



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی گروه و شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶) نماینده یکی از اعضای حقوقی هیئت مدیره شرکت همزمان عضو هیئت مدیره شرکتی است که فعالیت آن متضمن رقابت با عملیات شرکت است. در این خصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام به مفاد ماده ۱۳۳ اصلاحیه قانون تجارت جلب می‌شود.

۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت



مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. معاملات مزبور، در چارچوب روابط معمول فیمابین شرکتهای گروه کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی انجام شده است.

۸) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ناشران ثبت شده نزد سازمان، در چارچوب چک لیست های ابلاغی، در موارد زیر رعایت نشده است:

۹-۱- افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره در جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۳۰ تیر ۱۳۹۹. ضمناً صورتجلسه ثبت شده مجمع عمومی مذکور تا کنون منتشر نشده است.

۹-۲- انتخاب حداقل یک عضو غیر موظف هیات مدیره با تحصیلات مالی مرتبط.

۱۰) در رابطه با دستور العمل حاکمیت شرکتی موارد زیر رعایت نشده است:

۱۰-۱- ارائه گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش کنترل‌های داخلی از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.

۱۰-۲- افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی و مصوبات کمیته های تخصصی در پایگاه اینترنتی شرکت.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم برگزاری کلاسهای آموزشی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۴ خرداد ۱۴۰۰

مجتبی علی میرزایی

مهدی شلیله

(ش.ع. ۸۰۰۵۵۹)

(ش.ع. ۸۰۰۴۳۶)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	فهرست
	الف) صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	۱. صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۲. صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	۴. صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	ب) صورت‌های مالی اساسی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام):
۶	۱. صورت سود و زیان
۷	۲. صورت وضعیت مالی
۸	۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	۴. صورت جریانهای نقدی
	پ) یادداشت توضیحی:
۱۰-۱۱	الف) تاریخچه و فعالیت
۱۲-۱۵	ب) اهم رویه‌های حسابداری
۱۶-۴۳	پ) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
-------	-----	---------	-----------------------------

رئیس هیأت مدیره - غیر موظف

جعفر رائی زاده غنی

نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف

مهدی صنعتی

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره - موظف

سعید صنعتی

عضو هیأت مدیره - موظف

مهدی بوژمهرانی

عضو هیأت مدیره - غیر موظف

حسین نقی زاده

شرکت حمل و نقل باربری شکوه باران ترابر تاکستان

دفتر مرکزی:

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

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۹۳,۸۸۷	۴,۶۹۵,۸۳۰	۳
(۱,۳۱۳,۳۳۰)	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	۴
۱,۰۸۰,۵۵۷	۲,۵۰۲,۸۴۷	۵
(۱۴۶,۷۸۳)	(۱۹۵,۷۱۴)	۵
۱۸,۶۷۸	۸,۶۶۱	۶
(۱۹,۱۶۷)	(۴۴,۸۶۰)	۷
۹۳۳,۲۸۵	۲,۲۷۰,۹۳۴	۸
(۷۰,۴۶۶)	(۶۹,۲۲۶)	۸
۹۶,۷۰۳	۷۹,۱۱۸	۹
۹۵۹,۵۲۲	۲,۲۸۰,۸۲۶	۹
(۱۰۴,۳۵۳)	(۱۷۸,۹۹۴)	۲۷
۸۵۵,۱۶۹	۲,۱۰۱,۸۳۲	
۸۵۵,۱۶۸	۲,۱۰۱,۸۳۱	
۱	۱	۲۳
۶۸۷	۱,۷۶۴	
۲۶	۸	
۷۱۳	۱,۷۷۱	۱۰

عملیات در حال تداوم:

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سود خالص

قابل انتساب به :

مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صفحه ۲
۱۷۵۵

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۰۱,۰۳۸	۱,۷۰۲,۴۷۰	۱۱	دارایی های غیر جاری :
۷,۷۳۸	۱۰,۲۲۳	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۵	۱۵	۱۴	دارایی های نامشهود
۱,۴۰۸,۷۹۱	۱,۷۱۲,۷۰۸		سرمایه گذاری های بلند مدت
			جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۲۹۱,۵۰۴	۴۳۳,۴۹۶	۱۵	پیش پرداخت ها
۱,۰۱۲,۰۲۶	۱,۴۹۵,۱۹۶	۱۶	موجودی مواد و کالا
۶۲,۶۷۱	۱۰۵,۱۰۲	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۷۰,۱۲۷	۲۵۴,۷۴۳	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۶۳,۰۰۹	۱,۱۵۷,۳۵۷	۱۹	موجودی نقد
۱,۸۹۹,۳۳۷	۳,۴۴۵,۸۹۴		جمع دارایی های جاری
۳,۳۰۸,۱۲۸	۵,۱۵۸,۶۰۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
-	۹۱,۹۴۷	۲۱	صرف سهام خزانه
۱۰۹,۵۴۲	۱۲۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۸۲۸,۹۶۳	۲,۶۸۰,۳۳۷		سود انباشته
(۸۲۴)	(۶۰۰,۰۸۴)	۲۱	سهام خزانه
۲,۱۳۷,۶۸۱	۳,۴۹۲,۲۰۰		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱	۲	۲۳	منافع فاقد حق کنترل
۲,۱۳۷,۶۸۲	۳,۴۹۲,۲۰۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۸۸,۲۸۲	۱۲۳,۹۲۶	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۸,۲۸۲	۱۲۳,۹۲۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۱۸,۰۶۹	۲۱۸,۷۲۹	۲۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳۹,۸۸۷	۲۲۵,۴۱۸	۲۷	مالیات پرداختنی
۱۱,۶۳۰	۱۴,۵۴۵	۲۸	سود سهام پرداختنی
۵۱۵,۱۳۲	۶۵۴,۱۰۳	۲۴	تسهیلات مالی
۲۹۷,۴۴۶	۴۲۹,۶۷۹	۲۹	پیش دریافت ها
۱,۰۸۲,۱۶۴	۱,۵۴۲,۴۷۴		جمع بدهی های جاری
۱,۱۷۰,۴۴۶	۱,۶۶۶,۴۰۰		جمع بدهی ها
۳,۳۰۸,۱۲۸	۵,۱۵۸,۶۰۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

شرکت شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۴۸,۹۵۰	۱۳	۱,۶۴۸,۹۳۷	(۹,۴۱۶)	۶۸۲,۱۱۹	۶۷,۵۵۴	۵۸,۶۸۰	۸۵۰,۰۰۰
۸۵۵,۱۶۸	-	۸۵۵,۱۶۸	-	۸۵۵,۱۶۸	-	-	-
(۱۵۳,۰۰۰)	-	(۱۵۳,۰۰۰)	-	(۱۵۳,۰۰۰)	-	-	-
-	-	-	-	(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	۳۵۰,۰۰۰
(۸۲۴)	-	(۸۲۴)	(۸۲۴)	-	-	-	-
۹,۴۱۶	-	۹,۴۱۶	۹,۴۱۶	-	-	-	-
-	-	-	-	۵۸,۶۸۰	-	(۵۸,۶۸۰)	-
(۲۲۲,۰۲۸)	(۱۲)	(۲۲۲,۰۱۶)	-	(۲۱۹,۳۵۰)	(۲,۶۶۶)	-	-
-	-	-	-	(۴۴,۶۵۴)	۴۴,۶۵۴	-	-
۲,۱۳۷,۶۸۲	۱	۲,۱۳۷,۶۸۱	(۸۲۴)	۸۲۸,۹۶۳	۱۰۹,۵۴۲	-	۱,۲۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۱,۸۳۲	۱	۲,۱۰۱,۸۳۱	-	۲,۱۰۱,۸۳۲	-	-	-
(۲۴۰,۰۰۰)	-	(۲۴۰,۰۰۰)	-	(۲۴۰,۰۰۰)	-	-	-
(۱,۰۰۰,۸۳۵)	-	(۱,۰۰۰,۸۳۵)	(۱,۰۰۰,۸۳۵)	-	-	-	-
۴۰۱,۵۷۵	-	۴۰۱,۵۷۵	۴۰۱,۵۷۵	-	-	-	-
۹۱,۹۴۷	-	۹۱,۹۴۷	-	-	-	۹۱,۹۴۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۱۰,۴۵۸)	۱۰,۴۵۸	-	-
۳,۴۹۲,۲۰۲	۲	۳,۴۹۲,۲۰۰	(۶۰۰,۰۸۴)	۲,۶۸۰,۳۳۷	۱۲۰,۰۰۰	۹۱,۹۴۷	۱,۲۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ :

سود خالص
 سود سهام مصوب
 افزایش سرمایه
 خرید سهام خزانه
 فروش سهام خزانه
 انتقال صرف سهام به سود انباشته
 حذف سرقفلی ناشی از ادغام
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ :

سود خالص سال
 سود سهام مصوب
 خرید سهام خزانه
 فروش سهام خزانه
 سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
 سود حاصل از فروش سهام خزانه
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۹,۶۷۳	۲,۱۱۸,۵۰۹	۳۰
(۵۵,۶۵۲)	(۹۳,۴۶۳)	
۸۸۴,۰۲۱	۲,۰۲۵,۰۴۶	
-	۴,۶۲۴	
(۳۱۲,۴۱۲)	(۵۵۲,۷۳۸)	
۲۳۲	-	
(۲,۰۴۲)	(۲,۵۵۸)	
	۱۵,۳۸۳	
(۲۳۳,۰۲۶)	-	
۶,۵۷۳	۱۳,۴۷۰	
(۵۴۰,۶۷۵)	(۵۲۱,۸۱۹)	
۳۴۳,۳۴۶	۱,۵۰۳,۲۲۷	
-	(۱,۰۰۰,۸۳۵)	
-	۴۹۳,۵۲۲	
۶۹۵,۰۰۰	۷۷۵,۲۷۰	
(۹۰۰,۵۸۵)	(۶۱۵,۰۰۰)	
(۵۹,۳۶۲)	(۶۷,۵۵۴)	
۵۶,۹۰۶	-	
(۱۵۲,۰۲۴)	(۲۳۷,۰۸۵)	
(۳۶۰,۰۶۵)	(۶۵۱,۶۸۲)	
(۱۶,۷۱۹)	۸۵۱,۵۴۵	
۲۷۳,۲۹۱	۲۶۳,۰۰۹	
۶,۴۳۷	۴۲,۸۰۳	
۲۶۳,۰۰۹	۱,۱۵۷,۳۵۷	
۱۷۹,۷۵۲	-	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی و سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

وجوه دریافتی بابت واگذاری سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

۳۱

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

صفحه ۵

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۲۴,۳۲۵	۴,۵۵۹,۰۴۰	۳
(۱,۲۷۷,۲۲۸)	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	۴
۱,۰۴۷,۰۹۷	۲,۴۳۲,۷۶۰	
(۱۲۸,۷۷۲)	(۱۷۳,۹۸۰)	۵
۱۸,۱۱۸	۸,۲۶۱	۶
(۱۸,۰۳۲)	(۳۹,۵۲۵)	۷
۹۱۸,۴۱۱	۲,۲۲۷,۵۱۶	
(۷۰,۴۶۴)	(۶۷,۴۹۶)	۸
۱۲۳,۹۹۵	۱۶۸,۷۸۲	۹
۹۷۱,۹۴۲	۲,۳۲۸,۸۰۲	
(۹۵,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	۲۷
۸۷۶,۹۴۲	۲,۱۶۳,۸۰۲	
۶۸۳	۱,۷۳۸	
۴۸	۸۵	
۷۳۱	۱,۸۲۳	۱۰

عملیات در حال تداوم:

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سود خالص عملیات در حال تداوم

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۱,۲۷۴,۶۷۴	۱,۵۵۹,۲۱۶	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۵,۵۹۸	۶,۸۲۷	۱۳	دارایی های نامشهود
۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۳۸۵,۹۲۱	۱,۶۷۱,۶۹۲		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۳۳۱,۷۹۶	۵۴۳,۱۱۸	۱۵	پیش پرداخت ها
۹۷۹,۹۳۱	۱,۳۸۵,۱۴۰	۱۶	موجودی مواد و کالا
۸۴,۲۵۰	۱۵۴,۰۱۷	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۷۰,۱۲۷	۲۵۴,۷۴۳	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۴۷,۴۹۲	۱,۱۳۸,۱۳۵	۱۹	موجودی نقد
۱,۹۱۳,۵۹۶	۳,۴۷۵,۱۵۳		جمع دارایی های جاری
۳,۲۹۹,۵۱۷	۵,۱۴۶,۸۴۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۱۰۹,۵۴۲	۱۲۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۸۶۴,۳۸۷	۲,۷۷۷,۷۳۱		سود انباشته
-	(۵۹۶,۳۵۷)	۲۱	سهام خزانه
-	۴۴,۴۷۱		صرف یا کسر سهام خزانه
۲,۱۷۳,۹۲۹	۳,۵۴۵,۸۴۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۸۱,۰۰۳	۱۱۲,۲۷۳	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۱,۰۰۳	۱۱۲,۲۷۳		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۸۷,۶۱۴	۱۸۷,۹۵۳	۲۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳۰,۳۱۰	۲۱۱,۲۰۰	۲۷	مالیات پرداختنی
۱۱,۶۳۰	۱۴,۵۴۵	۲۸	سود سهام پرداختنی
۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۲۴	تسهیلات مالی
۲۹۹,۸۹۹	۴۳۰,۴۵۰	۲۹	پیش دریافت ها
۱,۰۴۴,۵۸۵	۱,۴۸۸,۷۲۷		جمع بدهی های جاری
۱,۱۲۵,۵۸۸	۱,۶۰۱,۰۰۰		جمع بدهی ها
۳,۲۹۹,۵۱۷	۵,۱۴۶,۸۴۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صفحه ۷

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۴۰,۵۷۳	(۹,۴۱۵)	۵۳۵,۱۰۰	۶۴,۸۸۸	-	۸۵۰,۰۰۰
۸۷۶,۹۴۱	-	۸۷۶,۹۴۱	-	-	-
(۱۵۳,۰۰۰)		(۱۵۳,۰۰۰)			
۹,۴۱۵	۹,۴۱۵	-	-	-	-
-	-	(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	۳۵۰,۰۰۰
-	-	(۴۴,۶۵۴)	۴۴,۶۵۴	-	-
۲,۱۷۳,۹۲۹	-	۸۶۴,۳۸۷	۱۰۹,۵۴۲	-	۱,۲۰۰,۰۰۰
۲,۱۶۳,۸۰۲	-	۲,۱۶۳,۸۰۲	-	-	-
(۹۷۷,۶۱۱)	(۹۷۷,۶۱۱)				
۴۲۵,۷۲۵	۳۸۱,۲۵۴			۴۴,۴۷۱	
(۲۴۰,۰۰۰)	-	(۲۴۰,۰۰۰)	-	-	-
		(۱۰,۴۵۸)	۱۰,۴۵۸		
۳,۵۴۵,۸۴۵	(۵۹۶,۳۵۷)	۲,۷۷۷,۷۳۱	۱۲۰,۰۰۰	۴۴,۴۷۱	۱,۲۰۰,۰۰۰

مانده در ۱/۰/۱۳۹۸

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ :

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

فروش سهام خزانة

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ :

سود خالص سال

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۳,۳۲۰	۲,۱۴۶,۸۷۳	۳۰
(۵۲,۱۱۹)	(۸۴,۱۱۰)	
۸۳۱,۲۰۱	۲,۰۶۲,۷۶۳	
۹,۳۸۰	۴,۶۲۴	
(۲۶۹,۵۵۱)	(۵۲۲,۴۸۲)	
(۲,۰۴۲)	(۱,۳۰۲)	
۲۳۲	-	
-	۱۵,۳۸۳	
(۲۳۳,۰۲۶)	-	
۶,۳۸۸	۹,۵۲۹	
(۴۸۸,۶۱۹)	(۴۹۴,۲۴۸)	
۳۴۲,۵۸۳	۱,۵۶۸,۵۱۵	
-	(۹۷۷,۶۱۱)	
۶۹۵,۰۰۰	۴۲۵,۷۲۵	
(۹۰۰,۵۸۵)	۷۲۷,۰۰۰	
(۵۹,۳۶۲)	(۶۰۰,۰۰۰)	
۵۶,۹۰۶	(۵۸,۷۰۴)	
(۱۵۲,۰۲۴)	-	
(۳۶۰,۰۶۵)	(۲۳۷,۰۸۵)	
(۱۷,۴۸۳)	(۷۲۰,۶۷۵)	
۲۵۸,۵۳۸	۸۴۷,۸۴۰	
۶,۴۳۷	۲۴۷,۴۹۲	
۲۴۷,۴۹۲	۴۲,۸۰۳	
۱۷۹,۷۸۲	۲۴۷,۴۹۲	
	۱,۱۳۸,۱۳۵	
	-	۳۱

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری بانکی

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

وجوه دریافتی بابت واگذاری سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

شرکت سهامی عام
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات:

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 مالکیت صنعتی 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 واقع در 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 زرین سهامی خاص در تاریخ ۳ مرداد ماه ۱۳۹۷ تحت شماره ۵۲۹۱۹۷ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۷۴۱۰۲۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت شیشه دارویی رازی طبق ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از:

- تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه‌های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی.
- شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.
- شرکت به منظور تأمین 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 فوق مربوط باشد مشارکت کند.

موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی به شرح زیر می‌باشد:

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص):

- طراحی، تولید قطعات صنعتی، ارائه خدمت صنعتی، طراحی و مشاوره فنی در زمینه ساخت قطعات صنعتی، تأسیس و راه‌اندازی کارخانه‌های مشابه تولیدی و واردات مواد اولیه و ماشین‌آلات و لوازم یدکی مجاز مربوطه و صادرات محصولات تولیدی داخلی و کلیه امور مربوط به اینگونه صنایع، انجام کلیه عملیات مجاز که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم یا مفید بوده و یا جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی از بانک‌های خارجی و داخلی، ایجاد شرایط ممکنه به منظور پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران و بازارهای بزرگ بین‌المللی.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص):

- پالایش و فرآوری و پردازش انواع شیشه، خرید و فروش و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و شیشه، اخذ وام و اعتبارات بانکی از کلیه بانکها و موسسات دولتی و خصوصی و عقد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی ترخیص کالا از گمرکات داخلی، اخذ و اعطاء نمایندگی شرکت‌های معتبر داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدهات دولتی و خصوصی.

۳-۱- بهره‌برداری

این شرکت دارای دو کارخانه تولید بطری به شرح ذیل می باشد:

۱- کارخانه رازی : بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در خرداد ماه ۱۳۷۲ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۸۹۶۹۴ مورخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۷ از اداره کل صنایع استان زنجان با ظرفیت اسمی ۸.۲۰۰ تن در سال صادر شده است.

پروژه ۹۰ تنی تحت شماره پروانه بهره‌برداری ۱۲۷/۵۲۷۶ با ظرفیت اسمی سالانه آن حدودا ۳۰.۰۰۰ تن از اردیبهشت سال ۱۳۹۴ به بهره‌برداری رسید.

۲- کارخانه تاکستان: بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان در اسفند ماه ۱۳۷۹ آغاز شده است. پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۱۶۴۹ مورخ ۱۳۷۹/۱۲/۰۳ از اداره کل صنایع استان قزوین با ظرفیت اسمی ۳۰.۰۰۰ تن در سال صادر شده است.

۳-۱-۳- بهره‌برداری شرکت‌های فرعی

بهره‌برداری از کارخانه بهین پویان صنعت در اردیبهشت ماه ۱۳۸۲ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۵۴۸۰۸ مورخ ۸۲/۰۲/۰۶ از اداره کل صنایع استان تهران با ظرفیت اسمی ۸۳ تن در سال صادر شده است. بهره‌برداری از کارخانه آرا شیشه در مرداد ماه ۱۳۹۷ آغاز شده است.

۴-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

شرکت	گروه		
	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	تولیدی
	۲۰۷	۲۱۳	اداری و خدمات کارخانه
	۹۲	۹۴	سالن چاپ
	۲۵	۲۰	سالن لیبل
	-	۱۲	پشتیبانی و فنی
	۷۲	۷۲	دفتر مرکزی
	۵۲	۵۵	
	۴۴۸	۴۶۵	
		۵۵۹	
		۵۷۲	

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی شده است.

۲-۲ مبنای تلفیق

۲-۲-۱ - صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن شامل شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص) و شرکت بهین‌پویان (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان ناشی از معاملات فیما بین است. ضمناً سال مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی به تاریخ پایان اسفند ماه هر سال می‌باشد.

۲-۲-۲ - در صورت تحصیل شرکت‌های فرعی طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در صورت واگذاری شرکت‌های فرعی، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری در صورت سود (زیان) تلفیقی منظور می‌گردد.

۲-۲-۳ - سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های فرعی و سهم سایر اشخاص از خالص ارزش منصفانه دارایی‌های شرکت‌های فرعی در صورت وضعیت مالی به عنوان منافع فاقد حق کنترل منعکس شده است.

۲-۲-۴ - صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسانی در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه شده است.

۲-۳- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۲-۳-۱- موجودی‌های مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک‌تک اقلام ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش میانگین موزون متحرک تعیین می‌گردد به استثنای موجودی انبار محصول که بر اساس روش شناسایی ویژه ارزیابی می‌گردد.

۲-۳-۲- سرمایه گذاری‌ها:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه ارزیابی سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری: سرمایه گذاری در اوراق خزانه اسلامی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

نحوه شناخت در آمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	مشمول	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در اوراق خزانه اسلامی

۲-۵- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق نسبت به خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۱۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۲-۶- دارایی‌های نامشهود:

دارایی‌های نامشهود به بهای تمام شده تاریخی اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است متوقف می شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود. استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار سازمانی	۳ ساله	مستقیم

۲-۷- دارایی‌های ثابت مشهود:

دارایی‌های ثابت مشهود به بهای تمام شده تاریخی اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن) بر اساس نرخ‌ها و روش‌های ذیل محاسبه می‌شود.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
ماشین‌آلات	۸ ساله	مستقیم
آجر کوره	۸ ساله	مستقیم
ابزارآلات	۳ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
تأسیسات	۵ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ ساله ۱۲٪ و ۱۵٪	مستقیم- نزولی
قالب‌ها	تعداد تولید	مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج منعکس در جدول بالا است.

۲-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری:

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد.

در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۲-۱۰- درآمد عملیاتی:

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود. درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۲-۱۱- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی در سال مالی وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی‌های واجد شرایط است.

۲-۱۲- تسعیر ارز:

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز در سامانه سنا در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ واقعی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف) تفاوت تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی‌ها که ناشی از کاهش بیش از ۲۰ درصد ارزش ریال می‌باشد تا سقف مبلغ قابل بازیافت به بهای دارایی واجد شرایط اضافه می‌گردد.

ب) در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۱۳-۲- سهام خزانه

سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق صاحبان سهام در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه شرکت، هیچ سود و زیان شناسایی نمی‌شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری تحت عنوان «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق صاحبان سهام ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۱۴-۲- استانداردهای حسابداری و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند:

۱-۱۴-۲- استانداردهای حسابداری ۳۸ و ۳۹ با عناوین (ترکیب‌های تجاری) و (صورت‌های مالی تلفیقی)

استاندارد های فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه واحدهای تجاری که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۱/۱ به بعد شروع می‌شود، لازم‌الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استانداردهای مذکور آنها را اعمال خواهد نمود. هدف این استانداردها بهبود مربوط بودن، قابلیت اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی که واحد گزارشگر در صورت‌های مالی خود درباره ترکیب‌های تجاری و آثار آن ارائه می‌نماید و نیز بیان اصول ارائه شده در تهیه صورت‌های مالی تلفیق می‌باشد. بکارگیری استانداردهای مذکور فاقد آثار با اهمیت می‌باشد.

۱۵-۲- قضاوت مدیریت

در فرایند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآورد ها قضاوت‌های مدیریت محدود و بنحو مناسبی در اندازه‌گیری‌ها لحاظ شده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۰۴,۵۱۱	۴,۵۵۲,۸۲۵	۲,۳۷۳,۷۸۶	۴,۶۸۹,۶۱۶
۱۹,۸۱۴	۶,۲۱۴	۲۰,۱۰۱	۶,۲۱۴
۲,۳۲۴,۳۲۵	۴,۵۵۹,۰۴۰	۲,۳۹۳,۸۸۷	۴,۶۹۵,۸۳۰

فروش خالص
درآمد ارائه خدمات

۳-۱- فروش خالص گروه

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹	
وزن	مبلغ	وزن	مبلغ
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
۱۷,۰۴۶	۷۹۵,۴۳۰	۱۲,۳۳۷	۸۳۵,۶۲۲
۲۲,۸۳۰	۷۳۴,۳۲۰	۴۲,۳۶۴	۲,۰۷۹,۸۹۹
۱,۸۰۳	۵۵,۶۶۹	۲,۸۲۲	۱۷۲,۹۹۵
-	۶۹,۲۷۵	-	۱۳۶,۷۹۰
۴۱,۶۷۹	۱,۶۵۴,۶۹۴	۵۷,۵۲۴	۳,۲۲۵,۳۰۶
۵,۸۲۴	۳۱۳,۸۳۶	۴,۸۰۷	۴۸۲,۲۰۷
۸,۹۳۲	۴۰۵,۲۵۶	۱۱,۸۵۱	۹۸۲,۱۰۲
۱۴,۷۵۶	۷۱۹,۰۹۲	۱۶,۶۵۸	۱,۴۶۴,۳۰۹
۵۶,۴۳۵	۲,۳۷۳,۷۸۶	۷۴,۱۸۲	۴,۶۸۹,۶۱۶

داخلی

بطری دارویی قهوه ای
بطری
جار
قالب بطری و متعلقات

صادراتی

بطری دارویی قهوه ای
بطری

فروش خالص

۳-۲- فروش خالص شرکت

داخلی:

۱۷,۰۴۶	۷۹۵,۴۳۰	۱۲,۳۳۷	۸۳۵,۶۲۲
۲۲,۸۳۰	۷۳۴,۳۲۰	۴۲,۳۶۴	۲,۰۷۹,۸۹۹
۱,۸۰۳	۵۵,۶۶۹	۲,۸۲۲	۱۷۲,۹۹۵
۴۱,۶۷۹	۱,۵۸۵,۴۱۹	۵۷,۵۲۴	۳,۰۸۸,۵۱۶
۵,۸۲۴	۳۱۳,۸۳۶	۴,۸۰۷	۴۸۲,۲۰۷
۸,۹۳۲	۴۰۵,۲۵۶	۱۱,۸۵۱	۹۸۲,۱۰۲
۱۴,۷۵۶	۷۱۹,۰۹۲	۱۶,۶۵۸	۱,۴۶۴,۳۰۹
۵۶,۴۳۵	۲,۳۰۴,۵۱۱	۷۴,۱۸۲	۴,۵۵۲,۸۲۵

صادراتی:

بطری دارویی قهوه ای
بطری

فروش خالص

۳-۳- درآمد ارائه خدمات:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۸۱۴	۶,۲۱۴	۱۹,۸۱۴	۶,۲۱۴
-	-	۲۸۷	-
۱۹,۸۱۴	۶,۲۱۴	۲۰,۱۰۱	۶,۲۱۴

چاپ و لیبل بطری
شیشه شویی

۳-۳-۱-درآمد ارائه خدمات بابت چاپ و لیبل بطری هایی می باشد که توسط کارخانه واحد ۲ برای مشتریان برون گروهی و بموجب

قرارداد انجام پذیرفته است.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

سال ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹				
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
					گروه
					فروش خالص:
۴۶٪	۵۳٪	۶۹۳,۴۰۹	(۶۲۴,۴۲۱)	۱,۳۱۷,۸۳۰	بطری دارویی قهوه ای
۴۴٪	۵۳٪	۱,۶۲۹,۹۱۰	(۱,۴۳۲,۰۹۱)	۳,۰۶۲,۰۰۱	بطری
۳۸٪	۶۲٪	۱۰۷,۲۸۵	(۶۵,۷۱۰)	۱۷۲,۹۹۵	جار
۴۸٪	۵۱٪	۷۰,۰۸۷	(۶۶,۷۰۲)	۱۳۶,۷۹۰	قالب بطری و متعلقات
۴۵٪	۵۳٪	۲,۵۰۰,۶۹۲	(۲,۱۸۸,۹۲۵)	۴,۶۸۹,۶۱۶	
					درآمد ارائه خدمات
۶۹٪	۳۵٪	۲,۱۵۶	(۴,۰۵۸)	۶,۲۱۴	چاپ و لیبل بطری
۶۸٪	۳۵٪	۲,۱۵۶	(۴,۰۵۸)	۶,۲۱۴	
۴۵٪	۵۳٪	۲,۵۰۲,۸۴۷	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	۴,۶۹۵,۸۳۰	
					شرکت
					فروش خالص :
۴۶٪	۵۳٪	۶۹۳,۴۰۹	(۶۲۴,۴۲۱)	۱,۳۱۷,۸۳۰	بطری دارویی قهوه ای
۴۴٪	۵۳٪	۱,۶۲۹,۹۱۰	(۱,۴۳۲,۰۹۱)	۳,۰۶۲,۰۰۱	بطری
۳۸٪	۶۲٪	۱۰۷,۲۸۵	(۶۵,۷۱۰)	۱۷۲,۹۹۵	جار
۴۵٪	۵۳٪	۲,۴۳۰,۶۰۴	(۲,۱۲۲,۲۲۲)	۴,۵۵۲,۸۲۶	
					درآمد ارائه خدمات
۶۹٪	۳۵٪	۲,۱۵۶	(۴,۰۵۸)	۶,۲۱۴	چاپ و لیبل بطری
۴۵٪	۵۳٪	۲,۴۳۲,۷۶۰	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	۴,۵۵۹,۰۴۰	

۳-۵- کل مبلغ فروش گروه و شرکت اصلی به سایر اشخاص می باشد و به اشخاص وابسته فروش انجام نشده است.

۳-۶- تعیین نرخ فروش محصولات صادراتی بر اساس مصوبات کمیته فروش و تعیین نرخ فروش محصولات داخلی به نرخ مصوبه انجمن شیشه می باشد.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۹			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۴۷۷,۷۲۷	-	۴۷۷,۷۲۷	۶۶۷,۶۸۶	-	۶۶۷,۶۸۶	مواد اولیه مذاپ
۱۶۳,۷۵۴	-	۱۶۳,۷۵۴	۲۵۲,۷۰۱	-	۲۵۲,۷۰۱	دستمزد مستقیم
۴۷,۴۵۳	-	۴۷,۴۵۳	۱۰۰,۲۷۱	-	۱۰۰,۲۷۱	قالب مصرفی
۱۶۶,۷۷۲	-	۱۶۶,۷۷۲	۲۵۵,۹۴۰	-	۲۵۵,۹۴۰	مواد بسته بندی سربار ساخت :
۱۴۳,۰۹۶	۲,۸۵۶	۱۴۰,۲۴۰	۲۱۶,۴۶۸	۱,۳۷۲	۲۱۵,۰۹۷	هزینه دستمزد غیرمستقیم
۲۳۲,۷۰۸	۱,۹۱۴	۲۳۰,۷۹۴	۲۴۷,۵۸۳	۶۴۲	۲۴۶,۹۴۱	هزینه استهلاک
۱۵۵,۸۲۷	۱,۱۴۵	۱۵۴,۶۸۲	۲۶۰,۷۸۴	۱,۸۲۵	۲۵۸,۹۵۹	مواد غیرمستقیم
۵۳,۲۴۳	-	۵۳,۲۴۳	۵۷,۲۴۱	-	۵۷,۲۴۱	هزینه های آب، برق و گاز مصرفی
۶۵,۰۸۳	۴۵۳	۶۵,۶۶۳	۷۳,۴۵۳	۲۱۸	۷۳,۲۳۴	سایر
۱,۵۰۵,۶۶۲	۶,۳۶۸	۱,۵۰۰,۳۲۸	۲,۱۳۲,۱۲۹	۴,۰۵۸	۲,۱۲۸,۰۷۱	جمع هزینه های تولید
(۳,۲۶۱)	-	(۳,۲۶۱)	(۵,۵۱۱)	-	(۵,۵۱۱)	هزینه های جذب نشده
۱,۵۰۲,۴۰۱	۶,۳۶۸	۱,۴۹۷,۰۶۷	۲,۱۲۶,۶۱۷	۴,۰۵۸	۲,۱۲۲,۵۶۰	بهای تمام شده ساخت
(۵,۰۳۰)	-	(۵,۰۳۰)	(۲,۸۵۱)	-	(۲,۸۵۱)	افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت
۱,۴۹۸,۴۰۵	۶,۳۶۸	۱,۴۹۲,۰۳۷	۲,۱۲۳,۷۶۷	۴,۰۵۸	۲,۱۱۹,۷۰۹	بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال
(۱۸۵,۰۷۵)	-	(۱۸۵,۰۷۵)	۶۹,۲۱۶	-	۶۹,۲۱۶	افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده
۱,۳۱۳,۳۳۰	۶,۳۶۸	۱,۳۰۶,۹۶۲	۲,۱۹۲,۹۸۳	۴,۰۵۸	۲,۱۸۸,۹۲۵	
شرکت						
۴۹۷,۳۷۷	-	۴۹۷,۳۷۷	۶۷۷,۸۵۰	-	۶۷۷,۸۵۰	مواد اولیه مذاپ
۱۴۵,۳۰۴	-	۱۴۵,۳۰۴	۲۰۴,۲۰۴	-	۲۰۴,۲۰۴	دستمزد مستقیم
۷۶,۶۸۵	-	۷۶,۶۸۵	۱۳۶,۰۶۷	-	۱۳۶,۰۶۷	قالب مصرفی
۱۶۶,۷۷۲	-	۱۶۶,۷۷۲	۲۵۵,۹۴۰	-	۲۵۵,۹۴۰	مواد بسته بندی سربار ساخت :
۱۲۶,۴۷۹	۲,۸۵۶	۱۲۳,۶۲۳	۱۸۲,۲۷۷	۱,۳۷۲	۱۸۰,۹۰۵	هزینه دستمزد غیرمستقیم
۲۲۲,۷۷۶	۱,۹۱۴	۲۲۰,۸۶۲	۲۳۴,۳۶۹	۶۴۲	۲۳۳,۷۲۷	هزینه استهلاک
۱۴۵,۲۶۲	۱,۱۴۵	۱۴۴,۱۱۷	۲۵۰,۰۴۶	۱,۸۲۵	۲۴۸,۲۲۰	مواد غیرمستقیم
۵۲,۰۷۲	-	۵۲,۰۷۲	۵۶,۰۶۰	-	۵۶,۰۶۰	هزینه های آب، برق و گاز مصرفی
۴۲,۱۲۱	۱۵۸	۴۱,۹۶۳	۶۴,۶۱۲	۲۱۸	۶۴,۳۹۴	سایر
۱,۴۷۴,۸۴۹	۶,۰۷۴	۱,۴۶۸,۷۷۵	۲,۰۶۱,۴۲۵	۴,۰۵۸	۲,۰۵۷,۳۶۷	جمع هزینه های تولید
(۲,۲۲۸)	-	(۲,۲۲۸)	(۵,۵۱۱)	-	(۵,۵۱۱)	هزینه های جذب نشده
۱,۴۷۲,۶۲۱	۶,۰۷۴	۱,۴۶۶,۵۴۷	۲,۰۵۵,۹۱۴	۴,۰۵۸	۲,۰۵۱,۸۵۶	بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال
(۱۹۵,۳۹۳)	-	(۱۹۵,۳۹۳)	۷۰,۳۶۶	-	۷۰,۳۶۶	افزایش (کاهش) موجودی های ساخته شده
۱,۲۷۷,۲۲۸	۶,۰۷۴	۱,۲۷۱,۱۵۴	۲,۱۲۶,۲۸۰	۴,۰۵۸	۲,۱۲۲,۲۲۲	

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۱- در سال جاری مبلغ ۱۰۰۴۶.۹۹۸ میلیون ریال (سال قبل ۷۶۵.۶۹۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	گروه		شرکت	
		سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
		درصد نسبت به کل خرید سال	درصد نسبت به کل خرید سال	درصد نسبت به کل خرید سال	درصد نسبت به کل خرید سال
کربنات سدیم	ایران	۱۹%	۲۷%	۲۲%	۲۷%
شیشه خرده	ایران	۴۳%	۳۴%	۳۲%	۳۴%
سایر مواد مذاب	ایران	۱۳%	۱۲%	۱۵%	۱۲%
بسته بندی	ایران	۲۵%	۲۶%	۳۰%	۲۶%
جمع		۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%
		۱,۲۴۰,۵۱۰	۷۶۵,۶۹۱	۱,۰۴۶,۹۹۷	۷۶۵,۶۹۱
		۲۳۳,۴۲۱	۲۰۸,۴۳۳	۲۳۳,۴۲۱	۲۰۸,۴۳۳
		۵۳۲,۸۰۸	۲۶۳,۵۴۳	۳۳۹,۲۹۶	۲۶۳,۵۴۳
		۱۶۰,۲۷۳	۹۳,۸۹۰	۱۶۰,۲۷۳	۹۳,۸۹۰
		۳۱۴,۰۰۷	۱۹۹,۸۲۴	۳۱۴,۰۰۷	۱۹۹,۸۲۴

۴-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی و گروه در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می‌دهد:

شرح	محصول	واحد	ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال		
				گروه	شرکت	
			سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
انواع شیشه‌های دارویی و غذایی		تن	۶۰,۰۰۰	۶۶,۶۸۴	۶۵,۳۰۱	۶۵,۳۰۱
انواع قالب		تن	۸۳	۷۲	۶۵	-
انواع خرده شیشه		-	۲۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۱	۱۵,۳۴۰	-

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۹۴۱	۷,۲۴۳	۵,۹۴۱	۷,۲۴۳
۴,۷۵۹	۴,۲۰۰	۴,۷۵۹	۴,۲۰۰
۸۲۷	۱,۰۰۰	۸۲۷	۱,۰۰۰
۱,۹۵۹	۲,۶۳۸	۱,۹۵۹	۲,۶۳۸
۶۷۱	۱۰۲	۶۷۱	۱۰۱
۱۴,۱۵۷	۱۵,۱۸۲	۱۴,۱۵۷	۱۵,۱۸۲
۷۷,۵۱۱	۱۱۴,۱۴۷	۸۷,۳۹۳	۱۳۰,۸۳۲
۸,۰۷۰	۷,۲۰۰	۸,۶۹۶	۷,۴۱۱
۱,۷۶۲	۳,۵۷۱	۱,۸۷۴	۴,۲۷۶
۲,۱۳۹	۱,۵۵۶	۲,۱۳۹	۱,۵۵۶
۱,۹۲۲	-	۱,۹۲۲	-
۴,۰۴۲	۳,۱۳۰	۴,۰۴۲	۳,۱۳۰
۴,۹۹۸	۱,۵۰۴	۵,۰۴۸	۲,۰۰۷
۱۴,۱۷۱	۲۷,۶۹۰	۲۱,۵۱۳	۳۱,۳۲۰
۱۱۴,۶۱۵	۱۵۸,۷۹۸	۱۳۲,۶۲۶	۱۸۰,۵۳۲
۱۲۸,۷۷۲	۱۷۳,۹۸۰	۱۴۶,۷۸۳	۱۹۵,۷۱۴

هزینه های فروش :

تبلیغات و آگهی

نمایشگاه

گمرکی صادرات

پذیرایی و مراسم

سایر

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا

پاداش هیات مدیره

استهلاک اداری

تعمیر و نگهداری

مسافرت

پذیرایی و مراسم

هزینه حسابرسی و مشاوره

سایر

۶- سایر درآمدهای عملیاتی:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۱۱۸	۸,۲۶۱	۱۸,۱۱۸	۸,۲۶۱
-	-	۵۶۰	۴۰۰
۱۸,۱۱۸	۸,۲۶۱	۱۸,۶۷۸	۸,۶۶۱

سود ناشی از تسعیر ارز

سایر

۷- سایر هزینه های عملیاتی:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۷۷۱	۳۴,۰۱۴	۱۵,۹۰۶	۳۹,۳۴۹
۳,۲۶۱	۵,۵۱۱	۳,۲۶۱	۵,۵۱۱
۱۸,۰۳۲	۳۹,۵۲۵	۱۹,۱۶۷	۴۴,۸۶۰

زیان ناشی از تسعیر ارز

هزینه های جذب نشده در تولید

۸- هزینه های مالی:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸,۵۸۹	۶۴,۳۴۸	۶۸,۵۸۹	۶۶,۰۷۲
۱,۸۷۵	۳,۱۴۸	۱,۸۷۷	۳,۱۵۳
۷۰,۴۶۴	۶۷,۴۹۶	۷۰,۴۶۶	۶۹,۲۲۶

بهره وام بانکی

کارمزد بانک ها و سایر

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۴۹۰	-	۴۷,۴۹۰	-	سود فروش سرمایه گذاری
۶,۷۳۲	۳,۷۵۰	۶,۷۳۲	۳,۷۵۰	سود اوراق خزانة
۶,۳۸۸	۹,۵۲۹	۶,۵۷۳	۹,۷۲۰	سود سپرده بانکی
۲۹,۹۹۹	۸۹,۹۹۹	-	-	درآمد سرمایه گذاری در شرکت فرعی - بهین پویان صنعت
۲۷,۰۱۹	۲۰,۴۳۴	۲۹,۵۴۱	۲۰,۵۷۱	سود فروش کالای انبار
(۴)	۴,۵۵۹	(۴)	۴,۵۵۹	سود فروش دارایی
۶,۴۳۷	۴۲,۸۰۳	۶,۴۳۷	۴۲,۸۰۳	سود تسعیر ارز غیر عملیاتی
(۶۶)	(۲,۲۹۲)	(۶۶)	(۲,۲۸۶)	سایر
۱۲۳,۹۹۵	۱۶۸,۷۸۲	۹۶,۷۰۳	۷۹,۱۱۸	

۱۰- مبنای محاسبه سود و زیان هر سهم:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۸,۴۱۰	۲,۲۲۷,۵۱۶	۹۳۳,۲۸۵	۲,۲۷۰,۹۳۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۹۸,۹۹۷)	(۱۶۵,۱۴۸)	(۱۰۸,۳۶۶)	(۱۷۸,۲۱۸)	اثر مالیاتی
۸۱۹,۴۱۳	۲,۰۶۲,۳۶۷	۸۲۴,۹۱۹	۲,۰۹۲,۷۱۷	
۵۳,۵۳۱	۱۰۱,۲۸۶	۲۶,۲۳۸	۹,۸۹۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۳,۹۹۷	۱۴۸	۴,۰۱۳	(۷۷۶)	اثر مالیاتی
۵۷,۵۲۸	۱۰۱,۴۳۴	۳۰,۲۵۰	۹,۱۱۵	
۹۷۱,۹۴۱	۲,۳۲۸,۸۰۲	۹۵۹,۵۲۲	۲,۲۸۰,۸۲۷	سود خالص
(۹۵,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۵۳)	(۱۷۸,۹۹۴)	اثر مالیاتی
۸۷۶,۹۴۱	۲,۱۶۳,۸۰۲	۸۵۵,۱۶۹	۲,۱۰۱,۸۳۳	

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	(۱۳,۵۲۳,۷۷۰)	-	(۱۳,۵۲۳,۷۷۰)	میانگین موزون تعداد سهام خزانة
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۴۷۶,۲۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۴۷۶,۲۳۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱- دارایی ثابت مشهود
۱۱-۱- گروه

(ارقام میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
۱۲,۶۱۱	۱۳۱,۳۷۵	۱۴۱,۱۰۹	۱,۵۰۹,۵۹۶	۳۳,۷۴۴	۲۴,۱۰۸	۲۵,۷۰۹	۱,۸۷۸,۲۵۲	۸,۴۹۲	۲۶,۴۹۹	۳,۴۱۰	۱,۹۱۶,۶۵۳
-	۱۴,۲۲۸	۴,۶۸۸	۱۶۱,۴۱۷	۱۰,۴۳۵	۷,۸۳۱	۳,۵۸۵	۲۰۲,۱۸۴	۴,۲۴۶	۹۲,۹۶۰	-	۲۹۹,۳۹۰
-	۳,۷۲۷	۲,۹۹۸	۲۲,۹۹۹	-	-	-	۲۹,۷۲۴	(۴,۱۰۹)	(۲۵,۶۱۵)	-	-
-	-	-	۹۴,۵۲۱	-	-	-	۹۴,۵۲۱	-	-	-	۹۴,۵۲۱
۱۲,۶۱۱	۱۴۹,۳۲۹	۱۴۸,۷۹۵	۱,۷۸۸,۵۳۳	۴۴,۱۷۹	۳۱,۹۳۹	۲۹,۲۹۴	۲,۲۰۴,۶۸۱	۸,۶۲۹	۹۳,۸۴۴	۳,۴۱۰	۲,۳۱۰,۵۶۴
۲۱,۵۰۰	۲,۸۲۴	۵,۰۲۷	۵,۷۸۵	۱۱,۳۹۶	۷,۴۸۱	۶,۳۰۷	۶۰,۳۱۹	۴۳۳,۳۰۷	۵۹,۱۱۳	-	۵۵۲,۷۳۸
-	-	-	-	(۱,۱۵۶)	-	-	(۱,۱۵۶)	-	-	-	(۱,۱۵۶)
-	۱,۸۵۹	۳,۰۷۰	۸۶,۵۳۹	-	۵۵۲	-	۹۲,۰۲۰	(۸۵۱)	(۹۱,۱۶۸)	-	-
۳۴,۱۱۱	۱۵۴,۰۱۲	۱۵۶,۸۹۲	۱,۸۸۰,۸۵۷	۵۴,۴۱۹	۳۹,۹۷۲	۳۵,۶۰۱	۲,۳۵۵,۸۶۳	۴۴۱,۰۸۴	۶۱,۷۸۸	۳,۴۱۰	۲,۸۶۲,۱۴۵

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
افزایش
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
آثار تفاوت تسعیر ارزش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
-	۴۲,۰۶۰	۴۸,۴۱۰	۵۳۵,۰۸۶	۱۶,۴۵۶	۱۷,۴۹۸	۱۵,۴۵۶	۶۷۴,۹۶۶	-	-	-	۶۷۴,۹۶۶
-	۱۱,۱۷۵	۱۰,۶۲۹	۲۰۲,۸۲۰	۴,۲۹۵	۳,۴۶۸	۲,۱۷۲	۲۳۴,۵۵۹	-	-	-	۲۳۴,۵۵۹
-	۵۳,۲۳۵	۵۹,۰۳۹	۷۳۷,۹۰۶	۲۰,۷۵۱	۲۰,۹۶۶	۱۷,۶۲۸	۹۰۹,۵۲۵	-	-	-	۹۰۹,۵۲۵
-	۹,۵۳۷	۱۰,۹۸۷	۲۱۸,۸۷۹	۵,۱۸۵	۳,۶۷۸	۲,۹۷۵	۲۵۱,۲۴۲	-	-	-	۲۵۱,۲۴۲
-	-	-	-	(۱,۰۹۲)	-	-	(۱,۰۹۲)	-	-	-	(۱,۰۹۲)
-	۶۲,۷۷۳	۷۰,۰۲۷	۹۵۶,۷۸۵	۲۴,۸۴۴	۲۴,۶۴۴	۲۰,۶۰۳	۱,۱۵۹,۶۷۶	-	-	-	۱,۱۵۹,۶۷۶
۳۴,۱۱۱	۹۱,۲۳۹	۸۶,۸۶۵	۹۲۴,۰۷۲	۲۹,۵۷۴	۱۵,۳۲۹	۱۴,۹۹۸	۱,۱۹۶,۱۸۹	۴۴۱,۰۸۴	۶۱,۷۸۸	۳,۴۱۰	۱,۷۰۲,۴۷۰
۱۲,۶۱۱	۹۶,۰۹۴	۸۹,۷۵۶	۱,۰۵۰,۶۲۷	۲۳,۴۲۸	۱۰,۹۷۲	۱۱,۶۶۶	۱,۲۹۵,۱۵۵	۸,۶۲۹	۹۳,۸۴۴	۳,۴۱۰	۱,۴۰۱,۰۳۸

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک
واگذار شده
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱-۲ - شرکت

(ارقام میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع	
۱۱,۷۳۳	۹۳,۲۴۸	۱۳۹,۲۵۷	۱,۴۵۹,۸۰۷	۳۰,۷۱۴	۲۲,۶۷۹	۲۴,۷۳۰	۱,۷۸۲,۱۶۷	۸,۴۹۳	۲۵,۶۱۵	۳,۴۱۰	۱,۸۱۹,۶۸۶	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	۱۴,۲۲۸	۳,۴۹۶	۱۲۱,۴۴۵	۱۰,۴۳۵	۶,۳۲۵	۳,۳۹۶	۱۵۹,۳۲۵	۴,۲۴۶	۹۲,۹۶۰	-	۲۵۶,۵۳۱	افزایش
-	-	(۹۳۸)	(۵,۹۵۸)	-	-	(۲,۴۸۸)	(۹,۳۸۴)	-	-	-	(۹,۳۸۴)	واگذار شده
-	۳,۷۲۷	۲,۹۹۸	۲۲,۹۹۹	-	-	-	۲۹,۷۲۴	(۴,۱۰۹)	(۲۵,۶۱۵)	-	(۰)	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
-	-	-	۹۴,۵۲۱	-	-	-	۹۴,۵۲۱	-	-	-	۹۴,۵۲۱	آثار تفاوت تسعیر ارز
۱۱,۷۳۳	۱۱۱,۲۰۲	۱۴۴,۸۱۳	۱,۶۹۲,۸۱۴	۴۱,۱۴۹	۲۹,۰۰۵	۲۵,۶۳۸	۲,۰۵۶,۳۵۳	۸,۶۳۱	۹۲,۹۶۰	۳,۴۱۰	۲,۱۶۱,۳۵۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	۱,۹۲۶	۴,۶۶۵	۴۴۹	۱۱,۳۹۶	۶,۲۶۸	۵,۳۵۱	۳۰,۰۵۵	۴۳۳,۳۰۷	۵۹,۱۱۳	-	۵۲۲,۴۷۴	افزایش
-	-	-	-	(۱,۱۵۶)	-	-	(۱,۱۵۶)	-	-	-	(۱,۱۵۶)	واگذار شده
-	۱,۸۵۹	۳,۰۷۰	۸۶,۵۳۹	-	۵۵۲	-	۹۲,۰۲۰	(۸۵۱)	(۹۱,۱۶۸)	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۱,۷۳۳	۱۱۴,۹۸۷	۱۵۲,۵۴۸	۱,۷۷۹,۸۰۲	۵۱,۳۸۹	۳۵,۸۲۵	۳۰,۹۸۸	۲,۱۷۷,۲۷۲	۴۴۱,۰۸۶	۶۰,۹۰۴	۳,۴۱۰	۲,۶۸۲,۶۷۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع	استهلاک انباشته:
-	۳۹,۷۵۹	۴۷,۶۱۳	۵۲۷,۰۴۶	۱۶,۱۷۷	۱۶,۶۸۸	۱۴,۸۷۹	۶۶۲,۱۶۲	-	-	-	۶۶۲,۱۶۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	۸,۵۹۴	۱۰,۵۱۶	۱۹۶,۱۸۱	۳,۹۹۱	۳,۲۶۲	۱,۹۷۴	۲۲۴,۵۱۸	-	-	-	۲۲۴,۵۱۸	استهلاک
-	۴۸,۳۵۳	۵۸,۱۲۹	۷۲۳,۲۲۷	۲۰,۱۶۸	۱۹,۹۵۰	۱۶,۸۵۳	۸۸۶,۶۸۰	-	-	-	۸۸۶,۶۸۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	۶,۹۶۲	۱۰,۶۶۳	۲۰۹,۹۸۶	۴,۸۸۳	۳,۳۲۴	۲,۰۵۰	۲۳۷,۸۶۸	-	-	-	۲۳۷,۸۶۸	استهلاک
-	-	-	-	(۱,۰۹۲)	-	-	(۱,۰۹۲)	-	-	-	(۱,۰۹۲)	واگذار شده
-	۵۵,۳۱۵	۶۸,۷۹۱	۹۳۳,۲۱۳	۲۳,۹۵۹	۲۳,۲۷۴	۱۸,۹۰۳	۱,۱۲۳,۴۵۶	-	-	-	۱,۱۲۳,۴۵۶	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۱,۷۳۳	۵۹,۶۷۲	۸۳,۷۵۵	۸۴۶,۵۹۰	۲۷,۴۲۹	۱۲,۵۵۱	۱۲,۰۸۵	۱,۰۵۳,۸۱۶	۴۴۱,۰۸۶	۶۰,۹۰۴	۳,۴۱۰	۱,۵۵۹,۲۱۶	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۱,۷۳۳	۶۲,۸۴۹	۸۶,۶۸۴	۹۶۹,۵۸۷	۲۰,۹۸۲	۹,۰۵۴	۸,۷۸۵	۱,۱۶۹,۶۷۴	۸,۶۳۱	۹۲,۹۶۰	۳,۴۱۰	۱,۲۷۴,۶۷۴	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱-۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲۰۱۶۳.۶۲۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مخارج انباشته	مخارج	برآورد تاریخ	برآورد تاریخ	درصد تکمیل		گروه و شرکت
				۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۸.۵۲۴	۱۲.۹۰۷	۶۲.۶۲۵	۱۴۰۰	۱۴٪	۲۱٪	قالب سازی و ریخته گری
۳۵	۳.۵۶۵	۴۳.۸۲۶	۱۴۰۰	۰.۱٪	۸٪	خرید و نصب پوستینگ
۷۱	۴۲۴.۱۸۶	۴۴۰.۰۰۰	۱۴۰۰	۸۵٪	۹۶٪	خط چاپ ۲
-	۴۲۷	۵۰۰	۱۴۰۰	-	۸۵٪	سایر
۸.۶۳۰	۴۴۱.۰۸۵	۵۵۶.۹۵۱				

۱۱-۴-۱- هدف از ایجاد خط چاپ کسب سهم بیشتری از محصولات با تنوع بالاتر و توسعه بازار محصولات شرکت می باشد

۱۱-۵- زمین و ماشین آلات کارخانه واحد ۱ (رازی) در رهن بانک توسعه صادرات بوده که در حال حاضر با تسویه کامل تسهیلات مذکور شرکت در پروسه فک رهن می باشد.

۱۱-۶- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای شامل ۶۰.۹۰۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به قطعات یدکی ماشین آلات می باشد.

۱۲- سرقتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۳۶۳	۲.۳۶۳	بهای تمام شده سرقتی تحصیل سهام شرکت بهین پویان صنعت
(۲.۳۶۳)	(۲.۳۶۳)	استهلاک انباشته
-	-	خالص مبلغ دفتری

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های نامشهود

۱۳-۱- گروه

(ارقام میلیون ریال)

جمع	وب سایت	نرم افزار اداری	نرم افزار صورت حساب	نرم افزار فیلترینگ	نرم افزار پرکاش	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی	نرم افزار حسابداری	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۵,۹۷۰	۵۵	۱۹	۷	۳۸۸	۴۹۱	۵۳	۱,۲۰۰	۷,۹۲۱	۵,۸۳۶
۲,۰۴۲	-	-	-	۱۶۹	-	-	-	-	۱,۸۷۳
(۲۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۲)
۱۷,۷۸۰	۵۵	۱۹	۷	۵۵۷	۴۹۱	۵۳	۱,۲۰۰	۷,۹۲۱	۷,۴۷۷
۲,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۷	۱,۹۸۰
۲۰,۳۳۸	۵۵	۱۹	۷	۵۵۷	۴۹۱	۵۳	۱,۲۰۰	۸,۴۹۸	۹,۴۵۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۰۲۱	۵۵	۱۹	۷	۳۴۱	۴۲۵	۵۳	۱,۲۰۰	۷,۹۲۱	-
۲۱	-	-	-	۲۱	-	-	-	-	-
۱۰,۰۴۲	۵۵	۱۹	۷	۳۶۲	۴۲۵	۵۳	۱,۲۰۰	۷,۹۲۱	-
۷۲	-	-	-	۷۲	-	-	-	-	-
۱۰,۱۱۴	۵۵	۱۹	۷	۴۳۴	۴۲۵	۵۳	۱,۲۰۰	۷,۹۲۱	-
۱۰,۲۲۳	-	-	-	۱۲۳	۶۶	-	-	-	۹,۴۵۷
۷,۷۳۸	-	-	-	۱۹۵	۶۶	-	-	-	۷,۴۷۷

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳-۲- شرکت

(ارقام میلیون ریال)

جمع	وب سایت دوزبانه	نرم افزار اداری	نرم افزار صورت حساب مکالمه	نرم افزار فیلترینگ	نرم افزار پرکاش	نرم افزار حسابداری	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱۲,۵۷۶	۵۵	۱۹	۷	۳۸۸	۴۹۱	۷,۹۲۱	۳,۶۹۶	بهای تمام شده:
۲,۰۴۲	-	-	-	۱۶۹	-	-	۱,۸۷۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۲۳۲)	-	-	-	-	-	-	(۲۳۲)	افزایش
۱۴,۳۸۶	۵۵	۱۹	۷	۵۵۷	۴۹۱	۷,۹۲۱	۵,۳۳۷	واگذار شده
۱,۳۰۲	-	-	-	-	-	۵۷۷	۷۲۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۵,۶۸۸	۵۵	۱۹	۷	۵۵۷	۴۹۱	۸,۴۹۸	۶,۰۶۱	افزایش - انشعاب برق
								مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
								استهلاک انباشته :
۸,۷۶۷	۵۵	۱۹	۶	۳۴۱	۴۲۵	۷,۹۲۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۱	-	-	-	۲۱	-	-	-	استهلاک
۸,۷۸۸	۵۵	۱۹	۶	۳۶۲	۴۲۵	۷,۹۲۱	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۲	-	-	-	۷۲	-	-	-	استهلاک
۸,۸۶۰	۵۵	۱۹	۶	۴۳۴	۴۲۵	۷,۹۲۱	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶,۸۲۷	-	-	-	۱۲۳	۶۶	۵۷۷	۶,۰۶۱	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۵,۵۹۸	-	-	-	۱۹۵	۶۶	-	۵,۳۳۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه گذاری بلند مدت :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵	۱۵	۱۵
۱۵	۱۵	۱۵
۱۹,۹۰۷	۱۹,۹۰۷	۱۹,۹۰۷
۸۵,۷۲۷	۸۵,۷۲۷	۸۵,۷۲۷
۱۵	۱۵	۱۵
۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹

گروه:

سایر

شرکت :

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)
 شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص)
 سایر

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد سرمایه	تعداد سهام
ارزش بازار	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۰۰٪	۱,۵۴۰
۱۵	۱۵	۱۵	۱۵		
۱۹,۹۰۷	۱۹,۹۰۷	۱۹,۹۰۷	۱۹,۹۰۷	۹۹٪	۸۰,۰۰۰
۸۵,۷۲۷	۸۵,۷۲۷	۸۵,۷۲۷	۸۵,۷۲۷	۹۹٪	۱۷۱,۴۵۴
۱۵	۱۵	۱۵	۱۵		
۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹	۱۰۵,۶۴۹		

گروه:

شرکت تاک خدمات

شرکت:

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) ۸۰,۰۰۰ ۹۹٪
 شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص) ۱۷۱,۴۵۴ ۹۹٪
 شرکت تاک خدمات

۱۴-۲- مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
شرکت	گروه	شرکت	گروه	
۹۹,۹۹٪	۹۹,۹۹٪	۹۹,۹۹٪	۹۹,۹۹٪	ایران
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	ایران

شرکت بهین پویان صنعت

شرکت آرا شیشه زرین

۱۵- پیش پرداخت ها :

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۱,۷۱۹	۱۶۶,۴۷۷	۱۳۱,۷۱۹	۱۶۶,۴۷۷
-	۱,۰۹۷	-	۱,۰۹۷
۱۳۱,۷۱۹	۱۶۷,۵۷۵	۱۳۱,۷۱۹	۱۶۷,۵۷۴
۱۵۶,۳۸۰	۲۶۲,۸۷۴	۱۵۶,۴۲۵	۲۶۴,۷۱۳
۴۰,۴۸۷	۱۱۱,۵۴۸	-	-
۲۰,۵۱	۱,۱۲۱	۲,۲۰۳	۱,۲۰۸
۱,۱۶۰	-	۱,۱۵۸	-
۲۰۰,۰۷۸	۳۷۵,۵۴۳	۱۵۹,۷۸۶	۲۶۵,۹۲۱
۳۳۱,۷۹۶	۵۴۳,۱۱۸	۲۹۱,۵۰۵	۴۳۳,۴۹۶

۱۵-۱- پیش پرداخت های خارجی:

پیش پرداخت مواد و قطعات

سفارشات در راه

جمع

۱۵-۲- پیش پرداخت های داخلی:

پیش پرداخت مواد و قطعات

شرکت آرا شیشه زرین (سهامی خاص) - اشخاص وابسته

پیش پرداخت هزینه

سفارشات در راه

جمع

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

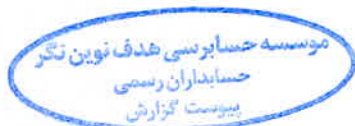
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			گروه:
۳۱۰,۴۱۵	۲۴۱,۱۹۹	-	انبار محصول
۷۰,۱۱۸	۲۷۱,۵۷۸	-	انبار مواد مذاب
۷۲,۰۹۸	۱۲۹,۲۶۳	-	انبار بسته بندی
۱۹۹,۹۰۱	۲۸۲,۷۱۷	-	انبار قالب ها
۲۹۴,۶۰۹	۴۸۵,۸۲۹	-	انبار قطعات یدکی
۵۵,۸۵۹	۷۴,۹۵۷	-	انبار عمومی
۷,۷۸۳	۸,۸۹۸	-	کالای در جریان ساخت
۱,۳۸۲	۸۹۴	-	کالای امانی ما نزد دیگران
(۱۳۹)	(۱۳۹)	-	کالای امانی دیگران نزد ما
۱,۰۱۲,۰۲۶	۱,۴۹۵,۱۹۶	-	۱,۴۹۵,۱۹۶
			شرکت :
۲۸۷,۶۰۸	۲۱۷,۲۴۲	-	انبار محصول
۱۰۰,۷۰۰	۱۵۶,۴۱۶	-	انبار مواد مذاب
۷۲,۰۹۸	۱۲۹,۲۶۳	-	انبار بسته بندی
۱۹۹,۹۰۱	۳۵۰,۲۰۷	-	انبار قالب ها
۲۶۲,۸۰۱	۴۵۶,۴۶۷	-	انبار قطعات یدکی
۵۵,۵۸۰	۷۴,۷۹۰	-	انبار عمومی
۱,۳۸۲	۸۹۴	-	کالای امانی ما نزد دیگران
(۱۳۹)	(۱۳۹)	-	کالای امانی دیگران نزد ما
۹۷۹,۹۳۱	۱,۳۸۵,۱۴۰	-	۱,۳۸۵,۱۴۰

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده و لوازم یدکی تا مبلغ ۱.۳۵۳.۳۶۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه بیمه شده است.

۱۶-۲- الگوی مصرف انواع قالب و نحوه احتساب آن در بهای تمام شده بر اساس تولید واقعی نسبت به تعداد تولید پیش بینی شده می باشد.



شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۱- گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع	ارزی	ریالی
خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۱,۳۴۲	-	۱۱,۳۴۲
۳۶,۴۶۳	-	-	-
-	۲,۷۸۰	-	۲,۷۸۰
۱۰,۴۴	-	-	-
۳,۵۰۰	-	-	-
-	۲,۱۰۰	-	۲,۱۰۰
۲,۱۴۷	-	-	-
۳,۷۱۶	-	-	-
۶,۹۵۱	۱,۲۸۲	-	۱,۲۸۲
۵۳,۸۲۲	۱۷,۴۷۳	-	۱۷,۴۷۳
-	۹,۲۱۱	-	۹,۲۱۱
-	۲۷,۴۶۸	-	۲۷,۴۶۸
۹۷۹	۵,۴۲۰	-	۵,۴۲۰
-	۴,۱۸۰	-	۴,۱۸۰
۲,۲۰۷	-	-	-
۱,۸۵۶	۲,۱۳۸	۲۷۴	۲,۱۳۸
۵,۰۴۲	۴۸,۶۹۱	۲۷۴	۴۸,۴۱۷
۵۸,۸۶۴	۶۶,۱۶۴	۲۷۴	۶۵,۸۹۰
۱,۲۷۱	۲۹,۵۸۰	-	۲۹,۵۸۰
۱,۶۵۲	۴,۰۶۲	-	۴,۰۶۲
-	۳,۳۸۹	-	۳,۳۸۹
-	۳۹۹	۳۹۹	-
۸۸۵	۱,۵۰۸	-	۱,۵۰۸
۳,۸۰۸	۳۸,۹۳۸	۳۹۹	۳۸,۵۳۹
۶۲,۶۷۱	۱۰۵,۱۰۲	۶۷۳	۱۰۴,۴۲۹

تجاری:

اسناد دریافتنی:

شرکت بهین چاشنی سوردار (سهامی خاص)

شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)

شرکت کشت و صنعت روزین تاک (سهامی خاص)

شرکت کارخانجات داروبخش (سهامی عام)

شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)

شرکت آذین چاشنی خراسان (سهامی خاص)

شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)

شرکت داروسازی تولیدارو (سهامی عام)

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

شرکت صنایع زابسان ارومیه

شرکت نفیس شیشه (اشخاص وابسته)

شرکت آذر مهر هریس

Pakbaz Co

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

سپرده ما نزد دیگران

وام کارکنان

سایر

شرکت In Home - ارزی

سایر

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
-	۱۱,۳۴۲	-	۱۱,۳۴۲	شرکت بهین چاشنی سوردار (سهامی خاص)
-	۲,۷۸۰	-	۲,۷۸۰	شرکت کشت و صنعت روزین تاک (سهامی خاص)
۱,۰۴۴	-	-	-	شرکت کارخانجات داروبخش (سهامی عام)
-	۲,۱۰۰	-	۲,۱۰۰	شرکت آذین چاشنی خراسان (سهامی خاص)
۲,۱۴۷	-	-	-	شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)
۳۶,۴۶۳	-	-	-	شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)
۳,۵۰۰	-	-	-	شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)
۵,۲۵۱	۱,۲۵۱	-	۱,۲۵۱	سایر مشتریان
۴۸,۴۰۵	۱۷,۴۷۳	-	۱۷,۴۷۳	
حساب های دریافتنی:				
-	۹,۲۱۰	-	۹,۲۱۰	شرکت عالیفرد (سهامی خاص)
۲,۲۰۷	-	-	-	Pakbaz Co
۶۷۵	۳۰۵	۲۷۴	۳۱	سایر مشتریان
۲,۸۸۲	۹,۵۱۵	۲۷۴	۹,۲۴۱	
۵۱,۲۸۷	۲۶,۹۸۸	۲۷۴	۲۶,۷۱۴	
سایر دریافتنی ها:				
حساب های دریافتنی:				
۱,۲۷۱	۲۹,۵۸۰	-	۲۹,۵۸۰	سپرده ما نزد دیگران
۲۹,۹۹۹	۸۹,۹۹۸	-	۸۹,۹۹۸	شرکت بهین پویان صنعت- اشخاص وابسته
۱,۶۵۲	۴,۰۶۲	-	۴,۰۶۲	وام کارکنان
۴۱	۳,۳۸۹	-	۳,۳۸۹	سایر
۳۲,۹۶۳	۱۲۷,۰۲۸	-	۱۲۷,۰۲۸	
۸۴,۲۵۰	۱۵۴,۰۱۷	۲۷۴	۱۵۳,۷۴۳	

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۷	-	-	-	گروه و شرکت
۳,۶۰۱	۳,۶۰۱	-	۳,۶۰۱	سپرده ارزی نزد بانک ملی
۲۶۵,۶۴۸	۲۵۱,۱۴۲	-	۲۵۱,۱۴۲	قرض الحسنه مهر ایرانیان
۲۷۰,۱۲۷	۲۵۴,۷۴۳	-	۲۵۴,۷۴۳	سرمایه گذاری در اوراق خزانه اسلامی
				۱۸-۱

۱۸-۱- شامل تعداد ۳۹۰,۹۰۹ ورقه اوراق خزانه که به طور میانگین نرخ ارزش بازار هر ورقه در تاریخ صورت وضعیت مالی ۷۸۴,۴۸۱ ریال می باشد.

۱۹- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷,۱۰۶	۷۹۹,۲۶۵	۱۳۲,۳۹۷	۸۲۵,۵۹۶	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۶,۳۱۲	۱۲,۸۹۹	۶,۳۱۲	۱۲,۸۹۹	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱,۴۹۷	۳,۰۳۸	۱,۷۲۳	۳,۱۲۸	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۲۲,۵۷۷	۳۹۲,۹۳۳	۱۲۲,۵۷۷	۳۹۲,۹۳۳	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۲۴۷,۴۹۲	۱,۲۰۸,۱۳۵	۲۶۳,۰۰۹	۱,۲۳۴,۵۵۷	
				کسر می شود:
-	(۷۰,۰۰۰)	-	(۷۷,۲۰۰)	سپرده های مسدودی بابت دریافت تسهیلات
۲۴۷,۴۹۲	۱,۱۳۸,۱۳۵	۲۶۳,۰۰۹	۱,۱۵۷,۳۵۷	خالص موجودی نقد

۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۵%	۳۰۲,۸۲۳,۵۲۹	۲۴%	۲۹۰,۸۹۱,۶۵۲	موسوی کریمی، سید هادی
۶%	۷۲,۵۰۰,۸۹۹	۷%	۸۵,۴۲۵,۸۸۵	صنعتی، جعفر
۵%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی، جواد
۵%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی، داود
۵۹%	۷۰۴,۶۷۵,۵۷۲	۵۹%	۷۰۳,۶۸۲,۴۶۳	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰%	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۲- بموجب مصوبه هیات مدیره شرکت در نظر دارد برای سال ۱۴۰۰ افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت به میزان ۱۴۴۰ درصد را انجام دهد که اقدامات اولیه آن نیز صورت پذیرفته است.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- سهام خزانه

شرکت				گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
-	-	۵۹۶,۳۵۷	۲۳,۱۸۳,۶۰۵	۸۲۴	۱۰۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۸۴	۲۳,۴۱۷,۴۱۵
-	-	۵۹۶,۳۵۷	۲۳,۱۸۳,۶۰۵	۸۲۴	۱۰۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۸۴	۲۳,۴۱۷,۴۱۵

مانده در پایان سال

۲۱-۱- گردش سهام خزانه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
-	-	-	-	۸۲۴	۱۰۱,۰۰۰	۸۲۴	۱۰۱,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۲۴	۱,۱۰۲,۲۹۳
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۳۲۱)	(۹۶۹,۴۸۳)
-	-	۹۷۷,۶۱۱	۳۸,۲۸۳,۵۹۶	-	-	۹۷۷,۶۱۱	۳۸,۲۸۳,۵۹۶
-	-	(۳۸۱,۲۵۴)	(۱۵,۰۹۹,۹۹۱)	-	-	(۳۸۱,۲۵۴)	(۱۵,۰۹۹,۹۹۱)
-	-	۵۹۶,۳۵۷	۲۳,۱۸۳,۶۰۵	۸۲۴	۱۰۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۸۴	۲۳,۴۱۷,۴۱۵

مانده ابتدای سال-در تملک واحد فرعی

خرید طی سال-فرعی

فروش طی سال-فرعی

خرید طی سال-بازارگردان

فروش طی سال-بازارگردان

مانده پایان سال

۲۱-۱-۱- توضیح اینکه مبلغ صرف سهام خزانه شامل ۴۷.۴۷۶ میلیون ریال سود فروش سهام سرمایه گذاری شده شرکت بهین پویان صنعت (شرکت فرعی) از بابت سهم شرکت شیشه دارویی رازی (سهامدار عمده) و مبلغ ۴۴.۴۷۱ میلیون ریال از بابت سود معاملات انجام شده توسط بازارگردان می باشد.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه، مبلغ ۱۲۰.۰۰۰ میلیون ریال (مربوط به شرکت اصلی) از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱
-	۱
۱	۲

سود انباشته دوره

سهام از سود سال جاری



شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۴- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
شرکت	گروه	شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۷,۰۰۶	۵۵۷,۰۰۶	۲۲۰,۰۸۸	۲۲۰,۰۸۸	توسعه صادرات ایران- بلوار کشاورز
-	-	۵۲۱,۴۴۴	۵۲۱,۴۴۴	بانک کارآفرین
-	-	-	۱۶,۷۲۵	اقتصاد نوین
۵۵۷,۰۰۶	۵۵۷,۰۰۶	۷۴۱,۵۳۲	۷۵۸,۲۵۶	
-	-	(۷۰,۰۰۰)	(۷۷,۲۰۰)	کسر می شود:
(۴۱,۸۷۴)	(۴۱,۸۷۴)	(۲۶,۹۵۳)	(۲۶,۹۵۳)	وجه نقد مسدودی بابت دریافت سپرده تسهیلات
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳	سود و کارمزد سال های آتی
-	-	-	-	حصه بلند مدت
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳	حصه جاری

۲۴-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی طی سال :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
شرکت	گروه	شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۳,۸۲۹	۸۶۳,۸۲۹	۵۵۷,۰۰۷	۵۵۷,۰۰۷	مانده اول دوره اصل و فرع
۶۹۵,۰۰۰	۶۹۵,۰۰۰	۷۹۷,۰۰۰	۸۲۷,۰۰۰	دریافت های نقدی تسهیلات طی سال
(۹۰۰,۵۸۶)	(۹۰۰,۵۸۶)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۱۵,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵۹,۳۶۲)	(۵۹,۳۶۲)	(۶۴,۳۴۸)	(۶۴,۸۹۸)	پرداخت های نقدی بابت فرع
(۴۱,۸۷۴)	(۴۱,۸۷۴)	(۴۵,۰۸۱)	(۴۴,۵۳۰)	بهره معوق پرداختنی
۵۵۷,۰۰۷	۵۵۷,۰۰۷	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۹,۵۷۹	مانده تسهیلات اصل و فرع

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۴-۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۵۱۵,۱۳۲	۶۵۴,۱۰۳
۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۵۱۵,۱۳۲	۶۵۴,۱۰۳

نرخ سود ۱۵ تا ۲۰ درصد

۲۴-۴- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
شرکت	گروه	شرکت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳

کمتر از ۱۲ ماه آتی

۲۴-۵- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
شرکت	گروه	شرکت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳
۵۱۵,۱۳۲	۵۱۵,۱۳۲	۶۴۴,۵۷۹	۶۵۴,۱۰۳

چک و سفته و زمین

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۶۴۱	۸۱,۰۰۳	۶۸,۱۳۳	۸۸,۲۸۲
(۱۳,۴۸۴)	(۱۸,۶۵۷)	(۱۶,۰۵۶)	(۲۰,۹۵۰)
۳۱,۸۴۶	۴۹,۹۲۷	۳۶,۲۰۵	۵۶,۵۹۴
۸۱,۰۰۳	۱۱۲,۲۷۳	۸۸,۲۸۲	۱۲۳,۹۲۶

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

شرکت شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱- ۲۶- گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴,۷۶۲	-	۴,۷۶۲
۱,۴۶۵	۳,۹۹۱	-	۳,۹۹۱
۲,۶۰۹	۳,۵۶۲	-	۳,۵۶۲
۳۸۵	۲,۷۳۸	-	۲,۷۳۸
-	۱,۹۴۹	-	۱,۹۴۹
-	۱,۸۶۰	-	۱,۸۶۰
-	۱,۰۸۵	-	۱,۰۸۵
-	۱,۰۲۶	-	۱,۰۲۶
۱,۶۳۶	۲۰۹	-	۲۰۹
۴۲۶	-	-	-
-	۲۷,۹۱۲	۲۷,۹۱۲	-
۳,۳۹۲	-	-	-
۳,۰۹۰	-	-	-
۴۱,۵۶۴	۱۱,۲۶۳	۷۳۶	۱۰,۵۲۸
۵۱,۴۷۸	۶۰,۳۵۸	۲۸,۶۴۸	۳۱,۷۱۰

حسابهای پرداختنی تجاری

آقای ابراهیم شفیعی- شیشه نگین
شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (سهامی خاص)
کارتن خورشید البرز (با مسئولیت محدود)
آقای فرهاد رحمانی- صنایع چوبی پارسه
شرکت صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین (سهامی خاص)
آقای حسین دهقان نیری- چوب بری دهقان
آقای مجید احمدخانی- صنایع چوبی پرشین
آقای حمداله رحمانی- صنایع چوبی امیر ماهان تاک
شرکت برف سنگ ملایر (سهامی خاص)
SOMEX INNOVATION
شرکت Glass Mould
شرکت تولیدی و صنعتی پارسیان پلیمر البرز (با مسئولیت محدود)
شرکت سیلیس البرز (سهامی خاص)
سایر

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

-	۹,۲۳۵	-	۹,۲۳۵
-	۶۷۶	-	۶۷۶
-	۲۱,۰۳۷	-	۲۱,۰۳۷
۵۱۸	-	-	-
۵۱۸	۳۰,۹۴۸	-	۳۰,۹۴۸

حساب های پرداختنی

عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
عیدی
شرکت توزیع نیروی برق استان قزوین
شرکت گاز استان قزوین
حقوق کارکنان
سپرده بیمه پیمانکاری
مالیات حقوق کارکنان
بیمه حقوق کارکنان
سپرده دیگران نزد ما
سایر

۳۴,۳۹۰	۸۲,۸۴۲	-	۸۲,۸۴۲
۳۰,۹۵	۱,۳۸۹	-	۱,۳۸۹
۱۲	۴۶	-	۴۶
۳,۱۱۸	۱,۳۲۸	-	۱,۳۲۸
۳,۱۶۴	۷۸۶	-	۷۸۶
۶,۵۴۵	۱۳,۵۰۶	-	۱۳,۵۰۶
۲,۷۹۵	۴,۱۳۶	-	۴,۱۳۶
۱,۷۵۸	۳,۲۲۷	-	۳,۲۲۷
۸۲۷	۹,۲۵۸	-	۹,۲۵۸
۸۴۳	۲,۵۱۴	-	۲,۵۱۴
۹,۵۲۶	۸,۳۹۱	-	۸,۳۹۱
۶۶,۰۷۴	۱۲۷,۴۲۳	-	۱۲۷,۴۲۳
۱۱۸,۰۶۹	۲۱۸,۷۲۹	۲۸,۶۴۸	۱۹۰,۰۸۱

شرکت شیشه دارویی رازی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۶-۲ شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ارزی	ریالی
جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۹۰۸	۳۰,۵۰۳	-	۳۰,۵۰۳
۱,۴۶۵	۳,۹۹۱	-	۳,۹۹۱
۲,۶۰۹	۳,۵۶۲	-	۳,۵۶۲
۳۸۵	۲,۷۳۸	-	۲,۷۳۸
-	۱,۹۴۹	-	۱,۹۴۹
-	۱,۸۶۰	-	۱,۸۶۰
-	۱,۰۸۵	-	۱,۰۸۵
-	۱,۰۲۶	-	۱,۰۲۶
۱,۶۳۶	۲۰۹	-	۲۰۹
۴۲۶	-	-	-
۳,۳۹۲	-	-	-
۳,۰۹۰	-	-	-
۸,۰۲۶	۷,۳۵۹	۷۳۷	۶,۶۲۲
۲۹,۹۳۷	۵۴,۲۸۱	۷۳۶	۵۳,۵۴۵

حسابهای پرداختی

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
 شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (سهامی خاص)
 کارتن خورشید البرز (با مسئولیت محدود)
 آقای فرهاد رحمانی - صنایع چوبی پارسه
 شرکت صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین (سهامی خاص)
 آقای حسین دهقان نیری - چوب بری دهقان
 آقای مجید احمدخانی - صنایع چوبی پرشین
 آقای حمداله رحمانی - صنایع چوبی امیر ماهان تاک
 شرکت برف سنگ ملایر (سهامی خاص)
SOMEX INNOVATION
 شرکت تولیدی و صنعتی بارسیان پلیمر البرز (با مسئولیت محدود)
 شرکت سیلیس البرز (سهامی خاص)
 سایر

سایر پرداختی ها:
 اسناد پرداختی:

-	۵,۲۰۴	-	۵,۲۰۴
-	۶۷۶	-	۶۷۶
-	۲۱,۰۳۷	-	۲۱,۰۳۷
-	۲۶,۹۱۷	-	۲۶,۹۱۷

اداره امور مالیاتی - ارزش افزوده
 شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
 آسا فلوت (سهامی خاص)

حساب های پرداختی

۳۰,۷۵۸	۶۹,۴۶۱	-	۶۹,۴۶۳
۳,۰۵۵	۱,۳۴۹	-	۱,۳۴۹
۳,۱۱۸	۱,۳۲۸	-	۱,۳۲۸
۳,۱۶۴	۷۸۶	-	۷۸۶
۵,۴۸۸	۱۰,۸۳۹	-	۱۰,۸۳۹
۱,۸۸۱	۳,۴۴۵	-	۳,۴۴۵
۱,۴۸۳	۲,۷۴۵	-	۲,۷۴۵
۴,۷۰۵	۷,۵۹۴	-	۷,۵۹۴
۸۴۳	۲,۵۱۴	-	۲,۵۱۴
۳,۱۷۱	۶,۶۹۱	-	۶,۶۹۱
۵۷,۶۷۷	۱۰۶,۷۵۵	-	۱۰۶,۷۵۵
۸۷,۶۱۴	۱۸۷,۹۵۳	۷۳۶	۱۸۷,۲۱۷

عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
 ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
 شرکت توزیع نیروی برق استان قزوین
 شرکت گاز استان قزوین
 حقوق کارکنان
 سپرده بیمه پیمانکاری
 مالیات حقوق کارکنان
 بیمه حقوق کارکنان
 سپرده دیگران نزد ما
 سایر

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۷- مالیات پرداختی

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختی گروه و شرکت به قرار زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۸۷,۴۲۹	۱۳۰,۳۱۰	۹۰,۰۰۵	۱۳۹,۸۸۷	
۹۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۰۴,۳۵۳	۱۷۸,۹۹۴	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۵۲,۱۱۹)	(۸۴,۱۱۰)	(۵۵,۶۵۲)	(۹۳,۴۶۳)	پرداختی طی سال
۱۳۰,۳۱۰	۲۱۱,۲۰۰	۱۳۹,۸۸۷	۲۲۵,۴۱۸	

۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی شده	۱۳۰,۳۱۰	۴۶,۲۰۰	۸۴,۱۱۰	۸۴,۱۱۰	۸۶,۴۱۵	۸۲,۷۲۸	۳۳۰,۹۱۰	۹۷۱,۹۴۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	-	۱۶۵,۰۰۰	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰	--	۲,۳۲۸,۸۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۱۳۰,۳۱۰	۲۱۱,۲۰۰							

۲۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سنوات قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۲-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت های مقرر محاسبه و در حساب ها به صورت ذخیره کافی لحاظ گردیده است.

۲۸- سود سهام پرداختی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه و شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و ماقبل
۱۱,۶۳۰	۱۱,۶۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	۲,۹۱۵	
۱۱,۶۳۰	۱۴,۵۴۵	

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۹- پیش دریافتها

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۵,۷۴۸	-	۷۵,۷۴۸	پیش دریافت از مشتریان
۲۳,۳۵۸	۷۵,۰۷۴	۲۳,۳۵۸	۷۵,۰۷۴	شرکت هدف عصر طلائی (سهامی خاص)
۶۰,۱۵۷	۵۳,۵۱۹	۶۰,۱۵۷	۵۳,۵۱۹	شرکت تجارت شرق ایندستریز (سهامی خاص)
۵۰	۴۵,۸۷۲	۵۰	۴۵,۸۷۲	شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)
۱۳,۵۱۰	۳۲,۷۵۶	-	۳۲,۷۵۶	شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)
۸۲,۴۲۳	۳۱,۵۴۶	۸۲,۴۲۳	۳۱,۵۴۶	شرکت نیسان شرق (سهامی خاص)
-	۲۹,۰۱۸	-	۲۹,۰۱۸	شرکت ساسان (سهامی خاص)
۹,۷۸۳	۲۳,۱۵۸	۹,۷۸۳	۲۳,۱۵۸	شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی خاص)
۶,۵۹۰	۱۹,۷۷۰	۶,۵۹۰	۱۹,۷۷۰	شرکت داروسازی امین (سهامی عام)
-	۱۳,۱۹۴	-	۱۳,۱۹۴	شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)
۳۸	۱۲,۷۸۲	۳۸	۱۲,۷۸۲	شرکت وانا دارو گستر (سهامی خاص)
۲۷,۸۰۰	۸,۲۲۳	۲۷,۸۰۰	۸,۲۲۳	شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)
-	۵,۷۷۰	-	۵,۷۷۰	شرکت دانزه آریا (سهامی خاص)
۵,۲۶۴	۵,۲۶۴	۵,۲۶۴	۵,۲۶۴	شرکت کیان سلامت پایدار (با مسئولیت محدود)
۳۷	۴,۹۸۹	۳۷	۴,۹۸۹	شرکت روزدارو (سهامی عام)
۱۶,۷۲۴	۴,۳۰۰	۱۶,۷۲۴	۴,۳۰۰	شرکت پارس گیتا دارو (سهامی خاص)
-	۴,۱۱۳	-	۴,۱۱۳	شرکت بوریسینا (سهامی خاص)
۶۸۷	۳,۴۴۹	۶۸۷	۳,۴۴۹	شرکت صنایع غذایی مزرعه آفتاب دکانا (سهامی خاص)
۶۸	۲,۶۲۹	۶۸	۲,۶۲۹	شرکت داروسازی کوثر (سهامی عام)
-	۲,۳۷۷	-	۲,۳۷۷	شرکت لابراتوارهای رازک (سهامی عام)
۱,۳۲۷	۳۱۳	۱,۳۲۷	۳۱۳	شرکت مهبد مه پلاست (با مسئولیت محدود)
۶۰,۷۹	۱۴۳	۶۰,۷۹	۱۴۳	شرکت البرزدارو (سهامی عام)
۱,۱۷۳	۱۲۱	۱,۱۷۳	۱۲۱	شرکت کارخانجات دارویخش (سهامی عام)
-	۱۱۵	-	۱۱۵	شرکت داروسازی رها (سهامی خاص)
۵۰,۳۷۴	-	۵۰,۳۷۴	-	شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (تعاونی)
۷,۴۵۰	۴۶,۳۴۵	۷,۴۵۰	۴۶,۳۴۵	شرکت زمزم ایران (سهامی خاص)
۴۱,۷۱۸	۳۴,۲۲۲	۲۰,۸۵۹	۳۴,۲۲۲	Al-Shaheer Company
-	۱۲,۵۵۰	-	۱۲,۵۵۰	Ugarit Company
۷,۴۴۹	۱۱,۶۹۴	-	۱۱,۶۹۴	Iraqi National Company
-	۸,۳۲۱	۷,۵۴۴	۸,۳۲۱	Mr. Bassam Abbas Allamurd
۷,۴۴۹	۴,۷۳۹	-	۴,۷۳۹	Mr. Taymoor Mahmoodi
-	۲,۶۴۳	-	۲,۶۴۳	Avison Pharma Company
-	۲,۰۴۱	-	۲,۰۴۱	Mr. Raed Sabah Kareem
-	۱,۰۷۳	-	۱,۰۷۳	Abwar Pharmacy Company LTD
۱۶,۷۳۶	۵۲۹	۱۶,۷۳۶	۵۲۹	Averis Dis Ticaret ve Ambalaj San.A.S
۴۲,۲۹۱	۲,۷۳۰	۵۷,۳۸۸	۱,۹۵۹	Al Raji Group Company
۴۰۴,۳۶۱	۵۸۱,۱۳۱	۴۰۱,۹۰۸	۵۸۰,۳۶۰	سایر مشتریان
(۱۰۴,۴۶۲)	(۱۵۰,۶۸۱)	(۱۰۴,۴۶۲)	(۱۵۰,۶۸۱)	جمع
۲۹۹,۸۹۹	۴۳۰,۴۵۰	۲۹۷,۴۴۶	۴۲۹,۶۷۹	کسر می شود: تهاثر با اسناد دریافتنی
				خالص

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۰- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۶,۹۴۲	۲,۱۶۳,۸۰۲	۸۵۵,۱۶۹	۲,۱۰۱,۸۳۲	سود خالص
				تعدیلات:
۹۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۰۴,۳۵۳	۱۷۸,۹۹۴	هزینه مالیات بر درآمد
۷۰,۴۶۴	۶۷,۴۹۶	۷۰,۴۶۶	۶۹,۲۲۶	هزینه های مالی
-	(۴,۵۵۹)	-	(۴,۵۵۹)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۴,۲۲۲)	(۳,۷۵۰)	(۵۴,۲۲۲)	(۳,۷۵۰)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها و اوراق خزانه
۱۸,۳۶۲	۳۱,۲۷۰	۲۰,۱۴۹	۳۵,۶۴۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲۴,۵۳۹	۲۳۷,۹۴۰	۲۳۴,۵۸۰	۲۵۰,۲۲۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶,۳۸۸)	(۹,۵۲۹)	(۶,۵۷۳)	(۹,۷۲۰)	سود سپردهای سرمایه گذاری بانکی
(۶,۴۳۷)	(۴۲,۸۰۳)	(۶,۴۳۷)	(۴۲,۸۰۳)	سود تسعیر ارز
۲۱,۱۸۴	(۲,۵۸۷)	۲۰,۲۳۸	(۲۱,۸۷۶)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۶۲,۵۰۰	۴۳۸,۴۷۸	۳۸۲,۵۵۳	۴۵۱,۳۷۷	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش :
۳۸,۴۲۸	(۶۹,۷۶۷)	۶۹,۹۰۲	(۴۲,۴۳۰)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۴۵۳,۴۸۱)	(۴۰۵,۲۰۹)	(۴۵۵,۲۹۵)	(۴۸۳,۱۷۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۹۴,۰۶۰)	(۲۱۱,۳۲۲)	(۷۶,۵۷۹)	(۱۴۱,۹۹۱)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۵,۸۸۸)	۱۰۰,۳۴۰	(۱,۱۴۲)	۱۰۰,۶۵۹	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۶۸,۸۷۹	۱۳۰,۵۵۱	۱۶۵,۰۶۵	۱۳۲,۲۳۳	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۳۵۶,۱۲۲)	(۴۵۵,۴۰۷)	(۲۹۸,۰۴۹)	(۴۳۴,۷۰۰)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۸۸۳,۳۲۰	۲,۱۴۶,۸۷۳	۹۳۹,۶۷۳	۲,۱۱۸,۵۰۹	نقد حاصل از عملیات

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵,۲۲۸	-	۸۵,۲۲۸	-	افزایش سرمایه شرکت فرعی از محل مطالبات
۸۵,۲۲۸	-	۸۵,۲۲۸	-	

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. در این راستا شرکت در نظر دارد با افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی نسبت های مالکانه بهینه در ساختار سرمایه شرکت ایجاد نماید.

ساختار سرمایه شرکت هر شش ماه یکبار بررسی می شود. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار میدهد. نسبت اهرمی شرکت در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با نرخ ۱۳ درصد می باشد

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۱,۱۲۵,۵۸۸	۱,۶۰۱,۰۰۱	موجودی نقد
(۲۴۷,۴۹۲)	(۱,۱۳۸,۱۳۵)	خالص بدهی
۸۷۸,۰۹۶	۴۶۲,۸۶۶	حقوق مالکانه
۲,۱۷۳,۹۲۹	۳,۵۴۵,۸۴۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۴۰٪	۱۳٪	

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و در این رابطه بطور مستمر به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها، با بهره مندی از کمیته های تخصصی هیأت مدیره علی الخصوص کمیته مدیریت ریسک و با بهره مندی از مدل اقدامات لازم را در این زمینه بعمل می آورد. همچنین رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

با توجه به توسعه و گسترش فعالیت شرکت های رقیب و انجام پروژه های سرمایه ای توسط آنان، از این حیث شرکت برای رقابت با شرکت های حاضر در صنعت، با تدبیر بموقع اندیشیده شده توسط هیأت مدیره اقدام به افزایش ظرفیت تولیدی با انجام پروژه ۲۴۰ تنی و احداث ۳ خط تولید مبادرت می کند تا ریسک ناشی از بازار را تا سطح قابل قبولی کاهش یابد.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۳۲- مدیریت ریسک ارز

تأثیر پذیری از نوسانات نرخ ارز همواره امری اجتناب ناپذیر در عملیات تجاری شرکت ها می باشد. با این حال مدیریت شرکت با اتخاذ تدابیری همچون بازپرداخت زود هنگام تسهیلات ارزی قبل از سر رسید و همچنین تامین مواد و قطعات یدکی از بازارهای داخلی وابستگی خود نسبت به ارزهای خارجی را تا حد قابل توجهی کاهش داده است. همچنین مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۵-۳۲- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه در شرکت های آرا شیشه زرین و همچنین شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) به جای اهداف مبادله، برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند و صرفاً جهت کنترل و مقاصد عملیاتی خود اقدام به تحصیل سهام شرکت های مذکور نموده است.

۱-۵-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین می شود. اما تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های بلندمدت در اوراق بهادار مالکانه شرکت های آرا شیشه زرین و بهین پویان صنعت بسیار ناچیز بوده است و قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۶-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود.

عمده مطالبات شرکت در مدت زمان بسیار کوتاهی وصول می شود که آمار و ارقام مربوط به نسبت دوره وصول مطالبات مندرج در گزارش تفسیری مدیریت شرکت، گویای صحت و سقم مطلب پیشگفته می باشد. افزون بر این، اغلب مشتریان شرکت از مشتریان خوش نام و با درجه اعتباری مناسبی هستند که شرکت در راستای فعالیت های تجاری خود با آنها مبادرت می ورزد. همچنین با عنایت به صورت های مالی شرکت می توان دریافت که از این باب، شرکت فاقد هزینه مطالبات مشکوک الوصول می باشد و از لحاظ موقعیت ریسک اعتباری در وضعیت بسیار مناسبی قرار دارد.

۷-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۳- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی گروه و شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح ذیل است:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	مبلغ به دلار	مبلغ به یورو	مبلغ به دلار	مبلغ به یورو
موجودی نقد	۱۹	-	-	-
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۱۷-۱	۹,۷۴۹	۲,۳۶۷	-
جمع دارایی های پولی ارزی		۱۳۴,۰۴۸	۱,۵۸۳,۶۱۷	۱۲۴,۲۹۹
پرداختنی های تجاری و غیرتجاری		۱۰۱,۲۰۲	-	۳,۴۰۵
جمع بدهی های پولی ارزی		۱۰۱,۲۰۲	-	۳,۴۰۵
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی		۳۲,۸۴۶	۱,۵۸۳,۶۱۷	۱۲۰,۸۹۴
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۲۰,۱۹۶	۸۷۶,۰۳۳	۴۵,۰۲۵
		۲۷۸,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۰

۳۳-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال جاری به شرح زیر است:

شرح	گروه		شرکت اصلی	
	مبلغ به دلار	مبلغ به یورو	مبلغ به دلار	مبلغ به یورو
فروش	۵,۷۳۳,۷۹۱	۴۴۷,۶۷۶	۵,۷۳۳,۷۹۱	۴۴۷,۶۷۶
خرید قطعات و دارایی	-	۴,۰۸۴,۵۸۳	-	۳,۸۲۷,۲۶۰

۳۳-۲- شرکت رفع تعهد ارزی خود را مطابق بخشنامه های بانک مرکزی ایران طی سال گذشته ۱۰۰ درصد انجام داده و مشمول کلیه معافیت های مالیاتی عملکرد و ارزش افزوده صادراتی شده است. ضمناً طی سال مالی جاری، ارز حاصل از صادرات شرکت در سامانه های سنا و نیما به فروش رسیده است و تعهدات ارزی شرکت برای سال ۱۳۹۹ انجام شده است.

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات با اشخاص وابسته شرکت و گروه به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	شرکت	
						شرکت های فرعی	گروه
	شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	۷	۱۳۰,۹۴۰	۴,۳۲۷		
	آرا شیشه زرین (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	۷	۱۴۱,۲۱۲	۲۳۷		
	شرکت نفیس شیشه	عضو هیات مدیره مشترک	۷	-	۲۷,۶۲۲		

۳۴-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته در شرکت اصلی و گروه به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	بیش پرداخت	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	سال ۱۳۹۹		طلب
					بدهی	طلب	
شرکت	شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)	-	۸۹,۹۹۸	۳۰,۵۰۳	-	۵۹,۴۹۴	۲۱,۰۹۲
شرکت های فرعی	آرا شیشه زرین (سهامی خاص)	۱۱۱,۵۴۸	-	-	-	۱۱۱,۵۴۸	۴۰,۴۸۷
گروه	اشخاص وابسته	-	۵,۴۲۰	-	-	۵,۴۲۰	۹۷۹

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۵- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۵-۱- شرکت به استثنای موارد زیر فاقد هر گونه بدهی احتمالی دیگری می باشد.

ضمناً حساب های انتظامی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ تهیه صورت‌های مالی به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۵.۰۰۰	-	۵۹۵.۰۰۰	-	چک نزد بانک توسعه صادرات بابت وام - ریالی
۱۲۱.۳۷۰	۱۶۲.۹۰۰	۱۲۱.۳۷۰	۱۶۲.۹۰۰	بانک صادرات ایران بابت تضمین تعهدات ارائه پروانه سبز گمرکی
۲۳.۳۵۸	۱۱۱.۹۰۲	۲۳.۳۵۸	۱۱۱.۹۰۲	شرکت تجارت شرق ایندستریز (سهامی خاص)
-	-	-	-	چک ضمانت بابت اخذ وام از بانک خاورمیانه
۵۳.۳۰۰	۵۳.۳۰۰	۵۳.۳۰۰	۵۳.۳۰۰	چک ضمانت بابت اخذ وام کوتاه مدت از بانک صادرات
۱۹۸.۰۰۰	-	۱۹۸.۰۰۰	-	چک ضمانت بابت اخذ وام از بانک اقتصاد نوین
-	۷.۵۱۱	-	۷.۵۱۱	شرکت داروسازی کوثر بابت ضمانت پیش پرداخت
۲۳.۰۰۴	۱۵.۰۷۳	۲۳.۰۰۴	۱۵.۰۷۳	اداره امور مالیاتی استان قزوین - معافیت های گمرکی دارایی ها
۸.۵۰۰	۸.۵۰۰	۸.۵۰۰	۸.۵۰۰	سازمان تامین اجتماعی - تسطیح بدهی سنوات ۸۹ الی ۹۳
-	۴.۰۲۶	-	۴.۰۲۶	شرکت مجتمع صنایع دینه ایران (سهامی خاص) بابت ضمانت پیش پرداخت
-	۶.۵۰۵	-	۶.۵۰۵	شرکت عالیفرد ضمانت پیش پرداخت
۳.۱۴۲	۳.۱۴۲	۳.۱۴۲	۳.۱۴۲	سفته نزد بانک ملی بابت بارانه حامل‌های انرژی
-	۳.۴۶۵	-	۳.۴۶۵	بانک کارآفرین بابت تضمین تعهدات ارائه پروانه سبز گمرکی
۲۷.۰۴۲	۴۷.۵۷۳	۲۷.۰۴۲	۴۷.۵۷۳	شرکت کارخانجات دارویش بابت ضمانت پیش پرداخت
۷۳.۳۶۵	-	۷۳.۳۶۵	-	شرکت داروسازی تهران شیمی بابت ضمانت پیش پرداخت
۲۷۶	-	۲۷۶	-	شرکت روزدارو (سهامی عام) بابت تضمین پیش پرداخت قرارداد
۶.۲۹۵	۳۸.۴۸۹	۶.۲۹۵	۳۸.۴۸۹	شرکت بهار رز چناران (سهامی خاص)
۵.۲۹۷	۲۹.۵۴۷	۵.۲۹۷	۲۹.۵۴۷	سایر
۱,۱۳۷,۹۴۹	۴۹۱,۹۳۴	۱,۱۳۷,۹۴۹	۴۹۱,۹۳۴	

۳۵-۲- 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 بدهی ها و جرایم محاسبه گردیده و پرداخت شده است. بدهی احتمالی شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده صرفاً برای سال ۱۳۹۹ می باشد

۳۵-۳- حسابرسی بیمه ای 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 بسته بندی تاکنون برای سالهای ۱۳۹۴، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ درخواست مدارک شده که توسط شرکت ارسال شده است. برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ نیز عمدتاً مبالغ مطالبه شده تسویه شده است.

حسابرسی بیمه شرکت بهین بویان 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 تراز به ذخیره نمی‌باشد.

۳۵-۴- در شرکت شیشه دارویی رازی از بابت تکالیف مقرر در ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات مستقیم تا سال ۱۳۹۸ نهایی گردیده است.

۳۵-۶- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۶- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

مبلغ کل - میلیون ریال	هر سهم - ریال
۲۱۷,۱۰۰	۱۸۱
۴۸۰,۰۰۰	۴۰۰

تکلیف قانونی:

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۹ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

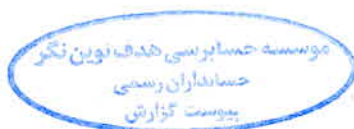
پیشنهاد هیات مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

حداکثر سود قابل تقسیم شرکت برابر با سود انباشته پایان سال می باشد.

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

در دوره بعد از صورت وضعیت مالی تا تاریخ انتشار صورت‌های مالی، هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت‌های مالی باشد اتفاق نیافتاده است.



شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

سهامداران محترم شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

در اجرای مفاد ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های آن، هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس را مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه نموده است. گزارش حاضر اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورت‌های مالی ارائه می‌نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع شرکت می‌باشد، با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیأت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق بر مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است، این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

ردیف	اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل	نماینده	سمت	امضاء
۱-	آقای جعفر راثی زاده غنی	-	رئیس هیأت مدیره	
۲-	آقای مهدی صنعتی	-	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳-	آقای سعید صنعتی	-	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	
۴-	آقای مهدی بوژمهرانی	-	عضو هیأت مدیره	
۵-	شرکت حمل و نقل ترابری شکوه باران ترابر تاکستان	حسین نقی زاده	عضو هیأت مدیره	

دفتر مرکزی:

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

فهرست مطالب

بخش اول ماهیت کسب و کار..... ۳

۱-۱- معرفی شرکت:..... ۳

۱-۲- محیط حقوقی..... ۴

۱-۳- مشخصات اعضای هیأت مدیره..... ۵

۱-۴- اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی گروه..... ۵

۱-۵- ترکیب سهامداران..... ۵

بخش دوم : اهداف و برنامه ریزی ها..... ۶

۲-۱- چشم انداز شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی..... ۶

۲-۲- افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی..... ۶

۲-۳- افزایش سرمایه از محل آورده نقدی..... ۶

۲-۴- ادغام..... ۶

۲-۵- انتقال معاملات سهام شرکت شیشه رازی به تابلوی اصلی بازار اول..... ۸

۲-۶- افزایش ظرفیت تولید و طرح توسعه ۲۴۰ تنی..... ۹

بخش سوم : منابع شرکت..... ۱۰

۳-۱- منابع انسانی..... ۱۰

۳-۲- افشای تاثیرات ناشی از ویروس کرونا بر وضعیت مالی شرکت..... ۱۰

۳-۳- منابع مالی..... ۱۱

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها..... ۱۱

۴-۱- خلاصه عملکرد شرکت اصلی..... ۱۱

۴-۲- خلاصه عملکرد گروه..... ۱۲

۴-۳- پیش بینی سال ۱۴۰۰ شرکت اصلی..... ۱۳

۴-۴- پیش بینی سال ۱۴۰۰ گروه..... ۱۳

۴-۵- درآمدهای عملیاتی..... ۱۴

۴-۶- نسبت های مالی..... ۱۵

بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمد های عملیاتی / سود چشم انداز آتی..... ۱۸

۵-۱- تحلیل درآمدهای عملیاتی..... ۱۸

۵-۲- بهای تمام شده و هزینه های سربار و عمومی و اداری..... ۱۹

۵-۳- سود ناخالص..... ۲۰

۵-۴- سیاست شرکت در خصوص تقسیم سود..... ۲۰

دفتر مرکزی:

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

در اجرای مفاد ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های آن، هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بها دار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس را مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه نموده است. گزارش حاضر اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورت‌های مالی ارائه می‌نماید.

بخش اول ماهیت کسب و کار

صنعتی که شرکت در آن فعالیت می‌کند:

شرکت در صنعت تولید انواع بطری‌های شیشه‌ای دارویی و غیردارویی فعالیت می‌کند. شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی، در بین شرکت‌های فعال در صنعت تولید شیشه‌های دارویی کشور ایران در رده نخست قرار دارد. گروه کارخانجات شیشه دارویی رازی در زمینه صنعت تولید بطری‌های غیردارویی نیز جایگاه مهمی را دارا می‌باشد.

۱-۱- معرفی شرکت:

شرکت در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۴۱۸۳ به نام شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی 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 اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی کرج به ثبت رسیده است.

شرکت آرا شیشه زرین سهامی خاص در تاریخ ۳ مرداد ماه ۱۳۹۷ تحت شماره ۵۲۹۱۹۷ 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.

موضوع فعالیت اصلی شرکت شرکت شیشه دارویی رازی طبق ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از :

- تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه‌های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی.
- شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.
- شرکت به منظور تأمین 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 فوق مربوط باشد مشارکت کند.

این شرکت دارای دو کارخانه تولید بطری به شرح ذیل می‌باشد:

۱- کارخانه رازی: بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در خرداد ماه ۱۳۷۲ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۸۹۶۹۴ مورخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۷ از اداره کل صنایع استان زنجان با ظرفیت اسمی ۸.۲۰۰ تن در سال صادر شده است.

پروژه ۹۰ تنی تحت شماره پروانه بهره‌برداری ۱۲۷/۵۲۷۶ با ظرفیت اسمی سالانه آن حدوداً ۳۰.۰۰۰ تن از اردیبهشت سال ۱۳۹۴ به بهره‌برداری رسید.

۲- کارخانه تاکستان: بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان در اسفند ماه ۱۳۷۹ آغاز شده است. پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۱۶۴۹ مورخ ۱۳۷۹/۱۲/۰۳ از اداره کل صنایع استان قزوین با ظرفیت اسمی ۳۰.۰۰۰ تن در سال صادر شده است.

۱-۲- محیط حقوقی

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت و گروه عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار
- اساسنامه شرکت

دفتر مرکزی:

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

۳-۱- مشخصات اعضای هیأت مدیره

اسامی اعضاء	سمت اعضاء	مدت ماموریت		سایر توضیحات
		شروع	خاتمه	
جعفر راثی زاده غنی	رئیس هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
مهدی صنعتی	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
سعید صنعتی	عضو هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	موظف
شرکت حمل و نقل باربری شکوه باران ترابر تاکستان	عضو هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	غیر موظف
مهدی بوژمهرانی	عضو هیأت مدیره	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	موظف

۴-۱- اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی گروه

نام و نام خانوادگی	سمت	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
سعید صنعتی	مدیر عامل	از سال ۱۳۸۰	مدیر بازرگانی، مدیر عامل
مهدی بوژمهرانی	معاونت مالی	از سال ۱۳۹۰	معاونت مالی
محمد رضا رضانژاد زنجانی	معاونت فنی	از سال ۱۳۷۱	مدیر کارخانه و مدیر عامل
بابک عبدالهی سوهانکی	معاونت فروش	از سال ۱۳۸۱	مدیر فروش و بازاریابی
علی خامنه زاده	مدیر کارخانجات	از سال ۱۳۷۳	مدیر کوره، مدیر تولید

۵-۱- ترکیب سهامداران

اطلاعات مربوط به ترکیب سهامداران عمده به شرح جدول زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
سیدهادی موسوی کریمی	۲۹۰.۸۹۱.۶۵۲	۲۴.۲۴
جعفر صنعتی	۸۵.۴۲۵.۸۸۵	۷.۱۱
جواد صنعتی	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰
داود صنعتی	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰
سایر سهامداران بالای یک درصد	۲۵۹.۴۶۲.۰۸۵	۲۱.۶۲
سایر سهامداران زیر یک درصد	۴۴۴.۲۲۰.۳۷۸	۳۷.۰۳
جمع	۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

دفتر مرکزی:

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

بخش دوم: اهداف و برنامه ریزی ها

۱-۲- چشم انداز شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

سازمانی رقابتی و توسعه یافته در خاورمیانه با فن آوری نوین، سرآمد در نوآوری و سود آوری.

۲-۲- افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به منظور اصلاح ساختار مالی و بهبود نسبت مالکانه در نظر دارد تا از محل تجدید ارزیابی دارایی‌ها افزایش سرمایه دهد.

افزایش سرمایه از این محل مبلغ ۱۷.۲۸۹.۶۹۰ میلیون ریال طبق گزارش کارشناسان رسمی و طرح توجیهی حسابرسی شده خواهد بود. انجام افزایش سرمایه یاد شده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع فوق‌العاده می‌باشد.

با عنایت به اینکه یکی از شرایط اعطای تسهیلات و اعتبارات بانکی میزان دارایی‌ها، سرمایه و برخی از نسبت‌های مالی از جمله نسبت بدهی به مجموع حقوق صاحبان سهام و نسبت مجموع بدهی‌ها به کل دارایی شرکت‌ها می‌باشد و با توجه به اینکه معیارهای مزبور، میزانی برای سنجش ریسک شرکت‌ها از منظر بانک محسوب می‌گردند لذا هرچه سرمایه شرکت‌ها افزایش یابد و نسبت‌های فوق بهینه‌تر گردند، شرکت‌ها قادر به اخذ تسهیلات بیشتر مورد نیاز خواهند بود.

۳-۲- افزایش سرمایه از محل آورده نقدی

در جهت تامین مالی پروژه ۲۴۰ تنی شرکت شیشه رازی (سهامی عام) در نظر دارد تا سهم خود را به قیمت بازگشایی پس از برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده به عموم عرضه نماید. مبنای انتشار سهام جدید تقریباً قیمت تابلو خواهد بود.

عواید حاصل از اضافه ارزش سهام فروخته شده (صرف سهام) بصورت صرف سهام در حقوق صاحبان سهام نگهداری خواهد شد که متعلق به همه سهامداران است، به مانند افزایش سرمایه از محل سود انباشته، قابلیت افزایش سرمایه از این محل نیز در آینده فراهم می‌باشد. طرح افزایش سرمایه به میزان ۶.۰۰۰ میلیارد ریال به سازمان بورس ارسال گردیده است و با تکمیل قرارداد متعهد پذیرنده نویسی افزایش سرمایه نهایی خواهد شد.

۴-۲- ادغام

با توجه به افق روشن صنعت شیشه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در جهت کسب سودآوری بهتر و انجام ادغام هیأت مدیره تصمیم به افزایش سرمایه گذاری در این صنعت از طریق افزایش سهم خود در شرکت شیشه بسته بندی تاکستان (سهامی خاص) به عنوان یک شرکت سودآور گرفت.

در سال ۱۳۹۷ شرکت موفق به کسب مالکیت ۱۰۰٪ شرکت بسته بندی تاکستان شده است و طی مصوبه تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۷ از سازمان بورس اوراق بهادار تهران مجوز ادغام را با شرکت فوق‌الذکر دریافت نموده است.

سهامداران در مجمع فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۱ به استناد آیین نامه اجرایی بند (ز) ماده ۱۱۱ قانون مالیات‌های مستقیم، مصوب ۱۳۶۶ با اصلاحات مصوب ۱۳۹۴ به اتفاق آراء با ادغام شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان به شماره ثبت ۳۶۸ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۲۷۰۱۲ در شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به شماره ثبت ۵۴۱۸۳ و شناسه

ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸ و انتقال کلیه اموال و دارایی‌ها و مطالبات، دیون و تعهدات شرکت ادغام شونده (شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان (سهامی خاص) به قیمت دفتری به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) موافقت نمودند.

از تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ با ثبت انتقال دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت شیشه بسته بندی تاکستان (سهامی خاص) به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) صورت های مالی سال ۱۳۹۸ شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی به صورت ادغام شده با شرکت شیشه بسته بندی تاکستان ارائه گردید.

ادغام شرکت های شیشه دارویی رازی و شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان مطابق تصویر ذیل در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

تاریخ نامه: ۱۳۹۹/۶/۲۹

شماره نامه: ۱۳۹۹۳۰۴۰۰۹۰۱۰۶۶۶۲۸

آگهی تغییرات شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی شرکت سهامی عام به شماره ثبت ۵۴۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸

آگهی ادغام شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی شرکت سهامی عام به شماره ثبت ۵۴۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸ (ادغام گیرنده)

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مشترک مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۰ شرکتهای کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی و شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان و مجوز شماره ۷۰۲۸۲/۱۲۲ مورخ ۹۹/۶/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد:

به استناد آیین نامه اجرایی بند (ز) ماده ۱۱۱ قانون مالیات‌های مستقیم، مصوب ۱۳۶۶ با اصلاحات مصوب ۱۳۷۱، ۱۳۷۴، ۱۳۸۰، ۱۳۸۰ و آیین نامه اجرایی آن به شرح بند ز ماده ۱۱۱ قانون مالیات‌های مستقیم شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان به شماره ثبت ۵۵۵۵۶۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۲۷۰۱۲ در شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) به شماره ثبت ۵۴۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸ ادغام و نیز انتقال کلیه اموال و دارایی‌ها و مطالبات، دیون و تعهدات شرکت ادغام شونده (شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان (سهامی خاص) به قیمت دفتری به شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) موافقت نمودند. در نتیجه سرمایه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) پس از ادغام مبلغ ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال منقسم به ۱۲۰۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی بانام می باشد که تماما پرداخت شده می باشد.

دفتر مرکزی:

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

۵-۲- انتقال معاملات سهام شرکت شیشه رازی به تابلوی اصلی بازار اول



بورس اوراق بهادار
(شرکت سهامی عام)

معاون ناشران و اعضا

جناب آقای سعید صنعتی

مدیرعامل محترم شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

با سلام و احترام

چنانچه استحضار دارید انتقال سهام پذیرفته شده بین تابلوها و بازارهای بورس اوراق بهادار تهران بر اساس اطلاعات آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده و سایر شرایط مندرج در مواد ۱۲ الی ۱۵ دستورالعمل پذیرش، در پایان مردادماه هر سال انجام می‌شود. با عنایت به اینکه شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی شرایط مقرر برای تابلوی اصلی بازار اول بورس تهران را احراز نموده است، نماد معاملاتی آن از تابلوی فرعی بازار اول به این تابلو منتقل شد.

ضمن عرض تبریک به مدیران، کارکنان و سهامداران محترم آن شرکت، امید است با تداوم رعایت قوانین و دستورالعمل‌های مقرر، شاهد رشد و تعالی روزافزون و تداوم حضور آن شرکت در بورس اوراق بهادار تهران باشیم.

محمد نوروزی

تهران، سعادت آباد، بلوار قیصر امین‌پور، نبش خیابان سیزدهم غربی، کد پستی: ۱۹۹۸۸۹۶۵۵۱، تلفن: ۰۲۶۷۴۱۱۷۱، www.tse.ir

دفتر مرکزی:

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

۶-۲- افزایش ظرفیت تولید و طرح توسعه ۲۴۰ تنی

با توجه به مزاد تقاضا بر عرضه از یکسو و وجود تاسیسات زیربنایی و داشتن تخصص کافی در این صنعت ازسوی دیگر، شرکت قصد دارد ظرفیت و تولید را با احداث کوره جدید و نصب ۳ خط تولید با تکنولوژی روز به میزان ۲۴۰ تن در روز افزایش دهد. با توجه به تنوع مشتریان و همچنین تنوع محصولات درخواستی از نظر شکل و رنگ، بسیار ضروری می باشد که گروه رازی بتواند در کل سال محصولات با رنگ سفید، قهوه ای و سبز تولید نماید در حال حاضر با توجه به محدودیت کوره ها (۲ کوره موجود) امکان تولید همزمان محصولات به سه رنگ نمی باشد که واحد فروش را با چالش جدی در از دست دادن مشتریان مواجه نموده است. ضمناً تولید سنوات ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۹ به شرح ذیل می باشد:

(تن)

سال	بطری دارویی	بطری غیر دارویی	جمع
۱۳۹۵	۲۷,۵۶۲	۳۲,۱۷۴	۵۹,۷۳۶
۱۳۹۶	۱۷,۶۵۸	۳۵,۲۰۳	۵۲,۸۶۱
۱۳۹۷	۱۰,۰۸۴	۳۳,۶۹۷	۴۳,۷۸۱
۱۳۹۸	۲۳,۱۸۳	۴۲,۱۱۷	۶۵,۳۰۰
۱۳۹۹	۱۸,۰۴۷	۴۸,۶۳۷	۶۶,۶۸۴

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

بخش سوم : منابع شرکت

۱-۳- منابع انسانی

در سال ۱۳۹۹ برنامه ریزی و توسعه منابع انسانی در کنار بهسازی، حفظ و نگه داشت نیروی انسانی کارآمد و پویا به منظور استفاده مؤثر و هم افزایی در منابع انسانی به عنوان یک هدف در یکپارچه سازی گروه قرار گرفت و علی رغم شرایط نامساعد اقتصادی شرکت سعی در حفظ نیروی انسانی خود نموده است.

تعداد کارکنان واحدهای مختلف در استخدام شرکت

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تولیدی	۲۱۳	۲۰۷
اداری و خدمات کارخانه	۹۴	۹۲
سالن چاپ	۲۰	۲۵
سالن لیبل	۱۲	-
پشتیبانی و فنی	۷۲	۷۲
دفتر مرکزی	۵۴	۵۲
جمع	۴۶۵	۴۴۸

۲-۳- افشای تاثیرات ناشی از ویروس کرونا بر وضعیت مالی شرکت

۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۷۱ نفر
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	-
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	-
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۱۶ نفر
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	تاثیر با همیتی نداشته است.
۶	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	تاثیر با همیتی نداشته است.
۷	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	تاثیر با همیتی نداشته است.
۸	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	تاثیر با همیتی نداشته است.
۹	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	رعایت پروتکل های بهداشتی

دفتر مرکزی:

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

(میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
۳,۲۹۹,۵۱۷	۵,۱۴۶,۸۴۵	جمع دارایی ها
۱,۱۲۵,۵۸۵	۱,۶۰۱,۰۰۰	جمع بدهی ها
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
-	(۵۹۶,۳۵۷)	سهم خزانه
۲,۱۷۳,۹۳۲	۳,۵۴۵,۸۴۵	جمع حقوق صاحبان سهام

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- خلاصه عملکرد شرکت اصلی

(میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
۲,۳۲۴,۳۲۵	۴,۵۵۹,۰۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۱,۲۷۷,۲۲۸)	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
(۱۲۸,۶۸۶)	(۲۰۵,۲۴۴)	هزینه های عملیاتی
۹۱۸,۴۱۱	۲,۲۲۷,۵۱۶	سود عملیاتی
۱۲۳,۹۹۵	۱۶۸,۷۸۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۷۰,۴۶۴)	(۶۷,۴۹۶)	هزینه های مالی
۹۷۱,۹۴۲	۲,۳۲۸,۸۰۲	سود قبل از کسر مالیات
(۹۵,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	مالیات
۸۷۶,۹۴۲	۲,۱۶۳,۸۰۲	سود خالص
۷۳۱	۱,۸۲۳	سود پایه هر سهم - ریال

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۶۹۵,۸۳۰	۲,۳۹۳,۸۸۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	(۱,۳۱۳,۳۳۰)
هزینه های عملیاتی	(۲۳۱,۹۱۳)	(۱۴۷,۲۷۲)
سود عملیاتی	۲,۲۷۰,۹۳۴	۹۳۳,۲۸۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۹,۱۱۷	۹۶,۷۰۴
هزینه های مالی	(۶۹,۲۲۶)	(۷۰,۴۶۶)
سود خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۲۸۰,۸۲۶	۹۵۹,۵۲۲
مالیات بر درآمد	(۱۷۸,۹۹۴)	(۱۰۴,۳۵۳)
سود خالص	۲,۱۰۱,۸۳۲	۸۵۵,۱۶۹
سهم اقلیت	۱	۱
سود خالص پس از کسر سهم اقلیت	۲,۱۰۱,۸۳۱	۸۵۵,۱۶۸
سود پایه هر سهم - ریال	۱,۷۷۱	۷۱۳

دفتر مرکزی:

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

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۵۵۹,۰۴۰	۵,۷۹۹,۱۱۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	(۲,۷۵۰,۴۷۶)
هزینه های عملیاتی	(۲۰۵,۲۴۴)	(۲۳۸,۵۰۲)
سود عملیاتی	۲,۲۲۷,۵۱۶	۲,۸۱۰,۱۳۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶۸,۷۸۲	۱۴۴,۹۱۸
هزینه های مالی	(۶۷,۴۹۶)	(۳۳,۳۰۱)
سود خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۳۲۸,۸۰۲	۲,۹۲۱,۷۵۱
مالیات بر درآمد	(۱۶۵,۰۰۰)	(۳۶۱,۰۰۰)
سود خالص	۲,۱۶۳,۸۰۲	۲,۵۶۰,۷۵۱
سود پایه هر سهم - ریال	۱,۸۲۳	۲,۱۳۵

۴-۴- پیش بینی سال ۱۴۰۰ گروه

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۶۹۵,۸۳۰	۶,۰۴۲,۸۶۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	(۲,۶۳۳,۲۸۱)
هزینه های عملیاتی	(۲۳۱,۹۱۳)	(۲۶۵,۴۹۲)
سود عملیاتی	۲,۲۷۰,۹۳۴	۳,۱۴۴,۰۸۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۹,۱۱۷	۲۵,۱۳۸
هزینه های مالی	(۶۹,۲۲۶)	(۳۵,۰۳۲)
سود خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۲۸۰,۸۲۶	۳,۱۳۴,۱۹۴
مالیات بر درآمد	(۱۷۸,۹۹۴)	(۴۲۰,۷۷۵)
سود خالص	۲,۱۰۱,۸۳۲	۲,۷۱۳,۴۱۹
سهم اقلیت	۱	-
سود خالص پس از کسر سهم اقلیت	۲,۱۰۱,۸۳۱	۲,۷۱۳,۴۱۹
سود پایه هر سهم - ریال	۱,۷۷۱	۲,۲۶۱

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

روند فروش بطری ها در چند سال گذشته به ترتیب وزنی و میلیون ریالی بر اساس جدول ذیل نشان از رشد داشته است:

مبالغ فروش

(میلیون ریال)

سال	فروش داخلی	فروش صادراتی	جمع فروش
۱۳۹۵	۸۶۱,۲۴۳	۷۹,۶۹۷	۹۴۰,۹۴۰
۱۳۹۶	۸۲۴,۹۹۷	۱۶۴,۸۸۶	۹۸۹,۸۸۳
۱۳۹۷	۱,۱۳۷,۰۵۸	۳۹۵,۱۸۸	۱,۵۳۲,۲۴۶
۱۳۹۸	۱,۵۸۵,۴۱۹	۷۱۹,۰۹۲	۲,۳۲۴,۳۲۵
۱۳۹۹	۳,۰۹۴,۷۳۱	۱,۴۶۴,۳۰۹	۴,۵۵۹,۰۴۰

مقادیر فروش

(تن)

سال	فروش داخلی	فروش صادراتی	جمع فروش
۱۳۹۵	۴۱,۶۴۸	۴,۵۳۳	۴۶,۱۸۱
۱۳۹۶	۳۹,۳۹۲	۱۰,۹۳۶	۵۰,۳۲۸
۱۳۹۷	۴۷,۹۵۱	۱۱,۱۶۹	۵۹,۱۲۰
۱۳۹۸	۴۱,۶۷۹	۱۴,۷۵۶	۵۶,۴۳۵
۱۳۹۹	۵۷,۵۲۳	۱۶,۶۵۹	۷۴,۱۸۲

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

۴-۶- نسبت های مالی

شرح	نحوه محاسبه	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
نسبت های جاری	نسبت جاری	۲.۶۲	۱.۷۸	۱.۴۹	۱.۸۲	۲.۳۳
	نسبت آنی	۱.۱۷	۰.۸۰	۰.۶۰	۰.۵۸	۱.۰۴
نسبت های نقدینگی	نسبت آنی	۱.۱۷	۰.۸۰	۰.۶۰	۰.۵۸	۱.۰۴
	نسبت آنی	۱.۱۷	۰.۸۰	۰.۶۰	۰.۵۸	۱.۰۴
نسبت های فعالیت	نسبت آنی	۱.۱۷	۰.۸۰	۰.۶۰	۰.۵۸	۱.۰۴
	نسبت آنی	۱.۱۷	۰.۸۰	۰.۶۰	۰.۵۸	۱.۰۴
نسبت های سود آوری	نسبت سود ناخالص	۰.۴۸	۰.۴۳	۰.۵۲	۰.۵۸	۰.۶۸
	نسبت سود ناخالص	۰.۴۸	۰.۴۳	۰.۵۲	۰.۵۸	۰.۶۸
نسبت های ساختار سرمایه	نسبت حقوق صاحبان سهام	۰.۷۱	۰.۶۹	۰.۵۹	۰.۶۶	۰.۶۹
	نسبت کل بدهی	۰.۲۹	۰.۳۱	۰.۴۱	۰.۳۴	۰.۳۱

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

تجزیه و تحلیل نسبت‌های مالینسبت‌های نقدینگی

نسبت جاری: توان شرکت برای بازپرداخت بدهی‌های جاری از محل دارایی‌های جاری که در مدت زمان نسبتاً کوتاهی قابل تبدیل به وجه نقد باشند، را نشان می‌دهد. توان شرکت در پرداخت بدهی‌های جاری در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ نسبت به سال گذشته روند بسیار مناسبی داشته است.

نسبت آنی (سریع): توان شرکت برای پرداخت بدهی‌های جاری شرکت از محل دارایی‌های نقدی را نشان می‌دهد. این نسبت نیز در سال جاری سیر صعودی را طی کرده است که مهمترین عوامل آن، مربوط به رشد چشمگیر وجوه نقد با توجه به وصول پیش دریافت‌های مشتریان می‌باشد.

نسبت دارایی جاری: سهم دارایی‌های جاری شرکت از کل دارایی‌های شرکت را بیان می‌کند. با عنایت به محاسبات صورت گرفته، نتایج نشان می‌دهد که در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ سهم دارایی‌های جاری، ۰.۶۸ درصد از مجموع دارایی‌های شرکت می‌باشد.

نسبت‌های فعالیت

دوره وصول مطالبات: معیاری برای سنجش مدت زمان لازم برای وصول نقدی مطالبات حاصل از فروش می‌باشد. دوره وصول مطالبات شرکت در دوره جاری ۴ روز می‌باشد که این امر برگرفته از سیاست‌های وصول مطالبات شرکت با توجه به شرایط فعلی بازار می‌باشد.

دوره گردش محصول: معیاری برای سنجش مدت زمان لازم برای فروش محصول تولید شده می‌باشد. این دوره برای گردش موجودی محصول شرکت از زمان تولید محصول تا زمان فروش آن می‌باشد.

دوره گردش عملیات: برابر با دوره گردش محصول به اضافه دوره وصول مطالبات می‌باشد. در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ دوره گردش محصول ۱۳۲ روز است.

نسبت سودآوری

نسبت سود ناخالص: نسبت سود ناخالص به فروش نشان می‌دهد که از هر یک ریال فروش شرکت، چند درصد سود به دست آمده است. این نسبت، عملیات اجرایی و کسب درآمد شرکت را ارزیابی می‌کند و همچنین توانایی شرکت در کنترل بهای تمام شده کالای فروش رفته را بررسی می‌کند. نسبت سود ناخالص در سال مالی منتهی

به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ برای شرکت ۵۳٪ می باشد که این امر مبین این مطلب است که شرکت به ازای ۱۰۰۰ ریال فروش، ۵۳۰ ریال سود ایجاد می نماید.

ساختار سرمایه

نسبت کل بدهی: نسبت فوق میزان ریسک پذیری یک شرکت را نشان می دهد. چه بسا که اگر شرکتی سهم بیشتری از دارایی های آن از طریق بدهی نشأت بگیرد، ریسک اعتباری و همچنین ریسک ورشکستگی آن به طرز قابل توجهی افزایش خواهد یافت. نتایج نشان می دهد تنها ۳۱ درصد از دارایی های شرکت از طریق بدهی ها تامین مالی شده اند.

نسبت حقوق صاحبان سهام: این نسبت مبین بخشی از دارایی های شرکت است که توسط حقوق صاحبان سهام ایجاد می گردد و مکمل نسبت کل بدهی در راستای تشکیل دارایی های شرکت می باشد. نتایج حاصل از جدول ۴-۶ مقدار ۶۹٪ را برای نسبت حقوق صاحبان سهام را نشان می دهد.

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱

خیابان فاطمی غربی

کوچه پروین، شماره ۵

تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)

فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی / سود چشم انداز آتی

۵-۱- تحلیل درآمدهای عملیاتی

۵-۱-۱- تحلیل درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی

(میلیون ریال)

سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			شرح
	برآورد درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	
۱,۵۶۹,۶۵۳	۶۹۳,۴۰۹	(۶۲۴,۴۲۱)	۱,۳۱۷,۸۳۰	بطری دارویی
۴,۲۲۹,۴۶۰	۱,۷۳۷,۱۹۵	(۱,۴۹۷,۸۰۱)	۳,۲۳۴,۹۹۶	بطری غیردارویی
-	۲,۱۵۶	(۴,۰۵۸)	۶,۲۱۴	درآمد ارائه خدمات
۵,۷۹۹,۱۱۲	۲,۴۳۲,۷۶۰	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	۴,۵۵۹,۰۴۰	جمع

۵-۱-۲- تحلیل درآمدهای عملیاتی گروه

(میلیون ریال)

سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			شرح
	برآورد درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	
۱,۵۶۹,۶۵۳	۶۹۳,۴۰۹	(۶۲۴,۴۲۱)	۱,۳۱۷,۸۳۰	بطری دارویی
۴,۲۲۹,۴۶۰	۱,۷۳۷,۱۹۴	(۱,۴۹۷,۸۰۱)	۳,۲۳۴,۹۹۵	بطری غیردارویی
-	۲,۱۵۷	(۴,۰۵۸)	۶,۲۱۴	درآمد ارائه خدمات
۲۴۳,۷۵۰	۷۰,۰۸۷	(۶۶,۷۰۳)	۱۳۶,۷۹۰	قالب و متعلقات
۶,۰۴۲,۸۶۲	۲,۵۰۲,۸۴۷	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	۴,۶۹۵,۸۳۰	جمع

دفتر مرکزی:

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

۵-۲- بهای تمام شده و هزینه های سربار و عمومی و اداری
۵-۲-۱- بهای تمام شده
۵-۲-۱-۱- بهای تمام شده شرکت اصلی

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد سال ۱۴۰۰
مواد مستقیم مصرفی	۹۳۳,۷۹۱	۱,۲۷۲,۲۹۰
دستمزد مستقیم تولید	۲۰۴,۲۰۴	۲۷۵,۶۷۵
سربار تولید	۹۱۳,۸۶۱	۱,۱۶۲,۲۸۶
جمع هزینه های تولید	۲,۰۵۱,۸۵۶	۲,۷۱۰,۲۵۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۸۷,۶۰۸	۲۱۷,۲۴۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۱۷,۲۴۲)	(۱۷۷,۰۱۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۱۲۲,۲۲۲	۲,۷۵۰,۴۷۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۴,۰۵۸	-
جمع بهای تمام شده	۲,۱۲۶,۲۸۰	۲,۷۵۰,۴۷۶

۵-۲-۱-۲- بهای تمام شده شرکت های گروه

(میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد سال ۱۴۰۰
مواد مستقیم مصرفی	۹۲۳,۶۲۶	۱,۱۸۸,۶۳۳
دستمزد مستقیم تولید	۲۵۲,۷۰۱	۲۹۳,۲۵۴
سربار تولید	۹۴۳,۳۸۲	۱,۱۶۶,۰۸۷
جمع هزینه های تولید	۲,۱۱۹,۷۰۹	۲,۶۴۷,۹۷۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۱۰,۴۱۵	۲۴۷,۹۳۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۴۱,۱۹۹)	(۲۶۲,۶۳۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۱۸۸,۹۲۵	۲,۶۳۳,۲۸۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۴,۰۵۸	-
جمع بهای تمام شده	۲,۱۹۲,۹۸۳	۲,۶۳۳,۲۸۱

دفتر مرکزی:

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

۲-۲-۵- هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری
۱-۲-۲-۵- هزینه های سربار و هزینه های عمومی اداری شرکت اصلی

هزینه های اداری فروش (میلیون ریال)		سربار		شرح
برآورد سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۵۴,۰۹۹	۱۱۴,۱۴۷	۲۱۸,۴۱۸	۱۸۰,۹۰۵	هزینه حقوق و دستمزد
۳,۵۷۱	۳,۵۷۱	۲۲۲,۳۰۶	۲۳۳,۷۲۷	هزینه استهلاک
۱,۴۵۰	۹۱۵	۷۰,۰۷۴	۵۶,۰۶۰	هزینه آبونمان (آب، برق، گاز و سوخت)
-	-	۲۶۶,۹۳۸	۲۴۸,۲۲۰	هزینه مواد مصرفی
-	-	۱۶۵,۰۵۹	۱۳۶,۰۶۷	قالب
۱۲۰۴۰	۷,۲۴۳	-	-	نمایشگاه و تبلیغات
۶۷,۳۴۲	۴۸,۱۰۴	۲۱۹,۴۹۲	۵۸,۸۸۲	سایر هزینه ها
۲۳۸,۵۰۲	۱۷۳,۹۸۰	۱,۱۶۲,۲۸۷	۹۱۳,۸۶۱	جمع

۳-۵- سود ناخالص

گروه (میلیون ریال)		شرکت اصلی		شرح
برآورد سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۶,۰۴۲,۸۶۲	۴,۶۹۵,۸۳۰	۵,۷۹۹,۱۱۲	۴,۵۵۹,۰۴۰	مبلغ فروش و ارائه خدمات
(۲,۶۳۳,۲۸۱)	(۲,۱۹۲,۹۸۳)	(۲,۷۵۰,۴۷۶)	(۲,۱۲۶,۲۸۰)	مبلغ بهای تمام شده
۳,۴۰۹,۵۸۱	۲,۵۰۲,۸۴۷	۳,۰۴۸,۶۳۶	۲,۴۳۲,۷۶۰	سود ناخالص

۴-۵- سیاست شرکت در خصوص تقسیم سود

(میلیون ریال)

پیشنهاد تقسیم سود سال ۱۳۹۹	سود سهام مجمع ۱۳۹۸	مبلغ سود خالص سال ۱۳۹۸	سود سهام پیشنهادی ۱۳۹۸	سود انباشته ۱۳۹۸
۴۰۰ ریال به ازاء هر سهم	۲۴۰.۰۰۰	۸۷۶.۹۴۲	۲۴۰.۰۰۰	۸۶۴.۳۹۰

دفتر مرکزی:

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