

شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به انضمام بیانیه ثبت



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۶ اسفند ماه ۱۴۰۱ شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های مالی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه جهت خرید مواد اولیه، 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 ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، 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 یاد شده، بر اساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- در رعایت مفاد دستور العمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسخه ای از کلیه قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق مرابحه به این موسسه ارائه نشده و تا تاریخ این گزارش، بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی فروردین دوم) امضا نشده است. همچنین در ارتباط با شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق مرابحه، موضوع مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل فوق اشاره، این موسسه در چارچوب رسیدگی های خود به مواردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)



سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه
بدون ضامن با تکیه بر رتبه اعتباری
شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۹۱۵۸۱

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از نیایش، خیابان شهید سلطانی، پلاک ۶۸

کد پستی ۱۹۶۷۷۱۴۵۵۱

شماره تلفن ۰۲۱-۲۳۵۷۶۰۰۰

شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۲۰۶

ثبت شده در ۱۳۹۲/۰۹/۲۵

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.



شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

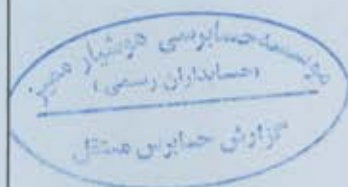
۲۰۰۰۰۰۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. 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 گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در تارنمای www.codal.ir یا تارنمای شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

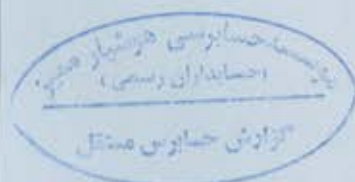
سهام شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت محصولات شیمیایی، با نماد کیمیاتک مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی موسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه اعتباری بلندمدت A⁺ و کوتاه مدت A¹ با چشم انداز پایدار و رتبه تخصیص داده شده به اوراق بهادار رتبه اعتباری بلندمدت A⁻ با چشم انداز پایدار است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی/ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی/ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



فهرست مطالب

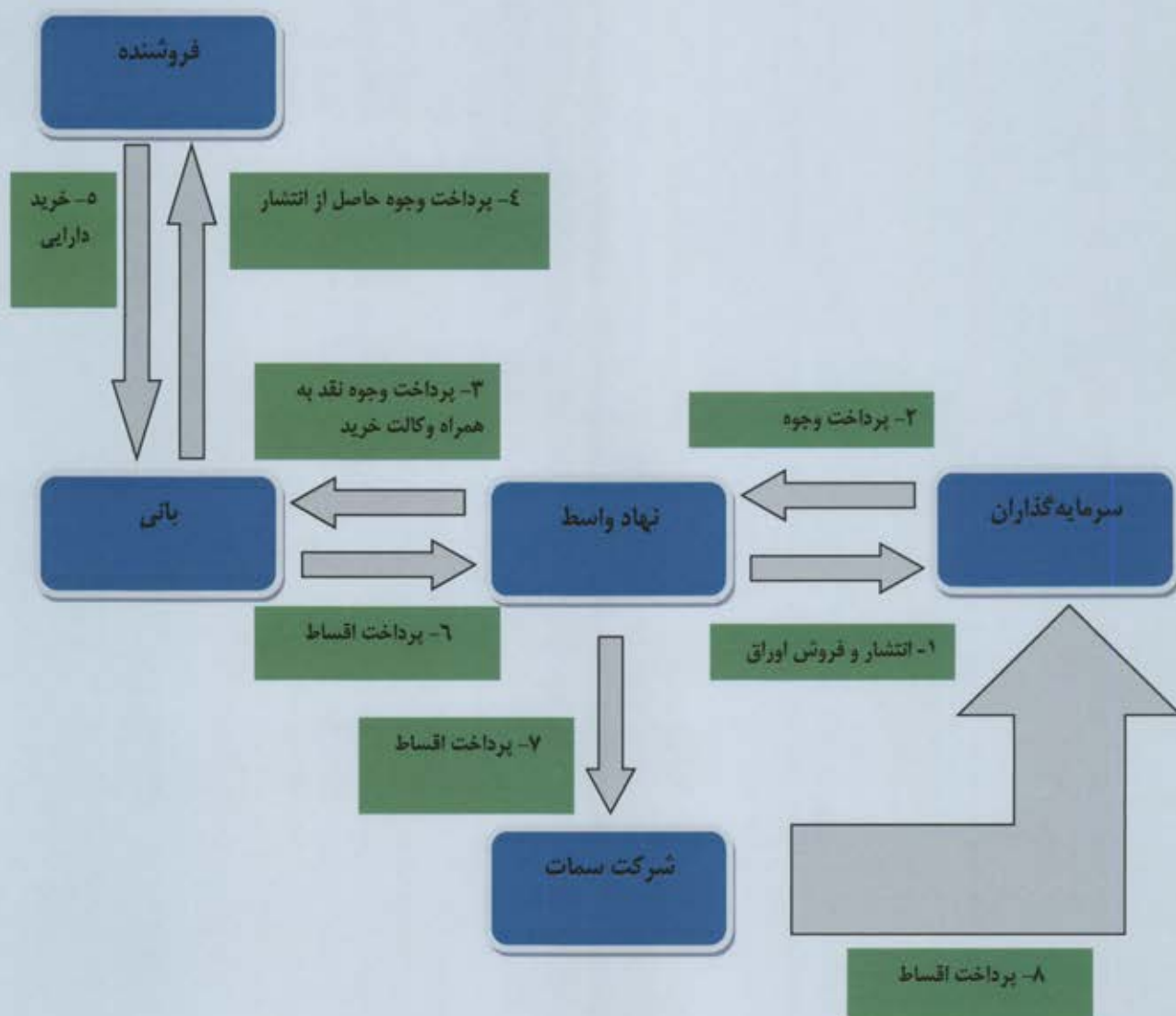
صفحه	عنوان
۴.....	تشریح طرح انتشار اوراق مزایحه
۴.....	ساختار طرح تأمین مالی
۵.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸.....	رابطه دارندگان اوراق مزایحه با [نام نهاد واسط]
۱۲.....	مشخصات شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)
۱۲.....	موضوع فعالیت
۱۲.....	تاریخچه فعالیت
۱۲.....	مدت فعالیت
۱۲.....	سهامداران
۱۳.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳.....	مشخصات حسابرس / بازررس بانی
۱۳.....	سرمایه بانی
۱۳.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)
۱۴.....	وضعیت مالی بانی
۱۷.....	وضعیت اعتباری شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)
۲۰.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۰.....	مطالبات و ذخایر
۴۰.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)
۴۰.....	مشخصات ناشر
۴۱.....	عوامل ریسک
۴۲.....	رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار
۴۳.....	ارکان انتشار اوراق مزایحه
۴۳.....	عامل فروش اوراق
۴۳.....	عامل پرداخت
۴۴.....	متعهدین پذیرهنویسی
۴۵.....	بازارگردان
۴۶.....	سایر نکات با اهمیت
۴۶.....	هزینه های انتشار
۴۶.....	مشخصات مشاور
۴۷.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (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.



مجلس هیئت مدیره
تأیید شده است
(مجلس هیئت مدیره)

شرکت واسط مالی
آریان کیمیا تک
(سهامی عام)
تأیید شده است
۱۳۸۱/۰۱/۱۹

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آریان آتی
تأیید شده است
۱۳۸۱/۰۱/۱۹

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه و ملزومات بسته بندی،

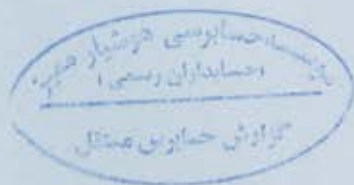
(۲) ارزش دارایی: ۲.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،

ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

خلاصه مواد اولیه و ملزومات بسته بندی تأمین شده به شرح ذیل است:

ردیف	فروشنده	محصول	مبلغ کل (به میلیون ریال)
۱	Satcotek	انواع روغن و ظروف	۵۸۰.۵۶۰
۲	Vonage	انواع روغن و پودر	۶۵۵.۷۳۷
۳	Esmin	انواع ظروف	۱۲.۴۸۶
۴	Givaudan	انواع اسانس	۲۸۸.۹۲۴
۵	Etisan	انواع ظروف	۲۸۴.۷۸۶
۶	Hongda	انواع ظروف	۲۹۴.۰۵۱
جمع			۲.۱۱۶.۵۴۴



شرایط مرابحه

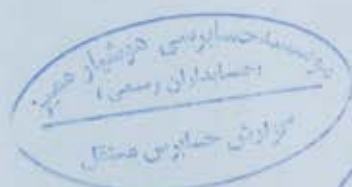
شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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
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 و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۱,۰۴۴,۲۶۲	۲,۰۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
جمع سال سوم		۳۶۶	۱,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش و نقدینگی لازم جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی.

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲۰۰۰۰۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش ثبت سفارش).

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال.

(۸) سقف قیمت پیشنهادی: ۱۲۰۰۰۰۰۰ ریال.

(۹) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از سه سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۳ سال (۳۶ ماه).

(۱۱) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۲) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰۰۰۰۰ ورقه.

(۱۳) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۲/۲۰.

(۱۴) دوره ثبت سفارش: ۳ روز.

(۱۵) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران.

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه 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 براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۶) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار.

(۱۷) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

(۱۸) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود).
- حسابرس: موسسه حسابرسي هوشيار ممیز.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص).



- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری)،
- متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،

(۱۹) رتبه اعتباری بانئ/ورقه: رتبه تخصیص داده شده به بانئ از سوی موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه اعتباری بلندمدت A⁻ و کوتاه‌مدت A⁺ با چشم‌انداز پایدار و رتبه تخصیص داده شده به اوراق رتبه اعتباری بلندمدت A⁻ با چشم‌انداز پایدار است.

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی فروردین دوم (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 فروردین دوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

ردیف	فروشنده	محصول	مبلغ کل (به میلیون ریال)
۱	Satcotek	انواع روغن و ظروف	۵۸۰.۵۶۰
۲	Vonage	انواع روغن و پودر	۶۵۵.۷۳۷
۳	Esmin	انواع ظروف	۱۲.۴۸۶
۴	Givaudan	انواع اسانس	۲۸۸.۹۲۴
۵	Etisan	انواع ظروف	۲۸۴.۷۸۶
۶	Hongda	انواع ظروف	۲۹۴.۰۵۱
جمع			۲.۱۱۶.۵۴۴

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین‌شده 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،

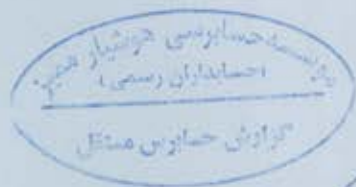
• تعیین جاعل،

• 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 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 شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی های مبنای انتشار؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعید مقرر به ناشر؛
- (۵) زوال مواعید اقساط و حال شدن کلیه دیون بانی در صورت تخلف بانی در پرداخت هر یک از اقساط و لزوم پرداخت کلیه اقساط و تسویه اوراق؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق؛
- (۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۷ روز پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به سازمان؛ در صورت عدم انجام تعهد موضوع این بند، در ازای هر روز تأخیر، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۴ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.
- (۹) ارائه یک فقره چک توسط بانی همزمان با انعقاد قرارداد، معادل کل مبلغ قرارداد در وجه ناشر (چک مزبور، پس از اتمام اقساط در مواعید مقرر با تأیید سازمان، به بانی مسترد می گردد. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره مطالبات خود را از بابت قرارداد، از محل تضمین های مأخوذه استیفا نماید).
- (۱۰) اظهار و اقرار بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان وی و فروشنده در زمان معامله.
- (۱۱) رد ثمن و تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده باشد، جبران کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره توسط بانی به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق، در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی های موضوع معامله؛

(۱۲) اعطای وکالت از سوی بانی به ناشر، به صورت وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول در فرض نکول بانی در پرداختهای موضوع قرارداد؛

(۱۳) ارائه گزارش رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به ناشر طی مواعد ۱۲ ماهه؛

(۱۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی یا ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد. در غیر اینصورت بانی موظف است اقدامات ذیل را انجام دهد:

۱-۴- معرفی ضامن یا تأمین وثایق ظرف مدت ۳۰ روز تقویمی مطابق دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه؛

۲-۴- تسویه کلیه تعهدات در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

(۱۵) در صورت هرگونه نکول بیشتر از ۱۰ روز تقویمی در پرداخت هر یک از اقساط، بانی موظف به انجام اقدامات ذیل است:

(۱) اعلام نکول به مؤسسه رتبه‌بندی و دریافت رتبه اعتباری جدید از مؤسسه رتبه‌بندی ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز تقویمی؛

(۲) افشای فوری نکول همراه با دلایل نکول به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق سایت بانی و سامانه کدال؛

(۳) حضور در کمیته نکول در سازمان و مدیریت فرایند نکول مبتنی بر تصمیمات اتخاذ شده در این کمیته؛

(۴) در صورتی که رتبه اعتباری به کمتر از BBB تنزل یابد، معرفی ضامن یا تأمین وثیقه مطابق دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه با موافقت ناشر، ظرف حداکثر ۳۰ روز تقویمی بعد از تاریخ دریافت رتبه اعتباری جدید موضوع بند ۱-۴؛

(۵) تسویه کلیه تعهدات در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

حقوق و تعهدات شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی فروردین دوم (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 دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

(۴) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود اوراق مرابحه در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

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

۲-۴- ارائه درخواست به سازمان برای طرح موضوع نکول در کمیته نکول سازمان؛

۳-۴- مدیریت فرایند نکول ناشر پس از طرح موضوع در کمیته نکول در سازمان، می‌تواند یک یا چند مورد از اقدامات زیر را اجرایی نماید:

• اعطای مهلت به بانی برای جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران، ناشی از عدم پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق، جهت پرداخت اقساط و مبالغ پرداختی طی دوره‌های بعدی؛

• رجوع به وکالتنامه اعطا شده از سوی بانی به ناشر، جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری؛

• وصول اصل و فرع اوراق، وجه التزام متعلقه و جرایم مربوطه از محل چکهای دریافتی؛

• فسخ قرارداد مرابحه به وکالت از سرمایه‌گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق مرابحه، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت داوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

(۶) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف حداکثر مدت سی روز تقویمی:

۱-۶- فسخ قرارداد مرابحه به وکالت از سرمایه‌گذاران.

۶-۲- طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت دآوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار، در صورت عدم کفایت وجوه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق.

تبصره: در صورت تنزل رتبه بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB، نهاد واسط می‌تواند در راستای منافع سرمایه‌گذاران، با اخذ تعهدات مورد تأیید کمیته نکول و امکان ارتقای رتبه اعتباری، نسبت به تمدید قرارداد مربحه اقدام نماید.

تعهدات موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- ۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
 - ۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
 - ۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانی بدون تغییر باشد؛
 - ۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری.
- تبصره: موسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی/ورقه بهادار مسئول است و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه/مؤسسه‌های رتبه بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

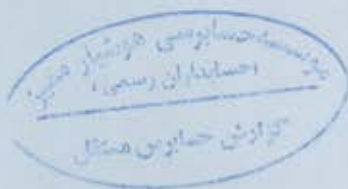
- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم شفاهی، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت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

نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصراً از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مربحه وی توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده‌گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

تولید، توزیع، خرید، فروش، واردات و صادرات مواد و کلیه محصولات و فرآورده های دارویی، آرایشی، بهداشتی، شیمیایی، مکمل های غذایی و تجهیزات وابسته، اجرای طرح های تحقیقاتی پژوهشی توسعه به طور مستقیم و یا از طریق اشخاص ثالث در ارتباط با کلیه ترکیبات دارویی شیمیایی، بیولوژیکی، بیوتکنولوژی، گیاهی، مکمل های غذایی، آرایشی، بهداشتی، داروهای انسانی و دامی، واردات و صادرات ماشین آلات و ادوات مرتبط با صنایع دارویی، اخذ نمایندگی از کمپانی های تولیدی تحقیقاتی و یا تأمین کننده مواد اولیه و محصولات دارویی و تولید کارمزد و یا تحت لیسانس محصولات دارویی و سایر عملیات تولیدی و تجاری و بازرگانی مربوط به حوزه دارو و مکمل های غذایی، تولید، توزیع، خرید، فروش، واردات و صادرات مواد اولیه و کلیه محصولات و فرآورده های تجهیزات پزشکی، ملزومات دارویی.

تاریخچه فعالیت

شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۳۵۴۶۰ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۱۱ تأسیس و تحت شماره ۱۹۱۵۸۱ به نام شرکت آریان کیمیا تک (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسید و کد اقتصادی شرکت نزد سازمان امور مالیاتی ۴۱۱۱۳۴۸۸۵۴۸۹ است. طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۳۰ محل قانونی شرکت به آدرس تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از نیایش، خیابان شهید سلطانی، پلاک ۶۸ منتقل گردید. همچنین طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۶ نام شرکت به شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک تغییر و موضوع فعالیت شرکت اصلاح شد. با استناد به صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۷ و تأییدیه شماره ۱۲۲/۷۴۵۹۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و مکاتبه شماره ۱۲۲/۶۶۶۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ معاونت محترم حقوقی و نامه شماره ۱۳۲/۶۵۹۱۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مدیریت نظارت بر بازار اولیه نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شد. موضوع در مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷ در بازار دوم بورس تحت نماد «کیمیا تک» عرضه شد. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی گروه صنعتی گلرنگ است.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی گلرنگ	سهامی خاص	۲۱۳۳۴۶	۱.۲۳۶.۰۹۲.۴۲۵	۳۰/۹
گروه صنعتی پاکشو	سهامی عام	۱۵۷۸۱	۶۳۳.۵۷۷.۳۲۸	۱۵/۸
گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	سهامی خاص	۴۶۵۹۰۶	۵۴۴.۴۴۶.۵۱۲	۱۳/۶
شرکت پدیده شیمی قرن	سهامی عام	۳۷۲۰۳۲	۱۹۸.۶۶۶.۶۶۶	۵/۰
گروه سرمایه گذاری کوروش	سهامی خاص	۳۳۸۸۶۴	۱۷۶.۱۲۴.۱۴۶	۴/۴
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	سهامی خاص	۵۳۵۷۴۲	۱۵۸.۳۹۴.۳۳۰	۴/۰
شرکت کیان الماس مهر	سهامی خاص	۴۴۴۶۷۵	۹۸.۰۶۵.۱۰۶	۲/۵
سایر اشخاص	-	-	۹۵۴.۶۳۳.۴۸۷	۲۳/۹
جمع			۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۵۳۶ تهران مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۲ هیأت مدیره و روزنامه رسمی شماره ۲۲۶۹۲ تهران مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۰، ناصر گورابی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	رئیس هیأت مدیره	سیدمحمدباقر فاضلیان	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی قرن	عضو هیأت مدیره	محمد شنوائی زارع	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	غیرموظف
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع پایدار	عضو هیأت مدیره	سیدعبدالرضا مظفری چنیجانی	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	غیرموظف
شرکت گروه صنعتی پاکشو	نایب رئیس هیأت مدیره	محمد عالمی	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	غیرموظف
شرکت گروه سرمایه‌گذاری کوروش	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	ناصر گورابی	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۵۳۶ تهران مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۱ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان بازرس اصلی و موسسه حسابرسی دس و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به سمت بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز بوده‌است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۴.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۵۷۶ تهران به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۶۶۶	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۰۰	مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲.۷۴۸	۲.۴۰۶	۳.۰۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲.۷۳۳	۲.۴۰۶	۳.۰۰۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱.۰۰۰	۲.۲۳۳	۲.۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰



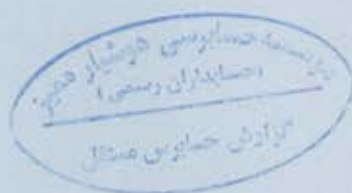
وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

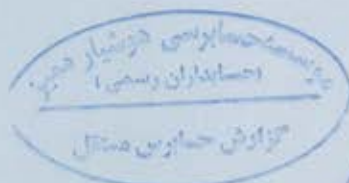
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم:			
۶۵۶۷۸۱۰	۱۲۶۲۶۰۷۹	۱۷۲۱۰۰۱۰۹	فروش خالص
(۳۰۲۷۲۰۴۷۶)	(۶۰۴۶۷۰۹۸۲)	(۹۰۲۰۸۰۷۹۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳۰۴۹۵۰۳۳۵	۶۰۱۵۸۰۹۶۶	۸۰۰۰۱۰۳۳۰	سود ناخالص
(۱۵۱۰۵۴۲)	(۲۱۴۰۶۴۳)	(۲۴۱۰۴۴۷)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۹۴۵۰۱۳۷)	(۱۰۷۵۵۶۷۷)	(۲۸۴۳۰۱۸۰)	هزینه های توزیع و فروش
(۱۰۰۹۶۰۶۸۰)	(۱۰۷۹۰۰۳۳۰)	(۳۰۸۴۰۶۲۷)	جمع
۲۰۱۹۸۰۶۵۵	۴۰۳۶۷۰۷۷۶	۴۰۹۱۶۰۶۹۳	سود عملیاتی
(۴۱۳۰۹۸۳)	(۵۱۶۰۸۴۲)	(۶۷۴۰۲۰۵)	هزینه های مالی
(۳۶۰۰۸۰)	(۴۹۰۷۹۳)	۹۷۶۱۶	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۰۷۴۸۰۵۹۲	۳۸۰۱۰۱۴۱	۴۰۳۴۰۰۱۰۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد			
(۲۲۲۰۰۵۴)	(۱۹۲۰۰۶۸)	(۱۸۱۰۲۷۴)	دوره جاری
(۲۵۰۳۳۰)	-	(۳۶۶۰۶)	دوره های قبل
(۲۴۷۰۳۸۴)	(۱۹۲۰۰۶۸)	(۲۱۷۰۸۸۰)	جمع
۱۰۵۰۱۰۲۰۸	۳۰۶۹۰۰۷۳	۴۰۱۲۲۰۲۲۴	سود بعد از مالیات
سود پایه هر سهم:			
۳۶۹۹	۴۵۴۰	۳۰۷۵	عملیاتی (ریال)
(۶۹۷)	(۵۴۲)	(۳۲۷)	غیر عملیاتی (ریال)
۳۰۰۲	۳۰۹۸	۲۰۴۸	سود پایه هر سهم بر اساس میانگین موزون تعداد سهام عادی (ریال)
۳۰۰۲	۲۰۴۰۶	۲۰۴۸	سود پایه هر سهم بر اساس سهام عادی موجود در تاریخ صورت وضعیت مالی (ریال)



صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها:			
دارایی‌های غیر جاری:			
۵۶۰.۲۷۰	۸۴۰.۹۱۷	۱.۰۵۵.۵۴۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۹۸۶۷	۱۰۰.۵۶	۱۹.۳۷۵	دارایی‌های نامشهود
-	-	۷۰۰	سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی
-	-	۳۰۰.۰۰۰	سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته
-	-	۴	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۷۰.۸۲	۲۷.۰۹۸	۴۵.۴۶۸	سایر دریافتی‌های بلندمدت
۵۸۷.۲۱۸	۸۷۸.۰۷۱	۱.۴۲۱.۰۹۳	جمع دارایی‌های غیر جاری:
دارایی‌های جاری:			
۷۵۵.۰۳۳	۱.۲۴۰.۶۶۹	۱.۳۳۲.۳۲۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲.۱۰۵.۵۱۳	۴.۷۵۴.۰۳۱	۵.۴۶۸.۳۴۲	موجودی مواد و کالا
۲.۰۰۶.۵۳۴	۳.۸۱۳.۷۹۲	۶.۲۷۹.۱۸۱	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
۳۱۷.۰۸۱	۳۴۹.۴۸۵	۳۰۵.۴۶۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۰۵.۰۲۳	۳۵۸.۱۸۷	۱.۲۸۹.۱۳۱	موجودی نقد
۵.۳۸۹.۱۹۲	۱۰.۵۸۶.۱۶۴	۱۴.۶۷۴.۴۵۱	جمع دارایی‌های جاری:
۵.۹۷۶.۴۱۱	۱۱.۴۶۴.۲۳۵	۱۶.۰۹۵.۵۴۳	جمع دارایی‌ها:
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:			
حقوق مالکانه:			
۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	سرمایه
۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	انداخته قانونی
۱.۵۲۸.۱۹۳	۳.۷۲۲.۲۶۶	۳.۲۴۴.۴۸۹	سود و زیان انباشته
۲.۰۷۸.۱۹۳	۵.۳۷۲.۲۶۶	۵.۹۹۴.۴۸۹	جمع حقوق مالکانه:
بدهی‌ها:			
بدهی‌های غیر جاری:			
۱۲۸.۲۰۹	۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۰۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۲۸.۲۰۹	۱۶۹.۸۳۱	۲۷۲.۰۹۳	جمع بدهی‌های غیر جاری:
بدهی‌های جاری:			
۱.۳۰۰.۲۲۴	۲.۶۶۴.۱۰۳	۴.۳۷۹.۲۲۵	پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری
۲۲۱.۱۷۳	۲۵۲.۷۷۰	۱۸۱.۲۷۴	مالیات پرداختی
-	-	۴۶۰.۶۴۴	سود سهام پرداختی
۲.۲۴۸.۶۱۳	۳.۰۰۵.۲۶۶	۴.۸۰۷.۸۱۸	تسهیلات مالی دریافتی
۳.۷۷۰.۰۰۹	۵.۹۲۲.۱۳۹	۹.۸۲۸.۹۶۱	جمع بدهی‌های جاری:
۳.۸۹۸.۲۱۸	۶.۰۹۱.۹۷۰	۱۰.۱۰۱.۰۵۴	جمع بدهی‌ها:
۵.۹۷۶.۴۱۱	۱۱.۴۶۴.۲۳۵	۱۶.۰۹۵.۵۴۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها:



صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
۲۴۶.۵۷۷	۴۴۱.۲۲۵	۲.۱۷۸.۰۲۲	نقد حاصل از عملیات
(۴۲.۵۲۸)	(۱۶۰.۴۷۱)	(۲۸۹.۲۷۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۰۴.۰۴۹	۲۸۰.۷۵۴	۱.۸۸۸.۶۴۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
۱	۷.۷۵۱	۲۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۴.۱۹۴)	(۳۴۱.۷۳۷)	(۲۹۱.۶۹۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۷.۱۷۷)	-	-	پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها
(۳۳۹)	(۳۰۸)	(۹.۵۰۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	(۳۰۰.۷۰۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
-	۱۴۴.۷۳۴	۱۳.۳۴۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۳۹.۹۷۹)	(۴۱۰.۵۳۹)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳.۰۱۲	۵.۸۵۳	۲۳.۴۵۳	دریافت های نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها
(۱۸۸.۶۸۶)	(۵۹۴.۲۶۶)	(۵۶۵.۰۸۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۵.۳۶۳	(۳۱۳.۵۱۲)	۱.۳۲۳.۵۵۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
۴.۵۱۴.۱۳۹	۵.۸۵۲.۲۳۴	۱۰.۰۲۵.۲۹۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴.۱۹۲.۹۰۳)	(۴.۹۱۳.۴۷۷)	(۸.۲۳۹.۷۹۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۹۸.۶۴۶)	(۴۷۲.۳۹۵)	(۶۳۳.۸۳۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	-	(۱.۵۳۴.۲۷۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۷۷.۴۱۱)	۴۶۶.۳۵۲	(۳۹۲.۶۱۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۶۲.۰۴۸)	۱۵۲.۸۴۰	۹۳۰.۹۳۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۶۵.۸۶۲	۲۰۵.۰۲۲	۳۵۸.۱۸۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱.۲۰۸	۳۲۵	-	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۰۵.۰۲۲	۳۵۸.۱۸۷	۱.۳۸۹.۱۳۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۱.۳۱۵.۰۰۰	۱.۴۹۵.۰۷۷	معاملات غیر نقدی

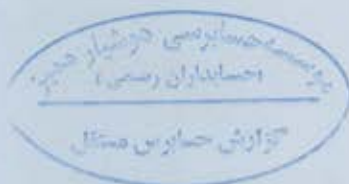


وضعیت اعتباری شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی تلفیقی سالانه حسابرسی‌شده منتهی به تاریخ 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 و بلندمدت	۱.۵۴۷.۷۷۰	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	-	
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	-	
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۲.۸۳۱.۴۵۵	
پیش‌دریافت‌ها	-	
سود سهام پرداختی	۴۶۰.۶۴۴	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۲.۰۹۳	
کوتاه‌مدت	۴.۱۵۶.۹۳۲	تسهیلات
بلندمدت	-	
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-	
جریمه‌ها	۶۵۰.۸۸۶	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	
ذخیره مالیات	۱۸۱.۲۷۴	مالیات



تسهیلات دریافتی شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹	۱۴۰۰										
جمع کل	جمع کل	بانک ملت	بانک توسعه صادرات	بانک سامان	صنعت و معدن	بانک صادرات	بانک سپینا	بانک خاورمیانه	صندوق پژوهش	بانک اقتصاد نوین	بانک کارآفرین
۸,۶۹۷,۷۹۹	۱۴,۰۱۰,۰۴۸	۵,۰۹۲,۳۷۴	۳۲۰,۶۰۳	۸,۶۵,۵۵۰	۲۱۳,۳۴۹	۳,۱۷۶,۶۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰	۹۴۳,۴۸۸	۲۸,۶۶۸	۱,۲۵۲,۱۲۲	۷۷۵,۹۹۴
(۶۱۷,۱۸۳)	(۸۷۸,۵۹۲)	(۳۹۶,۷۴۳)	(۳۵۶,۰۳۰)	(۶۵,۵۵۰)	(۱۶,۱۷۳)	(۱۷۱,۳۰۷)	(۹۲,۳۳۶)	(۵۷,۹۰۰)	(۴,۱۷۹)	(۱۰۲,۴۰۸)	(۳۶,۴۹۴)
(۲۰۳,۵۷۱)	(۱۰۰,۸۹۴)	-	-	(۲۶,۰۰۰)	-	(۳۲)	-	-	-	(۴۶,۵۴۳)	(۲۸,۳۲۹)
۷,۸۷۷,۰۴۵	۱۳,۰۳۰,۵۶۲	۴,۷۹۵,۷۳۱	۲۸۵,۰۰۰	۷۷۴,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۶	۳,۰۰۵,۳۷۱	۱,۳۳۸,۹۶۴	۸۸۵,۵۸۸	۲۴,۴۸۹	۱,۱۰۳,۱۷۱	۷۱۱,۱۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۸۷۷,۰۴۵	۱۳,۰۳۰,۵۶۲	۴,۷۹۵,۷۳۱	۲۸۵,۰۰۰	۷۷۴,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۶	۳,۰۰۵,۳۷۱	۱,۳۳۸,۹۶۴	۸۸۵,۵۸۸	۲۴,۴۸۹	۱,۱۰۳,۱۷۱	۷۱۱,۱۷۲
۳۹۲,۴۶۰	۶۵۰,۸۸۶	۳۲۶,۹۴۷	۳۲,۹۱۵	۵۰,۶۳۲	۱۵,۹۷۹	۱۰۲,۵۸۷	۷۹,۹۱۴	۵۳,۶۰۴	۲,۱۴۶	۷۰,۵۹۶	۲۵,۵۷۶
(۵,۳۶۴,۳۳۹)	(۸,۸۳۴,۶۳۱)	(۳,۶۸۳,۰۹۱)	(۳۵۶,۰۰۰)	(۵۸۳,۴۴۱)	(۱۹۱,۴۶۸)	(۱,۵۴۰,۳۷۸)	(۸۵۳,۸۸۳)	(۶۲۸,۷۹۲)	(۱۵,۳۳۵)	(۷۱۹,۳۲۳)	(۶۲۲,۴۱۷)
۳,۰۰۵,۲۶۶	۴,۸۰۷,۷۱۸	۱,۳۳۹,۵۸۷	۲۷۲,۳۱۵	۳۴۱,۱۸۰	۲۱,۶۸۶	۱,۵۶۷,۵۸۰	۴۷۴,۹۹۴	۳۱۰,۴۰۰	۱۱,۲۰۰	۴۵۴,۵۴۴	۱۱۴,۳۳۱

بابت تسهیلات دریافتی فوقی، زمین و ساختمان شرکت در وثیقه بانک می باشد.

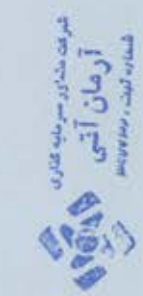
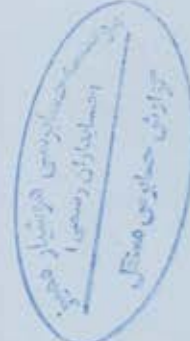
نرخ بهره عمده وام های دریافت شده ۱۸ درصد است.

تسهیلات فوق در سررسیدهای شش ماهه و یکساله باز پرداخت می گردد.

مالیات پرداختی:

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹	۱۴۰۰		
جمع	استاد پرداختی	ذخیره	شرکت
۲۵۲,۷۷۰	-	۲۵۲,۷۷۰	۱۸۱,۳۷۴



اظهار نظر حسابرس در خصوص مالیات: مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ و سال مالی مورد گزارش شرکت اصلی بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مندرج در یادداشت ۱-۲-۲۷، در صورت‌های مالی منعکس گردیده است. در این ارتباط، تعیین وضعیت قطعی مالیات سال‌های مذکور و پذیرش معافیت‌های مورد اشاره، موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی می‌باشد. اظهار نظر حسابرس در اثر این بند تعدیل نشده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

طبق یادداشت ۳۵ آخرین صورت‌های مالی تلفیقی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت فاقد تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.

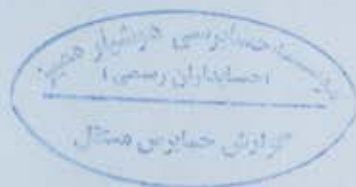
مطالبات و ذخایر

طبق یادداشت ۱۶ و ۱۹ آخرین صورت‌های مالی تلفیقی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مطالبات شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سایر دریافتی‌های بلندمدت		
۲۷.۰۹۸	۴۵.۴۶۸	ودایع اجاره محل دفاتر شرکت و شعب
دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری		
۳۸۸۳.۷۹۲	۶.۲۷۹.۱۸۸	دریافتی‌ها

از مجموع حساب‌های دریافتی تجاری تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بالغ بر ۲۸۴۵ میلیارد ریال و ۷۰۸ میلیارد ریال از اسناد دریافتی سررسید شده وصول شده است.



پیش‌بینی وضعیت مالی آتی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

بر اساس 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:

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	انتشار
۹۹,۳۹۰,۸۵۸	۹۹,۳۹۰,۸۵۸	۶۶,۵۴۹,۰۶۹	۶۶,۵۴۹,۰۶۹	۳۳,۵۱۴,۳۲۷	۳۳,۵۱۴,۳۲۷	۳۹,۷۷۵,۵۳۷	۳۹,۷۷۵,۵۳۷	۱۷,۲۱۰,۱۰۹	۳۹,۷۷۵,۵۳۷
(۴۸,۸۵۰,۱۶۳)	(۴۸,۸۵۰,۱۶۳)	(۳۲,۹۲۵,۸۴۰)	(۳۲,۹۲۵,۸۴۰)	(۲۲,۲۱۵,۴۶۷)	(۲۲,۲۱۵,۴۶۷)	(۱۵,۰۰۰,۷۲۷)	(۱۵,۰۰۰,۷۲۷)	(۹,۲۰۸,۷۹۰)	(۱۵,۰۰۰,۷۲۷)
۵۰,۶۴۰,۶۹۵	۵۰,۶۴۰,۶۹۵	۳۳,۶۲۳,۲۲۹	۳۳,۶۲۳,۲۲۹	۲۲,۳۹۸,۹۶۰	۲۲,۳۹۸,۹۶۰	۱۴,۷۶۸,۸۱۰	۱۴,۷۶۸,۸۱۰	۸,۰۰۰,۱۳۲	۱۴,۷۶۸,۸۱۰
(۷۲۴,۱۱۴)	(۷۲۴,۱۱۴)	(۵۴۸,۱۶۵)	(۵۴۸,۱۶۵)	(۴۱۶,۴۰۷)	(۴۱۶,۴۰۷)	(۳۱۷,۳۸۴)	(۳۱۷,۳۸۴)	(۲۳۱,۳۳۷)	(۳۱۷,۳۸۴)
(۱۱,۵۱۲,۳۲۰)	(۱۱,۵۱۲,۳۲۰)	(۸,۱۷۳,۴۰۱)	(۸,۱۷۳,۴۰۱)	(۵,۸۱۵,۹۶۸)	(۵,۸۱۵,۹۶۸)	(۴,۱۴۷,۶۱۰)	(۴,۱۴۷,۶۱۰)	(۲,۸۳۳,۱۸۰)	(۴,۱۴۷,۶۱۰)
(۱۲,۳۳۶,۴۳۴)	(۱۲,۳۳۶,۴۳۴)	(۸,۷۲۱,۵۶۶)	(۸,۷۲۱,۵۶۶)	(۶,۲۳۲,۳۶۶)	(۶,۲۳۲,۳۶۶)	(۴,۶۶۴,۹۹۳)	(۴,۶۶۴,۹۹۳)	(۳,۰۸۴,۶۳۷)	(۴,۶۶۴,۹۹۳)
۳۸,۴۰۴,۳۶۲	۳۸,۴۰۴,۳۶۲	۲۴,۹۰۱,۶۶۳	۲۴,۹۰۱,۶۶۳	۱۶,۰۶۶,۵۸۵	۱۶,۰۶۶,۵۸۵	۱۰,۳۰۳,۸۱۷	۱۰,۳۰۳,۸۱۷	۴,۹۱۶,۶۹۳	۱۰,۳۰۳,۸۱۷
(۳۷۵,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۵۹۲)	(۱,۰۰۰,۵۹۲)	(۶۷۳,۲۰۵)	(۹۹۷,۳۴۲)
۳۳۸,۳۲۰	۳۳۸,۳۲۰	۱۹۰,۶۵۶	۱۹۰,۶۵۶	۱۵۲,۵۲۵	۱۵۲,۵۲۵	۱۳۲,۰۲۰	۱۳۲,۰۲۰	۹۷,۶۱۶	۱۳۲,۰۲۰
۳۸,۳۶۷,۵۸۲	۳۸,۳۶۷,۳۳۲	۲۴,۵۹۲,۳۲۰	۲۴,۶۰۵,۳۲۰	۱۵,۷۱۹,۱۱۰	۱۵,۷۳۳,۱۱۰	۹,۴۲۵,۲۴۵	۹,۴۲۸,۴۹۵	۴,۳۴۰,۱۰۴	۹,۴۲۸,۴۹۵
(۳,۸۲۶,۷۵۸)	(۳,۸۲۷,۷۳۳)	(۲,۴۵۹,۲۳۲)	(۲,۴۶۰,۵۲۲)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۳,۲۱۱)	(۹۴۲,۵۲۴)	(۹۴۲,۸۴۹)	(۱۸۱,۲۳۳)	(۹۴۲,۸۴۹)
(۳,۸۲۶,۷۵۸)	(۳,۸۲۷,۷۳۳)	(۲,۴۵۹,۲۳۲)	(۲,۴۶۰,۵۲۲)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۳,۲۱۱)	(۹۴۲,۵۲۴)	(۹۴۲,۸۴۹)	(۳۱۷,۸۸۰)	(۹۴۲,۸۴۹)
۳۴,۴۴۰,۸۲۴	۳۴,۴۴۹,۵۹۹	۲۲,۱۳۳,۰۸۸	۲۲,۱۴۴,۷۸۸	۱۴,۱۴۷,۱۹۹	۱۴,۱۵۸,۸۹۹	۸,۴۸۲,۷۲۰	۸,۴۸۵,۶۴۵	۴,۱۲۲,۳۲۴	۸,۴۸۵,۶۴۵

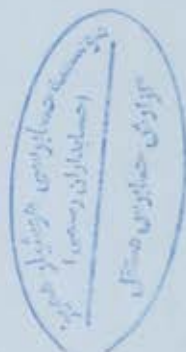
صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حسابرسی شده
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی‌ها:					
دارایی‌های غیر جاری:					
۱۱,۳۸۹,۴۰۶	۲,۸۱۵,۱۶۰	۷۶۱,۳۸۸	۱۳۷,۱۶۵	۱۳۷,۱۶۵	۱,۰۵۵,۲۲۶
۱۸,۱۹۹	۱۸,۳۱۲	۱۸,۵۸۷	۱۹,۰۸۱	۱۹,۰۸۱	۱۹,۲۷۵
۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳	۳	۳	۳	۳	۳
۳۵,۳۶۸	۳۵,۳۶۸	۳۵,۳۶۸	۳۵,۳۶۸	۳۵,۳۶۸	۳۵,۳۶۸
۱۱,۷۵۳,۵۷۷	۵,۲۸۰,۸۲۵	۱,۱۳۶,۲۵۷	۱,۳۰۴,۴۱۸	۱,۳۰۴,۴۱۸	۱,۴۲۱,۰۹۳
دارایی‌های جاری:					
۱,۳۲۲,۳۲۶	۱,۳۲۲,۳۲۶	۱,۳۲۲,۳۲۶	۱,۳۲۲,۳۲۶	۱,۳۲۲,۳۲۶	۱,۳۲۲,۳۲۶
۳۸,۸۲۱,۲۵۷	۱۹,۵۶۳,۳۲۱	۱۲,۵۵۳,۳۲۸	۸,۱۳۲,۶۶۱	۸,۱۳۲,۶۶۱	۵,۳۶۸,۳۲۲
۳۵,۳۲۳,۶۶۲	۳۰,۳۹۱,۰۷۸	۱۹,۹۹۶,۵۵۳	۱۲,۶۱۹,۱۵۳	۱۲,۶۱۹,۱۵۳	۶,۲۶۹,۱۸۸
۳۰۵,۶۶۲	۳۰۵,۶۶۲	۳۰۵,۶۶۲	۳۰۵,۶۶۲	۳۰۵,۶۶۲	۳۰۵,۶۶۲
۲,۱۳۲,۵۸۲	۲,۳۲۱,۵۸۲	۲,۳۲۱,۵۸۲	۱,۸۵۳,۳۲۶	۱,۸۵۳,۳۲۶	۱,۸۸۱,۱۲۱
۷۹,۰۲۸,۹۴۰	۵۶,۳۳۱,۳۱۵	۳۹,۷۶۲,۷۹۹	۳۵,۰۲۲,۵۸۱	۳۵,۰۲۲,۵۸۱	۱۲,۷۶۴,۴۵۱
۹۰,۸۲۳,۵۱۷	۶۱,۱۱۲,۱۴۱	۶۱,۱۱۲,۵۲۸	۳۶,۳۲۷,۱۹۸	۳۶,۳۲۷,۱۹۸	۱۶,۰۹۵,۵۴۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:					
حقوق مالکانه:					
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳۷,۵۶۲,۱۶۵	۳۷,۵۶۲,۱۶۵	۳۷,۵۶۲,۱۶۵	۳۷,۵۶۲,۱۶۵	۳۷,۵۶۲,۱۶۵	۳۷,۵۶۲,۱۶۵
۵۲,۳۶۴,۲۱۵	۳۳,۴۱۶,۵۵۲	۳۳,۴۱۶,۵۵۲	۱۲,۹۷۷,۲۰۹	۱۲,۹۷۷,۲۰۹	۵,۹۹۴,۴۸۹
بدهی‌ها:					
بدهی‌های غیر جاری:					
۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵
-	-	-	-	-	-
۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵	۸۶۱,۳۹۵
بدهی‌های جاری:					
۳۳,۱۸۳,۹۹۷	۳۳,۱۸۳,۹۹۷	۳۳,۱۸۳,۹۹۷	۳۳,۱۸۳,۹۹۷	۳۳,۱۸۳,۹۹۷	۳۳,۱۸۳,۹۹۷
۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۲۵,۵۲۳,۶۶۶	۲۵,۵۲۳,۶۶۶
۳۰۰,۶۶۲	۳۰۰,۶۶۲	۳۰۰,۶۶۲	۳۰۰,۶۶۲	۳۰۰,۶۶۲	۳۰۰,۶۶۲
۳۷,۵۶۲,۹۰۷	۳۷,۵۶۲,۹۰۷	۳۷,۵۶۲,۹۰۷	۳۷,۵۶۲,۹۰۷	۳۷,۵۶۲,۹۰۷	۳۷,۵۶۲,۹۰۷
۳۸,۴۵۸,۲۰۲	۳۸,۴۵۸,۲۰۲	۳۸,۴۵۸,۲۰۲	۳۸,۴۵۸,۲۰۲	۳۸,۴۵۸,۲۰۲	۳۸,۴۵۸,۲۰۲
۹۰,۸۲۳,۵۱۷	۶۱,۱۱۲,۱۴۱	۶۱,۱۱۲,۵۲۸	۳۶,۳۲۷,۱۹۸	۳۶,۳۲۷,۱۹۸	۱۶,۰۹۵,۵۴۳

منابع و مصارف پیش بینی شده پیش‌بینی شده شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک (سهامی عام)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
منابع:													
دریافت نقدی از محل درآمدهای عملیاتی	۳۳,۹۳۸,۰۲۱	۳۳,۹۳۸,۰۲۱	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷
دریافت نقدی ناشی از انتشار اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت نقدی ناشی از تسهیلات بانکی جایگزین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع منابع	۳۳,۹۳۸,۰۲۱	۳۳,۹۳۸,۰۲۱	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷	۱۶,۰۸۱,۵۲۷
مصارف:													
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۷۵,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
پرداخت اصل بدهی اوراق مرابحه	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود اوراق مرابحه	-	(۳۶۵,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۵,۴۹۳,۱۶۱)	(۱۵,۴۹۳,۱۶۱)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)	(۹,۹۰۳,۰۳۹)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۴۵۹,۲۳۲)	(۲,۴۵۹,۲۳۲)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)	(۱,۵۷۱,۹۱۱)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۸۸۸,۱۶۵)	(۶,۸۸۸,۱۶۵)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)	(۴,۴۲۶,۶۱۸)
جمع مصارف	(۲۷,۲۱۵,۵۵۸)	(۲۷,۲۱۵,۵۵۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۱۸,۴۰۱,۵۶۸)
مانده اول دوره	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷	۲,۳۳۷,۶۶۷
مانده پایان دوره	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰	۲,۱۶۰,۲۳۰



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول نرخ تورم در سال ۱۴۰۰ را معادل ۳۹ درصد اعلام شده است که منبای پیش‌بینی‌های سال‌های آتی قرار گرفته است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد در طی سال‌های اخیر، نرخ مزبور در سال‌های آتی ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- تولید: تولیدات شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک در سه گروه محصولات دارویی (مراقبت از پوست)، بهداشتی و آرایشی است. مقادیر تولید به تفکیک گروه محصولات با نرخ رشد ۱۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۰ در پیش‌بینی‌ها برآورد شده است. با توجه به فرض برابری مقدار فروش و تولید، اطلاعات مقدری در بخش‌های آتی ارائه شده است.
- درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک از محل فروش محصولات تولید شده است.
- مقدار فروش: مقدار فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
محصولات دارویی	۳۳,۸۹,۰۰۹	۳۳,۸۹,۰۰۹	۲۰,۷۶۴,۳۵۶	۲۰,۷۶۴,۳۵۶	۱۸,۰۵۵,۹۶۲	۱۸,۰۵۵,۹۶۲	۱۵,۷۰۰,۸۳۶	۱۵,۷۰۰,۸۳۶
محصولات بهداشتی	۶۲,۵۲۹,۰۶۹	۶۲,۵۲۹,۰۶۹	۵۳,۳۷۳,۱۰۳	۵۳,۳۷۳,۱۰۳	۳۷,۲۸۰,۹۵۹	۳۷,۲۸۰,۹۵۹	۳۱,۱۱۳,۸۷۸	۳۱,۱۱۳,۸۷۸
محصولات آرایشی	۱۴,۱۹۱,۱۳۴	۱۴,۱۹۱,۱۳۴	۱۲,۳۴۰,۶۳۸	۱۲,۳۴۰,۶۳۸	۱۰,۷۳۰,۹۹۰	۱۰,۷۳۰,۹۹۰	۹,۳۳۱,۳۹۶	۹,۳۳۱,۳۹۶
جمع	۱۰۰,۵۹۹,۸۱۲	۱۰۰,۵۹۹,۸۱۲	۸۷,۴۷۸,۰۹۷	۸۷,۴۷۸,۰۹۷	۷۶,۰۶۷,۹۱۱	۷۶,۰۶۷,۹۱۱	۶۶,۱۴۶,۰۰۹	۶۶,۱۴۶,۰۰۹

■ مقادیر فروش محصولات با مقادیر تولید، برابر در نظر گرفته شده است.

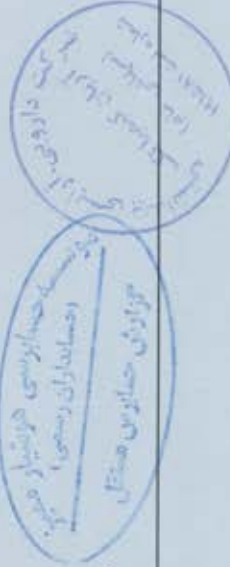
• نرخ فروش: نرخ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
محصولات دارویی	۱۰,۱۱۶,۷۸	۱۰,۱۱۶,۷۸	۷,۷۸۳,۲۱۴	۷,۷۸۳,۲۱۴	۵,۹۸۶,۲۶	۵,۹۸۶,۲۶	۴۶۰,۴۸۲	۴۶۰,۴۸۲
محصولات بهداشتی	۷,۷۴۰,۹۸۹	۷,۷۴۰,۹۸۹	۵,۹۶۰,۱۴۵	۵,۹۶۰,۱۴۵	۴,۵۸۵,۷۳	۴,۵۸۵,۷۳	۳,۵۲۰,۷۴۹	۳,۵۲۰,۷۴۹
محصولات آرایشی	۱,۸۹۳,۶۱۲	۱,۸۹۳,۶۱۲	۱,۳۵۶,۶۲۵	۱,۳۵۶,۶۲۵	۱,۱۲۰,۴۸۱	۱,۱۲۰,۴۸۱	۸۶۱,۹۰۸	۸۶۱,۹۰۸

■ نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ ۳۰ در هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳۰۰
آرمان آتی
شرکت توسعه و سرمایه‌گذاری



• مبلغ فروش: مبلغ فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۳۴,۱۵۷,۸۷۸	۳۴,۱۵۷,۸۷۸	۱۶,۱۵۹,۱۱۶	۱۶,۱۵۹,۱۱۶	۱۰,۸۰۸,۷۷۳	۱۰,۸۰۸,۷۷۳	۷,۳۳۹,۹۴۹	۷,۳۳۹,۹۴۹
۴۸,۴۵۹,۳۳۷	۴۸,۴۵۹,۳۳۷	۳۲,۴۱۴,۳۷۲	۳۲,۴۱۴,۳۷۲	۲۱,۶۸۱,۷۸۸	۲۱,۶۸۱,۷۸۸	۱۴,۵۰۲,۸۶۸	۱۴,۵۰۲,۸۶۸
۲۶,۸۷۳,۶۴۳	۲۶,۸۷۳,۶۴۳	۱۷,۹۷۵,۶۸۱	۱۷,۹۷۵,۶۸۱	۱۲,۰۳۳,۸۶۷	۱۲,۰۳۳,۸۶۷	۸,۰۴۲,۷۲۰	۸,۰۴۲,۷۲۰
۹۹,۴۹۰,۸۵۸	۹۹,۴۹۰,۸۵۸	۶۶,۵۴۹,۰۶۹	۶۶,۵۴۹,۰۶۹	۴۴,۵۱۴,۴۳۷	۴۴,۵۱۴,۴۳۷	۲۹,۷۷۵,۵۳۷	۲۹,۷۷۵,۵۳۷

• بهای تمام شده کلای فروش رفته: بهای تمام شده کلای فروش رفته به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۴۵,۳۳۱,۳۹۶	۴۵,۳۳۱,۳۹۶	۳۰,۳۲۸,۷۶۰	۳۰,۳۲۸,۷۶۰	۲۰,۲۸۶,۷۹۶	۲۰,۲۸۶,۷۹۶	۱۳,۵۶۹,۷۶۳	۱۳,۵۶۹,۷۶۳
۷۵۴,۸۵۵	۷۵۴,۸۵۵	۵۵۹,۱۵۲	۵۵۹,۱۵۲	۴۱۴,۱۸۷	۴۱۴,۱۸۷	۳۰۶,۸۰۵	۳۰۶,۸۰۵
۲,۷۵۳,۸۱۲	۲,۷۵۳,۸۱۲	۲,۰۳۷,۹۲۸	۲,۰۳۷,۹۲۸	۱,۵۱۴,۳۸۴	۱,۵۱۴,۳۸۴	۱,۱۳۰,۱۵۸	۱,۱۳۰,۱۵۸
۴۸,۸۵۰,۱۶۳	۴۸,۸۵۰,۱۶۳	۳۲,۹۲۵,۸۴۰	۳۲,۹۲۵,۸۴۰	۲۲,۲۱۵,۴۶۷	۲۲,۲۱۵,۴۶۷	۱۵,۰۰۶,۷۲۷	۱۵,۰۰۶,۷۲۷

■ هزینه مواد مستقیم مصرفی: معادل ۳۵.۵ درصد مبلغ فروش بر اساس سوابق گذشته و صورتهای مالی تاریخی شرکت در هر سال پیش‌بینی شده است.

■ هزینه دستمزد مستقیم: با توجه به افزایش مقدار تولید پیش‌بینی شده در سال‌های آتی با نرخ رشد ۳۵ درصد نسبت به سال قبل مبنای برآورد هزینه دستمزد مستقیم بوده است (۲۵ درصد در هر سال نرخ عادی به علاوه ۱۰ درصد به منظور افزایش تولید و فروش).

■ هزینه دستمزد غیر مستقیم: در هر سال ۲۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

■ هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورتهای مالی شرکت برآورد شده است. در پیش‌بینی‌ها ابتدا هزینه استهلاک کل شرکت محاسبه و سپس بر اساس نصابهای تاریخی در ۳ بخش بهای تمام شده (سربار)، هزینه انباری و عمومی و هزینه توزیع و فروش تسهیم شده است.

■ سایر اقلام سربار در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

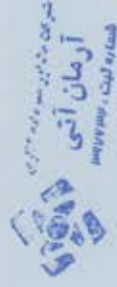


■ هزینه‌های دستمزد مستقیم به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۹۳,۵۵۸	۲۹۳,۵۵۸	۲۱۸,۱۹۱	۲۱۸,۱۹۱	۱۶۱,۶۲۳	۱۶۱,۶۲۳	۱۱۹,۳۲۱	۱۱۹,۳۲۱
اضافه کاری	۷۸,۳۵۷	۷۸,۳۵۷	۵۸,۱۱۷	۵۸,۱۱۷	۳۳,۰۴۹	۳۳,۰۴۹	۳۱,۸۸۸	۳۱,۸۸۸
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۱۰,۳۹۱	۱۱۰,۳۹۱	۸۱,۶۹۷	۸۱,۶۹۷	۶۰,۵۱۶	۶۰,۵۱۶	۴۴,۸۳۷	۴۴,۸۳۷
بازخرید سنوات	۶۴,۸۳۹	۶۴,۸۳۹	۴۸,۰۳۹	۴۸,۰۳۹	۳۵,۵۷۷	۳۵,۵۷۷	۲۶,۳۵۳	۲۶,۳۵۳
حق مسکن و خواربار	۸۳,۲۸۷	۸۳,۲۸۷	۶۱,۶۹۴	۶۱,۶۹۴	۴۵,۶۹۹	۴۵,۶۹۹	۳۳,۸۵۱	۳۳,۸۵۱
عیدی و پاداش	۳۷,۹۷۶	۳۷,۹۷۶	۳۵,۵۳۸	۳۵,۵۳۸	۲۶,۳۲۴	۲۶,۳۲۴	۱۹,۴۹۹	۱۹,۴۹۹
بن کارگری	۵۵,۳۴۳	۵۵,۳۴۳	۴۰,۹۹۵	۴۰,۹۹۵	۳۰,۳۶۶	۳۰,۳۶۶	۲۲,۴۹۴	۲۲,۴۹۴
سایر	۲۰,۱۰۵	۲۰,۱۰۵	۱۴,۸۹۳	۱۴,۸۹۳	۱۱,۰۳۲	۱۱,۰۳۲	۸,۱۷۲	۸,۱۷۲
جمع	۷۵۴,۸۵۵	۷۵۴,۸۵۵	۵۵۹,۱۵۲	۵۵۹,۱۵۲	۴۱۴,۱۸۷	۴۱۴,۱۸۷	۳۰۶,۸۰۵	۳۰۶,۸۰۵

■ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری، عیدی پاداش و کمک‌های غیرنقدی در هر سال ۳۵ درصد نسبت به سال رشد داده شده است. سایر اقلام در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.



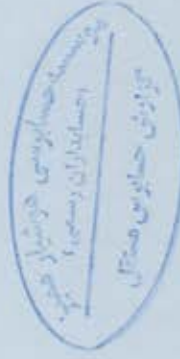
سربار تولید شرکت شامل دو بخش دستمزد غیر مستقیم و سربار عمومی به شرح ذیل است:

■ هزینه‌های دستمزد غیر مستقیم به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۷۳,۷۶۶	۳۲۲,۷۶۶	۳۹۹,۸۱۳	۳۹۹,۸۱۳	۳۳۹,۸۵۰	۳۳۹,۸۵۰	۱۹۱,۸۸۰	۱۹۱,۸۸۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۳۹,۱۳۸	۱۲۹,۱۳۸	۱۰۳,۳۱۱	۱۰۳,۳۱۱	۸۲,۶۴۸	۸۲,۶۴۸	۶۶,۱۱۹	۶۶,۱۱۹
مزایای پایان خدمت	۷۷,۳۳۴	۷۷,۳۳۴	۶۱,۸۵۹	۶۱,۸۵۹	۳۹,۳۸۸	۳۹,۳۸۸	۳۹,۵۹۰	۳۹,۵۹۰
اضافه کاری	۹۰,۳۲۹	۹۰,۳۲۹	۷۳,۱۸۴	۷۳,۱۸۴	۵۷,۳۳۷	۵۷,۳۳۷	۴۶,۱۹۸	۴۶,۱۹۸
حق مسکن و خواربار	۶۰,۸۹۴	۶۰,۸۹۴	۴۸,۷۱۵	۴۸,۷۱۵	۳۸,۹۷۲	۳۸,۹۷۲	۳۱,۱۷۸	۳۱,۱۷۸
عیدی و پاداش	۳۸,۱۹۳	۳۸,۱۹۳	۳۸,۵۵۵	۳۸,۵۵۵	۳۰,۸۴۴	۳۰,۸۴۴	۲۳,۶۷۵	۲۳,۶۷۵
بن کارگری	۵۲,۱۲۹	۵۲,۱۲۹	۴۱,۷۰۳	۴۱,۷۰۳	۳۳,۳۶۳	۳۳,۳۶۳	۲۶,۶۹۰	۲۶,۶۹۰
سایر	۱۲۲,۸۳۹	۱۲۲,۸۳۹	۹۸,۲۲۹	۹۸,۲۲۹	۷۸,۶۲۳	۷۸,۶۲۳	۶۲,۸۹۹	۶۲,۸۹۹
جمع	۹۵۵,۵۲۲	۹۵۵,۵۲۲	۷۶۴,۴۱۸	۷۶۴,۴۱۸	۶۱۱,۵۳۴	۶۱۱,۵۳۴	۴۸۹,۳۲۸	۴۸۹,۳۲۸

■ اقلام در هر سال با نرخ ۲۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

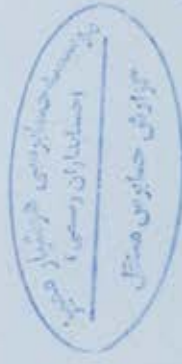


■ هزینه‌های سربار شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه گمرکی	۱۱۷,۱۶۹	۱۱۷,۱۶۹	۸۲,۷۲۶	۸۲,۷۲۶	۶۰,۹۵۲	۶۰,۹۵۲	۳۳,۸۵۲	۳۳,۸۵۲
ایزار و ملزومات مصرفی	۶۲۹,۹۹۰	۶۲۹,۹۹۰	۴۵۳,۳۲۰	۴۵۳,۳۲۰	۳۳۶,۰۶۵	۳۳۶,۰۶۵	۳۳۴,۵۷۹	۳۳۴,۵۷۹
ایاب و ذهاب	۱۲۵,۳۳۵	۱۲۵,۳۳۵	۹۰,۰۹۷	۹۰,۰۹۷	۶۴,۸۱۸	۶۴,۸۱۸	۴۶,۶۳۲	۴۶,۶۳۲
استهلاک	۳۱۳,۳۵۷	۳۱۳,۳۵۷	۲۰۵,۲۱۳	۲۰۵,۲۱۳	۱۳۴,۳۹۲	۱۳۴,۳۹۲	۸۸,۰۱۱	۸۸,۰۱۱
هزینه غذا و پذیرایی	۱۰۹,۳۴۴	۱۰۹,۳۴۴	۷۸,۶۶۴	۷۸,۶۶۴	۵۶,۵۹۳	۵۶,۵۹۳	۴۰,۷۱۴	۴۰,۷۱۴
حمل و نقل	۴۶۸,۰۰۱	۴۶۸,۰۰۱	۳۳۶,۷۰۰	۳۳۶,۷۰۰	۲۴,۲۲۳	۲۴,۲۲۳	۱۷,۴۲۶	۱۷,۴۲۶
آب و برق و سوخت	۳۳,۹۶۷	۳۳,۹۶۷	۳۱,۶۳۱	۳۱,۶۳۱	۳۲,۷۵۶	۳۲,۷۵۶	۱۶,۳۷۱	۱۶,۳۷۱
تعمیرات نگهداری قالب‌ها، ماشین‌آلات ساختمان و تأسیسات	۹۳,۰۶۸	۹۳,۰۶۸	۶۶,۹۵۵	۶۶,۹۵۵	۴۸,۱۶۹	۴۸,۱۶۹	۳۴,۶۵۴	۳۴,۶۵۴
اجاره محل	۴۸,۱۷۲	۴۸,۱۷۲	۲۵,۰۸۸	۲۵,۰۸۸	۲۵,۲۴۳	۲۵,۲۴۳	۱۸,۱۶۰	۱۸,۱۶۰
چاپ، کپی، کلیشه	۳۱,۸۲۸	۳۱,۸۲۸	۲۲,۸۹۸	۲۲,۸۹۸	۱۶,۴۷۳	۱۶,۴۷۳	۱۱,۸۵۱	۱۱,۸۵۱
پست و تلگراف تلفن	۵۵۷۰	۵۵۷۰	۴,۰۰۷	۴,۰۰۷	۲,۸۸۳	۲,۸۸۳	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴
سایر	۲۲۲,۵۸۹	۲۲۲,۵۸۹	۱۶۷,۳۲۰	۱۶۷,۳۲۰	۱۲۰,۳۸۱	۱۲۰,۳۸۱	۸۶,۶۰۵	۸۶,۶۰۵
جمع	۱,۷۹۸,۲۸۹	۱,۷۹۸,۲۸۹	۱,۳۷۳,۵۱۰	۱,۳۷۳,۵۱۰	۹۰۲,۹۵۰	۹۰۲,۹۵۰	۶۴۰,۹۳۱	۶۴۰,۹۳۱

■ هزینه‌های سربار در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.



- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:
- هزینه‌های اداری و تشکیلاتی به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۸۵,۸۵۲	۲۸۵,۸۵۲	۳۲۸,۶۸۲	۳۲۸,۶۸۲	۱۸۲,۹۳۵	۱۸۲,۹۳۵	۱۴۶,۳۵۶	۱۴۶,۳۵۶
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵۶,۳۷۹	۵۶,۳۷۹	۴۵,۱۰۴	۴۵,۱۰۴	۳۶,۰۸۳	۳۶,۰۸۳	۲۸,۸۶۶	۲۸,۸۶۶
مزایای پایان خدمت	۷۱,۳۷۵	۷۱,۳۷۵	۵۱,۳۴۹	۵۱,۳۴۹	۳۶,۹۴۲	۳۶,۹۴۲	۲۶,۵۷۷	۲۶,۵۷۷
عیدی و پاداش	۱۸,۴۶۴	۱۸,۴۶۴	۱۴,۷۷۱	۱۴,۷۷۱	۱۱,۸۱۷	۱۱,۸۱۷	۹,۴۵۴	۹,۴۵۴
هزینه اقامت و مأموریت	۳۳,۹۸۵	۳۳,۹۸۵	۳۴,۴۵۰	۳۴,۴۵۰	۱۷,۵۹۰	۱۷,۵۹۰	۱۲,۶۵۵	۱۲,۶۵۵
رستوران و آبدارخانه	۴۲,۷۳۶	۴۲,۷۳۶	۳۰,۷۴۵	۳۰,۷۴۵	۳۲,۱۱۹	۳۲,۱۱۹	۱۵,۹۱۳	۱۵,۹۱۳
ایاب و ذهاب	۱۱,۸۲۲	۱۱,۸۲۲	۸,۵۰۵	۸,۵۰۵	۶,۱۱۹	۶,۱۱۹	۴,۴۰۲	۴,۴۰۲
ابزار و ملزومات مصرفی	۲۱,۴۱۳	۲۱,۴۱۳	۱۵,۴۰۵	۱۵,۴۰۵	۱۱,۰۸۳	۱۱,۰۸۳	۷,۹۷۳	۷,۹۷۳
استهلاک	۲۸,۵۵۶	۲۸,۵۵۶	۱۸,۷۰۱	۱۸,۷۰۱	۱۲,۳۴۷	۱۲,۳۴۷	۸,۰۲۰	۸,۰۲۰
تعمیرات نگهداری اثاثیه و منصوبات	۵,۳۴۹	۵,۳۴۹	۳,۷۷۶	۳,۷۷۶	۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	۱,۹۵۴	۱,۹۵۴
پست و تلفن - تلگراف	۱۳,۹۹۹	۱۳,۹۹۹	۱۰,۰۷۱	۱۰,۰۷۱	۷,۳۴۵	۷,۳۴۵	۵,۲۱۳	۵,۲۱۳
سوخت وسایط نقلیه	۱,۳۵۱	۱,۳۵۱	۹۷۲	۹۷۲	۶۹۹	۶۹۹	۵۰۳	۵۰۳
سایر	۱۳۲,۹۳۳	۱۳۲,۹۳۳	۹۵,۶۳۵	۹۵,۶۳۵	۶۸,۸۰۲	۶۸,۸۰۲	۴۹,۴۹۸	۴۹,۴۹۸
جمع	۷۳۴,۱۱۴	۷۳۴,۱۱۴	۵۴۸,۱۶۵	۵۴۸,۱۶۵	۴۱۶,۴۰۷	۴۱۶,۴۰۷	۳۱۷,۳۸۴	۳۱۷,۳۸۴

گزارش حسابرسی صورتی
و حسابرسی و حسابرسی
مهر و امضاء حسابرس

دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک
(سهامی عام)
مهر و امضاء هیئت مدیره

شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک
آرمان آتی
مهر و امضاء هیئت مدیره

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک (سهامی عام)

■ هزینه‌های توزیع و فروش به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۱۶۷,۹۰۳	۲,۱۶۷,۹۰۳	۳,۵۳۱,۷۸۰	۳,۵۳۱,۷۸۰	۲,۶۱۶,۱۳۳	۲,۶۱۶,۱۳۳	۱,۹۳۷,۸۷۶	۱,۹۳۷,۸۷۶
آگهی و تبلیغات	۲۸۰,۶۳۵	۲۸۰,۶۳۵	۱,۸۷۷,۱۲۷	۱,۸۷۷,۱۲۷	۱,۲۵۵,۶۱۷	۱,۲۵۵,۶۱۷	۸۳۹,۸۷۸	۸۳۹,۸۷۸
حمل و نقل	۱,۶۱۲,۷۸۸	۱,۶۱۲,۷۸۸	۱,۰۷۸,۷۸۸	۱,۰۷۸,۷۸۸	۷۳۱,۵۹۷	۷۳۱,۵۹۷	۴۸۲,۶۷۴	۴۸۲,۶۷۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵۳۷,۹۱۱	۵۳۷,۹۱۱	۳۹۸,۴۵۳	۳۹۸,۴۵۳	۳۹۵,۱۵۰	۳۹۵,۱۵۰	۲۱۸,۶۳۰	۲۱۸,۶۳۰
عیدی پاداش	۲۲۸,۳۳۴	۲۲۸,۳۳۴	۱۶۹,۱۲۹	۱۶۹,۱۲۹	۱۲۵,۲۸۰	۱۲۵,۲۸۰	۹۲,۸۰۰	۹۲,۸۰۰
مزایای پایان خدمت	۳۴۶,۱۹۶	۳۴۶,۱۹۶	۱۷۷,۱۱۹	۱۷۷,۱۱۹	۱۳۷,۴۴۴	۱۳۷,۴۴۴	۹۱,۶۷۲	۹۱,۶۷۲
کمک های غیر نقدی	۵۷,۳۳۶	۵۷,۳۳۶	۳۲,۳۷۸	۳۲,۳۷۸	۳۱,۳۶۵	۳۱,۳۶۵	۳۳,۳۰۸	۳۳,۳۰۸
اجاره محل	۳۳۶,۲۶۶	۳۳۶,۲۶۶	۱۶۹,۹۷۶	۱۶۹,۹۷۶	۱۲۲,۲۸۵	۱۲۲,۲۸۵	۸۷,۹۷۴	۸۷,۹۷۴
ملزومات و نوشت افزار	۳۳۶,۱۹۵	۳۳۶,۱۹۵	۱۶۹,۹۲۴	۱۶۹,۹۲۴	۱۲۲,۳۳۸	۱۲۲,۳۳۸	۸۷,۹۲۸	۸۷,۹۲۸
هزینه اقامت	۱۶۰,۱۲۰	۱۶۰,۱۲۰	۱۱۵,۱۹۴	۱۱۵,۱۹۴	۸۲,۸۷۳	۸۲,۸۷۳	۵۹,۶۲۱	۵۹,۶۲۱
پذیرایی و جشن ها	۵۳,۹۳۷	۵۳,۹۳۷	۳۸,۷۹۶	۳۸,۷۹۶	۳۷,۹۱۱	۳۷,۹۱۱	۲۰,۰۸۰	۲۰,۰۸۰
غذا	۱۲۵,۰۳۰	۱۲۵,۰۳۰	۸۹,۹۳۹	۸۹,۹۳۹	۶۴,۷۱۲	۶۴,۷۱۲	۴۶,۵۵۵	۴۶,۵۵۵
استهلاک	۷۳,۵۰۱	۷۳,۵۰۱	۴۸,۱۳۵	۴۸,۱۳۵	۳۱,۵۲۳	۳۱,۵۲۳	۲۰,۶۴۴	۲۰,۶۴۴
ایاب و ذهاب	۷۸,۱۳۶	۷۸,۱۳۶	۵۶,۳۱۳	۵۶,۳۱۳	۳۰,۳۴۱	۳۰,۳۴۱	۲۹,۰۹۲	۲۹,۰۹۲
سایر	۳۹۲,۳۳۳	۳۹۲,۳۳۳	۲۱۰,۳۱۹	۲۱۰,۳۱۹	۱۵۱,۳۰۹	۱۵۱,۳۰۹	۱۰۸,۸۵۵	۱۰۸,۸۵۵
جمع	۱۱,۵۱۲,۳۲۰	۱۱,۵۱۲,۳۲۰	۸,۱۷۳,۴۰۱	۸,۱۷۳,۴۰۱	۵,۸۱۵,۹۶۸	۵,۸۱۵,۹۶۸	۴,۱۴۷,۶۱۰	۴,۱۴۷,۶۱۰

■ هزینه تبلیغات بر اساس نسبت هزینه تبلیغات به مبلغ فروش در سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۲۸ درصد از مبلغ فروش در هر سال برآورد شده است.

■ هزینه حمل و نقل بر اساس نسبت هزینه حمل و نقل به مبلغ فروش در سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۱/۶ درصد از مبلغ فروش در هر سال برآورد شده است.

تأیید هیئت مدیره
تأیید هیئت مدیره
تأیید هیئت مدیره

داروین آرایشی بهداشتی
تأیید هیئت مدیره
تأیید هیئت مدیره

آرمان آتی
تأیید هیئت مدیره
تأیید هیئت مدیره

• هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۳/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نرخ اسمی
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
کارمزد ارکان	۳۷۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰	-	
جمع	۳۷۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰	-	

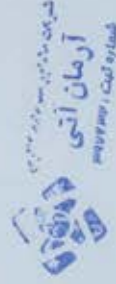
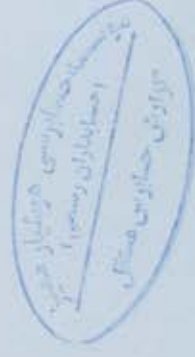
■ تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت: شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود در راستای افزایش تولید محصولات عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی می‌کند با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بایستی اقدام به مسدود سازی به طور میانگین ۱۵ درصد از مبلغ وام نزد بانک کند بنابراین اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال به صورت کوتاه‌مدت و با نرخ ۲۵ درصد سالیانه خواهد بود.

■ تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار فرض شده است شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایران کیمیا تک به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال ۳ ساله و با نرخ ۱۸ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می‌کند. سایر هزینه‌های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان حدود ۶ درصد نسبت به مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

■ هزینه مالی تسهیلات جایگزین بر اساس روش نرخ بهره موثر و متناسب با زمان دریافت در دوره‌های مالی شناسایی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۳/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		اوراق تسهیلات
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
اوراق تسهیلات	۳۶۵,۲۵۰	-	۳۸۷,۰۰۰	-	۳۸۷,۰۰۰	-	۱۳۱,۷۵۰	-	
جمع	۳۶۵,۲۵۰	-	۳۸۷,۰۰۰	-	۳۸۷,۰۰۰	-	۱۳۱,۷۵۰	-	



■ در پیش بینی اطلاعات مالی مرتبط با تسهیلات مالی، فرض شده است شرکت در صورت انتشار اوراق مرابحه معادل مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات جایگزین با نرخ ۲۵ درصد از بانک دریافت خواهد کرد. مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود تسهیلات	۳۷۵.۰۰۰	-	۵۰۰.۰۰۰	-	۵۰۰.۰۰۰	-	۱۲۵.۰۰۰	-
اصل تسهیلات	۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۲.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-
کل اقساط پرداختی	۲,۳۷۵,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰	-

■ در حال حاضر شرکت در صورت وضعیت مالی تسهیلات مالی دریافتی دارد. در پیش بینی ها فرض شده است این تسهیلات در سال ۱۴۰۱ به طور کامل تسویه شود چرا که در صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰ در سرفصل بدهی جاری طبقه بندی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود تسهیلات	-	-	-	-	-	-	۸۷۵,۵۹۲	۸۷۵,۵۹۲
اصل تسهیلات	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۷۸۱۸	۴۸۰,۷۸۱۸
کل اقساط پرداختی	-	-	-	-	-	-	۵۶۸۳,۳۱۰	۵۶۸۳,۳۱۰

■ تسهیلات بانکی پیش بینی شده به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده اول دوره تسهیلات بانکی	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۷۸۱۸	۴۸۰,۷۸۱۸
دریافت تسهیلات بانکی طی دوره	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پرداخت تسهیلات بانکی طی دوره	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۸۰,۷۸۱۸)	(۴۸۰,۷۸۱۸)
مانده تسهیلات بانکی پایان دوره	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع هزینه های ناشی از تسهیلات بانکی	۳۷۵,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۵۹۲	۸۷۵,۵۹۲

شرکت دارویی و بهداشتی ایران کیمیا تک
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۵۷۷۲۳۲۲



صفحه ۳۴ از ۴۷
تأیید شده است
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر مالی

■ تأمین مالی انتشار اوراق پیش‌بینی شده به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

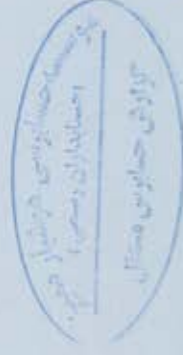
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده اول دوره اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-
انتشار اوراق مرابحه طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت اوراق مرابحه طی دوره	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
مانده اوراق مرابحه پایان دوره	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های مالی اوراق مرابحه - نقدی	-	۳۶۵,۲۵۰	-	۴۸۷,۰۰۰	-	۴۸۷,۰۰۰	-	۱۲۱,۷۵۰
هزینه‌های مالی اوراق مرابحه - پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع هزینه‌های مالی ناشی از اوراق مرابحه	-	۳۶۵,۲۵۰	-	۴۸۷,۰۰۰	-	۴۸۷,۰۰۰	-	۱۲۱,۷۵۰

● سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی: سایر درآمدها به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۵ درصدی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سایر درآمدهای (هزینه) غیرعملیاتی	۳۳۸,۳۲۰	۲۳۸,۳۲۰	۱۹۰,۶۵۶	۱۹۰,۶۵۶	۱۵۲,۵۲۵	۱۵۲,۵۲۵	۱۲۲,۰۲۰	۹۷,۶۱۶

● هزینه مالیات: نرخ مالیات به دلیل معافیت‌های مالیاتی معادل ۱۰ درصد سود قبل از مالیات شناسایی شده است و هر سال فرض شده است ذخیره مالیات در نظر گرفته شده سال قبل در سال جاری پرداخت شده است.



ج- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت

• دارایی‌های ثابت شرکت

در سال‌های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ شرکت به منظور اهداف توسعه‌ای معادل ۲۰ درصد سود سالانه خود را صرف طرح توسعه‌ای کرده و منابع تخصیص یافته در سرفصل دارایی در جریان تکمیل منعکس شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۶,۸۸۸,۱۶۵	۶,۸۸۹,۹۲۰	۳,۳۲۶,۶۱۸	۳,۳۲۸,۹۵۸	-	-	-	-
۱۱,۳۱۴,۷۸۲	۱۱,۳۱۸,۸۷۷	۳,۳۲۶,۶۱۸	۳,۳۲۸,۹۵۸	-	-	-	-

• موجودی مواد و کالا: • موجودی مواد و کالا به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده
۹۹,۳۹۰,۸۵۸	۹۹,۳۹۰,۸۵۸	۶۶,۵۳۹,۰۶۹	۶۶,۵۳۹,۰۶۹	۳۳,۵۱۴,۳۲۷	۳۳,۵۱۴,۳۲۷	۳۹,۱۷۵,۵۳۷	۳۹,۱۷۵,۵۳۷	۱۷,۲۱۰,۱۰۹
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۲٪
۳۹,۸۴۷,۲۵۷	۳۹,۸۴۷,۲۵۷	۱۹,۹۶۴,۷۳۱	۱۹,۹۶۴,۷۳۱	۱۳,۲۵۴,۳۲۸	۱۳,۲۵۴,۳۲۸	۸,۹۳۳,۶۶۱	۸,۹۳۳,۶۶۱	۵,۳۶۸,۳۴۲
۹,۸۸۲,۵۳۷	۹,۸۸۲,۵۳۷	۶,۶۱۰,۳۹۲	۶,۶۱۰,۳۹۲	۳,۳۲۱,۶۶۷	۳,۳۲۱,۶۶۷	۳,۳۶۴,۳۱۹	۳,۳۶۴,۳۱۹	-

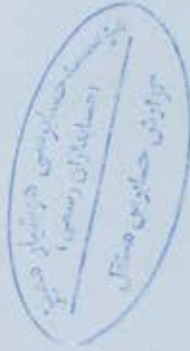
■ موجودی کالای پایان دوره معادل ۳۰ درصد فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

• دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها:

درصد وصول حساب‌های دریافتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه ۶۰ درصد در نظر گرفته شده است.

• سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت:

مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۰ قرض شده است.



• سرمایه:

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ به ثبت رسیده است. بر این اساس سرمایه شرکت تا پایان دوره پیش‌بینی همین رقم در نظر گرفته شده است.

• اندوخته قانونی:

اندوخته قانونی بر اساس ماده ۳۳۸ 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:

در هر سال بخشی از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد. نسبت سود تقسیمی معادل حداقل ۱۰ درصد قانونی در نظر گرفته شده است.

• ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

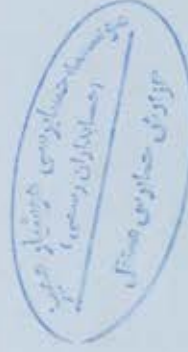
مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به مانده سال قبل، برای سال‌های آتی برآورد شده است.

• پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های کوتاه‌مدت:

در هر سال فرض شده است معادل ۶۵ درصد هزینه‌های تولید (غیر از استهلاک و هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان) در همان سال پرداخت و مبلغ باقیمانده در سال بعد با همین نرخ تسویه خواهد شد.

• مالیات پرداختی:

هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به حساب مالیات پرداختی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می‌شود.



بیانیه ثبت اوراق مربوچه شرکت واسط مالی فرودین دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت دارویی ارایشی بهداشتی ایران کیمیا تک (سهامی عام)

مفروضات خرید اقساطی دارایی ها:
فرض شده است بانی با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربوچه در بهمن ماه ۱۴۰۱، مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

پرداختی کل	پرداختی به ازای هر ورقه	تعداد روزها	تاریخ	شرح
۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۴,۸۷۷	۹۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	تاریخ انتشار
۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۴۵,۸۶۳	۹۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	قسط اول
۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۴,۸۷۷	۹۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	قسط دوم
۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۸	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	قسط سوم
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	قسط چهارم
۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۴,۸۷۷	۹۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	جمع سال اول
۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۴۵,۸۶۳	۹۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	قسط پنجم
۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۴,۸۷۷	۹۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	قسط ششم
۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۸	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	قسط هفتم
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	قسط هشتم
۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۳۷۹	۴۵,۲۴۶	۹۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	جمع سال دوم
۹۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶	۴۵,۷۳۸	۹۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	قسط نهم
۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱	۴۴,۷۵۴	۹۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	قسط دهم
۲۰,۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴	۱,۰۴۴,۲۶۲	۹۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	قسط یازدهم
۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۳۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	قسط دوازدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی
۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع سال سوم
۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع کل

شرکت دارویی ایران کیمیا تک
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۷۹۹۲۲



تأیید حسابدار رسمی
معاونت حسابرس مستقل

● استهلاک: استهلاک به شرح جدول ذیل برای سالهای آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	درصد تخصیص	انتشار	درصد تخصیص	انتشار	درصد تخصیص	انتشار	درصد تخصیص	انتشار	
۷٪	۲۸,۵۵۶	۲۸,۵۵۶	۷٪	۱۸,۷۰۱	۷٪	۱۲,۳۴۷	۷٪	۸,۰۲۰	استهلاک - اداری تشکیلاتی
۱۸٪	۷۳,۵۰۱	۷۳,۵۰۱	۱۸٪	۴۸,۱۳۵	۱۸٪	۳۱,۵۳۳	۱۸٪	۲۰,۶۴۴	استهلاک - توزیع و فروش
۷۵٪	۳۱۳,۳۵۷	۳۱۳,۳۵۷	۷۵٪	۲۰۵,۲۱۳	۷۵٪	۱۳۳,۳۹۲	۷۵٪	۸۸,۰۱۱	استهلاک - سرار تولید
-	۴۱۵,۴۱۴	۴۱۵,۴۱۴	-	۳۷۳,۰۴۹	-	۱۹۷,۸۶۱	-	۱۱۶,۶۷۵	جمع

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مرابحه، 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 فروردین دوم در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۲۳۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۳۶۰، 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 ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۰۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

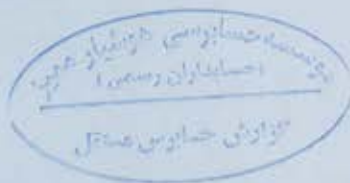
شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی فروردین دوم (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 شرک واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)

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



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه 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 بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، بخشی از واردات را از محل ارز حاصل از صادرات تأمین می‌نماید.

✓ ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) می‌تواند متأثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ مواد اولیه مصرفی، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات می‌باشد. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

✓ ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالاها و خدمات تولیدی در کشور، ریسکی از این بابت برای شرکت متصور نمی‌باشد.

✓ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

به طور کلی اگرچه تحولات بین‌المللی می‌تواند فعالیت شرکت را تحت تأثیر قرار دهد، اما تجربیات کسب شده طی سال اخیر کمک شایانی به شرکت در مدیریت این ریسک و داشتن برنامه‌های مواجهه با آن می‌کند. در این رابطه باید توجه داشت که این صنعت از جایگاه ویژه‌ای در اقتصاد ایران برخوردار است و یقیناً هرگونه تغییر احتمالی در مقررات با لحاظ این جایگاه انجام می‌شود.

✓ ریسک اعتباری

عبارت است از رفتارهای پیشین شرکت و تجربه استفاده‌کنندگان و مرتبطین با شرکت در دوره‌های گذشته همکاری. مسیر شرکت برای کنترل این ریسک نیز در طی سالیان گذشته ایجاد ارتباطی موثر با شرکای تجاری و همچنین ارائه محصولاتی با کیفیت بوده است که در نهایت منجر به ایجاد اعتباری مناسب برای شرکت شده است.

✓ ریسک کرونا

از اوایل اسفندماه سال ۱۳۹۸ و اعلام رسمی شیوع کووید ۱۹، این امر تأثیر بااهمیتی در میزان عملکرد و فروش شرکت نداشته است.

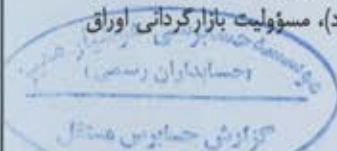
✓ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرباحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرباحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

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

✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد به شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار

براساس رتبه‌بندی صورت گرفته توسط موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان، رتبه اعتباری بانی به شرح ذیل است:

رتبه اعتباری	تاریخ اعلام رتبه
۱۳۰۱/۰۶/۰۶	بلندمدت
A ⁺	کوتاه‌مدت
A ¹	چشم‌انداز
پایدار	

طبق جدول فوق رتبه اعتباری شرکت بر اساس مفاده ماده دو صورتجلسه ۷۹۸ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار از BBB به بالا است.

براساس رتبه‌بندی صورت گرفته توسط موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان، رتبه اعتباری اوراق بهادار به شرح ذیل است:

رتبه اعتباری	تاریخ اعلام رتبه
۱۳۰۱/۱۰/۰۳	بلندمدت
A ⁺	کوتاه‌مدت
پایدار	چشم‌انداز



ارکان انتشار اوراق مربحه

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قبولی سمت با شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه را براساس 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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه کاردان (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 متعهدین 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 بازارگردانی 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.



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) و شرکت شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی که در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده با قیمتی معادل سقف دامنه تعیین شده بیش از کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، قیمت عرضه معادل قیمت سقف بوده و اوراق بهادار به نحوی تسهیم می شود که در هر مرحله از تخصیص اوراق بهادار، تعداد حداقل ورقه بهادار قابل تخصیص تعیین شده توسط بورس به هر کد مالکیت در سامانه معاملاتی به هریک از متقاضیان تخصیص داده شده و این روند تا تخصیص کامل تمامی اوراق بهادار قابل عرضه ادامه می یابد.

(۲) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده در دامنه قیمت، مساوی یا بیشتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، تخصیص اوراق بهادار براساس اولویت قیمت و به قیمت ثبت شده هر سفارش انجام می شود. در پایین ترین قیمت قابل معامله، چنانچه حجم تقاضا بیشتر از حجم عرضه باقیمانده باشد، میزان باقیمانده به شرح بند ۱ تسهیم می گردد.

(۳) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده کمتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه بوده و به گونه ای باشد که پس از اعمال تمام یا بخشی از تعهد خرید، کل اوراق بهادار قابل عرضه معامله شود، در صورتی که ایفای تعهد خرید به میزان بیش از ۳۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد قیمت ورود سفارش متعهد و عرضه معادل کف قیمت خواهد بود. در غیر این صورت، متعهد خرید ملزم به ورود سفارش خرید به قیمت کف سفارشات موجود و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارده و سفارش های قابل عرضه بوده و عرضه اوراق بهادار بر اساس مفاد بند ۲ انجام خواهد شد.

(۴) در صورت تقاضای مدیر عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می شود. تبصره (۱) بازنگری در دامنه قیمت فرایند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می شود. شرایط عرضه در مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بند ۴، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف اند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.

تبصره (۲) در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش های ثبت شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می شود.

تبصره (۳) در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی می باشند.

وظایف سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد 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، عضو/اعضای نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روز شمار اوراق فروش رفته (۱۸ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد/خواهند بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو/اعضا نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

تبصره (۲) به منظور تضمین انجام تعهدات، متعهدپذیرهنویسی اول چک به مبلغ ۲۶۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶ ریال را به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات متعهدپذیرهنویسی اول مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع توسط متعهدپذیرهنویسی 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 متعهدپذیرهنویسی 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.



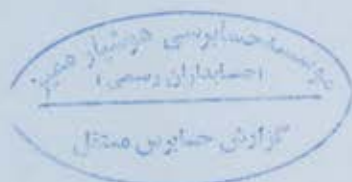
بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیر تجاری) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد 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 می‌نماید.

تبصره (۱) در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



- تبصره (۱) به منظور انجام تعهدات موضوع قرارداد، «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. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

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:

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

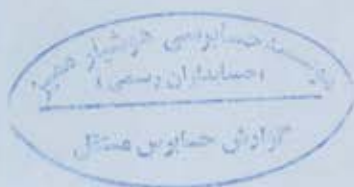
شماره تماس: ۰۲۱-۳۳۳۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی:

آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از نیایش، کوچه سلطانی، پلاک ۶۸

شماره تماس: ۰۲۱-۲۳۵۷۶۰۰۰



بانی
شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک (سهامی عام)

ناشر
شرکت واسط مالی فروردین دوم (با مسئولیت محدود)

ناصر گورابی
مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سید محمد باقر فاضلیان
رئیس هیات مدیره

سید محمد جواد فرهانیان
عضو هیات مدیره

محمد حسین صدرایی
رئیس هیات مدیره



مشاور عرضه
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

شاهین کرزیر
مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره

امین آذریان
رئیس هیات مدیره



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۷۷۷۷۷۷۷