

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)
به انضمام
صورت های مالی تلفیقی گروه و واحد تجاری اصلی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی	(۱) الی (۳) ۱ الی ۳۹



وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱ - صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های 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 سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴ - به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵ - به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۱۵ صورت‌های مالی شرکت اصلی، به موجب برگ تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰، طبق رای هیات حل اختلاف مالیاتی به مبلغ ۹۱۶ میلیارد ریال تعیین گردیده که شرکت ضمن پرداخت و ذخیره نمودن جمعاً مبلغ ۶۵۴ میلیارد ریال از این بابت، نسبت به رای مذکور اعتراض نموده است. همچنین جهت عملکرد سال‌های مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰ و ۱۳۹۴/۹/۳۰ براساس سود ابرازی و مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، پس از اعمال معافیت‌های قانونی ذخیره در حسابها منظور شده است. تعیین بدهی مالیاتی شرکت از بابت موارد فوق موکول به اعلام نظر قطعی اداره امور مالیاتی مربوط می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی بطور کامل رعایت نشده است.

۷ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۲ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. به استثنای فروش ۲۷ میلیون درهم امارات متحده عربی با نرخ مبادله ای به بانک صنعت و معدن، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۸ - گزارش هیات 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 سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این سازمان 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.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی مقرراتی حسابرسی

۹ - باتوجه به موضوع مندرج در بند ۶ این گزارش، ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران رعایت نشده است.

۱۰ - 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 سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

۱۴ بهمن ۱۳۹۴

سازمان حسابرسی
محمد دانش
یزدان خدیوی



IC.I.C. شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان محترم سهام

با احترام و سلام
به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام):
۶	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود (زیان) انباشته
	صورت جریان وجوه نقد
۸-۹	پ- یادداشت‌های توضیحی:
۱۰-۱۳	تاریخچه و فعالیت
۱۴-۳۹	اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

رییس - غیر موظف
نایب رییس - غیر موظف
عضو - غیر موظف
عضو - موظف
مدیر عامل - عضو موظف

شرکت لیزینگ آتیه الوند به نمایندگی اصغر فخریه‌کاشان
شرکت لیزینگ صنعت و معدن به نمایندگی مرتضی ولی‌پور گودرزی
شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه‌دماوند به نمایندگی مسعود بهزادپور
شرکت سرمایه‌گذاری صنعت و معدن به نمایندگی مهدی حکاک
بانک صنعت و معدن به نمایندگی لاریوش حمیدی



مجمع:

اصفهان - کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان - تهران، کدپستی ۸۳۲۵۱۴۴۱۱۴
تلفن: ۰۲۱-۸۳۵۰۰۷، ۰۲۱-۳۳۸۰۸۳۶۰، فاکس: ۰۲۱-۳۳۸۰۸۳۶۰
sales@iciiclab.com info@iciiclab.com www.iciiclab.com

دفتر تهران:

خیابان آفریقا، خیابان شهید سعیدی (حافظ شیرازی)، شماره ۱۶، کدپستی ۱۹۶۷۹۶۳۷۳۵
تلفن: ۰۲۱-۵۷۱۵۴، ۰۲۱-۵۴۸۹۰، ۰۲۱-۵۶۷۹۴، فاکس: ۰۲۱-۹۸۶۸۰
شناسه ملی: ۱۰۱۰۹۷۰۲۴۸ شماره اقتصادی: ۴۱۱۱-۷۷۴۶-۸۶۴۲ شماره ثبت: ۸۰۲۷ اصفهان



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارایه شده)

۱۳۹۳/۹/۳۰

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

دارایی ها

میلیون ریال

میلیون ریال

یادداشت

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

دارایی ها

بدهی های جاری :

دارایی های جاری :

۶۷۱,۶۲۱	۴۶۰,۰۸۵	۱۴
۴۷۷,۵۳۳	۲۷۶,۵۷۹	۱۵
۱,۶۶۲,۵۳۵	۲,۰۴۰,۶۰۹	۱۶
۵۵,۱۸۸	۳۳,۵۱۴	۱۷

پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱,۱۹۴,۶۶۵	۵
مالیات پرداختی	۳,۶۹۹,۱۹۴	۶
سود سهام پرداختی	۲,۸۲۷,۹۵۶	۷
پیش دریافت ها	۲,۰۴۵,۳۷۲	۸

موجودی نقد	۵۸۶,۸۶۵	۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۲۵۰,۵۵۳	۶
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۳,۴۶۷,۸۱۶	۷
موجودی مواد و کالا	۱,۳۴۱,۶۹۴	۸
پیش پرداخت ها	۱۱۰,۴۵۸	۹

۲,۸۶۶,۸۷۷	۲,۸۱۰,۷۸۷	
-----------	-----------	--

جمع بدهی های جاری	۹,۸۷۷,۷۴۵	
-------------------	-----------	--

جمع دارایی های جاری	۱۰,۸۵۳,۰۷۰	
---------------------	------------	--

۸۷,۶۷۹	۹۲,۰۰۸	۱۸
۲,۹۵۴,۵۵۶	۲,۹۰۲,۷۹۵	

بدهی های غیر جاری :	۱,۸۸۸,۹۳۰	۱۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۱۴۵	۱۱
جمع بدهی ها	۳۴۹,۷۳۷	۱۲

دارایی های غیر جاری :	۴۷۶,۶۲۶	۱۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۷۲۵,۳۹۰	
سرقتی و دارایی های نامشهود	۱,۸۴۶,۳۲۱	

۲,۳۱۴,۳۹۴	۲,۳۱۴,۳۹۴	۱۹
(۶۲۵,۷۹۸)	(۶۱۵,۰۹۴)	۲۰
.	۲,۳۱۴,۳۹۴	۲۱
۲۳۱,۳۴۹	۲۳۱,۳۴۹	۲۲

حقوق صاحبان سهام :	۴۷۶,۶۲۶	۱۳
سرمایه	۲,۷۲۵,۳۹۰	
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	۱,۸۴۶,۳۲۱	

دارایی های ثابت مشهود	۲,۷۲۵,۳۹۰	
سایر دارایی ها	۱,۸۴۶,۳۲۱	
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۵۷۱,۷۱۱	

۷,۷۲۸,۴۳۴	۵,۵۵۱,۲۵۳	
۹,۶۴۸,۵۷۹	۹,۷۹۶,۵۹۶	
۱۲,۶۰۳,۱۳۵	۱۲,۶۹۹,۳۹۱	

افزایش سرمایه در جریان	۱۲,۶۰۳,۱۳۵	
اندوخته قانونی	۱۲,۶۹۹,۳۹۱	
سود انباشته		
جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		

جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



سازمان حسابرسی
گزارش



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

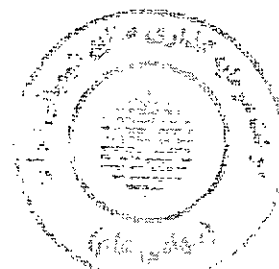
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید آرایه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۷۰۱,۳۱۳	۷,۷۶۰,۱۴۴	۲۳	درآمدهای عملیاتی
(۵,۵۶۸,۵۴۴)	(۵,۳۳۴,۹۲۵)	۲۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۱۳۲,۷۶۹	۲,۴۲۵,۲۱۹		سود ناخالص
(۲۸۵,۱۳۵)	(۴۱۱,۷۹۸)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۲۷,۶۵۱	۵۷,۹۶۸	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
۱۴۲,۵۱۶	(۳۵۳,۸۳۰)		
۳,۲۷۵,۲۸۵	۲,۰۷۱,۳۸۹		سود عملیاتی
۱,۲۹۵,۷۲۰	۱,۱۶۰,۷۲۹	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۹۵,۷۲۰	۱,۱۶۰,۷۲۹		
۴,۵۷۱,۰۰۵	۳,۲۳۲,۱۱۸		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۴۶۹,۰۱۱)	(۲۲۶,۱۷۷)		مالیات بر درآمد
۴,۱۰۱,۹۹۴	۳,۰۰۵,۹۴۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
			ناشی از عملیات در حال تداوم:
۶۲۷	۴۱۶	۲۸	عملیاتی - ریال
۲۸۲	۲۶۶	۲۸	غیر عملیاتی - ریال
۹۰۹	۶۸۲	۲۸	سود پایه هر سهم - ریال

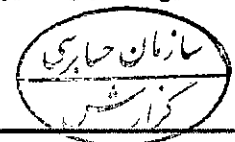
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

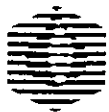
۴,۱۰۱,۹۹۴	۳,۰۰۵,۹۴۱		سود خالص
۸,۷۵۸,۴۹۸	۷,۸۳۱,۳۲۱		سود انباشته ابتدای سال
(۶۲۸)	(۱۰۲,۸۸۷)	۲۹	تعدیلات سنواتی
۸,۷۵۷,۸۷۰	۷,۷۲۸,۴۳۴		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۳,۴۳۴,۱۳۵)	(۲,۸۶۸,۶۲۸)		سود سهام مصوب
(۱,۵۴۲,۹۹۶)	(۲,۳۱۴,۴۹۴)		افزایش سرمایه
۳,۷۸۰,۷۳۹	۲,۵۴۵,۳۱۲		
۷,۸۸۲,۷۳۳	۵,۵۵۱,۲۵۳		سود قابل تخصیص
(۱۵۴,۲۹۹)	.		اندوخته قانونی
۷,۷۲۸,۴۳۴	۵,۵۵۱,۲۵۳		سود انباشته پایان سال



از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

(تجدید ارایه شده)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام دریافتی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلند مدت

وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجوه حاصل از کاهش دارایی های نا مشهود

وجوه حاصل از کاهش سایر دارایی ها

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) در وجه نقد

موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

موجودی نقد در پایان سال



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

(تجدیدارایه شده)

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

(تجدیدارایه شده)

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

دارایی ها

میلیون ریال

میلیون ریال

بدهی های جاری :

پرداختی های تجاری و غیر تجاری

مالیات پرداختی

سود سهام پرداختی

پیش دریافت ها

جمع بدهی های جاری:

بدهی های غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهی ها

حقوق صاحبان سهام :

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

ادوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

میلیون ریال

میلیون ریال

دارایی های جاری :

موجودی نقد

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

موجودی مواد و کالا

پیش پرداخت ها

جمع دارایی های جاری

دارایی های غیر جاری :

سرمایه گذاری های بلند مدت

دارایی های نامشهود

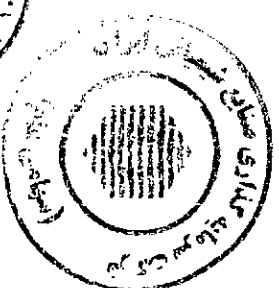
دارایی های ثابت مشهود

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



سازمان تجاری
گزارش



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

(تجدید ارایه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۸۵۱,۳۱۳	۸,۱۷۴,۵۸۳	۲۳	درآمدهای عملیاتی
(۵,۵۸۵,۳۰۸)	(۵,۳۴۴,۹۲۵)	۲۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۲۶۶,۰۰۵	۲,۸۲۹,۶۵۸		سود ناخالص
(۳۰۴,۰۷۷)		۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۲۷,۰۰۰	۵۸,۱۵۷	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
۱۲۲,۹۲۳	(۳۸۵,۲۸۳)		
۳,۳۸۸,۹۲۸	۲,۴۴۴,۳۷۵		سود عملیاتی
۱,۲۷۶,۲۴۹	۱,۱۴۸,۶۷۷	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۷۶,۲۴۹	۱,۱۴۸,۶۷۷		
۴,۶۶۵,۱۷۷	۳,۵۹۳,۰۵۲		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۴۶۰,۸۳۴)	(۲۱۴,۳۹۵)		مالیات بر درآمد
۴,۲۰۴,۳۴۳	۳,۳۷۸,۶۵۷		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴,۲۰۴,۳۴۳	۳,۳۷۸,۶۵۷		سود خالص
۸,۶۷۰,۷۵۲	۷,۶۵۴,۶۴۵		سود انباشته ابتدای سال
.	(۱۰۲,۸۸۷)	۲۹	تعدیلات سنواتی
۸,۶۷۰,۷۵۲	۷,۵۵۱,۷۵۸		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۳,۶۲۶,۰۴۱)	(۳,۰۰۸,۸۴۲)		سود سهام مصوب
(۱,۵۴۲,۹۹۶)	(۲,۳۱۴,۴۹۴)		افزایش سرمایه
۳,۵۰۱,۷۱۵	۲,۲۲۸,۴۲۲		
۷,۷۰۶,۰۵۸	۵,۶۰۷,۰۷۹		سود قابل تخصیص
(۱۵۴,۳۰۰)	.		اندوخته قانونی
۷,۵۵۱,۷۵۸	۵,۶۰۷,۰۷۹		سود انباشته پایان سال



از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارایه شده)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

یادداشت

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

فعالیت های عملیاتی :

۱,۶۷۷,۴۹۱

۲,۰۶۶,۳۵۶

۳۰

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام دریافتی

۶۹,۲۷۰

۳۳۶

۹۶۶,۳۰۹

۱,۰۹۳,۳۸۱

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها

(۱,۹۷۳,۹۷۰)

(۲,۶۳۰,۷۶۸)

سود سهام پرداختی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و

(۹۳۸,۳۹۱)

(۱,۵۳۷,۰۵۱)

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

(۷۲۹,۷۳۲)

(۴۱۹,۱۴۷)

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

۱,۶۱۲

.

وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

(۶۴,۲۱۶)

(۷۶,۴۸۱)

وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

۱۲۱,۲۷۸

۱۹۸,۴۳۲

وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

(۱۹۶,۷۲۴)

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

(۶۰۹,۸۶۲)

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

۶,۳۳۹

.

وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

.

۷۸

وجه حاصل از کاهش دارایی های نامشهود

(۳۸۲,۳۳۰)

.

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها

(۳۱۷,۳۱۷)

(۶۸۴,۵۵۷)

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

(۳۰۷,۹۴۹)

(۵۷۴,۳۹۹)

جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

(۳۰۷,۹۴۹)

(۵۷۴,۳۹۹)

خالص (کاهش) در وجه نقد

۱,۳۷۸,۴۹۱

۱,۱۶۷,۶۲۴

موجودی نقد در ابتدای سال

۹۷,۰۸۲

(۴۳,۴۳۴)

تأثیر تغییرات نرخ ارز

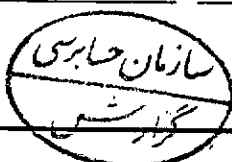
۱,۱۶۷,۶۲۴

۵۴۹,۷۹۱

موجودی نقد در پایان سال



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران - سهامی عام (شرکت اصلی) و دو شرکت فرعی آن است . شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران در تاریخ ۱۰ اردیبهشت ماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۱۸۷۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۲/۳۱ مرکز اصلی شرکت از تهران به اصفهان تغییر و مراتب طی شماره ۸۰۲۷ مورخ ۱۳۷۰/۵/۱۲ در اداره ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است .

شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۴/۲۷ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۱۲ در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است .

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده به تاریخ ۱۳۹۱/۶/۴ سال مالی شرکت از اول دیماه هر سال آغاز میشود و در روز آخر آذر ماه سال بعد به پایان میرسد.

مرکز اصلی شرکت واقع در اصفهان - کیلومتر ۱۵ جاده اصفهان - تهران قرار دارد.

شرکت های فرعی شامل :

الف - شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص) که تابعیت ایرانی دارد و مرکز اصلی آن در تهران واقع است

ب - شرکت خدمات بازرگانی (CSC) در اقلیم کردستان عراق به ثبت رسیده و مرکز اصلی آن اربیل عراق می باشد

(شرکت فوق بصورت غیر مستقیم شرکت فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران می باشد) .

در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران جزء واحدهای تجاری وابسته بانک صنعت و معدن است .





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۱ - فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه، به شرح ذیل می باشد:

الف - انجام کلیه مطالعات اقتصادی، فنی و مالی مربوط به طرح الکیل بنزن خطی و سرمایه گذاری در اجرای این طرح و بهره برداری از آن و انجام مطالعات و اجرای سایر طرح های صنایع شیمیایی که اجرای آنها قابل توجیه تشخیص داده شود.

ب - انجام کلیه اقدامات و معاملات مربوط به خرید دارایی های منقول و غیر منقول، واردات ماشین آلات، تاسیسات، قطعات، لوازم یدکی و مواد اولیه و فروش آنها، فروش و صادرات محصولات تولیدی و هر گونه عملیات دیگری که در حدود موضوع شرکت باشد.

ج - مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تامین یا تعهد سرمایه شرکت های جدید و یا خرید و یا تعهد سهام شرکت های موجود و ایجاد شعب در داخل یا خارج کشور.

د - بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات یا مبادلات و معاملات مالی و تجاری صنعتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به تمام و یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد در داخل یا خارج کشور مبادرت نماید. موضوع فعالیت شرکت های فرعی، عمدتاً در زمینه های خدمات بازرگانی و خدمات بندری برای تخلیه محصولات وارداتی و صادراتی و نگهداری در مخازن و بارگیری آنها می باشد.

۳-۱ - تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان دائم
۲۰۷	۴۶۹	۲۱۷	۴۸۱	
۲۱۲	۱۴	۴۴۰	۱۱۲	کارکنان موقت
۴۱۹	۴۸۳	۶۵۷	۵۹۳	
۱۷۰	۴۲	.	.	کارکنان شرکتهای خدماتی
۵۸۹	۵۲۵	۶۵۷	۵۹۳	

گزارش تعداد ۱۹۸ نفر از پرسنل قراردادی شرکت و همچنین تعداد ۱۲۸ نفر از پرسنل شرکت خدماتی (شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران - شرکت فرعی) استخدام و پس از طی دوره های آزمایشی، به دائم تغییر وضعیت داده شده اند.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سر فصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

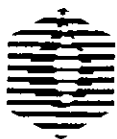
۲-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی "شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)" در پایان آذر ماه هر سال و شرکت خدمات بازرگانی (CSC) در پایان دسامبر (۱۰ دی ماه) هر سال خاتمه می یابد. با این حال صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد.

۲-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه - نفت سفید	میانگین موزون
مواد اولیه - بنزن	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون
۴-۲- سرمایه گذاری ها	

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه اندازه گیری و شناخت :		
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر 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 تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۴-۵- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود
مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی ها ی قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.
سرقتی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود
علاوه بر این، سرقتی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین شامل دانش فنی و حق لیسانس های خریداری شده، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط، با عمر مفید ۵ سال و به روش خط مستقیم مستهلاک می گردد.

۲-۷- دارایی های ثابت مشهود

۲-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت 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 مستهلاک 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.

۲-۷-۲- استهلاک 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 آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان ها	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
وسائط نقلیه	۳۵،۳۰،۲۵،۲۰ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات کارگاهی و ساختمانی	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ و ۲۵ درصد و ۴ و ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
اثاثیه اداری	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲ و ۲۴ درصد و ۸،۷،۵،۳ و ۱۰ و ۱۵ و ۳۰ ساله	نزولی و مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم

۲-۷-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

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 یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق است.

۲-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۸-۲- 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، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۸-۳- 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 جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۸-۴- تنها در صورتی که 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 صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۸-۵- 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 سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت 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 گردد.

۲-۹- 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 حساب ها منظور می شود.

۲-۱۰- درآمد عملیاتی

۲-۱۰-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۱۰-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۱۰-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۲-۱۱- 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.

۲-۱۲- تسعیر ارز

- اقلام پولی ارزی شامل وجوه نقد، اوراق مشارکت ارزی نزد بانکها با نرخ رسمی ارز اعلام شده توسط بانک مرکزی و حساب های دریافتنی تجاری و سایر حساب های دریافتنی با نرخ قابل دسترس در بازار در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی اعلام شده توسط بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود.

الف: تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به "دارایی های واجد شرایط" به بهای تمام شده 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.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۱,۹۷۵	۱۳۳,۱۵۹	۴۳۸,۵۱۱	۱۳۸,۳۴۱	موجودی نزد بانک ها: ارزی
۷۳۴,۷۵۳	۴۱۵,۶۲۳	۷۵۴,۵۳۵	۴۴۷,۴۶۳	موجودی نزد بانک ها: ریالی
۸۹۶	۱,۰۰۹	۸۹۶	۱,۰۰۹	تنخواه گردان ها
.	.	۷۲۳	۵۲	موجودی صندوق و اوراق بهادار
۱,۱۶۷,۶۲۴	۵۴۹,۷۹۱	۱,۱۹۴,۶۶۵	۵۸۶,۸۶۵	

۵-۱ موجودی های ارزی نزد بانک های گروه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ مربوط به وجوه ارزی به ترتیب به مبلغ ۲,۵۶۴,۵۵۲ یورو، ۴۵۳,۸۵۱ دلار آمریکا و ۳,۴۸۲,۲۳۳ درهم امارات (سال مالی قبل به ترتیب به مبلغ ۳,۸۵۲,۴۵۲ یورو، ۵۴۰,۷۴۳ دلار و ۳۰,۳۲۶,۹۴۹ درهم امارات) است.

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۴,۳۲۹	.	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
.	۱,۱۰۵,۰۰۰	.	۱,۱۰۵,۰۰۰	شرکت های پذیرفته شده در بورس
.	۱,۱۰۵,۰۰۰	۴,۳۲۹	۱,۱۰۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت (یادداشت ۱-۶)
.	.	۳	۴,۶۲۹	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
.	۱,۱۰۵,۰۰۰	۴,۳۳۲	۱,۱۰۹,۶۲۹	
۳۳۰,۷۲۰	۳۲۷,۳۷۰	۳۳۰,۷۲۰	۳۲۷,۳۷۰	سپرده های کوتاه مدت ارزی نزد بانک ها (یادداشت ۲-۶)
۳,۳۶۴,۱۴۲	۳,۸۱۳,۵۵۴	۳,۳۶۴,۱۴۲	۳,۸۱۳,۵۵۴	سپرده های کوتاه مدت ریالی نزد بانک ها
۳,۶۹۴,۸۶۲	۵,۲۴۵,۹۲۴	۳,۶۹۹,۱۹۴	۵,۲۵۰,۵۵۳	

۶-۱ کلیه اوراق مشارکت مربوط به پروژه پارس جنوبی می باشد که با نرخ سود ۲۰ درصد از طریق بانک صنعت و معدن خریداری شده است.

۶-۲ سپرده های کوتاه مدت ارزی نزد بانک ها شامل یک فقره سپرده به مبلغ ۱۰ میلیون یورو نزد بانک صنعت و معدن می باشد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۹/۳۰

۱۳۹۴/۹/۳۰

خالص	ذخیره مطالبات		جمع	ارزی	ریالی
	خالص	مشکوک الوصول			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۶,۸۱۰	۸۳۳,۵۴۹	.	۸۳۳,۵۴۹	.	۸۳۳,۵۴۹
(۴۴,۱۹۴)	(۱۸,۴۲۳)	.	(۱۸,۴۲۳)	.	(۱۸,۴۲۳)
۶۵۲,۶۱۶	۸۱۵,۱۲۶	.	۸۱۵,۱۲۶	.	۸۱۵,۱۲۶
۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۸۰۸,۷۴۲	.	۱,۸۰۸,۷۴۲	۱,۳۹۹,۱۹۶	۴۰۹,۵۴۶
.	(۴,۴۸۶)	.	(۴,۴۸۶)	(۴,۴۸۶)	.
۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۸۰۴,۲۵۶	.	۱,۸۰۴,۲۵۶	۱,۳۹۴,۷۱۰	۴۰۹,۵۴۶
۲,۳۰۸,۶۸۴	۲,۶۱۹,۳۸۲	.	۲,۶۱۹,۳۸۲	۱,۳۹۴,۷۱۰	۱,۲۲۴,۶۷۲
۳۰,۸۴۲	۴۵,۰۹۰	.	۴۵,۰۹۰	.	۴۵,۰۹۰
۱۵۳,۹۲۹	۱۶۹,۱۴۴	.	۱۶۹,۱۴۴	.	۱۶۹,۱۴۴
۳۶,۴۲۲	۸۸,۹۵۶	.	۸۸,۹۵۶	.	۸۸,۹۵۶
.	۲۱,۳۴۰	.	۲۱,۳۴۰	.	۲۱,۳۴۰
۷,۹۷۰	۱۰,۲۳۰	.	۱۰,۲۳۰	.	۱۰,۲۳۰
۲۹۰,۱۰۹	۵۱۳,۶۷۴	(۱۰۰۱۵)	۵۱۴,۶۸۹	۴۸۹,۳۲۲	۲۵,۳۶۷
۵۱۹,۲۷۲	۸۴۸,۴۳۴	(۱۰۰۱۵)	۸۴۹,۴۴۹	۴۸۹,۳۲۲	۳۶۰,۱۲۷
۲,۸۲۷,۹۵۶	۳,۴۶۷,۸۱۶	(۱۰۰۱۵)	۳,۴۶۸,۸۳۱	۱,۸۸۴,۰۲۲	۱,۵۸۴,۷۹۹

گروه :

تجاری :

اسناد دریافتنی :

سایر مشتریان

کسر می شود: بابت تهاتر با پیش دریافت ها (یادداشت ۱۷-)

حساب های دریافتنی :

سایر مشتریان (عمدتا کارگزاری شرکت جم)

کسر می شود: بابت تهاتر با پیش دریافت ها (یادداشت ۱۷-)

غیر تجاری :

کارکنان (وام و مساعده)

اداره دارایی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده (یادداشت ۲-۱-۷)

سود سهام دریافتنی

سود تحقق یافته سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

سپرده بیمه پیمانکاران

سایر مشتریان

شرکت اصلی :

تجاری :

اسناد دریافتنی :

سایر مشتریان

کسر می شود: تهاتر با پیش دریافت ها (یادداشت ۱۷)

حساب های دریافتنی :

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری :

کارکنان (وام و مساعده)

سود سهام دریافتنی

سود تحقق یافته سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

اشخاص وابسته

سایر

۷-۱-۱- مبالغ ارزی مندرج در حساب های دریافتنی تجاری عمدتاً شامل بدهی شرکت های خریدار به مبلغ ۱۰۸۴۸,۹۱۷ دلار آمریکا و همچنین ۱۵۴ برگ چک دریافتی

از مشتریان توسط کارگزاری جم به مبلغ ۷۷۴,۷۹۲,۰۰۰ درهم امارات می باشد که در سررسید پس از وصول به حسابهای شرکت واریز می گردد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۱- مانده حساب سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده) به مبلغ خالص ۱۶۹,۱۴۴ میلیون ریال عوارض نفت سفید موضوع بند "د" ماده ۳۸ قانون مالیات بر

ارزش افزوده بوده که در سال ۱۳۹۰ تحت عنوان اعتبار مالیاتی شرکت در سرفصل فوق منظور گردیده است.

شایان ذکر است در راستای اعتراض های مکرر این شرکت به محاسبه ۱۰٪ عوارض بر ارزش افزوده خرید نفت سفیدویژه (هیدرو کربورهای C۱۴ - C۱۰) به عنوان

کالای خاص، مربوط به سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۴ وعدم حصول نتیجه در مراحل هیات های بدوی و تجدید نظر، سرانجام این شرکت جهت استیفای حقوق سهامداران محترم،

موضوع را در دیوان عدالت اداری مطرح و پس از پیگیری های به عمل آمده، نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۱۷ رای بدوی شعبه ۱۴ دیوان عدالت اداری مبنی بر نقض آرا

صادر شده و رسیدگی مجدد در هیات حل اختلاف مالیاتی ماده ۲۵۷ ق.م.م. صادر گردیده ولی تاکنون رای نهایی صادر نشده است.

۸- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۶۱,۵۱۹	۳۵۱,۰۹۴	۱,۰۶۱,۵۱۹	۳۵۱,۰۹۴	کالای ساخته شده
۲۵,۴۹۵	۱۸,۹۹۰	۲۵,۴۹۵	۱۸,۹۹۰	کالای در جریان ساخت
۵۳۸,۸۱۹	۳۳۰,۸۴۷	۵۳۸,۸۱۹	۳۳۰,۸۴۷	مواد اولیه
۱۷۹,۲۵۳	۱۹۷,۳۲۲	۱۸۰,۱۹۳	۱۹۸,۲۸۴	قطعات و لوازم یدکی
۲۳۹,۴۴۶	۴۴۲,۴۷۹	۲۳۹,۴۴۶	۴۴۲,۴۷۹	مواد شیمیایی و کاتالیست ها
۲,۰۴۴,۵۳۲	۱,۳۴۰,۷۳۲	۲,۰۴۵,۴۷۲	۱,۳۴۱,۶۹۴	

۸-۱- موجودی مواد و کالا در تاریخ تراز نامه درمقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و انفجار به میزان ۱,۹۶۰ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه قرار داشته است.

ضمناً مواد اولیه و محصول نیز دارای پوشش بیمه ای شناور می باشند.

۹- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۱۳,۹۹۱	.	۱۱۳,۹۹۱	پیش پرداخت های خارجی:
۶۱,۱۶۵	۱۷	۶۱,۱۶۵	۱۷	سفارشات مواد اولیه
۶۱,۱۶۵	۱۱۴,۰۰۸	۶۱,۱۶۵	۱۱۴,۰۰۸	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۲,۵۸۳	۴۰,۸۰۶	۲,۵۸۳	۴۰,۸۰۶	پیش پرداخت های داخلی:
۲۸,۳۹۷	۲۸,۳۹۷	۲۸,۳۹۷	۲۸,۳۹۷	خرید مواد اولیه
.	۳,۲۰۰	.	۳,۲۰۰	شرکت دوار محرک-خرید قطعات و تجهیزات
.	۲,۵۶۵	.	۲,۵۶۵	آقایان زاهد پاشا و بصیر-حق مشاوره حقوقی
۱,۳۲۳	۱,۳۲۳	۱,۳۲۳	۱,۳۲۳	شرکت بیمه ایران-بیمه تکمیل درمان، آتش سوزی شرکت
.	۱,۲۰۰	.	۱,۲۰۰	شرکت پترو داماش آسیا-خرید قطعات و تجهیزات
.	۱,۰۵۴	.	۱,۰۵۴	بانک صنعت و معدن-سوییت های مشهد و کلاردشت
۱۶,۹۲۹	۱۳,۳۵۹	۱۶,۹۹۰	۱۳,۵۸۹	شرکت گلستان-خرید اقلام مصرفی
۴۹,۲۳۲	۹۱,۹۰۴	۴۹,۲۹۳	۹۲,۱۳۴	سایر پیش پرداخت ها
۱۱۰,۳۹۷	۲۰۵,۹۱۲	۱۱۰,۴۵۸	۲۰۶,۱۴۲	



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۵,۱۸۸	۹۴۱,۹۱۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۱-۱۰)
۳۱۰	۳۱۰	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۱,۱۴۳,۴۳۲	.	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
۱,۸۸۸,۹۳۰	۹۴۲,۲۲۲	

شرکت اصلی:

۳۵,۰۱۱	۳۵,۰۱۱	سرمایه گذاری در شرکت فرعی (یادداشت ۱-۱۰)
۳۱۰	۳۱۰	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۷۴۵,۱۸۸	۹۴۱,۹۱۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۱-۱۰)
۱,۱۴۳,۴۳۲	.	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
۱,۹۲۳,۹۴۱	۹۷۷,۲۳۳	





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱- سرمایه گذاری های در سهام شرکت ها

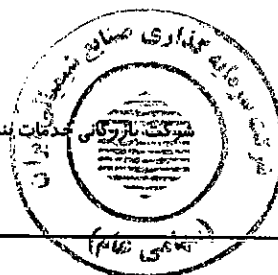
۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه:						
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:						
۳,۵۱۸,۳۱۳	۵۷۰,۴۸۱	۵۲۷,۷۴۵	۵۷۶,۱۰۷	۱.۳	۲۶۲,۶۹۰,۳۸۸	✓ شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۵۴,۵۷۴	۱۶۷,۶۶۹	۴۶۹,۴۵۷	۱۶۷,۶۶۹	۱۳.۵۵	۱۳۵,۵۵۶,۱۵۵	✓ شرکت لیزینگ صنعت و معدن
۳,۰۸۰	۲,۵۳۸	۴,۳۲۰	۲,۵۳۸	۰.۰۲	۲۸۰,۰۰۰	✓ شرکت انفورماتیک ایران
۳,۵۸۹	۱,۷۴۶	۵۷,۱۴۲	۵۷,۱۱۸	۱.۹	۵۶,۶۸۸,۸۵۴	✓ شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۴,۲۳۳	۱,۳۵۱	۲,۹۷۰	۱,۵۰۱	۰.۰۰	۳۰۰,۰۰۰	✓ شرکت پتروشیمی پردیس
۱,۳۰۲	۱,۳۵۵	۶۹۳	۱,۳۵۵	۰.۰۳	۵۰۰,۰۰۰	✓ شرکت صدرا
۲۸	۴۸	۵۰	۶۸	۰.۰۰	۳۰,۰۰۰	✓ شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۰.۰۰		خانه صنعت و معدن استان اصفهان
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۰.۰۰		صندوق توسعه صادرات و خدمات مهندسی
-	-	-	۱۳۵,۵۵۶	-		✓ علی الحساب افزایش سرمایه شرکت لیزینگ صنعت و معدن
۳,۷۸۵,۴۴۰	۷۴۵,۴۹۸	۱,۰۶۲,۶۸۷	۹۴۲,۲۳۲			

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:

۰	۳۵,۰۱۱	۰	۳۵,۰۱۱			شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران
۳,۷۸۵,۴۴۰	۷۸۰,۵۰۹	۱,۰۶۲,۶۸۷	۹۷۷,۲۳۳			

۱۰۰ درصد سهام آن متعلق به شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران می باشد و محل اقامت آن ایران است.





شرکت سرمایه گذاری منابع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرقفلی و دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	۱۵۰۹	۱,۳۲۱
۸,۰۹۸	۸,۰۲۰	۱۰,۶۳۶	۱۰,۵۶۰
۸۰۹۸	۸,۰۲۰	۱۲,۱۴۵	۱۱,۸۸۱

سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت فرعی

دارایی های نامشهود

۱۱-۱- سرقفلی

گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۷۷۴	۳,۷۷۴
(۲,۰۷۶)	(۲,۲۶۵)
(۱۸۹)	(۱۸۹)
(۲,۲۶۵)	(۲,۴۵۴)
۱,۵۰۹	۱,۳۲۱

بهای تمام شده

استهلاک انباشته در ابتدای سال

استهلاک سال

استهلاک انباشته در پایان سال

ارزش دفتری در پایان سال

مانده سرقفلی به مبلغ ۱,۳۲۱ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تحصیل آن می باشد.

۱۱-۲- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
خالص	خالص	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	خالص	خالص	استهلاک انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۰۹۸	۸,۰۲۰	.	۸,۰۲۰	۸,۱۳۶	۸,۰۶۰	.	۸,۰۶۰
.	.	.	.	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	.	۲,۵۰۰
۸,۰۹۸	۸,۰۲۰	.	۸,۰۲۰	۱۰,۶۳۶	۱۰,۵۶۰	.	۱۰,۵۶۰

حق امتیاز خدمات عمومی

حق امتیاز پروانه بهره برداری





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهایی عام)

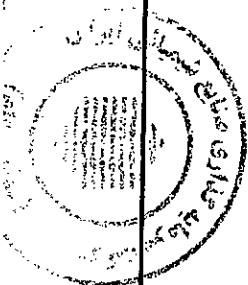
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲- شرکت اصلی

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک ایستاده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال	
مانده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۲۹,۴۷۸	۲۹,۴۷۸	۰	۰	۲۹,۴۷۸	۲۹,۴۷۸
۳۷,۸۸۰	۳۷,۵۶۵	۲۱,۴۸۹	(۱۶)	۱۸,۵۷۰	۵۹,۰۵۴
۶۹,۸۹۲	۶۴,۸۸۸	۹۰,۹۷۱	۸,۹۸۳	۹۷۴,۶۰۴	۱,۵۷۸
۸,۴۸۵	۱۰۰,۰۷۷	۲۷,۴۲۳	(۳۵)	۳۷,۵۰۰	۳,۹۷۹
۱۰,۶۷۶	۷,۹۰۶	۷,۱۸۸	(۱)	۱۵,۰۹۴	۲,۵۷۱
۱۱,۷۰۷	۹,۴۷۹	۲۰,۸۶۸	(۱۹۶)	۳۰,۳۴۷	۳۲۷
۷	۱۵۴	۴۳۳	(۳)	۵۸۷	۱۴,۷۵۸
۱۶۸,۱۲۵	۱۵۹,۵۴۷	۹۸۷,۱۱۷	(۲۵۱)	۱,۱۴۶,۶۶۴	۲۹,۶۱۱
۹۹,۷۳۳	۱۲۶,۰۴۵			۱۰,۵۸۰	۱,۱۳۴,۸۴۵
۲,۹۸۹	۴۱,۵۲۳			۲۶,۳۱۲	۹۹,۷۳۳
۱۰۲,۷۲۳	۱۶۷,۵۷۸			۲۹,۵۸۸	۳,۴۶۸
۲۷۰,۸۴۷	۳۳۷,۱۲۵	۹۸۷,۱۱۷	(۲۵۱)	۱,۳۱۴,۲۴۲	۱۰۳,۲۰۱
					۷۶,۴۸۰
					۱,۳۳۸,۰۴۶

۱-۲-۱ دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۴,۹۴۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار بوده است.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل :

شرکت اصلی		گروه		برآورد تاریخ بهره برداری	در صد تکمیل		شرح
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰		۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۹۲,۰۳۶	۹۲,۰۳۶	۹۲,۰۳۶	۹۲,۰۳۶	پایان سال جاری	۹۸	۹۸	پروژه ساخت ۶ دستگاه مخزن ذخیره
۳۲۱	۲۶,۴۹۵	۳۲۱	۲۶,۴۹۵	تیر ماه ۱۳۹۷	۰	۷	پروژه طرح افزایش ظرفیت تولید LAB
۰	۰	۱,۲۲۲	۱,۲۶۱	-	-	-	پروژه تعمیر اساسی و لایروبی اسکله
۰	۵,۳۷۰	۰	۵,۳۷۰				پروژه احیا کاتالیست پلاتین بر پایه الومینا
۷,۳۷۶	۲,۱۴۴	۲۸,۰۴۷	۲,۱۴۴				سایر
۹۹,۷۳۳	۱۲۶,۰۴۵	۱۲۱,۶۲۶	۱۲۷,۳۰۶				جمع

پرداخت های انجام شده جهت طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید LAB مربوط به پیش پرداخت قرارداد خدمات مهندسی پایه و تفصیلی در قالب قرارداد با شرکت اس سی تی کره جنوبی به مبلغ ۱/۱ میلیون دلار امریکا صورت گرفته که تا کنون بخشی از پیش پرداخت در مقابل ارایه صورتحساب و خدمات انجام شده مستهلک و به حساب پروژه مذکور انتقال یافته است.

۱۳- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	شرح
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰		
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	سپرده بانکی نزد بانک ملت
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	سپرده بانکی نزد بانک صنعت و معدن
۶۴,۷۶۸	۶۸,۱۲۷	۷۴,۵۷۸	۷۶,۶۲۶		سهم بلند مدت وام کارکنان
۴۶۴,۷۶۸	۴۶۸,۱۲۷	۴۷۴,۵۷۸	۴۷۶,۶۲۶		

۱۳-۱- سپرده های بانکی به مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک های ملت و صنعت و معدن بابت صدور دو فقره ضمانت نامه به نفع اداره دارایی اصفهان (به دلیل اعتراض

به آرا صادر شده) تا تعیین تکلیف پرونده های مورد نظر در مراجع بالاتر در وثیقه بانک های فوق می باشد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه :
		تجاری :
		حساب های پرداختنی :
۵۱۸,۱۶۷	۲۴۹,۳۷۹	سایر اشخاص
۵۱۸,۱۶۷	۲۴۹,۳۷۹	
		غیر تجاری :
		حق بیمه پرداختنی
۳۱,۳۱۴	۳۷,۲۸۵	هزینه های پرداختنی
۸۴,۷۴۳	۱۱۹,۱۳۵	صندوق پس انداز کارکنان شرکت
۱۶,۶۴۷	۱۷,۱۸۳	اداره دارایی - مالیات تکلیفی
۲,۴۳۸	۶,۰۱۴	سپرده حسن انجام کار
۳,۶۲۸	۳,۱۷۲	سایر
۱۴,۶۸۴	۲۷,۹۱۷	
۱۵۳,۴۵۴	۲۱۰,۷۰۶	
۶۷۱,۶۲۱	۴۶۰,۰۸۵	
		شرکت اصلی :
		تجاری :
		حساب های پرداختنی :
۵۱۷,۶۳۲	۲۴۸,۸۵۵	سایر اشخاص
۵۱۷,۶۳۲	۲۴۸,۸۵۵	
		غیر تجاری :
۵۰۸	۵۰۸	اشخاص وابسته
۲۵,۰۶۲	۳۶,۵۴۹	حق بیمه پرداختنی
۴۵,۳۳۱	۶۹,۹۳۵	هزینه های پرداختنی
۱,۲۴۱	۱,۳۰۷	سپرده حسن انجام کار
۱۶,۶۴۷	۱۷,۱۸۳	صندوق پس انداز کارکنان شرکت
۳,۴۵۸	۳,۳۵۷	اداره دارایی - مالیات تکلیفی
۳۹,۷۶۲	۱۴,۶۶۷	سایر
۱۳۲,۰۰۹	۱۴۳,۵۰۶	
۶۴۹,۶۴۱	۳۹۲,۳۶۱	

۱۴-۱-۱ مانده حساب های پرداختنی تجاری - سایر اشخاص مربوط به بهای خوراک (هیدروکربورهای ۱۴-۱۰-۱) آذر ماه ۱۳۹۴ و همچنین بهای برق مصرفی و هزینه های خوراک رسانی سال ۱۳۹۴ شرکت پالایش نفت اصفهان می باشد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵- مالیات پرداختنی

۱۳۹۳/۹/۳۰			۱۳۹۴/۹/۳۰			
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۳,۰۵۸	۰	۴۷۳,۰۵۸	۲۶۸,۳۰۶	۳۵,۳۳۶	۲۳۲,۹۷۰	شرکت اصلی
۴,۴۷۵	۰	۴,۴۷۵	۸,۲۷۳	۰	۸,۲۷۳	شرکت های فرعی
۴۷۷,۵۳۳	۰	۴۷۷,۵۳۳	۲۷۶,۵۷۹	۳۵,۳۳۶	۲۴۱,۲۴۳	گروه

- اسناد پرداختنی شرکت اصلی به مبلغ ۳۵,۳۳۶ میلیون ریال شامل ۱ فقره چک در وجه اداره کل امور مالیاتی استان اصفهان بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰ می باشد.

۱۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۷,۳۳۳	۴۷۷,۵۳۳	مانده در ابتدای سال
۴۶۹,۰۱۱	۲۲۶,۱۷۷	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۷۲۹,۲۱۳)	(۴۵۱,۹۲۶)	تادیه شده (پرداختی طی سال)
۴۸۷,۱۳۱	۲۵۱,۷۸۴	
(۹,۵۹۸)	(۱۰,۵۴۱)	پیش پرداخت مالیات
۴۷۷,۵۳۳	۲۴۱,۲۴۳	





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰		۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات - میلیون ریال	مالیات - میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
مانده ذخیره	۱۲,۲۲۴	۱۲,۲۲۴	۶۴۱,۶۱۰	۱,۱۸۱,۹۱۴	۶۵۳,۲۹۹	۳,۰۱۸,۵۱۸	۶,۶۵۹,۱۸۶	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۱۲,۲۲۴	۱۲,۲۲۴	۶۴۱,۶۱۰	۱,۱۸۱,۹۱۴	۶۵۳,۲۹۹	۳,۰۱۸,۵۱۸	۶,۶۵۹,۱۸۶	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۴۶۰,۸۳۴	۶,۴۶۴	۴۵۴,۳۷۱	۰	۴۶۰,۸۳۴	۲,۱۵۴,۶۴۱	۴,۷۶۸,۰۶۴	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۰	۰	۲۱۴,۳۹۵	۰	۰	۲۱۴,۳۹۵	۹۸۴,۷۸۳	۳,۵۹۳,۰۵۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۴۷۳,۰۵۸	۲۳۳,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۷۳,۰۵۸	۲۳۳,۰۹۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

کسر می شود: پیش پرداخت مالیات

۱-۵-۲-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.

۲-۵-۲ شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ اعتراض نموده که منجر به صدور رای هیات بدوی به مبلغ ۹۱۵,۸۹۴ میلیون ریال شد که مجددا مورد اعتراض شرکت واقع شد و موضوع توسط هیات حل

اختلاف تجدید نظر در دست رسیدگی است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۹/۳۰			۱۳۹۴/۹/۳۰			۱۶- سود سهام پرداختنی
جمع	اسناد	مانده پرداخت	جمع	اسناد	مانده پرداخت	
	پرداختنی	نشده		پرداختنی	نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۷۹۴	.	۱۷,۷۹۴	۱۷,۵۴۰	.	۱۷,۵۴۰	شرکت اصلی:
۱,۶۴۴,۷۴۱	۱۵۹,۳۹۵	۱,۴۸۵,۳۴۶	۷۸۱	.	۷۸۱	سنوات قبل از سال ۱۳۹۲
.	.	.	۲,۰۲۲,۲۸۸	.	۲,۰۲۲,۲۸۸	سال ۱۳۹۲
۱,۶۶۲,۵۳۵	۱۵۹,۳۹۵	۱,۵۰۳,۱۴۰	۲,۰۴۰,۶۰۹	.	۲,۰۴۰,۶۰۹	سال ۱۳۹۳

۱۶-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱۳۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۴۷۰۰ ریال بوده است.

۱۷- پیش دریافت ها

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰	
مبلغ ارزی دلار		مبلغ ارزی دلار	مبلغ ارزی دلار		مبلغ ارزی دلار	
میلیون ریال	میلیون ریال	امریکا	میلیون ریال	میلیون ریال	امریکا	
.	۱۷۵۴۱	۵۰۱,۰۷۹	.	۱۷۵۴۱	۵۰۱,۰۷۹	شرکت ام اس دی صنایع کیمیا
۳,۶۴۴	۱۳,۲۹۴		۳,۶۴۴	۱۳,۲۹۴		شرکت پاکسان
.	۵,۹۱۱	۱۶۲,۶۴۸	.	۵,۹۱۱	۱۶۲,۶۴۸	شرکت پک کیمیا
.	۴,۴۸۶	۱۲۳,۰۸۰	.	۴,۴۸۶	۱۲۳,۰۸۰	شرکت سان امپریا
.	۳,۱۳۴	۸۷,۳۵۶	.	۳,۱۳۴	۸۷,۳۵۶	شرکت مارا موبیلیا دی
.	۲,۲۹۳	۶۲,۹۱۰	.	۲,۲۹۳	۶۲,۹۱۰	شرکت باکسرو لایسا
.	۱,۹۷۰		.	۱,۹۷۰		شرکت مروارید هامون
.	۱,۲۶۲		.	۱,۲۶۲		شرکت شیمی و پتروشیمی
.	۶۶۳		.	۶۶۳		شرکت تولیدی کندر
۶,۳۳۷	۶۴۱		۶,۳۳۷	۶۴۱		شرکت مه شویان یزد
.	۴۴۹		.	۴۴۹		شرکت تعاونی آرایشی و بهداشتی
۸۹,۴۰۱	۴,۷۷۹		۸۹,۴۰۱	۴,۷۷۹		سایر
۹۹,۳۸۲	۵۶,۴۲۳		۹۹,۳۸۲	۵۶,۴۲۳		
(۴۴,۱۹۴)	(۲۲,۹۰۹)		(۴۴,۱۹۴)	(۲۲,۹۰۹)		کسر میشود: بابت تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۱-۷)
۵۵,۱۸۸	۳۳,۵۱۴		۵۵,۱۸۸	۳۳,۵۱۴		

۱۷-۱- پیش دریافت ها عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت فروش محصولات شرکت اصلی است که محصولات مربوطه بعد از تاریخ تراز نامه تحویل داده خواهد شد.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۶۹۱	۸۴,۹۸۰	۷۲,۶۰۷	۸۷,۶۷۹	مانده در ابتدای دوره
(۱۹,۶۱۶)	(۲۷,۷۹۸)	(۲۱,۰۵۳)	(۲۹,۳۶۹)	پرداخت شده طی دوره
۳۳,۹۰۵	۳۱,۲۷۳	۳۶,۱۲۵	۳۳,۶۹۸	ذخیره تامین شده
۸۴,۹۸۰	۸۸,۴۵۵	۸۷,۶۷۹	۹۲,۰۰۸	مانده در پایان دوره

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۲,۳۱۴,۴۹۴ میلیون ریال، منقسم به ۲,۳۱۴,۴۹۴,۰۰۰ سهم عادی یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده، می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۹/۳۰			۱۳۹۴/۹/۳۰			
مبلغ - میلیون ریال	درصد	تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال	درصد	تعداد سهام	
۱,۱۵۴,۹۳۳	۴۹.۹۰	۱,۱۵۴,۹۳۳,۲۷۱	۱,۱۵۴,۹۳۳	۴۹.۹۰	۱,۱۵۴,۹۳۳,۲۷۱	بانک صنعت و معدن
۷۵۰,۲۲۱	۳۲.۴۱	۷۵۰,۲۲۰,۵۸۹	۷۵۰,۲۲۱	۳۲.۴۱	۷۵۰,۲۲۰,۵۸۹	شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۱۲,۴۳۴	۴.۸۶	۱۱۲,۴۳۴,۲۷۵	۱۰۹,۹۷۹	۴.۷۵	۱۰۹,۹۷۹,۰۳۵	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران
۳۰,۰۵۰	۱.۳۰	۳۰,۰۵۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۱.۳۴	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۲۶۶,۸۵۶	۱۱.۵۳	۲۶۶,۸۵۵,۸۶۵	۲۶۸,۳۶۱	۱۱.۶۰	۲۶۸,۳۶۱,۱۰۵	سایر سهامداران
۲,۳۱۴,۴۹۴	۱۰۰	۲,۳۱۴,۴۹۴,۰۰۰	۲,۳۱۴,۴۹۴	۱۰۰	۲,۳۱۴,۴۹۴,۰۰۰	





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰			
تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	در صد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۱۲,۴۳۴,۲۷۵	۶۲۵,۷۹۸	۶۱۵,۰۹۴	۱۰۹,۹۷۹,۰۳۵	۴,۷۵	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)

۲۱- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به تاریخ ۱۳۹۴/۹/۲۸ از محل سود انباشته به مبلغ ۴,۶۲۸,۹۸۸ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲,۳۱۴,۴۹۴ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. شایان ذکر اینکه افزایش سرمایه فوق در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۳ در اداره ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسید.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۲۳۱,۴۴۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی در سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۹/۳۰	مقدار	۱۳۹۴/۹/۳۰	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۸,۷۰۱,۳۱۳	۱۹۰,۰۷۰	۷,۷۵۶,۵۸۳	۲۲۶,۸۶۴
.	.	.	.
۱۵۰,۰۰۰	.	۴۱۸,۰۰۰	.
۸,۸۵۱,۳۱۳	.	۸,۱۷۴,۵۸۳	.

گروه

۱۳۹۳/۹/۳۰	مقدار	۱۳۹۴/۹/۳۰	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۸,۷۰۱,۳۱۳	۱۹۰,۰۷۰	۷,۷۵۶,۵۸۳	۲۲۶,۸۶۴
.	.	۳,۵۶۱	.
.	.	.	.
۸,۷۰۱,۳۱۳	.	۷,۷۶۰,۱۴۴	.

۲۳- درآمدهای عملیاتی

فروش خالص
ارائه خدمات
سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۹/۳۰	مقدار	۱۳۹۴/۹/۳۰	مقدار
مبلغ	تن	مبلغ	تن
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۴,۲۸۳,۱۴۴	۸۵,۸۴۹	۲,۹۴۱,۶۶۴	۷۲,۹۹۵
۱۱۳,۱۷۲	۲,۵۲۴	۵۲,۲۹۶	۱,۶۹۵
۳۷,۶۱۶	۸۶۴	۹,۶۴۸	۲۹۹
۴,۴۳۳,۹۳۲	۸۹,۲۳۷	۳,۰۰۳,۶۰۸	۷۴,۹۸۹

گروه

۱۳۹۳/۹/۳۰	مقدار	۱۳۹۴/۹/۳۰	مقدار
مبلغ	تن	مبلغ	تن
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۴,۲۸۳,۱۴۴	۸۵,۸۴۹	۲,۹۴۱,۶۶۴	۷۲,۹۹۵
۱۱۳,۱۷۲	۲,۵۲۴	۵۲,۲۹۶	۱,۶۹۵
۳۷,۶۱۶	۸۶۴	۹,۶۴۸	۲۹۹
۴,۴۳۳,۹۳۲	۸۹,۲۳۷	۳,۰۰۳,۶۰۸	۷۴,۹۸۹

فروش داخلی :

الکیل بنزن خطی (L.A.B)
نرمال پارافین (N.P)
الکیلات سنگین (H.A.B)

فروش صادراتی :

الکیل بنزن خطی (L.A.B)
نرمال پارافین (N.P)
الکیلات سنگین (H.A.B)

جمع فروش خالص

۱,۳۴۴,۴۱۸	۲۴,۹۵۵	۱,۷۴۵,۰۲۱	۴۴,۲۱۴
۲,۶۹۰,۹۱۹	۶۹,۹۵۹	۲,۹۳۲,۴۷۰	۱۰۴,۵۱۱
۲۳۲,۰۴۴	۵,۹۱۹	۷۵,۴۸۴	۳,۱۵۰
۴,۲۶۷,۳۸۱	۱۰۰,۸۳۳	۴,۷۵۲,۹۷۵	۱۵۱,۸۷۵
۸,۷۰۱,۳۱۳	۱۹۰,۰۷۰	۷,۷۵۶,۵۸۳	۲۲۶,۸۶۴

نوسانات فروش محصولات داخلی در مقایسه با سال مالی قبل ، ناشی از تغییرات نرخ و مقدار فروش به ترتیب به میزان ۱۹ درصد و ۱۶ درصد کاهش و همچنین نوسانات فروش محصولات صادراتی به ترتیب ۲۶ درصد کاهش نرخ (عمدتا به دلیل کاهش بهای نفت خام در سطح بازارهای جهانی) و ۵۱ درصد افزایش مقدار بوده است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۳- درآمد حاصل از ارائه خدمات به مبلغ ۳,۵۶۱ میلیون ریال مربوط به درآمد اجاره مخازن توسط شرکت فرعی می باشد.

۳-۲۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۰۰۰	۴۱۸,۰۰۰

سود سهام شرکت فرعی

- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۵ شرکت بازرگانی خدمات بندری ایران به ازاء هر سهم ۴,۱۸۰,۰۰۰ ریال سود تقسیم گردیده است.

۴-۲۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۸۶,۶۸۵	۳,۰۳۲,۱۵۳	۱,۶۵۴,۵۳۲	۳۵
۲,۹۸۴,۷۶۶	۲,۲۵۰,۹۱۷	۷۳۳,۸۴۹	۲۵
۸۵,۱۳۲	۶۱,۸۵۵	۲۳,۲۷۷	۲۷
۷,۷۵۶,۵۸۳	۵,۳۴۴,۹۲۵	۲,۴۱۱,۶۵۸	

فروش خالص:

الکیل بنزن خطی (L.A.B)

نرمال پارافین (N.P)

الکیلات سنگین (H.A.B)





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۳۴۰,۷۶۸	۳,۸۷۰,۵۱۹	۵,۳۴۰,۷۶۸	۳,۸۷۰,۵۱۹	۲۴-۱	مواد مستقیم مصرفی
۶۲,۱۷۳	۸۱,۹۹۶	۶۲,۱۷۳	۸۱,۹۹۶	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
					سربار ساخت:
۲۱۶,۹۹۲	۲۷۳,۷۹۳	۲۱۶,۹۹۲	۲۷۳,۷۹۳		دستمزد غیر مستقیم
۶۶,۸۳۹	۹۸,۶۶۱	۶۶,۸۳۹	۹۸,۶۶۱		مواد غیر مستقیم
۲۱,۷۸۶	۱۵,۵۸۷	۲۱,۷۸۶	۱۵,۵۸۷		استهلاک
۱۷۵,۲۳۷	۱۹۵,۹۰۲	۱۷۵,۲۳۷	۱۹۵,۹۰۲		آب و برق و سوخت
۳۶,۷۳۵	۴۰,۶۸۶	۳۶,۷۳۵	۴۰,۶۸۶		تعمیرات و نگهداری
۵۲,۱۳۱	۵۲,۴۱۵	۳۵,۳۶۷	۴۰,۶۸۵		سایر
۵,۹۷۲,۶۶۱	۴,۶۲۹,۵۵۹	۵,۹۵۵,۸۹۷	۴,۶۱۷,۸۲۹		جمع هزینه های ساخت
(۱,۲۲۴)	۶,۵۰۵	(۱,۲۲۴)	۶,۵۰۵		کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۵,۹۷۱,۴۳۷	۴,۶۳۶,۰۶۴	۵,۹۵۴,۶۷۳	۴,۶۲۴,۳۳۴		بهای تمام شده ساخت
(۳۸۴,۱۷۸)	۷۱۰,۴۲۵	(۳۸۴,۱۷۸)	۷۱۰,۴۲۵		کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
(۱,۹۵۱)	(۱,۵۶۴)	(۱,۹۵۱)	(۱,۵۶۴)		ضایعات غیر عادی
۵,۵۸۵,۳۰۸	۵,۳۴۴,۹۲۵	۵,۵۶۸,۵۴۴	۵,۳۳۳,۱۹۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته
.	.	.	۱,۷۳۰		بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۵,۵۸۵,۳۰۸	۵,۳۴۴,۹۲۵	۵,۵۶۸,۵۴۴	۵,۳۳۴,۹۲۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۴-۱. در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۶۶۲,۵۴۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۵,۲۸۲,۱۰۹ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه و

شرکت اصلی خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰		نام فروشنده	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۷۷	۴,۰۷۱,۷۱۳	۷۶	۲,۷۶۸,۱۵۱	شرکت پالایش نفت اصفهان	نفت سفید
۲۳	۱,۲۱۰,۳۹۶	۲۴	۸۹۴,۳۹۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	بنزن

۲۴-۲. علل کاهش بهای مواد مستقیم مصرفی نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از کاهش نرخ خرید نفت سفید، بدلیل کاهش بهای نفت در بازارهای جهانی می باشد.

۲۴-۳. افزایش هزینه های دستمزد مستقیم نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش سطح دستمزدها، تعداد نفرات و سطح عمومی قیمت ها می باشد و همچنین

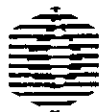
افزایش هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از بازنشسته شدن تعداد ۷۲ نفر از پرسنل و پرداخت ۴ درصد حق بیمه مشاغل

سخت و زیان آور کارکنان (سهم کارفرما) به سازمان تامین اجتماعی میباشد.

۲۴-۴. مقایسه مقدار تولید در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) به شرح زیر می باشد :

نسبت تولید واقعی به ظرفیت عملی	تولید واقعی سال	ظرفیت معمول (عملی) سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	نوع محصول
۱۰۱	۱۱۳,۳۷۰	۱۱۱,۸۵۳	۷۵,۰۰۰	تن	الکیل بنزن خطی
۱۰۰	۷,۹۹۹	۷,۹۸۲	۶,۰۰۰	تن	الکیلات سنگین
۱۰۴	۱۷۰,۵۳۱	۱۶۴,۱۴۹	۱۴۰,۰۰۰	تن	نرمال پارافین





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

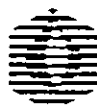
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۴,۰۴۶	۲۴۶,۶۴۶	۱۵۰,۳۲۰	۲۰۱,۵۲۱	هزینه های حمل و نقل و عوارض گمرکی محصولات صادراتی
۲۵,۷۸۵	۳۲,۶۰۷	۲۵,۷۸۵	۳۶,۰۳۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۸,۷۰۹	۲۵,۳۲۳	۱۸,۷۰۹	۲۶,۷۱۲	عیدی و پاداش
۱,۸۰۰	۲,۲۷۸	۱,۸۰۰	۲,۶۷۸	پاداش اعضای هیات مدیره
۱۳,۱۱۶	۱۳,۰۸۸	۱۳,۱۱۶	۱۳,۰۸۸	حق الزحمه خدمات و مشاورین
۸,۵۰۳	۳,۶۲۲	۸,۵۰۳	۳,۶۲۲	کارمزد فروش محصولات در بورس
۴,۴۹۵	۴,۹۱۰	۴,۴۹۵	۴,۹۱۰	هزینه سفر و اقامت و مأموریت
۸,۱۱۴	۱۲,۷۳۶	۸,۱۱۴	۱۳,۴۴۴	بیمه سهم کارفرما
۱۴,۰۶۲	۱۴,۵۵۲	۱۴,۰۶۲	۱۵,۹۱۸	مزایای پایان خدمت
۸,۰۲۴	۵۶,۵۷۷	۸,۰۲۴	۵۶,۵۷۷	عوارض پرداختی
۲,۰۲۵	۲,۷۰۲	۲,۰۲۵	۲,۷۰۲	لوازم و اجناس مصرفی
۴,۳۳۹	۴,۳۰۶	۴,۳۳۹	۴,۳۰۶	پوشاک و غذا
۴,۱۶۵	۴,۵۸۲	۴,۱۶۵	۵,۷۴۳	استهلاک
۱,۰۴۱	۸۶۲	۱,۰۴۱	۱,۶۶۵	تعمیر و نگهداری
۲,۹۰۵	۳,۴۹۱	۲,۹۰۵	۳,۴۹۱	ایاب وذهاب
۸۷۵	۱,۱۱۹	۸۷۵	۱,۱۱۹	اجاره محل
۶۳۰	۱,۹۷۶	۶۳۰	۱,۹۷۶	هزینه های صدور ضمانت نامه و تمبر اوراق بهادار
۱۱,۴۴۳	۱۲,۰۶۳	۱۶,۲۲۷	۱۶,۲۸۷	سایر
۳۰۴,۰۷۷	۴۴۳,۴۴۰	۲۸۵,۱۳۵	۴۱۱,۷۹۸	





شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۴,۲۷۶	۵۳,۶۲۰	۱۶۴,۲۷۶	۵۳,۶۲۰	کارمزد فروش اقساطی محصولات (یادداشت ۱-۲۶)
۲۵۰,۹۹۷	(۶,۰۳۹)	۲۵۰,۹۹۷	(۶,۰۳۹)	سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۱۱,۷۲۷	۱۰,۵۷۶	۱۲,۵۶۷	۱۰,۵۷۶	فروش ضایعات
.	.	(۱۸۹)	(۱۸۹)	استهلاک سر قفلی
۴۲۷,۰۰۰	۵۸,۱۵۷	۴۲۷,۶۵۱	۵۷,۹۶۸	

۲۶-۱- شرکت در جهت حمایت از شرکت های شونده داخل کشور و بنا به درخواست و توافق آنان، محصول الکیل بنزن خطی خود را بصورت اقساطی و حداکثر طی ۶ قسط به فروش

می رساند.

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

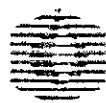
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶۶,۳۰۹	۱,۱۲۹,۰۳۳	۹۶۸,۹۰۷	۱,۱۳۲,۱۰۱	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری های بانکی
۲۱۹,۲۷۰	۹۹,۵۱۰	۲۱۹,۸۴۲	۹۹,۸۱۰	سود سهام
۹۱,۶۹۰	(۴۷,۲۳۴)	۹۴,۳۹۶	(۴۷,۴۷۱)	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارزش غیر مرتبط با عملیات
.	(۳۵,۴۳۱)	.	(۳۵,۴۳۱)	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۱
.	.	۱۳,۸۱۴	۹,۹۷۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱,۴۸۷	(۳۳)	۱,۴۸۷	۳۵۴	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی ها
(۲,۵۰۷)	۲,۸۳۲	(۲,۷۲۶)	۱,۳۹۰	سایر
۱,۲۷۶,۲۴۹	۱,۱۴۸,۶۷۷	۱,۲۹۵,۷۲۰	۱,۱۶۰,۷۲۹	جمع



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴



۲۸- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۸۸,۹۲۸	۲,۴۴۴,۳۷۵	۳,۲۷۵,۲۸۵	۲,۰۷۱,۳۸۹	سود عملیاتی
(۴۴۰,۴۳۳)	(۲۱۳,۷۵۸)	(۴۴۷,۴۳۷)	(۳۳۶,۴۶۵)	اثر مالیاتی
۲,۹۴۸,۴۹۵	۲,۲۳۰,۶۱۷	۲,۸۲۷,۸۴۸	۱,۸۳۴,۹۲۴	
۶۳۷	۴۸۲	۶۲۷	۴۱۶	سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال
۱,۲۷۶,۲۴۹	۱,۱۴۸,۶۷۷	۱,۲۹۵,۷۲۰	۱,۱۶۰,۷۲۹	سود غیر عملیاتی
(۲۰,۴۰۱)	(۶۳۷)	(۲۱,۵۷۴)	۱۰,۲۸۸	اثر مالیاتی
۱,۲۵۵,۸۴۸	۱,۱۴۸,۰۴۰	۱,۲۷۴,۱۴۶	۱,۱۷۱,۰۱۷	
۲۷۱	۲۴۸	۲۸۲	۲۶۶	سود پایه غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۴,۶۶۵,۱۷۷	۳,۵۹۳,۰۵۲	۴,۵۷۱,۰۰۵	۳,۳۳۲,۱۱۸	سود خالص
(۴۶۰,۸۳۴)	(۲۱۴,۳۹۵)	(۴۶۹,۰۱۱)	(۲۲۶,۱۷۷)	اثر مالیاتی
۴,۲۰۴,۳۴۳	۳,۳۷۸,۶۵۷	۴,۱۰۱,۹۹۴	۳,۰۰۵,۹۴۱	
۹۰۸	۷۳۰	۹۰۹	۶۸۲	

گروه

سال مالی	سال مالی	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
۴,۶۲۸,۹۸۸,۰۰۰	۴,۶۲۸,۹۸۸,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۱۱۷,۴۶۳,۶۹۸)	(۲۲۲,۴۱۳,۳۱۰)	میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۴,۵۱۱,۵۲۴,۳۰۲	۴,۴۰۶,۵۷۴,۶۹۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

با توجه به اینکه افزایش سرمایه از محل سود انباشته در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۳ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده است، لذا میانگین موزون تعداد سهام با توجه به افزایش سرمایه فوق صورت گرفته است.

۲۹- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی گروه و شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۰۲,۸۸۷	.	۱۰۲,۸۸۷	ماه تفاوت نفت مصرفی در سال ۱۳۹۳ - موضوع بند ۵ گزارش حسابرسی سال مالی قبل
.	.	۶۲۸	.	سایر
.	۱۰۲,۸۸۷	۶۲۸	۱۰۲,۸۸۷	



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۹-۱ به منظور آرایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و آرایه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی آرایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۸۸,۹۲۸	۲,۴۴۴,۳۷۵	۳,۲۷۵,۲۸۵	۲,۰۷۱,۳۸۹	سود عملیاتی
۲۵,۹۵۲	۲۰,۱۷۰	۲۹,۷۶۳	۲۴,۰۱۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
.	.	۱۸۹	۱۸۹	استهلاک سرقفلی
۱۴,۲۸۹	۳,۴۷۵	۱۵,۰۷۲	۴,۳۳۹	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۴۷,۵۵۵)	(۶۹۸,۳۹۶)	(۹۸۰,۰۳۸)	(۵۷۳,۱۵۷)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۵۶۰,۴۸۴)	۷۰۳,۸۰۰	(۵۶۱,۴۲۲)	۷۰۳,۷۷۸	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۴۲,۷۳۴	(۹۵,۵۱۵)	۱۴۰,۶۹۶	(۹۵,۶۸۴)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۵۹۲,۷۹۲)	(۲۵۷,۲۸۰)	(۶۲۳,۲۰۹)	(۲۱۱,۵۳۶)	(کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۴۱,۰۷۳)	(۲۱,۶۷۴)	(۴۱,۰۷۳)	(۲۱,۶۷۴)	(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱۴۷,۴۹۲	(۳۲,۵۹۹)	۱۷۰,۴۹۳	(۲۴,۰۶۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۷۷,۴۹۱	۲,۰۶۶,۳۵۶	۱,۴۲۵,۷۵۶	۱,۸۷۷,۵۸۱	



۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۱-۱ تعهدات سرمایه ای ناشی از قرار دادهای منعقد و مصوب در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	قرارداد مهندسی پایه، تفصیلی و خدمات مشاوره ای با شرکت اس سی تی کره جنوبی جهت طرح افزایش ظرفیت الکیل بنزن خطی

۳۱-۲ شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

تفاسین اعطایی / دریافتی	فروش ارز	تسهیلات پرداختی	تسهیلات دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
•	۲۱۱,۶۰۸	•	•	•	•	عضو هیات مدیره	بانک صنعت و معدن	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
•	۲۱۱,۶۰۸	•	•	•	•			
جمع کل								

مبالغ به میلیون ریال

۳۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	خالص		خالص		سود سهام پرداختی	نام شخص وابسته	شرح
خالص		طلب	بدهی	طلب	بدهی			
			(۱,۴۰۱,۴۱۳)	•	(۱,۴۰۱,۴۱۳)		بانک صنعت و معدن	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
			(۱,۰۰۰,۰۰۰)	•	(۱,۴۰۱,۴۱۳)		بانک صنعت و معدن	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
			(۴۶۷,۱۲۵)	•	(۵۷۱,۲۸۷)		شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
			(۱,۴۶۷,۱۲۵)	•	(۱,۹۷۲,۷۰۰)		جمع	





شرکت سرمایه گذاری منابع شیمیایی ایران (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۳-۳-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	فروش ارز
شرکت های گروه	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	مشترک حیات مدیره و شرکت فرعی	✓	۱۸۸,۸۲۷	۰	۰	۰	۰
		شرکت فرعی	-	۵۰۸	۰	۰	۰	۰
		جمع		۱۸۹,۳۳۵	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص	بانک صنعت و معدن	عضو حیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۶۰۸
		جمع		۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۶۰۸
		جمع		۱۸۹,۳۳۵	۰	۰	۰	۲۱۱,۶۰۸

مبالغ به میلیون ریال

۳-۳-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

گروه حساب های بهائی استحقاق و بستانه غیر مستحق

۱۳۹۳/۹/۳۰		۱۳۹۴/۹/۳۰		پرداختی های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
طلب	بدهی	طلب	بدهی						
*		*	۷۱۸,۵۹۳	*	*	۶۸۰,۰۰۴	۳۸,۵۸۹	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	شرکت های فرعی
*		*	(۵۰۸)	(۵۰۸)	*	*	*	شرکت خدمات بازرگانی	
*		*	(۵۰۸)	(۵۰۸)	*	۶۸۰,۰۰۴	۳۸,۵۸۹	جمع	جمع
(۱,۰۰۰,۰۰۰)		*	(۱,۳۰۱,۳۱۳)	*	(۱,۳۰۱,۳۱۳)		*	بانک صنعت و معدن	
(۳۶۷,۱۲۵)		*	(۵۷۱,۳۸۷)	*	(۵۷۱,۳۸۷)	*	*	شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۱,۳۶۷,۱۲۵)		*	(۱,۹۷۳,۷۰۰)	*	(۱,۹۷۳,۷۰۰)	*	*	جمع	
(۱,۳۶۷,۱۲۵)		*	(۱,۹۷۳,۳۰۸)	(۵۰۸)	(۱,۹۷۳,۷۰۰)	۶۸۰,۰۰۴	۳۸,۵۸۹	جمع	سایر اشخاص وابسته

یادداشت ۱-۱۴

یادداشت ۱-۷



شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۳۳۷,۸۶۶	۷۳
۲,۳۶۵,۰۶۱	۵۱۱

تکلیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره :

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه			شرح
در هم امارات	یورو	دلار آمریکا	در هم امارات	یورو	دلار آمریکا	
۳,۴۸۲,۲۳۳	۲,۵۶۳,۴۲۸	۴۵۳,۸۵۱	۳,۴۸۲,۲۳۳	۲,۵۶۳,۵۵۲	۴۵۳,۸۵۱	موجودی نقد ارزی (یادداشت ۵-۱)
۱۴۹,۹۵۲,۸۶۱	-	۱۰,۸۳۸,۹۱۷	۱۴۹,۹۵۲,۸۶۱	-	۱۰,۸۳۸,۹۱۷	حساب های دریافتی ارزی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت (یادداشت ۶-۲)
۱۵۳,۴۳۵,۰۹۴	۱۲,۵۶۳,۴۲۸	۱۱,۳۰۲,۷۶۸	۱۵۳,۴۳۵,۰۹۴	۱۲,۵۶۴,۵۵۲	۱۱,۳۰۲,۷۶۸	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه			شرح
در هم امارات	یورو	دلار آمریکا	در هم امارات	یورو	دلار آمریکا	
-	-	۱۳۵,۴۹۰,۰۰۰	-	-	۱۳۵,۴۹۰,۰۰۰	فروش و ارائه خدمات - سالانه
-	-	(۲۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۶,۶۰۰,۰۰۰)	پرداخت بابت مخارج طرح توسعه
-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	خرید مواد اولیه کمکی (کاتالیست) و قطعات
-	-	۹۸,۸۹۰,۰۰۰	-	-	۹۸,۸۹۰,۰۰۰	جمع