



تاریخ: ۱۳۹۲/۱۲/۱۸

شماره: ۹۲-۱۸۸

## گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده به هیأت مدیره شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

۱- صورتهای سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی گروه و شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی ("شرکت اصلی") برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- سرقفلی ناشی از تحصیل و سهم از مازاد خالص ارزش منصفانه داراییهای شرکت شیشه بسته بندی تاکستان (شرکت فرعی) مجزا نشده و به تبع آن هزینه استهلاک مربوط نیز در صورت های سود و زیان پیش بینی شده به درستی منظور نگردیده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در این خصوص، تعیین تعدیلات مورد لزوم ناشی از مورد فوق الذکر بر صورتهای سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی و شرکت اصلی در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، به استثنای اثر مالی مورد مندرج در بند ۲ فوق، صورتهای سود و زیان پیش بینی شده مزبور، براساس مفروضات و به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- همانگونه که در مفروضات بودجه اشاره گردیده، صورتهای سود و زیان پیش بینی شده با فرض ادامه فعالیت تولیدی شرکت اصلی تا پایان خرداد سال مالی مورد گزارش تهیه گردیده و طبق مصوبه هیأت مدیره فعالیت های تولیدی از ابتدای تیر ماه سال ۱۳۹۳ جهت اجرای طرح توسعه و جایگزینی ماشین آلات به مدت ۹ ماه متوقف خواهد شد. از آنجائیکه عمر مفید کوره در پایان سال ۱۳۸۹ خاتمه یافته لذا هرگونه توقف در تولید خارج از برنامه فوق الذکر به دلیل اتمام عمر مفید کوره، بر سود هر سهم مؤثر خواهد بود که در صورت تأثیر با اهمیت مراتب می بایستی از طرف شرکت به سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش شود.

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده - ادامه  
به هیأت مدیره شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

۵- همانگونه که در مفروضات بودجه پیش بینی نیز افشاء گردیده، موجودیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی نزد بانکهای داخلی جمعاً شامل ۶۸۶,۸۴۱ دلار آمریکا و ۹۶۲,۹۶۶ یورو میباشد که با نرخهای قبلی مرجع بانک مرکزی (بازای هر دلار ۱۲,۳۵۵ ریال و هر یورو ۱۵,۲۱۵ ریال) تسعیر گردیده است. بر اساس اطلاعات ارائه شده، ارزهای مزبور دارای منشاء مختلف بوده و عمدتاً از سالهای قبل نقل شده است. در این خصوص علیرغم افزایش قابل توجه در نرخهای ارز رسمی بانک مرکزی از تیر ماه سال ۱۳۹۲، شرکت با این استدلال که بانکهای داخلی تاکنون از خرید ارزهای مذکور با نرخهای جدید اعلام شده خودداری نموده اند، تا تاریخ گزارش اقدام به تسعیر مانده حسابهای مذکور براساس نرخهای جدید ارز ننموده است.

در صورتی که تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ شرکت اقدام به شناسایی سود تسعیر موجودیهای ارزی مذکور ننماید، سود و زیان پیش بینی شده سال مورد گزارش گروه و شرکت اصلی نیز متأثر از تسعیر مبالغ ارزی فوق با نرخهای ارز مرجع رایج در آینده خواهد بود.

۶- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب بگونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.

  
مؤسسه حسابان رایان - حسابداران رسمی  
بیات رایان  
علیرضا جم  
کد عضویت ۸۰۰۷۱۸  
کد عضویت ۸۰۰۷۱۸

تاریخ: ۱۸ اسفند ماه ۱۳۹۲



شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی  
 بیش بینی صورت سود و زیان تلفیقی سال ۱۳۹۳ بر اساس عملکرد ۱۰ ماهه  
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| شرح                                        | مبلغ - میلیون ریال<br>(سال ۱۳۹۳) | درصد به فروش | مبلغ - میلیون ریال<br>(سال ۱۳۹۲) | درصد به فروش |
|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------|
| جمع کل فروش                                | ۶۶۶,۴۴۳                          | ۱۰۰          | ۶۷۱,۵۶۶                          | ۱۰۰          |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته              | (۳۴۸,۴۱۵)                        | (۵۲)         | (۳۴۷,۴۲۳)                        | (۵۲)         |
| سود ناخالص                                 | ۳۱۸,۰۲۸                          | ۴۸           | ۳۲۴,۱۴۳                          | ۴۸           |
| هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی         | (۳۳,۲۸۵)                         | (۵)          | (۲۵,۳۴۲)                         | (۴)          |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی      | (۵۶,۰۶۴)                         | (۸)          | (۸۸,۰۰۲)                         | (۱۱)         |
| سود عملیاتی                                | ۲۲۸,۶۷۹                          | ۳۴           | ۲۹۰,۰۰۰                          | ۴۳           |
| هزینه های مالی                             | (۹,۳۰۷)                          | (۱)          | (۶,۰۳۹)                          | (۱)          |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی   | ۴,۹۸۰                            | ۰۰۱          | ۲۴,۴۸۹                           | ۰۰۴          |
| سود خالص قبل از کسر مالیات                 | ۲۲۴,۳۵۲                          | ۳۴           | ۳۰۸,۴۴۹                          | ۴۶           |
| مالیات                                     | (۵۵,۵۴۰)                         | (۸)          | (۶۷,۲۲۷)                         | (۱۰)         |
| سود خالص بعد از مالیات                     | ۱۶۸,۸۱۱                          | ۲۵           | ۲۴۱,۲۲۲                          | ۳۶           |
| سهم اقلیت                                  | (۸۵,۱۹۱)                         |              | (۸۵,۹۳۸)                         |              |
| سود خالص پس از کسر سهم اقلیت               | ۸۳,۶۲۰                           |              | ۱۵۵,۲۸۴                          |              |
| سود عملیاتی هر سهم - ریال                  | ۹۴۱                              |              | ۱,۱۹۳                            |              |
| سود قبل از مالیات هر سهم - ریال            | ۹۲۳                              |              | ۱,۲۶۹                            |              |
| سود خالص هر سهم - ریال                     | ۶۹۵                              |              | ۹۹۳                              |              |
| سود خالص هر سهم پس از کسر سهم اقلیت - ریال | ۳۴۴                              |              | ۶۳۹                              |              |
| تولید - تن                                 | ۳۳,۴۶۱                           |              | ۵۲,۲۹۶                           |              |
| فروش - تن                                  | ۳۷,۷۸۱                           |              | ۵۴,۴۶۹                           |              |
| تعداد سهام                                 | ۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰                      |              | ۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰                      |              |

سید الهام



شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سازمان محترم بورس اوراق بهادار تهران

به پیوست پیش‌بینی سود و زیان تلفیقی به همراه پیش‌بینی سود و زیان شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده سود و زیان شرکت به شرح زیر می‌باشد.

| شماره صفحه |                                                    |
|------------|----------------------------------------------------|
| ۲          | اهم رویه‌های حسابداری                              |
| ۲          | مفروضات بودجه                                      |
| ۵          | پیش‌بینی سود (زیان) تلفیقی گروه                    |
| ۶          | پیش‌بینی سود (زیان) شرکت اصلی و یادداشت‌های توضیحی |

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار، اطلاعات مالی آگهی پیوست، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.

| امضا                                                                                | سمت                  | اعضای هیات مدیره                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                     | رئیس هیات مدیره      | احسان صنعتی                                                               |
|                                                                                     | نائب رئیس هیات مدیره | سید هادی موسوی کریمی                                                      |
|                                                                                     | عضو هیات مدیره       | جعفر صنعتی                                                                |
|  | عضو هیات مدیره       | سعید احمدی زاد                                                            |
|  | عضو هیات مدیره       | شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی<br>تاکستان<br>به نمایندگی آقای محمدرضا رضانزاد |
|  | مدیر عامل            | دکتر سعید صنعتی                                                           |



# شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

## صورت سود و زیان پیش‌بینی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

| پیش‌بینی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | پیش‌بینی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | یادداشت                                           |
|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------|
| میلیون ریال         | میلیون ریال         |                                                   |
| ۲۰۶,۱۷۹             | ۹۷,۳۹۷              | ۳ فروش خالص و درآمد ارایه خدمات                   |
| (۱۰۵,۹۳۲)           | (۴۴,۳۸۵)            | ۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده |
| ۱۰۰,۲۴۷             | ۵۳,۰۱۲              | سود ناخالص                                        |
| (۱۲,۶۱۰)            |                     | ۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش                   |
| (۱,۵۲۸)             |                     | ۶ خالص درآمدها و هزینه‌های عملیاتی                |
| (۱۴,۱۳۸)            | (۵۱,۸۸۰)            |                                                   |
| ۸۶,۱۰۹              | ۱,۱۳۲               | سود عملیاتی                                       |
| (۳,۲۱۳)             |                     | ۱۱ هزینه های مالی                                 |
| (۱,۲۰۴)             | -                   | ۸ خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی             |
| ۴۰,۳۶۷              | ۴۸,۵۷۲              | درآمد سرمایه‌گذاری                                |
| ۳۵,۹۵۰              | ۴۲,۹۷۴              |                                                   |
| ۱۲۲,۰۵۸             | ۴۴,۱۰۶              | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات      |
| (۱۵,۷۴۱)            | -                   | مالیات بر درآمد                                   |
| ۱۰۶,۳۱۷             | ۴۴,۱۰۶              | سود (زیان) خالص                                   |

## گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش‌بینی شده

| پیش‌بینی سال مالی منتهی به | پیش‌بینی سال مالی منتهی به |                                  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۲ سال                   | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹                 |                                  |
| میلیون ریال                | میلیون ریال                |                                  |
| ۱۰۶,۳۱۷                    | ۴۴,۱۰۶                     | سود (زیان) خالص                  |
| ۷۴,۳۴۹                     | ۱۴۸,۰۲۲                    | سود (زیان) انباشته در ابتدای سال |
| ۱۸۰,۶۶۶                    | ۱۹۲,۱۲۸                    | سود قابل تخصیص                   |
| (۳,۴۸۴)                    | (۵,۳۱۵)                    | انداخته قانونی                   |
| (۲۹,۱۶۰)                   | (۳۶,۴۵۰)                   | سود سهام مصوب / پیشنهادی         |
| (۳۲,۶۴۴)                   | (۴۲,۵۶۵)                   |                                  |
| ۱۴۸,۰۲۲                    | ۱۴۸,۵۶۳                    | سود (زیان) انباشته در پایان سال  |



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

### یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

#### ۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه‌های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی دوره منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

#### ۲- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

##### ۲-۱- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۳ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

| نام محصول                     | تغییر نرخ (درصد) | تغییر حجم (درصد) | مرجع قیمت گذاری     |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| انواع بطری‌های دارویی قهوه‌ای | ۳۵               | (۶۸)             | شرایط حاکم بر بازار |

##### ۲-۲- توقف و یا بهره برداری

با توجه به برنامه مدیریت جهت اجرای طرح توسعه و افزایش ظرفیت کوره از ۵۰ تن به ۹۰ تن در روز درنه ماهه آخر سال ۱۳۹۳ شرکت فاقد عملیات تولیدی می‌باشد.

##### ۲-۳- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۳ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

##### ۲-۳-۱- حقوق و دستمزد:

| نوع          | تغییر نرخ (درصد) | تغییر تعداد کارکنان (درصد) | دلایل تغییر                          |
|--------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| تولیدی       | ۲۰               | -                          | پیش‌بینی افزایش قانونی حقوق و دستمزد |
| اداری و فروش | ۲۰               | -                          | پیش‌بینی افزایش قانونی حقوق و دستمزد |
| سایر         | ۲۰               | -                          | پیش‌بینی افزایش قانونی حقوق و دستمزد |

##### ۲-۳-۲- مواد اولیه:

| نام مواد اولیه | تغییر نرخ (درصد) | تغییر حجم (درصد) | مرجع قیمت گذاری     | دلایل تغییر                              |
|----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------------------------------|
| سیلیس          | ۲۰               | (۸۰)             | شرایط حاکم بر بازار | افزایش نرخ مواد اولیه - کاهش میزان تولید |
| کربنات سدیم    | ۲۰               | (۷۶)             | شرایط حاکم بر بازار | افزایش نرخ مواد اولیه - کاهش میزان تولید |
| شیشه خرده      | ۲۰               | (۸۱)             | شرایط حاکم بر بازار | افزایش نرخ مواد اولیه - کاهش میزان تولید |

##### ۲-۴- افزایش سرمایه

شرکت در طول سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ افزایش سرمایه را در برنامه خود ندارد.

##### ۲-۵- تسعیر ارز

موجودی‌های ارزی گروه و شرکت اصلی در تاریخ تهیه گزارش معادل ۶۸۶۸۴۱ دلار آمریکا و ۹۶۲۰۹۶۶ یورو می‌باشد که با نرخ‌های ارز مرجع در حساب‌ها منظور شده است. علی‌الرغم حذف نرخ‌های ارز مرجع از سیستم بانکی توسط بانک مرکزی در اوایل سال جاری و جایگزینی آنها با نرخ‌های مبادلاتی، به دلیل عدم صدور بخشنامه در خصوص نرخ‌های خرید ارز مشتریان توسط سیستم بانکی کشور، بانک‌های داخلی تا کنون از خرید اینگونه ارزها از مشتریان با نرخ‌های مبادلاتی (به جز در مواردی که طبق مستندات منشاء این ارزها کلاً خارجی باشد) خودداری نموده‌اند با توجه به مراتب فوق و محدودیت‌های اعمال شده، از این بابت در حساب‌های شرکت تسعیر مبالغ ارزی مذکور کماکان با نرخ‌های ارز مرجع صورت گرفته است.

۵- جایگزینی ماشین‌آلات و یا سایر پروژه‌ها استفاده نخواهد شد.



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹**

**۵-۲- ظرفیت:**

| ظرفیت پیش‌بینی شده |          | ظرفیت عملی |          | ظرفیت اسمی |          | واحد سنجش      |
|--------------------|----------|------------|----------|------------|----------|----------------|
| سال ۱۳۹۲           | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۲   | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۲   | سال ۱۳۹۳ |                |
| ۱۲,۰۳۲             | ۲,۴۲۱    | ۱۲,۵۰۰     | ۲,۵۰۰    | ۱۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰   | تن بطری دارویی |

**کاهش ظرفیت تولید سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل توقف خط تولید:**

با توجه به اجرای طرح توسعه و افزایش ظرفیت و همچنین نوسازی و جایگزینی ماشین‌آلات موجود، خطوط تولید شرکت اصلی به مدت ۹ ماه متوقف خواهد گردید و به همین ترتیب میزان تولید کاهش پیدا خواهد کرد.

**۶-۲- سایر برنامه‌ها و مفروضات با اهمیت**

۲-۶-۱. میزان تولید بر اساس میانگین تولید ۱۰ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۲ و با فرض توقف ۹ ماهه آخر سال ۱۳۹۳ جهت انجام طرح توسعه برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۲. مبلغ خرید مواد اولیه و بسته‌بندی با توجه به مقدار تولید و ۲۰ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ‌های بازار در تاریخ تهیه گزارش پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۳. تعداد نفقات بر اساس میانگین نفقات سال ۱۳۹۲ برای سال ۱۳۹۳ نیز لحاظ گردیده است.

۲-۶-۴. هزینه حقوق و دستمزد مستقیم با ۲۰٪ افزایش نسبت به سال ۱۳۹۲ برای سال ۱۳۹۳ نیز لحاظ گردیده است.

۲-۶-۵. استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید دارایی‌های موجود (با در نظر گرفتن جدول استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم) و با توجه به توقف نه ماهه آخر (۲۰٪ دارایی‌های ثابت) برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده است.

۲-۶-۶. هزینه برق و گاز مصرفی بر اساس هزینه‌های تحقق یافته سال ۱۳۹۲ و با فرض افزایش صد در صد نرخ حامل‌های انرژی نسبت به سال ۱۳۹۲ برای سال ۱۳۹۳ پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۷. سایر هزینه‌های سربار بر اساس هزینه‌های واقعی ۱۰ ماهه اول سال ۱۳۹۲ به علاوه هزینه‌هایی که منحصرأ در ۲ ماهه آخر سال ۱۳۹۲ محقق می‌گردد و افزایش ۲۰ درصدی، برای سال ۱۳۹۳ پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۸. سایر هزینه‌های عمومی اداری و توزیع و فروش بر اساس هزینه‌های ۱۰ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۲ به علاوه هزینه‌هایی که منحصرأ در ۲ ماهه آخر سال ۱۳۹۲ محقق می‌گردد می‌گردد و افزایش ۲۰ درصدی برای سال ۱۳۹۳ نیز پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۹. هزینه‌های مالی بر اساس سرمایه در گردش مورد نیاز عملیات اصلی شرکت و نرخ ۲۷ درصد برای تسهیلات پیش‌بینی گردیده است.

۲-۶-۱۰. به دلیل عدم امکان پیش‌بینی نوسانات نرخ ارز، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ سود (زیان) ناشی از تسعیر معاملات ارزی پیش‌بینی نگردیده است.



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۷-۲- مقایسه اطلاعات پیش‌بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (سال قبل) |                   |                             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (یکسال قبل) |                   |                             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ (دو سال قبل) |                   |                             | سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ (سه سال قبل) |                   |                             |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| آخرین پیش‌بینی                         | پیش‌بینی در تاریخ |                             | واقعی                                    | پیش‌بینی در تاریخ |                             | واقعی                                     | پیش‌بینی در تاریخ |                             | واقعی                                     | پیش‌بینی در تاریخ |                             |
| ۱۳۹۲/۱۰/۰۸                             | ۱۳۹۲/۰۸/۲۰        | ۱۳۹۱/۱۱/۲۲ (اولین پیش‌بینی) |                                          | ۱۳۹۱/۰۸/۲۱        | ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ (اولین پیش‌بینی) |                                           | ۱۳۹۰/۰۸/۰۱        | ۱۳۸۹/۱۲/۲۱ (اولین پیش‌بینی) |                                           | ۱۳۸۹/۰۸/۱۶        | ۱۳۸۸/۱۲/۲۳ (اولین پیش‌بینی) |
| میلیون ریال                            | میلیون ریال       | میلیون ریال                 | میلیون ریال                              | میلیون ریال       | میلیون ریال                 | میلیون ریال                               | میلیون ریال       | میلیون ریال                 | میلیون ریال                               | میلیون ریال       | میلیون ریال                 |
| ۲۰۶,۱۷۹                                | ۱۴۹,۰۹۳           | ۱۱۹,۹۲۰                     | ۹۶,۵۹۳                                   | ۹۲,۶۱۴            | ۶۳,۰۷۳                      | ۷۴,۳۶۶                                    | ۷۴,۹۷۸            | ۷۷,۲۴۵                      | ۷۷,۴۳۵                                    | ۷۷,۰۲۴            | ۷۷,۰۲۴                      |
| (۱۰۵,۹۳۲)                              | (۷۸,۳۹۴)          | (۶۴,۵۸۸)                    | (۵۳,۰۹۳)                                 | (۵۴,۸۹۷)          | (۳۸,۱۱۶)                    | (۴۶,۴۴۷)                                  | (۴۱,۹۷۲)          | (۴۹,۵۴۳)                    | (۴۹,۷۵۰)                                  | (۴۷,۲۸۵)          | (۴۷,۲۸۵)                    |
| ۸۶,۱۰۹                                 | ۵۷,۸۰۲            | ۲۷,۸۵۴                      | ۳۵,۴۸۶                                   | ۲۳,۲۶۲            | ۸,۲۴۵                       | ۱۳,۰۳۶                                    | ۱۵,۹۹۶            | ۱۲,۹۶۳                      | ۲۰,۰۶۰                                    | ۲۱,۰۹۵            | ۲۱,۰۹۵                      |
| ۱۰۶,۳۱۷                                | ۸۲,۳۵۴            | ۵۳,۶۷۸                      | ۶۱,۴۸۵                                   | ۴۸,۶۱۷            | ۱۴,۴۰۸                      | ۱۸,۵۹۰                                    | ۱۹,۱۴۴            | ۱۸,۲۰۷                      | ۲۵,۴۷۱                                    | ۱۸,۵۰۲            | ۱۸,۵۰۲                      |
| فروش                                   |                   |                             |                                          |                   |                             |                                           |                   |                             |                                           |                   |                             |
| بهای تمام شده                          |                   |                             |                                          |                   |                             |                                           |                   |                             |                                           |                   |                             |
| سود عملیاتی                            |                   |                             |                                          |                   |                             |                                           |                   |                             |                                           |                   |                             |
| سود خالص                               |                   |                             |                                          |                   |                             |                                           |                   |                             |                                           |                   |                             |



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۳- پیش‌بینی فروش و درآمد خدمات:**

| پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |                  |         |            | پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |                  |        |            | واحد سنجش | نام محصول                      |
|---------------------------------------|------------------|---------|------------|---------------------------------------|------------------|--------|------------|-----------|--------------------------------|
| مقدار                                 | نرخ متوسط (ریال) | مبلغ    | سود ناخالص | مقدار                                 | نرخ متوسط (ریال) | مبلغ   | سود ناخالص |           |                                |
| ۱۰,۶۱۶                                | ۱۶,۲۶۶           | ۱۷۲,۶۸۰ | ۸۳,۹۵۹     | ۳,۴۱۰                                 | ۲۵,۷۸۷           | ۸۷,۹۳۲ | ۴۷,۸۶۱     | تن        | بطری دارویی قهوه‌ای فروش داخلی |
| ۲,۴۳۲                                 | ۱۳,۷۷۴           | ۳۳,۴۹۹  | ۱۶,۲۸۸     | ۷۰۸                                   | ۱۳,۳۶۹           | ۹,۴۶۵  | ۵,۱۵۱      | تن        | بطری دارویی قهوه‌ای فروش خارجی |
| ۱۳,۰۴۸                                | ۱۵,۸۰۲           | ۲۰۶,۱۷۹ | ۱۰۰,۲۴۷    | ۴,۱۱۸                                 | ۲۳,۶۵۲           | ۹۷,۳۹۷ | ۵۳,۰۱۲     |           | جمع فروش                       |



# شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۴- پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

| شرح                               | پیش‌بینی سال ۱۳۹۳ | پیش‌بینی سال ۱۳۹۲ | درصد تغییرات |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| مواد مستقیم مصرفی                 | ۱۱,۷۲۹            | ۴۱,۹۱۲            | (۷۲)         |
| دستمزد مستقیم تولید               | ۲۱,۶۳۲            | ۱۸,۰۲۶            | ۲۰           |
| سربار تولید                       | ۳۶,۶۱۵            | ۴۵,۳۶۷            | (۱۹)         |
| جمع                               | ۶۹,۹۷۶            | ۱۰۵,۳۰۵           | (۳۴)         |
| هزینه جذب نشده در تولید           | (۳۸,۱۸۶)          | -                 |              |
| جمع هزینه های تولید               | ۳۱,۷۹۰            | ۱۰۵,۳۰۵           | (۷۰)         |
| بهای تمام شده کالای تولید شده     | ۳۱,۷۹۰            | ۱۰۵,۳۰۵           | (۷۰)         |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره   | ۱۷,۴۰۶            | ۱۸,۰۳۳            | (۳)          |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۴,۸۱۱)           | (۱۷,۴۰۶)          | (۷۲)         |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته     | ۴۴,۳۸۵            | ۱۰۵,۹۳۲           | (۵۸)         |



**شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**  
**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

۴-۱- جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا

| شرح محصولات         | واحد سنجش | پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |               |             |               |             |               |                   |               |                 |               | پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |               |                   |               |
|---------------------|-----------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                     |           | موجودی اول دوره                       |               | تولید       |               | فروش        |               | موجودی پایان دوره |               | موجودی اول دوره |               | تولید                                 |               | موجودی پایان دوره |               |
|                     |           | مقدار                                 | بهای تمام شده | مقدار       | بهای تمام شده | مقدار       | بهای تمام شده | مقدار             | بهای تمام شده | مقدار           | بهای تمام شده | مقدار                                 | بهای تمام شده | مقدار             | بهای تمام شده |
| بطری دارویی قهوه‌ای | تن        | ۱۷,۴۰۶                                | ۲,۴۲۱         | ۳۱,۷۹۰      | ۴,۱۱۹         | ۴۴,۳۸۵      | ۴,۱۱۹         | ۴,۸۱۱             | ۴۴۶           | ۱۸,۰۳۳          | ۳,۱۶۰         | ۱۲,۰۳۲                                | ۱۰۵,۳۰۵       | ۲,۱۳۴             | ۱۷,۴۰۶        |
|                     |           | میلیون ریال                           | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال                           | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   |
|                     |           | ۱۷,۴۰۶                                | ۲,۴۲۱         | ۳۱,۷۹۰      | ۴,۱۱۹         | ۴۴,۳۸۵      | ۴,۱۱۹         | ۴,۸۱۱             | ۴۴۶           | ۱۸,۰۳۳          | ۳,۱۶۰         | ۱۲,۰۳۲                                | ۱۰۵,۳۰۵       | ۲,۱۳۴             | ۱۷,۴۰۶        |
|                     |           | ۱۷,۴۰۶                                | ۲,۴۲۱         | ۳۱,۷۹۰      | ۴,۱۱۹         | ۴۴,۳۸۵      | ۴,۱۱۹         | ۴,۸۱۱             | ۴۴۶           | ۱۸,۰۳۳          | ۳,۱۶۰         | ۱۲,۰۳۲                                | ۱۰۵,۳۰۵       | ۲,۱۳۴             | ۱۷,۴۰۶        |



**شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**  
**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

۲-۴- پیش‌بینی خرید و مصرف مواد اولیه و بسته‌بندی:

| شرح             | واحد<br>سنجش | پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |       |        |              |        |       | پیش‌بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۰ |     |       |                   |       |       |
|-----------------|--------------|---------------------------------------|-------|--------|--------------|--------|-------|---------------------------------------|-----|-------|-------------------|-------|-------|
|                 |              | موجودی اول دوره                       |       |        | خرید طی دوره |        |       | مصرف                                  |     |       | موجودی پایان دوره |       |       |
|                 |              | مقدار                                 | ترخ   | مبلغ   | مقدار        | ترخ    | مبلغ  | مقدار                                 | ترخ | مبلغ  | مقدار             | ترخ   | مبلغ  |
| سپلیس البرز     | تن           | ۰                                     | —     | ۰      | ۸۲۸          | ۸۲۸    | ۶۹۷   | ۳,۳۲۵                                 | ۶۹۷ | ۳,۳۲۵ | ۰                 | —     | ۰     |
| کرنات سدیم      | تن           | ۱۲۸                                   | ۷,۱۶۵ | ۹۸۹    | ۱۵۲          | ۹,۶۹۴  | ۲,۳۳۲ | ۱۲۸                                   | ۰   | ۰     | ۱۲۸               | ۷,۱۶۵ | ۹۸۹   |
| شیشه خرد        | تن           | ۳۰۲                                   | ۱,۸۴۴ | ۵۵۶    | ۸۳۳          | ۳,۳۱۲  | ۲,۸۵۱ | ۵۵۶                                   | ۰   | ۰     | ۵۵۶               | ۱,۸۴۴ | ۳۰۲   |
| سایر مواد اولیه | تن           | ۹۲                                    | —     | ۸۶     | ۲۸۱          | —      | ۲۵۷   | ۹۲                                    | —   | —     | ۹۲                | —     | ۸۶    |
| جمع مواد اولیه  |              | ۵۲۲                                   | ۱,۶۳۱ | ۲,۳۱۵  | ۶,۳۳۸        | ۲,۳۳۸  | ۷,۹۷۹ | ۵۲۲                                   | ۰   | ۰     | ۵۲۲               | ۱,۶۳۱ | ۲,۳۱۵ |
| مواد بسته‌بندی  |              | ۰                                     | —     | ۰      | ۳,۷۵۰        | ۳,۷۵۰  | ۰     | ۰                                     | —   | —     | ۰                 | —     | ۰     |
| جمع کل          |              | ۱,۶۳۱                                 | ۱,۶۳۱ | ۱۰,۰۶۸ | ۱۱,۷۲۹       | ۱۱,۷۲۹ | ۰     | ۱,۶۳۱                                 | ۰   | ۰     | ۱,۶۳۱             | ۰     | ۰     |



# شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

### ۴-۳- پیش‌بینی سربار تولید:

| شرح                 | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۲ |
|---------------------|----------|----------|
| حقوق و مزایا        | ۱۵,۳۲۶   | ۱۲,۷۷۲   |
| هزینه انرژی         | ۴,۹۱۵    | ۹,۳۹۸    |
| مواد                | ۳,۵۸۸    | ۹,۵۴۲    |
| استهلاک             | ۲,۰۱۴    | ۴,۰۳۸    |
| سایر هزینه‌ها       | ۱۰,۷۷۳   | ۹,۷۱۷    |
| جمع هزینه‌های سربار | ۳۶,۶۱۵   | ۴۵,۳۶۷   |

### ۴-۴- وضعیت کارکنان:

| شرح                         | سال ۱۳۹۳                  |                                      |     |                  | سال ۱۳۹۲                  |                                      |     |                  |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----|------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----|------------------|
|                             | متوسط تعداد کارکنان (نفر) |                                      |     |                  | متوسط تعداد کارکنان (نفر) |                                      |     |                  |
|                             | دایم                      | موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری) | جمع | جمع حقوق و مزایا | دایم                      | موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری) | جمع | جمع حقوق و مزایا |
| کارکنان بخش تولید           | ۱۶                        | ۱۱۲                                  | ۱۲۸ | ۳۶,۹۵۸           | ۱۶                        | ۱۱۲                                  | ۱۲۸ | ۳۰,۷۹۸           |
| کارکنان اداری، عمومی و فروش | ۱                         | ۱۵                                   | ۱۶  | ۶,۱۴۰            | ۱                         | ۱۵                                   | ۱۶  | ۵,۱۱۷            |
| جمع                         | ۱۷                        | ۱۲۷                                  | ۱۴۴ | ۴۳,۰۹۸           | ۱۷                        | ۱۲۷                                  | ۱۴۴ | ۳۵,۹۱۵           |



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۵- پیش‌بینی هزینه‌های اداری، عمومی و فروش:**

| سال مالی ۱۳۹۲ | سال مالی ۱۳۹۳ | شرح                                              |
|---------------|---------------|--------------------------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | غیجی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سه) |
| ۵,۱۱۷         | ۶,۱۴۰         | حقوق و مزایا                                     |
| ۲۴۰           | ۲۸۷           | انرژی                                            |
| ۲۱۰           | ۲۲۱           | استهلاک                                          |
| ۸۲۷           | ۲۸۹           | کرایه حمل                                        |
| ۱,۴۵۸         | ۱,۸۰۰         | پاداش هیأت مدیره                                 |
| ۳۶۰           | ۴۳۲           | حق جلسه هیأت مدیره                               |
| ۴,۳۹۸         | ۴,۵۲۴         | سایر هزینه‌ها                                    |
| ۱۲,۶۱۰        | ۱۳,۶۹۳        |                                                  |



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۶- پیش‌بینی سایر درآمدهای عملیاتی:**

| شرح                         | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود ناشی از تفاوت تسعیر ارز | -           | -           |
| جمع                         | -           | -           |

**۷- پیش‌بینی سایر هزینه‌های عملیاتی:**

| شرح                          | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    |
|------------------------------|-------------|-------------|
|                              | میلیون ریال | میلیون ریال |
| هزینه‌های جذب نشده در تولید  | (۳۸,۱۸۷)    | -           |
| زیان ناشی از تفاوت تسعیر ارز | -           | (۱,۵۲۸)     |
| جمع                          | (۳۸,۱۸۷)    | (۱,۵۲۸)     |



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۸- پیش‌بینی خالص درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی:**

| شرح                     | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۲    |
|-------------------------|----------|-------------|
| سهام تشویقی             | -        | میلیون ریال |
| سایر درآمدها و هزینه‌ها | -        | (۱,۲۲۶)     |
|                         | -        | ۲۲          |
|                         | -        | (۱,۲۰۴)     |

**۹- سود هر سهم:**

|                                                           |          |          |
|-----------------------------------------------------------|----------|----------|
| سود هر سهم پیش‌بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود) | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۲ |
|                                                           | ۱۸۲      | ۴۳۸      |
| سود تقسیمی هر سهم                                         | ۱۵۰      | ۱۵۰      |



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

**یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی پیش‌بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۱۰- صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام:**

**۱-۱- درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)**

| ۱۳۹۲/۱۲/۳۰     |                     |                            |                             |             |                               |                      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |                                     |                          |                     |                             |             |                               |                      |              |                               |
|----------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|
| وضعیت سود آوری |                     |                            | وضعیت پرتفوی                |             |                               |                      | وضعیت سود آوری    |                                     |                          | وضعیت پرتفوی        |                             |             |                               |                      |              |                               |
| درآمد نقدی     | درآمد هر سهم (ریال) | سرمایه گذاری (میلیون ریال) | قیمت تمام شده (میلیون ریال) | درصد مالکیت | روش نگهداری حساب سرمایه گذاری | سرمایه (میلیون ریال) | سال مالی منتهی به | سهم شرکت سرمایه گذاری (میلیون ریال) | درآمد نقدی هر سهم (ریال) | درآمد هر سهم (ریال) | قیمت تمام شده (میلیون ریال) | درصد مالکیت | روش نگهداری حساب سرمایه گذاری | سرمایه (میلیون ریال) | سال منتهی به | نام شرکت                      |
| ۰              | ۰                   | ۰                          | ۳۶۰۰                        | ۲۵          | بهای تمام شده                 | ۸۰۰۰                 | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۰                                   | ۰                        | ۳۶۵۰۰               | ۳۶۰۰                        | ۲۵          | بهای تمام شده                 | ۸۰۰۰                 | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | شرکت پیمان جهان صنعت          |
| ۳۶,۳۲۹         | ۶۰۰                 | ۱۵۵۵                       | ۱۲۲,۷۳۶                     | ۵۲/۳۳       | بهای تمام شده                 | ۱۱۶,۰۰۰              | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۲۸,۵۷۲                              | ۸۰۰                      | ۱,۵۳۳               | ۱۲۲,۷۳۶                     | ۵۲/۳۳       | بهای تمام شده                 | ۱۱۶,۰۰۰              | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | شرکت تولیدی شیشه دارویی رازی  |
| ۳,۵۸۸          |                     |                            |                             | ۱۰۰         | بهای تمام شده                 |                      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | -                                   |                          |                     |                             | ۱۰۰         | بهای تمام شده                 |                      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | سرمایه‌های بانکی              |
| ۲۵۰            |                     |                            |                             | ۱۰۰         | بهای تمام شده                 |                      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | -                                   |                          |                     |                             | ۱۰۰         | بهای تمام شده                 |                      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | انباری مشارکت (تفویض از بورس) |
| ۲۰,۳۶۷         |                     |                            | ۱۲۸,۳۳۶                     |             |                               |                      |                   | ۲۸,۵۷۲                              |                          |                     | ۱۲۸,۳۳۶                     |             |                               |                      |              | جمع                           |
|                |                     |                            |                             |             |                               |                      |                   | ۲۸,۵۷۲                              |                          |                     |                             |             |                               |                      |              | درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)  |



**شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی و آرای (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی پیش بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۱۱- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی:**

| نوع قرارداد                         | نرخ سود<br>(درصد) | ۱۳۹۲        |             | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |             |              |             |
|-------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                     |                   | ماتده       | ریال        | افزایش طی دوره                        |             | کاهش طی دوره |             |
|                                     |                   |             |             | اصل                                   | فرع         | اصل          | فرع         |
|                                     |                   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال                           | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال |
| <b>تسهیلات مالی و بانکی</b>         |                   |             |             |                                       |             |              |             |
| بانک ها:                            |                   |             |             |                                       |             |              |             |
| سایر بانکها                         | ۲۶/۵              | ۱۵,۶۵۰      | ۳۰,۰۰۰      | ۴,۰۵۰                                 |             | (۴۴,۲۰۰)     | (۵,۵۰۰)     |
| بانک توسعه صادرات ایران             | ۶                 | ۱۵,۵۱۸      | ۲۷۵,۰۱۱     | ۶۴,۶۰۰                                |             | -            | -           |
| جمع تسهیلات مالی و لوریق تامین مالی |                   | ۳۱,۱۶۸      | ۳۰۵,۰۱۱     | ۶۸,۶۵۰                                |             | (۴۴,۲۰۰)     | (۵,۵۰۰)     |
| سود و کارمزد سالهای آتی             |                   | (۵,۰۷۵)     |             |                                       |             |              |             |
| حصة بلند مدت                        |                   | ۱۱,۸۹۳      |             |                                       |             |              |             |
| حصة جاری                            |                   | ۱۳,۲۰۰      |             |                                       |             |              |             |
| ماتده                               |                   | ۲۶,۰۹۳      |             |                                       |             |              |             |
| ۱۱-۱- هزینه های مالی                |                   | سال ۱۳۹۲    | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲                              |             |              |             |
| تسهیلات دریافتی از بانک ها          |                   | ۵۵۰۰        | ۳,۱۰۱       | ۱۱۲                                   |             |              |             |
| سایر هزینه های مالی                 |                   | ۹۸          | ۳,۳۱۳       |                                       |             |              |             |
|                                     |                   | ۵,۵۹۸       |             |                                       |             |              |             |



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

**یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی پیش بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۱۲- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:**

مشخصات کلی طرح:

نوع طرح: طرح توسعه و نوسازی

تاریخ شروع طرح: ۱۳۹۳/۰۴/۰۱

تاریخ خاتمه طرح: ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

**سرمایه گذاری مورد نیاز طرح و نحوه تامین آن**

| سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق آخرین برآورد |             |         |         |             |             | سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه |             |         |         |            |             |
|---------------------------------------------|-------------|---------|---------|-------------|-------------|---------------------------------------------|-------------|---------|---------|------------|-------------|
| جمع                                         | معادل ریالی | نوع ارز | نرخ ارز | ارزی        | ریالی       | جمع                                         | معادل ریالی | نوع ارز | نرخ ارز | ارزی       | ریالی       |
| میلیون ریال                                 | میلیون ریال |         |         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال                                 | میلیون ریال |         |         |            | میلیون ریال |
| ۲۰,۰۰۰                                      | —           | —       | —       | —           | ۲۰,۰۰۰      | ۱۰,۹۷۴                                      | —           | —       | —       | —          | ۱۰,۹۷۴      |
| ۱۶۱,۶۹۸                                     | ۹۵,۰۸۱      | یورو    | ۱۹,۵۶۱  | ۴,۸۶۰,۶۹۷   | ۶۶,۶۱۷      | ۱۱۷,۰۲۶                                     | ۶۸,۶۰۴      | یورو    | ۱۵,۷۴۳  | ۴,۳۵۷,۷۴۹  | ۴۸,۴۲۲      |
| ۲۹۶,۹۰۴                                     | ۲۸۶,۹۰۴     | یورو    | ۳۴,۹۱۶  | ۸,۳۱۷,۰۰۰   | ۱۰,۰۰۰      | ۱۳۰,۴۳۴                                     | ۱۲۰,۴۳۴     | یورو    | ۱۵,۷۴۳  | ۷,۶۵۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۰۰      |
| —                                           | —           | —       | —       | —           | —           | ۳۵,۵۰۰                                      | —           | —       | —       | —          | ۳۵,۵۰۰      |
| ۴۷۸,۶۰۲                                     | ۳۸۱,۹۸۵     | —       | —       | ۱۳,۰۷۷,۶۹۷  | ۹۶,۶۱۷      | ۲۹۳,۹۳۴                                     | ۱۸۹,۰۳۸     | —       | —       | ۱۲,۰۰۷,۷۴۹ | ۱۰۴,۸۹۶     |

از محل منابع داخلی شرکت  
از محل آورده سهامداران  
از محل تسهیلات  
سایر منابع  
جمع

**مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۳**

| منابع مالی تامین طرح |             |             |             | شرح                             |  |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|--|
| جمع                  | تسهیلات     | سهامداران   | منابع داخلی |                                 |  |
| میلیون ریال          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |  |
| ۱۲۶,۳۱۱              | ۱۱,۸۹۳      | ۱۱۴,۴۱۸     | —           | عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۲        |  |
| ۳۵۲,۲۹۱              | ۲۸۵,۰۱۱     | ۴۷,۲۸۰      | ۲۰,۰۰۰      | برآورد سال ۱۳۹۳                 |  |
| ۴۷۸,۶۰۲              | ۲۹۶,۹۰۴     | ۱۶۱,۶۹۸     | ۲۰,۰۰۰      | جمع مخارج تا پایان سال مالی آتی |  |

| درصد پیشرفت |        |          |        |
|-------------|--------|----------|--------|
| سال ۱۳۹۲    |        | سال ۱۳۹۳ |        |
| مالی        | فیزیکی | مالی     | فیزیکی |
| ۳٪          | ۲۰٪    | ۱۰۰      | ۱۰۰    |

**ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح:**

با توجه به پایان یافتن عمر مفید کوره و نیاز به نوسازی ماشین آلات تولید اجرای طرح ضروری می باشد و در صورت تحقق آن با توجه به نیاز بازار به تولیدات شرکت افزایش فروش و به تبع آن افزایش سود شرکت را به همراه دارد.

**محدودیت های عمده اجرای طرح:**

مشکلات ناشی از تحریم های اقتصادی، عدم امکان گشایش اعتبارات اسنادی، نوسان نرخ ارز، عدم امکان دریافت تسهیلات ارزی مصوب



# شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

## یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی پیش بینی شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

### ۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

| شرح                            | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    |
|--------------------------------|-------------|-------------|
|                                | میلیون ریال | میلیون ریال |
| <b>دریافتها :</b>              |             |             |
| فروش و پیش دریافت              | ۹۷,۳۹۷      | ۲۰۶,۱۷۹     |
| بازده دریافتی سرمایه گذاری ها  | ۳۶,۴۶۳      | ۲۴,۲۸۶      |
| دریافت تسهیلات                 | ۳۰۵,۰۱۱     | ۳۲,۰۹۳      |
| سایر دریافتها                  | -           | ۹,۸۰۰       |
| جمع دریافتها                   | ۴۳۸,۸۷۱     | ۲۷۲,۳۵۸     |
| <b>پرداختها :</b>              |             |             |
| خرید مواد اولیه                | ۱۱,۷۲۹      | ۴۱,۹۱۲      |
| خرید انرژی                     | ۴,۹۱۵       | ۹,۲۹۸       |
| حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان | ۴۳,۰۹۸      | ۳۵,۹۱۵      |
| سود پرداختی بابت تامین مالی    | ۵,۵۰۰       | ۳,۱۰۱       |
| خرید و ایجاد داراییهای ثابت    | ۲۷۵,۰۱۱     | ۶۰,۰۴۳      |
| پرداخت سود سهام                | ۳۶,۴۵۰      | ۲۹,۱۲۰      |
| پرداخت مالیات عملکرد           | ۱۵,۷۰۰      | ۶,۴۱۰       |
| بازپرداخت اصل تسهیلات          | ۴۴,۲۰۰      | ۱۹,۰۵۰      |
| سایر پرداختها                  | ۳۲,۷۱۴      | ۴۲,۸۳۲      |
| جمع پرداختها                   | ۴۶۹,۳۱۷     | ۲۴۷,۶۸۱     |
| مازاد (کسری)                   | (۳۰,۴۴۶)    | ۲۴,۶۷۷      |
| مانده وجه نقد اول دوره         | ۵۴,۰۶۳      | ۲۹,۳۸۶      |
| مانده وجه نقد پایان دوره       | ۲۳,۶۱۷      | ۵۴,۰۶۳      |



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

**یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی پیش بینی شده**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹**

**۱۴- پیش بینی منابع و مصارف ارزی:**

| پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۰ |            |           |         | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |            |           |         |
|---------------------------------------|------------|-----------|---------|---------------------------------------|------------|-----------|---------|
| معادل ریالی<br>(میلیون ریال)          | نرخ برابری | مبلغ      | نوع ارز | معادل ریالی<br>(میلیون ریال)          | نرخ برابری | مبلغ      | نوع ارز |
| ۳۳,۳۹۹                                | ۴۱,۵۰۰     | ۸۰۷,۲۰۵   | ریال    | ۹,۴۶۵                                 | ۳۵,۰۰۰     | ۳۷۰,۳۴۱   | ریال    |
| ۱۱,۸۹۳                                | ۳۳,۰۸۰     | ۳۵۹,۵۲۹   | ریال    | ۲۷۵,۰۱۱                               | ۳۵,۰۰۰     | ۷,۸۵۷,۳۷۱ | ریال    |
| ۳۵,۳۹۲                                |            | ۱,۱۶۶,۷۳۴ |         | ۲۸۴,۳۷۶                               |            | ۸,۱۲۷,۹۱۲ |         |
| -                                     |            | -         |         | -                                     |            | -         | ریال    |
| ۴,۳۳۸                                 | ۴۷,۳۸۷     | ۱۰۰,۰۰۰   | ریال    | ۱,۷۵۰                                 | ۳۵,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰    |         |
| ۵۱,۲۳۲                                | ۳۲,۳۸۷     | ۱,۳۲۰,۲۳۶ | ریال    | ۳۷۵,۰۱۱                               | ۳۵,۰۰۰     | ۷,۸۵۷,۳۷۱ | ریال    |
| ۵۵,۶۶۰                                |            | ۱,۳۲۰,۲۳۶ |         | ۳۷۶,۷۶۱                               |            | ۷,۹۰۷,۳۷۱ |         |
| (۱۰,۵۶۸)                              |            | (۱۵۲,۴۹۳) |         | ۷,۷۱۵                                 |            | ۲۲۰,۳۴۱   |         |

**عایدات ارزی:**  
فروش صادراتی محصول  
تسهیلات ارزی  
جمع عایدات ارزی  
**مصارف ارزی:**  
مواد اولیه  
لوازم یدکی و قطعات  
هزینه های سرمایه ای  
جمع مصارف ارزی  
مازاد (کسری) عایدات بر مصارف ارز

