

شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۹/۱۶

شماره: ۱۴۰۰-۱۵۸

**گزارش حسابرِس مستقل****درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه****به هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)**

۱- بیانیه ثبت پیوست هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی برای سالهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۵ 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 با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال و به منظور تأمین منابع مالی لازم 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 های جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در صفحات ۲۷ الی ۴۰ 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 تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - (ادامه)  
شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

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 ("دستورالعمل")، حسب مورد برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف- همانطوریکه در صفحه ۷ بیانیه ثبت پیوست منعکس گردیده، ضمانت اوراق مرابحه، سهام شرکتهای پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) - پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران می باشد که شرکت های مذکور و شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) - (بانی اوراق) دارای شخصیت حقوقی مستقل از یکدیگر بوده و تحت کنترل بانی نمی باشد.

ب- شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) به عنوان بانی اوراق و شرکت بازرگانی ودودی مفید (با مسئولیت محدود) - (Vadoudi Mofid General Trading LLC) دارای شخصیت حقوقی مستقل از یکدیگر می باشند.

پ- موجودی مواد اولیه موضوع انتشار اوراق مرابحه شرایط مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل را دارا می باشند. ضمناً ارزش مواد اولیه (الکل چرب) به عنوان دارایی پایه اوراق مرابحه مندرج در بیانیه ثبت پیوست بر اساس پیش فاکتور دریافتی از شرکت بازرگانی ودودی مفید تعیین شده است که با قیمت خرید واقعی اخیر شرکت در خصوص مواد اولیه مذکور، تفاوت با اهمیتی ندارد.

ت- طبق موافقت اصولی صادره به شماره ۱۲۲/۹۳۳۹۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ توسط سازمان، دوره عمر اوراق مرابحه ۵ ساله تصویب شده است.

لازم به ذکر است تأیید نهایی ارکان اوراق مرابحه معرفی شده توسط بانی، براساس قوانین و مقررات مربوطه بر عهده سازمان می باشد.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی  
امیر حسین ظهرابی  
کد عضویت: ۸۳۱۲۸۵  
عبدالحسین رهبری  
کد عضویت: ۸۳۳۵۴  
بیات رایان  
حسابداران رسمی  
OFFICIAL ACCOUNTANTS

تاریخ: ۱۶ آذر ماه ۱۴۰۰

## بیانیه ثبت

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

### بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

[نام کامل بانی]

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۳۴۹۴۱

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

تهران، میدان آرژانتین، خیابان ۲۱ وزراء، پلاک ۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۳۴۱۳۰۰۰

کد پستی: ۱۵۱۳۹۳۴۶۱۳

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

شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)

[نام کامل ناشر]

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۵۰۵

ثبت شده در ۱۳۹۶/۰۱/۲۶

### 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 غرب (سهامی خاص)

۲۰۰۰ ر ۲۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربحه در دست انتشار شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (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، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربحه 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 مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس <http://www.Sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



## فهرست مطالب

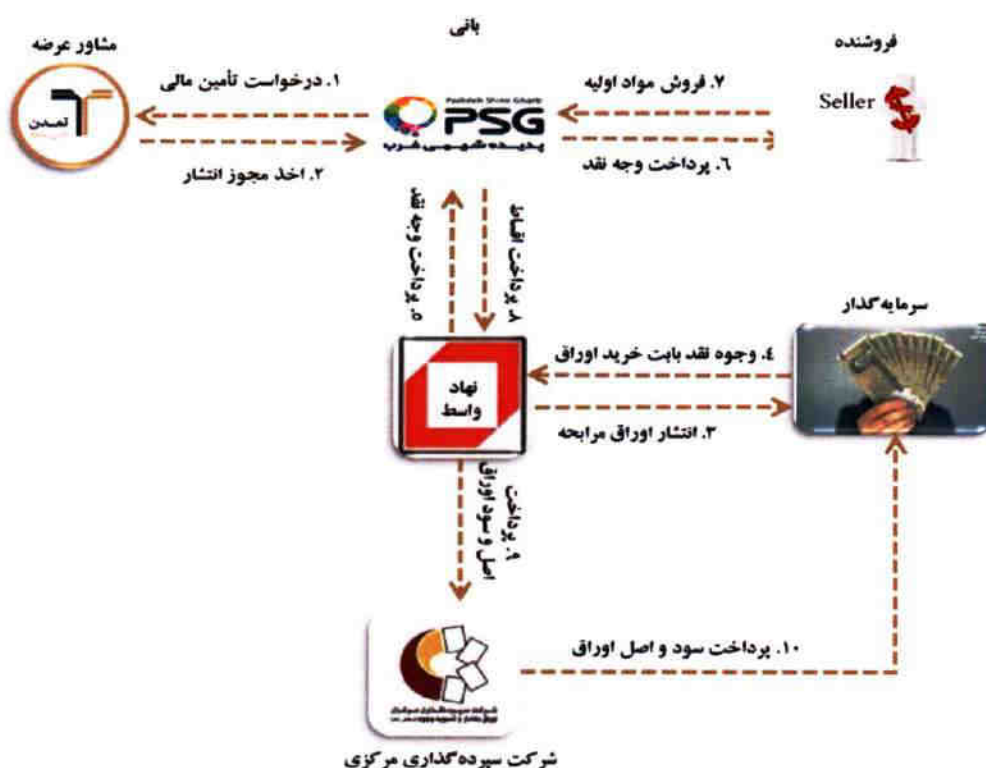
|    |                                                                                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------|
| ۴  | ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه                                                |
| ۴  | ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی                                                      |
| ۵  | ۱-۲- شرایط مرابحه                                                               |
| ۶  | ۱-۳- مشخصات اوراق مرابحه                                                        |
| ۸  | ۱-۴- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) |
| ۱۱ | ۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)                                       |
| ۱۱ | ۲-۱- موضوع فعالیت                                                               |
| ۱۱ | ۲-۲- تاریخچه فعالیت                                                             |
| ۱۱ | ۲-۳- مدت فعالیت                                                                 |
| ۱۱ | ۲-۴- سهامداران                                                                  |
| ۱۲ | ۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل                                        |
| ۱۲ | ۲-۶- مشخصات حسابرس بانی                                                         |
| ۱۲ | ۲-۷- سرمایه بانی                                                                |
| ۱۲ | ۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)                   |
| ۱۳ | ۲-۹- وضعیت مالی بانی                                                            |
| ۱۷ | ۳- وضعیت اعتباری بانی                                                           |
| ۱۷ | ۳-۱- بدهی ها                                                                    |
| ۱۹ | ۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی                                                |
| ۲۰ | ۳-۳- مطالبات و ذخایر                                                            |
| ۲۱ | ۴- پیش بینی اطلاعات مالی آتی بانی                                               |
| ۲۷ | ۴-۱- مفروضات پیش بینی ها                                                        |
| ۴۱ | ۴-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها                                              |
| ۴۲ | ۴-۳- مفروضات استهلاك                                                            |
| ۴۳ | ۵- مشخصات ناشر                                                                  |
| ۴۴ | ۶- عوامل ریسک                                                                   |
| ۴۶ | ۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه                                                    |
| ۴۶ | ۷-۱- وثایق                                                                      |
| ۴۷ | ۷-۲- عامل فروش اوراق                                                            |
| ۴۷ | ۷-۳- عامل پرداخت                                                                |
| ۴۷ | ۷-۴- متعهد پذیره نویسی                                                          |
| ۴۸ | ۷-۵- بازارگردان                                                                 |
| ۴۹ | ۸- سایر نکات با اهمیت                                                           |
| ۵۰ | ۹- مشخصات مشاور                                                                 |
| ۵۱ | ۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی                                              |



## ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

### ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) 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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) 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:

| نام مواد اولیه | میزان خرید (تن) | نرخ هر تن (درهم) | هزینه جمل (درهم) | نرخ هر تن (ریال) | جمع مبلغ خرید (درهم) | جمع مبلغ خرید (ریال) | تأمین کننده                         |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| الکل جرب       | ۲,۵۰۰           | ۱۱,۳۶۷           | ۳,۶۶۷,۵۰۰        | ۷۳۳,۹۵۵,۸۱۳      | ۳۲,۰۸۵,۰۰۰           | ۲,۰۷۱,۶۹۶,۳۶۵,۰۰۰    | VADOUDI MOFID GENERAL TRADING L.L.C |
| جمع کل         | ۲,۵۰۰           | ۱۱,۳۶۷           | ۳,۶۶۷,۵۰۰        | ۷۳۳,۹۵۵,۸۱۳      | ۳۲,۰۸۵,۰۰۰           | ۲,۰۷۱,۶۹۶,۳۶۵,۰۰۰    |                                     |

\* برای محاسبه مبالغ ریالی، نرخ تسعیر درهم معادل ۶۴,۵۶۹ ریال در نظر گرفته شده است.

(۲) ارزش دارایی: ۲,۰۷۱,۶۹۶ میلیون ریال، که مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مربحه در بازار

سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.



(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی های خریداری شده شامل ۲۵۰۰ تن الکل چرب جهت تولید محصولات از

شرکت VADOUDI MOFID GENERAL TRADING L.L.C می باشد.

## ۱-۲- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳۸۰۰۰۰۰۰ میلیون 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<br>تاریخ انتشار                | تاریخ<br>۱۴۰۰/۰۹/۲۸ | تعداد<br>روزها | مبلغ پرداختی کل   | مبلغ پرداختی به<br>ازای هر یک ورقه |
|------------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|------------------------------------|
| قسط اول                            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸    | ۴۴,۳۸۴                             |
| قسط دوم                            | ۱۴۰۱/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط سوم                            | ۱۴۰۱/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷    | ۴۵,۸۶۳                             |
| قسط چهارم                          | ۱۴۰۱/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط پنجم                           | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸    | ۴۴,۳۸۴                             |
| قسط ششم                            | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط هفتم                           | ۱۴۰۲/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷    | ۴۵,۸۶۳                             |
| قسط هشتم                           | ۱۴۰۲/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط نهم                            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸    | ۴۴,۳۸۴                             |
| قسط دهم                            | ۱۴۰۳/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط یازدهم                         | ۱۴۰۳/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷    | ۴۵,۸۶۳                             |
| قسط دوازدهم                        | ۱۴۰۳/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط سیزدهم                         | ۱۴۰۳/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴    | ۴۴,۲۶۲                             |
| قسط چهاردهم                        | ۱۴۰۴/۰۳/۲۸          | ۹۲             | ۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹    | ۴۵,۲۴۶                             |
| قسط پانزدهم                        | ۱۴۰۴/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶    | ۴۵,۷۳۸                             |
| قسط شانزدهم                        | ۱۴۰۴/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱    | ۴۴,۷۵۴                             |
| قسط هفدهم                          | ۱۴۰۴/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸    | ۴۴,۳۸۴                             |
| قسط هجدهم                          | ۱۴۰۵/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| قسط نوزدهم                         | ۱۴۰۵/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷    | ۴۵,۸۶۳                             |
| قسط بیستم و بازپرداخت<br>اصل اوراق | ۱۴۰۵/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸    | ۴۴,۸۷۷                             |
| جمع                                |                     |                | ۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | 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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.



### ۳-۱- مشخصات اوراق مربایه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایه 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 مربایه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،
- (۲) مبلغ اوراق مربایه در دست انتشار: ۲۰۰۰۰۰۰۰ ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربایه: ۱۰۰۰۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مربایه در دست انتشار: ۲۰۰۰۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مربایه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
- (۷) نرخ مربایه: ۱۸ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مربایه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایه منتشر شده می باشد. پس از ۵ سال (۶۰ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایه خاتمه یافته و آخرین اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۸) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه)،
- (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربایه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۸ آذر ۱۴۰۰،
- (۱۱) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۲) معاملات ثانویه اوراق مربایه: 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.
- (۱۳) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
- (۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۵) ارکان انتشار اوراق مربایه:

- ناشر: شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)،
- وثیقه های پیشنهادی: سهام شرکت های پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)



• مشخصات وثایق:

| ردیف | نام شرکت                                                               | تعداد روزهای معاملاتی طی یکسال |       | درصد روزهای |       | قیمت هر سهم |                     | تعداد اوراق در وثیقه با |                | مجموع ارزش اوراق |                | نسبت به                |                        | حد خیرات ارزش وثیقه    |                        |
|------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------|-------------|-------|-------------|---------------------|-------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|      |                                                                        | اخر                            | ابتدا | اخر         | ابتدا | توقیف اوراق | توجه به قیمت هر سهم | توجه به قیمت هر سهم     | در وثیقه اوراق | در وثیقه اوراق   | در وثیقه اوراق | نسبت به ارزش اصل و سود | نسبت به ارزش اصل و سود | نسبت به ارزش اصل و سود | نسبت به ارزش اصل و سود |
| ۱    | شرکت پذیرنده شیمی قرن-قرن (پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار) | ۲۳۰                            |       | ۹۵,۴۴٪      |       | ۲۰,۰۰۰      | ۱۵۷,۳۲۰,۰۰۰         | ۳,۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۳            | ۶٪               | ۱,۰۰           |                        |                        |                        |                        |
| ۲    | شرکت گروه صنعتی پاکسو (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار)     | ۲۱۸                            |       | ۹۰,۴۶٪      |       | ۵,۱۰۰       | ۴۱۱,۲۹۴,۱۱۸         | ۲,۰۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۱۸۰۰      | ۱,۵            | ۴٪               | ۱,۱۰           |                        |                        |                        |                        |
| جمع  |                                                                        |                                |       |             |       |             | ۵۶۸,۶۱۴,۱۱۸         | ۵,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۱۸۰۰      | -              | ۱۰۰٪             | -              |                        |                        |                        |                        |

• تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص قیمت سهام جهت توقیف در تاریخ انتشار اوراق، تعیین می گردد.

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی پیات 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 پذیرنده نویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- (۱۶) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،



#### ۴-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)

##### وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی بهمن سوم (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 بهمن سوم (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:

| نام مواد اولیه | میزان خرید<br>(تن) | نرخ خرید<br>(درهم) | نرخ فروش<br>(درهم) | جمع مبلغ خرید<br>(درهم) | جمع مبلغ خرید<br>(ریال) | تأمین کننده                               |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|
| الکل جرب       | ۲۵۰۰               | ۱۱,۳۶۷             | ۳,۶۶۷,۵۰۰          | ۷۳۲,۹۵۵,۸۳۳             | ۳۲۰,۸۵۰,۰۰۰             | VADOUDI MOFID<br>GENERAL<br>TRADING L.L.C |
| جمع کل         | ۲۵۰۰               | ۱۱,۳۶۷             | ۳,۶۶۷,۵۰۰          | ۷۳۲,۹۵۵,۸۳۳             | ۳۲۰,۸۵۰,۰۰۰             |                                           |

\* برای محاسبه مبلغ ریالی، نرخ تسعیر درهم معادل ۶۴۵۶۹ ریال در نظر گرفته شده است.

(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،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.



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

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

#### کارمزد وکالت

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

#### تعهدات شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

#### تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

(۴) خریدار اوراق مرابحه 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 مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

#### سایر موارد

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

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



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) ..... صفحه ۱۰ از ۵۱

(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 غرب (سهامی خاص)

### ۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

تولید، خرید، فروش، توزیع، پخش، واردات، صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، تأسیس و راه اندازی و اداره کارخانجات به منظور تولید، توزیع و فروش مواد اولیه و محصولات شونده.

### ۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)، با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۰۰۴۴ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۴۳۴۹۴۱ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۸ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) جز واحدهای تجاری فرعی شرکت گسترش پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) می باشد و واحد تجاری نهایی شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد.

### ۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

### ۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۴ به شرح زیر می باشد.

| نام سهامدار                  | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | تعداد سهام  | درصد مالکیت |
|------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|
| شرکت گسترش پدیده شیمی غرب    | حقوقی           | ۴۷۰۸۸۵    | ۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶ | ۱۰۰٪        |
| شرکت پدیده شیمی پایدار       | حقوقی           | ۲۵۱۹۷۳    | ۱           | -           |
| شرکت پدیده شیمی نیلی         | حقوقی           | ۱۶۵۵۱۲    | ۱           | -           |
| شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار | حقوقی           | ۳۸۶۳۸۵    | ۱           | -           |
| شرکت گسترش پدیده شیمی نیلی   | حقوقی           | ۳۴۸۹۰۰    | ۱           | -           |
| جمع                          |                 |           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۱۰۰        |



## ۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ هیأت مدیره، جناب آقای بابک باباجان زاده زواردهی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

| نام                          | سمت                             | تأیید                     | مدت مأموریت |            | توضیحات |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------|------------|---------|
|                              |                                 |                           | شروع        | خاتمه      |         |
| شرکت گسترش پدیده شیمی غرب    | رئیس هیأت مدیره                 | کیانوش حسینی نژاد         | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸  | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | غیرموظف |
| شرکت پدیده شیمی نیلی         | نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل | بابک باباجان زاده زواردهی | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸  | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | موظف    |
| شرکت پدیده شیمی پایدار       | عضو هیأت مدیره                  | صادق عسکری                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸  | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | موظف    |
| شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار | عضو هیأت مدیره                  | سید شهاب الدین فاضلیان    | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸  | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | موظف    |
| شرکت گسترش پدیده شیمی نیلی   | عضو هیأت مدیره                  | کیوان محبت                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸  | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | غیرموظف |

## ۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸، موسسه 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 همان موسسه بوده است.

## ۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال منقسم به ۵۰۰٫۰۰۰ سهم ۱٫۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش | سرمایه جدید | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه         |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| ۱۳۹۹/۱۱/۰۲              | ۱۶۰٫۰۰۰     | ۳۴۰٫۰۰۰     | ۵۰۰٫۰۰۰     | ۲۱۲٪        | مطالبات حال شده سهامداران |

## ۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

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

| شرح                                      |  |  |  | ۱۳۹۷    | ۱۳۹۸    | ۱۳۹۹    |
|------------------------------------------|--|--|--|---------|---------|---------|
| سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) |  |  |  | ۳٫۱۲۲   | ۲٫۹۴۵   | ۲٫۸۰۰   |
| سود نقدی هر سهم (ریال)                   |  |  |  | ۱٫۵۶۳   | ۴٫۶۲۵   | ۲٫۱۸۰   |
| سرمایه (میلیون ریال)                     |  |  |  | ۱۶۰٫۰۰۰ | ۱۶۰٫۰۰۰ | ۵۰۰٫۰۰۰ |



## ۹-۲- وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و صورت های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ بانی، به شرح زیر می باشد.

### صورت سود و زیان شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| حسابرسی شده                         | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| درآمدهای عملیاتی                    | ۲,۳۵۲,۳۰۶   | ۳,۸۷۴,۶۱۹   | ۸,۹۳۷,۷۴۹   | ۲,۶۶۰,۳۳۱   |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      | (۱,۶۲۳,۷۷۹) | (۲,۹۴۹,۶۲۷) | (۶,۵۰۱,۵۷۵) | (۲,۰۲۱,۳۸۰) |
| سود ناخالص                          | ۷۲۸,۵۲۷     | ۹۲۴,۹۹۲     | ۲,۴۳۶,۱۷۴   | ۶۳۸,۹۵۱     |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی       | (۱۱۸,۴۵۱)   | (۱۵۰,۵۲۱)   | (۲۹۹,۹۹۵)   | (۸۰,۵۴۸)    |
| سایر درآمدها                        | ۲۴,۴۳۰      | ۱,۸۵۴       | ۴۱,۵۱۶      | ۳۰,۹۳       |
| سایر هزینه ها                       | (۱۳,۱۰۷)    | (۱۳,۹۸۳)    | (۸,۹۵۶)     | -           |
| سود عملیاتی                         | ۶۲۱,۳۹۸     | ۷۶۲,۳۴۲     | ۲,۱۶۸,۷۴۰   | ۵۶۱,۴۹۶     |
| هزینه های مالی                      | (۹۵,۵۵۰)    | (۱۸۲,۱۶۹)   | (۵۱۴,۱۲۳)   | (۱۸۹,۵۹۲)   |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۴,۸۱۰      | ۱۲,۰۵۹      | ۲۶,۹۶۲      | (۵,۰۹۴)     |
| سود عملیات قبل از مالیات            | ۵۴۰,۶۵۸     | ۵۹۲,۲۳۲     | ۱,۶۸۱,۵۷۹   | ۳۶۶,۸۱۰     |
| هزینه مالیات بر درآمد سال جاری      | (۲۲,۲۰۱)    | (۸۶,۰۸۱)    | (۱۹۶,۶۹۱)   | (۶۹,۱۷۷)    |
| هزینه مالیات بر درآمد سنوات قبل     | (۱۸,۹۷۱)    | (۳۵,۰۰۰)    | (۸۵,۱۰۴)    | -           |
| سود خالص                            | ۴۹۹,۴۸۶     | ۴۷۱,۱۵۱     | ۱,۳۹۹,۷۸۵   | ۲۹۷,۶۳۲     |

### صورت وضعیت مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| حسابرسی شده                         | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| دارایی ها:                          |             |             |             |             |
| دارائیهای غیر جاری:                 |             |             |             |             |
| دارایی های ثابت مشهود               | ۲۴۴,۴۳۱     | ۳۴۲,۰۰۱     | ۱,۱۵۰,۷۷۲   | ۱,۳۵۵,۳۱۷   |
| دارایی های نامشهود                  | ۱,۶۹۰       | ۳,۵۸۵       | ۳۳,۹۱۳      | ۳۳,۶۲۵      |
| سرمایه گذاری های بلندمدت            | ۳۰          | ۳۱          | ۳۱          | ۳۱          |
| دریافتی های بلندمدت                 | ۳,۸۲۱       | ۸,۹۸۸       | ۱۸,۷۸۹      | -           |
| جمع دارایی های غیر جاری             | ۲۴۹,۹۷۱     | ۳۵۴,۶۰۵     | ۱,۲۰۳,۵۰۵   | ۱,۳۸۸,۹۷۴   |
| دارایی های جاری:                    |             |             |             |             |
| پیش پرداخت ها                       | ۲۸۹,۲۱۹     | ۶۲۲,۲۷۲     | ۷۶۷,۲۴۷     | ۹۲۳,۱۵۹     |
| موجودی مواد و کالا                  | ۳۴۷,۴۴۹     | ۷۶۰,۱۳۹     | ۱,۷۸۸,۹۹۹   | ۲,۱۱۵,۳۸۶   |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۴۳۹,۹۰۷     | ۱,۰۵۹,۴۲۴   | ۲,۵۰۱,۲۹۶   | ۲,۲۰۴,۴۲۷   |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت          | -           | -           | ۳۸,۰۳۶      | ۲۹,۳۲۵      |
| موجودی نقدی                         | ۱۷۳,۰۹۱     | ۳۶۰,۳۴۶     | ۶۸۷,۹۴۸     | ۸۶۲,۱۴۶     |
| جمع دارایی های جاری                 | ۱,۲۴۹,۶۶۶   | ۲,۸۰۲,۱۸۲   | ۵,۷۸۳,۵۲۷   | ۶,۱۳۴,۴۴۳   |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) ..... صفحه ۱۴ از ۵۱

| شرح                                   | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| حسابرسی شده                           | حسابرسی شده      | حسابرسی شده      | حسابرسی شده      | حسابرسی شده      |
| <b>جمع دارایی ها</b>                  | <b>۱,۴۹۹,۶۳۸</b> | <b>۳,۱۵۶,۷۸۷</b> | <b>۶,۹۸۷,۰۳۱</b> | <b>۷,۵۲۳,۴۱۷</b> |
| حقوق مالکانه و بدهی ها:               |                  |                  |                  |                  |
| حقوق مالکانه:                         |                  |                  |                  |                  |
| سرمایه                                | ۱۶۰,۰۰۰          | ۱۶۰,۰۰۰          | ۵۰۰,۰۰۰          | ۵۰۰,۰۰۰          |
| اندوخته قانونی                        | ۱۶,۰۰۰           | ۱۶,۰۰۰           | ۵۰,۰۰۰           | ۵۰,۰۰۰           |
| سود انباشته                           | ۵۶۵,۳۹۲          | ۷۸۶,۵۴۳          | ۱,۴۱۲,۳۲۷        | ۱,۷۰۹,۹۶۰        |
| <b>جمع حقوق مالکانه</b>               | <b>۷۴۱,۳۹۲</b>   | <b>۹۶۲,۵۴۳</b>   | <b>۱,۹۶۲,۳۲۷</b> | <b>۲,۲۵۹,۹۶۰</b> |
| بدهی ها:                              |                  |                  |                  |                  |
| بدهی های غیر جاری:                    |                  |                  |                  |                  |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان       | ۱۳,۷۳۳           | ۲۲,۷۴۰           | ۳۷,۶۶۶           | ۵۵,۳۹۶           |
| پرداختنی های بلندمدت                  |                  |                  |                  | -                |
| <b>جمع بدهی های غیر جاری</b>          | <b>۱۳,۷۳۳</b>    | <b>۲۲,۷۴۰</b>    | <b>۳۷,۶۶۶</b>    | <b>۵۵,۳۹۶</b>    |
| بدهی های جاری:                        |                  |                  |                  |                  |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۹۳,۴۵۴           | ۱۵۹,۶۷۳          | ۵۲۳,۳۸۱          | ۷۷۷,۰۸۴          |
| مالیات پرداختنی                       | ۲۷,۴۱۷           | ۱۲۱,۰۸۱          | ۳۲۸,۸۱۱          | ۳۶۷,۳۷۴          |
| تسهیلات مالی                          | ۵۵۱,۱۵۹          | ۱,۷۶۱,۹۴۳        | ۴,۰۷۲,۴۴۹        | ۴,۰۲۹,۲۰۸        |
| ذخایر                                 | ۳۰,۰۵۵           | ۱۶,۸۲۰           | ۲۲,۱۵۶           | ۲۸,۲۷۴           |
| پیش دریافت ها                         | ۴۲,۴۲۷           | ۱۱۱,۹۸۷          | ۳۰,۲۴۱           | ۶,۱۲۱            |
| <b>جمع بدهی های جاری</b>              | <b>۷۴۴,۵۱۳</b>   | <b>۲,۰۷۱,۵۰۴</b> | <b>۴,۹۸۷,۰۳۸</b> | <b>۵,۰۲۰,۸۰۶</b> |
| <b>جمع بدهی ها</b>                    | <b>۷۵۸,۲۴۶</b>   | <b>۲,۰۹۴,۲۴۴</b> | <b>۵,۰۲۴,۷۰۴</b> | <b>۵,۰۲۶,۴۵۷</b> |
| <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>     | <b>۱,۴۹۹,۶۳۸</b> | <b>۳,۱۵۶,۷۸۷</b> | <b>۶,۹۸۷,۰۳۱</b> | <b>۷,۵۲۳,۴۱۷</b> |



## صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                 | سرمایه  | اندوخته قانونی | سود انباشته | جمع کل    |
|-----------------------------------------------------|---------|----------------|-------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                 | ۱۶۰,۰۰۰ | ۴,۴۱۶          | ۷۷,۴۹۰      | ۲۴۱,۹۰۶   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷                    |         |                |             |           |
| سود خالص                                            |         |                | ۴۹۹,۴۸۶     | ۴۹۹,۴۸۶   |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             |         | ۱۱,۵۸۴         | (۱۱,۵۸۴)    | -         |
| مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                 | ۱۶۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰         | ۵۶۵,۳۹۲     | ۷۴۱,۳۹۲   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸                    |         |                |             |           |
| سود خالص                                            |         |                | ۴۷۱,۱۵۱     | ۴۷۱,۱۵۱   |
| سود سهام مصوب                                       |         |                | (۲۵۰,۰۰۰)   | (۲۵۰,۰۰۰) |
| مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                 | ۱۶۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰         | ۷۸۶,۵۴۳     | ۹۶۲,۵۴۳   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹                    |         |                |             |           |
| سود خالص                                            | -       | -              | ۱,۳۹۹,۷۸۵   | ۱,۳۹۹,۷۸۵ |
| سود سهام مصوب                                       | -       | -              | (۷۴۰,۰۰۰)   | (۷۴۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه                                       | ۳۴۰,۰۰۰ | -              | -           | ۳۴۰,۰۰۰   |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             | -       | ۳۴,۰۰۰         | (۳۴,۰۰۰)    | -         |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                                 | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰         | ۱,۴۱۲,۳۲۸   | ۱,۹۶۲,۳۲۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |         |                |             |           |
| سود خالص                                            | -       | -              | ۲۹۷,۶۳۲     | ۲۹۷,۶۳۲   |
| سود سهام مصوب                                       | -       | -              | -           | -         |
| افزایش سرمایه                                       | -       | -              | -           | -         |
| تخصیص به اندوخته قانونی                             | -       | -              | -           | -         |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱                                 | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰         | ۱,۷۰۹,۹۶۰   | ۲,۲۵۹,۹۶۰ |



### صورت جریان های نقدی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                       | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| حسابرسی شده                                               | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:                 |             |             |             |             |
| نقد حاصل از/(مصرف شده در) عملیات                          | ۲۴۱،۵۰۰     | (۴۳۰،۳۰۰)   | ۲۰۶،۶۵۵     | ۶۲۹،۸۰۸     |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                      | (۸۱۰)       | (۲۷،۴۱۷)    | (۷۴،۰۶۵)    | (۹،۴۵۸)     |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      | ۲۴۰،۶۹۰     | (۴۵۷،۷۱۷)   | ۱۳۲،۵۹۰     | ۶۲۰،۳۵۰     |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:            |             |             |             |             |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود           | (۱۴،۵۶۶)    | (۱۴۳،۶۱۱)   | (۸۴۷،۲۷۶)   | (۲۱۶،۶۳۰)   |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود              | (۳۹)        | (۲،۶۵۷)     | (۳۱،۷۸۸)    | (۲۷۰)       |
| دریافت های نقدی برای فروش دارایی های نامشهود              | ۱۵۰         | -           | -           | -           |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت     | -           | (۱)         | (۵۱،۲۴۱)    | -           |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۱۴،۴۵۵)    | (۱۴۶،۲۶۹)   | (۹۳۰،۳۰۵)   | (۲۱۶،۹۰۰)   |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی    | ۲۲۶،۲۳۵     | (۶۰۳،۹۸۶)   | (۷۹۷،۷۱۵)   | ۴۰۳،۴۵۰     |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی:              |             |             |             |             |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی               | ۵،۶۵۲       | ۷،۲۱۲       | ۱۱۰،۹۲      | ۷۰،۳۸       |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات                           | ۸۳۱،۹۶۵     | ۲،۳۹۵،۵۱۱   | ۵،۵۶۴،۷۶۱   | ۱،۳۶۰،۴۴۸   |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                          | (۸۶۲،۴۳۹)   | (۱،۲۲۰،۹۵۰) | (۳،۳۵۵،۱۵۹) | (۱،۴۴۷،۵۵۷) |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                          | (۹۶،۹۸۸)    | (۱۴۵،۹۴۶)   | (۴۱۳،۲۱۹)   | (۱۴۵،۷۲۵)   |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام                             | -           | (۲۵۰،۰۰۰)   | (۴۰۰،۰۰۰)   | -           |
| پرداخت علی الحساب سود سهام/سال جاری                       | -           | -           | (۳۱۰،۸۳۶)   | -           |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی   | (۱۲۱،۸۱۰)   | ۷۸۵،۸۲۷     | ۱،۰۹۶،۶۳۹   | (۲۲۵،۷۹۵)   |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                          | ۱۰۴،۴۲۵     | ۱۸۱،۸۴۱     | ۲۹۸،۹۲۴     | ۱۷۷،۶۵۵     |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                            | ۶۰،۲۰۴      | ۱۷۳،۰۹۱     | ۳۶۰،۳۴۶     | ۶۸۷،۹۴۸     |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                                     | ۸،۴۶۱       | ۵،۴۱۵       | ۲۸،۶۷۸      | (۳،۴۵۸)     |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                             | ۱۷۳،۰۹۱     | ۳۶۰،۳۴۶     | ۶۸۷،۹۴۸     | ۸۶۲،۱۴۶     |



### ۳- وضعیت اعتباری بانى

#### ۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسي شده مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                         | مبلغ                                                      |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات | حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۲۷۱,۵۹۹ |
|                                                             | سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری ۶۶,۲۴۳                 |
|                                                             | حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ۴۳۰,۵۷۲       |
|                                                             | سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۸,۶۶۹                        |
|                                                             | پیش‌دریافت‌ها ۶,۱۲۱                                       |
|                                                             | سود سهام پرداختی -                                        |
|                                                             | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۵۵,۳۹۶                    |
| تسهیلات                                                     | کوتاه‌مدت ۴,۰۲۹,۲۰۸                                       |
|                                                             | بلندمدت -                                                 |
|                                                             | حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت -                           |
|                                                             | جریمه‌ها -                                                |
|                                                             | تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -                 |
| مالیات                                                      | ذخیره مالیات ۳۶۷,۳۷۴                                      |

#### تسهیلات:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲۵ صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسي شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح           | جاری      | بلندمدت | جمع       |
|---------------|-----------|---------|-----------|
| تسهیلات بانکی | ۴,۰۲۹,۲۰۸ | -       | ۴,۰۲۹,۲۰۸ |
| جمع کل        | ۴,۰۲۹,۲۰۸ | -       | ۴,۰۲۹,۲۰۸ |

#### تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                     | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|-----------------------------------------|------------|
| تسهیلات مالی دریافتی از بانک‌ها         | ۴,۵۳۱,۸۴۰  |
| سود و کارمزد سال‌های آتی                | (۴۰۲,۳۰۶)  |
| جمع                                     | ۴,۱۲۹,۵۳۵  |
| سپرده‌های بانکی مسدودی بابت اخذ تسهیلات | (۲۹۶,۰۳۸)  |
| سود و کارمزد و جرائم معوق               | ۱۹۵,۷۱۱    |
| حصة جاری تسهیلات                        | ۴,۰۲۹,۲۰۸  |



### تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح        | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |
|------------|------------------|
| ۱۸ درصد    | ۳,۹۲۳,۰۵۸        |
| ۱۶ درصد    | ۲۰۶,۴۷۷          |
| <b>جمع</b> | <b>۴,۱۲۹,۵۳۵</b> |

### تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح        | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |
|------------|------------------|
| ۱۴۰۰       | ۴,۱۲۹,۵۳۵        |
| <b>جمع</b> | <b>۴,۱۲۹,۵۳۵</b> |

### تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |
|--------------------|------------------|
| چک و سفته          | ۴,۰۴۶,۹۴۴        |
| سهام شرکت های گروه | ۸۲,۵۹۱           |
| <b>جمع</b>         | <b>۴,۱۲۹,۵۳۵</b> |

### مالیات

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲۴ صورت های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، مالیات پرداختی شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

| سال مالی   | سود (زیان) ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | ایزای   | تشخیصی  | قطعی    | مالیات ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                |                | نحوه تشخیص           |
|------------|-------------------|---------------------------|---------|---------|---------|-------------------|----------------|----------------|----------------------|
|            |                   |                           |         |         |         | پرداختی           | مانده پرداختی  | مالیات پرداختی |                      |
| ۱۳۹۶       | ۲۹,۲۷۱            | ۳,۲۵۱                     | ۸۱۰     | ۶,۰۲۶   | ۶,۰۲۶   | ۶,۰۲۶             | -              | -              | رسیدگی به دفاتر      |
| ۱۳۹۷       | ۵۴۰,۶۵۸           | ۱۱۱,۰۰۷                   | ۲۲,۲۰۱  | ۱۰۷,۶۰۷ | ۷۶,۲۴۹  | ۲۲,۲۰۱            | -              | -              | رسیدگی به دفاتر      |
| ۱۳۹۸       | ۵۹۲,۲۳۲           | ۴۳۰,۴۰۴                   | ۸۶,۰۸۱  | ۱۰۴,۶۷۹ | ۱۰۴,۶۷۹ | ۱۰۴,۶۷۹           | -              | ۳۰,۶۱۴         | رسیدگی به دفاتر      |
| ۱۳۹۹       | ۱,۶۸۱,۵۷۹         | ۱,۳۱۱,۳۷۲                 | ۱۹۶,۶۹۱ | -       | -       | -                 | ۱۹۶,۶۹۱        | ۱۹۶,۶۹۱        | رسیدگی نشده          |
| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۳۶۶,۸۱۰           | ۳۴۶,۹۲۸                   | ۶۹,۱۷۷  | -       | -       | -                 | ۶۹,۱۷۷         | -              |                      |
|            |                   |                           |         |         |         |                   | <b>۲۳۵,۸۶۸</b> | <b>۲۴۷,۳۰۵</b> |                      |
|            |                   |                           |         |         |         |                   | <b>۱۰۱,۵۰۵</b> | <b>۱۰۱,۵۰۵</b> | ذخیره احتیاطی مالیات |
|            |                   |                           |         |         |         |                   | <b>۳۶۷,۳۷۴</b> | <b>۳۴۸,۸۱۱</b> |                      |



یادداشت‌های توضیحی شماره ۲۴ صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ در خصوص مالیات، به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱-۲۴- مالیات بر عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ بر اساس برگ مالیات قطعی، قطعی و تسویه شده است.
- ۲-۲۴- مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۹ بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های مالیاتی فروش صادراتی و معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم و با اعمال تخفیف‌های مالیاتی موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و بند ۴ الحاقی تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ محاسبه و در حساب‌ها منظور گردیده است. دفاتر شرکت از این بابت تا کنون از طریق مراجع مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.
- ۳-۲۴- مالیات بر درآمد دوره سه ماهه مورد گزارش بر اساس سود قبل از مالیات پس از کسر درآمدهای معاف سود سپرده بانکی و سود حاصل از فروش صادراتی و با اعمال تخفیف مالیاتی موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم در حساب‌ها منظور گردیده است.
- ۴-۲۴- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ بر اساس برگ‌های مالیات و عوارض بر ارزش افزوده قطعی و تسویه شده است. در این ارتباط دفاتر شرکت جهت سال‌های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ رسیدگی شده لیکن برگ مطالبه‌های مربوطه تا کنون صادر نشده است. همچنین در این ارتباط تا کنون دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.»

### ۲-۳- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت شماره ۳۲ صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به شرح زیر افشاء گردیده است:

۱-۳۲- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                             | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |
|---------------------------------|------------------|
| پروژه احداث کارخانه سولفوناسیون | ۱,۲۷۳,۳۰۳        |
| <b>جمع کل</b>                   | <b>۱,۲۷۳,۳۰۳</b> |

- ۲-۳۲- تعهدات سرمایه‌ای فوق بابت قرارداد احداث خط تولید سولفوناسیون توسط شرکت آذران کران تجهیز انرژی می‌باشد.
- ۳-۳۲- دفاتر شرکت از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده برای سال‌های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ رسیدگی شده لیکن تا کنون برگ‌های مطالبه مربوطه صادر نگردیده است. مضافاً از این بابت دفاتر برای سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مدیریت شرکت بدهی با اهمیتی در این خصوص متصور نمی‌باشد.»



### ۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت شماره ۱۵ صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، دریافتی‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

| بلند مدت | کوتاه مدت |                          |
|----------|-----------|--------------------------|
| -        | ۲۰۲,۱۴۱   | استاد دریافتی تجاری      |
| -        | ۱,۴۰۶,۱۵۴ | حساب‌های دریافتی تجاری   |
| -        | ۱,۶۰۸,۲۹۵ | جمع کل دریافتی‌های تجاری |
| ۱,۵۶۶    | ۵۹۶,۱۳۲   | سایر دریافتی‌ها          |
| ۱,۵۶۶    | ۲,۲۰۴,۴۲۷ | جمع کل                   |

بر اساس یادداشت شماره ۲۶ صورت‌های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، ذخایر شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

| مانده ابتدای سال | افزایش | مصرف | مانده پایان سال |                                      |
|------------------|--------|------|-----------------|--------------------------------------|
| ۱۲,۱۰۶           | -      | -    | ۱۲,۱۰۶          | ذخیره رفع تعهد ارزی فروش صادراتی     |
| ۱,۲۰۰            | -      | -    | ۱,۲۰۰           | ذخیره هزینه حسابرسی                  |
| ۲,۶۰۳            | -      | -    | ۲,۶۰۳           | ذخیره صندوق بازنشستگی کارکنان        |
| ۴,۷۴۷            | -      | -    | ۴,۷۴۷           | ذخیره تمدید کارت بازرگانی            |
| ۸۵               | ۶,۱۱۸  | -    | ۶,۲۰۳           | ذخیره عیدی کارکنان                   |
| ۱,۴۱۳            | -      | -    | ۱,۴۱۳           | ذخیره حق بیمه تأمین اجتماعی سال ۱۳۹۷ |
| ۲                | -      | -    | ۲               | سایر ذخایر                           |
| ۲۲,۱۵۶           | ۶,۱۱۸  | -    | ۲۸,۲۷۴          | جمع                                  |



#### ۴- پیش‌بینی اطلاعات مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این بیانیه، اطلاعات مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

#### صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)

بالغ به میلیون ریال

| شرح                                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹   |              | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹   |              | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹   |              | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹   |              | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹   |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                      | نشان         | عدم نشان     | نشان         | عدم نشان     | نشان         | عدم نشان     | نشان         | عدم نشان     | نشان         | عدم نشان     |
| درآمدهای عملیاتی                     | ۱۳۸,۱۸۳,۲۲۸  | ۱۳۸,۱۸۳,۲۲۸  | ۱۰۲,۳۷۱,۸۸۶  | ۱۰۲,۳۷۱,۸۸۶  | ۷۷,۰۶۴,۶۷۰   | ۷۷,۰۶۴,۶۷۰   | ۵۴,۲۱۱,۸۱۴   | ۵۴,۲۱۱,۸۱۴   | ۳۵,۹۸۰,۳۲۸   | ۳۵,۹۸۰,۳۲۸   |
| بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی       | (۹۸,۱۷۰,۴۶۱) | (۹۸,۱۷۰,۴۶۱) | (۷۳,۵۹۱,۰۱۵) | (۷۳,۵۹۱,۰۱۵) | (۵۴,۹۸۸,۰۵۷) | (۵۴,۹۸۸,۰۵۷) | (۳۸,۸۱۹,۴۳۲) | (۳۸,۸۱۹,۴۳۲) | (۲۵,۹۰۳,۰۵۹) | (۲۵,۹۰۳,۰۵۹) |
| سود ناخالص                           | ۴۰,۰۱۲,۷۶۶   | ۴۰,۰۱۲,۷۶۶   | ۲۹,۵۸۰,۸۷۲   | ۲۹,۵۸۰,۸۷۲   | ۲۲,۰۷۶,۶۱۳   | ۲۲,۰۷۶,۶۱۳   | ۱۵,۳۹۲,۳۸۲   | ۱۵,۳۹۲,۳۸۲   | ۱۰,۰۷۷,۱۷۰   | ۱۰,۰۷۷,۱۷۰   |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی        | (۲,۳۲۲,۸۷۲)  | (۲,۳۲۲,۸۷۲)  | (۱,۸۲۷,۶۸۸)  | (۱,۸۲۷,۶۸۸)  | (۱,۳۴۶,۸۴۶)  | (۱,۳۴۶,۸۴۶)  | (۱,۰۸۹,۸۱۲)  | (۱,۰۸۹,۸۱۲)  | (۷۹۹,۳۷۷)    | (۷۹۹,۳۷۷)    |
| سایر درآمدها                         | ۹۳,۲۱۲       | ۹۳,۲۱۲       | ۸۱,۰۵۴       | ۸۱,۰۵۴       | ۷۰,۴۸۱       | ۷۰,۴۸۱       | ۶۱,۲۸۸       | ۶۱,۲۸۸       | ۵۳,۲۹۴       | ۵۳,۲۹۴       |
| سایر هزینه‌ها                        | (۱,۸۸,۳۱۴)   | (۱,۸۸,۳۱۴)   | (۱۴۷,۵۳۰)    | (۱۴۷,۵۳۰)    | (۱۱۴,۶۰۴)    | (۱۱۴,۶۰۴)    | (۸۲,۸۲۷)     | (۸۲,۸۲۷)     | (۵۵,۹۶۱)     | (۵۵,۹۶۱)     |
| سود عملیاتی                          | ۳۷,۵۴۴,۷۹۲   | ۳۷,۵۴۴,۷۹۲   | ۲۷,۵۸۶,۷۰۷   | ۲۷,۵۸۶,۷۰۷   | ۲۰,۵۹۵,۶۶۵   | ۲۰,۵۹۵,۶۶۵   | ۱۴,۲۸۱,۰۳۱   | ۱۴,۲۸۱,۰۳۱   | ۹,۳۷۵,۱۲۶    | ۹,۳۷۵,۱۲۶    |
| هزینه‌های مالی                       | (۱,۸۸۰,۴۴۰)  | (۱,۸۸۰,۴۴۰)  | (۲,۱۰۱,۶۵۳)  | (۲,۱۰۱,۶۵۳)  | (۲,۴۴۳,۵۵۳)  | (۲,۴۴۳,۵۵۳)  | (۲,۴۵۴,۳۴۱)  | (۲,۴۵۴,۳۴۱)  | (۲,۱۹۵,۳۳۷)  | (۲,۱۹۵,۳۳۷)  |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی | ۸۷,۵۷۱       | ۸۷,۵۷۱       | ۷۸,۵۱۸       | ۷۵,۹۱۰       | ۷۰,۳۴۴       | ۷۸,۱۰۶       | ۶۳,۱۹۸       | ۶۱,۳۲۴       | ۵۵,۵۷۱       | ۵۵,۱۰۹       |
| سود عملیات قبل از مالیات             | ۳۵,۸۰۱,۹۱۳   | ۳۵,۸۴۶,۴۵۶   | ۲۵,۸۶۲,۵۷۱   | ۲۵,۷۹۰,۲۲۵   | ۱۸,۱۴۲,۱۳۵   | ۱۸,۱۴۹,۳۳۹   | ۱۱,۹۵۹,۸۸۸   | ۱۱,۵۸۸,۰۱۴   | ۷,۱۳۴,۸۸۸    | ۷,۱۳۴,۸۸۸    |
| هزینه مالیات بر درآمد سال جاری       | (۳,۵۹۱,۰۱۶)  | (۳,۵۸۰,۵۰۷)  | (۲,۳۱۸,۹۳۹)  | (۲,۳۱۸,۹۳۹)  | (۱,۴۰۴,۲۸۸)  | (۱,۳۹۰,۱۵۶)  | (۸۰۹,۳۵۷)    | (۷۹۵,۳۵۷)    | (۵۱۸,۵۵۲)    | (۴۶۱,۸۴۶)    |
| سود خالص                             | ۳۲,۲۱۰,۹۰۷   | ۳۲,۲۶۵,۹۴۹   | ۲۳,۵۴۳,۶۳۲   | ۲۳,۴۷۱,۲۸۶   | ۱۶,۷۳۷,۸۴۷   | ۱۶,۷۵۹,۰۸۳   | ۱۱,۱۵۰,۵۳۱   | ۱۱,۰۹۲,۵۵۷   | ۶,۶۱۶,۳۳۶    | ۶,۶۷۵,۵۵۳    |
|                                      |              |              |              |              |              |              |              |              | ۳,۰۰۰,۷۸۵    | ۲,۹۸۵,۴۱۳    |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)..... صفحه ۲۲ از ۵۱

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

مبالغ به میلیون ریال

[illegible]

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) ..... صفحه ۲۳ از ۵۱

| ۱۳۰۵/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۰۶/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۰۷/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۰۸/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۰۹/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۰۰/۱۲/۲۹ |            | شرح                                 |  |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------------------|--|
| انشار      | عدم انشار  | انشار      | عدم انشار  | انشار      | عدم انشار  | انشار      | عدم انشار  | انشار      | عدم انشار  | انشار      | عدم انشار  |                                     |  |
| -          | -          | -          | -          | ۲,۰۰۰,۹۸۶  | -          | ۲,۰۰۰,۹۸۶  | -          | -          | -          | ۲,۰۰۰,۹۸۶  | -          | اوراق مرابحه بلند مدت               |  |
| ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | پرداختی های بلند مدت                |  |
| ۴,۰۸۲,۶۵۰  | ۴,۰۸۲,۶۵۰  | ۳,۹۸۷,۹۱۲  | ۳,۹۸۷,۹۱۲  | ۵,۹۱۴,۰۸۸  | ۳,۹۱۲,۰۱۲  | ۵,۸۵۲,۳۷۵  | ۳,۸۰۲,۹۸۳  | ۵,۸۰۳,۹۵۹  | ۳,۷۶۵,۱۶۴  | ۵,۷۶۵,۱۶۴  | ۳,۷۶۴,۱۷۸  | جمع بدیعی های غیر جاری              |  |
|            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | بدیعی های جاری:                     |  |
| ۳,۳۵۷,۵۷۸  | ۳,۳۵۷,۵۷۸  | ۲,۵۵۹,۶۹۶  | ۱,۹۵۱,۸۵۱  | ۱,۹۵۱,۸۵۱  | ۱,۹۵۱,۸۵۱  | ۱,۹۲۱,۳۷۵  | ۱,۹۲۱,۳۷۵  | ۹۹۵,۴۲۵    | ۹۹۵,۴۲۵    | ۵۷۱,۱۲۲    | ۵۷۱,۱۲۲    | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |  |
| ۳,۵۹۱,۰۱۶  | ۳,۵۸۰,۵۰۷  | ۲,۳۳۰,۰۸۷  | ۱,۳۹۰,۱۵۶  | ۸۰۹,۳۵۷    | ۷۹۵,۳۵۷    | ۵۲۹,۷۹۷    | ۵۱۸,۵۵۲    | ۵۲۹,۷۹۷    | ۴۶۱,۸۴۶    | ۴۶۱,۸۴۶    | ۴۵۹,۸۶۶    | مالیات پرداختی                      |  |
| ۵,۵۱۳,۴۴۵  | ۵,۵۱۳,۴۴۵  | ۵,۰۴۷,۴۲۸  | ۸,۰۲۱,۳۲۳  | ۵,۹۰۳,۴۹۴  | ۷,۹۰۳,۴۹۴  | ۵,۱۱۷,۱۲۵  | ۷,۱۱۷,۱۲۵  | ۵,۱۱۷,۱۲۵  | ۲,۷۲۰,۳۵۷  | ۲,۷۲۰,۳۵۷  | ۴,۷۲۰,۳۵۷  | تسهیلات مالی                        |  |
| -          | -          | ۲,۰۰۰,۹۸۶  | -          | -          | -          | -          | -          | -          | -          | -          | -          | اوراق مرابحه کوتاه مدت              |  |
| ۴۷,۴۵۵     | ۴۷,۳۷۶     | ۳۳,۹۸۸     | ۳۳,۸۸۲     | ۳۳,۸۳۱     | ۳۳,۶۲۵     | ۱۶,۶۰۳     | ۱۶,۴۹۸     | ۱۱,۷۱۲     | ۱۱,۶۰۷     | ۹,۶۶۶      | ۹,۶۴۰      | ذخایر                               |  |
| ۴۶۷,۵۶۵    | ۴۶۷,۵۶۵    | ۳۳۹,۷۶۰    | ۳۳۹,۷۶۰    | ۲۶۰,۸۴۹    | ۲۶۰,۸۴۹    | ۱۸۳,۴۲۶    | ۱۸۳,۴۲۶    | ۱۲۱,۷۴۰    | ۱۲۱,۷۴۰    | ۶۰,۱۶۴     | ۶۰,۱۶۴     | پیش دریافت ها                       |  |
| ۱۲,۹۷۷,۰۳۹ | ۱۲,۹۶۶,۴۵۱ | ۱۲,۴۲۴,۹۴۶ | ۱۲,۳۰۹,۷۰۶ | ۹,۶۶۱,۸۴۳  | ۱۱,۶۴۷,۶۰۵ | ۸,۳۳۴,۳۵۵  | ۱۰,۵۳۰,۳۵۰ | ۶,۷۷۵,۷۹۸  | ۸,۷۶۴,۴۴۹  | ۳,۸۱۳,۱۵۵  | ۵,۸۲۱,۱۴۹  | جمع بدیعی های جاری                  |  |
| ۱۷,۰۵۹,۶۸۹ | ۱۷,۰۴۹,۱۰۱ | ۱۶,۴۱۲,۸۵۷ | ۱۶,۲۹۷,۶۱۷ | ۱۵,۵۷۵,۹۳۱ | ۱۵,۵۵۹,۷۲۶ | ۱۴,۱۸۶,۵۸۳ | ۱۴,۱۷۱,۸۳۸ | ۱۲,۵۷۹,۷۶۷ | ۱۲,۵۶۷,۴۳۱ | ۹,۵۸۸,۳۱۹  | ۹,۵۸۵,۳۳۷  | جمع بدیعی ها                        |  |
| ۳۳,۶۵۵,۹۷۱ | ۳۳,۵۷۴,۹۸۱ | ۳۱,۰۵۱,۲۰۹ | ۲۸,۹۳۴,۴۲۸ | ۳۷,۸۹۵,۴۷۸ | ۳۷,۷۹۰,۹۷۲ | ۲۸,۳۵۱,۱۴۸ | ۲۸,۲۶۱,۶۵۳ | ۲۰,۷۹۱,۸۳۸ | ۲۰,۷۱۶,۷۷۱ | ۱۳,۴۶۱,۹۳۱ | ۱۳,۴۴۲,۹۶۷ | جمع حقوق مالکانه و بدیعی ها         |  |



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

مبالغ به میلیون ریال

| شماره                            |                     |                                  |                     | شماره                            |                     |                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| جمع                              | سود (زیان) انباشته  | سود (زیان) انباشته               | سود (زیان) انباشته  | جمع                              | سود (زیان) انباشته  | سود (زیان) انباشته               | سود (زیان) انباشته  |
| سال                              | شرح                 | سال                              | شرح                 | سال                              | شرح                 | سال                              | شرح                 |
| ۱۴۰۰                             | مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | ۱۴۰۰                             | مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | ۱۴۰۰                             | مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | ۱۴۰۰                             | مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |                     |
| سود خالص سال ۱۴۰۰                | ۲,۹۸۵,۳۱۳           | سود خالص سال ۱۴۰۰                | ۲,۹۸۵,۳۱۳           | سود خالص سال ۱۴۰۰                | ۳,۰۰۰,۷۸۵           | سود خالص سال ۱۴۰۰                | ۳,۰۰۰,۷۸۵           |
| سود سهام مصوب                    | (۱,۰۹۰,۰۰۰)         | سود سهام مصوب                    | (۱,۰۹۰,۰۰۰)         | سود سهام مصوب                    | (۱,۰۹۰,۰۰۰)         | سود سهام مصوب                    | (۱,۰۹۰,۰۰۰)         |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |                     |
| سود خالص سال ۱۴۰۱                | ۶,۶۱۶,۳۳۶           | سود خالص سال ۱۴۰۱                | ۶,۶۱۶,۳۳۶           | سود خالص سال ۱۴۰۱                | ۶,۶۷۵,۵۵۳           | سود خالص سال ۱۴۰۱                | ۶,۶۷۵,۵۵۳           |
| سود سهام مصوب                    | (۲,۳۲۶,۶۳۶)         | سود سهام مصوب                    | (۲,۳۲۶,۶۳۶)         | سود سهام مصوب                    | (۲,۳۳۶,۶۸۴)         | سود سهام مصوب                    | (۲,۳۳۶,۶۸۴)         |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |                     |
| سود خالص سال ۱۴۰۲                | ۱۱,۰۹۲,۶۵۷          | سود خالص سال ۱۴۰۲                | ۱۱,۰۹۲,۶۵۷          | سود خالص سال ۱۴۰۲                | ۱۱,۱۵۰,۵۳۱          | سود خالص سال ۱۴۰۲                | ۱۱,۱۵۰,۵۳۱          |
| سود سهام مصوب                    | (۵,۱۵۲,۰۸۱)         | سود سهام مصوب                    | (۵,۱۵۲,۰۸۱)         | سود سهام مصوب                    | (۵,۱۹۸,۱۹۳)         | سود سهام مصوب                    | (۵,۱۹۸,۱۹۳)         |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              | ۵۰۰,۰۰۰             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |                     |
| سود خالص سال ۱۴۰۳                | ۱۶,۷۷۹,۰۸۳          | سود خالص سال ۱۴۰۳                | ۱۶,۷۷۹,۰۸۳          | سود خالص سال ۱۴۰۳                | ۱۶,۸۳۷,۸۴۷          | سود خالص سال ۱۴۰۳                | ۱۶,۸۳۷,۸۴۷          |
| سود سهام مصوب                    | (۸,۶۳۷,۷۵۲)         | سود سهام مصوب                    | (۸,۶۳۷,۷۵۲)         | سود سهام مصوب                    | (۸,۶۸۲,۵۱۸)         | سود سهام مصوب                    | (۸,۶۸۲,۵۱۸)         |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   | تخصیص به اندوخته قانونی          | -                   |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              | ۵۰۰,۰۰۰             | مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              | ۵۰۰,۰۰۰             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |                     | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |                     |
| سود خالص سال ۱۴۰۴                | ۲۳,۶۷۱,۲۸۶          | سود خالص سال ۱۴۰۴                | ۲۳,۶۷۱,۲۸۶          | سود خالص سال ۱۴۰۴                | ۲۳,۵۳۰,۵۸۴          | سود خالص سال ۱۴۰۴                | ۲۳,۵۳۰,۵۸۴          |



| عام انتشار   |                  |                |        | عام انتشار                       |      |              |                  |
|--------------|------------------|----------------|--------|----------------------------------|------|--------------|------------------|
| جمع          | سود ازیان/زیانته | الدوخته قانونی | سرمایه | شرح                              | سال  | جمع          | سود ازیان/زیانته |
| (۱۳,۱۱۱,۴۸۰) | (۱۳,۱۱۱,۴۸۰)     | -              | -      | سود سهام مصوب                    | سال  | (۱۳,۰۶۵,۷۲۱) | (۱۳,۰۶۵,۷۲۱)     |
| -            | -                | -              | -      | تخصیص به الدوخته قانونی          |      | -            | -                |
| ۳۲,۷۳۸,۳۵۱   | ۳۲,۱۸۸,۳۵۱       | ۵۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              |      | ۳۲,۰۶۳,۶۱۰   | ۳۲,۰۶۳,۶۱۰       |
|              |                  |                |        | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵ |      |              |                  |
| ۳۲,۲۱۰,۹۰۷   | ۳۲,۲۱۰,۹۰۷       |                |        | سود خالص سال ۱۴۰۵                |      | ۳۲,۱۶۵,۹۴۹   | ۳۲,۱۶۵,۹۴۹       |
| (۱۸,۳۲۲,۹۷۷) | (۱۸,۳۲۲,۹۷۷)     |                |        | سود سهام مصوب                    | ۱۴۰۵ | (۱۸,۳۲۶,۸۷۹) | (۱۸,۳۲۶,۸۷۹)     |
| -            | -                | -              | -      | تخصیص به الدوخته قانونی          |      | -            | -                |
| ۴۹,۵۲۶,۷۸۲   | ۴۹,۰۷۶,۲۸۲       | ۵۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹              |      | ۴۹,۵۲۵,۸۸۰   | ۴۹,۰۷۵,۸۸۰       |
|              |                  |                |        | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵ |      |              |                  |
|              |                  |                |        | سود خالص سال ۱۴۰۵                |      |              |                  |
|              |                  |                |        | سود سهام مصوب                    | ۱۴۰۵ |              |                  |
|              |                  |                |        | تخصیص به الدوخته قانونی          |      |              |                  |
|              |                  |                |        | مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹              |      |              |                  |





#### ۴-۱- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

##### الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) که نرخ تورم در سال ۱۴۰۰ را معادل ۳۹٫۳٪ اعلام نموده‌است، در هر سال دو درصد از نرخ تورم نسبت به سال قبل کاسته شده‌است.
- نرخ رشد ارز: با توجه به رشد چشمگیر نرخ ارز در سال ۱۳۹۹، ادامه روند مزبور برای سال‌های آتی دور از انتظار بوده و نرخ رشد سالانه ارز برای سال‌های آتی، ۱۵ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده‌است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزدها: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال‌های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال‌های آتی، ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده‌است.

##### ب- مفروضات عملیات شرکت

- تولید: تولیدات شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) مربوط به مواد اولیه و محصولات شونده در سه گروه سولفوناسیون، پودر و محصولات مایع و ضدعفونی‌ها می‌باشد. همچنین پروژه تولید سولفوناسیون در زنجان با ظرفیت ۴۹۰۰ تن در دو فاز در دست تکمیل می‌باشد که فاز اول آن از دی ماه سال ۱۴۰۰ و فاز دوم در بهار سال ۱۴۰۱ به بهره‌برداری خواهد رسید. مقادیر تولید محصولات شرکت به تفکیک گروه محصولات و پروژه زنجان برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده‌است:

ارقام به کیلوگرم

| شرح                                       | ۱۴۰۰      |            | ۱۴۰۱       |            | ۱۴۰۲       |            | ۱۴۰۳       |            | ۱۴۰۴       |            | ۱۴۰۵       |            |
|-------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                           | تولید     | عدم انتشار | تولید      | عدم انتشار | تولید      | عدم انتشار | تولید      | عدم انتشار | تولید      | عدم انتشار | تولید      | عدم انتشار |
| گروه محصولات سولفوناسیون (خط اشتهازد)     | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰ | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  | ۲۹۰۰۸۶۸۵۰  |
| گروه محصولات سولفوناسیون (خط زنجان-خاز ۱) | ۲۳۰۴۰۰۰۰  | ۲۳۰۴۰۰۰۰   | ۱۳۸۲۴۰۰۰۰  | ۱۳۸۲۴۰۰۰۰  | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ |
| گروه محصولات سولفوناسیون (خط زنجان-خاز ۲) | -         | -          | ۱۰۰۳۶۸۰۰۰۰ | ۱۰۰۳۶۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۶۰۱۲۸۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ | ۱۸۰۴۳۲۰۰۰۰ |
| گروه محصولات پودر                         | ۷۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۷۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۷۷۰۰۰۰۰۰۰  | ۷۷۰۰۰۰۰۰۰  | ۸۴۷۰۰۰۰۰   | ۸۴۷۰۰۰۰۰   | ۹۳۱۷۰۰۰۰   | ۹۳۱۷۰۰۰۰   | ۱۰۰۳۶۸۰۰۰  | ۱۰۰۳۶۸۰۰۰  | ۱۱۰۳۷۳۵۷۰  | ۱۱۰۳۷۳۵۷۰  |
| گروه محصولات مایعات-ضدعفونی‌ها            | ۳۳۰۱۳۶۷   | ۳۳۰۱۳۶۷    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    | ۳۳۳۱۵۰۴    |
| جمع                                       | ۶۱۰۹۲۰۲۱۷ | ۶۱۰۹۲۰۲۱۷  | ۶۶۵۱۰۰۳۵۴  | ۶۶۵۱۰۰۳۵۴  | ۷۳۸۰۷۵۰۴   | ۷۳۸۰۷۵۰۴   | ۷۹۰۶۹۱۰۹۷۰ | ۷۹۰۶۹۱۰۹۷۰ | ۸۱۰۳۳۰۰۸۲  | ۸۱۰۳۳۰۰۸۲  | ۸۲۵۹۱۳۰۵   | ۸۲۵۹۱۳۰۵   |

➤ از آنجاییکه تولید کارمزدی پودر برای یکی از مشتریان عمده شرکت از سال ۱۴۰۰ متوقف گردیده‌است، لذا مقدار تولید پودر در سال ۱۴۰۰ از ۲۰۰۰۰ تن به ۷۰۰۰ تن کاهش یافته و برای سال‌های آتی، سالانه ۱۰ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده‌است.

➤ فرض شده است؛ مقدار تولید گروه محصولات مایعات و ضد عفونی ها، سالانه ۱۰ درصد نسبت به سال قبل افزایش یابد.

➤ ظرفیت تولید سولفوناسیون در خط اشتها برد برای سال های آتی ثابت و برابر با تولید این محصول در سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است. همچنین ظرفیت تولید مربوط به فاز اول خط زنجان در سال اول بهره برداری برابر با ۱۰ درصد، در سال دوم ۶۰ درصد، سال سوم ۷۰ درصد و در سال های آتی ۸۰ درصد ظرفیت اسمی در نظر گرفته شده است. ظرفیت تولید مربوط به فاز دوم خط زنجان نیز در سال اول بهره برداری برابر با ۴۵ درصد، در سال دوم ۷۰ درصد و در سال های آتی ۸۰ درصد ظرفیت اسمی در نظر گرفته شده است.

○ درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) علاوه بر فروش محصولات تولید شده، از محل فروش محصولات به صورت بازرگانی و همچنین ارائه خدمات تولید محصول پودر در ازای دریافت کارمزد نیز 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 | ۱۴۰۵/۱۳/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۴۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۵۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۶۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۷۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۸۹/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۴۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۴۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۵۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۶۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۷۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۸۹/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۰/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۱/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۵/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۵۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۴۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۵۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۶۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۷۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۸۹/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۰/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۱/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۵/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۶۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۴۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۵۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۶۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۷۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۸۹/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۰/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۱/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۵/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۷۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۴۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۵۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۶۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۷۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۸۹/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۰/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۱/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۵/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۸۹۹/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۳/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۸/۱۲/۲۹ | ۱۹۰۹/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۰/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۱/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۲/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۳/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۴/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۵/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۶/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۷/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۸/۱۲/۲۹ | ۱۹۱۹/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۰/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۱/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۲/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۳/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۴/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۵/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۶/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۷/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۸/۱۲/۲۹ | ۱۹۲۹/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۰/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۱/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۲/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۳/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۴/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۵/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۶/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۷/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۸/۱۲/۲۹ | ۱۹۳۹/۱۲/۲۹ | ۱۹۴۰/۱۲/۲۹ | ۱۹۴۱/۱۲/۲۹ | ۱۹۴۲/۱۲/۲۹ |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|

| شرح                    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۵  |             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹  |             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |            |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                        | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار |
| فروش خالص              | ۱۳۰,۰۶۹,۳۳۰ | ۱۳۰,۰۶۹,۳۳۰ | ۱۰۰,۰۶۹,۰۵۲ | ۱۰۰,۰۶۹,۰۵۲ | ۷۵,۳۱۱,۳۷۵ | ۷۵,۳۱۱,۳۷۵ | ۵۳,۰۸۹,۱۵۳ | ۵۳,۰۸۹,۱۵۳ | ۳۵,۲۶۹,۴۱۳ | ۳۵,۲۶۹,۴۱۳ |
| درآمد ارایه خدمات      | ۴,۱۱۶,۸۹۸   | ۴,۱۱۶,۸۹۸   | ۲,۷۰۳,۸۷۵   | ۲,۷۰۳,۸۷۵   | ۱,۷۵۲,۹۳۶  | ۱,۷۵۲,۹۳۶  | ۱,۱۲۲,۶۶۱  | ۱,۱۲۲,۶۶۱  | ۷۱۰,۹۱۶    | ۷۱۰,۹۱۶    |
| مجموع درآمدهای عملیاتی | ۱۳۸,۱۸۶,۲۲۸ | ۱۳۸,۱۸۶,۲۲۸ | ۱۰۲,۷۷۲,۹۲۷ | ۱۰۲,۷۷۲,۹۲۷ | ۷۷,۰۶۴,۳۱۱ | ۷۷,۰۶۴,۳۱۱ | ۵۴,۲۱۱,۸۱۴ | ۵۴,۲۱۱,۸۱۴ | ۳۵,۹۸۰,۳۲۸ | ۳۵,۹۸۰,۳۲۸ |

➤ تخفیفات فروش هر یک از محصولات در هر سال بر اساس میانگین نسبت تخفیفات به مبلغ فروش طی سه سال مالی اخیر، محاسبه شده است.

➤ درآمد حاصل از ارائه خدمات در هر سال بر اساس میانگین نسبت درآمد ارائه خدمات به کل فروش پودر طی سه سال مالی اخیر، معادل ۱۰,۷۶ درصد از مبلغ فروش پودر همان سال برآورد 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 کیلوگرم

| شرح                              | ۱۴۰۲       |            | ۱۴۰۳       |            | ۱۴۰۴        |             | ۱۴۰۵        |             | ۱۴۰۶        |             | ۱۴۰۷        |             |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                  | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار      | عدم انتشار  |
| فروش داخلی:                      |            |            |            |            |             |             |             |             |             |             |             |             |
| گروه محصولات سولفوناسیون         | ۲۱,۱۹۱,۴۶۲ | ۲۱,۱۹۱,۴۶۲ | ۳۵,۹۶۷,۷۰۱ | ۳۵,۹۶۷,۷۰۱ | ۴۱,۴۱۱,۵۷۸  | ۴۱,۴۱۱,۵۷۸  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  | ۴۴,۵۲۲,۳۶۶  |
| گروه محصولات پودر                | ۴,۹۶۹,۱۲۵  | ۴,۹۶۹,۱۲۵  | ۵,۴۶۶,۰۳۸  | ۵,۴۶۶,۰۳۸  | ۹,۰۱۲,۵۶۱   | ۹,۰۱۲,۵۶۱   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   | ۹,۵۱۳,۹۰۵   |
| گروه محصولات مایعات-خنده غفری ها | ۳,۳۰۱,۳۶۷  | ۳,۳۰۱,۳۶۷  | ۳,۵۳۱,۵۰۴  | ۳,۵۳۱,۵۰۴  | ۳,۹۹۴,۵۵۴   | ۳,۹۹۴,۵۵۴   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   | ۴,۳۹۴,۱۲۰   |
| کالای بازگشتی سولفوناسیون        | ۱,۴۸۷,۳۳۳  | ۱,۴۸۷,۳۳۳  | ۱,۷۸۴,۵۸۰  | ۱,۷۸۴,۵۸۰  | ۲,۱۴۱,۵۱۶   | ۲,۱۴۱,۵۱۶   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   | ۲,۵۵۹,۹۳۹   |
| کالای بازگشتی پودر               | ۲۲,۵۵۶,۵۱۶ | ۲۲,۵۵۶,۵۱۶ | ۲۷,۰۶۷,۸۲۰ | ۲۷,۰۶۷,۸۲۰ | ۳۲,۴۸۱,۳۸۴  | ۳۲,۴۸۱,۳۸۴  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  | ۳۸,۹۷۷,۵۶۰  |
| گروه محصولات بازگشتی مایعات      | ۵۸,۷۶۶     | ۵۸,۷۶۶     | ۷۰,۵۲۰     | ۷۰,۵۲۰     | ۸۴,۵۲۴      | ۸۴,۵۲۴      | ۱۰۱,۵۲۸     | ۱۰۱,۵۲۸     | ۱۰۱,۵۲۸     | ۱۰۱,۵۲۸     | ۱۰۱,۵۲۸     | ۱۰۱,۵۲۸     |
| مجموع فروش داخلی                 | ۵۳,۵۶۴,۳۷۰ | ۵۳,۵۶۴,۳۷۰ | ۷۳,۹۸۸,۲۶۲ | ۷۳,۹۸۸,۲۶۲ | ۸۶,۱۲۶,۴۹۷  | ۸۶,۱۲۶,۴۹۷  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  | ۹۷,۱۷۹,۵۳۹  |
| فروش صادراتی:                    |            |            |            |            |             |             |             |             |             |             |             |             |
| گروه محصولات سولفوناسیون         | ۱۰,۱۹۹,۳۸۸ | ۱۰,۱۹۹,۳۸۸ | ۱۷,۳۱۱,۱۴۹ | ۱۷,۳۱۱,۱۴۹ | ۱۹,۹۳۱,۲۷۲  | ۱۹,۹۳۱,۲۷۲  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  | ۲۱,۴۲۸,۴۸۴  |
| گروه محصولات پودر                | ۲,۰۳۰,۸۷۵  | ۲,۰۳۰,۸۷۵  | ۲,۱۳۳,۹۶۲  | ۲,۱۳۳,۹۶۲  | ۲,۴۵۷,۳۵۹   | ۲,۴۵۷,۳۵۹   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   | ۲,۷۰۳,۰۹۵   |
| کالای بازگشتی سولفوناسیون        | ۲۲۲,۵۱۶    | ۲۲۲,۵۱۶    | ۲۹۱,۱۳۹    | ۲۹۱,۱۳۹    | ۳۳۹,۳۶۷     | ۳۳۹,۳۶۷     | ۴۱۹,۲۴۰     | ۴۱۹,۲۴۰     | ۴۱۹,۲۴۰     | ۴۱۹,۲۴۰     | ۴۱۹,۲۴۰     | ۴۱۹,۲۴۰     |
| کالای بازگشتی پودر               | ۱۹,۲۰۰     | ۱۹,۲۰۰     | ۳۳,۰۴۰     | ۳۳,۰۴۰     | ۲۷,۵۶۸      | ۲۷,۵۶۸      | ۳۳,۰۱۷۸     | ۳۳,۰۱۷۸     | ۳۳,۰۱۷۸     | ۳۳,۰۱۷۸     | ۳۳,۰۱۷۸     | ۳۳,۰۱۷۸     |
| مجموع فروش صادراتی               | ۱۲,۴۹۲,۰۷۹ | ۱۲,۴۹۲,۰۷۹ | ۱۹,۵۳۹,۲۹۱ | ۱۹,۵۳۹,۲۹۱ | ۲۲,۷۵۵,۵۶۵  | ۲۲,۷۵۵,۵۶۵  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  | ۲۴,۵۸۳,۹۹۷  |
| مجموع فروش                       | ۶۶,۰۵۶,۴۴۹ | ۶۶,۰۵۶,۴۴۹ | ۹۳,۵۲۷,۵۵۲ | ۹۳,۵۲۷,۵۵۲ | ۱۰۸,۸۸۲,۱۰۳ | ۱۰۸,۸۸۲,۱۰۳ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ | ۱۲۱,۷۶۳,۵۳۶ |



| شرح           | ۱۴۰۵        |             | ۱۴۰۴        |             | ۱۴۰۳        |             | ۱۴۰۲        |             | ۱۴۰۱       |            |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
|               | انشار       | عدم انشار   | انشار       | عدم انشار   | انشار       | عدم انشار   | انشار       | عدم انشار   | انشار      | عدم انشار  |
| برگشت از فروش | ۱,۸۸۵,۸۹۴   | ۱,۸۸۵,۸۹۴   | ۱,۷۰۵,۵۵۴   | ۱,۷۰۵,۵۵۴   | ۱,۵۵۵,۳۵۶   | ۱,۵۵۵,۳۵۶   | ۱,۳۷۵,۵۶۱   | ۱,۳۷۵,۵۶۱   | ۱,۱۷۹,۱۴۰  | ۱,۱۷۹,۱۴۰  |
| فروش خاص      | ۱۴۱,۲۸۱,۵۶۶ | ۱۴۱,۲۸۱,۵۶۶ | ۱۳۸,۵۶۸,۱۰۶ | ۱۳۸,۵۶۸,۱۰۶ | ۱۳۰,۳۰۸,۵۶۸ | ۱۳۰,۳۰۸,۵۶۸ | ۱۰۷,۵۱۶,۵۸۱ | ۱۰۷,۵۱۶,۵۸۱ | ۹۲,۶۷۱,۴۱۲ | ۹۲,۶۷۱,۴۱۲ |

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

➤ فروش داخلی محصولات در هر سال بر اساس میانگین فروش داخلی هر یک که کل فروش طی سه سال مالی اخیر در نظر گرفته شده و مابقی فروش صادراتی فرض شده است.

➤ مقدار فروش محصولات بازرگانی در هر سال ۲۰ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

➤ مقدار برگشت از فروش محصولات در هر سال بر اساس میانگین مقدار برگشت شده طی سه سال مالی اخیر در نظر گرفته شده است.

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

مبالغ به ریال

| شرح                            | ۱۴۰۵      |           | ۱۴۰۴      |           | ۱۴۰۳      |           | ۱۴۰۲    |           | ۱۴۰۱    |           |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|                                | انشار     | عدم انشار | انشار     | عدم انشار | انشار     | عدم انشار | انشار   | عدم انشار | انشار   | عدم انشار |
| نرخ فروش داخلی محصولات         | ۱,۳۳۰,۰۰۷ | ۱,۳۳۰,۰۰۷ | ۱,۳۳۰,۰۰۷ | ۱,۳۳۰,۰۰۷ | ۱,۰۱۹,۰۲۵ | ۱,۰۱۹,۰۲۵ | ۷۶۴,۴۶۰ | ۷۶۴,۴۶۰   | ۵۶۵,۰۰۱ | ۵۶۵,۰۰۱   |
| گروه محصولات سولفوناسیون       | ۸۴۴,۸۴۲   | ۸۴۴,۸۴۲   | ۶۵۳,۳۹۷   | ۶۵۳,۳۹۷   | ۴۹۷,۶۳۷   | ۴۹۷,۶۳۷   | ۳۳۳,۳۲۱ | ۳۳۳,۳۲۱   | ۲۷۵,۸۲۱ | ۲۷۵,۸۲۱   |
| گروه محصولات پودر              | ۷۳۳,۵۲۴   | ۷۳۳,۵۲۴   | ۵۵۹,۶۲۸   | ۵۵۹,۶۲۸   | ۴۲۹,۳۳۶   | ۴۲۹,۳۳۶   | ۳۱۹,۷۵۷ | ۳۱۹,۷۵۷   | ۲۳۹,۳۳۲ | ۲۳۹,۳۳۲   |
| گروه محصولات مایعات-خداغونی ها | ۵۶۰,۳۴۱   | ۵۶۰,۳۴۱   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۲۴۷,۶۰۵ | ۲۴۷,۶۰۵   | ۱۸۳,۰۰۴ | ۱۸۳,۰۰۴   |
| کلای بازرگانی سولفوناسیون      | ۵۶۰,۳۴۱   | ۵۶۰,۳۴۱   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۲۴۷,۶۰۵ | ۲۴۷,۶۰۵   | ۱۸۳,۰۰۴ | ۱۸۳,۰۰۴   |
| کلای بازرگانی پودر             | ۵۶۰,۳۴۱   | ۵۶۰,۳۴۱   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۲۴۷,۶۰۵ | ۲۴۷,۶۰۵   | ۱۸۳,۰۰۴ | ۱۸۳,۰۰۴   |
| گروه محصولات بازرگانی/مایعات   | ۵۶۰,۳۴۱   | ۵۶۰,۳۴۱   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۴۳۳,۳۶۵   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۳۳۰,۰۵۷   | ۲۴۷,۶۰۵ | ۲۴۷,۶۰۵   | ۱۸۳,۰۰۴ | ۱۸۳,۰۰۴   |
| نرخ فروش صادراتی محصولات       | ۸۵۲,۱۰۹   | ۸۵۲,۱۰۹   | ۷۴۰,۹۶۴   | ۷۴۰,۹۶۴   | ۶۴۴,۳۱۷   | ۶۴۴,۳۱۷   | ۵۶۰,۳۷۵ | ۵۶۰,۳۷۵   | ۴۸۷,۱۹۶ | ۴۸۷,۱۹۶   |
| گروه محصولات سولفوناسیون       | ۲۶۸,۸۷۴   | ۲۶۸,۸۷۴   | ۲۳۳,۸۹۰   | ۲۳۳,۸۹۰   | ۲۰۳,۳۸۳   | ۲۰۳,۳۸۳   | ۱۷۶,۸۵۵ | ۱۷۶,۸۵۵   | ۱۵۳,۷۸۷ | ۱۵۳,۷۸۷   |
| گروه محصولات پودر              | ۲۷۴,۳۵۳   | ۲۷۴,۳۵۳   | ۲۳۸,۵۶۸   | ۲۳۸,۵۶۸   | ۲۰۷,۴۵۰   | ۲۰۷,۴۵۰   | ۱۸۰,۳۹۲ | ۱۸۰,۳۹۲   | ۱۵۶,۸۶۲ | ۱۵۶,۸۶۲   |
| کلای بازرگانی سولفوناسیون      | ۲۷۴,۳۵۳   | ۲۷۴,۳۵۳   | ۲۳۸,۵۶۸   | ۲۳۸,۵۶۸   | ۲۰۷,۴۵۰   | ۲۰۷,۴۵۰   | ۱۸۰,۳۹۲ | ۱۸۰,۳۹۲   | ۱۵۶,۸۶۲ | ۱۵۶,۸۶۲   |

➤ نرخ فروش گروه محصولات سولفوناسیون طی شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰ نسبت به سال گذشته، به دلیل افزایش قابل توجه نرخ جهانی مواد اولیه مربوط به تولید سولفوناسیون از

جمله الکل چوب، افزایش قابل توجهی داشته است. پیش‌بینی می‌گردد افزایش نرخ مزبور در نیمه دوم سال جاری نیز ادامه یابد، از این رو نرخ فروش محصولات سولفوناسیون در



سال ۱۴۰۰، بر اساس پیش‌بینی و نظرات کارشناسی شرکت رشد داده شده‌است. نرخ فروش داخلی گروه محصولات سولفوناسیون در سال‌های آتی نیز متناسب با نرخ تورم و نرخ فروش صادراتی آن بر اساس نرخ رشد ارز در هر سال نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.

➤ نرخ فروش سایر محصولات شرکت به دلیل تغییر در ترکیب فروش محصولات و منوعیت واردات برخی محصولات جهت فروش، نسبت به سال گذشته روند کاهشی داشته‌است. لذا نرخ فروش گروه محصولات پودر، مایعات و ضدعفونی‌ها در سال ۱۴۰۰، برابر با نرخ فروش واقعی این محصولات طی شش ماه ابتدای سال جاری در نظر گرفته شده‌است. نرخ فروش داخلی این محصولات سال‌های آتی متناسب با نرخ تورم و نرخ فروش صادراتی آن بر اساس نرخ رشد ارز در هر سال نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.

○ **بهای تمام شده کلای فروش رفته:** بهای تمام شده کلای فروش رفته در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده‌است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                | ۱۴۰۰       | ۱۴۰۱       | ۱۴۰۲       | ۱۴۰۳       | ۱۴۰۴       | ۱۴۰۵       |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| مواد مستقیم مصرفی                  | ۱۲,۵۱۲,۹۹۷ | ۱۲,۵۱۲,۹۹۷ | ۲۵,۳۷۵,۱۲۰ | ۲۵,۳۷۵,۱۲۰ | ۳۸,۳۳۶,۹۹۰ | ۳۸,۳۳۶,۹۹۰ |
| دستبرد مستقیم                      | ۱۰۶,۳۴۷    | ۱۰۶,۳۴۷    | ۱۵۵,۵۱۱    | ۱۵۵,۵۱۱    | ۱۹۴,۳۸۹    | ۱۹۴,۳۸۹    |
| سربار ساخت:                        |            |            |            |            |            |            |
| دستبرد غیر مستقیم                  | ۱۷۸,۳۳۰    | ۱۷۸,۳۳۰    | ۲۶۱,۰۱۷    | ۲۶۱,۰۱۷    | ۳۳۶,۳۷۱    | ۳۳۶,۳۷۱    |
| هزینه ملزومات مصرفی                | ۷۶,۴۴۴     | ۷۶,۴۴۴     | ۱۶۲,۵۵۳    | ۱۶۲,۵۵۳    | ۲۵۱,۳۹۶    | ۲۵۱,۳۹۶    |
| استهلاک                            | ۸۵,۹۸۴     | ۸۵,۹۸۴     | ۲۰۶,۱۴۶    | ۲۰۶,۱۴۶    | ۲۱۶,۹۶۲    | ۲۱۶,۹۶۲    |
| سایر                               | ۲۱۳,۹۵۰    | ۲۱۳,۹۵۰    | ۲۸۹,۸۴۴    | ۲۸۹,۸۴۴    | ۳۸۳,۶۰۹    | ۳۸۳,۶۰۹    |
| جمع هزینه سربار ساخت               | ۵۵۴,۷۰۹    | ۵۵۴,۷۰۹    | ۹۱۹,۵۵۹    | ۹۱۹,۵۵۹    | ۱,۱۷۸,۳۳۷  | ۱,۱۷۸,۳۳۷  |
| بهای تمام شده ساخت                 | ۱۳,۱۷۳,۹۵۳ | ۱۳,۱۷۳,۹۵۳ | ۲۶,۰۵۰,۲۹۱ | ۲۶,۰۵۰,۲۹۱ | ۳۹,۵۰۹,۵۱۶ | ۳۹,۵۰۹,۵۱۶ |
| بهای تولید محصولات (واسطای LABS)   | (۱۷۶,۵۳۱)  | (۱۷۶,۵۳۱)  | (۳۶۹,۹۸۴)  | (۳۶۹,۹۸۴)  | (۵۳۷,۶۰۸)  | (۵۳۷,۶۰۸)  |
| جمع هزینه های ساخت                 | ۱۲,۹۹۷,۴۲۱ | ۱۲,۹۹۷,۴۲۱ | ۲۶,۰۸۰,۳۰۶ | ۲۶,۰۸۰,۳۰۶ | ۳۹,۰۶۲,۰۰۸ | ۳۹,۰۶۲,۰۰۸ |
| خرید محصول                         | ۸,۸۴۲      | ۸,۸۴۲      | ۱۳,۷۰۲     | ۱۳,۷۰۲     | ۱۵,۶۵۳     | ۱۵,۶۵۳     |
| ضایعات تولید                       | (۳۶,۷۰۱)   | (۳۶,۷۰۱)   | (۵۵,۹۶۱)   | (۵۵,۹۶۱)   | (۸۲,۸۱۷)   | (۸۲,۸۱۷)   |
| بهای تمام شده کلای آماده برای فروش | ۱۲,۹۶۹,۵۶۲ | ۱۲,۹۶۹,۵۶۲ | ۲۶,۰۳۸,۰۴۷ | ۲۶,۰۳۸,۰۴۷ | ۳۸,۹۹۴,۸۴۴ | ۳۸,۹۹۴,۸۴۴ |
| افزایش کاهش موجودی های ساخته شده   | (۱۰,۲۰۱۰۱) | (۱۰,۲۰۱۰۱) | (۱۳۳,۹۸۹)  | (۱۳۳,۹۸۹)  | (۱۷۵,۴۰۲)  | (۱۷۵,۴۰۲)  |
| بهای تمام شده در آئینهای عملیاتی   | ۱۲,۸۷۷,۴۶۱ | ۱۲,۸۷۷,۴۶۱ | ۲۵,۹۰۴,۰۵۹ | ۲۵,۹۰۴,۰۵۹ | ۳۸,۸۱۹,۴۴۲ | ۳۸,۸۱۹,۴۴۲ |



- هزینه مواد مستقیم مصرفی: نسبت مواد مصرفی به فروش محصولات تولید شده در سال ۱۳۹۹ محاسبه شده و هزینه مواد مصرفی برای محصولات تولید شده در خطوط تولید قبل و خط جدید تولید سولفونامیون بر اساس حاشیه سود مورد نظر در بودجه پیش‌بینی شده شرکت محاسبه شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم: با توجه به افزایش مقدار تولید پیش‌بینی شده در سال‌های آتی و بر اساس بودجه پیش‌بینی شده شرکت، تعداد ۶۰ نفر از سال ۱۴۰۱ به کارکنان شرکت اضافه خواهد شد. تعداد کارکنان شرکت در سال ۱۴۰۰ بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰، ۳۵۱ نفر در نظر گرفته شده است. سرانه هزینه دستمزد مستقیم در هر سال بر اساس اطلاعات مندرج در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹ و با نرخ رشد ۲۵ درصد 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 ۲۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- هزینه ملزومات مصرفی: نرخ خرید ملزومات مصرفی به ازای هر تن تولید در سال ۱۳۹۹ 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 صورتهای مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۹، معادل ۹۶,۱۰ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب سربار و مابقی به حساب هزینه‌های فروش، اداری و عمومی منظور گردیده است.
- سایر اقلام سربار در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.
- تغییرات موجودی‌های ساخته شده: مانده مقدار موجودی‌های ساخته شده در ابتدا و انتهای دوره برابر فرض شده است، لذا تغییرات موجودی‌های ساخته شده در هر سال 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 شده است:

مبالغ به مبلغ ریال

| شرح                       | ۱۴۰۵    |            | ۱۴۰۶    |            | ۱۴۰۷    |            | ۱۴۰۸    |            | ۱۴۰۹    |            | ۱۴۰۰    |            |
|---------------------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
|                           | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار |
| هزینه حمل داخلی محصولات   | ۵۵۱,۱۶۴ | ۵۵۱,۱۶۴    | ۴۰۳,۱۶۸ | ۴۰۳,۱۶۸    | ۲۹۲,۲۱۳ | ۲۹۲,۲۱۳    | ۱۹۸,۹۹۰ | ۱۹۸,۹۹۰    | ۱۲۷,۵۰۲ | ۱۲۷,۵۰۲    | ۶۱,۳۷۰  | ۶۱,۳۷۰     |
| هزینه های صادرات          | ۵۰۵,۴۲۲ | ۵۰۵,۴۲۲    | ۴۳۷,۰۰۰ | ۴۳۷,۰۰۰    | ۳۷۸,۰۷۰ | ۳۷۸,۰۷۰    | ۳۰۵,۳۱۷ | ۳۰۵,۳۱۷    | ۲۳۰,۹۳۸ | ۲۳۰,۹۳۸    | ۱۲۱,۰۹۱ | ۱۲۱,۰۹۱    |
| هزینه تبلیغات و بازاریابی | ۳۱۴,۳۷۹ | ۳۱۴,۳۷۹    | ۳۳۵,۷۲۴ | ۳۳۵,۷۲۴    | ۱۷۶,۰۹۴ | ۱۷۶,۰۹۴    | ۱۲۶,۰۰۷ | ۱۲۶,۰۰۷    | ۸۲,۳۲۸  | ۸۲,۳۲۸     | ۴۰,۵۴۷  | ۴۰,۵۴۷     |
| هزینه حقوق و دستمزد       | ۳۳۶,۰۷۷ | ۳۳۶,۰۷۷    | ۳۷۶,۸۶۲ | ۳۷۶,۸۶۲    | ۲۲۱,۴۸۹ | ۲۲۱,۴۸۹    | ۱۷۷,۱۹۱ | ۱۷۷,۱۹۱    | ۱۴۱,۷۵۳ | ۱۴۱,۷۵۳    | ۱۱۳,۴۰۳ | ۱۱۳,۴۰۳    |
| هزینه استهلاک             | ۸,۶۶۹   | ۸,۶۶۹      | ۸,۶۶۹   | ۸,۶۶۹      | ۸,۷۷۷   | ۸,۷۷۷      | ۸,۸۰۷   | ۸,۸۰۷      | ۸,۳۶۸   | ۸,۳۶۸      | ۳,۴۹۰   | ۳,۴۹۰      |
| سایر هزینه ها             | ۵۹۷,۱۸۴ | ۵۹۷,۱۸۴    | ۴۶۶,۲۶۶ | ۴۶۶,۲۶۶    | ۳۶۰,۲۰۲ | ۳۶۰,۲۰۲    | ۲۷۵,۵۰۱ | ۲۷۵,۵۰۱    | ۲۰۸,۷۸۸ | ۲۰۸,۷۸۸    | ۱۵۶,۹۳۰ | ۱۵۶,۹۳۰    |

| شرح                                  | ۱۴۰۵      | ۱۴۰۴      | ۱۴۰۳      | ۱۴۰۲      | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۰      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| انشار                                | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     |
| عدم انشار                            | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار |
| ۲,۳۲۲,۸۷۲                            | ۱,۸۲۷,۶۸۸ | ۱,۶۳۶,۸۶۶ | ۱,۰۸۹,۸۱۲ | ۷۹۹,۳۷۷   | ۲۹۹,۸۳۱   | ۴۹۹,۸۳۱   |
| جمع کل هزینه های فروش، اداری و عمومی | ۲,۳۲۲,۸۷۲ | ۱,۸۲۷,۶۸۸ | ۱,۶۳۶,۸۶۶ | ۱,۰۸۹,۸۱۲ | ۷۹۹,۳۷۷   | ۲۹۹,۸۳۱   |

- هزینه حمل داخلی محصولات بر اساس میانگین نسبت هزینه حمل به مبلغ فروش داخلی طی سه سال مالی اخیر، معادل ۰٫۴۵ درصد از فروش همان سال برآورد شده است.
- هزینه های صادرات بر اساس میانگین نسبت هزینه حمل به مبلغ فروش صادراتی طی سه سال مالی اخیر، معادل ۲٫۶۱ درصد از فروش صادراتی همان سال برآورد شده است.
- هزینه حقوق، دستمزد و مزایا، در هر سال ۲۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی بر اساس نرخ تورم و هزینه های مرتبط با کارکنان با نرخ ۲۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

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

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                      | ۱۴۰۵      | ۱۴۰۴      | ۱۴۰۳      | ۱۴۰۲      | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۰      |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| انشار                                    | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     | انشار     |
| عدم انشار                                | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار | عدم انشار |
| ۹۳,۲۱۲                                   | ۸۱,۰۵۴    | ۷۰,۴۸۱    | ۶۱,۲۸۸    | ۵۳,۲۹۴    | ۴۹,۳۴۳    | ۴۹,۳۴۳    |
| خالص سود ناشی از تسعیر ارز اقلام عملیاتی | ۹۳,۲۱۲    | ۸۱,۰۵۴    | ۷۰,۴۸۱    | ۶۱,۲۸۸    | ۵۳,۲۹۴    | ۴۹,۳۴۳    |
| جمع                                      | ۹۳,۲۱۲    | ۸۱,۰۵۴    | ۷۰,۴۸۱    | ۶۱,۲۸۸    | ۵۳,۲۹۴    | ۴۹,۳۴۳    |

- سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز اقلام عملیاتی: فرض شده است، کلیه اقلام ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت باقی بماند، لذا سود ناشی از تسعیر ارز اقلام عملیاتی در هر سال معادل نرخ رشد ارز (۱۵٪) نسبت به سال قبل افزایش داده 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                                      | ۱۴۰۵        | ۱۴۰۴        | ۱۴۰۳         | ۱۴۰۲         | ۱۴۰۱        | ۱۴۰۰        |
|------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| انشار                                    | انشار       | انشار       | انشار        | انشار        | انشار       | انشار       |
| عدم انشار                                | عدم انشار   | عدم انشار   | عدم انشار    | عدم انشار    | عدم انشار   | عدم انشار   |
| ۵,۰۴۷,۴۲۸                                | ۷,۰۴۷,۴۲۸   | ۵,۰۴۷,۴۲۸   | ۵,۰۴۷,۴۲۸    | ۴,۰۷۲,۴۴۹    | ۴,۰۷۲,۴۴۹   | ۴,۰۷۲,۴۴۹   |
| مانده تسهیلات بانکی ابتدای دوره          | ۵,۰۴۷,۴۲۸   | ۷,۰۴۷,۴۲۸   | ۵,۰۴۷,۴۲۸    | ۴,۰۷۲,۴۴۹    | ۴,۰۷۲,۴۴۹   | ۴,۰۷۲,۴۴۹   |
| دریافت تسهیلات بانکی طی دوره             | ۸,۴۰۰,۰۰۰   | ۸,۴۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۳۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۳۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰  | ۵,۷۰۰,۰۰۰   |
| پرداخت تسهیلات بانکی طی دوره             | (۷,۹۳۳,۹۸۳) | (۹,۳۳۳,۹۸۳) | (۱۱,۰۸۲,۲۷۱) | (۱۰,۹۶۳,۶۳۱) | (۹,۵۰۳,۳۳۲) | (۵,۰۵۲,۰۹۲) |
| مانده تسهیلات بانکی پایان دوره           | ۵,۵۱۳,۴۴۵   | ۵,۰۴۷,۴۲۸   | ۵,۰۴۷,۴۲۸    | ۵,۰۴۷,۴۲۸    | ۷,۱۱۷,۱۲۵   | ۴,۰۷۲,۴۴۹   |
| جمع هزینه های مالی ناشی از تسهیلات بانکی | ۱,۵۵۰,۱۳۸   | ۱,۶۴۲,۳۹۴   | ۱,۹۸۳,۱۱۵    | ۲,۰۵۶,۳۳۱    | ۲,۰۱۵,۳۳۷   | ۱,۰۰۳,۱۱۲   |



- تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی: شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت افزایش تولید محصولات، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات بانکی کوتاه مدت ریالی می نماید با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات می بایستی اقدام به مسدود نمودن به طور میانگین ۱۵ درصد از مبلغ وام نزد بانک نماید، لذا نرخ بهره مؤثر ۲۵٫۵ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مربحه در سال ۱۴۰۰، شرکت جهت تأمین سرمایه در گردش خود ناچار به اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ بهره مؤثر ۲۵٫۵ درصد سالیانه خواهد بود.
- تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه: در حالت انتشار، فرض شده است؛ شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون 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                                           | ۱۴۰۵       | ۱۴۰۴     | ۱۴۰۳     | ۱۴۰۲     | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۰     |
|-----------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| مانده اوراق مربحه ابتدای دوره                 | ۲۰۰۰٫۹۸۶   | ۲۰۰۱٫۹۶۷ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | -        |
| انتشار اوراق مربحه طی دوره                    | -          | -        | -        | -        | -        | ۲۰۰۰٫۰۰۰ |
| پرداخت اوراق مربحه طی دوره                    | (۲۰۰۰٫۹۸۶) | -        | -        | -        | -        | -        |
| مانده اوراق مربحه پایان دوره                  | -          | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | ۲۰۰۱٫۹۶۷ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ | ۲۰۰۰٫۹۸۶ |
| هزینه مالی اوراق مربحه - نقدی                 | ۲۷۱٫۱۳۳    | ۳۶۰٫۲۴۳  | ۳۵۹٫۷۵۷  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۸۸٫۷۶۷   |
| هزینه مالی اوراق مربحه - پرداختی              | -          | ۹۸۶      | ۱٫۹۶۷    | ۹۸۶      | ۹۸۶      | ۹۸۶      |
| جمع هزینه مالی شناسایی شده مربوط به سود اوراق | ۲۷۰٫۲۳۷    | ۳۵۹٫۲۴۲  | ۳۶۰٫۷۲۸  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۸۹٫۷۵۳   |
| هزینه کارمزد انتشار اوراق مربحه               | ۶۰۰٫۵۵     | ۸۰۰٫۰۰   | ۸۰۰٫۰۰   | ۸۰۰٫۰۰   | ۸۰۰٫۰۰   | ۱۹٫۹۴۵   |
| کل هزینه مالی ناشی از انتشار اوراق مربحه      | ۳۳۰٫۳۰۱    | ۳۳۹٫۲۴۲  | ۳۶۰٫۷۲۸  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۳۶۰٫۰۰۰  | ۱۰۹٫۶۹۹  |

- هزینه مالی پرداختی مربوط به اوراق مربحه در هر دوره به حساب مانده اوراق مربحه در ترازنامه منظور می گردد.
- تأمین مالی از محل انتشار اوراق مربحه به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید ۲٫۵۰۰ تن الکل چرب جهت تولید محصولات می باشد که در حدود ۲۵ درصد (۳ ماهه) از کل الکل چرب مورد نیاز شرکت طی یک سال آتی می باشد.



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

مبالغ به میلیون ریال

| شرح          | ۱۴۰۵       | ۱۴۰۴       | ۱۴۰۳       | ۱۴۰۲       | ۱۴۰۱       | ۱۴۰۰       |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| عدم انتشار   | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار |
| انتشار       | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     |
| شاخصات تولید | (۱۸۸,۳۱۴)  | (۱۳۷,۵۳۰)  | (۱۱۴,۶۰۴)  | (۸۲,۸۲۷)   | (۵۵,۴۹۱)   | (۲۶,۷۰۱)   |
| جمع          | (۱۸۸,۳۱۴)  | (۱۳۷,۵۳۰)  | (۱۱۴,۶۰۴)  | (۸۲,۸۲۷)   | (۵۵,۴۹۱)   | (۲۶,۷۰۱)   |

➤ ضایعات تولید در هر سال بر اساس میانگین هزینه ضایعات به بهای ساخت در سال ۱۳۹۹، معادل ۰,۲۶ درصد از بهای ساخت در هر سال برآورد شده است.

○ 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 برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                     | ۱۴۰۵       | ۱۴۰۴       | ۱۴۰۳       | ۱۴۰۲       | ۱۴۰۱       | ۱۴۰۰       |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| عدم انتشار                              | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار | عدم انتشار |
| انتشار                                  | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     | انتشار     |
| سود سپرده های بانکی                     | ۳۱,۰۷۰     | ۱۸,۳۳۹     | ۱۹,۵۳۹     | ۱۷,۶۴۹     | ۱۷,۶۴۴     | ۱۷,۱۹۹     |
| سود ناشی از تسعیر ارز اقلام غیر عملیاتی | ۶۶,۳۳۴     | ۵۷,۶۸۲     | ۵۰,۱۵۸     | ۴۳,۶۱۶     | ۳۷,۹۲۷     | ۳۲,۹۸۰     |
| کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها  | -          | -          | -          | -          | -          | (۸,۷۱۱)    |
| جمع                                     | ۸۷,۴۰۴     | ۷۸,۰۲۰     | ۶۹,۶۹۷     | ۶۱,۲۶۵     | ۵۵,۵۷۱     | ۴۱,۴۶۷     |

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

➤ سود ناشی از تسعیر ارز اقلام غیر عملیاتی: فرض شده است، کلیه اقلام ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت باقی بماند، لذا سود ناشی از تسعیر ارز اقلام غیر عملیاتی در هر سال مطابق با تاریخ رشد ارز (۱۵٪) نسبت به سال قبل افزایش داده شده است.

➤ کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بر اساس صورت های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ محاسبه شده است.

○ هزینه مالیات: مطابق با ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم، «درآمد ابرازی ناشی از فعالیت های تولیدی و معدنی اشخاص حقوقی غیر دولتی در واحدهای تولیدی یا معدنی که از تاریخ ۱۴۰۰ محاسبه شده است. این ماده از طرف وزارتخانه های ذیربط برای آنها پروانه بهره برداری صادر یا قرارداد استخراج و فروش معقد می شود. از تاریخ شروع بهره برداری یا استخراج یا فعالیت به مدت پنج سال و در شهرک های صنعتی به مدت هفت سال با نرخ صفر مشمول مالیات می باشد». بر این اساس درآمد ناشی از فروش تولیدات خط زنجار که از سال ۱۴۰۰ بهره برداری خواهد رسید به مدت هفت سال از تاریخ بهره برداری و تا سال ۱۴۰۷ معاف از مالیات خواهد بود. همچنین مطابق با ماده ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم، صد درصد درآمد حاصل از صادرات کالاهای غیر نفتی مشمول مالیات با نرخ صفر می گردد». بر این اساس سود حاصل از فروش صادراتی شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) با نرخ صفر محاسبه گردیده است. از طرفی بر اساس تبصره ۷ ماده ۱۰۵



قانون مالیات های مستقیم "به ازای هر ده درصد (۱۰٪) افزایش در آمد ابرازی مشمول مالیات اشخاص موضوع این ماده نسبت به در آمد ابرازی مشمول مالیات سال گذشته آنها، یک واحد درصد و حداکثر تا پنج واحد درصد از نرخ های مذکور کاسته می شود." بر اساس مفاد تبصره مذکور و با توجه به افزایش در آمد مشمول مالیات ابرازی هر سال نسبت به سال قبل، تخفیف در نرخ مالیات در محاسبات لحاظ شده است.

### ج- مفروضات پیش بینی وضعیت مالی شرکت

- **دارایی های ثابت مشهود:** ارزش دفتری دارایی های ثابت شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                | ۱۴۰۰                  |            |        |     | ۱۴۰۱                  |            |           |     | ۱۴۰۲                  |            |        |     | ۱۴۰۳                  |            |        |     | ۱۴۰۴                  |            |        |     | ۱۴۰۵                  |
|------------------------------------|-----------------------|------------|--------|-----|-----------------------|------------|-----------|-----|-----------------------|------------|--------|-----|-----------------------|------------|--------|-----|-----------------------|------------|--------|-----|-----------------------|
|                                    | ارزش دفتری ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار    | شرح | ارزش دفتری ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری ثابت مشهود |
| ارزش دفتری ثابت مشهود              | ۳,۳۳۰,۳۵۲             | ۳,۳۳۰,۳۵۲  |        |     | ۳,۳۳۰,۳۵۲             | ۳,۱۰۶,۸۷۵  | ۳,۱۰۶,۸۷۵ |     | ۲,۸۸۱,۱۰۷             | ۲,۸۸۱,۱۰۷  |        |     | ۲,۵۵۶,۱۱۱             | ۲,۵۵۶,۱۱۱  |        |     | ۲,۴۳۳,۸۷۶             | ۲,۴۳۳,۸۷۶  |        |     | ۲,۴۱۱,۵۶۰             |
| ارزش دارایی ثابت مشهود خریداری شده | ۲,۲۵۷,۵۹۳             | ۲,۲۵۷,۵۹۳  |        |     | ۲,۲۵۷,۵۹۳             | -          | -         |     | -                     | -          |        |     | -                     | -          |        |     | -                     | -          |        |     | -                     |

➤ **شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص):** به منظور تکمیل پروژه تولید سولفوناسیون زنجان در سال ۱۴۰۰، مبلغ ۲,۲۵۷,۵۹۳ میلیون ریال صرف خرید دارایی می نماید. همچنین با

توجه به تکمیل فاز اول پروژه مزبور در دی ماه سال ۱۴۰۰ و تکمیل فاز دوم در خرداد ۱۴۰۱، ارقام دارایی های در جریان تکمیل مربوط به فاز اول در سال ۱۴۰۰ و ارقام دارایی های

در جریان تکمیل مربوط به فاز دوم در سال ۱۴۰۱ به طبقات مختلف دارایی ثابت منتقل شده است. هزینه استهلاک هر یک از ارقام متناسب با زمان بهره برداری و با در نظر گرفتن

آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس مفروضات مندرج در یادداشت های همراه صورت های مالی حسابرسی

شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ محاسبه شده است.

➤ **ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود در سال های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است.**

- **دارایی های نامشهود:** ارزش دفتری دارایی های نامشهود شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

| شرح                          | ۱۴۰۰                         |            |        |     | ۱۴۰۱                         |            |        |     | ۱۴۰۲                         |            |        |     | ۱۴۰۳                         |            |        |     | ۱۴۰۴                         |            |        |     | ۱۴۰۵                         |
|------------------------------|------------------------------|------------|--------|-----|------------------------------|------------|--------|-----|------------------------------|------------|--------|-----|------------------------------|------------|--------|-----|------------------------------|------------|--------|-----|------------------------------|
|                              | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | عدم انتشار | انتشار | شرح | ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود |
| ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود | ۳۲,۴۵۱                       | ۳۲,۴۵۱     |        |     | ۳۱,۴۱۴                       | ۳۱,۴۱۴     |        |     | ۳۱,۴۱۴                       | ۳۱,۴۱۴     |        |     | ۳۱,۴۱۴                       | ۳۱,۴۱۴     |        |     | ۳۱,۴۱۴                       | ۳۱,۴۱۴     |        |     | ۳۱,۴۱۴                       |

➤ **ارزش دفتری دارایی های نامشهود در سال های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است.**



- **سرمایه گذاری های بلندمدت:** مانده حساب سرمایه گذاری های بلندمدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت های مالی سه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، فرض شده است.
- **پیش پرداخت ها:** پیش پرداخت های خارجی و داخلی شرکت بابت خرید مواد مصرفی در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب پیش پرداخت های مزبور به مواد مصرفی طی سه سال مالی اخیر، به ترتیب معادل ۱۳،۹۴ و ۳،۸۴ درصد از مواد مصرفی همان سال در نظر گرفته شده است. سایر پیش پرداخت ها نیز با نرخ ۱۰ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.
- **پیش دریافت ها:** پیش دریافت از مشتریان در هر سال بر اساس نسبت مانده حساب پیش دریافت به کل فروش در سال ۱۳۹۹، معادل ۰،۳۴ درصد از فروش همان سال برآورد شده است.
- **موجودی مواد و کالا:** مانده حساب موجودی مواد و کالا در سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                              | ۱۴۰۱       |           |            |           | ۱۴۰۲       |           |            |           | ۱۴۰۳       |           |            |            | ۱۴۰۴       |            |            |            | ۱۴۰۵       |
|----------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                  | عدم انتشار | انتشار    | عدم انتشار | انتشار    | عدم انتشار | انتشار    | عدم انتشار | انتشار    | عدم انتشار | انتشار    | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     |            |
| کالای ساخته شده                  | ۳۶۱،۹۰۰    | ۳۶۱،۹۰۰   | ۴۹۶،۸۸۹    | ۴۹۶،۸۸۹   | ۶۷۲،۲۹۰    | ۶۷۲،۲۹۰   | ۸۹۶،۱۶۳    | ۸۹۶،۱۶۳   | ۱،۱۷۶،۶۶۲  | ۱،۱۷۶،۶۶۲ | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  | ۱،۵۲۱،۴۲۴  |
| مواد اولیه و بسته بندی           | ۱،۱۵۰،۹۷۲  | ۱،۱۵۰،۹۷۲ | ۱،۵۸۰،۲۸۴  | ۱،۵۸۰،۲۸۴ | ۲،۱۳۸،۱۲۵  | ۲،۱۳۸،۱۲۵ | ۲،۵۵۰،۱۲۰  | ۲،۵۵۰،۱۲۰ | ۳،۷۴۲،۲۰۸  | ۳،۷۴۲،۲۰۸ | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  | ۴،۸۳۸،۶۷۵  |
| قطعات و لوازم بدکی               | ۱۳۰،۹۷     | ۱۳۰،۹۷    | ۱۷،۹۸۲     | ۱۷،۹۸۲    | ۲۴،۳۳۰     | ۲۴،۳۳۰    | ۳۱،۴۳۲     | ۳۱،۴۳۲    | ۴۲،۵۸۳     | ۴۲،۵۸۳    | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     | ۵۵،۰۶۰     |
| موجودی کالای امانی دیگران نزد ما | ۳۱۵،۴۲۴    | ۳۱۵،۴۲۴   | ۴۳۳،۰۷۷    | ۴۳۳،۰۷۷   | ۵۵۵،۹۵۳    | ۵۵۵،۹۵۳   | ۷۸۱،۰۷۶    | ۷۸۱،۰۷۶   | ۱،۰۲۵،۵۵۲  | ۱،۰۲۵،۵۵۲ | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  | ۱،۳۲۶،۰۳۹  |
| موجودی امانی ما نزد دیگران       | ۱۹۶،۸۱۷    | ۱۹۶،۸۱۷   | ۲۲۹،۰۴۰    | ۲۲۹،۰۴۰   | ۳۰۹،۸۹۱    | ۳۰۹،۸۹۱   | ۴۱۳،۰۸۵    | ۴۱۳،۰۸۵   | ۵۴۲،۳۸۱    | ۵۴۲،۳۸۱   | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    | ۷۰۱،۳۴۸    |
| موجودی در راه                    | ۴۸۳،۸۶۷    | ۴۸۳،۸۶۷   | ۶۶۶،۳۴۹    | ۶۶۶،۳۴۹   | ۸۹۸،۸۶۵    | ۸۹۸،۸۶۵   | ۱،۱۹۸،۱۸۶  | ۱،۱۹۸،۱۸۶ | ۱،۵۷۳،۲۱۹  | ۱،۵۷۳،۲۱۹ | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  | ۲،۰۳۴،۱۷۲  |
| جمع                              | ۶،۴۹۲،۰۷۷  | ۶،۴۹۲،۰۷۷ | ۳،۶۳۱،۶۲۲  | ۳،۶۳۱،۶۲۲ | ۴،۶۲۹،۲۵۴  | ۴،۶۲۹،۲۵۴ | ۶،۱۷۱،۰۶۲  | ۶،۱۷۱،۰۶۲ | ۸،۱۰۲،۶۰۵  | ۸،۱۰۲،۶۰۵ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ | ۱۰،۶۷۶،۶۶۸ |

➤ 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.



○ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها: جزئیات دریافتی های تجاری و سایر دریافتی های شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                           | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ |            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                               | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار | انتشار     | عدم انتشار |
| دریافتی تجاری:                                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| اسناد دریافتی                                 | ۲,۳۸۸,۳۳۷  | ۲,۳۸۸,۳۳۷  | ۱,۷۸۶,۶۵۶  | ۱,۷۸۶,۶۵۶  | ۱,۳۳۱,۹۶۸  | ۱,۳۳۱,۹۶۸  | ۹۳۶,۹۵۵    | ۹۳۶,۹۵۵    | ۶۲۱,۸۷۴    | ۶۲۱,۸۷۴    | ۳۰۷,۳۳۱    | ۳۰۷,۳۳۱    |
| حساب های دریافتی:                             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| اشخاص وابسته                                  | ۲۸,۶۲۸,۵۸۷ | ۲۸,۶۲۸,۵۸۷ | ۲۱,۴۱۶,۴۲۷ | ۲۱,۴۱۶,۴۲۷ | ۱۵,۹۶۶,۱۳۹ | ۱۵,۹۶۶,۱۳۹ | ۱۱,۳۳۱,۵۲۰ | ۱۱,۳۳۱,۵۲۰ | ۷,۴۵۴,۳۲۸  | ۷,۴۵۴,۳۲۸  | ۳,۶۸۳,۹۳۸  | ۳,۶۸۳,۹۳۸  |
| سایر مشتریان                                  | ۷۷۶,۶۶۵    | ۷۷۶,۶۶۵    | ۵۸۱,۰۰۶    | ۵۸۱,۰۰۶    | ۴۳۳,۱۴۵    | ۴۳۳,۱۴۵    | ۳۰۴,۷۰۰    | ۳۰۴,۷۰۰    | ۲۰۲,۲۲۸    | ۲۰۲,۲۲۸    | ۹۹,۹۴۲     | ۹۹,۹۴۲     |
| جمع کل حساب های دریافتی                       | ۲۹,۴۰۵,۵۵۲ | ۲۹,۴۰۵,۵۵۲ | ۲۱,۹۹۷,۴۳۳ | ۲۱,۹۹۷,۴۳۳ | ۱۶,۳۹۹,۲۸۴ | ۱۶,۳۹۹,۲۸۴ | ۱۱,۵۳۶,۲۱۹ | ۱۱,۵۳۶,۲۱۹ | ۷,۶۵۶,۵۵۶  | ۷,۶۵۶,۵۵۶  | ۳,۷۸۳,۵۸۰  | ۳,۷۸۳,۵۸۰  |
| جمع حساب ها و اسناد دریافتی تجاری             | ۳۱,۷۹۳,۵۷۹ | ۳۱,۷۹۳,۵۷۹ | ۳۳,۷۸۴,۰۸۹ | ۳۳,۷۸۴,۰۸۹ | ۱۷,۷۳۱,۲۵۲ | ۱۷,۷۳۱,۲۵۲ | ۱۲,۶۳۳,۲۰۴ | ۱۲,۶۳۳,۲۰۴ | ۸,۳۷۸,۴۳۰  | ۸,۳۷۸,۴۳۰  | ۴,۰۹۱,۲۱۰  | ۴,۰۹۱,۲۱۰  |
| سایر دریافتی های غیر تجاری                    | ۸۲۱,۵۶۰    | ۸۲۱,۵۶۰    | ۷۴۰,۰۶۱    | ۷۴۰,۰۶۱    | ۶۶۷,۳۳۴    | ۶۶۷,۳۳۴    | ۶۰۲,۳۰۸    | ۶۰۲,۳۰۸    | ۵۴۴,۰۶۶    | ۵۴۴,۰۶۶    | ۴۹۱,۸۱۵    | ۴۹۱,۸۱۵    |
| جمع حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری | ۳۲,۶۱۵,۱۳۹ | ۳۲,۶۱۵,۱۳۹ | ۳۴,۵۲۴,۱۵۱ | ۳۴,۵۲۴,۱۵۱ | ۱۸,۳۹۸,۵۸۷ | ۱۸,۳۹۸,۵۸۷ | ۱۳,۰۷۵,۵۱۲ | ۱۳,۰۷۵,۵۱۲ | ۸,۹۲۲,۴۹۶  | ۸,۹۲۲,۴۹۶  | ۴,۵۸۳,۰۲۶  | ۴,۵۸۳,۰۲۶  |

➤ اسناد دریافتی تجاری شرکت در هر سال بر اساس نسبت مانده حساب آن به درآمد عملیاتی شرکت در سال ۱۳۹۹، معادل ۱,۷۳ درصد از درآمد عملیاتی همان سال برآورد شده است.

➤ مانده حساب های دریافتی تجاری مربوط به اشخاص وابسته در هر سال نیز بر اساس نسبت مانده حساب آن به درآمد عملیاتی شرکت در سال ۱۳۹۹، معادل ۲۰,۷۲ درصد از درآمد عملیاتی همان سال برآورد شده است.

➤ مانده حساب های دریافتی مربوط به اشخاص وابسته در هر سال نیز بر اساس نسبت مانده حساب آن به درآمد عملیاتی شرکت در سال ۱۳۹۹، معادل ۰,۴۶ درصد از درآمد عملیاتی همان سال برآورد شده است.

➤ سایر دریافتی های غیر تجاری در هر سال ۱۰ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است. همچنین دریافتی های مربوط به کارکنان در هر سال ۲۵ درصد نسبت به مانده رشد داده شده است.



- **سرمایه گذاری های کوتاه مدت:** مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت های مالی حسابرسی شده سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰، فرض شده است.
- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.
- **سود تقسیمی:** نسبت سود تقسیمی در هر سال برابر با نسبت سود تقسیمی در سال ۱۳۹۹، معادل ۷۷٫۸۷ درصد نسبت به سود خالص سال قبل در نظر گرفته شده است.
- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** سرانه ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در سال ۱۳۹۹ محاسبه و در هر سال سرانه مزایای پایان خدمت کارکنان متناسب با رشد هزینه های مرتبط با حقوق و دستمزد با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به سال قبل، برای سال های آتی برآورد شده است. در هر سال سرانه مزبور بر اساس تعداد پرسنل محاسبه و به مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ابتدای دوره همان سال اضافه شده است.
- **پرداختنی های بلندمدت:** با توجه به اینکه فاز یک پروژه خط تولید زنجان در سال ۱۴۰۰ و فاز دوم در ابتدای سال ۱۴۰۱ به بهره برداری خواهد رسید، شرکت به منظور تأمین مالی سرمایه در گردش جهت تولید سولفوناسیون در خط زنجان و خرید بخشی از دارایی های ثابت مربوط به این خط، اقدام به تأمین منابع مالی از سهامدار عمده خود یعنی شرکت پدیده شیمی پایدار خواهد نمود. جدول زیر سرمایه در گردش مورد نیاز برآورد شده را نشان می دهد:

| اطلاعات مربوط به تولید، هزینه و درآمد پروژه تولید سولفوناسیون خط زنجان |                                                                   |            |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|
| ردیف                                                                   | شرح                                                               | توضیحات    |
| ۱                                                                      | مقدار تولید سولفوناسیون خط زنجان (فاز ۱ و ۲) در سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱   | ۲۶,۴۹۶,۰۰۰ |
| ۲                                                                      | هزینه مواد مصرفی (میلیون ریال)                                    | ۹,۳۸۷,۱۰۴  |
| ۳                                                                      | هزینه حقوق و دستمزد مستقیم (میلیون ریال)                          | ۸۰,۸۵۱     |
| ۴                                                                      | هزینه سربار (میلیون ریال)                                         | ۲۲۹,۶۲۳    |
| ۵                                                                      | مبلغ فروش ناشی از محصول سولفوناسیون (میلیون ریال)                 | ۱۱۵۰,۸۸۴۹  |
| سرمایه در گردش مورد نیاز جهت تولید سولفوناسیون خط زنجان                |                                                                   |            |
| ردیف                                                                   | شرح                                                               | توضیحات    |
| ۱                                                                      | تعداد روزهای مورد نیاز جهت پوشش سرمایه در گردش                    | ۵۵         |
| ۲                                                                      | هزینه مواد مصرفی (میلیون ریال)                                    | ۱,۴۱۴,۴۹۵  |
| ۳                                                                      | هزینه حقوق و دستمزد مستقیم (میلیون ریال)                          | ۱۲,۱۸۳     |
| ۴                                                                      | هزینه سربار (میلیون ریال)                                         | ۳۴,۶۰۱     |
| ۵                                                                      | دریافتی ناشی از فروش اولین بخش از محصول سولفوناسیون (میلیون ریال) | ۱,۷۳۴,۲۱۰  |
| جمع کل سرمایه در گردش مورد نیاز                                        |                                                                   | ۳,۱۹۵,۴۸۹  |
| تأمین مالی از محل وجوه دریافتی از پدیده شیمی پایدار                    |                                                                   | ۲,۳۳۰,۰۰۰  |
| تأمین مالی از محل منابع داخلی شرکت                                     |                                                                   | ۸۵۵,۴۸۹    |

- فرض شده است علاوه بر تأمین سرمایه در گردش فوق الذکر، مبلغ ۱٫۳۶۰٫۰۰۰ ریال جهت خرید بخشی از دارایی های ثابت مربوط به خط تولید زنجان نیز از سهامدار عمده تأمین گردد.
- فرض شده است؛ وجوه دریافتی از شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بدون هزینه مالی بوده و تا پایان دوره پیش بینی پرداخت نگردد، لذا به حساب پرداختنی های بلندمدت منظور گردیده است.



○ **پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت:** جزئیات پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت شرکت به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی

شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                  | ۱۴۰۰    |           |         |           | ۱۴۰۱      |           |           |           | ۱۴۰۲      |           |           |           | ۱۴۰۳      |           |           |           | ۱۴۰۴       |            |          |           |
|--------------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|----------|-----------|
|                                      | تجاری   | عدم تجاری | تجاری   | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری     | عدم تجاری | تجاری      | عدم تجاری  | تجاری    | عدم تجاری |
| اسناد پرداختی تجاری:                 |         |           |         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |          |           |
| اشخاص وابسته                         | ۳۰.۷۸۸  | ۳۰.۷۸۸    | ۶۲.۴۳۵  | ۶۲.۴۳۵    | ۹۴.۰۸۲    | ۹۴.۰۸۲    | ۹۴.۰۸۲    | ۹۴.۰۸۲    | ۱۳۳.۵۹۶   | ۱۳۳.۵۹۶   | ۱۷۹.۱۷۱   | ۱۷۹.۱۷۱   | ۱۳۳.۵۹۶   | ۱۳۳.۵۹۶   | ۱۷۹.۱۷۱   | ۱۷۹.۱۷۱   | ۳۳۹.۲۵۰    | ۳۳۹.۲۵۰    | ۱۹۰.۶۸۵۵ | ۱۹۰.۶۸۵۵  |
| سایر اشخاص                           | ۲۴۵.۳۸۶ | ۲۴۵.۳۸۶   | ۴۹۷.۵۱۸ | ۴۹۷.۵۱۸   | ۷۲۹.۸۴۶   | ۷۲۹.۸۴۶   | ۷۲۹.۸۴۶   | ۷۲۹.۸۴۶   | ۱,۰۰۶,۵۷۰ | ۱,۰۰۶,۵۷۰ | ۱,۴۲۸.۰۱۶ | ۱,۴۲۸.۰۱۶ | ۱,۰۰۶,۵۷۰ | ۱,۰۰۶,۵۷۰ | ۱,۴۲۸.۰۱۶ | ۱,۴۲۸.۰۱۶ | ۲,۰۱۴۶.۱۰۵ | ۲,۰۱۴۶.۱۰۵ | ۹۲۸.۹۹۰  | ۹۲۸.۹۹۰   |
| جمع اسناد پرداختی تجاری              | ۲۷۶.۱۷۴ | ۲۷۶.۱۷۴   | ۵۶۰.۰۵۴ | ۵۶۰.۰۵۴   | ۸۲۳.۹۲۸   | ۸۲۳.۹۲۸   | ۸۲۳.۹۲۸   | ۸۲۳.۹۲۸   | ۱,۰۱۹,۱۶۵ | ۱,۰۱۹,۱۶۵ | ۱,۶۰۷,۱۸۷ | ۱,۶۰۷,۱۸۷ | ۱,۰۱۹,۱۶۵ | ۱,۰۱۹,۱۶۵ | ۱,۶۰۷,۱۸۷ | ۱,۶۰۷,۱۸۷ | ۲,۰۱۴۶.۱۰۵ | ۲,۰۱۴۶.۱۰۵ | ۲۸۲.۴۸۲  | ۲۸۲.۴۸۲   |
| سایر پرداختی های تجاری               | ۱۱۹.۵۴۸ | ۱۱۹.۵۴۸   | ۲۴۲.۴۳۲ | ۲۴۲.۴۳۲   | ۳۶۵.۳۱۳   | ۳۶۵.۳۱۳   | ۳۶۵.۳۱۳   | ۳۶۵.۳۱۳   | ۵۱۹.۱۲۹   | ۵۱۹.۱۲۹   | ۶۹۵.۷۰۷   | ۶۹۵.۷۰۷   | ۵۱۹.۱۲۹   | ۵۱۹.۱۲۹   | ۶۹۵.۷۰۷   | ۶۹۵.۷۰۷   | ۹۲۸.۹۹۰    | ۹۲۸.۹۹۰    | ۲۸۲.۴۸۲  | ۲۸۲.۴۸۲   |
| حساب های پرداختی غیر تجاری           | ۱۷۵.۳۹۹ | ۱۷۵.۳۹۹   | ۱۹۲.۹۳۹ | ۱۹۲.۹۳۹   | ۲۱۲.۳۳۳   | ۲۱۲.۳۳۳   | ۲۱۲.۳۳۳   | ۲۱۲.۳۳۳   | ۳۳۳.۴۵۷   | ۳۳۳.۴۵۷   | ۲۵۶.۸۰۲   | ۲۵۶.۸۰۲   | ۳۳۳.۴۵۷   | ۳۳۳.۴۵۷   | ۲۵۶.۸۰۲   | ۲۵۶.۸۰۲   | ۳,۳۵۷.۵۷۸  | ۳,۳۵۷.۵۷۸  | ۲۸۲.۴۸۲  | ۲۸۲.۴۸۲   |
| جمع کل پرداختی های تجاری و غیر تجاری | ۵۷۱.۱۲۲ | ۵۷۱.۱۲۲   | ۹۹۵.۴۲۵ | ۹۹۵.۴۲۵   | ۱,۴۲۱.۴۷۵ | ۱,۴۲۱.۴۷۵ | ۱,۴۲۱.۴۷۵ | ۱,۴۲۱.۴۷۵ | ۱,۵۵۱.۵۵۱ | ۱,۵۵۱.۵۵۱ | ۲,۵۵۹.۶۹۶ | ۲,۵۵۹.۶۹۶ | ۱,۵۵۱.۵۵۱ | ۱,۵۵۱.۵۵۱ | ۲,۵۵۹.۶۹۶ | ۲,۵۵۹.۶۹۶ | ۳,۳۵۷.۵۷۸  | ۳,۳۵۷.۵۷۸  | ۲۸۲.۴۸۲  | ۲۸۲.۴۸۲   |

➤ اسناد پرداختی تجاری در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده هر یک از اقلام به هزینه مواد مصرفی شرکت طی سه سال مالی اخیر در نظر گرفته شده است. اسناد پرداختی مربوط

اشخاص وابسته، معادل ۰.۲۵ درصد و سایر اسناد پرداختی تجاری معادل ۱.۹۶ درصد نسبت به هزینه مواد مصرفی در هر سال برآورد شده اند.

➤ مانده سایر حساب های پرداختی تجاری در هر سال بر اساس میانگین نسبت مانده حساب هر یک به جمع هزینه مواد مصرفی شرکت طی سه سال مالی اخیر، معادل ۰.۹۶ درصد

نسبت به هزینه مواد مصرفی همان سال برآورد شده است.

➤ مانده حساب های پرداختی غیر تجاری نیز در هر سال ۱۰ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است.

○ **مالیات پرداختی:** هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به حساب مالیات پرداختی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می گردد.

○ **ذخایر:** مانده حساب ذخایر مربوط به کارکنان در هر سال ۲۵ درصد نسبت به مانده سال قبل رشد داده شده است. مانده حساب ذخایر مربوط به تمدید کارت بازرگانی در هر سال ۰.۲۵ درصد

نسبت به درآمد مشمول مالیات همان سال در نظر گرفته شده است. همچنین مانده حساب سایر ذخایر به میزان نرخ تورم در هر سال رشد داده شده است.



## ۲-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه در آذر ۱۴۰۰، مبلغ ۳۸۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

| شرح<br>تاریخ انتشار                | تاریخ<br>۱۴۰۰/۰۹/۲۸ | تعداد<br>روزها | مبلغ پرداختی کل<br>(میلیون ریال) | مبلغ پرداختی به<br>ازای هر یک ورقه<br>(ریال) |
|------------------------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------------------------|
| قسط اول                            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷                           | ۴۴,۳۸۴                                       |
| قسط دوم                            | ۱۴۰۱/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط سوم                            | ۱۴۰۱/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶                           | ۴۵,۸۶۳                                       |
| قسط چهارم                          | ۱۴۰۱/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط پنجم                           | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷                           | ۴۴,۳۸۴                                       |
| قسط ششم                            | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط هفتم                           | ۱۴۰۲/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶                           | ۴۵,۸۶۳                                       |
| قسط هشتم                           | ۱۴۰۲/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط نهم                            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷                           | ۴۴,۳۸۴                                       |
| قسط دهم                            | ۱۴۰۳/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط یازدهم                         | ۱۴۰۳/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶                           | ۴۵,۸۶۳                                       |
| قسط دوازدهم                        | ۱۴۰۳/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط سیزدهم                         | ۱۴۰۳/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۵۲۵                           | ۴۴,۲۶۲                                       |
| قسط چهاردهم                        | ۱۴۰۴/۰۳/۲۸          | ۹۲             | ۹۰,۴۹۲                           | ۴۵,۲۴۶                                       |
| قسط پانزدهم                        | ۱۴۰۴/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۴۷۵                           | ۴۵,۷۳۸                                       |
| قسط شانزدهم                        | ۱۴۰۴/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۵۰۸                           | ۴۴,۷۵۴                                       |
| قسط هفدهم                          | ۱۴۰۴/۱۲/۲۸          | ۹۰             | ۸۸,۷۶۷                           | ۴۴,۳۸۴                                       |
| قسط هجدهم                          | ۱۴۰۵/۰۳/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
| قسط نوزدهم                         | ۱۴۰۵/۰۶/۲۸          | ۹۳             | ۹۱,۷۲۶                           | ۴۵,۸۶۳                                       |
| قسط بیستم و بازپرداخت<br>اصل اوراق | ۱۴۰۵/۰۹/۲۸          | ۹۱             | ۸۹,۷۵۳                           | ۴۴,۸۷۷                                       |
|                                    |                     |                | ۲,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                    |
| جمع                                |                     |                | ۳,۸۰۰,۰۰۰                        | ۱,۹۰۰,۰۰۰                                    |



### ۳-۴- مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی ها، از مفروضات صورت های مالی سه ماعه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ استفاده شده است. لازم به ذکر است، تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه توسط شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می باشد، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق مربحه بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی باشد. برآورد هزینه های استهلاک برای دارایی های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                           | ۱۴۰۵    |            | ۱۴۰۴    |            | ۱۴۰۳    |            | ۱۴۰۲    |            | ۱۴۰۱    |            | ۱۴۰۰   |            |
|-------------------------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|--------|------------|
|                               | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار  | عدم انتشار | انتشار | عدم انتشار |
| ساختمان                       | ۲۸,۲۸۳  | ۳۸,۲۸۳     | ۲۸,۲۸۳  | ۳۸,۲۸۳     | ۲۸,۲۸۳  | ۳۸,۲۸۳     | ۲۸,۲۸۳  | ۳۸,۲۸۳     | ۲۸,۲۸۳  | ۳۸,۲۸۳     | ۱۲,۵۳۲ | ۱۲,۵۳۲     |
| تأسیسات                       | ۴۱,۵۳۹  | ۴۱,۵۳۹     | ۴۱,۵۳۹  | ۴۱,۵۳۹     | ۴۱,۵۳۹  | ۴۱,۵۳۹     | ۴۱,۵۳۹  | ۴۱,۵۳۹     | ۴۱,۵۳۹  | ۴۱,۵۳۹     | ۱۹,۵۷۱ | ۱۹,۵۷۱     |
| ماشین آلات و تجهیزات          | ۱۳۲,۱۳۰ | ۱۳۲,۱۳۰    | ۱۳۲,۱۳۰ | ۱۳۲,۱۳۰    | ۱۳۲,۱۳۰ | ۱۳۲,۱۳۰    | ۱۳۲,۱۳۰ | ۱۳۲,۱۳۰    | ۱۱۹,۸۳۹ | ۱۱۹,۸۳۹    | ۴۹,۹۵۸ | ۴۹,۹۵۸     |
| وسایط نقلیه                   | ۳,۳۱۹   | ۳,۳۱۹      | ۳,۳۱۹   | ۳,۳۱۹      | ۳,۳۱۹   | ۳,۳۱۹      | ۳,۳۱۹   | ۳,۳۱۹      | ۳,۳۱۹   | ۳,۳۱۹      | ۱,۳۳۱  | ۱,۳۳۱      |
| اثاثه و منقولات               | ۹,۷۶۴   | ۹,۷۶۴      | ۹,۷۶۴   | ۹,۷۶۴      | ۹,۷۶۴   | ۹,۷۶۴      | ۹,۷۶۴   | ۹,۷۶۴      | ۹,۷۶۴   | ۹,۷۶۴      | ۳,۹۸۹  | ۳,۹۸۹      |
| ابزار آلات، قالب ها و پالت ها | -       | -          | ۲,۷۶۰   | ۲,۷۶۰      | ۲,۷۶۰   | ۲,۷۶۰      | ۲,۷۶۰   | ۲,۷۶۰      | ۲,۷۶۰   | ۲,۷۶۰      | ۳,۵۳۳  | ۳,۵۳۳      |
| جمع استهلاک دارایی ثابت مشهود | ۲۲۲,۱۳۵ | ۲۲۲,۱۳۵    | ۲۲۲,۱۳۵ | ۲۲۲,۹۹۶    | ۲۲۲,۹۹۶ | ۲۲۲,۹۹۶    | ۲۲۵,۷۶۹ | ۲۲۵,۷۶۹    | ۲۱۳,۵۷۷ | ۲۱۳,۵۷۷    | ۸۸,۰۱۴ | ۸۸,۰۱۴     |
| جمع استهلاک دارایی نامشهود    | -       | -          | -       | -          | -       | -          | -       | -          | ۱,۰۳۷   | ۱,۰۳۷      | ۱,۴۶۱  | ۱,۴۶۱      |
| جمع کل                        | ۲۲۲,۱۳۵ | ۲۲۲,۱۳۵    | ۲۲۲,۱۳۵ | ۲۲۲,۹۹۶    | ۲۲۲,۹۹۶ | ۲۲۲,۹۹۶    | ۲۲۵,۷۶۹ | ۲۲۵,۷۶۹    | ۲۱۴,۵۱۴ | ۲۱۴,۵۱۴    | ۸۹,۴۷۵ | ۸۹,۴۷۵     |



## ۵- مشخصات ناشر

### موضوع فعالیت

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

### تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۶۱۹۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۹۱۸۱۲، 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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ با شماره ۱۱۵۰۵، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

### شرکاء

ترکیب شرکای شرکت شرکت واسط مالی بهمن سوم (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 بهمن سوم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



## ۶- عوامل ریسک

### عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مبادله 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 مبادله 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 در نرخ ارز مبادله‌ای قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی موارد زیر را به کار می‌برد:  
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 تولید مورد نیاز شرکت از طریق واردات تأمین می‌شود، لذا شرکت به منظور مدیریت ریسک نرخ ارز و نوسانات آن، در طی دوره اقدام به سفارش و خرید پیش از موعد مورد نیاز کرده‌است. مدیریت سفارشات خارجی با توجه به تجربه گروه صنعتی گلرنگ موجب شده‌است که ریسک نرخ ارز به حداقل ممکن کاهش یابد.
- **ریسک تغییرات نرخ بهره:** با توجه به اینکه بخش عمده‌ای از سرمایه در گردش شرکت از محل تسهیلات بانکی تأمین می‌گردد، لذا هرگونه تغییر در نرخ بهره بر سودآوری شرکت مؤثر خواهد بود.
- **ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید:** تغییرات قیمت مواد اولیه تولیدی شرکت عمدتاً متأثر از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها و تغییرات قیمت جهانی نفت و ... و غیرقابل اجتناب می‌باشد.
- **ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری اشاره به ریسکی دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادهای 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 کرده‌است که البته تعداد مشتریان اعتباری بسیار محدود بوده که ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را از این طریق کاهش دهد و همچنین شرکت با مشتریان خود عمدتاً به صورت نقدی کار کرده، دریافتی‌های تجاری بصورت اعتباری ناشی از معاملات با شرکت‌های معتبر هم گروه خود بوده‌است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب 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 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 هم گروه، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری بسیار کم است.



- **ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده:** بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.
- **ریسک نقد شوندگی:** جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.





## ۷-۲- 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 غرب (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه 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 مربحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به 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 مربحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۳۶٫۹۸۶۳۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

## ۷-۳- عامل پرداخت

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

## ۷-۴- 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 غرب (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه 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 مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.



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

(۲) متعهد پذیره نویسی 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 پذیره نویسی موظف به پرداخت ۳۷۰٪ و ۳۰٪ ۹۸۶ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

## ۵-۷- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی بهمن سوم (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 بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران 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  $\frac{18\%}{365}$  نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود 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 نرخ 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 ...) | 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 غرب (سهامی خاص)، 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        | آرامگاه                                                  | شماره تماس و دورنگار |
|------------------------|-------------|---------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
| شرکت تأمین سرمایه تمدن | سهامی عام   | انتشار اوراق مرابحه | میدان آرژانتین، بلوار بینقی، 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، 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](http://www.Sukuk.ir)



| شرکت پدیده شیمی غرب (سهامی خاص)                                                                                          | تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)                                                                            | شرکت واسطه مالی بهمن سوم (با مسئولیت محدود)                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| بانی                                                                                                                     | مشاور عرضه                                                                                               | ناشر                                                                                              |
| <p>پاکان باباجانزاده زواردهی</p> <p>کیانوش حسینی نژاد</p> <p>رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل</p> <p>نائب رئیس هیأت مدیره</p> | <p>محمودرضا خواجه نصیری</p> <p>مرتضی اثباتی</p> <p>رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل</p> <p>عضو هیأت مدیره</p> | <p>محمد مجاد سیاهکارزاده</p> <p>غلامرضا ابوترابی</p> <p>رئیس هیأت مدیره</p> <p>عضو هیأت مدیره</p> |

شرکت پدیده شیمی غرب  
سهامی خاص  
شماره ثبت ۴۳۴۹۴۱