



بسمه تعالی

تاریخ: ۸۵/۰۹/۲۱

اطلاعیه

شماره: ۶۰/۱۲۲۵۳

پیوست: دارد

سازمان بورس اوراق بهادار تهران

قالار اصلي

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

نماد: شکر کد: ۲۴-۱۱-۱۰

موضوع: اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

به پیوست اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) شرکت نیروکدر (سهامی عام) که طی نامه شماره ۸۵/۲۱۳۱/ن ک مورخ ۸۵/۰۹/۲۱ ارسال گردیده است به شرح زیر ایفاد می‌گردد:

- ۱- ترازنامه در تاریخ ۸۵/۰۶/۳۱
- ۲- سود و زیان ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۶/۳۱
- ۳- صورت جریان وجوه نقد ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۶/۳۱

※ جهت مزید اطلاع، کلیه یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی به پیوست اطلاعیه (در سایت سازمان بورس www.irbourse.com) ایفاد می‌گردد.

سرپرست نظارت بر ناشران اوراق بهادار

آزاده مداحی

رونوشت:

شرکت نیروکدر (سهامی عام) مدیریت محترم عامل - جهت استحضار

معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران/ عملیات و نظارت بر بازار / نظارت بر ناشران اوراق بهادار/ پذیرش اوراق بهادار / بازرسی و امور کارگزاران / مرکز توسعه بازار سرمایه / اطلاع رسانی، مستندسازی و آموزش

شرکت نیرو کلر (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای
ششماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۵

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت نیروکدر (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت نیروکدر (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ششماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست که توسط هیأت مدیره شرکت تهیه و تأیید شده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی یاد شده به عهده هیأت مدیره است و مسئولیت این مؤسسه صدور گزارش نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد حسابرسی «**بررسی اجمالی صورتهای مالی**» انجام شده است. رعایت استاندارد مزبور مستلزم برنامه ریزی و اجرای بررسی اجمالی به گونه ای است که از نبود هرگونه اشتباه یا تحریف با اهمیت در صورتهای مالی میان دوره ای، اطمینانی محدود به دست آید. بررسی اجمالی اساساً شامل پرس و جو از کارکنان شرکت و به کارگیری روشهای تحلیلی نسبت به اطلاعات مالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از رسیدگی طبق استاندارد حسابرسی است که هدف آن، اظهارنظر حرفه ای در باره صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد است و از این رو، این مؤسسه نیز چنین نظر حرفه ای اظهار نمی کند.

۳. بشرح توضیحات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۴-۱۰ همراه صورتهای مالی وضعیت مالکیت زمین کارخانه با توجه به دعاوی مطروحه توسط شرکت ملی ذوب آهن اصفهان و شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نگردیده است، لذا تعیین آثار مالی ناشی از عدم انتقال مالکیت زمین فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش مقدور نمی باشد.

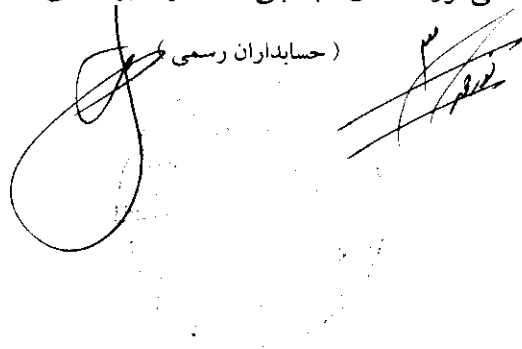
۴. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ فوق، این مؤسسه به مواردی که نشان دهد صورتهای مالی میان دوره ای یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب ارائه نشده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی نخستین کاوش

۲ آذرماه ۱۳۸۵

محمدعلی نورمحمدی آبادچی - منصور میرزاخانی نافچی

(حسابداران رسمی)



شرکت نیروکلر

سهامی عام



وابسته به شرکت‌های سرمایه‌گذاری بانک صنعت و معدن و تأمین اجتماعی

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۵

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت نیروکلر (سهامی عام) برای دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارش مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سودوزیان

۳

۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشت های توضیحی

۶

الف: تاریخچه فعالیت شرکت

۸-۶

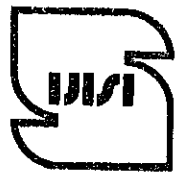
ب: مبنای تهیه گزارش مالی

۲۴-۹

پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در گزارش مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی میان دوره ای براساس استاندارد حسابداری گزارشگری مالی میان دوره ای تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۵/۸/۱۳ به تایید هیئت مدیره رسیده است.



امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره - نماینده
	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن - محمدرضا مه آبادی پور
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیائی و شیمیائی تأمین - غلامرضا زمانی فرد
	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ولیزینگ نواندیشان - مجید خطیبی
	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ایران و فرانسه - علیرضا شریف
	عضو هیئت مدیره	شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی - اکبر اکبری
	مدیرعامل	شاهرخ سلیمی مقدم

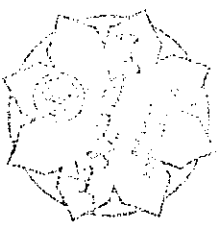


کارخانه: اصفهان، کیلومتر ۲۵ اتوبان ذوب آهن، جاده سیمان سپاهان، کیلومتر ۵/۵ جوار شهرک صنعتی اشترجان
تلفن ۴-۲۲۸۲۱۰۰، ۲۲۸۲۱۱۰، دورنگار ۲۴۸۲۱۱۰ (۰۳۳۵)، E-MAIL: nirou-cl@nirouchlor.com
دفتر اصفهان: خیابان توحید، روبروی بانک سامان، کوی شهیدان کاظمی، پلاک ۴، تلفن ۶۲۶۵۵۸۰ (۰۳۱۱)، دورنگار ۶۲۶۵۵۸۱ (۰۳۱۱)
صندوق پستی ۸۱۷۳۵-۳۴۹

شرکت نیروکدر (سهامی عام)
گزارش میان دوره ای

ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

ریال	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائتها
۷,۲۷۳,۷۳۶,۸۱۵	۱۰,۳۱۴,۶۱۱,۸۸۹	بدهیهای جاری :					دارائتیهای جاری :
۱,۹۱۵,۱۱۸,۵۷۰	۲,۴۷۷,۴۵۴,۲۵۲	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸,۸۸۲,۷۳۱,۶۶۰	۱۴,۴۴۹,۷۶۹,۹۴۹	۴	موجودی نقد	
۲,۰۷۱,۶۲۱,۴۵۸	۱,۵۴۰,۹۷۷,۷۵۰	پیش دریافت از مشتریان	۷,۳۸۹,۳۰۲,۰۴۰	۷,۶۱۳,۶۱۴,۹۵۶	۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
۱۴,۷۳۵,۱۹۶,۴۰۰	۲,۰۱۳۳,۸۰۹,۷۹۲	ذخیره مالیات	۹,۶۶۹,۷۹۸,۲۹۶	۱۵,۴۲۵,۲۹۴,۴۱۲	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	
۶,۵۱۶,۵۸۳,۷۹۷	۱۰,۹۹۵,۸۸۴,۵۷۷	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۲,۵۶۰,۱۱۷,۴۸۸	۲,۹۵۷,۵۳۲,۰۰۰	۷	سایر حسابهای دریافتی	
		حصه تسهیلات کوتاه مدت	۱۵,۵۶۸,۵۰۶,۲۲۴	۱۴,۴۹۰,۳۷۸,۲۵۰	۸	موجودی مواد و کالا	
		جمع بدهیهای جاری	۷۹۵,۱۱۵,۴۲۳	۸۹۶,۵۷۲,۶۱۹	۹	سفرشات و پیش پرداختها	
		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۵,۱۶۵,۵۷۱,۰۳۱	۵۵,۸۳۳,۱۶۲,۱۸۶		جمع دارائتیهای جاری	
۱,۴۷۸,۳۷۹,۰۴۶	۱,۷۴۶,۳۴۰,۱۹۹	حسابهای پرداختی بلندمدت	۵۴,۷۱۱,۵۲۰,۰۷۱	۵۲,۳۲۸,۲۷۸,۳۶۱	۱۰	دارائتیهای ثابت مشهود	
۳,۴۸۳,۱۷۱,۴۴۷	---	تسهیلات دریافتی بلند مدت	۵,۳۸۸,۰۲۹,۷۶۳	۶,۴۱۶,۶۹۷,۲۶۳	۱۱	سایر دارائتیها	
۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۹	۳,۸۱۱,۲۰۶,۸۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت	
۸,۰۶۶,۳۵۷,۵۳۲	۵,۵۵۷,۵۴۷,۰۳۷	جمع بدهیهای غیر جاری	۶۲,۹۷۴,۵۴۹,۸۳۴	۶۱,۶۱۹,۹۷۵,۶۲۴		جمع دارائتیهای غیر جاری	
۴,۰۸۷,۵۱۴,۵۷۲	۵۱۰,۲۰,۲۸۵,۲۹۷	جمع بدهی ها					
۴۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع حقوق صاحبان سهام :					
۲,۹۰۳,۴۷۰,۰۰۰	۲,۹۰۳,۴۷۰,۰۰۰	سرمایه					
۵۰,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی					
۱۰,۱۵۵,۹۵۶,۳۹۳	۹,۳۲۷,۳۰۲,۵۱۳	اندوخته طرح توسعه					
۶۷,۲۶۱,۵۰۶,۳۹۳	۶۶,۴۳۲,۸۵۲,۵۱۳	سود انباشته					
۱۰,۸۱۴,۰۱۲,۰۹۶۵	۱۱۷,۴۵۳,۱۳۷,۸۱۰	حقوق صاحبان سهام					
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۸۱۴,۰۱۲,۰۹۶۵	۱۱۷,۴۵۳,۱۳۷,۸۱۰			جمع دارائتها



یادداشتهای توضیحی همراه. جزء لاینفک گزارش است.

۲

۳

شرکت نیروکتر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

صورت سود و زیان برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۲۳	۲۳,۳۲۸,۹۶۳,۷۶۳	۳۲,۸۹۵,۵۵۴,۰۲۱	۶۲,۹۲۸,۴۵۳,۶۶۴
فروش خالص کسر میشود:			
۲۴	(۲۱,۲۲۷,۷۰۶,۲۲۵)	(۲۲,۸۷۳,۱۷۸,۷۳۱)	(۳۸,۱۰۲,۶۸۴,۵۳۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته			
سود ناخالص	۲,۱۰۱,۲۵۷,۵۳۸	۱۰,۰۲۲,۳۷۵,۲۹۰	۲۴,۸۲۵,۷۶۹,۱۳۴
۲۵	(۲,۸۶۴,۱۱۶,۰۲۸)	(۲,۵۰۳,۷۳۳,۱۷۱)	(۸,۵۷۵,۴۹۱,۲۹۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی			
۲۶	۴۶۲,۵۲۳,۹۸۹	۲۱۷,۴۹۹,۱۴۱	۲۹۰,۶۲۸,۰۷۷
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی			
سود عملیاتی	(۲,۴۰۱,۵۷۲,۰۳۹)	(۲,۰۸۶,۲۲۴,۰۳۰)	(۸,۲۸۴,۸۶۳,۲۲۱)
۲۷	(۳۱۲,۳۸۲,۰۶۵)	(۳۹۲,۳۵۱,۵۳۳)	(۷۲۲,۶۷۷,۲۴۴)
اضافه (کسر) میشود:			
۲۸	۸۲۳,۳۲۰,۴۵۶	۳۷۲,۱۵۱,۱۵۲	۵۸۱,۱۰۴,۹۶۹
هزینه های مالی			
سود قبل از مالیات	۵۱۰,۹۳۸,۳۹۱	(۲۰,۲۰۰,۷۰۱)	(۱۴۱,۵۷۲,۲۷۵)
مالیات	۱۰,۲۱۰,۶۲۳,۸۷۰	۷,۹۱۵,۹۵۰,۵۵۹	۱۸,۴۱۹,۳۳۳,۶۲۸
سود خالص	(۱,۵۴۰,۹۷۷,۷۵۰)	(۷,۰۱۶,۲۰,۶۶۸)	(۱,۷۵۰,۰۰۶,۲۸۲)
	۸,۶۶۹,۶۴۶,۱۲۰	۷,۲۱۴,۳۲۹,۸۹۱	۱۶,۶۶۹,۲۷۱,۱۵۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۸,۶۶۹,۶۴۶,۱۲۰	۷,۲۱۴,۳۲۹,۸۹۱	۱۶,۶۶۹,۲۷۱,۱۵۶
سود انباشته در ابتدای سال	۱۰,۱۵۵,۹۵۶,۳۹۳	۴,۴۸۹,۲۲۲,۶۱۳	۴,۴۸۹,۲۲۲,۶۱۳
تفاوت سود سهام مصوب و پیشنهادی	(۹,۴۹۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۸۱,۳۸۵,۷۰۱)	(۳,۶۸۱,۳۸۵,۷۰۱)
تعدیلات سنواتی	---	---	(۸۳۱,۹۸۱,۶۷۵)
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۶۵۷,۶۵۶,۳۹۳	۴,۷۵۸,۲۶۹,۹۱۲	(۲۴,۱۴۴,۷۶۳)
سود قابل تخصیص	۹,۳۲۷,۳۰۲,۵۱۳	۷,۶۲۲,۱۶۶,۸۰۳	۱۶,۶۴۵,۱۲۶,۳۹۳
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	---	---	(۸۳۳,۴۷۰,۰۰۰)
اندوخته طرح توسعه	---	---	---
سود سهام پیشنهادی	---	---	(۵,۶۵۵,۷۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره	۹,۳۲۷,۳۰۲,۵۱۳	۷,۶۲۲,۱۶۶,۸۰۳	۱۰,۱۵۵,۹۵۶,۳۹۳
سود هر سهم	۱۹۰	۱۵۵	۳۳۸
سود سهام پیشنهادی - هر سهم	---	---	۳۰۰

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک گزارش مالی است

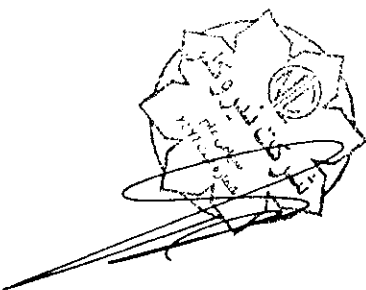
شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

سال منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	یادداشت
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۱۲۳,۶۵۳,۳۰۰	۱۴,۱۶۰,۹۶۶,۷۹۰	۱۳,۳۹۷,۰۳۰,۵۷۵	۳۰
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
بازده سرمایه گذارینا و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۱,۱۳۱,۹۷۸,۷۵۹	۳۷۲,۱۵۱,۱۵۲	۸۲۳,۳۲۰,۴۵۶	
۱۶۳,۸۳۸,۶۰۰	(۳۹۲,۳۵۱,۸۵۳)	(۳۱۲,۳۸۲,۰۶۵)	
(۷۲۲,۶۷۷,۲۴۴)	(۸۲۰,۶۰۹,۲۹۰)	(۳,۶۹۹,۶۸۶,۶۰۸)	
(۱,۰۶۷,۴۱۳,۳۸۳)			
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری ها			
سود سهام دریافتی			
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی			
سود سهام پرداختی			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارینا			
(۴۹۴,۲۷۳,۲۶۸)	(۸۴۰,۸۰۹,۹۹۱)	(۳,۱۸۸,۷۴۸,۲۱۷)	
سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بردآمد:			
مالیات بردآمد پرداختی			
(۱,۶۸۴,۱۵۹,۶۲۷)	(۱,۶۸۴,۱۵۹,۶۲۷)	(۲,۰۷۱,۶۲۱,۴۵۸)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود			
(۵,۸۹۶,۵۳۷,۵۸۲)	(۱,۲۵۰,۳۸۵,۹۹۷)	(۲,۳۷۰,۵۶۹,۱۹۲)	
(۸,۲۹۰,۰۰۰)		(۲,۷۵۰,۰۰۰)	
وجوه پرداختی بابت سایر دارائیهای			
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود			
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریهای بلند مدت			
(۳,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۱۹,۱۶۱,۲۴۶)	(۲۲۴,۳۱۲,۹۱۶)	
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت			
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت			
(۱۰,۹۲۶,۸۲۷,۵۸۲)	(۶,۴۶۹,۵۴۷,۲۴۳)	(۲,۴۹۷,۶۳۲,۱۰۸)	
۱۴,۰۱۸,۳۹۲,۸۲۳	۵,۱۶۶,۴۴۹,۹۲۹	۵,۶۳۹,۰۲۸,۷۹۲	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود (خروج) وجه قبل از فعالیت‌های تامین مالی			
فعالیت تامین مالی:			
وجوه حاصل از سرمایه گذاری			
افزایش سرمایه			
۷۴۵,۵۹۰,۴۰۰	۷۴۵,۵۹۰,۴۰۰	---	
تسهیلات مالی دریافتی			
(۸,۴۶۷,۵۱۰,۵۵۹)	(۴,۷۹۵,۷۸۶,۳۲۰)	(۷۱,۹۹۰,۵۰۳)	
(۷,۷۲۱,۹۲۰,۱۵۹)	(۴,۰۵۰,۱۹۵,۹۲۰)	(۷۱,۹۹۰,۵۰۳)	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی			
۶,۲۹۶,۴۷۲,۶۶۴	۱,۱۱۶,۲۵۴,۰۰۹	۵,۵۶۷,۰۳۸,۲۸۹	
خالص (کاهش) در وجه نقد			
۲,۵۸۶,۲۵۸,۹۹۶	۲,۲۱۸,۸۵۹,۷۵۱	۸,۸۸۲,۷۳۱,۶۶۰	
مانده وجه نقد در اول دوره			
۸,۸۸۲,۷۳۱,۶۶۰	۳,۳۳۵,۱۱۳,۷۶۰	۱۲,۴۲۹,۷۶۹,۹۴۹	
مانده وجه نقد در پایان دوره			

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک گزارش است.



Handwritten signature.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت نیروکلر (سهامی عام) با نام شرکت تولا (شرکت تولیدی لوازم اندازه گیری الکتریکی) در تاریخ ۶ آبانماه ۱۳۶۳ تشکیل و تحت شماره ۵۴۰۵۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

به موجب تصمیمات متخذه در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۶/۴/۱۱، با اصلاح موادی از اساسنامه، نام شرکت به شرکت نیروکلر (سهامی خاص) تغییر یافته و تحت شماره ۶۵۷۴ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده است.

ضمنا براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۵ شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل و اساسنامه جدید شرکت به انضمام صورتجلسه مزبور در تاریخ ۱۳۸۱/۰۹/۰۴ به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از احداث و خرید و نصب و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات ساخت مواد شیمیائی کلر و مشتقات و واحدهای بالا یا پائین دستی آن انجام کلیه عملیات بازرگانی، مالی و معاملات اموال غیرمنقول و دانش فنی در واگذاری هر نوع امتیاز و پروانه برای تولید و 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 و ابزار و قطعات و تاسیسات و مواد اولیه و کلیه اقلام مرتبط با موضوع شرکت و مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای از طریق تاسیس و یا بورس اوراق بهادار تهران یا تعهد سهام شرکتهای جدید و خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود و انتشار و فروش اوراق مشارکت و بطور کلی شرکت میتواند به کلیه معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مرتبط باشد در داخل و خارج از کشور مبادرت نماید. و انجام کلیه فعالیتهای پیمانکاری و مشاوره ای در زمینه های مرتبط با موضوع شرکت.

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است :

شهریور ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	
نفر	نفر	
۲۰۸	۲۰۸	کارکنان دائم
۶	۶	کارکنان موقت
۲۱۴	۲۱۴	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد.

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون متحرک	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون سالانه	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	مواد و مصالح ساختمانی

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک میشود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی	۱۰٪، ۸٪، ۷٪	ساختمانها
مستقیم	۶ساله	ماشین آلات
نزولی	۲۰٪، ۱۲٪	تاسیسات
نزولی	۳۵٪، ۳۰٪، ۲۵٪	وسایل نقلیه
مستقیم	۱۰ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۴ساله	ابزار آلات

۳-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرند، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به " دارائیهای واجد شرایط " است.

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ مرجع خرید و فروش ارز در سیستم بانکی کشور در تاریخ ترازنامه و ارقام غیرپولی با همین نرخ در تاریخ معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- سرمایه گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به ارزش بازار و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه) شناسائی میشود.

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۱۱,۹۶۹,۸۶۴	۱,۷۶۶,۶۳۱,۸۵۹	موجودی ریالی نزد بانکها (یادداشت ۴-۱)
۱,۶۲۰,۴۷۶,۸۷۴	۳,۳۲۱,۸۰۷,۹۶۷	موجودی ارزی نزد بانکها (یادداشت ۴-۲)
--	۱۳۰,۳۹۶,۰۳۹	تنخواه گردانها
۷۴۷,۸۳۵,۱۹۷	۴,۸۵۴,۲۸۸,۵۱۰	اسناد در جریان وصول (یادداشت ۴-۳)
۴,۴۹۹,۹۸۵,۱۳۷	۴,۳۷۴,۱۸۰,۹۸۶	سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانکها (یادداشت ۴-۴)
۲,۴۶۴,۵۸۸	۲,۴۶۴,۵۸۸	سایر
۸,۸۸۲,۷۳۱,۶۶۰	۱۴,۴۴۹,۷۶۹,۹۴۹	

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح زیر است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۲,۶۲۰,۲۹۸	۱,۲۰۱,۲۷۲,۸۴۹	حسابجاری ۱۷۳۲ بانک ملی فیض اصفهان
۵۴۹,۴۶۲,۵۷۵	۲۰۰,۵۲۸,۴۲۸	حسابجاری ۵۱۸۰ بانک ملی خجسته تهران
۲۰۹,۷۸۳,۰۱۴	۱۰۲,۴۴۰,۰۱۵	حسابجاری ۱۵۰۴/۵ بانک ملت چهارراه نظر اصفهان
۱۵۴,۵۸۸,۴۹۶	۹۵,۰۹۹,۵۲۶	حسابجاری ۷۱۹۸۳ بانک تجارت اشترجان
۱۵۸,۹۷۸,۷۰۳	۶۴,۴۰۷,۲۹۷	حسابجاری ۵۰۹۳۷ بانک تجارت میر اصفهان
۵۱,۶۴۴,۴۰۶	۵۱,۱۹۹,۹۶۳	حسابجاری ۳۳۲۹ بانک توسعه صادرات اصفهان
۲,۰۰۹,۱۴۰	۴۱,۳۲۳,۶۳۴	حسابجاری ۱۱۹۷۴ بانک ملی فردوسی تهران
۶۲,۸۸۳,۲۳۲	۱۰,۳۶۰,۱۴۷	سایر
۲,۰۱۱,۹۶۹,۸۶۴	۱,۷۶۶,۶۳۱,۸۵۹	

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۴-۲- موجودی ارزی نزد بانکها به شرح ذیل میباشد:

ریال	ریال	
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
۱,۰۹۷,۷۳۳,۴۱۱	۱,۸۹۴,۵۲۳,۰۱۲	حساب ارزی ۰۸۰۰۰۴۲۵۹ توسعه صادرات معادل ۲۰۵,۸۳۶/۹۲ دلار
۶۲,۵۰۸,۴۸۹	۱,۳۹۰,۰۵۷,۱۱۰	حساب ارزی ۶۰۰۶۶۹ ملی معادل ۱۵۱,۰۲۷/۵ دلار
۴۵۳,۷۴۳,۷۹۶	۳۰,۶۸۹,۷۸۴	حساب ارزی ۸۰۰۴۷۹۵۹ توسعه صادرات معادل ۲,۶۲۸ یورو
۶,۰۴۹,۳۵۶	۶,۰۹۳,۰۴۸	حساب ارزی ۱۰۰۲۴۶ صادرات معادل ۶۶۲ دلار
۴۴۱,۸۲۲	۴۴۵,۰۱۳	سایر
۱,۶۲۰,۴۷۶,۸۷۴	۳,۳۲۱,۸۰۷,۹۶۷	

۴-۳- اسناد در جریان وصول شامل اقلام ذیل میباشد:

ریال	ریال	
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
---	۳,۷۷۱,۰۰۴,۰۰۰	بانک توسعه صادرات جاری ۸۰۰۴۷۹۵۹ (۳۲۰۸۰۰ یورو)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت اشترجان حسابجاری ۷۱۹۸۳
۵۶,۹۶۷,۶۹۰	۲۱۰,۵۸۴,۹۶۰	بانک ملی فیض حسابجاری ۱۷۳۲
---	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت چهار راه نظر حساب جاری ۱۵۰۴,۵
۴۹۰,۸۶۷,۵۰۷	۲,۶۹۹,۵۵۰	سایر
۷۴۷,۸۳۵,۱۹۷	۴,۸۵۴,۲۸۸,۵۱۰	

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۴-۴- سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانکها بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۲,۷۱۱,۳۸۱	۱,۰۹۸,۲۶۵,۱۷۳	سپرده کوتاه مدت شماره ۸۰۰۲۶۲۳۶ بانک توسعه صادرات اصفهان
۱,۴۹۷,۶۷۵,۸۸۸	۱,۰۶۵,۷۱۱,۹۹۱	سپرده کوتاه مدت شماره ۸۰۰۴۹۷۰ بانک ملی فیض اصفهان
۸۸۴,۷۳۴,۵۵۵	۱,۰۲۸,۸۰۵,۵۱۹	سپرده کوتاه مدت شماره ۶۶۴۰۶۷۰۱۷۸ بانک تجارت اشرجان
۵۲۶,۴۱۱,۴۸۰	۵۴۵,۴۹۴,۸۷۱	سپرده کوتاه مدت شماره ۳۰۲۲۳۰ بانک ملت چهارراه نظر اصفهان
۴۶۰,۶۸۰,۳۳۸	۴۶۳,۲۳۱,۹۷۲	سپرده کوتاه مدت شماره ۸۰۰۲۵۳۶ بانک ملی فردوسی تهران
۱۲۷,۷۷۱,۴۹۵	۱۷۲,۶۷۱,۴۶۰	سایر
۴,۴۹۹,۹۸۵,۱۳۷	۴,۳۷۴,۱۸۰,۹۸۶	

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۶۷,۳۰۲,۰۴۰	۲,۲۵۱,۶۱۴,۹۵۶	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس (یادداشت ۱-۵)
۴,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت (یادداشت ۲-۵)
۶,۴۸۹,۳۰۲,۰۴۰	۶,۷۱۳,۶۱۴,۹۵۶	جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۳-۵)
۷,۳۸۹,۳۰۲,۰۴۰	۷,۶۱۳,۶۱۴,۹۵۶	

سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی تا پایان شهریور ۸۵ محاسبه و در حساب بدهی بانکهای مربوطه منظور شده است.

۵-۱- گردش حساب سهام پذیرفته شده در بورس بشرح جدول پیوستی میباشد.

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۸۵

۵-۱- وضعیت سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران شرح زیر میباشد:

		خرید - ریال						
سود (زیان)	مانده در ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	تعداد	بهای تمام شده	جمع سهام موجود	بهای سهام اول دوره	تعداد سهام اول دوره	نام شرکت	
سود (زیان) در پایان دوره مالی - ریال								
(۲۴۴,۱۹۴)	۲۴,۷۸۷	۸۱,۳۹۸	۲,۰۱۷,۸۵۶,۴۲۰	۸۱,۳۹۸	۲,۰۱۷,۸۵۶,۴۲۰	۸۱,۳۹۸	سیمان درود	
۲۴,۹۹۷,۸۰۰	۴,۱۶۰	۳۶,۶۰۰	۱۲۷,۲۵۸,۲۰۰	۳۶,۶۰۰	۱۲۷,۲۵۸,۲۰۰	۳۶,۶۰۰	ایران خودرو و دیزل	
(۴۰,۴۴۰,۶۹۰)	۱,۴۱۷	۵۷,۶۹۰	۱۲۲,۱۸۷,۴۲۰	۵۷,۶۹۰	۱۲۲,۱۸۷,۴۲۰	۵۷,۶۹۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن	
(۱۵,۶۸۷,۰۸۴)		۱۷۵,۶۸۸	۲,۲۶۷,۳۰۲,۰۴۰	۱۷۵,۶۸۸	۲,۲۶۷,۳۰۲,۰۴۰	۱۷۵,۶۸۸	جمع	

موجودی سهام در پایان دوره مالی منتهی به شهریور ۱۳۸۵ قیمت گذاری و بر اساس بند ۳-۶ خلاصه اهم رویه های حسابداری سود و زیان آن شناسائی گردیده است .

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۵-۲- اوراق مشارکت به مبلغ ۴,۴۶۲ میلیون ریال شامل یک میلیارد اوراق مشارکت خریداری شده از بانک

ملی خجسته تهران و ۳,۴۶۲ میلیون ریال اوراق خریداری شده از بانک کشاورزی شعبه شیخ صدوق

اصفهان است.

۵-۳- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت شامل ۹ فقره سپرده ۱۰۰ میلیون ریالی دوساله بانک تجارت

اشترجان میباشد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲۱,۶۲۵,۱۶۹	۱,۱۷۹,۳۲۷,۱۰۰	اسناد دریافتنی تجاری
۹,۳۰۰,۱۱۱,۷۲۷	۱۴,۴۹۷,۹۰۵,۹۱۲	بدهکاران تجاری (یادداشت ۱-۶)
۹,۹۲۱,۷۳۶,۸۹۶	۱۵,۶۷۷,۲۳۳,۰۱۲	جمع
(۲۵۱,۹۳۸,۶۰۰)	(۲۵۱,۹۳۸,۶۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۹,۶۶۹,۷۹۸,۲۹۶	۱۵,۴۲۵,۲۹۴,۴۱۲	

شرکت نیروکالر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۶-۱ - بدهکاران تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۱۰,۰۱۹,۲۳۱	۴,۲۶۱,۸۱۵,۰۹۶	شرکت آب و فاضلاب تهران
۳۵۲,۸۲۸,۷۱۸	۱,۶۹۳,۱۰۵,۲۱۸	گروه صنایع کاغذ پارس
---	۹۸۵,۱۹۸,۵۰۰	شرکت BEYANE YUFFA
---	۸۴۹,۹۶۷,۵۸۰	شرکت بازرگانی علی ضرابی
۳۰,۲۱۱,۴۰۰	۵۵۱,۰۹۱,۴۷۰	مجتمع فولاد مبارکه
۱۰۷,۰۱۴,۵۹۳	۴۰۵,۸۳۹,۹۸۷	شرکت آب منطقه ای یزد
۲,۱۵۱,۱۵۵	۳۸۰,۲۳۸,۴۹۵	شرکت سهامی پتروشیمی اراک
۲۷۵,۵۹۷,۱۲۱	۳۶۰,۸۶۰,۷۴۱	شرکت آب و فاضلاب اهواز
---	۳۴۸,۶۴۶,۶۵۰	شرکت M/S TRADING POINT
۲۰۰,۳۴۰	۳۲۷,۴۹۳,۷۴۰	شرکت معدنی چادرملو
۱,۲۴۹,۹۰۴,۱۰۸	۳۰۵,۲۲۳,۸۸۸	کلر مایع عراق - UNISEF
---	۲۷۸,۵۵۰,۸۴۰	گروه صنایع ذوب فلزات فجر
---	۲۷۵,۴۶۰,۷۶۰	شرکت زیر کونیم ایران
۳,۸۷۲,۱۸۵,۰۶۱	۳,۴۷۴,۴۱۲,۹۴۷	سایر
۹,۳۰۰,۱۱۱,۷۲۷	۱۴,۴۹۷,۹۰۵,۹۱۲	

۷- سایر حسابهای دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۱۳,۶۷۱,۸۳۰	۷۲۳,۹۵۲,۰۴۰	وام کارکنان
۲۹۲,۲۸۴,۸۵۱	۴۱۲,۴۹۴,۵۵۱	بانک تجارت اشترجان - ۱۰٪ ضمانتنامه
۳۴۱,۱۱۰,۱۳۳	۳۲۶,۳۱۱,۳۱۷	اداره بازرگانی - پاداش صادراتی
---	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی مسکن کارکنان
۱۷۵,۰۸۴,۵۹۰	۱۶۱,۷۹۱,۰۹۰	کالای در راه - آهک خریداری شده از آهکان
۱۸۲,۶۲۷,۹۸۱	۱۸۲,۶۲۷,۹۸۱	علی الحساب تجمیع عوارض
۶۱۳,۷۰۶,۵۳۴	۹۰۸,۷۲۳,۴۵۲	سایر
۲,۶۱۸,۴۸۵,۹۱۹	۳,۰۱۵,۹۰۰,۴۳۱	جمع
(۵۸,۳۶۸,۴۳۱)	(۵۸,۳۶۸,۴۳۱)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲,۵۶۰,۱۱۷,۴۸۸	۲,۹۵۷,۵۳۲,۰۰۰	

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۵,۲۰۵,۱۰۵	۸۰۴,۴۹۰,۹۸۸	کالای ساخته شده
۲۷۳,۳۸۴,۷۶۵	۱۶۶,۲۹۱,۵۱۹	موجودی کالای در جریان ساخت
۷۴۱,۹۱۹,۰۱۳	۷۱,۸۶۰,۶۹۴	مواد اولیه
۶۷۶,۶۷۵,۱۲۷	۱۵۶,۹۶۶,۱۵۷	مواد جانبی
۱۳,۷۳۰,۸۰۵,۸۰۸	۱۳,۲۳۷,۹۳۵,۰۱۸	قطعات و لوازم یدکی
۴۶,۱۳۲,۷۵۹	۵۲,۸۳۳,۸۷۴	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۴,۳۸۳,۶۴۷	---	سایر موجودیها
۱۵,۸۶۸,۵۰۶,۲۲۴	۱۴,۴۹۰,۳۷۸,۲۵۰	

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱- ۸- کالای ساخته شده از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹		۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
ریال	مقدار - کیلوگرم	ریال	مقدار - کیلوگرم	
--	--	۴۵۱,۵۸۲,۶۶۰	۴۵۶,۰۷۵	کلرور فریک
۲۹,۳۵۸,۲۹۵	۵۷,۳۹۲	۱۲۲,۷۳۰,۹۸۴	۲۲۸,۷۴۱	سود مایع ۵۰٪
۲۸۰,۳۹۳,۸۱۰	۱۷۲,۳۳۵	۱۲۲,۲۵۸,۰۶۸	۷۱,۵۶۵	سود پرک ۹۸٪
۴,۸۵۶,۹۶۵	۳,۲۰۰	۶۵,۴۳۷,۵۶۵	۴۱,۰۵۵	کلر مایع
۱,۵۵۱,۵۹۴	۳,۰۰۰	۲۱,۷۲۸,۶۵۷	۴۰,۰۲۷	آب ژاول
۲۰,۳۶۲,۱۰۲	۳۴,۴۳۰	۲۰,۷۵۳,۰۵۴	۳۳,۴۴۳	اسید کلریدریک
۴۸,۶۸۲,۳۳۹	۴,۹۵۶	--	--	سایر - پر کلرین
<u>۳۸۵,۲۰۵,۱۰۵</u>		<u>۸۰۴,۴۹۰,۹۸۸</u>		

۲- ۸- موجودی مواد و کالا در پایان شهریور ۱۳۸۵ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه تا

مبلغ ۱۳,۷۸۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

شرکت نیروکلر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۹- سفارشات و پیش پرداختها

مانده پیش پرداختها و سفارشات مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱,۴۶۶,۵۴۴	۱۱۶,۳۳۵,۹۰۴	سفارشات خارجی:
		قطعات و لوازم یدکی (یادداشت ۱-۹)
		پیش پرداختها:
۳۰۰,۰۱۹,۱۱۵	۳۹۰,۰۵۳,۴۲۷	خرید مواد اولیه و قطعات یدکی
۶۱,۴۹۵,۹۰۲	۱۶۵,۷۶۳,۳۹۷	بیمه دارائیه - مدت منقضی نشده
۴۱۳,۲۰۰,۱۳۱	۲۸۵,۴۸۶,۱۶۰	سایر پیش پرداختها
۷۷۴,۷۱۵,۱۴۸	۸۴۱,۳۰۲,۹۸۴	
۸۵۶,۱۸۱,۶۹۲	۹۵۷,۶۳۸,۸۸۸	جمع
(۶۱,۰۶۶,۲۶۹)	(۶۱,۰۶۶,۲۶۹)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۷۹۵,۱۱۵,۴۲۳	۸۹۶,۵۷۲,۶۱۹	

۹-۱- سفارشات خارجی مربوط به قطعات و لوازم یدکی بشرح ذیل میباشد:

مبلغ - ریال	نوع ارز	مبلغ ارز	موضوع	نام کشور	نام شرکت
۱۹,۸۹۶,۸۰۷	یورو	۱,۲۳۱	والو	آلمان	XOMOX
۱۹,۷۹۶,۳۱۰	دلار	۲,۰۴۰	شیر کلر مایع	هند	TEKNOW VALVE
۱۹,۶۸۳,۰۳۱	فرانک	۲,۵۳۰	گاسکت	سوئیس	BERTRAMZ
۱۴,۷۱۰,۲۴۹	دلار	۱,۴۷۹	دیافراگم	ایتالیا	ABB
۱۳,۵۷۹,۷۱۸	دلار	۱,۳۹۷	ورق	سنگاپور	KHEMFERT PIE
۲۸,۶۶۹,۷۸۹					سایر
۱۱۶,۳۳۵,۹۰۴					

۱۰-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۴۵/۵ میلیارد ریال نزد شرکت بیمه دانا در مقابل خطرات احتمالی

ناشی از انفجار ، صاعقه و آتش سوزی از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۲- ماشین آلات شرکت در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملی ایران شعبه مرکزی تهران و دفاتر

اصفهان جهت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی ارزی در رهن بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان

می باشد.

۱۰-۳- اضافات ماشین آلات عمدتاً مربوط به اضافات در واحد الکترولایزر (ممبران ، کاتد ، آند) ، دستگاه سنگزنی

در واحد سود پرک و فیلتر پرس در واحد آب نمک میباشد .

۱۰-۴- زمین کارخانه به مساحت ۵۰،۰۰۰ مترمربع در منطقه اشترجان بخش ۹ شهرستان اصفهان میباشد. طبق نامه

شماره ۳۲/۵۶۴۶/۲۱۶۸/۱ مورخ ۱۳۶۹/۹/۱۷ هیئت واگذاری زمین استان اصفهان ، با انتقال قطعی زمین

فوق الذکر به شرکت نیروکلر موافقت گردیده ، لذا اداره کل منابع طبیعی اصفهان صدور سند قطعی

زمین را منوط به راه اندازی و ارائه پروانه بهره برداری کارخانه نموده است. علیهذا اقدامات شرکت

نهایتاً منجر به عقد قراردادهای اجاره به مدت ۱۵ سال با مال الاجاره یک میلیون ریال در سال با اداره

کل منابع طبیعی اصفهان گردیده است ، اما وضعیت انتقال قطعی زمین و صدور سند شش دانگ ، با توجه

به اینکه مالکیت قطعی زمینهای منطقه اشترجان با ادعای ذوب آهن مبنی برداشتن سند مالکیت ، هنوز

بین شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان و منابع طبیعی استان اصفهان قطعی نگردیده ، لذا موضوع اخذ سند

شش دانگ به نتیجه قطعی نرسیده و تلاشهای شرکت پس از حصول نتیجه نقل و انتقال زمینها از ذوب

آهن به منابع طبیعی استان اصفهان یا شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان قطعی می شود.

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۱- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۳۲,۲۶۵,۰۰۰	۱,۷۳۲,۲۶۵,۰۰۰	آب و فاضلاب اصفهان - حق انشعاب آب کارخانه
۱,۰۱۶,۴۲۷,۸۷۷	۲,۰۴۷,۸۴۵,۳۷۷	حصه بلند مدت وام کارکنان
۷۶۰,۰۸۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۸۰,۰۰۰	حق انشعاب و اشتراک برق فشار قوی کارخانه
۵۹۲,۰۲۵,۱۵۶	۵۹۲,۰۲۵,۱۵۶	شرکت گاز اصفهان بابت حق انشعاب گاز
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق اشتراک استفاده از کانال آب نکوآباد
۹۳۷,۲۳۱,۷۳۰	۹۳۴,۴۸۱,۷۳۰	سایر
۵,۳۸۸,۰۲۹,۷۶۳	۶,۴۱۶,۶۹۷,۲۶۳	

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک توسعه صادرات
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت اشرجان
۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱ - به منظور تضمین تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات مبلغ ۲ میلیارد ریال اوراق مشارکت و ۵۰۰

میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک توسعه صادرات شعبه اصفهان میباشد که سود اوراق

مشارکت و سپرده مزبور به شرکت تعلق میگیرد.

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴ / ۱۲ / ۲۹	۱۳۸۵ / ۰۶ / ۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۴,۸۷۷,۲۸۷	اسناد پرداختنی
۳۶۴,۶۸۷,۰۸۶	۱,۱۶۰,۹۵۲,۰۵۳	حقوق و حق الزحمه پرداختنی
۱,۱۰۳,۰۷۱,۷۸۸	۱,۱۰۳,۰۷۱,۷۸۸	آموزش و پرورش - ۲٪ عوارض فروش
۱۴۴,۱۰۹,۸۲۱	۳۷۷,۱۷۳,۶۰۷	ذخیره هزینه های پرداختنی
۳۶۶,۰۳۳,۷۷۰	۳۶۶,۰۳۳,۷۷۰	شهرداری - بابت نیم درصد فروش
۲۹۴,۶۲۰,۱۹۶	۳۱۷,۵۴۷,۱۱۱	سپرده بیمه پیمانکاران
۵۳۶,۳۸۶,۱۹۷	۲۸۸,۴۸۱,۷۰۸	اداره دارائی اصفهان - تجمیع عوارض
۴,۳۷۶,۹۹۷	۲۵۶,۳۵۹,۴۹۷	شرکت پیشروپلاستیک - کیسه سود پرک
۱۲,۵۹۹,۹۱۸	۱۸۹,۹۰۸,۰۲۵	تامین اجتماعی - حق بیمه شهریور ۸۵
۴۶,۰۵۹,۶۵۹	۱۶۳,۹۶۱,۱۵۹	شرکت ریز نمک قم - بهای نمک
۹۸,۳۰۹,۰۲۳	۱۲۴,۵۱۰,۳۵۶	اتحادیه امکان - بن کارگری
۱۶۰,۲۸۷,۴۸۰	۱۱۶,۷۶۴,۹۷۳	بیمه دانا - بیمه درمان
۳۶۴,۶۸۷,۰۸۶	۶۱,۰۱۶,۹۸۹	اداره دارائی - مالیات حقوق
۳,۷۵۰,۵۰۷,۷۹۴	۴,۱۱۳,۹۵۳,۱۶۶	سایر
۷,۲۷۳,۷۳۶,۸۱۵	۱۰,۳۱۴,۶۱۱,۴۸۹	

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۴- پیش دریافت از مشتریان

پیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
۹۱,۹۲۲,۲۹۰	۵۲۲,۸۴۲,۴۷۰	شرکت آب و فاضلاب اصفهان .
---	۴۱۶,۳۴۵,۴۰۰	شرکت پتروشیمی فجر
۱۷۵,۷۰۹,۵۹۸	۱۹۶,۸۷۵,۷۹۵	شرکت آب و فاضلاب استان مرکزی - اراک
۱۲۳,۵۹۳,۷۵۰	۱۲۳,۵۹۳,۷۵۰	شرکت آب و فاضلاب روستائی خوزستان
۶۰۹,۸۴۴,۷۴۰	۷۵,۸۳۴,۷۴۰	شرکت نشاسته آردینه
---	۷۰,۹۱۷,۰۰۰	آقای شقاتی
۷۶,۱۷۰,۹۷۶	۵۸,۸۶۶,۹۷۶	شرکت صنعتی تصفیه آب و فاضلاب - سالم آب
۲۷,۳۱۷,۷۹۷	۵۷,۱۰۶,۶۷۴	شرکت آب و فاضلاب استان قم
۴۵,۹۷۸,۱۳۹	۵۱,۵۲۸,۰۶۴	شرکت آب و فاضلاب بوشهر
۴۴,۷۵۹,۶۸۰	۴۴,۷۵۹,۶۸۰	شرکت آب و فاضلاب آذربایجان غربی
۷۱۹,۸۲۱,۶۰۰	۸۵۸,۷۸۳,۷۰۳	سایر
<u>۱,۹۱۵,۱۱۸,۵۷۰</u>	<u>۲,۴۷۷,۴۵۴,۲۵۲</u>	

پیش دریافت فروش محصولات ، طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیئت مدیره ، از مشتریان اخذ می

گردد. مبالغ مزبور براساس برنامه زمانبندی تولید دریافت شده و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات

خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفاء کند.

شرکت نیروکلیتر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵- ذخیره مالیات

(مبالغ - ریال)

خلاصه وضعیت مالیات برای سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	ماده ذخیره	مالیات		در آمد مشمول مالیات		سود و زیان ابرازی	سال مالی
		ماده ذخیره	برداشت شده	قطعی	ابرازی		
برگ قطعی صادر شده	--	۳۰۰,۴۵۱,۹۹۰	۴۵۵,۲۷۶,۶۲۰	-	۱,۹۹۶,۸۲۷,۲۶۷	۱۰,۱۹۴,۷۵۳,۵۸۱	۱۳۸۲
برگ قطعی صادر شده	--	۳۲۱,۵۵۸,۹۷۶	۱,۷۱۳,۵۲۵,۷۶۶	۱,۵۶۰,۱۱۲,۳۸۰	---	۱۰,۷۶۱,۹۰۹,۱۴۸	۱۳۸۳
رسیدگی نشده است	۱,۷۵۰,۰۶۲,۴۸۲	---	---	---	---	۷,۹۱۵,۹۵۰,۵۵۹	۱۳۸۴
	--	۱,۵۴۰,۹۷۷,۷۵۰		۱,۵۴۰,۹۷۷,۷۵۰		۱۰,۷۱۰,۶۲۳,۸۷۰	۱۳۸۵/۰۶/۳۱
	۲,۰۷۱,۶۲۱,۴۵۸						

۱۵-۱- برای سال ۱۳۸۲ با توجه به رسیدگی توسط سازمان مالیاتی اصفهان ، نهایتاً مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال مالیات قطعی گردیده ، که ۳۰ میلیون ریال نقدی و مابقی طی ۹ فقره چک ۳۰ میلیون ریالی ماهانه از ۸۴/۰۳/۲۰ لغایت ۸۴/۱۲/۲۰ کارسازی شده است .

۱۵-۲- برای سال ۱۳۸۳ مبلغ ۱۳۸۳ میلیون ریال برآورد شده است که همراه با ارائه اظهارنامه مبلغ ۴۱۵ میلیون ریال نقدی و مابقی طی ۶ فقره چک ۱۶۱ میلیون ریالی ماهانه از تاریخ ۸۴/۰۵/۳۰ لغایت ۸۴/۱۰/۳۰ به سازمان مالیاتی اصفهان کارسازی شده است .

۱۵-۳- ذخیره مالیات برای سال ۱۳۸۲ مبلغ ۱,۷۵۰ میلیون ریال برآورد شده و همراه اظهارنامه پرداخت شده است و تا کنون دفاتر توسط معزز مالیاتی رسیدگی نگردیده است .

۱۵-۴- ذخیره مالیات برای سال ۱۳۸۵ مبلغ ۲,۶۴۴ میلیون ریال برآورد شده که ۱,۵۴۱ میلیون ریال آن تا پایان شهریور ۸۵ منظور شده است .

۱۶- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سود سهام پیشنهادی و پرداختی به مبلغ ۲۰،۱۳۳،۸۰۹،۷۹۲ ریال به موجب ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت در حسابها منظور شده است.

۱۷- حسابهای پرداختی بلندمدت

مانده حسابهای پرداختی بلند مدت در پایان شهریور ۱۳۸۵ به مبلغ ۱،۷۴۶،۳۴۰،۱۹۹ ریال (سال قبل ۱،۴۷۸،۳۷۹،۰۴۶ ریال) مربوط به پس انداز سهم پرسنل به میزان تا ۷ درصد حقوق پرسنل عضو در صندوق آینده سازان می باشد، که وجوه نزد صندوق مزبور با مشارکت شرکت و کارکنان تامین و از این محل به پرسنل وام پرداخت می شود.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

از محل ذخیره ارزی بانک مرکزی، مبلغ ۲/۲۸۶ میلیون یورو و ۸۰ هزار دلار (معادل ۲۴/۴۲ میلیون ریال) تسهیلات ارزی از بانک توسعه صادرات اصفهان استفاده گردیده است. و پس از مراحل دوران مشارکت مدنی، قرارداد فروش اقساطی تنظیم و طی ۸ قسط شش ماهه باز پرداخت خواهد شد که عملاً شروع بازپرداخت در پایان سال ۱۳۸۲ بوده و تا کنون ۶ قسط آن پرداخت گردیده است.

تضمین کل تسهیلات مزبور معادل ۲۲ میلیارد ریال سفته و همچنین ترهین دفتر اصفهان و ودیعه به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال میباشد. (یادداشت ۱۲)

شرکت نیروکالر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱- ۱۸- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر است :

جمع	تسهیلات دلاری بانک توسعه صادرات	تسهیلات یوروئی بانک توسعه صادرات	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۲۹۹,۷۵۵,۲۴۴	۲۸۱,۶۸۶,۸۳۸	۱۰,۰۱۸,۰۶۸,۴۰۶	مانده اصل ابتدای سال ۱۳۸۵
۵۵۵,۵۶۹,۷۶۹	۶,۴۶۹,۹۴۱	۵۴۹,۰۹۹,۸۲۸	تعدیلات طی دوره
۱۰,۸۵۵,۳۲۵,۰۱۳	۲۸۸,۱۵۶,۷۷۹	۱۰,۵۶۷,۱۶۸,۲۳۴	مانده اصل وام دریافتی پایان دوره
۴۳۶,۷۲۰,۷۴۸	۹,۰۸۲,۰۷۳	۴۲۷,۶۳۸,۶۷۵	مانده سود اول دوره
۱۱,۲۹۲,۰۴۵,۷۶۱	۲۹۷,۲۳۸,۸۵۲	۱۰,۹۹۴,۸۰۶,۹۰۹	جمع اصل و بهره
(۷۱,۹۹۰,۵۰۳)	---	(۷۱,۹۹۰,۵۰۳)	باز پرداخت اصل تسهیلات
(۵,۱۸۸,۳۹۲)	---	(۵,۱۸۸,۳۹۲)	باز پرداخت سود طی دوره
(۷۷,۱۷۸,۸۹۵)	---	(۷۷,۱۷۸,۸۹۵)	
۱۱,۲۱۴,۸۶۶,۸۶۶	۲۹۷,۲۳۸,۸۵۲	۱۰,۹۱۷,۶۲۸,۰۱۴	مانده تسهیلات در پایان دوره (کوتاه مدت)
(۲۱۸,۹۸۲,۲۸۹)	(۲۱۴,۴۶۹,۳۰۷)	(۴,۵۱۲,۹۸۲)	بهره سال آتی
۱۰,۹۹۵,۸۸۴,۵۷۷	۸۲,۷۶۹,۵۴۵	۱۰,۹۱۳,۱۱۵,۰۳۲	مانده تسهیلات در پایان دوره

شرکت نیروکالر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح زیر است :

دوره میانی		
سال ۱۳۸۴	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۰۳,۵۳۹,۰۵۵	۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۹	مانده ابتدای دوره
(۸۸,۶۵۸,۸۲۴)	(۵۷,۳۷۳,۱۸۷)	مبالغ پرداخت شده طی دوره
۶۸۹,۹۲۶,۸۰۸	۷۶۳,۷۷۲,۹۸۶	ذخیره تامین شده طی دوره
<u>۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۹</u>	<u>۳,۸۱۱,۲۰۶,۸۳۸</u>	مانده در پایان دوره

۱۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت ۳-۵ (خلاصه اهم رویه های حسابداری) محاسبه میگردد.

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ گزارش به مبلغ ۴۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (متقسم به ۴۹,۱۸۰,۰۰۰ سهم عادی با نام هزار ریالی) با نام میباشد.

فهرست اسامی سهامداران و تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ بشرح جدول ذیل میباشد:

سهمداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سرمایه - ریال
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲۳,۸۳۹,۱۷۸	۴۸/۴۷	۲۳,۸۳۹,۱۷۸,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمیایی و شیمیایی تامین	۱۵,۷۷۸,۵۷۶	۳۲/۰۸	۱۵,۷۷۸,۵۷۶,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب اصفهان	۳,۴۴۲,۵۹۹	۷/۰۰	۳,۴۴۲,۵۹۹,۰۰۰
شرکت ساتکاب	۱,۹۸۲,۶۷۷	۴/۰۳۹	۱,۹۸۲,۶۷۷,۰۰۰
سایر	۴,۱۳۶,۶۱۰	۸/۴۱	۴,۱۳۶,۶۱۰,۰۰۰
اعضای هیئت مدیره :			
شرکتهای سرمایه گذاری صنعت و معدن و			
سرمایه گذاری ایران و فرانسه و ساتکاب و			
سرمایه گذاری نیرو و کنتورسازی ایران			
	۳۶۰	۰/۰۰۱	۳۶۰,۰۰۰
	<u>۴۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۴۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، جمعا مبلغ ۲,۹۰۳,۴۷۰,۰۰۰ ریال از محل سود ویژه سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- اندوخته طرح توسعه

پیرو اخذ مجوز شماره ۱۰۴/۳۰۱۸/۱۳۰۷۸۷۲ مورخ ۱۳۸۰/۴/۵ از سازمان صنایع و معادن استان اصفهان (برآورد سرمایه ثابت اولیه مورد نیاز طرح به مبلغ ۱۳/۵ میلیارد ریال) بمنظور افزایش ظرفیت کلسر از ۲۰ تن (۶,۶۰۰ تن در سال) به ۳۰ تن در روز، مبلغ ۱۳,۵۱۸,۰۸۰,۰۰۰ ریال (از محل سود سالهای ۱۳۸۰ و ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲) به حساب اندوخته طرح توسعه منظور شده است. که در پایان سال مالی ۱۳۸۲ بموجب تصمیم مجمع عمومی عادی به استناد تأیید اداره دارائی و سازمان صنایع و معادن اصفهان، مبلغ ۸,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال از آن بحساب سود و زیان سنواتی منظور گردید. و مابقی معادل ۵,۰۲۲,۰۸۰,۰۰۰ ریال هنوز در حسابها موجود میباشد.

شرکت نیروکبر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۳- فروش خالص

فروش خالص برحسب انواع محصولات معصولات فروخته به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

سال	نیمه اول سال ۱۳۸۴		نیمه اول سال ۱۳۸۵	
	مبلغ - ریال	مقدار - کیلو	مبلغ - ریال	مقدار - کیلو
۱۲,۴۷۹,۶۰۷,۴۲۹	۵,۲۳۶,۹۷۹,۳۲۰	۳,۵۳۶,۹۴۴	۹,۲۰۸,۵۳۹,۱۰۰	۵,۳۹۵,۳۳۲
۸,۴۵۷,۱۷۳,۸۲۰	۲,۹۳۴,۶۵۸,۷۵۰	۸۹۲,۱۸۳	۶,۵۶۱,۳۶۱,۰۲۰	۱,۸۷۲,۴۶۱
۹,۵۰۰,۴۹۸,۰۲۵	۴,۷۰۱,۴۱۷,۶۷۵	۱,۴۶۸,۹۶۰	۶,۵۴۶,۴۱۸,۹۰۰	۱,۷۸۱,۶۷۵
۴,۰۱۷,۹۷۶,۲۰۰	۲,۰۳۳,۹۷۷,۰۵۰	۲,۵۸۱,۸۷۹	۲,۰۰۴,۰۲۸,۰۹۰۰	۲,۳۹۹,۸۵۰
۳۵۴,۳۴۹,۰۰۰	---	---	۶۵۰,۵۰۹,۵۰۰	۳۹۸,۰۴۰
۱,۴۰۶,۷۰۸,۵۰۰	۵۴۹,۴۳۰,۰۰۰	۶۵۱,۶۹۰	۴۲۳,۶۸۵,۹۰۰	۳۴۶,۰۱۸
۶,۸۴۸,۲۰۲,۸۷۵	۴,۹۸۹,۵۲۵,۳۷۵	۶۴۵,۲۴۴	۸۴,۹۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۹
۴۳,۱۶۴,۵۱۳,۷۱۰	۲۰,۴۴۵,۶۸۸,۱۹۰	---	۲۵,۵۱۵,۷۸۰,۹۲۰	---
۱۶,۸۱۲,۱۱۹,۸۸۸	۵,۲۵۴,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰	۶,۴۷۲,۲۵۳,۵۸۰	۲,۰۹۲,۰۰۰
۱,۹۳۹,۱۸۸,۲۳۱	۳۸۷,۰۰۰	---	۱,۰۴۷,۹۹۷,۰۰۸	۲۰۸,۰۰۰
۸۱۱,۶۹۸,۴۲۵	۴۱۵,۹۲۰	۱۶۷,۰۴۰	۲۲۶,۹۹۳,۴۶۰	۱۰۵,۴۴۰
۱۲,۰۳۰,۴۵۸,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	---	۸۵,۹۳۸,۷۲۳	۴۵,۷۶۰
۲,۰۱۰,۶۲۸,۶۱۰	۲۲۲,۶۰۰	۲۲۲,۶۰۰	---	---
۳۱,۷۸۳,۹۳۹,۹۵۴	۱۲,۴۴۹,۸۶۵,۸۳۱	---	۷,۸۳۳,۱۸۲,۸۴۳	---
۶۴,۹۴۸,۴۵۳,۶۶۴	۳۲,۸۹۵,۵۵۴,۰۲۱	---	۳۴,۳۴۸,۹۶۳,۷۶۳	---

داخل کشور:

کلرور فریک
سود پرک
کلر مایع
آب زاوول
سود مایع ۵۰٪
اسید کلریدریک
پر کلرین
جمع فروش داخلی

صادراتی:

سود پرک
کلر مایع
اسید کلریدریک
آب زاوول
پر کلرین
جمع فروش صادراتی
فروش خالص

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱-۲۳- نرخ فروش داخلی و صادراتی محصولات با واگذاری اختیار قیمت گذاری توسط هیئت مدیره به کمیسیون فروش با توجه به شرایط بازار و برخورد رقبا تعیین و نهایتاً به تصویب هیئت مدیره شرکت میرسد.
۲-۲۳- فروش صادراتی شرکت در نیمه اول سال ۱۳۸۵ معادل هشتصد و پنجاه و سه هزار دلار آمریکا بوده است (سال ۱۳۸۴ معادل ۲/۴۰۹ میلیون دلار).

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر محاسبه شده است:

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۵۳۰,۵۱۶,۳۱۶	۵۳۰,۵۱۶,۳۱۶	۷۴۱,۹۱۹,۰۱۳	موجودی مواد اولیه در اول دوره
۳,۸۹۴,۴۷۸,۹۴۳	۱,۶۸۴,۶۷۸,۴۸۵	۱,۴۱۹,۶۴۳,۲۶۴	اضافه می شود: خرید طی دوره
۴,۴۲۴,۹۹۵,۲۵۹	۲,۲۱۵,۱۹۴,۸۰۱	۲,۱۶۱,۵۶۲,۲۷۷	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۷۴۱,۹۱۹,۰۱۳)	(۳۸,۳۳۰,۷۱۹)	(۷۱,۸۶۰,۶۹۴)	کسر می شود: موجودی مواد اولیه پایان دوره
۳,۶۸۳,۰۷۶,۲۴۶	۲,۱۷۶,۸۶۴,۰۸۲	۲,۰۸۹,۷۰۱,۵۸۳	مواد اولیه مصرفی
۴,۰۳۱,۶۸۳,۳۱۴	۲,۴۶۰,۵۳۵,۱۱۷	۲,۴۲۸,۵۰۸,۴۹۲	دستمزد مستقیم
۳۱,۹۵۸,۲۲۲,۳۶۱	۱۸,۱۲۸,۷۸۵,۹۹۱	۱۷,۰۴۱,۶۸۸,۸۰۷	سربار تولید
(۱,۷۶۹,۳۰۱,۱۹۴)	---	---	هزینه های جذب نشده در تولید
۳۷,۹۰۳,۶۸۰,۷۲۷	۲۲,۷۶۶,۱۸۵,۱۹۰	۲۱,۵۵۹,۸۹۸,۸۸۲	هزینه های تولید
			اضافه می شود:
۲۰۹,۱۴۲,۳۹۶	۲۰۹,۱۴۲,۳۹۶	۲۷۳,۳۸۴,۷۶۵	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
			کسر می شود:
(۲۷۳,۳۸۴,۷۶۵)	(۹۷,۸۲۳,۵۲۱)	(۱۶۶,۲۹۱,۵۱۹)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۳۷,۸۳۹,۴۳۸,۳۵۸	۲۲,۸۷۷,۵۰۴,۰۶۵	۲۱,۶۶۶,۹۹۲,۱۲۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
			اضافه می شود:
۶۵۱,۳۱۸,۸۰۵	۶۵۱,۳۱۸,۸۰۵	۳۸۵,۲۰۵,۱۰۵	کالای ساخته شده اول دوره
			کسر می شود:
(۲,۸۶۷,۵۲۸)	---	---	کالای ساخته شده اهدائی
(۳۸۵,۲۰۵,۱۰۵)	(۶۵۵,۶۴۴,۱۳۹)	(۸۰۴,۴۹۰,۹۸۸)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۳۸,۱۰۲,۶۸۴,۵۳۰	۲۲,۸۷۳,۱۷۸,۷۳۱	۲۱,۲۴۷,۷۰۶,۲۴۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۴۵,۸۷۲,۴۵۳	۶۵۲,۸۹۱,۲۶۹	۷۱۱,۷۹۹,۱۰۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۰,۹۲۰,۹۸۳	۴۳,۵۵۱,۲۵۰	۱۰۷,۵۴۶,۷۸۴	مزایای پایان خدمت
۱۴۴,۹۹۹,۰۵۵	۷۲,۴۳۴,۰۴۳	۱۰۵,۷۳۲,۲۱۷	بیمه سهم کارفرما
۷۱,۸۹۱,۸۱۷	۱۲۷,۰۰۶,۷۰۴	۱۴۸,۳۸۶,۴۶۰	عیدی و پاداش و بهره وری
۱۱۲,۰۷۳,۹۱۹	۶۸,۳۰۲,۳۱۲	۸۳,۸۱۸,۷۸۵	ایاب و ذهاب و حق ماموریت
۲,۷۲۸,۳۷۳,۴۸۹	۱,۲۵۱,۶۱۵,۳۴۴	۸۱۶,۱۰۵,۰۳۲	هزینه های صادرات
۲۵۱,۲۸۶,۷۷۵	۴۷,۸۶۵,۲۰۵	۱۳۴,۶۸۰,۱۲۹	مواد و ابزار مصرفی
۷۱,۰۴۳,۰۷۳	---	۱۴۸,۲۰۲,۷۳۴	تجمع عوارض
۳,۳۹۳,۱۴۵,۵۲۳	۲۴۰,۰۵۷,۰۴۴	۶۰۷,۸۴۴,۷۸۴	سایر
۸,۰۸۹,۶۰۷,۰۸۷	۲,۵۰۳,۷۲۳,۱۷۱	۲,۸۶۴,۱۱۶,۰۲۸	
۴۸۵,۸۸۴,۲۱۱	---	---	سهم از سربار
۸,۵۷۵,۴۹۱,۲۹۸	۲,۵۰۳,۷۲۳,۱۷۱	۲,۸۶۴,۱۱۶,۰۲۸	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۹,۸۶۶,۵۵۴	۱۱۳,۷۰۶,۸۸۴	۳۴۳,۸۶۵,۲۱۸	درآمد حاصل از حمل محصول
۲۴۶,۷۹۲,۶۴۱	۱۹۰,۸۱۳,۷۶۶	۲۵۷,۰۳۴,۴۴۲	درآمد سیلندرهای کلرمایع
۱,۳۵۳,۱۱۵,۱۷۵	۳۱۹,۸۵۸,۱۷۱	(۴۴۲,۲۳۳,۷۷۴)	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
(۱,۷۶۹,۳۰۱,۱۹۴)	---	---	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۴۰,۱۵۴,۹۰۱	(۲۰۶,۸۷۹,۶۸۰)	۳۰۳,۸۷۸,۱۰۳	سایر
۲۹۰,۶۲۸,۰۷۷	۴۱۷,۴۹۹,۱۴۱	۴۶۲,۵۴۳,۹۸۹	

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۶۶۲,۹۸۰,۹۵۲	۳۵۹,۲۶۷,۵۱۶	۲۵۳,۳۷۸,۳۳۸	کارمزد تسهیلات فروش اقساطی
۵۹,۶۹۶,۲۹۲	۳۳,۰۸۴,۳۳۷	۵۹,۰۰۳,۷۲۷	کارمزد خدمات بانکی
۷۲۲,۶۷۷,۲۴۴	۳۹۲,۳۵۱,۸۵۳	۳۱۲,۳۸۲,۰۶۵	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می شود:

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۶۸۰,۵۳۵,۵۴۶	۱۹۲,۵۶۴,۷۰۵	۵۳۱,۲۲۷,۸۴۸	سود اوراق مشارکت
۴۵۱,۴۴۳,۲۱۳	۱۷۹,۵۸۶,۴۴۷	۳۰۷,۷۷۹,۶۹۲	سود سپرده های بانکی
۱۶۳,۸۳۸,۶۰۰	---	---	سود حاصل از سهام خریداری از بورس
(۷۱۴,۷۱۲,۳۹۰)	---	(۱۵,۶۸۷,۰۸۴)	سایر
۵۸۱,۱۰۴,۹۶۹	۳۷۲,۱۵۱,۱۵۲	۸۲۳,۳۲۰,۴۵۶	

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۴	نیمه اول ۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	
۱۸,۵۶۰,۹۰۵,۹۱۳	۷,۹۳۶,۱۵۱,۲۶۰	۹,۶۹۹,۶۸۵,۴۷۹	سود عملیاتی
۹,۴۱۷,۷۳۵,۹۰۲	۴,۹۴۲,۵۷۸,۳۱۲	۴,۶۲۶,۵۵۳,۵۴۷	هزینه استهلاک
۴۲۷,۱۷۳,۵۰۹	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۵۷,۳۵۵	تعدیل داراییهای ثابت
۶۰۱,۲۶۷,۹۸۴	۴۷۹,۰۷۶,۹۴۴	۷۰۶,۳۹۹,۷۹۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۳,۱۷۴,۵۹۳,۳۷۲)	(۲,۵۳۵,۶۲۸,۱۰۲)	۱,۳۷۸,۱۲۷,۹۷۴	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۳۵۰,۶۴۹,۹۹۵	۳۹۳,۸۴۳,۳۷۴	(۱۰۱,۴۵۷,۱۹۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۷۵,۴۰۸,۱۱۵	(۳۹,۸۱۴,۴۸۷)	(۷,۱۸۴,۳۲۸,۱۲۸)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۱,۱۷۱,۸۲۳,۶۸۸	۲,۲۶۲,۹۱۷,۹۷۷	۳,۳۰۸,۸۳۶,۲۲۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۱۵۴,۳۴۶,۳۷۹	۶۶۰,۸۴۱,۵۱۲	۵۶۲,۳۳۵,۶۸۲	افزایش (کاهش) پیش دریافت از مشتریان
(۶۶۱,۰۶۴,۸۱۳)	---	۳۷۳,۶۱۹,۸۳۶	تسعیر بدهی های ارزی
۲۷,۱۲۳,۶۵۳,۳۰۰	۱۴,۱۶۰,۹۶۶,۷۹۰	۱۳,۳۹۷,۰۳۰,۵۷۵	

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به

شرح صفحه بعد است:

شرکت نیروکدر (سهامی عام)

گزارش میان دوره ای

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

مبلغ - ریال

۴۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	بیست و دو فقره سفته تضمین تسهیلات ارزی بانک توسعه صادرات
۴,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	سفته بابت صدور ضمانتنامه های بانکی جهت مشتریان نزد بانک تجارت
۲,۳۴۸,۰۱۳,۷۷۲	تحویل چک تضمین صدور گشایش اعتبار به بانک توسعه صادرات
۱,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	شش فقره سفته تضمینی و ۲ فقره ضمانتنامه بانکی نزد پتروشیمی فجر
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چک و ضمانتنامه بانکی به شرکت شیر پاستوریزه تهران
۸۳۸,۷۴۰,۴۴۴	ضمانتنامه بانکی تضمین قرارداد به آب و فاضلاب تهران
۵۸۱,۶۸۴,۰۰۰	ضمانتنامه و سفته نزد آب منطقه ای یزد
۵۰۶,۹۰۰,۰۰۰	سفته نزد شرکت آبفا روستائی کرمان
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سه فقره ضمانتنامه بانکی نزد گمرک خرمشهر
۳۵۶,۷۸۵,۰۰۰	ضمانتنامه بانکی و سفته تضمین قرارداد به شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	سفته نزد شرکت آبفا روستائی همدان
۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	یک فقره چک نزد آب و فاضلاب مازندران
۲,۹۳۷,۵۱۷,۰۶۰	سایر
۶۰,۵۰۹,۶۴۰,۲۷۶	

۲-۳۰- تعهدات سرمایه ای :

تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

مبلغ - ریال

۲۴,۶۴۱,۱۶۳,۹۰۰	نود درصد قرارداد طرح جایگزینی الکترولایزرها
۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	تتمه قرارداد بهای سیستم کنترل از شرکت پتسا صنعت
۸,۳۱۵,۰۰۰	تتمه بهای مگنت واحد کلرورفریک از شرکت فکور صنعت
۲۶,۱۱۹,۴۷۸,۹۰۰	

۳-۳۰- سایر:

۳-۳۰-۱- بموجب رسیدگی به دفاتر قانونی شرکت از سال ۱۳۷۵ لغایت ۱۳۸۱ توسط سازمان تامین اجتماعی

فلاورجان طی اعلامیه برآوردی به شماره ۳۷۷۳۱ مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۲۶ که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۷/۱۱ ابلاغ

گردیده ، مبلغ ۸۵۰ میلیون ریال مطالبه شده که شرکت نسبت به اعلامیه مزبور در مهلت قانونی اعتراض نموده و مدارک و مستندات اعتراض را ارسال نموده و مبلغ ۲۰۰ میلیون بدهی مورد قبول خود را به منظور جلوگیری از پرداخت جرائم احتمالی به حساب سپرده سازمان مزبور واریز نموده و پس از برگزاری کمیسیون ، وضعیت بدهی مشخص خواهد شد و نظر به اینکه بابت بدهی مورد قبول ذخیره کافی در حسابها وجود دارد ، لذا ذخیره دیگری در حسابها منظور نشده است .

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تاکنون ، هیچگونه رویدادی که بر صورتهای مالی تاثیر مهمی گذارده ، رخ نداده است . مضافا هیچگونه رویدادی رخ نداده است که درعین بی تاثیر بودن بر صورتهای مالی ، افشای آن به سبب میزان اهمیت رویداد ضرورت یابد.

۳۲- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

صورت معاملات ماده ۱۲۹ در نیمه اول ۱۳۸۵ شامل فروش ۴۱۰،۰۰۰ دلار و تبدیل آن به ۳۲۰،۸۰۰ یورو توسط شرکت صرافی صنعت و معدن به منظور پرداخت قسط تسهیلات یوروئی بانک توسعه صادرات میباشد و ضمنا فروش محصول به شرکت آب و فاضلاب اصفهان که از سهامداران شرکت میباشد به مبلغ ۴۹۹،۶۱۶،۰۲۰ ریال است .