

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

بدون ضامن با استفاده از رتبه اعتباری

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۵/۱۷

شماره: ۱۴۰۳-۱۲۴

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه بدون ضامن با استفاده از رتبه اعتباری

به هیأت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۰ مرداد ۱۴۰۳ هیأت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه بدون ضامن با استفاده از رتبه اعتباری به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی فرضی برای سالهای مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 هیأت مدیره شرکت می باشد.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه با استفاده از رتبه اعتباری، به منظور تأمین منابع مالی جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز شرکت تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در صفحات ۳۲ الی ۴۵ بیانیه ثبت پیوست، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

گزارش در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه و نیز دستورالعمل انتشار اوراق بدهی با استفاده از رتبه اعتباری 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 و ۱۰ "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" و نیز مفاد دستورالعمل "انتشار اوراق بدهی با استفاده از رتبه اعتباری" مصوب هیئت مدیره سازمان، حسب مورد برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف- شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به عنوان بانی اوراق و شرکت های آرتا پارسیس (سهامی خاص)، کلران (سهامی خاص)، کاغذ اندیشه ماندگار (سهامی خاص)، املاح معدنی ایران (سهامی عام) و مجتمع فرآورده های فسفات کارون به عنوان فروشندگان مواد اولیه (دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه)، به شرح جدول مندرج در صفحه ۱۰ بیانیه ثبت پیوست، فاقد اتحاد مالکیتی می باشند.

ب- طبق گزارش رتبه بندی صادره مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)، رتبه اعتباری شرکت جهت اوراق بدهی بلند مدت A- اعلام شده است. با عنایت به رتبه اعتباری شرکت و براساس مفاد قسمت ۱ ماده ۲ دستورالعمل انتشار اوراق بدهی با استفاده از رتبه اعتباری، حد نصاب حداکثر ۸۰ درصد برای نسبت بدهی به جمع دارایی های شرکت (با احتساب مبلغ اوراق مرابحه حاضر)، طبق صورت مالی حسابرسی شده مجموعه و جداگانه سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت، رعایت شده است.

پ- در ارتباط با رعایت مفاد بند "ب" تبصره ۳ ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق بدهی، ارزش موجودی مواد اولیه به عنوان دارایی پایه انتشار اوراق مرابحه بر مبنای میانگین نرخ خرید مواد اولیه مذکور در سال ۱۴۰۲ با افزایش ۳۰ درصد تعیین گردیده و مستندات خرید از قبیل قرارداد خرید یا پیش فاکتور به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

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

تاریخ: ۱۷ مرداد ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

امیر حسین ظهراپی

کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

محمد ابراهیمی

کد عضویت ۸۹۱۷۵۹



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

بدون ضامن با تکیه بر رتبه اعتباری

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۳۷۲۰۳۲

شهر تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان، پلاک ۱۰

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۹۳۳۷۰۰۰

کدپستی: ۱۹۹۱۹۴۳۷۸۴

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار [.....]

ثبت شده در [.... /.... /...]

تذکر:

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



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال، ۲ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۰ به تایید هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
گروه صنعتی گلرنگ	سید محمد باقر فاضلیان	رئیس هیئت مدیره	
پدیده شیمی پایدار	رامین جعفری علمداری	نایب رئیس هیئت مدیره	
پخش پدیده پایدار	سید عبدالرضا مظفری چنیجانی	عضو هیئت مدیره	
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع پایدار	سید شهاب الدین فاضلیان	عضو هیئت مدیره	
پدیده شیمی غرب	حمزه شهیدی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	

شرکت پدیده شیمی قرن

«سهامی عام»

شماره ثبت ۳۷۲۰۳۲

شماره ثبت



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 [نام ناشر] (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (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 نمایند 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 یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

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

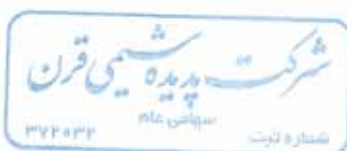
رتبه تخصیص داده شده به بانی ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه بلند مدت A- و رتبه کوتاه مدت A1 با دورنمای پایدار است. تخصیص رتبه اعتباری به معنای توصیه به خرید فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست همچنین احتمال پرداخت با زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه تخصیص رتبه اعتباری تمامی ریسک هایی که بانی ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید بسته به شرایط بانی ورقه بهادار، شرکت رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق تغییر دهد.



فهرست مطالب

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباجه	۶
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
۱-۳- شرایط مرباجه	۸
۱-۴- مشخصات اوراق مرباجه	۸
۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرباجه با ناشر	۱۰
۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	۱۶
۲-۱- موضوع فعالیت	۱۶
۲-۲- تاریخچه فعالیت	۱۶
۲-۳- مدت فعالیت	۱۷
۲-۴- سهامداران	۱۷
۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۷
۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس بانی	۱۸
۲-۷- سرمایه بانی	۱۸
۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	۱۸
۲-۹- وضعیت مالی بانی	۱۸
۳- وضعیت اعتباری بانی	۲۳
۳-۱- بدهی ها	۲۳
۳-۲- نسبت بدهی	۲۵
۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۵
۳-۴- مطالبات و ذخایر	۲۶
۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۷
۴-۱- صورت های مالی پیش بینی شده	۲۷
۴-۲- مفروضات مبنای پیش بینی	۳۲
۵- مشخصات ناشر	۴۷
۵-۱- موضوع فعالیت	۴۷
۵-۲- تاریخچه فعالیت	۴۷
۵-۳- شرکاء	۴۷
۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)	۴۷

- ۶- عوامل ریسک ۴۸
- ۶-۱- ریسک‌های مرتبط با شیوه تأمین مالی ۴۸
- ۶-۲- عوامل مرتبط با کسب و کار صنعت ۴۸
- ۷- سایر نکات با اهمیت ۵۰
- ۷-۱- هزینه‌های انتشار ۵۰
- ۷-۲- مشخصات مشاور ۵۰
- ۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۵۱



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

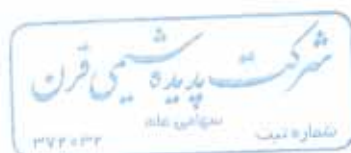
براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

ردیف	نام ماده	فروشنندگان	مقدار مواد اولیه (کیلوگرم/عدد)	نرخ (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	اسید سولفونیک	آرتا پارسیس	۸۸۷,۷۵۰	۶۱۹,۹۶۳	۵۵۰,۳۷۱,۲۶۵,۵۰۰
۲	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	آرتا پارسیس	۲,۵۹۵,۸۴۹	۶۱۵,۷۷۷	۱,۵۹۸,۴۶۴,۱۰۹,۶۷۳
۳	هیپوکلریت سدیم	شرکت کلران	۱۵,۸۶۷,۹۴۳	۶۸,۴۱۱	۱,۰۸۵,۵۴۱,۸۴۸,۵۷۳
۴	کارتن - بسته بندی	کاغذ اندیشه ماندگار	۶,۳۲۲,۴۱۵	۱۲۲,۳۷۶	۷۷۳,۷۱۱,۸۵۸,۰۴۰
۵	سدیم سولفات	شرکت املاح معدنی ایران	۹,۸۴۳,۱۲۶	۷۱,۸۵۶	۷۰۷,۲۸۷,۶۶۱,۸۵۶
۶	سدیم تری پلی فسفات	مجتمع فرآورده های فسفات کارون	۴۸۶,۸۸۶	۵۸۴,۵۷۵	۲۸۴,۶۲۱,۳۸۳,۴۵۰
مجموع					۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات بر ارزش افزوده (۱۰ درصد)					۵۰۰,۰۰۰
قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده					۵,۵۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛ که مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و طبق پیش فاکتور دریافتی از فروشندگان می‌باشد.

(۳) موعد زمانی تحویل دارایی‌ها به بانی: با توجه به رویه عملیاتی شرکت، پیش‌بینی می‌شود مواد اولیه به شرح جدول فوق، از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه نقد از سوی ناشر، حداکثر ظرف مدت شش ماه از فروشندگان تحویل گرفته شود.



۱-۳- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، که بانی تعهد نموده

مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

(مبالغ بر حسب ریال)

شرح	تاریخ (انتشار ۱۴۰۳/۰۷/۰۱)	تعداد روز	سود هر ورقه	مبلغ پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۹۰	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۹۰	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۹۳	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۹۳	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط پنجم	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۹۰	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۸۹	۵۶,۰۰۵	۲۸۰,۰۲۷,۳۵۹,۷۸۱
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۹۳	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط هشتم	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۹۳	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۵/۰۷/۰۱		۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۱,۴۶۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می‌گردد. 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 لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام



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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می باشد. پس از ۲ سال (۲۴ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۲ سال (۲۴ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۷/۰۱،

(۱۲) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۱۳) مدت عرضه: سه روز کاری،

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

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

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

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

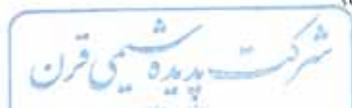
(۱۷) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
- حسابرس: موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی)
- عامل فروش: شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: کنسرسیومی از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا

(۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه بلندمدت A- و رتبه کوتاه مدت A۱ با دورنمای پایدار است.

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه اعتباری A-،

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت سبدگردان کارآمد (سهامی خاص)



۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

وکالت ناشر

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

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

ردیف	نام ماده	مقدار تامین مواد اولیه (هزار کیلوگرم)	نرخ (هزار ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	اسید سولفونیک	۸۸۷,۷۵۰	۶۱۹,۹۶۲	۵۵۰,۳۷۱,۲۶۵,۵۰۰
۲	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	۲,۵۹۵,۸۴۹	۶۱۵,۷۷۷	۱,۵۹۸,۴۶۴,۱۰۹,۶۷۳
۳	هیپوکلریت سدیم	۱۵,۸۶۷,۹۴۳	۶۸,۴۱۱	۱,۰۸۵,۵۴۱,۸۴۸,۵۷۳
۴	کارتن - بسته‌بندی	۶,۳۲۲,۴۱۵	۱۲۲,۳۷۶	۷۷۳,۷۱۱,۸۵۸,۰۴۰
۵	سدیم سولفات	۹,۸۴۳,۱۲۶	۷۱,۸۵۶	۷۰۷,۲۸۷,۶۶۱,۸۵۶
۶	سدیم تری پلی فسفات	۴۸۶,۸۸۶	۵۸۴,۵۷۵	۲۸۴,۶۲۱,۳۸۳,۴۵۰
مجموع				
	مالیات بر ارزش افزوده (۱۰ درصد)			۵۰۰,۰۰۰
	قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده			۵,۵۰۰,۰۰۰

• ارزش مواد اولیه مبلغ ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛ که شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) قصد دارد مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از محل منابع داخلی شرکت تأمین نماید.

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

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

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

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

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

• تعیین جاعل،



- ارجاع دعوا به 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 واسط مالی (با مسئولیت محدود)، اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مباحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی های مبنای انتشار با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۶) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملات شرکت مذکور؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که

قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، بانی مجاز است وجوه باقیمانده را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود آن نموده یا در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق؛

(۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به ناشر؛ خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقی مانده را تا زمان خرید دارایی صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقی مانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد؛ پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هرگونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

(۹) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید.

(۱۰) در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد و کالت بانی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به داندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد راساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیر قضایی نسبت به وصول امن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود از محل تضامین قرارداد و کالت اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود؛

(۱۱) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. همچنین بانی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند.

(۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد.

(۱۳) صدور مجوز سازمان جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالت رسمی موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد وکالت از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق به مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، در فرض عدم انجام تعهدات خود در موعد مقرر است. این وکالت باید بدون قید و شرط بلاعزل با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت، به صورت غیر قابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، مطالبات خود از بابت قرارداد وکالت را از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید.

(۱۵) بانی مکلف است گزارش مؤسسه رتبه بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) ارائه نماید و در صورت عدم ارائه این گزارش در مواعید سالیانه، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید؛

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق با بانی، به کمتر از BBB⁻ تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز کاری از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و یا عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است.

(۱۷) فسخ قرارداد وکالت توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) این ماده، موجب حال شدن کلیه دیون باقی‌مانده بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی با قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود.

تبصره: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعید اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود. بانی در راستای تضمین ایفای کلیه تعهدات خود (اعم از پرداخت اصل و فرع اوراق، وجه التزام و جرایم متعلقه در طول مدت قرارداد یا به هنگام خاتمه آن تحت هر عنوان و به هر نحو)، اسناد و مدارک ذیل را هم زمان با انعقاد قرارداد حاضر به ناشر تسلیم نمود:



(۱) وکالتنامه بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر متضمن جهت مراجعه به تمامی بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری و برداشت از تمامی حسابهای متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به شماره مورخ صادره از دفترخانه اسناد رسمی شماره تهران.

تبصره: تضامین فوق در صورت ایفای کامل و صحیح کلیه تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد. در صورتی که ناشر اقدام به وصول مطالبات قانونی و قراردادی از محل چکهای موضوع این ماده نماید، مبلغ مازاد وجه چک، صرفاً پس از ارائه چک صیادی جدید به میزان مبلغ مازاد، به بانی مسترد می‌گردد.

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تأیید سازمان به حساب بانی،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانی به دارندگان ورقه مرابحه در مواعد مقرر،
- (۴) در صورت نکول بانی از پرداخت اقساط موضوع قرارداد وکالت، ناشر اقدامات ذیل را معمول می‌دارد،
 - ۱-۴- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛
 - ۲-۴- تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛
 - ۳-۴- وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط وفق مفاد ماده ۴ قرارداد وکالت؛
- (۵) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت ناشر اقدامات زیر را معمول می‌دارد:

۱-۵- فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)؛

۲-۵- تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانی یا از محل چکهای تضمین دریافتی به انتخاب خود بدون الزام به رعایت هرگونه ترتیبات؛

۳-۵- طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیئت دאوری موضوع ماده (۳۶) قانون بازار اوراق بهادار با سایر مراجع ذیصلاح؛

(۶) تأخیر در اعمال هر یک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد وکالت تنها در صورتی مؤثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضا مجاز هر یک از طرفین باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال میشود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

تعهدات شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می نماید:

- (۱) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
- (۲) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
- (۳) ارائه حداقل یک گزارش سالانه در خصوص رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانی / ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛

(۴) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری. تبصره: مؤسسه رتبه بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئول می‌باشد و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم شفاهی، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه، رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، و منتقل‌الیه برقرار شده و ایشان 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 منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذی‌صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

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

۱) انجام تمام فعالیت های تجاری و بازرگانی اعم از تولید و فرآوری، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات، بسته بندی، نگهداری و انبارش، حمل و نقل و عرضه کلیه کالاهای مجاز مخصوصا مواد اولیه و کلیه محصولات و فرآورده های آرایش و بهداشتی، شوینده، ضد عفونی کننده، تمیز کننده و شیمیایی، انواع کرم ها، فرآورده های گیاهی و ارگانیک، فرآورده های با خواص دارویی، مواد و لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی و درمانی، ضد عفونی کننده های بیمارستانی و دامپزشکی، فرآورده های مرتبط حاصل از فناوری های نوین و اقلام بسته بندی و مواد اولیه آنها و انجام خدمات آزمایشگاهی؛

۲) اخذ و اعطای نمایندگی از کارخانجات و شرکت های معتبر تولیدی، تحقیقاتی و یا تامین کنندگان مواد اولیه داخلی و خارج از کشور مرتبط با محصولات موضوع شرکت؛

۳) تولید و فروش قراردادی، کارمزدی و یا تحت لیسانس داخلی و خارجی مواد و محصولات و فرآورده های موضوع شرکت؛

۴) برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه های خارجی و داخلی؛

۵) انجام تحقیقات علمی، اقتصادی و بازرگانی در خصوص ایجاد و انتقال دانش فنی و تولید مواد و فرآورده های فوق الذکر؛

۶) برپایی نمایشگاه ها، کنفرانس ها همایش ها و سمینارهای داخلی و خارجی؛

۷) انجام پروژه های مطالعات فنی در خصوص موضوع شرکت؛

۸) شرکت در تمام مناقصات، مزایده ها و پیمان های دولتی و خصوصی در صورت لزوم یا اخذ مجوزهای لازم قانونی؛

۹) خرید و فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس، فرابورس و سایر شرکت ها و سایر محصولات عرضه شده در بازار

پول و سرمایه، اخذ وام، تسهیلات و اعتبارات از بانک ها و موسسات مالی و انجام امور مربوط به تامین مالی در چارچوب

قوانین و مقررات مربوط و انتشار اوراق تامین مالی در جهت منافع شرکت.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۱۷۴۷۷ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۸ با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ هزار سهم هزار ریالی به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۷۲۰۳۲ در اداره ثبت شرکت های صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جز واحدهای تجاری فرعی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بوده و واحد تجاری نهایی، شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در شهر تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان، پلاک ۱۰ و کارخانه های شرکت واقع در شهرک صنعتی اشتهارد و شهرک صنعتی نوآوران زنجان می باشد.



۲-۳- مدت فعالیت

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

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر اساس جدول زیر است:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت پدیده شیمی پایدار	حقوقی	۲۵۱۹۷۳	۴,۹۴۲,۵۴۹,۲۰۸	۸۲.۳۸
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	حقوقی	۲۱۳۳۴۶	۶,۰۰۰	۰.۰۰
شرکت پخش پدیده پایدار	حقوقی	۳۳۲۰۰۱	۶,۵۲۵,۰۰۰	۰.۱۱
شرکت پدیده شیمی غرب	حقوقی	۴۳۴۹۴۱	۱,۵۰۰	۰.۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	حقوقی	۵۳۵۷۴۲	۶,۰۰۰	۰.۰۰
سایر سهامداران	-	-	۱,۰۵۰,۹۱۲,۲۹۲	۱۷.۵۲
جمع			۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب صورتجلسه هیئت مدیره شرکت، مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و آقای حمزه شهیدی به عنوان مدیر عامل انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت شروع خاتمه	توضیحات
گروه صنعتی گلرنگ	رئیس هیئت مدیره	سید محمد باقر فاضلیان	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	غیر موظف
پدیده شیمی پایدار	نایب رئیس هیئت مدیره	رامین جعفری علمداری	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	غیر موظف
پخش پدیده پایدار	عضو هیئت مدیره	سید عبدالرضا مظفری چنیجانی	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	غیر موظف
سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	عضو هیئت مدیره	سید شهاب الدین فاضلیان	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	غیر موظف
پدیده شیمی غرب	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	حمزه شهیدی	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	موظف

۶-۲- مشخصات حسابرس و بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۰، موسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان بازرس قانونی و حسابرس شرکت و موسسه حسابرسی ایران مشهود به عنوان بازرس علی‌البدل انتخاب گردید. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی بیات رایان بوده است.

۷-۲- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت‌شده بانی مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تماما پرداخت‌شده می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی به شرح زیر بوده است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۰/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۸/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	سود انباشته
۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته

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

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم‌شده بانی طی چهار سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۰۸۱	۱,۱۲۲	۱,۰۷۹	۱,۵۰۷
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲,۱۱۹	۱,۳۶۴	۱,۰۹۹	۱,۶۰۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر بانی به شرح زیر می‌باشد.



صورت سود و زیان شرکت طی چهار سال مالی اخیر - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش	۱۸,۰۴۴,۱۲۰	۲۳,۱۱۲,۱۸۱	۳۷,۸۱۵,۶۱۹	۵۵,۶۲۲,۰۷۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۲,۶۹۷,۰۹۰)	(۱۷,۷۵۶,۸۳۹)	(۲۶,۴۶۹,۱۱۲)	(۳۷,۵۴۱,۰۹۹)
سود (زیان) ناخالص	۵,۳۴۷,۰۳۰	۵,۳۵۵,۳۵۲	۱۱,۳۴۶,۵۰۷	۱۸,۰۸۰,۹۷۸
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۱,۳۴۸,۸۷۷)	(۲,۲۶۰,۷۴۶)	(۳,۵۸۰,۷۲۳)	(۶,۱۴۵,۷۶۳)
خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	۱۹۰,۱۲۵	۶۲,۰۶۵	۷۲,۰۸۵	۲۶۳,۴۶۸
سود (زیان) عملیاتی	۴,۱۸۸,۲۷۷	۳,۱۵۶,۶۷۰	۷,۸۳۷,۸۶۹	۱۲,۱۹۸,۶۸۳
هزینه های مالی	(۹۵۴,۵۸۸)	(۱,۴۹۰,۶۱۵)	(۲,۳۶۴,۲۱۱)	(۴,۲۱۷,۹۹۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۱۶,۵۹۵	۷۰۰,۶۹۴	۱,۰۰۹,۲۴۶	۱,۲۳۰,۳۲۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۲۵۰,۲۸۴	۲,۳۶۶,۷۴۹	۶,۴۸۲,۹۰۳	۹,۲۱۱,۰۲۲
مالیات	(۱۵۵,۵۲۹)	(۱۲۸,۱۶۱)	(۷۰,۹۰۹)	(۱۶۹,۹۰۴)
سود (زیان) خالص	۴,۰۹۴,۷۵۴	۲,۲۳۸,۵۸۸	۶,۴۷۴,۹۹۴	۹,۰۴۱,۱۱۸



صورت وضعیت مالی شرکت طی چهار سال مالی اخیر - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۷۸,۹۳۵	۳,۳۰۰,۳۷۸	۳,۸۳۳,۷۵۳	۴,۷۰۷,۹۵۷
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰
دارایی‌های نامشهود	۲۶,۷۰۴	۲۷,۹۴۴	۲۷,۶۲۰	۲۹,۱۷۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۱۹,۵۴۴	۵۲۸,۱۷۸	۲,۴۳۵,۲۱۵	۳,۰۵۵,۴۰۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۷۲۵,۱۸۴	۳,۸۵۶,۵۰۰	۷,۱۶۳,۲۴۸	۸,۶۵۹,۱۹۰
پیش پرداخت‌ها	۱,۰۶۷,۸۹۲	۱,۴۰۹,۲۰۳	۱,۸۵۸,۰۷۴	۱,۹۹۳,۵۹۵
موجودی مواد و کالا	۵,۰۶۰,۷۴۳	۴,۶۰۸,۵۲۲	۶,۴۷۷,۳۶۷	۸,۹۰۰,۴۶۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸,۳۲۰,۰۱۹	۱۱,۱۶۹,۷۲۵	۱۶,۸۹۴,۰۵۳	۲۸,۱۹۸,۸۱۵
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۳۱۸,۶۰۹	۲۶۱,۳۴۰	۳۴۳,۹۶۷	۴۸۴,۲۴۹
موجودی نقد	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۵,۶۸۷,۳۳۵	۶۷۷,۱۷۴
جمع دارایی‌های جاری	۱۵,۱۳۳,۶۸۳	۱۹,۳۱۶,۹۳۲	۳۱,۲۶۰,۷۹۶	۴۰,۲۵۴,۲۹۶
جمع دارایی‌ها	۱۷,۸۵۸,۸۶۷	۲۳,۱۷۳,۴۳۲	۳۸,۴۲۴,۰۴۴	۴۸,۹۱۳,۴۸۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۴,۲۲۳,۳۱۰	۴,۴۶۱,۸۹۸	۶,۷۳۶,۸۹۳	۹,۵۷۸,۰۱۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۴۲۳,۳۱۰	۶,۶۶۱,۸۹۸	۱۱,۱۳۶,۸۹۳	۱۶,۱۷۸,۰۱۰
بدهی‌ها				
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۲,۳۶۱,۱۱۱	۷,۲۸۱,۷۸۴	۷,۰۶۱,۵۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۸۷,۳۶۶	۱۳۹,۶۰۷	۲۴۳,۷۷۱	۳۸۷,۵۶۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	۸۷,۳۶۶	۲,۵۰۰,۷۱۸	۷,۵۲۵,۵۵۵	۷,۴۴۹,۰۶۶
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۴,۴۷۹,۸۶۹	۵,۰۷۲,۸۶۴	۹,۵۲۸,۲۰۹	۱۰,۹۳۶,۸۱۹
مالیات پرداختی	۱۵۵,۵۲۹	۱۰۲,۲۵۴	۷,۹۰۹	۱۷۷,۸۱۴
سود سهام پرداختی	۹۹۱,۱۱۷	۳۱۱,۲۹۶	۷۳۵,۷۱۲	۹۶۲,۳۲۴
تسهیلات مالی دریافتی	۶,۵۷۷,۲۴۱	۸,۳۰۲,۳۹۰	۹,۱۰۸,۲۶۴	۱۲,۹۵۷,۹۱۶
ذخایر	۱۴۴,۴۳۵	۲۲۳,۰۱۱	۳۸۱,۵۰۲	۲۵۱,۵۳۹
جمع بدهی‌های جاری	۱۲,۳۴۸,۱۹۱	۱۴,۰۱۰,۸۱۵	۱۹,۷۶۱,۵۹۶	۲۵,۲۸۶,۴۱۲
جمع بدهی‌های جاری و غیر جاری	۱۲,۴۳۵,۵۵۷	۱۶,۵۱۱,۵۳۳	۲۷,۲۸۷,۱۵۱	۳۲,۷۳۵,۴۷۷
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷,۸۵۸,۸۶۷	۲۳,۱۷۳,۴۳۲	۳۸,۴۲۴,۰۴۴	۴۸,۹۱۳,۴۸۷

حقوق مالکانه شرکت طی چهار سال مالی اخیر - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۵۵۶	۳,۶۸۲,۵۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص ۱۳۹۹			۴,۰۹۴,۷۵۴	۴,۰۹۴,۷۵۴
سود سهام مصوب			(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۳,۳۱۰	۵,۴۲۳,۳۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص ۱۴۰۰			۲,۲۳۸,۵۸۸	۲,۲۳۸,۵۸۸
سود سهام مصوب			(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۱,۸۹۸	۶,۶۶۱,۸۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص ۱۴۰۱			۶,۴۷۴,۹۹۴	۶,۴۷۴,۹۹۴
افزایش سرمایه			(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۲,۰۰۰,۰۰۰		(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۶,۸۹۳	۱۱,۱۳۶,۸۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص ۱۴۰۲			۹,۰۴۱,۱۱۸	۹,۰۴۱,۱۱۸
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰		(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود سهام مصوب			(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۰۱۱	۱۶,۱۷۸,۰۱۱

صورت جریان وجوه نقد شرکت طی چهار سال مالی اخیر - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳۶۱,۹۴۴	۱,۴۱۰,۶۰۶	۳,۹۹۴,۰۱۳	۱,۸۷۲,۶۲۶
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۴۴,۸۶۲)	(۱۸۱,۴۳۶)	(۱۰۲,۲۵۴)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱۷,۰۸۲	۱,۲۲۹,۱۷۰	۳,۸۹۱,۷۵۹	۱,۸۷۲,۶۲۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۳۴۰	۵,۶۳۲	.	(۱,۴۰۶,۶۱۳)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۸۱,۶۱۶)	(۱,۱۴۱,۳۵۸)	(۸۵۶,۶۶۴)	۱۷۴,۷۲۱
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۱۰,۶۷۹)	(۳,۳۴۱)	(۱,۶۷۸)	(۲,۲۵۷)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	(۳,۱۰۶,۳۳۱)	(۴۷۵,۴۰۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۶,۵۰۳	.	.	۴۲۹,۹۲۲
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۵۸,۲۹۷	.	.	۱,۸۲۶,۵۴۲
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۷۱۳,۷۵۰)	.	.	(۱,۹۲۷,۵۸۳)
سود سهام دریافتی از شرکت‌های فرعی	.	.	.	.
سود سهام دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها و درآمد سپرده‌های بانکی	۲۲۳,۲۴۵	۴۹۴,۹۰۹	۱,۰۹۱,۷۱۰	۲۷۰,۵۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از سرمایه‌گذاری	(۷۸۷,۶۶۱)	(۶۴۴,۱۵۸)	(۱,۸۷۲,۹۶۳)	(۱,۱۰۰,۱۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از تأمین مالی	(۵۷۰,۵۷۹)	۵۸۵,۰۱۲	۲,۰۱۸,۷۹۶	۷۷۲,۴۷۱
وجوه دریافتی حاصل از تسهیلات	۱۰,۶۳۰,۴۰۶	۱۶,۳۵۴,۸۴۴	۱۵,۶۵۴,۵۷۰	۲۰,۲۸۷,۱۳۹
بازپرداخت تسهیلات	(۷,۶۳۷,۸۲۹)	(۱۴,۴۴۴,۷۴۰)	(۱۴,۸۲۴,۵۲۲)	(۱۷,۴۴۳,۰۱۵)
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۶۸۶,۵۲۶)	(۱,۲۶۳,۴۴۷)	(۱,۹۹۴,۸۴۳)	(۲,۱۷۲,۷۴۷)
عودت وجه تأمین مالی قرض الحسنه	.	.	.	(۱,۴۲۵,۰۰۰)
دریافت ناشی از افزایش سرمایه	.	۱۲۸,۱۷۳	.	.
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرباجه	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرباجه	(۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مرباجه	(۶۳,۶۹۹)	(۵۱,۰۱۱)	(۴۷۲,۸۷۰)	(۱,۴۶۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی	(۱,۳۰۷,۷۶۹)	(۱,۸۰۷,۹۹۴)	(۱,۵۷۵,۵۸۴)	(۲,۷۷۳,۳۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از تأمین مالی	۴۳۴,۵۸۳	۹۱۵,۸۲۵	۱,۷۸۶,۷۵۰	(۵,۷۸۷,۰۱۱)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۳۵,۹۹۶)	۱,۵۰۰,۸۳۶	۳,۸۰۵,۵۴۶	(۵,۰۱۴,۵۴۰)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۵۰۳,۲۷۵	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۵,۶۸۷,۳۳۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۸۵۹)	۸۸۶	۱۳,۶۴۷	۴,۳۷۹
وجه نقد در پایان دوره	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۵,۶۸۷,۳۳۵	۶۷۷,۱۷۴
مبادلات غیر نقدی	.	۱,۰۸۰,۴۶۱	۸۶۶,۶۶۰	۴۱۷,۲۶۶

۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری به اشخاص وابسته	۴,۴۳۸,۷۴۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری به سایر شرکت‌ها و اشخاص	۳,۸۲۰,۴۳۳
حساب‌های پرداختی غیرتجاری به اشخاص وابسته	۳۵۲,۰۴۵
حساب‌ها و اسناد پرداختی پرداختی غیرتجاری به سایر شرکت‌ها و اشخاص	۲,۳۲۵,۶۰۰
سود سهام پرداختی	۹۶۲,۳۲۴
ذخایر	۲۵۱,۵۳۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۷,۵۶۶
جاری	۱۲,۹۵۷,۹۱۶
بلندمدت	۷,۰۶۱,۵۰۰
مالیات پرداختی	۱۷۷,۸۱۴
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	
تسهیلات	
مالیات	

در جدول زیر خلاصه تسهیلات مالی بلندمدت شرکت نشان داده شده است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تسهیلات دریافتی	۶۱,۵۰۰
اوراق مرابحه صادره ۲,۰۰۰ میلیارد ریالی	۲,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه صادره ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی	۵,۰۰۰,۰۰۰
مجموع	۷,۰۶۱,۵۰۰

در جدول های زیر نیز جزئیات مانده تسهیلات دریافتی جاری به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به تفکیک نمایش داده شده است:

مانده تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بانک ها	۱۵,۹۰۸,۴۴۶
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۶۶۰,۵۰۷)
سود و کارمزد معوق	۵۸۳,۰۶۷
سپرده مسدودی مربوط به تسهیلات اعطایی	(۱,۸۱۱,۵۹۰)
حصة بلند مدت	(۶۱,۵۰۰)
مجموع	۱۲,۹۵۷,۹۱۶

مانده اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
۱۸ درصد	۵۸۴,۱۴۱
۲۳ درصد	۱۳,۶۶۳,۷۹۸
جمع	۱۴,۲۴۷,۹۳۹

مانده اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
چک	۹,۵۷۹,۹۷۵
سفته	۱,۶۶۸,۴۶۴
سهام-ساختمان	۲,۹۹۹,۵۰۰
جمع	۱۴,۲۴۷,۹۳۹

مانده اصل تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
سال ۱۴۰۱	۱۳,۹۷۸,۲۰۴
سال ۱۴۰۲	۲۰۸,۲۳۵
سال ۱۴۰۳ و پس از آن	۶۱,۵۰۰
جمع	۱۴,۲۴۷,۹۳۹

۲-۳- نسبت بدهی

طبق مفاد بند ۱ ماده ۲ دستورالعمل انتشار اوراق بدهی با استفاده از رتبه اعتباری، سقف نسبت بدهی با احتساب اوراق بدهی قابل انتشار (طبقه A) ۸۰٪ می باشد. بر این اساس نسبت بدهی شرکت با احتساب اوراق مرابحه قابل انتشار موضوع این بیانیه طبق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده مجموعه و جداگانه شرکت به ترتیب ۶۸٪ و ۷۰٪ می باشد.

۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تضمین پرداخت اجاره ساختمان استیجاری	۱۵,۰۰۰
تضمین شرکت نزد شرکت های ترخیص کننده کالا	۴۴۹,۶۰۶
تضمین شرکت نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی	۵,۰۰۰
تضمین شرکت های گروه نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی	۳۳,۰۰۰
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت های عضو گروه از بانک ها	۴,۰۳۵,۴۶۰
تضمین شرکت نزد بانک ها و نهادها بابت انتشار اوراق	۳۵,۱۴۵,۵۴۰
سایر	۴۹۶
جمع	۳۹,۶۸۴,۱۰۲

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲-۳۵، دفاتر شرکت در ارتباط با مقررات سازمان تأمین اجتماعی برای کلیه سال های مالی قبل از ۱۴۰۱ و برای مقررات مالیات ارزش افزوده (به استثنای سال ۱۳۹۸) برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است. لازم به ذکر است دفاتر جهت سال ۱۴۰۱ در حال رسیدگی توسط تأمین اجتماعی می باشد. مدیریت شرکت بدهی با اهمیتی از این بابت متصور نمی باشد و ذخائر لازم در حساب ها منظور شده است.



۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

۴-۱- صورتهای مالی پیش‌بینی شده

عمده اطلاعات صورتهای مالی سال ۱۴۰۳ براساس بودجه مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) و سایر اطلاعات مالی سالهای آتی شرکت در صورت اجرای طرح تشریح شده از طریق تأمین مالی موضوع این بیانیه و عدم اجرای آن، براساس برآوردهای صورت گرفته به شرح زیر می‌باشد:

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
عدم انتشار	۷۱,۵۵۱,۲۸۰	۹۸,۱۲۸,۰۲۳	۱۳۴,۵۴۰,۳۶۴
فروش			۱۴۷,۳۵۳,۷۳۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۸,۳۴۰,۵۷۶)	(۵۳,۸۸۹,۱۶۶)	(۷۳,۰۱۷,۳۴۲)
سود (زیان) ناخالص	۲۳,۲۱۰,۷۰۴	۲۶,۸۵۵,۷۶۰	۴۳,۹۵۶,۰۵۷
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۷,۵۹۱,۹۸۲)	(۸,۵۰۶,۱۹۲)	(۱۳,۷۶۹,۷۰۱)
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۵,۸۱۸,۷۲۲	۱۸,۵۴۹,۵۶۸	۳۰,۱۸۶,۳۵۶
هزینه‌های مالی	(۶,۳۳۷,۳۲۸)	(۷,۷۴۸,۶۹۲)	(۸,۹۱۰,۵۷۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱,۹۳۳,۳۲۹	۱,۹۳۳,۳۲۹	۲,۶۲۵,۷۳۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۴۱۳,۷۱۳	۱۲,۷۳۳,۱۰۵	۲۳,۹۰۱,۵۰۷
مالیات	(۳,۰۲۰,۷۷۶)	(۳۳۷,۱۷۶)	(۶۳۴,۰۴۴)
سود (زیان) خالص	۱۱,۱۱۰,۹۳۷	۱۲,۳۹۵,۳۲۹	۲۳,۲۶۷,۴۶۳
		۱۵,۸۱۷,۸۳۳	۲۶,۸۸۷,۰۴۶



۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
دارایی‌ها						
۵,۵۱۲,۹۵۸	۵,۵۱۲,۹۵۸	۴,۹۶۳,۴۷۴	۴,۹۶۳,۴۷۴	۴,۴۷۳,۹۶۸	۴,۴۷۳,۹۶۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	دارایی‌های نامشهود
۳,۴۴۵,۳۱۴	۳,۴۴۵,۳۱۴	۳,۴۴۵,۳۱۴	۳,۴۴۵,۳۱۴	۳,۴۴۵,۳۱۴	۳,۴۴۵,۳۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۹,۸۵۱,۸۳۰	۹,۸۵۱,۸۳۰	۹,۳۰۲,۳۴۶	۹,۳۰۲,۳۴۶	۸,۸۱۲,۸۴۰	۸,۸۱۲,۸۴۰	جمع دارایی‌های غیر جاری
۶,۸۸۷,۰۹۰	۶,۳۴۰,۹۰۲	۵,۰۴۱,۲۱۴	۴,۶۴۱,۸۳۰	۳,۷۹۳,۷۳۷	۳,۴۰۳,۱۲۲	پیش پرداخت‌ها
۲۰,۶۶۱,۲۷۰	۱۹,۰۳۲,۷۰۵	۱۵,۱۳۳,۶۴۲	۱۳,۹۲۵,۴۹۱	۱۱,۲۸۰,۱۴۶	۱۰,۱۵۱,۵۲۱	موجودی مواد و کالا
۷۲,۵۰۶,۰۶۱	۶۶,۹۶۴,۳۷۹	۵۷,۷۳۹,۵۷۳	۵۰,۸۱۳,۸۸۴	۴۰,۰۷۱,۴۷۶	۳۵,۵۷۹,۴۶۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۵۶۳,۳۵۶	۵۶۳,۳۵۶	۵۶۳,۳۵۶	۵۶۳,۳۵۶	۵۶۳,۳۵۶	۵۶۳,۳۵۶	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
۳۸۵,۶۴۷	۱,۳۱۴,۵۳۴	۷۵۴,۹۷۶	۹۶۱,۴۶۰	۱,۴۴۸,۰۲۰	۴۱۱,۳۴۶	موجودی نقد
۱۰۱,۰۰۳,۴۴۴	۹۴,۲۰۵,۷۷۵	۷۹,۳۱۲,۷۶۰	۷۰,۹۰۶,۰۲۱	۵۷,۱۵۶,۷۳۴	۵۰,۱۰۸,۸۱۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۱۰,۸۵۵,۲۵۴	۱۰۴,۰۵۷,۶۰۵	۸۸,۵۱۵,۱۰۶	۸۰,۲۰۸,۳۶۷	۶۵,۹۶۹,۵۷۴	۵۸,۹۳۱,۶۵۰	جمع دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	انداخته قانونی
۳۶,۶۸۳,۳۱۱	۳۲,۳۳۴,۱۰۵	۲۱,۶۹۲,۱۲۸	۲۰,۱۲۹,۱۲۵	۱۳,۳۷۳,۳۴۰	۱۲,۰۸۸,۹۴۸	سود (زیان) انباشته
۴۷,۶۸۳,۳۱۱	۴۳,۳۳۴,۱۰۵	۳۲,۶۹۲,۱۲۸	۳۱,۱۲۹,۱۲۵	۲۴,۳۷۳,۳۴۰	۲۳,۰۸۸,۹۴۸	جمع حقوق صاحبان سهام



۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
بدهی‌ها						
۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰	۵۰,۶۱,۵۰۰	۵۰,۶۱,۵۰۰	۷,۰۶۱,۵۰۰	۷,۰۶۱,۵۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱,۸۳۴,۶۵۰	۱,۸۳۴,۶۵۰	۱,۴۰۷,۱۳۴	۱,۴۰۷,۱۳۴	۶۳۳,۱۹۳	۶۳۳,۱۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱,۸۹۶,۱۵۰	۱,۸۹۶,۱۵۰	۶,۴۶۸,۶۲۴	۶,۴۶۸,۶۲۴	۱۲,۶۹۳,۶۹۳	۷,۶۹۳,۶۹۳	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲۹,۵۱۶,۱۰۱	۳۷,۱۷۵,۳۹۳	۲۱,۶۰۵,۲۰۳	۱۹,۸۹۳,۵۵۹	۱۱,۶۰۵,۱۶۳	۱۰,۸۷۶,۶۳۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷۴۰,۵۸۹	۶۴۱,۹۵۴	۴۷۱,۰۴۲	۴۳۸,۹۵۰	۳۴۵,۶۸۶	۳۱۰,۶۸۶	مالیات پرداختی
۲۹,۰۶۳,۳۹۵	۲۹,۰۶۳,۳۹۵	۲۵,۷۱۲,۷۴۴	۲۰,۷۱۲,۷۴۴	۱۵,۷۴۷,۵۶۵	۱۵,۷۴۷,۵۶۵	تسهیلات مالی کوتاهمدت
۱,۹۵۶,۷۱۰	۱,۹۵۶,۷۱۰	۱,۵۶۵,۳۶۸	۱,۵۶۵,۳۶۸	۱,۲۰۴,۱۲۹	۱,۲۰۴,۱۲۹	ذخایر
۶۱,۲۷۶,۷۹۵	۵۸,۸۳۷,۳۵۲	۴۹,۳۵۴,۳۵۷	۴۲,۶۱۰,۶۲۰	۲۸,۱۳۹,۰۱۱	۲۸,۱۳۹,۰۱۱	جمع بدهی‌های جاری
۶۳,۱۷۲,۹۴۴	۶۰,۷۳۳,۵۰۱	۵۵,۸۲۲,۹۸۰	۴۹,۰۷۹,۲۴۳	۴۱,۵۹۶,۳۴۴	۳۵,۸۳۲,۷۰۲	جمع بدهی‌های جاری و غیر جاری
۱۱۰,۸۵۵,۲۵۴	۱۰۴,۰۵۷,۶۰۵	۸۸,۵۱۵,۱۰۶	۸۰,۲۰۸,۳۶۷	۶۵,۹۶۹,۵۷۴	۵۸,۹۲۱,۶۵۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام



تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	عدم انتشار سرمایه	انتشار سرمایه	عدم انتشار اندوخته قانونی	انتشار اندوخته قانونی	عدم انتشار سود (زیان) انباشته	انتشار سود (زیان) انباشته	عدم انتشار جمع کل	انتشار جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۰۱۱	۹,۵۷۸,۰۱۱	۱۶,۱۷۸,۰۱۱	۱۶,۱۷۸,۰۱۱
سود خالص ۱۴۰۳					۱۱,۱۱۰,۹۳۷	۱۲,۳۹۵,۳۲۹	۱۱,۱۱۰,۹۳۷	۱۲,۳۹۵,۳۲۹
افزایش سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰			(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)		
سود سهام مصوب					(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی			۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)		
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۸,۹۴۸	۱۳,۳۷۳,۳۴۰	۲۳,۰۸۸,۹۴۸	۲۴,۳۷۳,۳۴۰
سود خالص ۱۴۰۴					۱۵,۸۱۷,۸۳۳	۱۶,۹۹۵,۵۱۸	۱۵,۸۱۷,۸۳۳	۱۶,۹۹۵,۵۱۸
سود سهام مصوب					(۷,۱۷۷,۶۵۶)	(۸,۶۷۶,۷۳۱)	(۷,۱۷۷,۶۵۶)	(۸,۶۷۶,۷۳۱)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۹,۱۲۵	۲۱,۶۹۲,۱۲۸	۳۱,۱۳۹,۱۲۵	۳۲,۶۹۲,۱۲۸
سود خالص ۱۴۰۵					۲۳,۲۶۷,۴۶۳	۲۶,۸۸۷,۰۴۶	۲۳,۲۶۷,۴۶۳	۲۶,۸۸۷,۰۴۶
سود سهام مصوب					(۱۱,۰۷۲,۴۸۳)	(۱۱,۸۹۶,۸۶۳)	(۱۱,۰۷۲,۴۸۳)	(۱۱,۸۹۶,۸۶۳)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۲۴,۱۰۵	۳۶,۶۸۲,۳۱۱	۴۳,۳۲۴,۱۰۵	۴۷,۶۸۲,۳۱۱



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

منابع و مصارف پیش‌بینی شده - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دریافتی بابت درآمدهای حاصل از فروش	۶۳,۹۹۰,۱۷۰	۶۹,۶۹۱,۸۰۵	۸۳,۰۴۲,۶۵۶	۸۹,۹۶۴,۵۰۴	۱۱۸,۶۶۰,۸۷۸	۱۲۳,۸۴۸,۱۵۳
دریافتی از بابت سایر درآمدها	۱,۳۱۲,۶۸۹	۱,۳۱۲,۶۸۹	۲,۰۱۰,۷۶۳	۲,۰۱۰,۷۶۳	۲,۳۵۴,۸۲۱	۲,۳۵۴,۸۲۱
وجه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
وجه ناشی از انتشار اوراق تبیی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
وجه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی	۱۳,۷۴۷,۵۶۵	۱۳,۷۴۷,۵۶۵	۱۸,۷۱۲,۷۴۴	۱۸,۷۱۲,۷۴۴	۲۴,۰۶۳,۳۹۵	۲۴,۰۶۳,۳۹۵
افزایش ذخایر	۳۴۴,۶۳۷	۳۴۴,۶۳۷	۷۷۴,۹۳۱	۷۷۴,۹۳۱	۴۳۷,۵۲۶	۴۳۷,۵۲۶
جمع منابع	۸۲,۳۹۵,۰۵۱	۹۱,۹۹۶,۶۸۶	۱۰۴,۵۴۱,۰۹۳	۱۱۱,۴۶۲,۹۴۱	۱۴۵,۵۰۶,۶۱۹	۱۵۹,۶۹۳,۸۹۵
خرید دارایی ثابت مشهود	(۴۹,۷۱۶,۹۱۳)	(۵۶,۰۵۶,۲۰۹)	(۶۱,۴۴۹,۸۱۸)	(۶۶,۲۵۰,۴۸۳)	(۸۹,۰۷۹,۲۸۳)	(۹۶,۸۴۰,۰۳۳)
خرید دارایی نامشهود	(۱۸۵,۸۴۷)	(۱۸۵,۸۴۷)	(۱۰,۳۹۰,۰۰۳)	(۱۰,۳۹۰,۰۰۳)	(۱,۳۲۳,۶۲۱)	(۱,۳۲۳,۶۲۱)
خرید دارایی نامشهود	۰	۰	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷)	(۱,۹۷۷)
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	(۷,۵۶۱,۷۳۱)	(۸,۴۷۵,۹۳۱)	(۱۰,۳۲۸,۹۳۳)	(۱۰,۵۵۷,۸۷۳)	(۱۳,۷۱۲,۸۲۰)	(۱۴,۷۱۲,۲۶۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات ربالی	(۱۳,۹۵۷,۹۱۶)	(۱۳,۹۵۷,۹۱۶)	(۱۲,۷۴۷,۵۶۵)	(۱۲,۷۴۷,۵۶۵)	(۱۸,۷۱۲,۷۴۴)	(۱۸,۷۱۲,۷۴۴)
پرداخت سود تسهیلات	(۳,۵۶۶,۹۹۳)	(۳,۵۶۶,۹۹۳)	(۵,۶۳۳,۳۷۳)	(۵,۶۳۳,۳۷۳)	(۷,۳۳۷,۴۶۹)	(۷,۳۳۷,۴۶۹)
پرداخت سود اوراق مرابحه و تبیی	(۲,۷۷۰,۲۴۶)	(۴,۱۸۱,۷۰۰)	(۱,۸۲۰,۹۸۸)	(۳,۵۲۲,۳۰۵)	(۱,۶۷۳,۱۰۹)	(۱,۹۶۶,۱۲۳)
بازپرداخت اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
بازپرداخت اوراق تبیی	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
وجه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری‌ها	(۴۶۹,۰۱۷)	(۴۶۹,۰۱۷)	۰	۰	۰	۰
مالیات پرداختی	(۱۶۹,۹۰۴)	(۱۶۹,۹۰۴)	(۳,۰۳۷,۷۷۶)	(۳۳۷,۷۷۶)	(۳۳۱,۰۴۰)	(۴۶۳,۱۳۳)
سود سهام پرداختی	(۵,۱۶۲,۳۲۳)	(۵,۱۶۲,۳۲۳)	(۷,۷۷۶,۶۵۶)	(۸,۶۷۶,۷۳۱)	(۱۰,۷۲۳,۴۸۳)	(۱۱,۸۹۶,۸۶۳)
جمع مصارف	(۸۲,۵۶۰,۸۷۹)	(۹۱,۳۲۵,۸۴۰)	(۱۰۳,۹۹۰,۹۷۹)	(۱۱۲,۱۵۵,۹۸۶)	(۱۴۵,۱۵۳,۵۴۵)	(۱۶۰,۰۶۳,۲۲۳)
مانده اول دوره	۶۷۷,۱۷۴	۶۷۷,۱۷۴	۴۱۱,۳۴۶	۱,۳۴۸,۰۲۰	۹۶۱,۳۶۰	۷۵۴,۹۷۶
مانده پایان دوره	۴۱۱,۳۴۶	۱,۳۴۸,۰۲۰	۹۶۱,۴۶۰	۷۵۴,۹۷۶	۱,۳۱۴,۵۲۴	۳۸۵,۶۴۷

۴-۲- مفروضات مبنای پیش‌بینی

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

الف) مفروضات کلی

- نرخ تورم: براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) نرخ تورم در سال ۱۴۰۳ معادل ۳۵ درصد، برای سال ۱۴۰۴ معادل ۳۰ درصد و سال‌های بعد آن معادل ۲۵ درصد پیش‌بینی شده است.
- نرخ رشد ارز: سالانه معادل ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: حقوق و دستمزد سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و بعد از آن سالانه به میزان نرخ تورم رشد خواهد داشت.

ب) مفروضات عملیات شرکت

در ادامه مفروضات در نظر گرفته شده جهت پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی شرکت در سال‌های آتی بیان شده است.

درآمد عملیاتی: مبالغ فروش محصولات شرکت به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۱,۴۱۵,۷۷۰	۱,۹۶۹,۱۴۱	۱,۹۴۰,۳۶۸	۲,۱۲۵,۰۵۶	۲,۶۵۸,۱۶۶	۲,۹۱۱,۳۲۵
مایعات دستشویی	۱۳,۲۲۸,۱۵۰	۱۴,۵۶۷,۷۱۴	۱۸,۱۶۵,۰۸۵	۱۹,۸۹۵,۰۹۴	۲۴,۹۳۱,۳۶۶	۲۷,۳۱۶,۶۳۴
انواع پودر و مایعات البسه	۲۶,۱۶۱,۴۰۷	۲۸,۹۳۹,۴۷۹	۳۵,۴۱۸,۵۴۸	۳۸,۷۹۱,۷۴۳	۴۷,۸۶۳,۵۰۷	۵۲,۴۲۱,۹۳۶
انواع پاک کننده ها	۱۰,۳۹۴,۸۸۶	۱۰,۹۵۸,۷۰۹	۱۴,۱۲۹,۱۱۴	۱۵,۴۷۴,۷۴۴	۱۹,۳۸۷,۶۷۰	۲۱,۳۳۴,۱۱۴
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۱۱,۳۵۲,۹۵۵	۱۴,۳۸۶,۶۵۱	۱۵,۵۴۹,۵۶۹	۱۷,۰۳۰,۴۸۱	۲۱,۳۸۸,۷۸۴	۲۳,۳۱۶,۲۸۷
پودر و مایعات ظرفشویی	۵,۷۵۸,۷۸۹	۶,۲۶۷,۲۸۳	۷,۸۷۴,۷۱۱	۸,۶۲۴,۶۸۴	۱۰,۷۶۱,۷۴۸	۱۱,۷۸۶,۶۷۶
جمع فروش داخلی	۶۸,۳۱۱,۹۵۷	۷۶,۹۸۸,۹۷۷	۹۳,۰۷۷,۳۹۶	۱۰۱,۹۴۱,۸۰۱	۱۲۶,۹۰۱,۱۴۰	۱۳۸,۹۸۶,۹۶۳
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۱۰۳,۴۸۴	۱۴۳,۹۳۲	۱۵۶,۵۲۰	۱۷۱,۴۲۷	۲۳۶,۷۳۷	۲۵۹,۲۸۳
مایعات دستشویی	۱۹۷,۰۴۳	۲۱۶,۹۹۷	۲۹۸,۰۲۸	۳۲۶,۴۱۲	۴۵۰,۷۶۷	۴۹۳,۶۹۸
انواع پودر و مایعات البسه	۲,۳۴۶,۷۶۰	۲,۵۹۵,۹۶۲	۳,۵۴۹,۳۷۵	۳,۸۸۷,۵۲۰	۵,۳۶۸,۵۸۱	۵,۸۷۹,۸۷۴
انواع پاک کننده ها	۱۴۵,۸۰۳	۱۵۵,۲۰۵	۲۲۰,۵۲۷	۲۴۱,۵۳۰	۳۳۳,۵۴۸	۳۶۵,۳۱۴
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۲۹۰,۳۳۴	۳۶۵,۳۵۹	۴۳۹,۱۳۰	۴۸۰,۹۵۲	۶۶۴,۱۸۵	۷۲۷,۴۴۱
پودر و مایعات ظرفشویی	۲۵۵,۸۹۸	۲۷۸,۴۹۴	۳۸۷,۰۴۶	۴۲۳,۹۰۸	۵۸۵,۴۰۷	۶۴۱,۱۶۰
جمع فروش صادراتی	۳,۳۳۹,۳۲۳	۳,۷۵۵,۹۴۹	۵,۰۵۰,۷۲۷	۵,۵۳۱,۷۴۸	۷,۶۳۹,۲۲۴	۸,۳۶۶,۷۶۹
جمع	۷۱,۵۵۱,۲۸۰	۸۰,۷۴۴,۹۲۶	۹۸,۱۲۸,۰۲۳	۱۰۷,۴۷۳,۵۴۹	۱۳۴,۵۴۰,۳۶۴	۱۴۷,۳۵۳,۷۳۲

مقدار تولید: تولیدات شرکت به تفکیک تولید جهت فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(ارقام بر حسب تن)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۴۷۳	۵۱۸	۵۲۰	۵۶۹	۵۷۳	۶۲۶
مایعات دستشویی	۳۸,۹۳۴	۴۲,۶۴۲	۴۲,۸۳۷	۴۶,۹۰۶	۴۷,۱۱۰	۵۱,۵۹۷
انواع پودر و مایعات البسه	۸۱,۳۳۱	۸۹,۰۷۷	۸۹,۴۶۴	۹۷,۹۸۴	۹۸,۴۱۰	۱۰۷,۷۸۳
انواع پاک کننده ها	۵۳,۱۴۴	۵۸,۲۰۵	۵۸,۴۵۸	۶۴,۰۲۵	۶۴,۳۰۴	۷۰,۴۲۸
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۱۳,۱۹۰	۱۴,۴۴۶	۱۴,۵۰۹	۱۵,۸۹۱	۱۵,۹۶۰	۱۷,۴۸۰
پودر و مایعات ظرفشویی	۱۵,۸۴۲	۱۷,۳۵۱	۱۷,۴۳۷	۱۹,۰۸۶	۱۹,۱۶۹	۲۰,۹۹۵
جمع	۲۰۲,۹۱۴	۲۲۲,۳۳۹	۲۲۳,۲۰۵	۲۴۴,۴۶۳	۲۴۵,۵۲۵	۲۶۸,۹۰۹

- مقادیر تولید در سال ۱۴۰۳ با نرخ ۱۵٪ درصد با فرض انتشار اوراق مرابحه و با نرخ ۵٪ با فرض عدم انتشار اوراق مرابحه نسبت به سال قبل افزایش یافته و در سال‌های بعد با نرخ ۱۰ درصد در حالت انتشار و عدم انتشار نسبت به سال گذشته رشد خواهد داشت.

مقدار فروش: در جدول زیر مقادیر فروش شرکت پدیده شیمی قرن به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(ارقام بر حسب تن)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۴۵۷	۶۲۶	۴۲,۳۲۷	۴۴,۲۲۳	۴۶,۳۷۹	۵۰,۷۹۶
مایعات دستشویی	۳۸,۴۳۵					
انواع پودر و مایعات البسه	۷۰,۴۸۷	۷۷,۹۷۳	۷۶,۳۴۳	۸۳,۶۱۴	۸۲,۵۳۴	۹۰,۳۹۵
انواع پاک کننده ها	۵۲,۱۷۳	۵۵,۵۳۶	۵۷,۲۸۳	۶۲,۳۳۸	۶۲,۸۸۲	۶۸,۸۷۰
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۱۲,۶۹۶	۱۵,۹۷۷	۱۳,۹۱۱	۱۵,۲۳۶	۱۵,۳۳۷	۱۶,۶۸۸
پودر و مایعات ظرفشویی	۱۵,۰۱۵	۱۶,۳۴۱	۱۶,۴۲۶	۱۷,۹۹۰	۱۷,۹۵۸	۱۹,۶۶۸
جمع داخلی	۱۸۹,۲۶۳	۳۰۸,۷۹۰	۲۰۶,۶۸۸	۲۲۶,۳۷۲	۲۲۵,۵۴۰	۲۴۷,۰۲۰
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۱۵	۳۱	۱۸	۲۰	۳۲	۳۴
مایعات دستشویی	۴۹۹	۵۵۰	۶۰۴	۶۶۱	۷۳۱	۸۰۰
انواع پودر و مایعات البسه	۱۰,۸۴۴	۱۱,۹۹۵	۱۳,۱۲۱	۱۴,۳۷۰	۱۵,۸۷۶	۱۷,۳۸۸
انواع پاک کننده ها	۹۷۱	۱,۰۳۴	۱,۱۷۵	۱,۲۸۷	۱,۴۲۲	۱,۵۵۸
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۴۹۴	۶۲۳	۵۹۸	۶۵۵	۷۲۳	۷۹۲
پودر و مایعات ظرفشویی	۸۳۷	۹۰۰	۱,۰۰۱	۱,۰۹۶	۱,۲۱۱	۱,۳۲۶
جمع صادراتی	۱۳,۶۵۰	۱۵,۱۲۲	۱۶,۵۱۷	۱۸,۰۹۰	۱۹,۹۸۶	۲۱,۸۸۹
جمع	۲۰۲,۹۱۴	۲۲۳,۹۱۱	۲۲۳,۲۰۵	۲۴۴,۴۶۳	۲۴۵,۵۲۵	۲۶۸,۹۰۹

- مقدار کل فروش در سال ۱۴۰۳ و در حالت انتشار اوراق بر اساس بودجه شرکت و در حالت عدم انتشار سال ۱۴۰۳ و در سال‌های بعد در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برابر مقدار کل تولید در همان سال در نظر گرفته شده است.
- در سال‌های پیش‌بینی نسبت فروش صادراتی هر محصول به کل تولید آن، نسبت به سال گذشته ۱۰ درصد رشد خواهد داشت.



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

(مبالغ بر حسب ریال)

شرح		۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	شرح	
عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
داخلی					صادراتی	
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۳,۰۹۵,۰۸۳,۳۷۴	۳,۰۹۵,۰۸۳,۳۷۴	۳,۸۶۸,۸۵۲,۸۴۳	۴,۸۳۶,۰۶۶,۰۵۴	۴,۸۳۶,۰۶۶,۰۵۴	۱۰,۷۲۶,۴۱۷,۳۷۶
مایعات دستشویی	۳۴۴,۱۷۰,۶۱۶	۳۴۴,۱۷۰,۶۱۶	۴۳۰,۲۱۳,۲۷۱	۵۳۷,۷۶۶,۵۸۸	۵۳۷,۷۶۶,۵۸۸	۶۱۶,۸۳۳,۵۶۵
انواع پودر و مایعات البسه	۳۷۱,۱۵۰,۸۶۴	۳۷۱,۱۵۰,۸۶۴	۴۶۳,۹۳۸,۵۸۱	۵۷۹,۹۳۳,۳۲۶	۵۷۹,۹۳۳,۳۲۶	۳۳۸,۱۵۳,۲۶۲
انواع پاک کننده ها	۱۹۷,۳۳۴,۷۵۳	۱۹۷,۳۳۴,۷۵۳	۳۴۶,۶۵۵,۹۴۱	۳۰۸,۳۱۹,۹۲۶	۳۰۸,۳۱۹,۹۲۶	۳۳۴,۵۳۶,۹۵۸
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۸۹۴,۳۱۰,۴۲۱	۸۹۴,۳۱۰,۴۲۱	۱,۱۱۷,۷۶۳,۰۳۷	۱,۳۹۷,۲۰۳,۷۸۳	۱,۳۹۷,۲۰۳,۷۸۳	۹۱۸,۲۵۱,۵۲۶
پودر و مایعات ظرفشویی	۳۸۳,۵۳۰,۸۲۴	۳۸۳,۵۳۰,۸۲۴	۴۷۹,۴۱۳,۵۳۱	۵۹۹,۳۶۶,۹۱۳	۵۹۹,۳۶۶,۹۱۳	۴۸۳,۳۶۱,۸۳۱
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۶,۸۶۴,۹۰۷,۱۲۱	۶,۸۶۴,۹۰۷,۱۲۱	۸,۵۸۱,۱۳۳,۹۰۱	۱۰,۷۲۶,۴۱۷,۳۷۶	۱۰,۷۲۶,۴۱۷,۳۷۶	۱۰,۷۲۶,۴۱۷,۳۷۶
مایعات دستشویی	۳۹۴,۷۶۷,۰۸۱	۳۹۴,۷۶۷,۰۸۱	۴۹۳,۴۵۸,۸۵۲	۶۱۶,۸۳۳,۵۶۵	۶۱۶,۸۳۳,۵۶۵	۳۳۸,۱۵۳,۲۶۲
انواع پودر و مایعات البسه	۲۱۶,۴۱۸,۰۸۸	۲۱۶,۴۱۸,۰۸۸	۲۷۰,۵۲۲,۶۱۰	۳۳۸,۱۵۳,۲۶۲	۳۳۸,۱۵۳,۲۶۲	۳۳۴,۵۳۶,۹۵۸
انواع پاک کننده ها	۱۵۰,۱۰۳,۶۵۳	۱۵۰,۱۰۳,۶۵۳	۱۸۷,۶۲۹,۵۶۶	۳۳۴,۵۳۶,۹۵۸	۳۳۴,۵۳۶,۹۵۸	۹۱۸,۲۵۱,۵۲۶
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۵۸۷,۶۸۰,۹۷۷	۵۸۷,۶۸۰,۹۷۷	۷۳۴,۶۰۱,۳۲۱	۹۱۸,۲۵۱,۵۲۶	۹۱۸,۲۵۱,۵۲۶	۴۸۳,۳۶۱,۸۳۱
پودر و مایعات ظرفشویی	۳۰۹,۳۵۱,۵۷۳	۳۰۹,۳۵۱,۵۷۳	۳۸۶,۶۸۹,۴۶۴	۴۸۳,۳۶۱,۸۳۱	۴۸۳,۳۶۱,۸۳۱	

- نرخ فروش داخلی محصولات در سال ۱۴۰۳ براساس بودجه شرکت و برای سال‌های بعد در هر سال ۲۵٪ نسبت به سال قبل افزایش یافته است.
- نرخ فروش صادراتی محصولات در سال ۱۴۰۳ براساس بودجه شرکت و برای سال‌های بعد در هر سال بر اساس رشد نرخ ارز نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

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

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۴۲,۲۵۰,۰۶۶	۴۷,۶۷۸,۷۹۰	۵۷,۹۴۳,۳۷۴	۶۳,۴۶۱,۶۸۱	۷۹,۴۴۴,۳۷۰	۸۷,۰۱۰,۳۹۱
دستمزد مستقیم تولید	۱,۹۹۸,۷۴۳	۱,۹۹۸,۷۴۳	۲,۸۳۰,۲۶۳	۲,۸۳۰,۲۶۳	۳,۸۹۱,۶۱۱	۳,۸۹۱,۶۱۱
سربار ساخت:						
دستمزد غیر مستقیم	۱,۶۱۵,۷۴۱	۱,۶۱۵,۷۴۱	۲,۳۱۰,۵۰۹	۲,۳۱۰,۵۰۹	۳,۱۷۶,۹۵۰	۳,۱۷۶,۹۵۰
هزینه ملزومات مصرفی	۱,۱۷۲,۱۸۲	۱,۱۷۲,۱۸۲	۱,۵۲۳,۸۳۷	۱,۵۲۳,۸۳۷	۱,۹۰۴,۷۹۶	۱,۹۰۴,۷۹۶
استهلاک	۳۸۹,۵۷۵	۳۸۹,۵۷۵	۴۹۴,۵۷۶	۴۹۴,۵۷۶	۶۲۶,۲۵۷	۶۲۶,۲۵۷
هزینه حمل و نقل	۱۶۰,۳۹۶	۱۵۳,۱۶۲	۲۲۹,۳۶۶	۲۵۱,۲۱۰	۳۱۵,۳۷۸	۳۴۵,۴۱۴
هزینه اجاره محل	۲۰,۸۰۶	۱۴۷,۹۰۶	۳۷,۰۴۸	۱۹۳,۳۷۸	۳۳,۸۱۰	۲۴۰,۳۴۷
سایر	۷۳۳,۰۶۸	۷۳۳,۰۶۸	۹۵۲,۹۸۸	۹۵۲,۹۸۸	۱,۱۹۱,۳۳۵	۱,۱۹۱,۳۳۵
جمع بهای تمام شده	۴۸,۳۴۰,۵۷۶	۵۳,۸۸۹,۱۶۶	۶۶,۳۱۱,۸۶۱	۷۲,۰۱۷,۳۴۲	۹۰,۵۸۴,۳۰۸	۹۸,۳۸۷,۰۰۲

- هزینه مواد مستقیم مصرفی: هزینه مواد مستقیم در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی برابر با ۵۹٪ فروش در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم: هزینه دستمزد مستقیم در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد از آن بر اساس رشد تعداد کارکنان و همچنین نرخ رشد حقوق و دستمزد هر سال نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.
- هزینه دستمزد غیر مستقیم: هزینه دستمزد غیر مستقیم در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد از آن بر اساس رشد تعداد کارکنان و همچنین نرخ رشد حقوق و دستمزد هر سال نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.
- هزینه ملزومات مصرفی: هزینه ملزومات مصرفی در هر سال نسبت به سال گذشته بر اساس نرخ تورم رشد پیدا کرده است.

- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس صورت مالی ۱۴۰۲، معادل ۹۲ درصد از کل هزینه استهلاک به حساب سرپار و مابقی به حساب هزینه‌های فروش، عمومی و اداری منظور گردیده است.
- هزینه حمل و نقل سرپار: نسبت هزینه حمل و نقل سرپار به مقدار تولید در سال ۱۴۰۲ محاسبه شده و در سال‌های بعد با نرخ تورم در نظر گرفته شده برای هر سال رشد پیدا کرده و بر اساس میزان تولید هر سال، هزینه حمل و نقل در سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.
- سایر اقلام سرپار در هر سال بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

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

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تبلیغات	۳,۳۳۳,۳۶۱	۳,۸۵۷,۲۵۰	۴,۷۱۰,۱۴۵	۵,۱۵۸,۷۳۰	۶,۴۵۷,۹۳۷	۷,۰۷۳,۹۷۹
حمل و نقل	۲,۱۴۶,۵۳۸	۲,۶۳۷,۹۶۰	۲,۹۴۳,۸۴۱	۳,۲۳۴,۲۰۶	۴,۰۳۶,۳۱۱	۴,۴۲۰,۶۱۲
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۰۶۹,۱۷۷	۱,۰۶۹,۱۷۷	۱,۳۸۹,۹۳۰	۱,۳۸۹,۹۳۰	۱,۷۳۷,۴۱۳	۱,۷۳۷,۴۱۳
استهلاک	۳۰,۳۶۱	۳۰,۳۶۱	۴۴,۹۲۱	۴۴,۹۲۱	۵۶,۸۸۱	۵۶,۸۸۱
سایر	۹۱۱,۵۴۴	۹۱۱,۵۴۴	۱,۱۸۵,۰۰۷	۱,۱۸۵,۰۰۷	۱,۴۸۱,۳۵۹	۱,۴۸۱,۳۵۹
جمع	۷,۵۹۱,۹۸۲	۸,۵۰۶,۱۹۲	۱۰,۳۷۳,۸۴۴	۱۱,۰۰۲,۷۹۵	۱۳,۷۶۹,۷۰۱	۱۴,۷۶۹,۱۴۴

- هزینه تبلیغات در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد برابر با ۴۸٪ مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.
- هزینه حمل و نقل در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی برابر با ۳٪ مبلغ فروش پیش‌بینی شده است.
- هزینه حقوق، دستمزد و مزایا در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد از آن بر اساس نرخ تورم هر سال نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.
- سایر هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در سال ۱۴۰۳ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل رشد پیدا کرده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی: با توجه به متواتر نبودن این درآمدها و هزینه‌ها، برای سال‌های پیش‌بینی برابر صفر در نظر گرفته شده است.

هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵		
	عدم انتشار	انتشار	۱۴۰۳	عدم انتشار	انتشار	۱۴۰۴	عدم انتشار	انتشار	۱۴۰۵
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۱۳۰,۱۹,۴۱۶	۱۳۰,۱۹,۴۱۶		۱۳۰,۱۹,۰۶۵	۱۳۸,۰۹,۰۶۵		۱۸,۷۷۴,۳۴۴	۱۸,۷۷۴,۳۴۴	۱۸,۷۷۴,۳۴۴
تسهیلات دریافتی طی دوره	۱۳,۷۴۷,۵۶۵	۱۳,۷۴۷,۵۶۵		۱۸,۷۱۲,۷۴۴	۱۸,۷۱۲,۷۴۴		۳۴,۰۶۳,۳۹۵	۳۴,۰۶۳,۳۹۵	۳۴,۰۶۳,۳۹۵
پرداخت تسهیلات طی دوره	(۱۳,۹۵۷,۹۱۶)	(۱۳,۹۵۷,۹۱۶)		(۱۳,۷۴۷,۵۶۵)	(۱۳,۷۴۷,۵۶۵)		(۱۸,۷۱۲,۷۴۴)	(۱۸,۷۱۲,۷۴۴)	(۱۸,۷۱۲,۷۴۴)
مانده تسهیلات پایان دوره	۱۳,۸۰۹,۰۶۵	۱۳,۸۰۹,۰۶۵		۱۸,۷۷۴,۳۴۴	۱۸,۷۷۴,۳۴۴		۳۴,۱۲۴,۸۹۵	۳۴,۱۲۴,۸۹۵	۳۴,۱۲۴,۸۹۵
هزینه مالی تسهیلات ریالی	۳,۵۶۶,۹۹۲	۳,۵۶۶,۹۹۲		۵,۶۳۲,۳۷۳	۵,۶۳۲,۳۷۳		۷,۳۳۷,۴۶۹	۷,۳۳۷,۴۶۹	۷,۳۳۷,۴۶۹

• تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت: شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت افزایش تولید محصولات، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ریالی می‌نماید. با توجه به این که شرکت به منظور دریافت تسهیلات می‌بایستی اقدام به مسدود نمودن درصدی از مبلغ وام و ارائه وثایق به بانک نماید؛ لذا نرخ سود موثر ۳۰ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است.

• تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار فرض شده است: شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۲ ساله و با نرخ سود ۲۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می‌نماید. سایر هزینه‌های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. همچنین شرکت در اردیبهشت ۱۴۰۳، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق اختیار فروش تبعی سهام شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی آریان کیمیا تک، به مدت یک سال، تأمین مالی کرده است. مانده حساب اوراق مرابحه و تبعی و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵		
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده مرابحه ابتدای دوره	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
مانده تبیی ابتدای دوره	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
انتشار اوراق مرابحه طی دوره	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
انتشار اوراق تبیی طی دوره	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
پرداختی اوراق مرابحه طی دوره	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختی اوراق تبیی طی دوره	.	.	.	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
مانده اوراق تبیی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
مانده اوراق مرابحه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالی اوراق تبیی	۱,۰۶۱,۶۳۰	۱,۰۶۱,۶۳۰	۱۱۰,۵۲۶	۱۱۰,۵۲۶	.	.	.	.	.
هزینه مالی اوراق مرابحه	۱,۷۰۸,۶۱۶	۳,۱۲۰,۰۷۰	۱,۷۱۰,۴۶۲	۳,۳۱۱,۷۷۹	۱,۶۷۳,۱۰۹	۱,۶۷۳,۱۰۹	۱,۶۷۳,۱۰۹	۱,۹۶۶,۱۲۳	۱,۹۶۶,۱۲۳

تسهیلات: میزان مجموع مانده کل تسهیلات (کوتاهمدت و بلندمدت) با توجه به رشد میزان درآمدها و هزینه‌های شرکت، سالانه ۱۳٪ در حالت عدم انتشار و در حالت انتشار با احتساب مبلغ اوراق در دست انتشار به طور میانگین ۱۵٪ نسبت به سال گذشته رشد داشته است.

شرح	۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵		
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تسهیلات کوتاهمدت	۱۵,۷۴۷,۵۶۵	۱۵,۷۴۷,۵۶۵	۲۰,۷۱۲,۷۴۴	۲۵,۷۱۲,۷۴۴	۲۹,۰۶۳,۳۹۵	۲۹,۰۶۳,۳۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵
تسهیلات بلندمدت	۷,۰۶۱,۵۰۰	۱۲,۰۶۱,۵۰۰	۵,۰۶۱,۵۰۰	۵,۰۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰	۶۱,۵۰۰
مجموع تسهیلات	۲۲,۸۰۹,۰۶۵	۲۷,۸۰۹,۰۶۵	۲۵,۷۷۴,۲۴۴	۳۰,۷۷۴,۲۴۴	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵	۲۹,۱۲۴,۸۹۵



سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: جزئیات مربوط به سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است

• درآمد شرکت از محل سود تقسیمی شرکت‌های پدیده شیمی جم و آریان کیمیا تک در سال‌های آتی با توجه به برآورد شرکت با توجه به جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود خالص (میلیون ریال)	۴,۱۰۶,۰۱۲	۴,۱۰۶,۰۱۲	۴,۵۵۲,۵۳۴	۵,۳۶۴,۱۰۳	۵,۳۶۴,۱۰۳	۵,۳۶۴,۱۰۳	۵,۳۶۴,۱۰۳
درصد تقسیم سود جم	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪
درآمد پدیده شیمی قرن (میلیون ریال)	۱,۳۷۰,۶۲۰	۱,۳۷۰,۶۲۰	۱,۵۱۹,۶۷۲	۱,۷۹۰,۵۸۰	۱,۷۹۰,۵۸۰	۱,۷۹۰,۵۸۰	۱,۷۹۰,۵۸۰
سود خالص (میلیون ریال)	۱۵,۴۷۵,۶۳۴	۱۵,۴۷۵,۶۳۴	۲۰,۳۷۶,۵۴۱	۲۶,۹۴۷,۰۸۴	۲۶,۹۴۷,۰۸۴	۲۶,۹۴۷,۰۸۴	۲۶,۹۴۷,۰۸۴
درصد تقسیم سود کیمیا تک	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪
درآمد پدیده شیمی قرن (میلیون ریال)	۳۲۳,۵۳۷	۳۲۳,۵۳۷	۶۱۷,۷۸۷	۸۰۹,۴۴۰	۸۰۹,۴۴۰	۸۰۹,۴۴۰	۸۰۹,۴۴۰

• **هزینه مالیات:** مطابق با ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم، «درآمد ابرازی ناشی از فعالیت‌های تولیدی و معدنی اشخاص حقوقی غیر دولتی در واحدهای تولیدی یا معدنی که از تاریخ اجرای این ماده از طرف وزارتخانه‌های ذی‌ربط برای آنها پروانه بهره‌برداری صادر یا قرارداد استخراج و فروش منعقد می‌شود و همچنین درآمدهای خدماتی بیمارستان‌ها، هتل‌ها و مراکز اقامتی گردشگری اشخاص یاد شده که از تاریخ مذکور از طرف مراجع قانونی ذی‌ربط برای آنها پروانه بهره‌برداری یا مجوز صادر می‌شود، از تاریخ شروع بهره‌برداری یا استخراج یا فعالیت به مدت پنج سال و در مناطق کمتر توسعه‌یافته به مدت ده سال با نرخ صفر مشمول مالیات می‌باشد. بر این اساس درآمد ناشی از فروش تولیدات سایت زنجان به مدت ده سال از تاریخ بهره‌برداری و تا سال ۱۴۰۸ معاف از مالیات خواهد بود. همچنین مطابق با ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم، شرکت‌هایی که سهام آنها برای معامله در بورس‌های داخلی یا خارجی یا بازارهای خارج از بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شوند، در صورتی که در پایان دوره مالی به تأیید سازمان حداقل بیست درصد (۲۰٪) سهام شناور آزاد داشته باشند، معادل بیست درصد از مالیات بر درآمد آنها با نرخ صفر محاسبه خواهد شد. در نهایت پس از اعمال کلیه معافیت‌های مالیاتی، نرخ مالیات شرکت معادل ۲.۵ درصد سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است.

مفروضات پیش‌بینی وضعیت مالی شرکت

دارایی ثابت مشهود و نامشهود: ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود شرکت برای سال‌های آتی به شرح زیر برآورد شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)					
۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۵,۵۱۲,۹۵۸	۵,۵۱۲,۹۵۸	۳,۹۶۳,۳۷۴	۴,۹۶۳,۴۷۴	۴,۴۷۳,۹۶۸	۴,۴۷۳,۹۶۸
۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸	۲۶,۸۹۸
ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود		ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود		ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود	
۲۶,۸۹۸		۲۶,۸۹۸		۲۶,۸۹۸	
ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود		ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود		ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود	
۲۶,۸۹۸		۲۶,۸۹۸		۲۶,۸۹۸	

- هزینه استهلاک هر یک از اقلام متناسب با زمان بهره‌برداری و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم و بر اساس مفروضات مندرج در یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ محاسبه شده است.
- افزایش دارایی ثابت در سال ۱۴۰۳ مطابق بودجه شرکت و در سال‌های آتی، دارایی‌های ثابت در هر سال به اندازه ۱۷٪ بهای تمام شده ابتدای همان سال افزایش یابد.
- ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک محاسبه شده است.

سرمایه‌گذاری در املاک: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های در املاک تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سال‌های پیش‌بینی برابر با مقدار آن در ۲۹ اسفند ۱۴۰۳، مطابق با بودجه شرکت، تا پایان دوره ثابت در نظر گرفته شده است.

پیش‌پرداخت‌ها: پیش‌پرداخت‌های داخلی و خارجی بابت خرید مواد مصرفی در هر سال به طور میانگین برابر با ۷٪ بهای تمام شده هر سال در نظر گرفته شده است.

موجودی مواد و کالا: مانده موجودی کالا در سال های پیش بینی به طور میانگین برابر با ۲۱٪ بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
موجودی مواد و کالا	۱۰,۱۵۱,۵۲۱	۱۱,۳۸۰,۱۳۶	۱۳,۹۲۵,۴۹۱	۱۵,۱۳۳,۶۴۲	۱۹,۰۳۲,۷۰۵	۲۰,۶۶۱,۳۷۰

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها: دریافتی های تجاری و سایر دریافتی های شرکت در سال های آتی به شرح زیر پیش بینی شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	۳۵,۵۷۹,۴۶۴	۴۰,۰۷۱,۳۷۶	۵۰,۸۱۳,۸۸۴	۵۷,۷۲۹,۵۷۳	۶۶,۹۶۴,۲۷۹	۷۳,۵۰۶,۰۶۱

- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها در سال های پیش بینی به طور میانگین به میزان ۵۰٪ فروش هر سال محاسبه شده است.

سرمایه گذاری های کوتاه مدت: مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت در سال های پیش بینی برابر مقدار آن در ۲۹ اسفند ۱۴۰۳، مطابق با بودجه شرکت، تا پایان دوره ثابت در نظر گرفته شده است.

سرمایه: بر اساس صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۸ و مجوز شماره ۱۴۰۲/۰۸/۲۰ مورخ ۱۳۲/۱۴/۲۴۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ چهار هزار میلیارد ریال به شش هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافت. همچنین طبق صورت جلسه هیئت مدیره شرکت مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۹، پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ شش هزار میلیارد ریال به ده هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته به تصویب رسید؛ لذا صورت های مالی شرکت بر اساس این فرض پیش بینی شده است.

اندوخته قانونی: بر اساس ماده ۳۳۸ 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 ۱۰ درصد سرمایه شرکت برسد.

سود تقسیمی: در هر سال ۷۰٪ از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد.

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد با نرخ رشد دستمزد نسبت به مانده سال قبل، برای سال‌های آتی برآورد شده است.

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های کوتاه مدت: حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها در سال‌های پیش‌بینی به طور میانگین به میزان ۳۷.۳٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال محاسبه شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۹,۵۱۶,۱۰۱	۳۷,۱۷۵,۲۹۳	۳۱,۶۰۵,۲۰۳	۱۹,۸۹۳,۵۵۹	۱۱۶,۰۵۱,۶۳۳	۱۰,۸۷۶,۶۳۱	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها



مفروضات استهلاک: در محاسبات استهلاک دارایی‌ها از مفروضات صورت‌های مالی سال منتهی به ۱۴۰۲ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می‌باشد؛ لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی‌باشد. برآورد هزینه‌های استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ساختمان	۶۲,۶۸۴	۶۲,۶۸۴	۷۶,۹۵۹	۷۶,۹۵۹	۹۴,۰۸۹	۹۴,۰۸۹
تأمینات	۴۷,۶۹۲	۴۷,۶۹۲	۵۴,۶۷۴	۵۴,۶۷۴	۶۲,۳۵۴	۶۲,۳۵۴
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱۵۴,۰۳۷	۱۵۴,۰۳۷	۱۹۷,۶۲۳	۱۹۷,۶۲۳	۲۴۹,۹۲۶	۲۴۹,۹۲۶
وسایل نقلیه	۱۴,۴۵۴	۱۴,۴۵۴	۲۰,۱۱۰	۲۰,۱۱۰	۲۴,۴۷۳	۲۴,۴۷۳
اثاثیه و منصوبات	۳۷,۳۲۹	۳۷,۳۲۹	۵۱,۵۷۳	۵۱,۵۷۳	۷۰,۰۸۷	۷۰,۰۸۷
ابزار آلات	۱۰۳,۶۴۰	۱۰۳,۶۴۰	۱۳۸,۵۵۹	۱۳۸,۵۵۹	۱۸۲,۲۰۸	۱۸۲,۲۰۸
جمع استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود	۴۱۹,۸۳۶	۴۱۹,۸۳۶	۵۳۹,۴۹۶	۵۳۹,۴۹۶	۶۸۳,۱۳۷	۶۸۳,۱۳۷
جمع استهلاک دارایی‌های نامشهود	۲,۳۷۲	۲,۳۷۲	۱,۹۷۷	۱,۹۷۷	۱,۹۷۷	۱,۹۷۷
جمع کل	۴۲۲,۱۰۸	۴۲۲,۱۰۸	۵۴۱,۴۷۳	۵۴۱,۴۷۳	۶۸۵,۱۱۴	۶۸۵,۱۱۴

• مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ و زمان‌بندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مربحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	تاریخ (انتشار ۱۴۰۳/۰۷/۰۱)	سود هر ورقه	مبلغ پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط پنجم	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۶۳۵	۲۸۳,۱۷۳,۷۳۴,۶۱۰
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۰۵	۲۸۰,۰۲۷,۳۵۹,۷۸۱
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
قسط هشتم	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۵۲۳	۲۹۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۹۷
بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۴۶۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می‌باشد.

۵-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، در تاریخ/...../..... به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت و شناسه ملی 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/...../..... با شماره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۵-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی (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

۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ/...../..... مؤسسه حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۶- عوامل ریسک

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

۶-۱- ریسک‌های مرتبط با شیوه تأمین مالی

• ریسک عدم فروش اوراق مباحه

بطور کلی، به فروش نرفتن اوراق در موعد مقرر، ریسک عدم فروش اوراق گفته می‌شود. در انتشار این اوراق، این ریسک از طریق قرارداد تعهد پذیرهنویسی توسط کنسرسیومی متشکل از کنسرسیومی از گروه مالی پیشگامان کارآمد و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) در طول دوره پذیرهنویسی پوشش داده شده است.

• ریسک اعتباری

این ریسک مربوط به احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت اصل و فرع سود اوراق می‌باشد که باتوجه به وضعیت سودآوری شرکت و همچنین قرارداد ضمانت که بین بانی و ضامن منعقد شده است، این ریسک پوشش داده می‌شود.

• ریسک نقدشوندگی

به دشواری تبدیل اوراق مباحه به وجوه نقد، ریسک نقدشوندگی می‌گویند. در انتشار این اوراق، این مخاطره سرمایه‌گذاری، از طریق ضمانت بازارگردانی توسط کنسرسیومی از صندوق بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) در طول دوره معاملاتی، پوشش داده می‌شود و ریسکی از این بابت متصور دارندگان اوراق نمی‌شود.

• ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد و 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 مباحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مباحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند و در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

۶-۲- عوامل مرتبط با کسب و کار صنعت

شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت، ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت را کنترل می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.



• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت خریدهایی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

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

• ریسک نرخ هزینه سود تسهیلات

شرکت به منظور تأمین بخشی از سرمایه در گردش از تسهیلات مالی کوتاه مدت استفاده می‌کند و لذا در معرض ریسک تغییرات نرخ سود تسهیلات است.

• مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. در همین راستا، شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. دریافتنی‌های تجاری عمدتاً ناشی از معاملات با شرکت‌های معتبر هم گروه (که عمده‌ی مشتریان شرکت را شامل می‌شوند) ایجاد شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می‌شود. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از مشتریان و یا طرف قرارداد ندارد.

• مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی 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.



۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مربحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	حدود ۱۱ درصد از ارزش اسمی اوراق
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۷-۲- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت سیدگردان کارآمد	سهامی خاص	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مربحه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴	۰۲۱-۴۱۶۸۳

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه 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 ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مربحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.



۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن‌های زیر تماس حاصل فرمایند.

آدرس و تلفن شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (ناشر):

تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

آدرس و تلفن شرکت سبدگردان کارآمد (سهامی خاص) (مشاور):

تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، تلفن ۰۲۱-۴۱۶۸۳ آدرس اینترنتی www.karamad.com

آدرس و تلفن شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) (بانی):

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان، پلاک ۱۰، تلفن: ۰۲۱-۸۹۳۲۷۰۰۰ آدرس اینترنتی:

www.gharn.ir

ناشر		بانی		مشاور عرضه	
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)		پدیده شیمی قرن (سهامی عام)		شرکت سبدگردان کارآمد (سهامی خاص)	
محمد حسین صدراپی	مهدی زمانی سبزی	حمزه شهیدی	سید شهاب‌الدین فاضلیان	علیرضا کتغانی	محمد هادی رضوی
رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

