

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال

(معادل ۲۰۰ درصد)



از محل سود انباشته



KIMAZI

Kimia Kala Razi
Pharmaceutical Co.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه

در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

افزایش سرمایه از مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال

از محل سود انباشته

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

استان تهران – خیابان سید جمال الدین اسدآبادی – نبش خیابان پنجاه و چهارم – پلاک ۴۱۲

دی ماه ۱۴۰۴

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت
دی ماه ۱۴۰۴

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

با احترام

گزارش توجیهی افزایش سرمایه حاضر بر اساس تجزیه و تحلیل فنی، مالی و اقتصادی شرکت طبق مصوبه صورتجلسه مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده است. این گزارش در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به منظور توجیه افزایش سرمایه شرکت کیمیا کالای رازی از مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال از محل "سود انباشته" تهیه گردیده است.

مسئولیت تهیه گزارش توجیهی با هیئت مدیره شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام) بوده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را تایید می نمایند:

* تمامی مفروضات با اهمیت موثر لازم در این گزارش افشا شده است.

* مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.

* اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.

* اطلاعات مالی متناسب با صورت های مالی تاریخی و بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

نام اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
مریم پاشاپور		رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
ارسلان پاشاپور		نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل (موظف)	
محمد رمضان زارع		عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت آپرین سما فارمد	سید محمد شاه چراغ	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت پارس پوش فارمد	حدیث نوروزی جویی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	

شرکت کیمیا کالای رازی
(سهامی عام)
شماره ثبت ۵۰۵۴۸۱

آپرین سما فارمد
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۰۵۴۸۱

پارس پوش فارمد
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۸۹۵۲۵

فهرست مطالب

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

شماره بند	شرح	شماره صفحه
۱	کلیات	۱-۲
۲	تاریخچه تغییرات سرمایه	۳
۳	تعداد سهام و مبلغ سرمایه بعد از افزایش سرمایه	۳
۴	صورت های مالی	۴-۶
۵	تشریح طرح افزایش سرمایه	۷
۶	پیامدهای عدم انجام افزایش سرمایه	۸
۷	سرمایه گذاری و منابع تامین آن	۸
۸	مفروضات مبانی پیش بینی صورت های مالی آتی	۹-۱۰
۹	درآمدهای عملیاتی	۱۱
۱۰	پیش بینی بهای تمام شده	۱۲
۱۱	پیش بینی صورت سود و زیان	۱۳
۱۲	پیش بینی سود و زیان انباشته	۱۴
۱۳	پیش بینی صورت وضعیت مالی	۱۵-۱۶
۱۴	پیش بینی صورت جریان وجه نقد	۱۷
۱۵	یشنهاد هیئت مدیره	۱۸
۱۶	ارزش فعلی سود حسابداری	۱۸

۱- کلیات

گزارش زیر که در مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ توسط هیئت مدیره به تصویب رسیده است، در بردارنده موارد توجیهی در خصوص افزایش ۱/۰۷۰/۰۰۰ میلیون ریالی سرمایه شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام) از محل سود انباشته می باشد. این گزارش خلاصه ای از وضعیت فعلی و برآوردی از عملیات سال های آتی با فرض افزایش وعدم سرمایه را در بر می گیرد.

۱-۱- تاریخچه تاسیس:

شرکت کیمیا کالای رازی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۶ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۵۰۵۴۸۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۶ و شناسه ملی ۱۰۱۸۷۵۰۱۱۳۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ به شرکت سهامی خاص تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت واقع در شهر تهران، محله یوسف آباد، خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی، خیابان پنجاه و چهارم، پلاک ۴۱۲ کدپستی ۱۴۳۶۸۹۳۶۵۴ می باشد. محل فعالیت اصلی شرکت: استان مرکزی، شهرستان زرنده، شهرک صنعتی مامونیه می باشد. سهام شرکت کیمیا کالای رازی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران در طبقه بندی صنعت مواد و محصولات دارویی، با نماد کیمازی درج گردیده است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

تهیه، تولید، توزیع، پخش، خرید و فروش در زمینه دارو، ملزومات پزشکی و دارویی، مکمل های دارویی و غذایی، لوازم و تجهیزات پزشکی، واکسن، فرآورده های خونی، آزمایشگاهی، آرایشی، بهداشتی، شیمیایی، محصولات بیوتکنولوژی و دانش بنیان جهت تمام فرآورده های دارویی در تمام مراحل ساخت اعم از مواد اولیه تا تولید محصولات تا بسته بندی محصولات نهایی و ثبت دارو و مکمل های دارویی و غذایی و لوازم و تجهیزات پزشکی آرایشی و کلیه امور مربوط به دارو کشور، انجام کلیه مطالعات در این زمینه و ارائه خدمات فنی مشاوره و انتقال تکنولوژی و واردات و صادرات دارو، محصولات بیوتکنولوژی و دانش بنیان، ملزومات پزشکی و دارویی، مکمل های دارویی و غذایی، لوازم و تجهیزات پزشکی و اخذ و اعطاء نمایندگی اشخاص حقیقی و حقوقی خارجی و داخلی، احداث کارخانه داروسازی و تولیدی پس از اخذ مجوزهای لازم از وزارت بهداشت و سایر مراجع ذی صلاح، برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایادات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و خارجی.

ب- موضوع فرعی

*- انجام هرگونه عملیات مجاز بازرگانی از قبیل واردات و صادرات و تهیه و توزیع و پخش و بسته بندی کلیه کالاهای بازرگانی، ترخیص کالا از گمرکات داخلی.

*- ایجاد و راه اندازی داروخانه و قبول پیمانکاری کلیه داروخانه های مجاز بعد از اخذ مجوزهای لازم از وزارت بهداشت و آموزشی کشور.

*- اخذ وام و تسهیلات و اعتبارات به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی، انجام امور مرتبط با تامین مالی در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط به انتشار اوراق تامین مالی

*- خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار پس از اخذ مجوزهای مربوطه.

۱-۳- مدت فعالیت:

طبق ماده ۳ اساسنامه، فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۱-۴- تعداد کارکنان:

میانگین ماهانه تعداد پرسنل شرکت در چهار سال گذشته به قرار زیر بوده است

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
کارکنان قراردادی - نفر	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۰	۶۰

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۵-۱- بازار سهام شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام):

بنا به مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ هیئت پذیرش بازار نوآفرین فرابورس ایران، شرکت کیمیا کالای رازی در بازار نوآفرین فرابورس ایران پذیرفته شده است. باتوجه به ارائه تعهدات لازم در خصوص موارد مشخص شده در مصوبه مذکور، نام این شرکت در گروه مواد و محصولات دارویی و زیرگروه تولید سایر محصولات دارویی با نماد کیمازی در فهرست بازار نوآفرین فرابورس ایران درج شده است.

۶-۱- ترکیب و مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل:

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل منتخب شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۰ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۱ شرح ذیل میباشند:

ردیف	نام و نام خانوادگی	نماینده	سمت	تاریخ شروع	تاریخ خاتمه
۱	ارسلان پاشاپور	-	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره - موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۰
۲	مریم پاشاپور	-	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۰
۳	محمد رمضان زارع	-	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۰
۴	سید محمد شاه چراغی	شرکت آپرین سما فارمد	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۰
۵	حدیث نوروزی جویی	شرکت پارس پوش فارمد	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۰

۷-۱- مشخصات حسابرس / بازرس قانونی:

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابدار رسمی و معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار) بعنوان بازرس اصلی و موسسه حسابرسی رایمند بعنوان بازرس علی البدل انتخاب و نامبردگان اعلام قبولی نموده اند.

شرح	تاریخ انتصاب	توضیحات
حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بازرس علی البدل	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۲- تاریخچه تغییرات سرمایه شرکت طی ۴ دوره گذشته :

۲-۱- سرمایه شرکت در ابتدای تاسیس مبلغ ۲۰۰۰۰۰۰ ریال بوده که آخرین تغییرات آن به شرح زیر است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (ریال)	افزایش (ریال)	سرمایه جدید (ریال)	درصد افزایش	محل افزایش
۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹۰۰٪	آورده سهامداران
۱۴۰۰/۰۴/۱۷	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸٪	سود انباشته
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸٪	سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران

۲-۲- آخرین ترکیب سهامداران شرکت :

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

نام سهامدار	ارزش اسمی هر سهم	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام
ریال				
ارسلان پاشاپور	۱,۰۰۰	۳۹۶,۸۱۹,۷۲۴	۷۴.۱۷٪	۳۹۶,۸۱۹,۷۲۴,۰۰۰
مریم پاشاپور	۱,۰۰۰	۲۲,۶۰۴,۶۳۶	۴.۲۳٪	۲۲,۶۰۴,۶۳۶,۰۰۰
سیده مریم حسینی	۱,۰۰۰	۱۵,۵۸۹,۴۰۴	۲.۹۱٪	۱۵,۵۸۹,۴۰۴,۰۰۰
مینا ضیاکام	۱,۰۰۰	۱۴,۱۲۴,۰۰۰	۲.۶۴٪	۱۴,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
سید حمیدرضا حسینی نژاد	۱,۰۰۰	۱۱,۶۵۲,۳۰۰	۲.۱۸٪	۱۱,۶۵۲,۳۰۰,۰۰۰
راضیه رضانی	۱,۰۰۰	۳,۵۴۳,۰۴۶	۰.۶۶٪	۳,۵۴۳,۰۴۶,۰۰۰
بنیامین نعیم آبادی	۱,۰۰۰	۳,۳۱۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
محمد رمضان زارع	۱,۰۰۰	۲,۴۹۶,۹۷۹	۰.۴۷٪	۲,۴۹۶,۹۷۹,۰۰۰
علی فلاح پور	۱,۰۰۰	۴۰۱,۲۴۷	۰.۰۷٪	۴۰۱,۲۴۷,۰۰۰
حدیث نوروزی جویی	۱,۰۰۰	۳۵۶,۶۶۴	۰.۰۷٪	۳۵۶,۶۶۴,۰۰۰
آپرین سما فارمد	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
پارس پوش فارمد	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۱,۰۰۰	۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۲.۰۰٪	۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳- تعداد سهام و مبلغ سرمایه بعد از افزایش سرمایه

تعداد سهام بعد از افزایش سرمایه با در نظر گرفتن نظر مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شکل زیر می باشد:

قبل از افزایش سرمایه			بعد از افزایش سرمایه		
درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام
۱۰۰٪	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴- صورت های مالی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۳ و صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جداول ذیل می باشد.
لازم به ذکر است صورت های مالی و یادداشت های همراه در سامانه اطلاع رسانی سازمان بورس و اوراق بهادار به نشانی www.codal.ir موجود می باشد.

ارقام به میلیون ریال

۴-۱- صورت وضعیت مالی:

حسابرسی شده			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری:			
			دارایی های ثابت مشهود
۴۱۷,۷۵۹	۹۴۸,۴۶۷	۱,۱۵۱,۳۵۸	۱,۳۱۰,۶۶۶
-	-	۶۵,۷۳۳	۹۰,۰۳۴
۱۴,۴۵۵	۳۶,۹۶۹	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳
۴۳۲,۱۱۳	۹۸۵,۴۳۵	۱,۴۳۷,۷۰۴	۱,۶۲۱,۳۱۳
جمع دارایی های غیر جاری			
دارایی های جاری:			
			پیش پرداخت ها
۲۵,۴۷۰	۱۳۸,۲۶۴	۲۴۰,۲۳۵	۶۰۹,۷۸۹
۲۲۵,۱۶۰	۳۹۵,۰۸۷	۵۱۸,۳۱۸	۵۶۸,۲۴۸
۴۷۱,۲۰۴	۹۵۶,۶۳۸	۱,۵۵۳,۸۵۰	۳,۱۹۴,۶۳۶
۱۶۹,۰۴۹	۳۵,۰۵۷	۱۴۰,۳۶۴	۵۶,۲۸۵
۸۹۰,۸۸۴	۱,۵۲۵,۰۴۶	۲,۴۵۲,۶۶۷	۴,۴۲۸,۹۵۸
۱,۳۲۲,۹۹۷	۲,۵۱۰,۴۸۱	۳,۸۹۰,۳۷۱	۶,۰۵۰,۲۷۲
جمع دارایی ها			
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه:			
			سرمایه
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰
		۳۷۲,۰۰۰	-
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰	۵۳,۵۰۰
۱۵۳,۳۷۲	۳۷۸,۷۰۴	۱,۲۱۸,۶۹۹	۲,۲۹۲,۶۸۶
۲۷۴,۳۷۲	۴۹۹,۷۰۴	۱,۷۶۹,۹۹۹	۲,۸۸۱,۱۸۶
		۱۹,۰۹۵	۱۳,۰۳۵
۲۷۴,۳۷۲	۴۹۹,۷۰۴	۱,۷۶۹,۹۹۹	۲,۸۸۱,۱۸۶
جمع حقوق مالکانه			
بدهی ها			
بدهی های غیرجاری:			
	۵۴,۴۰۵	۳۲,۶۴۳	۲۱,۷۶۲
۱۳۰,۶۸۴	۵۴,۷۴۴	۶,۸۲۲	۱۰,۸۱۸
۱۱,۱۸۱	۲۳,۴۸۹	۴۰,۸۲۷	۷۱,۰۳۳
۱۴۱,۸۶۵	۱۳۲,۶۳۹	۸۰,۲۹۲	۱۰۳,۶۱۳
جمع بدهی های غیرجاری			
بدهی های جاری:			
			پرداختنی های بلند مدت
۲۱۵,۳۳۶	۴۲۷,۹۹۵	۱,۰۱۰,۴۸۸	۱,۴۹۶,۱۰۲
۵۱,۸۵۲	۳۲,۵۰۳	۲۶,۸۴۹	۲۲۲,۰۴۹
۶۱۵,۲۷۶	۱,۳۲۴,۲۹۶	۷۸۵,۱۹۶	۸۸۵,۱۲۱
۵۱۰	۷,۹۲۰	۱,۴۷۱	۱۱۹,۷۰۶
۲۳,۷۸۷	۸۵,۴۲۴	۲۱۶,۰۷۶	۳۴۲,۴۹۵
۹۰۶,۷۶۰	۱,۸۷۸,۱۳۸	۲,۰۴۰,۰۸۰	۳,۰۶۵,۴۷۳
۱,۰۴۸,۶۲۵	۲,۰۱۰,۷۷۷	۲,۱۲۰,۳۷۳	۳,۱۶۹,۰۸۶
۱,۳۲۲,۹۹۷	۲,۵۱۰,۴۸۱	۳,۸۹۰,۳۷۱	۶,۰۵۰,۲۷۲
جمع بدهی های جاری			
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها			

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۲-۴- صورت سود و زیان:

ارقام به میلیون ریال

حسابرسی شده				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۴,۸۰۶	۱,۹۴۰,۴۴۷	۴,۵۰۷,۹۷۴	۳,۹۲۴,۰۲۸	درآمد عملیاتی
(۵۶۲,۴۰۱)	(۱,۱۲۲,۱۳۸)	(۲,۵۹۹,۵۹۵)	(۲,۰۰۱,۷۴۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۵۲,۴۰۴	۸۱۸,۳۰۹	۱,۹۰۸,۳۷۹	۱,۹۲۲,۲۸۱	سود ناخالص
(۲۰۴,۴۱۴)	(۳۰۴,۲۵۲)	(۴۷۹,۹۴۵)	(۳۶۳,۴۶۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۱۶	۵۹۰	۲,۴۶۶	۵۰۷	سایر درآمدها
(۲,۳۴۴)	(۵,۳۳۸)	(۵,۴۹۰)	(۲۰,۰۲۲)	سایر هزینه ها
۲۴۵,۹۶۱	۵۰۹,۳۰۹	۱,۴۲۵,۴۱۰	۱,۵۳۹,۳۰۴	سود عملیاتی
۹,۱۴۸	۱۱,۸۵۰	۲۴,۲۷۸	۶,۲۴۹-	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۵۹,۶۳۳)	(۱۵۳,۳۲۳)	(۲۵۱,۸۶۸)	(۸۳,۹۳۱)	هزینه های مالی
۱۹۵,۴۷۶	۳۶۷,۸۳۶	۱,۱۹۷,۸۲۰	۱,۴۶۱,۶۲۲	سود قبل از کسر مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۶,۷۴۹)	(۳۲,۵۰۳)	(۱۸,۷۳۳)	(۲۳۲,۱۹۹)	سال جاری
				سالهای قبل
۱۶۸,۷۲۷	۳۳۵,۳۳۲	۱,۱۷۹,۰۸۷	۱,۲۲۹,۴۲۲	سود خالص

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

ارقام به میلیون ریال

حسابرسی شده

۴- صورت جریان وجوه نقد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
(۱۷۶,۰۱۷)	(۷۹۸,۶۹۴)	(۱۰,۹۴۵)	۸,۷۳۷
(۱۴,۸۹۵)	(۵۱,۸۵۲)	(۲۴,۳۸۷)	(۳۷,۰۰۰)
(۱۹۰,۹۱۲)	(۸۵۰,۵۴۵)	(۳۵,۳۳۳)	(۲۸,۲۶۳)
۶,۵۰۲	۴,۸۴۴	۵۵۵	۰
(۱۹۰,۲۰۷)	(۳۹۹,۶۱۲)	(۱۶۹,۹۲۳)	(۱۶۹,۸۹۷)
-	۶۳۴	۰	۰
(۱,۷۶۳)	(۲۳,۱۲۴)	(۳۱,۰۴۱)	(۳۰,۰۰۶)
۸,۷۰۲	۸,۹۵۱	۷,۸۰۸	۲,۰۹۰
(۱۷۶,۷۶۵)	(۴۰۸,۳۰۷)	(۱۹۲,۶۰۱)	(۱۹۷,۸۱۳)
(۳۶۷,۶۷۷)	(۱,۲۵۸,۸۵۲)	(۲۴۷,۹۳۳)	(۲۲۶,۰۷۶)
۱,۱۵۳,۴۶۳	۲,۳۰۳,۳۹۸	۱,۸۱۷,۴۵۲	۹۸۸,۰۰۱
(۵۳۸,۲۸۴)	(۸۷۸,۹۹۰)	(۱,۳۶۳,۳۳۴)	(۷۴۴,۶۰۲)
(۳۶,۳۸۲)	(۱۲۶,۱۵۱)	(۲۷۴,۱۳۲)	(۱۲۵,۴۵۲)
(۱۰,۵۵۵)	(۷۰,۰۵۸)	۱۴۲,۵۰۸	۲۴,۱۰۰
(۴۹,۱۷۲)	(۱۰۲,۵۹۰)	۰	۰
		۳,۹۵۶	۰
۸۲,۱۹۱	۱۱۹,۹۴۷	۰	۰
(۸۲,۱۸۷)	(۱۲۰,۸۴۷)	۰	۰
۵۱۹,۰۷۳	۱,۱۲۴,۷۰۸	۳۲۶,۴۴۹	۱۴۲,۱۴۷
۱۵۱,۳۹۶	(۱۳۴,۱۴۴)	۹۸,۵۱۶	(۸۳,۹۲۹)
۱۹,۳۵۰	۱۶۹,۰۴۹	۳۵,۰۵۷	۱۴۰,۳۶۴
(۱,۶۹۶)	۱۵۱	۶,۷۹۱	(۱۵۰)
۱۶۹,۰۴۹	۳۵,۰۵۷	۱۴۰,۳۶۴	۵۶,۲۸۵
۱۹۶,۹۶۴	۸۳۹,۷۴۳	۱,۳۳۸,۶۷۳	۱۴۷,۸۵۷

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

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 ثابت نامشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات

وجوه پرداختی بابت سپرده مسدودی تسهیلات

وجوه پرداختی بابت سود سهام مصوب

دریافت نقدی بابت افزایش سرمایه

وجوه دریافتی از سهامداران بابت تأمین مالی

وجوه پرداختی به سهامداران بابت برداشت

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیرنقدی

۵- تشریح طرح افزایش سرمایه :

۵-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۳.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۳۷۲.۰۰۰ میلیون ریال) از محل سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران نموده است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۵ تصویب و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۶ به ثبت رسیده منجر به اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی از شرکت و ثبات نسبت های مالی و عملیاتی گردیده است.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
منابع	افزایش سرمایه از محل سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران
	۳۷۲,۰۰۰
مصارف	اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی
	۳۷۲,۰۰۰
جمع مصارف	۳۷۲,۰۰۰

۵-۲- هدف از انجام افزایش سرمایه :

هدف شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام) از افزایش سرمایه موضوع این گزارش به شرح ذیل می باشد :

۵-۲-۱- اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام) با هدف اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی، افزایش ظرفیت عملیاتی قصد دارد سرمایه خود را از مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال افزایش دهد. افزایش سرمایه از محل سود انباشته منجر به بهبود سودآوری و تقویت ساختار مالی شرکت خواهد شد. با این اقدام منابع مالی داخلی شرکت افزایش می یابد که به جلوگیری از خروج نقدینگی و تامین مالی شرکت کمک خواهد کرد. این منابع می توانند در مقابله با نیازهای مالی اضطراری و همچنین برای پشتیبانی از پروژه های در حال اجرا یا در آینده مورد استفاده قرار گیرند.

۵-۲-۲- تامین مالی بخشی از منابع مورد نیاز سرمایه در گردش

در شرایط کنونی و بر اساس سیاست های پولی، اعتباری و نظارتی بانکی کشور، دریافت تسهیلات مالی جهت تامین سرمایه در گردش با دشواری های بسیاری از قبیل نرخ سود بالای تامین مالی، سیاست های انقباضی بانک مرکزی و غیره همراه است که این امر تامین نقدینگی برای شرکتهای تولیدی را با مشکل روبرو ساخته است. در چنین شرایطی استفاده از منابع داخلی شرکت و سهامداران در قالب جلوگیری از خروج وجه نقد ناشی از انتقال سود انباشته اهمیت دو چندانی می یابد. علاوه بر این دریافت ضمانت نامه های درخواستی از موسسات اعتباری و بانکها، ارتباط مستقیم با میزان سرمایه شرکت ها دارد که بهبود نسبت های مالکانه موجبات تسهیل شرایط دریافت ضمانت نامه های بانکی را فراهم خواهد ساخت.

۵-۲-۳- عدم وابستگی به منابع خارجی و تسهیلات بانکی

یکی از اهداف اصلی این افزایش سرمایه، عدم وابستگی شرکت به تسهیلات بانکی و منابع مالی خارجی است. با افزایش سرمایه از محل سود انباشته، شرکت قادر خواهد بود تا با عدم نیاز به وام های بانکی، فشار ناشی از بدهی های مالی را کاهش دهد. این اقدام همچنین موجب کاهش هزینه های مالی ناشی از بهره وام ها و بهبود وضعیت نقدینگی شرکت خواهد شد.

۵-۲-۴- بهره مندی از تخفیف مقرر در بند ث- ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیر ساختها ، مصوبه مجلس شورای اسلامی

به استناد مفاد بند ث- ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیر ساختها ، مصوبه مجلس شورای اسلامی کشور به منظور تشویق شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس و ترغیب آنها به عدم تقسیم بخش بیشتری از سود اکتسابی و استفاده از منابع حاصل از افزایش سرمایه و در نتیجه توسعه بخش های تولیدی و ایجاد فرصت های جدید شغلی در سال ۱۴۰۴ مالیات بر درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکتهای بورسی و فرابورسی که بحساب سرمایه منتقل شود مشمول نرخ صفر مالیاتی میگردد. لذا شرکت در نظر دارد تا با افزایش سرمایه به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته از تخفیف مالیاتی مقرر استفاده نماید.

۵-۲-۵- گسترش دامنه فعالیت ها

با افزایش سرمایه، شرکت قادر خواهد بود تا به طور موثرتر در پروژه های جدید در صنعت دارویی مشارکت کند. این افزایش سرمایه به شرکت اجازه می دهد تا به دنبال پروژه های جدیدتر و بزرگتر باشد و سهم خود را در بازارهای داخلی و صادراتی افزایش دهد.

۶- پیامدهای عدم انجام افزایش سرمایه :

۶-۱- کاهش توان رقابتی در صنعت دارو

عدم افزایش سرمایه، رقابت پذیری شرکت را در صنعت دارویی کشور کاهش داده و شرکت های فعال در صنعت دارو که قادر به تامین مالی لازم برای فعالیت های بیشتر هستند ، در رقابت پیشی خواهند گرفت و شرکت ممکن است فرصت های تجاری و پروژه های کلیدی را از دست بدهد.

۶-۲- افزایش وابستگی به تسهیلات بانکی و فشار بر نقدینگی

در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، تقسیم سود انباشته و توزیع سود نقدی بین سهامداران منجر به خروج وجه نقد از شرکت خواهد شد و عملاً منابع مازاد برای افزایش سود آوری شرکت در اختیار نخواهد بود. این موضوع علاوه بر جلوگیری از افزایش سرمایه ، سودآوری آتی و نامتناسب بودن مبلغ سرمایه با حجم عملیات شرکت منجر به کاهش قدرت رقابتی شرکت در صنعت نیز می شود. در صورت عدم افزایش شرکت برای تامین منابع مالی مجبور به استفاده بیشتر از تسهیلات بانکی خواهد بود و موجب افزایش هزینه های مالی و فشار بر وضعیت نقدینگی شرکت خواهد شد.

۶-۳- کاهش اعتماد سرمایه گذاران و کارفرمایان

عدم افزایش سرمایه ممکن است، باعث کاهش اعتماد سرمایه گذاران و کارفرمایان به توانایی مالی و مدیریتی شرکت شود. این کاهش اعتماد می تواند به از دست دادن پروژه های سود آور و کاهش توان جذب سرمایه گذاری های جدید منجر شود.

۶-۴- محدودیت در رشد و توسعه بلند مدت

شرکت هایی دارویی که نتوانند منابع مالی کافی برای توسعه پروژه های خود تامین کنند، در رشد بلند مدت با مشکلات اساسی مواجه خواهند شد. این امر می تواند منجر به کاهش سهم بازار و محدودیت در پیشرفت فناوری، تجهیزات و فروش شود.

با توجه به تحلیل های ارائه شده، هیئت مدیره اکیداً توصیه می کند سهامداران محترم با این طرح موافقت کنند تا شرکت بتواند اهداف مالی و عملیاتی خود را محقق سازد.

این گزارش توجیهی، پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام می باشد و پس از تایید بازرس قانونی، نیازمند تصویب در مجمع مذکور نیز خواهد بود.

۷- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

کل مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز برای تحقق اهداف یاد شده مبلغ ۱۰۷۰۰۰ میلیون ریال و منابع تامین آن به شرح جدول ذیل می باشد

مبلغ (میلیون ریال)	شرح	
۱,۰۷۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	منابع
۱,۰۷۰,۰۰۰	جمع منابع	
۱,۰۷۰,۰۰۰	اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی، بهبود انعطاف پذیری مالی	مصارف
۱,۰۷۰,۰۰۰	جمع مصارف	

۷-۱- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۵۳۵.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۶۰۵.۰۰۰ میلیون ریال (۱.۰۷۰.۰۰۰ میلیون ریال معادل ۲۰۰ درصد) از محل سود انباشته از طریق صدور سهام جدید به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی طی یک مرحله به شرح ذیل افزایش دهد :

* افزایش سرمایه از محل سود انباشته به میزان ۱.۰۷۰.۰۰۰ میلیون ریال .

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۷-۲- وضعیت حساب سود انباشته

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سود انباشته در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۷۸,۷۰۴
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	۱,۱۷۹,۰۸۷
افزایش سرمایه از محل سود انباشته در سال ۱۴۰۳	۳۳۳,۷۹۲
تخصیص به اندوخته قانونی	۵,۳۰۰
مانده سود انباشته در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۲۱۸,۶۹۹

* با توجه به مانده سود انباشته بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۱.۰۷۰.۰۰۰ میلیون ریال می تواند به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی به حساب سرمایه شرکت منتقل شود.

۸- مفروضات مبنای پیش بینی صورتهای مالی آتی

مبنای و مفروضات اطلاعات مالی آتی بر اساس وضعیت فعلی و پیش بینی های آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر این مفروضات پیش بینی های آینده نیز تغییر خواهد کرد.

۸-۱- صورت سود و زیان :

۸-۱-۱- درآمد : درآمدهای عملیاتی شرکت عمدتاً شامل ، فروش محصولات دارویی داخلی، مکمل های خوراکی، فروش صادراتی و مواد اولیه می باشد. برای سال های ۱۴۰۵-۱۴۰۹ نرخ افزایش قیمت محصولات بر اساس نرخ تورم مندرج در جدول زیر که بر اساس برآوردهای منتشر شده توسط IMF استخراج شده اند، محاسبه و در برآوردها لحاظ شده است.

شرح	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
نرخ تورم	۳۳.۸۰٪	۲۸.۷۰٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪

* رشد ریالی فروش در هر دو صورت به شرح جدول ذیل می باشد :

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
فروش ریالی	۸,۴۲۸,۲۷۳	۱۳,۴۶۶,۰۷۱	۱۹,۹۹۱,۲۹۳	۲۷,۶۸۵,۴۳۴	۳۶,۶۵۴,۹۲۴	۴۶,۲۲۰,۷۵۱
رشد به سال قبل	۸۷٪	۶۰٪	۴۸٪	۳۸٪	۳۳٪	۲۶٪

* لازم بذکر است مبلغ فروش سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد واقعی شرکت و بودجه لحاظ شده است.

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۸-۱-۲- برای محاسبه بهای تمام شده اقلام دارویی، مکمل و سایر محصولات داخلی، معادل ۵۰ درصد از درآمدهای عملیاتی مربوط به هریک از این گروه ها به عنوان بهای تمام شده منظور شده است. این محاسبه شامل همه هزینه های تولید، تامین و ارائه این اقلام می باشد. در خصوص مواد اولیه نیز بهای تمام شده بر پایه ۸۷ درصد از در آمد حاصل از فروش مواد اولیه محاسبه شده و در برآوردهای مالی دوره مدنظر قرار گرفته است.

۸-۱-۳- هزینه اداری و تشکیلاتی در هر دو حالت یکسان، معادل ۱۰٫۶ درصد از فروش خالص در هر سال لحاظ شده است و این درصد به عنوان معیار اصلی برای برآورد هزینه های مربوط به فعالیت های عمومی و اداری در طول دوره لحاظ شده است.

۸-۱-۴- سایر اقلام عملیاتی شامل ضایعات بصورت یکسان در هر دو حالت به صورت ۰٫۱۲ درصد درآمد عملیاتی لحاظ شده است.

۸-۱-۵- هزینه مالی بصورت یکسان در هر دو حالت با نرخ اسمی ۲۳ درصد مفروض شده است که نسبت به میانگین تسهیلات ابتدا و پایان سال در نظر گرفته شده است و در حالت عدم افزایش سرمایه شرکت می بایست مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات دریافت نماید

۸-۱-۶- سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی در هر دو حالت یکسان و شامل سود سپرده گذاری بانکی به نرخ ۱۰ درصد نسبت به مانده وجه نقد ابتدای سال و سود تسعیر ارز به میزان ۰٫۱۵ درصد درآمد فروش و سایر درآمدهای غیر عملیاتی ۰٫۲ درصد از مجموع درآمد عملیاتی پیش بینی شده است.

۸-۱-۷- سود سهام مصوب بصورت یکسان در هر دو حالت ۶۵ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است.

۸-۱-۸- نرخ مالیات در هر دو حالت بعد از در نظر گرفتن تخفیفات تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و ۱/۲۵٪ تخفیف فرابورسی برای سال های ۱۴۰۵-۱۴۰۹ به ترتیب ۱۸/۸٪ - ۲۰/۸٪ - ۲۲/۴۵٪ - ۲۳/۸٪ و ۲۳/۸٪ لحاظ شده است. لازم بذکر است معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل سود انباشته به میزان ۲۵٪ مبلغ افزایش سرمایه برای سابل ۱۴۰۴ منظور شده است.

۸-۲- صورت وضعیت مالی:

۸-۲-۱- حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری در هر دو حالت بر اساس میانگین نسبت کل حساب های دریافتی به فروش در سال های گذشته و با لحاظ نمودن درصدی از درآمد عملیاتی و رسیدن به میانگین نرخ صنعت در سال ۱۴۰۹ لحاظ شده است.

۸-۲-۲- موجودی مواد و کالا در هر دو حالت مبتنی بر تحلیل روند گذشته و استخراج میانگین نسبت موجودی به درآمد عملیاتی بوده است و با لحاظ نمودن درصدی از درآمد عملیاتی و رسیدن به میانگین نرخ صنعت در سال ۱۴۰۹ لحاظ شده است.

۸-۲-۳- پرداختی های تجاری و غیرتجاری با اتکا به میانگین تاریخی نسبت حساب های پرداختی به فروش. با لحاظ نمودن درصدی از درآمد عملیاتی و رسیدن به میانگین نرخ صنعت در سال ۱۴۰۹ لحاظ شده است

۸-۲-۴- تعیین میزان تسهیلات دریافتی در هر دو حالت مبتنی بر تحلیل روند گذشته و با لحاظ نمودن ضریب ۴۰٫۳ درصدی در (تغییرات خالص سرمایه در گردش غیر نقد عملیاتی + خالص خرید دارایی ثابت مشهود) محاسبه شده است بازپرداخت تسهیلات بر اساس ضریب نسبت بازپرداخت به (مانده ابتدای دوره + دریافت تسهیلات طی دوره) سال ۱۴۰۳ برآورد شده است.

۸-۲-۵- دارایی های ثابت مشهود و دارای نامشهود بصورت یکسان در هر دو حالت در نظر گرفته شده است. ب رایمحابسه نرخ استهلاك دارایی های ثابت مشهود و نامشهود به ترتیب از نرخ های ۱۱٪ و ۵٫۵٪ استفاده شده است. افزایش دارایی های ثابت مشهود شرکت در هر دو حالت به میزان ۲ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است. افزایش دارایی های نامشهود بر اساس میانگین نسبت رشد سنوات گذشته (میانگین) ۰٫۷۲ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

۸-۲-۶- پیش پرداختها و سفارشات در هر دو حالت یکسان و بر پایه میانگین تاریخی این اقلام به فروش صورت گرفته و با لحاظ نمودن درصدی از درآمد عملیاتی و رسیدن به میانگین نرخ صنعت در سال ۱۴۰۹ لحاظ شده است.

۸-۲-۷- محاسبه پیش دریافت ها در هر دو حالت بر اساس نسبت پیش دریافت ها به فروش در سال های گذشته و با لحاظ نمودن درصدی از درآمد عملیاتی و رسیدن به میانگین نرخ صنعت در سال ۱۴۰۹ لحاظ شده است.

۸-۲-۸- ذخیره مزایای بصورت یکسان در هر دو حالت بر اساس درصدی از فروش و رسیدن به میانگین نرخ صنعت به شرح جدول ذیل لحاظ شده است

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
نسبت ذخیره مزایای پایان خدمت به فروش	۱.۱٪	۰.۹٪	۰.۸٪	۰.۷٪	۰.۶٪	۰.۴٪

۸-۲-۸- مانده موجودی وجه نقد بصورت یکسان در هر دو حالت بر اساس درصدی از فروش و رسیدن به میانگین نرخ صنعت به شرح جدول ذیل لحاظ شده است

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
مانده موجودی وجه نقد به فروش	۶٪	۶٪	۶٪	۵٪	۵٪	۴٪

شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)
گزارش هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
در راستای اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت

۹- درآمد عملیاتی

شرکت کیمیا کالای رازی
مبلغ برآوردی درآمدهای عملیاتی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	سال	مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۲۶,۲۶۴,۶۰۱	۲۰,۸۰۳,۶۴۵	۱۵,۵۸۳,۲۵۴	۱۱,۰۷۱,۵۸۴	۷,۲۶۵,۷۳۴	۴,۳۷۲,۲۱۸	دارویی
۶,۶۲۹,۷۹۰	۵,۲۵۱,۳۱۹	۳,۹۳۳,۵۷۲	۲,۷۹۴,۷۲۳	۱,۸۳۴,۰۳۹	۱,۱۰۳,۶۴۸	مکمل غذایی-دارویی
۷,۴۸۴,۴۳۲	۵,۹۲۸,۲۶۳	۴,۴۴۰,۶۴۶	۳,۱۵۴,۹۸۸	۲,۰۷۰,۴۶۳	۱,۲۴۵,۹۱۹	بهداشتی - درمانی
۵,۶۰۹,۰۱۳	۴,۴۸۷,۲۱۰	۳,۵۸۹,۷۶۸	۲,۸۷۱,۸۱۴	۲,۲۳۱,۴۰۲	۱,۶۶۷,۷۱۵	مواد اولیه
۲۳۲,۹۱۵	۱۸۴,۴۸۷	۱۳۸,۱۹۳	۹۸,۱۸۳	۶۴,۴۳۳	۳۸,۷۷۳	صادرات (USD)
۴۶,۲۲۰,۷۵۱	۳۶,۶۵۴,۹۲۴	۲۷,۶۸۵,۴۳۴	۱۹,۹۹۱,۲۹۳	۱۳,۴۶۶,۰۷۱	۸,۴۲۸,۲۷۳	جمع کل

۱۰-پیش بینی بهای تمام شده

شرکت کیمیا کالای رازی
بهای تمام شده پیش بینی شده در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده	تاریخی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی	پیش بینی
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
مواد مستقیم	۱,۱۶۹,۸۷۸	۲,۱۴۰,۰۴۴	۳,۶۶۲,۱۷۱	۵,۶۸۶,۵۶۰	۸,۰۹۶,۰۱۷	۱۰,۸۶۹,۱۰۲	۱۳,۷۲۹,۹۷۲
دستمزد مستقیم	۱۱۶,۳۶۶	۳۵۳,۸۲۰	۵۵۳,۶۱۸	۸۰۹,۹۸۶	۱,۱۱۱,۲۷۶	۱,۴۶۴,۱۳۹	۱,۸۴۴,۹۰۷
هزینه سربار	۳۱۱,۳۵۱	۹۴۶,۶۸۷	۱,۴۸۱,۲۷۰	۲,۱۶۷,۲۱۴	۲,۹۷۳,۳۵۱	۳,۹۱۷,۴۷۷	۴,۹۳۶,۲۶۶
جمع هزینه تولید	۱,۵۹۷,۵۹۵	۳,۴۴۰,۵۵۱	۵,۶۹۷,۰۵۹	۸,۶۶۳,۷۶۰	۱۲,۱۸۰,۶۴۴	۱۶,۲۵۰,۷۱۹	۲۰,۵۱۱,۱۴۵
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	(۶,۶۷۲)	(۲۰,۲۸۷)	(۳۱,۷۴۲)	(۴۶,۴۴۲)	(۶۳,۷۱۷)	(۸۳,۹۴۸)	(۱۰۵,۷۸۰)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۵۹۰,۹۲۳	۳,۴۲۰,۲۶۴	۵,۶۶۵,۳۱۷	۸,۶۱۷,۳۱۸	۱۲,۱۱۶,۹۲۸	۱۶,۱۶۶,۷۷۰	۲۰,۴۰۵,۳۶۵
موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره	۱۹۶,۹۵۹	۱۹۹,۹۲۶	۲۳۹,۹۱۱	۲۸۷,۸۹۳	۳۴۵,۴۷۲	۴۱۴,۵۶۷	۴۹۷,۴۸۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۹۹,۹۲۶)	(۲۳۹,۹۱۱)	(۲۸۷,۸۹۳)	(۳۴۵,۴۷۲)	(۴۱۴,۵۶۷)	(۴۹۷,۴۸۰)	(۵۹۶,۹۷۶)
بها تمام شده خدمات ارائه شده	۱,۰۱۱,۶۳۹	۱,۴۴۸,۰۲۶	۱,۹۳۷,۴۵۸	۲,۴۹۳,۵۰۹	۳,۱۱۶,۸۸۶	۳,۸۹۶,۱۰۷	۴,۸۷۰,۱۳۴
جمع بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۵۹۹,۵۹۵	۴,۸۲۸,۳۰۵	۷,۵۵۴,۷۹۳	۱۱,۰۵۳,۲۴۸	۱۵,۱۶۴,۷۱۹	۱۹,۹۷۹,۹۶۴	۲۵,۱۷۶,۰۰۳

۱۱- پیش بینی صورت سود و زیان

**پیش بینی صورت سود و زیان در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه
شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)**

صورت سود و زیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۹/۱۲/۲۹	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
فروش و درآمد حاصل از خدمات	۸,۴۲۸,۲۷۳	۸,۴۲۸,۲۷۳	۱۳,۴۶۶,۰۷۱	۱۳,۴۶۶,۰۷۱	۱۹,۹۹۱,۲۹۳	۱۹,۹۹۱,۲۹۳	۲۷,۶۸۵,۴۳۴	۲۷,۶۸۵,۴۳۴	۳۶,۶۵۴,۹۲۴	۳۶,۶۵۴,۹۲۴	۴۶,۲۲۰,۷۵۱	۴۶,۲۲۰,۷۵۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴,۸۲۸,۳۰۵)	(۴,۸۲۸,۳۰۵)	(۷,۵۵۴,۷۹۳)	(۷,۵۵۴,۷۹۳)	(۱۱,۰۵۳,۳۴۸)	(۱۱,۰۵۳,۳۴۸)	(۱۵,۱۶۴,۷۱۹)	(۱۵,۱۶۴,۷۱۹)	(۱۹,۹۷۹,۹۶۴)	(۱۹,۹۷۹,۹۶۴)	(۲۵,۱۷۶,۰۰۳)	(۲۵,۱۷۶,۰۰۳)
سود ناخالص	۳,۵۹۹,۹۶۸	۳,۵۹۹,۹۶۸	۵,۹۱۱,۲۷۸	۵,۹۱۱,۲۷۸	۸,۹۳۸,۰۴۵	۸,۹۳۸,۰۴۵	۱۲,۵۲۰,۷۱۵	۱۲,۵۲۰,۷۱۵	۱۶,۶۷۴,۹۶۰	۱۶,۶۷۴,۹۶۰	۲۱,۰۴۴,۷۴۸	۲۱,۰۴۴,۷۴۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۹۷,۳۲۶)	(۸۹۷,۳۲۶)	(۱,۴۳۳,۶۸۳)	(۱,۴۳۳,۶۸۳)	(۲,۱۲۸,۳۹۸)	(۲,۱۲۸,۳۹۸)	(۲,۹۴۷,۵۶۴)	(۲,۹۴۷,۵۶۴)	(۳,۹۰۲,۵۱۳)	(۳,۹۰۲,۵۱۳)	(۴,۹۲۰,۹۴۹)	(۴,۹۲۰,۹۴۹)
سایر اقلام عملیاتی	(۱۰,۲۶۴)	(۱۰,۲۶۴)	(۱۶,۴۰۰)	(۱۶,۴۰۰)	(۲۴,۳۴۶)	(۲۴,۳۴۶)	(۳۳,۷۱۶)	(۳۳,۷۱۶)	(۴۴,۶۴۰)	(۴۴,۶۴۰)	(۵۶,۲۹۰)	(۵۶,۲۹۰)
سود عملیاتی	۲,۶۹۲,۳۷۷	۲,۶۹۲,۳۷۷	۴,۴۶۱,۱۹۷	۴,۴۶۱,۱۹۷	۶,۷۸۵,۳۰۱	۶,۷۸۵,۳۰۱	۹,۵۳۹,۴۳۵	۹,۵۳۹,۴۳۵	۱۲,۷۲۷,۸۰۸	۱۲,۷۲۷,۸۰۸	۱۶,۰۶۷,۵۰۹	۱۶,۰۶۷,۵۰۹
هزینه های مالی	(۲۳۱,۷۳۱)	(۲۳۱,۷۳۱)	(۳۱۷,۸۶۰)	(۳۱۷,۸۶۰)	(۴۱۶,۱۴۰)	(۴۱۶,۱۴۰)	(۵۵۱,۰۷۹)	(۵۵۱,۰۷۹)	(۷۱۶,۲۹۰)	(۷۱۶,۲۹۰)	(۸۹۹,۸۵۳)	(۸۹۹,۸۵۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۳,۹۳۹	۴۳,۹۳۹	۹۴,۵۱۶	۹۴,۵۱۶	۱۳۹,۰۶۹	۱۳۹,۰۶۹	۱۸۵,۸۶۶	۱۸۵,۸۶۶	۲۳۷,۹۶۸	۲۳۷,۹۶۸	۲۸۶,۶۳۹	۲۸۶,۶۳۹
سود قبل از مالیات	۲,۵۰۴,۵۸۵	۲,۵۰۴,۵۸۵	۴,۲۳۷,۸۵۳	۴,۲۳۷,۸۵۳	۶,۵۰۸,۲۳۰	۶,۵۰۸,۲۳۰	۹,۱۷۴,۲۲۲	۹,۱۷۴,۲۲۲	۱۲,۲۴۹,۴۸۶	۱۲,۲۴۹,۴۸۶	۱۵,۴۵۴,۲۹۵	۱۵,۴۵۴,۲۹۵
مالیات بر درآمد	(۱۹۹,۴۷۸)	(۱۹۹,۴۷۸)	(۸۷۲,۹۹۳)	(۸۷۲,۹۹۳)	(۱,۴۴۲,۱۰۵)	(۱,۴۴۲,۱۰۵)	(۲,۱۴۹,۳۰۹)	(۲,۱۴۹,۳۰۹)	(۳,۸۸۳,۶۴۳)	(۳,۸۸۳,۶۴۳)	(۳,۶۴۱,۲۶۶)	(۳,۶۴۱,۲۶۶)
سود خالص	۲,۳۰۵,۱۰۷	۲,۳۰۵,۱۰۷	۳,۳۶۴,۸۶۰	۳,۳۶۴,۸۶۰	۵,۰۶۶,۱۲۵	۵,۰۶۶,۱۲۵	۷,۰۲۴,۹۱۳	۷,۰۲۴,۹۱۳	۹,۳۶۵,۸۶۴	۹,۳۶۵,۸۶۴	۱۱,۸۱۳,۰۳۰	۱۱,۸۱۳,۰۳۰
تعداد سهم	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سود هر سهم	۱,۴۳۶	۳,۸۰۹	۲,۰۹۶	۵,۳۶۹	۳,۱۵۶	۸,۷۸۴	۴,۳۷۷	۱۲,۴۲۳	۵,۸۳۵	۱۶,۷۳۶	۷,۳۶۰	۲۱,۳۰۵

۱۲- پیش بینی سود و زیان انباشته

پیش بینی سود و زیان انباشته
شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

سود و زیان انباشته	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۹/۱۲/۲۹	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۱,۳۱۸,۷۰۰	۱,۲۱۸,۶۹۹	۲,۲۲۰,۳۱۶	۳,۱۰۰,۸۷۱	۴,۰۵۷,۹۱۱	۳,۵۷۸,۷۹۵	۶,۹۳۶,۸۷۸	۶,۴۱۱,۱۷۰	۱۰,۶۶۸,۸۰۹	۱۵,۴۶۸,۴۸۰	۱۴,۶۳۶,۷۴۱	۱۰,۰۰۳,۰۰۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تعدیل شده در ابتدای دوره	۱,۳۱۸,۶۹۹	۱,۲۱۸,۶۹۹	۲,۲۲۰,۳۱۶	۳,۱۰۰,۸۷۱	۴,۰۵۷,۹۱۱	۳,۵۷۸,۷۹۵	۶,۹۳۶,۸۷۸	۶,۴۱۱,۱۷۰	۱۰,۶۶۸,۸۰۹	۱۵,۴۶۸,۴۸۰	۱۴,۶۳۶,۷۴۱	۱۰,۰۰۳,۰۰۹
سود سهام مصوب	(۱۱۸,۲۳۵)	(۱۱۸,۲۳۵)	(۱,۴۹۸,۳۳۰)	(۲,۳۹۴,۴۴۵)	(۲,۱۸۷,۱۵۹)	(۱,۸۶۷,۰۳۹)	(۲,۴۹۲,۹۸۲)	(۳,۰۵۴,۶۲۰)	(۴,۵۶۶,۱۹۳)	(۶,۰۸۷,۸۱۲)	(۵,۸۲۰,۰۵۴)	(۴,۳۳۰,۱۹۸)
سود قابل تخصیص	۳,۴۰۵,۵۷۱	۳,۱۳۸,۰۷۱	۴,۰۸۶,۸۵۶	۳,۵۷۸,۷۹۵	۶,۹۳۶,۸۷۸	۶,۴۱۱,۱۷۰	۱۰,۶۶۸,۸۰۹	۱۰,۰۰۳,۰۰۹	۱۵,۴۶۸,۴۸۰	۱۴,۶۳۶,۷۴۱	۲۰,۲۱۴,۶۳۶	۲۱,۱۹۳,۶۹۸
اندوخته قانونی	(۱۱۵,۳۵۵)	(۳۷,۲۰۰)	(۲۸,۹۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	(۱,۰۷۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود انباشته در پایان دوره	۲,۲۲۰,۳۱۶	۳,۱۰۰,۸۷۱	۴,۰۵۷,۹۱۱	۳,۵۷۸,۷۹۵	۶,۹۳۶,۸۷۸	۶,۴۱۱,۱۷۰	۱۰,۶۶۸,۸۰۹	۱۰,۰۰۳,۰۰۹	۱۵,۴۶۸,۴۸۰	۱۴,۶۳۶,۷۴۱	۲۰,۲۱۴,۶۳۶	۲۱,۱۹۳,۶۹۸

۱۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی

**پیش بینی صورت وضعیت مالی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه
شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)**

۱۴۰۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۳,۴۵۲,۶۴۸	۳,۴۵۲,۶۴۸	۲,۷۳۰,۶۸۴	۲,۷۳۰,۶۸۴	۲,۱۵۷,۷۰۳	۲,۱۵۷,۷۰۳	۱,۷۳۰,۵۱۴	۱,۷۳۰,۵۱۴	۱,۴۳۲,۱۵۹	۱,۴۳۲,۱۵۹	۱,۲۴۶,۸۱۵	۱,۲۴۶,۸۱۵	دارائیهای غیر جاری:
۱,۱۳۰,۳۶۰	۱,۱۳۰,۳۶۰	۸۱۹,۴۳۵	۸۱۹,۴۳۵	۵۶۳,۷۵۶	۵۶۳,۷۵۶	۳۶۶,۰۷۳	۳۶۶,۰۷۳	۲۲۱,۴۹۹	۲۲۱,۴۹۹	۱۲۴,۶۱۶	۱۲۴,۶۱۶	دارایی های ثابت مشهود
۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۴۸۰,۳۶۱	۴۸۰,۳۶۱	۳,۷۷۰,۷۳۲	۳,۷۷۰,۷۳۲	۲,۹۴۲,۰۷۲	۲,۹۴۲,۰۷۲	۲,۳۱۷,۲۰۰	۲,۳۱۷,۲۰۰	۱,۸۷۴,۲۷۱	۱,۸۷۴,۲۷۱	۱,۵۹۲,۰۴۴	۱,۵۹۲,۰۴۴	دارایی های نامشهود
												جمع دارایی های غیر جاری
۲,۳۴۰,۸۲۹	۲,۳۴۰,۸۲۹	۱,۸۵۰,۷۷۵	۱,۸۵۰,۷۷۵	۱,۳۹۳,۶۶۱	۱,۳۹۳,۶۶۱	۱,۰۰۳,۲۹۲	۱,۰۰۳,۲۹۲	۶۷۳,۷۵۸	۶۷۳,۷۵۸	۴۲۰,۴۱۱	۴۲۰,۴۱۱	دارایی های جاری:
۹,۶۵۱,۲۰۴	۹,۶۵۱,۲۰۴	۷,۴۴۳,۶۸۲	۷,۴۴۳,۶۸۲	۵,۴۶۳,۵۰۸	۵,۴۶۳,۵۰۸	۳,۸۳۰,۵۳۵	۳,۸۳۰,۵۳۵	۲,۵۰۳,۰۴۶	۲,۵۰۳,۰۴۶	۱,۵۱۸,۳۱۸	۱,۵۱۸,۳۱۸	پیش پرداخت ها
۳۱,۹۱۵,۱۴۵	۳۱,۹۱۵,۱۴۵	۲۳,۴۲۹,۶۹۱	۲۳,۴۲۹,۶۹۱	۱۶,۲۷۶,۲۳۰	۱۶,۲۷۶,۲۳۰	۱۰,۷۲۷,۳۴۹	۱۰,۷۲۷,۳۴۹	۶,۵۳۵,۱۳۱	۶,۵۳۵,۱۳۱	۳,۶۵۷,۹۲۰	۳,۶۵۷,۹۲۰	موجودی مواد و کالا
۵۵۲,۴۶۱	۱,۳۱۸,۴۴۳	۶۰۴,۷۰۳	۱,۲۲۶,۵۰۸	۵۸۹,۸۴۳	۱,۰۷۹,۱۸۹	۵۱۵,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۲	۴۹۲,۷۸۹	۶۸۱,۴۱۴	۴۶۷,۳۹۰	۴۶۷,۳۹۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۴,۴۵۹,۶۳۹	۴۵,۳۲۵,۶۲۱	۳۳,۳۲۸,۸۵۰	۳۳,۹۵۰,۶۵۵	۲۳,۷۲۳,۲۴۲	۲۴,۲۱۲,۵۸۸	۱۶,۰۷۶,۵۸۱	۱۶,۴۳۷,۵۷۸	۱۰,۲۰۴,۷۲۴	۱۰,۳۹۳,۳۴۹	۶,۰۶۴,۰۳۹	۶,۰۶۴,۰۳۹	موجودی نقد
۴۹,۲۶۳,۲۶۰	۵۰,۰۲۹,۲۴۲	۳۷,۰۹۹,۵۸۲	۳۷,۷۲۱,۳۸۷	۲۶,۶۶۵,۳۱۴	۲۷,۱۵۴,۶۶۰	۱۸,۳۹۳,۷۸۱	۱۸,۷۵۴,۷۷۸	۱۲,۰۷۸,۹۹۵	۱۲,۲۶۷,۶۲۰	۷,۶۵۶,۰۸۲	۷,۶۵۶,۰۸۲	جمع دارایی های جاری
												جمع دارایی ها

پیش بینی صورت وضعیت مالی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه
شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

	۱۴۰۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
حقوق مالکانه:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	۵۳,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۵۳,۵۰۰	۱۳۱,۵۵۵
سود انباشته	۲۰,۲۱۴,۶۳۶	۲۱,۱۹۳,۶۹۸	۱۴,۶۳۶,۷۴۱	۱۵,۴۶۸,۴۸۰	۱۰,۰۰۳,۰۰۹	۱۰,۶۶۸,۸۰۹	۶,۴۱۱,۱۷۰	۶,۹۳۶,۸۷۸	۳,۵۷۸,۷۹۵	۴,۰۵۷,۹۱۱	۳,۱۰۰,۸۷۱	۲,۲۲۰,۳۱۶
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۸۰۳,۱۳۶	۲۲,۹۵۹,۱۹۸	۱۵,۱۲۵,۲۴۱	۱۷,۱۲۳,۹۸۰	۱۰,۵۹۱,۵۰۹	۱۳,۴۳۴,۳۰۹	۶,۹۹۹,۶۷۰	۸,۷۰۲,۳۷۸	۴,۱۶۷,۳۹۵	۵,۸۲۳,۴۱۱	۳,۶۸۹,۳۷۱	۳,۹۵۶,۸۷۱
بدهی ها												
بدهی های غیرجاری:												
پرداختنی های بلند مدت	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳	۳۲,۶۴۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۶,۸۶۴	۳۶,۸۶۴	۲۹,۹۴۶	۲۹,۹۴۶	۲۳,۲۳۵	۲۳,۲۳۵	۱۷,۶۸۰	۱۷,۶۸۰	۱۳,۲۱۷	۱۳,۲۱۷	۱۰,۳۸۳	۱۰,۳۸۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰۴,۲۳۷	۲۰۴,۲۳۷	۲۰۸,۲۱۰	۲۰۸,۲۱۰	۱۹۲,۱۸۸	۱۹۲,۱۸۸	۱۶۳,۹۹۶	۱۶۳,۹۹۶	۱۲۷,۴۵۶	۱۲۷,۴۵۶	۹۰,۴۰۶	۹۰,۴۰۶
جمع بدهی های غیرجاری	۲۷۳,۷۴۴	۲۷۳,۷۴۴	۲۷۰,۸۰۰	۲۷۰,۸۰۰	۲۴۸,۰۶۶	۲۴۸,۰۶۶	۲۱۴,۳۲۰	۲۱۴,۳۲۰	۱۷۳,۳۱۵	۱۷۳,۳۱۵	۱۳۳,۴۳۲	۱۳۳,۴۳۲
بدهی های جاری:												
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۸,۷۴۱,۰۱۶	۱۸,۷۴۱,۰۱۶	۱۳,۴۹۵,۱۸۵	۱۳,۴۹۵,۱۸۵	۹,۱۶۰,۳۵۸	۹,۱۶۰,۳۵۸	۵,۸۶۸,۸۴۵	۵,۸۶۸,۸۴۵	۳,۴۵۰,۹۶۲	۳,۴۵۰,۹۶۲	۱,۸۴۵,۵۵۳	۱,۸۴۵,۵۵۳
مالیات پرداختنی	۳,۵۳۱,۳۴۶	۳,۶۴۱,۳۶۶	۲,۷۷۰,۵۵۷	۲,۸۸۳,۶۲۲	۲,۰۰۲,۷۶۳	۲,۱۴۹,۳۰۹	۱,۲۸۳,۸۱۶	۱,۴۴۲,۱۰۵	۸۴۰,۴۸۵	۸۷۲,۹۹۳	۴۶۶,۹۷۸	۱۹۹,۴۷۸
سود سهام پرداختنی	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱	۱,۴۷۱
تسهیلات مالی جدید	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
تسهیلات پرداختنی	۴,۲۴۲,۹۹۱	۴,۲۴۲,۹۹۱	۳,۴۴۶,۷۷۱	۳,۴۴۶,۷۷۱	۲,۶۷۴,۳۴۲	۲,۶۷۴,۳۴۲	۲,۰۳۴,۹۴۷	۲,۰۳۴,۹۴۷	۱,۵۲۱,۲۱۰	۱,۵۲۱,۲۱۰	۱,۱۹۵,۰۸۴	۱,۱۹۵,۰۸۴
پیش دریافت ها	۱۶۹,۵۵۶	۱۶۹,۵۵۶	۳۸۹,۵۵۸	۳۸۹,۵۵۸	۴۸۶,۹۰۵	۴۸۶,۹۰۵	۴۹۰,۷۱۳	۴۹۰,۷۱۳	۴۲۴,۲۵۷	۴۲۴,۲۵۷	۳۲۴,۱۹۳	۳۲۴,۱۹۳
جمع بدهی های جاری	۲۸,۱۸۶,۳۸۱	۲۶,۷۹۶,۳۰۰	۲۱,۶۰۳,۵۴۱	۲۰,۲۱۶,۰۰۷	۱۵,۸۲۵,۷۳۸	۱۴,۴۲۳,۲۸۴	۱۱,۱۷۹,۷۹۱	۹,۸۳۸,۰۸۱	۷,۷۲۸,۳۸۶	۶,۲۷۰,۸۴۴	۳,۸۳۳,۲۷۹	۳,۵۵۵,۷۷۹
جمع بدهی ها	۲۸,۴۶۰,۱۲۴	۲۷,۰۷۰,۰۴۴	۲۱,۸۷۴,۳۴۱	۲۰,۴۸۷,۰۰۷	۱۶,۰۲۳,۸۰۵	۱۴,۷۲۰,۳۵۰	۱۱,۳۹۴,۱۱۱	۱۰,۵۲۴,۴۰۰	۷,۹۱۱,۷۰۱	۶,۴۴۴,۲۰۹	۳,۹۶۶,۷۱۱	۳,۶۹۹,۲۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۹,۲۶۳,۲۶۰	۵۰,۰۲۹,۲۴۲	۳۷,۰۹۹,۵۸۲	۳۷,۷۲۱,۳۸۷	۲۶,۶۱۷,۳۴۴	۲۷,۱۵۴,۶۶۰	۱۸,۳۹۳,۷۸۱	۱۸,۷۵۴,۷۷۸	۱۲,۰۷۸,۹۹۶	۱۲,۲۶۷,۶۲۱	۷,۶۵۶,۰۸۲	۷,۶۵۶,۰۸۲

۱۴- پیش بینی صورت جریان وجه نقد

پیش بینی صورت جریان وجه نقد در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه
شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام)

۱۴۰۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صورت جریان وجه نقد پیش بینی شده
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۱۰,۴۷۶,۴۰۶	۱۰,۴۱۴,۳۲۵	۷,۸۳۲,۳۰۸	۷,۷۸۳,۳۷۳	۵,۶۱۴,۴۰۱	۵,۵۷۸,۳۰۱	۳,۶۹۴,۰۱۱	۳,۶۷۵,۱۴۹	۲,۲۴۷,۹۰۵	۲,۲۴۷,۹۰۵	۵۱۹,۳۹۹	۵۱۹,۳۹۹	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۶۰,۴۷۰	۱۲۳,۶۵۱	۵۸,۹۸۴	۱۰۷,۹۱۹	۵۱,۵۴۱	۸۷,۶۴۰	۴۹,۲۷۹	۶۸,۱۴۱	۴۶,۷۳۹	۴۶,۷۳۹	۱۴,۰۳۶	۱۴,۰۳۶	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱,۴۲۴,۸۵۳)	(۸۹۹,۸۵۳)	(۱,۴۴۱,۲۹۰)	(۷۱۶,۲۹۰)	(۱,۰۷۶,۰۷۹)	(۵۵۱,۰۷۹)	(۹۴۱,۱۴۰)	(۴۱۶,۱۴۰)	(۸۴۲,۸۶۰)	(۳۱۷,۸۶۰)	(۲۳۱,۷۳۱)	(۲۳۱,۷۳۱)	سود سهام پرداختی
(۵,۸۲۰,۰۵۴)	(۶,۰۸۷,۸۱۳)	(۴,۳۲۰,۱۹۸)	(۴,۵۶۶,۱۹۳)	(۳,۰۵۴,۶۲۰)	(۳,۲۹۲,۹۸۲)	(۱,۸۶۷,۰۳۹)	(۲,۱۸۷,۱۵۹)	(۲,۳۹۴,۴۴۵)	(۱,۴۹۸,۳۲۰)	(۱۱۸,۲۳۵)	(۱۱۸,۲۳۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۷,۱۸۴,۳۲۷)	(۶,۸۶۵,۰۱۴)	(۵,۵۰۲,۵۰۴)	(۵,۱۷۴,۵۶۵)	(۴,۰۷۹,۱۵۸)	(۳,۷۵۶,۴۲۰)	(۲,۷۵۸,۹۰۰)	(۲,۵۳۵,۱۵۸)	(۳,۱۹۰,۵۶۵)	(۱,۷۶۹,۴۴۰)	(۳۳۵,۹۳۰)	(۳۳۵,۹۳۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۲,۷۷۰,۵۵۷)	(۲,۸۸۳,۶۲۳)	(۲,۰۰۲,۷۶۳)	(۲,۱۴۹,۳۰۹)	(۱,۲۸۳,۸۱۶)	(۱,۴۴۲,۱۰۵)	(۸۴۰,۲۸۵)	(۸۷۲,۹۹۳)	(۴۶۶,۹۷۸)	(۱۹۹,۴۷۸)	(۲۶,۸۴۹)	(۲۶,۸۴۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹۳۴,۴۱۵)	(۹۳۴,۴۱۵)	(۷۳۳,۰۹۸)	(۷۳۳,۰۹۸)	(۵۵۳,۷۰۹)	(۵۵۳,۷۰۹)	(۳۹۹,۸۲۶)	(۳۹۹,۸۲۶)	(۲۶۹,۳۲۱)	(۲۶۹,۳۲۱)	(۱۶۸,۵۶۵)	(۱۶۸,۵۶۵)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۴۵۲,۳۷۸)	(۴۵۲,۳۷۸)	(۳۵۸,۳۲۳)	(۳۵۸,۳۲۳)	(۲۶۸,۳۳۱)	(۲۶۸,۳۳۱)	(۱۹۰,۳۸۴)	(۱۹۰,۳۸۴)	(۱۲۴,۶۰۱)	(۱۲۴,۶۰۱)	(۷۴,۴۷۷)	(۷۴,۴۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱,۳۷۶,۷۹۳)	(۱,۳۷۶,۷۹۳)	(۱,۰۹۱,۳۳۱)	(۱,۰۹۱,۳۳۱)	(۸۲۱,۹۳۹)	(۸۲۱,۹۳۹)	(۵۹۰,۳۱۰)	(۵۹۰,۳۱۰)	(۳۹۳,۹۲۲)	(۳۹۳,۹۲۲)	(۲۴۳,۰۴۳)	(۲۴۳,۰۴۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
(۸۵۵,۳۸۰)	(۷۱۱,۲۰۳)	(۷۶۴,۲۸۱)	(۶۳۱,۸۲۲)	(۵۷۰,۵۱۲)	(۴۴۲,۱۶۳)	(۴۹۵,۵۸۴)	(۳۲۳,۲۱۲)	(۱,۸۰۳,۵۶۱)	(۱۱۴,۹۳۶)	(۸۶,۴۲۳)	(۸۶,۴۲۳)	دریافت تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	خالص تسهیلات مالی دریافتی
۸۰۳,۱۳۸	۸۰۳,۱۳۸	۷۷۹,۱۴۰	۷۷۹,۱۴۰	۶۴۴,۹۵۰	۶۴۴,۹۵۰	۵۱۸,۲۰۰	۵۱۸,۲۰۰	۳۲۸,۹۶۰	۳۲۸,۹۶۰	۴۱۳,۴۴۹	۴۱۳,۴۴۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۸۰۳,۱۳۸	۸۰۳,۱۳۸	۷۷۹,۱۴۰	۷۷۹,۱۴۰	۶۴۴,۹۵۰	۶۴۴,۹۵۰	۵۱۸,۲۰۰	۵۱۸,۲۰۰	۱,۸۲۸,۹۶۰	۳۲۸,۹۶۰	۴۱۳,۴۴۹	۴۱۳,۴۴۹	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۵۲,۴۲۲)	۹۱,۹۳۵	۱۴,۸۶۰	۱۴۷,۳۱۹	۷۴,۴۳۸	۲۰۲,۷۸۶	۲۲,۶۱۶	۱۹۴,۹۸۸	۲۵,۴۰۰	۲۱۴,۰۲۵	۳۲۷,۰۲۶	۳۲۷,۰۲۶	وجه نقد اول دوره
۶۰۴,۷۰۳	۱,۳۲۶,۵۰۸	۵۸۹,۸۴۳	۱,۰۷۹,۱۸۹	۵۱۵,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۲	۴۹۲,۷۸۹	۶۸۱,۴۱۴	۴۶۷,۳۹۰	۴۶۷,۳۹۰	۱۴۰,۳۶۴	۱۴۰,۳۶۴	مانده وجه نقد در پایان دوره
۵۵۲,۴۶۱	۱,۳۱۸,۴۴۳	۶۰۴,۷۰۳	۱,۳۲۶,۵۰۸	۵۸۹,۸۴۳	۱,۰۷۹,۱۸۹	۵۱۵,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۲	۴۹۲,۷۸۹	۶۸۱,۴۱۴	۴۶۷,۳۹۰	۴۶۷,۳۹۰	

۱۵- پیشنهاد هیات مدیره به مجمع :

هیئت مدیره ضمن تشکر از حضور سهامداران گرامی و نماینده محترم حسابرسی و بازرس قانونی شرکت و همچنین نماینده سازمان بورس و اوراق بهادار پیشنهاد میگردد:
با استفاده از مزایای بند د-ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیر ساختهای مصوب مجلس شورای اسلامی و به منظور اصلاح ساختار مالی و همچنین حفظ نقدینگی سرمایه شرکت کیمیا کالای رازی (سهامی عام) از مبلغ ۵۳۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۶۰۵,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۰۰ درصد به مبلغ ۱,۰۷۰,۰۰۰ میلیون ریال) از محل سود انباشته افزایش یابد

۱۶- ارزش فعلی سود حسابداری

خالص جریان خروجی	با افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	سال
(۸۰۲,۵۰۰)	۲,۳۰۵,۱۰۷	۲,۰۳۷,۶۰۷	۱۴۰۴
۴۹۲,۴۹۲	۳,۳۶۴,۸۶۰	۲,۸۷۲,۳۶۸	۱۴۰۵
۳۶۶,۷۱۱	۵,۰۶۶,۱۲۵	۴,۶۹۹,۴۱۵	۱۴۰۶
۳۷۸,۴۵۴	۷,۰۲۴,۹۱۳	۶,۶۴۶,۴۵۹	۱۴۰۷
۴۱۱,۹۳۴	۹,۳۶۵,۸۶۴	۸,۹۵۳,۹۳۰	۱۴۰۸
۴۱۵,۰۸۰	۱۱,۸۱۳,۰۳۰	۱۱,۳۹۷,۹۴۹	۱۴۰۹
۴۴٪	IRR		
۳۰۱,۶۸۷	NPV		