

شماره .....  
تاریخ .....  
پوست .....

# مؤسسه حسابرسی خبره

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

داود خارلو - نعمت اله علیچانی راد - سیاوش سهیلی

شماره - ۲۴ کوچه پزشکوار (شمال فروشگاه زمزم)

خیابان ولی عصر - تهران کد پستی: ۱۵۹۴۸-۳۴۵۱۸

تلفن: ۸۸۸۰۴۵۲۰ - ۸۸۹۰۲۳۱۶

دورنگار: ۸۸۹۰۲۳۴۰

## شرکت پدیده شبمی قرن (سهامی خاص)

### گزارش حسابرس و بازرس قانونی

### عملکرد سال ۱۳۹۴

تاریخ تنظیم : ۲۹ خرداد ماه ۱۳۹۵

شماره .....  
تاریخ .....  
پست .....

# مؤسسه حسابرسی خبره

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

داود خمارلو - نعمت اله علیچانی راد - سیاوش سهیلی

شماره - ۲۴ کوچه زنگشور (شمال فروشگاه زمزم)  
خیابان ولی عصر - تهران کد پستی: ۱۵۹۴۸-۳۴۵۱۸  
تلفن: ۸۸۸۰۴۵۲۰-۸۸۹۰۲۳۱۶  
دورنگار: ۸۸۹۰۲۳۴۰

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به :

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

## مقدمه

صورت‌های مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ و صورت سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۲۶ توسط این موسسه حسابرسی شده است .

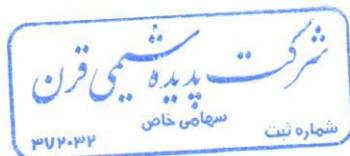
## مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیات مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

## مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است استانداردهای مزبور ایجاب میکند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی اطمینان معقول کسب شود .

حسابرسی شامل اجرای روش هائی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است ، انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرها کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری بررسی می‌شود.



شماره .....  
تاریخ .....  
پوست .....

# مؤسسه حسابرسی خبره

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

داود خمارلو - نعمت اله علیجانی راد - سیاوش سهیلی

شماره - ۲۴ کوچه پرنسپور (شمال فروشگاه زمزم)  
خیابان ولی عصر - تهران کد پستی: ۱۵۹۴۸-۳۴۵۱۸  
تلفن: ۸۸۸۰۴۵۲۰-۸۸۹۰۲۳۱۶  
دورنگار: ۸۸۹۰۲۳۴۰

-۲-

گزارش حسابرس و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

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 صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی کافی و مناسب است. همچنین این موسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانونی تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

## مبانی اظهار نظر مقبول

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان میدهد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقررات

۵- معاملات مندرج در بند ۲۶ یادداشت های توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۶- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.



شماره .....  
تاریخ .....  
پوست .....

# مؤسسه حسابرسی خبره

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

داود خمارلو - نعمت اله علیچانی راد - سیاوش سهیلی

شماره - ۲۴ کوچه پرنسپور (شمال فروشگاه زمزم)  
خیابان ولی عصر - تهران کد پستی: ۱۵۹۴۸-۳۴۵۱۸  
تلفن: ۸۸۸۰۴۵۲۰-۸۸۹۰۲۳۱۶  
دورنگار: ۸۸۹۰۲۳۴۰

-۳-

گزارش حسابرس و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

## گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه در حدود متعارف و میسر مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

با احترام

مؤسسه حسابرسی خبره

سیاوش سهیلی - داود خمارلو

۸۰۰۲۷۵

۸۰۰۴۰۲

شماره عضویت

تاریخ تنظیم : ۲۹ خرداد ماه ۱۳۹۵



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

خرداد ۱۳۹۵

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- |      |  |  |  |  |                               |
|------|--|--|--|--|-------------------------------|
| ۳    |  |  |  |  | ▪ ترازنامه                    |
| ۴    |  |  |  |  | ▪ صورت سود و زیان             |
| ۴    |  |  |  |  | گردش حساب سود( زیان ) انباشته |
| ۵    |  |  |  |  | ▪ صورت جریان وجوه نقد         |
| ۶    |  |  |  |  | ▪ یادداشتهای توضیحی :         |
| ۷-۸  |  |  |  |  | تاریخچه و فعالیت              |
| ۹-۲۷ |  |  |  |  | اهم رویه های حسابداری         |

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۹ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	پدیده شیمی پایدار	۱- سید محمد باقر فاضلیان
	نایب رئیس هیئت مدیره	پخش پدیده پایدار	۲- سجاد پورآرین
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	پدیده شیمی غرب	۳- حامد شیرپور
	عضو هیئت مدیره	پدیده شیمی نیلی	۴- کیانوش حسنی نژاد



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>			
<b>بدهیهای جاری :</b>			
۱۴۵,۹۲۱	۲۸۵,۳۷۲	۴۸,۱۲۵	۲۵۸,۴۲
۱۰,۴۹۵	۲۰,۳۸۸	۲۵۳	۴۲
۷۰۶,۴۴۳	۷۹۹,۱۱۴	۷۳۰,۹۹۹	۱,۱۴۳,۶۰۰
—	۱۷۸	۱۴۱,۰۷۵	۱۱۹,۸۶۷
۸۶۲,۸۵۹	۱,۱۰۵,۰۵۲	۳۳,۰۸۵	۱۴۲,۹۸۲
<b>بدهیهای غیر جاری :</b>			
۷,۲۷۰	۱۴,۰۶۹	۹۵۲,۵۲۶	۱,۴۳۳,۳۳۳
۵,۵۳۷	۱۲,۷۱۱	۵	۵
۱۲,۸۰۷	۲۶,۷۸۱	۱,۱۱۰	۵,۱۹۵
۸۷۵,۶۶۵	۱,۱۳۱,۸۲۲	۲۲۶,۶۵۹	۲۹۳,۱۴۵
۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۲۷,۷۷۴	۲۹۸,۳۴۵
۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		
۱۹۵,۶۲۵	۳۷۹,۸۲۶		
۳۰۵,۶۴۵	۵۹۹,۸۴۶		
۱,۱۸۱,۳۱۰	۱,۷۳۱,۶۷۸	۱,۱۸۱,۳۱۰	۱,۷۳۱,۶۷۸
<b>حقوق صاحبان سهام :</b>			
<b>حقوق صاحبان سهام</b>			
<b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>			



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

*(Handwritten signature in blue ink)*

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۴۷,۲۵۵	۲,۱۰۲,۱۱۷	۱۸	درآمد های عملیاتی
(۸۲۰,۱۷۴)	(۱,۲۸۴,۴۱۳)	۱۹	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۴۲۷,۰۸۱	۸۱۷,۷۰۴		سود ناخالص
(۲۴,۲۴۰)	(۷۰,۵۵۳)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
(۸۸,۱۴۰)	(۱۸۰,۸۴۷)	۲۱	هزینه های توزیع و فروش
(۱۶)	(۷۴۰)	۲۲	سایر اقلام عملیاتی
(۱۱۲,۳۹۷)	(۳۵۳,۱۴۰)		سود عملیاتی
۳۱۴,۶۸۴	۵۶۵,۵۶۴		سود عملیاتی
(۱۰۸,۴۵۳)	(۱۵۱,۴۰۴)	۲۳	هزینه های مالی
۴,۲۵۷	(۳,۵۴۴)	۲۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۰۴,۱۹۶)	(۱۵۴,۹۴۸)		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۱۰,۴۸۸	۴۱۰,۶۱۶	۱۲	مالیات بر درآمد
(۱۰,۴۹۵)	(۳۰,۳۸۸)		سود خالص (زیان) عملیات در حال تداوم
۱۹۹,۹۹۴	۳۹۰,۲۲۸		سود خالص (زیان) عملیات متوقف شده
—	—		سود خالص
۱۹۹,۹۹۴	۳۹۰,۲۲۸		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۹۹,۹۹۴	۳۹۰,۲۲۸		سود خالص
۱۲۶,۶۸۳	۱۹۵,۶۴۵		سود انباشته ابتدای سال
—	—		تعدیلات سنواتی
۱۲۶,۶۸۳	۱۹۵,۶۴۵		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۲۶,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۳۲)	(۱۰,۰۲۶)		پرداخت مالیات عملکرد
۶۵۱	(۳۸۲)		اندوخته قانونی
(۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	۱۷	سایر اندوخته ها
(۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)		سود قابل تخصیص
۱۹۵,۶۴۵	۳۷۹,۸۴۶		
۱۹۵,۶۴۵	۳۷۹,۸۴۶		سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع همان اقلام صورت سود و زیان می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۶۴.۹۵۷)	۲۳۷.۸۰۹		۲۵	فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
			۳۶	سود سهام دریافتی
۵۹۸		۱.۳۶۶		سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاریها
(۱۹۵.۳۵۹)		(۱۵۹.۲۹۱)		سود پرداختی بابت تسهیلات
				سود پرداختی بابت اوراق مشارکت
				سود پرداختی بابت اجاره سرمایه ای
			(۹۵.۰۰۰)	سود سهام پرداختی
(۱۹۴.۷۶۱)	(۲۵۲.۸۸۹)			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۷.۳۵۵)	(۱۳.۶۰۲)			مالیات بردرآمد:
				مالیات بردرآمدپرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
				وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷۴.۰۴۰)		(۹۷.۰۸۴)		وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
				وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
				وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نامشهود
(۳۱۰)		(۴۰.۸۵)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
				وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلندمدت
(۱۶۹)		( )		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
			۲۱۱	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
				خالص وجوه پرداختی به شرکت ها و اشخاص
				وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری در املاک
(۷۴.۵۱۹)	(۱۰۰.۹۵۸)			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۵۴۱.۵۹۱)	(۱۲۹.۶۴۱)			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی:
				وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۵۰.۰۰۰		۶۶۹.۶۴۵		دریافت تسهیلات
۱.۰۰۸۰.۵۸۸		(۵۶۲.۲۸۷)		بازپرداخت اصل تسهیلات
(۵۵۳.۲۲۸)				وجوه حاصل از اوراق مشارکت
				بازپرداخت اصل اوراق مشارکت
				بازپرداخت اقساط اجاره سرمایه ای (اصل)
۵۷۷.۳۶۰	۱۰۷.۳۵۸			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۵.۷۶۹	(۲۲.۲۸۳)			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲.۳۵۶	۴۸.۱۲۵			مانده وجه نقد در ابتدای سال
				تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۸.۱۲۵	۲۵.۸۴۲			مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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.

۲-۱- فعالیتهای اصلی

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.

۳-۱- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۱۵۴	۲۱۲	کارکنان دفتری
۱۳۷	۲۴۰	کارکنان کارخانه
۲۹۱	۴۵۲	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه می شود.

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	اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۲-۲-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی با بکارگیری روش میانگین موزون اندازه گیری می شود.

۳-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار  
سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار  
سایر سرمایه گذاری های جاری

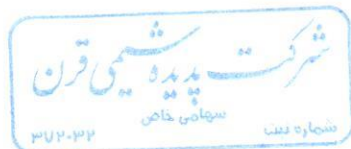
ارزش بازار  
اقل بهای شمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر  
یک از سرمایه گذاری ها

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 )  
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار  
در زمان تحقق سود تضمین شده

۴-۲- دارایی های نامشهود

۴-۲-۱- 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.



## شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

#### 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 بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰٪	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰٪	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	نزولی

۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

#### ۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

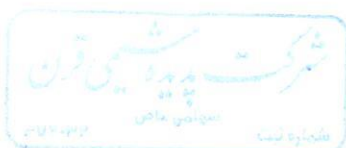
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

#### ۲-۷- درآمد عملیاتی

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

۲-۱۱-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۱۱-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکهای ریالی
۴۷,۷۱۹	۲۴,۵۴۰	باسارگاد پشتیبان ۳۰۷,۸۱۰۰,۱۱۳۱۸۶۵۴,۱
۱۸۰	۱۶,۷۱۸	بانک مشترک ایران و ونزوئلا پشتیبان-۱۶۳۶۳۸۷-۳۰۰
—	۲,۰۲۲	بانک سامان شرکتی ۱-۱۸۰۰۴۲۴-۶۱۱-۴۰
—	۱,۲۳۷	ملت بازار جاری ۳۱۰۵۴۳۵۴۳۴
۳۰,۳۵	۸۸۱	تجارت قلهک یخچال کد ۳۶-۲۵۳۳۰۵۹۸۳
۸,۱۱۳	۶۰۷	بانک ملت شعبه گاندی-۵۲۲۰۳۴۰۳۰۰
۱۱۸	۶۷۲	اقتصاد نوین بلوار آفریقا جاری-۱-۴۸۷۳۲۱۸-۱۰۲-۲
۱۰	۳۳۹	بانک ملی مرکزی ۰۱۰۹۴۸۲۶۶۷۰۰۴
۵,۳۷۳	۳۳۸	بانک صنعت و معدن پشتیبان-۰۲۰۰۰۶۹۹۲۴۰۰۲
—	۳۳۷	بانک سپه شعبه سلیمان خاطر-۱۷۷۶۸۰۰۱۶۶۲۱۰
۶۰۲	۳۰۰	بانک رفاه شعبه مصباح کرج-۱۵۰۴۴۳۸۰۸
۲۱۷	۲۳۳	بانک صادرات شعبه گاندی ۰۱۰۷۶۸۰۱۱۳۰۰۸
۷۵۳	۲۱۵	بانک اقتصاد نوین پشتیبان ۱-۴۸۷۳۲۱۸-۱۰۲-۸۵۰
۲۴	۱۲۱	صادرات-قائم مقام قراهنی- جاری ۰۱۰۲۸۸۰۳۳۷۰۰۴
۶۰۹	۷۹	بانک سامان پشتیبان شرکتی ۱-۱۸۰۰۴۲۴-۶۱۱-۸۱۰۰
۷۳	۷۲	بانک پارسیان شعبه پارک ساعی-۱۰۸۰۲۱۲۰۹۳۶۵
۱۲۱	۵۲	بانک قوامین پشتیبان-۰۱۵۷۶۰۵۰۰۳۵۷۷۷۲
	۵۰	بانک خاورمیانه جاری-۷۰۷۰۷۱۵۶۶-۱۱-۰۴-۱۰۶
	۵۰	بانک سینا پارک ساعی جاری-۱-۴۳۴۳۲۳۲۳۳-۳۹۲-۴
۲	۵۰	بانک مشترک ایران و ونزوئلا
۴۵	۴۳	بانک توسعه صادرات کرج کد شعبه ۱۳۴۱ شماره حساب ۳۰۰۰
۸۸	۳۷	بانک سینا پارک ساعی پشتیبان-۱-۴۳۴۳۲۳۲۳۳-۳۹۲-۸۱۶
۹۶	۲۷	توسعه تعاون ۱-۱۷۲۱۰۷۳-۱۱۱-۱۷۰۰
۲۱	۲۱	سایر
۲۸,۲۳۸	۳۸	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۴۰۵	۱,۳۰۲	صندوق ارزی
۴۰۵	۹۴۴	تنخواه گردان -مدیریت
	۳۵۸	
۴۸,۱۲۵	۲۵,۸۴۲	

۱-۳- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۹۴۳,۶۹۸,۰۶۸ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۴۰۵,۳۸۶,۰۰۰ میلیون ریال) است.

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۲۵۲	۴۲	—	۴۲
۲۵۲	۴۲	—	۴۲
—	—	—	—
۲۵۲	۴۲	—	۴۲
—	—	—	—
۲۵۲	۴۲	—	۴۲

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تولیدی و شیمیایی پاکشو

سایر اوراق بهادار

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار



**شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری**

**۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش اتباشته مطالبات	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	-
۵.۸۹۹	۱۴.۵۷۴	-	۱۴.۵۷۴	-	۱۴.۵۷۴
۵.۸۹۹	۱۴.۵۷۴	-	۱۴.۵۷۴	-	۱۴.۵۷۴
۴۳۶.۵۴۴	۵۹۲.۳۶۲	-	۵۹۲.۳۶۲	-	۵۹۲.۳۶۲
۳۵۹.۹۴۲	۳۹۸.۳۰۳	-	۳۹۸.۳۰۳	-	۳۹۸.۳۰۳
۶۰.۲۰۶	۱۲۹.۳۳۰	-	۱۲۹.۳۳۰	-	۱۲۹.۳۳۰
۸.۸۹۹	۳۵.۴۶۲	-	۳۵.۴۶۲	-	۳۵.۴۶۲
۳.۶۱۵	۲۷.۷۳۵	-	۲۷.۷۳۵	-	۲۷.۷۳۵
۳.۸۸۱	۱.۵۳۱	-	-	-	۱.۵۳۱
۴۳۶.۵۴۴	۵۹۲.۳۶۲	-	۵۹۲.۳۶۲	-	۵۹۲.۳۶۲
۴۳۸.۸۲۸	۶۰۶.۹۳۶	-	۶۰۶.۹۳۶	-	۶۰۶.۹۳۶
۲۸۴.۱۳۰	۴۸۵.۲۹۱	-	۴۸۵.۲۹۱	-	۴۸۵.۲۹۱
۱۴۷.۹۱۹	۳۷۴.۹۳۸	-	۳۷۴.۹۳۸	-	۳۷۴.۹۳۸
۹۲	۷۲.۶۹۲	-	۷۲.۶۹۲	-	۷۲.۶۹۲
۳.۳۳۴	۱۲.۹۸۴	-	۱۲.۹۸۴	-	۱۲.۹۸۴
-	۱۲.۷۵۳	-	۱۲.۷۵۳	-	۱۲.۷۵۳
۹۹۸	۳۰.۵۳	-	۳۰.۵۳	-	۳۰.۵۳
۱.۶۰۲	۲.۷۴۷	-	۲.۷۴۷	-	۲.۷۴۷
-	۱.۹۲۳	-	۱.۹۲۳	-	۱.۹۲۳
۹	۱.۴۹۸	-	۱.۴۹۸	-	۱.۴۹۸
۶۰۸	۷۹۰	-	۷۹۰	-	۷۹۰
-	۶۷۶	-	۶۷۶	-	۶۷۶
-	۴۲۱	-	۴۲۱	-	۴۲۱
-	۳۰۹	-	۳۰۹	-	۳۰۹
-	۱۳۹	-	۱۳۹	-	۱۳۹
۱۲۹.۵۶۹	۳۶۸	-	۳۶۸	-	۳۶۸
۴.۲۱۳	۷.۹۹۵	-	۷.۹۹۵	-	۷.۹۹۵
۳.۲۳۶	۷.۸۴۰	-	۷.۸۴۰	-	۷.۸۴۰
۵۹۲	۳۵.۵۳۷	-	۳۵.۵۳۷	-	۳۵.۵۳۷
۴۲	۳۴.۴۸۷	-	۳۴.۴۸۷	-	۳۴.۴۸۷
۵۵۰	۱۰۰.۵۰	-	۱۰۰.۵۰	-	۱۰۰.۵۰
۲۹۲.۱۷۱	۵۳۶.۶۶۴	-	۵۳۶.۶۶۴	-	۵۳۶.۶۶۴
۷۳۰.۹۹۹	۱.۱۴۳.۶۰۰	-	۱.۱۴۳.۶۰۰	-	۱.۱۴۳.۶۰۰

تجاری :

اسناد دریافتنی :

شرکت های گروه

مشتریان حیات

حسابهای دریافتنی :

شرکتهای گروه

شرکت پخش پدیده پایدار

گروه صنعتی آنتیسان

فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش

مشتریان حیات

سایر مشتریان

غیر تجاری :

طلب از شرکتهای گروه

شرکت پدیده شیمی پایدار

سرمایه گذاری دارونی گلرنگ

تیان گاز استیل

ماشین سازی غرب

تولیدی و شیمیایی پاکشو

مایا زیست فرآیند

کشت و صنعت گلبرگ بهاران

صنایع سلولوزی ماریناسان

فاران شیمی

ایپان فارمد

شرکت پخش پدیده نوین

صنایع پوشاک گلرنگ

آریان صنعت رفیع

سایر طلب از شرکتهای گروه

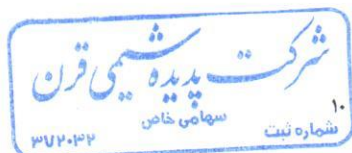
سایر حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سپرده نزد بانکها

سپرده اجاره



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

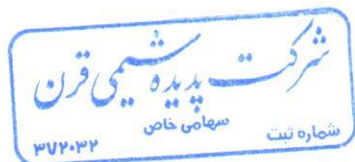
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۶- موجودی کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۳۹۹	۴۵,۸۵۸	--	۴۵,۸۵۸	کالای ساخته شده
--	۱,۰۰۴	--	۱,۰۰۴	کالای در جریان ساخت
۹۷,۶۷۶	۷۰,۰۵۲	--	۷۰,۰۵۲	مواد اولیه و بسته بندی
--	۲۲۱	--	۲۲۱	قطعات و لوازم یدکی
--	۲,۷۳۳	--	۲,۷۳۳	سایر موجودیها
۱۴۱,۰۷۵	۱۱۹,۸۶۷	--	۱۱۹,۸۶۷	جمع
--	--	--	--	کالای در راه
۱۴۱,۰۷۵	۱۱۹,۸۶۷	--	۱۱۹,۸۶۷	

۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق بیمه شده است.

۶-۲- بخشی از مواد اولیه به مبلغ ۲,۷۳۳ میلیون ریال به منظور ساخت محصولات و درب و بطری نزد سایر اشخاص نگهداری می شود.



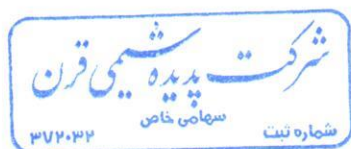
شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پیش پرداخت های خارجی :
		سفارشات مواد اولیه
۸,۲۰۶	۴۸,۵۷۴	انواع اسانس شرکت FIRMENICH-SWITZERLAND
۱۸۸	۱۰,۸۲۱	انواع پمپ و تریگر شرکت UMEX-CHINA
۳,۷۶۳	۱۰,۵۷۵	انواع چیپس صابون شرکت IOI OLEOCHEMICALS-MALAYSIA
—	۶,۵۳۰	انواع مواد NIHAL-TURKEY
—	۴,۴۴۸	انواع اسانس شرکت OSCO-KOREA
—	۳,۲۶۲	انواع مواد شرکت NOVOZYMES-DENMARK
۹۷۲	۲,۹۳۳	انواع اسانس شرکت MANE-FRANCE
—	۲,۰۵۲	انواع مواد شرکت ORKILA-FRANCE
—	۱,۳۹۰	انواع مواد شرکت ORKILA-FRANCE
۲۳۷	۹۶۹	انواع مواد شرکت CHICO-CHINA
—	۹۴۱	انواع مواد شرکت THOR SPECIALTEIS-MALAYSIA
—	۸۱۵	انواع مواد QINGDAO ASPIRIT CHEMICAL-CHINA
—	۷۸۶	انواع مواد A&M TECHNOLOGY-CHINA
—	۵۹۹	انواع مواد شرکت KUMAR ORGANIC-INDIA
—	۴۷۹	انواع مواد CORDA-SINGAPORE
—	۴۶۱	انواع اسانس EXPRESSIONS- FRANCE
—	۳۸۶	انواع مواد GREENTECH-FRANCE
—	۲۹۸	انواع اسانس شرکت ROBERTET-FRANCE
۶۲	۲۴۳	سایر
۲,۹۸۴	۵۸۴	
۸,۲۰۶	۴۸,۵۷۴	
		پیش پرداخت های داخلی :
		خرید مواد
۱۱,۹۰۵	۹,۹۰۱	بیمه دارائتها
۳۹۶	۹۹۹	سایر
۱۲,۵۷۸	۸۴,۵۰۹	پیش پرداخت خرید خدمات
۱۰,۹۸۸	۸۰,۶۷۰	پیش پرداخت مالیات عملکرد
—	۲,۰۸۱	پیش پرداخت بیمه عمر -حوادث درمان
۶۳۸	۶۸۷	پیش پرداخت هزینه های گمرگی
۴	۵۴۱	پیش پرداخت به پیمانکاران
۲۱۲	۴۸۸	سایر پیش پرداختها
—	۴۲	پیش پرداخت اجاره
۶۴۴	—	پیش پرداخت اجاره ماشین آلات
۹۳	—	
۲۴,۸۷۹	۹۵,۴۰۹	
۳۳,۰۸۵	۱۴۳,۹۸۳	





**شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۸- سرمایه گذاری بلند مدت**

سرمایه گذاری در سهام شرکت های درون گروهی  
 سرمایه گذاری در سهام شرکتهای خارج از گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۲,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰	۸-۱
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱
<b>۵,۱۰۲,۰۰۰</b>	<b>۵,۲۰۴,۰۰۰</b>	

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

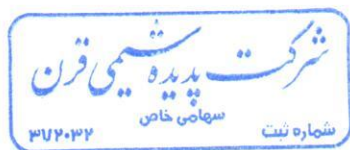
۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۰٪	۱
	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۰٪	۱
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۰٪	۱
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۰٪	۱
<b>۱۰۲,۰۰۰</b>	<b>۲۰۴,۰۰۰</b>	-	<b>۲۰۴,۰۰۰</b>		
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰		
<b>۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	-	<b>۵,۰۰۰,۰۰۰</b>		

سرمایه گذاری در سهام شرکت های درون گروهی :

سپهر پلاستیک پدیده  
 آروین پلاست هگمتانه  
 تیان گاز استیل  
 پدیده شیمی آراین  
 پدیده ماشین سازی غرب  
 شرکت پخش پدیده نوین

سایر شرکت ها

شرکت تعاونی تولیدکنندگان فراورده های شوینده، آرایشی و بهداشتی



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده		
	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ابتدای سال
۱۳۹۳/۱۳/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای سال	افزایش	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۱,۱۱۰	۵,۰۵۸	--	--	۵,۰۵۸	۳,۹۴۸	۱,۱۱۰
--	۱۳۶	--	--	۱۳۶	۱۳۶	--
۱,۱۱۰	۵,۱۹۵	--	--	۵,۱۹۵	۴,۰۸۵	۱,۱۱۰

حق امتیاز خدمات عمومی  
 نرم افزار رایانه ای



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته						بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی			مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ابتدای سال	
	مانده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	استهلاک و کاهش ارزش	فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال				
۲,۱۴۵	۱۴,۲۵۰	--	--	--	۱۴,۲۵۰	۱۱,۲۰۵	۲,۱۴۵	زمین					
۵۴,۸۹۵	۹۳,۱۱۴	(۱۳,۷۶۵)	(۶,۳۶۱)	(۷,۴۰۴)	۱۰۶,۸۷۹	۴۴,۵۸۰	۶۲,۲۹۹	ساختمان					
--	--	--	--	--	--	--	--	ساختمان (اجاره سرمایه ای)					
۱۴,۴۲۷	۱۳,۱۵۳	(۳,۷۸۷)	(۱,۴۹۸)	(۲,۲۸۹)	۱۶,۹۴۰	۲۲۴	۱۶,۷۱۶	تاسیسات					
۵۸,۷۹۹	۱۰۹,۶۸۵	(۳۱,۴۸۶)	(۱۲,۰۳۸)	(۱۹,۴۴۸)	۱۴۱,۱۷۱	(۲,۷۷۸)	۷۸,۳۴۷	ماشین آلات و تجهیزات					
۱,۵۱۹	۶,۹۹۴	(۱,۸۸۲)	(۱,۴۱۳)	(۴۶۸)	۸,۸۷۵	--	۱,۹۸۷	وسایل نقلیه					
۱۴,۶۲۷	۱۷,۹۶۷	(۲,۵۸۹)	(۱,۷۷۹)	(۸۱۱)	۲۰,۵۵۶	(۱)	۱۵,۴۳۸	اثاثه و منصوبات					
۳۹,۵۶۳	۳۰,۱۹۶	(۲۱,۶۷۷)	(۱۸,۱۵۸)	(۳,۵۱۹)	۵۱,۸۷۲	--	۴۳,۰۸۲	ابزار آلات					
۱۸۶,۹۷۴	۲۸۵,۴۵۸	(۷۵,۱۸۵)	(۴۱,۲۴۶)	(۳۳,۹۳۹)	۳۶۰,۶۴۳	(۲,۷۸۰)	۲۲۰,۹۱۳	دارایی های در جریان تکمیل					
۷,۹۱۷	۳,۸۸۴	--	--	--	۳,۸۸۴	(۱۰,۹۴۱)	۷,۹۱۷	پیش پرداخت های سرمایه ای					
۳۱,۷۶۷	۳,۸۰۳	--	--	--	۳,۸۰۳	(۳۱,۶۰۹)	۳۱,۷۶۷	اقلام سرمایه ای در انتظار					
۲۲۶,۶۵۹	۲۹۳,۱۴۵	(۷۵,۱۸۵)	(۴۱,۲۴۶)	(۳۳,۹۳۹)	۳۶۸,۳۳۱	(۴۵,۳۳۰)	۲۶۰,۵۹۸						

۱-۱- دارایی های ثابت مشهودشامل:

ساختمان تا ارزش ۹۰ میلیارد ریال  
 تاسیسات تا ارزش ۲۳ میلیارد ریال  
 ماشین آلات و تجهیزات تا ارزش ۹۰ میلیارد ریال  
 وسایل نقلیه تا ارزش ۸ میلیارد ریال  
 اثاثه و منصوبات تا ارزش ۵۵ میلیارد ریال  
 ابزار آلات تا ارزش ۵۰ میلیارد ریال  
 در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، نشستی ناشی از برف و باران از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

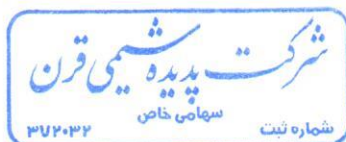
۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴.۴۳۳	۳۱.۴۷۸	--	۳۱.۴۷۸
۴۴.۴۳۳	۳۱.۴۷۸	--	۳۱.۴۷۸
۶۰.۲۷۶	۱۰۹.۱۱۱	--	۱۰۹.۱۱۱
۱۴۰.۱۹	۱۹.۷۳۷		۱۹.۷۳۷
۱۶.۲۲۶	۱۳.۷۵۹		۱۳.۷۵۹
--	۱۳۰.۱۲		۱۳۰.۱۲
۶.۹۰۹	۶.۷۹۲		۶.۷۹۲
--	۵.۱۵۸		۵.۱۵۸
--	۳.۹۴۸		۳.۹۴۸
--	۳.۹۱۰		۳.۹۱۰
۲.۵۵۰	۳.۷۲۳		۳.۷۲۳
--	۳.۲۲۲		۳.۲۲۲
۳۳۷	۳۰.۸۷		۳۰.۸۷
--	۳۰.۵۴		۳۰.۵۴
--	۲.۶۱۷		۲.۶۱۷
--	۲۰.۲۵		۲۰.۲۵
۵۱۵	۱.۷۲۴		۱.۷۲۴
--	۱.۶۶۷		۱.۶۶۷
--	۱.۶۵۷		۱.۶۵۷
--	۱.۴۲۵		۱.۴۲۵
۶۵۳	۱.۳۱۹		۱.۳۱۹
--	۱.۳۶۶		۱.۳۶۶
۱۴۵	۱.۲۳۳		۱.۲۳۳
--	۱.۲۲۹		۱.۲۲۹
--	۱۰۰.۱۰		۱۰۰.۱۰
۱۸.۹۲۲	۱۲.۵۳۶		۱۲.۵۳۶
۱۰۴.۷۰۹	۱۴۰.۵۸۹	--	۱۴۰.۵۸۹
۱۰۴.۷۰۹	۱۴۰.۵۸۹	--	۱۴۰.۵۸۹

تجاری :

حسابهای پرداختنی :

شرکتهای گروه	
شرکت پدیده شیمی جم- ۱۰۳۲۰۱۵۶۹۳۶-۴۱۱۳۸۸۵۹۶۸۸۶	
سایر مشتریان	
تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی- ۱۰۱۰۰۹۴۹۸۸۴	
صنایع بسته بندی سپهر کارتین البرز- ۴۱۱۳۷-۱۰۱۹۰۰۴۱۱۳۷	
شرکت آریا شیمی رایکا / ۴۱۱۳۹۷۶۶۷۴۴	
چاپ لیبیل ایران امیر اردشیر برادران اقبال- ۵۱۱۱۱۹۱۱۵۹۴-۰۰۵۵۰۲۳۵۶۸	
محب رویاک کیمیا- ۴۱۱۴۵۱۱۴۷۹۵۴	
پاس آداک- ۴۱۱۳۳۳۵۹۶۸۴-۱۰۱۰۱۳۲۸۷۰۸	
بازرگانی و عمرانی وستا / ۴۱۱۴۸۷۶۷۷۹۴	
کارتین دیاکو/ دارپوش قلی زاده ۰۰۶۵۵۳۸۴۵۵	
طلایه داران صنعت شیمی- ۱۰۳۲۰۸۲۸۳۹۲-۴۱۱۴۱۴۹۷۶۶۵۷	
زیست فرآورده سپاهان- ۱۰۲۶۰۶۰۴۲۱۱-۴۱۱۳۸۴۸۵۶۸۶۵	
کارتین صنعت نیا- ۱۰۸۶۱۲۴۲۹۰۰-۴۱۱۳۱۹۸۹۸۷۷	
شرکت تولیدی شیمیایی کلران	
پرند کارتین / ۱۰۷۶۰۲۳۸۸۰۷-۴۱۱۹۹۴۸۶۹۴۵	
شرکت صنایع شیمی و پتروشیمی ایران/ ۱۰۱۰۰۹۵۷۷۶۰-۴۱۱۱۷۹۵۵۶۳۷	
THOR SPECIALTIES- مازنی	
گلپسند بابل- ۴۱۱۳۱۱۱۶۴۵۱۳	
سپینتا تاش- ۴۱۱۴۵۱۷۸۱۱۷۸	
نگین شیمی ایرانیان- ۴۱۱۴۱۷۹۴۴۹۶۶	
مسعود مارک	
سازمان صنایع دفاع- صنایع شهید زین الدین	
ورق کارتین سبز/ ۱۰۸۶۱۹۶۹۵۵۳-۴۱۱۳۶۹۵۱۷۱۷۷	
شرکت پاک ریز / ۴۱۱۱۱۷۱۳۴۹۷۵	
سایر	

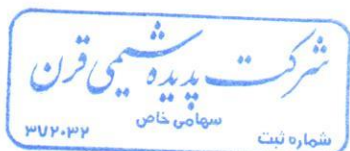


شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۴۳۰	۲۹,۸۶۰	--	۲۹,۸۶۰	غیر تجاری
۷,۹۳۳	۱۶,۷۰۸	--	۱۶,۷۰۸	شرکتهای گروه
--	۸,۶۷۸	--	۸,۶۷۸	گروه صنعتی گلرنگ
--	۲,۱۵۷	--	۲,۱۵۷	پدیده شیمی نیلی
--	۲,۰۴۸	--	۲,۰۴۸	شرکت بیمه البرز-سایه بان امن آرین-۴۱۱۱۱۱۴۶۱۱۳۷
--	۱۶۹	--	۱۶۹	گلرنگ ترابر
--	۹۹	--	۹۹	مدیریت سرمایه آرین تدبیر
--	۱	--	۱	گلرنگ پخش
۱,۴۱۶	--	--	--	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۷۳۵	--	--	--	شرکت سایه بان امن آرین
۱۶۹	--	--	--	پاکان پلاست کار
۷۳	--	--	--	مدیریت سرمایه آرین تدبیر
۷۰	--	--	--	صنایع پوشاک گلرنگ
۳۴	--	--	--	گلیخش اول
--	--	--	--	گلرنگ پخش
--	--	--	--	اسناد پرداختنی
۲۴,۴۹۱	۱۰۱,۲۰۸	--	۱۰۱,۲۰۸	سایر مشتریان
--	۵۷,۲۱۵	--	۵۷,۲۱۵	صدا و سیمای جمهوری اسلامی ایران
۱۴,۲۸۱	۲۹,۰۸۴	--	۲۹,۰۸۴	اداره مالیات بر ارزش افزوده شمال شهر تهران
--	۲,۰۴۱	--	۲,۰۴۱	دفتر پخش آگهی های برون مرزی صدا و سیما (IFILM)
--	۱,۸۵۳	--	۱,۸۵۳	کانون تبلیغات نگاه آینده-۰۰۴۵۶۷۷۵۵
--	۱,۸۵۰	--	۱,۸۵۰	سجاد پورارین
۲۴۶	۱,۳۱۶	--	۱,۳۱۶	آتوک/۵۱۱۱۱۷۳۸۸۵۴
--	۱,۲۷۴	--	۱,۲۷۴	آریان تجارت شرق-۴۱۱۱۱۳۶۸۱۴۱۷
۷۷۵	۸۵۵	--	۸۵۵	صحافی ایمان-داود صادق نوری-۰۰۵۵۴۷۹۹۷۹
--	۴۶۰	--	۴۶۰	ماشین سازی محدث
--	۴۴۱	--	۴۴۱	شرکت مبدل تانک
۹,۱۸۹	۴,۸۲۱	--	۴,۸۲۱	سایر
۳۲۵	۵۳۳	--	۵۳۳	مالیات های تکلیفی
۲,۱۴۱	۴,۰۴۹	--	۴,۰۴۹	حق بیمه های پرداختنی
۲۶۸	۷۸۰	--	۷۸۰	سپرده حسن انجام کار
۳,۵۵۶	۸,۳۵۲	--	۸,۳۵۲	سایر
۱,۷۵۷	۳,۸۳۸	--	۳,۸۳۸	سپرده صندوق وام قرض الحسنه
۱,۲۸۰	۲,۲۹۶	--	۲,۲۹۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۵۴	۹۰۰	--	۹۰۰	مالیات حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۶	۱۳۴	--	۱۳۴	مالیات اجاره
--	۱۶	--	۱۶	جاری کارکنان
--	۲۶۲	--	۲۶۲	ذخیره سایر هزینه های پرداختنی
۳۵۹	۹۰۷	--	۹۰۷	ذخیره عیدی و مرخصی
۴۱,۳۱۲	۱۴۴,۷۸۳	--	۱۴۴,۷۸۳	
۱۴۵,۹۲۱	۲۸۵,۳۷۲	--	۲۸۵,۳۷۲	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
ماده پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختنی	مالیات مقطعی	تشخیصی	ابرازی			
۱۰,۴۹۵	--	۱۰,۴۹۵	۱۰,۴۹۵	۱۰,۴۹۵	۱۰,۴۹۵	۲۰۹,۸۹۰	۱۹۹,۹۹۴	۱۳۹۳
--	۲۰,۳۸۸				۲۰,۳۸۸	۴۰۷,۷۶۷	۳۹۰,۲۲۸	۱۳۹۴
۱۰,۴۹۵	۲۰,۳۸۸							
۱۰,۴۹۵	۲۰,۳۸۸							



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۷۱۳.۷۱۳	--	۷۱۳.۷۱۳	۸۱۳.۱۸۳	--	۸۱۳.۱۸۳	بانک ها
۸۵.۰۵۷		۸۵.۰۵۷	۸۱.۷۸۲		۸۱.۷۸۲	پاسارگاد
۳۴.۸۳۴		۳۴.۸۳۴	۷۰.۴۲۲		۷۰.۴۲۲	صنعت
۳۹.۷۲۵		۳۹.۷۲۵	۳۴.۲۴۱		۳۴.۲۴۱	تجارت
۱۸۳.۵۰۹		۱۸۳.۵۰۹	۱۲۱.۶۲۴		۱۲۱.۶۲۴	اقتصاد نوین
--		--	۱۹.۲۶۲		۱۹.۲۶۲	پارسین
۹۸.۲۹۱		۹۸.۲۹۱	۱۴۶.۵۳۹		۱۴۶.۵۳۹	سینا
۱۱۰.۷۵۸		۱۱۰.۷۵۸	۱۹۳.۵۸۸		۱۹۳.۵۸۸	سامان
۲۹.۳۲۱		۲۹.۳۲۱	۱۵.۸۴۸		۱۵.۸۴۸	توسعه صادرات
--		--	۱۰۹.۰۰۸		۱۰۹.۰۰۸	خاورمیانه
۲۰.۰۶۰		۲۰.۰۶۰	۲۰.۸۶۸		۲۰.۸۶۸	ایران - ونزوئلا
۱۱۲.۱۵۶		۱۱۲.۱۵۶	--		--	کار آفرین
۷۱۳.۷۱۳	--	۷۱۳.۷۱۳	۸۱۳.۱۸۳	--	۸۱۳.۱۸۳	
۷.۲۷۰	--	۷.۲۷۰	۱۴.۰۶۹	--	۱۴.۰۶۹	حصه بلند مدت
۷۰۶.۴۴۳	--	۷۰۶.۴۴۳	۷۹۹.۱۱۴	--	۷۹۹.۱۱۴	حصه جاری



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافت ها :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
--	--
--	۱۷۸
--	۱۷۸
--	۱۷۸

پیش دریافت از مشتریان :  
 شرکت های گروه  
 سایر مشتریان  
 طه کریم شمس الدین

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳۹	۵,۵۳۷
(۶۸۸)	(۲,۵۰۷)
۵,۲۸۷	۹,۶۸۱
۵,۵۳۷	۱۲,۷۱۱

مانده در ابتدای سال  
 پرداخت شده طی سال  
 ذخیره تامین شده  
 مانده در پایان سال





**شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۶ - سرمایه**

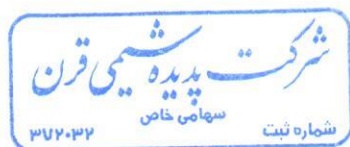
سرمایه شرکت در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			ارزش اسمی	نام سهامدار
مبلغ سهام	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ سهام	درصد سهام	تعداد سهام		
۹۹,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۰۰,۰٪	۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰,۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰۰	شرکت پدیده شیمی پایدار
۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱۰۰۰	پدیده شیمی نیلی
۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت پخش پدیده پایدار
۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت تیان گاز استیل
-	۰,۰٪	-	۱,۰۰۰	۰,۰٪	۱	۱۰۰۰	شرکت پدیده شیمی غرب
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱-۲۱- طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۹ به ثبت رسیده است.

**۱۷ - اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده اساسنامه، مبلغ ۱۰,۰۰۰ 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)  
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۹۴

۱۸ درآمد های عملیاتی

فروش محصولات شرکت براساس گروه محصولات در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۹۴ به شرح ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۹۳			سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۹۴			گروه محصولات
فروش خالص	تخفیفات و برگشتی ها	جمع فروش ناخالص	فروش خالص	تخفیفات و برگشتی ها	جمع فروش ناخالص	
۲۶,۹۵۶	۳,۲۸۲	۳۰,۲۳۷	۱۰,۱۷۳۴	۱۰,۴۸۳	۱۱۲,۲۱۷	سفید کننده
۴۸,۷۲۷	۵,۷۳۵	۵۴,۴۶۲	۱۰,۵۶۷۹	۱۱,۱۷۱	۱۱۶,۸۵۰	جرمگیر
۳۴,۷۵۴	۴,۳۳۳	۳۹,۰۸۷	۹۸,۷۲۶	۱۰,۳۸۲	۱۰۹,۱۰۸	شیشه شوی
۶۳,۴۰۵	۶,۱۷۶	۶۹,۵۸۱	۲۵۰,۹۶۰	۱۸,۹۱۹	۲۶۹,۸۷۹	مایعات ظرفشویی
۱۱۴,۴۴۳	۱۳,۱۷۹	۱۲۷,۶۲۲	۱۵۳,۰۰۱	۱۶,۳۱۲	۱۶۹,۳۱۳	نرم کننده حوله و لباس
۶۸,۵۴۹	۷,۵۱۶	۷۶,۰۶۴	۸۱,۳۳۹	۸,۲۴۱	۸۹,۵۸۰	مایع تیره شوی
۱۵۳,۰۰۴	۱۷,۳۴۴	۱۷۰,۳۴۸	۲۴۱,۱۴۱	۲۶,۰۷۸	۲۶۷,۲۱۹	مایع لباس شویی
۴۴۸,۸۱۲	۵۰,۸۴۷	۴۹۹,۶۵۹	۶۴۲,۵۰۸	۷۳,۵۰۶	۷۱۶,۰۱۴	مایعات دستشویی
۱۴۳,۴۹۱	۲۰,۰۲۰	۱۶۳,۵۱۱	۲۰۰,۳۶۰	۳۴,۱۷۴	۲۳۴,۵۳۴	شامپو و نرم کننده
۵۸,۰۹۷	۷,۱۷۸	۶۵,۲۷۴	۱۱۶,۸۸۹	۱۴,۳۴۲	۱۳۱,۲۳۱	شامپو بدن
۸۷,۰۱۸	۹,۴۸۶	۹۶,۵۰۴	۱۰۹,۵۱۲	۱۱,۵۷۹	۱۲۱,۰۹۱	مایعات پاک کننده
--	--	--	۲۷۰	۱۵	۲۸۵	پودر
--	--	--	--	۲۸	۲۸	سایر
۱,۲۴۷,۲۵۵	۱۴۵,۰۹۵	۱,۳۹۲,۳۵۰	۲,۱۰۲,۱۱۷	۲۳۵,۲۳۱	۲,۳۳۷,۳۴۸	جمع



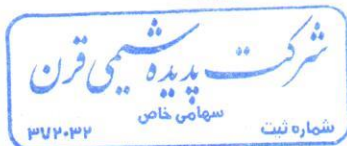
شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۹- بهای تمام شده در آمد عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۱,۴۷۵		۲۲۱,۴۷۵	۹۷,۱۳۸		۹۷,۱۳۸	مواد اولیه ابتدای دوره
۷۷۹,۰۸۰		۷۷۹,۰۸۰	۱,۱۷۰,۵۱۵		۱,۱۷۰,۵۱۵	خرید مواد اولیه طی دوره
۱,۰۰۰,۵۵۴	--	۱,۰۰۰,۵۵۴	۱,۲۶۷,۶۵۲	--	۱,۲۶۷,۶۵۲	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۱۴۹,۵۱۱)		(۱۴۹,۵۱۱)	(۶۴,۷۴۲)		(۶۴,۷۴۲)	مواد اولیه فروش رفته
(۹۷,۱۳۸)		(۹۷,۱۳۸)	(۷۰,۰۵۲)		(۷۰,۰۵۲)	مواد اولیه پایان دوره
۷۵۳,۹۰۶	--	۷۵۳,۹۰۶	۱,۱۳۲,۸۵۹	--	۱,۱۳۲,۸۵۹	مواد مستقیم مصرفی
۳۰,۵۳۳		۳۰,۵۳۳	۵۵,۲۲۶		۵۵,۲۲۶	دستمزد مستقیم
۵۷,۳۵۶		۵۷,۳۵۶	۹۸,۴۸۵		۹۸,۴۸۵	سربار ساخت
۸۴۱,۷۹۴	--	۸۴۱,۷۹۴	۱,۲۸۶,۵۶۹	--	۱,۲۸۶,۵۶۹	
--		--	--		--	هزینه های جذب نشده
۸۴۱,۷۹۴	--	۸۴۱,۷۹۴	۱,۲۸۶,۵۶۹	--	۱,۲۸۶,۵۶۹	جمع هزینه های ساخت
--		--	--		--	کالای در جریان ساخت اول دوره
--		--	--		--	کالای در جریان ساخت پایان دوره
--		--	--		--	ضایعات غیر عادی
۸۴۱,۷۹۴	--	۸۴۱,۷۹۴	۱,۲۸۶,۵۶۹	--	۱,۲۸۶,۵۶۹	بهای تمام شده ساخت
۸,۱۸۰		۸,۱۸۰	۴۳,۳۹۹		۴۳,۳۹۹	کالای ساخته شده اول دوره
۱۳,۵۹۸		۱۳,۵۹۸	۳۰۳		۳۰۳	خرید محصول طی دوره
(۴۳,۳۹۹)		(۴۳,۳۹۹)	(۴۵,۸۵۸)		(۴۵,۸۵۸)	کالای ساخته شده پایان دوره
۸۲۰,۱۷۴	--	۸۲۰,۱۷۴	۱,۲۸۴,۴۱۳	--	۱,۲۸۴,۴۱۳	بهای تمام شده در آمد های عملیاتی



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۶۴۵	۴۱,۷۵۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۸۷۵	۶,۵۶۲	ملزومات مصرفی
۱,۹۳۱	۳,۹۶۷	هزینه های کارکنان
۱,۳۵۴	۳,۷۲۱	اجاره
۶۹۷	۲,۸۱۹	هزینه های عمومی
۴۶۱	۱,۸۵۶	هزینه های سفر
۶۲۹	۱,۷۷۹	استهلاک
۳۶۲	۱,۷۴۰	ایاب و ذهاب
۲۴۹	۱,۴۳۱	پست و مخابرات و اینترنت
۱۴۵	۱,۱۲۳	چاپ و آگهی
۲۵۴	۱,۰۲۹	ثبتي و محضری
۱۸۷	۶۸۷	آب، برق و سوخت مصرفی
۸۳۸	۶۳۷	بیمه و عوارض
۱۹۹	۵۹۰	تعمیر و نگهداری
۱۹۶	۴۶۳	حمل و نقل
۱۲۷	۲۲۹	حق اشتراک و عضویت
۹۰	۱۷۰	حسابرسی
<b>۲۴,۲۴۰</b>	<b>۷۰,۵۵۳</b>	

۲۱- هزینه های توزیع و فروش

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۳۲۱	۹۹,۱۵۹	تبلیغات
۲۰,۳۶۶	۳۸,۶۰۴	حمل
۶,۶۱۰	۲۷,۸۴۹	حقوق و دستمزد و هزینه های کارکنان
۳,۸۴۳	۱۵,۲۳۵	سایر هزینه های توزیع و فروش
<b>۸۸,۱۴۰</b>	<b>۱۸۰,۸۴۷</b>	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۶)	(۴۲۱)
(۱۶)	(۳۱۹)
(۱۶)	(۷۴۰)

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

۲۳- هزینه های مالی

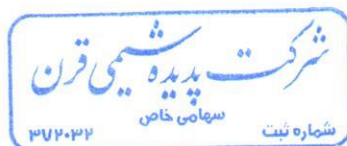
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۱,۶۲۶	۱۴۶,۱۲۹
۶,۸۲۷	۱,۱۷۴
--	۴,۱۰۱
۱۰۸,۴۵۳	۱۵۱,۴۰۴

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

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۵۸	(۴,۸۲۷)
۵۹۸	۱,۳۶۶
	۳۶
	(۱۱۸)
۴,۲۵۷	(۳,۵۴۴)

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



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

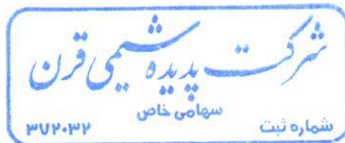
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴,۶۸۴	۵۶۵,۵۶۴	سود عملیاتی
۲۸,۲۳۸	۴۱,۲۴۶	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۴,۵۹۸	۷,۱۷۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۴,۳۸۹	۲۱,۲۰۸	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۱,۷۷۲)	(۴۹,۵۶۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۴۳۴,۸۲۱)	(۴۱۲,۶۰۱)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۹۷,۰۹۱)	۶۹,۵۴۷	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
--	۱۷۸	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳,۱۸۳)	(۴,۹۴۶)	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
<u>(۲۶۴,۹۵۷)</u>	<u>۲۳۷,۸۰۹</u>	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴



۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته  
 ۲۶-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۳۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تسلیات اعطایی / دریافتی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت .....									
شرکت های وابسته	شرکت .....									
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت .....									
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت .....									
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن	شرکت تیان گاز استیل	عضو هیئت مدیره		۲۰۲۹						
سایر اشخاص وابسته	شرکت پدیده شیمی پایدار	عضو هیئت مدیره		۲۰۹۱۳	۴۶۰					
	شرکت پخش پدیده پایدار	عضو هیئت مدیره		۴۱۵	۱,۷۲۶,۱۷۸					
	شرکت پدیده شیمی غرب	عضو هیئت مدیره		۱۲۶,۳۶۵	۲,۴۴۰					
	شرکت سپهر پلاستیک پدیده	عضو هیئت مدیره		۳۲۵,۸۰۳	۵۰,۸۵۲					
	شرکت پدیده شیمی آرن	عضو هیئت مدیره		۱۰,۹۰۴						
	شرکت آروین پلاست هگمتانه	عضو هیئت مدیره		۱۸۳						
جمع				۳,۸۸,۶۱۳	۱,۷۷۹,۹۳۱					
جمع کل				۳,۸۸,۶۱۳	۱,۷۷۹,۹۳۱					