

شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۳/۲۵

شماره: ۱۴۰۱-۰۳۱

گزارش حسابرسی مستقل**درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره
به هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)**

۱- بیانیه ثبت شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورت های 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 هیئت 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 اجاره ۵ ساله با نرخ اجاره بهاء سالیانه ۱۸ درصد به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال به منظور تأمین منابع مالی لازم برای افزایش سرمایه گذاری ها و تأمین سرمایه در گردش شرکت های فرعی، 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 ۲۷ الی ۳۹ بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی 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 حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره - (ادامه)
شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

گزارش در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

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 اجاره مصوب سازمان ("دستورالعمل")، برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف - فروشند سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره، شرکت (بانی) می باشد.

ب- همانطوریکه در صفحه ۷ بیانیه پیوست افشاء گردیده، طبق گزارش رتبه بندی اعتباری، شرکت دارای رتبه اعتباری بلند مدت A^{-} می باشد. لذا در رعایت تبصره ۲ ماده ۵ دستورالعمل و طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۲/۳ هیئت مدیره سازمان، انتشار اوراق اجاره فوق بدون وجود ضامن می باشد. بر این اساس ضمانت اوراق اجاره، توثیق سهام شرکتهای پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) - پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران جمعا" به ارزش ۱۱,۲۹۵,۹۷۵ میلیون ریال می باشد.

پ- طبق تاییدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شماره ۱۵/۱۶۰۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۲، سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) متعلق به شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۲ تعداد ۶۳۱,۲۸۴,۰۵۳ سهم می باشد که فاقد هرگونه محدودیت (از جمله ممنوع معامله بودن یا فریز شدن) می باشد.

ت- شرایط مندرج در تبصره ۵ ماده ۱۰ دستورالعمل در خصوص ارزش و تعداد روزهای معاملاتی سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به عنوان مبنای انتشار اوراق اجاره، رعایت شده است.

۶- تا تاریخ تنظیم این گزارش قراردادهای مربوط به ارکان اجاره فوق شامل عامل فروش، بازارگردان و متعهد پذیره نویسی توسط شرکت منعقد نگردیده است.

۷- طبق موافقت اصولی صادره به شماره ۱۲۲/۱۰۰۰۶۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ توسط سازمان، دوره عمر اوراق اجاره ۵ سال تصویب شده است.

۸- تأیید نهایی ارکان اوراق اجاره معرفی شده توسط بانی، براساس قوانین و مقررات مربوطه بر عهده سازمان می باشد.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

تاریخ: ۲۵ خرداد ماه ۱۴۰۱

عبدالحسین رهبری

امیر حسین ظهراپی

کد عضویت ۸۰۰۳۵۴

کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

تهران، تهران، ۲۵۱۹۷۳

تهران، محله ونک، خیابان پردیس، بن بست پریان، پلاک ۱۰، طبقه پنجم، واحد ۱۵

تلفن: ۰۲۱-۸۹۳۲۷۰۰۰

کدپستی: ۱۹۹۱۹۴۳۷۹۸

شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۳۵۳

ثبت شده در ۱۳۹۴/۰۵/۰۷

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 پایدار (سهامی خاص)

۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال ورقه اجاره

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) (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، تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. 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 اجاره 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 واسطه مالی **آبان دوم** (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی پارس کیان معادل رتبه بلندمدت A- و رتبه اعتباری کوتاه مدت A^۱ است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

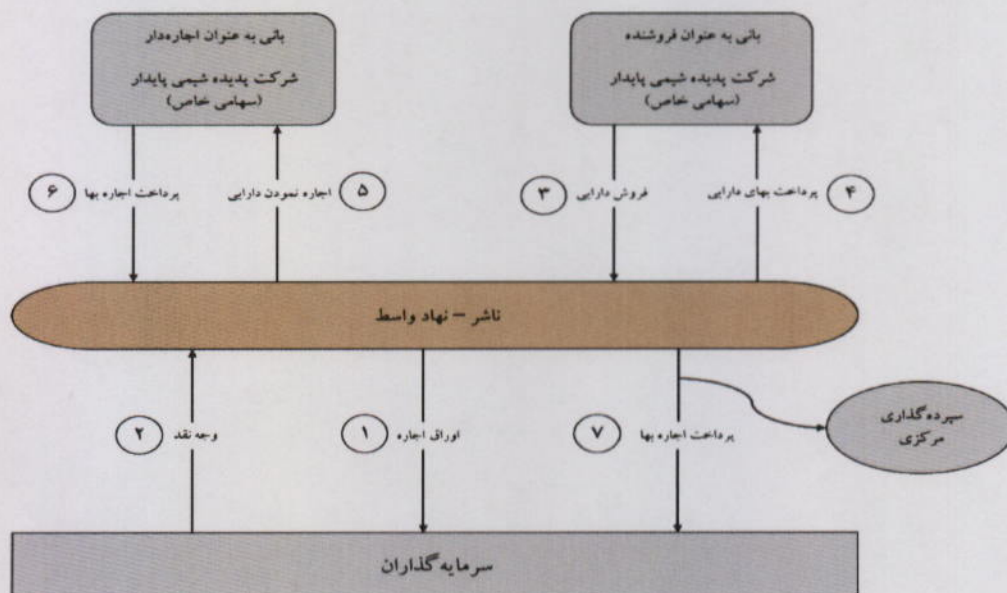
فهرست مطالب

۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره.....	۲
۲- مشخصات اوراق اجاره	۶
۳- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)	۸
۴- مشخصات شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)	۱۲
۵- وضعیت اعتباری شرکت	۱۸
۶- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۱
۷- مشخصات ناشر	۴۰
۸- عوامل ریسک	۴۱
۹- ارکان انتشار اوراق اجاره	۴۳
۱۰- سایر نکات با اهمیت	۴۶

۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می دهد.



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)،

شرح	مقدار	واحد
تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	۱,۳۵۵,۶۸۱,۲۵۹	سهام
درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	۶۷,۸٪	درصد
کمترین قیمت سه ماهه سهام شرکت پدیده شیمی قرن (۱۴۰۱/۰۳/۱۶)	۲۲,۰۲۰	ریال
درصد مبنای انتشار کل اوراق اجاره از کل سهام شرکت پدیده شیمی قرن	۱۱,۴٪	درصد
تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	۲۲۷,۰۶۶,۳۰۴	سهام
ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۴,۰۸۰	ریال

✓ تعداد و ارزش دقیق سهام مبنای انتشار، براساس اطلاعات بازرنگری شده در خصوص حداقل قیمت سه ماهه در تاریخ انتشار اوراق، تعیین می گردد.

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی: بر اساس حداقل قیمت پایانی در سه ماهه اخیر،



۳-۱- شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال می باشد 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

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
۱	۱۴۰۱/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۵	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۲۸
۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۲۸
۱۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۱۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۱۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۲۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
(سررسید)	۱۴۰۶/۰۴/۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		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.



۲- مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) از شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) و اجاره آن به شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) از شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) توسط نهاد واسطه و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱۰۰۰۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۵۰۰۰۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسطه می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسطه (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۷) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

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

(۸) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال / ۶۰ ماه،

(۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۴/۰۵

(۱۱) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۲) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبالغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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



(۱۶) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)،
- وثیقه‌ها: سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)،

ردیف	نام شرکت	درصد روزهای معاملاتی طی یکسال اخیر	میانگین شش ماهه	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب-نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد مبلغ پوشش داده شده از پرتفوی وثایق	حد جریان ارزش وثیقه-نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
۱	شرکت پدیده شیمی قرن (پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار)	۹۶٫۶۴٪	۲۲۸۵۰	۲۴۶۸۹۶۰٫۶۲	۵٫۶۴۱٫۵۷۵۰۰۱۶۷۰۰	۱٫۱۱	۵۰٪	۰٫۸۵
۲	شرکت گروه صنعتی پاکشو (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۹۸٫۳۲٪	۶۰۲۰۰	۹۱۲٫۰۰۰٫۰۰۰	۵٫۶۵۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱٫۲۸	۵۰٪	۰٫۹۴
جمع				۱٫۱۵۸۸۹۶۰٫۶۲	۱۱٫۲۹۵٫۹۷۵۰۰۱۶۷۰۰	-	۱۰۰٪	-

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه، براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه در تاریخ انتشار اوراق، تعیین می گردد.

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی بیات رایان،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- متعهد پذیرفته نویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- رتبه اعتباری بانسی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانسی از سوی موسسه رتبه بندی پارس کیان، رتبه اعتباری A- در بلندمدت و A^۱ در کوتاه مدت می باشد،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام).



۳- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)

۳-۱- وکالت نهاد واسطه

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی آبان دوم (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 واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) خرید دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۲۲۷,۰۶۶,۳۰۴	۲۲,۰۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۴,۰۸۰

✓ تعداد و ارزش دقیق سهام مبنای انتشار، براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص حداقل قیمت سه ماهه در تاریخ انتشار اوراق، تعیین می گردد.

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) برای مدت ۵ سال (۶۰ ماه) و تعیین مبلغ اجاره بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

(۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،

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

(۸) 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،
- دعوای 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.

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

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۳-۲- کارمزد وکالت

شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق اجاره دریافت نخواهد نمود.

۳-۳- تعهدات شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

تعهدات شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) در صورت تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:

۱- در صورت کاهش رتبه اعتباری، بانی نسبت به معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف یکماه از تاریخ اعلام شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه/ مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه مطابق مقررات انتشار اوراق اقدام نماید.

۲- در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB و در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه، کلیه تعهدات تسویه گردد.

۳- بانی وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حساب های متعلقه به وی در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول در فرض نکول بانی به میزان تخفیف اعطا شده در وثایق به مبلغ ۱۹۳۷۵۲۵ ریال به ناشر ارائه دهد.

۴- بانی جهت تضمین میزان مبلغ تخفیف اعطا شده، چکی به مبلغ تخفیف مزبور در وجه ناشر صادر و در اختیار وی قرار دهد.

تبصرو: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت داود پیش از اجرایی شدن هر یک از موارد فوق الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه بندی می تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.



۳-۴- تعهدات شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح

موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه اجاره در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در

سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، 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.

(۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم

توانایی بانی بر ارتقای رتبه اعتباری و همچنین عدم معرفی ضامن یا عدم تأمین وثیقه در این رابطه، ناشر ظرف مدت سی

روز می تواند نسبت به اتخاذ موارد ذیل اقدام نماید:

۴-۱- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه گذاران؛

۴-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات

دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق

بهادار.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره:

۵-۱- درخواست فروش وثایق / دارایی پایه به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛

۵-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات

دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار

اوراق بهادار.

۳-۵- تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی پارس کیان

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار، مؤسسه رتبه‌بندی پارس کیان در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر

اقدام می نماید:

۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛

۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار در صورتی که رتبه بانی / ورقه بهادار

بدون تغییر است؛

۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛



تبصره: مؤسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

۳-۶- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(۲) دارنده ورقه اجاره 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 واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

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

۳-۷- نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۳-۸- سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذیصلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی توسط نهاد واسطه، صورت می‌پذیرد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) وصی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



۴- مشخصات شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

۴-۱- موضوع فعالیت

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

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: تأسیس و راه اندازی کارخانجات به منظور تولید و توزیع و فروش انواع محصولات شوینده و مواد اولیه صنایع شیمیایی و شوینده و صنایع بهداشتی و آرایشی پس از اخذ مجوزهای لازم. سرمایه گذاری در شرکت ها و بنگاه های اقتصادی، 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، ایجاد شرکت ها و موسسات و واحدهای تولیدی و صنعتی و تجاری آزمایشگاهی نیمه صنعتی و صنعتی، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی، خرید، فروش، پخش، توزیع، تولید، واردات و صادرات هر گونه کالای مجاز بازرگانی و تجاری، ایجاد شعب فروش کالا در داخل یا خارج از ایران، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی، اخذ و اعطای نمایندگی در خصوص فعالیت های مرتبط در داخل و خارج از کشور و انجام هر گونه فعالیتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد.

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) در مرداد ماه ۱۳۸۴ با سرمایه اولیه ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی؛ تأسیس و طی شماره ۲۵۱۹۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۹۲۴۱۴۲ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. این شرکت که از زیرمجموعه های گروه صنعتی گلرنگ می باشد، فعالیت خود را با تولید محصولات شوینده با برند اکتیو آغاز نمود. طی سال های فعالیت خود اقدام به تأسیس و راه اندازی کارخانجات، تحصیل سهام سایر شرکت ها با فعالیت های مختلف از جمله تولید اقلام پلاستیکی و بسته بندی، تولید و توزیع و پخش محصولات شوینده، مواد اولیه شیمیایی، تجهیزات آشپزخانه صنعتی و ... تبدیل به یک شرکت هلدینگ شده و فعالیت های تولیدی را نیز به شرکت های زیرمجموعه منتقل کرده است. لذا عملاً از سال ۱۳۹۴ به عنوان هلدینگ پایدار به مدیریت سرمایه گذاری ها و توسعه آن ها می پردازد.

۴-۳- مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۴-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۵ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار	حقوقی	۳۸۶۳۸۵	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰٪
شرکت پدیده شیمی نیلی	حقوقی	۱۶۵۵۱۲	۱	۰٪
شرکت پخش پدیده پایدار	حقوقی	۳۳۲۰۰۱	۱	۰٪
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	حقوقی	۳۳۸۸۶۴	۱	۰٪
شرکت گسترش پدیده شیمی نیلی	حقوقی	۳۴۸۹۰۰	۱	۰٪
جمع			۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ هیأت مدیره، آقای کیانوش حسنی نژاد (خارج از اعضا و سهامداران) به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار	رئیس هیئت مدیره	مهدی فضلی	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	غیرموظف
شرکت پخش پدیده پایدار	نائب رئیس هیئت مدیره	سیدمحمد باقر فاضلیان	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	غیرموظف
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	عضو هیئت مدیره	محمد شرکت بزازان	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	غیرموظف

۴-۶- مشخصات حسابرس/بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱، 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 نیز مؤسسه حسابرسی بیات رایان بوده است.

۴-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال منقسم به ۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ سهم ۱٫۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۵ به ثبت رسیده است. شرکت طی سه سال اخیر تغییرات سرمایه نداشته است.

۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

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

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۰٫۶۶۲	۴۰٫۰۵۷	۳۴٫۹۵۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۰٫۹۵۹	۴۱٫۲۵۸	۴۱٫۲۷۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۹٫۰۰۰	۳۵٫۶۰۰	۳٫۵۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰۰٫۰۰۰	۲۰۰٫۰۰۰	۲۰۰٫۰۰۰

۴-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.



صورت سود و زیان شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
درآمد سود سهام	۲,۱۸۹,۷۷۵	۲,۸۷۰,۹۵۲	۴,۵۵۰,۹۳۱
سود فروش سرمایه گذاری ها	۲,۹۱۰	۸۹,۷۶۳	۱۴۰,۱۳۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۱۹۲,۶۸۵	۲,۹۶۰,۷۱۵	۴,۶۹۱,۰۶۳
هزینه های حقوق و دستمزد	۰	(۴۹,۸۱۸)	(۸۲,۷۷۷)
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۶۰,۸۶۸)	(۳۵,۷۲۴)	(۳۳,۷۶۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۶۰,۸۶۸)	(۸۵,۵۴۳)	(۱۱۶,۵۴۲)
سود عملیاتی	۲,۱۳۱,۸۱۷	۲,۸۷۵,۱۷۲	۴,۵۷۴,۵۲۱
هزینه های مالی	۰	(۳)	(۱۱,۲۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۴	۵,۱۳۶,۲۱۸	۲,۴۲۶,۶۶۲
سود قبل از مالیات	۲,۱۳۲,۴۶۱	۸,۰۱۱,۳۸۸	۶,۹۸۹,۹۲۹
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود خالص	۲,۱۳۲,۴۶۱	۸,۰۱۱,۳۸۸	۶,۹۸۹,۹۲۹



صورت وضعیت مالی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(حسابرسی شده)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۰۶۵	۹۸۱	۱,۰۴۱
دارایی های نامشهود	۵,۴۰۷	۵,۶۸۸	۷۵۷,۶۵۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶۴۱,۴۳۲	۱,۱۴۶,۰۳۶	۹۱۷,۷۹۷
دریافتی های بلندمدت	۶۴۰,۰۶۶	۶۲۴,۳۴۱	۴۸۲,۰۲۳
سایر دارایی ها	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۳۰۰,۴۰۴	۱,۷۸۰,۴۸۰	۲,۱۶۱,۹۴۵
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۳,۰۰۰	۸۳۰	۲,۱۴۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۴,۶۸۹	۱,۶۳۲,۳۰۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۲۹۰,۴۸۶	۹,۰۳۷,۶۵۱	۹,۸۹۶,۰۴۳
موجودی نقد	۱۳,۰۲۴	۷۱,۹۵۲	۹,۰۶۷
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۹,۰۰۰
جمع دارایی های جاری	۲,۳۰۶,۵۱۰	۹,۱۳۵,۱۲۲	۱۱,۵۴۸,۵۶۰
جمع دارایی ها	۳,۶۰۶,۹۱۳	۱۰,۹۱۵,۶۰۲	۱۳,۷۱۰,۵۰۴
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۸۸۴,۰۷۳	۹,۰۹۵,۴۶۱	۸,۹۶۵,۳۹۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۱۰۴,۰۷۳	۹,۳۱۵,۴۶۱	۹,۱۸۵,۳۹۰
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۷۷۵	۶,۴۵۱	۹,۶۱۵
جمع بدهی های غیر جاری	۴,۷۷۵	۶,۴۵۱	۹,۶۱۵
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴۸۷,۹۱۳	۱,۵۹۱,۷۰۱	۲,۲۷۶,۹۵۷
سود سهام پرداختی	۰	۰	۲,۱۳۷,۴۸۲
ذخایر	۱۵۱	۴۸۹	۱,۰۶۱
پیش دریافت ها	۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۰
جمع بدهی های جاری	۴۹۸,۰۶۵	۱,۵۹۳,۶۹۰	۴,۵۱۵,۵۰۰
جمع بدهی ها	۵۰۲,۸۴۰	۱,۶۰۰,۱۴۱	۴,۵۲۵,۱۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۶۰۶,۹۱۳	۱۰,۹۱۵,۶۰۲	۱۳,۷۱۰,۵۰۴



صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۸,۸۱۱	۱,۵۹۸,۸۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	(۷,۲۰۰)	(۷,۲۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۶۱۱	۱,۵۹۱,۶۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
سود خالص گزارش شده صورت های مالی در سال ۱۳۹۷	۰	۰	۲,۱۳۲,۴۶۱	۲,۱۳۲,۴۶۱
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷	۰	۰	۲,۱۳۲,۴۶۱	۲,۱۳۲,۴۶۱
سود جامع سال ۱۳۹۷	۰	۰	۲,۱۳۲,۴۶۱	۲,۱۳۲,۴۶۱
سود سهام مصوب	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۷۲	۳,۰۶۰,۰۷۲
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳,۳۷۰,۵۱۹	۳,۵۹۰,۵۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	(۴۸۶,۴۴۶)	(۴۸۶,۴۴۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۴,۰۷۳	۳,۰۰۴,۰۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸	۰	۰	۸,۶۴۲,۵۵۰	۸,۶۴۲,۵۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	(۶۳۱,۱۶۲)	(۶۳۱,۱۶۲)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸	۰	۰	۸,۰۱۱,۳۸۸	۸,۰۱۱,۳۸۸
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹,۰۹۵,۴۶۱	۹,۳۱۵,۴۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص سال ۱۳۹۹			۶,۹۸۹,۹۲۹	۶,۹۸۹,۹۲۹
سود سهام مصوب			(۷,۱۲۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۸,۹۶۵,۳۹۰	۹,۱۸۵,۳۹۰



صورت جریان های نقدی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	شرح
(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۲,۸۴۶,۱۷۴	۱,۶۲۶,۹۴۶	۵۱۷,۲۹۷	نقد حاصل از عملیات
۰	۰	(۳۰۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۸۴۶,۱۷۴	۱,۶۲۶,۹۴۶	۵۱۶,۹۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۰	۱۵,۷۷۷	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۳۰)	(۳۰۶)	(۸۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۵۱,۸۷۹)	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۵۲,۳۰۹)	۱۵,۴۷۱	(۸۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۱۹۳,۸۶۵	۱,۶۴۲,۴۱۷	۵۱۶,۹۱۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
۰	۰	۵۲۴	دریافت های نقدی حاصل از سود بانکی
(۲,۲۵۶,۷۵۰)	(۱,۵۸۳,۴۸۹)	(۵۱۱,۲۹۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲,۲۵۶,۷۵۰)	(۱,۵۸۳,۴۸۹)	(۵۱۰,۷۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۶۲,۸۸۵)	۵۸,۹۲۸	۶,۱۴۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۱,۹۵۲	۱۳,۰۲۴	۶,۸۸۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹,۰۶۷	۷۱,۹۵۲	۱۳,۰۲۴	مانده موجودی نقد در پایان سال



۵- وضعیت اعتباری شرکت

۵-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱،۵۶۲
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۱،۹۲۲،۱۴۲
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴۴۲،۷۴۲
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱۰،۵۱۱
پیش‌دریافت‌ها	۰
سود سهام پرداختی	۲،۱۳۷،۴۸۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹،۶۱۵
کوتاه‌مدت	۰
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
ذخیره مالیات ^۱	۰

۵-۱-۱- مالیات^۱

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات						سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۸،۶۴۲،۵۵۰	-	۱۳۹۸
عدم رسیدگی	-	-	-	-	-	-	۶،۹۸۹،۹۳۰	-	۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی شماره ۲-۱۰ در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ در خصوص مالیات به شرح زیر است:

۱-۲-۱- "مالیات عملکرد برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است."

۱-۲-۲- "مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی شده اما تا تاریخ گزارش برگ تشخیص مربوطه ابلاغ نگردیده است."

۱-۲-۳- "در خصوص سال مالی ۱۳۹۹ به دلیل عدم وجود درآمد مشمول مالیات، ذخیره‌ای از این بابت منظور نگردیده است."



۵-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی ۱-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۷ توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی و پرونده آن مختومه شده است. هم‌چنین در این ارتباط دفاتر سال ۱۳۹۸ و سال مالی ۱۳۹۹ تاکنون رسیدگی نشده است و مدیریت شرکت از این بابت بدهی با اهمیتی متصور نمی‌باشد.

بر اساس یادداشت توضیحی ۲-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، دفاتر شرکت در خصوص مالیات تکلیفی و حقوق جهت سال مالی ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است. در خصوص مالیات حقوق و تکلیفی اقداماتی جهت اصلاح ثبت مالیات‌های پرداخت شده توسط این شرکت در سیستم مالیاتی بایستی انجام گردد تا پرونده سال ۹۷ از بابت موارد مذکور مختومه گردد.

بر اساس یادداشت توضیحی ۳-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، دفاتر شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده برای سال ۱۳۹۸ و سال مالی ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

بر اساس یادداشت توضیحی ۴-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت‌های عضو گروه از بانک‌ها	۳,۷۳۸,۱۳۹
جمع	۳,۷۳۸,۱۳۹

۵-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت‌های توضیحی شماره ۱-۱۶ و ۲-۱۶ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
دریافتی‌های بلندمدت:	
اشخاص وابسته	۴۷۵,۰۴۲
سایر اشخاص	۶,۹۸۱
جمع دریافتی‌های بلندمدت	۴۸۲,۰۲۳
دریافتی‌های کوتاه‌مدت:	
بدهکاران تجاری	۰
بدهکاران غیر تجاری:	
شرکت‌های گروه	۵,۶۲۳,۴۲۲
سایر اشخاص وابسته	۴۲,۷۶۸
سایر اشخاص	۱,۵۲۲
سایر حساب‌های دریافتی	۶,۹۰۷
سود سهام دریافتی	۴,۲۲۱,۴۲۴
جمع دریافتی‌های کوتاه‌مدت	۹,۸۹۶,۰۴۳



بر اساس یادداشت شماره ۲-۲۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، ذخایر شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	برگشت ذخیره استفاده نشده	مانده پایان سال	
(۸)	۸۰۲	۳۸۱	-	۴۱۳	ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۱۱۳	۱۷۶	۱۱۱	-	۱۷۷	سایر ذخایر
-	۲,۶۷۲	۲,۶۵۷	-	۱۵	ذخیره عیدی
۲	-	۲	-	-	ذخیره حق بن کارکنان
۳۸۲	۹۲	۱۹	-	۴۵۶	ذخیره صندوق بازنشستگی
۴۸۹	۳,۷۴۲	۳,۱۷۰	۰	۱,۰۶۱	جمع



۶- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی پائیدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
درآمد سود سهام	۵,۵۱۴,۸۶۸	۷,۴۳۹,۱۵۶	۸,۹۲۶,۹۸۸	۱۰,۷۱۲,۳۸۵	۱۲,۸۵۴,۸۶۲	۱۵,۴۲۵,۸۳۵	۱۸,۵۱۱,۰۰۱
سود (زیان) فروش	۱۰۹,۳۹۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۸۱,۵۰۰	۱۹۹,۵۵۰	۲۱۹,۵۱۵	۲۴۱,۵۷۷
سرمایه گذاری ها	۵,۶۲۴,۲۶۳	۷,۵۸۹,۱۵۶	۹,۰۹۱,۹۸۸	۱۰,۸۹۳,۸۸۵	۱۳,۰۵۴,۵۱۲	۱۵,۶۴۵,۴۵۰	۱۸,۷۵۲,۵۷۸
جمع درآمدهای عملیاتی	(۱۳۶,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۸۰)	(۲۵۵,۲۴۵)	(۳۴۲,۰۲۸)	(۴۵۱,۴۷۷)	(۵۸۶,۹۲۰)	(۷۵۱,۲۵۸)
هزینه های حقوق و دستمزد	(۵۰,۰۶۳)	(۶۶,۷۱۷)	(۸۴,۴۸۸)	(۱۰۵,۱۳۶)	(۱۳۱,۰۰۲)	(۱۶۳,۳۸۵)	(۲۰۳,۹۰۸)
هزینه های اداری و تشکیلاتی	۵,۴۳۸,۲۰۰	۷,۳۳۴,۷۵۹	۸,۷۵۲,۲۵۴	۱۰,۴۴۶,۷۲۱	۱۲,۵۷۲,۰۳۳	۱۴,۸۹۵,۱۴۴	۱۷,۷۹۷,۴۱۲
سود عملیاتی	(۴۹۷,۸۵۳)	(۱,۵۲۳,۰۳۷)	(۱,۴۵۳,۴۱۹)	(۱,۵۰۴,۲۷۳)	(۱,۵۶۷,۸۴۲)	(۱,۶۱۷,۲۸۳)	(۱,۶۶۷,۶۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳۲	۲۷۸	۸۶۲	۱,۴۱۰	۱,۶۸۲	۲,۰۸۸	۲,۵۲۲
سود قبل از مالیات	۴,۹۴۰,۴۷۹	۵,۹۱۲,۰۰۰	۷,۳۶۹,۹۵۳	۸,۹۴۳,۸۵۸	۹,۰۹۳,۱۴۲	۱۳,۲۴۹,۹۲۹	۱۷,۰۱۹,۱۵۹
مالیات سال جاری	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۴,۹۴۰,۴۷۹	۵,۹۱۲,۰۰۰	۷,۳۶۹,۹۵۳	۸,۹۴۳,۸۵۸	۹,۰۹۳,۱۴۲	۱۳,۲۴۹,۹۲۹	۱۷,۰۱۹,۱۵۹



صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی ها														
دارایی های غیر جاری:														
دارایی های ثابت مشهود	۶,۶۲۵	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۴,۵۱۵	۴,۵۱۵	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۴۹۶	۳,۴۹۶	۳,۰۷۷	۳,۰۷۷
دارایی های نامشهود	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۳۲۹,۷۹۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۱,۴۶۲,۷۷۷	۲,۳۵۵,۸۱۷	۲,۳۵۵,۸۱۷
دریافتی های بلندمدت	۶۸۱,۱۶۴	۵۵۹,۱۶۱	۵۵۹,۱۶۱	۵۵۹,۱۶۱	۵۵۲,۰۰۱	۵۵۲,۰۰۱	۵۴۵,۴۳۶	۵۴۵,۴۳۶	۵۳۹,۹۹۳	۵۳۹,۹۹۳	۳۴۶,۸۷۰	۳۴۶,۸۷۰	۳۰۳,۰۷۴	۳۰۳,۰۷۴
سایر دارایی ها	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۰۲۸,۶۶۹	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۷,۰۷۴,۸۵۱	۲,۶۷۳,۰۵۲	۲,۶۷۳,۰۵۲
دارایی های جاری:														
پیش پرداخت ها	۲,۹۹۸	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۸۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰	۴۳۲,۳۰۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۴,۶۶۳,۵۴۸	۱۷,۴۰۱,۴۵۴	۱۷,۴۰۱,۴۵۴	۱۷,۴۰۱,۴۵۴	۲۰,۳۲۶,۴۶۵	۲۰,۳۲۶,۴۶۵	۲۲,۸۸۸,۷۴۰	۲۲,۸۸۸,۷۴۰	۲۵,۲۶۵,۵۸۹	۲۵,۲۶۵,۵۸۹	۳۲,۶۳۰,۰۷۱	۳۲,۶۳۰,۰۷۱	۳۰,۱۲۱,۲۵۸	۳۰,۱۲۱,۲۵۸
موجودی نقد	۱۰,۴۰۴	۳۲,۲۹۶	۳۸,۴۹۶	۳۸,۴۹۶	۴۲,۲۹۶	۴۲,۲۹۶	۵۲,۸۵۸	۵۲,۸۵۸	۶۹,۵۴۴	۶۹,۵۴۴	۷۸,۲۵۸	۸۲,۶۴۴	۹۶,۸۷۰	۹۶,۸۷۰
دارایی های غیر جاری	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰
نگهداری شده برای فروش														
جمع دارایی های جاری	۱۷,۵۹۶,۲۴۹	۱۷,۹۵۷,۰۰۶	۱۸,۰۹۳,۲۰۷	۱۸,۰۹۳,۲۰۷	۲۱,۸۳۲,۶۶۶	۲۱,۸۳۲,۶۶۶	۲۲,۰۳۳,۶۵۸	۲۲,۰۳۳,۶۵۸	۲۵,۳۲۷,۳۷۴	۲۵,۳۲۷,۳۷۴	۳۶,۷۹۱,۸۱۹	۳۷,۰۴۷,۴۵۴	۳۶,۸۹۹,۶۷۵	۳۶,۸۹۹,۶۷۵
جمع دارایی ها	۱۹,۶۲۴,۹۱۹	۲۵,۰۳۱,۸۵۸	۲۵,۱۶۸,۰۵۸	۲۵,۱۶۸,۰۵۸	۲۸,۹۰۸,۵۲۱	۲۸,۹۰۸,۵۲۱	۲۹,۱۷۸,۹۴۴	۲۹,۱۷۸,۹۴۴	۳۵,۳۹۲,۲۲۸	۳۵,۳۹۲,۲۲۸	۳۹,۲۹۴,۹۲۰	۳۹,۲۹۴,۹۲۰	۳۹,۵۷۲,۷۲۶	۳۹,۵۷۲,۷۲۶

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق مالکانه و بدهی ها							
حقوق مالکانه:							
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
آندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۳,۲۰۵,۸۶۹	۱۶,۶۴۷,۶۲۹	۱۶,۷۶۴,۱۰۳	۲۰,۱۰۴,۶۹۲	۲۰,۲۹۵,۵۵۸	۲۵,۶۱۷,۸۶۸	۲۸,۵۰۷,۲۱۸
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۴۲۵,۸۶۹	۱۶,۸۶۷,۶۲۹	۱۶,۹۸۴,۱۰۳	۲۰,۳۲۴,۶۹۲	۲۰,۵۱۵,۵۵۸	۲۵,۸۳۷,۸۶۸	۲۸,۷۲۷,۲۱۸
بدهی ها							
بدهی های غیر جاری:							
اوراق اجاره و تبیی پرداختی	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۱۹,۷۲۶	.	۵,۰۱۹,۷۲۶	.	.
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۴۱۳	۱۸,۶۱۷	۱۸,۶۱۷	۲۵,۵۹۹	۲۵,۵۹۹	۴۶,۶۶۲	۶۱,۷۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۳,۰۱۴,۴۱۳	۵,۰۱۸,۶۱۷	۵,۰۳۸,۳۴۳	۵,۰۲۵,۵۹۹	۵,۰۴۵,۳۲۵	۵,۰۴۶,۳۲۸	۶۱,۷۳۱
بدهی های جاری:							
پرداختی های تجاری و سایر	۲,۷۳۳,۵۱۲	۳,۱۴۳,۶۹۸	۳,۱۴۳,۶۹۸	۳,۶۱۵,۴۸۶	۳,۶۱۵,۴۸۶	۴,۷۸۲,۲۹۱	۵,۵۰۰,۱۹۶
پرداختی ها							
سود سهام پرداختی	۴۵,۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.
ذخایر	۱,۳۹۷	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	۲,۵۷۵	۲,۵۷۵	۴,۴۶۹	۵,۷۷۶
تسهیلات مالی کوتاه مدت	.	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره پرداختی	.	.	.	.	.	.	۵,۰۱۹,۷۲۶
جمع بدهی های جاری	۳,۱۸۵,۶۳۷	۳,۱۴۵,۶۱۲	۳,۱۴۵,۶۱۲	۳,۶۱۸,۰۶۱	۳,۶۱۸,۰۶۱	۴,۷۸۶,۷۵۹	۱۰,۵۰۵,۹۷۲
جمع بدهی ها	۶,۱۹۹,۰۵۰	۸,۱۶۴,۲۲۹	۸,۱۸۳,۹۵۵	۸,۶۴۳,۶۵۹	۸,۶۶۳,۳۸۵	۹,۸۳۳,۴۲۱	۱۰,۵۶۷,۷۰۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۹,۶۲۴,۹۱۹	۲۵,۰۳۱,۸۵۸	۲۵,۱۶۸,۰۵۸	۲۸,۹۶۸,۳۵۱	۲۹,۱۷۸,۹۴۴	۳۵,۶۷۱,۲۸۸	۳۹,۲۹۴,۹۲۰

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی پایداری (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شماره		عدم انشمار		شرح	
جمع کل	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۹,۱۸۵,۳۹۰	۸,۹۶۵,۳۹۰	۹,۱۸۵,۳۹۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴,۹۴۰,۴۷۹	۴,۹۴۰,۴۷۹	۴,۹۴۰,۴۷۹	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۰
۱۳,۴۲۵,۸۶۹	۱۳,۴۲۵,۸۶۹	۱۳,۴۲۵,۸۶۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۶,۰۲۸,۴۷۴	۶,۰۲۸,۴۷۴	۶,۰۲۸,۴۷۴	۰	۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۲,۴۷۰,۲۳۹)	(۲,۴۷۰,۲۳۹)	(۲,۴۷۰,۲۳۹)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
۱۶,۵۸۴,۱۰۳	۱۶,۵۸۴,۱۰۳	۱۶,۵۸۴,۱۰۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سود خالص سال ۱۴۰۱
۷,۴۴۹,۹۶۳	۷,۴۴۹,۹۶۳	۷,۴۴۹,۹۶۳	۰	۰	سود سهام مصوب
(۳,۹۱۸,۵۰۸)	(۳,۹۱۸,۵۰۸)	(۳,۹۱۸,۵۰۸)	۰	۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰,۵۱۵,۵۵۸	۲۰,۵۱۵,۵۵۸	۲۰,۵۱۵,۵۵۸	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
۹,۰۹۳,۲۴۲	۹,۰۹۳,۲۴۲	۹,۰۹۳,۲۴۲	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۵,۹۵۹,۹۷۰)	(۵,۹۵۹,۹۷۰)	(۵,۹۵۹,۹۷۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۲۳,۶۴۸,۸۳۰	۲۳,۶۴۸,۸۳۰	۲۳,۶۴۸,۸۳۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱,۰۵۶,۶۰۵	۱۱,۰۵۶,۶۰۵	۱۱,۰۵۶,۶۰۵	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
(۸,۶۳۸,۵۸۰)	(۸,۶۳۸,۵۸۰)	(۸,۶۳۸,۵۸۰)	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۳
۲۶,۰۶۶,۸۵۵	۲۶,۰۶۶,۸۵۵	۲۶,۰۶۶,۸۵۵	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
					مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
					سود خالص سال ۱۴۰۴
					سود سهام مصوب
					مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	انتشار		عدم انتشار		شرح	
	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سرمایه	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
۱۳,۴۰۰,۰۴۶	۱۳,۴۰۰,۰۴۶	۰	۱۳,۴۴۹,۹۲۹	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۵
(۱۰,۵۰۳,۷۷۵)	(۱۰,۵۰۳,۷۷۵)	۰	(۱۰,۳۶۰,۵۷۹)	(۱۰,۳۶۰,۵۷۹)	۰	سود سهام مصوب
۲۸,۹۶۳,۱۲۷	۲۸,۹۶۳,۱۲۷	۲۰,۰۰۰	۲۸,۷۳۷,۳۱۸	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۱۷,۰۵۳,۳۳۱	۱۷,۰۵۳,۳۳۱	۰	۱۷,۰۱۹,۱۵۹	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
(۱۲,۷۳۰,۰۴۴)	(۱۲,۷۳۰,۰۴۴)	۰	(۱۲,۵۸۷,۴۳۳)	(۱۲,۵۸۷,۴۳۳)	۰	سود خالص سال ۱۴۰۶
۳۳,۰۶۶,۳۱۴	۳۳,۰۶۶,۳۱۴	۲۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۸,۹۴۴	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۳۳,۰۶۶,۳۱۴	۳۳,۰۶۶,۳۱۴	۲۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۸,۹۴۴	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹



صورت منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت پدیده شیمی پادار (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافتی از بابت درآمد عملیاتی	۱۸,۸۲۴,۰۶۴	۱۸,۸۲۴,۰۶۴	۱۵,۵۰۹,۳۷۸	۱۵,۵۰۹,۳۷۸	۱۲,۶۱۵,۴۱۳	۱۲,۶۱۵,۴۱۳	۱۰,۰۱۶,۶۰۹	۱۰,۰۱۶,۶۰۹	۷,۶۳۲,۱۹۴	۷,۶۳۲,۱۹۴	۶,۱۲۵,۳۵۱	۶,۱۲۵,۳۵۱	۳,۶۷۶,۱۴۹	۳,۶۷۶,۱۴۹
دریافتی از شرکت های زیر مجموعه	۲,۴۴۰,۲۵۱	۲,۴۴۰,۲۵۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
انتشار اوراق اجاره	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
انتشار اوراق تبعی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۳۷,۰۲۰	۲,۱۳۷,۰۲۰	.	.
خالص سایر دریافتی ها	۸۶۸,۳۱۵	۸۶۸,۳۱۵	۷۶۷,۰۴۴	۷۶۷,۰۴۴	۶۸۰,۶۶۲	۶۸۰,۶۶۲	۶۰۷,۳۷۶	۶۰۷,۳۷۶	۵۴۵,۸۶۹	۵۴۵,۸۶۹	۴۹۴,۵۷۱	۴۹۴,۵۷۱	۴۱۵,۷۷۰	۴۱۵,۷۷۰
جمع منابع	۲۲,۱۳۲,۶۳۱	۲۲,۱۳۲,۶۳۱	۱۶,۲۷۶,۴۲۲	۱۶,۲۷۶,۴۲۲	۱۳,۲۹۶,۰۷۵	۱۳,۲۹۶,۰۷۵	۱۰,۶۳۳,۹۲۹	۱۰,۶۳۳,۹۲۹	۸,۱۷۸,۰۶۳	۸,۱۷۸,۰۶۳	۱۳,۷۵۷,۵۲۶	۱۳,۷۵۷,۵۲۶	۷,۰۹۱,۹۱۹	۷,۰۹۱,۹۱۹
هزینه های حقوق و دستمزد و اداری و تشکیلاتی	(۹۳۵,۶۲۱)	(۹۳۵,۶۲۱)	(۷۳۲,۳۶۳)	(۷۳۲,۳۶۳)	(۵۶۹,۶۱۲)	(۵۶۹,۶۱۲)	(۴۳۶,۸۴۷)	(۴۳۶,۸۴۷)	(۳۳۱,۴۶۹)	(۳۳۱,۴۶۹)	(۲۴۷,۸۳۵)	(۲۴۷,۸۳۵)	(۱۸۱,۵۲۹)	(۱۸۱,۵۲۹)
پرداختی به شرکت های زیر مجموعه	.	.	(۲,۲۲۵,۸۶۸)	(۲,۲۲۵,۸۶۸)	(۱,۹۳۵,۵۳۸)	(۱,۹۳۵,۵۳۸)	(۱,۶۸۳,۰۷۶)	(۱,۶۸۳,۰۷۶)	(۱,۴۶۳,۵۴۵)	(۱,۴۶۳,۵۴۵)	(۶,۲۷۲,۶۴۷)	(۶,۲۷۲,۶۴۷)	(۲,۸۱۸,۱۲۶)	(۲,۸۱۸,۱۲۶)
خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	(۳۵۰)	(۳۵۰)	(۳۹۷)	(۳۹۷)	(۴۵۱)	(۴۵۱)	(۵۱۳)	(۵۱۳)	(۵۸۳)	(۵۸۳)	(۶۶۲)	(۶۶۲)	(۶۳۲۰)	(۶۳۲۰)
خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت	(۲,۶۹۴,۱۶۵)	(۲,۸۱۴,۱۶۵)	(۱,۲۹۴,۶۹۶)	(۱,۲۹۴,۶۹۶)	(۷۱۶,۹۹۶)	(۷۱۶,۹۹۶)	(۱,۱۸۰,۹۰۵)	(۱,۱۸۰,۹۰۵)	(۱,۱۴۶,۲۷۸)	(۱,۱۴۶,۲۷۸)	.	.	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
بازیرداخت اصل تسهیلات	.	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
بازیرداخت اوراق اجاره	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
بازیرداخت اوراق تبعی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
پرداخت بهره تسهیلات	(۷۶۶,۴۹۱)	(۷۸۰,۸۷۴)	(۱,۴۹۷,۳۰۲)	(۱,۴۹۷,۳۰۲)	(۱,۴۱۹,۶۸۸)	(۱,۴۱۹,۶۸۸)	(۱,۳۵۲,۴۲۷)	(۱,۳۵۲,۴۲۷)	(۱,۳۰۳,۴۱۹)	(۱,۳۰۳,۴۱۹)	(۱,۳۲۳,۰۳۷)	(۱,۳۲۳,۰۳۷)	(۴۹۷,۸۵۳)	(۴۹۷,۸۵۳)
سود سهام پرداختی	(۱۲,۷۳۰,۰۴۴)	(۱۲,۵۸۷,۴۳۳)	(۱۰,۵۰۳,۸۷۵)	(۱۰,۳۶۰,۵۷۹)	(۸,۴۹۶,۶۶۵)	(۸,۴۹۶,۶۶۵)	(۵,۹۵۹,۹۷۰)	(۵,۹۵۹,۹۷۰)	(۳,۹۱۸,۵۰۸)	(۳,۹۱۸,۵۰۸)	(۲,۹۲۰,۹۶۷)	(۲,۹۲۰,۹۶۷)	(۲,۳۸۶,۷۵۴)	(۲,۳۸۶,۷۵۴)
جمع مصارف	(۲۲,۱۶۶,۶۷۰)	(۲۲,۱۱۸,۴۶۳)	(۱۶,۲۵۶,۴۰۱)	(۱۶,۲۵۶,۴۰۱)	(۱۳,۲۷۷,۱۰۴)	(۱۳,۲۷۷,۱۰۴)	(۱۰,۶۱۳,۷۳۹)	(۱۰,۶۱۳,۷۳۹)	(۸,۱۶۸,۰۹۳)	(۸,۱۶۸,۰۹۳)	(۱۳,۷۴۹,۴۳۳)	(۱۳,۷۴۹,۴۳۳)	(۷,۰۹۰,۵۸۲)	(۷,۰۹۰,۵۸۲)
مانده اول دوره	۹۸,۲۸۰	۸۲,۶۴۴	۷۸,۲۵۸	۶۹,۵۴۴	۶۲,۰۴۸	۵۰,۷۴۶	۵۲,۸۵۸	۴۲,۶۶۶	۳۸,۴۹۶	۳۲,۲۹۶	۱۰,۴۰۴	۱۰,۴۰۴	۹۰,۶۷	۹۰,۶۷
مانده پایان دوره	۱۰,۴۲۴۰	۹۶,۸۷۰	۹۸,۲۸۰	۸۲,۶۴۴	۷۸,۲۵۸	۶۹,۵۴۴	۶۲,۰۴۸	۵۰,۷۴۶	۵۲,۸۵۸	۴۲,۲۹۶	۳۸,۴۹۶	۳۲,۲۹۶	۱۰,۴۰۴	۱۰,۴۰۴

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

➤ درآمدهای عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل سود سهام شرکت های زیرمجموعه و سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها می باشد.

• درآمد سود سهام:

درآمد سود سهام شرکت برای سال ۱۴۰۰، بر اساس عملکرد واقعی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و برای سال ۱۴۰۱ معادل بودجه اعلامی شرکت می باشد. سود خالص شرکت های زیرمجموعه برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۶ سالانه به میزان ۲۰ درصد رشد پیدا کرده است و درصد سود تقسیمی شرکت ها مشابه روند سال های گذشته برای شرکت های پدیده شیمی قرن، صنایع بهداشتی پایداری، مدیریت سرمایه پدیده پایداری و گسترش صنعت پایپروس ۹۰ درصد و برای شرکت های گسترش پدیده شیمی غرب، گسترش پخش پدیده پایداری، گسترش سپهر پلاستیک پدیده و گروه مدیریت صنعت خردفروشی کوروش ۱۰۰ درصد لحاظ شده است.

جدول زیر درآمد حاصل از سود سهام را به تفکیک شرکت های زیرمجموعه برای دو حالت عدم انتشار و انتشار نشان می دهد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
شرکت پدیده شیمی قرن	۱۸۰۱۰۰۵۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵	۲۰۰۷۹۰۷۶۵
شرکت گسترش پدیده شیمی غرب	۱۰۷۴۸۰۴۰۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱	۲۰۸۲۷۰۹۹۱
شرکت گسترش پخش پدیده پایداری	۲۱۶۰۶۱۳	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵	۱۹۳۸۷۵
شرکت صنایع بهداشتی پایداری	۰	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵	۱۰۰۱۳۵
شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده	۵۷۲۸۰۹	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶	۷۰۳۰۶۷۶
شرکت گروه مدیریت صنعت خردفروشی کوروش	۱۰۵۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰
شرکت مدیریت سرمایه پدیده پایداری	۳۳۰	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴	۱۷۳۰۷۱۴
شرکت گسترش صنعت پایپروس	۱۲۵۰۶۶۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰
جمع کل	۵۰۵۱۴۸۶۸	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶	۷۰۴۳۹۰۱۵۶



جزئیات درآمد حاصل از سود سهام تقسیمی شرکت های زیرمجموعه برای سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ به شرح جداول زیر می باشد:

• شرکت پدیده شیمی قرن

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت پدیده شیمی قرن	۲,۵۶۵,۶۰۵	۲,۹۶۲,۶۲۸	۳,۵۵۵,۱۵۴	۴,۲۶۶,۱۸۵	۵,۱۱۹,۴۲۲	۶,۱۴۳,۳۰۶	۷,۳۷۱,۹۶۷
درصد تقسیم سود	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪	۷۸,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۱,۸۰۱,۰۵۵	۲,۰۷۹,۷۶۵	۲,۴۹۵,۷۱۸	۲,۹۹۴,۸۶۲	۳,۵۹۳,۸۳۴	۴,۳۱۲,۶۰۱	۵,۱۷۵,۱۲۱

• شرکت گسترش پدیده شیمی غرب

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت پدیده شیمی غرب	۲,۰۴۴,۹۱۳	۳,۳۰۷,۵۹۲	۳,۹۶۹,۱۱۱	۴,۷۶۲,۹۳۳	۵,۷۱۵,۵۱۹	۶,۸۵۸,۶۲۳	۸,۲۳۰,۴۴۸
درصد تقسیم سود شرکت پدیده شیمی غرب	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت گسترش پدیده شیمی غرب	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
درآمد سود سهام گسترش پدیده شیمی غرب	۱,۸۴۰,۴۲۲	۲,۹۷۶,۸۳۳	۳,۵۷۲,۲۰۰	۴,۲۸۶,۶۴۰	۵,۱۴۳,۹۶۷	۶,۱۷۲,۷۶۱	۷,۴۰۷,۳۱۳
درصد تقسیم سود گسترش پدیده شیمی غرب	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۱,۷۴۸,۴۰۱	۲,۸۲۷,۹۹۱	۳,۳۹۳,۵۹۰	۴,۰۷۲,۳۰۸	۴,۸۸۶,۷۶۹	۵,۸۶۴,۱۲۳	۷,۰۳۶,۹۴۸

• شرکت گسترش پخش پدیده پایدار

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت پخش پدیده پایدار	۲۵۶,۰۴۴	۲۲۹,۱۶۷	۲۷۵,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	۴۷۵,۲۰۰	۵۷۰,۲۴۰
درصد تقسیم سود شرکت پخش پدیده پایدار	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت شرکت گسترش پخش پدیده پایدار	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
درآمد سود سهام شرکت گسترش پخش پدیده پایدار	۲۳۰,۴۳۹	۲۰۶,۲۵۰	۲۴۷,۵۰۰	۲۹۷,۰۰۰	۳۵۶,۴۰۰	۴۲۷,۶۸۰	۵۱۳,۲۱۶
درصد تقسیم سود گسترش پخش پدیده پایدار	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪	۹۴,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۲۱۶,۶۱۳	۱۹۳,۸۷۵	۲۳۲,۶۵۰	۲۷۹,۱۸۰	۳۳۵,۰۱۶	۴۰۲,۰۲۰	۴۸۲,۴۲۳

• شرکت صنایع بهداشتی پایدار

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت صنایع بهداشتی پایدار	۴,۲۰۷	۱۱,۸۵۳	۱۴,۲۲۴	۱۷,۰۶۹	۲۰,۴۸۳	۲۴,۵۷۹	۲۹,۴۹۵
درصد تقسیم سود	۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪	۹۵,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۰	۱۰,۱۳۵	۱۲,۱۶۲	۱۴,۵۹۴	۱۷,۵۱۳	۲۱,۰۱۵	۲۵,۲۱۸



• شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت سپهر پلاستیک پدیده	۷۰۷,۱۷۱	۸۶۸,۷۳۵	۱,۰۴۲,۴۸۲	۱,۲۵۰,۹۷۹	۱,۵۰۱,۱۷۵	۱,۸۰۱,۴۱۰	۲,۱۶۱,۶۹۲
درصد تقسیم سود شرکت سپهر پلاستیک پدیده	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪
درآمد سود سهام شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده	۶۳۶,۴۵۴	۷۸۱,۸۶۲	۹۳۸,۲۳۴	۱,۱۲۵,۸۸۱	۱,۳۵۱,۰۵۷	۱,۶۲۱,۲۶۹	۱,۹۴۵,۵۲۲
درصد تقسیم سود شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۵۷۲,۸۰۹	۷۰۳,۶۷۶	۸۴۴,۴۱۱	۱,۰۱۳,۲۹۳	۱,۲۱۵,۹۵۱	۱,۴۵۹,۱۴۲	۱,۷۵۰,۹۷۰

• شرکت گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۰,۹۰۴,۸۸۰	۱۳,۵۰۱,۲۸۰	۱۶,۲۰۱,۵۳۶	۱۹,۴۴۱,۸۴۳	۲۳,۳۳۰,۲۱۲	۲۷,۹۹۶,۲۵۴	۳۳,۵۹۵,۵۰۵
درصد تقسیم سود شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪	۷۵,۸۷٪
درصد مالکیت گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪	۸۴,۶۱٪
درآمد سود سهام گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۶,۶۶۷	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۶,۰۰۰	۱۷,۹۷۱,۲۰۰	۲۱,۵۶۵,۴۴۰
درصد تقسیم سود گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪	۱۵,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۰۰۰	۲,۲۴۶,۴۰۰	۲,۶۹۵,۶۸۰	۳,۲۳۴,۸۱۶

• شرکت مدیریت سرمایه پدیده پایدار

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت مدیریت سرمایه پدیده پایدار	۳,۳۰۳	۱۹۳,۰۱۶	۲۳۱,۶۱۹	۲۷۷,۹۴۳	۳۳۳,۵۳۲	۴۰۰,۲۳۸	۴۸۰,۲۸۶
درصد تقسیم سود	۱۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪	۱۰۰,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۳۳۰	۱۷۳,۷۱۴	۲۰۸,۴۵۷	۲۵۰,۱۴۹	۳۰۰,۱۷۸	۳۶۰,۲۱۴	۴۳۲,۲۵۷

• شرکت گسترش صنعت پاپیروس

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
سود خالص شرکت گسترش صنعت پاپیروس	۴۱۰,۶۵۴	۴۹۰,۱۹۶	۵۸۱,۲۳۵	۷۰۵,۸۸۲	۸۴۷,۰۵۹	۱,۰۱۶,۴۷۱	۱,۲۱۹,۷۶۵
درصد تقسیم سود	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪	۹۰,۰۰٪
درصد مالکیت پدیده شیمی پایدار	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۴,۰۰٪
درآمد سود سهام پدیده شیمی پایدار	۱۲۵,۶۶۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	۲۵۹,۲۰۰	۳۱۱,۰۴۰	۳۷۳,۲۴۸



• سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها:

سود (زیان) فروش سرمایه گذاری های شرکت برای سال ۱۴۰۰، بر اساس عملکرد واقعی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و برای سال ۱۴۰۱ معادل بودجه اعلامی شرکت می باشد. سود فروش سرمایه گذاری های شرکت برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۶ سالانه به میزان ۱۰ درصد رشد پیدا کرده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها		۱۰۹,۳۹۵		۱۵۰,۰۰۰		۱۶۵,۰۰۰		۱۸۱,۵۰۰		۱۹۹,۶۵۰		۲۱۹,۶۱۵		۲۴۱,۵۷۷	
جمع کل		۱۰۹,۳۹۵		۱۵۰,۰۰۰		۱۶۵,۰۰۰		۱۸۱,۵۰۰		۱۹۹,۶۵۰		۲۱۹,۶۱۵		۲۴۱,۵۷۷	

➤ هزینه های اداری و تشکیلاتی:

هزینه های اداری و تشکیلاتی سال ۱۴۰۰ بر اساس عملکرد واقعی شرکت برای دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده است و برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶، بر اساس ماهیت اقلام موجود در هزینه های اداری و تشکیلاتی، بر اساس نرخ برآوردی تورم و نرخ برآوردی افزایش نرخ حقوق و دستمزد به شرح جدول زیر پیش بینی شده اند:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
حقوق و دستمزد	۱۳۶,۰۰۰	۱۸۷,۶۸۰	۱۸۷,۶۸۰	۲۵۵,۲۴۵	۲۵۵,۲۴۵	۳۴۲,۰۲۸	۳۴۲,۰۲۸
حق الزحمه و مشاوره	۳۳,۰۰۰	۴۳,۶۵۹	۴۳,۶۵۹	۵۵,۶۶۵	۵۵,۶۶۵	۶۹,۵۸۲	۶۹,۵۸۲
هزینه اجاره	۸,۰۰۰	۱۰,۵۸۴	۱۰,۵۸۴	۱۳,۴۹۵	۱۳,۴۹۵	۱۶,۸۶۸	۱۶,۸۶۸
ملزومات مصرفی	۲۶۲	۳۴۷	۳۴۷	۴۴۲	۴۴۲	۵۵۲	۵۵۲
سایر هزینه های کارکنان	۲,۲۵۰	۲,۹۷۷	۲,۹۷۷	۳,۷۹۵	۳,۷۹۵	۴,۷۴۴	۴,۷۴۴
هزینه استهلاک	۷۳۶	۱,۴۵۷	۱,۴۵۷	۱,۲۸۳	۱,۲۸۳	۱,۱۲۹	۱,۱۲۹
هزینه های ثبتی و محضری	۴۹۰	۶۴۹	۶۴۹	۸۲۷	۸۲۷	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴
هزینه حسابرسی	۱,۶۵۰	۲,۱۸۳	۲,۱۸۳	۲,۷۸۳	۲,۷۸۳	۳,۴۷۹	۳,۴۷۹
هزینه بیمه	۸۰۱	۱,۰۶۰	۱,۰۶۰	۱,۳۵۲	۱,۳۵۲	۱,۶۹۰	۱,۶۹۰
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۲,۸۷۳	۳,۸۰۱	۳,۸۰۱	۴,۸۴۷	۴,۸۴۷	۶,۰۵۸	۶,۰۵۸
جمع کل	۱۸۶,۰۶۳	۲۵۴,۳۹۷	۲۵۴,۳۹۷	۳۳۹,۷۳۳	۳۳۹,۷۳۳	۴۴۷,۱۶۴	۴۴۷,۱۶۴



- نرخ تورم با توجه به گزارش منتشره صندوق بین‌المللی پول پیش‌بینی شده است. بدین ترتیب تورم سال ۱۴۰۱ و سال ۱۴۰۲ بر اساس گزارش IMF به ترتیب برابر ۳۲/۳ درصد و ۲۷/۵ درصد لحاظ شده و برای سال‌های بعدی به میزان ۲۵ درصد ثابت فرض شده است. جدول زیر نرخ تورم پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ را بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) نشان می‌دهد:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
نرخ تورم	۳۲,۳٪	۲۷,۵٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪

- نرخ افزایش حقوق و دستمزد برای سال ۱۴۰۱ بر اساس افزایش نرخ پیشنهادی وزارت کار معادل ۳۸ درصد در نظر گرفته شده است و با توجه به برآورد نزولی نرخ تورم مطابق آنچه در بالا توضیح داده شد؛ نرخ حقوق و دستمزد برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۶ سالانه ۲ درصد کاهش یافته است. جدول زیر نرخ حقوق و دستمزد پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ را نشان می‌دهد:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
نرخ افزایش حقوق و دستمزد	۳۸,۰۰٪	۳۶,۰۰٪	۳۴,۰۰٪	۳۲,۰۰٪	۳۰,۰۰٪	۲۸,۰۰٪

➤ هزینه‌های مالی:

- شرکت در سال ۱۴۰۰، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل انتشار اوراق اختیار فروش تبعی روی سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) تأمین مالی کرده است. نرخ تأمین مالی این اوراق ۲۲/۵ درصد سالیانه و سررسید این اوراق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ می‌باشد.
 - به منظور تأمین مالی شرکت‌های زیرمجموعه، این شرکت قصد دارد مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال اوراق اجاره سهام مطابق با شرایط مندرج در موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۰۰۰۶۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ موضوع این بیانیه ثبت را با نرخ اجاره بهای ۱۸ درصد سالیانه و سررسید ۵ سال، با مقاطع پرداخت سه ماهه منتشر نماید. هزینه ارکان انتشار این اوراق ۴ درصد مبلغ اوراق برآورد شده است و هزینه مالی این اوراق به تناسب روزهای سال مالی محاسبه و لحاظ شده است. هم‌چنین فرض شده است در صورت عدم انتشار این اوراق، شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات مالی بلند مدت به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با نرخ موثر تأمین مالی ۲۵ درصد خواهد بود.
 - هم‌چنین در خصوص سود و کارمزد سایر وام‌ها فرض این است که مبلغ اصل وام‌ها و به تبع آن هزینه سود و کارمزد آن‌ها مطابق با نرخ تورم برآوردی افزایش می‌یابد. علاوه بر این هزینه کارمزد خدمات بانکی برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ بر اساس نرخ تورم برآوردی افزایش یافته است.
- بر اساس مفروضات مطرح شده در بالا، جدول گردش اوراق و تسهیلات بانکی و جدول هزینه مالی شرکت طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ به شرح زیر می‌باشد:



میالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
مابده ابتدای دوره تسهیلات	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات دریافتی جایگزین اوراق اجاره	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
تسهیلات پرداختی جایگزین اوراق اجاره	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
مابده پایان دوره تسهیلات	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.
مابده ابتدای دوره اوراق	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۱۹,۷۲۶	.	۵,۰۳۲,۱۳۱	۵,۰۱۹,۷۲۶
اوراق تبعی دریافتی	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
اوراق تبعی پرداختی	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
اوراق اجاره دریافتی	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
اوراق اجاره پرداختی	.	.	.	.	.	.	.
مابه تفاوت هزینه مالی نقدی و تعهدی	.	۱۹,۷۲۶	.	۲,۴۰۵	(۲,۴۰۵)	.	.
مابده پایان دوره اوراق اجاره	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۹,۷۲۶	۵,۰۱۹,۷۲۶	۵,۰۲۴,۱۳۱	۵,۰۱۹,۷۲۶	۵,۰۱۹,۷۲۶	.

میالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی اوراق تبعی	۳۷۷,۲۶۰	۲۹۷,۷۴۰	۲۹۷,۷۴۰	.	.	.	.
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق اجاره	.	۹۶۵,۷۵۳	.	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۸۴,۲۴۷
هزینه مالی اوراق اجاره	.	۸۴۹,۸۶۳	۱۵۹,۴۸۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۹۹,۴۴۱	.
هزینه سود و کارمزد سایر وام ها	۱۲۰,۵۵۱	۱۵۹,۴۸۸	۲۰۳,۳۴۸	۲۵۴,۱۸۵	۳۱۷,۷۳۱	۳۹۷,۱۶۴	۴۹۶,۴۵۵
هزینه کارمزد خدمات بانکی	۴۲	۵۶	۷۱	۸۹	۱۱۱	۱۳۸	۱۷۳
جمع کل	۴۹۷,۸۵۳	۱,۴۳۳,۰۳۷	۱,۳۰۷,۱۴۷	۱,۴۵۳,۴۱۹	۱,۵۶۷,۸۴۲	۱,۶۴۷,۳۰۲	۷۸۰,۸۷۴

➤ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شامل سود حاصل از سپرده‌گذاری نزد بانک می‌باشد که با توجه به مانده وجه نقد سال قبل و میانگین روزهای سرمایه‌گذاری در سنوات قبل با نرخ ۱۰ درصد برآورد شده است.

➤ هزینه مالیات بر درآمد:

با توجه به اینکه درآمدهای عملیاتی شرکت شامل درآمد حاصل از سود سهام تقسیمی شرکت‌های زیرمجموعه و سود فروش سرمایه‌گذاری‌های می‌باشد و درآمدهای مذکور تماماً جزو درآمدهای معاف از مالیات محسوب می‌شوند؛ این شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات و در نتیجه فاقد هزینه مالیات بر درآمد می‌باشد.

➤ مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی:

- **دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود:** با توجه به اطلاعات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و اطلاعات واقعی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود برای سال‌های آتی به شرح جدول ذیل برآورده شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
اثاثه و منصوبات	۶,۶۲۵	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۱۳۰	۵,۱۳۰	۴,۵۱۵	۴,۵۱۵	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۴۹۶	۳,۴۹۶	۳,۰۷۷	۳,۰۷۷
جمع ارزش دفتری دارایی‌های مشهود	۶,۶۲۵	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۱۳۰	۵,۱۳۰	۴,۵۱۵	۴,۵۱۵	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۴۹۶	۳,۴۹۶	۳,۰۷۷	۳,۰۷۷
حق الامتياز تلفن	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲	۵,۵۶۲
نرم افزار رایانه ای	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸
جمع ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰

- ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود برای سال ۱۴۰۰ بر اساس اطلاعات واقعی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ محاسبه شده است و برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ فرض شده است سالانه به میزان ۱۰ درصد مانده ارزش دفتری ابتدای دوره، اثاثه و منصوبات جدید خریداری می‌گردد. قابل ذکر است که کاهش ارزش دفتری دارایی‌های ثابت طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ به دلیل در نظر گرفتن هزینه استهلاک می‌باشد.



- ارزش دفتری دارایی های نامشهود برای سال ۱۴۰۰ بر اساس اطلاعات واقعی شرکت برای دوه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ محاسبه شده است. طبق اعلام شرکت مبلغ ۷۵۰ میلیون ریال دارایی نامشهود که در سال ۱۳۹۹ به دلیل خرید برند بوزنه به سرفصل دارایی های نامشهود اضافه شده است؛ در سال مالی ۱۴۰۰ برند مذکور به یکی از شرکت های فرعی منتقل و بر این اساس بهای تمام شده آن به سرفصل های سرمایه گذاری های بلندمدت (به مبلغ ۴۹۰ میلیون ریال) و دریافتی های بلندمدت (به مبلغ ۲۶۰ میلیون ریال) منتقل شده است.

• سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت: با توجه به اطلاعات صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، مانده سرمایه گذاری های بلندمدت برای سال ۱۴۰۰ بر اساس اطلاعات واقعی شرکت در نظر گرفته شده است و برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ سالانه ۱۰ درصد رشد یافته است. هم چنین تغییرات سرمایه گذاری های کوتاه مدت در راستای مدیریت نقدینگی شرکت می باشد.

• دریافتی های کوتاه مدت:

بر اساس اطلاعات صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، دریافتی های کوتاه مدت تنها شامل بدهکاران غیر تجاری می باشد. جدول زیر دریافتی های کوتاه مدت پیش بینی شده شرکت را طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۶ نشان می دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
بدهکاران غیر تجاری:														
شرکت های گروه	۸,۴۳۵,۱۳۳	۹,۷۰۰,۴۰۳	۹,۷۰۰,۴۰۳	۱۱,۱۵۵,۴۶۳	۱۱,۱۵۵,۴۶۳	۱۲,۸۲۸,۷۸۳	۱۲,۸۲۸,۷۸۳	۱۴,۷۵۳,۱۰۰	۱۴,۷۵۳,۱۰۰	۲۱,۹۶۶,۰۶۵	۲۱,۹۶۶,۰۶۵	۱۹,۵۱۰,۹۷۵	۱۱۳,۷۶۴	۱۱۳,۷۶۴
سایر اشخاص وابسته	۴۹,۱۸۳	۵۶,۵۶۱	۵۶,۵۶۱	۶۵,۰۴۵	۶۵,۰۴۵	۷۴,۸۰۱	۷۴,۸۰۱	۸۶,۰۲۲	۸۶,۰۲۲	۹۸,۹۲۵	۹۸,۹۲۵	۱۱۳,۷۶۴	۴۰,۴۹	۴۰,۴۹
سایر اشخاص	۱,۷۵۰	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۶۶۲	۲,۶۶۲	۳,۰۶۱	۳,۰۶۱	۳,۵۲۰	۳,۵۲۰	۴,۰۴۹	۱۸,۳۷۳	۱۸,۳۷۳
سایر حساب های دریافتی	۷,۹۴۳	۹,۱۳۵	۹,۱۳۵	۱۰,۵۰۵	۱۰,۵۰۵	۱۲,۰۸۰	۱۲,۰۸۰	۱۳,۸۹۲	۱۳,۸۹۲	۱۵,۹۷۶	۱۵,۹۷۶	۱۸,۳۷۳	۱۰,۴۷۴,۰۹۸	۱۰,۴۷۴,۰۹۸
سود سهام دریافتی	۶,۱۶۹,۵۳۸	۷,۶۳۳,۳۴۳	۷,۶۳۳,۳۴۳	۹,۰۹۳,۱۳۷	۹,۰۹۳,۱۳۷	۹,۹۷۰,۴۱۴	۹,۹۷۰,۴۱۴	۱۰,۴۰۹,۵۱۳	۱۰,۴۰۹,۵۱۳	۱۰,۵۴۵,۵۸۴	۱۰,۵۴۵,۵۸۴	۳۰,۱۲۱,۲۵۸	۳۰,۱۲۱,۲۵۸	۳۰,۱۲۱,۲۵۸
جمع	۱۴,۶۶۳,۵۴۸	۱۷,۴۰۱,۴۵۴	۱۷,۴۰۱,۴۵۴	۲۰,۳۲۶,۴۶۵	۲۰,۳۲۶,۴۶۵	۲۲,۸۸۸,۷۴۰	۲۲,۸۸۸,۷۴۰	۲۵,۲۶۵,۵۸۹	۲۵,۲۶۵,۵۸۹	۳۲,۶۳۰,۰۷۱	۳۲,۶۳۰,۰۷۱	۳۰,۱۲۱,۲۵۸	۳۰,۱۲۱,۲۵۸	۳۰,۱۲۱,۲۵۸

- حساب های دریافتی شرکت های گروه بر اساس روند افزایشی سال های گذشته و هم چنین اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰ پیش بینی شده است. بر این اساس، میزان افزایش حساب های دریافتی شرکت های گروه برای سال ۱۴۰۰ معادل ۵۰ درصد و برای سال های آتی معادل ۱۵ درصد در نظر گرفته شده است. (قابل ذکر است که وجوه حاصل از انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۵۰۰۰۰۰۰۰

میلیون ریال در سال ۱۴۰۱، صرف پرداخت به شرکت های زیرمجموعه شده است و لیکن به علت سررسید ۵ ساله این اوراق، مبلغ مذکور در سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۱ در سرفصل دریافتی های بلندمدت طبقه بندی شده است و در سال ۱۴۰۵ افزایش بیش از ۱۵ درصدی حساب های دریافتی از شرکت های گروه به علت تغییر طبقه بندی مبلغ مذکور از سرفصل بلندمدت به کوتاه مدت است.

- به منظور پیش بینی سود سهام دریافتی، فرض شده است که در هر سال نسبتی از مانده ابتدای دوره و درآمد سود سهام سال قبل وصول شده است. نسبت مزبور برای سال ۱۴۰۰ معادل میانگین درصد سود سهام دریافت شده سال ۱۳۹۹ به میزان ۳۰ درصد لحاظ شده و برای سال های آتی، سالانه به میزان ۵ درصد افزایش یافته است.

- سایر دریافتی های کوتاه مدت شامل ارقام سایر اشخاص وابسته، سایر اشخاص و سایر حساب های دریافتی به میزان ۱۵ درصد نسبت به سال گذشته رشد پیدا کرده است.

• دریافتی های بلندمدت:

جدول زیر دریافتی های بلندمدت شرکت را طی سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب دریافتی بلندمدت	۶۸۱،۱۶۴	۵۹۵،۱۶۱	۵۹۵،۱۶۱	۵۲۰،۰۱۷	۵۲۰،۰۱۷	۴۵۴،۳۶۰	۴۵۴،۳۶۰	۳۹۶،۹۹۳	۳۹۶،۹۹۳	۳۴۶،۸۷۰	۳۴۶،۸۷۰	۳۰۳،۰۷۴	۳۰۳،۰۷۴	۳۰۳،۰۷۴
دریافتی بلندمدت از شرکت های گروه	۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۶۸۱،۱۶۴	۵۹۵،۱۶۱	۵۹۵،۱۶۱	۵۲۰،۰۱۷	۵۲۰،۰۱۷	۴۵۴،۳۶۰	۴۵۴،۳۶۰	۳۹۶،۹۹۳	۳۹۶،۹۹۳	۳۴۶،۸۷۰	۳۴۶،۸۷۰	۳۰۳،۰۷۴	۳۰۳،۰۷۴	۳۰۳،۰۷۴

- حساب های دریافتی بلندمدت برای سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ بر اساس میانگین نرخ رشد دو سال گذشته، سالانه به میزان ۱۳ درصد کاهش یافته است. قابل ذکر است که در سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ میلیون ریال از سرفصل دارایی های نامشهود بابت خرید برند تجاری بزرگ به این سرفصل منتقل شده است.

- دریافتی های بلندمدت از شرکت های گروه بابت وجوه پرداختی به شرکت های زیرمجموعه ناشی از انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۵،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ می باشد. با توجه به سررسید ۵ ساله اوراق مذکور، مبلغ مذکور تا سال ۱۴۰۴ در سرفصل دریافتی های بلندمدت طبقه بندی شده است.

• سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها بابت وجوه مسدودی نزد بانک می باشد که با توجه به روند سنوات گذشته ثابت در نظر گرفته شده است.

• پیش پرداخت ها:

جدول زیر پیش پرداخت های شرکت را طی سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش پرداخت بیمه	۶۷۵	۸۹۳	۸۹۳	۸۹۳	۱،۱۳۹	۱،۴۲۴	۱،۴۲۴	۱،۷۸۰	۱،۷۸۰	۲،۳۲۵	۲،۳۲۵	۲،۷۸۱	۲،۷۸۱	۲،۷۸۱
پیش پرداخت هزینه ها	۲،۲۹۱	۳۰،۳۱	۳۰،۳۱	۳۰،۳۱	۳،۸۶۴	۴،۸۳۰	۴،۸۳۰	۶،۰۳۷	۶،۰۳۷	۷،۵۴۷	۷،۵۴۷	۹،۴۳۳	۹،۴۳۳	۹،۴۳۳
پیش پرداخت خرید خدمات	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲
جمع	۲،۹۹۸	۳،۹۵۶	۳،۹۵۶	۳،۹۵۶	۵،۰۳۵	۶،۲۸۶	۶،۲۸۶	۷،۸۴۹	۷،۸۴۹	۹،۸۰۳	۹،۸۰۳	۱۲،۲۴۶	۱۲،۲۴۶	۱۲،۲۴۶

- پیش پرداخت بیمه و پیش پرداخت هزینه ها بر اساس نرخ برآوردی تورم در هر سال افزایش یافته است. پیش پرداخت خرید خدمات نیز بر اساس روند سنوات گذشته ثابت در نظر گرفته شده است.

• پرداخت های کوتاه مدت:

جدول زیر پرداخت های کوتاه مدت شرکت را طی سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب های پرداختی تجاری	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲	۱،۵۶۲
سایر پرداختی ها:														
اشخاص وابسته	۲،۲۱۰،۴۶۲	۲،۵۴۲،۰۳۱	۲،۵۴۲،۰۳۱	۲،۵۴۲،۰۳۱	۲،۹۲۳،۳۳۶	۲،۹۲۳،۳۳۶	۳،۳۶۱،۸۳۷	۳،۳۶۱،۸۳۷	۳،۸۶۶،۱۱۲	۳،۸۶۶،۱۱۲	۴،۴۴۶،۰۲۹	۴،۴۴۶،۰۲۹	۵،۱۱۲،۹۳۳	۵،۱۱۲،۹۳۳
سایر حساب های پرداختی	۵۱۵،۵۲۹	۵۹۲،۸۵۸	۵۹۲،۸۵۸	۵۹۲،۸۵۸	۶۸۱،۷۸۷	۶۸۱،۷۸۷	۷۸۴،۰۵۵	۷۸۴،۰۵۵	۹۰۱،۶۶۳	۹۰۱،۶۶۳	۱۰،۳۶۹،۱۱۳	۱۰،۳۶۹،۱۱۳	۱۰،۹۲۲،۴۵۰	۱۰،۹۲۲،۴۵۰
حق بیمه های پرداختی	۱،۳۱۲	۱،۸۱۰	۱،۸۱۰	۱،۸۱۰	۲،۴۶۲	۲،۴۶۲	۳،۲۹۹	۳،۲۹۹	۴،۳۵۴	۴،۳۵۴	۵،۶۶۱	۵،۶۶۱	۷،۲۴۶	۷،۲۴۶
مالیات های تکلیفی	۵۶۲	۷۴۳	۷۴۳	۷۴۳	۹۴۸	۹۴۸	۱،۱۸۵	۱،۱۸۵	۱،۴۸۱	۱،۴۸۱	۱،۸۵۱	۱،۸۵۱	۲،۳۱۴	۲،۳۱۴
واریزی نامشخص	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶
سایر	۴،۰۴۹	۴،۶۵۷	۴،۶۵۷	۴،۶۵۷	۵،۳۵۵	۵،۳۵۵	۶،۱۵۸	۶،۱۵۸	۷،۰۸۲	۷،۰۸۲	۸،۱۴۴	۸،۱۴۴	۹،۳۶۶	۹،۳۶۶
جمع سایر پرداختی ها	۲،۷۳۱،۹۵۰	۳،۱۴۲،۱۳۶	۳،۱۴۲،۱۳۶	۳،۱۴۲،۱۳۶	۳،۶۱۳،۹۲۴	۳،۶۱۳،۹۲۴	۴،۱۵۶،۵۶۹	۴،۱۵۶،۵۶۹	۴،۷۸۰،۷۲۹	۴،۷۸۰،۷۲۹	۵،۴۹۸،۶۳۴	۵،۴۹۸،۶۳۴	۶،۳۲۴،۳۴۴	۶،۳۲۴،۳۴۴
جمع	۲،۷۳۳،۵۱۲	۳،۱۴۳،۶۹۸	۳،۱۴۳،۶۹۸	۳،۱۴۳،۶۹۸	۳،۶۱۵،۴۸۶	۳،۶۱۵،۴۸۶	۴،۱۵۸،۱۳۱	۴،۱۵۸،۱۳۱	۴،۷۸۲،۲۹۱	۴،۷۸۲،۲۹۱	۵،۵۰۰،۱۹۶	۵،۵۰۰،۱۹۶	۶،۳۲۵،۹۰۶	۶،۳۲۵،۹۰۶

- حساب‌های پرداختی تجاری شرکت برای سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ بر اساس روند سنوات گذشته، ثابت در نظر گرفته شده است.
- حساب‌های پرداختی از اشخاص وابسته و سایر حساب‌های پرداختی سالانه به میزان ۱۵ درصد رشد پیدا کرده است.
- نرخ رشد حق‌بیمه‌های پرداختی سالانه بر اساس افزایش نرخ حقوق و دستمزد برآوردی در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد مالیات‌های تکلیفی سالانه به میزان نرخ تورم برآوردی لحاظ شده است.
- وارزنی‌های نامشخص بر اساس اطلاعات سنوات گذشته به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.
- **ذخیره مزایای پایان خدمت:**

جدول زیر گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت را طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می‌دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
مانده ابتدای دوره	۹,۶۱۵	۱۳,۴۱۳	۱۸,۶۱۷	۲۵,۵۹۹	۳۴,۷۸۷	۴۶,۶۶۲	۶۱,۷۳۱
پرداخت شده طی دوره	(۲,۴۵۸)	(۳,۴۲۹)	(۴,۷۵۹)	(۶,۵۴۴)	(۸,۸۹۲)	(۱۱,۹۲۸)	(۱۵,۷۸۰)
ذخیره تأمین شده	۶,۲۵۶	۸,۶۳۳	۱۱,۷۴۱	۱۵,۷۳۲	۲۰,۷۶۷	۲۶,۹۹۷	۳۴,۵۵۶
مانده پایان دوره	۱۳,۴۱۳	۱۸,۶۱۷	۲۵,۵۹۹	۳۴,۷۸۷	۴۶,۶۶۲	۶۱,۷۳۱	۸۰,۵۰۷

- ذخیره مزایای پرداخت شده طی دوره برای سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ بر اساس نسبت ذخیره پرداختی به مانده ابتدای دوره در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۹، معادل ۲۶ درصد در نظر گرفته شده است.

- نرخ رشد ذخیره تأمین شده در هر سال، بر اساس افزایش نرخ حقوق و دستمزد برآوردی در هر سال افزایش یافته است.

• سایر ذخایر:

جدول زیر مانده ذخایر شرکت را طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می‌دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
عدم انتشار	۵۳۷	۷۴۱	۱,۰۰۸	۱,۳۵۰	۱,۷۸۲	۲,۳۱۷	۲,۹۶۶
ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان	۵۳۷	۷۴۱	۱,۰۰۸	۱,۳۵۰	۱,۷۸۲	۲,۳۱۷	۲,۹۶۶



شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سایر ذخایر	۲۴۸	۳۲۸	۳۲۸	۴۱۸	۴۱۸	۵۲۳	۵۲۳	۶۵۴	۶۵۴	۸۱۷	۸۱۷	۱۰۰۲۱	۱۰۰۲۱	۱۰۰۲۱
ذخیره عیدی	۲۰	۲۷	۲۷	۳۷	۳۷	۴۹	۴۹	۶۵	۶۵	۸۴	۸۴	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸
ذخیره صندوق بازنشتگی	۵۹۳	۸۱۸	۸۱۸	۱،۱۱۳	۱،۱۱۳	۱،۴۹۱	۱،۴۹۱	۱،۹۶۸	۱،۹۶۸	۲،۵۵۸	۲،۵۵۸	۳،۲۷۵	۳،۲۷۵	۳،۲۷۵
مانده پایان دوره	۱،۳۹۷	۱،۹۱۴	۱،۹۱۴	۲،۵۷۵	۲،۵۷۵	۳،۴۱۳	۳،۴۱۳	۴،۴۶۹	۴،۴۶۹	۵،۷۷۶	۵،۷۷۶	۷،۳۶۹	۷،۳۶۹	۷،۳۶۹

- ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان، ذخیره عیدی و ذخیره صندوق بازنشتگی سالانه به میزان افزایش نرخ برآوردی حقوق و دستمزد رشد پیدا کرده است.

- نرخ رشد سایر ذخایر بر اساس نرخ تورم برآوردی لحاظ شده است.

• سود سهام پرداختی:

جدول زیر گردش سود سهام پرداختی شرکت را طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ نشان می‌دهد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای دوره	۲،۱۳۷،۴۸۲	۴۵۰،۷۲۸	۴۵۰،۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود مصوب طی دوره	۷۰۰،۰۰۰	۲،۴۷۰،۳۳۹	۲،۴۷۰،۳۳۹	۳،۸۴۲،۸۰۰	۳،۹۱۸،۵۰۸	۵،۸۳۹،۸۹۰	۵،۹۵۹،۹۷۰	۸،۴۹۶،۶۶۵	۸،۶۳۸،۵۸۰	۱۰،۳۶۰،۵۷۹	۱۰،۵۰۳،۷۷۵	۱۲،۵۸۷،۴۳۳	۱۲،۵۸۷،۴۳۳	۱۲،۵۸۷،۴۳۳
سود پرداخت شده	(۲،۳۸۶،۷۵۴)	(۲،۹۲۰،۹۶۷)	(۲،۹۲۰،۹۶۷)	(۳،۸۴۲،۸۰۰)	(۳،۹۱۸،۵۰۸)	(۵،۸۳۹،۸۹۰)	(۵،۹۵۹،۹۷۰)	(۸،۴۹۶،۶۶۵)	(۸،۶۳۸،۵۸۰)	(۱۰،۳۶۰،۵۷۹)	(۱۰،۵۰۳،۷۷۵)	(۱۲،۵۸۷،۴۳۳)	(۱۲،۵۸۷،۴۳۳)	(۱۲،۵۸۷،۴۳۳)
مانده پایان دوره	۴۵۰،۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

- سود سهام مصوب سال ۱۴۰۰ بر اساس صورتجلسه مجمع شرکت به میزان ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است. مانده سود سهام پرداختی در سال ۱۴۰۰ بر اساس اطلاعات واقعی شرکت لحاظ شده است. هم‌چنین فرض شده است که در سنوات آتی کل سود سهام پرداختی در موعد مقرر پرداخت می‌گردد.

- درصد تقسیم سود سهام برای سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۶ بر اساس نقدینگی در اختیار شرکت در هر سال لحاظ شده است. بر این اساس درصد تقسیم سود سهام سال ۱۴۰۰ معادل ۵۰ درصد در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی سالانه به میزان ۱۵ درصد افزایش یافته است بطوریکه در سال ۱۴۰۴ به ۹۵ درصد رسیده و پس از آن نیز درصد مذکور ثابت فرض شده است. علاوه بر این فرض شده است که سود سهام مصوب در هر سال در مهلت قانونی ۸ ماهه به طور کامل پرداخت می‌گردد.

ب- مفروضات اجاره دارایی

✓ پرداخت اجاره بها:

اطلاعات محاسبات هزینه مالی اجاره به شرح جدول زیر خلاصه شده است:

نوبت پرداخت	موعده پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
۱	۱۴۰۱/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۵	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۳۸
۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۴۴,۲۶۲
۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۲۲۸,۶۸۸,۵۲۴,۵۹۰	۴۵,۷۳۸
۱۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۱۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
۱۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹	۴۴,۳۸۴
۱۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۵	۲۱۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۴۳,۸۹۰
۲۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۵	۲۲۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۴۵,۸۶۳
(سررسید)	۱۴۰۶/۰۴/۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک:

در محاسبه استهلاک دارایی ها، از مفروضات صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ استفاده شده است. لازم به ذکر است که دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره موضوع این بیانیه ثبت، سهام شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) می باشد، بنابراین تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق اجاره بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی باشد. برآورد هزینه های استهلاک برای دارایی های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول زیر است:

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
اثاث و منصوبات	۷۳۶	۱,۴۵۷	۱,۲۸۳	۱,۱۲۹	۹۹۳	۸۷۴	۷۶۹
جمع	۷۳۶	۱,۴۵۷	۱,۲۸۳	۱,۱۲۹	۹۹۳	۸۷۴	۷۶۹



۷- مشخصات ناشر

۷-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آبان دوم (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.

۷-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۶۸۶۹۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۷۲۳، 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 ۱۳۹۴/۰۵/۰۷ با شماره ۱۱۳۵۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۷-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آبان دوم (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

۷-۴- حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)

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



۸- عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق اجاره 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 عدم تخصیص بهینه منابع اوراق: با توجه به اینکه منابع بدست آمده از محل انتشار اوراق مورد نظر در این گزارش صرف توسعه عملیات شرکت‌های زیرمجموعه خواهد شد، عدم موفقیت در استفاده بهینه از منابع تأمین شده به هر دلیلی می‌تواند دارندگان اوراق را با ریسک مواجه سازد. برای مدیریت این ریسک، شرکت در مراحل مختلف فعالیت از تمام تجربیات خود استفاده می‌کند تا بتواند بازده منابع تأمین شده را حداکثر نماید.

ریسک عملکرد نامطلوب شرکت‌های تابعه: با توجه به درصد مالکیت شرکت بانی در شرکت‌های زیرمجموعه میزان درآمد و سود شرکت بانی تا حدود زیادی تحت تأثیر عملکرد این شرکت‌ها می‌باشد. شرکت برای کاهش این ریسک از مکانیزم حاکمیت شرکتی خود به عنوان سرمایه‌گذار نهادی استفاده می‌نماید و از عملکرد مناسب شرکت‌ها اطمینان نسبی حاصل می‌نماید.

ریسک اعتباری: ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. دریافتی‌های این شرکت عمدتاً ناشی از معاملات با شرکت‌های معتبر هم گروه ایجاد شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از مشتریان و یا طرف قرارداد ندارد.

ریسک نقدینگی: شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات، 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 روند سودآوری شرکت‌های سرمایه‌پذیر و فروش محصولات از طریق شرکت‌های هم گروه، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات بسیار کم است.

ریسک بازار: فعالیت‌های شرکت‌های گروه در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی 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 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 شرکت‌های زیرمجموعه از طریق واردات تأمین می‌شود، لذا شرکت‌های مورد نظر 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 می کنند. مدیریت سفارشات خارجی با توجه به تجربه گروه صنعتی گلرنگ موجب شده است که ریسک نرخ ارز در مجموعه به حداقل کاهش یابد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط مؤسسه رتبه بندی پارس کیان، رتبه اعتباری اوراق A- می باشد.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

رتبه اعتباری بانی

براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت پارس کیان، رتبه اعتباری بانی، رتبه اعتباری A- در بلندمدت و A¹ در کوتاه مدت می باشد.



۹- ارکان انتشار اوراق اجاره

۹-۱ ضامن

توثیق اوراق بهادار با در نظر گرفتن رتبه اعتباری بانى وفق بند ۲-۶ مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ هیات مدیره سازمان و با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شرح زیر به نفع نهاد واسطه و کالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسطه 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 جانب خود تا پایان مدت ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار متشره (براساس تأییدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه مبنی به شرح پیوست) صورت می گیرد. اوراق مورد وثیقه اوراق اجاره به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	درصد ورودی معاملاتی طی یکسال اخیر	میانگین شش ماهه	تعداد اوراق در وثیقه با توجه به قیمت هر سهم	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب-نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد مبلغ پوشش داده شده از پرتفوی وثایق	حد جبران ارزش وثیقه -نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
۱	شرکت پدیده شیمی قرن (پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار)	۹۶٫۶٪	۲۲۸۵۰	۲۴۶۸۹۶٫۰۶۲	۵۶۴۱۵۷۵۰٫۱۶۷۰۰	۱٫۱۱	۵۰٪	۰٫۸۵
۲	شرکت گروه صنعتی پاکشو (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)	۹۸٫۳٪	۶۲۰۰	۹۱۲۰۰۰۰٫۰۰۰	۵۶۵۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱٫۲۸	۵۰٪	۰٫۹۴
جمع				۱۰۱۵۸۸۹۶۰۰۶۲	۱۱۰۲۹۵۰۹۷۵۰۰۱۶۷۰۰	-	۱۰۰٪	-

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه، براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه در تاریخ انتشار اوراق، تعیین می گردد.

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسطه توثیق گذشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای کالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسطه 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 پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانى مکلف به جبران آن تا سقف اولیه طرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانى در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعید مقرر، نهاد واسطه با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانى را از این محل ایفا می نماید.

۹-۲- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی پایداری (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره 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 اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 متعهد پذیرهنویسی، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره 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 اجاره 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 اجاره 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.

۹-۳- عامل پرداخت

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

۹-۴- 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 پایداری (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره 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 فرابورس 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، فرابورس 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 اجاره 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 بازار می باشد.



(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره 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 ۲۴۶۵٫۷۵۳٫۴۲۵ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۹-۵- 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 پایدار (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

حداقل تعهدات خرید روزانه نقدی بازارگردان برابر ۲٫۵ درصد از کل اوراق منتشره است.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\frac{18\%}{365}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصلضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا نرخ اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد (به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد، و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) از زمان اعلام افزایش نرخ، را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



۱۰- سایر نکات با اهمیت

۱۰-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵۰۰ میلیون ریال
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های سالانه ناشی از قرارداد با ارکان (متعهد پذیرهنویسی، بازارگردان، عامل فروش، عامل پرداخت و ...)	۴ درصد مبلغ انتشار

۱۰-۲- مشخصات مشاور

شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره 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 اجاره	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

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 به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی **بانی**،

(۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی

ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده به مدت 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 اجاره) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

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.

۳-۱۰- 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 پایدار (سهامی خاص)		شرکت واسط مالی آبان دوم (با مسئولیت محدود)		شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)	
بانی		ناشر		مشاور عرضه	
مهدی فضلی	سید محمد باقر فاضلیان	محمد سجاد سیاهکارزاده	غلامرضا ابوترابی	مرتضی اثباتی	بهنام معینی
رئیس هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	مدیر عامل

شرکت پدیده شیمی پایدار
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۵۱۹۷۳

