

شماره: ۳۰۴۷۱

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

پیوست: ندارد

جناب آقای چشان

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

موضوع: اعلام تاریخ بازخرید اوراق

احتراماً در پاسخ به بند ۱ بخش مدارک و مستندات مورد نیاز نامه شماره ۱۲۲/۱۸۳۸۱۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۳ با موضوع موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار با تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) از طریق انتشار ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه در مرحله اول، به استحضار می‌رساند در صورت درخواست این شرکت مبنی بر استفاده از امکان بازخرید مرحله اول اوراق مرابحه قبل از سررسید، تاریخ بازخرید همزمان با نوبت پرداخت قسط دوم سال سوم عمر اوراق (۳۰ ماه پس از تاریخ انتشار اوراق) و قیمت بازخرید هر ورقه ۱,۰۰۵,۰۰۰ ریال خواهد بود.

سعید صنعتی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره



سید هادی موسوی کریمی

رئیس هیئت مدیره



شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی
شیشه دارویی رازی

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

شماره: ۳۰۴۷۴
تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
پیوست: ندارد

جناب آقای چشان

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

با سلام و احترام در پاسخ به بند ۵ بخش مدارک و مستندات مورد نیاز نامه شماره ۱۲۲/۱۸۳۸۱۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۳ با موضوع موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار با تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) از طریق انتشار ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه در مرحله اول، به استحضار می‌رساند که اظهار نظر حسابرس در خصوص بیانیه ثبت اوراق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ اخذ شده و مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ برگزار و سود نقدی به ازای هر سهم ۲۰ ریال مصوب شد.

لازم به ذکر است با توجه به این که این شرکت به عنوان ناشر پذیرفته شده در بورس موظف به افشای فوری کلیه اطلاعات بااهمیت است، اطلاعات و رویدادهای بااهمیت و تأثیرگذار در زمان مقتضی در سامانه کدال منتشر خواهد شد.

سعید صنعتی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره



سید هادی موسوی گریهی

رئیس هیئت مدیره



شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی
شیشه دارویی رازی

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱
خیابان فاطمی غربی
کوچه پروین، شماره ۵
تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)
فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۷۰۰۰ میلیارد ریال

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ و ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱-۶۰	۲- گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیته ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

- ۱- بیانیته ثبت مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ هیات مدیره شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۷۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه، مشتمل بر صورتهای سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، جریان وجوه نقد فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیته ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیته مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۳ ساله با نرخ سالیانه ۲۶ درصد به مبلغ ۷۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله و به منظور خرید ماشین آلات، تجهیزات و تاسیسات مربوط به طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید" تهیه شده است. این بیانیته 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 بیانیته ثبت ممکن است برای هدف هایی به جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات توصیف شده در بیانیته ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیته ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیته 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 راستای رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن موارد ذیل قابل ذکر است:
 - ۱-۵- مستنداتی در خصوص رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل، مبنی بر اینکه بازارگردان توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تایید شده و از کفایت سرمایه لازم برخوردار باشند، تاکنون در دسترس این موسسه قرار نگرفته است.
 - ۲-۵- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه بر اساس مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل، منوط به انعقاد قراردادهای لازم فی مابین ارکان انتشار اوراق مرابحه در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. تاکنون مستنداتی در خصوص انعقاد قراردادهای فی مابین با ارکان انتشار از جمله عامل فروش و بازارگردان در دسترس این موسسه قرار نگرفته است.

گزارش - بهراد مُشار

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)
شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

- ۳-۵- به استثنای موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، این مؤسسه در چارچوب بررسی های انجام شده به مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور از جمله مواد ۴ و ۱۰ دستورالعمل در خصوص نبود اتحاد مالکیتی بانئ و فروشنده و شرایط دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه، برخورد ننموده است.
- ۶- تا تاریخ این گزارش، ناشر(شرکت واسط مالی) از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار به بانئ (شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی) معرفی نگردیده و رتبه اعتباری اوراق مرابحه نیز تعیین نشده لذا، در بیانیه ثبت مورد گزارش، نام ناشر و رتبه اعتباری اوراق مشخص نمی باشد.
- ۷- توجه استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های مرتبط با فعالیت بانئ، جلب می نماید.
- ۸- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.
- ۹- بیانیه ثبت و تاییدیه مدیران به امضای ۴ عضو از اعضای هیات مدیره رسیده است.

تاریخ: ۲۵ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

فریده شیرازی

شماره عضویت: ۸۴۱۴۷۶

شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۷

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

بیانیه ثبت هیات مدیره در خصوص
تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

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 واسط مالی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۵۴۱۸۳

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، جمالزاده، کوچه شیانی، کوچه پروین، پلاک ۵، طبقه اول، واحد شمالی، تلفن: ۰۲۱۶۶۹۴۱۱۹۹، کد پستی: ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

ثبت شده در/...../.....

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.

کارگزاری
آسمان

پیوست گزارش
بهراد مُشار

سازمان بورس و اوراق بهادار
سازمان بورس و اوراق بهادار

تأییدیه هیئت مدیره

این بیانیه در راستای ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه با هدف خرید ماشین آلات، تجهیزات و تأسیسات طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید"، به وسیله شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) رسیده است.

عضو هیئت مدیره	سمت	نماینده	امضا
سید هادی موسوی کریمی	رئیس هیئت مدیره	-	
مهدی صنعتی	نائب رئیس هیئت مدیره	-	
سعید صنعتی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	-	
مهدی یوزمهرانی	عضو هیئت مدیره	-	
شرکت حمل و نقل باربری شکوه باران تراپز تاکستان (با مسئولیت محدود)	عضو هیئت مدیره	منا حبیبیان	

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

تعداد ۷,۰۰۰,۰۰۰ 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 (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را بر عهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه 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 گزاران 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 (سهامی خاص) به آدرس www.sukukplus.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۸ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت سایر محصولات کانی غیرفلزی، با نماد کرازوی مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه بلندمدت A^- و رتبه کوتاه مدت A^1 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.

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی خاص
بازار سرمایه تهران

پیوست گزارشی
صفحه ۱
بهراد مُشار

فهرست مطالب

۴	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۴	ساختار طرح تأمین مالی
۴	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	شرایط مرابحه
۷	مشخصات اوراق مرابحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۵	مشخصات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
۱۵	موضوع فعالیت
۱۵	تاریخچه فعالیت
۱۵	مدت فعالیت
۱۶	سهامداران
۱۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	سرمایه بانی
۱۷	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
۱۷	وضعیت مالی بانی
۲۴	جزئیات وضعیت مالی بانی
۳۱	وضعیت اعتباری بانی
۳۱	بدهی ها
۳۲	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۳۲	مطالبات و ذخایر
۳۳	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۳	تشریح جزئیات طرح
۳۳	زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری
۳۳	برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح
۳۴	مخارج طرح
۳۶	تشریح شیوه تأمین مالی
۳۶	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۳۷	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۷	صورت های مالی پیش بینی شده
۴۲	مفروضات پیش بینی ها
۵۷	عوامل ریسک
۵۹	سایر نکات با اهمیت
۵۹	هزینه های انتشار
۵۹	مشخصات مشاور
۶۰	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

کارگزاری
آسمان

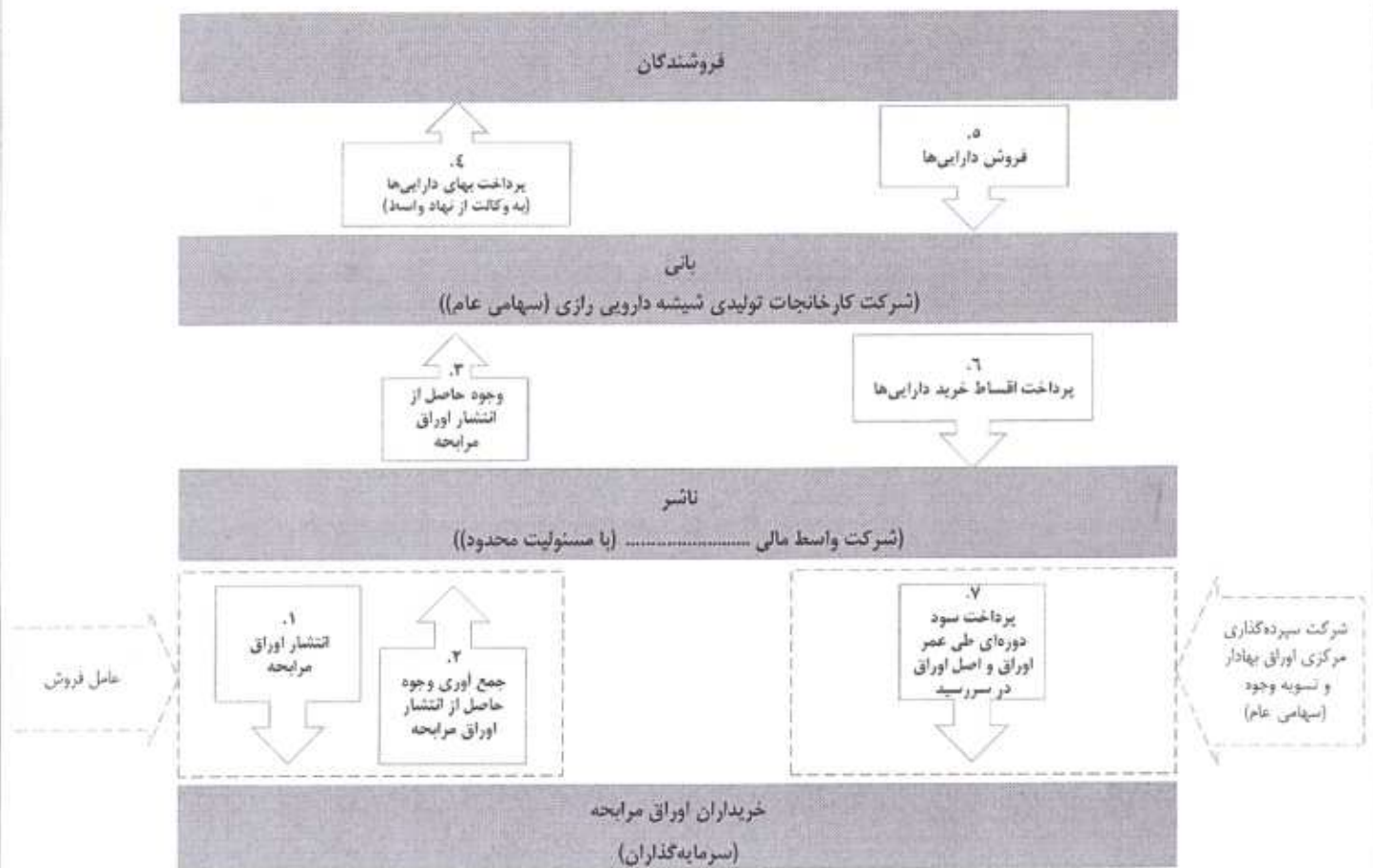
شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

پیوست گزارش
بهراد مشاور

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی می باشد. بانی از طرف ناشر و کالت دارد تا نسبت به خرید دارایی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی‌ها: ماشین آلات، تجهیزات و تأسیسات طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید" به شرح جدول صفحه

بعد:

پیوست گزارش
بهراد مشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

شرح	نام فروشنده	مبلغ (میلیون ریال)
مرحله اول	تجهیزات و ماشین آلات خطوط کنترل کیفی	۲,۷۸۵,۵۷۴
	تأسیسات برق رسانی - UPS	۴۲۷,۲۷۲
	تأسیسات خنک کن آب صابون - چیلر و کولینگ تاور	۳۰۹,۰۸۹
	کمپرسور هوا - درایو ایموترون	۸۰,۴۴۰
جمع مرحله اول		۳,۶۰۲,۳۷۵
مرحله دوم	تأسیسات برق رسانی - تابلو برق	۱,۲۷۳,۲۱۳
	تأسیسات برق رسانی - دیزل ژنراتور	۷۶۲,۸۰۵
	قطعات یدکی IS	۱,۰۱۷,۱۴۲
	قطعات یدکی IS	۸۶۵,۸۰۵
	جمع مرحله دوم	۳,۹۱۸,۹۶۵
جمع کل		۷,۵۲۱,۳۴۰

(۲) ارزش دارایی‌ها: ۷,۵۲۱,۳۴۰ میلیون ریال که بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانکی با تأیید حسابرس و نیز بر اساس پروفرماهای دریافتی از فروشندگان تعیین شده است.

(۳) مستندات مربوط به دارایی‌ها: ارزش دارایی‌های در نظر گرفته شده برای خرید، جمعاً ۷,۵۲۱,۳۴۰ میلیون ریال می‌باشد که مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر و مابقی مبلغ از محل سایر منابع تأمین خواهد شد.

کارگزاری

آسمان پیوسته گزارش
صفحه ۵
بهراد منشار

شرایط مباحه

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

(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۱۲,۹۸۵,۰۰۰ میلیون ریال (طی دو مرحله انتشار اوراق) که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

• **مرحله اول انتشار اوراق به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	-	-
۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	-	-
۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۱۴۹,۹۷۳	۵۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۷	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۸	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۱۵۱,۶۰۳	۵۳۰,۶۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۹	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۶۵,۵۳۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۱	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۲	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۲۳۱,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۸۵۵,۰۰۰	۶,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

• **مرحله دوم انتشار اوراق به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	-	-
۴	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	-	-
۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۶	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۷	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۱۵۱,۶۰۳	۵۳۰,۶۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۸	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۱۴۹,۹۷۳	۵۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۰	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۱	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۲۳۱,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۱۲	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۶۵,۵۳۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۸۵۵,۰۰۰	۶,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰



**کارگزاری
آسمان**

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ پایان اولین سال از عمر 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 مرابحه

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

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید ماشین آلات، تجهیزات و تأسیسات طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید"،
 - (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طی دو مرحله هر یک به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۸) نرخ مرابحه: ۲۶ درصد (با توجه به عدم پرداخت اقساط در سال اول هر مرحله از عمر اوراق و پرداخت آن همزمان با اقساط سال دوم، مبالغ اقساط سال دوم به نحوی محاسبه شده که بازدهی اوراق در دوره ۲ ساله، معادل اوراق مرابحه با نرخ سود اسمی ۲۶ درصد و پرداخت سود هر ۳ ماه یک بار باشد)،
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می‌باشد. پس از ۳ سال معادل ۳۶ ماه از تاریخ انتشار هر مرحله از این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) طول عمر اوراق: هر مرحله از اوراق ۳ سال معادل ۳۶ ماه،
 - (۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یک بار از پایان اولین سال از عمر اوراق،

پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه با یک سال تنفس، از پایان اولین سال از عمر اوراق محاسبه و هر ۳ ماه یک بار پرداخت خواهد شد. اقساط پرداخت نشده سال اول عمر اوراق (سود سال اول)، همزمان با اقساط سال دوم پرداخت خواهد شد.

- (۱۱) حداقل سفارشی خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه،

کارگزاری
آسمان

پیوست گزارش
بهراد منشار

(۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: مرحله اول در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ و مرحله دوم در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۵،

(۱۳) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) قابلیت بازخرید اوراق قبل از سررسید: وجود دارد،

امکان بازخرید اوراق قبل از سررسید توسط بانی در تاریخ‌های ۱۴۰۶/۱۱/۱۵ و ۱۴۰۷/۰۲/۱۵ (به ترتیب تاریخ برآوردی بازخرید مرحله اول و دوم اوراق) به مبلغ هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال وجود دارد.

(۱۸) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی بهراد مشار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بورس اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس،
- متعهد پذیره‌نویسی: ندارد،

(۱۹) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی

عام) از سوی شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه بلندمدت A^- و رتبه کوتاه مدت A^1 با چشم انداز پایدار است.

(۲۰) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه است.

(۲۱) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بورس اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص).

پیوست گزارش
بهراد مشار

کارگزاری
آسمان

پارس کیان

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

وکالت نهاد واسط

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

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

شرح	نام فروشنده	مبلغ (میلیون ریال)
مرحله اول	تجهیزات و ماشین آلات خطوط کنترل کیفی	۲,۷۸۵,۵۷۴
	تأسیسات برق رسانی - UPS	۴۲۷,۲۷۲
	تأسیسات خنک کن آب صابون - چیلر و کولینگ تاور	۳۰۹,۰۸۹
	کمپرسور هوا - درایو ایموترن	۸۰,۴۴۰
	جمع مرحله اول	۳,۶۰۲,۳۷۵
مرحله دوم	تأسیسات برق رسانی - تابلو برق	۱,۲۷۳,۲۱۳
	تأسیسات برق رسانی - دیزل ژنراتور	۷۶۳,۸۰۵
	قطعات یدکی IS	۱,۰۱۷,۱۴۲
	قطعات یدکی IS	۸۶۵,۸۰۵
جمع مرحله دوم	۳,۹۱۸,۹۶۵	
جمع کل	۷,۵۲۱,۳۴۰	

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدید نظر، 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،
- دعوای خسارت،

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

- 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 (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

(۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار به حساب بانکی؛

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال؛

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانکی، به دارندگان ورقه مرابحه در مواعد مقرر؛

(۴) در صورت تأخیر بانکی از پرداخت اقساط، ناشر اقدامات ذیل را معمول می‌دارد:

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

۴-۲) تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛

۴-۳) وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت وفق مفاد ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی.

(۵) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، ناشر اقدامات زیر را معمول می‌دارد:

۵-۱) فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)؛

۵-۲) تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانسی یا از محل چک‌های تضمین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به انتخاب خود بدون الزام به رعایت هر گونه ترتیبات؛

۵-۳) طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیأت داورى موضوع ماده (۳۶) قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذیصلاح.

تبصره ۵: ترتیب رجوع به تضامین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، به تشخیص و محاسبه ناشر می‌باشد.

(۶) تأخیر در اعمال هر یک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی تنها در صورتی مؤثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرف‌های قرارداد باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می‌شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

تعهدات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛

(۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

(۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛

(۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛

(۶) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانسی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارایی تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

پیشروست گذارتن
بهراد منشار
صفحه ۱۱

کارگزاری
آسمان

سازمان بورس و اوراق بهادار
شرکت کارگزاری آسمان

(۸) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانسی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرس در خصوص آن به ناشر/ سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانسی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می‌باشد؛ در این صورت بانسی ملزم است وجوه باقی‌مانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقی‌مانده تا زمان خرید دارایی، بانسی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۳۲ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانسی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی‌ها به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانسی است.

تبصره ۳: بانسی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد (موضوع بند (۲) ماده (۶) قرارداد) بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانسی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به صورت غیر قابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانسی مسترد می‌گردد.

(۹) بانسی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛

(۱۰) در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، بانسی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانسی قرار می‌گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به دارندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد راساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیر قضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود، از محل تضامین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اقدام کند و بانسی حق هر گونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود؛

(۱۱) در صورت هر گونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط (تمام یا بخشی)، بانسی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۲ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. همچنین بانسی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند؛

(۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد؛

(۱۳) صدور مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالتنامه رسمی موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه در فرض عدم انجام تعهدات بانی است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد؛

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید؛

(۱۵) بانی مکلف است گزارش مؤسسه رتبه‌بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یک بار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش در مواعد سالیانه، قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید؛

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB⁻ تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و یا عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، این قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است؛

(۱۷) فسخ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، موجب حال شدن کلیه دیون باقی مانده بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه، حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی یا قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود؛ تبصره ۴: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعد اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

پیشوند گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

سازمان بورس و اوراق بهادار
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تعهدات شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- (۱) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانمی 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 در خصوص رتبه اعتباری بانمی / ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانمی / ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛

(۴) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانمی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری.

تبصره: مؤسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانمی / ورقه بهادار مسئول است و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه / مؤسسه‌های رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

پیوست گزارش
صفحه ۴ انتشار
بهرار انتشار
کارگزاری
آسمان

مشخصات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

- تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی.
- شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.
- شرکت به منظور تأمین ماشین آلات، مصالح، مواد اولیه و لوازم یدکی مربوط به فعالیت خود می تواند اقدام به تولید یا خرید از خارج از کشور نماید.

فعالیت اصلی شرکت در سال های اخیر، تولید انواع بطری های دارویی و غیردارویی و همچنین ارائه خدمات چاپ و لیبل بوده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت در تاریخ ۱۶ آبان ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۴۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸ به نام شرکت کارخانجات شیشه دارویی رازی (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. نوع شرکت در تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۸۳ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت. تاریخ پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار تهران ۱۳۸۳/۱۰/۰۳ بوده است.

دفتر مرکزی شرکت در تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، کوچه پروین، پلاک ۵ و آدرس کارخانه شرکت در تاکستان، سه راهی زنجان - همدان، مجتمع صنعتی تاکستان می باشد.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) دارای دو شرکت فرعی به شرح زیر است:

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)، که در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۸۰ تحت شماره ۶۳۹۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی کرج به ثبت رسیده است.

شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص)، که در تاریخ ۳ مرداد ۱۳۹۷ تحت شماره ۵۲۹۱۹۷ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی قزوین با هدف پالایش و فرآوری و پردازش انواع شیشه، خرید و فروش و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و شیشه به ثبت رسید.

مدت فعالیت

طبق مفاد اساسنامه، مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود می باشد.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

بورس سهامی خاص
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سید هادی موسوی کریمی	حقیقی	-	۶,۵۵۲,۸۴۱,۸۶۵	۱۵.۳۳%
شرکت مفید شیشه	سهامی خاص	۲۹۱۷۶۶	۵,۶۹۴,۷۴۵,۳۸۴	۱۳.۳۲%
شرکت نفیس شیشه	سهامی خاص	۳۳۲۲۸۱	۴,۲۸۱,۱۲۷,۶۷۲	۱۰.۰۱%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	صندوق سرمایه گذاری	۵۳۳۱۳	۶۷۶,۷۳۹,۵۰۸	۱.۵۸%
شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	سهامی عام	۳۳۷۶۸	۴۷۸,۳۰۲,۹۵۱	۱.۱۲%
سهامداران حقیقی بین ۱ تا ۵ درصد	حقیقی	-	۱۰,۱۸۲,۲۷۰,۴۸۶	۲۳.۸۲%
سایر	-	-	۱۴,۸۸۳,۹۳۹,۱۳۴	۳۴.۸۲%
جمع				۱۰۰%

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۸، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ هیئت مدیره، آقای سعید صنعتی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سید هادی موسوی کریمی	رئیس هیئت مدیره	-	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	غیر موظف
مهدی صنعتی	نائب رئیس هیئت مدیره	-	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	غیر موظف
سعید صنعتی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	-	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	موظف
مهدی بوژمهرانی	عضو هیئت مدیره	-	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	موظف
شرکت حمل و نقل باربری شکوه باران ترابر تاکستان (با مسئولیت محدود)	عضو هیئت مدیره	متا حبیبیان	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹، مؤسسه حسابرسی بهراد مشار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی بهراد مشار بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۴۲,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است.

پیوست گزارش
بهراد مشار

کارگزاری
آسمان

سرفیس سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تغییرات سرمایه بانوی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
آذر ۱۴۰۱	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۴,۲۲۰,۰۰۰	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵%	سود انباشته
تیر ۱۴۰۲	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۷.۹۱%	آورده نقدی با سلب حق تقدم
اسفند ۱۴۰۲	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۸%	سود انباشته
دی ۱۴۰۳	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸.۴۶%	آورده نقدی با سلب حق تقدم
اسفند ۱۴۰۳	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۱.۰۴%	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

میزان سود خالص و سود تقسیم شده بانوی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) *	۱۲۲	۱۸۴	۲۲۴	۱۸۳
سود واقعی هر سهم گروه (ریال) *	۱۴۰	۱۷۷	۲۲۷	۱۸۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	عدم برگزاری مجمع تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت	۴۰	۵۰	۵۰
درصد تقسیم سود	-	۲۲%	۲۲%	۲۷%
سرمایه در پایان سال مالی (میلیون ریال)	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰

* سود واقعی هر سهم شرکت اصلی و گروه بر اساس سرمایه شرکت در پایان سال مالی محاسبه شده است.

وضعیت مالی بانوی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سال های مالی اخیر بانوی، به شرح صفحات بعد می باشد.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

درصد تغییر ۱۴۰۲ به ۱۴۰۳	پایان اسفند ۱۴۰۰	پایان اسفند ۱۴۰۱	پایان اسفند ۱۴۰۲	پایان اسفند ۱۴۰۳	صورت وضعیت مالی
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	
					دارایی ها
					دارایی های غیر جاری
۲۶%	۲۰,۴۴۶,۵۷۲	۳۱,۵۲۳,۱۱۲	۴۵,۴۲۸,۰۶۹	۵۷,۳۷۰,۷۵۵	دارایی های ثابت مشهود
۱۴%	۸,۲۵۶	۸,۰۴۷	۲۷۸,۳۲۷	۳۱۵,۹۱۹	دارایی های نامشهود
۰%	۱۰۵,۶۴۹	۲۱۵,۶۳۱	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۰%	-	۱۵	۱۵	۱۵	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۶%	۲۰,۵۶۰,۴۷۷	۳۱,۷۴۶,۸۰۵	۴۶,۰۲۱,۹۴۱	۵۸,۰۰۲,۳۱۹	جمع دارایی های غیر جاری
					دارایی های جاری
-۲۵%	۵۸۲,۵۸۴	۹۹۵,۳۶۵	۱,۳۳۵,۰۸۷	۱,۰۰۱,۲۲۹	پیش پرداخت ها
۲۹%	۱,۷۵۷,۰۱۰	۲,۵۷۷,۸۸۷	۴,۰۶۱,۳۷۸	۵,۲۵۴,۰۴۷	موجودی مواد و کالا
۱۰۳%	۴۴۵,۷۶۷	۷۶۶,۰۴۷	۱,۵۶۲,۷۶۶	۳,۱۶۵,۱۸۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
-۲%	۱,۰۶۰,۱۷۴	۳۲۳,۵۳۷	۴۲۱,۴۴۰	۴۱۴,۴۹۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۵%	۱,۰۹۱,۳۳۹	۱,۷۷۸,۸۰۶	۱,۷۶۵,۵۰۱	۲,۹۰۴,۳۹۱	موجودی نقد
۳۹%	۴,۹۳۶,۷۷۴	۶,۴۴۱,۶۴۲	۹,۱۴۶,۱۷۲	۱۲,۷۳۹,۳۴۳	جمع دارایی های جاری
۲۸%	۲۵,۴۹۷,۲۵۱	۳۸,۱۸۸,۴۴۷	۵۵,۱۶۸,۱۱۳	۷۰,۷۴۱,۶۶۲	جمع دارایی ها
					حقوق مالکانه
					سرمایه
۳۲%	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	
۲۲%	۷,۹۹۴	۱,۸۹۳	۱۱۴,۱۶۵	۱۳۹,۵۸۰	صرف سهام خزانه
۳۷%	۳۷۶,۰۰۰	۵۱۳,۴۷۲	۸۱۴,۱۹۱	۱,۱۱۷,۵۱۶	اندرخته قانونی
۴%	۵,۲۲۶,۴۷۳	۴,۶۵۹,۴۵۰	۵,۸۹۷,۱۰۳	۶,۱۱۰,۲۷۱	سود انباشته
۷%	(۵۳۲,۵۶۹)	(۵۰۸,۱۸۳)	(۶۲۱,۹۲۸)	(۶۶۸,۵۶۵)	سهام خزانه
۲۸%	۲۱,۸۵۷,۸۹۸	۲۵,۷۶۶,۶۲۲	۳۸,۷۰۳,۵۳۱	۴۹,۴۴۸,۸۰۲	جمع حقوق مالکانه
					بدهی ها
					بدهی های غیر جاری
۲۲%	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۵,۳۰۳	تسهیلات مالی بلندمدت
-۴%	۱,۵۶۴,۱۰۳	۱,۵۰۲,۵۶۴	۱,۴۴۱,۰۲۶	۱,۳۷۹,۴۸۸	بدهی مالیات انتقالی
۴۱%	۱۴۰,۳۲۱	۲۱۷,۹۴۷	۳۷۶,۲۵۹	۳۸۹,۱۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۹%	۱,۷۰۴,۴۲۴	۷,۷۲۰,۵۱۱	۱۱,۰۱۷,۲۸۵	۱۳,۱۳۳,۹۰۳	جمع بدهی های غیر جاری
					بدهی های جاری
۵۸%	۱۹۱,۸۰۹	۳۳۳,۷۴۰	۸۹۷,۹۸۱	۱,۴۱۹,۵۰۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳۲%	۳۹۹,۳۲۶	۷۹۵,۴۹۵	۹۲۰,۱۰۵	۷۲۰,۲۵۷	مالیات پرداختی
۲۲%	۱۶,۸۸۴	۷,۶۶۹	۱۳,۷۷۹	۱۶,۸۷۱	سود سهام پرداختی
۲۵%	۹۳۵,۴۱۲	۲,۸۴۸,۶۹۰	۲,۹۹۱,۳۳۲	۴,۳۴۰,۰۲۶	تسهیلات مالی
۱۶۶%	۳۹۱,۵۹۷	۸۰۵,۷۱۰	۶۲۴,۱۰۰	۱,۶۶۲,۳۰۰	پیش دریافت ها
۵۰%	۱,۹۳۴,۹۲۹	۴,۷۰۱,۳۰۴	۵,۴۴۷,۲۹۷	۸,۱۵۸,۹۵۷	جمع بدهی های جاری
۲۹%	۳,۶۳۹,۳۵۳	۱۲,۴۲۱,۸۱۵	۱۶,۴۶۴,۵۸۲	۲۱,۲۹۲,۸۶۰	جمع بدهی ها
۲۸%	۲۵,۴۹۷,۲۵۱	۳۸,۱۸۸,۴۴۷	۵۵,۱۶۸,۱۱۳	۷۰,۷۴۱,۶۶۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

تایید و استیاد
مدیر عامل
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

دلایل تغییرات بیش از ۲۰ درصد ارقام صورت وضعیت مالی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲:

- رشد دارایی‌های ثابت مشهود، عمدتاً ناشی از افزایش دارایی‌های در جریان تکمیل و پیش پرداخت‌های سرمایه ای بابت طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی" بوده است. توضیحات کامل در خصوص طرح توسعه مذکور در بخش تشریح طرح تأمین مالی ارائه شده است.
- کاهش مانده حساب پیش پرداخت‌ها در پایان سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً ناشی از تهاثر بخشی از پیش پرداخت‌ها با حساب‌ها و اسناد پرداختی بوده است.
- رشد موجودی مواد و کالا عمدتاً ناشی از افزایش موجودی محصول، قالب‌ها و قطعات یدکی در پایان سال بوده است.
- رشد دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال ۱۴۰۳، عمدتاً حاصل افزایش فروش محصول و افزایش دوره وصول مطالبات بوده است.
- افزایش مانده تسهیلات مالی بلندمدت و کوتاه مدت، ناشی از اخذ تسهیلات بانکی جدید طی سال مالی ۱۴۰۳ بوده است.
- رشد ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان، ناشی از افزایش میانگین تعداد و هزینه حقوق و دستمزد کارکنان بوده است.
- رشد پرداختی‌ها عمدتاً ناشی از افزایش مانده پایان دوره پرداختی‌های تجاری بابت تأمین مواد اولیه بوده است.
- کاهش مانده حساب مالیات پرداختی در پایان سال مالی ۱۴۰۳، ناشی از عدم احتساب ذخیره مالیات برای عملکرد سال مالی مذکور (به دلیل کفایت ذخیره مالیات) بوده است.
- رشد پیش دریافت‌ها در پایان سال مالی ۱۴۰۳ ناشی از افزایش پیش دریافت از مشتریان داخلی و خارجی بابت ارائه محصولات و خدمات بوده است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

درصد تغییر به ۱۴۰۳ ۱۴۰۲	صورت سود و زیان				
	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳	
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی نشده میلیون ریال	
۱۴٪	۶,۵۶۰,۹۱۸	۱۰,۱۱۹,۷۷۶	۱۳,۱۲۶,۳۷۵	۱۴,۹۲۴,۹۵۵	درآمدهای عملیاتی
۲۵٪	(۳,۱۸۰,۶۶۵)	(۵,۰۲۳,۳۹۲)	(۶,۶۴۹,۷۷۶)	(۸,۳۱۷,۷۰۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲٪	۳,۳۸۰,۲۵۲	۵,۰۹۶,۳۸۴	۶,۴۷۶,۵۹۹	۶,۶۰۷,۲۵۰	سود ناخالص
۳۷٪	(۲۶۵,۳۷۸)	(۴۱۹,۶۳۹)	(۵۶۹,۱۸۰)	(۷۷۸,۳۲۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
-۱۰۰٪	۳,۳۱۲	۴,۰۹۲	۳۴۰	-	سایر درآمدها
۷۱٪	(۳۵,۵۷۳)	(۳۱,۹۰۰)	(۴۰,۹۷۲)	(۳۳۱,۸۹۶)	سایر هزینه‌ها
-۶٪	۳,۰۸۲,۵۱۳	۴,۶۴۸,۹۳۷	۵,۸۶۶,۷۸۷	۵,۴۹۷,۰۲۶	سود عملیاتی
-۷۵٪	(۱۰۶,۱۳۱)	(۸۰,۳۰۷)	(۲۳,۷۹۸)	(۵,۹۱۴)	هزینه‌های مالی
۶۴٪	۴۲۸,۳۶۰	۵۰۰,۵۵۰	۳۵۰,۳۸۳	۵۷۵,۳۸۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
-۲٪	۳,۴۰۴,۷۴۲	۵,۰۶۹,۱۸۰	۶,۱۹۳,۳۷۲	۶,۰۶۶,۴۹۳	سود قبل از مالیات
-۱۰۰٪	(۳۲۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۷۳۱)	(۳۰۰,۰۰۰)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۱٪	۳,۰۸۴,۷۴۲	۴,۷۳۴,۴۴۹	۵,۹۹۳,۳۷۲	۶,۰۶۶,۴۹۳	سود خالص

درصد تغییر به ۱۴۰۳ ۱۴۰۲	صورت سود و زیان جامع				
	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳	
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی نشده میلیون ریال	
-	۳,۰۸۴,۷۴۲	۴,۷۳۴,۴۴۹	۵,۹۹۳,۳۷۲	۶,۰۶۶,۴۹۳	سود خالص
-	۱۷,۲۸۰,۰۰۰	-	-	-	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
-	(۱۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	مالیات انتقالی مربوط به تجدید ارزیابی
-	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	سایر ارقام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
-	۱۸,۷۶۴,۷۴۲	۴,۷۳۴,۴۴۹	۵,۹۹۳,۳۷۲	۶,۰۶۶,۴۹۳	سود جامع

دلایل تغییرات بیش از ۲۰ درصد ارقام صورت سود و زیان در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲:

- افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بابت افزایش بهای اجزای آن شامل مواد اولیه (ناشی از تورم و تغییر در ترکیب محصولات تولیدی)، هزینه‌های دستمزد و سربار تولید بوده است.
- رشد هزینه‌های فروش، عمومی و اداری عمدتاً بابت افزایش هزینه حقوق و دستمزد، هزینه‌های نمایشگاهی و سایر هزینه‌ها بوده است.
- با توجه به اینکه تسهیلات مالی بابت طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی" دریافت شده است، هزینه مالی تسهیلات به بهای تمام شده دارایی در جریان تکمیل تخصیص یافته است.
- افزایش سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی، عمدتاً ناشی از سود تسعیر ارز ارقام غیرعملیاتی بوده است.
- استفاده از معافیت‌های مالیاتی بابت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م. افزایش سرمایه و سایر معافیت‌های مربوطه، باعث کاهش هزینه مالیات بر درآمد در سال ۱۴۰۳ شده است.

بسیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲.۵۵	۱.۲۷	۱.۶۸	۱.۵۶	نسبت دارایی جاری به بدهی جاری - مرتبه
۱۴%	۲۳%	۲۰%	۲۰%	نسبت بدهی به دارایی
۳,۰۰۱,۸۴۵	۱,۷۴۰,۳۳۸	۳,۶۹۸,۸۷۵	۴,۵۸۰,۳۸۶	سرمایه در گردش - میلیون ریال
۵	۱۴	۲۵	۴۰	دوره وصول مطالبات - روز
			۱۶%	نسبت مبلغ اوراق به سرمایه
			۲۰%	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه
			۱۴%	نسبت مبلغ اوراق به حقوق مالکانه
			۲۰%	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق مالکانه
۱۶۹%	۲۶۰%	۳۲۹%	۳۳۳%	نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق
۵۲%	۵۰%	۴۹%	۴۴%	حاشیه سود ناخالص
۴۷%	۴۶%	۴۵%	۳۷%	حاشیه سود عملیاتی
۴۷%	۴۷%	۴۶%	۴۱%	حاشیه سود خالص

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

صورت جریان های نقدی			
سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۲,۲۰۱,۱۱۹	۴,۶۰۹,۶۶۶	۴,۳۸۴,۳۳۲	۵,۶۸۶,۵۶۰
(۱۶۷,۸۷۳)	-	(۱۳۶,۹۲۸)	(۲۶۱,۳۸۶)
۳,۰۳۳,۲۴۷	۴,۶۰۹,۶۶۶	۴,۲۴۷,۴۰۴	۵,۴۲۵,۱۷۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۲,۳۳۳,۳۳۶)	(۵,۴۴۳,۴۴۷)	(۱۲,۴۴۷,۶۹۷)	(۱۰,۹۱۲,۵۳۹)
۳,۸۵۳	۴,۲۲۰	۱۷,۷۹۲	۱۵,۶۱۸
(۱,۷۱۸)	(۳۱۰)	(۳۷۱,۶۳۵)	(۳۷,۹۸۵)
(۸۰۵,۴۳۰)	(۲,۹۶۷,۱۸۴)	(۱,۳۲۱,۱۵۶)	(۵۸,۹۹۳)
-	۳,۷۰۳,۸۲۱	۱,۳۹۴,۲۰۵	۵۲,۰۴۳
۱۸۴,۹۷۴	۲۸۱,۱۰۳	۱۶,۸۲۸	۱۶,۰۹۹
(۲,۸۴۱,۶۴۷)	(۴,۴۳۲,۶۹۷)	(۱۲,۷۱۱,۶۵۳)	(۱۰,۹۲۵,۷۵۷)
۱۹۱,۶۰۰	۱۸۶,۹۶۹	(۸,۴۶۴,۳۳۹)	(۵,۵۰۰,۵۸۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری			
۳۹۰,۴۷۹	-	-	-
(۲۲۶,۶۹۰)	-	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۶,۲۸۹	۹,۹۹۲,۰۳۹	۱۰,۳۸۷,۵۳۴
(۱,۳۱۹,۳۳۳)	(۲,۹۶۹,۹۴۶)	(۶,۷۶۸,۱۰۷)	(۶,۹۷۳,۵۳۷)
(۶۴,۱۰۹)	(۷۷۹,۶۳۸)	(۱,۷۳۳,۰۲۰)	(۱,۹۸۳,۸۹۴)
-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۷,۶۶۱)	(۸۵۳,۲۱۵)	(۱,۰۴۸,۸۹۰)	(۱,۳۹۶,۹۰۸)
(۲۹۷,۳۰۵)	۳۳۳,۴۹۰	۸,۴۴۲,۰۲۲	۶,۱۳۳,۱۹۵
(۱۰۵,۶۰۵)	۵۲۰,۴۵۹	(۲۲,۳۱۷)	۶۳۲,۶۱۲
۱,۱۳۸,۱۳۵	۱,۰۹۱,۳۳۹	۱,۷۷۸,۸۰۶	۱,۷۶۵,۵۰۱
۵۸,۷۱۰	۱۶۷,۱۰۸	۹۰,۱۲	۵۰۶,۳۷۸
۱,۰۹۱,۲۳۹	۱,۷۷۸,۸۰۶	۱,۷۶۵,۵۰۱	۲,۹۰۴,۳۹۱
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-
معمولات غیر نقد			

پیوست گزارشی
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه *	سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	سود انباشته	سهام خزانة	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای فروردین ۱۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۷۱	۱۲۰,۰۰۰	-	۲,۷۷۷,۷۳۱	(۵۹۶,۳۵۷)	۳,۵۴۵,۸۴۵
سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	-	-	-	-	۳,۰۸۴,۷۴۲	-	۳,۰۸۴,۷۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۶۸۰,۰۰۰
سود جامع سال مالی ۱۴۰۰	-	-	-	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۴,۷۴۲	-	۱۸,۷۶۴,۷۴۲
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۳۸۰,۰۰۰)	-	(۳۸۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۲۲۶,۶۹۰)	(۲۲۶,۶۹۰)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة	-	(۲۶,۴۷۷)	-	-	-	-	(۲۶,۴۷۷)
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	۲۹۰,۴۷۹	۲۹۰,۴۷۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سرمایه	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	(۱۵,۶۸۰,۰۰۰)	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۵۶,۰۰۰	-	(۱۵۶,۰۰۰)	-	-
مانده در پایان اسفند ۱۴۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۷,۹۹۴	۲۷۶,۰۰۰	-	۵,۲۲۶,۴۷۳	(۵۳۳,۵۶۸)	۲۱,۸۵۷,۸۹۸
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	-	-	-	-	۴,۷۳۴,۴۴۹	-	۴,۷۳۴,۴۴۹
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۸۳۴,۰۰۰)	-	(۸۳۴,۰۰۰)
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۶۲۸,۳۳۶)	(۶۲۸,۳۳۶)
فروش سهام خزانة	-	(۶,۱۰۱)	-	-	-	۶۵۳,۷۲۱	۶۴۷,۶۲۰
افزایش سرمایه	۳,۲۲۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۲۲۰,۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۳۷,۴۷۲	-	(۳۳۷,۴۷۲)	-	-
مانده در پایان اسفند ۱۴۰۱	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۳	۵۱۳,۴۷۲	-	۴,۷۵۹,۴۵۰	(۵۰۸,۱۸۳)	۲۵,۷۶۶,۶۳۲
سود خالص سال مالی ۱۴۰۲	-	-	-	-	۵,۹۹۳,۳۷۲	-	۵,۹۹۳,۳۷۲
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۰۵۵,۰۰۰)	-	(۱,۰۵۵,۰۰۰)
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۲۷۰,۶۳۵)	(۲۷۰,۶۳۵)
فروش سهام خزانة	-	۱۱۳,۲۷۲	-	-	-	۱۵۶,۸۹۰	۲۶۹,۱۶۲
افزایش سرمایه	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	-	۸,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۰۰,۷۱۹	-	(۳۰۰,۷۱۹)	-	-
مانده در پایان اسفند ۱۴۰۲	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۶۵	۸۱۴,۱۹۱	-	۵,۸۹۷,۱۰۳	(۶۲۱,۹۲۸)	۳۸,۷۰۳,۵۳۱
سود خالص سال مالی ۱۴۰۳	-	-	-	-	۶,۰۶۶,۴۹۳	-	۶,۰۶۶,۴۹۳
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۲۰۳)	(۱۶۵,۲۰۳)
فروش سهام خزانة	-	۲۵,۴۱۵	-	-	-	۱۱۸,۵۶۶	۱۴۳,۹۸۱
افزایش سرمایه	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	-	۷,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۰۳,۳۲۵	-	(۳۰۳,۳۲۵)	-	-
مانده در پایان اسفند ۱۴۰۳	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۸۰	۱,۱۱۷,۵۱۶	-	۶,۱۱۰,۲۷۱	(۶۶۸,۵۶۵)	۴۹,۴۴۸,۸۰۲

* مبالغ اقلام صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال های مالی ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده و برای سال مالی ۱۴۰۳ بر اساس صورت های مالی حسابرسی نشده ارائه شده است.

اظهار نظر حسابرس در خصوص صورت های مالی سال های مالی ۱۴۰۱، ۱۴۰۲ و ۶ ماهه ۱۴۰۳، فاقد بند تعدیلی بوده است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

جزئیات وضعیت مالی بانی

• جزئیات سرفصل دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت‌های سرمایه ای

سرفصل دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت‌های سرمایه ای شرکت در سال‌های اخیر عمدتاً شامل مخارج انجام شده طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی بوده که جزئیات آن به شرح زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل فیزیکی		شرح
اسفند ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	اسفند ۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)			اسفند ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۳	
۲۵,۸۱۸,۴۰۰	۳۷,۷۴۰,۶۵۳	۱۲,۰۴۸,۳۷۴	ابتدای فروردین ۱۴۰۵	۶۰٪	۸۰٪	طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی

طرح تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت، در حدود ۸۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

• جزئیات سرفصل پیش پرداخت‌ها

پیش پرداخت‌ها				نام اشخاص	
۱۴۰۲ (حسابرسی شده)		۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)			
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)		
۳۳.۷٪	۳۱۶,۷۸۶	۱٪	۱۵,۴۵۶	شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)	اشخاص وابسته
۰.۱٪	۱,۱۵۸	-	-	شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص)	
۵.۹٪	۷۸,۳۳۰	-	-	شرکت ORI-MOULD	
-	-	۲.۲٪	۳۴,۹۲۲	شرکت Icdoc VB	
-	-	۱.۸٪	۲۸,۷۵۴	شرکت Wire Belt Technology S.r.l.s.r.o	اشخاص غیر وابسته
۹.۲٪	۱۲۲,۵۰۷	-	-	شرکت PIC	
۷.۴٪	۹۸,۱۶۹	۴۲٪	۶۷۰,۳۸۹	شرکت کاوه سودا (سهامی خاص)	
۵۳.۸٪	۷۱۸,۱۲۷	۵۳٪	۸۴۵,۵۵۷	سایر	
۱۰۰٪	۱,۳۳۵,۰۸۷	۱۰۰٪	۱,۵۹۵,۰۷۸	جمع	-
-	-	-	(۵۹۳,۸۴۹)	تفاوت با حساب‌های پرداختی	-
-	۱,۳۳۵,۰۸۷	-	۱,۰۰۱,۲۲۹	پیش پرداخت‌ها	

پیوست گزارش
بهراد ضئاد

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

• جزئیات سرفصل پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها				
۱۴۰۲ (حسابرسی شده)		۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)		نام اشخاص
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	
-	-	۶.۵٪	۱۳۰,۵۹۳	شرکت صنایع زاب سان ارومیه (سهامی خاص)
-	-	۵.۳٪	۱۰۷,۳۴۷	شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص) - سود سهام
-	-	۲۳.۳٪	۴۶۸,۶۰۰	شرکت کاوه سودا (سهامی خاص)
-	-	۶.۲٪	۱۲۵,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی شیشه مهر مراغه (سهامی خاص)
۱.۶٪	۱۴,۷۶۴	۱.۹٪	۳۸,۱۰۱	شرکت سیلیس البرز (سهامی خاص)
۲٪	۱۷,۶۷۲	۰.۶٪	۱۲,۰۹۵	مجتمع فلداسپات مجید بیگی
۱.۴٪	۱۲,۵۸۹	-	-	شرکت صنایع پتروشیمی پترو پاک (سهامی خاص)
۲۶.۴٪	۲۳۷,۱۷۴	۲۰٪	۴۱۲,۵۸۷	سایر پرداختی‌های تجاری
۶۸.۶٪	۶۱۵,۷۸۲	۳۵.۷٪	۷۱۹,۰۲۹	سایر پرداختی‌های غیر تجاری
۱۰۰٪	۸۹۷,۹۸۱	۱۰۰٪	۲,۰۱۳,۳۵۲	جمع
-	-	-	(۵۹۳,۸۴۹)	تهاتر با پیش پرداخت‌ها
-	۸۹۷,۹۸۱	-	۱,۴۱۹,۵۰۳	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

• جزئیات سرفصل پیش دریافت‌ها

پیش دریافت‌ها				
۱۴۰۲ (حسابرسی شده)		۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)		نام اشخاص
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	
۱۰.۲٪	۱۵۷,۲۰۳	۲۴٪	۵۳۴,۳۴۴	شرکت ساسان (سهامی خاص)
۱۹.۲٪	۲۹۶,۰۸۹	۱۶.۷٪	۳۶۹,۴۵۰	شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)
۱۳.۲٪	۲۰۴,۱۶۵	۰.۷٪	۱۵,۲۲۳	شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)
۶.۸٪	۱۰۵,۰۹۰	۱۶.۴٪	۳۶۴,۶۰۸	شرکت زمزم ایران (سهامی خاص)
-	-	۵.۸٪	۱۲۸,۱۱۴	شرکت Shorogh Al-Majd
۳.۳٪	۵۰,۶۳۹	۲.۹٪	۶۳,۷۵۲	شرکت Ugarit Company
۴۷.۳٪	۷۳۸,۸۵۹	۳۳.۵٪	۷۳۳,۰۰۶	سایر
۱۰۰٪	۱,۵۴۲,۰۴۵	۱۰۰٪	۲,۲۱۸,۴۹۷	جمع
-	(۹۱۷,۹۴۵)	-	(۵۵۶,۱۹۷)	تهاتر با دریافتی‌ها
-	۶۲۴,۱۰۰	-	۱,۶۶۲,۳۰۰	پیش دریافت‌ها

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

سرف سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

• جزئیات سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها					
۱۴۰۲ (حسابرسی شده)		۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)		نام اشخاص	
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)		
۶.۰٪	۱۴۹,۹۹۶	۲.۴٪	۸۹,۹۹۸	شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) - سود سهام	اشخاص وابسته
۸.۱٪	۲۰۰,۲۲۵	۲۲.۱٪	۸۲۱,۷۴۹	شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) - سایر	
۲٪	۳۹,۹۹۹	۲.۰٪	۷۴,۹۹۹	شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص) - سود سهام	
۲۶.۲٪	۶۴۸,۸۷۲	۲۴.۱٪	۸۹۶,۸۳۴	شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)	اشخاص غیر وابسته
۸.۲٪	۲۰۴,۵۲۹	۴.۳٪	۱۵۸,۸۵۵	شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)	
۰.۷٪	۱۷,۲۲۴	۸.۸٪	۳۲۵,۶۵۰	شرکت پیشگام سریر البرز (با مسئولیت محدود)	
۵.۱٪	۱۲۵,۴۴۹	۱۱.۶٪	۴۳۲,۷۳۰	شرکت Averis Dis Ticaret ve Ambalaj San A.S	
۱.۱٪	۲۸,۵۰۰	۲.۷٪	۹۹,۹۲۲	شرکت کاسل نوش (سهامی خاص)	
۲.۴٪	۵۸,۶۸۳	۱.۵٪	۵۵,۶۸۸	شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)	
۳۴.۳٪	۸۵۲,۰۱۹	۱۲.۵٪	۴۶۶,۸۸۸	سایر دریافتنی‌های تجاری	
۵.۹٪	۱۴۵,۲۱۵	۸.۰٪	۲۹۸,۰۷۰	سایر دریافتنی‌های غیر تجاری	
۱۰۰٪	۲,۴۸۰,۷۱۱	۱۰۰٪	۳,۷۲۱,۳۸۳	جمع	
-	(۹۱۷,۹۴۵)	-	(۵۵۴,۱۹۷)	تهاتر با پیش دریافت‌ها	-
-	۱,۵۶۲,۷۶۶	-	۳,۱۶۵,۱۸۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	-

پیوست گزارش
به‌رأد منشار

گروه سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

• درآمد عملیاتی به تفکیک فروش به خریداران و نوع وابستگی آن‌ها

درصد نسبت به کل درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۲ (حسابرسی شده)		۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)		مقدار	نوع وابستگی	خریدار	محصول / خدمت
	مبلغ (میلیون ریال)	نوع (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	نوع (ریال)				
۳۴.۸٪	۵,۸۸۳,۸۶۷	۲۵۹,۴۶۴,۰۸۳	۵,۴۰۰,۳۵۸	۲۶۹,۶۸۴,۹۶۷	۱۴۶,۰۸	غیر وابسته	سایر	بطری دارویی قهوه ای
۵۲.۰٪	۶,۸۳۹,۰۸۰	۱۹۸,۷۰۴,۶۰۹	۹,۰۱۹,۲۶۷	۲۱۹,۴۶۸,۲۳۵	۴۱,۰۹۶	غیر وابسته	سایر	بطری غیر دارویی
۱.۷٪	۲۱۳,۴۳۳	-	۳۴,۰۳۳۳	-	-	غیر وابسته	سایر	چاپ و لیبل بطری
۹۸.۵٪	۱۳,۹۳۶,۳۸۰	-	۱۴,۷۵۹,۹۵۸	-	۵۵,۷۰۴	-	-	درآمد فروش محصولات و ارائه خدمات
۱.۱٪	۱۴۹,۹۹۶	-	۸۹,۹۹۸	-	-	وابسته	-	سود سرمایه‌گذاری‌ها - شرکت بهمن پویا صنعت (سهامی خاص)
۰.۴٪	۳۹,۹۹۹	-	۷۳,۹۹۹	-	-	وابسته	-	سود سرمایه‌گذاری‌ها - شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص)
۱.۰۰٪	۱۳,۱۳۶,۳۷۵	-	۱۴,۹۲۴,۹۵۵	-	-	-	-	جمع درآمدهای عملیاتی

شرح	درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲
مقدار	-۲٪
نرخ	۱۷٪
مبلغ فروش	۱۴٪

- تمامی فروش‌های شرکت اصلی به اشخاص غیر وابسته انجام شده است. خدمات چاپ و لیبل بطری به مشتریان خارج از گروه ارائه شده است. تعیین نرخ فروش محصولات داخلی و صادراتی بر اساس مصوبات کمیته فروش و با در نظر گرفتن ارزش افزوده می‌پذیرد.

مهر و امضاء هیئت مدیره
۱۴۰۳/۰۵/۲۷

کارگزاری
آسمان

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)
۲,۹۵۴,۰۵۲	۳,۵۹۵,۶۹۰	فروش محصولات
۲۹۳,۰۱۰	۴۰۰,۹۸۵	مواد اولیه مذاب و بسته بندی
۶۶۲,۷۵۹	۹۳۳,۹۹۶	استهلاک قالب
		دستمزد مستقیم
۶۵۰,۶۰۳	۹۷۳,۷۳۰	هزینه سربار
۸۷۱,۶۷۴	۸۶۹,۵۷۴	دستمزد غیر مستقیم
۷۹۸,۳۲۲	۹۳۴,۷۸۸	استهلاک
۲۰۸,۷۳۰	۳۳۸,۸۹۶	مواد غیر مستقیم
۲۶۲,۸۲۸	۳۷۶,۸۲۱	آب، برق و گاز مصرفی
۶,۷۰۱,۸۶۹	۸,۴۰۳,۴۷۰	سایر
		بهای تمام شده ساخت فروش محصولات
		ارائه خدمات
۴۱,۸۹۶	۷۶,۶۴۴	دستمزد غیر مستقیم
۴۸,۳۳۴	۵۶,۸۱۹	استهلاک
۵۳,۷۰۰	۶۶,۶۶۹	مواد غیر مستقیم
۱۴۳,۹۳۰	۲۰۰,۱۳۲	بهای تمام شده ساخت ارائه خدمات
(۱۵,۳۹۴)	(۲۴۰,۴۸۹)	هزینه جذب نشده
۶,۸۳۰,۴۰۵	۸,۳۶۳,۱۱۳	جمع بهای تمام شده ساخت
۳۵۸,۷۵۷	۴۳۲,۰۸۳	بهای تمام شده کالای خریداری شده
(۵۳۹,۳۸۶)	(۴۶۷,۳۹۱)	افزایش موجودی کالای بازرگانی
۶,۶۴۹,۷۷۶	۸,۳۳۳,۷۰۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

کارگزاری
آسمان

پییوست گزارش
بهراد منشار

سازمان نظام حسابرسی
گزارش حسابرسی

بیانیه نیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

• خرید مواد اولیه به تفکیک کنندگان به اشخاص داخلی و خارجی و نوع وابستگی آن‌ها

۱۴۰۲		۱۴۰۳		نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه
(حسابرسی شده)		(حسابرسی نشده)				
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (تن)
۱۶٪	۵۲۶,۸۲۹	۹۹,۳۳۳,۱۸۹	۲۲٪	۷۰۰,۱۴۴	۱۲۴,۳۲۵,۸۰۴	۵,۶۲۷
۱۳٪	۳۹۶,۰۴۴	۱۰۶,۰۰۷,۳۹۵	-	-	-	-
۲۵٪	۸۱۸,۵۳۱	۳۵,۹۰۵,۲۰۷	۳۰٪	۹۷۳,۶۵۷	۴۹,۱۱۹,۵۶۴	۱۹,۷۹۸
۰٪	۱۰,۰۵۱	۳۵,۲۰۰,۹۰۶	۰٪	۱,۸۸۷	۷۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۵
۱۱٪	۳۵۱,۱۶۵	۱۳,۵۶۲,۱۶۰	۱۸٪	۵۸۰,۸۷۷	۳۲,۶۶۳,۰۶۴	۲۵,۶۳۱
۵٪	۱۵۳,۸۹۱	۱۳,۴۷۲,۰۳۰	۷٪	۳۱۷,۵۰۸	۱۸,۰۶۳,۹۴۸	۱۲,۰۴۱
۳٪	۱,۰۰۱,۸۵۰	-	۳۴٪	۷۶۱,۸۲۷	-	-
٪۱۰۰	۳,۲۵۸,۳۶۱	۶۹,۴۴۵	٪۱۰۰	۳,۳۳۵,۹۰۰	-	۶۳,۱۲۲

کارگزاری
آسمان

پیشروست گسترده تهران

پیشروست گسترده تهران
تهران دفتر

• میزان تولید محصولات

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی (سالانه)	ظرفیت عملی (سالانه)	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	درصد افزایش/کاهش تولید سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲
انواع شیشه های دارویی و غذایی	تن	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۵۵,۸۶۹	۵۸,۱۳۷	-۴٪

در سال مالی ۱۴۰۳، شرکت در حدود ۹۳ درصد از ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

گروه سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است:

تسهیلات	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۲ (حسابرسی شده)
	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
کوتاه مدت	۴,۳۴۰,۰۲۶	۲,۹۹۱,۳۳۲
بلندمدت	۱۱,۳۶۵,۳۰۳	۹,۳۰۰,۰۰۰
حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۳۴۰,۰۲۶	۲,۹۹۱,۳۳۲
جریمه‌ها	-	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	-

جزئیات تسهیلات	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۲ (حسابرسی شده)
	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
به تفکیک نوع تسهیلات بانکی اوراق مرابحه مانده تسهیلات	۹,۷۰۵,۳۲۹	۶,۲۹۱,۳۳۲
به تفکیک نرخ سود و کارمزد ۱۸ درصد ۲۳ درصد مانده تسهیلات	۹,۷۰۵,۳۲۹	۶,۲۹۱,۳۳۲
به تفکیک زمان بندی پرداخت سال ۱۴۰۴ سال ۱۴۰۵ مانده تسهیلات	۱۵,۷۰۵,۳۲۹	۹,۳۰۰,۰۰۰
به تفکیک تأمین کنندگان بانک صنعت و معدن بانک صادرات بانک خاورمیانه بانک مشترک ایران - ونزوئلا بانک اقتصاد نوین اوراق مرابحه وجه نقد مسدودی سود و کارمزد دوره‌های آتی مانده تسهیلات	۵,۵۳۲,۷۸۷ ۵,۰۶۸,۷۰۵ - ۳۳۱,۹۲۸ ۱,۸۱۴,۹۵۳ ۶,۰۰۰,۰۰۰ (۷۹۵,۰۰۰) (۲,۳۳۸,۰۴۵)	۱,۹۱۸,۸۸۸ ۴,۰۲۲,۲۷۹ ۹۶۴,۷۸۱ ۶۳۴,۵۰۰ - ۶,۰۰۰,۰۰۰ (۱۶۵,۰۰۰) (۱,۰۸۴,۲۱۶)
	۱۵,۷۰۵,۳۲۸	۱۲,۲۹۱,۳۳۲

کارگزاری
آسمان

تأیید شده توسط حسابرس رسمی

پایبوست گزارش
بهراد منشار

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده، شرکت فاقد هر گونه بدهی احتمالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بوده است.

۱۴۰۲ (حسابرسی نشده) مبلغ (میلیون ریال)	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده) مبلغ (میلیون ریال)	تضمین
۲۰,۸۹۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۰,۰۰۰	ضمانت اعطا شده بابت انتشار اوراق مرابحه
۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۹,۰۱۰	ضمانت‌های دریافت تسهیلات
۸,۹۹۵,۱۵۳	۵,۸۵۴,۹۲۸	تضمین اعطا شده بابت ثبت سفارشات
۲۰۶,۷۳۵	۳۸,۳۲۱	ضمانت‌های اعطا شده بابت پیش دریافت‌های مشتریان
۲۵۰,۷۴۶	۶۱۳,۶۴۱	ضمانت ارزش افزوده واردات ماشین آلات
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تضمین ارائه برگ سبز - واردات ماشین آلات
۵۴۵,۲۰۳	۱,۰۲۲,۸۵۷	سایر تضمین
۴۳,۰۸۷,۸۳۷	۴۶,۲۰۸,۷۵۷	جمع

مطالبات و ذخایر

- اطلاعات مطالبات در بخش جزئیات وضعیت مالی بانی ارائه گردیده است.
- گزارش حسابرس در خصوص صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۲ و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ فاقد اظهار نظر در مورد ذخایر کاهش ارزش برای مطالبات بوده است.

پیوست گزارش
بهراد مُشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به منظور افزایش ظرفیت تولید و فروش محصولات، گسترش سهم از بازار، افزایش انعطاف در پاسخگویی به نیازهای مشتریان و ارائه دامنه گسترده تری از محصولات با طیف رنگی مورد نیاز بازار به مشتریان داخلی و خارجی، طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی" را در دست اجرا دارد. با بهره برداری از این طرح و اضافه شدن خطوط تولید جدید به خط تولید فعلی، ظرفیت تولید روزانه شرکت معادل ۴۲۰ تن (سالانه ۹۸,۱۷۵ تن) افزایش خواهد یافت.

جزئیات مخارج طرح، مخارج انجام شده و مخارج باقی مانده در ادامه مطرح شده است.

زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری

در صورت انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر با توجه به تأمین نقدینگی مورد نیاز برای تکمیل مخارج باقی مانده، بهره برداری از طرح از ابتدای سال ۱۴۰۵ انجام خواهد شد. در غیر این صورت با توجه به تأخیر در تأمین منابع مورد نیاز و لزوم روی آوردن به راهکار استقراض از سیستم بانکی و محدودیت های پیش رو، تکمیل طرح و زمان بهره برداری به ابتدای سال ۱۴۰۶ موکول خواهد شد.

برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	تاریخ تهیه بیانیه ثبت	تا پایان سال ۱۴۰۴
درصد پیشرفت فیزیکی	۸۰٪	۱۰۰٪

پیوست گزارشی
بهراد ضشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

مخارج طرح

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تاکنون		مخارج از کل مخارج		آخرین برآورد کل مخارج		شرح	فصلیت
درصد مخارج باقی مانده از کل مخارج	مبلغ (میلیون ریال)	درصد مخارج انجام شده از کل مخارج	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل مخارج	تاریخ تهیه بایانه ثبت	مبلغ (میلیون ریال)			
%20.4	87,887	%69.6	200,846	%0.6	288,733	288,733	288,733	هزینه‌های طراحی و مهندسی داخلی و مجوزهای قانونی	طراحی و مهندسی
%30.4	87,887	%69.6	200,846	%0.6	288,733	288,733	288,733	جمع	
%27	132,011	%73	2,991,227	%9.8	2,925,558	2,925,558	2,925,558	IS	
%57.9	2,885,823	%21.1	2,205,232	%9.6	2,811,016	2,811,016	2,811,016	تجهیزات و ماشین آلات خطوط کنترل کیفی قطعات خطوط ساخت - قطعات یدکی IS	
%100	1,882,287	-	-	%27	1,882,287	1,882,287	1,882,287	اجزای نسوز کوره	
-	33	%100	3,151,846	%82	3,151,846	3,151,846	3,151,846	ماشین آلات کوره	
%19.2	252,305	%80.8	1,909,905	%27	2,361,210	2,361,210	2,361,210	ماشین آلات و تجهیزات نج پلیت سیستم کامل گرمخانه	
-	-	%100	929,952	%1.9	929,952	929,952	929,952	ماشین آلات و تجهیزات نج پلیت	
-	-	%100	422,718	%0.9	422,718	422,718	422,718	سیستم کامل گرمخانه	
-	-	%100	2,329,623	%27	2,329,623	2,329,623	2,329,623	ماشین آلات کنترل کیفی و بسته بندی دستگاه های تعبیر و نگهداری قالب	
-	-	%100	22,927	%0.6	22,927	22,927	22,927	دستگاه های تعبیر و نگهداری قالب	
-	-	%100	1,081,111	%3.2	1,081,111	1,081,111	1,081,111	پمپ های و کبوم 20-UV	
-	-	%100	78,218	%0.2	78,218	78,218	78,218	ملات نسوز	
-	-	%100	568,222	%1.1	568,222	568,222	568,222	تأسیسات هوای فشرده	
-	-	%100	285,562	%0.6	285,562	285,562	285,562	تجهیزات آزمایشگاه	
%22.6	5,256,881	%77.4	17,959,942	%46.2	23,216,823	23,216,823	23,216,823	جمع	
%14.8	885,212	%85.1	5,372,556	%11.8	5,922,768	5,922,768	5,922,768	انور ساختمانی، خاک برزاری، فونداسیون و سوله	
%30.6	320,346	%69.4	522,211	%1.5	552,207	552,207	552,207	سازه نج پلیت	
%1	21,085	%98.9	410,216	%0.9	451,201	451,201	451,201	اسکلت فلزی کوره	
%22.5	95660	%74.5	166,120	%0.5	261,800	261,800	261,800	درپ های مکشال ساختمان تولیدی و تأسیسات	
%52.9	101,626	%47.1	90,507	%0.3	192,133	192,133	192,133	فونداسیون مخازن	
%30.2	55,202	%69.8	122,296	%0.3	180,000	180,000	180,000	مدیریت پیمان	
-	-	%100	210,120	%0.6	310,120	310,120	310,120	انصباب برقی	
-	-	%100	1,325	%0	1,325	1,325	1,325	انصباب گاز	
%100	125,822	-	-	%0.3	125,822	125,822	125,822	ساختمان رستوران	
%18.2	1,525,329	%81.8	7,222,291	%16.2	8,199,110	8,199,110	8,199,110	جمع	
%0.2	620	%99.8	2,222,225	%8.8	2,222,225	2,222,225	2,222,225	مخارج تأمین مالی	
-	-	%100	2,822,225	%6.6	2,822,225	2,822,225	2,822,225	نوره سهولت بانکی	

مخارج باقیمانده	مخارج انجام شده تاکنون		آخرین برآورد کل مخارج		تاریخ تهیه بیانیه نیت	شرح	فعالیت
	درصد مخارج انجام شده از کل مخارج	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل مخارج	مبلغ (میلیون ریال)			
نسبت مخارج باقی مانده از کل مخارج	% ۷	۱۱,۱۹۰	% ۰.۳	۱۶۶,۶۶۰		آگور کوره	
	% ۶۰.۴	۳۶,۰۵۴	% ۰.۱	۵۹,۶۸۹		ماشین آلات کوره	
	% ۱۵.۱	۹۲,۳۳۱	% ۱.۲	۶۱۰,۸۸۰		مخازن ذخیره سوخت و آب	
	% ۱۰۰	۸۰,۳۴۰	% ۰.۲	۸۰,۳۴۰		کمپرسور هوا	
	% ۱۱.۵	۱۱۷,۳۱۸	% ۱.۲	۱,۰۲۱,۱۳۰		تاسیسات برقی رسانی و مکانیکی	
	% ۱۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۳	% ۲.۵	۱,۳۳۲,۱۱۳		تاسیسات برقی رسانی - کابلو برقی	
	% ۱۰۰	۴۲۷,۳۳۳	% ۰.۸	۴۲۷,۳۳۳		تاسیسات برقی رسانی - UPS	
	% ۱۰۰	۷۶۲,۸۰۵	% ۱.۵	۷۶۲,۸۰۵		تاسیسات برقی رسانی - دیزل ژنراتور	
	% ۱۴.۴	۸۷,۶۶۹	% ۱.۲	۶۱۰,۸۸۰		تاسیسات هوای فشرده	
	% ۵۰.۱	۳۶,۶۳۱	% ۰.۱	۷۳,۱۰۰		ایستگاه گاز	
	% ۵۰	۱۱,۵۰۰	% ۰	۳۳,۰۰۰		تاسیسات خشک کن آب صابون	
	% ۱۰۰	۳۰,۹۰۸	% ۰.۶	۳۰,۹۰۸		تاسیسات خشک کن آب صابون - چیلر و کولینگ تاور	
	% ۱۲.۱	۶,۶۱۷	% ۰.۱	۵۳,۱۷۱		جرثقیل سقفی ۲۲ تن	
	% ۲۵.۷	۳,۳۵۹,۱۲۹	% ۲۵.۳	۱۲,۷۰۱,۵۱۰		جمع	
	% ۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	% ۰.۸	۴,۰۰۰,۰۰۰		نصب بچ پاست	
	% ۴۴.۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	% ۱	۵,۰۰۰,۰۰۰		نصب کوره	
	% ۱۰.۱	۱۵۰,۶۶۱	% ۱.۸	۹,۰۰۰,۰۰۰		جمع	
	% ۵.۲	۳۲,۳۳۷	% ۲	۱,۴۹۵,۱۰۰		مخارج حمل و ترخیص	
	% ۲.۲	۳,۵۹۴	% ۰.۹	۴۲۳,۶۶۰		نقل و کتافات ارزی	
	% ۱۰۰	۳,۵۹۴	% ۰.۱	۶۲,۵۶۰		مخارج بازدید و مانوریت	
	% ۲۰	۶۹,۵۵۶	% ۰.۶	۳۹۶,۳۳		سایر مخارج رسانی	
	% ۱.۴	۱۶,۶۶۰	% ۰.۴	۲۱۳,۸۲۷		حقوق و دستمزد پرسنل	
	% ۱۰۰	۷۵۰,۰۰۰	% ۲.۴	۱,۴۰۰,۰۰۰		هزینه های گمرکی	
	% ۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	% ۱.۵	۷۵۰,۰۰۰		مخارج پیش بینی نشده بخش صنعت	
	% ۳۰.۴	۱,۵۰۹,۱۰۸	% ۲.۹	۴,۹۶۱,۴۰۱		مخارج پیش بینی نشده بخش ساختمانی	
	% ۲.۴	۱۲,۰۴۸,۳۷۴	% ۱۰۰	۵۰,۳۳۷,۶۲۸		جمع کل	
		۸,۵۷۱,۰۰۰		۳۷,۱۲۵,۳۲۱		رسانی	
		۴,۰۰۷,۰۳۶		۵۳,۵۳۲,۳۶۳		ارزی (پورو)	

کارگزاری
آسمات

پیموست گزارش
پهراد مشاور

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط (ناشر) پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی‌های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱۲,۰۴۸,۳۷۴ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح (میلیون ریال)	سال ۱۴۰۴
منابع حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۷,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات بانکی و منابع داخلی	۵,۰۴۸,۳۷۴
جمع منابع	۱۲,۰۴۸,۳۷۴
انجام مخارج باقی مانده طرح توسعه "افزایش ظرفیت ۴۲۰ تنی"	۱۲,۰۴۸,۳۷۴
جمع مصارف	۱۲,۰۴۸,۳۷۴

پیوست گزارش
بهراد منتشر

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

یمنش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت های مالی پیش بینی شده

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		صورت سود و زیان (میلین ریال)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	حسابرسی شده		
۸۰,۳۴,۳۶۶ (۴۳,۶۵۸,۳۳۰)	۸۰,۳۴,۳۶۶ (۴۳,۶۵۲,۷۰۴)	۵۸,۸۷۷,۸۲۶ (۳۳,۰۶۴,۰۵۳)	۶۶,۶۸۸,۳۴۹ (۳۶,۹۱۰,۵۵۳)	۳۳,۰۲۱,۰۰۶ (۱۲,۱۳۹,۳۲۲)	۴۹,۰۳۹,۳۹۶ (۲۸,۰۷۵,۳۸۷)	۱۸,۷۱۲,۹۴۰ (۱۰,۰۴۲,۰۱۳)	۱۸,۷۱۲,۹۴۰ (۱۰,۰۴۲,۰۱۳)	۱۴,۹۲۴,۹۵۵ (۸,۳۱۷,۷۰۵)		درآمدهای عملیاتی
۳۶,۳۷۵,۹۳۶ (۲۰,۵۷۰,۳۲۵)	۳۶,۴۸۰,۵۶۲ (۲۰,۵۴۰,۱۵۲)	۲۵,۸۱۳,۷۸۳ (۱۰,۷۰۲,۴۴۳)	۲۹,۷۷۷,۷۹۶ (۱۰,۷۳۰,۵۱۳)	۱۰,۸۸۱,۷۸۴ (۱,۱۰۲,۱۴۶)	۲۰,۹۶۴,۰۰۹ (۱,۳۴۴,۷۰۲)	۸,۶۷۰,۹۲۷ (۹۲۱,۳۰۹)	۸,۶۷۰,۹۲۷ (۹۲۱,۳۰۹)	۶,۶۰۷,۲۵۰ (۷۷۸,۳۲۹)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۴,۳۱۸,۶۱۱ (۲,۰۴۲,۴۷۶)	۳۴,۴۳۶,۴۱۰ (۱,۳۴۰,۵۹۹)	۲۴,۱۱۱,۳۴۰ (۳,۸۰۷,۷۲۶)	۲۸,۰۴۷,۲۸۴ (۳,۳۲۹,۳۴۷)	۹,۷۷۹,۶۲۸ (۹۵,۶۳۵)	۱۹,۰۳۹,۳۰۷ (۵,۶۶۱,۸۳۷)	۷,۷۴۹,۶۱۸ (۶۰۴,۱۵۰)	۷,۷۴۹,۶۱۸ (۶۰۴,۱۵۰)	۵,۴۹۷,۰۳۶ (۵,۹۱۴)		سود ناخالص
۶۹۹,۳۸۰	۶۹۹,۳۸۰	۶۶۶,۰۷۶	۶۶۶,۰۷۶	۶۳۴,۳۵۸	۶۳۴,۳۵۸	-	-	۵۷۵,۳۸۱		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۲,۹۷۵,۰۱۵ (۲,۳۸۰,۸۳۹)	۳۲,۷۸۵,۱۹۱ (۲,۳۹۱,۲۰۹)	۲۰,۹۶۹,۶۹۰ (۱,۴۳۲,۹۶۱)	۲۵,۳۸۴,۱۱۳ (۱,۷۸۱,۳۹۸)	۹,۴۶۳,۳۶۱ (۵۷۹,۳۶۳)	۱۴,۵۰۱,۸۲۸ (۹۶۲,۶۱۲)	۸,۳۵۳,۷۶۸ (۵۰۸,۳۱۸)	۸,۳۵۳,۷۶۸ (۵۰۸,۳۱۸)	۶,۰۶۶,۴۹۳		سود عملیاتی
۳۰,۵۹۴,۶۷۶	۳۱,۲۹۳,۹۸۲	۱۹,۵۴۵,۷۲۹	۲۳,۶۰۲,۷۱۵	۸,۸۸۳,۹۶۸	۱۳,۵۳۹,۲۱۶	۷,۸۴۵,۴۵۰	۷,۸۴۵,۴۵۰	۶,۰۶۶,۴۹۳		سود قبل از مالیات
										هزینه مالیات بر درآمد
										سود خالص

پست گزاری
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

۱۴۰۷ اسفند		۱۴۰۶ اسفند		۱۴۰۵ اسفند		۱۴۰۴ اسفند		۱۴۰۳ اسفند		صورت وضعیت مالی
انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	حسابرسی شده	(میلیون ریال)
۶۶,۷۷۷,۶۹۳	۷۰,۶۵۲,۶۲۲	۶۵,۸۲۲,۰۸۲	۷۴,۵۰۷,۵۵۲	۶۹,۵۹۱,۲۶۶	۶۵,۹۳۹,۰۷۵	۷۳,۹۰۸,۹۴۰	۶۵,۹۳۹,۰۷۵	۷۳,۹۰۸,۹۴۰	۵۷,۳۷۰,۷۵۵	دارایی های غیر جاری
۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	۳۱۵,۹۱۹	دارایی های ثابت مشهود
۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	۳۱۵,۶۳۰	دارایی های نامشهود
۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۶۷,۴۳۹,۲۵۶	۷۱,۳۸۴,۱۸۶	۶۶,۴۷۳,۶۶۶	۷۵,۱۳۹,۱۱۶	۷۰,۳۲۲,۸۳۰	۶۶,۵۸۰,۳۳۹	۷۴,۵۰۴,۰۰۴	۶۶,۵۸۰,۳۳۹	۷۴,۵۰۴,۰۰۴	۵۸,۰۰۳,۳۱۹	جمع دارایی های غیر جاری
۷,۴۳۱,۹۱۶	۵۶۲,۸۸۹	۶,۵۹۴,۱۰۹	۲,۶۳۶,۶۸۸	۵,۰۹۲,۱۳۱	۱,۷۰۷,۱۳۲	۱,۷۰۷,۱۳۲	۱,۷۰۷,۱۳۲	۱,۷۰۷,۱۳۲	۱,۰۰۱,۳۲۹	دارایی های جاری
۱۸,۱۰۱,۳۳۴	۱۲,۳۳۰,۰۶۰	۱۴,۷۲۸,۸۴۷	۶,۰۴۹,۶۸۰	۹,۸۹۱,۸۵۱	۴,۵۸۹,۴۰۹	۴,۵۸۹,۴۰۹	۴,۵۸۹,۴۰۹	۴,۵۸۹,۴۰۹	۵,۲۵۴,۰۴۷	پیش پرداخت ها
۱۱,۲۸۷,۰۱۷	۸,۶۲۸,۶۹۶	۹,۵۹۱,۶۳۶	۴,۱۶۶,۳۳۹	۷,۳۷۳,۰۷۶	۳,۶۰۰,۰۸۰	۳,۶۰۰,۰۸۰	۳,۶۰۰,۰۸۰	۳,۶۰۰,۰۸۰	۳,۱۶۵,۱۸۶	موجودی مواد و کالا
۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	۴۱۴,۳۹۰	دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها
۳,۹۳۳,۰۱۲	۳,۷۱۲,۵۳۴	۳,۷۶۸,۸۴۹	۳,۰۳۴,۰۹۹	۳,۰۷۱,۳۳۹	۲,۶۳۸,۷۷۷	۲,۷۰۹,۵۳۷	۲,۶۳۸,۷۷۷	۲,۷۰۹,۵۳۷	۲,۹۰۴,۳۹۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۱,۱۵۶,۷۶۹	۳۰,۷۰۶,۶۶۹	۳۵,۰۹۷,۹۳۱	۱۵,۷۱۸,۳۶۶	۲۵,۸۴۳,۸۸۷	۱۲,۹۵۰,۳۹۸	۱۳,۰۲۱,۰۵۸	۱۲,۹۵۰,۳۹۸	۱۳,۰۲۱,۰۵۸	۱۲,۷۳۹,۳۴۳	جمع دارایی های جاری
۱۰۸,۵۸۶,۰۲۵	۱۰۱,۹۹۰,۸۵۵	۱۰۱,۵۷۱,۵۷۷	۹۰,۸۵۷,۳۸۲	۹۶,۰۶۶,۷۱۷	۷۹,۵۳۰,۹۳۷	۸۷,۵۶۱,۵۶۲	۷۹,۵۳۰,۹۳۷	۸۷,۵۶۱,۵۶۲	۷۰,۷۴۱,۶۶۳	جمع دارایی ها
۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۰,۰۰۰	حقوق مالکانه
۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	۱۳۹,۵۸۰	سرمایه
۴,۴۶۱,۰۰۷	۲,۹۳۱,۲۷۳	۳,۳۶۶,۸۸۶	۱,۹۵۳,۹۸۷	۲,۱۸۶,۷۵۰	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۱۱۷,۵۱۶	صرف سهام خزانه
۳۴,۱۳۰,۱۱۴	۳۴,۱۳۰,۰۹۰	۳۴,۳۲۲,۳۷۴	۱۴,۹۱۶,۴۳۶	۱۹,۳۳۸,۹۱۱	۷,۶۵۳,۴۷۴	۷,۶۵۳,۴۷۴	۷,۶۵۳,۴۷۴	۷,۶۵۳,۴۷۴	۶,۱۱۰,۳۷۱	اندوخته قانونی
(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	(۶۶۸,۵۶۵)	سود انباشته
۸۵,۸۰۲,۱۳۶	۷۴,۷۵۳,۱۸۹	۷۸,۸۱۰,۱۷۵	۶۴,۰۹۱,۴۲۸	۶۸,۷۶۶,۶۷۶	۵۶,۳۸۴,۲۷۸	۵۶,۳۸۴,۲۷۸	۵۶,۳۸۴,۲۷۸	۵۶,۳۸۴,۲۷۸	۴۹,۴۴۸,۸۰۲	جمع حقوق مالکانه

پیسوست گزارش
پیراد منشار

کارگزاری
آسمان

گروه سهامی ثبت شرکت ها و امور بازرگانی

۱۴۰۷ اسفند		۱۴۰۶ اسفند		۱۴۰۵ اسفند		۱۴۰۴ اسفند		۱۴۰۳ اسفند		ادامه صورت وضعیت مالی - ادامه	
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	حسابرسی نشده	پایان اسفند	(میلیون ریال)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی های غیر جاری
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه پرداختی قبلی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه پرداختی جدید
۱,۱۳۳,۳۳۶	۱,۱۹۴,۸۷۴	۱,۲۵۶,۴۱۲	۱,۲۵۶,۴۱۲	۱,۲۵۶,۴۱۲	۱,۳۱۷,۹۵۰	۱,۳۱۷,۹۵۰	۱,۳۱۷,۹۵۰	۱,۳۷۹,۴۸۸	۵,۳۶۵,۳۰۳	۱,۳۷۹,۴۸۸	تسهیلات مالی بلندمدت
۲,۰۱۲,۰۰۰	۱,۳۹۱,۸۲۱	۶۰۳,۹۱۹	۱,۳۲۳,۱۸۴	۱,۳۲۳,۱۸۴	۴۹۳,۳۸۱	۴۹۳,۳۸۱	۴۹۳,۳۸۱	۳۸۹,۱۱۳	-	۳۸۹,۱۱۳	بدهی مالیات انتقالی
۳,۱۴۵,۳۳۶	۲,۵۸۶,۶۹۵	۱,۸۶۰,۳۳۱	۲,۸۷۱,۵۴۱	۲,۸۷۱,۵۴۱	۲,۸۱۱,۳۳۱	۲,۸۱۱,۳۳۱	۲,۸۱۱,۳۳۱	۸,۸۱۱,۳۳۱	۱۳,۱۳۳,۹۰۳	۸,۸۱۱,۳۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۳۰۷,۳۸۵	۴,۳۹۸,۷۸۵	۳,۴۳۶,۶۲۳	۳,۷۵۲,۷۷۳	۱,۷۱۶,۷۷۳	۳,۰۲۶,۵۹۵	۱,۵۴۴,۳۰۰	۱,۵۴۴,۳۰۰	۱,۵۴۴,۳۰۰	۱,۴۱۹,۵۰۳	۱,۴۱۹,۵۰۳	بدهی های جاری
۲,۸۸۹,۷۵۵	۲,۰۰۰,۱۲۵	۱,۹۳۳,۸۷۷	۲,۲۹۰,۳۱۴	۱,۰۸۸,۳۰۹	۱,۳۷۱,۵۲۸	۱,۰۱۷,۳۳۴	۱,۰۱۷,۳۳۴	۱,۰۱۷,۳۳۴	۷۲۰,۲۵۷	۷۲۰,۲۵۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	۱۶,۸۷۱	مالیات پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختی
۴,۴۵۵,۳۳۹	۷,۸۶۹,۲۱۳	۱۲,۳۰۵,۳۳۹	۷,۱۸۹,۵۸۰	۱,۵۶۹,۹۴۲	۶,۸۵۵,۳۳۹	۱,۰۹۰,۵۳۹	۱,۰۹۰,۵۳۹	۱,۰۹۰,۵۳۹	۴,۳۴۰,۲۶۶	۴,۳۴۰,۲۶۶	اوراق مرابحه پرداختی قبلی
۷,۹۶۹,۲۱۳	۵,۸۵۹,۲۷۲	۵,۸۵۹,۲۷۲	۶,۶۴۰,۳۳۳	۲,۳۷۸,۳۳۱	۴,۸۸۰,۱۸۰	۱,۸۵۱,۳۹۴	۱,۸۵۱,۳۹۴	۱,۸۵۱,۳۹۴	۱,۶۶۲,۳۰۰	۱,۶۶۲,۳۰۰	اوراق مرابحه پرداختی جدید
۱۹,۳۲۸,۵۵۳	۱۵,۸۸۴,۹۹۴	۲۴,۵۵۰,۹۷۱	۱۹,۸۸۹,۸۶۱	۲۴,۹۰۰,۶۲۳	۱۷,۸۲۰,۴۴۵	۲۱,۳۳۵,۳۲۸	۲۲,۳۶۵,۹۵۳	۲۲,۳۶۵,۹۵۳	۸,۱۵۸,۹۵۷	۸,۱۵۸,۹۵۷	تسهیلات مالی
۲۲,۷۸۳,۸۸۹	۱۹,۰۳۰,۳۳۰	۲۷,۳۳۷,۶۶۶	۲۲,۷۶۱,۴۰۲	۲۶,۷۶۵,۹۵۴	۲۷,۳۲۰,۰۴۱	۲۳,۱۴۶,۶۵۹	۲۳,۱۴۶,۶۵۹	۲۳,۱۴۶,۶۵۹	۲۱,۲۹۲,۸۶۰	۲۱,۲۹۲,۸۶۰	پیش دریافت ها
۱۰۸,۵۸۶,۰۲۵	۱۰۵,۵۳۱,۷۷۲	۱۰۱,۹۹۰,۸۵۵	۱۰۱,۵۷۱,۵۷۷	۹۰,۸۵۷,۳۸۲	۹۶,۰۶۶,۷۱۷	۷۹,۵۳۰,۹۳۷	۸۷,۵۶۱,۵۶۲	۸۷,۵۶۱,۵۶۲	۷۰,۷۴۱,۶۶۲	۷۰,۷۴۱,۶۶۲	جمع بدهی های جاری
											جمع بدهی ها
											جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

پییوست گزارش
بهراد مشاور

کارگزاری
آسمان

بیانیه نیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

عدم انتشار اوراق انتشار اوراق

جمع	سهام خزانه	سود انباشته	سود قانونی	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمایه	جمع	سهام خزانه	سود انباشته	سود قانونی	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۳۸,۷۰۳,۵۳۱	(۶۳۱,۹۲۸)	۵,۸۹۷,۱۰۳	۸۱۴,۱۹۱	۸۱۴,۱۹۱	۱۱۴,۱۶۵	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۰۳,۵۳۱	(۶۳۱,۹۲۸)	۵,۸۹۷,۱۰۳	۸۱۴,۱۹۱	۸۱۴,۱۹۱	۱۱۴,۱۶۵	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶,۰۶۶,۴۹۳	-	۶,۰۶۶,۴۹۳	-	-	-	-	۶,۰۶۶,۴۹۳	-	۶,۰۶۶,۴۹۳	-	-	-	-	مانده در ابتدای فروردین ۱۴۰۳
(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳
(۱۶۵,۲۰۳)	(۱۶۵,۲۰۳)	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۲۰۳)	(۱۶۵,۲۰۳)	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
۱۴۳,۹۸۱	۱۱۸,۵۶۶	-	-	-	۲۵,۴۱۵	-	۱۴۳,۹۸۱	۱۱۸,۵۶۶	-	-	-	۲۵,۴۱۵	-	خرید سهام خزانه
۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	فروش سهام خزانه
-	-	(۳۰,۳۳۵)	۳۰,۳۳۵	-	-	-	-	-	(۳۰,۳۳۵)	۳۰,۳۳۵	-	-	-	افزایش سرمایه
۴۹,۴۴۸,۸۰۲	(۶۶۸,۵۶۵)	۶,۱۱۰,۳۷۱	۱,۱۱۷,۵۱۶	۱,۱۱۷,۵۱۶	۱۳۹,۵۸۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۹,۴۴۸,۸۰۲	(۶۶۸,۵۶۵)	۶,۱۱۰,۳۷۱	۱,۱۱۷,۵۱۶	۱,۱۱۷,۵۱۶	۱۳۹,۵۸۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۷,۸۴۵,۴۵۰	-	۷,۸۴۵,۴۵۰	-	-	-	-	۷,۸۴۵,۴۵۰	-	۷,۸۴۵,۴۵۰	-	-	-	-	مانده در پایان اسفند ۱۴۰۳
(۹۰۹,۹۷۴)	-	(۹۰۹,۹۷۴)	-	-	-	-	(۹۰۹,۹۷۴)	-	(۹۰۹,۹۷۴)	-	-	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۴
-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
-	-	(۳۹۲,۳۷۳)	۳۹۲,۳۷۳	-	-	-	-	-	(۳۹۲,۳۷۳)	۳۹۲,۳۷۳	-	-	-	افزایش سرمایه
۵۶,۳۸۴,۳۷۸	(۶۶۸,۵۶۵)	۷,۶۵۳,۴۷۴	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۵۶,۳۸۴,۳۷۸	(۶۶۸,۵۶۵)	۷,۶۵۳,۴۷۴	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱,۵۰۹,۷۸۹	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۸,۸۸۳,۹۶۸	-	۸,۸۸۳,۹۶۸	-	-	-	-	۸,۸۸۳,۹۶۸	-	۸,۸۸۳,۹۶۸	-	-	-	-	مانده در پایان اسفند ۱۴۰۴
(۱,۱۷۶,۸۱۸)	-	(۱,۱۷۶,۸۱۸)	-	-	-	-	(۱,۱۷۶,۸۱۸)	-	(۱,۱۷۶,۸۱۸)	-	-	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۵
-	-	(۳۴۲,۱۹۸)	۳۴۲,۱۹۸	-	-	-	-	-	(۳۴۲,۱۹۸)	۳۴۲,۱۹۸	-	-	-	سود سهام مصوب
۶۴,۹۰۱,۴۲۸	(۶۶۸,۵۶۵)	۱۴,۹۱۶,۴۲۶	۱,۹۵۳,۹۸۷	۱,۹۵۳,۹۸۷	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۴,۹۰۱,۴۲۸	(۶۶۸,۵۶۵)	۱۴,۹۱۶,۴۲۶	۱,۹۵۳,۹۸۷	۱,۹۵۳,۹۸۷	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۹,۵۴۵,۷۳۹	-	۱۹,۵۴۵,۷۳۹	-	-	-	-	۱۹,۵۴۵,۷۳۹	-	۱۹,۵۴۵,۷۳۹	-	-	-	-	مانده در پایان اسفند ۱۴۰۵
(۸,۸۸۳,۹۶۸)	-	(۸,۸۸۳,۹۶۸)	-	-	-	-	(۸,۸۸۳,۹۶۸)	-	(۸,۸۸۳,۹۶۸)	-	-	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۶
-	-	(۹۷۷,۲۸۶)	۹۷۷,۲۸۶	-	-	-	-	-	(۹۷۷,۲۸۶)	۹۷۷,۲۸۶	-	-	-	سود سهام مصوب
۷۴,۷۵۳,۱۸۹	(۶۶۸,۵۶۵)	۲۴,۶۰۰,۹۰۱	۲,۹۳۱,۲۷۳	۲,۹۳۱,۲۷۳	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۴,۷۵۳,۱۸۹	(۶۶۸,۵۶۵)	۲۴,۶۰۰,۹۰۱	۲,۹۳۱,۲۷۳	۲,۹۳۱,۲۷۳	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۳۰,۵۹۴,۶۷۶	-	۳۰,۵۹۴,۶۷۶	-	-	-	-	۳۰,۵۹۴,۶۷۶	-	۳۰,۵۹۴,۶۷۶	-	-	-	-	مانده در پایان اسفند ۱۴۰۶
(۱۹,۵۴۵,۷۳۹)	-	(۱۹,۵۴۵,۷۳۹)	-	-	-	-	(۱۹,۵۴۵,۷۳۹)	-	(۱۹,۵۴۵,۷۳۹)	-	-	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۷
-	-	(۱,۵۲۹,۷۳۳)	۱,۵۲۹,۷۳۳	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۹,۷۳۳)	۱,۵۲۹,۷۳۳	-	-	-	سود سهام مصوب
۸۵,۸۰۲,۱۳۶	(۶۶۸,۵۶۵)	۳۴,۱۲۰,۱۱۴	۴,۴۶۱,۰۰۷	۴,۴۶۱,۰۰۷	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۸۵,۸۰۲,۱۳۶	(۶۶۸,۵۶۵)	۳۴,۱۲۰,۱۱۴	۴,۴۶۱,۰۰۷	۴,۴۶۱,۰۰۷	۱۳۹,۵۸۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی

گروه سهامی عام کارخانجات دارویی رازی

پیسوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

۱۳۰۷		۱۳۰۶		۱۳۰۵		۱۳۰۴		صورت منابع و مصارف نقدی (میلیون ریال)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
۳,۷۱۲,۵۳۴	۳,۷۶۸,۸۴۹	۳,۰۲۴,۰۹۹	۳,۰۷۱,۳۳۹	۲,۶۲۸,۷۷۷	۲,۷۰۹,۵۳۷	۲,۹۰۴,۳۹۱	۲,۹۰۴,۳۹۱	مانده وجه نقد ابتدای سال
۷۷,۰۹۰,۸۲۸	۷۸,۰۵۳,۷۶۸	۵۴,۱۷۷,۸۷۲	۶۴,۳۳۳,۱۹۲	۲۲,۲۵۷,۱۶۰	۳۵,۰۶۷,۸۰۳	۱۸,۱۱۲,۶۴۹	۱۸,۱۱۲,۶۴۹	دریافت‌های ناشی از فروش و ارائه خدمات
۲۸۵,۱۱۷	۲۸۵,۱۱۷	۳۳۷,۵۹۷	۳۳۷,۵۹۷	۱۹۷,۹۹۷	۱۹۷,۹۹۷	۱۶۴,۹۹۷	۱۶۴,۹۹۷	دریافت‌های ناشی از سود سهام شرکت‌های فرعی
(۳۴,۳۹۱,۳۸۰)	(۳۴,۳۹۱,۳۸۰)	(۳۲,۹۹۷,۴۰۰)	(۳۲,۹۹۷,۴۰۰)	(۱۲,۳۹۷,۱۸۴)	(۱۲,۳۹۷,۱۸۴)	(۸,۳۲۸,۸۱۳)	(۸,۳۲۸,۸۱۳)	پروازت بابت هزینه‌های نقدی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱,۹۴۱,۶۷۷)	(۱,۹۴۱,۶۷۶)	(۱,۵۸۶,۷۹۵)	(۱,۶۱۸,۰۳۶)	(۱,۰۷۳,۷۱۱)	(۱,۲۲۲,۳۶۶)	(۸۹۲,۸۷۴)	(۸۹۲,۸۷۴)	پروازت هزینه‌های نقدی فروش، اداری و عمومی
۲,۱۰۹,۹۴۱	۱,۳۲۸,۸۹۰	۳,۵۸۰,۹۳۱	۱,۷۶۰,۱۳۳	۴۲۶,۸۴۷	۳,۰۲۸,۶۸۶	۱۸۹,۱۹۴	۱۸۹,۱۹۴	پیش دریافت‌ها
(۱,۸۰۱,۰۳۷)	(۱,۱۳۹,۳۳۶)	(۳,۵۵۷,۳۳۱)	(۲,۱۳۱,۹۷۸)	(۳۵۶,۵۲۶)	(۳,۶۹۵,۶۷۴)	(۷,۰۵۹,۱۱۳)	(۷,۰۵۹,۱۱۳)	پیش پرداخت‌ها
-	-	-	-	-	-	(۴۱۵,۲۹۲)	(۴۱۵,۲۹۲)	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای
-	-	-	-	(۶,۳۸۷,۷۴۰)	-	(۵۶۶,۶۳۴)	(۵۶۶,۶۳۴)	پروازت بابت تحصیل دارایی ثابت مشهود
(۱۹,۵۴۵,۷۳۹)	(۳۲,۶۰۲,۷۱۵)	(۸,۸۸۳,۹۶۸)	(۱۲,۵۳۶,۳۱۶)	(۱,۱۷۶,۸۱۸)	(۱,۱۷۶,۸۱۸)	(۹,۰۹,۹۷۴)	(۹,۰۹,۹۷۴)	پروازت بابت سود سهام
۶۹۹,۳۸۰	۶۹۹,۳۸۰	۶۶۶,۷۶	۶۶۶,۷۶	۶۳۳,۳۵۸	۶۳۳,۳۵۸	۶۰۴,۱۵۰	۶۰۴,۱۵۰	دریافت‌های ناشی از سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۸,۸۵۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۵۵,۳۳۹)	۸,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۰,۰۰۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	خالص دریافت (بازپرداخت) تسهیلات بانکی
(۲,۰۳۲,۴۷۶)	(۶۹,۰۰۰)	(۳,۸۰۷,۷۳۶)	(۷۸۸,۳۶۳)	(۴,۵۳۱,۷۳۶)	(۲,۰۵۳,۹۷۶)	(۲,۳۷۰,۳۳۶)	(۲,۳۸۱,۷۳۶)	پروازت هزینه مالی تسهیلات بانکی
-	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	دریافت (پرداخت) های ناشی از انتشار (تسویه) اوراق مرابحه جدید
-	(۱,۱۴۱,۸۶۴)	-	(۳,۳۹۱,۳۳۶)	-	(۱,۵۵۱,۸۹۰)	-	-	پروازت هزینه مالی اوراق مرابحه جدید
-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	پروازت بابت تسویه اوراق مرابحه قبلی
-	-	-	-	(۵۳۷,۴۷۹)	(۵۳۷,۴۷۹)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	پروازت هزینه مالی مرابحه قبلی
(۱,۶۸۵,۳۹۹)	(۱,۸۴۲,۹۳۶)	(۶۴,۹۳۱)	(۱,۰۳۴,۱۵۰)	(۵۶۹,۸۵۶)	(۵۶۹,۸۵۶)	(۳۷۳,۸۷۹)	(۳۷۳,۸۷۹)	پروازت مالیات بر درآمد
۳,۹۳۲,۰۱۲	۳,۹۷۲,۴۱۸	۳,۷۱۲,۵۳۴	۳,۷۶۸,۸۴۹	۳,۰۲۴,۰۹۹	۳,۰۷۱,۳۳۹	۲,۶۲۸,۷۷۷	۲,۷۰۹,۵۳۷	مانده وجه نقد پایان سال

پایبوست گزارش
بهراد منشاد

کارگزاری
آسمان

گروه سهامی عام شرکت توسعه و عمران رازی
فرهنگدانش

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

✓ مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان

• درآمدهای عملیاتی

• درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش محصولات، درآمد حاصل از ارائه خدمات و سود سرمایه گذاری در شرکت های فرعی است.

• پیش بینی میزان تولید و فروش محصولات شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح زیر است:

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	میزان فروش (تن)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	واقعی حسابرسی نشده	
۱۰,۱۱۲	۱۰,۱۱۲	۹,۶۸۱	۱۰,۱۱۲	۷,۹۵۵	۹,۶۸۱	۷,۷۵۵	۷,۷۵۵	۷,۲۸۶	داخلی
۱۰۷,۴۱۷	۱۰۷,۴۱۷	۹۲,۸۱۶	۱۰۷,۴۱۷	۳۴,۴۱۳	۹۲,۸۱۶	۳۳,۵۴۵	۳۳,۵۴۵	۳۱,۹۴۸	بطری دارویی قهوه ای
۱۱۷,۵۲۹	۱۱۷,۵۲۹	۱۰۲,۴۹۷	۱۱۷,۵۲۹	۴۲,۳۶۸	۱۰۲,۴۹۷	۴۱,۳۰۰	۴۱,۳۰۰	۳۹,۳۳۴	بطری
									جمع میزان فروش داخلی
۹,۸۸۸	۹,۸۸۸	۹,۲۶۶	۹,۸۸۸	۷,۱۷۹	۹,۲۶۶	۷,۵۸۳	۷,۵۸۳	۷,۲۲۲	صادراتی
۳۰,۷۵۸	۳۰,۷۵۸	۲۶,۵۷۷	۳۰,۷۵۸	۹,۸۵۳	۲۶,۵۷۷	۹,۶۰۵	۹,۶۰۵	۹,۱۴۸	بطری دارویی قهوه ای
۴۰,۶۴۶	۴۰,۶۴۶	۳۶,۰۴۳	۴۰,۶۴۶	۱۷,۶۳۲	۳۶,۰۴۳	۱۷,۱۸۸	۱۷,۱۸۸	۱۶,۳۷۰	بطری
									جمع میزان فروش صادراتی
۱۵۸,۱۷۵	۱۵۸,۱۷۵	۱۳۸,۵۴۰	۱۵۸,۱۷۵	۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۴۰	۵۸,۴۸۸	۵۸,۴۸۸	۵۵,۷۰۴	جمع میزان فروش

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	میزان فروش (تن)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	واقعی حسابرسی نشده	
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۵۸,۴۸۸	۵۸,۴۸۸	۵۵,۷۰۴	فروش ظرفیت فعلی
۹۸,۱۷۵	۹۸,۱۷۵	۷۸,۵۴۰	۹۸,۱۷۵	-	۷۸,۵۴۰	-	-	-	طرح توسعه "افزایش ظرفیت"
۱۵۸,۱۷۵	۱۵۸,۱۷۵	۱۳۸,۵۴۰	۱۵۸,۱۷۵	۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۴۰	۵۸,۴۸۸	۵۸,۴۸۸	۵۵,۷۰۴	جمع کل فروش

• میزان فروش محصولات در سال مالی ۱۴۰۳ بر اساس اطلاعات واقعی ارائه شده در سامانه کنال و در سال های بعد میزان تولید و فروش در هر سال یکسان در نظر گرفته شده است.

پییوست گزارشی
بهراد منشار
صفحه ۴۲

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

- جمع میزان تولید و فروش (در وضعیت فعلی شرکت) تا پایان سال ۱۴۰۴ به میزان ظرفیت عملی و پس از آن به میزان ظرفیت اسمی معادل ۶۰,۰۰۰ تن در سال لحاظ شده است.
- در حالت انتشار اوراق و تأمین نقدینگی لازم برای تکمیل مخارج باقی مانده طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی"، فرض شده است که طرح از ابتدای سال ۱۴۰۵ به بهره برداری برسد. در صورت عدم انتشار اوراق، با توجه به تأخیر در تأمین نقدینگی مورد نیاز، بهره برداری از طرح با یک سال تأخیر و از ابتدای سال ۱۴۰۶ انجام خواهد شد. میزان تولید و فروش شرکت در سال اول بهره برداری از طرح، ۸۰ درصد و در سال‌های بعد ۱۰۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- نرخ فروش محصولات در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با فرض رشد ۲۰ درصدی در هر سال، به شرح زیر برآورد شده است:

۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳		نرخ فروش (میلیون ریال / تن)
				واقعی	حسابرسی نشده	
داخلی						
۶۹۷	۵۸۱	۴۸۴	۴۰۳	۳۳۶		بطری دارویی قهوه ای
۴۴۴	۳۷۰	۳۰۸	۲۵۷	۲۱۴		بطری
صادراتی						
۸۳۸	۶۹۸	۵۸۲	۴۸۵	۴۰۴		بطری دارویی قهوه ای
۴۹۱	۴۰۹	۳۴۱	۲۸۴	۲۳۷		بطری

- درآمد خدمات، حاصل از ارائه خدمات چاپ و لیبل بطری است که در سال ۱۴۰۳ بر اساس مبالغ واقعی و در سال‌های بعد، ۲ درصد از مبلغ فروش محصولات در نظر گرفته شده است.
- سود سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، در هر سال با نرخ رشد ۲۰ درصدی برآورد شده است.

پیوست گزارش
بهراد مشاور

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

پیامه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

• بر اساس مفروضات ارائه شده، پیش بینی مبلغ درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		مبلغ درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)	شرح
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق		
درآمد فروش محصولات فروش داخلی	۷۰,۴۸۰,۶۴	۷۰,۴۸۰,۶۴	۵۶۳۴,۶۶۱	۵,۸۷۵,۰۷۳	۳,۸۵۰,۲۳۰	۴,۶۸۵,۶۰۴	۳,۱۲۵,۲۶۵	۳,۱۲۵,۲۶۵	۲,۴۸۳,۷۸۳	۲,۴۸۳,۷۸۳	فروش داخلی	فروش داخلی
بطلری دارویی قهوه ای بطلری	۳۷,۶۹۳,۱۴۸	۳۷,۶۹۳,۱۴۸	۳۳,۳۳۱,۹۳۰	۳۹,۷۳۴,۳۹۰	۱۰,۵۹۹,۳۰۴	۷۸,۵۸۷,۳۷۸	۸,۶۲۱,۰۶۵	۸,۶۲۱,۰۶۵	۶,۸۵۲,۳۶۲	۶,۸۵۲,۳۶۲	بطلری دارویی قهوه ای بطلری	بطلری دارویی قهوه ای بطلری
جمع مبلغ فروش داخلی	۵۴,۷۴۱,۳۱۲	۵۴,۷۴۱,۳۱۲	۳۹,۹۶۶,۵۹۱	۴۵,۶۱۹,۳۶۳	۱۴,۴۴۹,۴۳۴	۳۳,۲۷۲,۹۳۲	۱۱,۷۴۶,۳۳۰	۱۱,۷۴۶,۳۳۰	۹,۳۳۵,۱۴۵	۹,۳۳۵,۱۴۵	جمع مبلغ فروش داخلی	فروش صادراتی
بطلری دارویی قهوه ای بطلری	۸,۳۸۶,۱۴۴	۸,۳۸۶,۱۴۴	۶۶۰۷,۲۶۸	۶,۹۰۱,۸۲۴	۴,۵۷۷,۳۷۸	۵,۵۰۹,۳۱۲	۳,۶۷۷,۷۵۵	۳,۶۷۷,۷۵۵	۲,۹۱۷,۰۷۵	۲,۹۱۷,۰۷۵	بطلری دارویی قهوه ای بطلری	بطلری دارویی قهوه ای بطلری
جمع مبلغ فروش صادراتی	۳۳,۳۸۸,۳۳۲	۳۳,۳۸۸,۳۳۲	۱۷,۴۷۷,۳۶۱	۱۹,۴۸۱,۸۴۶	۷,۸۸۷,۲۵۱	۱۴,۵۷۱,۹۶۹	۶,۴۰۵,۵۷۵	۶,۴۰۵,۵۷۵	۵,۰۸۳,۹۸۰	۵,۰۸۳,۹۸۰	جمع مبلغ فروش صادراتی	جمع مبلغ فروش
جمع مبلغ خدمات	۷۸,۱۲۹,۵۳۴	۷۸,۱۲۹,۵۳۴	۵۷,۴۴۳,۸۴۲	۶۵,۱۰۱,۳۰۸	۲۲,۳۳۶,۶۷۵	۴۷,۸۴۴,۹۰۱	۱۸,۱۵۱,۹۰۵	۱۸,۱۵۱,۹۰۵	۱۴,۴۱۹,۶۳۵	۱۴,۴۱۹,۶۳۵	جمع مبلغ خدمات	درآمد از ارائه خدمات
چاپ و لیبیل بطلری	۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۱۴۸,۸۷۷	۱,۳۰۳,۰۳۴	۴۴۶,۳۳۴	۹۵۶,۸۹۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۴۰,۳۳۳	۳۴۰,۳۳۳	چاپ و لیبیل بطلری	جمع درآمد از ارائه خدمات
جمع درآمد از ارائه خدمات	۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۱۴۸,۸۷۷	۱,۳۰۳,۰۳۴	۴۴۶,۳۳۴	۹۵۶,۸۹۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۴۰,۳۳۳	۳۴۰,۳۳۳	جمع درآمد از ارائه خدمات	سود سرمایه گذاری ها
سود سرمایه گذاری ها	۱۸۵,۶۳۳	۱۸۵,۶۳۳	۱۵۵,۵۱۸	۱۵۵,۵۱۸	۱۲۹,۵۹۸	۱۲۹,۵۹۸	۱۰۷,۹۹۸	۱۰۷,۹۹۸	۸۹,۹۹۸	۸۹,۹۹۸	سود سرمایه گذاری ها	شرکت بهین یویا صنعت (سهامی خاص)
شرکت آرا شیشه زین (سهامی خاص)	۱۵۵,۵۱۹	۱۵۵,۵۱۹	۱۲۹,۵۹۹	۱۲۹,۵۹۹	۱۰۷,۹۹۹	۱۰۷,۹۹۹	۸۹,۹۹۹	۸۹,۹۹۹	۷۴,۹۹۹	۷۴,۹۹۹	شرکت آرا شیشه زین (سهامی خاص)	جمع سود سرمایه گذاری ها
جمع سود سرمایه گذاری ها	۳۴۲,۱۴۱	۳۴۲,۱۴۱	۲۸۵,۱۱۷	۲۸۵,۱۱۷	۲۳۷,۵۹۷	۲۳۷,۵۹۷	۱۹۷,۹۹۷	۱۹۷,۹۹۷	۱۶۴,۹۹۷	۱۶۴,۹۹۷	جمع سود سرمایه گذاری ها	جمع درآمدهای عملیاتی
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۰,۰۳۴,۳۶۶	۸۰,۰۳۴,۳۶۶	۵۸,۸۷۷,۸۳۶	۶۶,۶۸۸,۳۴۹	۲۳,۰۳۱,۰۰۶	۴۹,۰۳۹,۳۹۶	۱۸,۷۱۲,۹۴۰	۱۸,۷۱۲,۹۴۰	۱۴,۹۲۴,۹۵۵	۱۴,۹۲۴,۹۵۵	جمع درآمدهای عملیاتی	

کارگزاری آسمان

پیشروست گزارش بهرگاه شمار

شرکت سهامی عام کارگزاری آسمان

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- مبلغ خرید مواد اولیه مذاب و بسته بندی معادل ۲۵ درصد، مواد اولیه مصرفی معادل ۲۳ درصد و استهلاک قالب‌ها معادل ۳ درصد از مبلغ فروش محصولات هر سال در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم و غیر مستقیم تولید محصولات در سال مالی ۱۴۰۳ بر مبنای ارقام مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده و در سال‌های بعد با در نظر داشتن دو عامل افزایش تعداد کارکنان و افزایش نرخ دستمزد برآورد شده است. نرخ رشد سالانه دستمزد ۲۰ درصد و افزایش تعداد کارکنان تولیدی به تناسب افزایش میزان تولید و فروش محصولات در نظر گرفته شده است.
- هزینه مواد غیر مستقیم تولید محصولات معادل ۲۰ درصد هزینه مواد اولیه مذاب و بسته بندی مصرفی در نظر گرفته شده است.
- هزینه آب، برق و گاز مصرفی و سایر هزینه‌های تولید محصولات به ترتیب ۲.۵ درصد و ۲ درصد از مبلغ فروش محصولات در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد غیرمستقیم ارائه خدمات در سال مالی ۱۴۰۳ بر مبنای ارقام مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده و در سال‌های بعد با نرخ ۲۰ درصد در هر سال و هزینه مواد غیر مستقیم ارائه خدمات معادل ۲۰ درصد مبلغ درآمد ارائه خدمات در نظر گرفته شده است.
- ۹۷ درصد از هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی تسهیم شده است (۹۱ درصد به بهای تمام شده تولید محصولات و ۶ درصد به بهای تمام شده ارائه خدمات). مفروضات هزینه استهلاک در بخش مربوطه ارائه شده است.
- بهای تمام شده کالای خریداری شده و مبلغ افزایش موجودی کالای ساخته شده به ترتیب معادل ۷ درصد و ۵ درصد جمع بهای تمام شده ساخت محصولات و ارائه خدمات لحاظ شده است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات دارویی شیشه دارویی رازی

بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارونی رازی (سهامی عام)

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		مبلغ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	واقعی	حسابرسی نشده	
۱۷,۹۶۹,۷۹۳	۱۷,۹۶۹,۷۹۳	۱۳,۳۱۲,۰۸۴	۱۴,۰۷۳,۲۷۸	۵,۱۳۷,۳۳۵	۱۱,۰۰۴,۳۳۷	۴,۱۷۴,۹۲۸	۴,۱۷۴,۹۲۸	۳,۵۹۵,۶۹۰	۳,۵۹۵,۶۹۰	فروش
۲,۳۳۳,۸۸۶	۲,۳۳۳,۸۸۶	۱,۷۳۳,۳۱۵	۱,۹۵۳,۳۱۵	۶۷۰,۱۰۰	۱,۴۴۵,۳۳۷	۵۴۴,۵۵۷	۵۴۴,۵۵۷	۴۰۰,۹۸۵	۴۰۰,۹۸۵	مواد اولیه مذاب و بسته بندی
۵,۴۳۳,۷۰۸	۵,۴۳۳,۷۰۹	۳,۹۶۶,۷۷۷	۴,۵۲۸,۹۲۴	۱,۳۳۱,۶۱۸	۳,۳۰۵,۶۰۶	۱,۱۶۳,۹۵۱	۱,۱۶۳,۹۵۱	۹۳۳,۹۹۶	۹۳۳,۹۹۶	استهلاک قالب
۵,۷۳۳,۳۷۹	۵,۷۳۳,۳۷۷	۴,۱۸۴,۷۳۳	۴,۷۷۷,۸۱۴	۱,۵۱۰,۳۹۴	۳,۲۸۷,۳۶۸	۱,۳۲۶,۸۶۲	۱,۳۲۶,۸۶۲	۹۷۳,۷۲۰	۹۷۳,۷۲۰	دستمزد مستقیم
۳,۵۰۷,۹۸۶	۳,۳۱۱,۷۵۷	۳,۵۰۷,۹۸۶	۳,۳۱۱,۷۵۷	۸۶۲,۵۲۸	۳,۴۱۱,۷۵۷	۸۶۲,۵۲۸	۸۶۲,۵۲۸	۸۶۹,۵۷۳	۸۶۹,۵۷۳	هزینه سربار
۳,۵۹۳,۹۵۹	۳,۵۹۳,۹۵۹	۲,۶۴۲,۴۱۷	۲,۹۹۴,۶۵۶	۱,۰۰۲,۲۷۸	۲,۳۰۰,۸۶۵	۸۳۳,۹۸۸	۸۳۳,۹۸۸	۹۳۳,۷۸۸	۹۳۳,۷۸۸	دستمزد غیر مستقیم
۱,۹۵۳,۳۳۸	۱,۹۵۳,۳۳۸	۱,۳۳۶,۰۹۶	۱,۶۲۷,۵۲۰	۵۵۸,۴۱۷	۱,۱۹۶,۱۳۳	۴۵۳,۷۹۸	۴۵۳,۷۹۸	۳۳۸,۸۹۶	۳۳۸,۸۹۶	استهلاک
۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۵۶۲,۵۹۱	۱,۱۴۸,۸۷۷	۱,۳۰۲,۰۲۴	۴۴۶,۷۳۴	۹۵۶,۸۹۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۶۳,۰۳۸	۳۷۶,۸۲۱	۳۷۶,۸۲۱	مواد غیر مستقیم
۴۲,۰۹۹,۵۶۰	۴۲,۰۰۳,۳۱۰	۳۱,۸۲۲,۲۲۵	۳۵,۰۶۹,۰۱۹	۱۱,۶۴۴,۶۱۳	۳۶,۹۹۸,۱۹۱	۹,۶۳۳,۶۶۰	۹,۶۳۳,۶۶۰	۸,۶۰۳,۴۷۰	۸,۶۰۳,۴۷۰	آب، برق و گاز مصرفی
۱۵۸,۹۳۰	۱۵۸,۹۳۰	۱۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳	۱۱۰,۳۶۸	۱۱۰,۳۶۸	۹۱,۹۷۳	۹۱,۹۷۳	۷۶,۶۴۴	۷۶,۶۴۴	سایر
۳۳۱,۳۹۶	۳۳۱,۹۵۱	۳۳۱,۳۹۶	۳۳۱,۹۵۱	۵۶,۸۷۰	۳۳۲,۹۵۱	۵۶,۸۷۰	۵۶,۸۷۰	۵۶,۸۱۹	۵۶,۸۱۹	ارائه خدمات
۳۱۲,۵۱۸	۳۱۲,۵۱۸	۳۲۹,۷۷۵	۳۲۹,۳۰۵	۸۹,۳۳۷	۱۹۱,۳۸۰	۷۳۶,۰۰۸	۷۳۶,۰۰۸	۶۶,۶۶۹	۶۶,۶۶۹	دستمزد غیر مستقیم
۷۰۲,۷۴۴	۶۹۶,۳۹۹	۵۹۳,۵۱۳	۶۱۷,۷۹۸	۲۵۶,۵۸۵	۵۳۶,۶۹۹	۲۳۱,۴۵۱	۲۳۱,۴۵۱	۲۰۰,۱۳۲	۲۰۰,۱۳۲	استهلاک
۴۲,۸۰۲,۳۸۴	۴۲,۶۹۹,۷۰۹	۳۳,۴۱۵,۷۳۸	۳۶,۱۸۶,۸۱۷	۱۱,۹۰۱,۱۹۸	۳۷,۵۲۴,۸۹۰	۹,۸۴۵,۱۱۱	۹,۸۴۵,۱۱۱	۸,۳۶۳,۱۱۳	۸,۳۶۳,۱۱۳	مواد غیر مستقیم
۲,۹۹۶,۱۶۰	۲,۹۸۸,۹۸۰	۲,۳۶۹,۱۰۲	۲,۵۳۳,۰۷۷	۸۳۰,۰۸۴	۱,۹۲۶,۳۲۲	۶۸۹,۱۵۸	۶۸۹,۱۵۸	۴۳۲,۰۸۴	۴۳۲,۰۸۴	هزینه جذب نشده
(۳,۱۴۰,۱۱۴)	(۳,۱۳۳,۹۸۵)	(۱,۶۲۰,۷۸۷)	(۱,۸۰۹,۳۳۱)	(۵۵۰,۶۰۰)	(۱,۳۷۶,۳۲۵)	(۴۱۲,۲۵۶)	(۴۱۲,۲۵۶)	(۳۶۷,۴۹۱)	(۳۶۷,۴۹۱)	جمع بهای تمام شده ساخت
۴۳,۶۵۸,۳۳۰	۴۳,۵۵۳,۷۰۴	۳۳,۰۶۴,۰۵۳	۳۶,۹۱۰,۵۵۳	۱۲,۱۳۹,۳۲۲	۳۸,۰۷۵,۳۸۷	۱۰,۰۴۲,۰۱۳	۱۰,۰۴۲,۰۱۳	۸,۳۱۷,۷۰۵	۸,۳۱۷,۷۰۵	بهای تمام شده کلای خریداری شده
										افزایش موجودی کلای ساخته شده
										بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

کارگزاری
آسمات

پییوست گزارش
بهراد فشار

شرکت سهامی عام
کارخانجات دارونی رازی

- **هزینه‌های فروش، عمومی و اداری**
- هزینه حقوق و دستمزد در سال مالی ۱۴۰۳ بر مبنای ارقام مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده و در سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۰ درصد برآورد شده است. در سال بهره برداری از طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی"، رشد ۲۰ درصدی در تعداد کارکنان غیرتولیدی نیز لحاظ شده است.
- هزینه تبلیغات، آگهی و نمایشگاه در هر سال معادل ۰.۴ درصد از مجموع مبلغ فروش محصولات و درآمد ارائه خدمات در نظر گرفته شده است.
- ۳ درصد از هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت به هزینه‌های فروش، عمومی و اداری تسهیم شده است. مفروضات هزینه استهلاک در بخش مربوطه ارائه شده است.
- سایر هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در سال مالی ۱۴۰۳ بر مبنای ارقام مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده و در سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۰ درصد برآورد شده است.

هزینه‌های فروش، عمومی و اداری (میلیون ریال)	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	واقعی	حسابرسی نشده	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
حقوق، دستمزد و مزایا	۵۰۱,۵۳۷		۶۰۱,۸۴۴	۶۰۱,۸۴۴	۸۶۶,۶۵۵	۷۲۲,۲۱۳	۱,۰۳۹,۹۸۶	۱,۰۳۹,۹۸۷	۱,۳۴۷,۹۸۳	۱,۳۴۷,۹۸۴
تبلیغات و آگهی و نمایشگاه	۷۱,۵۳۶		۷۴,۰۶۰	۷۴,۰۶۰	۱۹۵,۲۰۷	۹۱,۱۳۴	۲۶۵,۶۱۳	۲۳۴,۳۷۱	۳۱۸,۷۶۹	۳۱۸,۷۶۹
استهلاک	۳۴,۴۴۸		۲۸,۴۳۵	۲۸,۴۳۵	۱۱۲,۳۷۶	۲۸,۳۲۵	۱۱۲,۳۷۶	۱۱۵,۶۴۸	۱۱۲,۳۷۶	۱۱۵,۶۴۸
سایر	۱۸۰,۸۰۸		۲۱۶,۹۷۰	۲۱۶,۹۷۰	۲۶۰,۳۶۴	۲۶۰,۳۶۴	۳۱۲,۳۲۷	۳۱۲,۳۲۷	۳۷۴,۹۲۴	۳۷۴,۹۲۴
جمع	۷۷۸,۳۲۹		۹۳۱,۳۰۹	۹۳۱,۳۰۹	۱,۶۳۴,۷۰۲	۱,۱۰۲,۱۴۶	۱,۷۳۰,۵۱۲	۱,۷۰۲,۴۴۳	۲,۰۵۴,۱۵۲	۲,۰۵۷,۳۲۵

- **هزینه‌های مالی**
- هزینه‌های مالی شرکت شامل هزینه‌های مالی اوراق مرابحه قبلی (با نرخ ۱۸ درصد)، اوراق مرابحه جدید (با نرخ ۲۶ درصد)، هزینه‌های تحقق یافته از کان انتشار اوراق و هزینه مالی تسهیلات مالی بانکی (با نرخ ۲۳ درصد) است.
- تأمین مالی از طریق اوراق مرابحه و بخش عمده تسهیلات مالی با هدف تکمیل مخارج باقی مانده طرح توسعه "افزایش ظرفیت انجام شده است. لذا هزینه مالی آن تا سقف مخارج باقی مانده و تا زمان بهره برداری از طرح، به بهای تمام شده دارایی‌های در جریان تکمیل و پس از آن به هزینه دوره منظور شده است.

پییوست گزارش
بهراد منتشر

کارگزاری
آسمان

گروه سهام
کارگزاری آسمان

بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

- در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، شرکت به منظور تکمیل مخارج باقی مانده، ناگزیر از دریافت تسهیلات بانکی خواهد بود و با توجه به محدودیت‌های سیستم بانکی در اعطای تسهیلات و رویه‌های سخت گیرانه، فرایند تأمین مالی به طول خواهد انجامید و بهره برداری از طرح به ابتدای سال ۱۴۰۶ موکول خواهد شد. گردش تسهیلات بانکی در مفروضات صورت وضعیت مالی ارائه شده است.

- نرخ تسهیلات بانکی سالانه ۲۳ درصد در نظر گرفته شده است.

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		هزینه‌های مالی (میلیون ریال)
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
۲,۰۴۲,۳۷۶	۶۹,۰۰۰	۳,۸۰۷,۷۲۶	۷۸۸,۳۶۳	۳,۵۳۱,۷۳۶	۲,۰۵۲,۹۷۶	۳,۳۷۰,۲۲۶	۲,۳۸۱,۷۲۶	هزینه مالی تسهیلات بانکی
-	-	-	-	۵۳۷,۴۷۹	۵۳۷,۴۷۹	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	هزینه مالی اوراق مرابحه قبلی
-	۹۵۲,۳۸۴	-	۱,۹۱۰,۸۸۴	-	۲,۱۹۱,۲۰۷	-	۹۳۰,۶۳۵	هزینه مالی اوراق مرابحه جدید
-	-	-	-	۲۴۹,۱۷۵	۳۴۹,۱۷۵	۱۶۶,۱۱۷	۱۶۶,۱۱۷	هزینه ارکان انتشار اوراق مرابحه قبلی
-	۳۱۹,۳۱۵	-	۶۳۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰	-	۳۱۰,۶۸۵	هزینه ارکان انتشار اوراق مرابحه جدید
۲,۰۴۲,۴۷۶	۱,۳۴۰,۵۹۹	۳,۸۰۷,۷۲۶	۳,۳۳۹,۳۴۷	۴,۳۱۸,۳۸۰	۵,۶۶۱,۸۳۷	۳,۶۱۶,۳۴۳	۴,۸۶۹,۱۵۳	کل هزینه مالی تحقق یافته
-	-	-	-	۳,۳۶۷,۷۴۵	-	-	-	تخصیص به بهای تمام شده دارایی‌های در جریان شناسایی هزینه دوره در صورت سود و زیان
۲,۰۴۲,۳۷۶	۱,۳۴۰,۵۹۹	۳,۸۰۷,۷۲۶	۳,۳۳۹,۳۳۷	۹۵۰,۶۳۵	۵,۶۶۱,۸۳۷	-	-	

پیشروست گزارش
بهره‌ای انتشار

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی با نرخ رشد سالانه ۵ درصد برآورد شده است.
- هزینه مالیات بر درآمد با لحاظ کلیه معافیت‌های مالیاتی (سود فروش صادراتی، سود سرمایه‌گذاری و معافیت مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م. و سایر معافیت‌ها) با نرخ موثر بین ۶الی ۷.۵ درصد سود قبل از مالیات محاسبه شده است. مفروضات محاسبه مالیات در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.
- بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده سال مالی ۱۴۰۳، به دلیل وجود ذخیره کافی در حساب‌ها، شرکت ذخیره ای برای مالیات عملکرد سال ۱۴۰۳ در نظر نگرفته است.

هزینه مالیات بر درآمد

۷ مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

• دارایی های ثابت مشهود

۱۳۰۷	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳	۱۳۰۲	واقعی حسابرس شده	۱۳۰۱
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
-	58,121,925	28,525,625	59,585,500	21,109,883	29,109,883	29,109,883	29,109,883
-	-	6,378,730	-	5,660,633	12,048,333	9,078,750	-
-	-	(339,175)	(56,390)	399,175	56,390	-	-
-	-	3,369,375	-	3,616,333	4,899,153	3,369,813	-
-	(58,121,925)	-	(56,390,100)	-	-	-	-
-	-	58,121,925	58,121,925	58,121,925	57,095,500	57,095,500	57,095,500
70,652,633	58,823,083	79,656,607	72,312,230	72,312,230	72,312,230	72,312,230	72,312,230
-	-	58,121,925	56,390,100	-	-	-	-
(3,853,820)	(3,379,183)	(3,853,820)	(3,379,183)	(3,379,183)	(3,379,183)	(3,379,183)	(3,379,183)
77,798,793	72,092,888	70,752,713	76,842,082	79,091,376	79,313,440	79,313,440	79,313,440
77,798,793	72,092,888	70,752,713	76,842,082	79,091,376	79,313,440	79,313,440	79,313,440

دارایی های ثبت مشهود

(مبلغین ریالی)

دارایی های در جریان، پیش پرداخت سرمایه ای و اقلام سرمایه ای

بهای تمام شده در ابتدای سال

انحطام مخراج باقی مانده طرح توسعه افزایش ظرفیت

خالص افزایش (کاهش) پیش پرداخت سرمایه ای (بابت هزینه ارکان اوراق مرابحه جدید و بلی)

هزینه های مالی قابل انساب به بهای تمام شده دارایی

انتقال به سرفصل دارایی های ثابت

مانده پایان سال

سایر دارایی های ثابت

ارزش دفتری در ابتدای سال

افزایش (کاهش) طی سال

انتقال از سرفصل دارایی های در جریان و پیش پرداخت سرمایه ای

سهولای

ارزش دفتری در پایان سال

ارزش دفتری کل دارایی های ثابت در پایان سال

فرض شده است کلیه مخراج باقی مانده طرح توسعه "افزایش ظرفیت" در حالت انتشار اوراق و تأمین نقدینگی لازم، در سال مالی ۱۳۰۴ و در حالت عدم انتشار اوراق، طی دو سال ۱۳۰۴ و ۱۳۰۵ انجام شود.

با توجه به اینکه اوراق مرابحه قبلی و اوراق مرابحه جدید به منظور تأمین مخراج طرح توسعه "افزایش ظرفیت" منتشر شده است، هزینه های مالی آن تا زمان شروع بهره برداری طرح، به بهای تمام شده دارایی های در جریان و پس از آن به هزینه های دوره منظور شده است.

هزینه استهلاک دارایی های ثابت در سال ۱۳۰۴، معادل مبلغ مندرج در صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده ۱۳۰۳ و در سال های بعد متناظر با انتقال دارایی های در جریان تکمیل به سرفصل دارایی های ثابت با نرخ ۵ درصد بهای تمام شده دارایی های ثابت اضافه شده طی سال محاسبه شده است.

پیش پرداخت هزینه های جدید، سالانه ۹ درصد ارزش اسمی اوراق در پیش پرداخت های سرمایه ای در نظر گرفته شده که به صورت روز شمار مستهلاک شده است.

• پیش پرداخت‌ها

- مانده حساب پیش پرداخت‌ها شامل پیش پرداخت‌های رایج در عملیات شرکت و پیش پرداخت هزینه‌های ارکان اوراق مرابحه جدید پس از بهره برداری از طرح توسعه افزایش ظرفیت است.
- مانده پایان سال پیش پرداخت‌های رایج در عملیات شرکت معادل ۱۷ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

• موجودی مواد و کالا

- مانده پایان دوره انبار محصول، بر اساس میزان افزایش کالای ساخته شده محاسبه شده است.
- مانده پایان دوره مواد اولیه منداب و بسته بندی، بر اساس مبلغ ابتدای هر سال و ماهیه تفاوت مبلغ خرید و مصرف مواد اولیه برآورد شده است.
- مانده پایان دوره قالب، قطعات و ابزار عمومی معادل ۱۰ درصد مبلغ فروش محصولات در نظر گرفته شده است.
- مانده پایان دوره سایر اقلام موجودی کالا، معادل مبلغ پایان سال مالی ۱۴۰۳ ثابت فرض شده است.

• دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

- مانده دریافتی‌های تجاری ناشی از فروش محصولات و درآمد ارائه خدمات با فرض دوره وصول مطالبات ۳۵ روزه برآورد شده است.
- سود سهام دریافتی ناشی درآمد سود سهام شرکت‌های فرعی، در هر سال پس از برگزاری مجامع عمومی عادی سالانه آن‌ها شناسایی می‌شود.
- مانده سایر دریافتی‌ها معادل مبلغ پایان سال مالی ۱۴۰۳ بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده (۱,۱۹۸,۱۹۹ میلیون ریال) ثابت در نظر گرفته شده است.

• سرمایه و اندوخته قانونی

- فرض شده است که شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده سهامداران، سرمایه خود را از مبلغ ۴۲,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۷,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش دهد.

بنابراین تیت اوراق مرابحه شرکت واسطه‌های گوناگون (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

• اندوخته قانونی در هر سال معادل ۵ درصد سود خالص و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه تیت شده لحاظ شده است.

• اوراق مرابحه پرداختی

• شرکت در مرداد ماه سال ۱۴۰۱ اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۱۸ درصد نموده که اقساط آن در مواعید ۳ ماهه و اصل مبلغ اوراق در سررسید پرداخت می‌گردد. تسویه این اوراق در سال ۱۴۰۵ در پیش‌بینی‌ها لحاظ شده است.

اوراق مرابحه قبلی (میلیون ریال)	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	واقعی	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
مانده ابتدای سال	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
تسویه اوراق در سررسید	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی تحقق یافته	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۵۳۷,۳۷۹	۵۳۷,۳۷۹	۵۳۷,۳۷۹
پرداخت هزینه مالی	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۳۷۹)	(۵۳۷,۳۷۹)	(۵۳۷,۳۷۹)
مانده پایان سال	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
حصه کوتاه مدت	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
حصه بلندمدت	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
هزینه از کار (تحقق یافته)	۴۱۵,۳۹۲	۱۶۶,۱۱۷	۱۶۶,۱۱۷	۲۴۹,۱۷۵	۲۴۹,۱۷۵	۲۴۹,۱۷۵

• شرکت در نظر دارد به منظور تأمین نقدینگی مورد نیاز برای تکمیل مخارج باقی مانده طرح توسعه "افزایش ظرفیت" در سال مالی ۱۴۰۴ اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (طی دو مرحله) اوراق مرابحه ۳ ساله با نرخ اسمی ۲۶ درصد با تکیه بر رتبه اعتباری نماید.

• پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه جدید با یک سال تنفس، از پایان اولین سال از عمر اوراق محاسبه و هر ۳ ماه یک بار پرداخت خواهد شد. اقساط پرداخت نشده سال اول عمر اوراق (سود سال اول)، همزمان با اقساط سال دوم پرداخت خواهد شد.

• تاریخ برآوردی انتشار مرحله اول، ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ و تاریخ انتشار مرحله دوم، ۳ ماه پس از آن در نظر گرفته شده است.

**پیشنویست گزارش
بهره‌آورد منتشر**

بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارونیم رازی (سهامی عام)

• گردش حساب اوراق مرابحه پرداختی جدید شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	اوراق مرابحه جدید (میلیون ریال)
۷,۱۸۹,۵۸۰	۸,۵۶۹,۹۴۴	۷,۹۳۰,۶۲۵	-	مانده ابتدای سال
-	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	انتشار مرحله اول اوراق
-	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	انتشار مرحله دوم اوراق
۳۶۱,۳۵۶	۹۳۳,۵۴۸	۱,۱۰۶,۳۵۳	۵۹۱,۳۴۵	هزینه مالی تحقق یافته مرحله اول اوراق
۵۹۰,۸۳۸	۹۷۷,۳۳۶	۱,۰۸۴,۹۵۵	۳۳۹,۳۸۰	هزینه مالی تحقق یافته مرحله دوم اوراق
(۳۵۶,۳۴۷)	(۱,۳۹۷,۸۵۶)	(۱,۰۳۸,۳۹۷)	-	پرداخت هزینه مالی مرحله اول اوراق
(۶۸۵,۶۱۷)	(۱,۷۹۳,۳۹۰)	(۵۱۳,۳۹۳)	-	پرداخت هزینه مالی مرحله دوم اوراق
(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	تسویه مرحله اول اوراق در سررسید
(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	تسویه مرحله دوم اوراق در سررسید
(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	مانده پایان سال
-	۷,۱۸۹,۵۸۰	۸,۵۶۹,۹۴۴	۷,۹۳۰,۶۲۵	حصه کوتاه مدت
-	۷,۱۸۹,۵۸۰	۱,۵۶۹,۹۴۴	۹۳۰,۶۲۵	حصه بلندمدت
-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	حصه بلامدت
۳۱۹,۳۱۵	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۶۸۵	هزینه ارکان (تحقق یافته)

• **پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها**

- مانده پرداختی‌های تجاری، با فرض دوره پرداخت بدهی‌ها در ۳۰ روز برآورد شده است.
- مانده سایر پرداختی‌ها معادل مبلغ پایان سال مالی ۱۴۰۳ بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده (۷۱۹,۰۳۹ میلیون ریال) ثابت در نظر گرفته شده است.
- **پیش دریافت‌ها**

- مانده پیش دریافت‌ها در هر سال معادل ۱۰ درصد جمع مبلغ فروش محصولات و درآمد ارائه خدمات در نظر گرفته شده است.

ایستادگی
تایید قرارداد مشتریان

کارگزاری
آسمان

توسعه پایدار
مؤسسه تخصصی آموزش عالی
گروه تخصصی آموزش عالی

مفروضات پیش بینی صورت منابع و مصارف نقدی

- دریافت‌های ناشی از فروش و ارائه خدمات در هر سال، با در نظر داشتن مبلغ درآمد فروش و ارائه خدمات و تغییرات مانده دریافتی‌ها (به جز سود سهام دریافتی از شرکت‌های فرعی) محاسبه شده است.
- سود سهام دریافتی ناشی درآمد سود سهام شرکت‌های فرعی، در سال مالی بعد شرکت اصلی به صورت نقد وصول خواهد شد.
- پرداخت هزینه‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در هر سال، با در نظر داشتن مبلغ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پس از کسر هزینه استهلاک، تغییرات مانده حساب پرداختی‌ها، ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تغییرات موجودی مواد و کالا محاسبه شده است.
- فرض شده است که کلیه هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به جز هزینه استهلاک به صورت نقدی در هر سال پرداخت خواهد شد.
- وصولی ناشی از پیش دریافت‌ها و پرداخت‌ها بابت پیش پرداخت‌ها، بر اساس ماهه التفاوت مانده حساب‌های مذکور در نظر گرفته شده است.
- پرداخت بابت تحویل دارایی‌های ثابت مشهود، مخارج باقی مانده جهت تکمیل طرح توسعه افزایش ظرفیت است که فرض شده در حالت انتشار اوراق و تأمین منابع، در سال مالی ۱۴۰۴ به طور کامل انجام و در صورت عدم انتشار اوراق طی دو سال مالی ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ تکمیل خواهد شد.
- پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای، شامل هزینه اراکان انتشار اوراق مرابحه جدید و قبلی است که در ابتدای هر سال از انتشار اوراق به اراکان پرداخت خواهد شد.
- فرض شده است که سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سهامداران، ظرف مهلت قانونی در هر سال به سهامداران پرداخت شود.
- مبلغ سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی در هر سال به صورت نقدی وصول خواهد شد.
- پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه با یک سال تنفس، از پایان اولین سال از عمر اوراق محاسبه و هر ۳ ماه یک بار پرداخت خواهد شد. اقساط پرداخت نشده سال اول عمر اوراق (سود سال اول)، همزمان با اقساط سال دوم پرداخت خواهد شد.
- مالیات بر درآمد با توجه به سوابق مالیاتی موجود و بر اساس آرای صادر شده توسط هیئت‌های مالیاتی پرداخت خواهد شد.

**پیوست گزارشی
بهراد منتشر**

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است که شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ با هدف خرید ماشین آلات، تجهیزات و تأسیسات طرح توسعه "افزایش ظرفیت تولید" اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه (طی دو مرحله) نماید.

• مرحله اول انتشار اوراق به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	-	-
۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	-	-
۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۱۴۹,۹۷۳	۵۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۷	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۸	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۱۵۱,۶۰۳	۵۳۰,۶۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۹	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۶۵,۵۳۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۱	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۲	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۲۳۱,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۸۵۵,۰۰۰	۶,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

• مرحله دوم انتشار اوراق به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	-	-
۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	-	-
۴	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	-	-
۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۶	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۴۶,۷۱۲	۵۱۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
۷	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۱۵۱,۶۰۳	۵۳۰,۶۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۸	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۱۴۹,۹۷۳	۵۲۴,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۰	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۱۱	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۲۳۱,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۱۲	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۹۲	۳۶۵	۶۵,۵۳۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱,۸۵۵,۰۰۰	۶,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کارگزاری
آسمان

پیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

ج- مفروضات استهلاک

- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت در سال ۱۴۰۴، معادل مبلغ مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده ۱۴۰۳ و در سال‌های بعد متناظر با انتقال دارایی‌های در جریان تکمیل به سرفصل دارایی‌های ثابت با نرخ ۵ درصد محاسبه شده است.
- ۹۷ درصد از هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و ۳ درصد به هزینه‌های فروش، اداری و عمومی تسهیم شده است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

گروه سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک نوسانات نرخ ارز

ریسک نوسانات نرخ ارز از دو جنبه قابل بررسی است. از جنبه عملیات جاری شرکت با توجه به اینکه بخشی از قطعات یدکی از خارج از کشور تأمین می‌گردد، این نوسانات تأثیر با اهمیتی بر سودآوری خواهد داشت. خوشبختانه مواد اولیه مصرفی در داخل کشور تأمین می‌گردد که نوسانات نرخ ارز به صورت غیرمستقیم اثرگذار خواهد بود. از جنبه انجام طرح‌های توسعه با توجه به اینکه بخش عمده ماشین‌آلات از کشورهای اروپایی خریداری می‌گردد، نوسانات نرخ ارز اثرات زیادی بر جریان نقد شرکت خواهد داشت.

ریسک تأمین مواد اولیه

با توجه به درصد سهم بری عمده شیشه خرده در تولید بطری و با توجه به تأثیرپذیری میزان و قیمت عرضه این ماده اولیه از فرهنگ سازی تفکیک شیشه‌های مصرف شده و ضایعاتی توسط مصرف کننده نهایی، می‌توان گفت این صنعت ممکن است با کاهش عرضه شیشه خرده و استفاده از مواد اولیه جایگزین با نرخ بالاتر و درصد یرت بیشتر مواجه گردد، لذا همواره تأثیرات عرضه این ماده اولیه می‌تواند حاشیه سود تولیدات شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

ریسک نقدینگی

در شرایط تورمی ایران، تأمین کنندگان مواد اولیه و قطعات یدکی، گرایش به معاملات نقدی به جای معاملات اعتباری پیدا می‌کنند. این تغییر وضعیت شرکت‌ها را با ریسک نقدینگی بالاتری روبه رو خواهد کرد.

ریسک نرخ بهره

تغییر نرخ تأمین مالی در سال‌های اخیر باعث شده تا شرکت‌ها در تأمین مالی دچار مشکلات عدیده ای شوند. یکی از مهم‌ترین پیامدهای این نوسانات افزایش هزینه‌های مالی کسب و کارها خواهد بود.

ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا سیاست‌های دولت

فعالیت در سایه تحریم‌های بین‌المللی و محدودیت‌های بانکی باعث می‌گردد در صورت عدم مدیریت صحیح مالی و استراتژی‌های کلان، راه اندازی هرگونه طرح‌های توسعه ای را با چالش جدی مواجه کند.

پیوست گزارش
بهراد منتشر

کارگزاری
آسمان

گروه سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

ریسک عدم استفاده وجوه 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 مراهجه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مراهجه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مراهجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار

براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)، رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) معادل رتبه بلندمدت A^- و رتبه کوتاه مدت A^1 با چشم انداز پایدار است.

رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه است.

پیوست گزارش
بهراد منشار

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً سالانه در حدود ۹ درصد ارزش اسمی اوراق
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان	

مشخصات مشاور

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان	سهامی خاص	مشاوره عرضه اوراق بهادار	استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۱، واحد ۱، کد پستی ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۱	۰۲۱-۵۲۴۴۱

حدود مسئولیت مشاور بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه بیانیه ثبت؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده؛
- (۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛
- (۸) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به بانی در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار؛
- (۹) بازاریابی و فروش اوراق بهادار.

پیوست گزارش
بهراد مشاور

کارگزاری
آسمان

شرکت سهامی خاص
کارخانجات دارویی رازی

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۶۶۹۴۱۱۹۹ تماس حاصل فرمایند.

راه‌های تماس با بانی:
آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، جمالزاده، کوچه شیبانی، کوچه پروین، پلاک ۵، طبقه اول، واحد شمالی.
کد پستی: ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱
تلفن: ۰۲۱۶۶۹۴۱۱۹۹
تارنما: www.raziglass.com

راه‌های تماس با ناشر:
آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶
کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۶
تلفن: ۰۲۱۲۳۳۳۱۰۰۰
تارنما: www.sukukplus.ir

مشاور عرضه	بانی	ناشر	
شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص)	شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)	شرکت واسط مالی (سک) (با مسئولیت محدود)	
مهدی فریور مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	حسین بوستانی رئیس هیئت مدیره	مهدی بوزمه‌رانی عضو هیئت مدیره	سید هادی موسوی کریمی رئیس هیئت مدیره

شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

پیوست گزارش
بهراد مُشار

شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

کارگزاری
آسمان

پیوست ۱: خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مرابحه

ارکان انتشار اوراق مرابحه - مرحله اول

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۶۰۹۳۷۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۱۲۷۷۰، نزد اداره 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ با شماره ۱۲۱۰۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکا

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

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس روزنامه رسمی شماره ۲۳۴۲۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

ضامن

بدون ضامن با تکیه بر رتبه بندی اعتباری؛ دارای رتبه بندی اعتباری بلند مدت -A با چشم انداز پایدار و رتبه اعتباری کوتاه مدت A¹ از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه مرحله اول اوراق مرابحه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش یاد شده عبارتند از:

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

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

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه 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 مرابحه 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 در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۲۰,۵۴۷,۹۴۶ 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 مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

اوراق فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی می‌باشد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی مرحله اول اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار (به روش حراج) براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد مذکور را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۸۱/۱۴۰۴۰۹۹۶۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ شرکت بورس اوراق بهادار تهران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۶ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱) در صورتیکه بانی هر یک از تعهدات مندرج در بندهای قرارداد بازارگردانی را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد، بازارگردان حق دارد، جریمه تأخیر را به ازای هر روز تأخیر معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده از تاریخ مقرر جهت ایفای تعهد تا تاریخ تمامی تعهدات بعنوان وجه التزام محاسبه و از بانی مطالبه نماید. این جریمه قطعی است و بر ذمه بانی مستقر است که این مبلغ رأساً از کلیه دارایی‌ها، مطالبات و تضمین‌های قراردادی بانی، کسر خواهد شد. در صورتی که اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه جرائم متعلقه از وی را برای خود محفوظ نگه می‌دارد.

تبصره ۲: در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص این قرارداد، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ	شرح
۳,۰۰۰ میلیون ریال	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق توسط حسابرس و مشاور
سالانه حدود ۱۰٪	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان

مشخصات مشاور

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان	سهامی خاص	مشاوره عرضه اوراق بهادار	استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۱، واحد ۱، کد پستی ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۱	۰۲۱-۵۲۴۴۱

حدود مسئولیت مشاور بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه بیانیه ثبت؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده؛
- (۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛
- (۸) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به بانی در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار؛
- (۹) بازاریابی و فروش اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۶۶۹۴۱۱۹۹ تماس حاصل فرمایند.

راه های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۶

تلفن: ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰

تارنما: www.sukukplus.ir

راه های تماس با بان:

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه رازی (سهامی عام)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، جمالزاده، کوچه شیبانی، کوچه پروین، پلاک ۵، طبقه اول، واحد شمالی.

کد پستی: ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

تلفن: ۰۲۱۶۶۹۴۱۱۹۹

تارنما: www.raziglass.com

مشاور عرضه	بان	ناشر
شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص)	شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)	شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)
مهدی فریور (مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره)	سعید صنعتی (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)	محمد حسین صدرانی (رئیس هیئت مدیره)
حسین بوستانی (رئیس هیئت مدیره)	سید هادی موسوی کریمی (رئیس هیئت مدیره)	رضا توحی حفظ آباد (عضو هیئت مدیره)

شماره ثبت: ۶۰۹۳۷۰

کارگزاری سهامی عام شیشه دارویی رازی

کارگزار آسمان