

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۲ و ۱

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱۱ الی ۶۰

۲- گزارش بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به هیئت مدیره شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۲۳۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان پیش بینی شده، صورت وضعیت مالی پیش بینی شده، تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده و منابع و مصارف پیش بینی شده و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی "بیانیه ثبت" مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد، به منظور تامین بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت تامین سرمایه در گردش تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه بیانیه ثبت یادشده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
- ۵- اهم مفروضات پیش بینی شده در بیانیه ثبت مزبور مشتمل بر نرخ تورم و رشد دستمزد و نرخ هزینه های مالی در صورت انتشار اوراق اجاره و عدم انتشار آن و در نتیجه اخذ تسهیلات بانکی برای سال های آتی، در صفحات ۳۷ تا ۴۵ بیانیه ثبت تشریح شده است. لذا تحقق سود پیش بینی شده، منوط به تحقق مفروضات مزبور و فروش اوراق صادره در بازه زمانی مناسب می باشد که بایستی در هنگام تصمیم گیری مورد توجه قرار گیرد.
- ۶- در رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، موارد زیر قابل ذکر می باشد:
الف- طبق ماده ۲۱ دستورالعمل مذکور، صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان است که تا تاریخ این گزارش منعقد نشده است و به تبع آن مستنداتی دال بر رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل در خصوص تایید کفایت سرمایه بازارگردان و متعهد پذیرهنویسی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار نیز به این موسسه ارائه نشده است.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره - ادامه
شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

- ب- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بانک ملی به عنوان ضامن انتشار اوراق اجاره و بانی (شرکت آترا زیست آرای) مستقل از یکدیگر می باشند و ضامن تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد.
- ج- نظر این موسسه به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق یادشده در خصوص شرایط دارایی جلب نشده است.
- ۷- بیانیه ثبت تامین مالی توسط ناشر (واسط مالی) تا تاریخ این گزارش امضا و تایید نگردیده است.
- ۸- توجه استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های مرتبط با فعالیت بانی، جلب می نماید.
- ۹- نهاد واسط مالی اوراق اجاره تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است، لذا مشخصات نهاد واسط مالی در بیانیه ثبت درج نشده و فاقد مهر و امضای ایشان می باشد.

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
محمدجواد صفار سفلاتی
شماره عضویت: ۸۰۰۴۸۸

محمدعلی صالحی تجربشی
شماره عضویت: ۸۰۰۴۷۵



The image shows two handwritten signatures in blue ink. Below the signatures are two official blue stamps. The stamp on the left is rectangular and contains the text 'مؤسسه حسابرسی رازدار' (Razdar Auditing Firm) and '(حسابداران رسمی)' (Official Accountants). The stamp on the right is circular and contains the text 'مؤسسه حسابرسی رازدار' (Razdar Auditing Firm) and '۱۳۹۱' (1391).

۵ آبان ۱۴۰۳

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

واسط مالی (یا مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی اُترا زیست آرای (سهامی عام)

اُترا زیست آرای (سهامی عام)



آدرس کارخانه: استان البرز، نظرآباد، شهرک صنعتی سپهر، خیابان بهمن غربی، شماره ۱۱۰
دفتر مرکزی: تهران، پژوهشگاه ملی مهندسی ژنتیک و زیست فناوری، مرکز توسعه بیوتکنولوژی، طبقه دوم، واحد ۲۰۸

تلفن: ۰۹۴۲-۶۰۰۱۵۱۶

کدپستی: ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰

نهاد واسط مالی (یا مسئولیت محدود)

[نام کامل ناشر]

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵

مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) از طریق اوراق اجاره با مبلغ ۲,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیأت‌مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ تأیید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

نام	سمت	نماینده	امضا
مرتضی آذرنوش	رئیس هیأت‌مدیره	-	
شرکت سرمایه‌گذاری و بازرگانی ارزش آفرینان دانا پارسیان	عضو هیأت‌مدیره	احمد مالمیری فیروز	
مؤسسه راهبران فناور طلوع	عضو هیأت‌مدیره	مجید نجفیان نجف آبادی	
مرتضی جعفرآقائی	عضو هیأت‌مدیره	-	
شرکت بهنود فارمد البرز	مدیرعامل و نائب‌رئیس هیأت‌مدیره	علی فرجی	



بیوست گزارش

تاریخ

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵

آترا زیست آرای (سهامی عام)

۲,۳۰۰,۰۰۰ ورقه

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

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

سهام شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت مواد و محصولات دارویی، با نماد آترا مورد معامله قرار می گیرد.

فهرست مطالب

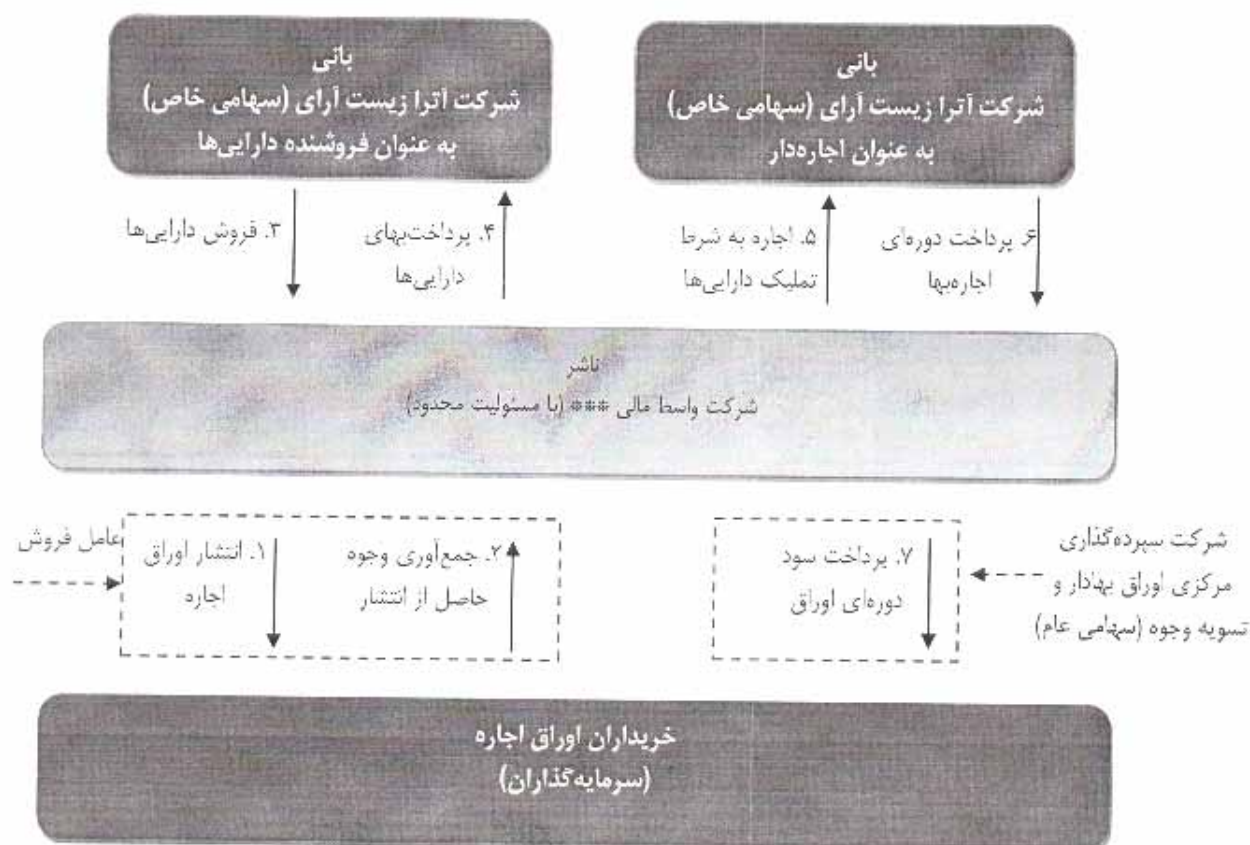
۶	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۱۰	شرایط اجاره
۱۱	مشخصات اوراق اجاره
۱۲	رابطه دارندگان اوراق اجاره با [نام نهاد واسط]
۱۲	وکالت نهاد واسط
۱۴	کارمزد وکالت
۱۴	تعهدات واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۵	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۵	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۶	مشخصات آترا زیست آرای (سهامی عام)
۱۶	موضوع فعالیت
۱۷	تاریخچه فعالیت
۱۷	مدت فعالیت
۱۷	سهامداران
۱۷	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۸	مشخصات حسابرس / بازرس یانی
۱۸	سرمایه بانی
۱۸	روند سودآوری و تقسیم سود آترا زیست آرای (سهامی عام)
۱۹	وضعیت مالی بانی
۲۰	صورت وضعیت مالی
۲۱	صورت سود و زیان
۲۲	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲۳	صورت جریانات نقدی
۲۴	وضعیت اعتباری بانی
۲۴	بدهی ها
۲۶	مالیات پرداختنی
۲۶	نظمین ها و بدهی های احتمالی
۲۶	مطالبات و ذخایر
۲۸	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۹	پیش بینی صورت سود و زیان شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۳۰	پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۳۲	منابع و مصارف شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۳۳	تغییرات حقوق مالکانه شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۳۵	پیش بینی جریان های نقدی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۳۷	مفروضات پیش بینی ها
۳۷	الف - مفروضات عملیات شرکت

۳۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۹	هزینه‌های اداری، عمومی و فروش
۳۹	هزینه‌ها و تسهیلات مالی
۴۰	مالیات
۴۱	مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی
۴۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۲	دارایی‌های ثابت نامشهود
۴۲	پیش‌پرداخت‌ها
۴۳	موجودی مواد و کالا
۴۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۳	سرمایه
۴۴	اندوخته قانونی
۴۴	سود تقسیمی
۴۴	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۵	ب- مفروضات اجاره دارایی‌ها
۴۶	مشخصات ناشر
۴۷	عوامل ریسک
۴۷	ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۵۱	ارکان انتشار اوراق اجاره
۵۱	ضامن
۵۲	سرمایه ضامن
۵۲	وضعیت مالی ضامن
۵۲	صورت سود و زیان شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)
۵۳	صورت وضعیت مالی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)
۵۵	صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)
۵۷	صورت جریان نقدی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)
۵۸	عامل فروش اوراق
۵۸	عامل پرداخت
۵۸	متعهد پذیرهنویسی
۵۹	بازارگردان
۶۰	سایر نکات با اهمیت
۶۰	هزینه‌های انتشار
۶۰	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آن‌ها به شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی: شرح مختصری از مشخصات دارایی:

ردیف	شرح تجهیزات	مبلغ کارشناسی شده (ریال)
۱	دستگاه فیلتر (PFS) سرنگ پرکی (DARA)	۳۷۹,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲	فیلتر و بال ثبت سفارش ۲۰۲۴۴۴۷۷ (hefu چین)	۶۴۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۳	دستگاه فریز درایر PhS	۱۶۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۴	دستگاه چیلر هواخنک و کمپرسور اسکرو	۱۲۵,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
۵	دستگاه کمپرسور چرخشی و درایر جذبی هیتردار و مخزن ۲۰۰۰ لیتر	۴۸,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۶	تابلو برق و ترانس	۲۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰
۷	تابلو برق	۱۵,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۸	عدد کمپرسور ۷/۵ اسب (کلدروم ۲)	۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۹	دیگ بخار	۲۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	مبدل حرارتی ۲۵۰۰۰۰ (گرین)	۶,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	دستگاه دی آریتور	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	مخزن ذخیره آب نرم ۱۵۰۰۰ (لیتری)	۲۰,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	مخزن ذخیره آب ۵۰۰۰ (لیتری) PW	۲۰,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	مخزن ذخیره آب ۵۰۰۰ (لیتری) WFI	۹,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	دستگاه هواساز همراه با تابلو برق	۹۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	پس پاکس و ترو پاکس	۳۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	آب ساز	۴۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	دستگاه اتوکلاو	۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	دستگاه L 150Akta Pure	۲۳,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	دستگاه رنومتر Anton Paar مدل MCR102e	۴۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰

۴۴,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه HPLC	۲۱
۱۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	اسپکتروفتومتر	۲۲
۱۰,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کارل فیشر مدل V20S	۲۳
۱۰,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	میکروپلیت ریدر	۲۴
۲,۳۰۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

(۲) عمر اقتصادی:

- دستگاه خط پرکن فیلینگ (PFS سرنگ پرکنی) با توجه به مختص صنایع دارویی بودن، برند سازنده و ساخته شده در اسپانیا، استنلس استیل بودن جنس بدنه و تمامی اجزاء، تکنولوژی بکار رفته، سال ساخت و شروع زمان بهره‌برداری در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ و تمامی عوامل مؤثر عمر اقتصادی ۱۵ سال تعیین گردید.
- دستگاه پرکن فیلینگ ویال با توجه به مختص صنایع دارویی بودن، برند سازنده و ساخته شده در چین، استنلس استیل بودن جنس بدنه و تمامی اجزاء، تکنولوژی بکار رفته، سال ساخت و شروع زمان بهره‌برداری در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ و تمامی عوامل مؤثر عمر اقتصادی ۱۳ سال تعیین گردید.
- دستگاه فریز درایر pHs با توجه به عملکرد دستگاه در سیستم، کشور و برند سازنده ایران، تکنولوژی بکار رفته، سال ساخت و شروع زمان بهره‌برداری در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ و تمامی عوامل مؤثر عمر اقتصادی ۱۰ سال تعیین گردید.
- تأسیسات دستگاه چیلر هوا خنک و کمپرسور اسکرو، دستگاه کمپرسور چرخشی و درایر جذبی هیتر دار و مخزن ۲,۰۰۰ لیتر، تابلو برق، کمپرسور ۷/۵ اسب بخار با کاربرد عمومی در صنعت، ساخت ایران و زمان بهره‌برداری عمر اقتصادی ۱۳ سال تعیین گردید.
- تأسیسات دیگ بخار، مبدل حرارتی ۲۵۰,۰۰۰ گرین، دستگاه دی‌اریتور با کاربرد عمومی در صنعت و حرارت بالا، ساخت ایران و زمان بهره‌برداری عمر اقتصادی ۱۰ سال تعیین گردید.
- تأسیسات مخازن آب با کاربرد عمومی در صنعت و حرارت بالا ساخت ایران تماماً استنلی استیل و زمان بهره‌برداری عمر اقتصادی ۱۲ سال تعیین گردید.
- تأسیسات دستگاه هواساز همراه با تابلو برق پس باکس و ترو باکس با کاربرد عمومی در صنعت، ساخت ایران و زمان بهره‌برداری عمر اقتصادی ۱۳ سال تعیین گردید.
- دستگاه akta Pure 150L با توجه به مختص صنایع دارویی بودن، برند سازنده و ساخته شده در سوئد، تکنولوژی بکار رفته، سال ساخت و شروع زمان بهره‌برداری در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ و تمامی عوامل مؤثر عمر اقتصادی ۱۵ سال تعیین گردید.
- تجهیزات آزمایشگاهی دستگاه رئومتر Anton Paar مدل e102MCR، دستگاه HPLC، اسپکتروفتومتر، کارل فیشر مدل S20V، میکروپلیت ریدر با توجه به کاربرد، کشور سازنده، زمان ساخت و بهره‌برداری عمر اقتصادی ۱۰ سال تعیین گردید.

(۳) ارزش دارایی: بر اساس گزارش کارشناسی رسمی به شماره ۱۴۰۳-۰۶۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۷ ارزش دارایی‌های مربوطه مطابق جدول فوق ارزش‌گذاری گردیده است.

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه آسیا،

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۲,۸۶۰ میلیارد ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: زلزله، آتش‌فشان، صاعقه، آتش‌سوزی و انفجار،

(۶) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه آسیا،

(۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۲,۸۶۰ میلیارد ریال

خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: خطرات زلزله، آتش‌فشان، صاعقه، آتش‌سوزی و انفجار،

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۴,۴۱۶,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل

هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

(میلیون ریال)

شماره قسط	تعداد روز	تاریخ قسط	مبلغ قسط - میلیون ریال	اقساط به ریال	اقساط به ازای هر ورقه
۱	۹۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۲	۹۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۳	۹۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۴	۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۶	۹۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۷	۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۸	۸۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۹	۹۳	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۱۰	۹۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۱۱	۹۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۱۲	۸۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۱۳	۹۳	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۱۳۴,۴۱۸	۱۳۴,۴۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۵۸,۴۴۳
۱۴	۹۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۱۳۴,۴۱۸	۱۳۴,۴۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۵۸,۴۴۳
۱۵	۹۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱۳۰,۰۸۲	۱۳۰,۰۸۱,۹۶۷,۳۱۳	۵۶,۵۵۷
۱۶	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۱۳۰,۰۸۲	۱۳۰,۰۸۱,۹۶۷,۳۱۳	۵۶,۵۵۷
(سررسید)	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	-	۴,۴۱۶,۰۰۰	۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

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

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت [نام ناشر] در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی‌ها از آترا زیست آرای (سهامی عام) و اجاره آن به آترا زیست آرای (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره توسط ناشر از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن‌ها به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۲,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۲,۳۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار با روش حراج،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می‌فروشد، لیکن نرخ اجاره‌بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می‌پردازد.

(۸) نرخ اجاره‌بها: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می‌باشد. پس از ۴ سال معادل (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره‌بها به آخرین دارندۀ آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

در صورت تساور بودن نرخ اوراق، بندهای زیر به جای بند فوق تکمیل گردد.

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال / ۴۸ ماه،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۱/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: واسط مالی (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک ملی ایران (سهامی عام)
- وثیقه‌ها: [فهرست وثایق به همراه مبلغ آن]
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری خردمند (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

(۱۷) مشاور عرضه: ندارد،

رابطه دارندگان اوراق اجاره با [نام نهاد واسط]

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شرح تجهیزات	مبلغ کارشناسی شده (ریال)
۱	دستگاه فیلینگ (PFS) سرنگ پرکنی (DARA)	۳۷۹,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲	فیلینگ و بال ثبت سفارش ۲۰۲۴۶۴۲۷ (hefu چین)	۶۴۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۳	دستگاه فریز درایر PhS	۱۶۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۴	دستگاه چیلر هواخنک و کمپرسور اسکرو	۱۴۵,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
۵	دستگاه کمپرسور چرخشی و درایر جذبی هیدر دار و مخزن ۲۰۰۰ لیتر	۴۸,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۶	تابلو برق و ترانس	۲۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰
۷	تابلو برق	۱۵,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۸	عدد کمپرسور ۷/۵ اسب (کلثروم ۲)	۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۹	دیگ بخار	۳۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰

۶۰۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰	مدل حرارتی ۲۵۰۰۰۰ (گرین)	۱۰
۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه دی آریتور	۱۱
۲۰۵۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب نرم ۵۰۰۰ (لیتری)	۱۲
۲۰۵۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب PW 5000 (لیتری)	۱۳
۹۷۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب WFI 5000 (لیتری)	۱۴
۹۷۷۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه هواساز همراه یا تابلو برق	۱۵
۳۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پس پاکس و ترو پاکس	۱۶
۴۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	آب ساز	۱۷
۷۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه اتو کلاو	۱۸
۲۳۰۴۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه L 150 Akta Pure	۱۹
۴۲۰۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه رنومتر Anton Paar مدل MCR102e	۲۰
۴۴۰۲۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه HPLC	۲۱
۱۱۰۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اسپکتروفتومتر	۲۲
۱۰۰۵۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کارل فیشر مدل V20S	۲۳
۱۰۰۴۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	میکروپلیت ریدر	۲۴
۲۰۳۰۰۰۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع	

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

(۳) اجاره دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به آترا زیست آرای (سهامی عام) برای مدت ۴ سال، معادل ۴۸ ماه و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به واسطه مالی (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۷) تملیک دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به اترا زیست آرای (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده‌گذاری اوراق اجاره اترا زیست آرای (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

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

(۱) واسطه مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح

موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از اترا زیست آرای (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندۀ اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

- (۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارندۀ ورقۀ اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیۀ تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط واسط مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطۀ وکالت میان واسط مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندۀ ورقۀ اجاره خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای دارایی‌های موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانۀ معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارندۀ اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به واسط مالی (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارندۀ اوراق اجاره، واسط مالی (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیۀ اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

مشخصات آترا زیست آرای (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

• فعالیت اصلی

تهیه و تولید و توزیع و فروش و انجام امور مربوط به تحقیق و توسعه و معاوضه و بازاریابی غیرهرمی و غیرشبکه‌ای کلیه مواد دارویی از قبیل واکسن دارو و فرآورده‌های زیستی و بیولوژیک و آزمایشگاهی پزشکی و صنعتی زیست‌فناوری و نانو زیست‌فناوری، آرایشی، بهداشتی به صورت مواد اولیه، محصول تکمیل شده، نیمه تولید شده، بالک، به استثنای مواردی که به موجب قانون ممنوع گردیده باشد به شکل مستقیم، کارمزدی یا تحت لیسانس، به طور مستقیم یا از طریق اشخاص ثالث و خرید یا احداث کارخانجات به منظور تولید فرآورده‌های دارویی، آرایشی و بهداشتی و موضوع شرکت.

• فعالیت فرعی

- اخذ وام و تسهیلات بانکی بصورت ارزی و ریالی، انجام امور مرتبط با تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوط به انتشار اوراق تأمین مالی،
 - خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار پس از اخذ مجوزهای مربوطه،
 - انجام هرگونه عملیات مجاز بازرگانی،
- تبصره ۱: سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (از جمله سهام شرکت‌ها) باید مطابق با قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار صورت پذیرد،
- تبصره ۲: حداکثر ده درصد از دارایی‌های شرکت به امر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (از جمله سهام شرکت‌ها) اختصاص می‌یابد، سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری و صندوق‌های سرمایه‌گذاری از این حکم مستثنی است،
- تبصره ۳: تغییر در موارد مندرج در تبصره ۱ و ۲ به شرح فوق، منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار است،
- تبصره ۴: بازرس شرکت موظف است رعایت مفاد مذکور را بررسی کرده و در صورت مشاهده هر گونه تخلف سازمان بورس و اوراق بهادار را مطلع نماید.



تاریخچه فعالیت

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) در تاریخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۳ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ثبت ۳۷۱۸ و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۰۵۶۷۰۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. به استناد روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶ نام شرکت از ایمن واکسن البرز به آترا زیست آرای (سهامی خاص) و همچنین طی مجمع فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ نوع شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص تغییر پیدا نموده است. در حال حاضر مرکز شرکت واقع در استان البرز، شهرستان نظرآباد، بخش مرکزی، شهر نظرآباد، شهرک صنعتی سپهر، خیابان خواجه نصیرالدین طوسی، خیابان بهمن غربی، شماره ۱۱۰، طبقه همکف، کد پستی ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰ می‌باشد. طبق آخرین تغییرات شرکت آترا زیست آرای (سهامی خاص) به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹، تبدیل شخصیت حقوقی شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» مورد موافقت و تصویب ۱۰۰ درصد سهامداران قرار گرفت.

مدت فعالیت

مدت فعالیت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
بهنود فارمد البرز	سهامی خاص	۳۹۶۲	۸۶۱,۳۸۵,۲۰۰	۴۳.۰۷٪
مؤسسه راهبران فناوری طلوع	سهامی خاص	۴۹۳۱۲	۳۰۴,۱۹۰,۸۰۰	۱۵.۲۱٪
بهمن عابدی	حقیقی	-	۱۵۲,۰۹۵,۴۰۰	۷.۶۰٪
راضیه محمودی	حقیقی	-	۸۸,۲۹۱,۳۰۰	۴.۴۱٪
پیام سیفی	حقیقی	-	۷۶,۰۴۷,۶۰۰	۳.۸۰٪
علی اتابکی	حقیقی	-	۷۶,۰۴۷,۶۰۰	۳.۸۰٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	-	-	۴۴۱,۹۴۲,۱۰۰	۲۲.۱۰٪
جمع	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۰ و صورت جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴

اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت انتخاب گردیدند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
آقای مرتضی آذرنوش	رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	غیر موظف
شرکت بهنود فارمد البرز	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	آقای علی فرجی	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	موظف

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

مؤسسه راهبران فناوری طلوع	عضو هیأت مدیره	آقای مجید نجفیان نجف آبادی	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	غیر موظف
آقای مرتضی جعفرآقائی	عضو هیأت مدیره	-	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	موظف
شرکت سرمایه گذاری و بازرگانی ارزش آفرینان داناک پارسیان	عضو هیأت مدیره	آقای احمد مالامیری فیروز	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ مؤسسات زیر برای مدت یک سال به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب شده‌اند.

شرح	نام حسابرس و بازرس	تاریخ انتخاب
بازرس اصلی	مؤسسه حسابرسی رازدار	۱۴۰۳/۰۳/۲۰
بازرس علی البدل	مؤسسه فریوران راهبرد	۱۴۰۳/۰۳/۲۰

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می‌باشد.

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۶۵,۸۱۷	۱,۸۳۴,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰۶٪	از طریق مطالبات حال شده صاحبان سهام و اشخاص و از طریق صدور سهام با نام جدید

روند سودآوری و تقسیم سود آترا زیست آرای (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (میلیون ریال)	۷۸۵,۲۹۰	۱,۳۴۵,۷۵۹	۳,۲۵۱,۵۶۶
سود تقسیمی (میلیون ریال)	۱۳,۰۰۱	۲,۳۱۷,۰۶۲	۱,۱۱۴,۰۰۰
سود انباشته پایان دوره (میلیون ریال)	۱,۰۰۴,۰۳۳	۲,۳۱۹,۷۷۹	۳,۰۹۱,۶۹۷
تعداد سهام	-	۱,۶۵۸,۱۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۵۸,۱۷۰	۱,۶۵۸,۱۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
ارزش اسمی هر سهم (ریال)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
سود هر سهم (ریال)	۲,۷۳۶	۸,۱۱۶	۱,۶۲۶

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آتورا زیست آرای (سهامی عام)

۵۵۷	۱۳,۳۷۱	۷۸۴	سود تقسیمی هر سهم (ریال)
۳۵%	۱۳۳%	۱۶%	درصد تقسیم سود (درصد)

وضعیت مالی بانی

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

صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی حسابرسی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۴,۸۱۱,۱۰۳	۴,۲۱۵,۵۹۲	۱,۲۴۹,۸۴۲	۸۰۶,۲۰۵	دارایی های ثابت مشهود
۲۴۲,۶۵۷	۱۹۲,۳۸۹	۱۰۳,۲۳۹	۵۱,۵۹۹	دارایی های نامشهود
۱۱۵,۳۹۵	۹۴,۵۹۸	۱۱,۳۰۰	۷,۷۵۵	سایر دارایی ها
۵,۱۶۹,۱۵۶	۴,۵۰۲,۵۸۰	۱,۳۶۴,۳۸۲	۸۶۵,۵۵۹	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰۵,۹۱۷	۸۷,۶۰۱	۱۴۵,۴۱۵	۲۳,۱۷۲	پیش برداخت ها
۱,۲۲۰,۵۲۸	۱,۲۸۶,۴۹۱	۲۰۳,۱۵۳	۱۴۶,۸۴۷	موجودی مواد و کالا
۱,۹۲۴,۳۵۹	۱,۸۵۹,۲۷۳	۱,۱۸۵,۴۸۶	۴۰۸,۵۵۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۷۴,۶۴۹	۴۴۳,۲۶۰	۴۳۲,۷۱۹	۶۴,۸۹۸	موجودی نقد
			۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳,۶۲۵,۴۵۳	۳,۶۷۶,۶۲۵	۱,۹۶۵,۷۷۳	۸۴۳,۴۷۰	جمع دارایی های جاری
۸,۷۹۴,۶۰۹	۸,۱۷۹,۲۰۵	۳,۳۳۰,۱۵۵	۱,۷۰۹,۰۲۹	جمع دارایی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۱۷	۱۶۵,۸۱۷	سرمایه
۱۷۹,۱۶۰	۱۷۹,۱۶۰	۱۶,۵۸۲	۱۶,۵۸۲	اندوخته قانونی
۲,۶۴۴,۵۷۳	۳,۰۹۱,۶۹۷	۲,۲۱۹,۷۸۰	۱,۰۰۴,۰۲۴	سود انباشته
۴,۸۲۳,۷۳۳	۵,۲۷۰,۸۵۷	۲,۴۰۲,۱۷۹	۱,۱۸۶,۴۲۳	جمع حقوق مالکانه
۴۸,۲۳۲	۴۸,۲۳۱	۴۸,۲۳۱	۸۹,۶۶۳	پرداختی های بلندمدت
۴۵۸,۷۴۰	۲۹۹,۹۳۸	۷۹,۳۶۸	۱۰۴,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۹,۲۷۶	۳۸,۳۰۴	۱۷,۱۰۷	۵,۷۸۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۶,۲۴۸	۳۸۶,۴۷۳	۱۴۴,۷۰۶	۱۹۹,۴۵۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۶۱۷,۵۸۲	۱,۵۴۳,۳۷۸	۴۲۴,۰۶۹	۱۹۸,۸۸۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۱۸۳,۸۰۲		مالیات پرداختی
۶۴۷,۰۴۶	۹۷۸,۴۹۸	۱۷۵,۳۹۹	۱۲۰,۶۷۴	تسهیلات مالی
۱,۱۴۰,۰۰۰			۳,۶۰۰	سود سهام پرداختی
۳,۶۰۴,۶۲۸	۲,۵۲۱,۸۷۶	۷۸۳,۲۶۸	۳۲۳,۱۵۷	جمع بدهی های جاری
۳,۹۷۰,۸۷۶	۲,۹۰۸,۳۴۸	۹۲۷,۹۷۵	۵۲۲,۶۰۷	جمع بدهی ها
۸,۷۹۴,۶۰۹	۸,۱۷۹,۲۰۵	۳,۳۳۰,۱۵۴	۱,۷۰۹,۰۳۰	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام

صورت سود و زیان

صورت سود و زیان حسابرسی شرکت آترو زیست آرای (سهامی عام) برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

صورت سود و زیان	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۲۷,۱۱۳	۲,۵۷۷,۸۴۶	۵,۸۱۶,۴۳۲	۱,۷۹۰,۲۸۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲۲۷,۳۸۳)	(۶۰۱,۹۶۲)	(۱,۷۷۰,۷۲۹)	(۶۶۹,۲۸۲)
سود ناخالص	۹۹۹,۷۳۰	۱,۹۷۵,۸۸۳	۴,۰۴۵,۷۰۳	۱,۱۲۱,۰۰۱
هزینه‌های عمومی، اداری و فروش	(۱۸۰,۱۱۳)	(۳۸۲,۸۰۸)	(۷۵۰,۱۷۴)	(۲۴۹,۰۱۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۴۵,۵۴۶)	(۸۲,۶۲۹)	(۱۸,۴۸۴)	(۱۳,۵۰۸)
سود عملیاتی	۷۷۴,۰۷۱	۱,۵۱۰,۴۴۶	۳,۲۷۷,۰۴۵	۸۵۸,۴۷۸
هزینه مالی	(۳,۳۰۴)	(۵,۱۷۲)	(۳۲,۴۹۶)	(۳,۱۰۷)
سایر درآمدها (هزینه)های غیر عملیاتی	۱۶,۵۲۴	۲۴,۲۸۵	۷,۰۰۷	۱۰,۴۱۳
سود (زیان) قبل از مالیات	۷۸۷,۲۹۲	۱,۵۲۹,۵۵۹	۳,۲۵۱,۵۵۶	۸۶۵,۷۸۴
هزینه مالیات	(۲,۰۰۰)	(۱۸۳,۸۰۲)	۰	(۱۷۲,۹۰۷)
سود خالص	۷۸۵,۲۹۲	۱,۳۴۵,۷۵۷	۳,۲۵۱,۵۵۶	۶۹۲,۸۷۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه حسابرسی شرکت اترا زیست آرای (سهامی عام) برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

صورت تغییرات در حقوق مالکانه				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۱۴	۴۴۳,۳۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:				
سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	۰	۰	۷۸۵,۲۹۲	۷۸۵,۲۹۲
افزایش سرمایه	۳۵,۸۱۷	۰	۰	۳۵,۸۱۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۳,۵۸۲	(۳,۵۸۲)	۰
سود سهام مصوب			(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۶۵,۸۱۷	۱۶,۵۸۲	۱,۰۰۴,۰۲۴	۱,۱۸۶,۴۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱:				
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱			۱,۳۴۵,۷۵۷	۱,۳۴۵,۷۵۷
سود سهام مصوب			(۱۳۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۶۵,۸۱۷	۱۶,۵۸۲	۲,۲۱۹,۷۸۰	۲,۴۰۲,۱۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:				
سود خالص ۱۴۰۲	۰	۰	۳,۲۵۱,۵۵۶	۳,۲۵۱,۵۵۶
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۶۲,۵۷۸	(۱۶۲,۵۷۸)	۰
سود سهام مصوب	۱,۸۳۴,۱۸۳	۰	(۳۸۲,۸۷۸)	۱,۴۵۱,۳۰۵
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۳,۰۹۱,۶۹۷	۵,۲۷۰,۸۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۳:				
سود خالص شش ماهه	۰	۰	۶۹۲,۸۷۶	۶۹۲,۸۷۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۲,۶۴۴,۵۷۳	۴,۸۲۳,۷۳۳

صورت جریان نقدی

صورت وجوه نقد حسابرسی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نقد حاصل از عملیات	۷۲۸,۱۶۴	۷۶۶,۵۸۴	۲,۶۰۱,۴۸۸	۸۶۶,۳۱۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۹۵۴)	۰	(۱۷۳,۲۵۴)	(۷۸,۹۶۰)
خالص جریان ورودی (خروجی) فعالیت های عملیاتی	۷۲۵,۲۱۰	۷۶۶,۵۸۴	۲,۴۲۸,۲۳۴	۷۸۷,۳۵۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود	(۷۱۶,۴۶۸)	(۴۵۴,۳۹۰)	(۳,۹۰۰,۷۵۴)	(۴۸۴,۰۲۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت نامشهود	(۱۳,۲۴۷)	(۵۹,۶۵۸)	(۹۹,۲۹۵)	(۵۵,۹۵۹)
سود سپرده های بانکی	۲۱,۸۴۰	۲۳,۹۶۴	۸	۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
دریافت های نقدی برای آزادسازی سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۰۷,۸۷۶)	(۲۹۰,۰۸۲)	(۳,۰۰۰,۰۴۱)	(۵۳۹,۹۹۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۸۲,۶۶۶)	۴۷۶,۵۰۲	(۵۷۱,۸۰۷)	۲۴۷,۳۶۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۰۰	۴۲۰,۵۳۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۹,۱۶۶)	(۱۰۴,۳۷۵)	(۳۷۱,۲۹۸)	(۶۳۳,۷۶۷)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۹۶۶)	(۷۰۴)	(۶۰,۶۹۵)	(۱۱۲,۷۹۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۷۴,۴۰۰)	(۱۳۳,۶۰۱)	(۳۱۲,۸۲۶)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱۴۳,۴۳۸	(۱۰۸,۶۸۰)	۵۸۱,۱۸۱	(۳۱۶,۰۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۹,۲۲۸)	۳۶۷,۸۲۲	۹,۳۷۴	(۶۸,۶۶۱)
مانده وجه نقد اول دوره	۱۰۴,۱۲۶	۶۴,۸۹۸	۴۳۲,۷۱۹	۴۴۳,۲۶۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱,۱۶۷	۵۰
مانده وجه نقد پایان دوره	۶۴,۸۹۸	۴۳۲,۷۱۹	۴۴۳,۲۶۰	۳۷۴,۶۴۹
معاملات غیر نقدی	۰	۰	۱,۸۳۴,۱۸۳	-

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت
	مؤسسه راهبران فناور طلوع
	سازمان امور مالیاتی
	سایر حساب های پرداختی
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات ^۱	کوتاه مدت
	بلندمدت

آخرین وضعیت تسهیلات دریافتی شرکت براساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

• تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین کنندگان:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۹ صورت های مالی سالیانه سال مالی ۱۴۰۲ و یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۰ صورت های مالی شش ماهه سال ۱۴۰۳، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح زیر می باشد:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بانک ها	۱۶۰۵,۳۶۰	۱,۴۰۸,۳۹۰
مبلغ مسدود شده	(۱۱۲,۰۰۰)	(۱۵۲,۱۸۰)
سود و کارمزد سال های آنی	(۳۱۵,۰۲۴)	(۱۵۰,۴۲۲)
جمع	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸
حصة بلندمدت	(۳۹۹,۹۳۹)	(۴۵۸,۷۴۰)
حصة جاری	۹۷۸,۴۹۸	۶۴۷,۰۴۸

• تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۹ صورت‌های مالی سالانه ۱۴۰۲ و یادداشت توضیحی شماره ۲-۲۰ صورت‌های مالی شش ماهه سال ۱۴۰۳، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر می‌باشد:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۹ درصد	۳۲,۱۴۰	۲۳,۹۴۱
۱۵ تا ۱۸ درصد	۵۴,۴۹۹	۱۸,۷۳۱
۲۳ درصد	۱,۱۹۱,۷۹۹	۱,۰۶۳,۱۱۵
جمع	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸

• تسهیلات شرکت به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۹ صورت‌های مالی سالانه ۱۴۰۲ و یادداشت توضیحی شماره ۳-۲۰ صورت‌های مالی شش ماهه سال ۱۴۰۳، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمان‌بندی پرداخت به شرح زیر می‌باشد:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
پرداخت اصل و فرع تسهیلات در سال ۱۴۰۲		
پرداخت اصل و فرع تسهیلات در سال ۱۴۰۳	۹۷۸,۴۹۸	۶۴۷,۰۴۸
پرداخت اصل و فرع تسهیلات در سال ۱۴۰۴	۱۹۹,۹۵۹	۳۵۸,۷۶۰
پرداخت اصل و فرع تسهیلات در سال ۱۴۰۵	۹۹,۹۸۰	۹۹,۹۸۰
جمع	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸

• تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۹ صورت‌های مالی سالانه ۱۴۰۲ و یادداشت توضیحی شماره ۴-۲۰ صورت‌های مالی شش ماهه سال ۱۴۰۳، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر می‌باشد:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
چک و سفته	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸
جمع	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸

مالیات پرداختنی

دوره/سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	توجه تشخیص
۱۴۰۰	۷۸۵,۲۹۲	۷۸۷,۲۹۲	۲,۰۰۰	۹۶,۰۹۵	۹۶,۰۹۵	۹۲,۳۹۵	-	-	قطعی و تسویه شده است
۱۴۰۱	۱,۳۴۵,۷۵۷	۱,۵۲۴,۹۷۰	۸۷,۰۴۶	۱۷۲,۵۶۲	۱۷۲,۵۶۲	۷۸,۶۱۵	۹۳,۹۴۷	۱۰,۵۴۸	رسیدگی نشده است
۱۴۰۲	۳,۲۵۱,۵۵۶	۳,۲۵۱,۵۵۶	-	-	-	۳۴۵	-	-	رسیدگی نشده است
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۹۳,۸۷۶	۸۶۵,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	
							۹۳,۹۴۷	۱۰,۵۴۸	
							(۹۳,۹۴۷)	(۱۰,۵۴۸)	
							-	-	

تضمین ها و بدهی های احتمالی

تا تاریخ تهیه و تصویب صورت های مالی (۱۴۰۳/۰۶/۳۱) تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
شرکت نوژین زیست فارمد	۷۲۳,۷۰۴
شرکت نفس زیست فارمد	۴۲۱,۰۰۰
مجموع	۱,۱۴۴,۷۰۴

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت های مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، سر فصل حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری به شرح جدول زیر است:

میلیون ریال

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
تجاری اسناد دریافتنی	دارو گستر طبوبی	۱۲,۰۷۲
	پخش دی دارو امید	۹۹,۸۲۴
	محمود کامکار	۵,۹۸۴
	آرنا حیات دانش	۸,۱۸۶
	بازرگانی پزشکی دکتر متقی بهبود دارو	۲۵,۲۷۷
	مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان	۵۰,۰۰۰
	دارو بهداشت شفا آزاد	۴۵,۶۲۰
	سایر	۱۰,۹۱۷
جمع	۲۵۷,۸۷۹	۱۰۰٪
حساب های دریافتنی جاری مشتریان تجاری	سینا پخش ژن	۲۲۲,۳۰۰
	دارو بهداشت شفا آزاد	۱۴۲,۰۸۷
	مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان	۱۰۰,۰۴۰
		۶٪

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
سلامت بخش هستی	۲۳۴,۶۳۳	۱۵٪
بخش فردوس	۲۰۸,۶۷۷	۱۳٪
دارو گستر نخیگان	۲۰۱,۹۱۶	۱۳٪
بخش رازی	۱۷۴,۵۹۸	۱۱٪
قاسم ایران	۱۰۷,۷۷۲	۷٪
محیا دارو	۱۰۲,۹۸۸	۶٪
بخش دی دارو امید	۹۷,۴۹۲	۶٪
سایر	۱۴,۳۷۷	۱٪
جمع	۱,۶۰۶,۸۸۰	۱۰۰٪
جمع اسناد تجاری و حسابهای دریافتنی جاری	۱,۸۶۴,۷۵۹	

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

پیامیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلون ریال)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۵,۹۹۱,۰۶۱	۵,۹۹۱,۰۶۱	۵,۹۹۱,۰۶۱	۱۰,۰۲۶,۹۶۴	۱۰,۰۲۶,۹۶۴	۱۴,۱۳۶,۰۰۴	۱۹,۹۶۲,۸۲۴	۱۹,۹۶۲,۸۲۴	۲۸,۱۹۴,۷۰۷	۲۸,۱۹۴,۷۰۷
یهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۳۳۶,۸۷۹)	(۳,۳۳۶,۸۷۹)	(۳,۸۲۳,۶۶۱)	(۳,۸۲۳,۶۶۱)	(۳,۸۲۳,۶۶۱)	(۳,۷۳۷,۷۵۱)	(۳,۵۵۲,۴۷۳)	(۳,۵۵۲,۴۷۳)	(۳,۵۵۶,۰۷۱)	(۳,۵۵۶,۰۷۱)
سود ناخالص	۲,۶۵۴,۱۸۲	۲,۶۵۴,۱۸۲	۷,۱۸۱,۹۹۵	۷,۱۸۱,۹۹۵	۷,۱۸۱,۹۹۵	۱۰,۴۰۸,۲۵۳	۱۰,۴۰۸,۲۵۳	۱۰,۴۰۸,۲۵۳	۲۱,۶۳۸,۶۳۵	۲۱,۶۳۸,۶۳۵
هزینه‌های قرض، اداری و عمومی	(۸۸۰,۵۳۶)	(۸۸۰,۵۳۶)	(۱,۳۷۵,۵۸۷)	(۱,۳۷۵,۵۸۷)	(۱,۳۷۵,۵۸۷)	(۱,۸۱۹,۶۳۱)	(۳,۵۷۸,۷۸۶)	(۳,۵۷۸,۷۸۶)	(۳,۶۶۰,۷۳۷)	(۳,۶۶۰,۷۳۷)
سایر درآمدها و هزینه‌ها	(۳۳,۳۴۳)	(۳۳,۳۴۳)	(۳۱,۵۳۵)	(۳۱,۵۳۵)	(۳۱,۵۳۵)	(۳۰,۱۹۴)	(۵۰,۵۳۴)	(۵۰,۵۳۴)	(۳۳,۱۵۵)	(۳۳,۱۵۵)
سود عملیاتی	۲,۶۵۹,۳۹۳	۲,۶۵۹,۳۹۳	۵,۸۷۴,۸۸۳	۵,۸۷۴,۸۸۳	۵,۸۷۴,۸۸۳	۸,۵۴۸,۴۲۸	۱۳,۶۸۱,۰۴۱	۱۳,۶۸۱,۰۴۱	۱۷,۹۰۴,۷۳۳	۱۷,۹۰۴,۷۳۳
هزینه‌های مالی	(۱۱۸,۳۸۳)	(۱۱۸,۳۸۳)	(۱,۱۳۶,۶۶۸)	(۱,۱۳۶,۶۶۸)	(۱,۱۳۶,۶۶۸)	(۸۳۶,۶۳۸)	(۷۹۷,۸۲۳)	(۸۵۶,۸۲۳)	(۷۵۹,۰۰۰)	(۸۲۸,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۳,۸۷۵	۲۳,۸۷۵	۳۳,۹۱۹	۳۳,۹۱۹	۳۳,۹۱۹	۸۹۴,۳۲۱	۲,۲۹۴,۵۵۳	۲,۲۹۴,۵۵۳	۲,۵۱۱,۹۳۱	۲,۷۶۱,۹۳۱
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۶۴,۸۸۵	۲,۵۶۴,۸۸۵	۵,۰۷۲,۱۰۵	۵,۰۷۲,۱۰۵	۵,۰۷۲,۱۰۵	۸,۵۰۵,۱۱۱	۱۴,۱۸۲,۷۶۹	۱۳,۸۴۳,۷۶۹	۲۰,۶۰۷,۶۷۴	۱۹,۸۳۸,۶۷۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۸۱,۱۵۱)	(۳۸۱,۱۵۱)	(۵۹۷,۳۵۱)	(۵۹۷,۳۵۱)	(۵۹۷,۳۵۱)	(۱,۱۸۶,۵۳۶)	(۳,۱۱۳,۸۳۳)	(۳,۱۱۳,۸۳۳)	(۳,۰۷۹,۱۳۷)	(۳,۰۷۹,۱۳۷)
سود خالص	۲,۱۸۳,۷۳۴	۲,۱۸۳,۷۳۴	۴,۴۷۴,۷۵۴	۴,۴۷۴,۷۵۴	۴,۴۷۴,۷۵۴	۷,۳۱۸,۵۷۵	۱۱,۰۶۸,۹۳۶	۱۰,۷۲۹,۹۳۶	۱۷,۵۲۸,۵۳۷	۱۶,۷۵۹,۵۳۷

پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلیون ریال)

صورت وضعیت مالی پیش بینی									
۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
شرح (ارقام به میلیون ریال)	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی های ثابت مشهود	۵,۱۶۶,۷۰۳	۵,۲۶۲,۳۲۶	۵,۲۶۲,۳۲۶	۵,۳۱۴,۶۵۸	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۵۳,۹۰۶
دارایی های نامشهود	۶۶۴,۰۵۳	۵۲۶,۰۷۳	۵۲۶,۰۷۳	۴۱۸,۰۹۲	۳۳۰,۱۱۲	۳۳۰,۱۱۲	۳۳۰,۱۱۲	۲۵۶,۱۳۲	۲۵۶,۱۳۲
سایر دارایی ها	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۹۳۵,۳۵۳	۵,۸۸۳,۹۹۷	۵,۸۸۳,۹۹۷	۵,۸۲۷,۳۴۸	۵,۷۷۸,۶۱۷	۵,۷۷۸,۶۱۷	۵,۷۷۸,۶۱۷	۵,۷۳۷,۶۵۲	۵,۷۳۷,۶۵۲
پیش پرداخت ها	۸۶۰,۰۴۱	۶۰۹,۳۹۳	۶۰۹,۳۹۳	۴۸۸,۲۷۱	۳۷۳,۶۴۱	۳۷۳,۶۴۱	۳۷۳,۶۴۱	۳۱۷,۸۷۹	۳۱۷,۸۷۹
موجودی مواد و کالا	۳,۸۶۵,۳۱۸	۲,۶۱۰,۹۰۸	۲,۶۱۰,۹۰۸	۱,۹۷۷,۸۳۳	۱,۶۹۸,۸۵۳	۱,۶۹۸,۸۵۳	۱,۶۹۸,۸۵۳	۱,۱۰۷,۱۴۳	۱,۱۰۷,۱۴۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۱,۵۵۴,۰۷۷	۸,۱۸۸,۰۸۵	۸,۲۱۵,۰۸۵	۵,۷۳۳,۳۴۴	۴,۰۳۶,۳۷۷	۴,۰۳۶,۳۷۷	۴,۰۳۶,۳۷۷	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۴۴۸,۵۶۶	۱,۱۸۶,۹۳۳	۱,۱۸۶,۹۳۳	۱,۲۱۴,۰۳۱	۸۸۶,۶۶۸	۸۸۶,۶۶۸	۸۸۶,۶۶۸	۴۱,۴۹۰	۴۱,۴۹۰
وجه نقد	۲۸,۷۲۷,۹۰۲	۲۱,۵۹۵,۳۱۹	۲۱,۵۹۵,۳۱۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۳,۸۶۵,۳۲۴	۳,۸۶۵,۳۲۴
جمع دارایی های جاری	۳۴,۴۵۸,۱۶۲	۲۷,۲۸۴,۳۲۲	۲۷,۲۸۴,۳۲۲	۱۹,۳۵۶,۳۳۴	۱۹,۳۵۶,۳۳۴	۱۹,۳۵۶,۳۳۴	۱۹,۳۵۶,۳۳۴	۹,۶۰۲,۹۷۶	۹,۶۰۲,۹۷۶
جمع دارایی ها	۳۹,۳۹۳,۵۱۵	۳۳,۱۶۸,۳۲۹	۳۳,۱۶۸,۳۲۹	۲۵,۱۸۳,۶۸۲	۲۵,۱۳۴,۹۵۱	۲۵,۱۳۴,۹۵۱	۲۵,۱۳۴,۹۵۱	۱۵,۳۴۰,۶۲۸	۱۵,۳۴۰,۶۲۸
سرمایه	۳۳,۳۳۱,۵۰۹	۲۸,۷۲۷,۹۰۲	۲۸,۷۲۷,۹۰۲	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۳,۸۶۵,۳۲۴	۳,۸۶۵,۳۲۴
الذخیره قانونی	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹
سود انباشته	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹	۳,۳۳۱,۵۰۹
جمع حقوق مالکانه	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۸۹,۹۲۰	۳۵,۳۸۹,۹۲۰	۲۰,۲۸۶,۴۶۷	۲۰,۲۸۶,۴۶۷	۲۰,۲۸۶,۴۶۷	۲۰,۲۸۶,۴۶۷	۱۰,۵۲۲,۳۴۲	۱۰,۵۲۲,۳۴۲
پرداختی های بلند مدت	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱
تسهیلات بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق پرداختی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مطالبات پایان خدمت کارکنان	۱۳۰,۸۷۵	۱۳۰,۸۷۵	۱۳۰,۸۷۵	۸۳,۳۹۳	۸۳,۳۹۳	۸۳,۳۹۳	۸۳,۳۹۳	۵۰,۴۴۶	۵۰,۴۴۶

تغییرات حقوق مالکانه شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

تغییرات در حقوق مالکانه پیش پیش شده (انتشار)				
شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۳,۰۹۱,۶۶۷	۵,۲۷۰,۸۲۷
سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	۲,۸۹,۲۲۳	۲,۸۹,۲۲۳
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۵۰,۵۳۰	۴,۵۵۰,۵۳۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۳,۱۸۷	۱,۱۲,۱۸۷	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۴۷	۳,۱۷۰,۳۱۱	۷,۴۶۳,۶۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص سال ۱۴۰۴	۰	۰	۲,۴۷۱,۶۹۵	۲,۴۷۱,۶۹۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۰,۶۶۵	۱,۱۲,۶۶۵	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۵,۱۱۲	۹,۵۶۵,۱۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص سال ۱۴۰۵	۰	۰	۷,۶۱۴,۳۳۸	۷,۶۱۴,۳۳۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۹,۲۶۳	۱۴,۰۴۹,۲۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
سود خالص سال ۱۴۰۶	۰	۰	۱۲,۰۵۶,۱۲۶	۱۲,۰۵۶,۱۲۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۷۵,۳۵۳	۲۰,۷۷۵,۳۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷				
سود خالص سال ۱۴۰۷	۰	۰	۱۷,۵۷۸,۵۱۷	۱۷,۵۷۸,۵۱۷
سود سهام مصوب	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۸,۹۷۹	۲۸,۷۰۸,۹۷۹



زیست گزارش

تاریخ

۱۴۰۳ / ۱۱ / ۵

(میلیون ریال)				
تغییرات در حقوق مالکانه بیش بینی شده (عدم انتشار)				
شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۳,۰۹۱,۶۹۷	۵,۲۷۰,۸۵۷
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	۲,۲۸۲,۷۲۴	۲,۲۸۲,۷۲۴
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۵۵۰,۵۳۴)	۴۹,۰۶۶
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۱۳,۸۸۷	(۱,۱۴,۸۸۷)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۴۷	۲,۱۷۰,۳۱۱	۶,۴۶۳,۶۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	-	۲,۳۲۵,۶۱۰	۲,۳۲۵,۶۱۰
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۷۰,۳۴۰)	(۱,۳۷۰,۳۴۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰۶,۶۵۳	(۱۰۶,۶۵۳)	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۹,۰۲۷	۹,۴۱۹,۰۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص سال ۱۴۰۵	-	-	۷,۳۶۹,۶۵۵	۷,۳۶۹,۶۵۵
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۰۰۰,۵۲۷)	(۳,۰۰۰,۵۲۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۷۵۵	۱۳,۷۶۰,۷۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
سود خالص سال ۱۴۰۶	-	-	۱۱,۷۳۰,۸۲۶	۱۱,۷۳۰,۸۲۶
سود سهام مصوب	-	-	(۵,۱۵۸,۷۵۶)	(۵,۱۵۸,۷۵۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۲,۹۲۳	۲۰,۳۳۲,۹۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷				
سود خالص سال ۱۴۰۷	-	-	۱۶,۷۷۲,۳۲۷	۱۶,۷۷۲,۳۲۷
سود سهام مصوب	-	-	(۵,۳۵۲,۲۲۱)	(۵,۳۵۲,۲۲۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۱,۵۰۹	۲۷,۷۲۱,۵۰۹

پیش‌بینی جریان‌های نقدی شرکت آترا زیست‌آرای (سهامی عام)

أبي

صورت جریان های نقدی									
۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۱۵,۵۳۷,۲۱۷ (۳,۱۱۲,۸۳۳)	۱۵,۵۵۸,۲۱۷ (۳,۱۱۲,۵۳۳)	۱۱,۳۵۵,۳۳۴ (۱,۱۶۷,۵۳۴)	۱۱,۳۵۷,۹۳۴ (۱,۱۶۵,۸۶۳)	۷,۹۲۴,۸۹۵ (۵۹۹,۵۴۴)	۷,۹۳۲,۸۹۵ (۵۹۷,۳۵۹)	۴,۵۳۷,۲۱۷ (۳۸۱,۱۵۱)	۴,۵۱۹,۷۱۷ (۳۸۱,۱۵۱)	۲,۱۹۶,۶۶۰ -	۲,۱۹۶,۶۶۰ -
۱۳,۵۲۴,۳۷۴	۱۳,۴۶۲,۵۷۴	۱۰,۱۹۷,۸۹۸	۱۰,۱۷۱,۰۸۰	۷,۳۴۵,۳۵۲	۷,۳۳۵,۴۳۷	۴,۳۴۶,۰۶۶	۴,۳۳۸,۵۶۶	۲,۱۹۶,۶۶۰	۲,۱۹۶,۶۶۰
(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)
(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
۷,۷۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-
(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۷۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۵,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۵,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)
۱۴,۷۷۴,۳۷۴	۱۲,۴۶۲,۵۷۴	۶,۱۲۷,۸۹۸	۶,۱۷۱,۰۸۰	۴,۴۴۰,۳۵۲	۴,۳۳۵,۴۳۷	۲۰,۷۱,۰۶۶	۱,۶۳۸,۵۶۶	۸۷۶,۲۲۲	۸۷۶,۲۲۲
(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۴۱۳)	(۱۷۹,۴۱۳)	(۱۲۹,۴۱۳)	(۱۲۹,۴۱۳)	۷,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۸۷۸,۰۰۰)	(۸۵۹,۰۰۰)	(۸۵۶,۸۳۴)	(۷۹۷,۸۲۴)	(۹۰۵,۶۸۸)	(۸۲۶,۶۶۸)	(۱,۲۵۵,۵۳۸)	(۱,۱۲۶,۶۶۸)	(۳۱۹,۶۰۹)	(۳۱۹,۶۰۹)
(۹,۷۸۸,۷۳۱)	(۹,۶۴۲,۹۰۱)	(۵,۱۵۸,۷۵۸)	(۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۷,۹۲۷)	(۳,۱۳۰,۱۸۷)	(۱,۳۷۰,۳۳۰)	(۱,۳۷۰,۳۳۰)	(۱,۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۰۰۰)
(۱۲,۵۱۲,۷۴۱)	(۱۲,۷۰۳,۹۰۱)	(۶,۱۵۴,۹۹۶)	(۶,۳۵۷,۲۷۴)	(۴,۰۶۲,۹۸۸)	(۴,۰۹۶,۲۴۸)	(۱,۳۷۵,۸۸۸)	(۱,۳۰۶,۸۸۸)	(۱,۳۷۷,۹۹۲)	(۱,۳۷۷,۹۹۲)
شرح (از قلم به میلیون ریال)									
جریان های نقدی فعالیت های عملیاتی:									
نقد حاصل از عملیات									
برداشت های نقدی بابت مطالب بر درآمد									
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی									
جریان های نقدی فعالیت های سرمایه گذاری:									
فکازی:									
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود									
برداشت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود									
وحدت دریافتی بابت سود سپرده گذاری ها و وجوه برداشتی بابت سود سپرده گذاری ها									
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری									
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قفل از فعالیت های تأمین مالی									
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:									
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات اوراق بدهت های نقدی بابت تسهیلات اوراق بدهت های نقدی بابت تسهیلات									
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات									
پرداخت های نقدی بابت سود سهام پرداختی نقدی بابت سود سهام									
جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی									

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ارائه شده در شرکت برای دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان در نظر گرفته شده و به شرح زیر برآورد شده است.

(میلیون ریال)

پیش‌بینی بهای تمام شده					شرح
سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	
۷۳۶,۵۴۶	۵۸۱,۲۳۷	۴۶۴,۹۹۰	۳۷۱,۹۹۲	۲۸۰,۷۴۸	هزینه مواد اولیه به ازای هر واحد دیستون ۵۰۰ و ۳۰۰ (ریال)
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	هزینه هر واحد فلوروسازها و BFGF درصد (فروش)
۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	هزینه هر واحد محصولات تیرا-توکسید و مزوتراپی درصد (فروش)
۱,۹۱۳,۲۷۴	۱,۲۷۵,۵۸۳	۸۵۰,۳۸۹	۵۶۶,۹۲۶	۳۵۶,۵۵۷	دیستون ۵۰۰ و ۳۰۰
۱۳۹,۰۵۲	۹۸,۳۲۲	۶۹,۵۲۲	۴۹,۱۵۸	۳۴,۷۵۹	فلوروسازها و BFGF
۲۰۸,۰۴۷	۸,۱۸۹	۳۰۴,۰۱۱	۱۴۴,۲۵۳	۱۰۱,۹۹۹	توکسید و مزوتراپی
۳۷۵,۰۴۶	۲۶۵,۱۸۹	۱۸۷,۵۱۱	۱۳۵,۰۰۰	-	فیلم
۲,۱۳۵,۵۱۸	۱,۶۴۷,۲۸۳	۱,۳۱۱,۴۳۲	۸۹۵,۳۳۷	۴۹۲,۳۱۵	مواد مستقیم مصرفی
۶۸۵,۳۵۱	۵۰۲,۵۹۱	۲۶۴,۲۸۵	۲۷۲,۶۸۳	۱۴۵,۲۹۵	دستمزد مستقیم
-	-	-	-	-	سربار ساخت
-	-	-	-	۱,۰۵۴,۹۱۷	فیلمینگ
-	-	-	-	۱۷,۱۶۴	رویالیتی
۷۰۹,۲۵۹	۵۶۷,۴۰۷	۴۵۱,۳۹۸	۳۵۴,۰۳۷	۲۷۲,۲۸۸	دستمزد غیر مستقیم
۵۰,۲۵۷	۴۰,۲۰۵	۳۱,۹۸۵	۲۵,۰۸۶	۱۹,۳۷۲	مواد غیر مستقیم
۱,۴۰۸,۶۴۲	۱,۱۹۳,۲۵۲	۱,۰۱۱,۲۶۸	۸۵۹,۰۳۵	۸۵,۳۶۶	استهلاک
۸۰,۲۹۵	۶۴,۳۹۶	۵۱,۲۳۰	۴۰,۱۸۰	۳۱,۰۳۷	حداکثر تولید
۲۴۹,۲۷۰	۲۵۹,۱۱۶	۲۸۵,۹۲۱	۳۲۴,۲۶۰	۱۷۳,۱۷۴	هزینه آزمایشات
۳۲۷,۳۸۰	۲۷۷,۸۲۴	۲۲۱,۰۲۲	۱۷۳,۳۵۰	۱۳۳,۸۶۱	سایر هزینه‌ها
۳,۰۴۵,۲۰۳	۲,۵۰۲,۶۰۰	۲,۰۵۲,۸۳۴	۱,۶۷۵,۹۶۹	۱,۷۸۸,۳۶۹	جمع سربار
۶,۵۶۶,۰۷۲	۴,۶۵۲,۴۷۳	۳,۷۲۷,۷۵۱	۲,۸۴۴,۹۶۹	۲,۴۲۶,۸۷۹	جمع بهای تمام شده

• هزینه دستمزد مستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ به بعد برای هر نفر معادل ۳۵٪، رشد در نظر گرفته شده است.

• هزینه مواد مستقیم مصرفی دیستون سالانه به میزان تورم افزایش پیش‌بینی گردیده است.

• هزینه دستمزد غیرمستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ و سال‌های آتی با استفاده از نرخ تورم ایران محاسبه شده است.

• هزینه‌های رویالیتی یا توجه به اتمام قرارداد مربوطه در سال ۱۴۰۳، برای سال‌های آتی در نظر گرفته نشده است.

• باتوجه به راهاندازی کارخانه شرکت، از ابتدای سال ۱۴۰۴ هزینه فیلمینگ محاسبه نشده است.

• پیش‌بینی استهلاک با در نظر گرفتن راهاندازی کارخانه از ابتدای سال ۱۴۰۴ محاسبه شده است.

• هزینه مواد غیرمستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ و سال‌های آتی با استفاده از نرخ تورم ایران محاسبه شده است.

هزینه مواد مصرفی هر واحد محصول مزوتراپی و فیلمر معادل ۱۵ درصد قیمت فروش و محصولات گروه فلوروساز و BFGF معادل ۳۰ درصد قیمت فروش محاسبه شده است.

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش برای سال‌های آتی و برای دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان در نظر گرفته شده و به شرح جدول زیر برآورد شده است

(میلیون ریال)

هزینه های فروش، اداری و عمومی									
شرح (درآمد به میلیون ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
هزینه های فروش		۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹	۲۷۳,۶۲۹
هزینه برابری و سرکتنگ		۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۱۶
سایر		۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳	۲۵۴,۴۱۳
هزینه های اداری و عمومی		۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲
حقوق و دستمزد و مرافا		۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲	۲۸۸,۵۷۲
سایر هزینه های مصرفی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل		۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱	۵۶۲,۲۰۱

- هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی براساس رویه سنوات گذشته و افزایش مقدار تولید و فروش محصولات و تورم سالیانه در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های نمایشگاه‌های داخلی و آگهی و تبلیغات و هزینه اجاره محل و هزینه‌های اداری و تشکیلات با نرخ تورم افزایش یافته است.
- سایر هزینه‌های فروش نیز با نرخ تورم افزایش یافته است.

هزینه‌ها و تسهیلات مالی

هزینه‌های مالی برای سال‌های آتی و برای دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول زیر برآورد شده است

(میلیون ریال)

تسهیلات و هزینه مالی									
شرح (درآمد به میلیون ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انجام انتشار	عدم انجام انتشار	انجام انتشار	عدم انجام انتشار	انجام انتشار	عدم انجام انتشار	انجام انتشار	عدم انجام انتشار
هزینه های تسهیلات مالی		۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷
هزینه بهره اجاره مالی		۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷
سایر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل		۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷	۱,۲۵۸,۸۲۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت اترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلیون ریال)

انتشار اوراق									
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰

- باتوجه به برنامه شرکت جهت صدور اوراق صکوک اجاره که در ابتدای سال ۱۴۰۴ فرض شده است، مبلغ ۲,۳۰۰ میلیارد ریال اوراق ۴ ساله با نرخ ۳۳ درصد منتشر خواهد شد.
- در حالت عدم انتشار فرض شده است که مبلغ ۲,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات با نرخ ۳۶٪ اخذ خواهد گردید.

مالیات

(میلیون ریال)

مالیات پرداختی									
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۲,۱۱۲,۸۲۴	۲,۱۲۶,۶۴۲	۱,۱۶۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۷,۵۲۶	۵۹۷,۴۵۹	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱	-	-
۳,۱۴۵,۳۲۷	۳,۱۵۹,۱۴۷	۲,۱۱۲,۸۲۴	۲,۱۲۶,۶۴۲	۱,۱۶۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۷,۵۲۶	۵۹۷,۴۵۹	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱
۳,۱۱۲,۸۲۴	۳,۱۲۶,۶۴۲	۱,۱۶۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۷,۵۲۶	۵۹۷,۴۵۹	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱	-	-
۳,۰۵۸,۳۲۷	۳,۰۷۹,۱۴۷	۲,۱۱۲,۸۲۴	۲,۱۲۶,۶۴۲	۱,۱۶۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۷,۵۲۶	۵۹۷,۴۵۹	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱

- برای برآورد هزینه مالیات در حالت انتشار و عدم انتشار براساس روند گذشته شرکت، نرخ موثر مالیاتی با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.
- معافیت مالیاتی پذیرش در بورس با در نظر گرفتن ستاوری سهم، بیش از ۲۰٪ محاسبه شده است.
- به استناد قانون جهش تولید دانش بنیان هزینه های تحقیق و توسعه شرکت به عنوان معافیت مالیاتی لحاظ شده است نحوه محاسبه مالیات در جدول زیر قابل مشاهده می باشد:

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت اترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلیون ریال)

محاسبات هزینه مالیات بر درآمد										شرح
۱۴۰۷/۱/۳۰	۱۴۰۶/۱/۳۰	۱۴۰۵/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۳/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۳۹۹/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۷,۱۳۵,۳۳۳	۱۷,۱۳۵,۳۳۳	۱۱,۸۱۳,۳۳۳	۱۱,۸۱۳,۳۳۳	۷,۶۲۳,۳۳۳	۷,۶۲۳,۳۳۳	۲,۶۶۹,۳۳۳	۲,۶۶۹,۳۳۳	۲,۵۲۱,۰۰۰	۲,۵۲۱,۰۰۰	موجود مشمول مالیات شرکت
۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	نرخ مالیات شرکت قبل از پذیرش بورس
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	ساقطت سال ۱۴۰۳ قانون بودجه
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	معافیت مالیاتی پذیرش در بورس
۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۱۵۰۰٪	۱۵۰۰٪	نرخ مالیات شرکت پس از پذیرش بورس
										معافیه مالیات مالیات پسر ۷ ساله ۱۰۵
۲۵٪	۴۴٪	۵۵٪	۵۷٪	۶۴٪	۶۵٪	۸۹٪	۸۹٪	۲۲٪	-۲۲٪	نرخ رشد سود مشمول مالیات
۲۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	نرخ رشد سود مشمول مالیات
۵٪	۲٪	۱۵٪	۱۹٪	۲۲٪	۲۲٪	۴۲٪	۴۴٪	۰٪	-۰٪	نرخ رشد سود مشمول مالیات
-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	نرخ مالیات
-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	-۰٪	نرخ مالیات
۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۲۰۰۰٪	۱۷,۶۲۳	۱۷,۶۲۳	۱۵,۴۰۲	۱۵,۴۰۲	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	نرخ مشمول مالیات (پس از معافیت های پذیرش در بورس و پسر ۷ ساله ۱۰۵)
۲,۳۱۵,۳۳۳	۲,۳۱۵,۳۳۳	۲,۳۱۵,۳۳۳	۲,۳۱۵,۳۳۳	۱,۳۴۴,۳۳۳	۱,۳۴۴,۳۳۳	۳۱۹,۳۳۳	۳۱۹,۳۳۳	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱	مالیات بر درآمد
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	معافیت هزینه های تحقیق و توسعه
۴,۶۶۵,۳۳۳	۴,۶۶۵,۳۳۳	۲,۱۱۳,۳۳۳	۲,۱۱۳,۳۳۳	۱,۱۶۴,۳۳۳	۱,۱۶۴,۳۳۳	۵۹۹,۳۳۳	۵۹۹,۳۳۳	۲۸۱,۱۵۱	۲۸۱,۱۵۱	مالیات بر درآمد

مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

دارایی های ثابت مشهود

ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

(میلیون ریال)

دارایی ثابت مشهود					
شرح / ارقام میلیون ریال	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
بهای تمام شده ابتدا سال	۴,۲۷۱,۰۸۶	۵,۴۹۱,۵۲۴	۶,۲۶۱,۵۲۴	۷,۱۴۱,۵۲۴	۸,۱۴۱,۵۲۴
افزایش	۱,۲۲۰,۴۳۸	۷۷۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
جمع	۵,۴۹۱,۵۲۴	۶,۲۶۱,۵۲۴	۷,۱۴۱,۵۲۴	۸,۱۴۱,۵۲۴	۹,۲۴۱,۵۲۴
استهلاک انباشته ابتدای سال	۵۵,۴۹۴	۱۰۴,۶۰۲	۹۰۷,۶۱۸	۱,۸۲۶,۸۶۶	۲,۸۷۸,۱۹۸
استهلاک سال	۴۹,۱۰۹	۸۰۳,۰۱۵	۹۱۹,۲۴۸	۱,۰۵۱,۳۳۲	۱,۱۹۶,۶۲۳
جمع	۱۰۴,۶۰۲	۹۰۷,۶۱۸	۱,۸۲۶,۸۶۶	۲,۸۷۸,۱۹۸	۴,۰۷۴,۸۲۱
ارزش دفتری	۵,۳۸۶,۹۲۲	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۱۴,۶۵۸	۵,۲۶۳,۳۲۶	۵,۱۶۶,۷۰۳

بیوست گزارش

نقد

بویخ - ۵ - ۱۴۰۳ / ۸ / ۱

دارایی‌های ثابت نامشهود

ارزش دفتری دارایی‌های ثابت نامشهود شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(میلیون ریال)

دارایی نامشهود					
شرح / ارقام میلیون ریال	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
بهای تمام شده	۲۳۰,۳۲۷	۳۳۰,۳۲۷	۴۶۰,۳۲۷	۶۴۰,۳۲۷	۸۹۰,۳۲۷
افزایش	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
جمع	۳۳۰,۳۲۷	۴۶۰,۳۲۷	۶۴۰,۳۲۷	۸۹۰,۳۲۷	۱,۲۴۰,۳۲۷
استهلاک انباشته ابتدای سال	۳۷,۹۳۷	۷۴,۱۹۴	۱۳۰,۲۱۴	۲۲۲,۲۳۴	۳۶۴,۲۵۴
استهلاک سال	۳۶,۲۵۷	۵۶,۰۲۰	۹۲,۰۲۰	۱۴۲,۰۲۰	۲۱۲,۰۲۰
جمع	۷۴,۱۹۴	۱۳۰,۲۱۴	۲۲۲,۲۳۴	۳۶۴,۲۵۴	۵۷۶,۲۷۴
ارزش دفتری	۲۵۶,۱۳۲	۳۳۰,۱۱۲	۴۱۸,۰۹۲	۵۲۶,۰۷۳	۶۶۴,۰۵۳

پیش‌پرداخت‌ها

پیش‌پرداخت‌های شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(میلیون ریال)

پیش‌پرداخت‌ها										
شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
	پیش‌پرداخت	۲۱۷,۸۷۹	۲۱۷,۸۷۹	۲۷۷,۶۲۱	۲۷۷,۶۲۱	۳۸۸,۲۷۱	۳۸۸,۲۷۱	۴۰۹,۳۹۲	۴۰۹,۳۹۲	۴۰۹,۳۹۲
بهای تمام شده	۲۱۷,۸۷۹	۲۱۷,۸۷۹	۲۷۷,۶۲۱	۲۷۷,۶۲۱	۳۸۸,۲۷۱	۳۸۸,۲۷۱	۴۰۹,۳۹۲	۴۰۹,۳۹۲	۴۰۹,۳۹۲	۴۰۹,۳۹۲
نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام شده	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳	-۱۳

- در سال ۱۴۰۳ و برای سال‌های آتی به صورت میانگین، نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در نظر گرفته شده است این نسبت برابر ۱۳٪ است.
- پیش‌پرداخت بسته‌بندی عمدتاً مربوط به خرید شیشه و پال، جعبه و ... محصولات شرکت می‌باشد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(میلیون ریال)

گردش موجودی کالا										شرح
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۶,۳۷۶,۱۲۶	۶,۳۷۶,۱۲۶	۶,۵۸۸,۲۴۱	۶,۵۸۸,۲۴۱	۳,۶۷۶,۶۸۶	۳,۶۷۶,۶۸۶	۳,۸۰۵,۵۹۶	۳,۸۰۵,۵۹۶	۴,۳۹۵,۶۳۴	۴,۳۹۵,۶۳۴	موجودی مواد و کالای انتشار و انقباضی سال
۳,۳۳۸,۰۶۴	۳,۳۳۸,۰۶۴	۳,۳۳۸,۰۶۴	۳,۳۳۸,۰۶۴	۱,۵۱۸,۲۴۳	۱,۵۱۸,۲۴۳	۱,۴۰۰,۲۹۸	۱,۴۰۰,۲۹۸	۱,۱۹۶,۸۱۷	۱,۱۹۶,۸۱۷	میانگین موجودی مواد و کالا
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	گردش موجودی مواد و کالا (دفعه)
۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	دوره گردش موجودی مواد و کالا (روز)

- بر اساس نسبت بهای تمام شده به گردش موجودی مواد و کالا محاسبه شده است

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها برای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(میلیون ریال)

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها										شرح: از رقم برحسب میلیون ریال
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۸,۱۸۸,۰۵۵	۸,۱۸۸,۰۵۵	۵,۴۴۲,۸۴۹	۵,۴۴۲,۸۴۹	۶,۰۳۶,۵۷۷	۶,۰۳۶,۵۷۷	۶,۳۸۸,۸۱۴	۶,۳۸۸,۸۱۴	۱,۸۵۹,۳۷۳	۱,۸۵۹,۳۷۳	مانده ابتدای سال
۶۸,۱۹۴,۵۰۹	۶۸,۱۹۴,۵۰۹	۱۹,۵۶۲,۸۴۴	۱۹,۵۶۲,۸۴۴	۱۶,۲۴۶,۰۰۴	۱۶,۲۴۶,۰۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۱,۰۰۰	۵,۹۹۱,۰۰۰	درآمد عملیاتی
۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۸۵۲,۴۴۱	۸۵۲,۴۴۱	۳۵۵,۵۱۹	۳۵۵,۵۱۹	۳۳,۸۷۵	۳۳,۸۷۵	سایر برآورد و هزینه‌های جاری و غیر عملیاتی
۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	دریافتنی‌های بلندمدتی سال
۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	دریافتنی‌های بلندمدتی غیر عملیاتی
۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	۱۰,۱۸۸,۰۵۵	دریافتنی‌های بلندمدتی غیر عملیاتی
۱۱,۵۵۲,۰۷۷	۱۱,۵۵۲,۰۷۷	۸,۱۸۸,۰۵۵	۸,۱۸۸,۰۵۵	۵,۴۴۲,۸۴۹	۵,۴۴۲,۸۴۹	۶,۰۳۶,۵۷۷	۶,۰۳۶,۵۷۷	۴,۳۸۸,۸۱۴	۴,۳۸۸,۸۱۴	مانده پایان سال
۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	در دریافتنی‌های بلندمدتی جاری‌ها
۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	در دریافتنی‌های بلندمدتی غیر عملیاتی
۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	در دریافتنی‌های بلندمدتی غیر عملیاتی
۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	۳,۴۴۱,۵۴۱	مانده وجه نقد

- در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن به صورت مجموع ۶۰٪ دریافتی درآمدهای عملیاتی همان سال و ۱۰۰٪ از دریافتی مانده ابتدای سال و ۹۰٪ دریافتی از سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی همان سال محاسبه می‌شود.

سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال متقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد، که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ به ثبت رسیده است.

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۶۵,۸۱۷	۱,۸۳۴,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰۶٪	از طریق مطالبات حال شده صاحبان سهام و اشخاص و از طریق صدور سهام با نام جدید

ب- مفروضات اجاره دارایی ها

فرض شده است که در حالت انتشار اوراق، دارایی های موضوع اوراق اجاره، طی قرآیند انتشار اوراق به شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود) واگذار و به صورت اجاره به شرط تملیک ۴ ساله از وی اجاره می شود. اجاره بهای دارایی ها به شرح زیر به شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود) پرداخت خواهد شد.

شماره قسط	تعداد روز	تاریخ قسط	مبلغ قسط - میلیون ریال	اقساط به ریال	اقساط به ازای هر ورقه
۱	۹۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۲	۹۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۳	۹۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۴	۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۶	۹۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۷	۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۸	۸۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۹	۹۳	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۱۰	۹۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۵۸,۶۰۳
۱۱	۹۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۵۶,۷۱۲
۱۲	۸۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۲۸,۹۸۹	۱۲۸,۹۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۵۶,۰۸۲
۱۳	۹۳	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۱۳۴,۴۱۸	۱۳۴,۴۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۵۸,۴۴۳
۱۴	۹۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۱۳۴,۴۱۸	۱۳۴,۴۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۵۸,۴۴۳
۱۵	۹۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱۳۰,۰۸۲	۱۳۰,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	۵۶,۵۵۷
۱۶	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۱۳۰,۰۸۲	۱۳۰,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	۵۶,۵۵۷
(سررسید)	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	-	۴,۴۱۶,۰۰۰	۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

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

حسابرس / بازرس شرکت [نام ناشر]

براساس مصوبه شرکاء، مورخ [۱۴۰۲/۰۴/۲۶]، مؤسسه [مؤسسه حسابرسی رازدار] به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵
رازدار

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانکی

• ریسک اقتصادی (کلان)

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

• ریسک نوسانات نرخ بهره

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

• ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

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

• ریسک قیمت‌گذاری دستوری سازمان غذا و دارو

با توجه به سیاست‌های حمایتی دولت در خصوص کنترل قیمت محصولات دارویی و درمانی کشور، محصولات و خدمات حوزه دارو و درمان نیز توسط دستگاه‌های مرتبط، قیمت‌گذاری می‌شوند که این باعث تأثیرات مهمی در روند رشد و توسعه شرکت‌های دارویی ایجاد کند. شرکت می‌تواند در جهت رفع این موانع فعالیت‌هایی از جمله تنوع‌بخشی به سبد محصولات با اضافه کردن محصولاتی مثل انواع سرم‌های تاپیکال و نیز پیگیری مداوم از سازمان غذا و دارو به منظور وضع قیمت مناسب و متناسب با شرایط بازار و هزینه تولید انجام دهد.

• ریسک‌های ناشی از رقابت در صنعت

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد. با توجه به فعالیت شرکت در زمینه تولید بوتاکس و فیلر و ...، رقابت زیادی در بازار وجود دارد که برای تداوم در بازار می‌بایست به فعالیت‌هایی از قبیل توسعه محصولات جدید بر پایه دانش روز دنیا، افزایش کیفیت محصولات موجود، بررسی مستمر بازار داخلی و اقدامات

سایر شرکت‌ها، بررسی بازارهای مرزی با کشورهای همسایه به منظور جلوگیری از قاچاق، و به‌روز رسانی مستمر دانش داخلی شرکت در بخش‌های تحقیق و توسعه، تضمین کیفیت و غیره، تولید محصولات با بازار داخلی و خارجی بزرگ و رو به رشد.

• ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه نرخ خرید برخی مواد اولیه شرکت و همچنین نرخ فروش محصولات آن بر مبنای ارز مورد محاسبه قرار می‌گیرد، لذا هرگونه نوسانات نرخ ارز می‌تواند تأثیر بسزایی بر سود خالص شرکت داشته باشد. شرکت جهت مدیریت این ریسک می‌تواند از طریق سرمایه‌گذاری در استفاده از دانش مهندسان فنی داخلی، بازرسی و تعمیرات در بازه‌های زمانی کوتاه‌مدت، ایجاد دانش فنی داخلی و آموزش پرسنل، تأمین زودهنگام برخی از لوازم یدکی مصرفی و کلیدی، برنامه‌ریزی برای تأمین مواد و ملزومات بدون جایگزین داخلی، تأمین مواد خارجی از منابع تأمین‌کننده داخلی معتبر، ریسک نوسانات توسط سیاست‌گذار را پوشش دهد و نیز باتوجه به اولیتهای تخصیص ارز در صنعت دارو این حوزه در تأمین ارز مشکل خاصی ندارد.

• ریسک‌های مالی و تأمین نقدینگی:

بانی برای افزایش نقدینگی مورد نیاز برای ادامه عملیات شرکت به دلیل افزایش قیمت مواد اولیه، نرخ ارز و افزایش سالانه حقوق پرسنل می‌بایست به سمت فروش نقدی و یا کاهش فاصله زمانی تحویل محصول تا تسویه و نیز برقراری ارتباط مؤثر با بانک‌ها به منظور دریافت اعتبار در صورت لزوم، برنامه‌ریزی و بودجه‌ریزی اصولی، انتخاب محصولات پرفروش برای حفظ جریان پایدار نقدینگی پیش ببرد.

• مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. فروش‌های شرکت به شرکت پخش می‌باشد. شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تعیین شده گسترش می‌یابد آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالیانه توسط مدیریت بررسی و تأیید می‌گردد. دریافتی‌های تجاری شرکت‌های پخش و توزیع دارو می‌باشد و ارزیابی اعتبار مشتری بر اساس وضعیت مانده حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.

• ریسک‌های عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای ناشر، 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 از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه آسیا به ارزش ۵,۳۰۴,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه‌التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه‌التفاوت یادشده به عهده شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی‌ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می‌گردد.

• ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

• ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) طی قرارداد مورخ [تاریخ قرارداد] متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به [نام نهاد واسط]، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود) شده است.

• ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت ائرا زیست آرای (سهامی عام) طی قرارداد مورخ [تاریخ قرارداد] متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

• ریسک اعتباری

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

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

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۴,۴۱۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق

قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،

(۳) مبلغ بیمه‌داری‌ها که در صورت عدم بیمه‌داری توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن‌ها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد فروش دارایی / بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

در صورتی که همزمان دو یا چند شخصیت حقوقی عهده‌دار وظایف ضامن می‌باشند، وظایف و تعهدات هر یک به تفکیک مشخص گردد.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم

پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۴ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معطل نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان نرخ وجه التزام به ازای هر روز نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

نرخ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل "نرخ اوراق + نرخ وجه التزام تأخیر تأدیه بانی به ضامن

+ ۶ درصد" می‌باشد.

(۲) در صورت استتکاف **بانی** از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، **ناشر** باید در سررسید اجاره، دارایی‌ها را به **ضامن** تملیک نماید،

مشروط بر اینکه بانی [تعداد اقساط نکول شده که متجر به رجوع به دارایی جهت جبران می‌گردد] قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن ۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲/۰۱/۲۶	۲,۲۴۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	۴٪	از محل واریز نقدی
۱۳۹۲/۰۱/۲۷	۲,۳۳۰,۰۰۰	۹۶,۷۳۵,۶۰۰	۹۹,۰۶۵,۶۰۰	۴۱۵۱.۷٪	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۹۹,۰۶۵,۶۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۶۵,۶۰۰	۸۸.۸٪	از محل حساب مازاد حاصل از ارزیابی خالص دارایی های خارجی بانک مرکزی
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۸۷,۰۶۵,۶۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰	۶.۱٪	از محل ذخائر در نظر گرفته شده بابت سود و وجه التزام مربوط به اضافه برداشت و خطوط اعتباری دریافتی از بانک مرکزی
۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰		۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰		
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵.۲٪	

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان حسابرسی شده شرکت برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

صورت سود و زیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۱,۰۲۷,۰۶۷,۰۶۷
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۰,۳۲۹,۴۵۸
درآمد سپرده گذاری در اوراق بدهی	۱۵,۸۶۵,۱۵۰	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۶۱,۷۳۱,۴۵۴
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳,۱۶۸,۳۳۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۶,۳۷۱,۶۶۴
جایزه سپرده گذاری	۵,۰۰۴,۳۳۴	۶,۸۹۲,۸۲۶	-
درآمد عملیاتی	۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶	۱,۱۰۵,۳۳۹,۶۴۳
هزینه سود سپرده ها	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۹۳۲,۰۶۷,۵۹۷)
سود ناخالص	۶۵,۶۲۱,۰۶۴	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸	۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶
درآمد کارمزد	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	۶۹,۶۰۱,۳۴۱	۹۶,۵۸۱,۳۶۰
هزینه کارمزد	(۳۸,۸۲۶,۳۳۸)	(۳۲,۴۴۹,۴۸۸)	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۳۶,۹۸۳,۸۶۷	۱۹,۸۳۰,۵۷۶	۲۰,۴۲۹,۹۶۱
هزینه های اداری و عمومی	(۲۵۴,۵۸۱,۹۸۹)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۲۳)	(۴۸۴,۱۲۶,۰۵۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲۳,۴۱۷,۶۴۳)	(۲۳,۳۱۸,۴۹۵)	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۷,۸۴۷,۸۵۱	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹

زبان عملیاتی	(۸۰.۷۶۷.۱۰۱)	(۷۱.۴۲۰.۴۷۲)	(۷۱.۷۳۲.۸۴۷)
سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۴۵.۲۹۷.۹۷۴	۷۶.۷۸۵.۳۳۵	۱۷۴.۶۱۷.۸۴۶
هزینه‌های مالی	(۹.۶۷۲.۸۴۹)	(۹.۴۱۵.۳۱۲)	(۹۶.۵۵۲.۷۱۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱.۲۱۹.۸۴۷	۱.۳۸۸.۶۳۱	۱.۵۸۷.۰۰۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۲.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۶۶۱.۸۱۸)	۷.۹۱۹.۲۹۲
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۱۲۹.۸۳۹)	(۱.۹۷۹.۸۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	۵.۹۳۹.۴۶۹
سود (زیان) خالص	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	۵.۹۳۹.۴۶۹

صورت وضعیت مالی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی حسابرسی شده شرکت برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

صورت وضعیت مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱۹.۰۳۴.۳۸۷	۸۲۴.۱۸۸.۶۷۱	۹۰۹.۱۹۷.۱۷۰
دارایی‌های نامشهود	۲۷.۲۲۶.۸۶۶	۲۶.۱۳۹.۱۹۳	۲۵.۸۴۵.۱۱۸
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۴.۰۰۱.۱۳۱	۱۱۵.۳۰۹.۴۵۳	۲۴۶.۹۴۳.۴۲۸
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۲۱.۹۸۳.۳۱۸	۴۸۳.۶۲۰.۶۵۸	۸۷۹.۲۶۹.۶۰۵
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۱۶.۰۵۷.۲۵۷	۱۰۸.۷۰۲.۹۰۴	۱۱۲.۵۳۴.۷۳۳
سایر دریافتی‌ها	۶۷.۰۱۲.۵۲۵	۱۱۵.۹۰۰.۹۸۵	۴۴۲.۵۱۴.۰۳۴
مطالبات از دولت	۸۵۷.۸۷۲.۴۱۰	۱.۰۳۸.۱۷۳.۰۶۶	۱.۲۶۴.۰۸۵.۱۱۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶.۳۴۲.۸۶۰	۵۰.۱۱۷.۲۹۵	۹۶.۵۹۴.۱۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳.۶۸۸.۶۳۵.۹۴۰	۵.۲۹۴.۶۴۵.۶۱۵	۷.۱۰۸.۷۴۸.۷۸۹
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۱.۰۰۶.۸۸۸.۶۳۵	۱.۱۲۷.۴۳۹.۸۳۲	۱.۲۷۴.۷۳۵.۸۷۰
سپرده قانونی	۶۱۰.۰۸۱.۰۸۴	۹۲۵.۲۶۸.۸۹۰	۱.۲۵۱.۴۳۰.۰۲۹
موجودی نقد	۴۴۱.۱۳۳.۰۷۶	۶۷۵.۸۹۰.۵۷۰	۱.۱۶۷.۱۷۹.۵۶۶
سایر دارایی‌ها	۱۶۰.۷۷۳.۴۳۷	۲۱۳.۳۹۱.۶۲۶	۳۱۶.۶۷۹.۴۳۶
جمع دارایی‌ها	۸.۱۱۷.۰۵۲.۹۲۶	۱۰.۹۹۸.۷۸۸.۷۵۸	۱۵.۰۹۵.۷۵۷.۰۶۳
تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی	۲۲۱.۵۳۵.۵۸۸	۳۰۱.۹۶۵.۴۱۰	۵۹۱.۴۰۳.۳۶۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌ها	۲۹۳.۱۶۶.۰۲۶	۴۱۲.۵۱۴.۰۰۲	۷۶۹.۵۵۹.۵۷۳
سایر تعهدات مشتریان	۲۲۳.۰۶۴.۱۳۵	۴۵۲.۲۴۴.۰۶۷	۸۶۶.۷۹۳.۹۸۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۳۶۱.۹۱۲.۵۶۱	۴۲۲.۴۱۱.۴۱۶	۶۷۱.۳۱۹.۹۴۵
جمع کل تعهدات	۱.۰۹۹.۶۷۸.۳۱۰	۱.۵۸۹.۱۳۴.۸۹۵	۲.۸۹۹.۱۱۶.۸۶۵
سرمایه	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	۹۵۶.۹۲۳.۶۰۰	۹۹۱.۹۲۳.۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۵.۰۰۰.۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱.۷۴۰.۳۸۱	۱۲.۲۴۸.۴۷۰	۱۲.۵۱۰.۴۴۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۲۴.۵۷۷.۷۰۰	۱۵۷.۸۵۹.۹۶۱	۳۶۰.۵۲۵.۷۷۱
زیان انباشته	(۶۹۸.۴۵۸.۳۷۳)	(۶۸۰.۳۸۱.۳۳۷)	(۶۷۲.۱۸۲.۱۳۷)

۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶	۷۰۰,۹۹۸,۶۶۸	۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰	جمع حقوق مالکانه
۲۱۷,۸۵۶,۹۳۲	۱۵۵,۸۶۸,۱۳۴	۱۳۳,۵۹۲,۳۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۵۰۳,۲۴۳,۵۵۰	۳۰۷,۳۲۷,۴۴۴	۲۲۷,۶۳۳,۲۷۸	ذخایر و سایر پرداختنی‌ها
۱,۹۷۹,۸۲۳	۱,۹۸۵,۵۷۰	۱,۸۴۴,۲۷۲	مالیات پرداختنی
۱۱,۶۲۱,۰۷۱,۶۱۴	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰	۶,۳۱۶,۳۳۳,۱۶۶	سپرده‌های مشتریان
۱,۸۰۰,۶۱۶,۴۷۶	۱,۲۵۸,۵۷۴,۲۴۴	۱,۰۳۴,۶۴۵,۵۷۱	بدهی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق بدهی و مشارکت
۱۴,۳۹۴,۷۶۸,۳۹۵	۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲	۷,۷۱۴,۰۵۸,۶۲۶	جمع بدهی‌ها
۱۵۰,۹۵۰,۷۵۷,۰۶۳	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه
۵۹۱,۴۰۳,۳۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی
۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۲,۵۱۴,۰۰۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌ها
۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۴۴,۰۶۷	۲۲۳,۰۶۴,۱۳۵	سایر تعهدات بانک
۶۷۱,۳۱۹,۹۴۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶	۳۶۱,۹۱۲,۵۶۱	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵	۱,۰۹۹,۶۷۸,۳۱۰	جمع کل تعهدات

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

صورت تغییرات حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدیدارزه ای دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	زبان انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)	۳۷۳,۰۳۶,۹۹۱
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۵۷,۵۱۵	۱۴,۰۵۷,۵۱۵
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۵۴,۵۳۶,۲۴۳)	۳۸۷,۰۹۴,۵۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۰:	-	-	-	-	-	-	-	-
ریان خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۵۹,۶۰۵)	(۱۷,۱۵۹,۶۰۵)
زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۹۲۲,۱۲۹)	(۴۲,۹۲۲,۱۲۹)
سایر اقلام سود (زیان‌های) جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲۵,۷۴۸,۴۰۵	-	۲۵,۷۴۸,۴۰۵
زبان جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۲۵,۷۴۸,۴۰۵	-	۲۵,۷۴۸,۴۰۵
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندرخته‌ها و احدهای خارج از کشور	-	-	-	۷۳,۷۱۸	-	-	-	۷۳,۷۱۸
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۹۸,۴۵۸,۲۷۳)	۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۶۸,۶۹۳	۲۰,۸۶۸,۶۹۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۷۷,۵۸۹,۵۸۰)	۴۱۳,۸۶۲,۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱:	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۵۱۸	۲۸۹,۵۱۸
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۱,۷۷۵)	(۲,۳۸۱,۷۷۵)
زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۹۱,۲۵۷)	(۲,۳۹۱,۲۵۷)
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	۲۲,۳۸۳,۲۶۱	-	۲۲,۳۸۳,۲۶۱
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۲۲,۳۸۳,۲۶۱	(۲,۳۹۱,۲۵۷)	۲۰,۹۹۲,۰۰۴
افزایش سرمایه	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	-	-	-	۵۳۴,۰۰۸۹	-	-	-	۵۳۴,۰۰۸۹
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۲,۲۸۴,۴۷۰	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲:	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۵,۹۳۹,۴۶۹	۵,۹۳۹,۴۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹	۵,۹۳۹,۴۶۹	۲۶,۴۸۵,۰۰۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مورخه ۱۳۰۳/۸/۵ (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت اترا زیست آرای (سهامی عام)

۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش سرمایه در جریان
۲۲۵,۹۷۲	-	-	-	۲۲۵,۹۷۲	-	-	-	سایر اندوخته‌ها - شعب خارج از کشور
-	۲,۲۵۹,۷۳۹	(۲,۲۵۹,۷۳۹)	-	-	-	-	-	انتقال از سایر اقلام حقوق سالکانه به زیان انباشته
۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸	(۶۷۲,۱۸۲,۱۳۷)	۳۶,۵۲۵,۷۷۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲,۵۱۰,۴۴۳	۱,۰۶۱,۸۴۷	-	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

پرویت گزارش
مورخ ۱۳۰۳ / ۸ / ۵

صورت جریان نقدی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

صورت جریان نقدی حسابرسی شده شرکت برای سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

(میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت جریان نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۴,۰۲۲,۴۷۶	۱۲۸,۸۲۰,۳۴۲	(۱۷۵,۴۹۲,۴۷۶)	نقد حاصل از عملیات
(۱,۹۸۵,۵۷۰)	(۶۵۶,۹۶۶)	(۶,۱۱۲,۶۷۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۲,۰۳۶,۹۰۶	۱۲۸,۱۶۳,۴۷۶	(۱۸۱,۶۰۵,۱۵۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۶,۷۴۹,۴۴۰)	(۱۵,۲۹۲,۷۷۴)	(۷,۸۲۵,۲۹۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۲,۵۸۶,۳۰۴	۸,۱۸۹,۷۶۳	۴۲,۶۸۲	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۹۷,۰۷۵	۶,۰۸۷,۶۷۳	(۷۲,۶۲۷)	دریافت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت نامشهود
-	۷,۳۵۴,۲۵۳	۷,۵۷۶,۴۵۵	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۳,۵۳۱,۸۳۹)	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۹,۶۸۲,۲۱۳	۲۲,۷۱۳,۷۳۱	۳۰,۴۲۷,۷۵۰	دریافت های نقدی ناشی از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
۲۱,۹۶۶,۳۲۳	۲۳,۰۵۱,۷۴۵	۳۰,۰۲۸,۷۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۸۴,۰۰۰,۲۲۹	۱۵۱,۲۱۵,۰۲۱	(۱۵۱,۵۷۶,۳۸۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۳۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری
(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۳۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۶۳,۱۰۲,۸۴۰	۱۳۳,۵۸۳,۴۰۱	(۱۶۹,۳۵۶,۵۲۰)	خالص افزایش در موجودی نقد
۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۴۸,۱۸۶,۱۵۶	۶۰۱,۱۶۴,۰۹۳	۱۰۳,۶۲۸,۱۰۳	تغییرات نرخ ارز
۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۱,۲۷۱,۱۵۱	۹۰,۳۶۳,۷۴۰	۱۲۱,۲۱۱,۲۱۶	مبادلات غیر نقدی

عامل فروش اوراق

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

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای

فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل**

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

اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

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

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

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

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

در صورتی که بازگردانی اوراق تا زمان سررسید به عهده **عامل فروش** باشد، موضوع بازگردانی باید از این تبصره حذف گردد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت **عامل فروش** نسبت به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان **متعهد پذیرهنویسی** طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت اترا زیست آرای (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

در صورت پذیرهنویسی به روش حراج بند زیر درج گردد:

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

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت [قیمت

توافق شده میان متعهد پذیرهنویسی و بانی] می باشد.

پیوست گزارش

موضوع ۵- ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۴

(۱) **متعهد پذیرهنویسی** موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، متعهد پذیرهنویسی ضمانتنامه شماره [شماره ضمانتنامه] مورخ [تاریخ صدور ضمانتنامه] به عهده شعبه [نام شعبه] بانک [نام بانک] را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می‌نماید. این ضمانتنامه پس از انجام تعهدات متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط متعهد پذیرهنویسی، وجه ضمانتنامه توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق بوده و مبلغ ضمانتنامه حداقل معادل سود یا درآمد سی روز باشد. ارائه ضمانتنامه موضوع تبصره ۲ برای شرکت‌های تأمین سرمایه دارای مجوز از سازمان بورس ضرورتی ندارد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

در صورت بازارگردانی بر مبنای دستورالعمل بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران این متن تکمیل گردد.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

در صورت بازارگردانی بر مبنای ملاک در بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس ایران این متن تکمیل گردد.

حداقل تعهدات خرید روزانه نقدی بازارگردان برابر [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق منتشره است.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] نسبت به تعهد ایفا شده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

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

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳,۸۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	سالانه به طور میانگین
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۸.۵٪ مبلغ اسمی اوراق

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

آدرس: تهران - خیابان مطهری، خیابان کوه نور، بن بست ششم، پلاک ۶ با کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام):

آدرس کارخانه استان البرز، نظرآباد، شهرک صنعتی سپهر، خیابان بهمن غربی، شماره ۱۱۰

دفتر مرکزی: تهران، پژوهشگاه ملی مهندسی ژنتیک و زیست فناوری، مرکز توسعه بیوتکنولوژی، طبقه دوم، واحد ۲۰۸

تلفن: ۰۲۱-۶۰۰۱۵۱۶، کدپستی: ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰

ناشر	بانی
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)	شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
	مرتضی آذرنوش (رئیس هیأت مدیره)
	علی فرجی (مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره)
	
	

