

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 .....                         | ۲          |
| 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 اعضاء 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: ۱۳۹۷/۷/۲۸ تاریخ: ۱۳۹۷/۷/۱۹ پیوست:

بسم الله الرحمن الرحيم

## صورتحلیسه 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 ۱۳۹۷/۷/۱۹ 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 صورتحلیسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۶، اختیار آنرا به هیئت مدیره تفویض نموده است، گفتگو و به شرح زیر اتخاذ تصمیم نمود.

بمنظور اخذ مجوز سازمان بورس جهت عملی نمودن مرحله دوم افزایش سرمایه مصوب، هماهنگی لازم با واحد ذیربط سازمان مزبور جهت ارسال گزارش توجیهی فنی، مالی و اقتصادی برورسانی 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 نوریس محمودی

دکتر ابوالفضل اصلانی

علیرضا خسروانی

دکتر علیرضا یکتادوست حسینی



مهر شرکت داروسازی فارابی

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.



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، انشاء... 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 شرکتها، جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتها موجود.

## تاریخچه فعالیت:

طرح احداث کارخانه تولید فرآورده های دارویی 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.



تکثیر و توزیع  
مهر

### 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 کپسول - 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

- 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.

- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات 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 استهلاك                 | روش استهلاك       |
|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| 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             |
| اثاثه و منصوبات | ۱۰ و ۳ ساله                 | خط مستقیم         |
| ابزارآلات       | ۴ ساله                      | خط مستقیم         |



مکتب طهرانی  
سی ماه

• 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 شده 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.



مکتب مطبوعات  
تهران



## 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      | -/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 |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------|-----------|
|                                |                              |                                       | شروع        | خاتمه   |           |
| شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین    | دکتر ابوالفضل اصلانی         | مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره      | ۹۴/۲/۱۹     | ۹۵/۳/۲۲ | موظف      |
| شرکت پارس دارو                 | دکتر غلامحسین صانقیانی رثانی | رئیس هیئت مدیره                       | ۹۳/۸/۱      | ۹۵/۳/۲۲ | غیرموظف   |
| شرکت داروپخش                   | هادی دریس محمودی             | معاون مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره | ۹۳/۸/۱      | ۹۵/۳/۲۲ | موظف      |
| شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین | دکتر علیرضا یکتانوست حسینی   | عضو هیئت مدیره                        | ۹۴/۲/۱۹     | ۹۵/۳/۲۲ | غیرموظف   |
| شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز | علیرضا خسروانی               | عضو هیئت مدیره                        | ۹۳/۸/۱      | ۹۵/۳/۲۲ | غیرموظف   |



دکتر علیرضا یکتانوست حسینی  
مدیرعامل

### 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 سوآوری 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<br>۱۳۹۴ | ۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۱/۱۲/۲۰ |
|---------------------------------|--------------------------|-----------|------------|------------|
| داراییهای جاری:                 |                          |           |            |            |
| موجودی نقد                      | ۳۹,۰۸۷                   | ۵۶,۰۴۴    | ۱۰۴,۷۱۲    | ۱۱۷,۱۷۵    |
| سرمایه گذارهای کوتاه مدت        | ۴,۵۱۵                    | ۴,۵۱۵     | ۴,۴۴۱      | ۴,۴۰۲      |
| حسابها و اسناد دریافتی تجاری    | ۲,۳۴۶,۲۰۰                | ۲,۱۴۷,۹۱۴ | ۱,۲۱۶,۷۵۹  | ۱,۰۱۴,۶۹۱  |
| سایر حسابها و اسناد دریافتی     | ۱۲۴,۷۸۱                  | ۳۹۱,۵۹۰   | ۲۸۴,۷۵۰    | ۱۷۸,۶۲۰    |
| موجودی مواد و کالا              | ۱۰,۲۸۸,۱۰۰               | ۱,۱۲۴,۷۹۰ | ۸۵۴,۸۷۳    | ۵۱۵,۰۹۹    |
| سفارشات و پیش پرداختها          | ۳۱۴,۴۱۵                  | ۴۶,۰۱۱    | ۲۷۷,۷۸۸    | ۱۵۰,۸۰۴    |
| 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   | ۱۳۵,۵۰۴    | ۴۱,۵۵۲     |
| داراییهای نامشهود               | ۱,۳۳۶                    | ۷۸۷       | ۱,۳۳۷      | ۱,۸۸۲      |
| سرمایه گذارهای بلندمدت          | ۱۳۲,۵۹۱                  | ۱۳۲,۵۹۱   | ۱۳۲,۵۹۱    | ۱۳۲,۵۹۱    |
| سایر داراییها                   | ۲,۳۲۰                    | ۴,۳۵۵     | ۴,۲۰۴      | ۴,۴۹۶      |
| جمع داراییهای غیر جاری          | ۶۷۲,۸۶۵                  | ۴۷۲,۳۹۹   | ۲۷۵,۶۳۶    | ۱۸۱,۵۲۶    |
| جمع کل داراییها                 | ۴,۵۵۰,۷۷۳                | ۴,۲۵۴,۱۶۳ | ۳,۰۱۶,۹۴۹  | ۲,۱۶۰,۲۱۷  |
| بدهیهای جاری:                   |                          |           |            |            |
| حسابها و اسناد پرداختی تجاری    | ۳۸۸,۳۶۷                  | ۳۹۹,۵۳۳   | ۱۴۲,۳۹۷    | ۲۰۹,۷۱۳    |
| سایر حسابها و اسناد پرداختی     | ۱۸۰,۷۱۵                  | ۱۰۱,۸۵۸   | ۲۳,۱۶۱     | ۱۷۵,۴۰۴    |
| پیش پرداختها                    | ۱۸,۱۳۰                   | ۱۲,۷۳۶    | ۶,۱۹۷      | ۲۰         |
| مالیات پرداختی                  | ۱۳۱,۵۷۷                  | ۸۶,۳۵۹    | ۱۴۶,۰۸۵    | ۵۷,۳۳۳     |
| سود سهام پرداختی                | ۶۸۳,۶۴۴                  | ۴۴۲,۱۷۲   | ۲۴۹,۸۸۸    | ۲۱۸,۷۰۶    |
| تسهیلات مالی دریافتی            | ۱,۵۲۲,۴۳۴                | ۱,۷۷۳,۹۸۶ | ۱,۱۰۶,۳۳۶  | ۷۵۶,۳۵۳    |
| جمع بدهیهای جاری                | ۲,۹۳۴,۷۲۷                | ۲,۸۲۹,۷۵۴ | ۱,۷۴۴,۰۷۴  | ۱,۴۶۷,۴۳۹  |
| بدهیهای غیر جاری:               |                          |           |            |            |
| حسابهای پرداختی بلندمدت         | ۱۲,۷۰۶                   | ۱۱,۳۷۸    | ۹,۲۵۱      | ۷,۸۷۶      |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۴۲,۹۷۰                   | ۴۱,۳۹۶    | ۲۳,۳۳۴     | ۱۹,۳۳۱     |
| جمع بدهیهای غیر جاری:           | ۵۵,۶۷۶                   | ۴۲,۶۷۴    | ۳۲,۵۸۵     | ۲۷,۱۹۷     |
| جمع کل بدهیها                   | ۲,۹۹۰,۴۱۳                | ۲,۸۸۲,۴۲۸ | ۱,۷۷۶,۶۵۹  | ۱,۴۹۴,۶۳۶  |
| 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 | ۹۲۵,۲۹۰    | 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                | ۴,۲۵۴,۱۶۳ | ۳,۰۱۶,۹۴۹  | ۲,۱۶۰,۲۱۷  |

سازمان حسابرسی  
گزارش  
مکتب حسابرسی  
۱۳۹۴

# شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

## صورت سود و زیان مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                     | پیش بینی<br>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    |



مهر و امضاء  
مدیر عامل

# 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 گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی                                   |
| ۸,۳۴۷       | ۱۶,۳۳۷      | ۱۸,۱۵۱      | سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلندمدت                              |
| ۲۸,۰۰۰      | ۶۶,۰۰۰      | ۱۱۷,۶۲۵     | سود سهام دریافتی                                                                     |
| (۱۰۲,۸۵۸)   | (۱۸۹,۲۳۵)   | (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 گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی |
|             |             |             | مالیات بر درآمد                                                                      |
| (۴۶,۲۲۵)    | (۵۴,۸۱۸)    | (۱۲۱,۲۶۸)   | مالیات بر درآمد پرداختی                                                              |
|             |             |             | فعالیت‌های سرمایه گذاری                                                              |
| (۳,۶۴۷)     | (۹۹,۶۴۸)    | (۱۸۲,۵۵۲)   | وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود                                           |
| (۶۱۲)       |             |             | وجه 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                                                          |
| (۱۰,۸۶,۳۵۷) | (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)       | تأثیر تاخیرات نرخ ارز                                                                |
| ۱۱۷,۱۷۵     | ۱۰۳,۷۱۲     | ۵۶,۰۴۴      | مانده وجه نقد در پایان سال                                                           |



مکتب سلامت و آموزش  
سی‌م

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

| شرح                          |                                                                   |            |            |      |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|------|
| پیش بین سالجاری<br>۱۳۹۴      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹                                                        | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |      |
| نسبت های نقدینگی             | نسبت جاری (دارایی جاری به بدهی جاری)                              | ۱/۳۳       | ۱/۵۷       | ۱/۴۵ |
|                              | نسبت دارایی جاری (دارایی جاری به کل دارایی ها)                    | ۲۸۵        | ۲۸۹        | ۲۹۱  |
|                              | نسبت سریع یا آبی (بدهی جاری / موجودی نقدی + مطالبات)              | -۱۸۵       | -۹۱        | -۹۲  |
|                              | نسبت گردش داراییها (جمع دارایی ها / فروش)                         | -۱۵۹       | -۵۶        | -۵۹  |
|                              | گردش سرمایه جاری (سرمایه در گردش / فروش)                          | ۲/۸۵       | ۲/۵۴       | ۲/۱۱ |
| نسبت های فعالیت یا کارایی    | سرمایه در گردش / سودخالص                                          | -۱۶۵       | -۵۷        | -۵۴  |
|                              | نسبت مالکانه (جمع دارایی ها / حقوق صاحبان سهام)                   | ۲۴۴        | ۳۲         | ۴۱   |
|                              | نسبت بدهی (جمع دارایی ها / بدهیها)                                | ۶۶         | ۵۸         | ۵۹   |
|                              | نسبت کل بدهی (حقوق صاحبان سهام / بدهی)                            | ۱۹۲        | ۲/۱        | ۱/۴۳ |
|                              | نسبت سود ناویژه (فروش / سود ناویژه)                               | ۳۸         | ۲۴         | ۴۸   |
| نسبت های لوری و سرمایه گذاری | 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         | ۲۴   |
|                              | نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE) (حقوق صاحبان سهام / سودخالص)    | ۳۹         | ۳۹         | ۴۳   |
|                              | نسبت بازده سرمایه در گردش (سرمایه در گردش / سودخالص)              | ۶۵         | ۵۷         | ۵۴   |
| نسبت های سودآوری             | بهره وری سرمایه (ارزش دارایی ها / سود بعد از مالیات + هزینه مالی) | ۲۳         | ۲۰         | ۲۱   |
|                              | نسبت بازده دارایی (ROA) (جمع دارایی ها / سودخالص)                 | ۱۳         | ۱۲         | ۱۵   |

شکر دارین

## 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 فیزی<br>مرداد ماه ۱۳۹۲ |       | آخرین برآورد<br>۱۳۹۴/۹/۳۰ |       | مخارج انجام شده تا<br>۱۳۹۴/۹/۳۰ |       | مخارج باقیمانده |      |
|-----------|-------|-------------------------------|-------|---------------------------|-------|---------------------------------|-------|-----------------|------|
| مبلغ      | درصد  | مبلغ                          | درصد  | مبلغ                      | درصد  | مبلغ                            | درصد  | مبلغ            | درصد |
| ۸۸۶       | ۰/۶۱  | ۲,۱۰۰                         | ۰/۶۸  | ۱,۸۲۹                     | ۰/۶۰  | ۲۷۱                             | ۰/۰۸  |                 |      |
| ۲۱,۲۰۶    | ۱۴/۶۲ | ۱۰۱,۵۳۴                       | ۳۳/۰۴ | ۸۰,۱۳۰                    | ۲۶/۰۸ | ۲۱,۴۰۴                          | ۶/۹۷  |                 |      |
| ۷,۸۵۲     | ۵/۴۲  | ۴۳,۱۰۲                        | ۱۴/۰۳ | ۱۵,۸۴۴                    | ۵/۱۶  | ۲۷,۲۵۸                          | ۸/۸۷  |                 |      |
| ۹۶,۱۳۵    | ۶۶/۲۹ | ۱۲۱,۷۴۰                       | ۳۹/۶۱ | ۱۲۱,۷۴۰                   | ۳۹/۶۱ | -                               | -     |                 |      |
| -         | -     | ۱۴,۵۲۴                        | ۴/۷۳  | -                         | -     | ۱۴,۵۲۴                          | ۴/۷۳  |                 |      |
| ۱۲۶,۰۷۹   | ۸۶/۹۴ | ۲۸۳,۰۰۰                       | ۹۲/۰۹ | ۲۱۹,۵۴۳                   | ۷۱/۴۴ | ۶۳,۴۵۷                          | ۲۰/۶۵ |                 |      |
| ۱۸,۹۳۶    | ۱۳/۰۶ | ۲۴,۲۹۷                        | ۷/۹۱  | -                         | -     | ۲۴,۲۹۷                          | ۷/۹۱  |                 |      |
| ۱۴۵,۰۱۵   | ۱۰۰   | ۳۰۷,۲۹۷                       | ۱۰۰   | ۲۱۹,۵۴۳                   | ۷۱/۴۴ | ۸۷,۷۵۴                          | ۲۸/۵۶ |                 |      |
| ۴۸,۸۸۰    | ۳۳/۷۱ | ۲۰۲,۱۸۲                       | ۶۵/۷۹ | ۱۱۴,۴۲۸                   | ۳۷/۲۴ | ۸۷,۷۵۴                          | ۲۸/۵۶ |                 |      |
| 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 ۲۷,۸۸۲ ریال ملحوظ شده است.

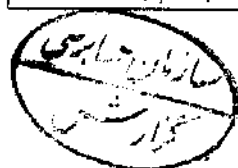
۳- بخشی از هزینه های محقق شده تا ۱۳۹۴/۹/۳۰ به شرح جدول فوق به صورت تعهدی می باشد.

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 | مینا-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، جانی 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، جانی 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<br>طرح توسعه-به تن<br>(ظرفیت اسمی) | ظرفیت ماشین آلات<br>تیراژ-عدد<br>(ظرفیت اسمی) | ظرفیت عملی<br>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.



مکتب طهرانی  
۳۵

مجلس

جدول مفروضات مبتنی بر این صورت سود و زیان توسط تولید محتوای ظروف بسته بندی دارویی

[illegible]

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

مکتبہ طبع و نشر  
سی عام

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام 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                                       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹                | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹                            | ۱۳۹۵/۱۲/۲۹              | ۱۳۹۶                |                         | ۱۳۹۷                |                         | ۱۳۹۸                |                         | ۱۳۹۹                |                         | ۱۴۰۰                |                         | ۱۴۰۱                |                         |
|-------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                           | اطلاعات و قس سال مالی قبل | اطلاعات پیش بین شده سال مالی در جریان | اطلاعات پیش بینی شده قس | 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 |
| فروش                                      | ۲.۳۹۰.۰۹۰                 | ۲.۷۰۰.۱.۴۵۲                           | ۲.۸۳۶.۵۲۵               | ۲.۹۷۸.۳۵۱           | ۳.۱۵۷.۷۷۵               | ۳.۱۳۲.۳۶۹           | ۳.۲۰۶.۶۹۳               | ۳.۲۸۳.۶۳۳           | ۳.۵۱۳.۶۹۳               | ۳.۳۲۷.۸۱۴           | ۳.۷۳۷.۶۷۵               | ۳.۶۲۰.۲۰۵           | ۳.۹۱۰.۰۶۶               | ۳.۸۰۰.۱.۲۱۵         | ۴.۰۹۱.۰۷۶               |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته             | (۱.۵۷۶.۳۹۱)               | (۱.۶۷۵.۶۰۱)                           | (۱.۸۴۹.۴۱۴)             | (۱.۹۶۰.۳۷۹)         | (۲.۰۷۲.۱۴۴)             | (۲.۰۷۸.۰۰۲)         | (۲.۱۹۰.۶۶۳)             | (۲.۲۰۲.۶۸۲)         | (۲.۳۸۴.۰۳۱)             | (۲.۳۳۴.۸۲۳)         | (۲.۵۱۸.۹۰۵)             | (۲.۴۷۴.۹۱۳)         | (۲.۶۵۹.۹۹۵)             | (۲.۵۹۸.۵۱۱)         | (۲.۷۸۴.۵۷۳)             |
| سود ناخالص                                | ۸۱۳.۷۹۹                   | ۱.۰۲۵.۸۵۱                             | ۹۸۷.۱۱۱                 | ۱.۰۱۷.۹۷۲           | ۱.۰۸۵.۶۳۱               | ۱.۰۵۴.۳۶۷           | ۱.۰۱۶.۰۳۰               | ۱.۰۸۰.۹۵۰           | ۱.۱۲۹.۶۶۲               | ۱.۱۱۲.۹۷۱           | ۱.۲۱۸.۷۷۰               | ۱.۱۴۵.۲۷۲           | ۱.۲۵۰.۰۷۱               | ۱.۲۰۲.۷۰۴           | ۱.۳۰۶.۵۰۳               |
| هزینه های فروش، لجستی و عمومی             | (۱۴۷.۵۱۵)                 | (۱۵۵.۵۰۵)                             | (۱۶۴.۵۱۸)               | (۱۷۲.۷۳۴)           | (۱۷۸.۱۳۷)               | (۱۸۱.۲۸۲)           | (۱۸۷.۳۰۳)               | (۱۹۰.۴۵۱)           | (۱۹۰.۴۵۱)               | (۲۰۰.۰۱۶)           | (۱۹۶.۵۶۸)               | (۲۰۶.۳۹۶)           | (۲۱۷.۹۷۰)               | (۲۱۶.۶۶۹)           | (۲۲۹.۴۰۰)               |
| خالص سایر درآمدها و (هزینه های عملیاتی    | (۸.۳۹۴)                   | (۱۳.۶۳۶)                              | (۱۴.۱۸۳)                | (۱۴.۳۶۷)            | (۱۴.۴۶۷)                | (۱۴.۷۵۶)            | (۱۴.۷۵۶)                | (۱۵.۰۵۱)            | (۱۵.۰۵۱)                | (۱۵.۰۵۱)            | (۱۵.۲۵۲)                | (۱۵.۲۵۲)            | (۱۵.۲۵۲)                | (۱۵.۹۶۵)            | (۱۵.۹۶۵)                |
| سود عملیاتی                               | ۶۵۷.۸۹۰                   | ۸۵۵.۷۱۰                               | ۸۰۸.۴۱۰                 | ۸۲۰.۷۶۱             | ۸۹۳.۰۲۷                 | ۸۵۳.۱۳۹             | ۹۱۳.۹۷۱                 | ۸۷۵.۴۳۸             | ۹۳۴.۲۰۵                 | ۹۰۱.۰۵۱             | ۹۹۶.۳۸۸                 | ۹۲۳.۵۲۴             | ۱.۰۱۶.۷۳۹               | ۹۷۰.۰۷۰             | ۱.۰۶۱.۱۳۸               |
| هزینه های مالی                            | (۳۳۲.۴۹۵)                 | (۴۱۸.۷۱۶)                             | (۴۸۸.۴۶۷)               | (۵۵۷.۱۶۸)           | (۶۵۵.۸۹۰)               | (۷۴۷.۵۹۲)           | (۸۲۴.۱۸۵)               | (۹۶۶.۳۹۹)           | (۱.۰۳۰.۱۹۴)             | (۱.۱۲۶.۱۱۱)         | (۱.۲۱۸.۷۷۰)             | (۱.۳۳۴.۸۲۳)         | (۱.۴۷۴.۹۱۳)             | (۱.۵۹۸.۵۱۱)         | (۱.۷۸۴.۵۷۳)             |
| خالص سایر درآمدها و (هزینه های غیرعملیاتی | ۲۵۹.۶۹۲                   | ۲۵۹.۶۹۲                               | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 | ۲۵۹.۶۹۲             | ۲۵۹.۶۹۲                 |
| سود قبل از مالیات                         | ۵۹۵.۰۸۷                   | ۶۹۵.۹۶۲                               | ۷۱۶.۵۳۷                 | ۷۲۲.۲۹۴             | ۷۷۵.۸۶۹                 | ۷۷۷.۲۳۹             | ۷۷۷.۲۳۹                 | ۷۷۷.۲۳۹             | ۷۷۷.۲۳۹                 | ۷۷۷.۲۳۹             | ۷۷۷.۲۳۹                 | ۷۷۷.۲۳۹             | ۷۷۷.۲۳۹                 | ۷۷۷.۲۳۹             | ۷۷۷.۲۳۹                 |
| مالیات بر درآمد                           | (۶۱.۶۴۳)                  | (۸۶.۱۰۹)                              | (۱۰۸.۳۳۹)               | (۱۰۹.۶۳۸)           | (۱۲۱.۸۱۶)               | (۱۱۰.۷۶۲)           | (۱۲۲.۶۱۳)               | (۱۱۱.۶۷۷)           | (۱۲۱.۲۹۴)               | (۱۱۲.۱۳۰)           | (۱۲۳.۶۹۱)               | (۱۲۳.۶۹۱)           | (۱۲۳.۶۹۱)               | (۱۲۳.۶۹۱)           | (۱۲۳.۶۹۱)               |
| سود خالص                                  | ۵۳۳.۴۴۵                   | ۶۰۹.۸۵۳                               | ۶۰۸.۲۰۸                 | ۶۱۲.۶۵۶             | ۶۵۴.۰۵۳                 | ۶۶۶.۴۷۷             | ۶۵۴.۶۲۶                 | ۶۶۶.۵۶۷             | ۶۵۴.۵۴۷                 | ۶۶۶.۵۴۷             | ۶۵۴.۵۴۷                 | ۶۶۶.۵۴۷             | ۶۶۶.۵۴۷                 | ۶۶۶.۵۴۷             | ۶۶۶.۵۴۷                 |



سرکار خانم دکتر  
معاونت امور درمان

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

| شرح                          | به تفکیک ۶ سال پس از اجرای پروژه -مبلغ به میلیون ریال |           |           |           |           |           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                              | ۱۴۰۱                                                  | ۱۴۰۰      | ۱۳۹۹      | ۱۳۹۸      | ۱۳۹۷      | ۱۳۹۶      |
| فروش                         | ۲۸۹,۸۶۱                                               | ۲۸۹,۸۶۱   | ۲۸۹,۸۶۱   | ۲۸۹,۸۶۱   | ۱۷۹,۴۲۴   | ۱۷۹,۴۲۴   |
| قیمت تمام شده کلای فروش رفته | (۱۸۶,۰۶۲)                                             | (۱۸۵,۰۶۲) | (۱۸۴,۰۶۲) | (۱۸۱,۳۳۹) | (۱۱۲,۶۶۱) | (۱۱۱,۷۶۵) |
| مواد                         | ۱۳۹,۶۰۲                                               | ۱۳۹,۱۱۸   | ۱۳۸,۵۷۲   | ۱۳۶,۶۸۱   | ۷۲,۶۷۴    | ۷۱,۸۸۶    |
| دستمزد                       | ۱۰,۴۷۰                                                | ۹,۵۵۱     | ۸,۶۴۴     | ۷,۷۵۲     | ۴,۹۴۴     | ۴,۴۸۶     |
| سربار                        | ۱۳,۵۳۳                                                | ۱۲,۸۸۹    | ۱۲,۱۶۹    | ۱۰,۹۱۴    | ۷,۵۷۹     | ۶,۲۸۰     |
| استهلاک                      | ۲۲,۴۵۷                                                | ۲۳,۵۰۴    | ۲۴,۶۷۷    | ۲۵,۹۹۲    | ۲۷,۴۶۴    | ۲۹,۱۱۳    |
| سود ناخالص                   | ۱۰,۳۷۹۹                                               | ۱۰,۴۷۹۹   | ۱۰,۵۷۹۹   | ۱۰,۸۵۲۲   | ۶۶,۷۶۳    | ۶۷,۶۵۹    |
| هزینه های فروش و اداری       | (۱۲,۷۳۱)                                              | (۱۱,۵۷۴)  | (۱۰,۵۲۲)  | (۹,۵۶۵)   | (۵,۹۲۱)   | (۵,۳۸۳)   |
| سود عملیاتی                  | ۹۱,۰۶۸                                                | ۹۳,۲۲۵    | ۹۵,۲۷۷    | ۹۸,۹۵۷    | ۶۰,۸۴۲    | ۶۲,۲۷۶    |
| هزینه های مالی               | (۹,۳۱۷)                                               | (۹,۳۱۷)   | (۹,۳۱۷)   | (۱۲,۳۱۴)  | (۸,۷۰۲)   | (۸,۷۰۱)   |
| سود قبل از کسر مالیات        | ۸۱,۸۵۱                                                | ۸۴,۰۰۸    | ۸۶,۰۶۰    | ۸۶,۷۴۳    | ۵۲,۱۴۰    | ۵۳,۵۷۵    |
| مالیات (۲۲/۷۳ درصد)          | ۱۸,۶۰۵                                                | (۱۹,۰۹۵)  | (۱۹,۵۶۱)  | (۱۹,۳۱۷)  | (۱۱,۸۵۱)  | (۱۲,۱۷۸)  |
| سود خالص                     | ۶۳,۲۴۶                                                | ۶۴,۹۱۳    | ۶۶,۴۹۹    | ۶۷,۰۲۶    | ۴۰,۲۸۹    | ۴۱,۳۹۷    |



مستتره و غیر مستتره  
مستتره

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 آبی |                 |             |                 |             |                 |             |                 |           |                 |            |
|--------|------------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
|        |                              |                  | ۱۴۰۰                            |                 | ۱۳۹۹        |                 | ۱۳۹۸        |                 | ۱۳۹۷        |                 | ۱۳۹۶      |                 |            |
|        |                              |                  | تعداد                           | مبلغ واقعی فروش | تعداد       | مبلغ واقعی فروش | تعداد       | مبلغ واقعی فروش | تعداد       | مبلغ واقعی فروش | تعداد     | مبلغ واقعی فروش |            |
| ۱      | فلاکن ۲۶۵۹۶ میلی             | ۲,۶۷۵            | ۸,۳۱۰,۶۰۰                       | ۲۸,۸۷۹          | ۸,۳۱۰,۶۰۰   | ۲۸,۸۷۹          | ۸,۳۱۰,۶۰۰   | ۲۸,۸۷۹          | ۸,۳۱۰,۶۰۰   | ۲,۲۰۰,۰۰۰       | ۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۱۲۰          | ۳,۲۰۰,۰۰۰  |
| ۲      | فلاکن ۱۲۸=۲۷ میلی            | ۴,۶۲۸            | ۵,۸۰۰,۰۰۰                       | ۲۵,۷۴۰          | ۵,۸۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۷۴۰          | ۵,۸۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۷۴۰          | ۵,۸۰۰,۰۰۰   | ۵,۸۰۰,۰۰۰       | ۲۵,۷۴۰    | ۲۵,۷۴۰          | ۵,۸۰۰,۰۰۰  |
| ۳      | فلاکن ۲۷۵۹۹ میلی             | ۲,۷۲۸            | ۵,۵۴۰,۴۰۰                       | ۱۵,۱۷۰          | ۵,۵۴۰,۴۰۰   | ۱۵,۱۷۰          | ۵,۵۴۰,۴۰۰   | ۱۵,۱۷۰          | ۵,۵۴۰,۴۰۰   | ۶۵۰,۰۰۰         | ۱,۷۸۰     | ۱,۷۸۰           | ۶۵۰,۰۰۰    |
| ۴      | فلاکن ۲۷۵۹۶ میلی             | ۳,۱۰۰            | ۶,۲۰۰,۰۰۰                       | ۱۹,۲۲۰          | ۶,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۲۲۰          | ۶,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۲۲۰          | ۶,۲۰۰,۰۰۰   | ۶,۲۰۰,۰۰۰       | ۱۹,۲۲۰    | ۱۹,۲۲۰          | ۶,۲۰۰,۰۰۰  |
| ۵      | فلاکن ۲۱۵۷۸ میلی             | ۲,۰۲۸            | ۲,۳۷۹,۲۰۰                       | ۸,۴۱۶           | ۲,۳۷۹,۲۰۰   | ۸,۴۱۶           | ۲,۳۷۹,۲۰۰   | ۲,۳۷۹           | ۷۵۰,۰۰۰     | ۲,۳۷۹           | ۷۵۰,۰۰۰   | ۲,۳۷۹           | ۷۵۰,۰۰۰    |
| ۶      | فلاکن ۲۶۵۹۵ میلی             | ۳,۲۵۰            | ۹,۹۷۲,۱۸۰                       | ۲۲,۴۱۰          | ۹,۹۷۲,۱۸۰   | ۲۲,۴۱۰          | ۹,۹۷۲,۱۸۰   | ۲۲,۴۱۰          | ۹,۹۷۲,۱۸۰   | ۸۰۰,۰۰۰         | ۲,۶۰۰     | ۲,۶۰۰           | ۸۰۰,۰۰۰    |
| ۷      | فلاکن ۲۶۵۵۵ میلی             | ۳,۱۸۸            | ۱,۵۰۰,۰۰۰                       | ۴,۷۸۲           | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۴,۷۸۲           | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۴,۷۸۲           | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰       | ۴,۷۸۲     | ۴,۷۸۲           | ۱,۵۰۰,۰۰۰  |
| ۸      | فلاکن ۴۵۵۴۵ میلی             | ۴,۷۲۵            | ۲,۵۰۰,۰۰۰                       | ۱۱,۸۱۳          | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۸۱۳          | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۸۱۳          | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰       | ۱۱,۸۱۳    | ۱۱,۸۱۳          | ۲,۵۰۰,۰۰۰  |
| ۹      | فلاکن ۲۷۵۱۶۴ میلی            | ۲,۹۲۵            | ۴,۱۵۵,۲۰۰                       | ۱۶,۳۱۰          | ۴,۱۵۵,۲۰۰   | ۱۶,۳۱۰          | ۴,۱۵۵,۲۰۰   | ۱۶,۳۱۰          | ۴,۱۵۵,۲۰۰   | .               | .         | .               | .          |
| ۱۰     | درب فلاکن ۲۶ میلی بسته       | ۳,۷۲۸            | ۴,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۴,۹۵۲          | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴,۹۵۲          | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴,۹۵۲          | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۴,۹۵۲    | ۱۴,۹۵۲          | ۴,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۱     | درب فلاکن ۲۶ میلی            | ۱,۵۸۸            | ۲,۶۹۳,۶۰۰                       | ۵,۸۶۵           | ۲,۶۹۳,۶۰۰   | ۵,۸۶۵           | ۲,۶۹۳,۶۰۰   | ۵,۸۶۵           | ۲,۶۹۳,۶۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰       | ۲,۳۸۲     | ۲,۳۸۲           | ۱,۵۰۰,۰۰۰  |
| ۱۲     | درب فلاکن ۴۵ میلی            | ۳,۰۲۵            | ۲,۵۰۰,۰۰۰                       | ۷,۵۶۳           | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۷,۵۶۳           | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۷,۵۶۳           | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰       | ۷,۵۶۳     | ۷,۵۶۳           | ۲,۵۰۰,۰۰۰  |
| ۱۳     | درب فلاکن ۲۷ میلی            | ۳,۱۷۵            | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰                      | ۴۰,۱۶۴          | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰  | ۴۰,۱۶۴          | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰  | ۴۰,۱۶۴          | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰  | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰      | ۴۰,۱۶۴    | ۴۰,۱۶۴          | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰ |
| ۱۴     | درب فلاکن ۲۱ میلی            | ۲,۷۲۸            | ۲,۳۷۹,۲۰۰                       | ۷,۵۴۵           | ۲,۳۷۹,۲۰۰   | ۷,۵۴۵           | ۲,۳۷۹,۲۰۰   | ۷,۵۴۵           | ۲,۳۷۹,۲۰۰   | ۷۵۰,۰۰۰         | ۲,۰۵۴     | ۲,۰۵۴           | ۷۵۰,۰۰۰    |
| ۱۵     | درب فلاکن پیچی ۲۸ میلی       | ۱,۲۰۰            | ۹,۹۸۴,۱۳۶                       | ۱۱,۹۸۱          | ۹,۹۸۴,۱۳۶   | ۱۱,۹۸۱          | ۹,۹۸۴,۱۳۶   | ۱۱,۹۸۱          | ۹,۹۸۴,۱۳۶   | ۸,۰۷۹,۷۵۰       | ۹,۶۹۶     | ۹,۶۹۶           | ۸,۰۷۹,۷۵۰  |
| ۱۶     | بطری شربت ۱۰۰ پت             | ۲,۷۲۵            | ۴,۰۳۹,۸۷۵                       | ۱۱,۰۰۹          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱۱,۰۰۹          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱۱,۰۰۹          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۴,۰۳۹,۸۷۵       | ۱۱,۰۰۹    | ۱۱,۰۰۹          | ۴,۰۳۹,۸۷۵  |
| ۱۷     | بطری شربت ۱۲۵ پت             | ۳,۰۲۸            | ۴,۰۳۹,۸۷۵                       | ۱۲,۷۲۳          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱۲,۷۲۳          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱۲,۷۲۳          | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۴,۰۳۹,۸۷۵       | ۱۲,۷۲۳    | ۱۲,۷۲۳          | ۴,۰۳۹,۸۷۵  |
| ۱۸     | پسته مطرح ۱۵ سی سی           | ۶۱۳              | ۶,۶۴۸,۴۸۰                       | ۴,۰۷۶           | ۶,۶۴۸,۴۸۰   | ۴,۰۷۶           | ۶,۶۴۸,۴۸۰   | ۴,۰۷۶           | ۶,۶۴۸,۴۸۰   | .               | .         | .               | .          |
| ۱۹     | قندینه بدنه میلی پلی پروپیلن | ۵۰۰              | ۱۲,۳۱۱,۲۳۳                      | ۱۱,۶۵۶          | ۱۲,۳۱۱,۲۳۳  | ۱۱,۶۵۶          | ۱۲,۳۱۱,۲۳۳  | ۱۱,۶۵۶          | ۱۲,۳۱۱,۲۳۳  | .               | .         | .               | .          |
| جمع کل |                              |                  | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹                     | ۲۸۹,۸۶۱         | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹ | ۲۸۹,۸۶۱         | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹ | ۲۸۹,۸۶۱         | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹ | ۵۸,۹۵۹,۵۰۰      | ۱۷۹,۴۲۴   | ۱۷۹,۴۲۴         | ۵۸,۹۵۹,۵۰۰ |

جهت رعایت اصل احتیاط نرخهای 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 میلیون ریال

نرخ واحد به ریال

| ردی<br>ف | نام محصول                         | قیمت فروش<br>(ریال) | پیش‌بینی قیمت تمام شده ۵ سال آتی |          |        |             |          |        |             |          |         |
|----------|-----------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------|--------|-------------|----------|--------|-------------|----------|---------|
|          |                                   |                     | ۱۴۰۰                             |          |        | ۱۳۹۹        |          |        | ۱۳۹۸        |          |         |
|          |                                   |                     | تعداد                            | نرخ واحد | مبلغ   | تعداد       | نرخ واحد | مبلغ   | تعداد       | 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    | ۱۸,۳۶۷  |
| ۲        | فلاکن ۲۷۰۱۳۸ میلی                 | ۴,۴۳۸               | ۵,۸۰۰,۰۰۰                        | ۲,۸۳۳    | ۱۶,۳۳۴ | ۵,۸۰۰,۰۰۰   | ۲,۸۱۸    | ۱۶,۳۳۵ | ۵,۸۰۰,۰۰۰   | ۲,۷۷۶    | ۱۶,۱۰۲  |
| ۳        | فلاکن ۲۷۰۹۹ میلی                  | ۲,۷۳۸               | ۵,۵۴۰,۴۰۰                        | ۱,۷۴۸    | ۹,۶۸۵  | ۵,۵۴۰,۴۰۰   | ۱,۷۳۹    | ۹,۶۳۳  | ۵,۵۴۰,۴۰۰   | ۱,۷۱۳    | ۹,۴۹۰   |
| ۴        | فلاکن ۲۷۰۸۶ میلی                  | ۳,۱۰۰               | ۶,۲۰۰,۰۰۰                        | ۱,۹۷۹    | ۱۲,۳۷۱ | ۶,۲۰۰,۰۰۰   | ۱,۹۶۹    | ۱۲,۲۰۵ | ۶,۲۰۰,۰۰۰   | ۱,۹۳۹    | ۱۲,۰۲۴  |
| ۵        | فلاکن ۲۱۰۷۸ میلی                  | ۳,۰۳۸               | ۲,۷۷۰,۲۰۰                        | ۱,۲۴۰    | ۵,۳۷۳  | ۲,۷۷۰,۲۰۰   | ۱,۲۲۹    | ۵,۳۳۴  | ۲,۷۷۰,۲۰۰   | ۱,۲۰۱    | ۵,۲۶۵   |
| ۶        | فلاکن ۳۶۰۶۵ میلی                  | ۳,۳۵۰               | ۹,۹۷۲,۱۸۰                        | ۲,۰۷۵    | ۲۰,۶۹۲ | ۹,۹۷۲,۱۸۰   | ۲,۰۶۴    | ۲۰,۵۸۰ | ۹,۹۷۲,۱۸۰   | ۲,۰۳۳    | ۲۰,۳۷۶  |
| ۷        | فلاکن ۳۶۰۵۵ میلی                  | ۳,۱۸۸               | ۱,۵۰۰,۰۰۰                        | ۲,۰۳۵    | ۳,۰۵۳  | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۲۵    | ۳,۰۲۷  | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۹۹۵    | ۲,۹۹۲   |
| ۸        | فلاکن ۴۵۰۶۵ میلی                  | ۴,۷۱۵               | ۲,۵۰۰,۰۰۰                        | ۳,۰۱۷    | ۷,۵۴۲  | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰    | ۷,۵۰۱  | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۹۵۶    | ۷,۳۹۰   |
| ۹        | فلاکن ۲۷۰۱۶۴ میلی                 | ۳,۹۱۵               | ۴,۱۵۵,۳۰۰                        | ۲,۵۰۶    | ۱۰,۴۱۳ | ۴,۱۵۵,۳۰۰   | ۲,۴۹۲    | ۱۰,۳۵۷ | ۴,۱۵۵,۳۰۰   | ۲,۴۵۶    | ۱۰,۲۰۴  |
| ۱۰       | درب فلاکن ۳۶ میلی با محافظه       | ۳,۷۳۸               | ۴,۰۰۰,۰۰۰                        | ۲,۲۸۷    | ۹,۵۴۶  | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۷۴    | ۹,۴۹۴  | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۳۹    | ۹,۳۵۴   |
| 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   |
| 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   |
| ۱۳       | درب فلاکن ۲۷ میلی                 | ۳,۱۷۵               | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰                       | ۲,۰۳۷    | ۲۵,۶۴۳ | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰  | ۲,۰۱۶    | ۲۵,۵۰۴ | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰  | ۱,۹۸۶    | ۲۵,۱۲۷  |
| ۱۴       | درب فلاکن ۲۱ میلی                 | ۲,۷۳۸               | ۲,۷۷۰,۲۰۰                        | ۱,۷۴۸    | ۴,۸۳۳  | ۲,۷۷۰,۲۰۰   | ۱,۷۳۹    | ۴,۸۱۶  | ۲,۷۷۰,۲۰۰   | ۱,۷۱۳    | ۴,۷۴۵   |
| ۱۵       | درب فلاکن پیچی ۲۸ میلی            | ۱,۲۰۰               | ۹,۹۸۴,۱۳۶                        | ۷۶۶      | ۷,۶۲۹  | ۹,۹۸۴,۱۳۶   | ۷۶۲      | ۷,۶۰۸  | ۹,۹۸۴,۱۳۶   | ۷۵۱      | ۷,۴۹۵   |
|          | بطری شربت ۱۰۰ - پت                | ۲,۷۲۵               | ۴,۰۳۹,۸۷۵                        | ۱,۷۴۰    | ۷,۰۲۹  | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱,۷۳۰    | ۶,۹۹۱  | ۴,۰۳۹,۸۷۵   | ۱,۷۰۵    | ۶,۸۸۷   |
|          | 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   |
|          | پیمانه مدرج ۱۵ سی سی              | ۶۱۳                 | ۶,۶۴۸,۴۸۰                        | ۳۹۱      | ۲,۶۰۲  | ۶,۶۴۸,۴۸۰   | ۳۸۹      | ۲,۵۸۱  | ۶,۶۴۸,۴۸۰   | ۳۸۴      | ۲,۵۵۰   |
|          | شاق دست بلند ۵ میلی - پلی پروپیلن | ۵۰۰                 | ۲۳,۳۱۱,۱۳۳                       | ۳۱۹      | ۷,۴۴۰  | ۲۳,۳۱۱,۱۳۳  | ۳۱۸      | ۷,۴۰۲  | ۲۳,۳۱۱,۱۳۳  | ۳۱۳      | ۷,۳۶۲   |
|          | جمع کل                            |                     | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹                      | ۱۸۵,۰۶۲  |        | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹ | ۱۸۴,۰۶۲  |        | ۱۲۰,۳۸۶,۱۷۹ | ۱۸۱,۳۳۹  |         |
|          |                                   |                     | ۵۹,۹۵۹,۵۰۰                       | ۱۱۲,۴۶۱  |        | ۵۹,۹۵۹,۵۰۰  |          |        | ۵۹,۹۵۹,۵۰۰  |          | 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 ۸۰,۰۲۱ 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 های مالی (منتخرج هر پیش بینی سود و زیان طرح توسعه تولید محصولات ظرف بسته بندی دارویی)

| به تفکیک ۶ سال پس از اجرای پروژه - مبلغ میلیون ریال |       |       |        |       |       | پیش بینی تسهیلات<br>قابل دریافت<br>(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                                           | ۱۳۹۶ سال                   |
|                                                     |       |       |        | ۵,۷۰۵ |       | ۲۳,۷۷۰                                           | ۱۳۹۷ سال                   |
|                                                     |       |       | ۹,۳۱۷  |       |       | ۲۸,۴۰۶                                           | ۱۳۹۸ سال                   |
|                                                     |       | ۹,۳۱۷ |        |       |       | ۲۸,۴۰۶                                           | ۱۳۹۹ سال                   |
|                                                     | ۹,۳۱۷ |       |        |       |       | ۲۸,۴۰۶                                           | ۱۴۰۰ سال                   |
| ۹,۳۱۷                                               |       |       |        |       |       | ۲۸,۴۰۶                                           | ۱۴۰۱ سال                   |
| ۹,۳۱۷                                               | ۹,۳۱۷ | ۹,۳۱۷ | ۱۲,۳۱۴ | ۸,۷۰۲ | ۸,۷۰۱ |                                                  | جمع کل                     |



معاونت برنامه ریزی و توسعه  
تأمین دارو



جدول پیش بینی هزینه استهلاک های ثابت مازاد (تفاضلی) اجرای طرح توسعه تولید ظروف دارویی در حالت انجام افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه

| شرح                   | هزینه های ثابت طرحها | هزینه مالی دوران اجراء | جمع کل قابل استهلاک | نرخ استهلاک | ۱۳۹۶    | ۱۳۹۷   | ۱۳۹۸   | ۱۳۹۹   | ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   |
|-----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|-------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| محوطه                 | ۲,۰۲۹                | -                      | ۲,۰۲۹               | ۷٪ نزولی    | ۱۴۲     | ۱۳۲    | ۱۲۳    | ۱۱۴    | ۱۰۶    | ۹۹     |
| ساختمان               | ۹۷,۵۳۴               | ۳,۴۴۵                  | ۱۰۰,۹۷۹             | ۱۰٪ نزولی   | ۱۰۰,۰۹۸ | ۹,۰۸۸  | ۸,۱۷۹  | ۷,۳۶۱  | ۶,۶۲۵  | ۵,۹۶۳  |
| تأسیسات عمومی و جانبی | ۴۲,۸۲۱               | ۹۰۷                    | ۴۳,۷۲۸              | ۱۲٪ نزولی   | ۵,۲۴۷   | ۴,۶۱۸  | ۴,۰۶۴  | ۳,۵۷۶  | ۳,۱۴۷  | ۲,۷۶۹  |
| ماشین آلات            | ۱۱۸,۰۷۱              | ۳,۶۶۹                  | ۱۲۱,۷۴۰             | ۱۰٪ ساله    | ۱۲,۱۷۴  | ۱۲,۱۷۴ | ۱۲,۱۷۴ | ۱۲,۱۷۴ | ۱۲,۱۷۴ | ۱۲,۱۷۴ |
| پیش بینی نشده         | ۱۴,۵۲۴               | -                      | ۱۴,۵۲۴              | ۱۰٪ ساله    | ۱,۴۵۲   | ۱,۴۵۲  | ۱,۴۵۲  | ۱,۴۵۲  | ۱,۴۵۲  | ۱,۴۵۲  |
| جمع                   | ۲۷۴,۹۷۹              | ۸,۰۲۱                  | ۲۸۳,۰۰۰             |             | ۲۹,۱۱۳  | ۲۷,۴۶۴ | ۲۵,۹۹۲ | ۲۴,۶۷۷ | ۲۳,۵۰۴ | ۲۲,۴۵۷ |



مهر و امضاء  
معاون

**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 |



مختار شش  
 هیات مدیره

### جدول محاسبه نرخ بازده داخلی (IRR)

مبالغ به میلیون ریال

| سال                     | جریان خروج و ورود وجه<br>از زمان سرمایه گذاری | جریان خروج و ورود وجه<br>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                                      |

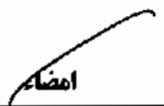
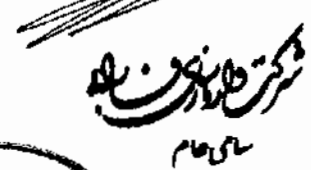
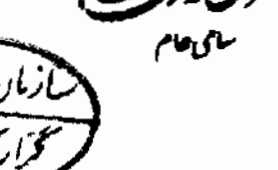
دفتر مطالعات و برنامه ریزی  
تهران



## 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 تامین    | دکتر ابوالفضل اصلاتی        | 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 تامین | دکتر علیرضا یکتادوست حسینی  | عضو هیئت مدیره                  |  |
| شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز | علیرضا خسروانی              | عضو هیئت مدیره                  |  |

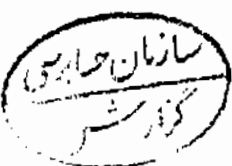
شرکت دارو سازی فارسی (سهامی عام)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت | بدهیها و حقوق صاحبان سهام       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت | داراییها                     |
|-------------|-------------|---------|---------------------------------|-------------|-------------|---------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                 | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                              |
|             |             |         | بدهیهای جاری :                  |             |             |         | داراییهای جاری :             |
| ۱۳۳.۴۹۶     | ۳۹۹.۵۳۳     | ۱۵      | حسابها و اسناد پرداختی تجاری    | ۱۰۳.۷۱۳     | ۵۶.۰۴۴      | ۵       | موجودی نقد                   |
| ۷۳.۱۶۱      | ۱۰۱.۸۵۸     | ۱۶      | سایر حسابها و اسناد پرداختی     | ۴.۴۳۱       | ۴۵۱۵        | ۶       | سرمایه گذارینهای کوتاه مدت   |
| ۶.۱۹۶       | ۱۳.۷۴۶      | ۱۷      | پیش دریافتها                    | ۱.۳۱۶.۷۵۹   | ۲.۱۴۷.۹۱۳   | ۷       | حسابها و اسناد دریافتی تجاری |
| ۱۴۶.۰۸۵     | ۸۶.۴۵۹      | ۱۸      | مالیات پرداختی                  | ۷۸۴.۷۵۰     | ۳۹۱.۵۹۰     | ۸       | سایر حسابها و اسناد دریافتی  |
| ۲۶۹.۸۸۹     | ۴۶۴.۱۷۲     | ۱۹      | سود سهام پرداختی                | ۸۵۳.۸۷۳     | ۱.۱۳۴.۷۹۰   | ۹       | موجودی مواد و کالاهای        |
| ۱.۱۰۶.۳۴۶   | ۱.۷۷۲.۹۸۶   | ۲۰      | تسهیلات مالی                    | ۳۷۷.۷۸۷     | ۶۶.۰۱۱      | ۱۰      | سفرات و ریس برداشته          |
| ۱.۷۴۴.۰۷۳   | ۲.۸۳۹.۷۵۴   |         | جمع بدهیهای جاری                | ۲.۷۴۱.۳۱۳   | ۳.۷۸۰.۸۶۳   |         | جمع داراییهای جاری           |
|             |             |         | بدهیهای غیر جاری :              |             |             |         | داراییهای غیر جاری :         |
| ۹.۳۵۱       | ۱۱.۳۷۸      | ۲۱      | حسابهای پرداختی بلند مدت        | ۱۳۴.۵۹۱     | ۱۳۴.۵۹۱     | ۱۱      | سرمایه گذارینهای بلند مدت    |
| ۳۳.۳۳۵      | ۳۱.۳۹۶      | ۲۲      | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱.۳۳۷       | ۷۸۷         | ۱۲      | داراییهای نامشهود            |
| ۳۳.۵۸۶      | ۴۳.۵۷۴      |         | جمع بدهیهای غیر جاری :          | ۱۳۵.۵۰۴     | ۳۳۲.۵۶۶     | ۱۳      | داراییهای ثابت مشهود         |
| ۱.۷۷۶.۶۵۹   | ۲.۸۸۲.۴۲۸   |         | جمع بدهیها                      | ۴.۲۰۵       | ۴.۳۵۶       | ۱۴      | سایر داراییها                |
|             |             |         | حقوق صاحبان سهام :              | ۲۷۵.۶۳۷     | ۴۷۲.۳۰۰     |         | جمع داراییهای غیر جاری       |
| ۱۵۰.۰۰۰     | ۲۰۰.۰۰۰     | ۲۳      | سرمایه                          |             |             |         |                              |
| ۱۵۰.۰۰۰     | -           |         | افزایش سرمایه در جریان          |             |             |         |                              |
| ۱۵۰.۰۰۰     | ۳۰.۰۰۰      | ۲۴      | اندوخته قانونی                  |             |             |         |                              |
| ۹۲۵.۳۹۰     | ۱.۰۴۱.۷۳۵   |         | سود انباشته                     |             |             |         |                              |
| ۱.۲۴۰.۳۹۰   | ۱.۳۷۱.۷۳۵   |         | جمع حقوق صاحبان سهام            |             |             |         |                              |
| ۳.۰۱۶.۹۴۹   | ۴.۳۵۴.۱۶۳   |         | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام   | ۳.۰۱۶.۹۴۹   | ۴.۳۵۴.۱۶۳   |         | جمع داراییها                 |

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



مرتضی محمدی

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۳    | یادداشت     |
|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۰۳۳.۳۷۰    | ۲.۳۹۰.۰۹۰   | ۲۶          |
| (۱.۰۶۱.۴۹۳) | (۱.۵۷۶.۳۹۱) | ۲۷          |
| ۹۷۱.۸۷۷     | ۸۱۳.۷۹۹     |             |
| (۱۰۴.۴۹۱)   | (۱۴۷.۵۱۵)   | ۲۸          |
| (۱۱.۷۵۳)    | (۸.۳۹۴)     | ۲۹          |
| (۱۱۶.۲۴۴)   | (۱۵۵.۹۰۹)   |             |
| ۸۵۵.۶۳۳     | ۶۵۷.۸۹۰     |             |
| (۲۲۵.۱۹۷)   | (۲۲۲.۴۹۵)   | ۳۰          |
| ۱۷۱.۵۰۰     | ۲۴۰.۴۰۰     | ۳۱          |
| ۱۸.۹۵۶      | ۱۹.۳۹۳      | ۳۲          |
| (۳۴.۷۴۱)    | (۶۲.۸۰۳)    |             |
| ۸۲۰.۸۹۲     | ۵۹۵.۰۸۷     |             |
| (۱۳۱.۶۶۳)   | (۶۱.۶۴۲)    | ۱۸          |
| ۶۸۹.۲۲۹     | ۵۳۳.۴۴۵     |             |

سود پایه هر سهم بر اساس میانگین عوزون سهام :

|       |       |                        |
|-------|-------|------------------------|
| ۲.۳۴۶ | ۱.۷۴۷ | سود عملیاتی - ریال     |
| ۵۱    | ۳۱    | سود غیر عملیاتی - ریال |
| ۲.۳۹۷ | ۱.۷۷۸ |                        |

گردش حساب سود انباشته

| سال ۱۳۹۳  | سال ۱۳۹۳  | سود خالص                              |
|-----------|-----------|---------------------------------------|
| ۶۸۹.۲۲۹   | ۵۳۳.۴۴۵   | سود انباشته در ابتدای سال             |
| ۶۰۰.۵۸۱   |           | تعدیلات سنواتی                        |
| (۴.۵۲۰)   |           | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| ۵۹۶.۰۶۱   | ۹۳۵.۲۹۰   | سود سهام مصوب                         |
| (۲۱۰.۰۰۰) | (۴۰۲.۰۰۰) | افزایش سرمایه                         |
| (۱۵۰.۰۰۰) | -         |                                       |
| ۲۳۶.۰۶۱   | ۵۳۳.۲۹۰   |                                       |
| ۹۳۵.۲۹۰   | ۱.۰۵۶.۷۳۵ | سود قابل تخصیص                        |
| -         | (۱۵.۰۰۰)  | اندوخته قانونی                        |
| ۹۳۵.۲۹۰   | ۱.۰۴۱.۷۳۵ | سود انباشته در پایان سال              |

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.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



**شرکت داروسازی فارابی**  
مدیر عامل

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)   | (۳۰۳,۳۲۹)   |         |
| (۲۱۳,۳۷۳)   | (۲۰۸,۴۶۷)   |         |
| (۳۲۰,۳۷۲)   | (۳۷۶,۱۲۰)   |         |
| (۵۴۸,۱۸)    | (۱۲۱,۲۶۸)   |         |
| (۹۹,۶۴۸)    | (۱۸۲,۵۵۲)   |         |
| (۹۹,۶۴۸)    | (۱۸۲,۵۵۲)   |         |
| (۲۳۳,۲۷۶)   | (۸۱۱,۱۸۰)   |         |
| ۲,۵۲۵,۹۲۵   | ۴,۰۰۹,۳۰۳   |         |
| (۲,۱۰۷,۵۹۳) | (۳,۲۳۵,۵۶۱) |         |
| ۴۱۸,۳۳۲     | ۷۷۳,۷۴۲     |         |
| (۱۵,۹۴۴)    | (۳۷,۴۳۸)    |         |
| 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:

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجه 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 فارابی، اسپتال تخصصی ج.ا.ع.  
تغییرنامه همانند دوره آید

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  | یادداشت | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  | یادداشت | دارایی ها                     |
|-------------|-------------|---------|---------------------------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                 | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                               |
| ۵۰۱,۴۴۳     | ۴۹۹,۰۶۸     | ۱۱      | بدهی های جاری                   | ۵۶۰,۴۴      | ۱۴۴,۱۷۶     | ۳       | دارایی های جاری               |
| ۸۶,۴۰۷      | ۶۲,۶۰۸      | ۱۲      | پروانه های تجاری و غیر تجاری    | ۴۵۱۵        | ۴۵۱۵        | ۴       | موجودی نقد                    |
| ۴۶۴,۱۷۲     | ۷۲۸,۸۸۰     | ۱۳      | مالیات پرداختی                  | ۲۵۳۹,۵۰۴    | ۲,۲۰۲,۶۰۸   | ۵       | سرمایه گذاری های کوتاه مدت    |
| ۱,۷۷۲,۹۸۶   | ۱,۷۷۵,۷۲۹   | ۱۴      | سود سهام پرداختی                | ۱,۱۳۴,۷۹۰   | ۱,۱۰۶,۷۱۲   | ۶       | دریافتی های تجاری و غیر تجاری |
| ۱۳,۷۴۶      | ۱۸,۱۳۰      | ۱۵      | تسهیلات مالی                    | ۴۶۰,۱۱      | ۱۴۰,۳۵۱     | ۷       | موجودی مواد و کال             |
|             |             |         | پیش دریافت ها                   |             |             |         | پیش پرداخت ها                 |
| ۲,۸۳۹,۷۵۴   | ۲,۰۸۴,۴۱۵   |         | جمع بدهی های جاری               | ۳,۷۸۰,۸۶۴   | ۳,۵۹۸,۳۶۲   |         | جمع دارایی های جاری           |
|             |             |         | بدهی های غیر جاری               |             |             |         | دارایی های غیر جاری           |
| ۱۱,۳۷۸      | ۱۲,۷۰۶      | ۱۱-۲    | پروانه های بلند مدت             | ۴,۳۵۵       | ۶,۳۸۱       | ۵-۲     | دریافتی های بلند مدت          |
| ۳۱,۳۹۶      | ۳۳,۵۶۶      | ۱۶      | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۳۴,۵۹۱     | ۱۳۴,۵۹۱     | ۸       | سرمایه گذاری های بلند مدت     |
| ۴۲,۶۷۴      | ۴۶,۲۷۲      |         | جمع بدهی های غیر جاری           | ۷۸۷         | ۷۷۵         | ۹       | دارایی های نامشهود            |
| ۲,۸۸۲,۴۲۸   | ۲,۱۳۰,۶۸۷   |         | جمع بدهی ها                     | ۳۳۳,۵۶۶     | ۳۷۶,۳۹۶     | ۱۰      | دارایی های ثبت مشهود          |
|             |             |         | حقوق صاحبان سهام:               |             |             |         |                               |
| ۳۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰     | ۱۷      | سرمایه                          | ۳۷۳,۲۹۹     | ۵۱۶,۱۴۳     |         | جمع دارایی های غیر جاری       |
| ۳۰,۰۰۰      | ۳۰,۰۰۰      | ۱۸      | اندوخته قانونی                  |             |             |         |                               |
| ۱,۰۴۱,۷۳۵   | ۶۵۳,۸۱۸     |         | سود انباشته                     |             |             |         |                               |
| ۱,۳۷۱,۷۲۵   | ۹۸۳,۸۱۸     |         | جمع حقوق صاحبان سهام            |             |             |         |                               |
| ۴,۲۵۴,۱۶۳   | ۳,۱۱۴,۵۰۵   |         | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام  | ۴,۲۵۴,۱۶۳   | ۳,۱۱۴,۵۰۵   |         | جمع دارایی ها                 |

یادداشت های توضیحی، همراه بخش جنبانی پایتذیر صورتهای مالی، است.

مهر و امضاء مدیر عامل

۳۳

سازمان حسابرسی  
کتابخانه

سازمان حسابرسی  
کتابخانه



شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

صورت سود و زیان میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| ۱۳۹۳                         | 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                                 |  |
| ۲,۳۹۰,۰۹۰                    | ۱,۳۰۴,۸۱۴                             | ۹۹۷,۸۵۷     | ۲۰                                    | درآمدهای عملیاتی                            |  |
| (۱,۵۷۶,۲۹۱)                  | (۷۰۳,۱۵۵)                             | (۵۷۷,۲۶۴)   | ۲۱                                    | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی              |  |
| ۸۱۳,۷۹۹                      | ۵۰۱,۶۵۹                               | ۴۲۰,۵۹۳     |                                       | سود ناخالص                                  |  |
| (۱۴۷,۵۱۵)                    | (۶۱,۳۱۱)                              |             | ۲۲                                    | هزینه های فروش، اداری و عمومی               |  |
| (۸,۳۹۴)                      | (۶,۸۶۷)                               |             | ۲۳                                    | سایر اقلام عملیاتی                          |  |
| (۱۵۵,۹۰۹)                    | (۶۸,۱۷۸)                              | (۵۷,۱۴۱)    |                                       |                                             |  |
| ۶۵۷,۸۹۰                      | ۴۳۳,۲۸۱                               | ۳۶۳,۴۵۲     |                                       | سود عملیاتی                                 |  |
| (۳۲۲,۴۹۵)                    | (۱۴۰,۶۳۷)                             |             | ۲۴                                    | هزینه های مالی                              |  |
| ۲۴۰,۴۰۰                      | -                                     |             | ۲۵                                    | سود حاصل از سرمایه گذاریهای غیر عملیاتی     |  |
| ۱۹,۲۹۲                       | ۹,۲۳۶                                 | ۹,۳۶۹       | ۲۶                                    | خالص سایر درآمدها و (هزینه ها)ی غیر عملیاتی |  |
| (۶۲,۸۰۳)                     | (۱۳۱,۴۰۱)                             | (۲۲۵,۷۵۴)   |                                       |                                             |  |
| ۵۹۵,۰۸۷                      | ۳۰۲,۰۸۰                               | ۱۳۷,۶۹۸     |                                       | سود عملیاتی قبل از مالیات                   |  |
| (۶۱,۶۴۲)                     | (۵۹,۴۱۹)                              | (۲۴,۶۱۵)    | ۱۳                                    | مالیات بر درآمد                             |  |
| ۵۳۳,۴۴۵                      | ۲۴۲,۶۶۱                               | ۱۱۳,۰۸۳     |                                       | سود خالص                                    |  |
| گردن حساب سود (زیان) انباشته |                                       |             |                                       |                                             |  |
| ۵۳۳,۴۴۵                      | ۲۴۲,۶۶۱                               | ۱۱۳,۰۸۳     |                                       | سود خالص                                    |  |
| ۹۳۵,۲۹۰                      | ۹۲۵,۲۹۰                               | ۱,۰۴۱,۷۳۵   |                                       | سود انباشته ابتدای دوره                     |  |
| (۴۰۲,۰۰۰)                    | (۴۰۲,۰۰۰)                             | (۵۰۱,۰۰۰)   | ۱۶                                    | سود سهام مصوب                               |  |
| ۵۳۳,۲۹۰                      | ۵۲۳,۲۹۰                               | ۵۴۰,۷۳۵     |                                       |                                             |  |
| ۱,۰۵۶,۷۳۵                    | ۷۶۵,۹۵۱                               | ۶۵۳,۸۱۸     |                                       | سود قابل تخصیص                              |  |
| (۱۵,۰۰۰)                     | -                                     | -           | ۱۸                                    | اندرخته قانونی                              |  |
| ۱,۰۴۱,۷۳۵                    | ۷۶۵,۹۵۱                               | ۶۵۳,۸۱۸     |                                       | سود انباشته پایان دوره                      |  |

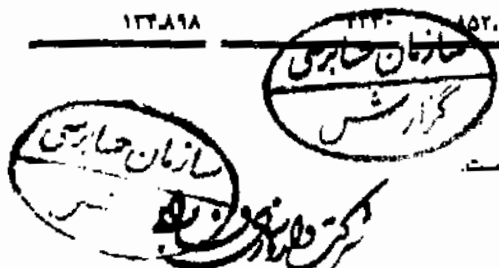
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مهر و امضاء

| یادداشت                                                                                    | 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 |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>                                                                 |                                       |                                       |             |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | ۲۹                                    | (۲۲۴,۹۷۴)                             | (۱۳۱,۲۴۰)   |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:                                       |                                       |                                       |             |
| سود سهام دریافتی                                                                           | ۱۷,۰۰۰                                |                                       | ۵۵,۵۰۰      |
| 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                                                                           | (۲۲۶,۲۹۲)                             | (۵۷,۴۳۱)                              | (۳۰۸,۴۶۷)   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |                                       | (۲۲۴,۹۷۴)                             | (۳۷۶,۱۲۰)   |
| مالیات بر درآمد:                                                                           |                                       |                                       |             |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    |                                       | (۳۸,۴۱۴)                              | (۱۲۱,۳۶۸)   |
| <b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>                                                            |                                       |                                       |             |
| وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود                                               | (۴۴,۳۷۲)                              | (۸۴,۰۳۱)                              | (۱۸۲,۵۵۲)   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                             |                                       | (۴۴,۳۷۲)                              | (۱۸۲,۵۵۲)   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد لابل از فعالیت‌های تأمین مالی                               |                                       | (۷۵۲,۷۰۳)                             | (۸۱۱,۱۸۰)   |
| <b>فعالیت‌های تأمین مالی:</b>                                                              |                                       |                                       |             |
| مربط تسهیلات مالی                                                                          | ۳,۱۰۶,۸۵۹                             | ۱,۸۴۴,۲۶۸                             | ۴,۰۰۹,۳۰۳   |
| بازپرداخت اصل تسهیلات مالی                                                                 | (۲,۲۶۶,۰۲۴)                           | (۱,۵۵۸,۱۶۷)                           | (۳,۲۴۵,۵۶۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                               |                                       | ۲۸۰,۸۳۵                               | ۷۶۳,۷۴۲     |
| خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد                                                              |                                       | ۸۸,۱۲۳                                | (۴۷,۴۳۸)    |
| موجودی نقد در ابتدای دوره                                                                  |                                       | ۵۶,۰۴۴                                | ۱۰۳,۷۱۲     |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                                                      |                                       | -                                     | (۳۳۰)       |
| موجودی نقد در پایان دوره                                                                   |                                       | ۱۴۴,۱۷۶                               | ۵۶,۰۴۴      |
| مبادلات غیر نقدی                                                                           | ۲۹-۱                                  | ۱۵۲,۱۰۸                               | ۱۳۳,۸۹۸     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



# شرکت داروسازی فارابی - سهامی عام

## گزارش مرور حسابها

از تاریخ: ۹۲/۰۱/۰۱ تا ۹۲/۰۹/۳۰  
از شماره: ۱ تا ۱۰۳۱۸

صفحه ۱ از ۲  
گزارش: ۹۲/۱۱/۰۳

| کد کل                | عنوان کل                              | بدهکار             | بستانکار            | مانده بدهکار       | مانده بستانکار     |
|----------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| ۱۱۱۱                 | موجودی نقد                            | ۱۰۰۲۸.۲۹۲.۳۳۵.۹۲۱  | ۹.۸۲۶.۰۳۶.۳۱۴.۳۵۶   | ۳۳۲.۴۶۶.۱۱۱.۲۶۵    | .                  |
| ۱۱۱۲                 | سرمایه گذاري کوتاه مدت                | ۳.۵۱۵.۳۰۰.۰۰۰      | .                   | ۳.۵۱۵.۳۰۰.۰۰۰      | .                  |
| ۱۱۱۳                 | حسابها و اسناد دريافتي تجاري          | ۵.۸۲۳.۹۷۷.۷۳۶.۲۶۲  | ۳.۷۱۳.۱۰۰.۷۳۶.۱۵۸   | ۲.۱۰۹.۸۷۶.۹۹۰.۲۰۶  | .                  |
| ۱۱۱۴                 | ساير حسابها و اسناد دريافتي           | ۲۳۱.۱۳۲.۲۷۵.۲۸۲    | ۱۷۰.۸۳۰.۶۹۵.۳۵۸     | ۲۵۰.۳۱۳.۵۷۹.۹۲۶    | .                  |
| ۱۱۱۵                 | موجودي مواد و کالا                    | ۳.۲۳۶.۹۳۸.۰۱۶.۱۲۸  | ۱.۳۸۵.۳۶۲.۳۱۱.۵۳۳   | ۱.۷۶۱.۵۸۳.۷۰۲.۶۰۵  | .                  |
| ۱۱۱۶                 | سفارشات و پيش پرداختها                | ۱.۰۳۹.۵۷۹.۵۳۷.۱۷۱  | ۵۶۹.۳۵۳.۵۰۶.۵۴۴     | ۳۷۰.۱۲۷.۰۲۰.۶۲۷    | .                  |
| ۱۲۱۱                 | دارائيهاي ثابت مشهود                  | ۲۵۹.۱۸۳.۳۳۸.۱۹۲    | ۷۹.۵۳۱.۱۶۲.۷۳۷      | ۱۷۹.۶۵۲.۱۷۲.۴۶۷    | .                  |
| ۱۲۱۲                 | دارائيهاي نامشهود                     | ۷۸۶.۵۵۹.۱۰۰        | ۱۲.۰۰۰.۰۰۰          | ۷۷۴.۵۵۹.۱۰۰        | .                  |
| ۱۲۱۳                 | سرمایه گذاريهاي بلند مدت              | ۱۲۳.۵۹۱.۳۸۱.۲۸۰    | .                   | ۱۲۳.۵۹۱.۳۸۱.۲۸۰    | .                  |
| ۲۱۱۱                 | حسابها و اسناد پرداختي تجاري          | ۹۹۸.۸۳۵.۳۵۳.۷۳۸    | ۱.۳۱۶.۹۷۳.۵۷۵.۱۳۳   | .                  | ۳۱۸.۱۲۷.۳۳۳.۲۷۵    |
| ۲۱۱۲                 | ساير حسابها و اسناد پرداختي           | ۱.۱۱۰.۱۵۱.۷۵۵.۰۱۵  | ۱.۳۶۱.۱۱۳.۱۳۸.۳۱۱   | .                  | ۲۵۰.۹۶۱.۳۸۳.۲۹۶    |
| ۲۱۱۳                 | ذخيره ماليات                          | ۶۰.۸۳۸.۸۵۹.۳۳۱     | ۶۶.۹۸۶.۵۰۵.۰۸۹      | .                  | ۶.۱۵۷.۶۲۵.۸۵۸      |
| ۲۱۱۵                 | سود سهام پرداختي                      | ۱۳۱.۸۴۱.۶۷۳.۶۵۰    | ۶۲۹.۹۳۹.۶۲۷.۱۶۹     | .                  | ۵۰۸.۱۰۸.۰۸۹.۵۱۹    |
| ۲۱۱۶                 | تسهيلات مالي دريافتي                  | ۳.۷۷۶.۰۶۷.۶۵۵.۰۶۱  | ۶.۵۱۷.۸۳۰.۷۳۶.۶۰۰   | .                  | ۱.۷۳۱.۷۶۲.۰۷۱.۵۳۹  |
| ۲۳۱۱                 | حسابها و اسناد پرداختي بلند مدت       | ۳۳۷.۹۱۰.۱۷۱        | ۱۳.۷۹۱.۱۱۳.۳۷۳      | .                  | ۱۳.۲۶۲.۳۰۳.۲۰۳     |
| ۲۳۱۳                 | ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان       | ۳.۱۱۸.۱۸۳.۷۶۸      | ۳۰.۸۱۵.۸۵۳.۲۳۴      | .                  | ۳۷.۶۹۷.۶۶۹.۳۵۶     |
| ۳۱۱۱                 | سرمایه                                | .                  | ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰     | .                  | ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰    |
| ۳۱۱۲                 | اندرخته قانوني                        | .                  | ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰     | .                  | ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰    |
| ۳۱۱۵                 | سود (زيان) انباشته                    | ۱.۳۶۸.۳۳۶.۱۵۳.۹۰۶  | ۳۰۰.۰۷۱.۷۰۰.۹۵۷.۰۱۵ | .                  | ۵۳۸.۷۳۳.۸۰۳.۱۰۹    |
| ۳۱۱۱                 | فروش خالص                             | ۱۲۳.۳۵۶.۸۹۶.۳۴۶    | ۱.۹۷۵.۳۵۳.۵۷۳.۳۷۱   | .                  | ۱.۸۵۲.۷۹۷.۶۷۸.۱۳۵  |
| ۵۱۱۱                 | هزينه هاي کارکنان                     | ۱۵.۳۸۵.۸۳۰.۲۳۰     | ۳۰۳.۷۷۱.۵۳۴         | ۱۵.۱۸۳.۰۵۸.۸۱۶     | .                  |
| ۵۱۱۲                 | هزينه هاي حقوق و دستمزد               | ۱۴۵.۹۶۴.۳۹۹.۳۰۵    | ۱۳.۳۳۵.۰۳۱.۷۹۵      | ۱۳۳.۵۱۹.۳۵۷.۵۱۰    | .                  |
| ۵۱۱۳                 | هزينه هاي مالي                        | ۳۵۸.۶۷۵.۵۱۳.۵۳۵    | ۹۶.۳۷۹.۳۳۰.۳۹۲      | ۲۶۲.۳۹۶.۰۷۲.۱۵۱    | .                  |
| ۵۱۱۴                 | هزينه هاي استهلاك                     | ۵.۱۶۳.۶۰۱.۶۷۵      | .                   | ۵.۱۶۳.۶۰۱.۶۷۵      | .                  |
| ۵۱۱۵                 | هزينه هاي عملياتي                     | ۱۵.۵۱۵.۳۳۱.۹۹۷     | ۳۰۷.۹۳۳.۰۱۸         | ۱۵.۲۰۷.۳۷۸.۹۷۹     | .                  |
| ۵۱۱۶                 | هزينه هاي بازاریابی و توزيع و فروش    | ۳۹.۵۳۲.۳۳۳.۳۸۹     | .                   | ۳۹.۵۳۲.۳۳۳.۳۸۹     | .                  |
| ۵۱۱۷                 | هزينه هاي اداري و تشکيلاتي            | ۵.۳۷۸.۰۳۳.۱۶۳      | ۳۹۹.۹۳۰.۳۹۶         | ۴.۸۷۸.۱۰۲.۸۶۷      | .                  |
| ۶۱۱۱                 | ساير هزينه ها و درآمدهاي عملياتي      | .                  | ۳۹.۳۵۳.۱۳۳          | .                  | ۳۹.۳۵۳.۱۳۳         |
| ۶۳۱۱                 | ساير هزينه هاي و درآمدهاي غير عملياتي | ۳.۳۶۶.۳۷۳.۳۷۸      | ۱۳.۵۱۸.۰۹۸.۶۶۹      | .                  | ۱۳.۰۵۱.۷۳۳.۱۹۱     |
| ۷۱۱۱                 | بهاي تمام شده کالاي فروش رفته         | ۶۰.۶۰۲.۰۵۱         | .                   | ۶۰.۶۰۲.۰۵۱         | .                  |
| ۸۱۱۱                 | حسابهاي انتظامي به نفع شرکت           | ۳.۵۳۳.۱۵۰.۳۳۹.۹۸۹  | ۱.۳۶۲.۹۷۳.۳۹۸.۳۹۸   | ۲.۳۸۱.۱۷۸.۰۵۱.۶۹۱  | .                  |
| ۸۱۱۲                 | حسابهاي انتظامي بعهده شرکت            | ۱۳.۶۸۳.۵۳۷.۶۴۶.۵۹۵ | ۲.۷۸۳.۸۱۸.۳۸۵.۱۱۳   | ۸.۹۰۰.۷۱۹.۳۶۱.۳۸۱  | .                  |
| ۸۳۱۱                 | طرف حسابهاي انتظامي                   | ۵.۸۳۶.۸۳۶.۰۰۳.۹۱۲  | ۱۸.۰۱۸.۷۳۳.۳۱۶.۰۸۳  | .                  | ۱۳.۱۸۱.۸۹۷.۳۱۳.۱۷۳ |
| جمع تا پايان صفحه :  |                                       | ۵۳.۳۰۳.۱۵۸.۷۲۹.۹۸۷ | ۵۳.۳۰۳.۱۳۹.۳۳۱.۶۸۷  | ۱۷.۷۹۱.۷۳۸.۵۶۳.۳۸۶ | ۱۷.۷۹۱.۷۳۹.۳۵۵.۱۸۶ |
| مانده تا پايان صفحه: |                                       |                    |                     | ۹.۴۰۸.۳            |                    |

سازمان حسابري  
گزارش

کسر شده است  
مهرم

# شرکت داروسازی فارابی - سهامی عام

## گزارش مرور حسابها

| عنوان کل | کد کل | حسابهای کنترلی |
|----------|-------|----------------|
| جمع کل:  | ۹۱۱۱  | ماده:          |

| بدهکار             | بستانکار           | ماده بدهکار        | ماده بستانکار      |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ۲,۸۲۹,۹۲۶,۵۹۳      | ۲,۸۳۹,۳۵۳,۸۹۳      | ۱۷,۷۹۱,۷۲۸,۵۶۳,۳۸۶ | ۹,۳۰۸,۳۰۰          |
| ۵۳,۳۰۸,۹۹۸,۶۷۶,۵۸۰ | ۵۳,۳۰۸,۹۹۸,۶۷۶,۵۸۰ |                    | ۱۷,۷۹۱,۷۲۸,۵۶۳,۳۸۶ |

  
مکرر نظارت شد  
۹۳/۰۹

