

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

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۲۰۱

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱۱ الی ۶۰

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

گزارش حسابرسی مستقل

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

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۲,۳۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان پیش بینی شده، صورت وضعیت مالی پیش بینی شده، تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده و منابع و مصارف پیش بینی شده و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی "بیانیه ثبت" مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد، به منظور تامین بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت تامین سرمایه در گردش تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه بیانیه ثبت یادشده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
- ۵- اهم مفروضات پیش بینی شده در بیانیه ثبت مزبور مشتمل بر نرخ تورم و رشد دستمزد و نرخ هزینه های مالی در صورت انتشار اوراق اجاره و عدم انتشار آن و در نتیجه اخذ تسهیلات بانکی برای سال های آتی، در صفحات ۳۷ تا ۴۵ بیانیه ثبت تشریح شده است. لذا تحقق سود پیش بینی شده، منوط به تحقق مفروضات مزبور و فروش اوراق صادره در بازه زمانی مناسب می باشد که بایستی در هنگام تصمیم گیری مورد توجه قرار گیرد.
- ۶- در رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، موارد زیر قابل ذکر می باشد:
الف- طبق ماده ۲۱ دستورالعمل مذکور، صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان است که تا تاریخ این گزارش منعقد نشده است و به تبع آن مستندات دال بر رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل در خصوص تایید کفایت سرمایه بازارگردان و متعهد پذیرهنویسی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار نیز به این موسسه ارائه نشده است.

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

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

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

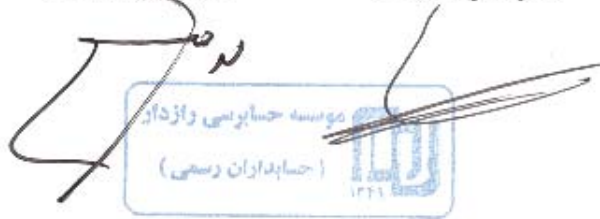
محمدعلی صالحی تجریشی

محمدجواد صفار سفلاتی

۵ آبان ۱۴۰۳

شماره عضویت: ۸۰۰۴۷۵

شماره عضویت: ۸۰۰۴۸۸



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

واسط مالی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی آترا زیست آرای (سهامی عام)
آترا زیست آرای (سهامی عام)



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

تلفن: ۰۹۴۲-۶۰۰۱۵۱۶

کدپستی: ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰

نهاد واسط مالی (با مسئولیت محدود)

[نام کامل ناشر]

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

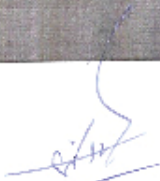


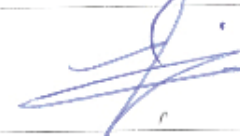

پیوست گزارشی

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۵

مقدمه

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

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

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



بیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵

آترا زیست آرای (سهامی عام)

۲,۳۰۰,۰۰۰ ورقه

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

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

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

فهرست مطالب

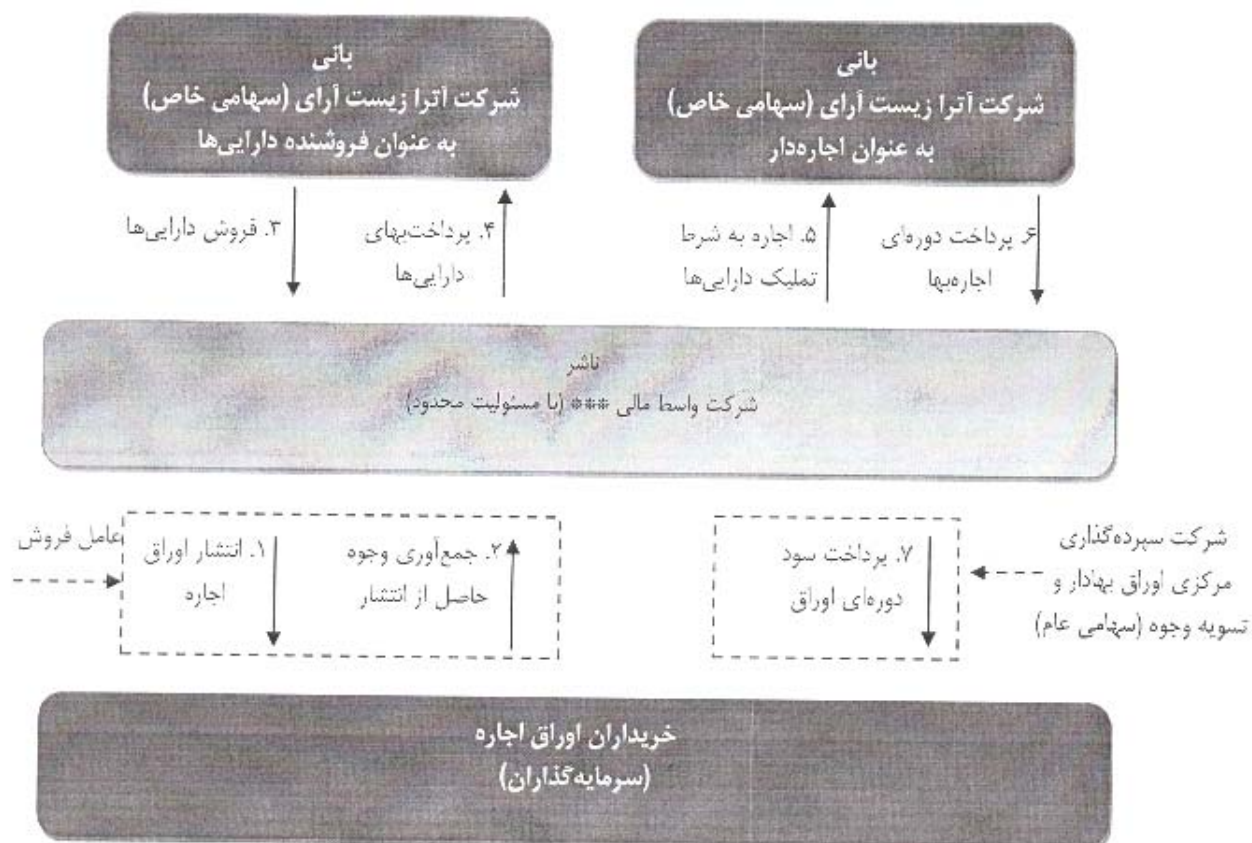
۶	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۱۰	شرایط اجاره
۱۱	مشخصات اوراق اجاره
۱۲	رابطه دارندگان اوراق اجاره با [نام نهاد واسط]
۱۲	وکالت نهاد واسط
۱۴	کارمزد وکالت
۱۴	تعهدات واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۵	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۵	نقل و انتقال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

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

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

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

ردیف	شرح تجهیزات	مبلغ کارشناسی شده (ریال)
۱	دستگاه فیلینگ (PFS) سرنگ پرکنی (DARA	۳۷۹,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲	فیلینگ ویال ثبت سفارش ۲۰۲۴۴۲۷ (hefu چین)	۶۴۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۳	دستگاه فریز درایر PhS	۱۶۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۴	دستگاه چپلر هواختک و کمپرسور اسکرو	۱۴۵,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
۵	دستگاه کمپرسور چرخشی و درایر جذبی هیتردار و مخزن ۲۰۰۰ لیتر	۴۸,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۶	تابلو برقی و ترانس	۲۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰
۷	تابلو برقی	۱۵,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۸	عدد کمپرسور ۷/۵ اسب (کلدروم ۲)	۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۹	دیگ بخار	۲۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	مبدل حرارتی ۲۵۰۰۰۰ (گرم)	۶,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	دستگاه دی آریتور	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	مخزن ذخیره آب نرم ۱۵۰۰۰ (لیتری)	۲۰,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	مخزن ذخیره آب PW 5000 (لیتری)	۲۰,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	مخزن ذخیره آب WFI 5000 (لیتری)	۹,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	دستگاه هواساز همراه با تابلو برق	۹۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	پس پاکس و نرو پاکس	۳۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	آب ساز	۴۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	دستگاه اتوکلاو	۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	دستگاه L 150Akta Pure	۲۳,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	دستگاه رنومتر Anton Paar مدل MCR102e	۴۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰

۴۴,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه HPLC	۲۱
۱۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	اسپکتروفتومتر	۲۲
۱۰,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	کارل فیشر مدل V20S	۲۳
۱۰,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	میکروپلیت ریدر	۲۴
۲,۳۰۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

(۲) عمر اقتصادی:

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

- (۳) ارزش دارایی: بر اساس گزارش کارشناسی رسمی به شماره ۰۶۱۵-۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۷ ارزش دارایی‌های مربوطه مطابق جدول فوق ارزش‌گذاری گردیده است.
- (۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه آسیا،
- (۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۲,۸۶۰ میلیارد ریال،
- خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: زلزله، آتشفشان، صاعقه، آتش‌سوزی و انفجار،
- (۶) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه آسیا،
- (۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۲,۸۶۰ میلیارد ریال
- خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: خطرات زلزله، آتشفشان، صاعقه، آتش‌سوزی و انفجار،

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

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

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

(میلیون ریال)

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

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

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

مشخصات اوراق اجاره

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

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

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

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

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

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

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

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

(۸) نرخ اجاره‌بها: ۲۳ درصد،

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

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

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال / ۴۸ ماه،

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

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

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

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

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق اجاره:

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

(۱۷) مشاور عرضه: ندارد،

رابطه دارندگان اوراق اجاره با [نام نهاد واسط]

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شرح تجهیزات	مبلغ کارشناسی شده (ریال)
۱	دستگاه فیلینگ (PFS) سرنگ پرکنی (DARA	۳۷۹.۰۲۹.۰۰۰.۰۰۰
۲	فیلینگ ویال ثبت سفارش ۲۰۲۴۶۴۲۷ (hefu چین)	۶۴۰.۹۹۶.۰۰۰.۰۰۰
۳	دستگاه فریز درایر PHS	۱۶۰.۳۳۶.۰۰۰.۰۰۰
۴	دستگاه چپار هواخنک و کمپرسور اسکرو	۱۴۵.۶۷۹.۰۰۰.۰۰۰
۵	دستگاه کمپرسور چرخشی و درایر جذبی هبتردار و مخزن ۲۰۰۰ لیتر	۴۸.۹۴۹.۰۰۰.۰۰۰
۶	تابلو برقی و ترانس	۲۱.۴۰۶.۰۰۰.۰۰۰
۷	تابلو برقی	۱۵.۲۶۶.۰۰۰.۰۰۰
۸	عدد کمپرسور ۷/۵ اسب (کلدروم ۲)	۶.۲۸۶.۰۰۰.۰۰۰
۹	دیگ بخار	۳۶.۷۸۸.۰۰۰.۰۰۰

۶۰۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰	مدل حرارتی ۲۵۰۰۰۰ (گرین)	۱۰
۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه دی آریتور	۱۱
۲۰۵۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب نرم ۵۰۰۰ (لیتری)	۱۲
۲۰۵۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب PW 5000 (لیتری)	۱۳
۹۰۷۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	مخزن ذخیره آب WFI 5000 (لیتری)	۱۴
۹۷۰۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه هواساز همراه با تابلو برق	۱۵
۳۰۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پس پاکس و ترو پاکس	۱۶
۴۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	آبساز	۱۷
۷۷۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه اتوکلاو	۱۸
۲۳۰۴۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه L 150 Akta Pure	۱۹
۴۲۰۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه رنومتر Anton Paar مدل MCR102e	۲۰
۴۴۰۲۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دستگاه HPLC	۲۱
۱۱۰۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اسپکتروفتومتر	۲۲
۱۰۰۵۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کارل فیشر مدل V20S	۲۳
۱۰۰۴۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	میکروبیوت ریشر	۲۴
۲۰۳۰۰۰۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

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

موضوع این بیانیه را ندارد،

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

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

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

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

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

مشخصات آترا زیست آرای (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

• فعالیت اصلی

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

• فعالیت فرعی

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

تاریخچه فعالیت

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) در تاریخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۳ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ثبت ۳۷۱۸ و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۰۵۶۷۰۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. به استناد روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶ نام شرکت از ایمن واکسن البرز به آترا زیست آرای (سهامی خاص) و همچنین طی مجمع فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ نوع شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص تغییر پیدا نموده است. در حال حاضر مرکز شرکت واقع در استان البرز، شهرستان نظرآباد، بخش مرکزی، شهر نظرآباد، شهرک صنعتی سپهر، خیابان خواجه نصیرالدین طوسی، خیابان بهمن غربی، شماره ۱۱۰، طبقه همکف. کد پستی ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰ می‌باشد. طبق آخرین تغییرات شرکت آترا زیست آرای (سهامی خاص) به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹، تبدیل شخصیت حقوقی شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» مورد موافقت و تصویب ۱۰۰ درصد سهامداران قرار گرفت.

مدت فعالیت

مدت فعالیت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

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

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

مشخصات اعضای هیأت‌مدیره و مدیرعامل

به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۰ و صورت جلسه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت‌مدیره و مدیرعامل شرکت انتخاب گردیدند.

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

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

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

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

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

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

سرمایه بانی

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

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۶۵,۸۱۷	۱,۸۳۴,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶٪	از طریق مطالبات حال شده صاحبان سهام و اشخاص و از طریق صدور سهام با نام جدید

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

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

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (میلیون ریال)	۷۸۵,۲۹۰	۱,۳۴۵,۷۵۹	۳,۲۵۱,۵۶۶
سود تقسیمی (میلیون ریال)	۱۳,۰۰۱	۲,۳۱۷,۰۶۲	۱,۱۱۴,۰۰۰
سود انباشته پایان دوره (میلیون ریال)	۱,۰۰۴,۰۳۳	۲,۳۱۹,۷۷۹	۳,۰۹۱,۶۹۷
تعداد سهام	-	۱,۶۵۸,۱۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۵۸,۱۷	۱,۶۵۸,۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
ارزش اسمی هر سهم (ریال)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
سود هر سهم (ریال)	۳,۷۳۶	۸,۱۱۶	۱,۶۲۶

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

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

وضعیت مالی بانی

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

صورت وضعیت مالی

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

(میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۴,۸۱۱,۱۰۳	۴,۲۱۵,۵۹۲	۱,۲۴۹,۸۴۲	۸۰۶,۲۰۵	دارایی های ثابت مشهود
۲۴۲,۶۵۷	۱۹۲,۳۸۹	۱۰۳,۲۳۹	۵۱,۵۹۹	دارایی های نامشهود
۱۱۵,۳۹۵	۹۴,۵۹۸	۱۱,۳۰۰	۷,۷۵۵	سایر دارایی ها
۵,۱۶۹,۱۵۶	۴,۵۰۲,۵۸۰	۱,۳۶۴,۳۸۲	۸۶۵,۵۵۹	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰۵,۹۱۷	۸۷,۶۰۱	۱۴۵,۴۱۵	۲۳,۱۷۲	پیش برداخت ها
۱,۲۲۰,۵۲۸	۱,۲۸۶,۴۹۱	۲۰۲,۱۵۳	۱۴۶,۸۴۷	موجودی مواد و کالا
۱,۹۲۴,۳۵۹	۱,۸۵۹,۲۷۳	۱,۱۸۵,۴۸۶	۴۰۸,۵۵۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۷۴,۶۴۹	۴۴۳,۲۶۰	۴۳۲,۷۱۹	۶۴,۸۹۸	موجودی نقد
			۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳,۶۲۵,۴۵۳	۳,۶۷۶,۶۲۵	۱,۹۶۵,۷۷۳	۸۴۳,۴۷۰	جمع دارایی های جاری
۸,۷۹۴,۶۰۹	۸,۱۷۹,۲۰۵	۳,۳۳۰,۱۵۵	۱,۷۰۹,۰۲۹	جمع دارایی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۱۷	۱۶۵,۸۱۷	سرمایه
۱۷۹,۱۶۰	۱۷۹,۱۶۰	۱۶,۵۸۲	۱۶,۵۸۲	اندوخته قانونی
۲,۶۴۴,۵۷۳	۳,۰۹۱,۶۹۷	۲,۲۱۹,۷۸۰	۱,۰۰۴,۰۲۴	سود انباشته
۴,۸۲۳,۷۳۳	۵,۲۷۰,۸۵۷	۲,۴۰۲,۱۷۹	۱,۱۸۶,۴۲۳	جمع حقوق مالکانه
۴۸,۲۳۲	۴۸,۲۳۱	۴۸,۲۳۱	۸۹,۶۶۳	پرداختی های بلندمدت
۴۵۸,۷۴۰	۲۹۹,۹۳۸	۷۹,۳۶۸	۱۰۴,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۹,۲۷۶	۳۸,۳۰۴	۱۷,۱۰۷	۵,۷۸۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۶,۲۴۸	۳۸۶,۴۷۳	۱۴۴,۷۰۶	۱۹۹,۴۵۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۶۱۷,۵۸۲	۱,۵۴۳,۳۷۸	۴۲۴,۰۶۹	۱۹۸,۸۸۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۱۸۳,۸۰۲		مالیات پرداختی
۶۴۷,۰۴۶	۹۷۸,۴۹۸	۱۷۵,۳۹۹	۱۲۰,۶۷۴	تسهیلات مالی
۱,۱۴۰,۰۰۰			۳,۶۰۰	سود سهام پرداختی
۳,۴۰۴,۶۲۸	۲,۵۲۱,۸۷۶	۷۸۳,۲۶۸	۳۲۳,۱۵۷	جمع بدهی های جاری
۳,۹۷۰,۸۷۶	۲,۹۰۸,۳۴۸	۹۲۷,۹۷۵	۵۲۲,۶۰۷	جمع بدهی ها
۸,۷۹۴,۶۰۹	۸,۱۷۹,۲۰۵	۳,۳۳۰,۱۵۴	۱,۷۰۹,۰۳۰	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام

صورت سود و زیان

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

(میلیون ریال)

صورت سود و زیان	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۲۷,۱۱۳	۲,۵۷۷,۸۴۶	۵,۸۱۶,۴۳۲	۱,۷۹۰,۲۸۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲۲۷,۳۸۳)	(۶۰۱,۹۶۲)	(۱,۷۷۰,۷۲۹)	(۶۶۹,۲۸۲)
سود ناخالص	۹۹۹,۷۳۰	۱,۹۷۵,۸۸۳	۴,۰۴۵,۷۰۳	۱,۱۲۱,۰۰۱
هزینه‌های عمومی، اداری و فروش	(۱۸۰,۱۱۳)	(۳۸۲,۸۰۸)	(۷۵۰,۱۷۴)	(۲۴۹,۰۱۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۴۵,۵۴۶)	(۸۲,۶۲۹)	(۱۸,۴۸۴)	(۱۳,۵۰۸)
سود عملیاتی	۷۷۴,۰۷۱	۱,۵۱۰,۴۴۶	۳,۲۷۷,۰۴۵	۸۵۸,۴۷۸
هزینه مالی	(۳,۳۰۴)	(۵,۱۷۳)	(۳۲,۴۹۶)	(۳,۱۰۷)
سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی	۱۶,۵۲۴	۲۴,۲۸۵	۷,۰۰۷	۱۰,۴۱۳
سود (زیان) قبل از مالیات	۷۸۷,۲۹۲	۱,۵۲۹,۵۵۹	۳,۲۵۱,۵۵۶	۸۶۵,۷۸۴
هزینه مالیات	(۲,۰۰۰)	(۱۸۳,۸۰۲)	۰	(۱۷۲,۹۰۷)
سود خالص	۷۸۵,۲۹۲	۱,۳۴۵,۷۵۷	۳,۲۵۱,۵۵۶	۶۹۲,۸۷۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۰.۰۰۰	۱۳۰.۰۰۰	۳۰۰.۳۱۴	۴۴۳.۳۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:				
سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	۰	۰	۷۸۵.۲۹۲	۷۸۵.۲۹۲
افزایش سرمایه	۳۵.۸۱۷	۰	۰	۳۵.۸۱۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۳.۵۸۲	(۳.۵۸۲)	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۷۸.۰۰۰)	(۷۸.۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۶۵.۸۱۷	۱۶.۵۸۲	۱.۰۰۴.۰۲۴	۱.۱۸۶.۴۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱:				
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	۰	۰	۱.۳۴۵.۷۵۷	۱.۳۴۵.۷۵۷
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱۳۰.۰۰۱)	(۱۳۰.۰۰۱)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۶۵.۸۱۷	۱۶.۵۸۲	۲.۲۱۹.۷۸۰	۲.۴۰۲.۱۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:				
سود خالص ۱۴۰۲	۰	۰	۳.۲۵۱.۵۵۶	۳.۲۵۱.۵۵۶
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۶۲.۵۷۸	(۱۶۲.۵۷۸)	۰
سود سهام مصوب	۱.۸۳۴.۱۸۳	۰	(۳۸۲.۸۷۸)	۱.۴۵۱.۳۰۵
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۳,۰۹۱,۶۹۷	۵,۲۷۰,۸۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۳:				
سود خالص شش ماهه	۰	۰	۶۹۲,۸۷۶	۶۹۲,۸۷۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۲,۶۴۴,۵۷۳	۴,۸۲۳,۷۳۳

صورت جریان نقدی

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۸۶۶,۳۱۰	۲,۶۰۱,۴۸۸	۷۶۶,۵۸۴	۷۲۸,۱۶۴	نقد حاصل از عملیات
(۷۸,۹۶۰)	(۱۷۳,۲۵۴)	۰	(۲,۹۵۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۸۷,۳۵۰	۲,۴۲۸,۲۳۴	۷۶۶,۵۸۴	۷۲۵,۲۱۰	خالص جریان ورودی (خروجی) فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۸۴,۰۳۶)	(۳,۹۰۰,۷۵۴)	(۴۵۴,۳۹۰)	(۷۱۶,۴۶۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود
(۵۵,۹۵۹)	(۹۹,۲۹۵)	(۵۹,۶۵۸)	(۱۳,۲۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت نامشهود
۵	۸	۲۳,۹۶۴	۲۱,۸۴۰	سود سپرده های بانکی
۰	۰	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	دریافت های نقدی برای آزادسازی سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۳۹,۹۹۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۴)	(۲۹,۰۰۸۲)	(۹۰۷,۸۷۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۴۷,۳۶۰	(۵۷۱,۸۰۷)	۴۷۶,۵۰۲	(۱۸۲,۶۶۶)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴۲۰,۵۳۹	۱,۳۲۶,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۶۲۳,۷۶۷)	(۳۷۱,۲۹۸)	(۱۰۴,۳۷۵)	(۳۹,۱۶۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱۲,۷۹۳)	(۶۰,۶۹۵)	(۷۰۴)	(۲,۹۶۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
	(۳۱۲,۸۲۶)	(۱۳۳,۶۰۱)	(۷۴,۴۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۱۶,۰۳۱)	۵۸۱,۱۸۱	(۱۰۸,۶۸۰)	۱۴۳,۴۳۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۶۸,۶۶۱)	۹,۳۷۴	۳۶۷,۸۲۲	(۳۹,۲۳۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۴۳,۲۶۰	۴۳۲,۷۱۹	۶۴,۸۹۸	۱۰۴,۱۲۶	مانده وجه نقد اول دوره
۵۰	۱,۱۶۷	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۷۴,۶۴۹	۴۴۳,۲۶۰	۴۳۲,۷۱۹	۶۴,۸۹۸	مانده وجه نقد پایان دوره
-	۱,۸۳۴,۱۸۳	۰	۰	معاملات غیر نقدی

وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱,۲۵۷,۷۱۲
مؤسسه راهبران فناور طلوع	۵۰,۰۳۵
سازمان امور مالیاتی	۹۳,۹۴۷
سایر حساب‌های پرداختی	۲۱۵,۸۸۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹,۲۷۶
کوتاه‌مدت	۶۴۷,۰۴۸
بلندمدت	۴۵۸,۷۴۰
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
تسهیلات ^۱	

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

• تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان:

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

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بانک‌ها	۱,۶۰۵,۳۶۰	۱,۴۰۸,۳۹۰
مبلغ مسدود شده	(۱۱۲,۰۰۰)	(۱۵۲,۱۸۰)
سود و کارمزد سال‌های آنی	(۳۱۵,۰۲۴)	(۱۵۰,۴۲۲)
جمع	۱,۳۷۸,۳۳۶	۱,۱۰۵,۷۸۸
حصه بلندمدت	(۳۹۹,۹۳۹)	(۴۵۸,۷۴۰)
حصه جاری	۹۷۸,۳۹۸	۶۴۷,۰۴۸

• تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

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

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۹ درصد	۳۲,۱۴۰	۲۲,۹۴۱
۱۵ تا ۱۸ درصد	۵۴,۴۹۹	۱۸,۷۳۱
۲۳ درصد	۱,۱۹۱,۷۹۹	۱,۰۶۳,۱۱۵
جمع	۱,۲۷۸,۴۳۷	۱,۱۰۵,۷۸۸

• تسهیلات شرکت به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲-۱۹ صورت‌های مالی سالانه ۱۴۰۲ و یادداشت توضیحی شماره ۱-۳-۲۰ صورت‌های مالی شش ماهه سال ۱۴۰۳، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمان‌بندی پرداخت به شرح زیر می‌باشد:

(میلیون ریال)

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

• تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

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

(میلیون ریال)

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

مالیات پرداختنی

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

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تا تاریخ تهیه و تصویب صورت‌های مالی (۱۴۰۳/۰۶/۳۱) تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ قانون تجارت به شرح ذیل می‌باشد:

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

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت‌های مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ بانی، سر فصل حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری و غیرتجاری به شرح جدول زیر است:

میلیون ریال

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
دارو گستر طلویی	۱۲,۰۷۲	۵%
پخش دی دارو امید	۹۹,۸۲۴	۳۹%
محمود کامکار	۵,۹۸۴	۲%
آرنا حیات دانش	۸,۱۸۶	۳%
بازرگانی پزشکی دکتر متقی بهبود دارو	۲۵,۲۷۷	۱۰%
مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان	۵۰,۰۰۰	۱۹%
دارو بهداشت شفا آزاد	۴۵,۶۲۰	۱۸%
سایر	۱۰,۹۱۷	۴%
جمع	۲۵۷,۸۷۹	۱۰۰%
سینا پخش ژن	۲۲۲,۳۰۰	۱۴%
دارو بهداشت شفا آزاد	۱۴۲,۰۸۷	۹%
مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان	۱۰۰,۰۴۰	۶%

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

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

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

(میلون ریال)

۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۵,۱۶۶,۷۰۳	۵,۱۶۶,۷۰۳	۵,۲۶۲,۳۲۶	۵,۲۶۲,۳۲۶	۵,۳۱۴,۶۵۸	۵,۳۱۴,۶۵۸	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۵۳,۹۰۶	۵,۳۸۶,۹۲۲	۵,۳۸۶,۹۲۲
۶۶۴,۰۵۳	۶۶۴,۰۵۳	۵۲۶,۰۷۳	۵۲۶,۰۷۳	۴۱۸,۰۹۲	۴۱۸,۰۹۲	۳۲۰,۱۱۲	۳۲۰,۱۱۲	۲۵۶,۱۳۲	۲۵۶,۱۳۲
۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸	۹۴,۵۹۸
۵,۹۲۵,۳۵۳	۵,۹۲۵,۳۵۳	۵,۸۸۳,۹۹۷	۵,۸۸۳,۹۹۷	۵,۸۲۷,۳۴۸	۵,۸۲۷,۳۴۸	۵,۷۷۸,۲۱۷	۵,۷۷۸,۲۱۷	۵,۷۳۷,۲۵۲	۵,۷۳۷,۲۵۲
۸۶,۰۰۴۱	۸۶,۰۰۴۱	۶۰,۹,۳۹۳	۶۰,۹,۳۹۳	۴۸۸,۲۷۱	۴۸۸,۲۷۱	۳۷۲,۶۴۱	۳۷۲,۶۴۱	۳۱۷,۸۷۹	۳۱۷,۸۷۹
۳,۸۶۵,۲۱۸	۳,۸۶۵,۲۱۸	۲,۶۱۰,۹۰۸	۲,۶۱۰,۹۰۸	۱,۹۷۷,۸۳۳	۱,۹۷۷,۸۳۳	۱,۶۹۸,۸۵۳	۱,۶۹۸,۸۵۳	۱,۱۰۷,۱۴۳	۱,۱۰۷,۱۴۳
۱۱,۵۵۴,۰۷۷	۱۱,۶۳۹,۰۷۷	۸,۱۸۸,۰۸۵	۸,۲۱۵,۰۸۵	۵,۷۶۳,۳۴۴	۵,۷۶۳,۳۴۴	۴,۰۳۶,۳۷۷	۴,۰۳۶,۳۷۷	۳,۳۹۸,۸۱۲	۳,۳۹۸,۸۱۲
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۹۰	۴۱,۴۹۰
۳,۴۴۸,۵۶۶	۳۷۴,۸۳۶	۱,۱۸۶,۹۳۳	۶۱۶,۱۶۴	۱,۲۱۴,۰۳۱	۷۰۲,۳۵۷	۸۲۶,۶۶۸	۴۷۳,۱۶۸	۴۱,۴۹۰	۴۱,۴۹۰
۲۸,۷۲۷,۹۰۲	۲۹,۷۲۹,۱۷۳	۳۱,۵۹۵,۳۱۹	۳۲,۰۵۱,۵۴۹	۱۳,۶۲۳,۹۷۹	۱۳,۹۳۱,۸۰۴	۸,۴۴۴,۵۴۰	۸,۵۸۸,۵۴۰	۳,۸۶۵,۳۲۴	۳,۸۶۵,۳۲۴
۳۴,۴۵۸,۱۶۲	۳۵,۳۵۴,۵۲۶	۳۷,۳۸۴,۲۲۲	۳۷,۹۳۵,۵۴۶	۱۹,۳۵۶,۳۲۴	۱۹,۷۵۹,۱۵۳	۱۴,۰۲۸,۰۶۳	۱۴,۳۶۷,۱۵۷	۹,۶۰۲,۹۷۶	۹,۶۰۲,۹۷۶
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۳۲۱,۵۰۹	۲۴,۳۰۸,۹۷۹	۱۵,۹۳۲,۹۲۳	۱۶,۳۷۵,۲۵۳	۹,۶۴۹,۲۶۴	۹,۶۴۹,۲۶۴	۵,۱۹۰,۲۷	۵,۱۶۵,۱۱۲	۲,۱۷۰,۳۱۱	۲,۱۷۰,۳۱۱
۲۷,۷۲۱,۵۰۹	۲۸,۷۰۸,۹۷۹	۲۰,۳۳۲,۹۲۳	۲۰,۷۷۵,۳۵۳	۱۳,۷۶۰,۷۵۵	۱۴,۰۴۹,۲۶۳	۹,۴۱۹,۰۲۷	۹,۵۶۵,۱۱۲	۶,۴۶۳,۶۵۷	۶,۴۶۳,۶۵۷
۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱	۴۸,۳۳۱
۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۲۹,۴۱۳	۱۲۹,۴۱۳	۲۵۸,۸۲۷	۲۵۸,۸۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۳۰,۸۷۵	۱۳۰,۸۷۵	۱۰۴,۷۰۰	۱۰۴,۷۰۰	۸۳,۳۹۳	۸۳,۳۹۳	۶۵,۳۲۸	۶۵,۳۲۸	۵۰,۴۴۶	۵۰,۴۴۶
جمع حقوق مالکانه									
جمع دارایی های جاری									
جمع دارایی ها									
سرمایه									
اندوخته قانونی									
سود انباشته									
جمع حقوق مالکانه									
پرداختی های بلندمدت									
تسهیلات بلندمدت									
اوراق پرداختی بلندمدت									
ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان									

منابع و مصارف شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلون ریال)

۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح ارقام به صورتال
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۱۱,۰۰۰	۱۷,۳۲۱,۵۲۸	۱۷,۳۲۱,۵۲۸	۱۲,۵۷۹,۹۰۰	۱۲,۵۷۹,۹۰۰	۸,۲۲۲,۹۰۰	۸,۲۲۲,۹۰۰	۵,۲۵۲,۹۰۰	۵,۲۵۲,۹۰۰	وجه دریاخی از مشتریان بابت قراردادهای عملیاتی
۲,۳۸۵,۳۷۷	۲,۱۶۰,۳۶۶	۱,۸۲۶,۸۷۷	۲,۰۶۹,۵۶۷	۸۰۰,۴۷۸	۹۸۰,۴۷۹	۳۳۰,۳۳۷	۲۲۷,۸۷۷	۲۱,۲۸۸	۲۱,۲۸۸	وجه دریاخی از مشتریان بابت سایر قراردادهای عملیاتی
۲۷,۵۹۰,۶۰۶	۲۸,۲۹۲,۶۰۶	۱۹,۵۴۸,۱۳۶	۱۹,۸۱۰,۶۱۶	۱۳,۳۲۲,۹۵۹	۱۳,۵۰۰,۹۵۹	۱۰,۹۵۰,۲۱۷	۱۱,۰۱۲,۸۱۷	۵,۷۷۵,۳۹۷	۵,۷۷۵,۳۹۷	جمع منابع
(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت نهی تمام شده خدمات ارائه شده
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت هزینه‌های عمومی، اداری و فروش و سایر درآمدها و هزینه
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت سرمایه کاری‌ها
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	سود سهام منسوب پرداخت شده
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت مالیات
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اوراق
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت تسهیلات
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	هزینه‌های
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	خرید دارایی‌های ثابت
(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	جمع مصارف
۲,۳۶۸,۶۳۳	۲,۳۶۸,۶۳۳	۱,۸۲۶,۸۷۷	۲,۰۶۹,۵۶۷	۸۰۰,۴۷۸	۹۸۰,۴۷۹	۳۳۰,۳۳۷	۲۲۷,۸۷۷	۲۱,۲۸۸	۲۱,۲۸۸	مابود (کسری) وجه نقد طی سال
۲,۳۶۸,۶۳۳	۲,۳۶۸,۶۳۳	۱,۸۲۶,۸۷۷	۲,۰۶۹,۵۶۷	۸۰۰,۴۷۸	۹۸۰,۴۷۹	۳۳۰,۳۳۷	۲۲۷,۸۷۷	۲۱,۲۸۸	۲۱,۲۸۸	مانده ابتدای سال
۲,۳۶۸,۶۳۳	۲,۳۶۸,۶۳۳	۱,۸۲۶,۸۷۷	۲,۰۶۹,۵۶۷	۸۰۰,۴۷۸	۹۸۰,۴۷۹	۳۳۰,۳۳۷	۲۲۷,۸۷۷	۲۱,۲۸۸	۲۱,۲۸۸	مانده پایان سال

گزارش **بیوست گزارش** **بیوست**
 دوره ۱۴۰۳ / ۸ / -۵ مورخ

تغییرات حقوق مالکانه شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلیون ریال)

تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده (انتشار)				
شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۲,۰۹۱,۶۲۷	۵,۲۷۰,۸۲۷
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	۲,۳۸۶,۲۲۲	۲,۳۸۶,۲۲۲
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۳۵۰,۳۲۲)	۱,۶۴۹,۶۷۸
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۳۳,۱۸۷	(۱۳۳,۱۸۷)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۴۷	۳,۱۷۰,۲۱۱	۷,۴۸۲,۵۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	-	۲,۲۷۱,۶۹۵	۲,۲۷۱,۶۹۵
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۲۷۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰۶,۶۵۳	(۱۰۶,۶۵۳)	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	۵,۱۶۵,۱۱۲	۹,۵۸۴,۱۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص سال ۱۴۰۵	-	-	۷,۶۱۴,۳۳۸	۷,۶۱۴,۳۳۸
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۱۲۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	۹,۶۴۹,۲۶۲	۱۴,۰۶۸,۲۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
سود خالص سال ۱۴۰۶	-	-	۱۲,۰۵۶,۱۲۶	۱۲,۰۵۶,۱۲۶
سود سهام مصوب	-	-	(۱۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۳۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	۱۶,۳۷۵,۳۵۲	۲۰,۷۹۴,۳۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷				
سود خالص سال ۱۴۰۷	-	-	۱۷,۵۷۸,۵۱۷	۱۷,۵۷۸,۵۱۷
سود سهام مصوب	-	-	(۱۷,۵۷۸,۵۱۷)	(۱۷,۵۷۸,۵۱۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	۲۴,۳۰۸,۹۷۹	۲۸,۷۲۷,۹۷۹

(میلیون ریال)

تغییرات در حقوق مالکانه بیش یشی شده (عدم انتشار)

شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه	اندرخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰	۳,۰۹۱,۶۹۷	۵,۲۷۰,۸۵۷
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	۲,۲۸۲,۷۲۴	۲,۲۸۲,۷۲۴
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲,۳۵۰,۵۲۴)	۲۹,۰۶۶
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۲۳,۱۸۷	(۱۲۳,۱۸۷)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۴۷	۲,۱۷۰,۳۱۱	۶,۴۶۲,۶۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	-	۲,۲۲۵,۶۱۰	۲,۲۲۵,۶۱۰
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۲۰,۳۲۰)	(۱,۳۲۰,۳۲۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰۶,۶۵۲	(۱۰۶,۶۵۲)	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۹,۰۲۷	۹,۴۱۹,۰۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص سال ۱۴۰۵	-	-	۷,۳۶۹,۶۵۵	۷,۳۶۹,۶۵۵
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۱۷۰,۳۲۷)	(۳,۱۷۰,۳۲۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۷۵۵	۱۳,۷۶۰,۷۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
سود خالص سال ۱۴۰۶	-	-	۱۱,۷۳۰,۹۲۶	۱۱,۷۳۰,۹۲۶
سود سهام مصوب	-	-	(۵,۱۵۸,۷۵۱)	(۵,۱۵۸,۷۵۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۲۲,۹۲۳	۲۰,۳۲۲,۹۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷				
سود خالص سال ۱۴۰۷	-	-	۱۶,۷۷۲,۳۲۷	۱۶,۷۷۲,۳۲۷
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۳۸۲,۷۲۱)	(۳,۳۸۲,۷۲۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۱,۵۰۹	۲۷,۷۲۱,۵۰۹

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

پیش بینی جریان های نقدی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

(میلون ریال)

صورت جریان های نقدی

۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح (ارقام به میلیون ریال)
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۵,۶۳۷,۲۱۷ (۳,۱۱۷,۸۳۹)	۱۵,۵۸۹,۲۱۷ (۳,۱۲۶,۶۳۳)	۱۱,۲۶۵,۳۳۴ (۱,۶۲۷,۵۳۶)	۱۱,۳۵۷,۹۳۴ (۱,۱۸۶,۸۶۴)	۷,۹۴۴,۸۹۶ (۵۹۹,۵۳۴)	۷,۹۳۳,۸۹۶ (۵۹۷,۳۵۹)	۴,۵۳۷,۲۱۷ (۳۸۱,۱۵۱)	۴,۵۱۹,۲۱۷ (۳۸۱,۱۵۱)	۲,۱۹۶,۶۶۰	۲,۱۹۶,۶۶۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد و تعاقبات نقدی ثابت مالیات بر درآمد
۱۳,۵۲۴,۳۷۴	۱۳,۴۶۲,۵۷۴	۱۰,۱۹۷,۸۹۸	۱۰,۱۷۱,۰۸۰	۷,۳۴۵,۳۵۲	۷,۳۳۵,۴۳۷	۴,۳۴۶,۰۶۶	۴,۳۳۸,۵۶۶	۲,۱۹۶,۶۶۰	۲,۱۹۶,۶۶۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	جریان های نقدی فعالیت های سرمایه گذاری: کتاری: پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	درآمدهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	درآمدهای نقدی ثابت مالیات سود سرمایه گذاری ها و وجه برداشتی ثابت مالیات سود سرمایه گذاری ها
۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۵,۰۰۰)	(۳,۰۱۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۵,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	(۱,۳۳۰,۳۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۴,۷۷۴,۳۷۴	۱۳,۴۶۲,۵۷۴	۶,۱۱۷,۸۹۸	۶,۱۷۱,۰۸۰	۴,۴۴۰,۳۵۲	۴,۳۳۵,۴۳۷	۲,۰۷۱,۰۶۶	۱,۶۳۸,۵۶۶	۸۷۶,۲۲۲	۸۷۶,۲۲۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۹,۳۱۳)	(۱,۲۹۹,۳۱۳)	(۱,۳۴۴,۱۳۳)	(۱,۳۴۴,۱۳۳)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی: درآمدهای نقدی حاصل از تسهیلات اوراق پرداختی نقدی ثابت اصل تسهیلات اوراق پرداختی نقدی ثابت سود تسهیلات پرداختی نقدی ثابت سود سهام پرداختی نقدی ثابت سود سهام
(۸۷۸,۰۰۰)	(۸۷۸,۰۰۰)	(۸۵۶,۸۳۶)	(۸۷۷,۸۳۴)	(۹,۰۶۶,۶۸۸)	(۸۳۶,۶۶۸)	(۱,۳۰۵,۶۳۸)	(۱,۱۳۶,۶۶۸)	(۱,۱۸۳,۳۸۳)	(۱,۱۸۳,۳۸۳)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۹,۸۷۸,۳۳۱)	(۹,۶۴۴,۹۰۱)	(۵,۱۵۸,۷۵۹)	(۵,۲۳۰,۳۶۶)	(۳,۰۲۷,۹۳۷)	(۳,۱۳۰,۱۸۷)	(۱,۳۷۰,۳۳۰)	(۱,۳۷۰,۳۳۰)	(۱,۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۰۰۰)	
(۱۲,۵۱۲,۷۴۱)	(۱۲,۷۰۳,۹۰۱)	(۶,۱۵۴,۹۹۶)	(۶,۳۰۷,۳۷۴)	(۴,۰۰۶,۲۸۸)	(۴,۰۹۶,۳۴۸)	(۱,۳۷۵,۸۸۸)	(۱,۳۰۶,۸۸۸)	(۱,۳۷۷,۹۹۳)	(۱,۳۷۷,۹۹۳)	

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

۳,۳۴۱,۶۳۳	(۳۳۱,۳۳۷)	(۳۷۰,۰۵۱)	(۸۵,۱۹۳)	۲۷۷,۲۶۳	۲۲۹,۱۸۴	۷۹۵,۱۷۷	۴۳۱,۶۷۷	(۳۰۱,۱۷۷۰)	(۳۰۱,۱۷۷۰)	خالص آورده (آگهی) در موجودی نقد
۱,۱۸۵,۹۳۳	۶۱۴,۱۶۴	۱,۳۱۴,۰۳۱	۷۰۲,۳۵۷	۸۳۶,۶۶۸	۳۷۳,۱۶۸	۲۱,۳۹۰	۲۱,۳۹۰	۴۴۳,۲۶۰	۴۴۳,۲۶۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۴۴۸,۵۶۶	۳۷۴,۸۳۶	۱,۱۸۸,۹۳۳	۶۱۶,۱۶۴	۱,۳۱۴,۰۳۱	۷۰۲,۳۵۷	۸۳۶,۶۶۸	۴۵۳,۱۶۸	£۱,۴۹۰	£۱,۴۹۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
								£۹۰,۰۶۶	£۹۰,۰۶۶	معاملات غیر نقدی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

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

(میلیون ریال)

پیش بینی بهای تمام شده					شرح
سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	
۷۲۶,۵۴۶	۵۸۱,۲۳۷	۴۶۴,۹۹۰	۳۷۱,۹۹۲	۲۸۰,۷۲۸	هزینه مواد اولیه به پای هر واحد دیستون ۵۰۰ و ۳۰۰ (ریال)
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	هزینه هر واحد فلوروسازها و BFGF (درصد از فروش)
۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	هزینه هر واحد محصولات تیار، لوکسوزا و مزوتراپی (درصد از فروش)
۱,۹۱۲,۲۷۴	۱,۲۷۵,۵۸۲	۸۵۰,۳۸۹	۵۶۶,۹۲۶	۲۵۶,۵۵۷	دیستون ۳۰۰ و ۵۰۰
۱۳۹,۰۵۲	۹۸,۳۲۲	۶۹,۵۲۲	۴۹,۱۵۸	۲۴,۷۵۹	فلوروسازها و BFGF
۲۰۸,۰۴۷	۸,۱۸۹	۲۰۴,۰۱۱	۱۴۴,۲۵۲	۱۰۱,۹۹۹	لوکسوزا و مزوتراپی
۳۷۵,۰۴۶	۲۶۵,۱۸۹	۱۸۷,۵۱۱	۱۳۵,۰۰۰	۰	فیلمر
۲,۲۳۵,۵۱۸	۱,۶۴۷,۲۸۲	۱,۳۱۱,۴۲۲	۸۹۵,۳۲۷	۴۹۲,۳۱۵	مواد مستقیم مصرفی
۶۸۵,۳۵۱	۵۰۲,۵۹۱	۳۶۲,۲۸۵	۲۷۲,۶۸۳	۱۴۵,۲۹۵	دستمزد مستقیم
					سرویس ساخت
				۱,۰۵۴,۹۱۷	فیلینگ
				۱۷,۱۶۲	رویالینی
۷۰۹,۲۵۹	۵۶۷,۴۰۷	۴۵۱,۳۹۸	۳۵۲,۰۳۷	۲۷۲,۲۸۸	دستمزد غیر مستقیم
۵۰,۲۵۷	۴۰,۳۰۵	۳۱,۹۸۵	۲۵,۰۸۶	۱۹,۳۷۲	مواد غیر مستقیم
۱,۴۰۸,۶۴۲	۱,۱۹۳,۲۵۲	۱,۰۱۱,۳۶۸	۸۵۹,۰۳۵	۸۵,۳۶۶	استهلاک
۸۰,۳۹۵	۶۴,۳۹۶	۵۱,۳۳۰	۴۰,۱۸۰	۳۱,۰۲۷	خدمات تولید
۴۴۱,۳۷۰	۲۵۹,۲۱۶	۲۸۵,۹۳۱	۲۳۴,۲۶۰	۱۷۲,۱۷۲	هزینه آزمایشات
۲۲۷,۳۸۰	۲۷۷,۸۲۴	۲۲۱,۰۲۲	۱۷۲,۳۵۰	۱۳۲,۸۶۱	سایر هزینه‌ها
۳,۰۴۵,۲۰۳	۲,۵۰۲,۶۰۰	۲,۰۵۲,۸۳۴	۱,۶۷۵,۹۹۹	۱,۷۸۸,۲۶۹	جمع سربار
۶,۵۶۶,۰۷۲	۴,۶۵۲,۴۷۲	۳,۷۲۷,۷۵۱	۲,۸۴۴,۹۶۹	۲,۴۲۶,۸۷۹	جمع بهای تمام شده

- هزینه دستمزد مستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ به بعد برای هر نفر معادل ۳۵٪، رشد در نظر گرفته شده است.
- هزینه مواد مستقیم مصرفی دیستون سالانه به میزان تورم افزایش پیش بینی گردیده است.
- هزینه دستمزد غیرمستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ و سال‌های آتی با استفاده از نرخ تورم ایران محاسبه شده است.
- هزینه‌های رویالینی یا توجه به اتمام قرارداد مربوطه در سال ۱۴۰۳، برای سال‌های آتی در نظر گرفته نشده است.
- باتوجه به راهاندازی کارخانه شرکت، از ابتدای سال ۱۴۰۴ هزینه فیلینگ محاسبه نشده است.
- پیش‌بینی استهلاک با در نظر گرفتن راهاندازی کارخانه از ابتدای سال ۱۴۰۴ محاسبه شده است.
- هزینه مواد غیرمستقیم برای سال مالی ۱۴۰۳ و سال‌های آتی با استفاده از نرخ تورم ایران محاسبه شده است.

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

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش

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

(میلیون ریال)

هزینه های فروش، اداری و عمومی										
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۳۰		شرح (رقم به میلیون ریال)
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	
۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	۴۷۲,۶۲۹	هزینه های فروش
۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	۱۹,۲۱۴	هزینه برابری و بازکنشک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر شبکه بانکی خارجی
۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	۲۶,۶۲۰	روانمایی محصولات
۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	۴,۵۲۷	آگهی و تبلیغات
۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	۳۰,۱۱۱	هزینه اجاره محل
۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	سایر
۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	۵۵۴,۲۲۱	مجموع هزینه های فروش و توزیع
۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	۲۸۸,۹۷۲	هزینه های اداری و عمومی
۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	۳۰,۳۱۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	۷,۰۳۸	هزینه اداری و تسهیلات
۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	سایر هزینه های مصرفی
۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	۲۲۶,۲۲۵	مجموع هزینه های اداری و عمومی
۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	۸۸۰,۴۴۶	جمع کل

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

هزینه‌ها و تسهیلات مالی

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

(میلیون ریال)

تسهیلات و هزینه مالی										
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۳۰		شرح (رقم به میلیون ریال)
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مانده اقسای سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات برابری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه بهره اجاره مالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بازپرداخت اصل طی دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بازپرداخت بهره طی دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مانده تسهیلات پایان سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حقوق جاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حقوق دستمزد

(میلیون ریال)

انتشار اوراق										
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۸		۱۴۰۷/۱۲/۲۷		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح (بقره به میلیون ریال)
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	مانده ابتدای سال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق برگشتی
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	خرید بدهی از عرضه سالی
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	بازپرداخت بدهی طی دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مانده تسهیلات پایان سال
-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	حجم جاری
-	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	حجم بلعوض

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

مالیات

(میلیون ریال)

مالیات پرداختی										
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۸		۱۴۰۷/۱۲/۲۷		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۲,۱۱۲,۸۲۲	۲,۱۳۶,۶۴۲	۱,۱۴۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۱,۵۲۴	۵۹۷,۴۵۹	۳۸۱,۱۵۱	۳۸۱,۱۵۱	-	-	مانده ابتدای سال
۲,۱۴۵,۳۲۷	۲,۱۷۹,۱۴۷	۲,۱۷۲,۸۴۲	۲,۱۲۶,۸۲۲	۱,۱۸۶,۸۶۲	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۹,۵۴۴	۵۹۷,۴۵۹	۳۸۱,۱۵۱	۳۸۱,۱۵۱	مکات مالی مالی
(۲,۱۱۲,۸۲۲)	(۲,۱۳۶,۶۴۲)	(۱,۱۴۷,۵۲۶)	(۱,۱۸۶,۸۶۲)	(۵۹۱,۵۲۴)	(۵۹۷,۴۵۹)	(۳۸۱,۱۵۱)	(۳۸۱,۱۵۱)	-	-	پرداختی طی سال
۲,۱۴۵,۳۲۷	۲,۱۷۹,۱۴۷	۲,۱۱۲,۸۴۲	۲,۱۳۶,۶۴۲	۱,۱۴۷,۵۲۶	۱,۱۸۶,۸۶۲	۵۹۹,۵۴۴	۵۹۷,۴۵۹	۳۸۱,۱۵۱	۳۸۱,۱۵۱	مانده پایان سال

- برای برآورد هزینه مالیات در حالت انتشار و عدم انتشار براساس روند گذشته شرکت، نرخ موثر مالیاتی با در نظر گرفتن معافیت‌های مالیاتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.
- معافیت مالیاتی پذیرش در بورس با در نظر گرفتن شناوری سهم بیش از ۲۰٪ محاسبه شده است.
- به استناد قانون جهش تولید دانش‌بنیان هزینه‌های تحقیق و توسعه شرکت به‌عنوان معافیت مالیاتی لحاظ شده است نحوه محاسبه مالیات در جدول زیر قابل مشاهده می‌باشد:

(میلیون ریال)

محاسبات هزینه مالیات بر درآمد										شرح
۱۴۰۷/۱/۲۴۰		۱۴۰۶/۱/۲۴۳		۱۴۰۵/۱/۲۳۹		۱۴۰۴/۱/۲۳۹		۱۴۰۳/۱/۲۳۰		
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۷,۱۳۵,۳۳۲	۱۷,۱۳۵,۳۳۲	۱۱,۸۱۳,۳۱۷	۱۱,۸۱۳,۳۱۷	۷,۶۲۲,۳۵۰	۷,۳۶۱,۳۵۰	۲,۶۶۹,۳۳۵	۲,۳۳۸,۳۳۵	۲,۵۲۱,۰۰۰	۲,۵۲۱,۰۰۰	موجود مشمول مالیات شرکت
۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	نرخ مالیات شرکت قبل از پذیرش بورس
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	معافیت سال ۱۴۰۳ قانون بودجه
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	معافیت مالیاتی پذیرش در بورس
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۱۵,۰۰۰٪	۱۵,۰۰۰٪	نرخ مالیات شرکت پس از پذیرش بورس
										معافیه مالیات مابین بهره ۷ ساله ۱۰۵
۰٪	۰٪	۵۵٪	۵۷٪	۶۴٪	۶۴٪	۸۹٪	۸۹٪	۲۲٪	۲۲٪	نرخ رشد سود مشمول مالیات
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	بوجود رشد بانک معافیت
۵٪	۲٪	۱۵٪	۱۷٪	۲۲٪	۲۲٪	۴۲٪	۴۲٪	۰٪	۰٪	مراکز رشد ۲۰ درصد
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۲٪	۲٪	۴٪	۵٪	۰٪	۰٪	نرخ معافیت
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۲٪	۲٪	۴٪	۵٪	۰٪	۰٪	جدول نرخ معافیت ۵ درصد
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۱۷,۶۲۱	۱۷,۷۷۲	۱۵,۳۴۲	۱۵,۲۵۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	نرخ مشمول مالیات (پس از معافیت های پذیرش در بورس و بهره ۷ ساله ۱۰۵)
۲,۳۱۵,۳۱۷	۲,۳۳۹,۱۳۷	۲,۳۶۱,۸۳۲	۲,۳۷۶,۳۳۲	۱,۳۴۶,۵۳۶	۱,۳۶۶,۸۳۲	۳۱۹,۳۳۲	۳۳۲,۳۳۹	۳۸۱,۱۵۱	۳۸۱,۱۵۱	مالیات بر درآمد
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	معافیت هزینه های تحقیق و توسعه
۲,۲۸۰,۳۳۷	۲,۰۷۹,۱۳۷	۲,۱۲۶,۸۳۲	۲,۱۴۱,۳۳۲	۱,۳۱۱,۵۳۶	۱,۳۳۱,۸۳۲	۵۹۷,۳۳۲	۵۹۷,۳۳۹	۳۸۱,۱۵۱	۳۸۱,۱۵۱	مالیات بر درآمد

مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

دارایی های ثابت مشهود

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

(میلیون ریال)

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

دارایی‌های ثابت نامشهود

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

(میلیون ریال)

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

پیش‌پرداخت‌ها

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

(میلیون ریال)

پیش‌پرداخت‌ها										
شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش‌پرداخت‌ها	۲۱۷,۸۷۹	۲۱۷,۸۷۹	۲۷۷,۴۹۱	۲۷۷,۴۹۱	۳۸۸,۲۷۱	۳۸۸,۲۷۱	۴۸۸,۲۷۱	۴۸۸,۲۷۱	۵۸۸,۲۷۱	۵۸۸,۲۷۱
بهای تمام شده	۲,۳۲۶,۸۷۹	۲,۳۲۶,۸۷۹	۲,۸۴۹,۳۶۹	۲,۸۴۹,۳۶۹	۳,۳۷۱,۷۵۱	۳,۳۷۱,۷۵۱	۳,۸۹۴,۲۰۱	۳,۸۹۴,۲۰۱	۴,۴۱۶,۵۷۱	۴,۴۱۶,۵۷۱
نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام شده	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲	-۱۲

- در سال ۱۴۰۳ و برای سال‌های آتی به صورت میانگین، نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در نظر گرفته شده است این نسبت برابر ۱۲٪ است.
- پیش‌پرداخت بسته‌بندی عمدتاً مربوط به خرید شیشه و پال، جعبه و ... محصولات شرکت می‌باشد.

موجودی مواد و کالا

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

(میلیون ریال)

گردش موجودی کالا										
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۴,۳۷۶,۱۲۶	۴,۳۷۶,۱۲۶	۴,۵۸۸,۲۳۱	۴,۵۸۸,۲۳۱	۳,۶۷۶,۶۸۶	۳,۶۷۶,۶۸۶	۳,۸۰۵,۹۹۶	۳,۸۰۵,۹۹۶	۴,۳۹۳,۸۲۴	۴,۳۹۳,۸۲۴	موجودی مواد و کالای انتشار انبساطی سال
۳,۳۳۸,۰۴۲	۳,۳۳۸,۰۴۲	۳,۴۹۴,۲۷۰	۳,۴۹۴,۲۷۰	۱,۸۳۸,۲۳۰	۱,۸۳۸,۲۳۰	۱,۲۰۰,۳۵۸	۱,۲۰۰,۳۵۸	۱,۱۹۴,۸۱۷	۱,۱۹۴,۸۱۷	میانگین موجودی مواد و کالا
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	گردش موجودی مواد و کالا (دفعه)
۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	تورگ گردش موجودی مواد و کالا (روز)

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

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

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

(میلیون ریال)

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها										
۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح (ارقام بر حسب میلیون ریال)
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۸,۱۸۸,۰۵۵	۸,۲۱۵,۰۸۵	۵,۲۲۴,۸۴۴	۵,۲۲۴,۸۴۴	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۳۹۸,۸۱۲	۴,۳۹۸,۸۱۲	۱,۸۵۹,۳۷۳	۱,۸۵۹,۳۷۳	مانده ابتدای سال
۳۸,۱۹۴,۶۰۷	۳۸,۱۹۴,۶۰۷	۱۹,۹۶۲,۸۴۴	۱۹,۹۶۲,۸۴۴	۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۱,۰۰۰	۵,۹۹۱,۰۰۰	درآمدهای عملیاتی
۳,۴۱۱,۵۲۱	۳,۵۱۱,۵۲۱	۲,۰۲۹,۵۵۲	۲,۲۲۹,۵۵۲	۸۳۲,۴۴۱	۱,۰۸۹,۳۲۱	۳۵۵,۵۱۹	۳۲۰,۹۹۹	۳۳,۸۷۵	۳۳,۸۷۵	سایر دریافتی‌ها و هزینه‌های مالی و غیر عملیاتی
۸,۵۱۹,۰۸۵	۸,۶۲۰,۶۵۵	۷,۲۵۴,۸۴۴	۷,۴۱۶,۸۴۴	۵,۰۷۱,۳۷۷	۵,۱۲۸,۶۹۸	۴,۷۵۴,۳۳۱	۴,۷۱۹,۸۱۲	۱,۸۹۳,۲۴۸	۱,۹۱۴,۲۴۸	دریافتی مانده ابتدای سال
۱۰,۹۳۱,۰۸۳	۱۱,۱۳۲,۲۵۵	۹,۲۸۴,۳۹۶	۹,۴۱۸,۶۸۸	۶,۹۰۲,۰۰۰	۷,۲۱۸,۰۰۰	۵,۱۰۹,۰۰۰	۵,۱۰۹,۰۰۰	۷,۸۸۴,۳۴۸	۷,۸۸۴,۳۴۸	دریافتی درآمدهای عملیاتی
۳,۷۵۵,۶۴۶	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۳۲,۰۰۰	۳,۷۰۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	دریافتی سایر درآمدها، هزینه‌های عملیاتی و غیر عملیاتی
۱۱,۵۴۲,۰۷۷	۱۱,۶۲۰,۰۷۷	۸,۸۱۶,۰۸۵	۸,۸۱۵,۰۸۵	۵,۲۲۲,۸۴۴	۵,۲۲۲,۳۲۲	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۳۹۸,۸۱۲	۴,۳۹۸,۸۱۲	مانده پایان سال
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	درآمد درآمدهای عملیاتی
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	درآمد دریافتی سایر عملیاتی و غیر عملیاتی
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	درآمد دریافتی ابتدای سال
۳,۳۸۸,۵۶۶	۳,۳۸۸,۵۶۶	۱,۳۸۸,۳۲۲	۱,۳۸۸,۳۲۲	۱,۳۱۶,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰	۸۳۶,۶۶۸	۸۳۶,۶۶۸	۴۲۶,۱۶۸	۴۲۶,۱۶۸	مانده وجه نقد

• در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن به صورت مجموع ۶۰٪ دریافتی درآمدهای عملیاتی همان سال و ۱۰٪ از دریافتی مانده ابتدای سال و ۹۰٪ دریافتی از سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی همان سال محاسبه می‌شود.

سرمایه

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

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۶۵,۸۱۷	۱,۸۳۴,۱۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶٪	از طریق مطالبات حال شده صاحبان سهام و اشخاص و از طریق صدور سهام با نام جدید

پویست گزارش

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵

اندوخته قانونی

اندوخته قانون بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

سود تقسیمی

سود سهام مصوب شرکت در سال ۱۴۰۳ مطابق تصمیمات مجمع عمومی سالانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ در حالت انتشار و عدم انتشار برابر با ۵۰٪ سود خالص در نظر گرفته شده است. برای سال ۱۴۰۴ معادل ۶۰٪ سود خالص سال قبل و ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ معادل ۷۰٪ و سال ۱۴۰۷ معادل ۸۰٪ سود خالص سال قبل را در هر دو حالت بین سهامداران تقسیم می‌کند.

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

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

(میلیون ریال)

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها										شرح ارقام بر حسب میلیون ریال
۱۴۰۷/۱۱/۳۰		۱۴۰۶/۱۱/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۸,۱۸۸,۸۵	۸,۲۱۵,۸۵	۵,۷۲۲,۸۲۲	۵,۷۲۲,۸۲۲	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۰۳۹,۳۷۷	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۱,۸۵۹,۲۷۲	۱,۸۵۹,۲۷۲	ماده انشای سال
۲۹,۸۹۲,۹۰۰	۳۱,۱۵۹,۲۰۷	۱۹,۹۹۲,۸۲۹	۱۹,۹۹۲,۸۲۹	۱۴,۱۴۶,۰۰۰	۱۹,۱۲۹,۰۰۰	۱۰,۰۲۹,۳۹۲	۱۰,۰۲۹,۳۹۲	۵,۵۹۱,۰۹۲	۵,۵۹۱,۰۹۲	ترازهای تجاری
۲,۳۴۱,۳۴۱	۲,۵۱۱,۳۴۱	۰	۲,۳۴۱,۳۴۱	۸۸۰,۳۴۱	۰	۵۵۰,۳۴۱	۳۳۰,۳۴۱	۲۳,۸۹۵	۲۳,۸۹۵	سرم ترسفا و هزینه‌های حسابداری و غیره
۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰,۳۵۰	پرداختی ماده انشای سال
۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	۱۱,۳۵۰,۳۵۰	پرداختی برنامه‌های عملیاتی
۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	انرژی، بنز، ترسفا و هزینه‌های حسابداری و غیره
۱۱,۵۵۲,۷۷	۱۱,۴۲۹,۷۷	۸,۱۸۸,۸۵	۸,۲۱۵,۸۵	۵,۷۲۲,۸۲۲	۵,۷۲۲,۸۲۲	۴,۰۳۹,۳۷۷	۴,۰۳۹,۳۷۷	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	ماده پایان سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اگرچه در مواردی تراکم‌های عملیاتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرصت‌های سایر عملیاتی و غیر عملیاتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرصت‌های ابتدای سال
۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	۲,۳۹۸,۸۱۲	ماده وجه نقد

- در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد به صورت مجموع ۷۰٪ پرداختی سایر درآمد و هزینه‌ها همان سال و ۷۰٪ از پرداختی ابتدای سال و ۶۵٪ پرداختی طی سال و ۷۰٪ پرداختی هزینه‌های اداری و عمومی و فروش همان سال محاسبه می‌شود.

ب- مفروضات اجاره دارایی‌ها

فرض شده است که در حالت انتشار اوراق، دارایی‌های موضوع اوراق اجاره، طی فرآیند انتشار اوراق به شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) واگذار و به صورت اجاره به شرط تملیک ۴ ساله از وی اجاره می‌شود. اجاره‌بهای دارایی‌ها به شرح زیر به شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) پرداخت خواهد شد.

شماره قسط	تعداد روز	تاریخ قسط	مبلغ قسط - میلیون ریال	اقساط به ریال	اقساط به ازای هر ورقه
۱	۹۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۲	۹۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۳	۹۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۳۰.۴۳۸	۱۳۰.۴۳۸.۳۵۶.۱۶۴	۵۶.۷۱۲
۴	۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۲۸.۹۸۹	۱۲۸.۹۸۹.۰۴۱.۰۹۶	۵۶.۰۸۲
۵	۹۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۶	۹۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۷	۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۱۳۰.۴۳۸	۱۳۰.۴۳۸.۳۵۶.۱۶۴	۵۶.۷۱۲
۸	۸۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۱۲۸.۹۸۹	۱۲۸.۹۸۹.۰۴۱.۰۹۶	۵۶.۰۸۲
۹	۹۳	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۱۰	۹۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱۳۴.۷۸۶	۱۳۴.۷۸۶.۳۰۱.۳۷۰	۵۸.۶۰۳
۱۱	۹۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۳۰.۴۳۸	۱۳۰.۴۳۸.۳۵۶.۱۶۴	۵۶.۷۱۲
۱۲	۸۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۱۲۸.۹۸۹	۱۲۸.۹۸۹.۰۴۱.۰۹۶	۵۶.۰۸۲
۱۳	۹۳	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۱۳۴.۴۱۸	۱۳۴.۴۱۸.۰۳۲.۷۸۷	۵۸.۴۴۳
۱۴	۹۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۱۳۴.۴۱۸	۱۳۴.۴۱۸.۰۳۲.۷۸۷	۵۸.۴۴۳
۱۵	۹۰	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱۳۰.۰۸۲	۱۳۰.۰۸۱.۹۶۷.۲۱۳	۵۶.۵۵۷
۱۶	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۱۳۰.۰۸۲	۱۳۰.۰۸۱.۹۶۷.۲۱۳	۵۶.۵۵۷
(سررسید)	۹۰	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	-	۴,۴۱۶,۰۰۰	۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۲۵۷۰	۹۹%
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱%
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت [نام ناشر]

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

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵
رشد

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

• ریسک اقتصادی (کلان)

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

• ریسک نوسانات نرخ بهره

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

• ریسک مربوط به عوامل بین‌الملل و یا تغییرات مقررات دولتی

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

• ریسک قیمت‌گذاری دستوری سازمان غذا و دارو

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

• ریسک‌های ناشی از رقابت در صنعت

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

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

• ریسک نوسانات نرخ ارز

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

• ریسک‌های مالی و تأمین نقدینگی:

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

• مدیریت ریسک اعتباری:

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

• ریسک‌های عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

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

• ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

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

• ریسک نقدشوندگی

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

• ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

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

• ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانئ

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

• ریسک اعتباری

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

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

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

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

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

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

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

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

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

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

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

پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار

روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از

درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات

بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم

پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان نرخ وجه التزام

به ازای هر روز نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

نرخ تعیین‌شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل "نرخ اوراق + نرخ وجه التزام تأخیر تأدیه بانکی به ضامن

+ ۶ درصد" می‌باشد.

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

مشروط بر اینکه بانکی [تعداد اقساط نکول شده که منجر به رجوع به دارایی جهت جبران می‌گردد] قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت

نموده باشد. بانکی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و

هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمايه ضامن

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

(میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمايه قبلی	مبلغ افزایش	سرمايه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمايه
۱۳۹۲/۰۱/۲۶	۲,۲۴۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	۴%	از محل واریز نقدی
۱۳۹۲/۰۱/۲۷	۲,۳۳۰,۰۰۰	۹۶,۷۳۵,۶۰۰	۹۹,۰۶۵,۶۰۰	۴۱۵۱,۷%	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۹۹,۰۶۵,۶۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۶۵,۶۰۰	۸۸,۸%	از محل حساب مازاد حاصل از ارزیابی خالص دارایی های خارجی بانک مرکزی
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۸۷,۰۶۵,۶۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰	۶,۱%	از محل ذخائر در نظر گرفته شده بابت سود و وجه التزام مربوط به اضافه برداشت و خطوط اعتباری دریافتی از بانک مرکزی
۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰		۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰		
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳,۷%	
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۳,۷%	
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵,۲%	

وضعیت مالی ضامن

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

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

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

(میلیون ریال)

صورت سود و زیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۱,۰۲۷,۰۶۷,۰۶۷
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۰,۳۲۹,۴۵۸
درآمد سپرده گذاری در اوراق بدهی	۱۵,۸۶۵,۱۵۰	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۶۱,۷۳۱,۴۵۴
سود سرمايه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳,۱۶۸,۳۳۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۶,۳۷۱,۶۶۴
جایزه سپرده گذاری	۵,۰۰۴,۳۳۴	۶,۸۹۲,۸۲۶	-
درآمد عملیاتی	۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶	۱,۱۰۵,۳۳۹,۶۴۳
هزینه سود سپرده ها	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۹۳۲,۰۶۷,۵۹۷)
سود ناخالص	۶۵,۶۲۱,۰۶۴	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸	۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶
درآمد کارمزد	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	۶۹,۶۰۱,۳۴۱	۹۶,۵۸۱,۳۶۰
هزینه کارمزد	(۳۸,۸۲۶,۳۳۸)	(۳۲,۴۴۹,۴۸۸)	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۳۶,۹۸۳,۸۶۷	۱۹,۸۳۰,۵۷۶	۲۰,۴۲۹,۹۶۱
هزینه های اداری و عمومی	(۲۵۴,۵۸۱,۹۸۹)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۳۳)	(۴۸۴,۱۲۶,۰۵۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳۳,۴۱۷,۶۴۳)	(۲۳,۳۱۸,۴۹۵)	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۷,۸۴۷,۸۵۱	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹

زیان عملیاتی	(۸۰.۷۶۷.۱۰۱)	(۷۱.۴۲۰.۴۷۲)	(۷۱.۷۳۲.۸۴۷)
سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۴۵.۲۹۷.۹۷۴	۷۶.۷۸۵.۳۲۵	۱۷۴.۶۱۷.۸۴۶
هزینه‌های مالی	(۹.۶۷۲.۸۴۹)	(۹.۴۱۵.۳۱۲)	(۹۶.۵۵۲.۷۱۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱.۲۱۹.۸۴۷	۱.۳۸۸.۶۳۱	۱.۵۸۷.۰۰۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۲.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۶۶۱.۸۱۸)	۷.۹۱۹.۲۹۲
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۱۲۹.۸۳۹)	(۱.۹۷۹.۸۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۲.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	۵.۹۳۹.۴۶۹
سود (زیان) خالص	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	۵.۹۳۹.۴۶۹

صورت وضعیت مالی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

صورت وضعیت مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱۹.۰۳۴.۳۸۷	۸۲۴.۱۸۸.۶۷۱	۹۰۹.۱۹۷.۱۷۰
دارایی‌های نامشهود	۲۷.۲۲۶.۸۶۶	۲۶.۱۳۹.۱۹۳	۲۵.۸۴۵.۱۱۸
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۴.۰۰۱.۱۳۱	۱۱۵.۳۰۹.۴۵۳	۲۴۶.۹۴۳.۴۲۸
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۲۱.۹۸۳.۳۱۸	۴۸۳.۶۲۰.۶۵۸	۸۷۹.۲۶۹.۶۰۵
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۱۶.۰۵۷.۲۵۷	۱۰۸.۷۰۲.۹۰۴	۱۱۲.۵۳۴.۲۳۳
سایر دریافتی‌ها	۶۷۰.۱۲.۵۲۵	۱۱۵.۹۰۰.۹۸۵	۴۴۲.۵۱۴.۰۳۴
مطالبات از دولت	۸۵۷.۸۷۲.۴۱۰	۱.۰۳۸.۱۷۳.۰۶۶	۱.۲۶۴.۰۸۵.۱۱۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶.۳۴۲.۸۶۰	۵۰.۱۱۷.۲۹۵	۹۶.۵۹۴.۱۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳.۶۸۸.۶۳۵.۹۴۰	۵.۲۹۴.۶۴۵.۶۱۵	۷.۱۰۸.۷۴۸.۷۸۹
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۱.۰۰۶.۸۸۸.۶۳۵	۱.۱۲۷.۴۳۹.۳۳۲	۱.۲۷۴.۷۳۵.۸۷۰
سپرده قانونی	۶۱۰.۰۸۱.۰۸۴	۹۲۵.۲۶۸.۸۹۰	۱.۲۵۱.۴۳۰.۰۲۹
موجودی نقد	۴۴۱.۱۴۳.۰۷۶	۶۷۵.۸۹۰.۵۷۰	۱.۱۶۷.۱۷۹.۵۶۶
سایر دارایی‌ها	۱۶۰.۷۷۳.۴۳۷	۲۱۳.۳۹۱.۶۲۶	۳۱۶.۶۷۹.۴۳۶
جمع دارایی‌ها	۸.۱۱۷.۰۵۲.۹۲۶	۱۰.۹۹۸.۷۸۸.۷۵۸	۱۵.۰۹۵.۷۵۷.۰۶۳
تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی	۲۲۱.۵۳۵.۵۸۸	۳۰۱.۹۶۵.۴۱۰	۵۹۱.۴۰۳.۳۶۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌ها	۲۹۳.۱۶۶.۰۲۶	۴۱۲.۵۱۴.۰۰۲	۷۶۹.۵۵۹.۵۷۳
سایر تعهدات مشتریان	۲۲۳.۰۶۴.۱۳۵	۴۵۲.۲۴۴.۰۶۷	۸۶۶.۷۹۳.۹۸۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۳۶۱.۹۱۲.۵۶۱	۴۲۲.۴۱۱.۴۱۶	۶۷۱.۳۱۹.۹۴۵
جمع کل تعهدات	۱.۰۹۹.۶۷۸.۳۱۰	۱.۵۸۹.۱۳۴.۸۹۵	۲.۸۹۹.۱۱۶.۸۶۵
سرمایه	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	۹۵۶.۹۲۳.۶۰۰	۹۹۱.۹۲۳.۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۵.۰۰۰.۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱.۷۴۰.۳۸۱	۱۲.۲۴۸.۴۷۰	۱۲.۵۱۰.۴۴۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۲۴.۵۷۷.۷۰۰	۱۵۷.۸۵۹.۹۶۱	۳۶۰.۵۲۵.۷۷۱
زیان انباشته	(۶۹۸.۴۵۸.۳۷۳)	(۶۸۰.۳۸۱.۳۳۷)	(۶۷۲.۱۸۲.۱۳۷)

۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶	۷۰۰,۹۹۸,۶۶۸	۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰	جمع حقوق مالکانه
۲۱۷,۸۵۶,۹۳۲	۱۵۵,۸۶۸,۱۳۴	۱۳۳,۵۹۲,۳۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۵۰۳,۲۴۳,۵۵۰	۳۰۷,۳۲۷,۴۴۴	۲۲۷,۶۲۳,۲۷۸	ذخایر و سایر پرداختنی‌ها
۱,۹۷۹,۸۲۳	۱,۹۸۵,۵۷۰	۱,۸۴۴,۲۷۲	مالیات پرداختنی
۱۱,۶۲۱,۰۷۱,۶۱۴	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰	۶,۳۱۶,۳۳۳,۱۶۶	سپرده‌های مشتریان
۱,۸۰۰,۶۱۶,۴۷۶	۱,۲۵۸,۵۷۴,۲۴۴	۱,۰۳۴,۶۴۵,۵۷۱	بدهی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق بدهی و مشارکت
۱۴,۳۹۴,۷۶۸,۳۹۵	۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲	۷,۷۱۴,۰۵۸,۶۲۶	جمع بدهی‌ها
۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۶۳	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه
۵۹۱,۴۰۳,۳۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی
۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۲,۵۱۴,۰۰۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌ها
۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۴۴,۰۶۷	۲۲۳,۰۶۴,۱۳۵	سایر تعهدات بانک
۶۷۱,۳۱۹,۹۴۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶	۳۶۱,۹۱۲,۵۶۱	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵	۱,۰۹۹,۶۷۸,۳۱۰	جمع کل تعهدات

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

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

(میلیون ریال)

صورت تغییرات حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدیدارزوی ابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	زیان انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)	۳۷۳,۰۳۶,۹۹۱
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۵۷,۵۱۵	۱۴,۰۵۷,۵۱۵
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۵۴,۵۳۶,۲۴۳)	۳۸۷,۰۹۴,۵۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۰:								
زیان خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۵۹,۶۰۵)	(۱۷,۱۵۹,۶۰۵)
زیان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)
سایر اقلام سود (زیان‌های) جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲۵,۷۴۸,۲۰۵	-	۲۵,۷۴۸,۲۰۵
زیان جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۲۵,۷۴۸,۲۰۵	-	۲۵,۷۴۸,۲۰۵
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندرخته‌ها - واحدهای خارج از کشور	-	-	-	۷۳,۷۱۸	-	-	-	۷۳,۷۱۸
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۹۸,۴۵۸,۲۷۳)	۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۸,۶۹۳	۲,۰۶۸,۶۹۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۷۷,۵۸۹,۵۸۰)	۴۱۴,۵۶۲,۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱:								
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۸۹,۵۱۸	۳۸۹,۵۱۸
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۱,۱۷۵)	(۳,۳۸۱,۱۷۵)
زیان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۹۱,۶۵۷)	(۳,۷۹۱,۶۵۷)
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	۳۳,۳۸۳,۲۶۱	-	۳۳,۳۸۳,۲۶۱
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۳۳,۳۸۳,۲۶۱	(۳,۷۹۱,۶۵۷)	۳۰,۵۹۱,۶۰۴
افزایش سرمایه	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	-	-	-	۵۳۴,۰۸۹	-	-	-	۵۳۴,۰۸۹
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۲,۲۸۴,۴۷۰	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۵۷,۹۵۹,۹۶۱	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	۴۸۹,۸۹۷,۹۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲:								
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۵,۹۳۹,۴۶۹	۵,۹۳۹,۴۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲,۰۴۸,۲۵۵,۳۳۹	-	۲,۰۴۸,۲۵۵,۳۳۹
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۲,۰۴۸,۲۵۵,۳۳۹	-	۲,۰۴۸,۲۵۵,۳۳۹

۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش سرمایه در جریان
۲۲۵,۹۷۲	-	-	-	۲۲۵,۹۷۲	-	-	-	سایر اندوخته‌ها - شعب خارج از کشور
-	۲,۲۵۹,۷۲۹	(۲,۲۵۹,۷۲۹)	-	-	-	-	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زیان انباشته
۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸	(۶۷۲,۱۸۲,۱۲۷)	۳۶,۰۰۶,۵۴۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۲,۵۱۰,۴۴۳	۱,۰۶۱,۸۴۷	-	۹۹۱,۹۲۲,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۸/۲۹

پیوست گزارش
تاریخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۲۹

صورت جریان نقدی شرکت بانک ملی ایران (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	صورت جریان نقدی
۶۴۰۲۲,۴۷۶	۱۲۸,۸۲۰,۳۴۲	(۱۷۵,۴۹۲,۴۷۶)	نقد حاصل از عملیات
(۱,۹۸۵,۵۷۰)	(۴۵۴,۹۶۴)	(۶,۱۱۲,۶۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۲۰,۳۶,۹۰۶	۱۲۸,۱۶۳,۴۷۶	(۱۸۱,۶۰۵,۱۵۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۸,۷۶۲,۴۴۰)	(۱۸,۲۹۲,۷۷۴)	(۷,۸۲۵,۲۹۸)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۵۸۶,۳۰۴	۸,۱۸۹,۷۶۲	۴۲,۶۸۲	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۲۹۷,۰۷۵	۱,۰۸۷,۶۷۲	(۲۲,۶۲۷)	دریافت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت نامشهود
-	۷,۳۵۴,۲۵۲	۷,۵۷۶,۲۵۵	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های غیرجاری نگه‌داری شده برای فروش
(۲,۵۳۱,۸۲۹)	-	-	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های غیرجاری نگه‌داری شده برای فروش
۲۹,۶۸۲,۳۱۲	۲۲,۷۱۲,۷۳۱	۳۰,۴۲۷,۷۵۰	دریافت‌های نقدی ناشی از سود سهام مرتبط با فعالیت‌های غیر بانکی
۲۱,۹۶۶,۴۲۳	۲۳,۰۰۱,۷۴۵	۳۰,۰۲۸,۷۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۸۴,۰۰۳,۴۲۹	۱۵۱,۲۱۵,۰۲۱	(۱۵۱,۵۷۶,۳۸۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۶۳,۱۰۲,۸۴۰	۱۳۳,۵۸۳,۴۰۱	(۱۶۹,۳۵۶,۵۲۰)	خالص افزایش در موجودی نقد
۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۲,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۲۸,۱۸۶,۱۵۶	۱۰۱,۱۶۴,۰۹۳	۱۰۳,۶۲۸,۱۰۳	تغییرات نرخ ارز
۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۱,۲۷۱,۱۵۱	۹۰,۳۶۲,۷۴۰	۱۲۱,۲۱۱,۲۱۶	مبادلات غیر نقدی

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۲ / ۸ / ۵

عامل فروش اوراق

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

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

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

در صورت پذیرهنویسی به روش حراج بند زیر درج گردید:

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

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

توافق شده میان متعهد پذیرهنویسی و بانی] می‌باشد.

پیوست گزارش

مورخ ۵ - ۸ / ۱ / ۱۴۰۳

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

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

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

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

بازارگردان

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

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

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

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

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

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

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

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

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

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰



آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام):

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

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

تلفن: ۰۹۴۲-۶۰۰۱۵۱۶، کدپستی: ۳۳۳۱۴۹۵۹۰۰

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



پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۵

پیوست ۱: خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق اجاره

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت و جوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری، در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ به صورت «شرکت بامسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۴۱۳۲۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۳۸۶۸۷، نزد اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۴ با شماره ۱۱۶۵۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۳۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰٪

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۲	۱۴۰۵/۳/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۳	۱۴۰۵/۶/۲۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۴	۱۴۰۵/۹/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۶	۱۴۰۶/۳/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۷	۱۴۰۶/۶/۲۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۸	۱۴۰۶/۹/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۰	۱۴۰۷/۳/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۱	۱۴۰۷/۶/۲۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۲	۱۴۰۷/۹/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۳	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۴	۱۴۰۸/۳/۲۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۵	۱۴۰۸/۶/۲۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۶	۱۴۰۸/۹/۲۹	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۴۲	۱,۵۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد.

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت، تضمین پرداخت:

(۱) اجاره بهای کل به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره دارایی‌ها که بین **بانکی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانکی طایق قرارداد

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

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانکی.

(۳) مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانکی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.

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

(Handwritten signature)



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

- (۱) در اجرای قرارداد مذکور، ضامن پرداخت مبالغ اجاره بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره بهای دارایی ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد مذکور نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- تبصره ۵:** در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- (۲) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده (۲) قرارداد مذکور، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی ها را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی ۲ قسط از اقساط اجاره بها را پرداخت نموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.



سرمایه ضامن

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	تبصره ۱۸ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ بابت سهام
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵.۲٪	انتشار اوراق مالی اسلامی

وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان شرکت بانک ملی (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۰,۲۷۰,۰۶۷,۰۶۷	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸	درآمد تسهیلات اعطایی
۱۰,۳۲۹,۴۵۸	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۶۱,۷۳۱,۴۵۴	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۱۵,۸۶۵,۱۵۰	درآمد سپرده گذاری در اوراق بدهی
۶,۲۷۱,۶۶۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۳,۱۶۸,۳۳۴	سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
-	۶,۸۹۲,۸۲۶	۵,۰۰۴,۳۳۴	جایزه سپرده گذاری
۱۰,۰۵۳,۳۹,۶۴۳	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶	۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸	درآمد عملیاتی
(۹۳۲,۰۶۷,۵۹۷)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	هزینه سود سپرده ها
۱۷۲,۳۳۲,۰۴۶	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸	۶۵,۶۲۱,۰۶۴	سود ناخالص
۹۶,۵۸۱,۴۶۰	۶۹,۶۰۱,۳۴۱	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	درآمد کارمزد
(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)	(۳۲,۴۴۹,۴۸۱)	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	هزینه کارمزد
۲۰,۴۲۹,۹۶۱	۱۹,۸۳۰,۵۷۶	۳۶,۹۸۳,۸۶۷	خالص سود مبادلات و معاملات ارزی
(۴۸۴,۱۲۶,۰۵۸)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۲۳)	(۲۵۴,۵۸۱,۹۸۹)	هزینه های اداری و عمومی
(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)	(۲۲,۳۱۸,۴۹۵)	(۳۳,۴۱۷,۶۴۳)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۸۷,۸۴۷,۸۵۱	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷۱,۷۳۲,۸۴۷)	(۷۱,۴۲۰,۴۷۲)	(۸۰,۷۶۷,۱۰۱)	زیان عملیاتی
۱۷۴,۶۱۷,۸۴۶	۷۶,۷۸۵,۳۳۵	۴۵,۲۹۷,۹۷۴	سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۹۶,۵۵۲,۷۱۳)	(۹,۴۱۵,۳۱۲)	(۹,۶۷۲,۸۴۹)	هزینه های مالی
۱,۵۸۷,۰۰۶	۱,۴۸۸,۶۳۱	۱,۴۱۹,۸۴۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷,۹۱۹,۲۹۲	(۲,۶۶۱,۸۱۸)	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

(۱.۹۷۹.۸۲۳)	(۱۲۹.۸۳۹)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۵.۹۳۹.۴۶۹	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۵.۹۳۹.۴۶۹	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	سود (زیان) خالص

صورت وضعیت مالی شرکت بانکی ملی (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۹۰۹.۱۹۷.۱۷۰	۸۲۴.۱۸۸.۶۷۱	۸۱۹.۰۳۴.۳۸۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۵.۸۴۵.۱۱۸	۲۶.۱۳۹.۱۹۳	۲۷.۲۲۶.۸۶۶	دارایی‌های نامشهود
۲۴۶.۹۴۳.۴۲۸	۱۱۵.۳۰۹.۴۵۳	۵۴.۰۰۱.۱۳۱	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۸۷۹.۲۶۹.۶۰۵	۴۸۳.۶۲۰.۶۵۸	۲۲۱.۹۸۳.۳۱۸	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۱۲.۵۳۴.۷۳۳	۱۰۸.۷۰۲.۹۰۴	۱۱۶.۰۵۷.۲۵۷	دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۴۴۲.۵۱۴.۰۳۴	۱۱۵.۹۰۰.۹۸۵	۶۷.۰۱۲.۵۲۵	سایر دریافتی‌ها
۱.۲۶۴.۰۸۵.۱۱۹	۱.۰۳۸.۱۷۳.۰۶۶	۸۵۷.۸۷۲.۴۱۰	مطالبات از دولت
۹۶.۵۹۴.۱۶۶	۵۰.۱۱۷.۲۹۵	۴۶.۳۴۲.۸۶۰	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۷.۱۰۸.۷۴۸.۷۸۹	۵.۲۹۴.۶۴۵.۶۱۵	۳.۶۸۸.۶۳۵.۹۴۰	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۱.۲۷۴.۷۳۵.۸۷۰	۱.۱۲۷.۴۳۹.۸۳۲	۱.۰۰۶.۸۸۸.۶۳۵	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۱.۲۵۱.۴۳۰.۰۲۹	۹۲۵.۲۶۸.۸۹۰	۶۱۰.۰۸۱.۰۸۴	سپرده قانونی
۱.۱۶۷.۱۷۹.۵۶۶	۶۷۵.۸۹۰.۵۷۰	۴۴۱.۱۴۳.۰۷۶	موجودی نقد
۳۱۶.۶۷۹.۴۳۶	۲۱۳.۳۹۱.۶۲۶	۱۶۰.۷۷۳.۴۳۷	سایر دراری‌ها
۱۵۰.۹۵.۷۵۷.۰۶۳	۱۰.۹۹۸.۷۸۸.۷۵۸	۸.۱۱۷.۰۵۲.۹۲۶	جمع دارایی‌ها
۵۹۱.۴۰۳.۳۶۰	۳۰۱.۹۶۵.۴۱۰	۲۲۱.۵۳۵.۵۸۸	تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی
۷۶۹.۵۵۹.۵۷۳	۴۱۲.۵۱۴.۰۰۲	۲۹۳.۱۶۶.۰۲۶	تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌ها
۸۶۶.۷۹۳.۹۸۷	۴۵۲.۲۴۴.۰۶۷	۲۲۳.۰۶۴.۱۳۵	سایر تعهدات مشتریان
۶۷۱.۳۱۹.۹۴۵	۴۲۲.۴۱۱.۶۱۶	۳۶۱.۹۱۲.۵۶۱	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۲.۸۹۹.۱۱۶.۸۶۵	۱.۵۸۹.۱۳۴.۸۹۵	۱.۰۹۹.۶۷۸.۳۱۰	جمع کل تعهدات
۹۹۱.۹۲۳.۶۰۰	۹۵۶.۹۲۳.۶۰۰	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	سرمایه
-	۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱.۰۶۱.۸۴۷	اندوخته قانونی
۱۲.۵۱۰.۴۴۲	۱۲.۲۴۸.۴۷۰	۱۱.۷۴۰.۳۸۱	سایر اندوخته‌ها
۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵	۷.۱۴۹.۱۴۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۳۶.۰۵۲.۷۷۱	۱۵۷.۸۵۹.۹۶۱	۱۲۴.۵۷۷.۷۰۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۶۷۲.۱۸۲.۱۳۷)	(۶۸۰.۳۸۱.۳۳۷)	(۶۹۸.۴۵۸.۳۷۳)	زیان انباشته
۴۸۹.۸۹۷.۶۸۶	۷۰۰.۹۹۸.۶۶۸	۴۰۲.۹۹۴.۳۰۰	جمع حقوق مالکانه
۲۱۷.۸۵۶.۹۲۲	۱۵۵.۸۶۸.۱۳۴	۱۳۳.۵۹۲.۳۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۵۰۳.۲۳۳.۵۵۰	۳۰۷.۳۲۷.۴۴۴	۲۲۷.۶۳۲.۲۷۸	ذخایر و سایر پرداختی‌ها
۱.۹۷۹.۸۲۳	۱.۹۸۵.۵۷۰	۱.۸۴۴.۲۷۲	مالیات پرداختی
۱۱.۶۲۱.۰۷۱.۶۱۴	۸.۷۸۵.۱۳۵.۶۸۰	۶.۳۱۶.۳۴۳.۱۶۶	سپرده‌های مشتریان



بیوست بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱.۸۰۰.۶۱۶.۴۷۶	۱.۲۵۸.۵۷۴.۲۴۴	۱.۰۲۴.۶۴۵.۵۷۱	بدهی به بانکها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	اوراق بدهی و مشارکت
۱۴.۳۹۴.۷۶۸.۳۹۵	۱۰.۵۰۸.۸۹۱.۰۷۲	۷.۷۱۴.۰۵۸.۶۲۶	جمع بدهی ها
۱۵.۰۹۵.۷۵۷.۰۶۳	۱۰.۹۹۸.۷۸۸.۷۵۸	۸.۱۱۷.۰۵۲.۹۲۶	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه
۵۹۱.۴۰۳.۳۶۰	۳۰۱.۹۶۵.۴۱۰	۲۲۱.۵۳۵.۵۸۸	تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی
۷۶۹.۵۹۹.۵۷۳	۴۱۲.۵۱۴.۰۰۲	۲۹۳.۱۶۶.۰۲۶	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه ها
۸۶۶.۷۹۳.۹۸۷	۴۵۲.۲۴۴.۰۶۷	۲۲۳.۰۶۴.۱۳۵	سایر تعهدات بانک
۶۷۱.۳۱۹.۹۴۵	۴۲۲.۴۱۱.۴۱۶	۳۶۱.۹۱۲.۵۶۱	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۲.۸۹۹.۱۱۶.۸۶۵	۱.۵۸۹.۱۳۴.۸۹۵	۱.۰۹۹.۶۷۸.۳۱۰	جمع کل تعهدات

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت بانک ملی (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

صورت تغییرات حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندرخته قانونی	سایر اندرخته ها	بازار تجدید ارزیابی دلاری ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	زمان انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	-	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱۱.۶۶۶.۶۶۲	۷.۱۴۹.۱۴۵	۹۸.۸۲۹.۴۹۵	(۶۶۸.۵۹۳.۷۵۸)	۳۷۳.۰۳۶.۹۹۱
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۱۴۰.۵۷.۵۱۵	۱۴۰.۵۷.۵۱۵
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	-	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱۱.۶۶۶.۶۶۲	۷.۱۴۹.۱۴۵	۹۸.۸۲۹.۴۹۵	(۶۵۴.۵۳۶.۲۴۳)	۳۸۷.۰۹۴.۵۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۰:	-	-	-	-	-	-	-	-
زمان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۶.۷۶۲.۵۲۴)	(۲۶.۷۶۲.۵۲۴)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۱۷.۱۵۹.۶۰۵)	(۱۷.۱۵۹.۶۰۵)
زمان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)	(۴۳.۹۲۲.۱۲۹)
سایر اقلام سود (زیان های) جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲۵.۷۴۸.۲۰۵	-	۲۵.۷۴۸.۲۰۵
زمان جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۲۵.۷۴۸.۲۰۵	-	۲۵.۷۴۸.۲۰۵
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۴.۰۰۰.۰۰۰
سایر اندرخته ها - واحدهای خارج از کشور	-	-	-	۷۳.۷۱۸	-	-	-	۷۳.۷۱۸
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۶۱.۸۴۷	۱۱.۷۴۰.۳۸۱	۷.۱۴۹.۱۴۵	۱۲۴.۵۷۷.۷۰۰	(۶۹۸.۴۵۸.۲۷۳)	۴۰۲.۹۹۴.۳۰۰



بیوست بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

صورت تغییرات حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	زبان انباشته	جمع کل
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	۲۰.۸۶۸.۶۹۳	۲۰.۸۶۸.۶۹۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۹۲۲.۹۲۳.۶۰۰	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۱۸.۴۷۰	۱۱.۷۳۰.۳۸۱	۷.۱۴۹.۱۴۵	۱۲۴.۵۷۷.۷۰۰	(۶۷۷.۵۱۹.۶۸۰)	۲۲۳.۸۶۲.۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۸۹.۵۱۸	۳۸۹.۵۱۸
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۳.۱۸۱.۱۷۵)	(۳.۱۸۱.۱۷۵)
زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	(۲.۷۹۱.۶۵۷)
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	۳۳.۲۸۳.۲۶۱	-	۳۳.۲۸۳.۲۶۱
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۳۳.۲۸۳.۲۶۱	(۲.۷۹۱.۶۵۷)	۳۰.۴۹۱.۶۰۳
افزایش سرمایه	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰	(۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	-	-	-	۵۲۴.۰۸۹	-	-	-	۵۲۴.۰۸۹
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۵۶.۹۲۳.۶۰۰	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۱۸.۴۷۰	۱۲.۲۸۴.۴۷۰	۷.۱۴۹.۱۴۵	۱۵۷.۸۵۹.۹۶۱	(۶۸۰.۳۸۱.۱۳۷)	۴۸۹.۸۹۷.۶۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۵.۹۳۹.۴۶۹	۵.۹۳۹.۴۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۲۰.۴۹۲.۵۳۹	-	۲۰.۴۹۲.۵۳۹
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۲۰.۴۹۲.۵۳۹	-	۲۱.۰۸۶.۰۰۸
افزایش سرمایه	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰)
سایر اندرخته‌ها - شعب خارج از کشور	-	-	-	۲۳۵.۹۷۲	-	-	-	۲۳۵.۹۷۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زبان انباشته	-	-	-	-	-	(۲.۳۵۹.۷۳۹)	۲.۳۵۹.۷۳۹	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۴/۲۹	۹۹۱.۹۲۳.۶۰۰	-	۱۰.۶۱۸.۴۷۰	۱۲.۵۱۰.۴۴۲	۷.۱۴۹.۱۴۵	۲۶۰.۵۳۵.۷۷۱	(۶۷۲.۱۸۲.۱۳۷)	۷۰۰.۹۸۸.۶۶۸


آترا زیست آرای
 سهامی عام | شماره ثبت: ۴۵۴۲۱۰
 زیست آرای

صورت جریانات نقدی شرکت بانک ملی (سهامی عام)

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

(میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	صورت جریانات نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۴۰۲۲.۴۷۶	۱۳۸۸۲.۲۴۲	(۱۷۵.۴۹۲.۳۷۶)	نقد حاصل از عملیات
(۱.۹۸۵.۵۷۰)	(۶۵۶.۹۶۶)	(۶.۱۱۲.۶۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۲۰۰۳۶.۹۰۶	۱۲۸.۱۶۳.۲۷۶	(۱۸۱.۶۰۵.۱۵۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۶.۷۴۴.۴۴۰)	(۱۸.۲۹۳.۷۷۴)	(۷۸۴۵.۲۹۸)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
۲.۵۸۶.۲۰۴	۸.۱۸۹.۷۶۲	۴۲.۶۸۲	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۲۹۴.۰۷۵	۱.۰۸۷.۶۷۳	(۷۲.۶۲۷)	دریافت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت نامشهود
	۷.۳۵۴.۳۵۳	۷.۵۷۶.۲۵۵	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های غیرجاری نگه‌داری شده برای فروش
(۳.۸۳۱.۸۴۹)			پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های غیرجاری نگه‌داری شده برای فروش
۳۹.۶۸۳.۲۱۳	۲۴.۷۱۳.۷۳۱	۳۰.۳۳۷.۷۵۰	دریافت‌های نقدی ناشی از سود سهام مرتبط با فعالیت‌های غیر بانکی
۲۱.۹۶۶.۳۳۳	۲۳.۰۵۱.۷۴۵	۳۰.۰۲۸.۷۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۸۴.۰۰۳.۲۲۹	۱۵۱.۲۱۵.۰۲۱	(۱۵۱.۵۷۶.۳۸۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۳۰.۹۰۰.۳۸۹)	(۱۷.۶۳۱.۶۲۰)	(۱۷.۷۸۰.۱۳۱)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
(۲۰.۹۰۰.۳۸۹)	(۱۷.۶۳۱.۶۲۰)	(۱۷.۷۸۰.۱۳۱)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۶۳.۱۰۲.۸۴۰	۱۳۳.۵۸۳.۴۰۱	(۱۶۹.۳۵۶.۵۲۰)	خالص افزایش در موجودی نقد
۶۷۵۸۹.۵۷۰	۴۴۱.۱۴۳.۰۷۶	۵۰۶۸۵۱.۴۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۳۸.۱۸۶.۱۵۶	۱۰۱.۱۶۴.۰۹۳	۱۰۳.۶۴۸.۱۰۳	تغییرات نرخ ارز
۱.۱۶۷.۱۷۹.۵۶۶	۶۷۵.۸۹۰.۵۷۰	۴۴۱.۱۴۳.۰۷۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۱.۳۷۱.۱۵۱	۹۰.۳۶۲.۷۴۰	۱۲۱.۲۱۱.۲۱۶	مبادلات غیرنقدی

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملی ایران (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۴،۵۲۰،۵۴۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

اوراق اجاره شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) فاقد رکن پذیرهنویسی می باشد.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقدۀ با شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع قرارداد مذکور را به قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع قرارداد یادشده را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۴ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامۀ شماره ۱۸۱/۱۴۰۴۱۳۹۵۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۰ شرکت بورس اوراق بهادار تهران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۲) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد مذکور، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، "نرخ جدید" گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی ملزم است ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید مجوزهای لازم برای افزایش نرخ اجاره بهای اوراق موضوع قرارداد را اخذ نماید، در غیر این صورت علاوه بر الزامات مقرر در بندها و تبصره های ماده (۷) قرارداد بازارگردانی، مبلغ کارمزد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید و بدون نیاز به انعقاد الحاقیه، مطابق موارد مذکور در بندها و تبصره های ماده مذکور افزایش یافته و بر ذمه بانی مستقر بوده که متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی همزمان با مواعد پرداخت اقساط به بازارگردان پرداخت می شود.

تبصره ۲: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد یادشده، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ اجاره بهای قبلی اوراق و نرخ جدید در ارزش اسمی کل اوراق موضوع قرارداد، به صورت روزشمار می باشد.

تبصره ۴: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در بند (۲)، کمتر از مابه التفاوت نرخ اجاره بهای قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی متعهد به افزایش مبلغ کارمزد به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ موضوع مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و نرخ جدید در ارزش اسمی کل اوراق موضوع قرارداد، به صورت سالانه و روزشمار می باشد که در زمان اعلام نرخ جدید مطابق با مفاد تبصره (۳) محاسبه و به بازارگردان پرداخت می گردد.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
هزینه‌های آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	سالانه به طور میانگین
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۲.۵٪ مبلغ اسمی اوراق

مشخصات مشاور/ مشاوران

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوۀ تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیۀ ثبت فاقد مشاور/مشاوران بوده است.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود):

آدرس: تهران، محله عباس‌آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵،

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام):

آدرس: تهران، شریف، بزرگراه شهید همدانی (حکیم)، بلوار پژوهش، پلاک صفر، ساختمان پژوهشگاه ژنتیک و زیست فناوری،

شرکت آترا زیست آرای، طبقه دوم، واحد ۲۱۲ با کدپستی ۱۴۹۷۷۱۹۸۳۱

تلفن: ۰۹۴۲-۶۰۰۱۵۱۶

آدرس وب سایت شرکت atrazistaray.com

بانی

شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)

مرتضی آذرنوش

علی فرجی

(رئیس هیات‌مدیره)

(مدیرعامل و عضو هیات‌مدیره)

ناشر

شرکت واسط مالی مهر چهارم (بامسئولیت محدود)

رضا نوحی حفظ آباد

(عضو اصلی هیات‌مدیره)

محمّدحسین صدرایی

(رئیس هیات‌مدیره)



به نام خدا

جناب آقای دکتر چشان

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

با سلام؛

احتراماً پیرو بند د موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۸۵۶۲۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور تأمین مالی شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱،۵۰۰ میلیارد ریال، رویدادهای تأثیرگذار برای شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) از تاریخ صدور بیانیه ثبت حسابرسی شده به شرح زیر به حضورتان اعلام می‌گردد:

۱- عرضه اولیه سهام شرکت در بازار سرمایه.

۲- افزایش سرمایه شرکت مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۸ به میزان ۱.۷۹۴.۰۶۶ میلیون ریال از محل سود انباشته که باعث افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳.۹۵۰.۹۳۴ میلیون ریال به مبلغ ۵.۷۴۵.۰۰۰ میلیون ریال شده است.

پیشاپیش از حسن توجه و همکاری شما کمال امتنان دارد.

با تجدید احترام

دکتر علی فرجی

مدیرعامل

