

شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت اوراق صکوک مرابحه خرید مواد اولیه با ضامن ثالث و رتبه اعتباری

فهرست مندرجات

| عنوان              | شماره صفحه |
|--------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل | ۱ و ۲      |
| گزارش اوراق مرابحه | ۶۷-۱       |

گزارش حسابرس مستقلدرباره بیانیه ثبت اوراق صکوک مراحله خرید مواد اولیه با ضامن ثالث و رتبه اعتباریبه هیئت مدیره محترم شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، در خصوص انتشار اوراق صکوک مراحله به مبلغ ۳۰٫۰۰۰ میلیارد ریال در دو مرحله، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، حقوق مالکانه و منابع و مصارف نقدینگی فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق مراحله مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های آن و با هدف توجیه مالی طرح انتشار اوراق مراحله بمیزان ۳۰٫۰۰۰ میلیارد ریال با موضوع خرید مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش ممکن است برای هدف هایی به غیر از هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

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

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- بر اساس بیانیه ثبت، منابع مالی برای خرید مواد اولیه جمعاً به مبلغ ۳۰٫۱۵ میلیارد ریال، شامل مرحله اول به مبلغ ۱۵٫۰۰۰ میلیارد ریال با رکن ضامن و در مرحله دوم به مبلغ ۱۵٫۰۰۰ میلیارد ریال با تکیه بر رتبه اعتباری و مابقی از منابع داخلی شرکت پیش بینی شده است که در صورت عدم انتشار اوراق مراحله، شرکت ناگزیر به تامین منابع مالی از طریق تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر خواهد شد. ارزشیابی داریی های فوق بر اساس بودجه شرکت و پیش بینی های انجام شده بر اساس خریدهای اخیر می باشد که در این خصوص هرچند رویه و ثبت خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده انجام خواهد شد.

- ۶- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، بانک خاورمیانه طبق نامه شماره ۷۸۰-۱۴۰۴/۲۸۷ مورخ ۱۷ دی ماه ۱۴۰۴، به عنوان رکن ضامن اوراق مرابحه شرکت مورد گزارش، از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار مورد پذیرش قرار گرفته و بازپرداخت انتشار اوراق، سه ساله با نرخ سالانه ۲۳٪ بوده که مبلغ ۱۵۰۰۰ میلیارد ریال آن را در مرحله اول، ضمانت نموده است، بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده بوده و تحت کنترل بانی نمی باشد. همچنین بر اساس تبصره ۲ ماده ۵ دستورالعمل، در صورتی که اوراق مرابحه در شرف انتشار دارای رتبه اعتباری مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، وجود ضامن الزامی نخواهد بود. لذا صدور اوراق مرابحه مرحله دوم موضوع بیانیه با شرایط بدون ضامن و با تکیه بر رتبه اعتباری، منوط به تایید سازمان مذکور خواهد بود.
- ۷- بر اساس مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، اتحاد مالکیتی بانی و فروشنده وجود نداشته و نیز مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل یاد شده بابت دارایی های مبنای انتشار بررسی شده و به مواردی حاکمی از عدم رعایت مفاد مذکور برخورد نگردیده است.
- ۸- در رعایت مفاد ماده ۳ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، انتشار اوراق مرابحه صرفاً توسط نهاد واسطه مالی مجاز می باشد، لیکن نام نهاد واسطه در بیانیه ثبت افشا نگردیده است. لذا بیانیه ثبت تامین مالی مذکور توسط ناشر تا تاریخ این گزارش امضا و تایید نشده است.
- ۹- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های مرتبط با فعالیت بانی، ریسک بازار، ریسک نرخ ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی جلب می نماید.
- ۱۰- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

آزموده کاران

حسابداران رسمی

۱۷ دی ماه ۱۴۰۴

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴

مریم عالیوندی

۹۹۲۷۰۲

## بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی جی.بی.پنجم ..... (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

محل و شماره ثبت:

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۷۹۳۸

آدرس دفتر مرکزی:

شهر تهران، کاوشیه، خیابان عطار، پلاک ۵۵، طبقه همکف  
کد پستی: ۱۹۹۴۷۶۵۶۱۱، شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۵۷۳۴۵۱

شرکت واسط مالی جی.بی.پنجم ..... (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار .....

ثبت شده در [روز / ماه / سال]

### 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 شرکت ها یا طرح های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد.



شماره ثبت: ۰۷۶۱۸۵  
سازمان بورس و اوراق بهادار

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی **د. سی. بنیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مراجعه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مراجعه در دست انتشار واسطه مالی **د. سی. بنیم** (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) (که در این بیانیه یابی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه قلم‌ها، 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 مراجعه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات یا امری در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مقروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

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

سهام شرکت داروسازی عبیدی سهامی عام، در تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۲۹ در فهرست نرخ‌های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت مواد و محصولات دارویی، با نماد دعید مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱۴۹۰.۹.۲۰

بیانیه حاضر در تاریخ ..... به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| اعضای هیئت مدیره        | سمت                  | به نمایندگی از  | امضاء                                                                              |
|-------------------------|----------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| لیلا پیراچلیان بهنامی   | رئیس هیئت مدیره      | گروه کوپل سلامت |  |
| شکرتا بهنامیان          | نائب رئیس هیئت مدیره | کوپل دارو       |                                                                                    |
| فرزانه جلیلی فر         | عضو هیئت مدیره       | ادورا طب        |                                                                                    |
| عمار درازچلیان بهنامی   | جایزه هیئت مدیره     | -               |                                                                                    |
| میرداماد جعفریان اوجانی | مدیر عامل            | -               |                                                                                    |

محل ثبت درج شده جناب و اشخاص اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل



ایده مفید

شماره ثبت: ۷۷۱۴۸۰

## فهرست مطالب

|       |                                                               |    |
|-------|---------------------------------------------------------------|----|
| ۱.    | تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت              | ۷  |
| ۱-۱.  | ساختار طرح تأمین مالی                                         | ۷  |
| ۱-۲.  | مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید                      | ۸  |
| ۱-۳.  | شرایط مربحه کوچک و کوتاهمدت                                   | ۱۰ |
| ۱-۴.  | مشخصات اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت                            | ۱۱ |
| ۱-۵.  | رابطه دارندگان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر            | ۱۳ |
| ۲.    | مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)                   | ۲۲ |
| ۲-۱.  | موضوع فعالیت                                                  | ۲۲ |
| ۲-۲.  | تاریخچه شرکت                                                  | ۲۲ |
| ۲-۳.  | مدت فعالیت                                                    | ۲۲ |
| ۲-۴.  | سهامداران                                                     | ۲۲ |
| ۲-۵.  | مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل                           | ۲۳ |
| ۲-۶.  | مشخصات حسابرس و بازرس بانی                                    | ۲۳ |
| ۲-۷.  | سرمایه بانی                                                   | ۲۴ |
| ۲-۸.  | روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) | ۲۴ |
| ۲-۹.  | وضعیت مالی بانی                                               | ۲۵ |
| ۲-۱۰. | جزئیات وضعیت مالی بانی                                        | ۲۹ |
| ۳.    | وضعیت اعتباری بانی                                            | ۳۴ |
| ۳-۱.  | بدهی ها                                                       | ۳۴ |
| ۳-۲.  | تضمین ها و بدهی های احتمالی                                   | ۳۵ |
| ۳-۳.  | مطالبات و ذخایر                                               | ۳۶ |
| ۴.    | تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی              | ۳۷ |
| ۴-۱.  | تشریح جزئیات طرح                                              | ۳۷ |
| ۴-۲.  | تشریح شیوه تأمین مالی                                         | ۳۸ |
| ۴-۳.  | سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن                       | ۳۸ |
| ۵.    | پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی                                  | ۴۰ |
| ۵-۱.  | پیش بینی صورت سود و زیان                                      | ۴۰ |
| ۵-۲.  | پیش بینی صورت وضعیت مالی                                      | ۴۱ |
| ۵-۳.  | پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه                                 | ۴۲ |
| ۵-۴.  | پیش بینی منابع و مصارف نقدینگی                                | ۴۴ |

بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسطه مالی **مری نیسم** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

- ۵-۵. مفروضات عملیات شرکت ..... ۴۵
- ۵-۶. مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها ..... ۵۸
- ۵-۷. مفروضات استهلاک ..... ۶۰
۶. عوامل ریسک ..... ۶۲
- ۶-۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی ..... ۶۲
۷. سایر نکات با اهمیت ..... ۶۵
- ۷-۱. هزینه‌های عرضه خصوصی ..... ۶۵
۸. مشخصات مشاور ..... ۶۶
- ۸-۱. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ..... ۶۷



ایده معدید  
شماره ثبت: ۴۷۱۴۸۰

## فهرست جداول

|    |                                                                           |
|----|---------------------------------------------------------------------------|
| ۲  | جدول شماره ۱: مشخصات و اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل                       |
| ۸  | جدول شماره ۲: مشخصات دارایی موضوع مرحله اول انتشار اوراق مرابحه           |
| ۹  | جدول شماره ۳: مشخصات موضوع مرحله دوم انتشار اوراق مرابحه                  |
| ۱۰ | جدول شماره ۴: افساط در مرحله اول انتشار                                   |
| ۱۱ | جدول شماره ۵: افساط در مرحله دوم انتشار                                   |
| ۱۳ | جدول شماره ۶: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه در مرحله اول        |
| ۱۴ | جدول شماره ۷: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه در مرحله دوم        |
| ۲۳ | جدول شماره ۸: ترکیب سهامداران                                             |
| ۲۳ | جدول شماره ۹: ترکیب اعضای هیئت مدیره                                      |
| ۲۳ | جدول شماره ۱۰: مشخصات حسابرس شرکت                                         |
| ۲۴ | جدول شماره ۱۱: روند افزایش سرمایه شرکت                                    |
| ۲۴ | جدول شماره ۱۲: روند تقسیم سود شرکت، ۱۴۰۱-۱۴۰۳                             |
| ۲۵ | جدول شماره ۱۳: صورت سود و زیان شرکت، ۱۴۰۱-۶ ماهه ۱۴۰۴                     |
| ۲۶ | جدول شماره ۱۴: صورت وضعیت مالی، ۱۴۰۱-۱۴۰۴ خرداد                           |
| ۲۷ | جدول شماره ۱۵: صورت تغییرات در حقوق مالکانه، ۱۴۰۱-۱۴۰۴ خرداد              |
| ۲۸ | جدول شماره ۱۶: صورت جریانهای نقدی، ۱۴۰۱-۶ ماهه منتهی به انتهای خرداد ۱۴۰۴ |
| ۲۹ | جدول شماره ۱۷: دارایی در جریان تکمیل شرکت، انتهای خرداد ۱۴۰۴              |
| ۳۰ | جدول شماره ۱۸: پیش پرداختهای شرکت                                         |
| ۳۱ | جدول شماره ۱۹: حسابها و اسناد دریافتی شرکت، منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |
| ۳۱ | جدول شماره ۲۰: حسابها و اسناد پرداختی شرکت، منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |
| ۳۲ | جدول شماره ۲۱: درآمد عملیاتی شرکت به تفکیک محصولات و خریداران             |
| ۳۲ | جدول شماره ۲۲: میزان افزایش در مقدار، نرخ و مبلغ فروش شرکت                |
| ۳۳ | جدول شماره ۲۳: هزینههای تولید                                             |
| ۳۳ | جدول شماره ۲۴: مواد اولیه مصرفی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان               |
| ۳۳ | جدول شماره ۲۵: ظرفیت تولید اسمی، عملی و واقعی شرکت                        |
| ۳۴ | جدول شماره ۲۶: وضعیت اعتباری شرکت، منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                    |
| ۳۴ | جدول شماره ۲۷: تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان، منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |
| ۳۵ | جدول شماره ۲۸: تسهیلات به تفکیک نرخ، منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                  |
| ۳۵ | جدول شماره ۲۹: تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت                  |
| ۳۵ | جدول شماره ۳۰: تسهیلات به تفکیک وثیقه، منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                |
| ۳۵ | جدول شماره ۳۱: بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت         |
| ۳۶ | جدول شماره ۳۲: مطالبات، ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                                        |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

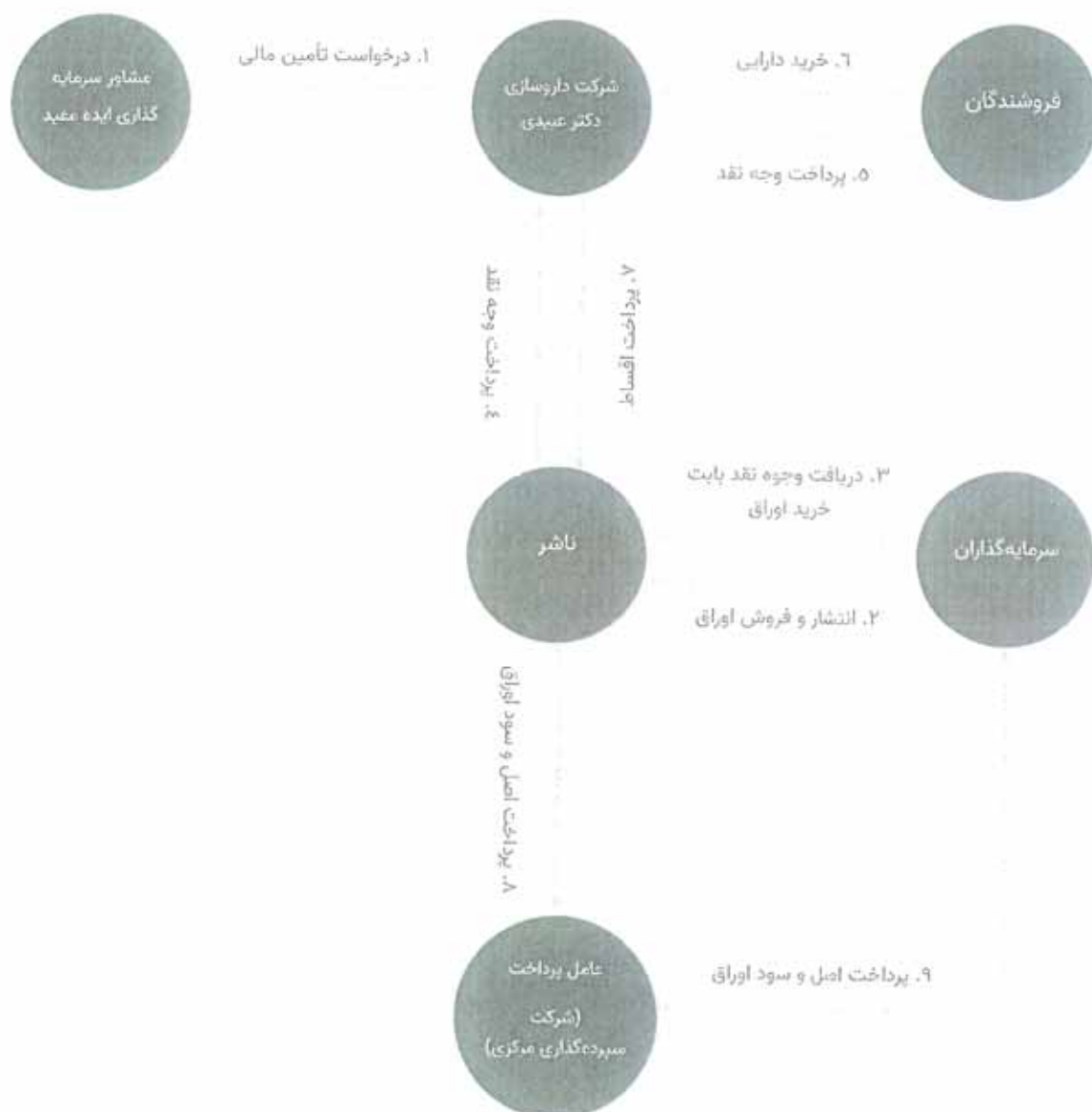
|    |                                                                                  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------|
| ۳۷ | جدول شماره ۳۳: مصارف سرمایه در گردش موضوع مرحله اول تأمین مالی                   |
| ۳۹ | جدول شماره ۳۴: سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن                           |
| ۴۰ | جدول شماره ۳۵: پیش‌بینی صورت سود و زیان، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                               |
| ۴۱ | جدول شماره ۳۶: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                               |
| ۴۲ | جدول شماره ۳۷: پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه در حالت انتشار اوراق، ۱۴۰۸-۱۴۰۴     |
| ۴۳ | جدول شماره ۳۸: پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه در حالت عدم انتشار اوراق، ۱۴۰۸-۱۴۰۴ |
| ۴۴ | جدول شماره ۳۹: پیش‌بینی منابع و مصارف نقدینگی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                         |
| ۴۵ | جدول شماره ۴۰: پیش‌بینی تغییرهای کلان اقتصادی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                         |
| ۴۵ | جدول شماره ۴۱: پیش‌بینی مقدار تولید، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                                   |
| ۴۶ | جدول شماره ۴۲: پیش‌بینی مقدار فروش، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                                    |
| ۴۶ | جدول شماره ۴۳: پیش‌بینی قیمت محصولات، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                                  |
| ۴۷ | جدول شماره ۴۴: پیش‌بینی مبلغ فروش، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                                     |
| ۴۷ | جدول شماره ۴۵: پیش‌بینی مبلغ مواد مستقیم مصرفی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                        |
| ۴۸ | جدول شماره ۴۶: پیش‌بینی دستمزد مستقیم، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                                 |
| ۴۹ | جدول شماره ۴۷: پیش‌بینی هزینه‌های سربار، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                               |
| ۵۰ | جدول شماره ۴۸: پیش‌بینی بهای تمام‌شده کلای فروش رفته، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                  |
| ۵۲ | جدول شماره ۴۹: پیش‌بینی هزینه اداری، عمومی و فروش، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                     |
| ۵۳ | جدول شماره ۵۰: پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴              |
| ۵۳ | جدول شماره ۵۱: پیش‌بینی بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت شرکت، ۱۴۰۸-۱۴۰۴              |
| ۵۴ | جدول شماره ۵۲: پیش‌بینی بازپرداخت تسهیلات بلند مدت شرکت، ۱۴۰۵-۱۴۰۳               |
| ۵۴ | جدول شماره ۵۳: پیش‌بینی کل تسهیلات و اوراق مرابحه، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                     |
| ۵۵ | جدول شماره ۵۴: پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی، ۱۴۰۸-۱۴۰۴           |
| ۵۷ | جدول شماره ۵۵: پیش‌بینی دارایی‌های مشهود، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                              |
| ۵۷ | جدول شماره ۵۶: پیش‌بینی دارایی‌های نامشهود، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                            |
| ۵۸ | جدول شماره ۵۷: اقساط خرید دارایی مرحله اول انتشار                                |
| ۵۹ | جدول شماره ۵۸: اقساط خرید دارایی مرحله دوم انتشار                                |
| ۶۰ | جدول شماره ۵۹: روش مستهلک سازی و عمر دارایی‌ها                                   |
| ۶۱ | جدول شماره ۶۰: پیش‌بینی هزینه استهلاک دارایی‌ها، ۱۴۰۸-۱۴۰۴                       |
| ۶۲ | جدول شماره ۶۱: نسبت اهرمی                                                        |
| ۶۴ | جدول شماره ۶۲: جدول مدیریت ریسک اعتباری                                          |
| ۶۴ | جدول شماره ۶۳: جدول مدیریت ریسک نقدینگی                                          |
| ۶۵ | جدول شماره ۶۴: هزینه‌های انتشار                                                  |
| ۶۶ | جدول شماره ۶۵: مشخصات مشاور                                                      |



## ۱. تشریح طرح عرضه انتشار اوراق مرابحه

### ۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

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



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

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

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

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه به منظور تولید محصولات به شرح جدول زیر:

◀ مرحله اول انتشار اوراق مرابحه

| ردیف          | شرح کالا                           | واحد شمارش | مقدار       | قیمت هر واحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)     | محل تامین | نام فروشنده                        |
|---------------|------------------------------------|------------|-------------|---------------------|--------------------|-----------|------------------------------------|
| ۱             | مواد بسته بندی                     | تعداد      | ۲۰۵,۹۵۶,۲۵۰ | ۲۵,۸۲۱              | ۵,۳۱۷,۹۶۳,۱۶۷,۰۰۰  | داخلی     | کیهان پلاستیک نیک آریا             |
| ۲             | مواد بسته بندی                     | کیلوگرم    | ۳۶۸,۱۳۰     | ۹,۶۲۰,۴۵۰           | ۳,۵۵۹,۸۸۶,۰۸۸,۰۰۰  | داخلی     | کیصا کالا                          |
| ۳             | مواد بسته بندی                     | کیلوگرم    | ۲۴۴,۷۳۵     | ۵,۵۷۶,۲۰۱           | ۱,۳۶۱,۹۳۱,۷۵۱,۰۰۰  | داخلی     | داروپات شرق                        |
| ۴             | HCL Metformin                      | کیلوگرم    | ۵۷۹,۸۱۶     | ۴,۱۴۷,۷۵۸           | ۲,۴۰۴,۹۳۶,۱۲۴,۰۰۰  | داخلی     | تولید مواد اولیه داروپخش (تعار)    |
| ۵             | Acetate Granule Abiraterone ۴۴,۴۶٪ | کیلوگرم    | ۱,۴۱۰       | ۵۹۹,۰۰۲,۶۶۰         | ۸۴۴,۵۹۳,۷۵۰,۰۰۰    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۶             | Glycerine                          | کیلوگرم    | ۵۴,۲۰۰      | ۱,۶۳۶,۷۵۳           | ۱۴۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰    | داخلی     | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۷             | glycol ۱۰۰۰ Polyethylene           | کیلوگرم    | ۲۹,۸۰۰      | ۴,۱۲۳,۱۶۶           | ۱۲۲,۸۷۰,۳۵۲,۰۰۰    | داخلی     | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۸             | Gliclazide                         | کیلوگرم    | ۱,۴۸۹       | ۸۴,۰۷۲,۷۵۰          | ۱۰۸,۳۶۹,۷۷۴,۹۷۵    | داخلی     | پاتیان فارمد                       |
| ۹             | Maleate Chlorpheniramine           | کیلوگرم    | ۱,۲۱۵       | ۳۶,۰۱۳,۷۵۹          | ۳۱,۶۰۵,۵۰۲,۵۰۰     | داخلی     | پاتیان فارمد                       |
| جمع مرحله اول |                                    |            |             |                     | ۱۵,۰۱۳,۰۶۸,۶۲۰,۲۷۵ |           |                                    |

جدول شماره ۲: مشخصات دارایی: موضوع مرحله اول انتشار اوراق مرابحه

پایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... (یا مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

#### مرحله دوم انتشار اوراق مرابحه

| ردیف | شرح کالا                                  | واحد شمارش | مقدار       | قیمت هرواحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)     | محل تامین     | نام فروشنده                        |
|------|-------------------------------------------|------------|-------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------------------------|
| ۱    | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۸۹۴,۴۲۴,۰۰۰ | ۲,۶۴۷              | ۲,۳۶۳,۴۳۸,۶۳۶,۴۴۳  | داخلی         | شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران      |
| ۲    | Valsartan                                 | کیلوگرم    | ۱۹,۷۰۰      | ۸۱,۹۷۱,۳۵۸         | ۱,۶۱۴,۸۳۵,۷۵۰,۰۰۰  | داخلی         | بانیان فارمد                       |
| ۳    | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۱۰۶,۵۴۰,۰۰۰ | ۱۲,۶۶۹             | ۱,۳۳۸,۴۴۶,۰۲۲,۰۰۰  | داخلی         | چاپ بسته بندی قرارنگ آریا          |
| ۴    | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۳۹,۵۳۰,۰۰۰  | ۳۳,۵۴۵             | ۱,۳۲۶,۰۱۹,۷۲۸,۰۰۰  | داخلی         | شرکت آماد پلاست فارمد              |
| ۵    | Acetaminophen                             | کیلوگرم    | ۲۴,۰۹۸۰     | ۵,۴۲۸,۶۹۸          | ۱,۳۱۰,۰۱۷,۵۰۴,۰۰۰  | داخلی         | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۶    | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۱۴۵,۸۲۴,۰۰۰ | ۱۰,۰۷۵             | ۱,۴۶۷,۶۸۵,۴۸۷,۲۰۰  | داخلی         | صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین   |
| ۷    | HCL Metformin                             | کیلوگرم    | ۲۴۷,۴۰۸     | ۴,۳۱۲,۵۱۱          | ۱,۱۵۳,۱۱۹,۹۴۲,۴۰۰  | داخلی         | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۸    | Acetaminophen                             | کیلوگرم    | ۱۸۹,۳۴۰     | ۵,۷۴۷,۶۷۴          | ۱,۰۸۸,۲۶۴,۵۶۲,۰۰۰  | داخلی         | تولید مواد اولیه داروپخش (نماد)    |
| ۹    | Ticagrelor                                | کیلوگرم    | ۲,۳۸۰       | ۲۵۲,۹۶۴,۶۴۳        | ۶۰۲,۰۵۵,۸۵۰,۰۰۰    | داخلی         | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۰   | Calcium Rosuvastatin                      | کیلوگرم    | ۱,۹۲۸       | ۲۶۴,۳۸۵,۰۰۰        | ۵۰۹,۶۰۲,۰۸۷,۵۰۰    | داخلی         | بانیان فارمد                       |
| ۱۱   | enteric coated Esomeprazole Pellete ۲۲,۵٪ | کیلوگرم    | ۱۵,۴۷۰      | ۲۲,۷۵۱,۹۶۲         | ۳۵۲,۱۲۷,۵۴۵,۰۰۰    | داخلی         | تولید مواد اولیه داروپخش (نماد)    |
| ۱۲   | Gelycci Propylen                          | کیلوگرم    | ۱۵۶,۵۴۰     | ۲,۲۲۰,۲۹۷          | ۳۴۷,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰    | داخلی         | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۱۳   | Valsartan sodium Sacubitril               | کیلوگرم    | ۱,۳۷۹       | ۱۲۷,۷۵۵,۹۹۲        | ۳۱۳,۴۶۱,۴۶۱,۵۰۰    | داخلی         | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۴   | Empagliflozin                             | کیلوگرم    | ۷۳۰         | ۴۰۳,۶۵۱,۰۲۷        | ۲۹۴,۶۶۵,۲۵۰,۰۰۰    | داخلی         | بانیان فارمد                       |
| ۱۵   | Empagliflozin                             | کیلوگرم    | ۷۳۰         | ۳۴۹,۸۳۰,۸۹۰        | ۲۵۵,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰    | داخلی         | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۶   | phosphate monohydrate Sitagliptin         | کیلوگرم    | ۲,۶۶۰       | ۷۵,۰۶۸,۹۰۰         | ۱۹۹,۶۸۳,۲۷۵,۰۰۰    | داخلی         | بانیان فارمد                       |
| ۱۷   | enteric coated Pellete Lansoprazole ۸,۵٪  | کیلوگرم    | ۲۰,۳۴۹      | ۱۴,۱۹۸,۷۱۳         | ۲۸۸,۹۳۴,۰۰۴,۴۴۵    | داخلی         | تولید مواد اولیه داروپخش (نماد)    |
| ۱۸   | Desloratadine                             | کیلوگرم    | ۵۴۴         | ۳۲۵,۰۵۵,۹۵۷        | ۱۹۴,۶۱۱,۵۶۰,۰۰۰    | داخلی         | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۹   | fumarate/ Minitab Dimethyl                | کیلوگرم    | ۱,۵۴۳       | ۹۳,۷۷۵,۰۰۰         | ۱۴۴,۷۰۲,۳۳۳,۶۱۱    | داخلی         | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۲۰   | مواد بسته بندی                            | جعبه       | ۴,۴۲۰,۰۰۰   | ۱۰,۵۶۱             | ۴۶,۶۷۸,۵۰۰,۰۰۰     | داخلی         | صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین   |
|      |                                           |            |             |                    | ۱۵,۰۰۱,۹۵۳,۲۹۳,۲۴۹ | جمع مرحله دوم |                                    |

جدول شماره ۳- مشخصات مرحله دوم انتشار اوراق مرابحه

(۲) ارزش دارایی: ارزش روز دارایی‌های مذکور ۳۰,۰۱۵,۰۳۱ میلیون ریال خواهد بود که از این مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه تامین خواهد شد.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

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

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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: کالای موضوع خرید شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) شامل مواد اولیه و بسته‌بندی مطابق جدول فوق می‌باشد که شرکت حداکثر ۶ ماه از زمان انتشار اوراق برای خرید دارایی مذکور فرصت دارد.

### ۳-۱. 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 ۵۲,۰۵۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است. مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

◀ مرحله اول انتشار اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

| ردیف                           | تاریخ     | تعداد روزها | تعداد روزهای سال | بازپرداخت اصل (ریال) | پرداخت سود (ریال)  | مجموع قسط هر ورقه (ریال) | مجموع مبلغ هر قسط (ریال) |
|--------------------------------|-----------|-------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| شروع عمر اوراق                 | ۱۴۰۴/۱/۱  |             |                  |                      |                    |                          |                          |
| قسط اول                        | ۱۴۰۵/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۲                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط دوم                        | ۱۴۰۵/۵/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط سوم                        | ۱۴۰۵/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۹۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط چهارم                      | ۱۴۰۵/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۲                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط پنجم                       | ۱۴۰۶/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۲                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط ششم                        | ۱۴۰۶/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط هفتم                       | ۱۴۰۶/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۹۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط هشتم                       | ۱۴۰۶/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۲                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط نهم                        | ۱۴۰۷/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۲                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط دهم                        | ۱۴۰۷/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط یازدهم                     | ۱۴۰۷/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۹۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط دوازدهم (سود + اصل سرمایه) | ۱۴۰۷/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۱,۰۵۶,۷۱۲                | ۱۵,۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷       |
| مجموع                          |           |             |                  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۹۰,۰۰۰                | ۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |

جدول شماره ۴: اجزای ارزش شرکت اول انتشار

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **دکتر عبیدی** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

◀ مرحله دوم انتشار اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

| ردیف                           | تاریخ     | تعداد روزها | تعداد روزهای سال | بازپرداخت اصل (ریال) | پرداخت سود (ریال)  | مجموع قسط هر ورقه (ریال) | مجموع مبلغ هر قسط (ریال) |
|--------------------------------|-----------|-------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| شروع عمر اوراق                 | ۱۴۰۵/۲/۱  |             |                  |                      |                    |                          |                          |
| قسط اول                        | ۱۴۰۵/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط دوم                        | ۱۴۰۵/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط سوم                        | ۱۴۰۵/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط چهارم                      | ۱۴۰۶/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط پنجم                       | ۱۴۰۶/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط ششم                        | ۱۴۰۶/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط هفتم                       | ۱۴۰۶/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط هشتم                       | ۱۴۰۷/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط نهم                        | ۱۴۰۷/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط دهم                        | ۱۴۰۷/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط یازدهم                     | ۱۴۰۷/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط دوازدهم (سود + اصل سرپایه) | ۱۴۰۸/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              |                      | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۶۴,۱۱۰                | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| مجموع                          |           |             |                  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۸۰,۰۰۰                | ۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |

جدول زمانبندی بازپرداخت در مرحله دوم انتشار

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

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

#### ۴-۱. مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (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 داروسازی عبیدی (سهامی عام) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طی دو مرحله هر یک به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **دی پی سی** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج).
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- (۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد در مرحله اول انتشار با رکن ضامن و ۲۶ درصد در مرحله دوم انتشار بدون ضامن با تکیه بر رتبه اعتباری، درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می باشد. پس از ۳ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: هر مرحله از اوراق ۳ سال (معادل ۳۶ ماه).
- (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: مرحله اول در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ و مرحله دوم در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۱.
- (۱۲) مدت عرضه: ۱۴ روز کاری.
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابل معامله در بازار بورس اوراق بهادار تهران.
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) 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 بر اساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار (به روش حراج).
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.
- (۱۶) قابلیت بازخرید اوراق: ندارد.
- (۱۷) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

ناشر: شرکت واسطه مالی **دی پی سی** ..... (با مسئولیت محدود)،

ضامن: بانک خاورمیانه به مبلغ ۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت مرحله اول و مرحله دوم از طریق رتبه اعتباری

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی)،

عامل فروش: شرکت کارگزاری مفید (سهامی خاص)،

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

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید،

متعهد پذیرهنویسی: شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید (سهامی خاص)،

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تابعین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

(۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت داروسازی عبیدی (سهامی عام) از سوی موسسه/موسسه‌های رتبه‌بندی ..... معادل رتبه بلند مدت ..... و رتبه کوتاه مدت ..... با چشم انداز پایدار است.

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی موسسه/موسسه‌های رتبه‌بندی ..... معادل رتبه ..... است.

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید (سهامی خاص).

## ۵-۱. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود)

### وکالت نهاد واسطه

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (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 واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه به منظور تولید محصولات به شرح جدول زیر:

### مرحله اول انتشار اوراق مرابحه

| ردیف          | شرح کالا                           | واحد شمارش | مقدار       | قیمت هر واحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)    | محل تابعین | نام فروشنده                        |
|---------------|------------------------------------|------------|-------------|---------------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| ۱             | مواد بسته بندی                     | تعداد      | ۲۰۵,۹۵۴,۲۵۰ | ۲۵,۸۲۱              | ۵,۲۱۷,۸۶۳,۱۶۷,۰۰۰ | داخلی      | کیهان پلاستیک تیک آریا             |
| ۲             | مواد بسته بندی                     | کیلوگرم    | ۳۶۸,۱۲۰     | ۹,۶۷۰,۴۵۰           | ۳,۵۵۹,۸۸۵,۸۸۰,۰۰۰ | داخلی      | کیمیا کالا                         |
| ۳             | مواد بسته بندی                     | کیلوگرم    | ۴۴۴,۷۳۵     | ۵,۵۷۶,۳۰۱           | ۲,۴۷۹,۹۳۱,۷۵۱,۰۰۰ | داخلی      | داروپات شرق                        |
| ۴             | HCL Metformin                      | کیلوگرم    | ۵۷۹,۸۱۵     | ۴,۱۴۷,۷۵۸           | ۲,۴۰۴,۹۳۶,۳۳۴,۸۰۰ | داخلی      | تولید مواد اولیه داروپخش (تعداد)   |
| ۵             | Acetate Granule Abiraterone ۴۴,۴۶٪ | کیلوگرم    | ۱,۴۱۰       | ۵۹۹,۰۰۱,۴۶۰         | ۸۴۲,۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰   | داخلی      | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۶             | Glycerine                          | کیلوگرم    | ۵۴,۲۱۰      | ۲,۴۳۶,۷۵۳           | ۱۳۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | داخلی      | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۷             | glycol ۶۰۰۰ Polyethylene           | کیلوگرم    | ۲۹,۸۰۰      | ۴,۱۳۳,۱۶۶           | ۱۲۲,۸۷۰,۳۵۲,۰۰۰   | داخلی      | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۸             | Gliclazide                         | کیلوگرم    | ۱,۲۸۹       | ۸۴,۰۷۲,۷۵۰          | ۱۰۸,۳۴۹,۷۷۴,۹۷۵   | داخلی      | باتیان فارمد                       |
| ۹             | Maleate Chlorpheniramine           | کیلوگرم    | ۱,۳۱۵       | ۲۶,۰۱۲,۷۵۹          | ۳۱,۶۰۵,۵۰۲,۵۰۰    | داخلی      | باتیان فارمد                       |
| جمع مرحله اول |                                    |            |             |                     |                   |            | ۱۵,۰۱۳,۰۴۸,۴۲۰,۳۷۵                 |

جدول شماره مشخصات دارایی موضوع به ذیل اوراق عرضه در مرحله اول

مرحله دوم انتشار اوراق مراجعه

| ردیف          | شرح کالا                                  | واحد شمارش | مقدار       | قیمت هر واحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)     | محل تامین | نام فروشنده                        |
|---------------|-------------------------------------------|------------|-------------|---------------------|--------------------|-----------|------------------------------------|
| ۱             | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۸۹۴,۴۲۴,۰۰۰ | ۲,۶۴۷               | ۲,۳۶۳,۴۳۸,۶۴۴,۴۴۳  | داخلی     | شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران      |
| ۲             | Valasartan                                | کیلوگرم    | ۱۹,۷۰۰      | ۸۱,۶۷۱,۳۵۸          | ۱,۶۱۴,۸۳۵,۷۵۰,۰۰۰  | داخلی     | بانیان فارمد                       |
| ۳             | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۱۰۶,۵۴۰,۰۰۰ | ۱۲,۶۴۹              | ۱,۳۳۸,۴۴۶,۰۱۲,۰۰۰  | داخلی     | چاپ بسته بندی قزوینگ آریا          |
| ۴             | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۳۹,۵۳۰,۰۰۰  | ۳۳,۵۴۵              | ۱,۳۲۶,۰۱۹,۷۴۸,۰۰۰  | داخلی     | شرکت آماد پلاست فارمد              |
| ۵             | Acetaminophen                             | کیلوگرم    | ۲۴۰,۹۸۰     | ۵,۴۳۸,۶۹۸           | ۱,۳۱۰,۶۱۷,۵۰۶,۰۰۰  | داخلی     | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۶             | مواد بسته بندی                            | تعداد      | ۱۲۵,۸۲۴,۰۰۰ | ۱۰,۰۷۵              | ۱,۲۶۷,۶۸۵,۴۸۷,۰۰۰  | داخلی     | صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین   |
| ۷             | HCL Metformin                             | کیلوگرم    | ۲۶۷,۴۰۸     | ۴,۳۱۲,۵۱۱           | ۱,۱۵۳,۱۹۹,۹۴۷,۴۰۰  | داخلی     | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۸             | Acetaminophen                             | کیلوگرم    | ۱۸۹,۳۴۰     | ۵,۷۱۷,۶۷۴           | ۱,۰۸۸,۲۶۴,۵۴۲,۰۰۰  | داخلی     | تولید مواد اولیه داروپخش (تعداد)   |
| ۹             | Ticagrelor                                | کیلوگرم    | ۲,۳۸۰       | ۲۵۲,۹۶۴,۶۴۳         | ۶۰۲,۰۵۵,۸۵۰,۰۰۰    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۰            | Calcium Rosuvastatin                      | کیلوگرم    | ۱,۱۲۸       | ۲۶۴,۳۸۵,۰۰۰         | ۵۰۹,۶۰۲,۰۸۷,۵۰۰    | داخلی     | بانیان فارمد                       |
| ۱۱            | enteric coated Esomeprazole Pellete ۲۲,۵٪ | کیلوگرم    | ۱۵,۴۷۰      | ۳۲,۷۶۱,۹۶۲          | ۳۵۲,۱۲۷,۵۴۵,۰۰۰    | داخلی     | تولید مواد اولیه داروپخش (تعداد)   |
| ۱۲            | Gelycol Propylen                          | کیلوگرم    | ۱۵۶,۵۶۰     | ۲,۳۲۰,۲۹۷           | ۳۴۷,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰    | داخلی     | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۱۳            | Valsertan sodium Sacubitril               | کیلوگرم    | ۱,۳۷۹       | ۲۷۷,۲۵۵,۹۹۲         | ۳۱۳,۴۶۱,۴۴۱,۵۰۰    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۴            | Empagliflozin                             | کیلوگرم    | ۷۳۰         | ۴۰۳,۶۵۱,۰۲۷         | ۲۹۴,۶۶۵,۲۵۰,۰۰۰    | داخلی     | بانیان فارمد                       |
| ۱۵            | Empagliflozin                             | کیلوگرم    | ۷۳۰         | ۳۴۹,۸۳۰,۸۹۰         | ۲۵۵,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۶            | phosphate monohydrate Sitagliptin         | کیلوگرم    | ۲,۶۶۰       | ۷۵,۰۶۸,۹۰۰          | ۱۹۹,۶۸۳,۲۷۵,۰۰۰    | داخلی     | بانیان فارمد                       |
| ۱۷            | enteric coated Pellete Lansoprazole ۸,۵٪  | کیلوگرم    | ۲۰,۱۲۹      | ۱۴,۱۹۸,۷۱۳          | ۲۸۸,۹۱۴,۰۰۶,۴۲۵    | داخلی     | تولید مواد اولیه داروپخش (تعداد)   |
| ۱۸            | Desloratadine                             | کیلوگرم    | ۵۶۴         | ۳۴۵,۰۵۵,۹۵۷         | ۱۹۴,۶۱۱,۵۶۰,۰۰۰    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۱۹            | fumarate/ Minitab Dimethyl                | کیلوگرم    | ۱,۵۴۳       | ۹۳,۷۷۵,۰۰۰          | ۱۴۴,۷۰۲,۳۳۳,۶۱۱    | داخلی     | فناوران دارویی رشد پارسیان         |
| ۲۰            | مواد بسته بندی                            | چسب        | ۴,۴۲۰,۰۰۰   | ۱۰,۵۶۱              | ۴۶,۶۷۸,۵۰۰,۰۰۰     | داخلی     | صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین   |
| جمع مرحله دوم |                                           |            |             |                     | ۱۵,۰۰۱,۹۵۳,۲۹۳,۲۷۹ |           |                                    |

جدول شماره ۲: مشخصات کلی موجودات انتشار اوراق مراجعه در مرحله دوم

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **دیس بینک** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

ارزش دارایی: ارزش روز دارایی‌های مذکور ۳۰,۰۱۵,۰۲۱ میلیون ریال خواهد بود که از این مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین خواهد شد.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت ثابت و ارزش دارایی به پانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

« اعتراض به رای، تجدید نظر، 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 داور و تعیین داور،

« توکیل به غیر،

« تعیین مصدق و کارشناس،

« دعوی خسارت،

« استرداد دادخواست یا دعوا،

« جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،

« ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،

« دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

« ادعای اعسار،

« درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

« قبول یا رد سوگند.

تیسره: کلیه این اختیارات به‌صورت وکالت بلاعزل و یا حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

« کارمزد وکالت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... در پیوسته ... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

#### « حقوق و تعهدات شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود)

« در مرحله اول ( انتشار اوراق مرابحه یا رکن ضامن):

تعهدات شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (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 دکتر عبیدی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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.

« در مرحله دوم (انتشار اوراق مرابحه با تکیه بر رتبه اعتباری):

تعهدات شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه، به شرح زیر می باشد:

(۴) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار به حساب بانکی،

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

(۶) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در مواعید مقرر،

(۷) در صورت نکول بانکی از پرداخت اقساط، ناشر اقدامات ذیل را معمول می دارد:

۴-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛

۴-۲- تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تاخیر در پرداخت قسط؛

۴-۳- وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تاخیر در پرداخت قسط وفق مفاد ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛

(۸) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، ناشر اقدامات زیر را معمول می دارد:

۵-۱- فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (راسا و بدون نیاز به مراجعه قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)،

۵-۲- تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانکی یا از محل چک های تضمین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به انتخاب خود بدون التزام به رعایت هرگونه ترتیبات؛

۵-۳- طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیات داور موضوع ماده (۳۶) قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذیصلاح،

بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسطه مالی **دکتر عبیدی** (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

تبصره: ترتیب رجوع به تضامین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به تشخیص و محاسبه ناشر می‌باشد.

(۹) تاخیر در اعمال هر یک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی تنها در صورتی موثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرفین باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می‌شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

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

#### تعهدات بانی (شرکت داروسازی دکتر عبیدی)

##### در مرحله اول (انتشار اوراق مربحه با رکن ضامن):

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌های با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛

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

(۳) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ 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 تاییدیه‌های 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 نژامان 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 و اقرار نموده و می‌نماید؛

(۹) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص 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 جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم

است و جوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها طرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

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

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی متبادل کل مبلغ قرارداد (موضوع بند (۱-۳) ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی) بابت ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور 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 این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی به تایید ناشر، به بانی مسترد می‌گردد.

#### در مرحله دوم (انتشار اوراق مرابحه با تکیه بر رتبه اعتباری):

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) 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 تاییدهای مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقص قوانین و مقررات؛
- (۶) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر است؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا یا وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۸) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص 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 جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۳۲ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی/دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی/دارایی‌ها 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 این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد (موضوع بند (۳) ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش کالا) 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 کالا به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

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

(۱۰) در صورت مستحق لاغیر درآمدن دارایی‌های موضوع وکالت جهت خرید و فروش دارایی، بانی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به دارندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد رأساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیرقضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود، از محل تضامین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود؛

(۱۱) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط (تمام یا بخشی)، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۲ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفاء نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود، همچنین بانی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند؛

(۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد؛

(۱۳) صدور مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالتنامه رسمی موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه در فرض عدم انجام تعهدات بانی است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد؛

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید؛

این بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی در پیچیدگی... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

(۱۵) بانی مکلف است گزارش مؤسسه رتبه‌بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش، در مواعید سالیانه، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید؛

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB- تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و یا عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، این قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و قرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است؛

(۱۷) فسخ قرارداد توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، موجب حال شدن کلیه دیون باقی‌مانده بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه، حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی یا قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود؛  
تبصره ۴: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعد اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

#### تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی در مرحله دوم (انتشار اوراق مرابحه با تکیه بر رتبه اعتباری)

(۱) در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، مؤسسه/مؤسسه‌ها رتبه‌بندی ..... در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید/می‌نمایند؛

(۲) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛

(۳) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

(۴) ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانی/ ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛

(۵) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری.

تبصره: مؤسسه/مؤسسه‌های رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی/ ورقه بهادار مسئول هستند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه/مؤسسه‌های رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

#### تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط تعهدات شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسطه مالی **دینیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

(۳) با انتقال اوراق مربایحه رابطه وکالت میان تعهدات شرکت واسطه مالی (نام ناشر) (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربایحه خواهد بود.

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

#### نقل و انتقال اوراق مربایحه

نقل و انتقال اوراق مربایحه منحصراً از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

#### سایر موارد

(۱) اوراق مربایحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربایحه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربایحه، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربایحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

## ۲. مشخصات شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

### ۲-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

تولید، خرید، فروش، واردات و صادرات و انجام هر گونه فعالیت تولیدی و بازرگانی، تولید کارمزدی یا تحت لیسانس، اخذ نمایندگی از کمپانی‌های تولیدی، تحقیقاتی یا تامین‌کننده در ارتباط با کلیه محصولات و فرآورده‌های دارویی اعم از شیمیایی، گیاهی، مکمل‌های غذایی و دارویی، غذاهای ویژه، فرآورده‌های بیولوژیک و بیوتکنولوژیک، ملزومات دارویی، تجهیزات و ملزومات پزشکی انواع مواد اولیه دارویی یا بسته‌بندی، فرآورده‌های طبیعی و طب سنتی، فرآورده‌های پروبیوتیک، محصولات آرایشی و بهداشتی، شیمیایی و مکمل‌های ورزشی، شیر خشک‌های رژیمی، دندانپزشکی. اجرای طرح‌های تحقیقاتی، پژوهشی و توسعه‌ای مرتبط با محصولات فوق به طور مستقیم و یا از طریق اشخاص ثالث و همچنین ارائه خدمات سلامت دیجیتال. واردات و صادرات ماشین آلات و ادوات و لوازم بدکی مرتبط با صنایع دارویی و مکمل، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، تأسیس شعب و نمایندگی در ایران و خارج از ایران، راه‌اندازی و اداره آزمایشگاه‌های مرتبط از جمله آزمایشگاه کالبراسیون و ارائه خدمات آزمایشگاهی می‌باشد. فعالیت شرکت در دوره جاری محدود به تولید، واردات، خرید، فروش و توزیع داروهای انسانی، خرید و وارد کردن ماشین آلات و لوازم بدکی و مواد اولیه مربوط می‌باشد. لازم به ذکر است شرکت‌های فرعی در حوزه‌های تولید داروهای مکمل، پماد، کرم و ... و همچنین در حوزه‌های تحقیقاتی فعالیت دارند.

### ۲-۲. تاریخچه شرکت

شرکت در تاریخ ۱۴ آذر ۱۳۵۲ با نام شرکت صنعتی دکتر غلامعلی عبیدی با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۲۱۲۲۸ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۳۹۲۱۳۹ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۱۷۹۳۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۹ دی ۱۳۶۷ شخصیت حقوقی شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص و متعاقباً در تاریخ ۶ تیر ۱۳۷۷ به شرکت سهامی عام تبدیل شد. مرکز اصلی شرکت در کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج، بلوار دکتر عبیدی واقع است. به موجب نامه شماره ۶۹۵ مورخ ۱۳۷۶/۱۱/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت به طور مشروط در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد و در سال ۱۳۷۷ پس از تبدیل به سهامی عام در ردیف شرکت‌های پذیرفته شده در بورس قرار گرفت. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۰/۱۰/۱۷ نام شرکت به "شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)" تغییر یافت. در حال حاضر شرکت جز واحدهای فرعی شرکت کوئل دارو (سهامی خاص) می‌باشد و شرکت اصلی نهایی گروه شرکت کوئل دارو (سهامی خاص) می‌باشد. همچنین شرکت دارای شرکت‌های فرعی افق تدبیر سلامت (سهامی خاص)، شرکت ماما پارس دارو (سهامی خاص)، شرکت داروسازی بهوزان (سهامی خاص)، شرکت پبشرفت و فتح کوثر امین، امین سلامت بهاران و شرکت داروسازی امین و کوثر می‌باشد.

### ۲-۳. مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت نامحدود می‌باشد.

### ۲-۴. سهام‌داران

ترکیب سهام‌داران شرکت در تاریخ تهیه گزارش ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ به شرح زیر می‌باشد.

بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی در پیوسته ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| نام سهامدار              | نوع شخصیت | شماره ثبت | کد ملی / شناسه ملی | تعداد سهام     | درصد مالکیت |
|--------------------------|-----------|-----------|--------------------|----------------|-------------|
| شرکت گوبل دارو           | سهامی خاص | ۱۹۴۴۷۸    | ۱۰۱۰۲۳۶۳۶۶۷        | ۳۶,۵۲۳,۸۹۶,۷۰۲ | ۶۵٪         |
| شرکت مدیریت سرمایه لیان  | سهامی خاص | ۵۰۲۳۰۷    | ۱۴۰۰۶۴۰۸۲۱۸        | ۱۰,۶۱۱,۲۶۸,۸۷۹ | ۱۹٪         |
| شرکت آریون الوند پارس    | سهامی خاص | ۵۱۵۳۸۰    | ۱۴۰۰۷۰۷۰۸۶۹        | ۱,۹۳۰,۸۱۷,۸۷۵  | ۳٪          |
| غفار برارجانیان بهمنمیری | حقیقی     |           | ۴۹۸۹۱۹۴۹۹۳         | ۵۶۴,۹۰۵,۵۰۹    | ۱٪          |
| سایر سهامداران           |           |           |                    | ۶,۳۷۰,۱۱۱,۰۳۵  | ۱۱٪         |
| جمع                      |           |           |                    | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪        |

جدول شماره ۸: ترکیب سهامداران

## ۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ اعضای هیئت مدیره به شرح زیر به مدت دو سال انتخاب شدند:

| نام اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل | سمت                  | نماینده         | مدت مأموریت |            | توضیحات  |
|----------------------------------|----------------------|-----------------|-------------|------------|----------|
|                                  |                      |                 | شروع        | خاتمه      |          |
| نیما برارجانیان بهمنمیری         | رئیس هیئت مدیره      | گروه گوبل سلامت | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵  | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | غیر موظف |
| شکراه معناریان                   | نایب رئیس هیئت مدیره | گوبل دارو       | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵  | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | غیر موظف |
| فرزانه جلیل فر                   | عضو هیئت مدیره       | آدورا طب        | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵  | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | موظف     |
| غفار برارجانیان بهمنمیری         | عضو هیئت مدیره       |                 | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵  | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | غیر موظف |
| سیدامیر رضویان اردهالی           | مدیر عامل            |                 | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵  | ۱۴۰۴/۱۲/۱۵ | موظف     |

جدول شماره ۹: ترکیب اعضای هیئت مدیره

## ۲-۶. مشخصات حسابرس و بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۰، موسسه آرموده کاران (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی تا آخر سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز، موسسه آرموده کاران (حسابداران رسمی) بوده است.

| نام مؤسسه    | شناسه ملی   | تاریخ شروع | تاریخ اتمام |
|--------------|-------------|------------|-------------|
| آرموده کاران | ۱۰۱۰۰۶۶۸۶۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰  |

جدول شماره ۱۰: مشخصات «حسابرس شرکت»

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی در نیمه دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبل از مجمع | مبلغ افزایش سرمایه از هر محل |                |             |               | مجموع مبلغ افزایش سرمایه | درصد افزایش سرمایه از هر محل |                |             |               | مجموع درصد افزایش سرمایه | سرمایه بعد از مجمع |
|-------------------------|--------------------|------------------------------|----------------|-------------|---------------|--------------------------|------------------------------|----------------|-------------|---------------|--------------------------|--------------------|
|                         |                    | نقدی                         | حالت های عطلات | سود انباشته | تجدید ارزیابی |                          | نقدی                         | حالت های عطلات | سود انباشته | تجدید ارزیابی |                          |                    |
| ۱۴۰۴/۰۸/۰۴              | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰         | *                            | *              | *           | *             | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۰٪                           | ۰٪             | ۱۰۰٪        | ۰٪            | ۳۷٪                      | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۴۰۳/۰۹/۰۴              | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | *                            | *              | *           | *             | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰               | ۰٪                           | ۰٪             | ۶۴٪         | ۰٪            | ۶۴٪                      | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۴۰۲/۰۵/۲۸              | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰         | *                            | *              | *           | *             | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰               | ۰٪                           | ۰٪             | ۸۵٪         | ۰٪            | ۸۵٪                      | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۴۰۱/۰۸/۱۵              | ۴,۵۰۰,۰۰۰          | *                            | *              | *           | *             | ۹,۰۰۰,۰۰۰                | ۰٪                           | ۰٪             | ۲۰۰٪        | ۰٪            | ۲۰۰٪                     | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰         |

\* جدول شماره ۱۱: روند افزایش سرمایه شرکت

## ۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

روند میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی ۳ سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

| شرح                                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال) | ۱,۱۱۷                        | ۸۴۷                          | ۴۷۴                          |
| سود تقوی هر سهم (ریال)              | ۳۳۰                          | ۱۷۰                          | ۹۰                           |
| درصد تقسیم سود                      | ۲۹٪                          | ۲۰٪                          | ۱۹٪                          |
| سرمایه (میانین ریال)                | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰                   |

\* جدول شماره ۱۲: روند تقسیم سود شرکت در ۱۴۰۳-۱۴۰۱

بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۹-۲. وضعیت مالی بانی

صورت‌های مالی شرکت شامل صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال اخیر به شرح زیر است.

### « صورت سود و زیان

| شرح                                                   | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شش‌ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | درصد افزایش / کاهش<br>سال اخیر نسبت به<br>سال قبل |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|
| درآمدهای عملیاتی                                      | ۴۴,۰۷۱,۳۹۸                         | ۶۶,۳۵۰,۵۹۶                         | ۸۵,۹۳۷,۹۸۸                         | ۶۰,۷۱۴,۷۰۶                        | ۳٪                                                |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                        | (۱۶,۶۱۵,۳۱۹)                       | (۲۴,۹۶۲,۱۳۸)                       | (۳۸,۱۳۸,۹۶۱)                       | (۲۴,۳۸۶,۱۰۴)                      | ۵۳٪                                               |
| سود(زیان) ناخالص                                      | ۲۷,۴۵۶,۰۷۹                         | ۴۱,۳۸۸,۴۵۶                         | ۴۷,۶۹۹,۰۲۷                         | ۳۶,۳۲۸,۶۰۲                        | ۱۵٪                                               |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                         | (۶,۰۵۰,۲۱۴)                        | (۹,۸۷۴,۱۸۵)                        | (۱۴,۳۵۱,۹۰۲)                       | (۹,۹۷۰,۰۰۵)                       | ۴۵٪                                               |
| سایر درآمدها                                          | ۱۱۴,۷۳۹                            | ۲۳۰,۲۷۲                            | ۲۱۵,۳۵۶                            | ۲۳۷,۸۱۳                           | -۶٪                                               |
| سایر هزینه‌ها                                         | (۱۳۴,۸۷۸)                          | (۱۹۷,۵۶۳)                          | (۲۴۴,۲۹۰)                          | (۷۱۵,۰۳۵)                         | ۰٪                                                |
| سود(زیان) عملیاتی                                     | ۲۱,۲۳۵,۷۵۸                         | ۳۱,۵۴۴,۹۸۰                         | ۳۳,۴۹۳,۲۱۱                         | ۲۵,۸۷۸,۳۷۴                        | ۶٪                                                |
| هزینه های مالی                                        | (۳,۸۹۳,۷۵۸)                        | (۶,۱۷۳,۵۱۲)                        | (۱۳,۸۴۹,۴۵۶)                       | (۵,۸۷۶,۷۹۹)                       | ۱۳۴٪                                              |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                   | ۴۶,۹۱۹                             | ۹۴,۰۷۸                             | ۴۳۴,۵۶۳                            | ۱۷۶,۸۰۶                           | ۵۷۵٪                                              |
| سود(زیان) عملیات در حال مداوم قبل از مالیات           | ۱۷,۳۸۸,۹۱۹                         | ۲۵,۴۶۵,۴۶۶                         | ۲۰,۲۷۸,۳۱۸                         | ۲۰,۱۷۶,۳۸۱                        | -۲۰٪                                              |
| مالیات سال جاری                                       | (۲,۱۰۳,۴۵۰)                        | (۴,۳۰۴,۸۰۹)                        | (۷۷۵,۵۶۹)                          | (۴,۱۳۵,۹۹۰)                       | -۸۲٪                                              |
| سود(زیان) خالص                                        | ۱۵,۰۸۵,۴۷۹                         | ۲۱,۱۶۱,۶۵۷                         | ۱۹,۵۰۲,۷۴۹                         | ۱۵,۰۴۰,۳۹۱                        | -۸٪                                               |
| نسبت دارایی جاری به بدهی جاری                         | ۱۶۸٪                               | ۱۴۵٪                               | ۱۷۰٪                               | ۱۵۹٪                              | ۱۲٪                                               |
| نسبت بدهی به دارایی                                   | ۵۳٪                                | ۵۸٪                                | ۵۳٪                                | ۵۲٪                               | -۹٪                                               |
| سرعایه در گردش                                        | ۱۹,۶۰۵,۳۷۸                         | ۲۱,۸۲۲,۹۶۷                         | ۲۳,۴۹۴,۹۶۰                         | ۲۴,۵۶۵,۷۰۰                        | ۴۹٪                                               |
| دوره وصول مطالبات                                     | ۱۳۱                                | ۱۳۰                                | ۱۱۵                                | ۱۲۶                               | -۱۱٪                                              |
| نسبت مبلغ اوراق به سرمایه                             | ۲,۲۲۲                              | ۲,۲۰۰                              | ۲,۰۷۳                              | ۲,۰۷۳                             | -۳۹٪                                              |
| نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه           | ۳,۷۲۳                              | ۲,۰۰۱                              | ۱,۹۱۳                              | ۱,۷۲۳                             | -۳۹٪                                              |
| نسبت مبلغ اوراق به حقوق مالکانه                       | ۱۰۰                                | ۰۶                                 | ۰۵                                 | ۰۴                                | -۲۴٪                                              |
| نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام | ۱,۷                                | ۱,۱                                | ۰,۸                                | ۰,۷                               | -۲۴٪                                              |
| نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق                    | ۲۱۹٪                               | ۳۰۷٪                               | ۲۸۳٪                               | ۱۳۱٪                              | -۸٪                                               |
| حاشیه سود ناخالص                                      | ۶۴٪                                | ۶۲٪                                | ۵۶٪                                | ۶۰٪                               | -۱۱٪                                              |
| حاشیه سود عملیاتی                                     | ۴۸٪                                | ۴۸٪                                | ۳۹٪                                | ۴۳٪                               | -۱۱٪                                              |
| حاشیه سود خالص                                        | ۳۴٪                                | ۳۲٪                                | ۲۳٪                                | ۲۶٪                               | -۲۹٪                                              |

تاریخ: ۱۴۰۴ شمردن: ۱۳ صورت سود و زیان شرکت: ۱۴۰۴ / ماه: ۱۴۰۴

رشد ۳۰ درصدی فروش خالص شرکت در سال مالی منتهی به انتهای آذر ۱۴۰۳ به دلیل رشد ۶/۵ درصدی در تعداد فروش محصولات شرکت، و هم‌طور افزایش ۲۲ درصدی متوسط نرخ محصولات شرکت بوده است. به دلیل تورم و رشد مقداری فروش،

یادداشت: باینه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **م.م. بیج** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

بهای تمام شده فروش ۵۳ درصد، سود ناخالص ۱۵ درصد، هزینه فروش، اداری و عمومی ۴۵ درصد، سود عملیاتی ۶ درصد افزایش داشتند. سود خالص به علت افزایش ۱۲۴ درصدی هزینه های مالی شرکت ۸ درصد کاهش را تجربه کرده است.

## صورت وضعیت مالی

| شرح                                 | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | درصد افزایش / کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|
| دارایی های ثابت مشهود               | ۱۵,۰۰۷,۸۹۳      | ۱۹,۴۰۲,۵۸۶      | ۴۶,۱۴۱,۶۲۶  | ۴۸,۲۵۴,۲۰۵  | ۱۷٪                                         |
| دارایی های نامشهود                  | ۳۵,۵۶۹          | ۴۹,۰۸۰          | ۶۹,۰۸۰      | ۶۹,۰۸۸      | ۰٪                                          |
| سرمایه گذاری های بلندمدت            | ۲۸,۱۵۷          | ۳,۴۵۵,۳۷۸       | ۸,۱۳۵,۶۶۹   | ۱۶,۱۰۳,۶۲۹  | ۱۳۵٪                                        |
| جمع دارایی های غیر جاری             | ۱۵,۴۲۴,۶۲۹      | ۲۲,۹۲۷,۰۴۴      | ۵۴,۳۴۶,۳۷۵  | ۶۴,۴۲۷,۹۱۲  | ۷۷٪                                         |
| سقف اشکاف و پیش پرداخت ها           | ۸,۴۱۳,۳۲۴       | ۱۰,۴۱۷,۱۵۴      | ۱۲,۲۰۲,۴۰۱  | ۱۲,۳۵۰,۸۳۴  | ۱۷٪                                         |
| موجودی مواد و کالا                  | ۱۹,۶۶۸,۹۶۵      | ۲۵,۷۲۷,۰۱۲      | ۳۶,۹۴۲,۶۳۶  | ۳۷,۳۰۸,۱۸۳  | ۳٪                                          |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۱۵,۷۷۹,۱۲۴      | ۲۳,۵۴۸,۱۷۸      | ۲۷,۲۵۰,۰۸۱  | ۳۷,۵۹۳,۲۰۱  | ۱۶٪                                         |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت          | ۴,۱۰۵,۵۹۷       | ۱۳۷             | ۱۳۷         | ۸۶۰,۶۳۰     | ۰٪                                          |
| موجودی نقد                          | ۴۳۸,۶۱۸         | ۷۵۲,۳۳۷         | ۲,۸۱۴,۶۵۳   | ۵,۴۸۷,۲۲۵   | ۲۷۴٪                                        |
| جمع دارایی های جاری                 | ۴۸,۲۰۵,۷۳۸      | ۷۰,۴۲۴,۶۱۸      | ۷۹,۱۵۵,۹۰۸  | ۱۳,۶۰۰,۰۷۵  | ۱۲٪                                         |
| جمع دارایی ها                       | ۶۳,۶۳۰,۳۵۷      | ۱۱۴,۳۷۱,۸۶۲     | ۱۳۳,۵۰۲,۲۸۳ | ۷۸,۰۲۷,۹۹۴  | ۱۸٪                                         |
| سرمایه                              | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰      | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۴٪                                         |
| اندوخته قانونی                      | ۱,۲۰۴,۴۶۰       | ۲,۷۶۲,۳۹۳       | ۳,۱۳۷,۵۳۰   | ۳,۲۲۷,۵۳۰   | ۴۴٪                                         |
| سود انباشته                         | ۱۴,۹۹۵,۱۹۹      | ۴۰,۴۱۴,۷۱۳      | ۱۸,۷۷۲,۳۳۵  | ۱۹,۰۱۷,۷۲۶  | -۸٪                                         |
| جمع حقوق مالکانه                    | ۲۹,۶۹۹,۴۵۹      | ۶۷,۲۵۷,۱۱۶      | ۶۲,۹۰۹,۸۶۵  | ۶۵,۲۴۵,۲۵۵  | ۳۰٪                                         |
| پرداختی های بلندمدت                 | ۱۶۲,۹۵۴         | ۴۰,۴۵۳          | -           | -           | -۱۰۰٪                                       |
| تسهیلات مالی بلندمدت                | ۳,۸۴۹,۵۳۰       | ۱۵,۰۲۴,۵۵۴      | ۲۰,۹۹۵,۶۷۷  | ۲۰,۳۶۹,۵۴۷  | ۴۰٪                                         |
| ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان     | ۱,۲۱۸,۰۴۴       | ۱,۱۲۷,۶۸۸       | ۲,۸۲۵,۷۹۳   | ۲,۵۶۷,۸۱۹   | ۴۷٪                                         |
| جمع بدهی های غیر جاری               | ۵,۱۲۰,۵۴۸       | ۱۶,۱۷۶,۱۹۵      | ۲۲,۸۲۱,۴۷۰  | ۲۳,۱۳۷,۴۶۶  | ۳۰٪                                         |
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۳,۶۱۱,۳۲۸       | ۷,۸۴۴,۹۰۶       | ۱۱,۳۰۳,۳۶۶  | ۱۴,۸۶۱,۸۳۰  | ۴۴٪                                         |
| مالیات پرداختی                      | ۲,۷۱۷,۹۹۹       | ۶,۱۵۲,۵۹۱       | ۳,۹۱۱,۹۳۷   | ۷,۵۲۴,۰۴۳   | ۳۶٪                                         |
| سود سهام پرداختی                    | ۲۵,۱۹۹          | ۲۳,۸۰۲          | ۲۶,۹۴۱      | ۲,۳۶۵,۳۲۷   | ۱۳٪                                         |
| تسهیلات مالی                        | ۲۰,۷۴۸,۹۷۶      | ۳۲,۶۹۳,۴۵۴      | ۲۸,۵۸۰,۲۰۶  | ۲۹,۷۸۹,۵۵۰  | -۱۳٪                                        |
| ذخایر                               | ۱,۵۹۶,۸۴۸       | ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۸۶۸,۴۹۸   | ۳,۴۸۳,۶۰۵   | ۵۰٪                                         |
| جمع بدهی های جاری                   | ۲۸,۲۰۰,۳۵۰      | ۴۸,۶۲۱,۸۵۱      | ۴۶,۶۹۰,۹۴۸  | ۵۱,۰۴۵,۳۷۵  | ۴۶٪                                         |
| جمع بدهی ها                         | ۲۳,۹۳۰,۸۶۸      | ۶۴,۸۱۵,۰۴۶      | ۷۰,۵۱۲,۴۱۸  | ۸۲,۹۷۱,۷۲۱  | ۷۲٪                                         |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          | ۶۳,۶۳۰,۳۵۷      | ۱۱۳,۳۷۱,۸۶۲     | ۱۳۳,۵۰۲,۲۸۳ | ۱۵۸,۲۲۶,۹۹۷ | ۱۸٪                                         |

جدول شماره ۱۴، صورت وضعیت مالی، ۱۴۰۱ - مرداد ۱۴۰۲

به منظور دستیابی به خطوط تولید جدید و گسترش پورتفوی محصولات شرکت اقدام به خرید ۸۳ درصد شرکت داروسازی بهوزان نموده که رشد ۱۳۵ درصدی سرمایه گذاری های بلندمدت را در پی داشته است.

کتابخانه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

| شرح                                                 | سرمایه     | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سود انباشته | جمع کل     |
|-----------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------|-------------|------------|
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱                 | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | *                      | ۴۵۰,۰۰۰        | ۱۰,۱۲۰,۹۸۰  | ۱۵,۰۶۲,۹۸۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰      | *          | "                      | *              | ۱۵,۰۸۵,۴۷۹  | ۱۵,۰۸۵,۴۷۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات         | *          | *                      | *              | *           | *          |
| سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                      | *          | *                      | *              | ۱۵,۰۸۵,۴۷۹  | ۱۵,۰۸۵,۴۷۹ |
| سود سهام مصوب                                       | *          | *                      | *              | ۱,۳۵۰,۰۰۰   | ۱,۳۵۰,۰۰۰  |
| افزایش سرمایه                                       | ۹,۰۰۰,۰۰۰  | *                      | *              | ۹,۰۰۰,۰۰۰   | *          |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             | *          | *                      | ۷۵۴,۲۶۰        | ۷۵۴,۲۶۰     | *          |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                 | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰ | *                      | ۱,۲۰۹,۲۶۰      | ۱۴,۱۱۵,۲۶۰  | ۲۹,۶۲۴,۵۲۰ |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | *          | *                      | *              | ۳۱,۱۴۲,۶۵۷  | ۳۱,۱۴۲,۶۵۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات         | *          | *                      | *              | *           | *          |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | *          | *                      | *              | ۳۱,۱۴۲,۶۵۷  | ۳۱,۱۴۲,۶۵۷ |
| سود سهام مصوب                                       | *          | *                      | *              | ۳,۱۰۵,۰۰۰   | ۳,۱۰۵,۰۰۰  |
| افزایش سرمایه                                       | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ | *                      | *              | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰  | *          |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             | *          | *                      | ۱,۰۵۸,۱۳۳      | ۱,۰۵۸,۱۳۳   | *          |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                 | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | ۲,۲۶۷,۳۹۳      | ۲۰,۲۶۶,۷۲۳  | ۴۷,۵۳۴,۱۱۶ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰      | *          | *                      | *              | ۱۹,۵۰۲,۷۴۹  | ۱۹,۵۰۲,۷۴۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات         | *          | *                      | *              | *           | *          |
| سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                      | *          | *                      | *              | ۱۹,۵۰۲,۷۴۹  | ۱۹,۵۰۲,۷۴۹ |
| سود سهام مصوب                                       | *          | *                      | *              | ۴,۲۵۰,۰۰۰   | ۴,۲۵۰,۰۰۰  |
| افزایش سرمایه                                       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | *              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | *          |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             | *          | *                      | ۹۷۵,۱۳۷        | ۹۷۵,۱۳۷     | *          |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                 | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | ۳,۷۳۷,۵۳۰      | ۱۱,۷۷۲,۳۳۵  | ۵۶,۵۰۹,۸۶۵ |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱  | *          | *                      | *              | ۱۵,۹۳۵,۳۹۱  | ۱۵,۹۳۵,۳۹۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات         | *          | *                      | *              | *           | *          |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱  | *          | *                      | *              | ۱۵,۹۳۵,۳۹۱  | ۱۵,۹۳۵,۳۹۱ |
| سود سهام مصوب                                       | *          | *                      | *              | ۳,۶۹۰,۰۰۰   | ۳,۶۹۰,۰۰۰  |
| افزایش سرمایه                                       | *          | *                      | *              | *           | *          |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                                 | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | ۳,۷۳۷,۵۳۰      | ۳۱,۰۰۷,۷۲۶  | ۷۵,۷۷۵,۲۵۶ |

جدول شماره ۵۸: صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۱۴۰۱-۱۴۰۴ خرداد

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **ص سینما** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## صورت جریان های نقدی

| شرح                                                        | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
|                                                            | تجدید ارائه شده                 | تجدید ارائه شده                 | تجدید ارائه شده                 | حسابرسی شده                   |
| نقد حاصل از عملیات                                         | ۳,۶۸۲,۷۹۱                       | ۱,۳۸۴,۱۷۰                       | ۲۱,۱۳۵,۷۱۰                      | ۲۲,۵۸۶,۱۲۲                    |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                       | -۱,۲۲۸,۳۳۶                      | -۱,۱۴۲,۲۳۷                      | -۲,۶۰۲,۵۲۷                      | -۸۴۸,۸۳۲                      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      | ۲,۴۵۴,۴۵۵                       | ۲,۲۴۱,۹۳۸                       | ۱۸,۵۳۳,۱۸۳                      | ۲۱,۷۳۷,۲۹۰                    |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود         | ۱,۸۱۰                           | ۳۴,۰۲۸                          | ۴۲,۳۳۸                          | ۱۳۸,۷۸۱                       |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود            | -۲,۳۳۲,۳۷۸                      | -۱۲,۳۴۰,۴۹۹                     | -۸,۰۶۳,۶۳۰                      | -۳,۵۰۴,۲۲۳                    |
| نقدی برای خرید دارایی های نامشهود پرداخت های               | -۳۳۲                            | -۳۳,۵۱۱                         | *                               | -۷                            |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت        | -۲۱۰,۵۶۴                        | -۶,۹۵۰,۷۲۵                      | -۵,۰۳۰,۲۹۱                      | -۷,۹۷۷,۹۶۰                    |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت    | *                               | ۴,۱۰۵,۴۶۰                       | *                               | *                             |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت      | -۴,۱۰۵,۴۶۰                      | *                               | *                               | -۷۴۲,۷۷۴                      |
| پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران              | *                               | *                               | *                               | -۱,۵۴۸,۰۰۰                    |
| دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران   | *                               | *                               | *                               | ۱۷۵,۱۸۰                       |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سهام                           | *                               | ۲,۰۸۳                           | *                               | ۶۶۴                           |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها           | ۲۹,۴۷۱                          | ۲۶,۶۸۳                          | *                               | *                             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | ۶,۶۱۷,۴۵۲                       | -۲۴,۱۵۵,۹۸۱                     | -۱۲,۰۵۱,۵۸۲                     | -۱۳,۴۵۸,۲۳۹                   |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی    | -۲,۱۶۲,۱۹۸                      | -۱۴,۹۱۴,۵۲۳                     | ۱۵,۴۸۰,۶۰۰                      | ۸,۲۷۸,۹۵۱                     |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات                            | ۲۸,۴۴۴,۴۲۱                      | ۵۰,۰۴۱,۵۳۲                      | ۴۴,۶۶۸,۶۶۵                      | ۴۱,۲۸۳,۲۳۶                    |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                           | -۳۳,۰۲۰,۴۷۷                     | -۲۸,۲۵۸,۶۵۵                     | -۶۷,۸۱۰,۷۹۰                     | -۴۰,۹۴۱,۷۵۱                   |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                           | -۲,۶۱۲,۴۹۵                      | -۴,۱۴۳,۷۵۸                      | -۷,۹۳۰,۶۰۳                      | -۳,۳۷۷,۲۹۵                    |
| دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                | ۳,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۱,۳۸۵,۰۰۰                      | ۵,۰۰۰,۰۰۰                       | *                             |
| پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                      | -۱۹۳,۹۶۷                        | -۲,۰۷۸,۲۰۹                      | -۵,۹۴۸,۸۵۳                      | -۴,۲۵۷,۷۷۷                    |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام                              | -۴۴۰,۳۵۶                        | -۱,۷۳۵,۷۹۵                      | -۱,۴۶۱,۲۲۷                      | -۳۵۱,۵۹۴                      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی   | ۴,۳۷۵,۱۲۶                       | ۱۵,۲۱۰,۱۱۵                      | ۳۳,۴۵۴,۸۰۸                      | ۳۵,۲۴۵,۱۸۱                    |
| خالص لغزایش (کاهش) وجه نقد                                 | ۲۱۲,۱۲۸                         | ۲۶,۰۷۴                          | ۱,۰۷۷,۱۵۲                       | ۲,۶۳۲,۷۷۰                     |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                             | ۲۱۵,۵۱۹                         | ۴۳۸,۴۱۸                         | ۷۵۲,۳۲۷                         | ۲,۸۱۴,۶۵۳                     |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                      | ۱۰,۹۷۱                          | ۱۷,۶۴۷                          | ۲۵,۰۶۴                          | ۳۸,۸۰۲                        |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                              | ۲۳۸,۴۱۸                         | ۷۵۲,۳۲۷                         | ۱,۸۱۴,۶۵۳                       | ۵,۴۸۷,۲۲۵                     |
| ملاحظات غیرنقدی                                            | *                               | ۳,۹۹۸,۴۰۰                       | *                               | *                             |

جدول شماره ۱۵: صورت جریان های نقدی، ۱۴۰۳، ۱۴۰۲، ۱۴۰۱ و ۶ ماهه منتهی به ابتدای «برنامه ۱۴۰۴»

پیامیه ثبت اوراق برابحه شرکت واسطه مالی در نیمه دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۲-۱۵. جزئیات وضعیت مالی بانی

### دارایی در جریان تکمیل شرکت

| شرح                            | درصد تکمیل |            | برآورد تاریخ بهره‌برداری | برآورد مخارج باقیمانده | مخارج ثبت‌شده |            | تأثیر پروژه بر عملیات |
|--------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------------------|---------------|------------|-----------------------|
|                                | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                          |                        | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                       |
| ساخت سایت تولید مکملهای دارویی | ۱۰۰٪       | ۶۹٪        | ۱۴۰۱                     | *                      | *             | ۱          | افزایش ظرفیت          |
| عبیدی المیز - ساخت و ساز       | ۴۳٪        | ۷۳٪        | ۱۴۰۶                     | ۲۵,۲۵۷,۶۰۵             | ۹,۰۱۳,۵۱۴     | ۷,۹۲۲,۳۹۵  | افزایش ظرفیت          |
| ساخت آزمایشگاه میکروبی         | ۹۰٪        | ۹۰٪        | ۱۴۰۲                     | ۱۶۰,۰۰۰                | ۱۲۴,۳۰۹       | ۱۴۴,۳۰۹    | تأمین فضا             |
| ساختمان آزمایشگاه و اداری      | ۱٪         | ۱٪         | ۱۴۰۶                     | ۴,۲۳۶,۷۴۹              | ۱۲۰,۸۸۹       | ۱۰۳,۸۴۷    | افزایش ظرفیت          |
| افزایش ظرفیت سایت عبیدی دو     | ۹۹٪        | ۸۳٪        | ۱۴۰۴                     | ۲۶۰,۰۰۰                | ۲۴۶,۸۱۶       | ۵۷,۶۱۶     | افزایش ظرفیت          |
| ساخت اتاق توزین جدید           | ۹۹٪        | ۹۴٪        | ۱۴۰۴                     | ۲۵۰,۰۰۰                | ۲۱۲,۴۱۲       | ۱۳۱,۲۷۰    | افزایش ظرفیت          |
| ساخت خط قطره و آمبول           | ۹۹٪        | ۹۷٪        | ۱۴۰۴                     | *                      | *             | *          | تولید محصولات         |
| پروژه مایعات                   | ۵۷٪        | ۶۱٪        | ۱۴۰۴                     | ۱,۳۰۰,۰۰۰              | *             | *          | تولید محصولات         |
| پروژه انبار عبیدی ۲            | ۹۷٪        | ۹۷٪        | ۱۴۰۴                     | ۲۰۲,۰۰۰                | ۱۳۵,۰۳۷       | *          | احداث انبار           |
| سایر                           |            |            | ۱۴۰۳                     | ۲۰,۳۵۰                 | ۲۱۲,۴۱۹       | ۱۷۳,۴۴۳    | کاهش هزینه‌ها         |
|                                |            |            |                          | ۳,۶۸۶,۷۰۴              | ۱۰,۱۸۵,۴۹۶    | ۸,۶۳۷,۸۶۱  |                       |

و جدول شماره ۱۷: دارایی در جریان تکمیل شرکت. انتخاب شده است (۱۴۰۲)

### پیش‌پرداخت‌ها

| شرح                                               | مبلغ      | درصد از کل |
|---------------------------------------------------|-----------|------------|
| اشخاص وابسته                                      |           |            |
| هما پارس دارو                                     | ۱۳۹,۸۶۹   | ۱٪         |
| سفارشات مواد اولیه                                | ۱,۴۴۱,۵۷۳ | ۱۳٪        |
| قطعات پزشکی ماشین آلات تولیدی                     | ۳۵۳,۶۸۱   | ۳٪         |
| هزینه حمل و ترخیص                                 | ۷۲,۸۱۶    | ۱٪         |
| شرکت های گروه - آوان بهمن شیمی                    | ۳,۲۴۱,۴۴۷ | ۲۶٪        |
| شرکت های گروه - حبلیا فارم                        | ۱,۴۱۳,۳۵۱ | ۱۱٪        |
| شرکت های گروه - کیمیا شیمی سالم                   | ۱,۴۷,۱۱۵  | ۹٪         |
| شرکت تیمن                                         | ۹۳۷,۷۵۹   | ۷٪         |
| اشخاص غیر وابسته                                  |           |            |
| ضمائم انتشار اوراق و کارمزد بازارگردانی - بانک ها | ۶۴۲,۷۹۱   | ۵٪         |
| شرکت تأمین سرمایه کارخان                          | ۴۵۶,۷۱۸   | ۴٪         |
| صندوق های سرمایه گذاری بازار گردانی انتشار اوراق  | ۱۷۴,۶۱۴   | ۱٪         |
| آژانس مسافرتی آخر گشت آسمان                       | ۳۰۲,۷۰۰   | ۲٪         |
| آژانس مسافرتی وصال گشت رهام                       | ۱۸۰,۶۵۲   | ۱٪         |
| سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۱۷                      | ۶۹,۷۷۳    | ۱٪         |
| شرکت تولید ژلاتین کپسول ایران                     | ۳۳,۳۲۷    | ۰٪         |
| صنایع شیمیایی دارولی ارسطو                        | ۵۲,۶۵۰    | ۰٪         |
| کیمیا کانا                                        | ۴۶,۱۶۹    | ۰٪         |

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی در نیمه دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| شرح                      | مبلغ       | درصد از کل |
|--------------------------|------------|------------|
| داروسازی آوه سینا        | ۱۷,۰۷۶     | %          |
| شرکت آباد پلاست فارمد    | ۲۶,۱۰۶     | %          |
| داروسازی روزین           | ۲۶,۳۹۹     | %          |
| کیهان پلاستیک نیک آریا   | ۲۵,۵۵۷     | %          |
| مکمل سلامت فارمد         | ۱۳,۲۳۴     | %          |
| آژانس مسافرتی بهاران     | ۴۶,۰۰۴     | %          |
| آژانس مسافرتی علاءالدین  | ۴۷,۹۷۴     | %          |
| سمت و سوی توسعه ایرانیان | ۶۷۸        | %          |
| سایر                     | ۱۰۸,۳۲۹    | %          |
| سایر پیش پرداختها        | ۱,۷۷۶,۵۷۹  | %          |
| مجموع                    | ۱۳,۳۵۰,۸۳۴ | %          |

جدول شماره ۱۸: پیش پرداختهای شرکت

- پیش پرداخت سفارشات مواد اولیه شرکت به مبلغ ۲,۱۰۲,۳۰۶ میلیون ریال سپرده نزد بانکهای عامل بوده است که شامل ۵۵,۰۵۱,۸۴۱ یورو، ۱۶,۲۳۱,۲۶۹ یورو، و ۳۰,۹۷۳,۱۷۰ روپیه و ۳,۶۷۹,۹۲۹ درهم می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی ۹۴۲,۰۷۴ میلیون ریال واصل شده است.
- پیش پرداخت سفارشات قطعات یدکی ماشین آلات تولیدی شامل مبلغ ۳۵۳,۶۸۱ میلیون ریال معادل ۵۱۹,۰۲۷ یورو و ۶۱۷,۱۱۹ درهم بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی به شرکت تحویل نشده است.
- مانده حساب سایر پیش پرداختها عمدتاً شامل بیمه تکمیلی کارکنان و آتش سوزی به مبلغ ۲۷۶,۸۳۱ میلیون ریال (دوره قبل ۲۱۳,۱۳۰ میلیون ریال)، پیش پرداخت اجاره به مبلغ ۱,۷۰۲,۱۶۶ میلیون ریال (دوره قبل ۴۴۴,۵۰۷ میلیون ریال)، که مبلغ ۱,۲۲۱,۷۵۹ میلیون ریال مربوط به پیش پرداخت اجاره ساختمان اداری از شرکت تیمن و مبلغ ۴۶۳,۶۵۳ میلیون ریال از شرکت سمت و سو می باشد و سایر پیش پرداخت های هزینه ای می باشد.

#### حساب ها و اسناد دریافتنی

| شرح                     | مبلغ       | درصد از کل |
|-------------------------|------------|------------|
| شرکت آدورا طب           | ۲۷,۳۶۶,۵۷۶ | ۷۳%        |
| شرکت کوپل دارو          | ۲۵۲,۸۱۰    | ۱%         |
| بیهوزان                 | ۱,۸۰۱,۴۸۱  | ۵%         |
| آوست دارو               | ۵۰,۶۵۶     | %          |
| داروسازی کوثر           | ۱,۰۰۲,۳۹۸  | ۳%         |
| داروسازی امین           | ۴۹۷,۱۱۱    | ۱%         |
| فرعی افق تدبیر سلامت    | ۱۱۴,۴۱۷    | %          |
| فرعی هما پارس دارو      | ۱۳,۴۱۳     | %          |
| داروپخش                 | ۴,۱۰۹,۹۲۸  | ۱۱%        |
| داروسازان سانا فارمد    | ۱۱,۴۸۴     | %          |
| شرکت تأمین سرمایه کردان | ۱۸۰,۰۰۰    | %          |
| اشخاص وابسته            |            |            |
| اشخاص غیر وابسته        |            |            |

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| شرح                                   | مبلغ       | درصد از کل |
|---------------------------------------|------------|------------|
| مطالبات از کارکنان شرکت - وام کارکنان | ۱,۵۳۸,۸۷۹  | ۲٪         |
| وجوه مسدود شده نزد بانک تجارت و سامان | ۶۱۵,۰۰۰    | ۲٪         |
| سایر                                  | ۳۸,۸۴۵     | ۰٪         |
| مجموع                                 | ۳۷,۵۹۳,۲۰۱ | ۱۰۰٪       |

جدول شماره ۱۹: حساب‌ها و اسناد دریافتی شرکت، دهی به ۱۳۹۷/۰۴/۱۹

اسناد دریافتی تجاری شامل ۴۷۹ فقره چک مربوط به آدوراطب بوده که سررسید چک‌ها عمدتاً در سال مالی جاری می‌باشد و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۰,۱۷۸,۷۴۷ میلیون ریال آن وصول شده است.

#### حساب‌ها و اسناد پرداختی

| شرح                                      | مبلغ       | درصد از کل |
|------------------------------------------|------------|------------|
| اشخاص وابسته                             |            |            |
| شرکت فرعی هما پارس دارو                  | ۳,۳۴۴      | ۰٪         |
| تامین کنندگان داخلی                      | ۷,۴۱۴,۰۷۴  | ۵۰٪        |
| تامین کنندگان خارجی                      | ۲,۳۴۰,۱۸۴  | ۱۶٪        |
| تیموان تامین پارس                        | ۷۹,۷۸۰     | ۱٪         |
| بانک سامان شعبه جام جم                   | ۲۴۰,۰۰۰    | ۲٪         |
| بیمه البرز                               | ۲۳۵,۹۶۲    | ۲٪         |
| داروسازی امین                            | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱٪         |
| فلاح داداشی (ودیه اجاره)                 | ۱۶۷,۳۰۰    | ۱٪         |
| بانک تجارت مرکزی                         | ۶۴,۷۶۷     | ۰٪         |
| آران سیج                                 | ۵۲,۷۹۰     | ۰٪         |
| شرکت آران سیج (پیمانکارساخت پروژه البرز) | ۶۶,۲۱۲     | ۰٪         |
| اشخاص غیر وابسته                         |            |            |
| تیمین - (رهن ساختمان)                    | ۴۰۰,۰۰۰    | ۳٪         |
| ژالگه - (پروژه دارایی در جریان)          | ۴۹,۹۵۹     | ۰٪         |
| خدمات مسافرت هوایی بهاران                | ۶۵,۷۰۷     | ۰٪         |
| همگادان اروپا                            | ۴۵,۱۵۳     | ۰٪         |
| رایا پل ارتباطی خازق                     | ۳۶,۴۴۵     | ۰٪         |
| پارسی زبانان سامانه                      | ۲۱,۴۴۲     | ۰٪         |
| حقوق و دستمزد پرداختی                    | ۱۹۹,۶۹۹    | ۱٪         |
| آژانس مسافرتی علاءالدین                  | ۱,۵۱۷      | ۰٪         |
| وضال گشت رهام                            | ۶۹,۹۸۴     | ۰٪         |
| گیلان میکا                               | ۳۶۰        | ۰٪         |
| پیمان گشت آسیا                           | ۳۵,۱۲۷     | ۰٪         |
| سایر                                     | ۳,۰۷۵,۴۴۵  | ۲۱٪        |
| مجموع                                    | ۱۳,۸۶۱,۸۳۰ | ۱۰۰٪       |

جدول شماره ۲۰: حساب‌ها و اسناد پرداختی شرکت، دهی به ۱۳۹۷/۰۴/۱۹

- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل ۲,۴۸۵ میلیارد ریال از اسناد پرداختی تامین کنندگان داخلی تسویه شده است.
- حسابهای پرداختی تجاری به تامین کنندگان خارجی شامل ۷,۸۴۳,۱۸۴ یورو است. مبلغ بدهی های ارزی مذکور عمدتاً بابت خرید مواد اولیه تولید دارو بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹۷۴,۶۱۴ یورو تسویه گردیده است.

ترکیب تأمین کنندگان مواد اولیه به تفکیک داخلی و خارجی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |            |           |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |            |        |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |            |        |             | واحد | نوع وابستگی | نوع وابستگی | شرح        |
|------------------------------|------------|-----------|-------------|------------------------------|------------|--------|-------------|------------------------------|------------|--------|-------------|------|-------------|-------------|------------|
| درصد از کل                   | مبلغ       | بهره      | مقدار       | درصد از کل                   | مبلغ       | بهره   | مقدار       | درصد از کل                   | مبلغ       | بهره   | مقدار       |      |             |             |            |
| ۷۱٪                          | ۱۱,۳۷۶,۸۴۲ | ۴۰,۲۰۱    | ۲۸۳,۵۰۲,۱۷۸ | ۶۲٪                          | ۱۶,۳۴۹,۸۷۸ | ۲۹,۵۵۵ | ۵۵۹,۵۸۲,۲۰۸ | ۷۲٪                          | ۲۲,۴۰۰,۴۲۱ | ۳۰,۳۲۹ | ۷۷۱,۵۵۲,۹۴۳ | تن   | غیر وابسته  | داخلی       | مواد اولیه |
| ۲۰٪                          | ۳,۲۵۳,۹۴۲  | ۴۷,۵۶۳    | ۵۹,۳۰۵,۴۲۳  | ۳۸٪                          | ۱۰,۵۶۲,۴۴۶ | ۱۰,۹۲۴ | ۹۲۱,۴۲۲,۲۹۴ | ۲۸٪                          | ۹,۱۱۳,۱۹۵  | ۱۴,۳۰۸ | ۶۲۲,۵۵۹,۲۹۹ | تن   | غیر وابسته  | خارجی       | مواد اولیه |
| ۹٪                           | ۱,۳۴۶,۰۰۹  | ۱,۵۲۹,۹۱۳ | ۸۶۴,۱۹۶     | ۰٪                           | *          | *      | *           | ۰٪                           | *          | *      | *           | تن   | وابسته      | داخلی       | سایر       |
| ۱۰۰٪                         | ۱۵,۹۷۶,۷۹۳ |           |             | ۱۰۰٪                         | ۲۶,۹۱۲,۳۲۴ |        |             | ۱۰۰٪                         | ۳۱,۵۱۳,۶۱۶ |        |             |      |             |             | مجموع      |

جدول ضمیمه ۱ از گزارش سالانه ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ به تفکیک داخلی و خارجی

| درصد افزایش / کاهش            |     |  |  | درصد افزایش / کاهش                                      |     |  |  |
|-------------------------------|-----|--|--|---------------------------------------------------------|-----|--|--|
| سال مالی منتهی به سال قبل     |     |  |  | سال مالی منتهی به سال قبل                               |     |  |  |
| افزایش سهم بازار              | ۴٪  |  |  | تعداد فروش محصولات                                      | ۳۲٪ |  |  |
| اخذ مجوز از سازمان غذا و دارو | ۳۲٪ |  |  | میانگین نرخ فروش محصولات بهر خدمات و سایر لوازم آزمایشی | ۳۰٪ |  |  |
| افزایش در مقدار و نرخ فروش    | ۳۰٪ |  |  | میانگین نرخ فروش                                        |     |  |  |

تأیید شده توسط هیئت مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به همراه گزارش سالانه

تذکره: پیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی درج نینماید..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

ترکیب بویای تعداد شده تولید

| شرح                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰ | درصد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰ | درصد | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ | درصد |
|---------------------|-----------------------------|------|-----------------------------|------|----------------------------|------|
| مواد مستقیم         | ۲۵,۰۵۵,۵۶۰                  | ۱۰۰٪ | ۳۹,۰۷۸,۹۳۸                  | ۷۰٪  | ۱۸,۰۴۵,۶۶۶                 | ۱۰۰٪ |
| دستچون مستقیم       | ۱,۵۴۴,۸۸۳                   | ۵٪   | ۱,۹۴۹,۳۱۱                   | ۵٪   | ۱,۳۱۳,۷۸۳                  | ۷۳٪  |
| سرمای تولید         | ۶,۷۸۵,۷۱۷                   | ۲۰٪  | ۱۰,۸۶۱,۸۱۵                  | ۲۵٪  | ۷,۱۳۳,۸۴۵                  | ۳۹٪  |
| جمع هزینه های تولید | ۳۳,۳۸۲,۱۶۰                  | ۱۰۰٪ | ۵۰,۷۸۲,۰۶۷                  | ۱۰۰٪ | ۲۶,۵۷۳,۲۹۴                 | ۱۰۰٪ |

جدول شماره ۳۳- جزئیات مالی تولید

| شرح        | نوع روشنی  | واحد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰ | درصد  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰ | درصد  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ | درصد  |
|------------|------------|------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|
|            |            |      | مبلغ                        | ار کل | مبلغ                        | ار کل | مبلغ                        | ار کل |
| مواد اولیه | داخلی      | تن   | ۳۳,۳۰۰,۴۳۱                  | ۷۳٪   | ۵۵,۱۰۸,۲۰۸                  | ۵۵٪   | ۷۳,۲۰۰,۰۱                   | ۷۸٪   |
| مواد اولیه | غیر وابسته | تن   | ۳۰,۳۳۹                      | ۷٪    | ۲۳,۰۰۰,۴۳۱                  | ۲۳٪   | ۴۷,۵۹۴                      | ۴۷٪   |
| مواد اولیه | خارجی      | تن   | ۱۴,۴۴۸                      | ۴٪    | ۹,۱۱۳,۱۴۵                   | ۹٪    | ۴۷,۵۹۴                      | ۴۷٪   |
| سایر       | وابسته     | تن   | *                           | ۰٪    | *                           | ۰٪    | ۱,۵۲۹,۹۲۳                   | ۱٪    |
| مجموع      |            |      | ۳۳,۵۱۳,۲۱۴                  | ۱۰۰٪  | ۸۷,۲۲۱,۲۱۴                  | ۱۰۰٪  | ۱۲۲,۳۹۳,۹۲۸                 | ۱۰۰٪  |

تذکره: شماره ۳۳- مواد اولیه مصرفی شرکت به شکلی که داده می کنند می

میزان تولید محصولات شرکت

| شرح               | واحد     | ظرفیت اسمی | ظرفیت عملی | تولید واقعی سال مالی ۱۳۹۲/۹/۳۰ | تولید واقعی ۱۳۹۳/۹/۳۰ | درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل |
|-------------------|----------|------------|------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| انواع قرص         | یکصد عدد | ۴۶,۰۹۳,۸۱۱ | ۴,۲۰۹,۲۳۰  | ۴۸,۲۸۹,۳۸۵                     | ۴۱,۳۱۲,۵۰۵            | -۷٪                                             |
| انواع کپسول       | یکصد عدد | ۸,۲۱۹,۳۱۷  | ۷,۲۱۹,۵۶۵  | ۶,۷۸۰,۸۱۳                      | ۷,۳۱۹,۵۶۵             | ۹٪                                              |
| انواع شربت        | شیشه     | ۱۲,۳۹۰,۵۲۰ | ۱۰,۸۲۶,۶۵۱ | ۱۰,۸۲۶,۶۵۱                     | ۱۰,۸۲۶,۶۵۱            | ۰٪                                              |
| انواع سرم و آمپول | عدد      | ۳۰۰,۵۰۰    | ۳۰۰,۵۰۰    | ۱,۵۶۵                          | ۵,۲۳۰                 | ۲۳۸٪                                            |

تذکره: شماره ۳۳- ظرفیت تولید اسمی عملی و واقعی شرکت

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی در پیوسته ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

### ۳. وضعیت اعتباری بانی

#### ۳-۱. بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

| شرح       | مبلغ       |
|-----------|------------|
| تسهیلات   | ۲۰,۳۶۹,۵۴۷ |
| کوتاه مدت | ۲۹,۷۸۹,۵۵۰ |
| بلندمدت   |            |

جدول شماره ۱۲/ وضعیت اعتباری شرکت محاسب به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

#### تسهیلات

| شرح              | ریالی      | ارزی | جمع        |
|------------------|------------|------|------------|
| بانک اقتصاد نوین | ۱۰,۲۸۴,۱۷۵ | *    | ۱۰,۲۸۴,۱۷۵ |
| بانک سامان       | ۱۱,۷۰۷,۵۹۴ | *    | ۱۱,۷۰۷,۵۹۴ |
| بانک خاورمیانه   | ۳,۱۰۵,۶۴۲  | *    | ۳,۱۰۵,۶۴۲  |
| بانک کار آفرین   | ۲,۶۵۲,۴۴۱  | *    | ۲,۶۵۲,۴۴۱  |
| بانک ملت         | ۹۷۴,۳۹۸    | *    | ۹۷۴,۳۹۸    |
| بانک پاسارگاد    | ۳,۹۷۲,۷۸۶  | *    | ۳,۹۷۲,۷۸۶  |
| بانک سینا        | ۸۵۲,۴۵۶    | *    | ۸۵۲,۴۵۶    |
| بانک تجارت       | ۹۱۶,۵۷۳    | *    | ۹۱۶,۵۷۳    |
| بانک پارسیان     | ۹,۹۲۷      | *    | ۹,۹۲۷      |
| بانک سپه         | ۲۸۱,۹۱۶    | *    | ۲۸۱,۹۱۶    |
| بانک کشاورزی     | ۵,۱۵۴,۷۹۸  | *    | ۵,۱۵۴,۷۹۸  |
| مجموع            | ۳۸,۹۱۴,۶۰۸ | *    | ۳۸,۹۱۴,۶۰۸ |
| سپرده‌ها         | ۰,۱۲۵,۰۵۷  | *    | ۰,۱۲۵,۰۵۷  |
| حصة بلندمدت      | ۰,۳۶۹,۵۴۷  | *    | ۰,۳۶۹,۵۴۷  |
| حصة جاری         | ۲۹,۷۸۹,۵۵۰ | *    | ۲۹,۷۸۹,۵۵۰ |

جدول شماره ۱۳/ تسهیلات به شرکت تأمین کنندگان، مشمول به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تجارت بینانه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسطه مالی... (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| شرح           | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|---------------|------------|
| ۲۳ تا ۲۴ درصد | ۵۰,۱۵۹,۰۹۷ |
| مجموع         | ۱,۷۴۳,۷۹۳  |

جدول شماره ۲۸: تسهیلات به شرکت در تاریخ منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

| شرح                  | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|----------------------|------------|
| سال ۱۴۰۳             | ۲۳,۶۳۴,۴۸۷ |
| سال ۱۴۰۵             | ۱۳,۳۱۶,۶۰۵ |
| سال ۱۴۰۶ و بعد از آن | ۱۳,۳۰۸,۰۰۵ |
| مجموع                | ۵۰,۱۵۹,۰۹۷ |

جدول شماره ۲۹: تسهیلات دریافتی به شرکت در زمان ادبی و پرداخت

| شرح           | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|---------------|------------|
| زمین، ساختمان | ۵,۲۲۴,۰۳۲  |
| چک و سفته     | ۴۴,۸۳۵,۰۴۴ |
| مجموع         | ۵۰,۱۵۹,۰۹۷ |

جدول شماره ۳۰: تسهیلات به شرکت در تاریخ منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

## ۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

### بدهی های احتمالی

عمده بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| شرح                                                              | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱  |
|------------------------------------------------------------------|-------------|
| اسناد نزد اشخاص بابت تضمین خرید کالا و خدمات                     | ۹۵,۳۳۹,۶۹۲  |
| اسناد تضمین نزد بانک ها بابت سفارشات                             | ۲۰,۳۵۸,۲۵۰  |
| اسناد وثیقه (شامل اسناد مالکیت و چک) نزد بانک ها در قبال تسهیلات | ۲۰۷,۴۸۹,۸۵۷ |
| مجموع                                                            | ۳۲۳,۱۸۷,۹۹۹ |

جدول شماره ۳۱: بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی صرفاً به میزان برآوردی مخارج تکمیل پروژه های در جریان تکمیل دارای تعهدات سرمایه ای می باشد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **م.م.م. پارس** ... (با مسئولیت محدود) به منظور تعیین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

« بابت رسیدگی حسابرسی بیمه تا سال ۱۴۰۰ تماماً پرداخت و تسویه شده است. نتیجه رسیدگی بیمه‌ای سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۳۳,۷۰۵ میلیون ریال بوده که مبلغ ۱۰۵,۱۱۰ میلیون ریال در مرحله تجدید محاسبه رای هیئت تجدید نظر بوده و مبلغ ۲۸,۵۹۴ میلیون ریال پس از رای هیئت تجدید نظر پرداخت شده است. سال ۱۴۰۲ در مرحله رسیدگی و سال ۱۴۰۳ رسیدگی به شرکت ابلاغ نگردیده است. « بابت رسیدگی‌های مالیاتی ارزش افزوده، تکلیفی و حقوق تا سال مالی ۱۴۰۲ رسیدگی شده و تسویه گردیده است. برای مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۹۷ و ۱۴۰۰ در هیئت موضوع ماده ۲۵۱ مکرر ق.م.م. می‌باشد که تا تاریخ توبیه صورت‌های مالی نتایج آن مشخص نشده و در این خصوص ذخایر کافی منظور شده است.

### ۳-۳. مطالبات و ذخایر

| شرح                         | ریالی      | ارزی | جمع خالص   |
|-----------------------------|------------|------|------------|
| دریافتی‌های تجاری کوتاه‌مدت | ۳۱,۷۳۲,۱۲۱ | *    | ۳۱,۷۳۲,۱۲۱ |
| سایر دریافتی‌های کوتاه‌مدت  | ۵,۸۶۰,۰۸۰  | *    | ۵,۸۶۰,۰۸۰  |
| مجموع دریافتی‌های کوتاه‌مدت | ۳۷,۵۹۲,۲۰۱ | *    | ۳۷,۵۹۲,۲۰۱ |
| دریافتی‌های بلندمدت         | *          | *    | *          |
| مجموع مطالبات               | ۳۷,۵۹۲,۲۰۱ | *    | ۳۷,۵۹۲,۲۰۱ |

جدول شماره ۳۳: مطالبات (۱۳۹۷-۱۴۰۲)

بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسطه مالی **دیس بیٹم**... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

#### ۴. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تامین مالی

##### ۴-۱. تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تامین مالی سرمایه در گردش به شرح زیر می باشد:

| شرح                                       | مبلغ       |
|-------------------------------------------|------------|
| مواد بسته بندی                            | ۵,۳۱۷,۹۶۳  |
| مواد بسته بندی                            | ۳,۵۵۹,۸۸۶  |
| مواد بسته بندی                            | ۲,۴۷۹,۹۳۲  |
| HCL Metformin                             | ۲,۴۰۴,۹۳۶  |
| Acetate Granule ۴۴,۴۱% Abiraterone        | ۸۴۴,۵۹۴    |
| Glycerine                                 | ۱۴۲,۹۱۳    |
| glycol ۶۰۰۰ Polyethylene                  | ۱۴۲,۸۷۰    |
| Gliclazide                                | ۱۰۸,۳۷۰    |
| Maleate Chlorpheniramine                  | ۳۱,۶۰۶     |
| مواد بسته بندی                            | ۲,۳۶۳,۴۳۹  |
| Valsartan                                 | ۱,۲۱۴,۸۳۶  |
| مواد بسته بندی                            | ۱,۱۳۸,۴۲۶  |
| مواد بسته بندی                            | ۱,۳۲۶,۰۲۰  |
| Acetaminophen                             | ۱,۳۱۰,۶۱۸  |
| مواد بسته بندی                            | ۱,۲۶۷,۶۸۵  |
| HCL Metformin                             | ۱,۱۵۳,۴۰۰  |
| Acetaminophen                             | ۱,۰۸۸,۲۶۵  |
| Ticagrelor                                | ۶۰۲,۰۵۶    |
| Calcium Rosuvastatin                      | ۵۰۹,۶۰۲    |
| enteric coated Pellete ۲۲,۵% Esomeprazole | ۳۵۲,۱۲۸    |
| Gelycol Propylen                          | ۳۴۷,۵۶۵    |
| Valsartan sodium Secubitril               | ۳۱۳,۴۶۱    |
| Empagliflozin                             | ۲۶۴,۶۶۵    |
| Empagliflozin                             | ۲۵۵,۳۷۷    |
| phosphate monohydrate Sitagliptin         | ۱۹۹,۴۸۳    |
| enteric coated Pellete ۸,۵% Lansoprazole  | ۱۸۸,۹۳۶    |
| Desloratadine                             | ۱۴۴,۶۱۳    |
| fumarate/ Minitab Dimethyl                | ۱۴۴,۷۰۲    |
| مواد بسته بندی                            | ۴۶,۶۷۹     |
| جمع سرمایه در گردش                        | ۳۰,۰۱۵,۱۲۲ |

چاپ اول: شماره ۱۳۳۱، معادله شماره ۱۳۳۱، گزارش - ویرایش شرکت آریل تامین مالی

بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۴-۲. تشریح شیوه تامین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تامین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مزایحه در دو مرحله در مجموع به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت داروسازی عبیدی تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

## ۴-۳. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت سرمایه در گردش فوق ۳۰,۱۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۵۴ ریال و منابع تامین آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

| شرح                                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------|------------------------------|
| منابع مالی حاصل از انتشار اوراق مزایحه | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| منابع داخلی                            | ۱۵,۰۲۲                       |
| مجموع منابع                            | ۳۰,۰۱۵,۰۲۲                   |
| مواد بسته بندی                         | ۵,۳۱۷,۹۶۳                    |
| مواد بسته بندی                         | ۳,۵۵۹,۸۸۶                    |
| مواد بسته بندی                         | ۲,۴۷۹,۹۳۲                    |
| Metformin HCL                          | ۲,۴۰۴,۲۳۶                    |
| Granule ۴۴,۴۶% Abiraterone Acetate     | ۸۴۴,۵۹۴                      |
| Glycerine                              | ۱۴۲,۹۱۲                      |
| 1۰۰ Polyethylene glycol                | ۱۲۲,۸۷۰                      |
| Gliclazide                             | ۱۰۸,۳۷۰                      |
| Maleate Chlorpheniramine               | ۳۱,۶۰۶                       |
| مواد بسته بندی                         | ۲,۳۶۳,۴۲۹                    |
| Valsartan                              | ۱,۶۱۴,۸۳۶                    |
| مواد بسته بندی                         | ۱,۳۲۸,۴۲۶                    |
| مواد بسته بندی                         | ۱,۳۲۶,۰۱۰                    |
| Acetaminophen                          | ۱,۳۱۰,۶۱۸                    |
| مواد بسته بندی                         | ۱,۲۶۷,۶۸۵                    |

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **پارس پینگ** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| شرح                                       | مبلغ علی‌مبنی بر ۱۴۰۵/۰۹/۲۰ |
|-------------------------------------------|-----------------------------|
| Metformin HCL                             | ۱,۱۵۲,۲۰۰                   |
| Acetaminophen                             | ۱,۰۸۸,۲۶۵                   |
| Ticagrelor                                | ۶۰۲,۰۵۶                     |
| Rosuvastatin Calcium                      | ۵۰۹,۶۰۲                     |
| coated Pellete ۲۲,۵٪ Esomeprazole enteric | ۲۵۲,۱۲۸                     |
| Propylen Gelycol                          | ۳۴۷,۵۶۵                     |
| sodium Sacubitril Valsartan               | ۳۱۳,۴۶۱                     |
| Empagliflozin                             | ۲۶۴,۶۶۵                     |
| Empagliflozin                             | ۲۵۵,۳۷۷                     |
| monohydrate Sitagliptin phosphate         | ۱۹۹,۶۸۳                     |
| coated Pellete ۸,۵٪ Lansoprazole enteric  | ۲۸۸,۹۲۶                     |
| Desloratadine                             | ۱۹۴,۶۱۲                     |
| Minilab /Dimethyl fumarate                | ۱۴۴,۷۰۲                     |
| مواد بسته بندی                            | ۵۶,۶۷۹                      |
| مجموع مصارف                               | ۳,۰۰۱,۵۰۲,۲۲۲               |

جدول شماره ۳۲ - سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن



۵. ہمیشہ بینوں وضعیت مالی آتی ہائی

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

۱-۵. پیش بینی صورت سود و زیان

[illegible]



این بیانیه ثبت اوراق مربایه شرکت واسطه مالی **دس بیستم** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

### ۳-۵. پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت انتشار اوراق مربایه، تغییرات حقوق مالکانه آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود:

| (مبالغ به میلیون ریال)                | سرمایه     | افزایش سرمایه<br>در جریان | اندوخته<br>قانونی | سود انباشته  | جمع کل       |
|---------------------------------------|------------|---------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                   | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۳,۶۳۷,۵۳۰         | ۱۸,۷۷۲,۳۳۵   | ۶۳,۴۰۹,۸۶۵   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص مالی سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۳۸,۸۱۷,۸۴۹   | ۳۸,۸۱۷,۸۴۹   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۳,۶۹۰,۰۰۰)  | (۳,۶۹۰,۰۰۰)  |
| افزایش سرمایه                         | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |                           |                   | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | *            |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | ۱,۹۴۰,۸۹۲         | (۱,۹۴۰,۸۹۲)  | *            |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۱۷۸,۴۲۲         | ۳۶,۶۵۲,۲۹۲   | ۹۸,۱۳۲,۷۱۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۶۵,۶۱۰,۴۱۱   | ۶۵,۶۱۰,۴۱۱   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۱۵,۵۷۷,۱۴۰) | (۱۵,۵۷۷,۱۴۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | ۴۲۱,۵۷۸           | (۴۲۱,۵۷۸)    | *            |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۲۰,۶۲۰,۹۸۵   | ۸۲,۲۲۰,۹۸۵   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۸۱,۵۲۵,۳۹۸   | ۸۱,۵۲۵,۳۹۸   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۲۶,۲۴۴,۱۴۴) | (۲۶,۲۴۴,۱۴۴) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | *                 | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۲۲,۹۰۲,۲۱۹   | ۸۴,۵۰۴,۲۱۹   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۱۲۵,۹۹۳,۸۴۶  | ۱۲۵,۹۹۳,۸۴۶  |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۳۲,۶۱۰,۱۵۹) | (۳۲,۶۱۰,۱۵۹) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | *                 | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۷/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۲۲۵,۳۸۵,۹۰۶  | ۲۸۷,۹۸۵,۹۰۶  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۱۷۰,۸۶۱,۸۰۳  | ۱۷۰,۸۶۱,۸۰۳  |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۵۰,۳۹۷,۵۳۸) | (۵۰,۳۹۷,۵۳۸) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | *                 | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۸/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۳۵۵,۲۵۰,۱۷۰  | ۴۱۷,۳۵۰,۱۷۰  |

چهارم شعبه ۳۳ پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه در حالت انتشار اوراق ۱۴۰۸/۰۹/۳۰

برای تهیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **مهرسین** .... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه، تغییرات حقوق مالکانه آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود:

| (مبلغ به میلیون ریال)                 | سرمایه     | افزایش سرمایه<br>در جریان | اندوخته<br>قانونی | سود انباشته  | جمع کل       |
|---------------------------------------|------------|---------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰                   | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۲,۲۳۷,۵۳۰         | ۱۸,۷۷۲,۳۳۵   | ۶۱,۰۰۰,۹,۸۶۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص مالی سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۳۸,۸۱۷,۸۴۹   | ۳۸,۸۱۷,۸۴۹   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۳,۶۹۰,۰۰۰)  | (۳,۶۹۰,۰۰۰)  |
| افزایش سرمایه                         | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |                           |                   | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | *            |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | ۱,۹۴۰,۸۹۷         | (۱,۹۴۰,۸۹۷)  | *            |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۴,۱۷۸,۴۲۷         | ۲۳,۹۵۲,۲۱۷   | ۸۴,۱۳۰,۷۱۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۶۴,۱۰۳,۶۷۰   | ۶۴,۱۰۳,۶۷۰   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۱۵,۵۷۷,۱۴۰) | (۱۵,۵۷۷,۱۴۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | ۴۲۱,۵۷۸           | (۴۲۱,۵۷۸)    | *            |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۸۵,۱۱۴,۲۴۵   | ۱۴۶,۷۱۴,۲۴۵  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۷۹,۲۵۲,۲۲۰   | ۷۹,۲۵۲,۲۲۰   |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۲۵,۶۴۱,۴۶۸) | (۲۵,۶۴۱,۴۶۸) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           | *                 | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۱۳۸,۷۷۴,۱۶۷  | ۲۰۰,۳۳۴,۲۶۷  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۱۲۳,۶۴۴,۱۷۵  | ۱۲۳,۶۴۴,۱۷۵  |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۳۹,۷۰۰,۸۸۸) | (۳۹,۷۰۰,۸۸۸) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           |                   | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۷/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۲۰۰,۶۵۳,۲۸۳  | ۲۶۲,۲۵۳,۲۸۳  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸      |            |                           |                   |              |              |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۰۹/۳۰ |            |                           |                   | ۱۶۹,۹۴۱,۵۸۱  | ۱۶۹,۹۴۱,۵۸۱  |
| سود سهام مصوب                         |            |                           |                   | (۴۹,۴۵۲,۶۷۰) | (۴۹,۴۵۲,۶۷۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی               |            |                           |                   | *            | *            |
| مانده در ۱۴۰۸/۰۹/۳۰                   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | *                         | ۵,۶۰۰,۰۰۰         | ۳۵۱,۱۵۲,۱۹۴  | ۴۱۳,۷۵۲,۱۹۴  |

جدول شماره ۳: پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه در حالت عدم انتشار اوراق ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۸



پیش‌بینی پیاپی ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **مری پنجم**..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## 0-0. مفروضات عملیات شرکت

پیش‌بینی اطلاعات مالی بر اساس مفروضات به شرح زیر انجام شده است.

## مفروضات کلان اقتصادی

نرخ تورم بر مبنای آخرین پیش‌بینی تورم ایران توسط موسسه IMF برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در نظر گرفته شده است.

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۸              | ۱۴۰۷              | ۱۴۰۶              | ۱۴۰۵              | ۱۴۰۴              | ۱۴۰۳              |
| 27.5%             | 27.8%             | 27.3%             | 28.6%             | 29.3%             | 29.3%             |

تجدیدی شناسه: ۵۴۰ پیش‌بینی بر مبنای محاسباتی کارشناسی: ۱۳۹۸/۰۳/۱۴

## مفروضات پیش‌بینی درآمد

مقادیر تولید محصولات برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه یکسان در نظر گرفته شده است. پیش‌بینی مقدار تولید سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد واقعی ۱۰ ماهه و برآورد آبان و آذر ماه ۱۴۰۴ انجام شده است.

| شرح           | واحد     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۶ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۷ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۸ |            |
|---------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|               |          | انتشار                 | عدم انتشار | انتشار                 | عدم انتشار | انتشار                 | عدم انتشار | انتشار                 | عدم انتشار | انتشار                 | عدم انتشار | انتشار                 | عدم انتشار |
| انواع قرص     | میانگینی | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷             | ۵۷,۵۷۴,۵۳۷ |
| انواع کیسه‌ای | میانگینی | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  | ۸,۳۶۱,۷۸۳              | ۸,۳۶۱,۷۸۳  |
| انواع شربت    | شیشه     | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵             | ۱۱,۹۲۴,۹۸۵ |
| سایر اقلام    | عدد      | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  | ۱,۱۶۰,۴۳۷              | ۱,۱۶۰,۴۳۷  |

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۳/۱۴  
محل: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۴۰، طبقه ۱۴

این اطلاعیه بیانیه قیمت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی **مروری بنیم** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

برای سال ۱۴۰۴ مقدار فروش متناسب با فروش واقعی ۱۰ ماهه و برآورد دو ماهه باقیمانده سال در نظر گرفته شده است.

برای سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۳ فرض شده است تمام محصولات تولیدی هر سال در همان سال به فروش خواهد رسید.

| سال مالی منتفی به | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | واحد | شرح           |
|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------|---------------|
|                   | ۱۴۰۸/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۷/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۶/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۵/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | انتشار     |      |               |
| عدم انتشار        | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     |      |               |
| ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷ | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷ | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷ | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷ | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷        | ۵۷,۵۷۴,۰۲۷ | عدد  | انواع قرض     |
| ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۵۹۱,۱۷۳         | ۸,۵۹۱,۱۷۳  | عدد  | انواع تسهیلات |
| ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۲,۹۰۴,۳۶۸        | ۱۲,۹۰۴,۳۶۸ | شبهه | انواع شریعت   |
| ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۲,۳۱۱,۱۵۷         | ۲,۳۱۱,۱۵۷  | عدد  | سامان اعلام   |
| ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۷,۴۸۹,۰۵۵        | ۷۷,۴۸۹,۰۵۵ | عدد  | مجموع         |

مجموعاً: ۷۷,۴۸۹,۰۵۵

قیمت محصولات برای سال مالی ۱۴۰۴ بر مبنای عملکرد ۱۰ ماهه برآورد شده به گونه‌ای که متوسط قیمت محصولات در دوره برای دو ماهه باقیمانده سال مالی جاری در نظر گرفته شده است.  
 قیمت محصولات برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مزایحه بر مبنای متوسط قیمت‌های سال ۱۴۰۴ و متناسب با نرخ تورم برآورد شده است.

| سال مالی منتفی به | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | سال مالی منتفی به |            | واحد |
|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------|
|                   | ۱۴۰۸/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۷/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۶/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۵/۰۹/۳۰        | انتشار     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | انتشار     |      |
| عدم انتشار        | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     | عدم انتشار        | انتشار     |      |
| ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | ۸,۲۶۱,۷۸۳         | ۸,۲۶۱,۷۸۳  | عدد  |
| ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵        | ۱۱,۹۳۴,۹۸۵ | عدد  |
| ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷        | ۱۴,۰۳۷,۳۶۷ | عدد  |
| ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲        | ۷۸,۹۳۱,۲۲۲ | عدد  |

مجموعاً: ۷۷,۴۸۹,۰۵۵



تعداد کل پریسل شرکت (شامل سرفصل دستمزد مستقیم، دستمزد غیرمستقیم، دستمزد اداری، عمومی و فروش) برای سال‌های ۱۴۰۴-۱۴۰۸ معادل شش ماهه سال مالی ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است:

هزینه دستمزد مستقیم برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل دو برابر شش ماهه و برای سال مالی ۱۴۰۵-۱۴۰۸ متناسب با نرخ تورم و تغییرات تعداد پرسنل برآورد شده است.

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| ۱۳۸۸/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۶/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۵/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰          |
| عدم انتشار        | عدم انتشار        | عدم انتشار        | عدم انتشار        | عدم انتشار        | عدم انتشار          |
| ۸,۴۹۰,۲۶۴         | ۸,۴۹۰,۲۶۴         | ۶,۷۹۲,۲۱۱         | ۶,۷۹۲,۲۱۱         | ۵,۳۷۷,۵۵۳         | ۵,۳۷۷,۵۵۳           |
| ۸,۴۹۰,۲۶۴         | ۶,۷۹۲,۲۱۱         | ۶,۷۹۲,۲۱۱         | ۵,۳۷۷,۵۵۳         | ۵,۳۷۷,۵۵۳         | ۳,۹۴۴,۳۶۰           |
|                   |                   |                   |                   |                   | ۳,۹۴۴,۳۶۰           |
|                   |                   |                   |                   | ۲,۷۸۵,۵۶۵         | ۲,۷۸۵,۵۶۵           |
|                   |                   |                   |                   | ۲,۷۸۵,۵۶۵         | ۲,۷۸۵,۵۶۵           |
|                   |                   |                   |                   |                   | هزینه دستمزد مستقیم |

جدول شماره ۴۳ تبانی‌های دستمزد مستقیم

در مورد سرفصل سرپر، هزینه حقوق و مزایا، حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیگاری، مزایای پایان خدمت، عیدی و پاداش، حق الزحمه خدمات قراردادی و هزینه غذا برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل دو برابر شش ماهه و برای سال‌های ۱۴۰۸-۱۴۰۵ متناسب با تغییرات تعداد پرسنل و نرخ تورم برآورد شده است.

هزینه استهلاک دارایی‌های مشهود و نامشهود شرکت متناسب با رویه جاری شرکت محاسبه شده است، حدود ۷۷٪ کل هزینه استهلاک در سرفصل سرپر و مابقی در سرفصل هزینه‌های اداری، عمومی و فروش در نظر گرفته شده است.

سرفصل‌های انوار، لوازم و ملزومات مصرفی، ایاب و ذهاب، اجاره محل، تعمیر و نگهداری، برق و سوخت و سایر هزینه‌های سرپر برای سال مالی ۱۴۰۴ متناسب با تغییرات تولید و همچنین متوسط قیمت محصولات نسبت به شش ماهه سال مالی جاری برآورد شده است. بیش‌بین هزینه‌های مذکور برای سال‌های ۱۴۰۸-۱۴۰۵ متناسب با تغییرات تولید و نرخ تورم انجام شده است.

تألیفات: سالیانه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی **سه خیز** ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۷/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۷/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۶/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۵/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۴/۰۹/۳۰ |            | مبالغ به میلیون ریال)          |
|---------------------------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|--------------------------------|
|                                 | انشتار                          | عدم انشتار | انشتار                          | عدم انشتار | انشتار                          | عدم انشتار | انشتار                          | عدم انشتار |                                |
| ۱۰,۳۱۵,۳۲۲                      | ۱۵,۲۱۹,۱۲۲                      | ۱۳,۳۰۳,۹۳۰ | ۱۸,۱۳۹,۷۰۳                      | ۱۸,۱۲۹,۷۰۳ | ۷,۵۷۰,۷۸۱                       | ۷,۵۷۰,۷۸۱  | ۵,۳۲۶,۵۹۶                       | ۵,۳۲۶,۵۹۶  | حقوق و دستمزد و مالیات         |
| ۱,۹۵۷,۳۳۰                       | ۱,۹۵۷,۳۳۰                       | ۱,۵۵۶,۱۰۴  | ۱,۷۱۵,۸۶۶                       | ۱,۷۱۵,۸۶۶  | ۹۰۹,۴۶۵                         | ۹۰۹,۴۶۵    | ۶۴۲,۳۷۷                         | ۶۴۲,۳۷۷    | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۱,۶۷۹,۹۹۷                       | ۱,۶۷۹,۹۹۷                       | ۱,۳۴۳,۹۹۷  | ۱,۴۴۴,۳۸۷                       | ۱,۴۴۴,۳۸۷  | ۷۸۰,۴۸۴                         | ۷۸۰,۴۸۴    | ۵۵۱,۸۸۹                         | ۵۵۱,۸۸۹    | مزایای پایان خدمت              |
| ۵۷۲,۰۸۳                         | ۵۷۲,۰۸۳                         | ۴۵۷,۳۶۶    | ۴۵۵,۵۰۷                         | ۳۵۵,۵۰۷    | ۲۶۵,۷۷۵                         | ۲۶۵,۷۷۵    | ۱۸۷,۲۰۴                         | ۱۸۷,۲۰۴    | حق الترجحه خدمات قراردادی      |
| ۲,۱۳۵,۷۲۲                       | ۲,۱۳۵,۷۲۲                       | ۱,۷۰۸,۵۹۵  | ۱,۳۲۷,۵۷۹                       | ۱,۳۲۷,۵۷۹  | ۹۹۲,۶۳۲                         | ۹۹۲,۶۳۲    | ۷۰۰,۷۱۵                         | ۷۰۰,۷۱۵    | علا                            |
| ۳,۸۹۹,۹۵۲                       | ۳,۸۹۹,۹۵۲                       | ۳,۴۳۳,۷۴۷  | ۳,۵۸۲,۸۶۱                       | ۲,۵۸۲,۸۶۱  | ۱,۱۰۷,۶۸۴                       | ۱,۹۰۷,۶۸۴  | ۱,۳۰۴,۶۱۲                       | ۱,۴۰۴,۶۱۲  | استهلاک                        |
| ۹,۲۱۶,۵۸۴                       | ۹,۳۱۶,۵۸۴                       | ۷,۴۵۳,۲۶۷  | ۵,۷۹۱,۱۹۵                       | ۵,۷۹۱,۱۹۵  | ۴,۳۳۸,۳۲۷                       | ۴,۳۳۸,۳۲۷  | ۳,۰۵۶,۶۷۲                       | ۳,۰۵۶,۶۷۲  | ایثار، لوازم و ملزومات مصرف    |
| ۲,۸۰۰,۰۰۴                       | ۲,۸۰۰,۰۰۴                       | ۲,۲۴۰,۰۰۳  | ۱,۷۴۰,۶۸۶                       | ۱,۷۴۰,۶۸۶  | ۱,۳۰۰,۸۱۰                       | ۱,۳۰۰,۸۱۰  | ۹۱۸,۶۵۱                         | ۹۱۸,۶۵۱    | کتاب و ذهات                    |
| ۴,۴۲۵,۵۴۳                       | ۴,۴۲۵,۵۴۳                       | ۳,۵۴۰,۴۳۶  | ۲,۷۵۰,۶۱۰                       | ۲,۷۵۰,۶۱۰  | ۲,۰۵۵,۹۹۶                       | ۲,۰۵۵,۹۹۶  | ۱,۴۵۱,۹۷۳                       | ۱,۴۵۱,۹۷۳  | اجاره محل                      |
| ۲,۲۰۰,۸۷۲                       | ۲,۲۰۰,۸۷۲                       | ۱,۷۷۰,۶۹۷  | ۱,۳۴۸,۰۵۳                       | ۱,۳۶۸,۰۵۳  | ۱,۰۴۲,۴۶۴                       | ۱,۰۴۲,۴۶۴  | ۷۲۲,۰۸۲                         | ۷۲۲,۰۸۲    | تعمیر و نگهداری                |
| ۵۰۴,۱۴۵                         | ۵۰۴,۱۴۵                         | ۴۰۳,۹۷۲    | ۳۱۳,۸۸۶                         | ۳۱۳,۸۸۶    | ۲۳۴,۵۹۴                         | ۲۳۴,۵۹۴    | ۱۵۵,۶۷۴                         | ۱۵۵,۶۷۴    | برق و سیمت                     |
| ۲,۸۵۵,۱۹۷                       | ۲,۸۵۵,۱۹۷                       | ۲,۲۸۴,۱۵۸  | ۱,۷۷۶,۷۹۴                       | ۱,۷۷۶,۷۹۷  | ۱,۳۲۶,۴۵۲                       | ۱,۳۲۶,۴۵۲  | ۹۳۶,۷۶۰                         | ۹۳۶,۷۶۰    | سایر                           |
| ۴,۸۴۱,۷۲۲                       | ۴,۸۴۱,۷۲۲                       | ۳,۹۲۹,۵۷۰  | ۳,۹۲۹,۵۷۰                       | ۳,۹۲۹,۵۷۳  | ۲,۶۰۹,۹۶۶                       | ۲,۶۰۹,۹۶۶  | ۱۶,۰۸۴,۸۹۷                      | ۱۶,۰۸۴,۸۹۷ | جمع                            |

جدول شماره ۲۲: توضیحات درباره حساب مربوط به ۱۳۸۵/۰۹/۳۰

# بیانیه ثبت اوراق سربلده شرکت واسطه مالی برای شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

- سرقصل افزایش موجودی کالای ساخته شده مربوط به سال مالی ۱۴۰۴ می باشد که متناسب با تفاوت مقادیر تولید و فروش پیش بینی شده است. برای سال های آینده با فرض فروش تمام مقادیر تولید برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ سرقصل مذکور بر مبنای سال ۱۴۰۴ صرفاً متناسب با نرخ تورم محاسبه شده است.
- ضایعات غیرعادی برای سال مالی ۱۴۰۴ متناسب با تغییرات تولید سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به شش ماهه سال ۱۴۰۴ و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ متناسب با تغییرات تولید سرقصل سایر نیز برای سال ۱۴۰۴ متناسب با تغییرات مقدار تولید و متوسط قیمت محصولات سال ۱۴۰۴ نسبت به شش ماهه سال ۱۴۰۴ و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ متناسب با تغییرات تولید و نرخ تورم برآورد شده است.

| مبالغ به تیلوین ریال)              | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۰۹/۳۰ |            |
|------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|
|                                    | انستار                       | عدم انستار | انستار                       | عدم انستار | انستار                       | عدم انستار | انستار                       | عدم انستار | انستار                       | عدم انستار |
| مواد مستقیم                        | ۴۶,۱۲۸,۴۱۷                   | ۴۶,۱۲۸,۴۱۷ | ۶۵,۳۱۷,۸۳۸                   | ۶۵,۳۱۷,۸۳۸ | ۵,۲۷۷,۵۵۳                    | ۵,۲۷۷,۵۵۳  | ۵,۲۷۷,۵۵۳                    | ۵,۲۷۷,۵۵۳  | ۵,۲۷۷,۵۵۳                    | ۵,۲۷۷,۵۵۳  |
| دستور مستقیم                       | ۲,۷۸۵,۵۶۵                    | ۲,۷۸۵,۵۶۵  | ۳,۹۴۴,۳۶۵                    | ۳,۹۴۴,۳۶۵  | ۳,۹۴۴,۳۶۵                    | ۳,۹۴۴,۳۶۵  | ۳,۹۴۴,۳۶۵                    | ۳,۹۴۴,۳۶۵  | ۳,۹۴۴,۳۶۵                    | ۳,۹۴۴,۳۶۵  |
| سایر ساخت                          | ۱۵,۸۴۸,۹۷۰                   | ۱۵,۸۴۸,۹۷۰ | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶                   | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶ | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶                   | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶ | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶                   | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶ | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶                   | ۲۲,۶۹۳,۹۵۶ |
| جمع هزینه های ساخت                 | ۲۴,۹۶۲,۹۵۱                   | ۲۴,۹۶۲,۹۵۱ | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶                   | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶ | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶                   | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶ | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶                   | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶ | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶                   | ۳۲,۵۵۶,۱۵۶ |
| ضایعات غیرعادی                     |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |
| بهای تمام شده کالای تولید شده      |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |
| کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |
| سایر                               |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته      |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |                              |            |

تبدیل اعداد به ریال بر مبنای نرخ تبدیل ۱ ریال = ۱۰۰۰۰ تومان

# تجارت با تئیه توت اورتی همراه شرکت واسطه مالی **د.ری نیلم...** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## مفروضات هزینه‌های اداری، عمومی و فروش

- سرفصل‌های مرتبط با نیروی انسانی شامل هزینه حقوق و مزایا، مزایای پایان خدمت، حق بیمه سهم کارفرما، غذا، ایاب و ذهاب، اجاره محل، ابزار، لوازم و ملزومات مصرفی، حق الزحمه کارکنان قراردادی برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل دو برابر شش‌ماهه و برای سال مالی ۱۴۰۵-۱۴۰۸ متناسب با نرخ رشد پرسنل و نرخ تورم برآورد شده است.
- هزینه های ترویج و فروش و همچنین هزینه برگزاری نمایشگاه و سمینار بصورت نسبی از فروش و برآوردی نسبت به شش‌ماهه به ترتیب ۲/۴٪ و ۷/۷٪ مبلغ فروش هر سال محاسبه شده است.

هزینه استهلاک معادل ۲٪ کل هزینه استهلاک محاسبه شده است.

پاداش هیئت مدیره برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل شش‌ماهه و برای سال مالی ۱۴۰۵-۱۴۰۸ متناسب با نرخ تورم پیش‌بینی شده است.

- سه سرفصل شامل حق المستشاره حقوقی و حسابرسی، تعمیر و نگهداری و هزینه چاپ برای سال مالی ۱۴۰۴ دو برابر شش‌ماهه ۴-۱۴٪ و برای سال مالی ۱۴۰۵-۱۴۰۸ متناسب با نرخ تورم پیش‌بینی شده است.

سرفصل سایر هزینه‌های اداری، عمومی و فروش بصورت نسبی از فروش و بر اساس نسبت شش‌ماهه ۴:۱۴ معادل ۷٪ فروش هر سال محاسبه شده است.

| (مبالغ به میلیون ریال)         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۰۹/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۰۹/۳۰ |            |
|--------------------------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|
|                                | انشار                        | عدم انشار  | انشار                        | عدم انشار  | انشار                        | عدم انشار  | انشار                        | عدم انشار  | انشار                        | عدم انشار  |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی  | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| حقوق و دستمزد و مزایا          | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| مزایای پایان خدمت              | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| تربیه های ترویج و فروش         | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| برگزاری نمایشگاه و سمینار      | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
| غذا                            | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |
|                                | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵                   | ۱۰,۴۹۱,۷۷۵ |

تذکره: بهایه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی در نیمه دوم سال مالی ۱۳۹۸/۹۹/۳۰ (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهام عام)

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹۹/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹۸/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹۷/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹۶/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹۵/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹۴/۳۰ |             |
|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|
| استثمار                      | عدم استثمار | استثمار                      | عدم استثمار | استثمار                      | عدم استثمار | استثمار                      | عدم استثمار | استثمار                      | عدم استثمار | استثمار                      | عدم استثمار |
| (مبالغ به میلیون ریال)       |             |                              |             |                              |             |                              |             |                              |             |                              |             |
| ۱۳۹۷/۹۸/۰۱                   | ۱۳۹۷/۹۸/۰۱  | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰                   | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰  | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰                   | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰  | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰                   | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰  | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰                   | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰  | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰                   | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰  |
| ۱۱۱۲,۹۳۵                     | ۱,۱۱۲,۹۳۵   | ۸۵۰,۳۴۸                      | ۸۵۰,۳۴۸     | ۵۹۰,۸۰۱                      | ۵۹۰,۸۰۱     | ۵۱۷,۴۹۱                      | ۵۱۷,۴۹۱     | ۳۴۵,۱۲۲                      | ۳۴۵,۱۲۲     | ۳۲۵,۱۲۲                      | ۳۲۵,۱۲۲     |
| ۱۳۹۸/۹۹/۰۵                   | ۱۳۹۸/۹۹/۰۵  | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰                   | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰  | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰                   | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰  | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰                   | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰  | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰                   | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰  | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰                   | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰  |
| ۳۵۷,۰۳۵                      | ۳۵۷,۰۳۵     | ۲۸۵,۵۲۸                      | ۲۸۵,۵۲۸     | ۲۲۱,۹۳۲                      | ۲۲۱,۹۳۲     | ۱۶۵,۸۶۹                      | ۱۶۵,۸۶۹     | ۱۱۷,۱۳۹                      | ۱۱۷,۱۳۹     | ۱۱۷,۱۳۹                      | ۱۱۷,۱۳۹     |
| ۱۲۵,۳۹۳                      | ۱۲۵,۳۹۳     | ۱۰۰,۳۱۴                      | ۱۰۰,۳۱۴     | ۷۷,۹۴۴                       | ۷۷,۹۴۴      | ۵۸,۲۵۴                       | ۵۸,۲۵۴      | ۴۱,۳۴۰                       | ۴۱,۳۴۰      | ۴۱,۳۴۰                       | ۴۱,۳۴۰      |
| ۱۳۹۶/۹۷/۳۰                   | ۱۳۹۶/۹۷/۳۰  | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰                   | ۱۳۹۵/۹۶/۳۰  | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰                   | ۱۳۹۴/۹۵/۳۰  | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰                   | ۱۳۹۳/۹۴/۳۰  | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰                   | ۱۳۹۲/۹۳/۳۰  | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰                   | ۱۳۹۱/۹۲/۳۰  |
| ۲۳۱,۷۳۱                      | ۲۳۱,۷۳۱     | ۲۴۵,۳۸۴                      | ۲۴۵,۳۸۴     | ۲۶۸,۳۶۴                      | ۲۶۸,۳۶۴     | ۲۰۰,۵۷۱                      | ۲۰۰,۵۷۱     | ۱۳۱,۶۶۶                      | ۱۳۱,۶۶۶     | ۱۳۱,۶۶۶                      | ۱۳۱,۶۶۶     |
| ۳۷۸,۲۶۲                      | ۳۷۸,۲۶۲     | ۳۰۲,۶۱۰                      | ۳۰۲,۶۱۰     | ۲۳۵,۱۳۸                      | ۲۳۵,۱۳۸     | ۱۷۵,۷۳۱                      | ۱۷۵,۷۳۱     | ۱۲۴,۱۴۴                      | ۱۲۴,۱۴۴     | ۱۲۴,۱۴۴                      | ۱۲۴,۱۴۴     |
| ۱۷۹,۳۱۰                      | ۱۷۹,۳۱۰     | ۱۴۲,۴۴۸                      | ۱۴۲,۴۴۸     | ۱۱۴,۴۵۹                      | ۱۱۴,۴۵۹     | ۸۳,۳۰۳                       | ۸۳,۳۰۳      | ۵۸,۸۳۰                       | ۵۸,۸۳۰      | ۵۸,۸۳۰                       | ۵۸,۸۳۰      |
| ۸,۴۱۳,۱۱۱                    | ۸,۴۱۳,۱۱۱   | ۵,۷۳۰,۴۸۹                    | ۵,۷۳۰,۴۸۹   | ۵,۲۲۹,۵۱۵                    | ۵,۲۲۹,۵۱۵   | ۳,۹۰۸,۵۱۷                    | ۳,۹۰۸,۵۱۷   | ۲,۵۷۵,۱۴۸                    | ۲,۵۷۵,۱۴۸   | ۲,۵۷۵,۱۴۸                    | ۲,۵۷۵,۱۴۸   |
| ۳۵,۰۸۹,۱۲۶                   | ۳۵,۰۸۹,۱۲۶  | ۵۲,۱۶۹,۳۹۸                   | ۵۲,۱۶۹,۳۹۸  | ۴۰,۵۱۰,۸۱۵                   | ۴۰,۵۱۰,۸۱۵  | ۳۰,۲۶۹,۸۷۴                   | ۳۰,۲۶۹,۸۷۴  | ۲۰,۱۸۶,۹۹۰                   | ۲۰,۱۸۶,۹۹۰  | ۲۰,۱۸۶,۹۹۰                   | ۲۰,۱۸۶,۹۹۰  |

مجموع هزینههای فروش، اداری و عمومی





تذکره: بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (د.ا.ت.م) ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

- برای سال ۱۴۰۴ به غیر از سود سهام شرکت ها که بر مبنای سود سال مالی ۱۴۰۳ و متناسب با نرخ تورم و همچنین سود حاصل از اوراق و سپرده بانکی که دو برابر شش ماهه پیش بینی شده سایر سرویسل ها همانند شش ماهه در نظر گرفته شده است. برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ سود سپرده بانکی متناسب با مبلغ سرمایه گذاری کوتاه مدت و سود سهام شرکت ها نیز متناسب با نرخ تورم محاسبه شده است.

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰<br>عدم انتشار |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| ۳۴۴,۴۴۴                                       | ۲۵۷,۰۱۳                                       | ۱۸۰,۵۷۷                                       | ۳۶۳,۴۹۳                                       | ۴۲۱,۷۶۱                                       | ۱,۳۱۹                                         |
| *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | ۳۸,۸۰۳                                        |
| *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | ۵,۱۵۱                                         |
| *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | ۱۶,۴۲۷                                        |
| ۱,۸۴۱,۹۶۳                                     | ۱,۴۷۳,۵۷۱                                     | ۱,۱۴۴,۹۶۶                                     | ۸۵۵,۷۲۱                                       | ۸۵۵,۷۲۱                                       | ۶۰۴,۳۲۹                                       |
| *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | (۱۷۵,۹۶۵)                                     |
| *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | *                                             | ۳۱,۷۱۸                                        |
| ۱,۸۴۱,۹۶۳                                     | ۱,۴۷۳,۵۷۱                                     | ۱,۱۴۴,۹۶۶                                     | ۱,۳۲۵,۵۴۳                                     | ۱,۲۱۹,۲۲۲                                     | ۷۸۱,۸۰۱                                       |

جدول شماره ۱: تغییرات در اصل و هزینه های سرمایه گذاری

### هزینه مالیات

- هزینه مالیات با در نظر گرفتن معافیت مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و همچنین معافیت شرکت های بورسی محاسبه شده است.

## مقررات صورت وضعیت مالی

- « به غیر از موجودی مواد و کالا سایر سروصول‌های سرمایه در گردش بر مبنای نسبت‌های ۹ ماهه ۱۴۰۴ و برای سال‌های ۱۴۰۸ تا ۱۴۰۵ بر اساس میانگین نسبت‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۲ محاسبه شده‌اند.
- « دوره وصول دریافتی‌های تجاری برای سال مالی ۱۴۰۴ معادل ۹۶ روز و برای سال‌های آینده معادل ۱۰۱ روز در نظر گرفته شده است.
- « دریافتی‌های غیرتجاری برای سال مالی ۱۴۰۴ حدود ۵۰٪ فروش و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ حدود ۵۰٪ فروش برآورد شده است.
- « سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها برای سال مالی ۱۴۰۴ حدود ۸۱٪ بهای تمام‌شده کالای فروش رفته و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ حدود ۴۰٪ بهای تمام‌شده کالای فروش رفته هر سال پیش‌بینی شده است.
- « موجودی مواد و کالا برای سال ۱۴۰۴ بر مبنای عملکرد ۹ ماهه معادل ۷۷ روز و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ بر مبنای استراتژی شرکت حدود ۴۲۵ روز در نظر گرفته شده است.
- « دوره گردش حساب‌های پرداختی تجاری برای سال مالی ۱۴۰۴ حدود ۶۳ روز و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ نیز حدود ۶۳ روز محاسبه شده است.
- « پرداختی‌های غیرتجاری برای سال مالی ۱۴۰۴ حدود ۱۹٪ بهای تمام‌شده و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ حدود ۶۱٪ بهای تمام‌شده هر سال برآورد شده است.
- « پیش‌دریافت‌ها صفر در نظر گرفته شده است.
- « مالیات پرداختی هر سال مربوط به هزینه مالیات همان سال است که فرض شده در سال مالی آینده پرداخت می‌شود.
- « بخش عمده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت شامل صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سپرده بانکی است. برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ مانده صندوق‌های سرمایه‌گذاری همانند شش‌ماهه سال ۱۴۰۴ و سپرده بانکی نیز در صورت وجود نقدینگی متازد در حساب‌های منظور شده است.
- « سود انباشته با فرض تقسیم ۴۰٪ سود خالص هر دوره محاسبه شده است. لازم به ذکر است فرض شده سود مصوب هر سال در همان سال پرداخت خواهد شد و در نتیجه به سرفصل سود پرداختی افزوده نخواهد شد.
- « دارایی‌های مشهود با توجه به مخاطر سرمایه‌ای و هزینه استهلاک محاسبه شده است.
- « مخارج سرمایه‌ای سال مالی ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ متناسب با برنامه شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۶ تا ۱۴۰۸ معادل ۲۲٫۸ فروش هر سال برآورد شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه عالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۵-۶. مقروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام) جهت تأمین سرمایه در گردش اقدام به تأمین مالی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌نماید. جزئیات هزینه مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول زیر است.

مرحله اول انتشار اوراق مرابحه

| ردیف                           | تاریخ     | تعداد روزها | تعداد روزهای سال | بازپرداخت اصل (ریال) | پرداخت سود (ریال)  | مجموع قسط هر ورقه (ریال) | مجموع مبلغ هر قسط (ریال) |
|--------------------------------|-----------|-------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| شروع عمر اوراق                 | ۱۴۰۴/۱۱/۱ |             |                  |                      |                    |                          |                          |
| قسط اول                        | ۱۴۰۵/۲/۱  | ۶۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۳                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط دوم                        | ۱۴۰۵/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط سوم                        | ۱۴۰۵/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۶۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط چهارم                      | ۱۴۰۵/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۳                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط پنجم                       | ۱۴۰۶/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۳                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط ششم                        | ۱۴۰۶/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط هفتم                       | ۱۴۰۶/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۶۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط هشتم                       | ۱۴۰۶/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۳                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط نهم                        | ۱۴۰۷/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۵۶,۷۱۳                   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷          |
| قسط دهم                        | ۱۴۰۷/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰    | ۵۸,۶۰۳                   | ۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰          |
| قسط یازدهم                     | ۱۴۰۷/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶    | ۵۷,۶۷۳                   | ۸۶۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶          |
| قسط دوازدهم (سود + اصل سرمایه) | ۱۴۰۷/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷    | ۱,۰۵۶,۷۱۳                | ۱۵,۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷       |
| مجموع                          |           |             |                  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۶۹,۰۰۰                | ۳۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |

بازپرداخت اقساط: خرید اوراق مرابحه مرحله اول انتشار

این بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

# مرحله دوم انتشار اوراق مزایحه

| ردیف                           | تاریخ     | تعداد روزها | تعداد روزهای سال | بازپرداخت اصل (ریال) | پرداخت سود (ریال)  | مجموع قسط هر ورته (ریال) | مجموع مبلغ هر قسط (ریال) |
|--------------------------------|-----------|-------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| شروع عمر اوراق                 | ۱۴۰۵/۲/۱  |             |                  |                      |                    |                          | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط اول                        | ۱۴۰۵/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط دوم                        | ۱۴۰۵/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط سوم                        | ۱۴۰۵/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط چهارم                      | ۱۴۰۶/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط پنجم                       | ۱۴۰۶/۵/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط ششم                        | ۱۴۰۶/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط هفتم                       | ۱۴۰۶/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط هشتم                       | ۱۴۰۷/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط نهم                        | ۱۴۰۷/۵/۱  | ۹۳          | ۳۶۵              | *                    | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷    | ۶۶,۲۴۷                   | ۹۹۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷          |
| قسط دهم                        | ۱۴۰۷/۸/۱  | ۹۲          | ۳۶۵              | *                    | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰    | ۶۵,۵۳۴                   | ۹۸۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰          |
| قسط یازدهم                     | ۱۴۰۷/۱۱/۱ | ۹۰          | ۳۶۵              | *                    | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶    | ۶۴,۱۱۰                   | ۹۶۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶          |
| قسط دوازدهم (سود + اصل سرمایه) | ۱۴۰۸/۲/۱  | ۹۰          | ۳۶۵              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| مجموع                          |           |             |                  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |

چگونگی شماره ثبت، قیاسات، شرایط و سایر موارد در مرحله سوم انتشار

اینجانب به اینجانبه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۵-۷. مقروضات استهلاک

روش مستهلاک سازی و همچنین عمر دارایی ها بر اساس اطلاعات صورت های مالی در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است زمین فاقد هزینه استهلاک می باشد.

| نوع دارایی                      | روش مستهلاک سازی | عمر دارایی (سال) |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| ساختمان و تاسیسات               | خط مستقیم        | ۱۲               |
| ماشین آلات و تجهیزات            | خط مستقیم        | ۸                |
| وسایل نقلیه                     | خط مستقیم        | ۱۰               |
| ابزار آلات و لوازم آزمایشگاهی   | خط مستقیم        | ۷                |
| اثاث و منسوبات                  | خط مستقیم        | ۱۲               |
| دارایی های استیجاری             | خط مستقیم        | ۱۰               |
| سایر دارایی های بهره برداری شده | خط مستقیم        | ۱۰               |

جدول شماره ۵، روش مستهلاک سازی و عمر دارایی ها



## ۶. عوامل ریسک

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

### ۶-۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

#### ◀ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۴۰۳ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ‌گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک گروه، ساختار سرمایه گروه را شش ماه یکبار بررسی می‌کند، به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد.

#### ◀ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) |             |                                |
|------------------------|-------------|--------------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱  |                                |
| ۷۰,۵۱۳,۴۱۹             | ۸۲,۷۷۱,۷۴۱  | جمع بدهی                       |
| (۲,۸۱۴,۶۵۳)            | (۵,۲۸۷,۲۲۵) | موجودی نقد                     |
| ۶۷,۶۹۷,۷۷۶             | ۷۷,۴۸۴,۵۱۴  | خالص بدهی                      |
| ۶۳,۰۰۹,۸۶۵             | ۷۵,۲۲۵,۲۵۶  | حقوق مالکانه                   |
| X=۷                    | X=۱۳        | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه |

جدول شماره ۲۲ از شرکت آهرمی

#### ◀ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک گروه، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات گروه از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک گروه که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

گروه به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

#### ❖ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد.

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی دوره را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

#### ❖ مدیریت ریسک ارز

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

#### ❖ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد.

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی دوره را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

#### ❖ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء 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 و تضامین کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد به صورت هر سه ماه یکبار توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید و کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به

بیتیه ثبت اوراق درایجه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

| نام مشتری    | میزان کل مطالبات | میزان مطالبات سررسید شده | کاهش ارزش |
|--------------|------------------|--------------------------|-----------|
| شرکت های بخش | ۲۷,۶۱۸,۳۱۳       | *                        | *         |
| سایر         | ۹,۱۷۴,۸۸۸        | *                        | *         |
| مجموع        | ۳۷,۵۹۳,۲۰۱       | *                        | *         |

جدول شماره ۲۳: جدول مدیریت ریسک اعتباری

#### مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق دریافت مطالبات سررسید شده، تسهیلات بانکی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی و براساس گزارشات نقدینگی مدیریت می کند.

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | کمتر از ۳ ماه | ۳ تا ۱۲ ماه | بیش از ۱۲ ماه | جمع        |
|-------------------|---------------|-------------|---------------|------------|
| پرداختی های تجاری | ۴,۷۵۶,۱۳۶     | ۳,۹۹۷,۸۹۲   | *             | ۹,۷۵۴,۱۳۶  |
| سایر پرداختی ها   | ۱,۵۰۴,۹۱۸     | ۳,۶۰۳,۶۵۳   | *             | ۵,۱۰۷,۵۷۱  |
| ذخایر             | *             | ۳,۴۸۳,۶۰۵   | *             | ۳,۴۸۳,۶۰۵  |
| تسهیلات           | *             | ۳۹,۷۸۹,۵۵۰  | *             | ۳۹,۷۸۹,۵۵۰ |
| تسهیلات بلند مدت  | *             | *           | ۲۰,۳۶۹,۵۴۷    | ۲۰,۳۶۹,۵۴۷ |
| مالیات            | *             | ۷,۵۳۴,۰۴۲   | *             | ۷,۵۳۴,۰۴۲  |
| سود سهام پرداختی  | *             | ۳,۳۶۵,۳۴۷   | *             | ۳,۳۶۵,۳۴۷  |
| مجموع             | ۶,۲۶۱,۲۸۴     | ۵۲,۷۷۳,۰۹۰  | ۲۰,۳۶۹,۵۴۷    | ۷۹,۴۰۳,۹۲۱ |

جدول شماره ۲۴: جدول مدیریت ریسک نقدینگی

تذکره: باینه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی در پیوسته (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۷. سایر نکات با اهمیت

### ۷-۱. هزینه‌های انتشار اوراق مرابحه

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

| شرح                                                                                                             | مبلغ (میلیون ریال) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| جزئیتهای تهیه و رسیدگی به گزارش باینه عرضه خصوصی اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ۲,۰۰۰              |
| هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات                                                                              | -                  |
| آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)                                           | -                  |
| هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده                                                                      | -                  |
| هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی                                                                       | -                  |
| هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن و ...)                                                           | ۷٪                 |

مجموع شماره ۶۲ هزینه‌های انتشار

بیانیه ثبت اوراق مرباجه شرکت واسطه مالی در پیوسته ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)

## ۸. مشخصات مشاور

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

| شرح                               | شخصیت حقوقی | موضوع مشاوره | آقامتگاه                                                                                                   | شماره تماس و دورنگار         |
|-----------------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید | سهامی خاص   | مشاور عرضه   | توران خیابان آفریقا بعد از چهار راه جهان<br>کوچه نیش دیدار شمالی پلاک ۵۱، طبقه<br>هفتم، کد پستی ۱۵۱۸۹۴۳۳۱۸ | ۰۲۱-۸۱۹۰۱۴۵۵<br>۰۲۱-۸۱۹۰۱۵۰۸ |

جدول شماره ۵ از مشخصات مشاور

حدود مسئولیت مشاور، بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر می‌باشد:

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

