



مدیریت نظارت بر بازار اولیه

اطلاعیه صدور مجوز افزایش سرمایه

در اجرای قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب آذرماه ۱۳۸۴)، تقاضای افزایش سرمایه و انتشار سهام جدید شرکت **گروه دارویی سبحان** (سهامی عام) در این سازمان مورد بررسی قرار گرفت. بر اساس رسیدگی انجام شده، مواردی حاکی از مغایرت با قوانین و مقررات مربوط در انتشار سهام ملاحظه نگردیده و افزایش سرمایه با مشخصات زیر و با رعایت قوانین و مقررات مربوطه، از نظر این سازمان بلامانع می‌باشد.

سرمایه فعلی: ۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

تعداد سهام قابل انتشار: ۳,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم

ارزش اسمی هر سهم: ۱,۰۰۰ ریال

مبلغ افزایش سرمایه: ۳,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

منبع تأمین افزایش سرمایه:

• ۲,۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی،

• ۱,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سایر اندوخته‌ها،

موضوع افزایش سرمایه: مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و اصلاح ساختار مالی

خاطر نشان می‌سازد، شروع پذیره نویسی حداکثر تا ۶۰ روز از تاریخ این مجوز امکان‌پذیر خواهد بود. عدم شروع پذیره نویسی در مهلت مقرر، موجب ابطال این مجوز گردیده و انجام آن مستلزم اخذ مجوز جدید از این سازمان خواهد بود.

همچنین مطابق ماده ۲۱ قانون بازار اوراق بهادار، ثبت اوراق بهادار نزد سازمان، 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 شرکت یا طرح مرتبط با اوراق بهادار، توسط سازمان نمی‌باشد.



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

بسمه تعالی

تاریخ

۱۴۰۱/۰۳/۰۲

شماره

DPM-IOP-۰۱A-۰۲۰

مدیریت نظارت بر بازار اولیه

No 13 , Molla sadra Ave, Vanak Sqr

Tehran, 19395-6366

Tel: (9821) 88679640-50

Fax: (9821) 88679650

IRAN : 1991915814 Tehran

تهران، میدان ونک، ابتدای خیابان ملاصدرا، شماره ۱۳

تلفن‌ها: ۵۰-۸۸۶۷۹۶۴۰

نمابر: ۸۸۶۷۹۴۵۰

کدپستی: ۱۹۹۱۹۱۵۸۱۴

بِسْمِ تَعَالَى

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤتمن سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

گزارش بازرسی قانونی

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

به انضمام گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱

۱ الی ۲۲

عنوان

گزارش بازرس قانونی

گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه



**گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷**

۱- گزارش توجیهی مورخ ۶ دی ماه ۱۴۰۰ هیئت مدیره شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۳,۲۴۱ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۹۷۵ میلیارد ریال شامل مبلغ ۱,۶۲۰ میلیارد ریال از محل اندوخته سرمایه ای (موضوع ماده ۵۸ اساسنامه شرکت) و مبلغ ۲,۱۱۴ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، با هیئت مدیره شرکت است.

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

۳- مبلغ ۱,۶۲۰ میلیارد ریال از افزایش سرمایه شرکت از محل اندوخته سرمایه ای در اجرای مفاد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت می باشد. همچنین بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات مربوط به مبلغ ۲,۱۱۴ میلیارد ریال از افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران و با فرض تحقق مفروضات مندرج در گزارش توجیهی پیوست، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، گزارش توجیهی 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 تفاوتی حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- همانگونه که در یادداشت ۳-۴-۲ گزارش توجیهی منعکس گردیده است، شرکت مشمول اجرای قانون افزایش سرمایه شرکتهای پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران از طریق صرف سهام با سلب حق تقدم نمی باشد.

۶- گزارش توجیهی افزایش سرمایه، به امضای یک نفر از اعضای هیئت مدیره نرسیده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

۶ دی ماه ۱۴۰۰

قاسم محبی

مجید نجارنژاد اصل

شماره عضویت: ۸۰۰۶۹۳

شماره عضویت: ۸۳۱۲۳۵

۱۰۰۱۱۵۸N-C۰۴M

صندوق پستی: ۱۵۸۷۵-۱۷۴۵

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم، پلاک ۹

تلفن: ۸۸۱۰۳۰۱۸، ۸۸۱۰۱۵۶۰، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱، Email: Auditors@mofidrahbar.org



گروه دارویی سبحان

شماره ثبت: ۲۵۶۷۳ شرکت سهامی عام

شماره:

تاریخ:

پیوست:

بسمه تعالی

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

با احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) از مبلغ ۳,۲۴۱ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۹۷۵ میلیارد ریال در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ تقدیم می گردد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سبحان دارو (سهامی عام)	غلامرضا حیدری کرد زنگنه	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	سید مهدی رضوی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	سید مهدی ناصری	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
شرکت البرز دارو (سهامی عام)	علی فلاح پور	عضو هیات مدیره	
صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر	----	عضو هیات مدیره	



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	تاریخچه فعالیت
۳	موضوع فعالیت
۴	سهامداران
۴	مشخصات اعضای هیات مدیره
۴	مشخصات حسابرس / بازرس شرکت
۵	تغییرات سرمایه شرکت
۵	مبادلات سهام شرکت
۵-۹	وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت در سنوات اخیر
۱۰	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۱۱	هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۱	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۱۱	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۱۲-۱۷	تشریح جزئیات طرح افزایش سرمایه
۱۸	ارزیابی طرح افزایش سرمایه
۱۹	پیش بینی صورت سود و زیان
۲۰	مفروضات مبنای صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۱	پیش بینی جریانهای نقدی
۲۱	ارزیابی مالی طرح
۲۲	عوامل ریسک
۲۲	پیشنهاد هیئت مدیره

مشخصات ناشر

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- گروه شامل شرکت اصلی به نام گروه دارویی سبحان (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه دارویی سبحان در تاریخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۵۵ تحت نام سویران کمپانی (سهامی خاص) و شماره ۲۵۶۷۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۱۱۳۵۰ به ثبت رسید. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۳/۳/۳۰ نام آن از سویران کمپانی به داروسازی سبحان (سهامی خاص) و متعاقباً به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۹/۲ نوع آن از (سهامی خاص) به (سهامی عام) تغییر یافت. در پی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۲۷ مجدداً نام آن از شرکت داروسازی سبحان (سهامی عام) به شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) تغییر یافت. این شرکت از تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۶ در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار قرار گرفته است. در حال حاضر شرکت گروه دارویی سبحان جزء شرکتهای فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت دارویی برکت (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی و فعالیت شرکت در تهران خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۱ واقع است.

موضوع فعالیت

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه فرآورده های دارویی (اعم از مواد اولیه یا محصول نهایی) فعالیت کند.

ب) انجام فعالیتهای زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند الف فوق :

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .

- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

- انجام مطالعات ، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.

- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند الف فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

- ارائه سایر خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

ج) سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

- خدمات موضوع بند ب فوق .

- حمل و نقل، انبارداری ، بازاریابی ، توزیع و فروش محصولات.

※ فعالیت اصلی شرکت گروه دارویی سبحان طی سنوات اخیر، اعمال راهبری سیاستهای مالی و عملیاتی شرکتهای فرعی می باشد.

توضیح اینکه فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه تولید دارو و واردات تجهیزات پزشکی و دارو می باشد.

۳-۱- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۶ به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت	مانده سود سهام پرداختنی
سرمایه گذاری البرز	سهامی عام	۱۱۱۶۸	۲,۱۳۴,۰۸۰,۱۴۴	۶۵,۸	۲,۴۶۶,۰۶۱
صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	صندوق	۱۸۱۳۵	۳۵۸,۱۵۹,۳۲۳	۱۱	۴۴۰,۵۳۶
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	سهامی عام	۱۲۰۳۲۰	۱۸۳,۳۸۱,۶۶۸	۵,۷	۲۲۵,۵۵۹
سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سهامی عام	۸۵۲۰۷	۹۹,۶۴۴,۴۵۳	۳	۱۴۶,۵۷۳
سایر	-	-	۴۶۵,۷۳۴,۴۱۲	۱۴,۴	۶۴۵,۲۷۳
جمع			۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۹۲۴,۰۰۲

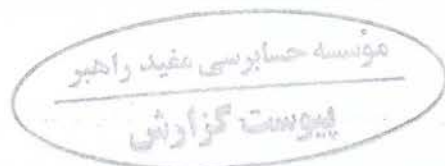
۴-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ و هیات مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ اعضای هیئت مدیره به شرح ذیل انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سبحان دارو (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	غلامرضا حیدری کرد زنگنه	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف
سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	نائب رئیس هیات مدیره	سید مهدی رضوی	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	موظف
گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	سید مهدی ناصری	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	موظف
البرز دارو (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	علی فلاح پور	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف
صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	عضو هیات مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف

۵-۱- مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۸، موسسه مفید راهبر به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.



۶-۱- تغییرات سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳,۲۴۱ میلیارد ریال منقسم به ۳,۲۴۱ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیارد ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۱,۳۷۵	۲۹۵	۱,۶۷۰	۲۱	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۱,۶۷۰	۱,۰۶۵	۲,۷۳۵	۶۴	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۲,۷۳۵	۵۰۶	۳,۲۴۱	۱۹	مطالبات حال شده و آورده نقدی

۷-۱- مبادلات سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) طی سنوات اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
تعداد سهام معامله شده	۲۱۴,۸۹۰,۷۴۱	۸۸۳,۲۴۲,۵۶۸	۴۹۰,۱۸۸,۰۲۰
تعداد کل سهام شرکت	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۱۲,۸۷٪	۳۲,۲۹٪	۱۵,۱۲٪
درصد سهام شناور آزاد	۱۷,۱۲	۱۶,۸۹	۱۴,۹۹
قیمت پایانی (ریال)	۲,۹۴۶	۱۴,۳۰۹	۱۹,۳۹۰

۸-۱- وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت در سنوات اخیر

صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت گروه دارویی سبحان به آدرس (www.sobhanpharma.com) و سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران به آدرس www.codal.ir موجود می باشد. صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی حسابرسی شده ۳ سال اخیر شرکت (واحد اصلی) به شرح صفحات بعد می باشد:

صورت سود و زیان

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۵۰,۵۷۷	۲,۶۱۲,۶۰۵	۴,۴۳۹,۰۰۷	درآمدهای عملیاتی
(۳۰,۸۹۰)	(۳۸,۴۲۹)	(۵۰,۰۳۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۵۱۹,۶۸۷	۲,۵۷۴,۱۷۶	۴,۳۸۸,۹۷۲	سود عملیاتی
۱۳۶,۲۳۰	۴۷۴,۰۷۲	۱,۹۹۸,۸۸۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۵۵,۹۱۷	۳,۰۴۸,۲۴۸	۶,۳۸۷,۸۶۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۶)	(۳۶)	-	سال های قبل
۱,۶۵۵,۸۸۱	۳,۰۴۸,۲۱۲	۶,۳۸۷,۸۶۰	سود خالص

صورت وضعیت مالی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری :
۹۵۸	۹۷۰	۷۲۷	دارایی های ثابت مشهود
۳۱۰	۱۷۵	۴۳۹	دارایی های نامشهود
۳.۴۵۷.۶۴۰	۳.۸۵۴.۶۳۱	۶.۰۱۹.۶۲۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰۴۵	۱.۱۹۹.۶۱۰	۵۸۹.۷۸۵	دریافتنی های بلند مدت
۳.۴۵۹.۹۵۳	۵.۰۵۵.۳۸۶	۶.۶۱۰.۵۷۹	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۷۵	۶۱۷	۷۸۶	پیش پرداخت ها
۱.۶۴۵.۳۸۷	۲.۰۹۴.۱۲۸	۴.۸۲۲.۵۳۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
.	۱۲۰.۰۰۰	۶۳۰.۳۹۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۴.۸۴۸	۴۳.۵۸۸	۱۴۳.۵۶۰	موجودی نقد
۱.۶۸۰.۸۱۰	۲.۲۵۸.۳۳۳	۵.۵۹۷.۲۸۱	جمع دارایی های جاری
۵.۱۴۰.۷۶۳	۷.۳۱۳.۷۱۹	۱۲.۲۰۷.۸۶۰	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه :
۲.۷۱۵.۷۰۸	۲.۷۳۵.۰۰۰	۳.۲۴۱.۰۰۰	سرمایه
۱۶۷.۰۰۰	۲۷۳.۵۰۰	۳۲۴.۱۰۰	اندوخته قانونی
.	.	۱.۹۳۴.۴۰۸	اندوخته سرمایه ای
۲.۱۸۶.۷۹۰	۳.۷۰۶.۳۰۲	۵.۶۴۷.۶۵۴	سود انباشته
۵.۰۶۹.۴۹۸	۶.۷۱۴.۸۰۲	۱۱.۱۴۷.۱۶۲	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری :
۱۰۴	۴۲۳.۱۴۸	۸۵۶.۳۱۰	پرداختنی های بلند مدت
۱.۷۹۹	۲.۶۸۶	۳.۴۴۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱.۹۰۳	۴۲۵.۸۳۴	۸۵۹.۷۵۷	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری :
۲۳.۷۷۳	۱۰.۷۱۴	۱۰۸.۱۳۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	.	مالیات پرداختنی
۴۵.۵۸۹	۱۶۲.۳۶۹	۹۲.۸۰۵	سود سهام پرداختنی
۶۹.۳۶۲	۱۷۳.۰۸۳	۲۰۰.۹۴۱	جمع بدهی های جاری
۷۱.۲۶۵	۵۹۸.۹۱۷	۱.۰۶۰.۶۹۸	جمع بدهی ها
۵.۱۴۰.۷۶۳	۷.۳۱۳.۷۱۹	۱۲.۲۰۷.۸۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سرمایه	انداخته قانونی	انداخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۶۷۰.۰۰۰	۱۳۷.۵۰۰	-	۱.۸۱۲.۹۰۹	۳.۶۲۰.۴۰۹	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
-	-	-	۱.۶۵۵.۸۸۱	۱.۶۵۵.۸۸۱	سود خالص سال ۱۳۹۷
-	-	-	(۱.۲۵۲.۵۰۰)	(۱.۲۵۲.۵۰۰)	سود سهام مصوب
۱.۰۴۵.۷۰۸	-	-	-	۱.۰۴۵.۷۰۸	افزایش سرمایه
-	۲۹.۵۰۰	-	(۲۹.۵۰۰)	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲.۷۱۵.۷۰۸	۱۶۷.۰۰۰	-	۲.۱۸۶.۷۹۰	۵.۰۶۹.۴۹۸	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲.۷۱۵.۷۰۸	۱۶۷.۰۰۰	-	۲.۱۸۶.۷۹۰	۵.۰۶۹.۴۹۸	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
-	-	-	۳.۰۴۸.۲۱۲	۳.۰۴۸.۲۱۲	سود خالص سال ۱۳۹۸
-	-	-	(۱.۴۲۲.۲۰۰)	(۱.۴۲۲.۲۰۰)	سود سهام مصوب
۱۹.۲۹۲	-	-	-	۱۹.۲۹۲	افزایش سرمایه
-	۱۰۶.۵۰۰	-	(۱۰۶.۵۰۰)	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲.۷۳۵.۰۰۰	۲۷۳.۵۰۰	-	۳.۷۰۶.۳۰۲	۶.۷۱۴.۸۰۲	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۲.۷۳۵.۰۰۰	۲۷۳.۵۰۰	-	۳.۷۰۶.۳۰۲	۶.۷۱۴.۸۰۲	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
-	-	-	۶.۳۸۷.۸۶۰	۶.۳۸۷.۸۶۰	سود خالص سال ۱۳۹۹
-	-	-	(۲.۴۶۱.۵۰۰)	(۲.۴۶۱.۵۰۰)	سود سهام مصوب
۵۰۶.۰۰۰	-	-	-	۵۰۶.۰۰۰	افزایش سرمایه
-	۵۰.۶۰۰	-	(۵۰.۶۰۰)	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	۱.۹۳۴.۴۰۸	(۱.۹۳۴.۴۰۸)	-	تخصیص به اندوخته سرمایه ای
۳.۲۴۱.۰۰۰	۳۲۴.۱۰۰	۱.۹۳۴.۴۰۸	۵.۶۴۷.۶۵۴	۱۱.۱۴۷.۱۶۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت جریان های نقدی

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات		
۳۰۰.۲۱۶	۴۷۷.۳۵۵	۱.۶۲۳.۱۷۵
(۳۶)	(۳۶)	-
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
۳۰۰.۱۸۰	۴۷۷.۳۱۹	۱.۶۲۳.۱۷۵
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		
۱.۱۱۰	۳۶	-
(۱۰.۱۱)	(۳۰۵)	(۶۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		
(۴۰۵)	-	(۴۶۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
-	-	۲۶۳.۳۹۲
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
-	(۱۲۰.۰۰۰)	(۷۵۹.۵۷۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		
-	-	۲۲۸.۸۴۹
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		
-	-	(۲۱۳.۶۰۰)
پرداخت های نقدی بابت قرض الحسنه اعطایی به شرکت های فرعی		
(۲۰۰.۰۰۰)	-	(۳۸۸.۶۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سهام شرکت های فرعی		
(۲۰۰.۸۹۰)	-	-
دریافت های نقدی بابت قرض الحسنه اعطایی به شرکت های فرعی		
-	-	۲۸۸.۶۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود و فروش صندوق سرمایه گذاری		
-	-	۳۲.۹۱۵
۲۰.۵۲	۶.۴۹۶	۷.۷۳۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		
(۲۱۹.۱۴۴)	(۱۱۳.۷۷۳)	(۵۴۰.۸۱۲)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۸۱.۰۳۶	۳۶۳.۵۴۶	۱.۰۸۲.۳۶۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		
۳۲.۴۴۰	۱۹.۲۹۱	۱۱.۰۰۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام شرکتهای فرعی		
۱۸۵.۱۷۴	۵۰۷.۲۰۹	۱.۹۹۰.۳۷۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سهام شرکت های فرعی		
-	(۱۸۸.۹۳۵)	(۱.۳۸۰.۸۶۴)
قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری البرز		
۲۰.۰۰۰	-	-
بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از سرمایه گذاری البرز		
-	(۲۰.۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		
(۲۸۴.۶۷۰)	(۶۷۲.۳۷۱)	(۱.۶۰۲.۹۰۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		
(۴۷.۰۵۶)	(۳۵۴.۸۰۶)	(۹۸۲.۳۹۱)
خالص افزایش در موجودی نقد		
۳۳.۹۸۰	۸.۷۴۰	۹۹.۹۷۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		
۸۶۸	۳۴.۸۴۸	۴۳.۵۸۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		
۳۴.۸۴۸	۴۳.۵۸۸	۱۴۳.۵۶۰
معاملات غیر نقدی		
۲.۴۱۸.۸۱۵	۴۶۰.۷۰۴	۷۷۰.۴۱۱

۹-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت به منظور مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی البرزدارو، سبحان دارو، ایران دارو و سبحان انکولوژی اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۷۳۵ میلیارد ریال به مبلغ ۳,۲۴۱ میلیارد ریال (معادل ۱۹٪) از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران نموده است. که این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ در اداره ثبت شرکت ها ثبت گردید.

سرمایه گذاری انجام شده				سرمایه گذاری مورد نیاز مطابق گزارش توجیهی قبلی		نام شرکت سرمایه پذیر
سهم شرکت از افزایش سرمایه	درصد مالکیت	سرمایه پس از افزایش سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه قبل از افزایش	توجیهی قبلی	
(میلیون ریال)		(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۲۲۱,۶۷۶	۶۵,۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	البرزدارو (سهامی عام)
۱۹۵,۲۰۹	۶۵,۰۷	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سبحان دارو (سهامی عام)
۲۹,۰۱۵	۵۸,۰۳	۵۸۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ایران دارو (سهامی عام)
۶۰,۷۰۵	۶۰,۷۰	۹۶۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)
۵۰۶,۶۰۵						جمع

قابل ذکر است که از مبلغ ۵۰۶,۶۰۵ میلیون ریال فوق، مبلغ ۶۰۵ میلیون ریال از سهم گروه در افزایش سرمایه شرکت های مذکور از منابع داخلی شرکت تامین گردیده است.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۲- تشریح برنامه افزایش سرمایه

۲-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت گروه دارویی سبحان، از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی البرز دارو، سبحان دارو، ایران دارو، کی بی سی و سبحان انکولوژی (جمعاً به مبلغ ۲,۱۱۴ میلیارد ریال) و نیز افزایش سرمایه از محل اندوخته سرمایه ای بابت اصلاح ساختار (به مبلغ ۱,۶۲۰ میلیارد ریال) می باشد.

۲-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز بمنظور افزایش سرمایه به مبلغ ۳,۷۳۴ میلیارد ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد:

شرح		یادداشت	آخرین برآورد (میلیون ریال)
زینت	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۲-۳	۲,۱۱۴,۱۷۷
	افزایش سرمایه از محل اندوخته سرمایه ای	۲-۳	۱,۶۲۰,۵۰۰
	جمع منابع		۳,۷۳۴,۶۷۷
مصارف	مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر	۲-۴-۱	۲,۱۱۴,۱۷۷
	مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر	۲-۴-۲	۱,۶۲۰,۵۰۰
	جمع مصارف		۳,۷۳۴,۶۷۷

۲-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۳,۲۴۱ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۹۷۵ میلیارد ریال، از محل اندوخته سرمایه ای، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به شرح زیر افزایش دهد.

• ۲,۱۱۴ میلیارد ریال (معادل ۶۵,۲۳ درصد سرمایه قبلی) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی.

• ۱,۶۲۰ میلیارد ریال (معادل ۵۰ درصد سرمایه قبلی) از محل اندوخته سرمایه ای.

به موجب نامه شماره ۱۴۰۰/۲۰۱۹۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ سازمان حسابرسی طبق بند ۱۸ دستورالعمل تهیه و ارائه گزارش بازرسی قانونی در مورد رسیدگی به گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه "در مواردی که افزایش سرمایه به موجب قوانین و مقررات خاص الزامی میشود، گزارش هیات مدیره حاوی اطلاعات مالی آتی نیست. بنابراین مفاد اساسنامه نمونه شرکتهای مادر/هلدینگ سرمایه گذاری که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، بعنوان مقررات خاص برای شرکتهای یاد شده الزامی گردیده است. در نتیجه چنانچه شرکتهای یاد شده به موجب بند ۵۸ اساسنامه فوق با هدف تقویت بنیه و اصلاح ساختار مالی و بدون ورود منابع جدید به شرکت، اقدام به افزایش سرمایه از محل اندوخته سرمایه ای نمایند، در چنین شرایطی در راستای بند ۱۸ دستورالعمل فوق، ارائه اطلاعات مالی آتی در گزارش توجیهی هیات مدیره در شرکتهای مادر/هلدینگ سرمایه گذاری، ضرورت ندارد.

۴-۲- تشریح جزئیات طرح افزایش سرمایه

۴-۲-۱- مشارکت در شرکت های سرمایه پذیر

با عنایت به تصویب افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل و عدم امکان دریافت سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۹ از آنها و به تبع آن پرداخت سود سهام سهامداران، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های مزبور با هدف حفظ درصد مالکیت ارائه گردیده است.

ارقام به میلیون ریال

نام شرکت	افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	تاریخ مجمع	درصد سرمایه گذاری به تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱	سهم شرکت از افزایش سرمایه
	از	تا				
شرکت های بورسی						
البرزدارو (سهامی عام)	۳,۰۸۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۳۸	۱,۰۱۰,۷۵۷
ایران دارو (سهامی عام)	۵۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۵۳,۷۹	۱۶۱,۳۷۱
کی بی سی (سهامی عام)	۲۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۳۶	۱۳۴,۷۱۱
سبحان دارو (سهامی عام)	۱,۵۳۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۳۹	۵۹۷,۵۰۴
داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)	۹۶۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۵۹,۹۵	۲۰۹,۸۳۴
جمع شرکت های بورسی						
						۲,۱۱۴,۱۷۷

۴-۲-۲- اصلاح ساختار مالی و خرید سهام شرکت های سرمایه پذیر

طبق ماده ۵۸ اساسنامه خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است. اندوخته ی سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سوددهی شرکت با پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، هر سال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد، بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

به منظور استفاده بهینه از منابع سود انباشته از طریق خرید سهام، منابع حاصل از سود انباشته جهت ارتقاء درصد مالکیت در شرکت های تابعه از طریق خرید سهام آنها صرف گردید. بدیهی است خرید سهام باعث افزایش درصد مالکیت و نتیجتاً افزایش در سود حاصل از سرمایه گذاری (از محل تقسیمی شرکتها) خواهد بود که آثار سود و زیبایی آن به شرح جداول این گزارش محاسبه شده است. افزایش سرمایه از محل سایر اندوخته ها (سود انباشته) موجب افزایش سود خالص شرکت اصلی می گردد.

جدول خرید سهام شرکت های سرمایه پذیر در سنوات ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

نام شرکت های سرمایه پذیر	کل سهام خریداری شده		خرید از محل اندوخته سرمایه ای		تعداد کل سهام شرکت	افزایش مالکیت ناشی از خرید سهام
	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام		
البرزدارو (سهامی عام)	۱,۰۵۰,۸۱۸	۴۵,۰۰۴,۴۵۶	۹۹۷,۲۲۰	۳۵,۱۱۶,۹۲۹	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴
سبحان دارو (سهامی عام)	۴۱۰,۵۵۳	۱۸,۲۵۸,۶۸۷	۳۸۰,۱۲۵	۱۶,۳۶۱,۰۰۹	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷
ایران دارو (سهامی عام)	۲۱۳,۸۲۸	۱۱,۵۶۶,۰۳۴	۱۶۲,۱۹۵	۸,۹۶۴,۸۳۸	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵
سبحان انکولوژی (سهامی عام)	۵۳,۷۰۹	۳,۶۷۲,۱۳۲	۴۴,۸۴۸	۲,۹۸۰,۸۷۳	۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۱
کی بی سی (سهامی عام)	۴۱,۸۶۶	۱,۵۷۴,۳۹۱	۳۶,۱۱۲	۱,۲۸۹,۰۴۵	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۴۴
جمع	۱,۷۷۰,۷۷۴	۸۰,۰۷۵,۷۰۰	۱,۶۲۰,۵۰۰	۶۴,۷۱۲,۶۹۴		

۴-۲-۳- به موجب مفاد ماده یک قانون افزایش سرمایه شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران از طریق صرف سهام با سلب حق تقدم، شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران که کنترل و یا مالکیت بیش از ۵۰ درصد سهام آنها در اختیار دستگاه های اجرایی موضوع ماده ۵ قانون مدیریت خدمات کشوری ۱۳۸۶/۰۷/۰۸ با اصلاحات و الحاقات بعدی قرار دارند، موظفند از تاریخ لازم الاجرا شدن این قانون تا پایان مدت اعتبار قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران تامین منابع مالی مورد نیاز خود از طریق بازار سرمایه به روش صرف سهام با سلب حق تقدم از سهامداران و عرضه عمومی آن انجام دهند. در این خصوص با عنایت به تبصره ۲ ماده واحده قانون فهرست نهادها و موسسات عمومی غیردولتی "اجرای قانون در مورد موسسات و نهادهای عمومی که تحت نظر مقام ولایت فقیه هستند با اذن معظم له خواهد بود." این شرکت مشمول اجرای قانون مزبور نمی باشد.

※ خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت البرز دارو (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت البرز دارو از افزایش سرمایه موضوع این گزارش تامین مالی مربوط به خرید و جایگزینی بخشی از ماشین آلات، تاسیسات صنعتی و لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی، خرید و نصب سیستم اعلان و اطفاء حریق احداث خط تولیدی (سفالوسپورین ها) بر اساس استانداردهای GMP، بمنظور تأییدیه GMP معاونت غذا و دارو می باشد.

۲- میزان سرمایه گذاری طرح و منابع تأمین آن :

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
-----	------

منابع

افزایش سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع منابع لازم	۱,۵۰۰,۰۰۰

مصارف

خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی	۷۴۴,۵۸۰
تاسیسات صنعتی	۱۶۷,۵۰۰
تجهیزات آزمایشگاهی	۲۱۰,۸۳۴
سیستم اعلان و اطفاء حریق	۲۰۷,۷۸۶
خط سفالوسپورین	۱۶۹,۳۰۰
جمع مصارف	۱,۵۰۰,۰۰۰

۳- گزارش افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۷ به تأیید بازرسی قانونی شرکت رسیده است و در حال اخذ مجوز از سازمان بورس برای برگزاری مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

※ خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت ایران دارو (سهامی عام):

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت ایران دارو از افزایش سرمایه، خرید تجهیزات و تامین سرمایه در گردش می باشد.

۲- میزان سرمایه گذاری طرح و منابع تأمین آن :

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
-----	------

منابع

افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۳۰۰,۰۰۰

مصارف

سرمایه در گردش	۲۵۰,۰۰۰
خرید ماشین آلات	۵۰,۰۰۰
جمع مصارف	۳۰۰,۰۰۰

۳- گزارش افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ به تأیید بازرس قانونی شرکت رسیده است و مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱، افزایش سرمایه مزبور را به تصویب رسانید. این افزایش سرمایه در دوره پذیره نویسی عمومی می باشد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

* خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت کی بی سی (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه:

هدف کی بی سی از انجام افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی می باشد.

۲- میزان سرمایه گذاری طرح و منابع تأمین آن :

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
منابع	
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۲۰۰,۰۰۰
مصارف	
مخارج سرمایه در گردش (خرید مواد اولیه)	۲۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۲۰۰,۰۰۰

۳- گزارش افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۶ به تأیید بازرسی قانونی شرکت رسیده و در حال اخذ مجوز مجمع عمومی فوق العاده از سازمان بورس می باشد.

* خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت سبحان دارو (سهامی عام):
۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف از انجام افزایش سرمایه سبحان دارو، تامین مالی نوسازی و تجهیز خط تولیدی جامدات و خرید و جایگزینی ماشین آلات تولیدی و غیر تولیدی جهت اخذ تأییدیه GMP معاونت غذا و دارو می باشد.

۲- میزان سرمایه گذاری طرح و منابع تأمین آن :

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
منابع	
افزایش سرمایه	۹۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۹۰۰,۰۰۰
مصارف	
خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و پشتیبانی	۲۵۵,۱۹۲
نوسازی و تجهیز خط تولید جامدات (الزامات GMP)	۶۴۴,۸۰۸
جمع مصارف	۹۰۰,۰۰۰

۳- گزارش افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ به تأیید بازرسی قانونی شرکت رسیده است و در حال اخذ مجوز از سازمان بورس برای برگزاری مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت سبحان انکولوژی (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت سبحان انکولوژی از افزایش سرمایه، اصلاح ساختار سرمایه می باشد.

۲- میزان سرمایه گذاری طرح و منابع تأمین آن :

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
-----	------

منابع

افزایش سرمایه	۳۵۰,۰۰۰
جمع منابع لازم	۳۵۰,۰۰۰

مصارف

اصلاح ساختار مالی	۳۵۰,۰۰۰
جمع مصارف	۳۵۰,۰۰۰

۳- گزارش افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ به تأیید بازرس قانونی شرکت رسیده است و مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۲، افزایش سرمایه مزبور را به تصویب رسانید. این افزایش سرمایه در حال ثبت در اداره ثبت شرکتها می باشد.

۵-۲- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

سودآوری ناشی از افزایش سرمایه شرکت های البرزدارو، ایران دارو، سبحان دارو، کی بی سی و سبحان انکولوژی بر اساس گزارش های توجیهی افزایش سرمایه شرکت های مذکور به شرح ذیل می باشد. سهم گروه دارویی سبحان (سهامی عام) از شرکتهای سرمایه پذیر با توجه به رویه تقسیم سود سنوات اخیر در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بشرح جداول ذیل می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

پیش بینی سود خالص شرکتهای سرمایه پذیر در حالت انجام افزایش سرمایه در سنوات آتی																نام شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	درصد تقسیم سود نقدی
سود سهم گ— گروه								سود خالص پس از کسر مالیات										
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰			
۹۰۰۳۳.۱۳۵	۷۰۲۰۸۰۷۹۵	۵۰۷۵۲۰۹۰۱	۴۰۵۹۱۰۰۴۰	۳۰۶۶۹۰۷۱۲	۲۰۹۳۸۰۳۲۱	۲۰۳۵۷۰۰۶۵	۱۰۸۹۴۰۶۰۷	۱۴۰۸۹۵۰۰۰۶	۱۱۰۸۸۶۰۷۹۷	۹۰۴۸۶۰۱۲۹	۷۰۵۷۰۰۳۰۲	۶۰۰۵۱۰۰۹۸	۴۰۸۴۵۰۰۸۵	۳۰۸۸۶۰۶۳۵	۳۰۱۲۴۰۰۷۴	۹۰	۶۷،۳۸	شرکت البرزدارو
۳۰۴۱۱۰۹۲۸	۲۰۹۸۳۰۴۷۲	۲۰۶۰۸۰۸۱۳	۲۰۲۸۱۰۲۰۳	۱۰۹۹۴۰۲۱۴	۱۰۷۴۲۰۸۹۷	۱۰۵۲۲۰۸۹۵	۱۰۳۲۲۰۵۹۹	۵۰۷۱۰۰۳۱۹	۴۰۹۹۲۰۲۲۸	۴۰۳۶۶۰۱۸۷	۳۰۸۱۷۰۸۸۹	۳۰۳۳۷۰۵۷۵	۲۰۹۱۶۰۹۶۴	۲۰۵۴۸۰۷۶۲	۲۰۲۱۳۰۵۴۰	۹۰	۶۶،۳۹	شرکت سبحان دارو
۸۷۲۰۱۲۹	۷۶۷۰۸۴۶	۶۷۶۰۰۳۳	۵۹۵۰۱۹۷	۵۲۴۰۰۲۸	۴۶۲۰۶۴۷	۴۰۹۰۷۹۸	۳۶۴۰۳۹۵	۱۰۸۰۱۰۴۹۷	۱۰۵۸۶۰۰۸۷	۱۰۳۹۶۰۴۳۴	۱۰۲۲۹۰۴۵۸	۱۰۰۸۲۰۴۴۸	۹۵۵۰۶۵۸	۸۴۶۰۴۹۱	۷۵۲۰۷۰۶	۹۰	۵۳،۷۹	شرکت ایران دارو
۱۰۵۱۳۰۶۰۲	۱۰۱۴۱۰۳۴۳	۸۶۰۰۶۳۹	۶۴۸۰۹۷۲	۴۸۹۰۳۶۲	۳۶۹۰۰۰۷	۳۶۸۰۷۱۱	۱۸۵۰۱۳۱	۲۰۸۰۵۰۱۷۷	۲۰۱۱۵۰۲۶۶	۱۰۵۹۵۰۰۳۳	۱۰۲۰۲۰۷۴۷	۹۰۶۰۹۴۱	۶۸۳۰۸۸۶	۴۹۸۰۰۰۶	۳۴۳۰۱۰۶	۹۰	۵۹،۹۵	شرکت سبحان انکولوژی
۵۵۳۰۱۱۷	۴۱۵۰۰۴۸	۳۱۱۰۴۴۴	۲۳۳۰۷۰۱	۱۷۲۰۸۵۱	۱۲۴۰۸۰۱	۸۶۰۴۸۶	۲۰۶۰۵۶۰	۹۱۲۰۴۳۵	۶۸۴۰۶۷۳	۵۱۳۰۷۶۵	۳۸۵۰۵۱۹	۲۸۵۰۱۳۹	۲۰۵۰۸۷۵	۱۴۲۰۶۶۹	۳۴۰۰۷۴۷	۹۰	۶۷،۳۶	شرکت کی بی سی
۱۵۰۳۸۳۰۹۲۱	۱۲۰۵۱۶۰۵۰۴	۱۰۰۲۰۹۰۸۳۰	۸۰۳۵۰۰۱۱۳	۶۰۸۵۰۰۱۶۷	۵۰۶۳۷۰۶۷۳	۴۰۶۴۴۰۹۵۵	۳۰۹۷۳۰۲۹۲											جمع کل

(ارقام به میلیون ریال)

پیش بینی سود خالص شرکتهای سرمایه پذیر در حالت عدم انجام افزایش سرمایه در سنوات آتی																نام شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	درصد تقسیم سود نقدی
سود سهم گ— گروه								سود خالص پس از کسر مالیات										
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰			
۷۰۰۶۸۰۷۲۷	۵۰۸۵۲۰۷۶۰	۴۰۸۴۵۰۹۵۷	۴۰۰۱۲۰۳۴۷	۳۰۳۳۳۰۶۱۲	۲۰۷۵۴۰۰۴۵	۲۰۲۸۳۰۴۹۳	۱۰۸۹۴۰۶۰۷	۱۱۰۶۵۵۰۸۵۰	۹۰۶۵۰۰۷۸۹	۷۰۹۹۰۰۶۴۳	۶۰۶۱۶۰۰۷۸	۵۰۴۸۰۰۰۷۳	۴۰۵۴۱۰۲۲۶	۳۰۷۶۵۰۳۲۰	۳۰۱۲۴۰۰۷۴	۹۰	۶۷،۳۸	شرکت البرزدارو
۲۰۶۱۹۰۲۸۸	۲۰۳۸۰۰۳۱۳	۲۰۱۶۳۰۱۳۹	۱۰۹۶۵۰۷۸۱	۱۰۷۸۴۰۹۰۶	۱۰۶۱۹۰۴۲۵	۱۰۴۶۸۰۲۶۱	۱۰۳۲۲۰۵۹۹	۴۰۳۸۳۰۷۱۸	۳۰۹۸۳۰۷۶۱	۳۰۶۲۰۰۲۹۴	۳۰۲۸۹۰۹۸۹	۲۰۹۸۷۰۲۷۱	۲۰۷۱۰۰۲۱۷	۲۰۴۵۷۰۳۲۵	۲۰۲۱۳۰۵۴۰	۹۰	۶۶،۳۹	شرکت سبحان دارو
۵۶۲۰۳۱۴	۵۲۶۰۱۳۱	۴۹۲۰۲۷۷	۴۶۰۰۶۰۱	۴۳۰۰۹۶۳	۴۰۲۰۵۵۵	۳۷۵۰۶۸۵	۳۵۰۰۵۶۲	۱۰۱۶۱۰۵۳۴	۱۰۰۸۶۰۷۹۳	۱۰۰۱۶۰۸۶۲	۹۵۱۰۴۳۱	۸۹۰۰۳۱۰	۸۳۱۰۵۲۹	۷۷۶۰۰۲۶	۷۲۴۰۱۳۲	۹۰	۵۳،۷۹	شرکت ایران دارو
۱۰۶۹۵۰۶۹۵	۱۰۲۳۶۰۷۶۴	۹۰۲۰۰۴۱	۶۵۷۰۹۰۸	۴۷۹۰۸۴۹	۳۴۹۰۹۸۰	۲۴۰۰۱۷۱	۱۴۷۰۰۷۸	۳۰۱۴۲۰۶۵۴	۲۰۲۹۲۰۱۱۱	۱۰۶۷۱۰۷۶۳	۱۰۲۱۹۰۳۱۰	۸۸۹۰۳۱۰	۶۴۸۰۶۲۳	۴۴۵۰۱۱۲	۳۷۲۰۵۸۱	۹۰	۵۹،۹۵	شرکت سبحان انکولوژی
۳۲۷۰۹۹۳	۲۴۴۰۵۷۸	۱۸۲۰۳۷۷	۱۳۵۰۹۹۵	۹۸۰۸۸۵	۶۸۰۸۰۷	۴۴۰۰۹۷	۲۰۶۰۵۶۰	۵۴۱۰۰۶۵	۴۰۳۰۴۶۱	۳۰۰۰۸۵۳	۲۲۴۰۳۴۰	۱۶۳۰۱۲۳	۱۱۳۰۵۰۶	۷۲۰۷۴۴	۳۴۰۰۷۴۷	۹۰	۶۷،۳۶	شرکت کی بی سی
۱۲۰۲۷۴۰۰۲۷	۱۰۰۲۴۰۰۵۴۵	۸۰۵۸۵۰۷۹۱	۷۰۳۳۳۰۶۳۲	۶۰۱۱۸۰۰۱۵	۵۰۱۹۴۰۸۱۳	۴۰۴۱۱۰۰۷	۳۰۹۲۱۰۴۰۶											جمع کل

پیش بینی صورت سود و زیان

باتوجه به برآورد سودآوری شرکت های سرمایه پذیر، پیش بینی وضعیت سودآوری گروه در سال جاری و ۷ سال آتی بشرح جدول ذیل خواهد بود.

(ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۱۲.۲۷۴.۰۲۷	۱۵.۳۸۳.۹۲۱	۱۰.۲۴۰.۵۴۵	۱۲.۵۱۶.۵۰۴	۸.۵۸۵.۷۹۱	۱۰.۲۰۹.۸۳۰	۷.۲۳۲.۶۳۲	۸.۳۵۰.۱۱۲	۶.۱۱۸.۰۱۵	۶.۸۵۰.۱۶۷	۵.۱۹۴.۸۱۲	۵.۶۲۷.۶۷۳	۴.۴۱۱.۷۰۷	۴.۶۴۴.۹۵۵	۳.۹۲۱.۴۰۶	۳.۹۷۳.۲۹۲	۴.۴۳۹.۰۰۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
(۳۹۸.۲۳۲)	(۳۹۸.۲۳۲)	(۳۳۸.۵۸۵)	(۳۳۸.۵۸۵)	(۱۹۰.۸۶۸)	(۱۹۰.۸۶۸)	(۱۵۲.۶۹۵)	(۱۵۲.۶۹۵)	(۱۲۲.۱۵۶)	(۱۲۲.۱۵۶)	(۹۷.۷۲۵)	(۹۷.۷۲۵)	(۷۸.۱۸۰)	(۷۸.۱۸۰)	(۶۲.۵۴۴)	(۶۲.۵۴۴)	(۵۰.۰۳۵)	هزینه های عمومی، اداری
۱۱.۹۷۵.۷۹۵	۱۵.۰۸۵.۶۸۹	۱۰.۰۰۱.۹۶۰	۱۲.۲۷۷.۹۱۹	۸.۳۹۴.۹۲۳	۱۰.۰۱۸.۹۶۲	۷.۰۷۹.۹۳۷	۸.۱۹۷.۴۱۸	۵.۹۹۵.۸۵۹	۶.۷۲۸.۰۱۱	۵.۰۹۷.۰۸۷	۵.۵۳۹.۹۴۸	۴.۳۳۳.۵۲۷	۴.۵۶۶.۷۷۵	۳.۸۵۸.۸۶۲	۳.۹۱۰.۷۴۸	۴.۳۸۸.۹۷۲	سود عملیاتی
۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۷.۳۰۳	۲۶۹.۷۷۰	۲۶۹.۷۷۰	۱.۹۹۸.۸۸۸	خالص درآمد و هزینه های غیرعملیاتی
۱۱.۹۸۳.۰۹۸	۱۵.۰۹۲.۹۹۲	۱۰.۰۰۹.۲۶۳	۱۲.۲۸۵.۲۲۲	۸.۴۰۲.۲۲۶	۱۰.۰۲۶.۲۶۵	۷.۰۸۷.۲۴۰	۸.۲۰۴.۷۲۱	۶.۰۰۳.۱۶۲	۶.۷۳۵.۳۱۴	۵.۱۰۴.۳۹۰	۵.۵۴۷.۲۵۱	۴.۳۴۰.۸۳۰	۴.۵۷۴.۰۷۸	۴.۱۲۸.۶۳۲	۴.۱۸۰.۵۱۸	۶.۳۸۷.۸۶۰	سود قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات سال جاری
۱۱.۹۸۳.۰۹۸	۱۵.۰۹۲.۹۹۲	۱۰.۰۰۹.۲۶۳	۱۲.۲۸۵.۲۲۲	۸.۴۰۲.۲۲۶	۱۰.۰۲۶.۲۶۵	۷.۰۸۷.۲۴۰	۸.۲۰۴.۷۲۱	۶.۰۰۳.۱۶۲	۶.۷۳۵.۳۱۴	۵.۱۰۴.۳۹۰	۵.۵۴۷.۲۵۱	۴.۳۴۰.۸۳۰	۴.۵۷۴.۰۷۸	۴.۱۲۸.۶۳۲	۴.۱۸۰.۵۱۸	۶.۳۸۷.۸۶۰	سود پس از کسر مالیات
۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	۶.۹۷۵	۳.۲۴۱	سرمایه - میلیون سهم
۳.۶۹۷	۲.۱۶۴	۳.۰۸۸	۱.۷۶۱	۲.۵۹۲	۱.۴۳۷	۲.۱۸۷	۱.۱۷۶	۱.۸۵۲	۹۶۶	۱.۵۷۵	۷۹۵	۱.۳۳۹	۶۵۶	۱.۲۷۴	۵۹۹	۱.۹۷۱	EPS - ریال



مفروضات مبنای صورت سود و زیان پیش بینی شده

۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری، بر اساس سودهای پیش بینی شده شرکتهای سرمایه پذیر، با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بر اساس گزارش های توجیهی افزایش سرمایه شرکت های مذکور با اعمال موارد ذیل در نظر گرفته شده است.

۱-۱- با توجه به اینکه پیش بینی سود و زیان شرکتهای سرمایه پذیر برای سنوات محدودی محاسبه شده ، لذا با توجه به روند سودآوری هریک از شرکتهای برای سالهای بعدی سود و زیان در هر دو حالت برآورده شده است.

۲- درصد تقسیم سود برای شرکتهای تابعه مطابق با برنامه پیش بینی سال ۱۴۰۰ طبق سیاستهای تقسیم سود شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است که درصد مالکیت در شرکتهای سرمایه پذیر برای سالهای آتی مطابق با درصد مالکیت سال ۱۴۰۰ (با فرض عدم تغییر با اهمیت در سنوات آتی) در نظر گرفته شده است.

۳- هزینه های عمومی و اداری در سال ۱۴۰۰ بر اساس ارقام واقعی ثبت شده در دفاتر سال مذکور و از بابت سنوات بعد از آن با توجه به افزایش نرخ سطح عمومی قیمتتها برای سنوات آتی به میزان ۲۵ درصد رشد پیش بینی گردیده است.

۴- سایر درآمدهای غیر عملیاتی مشتمل بر سود سپرده گذاری و سود حاصل از فروش سرمایه گذاری، برای سال ۱۴۰۰ مطابق با سودهای واقعی شناسایی شده در دفاتر و برای سالهای بعد در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه صرفا سود سپرده گذاری (معادل سود سپرده بانکی سال ۱۴۰۰) و بصورت یکسان در نظر گرفته شده است.

۵- کلیه برآوردهای مدیریت و اهم مفروضات مبنای تهیه گزارش افزایش سرمایه بدون در نظر گرفتن نوسانات غیر عادی اقتصادی و آثار ناشی از اعمال یا توقف تحریم های بین المللی صورت پذیرفته است.

۶- با عنایت به اینکه عمده درآمد های شرکت معاف از مالیات و یا مشمول مالیات مقطوع (کم اهمیت) می باشد. لذا مالیات در این گزارش مد نظر قرار نگرفته است.

پیش بینی جریان‌های نقدی

جریان‌های نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریان‌های نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر خواهد بود:

ارقام به میلیون ریال

ش	جمع	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه		۴.۱۸۰.۵۱۸	۴.۵۷۴.۰۷۸	۵.۵۴۷.۲۵۱	۶.۷۳۵.۳۱۴	۸.۲۰۴.۷۲۱	۱۰.۰۲۶.۲۶۵	۱۲.۲۸۵.۲۲۲	۱۵.۰۹۲.۹۹۲
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۴.۱۲۸.۶۳۲)	(۴.۳۴۰.۸۳۰)	(۵.۱۰۴.۳۹۰)	(۶.۰۰۳.۱۶۲)	(۷.۰۸۷.۲۴۰)	(۸.۴۰۲.۲۲۶)	(۱۰.۰۰۹.۲۶۳)	(۱۱.۹۸۳.۰۹۸)
خالص تغییرات سود (زیان)		۵۱.۸۸۶	۲۳۳.۲۴۸	۴۴۲.۸۶۱	۷۳۲.۱۵۲	۱.۱۱۷.۴۸۱	۱.۶۲۴.۰۳۹	۲.۲۷۵.۹۵۹	۳.۱۰۹.۸۹۴
+ دریافت نقدی سود حاصل از سرمایه گذارهای سنوات قبل		۵۱.۸۸۶	۲۳۳.۲۴۸	۴۴۲.۸۶۱	۷۳۲.۱۵۲	۱.۱۱۷.۴۸۱	۱.۶۲۴.۰۳۹	۲.۲۷۵.۹۵۹	۳.۱۰۹.۸۹۴
- سود نقدی حاصل از سرمایه گذارهای سال جاری که در سال بعد دریافت می گردد		(۵۱.۸۸۶)	(۲۳۳.۲۴۸)	(۴۴۲.۸۶۱)	(۷۳۲.۱۵۲)	(۱.۱۱۷.۴۸۱)	(۱.۶۲۴.۰۳۹)	(۲.۲۷۵.۹۵۹)	(۳.۱۰۹.۸۹۴)
تغییرات جریان‌های نقدی ورودی	۶.۴۷۷.۶۲۶								
- جریان‌های نقدی خروجی	(۲.۱۱۴.۱۷۷)	(۲.۱۱۴.۱۷۷)							
خالص تغییرات جریان‌های نقدی	۴.۳۶۳.۴۴۹	(۲.۱۱۴.۱۷۷)	۵۱.۸۸۶	۲۳۳.۲۴۸	۴۴۲.۸۶۱	۷۳۲.۱۵۲	۱.۱۱۷.۴۸۱	۱.۶۲۴.۰۳۹	۲.۲۷۵.۹۵۹
ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی با نرخ ۲۰ درصد	۳۲۸.۵۶۲	(۲.۱۱۴.۱۷۷)	۴۳.۲۳۸	۱۶۱.۹۷۸	۲۵۶.۲۸۶	۳۵۳.۰۸۲	۴۴۹.۰۹۰	۵۴۳.۸۸۷	۶۳۵.۱۷۸

ارزیابی مالی طرح

بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر می باشد:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
دوره برگشت سرمایه (به مبلغ ۲,۱۱۴ میلیارد ریال)	۵۶ ماه
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۳۲۸.۵۶۲
نرخ بازده داخلی - درصد	۲۳٪
نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد	۲۰٪



عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی شرکت گروه دارویی سبحان با توجه به فعالیت شرکت های فرعی، با ریسک های با اهمیتی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می باشد:

۱) در شرایطی که اغلب محصولات گروه از شمول دریافت یارانه خارج شده اند، تعیین قیمت فروش محصولات دارویی توسط نهادهای دولتی، مانع حضور فعال شرکتهای فرعی در بازار رقابتی بوده و به عنوان یکی از عوامل ریسک مطرح است.

۲) به دلیل افزایش روزافزون تولید کنندگان از یک سو و واردات داروهای خارجی از سوی دیگر و همچنین سیاستهای توزیع و پخش که از سوی شرکتهای توزیع کننده دارو تعیین می شود، شرکتهای دارویی مجبور به فروش اعتباری گردیده که این امر باعث افزایش حسابهای دریافتنی تجاری شرکتها و کاهش نقدینگی آنها گردیده است. بنابراین کمبود نقدینگی بتدریج میتواند به عنوان یکی از عوامل ریسک مطرح باشد. شرکتها برای جبران کمبود نقدینگی و سرمایه در گردش مجبور به اخذ تسهیلات بانکی می نمایند که می بایست ریسک مذکور مد نظر قرار گیرد.

۳) مسأله مهم دیگری که در ارتباط با صنعت دارو مطرح است رعایت الزامات و مقررات GMP می باشد. GMP که به نوعی مجموعه مقررات و استانداردهای بین المللی مربوط به تولید است می بایست از سوی همه تولیدکنندگان دارو رعایت گردد. این امر باعث می شود تا شرکتها همواره به فکر نوسازی شیوه ها، روشها و ماشین آلات تولیدی خود باشند. این مسأله نیز می تواند به عنوان یکی از مخاطرات برای شرکت های دارویی مطرح باشد که منابع کافی برای سرمایه گذاری در این امر را در اختیار ندارند. البته در کنار عوامل ریسکی که در بالا عنوان شد تقاضای روزافزون دارو در کشور و همچنین پائین بودن بهای تمام شده برخی از داروها در مقایسه با مشابه خارجی می تواند به عنوان یک فرصت و نقطه قوت مطرح باشد.

۴) با توجه به اینکه عمده مواد اولیه شرکتهای تولیدی وارداتی می باشد لذا هرگونه نوسان نرخ ارز می تواند بر بهای تمام شده محصولات اثر گذاشته و سودآوری شرکتهای سرمایه پذیر را دچار نوسان کند.

پیشنهاد هیأت مدیره

هیأت مدیره با عنایت به گزارش حاضر، پیشنهاد می نماید که صاحبان محترم سهام با افزایش سرمایه شرکت از محل اندوخته سرمایه ای، مطالبات حال شده و آورده نقدی از طریق انتشار سه میلیارد و هفتصد و سی و چهار میلیون سهم جدید با ارزش اسمی هزار ریال موافقت فرمایند.

امید است به حول و قوه الهی و با پشتیبانی معنوی و مادی سهامداران محترم و تلاش همکاران، اهداف تعیین شده تحقق یابد.

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۳

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه
سرمایه‌گذاری‌ها و هلدینگ‌ها

گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

استان تهران - شهر تهران - ۲۵۶۷۳

تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پنجم، پلاک ۱۱ طبقه ۳ تلفن: ۸۸۴۸۰۱۳۳ - ۸۸۴۸۰۱۳۴ (۰۲۱)
کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۸۱۱۴

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۳۳۲

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۲/۶

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.

گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۳.۷۳۴.۰۰۰.۰۰۰ سهم هزار ریالی عادی با نام به مبلغ ۳.۷۳۴ میلیارد ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت گروه دارویی سبحان سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می توانند به سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت گروه دارویی سبحان از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۲	مشخصات ناشر
۳	تاریخچه فعالیت، موضوع فعالیت، بازار سهام شرکت
۴	ترکیب سهامداران، مشخصات اعضای هیئت مدیره و بارزس و حسابرس
۵	وضعیت سهام شرکت، روند سودآوری و تقسیم سود و ترکیب سرمایه گذاری ها
۶	ارزش خالص داراییها NAV، نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۷	تشریح طرح افزایش سرمایه، هدف از انجام افزایش سرمایه، مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی، مطالبات سهامداران
۸	تشریح جزئیات طرح
۱۰	صورت وضعیت مالی
۱۱	صورت سود و زیان و نسبت های مالی
۱۲	خرید سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۱۲	برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۱۲	تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
۱۲	چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط
۱۳	پذیره نویسی سهام
۱۳	نحوه عمل ناشر در صورت عدم استفاده از حق تقدم ها در عرضه
۱۳	مشخصات متعهد پذیره نویسی
۱۳	هزینه های قبولی سمت متعهد پذیره نویسی

مشخصات ناشر

۱. تاریخچه فعالیت

۱/۱. گروه شامل شرکت اصلی به نام گروه دارویی سبحان (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه دارویی سبحان در تاریخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۵۵ تحت نام سویران کمپانی (سهامی خاص) و شماره ۲۵۶۷۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۱۱۳۵۰ به ثبت رسید. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۳/۳/۳۰ نام آن از سویران کمپانی به داروسازی سبحان (سهامی خاص) و متعاقباً به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۹/۲ نوع آن از (سهامی خاص) به (سهامی عام) تغییر یافت. در پی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۲۷، مجدداً نام آن از شرکت داروسازی سبحان (سهامی عام) به شرکت گروه داروئی سبحان (سهامی عام) تغییر یافت، این شرکت از تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۶ در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار قرار گرفته است. در حال حاضر شرکت گروه دارویی سبحان جزء شرکتهای فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت دارویی برکت (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی و فعالیت شرکت در تهران خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۱ واقع است.

موضوع فعالیت

۱/۲. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه فرآورده های دارویی (اعم از مواد اولیه یا محصول نهایی) فعالیت کند.

ب) انجام فعالیتهای زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند الف فوق :

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .
- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- انجام مطالعات ، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.
- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند الف فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- ارائه سایر خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- ج) سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.
- خدمات موضوع بند ب فوق .
- حمل و نقل، انبارداری ، بازاریابی ، توزیع و فروش محصولات.

* فعالیت اصلی شرکت گروه دارویی سبحان طی سنوات اخیر، اعمال راهبری سیاستهای مالی و عملیاتی شرکتهای فرعی می باشد.

توضیح اینکه فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه تولید دارو و واردات تجهیزات پزشکی و دارو می باشد.

۱/۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) ، در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و با طبقه بندی در صنعت مواد و محصولات دارویی ، با نماد دسبحا و در بازار اول تابلوی اصلی بورس مورد معامله قرار می گیرد.

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۱/۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، به شرح زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سرمایه گذاری البرز	سهامی عام	۱۱۱۶۸	۲,۱۹۴,۶۹۹,۷۳۸	۶۷.۷
صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	صندوق	۱۸۱۳۵	۳۵۸,۱۵۹,۳۲۳	۱۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	سهامی عام	۱۲۰۳۲۰	۱۸۳,۳۸۱,۶۶۸	۵.۷
سرمایه گذاری اعتلاء البرز	سهامی عام	۸۵۲۰۷	۱۰۰,۸۸۵,۶۱۷	۳.۱
سایر	-	-	۴۰۳,۸۷۳,۶۵۴	۱۲.۵
جمع			۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱/۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ و هیات مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ اعضای هیئت مدیره به شرح ذیل انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سبحان دارو (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	غلامرضا حیدری کرد زنگنه	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف
سرمایه گذاری اعتلاء البرز (سهامی عام)	نائب رئیس هیات مدیره	سید مهدی رضوی	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	موظف
گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	سید مهدی ناصری	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	موظف
البرز دارو (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	علی فلاح پور	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف
صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	عضو هیات مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	غیرموظف

۱/۶. مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۸، موسسه مفید راهبر به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۱/۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۱۶.۸۹	۱۴.۹۹	درصد سهام شناور آزاد
۱۴,۳۰۹	۱۹,۳۹۰	قیمت پایانی (ریال)

۱/۸. روند سود آوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
۶۹۲	۹۴۸	۱,۹۸۰	سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۶۷۷	۱,۰۶۹	۱,۵۷۲	سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)
۵۲۰	۹۰۰	۱,۲۳۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۱/۹. ترکیب سرمایه گذاریها

۱/۹/۱. ترکیب سرمایه گذاریهای شرکت براساس آخرین صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده به شرح جدول زیر می باشد:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۳.۰۴	۳۵۲,۸۲۹	سهم پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۶۲.۵۱	۷,۲۴۹,۱۳۸	سهم بلند مدت پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰.۱۳	۱۴,۷۴۷	سهم پذیرفته نشده
۶۵.۶۸	۷,۶۱۶,۷۱۴	جمع

۱/۹/۲. ترکیب سرمایه گذاریهای شرکت به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

۱/۹/۲. ترکیب سرمایه گذاریهای شرکت بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی ها
۱	سرمایه گذاریها	۱۹	۰.۰۰
۲	مواد و محصولات دارویی	۷,۲۴۹,۱۱۹	۶۲.۵۱
۳	مواد و محصولات شیمیایی	۴۰۹	۰.۰۰
۴	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۱۴,۳۳۸	۰.۱۲
۵	سایر	۳۵۲,۸۲۹	۳.۰۴
	جمع	۷,۶۱۶,۷۱۴	۶۵.۶۸

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۱/۹/۳. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت به تفکیک سرمایه‌گذاری‌های مدیریتی و غیرمدیریتی به شرح جدول زیر است:

درصد از کل داراییها	مبلغ (میلیون ریال)	شرح سرمایه‌گذاری	
۵۸.۴۷	۶,۷۸۰,۵۵۴	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	سهام مدیریتی
۴.۰۴	۴۶۸,۵۸۴	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	سهام غیر مدیریتی
۰.۱۳	۱۴,۷۴۷	پذیرفته نشده	
۳.۰۴	۳۵۲,۸۲۹	سایر	
۶۵.۶۸	۷,۶۱۶,۷۱۴	جمع	

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۲.۷۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به ۳.۲۴۱.۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی بوده که به منظور مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ تصویب شد و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۷	
منابع	افزایش سرمایه	۵۰۶,۰۰۰
	منابع داخلی	۶۰۶
	جمع منابع	۵۰۶,۶۰۶
مصارف	مشارکت در افزایش سرمایه البرزدارو	۲۲۱,۶۷۶
	مشارکت در افزایش سرمایه ایران دارو	۲۹,۰۱۵
	مشارکت در افزایش سرمایه سبحان دارو	۱۹۵,۲۱۰
	مشارکت در افزایش سرمایه سبحان انکولوژی	۶۰,۷۰۵
	جمع مصارف	۵۰۶,۶۰۶

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳/۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های البرز دارو (سهامی عام)، سبحان دارو (سهامی عام)، سبحان انکولوژی (سهامی عام)، کی بی سی (سهامی عام) و ایران دارو (سهامی عام) و نیز افزایش سرمایه از محل اندوخته سرمایه ای بابت اصلاح ساختار می باشد. با انجام این افزایش سرمایه بخش عمده ایی از مطالبات حال شده ی سهامداران بابت سود تقسیمی کاهش یافته و به حساب سرمایه منتقل می شود.

۳/۲. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز بمنظور افزایش سرمایه به مبلغ ۳.۷۳۴.۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

آخرین برآورد (میلیون ریال)	شرح	
۲,۱۱۳,۵۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران	منابع
۱,۶۲۰,۵۰۰	افزایش سرمایه از محل اندوخته سرمایه ای	
۷۷۲	منابع داخلی	
۳,۷۳۴,۷۷۲	جمع منابع	
۲,۱۱۴,۲۷۲	مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر	مصارف
۱,۶۲۰,۵۰۰	خرید سهام شرکتهای فرعی	
۳,۷۳۴,۷۷۲	جمع مصارف	

۳/۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۳.۲۴۱.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ

۶.۹۷۵.۰۰۰ میلیون ریال، از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به شرح زیر افزایش دهد.

• ۲.۱۱۳.۵۰۰ میلیون ریال (معادل ۶۵.۲۱ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده ی نقدی.

• ۱.۶۲۰.۵۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰ درصد) از محل اندوخته سرمایه ای.

۳/۴. مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل می باشد:

(میلیون ریال)

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	سهم از افزایش سرمایه
گروه سرمایه گذاری البرز	۶۷.۷۲	۱,۸۹۶,۷۵۷	۱,۴۳۱,۱۹۳
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر	۱۱.۰۵	۳۰۰,۵۳۶	۲۳۳,۵۶۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۵.۶۶	۱۷۵,۵۵۹	۱۱۹,۵۸۶
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	۳.۱۱	۶۵,۳۶۸	۶۵,۷۸۹
شرکت سرمایه گذاری سپه	۱.۸۳	۰	۳۸,۵۸۰
شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱.۴۲	۳۰,۳۴۲	۲۹,۹۸۰
PRX سبید-شرک ۶۶۰۴۱-شرک ۳۰۶۳۰	۱.۰۲	۴۸,۹۱۰	۲۱,۵۲۴
سایر سهامداران	۸.۲۰	۲۳۷,۵۷۹	۱۷۳,۲۸۸
جمع	۱۰۰	۲,۷۵۵,۰۵۱	۲,۱۱۳,۵۰۰

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

۴. تشریح جزییات طرح

۴/۱. مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) در نظر دارد در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر خود به شرح زیر مشارکت نماید.

ارقام به میلیون ریال

نام شرکت	افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه		تاریخ تصویب	مرحله	درصد مالکیت شرکت	درصد سهم مشارکت	سهم شرکت از افزایش سرمایه (آورده نقدی)
	از	به		مطالبات و آورده نقدی	اندوخته - سود انباشته					
البرزدارو (سهامی عام)	۳,۰۸۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	اتمام مهلت استفاده حق تقدم	۶۷.۴۴	۶۷.۴۴	۱,۰۱۱,۶۶۲
ایران دارو (سهامی عام)	۵۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	ثبت شد	۵۳.۷۹	۵۳.۷۹	۱۶۱,۳۷۱
کی بی سی (سهامی عام)	۲۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	اتمام مهلت استفاده حق تقدم	۶۶.۶۴	۶۶.۶۳	۱۳۳,۲۷۱
داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)	۹۶۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	ثبت شد	۵۹.۹۵	۵۹.۹۵	۲۰۹,۸۳۴
سبحان دارو (سهامی عام)	۱,۵۳۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	پذیره نویسی عمومی	۶۴.۶۳	۶۴.۶۳	۵۹۸,۱۳۴
جمع کل مشارکت در شرکت های بورسی و فرابورسی										۲,۱۱۴,۲۷۲

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت البرز دارو (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت البرز دارو از افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد.

هدف شرکت البرز دارو (سهامی عام) از افزایش سرمایه موضوع این گزارش تامین مالی مربوط به خرید و جایگزینی دو دستگاه ماشین آلات، تاسیسات صنعتی و لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی، خرید و نصب سیستم اعلان و اطفا حریق احداث خط تولیدی (سفالوسپورین ها) براساس استانداردهای GMP بمنظور تاییدیه GMP معاونت غذا و دارو می باشد.

۲- طبق مجوز شماره ۱۹۱-۳۱۷۱/۸۰۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ افزایش سرمایه شرکت البرز دارو از مبلغ ۳۰۸۰ میلیارد ریال به ۴۰۵۸۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به تصویب رسید.

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت ایران دارو (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت ایران دارو (سهامی عام) از افزایش سرمایه، سرمایه در گردش و خرید تجهیزات و ماشین آلات می باشد.

۲- طبق مجوز شماره ۰۰۱-۷۱۱۵۵۱/۰۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار و تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ افزایش سرمایه شرکت ایران دارو از مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال به ۸۸۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به تصویب رسید.

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت کی بی سی (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت کی بی سی (سهامی عام) از افزایش سرمایه، اصلاح ساختار مالی و تامین سرمایه در گردش می باشد.

۲- طبق مجوز شماره ۲۰۳-۸۲۳۵۶۳/۰۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ افزایش سرمایه شرکت ایران دارو از مبلغ ۲۹۰ میلیارد ریال به ۴۹۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به تصویب رسید. این افزایش سرمایه در مرحله پذیره نویسی می باشد.

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت داروسازی سبحان انکولوژی (سهامی عام) از افزایش سرمایه، اصلاح ساختار مالی و تامین سرمایه در گردش می باشد.

۲- طبق مجوز شماره ۴۳۰-۷۲۱۷۲۳/۰۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۲ افزایش سرمایه شرکت داروسازی سبحان انکولوژی از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به ۵۳۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به تصویب رسید.

خلاصه طرح افزایش سرمایه شرکت سبحان دارو (سهامی عام)

۱- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت سبحان دارو (سهامی عام) از افزایش سرمایه تامین مالی نوسازی و تجهیز خط تولیدی جامدات و خرید و جایگزینی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و غیر تولیدی جهت اخذ تاییدیه GMP معاونت غذا و دارو می باشد.

۲- طبق شماره ۱۹۵-۷۹۵۰۴۸/۰۴ مجوز مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ افزایش سرمایه شرکت سبحان دارو از مبلغ ۱۰۵۳۰ میلیارد ریال به ۲۰۴۳۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به تصویب رسید.

۴/۲. تاثیر مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر موجب حفظ درصد مالکیت در آنها می شود. براین اساس می توان کنترل شرکت های سرمایه پذیر را حفظ نمود و با توجه به سودآور بودن شرکتهای مذکور از این طریق، در آمد سرمایه گذاری کسب نمود.

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری :
۹۷۰	۷۲۷	۶۰۷	دارایی های ثابت مشهود
۱۷۵	۴۳۹	۴۰۳	دارایی های نامشهود
۳,۸۵۴,۶۳۱	۶,۰۱۹,۶۲۸	۷,۲۶۳,۸۸۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۱۹۹,۶۱۰	۵۸۹,۷۸۵	۱,۷۴۸,۴۳۲	دریافتنی های بلند مدت
۵,۰۵۵,۳۸۶	۶,۶۱۰,۵۷۹	۹,۰۱۳,۳۲۷	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۶۱۷	۷۸۶	۵۱۸	پیش پرداخت ها
۲,۰۹۴,۱۲۸	۴,۸۲۲,۵۳۹	۲,۰۵۱,۶۵۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۲۰,۰۰۰	۶۳۰,۳۹۶	۳۵۲,۸۲۹	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۳,۵۸۸	۱۴۳,۵۶۰	۱۷۸,۵۵۹	موجودی نقد
۲,۲۵۸,۳۳۳	۵,۵۹۷,۲۸۱	۲,۵۸۳,۵۶۳	جمع دارایی های جاری
۷,۳۱۳,۷۱۹	۱۲,۲۰۷,۸۶۰	۱۱,۵۹۶,۸۹۰	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۲,۷۳۵,۰۰۰	۳,۲۴۱,۰۰۰	۳,۲۴۱,۰۰۰	سرمایه
۲۷۳,۵۰۰	۳۲۴,۱۰۰	۳۲۴,۱۰۰	اندوخته قانونی
۰	۱,۹۳۴,۴۰۸	۲,۱۰۶,۸۷۷	اندوخته سرمایه ای
۳,۷۰۶,۳۰۲	۵,۶۴۷,۶۵۴	۱,۵۶۹,۵۰۳	سود انباشته
		(۵۰,۷۷۵)	سهم خزانه
۶,۷۱۴,۸۰۲	۱۱,۱۴۷,۱۶۲	۷,۱۹۰,۷۰۵	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۴۲۳,۱۴۸	۸۵۶,۳۱۰	۱۰۴	پرداختنی های بلند مدت
۲,۶۸۶	۳,۴۴۷	۵,۴۷۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲۵,۸۳۴	۸۵۹,۷۵۷	۵,۵۷۶	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۰,۷۱۴	۱۰۸,۱۳۶	۷۷,۵۷۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
۱۶۲,۳۶۹	۹۲,۸۰۵	۴,۳۲۳,۰۳۴	سود سهام پرداختنی
۱۷۳,۰۸۳	۲۰۰,۹۴۱	۴,۴۰۰,۶۰۹	جمع بدهی های جاری
۵۹۸,۹۱۷	۱,۰۶۰,۶۹۸	۴,۴۰۶,۱۸۵	جمع بدهی ها
۷,۳۱۳,۷۱۹	۱۲,۲۰۷,۸۶۰	۱۱,۵۹۶,۸۹۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

بیانیه ثبت افزایش سرمایه شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۱۲,۶۰۵	۴,۴۳۹,۰۰۷	۲,۶۳۰	درآمدهای عملیاتی
(۳۸,۴۲۹)	(۵۰,۰۳۵)	(۱۰۲,۲۹۷)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲,۵۷۴,۱۷۶	۴,۳۸۸,۹۷۲	(۹۹,۶۶۷)	سود عملیاتی
۴۷۴,۰۷۲	۱,۹۹۸,۸۸۷	۱۸۴,۰۹۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۰۴۸,۲۴۸	۶,۳۸۷,۸۵۹	۸۴,۴۲۶	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۶)		-	سال های قبل
۳,۰۴۸,۲۱۲	۶,۳۸۷,۸۵۹	۸۴,۴۲۶	سود خالص

۴/۱/۲. تاثیر تحصیل سرمایه گذاری ها بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

به منظور استفاده بهینه از منابع سود انباشته از طریق خرید سهام، منابع حاصل از سود انباشته جهت ارتقاء درصد مالکیت در شرکتهای تابعه از طریق خرید سهام آنها صرف گردیده است. خرید سهام جدید موجب افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت از طریق سود تقسیمی شرکتهای سرمایه پذیر خواهد بود. همچنین افزایش سرمایه از طریق سود انباشته موجب افزایش سود خالص شرکت اصلی می گردد.

۵. برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه، شرکت می بایست مطالبات سهامداران که عمدتاً از بابت سود تقسیمی سال ۱۳۹۹ بوده را پرداخت نماید. در این حالت با توجه به اینکه شرکت در تمامی افزایش سرمایه های شرکت های سرمایه پذیر شرکت نموده است، برای تامین مبلغ پرداختی می بایست اقدام به فروش بخشی از پورتنفوی خود نموده و این با کاهش درصد مالکیت و سودآوری همراه خواهد بود.

۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش

حد فاصل تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه تا تاریخ تهیه این گزارش هیچ گونه تغییری با اهمیتی رخ نداده است.

۷. چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

باتوجه به تداوم عادی فعالیت شرکتهای تابعه و پیش بینی تحقق اهداف تعیین شده برای شرکتهای مذکور در سال جاری و همچنین عدم تغییر با اهمیتی در سیاستهای تقسیم سود سهام شرکتهای تابعه، تداوم سودآوری شرکت برای سال جاری متناسب با سنوات گذشته، قابل دسترس می باشد.

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)، با ریسک های با اهمیتی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می باشد:

(۱) در شرایطی که اغلب محصولات گروه از شمول دریافت یارانه خارج شده اند، تعیین قیمت فروش محصولات دارویی توسط نهادهای دولتی، مانع حضور فعال شرکتها در بازار رقابتی بوده و به عنوان یکی از عوامل ریسک مطرح است.

(۲) به دلیل افزایش روزافزون تولید کنندگان از یک سو و واردات داروهای خارجی از سوی دیگر و همچنین سیاستهای توزیع و پخش که از سوی شرکتهای توزیع کننده دارو تعیین می شود، شرکتهای دارویی مجبور به فروش اعتباری گردیده که این امر باعث افزایش حسابهای دریافتی تجاری شرکتها و کاهش نقدینگی آنها گردیده است. بنابراین کمبود نقدینگی بتدریج میتواند به عنوان یکی از عوامل ریسک مطرح باشد.

(۳) مسأله مهم دیگری که در ارتباط با صنعت دارو مطرح است رعایت الزامات و مقررات GMP می باشد. GMP که به نوعی مجموعه مقررات و استانداردهای بین المللی مربوط به تولید است می بایست از سوی همه تولیدکنندگان دارو رعایت گردد. این امر باعث می شود تا شرکتها همواره به فکر نوسازی شیوه ها، روشها و ماشین آلات تولیدی خود باشند. این مسأله نیز می تواند به عنوان یکی از مخاطرات برای شرکت های دارویی مطرح باشد که منابع کافی برای سرمایه گذاری در این امر را در اختیار ندارند. البته در کنار عوامل ریسکی که در بالا عنوان شد تقاضای روزافزون دارو در کشور و همچنین پائین بودن بهای تمام شده برخی از داروها در مقایسه با مشابه خارجی می تواند به عنوان یک فرصت و نقطه قوت مطرح باشد.

(۴) با توجه به اینکه عمده مواد اولیه شرکتهای تولیدی وارداتی می باشد لذا هرگونه نوسان نرخ ارز می تواند بر بهای تمام شده محصولات اثر گذاشته و سودآوری شرکتهای سرمایه پذیر را دچار نوسان کند.

۸. پذیره نویسی سهام

۸/۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه

در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیره نویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام) موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نماید.

۸/۲. مشخصات متعهد پذیره نویس

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیره نویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) متعهد گردیده تا نسبت به خرید کل حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیره نویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهد به شرح جدول زیر می باشد:

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	میزان تعهد
گروه سرمایه گذاری البرز	سهامی عام	هلدینگ دارویی	خرید کل حق تقدم های استفاده نشده

۸/۳. هزینه های قبولی سمت متعهد پذیره نویس:

با توجه به اینکه متعهد پذیره نویسی سهامدار عمده شرکت می باشد، بابت قبولی سمت متعهد پذیره نویسی و خرید حق تقدم های استفاده نشده احتمالی هزینه ایی از شرکت دریافت نخواهد کرد.

۸/۴. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده:

شرکت گروه دارویی سبحان (سهامی عام)، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیره نویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم های یاد شده منظور نماید.