

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به همراه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۳۷۳۹

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۶/۰۴/۱۸

شماره: ۹۶ - ۰۵۶

## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

### مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) - ("شرکت") شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

### شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت ("قانون تجارت") و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

### اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه ای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### تأکید بر مطلب خاص

۵- با عنایت به توضیحات مندرج در یادداشت ۲-۱۲ و ۳-۱۲ صورت های مالی پیوست، دفاتر شرکت از بابت عملکرد سال ۱۳۹۴ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن تاکنون برگ تشخیص مالیات مربوطه ابلاغ نگردیده است. ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ و همچنین سال مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی پس از اعمال معافیت های مالیاتی محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

با عنایت به مراتب مذکور قطعیت بدهی شرکت از بابت مالیات عملکرد سنوات مذکور موکول به اعلام نظر مقامات مالیاتی و صدور برگه های مالیات قطعی می باشد.



## گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

### شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

۶- همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۴-۱۲ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده، طی سال مورد رسیدگی طبق برگ مطالبه های صادره توسط مقامات مالیاتی از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۴ و همچنین عوارض آلاینده های سال ۱۳۹۴ به ترتیب مبالغ ۸,۶۶۶ میلیون ریال و ۲۵,۳۵۰ میلیون ریال مطالبه شده است. در این ارتباط شرکت نسبت به برگه های مطالبه صادره اعتراض نموده که موضوع در هیئت های حل اختلاف مالیاتی بدوی در جریان رسیدگی است.

در این ارتباط لازم به ذکر است براساس مکاتبات انجام شده توسط شرکت و پاسخ استعلام دریافتی از سازمان حفاظت از محیط زیست نام شرکت از فهرست صنایع آلاینده سال ۱۳۹۴، حذف گردیده است.

اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق تعدیل نشده است.

### سایر بندهای توضیحی

۷- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۹ خرداد ماه ۱۳۹۵ آن مؤسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۸- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ قانون تجارت در خصوص تعیین حدود اختیارات مدیر عامل شرکت و ثبت آن در روزنامه رسمی رعایت نگردیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۷ صورتهای مالی پیوست به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز قبلی از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نگردیده است. به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین شرکت های گروه صنعتی گلرنگ صورت پذیرفته و تأیید نهایی آنها منوط به تصویب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام است.



## گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

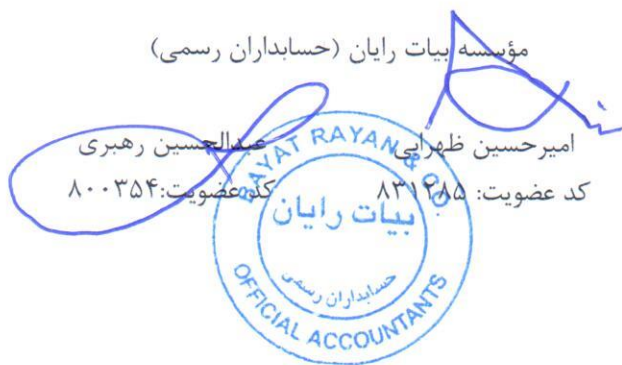
### شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

۱۰- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده طبق چک لیست های ابلاغی باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه بیات رایان (حسابداران رسمی)



تاریخ ۱۸ تیر ماه ۱۳۹۶

**شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)**  
**صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵**

**مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**


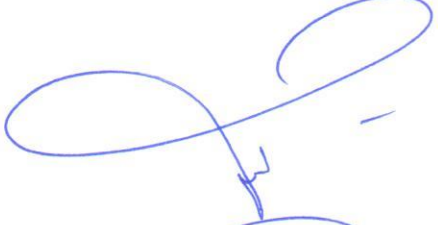
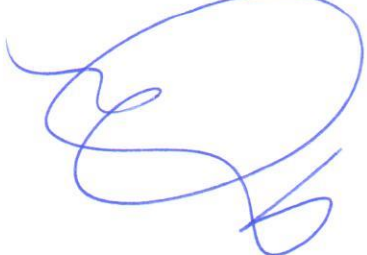
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

**شماره صفحه**

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود ( زیان ) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	<b>یادداشتهای توضیحی :</b>
۵	تاریخچه و فعالیت
۶-۹	اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۲	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
۱ شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)	سید محمد باقر فاضلیان	رئیس هیئت مدیره	
۲ شرکت پدیده شیمی نبلی (سهامی خاص)	کیانوش حسنی نژاد	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
۳ شرکت پخش پدیده پایدار (سهامی خاص)	سجاد پورآرین	نایب رئیس هیئت مدیره	

تجدید طبقه بندی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید طبقه بندی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
میلون ریال	میلون ریال			میلون ریال	میلون ریال		
۳۱۰۵۰۲	۵۳۱۰۰۴	۱۱	<b>بدهیهای جاری:</b>	۶۰۰۳۲۸	۱۷۲۰۷۲۵	۳	<b>داراییهای جاری:</b>
۲۰۰۳۲۷	۴۰۰۷۲۷	۱۳	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۴۲	---	۴	موجودی نقد
۷۹۹,۱۱۴	۱,۱۳۹,۴۳۵	۱۳	مالیات پرداختی	۱,۱۳۴,۱۸۳	۱,۴۳۱,۶۰۰	۵	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۱۷۸	---	۱۴	تسهیلات مالی	۱۱۹,۸۶۷	۲۵۶,۶۶۱	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
			پیش دریافت ها	۱۴۳,۹۸۳	۱۸۹,۱۸۳	۷	موجودی مواد و کالا
۱,۱۳۰,۱۲۱	۱,۶۷۱,۱۶۶		جمع بدهیهای جاری				پیش پرداخت ها
			<b>بدهیهای غیر جاری:</b>				جمع داراییهای جاری
۱۴۰,۶۹	۷,۸۵۶	۱۳	تسهیلات مالی بلند مدت	۱,۴۵۸,۴۰۳	۲,۰۵۰,۱۷۹		
---	۱,۸۷۱	۱۵	ذخیره				
۱۲,۷۱۱	۱۸,۸۰۳	۱۶	ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان				
۲۶,۷۸۱	۲۸,۵۳۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۵	۵	۸	<b>داراییهای غیر جاری:</b>
۱,۱۵۶,۹۰۳	۱,۶۹۹,۶۹۵		جمع بدهیها	۵,۱۹۵	۵,۷۰۴	۹	سرمایه گذاری های بلندمدت
			<b>حقوق صاحبان سهام:</b>	۲۹۳,۱۴۵	۳۵۵,۷۵۵	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه	۲۹۸,۳۴۵	۳۶۱,۴۶۴		جمع داراییهای غیر جاری
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۸	اندوخته قانونی				
۳۷۹,۸۴۶	۴۹۱,۹۳۸		سود انباشته				
۵۹۹,۸۴۶	۷۱۱,۹۴۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۷۵۶,۷۲۸	۲,۴۱۱,۶۴۳		<b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>	۱,۷۵۶,۷۲۸	۲,۴۱۱,۶۴۳		<b>جمع داراییها</b>

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲.۱۰۲.۱۱۷	۲.۸۹۴.۹۵۲	۱۹ درآمد های عملیاتی
(۱.۲۸۴.۴۱۳)	(۱.۸۰۷.۴۱۹)	۲۰ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
<b>۸۱۷.۷۰۴</b>	<b>۱.۰۸۷.۵۳۳</b>	<b>سود ناخالص</b>
(۷۰.۵۵۳)	(۸۸.۱۱۳)	۲۱ هزینه های اداری و عمومی
(۱۸۰.۸۴۷)	(۳۱۰.۴۶۳)	۲۲ هزینه های توزیع و فروش
(۷۴۰)	(۳۳۰)	۲۳ سایر اقلام عملیاتی
(۲۵۲.۱۴۰)	(۳۹۸.۹۰۵)	
<b>۵۶۵.۵۶۴</b>	<b>۶۸۸.۶۲۸</b>	<b>سود عملیاتی</b>
(۱۵۱.۴۰۴)	(۱۸۱.۶۸۲)	۲۴ هزینه های مالی
(۳.۵۴۴)	۳.۲۳۹	۲۵ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۵۴.۹۴۸)	(۱۷۸.۴۴۳)	
<b>۴۱۰.۶۱۶</b>	<b>۵۱۰.۱۸۵</b>	<b>سود قبل از مالیات</b>
--	(۳۰۲)	تفاوت ذخیره مالیات سنوات قبل
(۲۰.۳۸۸)	(۲۲.۷۸۱)	۱۲ مالیات بر درآمد
<b>۳۹۰.۲۲۸</b>	<b>۴۸۷.۱۰۲</b>	<b>سود خالص</b>

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۹۰.۲۲۸	۴۸۷.۱۰۲	<b>سود خالص</b>
۱۹۵.۶۴۴	۳۷۹.۸۴۶	سود انباشته ابتدای سال
(۱۰.۲۶)	--	تعدیلات سنواتی
۱۹۴.۶۱۸	۳۷۹.۸۴۶	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۹۵.۰۰۰)	(۳۷۵.۰۰۰)	کسر می شود: سود سهام مصوب
(۳۸۲)	۴.۸۴۶	
<b>۳۸۹.۸۴۶</b>	<b>۴۹۱.۹۴۸</b>	<b>سود قابل تخصیص</b>
(۱۰.۰۰۰)	--	۱۷ اندوخته قانونی
--	--	سایر اندوخته ها
(۱۰.۰۰۰)	--	
<b>۳۷۹.۸۴۶</b>	<b>۴۹۱.۹۴۸</b>	<b>سود انباشته پایان سال</b>

از آنجا که سود و زیان جامع طی سال محدود به سود خالص سال است لذا صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۳

س



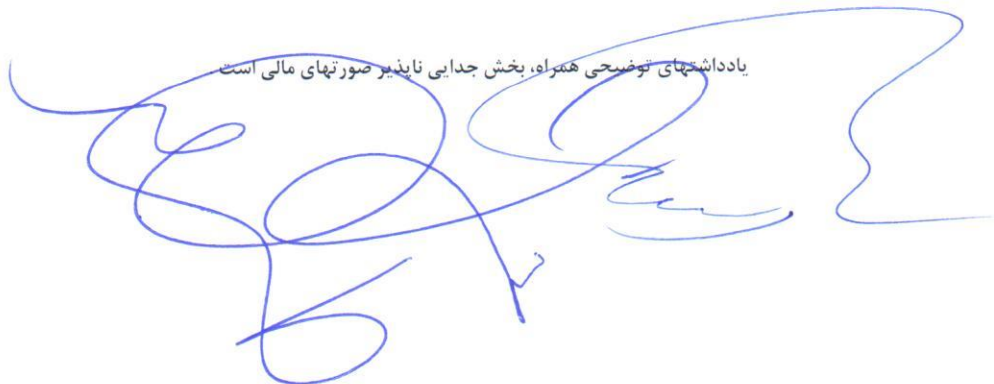
شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

تجدید ارائه شده	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۲.۲۵۳	۴۴۳.۳۸۰	۲۶	فعالیت‌های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۳۶		--	سود سهام دریافتی
۱.۳۶۶		۱.۵۹۴	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاریها
(۱۵۹.۲۹۱)		(۱۶۸.۸۵۸)	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۹۵.۰۰۰)		(۳۷۵.۰۰۰)	سود سهام پرداختی
(۲۵۲.۸۸۹)	(۵۴۲.۲۶۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
			پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
(۱۳.۶۰۲)	(۲۲.۶۸۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
		۸۰۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۷.۰۸۴)	(۷۷.۲۶۲)		وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۰.۸۵)	(۸۸۹)		وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
۲۱۱	۴۲		وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۰۰.۹۵۸)	(۷۷.۳۰۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۹۵.۱۹۶)	(۱۹۸.۸۷۶)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
		۲.۲۲۵.۹۵۳	دریافت تسهیلات
۱.۱۷۰.۵۳۵		(۱.۹۱۴.۶۷۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۱۰۰.۶۳.۱۷۷)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۰۷.۳۵۸	۳۱۱.۲۸۳		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲.۱۶۲	۱۱۲.۴۰۷		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۴۸.۱۶۶	۶۰.۳۲۸		مانده وجه نقد در پایان سال
۶۰.۳۲۸	۱۷۲.۷۳۵		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است




شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۸ با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰,۰۰۰ سهم ده هزار ریالی تاسیس و طی شماره ۳۷۲۰۳۲ در اداره ثبت شرکتهای صنعتی تهران به ثبت رسید. شرکت جزو واحدهای فرعی گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. دفتر مرکزی شرکت به آدرس تهران - خیابان گاندی - خیابان پانزدهم - پلاک ۱ و کارخانه شرکت واقع در شهرک صنعتی اشتهارد می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تاسیس و اداره کارخانجات به منظور تولید، توزیع و فروش مواد اولیه و محصولات شوینده از جمله صابون شفاف گلیسرینه، واردات و صادرات کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به تفکیک کارکنان دفتری و شاغل در محل کارخانه به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
نفر	نفر	
۲۰۱	۱۳۹	کارکنان دفتری
۲۱۶	۲۴۷	کارکنان کارخانه
۴۱۷	۳۸۶	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۱- اهم رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار

اقل بهای شمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر

یک از سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه )

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم
حق الامتياز خدمات عمومی	—	—
علائم و نام های تجاری	۲ ساله	مستقیم

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



## شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ درصد- ۵، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم و نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲، ۱۵، ۲۰ و ۲۵ درصد- ۴، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۶ ساله	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که طی ۱۵ روز اول هر ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از ابتدای همان ماه و در غیر این صورت از ابتدای ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

### ۲-۶- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۲-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی به روش تجدید ارزیابی اندازه گیری شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۲-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

**۲-۸- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۸-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۸-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

**۲-۹- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

**۲-۱۰- تسعیر ارز**

۲-۱۰-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس (حسب مورد نرخ رسمی یا نرخ بازار آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۱۰-۲- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکهای ریالی
۵۹۰.۲۶	۱۷۱.۸۹۵	صندوق ارزی
۹۴۴	۸۴۰	تنخواه گردان
۳۵۸	--	
<b>۶۰.۳۲۸</b>	<b>۱۷۲.۷۳۵</b>	

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۸۳۹ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۴۰۵ میلیون ریال) است که در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز بازار آزاد تسعیر گردیده است.

۳-۲- از موجودی وجه نقد نزد بانکها مبلغ ۱۴۱,۰۱۲ میلیون ریال (سال قبل ۳۴,۴۸۷ میلیون ریال) سپرده نقدی (بدون سود و کارمزد) نزد بانکها بابت تضمین تسهیلات مالی دریافتی می باشد.

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
۴۲	--	سرمایه گذاری در شرکت تولیدی و شیمیایی پاکشو
<b>۴۲</b>	<b>--</b>	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۵- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری :
		اسناد دریافتنی :
۶	۵,۰۰۰	شرکت سلامت پخش هستی
۴۲,۱۶۲	--	سایر مشتریان
۴۲,۱۶۸	۵,۰۰۰	
		حسابهای دریافتنی :
		شرکتهای گروه
۵۳۴,۳۱۷	۱,۰۴۸,۷۹۵	شرکت پخش پدیده پایدار
۳۶۸,۳۰۳	۵۸۴,۱۶۹	شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳۵,۴۶۲	۲۱۱,۹۶۵	شرکت گروه صنعتی آیتاسان
۱۲۹,۳۳۰	۱۵۵,۴۹۴	شرکت گلرنگ پخش
--	۶۰,۰۱۳	شرکت پخش پدیده نوین
--	۲۳,۳۳۳	ماشین سازی غرب
۴۱	۱۰,۳۱۲	گروه صنعتی پاکشو
۶۶۴	۱,۳۰۳	شرکت پاکان پلاستکار
--	۱,۲۷۵	مجتمع تجاری فرهنگی کوروش
۳۱۴	۴۲۷	شرکت گروه صنعتی گلرنگ
۱۸۱	۲۳۲	شرکت مارینا پخش هستی
--	۱۴۶	شرکت صنعت غذایی کوروش
۲۲	۶۳	شرکت سرزمین بازی کوروش
--	۴۴	شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ
--	۱۹	سایر مشتریان
۴۲۸	۳,۸۰۲	
۵۳۴,۷۴۵	۱,۰۵۲,۵۹۸	
۵۷۶,۹۱۳	۱,۰۵۷,۵۹۸	
		غیر تجاری :
		طلب از شرکتهای گروه
۵۴۰,۰۹۱	۳۴۹,۸۳۱	شرکت پدیده شیمی پایدار
۴۱۰,۱۳۰	۳۱۷,۲۴۹	ماشین سازی غرب
۱۲,۷۵۳	۱۸,۸۳۶	گروه صنعتی پاکشو
۳۰,۵۳	۳,۲۷۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ
۷۲,۶۹۲	۳۰,۴۷	شرکت سلامت پخش هستی
۲۱	۲۰,۷۲	سایر شرکتهای گروه
۴۱,۴۴۲	۵,۳۵۷	سایر حساب های دریافتنی
۸,۳۰۳	۱۳,۰۴۴	کارکنان (وام و مساعده)
۷,۸۲۵	۷,۸۶۹	ودیعه اجاره
۱,۰۵۰	۳,۲۵۰	سایر
--	۸	
۵۵۷,۲۶۹	۳۷۴,۰۰۲	
۱,۱۳۴,۱۸۲	۱,۴۳۱,۶۰۰	





شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۶- موجودی کالا

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
--	۱۱.۳۳۱	--	۱۱.۳۳۱	کالای تجاری
۴۵.۸۵۸	۵۱.۱۳۲	--	۵۱.۱۳۲	کالای ساخته شده
--	۱۲۹	--	۱۲۹	کالای در جریان ساخت
۷۰۰.۵۲	۱۹۲.۸۵۵	--	۱۹۲.۸۵۵	مواد اولیه و بسته بندی
۲۲۱	--	--	--	قطعات و لوازم یدکی
۳.۷۳۶	۱.۲۱۴	--	۱.۲۱۴	مواد اولیه امانی نزد دیگران
۱۱۹.۸۶۷	۲۵۶.۶۶۱	--	۲۵۶.۶۶۱	جمع
--	--	--	--	کالای در راه
۱۱۹.۸۶۷	۲۵۶.۶۶۱	--	۲۵۶.۶۶۱	

۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۳۰۳,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق بیمه شده است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پیش پرداخت های خارجی :
۴۸.۵۷۴	۸۷.۵۲۳	سفارشات مواد اولیه
--	۲۹۷	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
<u>۴۸.۵۷۴</u>	<u>۸۷.۸۲۰</u>	
		پیش پرداخت های داخلی :
۹.۹۰۱	۲۶.۲۷۰	پیش پرداخت خرید مواد (بادداشت ۱-۷)
۹۹۹	۱.۰۸۷	پیش پرداخت بیمه دارائیهها
۸۰.۶۷۰	۷۰.۳۳۱	پیش پرداخت تبلیغات
۳.۸۳۹	۳.۶۷۵	سایر پیش پرداخت ها
<u>۹۵.۴۰۹</u>	<u>۱۰۱.۳۶۳</u>	
<u><u>۱۴۳.۹۸۳</u></u>	<u><u>۱۸۹.۱۸۳</u></u>	

۷-۱- مبلغ ۲۶,۰۲۶ میلیون ریال از پیش پرداخت مواد اولیه مربوطه به پیش پرداخت خرید مواد اولیه از شرکت پدیده شیمی غرب (شرکت گروه) می باشد.

۸- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاری بلندمدت شامل سرمایه گذاری در شرکت تعاونی تولیدکنندگان فراورده های شوینده، آرایشی و بهداشتی به مبلغ ۵ میلیون ریال می باشد



شرکت بدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته				بهای تمام شده						
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ماهه در پایان سال	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	ماهه در ابتدای سال	ماهه در پایان سال	فروخته شده	افزایش	ماهه در ابتدای سال	
۴.۷۵۲	۵.۵۲۳	--	--	--	--	۵.۵۲۳	(۴۴)	۸۱۵	۴۴	۴.۷۵۲	حق امتیاز خدمات عمومی
۳۰۶	۴۳	(۷)	--	(۷)	--	۵۰	(۳۰۰)	۳۱	۳۱	۳۰۶	علائم تجاری
۱۳۶	۱۳۸	(۲۹)	--	(۲۹)	--	۱۶۷	--	۳۱	۳۱	۱۳۶	نرم افزار رایانه ای
۵.۱۹۴	۵.۷۰۴	(۳۶)	--	(۳۶)	--	۵.۷۴۰	(۳۴۴)	۸۹۰	۸۹۰	۵.۱۹۴	



**شرکت بیدنه شیمی قرن (سهامی خاص)**  
**داداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵**

**۱- دارایی های ثابت مشهود**

مبلغ دفتری		مبلغ به میلیون ریال ( )		استهلاک انباشته				بهای تمام شده و کاهش			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	ماده در پایان سال
۱۴.۳۵۰	۴۰.۲۲۳	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۹۳.۱۱۴	۱۰۳.۳۱۴	(۱۷.۳۸۳)	(۱۷.۳۸۳)	(۳۶۱۸)	(۱۳۷۶۵)	۱۲.۶۹۷	۴.۳۴۶	(۱۶.۵۸۴)	۲۶.۰۵۶	۱۰۶.۸۷۹	۱۴۲.۳۵۰
۱۳.۱۶۹	۱۲.۵۲۱	(۵.۳۷۸)	(۵.۳۷۸)	(۱.۵۰۷)	(۳.۷۷۱)	۱۷.۷۹۹	---	---	۵۵۹	۱۶.۹۴۰	۱۶.۹۴۰
۹۰.۵۴۴	۸۹.۳۳۳	(۳۹.۹۱۹)	(۳۹.۹۱۹)	(۱۳.۱۷۷)	(۲۶.۷۴۷)	۱۲۹.۲۴۲	۴.۴۰۰	---	۷.۵۵۱	۱۱۷.۲۹۱	۱۱۷.۲۹۱
۶.۹۹۳	۸.۰۶۴	(۳.۴۱۱)	(۳.۴۱۱)	(۱.۵۳۰)	(۱.۸۸۱)	۱۱.۴۷۵	---	---	۲.۶۰۰	۸.۸۷۵	۸.۸۷۵
۱۷.۹۶۷	۱۳.۶۳۵	(۷.۵۲۱)	(۷.۵۲۱)	(۵.۱۷۲)	(۳.۵۸۹)	۲۱.۱۵۶	(۸.۸۳)	(۸.۸۳)	۱.۴۸۳	۲۰.۵۵۶	۲۰.۵۵۶
۴۹.۳۲۱	۴۵.۷۰۲	(۳۷.۸۶۹)	(۳۷.۸۶۹)	(۱.۴۳۷)	(۲۶.۴۳۳)	۸۳.۵۷۱	---	---	۷.۸۱۸	۷۵.۷۵۳	۷۵.۷۵۳
۲۸۵.۴۵۸	۳۱۲.۷۸۲	(۱۱۱.۳۸۱)	(۱۱۱.۳۸۱)	(۳۶.۴۳۶)	(۷۵.۱۸۵)	۴۲۴.۱۶۳	۸.۷۴۶	(۳۰.۸۴۳)	۷۵.۶۱۵	۲۶۰.۶۴۴	۲۶۰.۶۴۴
۳.۸۸۴	۲۵.۶۴۰	---	---	---	---	۳۵.۶۴۰	(۴۹۳۵)	---	۳۶.۶۹۱	۳.۸۸۴	۳.۸۸۴
۳.۸۰۳	۷.۳۳۳	---	---	---	---	۷.۳۳۳	(۴۰.۷۸)	---	۷.۶۰۸	۳.۸۰۳	۳.۸۰۳
۲۹۲.۱۴۵	۲۵۵.۷۵۵	(۱۱۱.۳۸۱)	(۱۱۱.۳۸۱)	(۳۶.۴۳۶)	(۷۵.۱۸۵)	۴۶۷.۱۳۶	(۲۶۷)	(۴۰.۸۴۳)	۱۱۹.۹۱۴	۲۶۸.۳۳۱	۲۶۸.۳۳۱

۱-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲۷۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، زلزله، صاعقه، انفجار و نشتی ناشی از برف و باران از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱-۲- کاهش در حساب زمین و ساختمان مربوط به برگشت یک قطعه زمین و ساختمان با کاربری صنعتی خریداری شده در سال ۱۳۹۴ از شرکت تین کار استیل می باشد که با توجه به عدم انتقال سند مالکیت به شرکت سهامیه نامه فسخ مدارک به شرکت تین کار عودت شده است.

۱-۳- افزایش در حساب زمین مربوط به قرارداد تخصیص زمین به شرکت توسط شرکت شهرکهای صنعتی در محل پروژه ایجاد کارخانه در شهرک صنعتی فناوری نوآوران زنجان واقع در کلبهتر ۴ انویان زنجان تبریز می باشد.

۱-۴- افزایش در حساب ساختمان عمدتاً مربوط به خرید دو واحد آپارتمان اداری در خیابان شهید خدایی تهران می باشد.

۱-۵- افزایش در حساب دارایی در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به مصالح انجام شده بابت پروژه ساخت کارخانه در شهرک صنعتی نوآوران بوده و به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۴۰.۰۰۰	مخارج سوله‌نوسازی
۴.۹۴۷	خرید مخزن ذخیره ۱۰ تنی
۳.۵۵۲	خرید میکسر ۱۰ تنی
۱.۵۲۲	خرید میکسر ۵ تنی
۹۰.۰۶۷	خرید ورق آهن و میلگرد
۸۰.۵	مجموعه سازی و تسطیح زمین
۲.۷۹۹	سایر اقلام
<b>۳۶۶.۶۹۱</b>	<b>جمع کل</b>



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>تجاری :</b>
		اسناد پرداختنی :
--	--	شرکتهای گروه
--	--	سایر مشتریان
--	--	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
--	--	
		<b>حسابهای پرداختنی :</b>
		شرکتهای گروه
۵۷.۳۷۷	۳۲۱.۹۴۹	شرکت پدیده شیمی غرب
--	۲۰۵.۳۷۳	شرکت پدیده شیمی جم
۳۱.۴۷۸	۴۵.۷۳۷	شرکت سپهر پلاستیک پدیده
۲۰.۰۰۷	۷۰.۲۱۲	شرکت مهندسی گسترش فن آوران شرق
--	۶۲۷	شرکت پدیده شیمی پایدار
۵.۱۹۲	--	شرکت حمل و نقل گلرنگ تراپر
۷۰۰	--	سایر اشخاص و شرکتهای
۱۶۹.۱۸۹	۷۱.۴۶۸	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
--	--	
۲۲۶.۵۶۶	۳۹۳.۴۱۷	
۲۲۶.۵۶۶	۳۹۳.۴۱۷	
		<b>غیر تجاری</b>
		شرکتهای گروه
۳۱.۰۴۱	۲۳.۵۸۹	سایر اشخاص و شرکت ها
۴۰.۳۰۴	۸۷.۷۸۲	مالیات های تکلیفی
۵۳۳	۱۲۰	حق بیمه های پرداختنی
۶.۳۴۵	۸.۳۹۲	سپرده حسن انجام کار
۷۸۰	۸۲۱	سایر
۴.۹۳۳	۶.۸۸۳	
۸۳.۹۳۶	۱۲۷.۵۸۷	
۳۱۰.۵۰۲	۵۲۱.۰۰۴	



شرکت بیدنه ششمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۲- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		مالیات				۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی
	مانده پرداختی	مانده برداشتی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول ابرازی	سود (زیان) ابرازی	
قطعی	--	--	--	--	۱۲۷	--	--	--	۱۳۸۹
قطعی	--	--	۸	۸	۸	--	--	--	۱۳۹۰
قطعی	--	--	--	--	--	--	--	۲۰	۱۳۹۱
قطعی	--	--	۸,۲۸۱	۸,۲۸۱	۸,۸۸۱	۶,۹۳۰	۲۷,۷۲۰	۱۳۸,۶۰۲	۱۳۹۲
قطعی	--	--	۱۱,۱۸۹	۱۱,۱۸۹	۱۱,۱۸۹	۱۰,۴۶۳	۴۱,۹۷۸	۲۱۰,۴۸۸	۱۳۹۳
رسیدگی شده	۲۰,۳۲۷	--	۲۰,۳۲۷	--	--	۲۰,۳۲۷	۸۱,۳۰۹	۴۱۰,۶۱۶	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	--	۲۳,۷۸۱	--	--	--	۲۳,۷۸۱	۱۰۰,۷۷۲	۵۱۰,۱۸۵	۱۳۹۵
	۲۰,۳۲۷	۲۳,۷۸۱		(۳,۰۵۴)					
	۲۰,۳۲۷	۲۰,۷۲۷							

کسر می شود:

پیش پرداختهای مالیاتی

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- دفتر شرکت جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ طبق صورتحساب تحویل اسناد و مدارک به شماره ۳۰۳۶۶۱۵۷ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است، لیکن از این بابت تاکنون هیچگونه برگ تشخیص و یا قطعی مالیات صادر و به شرکت ابلاغ نگردیده است، لذا تعیین هرگونه بدهی در این ارتباط منوط به صدور برگ تشخیص و یا قطعی مالیات عملکرد و ابلاغ آن به شرکت می باشد.

۱۲-۳- ذخیره مالیات سال مالی مورد گزارش بر مبنای سود قبل از کسر مالیات پس از اعمال معافیت سود حاصل از فروش صادراتی و درآمد سیرده های بانکی و با اعمال معافیت ماهه ۱۳۲ و همچنین تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم محاسبه گردیده است.

۱۲-۴- دفتر شرکت از بابت رعایت مقررات مالیات و عوارض ارزش افزوده جهت سالهای مالی ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۴ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ های مطالبه صادره جمعاً مبلغ ۸۶۶۶ میلیون ریال مازاد بر مبلغ پرداختی توسط شرکت مطالبه گردیده است. در این خصوص شرکت نسبت به برگ های مطالبه مذکور اعتراض نموده که موضوع در هیئت حل اختلاف بدوی در جریان رسیدگی است و تاکنون نتیجه آن ابلاغ نگردیده است، همچنین طی سال مورد رسیدگی بابت سال ۱۳۹۴ عوارض آلاینده به مبلغ ۲۵,۳۵۰ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که شرکت نسبت به آن در هیئت حل اختلاف بدوی اعتراض نموده و هیئت مذکور تاکنون نتوانسته است. لازم به ذکر است پس از پیگیری های انجام شده در این خصوص و مکاتبات انجام شده با سازمان محیط زیست نام شرکت از فهرست صنایع آلاینده مذکور حذف شده است و مدیریت شرکت از این بابت بدهی با اهمیتی متصور نمی باشد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳-۱- مانده اصل تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۶,۷۴۷	۲۱۸,۰۳۹	سینا
۲۰۰,۳۴۲	۲۰۰,۵۵۷	سامان
۱۳۵,۷۲۸	۱۸۵,۸۴۵	اقتصاد نوین
۲۷,۲۰۷	۱۵۷,۲۳۸	پارسیان
۱۱۱,۸۳۶	۱۰۹,۰۰۵	خاورمیانه
--	۱۰۳,۰۵۲	ملت
۸۷,۰۹۶	۸۶,۵۷۹	پاسارگاد
۷۵,۹۶۰	۵۴,۰۱۸	صنعت و معدن
۲۳,۶۱۶	۴۳,۵۹۵	بانک مشترک ایران و ونزوئلا
۳۸,۰۰۲	۳۰,۵۸۳	تجارت
۱۷,۷۱۲	--	توسعه صادرات
۸۷۴,۲۴۶	۱,۱۸۸,۵۱۱	
(۶۱,۰۶۳)	(۵۱,۲۲۰)	سود و کارمزد سالهای آتی
۸۱۳,۱۸۳	۱,۱۳۷,۲۹۱	
(۱۴,۰۶۹)	(۷,۸۵۶)	حصه بلند مدت
۷۹۹,۱۱۴	۱,۱۲۹,۴۳۵	حصه جاری

۱۳-۲- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
--	۵۰,۰۰۰	۱۶ درصد
--	۹۲۹,۷۳۱	۱۸ درصد
۶۹,۹۸۵	۲,۸۹۲	۲۰ درصد
۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۳	۲۲ درصد
۴۷۷,۷۲۳	۱۱۴,۰۶۹	۲۴ درصد
۱۳۹,۶۳۲	--	بیش از ۲۴ درصد
۷۸۷,۳۴۰	۱,۰۹۸,۶۲۵	

۱۳-۳- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
--	زمین، ساختمان و ماشین آلات
۸۰۸,۹۳۲	چک و سپرده بانکی قرض الحسنه
۱۶۱,۴۱۳	چک و سفته
۱۲۸,۲۸۰	سهام شرکت های گروه (شرکت پاکشو)
۱,۰۹۸,۶۲۵	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۴- پیش دریافت ها :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
--	--	پیش دریافت از مشتریان :
۱۷۸	--	شرکت های گروه
۱۷۸	--	سایر مشتریان

۱۵- ذخائر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
--	۱.۴۲۲	سه در هزار و یک در هزار فروش سهم اتاق بازرگانی
--	۴۴۹	سایر ذخایر
--	۱.۸۷۱	

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۵۳۷	۱۲.۷۱۱	مانده در ابتدای سال
(۳.۵۰۷)	(۳.۵۴۷)	پرداخت شده طی سال
۹.۶۸۱	۹.۳۶۸	ذخیره تامین شده
۱۲.۷۱۱	۱۸.۸۰۲	مانده در پایان سال





شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۱۷ - سرمایه**

سرمایه شرکت در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		ارزش اسمی	نام سهامدار
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام		
۱۰۰.۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰.۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰۰	شرکت پدیده شیمی پایدار
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	۱۰۰۰	پدیده شیمی نیلی
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت پخش پدیده پایدار
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت تیان گاز استیل
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت پدیده شیمی غرب
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

**۱۸ - اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت، مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹ درآمد حاصل از فروش

۱۳۹۴		۱۳۹۵		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۲۰۹۸,۴۵۷	۲۱,۴۶۰	۲,۱۱۹,۹۱۷	۶۸,۶۱۵	۲,۸۸۶,۶۶۴	۲۳,۸۸۶	۲,۹۱۰,۵۵۰	۸۵,۳۳۰	۲,۹۱۰,۵۵۰	۱۹-۱
۳,۶۶۰	--	۳,۶۶۰	۱۰۵	۸,۳۸۸	--	۸,۳۸۸	۲۷۳	۸,۳۸۸	۱۹-۲
۲,۱۰۲,۱۱۷	۲۱,۴۶۰	۲,۱۲۳,۵۷۷	۶۸,۷۲۰	۲,۸۹۴,۹۵۲	۲۳,۸۸۶	۲,۹۲۸,۸۳۸	۸۵,۵۹۳	۲,۹۲۸,۸۳۸	فروش صادراتی

۱۹-۱ فروش خالص داخلی بر اساس گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات		فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۲۰۷,۲۹۳	۱,۴۸۲	۲۰۸,۷۷۵	۱۴,۸۹۸	۱۹۸,۲۰۶	۱,۳۸۱	۱۹۹,۵۸۷	۱۵,۲۴۴	۱۹۹,۵۸۷	سفید کننده
۹۸,۶۳۸	۷۸۷	۹۸,۹۲۵	۲,۴۳۷	۱۱۵,۱۵۹	۲۵۳	۱۱۵,۴۱۲	۲,۷۵۰	۱۱۵,۴۱۲	شیشه شوی
۲۵۰,۱۴۹	۲,۱۲۳	۲۵۲,۲۷۲	۹,۵۶۹	۲۸۴,۹۰۵	۱,۳۰۳	۲۸۶,۲۰۸	۱۰,۹۵۵	۲۸۶,۲۰۸	مایعات ظرفشویی
۴۷۳,۹۹۵	۳,۸۷۰	۴۷۷,۸۶۵	۱۴,۸۰۴	۶۲۵,۷۱۱	۲,۵۴۹	۶۲۸,۲۶۰	۱۹,۴۵۵	۶۲۸,۲۶۰	مایع لباس شویی و الیسه
۶۴۴,۱۶۱	۶,۹۶۶	۶۴۹,۱۲۷	۱۹,۴۷۶	۷۴۵,۲۰۲	۱۰,۰۸۶	۷۵۵,۲۸۸	۲۱,۴۸۱	۷۵۵,۲۸۸	مایعات دستشویی
۳۱۶,۶۰۷	۶,۴۰۷	۳۲۳,۰۱۴	۴,۹۳۴	۴۵۱,۱۵۷	۱۵,۴۹۸	۴۶۶,۶۵۵	۵,۵۳۵	۴۶۶,۶۵۵	شامپو و نرم کننده
۱۰۹,۳۴۴	۳۳۵	۱۰۹,۶۶۹	۲,۱۹۷	۱۳۳,۴۶۸	۵۳۹	۱۳۴,۰۰۷	۲,۴۶۵	۱۳۴,۰۰۷	مایعات پاک کننده
۲۷۰	--	۲۷۰	۰	۲۸۰,۳۰۱	۶۵۹	۲۸۰,۹۶۰	۶,۵۳۸	۲۸۰,۹۶۰	پودر
--	--	--	۰	۵۱,۵۴۵	۱,۶۱۲	۵۳,۱۵۷	۷۹۲	۵۳,۱۵۷	صابون
--	--	--	۰	۱۰,۰۱۰	۶	۱۰,۰۱۶	۱۰۵	۱۰,۰۱۶	سایر
۲,۰۹۸,۴۵۷	۲۱,۴۶۰	۲,۱۱۹,۹۱۷	۶۸,۶۱۵	۲,۸۸۶,۶۶۴	۲۳,۸۸۶	۲,۹۲۸,۸۳۸	۸۵,۵۹۳	۲,۹۲۸,۸۳۸	جمع



شرکت بدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹-۲ فروش خالص صادراتی بر اساس گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴						۱۳۹۵					
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناژ
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	تن	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	تن	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	تن
۱۲۰	—	۱۲۰	۱۷	۶۶۰	—	۶۶۰	۶۰	سفید کننده			
۸۸	—	۸۸	۲	۲۷۰	—	۲۷۰	۷	شیشه شوی			
۸۱۱	—	۸۱۱	۲۹	۳۰۱۴	—	۳۰۱۴	۱۰۰	مایعات ظرفشویی			
۱,۲۱۷	—	۱,۲۱۷	۳۲	۲,۳۶۹	—	۲,۳۶۹	۶۸	مایع لباس شویی و السه			
۳۴۶	—	۳۴۶	۵	۷۶۵	—	۷۶۵	۱۳	مایعات دستشویی			
۶۴۰	—	۶۴۰	۸	۵۵۰	—	۵۵۰	۷	شامپو و نرم کننده			
۱۶۸	—	۱۶۸	۴	۳۱۲	—	۳۱۲	۷	مایعات پاک کننده			
۲۷۰	—	۲۷۰	۸	۳۴۸	—	۳۴۸	۱۱	پودر			
۳,۶۶۰	—	۳,۶۶۰	۱۰۵	۸,۲۸۸	—	۸,۲۸۸	۲۷۳				

۱۹-۳ فروش داخلی محصولات شرکت بر اساس شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۹۵ به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴						۱۳۹۵					
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	پس از کسر	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	کسر تخفیفات	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	پس از کسر تخفیفات
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱,۵۸۵,۱۶۰	۵۰,۵۸	۱,۵۹۰,۳۱۸	۲۰,۷۶,۶۴۴	۲,۰۷۶,۶۴۴	۵,۱۰۳	۲,۰۸۱,۷۴۷	۲,۰۸۱,۷۴۷	پخش بدیده پایدار			
۳۱۵,۶۴۰	۶۰۰,۶	۳۲۱,۶۴۶	۲۵۹,۷۳۲	۳,۲۳۷	۳۶۳,۰۷۹	۳۶۳,۰۷۹	۳۶۳,۰۷۹	آینستان			
۷۹,۲۹۷	۲۰	۷۹,۳۱۷	۳۶۸,۴۹۰	۳۲	۳۶۸,۵۲۲	۳۶۸,۵۲۲	۳۶۸,۵۲۲	انق کوروش			
—	—	—	۷۰,۷۲۶	۵۹۱	۷۱,۳۱۷	۷۱,۳۱۷	۷۱,۳۱۷	کرنگ پخش			
۱۱۵,۶۹۴	۱۰,۳۵۶	۱۲۶,۰۵۰	۸,۸۵۸	۲۴,۵۵۶	۳۳,۴۱۴	۳۳,۴۱۴	۳۳,۴۱۴	پخش بدیده تونین			
۲,۶۶۶	۲۰	۲,۶۸۶	۲,۲۱۴	۲,۵۷	۲,۴۷۱	۲,۴۷۱	۲,۴۷۱	سایر			
۳,۶۶۰	—	۳,۶۶۰	۸,۳۸۸	۸,۳۸۸	—	۸,۳۸۸	۸,۳۸۸	مدارات			
۲۱,۰۲,۱۱۷	۲۱,۴۶۰	۲,۱۲۳,۵۷۷	۲,۸۹۴,۹۵۲	۲۳,۸۸۶	۲,۹۲۸,۸۳۸	۲,۹۲۸,۸۳۸	۲,۹۲۸,۸۳۸				



شرکت بدهنده شیمی قرمز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

۱۳۹۴		۱۳۹۵			
درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناوبرزه	بهای تمام شده فروش	فروش خالص	
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰٪	۳۹٪	۲۴۷،۲۴۹	۳۸۰،۸۳۱	۶۲۸،۰۸۰	مابع لباس شویی و البسه
۴۰٪	۵۰٪	۲۲۴،۸۷۳	۲۳۶،۸۳۴	۴۵۱،۷۰۷	شامپو و نرم کننده
۳۷٪	۲۹٪	۲۱۸،۵۶۱	۵۳۷،۴۰۶	۷۴۵،۹۶۷	مایعات دستشویی
۴۴٪	۴۷٪	۹۴،۳۹۸	۱۰۴،۵۶۸	۱۹۸،۸۶۶	سفید کننده
۳۴٪	۳۲٪	۹۰،۷۵۲	۱۹۷،۱۶۷	۲۸۷،۹۱۹	مایعات ظرفشویی
۴۸٪	۵۶٪	۷۴،۴۴۴	۵۹،۳۳۶	۱۳۳،۷۸۰	مایعات پاک کننده
-	۲۴٪	۶۶،۴۴۹	۲۱۴،۳۰۰	۲۸۰،۶۴۹	پودر
۳۹٪	۴۶٪	۵۲،۹۵۳	۶۲،۴۷۶	۱۱۵،۴۲۹	شیشه شویی
-	۳۴٪	۱۷،۹۵۴	۳۴،۶۰۱	۵۲،۵۵۵	سایر
۳۹٪	۳۸٪	۱،۰۸۷،۵۳۳	۱،۸۰۷،۴۱۹	۲،۸۹۴،۹۵۲	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷.۱۳۸	۷۰.۰۵۲	مواد اولیه ابتدای دوره
۱.۱۹۵.۲۱۱	۱.۵۵۹.۷۰۷	خرید مواد اولیه طی دوره
۱.۲۹۲.۳۴۸	۱.۶۲۹.۷۵۹	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۷۰.۰۵۲)	(۱۹۲.۸۵۵)	مواد اولیه پایان دوره
(۶۴.۷۴۲)	(۳۲.۴۳۳)	مواد اولیه فروش رفته و سایر
۱.۱۵۷.۵۵۵	۱.۴۰۳.۴۷۱	مواد مستقیم مصرفی
۵۵.۲۲۶	۶۷.۸۷۵	دستمزد مستقیم
۹۸.۴۸۵	۱۲۶.۱۴۶	سربار ساخت
۱.۲۸۶.۵۶۹	۱.۵۹۷.۴۹۲	
--	--	هزینه های جذب نشده
۱.۲۸۶.۵۶۹	۱.۵۹۷.۴۹۲	جمع هزینه های ساخت
--	--	کالای در جریان ساخت اول دوره
--	(۱۲۹)	کالای در جریان ساخت پایان دوره
--	--	ضایعات غیر عادی
۱.۲۸۶.۵۶۹	۱.۵۹۷.۳۶۳	بهای تمام شده ساخت
۴۳.۳۹۹	۴۵.۸۵۸	کالای ساخته شده اول دوره
۳۰۳	۲۲۸.۵۴۱	خرید محصول طی دوره
(۴۵.۸۵۸)	(۶۲.۴۶۳)	کالای ساخته شده پایان دوره
--	(۱.۸۸۰)	سایر (ضایعات+کسری و اضافی)
۱.۲۸۴.۴۱۳	۱.۸۰۷.۴۱۹	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

۲۰-۱- هزینه دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
مبلغ	مبلغ	
۴۹.۶۷۶	۶۰.۶۲۹	حقوق و دستمزد
۴.۰۶۳	۵.۱۸۲	بیمه سهم کارفرما
۱.۴۸۷	۲.۰۶۴	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۵۵.۲۲۶	۶۷.۸۷۵	

۲۰-۲- هزینه سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
مبلغ	مبلغ	
۳۹.۴۶۸	۳۴.۲۵۱	هزینه استهلاک
۳۰.۶۶۵	۵۵.۵۳۰	دستمزد غیر مستقیم
۲۴.۳۲۶	۳۲.۱۸۹	سایر هزینه های عملیاتی
۴.۰۲۶	۴.۱۷۶	هزینه کارکنان
۹۸.۴۸۵	۱۲۶.۱۴۶	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳-۲۰- در سال مورد گزارش مبلغ ۱,۵۵۹,۷۰۷ میلیون ریال (سال قبل ۱,۱۹۵,۲۱۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری گردیده است. تامین کنندگان عمده طی سال مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید و کالا از هر یک به شرح زیر است:

کالا	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
	کشور مبدا	میلیون ریال	کشور مبدا	میلیون ریال
تگراین	ایران	۲۲۸,۳۰۰	ایران	۱۳۸,۵۸۷
ایرامید سی دی	ایران	۸۴,۵۲۲	ایران	۴۴,۴۸۶
اسید سولفونیک	ایران	۸۳,۸۷۷	ایران	۶۸,۴۹۴
آمفونیل CF (بتائین)	ایران	۶۸,۸۵۸	ایران	۳۳,۵۴۸
الکل چرب اتوکسیله ۷ مول	ایران	۴۳,۲۲۵	ایران	۲۶,۳۶۶
استرکوات	ایران	۲۸,۷۵۰	ایران	۲۳,۴۸۳
گالن مایع دستشویی اکتیو ۳۵۰۰	ایران	۲۸,۱۶۸	ایران	۲۵,۳۲۹
مایع صدفی کننده (تگراین صدفی)	ایران	۲۴,۴۳۷	ایران	۱۴,۲۲۸
پلی اتیلن بادی	ایران	۲۱,۶۱۳	ایران	۲۲,۳۱۱
والو مایع دستشویی فوم	چین	۱۷,۹۳۴	چین	۹,۲۲۶
چیپس صابون	مالزی	۱۷,۵۲۹	مالزی	۱۷,۲۴۴
الکل اتیلیک	ایران	۱۶,۶۷۱	ایران	۱۲,۴۵۳
جمع		۶۶۳,۸۸۴		۴۳۵,۷۵۵

۴-۲۰- میزان تولید شرکت براساس گروه محصول به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
	تن	تن	تن	تن
مایعات دستشویی	۲۱,۸۵۴	۱۹,۰۷۴		
مایعات ظرفشویی	۱۰,۸۸۹	۱۰,۰۹۰		
سفید کننده	۱۵,۹۸۷	۱۵,۳۴۰		
مایع لباس شویی و البسه	۱۸,۷۷۵	۱۴,۰۲۹		
شامپو و نرم کننده	۵,۴۷۳	۴,۹۱۳		
شیشه شوی	۲,۷۵۷	۲,۴۶۹		
مایعات پاک کننده	۲,۵۹۹	۲,۴۰۷		
صابون	۸۲۲	-		
سایر	۸۶	-		
جمع	۷۹,۳۴۲	۶۸,۳۲۲		



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰-۵- فروشندگان مواد اولیه به تفکیک کشور به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۶,۱۰۱	۱,۱۵۹,۲۷۱	ایران
۷۳,۰۸۵	۱۱۰,۹۹۴	سوئیس
۵۶,۱۶۷	۷۴,۷۶۱	چین
۴۹,۳۰۱	۶۲,۶۲۰	ترکیه
۳۰,۰۵۱	۴۹,۷۱۵	فرانسه
۲۰,۶۶۱	۳۱,۳۳۳	آلمان
۱۰,۲۸۷	۲۰,۹۹۸	دانمارک
۱۷,۶۶۰	۱۷,۵۲۹	مالزی
۱۲,۷۶۳	۱۶,۰۶۳	امارات
۱۹,۹۸۶	۱۰,۶۱۷	کره
۱,۵۸۵	۱,۹۹۸	اسپانیا
۱۰,۰۴۱	۱,۹۸۵	هند
۹۷۴	۱,۸۲۳	سنگاپور
۵,۱۹۳	—	ژاپن
۳۵۶	—	ایتالیا
<b>۱,۱۹۵,۲۱۱</b>	<b>۱,۵۵۹,۷۰۷</b>	<b>جمع</b>

۲۰-۶- اطلاعات مربوط به خرید مواد اولیه و ملزومات بسته بندی داخلی و خارجی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۶,۱۰۱	۱,۱۵۹,۲۷۱	خرید داخلی
۲۹۹,۱۱۰	۴۰۰,۴۳۶	خرید خارجی
<b>۱,۱۹۵,۲۱۱</b>	<b>۱,۵۵۹,۷۰۷</b>	<b>جمع</b>

۲۰-۷- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول نتایج زیر را نشان میدهد:

تولید واقعی طی سال	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۲۱,۸۵۴	۴,۷۸۰	۴,۷۸۰	تن	مایعات دستشویی
۱۰,۸۸۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	تن	مایعات ظرفشویی
۱۵,۹۸۷	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	تن	سفید کننده
۱۸,۷۷۵	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	تن	مایع لباس شویی و البسه
۵,۴۷۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تن	شامپو و نرم کننده
۲,۷۵۷	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	تن	شیشه شوی
۲,۵۹۹	۱,۹۰۰	۱,۹۰۰	تن	مایعات پاک کننده
۸۲۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	تن	صابون
۸۶	۱۰۰	۱۰۰	تن	سایر
<b>۷۹,۲۴۲</b>	<b>۳۲,۸۸۰</b>	<b>۳۲,۸۸۰</b>		<b>جمع</b>



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۱- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱.۷۵۱	۴۰.۱۰۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۶.۵۶۲	۱۴.۲۴۳	ملزومات مصرفی
۲.۸۱۹	۸.۲۳۱	هزینه های عمومی
۳.۷۲۱	۶.۶۱۵	اجاره
۳.۹۶۷	۴.۲۱۶	هزینه های کارکنان
۱.۷۴۰	۲.۰۳۷	ایاب و ذهاب
۱.۸۵۶	۱.۸۵۶	هزینه های سفر
۱.۴۳۱	۱.۳۶۱	پست و مخابرات و اینترنت
۲۲۹	۲.۴۲۱	حق اشتراک و عضویت اتاق بازرگانی
۶۸۷	۹۹۱	آب ، برق و سوخت مصرفی
۱.۷۷۹	۸۹۳	استهلاک
۶۳۷	۳.۵۳۶	بیمه تامین اجتماعی و عوارض
۱.۱۲۳	۶۲۰	چاپ ، آگهی و تبلیغات
۱۷۰	۵۷۰	حسابرسی
۱.۰۲۹	۱۸۹	ثبتي و محضری
۵۹۰	۱۲۲	تعمیر و نگهداری
--	۱۰۹	هزینه مالیات عملکرد و تکلیفی
۴۶۲	--	حمل و نقل
<b>۷۰.۵۵۳</b>	<b>۸۸.۱۱۲</b>	

۲۲- هزینه های توزیع و فروش

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹.۱۵۹	۲۲۳.۱۱۶	تبلیغات
۳۸.۶۰۴	۴۵.۸۰۸	حمل
۱۵.۲۳۵	۲۶.۱۹۶	سایر هزینه های توزیع و فروش
۲۷.۸۴۹	۱۵.۳۴۳	حقوق و دستمزد و سایر هزینه های کارکنان
<b>۱۸۰.۸۴۷</b>	<b>۳۱۰.۴۶۳</b>	





شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
(۴۲۱)	۱.۵۵۵
(۳۱۹)	(۳۲۷)
--	(۱.۵۵۸)
(۷۴۰)	(۳۳۰)

فروش ضایعات  
سود(زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی  
خالص کسری و اضافی انبار

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۶.۱۲۹	۱۷۴.۰۱۶
۱.۱۷۴	۱.۹۵۳
۴.۱۰۱	۵.۷۱۳
۱۵۱.۴۰۴	۱۸۱.۶۸۲

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی  
هزینه جرائم دیرکرد اقساط تسهیلات  
سایر

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
(۴.۸۲۷)	۳.۴۴۴
۱.۳۶۵	۱.۵۹۴
۳۶	--
(۱۱۸)	(۱.۷۹۹)
(۳.۵۴۴)	۳.۲۳۹

سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه و سایر دارایی ها  
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی  
سود سهام  
سایر



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

تجدید طبقه بندی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۵.۵۶۴	۶۸۸.۶۲۸	سود عملیاتی
۴۱.۲۴۶	۳۶.۷۳۰	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۷.۱۷۴	۶.۰۹۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۱.۲۰۸	(۱۳۶.۷۹۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۹.۵۶۲)	(۴۵.۲۰۱)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۳۷۸.۱۵۶)	(۳۰۱.۳۵۸)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۶۹.۵۴۷	۱۹۳.۶۶۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۷۸	(۱۷۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۴.۹۴۶)	۱.۸۰۱	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۲۷۲.۲۵۳</b>	<b>۴۴۳.۳۸۰</b>	



شرکت پدیده شمعی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۷ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	تفصیل عملیاتی / دریافتی	قرض الحسنه پرداختی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت ...								
	شرکت ...								
شرکت های وابسته	شرکت ...								
	جمع ...								
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت ...								
	شرکت ...								
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن	شرکت ...								
	جمع ...								
سایر اشخاص وابسته	شرکت ...								
	جمع ...								
جمع کل				۲,۱۴۵,۵۷۲	۱,۱۱۸,۸۰۷			۸۶۹,۴۶۳	۱۰,۱۷۸



شرکت بیدنه شمسی قوز (سهامی خاص)  
 تادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۷-۲۶-ماده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	سهولت برداشتی	پیش براداشتها	براداشتی های تجاری	براداشتی های غیر تجاری	سوره بیمه برداشتی	سهولت دریافتی	سود سهام برداشتی	پیش دریافتها	۱۳۹۵	
												حالی	طلب
واحد تجاری اصلی	شرکت...												
	شرکت...												
شرکت های وابسته	جمع...												
	شرکت...												
شرکت های تحت کنترل مشترک	جمع...												
	شرکت...												
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	جمع...	۲۱۷,۳۳۰	۵۸۴,۱۶۹									۲۱۷,۳۳۰	۵۸۴,۱۶۹
	شرکت بیدنه شمسی باادار												
مدیران اصلی واحد تجاری واحد تجاری اصلی آن	شرکت بیدنه شمسی باادار		۲۱,۱۶۷				۷۳۳						۲۴,۷۶۷
	پخش بیدنه تون		۱۸۸,۳۶										۲۹,۱۳۸
	شرکت بائین سازی عرب		۱۰,۳۱۲										
	شرکت بیدنه شمسی عرب		۴۵۹										
	شرکت سپهر پلاستیک بیدنه												
	سهولت پیش هستی												
	سهولت پیش هستی												
	بیدنه شمسی جم		۱,۲۸۳										
	کسب و صنعت آئیر گز بهارن												
	سرمایه گذاری آروزی گوزک		۱۹										
سایر	شرکت بائین سازی عرب		۷۳۳										
	شرکت بائین سازی عرب												
	شرکت گسترش پیش تون		۳										
	شرکت صنایع سلولزی ماریشمال		۵۵۰										
	جمع		۴۲۹,۷۳۸		۲۶,۰۲۶		۱,۰۹۳						۱,۰۱۳۹
	جمع کل		۴۲۹,۷۳۸		۲۶,۰۲۶		۱,۰۹۳						۱,۰۱۳۹
	جمع کل		۶۱۹,۷۷۵		۲۶,۰۲۶		۱,۰۹۳						۱,۰۱۳۹
	جمع کل		۶۱۹,۷۷۵		۲۶,۰۲۶		۱,۰۹۳						۱,۰۱۳۹



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۸-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
--	۲۰۶	خاکبرداری پروژه زنجان
--	۶,۴۲۶	ساخت اسکلت فلزی پروژه زنجان
--	۶,۶۳۲	

۲۸-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۲۸-۲-۱- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است:

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
۹۲۰,۸۱۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکتهای عضو گروه از بانکها
۳۳,۰۰۰	تضمین شرکتهای گروه نزد شرکت تعاونی تولیدکنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی
۵,۰۰۰	تضمین شرکت نزد تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی ، صنعتی و آرایشی
۴۲,۵۹۰	تضمین شرکت نزد شرکت شهرک های صنعتی استان زنجان بابت اقساط خرید زمین
۱,۱۰۰	تضمین شرکت نزد شرکت های ترخیص کننده کالا
۱۷۵	سایر
<b>۱,۰۰۲,۶۷۵</b>	

۲۸-۲-۲- دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۵ تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است و مدیریت شرکت از این بابت بدهی با اهمیتی متصور نمی باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در طی دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۰- وضعیت ارزی

به استثنای مبلغ ۸۳۹ میلیون ریال موجودی نقد ارزی (عمدتاً شامل ۱۲,۴۳۸ یورو و ۶,۵۰۴ دلار) شرکت فاقد مانده ارزی می باشد.



