

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای
مجموعه و شرکت و یادداشتهای توضیحی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت های مالی اساسی مجموعه:	
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴ الی ۶
صورت جریان های نقدی	۷
صورت های مالی اساسی شرکت:	
صورت سود و زیان	۸
صورت وضعیت مالی	۹
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۱۰ الی ۱۲
صورت جریان های نقدی	۱۳
یادداشت های توضیحی	۸ الی ۴۴



برسمتعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیات مدیره****شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)****مقدمه**

۱- صورتهای مالی مجموعه و شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۱ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره ای یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۴- صورتهای مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش های مورخ ۱۲ آذر ۱۳۹۸ و ۲۱ تیر ۱۳۹۹ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نتیجه گیری و نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات گزارشگری

۶- دستور العمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، در خصوص مفاد ماده ۴۲ در مورد افشای حقوق و مزایای مدیران در پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نشده است.

۷- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترلهای داخلی به موردی دال بر وجود نقاط ضعف با اهمیت در چارچوب چک لیست های مذکور، برخورد نشده است.

۱۶ آبان ماه ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی

۸۰۰۳۳۷

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰



شرکت پدیده شیمی قرن
Padideh Shimi Gharn Co.

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

مجموعه و واحد سرمایه گذار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با احترام:

به پیوست صورتهای مالی شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف) صورتهای مالی اساسی مجموعه به روش ارزش ویژه

۲	صورتهای سود و زیان
۳	صورتهای وضعیت مالی
۴-۶	صورتهای تغییرات در حقوق مالکانه
۷	صورتهای جریان های نقدی
	ب) صورتهای مالی اساسی واحد سرمایه گذار:
۸	صورتهای سود و زیان
۹	صورتهای وضعیت مالی
۱۰-۱۲	صورتهای تغییرات در حقوق مالکانه
۱۳	صورتهای جریان های نقدی
۱۴-۸	یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی مجموعه و واحد سرمایه گذار بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص)	سید محمد باقر فاضلیان	رئیس هیات مدیره	
شرکت پدیده شیمی نیلی (سهامی خاص)	کیانوش حسنی نژاد	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص)	سید عبدالرضا مظفری	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت پخش پدیده پایدار (سهامی خاص)	محسن صادق بیان	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار (سهامی خاص)	سجاد پورآرین	عضو هیات مدیره	

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان مجموعه به روش ارزش ویژه

دوره شش ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
درآمد های عملیاتی	۴	۶,۶۶۲,۷۳۰	۱۰,۱۳۰,۲۵۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۴,۳۳۹,۵۱۴)	(۶,۵۱۱,۸۸۳)
سود ناخالص		۲,۳۲۳,۲۱۶	۳,۶۱۸,۳۷۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۴۵۰,۴۴۵)	(۲۷۹,۳۴۶)
سایر درآمدها	۷	۳,۲۴۴	۲,۳۱۵
سود عملیاتی		۱,۸۷۶,۰۱۴	۲,۸۹۸,۷۹۱
هزینه های مالی	۸	(۴۶۸,۵۲۶)	(۶۳۶,۳۶۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹	۴۳۶,۴۸۱	۲۷,۲۶۶
سود قبل از احتساب سهم مجموعه از سود شرکت وابسته		۱,۸۴۳,۹۶۹	۲,۲۸۹,۶۹۳
سهم مجموعه از سود شرکت وابسته (شرکت پدیده شیمی جم)	۱۳	۲۵۳,۰۲۱	۴۰۱,۰۹۳
سود قبل از مالیات		۲,۰۹۶,۹۹۱	۲,۶۹۰,۷۸۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
دوره جاری	۲۴	(۹۱,۳۶۱)	(۱۴۴,۵۴۰)
دوره های قبل		-	۵,۴۸۶
سود خالص		۲,۰۰۵,۶۳۰	۲,۵۴۶,۲۴۶
سود پایه هر سهم			
عملیاتی-ریال		۱,۷۵۷	۳,۶۶۴
غیرعملیاتی-ریال		۲۴۹	(۲۳۰)
سود پایه هر سهم-ریال	۱۰	۲,۰۰۶	۳,۴۳۴

از آنجا که سود و زیان جامع طی دوره محدود به سود خالص دوره 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 عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی مجموعه به روش ارزش ویژه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری :		
۱۱ دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۶۰,۹۵۵	۱,۱۶۸,۰۷۷
۱۲ دارایی های نامشهود	۱۶,۴۶۶	۱۶,۱۸۲
۱۳ سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۵۲,۲۶۴	۳۰۴,۹۲۴
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۴۲۹,۶۸۵	۱,۴۸۹,۱۸۳
دارایی های جاری :		
۱۴ پیش پرداخت ها	۱,۲۸۱,۲۷۷	۱,۱۷۴,۶۵۶
۱۵ موجودی مواد و کالا	۳,۵۰۱,۶۲۰	۲,۱۶۲,۰۹۴
۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴,۴۵۴,۵۰۲	۳,۷۵۱,۵۰۵
۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۴۶,۰۴۳	-
۱۸ موجودی نقد	۲۲۵,۱۳۳	۵۰۳,۲۷۵
جمع دارایی های جاری	۹,۹۰۸,۵۷۵	۷,۵۹۱,۵۳۰
جمع دارایی ها	۱۲,۳۳۸,۲۶۰	۹,۰۸۰,۷۱۳
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه:		
۱۹ سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰ اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۲۹۷,۳۳۷	۲,۵۹۱,۷۰۷
جمع حقوق مالکانه	۳,۳۹۷,۳۳۷	۳,۶۹۱,۷۰۷
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری :		
۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۱,۲۵۴	۵۸,۱۷۸
۲۲ تسهیلات مالی بلند مدت	-	-
جمع بدهی های غیر جاری	۸۱,۲۵۴	۵۸,۱۷۸
بدهی های جاری :		
۲۳ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۹۸۲,۱۹۹	۱,۳۰۶,۳۲۹
۲۴ مالیات پرداختنی	۱۸۵,۹۰۱	۱۶۱,۰۳۶
۲۵ سود سهام پرداختنی	۲,۳۰۰,۰۰۰	-
۲۲ تسهیلات مالی کوتاه مدت	۴,۳۱۸,۳۷۹	۳,۳۷۸,۶۲۸
۲۲ اوراق مرابحه کوتاه مدت	-	۴۴۲,۰۰۰
۲۶ ذخایر	۷۳,۱۹۰	۴۲,۹۳۵
جمع بدهی های جاری	۸,۸۵۹,۶۶۹	۵,۳۳۰,۸۲۸
جمع بدهی ها	۸,۹۴۰,۹۲۳	۵,۳۸۹,۰۰۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۲,۳۳۸,۲۶۰	۹,۰۸۰,۷۱۳

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

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه به روش ارزش ویژه

دوره شش ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان انباشته	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۷۰۷	۳,۶۹۱,۷۰۷	
اصلاح اشتباهات	-	-	-	
تغییر در رویه های حسابداری	-	-	-	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۷۰۷	۳,۶۹۱,۷۰۷	
تغییرات حقوق مالکانه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
سود خالص ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۲,۰۰۵,۶۳۰	۲,۰۰۵,۶۳۰	
اصلاح اشتباهات	-	-	-	
تغییر در رویه های حسابداری	-	-	-	
سود خالص تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۲,۰۰۵,۶۳۰	۲,۰۰۵,۶۳۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	
سود جامع ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۲,۰۰۵,۶۳۰	۲,۰۰۵,۶۳۰	
سود سهام مصوب	-	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده	-	-	-	
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۷,۳۳۷	۳,۲۹۷,۳۳۷	

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

شخص انشیان
گزارش

۴

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه به روش ارزش ویژه

دوره شش ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان انباشته	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۴۶۱	۲,۰۹۵,۴۶۱	
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۴۶۱	۲,۰۹۵,۴۶۱	
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
-	-	۲,۵۴۶,۲۴۶	۲,۵۴۶,۲۴۶	سود خالص سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
-	-	۲,۵۴۶,۲۴۶	۲,۵۴۶,۲۴۶	سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
-	-	۲,۵۴۶,۲۴۶	۲,۵۴۶,۲۴۶	سود جامع سال ۱۳۹۸
-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۷۰۷	۳,۶۹۱,۷۰۷	

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

شخص اندیشان
گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه به روش ارزش ویژه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان انباشته	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۴۶۱	۲,۰۹۵,۴۶۱	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۴۶۱	۲,۰۹۵,۴۶۱	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	۱,۲۸۷,۴۳۶	۱,۲۸۷,۴۳۶	سود خالص ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
-	-	۱,۲۸۷,۴۳۶	۱,۲۸۷,۴۳۶	سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
-	-	۱,۲۸۷,۴۳۶	۱,۲۸۷,۴۳۶	سود جامع ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-	-	-	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۸۹۷	۲,۰۳۲,۸۹۷	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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

شماره نشان
مهر
۶

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی مجموعه به روش ارزش ویژه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۵۰۸,۶۴۰	۱۵۷,۰۶۲	۶۹۹,۳۳۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۰,۰۰۰)	(۶۱,۹۱۸)	(۱۳۰,۶۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۵۸,۶۴۰	۹۵,۱۴۴	۵۶۸,۷۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۹,۰۰۲	۲۶,۶۳۱	۲۷,۴۲۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۴۴,۶۴۰)	(۱۵۹,۸۱۶)	(۵۰۰,۳۵۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۵۹)	(۹۰۵)	(۴,۲۵۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۷۱۳,۷۵۰)	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلندمدت	۲۶,۵۰۳	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۵۲,۹۶۵	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴,۲۷۱	۲,۵۲۹	۶,۱۶۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	-	-	۱۹۲,۳۵۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۶۶,۰۰۸)	(۱۳۱,۵۶۰)	(۲۷۸,۶۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۰۷,۳۶۷)	(۳۶,۴۱۶)	۲۹۰,۰۴۶
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۰۲۶,۸۹۹	۲,۷۹۷,۲۵۰	۶,۱۲۴,۱۹۱
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۹۸,۰۶۱)	(۱۹۹,۰۷۴)	(۴۸۳,۹۰۷)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۱۳۵,۹۱۴)	(۱,۸۹۰,۰۱۶)	(۴,۴۸۰,۳۵۱)
پرداختی بابت اصل اوراق مرابحه	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۶۳,۶۹۹)	(۵۰,۷۶۷)	(۱۳۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	(۶۳۰,۵۷۱)	(۹۵۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۲۹,۲۲۵	۲۶,۸۲۲	۷۵,۰۳۲
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۲۷۸,۱۴۳)	(۹,۵۹۵)	۳۶۵,۰۷۸
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۵۰۳,۲۷۵	۱۳۷,۵۷۲	۱۳۷,۵۷۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	-	۱,۴۳۹	۶۲۵
مانده وجه نقد در پایان دوره	۲۲۵,۱۳۳	۱۲۹,۴۱۷	۵۰۳,۲۷۵

۲۷-۱

معاملات غیرنقدی

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

پیش نویس انشیان
گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان واحد سرمایه گذار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۱۳۰,۲۵۸	۴,۷۴۲,۴۰۶	۶,۶۶۲,۷۳۰	۴ درآمد های عملیاتی
(۶,۵۱۱,۸۸۳)	(۳,۰۱۶,۲۰۵)	(۴,۳۳۹,۵۱۴)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۶۱۸,۳۷۵	۱,۷۲۶,۲۰۱	۲,۳۲۳,۲۱۶	سود ناخالص
(۷۲۱,۸۹۹)	(۲۷۹,۳۴۶)	(۴۵۰,۴۴۵)	۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۳۱۵	(۱,۱۸۵)	۳,۲۴۴	۷ سایر درآمدها
۲,۸۹۸,۷۹۱	۱,۴۴۵,۶۶۹	۱,۸۷۶,۰۱۴	سود عملیاتی
(۶۳۶,۳۶۴)	(۲۸۳,۸۱۷)	(۴۶۸,۵۲۶)	۸ هزینه های مالی
۴۱۱,۹۸۰	۱۴,۱۵۱	۴۳۶,۴۸۱	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۶۷۴,۴۰۷	۱,۱۷۶,۰۰۴	۱,۸۴۳,۹۶۹	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۴۴,۵۴۰)	(۱۱۵,۱۳۲)	(۹۱,۳۶۱)	۲۴ دوره جاری
-	۵,۴۸۶	-	دوره های قبل
۲,۵۲۹,۸۶۷	۱,۰۶۶,۳۵۹	۱,۷۵۲,۶۰۸	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۳,۶۶۴	۲,۱۷۵	۱,۷۵۷	عملیاتی - ریال
(۲۵۱)	(۳۹۷)	(۴)	غیر عملیاتی - ریال
۳,۴۱۳	۱,۷۷۷	۱,۷۵۳	سود پایه هر سهم - ریال

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

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

شخص انشان
سند
۱۰
۱۸

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی واحد سرمایه گذار

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱,۸۶۰,۹۵۵
دارایی های نامشهود	۱۲	۱۶,۱۸۲
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۳	۲۴۱,۷۷۲
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۴۲۶,۰۳۲
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۴	۱,۱۷۴,۶۵۶
موجودی مواد و کالا	۱۵	۲,۱۶۲,۰۹۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۶	۳,۷۵۱,۵۰۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۷	-
موجودی نقد	۱۸	۵۰۳,۲۷۵
جمع دارایی های جاری		۷,۵۹۱,۵۳۰
جمع دارایی ها		۹,۰۱۷,۵۶۲
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه:		
سرمایه	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰	۱۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۲,۵۲۸,۵۵۶
جمع حقوق مالکانه		۳,۶۲۸,۵۵۶
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری :		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۸۱,۲۵۴
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۲	-
جمع بدهی های غیر جاری		۸۱,۲۵۴
بدهی های جاری :		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳	۱,۹۸۲,۱۹۹
مالیات پرداختنی	۲۴	۱۶۱,۰۳۶
سود سهام پرداختنی	۲۵	-
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲۲	۴,۳۱۸,۳۷۹
اوراق مرابحه کوتاه مدت	۲۲	۴۴۲,۰۰۰
ذخایر	۲۶	۴۲,۹۳۵
جمع بدهی های جاری		۵,۳۳۰,۸۲۸
جمع بدهی ها		۵,۳۸۹,۰۰۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۹,۰۱۷,۵۶۲

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

شخص مسئول
مسئول
۹

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه واحد سرمایه گذار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان آتباشته	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۵۵۶	۳,۶۲۸,۵۵۶	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۵۵۶	۳,۶۲۸,۵۵۶	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	-	۱,۷۵۲,۶۰۸	۱,۷۵۲,۶۰۸	سود خالص ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
-	-	۱,۷۵۲,۶۰۸	۱,۷۵۲,۶۰۸	سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹
-	-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
-	-	۱,۷۵۲,۶۰۸	۱,۷۵۲,۶۰۸	سود جامع ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	-	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-	-	-	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۱۶۴	۳,۰۸۱,۱۶۴	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

شخص انشیان
گزارشگر

۱۰

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه واحد سرمایه گذار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود و زیان انباشته	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۸۹	۲,۰۴۸,۶۸۹	
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۸۹	۲,۰۴۸,۶۸۹	
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
-	-	۲,۵۲۹,۸۶۷	۲,۵۲۹,۸۶۷	سود خالص سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
-	-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
-	-	۲,۵۲۹,۸۶۷	۲,۵۲۹,۸۶۷	سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
-	-	۲,۵۲۹,۸۶۷	۲,۵۲۹,۸۶۷	سود جامع سال ۱۳۹۸
-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۵۵۶	۳,۵۲۸,۵۵۶	

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

شخص نشانی
مهر
مهر

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱۲

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی واحد سرمایه گذار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۵۰۸,۶۴۰	۱۵۷,۰۶۲	۶۹۹,۳۳۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۰,۰۰۰)	(۶۱,۹۱۸)	(۱۳۰,۶۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۵۸,۶۴۰	۹۵,۱۴۴	۵۶۸,۷۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۹,۰۰۲	۲۶,۶۳۱	۲۷,۴۲۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۴۴,۶۴۰)	(۱۵۹,۸۱۶)	(۵۰۰,۳۵۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۵۹)	(۹۰۵)	(۴,۳۵۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۷۱۳,۷۵۰)	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلندمدت	۲۶,۵۰۳	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶۵۲,۹۶۵	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴,۲۷۱	۲,۵۲۹	۶,۱۶۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	-	-	۱۹۲,۳۵۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۶۶,۰۰۸)	(۱۳۱,۵۶۰)	(۲۷۸,۶۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۰۷,۳۶۷)	(۳۶,۴۱۶)	۲۹۰,۰۴۶
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۰۲۶,۸۹۹	۲,۷۹۷,۲۵۰	۶,۱۲۴,۱۹۱
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۹۸,۰۶۱)	(۱۹۹,۰۷۴)	(۴۸۳,۹۰۷)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۱۳۵,۹۱۴)	(۱,۸۹۰,۰۱۶)	(۴,۴۸۰,۲۵۱)
پرداختی بابت اصل اوراق مرابحه	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۶۳,۶۹۹)	(۵۰,۷۶۷)	(۱۳۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	(۶۳۰,۵۷۱)	(۹۵۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۲۹,۲۲۵	۲۶,۸۲۲	۷۵,۰۳۲
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۲۷۸,۱۴۳)	(۹,۵۹۵)	۳۶۵,۰۷۸
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۵۰۳,۲۷۵	۱۳۷,۵۷۲	۱۳۷,۵۷۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	-	۱,۴۳۹	۶۲۵
مانده وجه نقد در پایان دوره	۲۲۵,۱۳۳	۱۲۹,۴۱۷	۵۰۳,۲۷۵
معاملات غیر نقدی	۲۷-۱	-	۴۰۰,۰۰۰

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

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۱۷۴۷۷ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۸ با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ هزار سهم هزار ریالی به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۷۲۰۳۲ در اداره ثبت شرکتهای صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بوده و واحد تجاری نهایی، شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. دفتر مرکزی شرکت واقع در شهر تهران خیابان ملاصدرا، خیابان پردیس، کوچه پریان پلاک ۱۰ و کارخانه های شرکت واقع در شهرک صنعتی اشتهاورد و شهرک صنعتی نوآوران زنجان می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

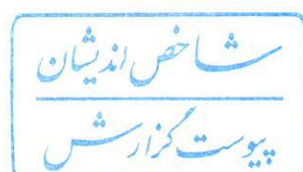
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تاسیس و اداره کارخانجات به منظور تولید، توزیع و فروش مواد اولیه و محصولات شوینده از جمله صابون شفاف گلیسرینه، واردات و صادرات کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید محصولات شوینده بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی دوره به تفکیک کارکنان دفتر مرکزی و شاغل در محل کارخانه به شرح زیر بوده است

سال	سال	۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۱۴۱	۱۷۹	۲۱۷
۲۹۵	۳۲۲	۴۱۱
۴۳۶	۵۰۱	۶۲۸

کارکنان دفتر مرکزی
 کارکنان کارخانه



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- مبنای روش ارزش ویژه

۲-۲-۱- 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.

۲-۲-۲- 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 متصفانه 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.

۲-۲-۳- 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 شرکتهای وابسته

در صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و در صورتهای 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 شرکتهای

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار
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 صورت وضعیت مالی)

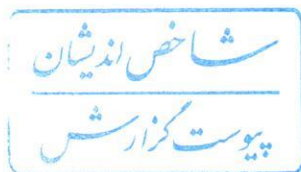
در صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و در صورتهای مالی واحد سرمایه گذار

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

(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۲- دارایی های نامشهود

۵-۲-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۵-۲-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۶-۲- دارایی های ثابت مشهود

۶-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۶-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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-۱۵، 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

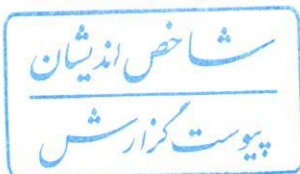
برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علت دیگری برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۷-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۷-۲-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۷-۲-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

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



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

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

۸-۲- اوراق مرابحه

۱-۸-۲- 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.

۹-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱-۹-۲- 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.

۱۰-۲- درآمد عملیاتی

۱-۱۰-۲- 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.

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

۱۱-۲- 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.

۱۲-۲- تسعیر ارز

۱-۱۲-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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

۲-۱۲-۲- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل در واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن تبدیل امکان پذیر می شود.

۱۲-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی و عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکارپذیر قابل برآورد باشد.

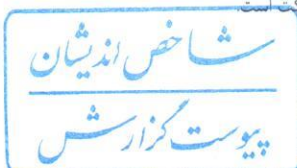
ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳- قضاوت های مدیریت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۳- قضاوت ها در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۳- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



۴- درآمد های عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸	
فروش خالص		فروش خالص		فروش خالص	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
۶۵,۹۴۶	۶,۶۵۹,۲۴۴	۵۶,۸۱۹	۴,۷۲۸,۵۴۲	۱۱۹,۴۸۴	۱۰,۱۱۲,۴۰۷
۳۱	۳,۴۸۶	۱۶۳	۱۳,۸۶۴	۱۹۷	۱۷,۸۵۱
۶۵,۹۶۷	۶,۶۶۲,۷۳۰	۵۶,۹۸۲	۴,۷۴۲,۴۰۶	۱۱۹,۶۸۱	۱۰,۱۳۰,۲۵۸

۴-۱ فروش خالص داخلی براساس گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸	
فروش خالص		فروش خالص		فروش خالص	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
۲۶,۶۴۷	۳,۱۹۴,۲۳۳	۱۷,۷۹۱	۱,۸۴۲,۲۴۲	۳۸,۳۰۳	۴,۰۴۲,۶۵۱
۲۱,۷۲۳	۲,۲۹۹,۷۹۱	۳۳,۰۱۰	۱,۹۲۹,۱۷۸	۴۴,۶۳۴	۳,۹۸۸,۳۷۲
۱۷,۵۷۶	۱,۱۶۵,۲۱۹	۱۷,۰۱۸	۹۵۷,۱۲۱	۳۶,۵۴۷	۲,۰۸۱,۳۸۴
۶۵,۹۴۶	۶,۶۵۹,۲۴۴	۵۶,۸۱۹	۴,۷۲۸,۵۴۲	۱۱۹,۴۸۴	۱۰,۱۱۲,۴۰۷

بهداشت شخصی
بهداشت البسه
بهداشت خانه

۴-۲ فروش خالص صادراتی براساس گروه محصولات طی سال به شرح ذیل می باشد:

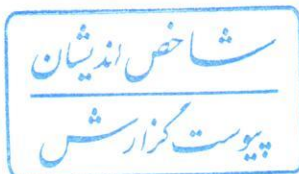
۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸	
فروش خالص		فروش خالص		فروش خالص	
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
۶	۱,۵۵۱	۳۵	۴,۶۹۱	۵۱	۶,۹۲۱
۵	۶۲۸	۵۲	۴,۲۳۹	۶۴	۵,۰۴۹
۹	۱,۳۰۷	۷۶	۴,۹۳۵	۸۳	۵,۸۸۰
۲۱	۳,۴۸۶	۱۶۳	۱۳,۸۶۴	۱۹۷	۱۷,۸۵۱

بهداشت شخصی
بهداشت البسه
بهداشت خانه

۴-۳ فروش خالص محصولات به تفکیک مشتریان به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
اشخاص وابسته:					
شرکت پخش پدیده پایدار		۴,۹۹۴,۷۹۰		۶,۵۴۸,۶۳۲	
شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش		۱,۰۲۷,۶۱۰		۱,۴۲۶,۸۱۰	
شرکت گروه صنعتی آنتناسان		۳۸۰,۳۲۷		۱,۷۵۷,۶۳۷	
شرکت پخش پدیده نوین		۱۴۷,۸۸۶		۲۷۷,۷۳۶	
سایر اشخاص وابسته		۹۳,۶۵۵		۷۸,۲۳۲	
۶,۶۴۴,۲۶۷		۴,۷۲۸,۵۴۲		۱۰,۰۸۹,۰۴۶	
سایر شرکت ها و اشخاص:					
سایر شرکت ها و اشخاص		۱۴,۹۷۶		۲۳,۳۶۱	
صادرات		۳,۴۸۶		۱۷,۸۵۱	
۶,۶۶۲,۷۳۰		۴,۷۴۲,۴۰۶		۱۰,۱۳۰,۲۵۸	

۴-۴ از کل فروش خالص شرکت مبلغ ۴۰,۸۷,۲۱۹ میلیون ریال مربوط به تولیدات سایت زنجان، ۱,۱۱۸,۵۱۹ میلیون ریال مربوط به تولیدات سایت اشتهارد و ۱,۴۵۶,۹۹۲ میلیون ریال مربوط به سایر واحدهای تولیدی شرکت می باشد.



شرکت پدیده شنسی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی عمان دوره ای

نمایشات های توضیحی صورت های مالی،
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴-۵ جدول مقایسه ای در آمد های عملیاتی و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درصد سود	درصد سود	سود ناخالص	بهای تمام شده	سود ناخالص	بهای تمام شده
ناخالص به	ناخالص به	فروش خالص	فروش خالص	فروش خالص	فروش خالص
فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸٪	۳۸٪	۶۹۶,۵۹۱	(۱,۱۵۰,۳۴۲)	۱,۸۴۶,۹۳۳	(۲,۰۵۵,۰۱۳)
۳۵٪	۳۷٪	۷۲۳,۳۱۶	(۱,۳۱۰,۱۰۱)	۱,۹۳۳,۴۱۷	(۱,۵۳۰,۴۱۳)
۳۳٪	۳۲٪	۳۰۶,۲۹۴	(۶۵۵,۷۶۳)	۹۶۲,۰۵۶	(۷۵۳,۰۸۹)
۳۶٪	۳۶٪	۱,۷۷۶,۳۰۱	(۳,۰۱۶,۳۰۵)	۴,۷۲۴,۴۰۶	(۴,۳۳۹,۵۱۴)
				۲,۳۲۳,۲۱۶	۶,۶۶۲,۷۲۰

بهداشت شخصی

بهداشت لبه

بهداشت خانه

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸
	ارائه	جمع	ارائه	ارائه	کالای فروش رفته
مواد مستقیم	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	۳,۹۲۹,۵۲۳	۳,۹۲۹,۵۲۳	۲,۷۲۵,۴۳۲	۲,۷۲۵,۴۳۲	۵,۹۸۱,۲۰۴
دستمزد مستقیم	۱۸۴,۴۷۳	۱۸۴,۴۷۳	۱۱۷,۸۵۸	۱۱۷,۸۵۸	۲۴۸,۶۴۶
سربار ساخت:					
۵-۲	۱۱۴,۶۶۲	۱۱۴,۶۶۲	۷۶,۸۸۶	۷۶,۸۸۶	۱۶۳,۱۷۸
دستمزد غیر مستقیم	۵۶,۹۵۳	۵۶,۹۵۳	۴۹,۱۷۴	۴۹,۱۷۴	۱۰۶,۴۰۰
هزینه ملزومات مصرفی	۴۷,۶۷۵	۴۷,۶۷۵	۳۷,۲۳۴	۳۷,۲۳۴	۷۹,۶۸۰
استهلاک	۱۱,۰۱۴	۱۱,۰۱۴	۶,۳۲۷	۶,۳۲۷	۱۷,۰۶۶
هزینه حمل و نقل	۸,۵۷۳	۸,۵۷۳	۲,۴۱۹	۲,۴۱۹	۵,۷۸۱
هزینه آبدارخانه	۶,۹۰۷	۶,۹۰۷	۳,۵۳۵	۳,۵۳۵	۹,۸۲۶
هزینه اجاره محل	۶,۳۵۷	۶,۳۵۷	۴,۳۱۴	۴,۳۱۴	۱۰,۰۸۰
هزینه اجاره وسائط نقلیه	۵,۹۴۷	۵,۹۴۷	۷,۰۵۰	۷,۰۵۰	۲۳,۱۲۵
هزینه های کارکنان	۵,۲۲۷	۵,۲۲۷	۱,۷۰۷	۱,۷۰۷	۵,۴۹۱
هزینه ایاب و ذهاب و سرویس	۲۴,۸۴۳	۲۴,۸۴۳	۱۰,۳۱۸	۱۰,۳۱۸	۲۹,۷۶۴
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۴,۴۰۲,۱۵۲	۴,۴۰۲,۱۵۲	۳,۰۴۲,۰۵۴	۳,۰۴۲,۰۵۴	۶,۶۷۹,۲۴۱
هزینه های جذب نشده	-	-	-	-	-
جمع هزینه های ساخت	۴,۴۰۲,۱۵۲	۴,۴۰۲,۱۵۲	۳,۰۴۲,۰۵۴	۳,۰۴۲,۰۵۴	۶,۶۷۹,۲۴۱
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۲۴,۶۹۵)	(۲۴,۶۹۵)	(۱۳,۳۶۹)	(۱۳,۳۶۹)	(۱,۲۰۳)
ضایعات غیر عادی	-	-	-	-	-
بهای تمام شده ساخت	۴,۳۷۷,۴۵۷	۴,۳۷۷,۴۵۷	۳,۰۲۸,۶۸۵	۳,۰۲۸,۶۸۵	۶,۶۷۸,۰۳۸
بهای تمام شده کالای خریداری شده	(۳۷,۹۴۳)	(۳۷,۹۴۳)	(۱۳,۴۷۹)	(۱۳,۴۷۹)	(۱۶۶,۳۸۵)
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	۴,۳۳۹,۵۱۴	۴,۳۳۹,۵۱۴	۳,۰۱۶,۲۰۵	۳,۰۱۶,۲۰۵	۶,۵۱۱,۸۸۳

۵-۱- هزینه دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و کارمزد	۱۶۴,۷۲۶	۱۰۶,۸۶۴	۲۲۷,۷۸۲
بیمه سهم کارفرما	۱۲,۳۵۵	۵,۹۴۴	۱۳,۷۵۷
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۷,۳۹۲	۵,۰۵۰	۷,۱۰۷
	۱۸۴,۴۷۳	۱۱۷,۸۵۸	۲۴۸,۶۴۶

۵-۲- نوسانات در هزینه های غیرمستقیم عمدتاً بابت افزایش تعداد پرسنل غیرتولیدی و افزایش تولیدات می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۳- اطلاعات مربوط به خرید مواد اولیه و ملزومات بسته بندی داخلی و خارجی به شرح زیر می باشد:

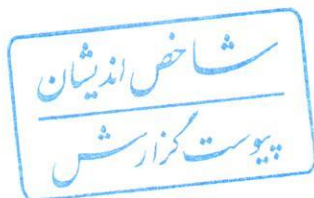
سهم از کل	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵٪	۳,۲۶۴,۷۰۹	۲,۴۳۳,۳۰۸	۴,۷۱۸,۵۰۹
۲۵٪	۱,۰۸۷,۰۸۵	۸۸۰,۷۹۶	۲,۰۵۵,۸۲۹
۱۰۰٪	۴,۳۵۱,۷۹۴	۳,۳۱۴,۱۰۴	۶,۷۷۴,۳۳۷

خرید داخلی
خرید خارجی
جمع

۵-۴- مقایسه مقدار تولید واقعی بشرح زیر می باشد:

گروه محصول	واحد سنجش	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
بهداشت شخصی	تن	۳۱۰,۶۸۰	۶۶,۳۰۰	۲۶,۴۳۵	۱۷,۶۳۴
بهداشت البسه	تن	۱۳۶,۲۰۰	۵۱,۷۰۰	۲۱,۸۲۷	۲۲,۳۸۹
بهداشت خانه	تن	۴۸,۷۸۰	۵۰,۴۰۰	۱۷,۹۰۹	۱۷,۳۰۴
		۴۹۵,۶۶۰	۱۶۸,۴۰۰	۶۶,۱۷۱	۵۷,۳۲۷

۵-۴-۱- ظرفیت اسمی سالانه بر اساس ظرفیت مندرج در پروانه بهره برداری می باشد، که براساس ۳ شیفت کاری اخذ شده است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

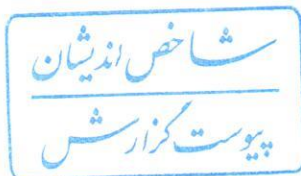
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های توزیع و فروش:			
تبلیغات	۱۲۰,۳۶۶	۱۱۰,۸۳۲	۳۹۱,۰۳۴
حمل و نقل	۱۴۳,۶۹۰	۶۹,۳۶۱	۳۰۷,۶۹۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۲,۴۴۷	۳۱,۹۲۹	۵۱,۹۹۷
استهلاک	۵۷۴	۴۲۷	۹۰۵
سایر	-	۹۹۱	۱,۰۶۱
	۲۹۶,۹۷۶	۲۰۳,۵۴۰	۵۵۲,۶۹۰
هزینه های اداری و تشکیلاتی:			
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۰,۶۴۸	۳۳,۸۵۳	۷۷,۷۷۷
ملزومات مصرفی	۱۹,۳۶۱	۵۰,۶۱	۱۲,۳۲۸
هزینه های کارکنان	۱۶,۳۶۶	۱,۱۵۵	۱,۲۵۹
اجاره	۱۶,۰۲۸	۱۱,۹۹۸	۲۵,۸۷۰
کمک هزینه های خیریه	۶,۳۸۰	۷,۴۱۰	-
ایاب و ذهاب	۵,۳۹۸	۲,۰۴۱	۴,۹۶۴
هزینه پاداش اعضای هیئت مدیره	۵,۰۰۰	-	-
هزینه ابدارخانه	۲,۶۶۲	۸۴۰	۲,۴۷۰
استهلاک	۲,۳۱۴	۱,۷۵۹	۳,۶۳۱
بیمه تامین اجتماعی، مالیات و عوارض ارزش افزوده	۱,۴۸۷	۱۸۳	۵۷۵
پست و مخابرات و اینترنت	۱,۲۰۷	۹۸۲	۱,۹۸۸
هزینه های ثبتی و حقوقی	۱,۰۷۹	۵۸۹	۳,۱۶۸
حسابرسی	۸۰۰	۱,۴۲۰	۲,۳۲۰
آب، برق و سوخت مصرفی	۸۷۵	۵۷۹	۱,۶۸۴
هزینه های سفر و مأموریت	۳۴	۱,۷۴۰	۳,۶۵۵
حق اشتراک و عضویت اتاق بازرگانی	-	-	۸۴۳
سایر	۲۴,۰۳۰	۶,۳۹۷	۲۶,۶۷۷
	۱۵۲,۴۶۹	۷۵,۸۰۷	۱۶۹,۳۰۹
	۴۵۰,۴۴۵	۲۷۹,۳۴۶	۷۲۱,۸۹۹

۶-۱- نوسانات در هزینه های ملزومات مصرفی و کارکنان عمدتاً بابت مراقبت های پزشکی و بهداشتی در دوره شیوع ویروس کرونا می باشد.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۰۸	۲۱۰	۴۱۶
(۲۰,۰۶۵)	(۱,۲۳۹)	۱,۸۹۹
-	۴۳	-
۳,۲۴۴	(۱,۱۸۵)	۲,۳۱۵

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

۸- هزینه های مالی

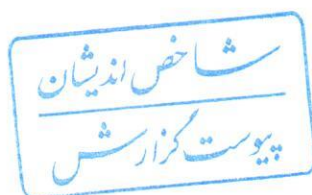
۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۹,۳۲۷	۲۰۹,۳۰۱	۴۶۰,۲۲۸
۶۳,۶۹۹	۶۳,۶۹۹	۱۲۵,۰۰۰
۵,۰۳۱	۴,۰۸۷	۱۴,۹۸۳
۴,۰۷۵	۴,۸۰۱	۳۱,۴۰۶
۶,۳۸۵	۱,۹۳۰	۴,۷۴۷
۴۶۸,۵۲۶	۲۸۳,۸۱۷	۶۳۶,۳۶۴

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
هزینه سود و کارمزد اوراق مرابحه
هزینه جرائم دیرکرد سود و اصل تسهیلات
هزینه ترفین و کارشناسی
سایر

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

واحد سرمایه گذار			مجموعه به روش ارزش ویژه		
۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۷۱۹	۸,۳۳۱	۸,۲۷۵	۷,۷۱۹	۸,۳۳۱	۸,۲۷۵
۶,۱۲۷	۲,۸۴۶	۱۰,۶۹۳	۶,۱۲۷	۲,۸۴۶	۱۰,۶۹۳
۴,۲۷۱	۲,۵۲۹	۶,۱۶۶	۴,۲۷۱	۲,۵۲۹	۶,۱۶۶
-	-	۳۸۴,۷۱۴	-	-	-
۴۱۷,۱۵۲	-	-	۴۱۷,۱۵۲	-	-
۱,۲۱۲	۴۴۵	۳,۱۳۳	۱,۲۱۲	۴۴۵	۳,۱۳۳
۴۳۶,۴۸۱	۱۴,۱۵۱	۴۱۱,۹۸۰	۴۳۶,۴۸۱	۱۴,۱۵۱	۲۷,۲۶۶

سود (زیان) حاصل از فروش سایر دارایی ها
سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه
سود حاصل از سپرده های بانکی
سود سهام- شرکت پدیده شیمی جم
سود سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و غیربورسی
سایر



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۰- مبنای محاسبه سود (زبان) پایه هر سهم

سال ۱۳۹۸		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
واحد سرمایه گذار	مجموعه	واحد سرمایه گذار	مجموعه	واحد سرمایه گذار	مجموعه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۰۹,۴۸۴	۲,۸۹۸,۷۹۱	۱,۴۴۵,۶۶۹	۱,۴۴۵,۶۶۹	۱,۸۷۶,۰۱۴	۱,۸۷۶,۰۱۴
(۱۹۳,۳۰۵)	(۱۹۳,۳۰۵)	(۱۴۰,۸۱۳)	(۱۴۰,۸۱۳)	(۱۱۹,۴۲۳)	(۱۱۹,۴۲۳)
۲,۷۱۶,۱۷۹	۲,۷۰۵,۴۸۶	۱,۳۰۴,۸۵۷	۱,۳۰۴,۸۵۷	۱,۷۵۶,۵۹۲	۱,۷۵۶,۵۹۲
(۲۳۵,۰۷۷)	(۲۰۸,۰۰۵)	(۲۶۹,۶۶۶)	(۴۸,۵۸۸)	(۳۲,۰۴۵)	۲۲۰,۹۷۶
۴۸,۷۶۵	۴۸,۷۶۵	۳۱,۱۶۷	۳۱,۱۶۷	۲۸,۰۶۲	۲۸,۰۶۲
(۱۸۶,۳۱۲)	(۱۵۹,۲۴۰)	(۲۳۸,۴۹۸)	(۱۷,۴۲۱)	(۳,۹۸۳)	۲۴۹,۰۳۸
۳,۶۷۴,۴۰۷	۳,۶۹۰,۷۸۶	۱,۱۷۶,۰۰۴	۱,۳۹۷,۰۸۱	۱,۸۴۳,۹۶۹	۲,۰۹۶,۹۹۱
(۱۴۴,۵۴۰)	(۱۴۴,۵۴۰)	(۱۰۹,۶۴۵)	(۱۰۹,۶۴۵)	(۹۱,۳۶۱)	(۹۱,۳۶۱)
۳,۵۲۹,۸۶۷	۳,۵۴۶,۲۴۶	۱,۰۶۶,۳۵۹	۱,۲۸۷,۴۳۶	۱,۷۵۲,۶۰۸	۲,۰۰۵,۶۳۰

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
اثر مالیاتی

سود خالص
اثر مالیاتی

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
۷۴۱,۳۶۹,۸۶۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-
۷۴۱,۳۶۹,۸۶۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام خزانه
میانگین موزون تعداد سهام

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شیرکت بده شده شیمی قون (سهامی عام)

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	بیش برداشت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	انبار آلات ماشینها و بناها	اثاثیه و منسوبات	وسائط نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأسیسات	ساخته ها	زمین
۹۷۶,۳۳۶	۲۸,۰۵۵	۲۸,۹۳۸	۹۱۹,۳۳۳	۱۱۲,۸۳۹	۲۸,۶۵۵	۸,۴۸۰	۱۸۱,۹۹۱	۱۳۶,۱۱۴	۴۰۱,۶۲۹	۴۹,۶۲۴
۵۰۰,۳۵۹	۱۹۹,۰۴۳	۶۶,۸۵۸	۳۳۶,۴۲۹	۴۵,۱۵۱	۱۵,۱۶۳	۱۳۲	۱۹۸,۶۷۶	۱۲,۷۱۹	۸,۱۹۳	۳۶,۴۰۶
(۳۰,۴۲۶)	-	-	(۳۰,۴۲۶)	(۵,۶۵۳)	(۱۳۹)	-	-	-	(۳,۱۳۳)	(۷,۲۸۰)
(۳۳۶,۳۷۱)	(۲۶۶,۳۷۱)	(۳۰,۴۲۶)	۹,۶۳۰	۱۳,۶۱۱	۹,۴۷۱	-	۳۲,۶۰۸	۴,۱۷۴	۳۷,۲۲۸	-
۱,۴۴۹,۱۵۶	۱۶۰,۳۸۱	۵۶,۸۴۹	۱,۳۳۱,۸۲۷	۱۶۱,۹۱۷	۶۲,۱۴۹	۸,۶۱۳	۳۳۲,۴۴۵	۱۴۲,۰۰۷	۴۴۲,۱۳۶	۷۸,۷۷۱
۷۴۴,۶۴۰	۴۰۵,۳۲۸	۷۸۳,۴۴۵	۵۵,۹۶۷	۱۷,۷۸۴	۴,۲۱۶	۲,۰۰۵	۳۹,۶۲۶	۲,۱۵۳	۱۶۴	-
(۳۳۶,۳۷۱)	-	-	(۳۳۶,۳۷۱)	(۱,۷۴۱)	-	(۳,۱۳۳)	-	-	-	-
-	(۳۳۶,۳۷۱)	-	۶۲,۳۸۰	۶,۳۱۱	۲,۰۲۷	۱۲,۰۰۰	۴۰,۹۱۳	۱۰,۰۲۹	۴۲۲,۲۹۱	۷۸,۷۷۱
۲,۱۱۱,۲۴۹	۵۰۳,۲۴۹	۳۴۰,۳۱۲	۱,۳۴۷,۷۲۶	۱۸۵,۸۲۸	۶۹,۳۱۳	۲۰,۲۴۴	۴۰۳,۸۰۳	۱۲۶,۸۸۸	۴۲۲,۲۹۱	۷۸,۷۷۱

پایان تمام شده

ماده فرایندی سال ۱۳۹۸

فرایند

و اهدا شده

سایر نقل و احوالات و تغییرات

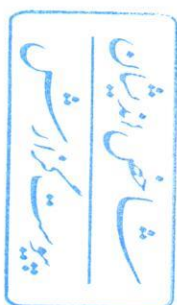
ماده فر ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

فرایند

و اهدا شده

سایر نقل و احوالات و تغییرات

ماده فر ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



1399 1212

۱- صورت ریز مخارج پروژه های سرمایه ای در جریان تکمیل مربوط به احداث خط تولید پودر و خمیر دندان به شرح ذیل می باشد.

④

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های نامشهود

حق امتیاز خدمات عمومی	علائم تجاری	نرم افزار رایانه ای	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده:
۱۱,۹۲۶	۱۰۵	۲۶۷	۱۲,۲۹۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳,۷۳۷	-	۵۱۹	۴,۲۵۶	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
۱۵,۶۶۳	۱۰۵	۷۸۶	۱۶,۵۵۴	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	۳۰۴	۱۵۵	۳۵۹	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
۱۵,۶۶۳	۳۰۹	۹۴۱	۱۶,۹۱۳	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

حق امتیاز خدمات عمومی	علائم تجاری	نرم افزار رایانه ای	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
-	(۷۷)	(۱۸۹)	(۲۶۷)	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	(۲۷)	(۷۸)	(۱۰۶)	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
-	(۱۰۵)	(۲۶۷)	(۳۷۲)	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	(۰)	(۷۶)	(۷۶)	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
-	(۱۰۵)	(۳۴۳)	(۴۴۸)	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵,۶۶۳	۳۰۴	۵۹۸	۱۶,۴۶۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵,۶۶۳	-	۵۱۹	۱۶,۱۸۲	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت بدهنده شنسی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فرصته منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد سهام	یادداشت
روش ارزش ویژه	روش ارزش ویژه		
روش برای تمام شده	روش برای تمام شده		
سهامین ریال	سهامین ریال		
۳۳۸,۴۳۴	۳۰۱,۴۶۴	۴۱۷,۲۶۶	۱۳-۱
۳,۴۶۰	۳,۴۶۰		
۳۴۱,۷۷۴	۳۰۴,۹۲۴	۵۵۲,۴۶۴	

۱۳-۱- سرمایه گذاری در شرکت بدهنده شنسی قرن (سهامی خاص) مربوط به خرید ۱۲۵,۱۷۸,۸۴۶ سهم معادل ۷۲۶/۸۱٪ از سهام شرکت مذکور می باشد. برای تمام شده سرمایه گذاری پرستیای برای خرید سهام به ازای کسر سود تقسیمی قبل از تاریخ تحصیل محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۱۳-۱-۱- شرکت بدهنده شنسی قرن به عنوان شرکت وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. گردش حساب سرمایه گذاری به این روش به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سهامین ریال	سهامین ریال	
۱۹۹,۵۹۳	۳۰۱,۴۶۴	ملکه ابتدای دوره
-	۱۵,۶۱۳	فروش سرمایه گذاری
۸۵,۴۹۳	-	افزایش سرمایه
۴۰۱,۰۹۳	۲۵۳,۰۳۱	سهم از عاوض افزایش (کاهش) دارایی های دوره
(۳۸۲,۷۱۴)	-	سهم از سود سهام مذکور
۳۰۱,۴۶۴	۵۲۸,۸۰۴	سهم از عاوض ارزش دارایی ها

۱۳-۲- خلاصه صورت وضعیت مالی شرکت بدهنده شنسی قرن در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و صورت سود و زیان آن برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور به شرح زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سهامین ریال	سهامین ریال	حقوق مالکانه و بدهی ها:	سهامین ریال
		حقوق مالکانه:	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه	۱۲۷,۲۳۷
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان	۱۲۸,۳۲۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اندرجته قانونی	۲,۵۳,۵۳۴
۱,۱۴۱,۴۷۶	۹۱۰,۹۳۹	سود و زیان انباشته	۳,۳۲۲,۷۲۶
۱,۴۷۱,۴۷۶	۱,۴۶۰,۹۳۹	جمع حقوق مالکانه	
		بدهی ها:	
۱۴۶,۰۱۵	۴۴,۹۷۳	بدهی های غیر جاری	
۹۸۳,۳۷۹	۱,۱۴۵,۱۷۴	بدهی های جاری	
۱,۱۲۹,۱۹۴	۱,۱۹۰,۱۴۶	جمع بدهی ها	
۲,۵۸۰,۷۷۰	۳,۴۵۱,۰۸۵	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	
		جمع دارایی ها	

صورت سود و زیان برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
سال ۱۳۹۸	فرصته منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	فرصته منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	فرصته منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سهامین ریال	سهامین ریال	سهامین ریال	سهامین ریال
۴,۵۳۷,۷۳۶	۲,۰۰۰,۵۸۲۳	۲,۸۳۴,۰۰۴	از اندوای عملیاتی
(۳,۹۴۳,۴۷۹)	(۱,۱۸۰,۰۱۰)	(۱,۷۳۶,۷۵۶)	برای تمام شده
۱,۴۶۰,۲۵۷	۸۲۵,۷۱۳	۱,۰۹۶,۲۵۳	سود ناخالص
(۲۴۰,۵۰۹)	(۳۱,۱۶۰)	(۲۰,۴۵۳)	هزینه های عملیاتی
۱,۳۸۵,۲۸۸	۷۹۴,۵۵۱	۱,۰۷۵,۷۷۷	سود عملیاتی
(۱۰۰,۵۳۵)	(۵۷,۳۷۵)	(۱۸۰,۳۸۶)	هزینه مالی
۷۴۱۳	۱,۳۲۳	(۴۷,۷۶)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۳۴۴,۳۱۱	۷۳۸,۴۹۹	۹۱۱,۶۸۵	سود عملیاتی قبل از مالیات
(۴۰۹,۳۶۳)	(۱۴۹,۱۷۷)	(۴۲۴,۳۴۳)	مالیات
۹۷۴,۷۲۹	۵۶۹,۳۲۲	۴۸۷,۳۴۲	سود خالص

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی :		
سفرشات مواد اولیه	۹۵۴,۵۵۱	۹۷۵,۲۲۵
پیش پرداخت های داخلی :		
پیش پرداخت خرید مواد	۵۶,۵۶۷	۳۹,۰۹۹
سایر پیش پرداخت ها:		
پیش پرداخت تبلیغات	۲۲۲,۷۱۵	۱۱۵,۶۰۴
پیش پرداخت کارمزد و خدمات مالی	-	۲۲,۹۳۱
پیش پرداخت هزینه ها	۳۲,۲۸۶	۷,۳۲۰
پیش پرداخت بیمه	۷,۳۵۸	۶,۵۹۳
پیش پرداخت خرید خدمات	۴,۴۵۴	۳,۷۰۰
پیش پرداخت مالیات تکلیفی	۳۲۱	۱۹۶
پیش پرداخت کارمزدی	۳,۱۲۵	۳,۹۸۸
	۲۷۰,۱۵۹	۱۶۰,۳۳۲
	۱,۲۸۱,۲۷۷	۱,۱۷۴,۶۵۶

۱-۱۴- تا تاریخ تصویب صورت های مالی از مجموع سفارشات مواد اولیه خارجی و کالای در راه مبلغ ۸۸۷,۲۵۹ میلیون ریال ترخیص شده است.

۲-۱۴- پیش پرداخت تبلیغات عمدتا مربوط به وجوه پرداختی به سازمان صدا و سیما جهت تبلیغات تلویزیونی می باشد.

شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۶,۷۸۵	۲۸۴,۷۲۸	-	۲۸۴,۷۲۸	کالای ساخته شده
۱,۲۰۳	۲۵,۸۹۸	-	۲۵,۸۹۸	کالای در جریان ساخت
۱,۷۲۲,۷۵۸	۲,۱۱۶,۰۹۶	-	۲,۱۱۶,۰۹۶	مواد اولیه و بسته بندی
۳,۶۰۴	۳,۶۰۴	-	۳,۶۰۴	موجودی اموال نزد انبار
۲۱,۶۵۳	۲,۸۱۱	-	۲,۸۱۱	موجودی امانی نزد دیگران
۱,۹۹۵,۰۰۲	۲,۴۳۲,۱۳۸	-	۲,۴۳۲,۱۳۸	جمع کل موجودی
۱۶۷,۰۹۲	۱,۰۶۹,۴۸۲	-	۱,۰۶۹,۴۸۲	۱۵-۲ کالای در راه
۲,۱۶۲,۰۹۴	۳,۵۰۱,۶۲۰	-	۳,۵۰۱,۶۲۰	

۱۵-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۳۰۱۲۰۱۰۸ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، صاعقه، زلزله، آتشفشان، سیل و طغیان آب، ریزش سقف و ضایعات ناشی از برف و باران و ترکیدگی لوله های آب و فاضلاب بیمه شده است. موجودی کالای در راه نیز تحت پوشش بیمه باربری می باشد.

۱۵-۲- افزایش کالای در راه بابت افزایش واردات مواد اولیه خارجی جهت جلوگیری از ریسک های ناشی از شرایط تحریم کشور می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال

تجاری :

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت پخش پدیده پایدار

شرکت سلامت پخش هستی

۳۷۷,۹۸۷	۴۸۲,۹۷۵
-	۱,۲۱۱
۳۷۷,۹۸۷	۴۸۴,۱۸۶

سایر شرکت ها و اشخاص

دارو سازان پنجم شهریور اشراق

۸,۹۷۲	۲,۴۶۲
۸,۹۷۲	۲,۴۶۲
۳۸۶,۹۵۹	۴۸۶,۶۴۹

حسابهای دریافتنی :

اشخاص وابسته

شرکت پخش پدیده پایدار

شرکت گروه صنعتی آنتناسان

شرکت فروشندههای زنجیره ای افق کوروش

شرکت پخش پدیده نوین

فروشگاه های زنجیره ای قامیلی مدرن

شرکت سلامت پخش هستی

سایر شرکت ها

۹۵۵,۸۱۰	۱,۸۰۱,۶۳۶
۱,۱۹۷,۹۵۵	۷۸۸,۳۲۷
۴۴۳,۶۶۷	۵۲۱,۷۷۶
۱۶۴,۳۰۷	۳۰۲,۱۳۵
۳۸,۴۹۵	۳۵,۰۶۲
۲۱,۸۱۴	۲۵,۶۳۸
۱۳,۴۶۷	۱۴,۵۱۴
۳,۸۵۴,۵۱۴	۳,۳۸۹,۰۷۸

سایر شرکت ها و اشخاص

دارو سازان پنجم شهریور اشراق

بازرگانی راهگشایان کیفیت آرا

سایر

۴,۶۶۰	۴,۲۰۵
-	۱,۷۰۰
۱۷,۳۲۷	۲,۲۳۳
۲۱,۹۸۷	۸,۱۳۸
۳,۸۷۶,۵۰۱	۳,۳۹۷,۲۱۵
۳,۲۶۳,۴۶۰	۳,۸۸۳,۸۶۴

سایر دریافتنی ها:

حسابهای دریافتنی :

اشخاص وابسته

تایم اینترنشنال

سایر شرکت ها و اشخاص

۱۲,۰۱۲	۱۲,۰۱۲
۱,۱۹۳	۶۵۷
۱۳,۲۰۵	۱۲,۶۶۹

سایر شرکت ها و اشخاص

بانک سامان

شرکت کایزر پلیمر

سایر شرکت ها و اشخاص

-	۴۰,۰۹۸
-	۳۸,۰۱۳
۶,۷۰۰	۱۴,۶۰۴
۶,۷۰۱	۹۳,۷۱۵

سایر

سود سهام دریافتنی - شرکت پدیده شیمی جم

سود سهام دریافتنی شرکت های پذیرفته شده در بورس

وام کارکنان

ودیه اجاره

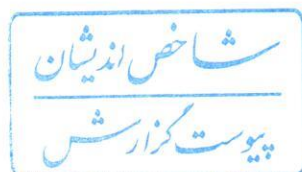
سایر سپرده ها

جاری کارکنان

۳۸۴,۷۱۴	۳۸۴,۷۱۰
-	۸,۲۰۰
۶۵,۸۸۳	۵۴,۳۲۱
۹,۳۰۰	۱۳,۸۰۰
۵۰۰	۱,۷۰۷
۷,۷۴۲	۲,۶۱۵
۴۶۸,۱۳۹	۴۶۵,۳۵۳
۴۸۸,۰۴۵	۵۷۰,۶۳۸
۳,۷۵۱,۵۰۵	۴,۴۵۴,۵۰۳

۱-۱۶- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۲۴,۸۱۱ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری و مبلغ ۱,۶۹۱,۰۹۷

میلیون ریال از حسابهای دریافتنی تجاری وصول گردیده است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	بهای تمام شده	خالص
	ذخیره کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۵۵۴,۹۲۰	۴۴۶,۰۴۳
۱۷-۱	(۱۰۸,۸۷۷)	-
	۵۵۴,۹۲۰	۴۴۶,۰۴۳

۱۷-۱- صورت ریز سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
آذراب	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک خاورمیانه	۱۱۲,۴۲۹	-
اعتباری ملل	۵۵,۷۲۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۴۳,۷۶۱	-
کشتیرانی ایران	۱۹,۷۶۰	-
سایر سرمایه گذاری ها	۷,۳۲۸	-
	۳۱۵,۹۲۱	-
	۵۵۴,۹۲۰	-
ذخیره کاهش ارزش	(۱۰۸,۸۷۷)	-
خالص سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	۴۴۶,۰۴۳	-

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانکهای ریالی	۲۱۴,۶۹۹	۴۹۳,۶۲۷
موجودی نزد بانکهای ارزی	۱,۳۶۰	۱,۳۷۳
صندوق ارزی	۲,۶۳۰	۵,۸۵۷
تنخواه گردان	۶,۴۵۴	۲,۴۱۹
	<u>۲۲۵,۱۴۳</u>	<u>۵۰۳,۲۷۵</u>

۱۸-۱- وجوه ارزی نزد بانک های ارزی شامل ۸۰۵ یورو، ۱۰۰۰۰ یوان چین و ۶۵۷ ریال قطر می باشد، که با نرخ ارز آزاد مندرج در سامانه نظارت ارز (سامانه سنا) در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر گردیده است.

۱۸-۲- موجودی صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۸,۸۰۱ دلار، ۶۴۹ یورو، ۴۱۰ درهم، ۵۲ لیر، ۱,۰۶۵ منات، ۲۵۸,۲۵۰ وون کره، ۸۲,۱۶۰ روبل و ۳۱,۰۰۰ دینار عراق می باشد، که در تاریخ وضعیت مالی با نرخ ارز آزاد سنا اسکناس تسعیر گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹ - سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام "تماما" پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

نام سهامدار	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت پدیده شیمی پایدار	۷۶۳,۷۹۴,۰۰۰	۷۶.۴٪	۷۹۸,۸۸۴,۰۰۰	۷۹.۹٪
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
شرکت پدیده شیمی نیلی	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
شرکت پخش پدیده پایدار	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
شرکت تیان گاز استیل	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
شرکت پدیده شیمی غرب	۱,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰٪
سایر سهامداران	۲۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۳.۶٪	۲۰۱,۱۱۰,۰۰۰	۲۰.۱٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۰ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت، مبلغ ۱۰۰۰,۰۰۰ 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 به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مائه در ابتدای دوره	۵۸,۱۷۸	۳۸,۶۳۶
پرداخت شده طی دوره	(۱,۰۲۶)	(۵,۰۲۱)
ذخیره تامین شده	۲۴,۱۰۲	۲۴,۵۶۲
مائه در پایان دوره	۸۱,۲۵۴	۵۸,۱۷۸

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- تسهیلات مالی

۲۲-۱- مانده تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۹۸,۲۸۶	۵,۲۶۱,۵۵۴	تسهیلات ربالی بانکی
۵۶۳,۶۹۹	-	اوراق مرابحه صادره
(۳۵۷,۷۷۰)	(۴۶۴,۲۹۴)	سود و کارمزد سالهای آتی - تسهیلات بانکی
(۶۳,۶۹۹)	-	سود و کارمزد سالهای آتی - اوراق مرابحه
۴,۳۴۰,۵۱۶	۴,۷۹۷,۲۶۱	
۹۷,۵۰۸	۲۰۴,۲۷۵	سود پرداختنی
(۶۱۷,۳۹۶)	(۶۸۳,۱۵۶)	سپرده مسدودی مربوط به تسهیلات اعطایی
۳,۸۲۰,۶۲۸	۴,۳۱۸,۳۷۹	
۳,۳۷۸,۶۲۸	۴,۳۱۸,۳۷۹	حصه جاری تسهیلات
۴۴۲,۰۰۰	-	حصه جاری اوراق مرابحه
-	-	حصه بلند مدت

۲۲-۲- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۶ درصد
۳,۶۹۰,۵۱۶	۴,۶۴۷,۲۶۱	۱۸ درصد
۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳ درصد
۴,۳۴۰,۵۱۶	۴,۷۹۷,۲۶۱	

۲۲-۳- مانده اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۴۱,۰۴۵	۱,۳۶۹,۳۸۹	چک
۶۶۲,۵۹۴	۱,۰۹۰,۳۲۱	چک - سفته
۸۵۸,۳۱۶	۱,۰۶۹,۲۹۱	سفته
۵۰۰,۰۰۰	-	سهام پاکشو - اوراق مرابحه
۸۷۸,۶۶۱	۱,۲۶۸,۳۵۹	سهام پاکشو - ساختمان
۴,۳۴۰,۵۱۶	۴,۷۹۷,۲۶۱	

شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	-
۳۶,۴۰۰	۸,۳۳۰
۴۶,۴۰۰	۱۰۸,۳۳۰
-	۳,۳۶۵
-	۳,۳۶۵
۴۶,۴۰۰	۱۱۱,۶۹۵

تجاری:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت پدیده شیمی غرب

شرکت پدیده شیمی جم

شرکت سپهر پلاستیک پدیده

سایر شرکت ها و اشخاص

شرکت پت پاور آریا

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت پدیده شیمی جم

شرکت پدیده شیمی غرب

شرکت سپهر پلاستیک پدیده

سایر شرکت ها و اشخاص

سایر شرکت ها و اشخاص

طرح گستر تصویر نوین

پتروشیمی شازند

کامل پرچسب

صنایع بسته بندی آراسنج البرز

کارتن الماس سبز کویر

چاپ لیل ایران امیر اردشیر برادران اقبال

صنایع بسته بندی پرد پشته

مسعود مارک

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

سایر شرکت ها و اشخاص

اداره مالیات ارزش افزوده اشتهاورد

۲۳,۶۴۲	-
۲۳,۶۴۲	-

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکت پدیده شیمی پایدار

مؤسسه فرهنگی ویدئو رسانه گلرنگ رسانه

شرکت گروه صنعتی گلرنگ

شرکت خدمات بیمه ای سایه بان امن آریا

شرکت ستاره طلایی سینا

سایر شرکت ها و اشخاص

سایر شرکت ها و اشخاص

شرکت شهرکهای صنعتی استان زنجان

شرکت گلرنگ سیستم

پرگار بنیان داناپی

شیک پوش آذین آریایی

فروشگاه آهن آلات بابایی

بهار ماشین البرز

فروشگاه آس استیل

عمروا بش زنجان

ادار مردم

سایر شرکتهای و اشخاص

۲۳,۳۸۱	۲۳,۳۸۱
-	۱۲,۰۰۰
-	۱۴,۹۸۸
۱۲,۸۲۹	۱۱,۳۲۹
۱,۷۶۶	۱۰,۱۸۵
-	۸,۱۹۹
۷۵۳	۵,۶۵۱
۳۸۷	۵,۲۹۸
۸۱۲	۵,۱۷۵
۴۵,۳۱۴	۵۶,۷۳۸
۸۵,۲۴۳	۱۵۲,۹۴۵

سایر

عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

حق بیمه های پرداختنی

سپرده صندوق وام قرض الحسنه

سپرده حسن انجام کار

مالیات حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان

واریزی های نامشخص

مالیات اداره

مالیات های تکلیفی

۷۹,۷۸۰	۱۶۵,۴۵۵
۹۴,۵۱۲	۱۳۶,۵۷۶
۱۶,۵۸۶	۳۰,۸۰۰
۳۰,۸۲۳	۵,۱۸۰
۲,۷۱۵	۲۳,۱۱۳
۲۷۳	۲,۹۴۲
۴۸۳	۶۲۶
۳۱۹	-
۱۹۷,۷۵۱	۳۶۴,۶۹۰
۴۴۸,۴۸۶	۵۸۰,۳۹۹
۱,۳۰۶,۲۲۹	۱,۹۸۲,۱۹۹

۱-۲۳- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۳۶۳,۲۵۰ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری پرداخت گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال می باشد

۲۴- مالیات پرداختنی

توضیحات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی
	عالمه پرداختنی	مالیات پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تسلیمی	ابرازی	
قطعی	-	-	۱۱,۱۸۹	۱۱,۱۸۹	۱۱,۱۸۹	۱۰,۴۶۳	۱۳۹۳
قطعی	-	-	۲۳,۸۱۵	۲۳,۸۱۵	۲۹,۱۳۷	۲۰,۳۲۷	۱۳۹۴
قطعی	-	-	۳۰,۳۵۴	۳۰,۳۵۴	۳۲,۰۳۷	۲۲,۷۸۱	۱۳۹۵
قطعی	-	-	۹۷,۴۷۰	۱۰۱,۷۹۳	۱۱۴,۴۶۳	۸۹,۰۱۹	۱۳۹۶
قطعی	۱۶,۴۹۶	-	۱۴۰,۷۳۰	۱۴۳,۸۹۷	۱۴۰,۰۳۷	۱۱۸,۵۴۱	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	۱۴۴,۵۴۰	۹۴,۵۴۰	۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴۴,۵۴۰	۱۳۹۸
	-	۹۱,۳۶۱	-	-	-	۹۱,۳۶۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	۱۶۱۰۳۶	۱۸۵,۹۰۱	-	-	-	۵۷۱,۰۰۷	۱,۷۵۳,۰۰۸
	-	-	-	-	-	-	-
	۱۶۱۰۳۶	۱۸۵,۹۰۱	-	-	-	-	-

کسر می شود:

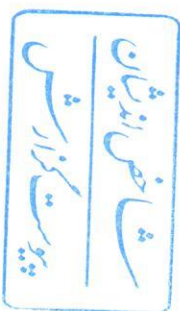
نیش پرداختهای مالیاتی

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- ذخیره مالیات سال ۱۳۹۹ 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، مشوق مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و ماده ۱۳۳ ق.م.م.م محاسبه گردیده است.

۲۴-۳- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۴-۴- دفتر شرکت از باب رعایت قوانین و مقررات مالیات و عوارض بر ارزش افزوده جهت ۴ دوره سال ۱۳۹۷ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی و منجر به صدور برگ مطالبه ای به مبلغ ۱۹,۹۴۹ میلیون ریال مازاد بر مالیات و عوارض پرداختی همراه با اظهار نامه های تسلیمی به سازمان امور مالیاتی گردیده است. شرکت در این رابطه معترض و پرونده به حیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده است و شرکت از این بابت بدهی بااهمیتی مشغول نمی باشد.



شرکت پدیده شیمی قون (سهامی عام)

گزارش مالی سالان دوره اول

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۵- سود سهام پرداختی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	-
-	-
-	۲۳۰۰۰۰۰۰
-	۲۳۰۰۰۰۰۰

سود سهام مربوط به سال ۱۳۹۶

سود سهام مربوط به سال ۱۳۹۷

سود سهام مربوط به سال ۱۳۹۸

۲۶- ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۶-۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۷۴۶	۳,۷۴۶	۳,۷۴۶
۳۳۲	۱۵,۳۰۷	۳۳۲
۳۸,۹۵۷	۵۴,۱۳۶	۳۸,۹۵۷
۴۲,۹۳۵	۷۳,۱۹۰	۴۲,۹۳۵

ذخیره عوارض تجدید کثرت بازرگانی

ذخیره عیدی

سایر ذخایر

۲۶-۱- مانده حساب سایر ذخایر عمدتاً مربوط به ذخایر احتیاطی برآوردی جهت مالیات و عوارض برآوردی، حق بیمه و سایر می باشد.

شخص اندیشان
پویا گزانش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۷- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۲,۵۲۹,۸۶۷	۱,۰۶۶,۳۵۹	۱,۷۵۲,۶۰۸	تعدیلات:
			هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۴,۵۴۰	۱۰۹,۶۴۵	۹۱,۳۶۱	هزینه های مالی
۶۳۶,۳۶۴	۲۸۳,۸۱۷	۴۶۸,۵۲۶	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸,۳۷۵)	(۸,۳۳۱)	(۷,۷۱۹)	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۶,۱۶۶)	(۳,۵۲۹)	(۴,۲۷۱)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۹,۵۴۱	۱۴,۲۶۵	۲۳,۰۷۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸۴,۲۱۶	۳۹,۴۱۹	۵۰,۵۵۴	سود سرمایه گذاری
(۳۸۴,۷۱۳)	-	(۴۱۷,۱۵۲)	خالص (سود)/ زیان تسعیر ارز مرتبط با وجه نقد ارزی
(۶۳۵)	(۱,۲۳۹)	-	جمع تعدیلات
۴۸۴,۸۸۲	۴۲۴,۸۴۸	۲۰۴,۳۷۶	تغییرات در سرمایه در گردش:
			کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۸۶۹,۸۲۸)	(۹۲۴,۳۱۳)	(۷۰۹,۶۳۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۰۰۳۷,۰۰۷)	(۹۵۶,۹۴۸)	(۱,۳۳۹,۵۲۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۹۶۴,۹۳۰)	(۳۷۳,۰۶۱)	(۱۰۶,۶۲۱)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۵۶۹,۲۰۷	۹۰۱,۶۳۴	۶۷۵,۹۷۰	افزایش (کاهش) ذخائر
(۳۲,۸۵۶)	۸,۰۹۹	۳۰,۲۵۴	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
-	۴۴۵	۱,۳۱۲	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۳,۳۱۵,۴۱۵)	(۱,۳۴۴,۱۴۳)	(۱,۴۴۸,۲۴۳)	نقد حاصل از عملیات
۶۹۹,۳۳۴	۱۵۷,۰۶۲	۵۰۸,۶۴۰	

۲۷-۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:
 افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۰,۰۰۰	-	-

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸- وضعیت ارزی

ریال قطر	یوان چین	یورو	دلار	یادداشت
۶۵۷	۱,۰۰۰	۱,۴۵۴	۸,۸۰۱	۱۷
-	-	-	-	۱۶
۶۵۷	۱,۰۰۰	۱,۴۵۴	۸,۸۰۱	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
۶۵۷	۱,۰۰۰	۱,۴۵۴	۸,۸۰۱	
۲۸۶,۶۵۷	۱,۰۰۰	۲۸,۶۱۶	۱۳,۷۵۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸	۱۹	۱,۴۳۳	۲,۱۱۴	
۱۲,۰۴۰	۱۹	۴,۸۰۸	۲,۰۳۶	

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی عمدتاً شامل تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از زمان تأسیس تاکنون بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی باشد.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۵,۳۸۹,۰۰۶	۸,۹۴۰,۹۲۳	موجودی نقد
(۵۰۳,۳۷۵)	(۳۲۵,۱۳۳)	خالص بدهی
۴,۸۸۵,۷۳۱	۸,۷۱۵,۷۹۰	حقوق مالکانه
۳,۶۹۱,۷۰۷	۳,۳۹۷,۳۳۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۳۲٪	۲۵۷٪	

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت ریسک شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۲۹-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

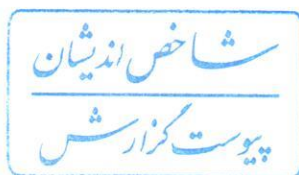
آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. بخشی از مواد اولیه تولیدی مورد نیاز شرکت از طریق واردات تأمین می شود، لذا شرکت به منظور مدیریت ریسک نرخ ارز و نوسانات آن، در طی دوره مورد گزارش اقدام به سفارش و خرید پیش از موعد مواد اولیه مورد نیاز کرده است. مدیریت سفارشات خارجی با توجه به تجربه گروه صنعتی گلرنگ موجب شده است که ریسک نرخ ارز به حداقل ممکن کاهش یابد.

۲۹-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی یا پس از بررسی های حقوقی و مالی و ارزیابی آنان، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. دریافتنی های تجاری عمدتاً ناشی از معاملات با شرکت های معتبر هم گروه (که عمده ی مشتریان شرکت را شامل می شوند) ایجاد شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از مشتریان و یا طرف قرارداد ندارد.

۲۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. با توجه به فروش محصولات از طریق شرکت های هم گروه، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری بسیار کم است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال می باشد

۲۹ - معاملات با اشخاص وابسته
۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات و یوگسنت از خرید	فروش کالا و خدمات	فروش دارایی ثابت	تفصیل اعمالی / (در باقی)
شرکت های وابسته	جمع	عفو هیئت مدیره مشترک	۷	۴,۵۸,۵۵۳	۲۲۹	-	
	شرکت پخش پدیده پایدار	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۶۹۱	۴,۹۹۴,۷۸۸	۲۲۹	
	شرکت سپهر پلاستیک پدیده	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۸۸۹,۳۹۶	۸۷۲		
	شرکت پخش پدیده نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	۷		۱۴۷,۸۸۶		
	شرکت پدیده شیمی پایدار	عضو هیئت مدیره مشترک	۷		۱۳۰		(۱,۳۹۹,۷۱۷)
	شرکت پدیده شیمی غرب	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۸۹۷,۶۸۴	۷۰۸		
	شرکت سلامت پخش هستی	عضو هیئت مدیره مشترک	۷		۴۹,۶۶۰		
	شرکت مایا رزست فرایند	عضو هیئت مدیره مشترک	۷		۶۷		
	شرکت گروه صنعتی اینسان	همگروه			۳۸۰,۳۳۷		
	شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	همگروه		۳۱,۴۷۴	۱,۰۳۷,۶۱۰		
	فروشگاه های زنجیره ای فاطمی مدرن	همگروه		۱,۴۰۶	۳۱,۷۶۵		
	شرکت توسعه تجارت الکترونیک کوروش (VGI)	همگروه		۵۵۰	۷,۵۱۸		
	شرکت پدیده پایدار صنعت ساختمان	همگروه		۷,۶۱۹			
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن	شرکت حمل و نقل کلرنگ تارم	همگروه		۲۲۵	۴۳		
	شرکت تانوی تولیدی قاران شیمی توپس کان	همگروه					
	شرکت کلرنگ پخش	همگروه		۱,۵۰۰	۱۵۸		
	شرکت مؤسسه فرهنگی ویدئو رسانه کلرنگ رسانه	همگروه					
	شرکت صنعت غذایی کوروش	همگروه			۴۰۶		
	صنعت حیوانات کوروش	همگروه			۱۸		
	شرکت ستاره طلایی سینا	همگروه		۱۲,۳۴۷			
	شرکت آرپان کیساک	همگروه		۶,۸۷۸			
	سپهر پلاستیک سینا	همگروه			۹۴		
	شرکت آروین پلاست هکستانه	همگروه		۳۲۸	۱۶۳		
	شرکت خدمات بیمه ای سایه بان امن آرتین	همگروه		۷,۴۵۱	۱۵		
	شرکت سرویس بازی کوروش	همگروه			۹۰۰		
	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع کلرنگ	همگروه			۷		
	شرکت گروه صنعتی کلرنگ	همگروه			۱۳۷		(۴,۰۴۵,۳۳۷)
	جمع			۱,۸۵۷,۴۵۰	۶,۶۳۳,۲۷۱		(۷,۷۸۵,۱۴۴)
	جمع کل			۴,۳۱۶,۰۰۴	۶,۶۳۴,۵۰۰		(۷,۷۹۵,۱۴۴)

مبالغ معاملات فوق تفاوت با اهمیت با مبلغ منعقد شده داشته است.



شرکت پدیده شیمی قرن (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۲,۰۱۷	۴,۳۹۴
۸۲,۰۱۷	۴,۳۹۴

خرید ماشین آلات

۳۰-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۳۰-۲-۱- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است:

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۸,۹۶۳,۸۱۵	اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت اخذ تسهیلات و ضمانت جواز سبز گمرکی
۱۵,۰۰۰	تضمین پرداخت اجاره ساختمان استیجاری
۲۵,۶۲۰	تضمین شرکت نزد شرکت های ترخیص کننده کالا
۵,۰۰۰	تضمین شرکت نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی
۳۳,۰۰۰	تضمین شرکت های گروه نزد شرکت تعاونی تولید کنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی
۵۹,۱۷۷	تضمین تسهیلات دریافتی شرکتهای عضو گروه از بانکها
۴۹۶	سایر
۹,۱۰۲,۱۰۸	جمع

۳۰-۲-۲- از بابت رعایت قوانین و مقررات ارزش افزوده دفاتر شرکت برای سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ مطالبه صادر گردیده است که شرکت نسبت به برگ مطالبه صادره اعتراض و موضوع در حال رسیدگی می باشد. همچنین برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ دفاتر شرکت مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مدیریت شرکت از این بابت بدهی با اهمیتی متصور نمی باشد.

۳۰-۲-۳- دفاتر شرکت در ارتباط با رعایت مقررات سازمان تامین اجتماعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه گردیده است. برای سال ۱۳۹۷ تاکنون برگ اعلام بدهی به شرکت ابلاغ نشده است. همچنین در این ارتباط دفاتر شرکت جهت سال ۱۳۹۸ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مدیریت شرکت بدهی با اهمیتی از این بابت متصور نمی باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، به شرح زیر است:

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۳ یکی از خطوط سایت اشتهاارد دچار آتش سوزی شده است. عمده فعالیت تولیدی شرکت در شهرک صنعتی نوآوران زنجان و سایر واحد های تولیدی می باشد، خوشبختانه به ماشین آلات و تجهیزات تولیدی مربوط به خط تولیدی سایت اشتهاارد آسیب جدی وارد نشده است و فعالیت تولیدی این شرکت تحت تاثیر قرار نگرفته است. همچنین کلیه دارایی های شرکت تحت پوشش بیمه ای بوده لذا خسارت وارده قابل جبران می باشد و اثرات سود و زیانی با اهمیتی نخواهد داشت. با توجه به مراحل بازسازی پیش بینی می شود فعالیت خطوط مزبور از اوایل آذر ماه سال جاری مجدداً از سر گرفته شود.

