

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

فاکس: ۸۸۱۷۰۲۷۹

پست الکترونیک: Bayatrayan@Bayatrayan.com

خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم،

شماره ۲۲، طبقه دوم، تهران ۱۵۱۴۶۱۳۹۱۸

شماره ثبت: ۱۹۱۰

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۲/۰۹

شماره: ۱۴۰۱-۱۰۶

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیأت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۱ - بیانیه ثبت هیأت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی فرضی برای سالهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ لغایت ۱۴۰۶ 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 هیأت مدیره شرکت می باشد.

۲ - بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") و با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۵ ساله با نرخ کارمزد ۱۸٪ به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و به منظور تأمین منابع مالی جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز شرکت 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 هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳ - بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در صفحات ۲۸ الی ۴۳ بیانیه ثبت پیوست، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

گزارش در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار
("سازمان")

۵- براساس رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از عدم رعایت موارد مندرج در مواد ۴، ۵ و ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن ("دستورالعمل")، حسب مورد برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف- شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به عنوان بانی اوراق و شرکت های پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) و سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) فروشندگان مواد اولیه (به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه)، فاقد اتحاد مالکیتی در سطح اول سهامداری می باشند.

ب- همانطوریکه در صفحه ۷ بیانیه ثبت پیوست منعکس گردیده، ضمانت اوراق مرابحه پرتفویی از سهام شرکتهای صنعت غذایی کوروش (سهام عام) و گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران جمعاً به ارزش ۱۴,۲۵۰ میلیارد ریال می باشد. در این خصوص، تعداد دقیق سهام های مورد وثیقه بر اساس اطلاعات بروز میانگین قیمت شش ماهه سهام های مذکور در زمان صدور مجوز انتشار، تعیین می گردد. همچنین در اجرای تبصره ۳ ماده ۵ دستورالعمل و نیز طبق موافقت اصولی اخذ شده از سازمان به شماره ۱۲۲/۱۰۵۳۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹، با توجه به توثیق سهام های فوق الذکر به عنوان ضمانت، انتشار اوراق مرابحه فوق بدون وجود ضامن می باشد.

پ- موجودی مواد اولیه به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه مندرج در صفحه ۸ بیانیه ثبت، شرایط مقرر در ماده ۱۰ دستورالعمل را دارا می باشند. ضمناً ارزش مواد اولیه مذکور بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و طبق پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان، تعیین شده است.

۶- بیانیه ثبت پیوست توسط ناشر تا تاریخ این گزارش امضاء نشده است. ضمن آنکه صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم فی ما بین شرکت با ارکان انتشار اوراق مرابحه فوق (شامل ناشر، متعهد پذیره نویسی، بازارگردان و عامل فروش) و نیز تأیید نهایی ضمانت و ارکان انتشار اوراق مرابحه توسط سازمان، بر اساس ضوابط و مقررات مربوطه می باشد.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
امیر حسین ظهرابی
محمد ابراهیمی

کد عضویت ۸۳۱۲۸۵
کد عضویت ۸۹۱۷۵۹



تاریخ : ۰۹ اسفند ۱۴۰۱

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

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

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

[نام کامل بانی]

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۳۷۲۰۳۲

[استان و شهر محل ثبت، شماره ثبت شرکت بانی]

تهران، کاوشیه، خیابان پردیس، بن بست پریان، پلاک ۱۰، طبقه دوم، واحد ۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۹۳۲۷۰۰۰

کدپستی: ۱۹۹۱۹۴۳۷۸۴

[آدرس دفتر مرکزی بانی به همراه شماره تلفن، کد پیش شماره و کدپستی ده رقمی]

شرکت واسطه مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)

[نام کامل ناشر]

شماره ثبت نهاد واسطه نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۰۰

ثبت شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۳

تذکره:

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.

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۵۰۰۰ر ۵۰۰۰ر 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس 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 بر عهده داشته و تأیید می نمایند 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت پدیده شیمی قرن سهامی عام، در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت «محصولات شیمیایی»، با نماد «قرن» مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست مطالب

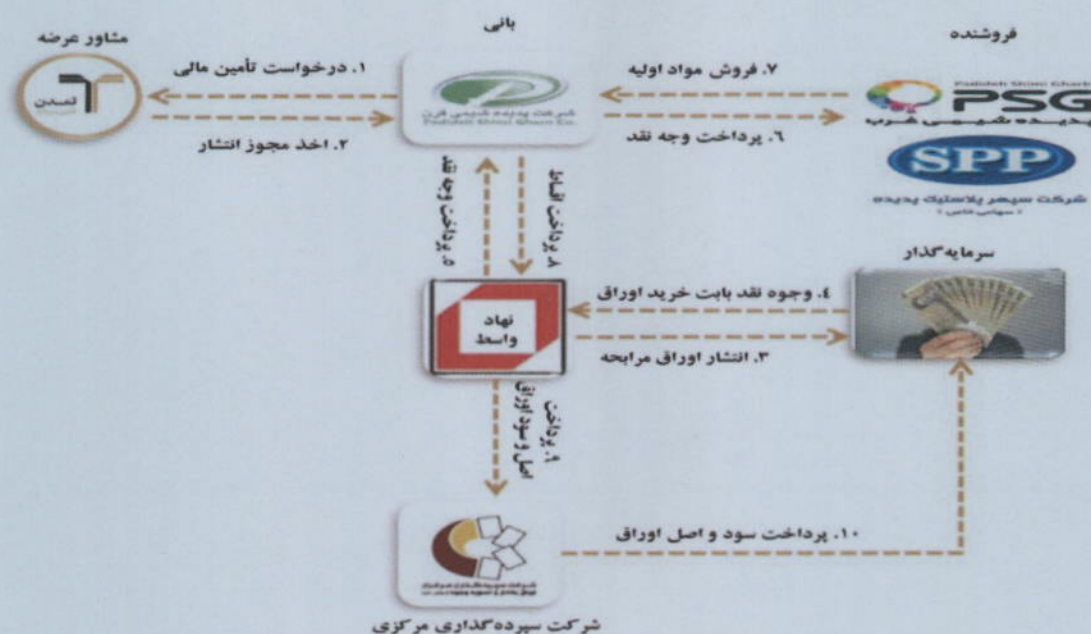
۴	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۴	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۵	۲-۱- شرایط مرابحه
۶	۳-۱- مشخصات اوراق مرابحه
۸	۴-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۱	۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
۱۱	۱-۲- موضوع فعالیت
۱۱	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۱	۳-۲- مدت فعالیت
۱۲	۴-۲- سهامداران
۱۲	۵-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۲	۶-۲- مشخصات حسابرس بانی
۱۲	۷-۲- سرمایه بانی
۱۳	۸-۲- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
۱۳	۹-۲- وضعیت مالی بانی
۱۷	۳- وضعیت اعتباری بانی
۱۷	۱-۳- بدهی ها
۱۹	۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۹	۳-۳- مطالبات و ذخایر
۲۲	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۸	۱-۴- مفروضات پیش بینی ها
۴۲	۲-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۳	۳-۴- مفروضات استهلاک
۴۴	۵- مشخصات ناشر
۴۵	۶- عوامل ریسک
۴۷	۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۷	۷-۱- وثایق
۴۸	۷-۲- عامل فروش اوراق
۴۸	۷-۳- عامل پرداخت
۴۸	۷-۴- متعهد پذیرهنویسی
۴۹	۷-۵- بازارگردان
۵۰	۸- سایر نکات با اهمیت
۵۱	۹- مشخصات مشاور
۵۲	۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی:

دارایی پایه اوراق، مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات است که فهرست آن به تفکیک به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	مشخصات کالا	مقدار (کیلوگرم)	قیمت هر واحد (ریال)	جمع مبلغ خرید (ریال)
۱	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	۳,۹۵۶,۵۲۲	۴۶۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۱۲۰,۰۰۰
۲	اسید سولفونیک	۲,۵۱۰,۶۳۸	۴۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۹۹۹,۸۶۰,۰۰۰
۳	انواع درب پلی اتیلن	۳,۲۲۵,۸۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۰۰۰
۴	انواع بطری پلی اتیلن	۳,۲۲۵,۸۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۰۰۰
	جمع	۱۲,۹۱۸,۷۷۴	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰
	تخفیف نقدی			-
	مبلغ خرید پس از تخفیف نقدی			۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰
	مالیات بر ارزش افزوده (۹ درصد)			۴۵۰,۰۰۰,۳۲۸,۸۰۰
	قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده			۵,۴۵۰,۰۰۰,۳۲۸,۸۰۰

(۲) ارزش دارایی: ۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰ ریال که مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی

از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول تجاری بانی و طبق گزارش حسابرسی می باشد.

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)..... صفحه ۵ از ۵۲

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی های خریداری شده شامل ۳۹۵۶۵۲۲ کیلوگرم سدیم لوریل اتر سولفات و ۲۶۳۸ کیلوگرم اسید سولفونیک جهت تولید محصولات از شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) و انواع درب و بطری پلی اتیلن از شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) می باشد.

۲-۱- شرایط مرباحه

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 ۹۵۰۰۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

شرح تاریخ انتشار	تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
قسط اول	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط چهارم	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط هشتم	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۹۲	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷	۴۵,۲۴۶
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۳۸
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳	۴۴,۷۵۴
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط هفدهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط هجدهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط نوزدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط بیستم و بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
جمع			۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰



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 مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

۱-۳- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آذر 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 به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات،
 - (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰۰٫۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵۰۰٫۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
 - (۷) 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.
- (۸) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه)،
 - (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۲ اسفند ۱۴۰۱،
 - (۱۱) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۲) 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.
- (۱۳) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
 - (۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۵) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)،
- وثیقه های پیشنهادی: سهام شرکت های گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) و شرکت صنعت غذایی کورش (سهامی عام).



● مشخصات و ثابق:

حد خیرات ارزش و وثیقه نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد توثیق	صرب - سبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	مجموع اصل و فرع پوشش داده شده	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	قیمت سهم برای توثیق	درصد روزهای معاملاتی طی یکسال اخیر	نام شرکت	ردیف
۱.۱۰	۷۰٪	۱.۵	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۱۵۳,۸۴۷	۹,۱۰۰	۸۶.۴۴٪	شرکت صنعت غذایی کورش عکورش (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۱
۱.۱۰	۳۰٪	۱.۵	۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۴۴۵,۲۹۴	۵,۷۵۸	۹۹.۱۵٪	شرکت گروه صنعتی پاکسو-پاکسو (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۲
-	۱۰۰٪	-	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع		

* تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین شش ماهه قیمت پایانی سهام در تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد.

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازار گردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،



۴-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی آذر 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

- دارایی پایه اوراق، مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات است که فهرست آن به تفکیک به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	مشخصات کالا	مقدار (کیلوگرم)	قیمت هر واحد (ریال)	جمع مبلغ خرید (ریال)
۱	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	۳,۹۵۶,۵۲۲	۴۶۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۱۲۰,۰۰۰
۲	اسید سولفونیک	۲,۵۱۰,۶۳۸	۴۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۹۹۹,۸۶۰,۰۰۰
۳	انواع درب پلی اتیلن	۳,۲۲۵,۸۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۰۰۰
۴	انواع بطری پلی اتیلن	۳,۲۲۵,۸۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۰۰۰
	جمع	۱۲,۹۱۸,۷۷۴	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰
	تخفیف نقدی			-
	مبلغ خرید پس از تخفیف نقدی			۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰
	مالیات بر ارزش افزوده (۹ درصد)			۴۵۰,۰۰۰,۰۲۸,۸۰۰
	قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده			۵,۴۵۰,۰۰۰,۳۴۸,۸۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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



- 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)

- تعهدات شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:
- (۱) شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
 - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربحه در همه حال،
 - (۳) پرداخت وجوه دریافتی از پدیده شیمی قرن (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، 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 مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه 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 مربحه

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

سایر موارد

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



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

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، 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.



۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۱-۲ موضوع فعالیت

مطابق ماده (۲) اساسنامه شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی شرکت به شرح زیر می باشد.

۱. انجام تمام فعالیت های تجاری و بازرگانی اعم از تولید و فرآوری، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات، بسته بندی، نگهداری و انبارش، حمل و نقل و عرضه کلیه کالاهای مجاز مخصوصاً مواد اولیه و کلیه محصولات و فرآورده های آرایشی و بهداشتی، شوینده، ضد عفونی کننده، تمیز کننده و شیمیایی، انواع کرم ها، فرآورده های گیاهی و ارگانیک، فرآورده های با خواص دارویی، مواد و لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی و درمانی، ضد عفونی کننده های بیمارستانی و دامپزشکی، فرآورده های مرتبط حاصل از فناوری های نوین و اقلام بسته بندی و مواد اولیه آن ها و انجام خدمات آزمایشگاهی؛
۲. اخذ و اعطای نمایندگی از کارخانجات و شرکت های معتبر تولیدی، تحقیقاتی و یا تأمین کنندگان مواد اولیه داخلی و خارج از کشور مرتبط با محصولات موضوع شرکت؛
۳. تولید و فروش قراردادی، کارمزدی و یا تحت لیسانس داخلی و خارجی مواد و محصولات و فرآورده های موضوع شرکت؛
۴. برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه های خارجی و داخلی؛
۵. انجام تحقیقات علمی، اقتصادی و بازرگانی در خصوص ایجاد و انتقال دانش فنی و تولید مواد و فرآورده های فوق الذکر؛
۶. برپایی نمایشگاه ها، کنفرانس ها، همایش ها و سمینارهای داخلی و خارجی؛
۷. انجام پروژه های مطالعات فنی در خصوص موضوع شرکت؛
۸. شرکت در تمام مناقصات، مزایده ها و پیمان های دولتی و خصوصی در صورت لزوم با اخذ مجوزهای لازم قانونی؛
۹. خرید و فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس، فرابورس و سایر شرکت ها و سایر محصولات عرضه شده در بازار پول و سرمایه، اخذ وام، تسهیلات و اعتبار از بانک ها و مؤسسات مالی و انجام امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه و انتشار اوراق تأمین مالی در جهت منافع شرکت.

۲-۲ تاریخچه فعالیت

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) با شناسه ۱۰۳۲۰۲۱۷۴۷۷ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۸ با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال منقسم بر ۱۰۰ هزار سهم هزار ریالی به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۳۷۲۰۳۲ در اداره ثبت شرکت های صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بوده و واحد تجاری نهایی، شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد.

۳-۲ مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.



۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۶ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت پدیده شیمی پایدار	۱,۱۳۴,۲۵۹,۲۱۸	۵۶.۷۱٪
شرکت واسط مالی آبان دوم - با مسئولیت محدود	۲۹۲,۰۵۶,۰۷۵	۱۴.۶۰٪
شرکت مدیریت سرمایه پدیده پایدار	۵۸,۷۴۴,۷۴۸	۲.۹۴٪
PRX-سید-شرک ۶۰۲۳۴-شرک ۱۶۲۰۸	۵۶,۰۹۶,۵۶۶	۲.۸۰٪
PRX-سید-شرک ۶۰۲۳۴-شرک ۱۶۲۰۸	۳۹,۲۱۸,۴۵۳	۱.۹۶٪
شرکت بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۳۹,۱۴۹,۳۹۲	۱.۹۶٪
PRX-سید-شرک ۶۰۲۳۴-شرک ۱۶۲۰۸	۳۷,۸۵۸,۴۰۱	۱.۸۹٪
PRX-سید-شرک ۶۰۲۳۴-شرک ۶۲۷۴۷	۳۱,۸۲۶,۴۳۸	۱.۵۹٪
ذذ بازارگردان شرک ۱۶۳۷۰ قرن	۲۴,۹۴۱,۵۱۷	۱.۲۵٪
سایر سهامداران	۲۸۵,۸۴۹,۱۹۲	۱۴.۲۹٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ و صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت شروع خاتمه	توضیحات
شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	سید محمدباقر فاضلیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)	نائب رئیس هیأت مدیره	کیانوش حسینی نژاد	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	غیرموظف
شرکت پدیده شیمی نیلی (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	حمزه شهیدی	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	موظف
شرکت بخش پدیده پایدار (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محسن صادقیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	بابک باباجان زاده زواردهی	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	غیرموظف

۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸، مؤسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۲,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بانام و تماماً پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد:



بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام).... صفحه ۱۳ از ۵۲

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۰/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	٪۲۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۸/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۶۷	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳، سرمایه شرکت بر اساس مجوز ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار از مبلغ دو هزار میلیارد ریال به چهار هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافت.

۸-۲- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴,۸۶۰	۳,۴۱۲	۲,۰۸۱	۱,۱۲۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۵,۰۳۸	۳,۴۳۴	۲,۱۱۹	۱,۳۶۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲,۲۵۰	۲,۳۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و صورتهای مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ شرکت، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بررسی اجمالی شده
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۱۳۰,۲۵۸	۱۸,۰۴۴,۱۲۰	۲۳,۱۱۲,۱۸۱	۱۵,۱۷۰,۰۶۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶,۵۱۱,۸۸۳)	(۱۲,۶۹۷,۰۹۰)	(۱۷,۷۵۶,۸۲۹)	(۱۱,۰۱۸,۳۸۱)
سود ناخالص	۳,۶۱۸,۳۷۵	۵,۳۴۷,۰۳۰	۵,۳۵۵,۳۵۲	۴,۱۵۱,۶۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲۱,۸۹۹)	(۱,۳۴۸,۸۷۷)	(۲,۲۶۰,۷۴۶)	(۱,۳۵۰,۰۹۷)
سایر درآمدها	۲,۳۱۵	۱۸۹,۲۶۵	۶۲,۰۶۵	۵۲,۴۱۴
سایر هزینه ها	-	-	-	(۱۰۷,۰۶۴)
سود عملیاتی	۲,۸۹۸,۷۹۱	۴,۱۸۷,۴۱۸	۳,۱۵۶,۶۷۰	۲,۷۴۶,۹۳۹
هزینه های مالی	(۶۳۶,۳۶۴)	(۹۵۴,۵۸۸)	(۱,۴۹۰,۶۱۵)	(۱,۰۷۵,۳۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۱۱,۹۸۰	۱,۰۱۷,۴۵۴	۷۰۰,۶۹۴	۱۴۳,۰۶۴
سود قبل از مالیات	۲,۶۷۴,۴۰۷	۴,۲۵۰,۲۸۴	۲,۳۶۶,۷۴۹	۱,۸۱۴,۶۹۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
دوره جاری	(۱۴۴,۵۴۰)	(۱۵۵,۵۲۹)	(۱۲۸,۱۶۱)	(۲۹,۶۴۹)
سود خالص	۲,۵۲۹,۸۶۷	۴,۰۹۴,۷۵۵	۲,۲۳۸,۵۸۸	۱,۷۸۵,۰۴۲



صورت وضعیت مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بررسی اجمالی شده
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۶۸,۰۷۷	۲,۳۷۸,۹۳۵	۳,۳۰۰,۳۷۸	۳,۲۹۲,۴۴۷
سرمایه گذاری در املاک				۸۶۶,۶۶۰
دارایی های نامشهود	۱۶,۱۸۲	۲۶,۷۰۴	۲۷,۹۴۴	۲۷,۶۹۰
سرمایه گذاری در شرکت وابسته			۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۴۱,۷۷۲	۳۱۹,۵۴۴	۳,۴۶۰	۱,۹۳۹,۹۹۷
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۴۲۶,۰۳۲	۲,۷۲۵,۱۸۳	۳,۸۵۶,۵۰۰	۶,۶۵۱,۵۱۲
دارایی های جاری:				
پیش پرداخت ها	۱,۱۷۴,۶۵۶	۱,۰۶۷,۸۹۲	۱,۴۰۹,۲۰۳	۱,۷۷۷,۰۷۴
موجودی مواد و کالا	۲,۱۶۲,۰۹۴	۵,۰۶۰,۷۴۳	۴,۶۰۸,۵۲۲	۵,۳۳۷,۶۹۹
دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۷۵۱,۵۰۵	۸,۳۲۰,۰۱۹	۱۱,۱۶۹,۷۲۵	۱۲,۴۹۸,۸۵۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۳۱۸,۶۰۹	۲۶۱,۳۴۰	۲۷۲,۲۲۴
موجودی نقد	۵۰۳,۲۷۵	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۲۸۳,۹۷۵
جمع دارایی های جاری	۷,۵۹۱,۵۳۰	۱۵,۱۳۳,۶۸۳	۱۹,۳۱۶,۹۳۲	۲۰,۱۶۹,۸۳۲
جمع دارایی ها	۹,۰۱۷,۵۶۲	۱۷,۸۵۸,۸۶۷	۲۳,۱۷۳,۴۳۲	۲۶,۸۲۱,۳۴۳
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۵۲۸,۵۵۶	۴,۳۲۳,۳۱۰	۴,۴۶۱,۸۹۸	۴,۲۴۶,۹۴۱
جمع حقوق مالکانه	۳,۶۲۸,۵۵۶	۵,۴۲۳,۳۱۰	۶,۶۶۱,۸۹۸	۶,۴۴۶,۹۴۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۸,۱۷۸	۸۷,۳۶۶	۱۳۹,۶۰۷	۲۲۵,۶۲۹
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	-	۲,۳۲۴,۵۲۳
جمع بدهی های غیر جاری	۵۸,۱۷۸	۸۷,۳۶۶	۲,۵۰۰,۷۱۸	۲,۵۵۰,۱۵۲
بدهی های جاری:				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۳۰۶,۲۲۹	۴,۴۷۹,۸۶۸	۵,۰۷۲,۸۶۴	۶,۶۰۱,۹۲۰
مالیات پرداختی	۱۶۱,۰۳۶	۱۵۵,۵۲۹	۱۰۲,۲۵۴	۲۹,۶۴۹
سود سهام پرداختی	-	۹۹۱,۱۱۷	۳۱۱,۲۹۶	۲,۰۴۷,۶۷۴
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۳,۳۷۸,۶۲۸	۶,۵۷۷,۲۴۱	۸,۳۰۲,۳۹۰	۸,۷۳۸,۳۲۲
ذخایر	۴۲,۹۳۵	۱۴۴,۴۳۵	۲۲۲,۰۱۱	۴۰۶,۶۸۵
جمع بدهی های جاری	۴,۸۸۸,۸۲۸	۱۲,۳۴۸,۱۹۱	۱۴,۰۱۰,۸۱۵	۱۷,۸۲۴,۲۵۱
جمع بدهی ها	۴,۹۴۷,۰۰۶	۱۲,۴۳۵,۵۵۷	۱۶,۵۱۱,۵۲۳	۲۰,۳۷۴,۴۰۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۵۷۵,۵۶۲	۱۷,۸۵۸,۸۶۷	۲۳,۱۷۳,۴۳۲	۲۶,۸۲۱,۳۴۳

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان انباشته	جمع
مانده در ۱/۱/۱۳۹۸	۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۸۹	۲,۰۴۸,۶۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	۲,۵۲۹,۸۶۷	۲,۵۲۹,۸۶۷
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۵۵۶	۳,۶۲۸,۵۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	۴,۰۹۴,۷۵۴	۴,۰۹۴,۷۵۴
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۳,۳۱۰	۵,۴۲۳,۳۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	۲,۲۳۸,۵۸۸	۲,۲۳۸,۵۸۸
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۱,۸۹۸	۵,۵۶۱,۸۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	۱,۷۸۵,۰۴۲	۱,۷۸۵,۰۴۲
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۹۴۱	۵,۵۶۶,۹۴۱



صورت جریان های نقدی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بررسی اجمالی شده
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۶۹۹,۳۳۵	۲۱۱,۹۴۴	۱,۴۱۰,۶۰۶	۱,۱۴۲,۳۲۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۰,۶۱۹)	(۱۴۴,۸۶۲)	(۱۸۱,۴۳۶)	(۱۰۲,۲۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵۶۸,۷۱۶	۶۷,۰۸۲	۱,۲۲۹,۱۷۰	۱,۰۴۰,۰۷۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۷,۴۲۳	۱۷,۳۴۰	۵,۶۳۲	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۰۰,۳۵۹)	(۱,۱۸۸,۶۱۶)	(۱,۱۴۱,۳۵۸)	(۱۴۶,۸۸۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۲۵۶)	(۱۰,۶۷۹)	(۳,۳۴۱)	(۷۸۱)
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	-	(۱,۹۳۶,۵۳۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۷۱۳,۷۵۰)	-	(۴,۱۳۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلندمدت	-	۲۶,۵۰۳	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	۷۵۸,۲۹۷	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۶,۱۶۶	۱۲,۴۷۷	۴۹۴,۹۰۹	۴۳,۴۵۷
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۹۲,۳۵۷	۳۱۰,۷۶۸	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۷۸,۶۶۹)	(۷۸۷,۶۶۱)	(۶۴۴,۱۵۸)	(۲,۰۴۴,۸۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۹۰,۰۴۶	(۷۲۰,۵۷۹)	۵۸۵,۰۱۲	(۱,۰۰۴,۸۰۰)
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۶,۱۲۴,۱۹۱	۱۰,۶۳۰,۴۰۶	۱۶,۳۵۴,۸۴۴	۸,۲۴۰,۱۱۴
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۸۳,۹۰۷)	(۶۸۶,۵۲۶)	(۱,۳۱۴,۴۵۸)	(۱,۲۳۶,۶۰۴)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۴۸۰,۲۵۱)	(۷,۶۳۷,۸۲۹)	(۱۴,۴۴۴,۷۴۰)	(۷,۶۷۹,۴۷۷)
پرداخت بابت تأمین مالی قرض الحسنه از شرکتهای گروه	-	-	-	(۹۹۹,۳۱۵)
استقراض از شرکت های گروه	-	-	-	۱,۳۶۰,۰۰۰
دریافت وجه نقد بابت افزایش سرمایه	-	-	۱۲۸,۱۷۳	-
دریافتی بابت اصل اوراق مرابحه	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداختی بابت اصل اوراق مرابحه	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۱۳۵,۰۰۰)	(۶۳,۶۹۹)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۷,۷۶۸)	(۱,۸۰۷,۹۹۴)	(۲۶۳,۶۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۷۵,۰۳۳	۴۲۴,۵۸۴	۹۱۵,۸۲۵	(۵۷۸,۹۰۶)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳۶۵,۰۷۹	(۲۸۵,۹۹۵)	۱,۵۰۰,۸۳۶	(۱,۵۸۳,۷۰۷)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۱۳۷,۵۷۲	۵۰۳,۲۷۵	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳
خسارت دریافتی بابت آتش سوزی	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-
تأثیرات نرخ ارز	۶۲۵	(۸۵۹)	۸۸۶	(۴۶۳)
مانده وجه نقد در پایان دوره	۵۰۳,۲۷۶	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۲۸۳,۹۷۵



۳- وضعیت اعتباری بانی

۱-۳- بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴,۳۵۳,۹۶۴
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۱۶۶,۴۳۲
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری اشخاص وابسته	۶۹۰,۲۸۴
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی شرکت‌ها و اشخاص	۱,۳۹۱,۲۴۰
ذخایر	۴۰۶,۶۸۵
سود سهام پرداختی	۲,۰۴۷,۶۷۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
کوتاه‌مدت	۸,۷۳۸,۳۲۲
بلندمدت	۲,۳۲۴,۵۲۳
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	۲۹,۶۴۹
مالیات	

تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱- ۲۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بانک‌ها	۱۱,۶۱۵,۴۷۹
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۱,۰۸۹,۴۵۱)
جمع اصل تسهیلات	۱۰,۵۲۶,۰۲۸
سود پرداختی	۳۱۶,۷۳۵
سپرده مسدودی مربوط به تسهیلات اعطایی	(۱,۷۷۹,۹۱۷)
جمع تسهیلات	۹,۰۶۲,۸۴۶
حصة بلند مدت	(۳۲۴,۵۲۳)
حصة جاری تسهیلات	۸,۷۳۸,۳۲۳



تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱-۲۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۰ درصد	۱۲۵,۰۰۰
۱۶ درصد	-
۱۸ درصد	۱۰,۴۰۱,۰۲۸
جمع	۱۰,۵۲۶,۰۲۸

تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲-۲۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
چک	۶,۴۰۹,۰۲۶
سفته	۲,۲۰۸,۲۵۲
سهام پاکشو ساختمان	۱,۹۰۸,۷۵۰
جمع	۱۰,۵۲۶,۰۲۸

تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳-۲۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت، به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۱	۸,۰۵۳,۴۸۷
۱۴۰۲	۱,۸۸۸,۴۰۰
۱۴۰۳ و پس از آن	۵۸۴,۱۴۱
جمع	۱۰,۵۲۶,۰۲۸



مالیات

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲۸ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، مالیات پرداختنی شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
توضیحات	مالیات	مانده پرداختنی	مالیات			درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی	
	پرداختنی		پرداختنی	قطعی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر	۷۲,۸۹۱	-	۲۲۸,۴۲۰	۲۲۸,۴۲۰	۲۳۸,۴۶۰	۱۵۵,۵۲۹	۱,۲۲۵,۱۱۸	۴,۲۵۰,۲۸۴	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۲۹,۳۶۳	-	۲۹,۳۶۳	-	-	۲۹,۳۶۳	۱,۶۶۶,۰۵۶	۲,۳۳۸,۵۸۸	۱۴۰۰
-	-	۲۹,۶۴۹	-	-	-	۲۹,۶۴۹	۲۶۲,۲۱۱	۱,۸۱۴,۶۹۲	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	۱۰۲,۲۵۴	۲۹,۶۴۹	جمع						

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۸ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

۲-۳- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، بدهی‌های احتمالی شرکت (موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت) به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح		۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تضمین پرداخت اجاره ساختمان استیجاری	۲۰,۰۰۰	
تضمین شرکت نزد شرکت‌های ترخیص کننده کالا	۵۷,۳۵۵	
تضمین شرکت نزد شرکت تعاونی تولیدکنندگان فرآورده‌های بهداشتی، صنعتی، آرایشی	۵,۰۰۰	
تضمین شرکت‌های گروه نزد شرکت تعاونی تولیدکنندگان فرآورده‌های بهداشتی، صنعتی، آرایشی	۳۳,۰۰۰	
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت‌های عضو گروه از بانک‌ها	۲,۶۰۱,۵۶۰	
تضمین شرکت نزد بانکها	۱۸,۸۹۳,۵۳۷	
سایر	۶,۶۰۳	
جمع	۲۱,۶۱۷,۰۵۵	

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۱-۳۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، «دفاتر شرکت از بابت رعایت قوانین و مقررات ارزش افزوده و رعایت مفاد ماده ۱۶۹ قانون مالیات‌های مستقیم برای سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.»

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۱-۳۶ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، «دفاتر شرکت در ارتباط با رعایت مقررات سازمان تأمین اجتماعی برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه گردیده است. لیکن دفاتر جهت سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی حساب‌رسان سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است.»

۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:



مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
شرح	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
تجاری:				
اسناد دریافتی				
اشخاص وابسته				
شرکت پخش پدیده پایدار	۱,۸۷۸,۰۵۹	-	-	۱,۸۷۸,۰۵۹
جمع	۱,۸۷۸,۰۵۹	-	-	۱,۸۷۸,۰۵۹
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته				
شرکت پخش پدیده پایدار	۷,۳۸۳,۴۱۲	-	-	۷,۳۸۳,۴۱۲
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱,۴۱۷,۴۳۹	-	-	۱,۴۱۷,۴۳۹
گروه صنعتی پاکشو (شرکت تولیدی و شیمیایی پاکشو)	۲۳۴,۶۹۶	-	-	۲۳۴,۶۹۶
شرکت پخش پدیده نوین	۲۱۰,۱۷۶	-	-	۲۱۰,۱۷۶
فروشگاه های زنجیره ای فامیلی مدرن	۱۰۰,۵۷۷	-	-	۱۰۰,۵۷۷
شرکت آریان کیمیا تک	۳۲,۴۲۳	-	-	۳۲,۴۲۳
شرکت سلامت پخش هستی	۱۵,۲۵۷	-	-	۱۵,۲۵۷
شرکت توسعه تجارت الکترونیک کوروش (اکالا)	۱۲,۲۳۲	-	-	۱۲,۲۳۲
ماشین سازی غرب	۵,۰۹۲	-	-	۵,۰۹۲
مجمع تجاری فرهنگی کوروش	۲,۰۳۹	-	-	۲,۰۳۹
شرکت صنعت غذایی کوروش	۱,۳۲۲	-	-	۱,۳۲۲
شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	۱,۱۰۷	-	-	۱,۱۰۷
شرکت پدیده پایدار صنعت ساختمان (پدیده شیمی آراین)	۸۵۲	-	-	۸۵۲
شرکت خدمات تحقیقاتی آراین گستر	۶۵۹	-	-	۶۵۹
شرکت هستی آریا شیمی	۱۳۰	-	-	۱۳۰
مدیریت سرمایه پدیده پایدار	۷۱	-	-	۷۱
شرکت صنایع الکترونیک گلرنگ	۵	-	-	۵
شرکت صنایع سلولزی ماریناسان	-	-	-	-
واریان فارمد-۱۰۱۰۴۰۲۱۰۷۰	-	-	-	-
سایر شرکت ها و اشخاص	۱۲۳,۵۹۰	(۴,۸۲۰)	(۲,۴۲۰)	۱۱۶,۳۵۰
جمع حساب های دریافتی	۹,۵۴۱,۰۸۰	(۴,۸۲۰)	(۲,۴۲۰)	۹,۵۳۳,۸۴۰
جمع اسناد و حساب های دریافتی تجاری	۱۱,۴۱۹,۱۴۰	(۴,۸۲۰)	(۲,۴۲۰)	۱۱,۴۱۱,۹۰۰
سایر دریافتی ها:				
حسابهای دریافتی:				
اشخاص وابسته				
شرکت صنایع بهداشتی پایدار	۱۵۰,۶۲۱	-	-	۱۵۰,۶۲۱
شرکت گروه صنعتی آنتیسان	-	-	-	-
شرکت پدیده شیمی پایدار	۷۰۸	-	-	۷۰۸
شرکت آریان کیمیا تک	۳۴۲	-	-	۳۴۲
مدیریت سرمایه پدیده پایدار	۲۹۶	-	-	۲۹۶
شرکت پدیده شیمی آراین	۷۳۶	-	-	۷۳۶
گلرنگ موتور فامیلی	۵۲۲	-	-	۵۲۲
شرکت خدمات بیمه ای سایه بان امن آراین	۳۱۲	-	-	۳۱۲



۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
شرح	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
تایم اینترنشنال	-	۲۱,۰۵۰	-	۲۱,۰۵۰
شرکت صنایع الکترونیک گلرنگ	۱۶	-	-	۱۶
شرکت آراین سلولز صنعت	۶۲	-	-	۶۲
شرکت گسترش پخش پدیده نوین	۳	-	-	۳
شرکت آراین سلامت سینا	-	-	-	-
سایر				
سود سهام دریافتی شرکت پدیده شیمی جم	۶۲۵,۸۹۰	-	-	۶۲۵,۸۹۰
سود سهام دریافتی سایر	۸۶,۲۲۹	-	-	۸۶,۲۲۹
وام کارکنان	۹۱,۴۵۲	-	-	۹۱,۴۵۲
ودیه اجاره	۳,۸۰۰	-	-	۳,۸۰۰
سایر سپرده ها	۴۸	-	-	۴۸
جاری کارکنان	۱,۴۷۱	-	-	۱,۴۷۱
سایر شرکت ها و اشخاص	۱۰۴,۸۳۵	-	(۱,۴۳۵)	۱۰۳,۴۰۰
جمع سایر دریافتی ها	۱,۰۶۷,۳۴۵	۲۱,۰۵۰	(۱,۴۳۵)	۱,۰۸۶,۹۵۹
جمع کل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۲,۲۸۶,۴۸۵	۱۶,۲۳۰	(۳,۸۵۳)	۱۲,۴۹۸,۸۵۹

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۰ صورت های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، «مانده مطالبات تجاری از شرکت پخش پدیده پایدار، مربوط به عمده فروش محصولات به شرکت های پخش می باشد.»

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲۰ صورت های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، «مانده مطالبات تجاری از شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق مربوط به عمده فروش محصولات به شرکت های پخش می باشد.»



۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

اطلاعات صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ براساس بودجه مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و سایر اطلاعات مالی سال‌های آتی شرکت در صورت اجرای طرح تشریح شده از طریق تأمین مالی موضوع این بیانیه، براساس برآوردهای صورت گرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
درآمدهای عملیاتی	۱۲۶,۷۲۱,۰۴۶	۱۰۲,۲۰۱,۵۶۴	۸۱,۰۷۴,۹۶۷	۶۳,۲۵۷,۴۱۱	۴۸,۵۳۶,۴۶۵	۳۶,۵۸۷,۲۷۵	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹۲,۹۳۷,۸۴۷)	(۷۴,۸۹۸,۳۵۷)	(۵۹,۳۲۵,۹۸۰)	(۴۶,۲۶۳,۷۲۱)	(۳۵,۴۹۵,۴۱۹)	(۲۶,۷۶۶,۲۲۷)	
سود ناخالص	۳۳,۷۸۳,۱۹۹	۲۷,۳۰۳,۲۰۷	۲۱,۷۴۸,۹۸۷	۱۶,۹۹۳,۶۹۱	۱۳,۰۴۱,۰۴۶	۹,۸۲۱,۰۴۸	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۴۱۲,۲۳۵)	(۹,۱۸۸,۶۸۵)	(۷,۲۷۳,۳۴۵)	(۵,۶۶۹,۸۴۵)	(۴,۳۵۰,۳۱۵)	(۳,۵۲۴,۸۲۷)	
سایر درآمدها	۱۱۶,۲۴۵	۹۹,۵۸۷	۸۵,۱۳۱	۷۲,۶۸۲	۶۲,۰۰۶	۵۲,۸۸۲	
سایر هزینه‌ها	(۱۹,۸۳۶)	(۱۷,۲۴۹)	(۱۴,۹۹۹)	(۱۳,۰۴۲)	(۱۱,۳۴۱)	(۱۰,۷۰۶۴)	
سود عملیاتی	۲۲,۴۸۷,۲۰۸	۱۸,۲۱۴,۱۰۹	۱۴,۵۶۰,۸۷۳	۱۱,۳۹۶,۵۲۸	۸,۷۵۲,۷۳۶	۶,۳۴۹,۱۰۳	
هزینه‌های مالی	(۱,۳۷۵,۶۸۳)	(۲,۱۰۸,۰۷۵)	(۲,۲۸۰,۰۵۵)	(۲,۴۴۷,۰۴۲)	(۲,۳۲۶,۸۱۴)	(۲,۴۴۱,۷۴۴)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۹۸۳,۰۷۹	۱,۸۰۳,۳۵۰	۱,۳۳۹,۹۱۸	۱,۴۹۱,۳۴۰	۱,۳۵۶,۳۴۷	۱,۲۶۳,۳۸۲	
سود قبل از مالیات	۲۳,۰۹۴,۶۱۴	۱۷,۹۰۹,۳۸۴	۱۳,۹۲۰,۷۳۶	۱۰,۴۴۰,۷۳۴	۷,۷۸۲,۰۹۹	۵,۱۶۷,۷۴۱	
هزینه مالیات بر درآمد:							
دوره جاری	(۱,۴۵۴,۹۶۱)	(۱,۱۲۸,۲۹۱)	(۸۷,۰۰۶)	(۶۶۹,۹۱۹)	(۴۹۰,۳۷۲)	(۳۵۰,۵۶۸)	
سود خالص	۲۱,۶۳۹,۶۵۳	۱۶,۷۸۱,۰۹۳	۱۳,۰۴۳,۷۳۰	۹,۷۷۰,۸۱۵	۷,۲۹۱,۷۲۷	۴,۸۱۷,۱۷۳	





صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت پدیدۀ شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغه به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
انشار	عدم انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
دارایی های غیر جاری:						
دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۳۱,۷۶۴	۱,۷۲۹,۱۵۰	۲,۰۴۲,۷۶۰	۲,۳۵۹,۱۸۵	۲,۶۹۸,۱۱۷	۳,۰۳۸,۱۷۷
سرمایه گذاری در املاک	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰
دارایی های نامشهود	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۲۶,۰۵۲	۲۶,۵۵۸
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸	۵۲۴,۷۱۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۹۳۹,۹۹۷	۱,۹۳۹,۹۹۷	۱,۹۳۹,۹۹۷	۱,۹۳۹,۹۹۷	۱,۹۳۹,۹۹۷	۱,۹۳۹,۹۹۷
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۸۸۹,۰۰۷	۵,۰۸۳,۳۹۳	۵,۴۰۰,۰۰۲	۵,۷۱۶,۴۲۸	۶,۰۵۵,۵۴۳	۶,۳۹۶,۱۰۹
دارایی های جاری:						
پیش پرداخت ها	۶,۰۸۲,۲۰۱	۵,۰۱۹,۲۸۴	۴,۱۰۱,۵۸۴	۳,۳۲۲,۲۵۵	۲,۶۷۰,۶۴۱	۱,۹۳۷,۶۵۴
موجودی مواد و کالا	۱۷,۷۳۹,۶۵۶	۱۵,۶۳۰,۹۶۲	۱۳,۹۳۹,۳۱۹	۱۱,۰۳۶,۵۹۴	۸,۶۰۲,۱۷۸	۶,۶۰۱,۸۲۵
دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	۳۹,۷۵۳,۸۶۱	۳۲,۴۱۱,۵۰۷	۲۶,۰۴۶,۹۳۳	۲۰,۶۴۸,۱۳۸	۱۶,۱۶۱,۰۲۶	۱۲,۴۵۲,۲۸۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۷۲,۲۲۴	۲۷۲,۲۲۴	۲۷۲,۲۲۴	۲۷۲,۲۲۴	۲۷۲,۲۲۴	۲۷۲,۲۲۴
موجودی نقد	۴۲۸,۷۵۵	۴۰۷,۶۷۳	۴۰۰,۴۰۳	۳۹۳,۱۵۹	۳۸۷,۰۹۳	۳۷۵,۰۶۱
جمع دارایی های جاری	۶۴,۲۷۶,۶۹۶	۵۳,۹۴۸,۱۷۸	۴۴,۹۴۹,۹۱۴	۳۵,۶۷۲,۳۷۱	۲۸,۰۸۸,۶۱۸	۲۱,۶۴۲,۷۳۳
جمع دارایی ها	۶۹,۱۶۵,۷۰۳	۵۹,۰۳۱,۵۷۱	۵۰,۳۴۹,۹۱۶	۴۱,۳۸۸,۷۹۹	۳۴,۱۴۴,۱۶۱	۲۸,۰۳۸,۸۲۲
حقوق مالکانه و بدهی ها						
حقوق مالکانه:						
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
سود تابشته	۳۷,۴۷۹,۱۷۴	۲۷,۵۸۶,۲۸۶	۱۹,۶۳۹,۰۵۲	۱۳,۸۶۶,۶۷۳	۸,۵۵۲,۸۳۳	۵,۱۰۶,۹۳۷
جمع حقوق مالکانه	۴۱,۸۷۹,۱۷۴	۳۱,۵۸۶,۲۸۶	۲۴,۰۳۹,۰۵۲	۱۸,۴۶۶,۶۷۳	۱۳,۲۵۲,۸۳۳	۹,۵۰۶,۹۶۷

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
۶۱۴,۶۷۸	۶۱۴,۶۷۸	۴۷۶,۰۵۴	۳۶۷,۷۵۵	۳۶۷,۷۵۵	۳۶۷,۷۵۵	۲۸۴,۴۴۸	۲۸۴,۴۴۸	۲۲۱,۳۳۶	۲۲۱,۳۳۶	۱۷۶,۲۳۸	۱۷۶,۲۳۸
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۱,۲۱۴,۶۷۸	۱,۲۱۴,۶۷۸	۱,۰۷۶,۰۵۴	۵,۹۶۷,۷۵۵	۹۶۷,۷۵۵	۹۶۷,۷۵۵	۷,۸۸۴,۴۴۸	۷,۸۸۴,۴۴۸	۷,۸۲۱,۳۳۶	۲,۸۲۱,۳۳۶	۷,۷۷۴,۲۳۸	۲,۷۷۴,۲۳۸
۱۸,۳۳۱,۶۷۳	۱۸,۳۳۱,۶۷۳	۱۵,۰۲۷,۲۸۳	۱۲,۲۵۶,۶۸۶	۱۲,۲۵۶,۶۸۶	۱۲,۲۵۶,۶۸۶	۹,۹۱۴,۱۳۱	۹,۹۱۴,۱۳۱	۷,۹۵۹,۴۵۱	۷,۹۵۹,۴۵۱	۶,۵۲۷,۵۵۲	۶,۵۲۷,۵۵۲
۱,۴۵۴,۹۶۱	۱,۴۴۴,۳۳۵	۱,۱۲۸,۲۹۱	۸۷۰,۰۰۶	۸۶۳,۸۵۵	۸۶۳,۸۵۵	۶۶۹,۹۱۹	۶۵۷,۷۶۶	۴۹۰,۲۷۲	۴۷۹,۹۴۹	۳۲۵,۷۶۱	۳۲۵,۵۶۸
۵,۸۶۲,۳۵۸	۵,۹۲۲,۰۸۱	۴,۲۹۸,۴۳۵	۴,۳۸۵,۶۵۹	۹,۵۲۳,۲۶۲	۹,۵۲۳,۲۶۲	۴,۱۴۷,۲۸۸	۹,۴۰۵,۲۹۳	۳,۹۸۷,۴۸۲	۹,۱۶۴,۹۲۸	۳,۴۴۱,۸۹۳	۸,۴۵۸,۵۴۷
۵۲۲,۸۵۹	۵۲۲,۸۵۹	۴۹۷,۹۶۱	۴۷۴,۲۴۹	۴۷۴,۲۴۹	۴۷۴,۲۴۹	۴۵۱,۶۶۶	۳۶,۴۹۳	۵۲,۷۶۷	۳۵,۵۰۷	۵۲,۷۶۷	۳۵,۵۰۷
۲۶,۰۷۱,۸۵۲	۲۶,۱۲۱,۰۵۶	۲۵,۹۶۹,۳۳۱	۲۰,۰۴۶,۳۶۷	۲۵,۱۵۳,۵۵۸	۲۵,۱۵۳,۵۵۸	۱۵,۳۳۹,۱۶۹	۱۲,۹۲۰,۱۳۱	۲۰,۷۴۱,۴۶۷	۱۸,۰۶۹,۹۹۳	۱۰,۷۵۷,۶۴۸	۱۵,۷۵۶,۸۴۸
۲۷,۲۸۶,۵۲۹	۲۷,۳۳۵,۱۳۴	۲۷,۰۴۵,۲۸۵	۲۶,۰۱۴,۱۲۲	۲۶,۱۲۱,۳۱۳	۲۶,۱۲۱,۳۱۳	۳۳,۱۲۳,۶۱۷	۲۳,۳۴۹,۷۹۶	۲۰,۸۹۱,۳۳۹	۲۰,۸۹۱,۳۳۹	۱۸,۵۳۱,۸۸۶	۱۸,۵۳۱,۰۸۶
۶۹,۱۶۵,۷۰۴	۶۸,۸۴۸,۲۰۸	۵۹,۰۳۱,۵۷۱	۵۰,۳۴۹,۹۱۷	۵۰,۱۶۰,۳۶۵	۵۰,۱۶۰,۳۶۵	۴۱,۳۹۰,۲۹۰	۴۱,۳۸۸,۷۹۹	۳۳,۱۴۲,۷۰۶	۳۴,۱۴۴,۱۶۲	۲۸,۰۲۸,۸۳۲	۲۸,۰۴۵,۱۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها											



صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

اتصال		عدم اتصال		عدم اتصال	
جمع	سود (زیان)	سود (زیان)	تأیید شده	اندوخته قانونی	سرمایه
شرح	سال	جمع	سال	شرح	سال
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	
سود خالص سال ۱۴۰۱	۴,۸۴۵,۰۴۸	۴,۸۴۵,۰۴۸	۴,۸۴۵,۰۴۸	سود خالص سال ۱۴۰۱	۴,۸۴۵,۰۴۸
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۲,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	تخصیص به اندوخته قانونی	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۵۰۶,۹۴۷	۹,۵۰۶,۹۴۷	۹,۵۰۶,۹۴۷	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۵۰۶,۹۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲	
سود خالص سال ۱۴۰۲	۷,۲۹۱,۸۲۷	۷,۲۹۱,۸۲۷	۷,۲۹۱,۸۲۷	سود خالص سال ۱۴۰۲	۷,۲۹۱,۸۲۷
سود سهام مصوب	(۳,۳۹۱,۵۳۴)	(۳,۳۹۱,۵۳۴)	(۳,۳۹۱,۵۳۴)	سود سهام مصوب	(۳,۳۹۱,۵۳۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۹۰۰,۷۳۹	۹,۹۰۰,۷۳۹	۹,۹۰۰,۷۳۹	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۹۰۰,۷۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳	
سود خالص سال ۱۴۰۳	۹,۹۶۳,۷۱۲	۹,۹۶۳,۷۱۲	۹,۹۶۳,۷۱۲	سود خالص سال ۱۴۰۳	۹,۹۶۳,۷۱۲
سود سهام مصوب	(۵,۱۰۴,۳۷۹)	(۵,۱۰۴,۳۷۹)	(۵,۱۰۴,۳۷۹)	سود سهام مصوب	(۵,۱۰۴,۳۷۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۸۵۶,۰۶۳	۱۳,۸۵۶,۰۶۳	۱۳,۸۵۶,۰۶۳	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۸۵۶,۰۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴	
سود خالص سال ۱۴۰۴	۱۳,۰۴۴,۳۳۰	۱۳,۰۴۴,۳۳۰	۱۳,۰۴۴,۳۳۰	سود خالص سال ۱۴۰۴	۱۳,۰۴۴,۳۳۰
سود سهام مصوب	(۶,۹۷۴,۵۹۹)	(۶,۹۷۴,۵۹۹)	(۶,۹۷۴,۵۹۹)	سود سهام مصوب	(۶,۹۷۴,۵۹۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴,۳۲۵,۸۰۵	۲۴,۳۲۵,۸۰۵	۲۴,۳۲۵,۸۰۵	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴,۳۲۵,۸۰۵



انتشار				عدم انتشار			
جمع	سود (زیان) ایستاده	سرمایه	شرح	سال	جمع	سود (زیان) ایستاده	سرمایه
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
۱۶,۷۸۱,۰۹۳	۱۶,۷۸۱,۰۹۳		سود خالص سال ۱۴۰۵	۱۴۰۵	۱۶,۶۱۳,۳۳۵	۱۶,۶۱۳,۳۳۵	
(۹,۱۳۰,۶۱۱)	(۹,۱۳۰,۶۱۱)		سود سهام مصوب	۱۴۰۵	(۸,۹۹۳,۶۸۸)	(۸,۹۹۳,۶۸۸)	
-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی		-	-	
۳۱,۶۵۰,۴۸۶	۲۷,۶۵۰,۴۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۳۱,۶۵۰,۴۸۶	۲۷,۶۵۰,۴۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
۲۱,۶۳۹,۶۵۳	۲۱,۶۳۹,۶۵۳		سود خالص سال ۱۴۰۶	۱۴۰۶	۲۱,۴۸۳,۱۱۰	۲۱,۴۸۳,۱۱۰	
(۱۱,۷۴۶,۷۶۵)	(۱۱,۷۴۶,۷۶۵)		سود سهام مصوب	۱۴۰۶	(۱۱,۶۲۹,۳۳۵)	(۱۱,۶۲۹,۳۳۵)	
-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی		-	-	
۴۱,۸۹۲,۸۷۴	۳۶,۶۹۲,۸۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۴۱,۵۱۲,۸۷۴	۳۶,۱۱۲,۸۷۴	۴,۰۰۰,۰۰۰



منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱				۱۴۰۲				۱۴۰۳				۱۴۰۴				۱۴۰۵			
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
دریافتی از بابت درآمد حاصل از فروش		۳۴,۳۴۰,۹۹۵	۳۴,۳۴۰,۹۹۵	۴۴,۸۲۷,۷۲۲	۴۴,۸۲۷,۷۲۲	۴۴,۸۲۷,۷۲۲	۴۴,۸۲۷,۷۲۲	۴۴,۸۲۷,۷۲۲	۵۸,۷۷۰,۲۹۹	۵۸,۷۷۰,۲۹۹	۵۸,۷۷۰,۲۹۹	۵۸,۷۷۰,۲۹۹	۷۵,۶۷۶,۱۷۲	۷۵,۶۷۶,۱۷۲	۷۵,۶۷۶,۱۷۲	۷۵,۶۷۶,۱۷۲	۹۵,۸۳۶,۹۹۰	۹۵,۸۳۶,۹۹۰	۹۵,۸۳۶,۹۹۰	۱۱۹,۳۷۸,۶۹۳
دریافتی از بابت سایر درآمدها		۱,۳۱۶,۲۶۴	۱,۳۱۶,۲۶۴	۱,۴۱۸,۱۷۹	۱,۴۱۸,۱۷۹	۱,۴۱۸,۱۷۹	۱,۴۱۸,۱۷۹	۱,۴۱۸,۱۷۹	۱,۵۶۳,۹۳۱	۱,۵۶۳,۹۳۱	۱,۵۶۳,۹۳۱	۱,۵۶۳,۹۳۱	۱,۷۲۵,۰۲۰	۱,۷۲۵,۰۲۰	۱,۷۲۵,۰۲۰	۱,۷۲۵,۰۲۰	۱,۹۰۲,۹۰۱	۱,۹۰۲,۹۰۱	۱,۹۰۲,۹۰۱	۲,۰۹۹,۳۳۳
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی		۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی از پدیده شیمی پایدار		۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش ذخایر		۱۸۷,۶۶۳	۱۸۷,۶۶۳	۲۰,۴۸۴	۲۰,۴۸۴	۲۰,۴۸۴	۲۰,۴۸۴	۲۰,۴۸۴	۲۱,۵۰۸	۲۱,۵۰۸	۲۱,۵۰۸	۲۱,۵۰۸	۲۲,۵۲۳	۲۲,۵۲۳	۲۲,۵۲۳	۲۲,۵۲۳	۲۳,۷۱۲	۲۳,۷۱۲	۲۳,۷۱۲	۲۴,۸۹۸
جمع منابع		۴۴,۶۶۴,۹۱۳	۴۴,۶۶۴,۹۱۳	۵۶,۲۶۶,۲۸۵	۵۶,۲۶۶,۲۸۵	۵۶,۲۶۶,۲۸۵	۵۶,۲۶۶,۲۸۵	۵۶,۲۶۶,۲۸۵	۷۰,۳۵۵,۷۳۸	۷۰,۳۵۵,۷۳۸	۷۰,۳۵۵,۷۳۸	۷۰,۳۵۵,۷۳۸	۸۷,۴۲۳,۷۷۵	۸۷,۴۲۳,۷۷۵	۸۷,۴۲۳,۷۷۵	۸۷,۴۲۳,۷۷۵	۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹	۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹	۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹	۱۳۱,۵۲۰,۹۱۴
پرداختی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات		(۲۷,۶۷۳,۰۱۲)	(۲۷,۶۷۳,۰۱۲)	(۳۶,۴۵۰,۰۵۶)	(۳۶,۴۵۰,۰۵۶)	(۳۶,۴۵۰,۰۵۶)	(۳۶,۴۵۰,۰۵۶)	(۳۶,۴۵۰,۰۵۶)	(۴۷,۰۴۹,۵۵۵)	(۴۷,۰۴۹,۵۵۵)	(۴۷,۰۴۹,۵۵۵)	(۴۷,۰۴۹,۵۵۵)	(۶۰,۳۴۰,۰۰۹)	(۶۰,۳۴۰,۰۰۹)	(۶۰,۳۴۰,۰۰۹)	(۶۰,۳۴۰,۰۰۹)	(۷۴,۴۱۱,۶۷۱)	(۷۴,۴۱۱,۶۷۱)	(۷۴,۴۱۱,۶۷۱)	(۹۲,۴۸۱,۵۳۷)
خرید دارایی های ثابت		(۱۴۶,۸۸۰)	(۱۴۶,۸۸۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)
خرید دارایی های نامشهود		(۷۸۱)	(۷۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه های فروش، اداری و عمومی		(۳,۴۴۴,۲۵۰)	(۳,۴۴۴,۲۵۰)	(۴,۲۵۹,۴۵۵)	(۴,۲۵۹,۴۵۵)	(۴,۲۵۹,۴۵۵)	(۴,۲۵۹,۴۵۵)	(۴,۲۵۹,۴۵۵)	(۵,۵۶۳,۱۳۵)	(۵,۵۶۳,۱۳۵)	(۵,۵۶۳,۱۳۵)	(۵,۵۶۳,۱۳۵)	(۷,۱۴۸,۸۸۱)	(۷,۱۴۸,۸۸۱)	(۷,۱۴۸,۸۸۱)	(۷,۱۴۸,۸۸۱)	(۹,۰۳۹,۳۰۹)	(۹,۰۳۹,۳۰۹)	(۹,۰۳۹,۳۰۹)	(۱۱,۲۶۶,۳۳۰)
بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی		(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۴۳,۶۱۸)	(۹,۲۴۳,۶۱۸)	(۹,۲۴۳,۶۱۸)	(۹,۲۴۳,۶۱۸)	(۹,۲۴۳,۶۱۸)	(۹,۷۵۹,۳۳۶)	(۹,۷۵۹,۳۳۶)	(۹,۷۵۹,۳۳۶)	(۹,۷۵۹,۳۳۶)	(۹,۸۱۲,۳۱۱)	(۹,۸۱۲,۳۱۱)	(۹,۸۱۲,۳۱۱)	(۹,۸۱۲,۳۱۱)	(۱۰,۰۷۹,۱۴۴)	(۱۰,۰۷۹,۱۴۴)	(۱۰,۰۷۹,۱۴۴)	(۱۲,۵۲۲,۰۷۷)
پرداخت بهره تسهیلات		(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۲,۶۷۹)	(۲,۰۵۲,۶۷۹)	(۲,۰۵۲,۶۷۹)	(۲,۰۵۲,۶۷۹)	(۲,۰۵۲,۶۷۹)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۰,۷۸۰)	(۲,۰۵۰,۷۸۰)	(۲,۰۵۰,۷۸۰)	(۲,۰۵۰,۷۸۰)	(۲,۰۸۴,۵۸۲)	(۲,۰۸۴,۵۸۲)	(۲,۰۸۴,۵۸۲)	(۲,۴۶۰,۷۶۹)
پرداخت سود اوراق مرابحه		(۳۲۴,۴۴۳)	(۳۲۴,۴۴۳)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۱۴)	(۳۵۰,۰۱۴)	(۳۵۰,۰۱۴)	(۳۵۰,۰۱۴)	(۳۶۰,۹۸۶)	(۳۶۰,۹۸۶)	(۳۶۰,۹۸۶)	(۳۶۰,۹۸۶)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)
پرداخت بابت هزینه های انتشار اوراق مرابحه		(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۱۴۶,۱۶۴)
بازپرداخت اوراق مرابحه		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلندمدت		(۱,۹۳۶,۵۳۷)	(۱,۹۳۶,۵۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۱۰,۸۸۵)	(۱۰,۸۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات پرداختی		(۱۰,۲۵۴)	(۱۰,۲۵۴)	(۳۲۵,۵۶۸)	(۳۲۵,۵۶۸)	(۳۲۵,۵۶۸)	(۳۲۵,۵۶۸)	(۳۲۵,۵۶۸)	(۴۷۹,۹۴۹)	(۴۷۹,۹۴۹)	(۴۷۹,۹۴۹)	(۴۷۹,۹۴۹)	(۴۹۰,۳۷۲)	(۴۹۰,۳۷۲)	(۴۹۰,۳۷۲)	(۴۹۰,۳۷۲)	(۵۰۱,۰۴۷)	(۵۰۱,۰۴۷)	(۵۰۱,۰۴۷)	(۵۰۱,۰۴۷)
سود سهام پرداختی		(۲,۳۱۱,۲۹۶)	(۲,۳۱۱,۲۹۶)	(۳,۳۸۹,۵۲۱)	(۳,۳۸۹,۵۲۱)	(۳,۳۸۹,۵۲۱)	(۳,۳۸۹,۵۲۱)	(۳,۳۸۹,۵۲۱)	(۴,۹۹۹,۷۹۸)	(۴,۹۹۹,۷۹۸)	(۴,۹۹۹,۷۹۸)	(۴,۹۹۹,۷۹۸)	(۶,۸۴۸,۷۸۰)	(۶,۸۴۸,۷۸۰)	(۶,۸۴۸,۷۸۰)	(۶,۸۴۸,۷۸۰)	(۸,۹۹۳,۶۸۸)	(۸,۹۹۳,۶۸۸)	(۸,۹۹۳,۶۸۸)	(۱۱,۷۶۶,۷۵۵)
جمع مصارف		(۴۶,۰۴۰,۰۸۷)	(۴۶,۰۴۰,۰۸۷)	(۵۶,۲۵۸,۸۹۷)	(۵۶,۲۵۸,۸۹۷)	(۵۶,۲۵۸,۸۹۷)	(۵۶,۲۵۸,۸۹۷)	(۵۶,۲۵۸,۸۹۷)	(۷۰,۳۳۵,۱۲۷)	(۷۰,۳۳۵,۱۲۷)	(۷۰,۳۳۵,۱۲۷)	(۷۰,۳۳۵,۱۲۷)	(۸۷,۴۱۶,۵۳۳)	(۸۷,۴۱۶,۵۳۳)	(۸۷,۴۱۶,۵۳۳)	(۸۷,۴۱۶,۵۳۳)	(۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹)	(۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹)	(۱۰۷,۷۶۳,۶۳۹)	(۱۳۱,۵۲۰,۹۱۴)
مانده اول دوره		۱,۷۷۰,۲۲۵	۱,۷۷۰,۲۲۵	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۷,۶۷۳
مانده پایان دوره		۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۷۵,۰۶۱	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۲,۵۴۹	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۳۸۷,۹۴۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۰,۴۰۳	۴۰۷,۶۷۳



۱-۴ - مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات کلی

- **نرخ تورم:** با توجه به روند کاهش‌ی مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) که نرخ تورم در سال ۱۴۰۱ را معادل ۳۲.۳ درصد پیش‌بینی نموده است، در هر سال دو درصد از نرخ تورم نسبت به سال قبل کاسته شده است.
- **نرخ رشد اوزن:** نرخ رشد سالانه ارز در هر سال معادل ۱۵ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- **نرخ رشد حقوق و دستمزدها:** با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۱، براساس نرخ پیشنهادی وزارت کار معادل ۳۸ درصد و باتوجه به برآورد نزولی نرخ تورم مطابق آنچه در بالا توضیح داده شده است، نرخ حقوق و دستمزد برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۶ سالانه دو درصد کاهش یافته است.
- **اقلام مربوط به صورت‌های مالی در سال ۱۴۰۱** براساس بودجه مورد نظر آن شرکت و با توجه به صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، ارائه شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- **تولید:** تولیدات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) مربوط به محصولات شوینده در سه گروه بهداشت شخصی، البسه و خانه می‌باشد. مقادیر تولید شرکت به تفکیک گروه محصولات برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

ارقام به تن

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
بهداشت شخصی	۴۶,۰۳۵	۴۶,۰۳۵	۴۶,۹۵۶	۴۶,۹۵۶	۴۷,۸۹۵	۴۷,۸۹۵	۴۸,۸۳۳	۴۸,۸۳۳	۴۹,۸۳۰	۴۹,۸۳۰	۵۰,۸۲۷	۵۰,۸۲۷
بهداشت البسه	۵۱,۹۰۹	۵۱,۹۰۹	۵۲,۹۴۷	۵۲,۹۴۷	۵۴,۰۰۶	۵۴,۰۰۶	۵۵,۰۸۶	۵۵,۰۸۶	۵۶,۱۸۸	۵۶,۱۸۸	۵۷,۳۱۱	۵۷,۳۱۱
بهداشت خانه	۵۴,۷۳۶	۵۴,۷۳۶	۵۵,۸۳۰	۵۵,۸۳۰	۵۶,۹۴۷	۵۶,۹۴۷	۵۸,۰۸۶	۵۸,۰۸۶	۵۹,۲۴۷	۵۹,۲۴۷	۶۰,۴۳۲	۶۰,۴۳۲
جمع کل	۱۵۲,۶۸۰	۱۵۲,۶۸۰	۱۵۵,۷۳۳	۱۵۵,۷۳۳	۱۵۸,۸۴۸	۱۵۸,۸۴۸	۱۶۲,۰۲۵	۱۶۲,۰۲۵	۱۶۵,۲۶۵	۱۶۵,۲۶۵	۱۶۸,۵۷۱	۱۶۸,۵۷۱

➤ فرض شده است مقادیر تولید محصولات در سال ۱۴۰۱، براساس بودجه ارائه شده توسط شرکت و در سال‌های آتی ۲ درصد نسبت به سال قبل افزایش یابد.



- درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) از محل فروش محصولات تولید شده می باشد. مبالغ فروش محصولات به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱			۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵			۱۴۰۶		
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی:																		
پداشت شخصی		۱۵,۰۶۷,۸۵۰	۱۵,۰۶۷,۸۵۰	۱۹,۶۱۵,۴۰۵	۱۹,۶۱۵,۴۰۵	۲۵,۴۱۰,۴۴۴	۲۵,۴۱۰,۴۴۴	۲۵,۴۱۰,۴۴۴	۳۲,۳۹۹,۹۸۷	۳۲,۳۹۹,۹۸۷	۴۰,۶۵۴,۲۲۲	۴۰,۶۵۴,۲۲۲	۴۰,۶۵۴,۲۲۲	۴۰,۶۵۴,۲۲۲	۴۴,۱۰۷,۸۰۱	۵۰,۱۸۵,۰۶۳	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹
پداشت البسه		۱۲,۸۱۷,۵۲۴	۱۲,۸۱۷,۵۲۴	۱۷,۲۴۴,۷۵۱	۱۷,۲۴۴,۷۵۱	۲۲,۳۳۷,۵۸۹	۲۲,۳۳۷,۵۸۹	۲۲,۳۳۷,۵۸۹	۲۸,۴۸۰,۴۱۷	۲۸,۴۸۰,۴۱۷	۳۵,۷۳۳,۶۳۵	۳۵,۷۳۳,۶۳۵	۳۵,۷۳۳,۶۳۵	۳۵,۷۳۳,۶۳۵	۴۴,۱۰۷,۸۰۱	۴۴,۱۰۷,۸۰۱	۴۴,۱۰۷,۸۰۱	۴۴,۱۰۷,۸۰۱
پداشت خانه		۸,۳۹۲,۱۰۹	۸,۳۹۲,۱۰۹	۱۱,۰۹۴,۹۰۵	۱۱,۰۹۴,۹۰۵	۱۴,۳۷۲,۴۷۱	۱۴,۳۷۲,۴۷۱	۱۴,۳۷۲,۴۷۱	۱۸,۳۲۶,۱۲۰	۱۸,۳۲۶,۱۲۰	۲۲,۹۹۴,۸۷۵	۲۲,۹۹۴,۸۷۵	۲۲,۹۹۴,۸۷۵	۲۲,۹۹۴,۸۷۵	۲۸,۳۸۵,۶۹۶	۲۸,۳۸۵,۶۹۶	۲۸,۳۸۵,۶۹۶	۲۸,۳۸۵,۶۹۶
جمع		۳۶,۲۷۷,۴۸۳	۳۶,۲۷۷,۴۸۳	۴۷,۹۵۵,۰۶۱	۴۷,۹۵۵,۰۶۱	۶۲,۱۲۰,۱۰۴	۶۲,۱۲۰,۱۰۴	۶۲,۱۲۰,۱۰۴	۷۹,۲۰۶,۵۲۴	۷۹,۲۰۶,۵۲۴	۹۹,۳۸۲,۷۳۲	۹۹,۳۸۲,۷۳۲	۹۹,۳۸۲,۷۳۲	۹۹,۳۸۲,۷۳۲	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹	۱۲۲,۶۷۸,۵۵۹
فروش صادراتی:																		
پداشت شخصی		۶۹,۳۹۲	۶۹,۳۹۲	۲۱۴,۰۵۱	۲۱۴,۰۵۱	۴۵۸,۰۰۷	۴۵۸,۰۰۷	۴۵۸,۰۰۷	۷۷۹,۹۶۵	۷۷۹,۹۶۵	۱,۱۹۹,۶۱۳	۱,۱۹۹,۶۱۳	۱,۱۹۹,۶۱۳	۱,۱۹۹,۶۱۳	۸۸۶,۵۳۰	۱,۷۴۱,۱۱۵	۱,۷۴۱,۱۱۵	۱,۷۴۱,۱۱۵
پداشت البسه		۱۵۶,۸۴۴	۱۵۶,۸۴۴	۱۴۸,۰۳۵	۱۴۸,۰۳۵	۲۶۷,۵۵۵	۲۶۷,۵۵۵	۲۶۷,۵۵۵	۴۲۴,۰۰۰	۴۲۴,۰۰۰	۶۲۶,۵۶۶	۶۲۶,۵۶۶	۶۲۶,۵۶۶	۶۲۶,۵۶۶	۸۸۶,۵۳۰	۸۸۶,۵۳۰	۸۸۶,۵۳۰	۸۸۶,۵۳۰
پداشت خانه		۳۴,۰۱۸	۳۴,۰۱۸	۱۶۴,۸۲۵	۱۶۴,۸۲۵	۳۵۱,۸۰۳	۳۵۱,۸۰۳	۳۵۱,۸۰۳	۵۹۸,۵۲۲	۵۹۸,۵۲۲	۹۲۰,۱۲۴	۹۲۰,۱۲۴	۹۲۰,۱۲۴	۹۲۰,۱۲۴	۱,۳۳۵,۰۵۹	۱,۳۳۵,۰۵۹	۱,۳۳۵,۰۵۹	۱,۳۳۵,۰۵۹
جمع		۲۶۰,۲۵۴	۲۶۰,۲۵۴	۵۲۶,۹۱۱	۵۲۶,۹۱۱	۱,۰۷۷,۳۶۵	۱,۰۷۷,۳۶۵	۱,۰۷۷,۳۶۵	۱,۸۰۲,۵۰۷	۱,۸۰۲,۵۰۷	۲,۷۴۶,۳۰۳	۲,۷۴۶,۳۰۳	۲,۷۴۶,۳۰۳	۲,۷۴۶,۳۰۳	۳,۹۶۲,۷۰۵	۳,۹۶۲,۷۰۵	۳,۹۶۲,۷۰۵	۳,۹۶۲,۷۰۵
درآمد ارایه خدمات		۴۹,۵۳۹	۴۹,۵۳۹	۵۴,۴۹۲	۵۴,۴۹۲	۵۹,۹۴۲	۵۹,۹۴۲	۵۹,۹۴۲	۶۵,۹۳۶	۶۵,۹۳۶	۷۲,۵۲۹	۷۲,۵۲۹	۷۲,۵۲۹	۷۲,۵۲۹	۷۹,۷۸۲	۷۹,۷۸۲	۷۹,۷۸۲	۷۹,۷۸۲
جمع کل فروش		۳۶,۵۸۷,۲۷۵	۳۶,۵۸۷,۲۷۵	۴۸,۵۳۶,۴۶۵	۴۸,۵۳۶,۴۶۵	۶۳,۲۵۷,۴۱۱	۶۳,۲۵۷,۴۱۱	۶۳,۲۵۷,۴۱۱	۸۱,۰۷۴,۹۶۷	۸۱,۰۷۴,۹۶۷	۱۰۲,۴۰۱,۵۶۴	۱۰۲,۴۰۱,۵۶۴	۱۰۲,۴۰۱,۵۶۴	۱۰۲,۴۰۱,۵۶۴	۱۲۶,۷۲۱,۰۴۶	۱۲۶,۷۲۱,۰۴۶	۱۲۶,۷۲۱,۰۴۶	۱۲۶,۷۲۱,۰۴۶

➤ نرخ رشد درآمد ارائه خدمات در هر سال ۱۰ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.



○ مقدار فروش: مقادیر فروش محصولات به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

ارقام به تن

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
فروش داخلی:												
بهداشت شخصی	۴۶,۴۲۹	۴۶,۴۲۹	۴۶,۳۸۶	۴۶,۳۸۶	۴۶,۸۳۵	۴۶,۸۳۵	۴۷,۲۸۳	۴۷,۲۸۳	۴۷,۷۳۱	۴۷,۷۳۱	۴۸,۱۷۷	۴۸,۱۷۷
بهداشت البسه	۵۰,۳۳۰	۵۰,۳۳۰	۵۱,۹۶۸	۵۱,۹۶۸	۵۲,۴۶۷	۵۲,۴۶۷	۵۲,۹۶۶	۵۲,۹۶۶	۵۳,۴۶۳	۵۳,۴۶۳	۵۳,۹۵۹	۵۳,۹۵۹
بهداشت خانه	۵۴,۳۵۴	۵۴,۳۵۴	۵۵,۱۴۹	۵۵,۱۴۹	۵۵,۶۸۳	۵۵,۶۸۳	۵۶,۳۱۵	۵۶,۳۱۵	۵۶,۷۴۷	۵۶,۷۴۷	۵۷,۲۷۸	۵۷,۲۷۸
جمع	۱۵۱,۱۱۳	۱۵۱,۱۱۳	۱۵۳,۵۰۳	۱۵۳,۵۰۳	۱۵۴,۹۸۵	۱۵۴,۹۸۵	۱۵۶,۴۶۴	۱۵۶,۴۶۴	۱۵۷,۹۴۱	۱۵۷,۹۴۱	۱۵۹,۴۱۴	۱۵۹,۴۱۴
فروش صادراتی:												
بهداشت شخصی	۲۱۲	۲۱۲	۵۷۰	۵۷۰	۱,۰۶۰	۱,۰۶۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۶۵۰	۲,۶۵۰
بهداشت البسه	۱,۱۹۳	۱,۱۹۳	۹۷۹	۹۷۹	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۲,۱۲۰	۲,۱۲۰	۲,۷۲۵	۲,۷۲۵	۳,۳۵۲	۳,۳۵۲
بهداشت خانه	۱۶۲	۱۶۲	۶۸۱	۶۸۱	۱,۲۶۴	۱,۲۶۴	۱,۸۷۰	۱,۸۷۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۳,۱۵۵	۳,۱۵۵
جمع	۱,۵۶۷	۱,۵۶۷	۲,۲۳۰	۲,۲۳۰	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۵,۵۶۱	۵,۵۶۱	۷,۳۲۴	۷,۳۲۴	۹,۱۵۷	۹,۱۵۷
جمع کل فروش	۱۵۲,۶۸۰	۱۵۲,۶۸۰	۱۵۵,۷۳۳	۱۵۵,۷۳۳	۱۵۸,۸۴۸	۱۵۸,۸۴۸	۱۶۲,۰۲۵	۱۶۲,۰۲۵	۱۶۵,۲۶۵	۱۶۵,۲۶۵	۱۶۸,۵۷۱	۱۶۸,۵۷۱

➤ مقادیر فروش محصولات با مقادیر تولید، برابر در نظر گرفته شده است.

➤ مقدار فروش داخلی محصولات در هر سال بر اساس نسبت مقادیر فروش داخلی محصولات به کل فروش در سال ۱۴۰۰، حدود ۹۹.۱۳ درصد در نظر گرفته شده است.



○ **نوخ فروش: نرخ فروش محصولات به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سالهای آتی پیشبینی شده است:**

مبالغ به ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی:												
بهداشت شخصی	۱,۰۴۱,۶۸۱,۹۰۴	۱,۰۴۱,۶۸۱,۹۰۴	۸۵۱,۷۴۳,۱۷۶	۸۵۱,۷۴۳,۱۷۶	۶۸۵,۳۳۱,۸۳۹	۶۸۵,۳۳۱,۸۳۹	۵۴۲,۵۴۳,۰۲۴	۵۴۲,۵۴۳,۰۲۴	۴۲۲,۸۷۰,۶۳۴	۴۲۲,۸۷۰,۶۳۴	۳۲۴,۵۳۶,۱۷۴	۳۲۴,۵۳۶,۱۷۴
بهداشت البسه	۸۱۷,۴۴۹,۲۰۸	۸۱۷,۴۴۹,۲۰۸	۶۶۸,۳۸۰,۳۸۲	۶۶۸,۳۸۰,۳۸۲	۵۳۷,۷۱۵,۵۱۳	۵۳۷,۷۱۵,۵۱۳	۴۲۵,۷۴۴,۶۶۶	۴۲۵,۷۴۴,۶۶۶	۳۳۱,۸۳۵,۳۸۱	۳۳۱,۸۳۵,۳۸۱	۲۵۴,۶۷۰,۳۰۸	۲۵۴,۶۷۰,۳۰۸
بهداشت خانه	۴۹۵,۵۷۹,۳۰۸	۴۹۵,۵۷۹,۳۰۸	۴۰۵,۴۱۶,۱۱۴	۴۰۵,۴۱۶,۱۱۴	۳۲۵,۹۹۸,۴۸۳	۳۲۵,۹۹۸,۴۸۳	۲۵۸,۱۱۴,۳۹۷	۲۵۸,۱۱۴,۳۹۷	۲۰۱,۱۸۰,۳۵۶	۲۰۱,۱۸۰,۳۵۶	۱۵۴,۳۹۷,۸۱۷	۱۵۴,۳۹۷,۸۱۷
فروش صادراتی:												
بهداشت شخصی	۶۵۷,۰۷۳,۷۷۴	۶۵۷,۰۷۳,۷۷۴	۵۷۱,۳۶۸,۵۰۰	۵۷۱,۳۶۸,۵۰۰	۴۹۶,۸۴۲,۱۷۴	۴۹۶,۸۴۲,۱۷۴	۴۳۲,۰۳۶,۶۷۳	۴۳۲,۰۳۶,۶۷۳	۳۷۵,۶۸۴,۰۶۳	۳۷۵,۶۸۴,۰۶۳	۳۲۶,۶۸۱,۷۹۴	۳۲۶,۶۸۱,۷۹۴
بهداشت البسه	۲۶۴,۴۶۵,۰۴۹	۲۶۴,۴۶۵,۰۴۹	۲۲۹,۹۶۹,۶۰۸	۲۲۹,۹۶۹,۶۰۸	۱۹۹,۹۷۳,۵۷۲	۱۹۹,۹۷۳,۵۷۲	۱۷۳,۸۹۰,۰۶۳	۱۷۳,۸۹۰,۰۶۳	۱۵۱,۳۰۸,۷۵۰	۱۵۱,۳۰۸,۷۵۰	۱۳۱,۴۸۵,۸۷۰	۱۳۱,۴۸۵,۸۷۰
بهداشت خانه	۴۳۳,۲۰۶,۲۴۳	۴۳۳,۲۰۶,۲۴۳	۳۶۸,۰۰۵,۴۲۹	۳۶۸,۰۰۵,۴۲۹	۳۲۰,۰۰۴,۷۲۱	۳۲۰,۰۰۴,۷۲۱	۲۷۸,۲۶۴,۹۷۵	۲۷۸,۲۶۴,۹۷۵	۲۴۱,۹۶۹,۵۴۳	۲۴۱,۹۶۹,۵۴۳	۲۱۰,۴۰۸,۲۹۸	۲۱۰,۴۰۸,۲۹۸

➤ **نرخ فروش داخلی محصولات در سال ۱۴۰۱ براساس بودجه ارائه شده توسط شرکت و در سالهای آتی بر اساس نرخ تورم در هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته است.**

➤ **نرخ فروش صادراتی محصولات در سال ۱۴۰۱ براساس بودجه ارائه شده توسط شرکت و در سالهای آتی بر اساس نرخ رشد ارز در هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته است.**

○ **بهای تمام شده کالای فروش رفته: بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت در سالهای آتی به شرح جدول زیر پیشبینی شده است:**

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم	۸۴,۰۳۶,۲۸۵	۸۴,۰۳۶,۲۸۵	۶۷,۷۷۰,۵۲۳	۶۷,۷۷۰,۵۲۳	۵۲,۷۵۵,۷۶۵	۵۲,۷۵۵,۷۶۵	۴۱,۹۳۶,۴۱۵	۴۱,۹۳۶,۴۱۵	۳۲,۱۷۱,۵۴۳	۳۲,۱۷۱,۵۴۳	۲۴,۰۵۰,۲۹۸	۲۴,۰۵۰,۲۹۸
دستمزد مستقیم	۳,۴۶۹,۴۷۱	۳,۴۶۹,۴۷۱	۲,۷۱۰,۵۲۵	۲,۷۱۰,۵۲۵	۲,۰۸۵,۰۱۹	۲,۰۸۵,۰۱۹	۱,۵۷۹,۵۶۰	۱,۵۷۹,۵۶۰	۱,۱۷۸,۷۷۶	۱,۱۷۸,۷۷۶	۸۶۶,۷۴۷	۸۶۶,۷۴۷
سربار ساخت:												
دستمزد غیر مستقیم	۳,۲۲۳,۹۸۸	۳,۲۲۳,۹۸۸	۲,۵۱۸,۷۴۰	۲,۵۱۸,۷۴۰	۱,۹۳۷,۴۹۳	۱,۹۳۷,۴۹۳	۱,۴۶۷,۷۹۷	۱,۴۶۷,۷۹۷	۱,۰۹۵,۳۷۱	۱,۰۹۵,۳۷۱	۸۰۵,۴۲۰	۸۰۵,۴۲۰
هزینه ملزومات مصرفی	۱,۷۱۵,۴۳۰	۱,۷۱۵,۴۳۰	۱,۳۷۵,۱۳۸	۱,۳۷۵,۱۳۸	۱,۰۸۴,۶۱۴	۱,۰۸۴,۶۱۴	۸۴۱,۹۲۱	۸۴۱,۹۲۱	۶۴۳,۳۴۶	۶۴۳,۳۴۶	۴۸۴,۰۶۱	۴۸۴,۰۶۱
استهلاک	۲۱۷,۰۰۴	۲۱۷,۰۰۴	۳۲۵,۵۳۲	۳۲۵,۵۳۲	۳۲۵,۳۶۹	۳۲۵,۳۶۹	۳۴۵,۵۱۷	۳۴۵,۵۱۷	۳۴۶,۸۰۵	۳۴۶,۸۰۵	۳۶۴,۱۱۶	۳۶۴,۱۱۶

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۰۰,۱۲۹	۳۰۰,۱۲۹	۲۴۳,۱۳۷	۲۴۳,۱۳۷	۱۹۳,۷۷۶	۱۹۳,۷۷۶	۱۵۱,۹۷۵	۱۵۱,۹۷۵	۱۱۷,۳۲۱	۱۱۷,۳۲۱	۶۹,۹۲۸	۶۹,۹۲۸	هزینه حمل و نقل
۱۲۰,۸۰۲	۱۲۰,۸۰۲	۹۸,۷۷۵	۹۸,۷۷۵	۷۹,۴۶۵	۷۹,۴۶۵	۶۲,۹۱۸	۶۲,۹۱۸	۴۹,۰۴۰	۴۹,۰۴۰	۳۷,۶۳۶	۳۷,۶۳۶	هزینه اجاره محل
۲۸۲,۵۲۷	۲۸۲,۵۲۷	۳۳۱,۰۱۱	۳۳۱,۰۱۱	۱۸۵,۸۵۰	۱۸۵,۸۵۰	۱۴۷,۱۴۹	۱۴۷,۱۴۹	۱۱۴,۶۹۲	۱۱۴,۶۹۲	۸۸,۰۲۱	۸۸,۰۲۱	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سریار تولید)
۹۳,۳۶۵,۶۳۷	۹۳,۳۶۵,۶۳۷	۷۵,۲۷۳,۳۸۲	۷۵,۲۷۳,۳۸۲	۵۹,۶۴۷,۳۵۱	۵۹,۶۴۷,۳۵۱	۴۶,۵۳۳,۲۵۳	۴۶,۵۳۳,۲۵۳	۳۵,۷۱۶,۸۹۳	۳۵,۷۱۶,۸۹۳	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	جمع
۹۳,۳۶۵,۶۳۷	۹۳,۳۶۵,۶۳۷	۷۵,۲۷۳,۳۸۲	۷۵,۲۷۳,۳۸۲	۵۹,۶۴۷,۳۵۱	۵۹,۶۴۷,۳۵۱	۴۶,۵۳۳,۲۵۳	۴۶,۵۳۳,۲۵۳	۳۵,۷۱۶,۸۹۳	۳۵,۷۱۶,۸۹۳	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	جمع هزینه های ساخت
(۸۹۸)	(۸۹۸)	(۷۸۷)	(۷۸۷)	(۶۷۵)	(۶۷۵)	(۵۶۶)	(۵۶۶)	(۴۶۵)	(۴۶۵)	(۳۶۳)	(۳۶۳)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۹۳,۳۶۴,۷۳۹	۹۳,۳۶۴,۷۳۹	۷۵,۲۷۲,۵۹۵	۷۵,۲۷۲,۵۹۵	۵۹,۶۴۶,۷۷۶	۵۹,۶۴۶,۷۷۶	۴۶,۵۳۳,۶۸۷	۴۶,۵۳۳,۶۸۷	۳۵,۷۱۶,۴۲۸	۳۵,۷۱۶,۴۲۸	۲۶,۷۶۵,۷۶۴	۲۶,۷۶۵,۷۶۴	پهای تمام شده ساخت
(۴۲۶,۸۹۱)	(۴۲۶,۸۹۱)	(۳۷۴,۳۳۸)	(۳۷۴,۳۳۸)	(۳۲۰,۶۹۶)	(۳۲۰,۶۹۶)	(۲۶۸,۹۶۶)	(۲۶۸,۹۶۶)	(۲۲۱,۰۰۹)	(۲۲۱,۰۰۹)	(۱۲۰,۳۳۰)	(۱۲۰,۳۳۰)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۹۲,۹۳۷,۸۴۷	۹۲,۹۳۷,۸۴۷	۷۴,۸۹۸,۳۵۷	۷۴,۸۹۸,۳۵۷	۵۹,۳۲۵,۹۸۰	۵۹,۳۲۵,۹۸۰	۴۶,۲۶۳,۷۲۱	۴۶,۲۶۳,۷۲۱	۳۵,۳۹۵,۴۱۹	۳۵,۳۹۵,۴۱۹	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	۲۶,۷۶۶,۲۲۷	پهای تمام شده

➤ هزینه مواد مستقیم مصرفی: نسبت مواد مصرفی به فروش محصولات در سال ۱۴۰۱ محاسبه و هزینه مواد مصرفی برای محصولات تولید شده براساس حاشیه سود مورد نظر در بودجه

شرکت پیش بینی شده است.

➤ هزینه دستمزد مستقیم: سرانه هزینه دستمزد مستقیم در هر سال با نرخ رشد دستمزد مستقیم نسبت به سال قبل برآورد و هزینه کل دستمزد مستقیم در هر سال بر اساس سرانه مزبور و تعداد

کارکنان در آن سال محاسبه شده است.

➤ هزینه دستمزد غیر مستقیم، در هر سال با نرخ رشد دستمزد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

➤ هزینه ملزومات مصرفی: نرخ خرید ملزومات مصرفی به ازای هر تن تولید در بودجه سال ۱۴۰۱ محاسبه و در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است. هزینه ملزومات مصرفی در هر سال بر اساس نرخ خرید ملزومات و مقدار تولید همان سال محاسبه شده است.

➤ هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، معادل ۸۸,۸۰ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب سریار و مابقی به حساب هزینه های فروش، اداری و عمومی منظور گردیده است.

➤ هزینه حمل و نقل بر اساس نسبت هزینه حمل و نقل به مبلغ فروش در سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۰,۲۴ درصد از مبلغ فروش در هر سال برآورد شده است.

➤ سایر اقلام سریار در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.



- تغییرات موجودی‌های در جریان ساخت: مانده مقدار موجودی‌های در جریان ساخت در ابتدا و انتهای دوره برابر فرض شده‌است، لذا تغییرات موجودی‌های در جریان ساخت در هر سال ناشی از نرخ تورم خواهد بود.
- تغییرات موجودی‌های ساخته شده: مانده مقدار موجودی‌های ساخته شده در ابتدا و انتهای دوره برابر فرض شده‌است، لذا تغییرات موجودی‌های ساخته شده در هر سال ناشی از نرخ تورم خواهد بود.

- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: جزئیات هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده‌است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تبلیغات	۱,۴۸۷,۹۳۹	۱,۴۸۷,۹۳۹	۱,۶۴۰,۶۱۱	۱,۶۴۰,۶۱۱	۲,۱۳۸,۵۷۸	۲,۱۳۸,۵۷۸	۲,۷۴۱,۳۱۵	۲,۷۴۱,۳۱۵	۳,۴۵۶,۰۰۷	۳,۴۵۶,۰۰۷	۴,۲۸۵,۴۹۲	۴,۲۸۵,۴۹۲
حمل و نقل	۱,۰۵۶,۶۶۲	۱,۰۵۶,۶۶۲	۱,۴۲۰,۵۵۵	۱,۴۲۰,۵۵۵	۱,۸۵۱,۷۲۹	۱,۸۵۱,۷۲۹	۲,۳۷۳,۶۲۰	۲,۳۷۳,۶۲۰	۲,۹۹۲,۴۵۱	۲,۹۹۲,۴۵۱	۳,۷۱۰,۶۷۶	۳,۷۱۰,۶۷۶
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۳۳,۸۶۴	۴۳۳,۸۶۴	۵۹۰,۰۵۴	۵۹۰,۰۵۴	۷۹۰,۶۷۳	۷۹۰,۶۷۳	۱,۰۴۳,۶۸۸	۱,۰۴۳,۶۸۸	۱,۳۵۶,۷۹۵	۱,۳۵۶,۷۹۵	۱,۷۳۶,۶۹۷	۱,۷۳۶,۶۹۷
استهلاک	۴۵,۹۴۶	۴۵,۹۴۶	۴۳,۷۶۱	۴۳,۷۶۱	۴۳,۵۹۹	۴۳,۵۹۹	۴۱,۰۵۶	۴۱,۰۵۶	۴۱,۰۷۷	۴۱,۰۷۷	۲۷,۳۸۲	۲۷,۳۸۲
سایر	۵۰۰,۴۱۷	۵۰۰,۴۱۷	۶۵۵,۳۳۳	۶۵۵,۳۳۳	۸۴۵,۲۶۶	۸۴۵,۲۶۶	۱,۰۷۳,۵۶۶	۱,۰۷۳,۵۶۶	۱,۳۴۲,۳۵۵	۱,۳۴۲,۳۵۵	۱,۶۵۱,۹۸۸	۱,۶۵۱,۹۸۸
جمع کل	۳,۵۲۴,۸۲۷	۳,۵۲۴,۸۲۷	۴,۳۵۰,۳۱۵	۴,۳۵۰,۳۱۵	۵,۶۶۹,۸۴۵	۵,۶۶۹,۸۴۵	۷,۲۷۳,۳۴۵	۷,۲۷۳,۳۴۵	۹,۱۸۸,۶۸۵	۹,۱۸۸,۶۸۵	۱۱,۶۱۲,۳۲۵	۱۱,۶۱۲,۳۲۵

- هزینه تبلیغات در هر سال بر اساس نسبت هزینه تبلیغات به مبلغ فروش در بودجه سال ۱۴۰۱، معادل ۴۰۷ درصد از کل مبلغ فروش همان سال برآورد شده‌است.
- هزینه حمل و نقل در هر سال بر اساس نسبت هزینه حمل و نقل به مبلغ فروش در بودجه سال ۱۴۰۱، معادل ۲۸۹ درصد از کل مبلغ فروش همان سال برآورد شده‌است.
- هزینه حقوق، دستمزد و مزایا، در هر سال با نرخ رشد دستمزد نسبت به سال قبل رشد داده شده‌است.
- سایر هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر اساس نرخ تورم و هزینه‌های مرتبط با کارکنان با نرخ رشد دستمزد درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده‌است.
- سایر درآمدها: جزئیات سایر درآمدها برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده‌است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات	۶,۷۶۳	۶,۷۶۳	۸,۹۶۹	۸,۹۶۹	۱۱,۶۹۰	۱۱,۶۹۰	۱۴,۹۹۰	۱۴,۹۹۰	۱۸,۹۲۵	۱۸,۹۲۵	۲۳,۴۸۳	۲۳,۴۸۳



۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
۹۲,۷۶۲	۸۰,۶۶۲	۷۰,۱۴۱	۶۰,۹۹۲	۵۳,۰۳۷	۴۶,۱۱۹	سایر
۱۱۶,۳۴۵	۹۹,۵۸۷	۸۵,۱۳۱	۷۳,۶۸۴	۶۲,۰۰۶	۵۲,۸۸۲	جمع کل

➤ سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات، بر اساس میانگین نسبت این سرفصل به بهای تمام شده کالای فروش رفته طی سه سال مالی اخیر، معادل ۰.۳ درصد از بهای تمام شده کالای فروش رفته همان سال برآورد شده است.

➤ سایر درآمدهای عملیاتی در هر سال معادل ۱۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش داده شده است.

○ سایر هزینه ها: جزئیات سایر هزینه ها برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
(۱۹,۸۳۶)	(۱۷,۳۴۹)	(۱۴,۹۹۹)	(۱۳,۰۴۲)	(۱۱,۳۴۱)	(۹,۸۶۲)	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
-	-	-	-	-	(۹۷,۲۰۲)	ضایعات و کسر و اضافه مواد اولیه
(۱۹,۸۳۶)	(۱۷,۳۴۹)	(۱۴,۹۹۹)	(۱۳,۰۴۲)	(۱۱,۳۴۱)	(۱۰۷,۰۶۴)	جمع کل

➤ سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی: فرض شده است، کلیه دارایی ها و بدهی های ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت باقی بماند، لذا زیان ناشی از تسعیر ارز دارایی های ارزی عملیاتی در هر سال معادل نرخ رشد ارز نسبت به سال قبل افزایش داده شده است.

➤ ضایعات و کسر و اضافه مواد اولیه در سال ۱۴۰۱ برابر با شش ماهه سال جاری، و برای سنوات آتی صفر در نظر گرفته شده است.



○ هزینه های مالی: هزینه های مالی شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۴,۲۹۸,۴۳۵	۹,۴۴۴,۱۱۸	۴,۳۸۵,۶۵۹	۹,۵۲۳,۲۶۲	۴,۱۴۶,۲۸۸	۹,۴۰۵,۲۹۳	۳,۹۸۷,۴۸۲	۹,۱۶۴,۹۲۸	۳,۴۴۱,۸۹۳	۸,۴۵۸,۵۶۷	۸,۶۶۳,۵۰۱	۸,۶۶۳,۵۰۱
دریافت تسهیلات طی دوره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰
پرداخت تسهیلات طی دوره	(۸,۴۳۶,۰۷۷)	(۱۳,۵۲۲,۰۳۰)	(۱۰,۰۸۷,۲۲۴)	(۱۰,۰۷۹,۱۴۴)	(۹,۷۶۱,۶۲۹)	(۹,۸۸۲,۰۳۱)	(۹,۸۴۰,۱۹۴)	(۹,۷۵۹,۶۳۶)	(۹,۴۵۴,۴۱۱)	(۹,۲۹۳,۶۱۸)	(۸,۰۰۴,۹۵۴)	(۸,۰۰۴,۹۵۴)
مانده تسهیلات پایان دوره	۵,۸۶۲,۳۵۸	۵,۹۲۲,۰۸۸	۴,۴۹۸,۴۳۵	۹,۴۴۴,۱۱۸	۴,۳۰۵,۶۵۹	۹,۵۲۳,۲۶۲	۴,۱۴۶,۲۸۸	۹,۴۰۵,۲۹۳	۳,۴۴۱,۸۹۳	۹,۱۶۴,۹۲۸	۸,۶۶۳,۵۰۱	۸,۶۶۳,۵۰۱
هزینه مالی تسهیلات ریالی شرکت	۲۹۶,۷۶۹	۱,۵۴۲,۶۶۲	۶۰۵,۵۸۱	۱,۸۸۴,۵۸۲	۷۴۴,۴۶۷	۲,۰۵۰,۷۸۰	۷۱۳,۸۲۵	۲,۰۰۹,۴۴۲	۷۸۸,۸۸۴	۲,۰۵۲,۶۷۹	۱,۹۸۲,۵۸۰	۲,۰۰۹,۷۴۴

➤ تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه مدت: شرکت پدیده شیمی قرن(سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت افزایش تولید محصولات، عمدتاً اقدام به اخذ

تسهیلات کوتاه مدت ریالی می نماید با توجه به این که شرکت به منظور دریافت تسهیلات می بایستی اقدام به مسدود نمودن درصدی از مبلغ وام و ارائه وثایق به بانک نماید لذا نرخ بهره مؤثر ۲۵.۲ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مربحه در سال ۱۴۰۱، شرکت جهت تأمین سرمایه در گردش خود ناچار به اخذ تسهیلات

مالی جدید به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ بهره مؤثر ۲۵.۲ درصد سالیانه خواهد بود.

➤ تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه: در حالت انتشار، فرض شده است؛ شرکت پدیده شیمی قرن(سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۵ ساله و با نرخ سود ۱۸ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل

هزینه کارمزد ارکان معادل ۴ درصد به مأخذ مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر

سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مربحه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	۵,۰۱۷,۲۶۰	-	۷,۰۵۲,۷۶۷	۲,۰۳۵,۵۰۷	۷,۰۵۶,۱۶۵	۲,۰۳۶,۴۹۳	۷,۰۵۲,۷۶۷	۲,۰۳۵,۵۰۷	۷,۰۵۲,۷۶۷	۲,۰۳۵,۵۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق مربحه طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی اوراق طی دوره	-	-	۱۷,۲۶۰	-	۵۲,۷۶۷	۳۵,۵۰۷	۵۶,۱۶۵	۳۶,۴۹۳	۵۲,۷۶۷	۳۵,۵۰۷	۵۲,۷۶۷	۳۵,۵۰۷
پرداخت اوراق مربحه طی دوره	(۵,۰۱۷,۲۶۰)	-	(۲,۰۵۲,۷۶۷)	(۲,۰۳۵,۵۰۷)	(۵۶,۱۶۵)	(۳۶,۴۹۳)	(۵۲,۷۶۷)	(۳۵,۵۰۷)	(۵۲,۷۶۷)	(۳۵,۵۰۷)	-	-



۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
-	-	۵,۰۱۷,۶۰۰	-	۷,۰۵۲,۶۶۷	۷,۰۵۲,۶۶۷	مانده اوراق مرابحه
۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سود نقدی اوراق مرابحه
-	-	۱۷,۲۶۰	-	۵۲,۷۶۷	۵۲,۷۶۷	سود پرداختی اوراق
۸۸۲,۷۴۰	-	۱,۲۲۴,۴۹۳	۳۲۴,۴۹۳	۱,۲۲۴,۴۹۳	۳۶۰,۰۰۰	کل سود شاسایی شده
۱۹۶,۱۶۴	-	۳۷۸,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد انتشار اوراق مرابحه
-	-	۵,۰۱۷,۶۰۰	-	۷,۰۵۲,۶۶۷	۷,۰۵۲,۶۶۷	مانده اوراق مرابحه و سود پرداختی
۱,۰۷۸,۹۰۴	-	۱,۵۰۲,۴۹۳	۴۰۲,۴۹۳	۱,۵۰۲,۴۹۳	۳۲۸,۰۰۰	هزینه مالی اوراق مرابحه

➤ هزینه مالی پرداختی مربوط به اوراق مرابحه در هر دوره به حساب مانده اوراق مرابحه در ترازنامه منظور می گردد.

➤ تأمین مالی از محل انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید ۳۵۰۰ تن سدیم لوریل اتر سولفات و ۳۲۷۷ کیلوگرم اسید سولفونیک می باشد که در حدود ۳۲ درصد از کل سدیم لوریل اتر سولفات و اسید سولفونیک مورد نیاز شرکت در سال ۱۴۰۱ می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: جزئیات مربوط به سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای سال های آتی به شرح جدول زیر آورده شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
۸,۱۵۳	۸,۰۴۴	۷,۸۹۳	۷,۶۵۱	۷,۵۰۱	۳۷,۳۶۳	سود حاصل از سپرده های بانکی
۱,۸۵۲,۰۸۷	۱,۶۸۳,۷۱۵	۱,۵۳۰,۶۵۰	۱,۳۹۱,۵۰۰	۱,۲۶۵,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پدیده شیمی جم
۱۲۰,۷۸۸	۱۰۹,۸۰۸	۹۹,۸۲۵	۹۰,۷۵۰	۸۲,۵۰۰	۷۵,۰۰۰	سود سهام اکت
۲,۰۵۰	۱,۷۸۳	۱,۵۵۰	۱,۳۴۸	۱,۱۷۲	۱,۰۱۹	سود (زیان) تسعیر یا تسویه ارز غیر مرتبط با عملیات
۱,۹۸۳,۰۷۹	۱,۸۰۳,۳۵۰	۱,۶۳۹,۹۱۸	۱,۴۹۱,۳۴۰	۱,۳۵۶,۴۲۷	۱,۲۶۳,۳۸۲	جمع

➤ سود حاصل از سپرده های بانکی بر اساس بخشی از مانده وجه نقد ابتدای دوره در هر سال و با نرخ ۱۰ درصد محاسبه شده است.

➤ سود سهام شرکت پدیده شیمی جم و اکت در هر سال ۱۰ درصد نسبت به سال مالی قبل رشد یافته است.



➤ سود (زیان) ناشی از تسعیر یا تسویه ارزش غیر مرتبط با عملیات: فرض شده است، کلیه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی شرکت طی سال‌های آتی ثابت باقی بماند، لذا زیان ناشی از تسعیر ارزش غیر مرتبط با عملیات در هر سال معادل نرخ رشد ارزش نسبت به سال قبل افزایش داده شده است.

○ **هزینه مالیات:** مطابق با ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم، «درآمد ابرازی ناشی از فعالیت‌های تولیدی و معدنی اشخاص حقوقی غیر دولتی در واحدهای تولیدی یا معدنی که از تاریخ اجرای این ماده از طرف وزارتخانه‌های ذی‌ربط برای آنها پروانه بهره‌برداری صادر یا قرارداد استخراج و فروش منعقد می‌شود و همچنین درآمدهای خدماتی بیمارستان‌ها، هتل‌ها و مراکز اقامتی گردشگری اشخاص یادشده که از تاریخ مذکور از طرف مراجع قانونی ذی‌ربط برای آنها پروانه بهره‌برداری یا مجوز صادر می‌شود، از تاریخ شروع بهره‌برداری یا استخراج یا فعالیت به مدت پنج سال و در مناطق کمتر توسعه یافته به مدت ده سال با نرخ صفر مشمول مالیات می‌باشد». بر این اساس درآمد ناشی از فروش تولیدات سایت زنجان به مدت ده سال از تاریخ بهره‌برداری و تا سال ۱۴۰۸ معاف از مالیات خواهد بود. با توجه به اینکه در سال مالی ۱۳۹۹، در حدود ۶۵ درصد از فروش شرکت مربوط به تولیدات سایت زنجان بوده است و در سال ۱۴۰۰ نیز تولیدات مربوط به خمیر دندان و پروژه جدید پودر، سهم سایت زنجان از فروش شرکت را به ۷۵ درصد خواهد رساند، از سال ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۵، هزینه مالیات مربوط به ۷۵ درصد از سود خالص، با نرخ صفر مالیات محاسبه گردیده است. همچنین مطابق با ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم، «شرکت‌هایی که سهام آنها برای معامله در بورس‌های داخلی یا خارجی یا بازارهای خارج از بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شود در صورتی که در پایان دوره مالی به تأیید سازمان حداقل بیست درصد (۲۰٪) سهام شناور آزاد داشته باشند معادل بیست درصد از مالیات بر درآمد آنها با نرخ صفر محاسبه خواهد شد». لذا با توجه به اینکه سهام شناور مربوط به شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) در حدود ۲۵ درصد می‌باشد، لذا هزینه مالیات بر درآمد مشمول مالیات شرکت با نرخ ۲۰ درصد محاسبه گردیده است. در نهایت پس از اعمال کلیه معافیت‌های مالیاتی، نرخ مالیات بر درآمد شرکت، ۶۳٫۳ درصد در نظر گرفته شده است.

○ **ج - مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت**
دارایی‌های ثابت مشهود: ارزش دفتری دارایی‌های ثابت شرکت برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد 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
ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۰۳۸,۱۷۷	۳,۰۳۸,۱۷۷	۲,۶۹۸,۱۱۷	۲,۶۹۸,۱۱۷	۲,۳۵۹,۱۸۵	۲,۳۵۹,۱۸۵	۲,۰۴۲,۷۶۰	۲,۰۴۲,۷۶۰	۱,۷۲۶,۱۵۰	۱,۷۲۶,۱۵۰	۱,۵۳۱,۷۶۴	۱,۵۳۱,۷۶۴

➤ **هزینه استهلاک:** هر یک از اقلام متناسب با زمان بهره‌برداری و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم و بر اساس مفروضات مندرج در یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ محاسبه شده است.

➤ **فرض شده است،** در هر سال مبلغ ۵۰٫۰۰۰ میلیارد ریال صرف خرید ماشین‌آلات و تجهیزات گردد.

➤ **ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود** در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است.



○ سرمایه‌گذاری در املاک: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های در املاک تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

○ دارایی‌های نامشهود: ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود شرکت برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱			۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵			۱۴۰۶		
	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار
	۲۶,۵۵۸	۲۶,۵۵۸	۱۴۰۱	۲۶,۵۵۸	۲۶,۵۵۸	۱۴۰۲	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۱۴۰۳	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۱۴۰۴	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۱۴۰۵	۲۵,۸۶۸	۲۵,۸۶۸	۱۴۰۶

➤ ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است.

○ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های در شرکت‌های وابسته تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

○ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

○ پیش‌پرداخت‌ها: پیش‌پرداخت‌های خارجی و داخلی شرکت بابت خرید مواد مصرفی در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب پیش‌پرداخت‌های مزبور به مواد مصرفی طی سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و بودجه ۱۴۰۱، معادل ۳,۷۶ درصد در نظر گرفته شده است. سایر پیش‌پرداخت‌ها نیز با نرخ ۱۵ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.

○ موجودی مواد و کالا: مانده حساب موجودی مواد و کالا در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح	۱۴۰۱			۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵			۱۴۰۶		
	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار	ارزش دفتری دارایی نامشهود	عدم انتشار	انتشار
کالای ساخته شده	۷۲۹,۴۰۲	۷۲۹,۴۰۲	۱۴۰۱	۹۵۰,۴۱۱	۹۵۰,۴۱۱	۱۴۰۲	۱,۳۱۹,۳۷۷	۱,۳۱۹,۳۷۷	۱۴۰۳	۱,۵۴۰,۰۷۳	۱,۵۴۰,۰۷۳	۱۴۰۴	۱,۹۱۴,۳۱۱	۱,۹۱۴,۳۱۱	۱۴۰۵	۲,۳۴۱,۲۰۲	۲,۳۴۱,۲۰۲	۱۴۰۶
کالای در جریان ساخت	۱,۵۳۴	۱,۵۳۴	۱۴۰۱	۱,۹۹۹	۱,۹۹۹	۱۴۰۲	۲,۵۶۵	۲,۵۶۵	۱۴۰۳	۳,۲۳۹	۳,۲۳۹	۱۴۰۴	۴,۰۲۷	۴,۰۲۷	۱۴۰۵	۴,۹۲۵	۴,۹۲۵	۱۴۰۶
مواد اولیه و بسته بندی	۵,۱۸۱,۲۱۲	۵,۱۸۱,۲۱۲	۱۴۰۱	۶,۷۵۱,۱۲۰	۶,۷۵۱,۱۲۰	۱۴۰۲	۸,۶۶۱,۶۸۷	۸,۶۶۱,۶۸۷	۱۴۰۳	۱۰,۹۳۹,۷۱۰	۱۰,۹۳۹,۷۱۰	۱۴۰۴	۱۲,۰۳۳,۶۸۱	۱۲,۰۳۳,۶۸۱	۱۴۰۵	۱۳,۳۳۷,۰۴۹	۱۳,۳۳۷,۰۴۹	۱۴۰۶
سایر موجودی ها	۱۲۳,۲۸۵	۱۲۳,۲۸۵	۱۴۰۱	۱۶۰,۶۴۰	۱۶۰,۶۴۰	۱۴۰۲	۲۰۶,۹۰۱	۲۰۶,۹۰۱	۱۴۰۳	۲۶۰,۳۰۵	۲۶۰,۳۰۵	۱۴۰۴	۳۲۳,۵۶۰	۳۲۳,۵۶۰	۱۴۰۵	۳۹۵,۷۱۳	۳۹۵,۷۱۳	۱۴۰۶



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	عدم انتشار	انتشار
موجودی اموال نزد انبار	۳,۳۳۰	۳,۳۳۰	۴,۸۶۱	۴,۸۶۱	۶,۲۳۶	۶,۲۳۶	۷,۸۷۶	۷,۸۷۶	۹,۷۹۰	۹,۷۹۰	۱۱,۹۷۳	۱۱,۹۷۳	۱۶,۳۶۷,۸۹۱
موجودی امانی نزد دیگران	۵۲,۱۵۸	۵۲,۱۵۸	۶۷,۹۶۲	۶۷,۹۶۲	۸۷,۱۹۶	۸۷,۱۹۶	۱۱۰,۱۲۸	۱۱۰,۱۲۸	۱۳۶,۸۱۹	۱۳۶,۸۱۹	۱۶۷,۴۱۵	۱۶۷,۴۱۵	۱۶,۳۶۷,۸۹۱
جمع کل موجودی	۶,۰۹۱,۳۳۲	۶,۰۹۱,۳۳۲	۷,۹۳۶,۹۹۲	۷,۹۳۶,۹۹۲	۱۰,۱۲۳,۱۶۱	۱۰,۱۲۳,۱۶۱	۱۲,۸۶۱,۳۳۲	۱۳,۰۳۴,۵۶۶	۱۴,۴۲۲,۲۵۷	۱۴,۴۲۲,۲۵۷	۱۶,۱۵۸,۳۷۸	۱۶,۱۵۸,۳۷۸	۱۶,۳۶۷,۸۹۱
کالای در راه	۵۱۰,۵۰۳	۵۱۰,۵۰۳	۶۶۵,۱۸۶	۶۶۵,۱۸۶	۸۵۳,۴۳۳	۸۵۳,۴۳۳	۱,۰۷۷,۸۸۶	۱,۰۹۲,۴۰۵	۱,۲۰۸,۷۰۵	۱,۲۲۴,۶۷۵	۱,۳۵۴,۱۹۸	۱,۳۷۱,۷۶۵	۱,۳۷۱,۷۶۵
جمع کل	۶,۶۰۱,۸۳۵	۶,۶۰۱,۸۳۵	۸,۶۰۲,۱۷۸	۸,۶۰۲,۱۷۸	۱۱,۰۳۶,۵۹۴	۱۱,۰۳۶,۵۹۴	۱۳,۹۳۹,۲۱۹	۱۴,۱۲۶,۹۷۱	۱۵,۶۳۰,۹۶۲	۱۵,۶۳۰,۹۶۲	۱۷,۵۱۲,۴۷۶	۱۷,۵۱۲,۴۷۶	۱۷,۷۳۹,۶۵۶

➤ مانده مقدار موجودی مواد و کالا در ابتدا و انتهای دوره برابر فرض شده است، لذا تغییرات موجودی های مواد و کالا در هر سال ناشی از نرخ تورم خواهد بود.

➤ مانده موجودی کالای در راه در هر سال بر اساس نسبت مانده مزبور به جمع کل موجودی ها در بودجه سال ۱۴۰۱، معادل ۸.۳۸ درصد در نظر گرفته شده است.

○ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها: جزئیات دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های شرکت به شرح جدول زیر برای آتی پیش بینی 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	عدم انتشار	انتشار
تجاری:													
اسناد دریافتنی	۲,۴۴۶,۱۴۰	۲,۴۴۶,۱۴۰	۳,۲۳۳,۵۴۲	۳,۲۳۳,۵۴۲	۴,۱۸۸,۶۷۱	۴,۱۸۸,۶۷۱	۵,۳۳۰,۷۸۴	۵,۳۳۰,۷۸۴	۶,۷۰۱,۲۳۸	۶,۷۰۱,۲۳۸	۸,۲۷۲,۰۴۲	۸,۲۷۲,۰۴۲	۸,۲۷۲,۰۴۲
حسابهای دریافتنی	۸,۵۷۳,۴۸۰	۸,۵۷۳,۴۸۰	۱۱,۳۲۶,۸۵۸	۱۱,۳۲۶,۸۵۸	۱۴,۶۶۶,۴۱۳	۱۴,۶۶۶,۴۱۳	۱۸,۶۹۴,۳۷۷	۱۸,۶۹۴,۳۷۷	۲۳,۴۵۰,۴۴۸	۲۳,۴۵۰,۴۴۸	۲۸,۹۴۱,۶۸۷	۲۸,۹۴۱,۶۸۷	۲۸,۹۴۱,۶۸۷
جمع دریافتنی های تجاری	۱۱,۰۱۹,۶۱۹	۱۱,۰۱۹,۶۱۹	۱۴,۵۶۰,۴۰۰	۱۴,۵۶۰,۴۰۰	۱۸,۸۵۵,۰۸۴	۱۸,۸۵۵,۰۸۴	۲۴,۰۳۵,۱۶۱	۲۴,۰۳۵,۱۶۱	۳۰,۱۵۱,۶۸۵	۳۰,۱۵۱,۶۸۵	۳۷,۲۱۳,۷۲۹	۳۷,۲۱۳,۷۲۹	۳۷,۲۱۳,۷۲۹
سایر دریافتنی ها	۱,۴۳۲,۶۶۵	۱,۴۳۲,۶۶۵	۱,۶۰۰,۶۲۶	۱,۶۰۰,۶۲۶	۱,۷۹۳,۰۵۴	۱,۷۹۳,۰۵۴	۲,۰۱۱,۷۷۲	۲,۰۱۱,۷۷۲	۲,۲۵۹,۸۲۲	۲,۲۵۹,۸۲۲	۲,۵۴۰,۱۳۲	۲,۵۴۰,۱۳۲	۲,۵۴۰,۱۳۲
جمع کل سایر دریافتنی ها	۱,۴۳۲,۶۶۵	۱,۴۳۲,۶۶۵	۱,۶۰۰,۶۲۶	۱,۶۰۰,۶۲۶	۱,۷۹۳,۰۵۴	۱,۷۹۳,۰۵۴	۲,۰۱۱,۷۷۲	۲,۰۱۱,۷۷۲	۲,۲۵۹,۸۲۲	۲,۲۵۹,۸۲۲	۲,۵۴۰,۱۳۲	۲,۵۴۰,۱۳۲	۲,۵۴۰,۱۳۲
جمع کل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲,۴۵۲,۲۸۴	۱۲,۴۵۲,۲۸۴	۱۶,۱۶۱,۰۲۶	۱۶,۱۶۱,۰۲۶	۲۰,۶۴۸,۱۳۸	۲۰,۶۴۸,۱۳۸	۲۶,۰۴۶,۹۳۳	۲۶,۰۴۶,۹۳۳	۳۲,۴۱۱,۵۰۷	۳۲,۴۱۱,۵۰۷	۳۹,۷۵۳,۸۶۱	۳۹,۷۵۳,۸۶۱	۳۹,۷۵۳,۸۶۱

➤ اسناد دریافتنی تجاری شرکت مربوط به شرکت پدیده شیمی پایدار می باشد که در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب آن به فروش داخلی شرکت طی سه سال مالی اخیر،

معادل ۶.۷۵ درصد از فروش داخلی همان سال برآورد شده است.



- مانده حساب‌های دریافتی تجاری مربوط به اشخاص وابسته نیز در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب هر یک به فروش داخلی شرکت طی سه سال مالی اخیر، نسبت به فروش داخلی همان سال برآورد شده است.
- مانده حساب‌های دریافتی مربوط به اشخاص وابسته و سایر شرکت‌ها و اشخاص در هر سال ۱۰ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.
- حساب‌های دریافتی مربوط به کارکنان در هر سال با نرخ رشد دستمزد و ودیعه اجاره بر اساس نرخ تورم نسبت به مانده قبل رشد داده شده است. همچنین سایر حساب‌های دریافتی در هر سال ۱۰ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در بودجه سال ۱۴۰۱، فرض شده است.
- سرمایه: بر اساس صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳، سرمایه شرکت بر اساس مجوز ۱۴۰۱/۰۴/۹۴۱۵۱ سازمان بورس و اوراق بهادار از مبلغ دو هزار میلیارد ریال به چهار هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافت. لذا افزایش سرمایه مزبور از سال ۱۴۰۱ به ۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.
- اندوخته قانونی: اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.
- سود تقسیمی: در هر سال ۷۰ درصد از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد.
- 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 رشد دستمزد نسبت به مانده سال قبل، برای سال‌های آتی برآورد شده است.



○ **پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت:** جزئیات پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی 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
تجاری:												
اسناد پرداختنی												
اشخاص وابسته - شرکت سپهر پلاستیک پدیده	۲۴۷,۸۳۶	۲۴۷,۸۳۶	۳۳۰,۷۱۳	۳۳۰,۷۱۳	۴۳۰,۸۶۵	۴۳۰,۸۶۵	۵۵۲,۳۹۲	۵۵۲,۳۹۲	۶۹۶,۹۷۸	۶۹۶,۹۷۸	۸۶۴,۵۰۰	۸۶۴,۵۰۰
جمع اسناد پرداختنی مربوط به اشخاص وابسته	۲۴۷,۸۳۶	۲۴۷,۸۳۶	۳۳۰,۷۱۳	۳۳۰,۷۱۳	۴۳۰,۸۶۵	۴۳۰,۸۶۵	۵۵۲,۳۹۲	۵۵۲,۳۹۲	۶۹۶,۹۷۸	۶۹۶,۹۷۸	۸۶۴,۵۰۰	۸۶۴,۵۰۰
حسابهای پرداختنی												
اشخاص وابسته	۳,۴۴۵,۶۸۴	۳,۴۴۵,۶۸۴	۴,۵۹۷,۹۲۵	۴,۵۹۷,۹۲۵	۵,۹۹۰,۳۴۲	۵,۹۹۰,۳۴۲	۷,۶۷۸,۵۵۳	۷,۶۷۸,۵۵۳	۹,۶۹۰,۱۳۱	۹,۶۹۰,۱۳۱	۱۲,۰۱۹,۱۹۳	۱۲,۰۱۹,۱۹۳
سایر شرکت ها و اشخاص	۸۶۸,۳۳۹	۸۶۸,۳۳۹	۹۹۸,۵۸۹	۹۹۸,۵۸۹	۱,۱۴۸,۳۷۸	۱,۱۴۸,۳۷۸	۱,۳۲۰,۶۳۴	۱,۳۲۰,۶۳۴	۱,۵۱۸,۷۳۰	۱,۵۱۸,۷۳۰	۱,۷۴۶,۵۳۹	۱,۷۴۶,۵۳۹
جمع حسابهای پرداختنی	۴,۳۱۴,۰۲۲	۴,۳۱۴,۰۲۲	۵,۵۹۶,۵۱۵	۵,۵۹۶,۵۱۵	۷,۱۳۸,۷۲۰	۷,۱۳۸,۷۲۰	۸,۹۹۹,۱۸۸	۸,۹۹۹,۱۸۸	۱۱,۲۰۸,۸۶۱	۱۱,۲۰۸,۸۶۱	۱۳,۷۶۵,۷۳۲	۱۳,۷۶۵,۷۳۲
سایر پرداختنی ها												
اسناد پرداختنی	۱۸۶,۱۳۹	۱۸۶,۱۳۹	۲۱۴,۷۵۰	۲۱۴,۷۵۰	۲۴۶,۹۶۳	۲۴۶,۹۶۳	۲۸۴,۰۰۷	۲۸۴,۰۰۷	۳۲۶,۶۰۸	۳۲۶,۶۰۸	۳۷۵,۵۹۹	۳۷۵,۵۹۹
حسابهای پرداختنی	۱,۷۷۸,۹۵۵	۱,۷۷۸,۹۵۵	۱,۸۱۷,۴۷۳	۱,۸۱۷,۴۷۳	۲,۰۹۷,۵۸۳	۲,۰۹۷,۵۸۳	۲,۳۲۱,۱۹۹	۲,۳۲۱,۱۹۹	۲,۷۹۴,۸۲۵	۲,۷۹۴,۸۲۵	۳,۲۲۵,۸۴۲	۳,۲۲۵,۸۴۲
جمع سایر پرداختنی ها	۱,۹۶۵,۰۹۴	۱,۹۶۵,۰۹۴	۲,۰۳۲,۲۲۴	۲,۰۳۲,۲۲۴	۲,۳۴۴,۵۴۶	۲,۳۴۴,۵۴۶	۲,۷۰۵,۲۰۶	۲,۷۰۵,۲۰۶	۳,۱۲۱,۴۳۳	۳,۱۲۱,۴۳۳	۳,۶۰۱,۴۴۲	۳,۶۰۱,۴۴۲
جمع	۶,۵۲۷,۵۵۲	۶,۵۲۷,۵۵۲	۷,۹۵۹,۴۵۱	۷,۹۵۹,۴۵۱	۹,۹۱۲,۱۳۱	۹,۹۱۲,۱۳۱	۱۲,۲۵۶,۶۸۶	۱۲,۲۵۶,۶۸۶	۱۵,۰۲۷,۲۸۳	۱۵,۰۲۷,۲۸۳	۱۸,۳۳۱,۶۷۳	۱۸,۳۳۱,۶۷۳

➤ اسناد پرداختنی تجاری شرکت مربوط به شرکت سپهر پلاستیک پدیده می باشد که در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب هریک به جمع هزینه ساخت شرکت طی سه سال مالی

اخیر، معادل ۰.۹۳ درصد از مجموع هزینه ساخت همان سال برآورد شده است.

➤ مانده حسابهای پرداختنی تجاری مربوط به اشخاص وابسته نیز بر اساس میانگین نسبت مانده حساب هریک به جمع هزینه ساخت شرکت طی سه سال مالی اخیر، نسبت به جمع

هزینه های ساخت همان سال برآورد شده است.

➤ مانده حسابهای پرداختنی مربوط به سایر شرکت ها و اشخاص نیز در هر سال ۱۵ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.

➤ مانده حساب اسناد پرداختنی و حسابهای پرداختنی مربوط به سایر پرداختنی ها نیز در هر سال ۱۵ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.

○ **پرداختنی های بلندمدت:** در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از شرکت پدیده شیمی پایدار به منظور تأمین سرمایه در گردش استقراض می نماید و تا پایان عمر اوراق، این مبلغ در

سرفصل پرداختنی های بلندمدت شرکت منظور شده است.



○ **مالیات پرداختنی:** هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به

حساب مالیات پرداختنی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می گردد.

○ **ذخایر:** مانده حساب ذخایر در هر سال ۵ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.

۴-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

فرض شده است، شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در اسفند ۱۴۰۱، مبلغ

۹۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق

فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به ریال

شرح تاریخ انتشار	تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
قسط اول	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط چهارم	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط هشتم	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۹۲	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷	۴۵,۲۴۶
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۳۸
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳	۴۴,۷۵۴
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
قسط هفدهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط هجدهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۲	۹۳	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
قسط نوزدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۲	۹۱	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۴,۸۷۷
قسط بیستم و بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۹۰	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
			۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰



۳-۴- مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ استفاده شده است. لازم به ذکر است، تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می‌باشد، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی‌باشد. بر آورد هزینه‌های استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

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	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ساختمان	۴۹,۶۹۸	۴۹,۶۹۸	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴	۵۳,۵۰۴
تاسیسات	۱۰۵,۵۰۰	۱۰۵,۵۰۰	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹	۵۳,۸۵۹
ماشین آلات و تجهیزات	۹۵,۹۵۱	۹۵,۹۵۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۰۳,۳۹۱	۱۱۴,۷۵۵	۱۱۴,۷۵۵	۱۱۴,۷۵۵	۱۲۰,۳۳۷	۱۲۰,۳۳۷	۱۲۰,۳۳۷	۱۲۰,۳۳۷	۱۲۰,۳۳۷	۱۲۰,۳۳۷
وسایط نقلیه	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲
اثاثه و منسوبات	۳۴,۳۸۸	۳۴,۳۸۸	۳۴,۹۹۸	۳۴,۹۹۸	۲۸,۱۸۸	۲۸,۱۸۸	۲۸,۱۸۸	۲۸,۱۸۸	۲۸,۱۸۸	-	-	-	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳
ابزار آلات، قالب‌ها و پالت‌ها	۱۱۰,۰۲۵	۱۱۰,۰۲۵	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴	۱۳۱,۹۷۴
جمع استهلاک دارایی ثابت مشهود	۴۰۷,۸۹۵	۴۰۷,۸۹۵	۳۹۰,۰۶۰	۳۹۰,۰۶۰	۳۸۸,۹۳۲	۳۸۸,۹۳۲	۳۸۸,۹۳۲	۳۸۸,۹۳۲	۳۸۸,۹۳۲	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶
جمع استهلاک دارایی نامشهود	۲,۱۶۶	۲,۱۶۶	۵۰۶	۵۰۶	۱۸۴	۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل	۴۱۰,۰۶۱	۴۱۰,۰۶۱	۳۹۰,۵۶۶	۳۹۰,۵۶۶	۳۸۹,۱۱۶	۳۸۹,۱۱۶	۳۸۹,۱۱۶	۳۸۹,۱۱۶	۳۸۹,۱۱۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶	۳۶۶,۴۲۶



۵- مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۶۰۹۳۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۱۲۷۹۰، 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ با شماره ۱۲۱۰۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آذر 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 آذر پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۶- عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه گذاران 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

○ **ریسک بازار:** فعالیت‌های شرکت در وهله اول، آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات نرخ‌های مبادله ارز قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. بخشی از مواد اولیه تولیدی مورد نیاز شرکت از طریق واردات تأمین می‌شود، لذا شرکت به منظور مدیریت ریسک نرخ ارز و نوسانات آن، در طی دوره مورد گزارش اقدام به سفارش و خرید پیش از موعد مواد اولیه مورد نیاز کرده است. مدیریت سفارشات خارجی با توجه به تجربه گروه صنعتی گلرنگ موجب شده است که ریسک نرخ ارز به حداقل ممکن کاهش یابد.

○ **ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی یا پس از بررسی‌های حقوقی و مالی و ارزیابی آنان، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. دریافتی‌های تجاری عمدتاً ناشی از معاملات با شرکت‌های معتبر هم‌گروه (که عمده مشتریان شرکت را شامل می‌شوند) ایجاد شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ‌یک از مشتریان و یا طرف قرارداد ندارد.

○ **ریسک نقدینگی:** شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند با توجه به فروش محصولات از طریق شرکت‌های هم‌گروه، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری بسیار کم است.

○ تأثیر شیوع کرونا بر فعالیت شرکت

با مدیریت صورت گرفته، شیوع ویروس کرونا اختلالی در عملکرد شرکت ایجاد نکرده است. با توجه به شیوع ویروس کرونا و افزایش نیاز به رعایت بهداشت شخصی، شاهد افزایش در فروش این گروه از محصولات در شرکت بوده‌ایم.

○ **ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده:** بانی از طرف ناشر و کالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع 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.



بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) ... صفحه ۴۶ از ۵۲

○ **ریسک نقدشوندگی:** جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۱-۷ وثایق

اوراق مرابحه 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 سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

ردیف	نام شرکت	درصد روزهای معاملاتی	قیمت سهم برای توثیق	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	مجموع اصل و فرع پوشش داده شده	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب-نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد توثیق	حد جریان ارزش وثیقه نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
۱	شرکت صنعت غذایی کوروش -شکوروش (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۸۶.۴۴٪	۹,۱۰۰	۱,۰۹۶,۱۵۳,۸۴۷	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵	۷۰٪	۱.۱۰
۲	شرکت گروه صنعتی پاکسو-پاکسو (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۹۹.۱۵٪	۵,۷۵۸	۷۴۲,۴۳۵,۲۹۴	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵	۳۰٪	۱.۱۰
جمع					۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰٪	-

* تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین شش ماهه قیمت پایانی سهام در تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد.

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای و کالت 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 و کالت 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 پایانی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی وثیقه گذاران مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشند. 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 می نماید.



۲-۷- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد 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 مرباحه 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 درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۴۶٫۵۷۵٫۳۴۲ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۳-۷- عامل پرداخت

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

۴-۷- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد 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 باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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



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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۲۴۶۵٫۷۵۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۷-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پذیرنده شیمی قرن (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. 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 سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا نرخ اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) از زمان اعلام افزایش نرخ، را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.



۸- سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۴ درصد مبلغ انتشار
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	



۹- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تمدن	سهامی عام	انتشار اوراق مرابحه	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۸۸۱۷۱۷۹۴-۰۲۱

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب، پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
 - (۳) ارائه راهنمایی‌های 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 گزارش‌های یادشده پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده 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 مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 ۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
بانی

محسن صادق بیان
حمزه شهبازی
رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل
شماره ثبت
سهامی عام
۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)
مشاور عرضه

مرتضی اثباتی
بهنام المحدثی

شرکت واسط مالی آذر پنجم (با مسئولیت محدود)
ناشر

محمد حسین صدرائی
سیار محمدی
رئیس هیأت مدیره
شرکت واسط مالی آذر پنجم
شماره ثبت: ۰۹۳۷۳