

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: ۱۴۰۴/۰۸/۲۴

شماره: ۱۴۰۴-۳۹۶

گزارش حسابرس مستقل

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

به هیئت مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۸ شهریور ۱۴۰۴ هیئت 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 ۸,۰۰۰ 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 ۱۴۰۴ لغایت ۱۴۰۶ که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت می باشد.

۲ - بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی مبلغ ۸,۰۰۰ 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 ۳۸ الی ۵۲ 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 (با مسئولیت محدود)، کلران (سهامی خاص)، کیان الماس الموت (سهامی خاص)، پرند پیشتاز (سهامی خاص)، کامل برچسب (سهامی خاص)، فام تک صنعت (سهامی خاص)، صنایع سیلیس مهرداد (سهامی خاص) و مجتمع فرآورده های فسفات کارون (سهامی خاص)، به عنوان فروشنندگان مواد اولیه (دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه)، به شرح جدول مندرج در صفحه ۲ بیانیه ثبت پیوست، فاقد اتحاد مالکیتی می باشند.

ب- طبق گزارش رتبه بندی صادره مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)، رتبه اعتباری شرکت جهت اوراق بدهی بلند مدت BBB+ 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 ۷۵ درصد برای نسبت بدهی به دارایی های شرکت (با احتساب مبلغ اوراق مرابحه حاضر)، طبق صورت مالی حسابرسی شده تلفیقی و جداگانه سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 مستندات خرید شامل قرارداد خرید یا پیش فاکتورهای فروشنندگان مواد اولیه، حسب مورد، تعیین شده 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، بازارگردان و عامل فروش) و نیز تأیید نهایی ارکان اوراق توسط سازمان، بر اساس ضوابط و مقررات مربوطه می باشد.

تاریخ: ۲۴ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

امیر حسین ظهراپی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

محمدابراهیمی
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 واسط مالی **پارسا** (با مسئولیت محدود)

به منظور تامین 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 واسط مالی **پارسا** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۱۸۹

ثبت شده در ۱۳۹۵/۰۷/۲۵

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 نمی باشد.



کارآمد
مشاور سرمایه گذاری

شیر

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی **قرن شیمی** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

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 مزایه به مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، ۲ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۸ به تایید هیئت‌مدیره شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیئت‌مدیره
	رئیس هیئت‌مدیره	سید محمدباقر فاضلیان	گروه صنعتی گلرنگ
	نایب‌رئیس هیئت‌مدیره	رامین جعفری علمداری	پدیده شیمی پایدار
	عضو هیئت‌مدیره	سید عبدالرضا مظفری چنچانی	پخش پدیده پایدار
	عضو هیئت‌مدیره	سید شهاب‌الدین فاضلیان	مدیریت سرمایه پدیده پایدار
	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	حمزه شهیدی	پدیده شیمی غرب







شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) ورقه ۸,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت **فروا...** (با مسئولیت محدود) (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 نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی **فروا...** (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 بلندمدت BBB+ و رتبه کوتاه مدت A۲ با دورنمای پایدار است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست. همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، شرکت رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق تغییر دهد.



کارآمد
مشاور سرمایه گذاری



فهرست مطالب

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۱
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۱
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۲
۱-۳- شرایط مرابحه	۳
۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه	۳
۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر	۵
۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	۱۱
۲-۱- موضوع فعالیت	۱۱
۲-۲- تاریخچه فعالیت	۱۱
۲-۳- مدت فعالیت	۱۲
۲-۴- سهامداران	۱۲
۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۲
۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس بانی	۱۳
۲-۷- سرمایه بانی	۱۳
۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	۱۳
۲-۹- وضعیت مالی بانی	۱۳
۲-۹-۱- جزئیات وضعیت مالی بانی	۱۹
۳- وضعیت اعتباری بانی	۲۸
۳-۱- بدهی ها	۲۸
۳-۲- نسبت بدهی	۳۱
۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۳۱
۳-۴- مطالبات و ذخایر	۳۲
۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۳۳
۴-۱- صورت های مالی پیش بینی شده	۳۳
۴-۲- مفروضات مبنای پیش بینی	۳۸
۵- مشخصات ناشر	۵۳
۵-۱- موضوع فعالیت	۵۳
۵-۲- تاریخچه فعالیت	۵۳
۵-۳- شرکاء	۵۳



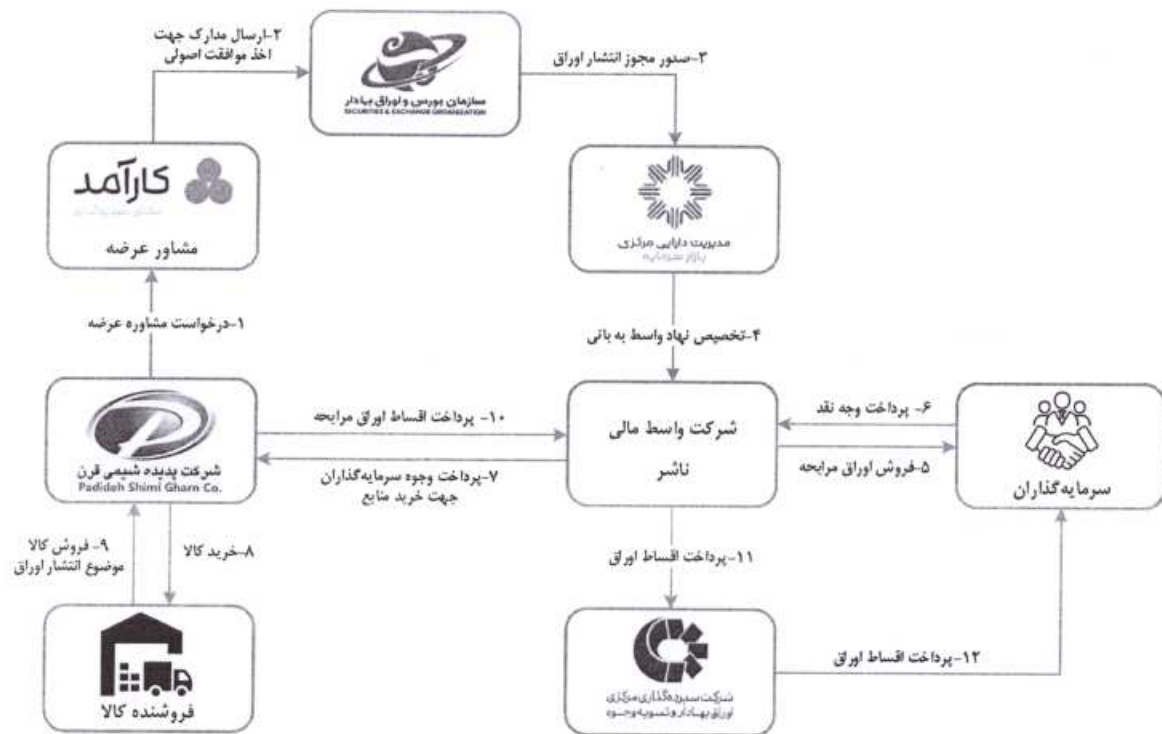
- ۵۳-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی **قرن شیمی** (با مسئولیت محدود) ۵۳
- ۵۴- عوامل ریسک ۵۴
- ۵۴-۱- ریسک‌های مرتبط با شیوه تأمین مالی ۵۴
- ۵۴-۲- عوامل مرتبط با کسب‌وکار صنعت ۵۴
- ۵۶- سایر نکات با اهمیت ۵۶
- ۵۶-۱- هزینه‌های انتشار ۵۶
- ۵۶-۲- مشخصات مشاور ۵۶
- ۵۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۵۷



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی **پدیده شیمی**... (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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	مشخصات کالا	تامین کننده	مقدار	واحد	قیمت هر واحد (ریال)	جمع مبلغ خرید (ریال)
۱	اسید سولفونیک	آرتا پارسیس (با مسئولیت محدود)	۱,۲۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	آرتا پارسیس (با مسئولیت محدود)	۱,۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	هیپوکلریت سدیم (آب ژاول)	شرکت کلران (سهامی خاص)	۶,۳۲۰,۳۶۶	کیلوگرم	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۲۵۸,۴۸۰,۹۰۴
۴	انواع کارتن سه لایه با چاپ و انواع منقسم و صفحه سه لایه	کیان الماس الموت و پرند پیشناز (سهامی خاص)	۲,۱۳۱,۰۰۰	متر مربع	۳۵۷,۰۰۰	۷۶۰,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۵	انواع کارتن پنج لایه با چاپ	کیان الماس الموت و پرند پیشناز (سهامی خاص)	۴۵۰,۰۰۰	متر مربع	۵۳۲,۰۰۰	۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	لیبل - بسته بندی	کامل برجسب و فام تک صنعت (سهامی خاص)	۴۲,۹۷۲,۹۶۴	عدد	۸,۴۱۴	۳۶۱,۵۷۴,۵۱۹,۰۹۶
۷	سیلیکات سدیم	صنایع سیلیس مهرداد (سهامی خاص)	۲,۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۸۲,۰۰۰	۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	سدیم تری پلی فسفات	مجمع فرآورده‌های فسفات کارون (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع						۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات بر ارزش افزوده (۱۰ درصد)						۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده						۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) بهای خرید دارایی شامل مالیات بر ارزش افزوده: ۸,۸۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد؛ که مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. بهای خرید مواد مذکور 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 از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه نقد از سوی ناشر، حداکثر ظرف مدت شش ماه از فروشندگان تحویل گرفته شود.



۳-۱- 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 ۱۱,۶۸۰,۰۰۰ 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 ۱۴۰۴/۰۹/۰۱)	تعداد روز	سود هر ورقه	مبلغ پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷
قسط دوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط سوم	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۳	۴۶۸,۸۳۱,۹۱۷,۸۰۸
قسط چهارم	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط پنجم	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷
قسط ششم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۳	۴۶۸,۸۳۱,۹۱۷,۸۰۸
قسط هشتم و اصل اوراق	۱۴۰۶/۰۹/۰۱	۹۱	۱,۰۵۷,۳۴۲	۸,۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
جمع			۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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.

۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی **پدیده شیمی قرن**... (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: ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۸,۰۰۰,۰۰۰ 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 منتشر شده می‌باشد. 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 پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۹/۰۱،

(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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های 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 **فرمان** (با مسئولیت محدود)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار،
- متعهد پذیره‌نویسی: فاقد متعهد پذیره‌نویسی.

(۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه بلندمدت BBB^+ و رتبه کوتاه‌مدت $A2$ با دورنمای پایدار است،

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان می‌باشد،

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پیش‌تازان کارآمد (سهامی خاص).



۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی **پدیده شیمی قرن**... (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 **پدیده شیمی قرن**... (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	مشخصات کالا	مقدار	واحد	قیمت هر واحد (ریال)	جمع مبلغ خرید (ریال)
۱	اسید سولفونیک	۱,۲۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	سدیم لوریل اتر سولفات ۷۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	هیپوکلریت سدیم (آب ژاول)	۶,۳۲۰,۳۶۶	کیلوگرم	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۲۵۸,۴۸۰,۹۰۴
۴	انواع کارتن سه لایه با چاپ و انواع منقسم و صفحه سه لایه	۲,۱۳۱,۰۰۰	متر مربع	۲۵۷,۰۰۰	۷۶۰,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۵	انواع کارتن پنج لایه با چاپ	۴۵۰,۰۰۰	متر مربع	۵۲۲,۰۰۰	۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	لیبل - بسته‌بندی	۴۲,۹۷۲,۹۶۴	عدد	۸,۴۱۴	۳۶۱,۵۷۴,۵۱۹,۰۹۶
۷	سیلیکات سدیم	۳,۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۸۲,۰۰۰	۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	سدیم تری پلی فسفات	۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع					
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
مالیات بر ارزش افزوده (۱۰ درصد)					
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
قیمت به اضافه مالیات بر ارزش افزوده					
۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

• ارزش مواد اولیه مبلغ ۸,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛ که شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) قصد دارد مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ 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 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، به‌ویژه موارد ذیل:

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

- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی **فرادیسیم** (با مسئولیت محدود)، اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای 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 قرن (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی **فرادیسیم** (با مسئولیت محدود)، بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه 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، مابه‌التفاوت 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 بلااشکال 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 به‌منظور 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 دارندگان 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

تعهدات شرکت واسط مالی **پارسی**... (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی **پارسی**... (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،
۴-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛
۴-۲- تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛
۴-۳- 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:
۵-۱- فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)؛
۵-۲- 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؛
۵-۳- طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیئت داورى 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 رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- (۱) پیش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
- (۲) پیش 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 رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بان / 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 **فرمانده** (با مسئولیت محدود)، را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه، رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی **فرمانده** (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 قیمت 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.

کارآمد

مشاور سرمایه‌گذاری



۲- مشخصات شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

۱-۲- موضوع فعالیت

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

- ۱) انجام تمام فعالیت‌های تجاری و بازرگانی اعم از تولید و فرآوری، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات، بسته‌بندی، نگهداری و انبارش، حمل و نقل و عرضه کلیه کالاهای مجاز مخصوصاً مواد اولیه و کلیه محصولات و فرآورده‌های آرایش و بهداشتی، شوینده، ضد عفونی کننده، تمیز کننده و شیمیایی، انواع کرم‌ها، فرآورده‌های گیاهی و ارگانیک، فرآورده‌های با خواص دارویی، مواد و لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی و درمانی، ضد عفونی کننده‌های بیمارستانی و دامپزشکی، فرآورده‌های مرتبط حاصل از فناوری‌های نوین و اقلام بسته‌بندی و مواد اولیه آن‌ها و انجام خدمات آزمایشگاهی؛
- ۲) اخذ و اعطای نمایندگی از کارخانجات و شرکت‌های معتبر تولیدی، تحقیقاتی و یا تأمین کنندگان مواد اولیه داخلی و خارج از کشور مرتبط با محصولات موضوع شرکت؛
- ۳) تولید و فروش قراردادی، کارمزدی و یا تحت لیسانس داخلی و خارجی مواد و محصولات و فرآورده‌های موضوع شرکت؛
- ۴) برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه‌های خارجی و داخلی؛
- ۵) انجام تحقیقات علمی، اقتصادی و بازرگانی در خصوص ایجاد و انتقال دانش فنی و تولید مواد و فرآورده‌های فوق‌الذکر؛
- ۶) برپایی نمایشگاه‌ها، کنفرانس‌ها همایش‌ها و سمینارهای داخلی و خارجی؛
- ۷) انجام پروژه‌های مطالعات فنی در خصوص موضوع شرکت؛
- ۸) شرکت در تمام مناقصات، مزایده‌ها و پیمان‌های دولتی و خصوصی در صورت لزوم یا اخذ مجوزهای لازم قانونی؛
- ۹) خرید و فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس، فرابورس و سایر شرکت‌ها و سایر محصولات عرضه شده در بازار پول و سرمایه، اخذ وام، تسهیلات و اعتبارات از بانک‌ها و موسسات مالی و انجام امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوط و انتشار اوراق تأمین مالی در جهت منافع شرکت.

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 تأسیس و طی شماره ۳۷۲۰۳۲ در اداره ثبت شرکت‌های صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده 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) می‌باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در شهر تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان، پلاک ۱۰ و کارخانه‌های شرکت واقع در شهرک صنعتی اشتهارد و شهرک صنعتی نوآوران زنجان می‌باشد.

کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



۳-۲- مدت فعالیت

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

۴-۲- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس جدول زیر است:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت پدیده شیمی پایدار	حقوقی	۲۵۱۹۷۳	۷,۷۳۲,۷۸۷,۲۵۱	۷۷.۳
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	حقوقی	۲۱۳۳۴۶	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
شرکت پخش پدیده پایدار	حقوقی	۳۳۲۰۰۱	۲۱۸,۹۷۵,۸۰۳	۲.۲
شرکت پدیده شیمی غرب	حقوقی	۴۳۴۹۴۱	۱۲,۵۰۰	۰.۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع پایدار	حقوقی	۵۳۵۷۴۲	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
سایر سهامداران	-	-	۲,۰۴۸,۲۰۴,۴۴۶	۲۰.۵
جمع				۱۰۰

۵-۲- مشخصات اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت‌جلسه هیئت‌مدیره شرکت مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰، اشخاص زیر به‌عنوان اعضای هیئت‌مدیره و آقای حمزه شهیدی به‌عنوان مدیرعامل انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه صنعتی گلرنگ	رئیس هیئت‌مدیره	سید محمدباقر فاضلیان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	غیرموظف
پدیده شیمی پایدار	نایب‌رئیس هیئت‌مدیره	رامین جعفری علمداری	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	غیرموظف
پخش پدیده پایدار	عضو هیئت‌مدیره	سید عبدالرضا مظفری چنیجانی	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	غیرموظف
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع پایدار	عضو هیئت‌مدیره	سید شهاب‌الدین فاضلیان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	غیرموظف
پدیده شیمی غرب	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	حمزه شهیدی	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	موظف

کارآمد

مشاور سرمایه‌گذاری



۶-۲- مشخصات حسابرس و بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵، 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 ثبت شده بانی مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تماما پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶ 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
۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶٪	سود انباشته

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

میزان سود خالص و سود تقسیم شده بانی طی چهار سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۱۲۲	۱,۰۷۹	۱,۵۰۷	۱,۵۱۰
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۳۶۴	۱,۰۹۹	۱,۶۰۷	۱,۶۰۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۰	۹۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

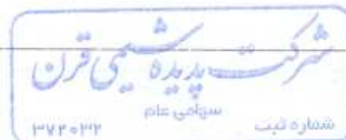
صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به شرح زیر می باشد.

کارآمد
مشاور سرمایه گذاری

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

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات نسبت به سال قبل
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۳۳,۷۵۳	۴,۸۹۲,۸۲۳	۵,۵۵۵,۷۱۱	۱۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۸۶۶,۶۶۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۷,۶۲۰	۲۹,۱۷۰	۲۷,۷۸۸	(۵)
سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی	۰	۰	۲۰۲,۹۲۵	-
سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته	۶۲۷,۶۶۳	۱,۰۴۴,۹۲۸	۹۴۱,۹۸۳	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۸۰۷,۵۵۲	۲,۰۱۰,۴۷۵	۲,۰۴۹,۱۴۴	۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷,۱۶۳,۲۴۸	۸,۸۴۴,۰۵۷	۹,۶۴۴,۲۱۱	۹
پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۵۸,۰۷۴	۱,۹۹۳,۵۹۵	۴,۱۸۷,۸۵۹	۱۱۰
موجودی مواد و کالا	۶,۴۷۷,۳۶۷	۸,۷۱۵,۵۹۸	۱۲,۲۹۸,۸۲۱	۴۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۶,۸۹۴,۰۵۳	۲۸,۱۹۸,۸۱۵	۵۲,۹۸۰,۵۴۹	۸۸
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۳۴۳,۹۶۷	۴۸۴,۲۴۹	۳۶۵,۰۲۱	(۳۵)
موجودی نقد	۵,۶۸۷,۳۳۵	۶۷۷,۱۷۴	۱,۷۵۲,۲۹۶	۱۵۹
جمع دارایی‌های جاری	۳۱,۲۶۰,۷۹۶	۴۰,۰۶۹,۴۳۱	۷۱,۵۸۴,۵۴۶	۷۹
جمع دارایی‌ها	۳۸,۴۲۴,۰۴۴	۴۸,۹۱۳,۴۸۷	۸۱,۲۲۸,۷۵۷	۶۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
اندوخته قانونی	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
سود (زیان) انباشته	۶,۷۳۶,۸۹۳	۹,۵۷۸,۰۱۰	۱۶,۰۷۶,۶۶۳	۶۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۱۳۶,۸۹۳	۱۶,۱۷۸,۰۱۰	۲۷,۰۷۶,۶۶۳	۶۷
بدهی‌ها				
تسهیلات مالی بلندمدت	۷,۲۸۱,۷۸۴	۷,۰۶۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۴۳,۷۷۱	۳۸۷,۵۶۶	۶۶۹,۷۸۰	۷۳
جمع بدهی‌های غیر جاری	۷,۵۲۵,۵۵۵	۷,۴۴۹,۰۶۶	۱۵,۶۶۹,۷۸۰	۱۱۰
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۹,۵۲۸,۲۰۹	۱۰,۹۳۶,۸۱۹	۱۹,۵۳۰,۸۰۲	۷۹
مالیات پرداختی	۷,۹۰۹	۱۷۷,۸۱۴	۶۱۲,۳۵۴	۲۴۴
سود سهام پرداختی	۳۳۵,۷۱۲	۹۶۲,۳۳۴	۲۶۸,۰۴۶	(۷۲)
تسهیلات مالی دریافتی	۹,۱۰۸,۲۶۴	۱۲,۹۵۷,۹۱۶	۱۷,۶۳۵,۶۵۴	۳۶
ذخایر	۳۸۱,۵۰۲	۲۵۱,۵۳۹	۴۳۵,۴۵۹	۷۳
جمع بدهی‌های جاری	۱۹,۷۶۱,۵۹۶	۲۵,۲۸۶,۴۱۲	۳۸,۴۸۲,۳۱۴	۵۲
جمع بدهی‌های جاری و غیر جاری	۲۷,۲۸۷,۱۵۱	۳۲,۷۳۵,۴۷۷	۵۴,۱۵۲,۰۹۵	۶۵
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۸,۴۲۴,۰۴۴	۴۸,۹۱۳,۴۸۷	۸۱,۲۲۸,۷۵۷	۶۶

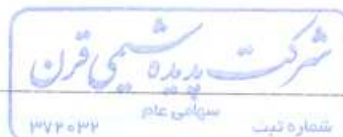
کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



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

درصد تغییر نسبت ۱۴۰۳ به ۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
۵۴	۸۵,۱۴۸,۹۴۲	۵۵,۶۲۲,۰۷۷	۳۷,۱۱۵,۶۱۹	درآمدهای عملیاتی
۵۲	(۵۷,۱۵۰,۸۴۰)	(۳۷,۵۴۱,۰۹۹)	(۲۶,۴۶۹,۱۱۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۹	۲۸,۶۹۸,۱۰۲	۱۸,۰۸۰,۹۷۷	۱۱,۳۴۶,۵۰۷	سود ناخالص
۴۹	(۹,۱۵۸,۴۲۱)	(۶,۱۴۵,۷۶۳)	(۳,۵۸۰,۷۲۳)	هزینه‌های اداری و تشکیلاتی
۵۲۲	۱,۶۳۸,۳۷۱	۲۶۳,۴۶۸	۷۲,۰۸۵	سایر درآمدها
۷۴	۲۱,۱۷۸,۰۵۲	۱۲,۱۹۸,۶۸۲	۷,۸۳۷,۸۶۹	سود عملیاتی
۸۰	(۷,۵۹۰,۵۶۲)	(۴,۲۱۷,۹۹۰)	(۲,۳۶۴,۲۱۱)	هزینه‌های مالی
۶۱	۱,۹۸۰,۶۰۷	۱,۲۳۰,۳۲۹	۱,۰۰۹,۲۴۶	سایر درآمد و هزینه‌های غیرعملیاتی
۶۹	۱۵,۵۶۸,۰۹۷	۹,۲۱۱,۰۲۲	۶,۴۸۲,۹۰۴	سود عملیات قبل از مالیات
۱۷۶	(۴۶۹,۴۴۴)	(۱۶۹,۹۰۴)	(۷,۹۰۹)	هزینه‌های مالیات بر درآمد سال جاری
۶۷	۱۵,۰۹۸,۶۵۳	۹,۰۴۱,۱۱۷	۶,۴۷۴,۹۹۵	سود خالص
۱۷	۱۸۶	۱۵۸	۱۵۸	نسبت دارایی جاری به بدهی جاری
(۰)	۰.۶۷	۰.۶۷	۰.۷۱	نسبت بدهی به دارایی
۱۲۴	۲۳,۱۰۲,۲۳۱	۱۴,۷۸۳,۰۱۹	۱۱,۴۹۹,۲۰۰	سرمایه در گردش
۹.۷	۱۳۶	۱۲۴	۱۱۱	دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسیه)
(۴۰)	۰.۸۰	۱.۳۳	۲	نسبت مبلغ اوراق به سرمایه
(۴۰)	۲.۳	۳.۸	۵.۸	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه
(۲۰)	۰.۳۰	۰.۴۹	۰.۷۲	نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام
(۴۱)	۰.۸۵	۰.۹۳	۱.۳۵	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام
۶۷	۸.۲۱	۴.۹۱	۳.۵۲	نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق
۲.۸	%۳۳	%۳۳	%۳۰	حاشیه سود ناخالص
۱۲.۵	%۲۵	%۲۲	%۲۱	حاشیه سود عملیاتی
۸.۲	%۱۸	%۱۶	%۱۷	حاشیه سود خالص

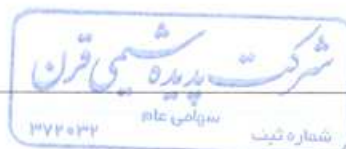
کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



شرح علت تغییرات بیش از ۲۰٪ در ارقام صورت وضعیت مالی و صورت سود و زیان در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲:

- پیش پرداختها: ناشی از افزایش سفارشات مواد اولیه با توجه به افزایش سطح تولید بوده است.
- موجودی مواد و کالا: بابت افزایش کالای ساخته شده و مواد اولیه بوده که ناشی از افزایش سطح قیمت ها و برنامه شرکت جهت تولید بیشتر است.
- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها: رشد این قلم به فروش شرکت وابسته بوده و این افزایش نسبت به سال گذشته با توجه به رشد درآمدهای عملیاتی، منطقی و طبیعی است.
- سرمایه: افزایش سرمایه از محل سود انباشته بوده است.
- سود انباشته: علیرغم افزایش سرمایه از محل سود انباشته و تقسیم سود، به دلیل سودآوری بالای شرکت، سود انباشته شرکت رشد داشته است.
- تسهیلات مالی دریافتی و هزینه های مالی: این افزایش به دلیل انتشار اوراق مرابحه و سلف موازی استاندارد در سال ۱۴۰۳ و افزایش تسهیلات دریافتی از شبکه بانکی بوده و این افزایش با توجه به رشد سطح درآمدی شرکت و برنامه آن برای افزایش بیشتر، توجیه پذیر است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت: ناشی از افزایش تعداد کارکنان و رشد نرخ حقوق و دستمزد است.
- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها: ناشی از افزایش پرداختی به تأمین کنندگان کالا و خدمات و اشخاص وابسته بوده است که با توجه به افزایش تولید محصولات نسبت به سال گذشته و وابسته بودن این مورد به میزان فروش و بهای تمام شده شرکت، این رشد منطقی و طبیعی است.
- ذخایر: بابت هزینه های تبلیغاتی، حسابرسی، اجاره و ذخایر احتیاطی بیمه و مالیات سنوات گذشته می باشد.
- درآمدهای عملیاتی: به دلیل افزایش نرخ فروش داخلی و نرخ فروش صادراتی و تعداد محصولات فروش رفته می باشد.
- بهای تمام شده کالای فروش رفته: بابت افزایش تعداد و نرخ خرید مواد اولیه مصرفی می باشد.
- هزینه های فروش، اداری و عمومی: به دلیل افزایش هزینه حقوق و دستمزد، تبلیغات و حمل و نقل می باشد که با توجه به افزایش مقدار فروش، تعداد کارکنان، نرخ حقوق و دستمزد، تورم مواد اولیه و هزینه های حمل و نقل توجیه پذیر است.
- خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی): این افزایش مربوط به سود ناشی از تسعیر دارایی های عملیاتی است.
- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: رشد این مورد بابت افزایش سودآوری شرکت فرعی (پدیده شیمی جم) و تقسیم سود بالاتر این شرکت نسبت به سال گذشته است.

کارآمد
مشاور سرمایه گذاری



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

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
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			۲,۳۲۸,۵۸۸	۲,۳۲۸,۵۸۸
سود سهام مصوب			(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰			۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	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

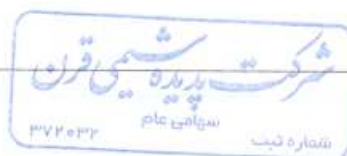
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص ۱۴۰۲			۹,۰۴۱,۱۱۷	۹,۰۴۱,۱۱۷
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	۹,۵۷۸,۰۱۰	۱۶,۱۷۸,۰۱۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

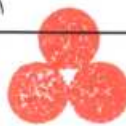
سود خالص ۱۴۰۳			۱۵,۰۹۸,۶۵۳	۱۵,۰۹۸,۶۵۳
افزایش سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود سهام مصوب			(۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۶,۶۶۳	۲۷,۰۷۶,۶۶۳

کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



صورت جریان های وجه نقد شرکت طی چهار سال اخیر - (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۱۰,۶۰۶	۳,۹۹۴,۰۱۳	۲,۰۴۶,۲۰۸	۱,۲۲۹,۵۷۱
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۸۱,۴۳۶)	(۱۰۲,۲۵۴)	.	(۳۴,۹۰۵)
جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱,۲۲۹,۱۷۰	۳,۸۹۱,۷۵۹	۲,۰۴۶,۲۰۸	۱,۱۹۴,۶۶۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۵,۶۳۲	.	(۱,۵۸۰,۱۹۵)	(۱,۱۹۰,۲۹۵)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۱۴۱,۳۵۸)	(۸۵۶,۶۶۴)	۱۷۴,۷۲۱	۴۴,۳۰۹
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۳,۳۴۱)	(۱,۶۷۸)	(۲,۲۵۷)	(۴۷۳)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	.	(۲,۱۰۶,۳۳۱)	(۴۷۵,۴۰۴)	(۱۳۸,۶۵۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	۴۲۹,۹۲۲	.
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	۱,۸۲۶,۵۴۲	۶۷۸,۹۲۷
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	(۱,۹۲۷,۵۸۳)	(۶۳۰,۱۳۹)
پرداخت قرض الحسنه به شرکت های گروه	.	.	.	(۱,۰۶۴,۶۶۶)
سود سهام دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها و درآمد سپرده های بانکی	۴۹۴,۹۰۹	۱,۰۹۱,۷۱۰	۲۷۰,۵۱۷	۳۵۵,۱۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از سرمایه گذاری	(۶۴۴,۱۵۸)	(۱,۸۷۲,۹۶۳)	(۱,۲۷۲,۷۲۷)	(۱,۹۴۵,۸۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از تأمین مالی	۵۸۵,۰۱۲	۲,۰۱۸,۷۹۶	۷۷۲,۴۷۰	(۷۵۱,۱۴۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
وجوه دریافتی حاصل از تسهیلات	۱۶,۳۵۴,۸۴۴	۱۵,۶۵۴,۵۷۰	۲۰,۲۸۷,۱۳۹	۲۷,۰۵۳,۳۰۳
بازپرداخت تسهیلات	(۱۴,۴۴۴,۷۴۰)	(۱۴,۸۲۴,۵۲۲)	(۱۷,۴۴۳,۰۱۵)	(۲۷,۹۲۶,۶۹۳)
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۱,۲۶۳,۴۴۷)	(۱,۹۹۴,۸۴۳)	(۲,۱۷۲,۷۴۷)	(۳,۴۲۲,۷۷۴)
عودت وجه قرض الحسنه از شرکت های گروه	.	.	(۱,۴۲۵,۰۰۰)	.
دریافت وجه قرض الحسنه از شرکت های گروه	.	.	.	۱,۶۸۰,۰۰۰
دریافت ناشی از افزایش سرمایه	۱۲۸,۱۷۳	.	.	.
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق	.	.	.	.
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق	(۵۱,۰۱۱)	(۴۷۲,۸۷۰)	(۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۸,۱۶۰)
سود سهام پرداختی	(۱,۸۰۷,۹۹۴)	(۱,۵۷۵,۵۸۴)	(۳,۷۷۲,۳۸۱)	(۴,۸۹۴,۲۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از تأمین مالی	۹۱۵,۸۲۵	۱,۷۸۶,۷۵۰	(۵,۷۸۷,۰۱۱)	۱,۸۱۱,۳۹۷
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۵۰۰,۸۳۶	۳,۸۰۵,۵۴۶	(۵,۰۱۴,۵۴۱)	۱,۰۶۰,۳۴۸
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۳۶۶,۴۲۰	۱,۸۶۸,۱۴۳	۵,۶۸۷,۳۳۵	۶۷۷,۱۷۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸۸۶	۱۳,۶۴۷	۴,۳۷۹	۱۴,۸۷۴
وجه نقد در پایان دوره	۱,۸۶۸,۱۴۳	۵,۶۸۷,۳۳۵	۶۷۷,۱۷۴	۱,۷۵۲,۲۹۶
مبادلات غیر نقدی	۸۰,۴۶۱	۸۶۶,۶۶۰	۴۱۷,۲۶۶	.



۱-۹-۲- جزئیات وضعیت مالی بانی

براساس یادداشت ۸-۱۲ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، جزئیات دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل فیزیکی		شرح
۱۴۰۲	۱۴۰۳		۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۶,۷۲۵	۱۱,۷۵۶	۲۰۵,۷۲۵	۹۲%	۹۵%	اجداث انبار ۵۰۰۰ متری در کارخانه بودر

• این دارایی در نیمه ابتدایی سال ۱۴۰۴ به بهره‌برداری رسیده است.

سرفصل پیش‌پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش‌دریافت‌ها هر یک به شرح جدول زیر ارائه می‌شود:

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت در سال ۱۴۰۳ - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	شرح
تجاری:		
اسناد دریافتی اشخاص وابسته		
%۵.۳	۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت پخش پدیده پایدار
%۵.۳	۲,۸۰۰,۰۰۰	جمع
حساب‌های دریافتی اشخاص وابسته		
%۵۴.۳	۲۸,۷۵۰,۱۷۱	شرکت پخش پدیده پایدار
%۱۴.۳	۷,۵۸۴,۹۰۳	شرکت فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
%۱.۶	۸۶۹,۴۰۸	فروشگاه‌های زنجیره‌ای فامیلی مدرن
%۰.۸	۴۲۸,۴۶۲	گروه صنعتی پاکشو
%۰.۲	۱۳۰,۲۶۶	شرکت گندم طلایی کوروش
%۰.۱	۷۷,۴۸۳	آمیزه‌های پلیمری سپهر پاک
%۰.۱	۵۹,۵۸۸	شرکت کالارسان هستی (سهامی خاص)
%۴.۵	۲,۳۷۹,۶۳۷	شرکت صنایع بهداشتی پایدار
%۷۶.۰	۴۰,۳۷۹,۹۱۷	جمع
سایر شرکت‌ها و اشخاص		
%۱.۴	۷۳۷,۸۴۱	سوئیس رز
%۱.۱	۵۹۳,۸۹۸	ایکس فایو
%۰.۹	۴۷۰,۴۸۲	تکپروم
%۰.۷	۳۸۸,۳۶۲	کمالجان
%۰.۵	۲۶۸,۹۱۳	پاکشو تاشکند
%۰.۳	۱۸۳,۶۸۸	شرکت با مسئولیت محدود رزا
%۰.۲	۱۱۵,۳۰۸	کازالینا
%۰.۲	۱۱۰,۶۶۶	شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
رایکا پخش مروارید	۵۸,۱۱۹	٪۰.۱
شرکت ثمین بهداشت پارس ارو	۵۳,۷۵۹	٪۰.۱
بگنج	۴۹,۸۱۲	٪۰.۱
علی اسحقى	۴۶,۰۵۵	٪۰.۱
محیا دارو	۴۱,۳۹۶	٪۰.۱
پارسیان زاگرس فرداد غرب	۳۶,۳۶۲	٪۰.۱
شرکت سهامی خاص بازرگانی و پخش افق کیهان اسپادانا	۳۴,۴۱۴	٪۰.۱
ارس فود	۳۱,۸۵۳	٪۰.۱
اکو مارت	۲۸,۶۸۱	٪۰.۱
ادونس هاریزون	۲۸,۲۸۵	٪۰.۱
پدیده پرشکوه افلاک	۲۶,۴۸۸	٪۰.۰
طه کریم شمس الدین	۲۳,۷۷۰	٪۰.۰
شرکت پخش بازرگانی صحت دیاکو ژین	۲۰,۳۱۶	٪۰.۰
افرا پخش قابوس	۲۰,۲۲۳	٪۰.۰
سایر	۱۵۶,۴۵۹	٪۰.۳
جمع	۳,۵۲۵,۱۵۰	٪۶.۷
جمع دریافتهای تجاری	۴۶,۶۰۵,۰۶۷	٪۸۸.۰
سایر حسابهای دریافتهای اشخاص وابسته		
سود سهام دریافتهای - شرکت پدیده شیمی جم	۱,۶۶۹,۰۴۰	٪۳
شرکت خدمات تحقیقاتی آرین گستر	۱,۳۴۲,۰۳۵	٪۳
شرکت آریان کیمیا تک	۲۱۷,۱۶۵	٪۰.۴
تایم اینترنشنال	۳۳,۰۰۲	٪۰.۱
شرکت پخش پدیده نوین	۲۸,۶۸۵	٪۰.۱
شرکت پدیده پایدار صنعت ساختمان پدیده شیمی آرین	۱۲,۶۸۵	٪۰.۰
شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	۸,۱۷۳	٪۰.۰
شرکت سلامت پخش هستی	۶,۰۱۹	٪۰.۰
ماشین سازی غرب	۵,۰۹۲	٪۰.۰
مجتمع تجاری فرهنگی کوروش	۲,۰۳۹	٪۰.۰
شرکت مهان آینده پردازان قرن	۳۴,۳۰۵	٪۰.۱
سایر متفرقه	۱۰,۷۰۳	٪۰.۰
سایر شرکتها و اشخاص	۱۰۷,۷۰۱	٪۰.۲
جمع	۳,۳۶۸,۹۴۴	٪۶
سایر شرکتها و اشخاص		
صرافى عبدالغفور شایبازپور و شرکاء	۵۹۴,۲۶۶	٪۱.۱
آی جی ام	۱۱۵,۳۲۷	٪۰.۲
صرافى محمد تقى نام آور و شرکاء	۱۱۱,۱۹۹	٪۰.۲
سایر شرکتها و اشخاص	۸۲۵,۹۷۹	٪۱.۶



شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
جمع	۱,۶۴۶,۷۷۲	۳٪
سایر		
سود سهام دریافتی - سایر	۲,۳۳۵	۰.۰٪
وام کارکنان	۴۸۴,۹۳۷	۰.۹٪
ودیعه اجاره	۹۶,۱۸۳	۰.۲٪
سایر سپرده‌ها	۶۹۸,۱۶۴	۱.۳٪
جاری کارکنان	۷۸,۲۴۸	۰.۱٪
جمع	۱,۳۵۹,۷۶۷	۲.۶٪
جمع دریافتی‌های غیرتجاری	۶,۳۷۵,۴۸۲	۱۲.۰٪
جمع کل حساب‌های دریافتی	۵۲,۹۸۰,۵۴۹	۱۰۰٪

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های شرکت در سال ۱۴۰۳ - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
تجاری:		
حساب‌های پرداختی		
اشخاص وابسته		
شرکت سپهر پلاستیک پدیده	۲,۹۲۴,۷۱۰	۱۵.۰٪
شرکت پدیده شیمی جم	۳,۳۹۷,۹۰۰	۱۷.۴٪
شرکت پدیده شیمی غرب	۳,۱۶۷,۴۷۸	۱۶.۲٪
پاکان پلاستکار	۳,۷۰۶	۰.۰٪
شرکت ایراندار	۱۶,۵۱۶	۰.۱٪
جمع	۹,۵۱۰,۳۱۰	۴۸.۷٪
سایر شرکت‌ها و اشخاص		
جی اس ال	۵۰۸,۵۸۴	۲.۶٪
کیان الماس الموت	۳۱۳,۳۰۵	۱.۶٪
صنایع بسته‌بندی پرند پیشتاز	۲۷۵,۶۵۴	۱.۴٪
شرکت آی جی ام	۲۵۷,۲۲۷	۱.۳٪
صرافی ملت	۲۱۳,۹۵۳	۱.۱٪
کلران	۲۰۹,۴۶۳	۱.۱٪
کامل برچسب	۲۰۷,۹۲۰	۱.۱٪
آداک تجارت دیبا	۱۶۹,۷۵۵	۰.۹٪
نگین شیمی ایرانیان	۱۳۵,۵۲۸	۰.۷٪
آرتا پارسیس	۱۳۴,۰۶۴	۰.۷٪
ابریشم	۱۰۶,۴۲۵	۰.۵٪
سایر	۱,۵۱۹,۶۱۳	۷.۸٪
جمع	۴,۰۵۱,۴۹۱	۲۰.۷٪
جمع پرداختی‌های تجاری	۱۳,۵۶۱,۸۰۱	۶۹.۴٪

کارآمد

مشاور سرمایه‌گذاری



شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
سایر حساب‌های پرداختنی اشخاص وابسته		
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	۱,۲۲۷,۶۴۷	۹٪
شرکت گلرنگ سیستم	۱۵۷,۰۳۵	۱٪
شرکت پدیده شیمی پایدار	۵۳,۱۶۰	۰.۳٪
صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی سرمایه‌گذاری خطرپذیر شرکتی گلرنگ	۲۵,۳۵۰	۰.۱٪
سایر شرکت‌ها و اشخاص	۵۵,۵۸۷	۰.۳٪
جمع	۲,۰۱۸,۷۸۰	۱۰٪
سایر شرکت‌ها و اشخاص		
سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده	۱,۳۵۹,۱۴۳	۷۰٪
شرکت تأمین سرمایه تمدن	۵۲۷,۹۴۰	۲۷٪
شرکت بیمه ایران	۱۷۶,۴۷۶	۰.۹٪
گروه مدیریت سرمایه رفاه	۱۸۰,۲۱۰	۰.۹٪
کارگزاری بانک سامان	۹۶,۳۴۴	۰.۵٪
سیمرایز	۴۲,۹۱۴	۰.۲٪
نهاد واسط مالی شهریور چهارم	۳۶,۳۹۳	۰.۲٪
موسسه پزشکی نسل امید	۳۱,۵۹۰	۰.۲٪
سایر شرکتها و اشخاص	۳۳۳,۶۷۳	۱.۷٪
جمع	۲,۷۸۴,۶۸۳	۱۴٪
سایر		
سپرده بیمه‌های پرداختنی	۸۱۵,۱۹۰	۴.۲٪
سپرده صندوق وام قرض الحسنه	۲۱۱,۵۷۸	۱.۱٪
بیمه پرداختنی حقوق	۷۳,۵۳۶	۰.۴٪
حق تقدم‌های استفاده نشده	۱۰,۸۱۱	۰.۱٪
سپرده حسن انجام کار	۱۸,۹۲۵	۰.۱٪
حقوق و دستمزد پرداختنی	۴۳۵	۰.۰٪
مالیات حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	۲۹,۸۱۶	۰.۲٪
مالیات اجاره	۳,۱۴۴	۰.۰٪
واریزی‌های نامشخص	۱,۴۴۳	۰.۰٪
سایر	۶۶۱	۰.۰٪
جمع	۱,۱۶۵,۵۳۹	۶.۰٪
جمع پرداختنی‌های غیر تجاری	۵,۹۶۹,۰۰۲	۳۰.۶٪
جمع کل حساب‌های پرداختنی	۱۹,۵۳۰,۸۰۲	۱۰۰٪

کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



پیش پرداخت‌های شرکت در سال ۱۴۰۳ - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

ردیف	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
۱	معدنی املاح ایران	۱۰۸,۷۶۵	۲.۵۹۷٪
۲	شرکت پترو آپادانا آراز پارس	۵۲,۸۰۰	۱.۲۶۱٪
۳	پتروشیمی سازند	۴۸,۴۰۵	۱.۱۵۶٪
۴	فسفات کارون	۴۱,۵۵۲	۰.۹۹۲٪
۵	نیرو کیلر	۲۹,۶۲۲	۰.۷۰۷٪
۶	گلبن لاله سپاهان	۲۳,۵۴۵	۰.۵۶۲٪
۷	سایر	۴۸,۱۳۹	۱.۱۴۹٪
۸	فام تک صنعت چاپ	۳۴۳,۳۶۹	۸.۱۹۹٪
۹	کامل برچسب	۱۷۴,۶۳۷	۴.۱۷۰٪
۱۰	کیان الماس الموت	۲۱,۶۰۵	۰.۵۱۶٪
۱۱	سایر	۱۰۲,۹۹۳	۲.۴۵۹٪
۱۲	صرافی بانک سامان	۳۱۸,۲۴۲	۷.۵۹۹٪
۱۳	صرافی بانک ملت	۲۱۳,۸۸۲	۵.۱۰۷٪
۱۴	شرکت آی جی ام	۹۰۲,۰۰۰	۲۱.۵۳۸٪
۱۵	متریال تردینگ	۱۶۹,۹۶۸	۴.۰۵۹٪
۱۶	سایر	۱۷,۳۱۷	۰.۴۱۴٪
۱۷	سفارشات بسته‌بندی خارجی	۱۵	۰.۰۰۰٪
۱۸	علی الحساب هزینه‌های گمرکی	۲۷,۲۶۴	۰.۶۵۱٪
۱۹	پیش پرداخت کارمزدی	۱۲,۰۶۷	۰.۲۸۸٪
۲۰	تأمین سرمایه نوین	۴۴۹,۰۰۸	۱۰.۷۳۲٪
۲۱	سایر	۲۷,۹۱۶	۰.۶۶۷٪
۲۲	شرکت مهان آینده پردازان قرن	۱۰۲,۷۱۶	۲.۴۵۳٪
۲۳	سایر	۱۶,۰۱۷	۰.۳۸۲٪
۲۴	پیش پرداخت بیمه	۱۳۰,۲۲۶	۳.۱۱۰٪
۲۵	پیش پرداخت مالیات تکلیفی	۲,۰۶۶	۰.۰۴۹٪
۲۶	پیش پرداخت مالیات عملکرد	۴۳	۰.۰۰۱٪
۲۷	تأمین سرمایه تمدن	۶۰۷,۷۱۳	۱۴.۵۱۱٪
۲۸	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی دوم مفید	۱۵۴,۰۲۴	۳.۶۷۸٪
۲۹	سایر	۱,۶۰۲	۰.۰۳۸٪
۳۰	پیش پرداخت اجاره	۴۰,۳۴۲	۰.۹۶۳٪
	جمع	۴,۱۸۷,۸۵۹	۱۰۰٪



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

درآمد عملیاتی بانئ به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آن‌ها (شخص وابسته/غیروابسته) به شرح زیر است:

پیش پرداخت‌های شرکت در سال ۱۴۰۳ - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

۱۴۰۲		۱۴۰۳		درصد نسبت به کل فروش	مقدار	نوع وابستگی	مقدار	نوع وابستگی	خریدار	محصول
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (ریال)	نرخ (ریال)	مبلغ (ریال)								نرخ (ریال)
%/۱	۷۹۵,۴۴۰,۲۳۲,۰۵۰	۲,۳۷۸,۹۶۵,۱۵۰	۹۵۹,۲۵۶,۶۶۶,۲۳۰	۳,۳۳۰,۴۹۳,۲۸۱	۲۸۷	هم گروه	۲۸۷	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	خسیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان
%/۱۶	۹,۰۷۱,۸۳۲,۵۷۷,۱۰۴	۲۹۰,۳۱۷,۷۳۵	۱۱,۳۸۲,۶۸۴,۹۳۳,۹۷۸	۴۰,۳۴۳,۰۷۹۶	۲۸,۲۱۵	هم گروه	۲۸,۲۱۵	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	مایعات دستشویی
%/۳۱	۱۷,۳۸۳,۹۶۸,۳۷۸,۷۶۲	۳۰,۱۹۱,۰۴۴۲	۲۶,۳۳۲,۲۰۶,۱۰۲,۵۰۹	۴۱۷,۵۶۳,۶۵۳	۶۲,۸۴۶	هم گروه	۶۲,۸۴۶	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	انواع پودر و مایعات البسه
%/۱۲	۶,۹۴۱,۳۸۰,۵۷۶,۸۱۴	۱۵۳,۰۷۶,۵۴۱	۸,۶۲۵,۷۳۷,۸۰۳,۲۵۲	۳۲۱,۸۵۵,۷۳۴	۳۸,۸۸۰	هم گروه	۳۸,۸۸۰	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	انواع پاک‌کننده‌ها
%/۱۳	۷,۴۶۶,۳۲۸,۹۷۱,۹۱۸	۷۰۲,۱۷۵,۵۰۱	۱۲,۱۱۰,۶۶۲,۹۷۳,۱۸۶	۱,۰۰۴,۳۶۸,۰۰۸	۱۲,۰۵۷	هم گروه	۱۲,۰۵۷	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	انواع شامپو و نرم‌کننده موی سر
%/۷	۳,۶۴۸,۳۰۶,۸۶۶,۴۱۱	۲۸۳,۳۸۰,۵۷۹	۴,۷۶۴,۵۱۵,۳۲۸,۱۴۷	۴۱۵,۶۲۹,۵۷۲	۱۱,۴۶۳	هم گروه	۱۱,۴۶۳	هم گروه	پخش پدیده شیمی پایدار	پودر و مایعات ظرف‌شویی
%/۰	۵۱,۸۴۰,۱۵۴,۸۱۱	۲,۱۷۵,۵۳۹,۸۰۵	۲۱۳,۷۶۱,۱۰۱,۳۲۹	۳,۷۵۸,۵۸۲,۳۳۳	۵۷	هم گروه	۵۷	هم گروه	فروشگاه افق کوروش	خسیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان
%/۳	۱,۴۵۲,۰۰۶,۷۸۹,۸۴۴	۲۶۶,۱۹۲,۸۴۷	۲,۶۲۱,۶۲۵,۰۳۸,۱۸۳	۳۹۲,۸۷۷,۶۸۹	۶,۶۳۳	هم گروه	۶,۶۳۳	هم گروه	فروشگاه افق کوروش	مایعات دستشویی



کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی **پارسیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

شرکت در راستای گسترش بازار و برندینگ، اقدام به توسعه شبکه نمایندگی در سطح استان‌ها و کشورهای همسایه نموده و با بهره‌گیری از توان واحد تحقیق و توسعه، محصولات جدید با فرمولاسیون روز را به بازار عرضه کرده است. همچنین سیاست‌های فروش، ترکیبی از فروش نقدی و نسبیه با اتکا به شرکت‌های پخش بزرگ و فروشگاه‌های زنجیره‌ای است. سرفصل‌های بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ
مواد مستقیم	%۸۹	۵۱,۱۰۳,۴۱۰	%۸۸	۳۳,۰۰۶,۱۸۱
دستمزد مستقیم	%۴	۲,۱۵۷,۸۴۱	%۴	۱,۳۷۷,۳۹۸
سربار	%۸	۴,۵۳۴,۷۱۲	%۸	۳,۰۴۲,۶۴۳
جمع هزینه‌های ساخت	%۱۰۱	۵۷,۸۰۵,۹۶۳	%۹۹.۷	۳۷,۴۲۶,۱۲۲
افزایش (کاهش) موجودی‌های در جریان ساخت	%۰	(۱۴,۵۰۵)	%۰	۰
بهای تمام‌شده کلای خریداری شده	%۰	۶۹,۸۹۹	%۰	۰
افزایش (کاهش) موجودی‌های ساخته‌شده	-%۱	(۷۱۰,۵۱۷)	%۰.۳	۱۱۴,۹۷۷
بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی	%۱۰۰	۵۷,۱۵۰,۸۴۰	%۱۰۰	۳۷,۵۴۱,۰۹۹

(مبالغ برحسب میلیون ریال)



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

خرید مواد اولیه مصرفی شرکت به تفکیک تامین کنندگان بالای ۱۰٪ به اشخاص داخلی و خارجی و نوع وابستگی آنها در جدول زیر ارائه شده است:

خرید مواد اولیه به تفکیک فروشندگان و وابستگی آن‌ها

۱۴۰۲		۱۴۰۳		نوع وابستگی		فروشنده		نوع ماده اولیه	
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	نرخ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	نوع وابستگی	فروشنده
%۱۸	۶,۸۰۰,۳۸۶,۷۰۹,۸۶۶	%۲۲	۱۲,۷۶۵,۳۴۷,۸۷۹,۰۰۰	۵۳,۴۱۱	۳۳۹,۰۰۰,۱۶۷	۵۳,۴۱۱	۳۳۹,۰۰۰,۱۶۷	وابسته	شرکت سپهر پلاستیک پدیده
%۹	۳,۱۸۴,۳۴۱,۶۴۱,۷۵۰	%۷	۴,۳۴۸,۰۵۴,۸۱۱,۹۷۸	۸۹۵,۱۶۷	۴,۸۵۷,۳۵۵	۸۹۵,۱۶۷	۴,۸۵۷,۳۵۵	وابسته	تگزاین ۷۰٪ (SLES)
%۸	۲,۸۴۶,۵۶۸,۸۱۰,۷۵۲	%۸	۴,۵۱۳,۰۳۰,۶۵۳,۶۰۰	۶۸۳,۱۹۲	۶۶۰,۵۷۸۷	۶۸۳,۱۹۲	۶۶۰,۵۷۸۷	وابسته	اسید سولفونیک شیمی غرب %۹۶
%۶۵	۲۲,۲۸۹,۳۲۴,۸۳۷,۶۳۳	%۶۳	۳۷,۴۸۰,۴۸۶,۶۵۵,۴۷۲	-	-	-	-	-	سایر
%۱۰۰	۳۷,۱۲۰,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	۵۹,۱۰۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	جمع

درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل		تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳		ظرفیت معمول و اسمی		واحد اندازه گیری		شرح	
%	۱۴۰۲	درصد واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	ظرفیت معمول و اسمی	ظرفیت عملی	تن	تن	تن	تن
%۴	۴۵۰	۴۶۸	۵۳۸	۵۳۸	۵۳۸	تن	تن	تن	تن
%۰	۳۷,۰۸۰	۳۷,۱۲۵	۳۲,۶۹۴	۳۲,۶۹۴	۳۲,۶۹۴	تن	تن	تن	تن
%۲۴	۷۷,۴۵۸	۹۵,۶۸۸	۱۱۰,۰۴۱	۱۱۰,۰۴۱	۱۱۰,۰۴۱	تن	تن	تن	تن
-%۷	۵۰,۶۱۳	۴۶,۹۵۳	۵۳,۹۹۶	۵۳,۹۹۶	۵۳,۹۹۶	تن	تن	تن	تن
%۱۹	۱۲,۵۶۲	۱۴,۹۰۷	۱۷,۱۴۳	۱۷,۱۴۳	۱۷,۱۴۳	تن	تن	تن	تن
-%۱	۱۵,۰۸۸	۱۴,۸۶۳	۱۷,۰۹۲	۱۷,۰۹۲	۱۷,۰۹۲	تن	تن	تن	تن
%۹	۱۹۳,۳۵۱	۲۱۰,۰۰۴	۲۴۱,۵۰۵	۲۴۱,۵۰۵	۲۴۱,۵۰۵	تن	تن	تن	تن

اطلاعات مربوط به میزان تولید هر یک از محصولات شرکت به شرح زیر است:

در سال مالی اخیر، شرکت حدوداً از ۸۷٪ ظرفیت عملی و اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



۳- وضعیت اعتباری بانى

۳-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری به اشخاص وابسته	۹,۵۱۰,۳۱۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری به سایر شرکت‌ها و اشخاص	۴,۰۵۱,۴۹۱
حساب‌های پرداختی غیرتجاری به اشخاص وابسته	۲,۰۱۸,۷۸۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری به سایر شرکت‌ها و اشخاص	۳,۹۵۰,۲۲۳
سود سهام پرداختی	۲۶۸,۰۴۶
ذخایر	۴۳۵,۴۵۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶۹,۷۸۰
جاری	۱۷,۶۳۵,۶۵۴
بلندمدت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختی	۶۱۲,۳۵۴
جمع	۵۴,۱۵۲,۰۹۵

بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات

تسهیلات

مالیات

تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت، بخشی از اسناد و پرداختی‌های تجاری شرکت پرداخت شده است که شرح آن در جدول زیر آمده است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پرداخت شده طی سال ۱۴۰۴	مانده فعلی	توضیحات
اسناد و پرداختی‌های تجاری به اشخاص وابسته	۹,۵۱۰,۳۱۰	۹,۵۱۰,۳۱۰	۰	
اسناد و پرداختی‌های تجاری به اشخاص غیروابسته	۴,۰۵۱,۴۹۱	۴,۰۵۱,۴۹۱	۰	
اسناد و پرداختی‌های غیرتجاری به اشخاص وابسته	۲,۰۱۸,۷۸۰	۲,۰۱۸,۷۸۰	۰	
اسناد و پرداختی‌های غیرتجاری به اشخاص غیروابسته	۳,۹۵۰,۲۲۳	۳,۶۷۹,۹۲۲	۲۷۰,۳۰۱	پرداخت پس از طی مراحل اداری
جمع	۱۹,۵۳۰,۸۰۲	۱۹,۲۶۰,۵۰۳	۲۷۰,۳۰۱	

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

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
اوراق مرابحه به سررسید ۱۴۰۵/۱۱/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه به سررسید ۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰
اوراق سلف ۳,۰۰۰ به سررسید ۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه به سررسید ۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰
مجموع	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

در جدول های زیر نیز جزئیات مانده تسهیلات دریافتی جاری به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به تفکیک نمایش داده شده است:

مانده تسهیلات کوتاه مدت به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بانکها	۱۸,۱۲۹,۱۰۶
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۶۸۵,۳۱۲)
سود و کارمزد معوق	۴۹۳,۳۵۷
سپرده مسدودی مربوط به تسهیلات اعطایی	(۳,۱۵۵,۱۹۱)
مجموع تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۳,۷۸۱,۹۶۱
اوراق تبعی صادره	۳,۸۵۳,۶۹۳
جمع	۱۷,۶۳۵,۶۵۴

مانده اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
۱۸ درصد	۵۱۴,۱۴۱
۲۳ درصد	۱۳,۹۷۹,۶۵۳
بیش از ۲۴ درصد	۱,۸۸۰,۰۰۰
جمع	۱۶,۴۴۳,۷۹۴

مانده اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
چک	۱۰,۰۰۳,۰۳۲
سفته	۳,۳۴۰,۷۶۲
سهام-ساختمان	۲,۱۰۰,۰۰۰
جمع	۱۶,۴۴۳,۷۹۴

مانده اصل تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	مبلغ
سال ۱۴۰۳	.
سال ۱۴۰۴	۱۶,۴۴۳,۷۹۴
جمع	۱۶,۴۴۳,۷۹۴

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۴۰۲		۱۴۰۳/۱۲/۳۰				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زبان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی - رسیدگی به دفاتر	۳۴,۹۰۵	.	۹۱,۲۲۰	۹۱,۲۲۰	۹۳,۱۸۹	۵۶,۳۱۴	۲۸۱,۵۷۲	۲,۳۶۶,۷۴۹	۱۴۰۰
تشخیص - رسیدگی به دفاتر	۷,۹۰۹	۱۸۳,۳۸۵	.	.	۱۸۳,۳۸۵	.	.	۶,۴۸۲,۹۰۳	۱۴۰۱
تشخیص - رسیدگی به دفاتر	.	۳۴۱,۶۲۷	.	.	۳۴۱,۶۲۷	۱۳۵,۰۰۰	۱,۵۱۱,۴۶۰	۹,۳۱۱,۰۲۲	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	.	۱۸۷,۳۴۱	-	-	-	۱۸۷,۳۴۱	۲,۵۲۹,۸۷۲	۱۵,۵۶۸,۰۹۷	۱۴۰۳
	۴۲,۸۱۴	۶۱۲,۳۵۴							
	۱۳۵,۰۰۰	.						ذخیره احتیاطی مالیاتی	
	۱۷۷,۸۱۴	۶۱۲,۳۵۴						جمع	

در جدول بالا توجه به نکات زیر حائز اهمیت است:

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ مورد گزارش بر مبنای سود قبل از کسر مالیات پس از اعمال معافیت‌های مالیاتی سود حاصل از فروش صادراتی، معافیت فعالیت‌های تولیدی موضوع ماده ۱۳۲، مشوق مالیاتی ماده ۱۲۳ ق.م.م. ماده ۱۸۹ ق.م.م و معافیت مالیاتی مقرر در تبصره ۱ بند (و) بودجه ۱۴۰۴ بابت افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده سال ۱۴۰۳ محاسبه گردیده است.

کارآمد
مشاور سرمایه‌گذار



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 BBB) ۷۵٪ می باشد. بر این اساس نسبت بدهی شرکت با احتساب اوراق مرابحه قابل انتشار موضوع این بیانیه طبق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده تلفیقی و جداگانه شرکت به ترتیب ۶۸٪ و ۷۰٪ می باشد.

۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تضمین پرداخت اجاره ساختمان استیجاری	۵,۰۰۰
تضمین شرکت نزد شرکت های ترخیص کننده کالا	۹۹۴,۲۰۱
تضمین شرکت نزد شرکت تعاونی تولیدکنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی	۵,۰۰۰
تضمین شرکت های گروه نزد شرکت تعاونی تولیدکنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی	۳۳,۰۰۰
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت های عضو گروه از بانکها	۲,۸۲۶,۴۶۰
تضمین شرکت نزد بانکها و نهادهای بابت انتشار اوراق	۵۳,۷۳۷,۵۲۶
سایر	۴۹۶
جمع	۵۷,۶۰۱,۶۸۳

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲-۳۷، 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 ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است و بابت سال ۱۳۹۸ و ۱۴۰۲ برگ تشخیص صادر گردیده است و لازم به ذکر است دفاتر جهت سال ۱۴۰۲ در حال رسیدگی توسط تأمین اجتماعی می باشد. مدیریت شرکت بدهی با اهمیتی از این بابت متصور نمی باشد و ذخایر لازم در حسابها منظور شده است.

براساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۲-۳۷، بابت کلیه بدهی های احتمالی مربوط به بدهی مالیات عملکرد، بر ارزش افزوده و بدهی تأمین اجتماعی قبل از عرضه اولیه سهام شرکت پدیده شیمی قرن با نماد "قرن" ذخایر کافی در حسابها منظور گردیده است.

کارآمد
مشاور سرمایه گذاری



۳-۴- مطالبات و ذخایر

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت شرکت به شرح جدول زیر است:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دریافتی‌های کوتاه‌مدت		
تجاری		
اسناد دریافتی		
اشخاص وابسته	۱,۸۴۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
حساب‌های دریافتی		
اشخاص وابسته	۲۳,۴۵۲,۰۵۵	۴۰,۲۷۹,۹۱۷
سایر شرکت‌ها و اشخاص	۶۳۵,۶۲۱	۳,۵۲۵,۱۵۰
جمع اسناد و حساب‌های دریافتی تجاری	۲۵,۹۲۷,۶۷۵	۴۶,۶۰۵,۰۶۷
سایر دریافتی‌ها		
حساب‌های دریافتی		
اشخاص وابسته	۱,۰۵۹,۶۲۹	۳,۳۶۸,۹۴۴
سایر شرکت‌ها و اشخاص	۷۰۳,۶۷۱	۱,۶۴۶,۷۷۲
سایر	۵۰۷,۸۳۹	۱,۳۵۹,۷۶۷
جمع اسناد و حساب‌های دریافتی غیر تجاری	۲,۲۷۱,۱۴۰	۶,۳۷۵,۴۸۲
جمع اسناد و حساب‌های دریافتی	۲۸,۱۹۸,۸۱۵	۵۲,۹۸۰,۵۴۹

• تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت، تمامی مطالبات شرکت، مطابق با صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، وصول گردیده است.

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، ذخایر مزایای پایان خدمت به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مانده در ابتدای سال	۲۴۳,۷۷۲	۲۸۷,۵۶۶
پرداخت شده طی سال	(۴۵,۹۴۸)	(۴۳,۸۸۸)
ذخیره تأمین شده طی سال	۱۸۹,۷۴۲	۳۲۶,۱۰۳
مانده در پایان سال	۳۸۷,۵۶۶	۶۶۹,۷۸۰

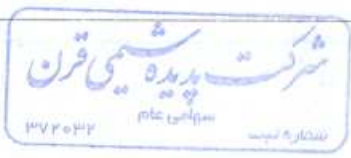
کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



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

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی‌ها						
دارایی‌های غیر جاری						
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۸۶۶۶۶۰	۸۶۶۶۶۰	۸۶۶۶۶۰	۸۶۶۶۶۰	۸۶۶۶۶۰	۸۶۶۶۶۰
دارایی‌های نامشهود	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸
سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی	۲۰۲,۹۲۵	۲۰۲,۹۲۵	۲۰۲,۹۲۵	۲۰۲,۹۲۵	۲۰۲,۹۲۵	۲۰۲,۹۲۵
سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته	۹۴۱,۹۸۳	۹۴۱,۹۸۳	۹۴۱,۹۸۳	۹۴۱,۹۸۳	۹۴۱,۹۸۳	۹۴۱,۹۸۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۰۴۹,۱۴۴	۲,۰۴۹,۱۴۴	۲,۰۴۹,۱۴۴	۲,۰۴۹,۱۴۴	۲,۰۴۹,۱۴۴	۲,۰۴۹,۱۴۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۹,۶۴۴,۳۱۱	۹,۶۴۴,۳۱۱	۹,۶۴۴,۳۱۱	۹,۶۴۴,۳۱۱	۹,۶۴۴,۳۱۱	۹,۶۴۴,۳۱۱
دارایی‌های جاری						
پیش‌پرداخت‌ها	۲۲,۹۳۴,۰۳۴	۱۹,۴۳۳,۳۸۵	۱۳,۳۱۷,۷۳۰	۱۲,۴۷۶,۷۴۰	۸,۳۰۶,۳۲۱	۷,۲۹۰,۴۱۰
موجودی مواد و کالا	۶۷,۳۶۱,۳۶۴	۵۹,۷۹۸,۱۰۸	۴۰,۹۷۷,۶۶۱	۳۵,۶۴۷,۸۲۸	۲۶,۵۸۰,۳۲۷	۲۳,۹۵۴,۲۰۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۴۸,۸۹۳,۷۸۳	۲۱۳,۷۶۵,۹۷۸	۱۴۶,۳۳۶,۳۶۴	۱۳۷,۶۵۶,۰۱۰	۹۴,۳۴۰,۳۳۳	۸۷,۴۰۱,۹۱۴
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۳۶۵,۰۲۱	۳۶۵,۰۲۱	۳۶۵,۰۲۱	۳۶۵,۰۲۱	۳۶۵,۰۲۱	۳۶۵,۰۲۱
موجودی نقد	۳,۱۵۴,۹۱۹	۲,۴۸۱,۶۵۱	۲,۵۱۴,۶۴۳	۱,۴۷۵,۹۲۶	۲,۲۸۸,۶۸۳	۱,۶۵۵,۸۴۳
جمع دارایی‌های جاری	۳۴۲,۶۹۹,۱۱۱	۲۹۵,۸۴۵,۱۴۳	۲۰۳,۴۰۹,۴۲۹	۱۷۷,۶۳۱,۵۲۴	۱۳۱,۷۸۰,۵۸۶	۱۲۰,۶۶۷,۳۹۲
جمع دارایی‌ها	۳۵۲,۳۴۳,۳۲۲	۳۰۵,۴۸۸,۳۵۴	۲۱۳,۰۵۳,۶۴۰	۱۸۷,۲۶۵,۷۳۵	۱۴۱,۴۴۴,۷۹۷	۱۳۰,۳۱۱,۶۰۳



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی **پارسا** (با مسئولیت محدود) بدمنتور تأمین مالی شرکت هدیده شمسی قرن (سهامی عام)

ادامه صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده - (مبالغ برحسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق مالکانه و بدهی‌ها						
حقوق مالکانه						
سرمایه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۱۵۳,۹۱۱,۹۱۹	۱۳۱,۳۸۶,۹۵۶	۶۵,۷۹۴,۰۴۹	۵۷,۸۷۶,۰۳۳	۲۵,۲۸۵,۰۰۶	۳۲,۹۳۰,۴۸۷
جمع حقوق مالکانه	۱۷۲,۶۱۱,۹۱۹	۱۴۹,۹۸۶,۹۵۶	۸۴,۴۹۴,۰۴۹	۷۶,۵۷۶,۰۳۳	۴۳,۷۷۸,۵۰۶	۴۱,۶۳۰,۴۸۷
بدهی‌ها						
بدهی‌های غیر جاری						
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۱,۸۲۹,۹۹۳	۱,۸۲۹,۹۹۳	۱,۳۶۷,۷۰۸	۱,۳۶۷,۷۰۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱,۸۲۹,۹۹۳	۱,۸۲۹,۹۹۳	۱,۳۶۷,۷۰۸	۱,۳۶۷,۷۰۸	۱۳,۹۵۹,۷۹۵	۵,۹۵۹,۷۹۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۳,۶۵۹,۹۸۶	۳,۶۵۹,۹۸۶	۲,۷۳۵,۴۱۶	۲,۷۳۵,۴۱۶	۲۶,۹۵۹,۷۹۵	۱۰,۹۵۹,۷۹۵
بدهی‌های جاری						
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۲۵,۲۰۰,۴۴۱	۱۰۱,۶۵۶,۷۸۳	۶۸,۴۳۲,۶۹۵	۵۸,۸۱۸,۹۱۶	۳۳,۲۲۵,۲۸۴	۳۲,۲۸۶,۱۰۱
مالیات پرداختی	۴,۵۴۴,۸۴۲	۳,۸۵۹,۴۹۵	۲,۱۷۳,۲۸۵	۱,۹۱۷,۱۸۵	۱,۰۷۲,۰۳۱	۹۹۶,۰۴۰
تسهیلات مالی دریافتی	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۵۵,۶۹۶,۶۸۶	۴۷,۶۹۶,۶۸۶	۴۸,۸۱۵,۱۶۹	۴۸,۸۱۵,۱۶۹
ذخایر	۱,۱۸۹,۷۷۴	۱,۱۸۹,۷۷۴	۸۸۹,۳۱۸	۸۸۹,۳۱۸	۶۲۴,۰۱۳	۶۲۴,۰۱۳
جمع بدهی‌های جاری	۱۷۷,۹۰۱,۴۱۲	۱۵۳,۶۷۲,۴۰۷	۱۳۷,۱۹۱,۸۸۴	۱۰۹,۳۳۲,۰۰۵	۸۳,۷۳۶,۴۹۷	۸۲,۷۲۱,۳۲۲
جمع بدهی‌ها	۱۷۹,۷۳۱,۴۰۳	۱۵۵,۵۰۲,۳۹۸	۱۳۸,۵۵۹,۵۹۱	۱۱۰,۶۸۹,۷۱۲	۹۷,۶۹۶,۲۹۱	۸۸,۶۸۱,۱۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۵۲,۳۴۳,۳۲۲	۳۰۵,۴۸۹,۳۵۴	۲۱۳,۰۵۳,۶۴۰	۱۸۷,۲۶۵,۷۳۵	۱۴۱,۴۲۴,۷۹۷	۱۳۰,۳۱۱,۶۰۳



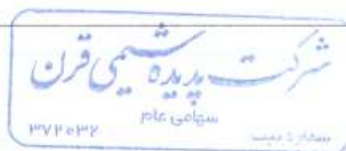
کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



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

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	جمع کل	انتشار
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۶,۶۶۳	۱۶,۰۷۶,۶۶۳	۲۷,۰۷۶,۶۶۳	۲۷,۰۷۶,۶۶۳
سود خالص ۱۴۰۴					۳۳,۵۵۳,۸۲۴	۲۵,۶۵۱,۸۴۳	۲۳,۵۵۳,۸۲۴	۲۵,۶۵۱,۸۴۳
افزایش سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰			(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود سهام مصوب					(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی			۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	.	.
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۰,۴۸۷	۲۵,۰۲۸,۵۰۶	۴۱,۶۳۰,۴۸۷	۴۳,۷۲۸,۵۰۶
سود خالص ۱۴۰۵					۴۸,۹۸۵,۴۹۲	۵۶,۰۵۶,۰۸۵	۴۸,۹۸۵,۴۹۲	۵۶,۰۵۶,۰۸۵
سود سهام مصوب					(۱۴,۳۹,۹۵۵)	(۱۵,۲۹۰,۵۳۲)	(۱۴,۳۹,۹۵۵)	(۱۵,۲۹۰,۵۳۲)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۶,۰۲۳	۶۵,۷۹۴,۰۴۹	۷۶,۵۷۶,۰۲۳	۸۴,۴۹۴,۰۴۹
سود خالص ۱۴۰۶					۱۰۲,۶۱۰,۱۸۸	۱۲۱,۵۳۱,۷۶۲	۱۰۲,۶۱۰,۱۸۸	۱۲۱,۵۳۱,۷۶۲
سود سهام مصوب					(۳۹,۱۹۹,۳۵۵)	(۳۳,۴۱۳,۸۹۳)	(۳۹,۱۹۹,۳۵۵)	(۳۳,۴۱۳,۸۹۳)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۸۶,۹۵۶	۱۵۳,۹۱۱,۹۱۹	۱۴۹,۹۸۶,۹۵۶	۱۷۳,۶۱۱,۹۱۹



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	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافتی از بابت درآمدهای حاصل از فروش	۴۳۴,۵۹۱,۴۷۵	۳۶۸,۹۴۰,۳۳۶	۲۵۶,۱۵۳,۵۶۵	۳۲۷,۵۰۵,۷۷۴	۱۲۷,۰۳۷,۳۵۱	۱۳۲,۹۴۴,۹۷۴
دریافتی از بابت سایر درآمدها	۸,۳۱۵,۷۷۸	۸,۳۱۵,۷۷۸	۴,۵۵۶,۰۴۸	۴,۵۵۶,۰۴۸	۱,۹۹۸,۸۷۶	۱,۹۹۸,۸۷۶
ووجه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	.	.	.	.	۸,۰۰۰,۰۰۰	.
ووجه ناشی از سایر روش‌های تأمین مالی	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۲,۶۹۶,۶۸۶	۴۲,۶۹۶,۶۸۶	۳۸,۸۱۵,۱۶۹	۳۸,۸۱۵,۱۶۹
افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت	۴۶۲,۲۸۵	۴۶۲,۲۸۵	۴۰۷,۹۱۳	۴۰۷,۹۱۳	۲۹۰,۰۱۵	۲۹۰,۰۱۵
جمع منابع	۴۹۰,۳۳۵,۸۹۳	۴۲۴,۶۸۴,۷۵۳	۳۰۳,۸۱۴,۲۱۲	۲۷۵,۱۶۶,۴۲۱	۱۷۶,۱۴۱,۴۱۱	۱۶۴,۰۴۹,۰۳۴
پرداختی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات	(۳۳۱,۰۵۹,۶۸۷)	(۲۸۶,۴۲۰,۷۳۵)	(۱۸۸,۳۱۷,۸۰۶)	(۱۶۷,۸۱۴,۳۳۳)	(۱۱۴,۷۹۳,۴۷۳)	(۱۰۵,۴۸۸,۴۸۵)
خرید دارایی ثابت مشهود	(۵۳۹,۳۹۶)	(۵۳۹,۳۹۶)	(۵۰۴,۷۵۶)	(۵۰۴,۷۵۶)	(۴۷۳,۴۲۸)	(۴۷۳,۴۲۸)
خرید دارایی نامشهود	.	.	(۱,۹۸۳)	(۱,۹۸۳)	(۱,۸۸۱)	(۱,۸۸۱)
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	(۵۰,۱۴۴,۰۴۲)	(۳۳,۰۷۸,۵۹۰)	(۳۰,۶۵۷,۴۴۲)	(۲۶,۹۶۶,۷۶۱)	(۱۸,۰۳۹,۸۳۴)	(۱۶,۷۵۴,۹۹۸)
بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی	(۴۲,۶۹۶,۶۸۶)	(۴۲,۶۹۶,۶۸۶)	(۳۸,۸۱۵,۱۶۹)	(۳۸,۸۱۵,۱۶۹)	(۱۳,۷۸۱,۹۶۱)	(۱۳,۷۸۱,۹۶۱)
پرداخت بهره تسهیلات	(۱۴,۰۸۹,۹۰۶)	(۱۴,۰۸۹,۹۰۶)	(۱۲,۸۰۹,۰۰۶)	(۱۲,۸۰۹,۰۰۶)	(۱۱,۶۴۴,۵۵۱)	(۱۱,۶۴۴,۵۵۱)
بازپرداخت اوراق	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۳,۶۹۳)	(۳,۸۵۳,۶۹۳)
پرداخت سود اوراق	(۲,۷۳۱,۷۳۳)	(۸۸۰,۳۷۴)	(۶,۲۶۲,۲۲۹)	(۳,۵۴۱,۲۴۷)	(۳,۲۸۹,۷۳۵)	(۲,۴۱۰,۰۰۰)
مالیات پرداختی	(۲۰,۳۰,۳۷۵)	(۱,۷۷۴,۲۷۵)	(۹۳۹,۱۳۱)	(۸۵۲,۱۳۰)	(۴۶۹,۴۴۴)	(۴۶۹,۴۴۴)
سود سهام پرداختی	(۳۳,۴۱۳,۸۹۳)	(۳۹,۱۹۹,۳۵۵)	(۱۵,۲۹۰,۵۴۲)	(۱۴,۰۳۹,۹۵۵)	(۹,۲۶۸,۰۴۶)	(۹,۲۶۸,۰۴۶)
جمع مصارف	(۴۸۹,۶۹۵,۶۱۷)	(۴۲۴,۶۷۹,۰۲۸)	(۳۰۳,۵۸۸,۲۵۳)	(۲۷۵,۳۴۶,۳۳۹)	(۱۷۵,۶۰۵,۰۳۴)	(۱۶۴,۱۴۵,۴۸۷)
مانده اول دوره	۲,۵۱۴,۶۴۳	۱,۴۷۵,۹۲۶	۲,۲۸۸,۶۸۳	۱,۶۵۵,۸۴۳	۱,۷۵۲,۲۹۶	۱,۷۵۲,۲۹۶
مانده پایان دوره	۳,۱۵۴,۹۱۹	۲,۴۸۱,۶۵۱	۲,۵۱۴,۶۴۳	۱,۴۷۵,۹۲۶	۲,۲۸۸,۶۸۳	۱,۶۵۵,۸۴۳



کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



۴-۲- مفروضات مبنای پیش بینی

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

الف) مفروضات کلی

- نرخ تورم: براساس گزارش صندوق بین المللی پول (IMF) نرخ تورم در سال ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ معادل ۴۳ درصد و برای سال ۱۴۰۶ معادل ۳۴ درصد پیش بینی شده است.
- نرخ رشد ارز: سالانه معادل نرخ تورم در نظر گرفته شده است.



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

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۸,۱۵۲,۳۰۱	۵,۴۰۸,۷۰۰	۴,۷۴۶,۹۱۰	۳,۳۳۱,۱۸۸	۳,۲۰۸,۶۳۴	۱,۹۲۲,۳۸۷
مایعات دستشویی	۸۶,۸۶۷,۶۱۰	۷۶,۱۳۱,۳۶۹	۴۸,۹۵۶,۷۹۲	۴۴,۰۲۰,۷۱۶	۲۶,۴۰۷,۹۶۹	۲۵,۴۴۹,۵۳۷
انواع پودر و مایعات البسه	۳۱۸,۹۳۲,۱۰۲	۱۸۶,۷۹۳,۴۶۰	۱۲۵,۵۷۳,۱۳۳	۱۰۹,۹۲۳,۷۰۴	۶۶,۹۷۱,۳۷۰	۶۴,۵۵۲,۳۱۶
انواع پاک کننده‌ها	۶۴,۳۷۷,۱۶۷	۵۳,۰۰۱,۵۲۲	۳۶,۴۴۷,۷۸۷	۳۰,۸۳۴,۸۰۹	۱۹,۸۸۷,۹۲۵	۱۷,۹۲۵,۰۱۱
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۹۲,۴۴۰,۷۲۷	۷۵,۳۹۴,۸۴۸	۵۲,۳۷۶,۴۸۵	۴۳,۶۸۶,۴۵۲	۳۷,۴۵۳,۳۷۷	۲۵,۳۳۴,۵۵۰
پودر و مایعات ظرفشویی	۳۵,۷۷۰,۶۳۹	۳۱,۹۶۲,۰۲۸	۲۰,۳۶۶,۱۱۱	۱۸,۵۷۸,۷۵۷	۱۰,۹۱۴,۴۱۵	۱۰,۷۹۲,۰۱۸
جمع فروش داخلی	۵۰۶,۴۴۰,۵۳۵	۴۲۸,۵۹۱,۹۲۶	۲۸۸,۲۶۷,۲۰۸	۲۵۰,۲۷۴,۶۳۶	۱۵۴,۸۴۳,۶۹۰	۱۴۵,۹۷۵,۷۲۰
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۲,۷۸۲,۸۶۳	۱,۸۴۶,۳۱۰	۱,۷۵۵,۱۵۴	۱,۱۹۴,۷۲۱	۲۹۴,۹۳۰	۷۲۵,۸۸۸
مایعات دستشویی	۱,۳۲۹,۹۵۲	۱,۰۷۷,۹۳۹	۷۷۵,۷۳۲	۶۹۷,۵۱۹	۶۰۷,۳۶۹	۴۳۳,۷۹۸
انواع پودر و مایعات البسه	۱۵,۷۵۹,۴۲۸	۱۳,۴۴۵,۹۸۶	۹,۹۳۹,۴۸۴	۸,۷۰۰,۷۰۷	۶,۷۴۳,۶۲۸	۵,۲۸۶,۳۷۳
انواع پاک کننده‌ها	۲,۳۳۵,۰۷۶	۱,۸۴۲,۹۹۴	۱,۴۰۹,۶۶۴	۱,۱۹۲,۵۷۵	۸۰۳,۹۳۱	۷۳۴,۵۸۴
انواع شامپو و نرم کننده موی سر	۲,۰۹۶,۶۵۶	۱,۷۰۷,۷۶۹	۱,۳۲۲,۳۶۲	۱,۱۰۵,۰۷۳	۱,۳۲۱,۳۱۳	۶۷۱,۴۲۰
پودر و مایعات ظرفشویی	۱,۵۸۷,۲۸۷	۱,۴۱۸,۲۸۴	۱,۰۰۱,۱۰۳	۹۱۷,۷۵۲	۶۸۱,۴۳۴	۵۵۷,۶۰۷
جمع فروش صادراتی	۲۵,۶۹۱,۲۶۲	۲۱,۳۳۹,۲۸۱	۱۶,۲۰۳,۵۰۰	۱۳,۸۰۸,۳۴۷	۱۰,۴۵۲,۴۹۵	۸,۳۸۹,۶۶۹
جمع	۵۳۲,۱۳۱,۷۹۷	۴۴۹,۹۳۱,۲۰۷	۳۰۴,۴۷۰,۷۰۸	۲۶۴,۰۸۲,۹۸۲	۱۶۵,۲۹۶,۱۸۵	۱۵۴,۳۶۵,۳۸۹



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	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۶۲۹	۴۱۷	۶۰۴	۴۱۱	۶۷۴	۴۰۴
مایعات دستشویی	۵۱,۳۰۹	۴۴,۹۶۸	۴۷,۷۱۳	۳۲,۹۰۲	۴۲,۴۶۶	۴۰,۹۲۵
انواع پودر و مایعات البسه	۱۱۳,۹۹۸	۹۷,۳۶۳	۱۰۷,۸۸۶	۹۴,۴۴۰	۹۴,۹۳۹	۹۱,۵۰۹
انواع پاک‌کننده‌ها	۶۴,۶۷۷	۵۳,۳۳۱	۶۰,۵۱۳	۵۱,۱۹۴	۵۴,۴۸۲	۴۹,۱۰۴
انواع شامپو و نرم‌کننده موی سر	۲۱,۳۷۵	۱۷,۴۱۰	۱۹,۹۲۵	۱۶,۶۶۸	۱۷,۲۸۲	۱۵,۹۴۹
پودر و مایعات ظرفشویی	۱۹,۰۵۹	۱۷,۰۳۰	۱۷,۸۱۷	۱۶,۳۳۴	۱۵,۸۳۳	۱۵,۶۵۵
جمع فروش داخلی	۳۷۱,۰۴۷	۳۳۰,۴۲۰	۲۵۴,۴۷۸	۲۲۱,۹۴۹	۲۲۵,۶۷۵	۲۱۳,۵۴۶
خمیر دندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۳۴۲	۱۶۱	۲۰۴	۱۳۹	۴۹	۱۲۰
مایعات دستشویی	۹۹۷	۸۷۴	۸۴۲	۷۵۷	۹۳۹	۶۵۵
انواع پودر و مایعات البسه	۳۴,۴۸۷	۲۰,۸۹۲	۲۰,۶۶۴	۱۸,۰۸۹	۱۹,۹۷۸	۱۵,۶۶۱
انواع پاک‌کننده‌ها	۵,۶۳۵	۴,۶۴۶	۴,۷۵۵	۴,۰۳۳	۳,۸۶۴	۳,۴۸۳
انواع شامپو و نرم‌کننده موی سر	۱,۲۲۴	۹۹۷	۱,۰۳۳	۸۶۳	۱,۴۷۰	۱,۴۷۷
پودر و مایعات ظرفشویی	۱,۴۸۰	۱,۳۳۳	۱,۳۴۹	۱,۱۴۵	۱,۲۱۲	۹۹۱
جمع فروش صادراتی	۳۴,۰۶۶	۲۸,۸۹۳	۲۸,۷۴۷	۲۵,۰۱۶	۲۷,۵۱۳	۲۱,۶۵۹
جمع	۳۰۵,۱۱۳	۲۵۹,۳۱۳	۲۸۳,۲۲۶	۲۴۶,۹۶۵	۲۵۳,۱۸۸	۲۳۵,۲۰۴

- در سال‌های پیش‌بینی مجموع مقدار فروش برابر با مقدار تولید در نظر گرفته شده است.
- نسبت مجموع مقدار فروش صادراتی هر محصول به کل تولید آن در سال ۱۴۰۴ مطابق بودجه شرکت و برای سایر سال‌های پیش‌بینی 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.

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خمیردندان و انواع محصولات بهداشت دهان	۱۲,۹۶۳,۳۸۵,۹۳۱	۱۲,۹۶۳,۳۸۵,۹۳۱	۷,۸۵۶,۵۹۷,۵۳۴	۷,۸۵۶,۵۹۷,۵۳۴	۴,۷۶۱,۵۷۴,۳۶۳	۴,۷۶۱,۵۷۴,۳۶۳
	۱,۶۹۳,۰۱۹,۳۳۰	۱,۶۹۳,۰۱۹,۳۳۰	۱,۰۲۶,۰۷۳,۳۶۱	۱,۰۲۶,۰۷۳,۳۶۱	۶۲۱,۸۶۱,۹۷۶	۶۲۱,۸۶۱,۹۷۶
	۱,۹۲۰,۴۹۶,۶۸۰	۱,۹۲۰,۴۹۶,۶۸۰	۱,۱۶۳,۹۳۷,۳۸۲	۱,۱۶۳,۹۳۷,۳۸۲	۷۰۵,۴۱۶,۵۹۵	۷۰۵,۴۱۶,۵۹۵
	۹۹۳,۸۱۸,۱۳۳	۹۹۳,۸۱۸,۱۳۳	۶۰۲,۳۱۴,۰۱۴	۶۰۲,۳۱۴,۰۱۴	۳۶۵,۰۳۸,۷۹۶	۳۶۵,۰۳۸,۷۹۶
	۴,۳۳۴,۷۳۳,۶۱۲	۴,۳۳۴,۷۳۳,۶۱۲	۲,۶۲۱,۰۵۰,۶۷۴	۲,۶۲۱,۰۵۰,۶۷۴	۱,۵۸۸,۵۱۵,۵۶۰	۱,۵۸۸,۵۱۵,۵۶۰
۱,۸۷۶,۷۸۸,۳۸۹	۱,۸۷۶,۷۸۸,۳۸۹	۱,۱۳۷,۴۴۷,۴۴۸	۱,۱۳۷,۴۴۷,۴۴۸	۶۸۹,۳۶۲,۰۹۰	۶۸۹,۳۶۲,۰۹۰	
صادراتی						
۱۱,۴۹۲,۲۱۱,۸۴۳	۱۱,۴۹۲,۲۱۱,۸۴۳	۸,۵۸۹,۰۹۷,۰۴۲	۸,۵۸۹,۰۹۷,۰۴۲	۶,۰۳۷,۴۳۶,۵۲۱	۶,۰۳۷,۴۳۶,۵۲۱	
۱,۲۳۳,۱۴۳,۵۷۱	۱,۲۳۳,۱۴۳,۵۷۱	۹۲۱,۶۳۱,۹۶۷	۹۲۱,۶۳۱,۹۶۷	۶۴۶,۷۵۹,۳۷۵	۶۴۶,۷۵۹,۳۷۵	
۶۴۳,۵۸۱,۳۲۲	۶۴۳,۵۸۱,۳۲۲	۴۸۱,۰۰۲,۴۸۳	۴۸۱,۰۰۲,۴۸۳	۳۳۷,۵۴۵,۶۰۲	۳۳۷,۵۴۵,۶۰۲	
۳۹۶,۶۵۳,۶۷۳	۳۹۶,۶۵۳,۶۷۳	۲۹۶,۴۵۲,۶۷۰	۲۹۶,۴۵۲,۶۷۰	۲۰۸,۰۳۶,۹۶۱	۲۰۸,۰۳۶,۹۶۱	
۱,۷۱۳,۱۱۷,۱۳۰	۱,۷۱۳,۱۱۷,۱۳۰	۱,۲۸۰,۳۵۶,۵۹۹	۱,۲۸۰,۳۵۶,۵۹۹	۸۹۸,۴۹۵,۸۵۹	۸۹۸,۴۹۵,۸۵۹	
۱,۰۷۳,۲۹۶,۵۱۹	۱,۰۷۳,۲۹۶,۵۱۹	۸۰۱,۴۱۷,۴۲۸	۸۰۱,۴۱۷,۴۲۸	۵۶۲,۳۹۸,۱۹۵	۵۶۲,۳۹۸,۱۹۵	

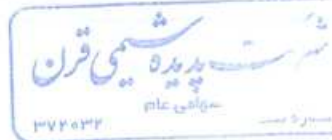
- نرخ فروش داخلی محصولات در سال ۱۴۰۴ براساس بودجه شرکت و برای سال‌های بعد در هر سال معادل نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است.
- نرخ فروش صادراتی محصولات در سال ۱۴۰۴ براساس بودجه شرکت و برای سال‌های بعد در هر سال بر اساس رشد نرخ ارز نسبت به سال قبل افزایش یافته است.



بهای تمام شده کالای فروش رفته: بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت در سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۳۳۳,۴۵۴,۳۶۱	۳۳۳,۴۸۹,۰۳۴	۱۸۵,۰۷۱,۴۰۳	۱۶۰,۵۲۱,۸۷۳
دستمزد مستقیم تولید:	۸,۵۳۴,۴۴۸	۷,۳۴۴,۸۶۰	۵,۹۱۴,۰۱۴	۵,۱۵۶,۸۵۱
سرار تولید:				
دستمزد غیر مستقیم	۸,۸۶۲,۷۹۲	۷,۵۳۳,۴۱۶	۶,۱۴۸,۷۴۷	۵,۳۶۱,۵۳۲
هزینه ملزومات مصرفی	۶۶۰,۴۰۵,۱۱۴	۵,۵۸۴,۲۸۸	۳,۷۷۸,۹۱۶	۳,۳۷۷,۶۴۶
استهلاک	۵۲۰,۱۶۳	۵۲۰,۱۶۳	۴۸۶,۸۷۴	۴۸۶,۸۷۴
هزینه حمل و نقل	۶۰۷,۸۴۲	۵۱۶,۶۰۰	۴۲۱,۷۰۳	۳۶۷,۷۱۳
سایر	۴,۱۰۳,۱۷۸	۴,۱۰۳,۱۷۸	۲,۰۶۶,۶۵۰	۳,۰۶۶,۶۵۰
جمع بهای تمام شده	۳۵۲,۶۷۷,۳۹۸	۳۹۸,۹۹۰,۵۳۹	۲۰۴,۸۸۸,۳۰۷	۱۷۸,۳۳۹,۱۳۸
			۱۱۰,۷۵۰,۹۴۸	۱۰۴,۱۴۸,۷۱۳

- هزینه مواد مستقیم مصرفی: هزینه مواد مستقیم در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال های آتی برابر با ۶۱٪ فروش در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم: هزینه دستمزد مستقیم در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال های بعد از آن بر اساس رشد تعداد کارکنان و افزایش میانگین حقوق بر اساس نرخ تورم، نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.
- هزینه دستمزد غیر مستقیم: هزینه دستمزد غیر مستقیم در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال های بعد از آن بر اساس رشد تعداد کارکنان و افزایش میانگین حقوق بر اساس نرخ تورم، نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.
- هزینه ملزومات مصرفی: هزینه ملزومات مصرفی در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال های بعد از آن بر اساس نرخ تورم رشد داده شده است.
- هزینه استهلاک: هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس صورت مالی ۱۴۰۳، معادل ۹۶ درصد از کل هزینه استهلاک به حساب سرار و مابقی به حساب هزینه های فروش، عمومی و اداری منظور گردیده است.



- هزینه حمل و نقل سربار: هزینه حمل و نقل سربار در حالت انتشار سال ۱۴۰۴ براساس بودجه شرکت و برای سایر موارد، هزینه حمل هر واحد کالای فروش رفته در سال ۱۴۰۳ محاسبه شده و با نرخ تورم در نظر گرفته شده برای هر سال رشد داده شده و بر اساس میزان تولید هر سال، مجموع هزینه حمل و نقل سربار در سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.
- سایر اقلام سربار در هر سال بر اساس درصدی از فروش نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

جزئیات برآورد هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود به شرح جدول زیر است:

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جمع ارزش دارایی‌های غیراستهلاک‌پذیر ابتدای دوره	۴۰۸,۵۵۲	۴۰۸,۵۵۲	۴۰۸,۵۵۲	۴۰۸,۵۵۲	۴۰۸,۵۵۲	۴۰۸,۵۵۲
جمع ارزش دارایی‌های استهلاک‌پذیر ابتدای دوره	۶,۹۰۳,۹۲۱	۶,۹۰۳,۹۲۱	۷,۳۷۶,۳۴۹	۷,۳۷۶,۳۴۹	۷,۸۸۱,۱۰۵	۷,۸۸۱,۱۰۵
افزایش دارایی‌های ثابت	۴۷۲,۴۲۸	۴۷۲,۴۲۸	۵۰۴,۷۵۶	۵۰۴,۷۵۶	۵۳۹,۳۹۶	۵۳۹,۳۹۶
جمع پایان دوره	۷,۷۸۴,۹۰۱	۷,۷۸۴,۹۰۱	۸,۲۸۹,۶۵۷	۸,۲۸۹,۶۵۷	۸,۸۲۸,۹۵۲	۸,۸۲۸,۹۵۲
نرخ استهلاک طی دوره	%۶.۸	%۶.۸	%۶.۸	%۶.۸	%۶.۸	%۶.۸
استهلاک طی دوره	۴۷۲,۴۲۸	۴۷۲,۴۲۸	۵۰۴,۷۵۶	۵۰۴,۷۵۶	۵۳۹,۳۹۶	۵۳۹,۳۹۶
استهلاک انباشته پایان دوره	۲,۳۲۹,۱۹۰	۲,۳۲۹,۱۹۰	۲,۷۳۳,۹۴۶	۲,۷۳۳,۹۴۶	۳,۲۷۳,۲۴۱	۳,۲۷۳,۲۴۱
ارزش دفتری پایان دوره	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

در جدول بالا توجه به نکات زیر حائز اهمیت است:

- رشد دارایی‌های استهلاک‌پذیر در هر دوره برابر با هزینه استهلاک همان سال در نظر گرفته شده است.
- نرخ استهلاک دارایی‌های استهلاک‌پذیر نیز برابر با ۶.۸ درصد بهای تمام‌شده ابتدای دوره آن‌ها در نظر گرفته شده است.



بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی **پارس پارس** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پدیدۀ شیمی قرن (سهامی عام)

• جزئیات برآورد هزینه استهلاک دارایی‌های نامشهود به شرح جدول زیر است:

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بهای تمام‌شده	۳۸,۵۱۳	۳۸,۵۱۳	۳۶,۵۳۰	۳۶,۵۳۰	۳۴,۶۴۹	۳۴,۶۴۹
افزایش	۲,۰۹۰	۲,۰۹۰	۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	۱,۸۸۱	۱,۸۸۱
جمع پایان دوره	۴۰,۶۰۳	۴۰,۶۰۳	۳۸,۵۱۳	۳۸,۵۱۳	۳۶,۵۳۰	۳۶,۵۳۰
استهلاک انباشته ابتدای دوره	۱۰,۷۳۴	۱۰,۷۳۴	۸,۷۴۱	۸,۷۴۱	۶,۸۶۰	۶,۸۶۰
نرخ استهلاک طی دوره	۵.۴%	۵.۴%	۵.۴%	۵.۴%	۵.۴%	۵.۴%
استهلاک طی دوره	۲,۰۹۰	۲,۰۹۰	۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	۱,۸۸۱	۱,۸۸۱
استهلاک انباشته پایان دوره	۱۲,۸۱۴	۱۲,۸۱۴	۱۰,۷۲۴	۱۰,۷۲۴	۸,۷۴۱	۸,۷۴۱
ارزش دفتری پایان دوره	۲۷,۷۸۸	۲۷,۷۸۸	۲۷,۷۸۸	۲۷,۷۸۸	۲۷,۷۸۸	۲۷,۷۸۸

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

جدول بالا توجه به نکات زیر حائز اهمیت است:

- رشد دارایی‌های نامشهود در هر دوره برابر با هزینه استهلاک همان سال در نظر گرفته شده است.
- نرخ استهلاک نیز برابر با ۵.۴ درصد بهای تمام‌شده ابتدای دوره آن‌ها در نظر گرفته شده است.



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

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تبلیغات	۲۱,۳۴۶,۹۲۹	۱۸,۰۴۹,۳۸۱	۱۲,۲۱۴,۱۰۷	۱۰,۵۹۳,۹۱۸	۶,۶۳۱,۰۰۰	۶,۱۹۲,۵۰۲
حمل و نقل	۱۷,۳۸۰,۳۰۸	۱۴,۶۹۵,۵۰۰	۹,۹۴۴,۵۱۹	۸,۶۲۵,۳۸۹	۵,۳۹۸,۸۴۸	۵,۰۴۱,۸۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۵,۱۴۴,۰۵۸	۴,۳۷۱,۸۹۳	۳,۵۶۸,۷۹۸	۳,۱۱۱,۸۸۹	۲,۲۹۸,۴۰۱	۲,۰۵۵,۶۴۱
استهلاک	۲۱,۳۲۳	۲۱,۳۲۳	۱۹,۸۶۵	۱۹,۸۶۵	۲۱,۳۴۷	۲۱,۳۴۷
سایر اقلام	۶,۲۵۱,۵۲۵	۵,۹۴۰,۵۹۳	۴,۹۱۰,۱۵۴	۴,۶۱۵,۷۰۰	۳,۶۸۰,۳۲۸	۳,۳۴۳,۷۷۸
جمع	۵۰,۱۴۴,۰۴۲	۴۳,۰۷۸,۵۹۰	۳۰,۶۵۷,۴۴۲	۲۶,۹۶۶,۷۶۱	۱۸,۰۲۹,۸۳۴	۱۶,۷۵۴,۹۹۸

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

• هزینه تبلیغات در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد مطابق میانگین نسبت این هزینه به فروش در سال‌های گذشته، برابر با ۴٪ مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.

• هزینه حمل و نقل در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی برابر با ۳.۳٪ مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.

• هزینه حقوق، دستمزد و مزایا در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های بعد از آن بر اساس رشد تعداد کارکنان و افزایش میانگین حقوق بر اساس نرخ تورم، نسبت به سال گذشته افزایش پیدا کرده است.

• سایر هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی بر اساس نرخ تورم نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی: در سال ۱۴۰۴ بر اساس بودجه شرکت و در سال‌های آتی با توجه به متواتر نبودن این درآمدها و هزینه‌ها، برابر صفر در نظر گرفته شده است.



تسهیلات و هزینه‌های مالی: مانده کل تسهیلات (کوتاهمدت و بلندمدت) با توجه به رشد میزان درآمدها و هزینه‌های شرکت، به‌همراه هزینه‌های مالی مربوطه، به شرح جدول زیر است. (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح وضعیت تسهیلات	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انقضاء	عدم انقضاء	انقضاء	عدم انقضاء	انقضاء	عدم انقضاء
مانده تسهیلات کوتاهمدت ابتدای دوره	۱۳,۷۸۱,۹۶۱	۱۳,۷۸۱,۹۶۱	۳۸,۸۱۵,۱۶۹	۳۸,۸۱۵,۱۶۹	۴۲,۶۹۶,۶۸۶	۴۲,۶۹۶,۶۸۶
دریافت تسهیلات کوتاهمدت	۳۸,۸۱۵,۱۶۹	۳۸,۸۱۵,۱۶۹	۴۲,۶۹۶,۶۸۶	۴۲,۶۹۶,۶۸۶	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۶,۹۶۶,۳۵۵
بازپرداخت تسهیلات کوتاهمدت طی دوره	(۱۳,۷۸۱,۹۶۱)	(۱۳,۷۸۱,۹۶۱)	(۳۸,۸۱۵,۱۶۹)	(۳۸,۸۱۵,۱۶۹)	(۴۲,۶۹۶,۶۸۶)	(۴۲,۶۹۶,۶۸۶)
اوراق کوتاهمدت (انتقال یافته از حساب بلندمدت)	۱۳,۸۵۳,۶۹۳	۱۳,۸۵۳,۶۹۳	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اوراق طی دوره	(۳,۸۵۳,۶۹۳)	(۳,۸۵۳,۶۹۳)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات کوتاهمدت در پایان دوره	۴۸,۸۱۵,۱۶۹	۴۸,۸۱۵,۱۶۹	۵۵,۶۹۶,۶۸۶	۴۷,۶۹۶,۶۸۶	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۶,۹۶۶,۳۵۵
اوراق مرابحه بلندمدت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
مانده تسهیلات بلندمدت در پایان دوره	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
جمع تسهیلات	۵۳,۸۱۵,۱۶۹	۶۱,۸۱۵,۱۶۹	۵۵,۶۹۶,۶۸۶	۴۷,۶۹۶,۶۸۶	۴۶,۹۶۶,۳۵۵	۴۶,۹۶۶,۳۵۵
هزینه مالی تسهیلات بانکی	۱۱,۶۴۴,۵۵۱	۱۱,۶۴۴,۵۵۱	۱۲,۸۰۹,۰۰۶	۱۲,۸۰۹,۰۰۶	۱۴,۰۸۹,۰۰۶	۱۴,۰۸۹,۰۰۶
هزینه مالی اوراق	۲,۴۱۰,۰۰۰	۳,۲۸۹,۷۳۵	۶,۲۶۲,۴۲۹	۳,۵۴۱,۲۴۷	۸۰,۳۷۴	۲,۷۲۱,۷۲۳

• تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاهمدت: شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به‌منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت افزایش تولید محصولات، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاهمدت ریالی می‌نماید. با توجه به این که شرکت به‌منظور دریافت تسهیلات می‌بایستی اقدام به مسدود نمودن درصدی از مبلغ وام و ارائه وثایق به بانک نماید؛ لذا نرخ سود مؤثر 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) به‌منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ 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. لازم به ذکر است که مانده حساب اوراق منتشر شده (سلف موازی استاندارد، اختیار فروش تبعی و مرابحه) که به سررسید کمتر از یک سال می‌رسند، از حساب تسهیلات بلندمدت به سرفصل تسهیلات کوتاهمدت منتقل می‌شوند که این امر در جدول فوق منعکس شده است.



سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: درآمدهای غیر عملیاتی شرکت شامل سود تقسیمی شرکت‌های پدیده شیمی جم و آریان کیمیا تک بوده که جزئیات آن برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود خالص جم	۱۴,۳۴۲,۱۱۸	۱۴,۳۴۲,۱۱۸	۲۶,۹۳۹,۱۹۵	۲۶,۹۳۹,۱۹۵	۴۴,۵۱۳,۵۹۶	۴۴,۵۱۳,۵۹۶
درصد تقسیم سود جم	۷۰٪	۷۰٪	۷۰٪	۷۰٪	۷۰٪	۷۰٪
سود خالص کیمیا تک	۴,۱۷۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۰۰	۷,۸۴۶,۸۸۸	۷,۸۴۶,۸۸۸	۱۲,۹۶۵,۹۸۵	۱۲,۹۶۵,۹۸۵
درآمد پدیده شیمی قرن	۱۴,۱۲۲,۸۴۷	۱۴,۱۲۲,۸۴۷	۱۷,۱۵۳,۴۶۲	۱۷,۱۵۳,۴۶۲	۲۰,۸۳۴,۴۱۶	۲۰,۸۳۴,۴۱۶
درصد تقسیم سود کیمیا تک	۵۵٪	۵۵٪	۵۵٪	۵۵٪	۵۵٪	۵۵٪
درآمد پدیده شیمی قرن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۴۸	۳۸۶,۰۴۸	۴۶۸,۸۹۰	۴۶۸,۸۹۰

● 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 با قرارداد استخراج و فروش منقذ 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 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 زنگان 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 حدود ۳.۵ درصد سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است.

مفروضات پیش‌بینی صورت 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.

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	۵,۵۵۵,۷۱۱	ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود
۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	۳۷,۷۸۸	ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود

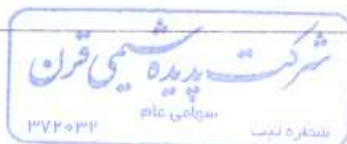
(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

• دارایی‌های ثابت مشهود شرکت به دو بخش استهلاک‌پذیر و غیراستهلاک‌پذیر تقسیم شده و با توجه به نرخ استهلاک دارایی‌های استهلاک‌پذیر در سال‌های گذشته، برای هر سال استهلاک دارایی‌ها پیش‌بینی شده است. همچنین دارایی‌ها هر سال به اندازه استهلاک همان سال افزایش یافته است تا ارزش دفتری دارایی‌های ثابت در سال‌های پیش‌بینی ثابت بماند. در خصوص دارایی‌های نامشهود هم مانند دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به نرخ استهلاک دارایی‌ها در سال‌های گذشته، برای هر سال استهلاک پیش‌بینی شده است. همچنین دارایی‌ها در هر سال به اندازه استهلاک همان سال افزایش یافته است تا ارزش دفتری آن‌ها در سال‌های پیش‌بینی ثابت بماند.

سرمایه‌گذاری در املاک: مانده حساب سرمایه‌گذاری در املاک تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سال‌های پیش‌بینی برابر با مقدار آن در ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، تا پایان دوره ثابت در نظر گرفته شده است.

پیش‌پرداخت‌ها: پیش‌پرداخت‌های داخلی و خارجی شرکت بابت خرید مواد مصرفی در سال‌های پیش‌بینی به طور میانگین برابر با ۶۸٪ بهای تمام‌شده 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		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۶۷,۳۵۱,۳۶۴	۵۹,۷۹۸,۱۰۸	۴۰,۹۷۷,۶۶۱	۳۵,۶۴۷,۸۲۸	۲۶,۵۸۰,۲۲۷	۳۳,۹۵۴,۲۰۴	موجودی مواد و کالا

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		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۲۴۸,۸۹۳,۷۸۳	۲۱۳,۷۶۵,۹۷۸	۱۴۶,۳۳۴,۳۶۴	۱۳۷,۶۵۶,۰۱۰	۹۴,۳۴۰,۳۳۳	۸۷,۴۰۱,۹۱۴	حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها

• حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها در سال های پیش بینی به طور میانگین به میزان ۴۸.۷٪ 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، مطابق با بودجه شرکت، تا پایان دوره ثابت در نظر گرفته شده است.

سرمایه: بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲، سرمایه شرکت از مبلغ شش هزار میلیارد ریال به ده هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافت. همچنین طبق صورتجلسه هیئت مدیره شرکت مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶، پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ده هزار میلیارد ریال به هفده هزار و پانصد میلیارد ریال از محل سود انباشته به تصویب رسید؛ اما در مجمع عمومی شرکت با افزایش سرمایه به مبلغ هفده هزار میلیارد ریال موافقت شد. 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.

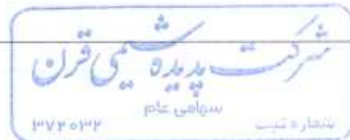
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های کوتاه‌مدت: حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها در سال‌های پیش‌بینی به طور میانگین به میزان ۳۳.۸٪ بهای تمام‌شده کالای فروخته‌شده هر سال محاسبه شده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۲۵,۲۰۰,۴۴۱	۶۸,۴۳۲,۶۹۵	۳۳,۲۲۵,۲۸۴	۳۲,۲۸۶,۱۰۱

مفروضات استهلاک: در محاسبات استهلاک دارایی‌ها از مفروضات صورت‌های مالی سال منتهی به ۱۴۰۳ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) به‌منظور 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:

نوع دارایی ثابت مشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵-۳۰ ساله	مستقیم
تاسیسات	۵، ۸، ۱۰، ۱۵ و ۱۲ ساله - ۱۵ درصد	مستقیم/نزولی
ماشین‌آلات و تجهیزات	۴، ۸، ۱۰، ۱۵ و ۱۲ ساله - ۱۵ درصد	مستقیم/نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثیه و منسوبات	۳، ۵، ۶ و ۸ ساله	مستقیم
ابزارآلات و قالب‌ها	۶ ساله	مستقیم
نوع دارایی ثابت نامشهود		
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم
علائم و نام‌های تجاری	۳ ساله	مستقیم



• مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

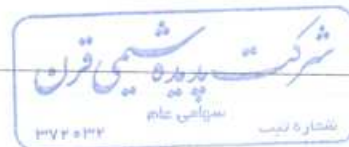
مبالغ و زمان بندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ بر حسب ریال)

شرح	تاریخ (انتشار ۱۴۰۴/۰۹/۰۱)	تعداد روز	سود هر ورقه	مبلغ پرداختی کل
قسط اول	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷
قسط دوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط سوم	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۳	۴۶۸,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
قسط چهارم	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط پنجم	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷
قسط ششم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۳	۴۶۸,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
قسط هشتم و اصل اوراق	۱۴۰۶/۰۹/۰۱	۹۱	۱,۰۵۷,۳۴۲	۸,۴۵۸,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
جمع			۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی **قرن** (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 **قرن** (با مسئولیت محدود)، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۹ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۴۲۴۳۵۱ و شناسه ملی ۱۵۰۳۳۶۶۰۹۲۱ 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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۹ با شماره ۱۱۱۱۸۹۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۵-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی **قرن** (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 **قرن** (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ مؤسسه حسابرسی **پدیده شیمی** 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 اعتباری

این ریسک مربوط به احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت اصل و فرع سود اوراق می‌باشد که با توجه به وضعیت سودآوری شرکت و همچنین رتبه اعتباری مطلوب آن، این ریسک پوشش داده می‌شود.

• ریسک نقدشوندگی

به دشواری تبدیل اوراق مربحه به وجوه نقد، ریسک نقدشوندگی می‌گویند. در انتشار این اوراق، این مخاطره سرمایه‌گذاری، از طریق ضمانت بازارگردانی توسط صندوق بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار 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 مربحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مربحه 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 به کار 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 کوتاه‌مدت استفاده می‌کند و لذا در معرض ریسک تغییرات نرخ سود تسهیلات است.

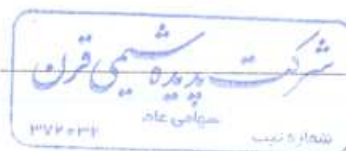
• مدیریت ریسک اعتباری

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. دریافتی‌های تجاری عمدتاً ناشی از معاملات با شرکت‌های معتبر هم‌گروه (که عمده‌ی مشتریان شرکت را شامل می‌شوند) ایجاد شده است. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی 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 کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت 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 هم‌گروه، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری بسیار کم است.

کارآمد
مشاور سرمایه‌گذاری



۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (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	

۷-۲- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پیش‌تازان کارآمد	سهامی خاص	طراحی و پیاده‌سازی مدل تأمین مالی	تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴	۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵

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

- 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،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- 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،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.



۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

- ناشر (شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود):
 - آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶
 - کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
 - تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰
 - آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir
- مشاور (شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشتازان کارآمد (سهامی خاص):
 - آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴
 - کد پستی: ۱۵۱۸۸۳۴۱۱۴
 - تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵
 - آدرس اینترنتی: www.karamad.com
- بانی (شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام):
 - آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان، پلاک ۱۰
 - کد پستی: ۱۹۹۱۹۴۳۷۸۴
 - تلفن: ۰۲۱-۸۹۳۲۷۰۰۰
 - آدرس اینترنتی: www.gharn.ir

مشاور	بانی	ناشر
شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشتازان کارآمد (سهامی خاص)	شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
علی جیل عاملی (رئیس هیئت مدیره)	حمزه شهیدی (عضو هیئت مدیره و مدیرعامل)	.....
منصور شاکریان (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره)	سید شهاب الدین فاضلیان (عضو هیئت مدیره)	.....
		
	