



مؤسسہ حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی  
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

در باره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



## گزارش حسابرس مستقل

### درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

#### به هیئت مدیره شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ اردیبهشت ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۶۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی و مالی مربوط به تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ساله با نرخ رسمی ۱۸درصد به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح افزایش ظرفیت تولید روزانه از ۲۳۰تن به ۶۵۰تن (طرح توسعه ۴۲۰تنی)، تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی در باره رویداد های آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های 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- بر اساس بیانیه ثبت ، کل سرمایه گذاری مورد نیاز طرح افزایش تولید ، بالغ بر ۱۷۰۰۰ میلیارد ریال برآورد شده که مبلغ ۶۰۰۰ میلیارد ریال آن از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از طریق اخذ تسهیلات بانکی و منابع داخلی تأمین می گردد . همچنین در صورت سود و زیان فرضی سنوات آتی ، بهره اسمی اوراق مرابحه به میزان ۱۸ درصد در سال بعلاوه کارمزد ارکان انتشار اوراق مرابحه می باشد .
- ۶- بانک کارآفرین طبق نامه ۲۲۰۳۹۵-۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۸ در رابطه با تبصره ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه ضمانت اصل و سود مرابحه شرکت کارخانجات دارویی رازی (سهامی عام ) را مورد پذیرش قرار داده است ، بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و تحت کنترل بانی نمی باشد .
- ۷- مستندات ماشین آلات و تجهیزات مبنای انتشار اوراق مرابحه مورد بررسی قرار گرفته و شرایط مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار را دارا می باشد .

۷ اردیبهشت ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

مجتبی علی میرزائی

(ش.ع ۸۰۰۵۵۹)

مهدی شلیله

(ش.ع ۸۰۰۴۳۶)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی

## بیانیه ثبت

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

### بیانیه ثبت اوراق مرابحه

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

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)  
استان تهران، تهران، شماره ثبت ۵۴۱۸۳

تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، کوچه پروین، پلاک ۵  
تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۴۱۱۹۹  
کدپستی: ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)  
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹  
ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

### 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 تایید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمیباشد.



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

## شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۶,۰۰۰,۰۰۰ 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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تامین 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 برعهده داشته و تایید می نماید که تمامی اطلاعات تاثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سر رسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس [www.sukuk.ir](http://www.sukuk.ir) مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 غیر فلزی» با نماد «کرازی» مورد معامله قرار می گیرد.

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سپانی عام  
شماره ثبت ۴۹۲۰۷۱

صفحه ۲ از ۵۴

موسسه حسابرسی هدهده بون نکر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

### فهرست مطالب

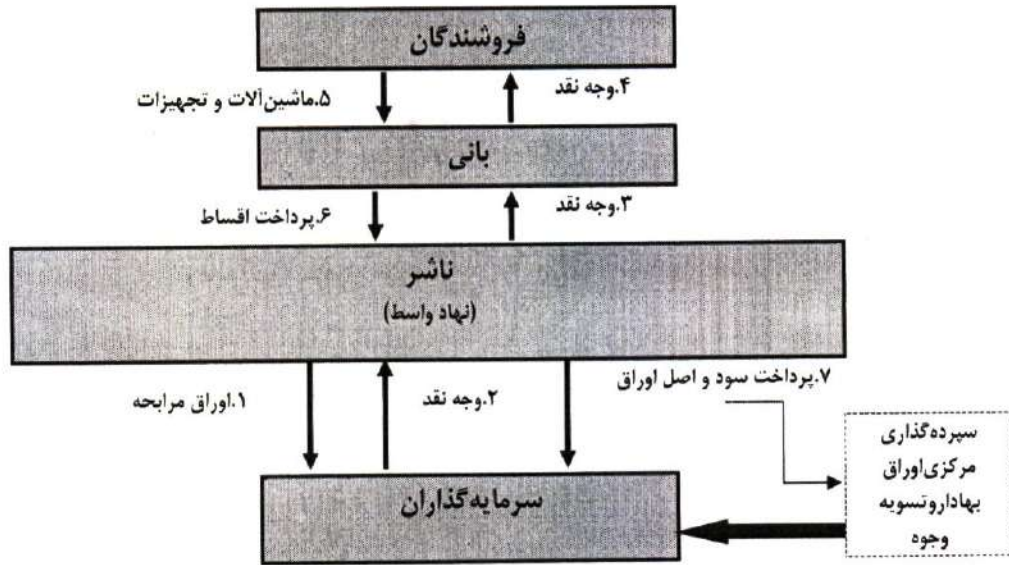
صفحه	عنوان
۴.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه .....
۴.....	ساختار طرح تامین مالی .....
۴.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید .....
۶.....	شرایط مرابحه .....
۷.....	مشخصات اوراق مرابحه .....
۹.....	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) .....
۱۲.....	مشخصات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) .....
۱۲.....	موضوع فعالیت .....
۱۲.....	تاریخچه فعالیت .....
۱۲.....	مدت فعالیت .....
۱۳.....	سهامداران .....
۱۳.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل .....
۱۳.....	مشخصات حسابرس / بازرس بانی .....
۱۳.....	سرمایه بانی .....
۱۴.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) .....
۱۵.....	وضعیت مالی بانی .....
۱۸.....	وضعیت اعتباری شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) .....
۲۲.....	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی .....
۲۳.....	مطالبات و ذخایر .....
۲۴.....	وضعیت مالی آتی بانی .....
۲۹.....	مفروضات صورت های مالی فرضی .....
۴۱.....	مفروضات خرید اقساطی دارایی ها .....
۴۱.....	مفروضات استهلاک .....
۴۲.....	مشخصات ناشر .....
۴۲.....	موضوع فعالیت .....
۴۲.....	تاریخچه فعالیت .....
۴۲.....	شرکا .....
۴۲.....	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) .....
۴۳.....	عوامل ریسک .....
۴۳.....	عوامل ریسک .....
۴۳.....	ریسک های مرتبط با فعالیت بانی .....
۴۵.....	ارکان انتشار اوراق مرابحه .....
۴۵.....	ضامن .....
۵۰.....	عامل فروش اوراق .....
۵۰.....	عامل پرداخت .....
۵۱.....	متعهد پذیره نویسی .....
۵۱.....	بازارگردان .....
۵۲.....	سایر نکات با اهمیت .....
۵۲.....	هزینه های انتشار .....
۵۳.....	مشخصات مشاور .....
۵۴.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی .....



## تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### ساختار طرح تامین مالی

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



### مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس 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 دارایی‌هایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های پایه اوراق، ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح افزایش ظرفیت تولید از ۲۳۰ تن

روزانه به ۶۵۰ تن روزانه (طرح توسعه کوره ۴۲۰ تنی) بانی می باشد که فهرست آن به تفکیک به شرح جدول ذیل

می باشد:

عنوان دارایی‌ها	کشور سازنده	فروشنده	مبلغ کل (یورو)	مبلغ کل (میلیون ریال)
دستگاه‌های خطوط ساخت	جمهوری چک	Sklostroj	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۸,۰۰۰
دستگاه کنترل کیفی	فرانسه	IRIS	۵,۰۴۸,۰۰۰	۱,۶۶۵,۸۴۰
جمع			۱۸,۶۴۸,۰۰۰	۶,۱۵۳,۸۴۰

(۲) ارزش دارایی: ۶,۱۵۳,۸۴۰ میلیون ریال که مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار

سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد.

تامین سرمایه بانک ملت  
melit investment bank

سهامی عام  
شماره ثبت: ۴۹۵۰۷۱

موسسه حسابفچه ۴ از ۵۴  
حسابداران رسمی  
بیوست گزارش

الف) ارزش دارایی‌های موضوع تامین مالی براساس استعمال صورت پذیرفته شده از فروشندگان ماشین‌آلات و تجهیزات موضوع تامین مالی، شرایط و قیمت‌های پیشنهادی به شرح ذیل می‌باشد که دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه موضوع این گزارش براساس حداقل قیمت استعمال شده جدول ذیل انتخاب شده است.

نوع دارایی	شرح	نام فروشنده	شماره پیش فاکتور	کشور سازنده	قیمت ارزی (یورو)	قیمت (میلیون ریال)
دستگاه‌های خطوط ساخت (IS Machine)	فروشنده اول	SKLOSTROJ	۲۱۱۲۹۶ A	جمهوری چک	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۸,۰۰
	فروشنده دوم	BOTTERO	PQ۱۹۰۰۰۰۱۸۰۷۱	ایتالیا	۱۴,۱۷۸,۸۸۰	۴,۶۷۹,۰۳۰
	فروشنده سوم	heye-international	۱۴۰۵۷	آلمان	۱۴,۹۹۳,۷۰۰	۴,۹۴۷,۹۲۱
دستگاه کنترل کیفیت (Inspection machine)	فروشنده اول	IRIS	JLL/ACA/TAL/۱۹۷۳A	فرانسه	۵,۰۴۸,۰۰۰	۱,۶۶۵,۸۴۰
	فروشنده دوم	BUCHER	۲۰۲۱۸۳۷۶	سوئیس	۷,۳۶۰,۰۰۰	۲,۴۲۸,۸۰۰
	فروشنده سوم	Tiama	T/۲۱/R/۰۱۰۱	فرانسه	۵,۹۹۷,۶۰۰	۱,۹۷۹,۲۰۸

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سرتاسی عام  
شماره ثبت ۳۹۲۰۷۱

صفحه ۵ از ۵۴  
موسسه حسابرسی رسمی  
حسیندازار رسمی  
بوست گزارش



### شرایط مربحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:  
 (۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۰,۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

مبلغ	سود هر ورقه	تعداد روزها	شرح	
			تاریخ انتشار	تاریخ
۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۴۵,۸۶۳	۹۳	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	قسط اول
۲۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۴۵,۳۷۰	۹۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	قسط دوم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	قسط سوم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	قسط چهارم
۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵	-	جمع سال اول
۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۴۵,۸۶۳	۹۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	قسط پنجم
۲۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۴۵,۳۷۰	۹۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	قسط ششم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	قسط هفتم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	قسط هشتم
۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵	-	جمع سال دوم
۲۷۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸	۴۵,۷۳۸	۹۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	قسط نهم
۲۷۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶	۴۵,۳۴۶	۹۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	قسط دهم
۲۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲	۴۴,۲۶۲	۹۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	قسط یازدهم
۲۶۸,۵۳۴,۵۹۰,۱۶۴	۴۴,۷۵۴	۹۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	قسط دوازدهم
۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۶	-	جمع سال سوم
۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۴۵,۸۶۳	۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	قسط سیزدهم
۲۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۴۵,۳۷۰	۹۲	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	قسط چهاردهم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	قسط پانزدهم
۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۴۴,۳۸۴	۹۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	قسط شانزدهم
۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۶۵		جمع سال چهارم
۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۴۶۱		جمع اقساط
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۵/۰۲/۲۵	مبلغ اسمی
۱۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع کل

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مربحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الادا به همان میزان تعدیل می‌شود.

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صفحه ۶ از ۵۴

تامین سرمایه بانک ملت  
mollat investment bank

### مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 و تجهیزات مورد نیاز طرح افزایش ظرفیت تولید از ۲۳۰ تن روزانه به ۶۵۰ تن روزانه (طرح توسعه کوره ۴۲۰ تنی)،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۶,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۲/۲۵،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

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

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،

• بانی: شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)،

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سپتامبر ۱۳۹۹

- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
- فروشندگان: شرکت Sklostroj (کشور جمهوری چک)، شرکت IRIS (کشور فرانسه)،
- مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صفحه ۸ از ۵۴

تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

## رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

### وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی)

### (۲) مشخصات دارایی:

دارایی های پایه اوراق، ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح افزایش ظرفیت تولید از ۲۳۰ تن روزانه به ۶۵۰ تن روزانه (طرح توسعه کوره ۴۲۰)، بانی می باشد که فهرست آن به تفکیک به شرح جدول ذیل می باشد:

عنوان دارایی ها	کشور سازنده	فروشنده	مبلغ کل (یورو)	مبلغ کل (میلیون ریال)
دستگاه های خطوط ساخت	جمهوری چک	Sklostroj	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۸,۰۰۰
دستگاه کنترل کیفی	فرانسه	IRIS	۵,۰۴۸,۰۰۰	۱,۶۶۵,۸۴۰
جمع			۱۸,۶۴۸,۰۰۰	۶,۱۵۳,۸۴۰

(۳) ارزش دارایی: ۶,۱۵۳,۸۴۰ میلیون ریال که مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد.

(۴) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۵) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

(۷) 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 رای، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوی خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

- ادعای اعسار،
- درخواست تامین خواسته، دستور موقت و تامین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۸) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

#### کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

- (۱) شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

#### تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

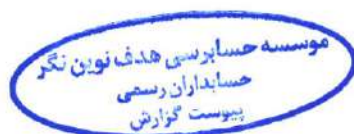
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پست گواش

### نقل و انتقال اوراق مربحه

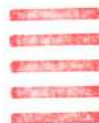
نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرآ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

### سایر موارد

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



صفحه ۱۱ از ۵۴



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سهامی عام

شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

## مشخصات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

### موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت، موضوع فعالیت شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)، عبارت است از:

#### الف- موضوع اصلی

(۱) تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه‌های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی.

#### ب- موضوعات فرعی

(۱) شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.

(۲) شرکت به منظور تامین ماشین‌آلات، مصالح، مواد اولیه و لوازم یدکی مربوط به فعالیت خود می‌تواند اقدام به تولید یا خرید از داخل و یا خارج کشور نماید.

به طور کلی شرکت می‌تواند علاوه بر موضوعات فوق به هر گونه فعالیتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوعات مذکور مربوط باشد مبادرت کند.

### تاریخچه فعالیت

شرکت در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۴۱۸۳ و با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸، به نام شرکت سهامی خاص کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است و نوع شرکت در تاریخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۸۳ تحت شماره ۳۴۴۴۷ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت. تاریخ پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار تهران ۱۳۸۳/۱۰/۰۳ می‌باشد. دفتر مرکزی شرکت در تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، کوچه پروین، پلاک ۵ می‌باشد و آدرس کارخانه شرکت تاکستان، سه راهی زنجان همدان، مجتمع صنعتی تاکستان می‌باشد.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی دارای دو شرکت فرعی به شرح زیر می‌باشد: شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۸۰ تحت شماره ۶۳۹۰ و با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۰۲۸۱۰ اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی کرج به ثبت رسیده است. شرکت آرا شیشه زین (سهامی خاص) در تاریخ ۳ مرداد ماه ۱۳۹۷ تحت شماره ۵۲۹۱۹۷ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۷۴۱۰۲۴، در اداره ثبت شرکت‌ها 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

فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس ۱۳۶۳/۰۷/۲۱ به مدت نامحدود خواهد بود.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پروست گزارش  
صفحه ۱۲ از ۵۴

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

## سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سید هادی موسوی کریمی	حقیقی	-	۴,۰۹۱,۸۷۵,۹۰۲	۲۴%
جعفر صنعتی	حقیقی	-	۱,۲۰۹,۷۲۶,۸۲۷	۷%
جواد صنعتی	حقیقی	-	۸۴۳,۹۹۹,۹۸۵	۵%
داود صنعتی	حقیقی	-	۸۴۳,۹۹۹,۹۸۵	۵%
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	حقیقی	-	۹,۸۹۰,۳۹۷,۳۰۱	۵۹%
<b>جمع</b>				<b>۱۰۰%</b>

## مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین براساس صورتجلسه مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ هیئت مدیره، آقای سعید صنعتی به عنوان مدیر عامل شرکت، انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
جعفر رانی زاده غنی	رئیس هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
مهدی صنعتی	نایب رئیس هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
مهدی بوژمهرانی	عضو هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	موظف
شرکت حمل و نقل شکوه باران ترابر تاکستان	عضو هیئت مدیره	حسین نقی زاده	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
سعید صنعتی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	موظف

## مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۴، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی و موسسه حسابرسی آزموده کاران به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی هدف نوین نگر بوده است.

## سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۶,۸۸۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۳۰۷%	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۸/۱۱/۲۳	۸۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱%	سود انباشته شده
۱۳۹۷/۰۲/۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۷۰%	مطالبات و آورده نقدی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پست شماره ۱۳ از ۵۲

تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank



روند سودآوری و تقسیم سود شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)  
میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۸۰۹	۷۳۱	۴۴۹
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۷۵۲	۷۱۳	۴۲۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۴۰۰	۲۰۰	۱۸۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰

شرکت سهامی عام مراد پنجم مرداد  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

تاریخ: ۱۳۹۷

شماره ثبت: ۲۹۵۰۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش  
صفحه ۱۴ از ۵۴

### وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و صورت های مالی میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

### صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۲,۹۷۱,۶۲۸	۴,۵۵۹,۰۴۰	۲,۳۲۴,۳۲۵	۱,۵۳۲,۳۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۰۹,۶۵۶)	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	(۱,۳۷۷,۳۳۸)	(۹۲۰,۲۱۷)
<b>سود (زیان) ناخالص</b>	<b>۱,۶۶۱,۹۷۲</b>	<b>۲,۴۳۲,۷۶۰</b>	<b>۱,۰۴۷,۰۹۷</b>	<b>۶۰۲,۰۲۹</b>
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۸,۷۱۹)	(۱۷۳,۹۸۰)	(۱۲۸,۷۷۲)	(۸۳,۴۵۹)
سایر درآمدها	۱,۱۴۹	۸,۲۶۱	۱۸,۱۱۸	۱۳,۳۷۵
سایر هزینه ها	(۲۵,۱۶۷)	(۳۹,۵۲۵)	(۱۸,۰۳۲)	(۳۹,۱۹۷)
<b>سود (زیان) عملیاتی</b>	<b>۱,۵۰۹,۲۲۵</b>	<b>۲,۲۲۷,۵۱۶</b>	<b>۹۱۸,۴۱۱</b>	<b>۴۹۲,۷۴۸</b>
هزینه های مالی	(۳۰,۱۶۳)	(۶۷,۳۹۶)	(۷۰,۳۶۴)	(۳۵,۷۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲۶,۳۴۰	۱۶۸,۷۸۳	۱۲۳,۹۹۵	۳۳,۷۵۵
<b>سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات</b>	<b>۱,۶۰۵,۳۸۱</b>	<b>۲,۳۲۸,۸۰۲</b>	<b>۹۷۱,۹۴۲</b>	<b>۴۷۹,۷۱۹</b>
مالیات بر درآمد (دوره جاری)	(۱۸۲,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰)
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>۱,۴۲۳,۳۸۱</b>	<b>۲,۱۶۳,۸۰۲</b>	<b>۸۷۶,۹۴۲</b>	<b>۳۸۰,۷۱۹</b>

### صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۳۵۰,۲۸۰	۱۵,۵۹۰,۳۳۶	۱۳,۲۷۴,۶۷۳	۱۱,۱۵۷,۵۳۳
دارایی های نامشهود	۷۱۲,۰۲۰	۶,۸۳۷	۵,۵۹۸	۳,۸۰۹
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰,۵۶۴,۹۰۰	۱۰,۵۶۴,۹۰۰	۱۰,۵۶۴,۹۰۰	۳۰,۴۲۱
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۱۹,۳۲۷,۲۰۰</b>	<b>۱۶,۱۶۲,۰۷۳</b>	<b>۱۳,۸۴۵,۱۷۱</b>	<b>۱۱,۱۹۱,۷۵۳</b>
سفارشات و پیش پرداخت ها	۵۲۷,۶۳۹	۵۳۳,۱۱۸	۳۳۱,۷۹۶	۲۳۴,۷۱۰
موجودی مواد و کالا	۱,۶۶۷,۱۴۹	۱,۳۸۵,۱۴۰	۹۷۹,۹۳۱	۵۲۶,۴۵۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۳۰,۸۸۷	۱۵۴,۰۱۷	۸۴,۲۵۰	۲۰۷,۹۰۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۱۲۲,۳۲۱	۲۵۴,۷۳۳	۲۷۰,۱۲۷	۳۷,۱۰۱
موجودی نقد	۱,۱۷۰,۲۲۷	۱,۱۳۸,۱۳۵	۲۴۷,۴۹۲	۲۵۸,۵۲۸
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۴,۸۱۸,۲۲۳</b>	<b>۳,۴۷۵,۱۵۳</b>	<b>۱,۹۱۳,۵۹۶</b>	<b>۱,۲۵۴,۷۰۵</b>
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۲۴,۱۴۵,۴۲۳</b>	<b>۱۹,۶۳۷,۲۲۶</b>	<b>۱۵,۷۵۸,۷۶۷</b>	<b>۱۲,۴۴۶,۴۵۸</b>
سرمایه	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۲۱,۵۳۳	۴۴,۴۷۱	-	-
اندوخته قانونی	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۴۲	۶۴,۸۸۸
سود (زیان) انباشته	۳,۷۱۹,۱۱۲	۲,۷۷۷,۷۳۱	۸۶۴,۳۸۷	۵۳۵,۱۰۳
سهام خزانه	(۴۷۲,۷۶۴)	(۵۹۶,۳۵۷)	-	(۹,۴۱۶)
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۲۰,۲۴۷,۸۸۰</b>	<b>۱۴,۶۸۵,۸۴۵</b>	<b>۱۳,۹۵۴,۳۱۴</b>	<b>۱۰,۴۴۰,۵۷۵</b>
بدهی مالیات انتقالی	۱,۵۹۴,۸۷۳	-	-	-
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	-	۸۹,۹۵۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۳,۷۸۱	۱۱۲,۲۷۳	۸۱,۰۰۳	۶۲,۶۴۱
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۱,۷۲۸,۶۵۳</b>	<b>۱۱۲,۲۷۳</b>	<b>۸۱,۰۰۳</b>	<b>۱۵۲,۵۹۴</b>
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۳۵,۴۰۳	۱۸۷,۹۷۳	۸۷,۶۱۴	۱۰۳,۴۹۹

صفحه ۱۵ از ۵۴

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

تامین سرمایه بانک ملت  
maliat investment bank

سپتامی عام  
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



### صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۹۰۲,۴۵۹	۲,۱۴۶,۸۷۳	۸۸۳,۳۲۰	۵۸۴,۰۲۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۸,۹۱۷)	(۸۴,۱۱۰)	(۵۲,۱۱۹)	(۶۸,۴۰۶)
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>	<b>۱,۸۶۳,۵۴۲</b>	<b>۲,۰۶۲,۷۶۳</b>	<b>۸۳۱,۲۰۱</b>	<b>۵۱۵,۶۲۲</b>
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳,۸۵۳	۴,۶۲۴	۹,۳۸۰	۴۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۳۴,۱۵۷)	(۵۲۲,۴۸۳)	(۲۶۹,۵۵۱)	(۲۹۰,۰۳۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	.	.	۲۳۲	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۸۰)	(۱,۳۰۲)	(۲,۰۴۲)	(۲۰۷)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	.	(۱۷۱,۳۲۷)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۱۵,۳۸۳	.	.
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۸۴۱,۶۴۷)	.	(۲۳۲,۰۲۶)	(۳۴,۷۸۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲۵,۷۳۰	۹,۵۲۹	۶,۳۸۸	۱۴,۳۰۷
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>	<b>(۱,۳۴۶,۶۰۱)</b>	<b>(۴۹۴,۲۴۸)</b>	<b>(۴۸۸,۶۱۹)</b>	<b>(۴۸۲,۰۰۵)</b>
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>	<b>۵۱۶,۹۴۱</b>	<b>۱,۵۶۸,۵۱۵</b>	<b>۳۴۲,۵۸۲</b>	<b>۳۳,۶۱۷</b>
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	.	۱۶,۷۳۱
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۰۰,۹۳۷	۴۲۵,۷۲۵	۵۶,۹۰۶	.
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۰۰,۲۸۳)	(۹۷۷,۶۱۱)	.	.
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۰۰۰	۶۹۵,۰۰۰	۴۹۷,۹۴۴
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۱۴۴,۵۷۹)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۵۸۵)	(۴۴۲,۱۲۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۰,۱۹۴)	(۵۸,۷۰۴)	(۵۹,۳۶۲)	(۵۳,۵۷۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴۷۶,۵۵۸)	(۵۹,۳۶۲)	(۱۵۲,۰۲۴)	(۷۰,۰۸۲)
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>	<b>(۵۵۰,۶۷۷)</b>	<b>(۷۲۰,۶۷۵)</b>	<b>(۳۶۰,۰۶۵)</b>	<b>(۵۱,۱۰۳)</b>
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۲,۷۳۶)	۸۴۷,۸۴۰	(۱۷,۴۸۳)	(۱۷,۴۸۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۱۲۸,۱۲۵	۲۴۷,۴۹۲	۲۵۸,۵۳۸	۲۶۲,۴۴۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۵,۸۲۸	۴۲,۸۰۳	۶,۴۳۷	۱۲,۵۷۶
<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>	<b>۱,۱۷۰,۲۲۷</b>	<b>۱,۱۳۸,۱۳۵</b>	<b>۲۴۷,۴۹۲</b>	<b>۲۵۸,۵۳۸</b>

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

صفحه ۱۷ از ۵۴

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

## وضعیت اعتباری شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای حسابرسی شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	یادداشت	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای	۱	۲۳۵,۴۰۳
	۲	۱۷,۹۸۷
	۳	۱,۰۷۰,۱۲۰
	۴	۱۳۳,۷۸۱
	۵	۱,۵۹۴,۸۷۲
تسهیلات	۶	۵۰۰,۰۰۰
مالیات	۷	۳۶۱,۴۱۱
جمع		۳,۹۱۳,۵۷۴

### (۱) پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	جمع
<b>حساب‌های پرداختی</b>			
شرکت تولیدی و صنعتی پارسین پلیمر البرز (با مسئولیت محدود) - خرید ناپلون	۱۹,۴۹۹		۱۹,۴۹۹
آقای فرهاد رحمانی - صنایع چوبی پارسه	۷,۸۳۰		۷,۸۳۰
شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته	۶,۱۹۱		۶,۱۹۱
آقای حمداله رحمانی - صنایع چوبی امیر ماهان تاک	۵,۵۶۲		۵,۵۶۲
آقای حسین دهقان نبری - چوب بری دهقان	۵,۰۴۴		۵,۰۴۴
SOMEX INNOVATION		۴,۲۵۲	۴,۲۵۲
شرکت سیلیس البرز (سهامی خاص)	۳,۰۷۳		۳,۰۷۳
آقای مجتبی غفاری - فروشگاه فولاد نوبل	۳,۵۸۵		۳,۵۸۵
آقای مجید احمد خانی - صنایع چوب پرشین	۲,۴۳۱		۲,۴۳۱
آقای علی اصغر بیگی ازندریانی - مجتمع فلدسپات بیگی	۲,۲۷۳		۲,۲۷۳
شرکت استخراج و فراوری مواد اولیه شیشه (سهامی خاص)	۱,۸۷۲		۱,۸۷۲
آقای سام هاشمی - صنایع چوبی و بسته‌بندی هاشمی	۱,۳۳۷		۱,۳۳۷
آقای منصور محمد حسینی - چوبری حسینی	۱,۳۳۴		۱,۳۳۴
سایر	۱۹,۵۱۸	۷۴۲	۲۰,۲۶۰
<b>جمع حساب‌های پرداختی تجاری</b>	<b>۷۸,۵۵۰</b>	<b>۴,۹۹۴</b>	<b>۸۳,۵۴۴</b>
<b>سایر پرداختی‌ها:</b>			
<b>اسناد پرداختی:</b>			
اداره امور مالیاتی - ارزش افزوده - تقسیط ۲ فصل ۱۴۰۰	۷,۱۴۹		۷,۱۴۹
<b>جمع سایر اسناد پرداختی</b>	<b>۷,۱۴۹</b>	<b>۰</b>	<b>۷,۱۴۹</b>
<b>حساب‌های پرداختی</b>			
عوارض و مالیات بر ارزش افزوده	۶۲,۸۶۶		۶۲,۸۶۶
حقوق کارکنان	۲۶,۶۶۷		۲۶,۶۶۷
عیدی	۱۶,۷۷۴		۱۶,۷۷۴
بیمه حقوق کارکنان	۱۰,۴۱۱		۱۰,۴۱۱
سپرده بیمه پیمانکاری	۶,۱۸۹		۶,۱۸۹
شرکت گاز استان قزوین	۴,۴۱۴		۴,۴۱۴
شرکت توزیع نیروی برق استان قزوین	۳,۷۳۰		۳,۷۳۰

صفحه ۱۸ از ۵۴

موسسه حسابرسی هشت نور  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

نیشانی عام  
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

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

شرح	ریالی	ارزی	جمع
سپرده دیگران نزد ما	۱۸۸۸	۰	۱۸۸۸
مالیات حقوق کارکنان	۱۳۰۳	۰	۱۳۰۳
ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۳۷۰	۰	۱۳۷۰
سایر	۹۰۹۸	۰	۹۰۹۸
جمع سایر حساب‌های پرداختنی	۱۴۴,۷۱۰	۰	۱۴۴,۷۱۰
جمع کل	۲۳۰,۴۰۹	۴,۹۹۴	۲۳۵,۴۰۳

(۲) سود سهام پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و ماقبل	۱۴,۵۴۵
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳,۴۴۲
جمع	۱۷,۹۸۷

(۳) پیش‌دریافت‌ها

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت بهنوش ایران	۹۸۸,۷۵۶
شرکت ساسان	۵۶۰,۴۷۹
شرکت بهار رز عالیس چناران	۳۹۴,۸۱۳
شرکت زمزم ایران	۷۶,۶۰۳
شرکت هدف عصر طلایی	۶۸,۳۲۱
شرکت دانزه آریا	۶۶,۰۴۸
شرکت کارخانجات داروپخش	۶۴,۵۹۶
Ugarit Company	۴۴,۷۷۰
Al-Shaheer Company	۴۳,۹۲۳
شرکت تجارت شرق ایندستریز	۴۲,۱۶۴
شرکت البرز دارو (سهامی عام)	۴۰,۳۶۴
شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان	۳۴,۱۰۴
شرکت نیسان شرق	۱۴,۵۵۸
Dijia Company	۱۲,۵۵۰
شرکت ویتابیوتیکس فارمد	۱۲,۳۹۱
Mr. Bassam Abbas Allamurd	۱۱,۶۹۴
شرکت بورسینا	۱۰,۳۹۳
شرکت داروسازی امین	۱۰,۱۲۸
شرکت داروسازی اکسیر	۸,۸۷۳
Mr. Taymoor Mahmoodi	۴,۰۳۴
Mr. Raed Sabah Kareem	۲,۶۴۳
شرکت پارس گیتا دارو	۲,۴۸۳
شرکت روز دارو	۱,۴۵۳
شرکت صنایع غذایی مزرعه آفتاب دکانا	۸۸۱
شرکت داروسازی کوثر	۶۸۵
سایر مشتریان	۲۷,۸۱۳
جمع	۲,۵۳۵,۴۲۱
کسر می‌شود: تهاثر با اسناد دریافتنی	(۱,۴۶۵,۳۰۳)
خالص	۱,۰۷۰,۱۲۰

شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

تهیاتی عام  
شماره ثبت: ۴۴۵,۰۷۱

موسسه حسابرسی و بازرسی  
صفحه ۱۹ از ۲۴ تکرار  
حسابداران رسمی  
پست گواهی

۴) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مانده در ابتدای دوره	۱۱۲,۲۷۳
پرداخت شده طی دوره	(۲۹,۵۶۱)
ذخیره تامین شده دوره	۵۱,۰۶۹
مانده در پایان دوره	۱۳۳,۷۸۱

۵) بدهی مالیات انتقالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده ابتدای دوره	شناسایی در سود و زیان	شناسایی سایر اقلام سود و زیان جامع	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی‌ها (بدهی‌ها) مالیات انتقالی مربوط به، دارایی ثابت مشهود تجدید ارزیابی	۰	۵,۱۲۸	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۴,۸۷۲)

۶) تسهیلات

▪ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

نام تامین کننده تسهیلات	مبلغ تسهیلات
توسعه صادرات ایران - بلوار کشاورز	۲۰۸,۸۷۶
بانک کارآفرین (سهامی عام)	۳۱۳,۳۱۶
کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲۲,۱۹۲)
جمع	۵۰۰,۰۰۰

▪ تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی طی سال

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مانده اول دوره اصل و فرع	۶۴۴,۵۷۹
سود و کارمزد جرائم	۳۰,۱۹۵
دریافت‌های نقدی تسهیلات طی سال	۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۱,۱۴۴,۵۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت فرع	(۳۰,۱۹۴)
مانده تسهیلات اصل و فرع	۵۰۰,۰۰۰

▪ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

نرخ (درصد)	مبلغ مانده تسهیلات
۱۵ تا ۲۰	۵۰۰,۰۰۰



شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

شناسایی عام  
شماره ثبت ۴۵۲۰۷۱

صفحه ۲۰ از ۵۴  
موسسه حسابرسی هدف‌نوین تکر  
حسابداران رسمی  
پست کواش

▪ به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

سررسید تسهیلات	مبلغ مانده تسهیلات
کمتر از ۱۲ ماه آتی	۵۰۰,۰۰۰

▪ به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

نوع وثیقه	مبلغ مانده تسهیلات
چک و سفته	۵۰۰,۰۰۰

(۷) مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مانده در ابتدای دوره/سال	۲۱۱,۲۰۰
ذخیر مالیات عملکرد دوره/سال	۱۸۹,۱۲۸
پرداختی طی دوره/سال	(۳۸,۹۱۷)
جمع	۳۶۱,۴۱۱

▪ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۰۶/۳۱						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی شده	۴۶۲۰۰	۴۶۲۰۰	۸۴,۱۱۰	۸۴,۱۱۰	۸۶,۴۱۵	۸۲,۷۲۸	۳۳۰,۹۱۰	۹۷۱,۹۴۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۱۶۵,۰۰۰	۱۲۶,۰۸۳	۳۸,۹۱۷	.	.	۱۶۵,۰۰۰	.	۲,۳۲۸,۸۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		۱۸۹,۱۲۸	.	.	.	.	.	۱,۶۰۵,۳۸۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جمع	۲۱۱,۲۰۰	۳۶۱,۴۱۱							

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های مقرر محاسبه و در حساب‌ها به صورت ذخیره کافی لحاظ گردیده است.

▪ اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مالیات سال جاری	۱۸۹,۱۲۸
درآمد مالیات انتقالی	(۵,۱۲۸)
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	۱۸۴,۰۰۰

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش



شرکت سهامی عام مرابحه  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



### تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

- شرکت به استثنای موارد زیر فاقد هر گونه بدهی احتمالی دیگری می‌باشد.
- ضمناً حساب‌های انتظامی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ تهیه صورت‌های مالی به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
چک نزد بانک توسعه صادرات بابت وام - ریالی	۶۳۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران بابت تضمین تعهدات ارائه پروانه سبز گمرکی	۲۰۰,۲۸۸
شرکت تجارت شرق ایندستریز (سهامی خاص)	۸۸,۵۴۴
شرکت داروسازی کوثر بابت ضمانت پیش پرداخت	۷,۵۱۱
اداره امور مالیاتی استان قزوین - معافیت‌های گمرکی دارایی‌ها	۱۸,۹۳۷
شرکت عالیفرد ضمانت پیش پرداخت	۶,۵۰۵
شرکت کارخانجات داروپخش بابت ضمانت پیش پرداخت	۱۵,۴۰۱
شرکت بهار رز چناران (سهامی خاص)	۱۲۴,۵۴۶
سایر	۳,۷۱۳
جمع	۱,۰۹۵,۴۴۵

- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ گروه کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی توسط اداره امور مالیاتی قزوین رسیدگی و کل بدهی اعلام شده از این بابت پرداخت و تسویه و مفاصا حساب دریافت گردیده است و کلیه بدهی‌ها و جرایم محاسبه گردیده و پرداخت شده است. بدهی احتمالی شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده صرفاً برای سال ۱۳۹۹ بالغ بر ۲۳ میلیارد ریال می‌باشد.
  - حسابرسی بیمه‌ای شرکت شیشه دارویی رازی برای سال‌های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۸ درخواست مدارک گردیده که از جانب شرکت ارسال شده و برای سال ۱۳۹۷ نیز تاکنون رسیدگی نشده است. سال‌های ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ تسویه شده است. همچنین از بابت شیشه بسته‌بندی تاکستان برای سال‌های ۱۳۹۴، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ درخواست مدارک شده که توسط شرکت ارسال شده است که از بابت سال ۱۳۹۷ بالغ بر ۹ میلیارد ریال می‌باشد. برای سال‌های ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ نیز عمدتاً مبالغ مطالبه شده تسویه شده است.
  - حسابرسی بیمه شرکت بهین پویان صنعت برای سال‌های ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ انجام و از این بابت مبلغ ۱,۳۲۱ میلیون ریال اعلام بدهی گردیده است. لیکن شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده است و از سال ۱۳۹۲ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است و به نظر مدیریت شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی از بابت مراتب فوق بدهی عمده‌ای متوجه شرکت نبوده و نیاز به ذخیره نمی‌باشد.
  - در شرکت شیشه دارویی رازی از بابت تکالیف مقرر در ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات مستقیم تا سال ۱۳۹۸ نهایی گردیده است.
- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.



صفحه ۲۲ از ۵۴



تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank



## مطالبات و ذخایر

### دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	جمع
<b>اسناد دریافتنی تجاری</b>			
شرکت کارخانجات داروپخش (سهامی عام)	۱,۵۲۸	۰	۱,۵۲۸
شرکت تولیدی آریاتوش (سهامی خاص)	۳۳,۵۰۱	۰	۳۳,۵۰۱
شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)	۹۳,۰۹۶	۰	۹۳,۰۹۶
سایر مشتریان	۱۵,۸۴۴	۰	۱۵,۸۴۴
<b>جمع اسناد دریافتنی تجاری</b>	<b>۱۴۳,۹۶۹</b>	<b>۰</b>	<b>۱۴۳,۹۶۹</b>
<b>حساب‌های دریافتنی تجاری</b>			
<b>Al Raji Group Company</b>	۰	۱۵,۸۲۳	۱۵,۸۲۳
سایر مشتریان	۰	۴۶۷	۴۶۷
<b>جمع حساب‌های دریافتنی تجاری</b>	<b>۰</b>	<b>۱۶,۲۹۰</b>	<b>۱۶,۲۹۰</b>
<b>جمع اسناد و حساب‌های دریافتنی تجاری</b>	<b>۱۴۳,۹۶۹</b>	<b>۱۶,۲۹۰</b>	<b>۱۶۰,۲۶۹</b>
<b>سایر حساب‌های دریافتنی</b>			
سپرده ما نزد دیگران	۱۰,۸۸۲	۰	۱۰,۸۸۲
شرکت بهین پویان صنعت - اشخاص وابسته	۸۹,۹۹۸	۰	۸۹,۹۹۸
شرکت تضامنی بهزاد راد و شرکا	۱۳,۹۱۵	۰	۱۳,۹۱۵
وام کارکنان	۵,۵۶۴	۰	۵,۵۶۴
بانک اقتصاد نوین - سود سپرده	۱۰,۳۷۸	۰	۱۰,۳۷۸
بانک توسعه صادرات - بهره دریافتنی	۳۱,۱۳۸	۰	۳۱,۱۳۸
سایر	۸,۷۴۳	۰	۸,۷۴۳
<b>جمع سایر حساب‌های دریافتنی</b>	<b>۱۷۰,۶۱۹</b>	<b>۰</b>	<b>۱۷۰,۶۱۹</b>
<b>جمع کل</b>	<b>۳۱۴,۵۸۷</b>	<b>۱۶,۲۹۰</b>	<b>۳۳۰,۸۸۷</b>

تا تاریخ تایید صورت‌های مالی مانده اسناد دریافتنی تماماً وصول شده است.

موسسه حسابداری هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پست گواش

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

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

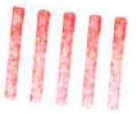
**وضعیت مالی آتی بانی**

براساس برآوردهای انجام شده در صورت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق مرابحه (دریافت تسهیلات) صورت‌های مالی کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

**صورت سود و زیان فرضی**

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۶۵۶۱,۳۳۴	-	۸,۳۶۳,۱۶۶	-	۱۰,۱۵۵,۸۰۰	-	۱۲,۱۸۶,۹۶۰	-	۱۴,۶۳۳,۳۵۱	-	۳,۰۵۷,۴۳۴	-
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) ناخالص	۶,۵۶۱,۳۳۴	-	۸,۳۶۳,۱۶۶	-	۱۰,۱۵۵,۸۰۰	-	۱۲,۱۸۶,۹۶۰	-	۱۴,۶۳۳,۳۵۱	-	۳,۰۵۷,۴۳۴	-
درآمدهای فروش، اداری و عمومی	۱,۶۶۳,۳۳۹	-	۳,۳۹۶,۶۷۸	-	۳,۹۹۹,۹۹۶	-	۴,۰۹۹,۹۹۶	-	۴,۰۹۹,۹۹۶	-	۴,۰۹۹,۹۹۶	-
سایر هزینه‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) عملیاتی	۸,۲۲۴,۶۷۳	-	۱۱,۷۶۰,۱۴۴	-	۱۴,۱۵۵,۷۹۶	-	۱۶,۲۸۶,۹۵۶	-	۱۸,۷۳۳,۳۴۷	-	۷,۱۵۷,۴۳۰	-
هزینه‌های مالی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) عملیاتی	۸,۲۲۴,۶۷۳	-	۱۱,۷۶۰,۱۴۴	-	۱۴,۱۵۵,۷۹۶	-	۱۶,۲۸۶,۹۵۶	-	۱۸,۷۳۳,۳۴۷	-	۷,۱۵۷,۴۳۰	-
سود (زیان) خالص	۳,۰۶۰,۵۷۳	-	۳,۳۹۹,۹۸۱	-	۴,۰۵۶,۸۰۰	-	۴,۱۸۷,۹۶۰	-	۴,۵۴۳,۳۵۱	-	۳,۰۵۷,۴۳۴	-



مجلس سرمایه بانک ملی  
National Investment Bank

۵۴  
صندوق اوراق رسمی

ثبت گواهی‌های صادره از سوی این شرکت در سامانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) می‌باشد.

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

صورت وضعیت مالی فرضی

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۷,۵۶۶,۳۹۰	۳۳,۹۱۰,۴۵	۳۱,۱۶۶,۸۷۲	۳۱,۱۳۲,۰۱۷	۳۳,۱۶۷,۵۵۷	۲۵,۳۲۶,۸۷۸	۳۷,۵۶۸,۵۸۱	۳۱,۰۴۱,۲۵۸	۳۳,۳۳۲,۵۱۸	۷۸,۱۶۰,۰۷۶	۲۳,۵۶۸,۳۳۴	۷۰,۸۸	دارایی های ثابت مشهود
۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	۷۰,۸۸	دارایی های نامشهود
۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	۱,۰۵۶۴۹	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۸,۰۷۸,۳۳۷	۳۳,۹۰۲,۷۸۲	۳۱,۲۳۹,۶۰۸	۳۱,۲۵۴,۵۴۴	۳۳,۳۸۰,۳۹۴	۲۵,۵۳۹,۵۱۵	۳۷,۶۸۱,۳۳۸	۳۱,۱۵۴,۹۵	۳۳,۳۸۷,۲۵۵	۷۸,۵۳۸,۸۱۲	۲۳,۶۸۱,۳۷۱	۵۶۱,۹۹۰	جمع دارایی های غیر جاری
۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	۵۶۱,۹۹۰	پیش پرداخت ها
۹,۳۳۶,۳۷۱	۹,۳۳۶,۹۱۴	۸,۱۱۷,۳۳۳	۲,۲۲۹,۷۸۲	۶,۹۰۶,۳۵۵	۲,۷۱۷,۶۳۲	۲۳,۰۷۵,۹۸۸	۲۳,۰۷۵,۹۸۸	۱,۹۱۷,۳۲۶	۱,۹۱۷,۳۲۶	۱,۸۸۳,۸۹۴	۱,۸۸۳,۸۹۴	موجودی مواد و کالا
۱,۴۶,۵۶۲	۱,۴۱۶,۵۸۱	۱,۲۱۷,۳۵۵	۲,۳۸,۳۷۱	۹۸۳,۹۵۲	۳۵۵,۶۰۹	۲,۰۶,۶۷۴	۲,۰۶,۶۷۴	۲۵۳,۹۵۵	۲۵۳,۹۵۵	۲۶۶,۷۸۹	۲۶۶,۷۸۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۳,۹۷۳,۵۰۶	۱۲,۷۵۳,۳۶۳	۱۸,۴۶۷,۷۸۸	-	۷,۳۳۱,۰۵۲	۶۵۵,۳۳۳	۲,۸۶۴,۰۰۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۳,۹۷۳,۵۶۲	۱,۶۸۷,۳۷۰	۱,۵۸۶,۶۶۹	۱,۰۳۳,۵۶۵	۱,۳۳۷,۵۷۷	۶۵۵,۳۳۳	۵۴,۵۸۷	۲,۳۸,۳۳۳	۲,۸۷,۲۲۵	۸۱۲,۲۲۷	۲۵۱,۶۲۶	۲۵۱,۶۲۶	موجودی نقد
۳۸,۱۷۶,۷۲۰	۲۵,۸۰۹,۴۹۸	۲۹,۹۹۷,۱۷۸	۵,۶۸۱,۱۶۵	۱۶,۹۴۵,۰۱۴	۴,۹۲۱,۱۶۸	۲,۷۳۰,۷۸۴	۷,۵۰۲,۳۲۷	۲,۳۶۲,۶۰۳	۲,۶۱۷,۵۵۵	۲,۹۶۵,۳۰۹	۲,۹۶۵,۳۰۹	جمع دارایی های جاری
۶۶,۸۵۵,۹۴۷	۵۹,۱۷۳,۳۷۹	۶۱,۲۷۶,۷۸۶	۴۳,۵۴۵,۹۱۹	۵۱,۴۲۵,۳۰۸	۴۰,۶۶۰,۷۴۴	۴۱,۴۱۲,۱۰۲	۳,۸۶۵,۳۷۲	۳,۶۷۴,۸۵۸	۳,۱۴۶,۳۶۸	۳,۵۶۶,۷۷۹	۳,۵۶۶,۷۷۹	جمع دارایی ها
۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۶۸۸,۰۰۰	۱,۶۸۸,۰۰۰	۱,۶۶۶,۳۰۴	۱,۲۶۷,۸۵۴	۱,۲۶۷,۸۵۴	۹۵۱,۹۱۲	۶۵۶,۸۱۳	۶۷۲,۳۰۱	۴۳۵,۶۶۶	۴۳۵,۶۶۶	۳۷۴,۹۵۵	۳۷۴,۹۵۵	اندرجده قانونی
۳۴,۰۰۰,۱۴۳	۲۵,۴۰۰,۱۴۳	۳۳,۵۵۰,۵۰۹	۱۷,۳۱۱,۹۷۳	۳۳,۷۵۸,۷۵۱	۱۵,۷۹۶,۳۱۷	۱۱,۱۲۸,۰۰۰	۱۱,۶۵۸,۳۳۳	۷,۸۳۲,۹۸۷	۷,۸۳۲,۹۸۷	۵,۲۰۵,۳۷۵	۵,۲۰۵,۳۷۵	سود انباشته
(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	(۵۳۴,۳۷۹)	سهام خزانه
۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	۱۵,۲۳۳	سود یا کسر سهام خزانه
۶۲,۰۵۸,۹۴۶	۵۳,۴۴۰,۲۸۴	۵۰,۸۸۹,۶۶۲	۴۴,۹۲۱,۲۹۲	۴۱,۶۷۲,۳۳۴	۳۳,۰۹۳,۳۳۶	۳۸,۱۳۱,۶۶۱	۳۸,۴۷۹,۴۲۲	۳۴,۶۱۶,۵۵۹	۳۴,۶۱۶,۵۵۹	۳۱,۸۲۹,۱۵۶	۳۱,۸۲۹,۱۵۶	جمع حقوق مالکان
-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بدهی بابت اوراق مرابحه
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	تسهیلات مالی
-	-	-	۱,۵۷۹,۴۸۷	-	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	۱,۵۷۹,۴۸۷	پرداختی های
۳۳,۸۶۰	۳۳,۸۶۰	۵۷۲,۳۳۷	۳۲۳,۳۳۷	۴۰,۵۶۶۵	۲۵,۵۶۶	۷۵۹,۶۶۴	۷۵۹,۶۶۴	۱۹۲,۳۳۴	۱۹۲,۳۳۴	۱۳۲,۳۳۷	۱۳۲,۳۳۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳,۸۶۰	۲,۳۳۸,۹۶۰	۵۷۲,۳۳۷	۵۰,۵۳۷۲۴	۶۳,۰۵۶۶۵	۲,۸۳۰,۰۳۳	۱۰,۸۳۹,۱۵۱	۷,۸۳۹,۱۵۱	۹,۱۷۷,۸۳۱	۹,۱۷۷,۸۳۱	۱,۳۳۱,۹۶۴	۱,۳۳۱,۹۶۴	جمع بدهی های غیر جاری
-	-	-	-	۱۰,۳۳۹۱	-	۱۰,۳۳۹۱	-	۱۰,۳۳۹۱	-	-	-	پرداختی به واسطه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی بابت اوراق مرابحه

تأیید شده توسط حسابرس مستقل و طرفین نگر  
 حسابداران رسمی  
 پویست گزانش  
 مجاری علم  
 شماره ثبت ۳۲۵۳۳۳



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

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲,۲۶۷,۱۵۳	۲,۳۳۳,۲۶۲	۱,۹۳۸,۱۶۰	۷۵۱,۱۷۸	۶۵۳,۲۴۱	۵۵۳,۸۱۴	۵۵۳,۸۱۴	۴۷۴,۵۸۲	۲۷۴,۵۸۲	۲۷۴,۵۸۲	۲۷۴,۵۸۲	۲۷۴,۵۸۲	برداختن های نظری و سایر برداختن ها
۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	۲۸۴,۸۵۰	مالیات برداختن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام برداختن
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تسهلات مالی
۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	۸۹۵,۳۷۴	پیش دریاختن ها
۴,۰۵۷,۹۹۲	۴,۰۳۴,۰۳۶	۹,۸۴۰,۰۴۷	۲,۵۶۱,۸۰۳	۲,۴۳۷,۳۷۴	۲,۴۴۱,۲۹۰	۲,۳۳۷,۸۰۰	۲,۳۱۱,۱۶۹	۲,۲۵۷,۶۷۸	۲,۰۹۵,۶۶۰	۲,۰۹۵,۶۶۰	۲,۰۹۵,۶۶۰	جمع برداختن های جاری
۴,۷۹۶,۹۵۱	۶,۲۷۲,۹۹۵	۱۰,۳۸۷,۴۳۵	۷,۶۱۴,۵۲۷	۷,۳۶۷,۴۰۷	۱۳,۳۲۰,۴۴۱	۱۰,۰۱۷,۶۵۰	۱۲,۱۳۳,۰۰۰	۷,۵۲۹,۵۰۹	۲,۸۱۷,۶۲۳	۲,۸۱۷,۶۲۳	۲,۸۱۷,۶۲۳	جمع بدهی ها
۶۶,۸۵۵,۹۴۷	۵۹,۷۱۳,۳۸۰	۶۱,۳۷۶,۷۸۶	۴۲,۵۳۵,۹۲۰	۴۰,۴۶۰,۷۴۳	۴۱,۴۱۲,۱۰۳	۳۸,۶۵۶,۳۷۲	۳۶,۲۷۹,۸۵۹	۳۲,۱۴۶,۳۶۸	۲۵,۶۴۶,۷۷۹	۲۵,۶۴۶,۷۷۹	۲۵,۶۴۶,۷۷۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات مالکانه فرضی

مبالغ به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار			
جمع کل	سود انباشته	سود یا کسب سهام	سود انباشته	جمع کل	سود انباشته	سود یا کسب سهام	سود انباشته
۲۱,۸۲۷,۵۶	۵۳,۰۱۷۵	۱۵,۳۳۳	۳۳۲,۰۱۹	۲۱,۸۲۷,۵۶	۵۳,۰۱۷۵	۱۵,۳۳۳	۳۳۲,۰۱۹
۲,۳۹۹,۸۱۸	۲,۳۹۹,۸۱۸			۲,۳۹۹,۸۱۸	۲,۳۹۹,۸۱۸		
(۶۱۲,۱۱۴)	(۶۱۲,۱۱۴)			(۶۱۲,۱۱۴)	(۶۱۲,۱۱۴)		
-	(۱,۶۰۹,۹۱۱)		۱,۶۰۹,۹۱۱	-	(۱,۶۰۹,۹۱۱)		۱,۶۰۹,۹۱۱
۲۴,۶۱۶,۸۵۹	۷,۸۳۲,۹۸۷	۱۵,۳۳۳	۳۳۲,۰۱۹	۲۴,۶۱۶,۸۵۹	۷,۸۳۲,۹۸۷	۱۵,۳۳۳	۳۳۲,۰۱۹
۲,۱۹۲,۷۶۵	۲,۱۹۲,۷۶۵			۲,۱۹۲,۷۶۵	۲,۱۹۲,۷۶۵		
(۶۲۸,۵۶۴)	(۶۲۸,۵۶۴)			(۶۲۸,۵۶۴)	(۶۲۸,۵۶۴)		
-	(۲۰۸,۳۷۸)		۲۰۸,۳۷۸	-	(۲۲۷,۱۲۶)		۲۲۷,۱۲۶
۲۸,۱۲۱,۶۶۱	۱۱,۱۲۸,۰۵۰	۱۵,۳۳۳	۶۶۳,۷۵۸	۲۸,۱۲۱,۶۶۱	۱۱,۶۵۸,۳۳۴	۱۵,۳۳۳	۶۷۰,۱۳۶
۱۴,۱۷۹,۶۶۵	۱۴,۱۷۹,۶۶۵			۱۴,۱۷۹,۶۶۵	۱۴,۱۷۹,۶۶۵		
(۸۳۸,۵۳۱)	(۸۳۸,۵۳۱)			(۸۳۸,۵۳۱)	(۸۳۸,۵۳۱)		
-	(۷۰۸,۸۸۲)		۷۰۸,۸۸۲	-	(۷۰۸,۸۸۲)		۷۰۸,۸۸۲
۲۱,۳۲۲,۳۳۴	۲۳,۸۵۹,۸۵۱	۱۵,۳۳۳	۱,۳۶۱,۱۴۰	۲۱,۳۲۲,۳۳۴	۱۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۳	۱,۳۶۱,۱۴۰

تأمین سرمایه بانک ملی  
 توسعه سرمایه گذاری  
 National Investment Bank  
 توسعه سرمایه گذاری

توسعه سرمایه گذاری

بیانیه ثبت اوراق مباحثه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

کد حساب	توضیحات	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	نوع	
۲۰۷۶-۰۸۷	سود خالص سال مالی	۲۰۷۶-۰۸۷	۱۸۳۳۷۰۰۰	۵۵۵۴۴۳	۴۸۸۱۳۳	۲۵۱۶۳۶	۱۱۳۸۰۱۲۵	وجه نقد ابتدای دوره
(۱۱۳۳۷۰۰۰)	سود سهام صورت	(۱۱۳۳۷۰۰۰)	(۱۱۳۳۷۰۰۰)	(۱۱۳۳۷۰۰۰)	(۱۱۳۳۷۰۰۰)	(۱۱۳۳۷۰۰۰)		
(۳۳۶۳۰۰۰)	تخصیص به فروخته قانونی	(۳۳۶۳۰۰۰)	(۳۳۶۳۰۰۰)	(۳۳۶۳۰۰۰)	(۳۳۶۳۰۰۰)	(۳۳۶۳۰۰۰)		
۵-۰۸۸۹۳۳۲	مبلغ در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۳۵۰۰۰۰	۱۶۸۸۰۰۰۰	۵۲۴۳۹۹	۱۷۳۱۱۹۳	۱۵۲۳۳	۱۳۵۸۵۶۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۷۷۸۱۳۶	سود قطعی سال مالی ۱۴۰۵	۳۷۷۸۱۳۶	۳۷۷۸۱۳۶	۳۷۷۸۱۳۶	۳۷۷۸۱۳۶	۳۷۷۸۱۳۶	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۴۰۵
(۱۶۶۰۰۰۰)	سود سهام صورت	(۱۶۶۰۰۰۰)	(۱۶۶۰۰۰۰)	(۱۶۶۰۰۰۰)	(۱۶۶۰۰۰۰)	(۱۶۶۰۰۰۰)		
۲۱۰۵۸۹۹۶	مبلغ در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۱۰۵۸۹۹۶	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۶۸۸۰۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹

منابع و مصارف فرضی

مبالغ به میلیون ریال

کد حساب	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		نوع
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۵۹۸۶۲۹	۱۰۰۲۳۸۶۵	۱۰۰۲۳۸۶۵	۱۰۰۲۳۸۶۵	۱۰۰۲۳۸۶۵	۵۲۰۸۸۷	۴۸۸۱۳۳	۴۵۷۲۳۵	۸۱۲۳۷	۲۵۱۶۳۶	۲۵۱۶۳۶	۱۱۳۸۰۱۲۵		دریافت از محل درآمدهای عملیاتی
۲۱۳۳۳۵۳۱	۲۵۸۱۲۰۰۰	۲۵۸۱۲۰۰۰	۲۹۱۳۶۲۱۰	۱۴۰۱۸۵۶۲۱	۳۱۸۱۴۳۳۵	۱۱۸۸۱۳۵۱	۹۸۵۱۱۲۶	۹۸۵۱۱۲۶	۸۲۰۹۳۷۱	۸۲۰۹۳۷۱	۶۳۴۵۰۰۳		دریافت از محل درآمدهای عملیاتی
۱۲۱۷۳۸۵	۳۳۸۳۳۱	۳۳۸۳۳۱	۹۸۳۸۵۲	۳۶۵۶۰۹	۳۰۴۶۳۲	۳۰۴۶۳۲	۲۵۳۹۹۵	۲۵۳۹۹۵	۲۶۶۷۸۹	۲۶۶۷۸۹	۱۵۲۰۰۱۷		دریافت از محل حسابهای دریافتی
۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۸۳		پیش دریافت
۲۹۰۹۸۷۶	۱۱۳۳۷۱۳	۲۳۳۲۷۱۶	۵۲۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۲۰۱۱۶۶۱	۳۷۷۶۱	۳۷۷۶۱	۱۷۶۵۵۴	۱۷۶۵۵۴	۴۷۸۱۳۶		دریافت بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵۲۰۵۱۶۳۳	۴۷۸۹۹۰۲۴۴	۴۳۱۵۸۱۷۷	۱۷۲۰۵۲۳۰	۳۳۲۶۸۷۳	۱۷۸۹۱۷۹۲	۱۱۶۰۵۰۲۱	۱۳۴۵۲۸۸۱	۱۶۹۷۶۰۶۰	۱۲۴۷۶۰۶۰	۱۰۵۵۰۶۰۱			جمع منابع
(۱۳۵۸۷۸۱۱)	(۱۳۰۱۳۳۱۳۳)	(۱۱۰۱۱۷۸۳۵)	(۳۸۷۸۲۱۸)	(۸۸۷۶۱۷۳)	(۲۹۷۶۳۳۸)	(۳۲۵۴۸۰۲)	(۲۶۷۳۴۸۱)	(۲۶۷۳۴۸۱)	(۲۶۷۳۴۸۱)	(۲۶۷۳۴۸۱)			برداشت بابت بدهی تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳۳۷۱۸۲)	(۶۶۲۰۳۳)	(۵۲۵۵۸۸)	(۵۱۰۰۵۸)	(۳۰۴۳۰۰)	(۴۱۵۳۱۷)	(۳۳۷۰۰۲)	(۳۳۷۰۰۲)	(۳۳۷۰۰۲)	(۳۳۷۰۰۲)	(۳۳۷۰۰۲)			برداشت بابت هزینه‌های عمومی و اداری
(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰)			برداشت بابت هزینه‌های مالی (تسهیلات عملیاتی اداری)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			سایر هزینه‌ها



تأمین سرمایه‌های بلندمدت  
Razi Investment Bank  
سرمایه‌های بلندمدت  
سرمایه‌های بلندمدت

شرکت سهامی عام  
سرمایه‌های بلندمدت  
سرمایه‌های بلندمدت  
سرمایه‌های بلندمدت

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مواد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارونی رازی (سهامی عام)

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خرید سهام خزانه	(۲۰۳,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت مالیات	(۳۲۰,۰۰۰)	(۶۵۷,۹۲۰)	(۵۷۷,۹۲۰)	(۸۰۸,۴۹۵)	(۸۰۸,۴۹۵)	(۸۰۸,۴۹۵)	(۸۸۲,۷۴۸)	(۲,۵۷۱,۰۰۰)	(۱,۱۸۹,۵۵۶)	(۳,۵۸۴,۰۵۶)	(۲,۱۲۶,۲۱۱)	(۲,۵۸۲,۵۱۸)
پرداخت بابت سود سهام	(۳۷۷,۵۷۷)	(۶۳۶,۷۸۹)	(۶۳۶,۷۸۹)	(۶۸۳,۶۴۵)	(۶۸۳,۶۴۵)	(۶۸۳,۶۴۵)	(۹۱۳,۳۳۰)	(۸۷۳,۷۸۸)	(۳,۳۳۳,۶۶۳)	(۵,۰۰۳,۲۷۱)	(۵,۰۰۳,۲۷۱)	(۵,۰۰۳,۲۷۱)
پیش برداشت	(۱۸,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت حسابهای پرداختی	۱۱,۵۱۵	(۳۹۸,۴۶۸)	(۳۹۸,۴۶۸)	(۳۷۴,۵۸۲)	(۳۷۴,۵۸۲)	(۳۷۴,۵۸۲)	(۵۵۳,۸۲۳)	(۵۵۳,۸۲۳)	(۶۵۳,۲۳۱)	(۷۷۵,۱۴۸)	(۷۷۵,۱۴۸)	(۷۷۵,۱۴۸)
پرداخت پرداختی‌های بلندمدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حزینهای انتشار اوراق مرابحه	-	(۱,۱۱۴,۹۵۲)	(۱,۱۱۴,۹۵۲)	-	-	-	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۳۳۳,۳۰۹)
پرداخت بابت هزینه مالی تسهیلات اجرائی پروژه	-	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۶۲۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	-
پرداخت مالی نقدی برای خرید طراحی‌های ناشی‌شده	(۴۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت بابت هزینه‌های سرمایه‌گذار (سطح توسعه افزایش ظرفیت تولید)	(۳۱,۱۶۳,۳۳۱)	(۵,۹۱۲,۳۸۰)	(۱۰,۰۰۰,۳۸۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۵۲۰)	(۲,۱۰۰,۵۲۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۹,۵۲۰)	-	-	-
بازپرداخت تسهیلات (عملیات جاری)	(۱,۱۳۳,۶۵۶)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
بازپرداخت اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت تسهیلات (اجرائی پروژه)	(۳۹۱,۷۵۶)	(۱۹۲,۵۳۳)	(۱۹۲,۵۳۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
خرید سرمایه‌گذاری	(۱,۵۸۴,۲۸۰)	-	-	(۳,۵۴۰,۰۰۷)	(۳,۵۴۰,۰۰۷)	(۳,۵۴۰,۰۰۷)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۰,۰۰۰)
خرید موجودی کالا	(۳۹۱,۷۵۶)	(۱۹۲,۵۳۳)	(۱۹۲,۵۳۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۳,۰۱۳)	(۳۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
خرید موجودی نقد	(۷۸۶,۳۹۱)	(۶۶,۶۲۱)	(۶۶,۶۲۱)	(۳۳۸,۰۰۲)	(۳۳۸,۰۰۲)	(۳۳۸,۰۰۲)	(۸۳,۵۴۳)	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۶۶,۶۲۰)	(۶۶,۶۲۰)	(۶۶,۶۲۰)	(۶۶,۶۲۰)
وجه نقد پایان دوره	۴۵۱,۶۴۶	۸۱۲,۳۷۷	۴۵۱,۶۴۶	۲۴۸,۳۷۳	۲۴۸,۳۷۳	۲۴۸,۳۷۳	۵۴۰,۸۸۷	۶۵۵,۴۴۳	۱,۳۳۷,۵۷۷	۱,۵۹۸,۶۲۹	۱,۵۹۸,۶۲۹	۱,۵۹۸,۶۲۹

منابع اجرای طرح افزایش ظرفیت ۴۲۰ تنی به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	جمع کل
منابع حاصل از انتشار اوراق	۶,۰۰۰,۰۰۰	*	۶,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۶,۹۳۵	۸,۱۵۶,۹۳۵
تسهلات	*	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۶,۹۳۵	۱۷,۱۵۶,۹۳۵

منابع به میلیون ریال

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارونی رازی







بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسط مالی مورد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

### الف) مفروضات صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی: شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) عرضه کننده برتر بسته بندی های شیشه ای مرغوب و با کیفیت جهت مواد غذایی و آشامیدنی و همچنین انواع مختلف شیشه های دارویی می باشد. محصولات تولیدی شرکت به دو گروه بطری های دارویی و غیر دارویی تقسیم می شود، با اجرای طرح توسعه موضوع تامین مالی ظرفیت اسمی تولید بطری های غیر دارویی شرکت روزانه به میزان ۴۲۰ تن افزایش می یابد. شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح افزایش ظرفیت تولید از ۳۳۰ تن روزانه به ۵۵۰ تن روزانه (طرح توسعه کوره ۴۲۰ تن) اقدام به انتشار اوراق مراجعه موضوع این بیانیه ثبت می نماید. در حالت انتشار طرح توسعه در سال ۱۴۰۳ به بهره برداری خواهد رسید و در حالت عدم انتشار اوراق نیز فرض بر این است که بانی اقدام به اخذ تسهیلات بانکی می نماید. بدینیهی است؛ با توجه به محدودیت در اخذ تسهیلات بانکی در منابع قابل توجه، با فرض دریافت سالانه مبلغ ۱۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال در سال های ۱۴۰۱، ۱۴۰۲، ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ طرح توسعه افزایش ظرفیت ۴۲۰ تنی در سال ۱۴۰۵ به بهره برداری خواهد رسید که تفاوت های درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده کالای فروش رفته ناشی از بهره برداری طرح در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق در جدول ذیل نشان داده شده است. درآمدهای شرکت شامل دو بخش فروش داخلی و فروش صادراتی می باشد، که در دو حالت انتشار (بهره برداری از سال ۱۴۰۲) و عدم انتشار (بهره برداری از سال ۱۴۰۵) به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی	۷۳۱،۷۷۱	۴۱۲،۳۳۳	۹۹۰،۸۷۷	۴۵۹،۵۹۴	۱،۱۸۹،۰۵۲	۵۵۱،۹۹۳	۱،۲۴۶،۸۶۲	۶۶۲،۳۹۱	۱،۲۳۶،۸۶۲	۷۹۴،۸۷۰	۹۵۳،۸۳۴	۱،۷۱۲،۳۳۵
بطری دارویی قهوه ای			۹۹۰،۸۷۷	۴۵۹،۵۹۴	۱،۱۸۹،۰۵۲	۵۵۱،۹۹۳	۱،۲۴۶،۸۶۲	۶۶۲،۳۹۱	۱،۲۳۶،۸۶۲	۷۹۴،۸۷۰	۹۵۳،۸۳۴	۱،۷۱۲،۳۳۵
بطری غیر دارویی قهوه ای			۵۱۳،۹۵۳		۶۴،۵۵۱		۶۴،۵۵۱		۶۴،۵۵۱			۶۴،۵۵۱
جمع فروش داخلی	۱،۲۴۵،۷۲۲	۸۲۵،۲۸۵	۱،۷۰۳،۸۳۰	۹۱۹،۱۸۸	۱،۸۳۳،۱۰۴	۱،۰۵۳،۹۸۶	۱،۴۹۳،۳۷۴	۱،۳۲۸،۷۸۲	۱،۴۹۳،۳۷۴	۱،۳۲۸،۷۸۲	۱،۳۲۸،۷۸۲	۲،۴۱۱،۲۷۵
فروش صادراتی												
بطری دارویی قهوه ای												
بطری غیر دارویی												
جمع فروش صادراتی												
درآمد خدمات												
چاپ و لیبیل بطری												
درآمد خدمات												
فروش خالص	۶،۵۶۱،۳۷۴	۸،۴۶۳،۱۶۶	۸،۴۶۳،۱۶۶	۸،۴۶۳،۱۶۶	۱۰،۱۵۵،۸۰۰	۱۰،۱۵۵،۸۰۰	۱۲،۱۸۶،۹۶۰	۱۲،۱۸۶،۹۶۰	۱۴،۶۲۳،۳۵۱	۱۴،۶۲۳،۳۵۱	۱۴،۶۲۳،۳۵۱	۱۷،۲۳۹،۵۹۱

- ۱- تغییرات در روش محاسبه
- ۲- تغییرات در روش محاسبه
- ۳- تغییرات در روش محاسبه
- ۴- تغییرات در روش محاسبه
- ۵- تغییرات در روش محاسبه

صفحه ۵۴ از ۳۰

موسسه حسابرسی هدف نون تکر

موسسه حسابرسی هدف نون تکر

توسعه سرمایه گذاری

کتاب حسابی عام

بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

مقدار فروش:

شرح (تف)	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی												
بطری دارویی قهوه‌ای	۶,۷۹۶		۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	
بطری غیر دارویی	۴۱,۳۶۴		۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۵۰۰	
جمع فروش داخلی	۴۸,۱۶۰		۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	۴۵,۵۰۰	
فروش صادراتی												
بطری دارویی قهوه‌ای	۳,۶۵۹		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	
بطری غیر دارویی	۱۳,۱۹۲		۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	
جمع فروش صادراتی	۱۶,۸۵۱		۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	
جمع	۶۵,۰۱۱		۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	

✓ ۷۰ درصد از فروش محصولات به صورت فروش داخلی و ۳۰ درصد به صورت فروش صادراتی (بر مبنای میانگین سال‌های گذشته) در نظر گرفته شده است.  
 ✓ میزان تولید و فروش داخلی و صادراتی در سال ۱۴۰۰ بر مبنای تولید و فروش در ۹ ماهه ۱۴۰۰ شرکت و در نظر گرفتن فروش موجودی کالای آماده برای فروش برآورد شده و برای سال‌های آتی نیز با فرض فروش کل محصولات تولید شده در هر سال پیش‌بینی شده است.

شرکت سهامی عام  
 کارخانجات دارویی شیشه دارویی رازی  
 نامین سرمایه بانک ملت  
 melli investment bank  
 سهامی عام  
 ثبت شرکتی شماره ۴۳۰۷۱

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
 حسابداران رسمی  
 پروانه شماره ۵۴

بیانیه ثبت اوراق موابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

نرخ فروش:

مبالغ به ریال

سال	شرح
سال ۱۴۰۵	فروش داخلی
سال ۱۴۰۴	بطلری دارویی قهوه‌ای
سال ۱۴۰۳	بطلری غیر دارویی
سال ۱۴۰۲	فروش صادراتی
سال ۱۴۰۱	بطلری دارویی قهوه‌ای
سال ۱۴۰۰	بطلری غیر دارویی

✓ نرخ میانگین فروش محصولات تولیدی شرکت براساس رقم متناظر هر یک از این محصولات در سه ماهه پایانی سال ۱۴۰۰ می‌باشد که این نرخ در هر سال معادل ۲۰ درصد نسبت به رقم متناظر در سال قبل افزایش داده شده است.

✓ شایان ذکر است؛ میانگین نرخ رشد نرخ‌های فروش محصولات شرکت از سال‌های ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰، ۴۹٫۱۴۰ درصد بوده است.



تامین سرمایه بانک ملی  
national investment bank

پشتیبانی تمام  
سهمینان ۰۲۱۰۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰

صفحه ۳۳ از ۵۴

حساب‌های رسمی هدف توجیهی  
حساب‌های رسمی  
پشت گزارش

شرکت سهام عام  
کارشناسان بورس

بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسط مالی مواد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۱) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی مشتمل از مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سربار ساخت در دو حالت انتشار و عدم انتشار مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مصرفی	۱,۸۳۷,۷۱۸	۲,۰۶۷,۰۰۲	۲,۰۶۷,۰۰۲	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳	۲,۳۷۷,۰۵۳
دستمزد مستقیم	۳۱۳,۵۷۳	۴۲۱,۹۷۳	۴۲۱,۹۷۳	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲	۵۶۹,۶۶۲
سربار ساخت	۱,۱۳۶,۷۳۹	۱,۵۱۷,۷۰۳	۱,۵۱۷,۷۰۳	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰	۱,۷۲۷,۶۴۰
جمع هزینه‌های تولید	۳,۲۷۷,۰۱۹	۴,۰۰۶,۶۷۷	۴,۰۰۶,۶۷۷	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵	۴,۶۷۴,۳۵۵
هزینه‌های جذب تشنه	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)	(۲۷۸,۹۰۰)
بهای تمام شده کارای ساخته شده طی سال	۲,۹۹۸,۱۱۹	۳,۷۲۷,۷۷۷	۳,۷۲۷,۷۷۷	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵	۴,۳۹۵,۴۵۵
کاهش موجودی‌های ساخته شده (افزایش)	(۳۹,۰۰۰)	-	-	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸	۲۹۷,۸۷۸
جمع	۲,۹۵۹,۱۱۹	۳,۷۲۷,۷۷۷	۳,۷۲۷,۷۷۷	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳	۴,۶۹۳,۳۳۳

۲-۱) مقدار تولید: با توجه به اینکه طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی (موضوع انتشار اوراق) در حالت انتشار در سال ۱۴۰۳ و در حالت عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۵ به

پلمبرداری می‌رسد، بنابراین میزان تولید برای سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ معادل تولید روند گذشته شرکت و از سال ۱۴۰۳ با در نظر گرفتن افزایش ظرفیت تولید (۸۱ درصد ظرفیت اسمی در سال ۱۴۰۳ و ۸۵ درصد ظرفیت اسمی از سال ۱۴۰۴ به بعد) پیش‌بینی شده است. همچنین در حالت عدم انتشار نیز این افزایش ظرفیت تولید از سال ۱۴۰۵ به بعد اعمال شده است.

مقدار تولید (تن)	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بطری دارویی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
غیر بطری دارویی	۵۴,۶۱۱	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰
تولید جدید بطری غیر دارویی	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۲۶۶	۱۱۲,۲۶۶	۱۱۲,۲۶۶	۱۱۲,۲۶۶
جمع	۶۴,۶۱۱	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱۷۷,۲۶۶	۱۷۷,۲۶۶	۱۷۷,۲۶۶	۱۷۷,۲۶۶

✓ با اجرای طرح توسعه ظرفیت اسمی تولید بطری‌های غیر دارویی شرکت روزانه به میزان ۴۲۰ تن و سالانه معادل ۱۳۸,۶۰۰ تن (۳۳۰ روز کاری) افزایش می‌یابد.



بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۲-۲) مواد مصرفی (مستقیم و غیر مستقیم): مواد مصرفی مورد نیاز تولید محصولات عمدتاً شامل کربنات سدیم، شیشه خورده، مواد بسته بندی و سایر مواد می باشد. برای محاسبه نرخ هزینه مواد مصرفی، میانگین نرخ هر یک کیلوگرم مواد مصرفی در سال ۱۴۰۰ با در نظر گرفتن نرخ رشد ۱۵ درصدی مبنای محاسبه در سال ۱۴۰۱ قرار داده شده است و در سال های ۱۴۰۲ به بعد نیز این نرخ معادل ۱۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش داده شده است.

میانگین نرخ هر یک کیلوگرم مواد مصرفی - منابع ریال به کیلوگرم

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
کربنات سدیم	۴۳۷۰	۴۹۱۱	۴۹۱۱	۵۶۳۷	۵۶۳۷	۶۴۹۴	۶۴۹۴	۷۲۶۸	۷۲۶۸	۸۵۸۸	۸۵۸۸	
شیشه خورده	۱۳،۱۹۳	۱۴،۰۲۱	۱۴،۰۲۱	۱۶،۱۱۴	۱۶،۱۱۴	۱۸،۵۳۳	۱۸،۵۳۳	۲۱،۳۳۴	۲۱،۳۳۴	۲۴،۵۷۲	۲۴،۵۷۲	
مواد بسته بندی	۶،۳۰۴	۷،۲۵۰	۷،۲۵۰	۸،۳۳۷	۸،۳۳۷	۹،۵۵۸	۹،۵۵۸	۱۱،۰۲۶	۱۱،۰۲۶	۱۲،۶۸۰	۱۲،۶۸۰	
سایر مواد	۴۸۸۶	۵،۶۱۹	۵،۶۱۹	۶،۲۶۲	۶،۲۶۲	۷،۲۳۱	۷،۲۳۱	۸،۵۳۶	۸،۵۳۶	۹،۸۲۸	۹،۸۲۸	
جمع	۲۷،۵۵۳	۳۱،۸۰۰	۳۱،۸۰۰	۳۶،۵۷۰	۳۶،۵۷۰	۴۲،۰۵۶	۴۲،۰۵۶	۴۸،۳۶۴	۴۸،۳۶۴	۵۵،۶۱۸	۵۵،۶۱۸	

۲-۳) دستمزد مستقیم: در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق (تا قبل از بهره برداری از طرح افزایش ظرفیت ۴۲۰ تنی) میزان حقوق و دستمزد سالانه با در نظر گرفتن رقم متناظر آن در سال ۱۴۰۰ و با اعمال نرخ رشد سال ۳۵ درصد برآورد شده است. همچنین با بهره برداری از طرح، جذب تعداد ۳۱۸ نفر نیروی انسانی مورد نیاز می باشد که مبلغ حقوق و دستمزد این افراد (نیروهای صف و ستاد) می گردد با در نظر گرفتن مبلغ حقوق و دستمزد رایج در سال های مربوطه اضافه شده است.



بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

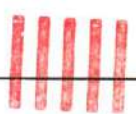
۳-۴) سربار ساخت: هزینه‌های سربار ساخت شامل هزینه‌های دستمزد غیرمستقیم، هزینه استهلاک، هزینه‌های آب، برق و گاز مصرفی و سایر هزینه‌ها در دو حالت انتشار و عدم انتشار مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه دستمزد غیرمستقیم	۲۴۰.۲۰۲	۳۳۴.۱۷۳	۳۳۴.۱۷۳	۳۳۷.۷۶۸	۳۳۷.۷۶۸	۳۳۷.۷۶۸	۵۹۰.۹۸۷	۵۹۰.۹۸۷	۷۹۷.۸۳۳	۷۹۷.۸۳۳	۱.۰۷۷.۰۷۴	۱.۰۷۷.۰۷۴
هزینه استهلاک	۵۷۷.۹۷۶	۸۰۶.۷۸۹	۸۰۶.۷۸۹	۸۰۶.۵۷۱	۸۰۶.۵۷۱	۸۰۶.۵۷۱	۲.۱۶۹.۰۱۴	۲.۱۶۹.۰۱۴	۲.۱۶۸.۶۷۹	۲.۱۶۸.۶۷۹	۲.۳۱۷.۴۶۲	۲.۳۱۷.۴۶۲
هزینه‌های آب، برق و گاز مصرفی	۱۳۵.۵۰۴	۱۶۹.۳۸۰	۱۶۹.۳۸۰	۲۱۱.۷۳۵	۲۱۱.۷۳۵	۲۱۱.۷۳۵	۶۷۵.۶۸۸	۶۷۵.۶۸۸	۸۰۶.۱۹۸	۸۵۸.۲۸۴	۱.۰۵۶.۳۳۱	۱.۰۵۶.۳۳۱
سایر هزینه‌ها	۱۷۳.۰۳۷	۲۱۷.۲۶۱	۲۱۷.۲۶۱	۲۷۱.۵۷۷	۲۷۱.۵۷۷	۲۷۱.۵۷۷	۵۷۴.۰۰۰	۵۷۴.۰۰۰	۴۲۴.۳۳۸	۷۲۶.۲۷۶	۸۶۶.۸۷۵	۹۰۸.۰۹۵
جمع	۱.۰۱۲۶.۷۳۹	۱.۵۱۷.۷۰۳	۱.۵۱۷.۷۰۳	۱.۸۲۷.۶۴۰	۱.۸۲۷.۶۴۰	۱.۸۲۷.۶۴۰	۲.۰۰۰.۱۴۸۸	۲.۰۰۰.۱۴۸۸	۲.۳۵۹.۱۸۹	۲.۳۶۱.۳۷۱	۲.۵۵۶.۱۳۷۱	۲.۵۵۶.۱۳۷۱

✓ هزینه استهلاک مطابق با ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم و اهم رویه‌های حسابداری شرکت محاسبه شده است. شایان ذکر است؛ بهای تمام شده تجهیزات و ماشین‌آلات مورد نیاز طرح در زمان تحصیل این دارایی‌ها به حساب دارایی ثابت (اداری) در جریان تکمیل منظور شده است و از زمان بهره‌برداری از طرح (در حالت انتشار از سال ۱۴۰۳ و در حالت عدم انتشار از سال ۱۴۰۵ به بعد) مستهلاک شده است.

✓ در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق، میزان هزینه دستمزد غیرمستقیم سالانه با در نظر گرفتن رقم متناظر آن در سال ۱۴۰۰ و با اعمال نرخ رشد سال ۲۵ درصد نسبت به سال قبل برآورد شده است.

✓ هزینه‌های آب، برق و گاز مصرفی و سایر هزینه‌های سربار سالانه ۲۵٪ رشد داده شده است و در زمان بهره‌برداری از طرح و افزایش تولید (در حالت انتشار از سال ۱۴۰۳ و در حالت عدم انتشار از سال ۱۴۰۵) هزینه‌های مربوطه به بهای تمام شده تولید اضافه شده است.



موسسه حسابداری هدف نوین نگار  
حسابداری در ریسک  
نیویست گزارش

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مواد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۲) هزینه‌های عمومی، اداری و فروش: هزینه‌های عمومی، اداری و فروش شامل هزینه حقوق و دستمزد، هزینه استهلاک، هزینه‌های انرژی، هزینه تبلیغات و سایر هزینه‌ها در دو حالت انتشار و عدم انتشار مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه حقوق و دستمزد	۱۶۸,۳۹۶	۲۱۰,۴۹۵	۲۱۰,۴۹۵	۲۱۰,۴۹۵	۲۶۳,۱۱۹	۲۶۳,۱۱۹	۳۳۸,۸۹۸	۲۵۷,۳۰۲	۴۱۱,۱۲۳	۴۴۶,۶۱۷	۶۰۳,۳۶۲	۶۰۳,۳۶۲
هزینه استهلاک	۶,۱۵۶	۸,۱۴۹	۸,۱۴۹	۸,۱۴۹	۸,۱۴۷	۸,۱۴۷	۸,۱۴۵	۳۲,۰۱۰	۸,۱۴۳	۳۲,۰۰۷	۳۲,۵۱۰	۳۲,۰۰۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۰,۰۷۷	۵۰,۹۶۶	۵۰,۹۶۶	۵۰,۹۶۶	۶۳,۳۷۰	۶۳,۳۷۰	۷۹,۶۶۳	۸۵,۵۵۱	۹۰,۸۵۴	۱۰۰,۸۱۳	۱۴۶,۰۰۸	۱۴۶,۰۰۸
هزینه تبلیغات	۷۹,۹۱۵	۹۰,۸۹۴	۹۰,۸۹۴	۹۰,۸۹۴	۱۲,۲۶۷	۱۲,۲۶۷	۱۵,۲۵۹	۱۶,۷۹۴	۱۹,۳۳۴	۲۰,۹۹۲	۲۸,۳۵۹	۲۸,۳۵۹
سایر هزینه‌ها	۷۶,۷۹۵	۹۵,۹۹۴	۹۵,۹۹۴	۹۵,۹۹۴	۱۱۹,۹۹۲	۱۱۹,۹۹۲	۱۴۹,۹۹۰	۱۶۲,۹۳۳	۱۸۷,۴۸۸	۲۰۳,۶۷۹	۲۷۵,۱۵۶	۲۷۵,۱۵۶
جمع	۲۶۳,۲۳۹	۳۲۹,۶۲۸	۳۲۹,۶۲۸	۳۲۹,۶۲۸	۴۰۹,۹۹۶	۴۰۹,۹۹۶	۵۱۰,۴۵۶	۵۷۷,۷۰۰	۶۳۶,۰۳۲	۷۱۴,۱۱۸	۹۵۴,۹۹۵	۹۵۴,۹۹۵

✓ در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق (تا قبل از به‌برداری از طرح افزایش ظرفیت ۴۲۰ تنی) میزان هزینه حقوق و دستمزد سالانه با در نظر گرفتن رقم متناظر آن در سال ۱۴۰۰ و با اعمال نرخ رشد سالانه ۳۵ درصد برآورد شده است.

✓ هزینه استهلاک مطابق با ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم و اهم رویه‌های حسابداری شرکت محاسبه شده است. شایان ذکر است؛ بهای تمام شده تجهیزات و ماشین‌آلات مورد نیاز طرح در زمان به‌برداری از آن (در حالت انتشار از سال ۱۴۰۳ و در حالت عدم انتشار از سال ۱۴۰۵) به عنوان بهای تمام شده دارایی بابت منظور و مستهلاک شده است. و سهم استهلاک اداری مطابق میانگین ۳ سال اخیر داده‌های شرکت تعیین شده است.

✓ هزینه‌های انرژی، تبلیغات و سایر هزینه‌ها نسبت به سال قبل سالانه ۲۵٪ رشد داده شده است و در زمان به‌برداری از طرح و افزایش تولید (در حالت انتشار از سال ۱۴۰۳ و در حالت عدم انتشار از سال ۱۴۰۵) هزینه‌های مربوط به طرح افزایش ظرفیت تولید ۴۲۰ تنی نیز به مبلغ مربوطه اضافه شده است.

- ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
- ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
- ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
- ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
- ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تامین سرمایه با بانک  
Facilit Investment Bank

تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۷۷۷۷۷  
پست الکترونیک: info@facilitbank.com

صفحه ۲۶ از ۵۴

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پروست گوازی



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

۳) هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی اعمال شده در صورت‌های مالی مربوط به تسهیلات فعلی شرکت (با نرخ ۲۰٪) تسهیلات اخذ شده در حالت عدم انتشار جهت اجرای طرح توسعه و هزینه‌های تأمین مالی مربوط به انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که جزئیات تسهیلات در بند (۱۰) قسمت (ب) مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی ارائه شده است. مفروضات هزینه‌های مالی مربوطه به شرح جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه‌های مالی	(۱۰۶,۱۳۱)	(۱۰۶,۱۳۱)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)

■ در سال‌های قبل از بهره‌برداری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، هزینه‌های مالی مطابق استاندارد حسابداری شماره ۱۳ (مخارج تأمین مالی) در بهای تمام شده دارایی‌های ثابت طرح توسعه لحاظ شده است و با توجه به اینکه در این سال‌ها فقط مبلغ هزینه مالی تسهیلات کوتاه مدت (عملیات عادی شرکت) لحاظ شده است، سود خالص در دو حالت انتشار و عدم انتشار در سال‌های قبل از بهره‌برداری با جدول ذیل می‌باشد.

۴) هزینه مالیات بر درآمد: با کسر درآمد ناشی از فروش بخش صادرات و ۳ در هزار اتاق بازرگانی از درآمد مشمول مالیات، معادل ۲۰٪ از درآمد مشمول مالیات باقی‌مانده به عنوان هزینه مالیات در نظر گرفته شده است. جزئیات هزینه مالیات مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود قبل از کسر مالیات	۴۰,۵۴۷۵۱	۴۰,۵۴۷۵۱	۵,۳۳۷,۰۹۹	۴,۹۹۹,۳۳۹	۶۵,۰۲۰,۱۱۱	۱۶,۸۳۴,۰۳۵	۷,۳۴۹,۱۵۹	۲۴,۲۳۶,۰۵۸	۲۷,۸۲۰,۶۴۱	۳۲,۳۳۹,۳۰۳
درآمد سرمایه‌گذاری	-	-	(۳۴۷,۷۶۱)	-	(۳۰,۱۷۶۱)	(۶۵۰,۶۱۵)	(۵۴,۰۰۰)	(۲,۳۱۲,۷۱۶)	(۱,۱۲۷,۷۱۳)	(۳۹,۰۹۷۱۶)
مالیات صادراتی	(۷۷,۰۳۰)	(۷۷,۰۳۰)	(۷۷,۰۳۰)	(۹۶۴,۲۶۷)	(۱,۱۸۷,۵۵۴)	(۲,۸۳۱,۲۹۵)	(۱,۳۴۱,۵۳۲)	(۴,۰۹۲,۸۹۴)	(۵,۰۸۳,۳۸۱)	(۵,۵۱۴,۹۷۵)
سود مشمول مالیات	۴۰,۵۴۷۵۱	۴۰,۵۴۷۵۱	۴,۰۳۴,۹۷۳	۴,۰۳۴,۹۷۳	۴,۹۱۲,۶۹۷	۱۳,۳۶۲,۱۳۶	۵,۹۱۳,۶۲۷	۱۷,۹۳۰,۴۴۹	۲۱,۵۸۹,۵۴۸	۲۲,۹۳۴,۷۱۱
۳ در هزار اتاق بازرگانی	(۹,۸۵۴)	(۹,۸۵۴)	(۱۲,۱۰۵)	(۱۲,۱۰۵)	(۴,۰۰۶)	(۳,۰۰۶)	(۱۷,۸۰۱)	(۵۳,۲۹۱)	(۶۴,۷۶۹)	(۶۸,۷۷۴)
سود مشمول مالیات پس از کسر سهم اتاق	۴۰,۵۴۷۵۱	۴۰,۵۴۷۵۱	۴,۰۳۴,۹۷۳	۴,۰۳۴,۹۷۳	۴,۹۱۷,۷۰۳	۱۳,۳۳۲,۰۴۹	۵,۹۱۵,۸۲۶	۱۷,۸۷۶,۶۵۷	۲۱,۵۲۴,۷۷۹	۲۲,۸۵۵,۹۳۷
مالیات	(۶۵۴,۹۳۴)	(۶۵۴,۹۳۴)	(۶۵۴,۹۳۴)	(۶۵۴,۹۳۴)	(۹۹۹,۵۹۲)	(۲,۶۶۴,۴۱۰)	(۱,۱۸۳,۱۶۷)	(۳,۵۷۵,۳۳۱)	(۴,۳۰۴,۹۵۶)	(۴,۵۷۱,۱۸۷)

موسسه حسابرسی هلدینگ رازی  
حسابداران رسمی  
پروست گوازی

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی



بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

### ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

۱) دارایی ثابت مشهود: نامشهود: به مبلغ ارزش دفتری پس از کسر استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده است. نرخ و نحوه محاسبه استهلاک دارایی‌های ثابت شرکت و طرح توسعه مطابق با جدول ذیل باشد:

جدول نرخ و نحوه محاسبه استهلاک

شرح دارایی	روش محاسبه	عمر مفید (سال)
ساختمان	مستقیم	۲۵
ماشین‌آلات و تجهیزات	مستقیم	۲۵
تاسیسات	مستقیم	۱۰
ابزارآلات	مستقیم	۱۰
وسایل نقلیه	نزولی	۱۰
انابه و منمویات	مستقیم	۱۰
ساختمان	مستقیم	۱۵
ماشین‌آلات و تجهیزات	مستقیم	۸
تاسیسات	مستقیم	۱۰
ابزارآلات	مستقیم	۱۰
وسایل نقلیه	نزولی	۱۰

۲) سرمایه‌گذاری بلندمدت: معادل رقم سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت برای سال‌های آتی در نظر گرفته شده است.

۳) پیش پرداخت‌ها: معادل رقم سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت برای سال‌های آتی در نظر گرفته شده است.

۴) موجودی مواد و کالا: معادل ۵۰٪ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در هر سال محاسبه شده است.

۵) دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: مانده حساب‌های دریافتی در هر سال معادل ۳٪ درآمدهای عملیاتی همان سال است و فرض شده است که در هر سال مانده حساب‌های دریافتی سال ماقبل وصول شده است.

۶) سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت: در صورت مازاد وجوه نقد در حساب موجودی نقد نسبت به میانگین مانع این حساب در سال‌های گذشته، با نرخ ۱۸٪ سرمایه‌گذاری مجدد شده است و در صورت نیاز به نقدینگی اقدام به فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت شده است.

موسسه حسابداری هدف نوران تهران  
حسابداران رسمی  
پروست گزارش

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

۷) اندوخته قانونی: نرخ اندوخته قانونی بر اساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت و رویه‌های شرکت به میزان ۵ درصد سود خالص هر سال (تا سقف ۱۰ درصد سرمایه) در محاسبات لحاظ شده است.

۸) حقوق مالکانه: سیاست تقسیم سود در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های ۱۴۰۱، ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ معادل ۲۰٪ لحاظ شده است و برای سال‌های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ ۸۰٪ لحاظ شده است.

۹) تعهدات سرمایه‌های اوراق مرابحه: مبلغ اوراق موضوع این بیانیه ثبت در حالت انتشار اوراق در این سرفصل در طبقه بدهی‌های بلندمدت طبقه‌بندی و در سال ۱۴۰۴ به طبقه بدهی‌های جاری منتقل شده است.

۱۰) تسهیلات مالی: جزئیات تسهیلات دریافتی، مانده تسهیلات و هزینه‌های مالی مرتبط بر آن در هر سال در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده اول دوره	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بازپرداخت طی دوره	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
دریافت تسهیلات (عملیات عادی)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات (اجرای پروژه)	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات (اجرای پروژه)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتشار و تسویه اوراق مرابحه	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات کوتاه مدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی تسهیلات بلند مدت	(۷۶,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۰۰۰)
هزینه مالی انتشار اوراق	۰	(۱,۱۲۸,۴۳۳)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)	(۱,۳۳۹,۲۶۱)
جمع هزینه مالی	(۸۶,۰۰۰)	(۱,۷۱۸,۴۳۳)	(۱,۷۴۹,۰۰۰)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)	(۳,۱۵۹,۲۶۱)

در حالت عدم انتشار اوراق و به منظور تامین مالی طرح توسعه، فرض شده است که بانی اقدام به اخذ تسهیلات بانکی می‌نماید. بدیهی است؛ با توجه به محدودیت در اخذ تسهیلات بانکی در مبالغ بالا، مبالغ مورد نیاز برای تامین مالی طرح به تدریج و در سال‌های ۱۴۰۱، ۱۴۰۲، ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۳ ساله با نرخ ۲۴٪ در قالب تسهیلات بانکی در مبالغ بزرگتر پیش‌بینی‌ها منظور شده است.

تسهیلات دریافت شده جهت عملیات عادی شرکت در طبقه تسهیلات مالی کوتاه‌مدت و تسهیلات اخذ شده جهت اجرای پروژه در طبقه تسهیلات مالی بلندمدت قرار داده شده است.

تامین سرمایه بانک ملت  
Mellat Investment Bank

صاحبان رسمی  
پروست گزارش

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

جزئیات هزینه مالی انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به ریال

سال	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	جمع
سود اوراق	۹۱۳۶۷۵۵۴۶۸۲	۱۰۰۷۹۳۶۰۷۸۰۳۸۷	۱۰۰۸۲۳۱۷۶۵۹۱۳۸	۱۰۰۷۹۳۶۰۷۸۰۳۸۷	۱۶۵۵۵۵۳۱۵۶۰۶	۴۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سایر هزینه ها	۳۰۴۰۷۶۷۰۱۳۳۳۸۸	۳۶۰۱۶۴۳۸۳۵۶۳	۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۳۳۳۸۷۶۰۷۱۲	۱۰۴۰۰۱۶۴۳۸۳۵۶۲
جمع	۱۲۱۸۰۴۴۳۶۸۷۹۶۹	۱۰۴۳۹۳۶۰۷۸۰۳۸۷	۱۰۴۴۲۳۸۲۰۴۴۶۹۹	۱۰۴۳۹۳۶۰۷۸۰۳۸۷	۲۲۰۸۱۸۰۹۲۳۳۱۸	۵۷۶۰۰۱۶۴۳۸۳۵۶۲

■ هزینه تامین مالی از طریق انتشار اوراق معادل ۲۴٪ کل مبلغ اسمی اوراق می باشد که نرخ سود اوراق معادل ۱۸٪ و نرخ کارمزد ارکان معادل ۶٪ مبلغ اوراق در نظر گرفته شده است.

■ با توجه به اینکه موضوع تامین مالی اجرای طرح توسعه است و در تطبیق با استانداردهای حسابداری مربوطه، در سال های قبل از بهره برداری در هر دو حالت انتشار اوراق، هزینه های مالی به بهای تمام شده دارایی های ثابت طرح توسعه منظور شده است و از سال بهره برداری به حساب هزینه مالی منظور شده است.

(۱۱) پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها: مانده این حساب در هر سال معادل ۱۲٪ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده و فرض شده است که مانده سال قبل پرداخت شده است.

(۱۲) حساب های پرداختی به نهاد واسط: مربوط به حصه تعهدی هزینه مالی اوراق در پایان هر سال با توجه به تاریخ سررسید پرداخت سود اوراق می باشد. لازم به توضیح است؛ با توجه به اینکه زمان انتشار اوراق ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ می باشد و زمان پرداخت چهارمین سود ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ می باشد، بنابراین هزینه مالی به میزان روزهای سبزی شده در سال ۱۴۰۱ (۳۵ روز) به عنوان هزینه شناسایی و پرداخت آن در سال ۱۴۰۲ در موعد سودهای دوره ای اوراق صورت می پذیرد.

(۱۳) پیش دریافت ها: معادل رقم سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت برای سال های آتی در نظر گرفته شده است.

(۱۴) ذخیره موازی پایانی خدمت کارکنان: سالانه تا قبل از بهره برداری از طرح توسعه در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ۳۵٪ نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است و در سال بهره برداری از طرح، معادل میانگین حقوق و دستمزد یک ماه نیروی انسانی جذب شده برای اجرای طرح به این حساب افزوده شده است.

### مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	کل مبلغ پرداختی
تاریخ انتشار	۱۴۰۱/۰۲/۲۵		
قسط اول	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط دوم	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سوم	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط چهارم	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط پنجم	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط ششم	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط هفتم	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط هشتم	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط نهم	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۴۵,۷۳۸	۲۷۴,۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸
قسط دهم	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۴۵,۲۴۶	۲۷۱,۲۷۵,۴۰۹,۸۲۶
قسط یازدهم	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۴۴,۲۶۲	۲۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۴۴,۷۵۴	۲۶۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
جمع اقساط			۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ اسمی	۱۴۰۵/۰۲/۲۵		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل مبالغ پرداختی			۱۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

### مفروضات استهلاک

مفروضات مربوط به محاسبات استهلاک دارایی‌های ثابت طرح توسعه مطابق جدول ذیل می‌باشد.

دارایی‌های ثابت طرح توسعه	روش محاسبه	عمر مفید (سال)
ساختمان	مستقیم	۱۵
ماشین‌آلات و تجهیزات	مستقیم	۸
تاسیسات	مستقیم	۱۰
ابزارآلات	مستقیم	۱۰
وسایل نقلیه	نزولی	۱۰

تامین سرمایه بانک ملت  
molot investment bank

تهیه شده توسط  
شرکت سهامی عام

صفحه ۴۱ از ۵۴

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
بیروست گزارش

## مشخصات ناشر

### موضوع فعالیت

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

### تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴، به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تاسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و موسسات 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

### شرکا

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

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

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

بر اساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، موسسه حسابرسی هدهد نوین نگر، موسسه حسابداران رسمی، بیوسنت گزارشگر

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی  
تولید شیشه دارویی رازی



تامین سرمایه بانک ملت  
mellot investment bank

سیاسی عام  
شماره ثبت: ۴۹۵۰۷۱

موسسه حسابرسی هدهد نوین نگر  
حسابداران رسمی  
بیوسنت گزارشگر

## عوامل ریسک

### عوامل ریسک

سرمایه گذاری 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 مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار موثر باشد، خودداری شده است.

### ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

منظور از عوامل ریسک، عوامل با اهمیت تاثیرگذار در نوسانات سود بانی می‌باشد. این عوامل باید به ترتیب منطقی بیان شوند. از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که حالت کلی داشته و می‌تواند بر هر بنگاه اقتصادی موثر باشد، خودداری نمائید. هر یک از عوامل ریسک باید تحت یک عنوان جداگانه توضیح داده شود. در توضیحات هر یک از عناوین، باید نحوه تاثیرگذاری عامل ذکر شده بر طرح یا سودآوری آن، به صورت کامل تشریح گردد. این بخش می‌تواند شامل عوامل زیر باشند:

- عوامل مرتبط با کسب و کار و صنعت

- وضعیت فعلی صنعت

\* میزان تولید داخلی

\* میزان مصرف داخلی

\* امکان صادرات

\* میزان صادرات

- وضعیت رقابتی صنعت

\* رقابت بین رقبای موجود

\* مشتریان

\* شرایط ورود به بازار

\* محصولات جایگزین

\* تامین کنندگان مواد اولیه

- تکنولوژی

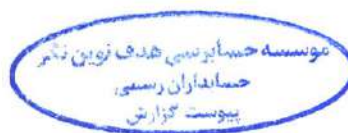
### ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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



تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

صفحه ۴۳ از ۵۴  
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱



### ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع.

### ریسک نقد شونده

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



تامین سرمایه بانک ملت  
melli investment bank

سهامی عام  
شماره ثبت: ۴۳۰۷۱

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

## ارکان انتشار اوراق مرابحه

### ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک کارآفرین (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است: موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۰,۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ	تعداد روزها	سود هر ورقه	مبلغ
قسط اول	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۹۲	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط دوم	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۹۲	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سوم	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط چهارم	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
جمع سال اول	-	۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۹۲	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط ششم	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۹۲	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط هفتم	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط هشتم	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
جمع سال دوم	-	۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۹۲	۴۵,۷۳۸	۲۷۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
قسط دهم	۱۴۰۳/۰۸/۲۵	۹۲	۴۵,۲۴۶	۲۷۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶
قسط یازدهم	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۹۰	۴۴,۲۶۲	۲۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۹۱	۴۴,۷۵۴	۲۶۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
جمع سال سوم	-	۳۶۶	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۹۲	۴۵,۸۶۲	۲۷۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۹۲	۴۵,۳۷۰	۲۷۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۲۶۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
جمع سال چهارم	-	۳۶۵	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع اقساط		۱,۴۶۱		۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ اسمی	۱۴۰۵/۰۲/۲۵			۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۱۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و گرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن مبیع.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر



حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانوی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تامین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تاخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان  $\frac{30}{365}$  در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



تامین سرمایه بانک ملت  
mullat investment bank

سهامی عام

شماره ثبت: ۴۳۵۰۷۱

صفحه ۴۶ از ۵۴

مهر و امضای نماینده کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی دادگما نوین نگر  
حسابداران رسمی  
پيوست گزارش

### سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶,۸۴۲,۹۸۷	۱۲,۶۵۷,۰۱۳	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷%	محل مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۲,۹۸۷	۲۶,۸۴۲,۹۸۷	۲۱۶%	اندوخته و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

### وضعیت مالی ضامن

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

### صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
<b>عملیات در حال تداوم:</b>				
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۳۱,۶۶۹,۰۲۸	۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۲۳,۳۵۲,۶۶۱	۱۶,۵۷۶,۱۶۸
هزینه سود سپرده ها	(۲۱,۱۷۶,۳۸۹)	(۲۷,۷۹۷,۹۷۳)	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۱۸,۲۸۹,۵۲۶)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۹,۸۹۲,۵۳۹	۸,۵۱۸,۲۲۳	۴,۴۷۷,۹۸۲	-
درآمد کارمزد	۱,۶۱۴,۲۱۵	۲,۳۶۶,۲۸۱	۱,۳۲۶,۵۶۲	۱,۱۰۲,۸۱۴
هزینه کارمزد	(۱۳۷,۰۶۵)	(۲۸۴,۲۲۴)	(۱۷۷,۸۷۹)	(۱۵۲,۵۰۱)
خالص درآمد کارمزد	۱,۴۷۷,۱۵۰	۲,۰۸۲,۰۵۷	۱,۱۴۸,۶۸۳	-
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۱,۷۸۵,۸۳۵	۶,۳۷۶,۸۶۰	۱,۴۸۱,۸۰۷	۴,۲۰۵,۱۳۷
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۴۰,۱۶۱	۲,۶۷۲,۲۵۲	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۲۵۸
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	-	-	-
<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>	<b>۱۳,۱۹۵,۶۸۵</b>	<b>۱۹,۶۴۹,۳۹۲</b>	<b>۸,۲۴۹,۴۱۹</b>	<b>-</b>
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۳۲۷,۰۶۴	۱,۳۷۰,۶۹۶	۵۳۶,۲۱۲	-
هزینه های اداری و عمومی	(۳,۹۴۷,۱۳۰)	(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۳,۲۷۴,۰۷۹)	-
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۴۷۸,۱۲۷)	(۲,۴۹۴,۰۲۳)	(۳,۱۰۲,۶۴۷)	(۱,۵۱۰,۱۷۵)
هزینه های مالی	(۷,۸۳۴)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۸۸۹)	(۳۶,۶۷۱)
هزینه استهلاک	(۱۹۶,۹۰۳)	(۲۵۱,۴۷۴)	(۲۰۷,۲۵۵)	-
<b>سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات</b>	<b>۷,۸۹۲,۷۵۵</b>	<b>۱۲,۳۰۱,۸۰۳</b>	<b>۲,۰۸۵,۷۶۱</b>	<b>۱,۲۷۸,۸۷۳</b>
مالیات بر درآمد سال جاری	(۵۵۶,۳۱۹)	(۲۲۸,۹۳۷)	(۱۶۱,۶۱۰)	-
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	(۳۶۵,۹۶۴)	-	-
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>۷,۳۳۶,۴۳۶</b>	<b>۱۱,۷۰۶,۹۰۲</b>	<b>۲,۹۲۴,۱۵۱</b>	<b>۱,۲۴۷,۳۹۲</b>

### صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
<b>دارایی‌ها</b>				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰.۸۳۳.۳۵۲	۱۸.۸۳۴.۱۸۴	۷.۲۸۳.۳۵۴	۶.۱۶۵.۹۲۹
دارایی‌ها نامشهود	۱۴.۷۳۹.۷۴۸	۱۴.۵۷۹.۵۷۵	۴.۳۱۳.۲۳۸	۴.۲۸۳.۵۹۸
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲.۵۵۶.۸۸۲	۲.۸۹۲.۴۸۲	۹۱۶.۹۵۰	۹۹۵.۴۹۶
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۹.۰۲۲.۷۹۰	۳۶.۲۶۱.۶۶۴	۱۷.۹۹۹.۸۵۳	۴.۳۳۲.۰۵۰
سایر حساب‌های دریافتی	۳.۹۴۷.۱۸۳	۲.۳۲۵.۴۳۳	۱.۷۶۶.۹۸۳	۱.۳۸۱.۳۹۸
سایر دارایی‌ها	۷.۲۴۷.۸۷۳	۵.۶۳۳.۵۳۸	۳.۴۲۸.۸۵۹	۳.۷۹۹.۵۶۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳۳۵.۱۲۸.۲۳۵	۲۶۸.۵۰۵.۱۷۹	۱۲۲.۷۲۵.۷۰۴	۱۰۵.۹۸۴.۰۷۸
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱۶.۱۵۷.۳۰۳	۱۱.۷۸۳.۰۹۵	۲۷.۴۰۷.۹۹۹	۲۰.۹۱۴.۵۱۵
سپرده قانونی	۴۳.۶۴۴.۳۵۲	۳۸.۵۹۹.۲۹۷	۲۲.۰۵۴.۸۴۷	۱۶.۷۳۹.۰۹۲
موجودی نقد	۱۵۵.۱۳.۲۸۷	۱۹۰.۲۷.۸۴۱	۱۲.۲۶۹.۳۳۱	۱۲.۲۴۱.۱۸۱
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۴۹۹.۰۸۱.۰۰۵</b>	<b>۴۱۸.۴۴۲.۲۸۷</b>	<b>۲۲۰.۱۶۷.۲۱۸</b>	<b>۱۷۶.۸۲۶.۸۰۴</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>				
<b>حقوق مالکانه</b>				
سرمایه	۳۹.۵۰۰.۰۰۰	۲۶.۸۴۲.۹۸۶	۸.۵۰۰.۰۰۰	۸.۵۰۰.۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۹.۸۹۲.۷۱۳	-	-
اندرخته قانونی	۷.۰۵۷.۲۱۵	۵.۹۵۶.۷۵۰	۴.۲۰۰.۷۱۴	۳.۷۶۲.۰۹۲
سایر اندرخته‌ها	۲.۱۶۰.۴۲۶	۲.۱۶۰.۴۲۶	۱.۹۳۳.۹۵۶	۹۲۹.۸۰۴
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۹۵۳	۹۵۳	۴۳.۵۹۷	۴۳.۵۹۷
سود (زیان) انباشته	۱۴.۳۳۹.۹۸۶	۸.۰۹۴.۰۱۵	۲۰۰۳.۵۴۲	۶۴۵.۹۰۴
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۶۳.۰۴۸.۵۸۰</b>	<b>۵۲.۹۴۷.۸۴۳</b>	<b>۱۶.۶۸۱.۸۰۹</b>	<b>۱۳.۸۸۱.۳۹۷</b>
<b>بدهی‌ها</b>				
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱.۴۵۵.۶۷۶	۱.۲۲۰.۷۵۴	۷۸۶.۰۲۳	۶۲۲.۲۷۳
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۸۶۱۱.۳۷۴	۸.۱۹۷.۰۵۳	۵.۵۷۱.۶۵۹	۷.۰۹۲.۸۴۰
ذخیره مالیات عملکرد	۶۷۹.۹۵۶	۲۹۵.۳۴۰	۱۶۱.۶۱۰	-
سود سهام پرداختی	۷۶.۲۸۷	۱۶۶.۰۸۰	۱۵.۵۹۹	۱۳.۰۲۲
سپرده‌های مشتریان	۸۴.۸۶۵.۸۱۸	۶۵.۶۸۰.۵۱۰	۱۸.۷۵۲.۳۳۵	۱۵.۸۶۳.۵۸۰
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱۴.۳۵۸.۱۶۳	۶.۱۷۱.۹۷۸	۵.۹۱۵.۲۷۰	۲.۳۶۳.۱۶۷
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۱۰.۰۴۷.۲۷۴	۸۱.۷۳۱.۷۱۵	۳۱.۲۰۲.۴۹۶	۲۵.۹۵۴.۸۸۲
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۳۳۵.۹۸۵.۱۵۱	۲۸۳.۷۶۲.۷۲۹	۱۷۲.۲۸۲.۹۱۳	۱۳۶.۹۹۰.۵۲۵
<b>جمع بدهی‌ها</b>	<b>۴۳۶.۰۳۲.۴۲۵</b>	<b>۳۶۵.۴۹۴.۴۴۴</b>	<b>۲۰۳.۴۸۵.۴۰۹</b>	<b>۱۶۲.۹۴۵.۴۰۷</b>
<b>جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه</b>	<b>۴۹۹.۰۸۱.۰۰۵</b>	<b>۴۱۸.۴۴۲.۲۸۷</b>	<b>۲۲۰.۱۶۷.۲۱۸</b>	<b>۱۷۶.۸۲۶.۸۰۴</b>

شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابداری سنی هادقا نوین نشر  
حسابداران رسمی  
موسسه گواهی

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	(۲.۷۴۱.۴۳۹)	۲.۸۷۷.۹۹۱	۶۷۰.۷۷۵	۳.۹۵۲.۲۳۷
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۷۱.۷۰۳)	(۴۶۱.۱۷۲)	(۳۲۳.۲۱۹)	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۲.۹۱۳.۱۴۲)	۲.۴۱۶.۸۱۹	۳۴۷.۵۵۶	۳.۹۵۲.۲۳۷
فعالیت های سرمایه گذاری	-	-	-	-
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳.۰۰۰.۱۲۴)	(۶.۹۷۲.۴۱۴)	(۱.۳۰۶.۴۲۷)	(۱۲۳.۰۳۱)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۱.۲۴۸	۱۲۳.۵۳۰	۱۷.۳۸۹	۳۸۱.۶۸۷
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۲۷.۲۰۵)	(۱۵۶۶۸)	(۵۰.۱۷۵)	(۱۸۱.۵۲۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	-	۱۸۹.۸۰۹	۱۹	۳۹.۹۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری IFRS	(۳.۰۱۶.۰۸۱)	(۶.۶۷۴.۷۴۳)	(۱.۳۳۹.۱۹۴)	۱۱۷.۱۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۵.۹۲۹.۲۲۳)	(۴.۲۵۷.۹۲۴)	(۹۹۱.۶۳۸)	۴.۰۶۹.۳۴۸
فعالیت های تامین مالی	-	-	-	-
وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۲.۷۶۴.۳۰۱	۸.۷۲۲.۰۳۲	-	-
بازپرداخت استقراض	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	(۸۹.۷۹۲)	(۳۷۷.۸۴۹)	(۱۲۱.۱۶۲)	(۲۷۷.۲۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی IFRS	۲.۶۷۴.۵۰۹	۸.۳۴۴.۱۸۳	(۱۲۱.۱۶۲)	(۲۷۷.۲۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۳.۲۵۴.۷۱۴)	۴.۰۸۶.۲۵۹	(۱.۱۱۲.۸۰۰)	۳.۷۹۲.۱۳۵
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۱۹.۰۲۷.۸۴۱	۱۲.۲۶۹.۳۳۰	۱۲.۲۴۱.۱۸۳	۷.۱۳۳.۶۹۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۰.۱۶۰	۲.۶۷۲.۲۵۲	۱.۱۴۰.۹۴۷	۱.۳۱۵.۳۵۸
وجه نقد در پایان دوره	۱۵.۸۱۳.۲۸۷	۱۹.۰۲۷.۸۴۱	۱۲.۲۶۹.۳۳۰	۱۲.۲۴۱.۱۸۳

شرکت سهامی عام مرداد پنجم با مسئولیت محدود  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابررسی هدفان نوین گمر  
حمایت داران رسمی  
پست کتوان

### عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یاد شده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق 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. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیره نویسی 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 این ماده، توسط ناشر با تایید 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 ۲۹۵,۸۹۰,۴۱۱ 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.



تولید و توزیع اوراق بهادار  
ملاط سرمایه گذاری بانک ملت  
mollat investment bank

صفحه ۵۰ از ۵۴

شماره ثبت: ۳۰۵۰۷۱

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابداری هدف نوین نیکو  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

### متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰ ریال بابت هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

### بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵٪ (دو و نیم درصد) از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت به میزان سود روز شمار اوراق معادل  $\frac{18}{365}$  نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

### سایر نکات با اهمیت

### هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تامین مالی بانای از طریق انتشار اوراق مباحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	شرح
۴۷۰	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
۶٪ کل مبلغ اسمی اوراق	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)



تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

تهیه شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۴

صفحه ۵۲ از ۵۴

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابرسی نهاد آیف دیوین تک  
حسابداران رسمی  
پست و گزارش

### مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس دورنگار
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۷، پلاک ۶	تلفن: ۴۱۴۶۱۰۰۰ نمبر: ۴۱۴۶۱۱۰۹

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار،
- (۴) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- (۵) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۶) نماینده قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تامین مالی،
- (۷) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- (۸) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۹) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،

تأمین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

سهامی عام

صفحه ۵۳ از ۵۴

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی  
بیوست گزارش



### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

#### • مشاور

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۶، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
شماره تماس: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰  
سایت: [www.mellatib.ir](http://www.mellatib.ir)

#### • بانی

• آدرس: تهران، تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، کوچه پروین، پلاک ۵  
• تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۴۱۱۹۹  
• شماره تماس: ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰  
• سایت: [www.raziglass.com](http://www.raziglass.com)

#### ناشر

شرکت واسط مالی مرداد پنجم  
(با مسئولیت محدود)

غلامرضا ابوترابی سیدمحمد جواد فرهانیان

عضو هیئت مدیره عضو هیئت مدیره

#### بانی

شرکت تولیدی کارخانجات شیشه دارویی رازی  
(سهامی عام)

سعيد صنعتی مهدی صنعتی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره  
نائب رئیس هیئت مدیره

#### مشاور عرضه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت  
(سهامی عام)

سید ابوطالب دیبانی سید روح اله حسینی مقدم

رئیس هیئت مدیره عضو هیئت مدیره

تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سهامی عام

صفحه ۵۴ از ۵۴



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی

شرکت سهامی عام  
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

