶۹	۶,۵۳۸,۵۵۰
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۷۹۹,۸۲۱)	(۴۹۵,۷۵۵)	۹۹,۹۳۶
کاهش (افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	(۹۹,۰۸۰)	۶,۷۹۵	۱۶,۵۰۵
خالص موجودی کالای امانی نزد دیگران	(۱۱۷,۰۵۱)	(۸۱۵,۳۲۶)	(۲۳۴,۷۰۸)
سایر	(۲۶۵,۳۰۷)	(۳۶۴۱)	(۴۰,۰۱۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۸,۲۷۲,۰۴۷	۱۰,۷۸۳,۴۴۳	۶,۳۸۰,۲۷۲

تأمین کنندگان مواد اولیه مصرفی شرکت داروسازی پارس حیان به تفکیک تأمین کنندگان و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرکت تأمین کننده	نوع مواد اولیه	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			مبلغ	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید
A and A Amir trading co LLC	مواد اولیه	غیر وابسته	۷,۲۱۲,۴۷۷	۳۹%	۴,۸۹۹,۳۹۸	۲۲%
kale kimya (کشور ترکیه - خرید مواد اولیه آرایشی بهداشتی)	مواد اولیه	غیر وابسته	۱,۹۱۲,۹۱۴	۱۰%	۱,۲۴۲,۰۰۰	۱۰%
یونیلور ایران (خرید داخلی مواد اولیه و بسته بندی)	مواد اولیه و بسته بندی	غیر وابسته	۷۹۹,۰۷۷	۴%	۵۶۱,۴۴۲	۵%
فرا رنگ آریا	مواد اولیه	غیر وابسته	۶۰۶,۶۶۶	۳%	۴۴۱,۲۱۴	۳%
محب قزوین (خرید داخلی اقلام بسته بندی)	اقلام بسته بندی	غیر وابسته	۵۵۵,۱۱۲	۳%	۸۹۷,۱۵۰	۷%
KIMEX DIS TICARET VE SANATI LIMITED SIRKET	مواد اولیه	غیر وابسته	۵۱۱,۶۴۵	۳%	-	-
شرکت شیمیایی بهداشت	مواد اولیه	غیر وابسته	۴۷۶,۱۸۱	۳%	۲۲۰,۷۸۲	۲%
طرح گستر (خرید داخلی اقلام بسته بندی)	اقلام بسته بندی	غیر وابسته	۲۸۴,۲۷۲	۲%	۲۵۱,۲۶۷	۲%
سایر تأمین کنندگان	مواد اولیه و بسته بندی	غیر وابسته	۶,۰۷۱,۶۰۴	۳۳%	۴,۶۹۲,۰۸۱	۳۸%
جمع			۱۸,۵۳۰,۰۴۷	۱۰۰%	۱۲,۳۰۵,۳۳۵	۱۰۰%

آمودگان (مسئولین رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شناسه ثبت: ۳۹۱۷۷۳۹

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

میزان تولید محصولات شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۳ به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال ۱۴۰۳	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	میانگین ۵ سال گذشته	درصد تغییر سال اخیر نسبت به سال قبل
انواع کرم‌ها انواع لوسین انواع محصولات لب انواع محصولات آرایشی	کیلوگرم	۲۵۸۲۰۰۰	۱۵۰۷۸۰۰	۹۲۷,۳۱۵	۸۹۵,۸۵۴	۶۵۴,۲۸۴	۶۷۲,۱۳۱	۴٪
				۲۱۰,۳۷۰	۱۶۲,۰۵۲	۱۵۷,۵۴۸	۱۵۹,۸۱۷	۳۷٪
				۶۷۹۲	۵,۰۱۲	۳,۳۶۸	۴,۹۱۳	۳۶٪
انواع خمیر دندان انواع پن و صابون	کیلوگرم	۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۵۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۴۴	۱۶۰,۳۳۷	۱۲۵,۱۳۷	۹۵,۲۱۳	۱۳٪
				۲,۴۰۱,۳۸۳	۲,۹۵۰,۳۳۵	۲,۶۷۰,۳۱۴	۲,۲۹۵,۹۰۰	-۱۹٪
انواع محصولات مو انواع شامپو	کیلوگرم	۱۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲۰,۰۰۰	۶۶,۲۷۹	۵۳,۹۹۱	۴۰,۳۹۸	۴۹,۷۲۶	۳۳٪
				۲,۳۷۵,۶۳۰	۱,۹۳۱,۰۶۵	۱,۶۵۳,۴۶۳	۱,۷۰۵,۰۵۸	۱۸٪
انواع محصولات ناخن اسپری خوش بو کننده	کیلوگرم	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۵۱	۲۰۵,۸۹۹	۲۵۶,۲۳۳	۲۴۱,۲۸۱	-۳۰٪
				۲,۱۳۳	۱,۹۲۵	۱,۳۶۹	۲,۲۲۷	۱۱٪
شوینده و پاک کننده انواع آل	کیلوگرم	۲۶۵,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۰۵	۱۵۴,۲۸۲	۲۸,۱۴۵	۷۱,۸۲۵	۵٪
				۴۳۲,۲۸۲	۳۳۲,۷۸۶	۵۳,۶۱۷	۴۱۸,۰۲۳	-۴۲٪
مکمل تغذیاتی انواع محصولات ضد عفونی کننده	کیلوگرم	۱۱۷۲,۰۰۰	۱۱۷۰,۰۰۰	۷۲,۰۹۳	۵۰,۹۹۰	۴۱۹,۹۳۹	۲۱۹,۸۳۵	۴۱٪
				۶۹,۱۳۰	۴۸,۴۱۱	۳,۵۸۴	۱۷,۳۶۰	۳۴٪
انواع محصولات ضد عفونی کننده	کیلوگرم	۱۵۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۴۷۸	۵۹۴	-	۱۰۲,۱۳۷	-۲۰٪
				۱۶۵,۰۰۰	۱۰۰۰	-	۱,۰۴۰,۵۳۵	-۳٪
جمع کل		۱۲,۳۲۹,۰۰۰	۸,۱۹۵,۸۰۰	۷,۶۰۱,۲۳۷	۷,۸۱۷,۳۲۸	۶,۰۹۴,۸۷۳	۶,۰۴۵,۵۳۵	

از موکاپا (صاحبان رسمی) گزارش می‌گردد



وضعیت اعتباری شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

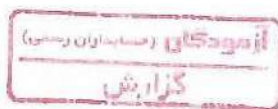
شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۱۱,۶۶۴,۱۰۲
بلندمدت	۴,۵۰۰,۰۰۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-

تسهیلات

بر اساس یادداشت شماره ۲۳ آخرین صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مشارکت مدنی	۴,۳۷۴,۸۳۱	۳,۵۱۱,۲۸۹
جعاله	۶۰,۱۱۷	۱,۱۷۱,۰۷۰
دریافتی سلف	۷۰۱,۴۵۴	۱,۰۲۴,۹۱۱
فروش اقساطی	۵۳۰,۲۵۱	۵۱,۰۲۷
خرید دین	۶۹۲,۵۷۷	۴۶۲,۳۱۹
مراجعه	۵۸۵۸,۳۰۸	۱,۸۷۷,۶۶۸
انتشار اوراق صکوک (مراجعه)	۹,۳۲۸,۶۲۵	۷,۴۵۳,۱۵۱
جمع	۲۱,۴۴۶,۱۶۳	۱۵,۵۵۱,۴۳۴
سپرده‌های بانکی نزد بانک‌ها	(۳۹۵,۲۱۱)	(۳۹۵,۸۹۹)
سود و کارمزد سال آتی	(۴,۷۸۶,۸۵۰)	(۴,۳۰۰,۴۳۶)
جمع	۱۶,۱۶۴,۱۰۲	۱۰,۹۵۵,۱۰۹



به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک سامان شعبه جام جم	۱۰,۴۲۲,۳۵۵	۵,۵۱۶,۲۵۶
بانک صنعت و معدن شعبه شهر صنعتی البرز قزوین	۲۲,۵۷۸	۱,۰۵۸,۴۵۳
بانک ملت شعبه شیراز ونک تهران	۷۱۲,۹۹۲	۸۱۰,۳۳۹
بانک توسعه صادرات شعبه شهر قزوین	۷۶۸,۶۱۳	۲۴۵,۸۹۴
بانک کارآفرین شعبه آفریقا	-	۳۱۹,۲۲۰
بانک صادرات شعبه شهید بابایی قزوین	۱۹۱,۰۰۰	۱۴۳,۰۹۹
بانک تجارت شعبه کارگر شمالی و شعبه شهید بابایی قزوین	-	۵,۰۲۲
انتشار اوراق موابحه بازار سرمایه	۹,۳۲۸,۶۲۵	۷,۴۵۳,۱۵۱
جمع	۲۱,۴۴۶,۱۶۳	۱۵,۵۵۱,۴۳۴
سپرده‌های بانکی نزد بانکها	(۴۹۵,۳۱۱)	(۳۹۵,۸۹۹)
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۴,۷۸۶,۸۵۰)	(۴,۳۰۰,۴۲۶)
جمع	۱۶,۱۶۴,۱۰۲	۱۰,۹۵۵,۱۰۹
حصه بلندمدت	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۷,۵۴۷
حصه جاری	۱۱,۶۶۴,۱۰۲	۶,۹۱۷,۵۶۲

به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۵ تا ۲۳ درصد	۱۲,۱۱۷,۵۲۸	۱۵,۵۵۱,۴۳۴
۲۵/۵ درصد	۹,۳۲۸,۶۲۵	-
جمع	۲۱,۴۴۶,۱۶۳	۱۵,۵۵۱,۴۳۴

به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۳	-	۸,۹۶۸,۵۸۵
سال ۱۴۰۴	۱۳,۳۸۳,۰۸۱	۹۶۹,۶۹۹
سال ۱۴۰۵	۱,۲۶۵,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰
سال ۱۴۰۶	۵,۰۳۸,۱۵۱	۴۶۹۳,۱۵۱
سال ۱۴۰۷	۱,۷۵۹,۹۲۲	-
جمع	۲۱,۴۴۶,۱۶۳	۱۵,۵۵۱,۴۳۴

آرمان آتی (حسابداران رسمی)

گزارش

صفحه ۲۹ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۹۷۷۴۳۶

به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
چک و سفته	۱۷,۵۴۱,۵۰۰	۱۲,۶۹۲,۱۷۱
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۳,۹۰۴,۶۶۳	۲,۸۵۹,۲۶۳
جمع	۲۱,۴۴۶,۱۶۳	۱۵,۵۵۱,۴۳۴

تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تأمین مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	۱۰,۹۵۵,۱۰۹	۵,۳۰۹,۶۲۵
دریافت های نقدی	۲۰,۹۷۱,۱۳۵	۱۷,۷۳۸,۸۵۶
سود و کارمزد و جرائم	۳,۰۴۲,۸۱۳	۱,۸۹۲,۹۵۴
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۱۵,۶۱۷,۸۹۸)	(۱۲,۲۶۳,۷۷۵)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۳,۱۸۷,۰۵۸)	(۱,۷۲۲,۵۵۱)
مانده در پایان دوره	۱۶,۱۶۴,۱۰۲	۱۰,۹۵۵,۱۰۹

از مودکان (حسابداران رسمی)
گزارش

صفحه ۳۰ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۱۷۷۰۳۶

تضمین ها و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی دارای تعهدات سرمایه ای به مبلغ تقریبی ۱۹۰,۳۰۰ میلیون ریال در ارتباط با دارایی های در جریان تکمیل بوده، همچنین در تاریخ یاد شده به جز مورد مذکور شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی دیگری می باشد.

مطالبات

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، دریافتی های تجاری و غیرتجاری به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تجاری		
اسناد دریافتی		
اشخاص وابسته	۳,۲۴۱,۰۰۰	۱,۸۳۹,۵۲۹
سایر مشتریان	۳,۸۵۷,۸۸۶	۲,۵۲۷,۱۸۱
جمع اسناد دریافتی	۷,۱۹۸,۸۸۶	۴,۳۶۶,۷۱۰
حساب های دریافتی		
اشخاص وابسته	۴,۶۴۰,۷۰۴	۳,۸۱۳,۲۱۸
سایر مشتریان	۵,۹۵۹,۶۷۷	۴,۳۵۰,۷۵۹
جمع حساب های دریافتی	۱۰,۶۰۰,۳۸۱	۸,۱۶۳,۹۷۷
جمع	۱۷,۷۹۹,۲۶۷	۱۲,۵۳۰,۶۸۷
مطالبات مشکوک الوصول	(۷۰,۷۳۵)	(۷۰,۷۳۵)
جمع	۱۷,۷۲۸,۵۳۲	۱۲,۴۵۹,۹۵۲
سایر دریافتی ها		
اشخاص وابسته	۱۷۹,۱۷۳	۱۲۳,۱۷۵
علی محمد رضائی مقدم - ودیعه اجاره دفتر مرکزی	۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
علی اکبر کیمیاگری - ودیعه اجاره انبار در قزوین	۶۰,۰۰۰	-
تورج عبدی - ودیعه اجاره دفتر	۲۰,۰۰۰	-
ناصر قهرمانی گرگری - ودیعه اجاره دفتر	۱۱,۵۰۰	-
جاری کارکنان	۴۷,۶۹۷	۴۲,۶۳۱
سپرده بیمه نزد کارفرما - یونیلیور	۱۰,۰۷۵	۱۰,۰۷۵
سپرده حق توقف کانتینر	۱,۵۰۳	۷,۳۳۰
کارکنان (مساعده، وام)	۱۵,۴۴۶	۲,۲۴۳
سایر	۳۹,۲۵۱	۴۷,۵۵۹
جمع سایر دریافتی ها	۴۴۴,۶۴۶	۲۸۲,۹۰۴
جمع	۱۸,۱۷۳,۱۸۸	۱۲,۷۴۲,۸۶۶

آرژودگان (حسابداران رسمی)
گزارش



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۵۷۱۷۲۲۶

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:
 هدف از تأمین مالی موضوع این گزارش، تأمین مواد اولیه به عنوان بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز است. جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۱,۵۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۶۸۴,۵۰۹
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۲,۱۸۴,۵۰۹

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:
 مواد اولیه خریداری شده از طریق انتشار اوراق مرابحه، بر اساس پیش فاکتور ارائه شده و متناسب با نیاز شرکت جهت تولید محصولات توسط شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) محاسبه شده است.

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) تملیک 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.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۱,۵۰۰,۰۰۰
منابع داخلی شرکت	۶۸۴,۵۰۹
جمع منابع	۲,۱۸۴,۵۰۹
خرید مواد اولیه تولید محصولات	۲,۱۸۴,۵۰۹
جمع مصارف از پارس حیان	۲,۱۸۴,۵۰۹

از مودکان (حسابداران رسمی)
 گزارش

صفحه ۳۲ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت ۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

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

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

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	
۲۳۵۸۳,۶۷۴	۲۳۵۸۳,۶۷۴	۱۶۱,۳۴۰,۵۳	۱۶۱,۳۴۰,۵۳	۱۱۵,۲۲۳,۲۳۳	۱۱۵,۲۲۳,۲۳۳	۸۲,۳۰۳,۰۸۸	۸۲,۳۰۳,۰۸۸	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۴۱,۹۹۱,۳۷۳	۴۱,۹۹۱,۳۷۳	درآمدهای عملیاتی
(۹۸,۱۹۴,۲۱۹)	(۹۸,۱۹۴,۲۱۹)	(۷۰,۷۴۱,۱۱۰)	(۷۰,۷۴۱,۱۱۰)	(۵۱,۰۲۱,۸۸۱)	(۵۱,۰۲۱,۸۸۱)	(۳۶,۸۴۷,۷۱۹)	(۳۶,۸۴۷,۷۱۹)	(۲۹,۱۳۰,۹۱۵)	(۲۹,۱۳۰,۹۱۵)	(۱۸,۸۷۲,۰۳۷)	(۱۸,۸۷۲,۰۳۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲۷,۶۵۵,۴۵۵	۱۲۷,۶۵۵,۴۵۵	۹۰,۵۷۲,۳۹۳	۹۰,۵۷۲,۳۹۳	۶۴,۲۰۳,۴۴۸	۶۴,۲۰۳,۴۴۸	۴۵,۴۵۵,۳۲۹	۴۵,۴۵۵,۳۲۹	۲۹,۳۵۷,۰۰۵	۲۹,۳۵۷,۰۰۵	۲۳,۷۱۹,۲۳۵	۲۳,۷۱۹,۲۳۵	سود ناخالص
(۷۲,۳۴۲,۱۷۰)	(۷۲,۳۴۲,۱۷۰)	(۵۲,۲۵۳,۸۲۲)	(۵۲,۲۵۳,۸۲۲)	(۳۷,۷۸۹,۰۱۵)	(۳۷,۷۸۹,۰۱۵)	(۲۷,۳۱۳,۵۳۳)	(۲۷,۳۱۳,۵۳۳)	(۱۹,۸۴۹,۵۹۷)	(۱۹,۸۴۹,۵۹۷)	(۱۴,۲۳۲,۴۵۱)	(۱۴,۲۳۲,۴۵۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۴۸,۶۲۵	۴۸,۶۲۵	۳۳,۳۲۳	۳۳,۳۲۳	۳۳,۸۰۹	۳۳,۸۰۹	۱۷,۷۲۰	۱۷,۷۲۰	۱۲,۶۵۷	۱۲,۶۵۷	۹,۰۴۱	۹,۰۴۱	سایر درآمدها
(۷۱,۲۰۳۷)	(۷۱,۲۰۳۷)	(۵۴,۴۳۱۲)	(۵۴,۴۳۱۲)	(۳۸,۸۱۷۹۵)	(۳۸,۸۱۷۹۵)	(۲۷,۷۱۰)	(۲۷,۷۱۰)	(۱۹,۸۱۳۵)	(۱۹,۸۱۳۵)	(۱۱,۶۸۹)	(۱۱,۶۸۹)	سایر هزینه ها
۵۴,۵۸۵,۷۳۳	۵۴,۵۸۵,۷۳۳	۳۷,۸۰۸,۹۹۱	۳۷,۸۰۸,۹۹۱	۳۶,۰۴۹,۴۳۷	۳۶,۰۴۹,۴۳۷	۱۷,۸۲۸,۸۱۶	۱۷,۸۲۸,۸۱۶	۹,۲۲۱,۷۰۱	۹,۲۲۱,۷۰۱	۳,۵۴۰,۱۲۱	۳,۵۴۰,۱۲۱	سود عملیاتی
(۵,۳۹۲,۵۳۱)	(۵,۳۹۲,۷۸۱)	(۵,۷۱۱,۹۰۰)	(۵,۷۱۱,۹۰۰)	(۱,۲۲۲,۹۳۸)	(۱,۲۲۲,۹۳۸)	(۵,۲۰۱,۰۷۳)	(۵,۲۰۱,۰۷۳)	(۷,۴۹۰,۳۹۲)	(۷,۴۹۰,۳۹۲)	(۳,۵۴۰,۱۲۱)	(۳,۵۴۰,۱۲۱)	هزینههای مالی
۱,۵۱۲,۳۳۹	۱,۵۱۲,۵۵۵	۲۸,۲۶۸	۲۸,۲۶۸	۱۸۰,۴۳۴	۱۸۰,۴۳۴	۵۴۰,۹۲۰	۵۴۰,۹۲۰	۴۵۹,۲۱۷	۴۵۹,۲۱۷	۲۷۰,۷۲	۲۷۰,۷۲	سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی
۵۰,۷۰۶,۱,۲۳۹	۵۰,۷۳۸,۴۹۵	۳۲,۴۲۹,۳۵۸	۳۲,۴۲۹,۳۵۸	۱۹,۹۲۶,۹۴۵	۱۹,۹۸۶,۸۷۵	۱۲,۱۹۰,۳۸۳	۱۲,۲۰۷,۱۲۰	۲,۱۹۰,۳۲۶	۲,۱۹۰,۳۲۶	۳,۱۹۶,۸۷۶	۳,۱۹۶,۸۷۶	سود عملیات قبل از مالیات
(۷,۳۷۸,۹۷۹)	(۷,۳۸۰,۲۹۱)	(۴,۸۰۷,۰۶۴)	(۴,۸۰۷,۰۶۴)	(۲,۹۱۷,۹۱۵)	(۲,۹۷۰,۲۲۵)	(۱,۸۹۴,۱۱۱)	(۱,۸۹۴,۱۱۱)	(۳۳۴,۱۹۱)	(۳۳۵,۲۴۴)	(۸۸۹,۱۸۴)	(۸۸۹,۱۸۴)	هزینه مالیات سال جاری
۴۳,۳۲۷,۲۵۰	۴۳,۳۴۸,۲۰۴	۲۷,۶۲۲,۲۹۴	۲۷,۶۲۲,۲۹۴	۱۶,۹۹۹,۰۳۰	۱۶,۰۱۶,۶۵۰	۱۱,۲۹۶,۵۲۱	۱۱,۳۱۰,۷۰۹	۱,۸۵۵,۹۳۰	۱,۸۵۵,۹۳۰	۲,۳۰۷,۶۹۰	۲,۳۰۷,۶۹۰	سود خالص

آزمودگی حسابان رسمی
گزارش



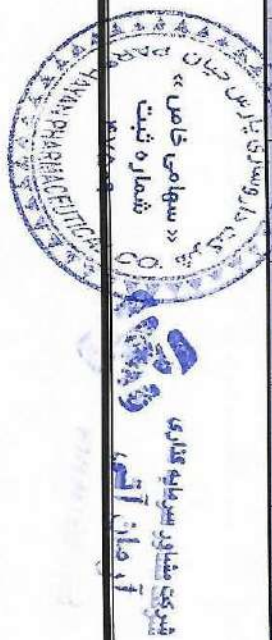
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرهان آتی

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی پیش بینی شده شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص) (شامل منابع و مصارف نقدی)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۱۴۰۸/۱۲/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:						
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۰,۷۳۸,۹۸۸	۲,۲۲۳,۰۵۴	۲,۲۲۳,۰۵۴	۲,۲۲۳,۰۵۴	۲,۲۲۳,۰۵۴	۲,۲۲۳,۰۵۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۸۱)	(۸۳۹,۱۸۱)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)
دریافت های نقدی حاصل از سود سیرده های بانکی	۲۷,۲۱۹	۹۵۹,۲۱۷	۹۵۹,۲۱۷	۹۵۹,۲۱۷	۹۵۹,۲۱۷	۹۵۹,۲۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۰,۷۳۸,۹۸۸	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۸۱)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۰,۷۳۸,۹۸۸	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۸۱)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)	(۳۳۵,۳۴۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:						
کسب مبالغ مالی با سپهبداران	(۹۸,۱۵۶)	-	-	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۰,۸۷۱,۱۲۵	۹,۱۷۷,۶۷۴	۹,۱۷۷,۶۷۴	۹,۱۷۷,۶۷۴	۹,۱۷۷,۶۷۴	۹,۱۷۷,۶۷۴
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۵۶,۱۷۸,۸۸۸)	(۱۰,۰۵۹,۹۰۹)	(۱۰,۰۵۹,۹۰۹)	(۱۰,۰۵۹,۹۰۹)	(۱۰,۰۵۹,۹۰۹)	(۱۰,۰۵۹,۹۰۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۱۸۷,۰۵۸)	(۲,۱۸۷,۶۲۹)	(۲,۱۸۷,۶۲۹)	(۲,۱۸۷,۶۲۹)	(۲,۱۸۷,۶۲۹)	(۲,۱۸۷,۶۲۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۳۲,۰۰۰)	(۳۳۸,۱۹۹)	(۳۳۸,۱۹۹)	(۳۳۸,۱۹۹)	(۳۳۸,۱۹۹)	(۳۳۸,۱۹۹)
دریافت های نقدی بابت سود تسهیلات جایگزین	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-
دریافت های نقدی از انتشار اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-
پرداخت اصل بدهی اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۶۷۲,۰۲۳	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۶۷۲,۰۲۳	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰)
کسب افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۳۸۸,۰۰۰	(۲,۳۸۸,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۰۰۰)
ماده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۹۲,۸۸۸	۶۹۲,۸۸۸	۶۹۲,۸۸۸	۶۹۲,۸۸۸	۶۹۲,۸۸۸	۶۹۲,۸۸۸
ماده موجودی نقد در پایان سال	۴,۰۷۰,۹۴۵	۴,۰۷۰,۹۴۵	۴,۰۷۰,۹۴۵	۴,۰۷۰,۹۴۵	۴,۰۷۰,۹۴۵	۴,۰۷۰,۹۴۵



بیانیه تبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

جریان های نقدی حاصل از عملیات پیش بینی شده شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱
سود خالص	۴,۳۸۱,۹۹۱	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۱۱,۶۲۰,۷۰۹	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴
تعدیلات:										
حسابرسی شده	۴,۳۸۱,۹۹۱	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۱۱,۶۲۰,۷۰۹	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴
سود خالص	۴,۳۸۱,۹۹۱	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۱۱,۶۲۰,۷۰۹	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴	۲,۸۵۵,۹۳۰	۲,۸۱۶,۶۲۴
تعدیلات:										
مزینیه مالیات بر درآمد	۸۳۹,۷۵۶	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴	۱,۸۵۶,۴۱۱	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴	۳۲۵,۶۳۴
فرزیه های مالی	۲۰,۴۲۸,۸۱۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۵,۱۸۶,۰۷۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳	۷,۳۸۴,۱۴۳
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص افزایش در ذخیره ارزیابی پایان خدمات کارکنان	۱۳۲,۸۶۸	۲۱۲,۳۲۵	۲۱۲,۳۲۵	۲۶۸,۶۲۴	۲۱۲,۳۲۵	۲۱۲,۳۲۵	۲۶۸,۶۲۴	۲۱۲,۳۲۵	۲۱۲,۳۲۵	۲۱۲,۳۲۵
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴
سود حاصل از سربردهای سرمایه گذاری بانکی	(۲۲,۲۱۹)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۵۱۳,۹۴۰)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)	(۹۵۹,۳۱۷)
جمع تعدیلات	۹,۰۰۵,۴۸۶	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۸,۳۱۰,۱۸۳	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱	۱۰,۰۴۹,۹۷۱
تغییرات در سرمایه در گردش:										
کاهش (افزایش) در باقی مانده های عملیاتی	(۵,۲۳۰,۳۲۱)	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	(۳,۵۲۷,۷۷۵)	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالاهای	(۳,۵۲۳,۵۵۵)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۹,۴۰۳,۰۱۷)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)	(۱,۰۴۳,۱۶۸)
کاهش (افزایش) پیش برداشت های عملیاتی	(۲,۶۸۵,۰۷۱)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۲,۸۷۴,۸۸۳)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)	(۴,۰۴۵,۴۵۵)
کاهش (افزایش) براداشتی های عملیاتی	۲,۱۱۶,۳۳۱	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	۲,۳۸۸,۲۳۳	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	۲,۳۸۸,۲۳۳	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	(۱,۱۲۴,۶۳۵)	(۱,۱۲۴,۶۳۵)
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	۱,۶۳۰,۷۳۳	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷	۱,۳۲۴,۵۸۷
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۵,۲۳۰,۳۲۱)	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	(۱۱,۷۸۰,۳۶۰)	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۷۲,۹۸۹	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱	۶,۵۲۹,۸۳۳	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱	۴,۸۹۶,۳۱۱



بیانیه ثبت اوراق موافقه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سهامانه		اندر وجه قانونی		سایر اندوخته ها		سود انباشته		جمع کل
	انحصار اوراق	عدم انحصار	انحصار اوراق	عدم انحصار	انحصار اوراق	عدم انحصار	انحصار اوراق	عدم انحصار	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۹/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۹/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۱۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۱۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



پویوت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص)

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: در پیش‌بینی‌های مالی شرکت داروسازی پارس جیان نرخ تورم ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد در طی سال‌های اخیر، نرخ مزبور در سال‌های آتی ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- تولید: فرض شده است که میزان تولیدات و فروش شرکت در سال‌های آتی ثابت و برابر با فروش سال ۱۴۰۳ باشد.
 - درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت داروسازی پارس جیان (سهامی خاص) از محل فروش محصولات تولید شده است.
 - سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی: براساس سال ۱۴۰۳ فرض شده است که سایر درآمدهای عملیاتی در هر سال برابر با ۰۰۲ درصد فروش شرکت و سایر هزینه‌های عملیاتی در هر سال برابر با ۰۰۳ درصد فروش باشد.
- مقدار فروش: مقدار فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱/۲۹		۱۴۰۵/۱/۲۹		۱۴۰۶/۱/۲۹		۱۴۰۷/۱/۲۹		۱۴۰۸/۱/۲۹	
	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار
انواع خمیر دندان	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶	۲۶,۱۹۶,۸۸۶
انواع کرم‌ها	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳	۹,۶۹۱,۰۲۳
انواع شامپو	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱	۷,۸۰۰,۰۱۱
انواع ژل	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰	۲۵۰,۱۵۵۰
انواع لوسیون	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰	۸۷۸,۲۸۰
انواع محصولات مو	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵	۲,۰۵۹,۰۶۵
مکمل تغذیه‌ای	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹	۳,۵۵۰,۹۸۹
انواع محصولات لب	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶	۱,۳۹۹,۶۹۶
انواع محصولات آرایشی	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳	۷۱۱,۵۷۳
شورینجه و پاک کننده	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳	۵۵۰,۵۲۳
انواع بن و صابون	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳	۴۶۱,۰۲۳
اسپری - خوشبو کننده	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱	۱۰,۲۱۲,۰۰۱
انواع محصولات ناخن	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸	۷۱۱,۲۰۸
صافرات	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵	۲,۳۳۳,۱۰۵

صفحه ۳۸ از ۵۵

کتابخانه



آرمان آتی
ثبت: ثبت ۱۳۹۹/۰۵/۰۵

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محصور) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

نرخ فروش: نرخ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به ریال

نوع خنجر دندان	۱۴۰۲/۱۳۳۰	۱۴۰۳/۱۳۳۱	۱۴۰۴/۱۳۳۲	۱۴۰۵/۱۳۳۳	۱۴۰۶/۱۳۳۴	۱۴۰۷/۱۳۳۵	۱۴۰۸/۱۳۳۶	نوع خنجر دندان			
انواع کرم‌ها	۱۴۰۹/۰۵	۱۴۱۰/۰۵	۱۴۱۱/۰۵	۱۴۱۲/۰۵	۱۴۱۳/۰۵	۱۴۱۴/۰۵	۱۴۱۵/۰۵	انواع کرم‌ها			
انواع طلسمو	۱۳۷۵/۹۹	۱۳۷۶/۹۹	۱۳۷۷/۹۹	۱۳۷۸/۹۹	۱۳۷۹/۹۹	۱۳۸۰/۹۹	۱۳۸۱/۹۹	انواع طلسمو			
انواع لیل	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	۹۲۴/۶۷	انواع لیل			
انواع لوسین	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	۱۱۵۳/۰۱۶	انواع لوسین			
انواع محصولات مو	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	۸۳/۰۱۹۱	انواع محصولات مو			
مکمل غذایی ای	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	۱۶۸۷/۷۲۰	مکمل غذایی ای			
انواع محصولات لب	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	۵۸۳/۰۹	انواع محصولات لب			
انواع محصولات آرایشی	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	۱۳۳۵/۸۷۸	انواع محصولات آرایشی			
شوینده و پاک کننده	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	۳۳۸/۹۹۵	شوینده و پاک کننده			
انواع بن و ساتون	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	۶۶۹/۶۰۰	انواع بن و ساتون			
اسپری - خوشبو کننده	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	۱۳۳۹/۱۲۳	اسپری - خوشبو کننده			
انواع محصولات ناخن	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	۱۱۳۲/۷۶۳	انواع محصولات ناخن			
صنایع	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	۹۱۳/۸۵۲	صنایع			
۸۱۹۰۹۷۹	۸۱۹۰۹۷۹	۵۹۲۸۰۷	۵۹۲۸۰۷	۴۲۲۶۳۳	۴۲۲۶۳۳	۳۰۳۲۵۲	۳۰۳۲۵۲	۷۱۶/۰۳۷	۷۱۶/۰۳۷	۱۵۳۳۱۲	
۷۵۷۸۱۲۷	۷۵۷۸۱۲۷	۵۰۳۱۳۰۲۷	۵۰۳۱۳۰۲۷	۳۸۵۶۳۸۸	۳۸۵۶۳۸۸	۲۷۵۹۱۳۸۸	۲۷۵۹۱۳۸۸	۱۹۹۲/۶۷۷	۱۹۹۲/۶۷۷	۱۴۰۹۰۵۵	
۴۹۸۸۱۲۳	۴۹۸۸۱۲۳	۳۵۶۳۳۸۷	۳۵۶۳۳۸۷	۲۵۶۳۳۸۷	۲۵۶۳۳۸۷	۱۸۱۸۰۰۵۵	۱۸۱۸۰۰۵۵	۱۳۸۸/۶۱۰	۱۳۸۸/۶۱۰	۹۳۷/۵۹۹	
۴۹۷۲۰۹۷۳	۴۹۷۲۰۹۷۳	۳۵۵۲۱۲۳	۳۵۵۲۱۲۳	۲۵۳۷/۳۱۱	۲۵۳۷/۳۱۱	۱۸۱۲/۳۰۸	۱۸۱۲/۳۰۸	۱۲۳۳/۵۰۶	۱۲۳۳/۵۰۶	۹۲۴/۶۷	
۹۴۳۳۰۵۱۷	۹۴۳۳۰۵۱۷	۴۳۳۸۲۲۷	۴۳۳۸۲۲۷	۴۸۱۳/۰۱۹	۴۸۱۳/۰۱۹	۳۳۳۷/۸۷۱	۳۳۳۷/۸۷۱	۲۴۵۵/۶۲۲	۲۴۵۵/۶۲۲	۱۱۵۳/۰۱۶	
۴۵۱۸۱۷۶۶	۴۵۱۸۱۷۶۶	۳۲۳۷/۶۵۶	۳۲۳۷/۶۵۶	۲۳۰۰/۴۸۳	۲۳۰۰/۴۸۳	۱۶۳۶/۱۷۳	۱۶۳۶/۱۷۳	۱۱۷۶/۲۶۷	۱۱۷۶/۲۶۷	۸۳/۰۱۹۱	
۹۰۷۶۰۹۶۲	۹۰۷۶۰۹۶۲	۴۸۸۲/۵۳۳	۴۸۸۲/۵۳۳	۴۶۳۱/۰۱۳	۴۶۳۱/۰۱۳	۳۳۰۷/۹۲۱	۳۳۰۷/۹۲۱	۲۳۶۲/۸۰۸	۲۳۶۲/۸۰۸	۱۶۸۷/۷۲۰	
۳۱۳۳۰۱۸	۳۱۳۳۰۱۸	۲۲۳۳/۲۹۹	۲۲۳۳/۲۹۹	۱۶۳۰/۰۷۰	۱۶۳۰/۰۷۰	۱۱۲۵/۰۰۵	۱۱۲۵/۰۰۵	۸۱۷/۸۳	۸۱۷/۸۳	۵۸۳/۰۹	
۷۱۲۰/۶۳۳	۷۱۲۰/۶۳۳	۵۰۰۹۲/۳۰۲	۵۰۰۹۲/۳۰۲	۳۶۲۸/۰۳۳	۳۶۲۸/۰۳۳	۲۵۸۹/۶۳۳	۲۵۸۹/۶۳۳	۱۸۵۵/۱۶۰	۱۸۵۵/۱۶۰	۱۳۳۵/۸۷۸	
۲۳۶۱/۰۳۰	۲۳۶۱/۰۳۰	۱۶۵۶/۲۳۳	۱۶۵۶/۲۳۳	۱۳۰۳/۶۰۲	۱۳۰۳/۶۰۲	۵۴/۰۳۰	۵۴/۰۳۰	۶۱۴/۵۹۳	۶۱۴/۵۹۳	۳۳۸/۹۹۵	
۴۲۰۱/۲۶۹	۴۲۰۱/۲۶۹	۲۵۸۲/۳۳۵	۲۵۸۲/۳۳۵	۱۸۸۷/۶۸۲	۱۸۸۷/۶۸۲	۱۳۱۲/۳۱۶	۱۳۱۲/۳۱۶	۹۳۷/۴۰	۹۳۷/۴۰	۶۶۹/۶۰۰	
۷۲۰۵/۳۳۸	۷۲۰۵/۳۳۸	۵۰۱۲۶/۶۷۷	۵۰۱۲۶/۶۷۷	۳۶۱۶/۱۸۸	۳۶۱۶/۱۸۸	۲۶۲۵/۸۵۶	۲۶۲۵/۸۵۶	۱۸۸۵/۶۱۱	۱۸۸۵/۶۱۱	۱۳۳۹/۱۲۳	
۶۰۱۲۶/۵۴	۶۰۱۲۶/۵۴	۴۳۹/۰۰۹	۴۳۹/۰۰۹	۳۱۲۵/۱۲۳	۳۱۲۵/۱۲۳	۲۳۳۹/۸۱۶	۲۳۳۹/۸۱۶	۱۵۹۹/۸۶۸	۱۵۹۹/۸۶۸	۱۱۳۲/۷۶۳	
۴۸۱۳/۹۱۷	۴۸۱۳/۹۱۷	۳۵۱۰/۶۵۵	۳۵۱۰/۶۵۵	۲۵۰۷/۶۱۱	۲۵۰۷/۶۱۱	۱۲۹۱/۱۵۰	۱۲۹۱/۱۵۰	۱۳۲۹/۲۹۳	۱۳۲۹/۲۹۳	۹۱۳/۸۵۲	

فرض شده است نرخ فروش محصولات در هر سال نسبت به سال قبل ۴۰ درصد رشد داشته است (این نرخ برای بخش صنایع شرکت نیز سالانه ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است).



«سهامی خاص»
شماره ثبت
۳۷۵۵۹

شرکت داروسازی پارس حیان
آرامش آبی
تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۲۲۲۲

بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داورسازی پارس حیان (سهامی خاص)

• مبلغ فروش: مبلغ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۳۳۰		۱۴۰۴/۱۳۳۹		۱۴۰۵/۱۳۳۸		۱۴۰۶/۱۳۳۷		۱۴۰۷/۱۳۳۶		۱۴۰۸/۱۳۳۵	
	حسابرسی شده	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق
انواع خمیر دندان	۴,۰۳۳,۵۰۴											
انواع کرم‌ها	۱۳,۶۵۵,۲۰۲											
انواع شامپو	۶,۶۶۰,۳۷۰											
انواع ژل	۲,۶۱۲,۰۵۱											
انواع لوسیون	۱,۶۵۲,۹۹۲											
انواع محصولات مو	۱,۱۲۰,۰۰۷											
مکمل تئیه آبی	۵,۹۹۳,۷۲۴											
انواع محصولات لب	۸۱۷,۷۷۵											
انواع محصولات آرایشی	۹۹۲,۴۲۲											
شوربده و پاک کننده	۳۴۱,۶۷۶											
انواع بن و صابون	۳۰۸,۷۷۴											
انواع اسفنج - حوضیو کننده	۱,۶۶۸,۱۷۶											
انواع محصولات ناخن	۳۴۱,۳۶۱											
صابون	۲,۱۳۳,۶۹۹											
جمع	۴۱,۹۹۱,۳۷۳	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰	۵۸,۷۸۷,۹۲۰



طرح توجیهی مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۴۷۵۵۰۹

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت مصدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

• بهای تمام شده کالای فروخته: بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح	
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق		حسابرسی شده
۸۵۰,۷۵۱,۷۷۵	۶۱,۳۳۶,۵۵۳	۶۱,۳۳۶,۵۵۳	۳۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۲۳,۸۹۰,۳۵۵	۱۵,۹۵۰,۰۳۳	مواد مستقیم
۲۱۳,۱۲۰,۵۰۵	۷,۵۱۲,۵۸۹	۷,۵۱۲,۵۸۹	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۳,۰۱۰,۸۷۱	۱,۰۲۹,۵۵۶	دستمزد مستقیم
۱۰,۳۱۷,۶۲۰	۷۷,۰۲۳,۲۱۲	۷۷,۰۲۳,۲۱۲	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۵,۳۹۹,۰۳۳	۲,۵۳۷,۶۹۹	سایر
۹۹,۴۸۴,۷۸۱	۷۱,۶۳۲,۴۵۴	۷۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۵۱,۶۳۲,۴۵۴	۱۹,۵۵۳,۳۰۶	جمع هزینه های ساخت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۸۲۱)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
(۱,۳۹۰,۵۱۲)	(۹۲۱,۷۹۵)	(۹۲۱,۷۹۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۱۵۸,۴۲۵)	(۳۱,۰۸۹)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۷,۰۵۱)	خالص موجودی کالای تولیدشده
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۵,۳۰۱)	سایر
۹۸,۱۹۴,۳۶۹	۷۰,۷۲۱,۶۶۰	۷۰,۷۲۱,۶۶۰	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۵۱,۰۲۱,۸۸۶	۱۸,۳۷۲,۰۴۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته

- هزینه مواد مستقیم مصرفی براساس سرانه مصرف مواد برای تولید یک واحد محصول فروش رفته در سال ۱۴۰۳ محاسبه شده و در سال های آتی با نرخ ۴۰ درصد هر سال نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- فرض شده است که دستمزد مستقیم سالیانه با نرخ ۲۵ درصد رشد می کند.
- فرض شده است که هزینه های سربار سالیانه با نرخ ۴۰ درصد رشد می کنند (به استثنای استهلاک که در سرفصل مربوطه توضیح داده خواهد شد و دستمزد واحدهای خدماتی که با نرخ ۲۵ درصد رشد می کنند).
- هزینه های دستمزد مستقیم به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	حسابرسی شده		
۲,۳۳۹,۶۸۹	۲,۳۳۹,۶۸۹	۱,۸۷۹,۷۵۱	۱,۸۷۹,۷۵۱	۱,۵۰۳,۸۰۱	۱,۵۰۳,۸۰۱	۱,۳۰۲,۰۳۱	۱,۳۰۲,۰۳۱	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳	۷۶۹,۹۴۶	حقوق و دستمزد و مزایا	
۱۹۲,۹۲۳	۱۹۲,۹۲۳	۱۵۳,۳۳۸	۱۵۳,۳۳۸	۱۲۳,۳۷۱	۱۲۳,۳۷۱	۹۸,۷۷۷	۹۸,۷۷۷	۷۹,۰۲۱	۷۹,۰۲۱	۶۲,۲۳۳	۶۲,۲۳۳	۶۲,۲۳۳	۶۲,۲۳۳	۶۲,۳۱۷	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی	
۱۸۷,۱۶۴	۱۸۷,۱۶۴	۱۳۹,۳۳۱	۱۳۹,۳۳۱	۱۱۹,۷۵۵	۱۱۹,۷۵۵	۹۵,۸۲۸	۹۵,۸۲۸	۷۶,۶۶۳	۷۶,۶۶۳	۶۱,۳۳۰	۶۱,۳۳۰	۶۱,۳۳۰	۶۱,۳۳۰	۶۱,۳۳۰	عیدی و پاداش	
۲۴۵,۰۳۵	۲۴۵,۰۳۵	۱۶۵,۰۳۸	۱۶۵,۰۳۸	۱۵۵,۸۲۲	۱۵۵,۸۲۲	۱۲۵,۴۵۸	۱۲۵,۴۵۸	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	۱۰۰,۳۶۶	دستمزد پیمانکار	
۱۵۷,۸۸۳	۱۵۷,۸۸۳	۱۲۶,۳۰۶	۱۲۶,۳۰۶	۱۰۱,۰۴۵	۱۰۱,۰۴۵	۸۰,۸۲۶	۸۰,۸۲۶	۶۲,۶۶۹	۶۲,۶۶۹	۶۲,۶۶۹	۶۲,۶۶۹	۶۲,۶۶۹	۶۲,۶۶۹	۵۱,۷۳۵	بن کارگری	
۹,۲۹۲	۹,۲۹۲	۷,۲۳۳	۷,۲۳۳	۵,۹۲۷	۵,۹۲۷	۴,۷۵۸	۴,۷۵۸	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	سفر و مسافرت	
۳,۱۴۱,۹۸۶	۳,۱۴۱,۹۸۶	۲,۵۱۲,۵۵۸	۲,۵۱۲,۵۵۸	۲,۰۸۶,۸۷۱	۲,۰۸۶,۸۷۱	۱,۶۷۸,۲۹۷	۱,۶۷۸,۲۹۷	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۲۸۶,۹۵۸	۱,۰۲۹,۵۶۶	جمع	



بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

هزینه‌های سرپایز تولید به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح	
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق		
۲,۳۱۹,۴۵۵	۲,۳۱۹,۴۵۵	۲,۶۵۵,۵۶۴	۲,۶۵۵,۵۶۴	۲,۱۲۳,۴۵۱	۲,۱۲۳,۴۵۱	۱,۶۹۹,۵۶۱	۱,۶۹۹,۵۶۱	۱,۲۵۹,۵۶۱	۱,۲۵۹,۵۶۱	۱,۲۵۹,۵۶۹	۱,۲۵۹,۵۶۹	۱۰,۸۷۷,۱۹	دستمزد واحد‌های خدماتی
۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	۱۷۱,۷۰۵	استهلاک دارایی‌های ثابت
۷۸۸,۸۱۳	۷۸۸,۸۱۳	۵۱۲,۳۲۸	۵۱۲,۳۲۸	۲۶۶,۲۳۱	۲۶۶,۲۳۱	۲۶۱,۹۵۸	۲۶۱,۹۵۸	۱۸۷,۱۱۳	۱۸۷,۱۱۳	۱۸۷,۱۱۳	۱۸۷,۱۱۳	۱۳۳,۶۵۲	عقله آبیاری حلقه و پمپ‌های
۱,۰۵۴,۶۵۷	۱,۰۵۴,۶۵۷	۷۵۳,۳۲۶	۷۵۳,۳۲۶	۵۷۸,۰۹۰	۵۷۸,۰۹۰	۴۸۳,۳۵۰	۴۸۳,۳۵۰	۲۷۳,۵۲۶	۲۷۳,۵۲۶	۲۷۳,۵۲۶	۲۷۳,۵۲۶	۱۹۵,۰۹۷	اجاره محل آبار پوشیده بافت
۴۰۳,۶۱۵	۴۰۳,۶۱۵	۲۸۸,۳۹۷	۲۸۸,۳۹۷	۲۰۵,۹۲۶	۲۰۵,۹۲۶	۱۳۷,۰۹۰	۱۳۷,۰۹۰	۱۳۷,۰۹۰	۱۳۷,۰۹۰	۱۳۷,۰۹۰	۱۳۷,۰۹۰	۷۵,۰۲۶	حمل
۲۳۲,۱۲۳	۲۳۲,۱۲۳	۲۰۰,۵۷۳	۲۰۰,۵۷۳	۲۲۰,۳۸۰	۲۲۰,۳۸۰	۱۵۷,۴۸۶	۱۵۷,۴۸۶	۱۱۲,۴۹۰	۱۱۲,۴۹۰	۱۱۲,۴۹۰	۱۱۲,۴۹۰	۸۰,۳۵۰	تعمیر و نگهداری
۵۷,۹۴۰	۵۷,۹۴۰	۶۱,۲۸۶	۶۱,۲۸۶	۲۹,۵۶۱	۲۹,۵۶۱	۲۱,۱۱۵	۲۱,۱۱۵	۲۱,۱۱۵	۲۱,۱۱۵	۲۱,۱۱۵	۲۱,۱۱۵	۱۰,۷۷۳	آب و فاضلاب
۱۵۲,۳۳۳	۱۵۲,۳۳۳	۱۰۸,۸۰۹	۱۰۸,۸۰۹	۷۷,۷۲۱	۷۷,۷۲۱	۵۵,۵۱۵	۵۵,۵۱۵	۳۹,۵۶۲	۳۹,۵۶۲	۳۹,۵۶۲	۳۹,۵۶۲	۲۸,۲۲۳	آب برق، تلفن و گاز
۱,۵۳۲,۱۳۶	۱,۵۳۲,۱۳۶	۱,۱۰۲,۳۲۷	۱,۱۰۲,۳۲۷	۷۸۷,۲۱۹	۷۸۷,۲۱۹	۵۶۲,۳۱۱	۵۶۲,۳۱۱	۴۰۱,۶۹۴	۴۰۱,۶۹۴	۴۰۱,۶۹۴	۴۰۱,۶۹۴	۲۸۶,۹۲۳	علاوه‌های مصرفی تولید و غیره
۵۱۰,۶۶۹	۵۱۰,۶۶۹	۲۶۲,۷۶۴	۲۶۲,۷۶۴	۲۶۰,۵۶۶	۲۶۰,۵۶۶	۱۸۶,۱۰۴	۱۸۶,۱۰۴	۷۶,۱۰۴	۷۶,۱۰۴	۷۶,۱۰۴	۷۶,۱۰۴	۹۳,۹۵۱	کفایت و ملزومات مصرفی آزمایشگاه و ساختمان‌آلات
۵۷,۰۴۷	۵۷,۰۴۷	۴۰,۳۷۸	۴۰,۳۷۸	۲۹,۱۰۶	۲۹,۱۰۶	۲۰,۲۹۰	۲۰,۲۹۰	۲۰,۲۹۰	۲۰,۲۹۰	۲۰,۲۹۰	۲۰,۲۹۰	۱۴,۶۵۰	پوشاک
۱۳۷,۲۷۸	۱۳۷,۲۷۸	۱۰۵,۲۹۸	۱۰۵,۲۹۸	۷۵,۱۲۳	۷۵,۱۲۳	۵۳,۲۲۳	۵۳,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۷,۲۲۳	خرید طراحی و کلیشه محصولات
۱,۳۲۸,۶۸۱	۱,۳۲۸,۶۸۱	۱,۲۲۹,۰۵۸	۱,۲۲۹,۰۵۸	۸۹۲,۱۸۴	۸۹۲,۱۸۴	۶۳۷,۲۲۳	۶۳۷,۲۲۳	۴۵۵,۱۹۶	۴۵۵,۱۹۶	۴۵۵,۱۹۶	۴۵۵,۱۹۶	۳۳۵,۱۴۰	سایر
۱۰,۳۱۷,۶۲۰	۱۰,۳۱۷,۶۲۰	۷,۷۰۳,۳۱۲	۷,۷۰۳,۳۱۲	۵,۷۷۹,۰۶۴	۵,۷۷۹,۰۶۴	۴,۳۵۹,۰۶۳	۴,۳۵۹,۰۶۳	۳,۳۰۸,۳۳۷	۳,۳۰۸,۳۳۷	۳,۳۰۸,۳۳۷	۳,۳۰۸,۳۳۷	۲,۵۲۸,۶۹۸	جمع



«سهامی خاص»
شماره ثبت
۴۷۵۵۹

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۰۰۰۰۰

گزارش

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

• هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: هزینه‌های اداری و عمومی به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۸/۱۳۳۰		۱۴۰۷/۱۳۳۹		۱۴۰۶/۱۳۳۸		۱۴۰۵/۱۳۳۷		۱۴۰۴/۱۳۳۶		۱۴۰۳/۱۳۳۵		شرح
	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	
	۱,۳۳۱,۳۳۷	۱,۳۳۱,۳۳۷	۹۵۵,۳۹۸	۹۵۵,۳۹۸	۷۸۵,۳۱۸	۷۸۵,۳۱۸	۶۳۰,۶۵۵	۶۳۰,۶۵۵	۵۰۴,۵۱۳	۵۰۴,۵۱۳	۴۰۳,۶۹۹	۳۳,۵۶۰	حقوق و براب
	۲۲۸,۳۵۵	۲۲۸,۳۵۵	۱۸۲,۷۶۴	۱۸۲,۷۶۴	۱۴۶,۹۱۱	۱۴۶,۹۱۱	۱۱۶,۹۹۹	۱۱۶,۹۹۹	۹۳,۵۷۵	۹۳,۵۷۵	۷۳,۵۶۰	۷۳,۵۶۰	پیمه سهم کارفرما و پیمه بیکاری
	۱۳۴,۸۹۰	۱۳۴,۸۹۰	۱۳۹,۹۱۲	۱۳۹,۹۱۲	۱۱۱,۹۲۰	۱۱۱,۹۲۰	۸۹,۵۳۴	۸۹,۵۳۴	۷۹,۶۳۵	۷۹,۶۳۵	۵۷,۳۰۸	۵۷,۳۰۸	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
	۱,۲۵۸,۱۳۴	۱,۲۵۸,۱۳۴	۸۹۸,۳۷۸	۸۹۸,۳۷۸	۶۴۱,۹۵۶	۶۴۱,۹۵۶	۴۵۸,۵۲۰	۴۵۸,۵۲۰	۳۲۷,۵۲۹	۳۲۷,۵۲۹	۲۳۳,۹۲۹	۲۳۳,۹۲۹	حق الزحمه مشاوره
	۵۱۸,۸۸۷	۵۱۸,۸۸۷	۳۷۰,۶۳۴	۳۷۰,۶۳۴	۲۶۲,۳۷۸	۲۶۲,۳۷۸	۱۸۹,۰۹۹	۱۸۹,۰۹۹	۱۳۵,۰۷۱	۱۳۵,۰۷۱	۹۶,۳۲۹	۹۶,۳۲۹	اجاره محل دفتر مرکزی
	۱۶۷,۰۸۶	۱۶۷,۰۸۶	۱۱۹,۳۳۷	۱۱۹,۳۳۷	۸۵,۳۲۸	۸۵,۳۲۸	۶۰,۸۹۱	۶۰,۸۹۱	۴۳,۲۹۴	۴۳,۲۹۴	۳۱,۰۶۷	۳۱,۰۶۷	هزینه تشریح و حقوقی
	۱۷۵,۳۹۴	۱۷۵,۳۹۴	۱۲۵,۲۰۹	۱۲۵,۲۰۹	۸۹,۴۳۵	۸۹,۴۳۵	۶۳,۸۸۲	۶۳,۸۸۲	۴۵,۶۳۰	۴۵,۶۳۰	۳۳,۵۱۳	۳۳,۵۱۳	هزینه مواد و ملزومات مصرفی
	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	هزینه مواد و ملزومات مصرفی
	۱۳۹,۱۱۷	۱۳۹,۱۱۷	۱۱۷,۹۲۱	۱۱۷,۹۲۱	۹۱,۳۰۶	۹۱,۳۰۶	۶۵,۱۷۶	۶۵,۱۷۶	۴۶,۶۲۰	۴۶,۶۲۰	۳۳,۳۰۴	۳۳,۳۰۴	هزینه تعمیرات و نگهداری
	۹,۱۵۰	۹,۱۵۰	۶,۷۵۰	۶,۷۵۰	۴,۸۱۱	۴,۸۱۱	۳,۴۴۴	۳,۴۴۴	۲,۶۶۰	۲,۶۶۰	۱,۷۵۷	۱,۷۵۷	هزینه تعمیرات و نگهداری
	۲۳۳,۵۳۵	۲۳۳,۵۳۵	۱۵۹,۶۶۱	۱۵۹,۶۶۱	۱۱۴,۰۲۳	۱۱۴,۰۲۳	۸۱,۴۶۶	۸۱,۴۶۶	۵۸,۱۸۵	۵۸,۱۸۵	۴۱,۵۶۱	۴۱,۵۶۱	پیمه مسئولیت و تکلیف کارکنان
	۴۷,۶۶۷	۴۷,۶۶۷	۳۴,۰۴۸	۳۴,۰۴۸	۲۳,۳۲۰	۲۳,۳۲۰	۱۷,۳۷۱	۱۷,۳۷۱	۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸	۸,۸۶۴	۸,۸۶۴	هزینه حساسی
	۲۵,۸۶۴	۲۵,۸۶۴	۱۸,۳۳۴	۱۸,۳۳۴	۱۳,۱۵۶	۱۳,۱۵۶	۹,۳۳۶	۹,۳۳۶	۶,۱۳۳	۶,۱۳۳	۴,۸۰۹	۴,۸۰۹	پست و هزینه تلفن، آب، گاز، سوخت و برق مصرفی
	۱۶,۷۵۳	۱۶,۷۵۳	۱۱,۹۶۷	۱۱,۹۶۷	۸,۵۷۸	۸,۵۷۸	۶,۱۰۵	۶,۱۰۵	۴,۳۶۱	۴,۳۶۱	۳,۱۱۵	۳,۱۱۵	هزینه ایاب و آهانب
	۳۲,۰۶۸	۳۲,۰۶۸	۲۰,۸۶۱	۲۰,۸۶۱	۱۴,۹۰۲	۱۴,۹۰۲	۱۰,۶۳۵	۱۰,۶۳۵	۷,۶۰۳	۷,۶۰۳	۵,۳۳۱	۵,۳۳۱	سایر
	۴,۵۷۵,۳۸۶	۴,۵۷۵,۳۸۶	۳,۴۱۶,۱۰۴	۳,۴۱۶,۱۰۴	۲,۵۵۹,۸۰۰	۲,۵۵۹,۸۰۰	۱,۹۳۵,۳۳۱	۱,۹۳۵,۳۳۱	۱,۴۵۴,۸۸۵	۱,۴۵۴,۸۸۵	۱,۱۰۰,۴۲۶	۱,۱۰۰,۴۲۶	جمع

• فرض شده است که هزینه‌های حقوق دستمزد با نرخ ۲۵ درصد و سایر هزینه‌ها با نرخ ۳۰ درصد رشد می‌کنند.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

مزیننده‌های مالی: مزیننده‌های مالی شرکت به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:
مزیننده‌های انتشار اوراق بدهی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۳۹	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	۱۴۰۷/۱۲/۳۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰
انتشار اوراق	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	انتشار اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	انتشار اوراق	۱۴۰۷/۱۲/۳۹
عدم انتشار	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	عدم انتشار	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	عدم انتشار	۱۴۰۷/۱۲/۳۹
تاریخ اسمی	۱۴۳۷۵۰	۲۴۵۰۰۰	-	۲۴۵۰۰۰	۲۰۱۲۵۰
کارمزد ارکان	۶۸۷۵۰	۱۶۵۰۰۰	-	۱۶۵۰۰۰	۹۶۲۵۰
جمع	۲۱۲۵۰۰	۵۱۰۰۰۰	-	۵۱۰۰۰۰	۲۹۷۰۵۰۰

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه، در حالت انتشار فرض شده است شرکت داروسازی پارس حیان به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال ۴ ساله و با نرخ ۳۳ درصد سالیانه با مقطع پرداخت سه ماهه می‌کند. سایر هزینه‌های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان حدود ۱۱ درصد نسبت به مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت: شرکت داروسازی پارس حیان به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی می‌کند با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بایستی اقدام به مسدود سازی به طور میانگین ۱۵ درصد از مبلغ وام نزد بانک کند بنابراین اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال به صورت کوتاه‌مدت و با نرخ ۳۵ درصد سالیانه خواهد بود. هزینه مالی تسهیلات جایگزین بر اساس روش نرخ بهره موثر و متناسب با زمان دریافت در دوره‌های مالی شناسایی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۳۹	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	۱۴۰۷/۱۲/۳۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰
انتشار اوراق	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	انتشار اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	انتشار اوراق	۱۴۰۷/۱۲/۳۹
عدم انتشار	۱۴۰۵/۱۲/۳۹	عدم انتشار	۱۴۰۶/۱۲/۳۹	عدم انتشار	۱۴۰۷/۱۲/۳۹
سود تسهیلات	۲۱۸۷۵۰	۵۲۵۰۰۰	-	۵۲۵۰۰۰	۳۰۶۲۵۰
اصل تسهیلات	-	۱۵۰۰۰۰۰۰	-	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰
کل اقساط پرداختی	-	۲۰۲۵۰۰۰۰	-	۲۰۲۵۰۰۰۰	۱۸۰۶۲۵۰

در پیش‌بینی اطلاعات مالی مرتبط با تسهیلات مالی، فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه معادل مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات جایگزین با نرخ ۳۵ درصد از بانک دریافت خواهد کرد.

صفحه ۴۵ از ۵۵



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

در حال حاضر شرکت در صورت وضعیت مالی تسهیلات مالی دریافتی دارد. در پیش بینی ها فرض شده است این تسهیلات در سال ۱۴۰۷ به طور کامل تسویه شود.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۳۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	
-	-	۳۹۲۸۲۳	۳۹۲۸۲۳	۱,۱۲۴,۵۳۱	۱,۱۲۴,۵۳۱	۷۸۲,۳۵۲	۷۸۲,۳۵۲	۲۹۸۷,۱۳۵	۲,۹۸۷,۱۳۵	۲,۹۸۷,۱۳۵	۲,۹۸۷,۱۳۵	سود تسهیلات
-	-	۱,۳۲۶,۳۷۱	۱,۳۲۶,۳۷۱	۲,۲۹۲,۲۸۵	۲,۲۹۲,۲۸۵	۹۵۳,۳۳۸	۹۵۳,۳۳۸	۱۰,۰۵۶,۹۰۹	۱۰,۰۵۶,۹۰۹	۱۰,۰۵۶,۹۰۹	۱۰,۰۵۶,۹۰۹	اصل تسهیلات
-	-	۴۰,۶۳۸	۴۰,۶۳۸	۱۱۶,۳۳۵	۱۱۶,۳۳۵	۲۹,۳۱۰	۲۹,۳۱۰	۴۹,۰۲۷	۴۹,۰۲۷	۴۹,۰۲۷	۴۹,۰۲۷	سرودهای بانکی نزد بانکها
-	-	۱,۷۵۹,۹۳۲	۱,۷۵۹,۹۳۲	۵,۰۳۸,۱۵۱	۵,۰۳۸,۱۵۱	۱,۳۶۵,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰	۱۳,۳۸۲,۰۸۱	۱۳,۳۸۲,۰۸۱	۱۳,۳۸۲,۰۸۱	۱۳,۳۸۲,۰۸۱	کل اقساط پرداختی

با توجه به تسویه تسهیلات موجود در ترازنامه شرکت، پیش بینی می شود در سال های آتی تسهیلات جدیدی اخذ شود. فرض شده است که تسهیلات شرکت در سال ۱۴۰۳ سالانه ۵ درصد رشد داشته باشد و به میانگین اول دوره و انتهای دوره آن سالانه ۳۵ درصد هزینه مالی تعلق گیرد. اطلاعات این فرض به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	
۱۴,۱۷۷,۷۹۰	۱۴,۱۷۷,۷۹۰	۱۳۵,۲۶۵۵	۱۳۵,۲۶۵۵	۱۲,۸۵۹,۶۷۲	۱۲,۸۵۹,۶۷۲	۱۲,۲۳۷,۳۰۷	۱۲,۲۳۷,۳۰۷	۱۱,۶۶۴,۱۰۲	۱۱,۶۶۴,۱۰۲	مانده اول دوره
۱۳,۸۵۶,۶۷۹	۱۳,۸۵۶,۶۷۹	۱۴,۱۷۷,۷۸۹	۱۴,۱۷۷,۷۸۹	۱۳۵,۲۶۵۵	۱۳۵,۲۶۵۵	۱۲,۸۵۹,۶۷۲	۱۲,۸۵۹,۶۷۲	۱۳,۲۳۷,۳۰۷	۱۳,۲۳۷,۳۰۷	مانده هدف
۵,۰۸۱,۲۸۲	۵,۰۸۱,۲۸۲	۴,۸۴۴,۰۷۸	۴,۸۴۴,۰۷۸	۴,۷۱۳,۴۰۷	۴,۷۱۳,۴۰۷	۴,۳۹۲,۷۲۱	۴,۳۹۲,۷۲۱	۴,۱۸۴,۴۹۷	۴,۱۸۴,۴۹۷	هزینه مالی وام جدید

■ هزینه های مالی کلی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	
-	۲۹۷,۵۰۰	-	۵۱۰,۰۰۰	-	۵۱۰,۰۰۰	-	۵۱۰,۰۰۰	-	۲۱۲,۵۰۰	اوراق
۵,۳۲۷,۵۳۲	۵,۰۸۴,۳۸۲	۵,۷۶۱,۹۰۰	۵,۱۲۶,۹۰۰	۵,۲۶۲,۳۲۸	۵,۷۳۲,۹۲۸	۵,۲۰۱,۰۱۳	۴,۶۷۶,۰۱۳	۷,۳۹۰,۳۹۲	۷,۱۷۱,۶۳۳	تسهیلات
۵,۳۹۲,۵۳۲	۵,۳۸۳,۷۸۲	۵,۷۶۱,۹۰۰	۵,۷۴۶,۹۰۰	۵,۲۶۲,۳۲۸	۵,۷۳۲,۹۲۸	۵,۲۰۱,۰۱۳	۴,۶۷۶,۰۱۳	۷,۳۹۰,۳۹۲	۷,۳۸۴,۱۴۲	جمع کل هزینه مالی



بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

• سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:

برای پیش‌بینی درآمدهای غیر عملیاتی، فرض شده است که در هر سال به مانده وجه نقد سال قبل سودی معادل ۲۳ درصد تعلق گیرد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۱۴۰۸/۱۲/۳۰
سایر درآمدهای (هزینه) غیر عملیاتی	۲۷,۰۷۲	۹۵۹,۳۱۷	۵۶۲,۳۷۷	۵۶۲,۹۲۰	۱۸۵,۳۷۷	۱۵۲۶,۵۵۵

• هزینه مالیات

در پیش‌بینی سال‌های آتی، نرخ مالیات ۱۵ درصد سود قبل از مالیات به استثنای سود سپرده بانکی در نظر گرفته شده است.

ج- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت

- موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالا به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۱۴۰۸/۱۲/۳۰
مواد اولیه و بسته بندی	۹,۳۸۷,۳۱۲	۲۱,۱۶۲,۶۵۱	۲۹,۶۲۹,۱۱۲	۴۱,۴۸۰,۷۵۶	۴۱,۴۸۰,۷۵۶	۵۸,۰۷۳,۰۵۹
کالای ساخته شده	۱,۸۳۷,۵۱۶	-	-	-	-	-
موجودی محصول امانی نزد دیگران	۱,۲۵۴,۸۰۴	-	-	-	-	-
موجودی اولیه امانی نزد دیگران	۱۲,۴۸۸	-	-	-	-	-
کالای در جریان ساخت	۲۲۶,۰۰۰	۱,۱۷۵,۷۵۸	۱,۶۴۶,۰۶۲	۲,۳۰۴,۴۸۶	۲,۳۲۶,۳۸۱	۲,۳۲۶,۳۸۱
قطعات	۱۲۴,۲۵۷	۴۷,۳۰۳	۶۵۸,۴۲۵	۹۲۱,۷۹۵	۹۲۱,۷۹۵	۱,۲۹۰,۵۱۲
سایر	۲۰۹,۶۲۳	۷۰۵,۴۵۵	۹۸۷,۶۳۷	۱,۳۸۲,۶۹۲	۱,۳۸۲,۶۹۲	۱,۹۳۵,۷۶۹
موجودی پایان دوره	۱۳,۰۵۲,۰۰۰	۲۳,۵۱۵,۱۶۸	۳۲,۹۱۱,۲۳۵	۴۶,۰۸۹,۷۲۹	۴۶,۰۸۹,۷۲۹	۶۴,۵۳۵,۶۳۱

- در پیش‌بینی‌های مالی فرض شده است که موجودی کالای پایان دوره در سال‌های مورد پیش‌بینی ۳۰ درصد فروش شرکت در آن سال باشد.
- برای پیش‌بینی هر کدام از اقلام تشکیل دهنده موجودی کالا، از نسبت‌های تاریخی آن‌ها در سال ۱۴۰۳ با اصلاح تعدیلاتی استفاده شده است.
- ذکر این نکته ضروری است که با فرض برابری تولید و فروش موجودی کالای ساخته شده پایان دوره و کالاهای امانی صفر در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

• **استهلاک:** استهلاک به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
	تعمیر اوراق	عدم انتشار	تعمیر اوراق	عدم انتشار	تعمیر اوراق	عدم انتشار	تعمیر اوراق	عدم انتشار	تعمیر اوراق	عدم انتشار	
۱۴۰۸۱۲۳۰	۲۶۶۳۰	۱۷۵۵۹	۲۶۶۳۰	۱۷۵۵۹	۲۶۶۳۰	۱۷۵۵۹	۲۶۶۳۰	۱۷۵۵۹	۲۶۶۳۰	۱۷۵۵۹	استهلاک - هزینه اداری عمومی
۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	۱۷۳۰۵	استهلاک - هزینه فروش
۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	۲۱۵۸۸۴	استهلاک - سربار تولید
											جمع

در پیش بینی های مالی هزینه استهلاک ثابت و برابر با استهلاک سال ۱۴۰۳ فرض شده است.

• **در یافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها:**

درصد وصول حساب های دریافتنی هر سال مالی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه ۸۵ درصد درآمد عملیاتی و مانده اول دوره حساب های دریافتنی آن سال، در نظر گرفته شده است.

• **سرمایه:**

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

• **اندوخته قانونی:**

اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۲۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زین های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

• **سود تقسیمی:**

در هر سال بخشی از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده و در همان سال پرداخت می گردد. نسبت درصد تقسیم سود سالانه ۱۰ درصد پیش بینی شده است.

• **پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت:**

درصد پرداخت حساب های پرداختی هر سال مالی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه ۸۵ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، هزینه های فروش، اداری و عمومی (به استثنای استهلاک و ذخیره مرابحه پایان خدمت کارکنان) و مانده اول دوره حساب های پرداختی آن سال، در نظر گرفته شده است.

• **مالیات پرداختی:**

هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به حساب مالیات پرداختی منظور و در سال مالی جاری پرداخت می شود.



بیتابه ثبت اوقات مراجعه شرکت واسطه مالی..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

• **پیش برداخت**

برای پیش بینی پیش برداخت شرکت، فرض شده است که مبلغ پیش برداخت در هر سال برابر با نسبت تاریخی سال ۱۴۰۳ (حدود ۳۷ درصد بهای تمام شده درآمد عملیاتی در آن سال باشد).

• **پیش دریافت**

برای پیش بینی پیش دریافت شرکت، فرض شده است که مبلغ پیش دریافت در هر سال برابر با نسبت تاریخی سال ۱۴۰۳ (حدود ۷ درصد درآمد مالی عملیاتی در آن سال باشد).



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی پارس جان (سهامی خاص)

مفروضات خرید اقساطی دارایی ها:

فرض شده است بانی با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در مهر ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ قسط (ریال)	قسط مورق (ریال)	تعداد روزهای سال	تعداد روزها	تاریخ		شرح
				تاریخ	تاریخ انتشار	
۸۵۰,۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	قسط اول	
۸۴,۱۲۳,۳۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۸	قسط دوم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	قسط سوم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	قسط چهارم	
۸۵۰,۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	قسط پنجم	
۸۴,۱۲۳,۳۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	قسط ششم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۸	قسط هفتم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	قسط هشتم	
۸۵۰,۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	قسط نهم	
۸۴,۱۲۳,۳۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۷/۰۱/۲۸	قسط دهم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	قسط یازدهم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۷/۰۷/۲۸	قسط دوازدهم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۸	قسط سیزدهم	
۸۴,۱۲۳,۳۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲	۳۶۵	۸۹	۱۴۰۸/۰۱/۲۸	قسط چهاردهم	
۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۸/۰۴/۲۸	قسط پانزدهم	
۱,۵۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۱,۰۵۸,۶۰۳	۳۶۵	۹۳	۱۴۰۸/۰۷/۲۸	قسط شانزدهم و بازریداخت مبلغ اسمی	
۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰			جمع کل		



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آبی

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانئ و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مباحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است. انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

✓ ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) می‌تواند متأثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ مواد اولیه مصرفی، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات می‌باشد. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

✓ ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالاها و خدمات تولیدی در کشور، ریسکی از این بابت برای شرکت متصور نمی‌باشد.

✓ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

به طور کلی اگرچه تحولات بین‌المللی می‌تواند فعالیت شرکت را تحت تأثیر قرار دهد، اما تجربیات کسب شده طی سال اخیر کمک شایانی به شرکت در مدیریت این ریسک و داشتن برنامه‌های مواجهه با آن می‌کند. در این رابطه باید توجه داشت که این صنعت از جایگاه ویژه‌ای در اقتصاد ایران برخوردار است و یقیناً هرگونه تغییر احتمالی در مقررات با لحاظ این جایگاه انجام می‌شود.

✓ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

✓ ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، 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.

✓ 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 موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

صفحه ۵۱ از ۵۵



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۴۷۵۰۹

✓ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

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

➤ ریسک های مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک بانک شهر (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین خواهد کرد:

➤ مبلغ اقساط در مواعد مقرر،

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

ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (صندوق سرمایه گذاری)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
ثبت ثبت: ۱۳۹۲/۰۲/۰۵

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانای از طریق انتشار اوراق مباحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

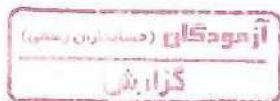
مبلغ	شرح
۵۰۰ میلیون ریال	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
جمعاً معادل سالانه حدوداً ۱۱ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، امین، ...)



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰



مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق مرابحه	شهر تهران، شهیدقندی، نیلوفر، خیابان سپهند، خیابان شهید عبدالله متحیری، پلاک ۸، طبقه ۱ کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱	۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

تعهدات «مشاور» در قبال «بانای» در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی «بانای» و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی «بانای».
- ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه بیانیه ثبت.
- ۴) تهیه و تنظیم گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.
- ۵) تأیید گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح.
- ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار «بانای».
- ۷) نمایندگی قانونی «بانای» نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار، تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، «مشاور» اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
 ۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به «بانای» به منظور انجام اقدامات لازم از سوی «مشاور».
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی «بانای» با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار.
 ۳. راهنمایی «بانای» جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به «بانای» به صورت کتبی.
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰

آزمودگان (حسابدار، رسمی)
گزارش

پیوست ۱: خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مزایحه



ناشر

موضوع فعالیت

متابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



ضمامن

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

موضوع قرارداد تضمین پرداخت،

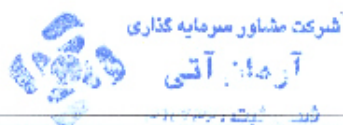
(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی به شرح زیر که بین بانوی و ناشر منعقد گردیده است و بانوی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر تعهد نموده است:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۲/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۲	۱۴۰۵/۵/۱۸	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۵/۸/۱۸	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۶/۲/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۶	۱۴۰۶/۵/۱۸	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۶/۸/۱۸	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۸	۱۴۰۶/۱۱/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۷/۲/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۰	۱۴۰۷/۵/۱۸	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۷/۸/۱۸	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۲	۱۴۰۷/۱۱/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۳	۱۴۰۸/۲/۱۸	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۴	۱۴۰۸/۵/۱۸	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۸/۸/۱۸	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۶	۱۴۰۸/۱۱/۱۸	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۱,۵۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۲) رد تمین و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمنن مبیع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی، برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت پرداخت عبارتند از:

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



صورت جریان های نقدی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
۱۳,۰۹۳,۰۳۷	۳,۳۰۸,۷۵۱	۱۹,۸۱۹,۷۵۶	۱۷۹,۰۱۴,۳۱۴	نقد حاصل از عملیات
(۳,۳۲۸,۳۱۶)	(۱,۸۹۳,۸۳۱)	(۱۷,۰۵۴,۸۸۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۸,۷۶۴,۷۱۱	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۲,۸۲۴,۸۷۶	۱۶۹,۰۱۴,۳۱۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
(۱۱,۳۰۵,۵۸۸)	(۱۰,۱۱۵,۲۹۵)	(۳۷,۳۲۰,۶۹۷)	(۱۰,۳۳۲,۷۷۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۳۳۳,۳۶۹)	(۱۷,۰۲۳,۸۱۸)	(۱۷,۳۳۹,۵۶۳)	(۹,۵۵۴,۳۶۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۲,۲۵۲,۲۵۳	۲,۶۶۷,۶۹۸	۳,۵۱۵,۹۶۸	۱,۳۳۲,۵۲۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۷,۳۷۴,۶۰۴)	(۲۳,۴۷۱,۴۱۶)	(۴۱,۶۶۴,۳۹۳)	(۱۸,۵۸۵,۶۰۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۲۹۰,۰۱۰۷	۴,۹۴۳,۵۰۴	(۳۸,۸۳۹,۴۱۶)	۱۵۰,۴۲۸,۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
-	-	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۱۳,۹۶۲,۹۰۷	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	۲,۳۵۲,۳۳۹	۱۳,۹۰۶,۶۶۲	۲,۱۰۲,۸۸۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
-	(۵,۷۶۷,۳۳۴)	(۳,۵۰۵,۳۱۳)	(۵,۳۱۱,۱۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۹,۷۰۷)	(۶,۵۷۱)	(۸,۰۹۳)	(۳,۳۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	-	۲,۳۳۶,۴۹۳,۶۳۵	۵۸۰,۰۸۳,۳۴۶	دریافت های نقدی حاصل از انتشار تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
-	-	(۲,۳۳۵,۷۶۴,۰۸۶)	(۵۸۸,۵۲۲,۳۲۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
-	-	(۱۳,۱۹۵,۹۹۶)	(۳,۳۳۲,۷۳۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
(۹,۷۰۷)	(۲,۴۲۱,۳۵۶)	۸۲,۹۶۱,۶۰۳	(۱۰,۹۵۱,۳۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱,۲۸۰,۳۰۰	۲,۵۳۲,۱۴۸	۴۴,۱۲۲,۱۸۶	۱۳۹,۳۷۷,۴۰۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۸,۶۵۵,۹۳۳	۶۲,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۳,۶۸۲,۳۳۷	۲۳,۷۵۲,۶۵۲	۱۸,۰۰۸,۱۰۶	۲۳,۵۲۱,۶۳۸	تأثیر تغییر نرخ ارز موجودی نقد
۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۲۳۵,۱۲۵,۹۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴۳,۳۸۵,۹۹۳	۲۸۹,۷۱۴,۶۳۵	۳۳۳,۶۶۰,۸۶۵	۱۱,۸۴۵,۳۶۴	مبادلات غیر نقدی



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم

عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید

میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق**

بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه

نوبین (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به

متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

تبصره (۳): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، نسبت به پرداخت ۹۴,۵۲۰,۵۴۸ ریال بابت هر روز

تأخیر، اقدام نماید.

عامل پرداخت

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



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، متعهدین پذیرهنویسی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماید به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهدین پذیرهنویس مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال (یک میلیون ریال) می باشند.

۲) متعهدین پذیرهنویسی موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، عضو/اعضای نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته معادل ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. درخصوص اعضای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام، به نسبت تعهدات ایفاء نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفاء نشده می باشد.

تبصره ۳: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص)، عضو اول متعهدین پذیرهنویسی چک شماره مورخ عهده بانک شعبه به مبلغ ۲۷,۵۰۵,۴۷۹,۴۵۳ ریال به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو اول متعهدین پذیرهنویسی مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد توسط عضو اول متعهدین پذیرهنویسی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو اول متعهدین پذیرهنویسی مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفاء تعهدات عضو اول متعهدین پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد را به قیمت بازار (به روش حراج) براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۲۰۶۸۷ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۷ شرکت فرابورس ایران.)

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ سود علی‌الحساب اوراق با درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه)، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته «نرخ جدید» و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلی" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذربیط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. در قرارداد بازارگردانی منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران مابه‌التفاوت «نرخ جدید» با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن زیر تماس حاصل فرمایند.

اطلاعات تماس ناشر:

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس‌آباد- اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با

کدپستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی:

نشانی شرکت: تهران، امانیه، خیابان مهرشاد، خیابان استاد نجف دریا بندری (ازمغان غربی)، پلاک ۸-، طبقه ۲ با کدپستی ۱۹۶۷۸۴۴۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۵۶۸۴۱

آدرس وب سایت شرکت: www.parshayan.com

اطلاعات تماس مشاور عرضه:

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقتدی-نیلوفر، خیابان سپند، خیابان شهید عبدالله متحیری(شاهین)،

پلاک ۸، طبقه ۱، واحد شمالی با کدپستی ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

آدرس وب سایت شرکت: www.armanati.com

بانی
شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)

امیرحسین غضنایار داتانی
رئیس هیئت‌مدیره

کیوان محمودحسین داتانی
مدیرعامل و نائب‌رئیس هیئت‌مدیره

ناشر
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

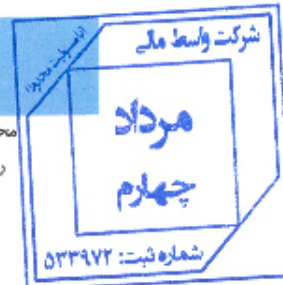
رضا نوحی حفظ‌آباد
عضو اصلی هیئت‌مدیره

محمدحسین صدرانی
رئیس هیئت‌مدیره

مشاور عرضه
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

ارش مجاهد تقی
مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره

محمدرضا صادقی‌خواه
رئیس هیئت‌مدیره



به نام خدا

جناب آقای دکتر مرتضی چشان

رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: افشای اطلاعات تأثیرگذار

با سلام و احترام؛

نظر به موافقت اصولی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص) به شماره ۱۲۲/۱۸۹۷۲۹ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۷ به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال توسط آن سازمان محترم به استحضار می‌رساند این شرکت پس از تاریخ صدور گزارش حسابرسی بیانیه ثبت انتشار اوراق غیر از تغییرات ذیل تاکنون هیچگونه تغییر بااهمیتی نداشته است:

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۱ توسعه کارآفرینی مؤده لیام به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۳۱۳۳۰ به سمت عضو اصلی هیئت مدیره، آقای کیوان محمدحسین دانائی به شماره ملی ۴۷۲۳۲۶۳۹۱۸ به سمت عضو اصلی هیئت مدیره و آقای امیرحسین خشایار دانائی به شماره ملی ۴۷۲۳۵۷۵۴۹۹ به سمت عضو اصلی هیئت مدیره انتخاب گردیدند.

به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۱ توسعه کارآفرینی مؤده لیام به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۳۱۳۳۰ و به نمایندگی سید شعیب فاطمی به شماره ملی ۶۲۵۹۹۷۷۷۴۳ به سمت عضو اصلی هیئت مدیره، آقای کیوان محمدحسین دانائی به شماره ملی ۴۷۲۳۲۶۳۹۱۸ به سمت نایب رئیس هیئت مدیره و به سمت مدیرعامل و آقای امیرحسین خشایار دانائی به شماره ملی ۴۷۲۳۵۷۵۴۹۹ به سمت رئیس هیئت مدیره و سید شعیب فاطمی به شماره ملی ۶۲۵۹۹۷۷۷۴۳ به سمت قائم مقام مدیرعامل انتخاب گردیدند.

توضیحات	مدت مأموریت		به نمایندگی	سمت	نام
	خاتمه	شروع			
موظف	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	-	رئیس هیئت مدیره	امیرحسین خشایار دانائی
موظف	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	-	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	کیوان محمدحسین دانائی
موظف	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	سید شعیب فاطمی	عضو اصلی هیئت مدیره	توسعه کارآفرینی مؤده لیام

مراتب جهت استحضار تقدیم حضورتان می‌شود.

بانی	
شرکت داروسازی پارس حیان (سهامی خاص)	
امیرحسین خشایار دانائی (رئیس هیئت مدیره)	کیوان محمدحسین دانائی (نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل)



رونوشت:

جناب آقای دکتر محمد حسین صدرایی مدیرعامل و عضو محترم هیأت مدیره شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه: جهت استحضار