

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به همراه صورت های مالی مجموعه و شرکت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

فاکس: ۸۸۱۷۰۲۷۹

پست الکترونیک: Bayatrayan@Bayatrayan.com

خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم،

شماره ۲۲، طبقه دوم، تهران ۱۵۱۴۶۱۳۹۱۵

شماره ثبت: ۱۹۱۰

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۴/۱۲

شماره: ۹۸-۰۸۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهامشرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت های مالی مجموعه و شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) - ("شرکت") شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

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

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

اظهار نظر

۴ - به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مجموعه و شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- همانطوریکه در یادداشت های توضیحی ۲-۱۱ و ۳-۱۱ صورت های مالی پیوست منعکس گردیده، طبق برگ تشخیص مالیات بر درآمد صادره جهت سال مالی ۱۳۹۶، مبلغ ۱۰,۴۴۳ میلیون ریال مالیات مازاد بر مالیات پرداختی و ذخیره موجود در حساب ها توسط مقامات مالیاتی مطالبه شده است. شرکت نسبت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده که نتیجه نهایی آن تاکنون مشخص نگردیده است. همچنین ذخیره مالیات عملکرد سال مورد رسیدگی براساس سود ابرازی پس از اعمال معافیت های مالیاتی در حساب ها منظور گردیده است.

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

۶- همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۲-۲۷ صورت های مالی پیوست منعکس گردیده، دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۵ توسط حسابرسان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و بر اساس برگ مطالبه صادره مبلغ ۴,۸۸۴ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است. شرکت نسبت به برگ مطالبه مذکور اعتراض نموده که موضوع در حال حاضر در کمیسیون تشخیص مطالبات بدوی در جریان رسیدگی می باشد. از این بابت مبلغ ۱,۷۰۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

همچنین دفاتر شرکت جهت سال های مالی ۱۳۹۶ و سال مورد گزارش نیز از این بابت تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

با عنایت به موارد فوق تعیین بدهی حق بیمه قطعی شرکت جهت سال های مذکور موکول به رسیدگی و صدور برگ اعلام بدهی قطعی توسط سازمان تأمین اجتماعی می باشد.

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



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- در ارتباط با رعایت مفاد قانون تجارت و یا اساسنامه شرکت، موارد زیر را به استحضار میرساند:

الف- مغایر با مفاد ماده ۱۳۴ قانون تجارت، به یکی از اعضای موظف هیأت مدیره شرکت حق حضور پرداخت شده است.

ب- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ قانون تجارت و ماده ۴۴ اساسنامه شرکت در خصوص تعیین حدود اختیارات مدیر عامل و اعلام آن به مرجع ثبت شرکتها جهت ثبت در روزنامه رسمی رعایت نگردیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۶ صورتهای مالی پیوست به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص تصویب قبلی معاملات توسط هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نگردیده است. به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط تجاری فی مابین شرکت های گروه صنعتی گلرنگ صورت پذیرفته است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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 توسط شرکت، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم برگزاری برنامه های آموزش مستمر جهت کارکنان و عدم درج کامل اطلاعات شناسایی شرکت در سربرگ و برخی از فرم های مورد استفاده شرکت، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده طبق چک لیست های ابلاغی باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

عبدالحسین رهبری
کد عضویت: ۸۰۰۳۵۴

محمد ابراهیمی
کد عضویت: ۸۹۱۷۵۹

تاریخ ۱۲ تیر ماه ۱۳۹۸





شرکت پدیده شیمی قرن
Padideh Shimi Gharn Co.
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
صورت‌های مالی مجموعه و شرکت و یادداشتهای توضیحی همراه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

با احترام

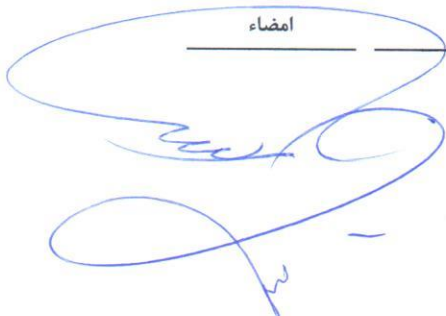
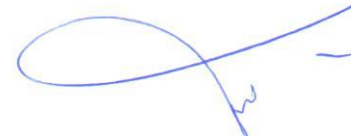
به پیوست صورت‌های مالی مجموعه به روش ارزش ویژه شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف) صورت‌های مالی اساسی مجموعه به روش ارزش ویژه

۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۲	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
	ب) صورت‌های مالی اساسی واحد سرمایه گذار:
۴	ترازنامه
۵	صورت سود و زیان
۵	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۶	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی:
۷	تاریخچه و فعالیت
۸-۱۰	اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۲	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی مجموعه و واحد سرمایه گذار بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

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

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
ترازنامه مجموعه به روش ارزش ویژه
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۸۶۷,۳۴۰,۳۵۱,۲۶۲	۷۳۷,۰۲۲,۵۳۰,۱۰۵	۱۰	بدهیهای جاری: پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳	۱۳۷,۵۷۲,۴۰۴,۹۵۶	۳	داراییهای جاری: موجودی نقد
۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۱۳۲,۵۴۱,۲۰۳,۳۲۰	۱۱	مالیات پرداختنی	۱,۴۵۵,۵۴۶,۰۸۳,۴۴۴	۲,۷۵۷,۴۱۰,۷۶۳,۹۰۷	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۸,۹۵۸,۲۵۲,۷۴۱	-	۱۲	سود سهام پرداختنی	۵۰۲,۸۷۷,۲۰۲,۶۲۹	۱,۱۳۵,۰۸۶,۶۸۰,۲۵۴	۵	موجودی مواد و کلا
۷,۲۳۸,۵۳۴,۵۸۱	۶۵,۷۹۱,۲۰۸,۰۷۲	۱۳	ذخایر	۱۰۴,۵۵۹,۱۰۸,۰۴۵	۲۰۹,۷۳۵,۷۰۰,۱۲۷	۶	پیش پرداخت ها
۱,۱۰۹,۰۰۸,۱۰۷,۷۹۷	۱,۷۱۷,۲۳۱,۳۹۵,۲۴۶	۱۴	تسهیلات مالی کوتاه مدت				
۲,۰۸۱,۵۶۳,۹۲۰,۵۶۶	۲,۶۵۳,۵۸۶,۳۳۶,۶۴۳		جمع بدهیهای جاری	۲,۱۲۷,۳۵۸,۴۰۴,۵۷۱	۴,۲۳۹,۷۹۵,۵۴۹,۲۴۴		جمع داراییهای جاری
-	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدهیهای غیر جاری: تسهیلات مالی بلند مدت				داراییهای غیر جاری:
۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	۲۸,۶۳۶,۴۶۹,۴۲۲	۱۵	ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان	۱۴۹,۰۸۱,۷۰۸,۱۹۱	۱۹۹,۵۹۸,۱۵۶,۸۳۹	۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	۴۸۰,۶۳۶,۴۶۹,۴۲۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۱,۷۶۹,۳۴۰,۱۵۲	۱۲۰,۳۱۶,۵۷۷,۷۹۲	۸	دارایی های نامشهود
۲,۱۰۸,۴۱۰,۶۲۱,۹۱۴	۲,۱۳۴,۳۲۲,۸۰۶,۰۶۵		جمع بدهیها	۵۲۲,۹۹۸,۶۷۹,۰۹۷	۷۷۸,۳۵۸,۹۱۴,۳۲۵	۹	دارایی های ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۶۸۳,۸۴۹,۶۲۷,۴۴۰	۹۸۹,۸۸۸,۷۲۸,۸۵۶		جمع داراییهای غیر جاری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه				
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی				
۴۸۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷	۱,۴۳۵,۴۶۱,۴۷۲,۰۳۵		سود انباشته				
۷۰۳,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷	۲,۰۹۵,۴۶۱,۴۷۲,۰۳۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۸۱۱,۲۰۸,۰۳۲,۰۱۱	۵,۲۲۹,۶۸۴,۲۷۸,۱۰۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۸۱۱,۲۰۸,۰۳۲,۰۱۱	۵,۲۲۹,۶۸۴,۲۷۸,۱۰۰		جمع داراییها

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

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر مالی

مهر و امضاء مدیر بازرسی

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
صورت سود و زیان مجموعه به روش ارزش ویژه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱۸ درآمد حاصل از فروش	۶,۲۰۶,۷۹۴,۶۵۸,۲۸۷	۳,۵۲۲,۹۵۱,۵۶۱,۶۹۸
۱۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳,۹۴۸,۳۴۰,۶۲۲,۷۲۲)	(۲,۳۲۷,۳۶۰,۲۴۷,۴۴۷)
سود ناخالص	۲,۲۵۸,۴۵۴,۰۳۵,۵۶۵	۱,۱۹۵,۵۹۱,۳۱۴,۲۵۱
۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰۳,۶۱۵,۰۰۲,۳۹۱)	(۴۵۳,۵۷۰,۶۰۲,۱۵۸)
۲۱ سایر اقلام عملیاتی	۱۱,۶۳۵,۰۳۲,۵۸۶	۱۹۰,۶۰۵,۳۸۶
سود عملیاتی	(۵۹۱,۹۷۹,۹۶۹,۸۰۵)	(۴۵۳,۳۷۹,۹۹۶,۷۷۲)
۲۲ هزینه های مالی	(۳۴۷,۱۵۵,۲۷۹,۸۹۱)	۷۴۲,۲۱۱,۳۱۷,۴۷۹
۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷,۴۶۳,۹۶۴,۴۵۶	(۱۸۴,۸۴۷,۸۷۱,۷۷۷)
سود قبل از مالیات	(۳۳۹,۶۹۱,۳۱۵,۴۳۵)	(۱۷۵,۰۶۶,۱۰۹,۴۴۹)
سود قبل از احتساب سهم مجموعه از سود شرکت وابسته	۱,۳۲۶,۷۸۲,۷۵۰,۳۲۵	۵۶۷,۱۴۵,۲۰۸,۰۳۰
سهم مجموعه از سود شرکت وابسته (شرکت پدیده شیمی جم)	۲۴۲,۸۷۳,۴۴۸,۶۴۸	۳,۷۴۰,۱۰۲,۱۹۱
سود قبل از مالیات	۱,۵۶۹,۶۵۶,۱۹۸,۹۷۳	۵۷۰,۸۸۵,۳۱۰,۲۲۱
۱۱ مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱۸,۵۴۱,۲۰۳,۲۲۰)	(۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵)
مالیات سنوات قبل	(۱۸,۴۵۰,۹۳۳,۸۱۵)	(۱۱,۰۱۷,۶۴۴,۴۰۰)
سود خالص	۱,۴۳۲,۶۶۴,۰۶۱,۹۳۸	۴۷۰,۸۴۸,۹۹۱,۶۳۶
سود پایه هر سهم:	۵,۱۹۱	۳,۰۲۸
سود پایه هر سهم - عملیاتی	(۱۵۳)	(۶۷۳)
سود پایه هر سهم - غیر عملیاتی		
سود پایه هر سهم		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱,۴۳۲,۶۶۴,۰۶۱,۹۳۸	۴۷۰,۸۴۸,۹۹۱,۶۳۶
سود انباشته ابتدای سال	۴۸۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷	۴۹۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
تعدیلات سنواتی	-	-
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۴۸۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷	۴۹۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
کسر می شود:	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۴۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷	۱۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
سود قابل تخصیص	۱,۴۷۵,۴۶۱,۴۷۲,۰۳۵	۴۸۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷
اندوخته قانونی	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود انباشته پایان سال	۱,۴۳۵,۴۶۱,۴۷۲,۰۳۵	۴۸۲,۷۹۷,۴۱۰,۰۹۷

از آنجا که سود و زیان جامع طی سال محدود به سود خالص سال است لذا صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد مجموعه به روش ارزش ویژه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴	۸۴۰,۴۰۴,۳۸۶,۹۸۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود دریافتی بابت سپرده	۵,۱۸۵,۸۶۱,۵۹۶	۳,۲۹۶,۲۱۵,۸۸۸
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۲۹۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۱۶۹,۲۵۶,۹۱۹)
سود پرداختی بابت اوراق مرابحه	(۷۴,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲)	-
سود سهام دریافتی	۴۷,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰	-
سود سهام پرداختی	(۹۶,۹۱۸,۳۰۸,۵۲۳)	(۴۷۱,۰۴۱,۷۴۷,۲۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۴۱۷,۹۴۵,۷۲۳,۶۳۹)	(۶۴۶,۹۱۴,۷۸۸,۲۹۰)
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹۲,۴۶۹,۶۰۸,۰۰۰)	(۳۱,۷۴۵,۰۹۵,۹۶۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۲,۵۹۶,۱۳۵,۸۸۰	۱۲,۹۵۴,۲۹۹,۷۶۶
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۳۱۳,۴۸۳,۵۵۲,۲۹۰)	(۲۴۲,۹۳۴,۰۶۷,۵۷۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳۹۷,۰۷۶,۰۰۰)	(۶,۱۶۰,۶۹۱,۳۰۵)
وجوه قرض الحسنه پرداختی به اشخاص وابسته	(۲۰۱,۰۸۹,۶۸۹,۹۳۱)	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت	(۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۶۷۴,۷۳۱,۱۸۲,۳۴۱)	(۲۳۶,۱۴۰,۴۵۹,۱۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۷۶,۳۲۲,۰۸۰,۵۹۷)	(۷۴,۳۹۵,۹۵۶,۳۸۲)
فعالیت‌های تامین مالی :		
دریافت تسهیلات	۳,۰۱۲,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۹,۳۴۷,۳۶۳,۳۶۸
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۲,۴۰۴,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۱,۰۹۶,۶۸۴,۱۴۷)
وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۰۴۹,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۰,۶۷۹,۲۲۱
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۷۳,۱۹۴,۹۱۹,۴۰۳	۴۳,۸۵۴,۷۲۲,۸۳۹
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳	۲۰,۵۲۲,۷۶۲,۷۱۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۳۷,۵۷۲,۴۰۴,۹۵۶	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
ترازنامه واحد سرمایه گذار

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۸۶۷,۳۴۰,۳۵۱,۲۶۲	۷۳۷,۰۳۲,۵۳۰,۱۰۵	۱۰	بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۱۳۳,۵۴۱,۲۰۳,۲۲۰	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳	۱۳۷,۵۷۲,۴۰۴,۹۵۶	۳	موجودی نقد
۸,۹۵۸,۲۵۲,۷۴۱	-	۱۲	مالیات پرداختنی	۱,۴۵۵,۵۴۴,۰۸۰,۳۴۴	۲,۷۵۷,۴۱۰,۷۶۳,۹۰۷	۴	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۷,۳۳۸,۵۳۴,۵۸۱	۶۵,۷۹۱,۲۰۸,۰۷۲	۱۳	سود سهام پرداختنی	۵۰۲,۸۷۷,۲۰۲,۶۲۹	۱,۱۳۵,۰۸۶,۶۸۰,۲۵۴	۵	موجودی مواد و کالا
۱,۱۰۹,۰۰۸,۱۰۷,۷۹۷	۱,۷۱۷,۲۳۱,۳۹۵,۲۴۶	۱۴	ذخایر	۱۰۴,۵۵۹,۱۰۸,۰۴۵	۲۰۹,۷۲۵,۷۰۰,۱۲۷	۶	پیش پرداخت ها
۲,۰۸۱,۵۶۳,۹۳۰,۵۶۶	۲,۶۵۳,۵۸۶,۳۳۶,۶۴۳		تسهیلات مالی کوتاه مدت				
			جمع بدهیهای جاری	۲,۱۲۷,۳۵۸,۴۰۴,۵۷۱	۴,۲۳۹,۷۹۵,۵۴۹,۲۴۴		جمع داراییهای جاری
-	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	۳۸,۶۳۶,۴۶۹,۴۲۲	۱۵	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۵۲,۸۲۵,۲۳۳,۰۱۷	۱۵۲,۸۲۵,۲۳۳,۰۱۷	۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	۴۸۰,۶۳۶,۴۶۹,۴۲۲		ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۷۶۹,۳۴۰,۱۵۲	۱۲,۰۳۱,۶۵۷,۷۹۲	۸	دارایی های نامشهود
۲,۱۰۸,۴۱۰,۶۲۱,۹۱۴	۲,۱۲۴,۲۲۲,۸۰۶,۰۶۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۵۲۲,۹۹۸,۶۷۹,۰۹۷	۷۷۸,۲۵۸,۹۱۴,۳۲۵	۹	دارایی های ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۶۸۷,۵۹۳,۱۴۲,۲۶۶	۹۴۳,۱۱۵,۷۹۵,۰۳۴		جمع داراییهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه				
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندرخته قانونی				
۴۸۶,۵۴۰,۹۳۴,۹۱۳	۱,۳۸۸,۶۸۸,۵۳۸,۳۱۲		سود انباشته				
۷۰۶,۵۴۰,۹۳۴,۹۱۳	۲,۰۴۸,۶۸۸,۵۳۸,۳۱۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۸۱۴,۹۵۱,۵۴۶,۸۳۷	۵,۱۸۲,۹۱۱,۳۴۴,۳۷۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۸۱۴,۹۵۱,۵۴۶,۸۳۷	۵,۱۸۲,۹۱۱,۳۴۴,۳۷۸		جمع داراییها

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

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان واحد سرمایه گذار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱۸ درآمد حاصل از فروش	۶,۲۰۶,۷۹۴,۶۵۸,۲۸۷	۳,۵۲۲,۹۵۱,۵۶۱,۶۹۸
۱۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳,۹۴۸,۳۴۰,۶۲۲,۷۲۲)	(۲,۳۲۷,۳۶۰,۲۴۷,۴۴۷)
سود ناخالص	۲,۲۵۸,۴۵۴,۰۳۵,۵۶۵	۱,۱۹۵,۵۹۱,۳۱۴,۲۵۱
۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰۳,۶۱۵,۰۰۲,۳۹۱)	(۴۵۳,۵۷۰,۶۰۲,۱۵۸)
۲۱ سایر اقلام عملیاتی	۱۱,۶۳۵,۰۳۲,۵۸۶	۱۹۰,۶۰۵,۳۸۶
	(۵۹۱,۹۷۹,۹۶۹,۸۰۵)	(۴۵۳,۳۷۹,۹۹۶,۷۷۲)
سود عملیاتی	۱,۶۶۶,۴۷۴,۰۶۵,۷۶۰	۷۴۲,۲۱۱,۳۱۷,۴۷۹
۲۲ هزینه های مالی	(۳۴۷,۱۵۵,۲۷۹,۸۹۱)	(۱۸۴,۸۴۷,۸۷۱,۷۷۷)
۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۹۹,۸۲۰,۹۶۴,۴۵۶	۱۷,۲۶۵,۳۷۹,۳۴۵
	(۱۴۷,۳۳۴,۳۱۵,۴۳۵)	(۱۶۷,۵۸۲,۴۹۲,۴۳۲)
سود قبل از مالیات	۱,۵۱۹,۱۳۹,۷۵۰,۳۲۵	۵۷۴,۶۲۸,۸۲۵,۰۴۷
۱۱ مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱۸,۵۴۱,۲۰۳,۲۲۰)	(۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵)
مالیات سنوات قبل	(۱۸,۴۵۰,۹۳۳,۸۱۵)	(۱۱,۰۱۷,۶۴۴,۴۰۰)
سود خالص	۱,۳۸۲,۱۴۷,۶۱۳,۲۹۰	۴۷۴,۵۹۲,۵۰۶,۴۶۲
سود پایه هر سهم:	۵,۱۹۱	۳,۰۲۸
سود پایه هر سهم - عملیاتی	(۳۳۱)	(۶۵۵)
سود پایه هر سهم - غیر عملیاتی		
سود پایه هر سهم	۴,۸۶۰	۲,۳۷۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۴۷۴,۵۹۲,۵۰۶,۴۶۲	۱,۳۸۲,۱۴۷,۶۱۳,۲۹۰
سود انباشته ابتدای سال	۴۸۶,۵۴۰,۹۲۴,۹۲۳	۴۹۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
تعدیلات سنواتی	-	-
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۴۸۶,۵۴۰,۹۲۴,۹۲۳	۴۹۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
کسر می شود:	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب		
سود قابل تخصیص	۴۶,۵۴۰,۹۲۴,۹۲۳	۱۱,۹۴۸,۴۱۸,۴۶۱
اندوخته قانونی	۱,۴۲۸,۶۸۸,۵۳۸,۲۱۲	۴۸۶,۵۴۰,۹۲۴,۹۲۳
۱۷ سود انباشته پایان سال	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	۱,۳۸۸,۶۸۸,۵۳۸,۲۱۲	۴۸۶,۵۴۰,۹۲۴,۹۲۳

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است لذا صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد مجموعه به روش ارزش ویژه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴	۸۴۰,۴۰۴,۳۸۶,۹۸۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود دریافتی بابت سپرده	۵,۱۸۵,۸۶۱,۵۹۶	۳,۲۹۶,۲۱۵,۸۸۸
هزینه بهره پرداختی بابت تسهیلات	(۲۹۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۱۶۹,۲۵۶,۹۱۹)
سود پرداختی بابت اوراق مرابحه	(۷۴,۳۳۲,۸۷۶,۷۱۲)	-
سود سهام دریافتی	۴۷,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰	-
سود سهام پرداختی	(۹۶,۹۱۸,۳۰۸,۵۲۳)	(۴۷۱,۰۴۱,۷۴۷,۲۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۴۱۷,۹۴۵,۷۲۳,۶۳۹)	(۶۴۶,۹۱۴,۷۸۸,۳۹۰)
مالیات بردرآمد:		
مالیات بردرآمد پرداختی	(۹۲,۴۶۹,۶۰۸,۰۰۰)	(۳۱,۷۴۵,۰۹۵,۹۶۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۲,۵۹۶,۱۳۵,۸۸۰	۱۲,۹۵۴,۲۹۹,۷۶۶
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۳۱۳,۴۸۳,۵۵۲,۲۹۰)	(۲۴۲,۹۳۴,۰۶۷,۵۷۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳۹۷,۰۷۶,۰۰۰)	(۶,۱۶۰,۶۹۱,۳۰۵)
وجوه قرض الحسنه پرداختی به اشخاص وابسته	(۲۰۱,۰۸۹,۶۸۹,۹۳۱)	-
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت	(۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۶۷۴,۷۳۱,۱۸۲,۳۴۱)	(۲۳۶,۱۴۰,۴۵۹,۱۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۷۶,۳۲۹,۰۸۰,۵۹۷)	(۷۴۴,۳۹۵,۹۵۶,۳۸۲)
فعالیت‌های تامین مالی :		
دریافت تسهیلات	۳,۰۱۲,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۹,۳۴۷,۳۶۳,۳۶۸
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۲,۴۰۴,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۱,۰۹۶,۶۸۴,۱۴۷)
وجوه حاصل از اوراق مرابحه	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۰۴۹,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۵۰,۶۷۹,۲۲۱
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۷۳,۱۹۴,۹۱۹,۴۰۳	۴۳,۸۵۴,۷۲۲,۸۳۹
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳	۲۰,۵۲۲,۷۶۲,۷۱۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۳۷,۵۷۲,۴۰۴,۹۵۶	۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۱۷۴۷۷ 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 شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بوده و واحد نهایی گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در شهر تهران خیابان ملاصدار، خیابان پردیس، کوچه پریان پلاک ۱۰ و کارخانه های شرکت واقع در شهرک صنعتی اشتهارد و شهرک صنعتی نوآوران زنجان می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
نفر	نفر	
۱۳۰	۱۴۱	کارکنان دفتر مرکزی
۲۶۷	۲۹۵	کارکنان کارخانه
۳۹۷	۴۳۶	



۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۱-۲- مبنای روش ارزش ویژه

۲-۱-۲-۱- براساس روش ارزش ویژه ، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته که در تاریخ تحصیل به بهای تمام شده ثبت گردیده است بابت تغییر در سهم شرکت سرمایه گذار از خالص دارایی های شرکت سرمایه پذیر پس از تاریخ تحصیل، تعدیل می گردد. سهم شرکت های سرمایه گذار از نتایج عملکرد شرکت سرمایه پذیر پس از حذف سود و زیان تحقق نیافته معاملات فی مابین، حسب مورد در صورت های سود و زیان و سود و زیان جامع منعکس می گردد.

۲-۱-۲-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته (پدیده شیمی جم) مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم مجموعه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی مدت ۲۰ سال مستهلک می شود. مبلغ مستهلک نشده سرقفلی در صورت‌های مالی مجموعه به ارزش ویژه در ارزش دفتری سرمایه گذاری منظور می گردد.

۲-۱-۲-۳- سال مالی شرکت وابسته پدیده شیمی جم (سهامی خاص) با سال مالی شرکت یکسان بوده و صورت های مالی مجموعه 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

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک 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

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۲-۴- سرمایه گذاری ها

نحوه ی ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و در صورت های مالی واحد سرمایه گذار به روش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکتها سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر

یک از سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت در آمد:

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و در صورت های مالی واحد سرمایه گذار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ تصویب صورت های مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



۲-۵- دارایی‌های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم
علائم و نام های تجاری	۲ ساله	مستقیم

۲-۶- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۶-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۶-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

مبدا محاسبه استهلاك دارائی‌ها از ابتدای ماه بعد از بهره برداری می‌باشد. در موارد غیر فعال و یا بلااستفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاك دارایی مزبور در مدت بلااستفاده ماندن به میزان ۳۰٪ محاسبه و در صورتیکه محاسبه استهلاك برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در جدول ماده ۱۴۹ اضافه خواهد شد.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی به روش تجدید ارزیابی اندازه گیری شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.



۲-۸- اوراق مرابحه

۲-۸-۱- اوراق مرابحه به قیمت فروش در تاریخ صدور در حسابها ثبت شده است که هزینه های مالی آن در تاریخ های پرداخت و گزارشگری در صورت های مالی منعکس و در سررسید دوساله تسویه خواهد شد.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۲-۹-۱- 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.

۲-۱۰- درآمد عملیاتی

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

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

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

۲-۱۲-۱- اقلام پولی ارزی حسب مورد با نرخ ارز مندرج در سامانه نظارت ارز (سامانه سنا) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر شده است. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		موجودی نزد بانکهای ریالی
۶۳,۶۶۰,۸۶۸,۴۳۱	۱۲۹,۸۴۳,۱۱۱,۶۷۴		
۴,۴۷۶,۴۲۰	۴,۱۸۷,۰۸۲,۶۷۰	۳-۱	موجودی نزد بانکهای ارزی
۷۱۲,۱۴۰,۷۰۲	۳,۴۴۵,۱۲۸,۱۶۵	۳-۲	صندوق ارزی
-	۹۷,۰۸۲,۴۴۷		تنخواه گردان
۶۴,۳۷۷,۴۸۵,۵۵۳	۱۳۷,۵۷۲,۴۰۴,۹۵۶		

۳-۱- وجوه ارزی نزد بانک های ارزی شامل ۱۸۵ یورو، ۲۱۳,۰۵۰ یوان چین و ۶۵۷ ریال قطر می باشد، که با نرخ ارز مندرج در سامانه نظارت ارز (سامانه سنا) در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

۳-۲- موجودی صندوق ارزی در تاریخ ترازنامه شامل ۱۰,۵۷۲ دلار، ۱۳,۳۲۶ یورو، ۴۱۰ درهم، ۳۰۷ لیر و ۱۰,۳۵ منات می باشد، که در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز مندرج در سامانه نظارت ارز (سامانه سنا) تسعیر گردیده است.

۳-۳- مبلغ ۲ میلیارد ریال از موجودی نزد بانک های ریالی (بانک ملت) مازاد بر مبلغ ضمانت اوراق مرابحه طبق قرارداد توسط بانک مذکور مسدود گردیده است که اقدامات لازم جهت رفع انسداد آن در جریان است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تجاری	ریال	ریال
اسناد دریافتنی :		
اشخاص وابسته		
شرکت پخش پدیده پایدار	۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر شرکت ها و اشخاص	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۹,۱۳۴,۸۷۴
گروه پخش انسی	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۵,۷۰۷,۸۶۱
سایر	۶۰۰,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۳۸۴,۸۳۲,۷۳۵
حسابهای دریافتنی :		
اشخاص وابسته		
شرکت گروه صنعتی آنتلسان	۷۷۳,۲۷۶,۷۵۲,۲۶۵	۲۸۸,۳۵۲,۶۹۰,۸۷۷
شرکت پخش پدیده پایدار	۵۷۸,۵۷۲,۹۷۵,۹۷۵	۲۳۱,۳۱۳,۹۲۳,۱۳۶
شرکت فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش	۱۱۵,۵۷۵,۸۹۹,۶۶۱	۱۰۵,۰۲۷,۰۰۸,۳۱۵
شرکت پخش پدیده نوین	۹۳,۰۹۰,۶۸۵,۹۷۱	-
فروشگاه های زنجیره ای فامیلی مدرن	۱۸,۲۹۴,۰۱۱,۰۷۱	۱,۸۱۸,۰۸۳,۱۵۹
سایر شرکت ها	۴,۲۳۴,۵۱۳,۲۴۷	۷,۵۱۰,۷۳۲,۸۲۰
	۱,۵۸۳,۰۴۴,۸۳۸,۱۹۰	۶۳۴,۰۲۳,۴۳۸,۳۰۷
سایر شرکت ها و اشخاص		
شرکت پاکشما	۳,۲۲۱,۰۷۶,۹۱۵	-
گروه پخش انسی	۲,۹۲۳,۶۴۵,۷۰۲	۲۲۳,۴۴۶,۴۴۲
عباس یزدانی احمد آبادی	۲,۰۵۳,۲۳۷,۳۵۰	-
گلپسند بابل	۱,۵۱۶,۷۰۶,۷۶۱	۳,۸۱۵,۰۱۲
سایر	۳,۹۶۸,۴۱۱,۱۸۳	۳۴,۹۲۳,۷۳۵,۵۹۹
	۱۳,۶۸۳,۰۷۷,۹۱۱	۳۵,۱۴۹,۹۹۷,۰۵۳
	۱,۵۹۶,۷۲۷,۹۱۶,۱۰۱	۶۶۹,۱۷۲,۴۳۵,۳۶۰
	۲,۱۹۷,۵۶۲,۹۱۶,۱۰۱	۱,۳۷۴,۵۵۷,۲۶۸,۰۹۵
غیر تجاری		
اسناد دریافتنی غیر تجاری :		
اشخاص وابسته		
شرکت سلامت پخش هستی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای دریافتنی غیر تجاری :		
اشخاص وابسته		
شرکت پدیده شیمی پایدار	۲۸۴,۲۸۴,۵۲۱,۶۱۳	-
تایم اینترنشنال	۱۰,۱۷۶,۷۳۸,۰۰۰	-
شرکت سلامت پخش هستی	۲,۶۹۳,۱۱۱,۷۹۰	-
گلرنگ موتور فامیلی	۴۸۱,۹۴۸,۷۷۴	۴۸۱,۹۴۸,۷۷۴
شرکت سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	-	۷۲,۳۱۸,۱۰۷
	۳۰۰,۱۳۶,۳۲۰,۱۷۷	۵,۰۵۴,۲۶۶,۸۸۱
سایر شرکت ها و اشخاص		
صرافی سعید زاهدی نسب و شرکاء	۲۵,۲۸۳,۴۳۰,۰۸۰	۳,۵۲۹,۵۸۱,۷۲۰
برش کاغذ و مقوای اعتماد	-	۵,۰۰۳,۶۴۸,۳۶۰
سایر شرکت ها	۲۷,۳۰۸,۵۸۲,۲۰۳	۸,۵۳۳,۲۳۰,۰۸۰
سایر		
سود سهام دریافتنی - شرکت پدیده شیمی جم	۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰
وام کارکنان	۲۳,۹۶۶,۷۷۲,۳۶۰	۱۲,۹۵۸,۲۲۱,۹۸۲
جاری کارکنان	۲,۱۷۴,۱۷۳,۰۶۶	۱,۳۶۲,۵۵۵,۲۰۶
ودیعہ اجاره	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر سپرده ها	۶۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۴۶۶,۱۰۰
	۲۳۲,۴۰۲,۹۴۵,۴۲۶	۶۷,۳۹۹,۸۴۳,۲۸۸
	۵۵۹,۸۴۷,۸۴۷,۸۰۶	۸۰,۹۸۷,۳۴۰,۲۴۹
	۲,۷۵۷,۴۱۰,۷۶۳,۹۰۷	۱,۴۵۵,۵۴۴,۶۰۸,۳۴۴

۴-۱-۱- مانده فوق عمدتا بابت وجوه قرض الحسنه پرداختی به اشخاص وابسته و همچنین اعلامیه های بدهکار درون گروهی می باشد.

۴-۱-۲- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۴۱۲,۰۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری و مبلغ ۱,۶۲۳,۰۰۰ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی تجاری وصول گردیده است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش پرداخت های خارجی :		
سفارشات مواد اولیه	۱۳۷,۴۰۱,۸۴۶,۳۵۵	۵۷,۹۸۳,۵۷۴,۰۴۷
پیش پرداخت های داخلی :		
پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۱۵,۳۹۶,۸۴۲,۸۰۹	۲,۳۶۳,۰۴۸,۸۶۶
سایر پیش پرداخت ها:		
پیش پرداخت بیمه	۳,۵۸۰,۰۵۵,۸۷۷	۲,۵۱۳,۸۶۶,۳۷۳
پیش پرداخت تبلیغات	۱۳,۵۳۹,۵۱۱,۱۴۴	۳۸,۸۷۶,۰۴۴,۴۸۸
پیش پرداخت خرید خدمات	۳,۲۲۴,۰۶۱,۶۰۳	۱,۲۷۴,۰۶۱,۶۰۳
پیش پرداخت هزینه ها	۲,۲۴۴,۶۳۸,۶۹۷	۱,۵۴۸,۵۱۲,۶۶۸
پیش پرداخت اجاره	۷,۹۲۰,۹۳۵,۴۲۱	-
پیش پرداخت کارمزد و خدمات مالی	۲۶,۴۱۷,۸۰۸,۲۲۱	-
۶-۱	۵۶,۹۲۷,۰۱۰,۹۶۳	۴۴,۲۱۲,۴۸۵,۱۳۲
	۲۰۹,۷۲۵,۷۰۰,۱۳۷	۱۰۴,۵۵۹,۱۰۸,۰۴۵

۶-۱- پیش پرداخت فوق عمدتاً بابت کارمزد تعهد پذیره نویسی و سایر پرداخت های صورت گرفته بابت صدور و انتشار اوراق مرابحه می باشد که طی مدت باقیمانده تا سررسید اوراق مرابحه مستهلک خواهد شد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری بلند مدت

یادداشت	درصد سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		روش ارزش ویژه	روش ارزش ویژه
		روش بهای تمام شده	روش بهای تمام شده
پدیده شیمی جم	۷-۱	۱۹۹,۵۹۲,۹۵۰,۸۳۹	۱۵۲,۸۲۰,۰۱۷,۰۱۷
سایر		۵,۲۰۶,۰۰۰	۵,۲۰۶,۰۰۰
		۱۹۹,۵۹۸,۱۵۶,۸۳۹	۱۵۲,۸۲۵,۲۲۳,۰۱۷

۷-۱- سرمایه گذاری در شرکت پدیده شیمی جم (سهامی خاص) مربوط به خرید ۴۲,۷۴۶,۰۰۰ سهم معادل ۴۲,۷۴۶٪ از سهام شرکت مذکور در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۰ می باشد. بهای تمام شده سرمایه گذاری بر مبنای بهای خرید سهام بعد از کسر سود تقسیمی قبل از تاریخ تحصیل محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۷-۱- شرکت پدیده شیمی جم به عنوان شرکت وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. گردش حساب سرمایه گذاری به این روش به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	ریال	ریال
بهای تمام شده خرید	۱۴۹,۰۷۶,۵۰۲,۱۹۱	-
سهم از خالص افزایش (کاهش) دارایی ها طی سال	-	۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰
سهم از سود سهام مصوب	۲۴۲,۸۷۳,۴۴۸,۶۴۸	۳,۷۴۰,۱۰۲,۱۹۱
سهم از خالص ارزش دارایی ها	(۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰)
	۱۹۹,۵۹۲,۹۵۰,۸۳۹	۱۴۹,۰۷۶,۵۰۲,۱۹۱

۷-۲- خلاصه ترازنامه شرکت پدیده شیمی جم در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و صورت سود و زیان آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور به شرح زیر می باشد:

ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷		صورت سود و زیان برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
دارایی ها:	میلیون ریال	فروش	میلیون ریال
دارایی های جاری	۱,۲۵۴,۲۸۹	بهای تمام شده	۳,۱۷۰,۳۴۵
دارایی های غیر جاری	۱۲۶,۶۹۳	سود ناخالص	(۱,۳۹۴,۹۴۵)
		هزینه های عملیاتی	۷۷۵,۳۰۰
		سود عملیاتی	(۵۳,۲۲۳)
		هزینه مالی	۷۲۲,۰۷۷
		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۶۲,۳۴۳)
		سود عملیاتی قبل از مالیات	۸۴۴
		مالیات	(۶۱,۵۲۰)
جمع دارائیهها	۱,۳۸۰,۹۸۲	سود خالص	۶۶۰,۵۵۸
			(۴۸,۲۵۶)
			۶۱۲,۳۰۲



۱۰- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۱۷,۵۵۳,۱۳۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۹۶۷,۵۵۳,۱۳۳
-	۷,۹۶۱,۳۵۰,۰۰۰
-	۵,۷۱۶,۹۸۶,۶۲۰
-	۲,۳۱۹,۱۱۰,۷۲۷
-	۱,۵۹۷,۹۴۰,۰۰۰
-	۱,۵۳۷,۷۴۵,۰۰۰
-	۱,۵۳۴,۷۲۰,۰۰۰
-	۵,۵۳۹,۳۴۰,۷۹۹
-	۲۶,۲۰۷,۰۹۲,۶۶۶
۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۱۷۴,۶۴۵,۷۷۹
-	۱۱۸,۹۷۸,۱۰۳,۵۲۴
۵۲,۱۲۲,۱۹۳,۹۶۴	۳۹,۰۶۷,۸۵۶,۳۴۸
۱۱,۸۷۹,۱۸۹,۲۲۶	۱,۵۷۳,۰۲۴,۴۸۷
۶۴,۰۰۱,۳۸۳,۱۹۰	۱۵۹,۶۱۸,۹۸۴,۳۵۹
۵,۴۸۰,۰۶۷,۶۵۰	۳۱,۷۳۹,۷۶۳,۱۹۲
۱۲,۹۱۶,۶۳۷,۳۶۶	۱۳,۰۲۲,۹۹۴,۳۲۹
-	۹,۸۲۰,۰۰۷,۸۲۰
-	۹۰,۰۷۶,۰۴۷,۹۶۸
۱۰,۰۵۱,۳۶۹,۶۵۸	۷,۹۵۶,۴۵۰,۰۰۳
-	۷,۳۹۴,۸۹۸,۰۴۵
۱۱,۴۱۴,۵۶۸,۱۶۱	-
۸۴,۱۹۴,۹۳۶,۵۲۶	۵۵,۴۴۲,۶۷۸,۲۶۵
۱۲۴,۰۵۷,۵۷۹,۳۶۱	۱۲۴,۴۵۲,۸۳۹,۵۲۲
۱۸۸,۰۵۸,۹۶۲,۵۵۱	۲۸۴,۰۷۱,۸۲۳,۸۸۱
۵۴۷,۰۵۸,۹۶۲,۵۵۱	۵۴۸,۳۴۶,۴۶۹,۶۶۰
-	۱۴,۶۱۵,۲۲۲,۰۰۰
-	۸,۵۷۸,۵۷۲,۱۶۶
-	۲۳,۱۹۳,۷۹۴,۱۶۶
۲,۳۵۶,۹۲۴,۳۱۷	۱۲,۶۱۶,۷۵۰,۰۲۲
۵۷۴,۱۵۸,۹۰۴	۱۰,۶۳۵,۵۰۵,۸۸۱
۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱,۲۵۱,۸۸۹,۴۲۷	۱۴,۵۴۰,۵۶۲,۲۴۱
۳۰۶,۶۳۹,۹۹۲,۷۵۸	۳۷,۸۲۰,۸۱۸,۱۵۴
۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰
۹,۶۷۵,۵۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴۹۷,۹۴۲,۱۲۹
-	۴۸۸,۰۸۳,۳۸۰
۴۴۷,۷۰۲,۷۵۰	۴۶۴,۷۱۹,۰۶۹
-	۴۲۶,۰۹۴,۳۵۸
۱۲۱,۸۶۲,۰۰۰	۴۱۵,۸۶۹,۰۰۰
۲۴,۸۵۶,۹۵۴,۱۷۹	۱۱,۶۵۷,۴۳۰,۱۷۳
۴۲,۴۲۳,۰۱۹,۹۲۹	۱۵,۴۹۲,۶۳۸,۱۰۹
۷۶,۲۶۷,۴۲۹	۱۵۸,۰۴۳,۵۵۱
۳۳,۷۴۵,۴۱۶,۴۵۰	۷۰,۱۹۸,۰۸۳,۱۱۸
۴,۳۱۰,۵۸۹,۱۷۲	۴,۱۸۸,۶۸۸,۰۴۸
۲۳,۸۴۴,۲۷۷,۷۲۸	۲۳,۷۴۹,۱۰۸,۰۲۹
۷,۸۶۹,۲۴۴,۸۸۵	۱۱,۳۷۵,۰۱۳,۰۱۸
۱,۴۲۲,۶۲۳,۴۸۴	۲۰,۹۹۶,۲۳۶,۷۱۱
۲۶۹,۱۷۶,۹۸۳	۵۰۰,۲۳۷,۵۴۱
۴۰,۲۲۹,۸۸۳	-
۷۱,۲۱۸,۳۷۶,۰۲۴	۱۱۲,۳۶۸,۸۱۰,۰۱۶
۳۲۰,۲۸۱,۳۸۸,۷۱۱	۱۸۸,۷۷۶,۰۶۰,۴۴۵
۸۶۷,۳۴۰,۳۵۱,۲۶۲	۷۳۷,۰۲۲,۵۳۰,۱۰۵

تجاری:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت پدیده شیمی غرب

شرکت پدیده شیمی جم

شرکت سپهر پلاستیک پدیده

سایر شرکت‌ها و اشخاص

جهان لکل طب

صنایع بسته بندی آراسنج آلبرز

کافه قدیشه ماندگار

شرکت آریا شیمی رایکا

کارتن فلما سبز کویر

نگین شیمی ایرانیان

سایر

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت پدیده شیمی جم

شرکت سپهر پلاستیک پدیده

سایر

سایر شرکت‌ها و اشخاص

شیمی پخش پیکان

کلسین کارتن

مسمود مارک

کافه قدیشه ماندگار

چاپ لیل ایران المیر آردشیر برادران قلیان

صنایع خمیر و کاغذ اترک

کوشا کارتن سبا

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

غیر تجاری

اسناد پرداختنی:

سایر شرکت‌ها و اشخاص

اداره مالیات ارزش افزوده اشتهارد

سوسن خرم

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت مؤسسه فرهنگی وینو رسانه گلرنگ رسانه

شرکت گروه صنعتی گلرنگ

شرکت گسترش پدیده شیمی جم

سایر

سایر شرکت‌ها و اشخاص

فروشگاه آس استیل

شرکت شهرکهای صنعتی استان زنجان

یونس احمدلو

فروشگاه امین گذر

سهند تجارت جواهر

آرتا پلاست

تاسیسات مرشدی

فن آوری آب تمین

سایر

سایر

مالیات های تکلیفی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

سپرده صندوق وام قرض الحسنه

مالیات حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان

مالیات اجاره

جاری کارکنان



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
 داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مبالغ به ریال می باشد

۱۱- مالیات پرداختنی

توضیحات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		مالیات		سال مالی	
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	جرائم	قطعی	تخصیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات
قطعی	-	-	۱۱,۱۸۸,۸۷۹,۵۶۴	-	۱۱,۱۸۸,۸۷۹,۵۶۴	۱۱,۱۸۸,۸۷۹,۵۶۴	۱۰,۲۶۳,۰۱۹,۱۶۸	۴۱,۹۷۸,۰۱۰,۷۰۴
قطعی	-	-	۲۳,۸۱۴,۵۵۰,۴۰۰	-	۲۳,۸۱۴,۵۵۰,۴۰۰	۲۹,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۷,۱۷۴,۰۶۶	۸۱,۳۰۸,۶۹۶,۲۶۵
قطعی	-	-	۳۰,۲۵۳,۷۶۶,۹۹۱	-	۳۰,۲۵۳,۵۰۲,۲۴۵	۳۲,۰۳۶,۷۵۵,۴۷۳	۲۳,۷۸۰,۷۳۴,۳۸۲	۱۰۰,۷۷۱,۶۹۰,۷۳۵
رسیدگی شده - هیئت حل اختلاف بدوی	۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۳,۴۵۰,۹۳۳,۸۱۵	-	۱۱۴,۴۶۲,۳۳۳,۸۸۳	۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۴	۴۴۵,۰۹۳,۳۷۰,۹۲۰
رسیدگی نشده	-	۱۱۸,۵۴۱,۲۰۳,۳۲۰	-	-	-	-	۱۱۸,۵۴۱,۲۰۳,۳۲۰	۴۹۷,۶۸۹,۵۷۴,۴۵۴
	۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۱۳۳,۵۴۱,۲۰۳,۳۲۰	-	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۱۳۹,۷۵۰,۳۳۵
	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷
	۸۹,۰۱۸,۶۷۴,۱۸۵	۱۳۳,۵۴۱,۲۰۳,۳۲۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۶

کسر می شود:

پیش پرداختهای مالیاتی

۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه نشده است.

۱-۲- حقانتر شرکت جهت عملکرد منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص صادر و به شرکت ابلاغ گردیده است. طبق برگ تشخیص ابلاغی، به شرکت مبلغ ۱۱۲,۴۶۲ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده است که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض ننموده و موضوع در هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی در جریان رسیدگی می باشد.

۱-۳- ذخیره مالیات تسال مورد گزارش بر مبنای سود قبل از کسر مالیات پس از اعمال معافیت های مالیاتی سود حاصل از فروش صادراتی درآمد سود سپرده های بانکی، معافیت فعالیت های تولیدی موضوع ماده ۱۳۲ و مشقوق مالیاتی تیسره ۷ ماده ۱۰۵ محاسبه گردیده است.

۱-۴- مالیات و عوارض ارزش افزوده برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه گردیده است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- سود سهام پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سهام مربوط به سال ۱۳۹۵	-	۸,۹۵۸,۲۵۲,۷۴۱
سود سهام مربوط به سال ۱۳۹۶	-	-
	-	۸,۹۵۸,۲۵۲,۷۴۱

۱۳- ذخایر

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره عوارض تمدید کارت بازرگانی	۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۱,۸۵۸,۲۳۱
ذخیره احتیاطی و سایر	۵۹,۰۷۱,۲۰۸,۰۷۲	۳,۹۹۶,۶۷۶,۳۵۰
۱۳-۱	۶۵,۷۹۱,۲۰۸,۰۷۲	۷,۲۳۸,۵۳۴,۵۸۱

۱۳-۱- مانده حساب ذخیره فوق بابت ذخیره احتیاطی جهت مالیات‌های عملکرد، تکلیفی و حقوق سنوات قبل و مالیات بر ارزش افزوده سنوات قبل و سال مورد گزارش و همچنین ذخیره حق بیمه تامین اجتماعی سال ۱۳۹۵ می باشد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۴- تسهیلات مالی

۱۴-۱- مانده تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۰۸,۰۴۳,۱۳۰,۳۵۸	۲,۰۵۱,۱۲۹,۷۹۲,۸۹۷	تسهیلات ریالی بانکی
-	۷۰۲,۱۸۴,۹۳۱,۵۰۷	اوراق مرابحه صادره
(۱۱۸,۷۱۸,۲۱۲,۶۴۲)	(۱۶۵,۵۱۹,۴۵۰,۸۷۳)	سود و کارمزد سالهای آتی - تسهیلات بانکی
-	(۲۰۲,۱۸۴,۹۳۱,۵۰۷)	سود و کارمزد سالهای آتی - اوراق مرابحه
۱,۲۸۹,۳۲۴,۹۱۷,۷۱۶	۲,۳۸۵,۶۱۰,۳۴۲,۰۲۴	
۴۴,۳۴۴,۸۶۵,۰۸۱	۸۰,۰۵۱,۱۵۲,۸۴۱	سود معوق پرداختنی
(۲۲۴,۶۶۱,۶۷۵,۰۰۰)	(۳۰۶,۴۳۰,۰۹۹,۶۱۹)	سپرده مسدودی مربوط به تسهیلات اعطایی
۱,۱۰۹,۰۰۸,۱۰۷,۷۹۷	۲,۱۵۹,۲۳۱,۳۹۵,۲۴۶	
۱,۱۰۹,۰۰۸,۱۰۷,۷۹۷	۱,۷۱۷,۲۳۱,۳۹۵,۲۴۶	حصه جاری
-	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حصه بلند مدت

۱۴-۲- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱ درصد
-	۵,۸۹۹,۵۱۹,۲۵۷	۱۶ درصد
۱,۲۶۱,۴۶۹,۲۲۵,۰۹۳	۱,۸۷۹,۷۱۰,۸۲۲,۷۶۷	۱۸ درصد
۷۸۵۵,۶۹۲,۶۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ و ۲۴ درصد
۱,۲۸۹,۳۲۴,۹۱۷,۷۱۶	۲,۳۸۵,۶۱۰,۳۴۲,۰۲۴	

۱۴-۳- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۹۳,۶۵۵,۶۹۲,۶۲۳	۹۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
۵۷,۱۶۵,۳۴۴,۷۵۷	۶۷,۹۰۶,۷۶۹,۹۸۵	چک - سفته
۱۵۷,۰۰۹,۱۲۵,۰۰۰	۴۰۰,۹۸۴,۴۸۵,۶۹۸	سفته
۱۵۷,۸۹۴,۲۵۵,۳۳۶	۵۱۸,۴۱۹,۰۸۶,۳۴۱	سهام پاکشو
۲۳,۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام پاکشو - ساختمان
۱,۲۸۹,۳۲۴,۹۱۷,۷۱۶	۲,۳۸۵,۶۱۰,۳۴۲,۰۲۴	

۱۴-۴- شرکت به منظور تامین بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید قسمتی از مواد اولیه از شرکت های پدیده شیمی جم، پدیده شیمی غرب و سپهر پلاستیک پدیده بر اساس موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۳۴۳۵۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۶ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار اقدام به انتشار ۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ به سر رسید ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ به نرخ سود علی الحساب ۱۶٪ نموده است. اوراق مذکور با ۳٪ کسر منتشر و فروخته شده و همچنین در این رابطه ۳۳ میلیارد ریال سپرده نزد بانک ملت مسدود گردیده و مبلغ ۲۵ میلیارد ریال بابت تنخواه بازارگردانی به شرکت تامین سرمایه ملت پرداخت گردیده که تا سر رسید اوراق مرابحه در اختیار شرکت مذکور خواهد بود.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸,۸۰۱,۸۷۱,۲۵۹	۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	مانده در ابتدای سال
(۴,۰۱۲,۸۷۲,۸۴۱)	(۴,۵۱۹,۸۳۳,۰۴۱)	پرداخت شده طی سال
۱۲,۰۵۷,۷۰۲,۹۳۰	۱۶,۳۰۹,۶۰۱,۱۱۵	ذخیره تامین شده
۲۶,۸۴۶,۷۰۱,۳۴۸	۳۸,۶۳۶,۴۶۹,۴۲۲	مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نام سهامدار
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۰۰.۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰.۰٪	۵۹۹,۹۹۹,۹۹۶	شرکت پدیده شیمی پایدار
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	پدیده شیمی نیلی
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	شرکت پخش پدیده پایدار
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	شرکت تیان گاز استیل
۰.۰٪	۱	۰.۰٪	۱	شرکت پدیده شیمی غرب
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۱- به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ سرمایه شرکت از ۲۰۰ میلیارد ریال به ۶۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت، طی سال مالی مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد 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 صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸ درآمد حاصل از فروش

۱۳۹۶				۱۳۹۷				یادداشت
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ	
ریال	ریال	ریال	تن	ریال	ریال	ریال	تن	
۳۵۰۶۶۱۵,۳۴۶,۲۶۸	(۳۳,۸۸۲,۸۶۲,۳۸۱)	۳۵۴۰,۴۹۸,۲۰۸,۷۴۹	۹۴,۷۰۲	۶,۱۸۰,۵۰۱,۳۸۰,۰۳۶	(۷۱,۶۷۸,۵۵۰,۷۱۶)	۶,۳۵۲,۱۷۹,۹۳۰,۷۵۲	۱۰۶,۳۹۱	۱۸-۱ فروش داخلی
۱۶,۳۳۶,۲۱۵,۴۳۰	-	۱۶,۳۳۶,۲۱۵,۴۳۰	۵۷۵	۲۶,۹۹۳,۲۷۸,۲۵۱	-	۲۶,۳۹۳,۲۷۸,۲۵۱	۵۹۵	۱۸-۲ فروش صادراتی
۳,۵۲۲,۹۵۱,۵۶۱,۶۹۸	(۳۳,۸۸۲,۸۶۲,۳۸۱)	۳,۵۵۶,۸۳۴,۴۲۴,۱۷۹	۹۵,۲۷۷	۶,۲۰۶,۷۷۴,۶۵۸,۲۸۷	(۷۱,۶۷۸,۵۵۰,۷۱۶)	۶,۲۷۸,۴۷۳,۲۰۹,۰۰۳	۱۰۶,۹۸۶	

۱۸-۱ فروش خالص گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶				۱۳۹۷			
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص پس از کسر تخفیفات	تناژ
ریال	ریال	ریال	تن	ریال	ریال	ریال	تن
۱,۳۳۹,۱۳۶,۳۹۹,۸۴۱	(۱۹,۰۰۱,۷۵۲,۹۰۲)	۱,۳۵۸,۹۳۸,۱۵۲,۷۴۳	۳۳,۹۵۴	۲,۳۷۷,۴۲۱,۲۶۰,۵۱۶	(۲۵,۶۱۰,۵۳۷,۵۵۳)	۲,۴۰۳,۰۳۱,۸۹۸,۰۶۸	۳۸,۶۵۶
۸۰۷,۰۷۶,۰۷۴,۴۱۱	(۴,۶۸۴,۴۳۰,۳۴۰)	۸۱۱,۷۶۰,۵۰۷,۶۵۱	۲۱,۸۸۸	۱,۴۹۵,۲۳۵,۸۱۱,۶۶۱	(۱۵,۹۶۰,۷۹۱,۴۰۲)	۱,۵۱۱,۲۷۵,۶۰۳,۰۶۲	۲۷,۰۷۹
۴۹۰,۵۵۶,۹۱۴,۰۲۱	(۶۰,۴۰۵,۵۹۴,۹۳۵)	۴۹۶,۶۲۷,۵۰۸,۹۵۶	۵,۸۱۵	۹۳۴,۹۶۵,۷۶۲,۲۶۴	(۱۳,۸۷۷,۷۱۴,۱۷۶)	۹۴۸,۸۴۳,۲۷۶,۵۴۰	۷,۰۲۶
۷۵۵,۲۰۷,۲۶۸,۷۲۳	(۸۰,۱۵۳,۳۳۳)	۷۷۶,۰۰۸,۹۰۲,۰۴۶	۹,۶۱۷	۴۰۶,۱۳۲,۰۵۱,۲۸۱	(۴,۵۳۵,۶۴۰,۵۲۴)	۴۱۰,۶۶۷,۶۹۱,۹۰۴	۸,۶۵۳
۲۷۴,۲۱۹,۸۴۴,۹۶۷	(۱,۷۲۲,۶۶۲,۳۷۰)	۲۷۵,۹۴۲,۴۹۸,۳۳۷	۱۶,۵۳۷	۴۶۹,۸۸۶,۵۰۳,۸۵۵	(۴,۸۰۴,۲۷۳,۹۶۸)	۴۷۴,۶۹۰,۷۷۷,۸۵۳	۱۸,۰۰۱
۲۵۴,۳۱۱,۷۶۴,۱۹۷	(۴۴۴,۴۵۰,۴۴۰)	۲۵۴,۷۵۶,۲۱۴,۶۳۷	۵,۳۷۰	۴۲۲,۵۲۷,۶۷۶,۳۳۱	(۴,۸۴۴,۰۶۸,۵۹۳)	۴۲۷,۳۷۱,۷۴۴,۹۲۳	۵,۶۶۲
۶۵,۲۷۶,۹۸۷,۱۰۹	(۱,۱۸۷,۴۲۷,۳۷۰)	۶۶,۴۶۴,۴۲۴,۳۷۹	۱,۵۲۱	۷۲,۳۲۲,۲۱۳,۸۹۹	(۲,۰۳۵,۵۲۴,۵۰۳)	۷۶,۳۸۷,۷۳۸,۴۰۱	۱,۳۱۴
۳,۵۰۶,۶۱۵,۳۴۶,۲۶۸	(۳۳,۸۸۲,۸۶۲,۳۸۱)	۳,۵۴۰,۴۹۸,۲۰۸,۷۴۹	۹۴,۷۰۲	۶,۱۸۰,۵۰۱,۳۸۰,۰۳۶	(۷۱,۶۷۸,۵۵۰,۷۱۶)	۶,۲۵۲,۱۷۹,۹۳۰,۷۵۲	۱۰۶,۳۹۱



شرکت پدیده شیمی قرن (سهلانی خاص)
 ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸-۲ فروش خالص صادراتی براساس گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۶						۱۳۹۷					
فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناز	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناز	فروش خالص	برگشت از فروش	فروش ناخالص	تناز
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۴,۷۷۷,۹۶۵,۳۷۱	-	۴,۷۷۷,۹۶۵,۳۷۱	۱۸۱	۹,۳۱۷,۶۵۸,۲۷۹	-	۹,۳۱۷,۶۵۸,۲۷۹	۱۸۳	۹,۳۱۷,۶۵۸,۲۷۹	-	۹,۳۱۷,۶۵۸,۲۷۹	۱۸۳
۴,۱۴۱,۰۱۷,۰۹۴	-	۴,۱۴۱,۰۱۷,۰۹۴	۱۳۷	۳,۹۴۵,۷۵۹,۴۰۲	-	۳,۹۴۵,۷۵۹,۴۰۲	۸۱	۳,۹۴۵,۷۵۹,۴۰۲	-	۳,۹۴۵,۷۵۹,۴۰۲	۸۱
۳,۰۵۳,۸۲۷,۳۰۰	-	۳,۰۵۳,۸۲۷,۳۰۰	۶۹	۸,۰۷۰,۳۰۵,۴۱۴	-	۸,۰۷۰,۳۰۵,۴۱۴	۱۰۳	۸,۰۷۰,۳۰۵,۴۱۴	-	۸,۰۷۰,۳۰۵,۴۱۴	۱۰۳
۱,۵۴۶,۶۵۶,۴۳۰	-	۱,۵۴۶,۶۵۶,۴۳۰	۲۵	۱,۳۳۶,۷۷۱,۵۱۵	-	۱,۳۳۶,۷۷۱,۵۱۵	۱۱	۱,۳۳۶,۷۷۱,۵۱۵	-	۱,۳۳۶,۷۷۱,۵۱۵	۱۱
۱,۴۳۳,۵۴۱,۸۷۴	-	۱,۴۳۳,۵۴۱,۸۷۴	۱۲۳	۳,۸۱۱,۳۶۱,۶۰۱	-	۳,۸۱۱,۳۶۱,۶۰۱	۲۱۸	۳,۸۱۱,۳۶۱,۶۰۱	-	۳,۸۱۱,۳۶۱,۶۰۱	۲۱۸
۱,۰۷۸,۴۹۱,۳۴۳	-	۱,۰۷۸,۴۹۱,۳۴۳	۲۹	۱۱,۵۳۲,۰۴۰	-	۱۱,۵۳۲,۰۴۰	-	۱۱,۵۳۲,۰۴۰	-	۱۱,۵۳۲,۰۴۰	-
۳۱۶,۷۱۶,۰۱۸	-	۳۱۶,۷۱۶,۰۱۸	۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۳۳۶,۲۱۵,۴۳۰	-	۱۶,۳۳۶,۲۱۵,۴۳۰	۵۷۵	۲۶,۲۹۳,۲۷۸,۲۵۱	-	۲۶,۲۹۳,۲۷۸,۲۵۱	۵۹۴	۲۶,۲۹۳,۲۷۸,۲۵۱	-	۲۶,۲۹۳,۲۷۸,۲۵۱	۵۹۴

مایعات ظرفشویی
 مایع لایشتویی و البسه
 مایعات دستشویی
 شامپو و نرم کننده
 سفید کننده
 مایعات پاک کننده
 سایر

۱۸-۳ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

۱۳۹۶				۱۳۹۷			
درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناویژه	بهای تمام شده فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناویژه	بهای تمام شده فروش	فروش خالص
درصد	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال
۲۹٪	۲۸٪	۸۹۶,۳۰۴,۳۳۷,۳۰۸	(۱,۴۸۵,۰۶۲,۸۸۲,۶۱۰)	۲,۳۸۱,۳۶۷,۱۱۹,۹۱۸	۲,۳۸۱,۳۶۷,۱۱۹,۹۱۸	۲,۳۸۱,۳۶۷,۱۱۹,۹۱۸	مایع لایشتویی و البسه
۳۰٪	۳۰٪	۴۵۲,۵۷۶,۶۸۶,۹۸۱	(۱,۰۰۵,۰۸۱,۹۳۰,۰۹۳)	۱,۵۰۳,۲۹۶,۱۱۷,۰۷۵	۱,۵۰۳,۲۹۶,۱۱۷,۰۷۵	۱,۵۰۳,۲۹۶,۱۱۷,۰۷۵	مایعات دستشویی
۴۵٪	۴۸٪	۴۴۶,۹۶۶,۲۹۹,۱۹۱	(۴۸۹,۲۳۶,۲۴۴,۶۸۸)	۹۲۶,۳۰۷,۵۳۳,۸۷۹	۹۲۶,۳۰۷,۵۳۳,۸۷۹	۹۲۶,۳۰۷,۵۳۳,۸۷۹	شامپو و نرم کننده
۴۷٪	۴۳٪	۳۰۱,۴۴۸,۰۵۹,۶۵۸	(۷۷۲,۲۴۹,۷۰۵,۸۲۹)	۴۷۳,۶۹۷,۱۶۵,۲۴۶	۴۷۳,۶۹۷,۱۶۵,۲۴۶	۴۷۳,۶۹۷,۱۶۵,۲۴۶	سفید کننده و جرم گیر
۲۹٪	۲۵٪	۱۰۴,۳۰۱,۳۷۷,۳۱۲	(۳۱۳۰,۴۸۳,۳۲۲,۳۴۸)	۴۱۵,۳۴۹,۷۰۹,۶۶۰	۴۱۵,۳۴۹,۷۰۹,۶۶۰	۴۱۵,۳۴۹,۷۰۹,۶۶۰	مایعات ظرفشویی
۴۷٪	۳۲٪	۱۳۳,۲۶۴,۴۸۶,۰۶۷	(۷۸۹,۲۷۴,۷۱۲,۳۰۵)	۴۲۲,۵۳۹,۱۹۸,۳۷۱	۴۲۲,۵۳۹,۱۹۸,۳۷۱	۴۲۲,۵۳۹,۱۹۸,۳۷۱	مایعات پاک کننده
۱۹٪	۳۴٪	۲۵,۵۹۲,۸۸۸,۵۴۲	(۴۸,۶۴۹,۳۲۵,۲۵۶)	۷۴,۲۴۲,۲۱۳,۸۹۹	۷۴,۲۴۲,۲۱۳,۸۹۹	۷۴,۲۴۲,۲۱۳,۸۹۹	سایر
۳۴٪	۳۶٪	۲,۳۵۸,۴۵۴,۰۳۵,۰۵۸	(۳,۹۲۸,۲۴۰,۶۲۲,۲۲۹)	۶,۳۰۶,۷۹۴,۶۵۸,۳۸۷	۶,۳۰۶,۷۹۴,۶۵۸,۳۸۷	۶,۳۰۶,۷۹۴,۶۵۸,۳۸۷	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۲,۸۵۵,۲۹۷,۲۸۸	۳۶۴,۴۹۱,۴۵۴,۴۱۸	مواد اولیه ابتدای سال
۲,۱۸۶,۵۱۰,۲۰۵,۳۵۶	۴,۱۶۲,۱۸۸,۹۷۰,۳۰۶	خرید مواد اولیه طی سال
۲,۳۷۹,۳۶۵,۵۰۲,۶۴۴	۴,۵۲۶,۶۸۰,۴۲۴,۷۲۴	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۳۶۴,۴۹۱,۴۵۴,۴۱۸)	(۹۶۰,۵۷۰,۴۰۲,۵۶۱)	مواد اولیه پایان سال
(۲۴,۳۷۴,۲۰۲,۷۸۳)	(۸۸,۴۹۹,۷۳۷,۵۹۹)	مواد اولیه و سایر فروش رفته
۱,۹۹۰,۴۹۹,۸۴۵,۴۴۳	۳,۴۷۷,۶۱۰,۲۸۴,۵۶۴	مواد مستقیم مصرفی
۲۰۷,۲۰۸,۱۳۸,۲۶۶	۱۸۰,۶۵۱,۱۷۶,۸۳۲	دستمزد مستقیم
۱۵۱,۷۵۹,۰۳۷,۶۵۶	۲۲۸,۸۰۹,۹۶۲,۲۲۹	سربار ساخت
۲,۳۴۹,۴۶۷,۰۲۱,۳۶۵	۳,۸۸۷,۰۷۱,۴۲۳,۶۲۵	جمع هزینه های ساخت
۱۲۸,۷۸۱,۶۲۹	-	کالای در جریان ساخت اول سال
۲,۳۴۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۹۴	۳,۸۸۷,۰۷۱,۴۲۳,۶۲۵	بهای تمام شده ساخت
۶۲,۴۶۳,۰۲۹,۹۸۵	۱۰۹,۶۴۸,۲۴۷,۷۹۸	کالای ساخته شده اول سال
۲۴,۹۴۹,۶۶۳,۴۶۰	۳۱,۹۲۰,۹۶۹,۵۵۰	خرید محصول طی سال
(۱۰۹,۶۴۸,۲۴۸,۹۹۱)	(۸۰,۳۰۰,۰۱۸,۲۵۰)	کالای ساخته شده پایان سال
۲,۳۲۷,۳۶۰,۲۴۷,۴۴۷	۳,۹۴۸,۳۴۰,۶۲۲,۷۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۹-۱- هزینه دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۹۷,۹۲۷,۶۹۳,۶۴۰	۱۶۸,۸۳۴,۸۴۰,۰۰۹	حقوق و دستمزد
۶,۵۴۴,۹۴۲,۳۹۲	۷,۹۴۱,۳۱۳,۷۲۵	بیمه سهم کارفرما
۲,۷۳۵,۵۰۲,۲۳۴	۳,۸۷۵,۰۲۳,۰۹۸	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۲۰۷,۲۰۸,۱۳۸,۲۶۶	۱۸۰,۶۵۱,۱۷۶,۸۳۲	

۱۹-۱-۱- کاهش در هزینه دستمزد مستقیم بابت کاهش در نرخ کارمزد تولید در طی دوره مورد گزارش بوده است.

۱۹-۲- هزینه سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۵,۱۹۳,۴۳۲,۱۳۱	۴۹,۳۴۳,۱۴۹,۵۱۸	هزینه استهلاک
۷۳,۴۱۶,۸۶۷,۲۷۲	۱۰۵,۶۳۳,۲۹۵,۶۷۱	دستمزد غیر مستقیم
۳۵,۷۴۱,۶۵۴,۸۹۹	۶۵,۹۰۸,۸۷۰,۵۱۰	سایر هزینه های عملیاتی
۷,۴۰۷,۰۸۳,۳۵۴	۷,۹۲۴,۶۴۶,۵۳۰	هزینه کارکنان
۱۵۱,۷۵۹,۰۳۷,۶۵۶	۲۲۸,۸۰۹,۹۶۲,۲۲۹	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹-۳- در سال مورد گزارش مبلغ ۴,۱۶۲,۱۸۹ میلیون ریال (سال قبل ۲,۱۸۶,۵۱۰ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری گردیده است. فروشندگان مواد اولیه به تفکیک کشور به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۶۰۱,۱۴۷,۳۶۳,۳۸۶	۳,۱۲۳,۶۴۱,۲۸۶,۰۷۴	ایران
۳۹۶,۳۸۱,۱۷۴	۴۱۴,۲۵۶,۵۰۱,۸۹۲	سویس
۹۶,۷۵۱,۳۴۳,۵۵۳	۲۲۷,۹۲۴,۵۸۴,۹۹۰	چین
۹۱,۰۴۸,۳۰۶,۹۷۹	۱۴۳,۹۳۶,۴۴۴,۷۵۷	ترکیه
۲۳,۳۲۰,۲۰۰,۸۰۲	۷۴,۱۲۱,۹۸۶,۳۹۲	فرانسه
۲۲,۱۱۶,۸۴۸,۹۱۱	۶۰,۴۴۹,۱۸۵,۶۸۸	آلمان
۶۳,۵۵۷,۱۱۵,۰۹۴	۵۲,۴۳۷,۷۵۶,۸۸۷	دانمارک
۲۴,۷۶۷,۹۲۸,۵۰۹	۲۰,۷۱۷,۷۹۰,۲۶۹	مالزی
۱۷۶,۴۴۱,۳۵۱,۷۲۹	۱۸,۰۰۹,۱۹۹,۱۸۵	امارات
۱۴,۳۸۲,۵۳۳,۲۲۸	۹,۷۰۲,۱۱۷,۵۳۵	کره
۳,۱۳۲,۴۸۴,۴۱۸	۷,۳۹۳,۸۹۵,۳۱۸	اسپانیا
۵۰,۲۱۶,۱۵۳,۳۸۸	۴,۷۲۲,۴۱۶,۷۶۲	هند
۱,۷۹۹,۵۴۱,۰۸۷	۴,۱۶۸,۱۹۳,۷۸۰	هلند
۱۵,۴۰۰,۶۰۹,۶۷۸	۷۰۷,۶۱۰,۷۷۶	اتریش
۲,۱۲۴,۹۳۱,۰۲۹	-	ایتالیا
۴۵,۱۰۱,۶۵۰,۳۹۲	-	ایرلند
۲,۱۸۶,۵۱۰,۲۰۵,۳۵۶	۴,۱۶۲,۱۸۸,۹۷۰,۳۰۶	جمع

۱۹-۴- اطلاعات مربوط به خرید مواد اولیه و ملزومات بسته بندی داخلی و خارجی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۶۰۱,۱۴۷,۳۶۳,۳۸۶	۳,۱۲۳,۶۴۱,۲۸۶,۰۷۴	خرید داخلی
۵۸۵,۳۶۲,۸۴۱,۹۷۰	۱,۰۳۸,۵۴۷,۶۸۴,۲۳۲	خرید خارجی
۲,۱۸۶,۵۱۰,۲۰۵,۳۵۶	۴,۱۶۲,۱۸۸,۹۷۰,۳۰۶	جمع

۱۹-۵- مقایسه مقدار تولید محصولات شرکت با ظرفیت اسمی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	ظرفیت اسمی	واحد سنجش	
۳۴,۴۹۱	۳۷,۶۰۸	۱۳۹,۵۰۰	تن	مایع لباسشویی و البسه
۲۲,۲۶۹	۲۶,۴۸۲	۵۲,۷۸۰	تن	مایعات دستشویی
۱۶,۸۰۴	۱۸,۳۵۸	۸,۴۲۰	تن	سفید کننده
۱۰,۲۶۳	۸,۸۳۵	۲۶,۰۰۰	تن	مایعات ظرفشویی
۶,۰۹۷	۷,۱۰۷	۳۳,۴۶۰	تن	شامپو و نرم کننده
۵,۵۸۲	۵,۶۹۰	۱۷,۴۶۰	تن	مایعات پاک کننده
۱,۶۲۶	۱,۲۶۸	۱۶,۶۲۰	تن	سایر
۹۷,۱۳۲	۱۰۵,۳۴۸	۲۹۴,۲۴۰		جمع

۱۹-۵-۱- ظرفیت اسمی بر اساس ظرفیت مندرج در پروانه بهره برداری می باشد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۷۷,۰۵۸,۸۸۷,۳۲۷	۲۸۱,۹۲۶,۸۹۷,۲۵۲	تبلیغات
۴۶,۵۵۴,۱۶۷,۶۹۴	۱۰۱,۹۹۷,۹۷۸,۸۵۵	حمل و نقل
۶۸,۵۰۶,۷۲۷,۱۱۸	۹۰,۹۴۶,۰۹۳,۲۷۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۰,۸۸۷,۴۲۷,۳۳۸	۲۰,۴۴۵,۹۹۸,۹۵۳	اجاره
۱۲,۶۵۸,۸۹۱,۲۱۸	۸,۷۷۰,۲۷۱,۸۴۹	ملزومات مصرفی
۵,۶۹۱,۳۶۲,۵۰۰	۶,۶۰۷,۸۸۲,۴۰۰	هزینه های حق الزحمه مشاورین
۴,۷۱۰,۱۰۷,۷۹۰	۵,۹۷۱,۴۵۶,۰۲۱	هزینه های کارکنان
۶,۲۴۰,۹۰۳,۹۸۹	۲,۲۵۰,۵۲۷,۰۵۷	بیمه تامین اجتماعی، مالیات و عوارض ارزش افزوده
-	۳,۹۴۰,۴۶۵,۴۸۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳,۴۷۷,۸۵۳,۰۳۸	۴,۳۰۵,۷۱۷,۲۸۶	استهلاک
۳,۹۶۷,۷۲۳,۲۳۵	۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	حق اشتراک و عضویت اتاق بازرگانی
۱,۹۰۲,۲۶۹,۱۴۸	۲,۳۸۳,۴۰۷,۴۳۴	ایاب و ذهاب
۱,۵۶۵,۱۸۳,۱۰۱	۱,۷۰۸,۵۳۱,۱۰۶	پست و مخابرات و اینترنت
۱,۳۳۵,۸۳۱,۹۸۳	۱,۰۹۸,۵۰۳,۷۷۷	هزینه های سفر و مأموریت
۱,۰۸۳,۸۸۹,۳۶۲	۱,۰۵۱,۸۶۸,۴۶۷	آب، برق و سوخت مصرفی
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
-	۵۲,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ذخایر احتیاطی
۶,۸۹۹,۳۷۷,۳۱۷	۹,۵۳۷,۴۰۳,۱۷۹	سایر
۴۵۳,۵۷۰,۶۰۲,۱۵۸	۶۰۳,۶۱۵,۰۰۲,۳۹۱	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
(۵۱۵,۰۴۶,۸۹۳)	۳,۴۲۲,۷۶۲,۵۹۰
۲۶۰,۴۲۷,۴۴۷	۲۹۳,۶۸۱,۸۷۳
۴۴۵,۲۲۴,۸۳۲	۷,۹۱۸,۵۸۸,۱۲۳
۱۹۰,۶۰۵,۳۸۶	۱۱,۶۳۵,۰۳۲,۵۸۶

سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه
سود (زیان) فروش ضایعات
سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی عملیاتی

۲۲- هزینه‌های مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۷۱,۴۸۲,۹۲۳,۸۹۲	۲۵۴,۳۵۸,۸۷۱,۵۸۶
-	۶۱,۷۳۱,۶۱۹,۸۶۰
۴,۰۲۷,۹۶۵,۸۰۴	۴,۲۶۲,۰۹۲,۴۴۸
۶,۶۶۵,۸۷۸,۰۱۳	۲۰,۹۰۰,۴۱۹,۰۲۵
۲,۶۷۱,۱۰۴,۰۶۸	۵,۹۰۲,۲۷۶,۹۷۲
۱۸۴,۸۴۷,۸۷۱,۷۷۷	۳۴۷,۱۵۵,۲۷۹,۸۹۱

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
هزینه سود و کارمزد اوراق مرابحه
هزینه جرائم دیرکرد اقساط تسهیلات
هزینه ترهین و کارشناسی
سایر

۲۳- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
واحد سرمایه‌گذار	مجموعه به روش ارزش ویژه	واحد سرمایه‌گذار	مجموعه به روش ارزش ویژه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۹۸,۰۶۸,۳۸۶	۱,۲۹۸,۰۶۸,۳۸۶	۲,۲۷۸,۱۰۲,۸۶۰	۲,۲۷۸,۱۰۲,۸۶۰
۳,۲۹۶,۲۱۵,۸۸۸	۳,۲۹۶,۲۱۵,۸۸۸	۵,۱۸۵,۸۶۱,۵۹۶	۵,۱۸۵,۸۶۱,۵۹۶
۷,۴۸۳,۶۱۷,۰۱۷	-	۱۹۲,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۱۸۷,۴۷۸,۰۵۴	۵,۱۸۷,۴۷۸,۰۵۴	-	-
۱۷,۲۶۵,۳۷۹,۳۴۵	۹,۷۸۱,۷۶۲,۳۲۸	۱۹۹,۸۲۰,۹۶۴,۴۵۶	۷,۴۶۳,۹۶۴,۴۵۶

سود (زیان) حاصل از فروش سایر دارایی‌ها
سود حاصل از سپرده‌های بانکی
سود سهام- شرکت پدیده شیمی جم
سایر



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۷۴۲,۲۱۱,۳۱۷,۴۷۹	۱,۶۶۶,۴۷۴,۰۶۵,۷۶۰	سود عملیاتی
۳۸,۶۷۱,۲۸۵,۱۶۹	۵۴,۸۲۴,۳۸۶,۰۶۸	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود
۸,۰۴۴,۸۳۰,۰۸۹	۱۱,۷۸۹,۷۶۸,۰۷۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۴۶,۲۱۶,۰۸۲,۵۴۴)	(۶۳۲,۲۰۹,۴۷۷,۶۲۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۸۳,۶۵۳,۲۴۱,۷۳۹	(۷۶,۷۴۸,۷۸۳,۸۶۱)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
۲۸۱,۵۴۶,۵۱۶,۸۱۷	(۸۷۲,۲۴۶,۷۶۸,۰۶۸)	کاهش (افزایش) دریافتنی‌های عملیاتی
-	۵۸,۵۵۲,۶۷۳,۴۹۱	افزایش (کاهش) ذخائر
(۷۴,۰۴۱,۶۳۲,۱۸۱)	(۱,۶۱۱,۴۳۰,۴۵۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی
۶,۵۳۴,۹۱۰,۴۱۵	-	خالص سایر درآمد‌ها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۸۴۰,۴۰۴,۳۸۶,۹۸۳	۲۰۸,۸۲۴,۴۳۳,۳۸۳	

۲۵- مبادلات غیرنقدی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت بدهنده شیمی قرون (سهامی خاص)
 داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

اعداد به میلیون ریال می باشد

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات و برگشت از خرید	فروش کالا و خدمات	فرض الحسنه اعطایی	فرض الحسنه فرضی	تفاسیر اعطایی / دریافتی
شرکت های وابسته	بدهنده شیمی قرون	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷	۵۰۱۶۸۴	۱۰۰۱		-	
	جمع			۵۰۱۶۸۴	۱۰۰۱			
	شرکت پخش بیدیه پایدار	عقدو هیئت مدیره	۷	۹۲۱	۳۸۸۷۷۸۲			
	شرکت سپهر پلاستیک بیدیه	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷	۸۶۲۴۴۲	۷۰۰۱۴۶			۴۲۶۶۷
	ماشین سازی غرب	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷		۵۸	۱۵۶۰۰		(۱۴۵۸۲۸)
	شرکت پدیده شیمی پایدار	عقدو هیئت مدیره	۷	۱۵	۳۷	۲۰۱۰۹۰		(۲۰۷۷۸۳)
	شرکت پدیده شیمی غرب	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷	۷۶۵۰۵۸	۲۴۲۹			
	صنایع سلولزی ماریشاس	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷					
	سلامت پخش هستی	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷					
	سرمایه گذاری دارویی گلریگ	عقدو هیئت مدیره مشترک	۷					
مدیران اصلی واحد تجاری واحد تجاری اصلی آن	شرکت گروه صنعتی آبیسان	همگروه						
	شرکت فروتنهای زنجیره ای افق کوروش	همگروه						
	شرکت پخش بیدیه نوین	همگروه						
	فروشگاه های زنجیره ای فانیکی مدرن	همگروه						
	شرکت حمل و نقل گلریگ ترابزر	همگروه		۷۰۲۳۸				
	شرکت تولیدی قارن شیمی نوینسرکان	همگروه						۲۰۹۰۰
	شرکت گلریگ پخش	همگروه		۲۶				
	برندیس سیمانی کوروش	همگروه		۲۰۲۰۳				
	حمل و نقل گلریگ ترابزر	همگروه		۱۷۹				
	شرکت موسسه فرهنگی ویدئو رسانه گلریگ رسانه	همگروه		۱۱۵۷۵				
سایر اشخاص وابسته	گروه صنعتی پاکدو	همگروه		۲۵۹۹				
	شرکت صنعت غذایی کوروش	همگروه						
	آرین سلامت سینا	همگروه						
	آرژین پلاست هگمتانه	همگروه						
	شرکت سوزنهای باری کوروش	همگروه						
	شرکت واسپاری ارزش افروز گلریگ	همگروه						
	گروه صنعتی گلریگ	همگروه						
	جمع کل		--	۲۰۱۵۴۰۴۱	۶۰۲۳۷۰۰۷	۲۱۶۶۹۰	۴۵۰۰۰	(۳۲۸۰۴۴)
	جمع		--	۱۰۶۵۲۰۳۵۷	۶۰۲۳۷۰۰۷	۲۱۶۶۹۰	۴۵۰۰۰	(۳۲۸۰۴۴)
	جمع کل		--	۲۰۱۵۴۰۴۱	۶۰۲۳۷۰۰۷	۲۱۶۶۹۰	۴۵۰۰۰	(۳۲۸۰۴۴)

مبلغ معاملات فوق تفاوت باهمی با مبلغ مصفاقه نداشته است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)
 ناداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۶-۲۷- جدول حسابهای پایداری و استهلاک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرو به پیمانه پرداختی	برخاسته های غیر تجاری	برخاسته های تجاری	پیش پرداخت ها	سود سهام دریافتی	دریافت های غیر تجاری و ملایم فروش اقسامی اعمالی	دریافت های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص (بسیون ریال)	طالب									
پدیده									پدیده شیمی قرن	شرکت های وابسته
۱,۶۲۱			۱۳۳,۶۷۴	۷۵,۰۰۰		۱۹۲,۲۵۷		۱۵,۶۴۶	جمع	
۱,۶۲۱			۱۳۳,۶۷۴	۷۵,۰۰۰		۱۹۲,۲۵۷		۱۵,۶۴۶		
	۱,۱۷۷,۵۷۳							۱,۱۷۷,۵۷۳		
۱۰۰,۶۱۸				۱۰۰,۶۱۸					شرکت پخش پدیده پاندار	
	۹,۰۰۰				۹,۰۰۰				شرکت سپهر پلاستیک پدیده	
	۷۸۲,۳۳۵						۷۸۲,۳۳۵	۴۰	شرکت ماشین سازی غرب	
۱۰۰,۲۹۷		۱۰,۳۵۴		۱۰,۴۱۸	۱۱,۴۷۴				شرکت پدیده شیمی پاندار	
	۱۰۳								شرکت پدیده شیمی غرب	
	۵,۱۹۳						۵,۱۹۳		شرکت سولاری مارینال	
	۷۷۲,۳۷۷							۷۷۲,۳۷۷	سلالت پخش هستی	
	۱۱۵,۵۷۶							۱۱۵,۵۷۶	شرکت گروه صنعتی انبساط	
	۹۳,۰۹۱							۹۳,۰۹۱	شرکت فرومگاه های زنجیره ای اقل کوروش	
	۱۸,۳۲۴							۱۸,۳۲۴	شرکت پخش پدیده نوین	
۲۰,۳۲۹									شرکت فرومگاه های زنجیره ای فلسلی مدرن	
۲۰,۶۰۶								۲۰,۶۰۶	شرکت پخش پدیده نوین	
۴۹۵								۴۹۵	شرکت صنعت غذایی کوروش	
۳۱۴								۳۱۴	شرکت سوزش های کوروش	
۱۰,۱۷۷									سرمایه گذاری دارایی گریگ	
۵۲۲									تامین انبساط	
۱,۱۳۰			۱,۱۳۰				۱۰۰,۱۷۷		گريگ موتور فلسلی	مدیران اصلی
۵,۲۳۲			۵,۲۳۲				۵۲۲		شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع گریگ	واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن
	۳۳۳				۲,۳۳۴				فرومگاه دستر	
۲,۴۲۱			۲,۴۲۱						شرکت خدمات بیمه ای سایه بان آس آس این	
۱,۳۷۷			۱,۳۷۷						گروه مهد سرمایه گذاری خودروپناه	
	۱۲۳								شرکت اوقیان سلامت هکتهانه	
								۳۶۰	شرکت آسین سلامت سینا	
۱۰,۹۴۳				۲۰,۲۹۹			۲۱	۹۱۴	گروه صنعتی پاکسو	
۱۳۰,۳۸۸		۴۲۱		۱۲,۶۱۷					شرکت توسعه کوهی و ونو رسنه کوراک رسنه	
۱,۳۴۶	۱۷۵	۳۳۵	۳۳۲						شرکت پودین سپهانی کوروش	
۱۴۴			۱۴۴						شرکت حمل و نقل گریگ ترنر	
۳۸۴			۳۸۴					۱۷۵	شرکت وساباری رازش آفرین گریگ	
۱۰			۱۰						شرکت گریگ پخش	
۱۰,۶۶۴			۱۰,۶۶۴						شرکت صنعت حیوانات کوروش	
۳۳۵			۳۳۵						شرکت فناوری تولیدی داران شیمی توسرکان	
۲۳۸,۴۶۱	۲,۴۹۱,۲۱۵	۱۱,۱۶۹	۲۵,۶۴۶	۲۱۷,۶۳۲	۲۴,۲۰۸		۲۰۰,۳۱۱	۲,۱۸۲,۷۵۴	گروه صنعتی گریگ	
۲۴۰,۰۶۲	۲,۴۹۱,۲۱۵	۱۱,۱۶۹	۱۶,۰۳۰	۲۹۲,۶۳۲	۲۴,۲۰۸	۱۹۲,۲۵۷	۲۰۰,۳۱۱	۲,۱۸۲,۴۵۰	کنت و صنعت کبریک بهاران	
									جمع کل	



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۷-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	خرید ماشین آلات
۳,۳۳۸,۴۵۸,۳۰۶	۱۶۰,۶۰۸,۷۳۰,۰۰۰	خرید تجهیزات
۴,۱۶۶,۳۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰	
۷,۵۰۴,۷۶۸,۳۰۶	۱۶۲,۶۱۶,۲۳۰,۰۰۰	

۲۷-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۲۷-۲-۱- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است:

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت اخذ تسهیلات
۴,۵۷۷,۷۲۳,۰۶۹,۶۳۰	اسناد تضمینی بابت اوراق مرابحه صادره
۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین پرداخت اجاره ساختمان استیجاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین شرکت نزد شرکت های ترخیص کننده کالا
۱۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین شرکت نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکتهای عضو گروه از بانکها
۶۶۳,۷۱۱,۶۳۰,۱۴۳	تضمین شرکتهای گروه نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی
۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۶,۰۰۹,۰۵۹,۶۹۹,۷۷۳	

۲۷-۲-۲- دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۵ توسط حسابرسان سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ مطالبه ای از این بابت صادر گردیده است که بر اساس برگ مطالبه صادره مبلغ ۴,۸۸۴ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که شرکت نسبت به برگ مطالبه صادره اعتراض نموده و موضوع در هیئت بدوی در حال بررسی می باشد، که در این ارتباط مبلغ ۱,۷۰۰ میلیون ریال ذخیره در دفاتر موجود است، مدیریت شرکت از این بابت بدهی با اهمیتی متصور نمی باشد. همچنین دفاتر شرکت برای سال مالی ۱۳۹۶ و سال مورد گزارش مورد رسیدگی قرار نگرفته است. دفاتر شرکت جهت سال مورد گزارش از بابت رعایت قوانین و مقررات ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۹- سود انباشته در پایان سال

مبلغ	
ریال	تخصیص سود انباشته پایان سال درموارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:
۱۳۸,۲۱۴,۷۶۱,۳۲۹	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):
	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص ۱۳۹۷
	پیشنهاد هیئت مدیره:
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۰- وضعیت ارزی

۳۰-۱- به استثنای مبلغ ۲۷,۰۱۰ یورو، ۲,۲۳۰,۴۹۰ یوان چین، ۱۰,۵۷۲ دلار، ۴۱۰ درهم، ۳۰۷ لیر، ۱۰,۲۵۰ منات و ۲۸۶,۰۰۰ ریال قطر شرکت فاقد دارایی و بدهی ارزی دیگری می باشد.

۳۰-۲- با عنایت به الزامات قانونی مبنی بر رفع تعهدات ارزی ناشی از صادرات، طی سال مالی ۱۳۹۷ این شرکت نسبت به رعایت الزامات مذکور به شرح ذیل اقدام نموده است.

دلار آمریکا	
۲۶۶,۱۰۴	مبلغ ارزی صادرات
(۱۳۲,۹۲۷)	واردات در مقابل صادرات
۱۳۳,۱۷۷	مانده تعهدات ارزی

