



موسسه حسابرسی دانش و همکاران
«مهندسان رسمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل در باره‌ی بیانیه ثبت
تأمین مالی غیر مستقیم از طریق انتشار اوراق مرابحه

به انضمام
بیانیه ثبت اوراق مرابحه هیأت مدیره



موسسه حسابرسی و مشارکتین

((مبدأین رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل در باره‌ی بیانیه ثبت
تأمین مالی غیر مستقیم از طریق انتشار اوراق مرابحه

تهانی: بزرگراه شهید آیت‌الله سوادکوشی، خیابان خلیفان، خیابان شهید خرمی، پلاک ۲۶

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱، صندوق پستی: ۱۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
((مبادیان رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

گزارش حسابرس مستقل در باره ی بیانیه ثبت تأمین مالی غیر مستقیم از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیأت مدیره

شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۳ اسفند ۱۴۰۱ هیأت مدیره شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی غیرمستقیم از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورتهای وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات معنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ۱۳۹۰ و مصوبه های بعدی با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه ۵ ساله با نرخ رسمی ۱۸ درصد با موضوع تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه (عصاره های آووکادو و جینجر)، تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارایه شده است.

۴- در خصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" (مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) موارد زیر قابل ذکر است:

۴-۱- مواردی حاکم از کنترل ضامن توسط "بانی" موضوع تبصره ۱ ماده ۵ "دستورالعمل"، مشاهده نشده است.

۴-۲- در اجرای مفاد ماده ۱۰ "دستورالعمل"، ارزش دارایی موضوع اوراق مرابحه، بر اساس مدارک و مستندات دریافت شده از "بانی"، طبق فاکتورهای خرید شرکت می باشد. در این خصوص هر چند رویه خرید بر اساس اصول متداول در عملیات تجاری "بانی" و استانداردهای حسابداری، صورت پذیرفته، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده و اعلام نرخ های قطعی در زمان خرید، انجام می شود.

۵- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به "ارایه اسناد و مدارک موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" به سازمان بورس و اوراق بهادار است و "تأیید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط "بانی" معرفی شده اند"، به عهده آن سازمان می باشد.

۶- 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.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۰ اسفند ۱۴۰۱

بهرز دارش

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱ شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۷

دانش



نشانی: بزرگراه شهید آیت الله سید محمد باقر، سردار علی شاهی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، پلاک ۱۰، تهران، تهران

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰-۱۱۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه
شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)

شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، به شماره ثبت ۳۶۲۸۲۱

تهران، محله ونک، خیابان خوارزمی، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۹۸-، اداری، طبقه سوم
کد پستی ۱۴۳۵۹۱۶۵۶۳

شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۸۹

ثبت شده در ۱۳۹۰/۰۶/۳۰

تذکر:

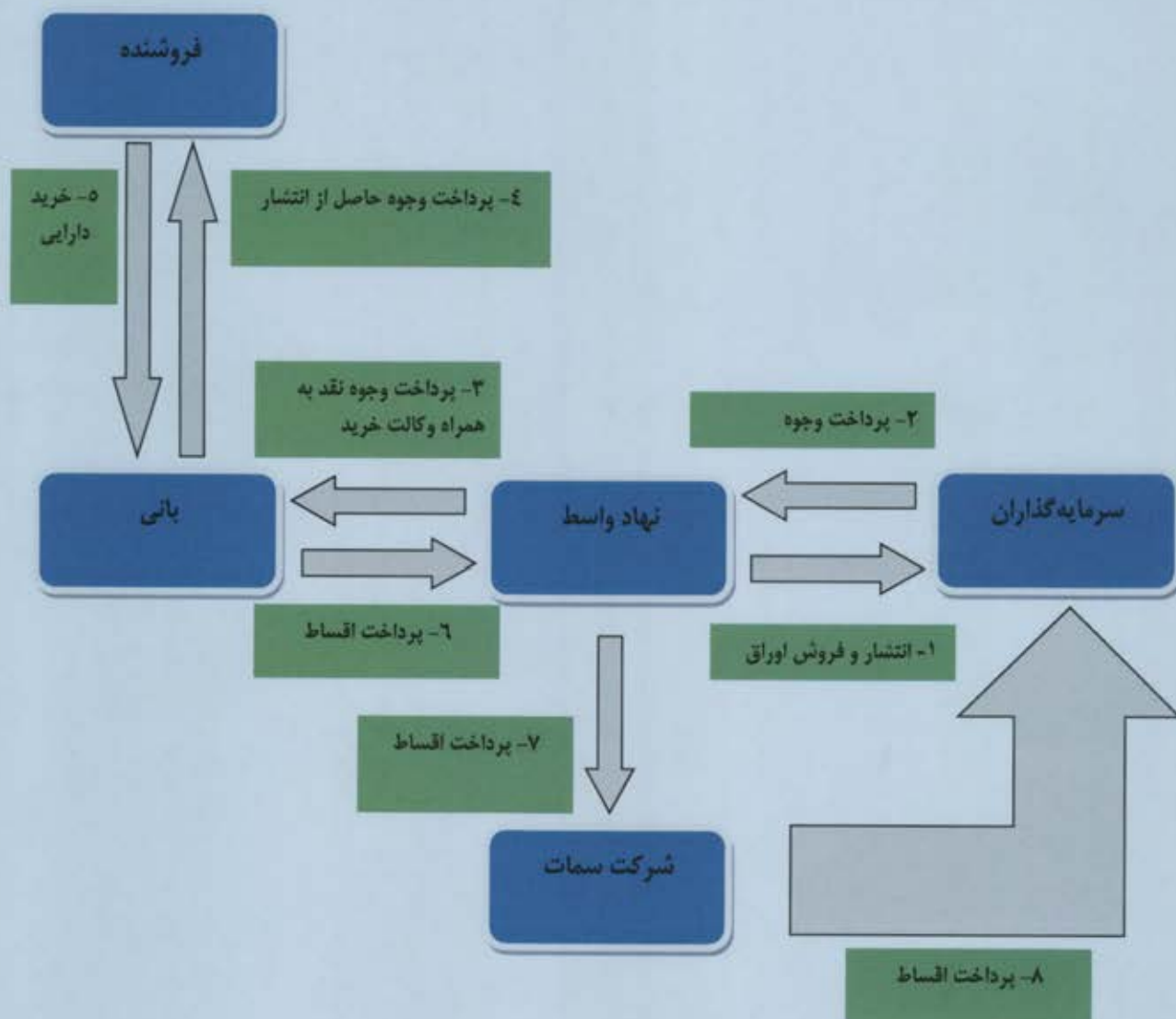
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۴
۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۳. شرایط مرابحه	۶
۴. مشخصات اوراق مرابحه	۷
۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)	۹
۶. کارمزد وکالت	۹
۷. تعهدات دارندگان اوراق مرابحه	۱۰
۸. مشخصات شرکت	۱۱
۹. وضعیت اعتباری بانى	۱۷
۱۰. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانى	۱۹
۱۱. مشخصات ناشر	۳۰
۱۲. عوامل ریسک	۳۱
۱۳. ارکان انتشار اوراق مرابحه	۳۳
۱۴. سایر نکات با اهمیت	۳۷
۱۵. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۳۸

۱ تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: عصاره آووکادو و عصاره جینجر (زنجبیل)

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	نوع مواد اولیه	مقدار (کیلوگرم)	نرخ (هزار ریال)	کل (میلیون ریال)
۱	Holistica International	عصاره آووکادو	۳۴.۰۰۰	۳۹.۶۹۰	۱.۳۴۹.۴۶۰
۲		عصاره جینجر (زنجبیل)	۳۴.۰۰۰	۱۹.۱۴۳	۶۵۰.۸۶۲
مجموع				۲.۰۰۰.۳۲۲	

(۲) ارزش دارایی: ۲.۰۰۰ میلیارد ریال،

(۳) مستندات مربوط به موجودی مواد و کالا: دارایی منهای انتشار اوراق مرابحه شامل ۳۴ تن عصاره آووکادو و ۳۴ تن عصاره جینجر (زنجبیل) از هلستیکا اینترنشنال معادل ۲.۰۰۰ میلیارد ریال است که این مبلغ از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین می شود.

قیمت موجودی مواد و کالا بر اساس مدارک و مستندات دریافت شده از بانی مبنی بر تأیید قیمت خرید طبق فاکتورهای خرید شرکت انجام می شود.

۳ شرایط مربایحه

شرایط فروش اقساطی موجودی مواد و کالای در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه	پرداختی کل
تاریخ انتشار	۱۴۰۱/۱۲/۲۰			
قسط اول	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط چهارم	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال اول		۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط هشتم	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال دوم		۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۹۲	۴۵,۲۴۶	۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۷۳۸	۹۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۷۵۴	۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۲۶۲	۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
جمع سال سوم		۳۶۶	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال چهارم		۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط هفدهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط هجدهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط نوزدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط بیستم و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۱,۰۴۴,۳۸۴	۲,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال پنجم		۳۶۵	۱,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مربایحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم/اداء به همان میزان تعدیل می شود.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۶۲۸۳۱



۴ مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام) پرداخت خواهد نمود.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه (عصاره آووکادو و عصاره جینجر (زنجبیل)).
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰ میلیارد ریال.
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (یا روش حراج).
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- نهاد واسطه به وکالت از طرف خریداران اوراق، مابه التفاوت قیمت بازار اوراق و ارزش دارایی را به تملک بانی درمی آورد.
- (۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد.
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از طی ۵ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال.
- (۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۲/۲۰.
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز.
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.
- خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران فروشنده دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (حراج).
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود).
- ضامن: توثیق سهام شرکت صنایع غذایی کوروش (سهامی عام) و شرکت آریان کیمیاتک (سهامی عام).
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری).
- متعهد پذیره نویسی: سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به میزان ۵۰ درصد از حجم کل اوراق و شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال.

دش

شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۴۲۱۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰

• مشخصات وثایق:

ردیف	نام شرکت	درصد روزهای معاملاتی طی یکسال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	مجموع اصل و فرع پوشش داده شده (میلیون ریال)	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (میلیون ریال)	نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد تنويع	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
۱	شرکت آریان کیمیا تک- کیمیا تک (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۹۴.۵۶	۸.۹۳۳	۲۵۵.۲۳۳.۴۰۵	۱.۵۲۰.۰۰۰	۲.۲۸۰.۰۰۰	۱/۵	۴۰	۱/۱
۲	شرکت صنعت غذایی کوروش-غکورش (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۸۷.۰۳	۸.۴۹۱	۴۰۲.۷۷۹.۴۱۴	۲.۲۸۰.۰۰۰	۳.۴۲۰.۰۰۰	۱/۵	۶۰	۱/۱
جمع			۶۵۸.۰۱۲۸۱۹		۳۸۰۰.۰۰۰	۵,۷۰۰.۰۰۰	-	۱۰۰	-

تعداد دقیق سهام وثیقه، بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت سهام وثیقه با قیمت روز سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)،

۵ رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	فروشنده‌گان مواد اولیه	نوع مواد اولیه	مقدار (کیلوگرم)	نرخ (هزار ریال)	کل (میلیون ریال)
۱	Holistica International	عصاره آووکادو	۳۴.۰۰۰	۳۹.۶۹۰	۱.۳۳۹.۴۶۰
۲		عصاره جینجر (زنجبیل)	۳۴.۰۰۰	۱۹.۱۴۳	۶۵۰.۸۶۲
مجموع				۲.۰۰۰.۳۲۲	

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

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

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

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات 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 داور و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوی خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،

• دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

• قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اعطا

می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب

می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۶ کارمزد وکالت

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

چشم

نمونه‌های ثبت شده در کارخان

و مدارک رسمی

کتابخانه

صفحه ۹ از ۳۸



۷ تعهدات شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

- تعهدات شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:
- (۱) شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت آراین سلامت سینا، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر.
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، 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.

۸ تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

۹ مشخصات شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف - موضوع اصلی:

خرید، فروش، تولید، توزیع و پخش و انبارش صادرات و واردات بازاریابی و فروش الکترونیکی انواع داروهای انسانی و دامی و مواد اولیه و فرآورده های دارویی، بیولوژیک، شیمیایی، غذایی، گیاهان دارویی، طبیعی و سنتی، مواد آرایشی و بهداشتی، سموم، مکمل های غذایی و دارویی، رژیمی و ورزشی و همچنین مواد جانبی، از هر قبیل به صورت مواد اولیه، محصول تکمیل شده، نیمه تکمیل شده، بالک به استثنای مواردی که به موجب قانون ممنوع گردیده است و ملزومات بسته بندی های فوق الذکر، شیرخشک و غذاهای ویژه، تجهیزات پزشکی، دارویی و آرایشی بهداشتی؛

- واردات دارو به شکل فوری و تک نسخه ای؛

- سرمایه گذاری در احداث کارخانجات و شرکت های داروسازی و مواد اولیه دارویی، فراوری گیاهان دارویی، مکمل های دارویی و غذایی و ملزومات بسته بندی مربوطه

- تأسیس مزارع کشت و صنعت گیاهان دارویی؛

- واردات تجهیزات و دستگاه های مورد نیاز موارد فوق الذکر؛ طراحی، مهندسی و ساخت ادوات و تجهیزات مورد نیاز صنایع شیمیایی، دارویی و غذایی؛

- ایجاد آزمایشگاه ها و ارائه خدمات آزمایشگاهی، مطالعاتی، صنعتی، کالبراسیون و استانداردهای دارویی؛

- اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی، انتقال دانش فنی.

ب - موضوع فرعی:

اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری؛

- انجام و دریافت حوالجات بانکی و ال سی و ضمانت نامه های بانکی؛

- شرکت در مناقصات و مزایده های دولتی یا خصوصی؛

- برپایی همایش ها و سمینارهای مرتبط، شرکت در نمایشگاه های بین المللی یا داخلی و برپایی غرفه؛

- ترخیص کالا از کلیه گمرکات داخلی و همچنین ایجاد شعب در خارج و داخل کشور؛

- اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت های معتبر داخلی و خارجی، فعالیت های حق العملکاری و پذیرش نمایندگی های فروش در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط؛

- انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و انجام هرگونه فعالیت مجاز مرتبط با موضوع شرکت به طور مستقیم و یا غیرمستقیم.

تاریخچه فعالیت

شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۴۰۹۰۲۷۵ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۸ تأسیس و تحت شماره ۳۶۲۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گسترش آراین سلامت سینا	سهامی خاص	۴۹۴۴۳۱	۵۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰٪
شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	سهامی خاص	۳۷۳۳۵۳	۱,۰۰۰	-
شرکت هستی آریا شیمی	سهامی خاص	۱۲۷۵	۱,۰۰۰	-
شرکت ایپان دارو	سهامی خاص	۳۸۷۵۴۶	۱,۰۰۰	-
شرکت پدیده شیمی نیلی	سهامی خاص	۱۶۵۵۱۲	۱,۰۰۰	-
جمع	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

شماره ثبت: ۳۶۲۸۲۱
کد ملی: ۱۰۱۰۴۰۹۰۲۷۵
کد اقتصادی: ۳۶۲۸۲۱



مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ هیأت مدیره، جناب آقای حبیب‌اله شهروزی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گسترش آرین سلامت سینا (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	سیدمحمدباقر قاضیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی نیلی (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	قاسمعلی آشفته	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	غیرموظف
شرکت هستی آریا شیمی (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	حبیب‌اله شهروزی	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	موظف
شرکت ابیان دارو (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	مهرداد والی نژاد	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	غیرموظف
شرکت سرمایه‌گذاری دارویی گلرنگ (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	جواد نیازی	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۶۲۷ تهران مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ موسسه حسابرسی دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی رایمند و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۰۵۹۹۹ به سمت بازرس علی‌البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی دش و همکاران بوده‌است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۲ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۱۵۴ تهران به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۲۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۲۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۵۵.۰۰۰	۱۴۵.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۶۴	مطالبات حال شده سهامداران

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت جریان های نقدی و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۱۲,۹۰۷	۴,۸۴۰,۶۲۳	۵,۳۳۷,۶۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۵۴,۳۰۷)	(۱,۹۳۴,۳۷۵)	(۲,۲۶۸,۳۸۲)
سود ناخالص	۱,۶۵۸,۶۰۰	۲,۹۰۶,۲۴۸	۳,۰۶۹,۲۳۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۷,۱۶۱)	(۴۱۹,۳۹۹)	(۶۸۳,۶۹۷)
سایر درآمدها	۳۷۱	۲,۸۷۸	۳۰,۹۹۶
سایر هزینه ها	(۲۶۸)	(۱۷,۸۹۱)	-
سود عملیاتی	۱,۴۰۱,۵۴۲	۲,۴۶۱,۷۴۷	۲,۵۱۶,۵۳۹
هزینه های مالی	(۱۲۴,۱۷۴)	(۱۶۶,۳۹۹)	(۲۱۲,۶۹۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۳۱۵	۲۵,۳۹۸	۲۲,۲۰۰
سود قبل از مالیات	۱,۲۷۹,۶۸۲	۲,۳۲۰,۷۴۶	۲,۳۲۶,۰۴۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۵۱,۱۰۷)	(۴۶۹,۳۱۱)	(۴۶۱,۳۳۹)
مالیات سنوات قبل	(۱۶,۰۰۰)	-	-
سود خالص	۱,۲۱۲,۵۷۵	۱,۸۵۱,۴۳۵	۱,۸۶۴,۶۰۵

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲۸,۷۴۹	۲۹۴,۸۴۵	۴۲۳,۰۴۸
دارایی‌های نامشهود	۸۱۷	۱,۲۷۶	۱,۹۷۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴,۰۰۱	۲۴,۰۰۱	۲۴,۰۰۱
دریافتی‌های بلندمدت	۲۴۰,۰۰۰	-	۴,۰۷۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۴۹۳,۵۶۷	۳۲۰,۱۲۲	۴۵۳,۱۰۰
پیش پرداخت‌ها	۲۸۴,۴۹۵	۴۳۶,۹۹۵	۸۸۵,۳۳۵
موجودی مواد و کالا	۳۰۰,۴۶۹	۸۸۳,۰۰۱	۱,۱۰۲,۴۰۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲,۱۳۲,۴۱۸	۳,۱۰۵,۸۵۸	۳,۸۵۶,۵۹۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	-	۵۰,۱۶۲	-
موجودی نقد	۱۲۲,۰۱۰	۶۷,۴۹۱	۱۰۷,۰۵۳
جمع دارایی‌های جاری	۲,۷۹۴,۳۹۲	۴,۵۴۳,۵۰۷	۵,۹۵۱,۳۹۰
جمع دارایی‌ها	۳,۲۸۷,۹۵۹	۴,۸۶۳,۶۲۹	۶,۴۰۴,۴۹۰
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۴۷۴,۱۵۰	۱,۹۸۰,۵۸۵	۲,۵۴۵,۱۹۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۹۴,۱۵۰	۲,۶۴۰,۵۸۵	۳,۲۰۵,۱۹۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۵۳۲	۲۳,۳۵۱	۳۱,۰۵۶
پرداختی‌های بلندمدت	-	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۵,۵۳۲	۴۲۳,۳۵۱	۴۳۱,۰۵۶
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۴۲۶,۲۵۷	۴۳۷,۷۶۷	۷۷۶,۱۸۶
مالیات پرداختی	۸۵,۱۰۷	۴۹۸,۳۶۹	۸۹۲,۷۴۴
تسهیلات مالی	۱,۰۶۶,۹۱۲	۸۶۳,۵۵۷	۱,۰۹۹,۳۱۵
جمع بدهی‌های جاری	۱,۵۷۸,۲۷۶	۱,۷۹۹,۶۹۴	۲,۷۶۸,۲۴۴
جمع بدهی‌ها	۱,۵۹۳,۸۰۹	۲,۲۲۳,۰۴۴	۳,۱۹۹,۳۰۰
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۳,۲۸۷,۹۵۹	۴,۸۶۳,۶۲۹	۶,۴۰۴,۴۹۰
حساب‌های انتظامی	۴,۱۸۵,۰۲۴	۳,۸۰۱,۰۸۳	۶,۰۳۷,۶۷۳

صورت جریان های وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۵۲,۴۲۷	۱,۴۳۲,۷۱۴	۱,۴۷۸,۰۴۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۶,۵۷۵)	(۵۶,۰۴۹)	(۶۷,۰۶۴)
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۱۵,۸۵۲	۱,۳۷۶,۶۶۵	۱,۴۱۰,۹۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۳۷,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۱۴)	(۷۶۳)	(۲۰,۲۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	۴۹,۸۳۸	۵۰,۱۶۲
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	(۱۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۰۱,۳۲۹)	(۱۰۴,۷۹۱)	(۱۶۱,۴۷۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	-	۱,۱۲۳	۳۰,۶۲
دریافت نقدی سود سپرده بانکی	۲,۰۰۳	۵,۷۱۸	۱۵,۶۵۷
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۹,۸۴۰)	(۱۱۱,۸۷۵)	(۹۴,۶۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۱۶,۰۱۲	۱,۲۶۴,۷۹۰	۱,۳۱۶,۳۶۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۷۳۷,۹۳۰	۱,۹۸۱,۸۱۳	۱,۴۴۹,۹۴۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۱۰۵,۴۰۸)	(۳,۱۸۵,۱۶۸)	(۱,۳۱۴,۱۹۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲۴,۱۷۴)	(۱۶۶,۳۹۹)	(۳۱۲,۶۹۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۷۵۹,۹۶۰)	(۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت تأمین مالی	(۲۶۱,۶۱۲)	(۱,۳۱۹,۷۵۴)	(۱,۳۳۶,۹۳۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۴,۴۰۱	(۵۴,۹۶۴)	۳۹,۴۲۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۷,۵۰۸	۱۲۲,۰۱۰	۶۷,۴۹۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰۱	۴۴۵	۱۳۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۲۲,۰۱۰	۶۷,۴۹۱	۱۰۷,۰۵۳
معاملات غیر نقد	۱۴۵,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-

صورت حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

صورت گردش حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۵۵,۰۰۰	۵,۵۰۰	۱,۰۳۶,۰۳۵	۱,۰۹۶,۵۳۵
سود خالص در سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	۱,۲۱۲,۵۷۵	۱,۲۱۲,۵۷۵
سود سهام مصوب	-	-	(۷۵۹,۹۶۰)	(۷۵۹,۹۶۰)
افزایش سرمایه	۱۴۵,۰۰۰	-	-	۱۴۵,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۴,۵۰۰	(۱۴,۵۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۴۷۴,۱۵۰	۱,۶۹۴,۱۵۰
اصلاح اشتباهات	-	-	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۵۱۹,۱۵۰	۱,۷۳۹,۱۵۰
سود خالص در سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	-	-	۱,۸۵۱,۴۳۵	۱,۸۵۱,۴۳۵
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۵۸۵	۲,۶۴۰,۵۸۵
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۵۸۵	۲,۶۴۰,۵۸۵
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۱,۸۶۴,۶۰۵	۱,۸۶۴,۶۰۵
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۱۹۰	۳,۲۰۵,۱۹۰

۱۰ وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.
مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۱۹۵,۰۴۶
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۵۸۱,۱۴۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی بلندمدت	۴۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	-
پیش‌دریافت‌ها	-
سود سهام پرداختی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱,۰۵۶
کوتاه‌مدت	۱,۰۹۹,۳۱۵
بلندمدت	-
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
مالیات پرداختی	۸۹۲,۷۴۴
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	

تسهیلات

شرح	نرخ سود	جمع - میلیون ریال
بانک	۲۰ - ۲۵ درصد	۱,۰۰۵,۳۴۳
بانک	۱۵ - ۲۰ درصد	۹۳,۹۷۱
کل		۱,۰۹۹,۳۱۵

مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد.

نحوه تشخیص	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مالیات							
		مالیات پرداختی	ماتده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی شده- مرحله اعتراض	۳۳,۰۰۰	۲۳,۰۷۹	(۷,۷۴۵)	-	۴۲,۲۳۰	۷,۷۴۵	۳۸,۷۲۴	۱۹۵,۳۰۷	۱۳۹۶
رسیدگی شده- مرحله اعتراض	۱۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۳۸	(۳۶,۶۹۳)	-	۱۸۶,۸۳۱	۳۶,۶۹۳	۱۸۳,۴۶۶	۹۱۸,۴۹۷	۱۳۹۷
رسیدگی شده- مرحله اعتراض	-	-	(۵۶,۰۴۹)	-	۲۸۸,۴۳۲	۵۶,۰۴۹	۱,۲۷۷,۶۷۹	۱,۲۷۹,۶۸۲	۱۳۹۸
رسیدگی شده- مرحله اعتراض	۳۳۴,۳۶۹	۲۵۸,۰۸۹	(۶۷,۰۶۴)	-	۳۲۵,۱۵۳	۳۳۴,۳۶۹	۲,۲۹۵,۷۹۴	۲,۳۲۰,۷۴۶	۱۳۹۹
رسیدگی نشده		۴۶۱,۴۳۹	-	-	-	۴۶۱,۴۳۹	۲,۳۰۷,۱۹۳	۲,۳۲۶,۰۴۴	۱۴۰۰
	۴۹۸,۳۶۹	۸۹۲,۷۴۴							

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ به دلیل عدم بهره‌برداری از معافیت ماده ۱۳۲ اعتراض نموده و پرونده مالیاتی در هیأت ۲۵۱ مکرر در دست رسیدگی می‌باشد.

برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ به مبلغ ۱۸۶,۸۳۱ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شده که به دلیل عدم بهره‌برداری اعتراض نموده و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی در مرحله هیأت تجدید نظر است.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ تا تاریخ صورت‌های مالی رسیدگی شده است و برگ تشخیص صادر و مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی در مرحله هیأت تجدید نظر می‌باشد و مبلغ ۵۶,۰۴۹ میلیون ریال معادل مالیات ابرازی پرداخت گردیده است.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ بر اساس برگ تشخیص صادر شده به مبلغ ۳۲۵,۱۵۳ میلیون ریال می‌باشد که در این خصوص مبلغ ۲۷۷,۳۰۵ میلیون ریال در حساب‌ها ذخیره لحاظ شده است، از آنجایی که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده است پرونده در هیأت بدوی می‌باشد.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت‌های مالی فاقد بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)

۱۱ پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۳۳,۱۶۹,۹۷۹	(۱۰,۲۰۶,۳۳۵)	۱۸,۵۳۵,۹۸۳	(۸,۱۶۹,۱۶۹)	۱۳,۸۲۸,۷۸۶	(۹,۵۳۲,۳۳۹)	۱۱,۸۵۳,۳۳۹	(۹,۳۹۰,۳۳۳)	۹,۳۹۰,۳۳۳	۷,۵۱۲,۳۳۹	(۳,۳۶۹,۳۳۹)	۷,۵۱۲,۳۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی												
سود ناخالص	۱۲,۹۶۳,۶۴۴	(۱۰,۲۰۶,۳۳۵)	۱۰,۳۶۶,۸۱۴	(۸,۱۶۹,۱۶۹)	۸,۲۹۳,۶۴۸	(۹,۵۳۲,۳۳۹)	۶,۶۶۸,۹۷۷	(۵,۲۲۸,۷۸۶)	۵,۲۲۸,۷۸۶	۴,۱۴۳,۰۰۰	(۳,۳۶۹,۳۳۹)	۴,۱۴۳,۰۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)	(۲,۳۶۸,۳۳۳)
سود عملیاتی	۱۰,۵۹۵,۳۱۱	(۱۲,۵۷۴,۶۷۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۳۷,۵۰۲)	۵,۹۲۵,۳۱۵	(۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۸,۱۱۹)	۲,۸۶۰,۴۵۳	۱,۷۷۴,۶۶۷	(۴,۷۳۷,۶۷۰)	۱,۷۷۴,۶۶۷
هزینه های مالی												
سود عملیاتی	۱۰,۵۹۵,۳۱۱	(۱۲,۵۷۴,۶۷۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۳۷,۵۰۲)	۵,۹۲۵,۳۱۵	(۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۸,۱۱۹)	۲,۸۶۰,۴۵۳	۱,۷۷۴,۶۶۷	(۴,۷۳۷,۶۷۰)	۱,۷۷۴,۶۶۷
سود قبل از مالیات	۹,۸۵۰,۱۹۵	(۱۱,۵۵۲,۰۰۰)	۷,۷۷۱,۳۳۳	(۹,۵۳۷,۵۰۲)	۳,۵۸۷,۸۱۱	(۸,۳۶۸,۳۳۳)	۱,۹۳۱,۶۶۷	(۵,۲۲۸,۷۸۶)	۵,۲۲۸,۷۸۶	۳,۵۸۷,۸۱۱	(۵,۲۲۸,۷۸۶)	۳,۵۸۷,۸۱۱
هزینه مالیات بر درآمد												
سود خالص	۹,۸۵۰,۱۹۵	(۱۱,۵۵۲,۰۰۰)	۷,۷۷۱,۳۳۳	(۹,۵۳۷,۵۰۲)	۳,۵۸۷,۸۱۱	(۸,۳۶۸,۳۳۳)	۱,۹۳۱,۶۶۷	(۵,۲۲۸,۷۸۶)	۵,۲۲۸,۷۸۶	۳,۵۸۷,۸۱۱	(۵,۲۲۸,۷۸۶)	۳,۵۸۷,۸۱۱



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریان سلامت سینا (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی:

۱۴۰۶	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		صورت وضعیت مالی
	اتشعار	عدم اتشعار	اتشعار	عدم اتشعار	اتشعار	عدم اتشعار	اتشعار	عدم اتشعار	اتشعار	عدم اتشعار	
۲۶۶,۵۵۳	۲۶۶,۵۵۳	۲۷۰,۰۳۵	۲۹۲,۵۱۷	۳۳۳,۵۵۱	۳۳۳,۵۵۱	۳۳۳,۵۵۱	۳۵۶,۶۸۷	۳۵۶,۶۸۷	۳۸۹,۸۶۸	۳۸۹,۸۶۸	دارایی های ثابت مشهود
۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	۳۳۷	۳۳۷	۹۹۲	۹۹۲	دارایی های ثابت للشهود
۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	۳۳,۰۰۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	۴,۰۷۲	دریافتی های بلندمدت
۲۷۴,۶۵۳	۲۷۴,۶۵۳	۲۹۸,۱۳۵	۳۳۱,۶۱۷	۳۵۱,۶۵۱	۳۵۱,۶۵۱	۳۵۱,۶۵۱	۳۸۴,۹۹۷	۳۸۴,۹۹۷	۴۱۸,۹۳۳	۴۱۸,۹۳۳	جمع دارایی های غیر جاری
۳,۲۵۷,۵۵۷	۳,۲۵۷,۵۵۷	۳,۶۰۷,۲۵۳	۳,۰۸۹,۰۱۱	۳,۰۸۹,۰۱۱	۳,۰۸۹,۰۱۱	۳,۰۸۹,۰۱۱	۳,۳۳۱,۰۶۰	۳,۳۳۱,۰۶۰	۳,۰۷۳,۸۰۰	۳,۰۷۳,۸۰۰	پیش پرداختها
۳,۹۳۳,۰۲۶	۳,۹۳۳,۰۲۶	۳,۱۵۲,۳۲۱	۳,۵۳۳,۵۳۷	۳,۰۱۸,۸۳۰	۳,۰۱۸,۸۳۰	۳,۰۱۸,۸۳۰	۳,۶۱۵,۰۶۴	۳,۶۱۵,۰۶۴	۳,۳۸۲,۰۵۱	۳,۳۸۲,۰۵۱	موجودی بانک و کالاهای
۱۵,۶۸۲,۵۳۰	۱۵,۶۸۲,۵۳۰	۱۲,۵۳۷,۶۲۳	۱۰,۰۳۸,۰۹۹	۸,۰۰۳,۳۷۹	۸,۰۰۳,۳۷۹	۸,۰۰۳,۳۷۹	۶,۳۳۲,۳۸۳	۶,۳۳۲,۳۸۳	۳,۵۵۵,۳۰۳	۳,۵۵۵,۳۰۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۳۰۱,۷۲۶	۲,۳۰۱,۷۲۶	۲,۰۰۷,۳۳۵	۱,۶۹۹,۹۳۳	۱,۳۶۹,۷۷۷	۱,۳۶۹,۷۷۷	۱,۳۶۹,۷۷۷	۱,۱۱۳,۷۱۲	۱,۱۱۳,۷۱۲	۱,۵۸۲,۳۰۷	۱,۵۸۲,۳۰۷	موجودی های نقد
۲۵,۰۲۸,۸۵۹	۲۳,۰۹۴,۶۴۰	۲۰,۳۳۷,۰۶۰	۱۶,۳۱۲,۳۱۹	۱۶,۳۱۲,۳۱۹	۱۶,۳۱۲,۳۱۹	۱۶,۳۱۲,۳۱۹	۱۰,۴۹۴,۳۱۹	۱۰,۴۹۴,۳۱۹	۸,۰۵۰,۴۶۰	۸,۰۵۰,۴۶۰	جمع دارایی های جاری
۲۵,۵۱۱,۵۱۲	۲۳,۸۱۹,۳۹۳	۲۰,۵۲۵,۱۹۵	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۰,۸۷۹,۳۱۶	۱۰,۸۷۹,۳۱۶	۸,۹۰۲,۵۵۳	۸,۹۰۲,۵۵۳	جمع دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۱۶,۳۳۳,۵۳۸	۱۶,۳۳۳,۵۳۸	۱۳,۳۵۸,۳۰۳	۹,۳۳۰,۳۵۵	۹,۳۳۰,۳۵۵	۹,۳۳۰,۳۵۵	۹,۳۳۰,۳۵۵	۵,۰۳۵,۳۳۴	۵,۰۳۵,۳۳۴	۳,۵۵۶,۱۷۰	۳,۵۵۶,۱۷۰	تفاوت کتبی
۱۳۲,۶۸۶	۱۳۲,۶۸۶	۱۰۶,۱۳۸	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۵۲,۳۳۸	۵۲,۳۳۸	۳۳,۳۷۸	۳۳,۳۷۸	سود انباشته
۱۳۲,۶۸۶	۱۳۲,۶۸۶	۱۰۶,۱۳۸	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۸۲,۹۱۹	۵۲,۳۳۸	۵۲,۳۳۸	۳۳,۳۷۸	۳۳,۳۷۸	جمع حقوق مالکانه
۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۰,۰۰۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه
۲,۳۵۶,۳۸۱	۲,۳۵۶,۳۸۱	۱,۹۷۲,۹۶۶	۱,۶۲۹,۳۶۸	۱,۶۲۹,۳۶۸	۱,۶۲۹,۳۶۸	۱,۶۲۹,۳۶۸	۱,۵۲۳,۳۳۳	۱,۵۲۳,۳۳۳	۹۹۲,۰۳۹	۹۹۲,۰۳۹	مالیات پرداختی
۸,۰۹۵,۳۸۹	۷,۱۴۶,۲۷۰	۷,۴۴۳,۳۸۰	۷,۰۱۸,۵۱۳	۷,۰۱۸,۵۱۳	۷,۰۱۸,۵۱۳	۷,۰۱۸,۵۱۳	۶,۲۹۷,۴۶۰	۶,۲۹۷,۴۶۰	۴,۳۱۲,۹۰۳	۴,۳۱۲,۹۰۳	جمع بدهی های جاری
۸,۳۳۷,۹۷۴	۷,۳۷۸,۹۵۵	۷,۰۵۸,۵۲۸	۷,۱۰۳,۴۴۳	۷,۱۰۳,۴۴۳	۷,۱۰۳,۴۴۳	۷,۱۰۳,۴۴۳	۴,۷۶۳,۸۷۳	۴,۷۶۳,۸۷۳	۴,۳۰۶,۵۵۶	۴,۳۰۶,۵۵۶	جمع بدهی ها
۲۵,۵۱۱,۵۱۲	۲۳,۸۱۹,۳۹۳	۲۰,۵۲۵,۱۹۵	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۶,۵۳۳,۸۳۶	۱۰,۸۷۹,۳۱۶	۱۰,۸۷۹,۳۱۶	۸,۹۰۲,۵۵۳	۸,۹۰۲,۵۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت مشاوره سرمایه گذاری
آریان آتی
۱۳۹۷/۰۵/۰۵

مهر و امضاء مدیر عامل
(سهامی عام)
تاریخ: ۱۳۹۷/۰۵/۰۵

صورت حقوق مالکانه در حالت انتشار اوراق مرابحه:

مبالغ به میلیون ریال

صورت گردش حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۱۹۰	۳,۲۰۵,۱۹۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	۲,۲۶۹,۸۴۱	۲,۲۶۹,۸۴۱
انداخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۲۱۱,۹۹۳)	(۱,۲۱۱,۹۹۳)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۳,۰۳۸	۴,۶۶۳,۰۳۸
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۳,۰۳۸	۴,۶۶۳,۰۳۸
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	۲,۹۸۵,۶۷۱	۲,۹۸۵,۶۷۱
انداخته قانونی	-	-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۴۷۵,۳۹۷)	(۱,۴۷۵,۳۹۷)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۳,۳۱۲	۶,۱۷۳,۳۱۲
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۳,۳۱۲	۶,۱۷۳,۳۱۲
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	-	-	۳,۸۴۰,۲۲۰	۳,۸۴۰,۲۲۰
انداخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۹۴۰,۶۸۶)	(۱,۹۴۰,۶۸۶)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۸۴۶	۸,۰۷۲,۸۴۶
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۸۴۶	۸,۰۷۲,۸۴۶
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	-	-	-	۴,۹۱۴,۰۶۶	۴,۹۱۴,۰۶۶
انداخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲,۴۹۶,۱۳۳)	(۲,۴۹۶,۱۳۳)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۷۶۹	۱۰,۴۹۰,۷۶۹
مانده در ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۷۶۹	۱۰,۴۹۰,۷۶۹
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	-	۶,۲۶۱,۶۷۸	۶,۲۶۱,۶۷۸
انداخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳,۱۹۴,۱۴۳)	(۳,۱۹۴,۱۴۳)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۸,۳۰۴	۱۳,۵۵۸,۳۰۴
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	-	۸,۱۰۲,۱۲۵	۸,۱۰۲,۱۲۵
انداخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴,۰۷۰,۰۹۱)	(۴,۰۷۰,۰۹۱)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۹۰,۳۳۸	۱۷,۵۹۰,۳۳۸

صورت حقوق مالکانه در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه:

مبالغ به میلیون ریال

صورت گردش حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۱۹۰	۳,۲۰۵,۱۹۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	۲,۲۵۲,۹۷۴	۲,۲۵۲,۹۷۴
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۳۱۱,۹۹۳)	(۱,۳۱۱,۹۹۳)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳,۵۸۶,۱۷۱	۴,۶۴۶,۱۷۱
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳,۵۸۶,۱۷۱	۴,۶۴۶,۱۷۱
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-
سود خالص در سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	۲,۹۵۳,۶۰۶	۲,۹۵۳,۶۰۶
اندوخته قانونی	-	-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۴۶۴,۳۳۳)	(۱,۴۶۴,۳۳۳)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۵,۳۴۴	۶,۱۳۵,۳۴۴
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۵,۳۴۴	۶,۱۳۵,۳۴۴
سود خالص در سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	-	-	۳,۸۰۸,۱۵۵	۳,۸۰۸,۱۵۵
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۹۱۹,۸۴۴)	(۱,۹۱۹,۸۴۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۳,۶۵۵	۸,۰۲۳,۶۵۵
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۳,۶۵۵	۸,۰۲۳,۶۵۵
سود خالص در سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	-	-	-	۴,۸۸۲,۰۰۱	۴,۸۸۲,۰۰۱
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲,۴۷۵,۳۰۱)	(۲,۴۷۵,۳۰۱)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۰,۳۵۵	۱۰,۴۳۰,۳۵۵
مانده در ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۰,۳۵۵	۱۰,۴۳۰,۳۵۵
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	-	۶,۲۲۹,۶۱۳	۶,۲۲۹,۶۱۳
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳,۱۷۳,۳۰۱)	(۳,۱۷۳,۳۰۱)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۶,۶۶۷	۱۳,۴۸۶,۶۶۷
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	-	۷,۸۹۶,۱۱۹	۷,۸۹۶,۱۱۹
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴,۰۴۹,۳۳۸)	(۴,۰۴۹,۳۳۸)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۳,۵۳۸	۱۷,۳۳۳,۵۳۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		صورت جریان وجه نقد
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	شرح
۶,۵۲۴,۹۸۲	۵,۳۲۷,۵۵۲	۵,۳۲۷,۵۵۲	۴,۱۶۲,۵۱۲	۴,۱۶۲,۵۱۲	۳,۳۱۲,۸۴۶	۳,۳۱۲,۸۴۶	۲,۵۲۳,۳۰۰	۲,۵۲۳,۳۰۰	۲,۵۲۳,۳۰۰	۲,۳۷۸,۹۱۲	۲,۳۷۸,۹۱۲	نقد حاصل از عملیات
(۱,۵۲۴,۶۹۱)	(۱,۳۱۶,۰۹۸)	(۹۲۴,۴۱۵)	(۵۵۰,۳۵۰)	(۳۳۸,۸۷۳)	(۳۳۸,۸۷۳)	(۵۵۱,۵۵۰)	(۵۵۱,۵۵۰)	(۵۵۱,۵۵۰)	(۵۵۱,۵۵۰)	(۵۶۱,۳۳۱)	(۵۶۱,۳۳۱)	پرداختهای نقد بابت مالیات بر درآمد
۵,۰۰۰,۲۳۳	۴,۰۱۱,۴۵۶	۴,۰۱۱,۴۵۶	۳,۳۱۲,۰۹۷	۳,۳۱۲,۱۶۱	۲,۵۷۴,۹۷۳	۲,۵۷۴,۹۷۳	۱,۴۹۶,۷۸۰	۱,۴۹۶,۷۸۰	۱,۴۹۶,۷۸۰	۲,۳۷۷,۴۸۳	۲,۳۷۷,۴۸۳	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۵,۰۰۰,۲۳۳	۴,۰۱۱,۴۵۶	۴,۰۱۱,۴۵۶	۳,۳۱۲,۰۹۷	۳,۳۱۲,۱۶۱	۲,۵۷۴,۹۷۳	۲,۵۷۴,۹۷۳	۱,۴۹۶,۷۸۰	۱,۴۹۶,۷۸۰	۱,۴۹۶,۷۸۰	۲,۳۷۷,۴۸۳	۲,۳۷۷,۴۸۳	جریان نقد ورود قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۹,۴۱۵)	(۱,۰۰۹,۴۱۵)	پرداختهای نقدی حاصل از اصل تسهیلات
(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	-	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۵۰۰,۸۴۴)	(۵۰۰,۸۴۴)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۲,۰۳۹,۳۵۸)	(۲,۰۷۰,۰۹۱)	(۲,۱۷۴,۴۰۱)	(۲,۳۵۴,۳۰۱)	(۲,۴۵۰,۱۳۳)	(۱,۹۴۰,۶۵۶)	(۱,۹۴۰,۶۵۶)	(۱,۳۵۶,۳۳۷)	(۱,۳۵۶,۳۳۷)	(۱,۳۵۶,۳۳۷)	(۱,۲۱۱,۸۸۴)	(۱,۲۱۱,۸۸۴)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافتهای نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداختهای نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
-	(۲۲۴,۰۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۴,۰۰۰)	-	(۲۱۶,۵۸۶)	پرداختهای نقدی حاصل از سود اوراق مرابحه
(۵,۳۲۹,۲۴۸)	(۲,۳۸۳,۰۰۰)	(۲,۳۵۴,۱۴۳)	(۲,۳۸۰,۳۰۱)	(۲,۳۸۰,۳۰۱)	(۲,۳۸۰,۳۰۱)	(۲,۳۸۰,۳۰۱)	(۱,۸۴۰,۴۳۳)	(۱,۸۴۰,۴۳۳)	(۱,۸۴۰,۴۳۳)	(۸۱۳,۱۷۱)	(۷۸۲,۱۳۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای تأمین مالی
۳۳۰,۸۲	۲۲۹,۸۰	۲۲۹,۸۰	۱۹۲,۸۸۷	۱۸۲,۶۵۶	۱۹۲,۸۸۷	۱۸۲,۶۵۶	۱۹۲,۸۸۷	۱۹۲,۸۸۷	۱۹۲,۸۸۷	۱,۳۵۶,۳۱۲	۱,۳۵۶,۳۵۴	خالص افزایش در موجودی نقد
۱,۱۲۲,۶۶۲	۱,۵۶۱,۵۱۲	۱,۲۶۱,۳۷۷	۱,۱۱۲,۷۱۲	۱,۱۱۲,۷۱۲	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۰۷۰,۵۴	۱,۰۷۰,۵۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۴۰۱,۱۷۶	۱,۹۲۷,۶۶۳	۱,۵۶۱,۳۷۵	۱,۲۲۹,۹۲۳	۱,۲۲۹,۹۲۳	۱,۲۲۹,۹۲۳	۱,۲۲۹,۹۲۳	۱,۱۰۹,۶۱۶	۱,۱۰۹,۶۱۶	۱,۱۰۹,۶۱۶	۱,۰۶۱,۳۷۵	۱,۰۵۱,۳۷۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، پیش‌بینی می‌شود شرکت با حفظ شرایط فعلی خطوط تولیدی را حفظ نموده و مقدار تولید دوره پیش‌بینی برابر با تولید سال ۱۴۰۰ شرکت نظر گرفته شده است.

۲. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در دوره پیش‌بینی، مقدار فروش معادل مقدار تولید لحاظ شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)

۳. نرخ های فروش محصولات شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در سال ۱۴۰۰ با نرخ رشد ۳۰ درصد (معادل میانگین نرخ تورم ۳ سال اخیر) و برای سال های

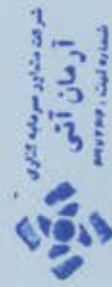
بعد از آن با نرخ رشد ۲۵ درصد (معادل میانگین نرخ تورم ۱۰ سال اخیر) لحاظ شده است.

لذا با لحاظ موارد فوق درآمد عملیاتی شرکت برای دوره پیش بینی به شرح ذیل برآورد شده است:

فروش - عدد	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
شرح												
گروه محصولات کیسول	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱	۱۶۴,۵۰۵,۳۳۱
گروه محصولات قرص	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹	۱۰,۵۶۹,۵۷۹
شیرت	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰	۱۶۰,۷۷۰
سایر	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸	۳۸۱,۸۰۸
جمع	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸	۳۷۰,۸۴۶,۵۷۸

نرخ فروش - ریال	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
شرح												
گروه محصولات کیسول	۱۰,۷۳۰,۳۶۹	۱۰,۷۳۰,۳۶۹	۸۵,۸۲۲,۹۳۷	۸۵,۸۲۲,۹۳۷	۶۸,۶۲۳,۳۳۹	۶۸,۶۲۳,۳۳۹	۵۴,۹۳۹,۳۷۹	۵۴,۹۳۹,۳۷۹	۳۳,۵۵۱,۵۸۴	۳۳,۵۵۱,۵۸۴	۳۵,۱۶۱,۳۶۷	۳۵,۱۶۱,۳۶۷
گروه محصولات قرص	۴۶,۷۵۹,۸۲۴	۴۶,۷۵۹,۸۲۴	۳۷,۴۰۷,۸۵۹	۳۷,۴۰۷,۸۵۹	۳۹,۹۲۶,۲۸۷	۳۹,۹۲۶,۲۸۷	۳۳,۵۴۱,۰۲۰	۳۳,۵۴۱,۰۲۰	۱۹,۱۵۲,۸۲۴	۱۹,۱۵۲,۸۲۴	۱۵,۳۲۲,۲۵۹	۱۵,۳۲۲,۲۵۹
شیرت	۱,۵۵۵,۳۳۱,۳۹۰	۱,۵۵۵,۳۳۱,۳۹۰	۱,۳۲۴,۱۷۷,۱۹۲	۱,۳۲۴,۱۷۷,۱۹۲	۹۹۵,۳۳۱,۷۵۴	۹۹۵,۳۳۱,۷۵۴	۷۹۵,۳۷۳,۴۰۳	۷۹۵,۳۷۳,۴۰۳	۶۳۷,۰۱۸,۷۲۲	۶۳۷,۰۱۸,۷۲۲	۵۰۹,۶۱۴,۹۷۸	۵۰۹,۶۱۴,۹۷۸
سایر	۶۷۵,۵۰۴,۰۵۳	۶۷۵,۵۰۴,۰۵۳	۵۴۰,۴۰۳,۳۳۳	۵۴۰,۴۰۳,۳۳۳	۳۳۲,۳۳۲,۵۸۴	۳۳۲,۳۳۲,۵۸۴	۳۳۵,۸۵۸,۰۷۵	۳۳۵,۸۵۸,۰۷۵	۳۷۶,۶۸۶,۴۶۰	۳۷۶,۶۸۶,۴۶۰	۳۳۱,۳۳۹,۱۶۸	۳۳۱,۳۳۹,۱۶۸

فروش (میلیون ریال)	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
شرح												
گروه محصولات کیسول	۱۷,۶۵۲,۰۳۶	۱۷,۶۵۲,۰۳۶	۱۳,۱۲۱,۶۲۸	۱۳,۱۲۱,۶۲۸	۱۱,۳۹۷,۴۰۳	۱۱,۳۹۷,۴۰۳	۹,۰۳۷,۸۲۴	۹,۰۳۷,۸۲۴	۷,۳۲۰,۳۷۴	۷,۳۲۰,۳۷۴	۵,۷۸۴,۲۱۹	۵,۷۸۴,۲۱۹
گروه محصولات قرص	۴,۹۲۳,۳۳۷	۴,۹۲۳,۳۳۷	۳,۵۵۳,۵۵۸	۳,۵۵۳,۵۵۸	۳,۱۶۴,۱۶۶	۳,۱۶۴,۱۶۶	۲,۵۳۰,۵۳۳	۲,۵۳۰,۵۳۳	۲,۰۳۳,۳۳۶	۲,۰۳۳,۳۳۶	۱,۶۱۹,۵۴۱	۱,۶۱۹,۵۴۱
شیرت	۲۵۰,۰۳۳	۲۵۰,۰۳۳	۲۰۰,۰۲۶	۲۰۰,۰۲۶	۱۶۰,۰۲۱	۱۶۰,۰۲۱	۱۲۸,۰۱۷	۱۲۸,۰۱۷	۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴	۸۱,۹۳۱	۸۱,۹۳۱
سایر	۳۳۵,۲۶۴	۳۳۵,۲۶۴	۲۶۰,۳۷۱	۲۶۰,۳۷۱	۲۰۸,۳۹۶	۲۰۸,۳۹۶	۱۶۶,۶۲۷	۱۶۶,۶۲۷	۱۳۳,۳۱۰	۱۳۳,۳۱۰	۱۰۶,۶۲۸	۱۰۶,۶۲۸
جمع	۲۳,۱۶۹,۹۷۹	۲۳,۱۶۹,۹۷۹	۱۸,۵۳۵,۹۸۳	۱۸,۵۳۵,۹۸۳	۱۴,۸۲۸,۷۸۶	۱۴,۸۲۸,۷۸۶	۱۱,۸۶۳,۰۳۹	۱۱,۸۶۳,۰۳۹	۹,۴۹۰,۴۲۳	۹,۴۹۰,۴۲۳	۷,۵۹۲,۳۳۹	۷,۵۹۲,۳۳۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ارین سلامت سینا (سهامی عام)

۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

با توجه به ماهیت سرفصل‌های تشکیل دهنده حساب بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، پیش‌بینی می‌شود اغلب اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ به طور متوسط و با آهنگ رشد میانگین نرخ تورم ۳۰٪ و برای سال‌های بعد با نرخ تورم بلندمدت ۲۵٪ رشد پیدا کند. لذا مفروض است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	شرح
(۹۰.۵۲۰.۸۸)	(۹۰.۵۲۰.۸۸)	(۷.۳۳۱.۶۹۱)	(۷.۳۳۱.۶۹۱)	(۵.۹۸۳.۳۳۷)	(۵.۹۸۳.۳۳۷)	(۳.۶۳۳.۶۹۱)	(۳.۶۳۳.۶۹۱)	(۳.۷۰۷.۳۲۶)	(۳.۷۰۷.۳۲۶)	(۲.۵۶۶.۱۸۸)	(۲.۵۶۶.۱۸۸)	مواد مستقیم
(۳۳۹.۹۶۳)	(۳۳۹.۹۶۳)	(۳۵۹.۹۷۰)	(۳۵۹.۹۷۰)	(۲۸۷.۹۷۶)	(۲۸۷.۹۷۶)	(۳۳۰.۳۸۱)	(۳۳۰.۳۸۱)	(۱۸۳.۳۰۵)	(۱۸۳.۳۰۵)	(۱۳۷.۳۳۳)	(۱۳۷.۳۳۳)	دستور مستقیم
(۳۳۷.۵۵۹)	(۳۳۷.۵۵۹)	(۱۶۸.۰۳۷)	(۱۶۸.۰۳۷)	(۱۵۹.۳۳۸)	(۱۵۹.۳۳۸)	(۱۳۶.۷۵۰)	(۱۳۶.۷۵۰)	(۱۰۱.۳۰۰)	(۱۰۱.۳۰۰)	(۸۱.۱۲۰)	(۸۱.۱۲۰)	دستور غیر مستقیم
(۲۰.۳۱۳)	(۲۰.۳۱۳)	(۱۶.۳۳۱)	(۱۶.۳۳۱)	(۱۳.۰۶۵)	(۱۳.۰۶۵)	(۱۰.۲۵۳)	(۱۰.۲۵۳)	(۸.۳۶۲)	(۸.۳۶۲)	(۶.۶۸۹)	(۶.۶۸۹)	مواد غیر مستقیم
(۲۰.۳۶۵)	(۲۰.۳۶۵)	(۲۰.۳۶۵)	(۲۰.۳۶۵)	(۲۶.۱۷۵)	(۲۶.۱۷۵)	(۲۹.۰۶۱)	(۲۹.۰۶۱)	(۳۹.۵۷۵)	(۳۹.۵۷۵)	(۳۹.۷۷۶)	(۳۹.۷۷۶)	هزینه استهلاک تولیدی
(۱۱۷.۳۳۳)	(۱۱۷.۳۳۳)	(۱۰۱.۱۳۷)	(۱۰۱.۱۳۷)	(۸۱.۵۵۷)	(۸۱.۵۵۷)	(۶۵.۳۳۶)	(۶۵.۳۳۶)	(۵۲.۱۹۷)	(۵۲.۱۹۷)	(۳۱.۷۵۷)	(۳۱.۷۵۷)	کارکنان و حق‌الزحمه مشاوره
(۳۲.۵۱۷)	(۳۲.۵۱۷)	(۱۸.۰۱۳)	(۱۸.۰۱۳)	(۱۲.۳۱۱)	(۱۲.۳۱۱)	(۱۱.۵۳۹)	(۱۱.۵۳۹)	(۹.۳۳۳)	(۹.۳۳۳)	(۷.۳۶۸)	(۷.۳۶۸)	حمل و بیمه
(۲.۵۲۵)	(۲.۵۲۵)	(۳.۶۲۰)	(۳.۶۲۰)	(۲.۸۹۶)	(۲.۸۹۶)	(۲.۳۱۷)	(۲.۳۱۷)	(۱.۸۵۲)	(۱.۸۵۲)	(۱.۳۸۳)	(۱.۳۸۳)	اجاره
(۱۳۰.۶۸۶)	(۱۳۰.۶۸۶)	(۱۰۲.۵۳۹)	(۱۰۲.۵۳۹)	(۸۳.۶۳۹)	(۸۳.۶۳۹)	(۶۶.۹۱۱)	(۶۶.۹۱۱)	(۵۲.۵۳۹)	(۵۲.۵۳۹)	(۳۲.۸۳۳)	(۳۲.۸۳۳)	ملازومات مصرفی
(۱۳۰.۶۸۵)	(۱۳۰.۶۸۵)	(۱۰۲.۵۵۶)	(۱۰۲.۵۵۶)	(۸۳.۶۲۵)	(۸۳.۶۲۵)	(۶۶.۹۱۶)	(۶۶.۹۱۶)	(۵۲.۵۳۳)	(۵۲.۵۳۳)	(۳۲.۸۳۶)	(۳۲.۸۳۶)	سایر
(۱۰.۳۰۶.۳۴۵)	(۱۰.۳۰۶.۳۴۵)	(۸.۱۶۹.۱۶۹)	(۸.۱۶۹.۱۶۹)	(۶.۵۴۵.۱۳۸)	(۶.۵۴۵.۱۳۸)	(۵.۲۴۴.۳۳۳)	(۵.۲۴۴.۳۳۳)	(۴.۲۰۱.۷۱۲)	(۴.۲۰۱.۷۱۲)	(۳.۳۶۷.۴۸۵)	(۳.۳۶۷.۴۸۵)	جمع بهای تمام شده



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت (این سلامت سینا سهامی عام)

۵. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

پیش‌بینی می‌شود با توجه به ماهیت حساب‌های تشکیل دهنده سرفصل هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شرکت، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ به طور متوسط و با آهنگ رشد میانگین نرخ تورم ۳ سال اخیر کشور ۴۰٪ و برای سال‌های بعد با نرخ تورم بلندمدت ۲۵٪ رشد پیدا کند. لذا مفروض است:

هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه‌های فروش و توزیع	(۱۲۰,۳۳۵)	(۱۲۰,۳۳۵)	(۱۷۵,۵۵۷)	(۱۷۵,۵۵۷)	(۲۱۹,۳۳۶)	(۲۱۹,۳۳۶)	(۲۷۲,۵۰۷)	(۲۷۲,۵۰۷)	(۳۲۳,۸۸۴)	(۳۲۳,۸۸۴)	(۳۷۸,۰۰۵)	(۳۷۸,۰۰۵)
حقوق و دستمزد و مزایا	(۲۳۶,۳۱۷)	(۲۳۶,۳۱۷)	(۳۱۵,۵۳۱)	(۳۱۵,۵۳۱)	(۳۶۹,۳۰۱)	(۳۶۹,۳۰۱)	(۴۳۱,۷۵۱)	(۴۳۱,۷۵۱)	(۵۱۷,۱۸۹)	(۵۱۷,۱۸۹)	(۶۱۱,۳۸۶)	(۶۱۱,۳۸۶)
نمونه مارکتینگ (تحتیالی به نمایندگان علمی)	(۳۳۱,۳۸۵)	(۳۳۱,۳۸۵)	(۳۶۶,۳۳۱)	(۳۶۶,۳۳۱)	(۴۱۵,۹۱۳)	(۴۱۵,۹۱۳)	(۴۷۲,۳۹۲)	(۴۷۲,۳۹۲)	(۵۴۰,۳۹۰)	(۵۴۰,۳۹۰)	(۶۴۵,۶۱۳)	(۶۴۵,۶۱۳)
کدنگ و سیمینار و تبلیغات	(۹,۸۵۵)	(۹,۸۵۵)	(۱۲,۳۱۸)	(۱۲,۳۱۸)	(۱۵,۳۳۸)	(۱۵,۳۳۸)	(۱۹,۳۳۷)	(۱۹,۳۳۷)	(۲۴,۰۵۹)	(۲۴,۰۵۹)	(۲۹,۰۷۳)	(۲۹,۰۷۳)
اجاره محل دفتر مرکزی (واحد فروش)	(۱۷,۶۶۹)	(۱۷,۶۶۹)	(۳۱,۸۳۷)	(۳۱,۸۳۷)	(۳۷,۳۹۶)	(۳۷,۳۹۶)	(۴۴,۱۴۰)	(۴۴,۱۴۰)	(۵۲,۶۳۹)	(۵۲,۶۳۹)	(۶۳,۳۱۲)	(۶۳,۳۱۲)
کدنگ و سیمینار و تبلیغات	(۸,۲۰۸)	(۸,۲۰۸)	(۱۰,۳۶۰)	(۱۰,۳۶۰)	(۱۲,۸۲۵)	(۱۲,۸۲۵)	(۱۶,۰۳۳)	(۱۶,۰۳۳)	(۲۰,۰۴۰)	(۲۰,۰۴۰)	(۲۵,۰۴۹)	(۲۵,۰۴۹)
حمل و نقل	(۱۱,۸۱۰)	(۱۱,۸۱۰)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۸,۲۵۴)	(۱۸,۲۵۴)	(۲۳,۰۶۷)	(۲۳,۰۶۷)	(۲۸,۸۳۴)	(۲۸,۸۳۴)	(۳۶,۰۳۲)	(۳۶,۰۳۲)
پشتیبانی نرم‌افزار و اینترنت	(۳,۳۳۰)	(۳,۳۳۰)	(۴,۶۶۳)	(۴,۶۶۳)	(۵,۸۱۸)	(۵,۸۱۸)	(۷,۲۸۳)	(۷,۲۸۳)	(۹,۱۰۵)	(۹,۱۰۵)	(۱۱,۳۸۲)	(۱۱,۳۸۲)
سایر	(۸,۸۰۷)	(۸,۸۰۷)	(۱۱,۰۰۹)	(۱۱,۰۰۹)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۷,۲۰۲)	(۱۷,۲۰۲)	(۲۱,۵۰۲)	(۲۱,۵۰۲)	(۲۶,۸۷۸)	(۲۶,۸۷۸)
جمع	(۵۸۷,۶۱۳)	(۵۸۷,۶۱۳)	(۷۳۴,۵۱۶)	(۷۳۴,۵۱۶)	(۹۱۸,۱۴۵)	(۹۱۸,۱۴۵)	(۱,۱۴۷,۶۸۱)	(۱,۱۴۷,۶۸۱)	(۱,۴۳۴,۶۰۱)	(۱,۴۳۴,۶۰۱)	(۱,۷۹۳,۳۵۱)	(۱,۷۹۳,۳۵۱)
هزینه اداری و عمومی	(۱۵۵,۰۰۷)	(۱۵۵,۰۰۷)	(۱۹۳,۷۵۸)	(۱۹۳,۷۵۸)	(۲۳۳,۱۹۸)	(۲۳۳,۱۹۸)	(۲۸۰,۳۳۷)	(۲۸۰,۳۳۷)	(۳۳۸,۳۳۴)	(۳۳۸,۳۳۴)	(۴۰۰,۳۳۴)	(۴۰۰,۳۳۴)
حقوق و دستمزد و مزایا	(۳۳۲,۸۳۸)	(۳۳۲,۸۳۸)	(۳۳۲,۶۷۳)	(۳۳۲,۶۷۳)	(۵۳۲,۵۹۱)	(۵۳۲,۵۹۱)	(۶۸۰,۳۳۹)	(۶۸۰,۳۳۹)	(۸۵۰,۳۹۹)	(۸۵۰,۳۹۹)	(۱,۰۰۰,۳۳۴)	(۱,۰۰۰,۳۳۴)
اجاره محل دفتر مرکزی (واحد اداری و عمومی)	(۱۰,۰۱۳)	(۱۰,۰۱۳)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۳,۶۶۳)	(۱۷,۰۵۴)	(۱۷,۰۵۴)	(۲۱,۳۱۷)	(۲۱,۳۱۷)	(۲۶,۶۶۶)	(۲۶,۶۶۶)	(۳۲,۰۰۸)	(۳۲,۰۰۸)
حق مشاوره و حق الزحمه حسابرسی	(۵,۵۵۵)	(۵,۵۵۵)	(۶,۹۳۳)	(۶,۹۳۳)	(۸,۶۸۰)	(۸,۶۸۰)	(۱۰,۸۵۰)	(۱۰,۸۵۰)	(۱۳,۵۶۳)	(۱۳,۵۶۳)	(۱۶,۵۵۳)	(۱۶,۵۵۳)
هزینه ایاب و ذهاب و سرویس	(۳,۵۱۱)	(۳,۵۱۱)	(۴,۱۳۹)	(۴,۱۳۹)	(۵,۶۷۳)	(۵,۶۷۳)	(۷,۵۹۲)	(۷,۵۹۲)	(۹,۹۹۰)	(۹,۹۹۰)	(۱۲,۹۹۸)	(۱۲,۹۹۸)
هزینه‌های راهی و درستی و کارکنان	(۲,۳۵۱)	(۲,۳۵۱)	(۲,۸۳۸)	(۲,۸۳۸)	(۳,۶۷۳)	(۳,۶۷۳)	(۴,۵۹۱)	(۴,۵۹۱)	(۵,۶۳۹)	(۵,۶۳۹)	(۶,۷۳۳)	(۶,۷۳۳)
هزینه غذا	(۳۷۷)	(۳۷۷)	(۵۵۷)	(۵۵۷)	(۷۳۶)	(۷۳۶)	(۹۳۲)	(۹۳۲)	(۱,۱۶۶)	(۱,۱۶۶)	(۱,۴۵۷)	(۱,۴۵۷)
هزینه سفر، مأموریت و اقامت	(۱۲,۷۹۳)	(۱۲,۷۹۳)	(۱۸,۳۹۳)	(۱۸,۳۹۳)	(۲۳,۱۱۵)	(۲۳,۱۱۵)	(۲۸,۸۹۳)	(۲۸,۸۹۳)	(۳۶,۱۸۸)	(۳۶,۱۸۸)	(۴۵,۱۳۷)	(۴۵,۱۳۷)
پشتیبانی نرم‌افزار	(۶۲,۹۳۳)	(۶۲,۹۳۳)	(۷۳,۵۱۱)	(۷۳,۵۱۱)	(۹۲,۳۰۷)	(۹۲,۳۰۷)	(۱۱۰,۹۳۳)	(۱۱۰,۹۳۳)	(۱۳۰,۱۱۲)	(۱۳۰,۱۱۲)	(۱۵۰,۳۳۴)	(۱۵۰,۳۳۴)
استهلاک	(۱,۶۵۵)	(۱,۶۵۵)	(۲,۰۶۹)	(۲,۰۶۹)	(۲,۵۵۶)	(۲,۵۵۶)	(۳,۱۳۳)	(۳,۱۳۳)	(۳,۸۴۰)	(۳,۸۴۰)	(۴,۵۰۰)	(۴,۵۰۰)
نیمه آتش سوزی، باری و -	(۲,۶۳۱)	(۲,۶۳۱)	(۳,۳۹۹)	(۳,۳۹۹)	(۴,۱۳۳)	(۴,۱۳۳)	(۵,۰۰۵)	(۵,۰۰۵)	(۶,۰۱۲)	(۶,۰۱۲)	(۷,۰۶۵)	(۷,۰۶۵)
کارمزد بانکی و هزینه‌های کارشناسی و ترهین	(۳۳,۸۳۱)	(۳۳,۸۳۱)	(۴۳,۵۱۶)	(۴۳,۵۱۶)	(۵۳,۳۰۸)	(۵۳,۳۰۸)	(۶۴,۰۰۹)	(۶۴,۰۰۹)	(۷۵,۰۱۲)	(۷۵,۰۱۲)	(۸۵,۰۱۲)	(۸۵,۰۱۲)
ملزومات مصرفی اداری لوازم التحریر	(۱۸,۹۳۹)	(۱۸,۹۳۹)	(۲۳,۶۷۳)	(۲۳,۶۷۳)	(۲۹,۵۹۱)	(۲۹,۵۹۱)	(۳۶,۹۹۱)	(۳۶,۹۹۱)	(۴۵,۳۳۸)	(۴۵,۳۳۸)	(۵۵,۳۳۸)	(۵۵,۳۳۸)
سایر	(۳۵۰,۹۳۱)	(۳۵۰,۹۳۱)	(۴۲۸,۵۰۴)	(۴۲۸,۵۰۴)	(۵۱۸,۱۴۸)	(۵۱۸,۱۴۸)	(۶۳۶,۵۰۹)	(۶۳۶,۵۰۹)	(۷۵۶,۸۳۴)	(۷۵۶,۸۳۴)	(۹۲۵,۰۴۱)	(۹۲۵,۰۴۱)
جمع	(۹۴۳,۵۴۸)	(۹۴۳,۵۴۸)	(۱,۱۶۳,۰۱۹)	(۱,۱۶۳,۰۱۹)	(۱,۴۳۶,۷۹۲)	(۱,۴۳۶,۷۹۲)	(۱,۷۷۴,۱۹۰)	(۱,۷۷۴,۱۹۰)	(۲,۱۹۱,۴۳۳)	(۲,۱۹۱,۴۳۳)	(۲,۷۲۸,۲۹۳)	(۲,۷۲۸,۲۹۳)
کل هزینه عمومی اداری فروش	(۹۴۳,۵۴۸)	(۹۴۳,۵۴۸)	(۱,۱۶۳,۰۱۹)	(۱,۱۶۳,۰۱۹)	(۱,۴۳۶,۷۹۲)	(۱,۴۳۶,۷۹۲)	(۱,۷۷۴,۱۹۰)	(۱,۷۷۴,۱۹۰)	(۲,۱۹۱,۴۳۳)	(۲,۱۹۱,۴۳۳)	(۲,۷۲۸,۲۹۳)	(۲,۷۲۸,۲۹۳)



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریب سلامت سینا (سهامی عام)

۶. سایر درآمدهای و هزینه‌های عملیاتی و غیر عملیاتی:

با توجه به ماهیت اقلام تشکیل دهنده سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی مفروض است برای سال ۱۴۰۱ به طور متوسط و با آهنگ رشد نرخ تورم کشور ۴۰٪ و برای سال‌های بعد با نرخ ۲۵٪ رشد پیدا کند. لذا مفروض است:

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
سود ناشی از سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری الماس کوروش	انتشار	۳,۲۸۷	۳,۲۸۷	۵,۲۵۹	۶,۶۹۸	۸,۳۳۳	۱۳,۰۸۲
سود حاصل از سپرده	انتشار	۲۱,۹۲۰	۲۱,۹۲۰	۳۷,۳۰۰	۳۳,۲۵۰	۵۳,۵۱۵	۶۶,۸۹۲
تسمیر ارز غیر عملیاتی	انتشار	۱۸۵	۱۸۵	۳۳۱	۲۸۹	۳۶۱	۵۶۴
سایر	انتشار	۳۶۹۰	۳۶۹۰	۵,۸۶۳	۷,۳۲۸	۹,۱۶۰	۱۳,۳۱۳
جمع	انتشار	۳۱,۰۸۱	۳۱,۰۸۱	۳۸,۸۵۲	۴۸,۵۶۵	۷۰,۷۰۶	۹۴,۸۵۳

۷. در صورت انتشار اوراق مرابحه نرخ مؤثر انتشار اوراق مرابحه معادل ۲۲ درصد می‌باشد که ۱۸ درصد نرخ اسمی اوراق و ۴ درصد هزینه اراکان شامل هزینه تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی است و در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه شرکت برای تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز، ناگزیر به دریافت تسهیلات مالی، معادل مبلغ انتشار اوراق در سال مالی ۱۴۰۱ خواهد شد. لازم به ذکر است که نرخ تأمین مالی از طریق تسهیلات، معادل ۲۴ درصد (نرخ مؤثر) لحاظ شده است. جدول تسهیلات و هزینه‌های مالی به شرح ذیل است:

گروه تسهیلات		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
شرح - میلیون ریال	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
مانده اول دوره	۱,۰۹۹,۳۱۵	۱,۰۹۹,۳۱۵	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	
دریافت تسهیلات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	
بازرگانی تسهیلات	(۱,۰۹۹,۳۱۵)	(۱,۰۹۹,۳۱۵)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	
مانده تسهیلات	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه‌های مالی		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
شرح - میلیون ریال	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
هزینه مالی تسهیلات قبلی	(۲۶۲,۸۳۶)	(۲۶۲,۸۳۶)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	-	(۲۸۰,۰۰۰)	
هزینه مالی تسهیلات جدید	-	(۳۳۸,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
هزینه مالی اوراق	(۲۱۶,۸۸۶)	-	(۳۳۰,۰۰۰)	-	-	-	(۳۳۰,۰۰۰)	-	(۳۳۰,۰۰۰)	-	(۳۳۰,۱۲۲)	-	
هزینه مالی	(۴۸۰,۸۲۳)	(۵۰۱,۸۱۳)	(۴۴۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۱۲۲)	(۴۸۰,۰۰۰)	

۸. مالیات شرکت بر اساس عملکرد سال‌های گذشته معادل ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.
۹. دارایی ثابت مشهود با لحاظ هزینه استهلاک به روش خط مستقیم محاسبه و با فرض عدم خرید دارایی جدید، استهلاک برای سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.
۱۰. "پیش‌پرداخت‌ها" با توجه به میانگین نسبت مانده حساب مذکور به "بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی" طی ۴ سال اخیر لحاظ شده است.
۱۱. موجودی مواد و کالا با توجه به میانگین نسبت مانده حساب مذکور به "درآمدهای عملیاتی" طی ۳ سال اخیر لحاظ شده است.
۱۲. "دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها" و "پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها" با در نظر گرفتن نیاز شرکت به نقدینگی و با توجه به میانگین نسبت مانده حساب‌های مذکور به "بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی" و "درآمدهای عملیاتی" طی سال‌های اخیر پیش‌بینی شده است.
۱۳. "اندوخته قانونی" سالانه معادل ۵ درصد سود خالص تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.
۱۴. درصد تقسیم سود معادل ۶۵ درصد لحاظ شده است. فرض بر این است که شرکت سود سهام مصوب در هر سال را طی مدت ۸ ماهه قانونی پرداخت می‌کند.
۱۵. "ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان" با توجه به رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۰ با نرخ رشد ۴۰ درصد و برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۵ درصد پیش‌بینی شده است.
۱۶. سایر اقلام صورت وضعیت مالی برای دوره پیش‌بینی ثابت در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه	پرداختی کل
		۱۴۰۱/۱۲/۲۰			
قسط اول		۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط دوم		۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط سوم		۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط چهارم		۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال اول			۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم		۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط ششم		۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط هفتم		۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط هشتم		۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال دوم			۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم		۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۹۲	۴۵,۲۴۶	۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹
قسط دهم		۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۷۳۸	۹۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶
قسط یازدهم		۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۷۵۴	۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱
قسط دوازدهم		۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۲۶۲	۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
جمع سال سوم			۳۶۶	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم		۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط چهاردهم		۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط پانزدهم		۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط شانزدهم		۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال چهارم			۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط هفدهم		۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط هجدهم		۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۹۳	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط نوزدهم		۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۹۱	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
قسط بیستم و بازپرداخت مبلغ اسمی		۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۱,۰۴۴,۳۸۴	۲,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸
جمع سال پنجم			۳۶۵	۱,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

دارایی	مدت استهلاک (سال)	روش استهلاک
ساختمان	۲۵	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸, ۱۰ و ۳	مستقیم
تاسیسات	۵ و ۱۰	مستقیم
وسایل نقلیه	۶	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳, ۵, ۶ و ۱۰	مستقیم
نرم افزار رایانه ای	۵	مستقیم

۱۲ مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی خرداد یکم (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 واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۴۴۴۳۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۰۹۶۱، 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 ۱۳۹۰/۰۶/۳۰ با شماره ۱۱۱۸۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

۱۳ عوامل ریسک

ریسک‌های مالی در صنعت دارو عمدتاً ناشی از نوسانات نرخ ارز، بالا بودن دوره وصول مطالبات و ریسک نقدینگی می‌باشد. در صورتی که این ریسک‌ها به نحوه مناسب مدیریت و پیش‌بینی نگردد شرکت را متحمل کسری نقدینگی می‌نماید از این رو شرکت با اعمال برنامه‌ریزی‌های ماهانه نسبت به کاهش تعداد دفعات خرید و تأمین منابع ارزی اقدام و عمدتاً برای دوره شش‌ماهه موجودی کالا در نظر می‌گیرد. در خصوص مدیریت دوره وصول با اعمال طرح‌های تشویقی به‌منظور وصول به‌موقع شرکت‌های پخش مذاکره نموده تا به حداقل شدن دوره وصول مطالبات نماید و هدف شرکت بهبود جریان‌های نقدی آزاد و همچنین بهبود کیفیت سود می‌باشد.

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک نوسانات نرخ ارز، رقبای جدید و محصولات مشابه قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از این ریسک، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

عمده ریسک‌های متحمل در بازار ورود رقبای جدید و محصولات مشابه می‌باشد و از آنجایی که شرکت‌های جدیدالورود به منظور افزایش سهم بازار خود دست به اعمال جایزه‌های کالاهای نامتعارف می‌زنند تا حدی می‌تواند فروش محصولات این شرکت را تحت شعاع قرار دهد لذا مدیریت شرکت با تولید و فروش محصولات جدید این ریسک را به حداقل می‌رساند و با تغییر سیاست‌های بازاریابی که عمدتاً بر کیفیت محصول متکی می‌باشد سهم بازار را حفظ می‌نماید.

ریسک نوسانات نرخ ارز

با عنایت به اینکه بالغ بر ۸۰ درصد از مواد اولیه این شرکت از طریق خرید خارجی تأمین می‌گردد افزایش نوسانات نرخ ارز تأثیر بسزایی در بهای تمام شده و سودآوری شرکت دارد. از این رو شرکت با کاهش دفعات خرید و تأمین مالی به‌موقع و همچنین مدیریت موجودی حداقل ۶ ماهه مواد اولیه وارداتی سعی در کاهش ریسک ناشی از تغییرات قیمت ارز داشته است.

نکته حائز اهمیت در این بخش این است که قیمت محصولات شرکت بر اساس مصوبه «ضوابط قیمت‌گذاری کالاهای تولید داخل» تصویب شده توسط سازمان حمایت مصرف‌کنندگان و تولیدکنندگان، تعیین می‌گردد. بنابراین در صورت افزایش نرخ ارز و به تبع آن افزایش هزینه خرید مواد اولیه، شرکت می‌تواند با ارسال مدارک مثبت به سازمان حمایت مصرف‌کنندگان و تولیدکنندگان، مجوز افزایش نرخ محصولات را دریافت کند.

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 شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی مقتضی را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. در سال‌های اخیر دریافتی‌های تجاری عمدتاً شامل معاملات با شرکت‌های معتبر بوده و ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. شرکت در سال‌های اخیر آسیب‌پذیری ریسک اعتباری نسبت به مشتریان و یا طرف‌های قرارداد نداشته است.

ریسک نقدینگی

از آنجائیکه دوره گردش عملیات و دوره وصول مطالبات در این صنعت نسبت به سایر حوزه‌ها بالا می‌باشد عدم وصول به‌موقع مطالبات موجب کسری منابع نقدی گردیده لذا در صورتی که تأمین مالی از سایر منابع صورت نپذیرد، شرکت با کسری منابع روبرو خواهد شد و جهت تأمین هزینه‌های عملیاتی دچار مشکل می‌گردد که در این خصوص تفاهم‌نامه‌ای با شرکت‌های پخش منعقد گردید که منجر به کاهش دوره وصول مطالبات و اخذ اسناد تعهدی فروش‌های انجام شده گردیده و با اعمال تخفیفاتی رقبای شرکت‌های پخش را جهت وصول به‌موقع فراهم نموده است.

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های مالی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



ریسک قوانین و مقررات بین‌المللی

از آنجائیکه تحریم‌های بانکی و مسائل سیاسی معاملات با شرکت‌های بین‌المللی را با مشکل مواجه می‌نماید. در صورتی که نقل و انتقال ارز و تخصیص آن برای این شرکت با مشکل مواجه گردد ریسک غیر قابل جبرانی را متحمل می‌نماید. از سویی کسری منابع ارزی بانک مرکزی در اولویت بخشیدن به گروه‌های اصلی و تأخیر در تخصیص ارز موجب ایجاد فرصت‌های از دست رفته در فروش می‌گردد.

ریسک قوانین و مقررات داخلی

از جمله ریسک‌های محتمل ریسک قوانین و مقررات می‌باشد که از سوی بانک مرکزی به منظور تخصیص ارز، گمرک، سازمان امور مالیاتی می‌باشد که با این دستورالعمل‌ها، فعالیت‌های شرکت را تحت شعاع قرار می‌دهد.

ریسک تجاری

ورود رقبای جدید در بازار با اعمال تخفیفاتی نامتعارف به منظور کسب سهم بازار مکمل از دیگر ریسک‌های تجاری این شرکت می‌باشد ولی از آنجائیکه محصولات شرکت با کیفیت جهانی ارائه می‌گردد و با اعمال روش‌های بازاریابی مناسب تا حدی این ریسک پوشش داده می‌شود.

ریسک کیفیت محصولات

در حال حاضر محصولات از کیفیت جهانی برخوردار می‌باشند و به دلیل همکاری با شرکت‌های بین‌المللی معتبر ریسک پیش‌بینی نمی‌شود مگر اینکه محدودیت واردات وجود داشته باشد.

۱۴ ارکان انتشار اوراق مربحه

اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

ردیف	نام شرکت	درصد روزهای معاملاتی طی یکسال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	مجموع اصل و فرع پوشش داده شده (میلیون ریال)	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (میلیون ریال)	نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد توثیق	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
۱	شرکت آریان کیمیا تک - کیمیا تک (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۹۴.۵۶	۸.۹۳۳	۲۵۵.۲۳۳.۴۰۵	۱.۵۲۰.۰۰۰	۲.۲۸۰.۰۰۰	۱/۵	۳۰	۱/۱
۲	شرکت صنعت غذایی کوروش - غکورش (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۸۷.۰۳	۸.۴۹۱	۴۰۲.۷۷۹.۴۱۴	۲.۲۸۰.۰۰۰	۳.۴۲۰.۰۰۰	۱/۵	۶۰	۱/۱
جمع				۶۵۸.۰۱۲.۸۱۹	۳.۸۰۰.۰۰۰	۵.۷۰۰.۰۰۰	-	۱۰۰	-

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه با قیمت روز سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعید مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قبولی سمت به شماره ۹۳۲-۴۰۱، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه 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 درخصوص بازگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور، موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۸۶۳۰،۱۳۷ 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 مربحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره (۱) در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال می باشند.

(۲) سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق مباحه موضوع بند ۱ را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره (۲) در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، عضو/اعضا نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته ۱۸ درصد بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

تبصره (۳) به منظور تضمین انجام تعهدات، متعهد پذیرهنویسی اول یک چک به مبلغ ۵۴۸،۵۲۰،۷۹۴،۱۴۰ به شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات

متعهد پذیرهنویسی اول مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات توسط متعهد پذیرهنویسی اول، وجه چک 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 اول مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ (دو ممیز نیم) درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۱۵ سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	-

مشخصات مشاور

شرکت آراین سلامت سینا (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق مرابحه	تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم) پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی کد پستی: ۱۵۱۳۸۳۳۱۰	۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

تعهدات «مشاور» در قبال «بانی» در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی «بانی» و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
 - ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی «بانی».
 - ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی.
 - ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
 - ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح.
 - ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار «بانی».
 - ۷) نمایندگی قانونی «بانی» نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.
 - ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.
- تبصره (۴)** به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، «مشاور» اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به «بانی» به منظور انجام اقدامات لازم از سوی «مشاور».
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی «بانی» با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار.
 ۳. راهنمایی «بانی» جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به «بانی» به صورت کتبی.
 ۵. به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

فرستاده شد به کارشناسان
و مشاوران
کزارش حسابرسی



مدیر امور سرمایه‌گذاری
آراین آتی

۱۶ نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن زیر تماس حاصل فرمایند.

اطلاعات تماس ناشر:

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی:

آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، تقاطع نادر، پلاک ۱

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۳۰۳۳۹۰

آدرس وب سایت شرکت: www.ariansalamat.com

شرکت آرین سلامت سینا (سهامی عام)

بانی

حبیب اله شهروزی

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

مهرداد والی نژاد

عضو هیات مدیره

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

ناشر

سید محمد جواد قهرمانیان

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

محمد حسین طهرانی

رئیس هیات مدیره

مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

مشاور عرضه

شاهین کوزیرو

مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره

امین افغان

رئیس هیات مدیره

دش

نشر مجاری و نشر کاروان

و مجاری و نشر کاروان

صفحه ۳۸ از ۳۸ گزارش حسابرسی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۸۲۵۵۶