



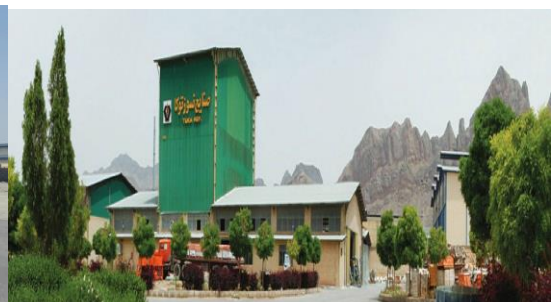
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

مهرماه ۱۴۰۰





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

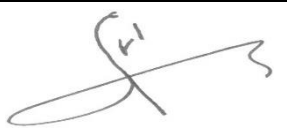




گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سهامداران محترم شرکت تولیدی و خدمات نسوز توکا

احتراماً، در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۸/۰۵/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، که ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است؛ گزارش تفسیری مدیریت برای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح پیوست تقدیم می گردد.

اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضع شرکت می باشد و با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیأت مدیره و در جهت حفظ منافع سهامداران و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات مطابق با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو صحیح و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	ایاز اسماعیلی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	عطاء اله برنا	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت بازرگانی توکا تدارک	ایرج مختارپور	عضو هیأت مدیره	
شرکت راهبران فولاد اصفهان	سید اصغر مدنی	عضو هیأت مدیره	
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	محمد جواد کریمی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ش	ح	صفحه
۱-	بخش اول: مقدمه و ماهیت کسب و کار	۴-۱۴
۲-	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۵-۱۸
۳-	بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط	۱۹-۲۱
۴-	بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها	۲۲-۲۶
۵-	بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی	۲۷-۳۰
۶-	بخش ششم: گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی	۳۱-۳۵
۷-	بخش هفتم: اقدامات انجام شده در خصوص شیوع ویروس کرونا	۳۶-۳۷
۸-	بخش هشتم: تحلیل حساسیت پیش بینی سود هر سهم (EPS) برای سال ۱۴۰۰	۳۸-۳۹
۹-	بخش هشتم: اطلاعات تماس	۴۰



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش اول

مقدمه و اهمیت کسب و کار



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

مقدمه:

صورت های مالی تمام اطلاعات مورد نیاز استفاده کنندگان را جهت اتخاذ تصمیمات اقتصادی فراهم نمی آورد. زیرا صورت های مالی عمدتاً بیانگر آثار مالی رویدادهای گذشته است و در برگیرنده معیارهای غیرمالی عملکرد یا چشم اندازها و برنامه های آتی نیست. گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه ای را برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری فراهم می آورد. گزارش تفسیری مدیریت همچنین این فرصت را برای مدیر فراهم می آورد تا به تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بپردازد. به طور معمول استفاده کنندگان از اطلاعات ارائه شده در گزارش تفسیری مدیریت، برای ارزیابی چشم انداز واحد تجاری و ریسک های عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده، استفاده می کنند. گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه و همچنین مکمل و متمم صورت های مالی است. شامل اطلاعاتی می باشد که برای درک موارد زیر ضروری محسوب می شوند:

- ماهیت کسب و کار
- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
- نتایج عملیات و چشم اندازها
- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده نموده است.

۱- ماهیت کسب و کار

الف: تاریخچه و فعالیت

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در تاریخ ۱۳۷۰/۰۲/۲۱ به صورت سهامی خاص تأسیس و طی شماره، ۲۳۵ مورخ ۱۳۷۰/۰۲/۲۱ در اداره ثبت شرکت های شهرستان فلاورجان و در تاریخ ۱۳۷۹/۱۲/۲۰ تحت شماره، ۱۷۱۶۰ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۰۵۷۳۶۹ و شناسه اقتصادی ۴۱۱۱۷۳۹۷۵۷۱۴ در اداره ثبت شرکت های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است.

شرکت مذکور به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و طی اعلامیه سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره، ۲۹۶۶۷۸/۱۲۱ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۹ در زمره شرکت های پذیرفته شده در فرابورس ایران قرار گرفته است. در حال حاضر شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) جزء گروه واحدهای تولیدی شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد محسوب می شود.

ب: شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در صنعت دیر گدازها فعالیت می کند و زمینه اصلی فعالیت آن در صنایع فولاد کشور می باشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱-۱ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی

✓	قانون تجارت
✓	قانون مالیات های مستقیم و ارزش افزوده
✓	قانون کار و تأمین اجتماعی
✓	قوانین و مقررات بورس اوراق بهادار
✓	قوانین و مقررات صادرات و واردات
✓	قوانین و مقررات محیط زیست
✓	آئین نامه های راهبردی شرکتی ابلاغ شده از هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد.
✓	رعایت استانداردهای بین المللی ISO ۹۰۰۱ ، ISO ۱۴۰۰۱ و ISO ۱۸۰۰۱
✓	قانون مبارزه با پولشویی.
✓	رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی

۱-۱-۱ شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

وضعیت معاملات و قیمت سهام

شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ در بازار فرابورس اوراق بهادار تهران در گروه سایر محصولات کانی غیر فلزی با نماد کتوکا درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ مورد معامله قرار گرفته است.

وضعیت سهام شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است:

سال / دوره مالی	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	تعداد روزهای باز بودن نماد	ارزش سهام معامله شده	تعداد سهام معامله شده	سال / دوره مالی منتهی به		
						ارزش بازار	قیمت سهم
میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۵۰.۰۰۰	۳.۲۲۱	۴۸۳.۱۵۰	۲۱۸	۲۱۸	۳۷۳.۴۵۲	۹۸.۳۵۷.۳۶۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۵۰.۰۰۰	۸.۹۲۳	۱.۳۳۸.۴۵۰	۲۳۴	۲۳۴	۱۰۰.۹۵۱	۴۳۱.۴۱۴.۰۵۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۵۰.۰۰۰	۶۶.۹۵۸	۱۰.۰۴۳.۷۰۰	۲۳۱	۲۳۱	۶.۹۷۴.۳۸۷	۳۶۱.۷۴۵.۰۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷۷۰.۰۰۰*	۳۹.۰۱۷	۵.۸۶۶.۶۵۰	۲۲۶	۲۲۶	۱۵.۰۶۵.۰۲۱	۲۰۳.۵۶۷.۳۳۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۷۷۰.۰۰۰	۲۰.۹۵۰	۱۶.۱۳۱.۵۰۰	۱۰۴	۱۰۴	۵.۸۴۸.۳۷۱	۲۳۰.۵۵۳.۱۸۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱

• طی دوره مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ

۱۳۹۹/۰۹/۰۲ از محل آورده نقدی، مطالبات سهامداران و سود انباشته به مبلغ ۶۲۰.۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت

و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۱ محیط کسب و کار شرکت و فرصت ها و ریسک های حاکم بر آن

مهمترین مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی سهامداران
- مصوبات هیأت مدیره
- آیین نامه ها و بخشنامه های صادره داخلی و هلدینگ توکا فولاد.
- فرصت ها و ریسک های حاکم بر محیط کسب و کار

از آنجائی که شرکت صنایع نسوز توکا زیر گروه هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد می باشد و آن شرکت نیز جزء شرکت های گروه فولاد مبارکه است و از طرفی شرکت فولاد مبارکه و زیرگروه های فولادی آن از قبیل فولاد هرمزگان و فولاد سبا از مشتریان عمده ما هستند لذا نیاز آن ها به مواد نسوز و همچنین امکانات اقتصادی آن ها فرصت هایی را برای شرکت ما ایجاد می کند از طرفی با رعایت کیفیت، قیمت مناسب و تحویل به موقع، مشتریان خود را راضی نگه داشته و بازار گروه فولاد مبارکه را به عنوان بازار هدف مدنظر داریم.

۳-۱ ریسک های عمده شرکت شامل موارد زیر می باشد

- تغییرات نرخ ارز و اثرات آن روی نرخ واردات مواد اولیه که حدود بیست و پنج درصد از مواد اولیه تولید محصولات نسوز را تشکیل می دهد.
- افزایش قیمت مواد اولیه خارجی و اثرات مضاعف آن روی قیمت تمام شده عمدتاً به لحاظ دور زدن تحریم ها
- افزایش هزینه حمل مواد اولیه وارداتی بالاخص در ۳ ماهه دوم سال جاری به علت کمبود و توقف کانتینرها در بعضی از بنادر.
- احتمال کاهش درآمد های قراردادهای COST/TON به لحاظ محدودیت های تولید از قبیل کمبود برق.
- افزایش نرخ تورم داخلی و بالتبع بهای تمام شده و از دست دادن فرصت های بازار.
- افزایش نرخ تعرفه های گمرکی روی مواد اولیه وارداتی به دلیل افزایش نرخ ارز مبنای.
- کاهش نقدینگی و سوق نمودن معاملات به صورت نقدی به جای خرید و فروش اعتباری.
- کاهش منابع ارزی به علت محدودیت صادرات.
- کسری بودجه دولت به لحاظ بیماری همه گیر کرونا و رکود فعالیت های اقتصادی.
- حضور فروشندگان مواد اولیه معدنی در بازار به عنوان تولید کننده مواد نسوز.
- خشک سالی و کمبود آب و برق و کاهش تولید کارخانجات فولاد و اثرات آن روی قراردادهای تأمین و اجرا.
- وجود ویروس منحوس کرونا که در بخش نیروی انسانی تولید خلل به وجود آورده و راندمان کار و تولید را کاهش داده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴-۱ محصولات و خدمات اصلی

محصولات تولیدی شرکت در حال حاضر شامل تولید انواع جرم های منیزیتهی و آلومینایی - قطعات نسوز و همچنین تکمیل درجه کشویی و تولید دلتای کوره (درب کوره های ذوب) می باشد که بر اساس سفارش مشتریان تولید و توزیع می گردد.

در بخش نو چینی و تعمیرات نسوز نیز این شرکت سابقه طولانی و درخشانی دارد و حدود ۴۶۸ نفر در لیست پروژه های در دست اجراء مشغول به کار هستند که این خود کمک شایانی به اشتغال جوانان دارد.

علاوه بر فروش و تعمیرات نسوز، شرکت صنایع نسوز توکا قراردادهای تأمین و اجرای مواد مورد نیاز تاندیش های فولاد مبارکه از ابتدای تیرماه سال ۱۳۹۵ و کوره های قوس الکتریکی فولاد مبارکه از اول اردیبهشت سال ۱۳۹۹ را به صورت COST/TON در دست اجرا دارد.

۵-۱ ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن

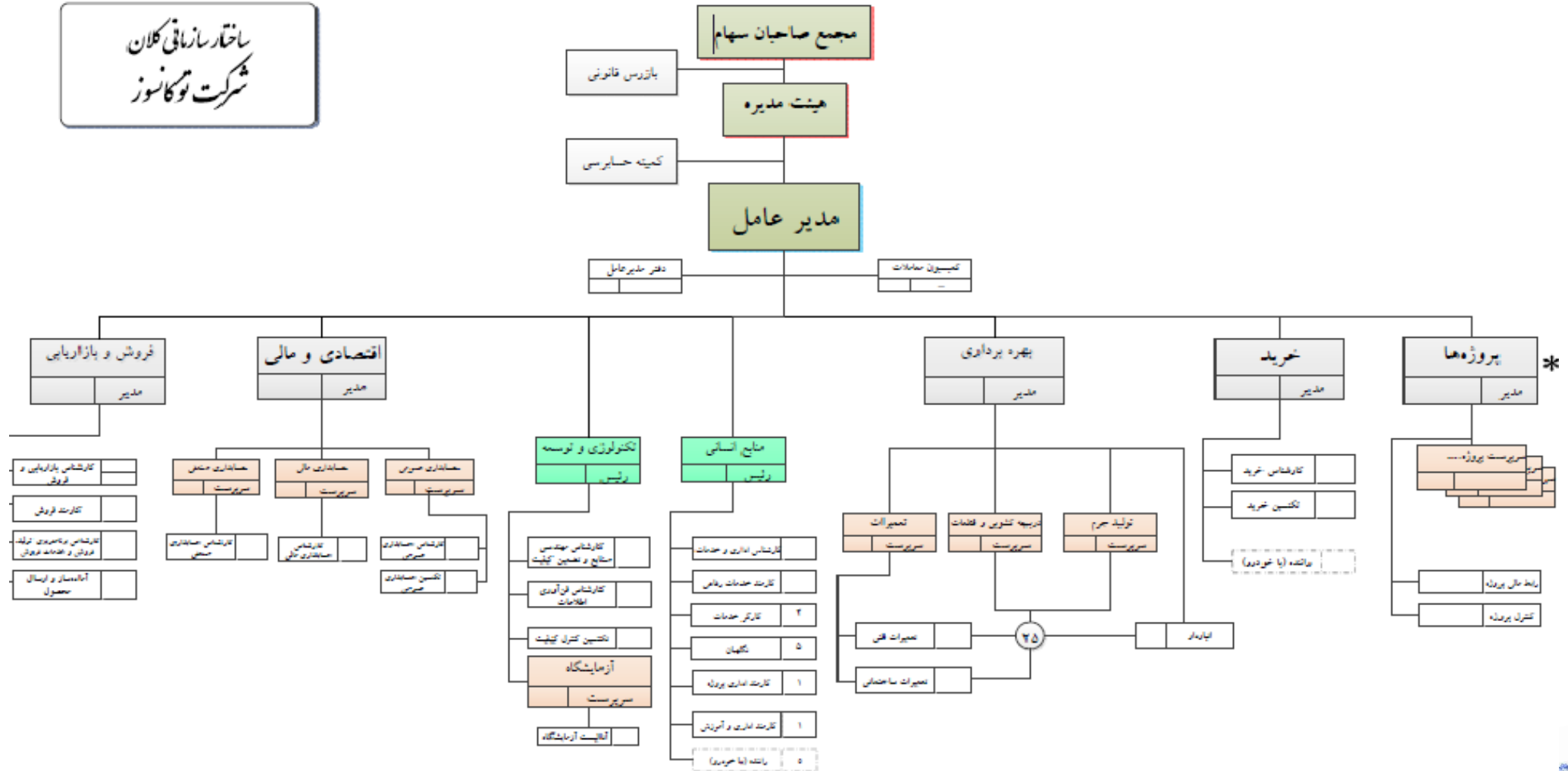
طراحی ساختار سازمانی بر اساس تولید کالا و خدمات می باشد. در بخش پروژه ها نیروی کار موقت بر حسب قراردادهای نوچینی نسوز و تعمیرات بکار گرفته می شود و با پایان یافتن تا گرفتن قرارداد جدید ریزش پیدا می کنند.

در بخش بهره برداری و تولید، نیروها ثابت می باشند و از تجربه و تخصص کافی برخوردار هستند و با رعایت صرفه و صلاح شرکت، جذب و سازماندهی شده اند. اکثراً نیروها با انگیزه و با فرهنگ کار گروهی، اهداف شرکت را محقق می سازند.



ساختار سازمانی شرکت به شرح زیر می باشد

ساختار سازمانی کلان
شرکت توکانسوز



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۶-۱ وضعیت جاری ریالی فعالیت های اصلی و زیر بنایی شرکت و تغییرات آنها نسبت به سال های قبل

(میلیون ریال)

ردیف	گروه محصول	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱	انواع جرم های نسوز	۶۹۷,۰۰۸	۳۹۸,۱۸۳	۱,۰۲۶,۲۴۷
۲	انواع دریچه های کشویی	۳۵,۹۳۷	۷۰	۳۰,۸۸۵
۳	انواع قطعات نسوز	۱۹۸,۴۰۷	۱۱۵,۵۳۰	۴۴۶,۳۵۸
۴	درآمد کوره های قوس الکتریکی	۱,۶۹۰,۷۳۳	۸۹۶,۸۴۲	۲,۱۱۸,۸۳۴
۵	درآمد پروژه تاندیش	۷۱۳,۶۲۱	۴۷۰,۸۹۸	۱,۰۲۰,۵۲۶
۶	درآمد خدمات نسوز کاری	۳۱۷,۷۱۹	۳۱۵,۰۸۱	۶۵۷,۳۶۷
-	جمع	۳,۶۵۳,۴۲۵	۲,۱۹۶,۶۰۴	۵,۳۰۰,۲۱۷

تغییرات درآمدهای شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به شرح زیر می باشد:

- افزایش درآمدهای شرکت نسبت به دوره قبل عمدتاً ناشی از افزایش فعالیت ها و صرفه جویی و افزایش نرخ تورم بوده است.
- افزایش درآمد پروژه تاندیش های فولاد مبارکه و همچنین درآمد کوره های قوس الکتریکی ناشی از افزایش نرخ واحد قرارداد به علت جبران تورم (ناشی از نرخ ارز و منیزیت) بر اساس قرارداد و همچنین میزان افزایش تولید محصولات کارفرما بوده است.
- شرکت در خرداد ماه سال جاری موفق شد قرارداد تأمین و اجرای تاندیش های فولاد آلیاژی ایران که سالانه مبلغ ۳۰۸,۱۲۹ میلیون ریال می باشد را اخذ نماید و از ابتدای تیرماه این قرارداد شروع گردید.

۷-۱ فعالیت های فعلی، موقعیت فعالیت ها و خطوط تجاری جدید

ظرفیت تولیدی فعلی کارخانه اصفهان بالغ بر ۲۲ هزار تن انواع جرم های نسوز منیزیتی و آلومینایی می باشد. این عدد تا تیرماه ۱۳۹۵ بالغ بر ۱۵ هزار تن بود که با توسعه زیر سقف به ۲۲ هزار تن رسید. با راه اندازی کارخانه منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان در بهمن ماه ۱۳۹۷ با ظرفیت ۱۰ هزار تن انواع جرم های منیزیتی و آلومینایی، کل ظرفیت شرکت به ۳۲ هزار تن بالغ خواهد شد.

همانگونه که قبلاً نیز بیان شد تولیدات اصلی شرکت شامل تولید انواع جرم های منیزیتی و آلومینایی - قطعات نسوز و تکمیل دریچه کشویی می باشد که بر اساس سفارش مشتریان تولید و در حال حاضر در بازار صنایع فولاد توزیع و مصرف می شود. تولید مواد نسوز شرکت توکا نسوز که بالغ بر ۷۰ نوع محصول می باشد به صنایع بزرگی مثل فولاد مبارکه اصفهان - فولاد سبا - فولاد هرمزگان جنوب - فولاد خوزستان - فولاد کاوه جنوب کیش - فولاد خراسان و سایر فولاد های بخش خصوصی فروخته می شود.

شرکت در زمینه ارائه خدمات شامل تعمیر و نگهداری و نسوز چینی در شرکت های مختلف فولادی نیز فعال می باشد که شماری از آن به شرح زیر است:



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

لیست پروژه های خدماتی

ردیف	کارفرما	موضوع
۱	فولاد مبارکه اصفهان	اجرای عملیات نسوز کوره های قوس الکتریکی
۲	فولاد مبارکه اصفهان	اجرای عملیات نسوز تاندیش ها
۳	فولاد هرمزگان جنوب	انجام تعمیرات نسوز و نسوز چینی در کلیه نواحی
۴	فولاد کاوه جنوب کیش	انجام تعمیرات نسوز و نسوز چینی در کلیه نواحی
۵	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	انجام تعمیرات نسوز و نسوز چینی در نواحی مجتمع جهان فولاد سیرجان
۶	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	انجام عملیات تعمیرات نسوز ناحیه فولاد سبا
۷	شرکت فولاد آلیاژی ایران	اجرای عملیات نسوز تاندیش ها
۸	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (APCO)	تعمیرات نسوز در کلیه نواحی شرکت فولاد سازی چادرملو

درآمد قراردادهای تأمین و اجرا از جمله تاندیش ها و کوره های فولاد مبارکه و فولاد آلیاژی ایران تابعی از میزان تولید و به صورت COST/TON فولاد می باشد هرچه تولید محصولات کارفرما بالا رود و مقدار مصرف نسوز ها کم شود، سود شرکت هم بیشتر خواهد شد.

پر واضح است که در شروع کار و در دوره learning curve قراردادهای تأمین و اجرا، نمی توان انتظار زیادی در خصوص کسب سود داشت که همین اتفاق هم برای قرارداد کوره های فولاد مبارکه افتاد و اثرات آن را در صورت های مالی سه ماهه و شش ماهه سال ۱۳۹۹ ملاحظه نمودید. ولی این پروژه همانند قرارداد تاندیش های فولاد مبارکه که در سال ۱۳۹۵ شروع شد در ابتدا با زیان همراه بود و بعداً با تجربه و تخصص که همکاران پیدا کردند منتج به کسب سود گردید.

از این رو به علت تأمین موجودی این قرارداد و مشکلات موجود در واردات مواد اولیه، فروش محصولات تولیدی شرکت به سایر مشتریان کاهش یافته است.

برای سال ۱۴۰۰ تولید ۱۰،۰۰۰ تن جرم نسوز در واحد بندر عباس (منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان) پیش بینی شده است به علت شیوع کرونا و تعطیلی همراه با کمبود مواد اولیه موجب شد در شش ماهه ابتدای سال تنها ۱،۷۰۴ تن تولید داشته باشیم که از برنامه عقب هستیم و انتظار می رود در ادامه سال ۱۴۰۰ وضعیت بهتر شود.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۸-۱ عواملی که می تواند اثر عمده ای بر صنعت و محیط بیرونی شرکت داشته باشد

با توجه به وابستگی صنعت نسوز با صنایع فولاد کشور، افت و خیزهای صنعت مذکور اثر گذار روی تولید و خدمات نسوز می باشد. فی المثل محدودیت در مصرف برق در تابستان گذشته موجب کاهش ۱۰ درصدی در تولید فولاد مبارکه گردید و بعضی از اوقات به جای هشت عدد کوره یک عدد کوره در فولاد سازی فعال بوده است که روی درآمدهای ما هم اثرات منفی عمدتاً در سه ماهه دوم داشت.

۹-۱ موضوعات مهمی که بر عملیات آتی شرکت تأثیر خواهد گذاشت در حالی که در گذشته تأثیر گذار نبوده اند

با توجه به دنیای در حال تغییرات سریع در قرن حاضر و پیشرفت علم و تکنولوژی و روابط سیاسی کشورها با یکدیگر و تغییرات در نظم جهانی، نمی شود به طور دقیق شرایط تأثیر گذار در وضعیت شرکت را پیش بینی کرد ولی انتخابات ریاست جمهوری و تغییر در دولت، قوه قضائیه و مجلس محققاً سیاست های اقتصادی - سیاسی دولت تغییر خواهد کرد و موفقیت در گفت گو های برجام و باز شدن گره تحریم ها و رفع موانع تولید و سیاست کنترل تورم محققاً در آینده در فضای کسب و کار اثر گذار خواهد بود.

۱۰-۱ رویدادها، اتفاقات یا معاملاتی که اندازه گیری اثر آن بر شرکت همراه با ابهام بوده است

مهمترین اتفاقی که دنیا را شوکه کرد ویروس منحوس کرونا بود که روی اکثر مشاغل تأثیر گذاشت و دولت مجبور شد محدودیت هایی از قبیل ساعات حضور کارکنان سرکار و رفت و آمدها وضع کند که خواه ناخواه اثر گذار روی مشاغل و صنایع بوده است. امیدواریم با واکسینه شدن هموطنان عزیزمان شرایط نرمال شود.

۱۱-۱ مدیران اجرایی شرکت و اعضای هیأت مدیره

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
محسن محمدی	مدیر تولید	کارشناس زمین شناسی	۲۶ سال	واحد تولید توکا نسوز
علیرضا صاحبان	مدیر پروژه ها	کارشناس عمران	۲۳ سال	پروژه های اجرایی توکا نسوز
مهدی غنی	مدیر فروش و بازاریابی	کارشناس متالوژی	۱۹ سال	فروش و بازاریابی
ساسان صراف زاده	مدیر خرید	کارشناس زیست شناسی	۲۱ سال	واحد خرید و بازرگانی
داود شریفی	مدیر اقتصادی و مالی	کارشناس ارشد حسابداری	۷ سال	حسابرسی و حسابداری



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

اعضا هیأت مدیره

الف - مشخصات اعضاء هیأت مدیره:

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	زمینه‌های سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیأت مدیره	عضویت همزمان در هیأت مدیره سایر شرکتها	عضویت قبلی در هیأت مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر
ایاز اسماعیلی	رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد صنایع	منابع انسانی	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	--	صنعتی و معدنی فولاد سنگ
عطاء اله برنا	نایب رئیس هیأت مدیره	کارشناس مدیریت	اقتصادی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	--	--
محمد جواد کریمی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	کارشناس مدیریت بازرگانی	صنعت نسوز	۱۳۹۵/۰۷/۲۴	--	--
سید اصغر مدنی	عضو هیأت مدیره	کارشناس مهندسی مواد	فولاد سازی	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	--	--
ایرج مختارپور	عضو هیأت مدیره			۱۴۰۰/۰۴/۲۸	--	--

ب- وضعیت حقوق و مزایای نقدی و حق حضور کلیه اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل در دوره مالی مورد رسیدگی که بر حسب مورد به آنان پرداخت یا در حسابها ذخیره شده به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال						
نام	سمت	حقوق و مزایا	پاداش	حق حضور	سایر	شرح سایر
ایاز اسماعیلی	رئیس هیئت مدیره	-	۷۵۰	۱۵۶	-	-
احمد دادوند	نائب رئیس هیئت مدیره	-	۷۵۰	۳۶	-	-
عطاء اله برنا	عضو هیئت مدیره	۱,۲۶۴	۷۵۰	-	۱۴	حق ماموریت
سید اصغر مدنی	عضو هیئت مدیره	-	۷۵۰	۱۳۲	-	-
محمد جواد کریمی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	۲,۰۷۰	۱,۵۰۰	-	-	-
ایرج مختارپور	عضو هیئت مدیره	-	-	۹۶	-	-



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

هیئت مدیره نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح زیر اقدام نموده است.

- اثربخشی حاکمیت شرکت
- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
- رعایت حقوق سایر ذینفعان
- افشاء و شفافیت اطلاعات
- مسئولیت پذیری هیأت مدیره

۱۲-اسامی سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهام داران
۵۲/۲۴	۴۰۲,۲۱۷,۲۳۵	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد(سهامی عام)
۴/۲۰	۳۲,۳۳۰,۰۰۰	مهناز ابوحمزه
۱/۳۵	۱۰,۴۱۲,۶۵۹	شرکت سبد گردان انتخاب مفید
۱/۱۵	۸,۸۳۳,۴۴۵	شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
۱/۱۱	۸,۵۲۱,۳۶۱	صندوق سرمایه گذاری توسعه توکا- BFM
۱/۰۰	۷,۶۷۸,۰۶۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
۰/۹۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	محمد رضا افراشته
۰/۰۱	۱۱۳,۰۸۳	شرکت بازرگانی توکا تدارک (سهامی خاص)
۰/۰۱	۱۰۷,۹۰۱	شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه (سهامی خاص)
۰	۱۰,۶۹۲	شرکت توکا تولید اسپادان
۰	۵,۱۳۳	شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
۰	۵,۱۳۳	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)
۳۷/۹۶	۲۹۲,۲۶۵,۲۹۸	سایر(کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

* سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۷۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۷۷۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

مطابق نامه مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار و تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ شرکت، موافقت گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال در مرحله اول به مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال (۳۲۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته) افزایش یافت که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش دوم

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن

اهداف



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲- اهداف مدیریت و راهبردی های مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱ چشم انداز و استراتژی های شرکت

پایدار در تولید اقتصادی و متوازن در توسعه، وفادار به تعهدات حرفه ای یادگیرنده، انتخاب اول مشتری در بازارهای هدف.

۲-۲ ارزشهای محوری شرکت

مشتری مداری، مسئولیت پذیری و نتیجه گرایی، تعهد و وفاداری متقابل سازمان و کارکنان، شفافیت و صداقت، رعایت نظم و انضباط، کارگروهی

تحلیل مدیریت	موضوع	ردیف
نقشه استراتژیک شرکت که در راستای اهداف استراتژیک هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد تدوین گردیده برای سال های ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ و شاخص های دستیابی به آن به شرح جدول صفحه ۱۴ می باشد.	اهداف بلند مدت و کوتاه مدت	۲-۳
مهمترین چالش، حضور رقبا در بازار است لذا برای مقابله با رقبا، شرکت کاهش بهای تمام شده تولید و افزایش بهره وری و رضایت مندی مشتری را جزء اهداف مهم خود قرار داده و از آنجایی که بالای ۹۰ درصد بهای تمام شده تولید را مواد اولیه تشکیل می دهد لذا با توافق با تأمین کنندگان اصلی داخلی سعی در ثابت نگه داشتن قیمت خرید نموده است از طرفی با پیش بینی وضعیت بازار بین المللی در تدارک مواد اولیه به موقع و در نظر داشتن محدودیت های نقدینگی تلاش نموده ایم ولی اثرات تورمی روی قیمت ها که جزء محدودیت های اصلی به حساب می آید در مقابل تحدید واردات فرصت استفاده از امکانات داخلی و تغییر ترکیب مواد را از طریق واحد R&D فراهم نموده است. از طرفی فرصت هایی را با ورود در بازارهای مختلف برای خود به وجود آورده ایم تا از بیکار ماندن عوامل تولید جلوگیری شود.	چگونگی مواجهه با روند بازار و تهدیدها و فرصت ها	۲-۴
شرکت با تقویت واحد R&D و استفاده از نیروهای جوان و مبتکر سعی در تولید محصولات جدید و قابل رقابت با انواع خارجی نموده است. نمونه آن تولید جرم سرد کف کوره است که خرید خارجی واحدهای فولاد سازی را به طرف خرید داخلی از ما سوق داده است. این روند بطور مستمر در حال پیشرفت است و در این رابطه آزمایشگاه مجهزی نیز تجهیز نموده ایم و پروژه هایی	برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید	۲-۵



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

<p>در دست تحقیق داریم که به تدریج وارد فاز اجرا می شود و تعداد هشت پروژه در حال تحقیق و رسیدن به مرحله نهایی است.</p> <p>در سال قبل مجوزات لازم برای تولید ۱۰ هزار تن آجر کربن منیزیته و مصرف در قرارداد جدید نسوز کوره های ذوب فولاد مبارکه در محل فعلی کارخانه اخذ گردید و مطابق برنامه زمانی پیش بینی شده در حال انجام می باشد (طرح توجیهی و جزئیات کامل آن قبلاً در دسترس سهامداران و ذینفعان قرار گرفته است)</p> <p>همچنین از اوایل آبان ماه سال جاری طرح توسعه سالن قطعات در کارخانه اصفهان جهت افزایش ظرفیت تولیدات قطعات سقف کوره وارد فاز بهره برداری خواهد شد.</p>			
<p>با عنایت به افزایش قیمت ارز و مواد اولیه، شرکت در استفاده از ترکیب بهینه مواد با کارایی بیشتر و قیمت تمام شده کمتر تلاش نموده است تا بتواند با حفظ کیفیت در بازار رقابتی موقعیت خود را نیز حفظ کند. از طرفی تعدیلات مورد نظر از بابت افزایش نرخ ارز در قراردادهای و پیشنهادات فروش دیده شده است. در حال حاضر بیشترین معطلی مربوط به انجام تشریفات خرید و وارد نمودن مواد اولیه به لحاظ تأمین ارز و دور زدن تحریم در زمان حمل است. امیدواریم در سال تولید، پشتیبانی ها و مانع زدایی ها این موضوع با سرعت بیشتری حل شود.</p>	<p>راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه</p>		۲-۶
<p>نقشه استراتژیک شرکت و اهداف تعیین شده در آن به صورت مستمر و ماهیانه مورد بازنگری کمیته استراتژی قرار می گیرد و نقاط ضعف و قوت آن شناسایی و با مدیران اجرایی برای تقویت نقاط قوت و تبدیل نقاط ضعف به قوت بحث می شود، گرچه شرایط اقتصادی در حال حاضر قابل پیش بینی نیست و شیوع ویروس کرونا نیز مزید بر علت شده است ولی چاره ای جز تلاش فردی و اتخاذ راه حل های جمعی و اقتضائی نیست.</p>	<p>اهداف و برنامه زمانی و راهبردها برای دستیابی به اهداف ذکر شده</p>		۲-۷
<p>راهبردهای شرکت برای رسیدن به فروش بیشتر و افزایش ثروت سهامداران همواره مد نظر مدیریت شرکت بوده و راهبردها در همه زمینه ها با هدف رسیدن به سود بیشتر بوده است.</p>	<p>تطابق راهبرد با روندهای اصلی</p>		۲-۸



نقشه استراتژی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

افق ۰۲-۱۴۰۰





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش سوم

مهمترین منابع، ریسک ها و روابط



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳- مهمترین منابع - ریسک ها و روابط

ردیف	منابع	تحلیل مدیریت
۳-۱	اطلاعاتی در مورد منابع و ریسک ها	در خصوص افزایش نرخ ارز و اثرات آن روی قیمت تمام شده سعی گردیده این چالش از طریق تعامل با تأمین کنندگان مواد در داخل و تثبیت قیمت برای دوره های کوتاه مدت با توافقات فی مابین کنترل گردد. از طرفی جایگزینی و ترکیب مواد همواره در دستور کار واحد R&D و آزمایشگاه بوده است تا با حفظ کیفیت بتوان قیمت تمام شده را کنترل و ریسک کمبود مواد اولیه را به حداقل رسانید. ریسک کاهش منابع ارزی و تخصیص آن از طرف بانک مرکزی نیز از مواردی است که بایستی مد نظر باشد و همچنین تأمین نقدینگی به موقع برای خرید ارز از دغدغه های اصلی شرکت است.
۳-۲	روابط با ذینفعان و ریسک های مرتبط در معاملات با آنها	از آنجایی که سهامداران عمده شرکت، صندوق ها و شرکت های سرمایه گذاری هستند لذا رسماً به فعالیت های تجاری نمی پردازند و معاملاتی با آنها نداریم و صرفاً از سود سرمایه گذاری خودشان منتفع می شوند. در مورد مشتریان از آنجایی که همگی اشخاص حقوقی و معتبر هستند و ریسک عدم وصول مطالبات حداقل است، فقط تأخیر در وصول مطالبات، ریسک کاهش نقدینگی را در بردارد. علی ایحال با تشکیل کمیته ریسک و پیگیری مطالبات معوق سعی در اصلاح چرخش فروش و نقدینگی نموده ایم و در مواردی که احساس عدم وصول مطالبات ایجاد شود از مشاور حقوقی کمک گرفته می شود. در مورد تسویه تعهدات ارزی واردات، در حال حاضر سیستم های اعتبار اسنادی کاربرد ندارد و انتقال ارز از طرف صرافی ها انجام می شود که خود ریسک اجتناب ناپذیر دیگری است که تحت نظارت مداوم قرار دارد و خوشبختانه تاکنون مشکلی ایجاد نشده است ولی احتمال آن دور از ذهن نیست.
۳-۳	بدهی غیرقابل برنامه ریزی	شرکت بدهی غیرقابل برنامه ریزی جهت پرداخت ندارد و تسهیلات بانکی برای جلوگیری از خسارت تأدیه دیون و افزایش هزینه های مالی سعی گردیده در موعد مقرر تسویه شود.
۳-۴	منابع مالی و غیر مالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف	عمده منابع مالی در اختیار شرکت، منابع حاصل از عملیات جاری و فروش داخلی است. در خصوص توسعه آتی شرکت در منطقه هرمزگان از طریق بازار سرمایه و افزایش سرمایه و پیش بینی دریافت تسهیلات اقدام گردیده است. ایضاً در خصوص طرح تولید آجرهای کربن منیزیت. ضمناً تبدیل واحد هرمزگان به یک شرکت مستقل جزء در برنامه های جاری شرکت می باشد.
۳-۵	نقدینگی و جریان های نقدینگی	جریان های نقدی حاصل از فروش محصولات و اجرای پروژه ها با توجه به تأخیر در وصول مطالبات و شرایط کمبود نقدینگی حاکم بر بنگاه های اقتصادی در کمیته ای بنام اولویت بندی پرداخت ها مطرح و با توجه به اهمیت نقدینگی در اجرای فعالیت ها، برنامه ریزی می شود تا منابع به موقع و در جای خود مصرف شود.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف استفاده از تجربیات و اتکاء به دانش و تخصص همکاران سازمانی می باشد. گسترش فرهنگ سازمانی مثل کار گروهی و مشارکت کارکنان در کمیته های مختلف تصمیم گیری، فرهنگ مدیریت جمعی را در شرکت اشاعه داده است و همانند یک شرکت دانش بنیان تجربیات ثبت و ضبط می گردد.

وضعیت کارکنان تولیدی و ستادی به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			مدرک
جمع	تولیدی	ستادی	جمع	تولیدی	ستادی	
۱۰	۶	۴	۱۲	۶	۶	زیر دیپلم
۵۵	۳۵	۲۰	۵۵	۳۵	۲۰	دیپلم
۷	۴	۳	۵	۲	۳	فوق دیپلم
۲۲	۳	۱۹	۲۲	۳	۱۹	لیسانس
۱۲	۱	۱۱	۱۲	۱	۱۱	فوق لیسانس
۱۰۶	۴۹	۵۷	۱۰۶	۴۷	۵۹	جمع

۳-۶ سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

توضیح: در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰ تعداد ۴۶۸ نفر (سال مالی قبل؛ ۴۷۰ نفر) در پروژه های تعمیر و نگهداری مشغول به کار بوده اند.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش سوم

نتایج عملیات و چشم اندازها



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

نسبت های مالی	دوره شش ماهه منتهی به منتهی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نسبت های نقدینگی			
نسبت جاری	۱/۴۰	۱/۳۸	۱/۶۸
نسبت آبی (سریع)	۰/۶۱	۰/۷۱	۰/۶۴
نسبت دارایی جاری	۰/۹۱	۰/۸۲	۰/۹۱
نسبت های فعالیت			
نسبت گردش دارایی ها	۰/۸۳	۰/۸۵	۱/۵۳
دوره وصول مطالبات	۵۹	۵۹	۳۱
دوره گردش موجودی ها	۶۹	۹۹	۹۰
دوره گردش عملیات	۱۲۸	۱۵۸	۱۲۱
نسبت کالا به سرمایه در گردش	۱/۳۲	۱/۵۵	۱/۳۸
گردش سرمایه جاری	۳/۱۷	۳/۷۴	۴/۱۹
نسبت های سرمایه گذاری			
نسبت بدهی	۰/۶۸	۰/۶۱	۰/۵۶
نسبت مالکانه	۰/۳۲	۰/۳۹	۰/۴۴
نسبت پوشش هزینه مالی	۱۱/۴	۶/۹	۹/۴
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	۲/۱۶	۱/۵۷	۱/۲۹
نسبت دارایی غیر جاری به حقوق مالکانه	۰/۲۸	۰/۴۶	۰/۲۲
نسبت بدهی جاری به حقوق مالکانه	۲/۰۵	۱/۵۲	۱/۲۴
نسبت بدهی بلند مدت به حقوق مالکانه	۰/۱۱	۰/۰۵	۰/۰۵
نسبت های سودآوری			
نسبت سود ناخالص	۱۷	۱۶	۱۷
نسبت سود عملیاتی	۱۵	۱۵	۱۵
نسبت سود خالص	۱۱	۱۰	۱۲
بازده حقوق مالکانه	۳۱	۲۲	۴۱
بازده دارایی ها	۱۲	۱۰	۱۸
بازده سرمایه در گردش	۳۵	۳۷	۴۹

۴-۱ نسبت های مالی

بررسی نسبت های مالی مهم، بیانگر آن است که شرکت در خصوص کنترل موارد موثر در دستیابی به حفظ توان عملیاتی خود به دلیل وجود تورم و همچنین افزایش نرخ ارز و هزینه فرصت های از دست رفته جهت فروش محصولات شرکت و با توجه به شروع قرارداد کوره های قوس الکتریکی در سال قبل در مقایسه با دوره مشابه سال قبل و سال مالی ۱۳۹۹، کاهش نداشته است. در مورد کاهش برخی از نسبت ها بدیهی است عوامل منفی به وجود آمده در اقتصاد کلان که خارج از کنترل اداره کنندگان شرکت بوده است تأثیر با اهمیتی در موضوع داشته است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

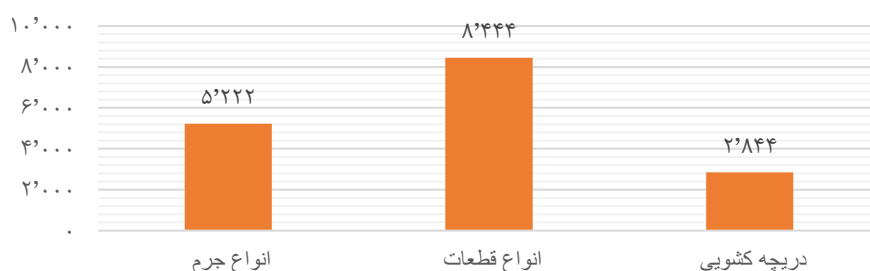
گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تعداد/ مقدار فروش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
انواع جرم (تن)	۵,۲۲۲	۱۱,۳۳۸	۱۶,۹۹۸	۱۳,۱۸۸	۱۴,۴۶۴
انواع قطعات نسوز (عدد)	۸,۴۴۴	۲۶,۹۷۱	۱۲,۵۸۸	۱۳,۳۶۱	۸,۵۳۴
انواع دريچه کشویی (عدد)	۲,۸۴۴	۲,۱۹۷	۶,۶۵۳	۲۰,۴۶۲	۱۹,۱۸۳

روند فروش شرکت نشان دهنده نوساناتی در طی دوره های مالی گذشته است که حاصل شرایط نامتقارن بازار در دوره های مختلف بوده است. هدف شرکت اتخاذ تدابیر مناسب برای حفظ بازار خود در شرایط ناپایدار (از جمله مقررات متغیر بانکی، گمرکی، ارزی) بوده است. همانگونه که قبلاً بیان شد، کاهش مقدار فروش محصولات شرکت (جرم) به علت محدودیت فروش به سایر مشتریان به دلیل تأمین موجودی انبار پروژه کوره های فولاد مبارکه و مشکلات موجود در ثبت سفارش، تخصیص ارز و تأمین مالی برای خرید مواد اولیه خارجی خط تولید بوده است که هر دو آنها جزء اثرات منفی کوتاه مدت می باشد.

۴-۲
تصویری
از
وضعیت
شرکت



شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
دارایی های ثابت مشهود	۷۰۸,۲۵۳	۳۰۲,۱۱۸	۲۱۲,۶۶۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۲,۴۹۱	۲۱,۹۰۹	۱۹,۰۱۰
موجودی مواد و کالا	۱,۵۱۴,۸۲۱	۱,۷۴۸,۳۱۷	۹۱۸,۶۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۴۹۷,۷۹۴	۸۱۶,۵۷۹	۹۴۲,۶۶۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۰۰۹,۷۴۳	۷۷۵,۰۰۸	۷۲۱,۱۵۳
سود سهام پرداختنی	۲۳۲,۱۳۴	۳۰۲,۶۰۷	۱۶۱,۹۳۷
پیش دریافت ها	۴۶۴,۹۲۱	۳۳۸,۷۹۶	۳۸۸,۳۱۵

۴-۳
تغییرات
با اهمیت
اقدام
صورت
وضعیت
مالی

۱- دارایی های ثابت مشهود

افزایش دارایی های ثابت مشهود نسبت به دوره مشابه قبل و پایان سال ۱۳۹۹ عمدتاً مربوط به مخارج انجام شده جهت ساخت طرح تولید ده هزار تن آجر کربن منیزیت، طرح تولید محصولات نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان، طرح توسعه سالن قطعات و دريچه اصفهان می باشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

<p>۲- سرمایه گذاری های بلند مدت افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت نسبت به دوره مشابه قبل و پایان سال ۱۳۹۹ عمدتاً مربوط به خرید ۵۵،۷۸۲ واحد از سهام صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه می باشد.</p> <p>۳- موجودی مواد و کالا علاوه بر افزایش نرخ مواد اولیه، دلیل کاهش موجودی مواد و کالا نسبت به سال ۱۳۹۹ مربوط به مصرف موجودی ها در شش ماهه ابتدای سال جاری می باشد.</p> <p>۴- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها از جمله دلایل افزایش این حساب نسبت به پایان سال ۱۳۹۹ مربوط به افزایش درآمد های عملیاتی (درآمد کوره ها) عدم تأیید و دریافت صورت وضعیت های شهریور ماه و همچنین افزایش سپرده های نزد کارفرمایان، از جمله سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه ها (با توجه به مدت قرارداد) می باشد.</p> <p>۵- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها از جمله دلایل افزایش این سرفصل حساب نسبت به سال قبل مربوط به افزایش خرید اعتباری از فروشندگان داخلی می باشد.</p> <p>۶- سود سهام پرداختی افزایش این سرفصل حساب نسبت به سال قبل مربوط تصویب سود سهام قابل تقسیم بین سهامداران مطابق مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ می باشد.</p> <p>۷- پیش دریافت ها افزایش این سرفصل حساب نسبت به سال قبل مربوط دریافت مربوط به پروژه های اجرایی و فروش محصولات می باشد.</p>			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	شرح
۲،۱۹۶،۶۰۴	۵،۳۰۰،۲۱۷	۳،۶۵۳،۴۲۵	درآمدهای عملیاتی
(۱،۸۲۲،۳۱۰)	(۴،۴۰۱،۶۲۲)	(۳،۰۶۱،۶۸۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳۸،۵۶۳)	(۹۴،۴۵۷)	(۵۷،۷۷۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۰،۱۸۷)	(۸۶،۱۴۶)	(۷۹،۶۳۷)	هزینه مالی
<p>۱- درآمدهای عملیاتی: مقایسه درآمدهای عملیاتی دوره جاری نسبت به دوره مشابه قبل بیانگر رشد ۶۶ درصدی بوده است که علت تغییرات آن به تفصیل در جدول ذیل قسمت ۶-۲ وضعیت جاری ریالی فعالیت های اصلی در صفحه ۹ این گزارش بیان شده است.</p> <p>۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی تغییرات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال جاری نسبت به سال مشابه قبل عمدتاً به شرح زیر بوده است:</p>			

۴-۴
تغییرات
با اهمیت
اقلام
صورت
سود و
زیان



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

الف) افزایش نرخ بهای تمام شده مواد اولیه خریداری شده از جمله افزایش نرخ ارز و تعرفه های گمرکی و افزایش هزینه ها ناشی از تورم بوده است.

ب) افزایش بهای تمام شده پروژه تاندیش به علت افزایش مصرف مواد با توجه به افزایش میزان تولید محصول کارفرما و همچنین افزایش نرخ مواد، هزینه حقوق و دستمزد و سربار پروژه.

ج) افزایش بهای تمام شده پروژه کوره های قوس الکتریکی به علت افزایش مصرف مواد با توجه به افزایش میزان تولید محصول کارفرما و همچنین افزایش نرخ مواد، هزینه حقوق و دستمزد و سربار پروژه.

۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

افزایش این سرفصل حساب نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ حقوق و دستمزد، افزایش هزینه حمل (به دلیل افزایش حجم فروش و نرخ کرایه ها) می باشد.

۴- هزینه های مالی با توجه به افزایش تسهیلات دریافت شده در پایان سال ۱۳۹۹ افزایش یافته است.

۵- افزایش سایر درآمدهای غیر عملیاتی مربوط به شناسایی سود سهام سرمایه گذاری سال ۱۳۹۹ در سایر شرکت ها می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	شرح
۲۲۲,۸۸۵	۱۸۸,۷۱۶	۴۴۸,۳۷۳	فعالیت های عملیاتی
۱۴۰,۰۸۲	۴۰,۱۰۸	۴۵۲,۷۲۲	فعالیت های سرمایه گذاری
۵۷۵,۵۴۸	۱۶۲,۵۰۱	۷۱,۵۷۱	فعالیت های تأمین مالی

۴-۵
تغییرات
با اهمیت
اقدام
صورت
جریان
وجوه
نقد

۱- فعالیت های عملیاتی:

عمده دلایل اصلی افزایش جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی نسبت به دوره قبل؛ مربوط به کاهش در موجودی کالا و افزایش پرداختی های عملیاتی، افزایش پیش دریافت ها و افزایش سود عملیاتی می باشد.

۲- فعالیت های سرمایه گذاری:

عمده دلایل اصلی افزایش جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری نسبت به دوره قبل؛ مربوط به پرداخت های نقدی بابت خرید و ایجاد دارایی های ثابت مشهود و همچنین تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت می باشد.

۳- فعالیت های تأمین مالی:

عمده دلیل افزایش خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی نسبت به دوره قبل مربوط به بازپرداخت تسهیلات دریافت شده در پایان سال ۱۳۹۹ و همچنین ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۲ می باشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش پنجم

مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی

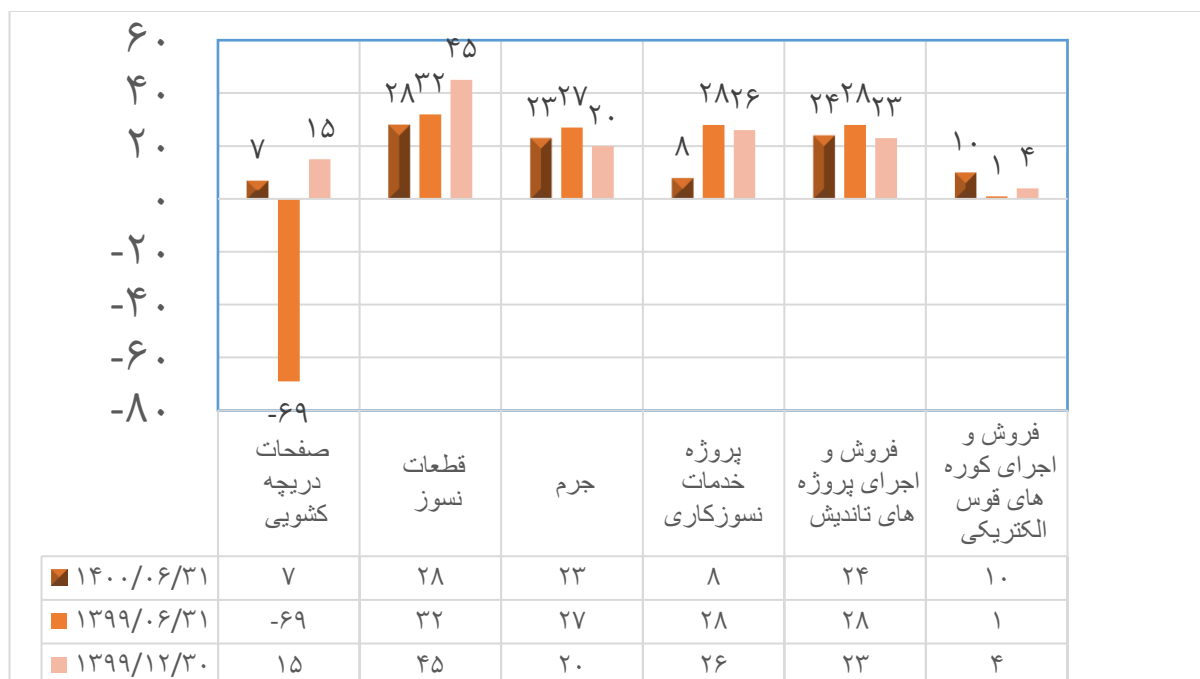
۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در

مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده نموده است

۱-۵ عملکردهای مالی:

مهمترین شاخص ها و معیارهای ارزیابی عملکرد مالی در شرکت صنایع نسوز توکا از دو بعد درون سازمانی و برون سازمانی در دوره های ماهانه، فصلی و سالیانه مورد پایش قرار می گیرد، مهمترین معیار اندازه گیری و ارزیابی درون سازمانی گزارش بودجه سالیانه گزارش بودجه سالیانه می باشد که بر مبنای اهداف استراتژیک سازمان تهیه، تصویب و کنترل می گردد و در مقاطع مختلف بر اساس نتایج واقعی تعدیل و اصلاح می گردد در بعد برون سازمانی مهمترین معیار برای ارزیابی مالی از سازمان، صورت های مالی و یادداشت های همراهی می باشد که نمای عملکرد واقعی و مبنای تصمیم گیری های مهم و حیاتی می باشد، واحد امور مالی شرکت صنایع نسوز توکا با کمک سایر واحد های عملیاتی و غیر عملیاتی مسئولیت تهیه و پایش نتایج عملکردهای مالی و مقایسه آنها را بر عهده دارد.

۲-۵ حاشیه سود ناخالص محصولات و پروژه ها :





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

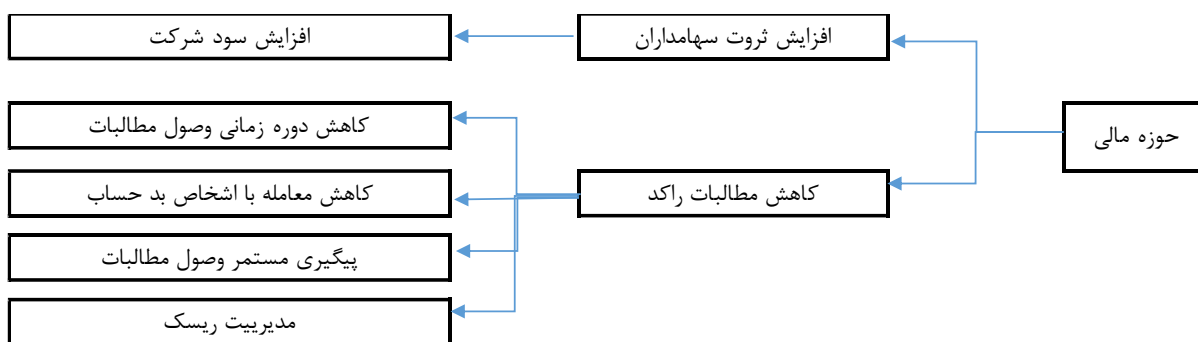
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شاخص های عملکرد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ (میلیون ریال)
نسبت فروش به کل ارزش موجودی ها*	۲/۱۵	۲/۷۲	۲/۵۸
نسبت بدهی	۰/۶۱	۰/۶۸	۰/۵۶
حاشیه سود خالص	۱۰	۱۱	۱۲
بازده دارایی جاری	۱۱	۱۴	۲۹
<p>* (فروش مبنای محاسبه شامل درآمد حاصل از فروش محصول و درآمد حاصل از تأمین مواد پروژه های تاندیش و کوره های قوس الکتریکی می باشد).</p> <p>۵-۳ شاخص ها و معیار های عملکرد</p> <p>شرکت همواره جهت کنترل برنامه ها و در راستای ارزیابی به اهداف تعریف شده معیارهای مالی و غیر مالی مرتبط را مورد توجه قرار می دهد. در تفسیر نتایج ناشی از عملیات شرکت که توسط معیارهای مذکور نشان داده می شود همواره به موارد اثرگذار در سطح کلان اقتصادی و شرکت نیز توجه می گردد. با توجه به وضعیت رقابتی موجود دستیابی به سطح یکسانی از شاخص های نسبت به دوره های قبل به جز وضعیت سودآوری قرارداد کوره ها مابقی فعالیت ها نمایانگر وضعیت مطلوب می باشد.</p>			
نسبت های اهرمی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰ (میلیون ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ (میلیون ریال)
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	۱/۵۷	۲/۱۶	۱/۲۹
نسبت بدهی	۰/۶۱	۰/۶۸	۰/۵۶
نسبت پوشش هزینه های مالی	۶/۹	۱۱/۴	۹/۴
<p>۵-۴ اقدامات جهت دستیابی به شاخص های عملکرد</p> <p>در دوره مالی مورد گزارش، شرکت جهت دستیابی به اهداف عملیاتی خود، موارد ذیل را به عنوان اقدام تعریف نمود:</p> <p>الف- کنترل بهای تمام شده و ساختار هزینه های شرکت.</p> <p>ب- شناسایی تأمین کنندگان داخل در جهت پوشش دادن هزینه های ناشی از افزایش نرخ ارز.</p> <p>ج- کنترل مصارف مرتبط با تولیدات خود</p> <p>د- کنترل و بهبود فرآیند تولید محصولات.</p>			

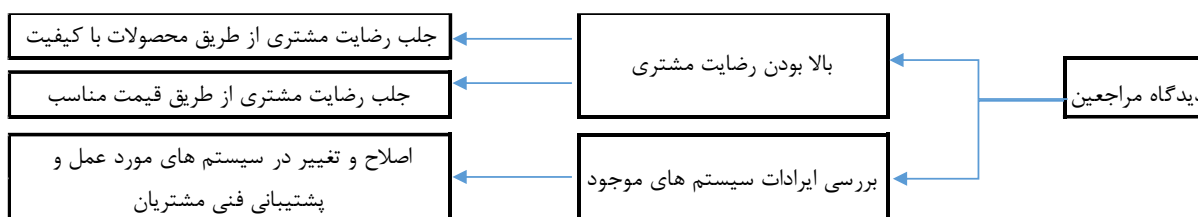
<p>سیاست ها و رویه های بکار گرفته شده در ثبت و گزارشگری مرتبط با موضوعات حسابداری منطبق با آخرین تغییرات و استانداردهای حسابداری و قوانین صادره از طرف ارگان ها و نهاد های نظارتی از قبیل سازمان حسابرسی اداره دارایی، بورس اوراق بهادار و سازمان تأمین اجتماعی می باشد.</p>	<p>۵-۵ سیاست های مهم حسابدار ی برآوردها</p>
--	---

نمودار شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط

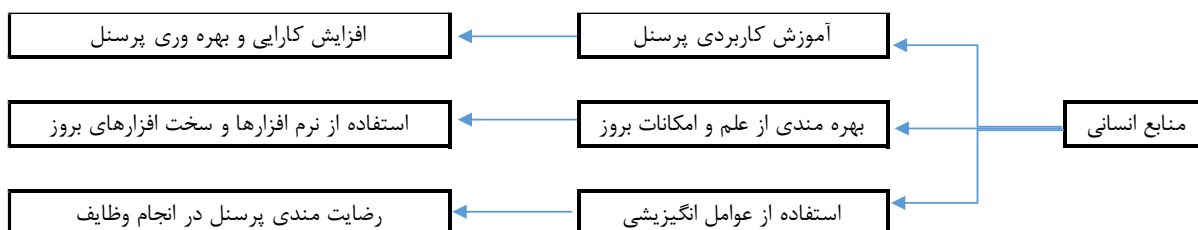
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا با در نظر گرفتن اهداف و استراتژی های تعریف شده شاخص ها و معیارهای خود را در حوزه های مهم به قرار زیر تعریف نموده و به طور مستمر نتایج حاصل از ارزیابی شاخص ها مذکور بررسی و با استفاده از بازخورد های آنها در صورت لزوم تقویت و بازطراحی خود را انجام خواهد داد.



شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری



شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش هشتم

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت

شرکتی



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۶- گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص حفظ حقوق سهامداران شرکت طبق برنامه زمانی اعلام شده جهت پرداخت سود قبل از برگزاری مجمع عادی سالیانه، نسبت به پرداخت سود سهامداران حقیقی و حقوقی در موعد مقرر اقدام نموده است و مانده سود سهام پرداخت نشده مربوط به سهامدارانی است که اطلاعات بانکی آنها تکمیل نیست و امکان پرداخت برای شرکت فراهم نبوده است. همچنین سود سال قبل از آبان ماه سال جاری پرداخت می شود.

در راستای هدایت راهبردی شرکتی، شاخص های دقیق و شفاف جهت ارزیابی عملکرد هیأت مدیره و مدیر عامل طراحی، محاسبه و پایش می گردد که امکان بررسی عملکرد را فراهم می نماید. در خصوص افشای اطلاعات و شفافیت، مطابق محدودیت های اعلام شده از سوی نهاد ناظر (سازمان بورس و اوراق بهادار) تمام گزارشات در موعد مقرر از طریق سامانه کدال به اطلاع سهامداران و فعالان بازار سهام رسیده است.

❖ هیأت مدیره و مدیر عامل

در راستای رعایت مفاد ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، موارد زیر قابل ذکر می باشد:

- مطابق ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تعداد ۳ نفر (معادل ۶۰ درصد) اعضای هیأت مدیره این شرکت غیر موظف و دو نفر دیگر (معادل ۴۰ درصد) عضو موظف می باشد.
- شرط حداکثر تعداد اعضای موظف هیأت مدیره در شرکت صنایع نسوز توکا (سهامی عام) رعایت گردیده و روال قانونی فعالیت مدیرعامل به عنوان عضو موظف طی گردیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت در مقایسه تطبیقی با شرایط اعلام شده در ماده ۴ به شرح جدول قسمت ۱۱-۱ بیان می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، منشور اخلاق سازمانی در شرکت تدوین و ابلاغ گردیده و در نتیجه تعامل سازنده بین نیرو های شاغل در بخش های مختلف، التزام افراد به ارزش ها، مورد ارزیابی و بازخورد قرار می گیرد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با اجرای درست رویه های قانونی ابلاغ شده از سوی سازمان بورس حداکثر دقت را در رعایت حقوق سهامداران در زمینه های مختلف از جمله اطلاع رسانی به هنگام جهت حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، پرداخت به موقع سود و دسترسی به اطلاعات به هنگام و قابل اطمینان به کار برده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در دوره مالی جاری (دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱) مطابق یادداشت ۳۱ صورت های مالی می باشد که در این خصوص ضمن رعایت قوانین مندرج در آیین نامه معاملات شرکت، مستند سازی و شفاف سازی لازم بعمل آمده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با تشکیل کمیته حسابرسی که با ریاست یکی از اعضای غیر موظف هیأت مدیره می باشد، ضمن انجام پایش و پیگیری لازم جهت برگزاری جلسات کمیته مربوطه، عملکرد دوره ای کمیته را مورد بررسی و ارزیابی قرار می دهد تا بدینوسیله از رعایت قوانین و مقررات، تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت که در قالب سود و بازدهی محقق شده از سرمایه گذاری



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ها و تحقق بودجه سالانه نمود پیدا می کند، اطمینان حاصل نماید. شایان ذکر است نتایج ارزیابی ها و بررسی های انجام شده در خصوص عملکرد کمیته حسابرسی در صورتجلسات هیأت مدیره مستند می گردد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره نسبت به بررسی سیستم کنترل های داخلی در هر سال اقدام نموده و نتایج حاصل از آن را تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی از طریق سامانه کدال منتشر نموده و در اختیار عموم قرار داده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با در اختیار داشتن مشخصات هویتی دارندگان اطلاعات نهایی به طور کلی آنها را از خرید و فروش سهام شرکت منع نموده و رفتار معاملاتی احتمالی آنها را به صورت دوره ای بر مبنای اطلاعات اداره امور سهام مورد بررسی قرار می دهد. شایان ذکر است در دوره های خاص که افزایش قابل توجه قیمت سهام در بازه زمانی کوتاه اتفاق می افتد فرایند پایش معاملات به صورت روزانه رخ خواهد داد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور نظر سنجی از اشخاص مختلف در شرکت و همچنین اخذ گزارشات مربوط به نقض قوانین در قسمت کمیته حسابرسی در سایت شرکت به نشانی <http://tukaref.ir>، کلیه همکاران و سهامداران محترم میتوانند در این قسمت پیام های خود را در خصوص سیستم های کنترل داخلی شرکت، پیشنهادات و نقطه نظرات اصلاحی که دارند را به اطلاع اعضاء کمیته حسابرسی که مستقیم زیر نظر هیئت مدیره فعالیت مینمایند درج نمایند. از سوی دیگر دسترسی به مدیر عامل و سایر مدیران ارشد شرکت به نحو مناسبی تسهیل گردیده و امکان انجام ملاقات حضوری برای هر یک از همکاران فراهم می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در راستای افزایش انگیزه مدیران شرکت، سیستم ارزیابی عملکرد و پرداخت کارانه در شرکت اجرایی گردیده و در طول سال های گذشته با بهبود قابل توجهی همراه بوده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره هیچ یک از وظایف خود را به اشخاص دیگر تفویض ننموده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع تعیین سمت اعضای هیأت مدیره با شرط عدم شرکت عضو ذینفع در تعیین سمت، در دوره مالی جاری موضوعیت نداشته است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، کمیته حسابرسی متشکل از آقایان ایاز اسماعیلی رییس کمیته، رضا جهان شاهی و نوید شیروانی جوچی اعضاء کمیته که شرح وظایف آنها طبق منشور کمیته حسابرسی مصوب مهر ماه ۱۳۹۲ شرکت بورس اوراق بهادار تهران تشکیل گردید و رسیدگی به صورتهای مالی میان دوره ای و سالیانه شرکت، نظارت بر سیستم های کنترل داخلی و رفع ایرادات حسابرس داخلی طبق گزارش منتشر شده در سایت کدال صورت پذیرفت.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره و مدیرعامل هر ساله بر اساس میزان دستیابی به برنامه های خرد و کلان شرکت توسط سهامداران اصلی ارزیابی می شوند



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

و کمیته های تخصصی از جمله کمیته حسابرسی و سایر کمیته ها، توسط هیأت مدیره ارزیابی و میزان اثربخشی آنها پایش و اندازه گیری میگردد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور اطمینان از آگاهی اعضای هیأت مدیره از مجموع وظایف، مسئولیت ها و الزامات کاری خود به خصوص از منظر حاکمیت شرکتی، برنامه ریزی لازم جهت حضور اعضا در دوره های آموزشی مرتبط انجام خواهد شد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به نظارت مستقیم مدیرعامل شرکت بر ابزارهای ارتباط با سهامداران از جمله عملکرد کارکنان واحد امور سهام، اطلاعات مندرج در وبسایت شرکت، هیأت مدیره از ساز و کار ارتباط موثر با سهامداران و سرمایه گذاران اطمینان دارد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، رئیس هیأت مدیره این شرکت همزمان، مدیرعامل شرکت یا اشخاص زیر نظر مدیرعامل نمی باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیرعامل طبق قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، تصمیمات و مصوبات هیأت مدیره را اجرا و هر جلسه گزارشی از عملکرد خود و شرکت را در اختیار هیأت مدیره قرار می دهد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۱ و ۲۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت دارای دبیرخانه هیأت مدیره می باشد و ریاست آن بر عهده دبیر هیأت مدیره می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص نحوه برگزاری جلسات هیأت مدیره، تمامی جلسات هیأت مدیره به تعداد ۱۳ جلسه به طور منظم با حفظ رعایت حداقل یک جلسه در ماه برگزار گردیده است.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۵، ۲۶ و ۲۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، نحوه تدوین دستور جلسات آتی هیأت مدیره مطابق نظر اعضای هیأت مدیره و در خصوص اولویت طرح دستورات در جلسه، نظر رئیس هیأت مدیره و همچنین اکثریت اعضا لحاظ می گردد. دلایل مخالفت هر یک از اعضا با مصوبات جلسه هیأت مدیره در صورتجلسه مربوطه درج می گردد و در صورت خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، دلایل خروج در صورتجلسه مربوطه ذکر میگردد.

❖ مجامع عمومی صاحبان سهام

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در مقطع فعلی شرکت اصلی (سهامدار عمده) در اختیار این شرکت نمی باشد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۹ و ۳۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص تشکیل مجامع شرکت و اعمال حق رأی، تشریفات مربوط به تأیید مالکیت یا وکالت سهامداران تأیید و مستندات لازم به آنها ارائه می گردد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تمامی گزارشات با رعایت قوانین و مقررات موجود در خصوص زمان افشای اطلاعات در وبسایت شرکت منتشر می گردد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در جلسات گذشته مجامع عمومی شرکت، اعضای هیأت مدیره بالاترین مقام مالی شرکت حضور داشته است.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۴، ۳۵ و ۳۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در مجامع شرکت با توجه به گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت، تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش اتخاذ و در صورتجلسه مربوطه منعکس می گردد. در خصوص حق حضور اعضای غیرموظف هیأت مدیره و پاداش هیأت مدیره نیز در مجمع عمومی عادی سالیانه تصمیمات لازم اتخاذ می گردد. شایان ذکر است تمامی جلسات مجمع با حضور حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و همچنین نماینده سازمان بورس برگزار می گردد که در خصوص عدم تضییع حق سهامداران خرد نظارت دارند.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت توسط تیم کمیته حسابرسی در حال پایش بوده و گزارشات پایش در قالب صورتجلسات کمیته منعکس می گردد. در خصوص تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در پایان حداکثر دوره تصدی، گزارش مربوط به رعایت الزامات مربوطه و همچنین رعایت صرفه و صلاح مالی شرکت، توسط کمیته تهیه و به هیأت مدیره و مجمع ارائه خواهد شد.

❖ نحوه انتخاب اعضای هیأت مدیره و عضو مستقل

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در مجمع عمومی فوق العاده در سال جاری و سال های بعد که با موضوع انتخاب اعضای هیأت مدیره خواهد بود، آگهی دعوت به مجمع در محدوده زمانی مشخص شده (۲۵ روز قبل از برگزاری) در روزنامه کثیرالانتشار منتشر خواهد شد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۹، ۴۰ و ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چگونگی و برنامه زمانبندی ثبت نام، بررسی احراز صلاحیتها و سایر قوانین حاکم بر عضو مستقل هیأت مدیره در مهلت مقرر به اطلاع عموم رسیده و اجرایی خواهد گردید.

❖ پاسخگویی و افشای اطلاعات

در راستای رعایت مفاد مواد ۴۲، ۴۳ و ۴۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، درباره اعضای هیأت مدیره و اعضای کمیته های تخصصی که عمدتاً در خصوص میزان استقلال و تجارب حرفه ای و همچنین مسائل مالی مرتبط بر آنهاست به نحو مناسب در گزارش تفسیری دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ منتشر گردیده است. شایان ذکر است حق حضور اعضای هیأت مدیره، کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات توسط مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده است. گزارش میزان رعایت اصول حاکمیت شرکتی به تفکیک هر کدام از موارد مندرج در دستورالعمل مزبور، در گزارش تفسیری آورده شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش، مبصتم

اقدامات انجام گرفته در خصوص شیوع ویروس کرونا



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۷- آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا و اقدامات کنترلی:

عطف به ابلاغیه شماره ۶۸۰۷۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مدیریت محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم افشاء آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا، به استحضار می رساند با توجه به تلاش مضاعف کلیه همکاران موثر در فرآیند تولید و واحدهای پشتیبانی، شیوع ویروس کرونا خوشبختانه تأثیر با اهمیتی بر عملکرد واحدهای عملیاتی و میزان تولید انجام شده از زمان شیوع این بیماری در دی ماه سال ۱۳۹۸ تاکنون نداشته است، همچنین برنامه های این شرکت جهت مقابله با شیوع ویروس کرونا و کاهش اثرات آن بر فعالیت شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	موضوع	پاسخ شرکت
	نام شرکت	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
	نماد معاملاتی شرکت	کتوکا
	تاریخ تکمیل شرکت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمیعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۳۴ نفر
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	صفر
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	صفر
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	صفر
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	با توجه به رعایت پروتکل های بهداشتی، خوشبختانه تأثیر با اهمیتی نداشته است.
۶	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیت های عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	با توجه به رعایت پروتکل های بهداشتی، خوشبختانه تأثیر با اهمیتی نداشته است.
۷	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	طی سال جاری حدود دویست و پنجاه میلیون ریال مربوط به تهیه وسایل بهداشتی و ... می باشد.
۸	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	با توجه به واکنش های قابل توجه، در حال حاضر قابل پیش بینی نمی باشد.
۹	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	ضمن رعایت پروتکل های بهداشتی و با استفاده موثر نیروی کار، مواد و سربار خسارت های ناشی از آن، جبران خواهد شد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش هشتم

تحلیل حساسیت پیش بینی سود هر سهم (EPS) برای سال

۱۴۰۰



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۸- تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت										
نرخ یورو موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی										
۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	
۴,۴۷۲	۴,۳۲۳	۴,۱۷۴	۴,۰۲۵	۳,۸۷۶	۳,۷۲۷	۳,۵۷۸	۳,۴۲۹	۳,۲۸۰	۳,۱۳۰	۵۲۰
۴,۵۵۸	۴,۴۰۶	۴,۲۵۴	۴,۱۰۲	۳,۹۵۰	۳,۷۹۸	۳,۶۴۷	۳,۴۹۵	۳,۳۴۳	۳,۱۹۱	۵۳۰
۴,۶۴۴	۴,۴۸۹	۴,۳۳۵	۴,۱۸۰	۴,۰۲۵	۳,۸۷۰	۳,۷۱۵	۳,۵۶۱	۳,۴۰۶	۳,۲۵۱	۵۴۰
۴,۷۳۰	۴,۵۷۲	۴,۴۱۵	۴,۲۵۷	۴,۰۹۹	۳,۹۴۲	۳,۷۸۴	۳,۶۲۶	۳,۴۶۹	۳,۳۱۱	۵۵۰
۴,۸۱۶	۴,۶۵۶	۴,۴۹۵	۴,۳۳۵	۴,۱۷۴	۴,۰۱۳	۳,۸۵۳	۳,۶۹۲	۳,۵۳۲	۳,۳۷۱	۵۶۰
۴,۹۰۲	۴,۷۳۹	۴,۵۷۵	۴,۴۱۲	۴,۲۴۹	۴,۰۸۵	۳,۹۲۲	۳,۷۵۸	۳,۵۹۵	۳,۴۳۲	۵۷۰
۴,۹۸۸	۴,۸۲۲	۴,۶۵۶	۴,۴۸۹	۴,۳۲۳	۴,۱۵۷	۳,۹۹۱	۳,۸۲۴	۳,۶۵۸	۳,۴۹۲	۵۸۰
۵,۰۷۴	۴,۹۰۵	۴,۷۳۶	۴,۵۶۷	۴,۳۹۸	۴,۲۲۸	۴,۰۵۹	۳,۸۹۰	۳,۷۲۱	۳,۵۵۲	۵۹۰

نرخ جرم به یورو به عنوان محصول اصلی

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۰:

نرخ برابری ارزش معادل ۲۵۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).
نرخ جرم برابر با ۵۵۰ یورو در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.

نرخ حقوق و دستمزد ۲۰٪ افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۲۰٪ محاسبه شده است.

میزان تولیدات شرکت همانند سال مالی ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است.

میزان مواد مستقیم مصرفی مانند سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

بخش نهم

اطلاعات تماس

۹- اطلاعات تماس با شرکت:

- دفتر: اصفهان خیابان ششم ملاصدرا پلاک ۱۲ طبقه اول
تلفن: ۳۶۶۸۹۷۵۱ - ۳۶۶۸۶۸۸۶ (۰۳۱) فاکس: ۳۶۶۸۳۳۴۴ (۰۳۱) کد پستی: ۸۱۶۸۶۳۴۱۵۷
- کارخانه: اصفهان شهرک صنعتی سه راه مبارکه آخر خیابان دهم فاز دوم پلاک ۸
تلفن: ۵۲۳۷۳۱۲۳ - ۵۲۳۷۳۱۹۴ (۰۳۱) فاکس: ۵۲۳۷۳۵۲۳ (۰۳۱) کد پستی: ۸۴۸۶۱۳۶۴۸۱
- سایت اینترنتی شرکت: www.tukaref.ir
- پست الکترونیک:
 - واحد خرید: buy@tukaref.ir
 - واحد فروش: sale@tukaref.ir
 - امور اداری: human@tukaref.ir
 - امور مالی: fiscal@tukaref.ir
 - پشتیبانی: info@tukaref.ir
- آدرس: اصفهان، سی وسه پل ابتدای چهارباغ بالا روبروی تالار بورس - کوچه باغ ارم - ساختمان ارم - طبقه سوم واحد ۳۵
تلفن: ۰۳۱۳۱۳۱۸۳۶۵، ۰۳۱۶۲۴۱۷۵۸، ۰۳۱۳۶۲۴۱۷۴۸ فاکس: ۰۳۱۳۶۲۰۴۷۸۴ کد پستی: ۸۱۷۳۶-۷۵۹۶۱