

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره

در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

مصوب سال ۱۳۴۷

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) و (۲)	گزارش بازرس قانونی در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت
۱ الی ۲۹ ضمیمه	گزارش توجیهی هیات مدیره در ارتباط با افزایش سرمایه
۳۰ الی ۳۲ ضمیمه	صورت‌های مالی اساسی سال مالی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - حسابرسی شده
۳۳ الی ۳۵ ضمیمه	صورت‌های مالی اساسی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ - حسابرسی شده
۳۶ و ۳۷ ضمیمه	تراز آزمایشی تاریخ ۱۳۹۴/۹/۳۰ - حسابرسی نشده



وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی
گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه ۱۳۴۲

۱ - گزارش توجیهی مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ هیئت مدیره شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲ - گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران تهیه شده است. این گزارش توجیهی بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳ - براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در صفحه ۱۹ گزارش توجیهی، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این سازمان، گزارش توجیهی یادشده، براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴ - حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره درخصوص افزایش سرمایه (ادامه)
شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

۵ - به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۶ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال بر اساس گزارش توجیهی افزایش سرمایه (جهت پروژه‌های طرح توسعه ویال و ظروف بسته‌بندی دارویی) در دو مرحله طی دو سال تصویب و به هیئت مدیره شرکت تفویض اختیار گردیده است. لازم به ذکر اینکه مرحله اول افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال انجام گردیده، لیکن مرحله دوم افزایش سرمایه در مهلت مقرر به انجام نرسیده و لذا شرکت مجدداً گزارش توجیهی افزایش سرمایه جهت طرح ظروف بسته‌بندی دارویی را تهیه و ارائه نموده است.

۳ بهمن ۱۳۹۴

سازمان حسابرسی
جمشید دانش
حسن کاظمی

داروسازی فارابی

(شرکت سهامی عام)



شماره: ۳۴۷۴/۵۲،۷۴۰/۵۲ تاریخ: ۹۴/۸/۲۸ پیوست:

بالتحریر

سازمان حسابرسی
مدیریت محترم جناب آقای کاظمی

باسلام و احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه این شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تا سقف ۴۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران (خالص افزایش سرمایه به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال) که در تاریخ ۹۴/۷/۱۹ مورد تایید هیئت محترم مدیره این شرکت قرار گرفته است، جهت استحضار ارسال می گردد.

خواهشمند است با عنایت به مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، دستور فرمایید اقدام مقتضی معمول فرمایند.

دکتر ابوالفضل اصلانی

مدیر عامل
شرکت داروسازی فارابی



شماره ثبت: ۶۸۱۶ شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۲۷۹۲۷۰

کارخانه: اصفهان، کیلومتر ۱۵ جاده شیراز-صندوق پستی: ۸۱۶۵۵/۱۷۹ کد پستی: ۸۱۷۹۱۵۹۱۳۷

تلفن: ۰۷-۳۶۵۴۰۲۱۴ (۰۳۱) ۳۶۵۴۰۲۷۲ (۰۳۱) WWW.FARABIPHARMA.IR farabi@farabipharma.ir





شماره: تاریخ: پیوست:

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان محترم سهام

احتراماً

به پیوست گزارش طرح توجیهی افزایش سرمایه تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارش توجیهی به شرح زیر می باشد:

عنوان	شماره صفحه
مصوبه هیئت مدیره در ارتباط با افزایش سرمایه	۳
مقدمه	۴ و ۵
موضوع فعالیت، تاریخچه و مجوزهای تاسیس و بهره برداری	۶ و ۷
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸ و ۹
ترکیب سهامداران و مشخصات اعضای هیئت مدیره	۱۰
تغییرات سرمایه و مشخصات حسابرس و بازرس شرکت	۱۱
اطلاعات مالی مقایسه ای (ترازنامه، سود و زیان و جریان وجوه نقد)	۱۲ الی ۱۴
نسبت های مالی	۱۵
تشریح جزئیات طرح توسعه تولید ظروف بسته بندی دارویی	۱۶ الی ۱۸
جدول مفروضات مبانی پیش بینی صورت سود و زیان طرح توسعه	۱۹
پیش بینی صورت سود و زیان در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه	۲۰ و ۲۱
جدول پیش بینی تولید و فروش	۲۲
جدول پیش بینی قیمت تمام شده در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه	۲۳
نحوه محاسبه تسهیلات و سود مربوطه	۲۴
پیش بینی هزینه های مالی طرح توسعه ظروف بسته بندی دارویی	۲۵
جدول محاسبه هزینه استهلاک	۲۶
جدول هزینه های توزیع و فروش	۲۷
محاسبه نرخ بازده داخلی مربوط به طرح توسعه ظروف دارویی	۲۸
ارزیابی مالی طرح	۲۹



شماره: ۲۲۸۱ مورخه: ۱۳۹۷/۷/۲۵ تاریخ: ۱۳۹۷/۷/۲۴ پیوست:

بسم الله الرحمن الرحيم

صور تجلسه سیصد و هفتاد و سومین نشست هیئت مدیره

دستور جلسه:

افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال
خلاصه مذاکرات و تصمیمات متخذه:

سیصد و هفتاد و سومین نشست هیئت مدیره در ساعت ۱۵ روز یکشنبه مورخ ۱۳۹۷/۷/۲۴ با حضور امضاء کنندگان ذیل و در محل دفتر مرکزی شرکت تشکیل و پیرامون دستور جلسه و نیز مرحله دوم افزایش سرمایه این شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران که طی صور تجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۶، اختیار آنرا به هیئت مدیره تفویض نموده است، گفتگو و به شرح زیر اتخاذ تصمیم نمود.

بمنظور اخذ مجوز سازمان بورس جهت عمل نمودن مرحله دوم افزایش سرمایه مصوب، هماهنگی لازم با واحد ذیربط سازمان مزبور جهت ارسال گزارش توجیهی فنی، مالی و اقتصادی بروزرسانی شده، بعمل آمد که با توجه به زمان بر بودن مراحل صدور مجوز و نیز پذیره نویسی و همچنین ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکت های اصفهان، امکان انجام این مهم تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۶ میسر نخواهد بود و لذا ضمن تایید مجدد وجوب افزایش سرمایه از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تا سقف مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران و از طریق صدور سهام جدید، مقرر گردید برای اخذ تاییدیه بازرس قانونی شرکت و نیز مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و انجام افزایش سرمایه، اقدامات مقتضی و عاجل معمول گردد.

جلسه هیئت مدیره در ساعت ۱۷ با ذکر صلوات بر حضرت محمد(ص) خاتمه یافت.

دکتر غلامحسین صادقیان رنانی

دکتر علی محمدی

دکتر ابوالفضل اصلانی

علیرضا خسروانی

دکتر علیرضا یکتادوست حسینی



مهر و امضاء

۱۳۹۷

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت داروسازی فارابی به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

مقدمه

با توجه به رسالت و اهداف اولیه احداث کارخانجات داروسازی فارابی که در راستای تصمیمات مسئولین محترم وقت وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی در سال ۱۳۶۲ به منظور انتقال مراکز تولید محصولات آنتی بیوتیک به خارج از مناطق مسکونی، مقرر گردیده بود که عمده محصولات مزبور در گروه آنتی بیوتیک های خوراکی در این مجتمع تولید و به بازار عرضه گردد. و لذا پس از بهره برداری از این مجتمع نوین دارویی قریب به ۷۵ درصد از نیاز جامعه به محصولات مذکور از ناحیه داروسازی فارابی و ۲۵ درصد باقیمانده عمدتاً توسط شرکت داروسازی کوثر تأمین می گردید.

متعاقباً و ظرف ده سال اخیر به دلایل مختلف و با اعطاء مجوزات به سایر تولیدکنندگان در خصوص تولید محصولات مشابه این شرکت، رقبای متعددی در این زمینه ایجاد و به تدریج سهم فروش این شرکت در بازار رو به کاهش نمود.

شرکت داروسازی فارابی به منظور استفاده بهینه از امکانات و ظرفیت های بالقوه موجود در کارخانجات و همچنین در جهت حفظ منافع سهامداران محترم، طرحهای توسعه جدیدی را بشرح زیر در برنامه کاری خود قرار داد که نهایتاً پس از هماهنگی های بعمل آمده با وزارت محترم بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و اخذ مجوزات لازم، در دوره های مختلف اقدام به عملیات اجرایی پروژه های مورد نظر نمود:

الف: اجرای طرح توسعه پروژه تولید محصولات سفالوسپورین

عملیات اجرایی پروژه مزبور از سال ۱۳۸۰ شروع و خاتمه آن در سال ۱۳۸۱ بود که همزمان بهره برداری آزمایشی از پروژه مذکور در اواخر سال ۱۳۸۱ آغاز و نهایتاً محصولات نهایی از ابتدای سال ۱۳۸۲ به بازار عرضه گردیده است.

ب: اجرای طرح توسعه پروژه تولید محصولات آنتی بیوتیک های خوراکی غیربتالاکتام

عملیات اجرایی پروژه مزبور از سال ۱۳۸۵ شروع و پس از خاتمه آن در سال ۱۳۸۶ بهره برداری آزمایشی از پروژه نیز در سال مزبور شروع و نهایتاً محصولات نهایی به تدریج از سال ۱۳۸۷ به بازار عرضه گردیده است.



مکتب مطبوعات
شماره ۱۳۸۷

مضافاً اینکه در زمره محصولات آنتی بیوتیک خوراکی که از بدو فعالیت با تولید ۱۰ قلم محصول شروع گردیده است، به تدریج فهرست محصولات مزبور به ۹۴ قلم افزایش که غالباً برای اولین بار و توسط این شرکت به فهرست دارویی کشور افزوده و نسبت به تولید و عرضه آن اهتمام گردید و قریباً نزدیک به ۱۵ قلم محصول جدید نیز به سبد محصولات فعلی شرکت افزوده خواهد شد که در مقایسه با فارماکوپه های پیشرفته موجود، فضایی جهت بسط و گسترش بیشتر محصولات فعلی شرکت، چه از نظر تنوع محصولات و چه از نظر امکانات و سخت افزارهای مورد حاجت برای تولید بیشتر محصولات دارویی موجود نمی باشد.

معهداً به منظور ایجاد تنوع در محصولات تولیدی شرکت، ورود به حوزه های جدید منجمله تولید ظروف بسته بندی دارویی از جمله ضروریات توسعه فعالیت شرکت خواهد بود. و لذا بدینوسیله با فروش محصولات مزبور به سایرین و همچنین در صورت مهیا شدن شرایط لازم جهت صادرات، انشاءاً، زمینه لازم در جهت افزایش فروش و عایدات آتی شرکت ایجاد گردد. مع الوصف انتظار دارد که کماکان سهامداران محترم با مساعدت خود در اجرایی نمودن این پروژه که باعث افزایش منافع آنان را در آینده فراهم می نماید و به شرح صفحات بعد از منظر مبارک می گذرد، این شرکت را یاری فرمایند.



موضوع فعالیت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بطور خلاصه عبارت از:

الف- موضوعات اصلی:

ایجاد و تاسیس کارخانجات و لابراتوارهایی به منظور تهیه و تولید هرگونه مواد و محصولات دارویی، بهداشتی، آرایشی و همچنین خرید و فروش، واردات و صادرات موارد مذکور و نیز وارد نمودن ماشین آلات صنعتی و قطعات یدکی، و سایر اقلام مورد نیاز و کلیه اموری که مستقیماً و یا به طور غیر مستقیم به موضوع شرکت بستگی داشته باشد.

- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و همچنین انعقاد قراردادهایی به منظور دادن و گرفتن حق الامتیاز مربوط به موارد مذکور در بند ۱ ماده ۲.

- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

ب- موضوعات فرعی:

- مشارکت در سایر شرکتها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود.

تاریخچه فعالیت:

طرح احداث کارخانه تولید فرآورده های داروئی آنتی بیوتیک از گروه بنی سلین های خوراکی توسط شرکت پارس دارو از سال ۱۳۶۴ در اصفهان (در محل فعلی کارخانه) شروع و در سال ۱۳۶۸ زمین، مستحقات و تأسیسات ایجاد شده به منظور تکمیل طرح و بهره برداری به شرکت تازه تأسیس داروسازی فارابی (سهامی خاص) که در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۶۸ تحت شماره ۶۸۱۶ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده است منتقل گردید. به موجب صورتجلسات مجامع عمومی فوق العاده مورخ ۲۸ دیماه ۱۳۷۳ و ۱۵ بهمن ماه ۱۳۷۴ به ترتیب سال مالی شرکت از ۳۱ شهریورماه به پایان اسفندماه هر سال و نوع شرکت به سهامی عام تغییر نموده و مراتب تحت شماره ۱۴۷۳۰/ش مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۱۴ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده و در تاریخ ۲۷ اسفندماه ۱۳۷۴ سهام این شرکت در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت و محل کارخانه، واقع در اصفهان کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان-شیراز می باشد.



مستقر در تهران
مهر ۱۳۷۴

مجوزهای تأسیس و بهره برداری

الف- براساس پروانه بهره برداری شماره ۱۰۴/۲۴۶/۱۳۲۰۲۶۹ مورخه ۱۳۹۱/۶/۸ صادره توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان، ضمن ابطال پروانه بهره برداری اولیه این شرکت به شماره ۴۲۱۳۷۹۰ مورخه ۱۳۷۴/۱۰/۲۳، ظرفیتهای مشروحه زیر اعطاء گردیده است:

- ۱- تولید انواع کیسول- ۴۴۰ تن (معادل ۷۵۰ میلیون عدد)
- ۲- تولید انواع سوسپانسیون خشک- ۱۴۵ تن (معادل ۲۵ میلیون عدد)
- ۳- تولید انواع قرص - ۲۱۰ تن (معادل ۳۵۵ میلیون عدد)
- ۴- تولید انواع مکمل غذایی انسانی- ۲۵ تن (معادل ۲۲ میلیون عدد)

ب- به موجب جواز تأسیس شماره ۱۰۴/۴۴۲۳۵/۱۳۲۰۲۶۹ مورخه ۹۱/۶/۲۵ صادره توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان، مجوز طرح توسعه تولید ظروف دارویی پلاستیکی در محل کارخانجات فعلی این شرکت و با ظرفیتهای زیر ارائه گردیده است:

- ۱- تولید انواع بطری و تیوپ پلاستیکی دارو ۵۲۵ تن
- ۲- تولید انواع درپوش و قطعات پلاستیکی دارو- ۵۸۷ تن



شرکت داروین
تهران

- خلاصه اهم رویه های حسابداری

- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها براساس روش میانگین موزون متغیر و سالانه تعیین می شود.

- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتهای فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) شناسایی می شود.

- داراییهای ثابت مشهود

- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی، انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان سال منظور می گردد.

- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲ و ۱۳ درصد و ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ و ۱۵ درصد و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاث و منصوبات	۱۰ و ۳ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم



مکتب طهرانی
مهرماه

• برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مربوطه محاسبه خواهد شد.

-مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (مبادله ای و توافقی حسب مورد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (شامل کارکنان رسمی و قراردادی) براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش انواع کپسول، قرص و سوسپانسیون می باشد که براساس قراردادهای منعقد با شرکتهای پخش کننده دارو صورت می پذیرد. نرخهای فروش داخلی محصولات با توجه به نرخهای مصوب اعلام شده از سوی سازمان غذا و دارو وزارت بهداشت و درمان آموزش پزشکی براساس صورتحساب های صادره جهت شرکتهای پخش کننده و پس از کسر تخفیفات (تخفیفات مربوط به محصولات نزد شرکتهای پخش نسبت به موجودی پایان سال نزد شرکتهای مزبور در سال مالی آتی و پس از فروش محصولات توسط شرکت پخش محاسبه و در حسابها اعمال می شود) ملاک عمل قرار می گیرد. همچنین در صورت عدم فروش محصولات نزد شرکتهای پخش تا تاریخ ترازنامه در صورتی که افزایش نرخ به محصولات فروش نرفته تعلق گیرد مابه التفاوت محاسبه و از شرکتهای توزیع کننده دریافت خواهد گردید. لازم به ذکر اینکه نرخ فروش محصولات صادراتی با توجه به وضعیت بازار رقابتی روز و مطالعات میدانی در بازار هدف و مذاکرات لازم با مشتریان صادراتی و سایر شرایط توسط مدیر عامل (با توجه به تفویض اختیار از طریق هیئت مدیره) صورت می پذیرد.



مرکز اطلاعات
سی ۴۵

سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۳۰ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت پارس دارو	سهامی عام	۷۵۴۶	۱۵۷,۴۰۲,۷۴۲	۵۲/۴۷
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	سهامی خاص	۲۱۲۸۹۸	۴۱,۰۴۳,۲۴۰	۱۳/۶۸
شرکت سرمایه گذاری البرز	سهامی عام	۱۱۱۶۸	۴۸,۱۸۸,۱۲۰	۱۶/۰۶
شرکت سرمایه گذاری سپه	سهامی عام	۸۵۲۰۷	۱۶,۹۷۸,۳۳۴	۵/۶۶
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	سهامی عام	۱۴۷۹۶۰	۱۴,۰۴۰,۴۵۶	۴/۶۸
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سهامی خاص	۷۰۷۶۴	۸۷,۵۴۰	۰/۰۳
شرکت داروسازی سبحان	سهامی عام	۲۵۶۷۳	۳,۲۶۳,۰۹۲	۱/۰۹
شرکت داروپخش	سهامی عام	۳۸۱۰۹	۲,۰۵۸,۴۴۸	۰/۶۹
سایر (تعداد ۱۸۹۹ سهامدار)			۱۶,۹۳۸,۰۲۸	۵/۶۴
			۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخه ۹۳/۳/۲۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. ضمناً براساس مصوبات مورخ ۹۳/۸/۱ و ۹۴/۲/۱۹ هیئت مدیره، آقای دکتر ابوالفضل اصلانی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب شده است.

اعضاء هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت	مدت مأموریت	نوع عضویت
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	دکتر ابوالفضل اصلانی	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	شروع ۹۴/۲/۱۹ خاتمه ۹۵/۳/۳۲	موظف
شرکت پارس دارو	دکتر غلامحسین صادقیانی رنئی	رئیس هیئت مدیره	۹۳/۸/۱	غیرموظف
شرکت داروپخش	هادی نریس محمودی	معاون مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره	۹۳/۸/۱	موظف
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	دکتر علیرضا یکتانوست حسینی	عضو هیئت مدیره	۹۴/۲/۱۹	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	علیرضا خسروانی	عضو هیئت مدیره	۹۳/۸/۱	غیرموظف



معاونت امور بازرگانی
تهران

مشخصات حسابرس و بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۹۴/۳/۲۸، سازمان حسابرسی بعنوان حسابرس و بازرس قانونی و موسسه حسابرسی متین خردمند بعنوان بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ انتخاب گردیدند. ضمناً حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۱/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه پس از افزایش	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۱/۵/۲۷	۲,۵۰۰	۴,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱۶۰	مطالبات و آورده نقد
۱۳۸۰/۴/۱۷	۶,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۶۰,۰۰۰	۸۲۳/۰۸	سود انباشته، مطالبات و آورده نقد
۱۳۸۱/۴/۴	۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۲۵	مطالبات و آورده نقد
۱۳۸۳/۳/۲۰	۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۳/۳۳	سود انباشته، سایر اندوخته ها و آورده نقد
۱۳۸۶/۳/۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰	سود انباشته
۱۳۹۳/۱/۱۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سود انباشته

شرکت از منظر بورس اوراق بهادار:

مبادلات سهام شرکت:

شرح	سال جاری تا تاریخ ۹۴/۹/۳۰	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
تعداد سهام معامله شده	۶,۳۷۸,۵۴۸	۲۳,۲۷۳,۹۹۱	۲۴,۵۷۳,۸۸۵	۱۸,۲۷۳,۳۳۲
تعداد کل سهام شرکت	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۲/۱۳	۷/۷۶	۱۶/۳۸	۱۲/۱۸
درصد سهام شناور آزاد در سال جاری (تا ۹۴/۶/۳۱)	۵/۷۲	۵/۱۳	۵/۰۸	۶/۱۸
آخرین قیمت (ریال)	۷,۲۷۸	۹,۷۹۶	۱۲,۹۸۹	۸,۹۹۷

روند سواوری و تقسیم سود

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

شرح	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی تجدید ارائه شده (ریال)	۱,۷۷۸	۴,۵۹۵	۲,۱۸۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۶۷۰	۲,۶۸۰	۱,۴۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر و صفحات بعد می باشد. ضمناً صورتهای مالی و یادداشتهای همراه در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می باشد.

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام) ترازنامه مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	پیش بینی سالجاری ۱۳۹۳	۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
داراییهای جاری:				
موجودی نقد	۳۹,۰۸۷	۵۶,۰۳۴	۱۰۳,۷۱۷	۱۱۷,۱۷۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳,۵۱۵	۴,۵۱۵	۳,۳۳۱	۴,۴۰۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۲,۱۳۶,۲۰۰	۲,۱۴۷,۹۱۳	۱,۲۱۶,۷۵۹	۱,۰۱۲,۶۹۱
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۲۴۴,۷۸۱	۳۹۱,۵۹۰	۲۸۴,۷۵۰	۱۷۸,۶۲۰
موجودی مواد و کالا	۱,۰۲۸,۸۱۰	۱,۱۳۳,۷۹۰	۸۵۳,۸۷۳	۵۱۵,۰۹۹
سفارشات و پیش پرداختها	۳۱۴,۴۱۵	۴۶,۰۱۱	۳۷۷,۷۸۸	۱۵۰,۸۰۳
جمع داراییهای جاری	۳,۸۷۷,۸۰۸	۳,۷۸۰,۸۶۴	۲,۷۴۱,۳۱۳	۱,۹۷۸,۶۹۱
داراییهای غیر جاری:				
داراییهای ثابت مشهود	۵۲۲,۵۸۸	۳۳۳,۵۶۶	۱۲۵,۵۰۴	۳۱,۵۵۲
داراییهای نامشهود	۱,۳۳۶	۷۸۷	۱,۳۳۷	۱,۸۸۷
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱
سایر داراییها	۴,۴۴۰	۴,۳۵۵	۴,۲۰۴	۴,۴۹۶
جمع داراییهای غیر جاری	۶۷۲,۹۵۵	۴۷۲,۳۱۹	۲۷۵,۶۳۶	۱۸۱,۵۲۶
جمع کل داراییها	۴,۵۵۰,۷۷۳	۴,۲۵۴,۱۸۳	۳,۰۱۶,۹۴۹	۲,۱۶۰,۲۱۷
بدهیهای جاری:				
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳۸۸,۳۶۷	۳۱۹,۵۳۳	۱۴۲,۳۱۷	۲۰۹,۷۱۳
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۸۰,۷۱۵	۱۰۱,۸۵۸	۷۳,۱۶۱	۱۲۵,۴۰۳
پیش دریافتها	۱۸,۱۳۰	۱۳,۲۳۶	۶,۱۹۷	۳۰
مالیات پرداختی	۱۳۱,۵۷۷	۸۶,۲۵۹	۱۳۶,۰۸۵	۵۷,۲۳۳
سود سهام پرداختی	۶۸۳,۶۲۳	۴۴۴,۱۷۲	۲۶۹,۸۸۸	۲۱۸,۷۰۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۵۳۳,۲۲۴	۱,۷۷۳,۹۸۶	۱,۱۰۶,۲۳۶	۷۵۴,۳۵۳
جمع بدهیهای جاری	۲,۹۳۴,۷۲۷	۲,۸۳۹,۷۵۴	۱,۷۴۴,۰۷۴	۱,۳۶۷,۴۳۹
بدهیهای غیر جاری:				
حسابهای پرداختی بلندمدت	۱۲,۷۰۶	۱۱,۷۷۸	۹,۲۵۱	۷,۸۷۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۷۲۰	۳۱,۳۷۶	۲۳,۳۳۴	۱۹,۳۲۱
جمع بدهیهای غیر جاری:	۵۵,۶۷۶	۴۳,۱۵۴	۳۲,۵۸۵	۲۷,۱۹۷
جمع کل بدهیها	۲,۹۹۰,۴۰۳	۲,۸۸۲,۹۰۸	۱,۷۷۶,۶۵۹	۱,۳۹۴,۶۳۶
حقوق صاحبان سهام:				
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
سود انباشته	۱,۱۳۰,۳۶۰	۱,۰۴۱,۷۳۵	۹۲۵,۲۶۰	۶۰۰,۵۸۱
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۵۶۰,۳۶۰	۱,۳۷۱,۷۳۵	۱,۲۴۰,۲۹۰	۷۶۵,۵۸۱
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۵۵۰,۷۷۳	۴,۲۵۴,۱۸۳	۳,۰۱۶,۹۴۹	۲,۱۶۰,۲۱۷

سازمان حسابرسی
گزارش

مهر و امضاء
مهر

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت سود و زیان مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	پیش بینی سالجاری ۱۳۹۴	۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
فروش خالص	۲,۷۰۱,۴۵۲	۲,۳۹۰,۰۹۰	۲,۰۳۳,۳۷۰	۱,۲۸۰,۹۴۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۶۷۵,۶۰۱)	(۱,۵۷۶,۲۹۱)	(۱,۰۶۱,۴۹۳)	(۸۳۴,۲۸۴)
سود ناخالص	۱,۰۲۵,۸۵۱	۸۱۳,۷۹۹	۹۷۱,۸۷۷	۴۴۶,۶۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۵,۵۰۵)	(۱۴۷,۵۱۵)	(۱۰۴,۴۹۱)	(۸۲,۱۸۱)
خالص سایر درآمدها و (هزینه ها)ی عملیاتی	(۱۴,۶۳۶)	(۸,۳۹۴)	(۱۱,۷۵۳)	(۱۰,۶۴۰)
سود عملیاتی	۸۵۵,۷۱۰	۶۵۷,۸۹۰	۸۵۵,۶۳۳	۳۵۳,۸۳۹
هزینه های مالی	(۴۱۸,۷۱۶)	(۳۲۲,۴۹۵)	(۲۲۵,۱۹۷)	(۱۲۲,۰۹۷)
خالص سایر درآمدها و (هزینه ها)ی عملیاتی	۲۵۸,۹۶۸	۲۵۹,۶۹۲	۱۸۱,۴۵۶	۱۵۱,۵۲۵
سود قبل از مالیات	۶۹۵,۹۶۲	۵۹۵,۰۸۷	۸۱۱,۸۹۰	۳۸۳,۲۶۷
مالیات بر درآمد	(۸۶,۱۰۹)	(۶۱,۶۴۲)	(۱۳۱,۶۶۳)	(۵۵,۱۸۹)
سود خالص	۶۰۹,۸۵۳	۵۳۳,۴۴۵	۶۸۰,۲۲۹	۳۲۸,۰۷۸



اکتبر ۱۳۹۴
م.م

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد مقایسه ایی

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
			فعالیت‌های عملیاتی
(۸,۸۱۹)	۴۰,۵۶۲	(۱۳۱,۲۴۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۸,۳۴۷	۱۶,۳۲۷	۱۸,۱۵۱	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلندمدت
۲۸,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۱۱۷,۶۲۵	سود سهام دریافتی
(۱۰۲,۸۵۸)	(۱۸۹,۲۲۵)	(۳۰۳,۴۲۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات دریافتی
(۱۲۹,۳۸۱)	(۲۱۳,۴۷۴)	(۲۰۸,۴۶۷)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۱۹۵,۸۹۲)	(۳۲۰,۳۷۲)	(۳۷۶,۱۲۰)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات پرداختی
(۴۶,۲۲۵)	(۵۴,۸۱۸)	(۱۲۱,۲۶۸)	مالیات پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۳,۶۴۷)	(۹۹,۶۴۸)	(۱۸۲,۵۵۲)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۶۱۲)			وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۴,۲۵۹)	(۹۹,۶۴۸)	(۱۸۲,۵۵۲)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲۵۵,۱۹۵)	(۴۳۴,۲۷۶)	(۸۱۱,۱۸۰)	جریان خالص وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی
۱,۴۰۵,۹۷۹	۲,۵۲۵,۹۲۵	۴,۰۰۹,۳۰۳	دریافت تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۰۸۶,۳۵۷)	(۲,۱۰۷,۵۹۳)	(۳,۲۴۵,۵۶۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۳۱۹,۶۲۲	۴۱۸,۳۳۲	۷۶۳,۷۴۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۶۴,۴۲۷	(۱۵,۹۴۴)	(۴۷,۴۳۸)	خالص (کاهش) در وجه نقد
۵۱,۸۵۲	۱۱۷,۱۷۵	۱۰۳,۷۱۲	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۸۹۶	۲,۴۸۱	(۲۳۰)	تاثیر تاخیرات نرخ ارز
۱۱۷,۱۷۵	۱۰۳,۷۱۲	۵۶,۰۴۴	مانده وجه نقد در پایان سال



مکتب پزشکی
تهران

نسبت های مالی

نسبت های مالی سه سال مالی اخیر و نیز پیش بینی سال مالی ۱۳۹۴ به شرح ذیل است.

شرح	پیش بینی سال جاری ۱۳۹۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
نسبت های نقدینگی	نسبت جاری (دارایی جاری به بدهی جاری)	۱/۳۲	۱/۳۳	۱/۴۵
	نسبت دارایی جاری (دارایی جاری به کل دارایی ها)	٪۸۵	٪۸۹	٪۹۱
	نسبت سریع یا آتی (بدهی جاری / (موجودی نقدی + مطالبات)	-/۸۶	-/۹۱	-/۹۶
نسبت های فعالیت یا کارایی	نسبت گردش داراییها (جمع دارایی ها / فروش)	-/۵۹	-/۵۶	-/۵۹
	گردش سرمایه جاری (سرمایه در گردش / فروش)	۲/۸۶	۲/۵۴	۲/۱۱
	سرمایه در گردش / سودخالص	-/۶۵	-/۵۷	-/۵۴
نسبت های اهرمی و سرمایه گذاری	نسبت مالکانه (جمع دارایی ها / حقوق صاحبان سهام)	٪۳۴	٪۳۲	٪۳۵
	نسبت بدهی (جمع دارایی ها / بدهیها)	٪۶۶	٪۶۸	٪۶۵
	نسبت کل بدهی (حقوق صاحبان سهام / بدهی)	۱/۹۲	۲/۱	۱/۸۴
نسبت های سودآوری	نسبت سود ناویژه (فروش / سود ناویژه)	٪۳۸	٪۳۴	٪۳۵
	نسبت سود عملیاتی (فروش / سود عملیاتی)	٪۳۲	٪۲۷	٪۲۸
	نسبت سود قبل از مالیات (فروش / سود قبل از کسر مالیات)	٪۲۶	٪۲۵	٪۳۰
	نسبت سود ویژه (فروش / سودخالص)	٪۲۲	٪۲۲	٪۲۶
	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE) (حقوق صاحبان سهام / سودخالص)	٪۳۹	٪۳۹	٪۴۳
	بازده سرمایه در گردش (سرمایه در گردش / سودخالص)	٪۶۵	٪۵۷	٪۵۴
	بهروری سرمایه (ارزش دارایی ها / (سود بعد از مالیات + هزینه مالی)	٪۲۳	٪۲۰	٪۲۱
	بازده دارایی (ROA) (جمع دارایی ها / سودخالص)	٪۱۳	٪۱۲	٪۱۵



گزارش

هدف از انجام افزایش سرمایه

تأمین منابع مالی جهت اجرای طرح توسعه تولید ظروف بسته بندی دارویی

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد

مبلغ به میلیون ریال

شرح		برآورد قبلی مرداد ماه ۱۳۹۲		آخرین برآورد ۱۳۹۴/۹/۳۰		مخارج انجام شده تا ۱۳۹۴/۹/۳۰		مخارج باقیمانده	
		مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
طراحی و مهندسی		۸۸۶	۰/۶۱	۲,۱۰۰	۰/۶۸	۱,۸۲۹	۰/۶۰	۲۷۱	۰/۰۸
ساختمان خطوط تولید، جانبی و پشتیبانی		۲۱,۲۰۶	۱۴/۶۲	۱۰۱,۵۳۴	۳۳/۰۴	۸۰,۱۳۰	۲۶/۰۸	۲۱,۴۰۴	۶/۹۷
تأسیسات و تجهیزات عمومی - داخلی		۷,۸۵۲	۵/۴۲	۴۳,۱۰۲	۱۴/۰۳	۱۵,۸۴۴	۵/۱۶	۲۷,۲۵۸	۸/۸۷
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی - خارجی		۹۶,۱۳۵	۶۶/۲۹	۱۲۱,۷۴۰	۳۹/۶۱	۱۲۱,۷۴۰	۳۹/۶۱	-	-
پیش بینی نشده		-	-	۱۴,۵۲۴	۴/۷۳	-	-	۱۴,۵۲۴	۴/۷۳
جمع		۱۲۶,۰۷۹	۸۶/۹۴	۲۸۳,۰۰۰	۹۲/۰۹	۲۱۹,۵۴۳	۷۱/۴۴	۶۳,۴۵۷	۲۰/۶۵
سرمایه در گردش		۱۸,۹۳۶	۱۳/۰۶	۲۴,۲۹۷	۷/۹۱	-	-	۲۴,۲۹۷	۷/۹۱
جمع کل (مبالغ ریالی + معادل ریالی مبالغ ارزی)		۱۴۵,۰۱۵	۱۰۰	۳۰۷,۲۹۷	۱۰۰	۲۱۹,۵۴۳	۷۱/۴۴	۸۷,۷۵۴	۲۸/۵۶
مبلغ - ریالی		۴۸,۸۸۰	۳۳/۷۱	۲۰۲,۱۸۲	۶۵/۷۹	۱۱۴,۴۲۸	۳۷/۲۴	۸۷,۷۵۴	۲۸/۵۶
مبلغ - ارزی (دلار)		۳,۷۷۰,۰۰۰	۶۶/۲۹	۳,۷۷۰,۰۰۰	۳۴/۲۱	۳,۷۷۰,۰۰۰	۳۴/۲۰	-	-

شایان ذکر است که،

۱- طرح توسعه فوق الذکر در محل فعلی زمین تملیکی کارخانجات داروسازی فارابی در حال اجراء می باشد.

۲- نرخ تسعیر هر دلار معادل ۲۷۸۸۲ ریال ملحوظ شده است.

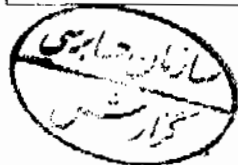
۳- بخشی از هزینه های محقق شده تا ۱۳۹۴/۹/۳۰ به شرح جدول فوق به صورت تعهدی می باشد.

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره برداری از طرح به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره لحاظ شده	مبلغ - سالانه	مبلغ
مواد اولیه و بسته بندی	حدود ۴ ماه	۷۱,۸۸۶	۲۳,۷۷۴
هزینه های پرسنلی	۱ ماه	۴,۴۸۶	۳۷۳
هزینه سوخت و انرژی	۱ ماه	۶۰۷	۵۱
هزینه تعمیر و نگهداری	۱ ماه	۲۳۱	۱۹
هزینه های عمومی	۱ ماه	۹۵۰	۷۹
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز		۷۸,۱۶۰	۲۴,۲۹۷



برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)، مطابق با برنامه زمان بندی زیر نسبت به تأمین منابع و مصارف مالی اقدام خواهد نمود.

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	جمع کل
سود انباشته	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰
آورده نقد و مطالبات حال شده	-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
تسهیلات بانکی جهت اجرای طرح و سرمایه در گردش	-	۶۸,۰۵۰	-	۳۹,۲۴۷	۱۰۷,۲۹۷
جمع منابع	۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۴۷	۳۰۷,۲۹۷
طراحی و مهندس	۵۱۲	۳۹۳	۹۲۰	۲۷۵	۲,۱۰۰
ساختمان خطوط تولید، جانبی و پشتیبانی	-	۴۹,۱۲۵	۳۵,۱۴۲	۱۷,۲۶۷	۱۰۱,۵۳۴
تأسیسات و تجهیزات عمومی داخلی	-	-	۲۶,۶۳۴	۱۶,۴۶۸	۴۳,۱۰۲
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی خارجی	۷۳,۶۵۷	۴۴,۳۶۳	۳,۷۲۰	-	۱۲۱,۷۴۰
پیش بینی نشده	-	-	-	۱۴,۵۲۴	۱۴,۵۲۴
جمع	۷۴,۱۶۹	۹۳,۸۸۱	۶۶,۴۱۶	۴۸,۵۳۴	۲۸۳,۰۰۰
سرمایه در گردش	-	-	-	۲۴,۲۹۷	۲۴,۲۹۷
جمع مصارف	۷۴,۱۶۹	۹۳,۸۸۱	۶۶,۴۱۶	۷۲,۸۳۱	۳۰۷,۲۹۷

با توجه به پیش بینی های بعمل آمده، به ترتیب مبالغ ۸۳,۰۰۰ میلیون ریال و ۲۴,۲۹۷ میلیون ریال تسهیلات جهت تکمیل پروژه و سرمایه در گردش مورد نیاز می باشد. و لذا با احتساب نرخ سود بانکی برابر با ۲۴ درصد، هزینه متعلق به دوران ساخت که معادل ۸,۰۲۱ میلیون ریال پیش بینی شده است، بحساب قیمت تمام شده اموال منظور گردیده است.

برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح توسعه

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق با برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	جمع
ساختمان خطوط تولید، جانبی و پشتیبانی		%۳۰	%۵۰	%۲۰	%۱۰۰
تأسیسات و تجهیزات عمومی-داخلی		%۲۰	%۵۵	%۲۵	%۱۰۰
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی خارجی	%۲	%۸۵	-	%۱۳	%۱۰۰
درصد پیشرفت فیزیکی	۱	۴۵	۳۵	۱۹	۱۰۰



زمان ، ظرفیت و نحوه بهره برداری

ظرفیت تولید در سه شیفت کاری برای محصولات طرح توسعه به شرح زیر در نظر گرفته شده است:

ردیف	نام محصولات	مقدار مندرج در مجوز طرح توسعه-به تن (ظرفیت اسمی)	ظرفیت ماشین آلات تیراژ-عدد (ظرفیت اسمی)	ظرفیت عملی تیراژ-عدد
۱	فلاکن و درپوش	۵۴۷	۱۲۵,۴۹۲,۶۲۵	۱۱۲,۹۴۳,۳۶۳
۲	بطری-پت	۲۰۵	۸,۹۷۷,۵۰۰	۸,۰۷۹,۷۵۰
۳	قاشق و پیمانه دارو	۳۶۰	۳۶,۱۶۶,۵۰۰	۳۲,۵۴۹,۸۵۰

زمان بهره برداری آزمایشی حسب پیشرفت پروژه در سال ۱۳۹۶ می باشد.



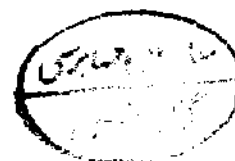
مکتبہ علمی و تحقیقاتی
۱۳۹۶

جدول مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان طرح توسعه تولید محصولات ظروف بسته بندی کارویی

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	امکانات و قفس سال مالی قبل	امکانات پیش بینی شده سال مالی در جریان	امکانات پیش بینی شده سال مالی قبل	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
تسليم توليد و فروش - هزار عدد	۱,۳۹۸,۸۵۰	۱,۱۲۱,۵۹۱	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۵۱۷,۹۶۰	۱,۵۳۲,۰۰۰	۱,۵۹۰,۹۶۰	۱,۶۰۹,۰۰۰	۱,۶۳۹,۳۸۶	۱,۶۸۹,۰۰۰	۱,۸۰۹,۳۸۶	۱,۸۲۳,۰۰۰	۱,۸۹۳,۳۸۶	۱,۸۶۱,۶۵۰	۱,۹۸۳,۰۳۶	
بهای تمام شده تولید - میلیون هر واحد محصول	۱,۲۱۴	۱,۴۹۴	۱,۳۳۰	۱,۳۴۴	۱,۳۶۵	۱,۳۷۷	۱,۳۶۹	۱,۳۷۹	۱,۳۸۲	۱,۳۹۲	۱,۳۹۶	۱,۴۰۵	۱,۳۹۶	۱,۴۰۵	
قیمت فروش - میلیون هر واحد محصول	۱,۸۴۰	۲,۴۰۹	۲,۰۴۱	۲,۰۴۱	۲,۰۸۰	۲,۰۴۱	۲,۰۷۸	۲,۰۶۶	۲,۰۴۱	۲,۰۶۶	۲,۰۴۱	۲,۰۶۵	۲,۰۴۲	۲,۰۶۳	
هزینه های اداری و فروش - میلیون هر واحد محصول	۱۱۴	۱۳۹	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۷	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۵	۱۱۶	۱۱۵	۱۱۶	۱۱۶	
هزینه های مالی - جدول اجراء	به شرح توضیحات ارائه شده محاسبه گردیده است.														
هزینه های مالی - زمان بهره برداری	به شرح مطالب مندرج در پیش بینی سود و زیان می باشد.														
بازپرداخت مبلغ اصل تسهیلات	به شرح توضیحات ارائه شده می باشد.														
مطابق مالیات	از درآمد مشمول مالیات ابتدا سه در هزار سهم اتاق محاسبه و سپس نسبت به مابه تفاوت ۲۲/۵ درصد ملحوظ گردیده است که حدوداً برابر با ۲۲/۷۳٪ می باشد.														
ظرفیت تولید	به شرح جدول مربوطه می باشد.														
هزینه استهلاک	به شرح جدول مربوطه و طبق نرخهای ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم عمل شده است.														
نرخ تسعیر ارز	هر دلار برابر با ۲۷,۸۸۲ ریال منظور شده است.														

توضیح اینکه، پیش بینی افزایش تعداد تولید و فروش در سنوات آتی، بدلیل کسب بیشتر سهم فروش محصولات تولیدی فعلی و نیز طرح توسعه در بازار می باشد.



مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام افزایش سرمایه (در خصوص اجرای طرح توسعه تولید ظروف بسته بندی دارویی) به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵/۱۳۹۴		۱۳۹۴/۱۳۹۳		۱۳۹۳/۱۳۹۲		۱۳۹۲/۱۳۹۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
فروش																				
فروش	۲۰۹۱۰۷۶	۲۸۰۱۶۱۵	۲۹۱۰۰۶۶	۳۳۳۰۲۰۵	۲۶۳۷۶۷۵	۲۲۳۷۸۱۳	۳۵۳۲۳۹۳	۲۶۳۸۲۶۳	۲۲۰۶۳۹۲	۲۰۹۱۷۲۹	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵	۲۱۵۲۷۷۵
	(۲۷۸۲۵۳۳)	(۲۵۸۸۵۱۱)	(۲۵۵۹۹۹۵)	(۲۷۲۴۹۳۳)	(۲۵۱۸۹۰۵)	(۲۲۳۳۸۳۳)	(۲۳۸۲۰۲۱)	(۲۲۰۲۶۵۸۲)	(۲۰۷۸۰۰۶)	(۲۰۷۲۰۱۳۳)	(۱۹۰۶۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)	(۱۸۳۹۳۹)
	۱۳۰۶۵۰۳	۱۳۰۲۷۰۶	۱۳۵۰۰۷۱	۱۲۵۵۱۳۳	۱۲۱۸۸۷۰	۱۱۱۲۹۷۱	۱۱۸۹۸۳۳	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰	۱۰۸۰۹۵۰
	(۲۲۹۲۰۰)	(۲۱۷۶۶۶)	(۲۱۷۹۸۰)	(۲۰۶۳۹۶)	(۲۰۶۳۹۰)	(۱۹۰۵۵۹)	(۲۰۰۰۱۶)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)	(۱۹۰۵۵۱)
	(۱۵۹۶۵)	(۱۵۹۶۵)	(۱۵۲۵۲)	(۱۵۲۵۲)	(۱۵۲۵۲)	(۱۵۲۵۲)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)	(۱۵۰۵۱)
	۱۰۶۱۱۲۸	۹۷۰۰۷۰	۱۰۶۴۷۲۹	۹۲۳۵۳۴	۹۵۶۳۸	۹۰۱۰۵۱	۹۷۲۴۰۵	۸۷۵۴۲۸	۹۱۲۹۷۱	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹	۸۵۳۱۳۹
	(۳۵۲۹۵۹)	(۳۳۳۲۳۲)	(۳۳۳۷۸۱)	(۳۲۳۵۶۴)	(۳۱۲۶۱۱)	(۳۰۲۳۳۴)	(۲۸۶۳۹۹)	(۲۸۴۱۵۵)	(۲۷۴۵۹۲)	(۲۶۵۸۹۰)	(۲۵۸۱۶۴)	(۲۴۸۶۳۷)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)	(۲۳۸۸۳۲)
	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰
	۸۳۱۱۹	۷۵۵۲۳۸	۸۲۲۹۶۸	۷۳۸۵۰	۸۲۲۹۷	۷۳۸۵۷	۸۸۸۰۶	۷۳۱۱۶۳	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹	۷۳۸۱۳۹
	(۱۲۸۰۲۵)	(۱۱۹۲۲۰)	(۱۲۳۷۳۹)	(۱۱۲۵۵۴)	(۱۱۲۶۹۱)	(۱۱۲۱۲۰)	(۱۱۲۱۳۴)	(۱۱۱۶۷۷)	(۱۱۲۶۱۲)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)	(۱۱۰۷۶۹)
	۷۰۹۱۵۳	۳۴۵۸۰۸	۳۹۱۳۱۹	۳۴۶۲۰۶	۳۹۱۰۲۶	۶۲۳۵۱۷	۶۸۶۶۱۲	۶۱۹۵۵۶	۶۵۶۷۶۶	۶۱۶۳۷۷	۶۵۳۰۵۳	۶۱۲۶۵۶	۶۰۸۲۰۸	۶۰۹۵۵۳	۵۲۲۳۲۵					



معاونت امور درمان
وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی

جدول پیش بینی سود و زیان مازاد (تفاضلی) طرح توسعه تولید محصولات ظروف بسته بندی دارویی در حالت انجام افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه

مبلغ به میلیون ریال

به تفکیک ۶ سال پس از اجرای پروژه-مبلغ به میلیون ریال						شرح
۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	
۲۸۹,۸۶۱	۲۸۹,۸۶۱	۲۸۹,۸۶۱	۲۸۹,۸۶۱	۱۷۹,۴۲۴	۱۷۹,۴۲۴	فروش
(۱۸۶,۰۶۲)	(۱۸۵,۰۶۲)	(۱۸۴,۰۶۲)	(۱۸۱,۳۳۹)	(۱۱۲,۶۶۱)	(۱۱۱,۷۶۵)	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۹,۶۰۲	۱۳۹,۱۱۸	۱۳۸,۵۷۲	۱۳۶,۶۸۱	۷۲,۶۷۴	۷۱,۸۸۶	مواد
۱۰,۴۷۰	۹,۵۵۱	۸,۶۴۴	۷,۷۵۲	۴,۹۴۴	۴,۴۸۶	دستمزد
۱۳,۵۳۳	۱۲,۸۸۹	۱۲,۱۶۹	۱۰,۹۱۴	۷,۵۷۹	۶,۲۸۰	سربار
۲۲,۴۵۷	۲۳,۵۰۴	۲۴,۶۷۷	۲۵,۹۹۲	۲۷,۴۶۴	۲۹,۱۱۳	استهلاک
۱۰۳,۷۹۹	۱۰۴,۷۹۹	۱۰۵,۷۹۹	۱۰۸,۵۲۲	۶۶,۷۶۳	۶۷,۶۵۹	سود ناخالص
(۱۲,۷۳۱)	(۱۱,۵۷۴)	(۱۰,۵۲۲)	(۹,۵۶۵)	(۵,۹۲۱)	(۵,۳۸۳)	هزینه های فروش و اداری
۹۱,۰۶۸	۹۳,۲۲۵	۹۵,۲۷۷	۹۸,۹۵۷	۶۰,۸۴۲	۶۲,۲۷۶	سود عملیاتی
(۹,۲۱۷)	(۹,۲۱۷)	(۹,۲۱۷)	(۱۲,۲۱۴)	(۸,۷۰۲)	(۸,۷۰۱)	هزینه های مالی
۸۱,۸۵۱	۸۴,۰۰۸	۸۶,۰۶۰	۸۶,۷۴۳	۵۲,۱۴۰	۵۳,۵۷۵	سود قبل از کسر مالیات
۱۸,۶۰۵	(۱۹,۰۹۵)	(۱۹,۵۶۱)	(۱۹,۷۱۷)	(۱۱,۸۵۱)	(۱۲,۱۷۸)	مالیات (۲۲/۷۳ درصد)
۶۳,۲۴۶	۶۴,۹۱۳	۶۶,۴۹۹	۶۷,۰۲۶	۴۰,۲۸۹	۴۱,۳۹۷	سود خالص



گزارش

جدول پیش بینی تولید و فروش ملزاد (تفاضلی) محصولات طرح توسعه تولید ظروف دارویی در حالت انجام افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه

مبلغ به میلیون ریال

ردیف	نام محصول	قیمت فروش (ریال)	پیش بینی تولید و فروش ملزاد									
			۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۴۰۰	
			تعداد	مبلغ ریالی	تعداد	مبلغ ریالی	تعداد	مبلغ ریالی	تعداد	مبلغ ریالی	تعداد	مبلغ ریالی
			فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش
۱	فلاکن ۳۶۰۹۶ میلی	۳,۶۷۵	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲۸,۸۷۹	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲۸,۸۷۹	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲۸,۸۷۹	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲۸,۸۷۹	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲۸,۸۷۹
۲	فلاکن ۲۷۰۱۲۸ میلی	۴,۲۲۸	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۰
۳	فلاکن ۲۷۰۹۹ میلی	۲,۷۲۸	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱۵,۱۷۰	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱۵,۱۷۰	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱۵,۱۷۰	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱۵,۱۷۰	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱۵,۱۷۰
۴	فلاکن ۲۷۰۹۶ میلی	۳,۱۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰
۵	فلاکن ۲۱۰۷۸ میلی	۲,۰۳۸	۲,۷۷۰,۲۰۰	۸,۴۱۶	۲,۷۷۰,۲۰۰	۸,۴۱۶	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰	۸,۴۱۶	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰
۶	فلاکن ۳۶۰۹۵ میلی	۳,۲۵۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۳۲,۴۱۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۳۲,۴۱۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۳۲,۴۱۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۳۲,۴۱۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۳۲,۴۱۰
۷	فلاکن ۳۶۰۵۵ میلی	۳,۱۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲
۸	فلاکن ۴۵۰۶۵ میلی	۳,۷۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳
۹	فلاکن ۲۷۰۱۶۴ میلی	۳,۹۲۵	۴,۱۵۵,۳۰۰	۱۶,۳۱۰	۴,۱۵۵,۳۰۰	۱۶,۳۱۰	۴,۱۵۵,۳۰۰	۱۶,۳۱۰	۴,۱۵۵,۳۰۰	۱۶,۳۱۰	۴,۱۵۵,۳۰۰	۱۶,۳۱۰
۱۰	درب فلاکن ۳۶ میلی با سفته	۳,۷۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲
۱۱	درب فلاکن ۳۶ میلی	۱,۵۸۸	۳,۶۹۳,۶۰۰	۵,۸۶۵	۳,۶۹۳,۶۰۰	۵,۸۶۵	۳,۶۹۳,۶۰۰	۳,۶۹۳,۶۰۰	۵,۸۶۵	۳,۶۹۳,۶۰۰	۳,۶۹۳,۶۰۰	۳,۶۹۳,۶۰۰
۱۲	درب فلاکن ۴۵ میلی	۳,۰۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۳	درب فلاکن ۲۷ میلی	۳,۱۷۵	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۶۴	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۶۴	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۶۴	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰
۱۴	درب فلاکن ۲۱ میلی	۲,۷۲۸	۲,۷۷۰,۲۰۰	۷,۵۸۵	۲,۷۷۰,۲۰۰	۷,۵۸۵	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰	۷,۵۸۵	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰	۲,۷۷۰,۲۰۰
۱۵	درب فلاکن پستی ۲۸ میلی	۱,۲۰۰	۹,۹۸۴,۳۳۶	۱۱,۹۸۱	۹,۹۸۴,۳۳۶	۱۱,۹۸۱	۹,۹۸۴,۳۳۶	۹,۹۸۴,۳۳۶	۱۱,۹۸۱	۹,۹۸۴,۳۳۶	۹,۹۸۴,۳۳۶	۹,۹۸۴,۳۳۶
۱۶	بطری شرت ۱۰۰ سب	۲,۷۲۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۱,۰۰۹	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۱,۰۰۹	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۱,۰۰۹	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵
۱۷	بطری شرت ۱۲۵ سب	۳,۰۳۸	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۲,۲۷۳	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۲,۲۷۳	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱۲,۲۷۳	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۴,۰۳۹,۸۷۵
۱۸	پیمانه مدرج ۱۵ سی سی	۶۱۳	۶,۶۴۸,۴۸۰	۴,۰۷۶	۶,۶۴۸,۴۸۰	۴,۰۷۶	۶,۶۴۸,۴۸۰	۶,۶۴۸,۴۸۰	۴,۰۷۶	۶,۶۴۸,۴۸۰	۶,۶۴۸,۴۸۰	۶,۶۴۸,۴۸۰
۱۹	ظرف ۵۰۰ گد صافی پلی پروپیلن	۵۰۰	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۱۱,۶۵۶	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۱۱,۶۵۶	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۱۱,۶۵۶	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۳۳,۳۱۱,۱۲۳	۳۳,۳۱۱,۱۲۳
جمع کل			۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۲۸۹,۸۶۱	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۲۸۹,۸۶۱	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۲۸۹,۸۶۱	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۲۸۹,۸۶۱	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۲۸۹,۸۶۱

جهت رعایت اصل احتیاط نرخ های فروش محصولات طی دوره مورد پیش بینی بر اساس نرخ های فروش مصوب فعلی و بدون افزایش جهت دورهای پیش بینی در نظر گرفته شده است.



جدول پیش بینی قیمت تمام شده مازاد (تفاضلی) محصولات طرح توسعه ظروف دارونی در حالت انجام افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه

مبالغ به بیلیون ریال

نرخ واحد به ریال

ردی ف	نام محصول	قیمت فروش (ریال)	پیش بینی قیمت تمام شده ۵ سال آتی														
			۱۴۰۰			۱۳۹۹			۱۳۹۸			۱۳۹۷			۱۳۹۶		
			تعداد	نرخ واحد	مبلغ	تعداد	نرخ واحد	مبلغ	تعداد	نرخ واحد	مبلغ	تعداد	نرخ واحد	مبلغ	تعداد - عدد	نرخ واحد	مبلغ
۱	فلاکن ۳۶۰۹۶ میلی	۳,۴۷۵	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲,۲۱۹	۱۸,۳۳۸	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲,۲۰۷	۱۸,۳۳۸	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲,۱۷۴	۱۸,۳۰۶۷	۸,۳۱۰,۶۰۰	۲,۱۸۲	۶,۹۸۲	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۵	۶,۹۲۷
۲	فلاکن ۲۷۰۱۳۸ میلی	۴,۴۳۸	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۳	۱۶,۳۳۴	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۸	۱۶,۳۳۵	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۶	۱۶,۱۰۳	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷	۱۶,۱۶۲	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۴	۱۶,۰۳۴
۳	فلاکن ۲۷۰۹۹ میلی	۲,۷۳۸	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱,۷۳۸	۹,۶۸۵	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱,۷۳۹	۹,۶۳۳	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱,۷۱۳	۹,۴۹۰	۵,۵۴۰,۴۰۰	۱,۷۲۰	۱,۱۱۸	۶۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۶	۱,۱۰۹
۴	فلاکن ۲۷۰۸۶ میلی	۳,۱۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹	۱۲,۲۷۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹	۱۲,۲۰۵	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹	۱۲,۲۰۴	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۶	۱۲,۰۶۸	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۱	۱۱,۹۷۲
۵	فلاکن ۲۱۰۷۸ میلی	۳,۰۳۸	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۹۴۰	۵,۳۷۳	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۹۲۹	۵,۳۳۴	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۹۰۱	۵,۲۶۵	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۹۰۸	۱,۳۴۱	۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۳	۱,۴۲۰
۶	فلاکن ۳۶۰۶۵ میلی	۳,۴۵۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۲,۰۷۵	۲۰,۶۹۲	۹,۹۷۲,۱۸۰	۲,۰۶۴	۲۰,۵۸۰	۹,۹۷۲,۱۸۰	۲,۰۳۳	۲۰,۲۷۶	۹,۹۷۲,۱۸۰	۲,۰۴۱	۱,۶۳۳	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵	۱,۶۲۰
۷	فلاکن ۳۶۰۵۵ میلی	۳,۱۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵	۳,۰۵۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵	۳,۰۳۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵	۲,۰۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۶	۲,۹۷۹
۸	فلاکن ۴۵۰۶۵ میلی	۴,۷۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۷	۷,۵۴۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۶	۷,۳۹۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۷	۷,۴۱۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۲	۷,۳۵۸
۹	فلاکن ۲۷۰۱۶۴ میلی	۳,۹۲۵	۴,۱۵۵,۳۰۰	۲,۵۰۶	۱۰,۴۱۳	۴,۱۵۵,۳۰۰	۲,۴۹۲	۱۰,۳۵۷	۴,۱۵۵,۳۰۰	۲,۴۵۶	۱۰,۲۰۴	۴,۱۵۵,۳۰۰	.	.	.	.	.
۱۰	درب فلاکن ۳۶ میلی با محافظه	۳,۷۳۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۷	۹,۵۴۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴	۹,۴۹۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۹	۹,۳۵۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷	۹,۳۸۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۹	۹,۳۱۴
۱۱	درب فلاکن ۳۶ میلی	۱,۵۸۸	۳,۶۹۳,۶۰۰	۱,۰۱۴	۳,۷۴۴	۳,۶۹۳,۶۰۰	۱,۰۰۸	۳,۷۲۴	۳,۶۹۳,۶۰۰	۹۹۳	۳,۶۶۹	۳,۶۹۳,۶۰۰	۹۹۷	۱,۴۹۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۹	۱,۴۸۴
۱۲	درب فلاکن ۴۵ میلی	۳,۰۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۲	۴,۸۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۱	۴,۸۰۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۲	۴,۷۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۴,۷۴۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۴	۴,۷۱۱
۱۳	درب فلاکن ۲۷ میلی	۳,۱۷۵	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۲۷	۲۵,۶۳۳	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۶	۲۵,۵۰۴	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۶	۲۵,۱۲۷	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۴	۲۵,۲۱۹	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۹۷۸	۲۵,۰۱۹
۱۴	درب فلاکن ۲۱ میلی	۲,۷۳۸	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۷۳۸	۴,۸۳۳	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۷۳۹	۴,۸۱۶	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۷۱۳	۴,۷۴۵	۲,۷۷۰,۲۰۰	۱,۷۲۰	۱,۳۹۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۵	۱,۲۷۹
۱۵	درب فلاکن بیچی ۲۸ میلی	۱,۲۰۰	۹,۹۸۴,۳۳۶	۷۶۶	۷,۶۴۹	۹,۹۸۴,۳۳۶	۷۶۲	۷,۶۰۸	۹,۹۸۴,۳۳۶	۷۵۱	۷,۴۹۵	۹,۹۸۴,۳۳۶	۷۵۳	۶,۰۸۸	۸,۰۷۹,۷۵۰	۷۴۸	۶,۰۴۰
	بطری شربت ۱۰۰ - پت	۲,۷۲۵	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۷۲۰	۷,۰۲۹	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۷۳۰	۶,۹۹۱	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۷۰۵	۶,۸۸۷	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۷۱۱	۶,۹۱۳	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۶۹۸	۶,۸۵۸
	بطری شربت ۱۲۵ - پت	۳,۰۳۸	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۹۴۰	۷,۸۳۶	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۹۲۹	۷,۷۹۳	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۹۰۱	۷,۶۷۸	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۹۰۷	۷,۷۰۴	۴,۰۳۹,۸۷۵	۱,۸۹۱	۷,۶۴۱
	پستانه مدرج ۱۵ سی سی	۶۱۳	۶,۶۴۸,۴۸۰	۳۹۱	۲,۶۰۲	۶,۶۴۸,۴۸۰	۳۸۹	۲,۵۸۸	۶,۶۴۸,۴۸۰	۳۸۴	۲,۵۵۰	۶,۶۴۸,۴۸۰	.	.	.	.	.
	لش دست بلند ۵ میلی - پلی پروپیلن	۵۰۰	۲۳,۳۱۱,۲۳۳	۲۱۹	۷,۴۴۰	۲۳,۳۱۱,۲۳۳	۲۱۸	۷,۴۰۲	۲۳,۳۱۱,۲۳۳	۲۱۳	۷,۳۶۲	۲۳,۳۱۱,۲۳۳	.	.	.	.	.
	جمع کل	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۱۸۵,۰۶۲	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۱۸۴,۰۶۲	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۱۸۴,۰۶۲	۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹	۱۸۴,۰۶۲	۱۸۱,۳۳۹	۵۸,۹۵۹,۵۰۰	۱۱۲,۶۶۱	۵۸,۹۵۹,۵۰۰	۱۱۲,۶۶۱	۵۸,۹۵۹,۵۰۰	۱۱۱,۷۶۵	۱۱۱,۷۶۵

مبلغ تسهیلات و نحوه محاسبه سود تسهیلات در دوران اجرای طرح توسعه تولید ظروف بسته بندی دارویی
مفروضات:

۱- نرخ سود تسهیلات ۲۴ درصد

۲- تسهیلات دریافت شده در سال ۱۳۹۳ و مدت استفاده :

الف: مبلغ ۲۹,۶۴۱ میلیون ریال

ب: مدت استفاده ۱۲ ماه

ج: سود متعلقه ۷,۱۱۴ میلیون ریال و اضافه شده به هزینه های پروژه

۳- تسهیلات قابل دریافت در سال ۱۳۹۵ و مدت استفاده

الف: مبلغ ۲۲,۶۸۰ میلیون ریال

ب: مدت استفاده ۲ ماه

ج: سود متعلقه ۹۰۷ میلیون ریال و قابل افزایش به هزینه های پروژه

- با توجه به بندهای ۲ و ۳ فوق جمع هزینه های مالی قابل افزایش به هزینه های پروژه معادل ۸,۰۲۱ ریال

می باشد.

۴- تسهیلات قابل دریافت در سال ۱۳۹۵

الف: مبلغ ۲۴,۲۹۷ میلیون ریال و مورد استفاده سرمایه در گردش خواهد بود.

ب: سود متعلقه ۸,۹۹۰ میلیون ریال و قابل تقسیط طی سه سال



پیش بینی هزینه مالی (منتهی در پیش بینی سود و زیان طرح توسعه تولید محصولات ظروف بسته بندی دارویی)

به تفکیک ۶ سال پس از اجرای پروژه - جبلغ میلیون ریال						پیش بینی تسهیلات قابل دریافت (میلیون ریال)	شرح
۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶		
			۲,۹۹۷	۲,۹۹۷	۲,۹۹۶	۸,۹۹۰	سود تسهیلات سرمایه در گردش
							پیش بینی تسهیلات سنوات آتی
					۵,۷۰۵	۲۳,۷۷۰	سال ۱۳۹۶
				۵,۷۰۵		۲۳,۷۷۰	سال ۱۳۹۷
			۹,۳۱۷			۳۸,۴۰۶	سال ۱۳۹۸
		۹,۳۱۷				۳۸,۴۰۶	سال ۱۳۹۹
	۹,۳۱۷					۳۸,۴۰۶	سال ۱۴۰۰
۹,۳۱۷						۳۸,۴۰۶	سال ۱۴۰۱
۹,۳۱۷	۹,۳۱۷	۹,۳۱۷	۱۲,۳۱۴	۸,۷۰۲	۸,۷۰۱		جمع کل



مستند شده
۱۳۹۹

جدول پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی مازاد (تفاضلی) طرح توسعه تولید
ظروف بسته بندی دارویی در حالت انجام افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
هزینه ترویج فروش	۳,۱۹۸	۳,۴۱۴	۵,۷۰۰	۵,۷۴۰	۵,۹۲۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۵۶	۱,۲۸۹	۱,۸۲۰	۲,۰۷۰	۲,۴۶۶
هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاهها	۱۲۱	۱۴۸	۲۳۸	۲۶۳	۳۰۴
هزینه مأموریت	۹۱	۱۰۳	۱۵۸	۱۸۳	۲۳۰
هزینه حسابرسی	۹۱	۱۰۳	۱۵۸	۱۸۳	۲۳۰
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۴۲	۵۲	۷۹	۸۸	۱۲۴
سایر	۷۸۴	۸۱۲	۱,۴۱۲	۱,۹۹۵	۲,۳۰۰
جمع	۵,۳۸۳	۵,۹۲۱	۹,۵۶۵	۱۰,۵۲۲	۱۱,۵۷۴



جدول محاسبه نرخ بازده داخلی (IRR)

مبالغ به میلیون ریال

سال	جریان خروج و ورود وجه از زمان سرمایه گذاری	جریان خروج و ورود وجه از زمان بهره برداری
۱۳۹۲	-۷۴,۱۶۹	.
۱۳۹۳	-۹۳,۸۸۱	.
۱۳۹۴	-۶۶,۴۱۶	.
۱۳۹۵	-۴۸,۵۳۴	-۲۸۳,۰۰۰
اول	۷۰,۵۱۰	۷۰,۵۱۰
دوم	۶۷,۷۵۳	۶۷,۷۵۳
سوم	۹۳,۰۱۸	۹۳,۰۱۸
چهارم	۹۱,۱۷۶	۹۱,۱۷۶
پنجم	۸۸,۴۱۷	۸۸,۴۱۷
ششم	۸۵,۷۰۳	۸۵,۷۰۳
هفتم	۸۱,۴۱۸	۸۱,۴۱۸
هشتم	۷۷,۳۴۷	۷۷,۳۴۷
نهم	۷۳,۴۸۰	۷۳,۴۸۰
دهم	۶۹,۸۰۵	۶۹,۸۰۵
مبلغ سرمایه گذاری	۲۸۳,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰
ارزش فعلی	۲۸۳,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰
نرخ بازده داخلی:		
۱- از زمان سرمایه گذاری	۱۷ درصد	-
۲- از زمان بهره برداری	-	۲۵ درصد

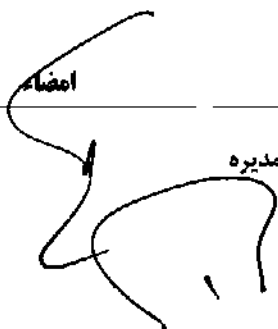
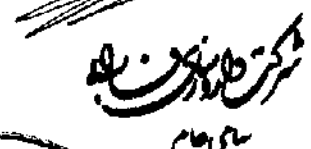
مختار طریقی
۱۳۹۵



ارزیابی مالی طرح

براساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر است:

طرح توسعه تولید ظروف دارویی	
نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
۶ سال و هفت ماه	دوره برگشت سرمایه از زمان سرمایه گذاری اولیه از سال ۱۳۹۳ تا ۱۴۰۰
۳ سال و هفت ماه	دوره برگشت سرمایه از زمان بهره برداری از سال ۱۳۹۶ تا ۱۴۰۰
۲۸۳,۰۰۰	ارزش فعلی خالص-میلیون ریال
۱۷ درصد	نرخ بازده داخلی - از زمان سرمایه گذاری
۲۵ درصد	نرخ بازده داخلی - از زمان بهره برداری

عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	دکتر ابوالفضل اصلانی	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت پارس دارو	دکتر غلامحسین صادقیان رنانی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت داروپخش	هادی دریس محمودی	معاون مالی و اقتصادی	
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	دکتر علیرضا یکنادوست حسینی	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	علیرضا خسروانی	عضو هیئت مدیره	



پروازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

ردیفها	یادداشت	میلون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
دارائیهای جاری :					
موجودی نقد	۵	۵۶,۰۴۴	۱۰۳,۷۱۲		
سرمایه گذاریهایی کوتاه مدت	۶	۴,۵۱۵	۴,۴۳۱		
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷	۲,۱۴۷,۹۱۳	۱,۳۱۶,۷۵۹		
حسابها و اسناد دریافتی	۸	۳۹۱,۵۹۰	۲۸۴,۷۵۰		
موجودی مواد و ۷۲	۹	۱,۱۳۴,۲۹۰	۸۵۳,۸۷۳		
سنگارسات و بیس دریافتها	۱۰	۶۶,۰۱۱	۲۷۷,۷۸۷		
جمع دارائیهای جاری		۳,۷۸۰,۸۶۳	۲,۷۴۱,۳۱۳		
بدهیهای غیر جاری :					
سرمایه گذاریهایی بلند مدت	۱۱	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱		
دارائیهایی نامشهود	۱۲	۷۸۷	۱,۳۳۷		
دارائیهایی ثابت مشهود	۱۳	۳۳۳,۵۶۶	۱۳۵,۵۰۴		
سایر دارائیهایی	۱۴	۴,۲۵۶	۴,۳۰۵		
جمع دارائیهایی غیر جاری		۴۷۳,۳۰۰	۳۷۵,۶۳۷		
دارائیهایی جاری :					
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۵	۳۹۱,۵۳۳	۱۱,۲۷۸		
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۶	۱۰۱,۸۵۸	۲۱,۳۹۶		
پیش دریافتها	۱۷	۱۳,۷۴۶	۴۲,۶۷۴		
مالیات پرداختی	۱۸	۸۶,۴۵۹	۳۲,۵۸۶		
سود سهام پرداختی	۱۹	۴۶۴,۱۷۳	۱,۱۰۶,۲۴۶		
تسهیلات مالی	۲۰	۱,۷۷۳,۹۸۶	۲,۸۳۹,۷۵۴		
جمع بدهیهای جاری		۲,۸۳۹,۷۵۴	۱,۷۴۴,۰۷۳		
بدهیهای غیر جاری :					
حسابهای پرداختی بلند مدت	۲۱	۱۱,۲۷۸	۹,۲۵۱		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲	۲۱,۳۹۶	۲۳,۳۳۵		
جمع بدهیهای غیر جاری :		۴۲,۶۷۴	۳۲,۵۸۶		
جمع بدهیها		۲,۸۸۲,۴۲۸	۱,۷۷۶,۶۵۹		
حقوق صاحبان سهام :					
سرمایه	۲۳	۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		
افزایش سرمایه در جریان			۱۵۰,۰۰۰		
اندوخته قانونی	۲۴	۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		
سود انباشته		۱۰,۴۱,۷۳۵	۹۲۵,۲۹۰		
جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۳۷۱,۷۳۵	۱,۳۴۰,۳۹۰		
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴,۲۵۴,۱۶۳	۳,۰۱۶,۹۴۹		

جمع دارائیهایی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورت‌های مالی است.

— 2 —



سید محمد علی

سازمان احزاب
گزارش

شرکت داروسازی فارانی (سهامی عام)

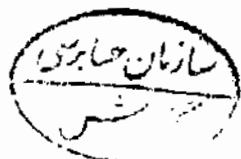
صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

پادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۶	۲.۳۹۰.۰۹۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۷	(۱.۵۷۶.۲۹۱)
سود ناخالص		۸۱۳.۷۹۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۸	(۱۴۷.۵۱۵)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی	۲۹	(۸.۳۹۴)
سود عملیاتی		(۱۵۵.۹۰۹)
هزینه های مالی	۳۰	۶۵۷.۸۹۰
سود حاصل از سرمایه گذاریها - غیر عملیاتی	۳۱	(۳۲۲.۴۹۵)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی	۳۲	۲۴۰.۴۰۰
		۱۹.۲۹۳
سود قبل از مالیات		(۶۲.۸۰۳)
مالیات بر درآمد	۳۸	۵۹۵.۰۸۷
سود خالص		(۶۱.۶۴۲)
		۵۳۳.۴۴۵
سود پایه هر سهم بر اساس میانگین موزون سهام:		
سود عملیاتی - ریال	۲.۳۴۶	۱.۷۴۷
سود غیر عملیاتی - ریال	۵۱	۳۱
	۲.۳۹۷	۱.۷۷۸
گردش حساب سود انباشته		
سود خالص		
سود انباشته در ابتدای سال	۶۸۹.۲۲۹	۵۳۳.۴۴۵
تعدیلات سنواتی	۶۰۰.۵۸۱	۹۲۵.۳۹۰
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۴.۵۲۰)	-
سود سهام مصوب	۵۹۶.۰۶۱	۹۲۵.۳۹۰
افزایش سرمایه	(۳۱۰.۰۰۰)	(۴۰۲.۰۰۰)
	(۱۵۰.۰۰۰)	-
سود قابل تخصیص	۲۳۶.۰۶۱	۵۲۳.۳۹۰
اندوخته قانونی	۹۴۵.۳۹۰	۱.۰۵۶.۷۳۵
سود انباشته در پایان سال	-	(۱۵.۰۰۰)
	۹۴۵.۳۹۰	۱.۰۴۱.۷۳۵

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



مکتب طایفه
سامی عام

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۵۶۲	(۱۳۱,۲۴۰)	۳۵
۱۶,۳۳۷	۱۸,۱۵۱	
۶۶,۰۰۰	۱۱۷,۶۲۵	
(۱۸۹,۲۳۵)	(۳۰۳,۴۲۹)	
(۳۱۳,۳۷۴)	(۳۰۸,۴۶۷)	
(۳۲۰,۳۷۲)	(۳۷۶,۱۲۰)	
(۵۴,۸۱۸)	(۱۲۱,۲۶۸)	
(۹۹,۶۴۸)	(۱۸۲,۵۵۲)	
(۹۹,۶۴۸)	(۱۸۲,۵۵۲)	
(۲۳۴,۲۷۶)	(۸۱۱,۱۸۰)	
۲,۵۲۵,۹۲۵	۴,۰۰۹,۳۰۳	
(۲,۱۰۷,۵۹۳)	(۳,۲۴۵,۵۶۱)	
۴۱۸,۳۳۲	۷۶۳,۷۴۳	
(۱۵,۹۴۴)	(۴۷,۴۳۸)	
۱۱۷,۱۷۵	۱۰۳,۷۱۲	
۲,۴۸۱	(۲۳۰)	
۱۰۳,۷۱۲	۵۶,۰۴۴	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت
سود سهام دریافتی
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده
سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص (کاهش) در وجه نقد

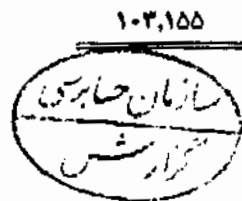
مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

۳۵-۱



یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت داروسازی فارابی

شیرکت داروسازی دارایی سرمایه‌گذاری
توازننامه میان دوره‌ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یافته‌ها	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یافته‌ها	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰۱,۴۴۳	۴۹۹,۰۶۸	۱۱	بدهی‌های جاری	۵۶۰,۴۴	۱۴۴,۱۷۶	۳	دارایی‌های جاری
۸۶,۴۰۷	۶۲,۶۰۸	۱۲	پروانه‌های تجاری و غیر تجاری	۴۵۱۵	۴۵۱۵	۴	موجودی نقد
۴۶۴,۱۷۲	۷۲۸,۸۸۰	۱۳	مالیات پرداختی	۲۵۳۹,۵۰۴	۲,۲۰۲,۶۰۸	۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۷۷۳,۹۸۶	۱,۷۷۵,۷۲۹	۱۴	سود سهام پرداختی	۱,۱۳۴,۷۹۰	۱,۱۰۶,۷۱۲	۶	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
۱۳,۷۴۶	۱۸,۱۳۰	۱۵	سهیلات مالی	۴۶,۰۱۱	۱۴۰,۳۵۱	۷	موجودی مواد و کالا
			پیش دریافت‌ها				پیش پرداخت‌ها
۲,۸۳۹,۷۵۴	۳,۰۸۴,۴۱۵		جمع بدهی‌های جاری	۲,۷۸۰,۸۶۴	۳,۵۹۸,۳۶۲		جمع دارایی‌های جاری
۱۱,۲۷۸	۱۲,۷۰۶	۱۱-۲	بدهی‌های غیر جاری	۴,۳۵۵	۴,۳۸۱	۵-۲	دارایی‌های غیر جاری
۳۱,۳۹۶	۳۳,۵۶۶	۱۶	پروانه‌های بلندمدت	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱	۸	دریافتی‌های بلندمدت
۴۲,۶۷۴	۴۶,۲۷۲		ذخیره ارزیابی پایان خدمت کارکنان	۷۸۷	۷۷۵	۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۸۸۲,۴۲۸	۳,۱۳۰,۵۸۷		جمع بدهی‌های غیر جاری	۳۳۳,۵۶۶	۳۷۶,۳۹۶	۱۰	دارایی‌های بلندمدت
			جمع بدهی‌ها				دارایی‌های ثابت مشهود
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۷	حقوق صاحبان سهام:	۴۷۳,۳۹۹	۵۱۶,۱۴۳		جمع دارایی‌های غیر جاری
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه				
۱,۰۴۱,۷۳۵	۶۵۳,۸۱۸		اندرخته قانونی				
۱,۳۷۱,۸۳۵	۹۸۳,۸۱۸		سود انباشته				
۲,۲۵۴,۱۶۳	۲,۱۱۴,۵۰۵		جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۲۵۴,۱۶۳	۲,۱۱۴,۵۰۵		جمع دارایی‌ها

یافته‌های توضیحی همراه بخش جداولی‌نایدیر صورت‌های مالی است.

۳۳
سازمان حسابرسی
گزارش

سازمان حسابرسی
گزارش

مهر و امضاء
مهر

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت سود و زیان میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی	۲۰	۹۹۷,۸۵۷	۹۹۷,۸۵۷	۲۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۱	(۵۷۷,۲۶۴)	(۵۷۷,۲۶۴)	۲۱	
سود ناخالص		۴۲۰,۵۹۳	۴۲۰,۵۹۳		
هزینههای فروش، اداری و عمومی	۲۲	(۵۰,۱۷۹)		۲۲	
سایر اقلام عملیاتی	۲۳	(۶,۹۶۲)		۲۳	
		(۵۷,۱۴۱)	(۵۷,۱۴۱)		
سود عملیاتی		۳۶۳,۴۵۲	۳۶۳,۴۵۲		
هزینههای مالی	۲۴	(۲۳۵,۱۳۳)		۲۴	
سود حاصل از سرمایه گذاریهای غیر عملیاتی	۲۵	-	-	۲۵	
خالص سایر درآمدها و (هزینه ها) ی غیر عملیاتی	۲۶	۹,۳۶۹		۲۶	
		(۲۲۵,۷۵۴)	(۲۲۵,۷۵۴)		
سود عملیاتی قبل از مالیات		۱۳۷,۶۹۸	۱۳۷,۶۹۸		
مالیات بر درآمد	۱۳	(۲۴,۶۱۵)	(۲۴,۶۱۵)	۱۳	
سود خالص		۱۱۳,۰۸۳	۱۱۳,۰۸۳		
گرفتن حساب سود (زیان) انباشته					
سود خالص		۲۴۲,۶۶۱	۱۱۳,۰۸۳		
سود انباشته ابتدای دوره		۹۲۵,۲۹۰	۱,۰۴۱,۷۳۵		
سود سهام مصوب	۱۶	(۴۰۲,۰۰۰)	(۵۰۱,۰۰۰)	۱۶	
		۵۲۳,۲۹۰	۵۴۰,۷۳۵		
سود قابل تخصیص		۷۶۵,۹۵۱	۶۵۳,۸۱۸		
اندوخته قانونی	۱۸	-	-	۱۸	
سود انباشته پایان دوره		۷۶۵,۹۵۱	۶۵۳,۸۱۸		



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مکتوب

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد میاندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

۲۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۲۴,۹۷۴)	۱۲,۳۶۷	(۱۳۱,۲۴۰)
	بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
	سود سهام دریافتی	۱۷,۰۰۰	۵۵,۵۰۰	۱۱۷,۴۲۵
	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۲۴,۰۱۹)	(۱۵۶,۶۵۶)	(۳۰۳,۴۲۹)
	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۳۶۸	۹,۱۱۴	۱۸,۱۵۱
	سود سهام پرداختی	(۷۳۶,۲۹۲)	(۶۷,۴۳۱)	(۳۰۸,۴۶۷)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۲۴,۹۴۴)	(۱۵۹,۴۷۳)	(۳۷۶,۱۲۰)
	حالیات پرداختی			
	مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۸,۴۱۴)	(۶۵,۸۶۵)	(۱۲۱,۳۶۸)

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

(۴۴,۳۷۲)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۴,۰۳۱)	(۱۸۲,۵۵۲)	(۱۸۲,۵۵۲)
(۴۴,۳۷۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۴,۳۷۲)	(۸۴,۰۳۱)	(۱۸۲,۵۵۲)
(۷۵۲,۷۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۹۷,۰۰۲)	(۸۱۱,۱۸۰)	(۸۱۱,۱۸۰)

فعالیت‌های تأمین مالی:

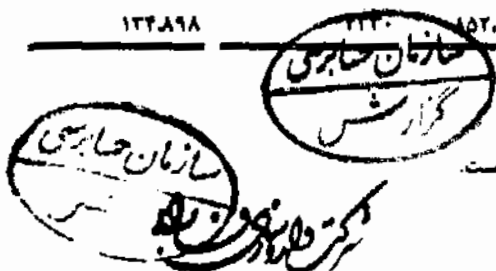
۲,۰۱۰,۶۸۵	دریافت تسهیلات مالی	۱,۸۶۴,۲۶۸	۴,۰۰۰,۹۳۰	(۳,۲۴۵,۵۶۱)
(۲,۲۶۶,۰۲۴)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۱,۵۵۸,۱۶۷)	۷۶۳,۷۴۲	(۴۷,۴۴۸)
۸۴۰,۸۳۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۰۶,۱۰۱	۱۰۳,۷۱۲	(۲۳۰)
۸۸,۱۳۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۹,۰۹۸	۵۶,۰۲۴	۵۶,۰۲۴
۱۴۴,۱۷۶	موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱۳,۸۱۰	۱۰۳,۷۱۲	۵۶,۰۲۴
۱۴۴,۱۷۶	تأثیر تغییر نرخ ارز	-	-	-
۱۴۴,۱۷۶	موجودی نقد در پایان دوره	۱۱۳,۸۱۰	۱۰۳,۷۱۲	۵۶,۰۲۴

۱۳۴,۸۹۸ ۱۲۴۰ ۱۵۲,۱۰۸

۲۹-۱

مبادلات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



တရားရံ့ ၊ ရံ့ရံ့ ၊ တရားရံ့ ၊
 နှစ်ရံ့ ၊ ရံ့ရံ့ ၊ တရားရံ့ ၊

[illegible]

تاریخ: ۱۰/۱۱/۹۴
محل: ۱/۱

ՀԱՅԿԱՅԻՆ ԵՐԵՎԱՆԻ

နာဠာ ဂျင်ဆုဉ် ရှိလ် - နာဠာ ဘဉ်

၇၇၆ : ၁ ၇ : ၇/၁၂-၁
 ၇၇၇ : ၁-၁/၁-၁၂ ၇ : ၁-၁/၇-၁၂

شرکت داروسازی فارابی - سهامی عام

گزارش مرور حسابها

کد کل	عنوان کل	بدهکار	بستانکار	ماده بدهکار	ماده بستانکار
۹۱۱۱	حسابهای کنترلی جمع کل:	۲,۸۳۹,۹۲۶,۵۹۳	۲,۸۳۹,۱۵۲,۸۹۳	۱۷,۷۹۱,۷۲۸,۵۶۳,۳۸۶	۹,۳۰۸,۳۰۰
	ماده:	۵۳,۳۰۸,۹۹۸,۶۷۶,۵۸۰	۵۳,۳۰۸,۹۹۸,۶۷۶,۵۸۰		


مقرن طرنگی
۲۵/۱/۹۳

