

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل
درباره گزارش توجیهی تأمین مالی از طریق
انتشار اوراق مرابحه

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش حسابرس مستقل	۱
گزارش توجیهی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۲-۴۷



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۹ خرداد ماه ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای مالی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه تامین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه جهت خرید مواد اولیه، تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، براساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)) تا تاریخ این گزارش امضاء نشده است. ضمن آنکه صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می باشد که به این مؤسسه ارائه نشده است. در ضمن شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و همچنین سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور برخورد نشده است.

۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)

مصطفی دیلمی پور

۸۰۰۳۱۲

عبدالله قلعه

۸۷۱۵۵۴



تاریخ: ۳۰ خرداد ۱۴۰۱

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

بانی

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۳۶۵۰۷۴

تهران، میدان ونک، خیابان پانزدهم گاندی جنوبی، پلاک ۱۱

کدپستی: ۱۵۱۷۸۸۵۸۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۸۵۰۲۹۳

شرکت واسطه مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۱۵

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

تذکر:

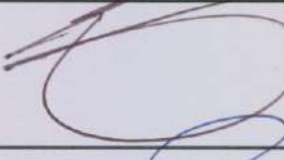
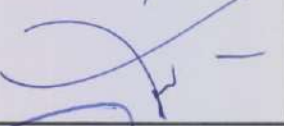
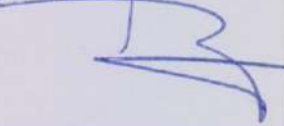
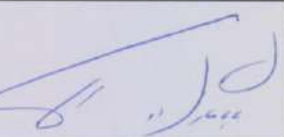
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلی پور

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، ۵ ساله و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۹ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	محمد عالمی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت گروه صنعتی پاکشو	کیانوش حسینی‌نژاد	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت گروه سرمایه‌گذاری کوروش	محمود بهرامی	عضو هیأت مدیره	
شرکت گسترش پدیده شیمی جم	بابک باباجانزاده زواردهی	عضو هیأت مدیره	
شرکت پدیده شیمی نیلی	صادق عسکری	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۲۵۴



شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

موبایل حسابرسی فراز مشاور

دبلیو پور

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

۴,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) براساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴

صفحه ۱۳ از ۲۷

حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۸	مشخصات اوراق مرابحه
۱۰	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۰	وکالت نهاد واسط
۱۱	کارمزد وکالت
۱۱	تعهدات شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۱	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۲	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۲	سایر موارد
۱۳	مشخصات شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)
۱۳	موضوع فعالیت
۱۴	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۴	سهامداران
۱۵	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۵	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)
۱۷	وضعیت مالی بانی
۲۰	وضعیت اعتباری بانی
۲۰	بدهی ها
۲۰	تسهیلات مالی
۲۲	مالیات پرداختنی
۲۳	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	مطالبات و ذخایر
۲۴	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۹	مشخصات ناشر
۳۹	موضوع فعالیت
۳۹	تاریخچه فعالیت
۳۹	شرکاء
۳۹	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)
۴۰	عوامل ریسک



۴۰	عوامل ریسک
۴۲	ارکان انتشار اوراق مباحه
۴۲	وثیقه‌ها
۴۲	عامل فروش اوراق
۴۳	عامل پرداخت
۴۳	متعهدین پذیرنده نویسی
۴۴	بازارگردان
۴۵	سایر نکات با اهمیت
۴۵	هزینه‌های انتشار
۴۶	مشخصات مشاور
۴۷	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



صفحه ۴۷ از ۴۷

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی عام
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور

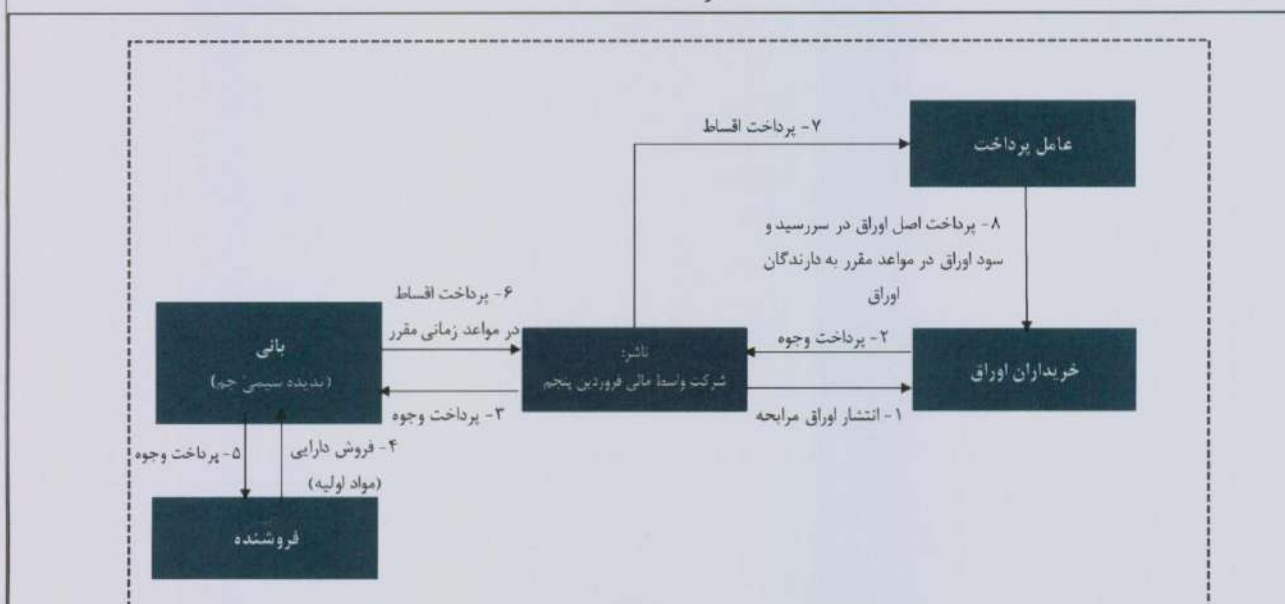
شرکت پذیرنده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

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

ناشر



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

مواد اولیه مربوطه شامل:

الف - RBD COCONUT OIL

ب - CRUDE GLYCERINE

ج - DIMETHYL AMIN PROPYLAMIN

د - STEARIC ACID

ه - OLEIC ACID

و - ACRYLIC ACID

ز - RBD PALM KERNEL OIL

م - ALKYL DIMETHYLAMINE



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلی پور

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۳۳۷۷۵۲

صفحه ۶ از ۴۷

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

(۲) ارزش دارایی: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ارزش مواد و کالا براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی های خریداری شده شامل انواع مواد اولیه مصرفی شرکت می باشد.

ردیف	نوع مواد اولیه	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)
۱	RBD COCONUT OIL	۲,۶۷۲,۵	۱,۶۸۲,۶۶۴,۷۸۲,۵۹۲
۲	CRUDE GLYCERINE	۲,۳۴۸,۸	۷۵۰,۸۰۰,۹۵۵,۴۹۵
۳	DIMETHYL AMIN PROPYLAMIN	۵۲۷,۲	۵۱۳,۸۷۲,۸۱۳,۸۵۶
۴	STEARIC ACID	۸۸۰,۶	۴۱۶,۷۵۲,۶۲۸,۶۲۸
۵	OLEIC ACID	۳۱۶,۹	۲۲۳,۸۷۲,۶۷۵,۸۹۲
۶	ACRYLIC ACID	۲۴۹,۶	۱۷۹,۷۶۷,۴۶۲,۵۹۵
۷	RBD PALM KERNEL OIL	۲۰۰	۱۲۲,۰۰۲,۳۰۱,۱۸۲
۸	ALKYL DIMETHYLAMINE	۱۱۱,۵	۱۱۰,۳۰۷,۵۵۶,۷۵۹
مجموع		۷,۳۰۷,۱۵	۴,۰۰۰,۰۴۱,۰۷۶,۹۹۹

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

سال	نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبالغ پرداختی به ازای هر ورق (ریال)	مبالغ پرداختی (ریال)
سال اول	۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۸۹,۲۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال دوم	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۸۹,۲۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال سوم	۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۸۹,۰۱۶	۳۵۶,۰۶۵,۵۷۳,۷۷۰
	۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۹۰,۹۸۳	۳۶۳,۹۳۴,۴۲۶,۲۳۰
سال چهارم	۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۸۹,۲۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۸	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال پنجم	۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۸۹,۲۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سررسید ۱۴۰۶/۰۶/۲۷				۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



صفحه ۱۷ از ۴۲

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۲



شرکت پدیده شیمی جم

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش و نقدینگی لازم جهت خرید مواد اولیه محصولات تولیدی،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۵ سال (۶۰ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه)،

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۶/۲۷،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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



خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)
- وثیقه ها:

شرح	تعداد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار (ریال)	درصد پور تفوی و تایید	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	تعداد سهام مورد وثیقه
شرکت گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۹۸ درصد	۶,۲۴۱	۷۰ درصد	۱,۵	۱,۲۷۸,۶۴۱,۲۴۴
شرکت صنعت غذایی کورش (غکورش)	۹۷ درصد	۳۷,۲۲۲	۳۰ درصد	۱,۵	۹۱,۸۸۱,۱۴۶

تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماه سهام در تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر در انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا،
 - اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی: شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص).



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

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	نوع مواد اولیه	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)
۱	RBD COCONUT OIL	۲,۶۷۲,۵	۱,۶۸۲,۶۶۴,۷۸۲,۵۹۲
۲	CRUDE GLYCERINE	۲,۳۴۸,۸	۷۵۰,۸۰۰,۹۵۵,۴۹۵
۳	DIMETHYL AMIN PROPYLAMIN	۵۲۷,۲	۵۱۳,۸۷۲,۸۱۳,۸۵۶
۴	STEARIC ACID	۸۸۰,۶	۴۱۶,۷۵۲,۶۲۸,۶۲۸
۵	OLEIC ACID	۳۱۶,۹	۲۲۳,۸۷۲,۶۷۵,۸۹۲
۶	ACRYLIC ACID	۲۴۹,۶	۱۷۹,۷۶۷,۴۶۲,۵۹۵
۷	RBD PALM KERNEL OIL	۲۰۰	۱۲۲,۰۰۲,۳۰۱,۱۸۲
۸	ALKYL DIMETHYLAMINE	۱۱۱,۵	۱۱۰,۳۰۷,۵۵۶,۷۵۹
مجموع		۷,۳۰۷,۱۵	۴,۰۰۰,۰۴۱,۰۷۶,۹۹۹

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،



- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
 - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
 - (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره:** در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل



وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرباحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرباحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



صفحه ۴۷ از ۱۱۲

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۷۵۴

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

مشخصات شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

موضوع فعالیت

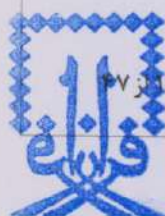
مطابق اساسنامه شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف) موضوع اصلی:

- ۱- خرید و فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز، بازرگانی، تولید، توزیع، خرید و فروش انواع مواد اولیه شیمیایی مورد استفاده در صنایع دارویی، غذایی، پتروشیمی، کشاورزی، دامداری و دامپزشکی، کاتالیزورها، مواد نانو، آرایشی بهداشتی و شوینده و غیره در گریدهای آزمایشگاهی، دارویی، غذایی و صنعتی.
- ۲- تأسیس و راهاندازی کارخانجات و خط تولید در داخل و خارج از کشور به منظور تولید، توزیع، خرید و فروش انواع مواد اولیه شیمیایی مورد استفاده در صنایع دارویی، غذایی، پتروشیمی، کشاورزی، دامداری و دامپزشکی، کاتالیزورها، مواد نانو، آرایشی بهداشتی و شوینده و غیره در گریدهای آزمایشگاهی، دارویی، غذایی و صنعتی.
- ۳- اخذ / اعطای نمایندگی از / به شرکت های داخلی و خارجی.
- ۴- سفارش تولید محصولات و انواع مواد اولیه شیمیایی مورد استفاده در صنایع دارویی، غذایی، پتروشیمی، کشاورزی، دامداری و دامپزشکی، کاتالیزورها، مواد نانو، آرایشی بهداشتی و شوینده و غیره در گریدهای آزمایشگاهی، دارویی، غذایی و صنعتی.
- ۵- استفاده از ظرفیت خالی سایر کارخانجات و خط تولید در داخل و خارج از کشور به منظور تولید، توزیع، خرید و فروش انواع مواد اولیه شیمیایی مورد استفاده در صنایع دارویی، غذایی، پتروشیمی، کشاورزی، دامداری و دامپزشکی، کاتالیزورها، مواد نانو، آرایشی بهداشتی و شوینده و غیره در گریدهای آزمایشگاهی، دارویی، غذایی و صنعتی.
- ۶- انجام آزمون مواد اولیه و محصولات شیمیایی و شوینده در آزمایشگاه های تحقیق و توسعه شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات پس از اخذ مجوزهای لازم.
- ۷- مشارکت با سایر اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی از طریق ایجاد شرکت های جدید.
- ۸- ارائه خدمات پخش و توزیع و فروش اقلام مجاز به داخل و خارج از کشور.
- ۹- ارائه مشاوره و خدمات آزمایشگاهی به شرکت های داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در طرح های تولیدی و تحقیقاتی داخلی و خارجی.

ب) موضوع فرعی:

- ۱- خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار در چارچوب قوانین و مقررات بازار سرمایه.
- ۲- اخذ وام، تسهیلات و اعتبارات از بانک ها و موسسات مالی و انجام امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوط و انتشار اوراق تأمین مالی در جهت منافع شرکت.



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلیو پور

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

تاریخچه فعالیت

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۱۵۶۹۳۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۶۵۰۷۴ مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۲۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۰ به مدت نامحدود شروع به بهره‌برداری نموده است. درخواست پذیرش شرکت پدیده شیمی جم در بازار دوم فرابورس در جلسه مورخه ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ مطرح و با پذیرش شرکت در بازار دوم فرابورس موافقت گردید و شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ از سهامی خاص به سهامی عام نزد اداره ثبت شرکتها تبدیل شد. مرکز اصلی شرکت تهران، میدان ونک، خیابان پانزدهم گاندی جنوبی، پلاک ۱۱ و محل فعالیت اصلی شرکت در استان البرز، شهر کرج، شهرک صنعتی اشتهاارد، بلوار ابوریحان، بلوار ملاصدرا، غربی، خیابان شیدا ۲، خیابان غزل ۱ واقع است.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه صنعتی پاکشو	سهامی عام	۱۵۷۸۱	۴۳۹,۲۶۸,۱۹۸	۴۴
شرکت پدیده شیمی قرن	سهامی عام	۳۷۲۰۳۲	۴۱۷,۲۶۵,۷۴۲	۴۲
شرکت گسترش پدیده شیمی جم	سهامی خاص	۴۸۱۵۶۶	۱۴۳,۴۶۳,۰۶۰	۱۴
سایرین			۳,۰۰۰	زیر ۱ درصد
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



صفحه ۱۴ از ۴۷

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی عام
شماره ثبت ۵۲۴۶۵۴



شرکت پدیده شیمی جم

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلی پور

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه صورتجلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۵۱۳، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین براساس مصوبه فوق، آقای صادق عسکری به عنوان مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت انتخاب گردیدند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	رئیس هیأت مدیره	آقای محمد عالمی	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	غیر موظف
شرکت گروه صنعتی پاکشو	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای کیانوش حسینی نژاد	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	غیرموظف
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	عضو هیأت مدیره	آقای محمود بهرامی	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	غیرموظف
شرکت گسترش پدیده شیمی جم	عضو هیأت مدیره	آقای بابک باباجانزاده زواردهی	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی نیلی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	آقای صادق عسکری	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۸، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی مذکور بوده است.



مؤسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلمی پور

کازیم

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



صفحه ۱۵ از ۴۷

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۳۰۱ تهران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است: مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۷/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۸/۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۷	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	آورده نقدی سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود هر سهم (ریال)	۳,۶۵۵	۳,۴۵۴	۳,۲۴۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۵۰۰	۳,۰۶۰	۳,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی عام
شماره ثبت: ۵۳۷۷۵۲



صفحه ۱۶ از ۴۷

شرکت پدیده شیمی جم

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

موسسه حسابرسی فراز مشاور

دلیلی پور

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۹۱,۸۵۸	۴۶۸,۸۱۹	۱۱۶,۴۰۶
دارایی های نامشهود	۳,۸۰۵	۲۰۳۳	۱,۶۰۱
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲۵	۱۲۵	۴,۰۶۵
دریافتنی های بلندمدت	۲۱,۲۸۱	۹,۰۵۸	۴,۹۰۵
سایر دارایی ها	-	-	۲۶۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۳۱۷,۰۶۹	۴۸۰,۰۳۶	۱۲۷,۲۳۷
پیش پرداخت ها	۵۳۹,۱۵۲	۸۵۴,۱۹۰	۴۹۸,۱۹۹
موجودی مواد و کالا	۱,۷۷۹,۳۲۳	۱,۳۱۰,۵۸۶	۵۳۶,۵۱۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵,۵۱۳,۲۲۹	۲,۶۹۶,۵۹۰	۱,۲۸۲,۱۷۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸,۳۴۱	۱۳,۵۷۶	-
موجودی نقد	۵۸۴,۷۶۳	۱۸۸,۲۱۴	۱۳۶,۶۳۸
جمع دارایی های جاری	۸,۴۲۴,۸۰۸	۵,۰۶۳,۱۵۶	۲,۴۵۳,۵۳۴
جمع دارایی ها	۹,۷۴۱,۸۷۷	۵,۵۴۳,۱۹۱	۲,۵۸۰,۷۷۰
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
سود انباشته	۳,۰۳۲,۹۲۹	۱,۹۴۸,۴۳۷	۱,۱۴۱,۴۷۶
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۳۲,۹۲۹	۲,۴۹۸,۴۳۷	۱,۴۷۱,۴۷۶
بدهی ها			
تسهیلات بدهی بلندمدت	-	۶۷,۹۹۶	۱۰۱,۸۲۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۳۱۸	۳۲,۱۸۵	۲۴,۱۹۳
جمع بدهی های غیر جاری	۴۷,۳۱۸	۱۰۰,۱۸۱	۱۲۶,۰۱۵
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۲۳۳,۰۶۷	۳۷۴,۰۹۹	۲۳۸,۳۳۲
تسهیلات مالی	۲,۸۸۳,۵۴۳	۲,۰۱۷,۸۲۰	۴۴۵,۲۲۱
مالیات پرداختنی	۹۰۹,۳۷۸	۵۴۷,۶۷۱	۲۸۹,۴۷۲
پیش دریافت ها	۵۳۵,۶۴۲	۴,۹۸۳	۱۰,۲۵۳
جمع بدهی های جاری	۵,۵۶۱,۶۳۰	۲,۹۴۴,۵۷۳	۹۸۳,۲۷۹
جمع بدهی ها	۵,۶۰۸,۹۴۸	۳,۰۴۴,۷۵۴	۱,۱۰۹,۲۹۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹,۷۴۱,۸۷۷	۵,۵۴۳,۱۹۱	۲,۵۸۰,۷۷۰



صفحه ۱۱۷ از ۴۷

کاربر: موسسه حسابرسی فراز مشاور

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلیو پور

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۲۴۵,۰۵۹	۷,۷۱۳,۳۰۶	۴,۴۵۳,۷۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۴۵۳,۴۷۵)	(۵,۳۱۲,۶۷۵)	(۲,۹۹۳,۴۷۹)
سود ناخالص	۳,۷۹۱,۵۸۴	۲,۴۰۰,۶۳۱	۱,۴۶۰,۲۵۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۳,۷۶۵)	(۱۲۱,۴۰۶)	(۷۱,۴۸۸)
سایر درآمدها	۶,۴۶۳	۸۶۰	۵۲۶
سایر هزینه‌ها	(۱۹,۲۲۸)	(۹,۷۷۴)	(۳,۳۸۱)
سود عملیاتی	۳,۵۹۵,۰۵۴	۲,۲۷۰,۳۱۱	۱,۳۸۵,۹۱۴
هزینه‌های مالی	(۴۷۱,۴۶۶)	(۱۸۶,۹۲۸)	(۱۰۸,۵۹۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۶,۷۹۵	۴,۶۴۴	۶,۸۸۷
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۴۰,۳۸۳	۲,۰۸۸,۰۲۷	۱,۲۸۴,۲۱۱
هزینه مالیات بر درآمد			
سال جاری	(۴۵۷,۵۹۷)	(۳۰۶,۵۳۵)	(۲۰۳,۱۷۵)
سال قبل	(۱۸,۲۹۵)	(۵۴,۵۳۰)	(۱۰۶,۲۹۷)
سود خالص	۲,۶۶۴,۴۹۱	۱,۷۲۶,۹۶۱	۹۷۴,۷۳۹



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور

کاریزما

شرکت مشاوره سرمایه گذاری سهامی عام
شماره ثبت: ۳۶۶۷۲۹



مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۴۰,۷۴۹	(۷۳,۶۹۶)	۳۲۹,۴۴۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۴,۱۸۴)	(۱۰۲,۸۶۶)	(۶۷,۹۹۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۹۲۶,۵۶۵	(۱۷۶,۵۶۲)	۲۶۱,۴۴۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۸۶,۱۱۲)	(۳۷۲,۳۵۵)	(۱۴,۶۸۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۱۰)	(۵۱۷)	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۳۱۲	۲۴,۰۵۳	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲,۸۰۶)	(۶۳,۸۸۸)	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۶۳,۹۸۸)	(۲۹,۶۰۴)	(۲۷,۳۵۲)
دریافت های ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۷,۰۰۰	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	-	۴,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	-	(۶۰)	(۲۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۹,۰۹۶	۱۳,۸۰۶	۶,۸۷۴
دریافت نقد حاصل از سود سهام	-	-	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۲۴,۰۰۸)	(۴۴۴,۵۶۵)	(۳۵,۱۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۱۰۲,۵۵۸	(۶۰۱,۱۲۷)	۲۲۶,۲۷۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۶۶۴,۲۰۱	۲,۹۳۸,۶۹۰	۱,۲۸۷,۷۸۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۸۶۶,۴۷۳)	(۱,۳۹۹,۱۹۱)	(۱,۱۰۵,۷۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۷۱,۴۶۶)	(۱۸۶,۹۲۸)	(۱۰۸,۵۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۷۰۳,۷۳۸)	۶۵۱,۸۴۴	(۱۷۶,۵۴۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۹۸,۸۲۰	۵۰,۷۱۷	۴۹,۷۳۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۸,۲۱۴	۱۳۶,۶۳۸	۸۶,۳۷۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳,۲۷۱)	۸۶۰	۵۲۶
مانده موجودی نقد پایان دوره	۵۸۴,۷۶۳	۱۸۸,۲۱۴	۱۳۶,۶۳۸
معاملات غیر نقدی	۵۶۷,۵۳۹	-	-



کاریمما

شرکت مشاور سرمایه گذاری - جم

شماره ثبت: ۳۳۷۵۲

صفحه ۱۹ از ۴۷

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۶۶۶,۳۰۷
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری	۵۶۶,۷۶۰
مالیات پرداختنی	۹۰۹,۳۷۸
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	-
پیش‌دریافت‌ها	۵۳۵,۶۴۲
سود سهام پرداختنی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۳۱۸
کوتاه‌مدت	۲,۸۸۳,۵۴۳
بلندمدت	-
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	-
۱- تسهیلات	
۲- مالیات	

تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری	
۲,۰۸۵,۸۱۵	۶۷,۹۹۶	۲,۰۱۷,۸۲۰	۲,۸۸۳,۵۴۳	-	۲,۸۸۳,۵۴۳	تسهیلات دریافتی
۲,۰۸۵,۸۱۵	۶۷,۹۹۶	۲,۰۱۷,۸۲۰	۲,۸۸۳,۵۴۳	-	۲,۸۸۳,۵۴۳	مجموع

کاریزما

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری سهامی عام

صفحه ۲۰ از ۴۷



موسسه حسابرسی فراز مشاور
دولتی پور

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴۰

- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

تأمین کنندگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها	۳,۵۹۴,۵۰۲	۲,۵۵۶,۸۶۶
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۴۷۶,۲۴۳)	(۲۸۴,۴۳۸)
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲۳۴,۷۱۶)	(۱۸۶,۶۱۳)
مجموع	۲,۸۸۳,۵۴۳	۲,۰۸۵,۸۱۵

- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

نرخ سود و کارمزد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰ تا ۲۴ درصد	۱,۵۶۹,۹۷۳	۲,۰۸۵,۸۱۵
۱۵ تا ۲۰ درصد	۱,۳۱۳,۵۶۹	
مجموع	۲,۸۸۳,۵۴۳	۲,۰۸۵,۸۱۵

- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

سال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال
۱۴۰۱	۲,۸۸۳,۵۴۳
مجموع	۲,۸۸۳,۵۴۳

- به تفکیک نوع وثیقه:

نوع وثیقه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال
چک و سفته	۲,۵۵۱,۹۷۷
زمین، ساختمان و ماشین‌آلات	۳۳۱,۵۶۶
مجموع	۲,۸۸۳,۵۴۳



مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

مالیات										
۱۳۹۹					۱۴۰۰					
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	اسناد پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات ایزازی	سود (زیان) ایزازی	سال مالی
قطعی	۸۶,۰۷۵	۶۱,۶۰۵	-	۷۲,۴۶۵	۱۳۴,۰۷۱	۱۳۴,۰۷۱	۴۷,۹۹۶	۲۴۱,۳۷۸	۶۶۰,۵۵۸	۱۳۹۷
قطعی	۱۹۱,۵۳۱	۱۸۲,۸۲۶	-	۸۹,۸۰۹	۲۷۲,۶۲۵	۲۵۴,۳۴۰	۲۰۳,۱۷۵	۱,۰۰۱,۵۸۷۷	۱,۳۸۴,۳۱۱	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر رسیدگی نشده	۳۰۶,۵۳۵	۲۰۷,۳۵۱	-	۹۹,۱۸۴	-	-	۳۰۶,۵۳۵	۲,۰۴۳,۵۶۸	۲,۰۸۸,۰۳۷	۱۳۹۹
	-	۴۵۷,۵۹۷	-	-	-	-	۴۵۷,۵۹۷	۲,۰۵۰,۶۴۴	۳,۱۴۰,۳۸۳	۱۴۰۰
	۵۸۴,۱۴۱	۹۰۹,۳۷۸	جمع							
	(۳۶,۴۷۰)	-								
	۵۴۷,۶۷۱	۹۰۹,۳۷۸	پیش پرداخت‌های مالیات							
			جمع کل							

- مطابق یادداشت شماره ۲۶ صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۰ «مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده می‌باشد.»
- مطابق یادداشت شماره ۲۶ صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۰ «طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ از معافیت فروش صادراتی موضوع ماده ۱۴۱ ق.م.م. سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها موضوع ماده ۱۴۵، افزایش درآمد ایزازی نسبت به سال گذشته (تا واحد درصد) تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و بند "ن" تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ استفاده کرده است. در سال ۱۴۰۰ رفع تعهد صادراتی به صورت عرضه در سامانه نیما و سنا انجام شده است.»

صفحه ۲۲ از ۴۷

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری - حسابرسی
شماره ثبت: ۳۲۷۲۶۱

شرکت پدیده شبیهی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

تضمین ها و بدهی های احتمالی

با توجه به یادداشت شماره ۳۴ گزارش صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹
اسناد تضمینی نزد بانکها	۵,۳۳۸,۵۷۰	۳,۸۵۹,۴۷۸
اسناد تضمینی به سایرین	۱,۰۳۹,۲۲۳	۱۴۴,۸۷۰
جمع	۶,۳۷۷,۷۹۳	۴,۰۰۴,۳۴۸

مطالبات و ذخایر

با توجه به یادداشت شماره ۲۴ صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده سال ۱۴۰۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح جدول زیر است:

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹
مانده در ابتدای سال	۳۲,۱۸۵	۲۴,۱۹۳
پرداخت شده طی سال	(۶,۰۹۱)	(۲,۹۵۰)
ذخیره تأمین شده	۲۱,۲۲۳	۱۰,۹۴۳
مانده در پایان سال	۴۷,۳۱۸	۳۲,۱۸۵



صفحه ۲۳ از ۴۷

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی عام
شماره ثبت: ۳۳۷۵۲

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴۰

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

مبالغ به میلیون ريال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
عملیات در حال تدوین:						
درآمد مالی عملیاتی	۱۶,۸۹۸,۱۸۱	۱۶,۸۹۸,۱۸۱	۱۶,۸۹۸,۱۸۱	۱۶,۸۹۸,۱۸۱	۱۶,۸۹۸,۱۸۱	۱۶,۸۹۸,۱۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)	(۱۱,۵۵۹,۷۸۷)
سود ناخالص	۵,۳۳۸,۳۹۴	۵,۳۳۸,۳۹۴	۵,۳۳۸,۳۹۴	۵,۳۳۸,۳۹۴	۵,۳۳۸,۳۹۴	۵,۳۳۸,۳۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶۰,۶۰۷)	(۳۶۰,۶۰۷)	(۳۶۰,۶۰۷)	(۳۶۰,۶۰۷)	(۳۶۰,۶۰۷)	(۳۶۰,۶۰۷)
سایر درآمدها						
سایر هزینه ها	(۳۲۰,۱۱۲)	(۳۲۰,۱۱۲)	(۳۲۰,۱۱۲)	(۳۲۰,۱۱۲)	(۳۲۰,۱۱۲)	(۳۲۰,۱۱۲)
سود عملیاتی	۵,۰۵۵,۶۷۵	۵,۰۵۵,۶۷۵	۵,۰۵۵,۶۷۵	۵,۰۵۵,۶۷۵	۵,۰۵۵,۶۷۵	۵,۰۵۵,۶۷۵
هزینه های مالی	(۱,۵۴۲,۳۳۷)	(۱,۵۴۲,۳۳۷)	(۱,۵۴۲,۳۳۷)	(۱,۵۴۲,۳۳۷)	(۱,۵۴۲,۳۳۷)	(۱,۵۴۲,۳۳۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲۰,۰۰۸	۲۲۰,۰۰۸	۲۲۰,۰۰۸	۲۲۰,۰۰۸	۲۲۰,۰۰۸	۲۲۰,۰۰۸
سود عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	۳,۷۳۳,۳۴۶	۳,۷۳۳,۳۴۶	۳,۷۳۳,۳۴۶	۳,۷۳۳,۳۴۶	۳,۷۳۳,۳۴۶	۳,۷۳۳,۳۴۶
هزینه مالیات بر درآمد						
دوره سال جاری	(۸۳۰,۵۶۵)	(۸۳۰,۵۶۵)	(۸۳۰,۵۶۵)	(۸۳۰,۵۶۵)	(۸۳۰,۵۶۵)	(۸۳۰,۵۶۵)
دوره سال مالی قبل						
سود خالص	۲,۹۰۲,۷۸۱	۲,۹۰۲,۷۸۱	۲,۹۰۲,۷۸۱	۲,۹۰۲,۷۸۱	۲,۹۰۲,۷۸۱	۲,۹۰۲,۷۸۱

مبالغ به میلیون ریال

تأثیر دریافت مبلغ اوراق مرابحه بر صورت های مالی
صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی جم

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۲۰,۳۶۰,۰۲۷	۲۰,۳۶۰,۰۲۷	۱۹,۰۸۵,۱۲	۱۹,۰۸۵,۱۲	۱۸,۵۶۶,۶۶۵	۱۸,۴۵۳,۲۱۵
دارایی های نامشهود	۳,۴۷۸	۳,۴۷۸	۳,۱۵۱	۳,۱۵۱	۳,۰۲۴	۳,۰۲۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵
دریافتی های بلند مدت	۱۹,۵۶۸	۱۹,۵۶۸	۲۷,۰۰۴	۲۷,۰۰۴	۲۷,۰۶۸	۲۷,۰۶۸
جمع دارایی های غیر جاری	۲۰,۳۹۱,۱۹۸	۲۰,۳۹۱,۱۹۸	۱۹,۳۸۸,۷۹۲	۱۸,۳۳۱,۵۳۴	۱۷,۳۲۸,۴۶۷	۱۵,۴۶۶,۳۰۰
پیش پرداخت ها	۲۹,۸۲۰,۱۱۳	۲۹,۸۲۰,۱۱۳	۲۹,۸۲۰,۱۱۳	۲۹,۸۲۰,۱۱۳	۲۹,۸۲۰,۱۱۳	۲۹,۸۲۰,۱۱۳
موجودی بانک و کلا	۵۰,۱۸۷,۶۰	۵۰,۱۸۷,۶۰	۵۰,۱۸۷,۶۰	۵۰,۱۸۷,۶۰	۵۰,۱۸۷,۶۰	۵۰,۱۸۷,۶۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۵۰,۰۶۹,۴۵۴	۵۰,۰۶۹,۴۵۴	۵۰,۰۶۹,۴۵۴	۵۰,۰۶۹,۴۵۴	۵۰,۰۶۹,۴۵۴	۵۰,۰۶۹,۴۵۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸,۳۴۱	۸,۳۴۱	۸,۳۴۱	۸,۳۴۱	۸,۳۴۱	۸,۳۴۱
موجودی نقد	۴۶۵,۰۶۷	۴۶۵,۰۶۷	۴۶۵,۰۶۷	۴۶۵,۰۶۷	۴۶۵,۰۶۷	۴۶۵,۰۶۷
جمع دارایی های جاری	۱۳,۵۴۳,۷۲۶	۱۳,۵۴۳,۷۲۶	۱۳,۵۴۳,۷۲۶	۱۳,۵۴۳,۷۲۶	۱۳,۵۴۳,۷۲۶	۱۳,۵۴۳,۷۲۶
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۴,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸
جمع حقوق مالکانه	۵,۳۲۰,۵۳۸	۵,۳۲۰,۵۳۸	۵,۳۲۰,۵۳۸	۵,۳۲۰,۵۳۸	۵,۳۲۰,۵۳۸	۵,۳۲۰,۵۳۸
اوراق مرابحه بلند مدت	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰
ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰	۶۲,۴۶۰
جمع بدهی های غیر جاری	۲۳,۱۱۰,۵۵۷	۲۳,۱۱۰,۵۵۷	۲۳,۱۱۰,۵۵۷	۲۳,۱۱۰,۵۵۷	۲۳,۱۱۰,۵۵۷	۲۳,۱۱۰,۵۵۷
براختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵
مالیات پرداختی	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵	۸۳۰,۸۶۵
اوراق مرابحه کوتاه مدت	۵۸۸۴,۳۴۰	۵۸۸۴,۳۴۰	۵۸۸۴,۳۴۰	۵۸۸۴,۳۴۰	۵۸۸۴,۳۴۰	۵۸۸۴,۳۴۰
تسهیلات مالی	۱,۱۸۲,۸۷۳	۱,۱۸۲,۸۷۳	۱,۱۸۲,۸۷۳	۱,۱۸۲,۸۷۳	۱,۱۸۲,۸۷۳	۱,۱۸۲,۸۷۳
پیش پرداخت ها	۱,۰۲۰,۹۹۳۵	۱,۰۲۰,۹۹۳۵	۱,۰۲۰,۹۹۳۵	۱,۰۲۰,۹۹۳۵	۱,۰۲۰,۹۹۳۵	۱,۰۲۰,۹۹۳۵
جمع بدهی های جاری	۱۰,۲۷۲,۲۹۵	۱۰,۲۷۲,۲۹۵	۱۰,۲۷۲,۲۹۵	۱۰,۲۷۲,۲۹۵	۱۰,۲۷۲,۲۹۵	۱۰,۲۷۲,۲۹۵
جمع بدهی ها	۱۵,۵۹۲,۸۴۳	۱۵,۵۹۲,۸۴۳	۱۵,۵۹۲,۸۴۳	۱۵,۵۹۲,۸۴۳	۱۵,۵۹۲,۸۴۳	۱۵,۵۹۲,۸۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۰,۹۸۴,۰۴۰	۳۰,۹۸۴,۰۴۰	۳۰,۹۸۴,۰۴۰	۳۰,۹۸۴,۰۴۰	۳۰,۹۸۴,۰۴۰	۳۰,۹۸۴,۰۴۰

کارشناس
صفحه ۲۵ از ۴۷
شماره ثبت: ۳۲۷۵۴



فاز
شماره ثبت: ۳۲۷۵۴

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۲۵۰۷۴

موسسه حسابرایی فوراز مشاور

دفتری پور

مبالغ به میلیون ریال

صورت حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی جم

انتشار			عدم انتشار			شرح
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی
۴,۱۳۲,۹۲۸	۳,۰۳۲,۹۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۲,۹۲۸	۳,۰۳۲,۹۲۸	۱۰۰,۰۰۰
۲,۸۰۲,۸۳۳	۲,۸۰۲,۸۳۳	-	-	۲,۵۵۳,۰۸۰	۲,۵۵۳,۰۸۰	-
(۱,۴۶۵,۴۷۰)	(۱,۴۶۵,۴۷۰)	-	-	(۱,۴۶۵,۴۷۰)	(۱,۴۶۵,۴۷۰)	-
۵,۴۷۰,۲۹۰	۴,۳۷۰,۲۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۰,۵۳۸	۴,۳۲۰,۵۳۸	۱۰۰,۰۰۰
۴,۴۹۷,۴۳۷	۴,۴۹۷,۴۳۷	-	-	۴,۳۳۷,۴۳۷	۴,۳۳۷,۴۳۷	-
(۱,۵۴۱,۵۵۷)	(۱,۵۴۱,۵۵۷)	-	-	(۱,۴۵۹,۱۹۴)	(۱,۴۵۹,۱۹۴)	-
۸,۴۲۶,۱۶۹	۷,۳۲۶,۱۶۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۸,۷۸۱	۷,۰۹۸,۷۸۱	۱۰۰,۰۰۰
۶,۷۶۴,۱۸۵	۶,۷۶۴,۱۸۵	-	-	۶,۶۰۳,۷۸۹	۶,۶۰۳,۷۸۹	-
(۲,۴۷۳,۵۹۰)	(۲,۴۷۳,۵۹۰)	-	-	(۲,۳۸۵,۵۹۰)	(۲,۳۸۵,۵۹۰)	-
۱۲,۷۱۶,۷۶۴	۱۱,۱۶۰,۷۶۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۶,۹۸۰	۱۱,۳۱۶,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰
۹,۷۴۰,۲۳۳	۹,۷۴۰,۲۳۳	-	-	۹,۵۸۰,۶۳۴	۹,۵۸۰,۶۳۴	-
(۳,۷۲۰,۳۰۲)	(۳,۷۲۰,۳۰۲)	-	-	(۳,۶۳۲,۰۸۴)	(۳,۶۳۲,۰۸۴)	-
۱۸,۷۳۶,۶۹۶	۱۷,۶۳۶,۶۹۶	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۵,۵۳۰	۱۷,۳۶۵,۵۳۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۳,۹۶۶,۸۷۳	۱۳,۹۶۶,۸۷۳	-	-	۱۳,۸۰۸,۸۷۳	۱۳,۸۰۸,۸۷۳	-
(۵,۳۵۷,۱۲۸)	(۵,۳۵۷,۱۲۸)	-	-	(۵,۲۶۹,۳۴۹)	(۵,۲۶۹,۳۴۹)	-
۲۷,۳۴۶,۴۴۰	۲۶,۲۴۶,۴۴۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۰۵,۰۵۴	۲۵,۸۰۵,۰۵۴	۱۰۰,۰۰۰
۱۹,۹۲۰,۸۴۵	۱۹,۹۲۰,۸۴۵	-	-	۱۹,۹۱۸,۵۰۸	۱۹,۹۱۸,۵۰۸	-
(۷,۶۸۱,۷۸۰)	(۷,۶۸۱,۷۸۰)	-	-	(۷,۵۹۴,۸۸۰)	(۷,۵۹۴,۸۸۰)	-
۳۹,۵۸۵,۵۰۵	۳۸,۴۸۵,۵۰۵	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۲۸,۶۸۲	۳۸,۱۲۸,۶۸۲	۱۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۴

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۵

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۶

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
استثمار	عدم استثمار	استثمار	عدم استثمار	استثمار	عدم استثمار	استثمار	عدم استثمار	استثمار	عدم استثمار	استثمار	عدم استثمار	
۷۹,۱۹۰,۴۱۰	۷۹,۱۹۰,۴۱۰	۵۷,۸۴۱,۵۵۵	۵۷,۸۴۱,۵۵۵	۴۱,۵۸۲,۸۶۶	۴۱,۵۸۲,۸۶۶	۳۰,۱۲۳,۵۱۳	۳۰,۱۲۳,۵۱۳	۲۱,۸۳۵,۱۵۳	۲۱,۸۳۵,۱۵۳	۱۷,۹۹۰,۹۰۰	۱۷,۹۹۰,۹۰۰	دریافتی از بابت برآمدهای حاصل از فروش
۴۴,۲۹۵	۴۴,۲۹۵	۲۸,۴۹۱	۲۸,۴۹۱	۲۳,۴۹۱	۲۳,۴۹۱	۲۹,۱۰۵	۲۹,۱۰۵	۲۵,۳۰۹	۲۵,۳۰۹	۲۲,۰۰۸	۲۲,۰۰۸	فریادتی از بابت سایر درآمدها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی
۸۵,۷۳۴,۶۷۵	۸۵,۷۳۴,۶۷۵	۵۹,۱۲۳,۸۴۶	۵۹,۱۲۳,۸۴۶	۴۴,۱۱۶,۳۳۷	۴۴,۱۱۶,۳۳۷	۳۲,۶۶۱,۶۱۷	۳۲,۶۶۱,۶۱۷	۲۴,۳۶۰,۴۶۲	۲۴,۳۶۰,۴۶۲	۲۴,۵۱۲,۹۰۷	۲۴,۵۱۲,۹۰۷	جمع مبالغ
۶۳,۶۷۷,۷۹۳	۶۳,۵۱۴,۰۸۸	۴۷,۲۷۵,۱۵۶	۴۷,۱۶۴,۵۷۶	۴۴,۳۰۰,۶۴۵	۴۴,۳۳۸,۱۴۳	۴۴,۵۹۷,۰۳۰	۴۴,۶۸۰,۰۴۹	۱۷,۳۹۴,۵۲۳	۱۷,۱۹۸,۳۳۴	۱۶,۱۷۴,۵۰۹	۱۶,۰۶۲,۸۸۱	خرید جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۵۱,۶۸۴	۸۵۱,۶۸۴	خرید بالایی های ثبت
۸۷۸,۸۴۱	۸۷۸,۸۴۱	۶۷۰,۸۷۴	۶۷۰,۸۷۴	۵۱۲,۱۴۹	۵۱۲,۱۴۹	۳۹۱,۰۰۱	۳۹۱,۰۰۱	۳۹۸,۵۳۷	۳۹۸,۵۳۷	۳۳۷,۹۳۷	۳۳۷,۹۳۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۴,۲۷۶	۴۴,۲۷۶	۳۸,۶۷۴	۳۸,۶۷۴	۳۳,۶۳۰	۳۳,۶۳۰	۲۹,۲۴۳	۲۹,۲۴۳	۲۵,۴۴۹	۲۵,۴۴۹	۲۲,۱۱۳	۲۲,۱۱۳	سایر هزینه ها
۴,۶۳۲,۹۵۵	۸,۶۳۲,۹۵۵	۳,۵۱۴,۹۹۶	۳,۵۱۴,۹۹۶	۳,۵۴۳,۸۴۵	۳,۵۴۳,۸۴۵	۳,۶۳۲,۴۱۵	۳,۶۳۲,۴۱۵	۲,۸۴۹,۷۵۶	۲,۸۴۹,۷۵۶	۳,۴۹۹,۳۰۳	۳,۴۹۹,۳۰۳	بازریافت اصل تسهیلات رفاهی
۱۰,۶۰۰,۳۲۱	۱۰,۲۷۳,۳۶۳	۵,۲۲۳,۳۵	۱,۶۰۰,۳۲۵	۵,۲۸۱,۱۲۶	۱,۶۰۱,۰۰۸	۵,۴۴۴,۶۵۵	۱,۶۳۴,۶۵۵	۵,۹۱۸,۷۳	۱,۶۷۱,۸۷۳	۷۲۶,۷۷۸	۱,۵۹۳,۷۳۷	بازریافت بهره تسهیلات
۱۷۸,۵۳۱	.	۷۳۰,۰۰۰	.	۷۲۰,۴۹۶	.	۷۱۹,۵۰۴	.	۷۲۰,۰۰۰	.	۵۴۱,۴۷۹	.	بازریافت سود اوراق مرابحه
۳۱,۵۶۳	.	۱۶۰,۰۰۰	.	۱۶۰,۴۳۸	.	۱۶۰,۰۰۰	.	۱۶۰,۰۰۰	.	۱۷۸,۴۳۸	.	بازریافت بابت هزینه های انتشار اوراق مرابحه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	بازریافت اوراق مرابحه
۳۷۰,۴۹۱	۳۶۰,۴۹۱	۳,۵۸۰,۳۷۹	۳,۵۳۷,۸۵۳	۱,۶۸۳,۷۷۰	۱,۶۴۳,۶۷۱	۱,۱۱۸,۰۳۳	۱,۰۷۸,۰۳۳	۸۷۸,۱۵۵	۸۳۰,۸۶۵	۹۰۹,۳۷۸	۹۰۹,۳۷۸	مالیات پرداختی
۷,۶۸۱,۷۸۰	۷,۵۹۴,۵۸۰	۵,۲۵۷,۱۲۸	۵,۲۶۸,۳۴۹	۳,۲۲۰,۰۳۲	۳,۶۳۲,۰۸۴	۲,۴۹۳,۵۱۰	۲,۳۵۵,۵۱۰	۱,۵۹۱,۵۵۷	۱,۴۵۹,۱۹۳	۱,۴۶۵,۶۷۰	۱,۴۶۵,۶۷۰	سود سهام پرداختی
۸۵,۸۷۹,۷۶۸	۸۵,۶۰۰,۱۳۳	۵۹,۸۴۰,۵۵۳	۵۹,۷۸۸,۶۷۷	۴۴,۱۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۱۲,۶۱۰	۳۳,۶۵۵,۶۶۰	۳۳,۶۱۰,۹۸۶	۲۴,۴۵۹,۸۴۰	۲۴,۳۳۳,۸۷۷	۲۴,۵۴۷,۰۹۰	۲۴,۶۳۴,۶۰۳	جمع مبالغ
۵۴۸,۰۹۱	۴۶۹,۱۸۸	۴۶۵,۴۹۷	۴۶۵,۰۰۹	۴۵۷,۳۷۹	۵۴۳,۲۸۲	۴۵۱,۲۲۲	۴۹۱,۶۵۳	۵۵۰,۵۸۰	۴۶۵,۰۶۷	۵۸۴,۷۶۴	۵۸۴,۷۶۴	ماده اول دوره
۴۰,۴۹۸	۶۰,۴۷۰	۵۴۸,۰۹۱	۴۶۵,۴۹۷	۴۴۵,۰۰۹	۴۴۵,۰۰۹	۴۵۷,۳۷۹	۵۴۳,۲۸۲	۴۵۱,۲۲۲	۴۹۱,۶۵۳	۵۵۰,۵۸۰	۴۶۵,۰۶۷	ماده پائین دوره

منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی جم



مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) که نرخ تورم در سال ۱۴۰۰ را معادل ۳۲٫۳ اعلام نموده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال‌های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال‌های آتی، ۳۲ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- درآمدهای عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی شرکت می‌باشد. مبالغ فروش به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.



صفحه ۲۸ از ۴۷

کاربرها
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

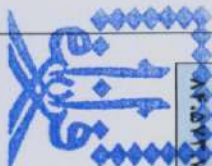


شرکت پدیده شبیهی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی												
نانوینکها	۶۰.۵۹۹.۹۱۹	۶۰.۵۹۹.۹۱۹	۸۰.۳۶۲.۶۸۹	۸۰.۳۶۲.۶۸۹	۱۱.۵۴۰.۵۱۱	۱۱.۵۴۰.۵۱۱	۱۵.۹۲۵.۹۰۵	۱۵.۹۲۵.۹۰۵	۲۱.۹۷۷.۷۴۸	۲۱.۹۷۷.۷۴۸	۳۰.۳۲۹.۳۹۳	۳۰.۳۲۹.۳۹۳
آمفوتریکها	۶.۳۷۹.۳۵۰	۶.۳۷۹.۳۵۰	۸۸.۰۳۵.۰۳	۸۸.۰۳۵.۰۳	۱۲.۱۴۸.۸۳۴	۱۲.۱۴۸.۸۳۴	۱۶.۷۶۵.۳۹۱	۱۶.۷۶۵.۳۹۱	۲۳.۱۳۶.۲۴۰	۲۳.۱۳۶.۲۴۰	۳۱.۹۳۸.۰۱۱	۳۱.۹۳۸.۰۱۱
کابونیکها	۱.۹۸۱.۰۸۳	۱.۹۸۱.۰۸۳	۲.۷۳۳.۸۹۵	۲.۷۳۳.۸۹۵	۳.۷۷۲.۷۷۵	۳.۷۷۲.۷۷۵	۵.۳۰۶.۶۳۰	۵.۳۰۶.۶۳۰	۷.۱۸۴.۸۷۳	۷.۱۸۴.۸۷۳	۹.۹۱۵.۱۲۵	۹.۹۱۵.۱۲۵
آنیونیکها	۲۰۰۷۰.۳۳۵	۲۰۰۷۰.۳۳۵	۲.۸۵۶.۹۲۴	۲.۸۵۶.۹۲۴	۳.۹۴۲.۵۵۵	۳.۹۴۲.۵۵۵	۵.۴۴۰.۷۲۶	۵.۴۴۰.۷۲۶	۷.۵۰۸.۲۰۲	۷.۵۰۸.۲۰۲	۱۰.۳۶۱.۳۱۸	۱۰.۳۶۱.۳۱۸
سایر	۱۳۹.۶۲۴	۱۳۹.۶۲۴	۱۹۲.۶۸۱	۱۹۲.۶۸۱	۲۵۵.۹۰۰	۲۵۵.۹۰۰	۳۶۶.۹۴۱	۳۶۶.۹۴۱	۵۰۶.۳۷۹	۵۰۶.۳۷۹	۶۹۸.۸۰۳	۶۹۸.۸۰۳
جمع داخلی	۱۶.۶۳۰.۳۱۱	۱۶.۶۳۰.۳۱۱	۲۲.۹۴۹.۶۹۲	۲۲.۹۴۹.۶۹۲	۳۱.۶۷۰.۵۷۵	۳۱.۶۷۰.۵۷۵	۴۳.۷۰۵.۳۹۳	۴۳.۷۰۵.۳۹۳	۶۰.۳۱۲.۴۴۲	۶۰.۳۱۲.۴۴۲	۸۳.۲۳۲.۵۵۰	۸۳.۲۳۲.۵۵۰
صادراتی												
نانوینکها	۲۱۶.۴۵۳	۲۱۶.۴۵۳	۲۹۸.۷۰۵	۲۹۸.۷۰۵	۴۱۲.۳۱۴	۴۱۲.۳۱۴	۵۶۸.۸۵۵	۵۶۸.۸۵۵	۷۸۵.۰۲۰	۷۸۵.۰۲۰	۱.۰۸۳.۳۲۷	۱.۰۸۳.۳۲۷
آمفوتریکها	۹۹.۵۸۲	۹۹.۵۸۲	۱۳۷.۴۲۳	۱۳۷.۴۲۳	۱۸۹.۶۴۴	۱۸۹.۶۴۴	۲۶۱.۷۰۹	۲۶۱.۷۰۹	۳۶۱.۱۵۸	۳۶۱.۱۵۸	۴۹۸.۳۹۸	۴۹۸.۳۹۸
کابونیکها	۱۰.۳۶۵	۱۰.۳۶۵	۱۴۳.۰۴	۱۴۳.۰۴	۱۹۰.۷۳۹	۱۹۰.۷۳۹	۲۷۰.۲۴۰	۲۷۰.۲۴۰	۳۷۵.۹۲	۳۷۵.۹۲	۵۱۸.۷۷	۵۱۸.۷۷
آنیونیکها	۱۳۰.۸۲	۱۳۰.۸۲	۱۸۰.۵۴	۱۸۰.۵۴	۲۴۹.۹۱۴	۲۴۹.۹۱۴	۳۴۳.۸۱	۳۴۳.۸۱	۴۷۰.۴۶۶	۴۷۰.۴۶۶	۶۵۴.۴۷۶	۶۵۴.۴۷۶
سایر	۱۸.۵۲۱	۱۸.۵۲۱	۲۵.۵۵۹	۲۵.۵۵۹	۲۵.۳۷۱	۲۵.۳۷۱	۴۸.۶۷۵	۴۸.۶۷۵	۶۷.۱۷۱	۶۷.۱۷۱	۹۲.۶۹۶	۹۲.۶۹۶
جمع صادراتی	۳۵۸.۰۰۴	۳۵۸.۰۰۴	۴۹۴.۰۴۵	۴۹۴.۰۴۵	۶۸۱.۷۸۳	۶۸۱.۷۸۳	۹۴۰.۸۶۰	۹۴۰.۸۶۰	۱.۳۹۸.۳۸۷	۱.۳۹۸.۳۸۷	۱.۷۹۱.۷۷۴	۱.۷۹۱.۷۷۴
فروش ناخالص	۱۶.۹۸۸.۳۱۵	۱۶.۹۸۸.۳۱۵	۲۳.۴۴۳.۷۳۷	۲۳.۴۴۳.۷۳۷	۳۲.۳۵۲.۳۵۷	۳۲.۳۵۲.۳۵۷	۴۴.۶۴۶.۲۵۳	۴۴.۶۴۶.۲۵۳	۶۱.۶۱۱.۸۲۹	۶۱.۶۱۱.۸۲۹	۸۵.۰۲۴.۳۲۴	۸۵.۰۲۴.۳۲۴
برگشت از فروش	(۹۰۰.۳۴۶)	(۹۰۰.۳۴۶)	(۱۳۴.۳۴۷)	(۱۳۴.۳۴۷)	(۱۷۱.۴۶۱)	(۱۷۱.۴۶۱)	(۲۳۶.۶۱۶)	(۲۳۶.۶۱۶)	(۳۳۶.۵۳۰)	(۳۳۶.۵۳۰)	(۴۵۰.۶۱۱)	(۴۵۰.۶۱۱)
فروش خالص	۱۶.۸۹۸.۱۸۱	۱۶.۸۹۸.۱۸۱	۲۳.۳۱۹.۴۹۰	۲۳.۳۱۹.۴۹۰	۳۲.۱۸۰.۸۹۷	۳۲.۱۸۰.۸۹۷	۴۴.۴۰۹.۶۳۷	۴۴.۴۰۹.۶۳۷	۶۱.۲۸۵.۲۹۹	۶۱.۲۸۵.۲۹۹	۸۴.۵۷۳.۷۱۳	۸۴.۵۷۳.۷۱۳

پیش بینی درآمدهای عملیاتی



موسسه حسابرسی فراز مشاور

دبانی پور

کارپوز

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴



شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

● مقدار فروش: مقدار فروش محصولات شرکت به تفکیک داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است.

اعداد به تن

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
												داخلی
۲۲,۳۱۵	۲۲,۳۱۵	۱۹,۳۱۷	۱۹,۳۱۷	۱۶,۷۹۷	۱۶,۷۹۷	۱۴,۶۰۶	۱۴,۶۰۶	۱۲,۷۰۱	۱۲,۷۰۱	۱۱,۰۴۵	۱۱,۰۴۵	نانووبیکها
۳۲,۰۸۲	۳۲,۰۸۲	۲۷,۸۹۸	۲۷,۸۹۸	۲۴,۳۵۹	۲۴,۳۵۹	۲۱,۰۹۵	۲۱,۰۹۵	۱۸,۳۴۳	۱۸,۳۴۳	۱۵,۹۵۱	۱۵,۹۵۱	آمفوتریکها
۶,۱۷۱	۶,۱۷۱	۵,۳۶۶	۵,۳۶۶	۴,۶۶۶	۴,۶۶۶	۴,۰۵۸	۴,۰۵۸	۳,۵۲۸	۳,۵۲۸	۳,۰۶۸	۳,۰۶۸	کانیونیکها
۱۰,۰۳۴	۱۰,۰۳۴	۸,۷۲۵	۸,۷۲۵	۷,۵۸۷	۷,۵۸۷	۶,۵۹۸	۶,۵۹۸	۵,۷۳۷	۵,۷۳۷	۴,۹۸۹	۴,۹۸۹	آنیونیکها
۱۲۹	۱۲۹	۱۱۲	۱۱۲	۹۸	۹۸	۸۵	۸۵	۷۴	۷۴	۶۴	۶۴	سایر
۷۰,۶۳۱	۷۰,۶۳۱	۶۱,۴۱۹	۶۱,۴۱۹	۵۳,۴۰۷	۵۳,۴۰۷	۴۶,۴۴۱	۴۶,۴۴۱	۴۰,۳۸۴	۴۰,۳۸۴	۳۵,۱۱۶	۳۵,۱۱۶	جمع داخلی
												صادراتی
۹۷۴	۹۷۴	۸۴۷	۸۴۷	۷۳۶	۷۳۶	۶۴۰	۶۴۰	۵۵۷	۵۵۷	۴۸۴	۴۸۴	نانووبیکها
۶۴۳	۶۴۳	۵۵۹	۵۵۹	۴۸۶	۴۸۶	۴۲۳	۴۲۳	۳۶۸	۳۶۸	۳۲۰	۳۲۰	آمفوتریکها
۴۰	۴۰	۳۴	۳۴	۳۰	۳۰	۲۶	۲۶	۲۳	۲۳	۲۰	۲۰	کانیونیکها
۵۶	۵۶	۴۸	۴۸	۴۲	۴۲	۳۷	۳۷	۳۲	۳۲	۲۸	۲۸	آنیونیکها
۹	۹	۸	۸	۷	۷	۶	۶	۵	۵	۵	۵	سایر
۱,۷۲۱	۱,۷۲۱	۱,۴۹۷	۱,۴۹۷	۱,۳۰۲	۱,۳۰۲	۱,۱۲۲	۱,۱۲۲	۹۸۴	۹۸۴	۸۵۶	۸۵۶	جمع صادراتی
(۳۲۲)	(۳۲۲)	(۳۸۰)	(۳۸۰)	(۳۳۳)	(۳۳۳)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۱۸۴)	(۱۸۴)	(۱۶۰)	(۱۶۰)	برگشت از فروش
۷۲,۰۳۱	۷۲,۰۳۱	۶۲,۶۳۶	۶۲,۶۳۶	۵۴,۴۶۶	۵۴,۴۶۶	۴۷,۳۶۲	۴۷,۳۶۲	۴۱,۱۸۴	۴۱,۱۸۴	۳۵,۸۱۲	۳۵,۸۱۲	فروش خالص

مقدار فروش شرکت برای سال های آتی به میزان ۱۵ درصد سال گذشته رشد داده شده است.



نرخ فروش محصولات: نرخ فروش محصولات به تنطیک فروش داخلی و صادراتی به شرح ذیل برای سالهای آتی پیش بینی شده است.

شرح	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
داخلي	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
نانونیکها	۵۴۹	۵۴۹	۶۵۸	۶۵۸	۷۹۰	۷۹۰	۷۹۰	۷۹۰	۹۴۸	۹۴۸	۱,۱۳۸	۱,۱۳۸
آمفونیکها	۴۰۰	۴۰۰	۴۸۰	۴۸۰	۵۷۶	۵۷۶	۵۷۶	۵۷۶	۶۹۱	۶۹۱	۸۲۹	۸۲۹
کاتیونیکها	۶۴۶	۶۴۶	۷۷۵	۷۷۵	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۱,۱۱۶	۱,۱۱۶	۱,۳۳۹	۱,۳۳۹
آنیونیکها	۴۱۵	۴۱۵	۴۹۸	۴۹۸	۵۹۸	۵۹۸	۵۹۸	۵۹۸	۷۱۷	۷۱۷	۸۶۱	۸۶۱
سایر	۲,۱۷۳	۲,۱۷۳	۲,۶۰۸	۲,۶۰۸	۳,۱۲۹	۳,۱۲۹	۳,۱۲۹	۳,۱۲۹	۳,۷۵۵	۳,۷۵۵	۴,۵۰۶	۴,۵۰۶
صادراتی												
نانونیکها	۴۴۷	۴۴۷	۵۳۶	۵۳۶	۶۴۴	۶۴۴	۶۴۴	۶۴۴	۷۷۳	۷۷۳	۹۲۷	۹۲۷
آمفونیکها	۳۱۱	۳۱۱	۳۷۴	۳۷۴	۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹	۵۳۸	۵۳۸	۶۴۶	۶۴۶
کاتیونیکها	۵۲۶	۵۲۶	۶۳۱	۶۳۱	۷۵۷	۷۵۷	۷۵۷	۷۵۷	۹۰۸	۹۰۸	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰
آنیونیکها	۴۷۴	۴۷۴	۵۶۹	۵۶۹	۶۸۳	۶۸۳	۶۸۳	۶۸۳	۸۱۹	۸۱۹	۹۸۳	۹۸۳
سایر	۳,۹۷۷	۳,۹۷۷	۴,۷۷۲	۴,۷۷۲	۵,۷۲۶	۵,۷۲۶	۵,۷۲۶	۵,۷۲۶	۶,۸۷۲	۶,۸۷۲	۸,۳۴۶	۸,۳۴۶
برگشت از فروش	۵۶۳	۵۶۳	۶۷۶	۶۷۶	۸۱۱	۸۱۱	۸۱۱	۸۱۱	۹۷۳	۹۷۳	۱,۱۶۸	۱,۱۶۸

نرخ فروش محصولات برای سالهای آتی به میزان ۲۰ درصد سال گذشته رشد داده شده است.

شرکت پدیده شیمی جهم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴



کاریزما
شرکت مشاوره سرمایه گذاری - تهران
شماره ثبت: ۵۳۶۹۵۳



• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت شامل مواد مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مواد مستقیم	۱۱,۱۵۲,۸۰۰	۱۱,۱۵۲,۸۰۰	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴	۱۵,۳۹۰,۸۶۴
دستمزد مستقیم	۱۹۴,۵۰۵	۱۹۴,۵۰۵	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶	۲۵۵,۷۲۶
سربار ساخت												
دستمزد غیرمستقیم	۳۶,۹۲۶	۳۶,۹۲۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶	۴۸,۷۵۶
مواد غیرمستقیم	۷,۳۵۸	۷,۳۵۸	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲	۹,۷۱۲
استهلاک	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴	۱۰۰,۳۱۴
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۱۴۴,۳۶۷	۱۴۴,۳۶۷	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵	۱۹۰,۵۶۵
جمع هزینه‌های ساخت	۱۱,۵۲۶,۲۷۹	۱۱,۵۲۶,۲۷۹	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶
موجودی کلای در جریان اول دوره												
موجودی کلای در جریان ساخت پایان سال												
کاهش موجودی‌های در جریان ساخت (الزامی)												
بهای تمام شده کلای ساخته شده	۱۱,۵۲۶,۲۷۹	۱۱,۵۲۶,۲۷۹	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶	۱۵,۹۹۶,۹۵۶
موجودی کلای ساخته شده اول سال	۱۶۷,۲۳۶	۱۶۷,۲۳۶	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲	۲۳۰,۷۵۲
موجودی کلای ساخته شده پایان سال	۲۴۴,۳۷۸	۲۴۴,۳۷۸	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱	۳۳۱,۷۲۱
کاهش موجودی‌های ساخته شده (الزامی)	۷۷,۱۴۲	۷۷,۱۴۲	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۱,۵۵۹,۷۸۷	۱۱,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷	۱۵,۵۵۹,۷۸۷

ح **هزینه مواد مستقیم مصرفی:** هزینه مواد مصرفی به ازای هر تن تولید محصولات، با توجه به روند نسبت سود ناخالص به فروش شرکت طی ۳ سال اخیر معادل ۶۶ درصد فروش شرکت در همان سال پیش‌بینی شده است.

ح **هزینه دستمزد:** با توجه به افزایش مقدار تولید پیش‌بینی شده در سال‌های آتی و میزان افزایش حقوق اعلام شده توسط دولت، سرانه هزینه دستمزد مستقیم و غیرمستقیم در هر سال ۳۲ درصد سال قبل برآورد و هزینه دستمزد مستقیم در هر سال براساس سرانه مزبور محاسبه شده است.

ح **هزینه ساخت:** هزینه‌های ساخت و تولید محصول اعم از مواد غیرمستقیم و سایر اقلام سربار ساخت با توجه به نرخ تورم با نرخ ۳۲ درصد سال قبل پیش‌بینی گردیده است.

کارتیزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۷۷۵۲

نشرکت پدیده شبیمی چم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

صفحه ۳۲ از ۴۷

➤ هزینه استهلاک: با توجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۸۵ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب سربار و مابقی به حساب هزینه‌های فروش اداری و عمومی منظور گردیده است.

➤ تغییرات موجودی‌های ساخته شده: مانده مقدار موجودی‌های ساخته شده در ابتدا و انتهای دوره برابر فرض شده است، لذا تغییرات موجودی‌های ساخته شده در هر سال همانند مابقی هزینه‌های سربار ساخت با نرخ ۳۲ درصد سال قبل پیش‌بینی شده است.

• هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: جزئیات هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انفشار	عدم انفشار	انفشار	عدم انفشار	انفشار	عدم انفشار	انفشار	عدم انفشار	انفشار	عدم انفشار	انفشار	عدم انفشار
هزینه‌های فروش و توزیع:												
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۷۷۵۷	۱۷۷۵۷	۲۳۰۳۹	۲۳۰۳۹	۳۰۹۳۹	۳۰۹۳۹	۴۰۸۴۰	۴۰۸۴۰	۵۳۹۰۸	۵۳۹۰۸	۷۱۱۵۹	۷۱۱۵۹
حقوق و نقل	۱۱۳۶۲	۱۱۳۶۲	۱۴۷۷۱	۱۴۷۷۱	۱۹۳۰۲	۱۹۳۰۲	۲۴۹۶۳	۲۴۹۶۳	۳۲۰۵۲	۳۲۰۵۲	۴۲۱۸۸	۴۲۱۸۸
بازاریابی و صادراتی	۴۸۲	۴۸۲	۶۲۶	۶۲۶	۸۱۴	۸۱۴	۱۰۵۸	۱۰۵۸	۱۰۳۷۵	۱۰۳۷۵	۱۰۷۸۸	۱۰۷۸۸
سایر	۱۹۸۲	۱۹۸۲	۲۵۷۷	۲۵۷۷	۳۳۵۰	۳۳۵۰	۴۳۵۵	۴۳۵۵	۵۶۶۲	۵۶۶۲	۷۳۶۱	۷۳۶۱
جمع هزینه‌های فروش و توزیع:	۳۱۵۸۳	۳۱۵۸۳	۴۱۴۱۳	۴۱۴۱۳	۵۴۳۰۶	۵۴۳۰۶	۷۱۳۱۶	۷۱۳۱۶	۹۳۳۹۸	۹۳۳۹۸	۱۲۲۰۴۹۶	۱۲۲۰۴۹۶
هزینه‌های اداری و عمومی												
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰۷۸۲۰	۱۰۷۸۲۰	۱۴۲۳۲۳	۱۴۲۳۲۳	۱۸۷۸۶۶	۱۸۷۸۶۶	۲۴۷۹۸۳	۲۴۷۹۸۳	۳۲۷۳۳۸	۳۲۷۳۳۸	۴۳۲۰۸۶	۴۳۲۰۸۶
حق مسافره و عتوبیت	۴۸۷۴۲	۴۸۷۴۲	۶۳۳۶۵	۶۳۳۶۵	۸۲۳۷۵	۸۲۳۷۵	۱۰۷۰۸۷	۱۰۷۰۸۷	۱۳۹۳۱۳	۱۳۹۳۱۳	۱۸۰۹۷۷	۱۸۰۹۷۷
کارکنان	۱۹۶۲۹	۱۹۶۲۹	۲۵۵۱۸	۲۵۵۱۸	۳۳۱۷۴	۳۳۱۷۴	۴۳۱۲۶	۴۳۱۲۶	۵۶۰۶۴	۵۶۰۶۴	۷۳۸۸۳	۷۳۸۸۳
اجاره	۱۵۹۶۰	۱۵۹۶۰	۲۰۷۴۸	۲۰۷۴۸	۲۶۹۷۲	۲۶۹۷۲	۳۵۰۶۴	۳۵۰۶۴	۴۵۵۸۳	۴۵۵۸۳	۵۹۳۵۸	۵۹۳۵۸
ملزومات مصرفی	۵۰۵۵	۵۰۵۵	۶۵۷۲	۶۵۷۲	۸۵۴۴	۸۵۴۴	۱۱۱۰۷	۱۱۱۰۷	۱۴۴۳۹	۱۴۴۳۹	۱۸۷۷۰	۱۸۷۷۰
عوارض	۲۵۴۱	۲۵۴۱	۳۳۰۳	۳۳۰۳	۴۲۹۴	۴۲۹۴	۵۵۸۳	۵۵۸۳	۷۲۵۷	۷۲۵۷	۹۴۳۵	۹۴۳۵
استهلاک	۱۷۵۲۸	۱۷۵۲۸	۱۷۵۲۸	۱۷۵۲۸	۱۷۴۸۰	۱۷۴۸۰	۱۷۴۳۷	۱۷۴۳۷	۱۷۴۳۷	۱۷۴۳۷	۱۶۵۷۷	۱۶۵۷۷
حسابرسی	۳۷۳۸	۳۷۳۸	۴۸۵۹	۴۸۵۹	۶۳۱۷	۶۳۱۷	۸۳۱۲	۸۳۱۲	۱۰۶۷۶	۱۰۶۷۶	۱۳۸۷۹	۱۳۸۷۹
سایر	۸۰۰۹	۸۰۰۹	۱۰۴۱۲	۱۰۴۱۲	۱۳۵۳۶	۱۳۵۳۶	۱۷۵۹۷	۱۷۵۹۷	۲۲۸۷۶	۲۲۸۷۶	۲۹۷۳۸	۲۹۷۳۸
جمع هزینه‌های اداری و عمومی	۲۲۹۰۲۴	۲۲۹۰۲۴	۲۹۴۶۲۹	۲۹۴۶۲۹	۳۸۰۵۵۸	۳۸۰۵۵۸	۴۹۳۱۹۵	۴۹۳۱۹۵	۶۴۰۸۸۲	۶۴۰۸۸۲	۸۳۳۶۰۳	۸۳۳۶۰۳
جمع هزینه‌های فروش اداری عمومی	۲۶۰۶۰۷	۲۶۰۶۰۷	۳۳۶۰۴۲	۳۳۶۰۴۲	۴۳۴۸۶۴	۴۳۴۸۶۴	۵۶۴۴۱۱	۵۶۴۴۱۱	۷۳۴۰۸۰	۷۳۴۰۸۰	۹۵۶۰۹۹	۹۵۶۰۹۹



بنایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شبی جم (سهامی عام)

کلیه هزینه‌های اداری، عمومی و فروش باتوجه به افزایش میزان تولید شرکت در سال ۱۴۰۱ به میزان ۴۰ درصد و برای مابقی سال‌ها طبق روند رشد هزینه‌ها در ۳ سال اخیر، به میزان ۳۰ درصد سال قبل پیش‌بینی شده است.

• سایر درآمدها: جزئیات سایر درآمدها برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود حاصل از سیزده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۲۱,۹۶۰		۲۱,۹۶۰	۲۵,۲۵۴	۲۹,۰۴۳	۲۹,۰۴۳	۳۳,۳۹۹	۳۳,۳۹۹	۳۸,۴۰۹	۳۸,۴۰۹	۴۴,۱۷۰	۴۴,۱۷۰
سایر	۴۷		۴۷	۵۴	۶۲	۶۲	۷۲	۷۲	۸۲	۸۲	۹۵	۹۵
جمع	۲۲,۰۰۸		۲۲,۰۰۸	۲۵,۳۰۹	۲۹,۱۰۵	۲۹,۱۰۵	۳۳,۴۷۱	۳۳,۴۷۱	۳۸,۴۹۱	۳۸,۴۹۱	۴۴,۲۶۵	۴۴,۲۶۵

عمده مبلغ سایر درآمدها ناشی از سود حاصل از سیزده‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد که به میزان ۱۵ درصد سال گذشته رشد داده شده است.

• هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های آتی مربوط به هزینه‌های سود تسهیلات دریافتی و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
جمع هزینه‌های مالی تسهیلات بانکی	۱,۵۹۳,۷۳۷		۱,۵۷۱,۸۷۲	۵۹۱,۸۷۲	۱,۶۲۴,۶۵۵	۵۴۴,۶۵۵	۱,۶۱۱,۰۸۸	۵۳۸,۱۲۹	۱,۶۰۲,۳۴۵	۵۲۲,۳۴۵	۱,۲۷۲,۳۶۲	۱,۰۶۰,۳۳۱
هزینه مالی اوراق	-		-	۸۸۰,۰۰۰	-	۸۷۹,۵۰۴	-	۸۸۰,۹۳۴	-	۸۸۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۸۲
مجموع هزینه مالی شرکت	۱,۵۹۳,۷۳۷		۱,۵۷۱,۸۷۲	۱,۴۷۱,۸۷۲	۱,۶۲۴,۶۵۵	۱,۴۲۴,۱۵۹	۱,۶۱۱,۰۸۸	۱,۴۰۹,۰۶۴	۱,۶۰۲,۳۴۵	۱,۴۰۲,۳۴۵	۱,۲۷۲,۳۶۲	۱,۲۷۰,۴۰۳

• تأمین مالی از طریق تسهیلات: شرکت پدیده شبی جم به منظور تأمین موجودی مواد و کالا مورد نیاز جهت افزایش تولید محصولات، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی می‌نماید. باتوجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات می‌بایست اقدام به مسدود نمودن به طور میانگین ۴۰ درصد از مبلغ وام نزد بانک را نماید لذا

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سپهری

شماره ثبت ۵۲۶۷۵۲

صفحه ۳۴ از ۴۷

نرخ بهره موثر ۲۷ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است در هر سال شرکت اقدام به اخذ تسهیلات به میزان ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۷ درصد سالیانه خواهد نمود.

● **تأمین مالی از طریق ارائه مشار اوراق مرابحه:** در حالت انتشار، فرض شده است شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۵ ساله و با نرخ ۱۸ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت شش ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان معادل ۴ درصد به ماضی مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متنا سب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مرابحه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
اصل اوراق منتشره طی دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود پرداخت شده طی دوره	۵۴۱,۴۷۹	۷۲۰,۰۰۰	۷۱۹,۵۰۴	۷۲۰,۴۹۶	۷۲۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۲۱
اصل پرداخت شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)
مبلغ سود پرداختی طی دوره	۲۶۲,۹۵۹	۷۲۰,۰۰۰	۷۱۹,۰۰۸	۷۲۰,۹۹۲	۷۲۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۴۱
کارمزد انتشار اوراق مرابحه	۱۲۸,۴۳۸	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۴۳۸	۱۶۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۲
مانده اوراق مرابحه پایان دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰

هزینه مالی اوراق مرابحه در هر سال به همراه هزینه مربوط به بهره تسهیلات به حساب هزینه مالی در صورت سود و زیان منظور می گردد.



- **دارایی ثابت مشهود:** شرکت پدیده شیمی جم در سال ۱۴۰۰ دارای پروژه در جریان ساخت به ارزش دفتری ۶۸۶,۴۹۸ میلیون ریال و پیش پرداخت سرمایه‌ای به مبلغ ۲۵۱,۹۶۴ میلیون ریال می‌باشد که تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ پروژه‌های ذکر شده به اتمام می‌رسد و مبلغ مزبور به سرفصل ماشین‌آلات و تجهیزات اضافه خواهد شد. پیش‌بینی می‌شود ارزش دفتری دارایی‌های ثابت شرکت برای سال‌های آتی پس از کسر استهلاک به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰,۲۶۰,۲۷	۲۰,۲۶۰,۲۷	۲۰,۲۶۰,۲۷	۲۰,۲۶۰,۲۷	۱,۹۰۸,۵۱۲	۱,۹۰۸,۵۱۲	۱,۷۹۱,۱۲۰	۱,۷۹۱,۱۲۰	۱,۵۵۶,۶۶۵	۱,۵۵۶,۶۶۵

- **دارایی ثابت نامشهود:** ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک محاسبه شده است.

- **پیش پرداخت‌ها:** مجموع پیش‌پرداخت‌های خارجی و داخلی شرکت بابت خرید مواد مصرفی در هر سال براساس میانگین نسبت مانده حساب پیش پرداخت‌های مزبور به مواد مصرفی طی سه سال مالی اخیر، به ترتیب معادل ۱۰ و ۲ درصد مواد مستقیم همان سال پیش‌بینی شده است.
- **موجودی مواد و کالا:** مانده حساب موجودی مواد و کالای شرکت در سال‌های آتی به طور میانگین معادل ۴۵ درصد مواد مستقیم مصرفی لحاظ شده است.
- **دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها:** مانده حساب دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت به میزان ۳۰ درصد درآمدهای عملیاتی شرکت در همان سال پیش‌بینی گردیده است.

- **سرمایه‌گذاری کوتاه مدت:** سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت شرکت تا پایان دوره ثبت و معادل مانده سال مالی ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
- **سرمایه:** به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۳۰۱ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۰ آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی به ثبت رسیده است. بر این اساس سرمایه شرکت از سال ۱۴۰۰ تا پایان دوره پیش‌بینی ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.

- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۲۲۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است. تازمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.



کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۴۵۳۳



صفحه ۳۶ از ۴۷

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد با نرخ ۳۲ درصد نسبت به مانده سال قبل، برای سال‌های آتی برآورد شده است. که مبنای محاسباتی آن براساس یک ماه آخرین حقوق و دستمزد پرسنل می‌باشد.
- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها: مانده حساب پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها با توجه به روند سه سال اخیر، معادل ۹ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در همان سال پیش‌بینی شده است.

- **مالیات پرداختنی:** مانده حساب مالیات پرداختنی شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است که میزان مالیات پرداختنی شرکت ۲۵ درصد و با در نظر گرفتن تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و معافیت سپرده‌های سرمایه‌گذاری شده بابت ماده ۱۴۳ همین قانون پیش‌بینی شده است و مبلغ مالیات پرداختنی سال گذشته به صورت کامل پرداخت می‌شود.

۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ملاحظات بوداختنی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳,۶۶۰,۴۸۱	۲,۵۸۰,۲۷۹	۲,۵۳۷,۸۵۳	۱,۶۸۳,۷۷۰	۱,۶۴۳,۶۷۱	۹۰۹,۳۷۸	اول دوره
۵,۲۸۳,۶۴۸	۳,۷۰۲,۴۸۱	۳,۶۶۰,۴۸۱	۲,۵۸۰,۲۷۹	۱,۶۴۳,۶۷۱	۱۰۰,۷۸۰,۰۳۲	مابیات طی دوره
(۳,۶۶۰,۴۸۱)	(۲,۵۸۰,۲۷۹)	(۲,۵۳۷,۸۵۳)	(۱,۶۸۳,۷۷۰)	(۱,۰۰۷۸۰,۰۳۲)	(۸۳۰,۸۶۵)	پرداخت طی دوره
۵,۲۸۳,۶۴۸	۳,۷۰۲,۴۸۱	۳,۶۶۰,۴۸۱	۲,۵۸۰,۲۷۹	۱,۶۴۳,۶۷۱	۸۷۸,۱۵۵	پایان دوره

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در شهریور ماه ۱۴۰۱، مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال	نوبت پرداخت	موعده پرداخت	تعداد روز	مبالغ پرداختی به ازای هر ورق (ریال)	مبالغ پرداختی (ریال)
سال اول	۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۸۱	۸۹,۳۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۸۴	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال دوم	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸۱	۸۹,۳۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۸۴	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال سوم	۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۸۱	۸۹,۰۱۶	۳۵۶,۰۶۵,۵۷۳,۷۷۰
	۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۸۵	۹۰,۹۸۳	۳۶۳,۹۳۴,۴۲۶,۲۳۰
سال چهارم	۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۸۱	۸۹,۳۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۸	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۱۸۴	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سال پنجم	۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۱۸۱	۸۹,۳۶۰	۳۵۷,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۸۴	۹۰,۷۳۹	۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سررسید ۱۴۰۶/۰۶/۲۷					۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

در محاسبه استهلاک دارایی‌ها از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می‌باشد، لذا تأمین مالی از طریق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد برآورد هزینه استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود به شرح جدول زیر می‌باشد:

استهلاک	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
ساختمان	۳,۲۱۷	۳,۲۱۷	۳,۲۱۷	۳,۲۱۷	۳,۲۱۷	۳,۲۱۷
تاسیسات	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶
ماشین آلات و تجهیزات	۹۴,۳۵۴	۹۴,۳۵۴	۹۴,۳۵۴	۹۴,۳۵۴	۹۴,۳۵۴	۹۴,۳۵۴
وسایل نقلیه	۸,۰۴۹	۸,۰۴۹	۸,۰۴۹	۸,۰۴۹	۸,۰۴۹	۸,۰۴۹
اثاثیه و منصوبات	۷,۵۱۲	۷,۵۱۲	۷,۵۱۲	۷,۵۱۲	۷,۵۱۲	۷,۵۱۲
ابزار آلات	۲۸۷	۲۸۷	۱۶۵	.	.	.
مجموع	۱۱۷,۵۱۵	۱۱۷,۵۱۵	۱۱۷,۳۹۳	۱۱۷,۲۲۸	۱۱۷,۲۲۸	۱۱۱,۴۵۰
مجموع استهلاک دارایی نامشهود	۳۲۷	۳۲۷	۱۲۷	.	.	.
مجموع استهلاک دارایی مشهود و نامشهود	۱۱۷,۸۴۲	۱۱۷,۸۴۲	۱۱۷,۵۲۰	۱۱۷,۲۲۸	۱۱۷,۲۲۸	۱۱۱,۴۵۰



کارت به کار
شرکت پدیده شیمی جم
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۴

شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی فروردین پنجم در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۵۷۹۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۳۳۵۹۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ با شماره ۱۱۷۱۵، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

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

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱- ریسک نوسانات نرخ ارز

تمام شرکت‌های که به نحوی با بازار خارج از کشور مرادوات تجاری دارند در معرض این ریسک قرار دارند. همواره ارتباط بالایی بین بازارهای داخلی و خارجی وجود دارد به گونه‌ای که هرگونه تغییر در نرخ ارز، تأثیر مستقیم بر فروش محصولات شرکت دارد. شرکت با پایش مستمر عوامل مؤثر در نرخ ارز و توجه به این موضوع در زنجیره تأمین و عدم انعقاد قراردادهای کلان و قراردادهای با دوره‌های بلندمدت میزان تأثیرپذیری نوسانات نرخ ارز را مدیریت کرده و به حداقل می‌رساند.

۲- ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیم بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۳- ریسک مربوط به تحریم‌ها و عوامل بین‌المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

برخی محدودیت‌های بین‌المللی در سطح عمومی و قوانین داخلی می‌تواند روند عادی تجارت کسب‌وکار را با چالش مواجه سازد. این عوامل از طریق تأثیر بر روی شرکت‌ها و کاهش بازدهی آن‌ها و به تبع کاهش بازده فعالیت‌های سرمایه‌گذاری، عملکرد شرکت را تحت تأثیر قرار می‌دهد.

شرکت همواره سعی دارد با ارتباط مناسب با مشتریان فعال و بالقوه، تأثیرات منفی تغییر سیاست‌های خارجی بین کشورها و تحریم‌ها را به حداقل برساند و با توسعه همکاری‌های استراتژیک با مصرف‌کنندگان جهانی با هدف شکل‌دهی همکاری‌های میان‌مدت و بلندمدت برای تأمین محصولات مورد نیاز ایشان با رعایت منافع بلندمدت طرفین اقدام نماید.



کارپز
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۵۳۷۵۳

۴- ریسک ناشی از رقابت در صنعت

اگرچه این ریسک در حال حاضر چندان اهمیتی ندارد، اما در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید در بازار بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

با توجه به لزوم اخذ مجوزهای لازم برای تولید هر محصول از سازمان‌های مربوطه، بازدیدهای دوره‌ای و سرزده سازمان‌های مرتبط از خطوط تولیدی و همچنین آنالیز ترکیب محصولات تولیدی در آزمایشگاه‌های پیشرفته و مجهز کنترل کیفیت در کارخانه، شرکت با ریسک کاهش کیفیت محصولات مواجه نمی‌باشد. ضمن اینکه سیاست‌های شرکت برای حفظ و افزایش کیفیت محصولات تولیدی خود، بلکه در راستای تولید و عرضه محصولات سلامت‌محور به منظور بهبود سطح سلامت جامعه نیز بوده است.

۵- ریسک‌های معاملاتی و عملیاتی

ریسک‌های عملیاتی، ناشی از احتمال عدم کفایت یا ایجاد مشکل در فرآیند و کنترل‌های داخلی شرکت است که با تکنولوژی، کارکنان، ساختار سازمانی و سایر عوامل مؤثر در اداره شرکت مرتبط است. این ریسک‌ها به راهبردها و سیستم‌های داخلی و روش‌های کنترلی شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) مربوط است.

با وجود متخصصین خط تولید، واحد کنترل کیفیت و آزمایشگاه، برنامه‌ریزی و دقت در تأمین مواد اولیه و پیش‌بینی به قطعات و لوازم حیاتی ماشین‌آلات بخش تولید و تأمین به موقع آن‌ها، ریسک ناشی از توقفات تولید را به حداقل رسانده است.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اکسیر سودا به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت پدیده شیمی جم (سهام عام) و شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



صفحه ۴۱ از ۶۷

کاربرد

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۴۲۸۹۹

شماره ثبت پدیده شیمی جم

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

ارکان انتشار اوراق مربحه

وثیقه‌ها

اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	تعداد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار (ریال)	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
شرکت گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۹۸ درصد	۶,۲۴۱	۱/۵	۱/۱
شرکت صنعت غذایی کورش (غکورش)	۹۷ درصد	۳۷,۲۲۲	۱/۵	۱/۱

تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماه سهام در تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر در انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

• اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.

• در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می‌باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می‌نماید.

عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی جم (سهام عام) و شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک

روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته



توسط اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی شامل شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به میزان ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال و شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۳,۰۰۰ میلیارد ریال خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد.
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

براساس توافقات انجام شده، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۳,۰۰۰ میلیارد ریال و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به میزان ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهار جانبه منعقد با شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) و شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهدپذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی آخرین روز عرضه اوراق بهادار، تمام یا بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.



کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۱۸۸۲۵۱



صفحه ۴۳ از ۷۷

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

۲. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نقض کننده تعهد، موظف به پرداخت سود روزشمار مورد تعهد خود معادل ۱۸ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۳: حق تبعیض نسبت به پرداخت کارمزدهای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی سلب گشته و بانی نمی‌تواند در پرداخت جزئاً یا کلاً تبعیض نماید.

تبصره ۴: به منظور تضمین انجام تعهدات، متعهد پذیرهنویسی چک شماره ۹۹۶۱/۶۴۵۲۲۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ به عهده شعبه شیراز شمالی بانک اقتصاد نوین را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می‌نماید. این چک پس از انجام تعهدات متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط متعهد پذیرهنویسی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اکسیر سودا به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) و شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\frac{۱۸\%}{۳۶۵}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۵٪ مبلغ انتشار
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۱- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما	سهامی خاص	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرباحه	تهران- خیابان ملاصدرا-خیابان شیراز شمالی-خیابان حکیم اعظم- پلاک ۱۷- واحد ۵	۰۲۱-۴۱۴۲۶-۷۰۰

حدود مسئولیت مشاور شرکت، براساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

مطابق ماده ۶ قرارداد خدمات مشاور عرضه انتشار اوراق مرباحه شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام) و مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)، حدود مسئولیت و تعهدات مشاور به شرح زیر می باشد:

۱- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

۲- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

۳- ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

۴- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

۵- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،

۶- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،

۷- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

۸- تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرباحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانئ - شرکت پدیده شیمی جم (سهامی عام)

- ❖ آدرس: تهران، میدان ونک، خیابان پانزدهم گاندی جنوبی، پلاک ۱۱
- ❖ شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۸۵۰۲۹۳
- ❖ سایت: www.Padideshimi.com

اطلاعات تماس مشاور - شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)

- ❖ آدرس: تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیراز شمالی - خیابان حکیم اعظم - پلاک ۱۷ - واحد ۵
- ❖ شماره تماس: ۰۲۱-۴۱۴۲۶
- ❖ سایت: www.Charisma.ir

اطلاعات تماس ناشر - شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص)

- ❖ آدرس: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، طبقه چهارم
- ❖ شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰
- ❖ سایت: www.Sukuk.ir

مشاور عرضه		بانئ		ناشر	
مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)		پدیده شیمی جم (سهامی عام)		شرکت واسط مالی فروردین پنجم (با مسئولیت محدود)	
امیر حسین محری	رافیه صباغیان کاخکی	صادق عسکری	کیانوش حسینی نژاد	غلامرضا ابوترابی	سیدمحمد جواد فرهانیان
مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	نایب رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره



شرکت پدیده شیمی جم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۴

