

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول (تابلوی فرعی) بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت شرکت نیروکلر (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرای افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۰۴، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ به شرح ذیل تقدیم می گردد، همچنین این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل	نماینده اشخاص حقوقی
	رییس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	امیر رحیمی
	نایب رییس هیئت مدیره	شرکت گسترش تجارت هامون	علی اسفندیاری
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	علی صالحی
	عضو هیئت مدیره	شرکت لیزینگ صنعت و معدن	علیرضا هادی
	عضو هیئت مدیره	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین	علیرضا اسکندری



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تاریخچه

شرکت نیروکلر (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۶۸۶۶ بصورت شرکت سهامی خاص با نام شرکت تولا (شرکت تولیدی لوازم اندازه گیری الکتریکی) تاسیس شده و در تاریخ ۱۳۶۳/۰۸/۳۰ و طی شماره ۵۴۰۵۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب تصمیمات متخذه در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۶/۰۴/۱۱ و با اصلاح موادی از اساسنامه، نام شرکت به شرکت نیروکلر (سهامی خاص) تغییر یافته و طی شماره ۶۵۷۴ در اداره ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل شده و در تابلوی دوم بورس با نماد "شکلر" پذیرفته شده است. طی صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ مرکز اصلی شرکت به شهرستان فلاورجان، بخش مرکزی، دهستان اشترجان، منطقه صنعتی اشترجان، خیابان هفدهم، خیابان اصلی به سمت دیزیچه، پلاک ۲۶۰ طبقه همکف، کدپستی ۸۴۶۵۱۹۷۵۳۵ تغییر یافت و تحت شماره ۲۳۸۶ به ثبت رسید و کارخانه های شرکت در اصفهان ۵/۵ جاده سیمان سپاهان جنب شهرک صنعتی اشترجان و یزد در اشکذر شهرک نیکو واقع است. بر اساس تغییرات مالکیت سهم صورت گرفته و همچنین طبق مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۰ درخصوص انتخاب اعضای جدید هیئت مدیره، در حال حاضر شرکت نیروکلر یکی از واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) می باشد. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ سال مالی شرکت از پایان اسفند هر سال به پایان آبان هر سال تغییر یافته که این موضوع در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۱- موضوع شرکت

الف- موضوع اصلی: احداث، خرید و نصب، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات ساخت مواد شیمیایی کلر و مشتقات و واحدهای بالا یا پایین دستی آن، انجام کلیه عملیات بازرگانی، مالی، معاملات اموال منقول یا غیرمنقول و دانش فنی در واگذاری هر نوع امتیاز و پروانه برای تولید، بازاریابی و توزیع و فروش و ایجاد شعب و اخذ نمایندگی و عرضه به داخل و صدور به خارج از کشور انواع محصولات تولیدی، واردات و صادرات ماشین آلات، ابزار و قطعات، تاسیسات و مواد اولیه و کلیه اقلام مرتبط با موضوع شرکت بطور کلی شرکت میتواند به کلیه معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و غیرمستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مرتبط باشد در داخل و خارج از کشور مبادرت نماید و انجام کلیه فعالیت های پیمانکاری و مشاوره ای در زمینه های مرتبط با موضوع شرکت.

ب- موضوعات فرعی: مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها از طریق تاسیس و یا بورس اوراق بهادار تهران یا تعهد سهام شرکت های جدید و خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود و انتشار و فروش اوراق مشارکت و انجام فعالیت های آزمایشگاهی در زمینه های مرتبط با موضوع شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :

ظرفیت سالانه (تن)	محصولات اصلی
4,028	کلرمایع
42,240	آب ژاول
13,200	کلروفریک
1,652	پرکلرین جامد

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

22,605	سود سوز آور جامد
42,240	اسید کلریدریک
8,448	سود سوز آور مایع

ظرفیت سالانه (تن)	محصولات اصلی
1,200	کربوکسی متیل سلولز
3,600	منو کلرواستیک اسید
200	دی کلرو استیک اسید
600	سدیم مونو کلرو استیک اسید
1,200	افزودنی گل حفاری
5,600	اسید کلریدریک (۳۰ درصد)
1,200	هیپوکلریت سدیم (آب زاول)

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	نمک دریاچه	تن	۴۴۹۰۰	معدن نمک نیروکلر
۲	سود کاستیک مایع	تن	۸۶۷۹	بورس کالا
۳	اسید استیک	تن	۲۵۹۴	بورس کالا
۴	آهک هیدراته	تن	۳۶۸۸	تامین کنندگان داخلی
۵	آهن قراضه	تن	۱۷۰	تامین کنندگان داخلی
۶	الیاف سلولز	تن	۳۴۲	تامین کنندگان داخلی
۷	اتانول	تن	۵۴	تامین کنندگان داخلی
۸	متانول	تن	۵۸	تامین کنندگان داخلی
۹	کربنات سدیم	تن	۲	تامین کنندگان داخلی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

با توجه به تاثیر قابل توجه کیفیت مواد اولیه بر تجهیزات حساس تولیدی و کیفیت نهایی محصولات، این شرکت همواره توجه ویژه به کیفیت و پایداری تامین مواد اولیه مورد نیاز را به عنوان یکی از اهداف استراتژیک خود قرار داده و در همین راستا اقدامات اساسی از گذشته تا کنون برای آن به انجام رسانیده است که اهم آنها به شرح ذیل می باشد:

*- خریداری امتیاز استحصال از معدن نمک به صورت مستقیم توسط خود شرکت و گسترش کنترل های کیفی بر نمک استحصال شده به عنوان اصلی ترین ماده اولیه مصرفی از مبدا استحصال.

*- تامین کلیه مواد اولیه مورد نیاز تولید از منابع داخلی و قطع وابستگی به منابع خارجی

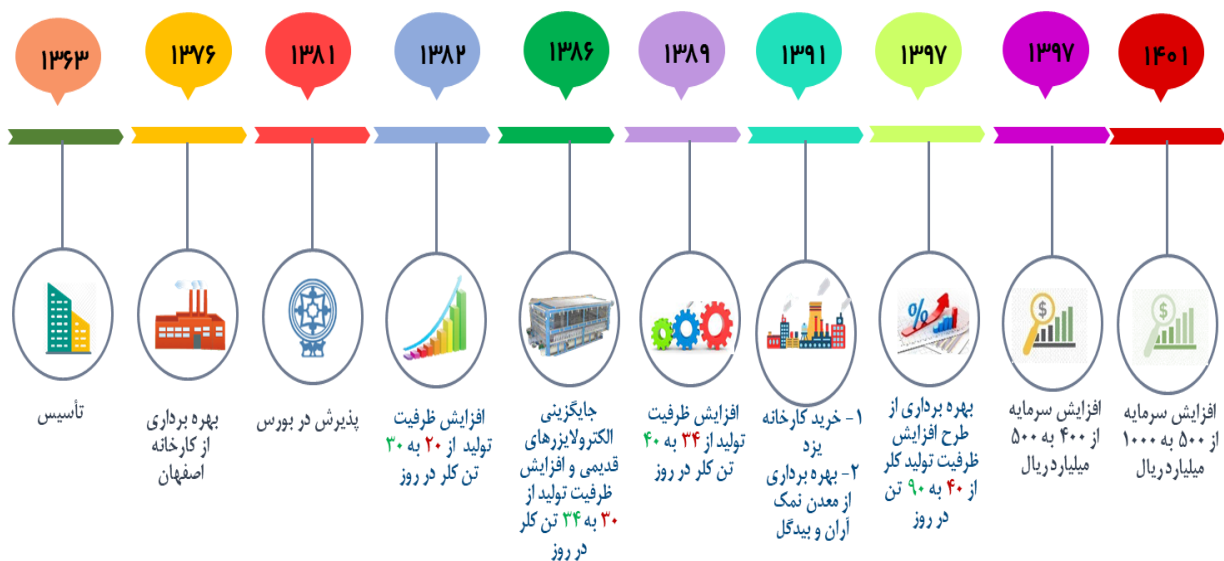
*- تدوین آئین نامه ها و دستور العمل های استاندارد خرید و ارزیابی تامین کنندگان و تفکیک معاملات بر حسب ارزش آنها.

*- تهیه لیست تامین کنندگان مورد تأیید (وندور لیست) و پایش دوره ای و منظم تامین کنندگان جهت ورود و خروج از وندور لیست.

با توجه به موارد فوق عمده ترین مواد اولیه مصرفی این شرکت از طریق خرید از بورس کالای ایران تامین می گردد و نحوه قیمت گذاری این مواد نیز بر اساس شیوه نامه های بورس کالای ایران می باشد

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

این شرکت از زمان راه اندازی در سال ۱۳۷۶ با ظرفیت تولید ۲۰ تن کلر در روز فعالیت خود را آغاز نموده لیکن از همان ابتدای فعالیت توجه ویژه به گسترش توان رقابتی و سود آوری برای ذینفعان خود را جزو اصلی ترین اهداف خود قرارداده و همانگونه که در نمودار رشد شرکت نشان داده شده در طی زمان ظرفیت تولید خود را در چند مرحله به ۹۰ تن کلر افزایش داده و هم اکنون با میزان فروش بالای ۱۰،۰۰۰ میلیارد ریال در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ در رده ۴ شرکت برتر این صنعت از لحاظ حجم تولید و رتبه نخست صنعت از لحاظ تنوع تولید در سطح کشور قرار دارد.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

گزارش تولید و فروش

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲			عنوان
مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	
فروش داخلی:						
۲,۵۸۷,۸۶۷	۱۴,۹۲۲	۳۱,۱۴۳	۳,۶۸۸,۳۵۱	۲۱,۰۵۹	۳۳,۲۷۸	سود سوز آور و مشتقات آن
۱,۱۳۹,۹۶۶	۳,۰۹۲	۳,۸۸۱	۱,۰۷۶,۱۴۴	۳,۴۸۰	۳,۵۶۷	Mca , cmc (محصولات یزد)
۱,۲۴۲,۱۹۹	۸۲,۷۵۲	۸۵,۰۶۳	۲,۷۴۹,۹۳۶	۷۳,۹۳۱	۸۴,۴۱۵	کلر و مشتقات آن

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱			عنوان
مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	
فروش صادراتی:						
۲,۶۴۹,۱۴۵	۱۵,۳۶۸	-	۲,۰۴۵,۷۹۷	۱۱,۵۶۶	-	سود سوز آور و مشتقات آن
۸۷,۷۴۹	۲۷۹	-	۷,۹۳۵	۲۰	-	Mca , cmc (محصولات یزد)
۲۹۴,۶۰۷	۲,۰۲۴	-	۴۵۸,۷۶۱	۱,۴۴۱	-	کلر و مشتقات آن

همچنین نحوه قیمت گذاری فروش صادراتی با بررسی نرخ جهانی و نرخ داخلی و کشش بازار توسط کمیته قیمت گذاری شرکت تعیین و پس از تصویب هیئت مدیره قطعیت می‌یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

2-3-1 وضعیت پرداخت های به دولت:

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۸۴,۹۷۸	۱۵۶,۹۳۳	۸۲
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۵۶,۹۲۱	۲۵,۴۱۶	۲۴
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۷,۷۴۰	۱۶,۶۵۶	۶۷
۴	پرداختی بابت برق	۲۱,۰۸۲	۶,۹۰۹	۲۰۵
۵	پرداختی بابت گاز	۹,۵۲۳	۵,۶۲۲	۷۰
	جمع	۴۰۰,۲۴۴	۲۱۱,۵۳۶	۸۹

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

- قانون تجارت و اصلاحیه های آن
- قانون کار
- قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون بازار اوراق بهادار و دستور العمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- قوانین گمرکی در امور صادرات و واردات
- ساز و کارها و دستور العمل و ضوابط بانک مرکزی حاکم بر حوزه ارز

۱-۵- وضعیت رقابت :

با توجه به گستردگی مصارف کلر و سود سوز آور به عنوان عمده ترین محصولات بالادستی در صنعت کلر آلکالی و تنوع بسیار زیاد مشتقات این دو محصول، صنایع زیادی در بخش پائین دستی این صنعت با تنوع محصولات فراوان فعالیت دارند. با توجه به این گستردگی در این گزارش شرکت هایی که از منظر تولیدات و بازار هدف بیشترین اشتراک را با شرکت نیروکلر دارند به عنوان رقبای این شرکت در صنعت، طبق جدول ذیل نام برده شده و بر اساس ظرفیت تولید دسته بندی شده اند.

نام شرکت	کلرن سمنان	نیروکلر	کیمیاکلر کبودان	کیمیاکلر شوستر	کلر پارس تبریز	صدرا الکترو مهید قم
ظرفیت تولید (تن کلر در روز)	۲۵۰	۹۵	۱۰۰	۱۰۰	۸۰	۲۰

شرکت نیروکلر با توجه به ظرفیت و تنوع محصولات تولیدی هم اکنون جزو ۴ شرکت برتر تولید کلر و مشتقات آن در سطح کشور قرار دارد.

این شرکت یکی از باسابقه ترین تولید کنندگان در سطح کشور بوده که با توجه به سطح مطلوب دانش فنی و تجربیات تولیدی هم اکنون در سطح بازار مزایای رقابتی زیر را داراست:

- دارای به روز ترین تکنولوژی تولید

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

- کیفیت بالای محصولات تولیدی با توجه به اخذ گواهی استاندارد ملی برای کلیه محصولات همچنین گواهینامه های سیستم مدیریت کیفیت یکپارچه ISO 17025 و ISO9001 , ISO14001, ISO45001

- اعتبار برند با توجه به سابقه طولانی کیفیت و حضور در بازار داخلی و جهانی

- قرار گرفتن در مرکز کشور و محور ترانزیتی مرکزی که هزینه حمل و نقل محصولات را به حداقل ممکن کاهش می دهد

- مالکیت معدن نمک و استخراج نمک به عنوان اصلی ترین ماده اولیه توسط شرکت

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
1	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی صنعت و معدن
2	آغاز دوره بازارگردانی	از فروردین ۱۴۰۰
3	پایان دوره بازارگردانی	-
4	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۴۴۸,۷۵۵
6	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۵۵,۰۰۲
7	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۴۵,۴۷۰
8	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳۸,۷۹۳
9	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳,۹۳۲,۱۵۴
10	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲,۰۷۳,۴۶۷
11	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۴,۸۳۱,۱۶۴

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت نیروکلر با بکارگیری سیستم مدیریت یکپارچه IMS منطبق با استانداردهای سری ISO نسبت به پایش مستمر محیط دورنی و بیرونی سازمان و رصد تغییرات محیطی اهتمام ورزیده و همواره نسبت به بروز رسانی استراتژی های کسب و کار خود بر اساس رهنمودهای علمی این استاندارد و تغییرات شرایط کسب و کار اقدام نموده است.

در نتیجه اقدامات در این سال مالی این شرکت مفتخر به دریافت جایزه ملی

تعالی سازمانی (EFQM) از سازمان ملی بهره وری ایران گردید.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

اهداف و راهبردهای کنونی شرکت

1-2- ارکان جهت ساز

2-2- چشم انداز:

شرکت نیروکلر در صنعت کلرآلکالی کشور به عنوان یک شرکت پیشرو شناخته خواهد شد، به دلیل:

۱- دارای رتبه اول در تولید کلر و سود و تنوع در محصولات پائین دستی

۲- صادر کننده برتر کشور در صنعت کلر آلکالی

3-2- ماموریت:

۱- شرکت نیروکلر با تکیه بر سه دهه تجربه و دانش تخصصی کارکنان در کنار بهره گیری از تکنولوژی های روزآمد، نقش محوری را در تولید کلر و مشتقات آن ایفا کرده و محصولات خود را با کیفیت برتر به صنایع پائین دستی در کشور و بازارهای صادراتی عرضه می کند.

۲- این شرکت در صنعت کلر آلکالی با هدف افزایش ثروت سهامداران و رضایت مشتریان و با در نظر گرفتن مخاطره آمیز بودن محصولات تولیدی عمل می نماید.

4-2- ارزش های سازمانی:

ما بر این باوریم که برای دستیابی به چشم انداز و تحقق استراتژی پایبندی به این ارزش ها ضروری است.

۱- نوآوری در تکنولوژی و روشهای تولید و توسعه محصولات

۲- حفظ سلامت ، ایمنی و انگیزه کارکنان

۳- پاسخگویی به انتظارات و ترجیحات مشتریان

۴- مشارکت و کار گروهی

۵- تعهد به توسعه پایدار و حفظ و نگهداری محیط زیست به عنوان سرمایه همه نسل ها و التزام عملی به استانداردهای زیست محیطی ملی و جهانی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

5-2- نقشه استراتژی:



FRM-QR-0001.REV00

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

6-2 طرح‌های در دست اجرا

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذارى مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه (میلیارد ریال)	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ...	درصد پیشرفت کار تا پایان ...	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری
		ریالی	ارزی						
نوسازی الکترولاييز EL-111	۷۹۲۰	۹۳۶۰		۱۵۹	۲۳/۷	۹۲۰۱		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
حذف سولفات (SRS)	۳۱۶	۳۱۶		۳۶	۵۱	۲۸۰		۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
توسعه پست برق 63/20KV	۴۰۰	۴۰۰		۲۰۸	۶۳	۱۹۲		۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
کابل کشی کابل 63KV	۱۳۲/۷	۱۶۶		۱۶۶	۹۹/۸	۰		۱۴۰۱/۱۰/۰۱	(عملیات کابل کشی به اتمام رسیده و منتظر برق دار شدن پست جهت تست نهایی است)
افزایش ظرفیت واحد پرکلرین	۴۱	۴۱		۱۲	۶۸	۲۹		۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۸،۸۰۹/۷	۱۰،۲۸۳		۵۸۱		۹،۷۰۲			

7-2 قضاوت مربوط به برآوردها:

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحی‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها	۲۵،۱۵،۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰، ۱۵ ساله - ۲۰، ۱۵، ۱۲ درصد	خط مستقیم - نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۲۵، ۱۵، ۱۲، ۱۰، ۸، ۶، ۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶، ۴ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰، ۶، ۵، ۳ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و قالب‌ها و لوازم مصرفی	۱۰، ۱۵ درصد	نزولی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

8-2 سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

1-8-2 انرژی:

عمده مصرف انرژی در این شرکت انرژی برق بوده که در الکترولایزرهای بخش تولید مصرف می‌گردد و با نوسازی مستمر این تجهیزات همواره مصرف برق این مجموعه در بهینه‌ترین حالت بوده و هم اکنون نیز الکترولایزرهای مورد استفاده از آخرین تکنولوژی موجود (ممبران های تبادل یونی) بهره برده و بالاترین راندمان را در بین این نوع تجهیزات دارند.

با این وجود این شرکت در این دوره مالی اقداماتی را جهت کاهش و بهینه سازی مصرف انرژی به شرح ذیل به انجام رسانیده است:

- اصلاح و تکمیل عایقکاری کلیه خطوط
- تعویض ممبران های مستعمل الکترولایزرها
- تعویض مخزن کندانس فرسوده واحد سود پرک

2-8-3 محیط زیست:

با توجه به بند ۳ خط مشی شرکت نیروکلر توجه به محیط زیست به عنوان میراث نسل های آینده از اولویت های اصلی این سازمان بوده و بر همین اساس این شرکت از سالیان گذشته علاوه بر رعایت الزامات قانونی سازمان حفاظت از محیط زیست، اقدام به جاری سازی استانداردهای بین المملی زیست محیطی نظیر ISO14001 نموده و همواره عملکرد خود در این حوزه را راسا مورد پایش و بهبود مستمر قرار داده و علاوه بر تمدید هر ساله گواهینامه استاندارد خود، مفتخر به دریافت گواهینامه صنعت سبز از سازمان محیط زیست نیز گردیده است

در زیر به خلاصه ای از اقدامات صورت گرفته در این حوزه در مجتمع اشاره گردیده است:

- احداث ۲۶۰۰۰ متر مربع لاگونهای ژئوممبران تبخیری جهت جلوگیری از نفوذ هرگونه پساب به خاک
- لایروبی لاگونها
- تبدیل چیلرهای آبی به چیلرهای هواخنک جهت صرفه جویی در آب مصرفی
- افزایش دو بگ فیلتر جدید در واحد پرکلرین جهت کاهش غبارات واحد در هوا
- احداث استخر آب باران جهت جلوگیری از نفوذ مواد شیمیایی به داخل خاک یا آب در هنگام بارندگی
- پایش دوره ای آلاینده های زیست محیطی به صورت هر سه ماه یکبار با حضور نماینده محیط زیست
- انتقال ضایعات جامد تولید به لندفیل مورد تائید سازمان حفاظت از محیط زیست با اخذ مجوزهای لازم

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

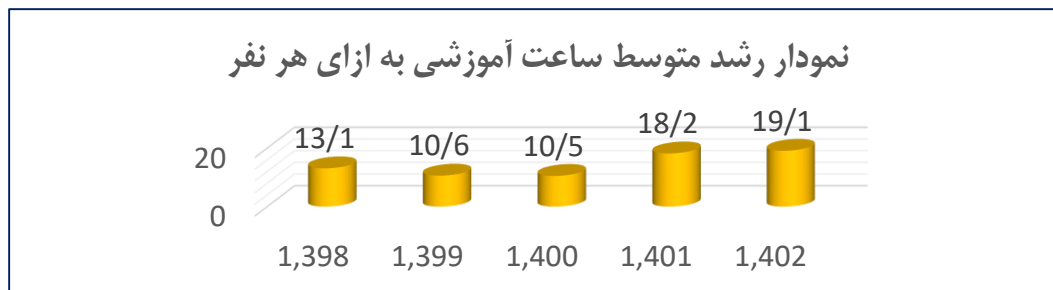
9-2- مسؤلیتهای اجتماعی:

در این شرکت همواره توجه به محیط بیرونی سازمان به خصوص جامعه و انتظارات آن از اصول برنامه ریزی استراتژیک بوده و در همین راستا در این دوره مالی مشارکت های اجتماعی جهت ایفای مسؤلیت های اجتماعی و کمک به بهبود تصویر شرکت در جامعه محلی به شرح زیر صورت گرفته است:

ردیف	موضوع	مبلغ (میلیون ریال)
۱	خرید تشک جودو جهت باشگاه ورزشی زرین شهر	۲,۰۰۰
۲	کمک به نهادهای خیریه به خصوص بهزیستی در قالب اقلام مورد نیاز	۳,۰۵۴
۳	ساخت سرویس بهداشتی امام زاده اشترجان	۱,۱۴۸
۴	میزبانی از نشست های فرهنگی ، سیاسی و اجتماعی با ارگانهای ذیربط منطقه در جهت ارتقاء جایگاه شرکت در افکار عمومی منطقه	۱,۱۱۸
۵	کمک و مساعدت جشن ها و گلریزان	۹۵۸
۶	تعمیر مخزن آب و فاضلاب اصفهان	۸۵۰
۷	خرید ویلچر برقی جهت پرسنل بازنشسته شرکت	۶۸۰
	جمع	۱۰,۰۰۰

10-2- منابع انسانی

- در سال مالی ۱۴۰۱-۱۴۰۲ اقدامات قابل توجهی جهت تقویت و افزایش سطح دانش و رفاهیات کارکنان به عنوان مهمترین سرمایه های شرکت انجام گردیده است که در زیر به برخی از مهمترین آنها اشاره می گردد:
- برگزاری دوره های متعدد آموزشی برای بالا بردن توان علمی و عملیاتی کارکنان و افزایش ساعات آموزش ایشان نسبت به سالهای گذشته مطابق با نمودار ذیل.



- پرداخت رفاهیات نقدی و غیر نقدی به صورت ماهیانه به پرسنل
- خرید و تجهیز دو مهمانسرا در مشهد مقدس جهت استفاده پرسنل شرکت
- تاسیس شرکت تعاونی خدمات کارآفرینی پرسنل جهت ایجاد ارزش افزوده برای سرمایه های خرد
- برگزاری جشن تقدیر از بازنشستگان، دانش آموزان و کارگران نمونه بعد از ۴ سال وقفه به دلیل بیماری کرونا در آبان ۱۴۰۲
- اختصاص امکانات ورزشی جهت استفاده همکاران

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

جدول ریسک‌ها:

نوع	علت ریسک	شرح ریسک	اقدام کنترلی
تامین	انحصاری بودن تامین اسید استیک از بورس کالا	عدم امکان تامین از بورس کالا	تثبیت سهمیه ۳۰۰ تن در ماه در سامانه بورس
تامین	نوسانات بازار ارز	افزایش نرخ ارز	۱- تسریع در تامین اقلام مورد نیاز تولید و طرح های توسعه ۲- بومی سازی حداکثری ساخت قطعات و تجهیزات با تکیه بر دانش فنی شرکت و نهادهای دانش بنیان
تامین	افزایش تورم در صنعت حمل و نقل	کمبود وسایل حمل و افزایش کرایه های حمل	خرید دو دستگاه کشنده و تانکر حمل مواد اولیه
کیفیت	به پایان رسیدن عمر مفید ممبران های تولید	کاهش کیفیت محصول تولیدی	تعویض ممبران های تولید در دوره جاری
انرژی	فزونی گرفتن مصرف انرژی برق نسبت به تولید آن در کشور	عدم تخصیص دیمانند مورد تقاضای شرکت توسط شرکت برق منطقه ای	تسریع در تکمیل پروژه های پست برق و کابل کشی آن
سیاسی	گسترده تر شدن دامنه تحریم ها	کاهش منابع تامین و افزایش ریسک تامین از منابع خارجی	تسریع در شروع و اجرای پروژه های توسعه ای
سیاسی	گسترده تر شدن دامنه تحریم ها	کوچکتر شدن بازار صادرات و افزایش هزینه های رقابت در سطح بازار داخلی و بین المللی	توسعه توان تولیدی جهت کاهش بهای تمام شده و صرفه جویی به مقیاس در هزینه های تولید

۳-۲- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه/خدمات	فروش کالا
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	عضو هیئت مدیره	بلی	۴۲,۰۰۲	۱۴,۷۸۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی فن آوران	سایر اشخاص وابسته	بلی	۳۲۱,۰۱۲	-
سهامدار	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	عضو هیئت مدیره	بلی	۸۶۰	-
	جمع			۳۶۳,۸۷۵	۱۴,۷۸۵

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

با توجه به انحصاری بودن تولید مواد اولیه اسید استیک در کشور پتروشیمی فن آوران، خرید این مواد طی سال مالی بطور عمده از شرکت مزبور در بورس کالا صورت پذیرفته است.

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

3-3 مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداختها	سایر پرداختی‌ها	خالص طلب(بدهی)در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	خالص طلب(بدهی)در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	-	(۲,۴۲۳)	(۲,۴۲۳)	(۱۱,۴۷۵)
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی فن آوران	۶۹,۲۷۴	-	۶۹,۲۷۴	۷,۸۹۴
سهامدار	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران				(۱۵,۹۸۰)
جمع		۶۹,۲۷۴	-۲,۴۲۳	۶۶,۸۵۱	(۱۹,۵۶۱)

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

عملکرد مالی در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)			
عنوان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۰۲۶,۹۲۴	۸,۰۰۱,۵۳۶	۳,۰۴۹,۰۳۳
سود عملیاتی	۵,۶۰۹,۲۴۲	۴,۷۱۳,۹۲۹	۱,۱۸۴,۱۴۵
درآمد های غیر عملیاتی	۳۹۷,۷۹۷	۱۱۳,۰۳۰	۴۷,۸۶۷
سود خالص - پس از کسر مالیات	۵,۵۵۶,۷۵۳	۴,۱۹۳,۷۷۴	۱,۰۳۲,۰۵۶
جریان خالص وجوه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۹۷۹,۷۴۱	۴,۷۷۳,۴۰۹	۱,۰۳۱,۴۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳۹۷,۷۹۷	۱۱۳,۰۳۰	۴۲,۴۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۵۷۸,۳۹۸)	(۲,۹۸۰,۵۱۶)	(۱,۷۲۴,۹۴۶)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

(۲۵۳,۵۰۷)	(۴۹۶,۸۵۵)	(۷۴۲,۰۶۴)	هزینه های فروش اداری و عمومی
(۱۴۳,۷۴۲)	(۶۰۷,۷۷۸)	(۴۳۱,۴۰۳)	هزینه مالیات بر درآمد
اطلاعات وضعیت مالی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	عنوان
۳,۴۶۶,۴۲۹	۶,۸۱۸,۴۶۳	۱۰,۷۱۳,۶۱۹	جمع دارایی ها
۱,۶۷۱,۵۵۶	۱,۷۸۴,۴۷۸	۳,۱۱۳,۶۱۹	جمع بدهی ها
۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۷۹۴,۸۷۳	۵,۱۱۳,۹۸۵	۷,۶۰۰,۰۰۰	جمع حقوق صاحبان سهام
نرخ بازده (درصد)			
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	عنوان
%۳۷	%۹۰	%۵۲	نرخ بازده دارایی ها
%۵۱	%۷۳	%۷۳	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام
اطلاعات هر سهم			
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	عنوان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع
۲,۰۹۶	۴,۲۳۹	۵,۶۲۴	سود پایه هر سهم - ریال
۱۰۰۰	%۵۰	پیشنهاد هیئت مدیره	سود نقدی هر سهم - ریال
۳۱,۸۶۰	۲۷,۵۰۰	۴۱,۴۵۰	آخرین قیمت هر سهم در تاریخ تهیه گزارش
۱۵	۶,۷	۷,۳	نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم - مرتبه (P/E)
سایر اطلاعات			
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	عنوان
۳۲۴	۳۴۷	۳۵۰	میانگین ماهانه تعداد کارکنان (نفر)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲-۴ نسبتهای مالی

نسبت‌های مالی	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
حاشیه سود خالص	۵۵	۵۱	۳۴	۴۶
حاشیه سود ناخالص	۵۴	۶۲	۴۳	۵۱
حاشیه سود عملیاتی	۵۶	۵۷	۳۹	۵۱
نسبت بدهی	۴۰	۲۶	۴۸	۵۵
ROE	۷۳	۸۳	۵۷	۶۴
EBIT	۵۲	۶۷	۳۴	۳۲

نسبت ROE سود خالص به کل حقوق صاحبان سهام است و بیانگر این است که چه مقدار از آورده سهام داران منجر به سود شده است .

نسبت EBIT به کل دارایی بیانگر سود عملیاتی و یا سود قبل از بهره و مالیات به کل دارایی است و بیانگر این است که چه بخشی از دارایی تبدیل به سود شده است به بیان دیگر چند درصد دارایی های شرکت منجر به کسب سود شده است .

۴-۳- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

وضعیت پرداخت سود مصوب مجمع عمومی ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ شامل مبلغ کل سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از این مبلغ تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ پرداخت به سهامداران حقیقی و سیدگردان به مبلغ ۶۰۷ میلیون ریال و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۳ مبلغ ۵۶۲۳ میلیون ریال پرداخت به سهامداران حقیقی و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ مبلغ ۱۸۵,۸۳۰ میلیون ریال مربوط به سهامداران حقوقی و سود سنواتی مربوط به سهامداران حقیقی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۹ مبلغ ۵۱,۷۶۹ میلیون ریال پرداخت گردیده است .

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت: سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت

تعداد سهام	مانده اول سال	خرید طی سال	فروش طی سال	خالص ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد سهام	خالص ارزش دفتری	
۱,۳۳۹,۳۳۷	۱,۱۶۰	-	-	۱,۱۶۰	۶,۹۹۱	۱۳۷,۸۷۳	۱,۱۶۰	شرکت سیمان تهران
۳,۲۵۱,۷۹۴	۲,۳۸۱	-	-	۲,۳۸۱	۱۱,۰۰۱	۳,۲۵۱,۷۹۴	۲,۳۸۱	شرکت ایران خودرو دیزل
۲,۹۰۰,۰۱۷	-	۴۹,۴۵۸	-	۴۹,۴۵۸	۴۱,۳۲۵	-	-	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
۲,۸۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۵۴۱	-	۵۰,۵۴۱	۴۳,۳۲۳	-	-	صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان
۳۶۰۵,۰۱۰	-	۱۰۰,۰۰۸	۵۰,۰۰۸	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۰	-	-	صندوق با درآمد ثابت صاینده
۲,۶۲۴,۷۳۲	-	۴۹,۹۹۴	۵	۴۹,۹۸۹	۴۹,۹۴۹	-	-	صندوق زیتون نماد پایا
۱۹,۲۱۹,۷۷۰	-	۷۰۰,۰۶۵	۳۵۰,۰۶۵	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۴۱۵	-	-	صندوق س اعتماد دارایک

۴-۵- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت نیروکهر - سهامی عام					
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی					
عنوان / نرخ دلار	۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
درآمد عملیاتی	۱۲,۵۱۶,۶۵۷	۱۲,۷۹۳,۴۱۳	۱۳,۰۷۰,۱۶۹	۱۳,۳۴۶,۹۲۵	۱۳,۶۲۳,۶۸۱
بهای تمام شده	۷,۰۷۹,۷۳۰	۷,۰۷۹,۷۳۰	۷,۰۷۹,۷۳۰	۷,۰۷۹,۷۳۰	۷,۰۷۹,۷۳۰
سود عملیاتی	۴,۶۴۲,۹۲۸	۴,۹۱۸,۸۵۴	۵,۱۹۴,۷۸۰	۵,۴۷۰,۷۰۵	۵,۷۴۳,۹۵۱
سود پس از کسر مالیات	۳,۸۰۸,۵۵۲	۴,۰۴۷,۳۰۲	۴,۲۸۶,۰۵۲	۴,۵۲۴,۸۰۳	۴,۸۶۳,۵۵۳
سود هر سهم	۳,۸۰۹	۴,۰۴۷	۴,۲۸۶	۴,۵۲۵	۴,۷۶۴
نسبت سود به فروش	۳۰	۳۲	۳۳	۳۴	۳۵

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳:

مبلغ فروش صادراتی متأثر از تغییر نرخ ارز واقع شده است. (سود پرک به عنوان محصول اصلی صادراتی در نظر گرفته شده است).

مقادیر فروش صادراتی بر اساس بودجه سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نرخ سربار و هزینه‌های تولید بر اساس تورم سالانه ۴۲٪ در نظر گرفته شده است.
حقوق و دستمزد با افزایش ۳۷٫۶٪ نسبت به سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.
میزان مصرف مواد اولیه برابر استاندارد تولید هر واحد محصول در نظر گرفته شده است.

۴-۶- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عدد شاخص	عملکرد واقعی سال ۱۴۰X	دلایل انحراف
مقدار فروش کلر و مشتقات آن (تن)	برنامه بودجه	۶۹,۰۲۵	۷۵,۳۴۴	...
مقدار فروش سود سوزآور و مشتقات آن (تن)	برنامه بودجه	۳۱,۲۰۰	۳۱,۷۴۲	...
مقدار فروش مونوکلرو استیک اسید و کربوکسی متیل سلولز (تن)	برنامه بودجه	۵,۱۵۲	۳,۴۹۹	-توقفات ناشی از اجرای طرح توسعه واحد CMC -کاهش سهمیه خرید اسید استیک از بورس کالا در مقطعی از سال
مبلغ فروش کلر و مشتقات آن (میلیون ریال)	برنامه بودجه	۲,۵۹۳,۵۲۰	۳,۲۰۸,۶۹۴	
مبلغ فروش سود سوزآور و مشتقات آن (میلیون ریال)	برنامه بودجه	۶,۱۶۷,۲۰۰	۵,۷۳۴,۱۴۹	کاهش قیمت جهانی سود سوزآور
مبلغ فروش مونوکلرو استیک اسید و کربوکسی متیل سلولز (میلیون ریال)	برنامه بودجه	۲,۱۳۰,۰۹۱	۱,۰۸۴,۰۸۱	کاهش تولید به دلایل ذکر شده در بالا
بهای تمام شده کالای فروش رفته		بودجه سال ۱۳۹۷ معادل ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال	
دوره وصول مطالبات		۳۰	۲۲	...

۶-جمع بندی

در دوره مالی گزارش عمده ترین موانع و ریسک‌های تاثیر گذار در دستیابی به رشد حداکثری و سودآوری شرکت شامل:

_ کاهش شدید قیمت جهانی سود سوزآور نسبت به دوره قبل

_ مشکلات بوجود آمده در تامین انرژی به دلیل کمبود برق و گاز به عنوان حامل های انرژی به ترتیب در فصل تابستان و فصل زمستان

_ الزام ادارات توزیع حامل‌های انرژی مبنی بر کاهش مصرف

لذا به این منظور اقدامات مواجهه ای با این ریسک ها در بودجه دوره مالی بعدی دیده خواهد شد.