



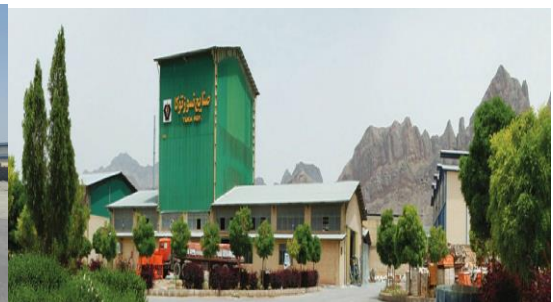
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مهرماه ۱۴۰۱





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

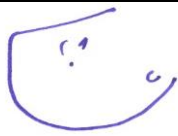



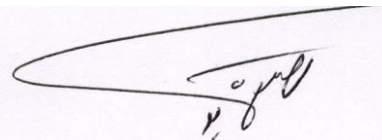
گزارش تفسیری مدیریت

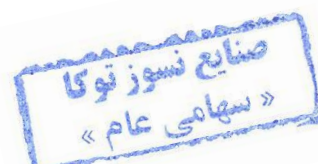
برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سهامداران محترم شرکت تولیدی و خدمات صنایع 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 دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره	محمد جواد کریمی	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره - موظف	ایاز اسماعیلی	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب
	عضو هیأت مدیره	علی حاجیان نژاد	شرکت بازرگانی توکا تدارک
	عضو هیأت مدیره	سید اصغر مدنی	شرکت راهبران فولاد اصفهان
	عضو هیأت مدیره	رضا جهانشاهی	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش اول

مقدمه و ماییت کسب و کار



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 برگزیده 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 در اداره ثبت شرکت های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۲ و نامه شماره ۱۲۲/۱۱۰۶۵۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ مرکز اصلی شرکت از واحد ثبتی اصفهان به شماره ثبت ۱۷۱۶۰ به واحد ثبتی مبارکه و شماره ثبت ۲۶۷۳ تغییر یافت. 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 گزاری 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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

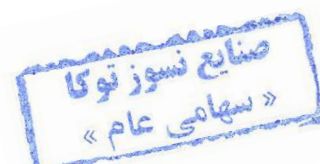
وضعیت معاملات و قیمت سهام

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/دوره 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	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	۶,۹۳۰	۵,۳۳۶,۱۰۰	۲۲۰	۲۲۰	۱۱,۰۰۱,۶۱۱	۷۲۵,۱۸۸,۸۸۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۱۳۰,۰۰۰*	۶,۵۳۰	۷,۳۷۸,۹۰۰	۱۱۲	۱۱۲	۴,۶۴۴,۸۶۱	۵۸۸,۴۴۰,۰۴۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱

- با موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران طی مجوز شماره ۱۹۶-۰۰۴/۸۲۴۹۸۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۳ سرمایه شرکت از مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۱۳۰ میلیارد ریال (از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی) افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱-۲ 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 از مشتریان عمده ما هستند لذا نیاز آن ها به مواد نسوز و همچنین امکانات اقتصادی آن ها فرصت هایی را برای شرکت ایجاد می کند. از طرفی با حفظ کیفیت و قیمت مناسب و تحویل به موقع، مشتریان خود را تاکنون راضی نگه داشته ایم و بازار گروه فولاد مبارکه را به عنوان بازار هدف مدنظر داریم.

۱-۳ ریسک های عمده شرکت شامل موارد زیر در دوره مورد گزارش می باشد

- تغییرات نرخ ارز و اثرات آن روی نرخ واردات مواد اولیه خارجی تولید محصولات نسوز که حدود ۲۰ درصد از مواد اولیه را ظرف شش ماه گذشته تشکیل داده است.
- افزایش هزینه حمل مواد اولیه وارداتی بالاخص در ۶ ماهه اول سال جاری.
- احتمال کاهش درآمد قراردادهای COST/TON به لحاظ محدودیت های انرژی (برق و گاز) در صنایع فولادی در فصول تابستان و زمستان.
- عدم ثبات اقتصادی ناشی از تورم و کاهش نرخ سرمایه گذاری داخلی و خارجی.
- افزایش نرخ تعرفه های گمرکی ربالی روی مواد اولیه وارداتی به دلیل افزایش نرخ ارز مبنا.
- کاهش نقدینگی و سوق نمودن معاملات به صورت نقدی و پیش پرداخت ها به جهت انتظارات تورمی.
- طولانی بودن خرید چرخه مواد اولیه تولید که بیش از ۹۰ درصد عامل هزینه ها در بهای تمام شده است و ورود وجه نقد حاصل از فروش.
- حضور فروشندگان مواد اولیه معدنی در بازار محصولات نهایی نسوز.
- خشک سالی و کمبود آب و برق و کاهش موردی تولید کارخانجات فولادسازی و اثرات آن روی قراردادهای از نوع تأمین و اجرا.
- شرایط بین المللی حاصل از پاندومی کرونا و وضعیت اوکراین و بحران انرژی و تورم جهانی موجب کاهش صادرات محصولات فولادی و اثرگذار روی تولید در قراردادهای COST/TON شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۱ محصولات و خدمات اصلی

محصولات تولیدی شرکت در حال حاضر شامل تولید انواع جرم های منیزیتی و آلومینایی - قطعات نسوز و همچنین تکمیل ساخت طرح تولید آجر کربن منیزیت می باشد که بر اساس سفارش مشتریان تولید و به فروش می گردد.

در بخش نو چینی و تعمیرات نسوز نیز این شرکت سابقه طولانی و درخشانی دارد و حدود ۴۹۵ نفر در لیست پروژه های در دست اجراء مشغول به کار هستند که در زمان تعمیرات سالیانه تا ۱۰۰ نفر نیز به طور موقت اضافه می شود.

علاوه بر فروش و تعمیرات نسوز، شرکت صنایع نسوز توکا قراردادهای تأمین و اجرای؛ تاندیش ها و کوره های قوس الکتریکی فولاد مبارکه، تاندیش های فولاد آلیاژی ایران (بزد) و اخیراً تاندیش های فولاد هرمزگان را در اختیار 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 جویی شرکت، جذب و سازماندهی شده اند. اکثراً نیروها با انگیزه و با فرهنگ کار گروهی هدفمند که اهداف شرکت را محقق می سازند.



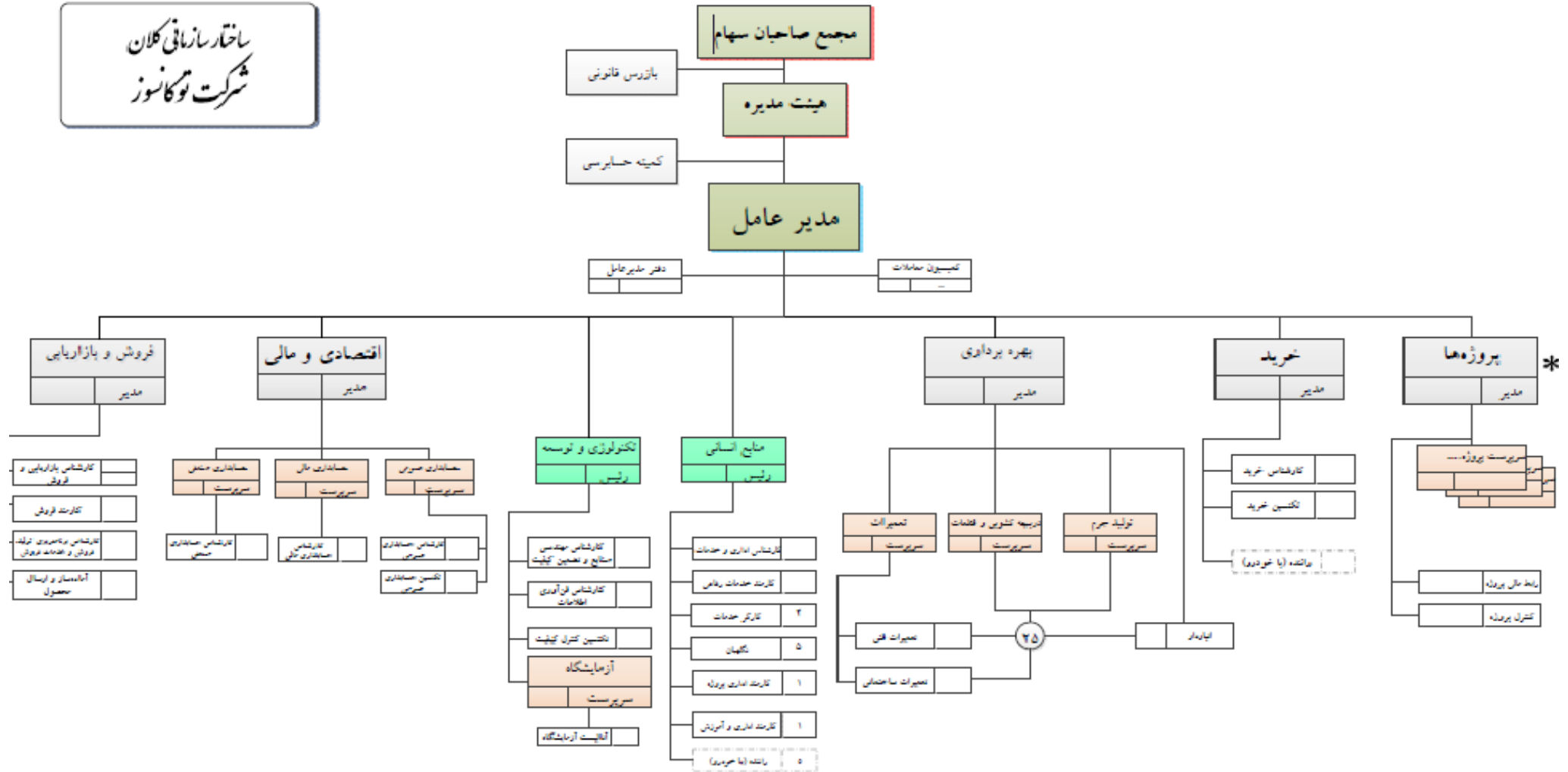
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

ساختار سازمانی شرکت به شرح زیر می باشد

ساختار سازمانی کلان
شرکت توکانسوز



«سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱	انواع جرم های نسوز	۹۹۹,۹۸۸	۶۹۷,۰۲۶	۱,۶۰۹,۸۹۳
۲	انواع دریچه های کشویی	-	۳۵,۹۳۷	۷۷,۰۹۳
۳	انواع قطعات نسوز	۲۸۲,۸۰۷	۱۹۸,۳۸۹	۵۰۷,۱۸۸
۴	درآمد کوره های قوس الکتریکی	۲,۳۸۶,۱۶۱	۱,۶۹۰,۷۳۳	۳,۴۹۵,۴۰۶
۵	درآمد پروژه تاندیش	۱,۲۹۲,۲۹۱	۷۱۳,۶۲۱	۱,۶۹۱,۵۶۶
۶	درآمد خدمات نسوز کاری	۵۴۵,۶۶۱	۳۱۷,۷۱۹	۷۶۷,۰۰۷
-	جمع	۵,۵۰۶,۹۰۸	۳,۶۵۳,۴۲۵	۸,۱۴۸,۱۵۳

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، نرخ تورم و صرفه جویی در هزینه ها بوده است.
- افزایش درآمد پروژه تاندیش های فولاد مبارکه و همچنین درآمد کوره های قوس الکتریکی ناشی از افزایش نرخ واحد قرارداد برای جبران تورم بر مبنای نرخ ارز و منیزیت (بر اساس قرارداد) و همچنین میزان افزایش تولید محصولات کارفرما در قراردادهای COST/TON بوده است.
- به اطلاع می رساند شرکت اجرای عملیات نسوز کاری قرارداد فولاد هرمزگان جنوب را از سال ۱۳۹۲ در اختیار دارد که قرارداد آن تا پایان خرداد ماه ۱۴۰۳ تمدید گردیده است و قسمتی از اقلام نسوز این قرارداد را شرکت طی این سال ها به صورت فروش محصول تأمین نموده است که شرکت در تیر ماه سال جاری موفق شد قرارداد فروش اقلام نسوز تاندیش های فولاد هرمزگان جنوب را به مدت یکسال که سالانه مبلغ ۵۷۴,۳۹۷ میلیون ریال است را از طریق ترک تشریفات در اختیار گیرد که از ابتدای مرداد ماه سال جاری 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 بالقوه شرکت به ۳۲ هزار تن بالغ شده است.

همانگونه که قبلاً نیز بیان شد تولیدات اصلی شرکت شامل تولید انواع جرم های منیزیتی و آلومینایی - سقف کوره های ذوب- قطعات نسوز و تکمیل دریچه کشویی می باشد که بر اساس سفارش مشتریان انجام و در حال حاضر اکثراً در بازار صنایع فولاد کشور توزیع و مصرف می شود. تولید مواد نسوز شرکت توکا نسوز که بالغ بر ۷۰ نوع محصول را شامل می شود به صنایع بزرگی مثل فولاد مبارکه اصفهان- فولاد هرمزگان جنوب- فولاد





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

خوزستان - فولاد کاوه جنوب کیش - فولاد خراسان - فولاد آلیاژی یزد - فولاد زرند ایرانیان و سایر فولاد های بخش خصوصی فروخته می شود.

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

لیست پروژه های خدماتی نسوز

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 آلیاژی ایران	اجرای عملیات نسوز تاندیش ها
۷	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (APCO)	تعمیرات نسوز در کلیه نواحی شرکت فولاد سازی چادرملو
۸	ذوب آهن پاسارگاد	اجرای نسوزکاری پروژه وایر ذوب آهن پاسارگاد

درآمد قراردادهای تأمین و اجرا تابعی از میزان تولید کارفرمایان 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 پروژه همانند قرارداد تاندیش های فولاد مبارکه، در ابتدا با زیان همراه بود و بعداً با کسب تجربه و تخصص همکاران منتج به کسب اندکی سود گردید.

با توجه به برگذاری مناقصه کوره های قوس الکتریکی فولاد مبارکه که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ برگزار گردید و با توجه به رزومه و سوابق کاری، شرکت دارای صلاحیت جهت شرکت در مناقصه توسط شرکت فولاد مبارکه دعوت به عمل آمد. پیشنهاد از مناقصه گران واصل و نهایتاً پس از ارزیابی، شرکت مهرگداز به عنوان برنده مناقصه اعلام شد.

قابل ذکر است که به علت تأمین موجودی قراردادهای فولاد مبارکه و اجبار به انبار نمودن موجودی مواد نسوز در انبارهای کارفرمایان و مشکلات موجود در واردات مواد اولیه، فروش محصولات متفرقه به مشتریان بعضاً با مشکل مواجه شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

در بودجه سال ۱۴۰۱ تولید ۵،۲۲۵ تن جرم نسوز در واحد بندر عباس (منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان) پیش بینی شده بود که در شش ماهه ابتدای سال حدود ۲،۰۰۶ تن در آن کارخانه تولید داشته باشیم و دلیل نرسیدن به برنامه مشکلات ناشی از تأمین مواد اولیه بوده است.

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

با توجه به وابستگی صنعت نسوز عمدتاً به صنایع فولاد کشور، افت و خیزهای صنعت مذکور اثر گذار روی تولید و انجام خدمات نسوز می باشد. فی المثل محدودیت در مصرف برق در تابستان و گاز در زمستان روی تولید فولاد سازان اثر منفی می گذارد.

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 تغییر سریع در قرن حاضر و پیشرفت علم و تکنولوژی و روابط سیاسی کشورها با یکدیگر و تغییرات در رفتار و سیاست جهانی، (حمله روسیه به اوکراین، بن بست مذاکرات برجام، تورم به وجود آمده در کشورهای غربی و ...) هرکدام پیش بینی شرایط را در آینده دشوار می کند.

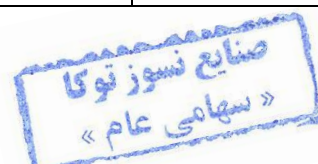
۱۰-۱ رویدادها، اتفاقات یا معاملاتی که اندازه گیری اثر آن بر شرکت همراه با ابهام بوده است

پاندمی کرونا که موجب کاهش شدید رشد اقتصادی کشورهای مختلف به غیر از چین شد و همچنین به علت وجود نوسان در پدیده های اقتصادی همواره پیش بینی دقیقی از اثرات انجام همه معاملات قابل تصور نیست و علی الرغم تجربه و تخصص کارشناسان شرکت ممکن است پروژه ای حتی با زیان هم مواجه شود. منتهی تلاش بر این است با کسب سود در پروژه های دیگر، جبران کسری ها گردد. مدیریت ریسک و کاهش اثرات آن برای شرکت از عوامل قابل تعمق برای فائق آمدن بر این ابهامات است.

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
مهدی غنی	مدیر فروش و بازاریابی	کارشناس متالوژی	۲۰ سال	فروش و بازاریابی
ساسان صراف زاده	مدیر خرید	کارشناس زیست شناسی	۲۲ سال	واحد خرید و بازرگانی
عباس محمدی	مدیر طرح توسعه	کارشناس صنایع	۱۲ سال	طرح های توسعه شرکت
داود شریفی	مدیر اقتصادی و مالی	کارشناس ارشد حسابداری	۹ سال	حسابرسی و حسابداری
سید علی میرهاشمی	مدیر پروژه ها	کارشناس متالوژی	۹ سال	پروژه های اجرایی توکا نسوز





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

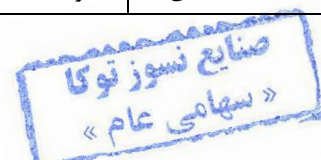
اعضا هیأت مدیره

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
محمد جواد کریمی	رئیس هیأت مدیره	کارشناس مدیریت بازرگانی	صنعت نسوز	۱۳۹۶/۰۳/۱۷	--	--
ایاز اسماعیلی	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد صنایع	منابع انسانی	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	--	صنعتی و معدنی فولاد سنگ
علی حاجیان نژاد	عضو هیأت مدیره	کارشناس ارشد میکانیک	مدیر واحد نورد گرم	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	--	--
سید اصغر مدنی	عضو هیأت مدیره	کارشناس مهندسی مواد	فولاد سازی	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	--	--
رضا جهانشاهی	عضو هیأت مدیره	کارشناس ارشد مهندسی مواد	رئیس دفتر فنی نسوز	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	--	--

ب- وضعیت حقوق و مزایای نقدی و حق حضور کلیه اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل در دوره مالی شش ماهه 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	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره فعلی	۱,۷۴۴	۸۰۰	۴۰	۱۶۳	مأموریت
عطاء اله برنا	نایب رئیس هیأت مدیره قبلی	۵۶۷	۸۰۰	-	-	-
سید اصغر مدنی	عضو هیأت مدیره	-	۸۰۰	۱۲۰	-	-
محمد جواد کریمی	رئیس هیأت مدیره فعلی و مدیرعامل قبلی	۱,۱۲۸	۱,۶۰۰	۸۰	۲,۸۵۸	سنوات و پاداش پایان خدمت و مأموریت
ابرج مختارپور	عضو هیأت مدیره قبلی	-	۸۰۰	۴۰	-	-
علی حاجیان نژاد	عضو هیأت مدیره فعلی	-	-	۸۰	-	-
رضا جهانشاهی	عضو هیأت مدیره فعلی	-	-	۸۰	-	-





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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.

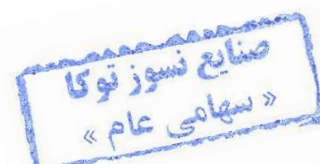
- اثربخشی حاکمیت شرکت
- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
- رعایت حقوق سایر ذینفعان
- افشاء و شفافیت اطلاعات
- مسئولیت پذیری هیأت مدیره

۱۲-۱ اسامی سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهام داران
۵۲/۸۹	۵۹۷,۶۰۴,۸۷۳	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد(سهامی عام)
۴/۰۶	۴۵,۸۲۷,۲۲۰	قاسم رحمیانی
۳/۳۲	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	مهناز ابوحمزه
۰/۹۹	۱۱,۱۵۳,۲۴۶	محمد رضا افراشته
۰/۹۶	۱۰,۸۷۳,۵۰۶	صندوق سرمایه گذاری توسعه توکا- BFM
۰/۷۶	۸,۶۳۳,۳۸۹	غلامرضا شجاعی ارانی
۰/۷۳	۸,۳۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
۰/۷۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	سید جواد جمالی
۰/۶۲	۷,۰۱۲,۳۹۵	محسن زمانی
۰/۵۳	۵,۹۳۹,۰۱۴	ساره رحمیانی
۰/۳۲	۳,۶۶۸,۹۰۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی عام)
۰/۰۱	۱۶۳,۰۳۰	شرکت بازرگانی توکا تدارک (سهامی خاص)
۰/۰۱	۱۵۸,۳۴۷	شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه (سهامی خاص)
۰/۰۰۱	۱۵,۶۹۰	شرکت توکا تولید اسپادان
۰/۰۰۱	۶,۶۸۱	شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
۰/۰۰۱	۵,۱۳۳	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)
۳۴/۰۸	۳۸۵,۱۳۸,۵۷۲	سایرین با کمتر از ۵ درصد سهام
۱۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

* سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱,۱۳۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

با موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران طی مجوز شماره ۰۰۴/۸۲۴۹۸۳-۱۹۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۳ سرمایه شرکت از مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۱۳۰ میلیارد ریال (از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی) افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 مُصر در توسعه، وفادار به تعهدات حرفه ای شرکت یادگیرنده، انتخاب اول مشتری در بازارهای هدف.

۲-۲ ارزشهای محوری شرکت

مشتری مداری، مسئولیت پذیری و نتیجه گرایی، تعهد و وفاداری سازمان و کارکنان نسبت به یکدیگر، شفافیت و صداقت، رعایت نظم و انضباط، کارگروهي، رعایت کرامت انسانی در سازمان.

تحلیل مدیریت	موضوع	ردیف
نقشه استراتژیک شرکت که در راستای اهداف استراتژیک هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد تدوین گردیده برای سال های ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۳ و شاخص های دستیابی به آن به شرح جدول صفحه ۱۸ می باشد. و اصول محوری آن برای سال ۱۴۰۱: بهداشت مالی- دانایی محوری- تعامل حداکثری- توسعه سهم بازار می باشد.	اهداف بلند مدت و کوتاه مدت	۲-۲-۱
مهمترین چالش، ورود رقبای متعدد در بازار است لذا برای رقابت با آنها، شرکت تقویت واحد تحقیق و توسعه (R&D) برای دستیابی به نوآوری در تولید مواد نسوز با کیفیت بهتر و هزینه کمتر، افزایش بهره وری و رضایت مندی مشتری را جزء اهداف مهم خود قرار داده و از آنجایی که ۹۵ درصد عوامل هزینه در بهای تمام شده تولید را مواد اولیه تشکیل می دهد لذا با توافق با تأمین کنندگان اصلی داخلی در میان مدت سعی در ثابت نگه داشتن قیمت خرید مواد اولیه نموده ایم از طرفی با پیش بینی وضعیت بازار بین المللی در تدارک مواد اولیه به موقع و در نظر داشتن محدودیت های تأمین ارز تلاش شده اثرات تورمی روی قیمت ها را که جزء محدودیت های اصلی به حساب می آید تا حدودی مدیریت کنیم.	چگونگی مواجهه با روند بازار و تهدیدها و فرصت ها	۲-۲-۲
شرکت با تقویت واحد تحقیق و توسعه و استفاده از نیروهای جوان و مبتکر سعی در تولید محصولات جدید و قابل رقابت با انواع خارجی نموده است. نمونه آن تولید	برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید	۲-۲-۳



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

<p>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 در دست تحقیق داریم که به تدریج وارد فاز اجرا خواهد شد.</p> <p>در سال ۱۳۹۹ مجوزات لازم برای تولید ۱۰ هزار تن آجر کربن منیزیته و مصرف در قراردادها در محل فعلی کارخانه اخذ نمودیم و بر اساس برنامه زمانی پیش بینی شده و امید می رود با غلبه بر چالش های موجود بتوانیم در پایان سال یا اوایل سال آینده آن را به بهره برداری برسانیم.</p>			
<p>با عنایت به تغییرات نرخ ارز برای خرید 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 ثابت نگه دارد. از طرفی تعدیلات مورد نظر از بابت افزایش نرخ ارز در قراردادها 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 ها در زمان حمل است. امیدواریم در سال تولید، دانش بنیان و اشتغال زا بتوانیم موانع را برطرف کنیم.</p>	<p>راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه</p>		۲-۲-۴
<p>نقشه استراتژیک شرکت و اهداف تعیین شده در آن مورد بازنگری کمیته استراتژی قرار می گیرد و نقاط ضعف و قوت شناسایی و با مدیران اجرایی برای تقویت نقاط قوت و تبدیل نقاط ضعف به قوت بحث می شود، گرچه شرایط اقتصادی در حال حاضر به طور کامل قابل پیش بینی نیست و انتظارات تورمی 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>		۲-۲-۵
<p>راهبردهای شرکت برای رسیدن به فروش بیشتر و افزایش ثروت سهامداران همواره مد نظر مدیریت شرکت به عنوان امانتدار سهامداران بوده و راهبردها در همه زمینه ها با هدف رسیدن به سود بیشتر و افزایش حقوق مالکانه بوده است.</p>	<p>تطابق راهبرد با روندهای اصلی</p>		۲-۲-۶



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱



نقشه استراتژی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

افق ۱۴۰۱-۱۴۰۳



مالی/ارزش

مشتری

فرآیندهای داخلی

توانمند سازها



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش سوم

مهمترین منابع، ریسک ها و روابط



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳- مهمترین منابع - ریسک ها و روابط

ردیف	منابع	تحلیل مدیریت
۳-۱	اطلاعاتی در مورد منابع و ریسک ها	در خصوص تغییرات 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. نهایتاً تلاش بر بومی سازی تولید ادامه دارد.
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 با آنها نمی پردازیم و معاملاتی با آنها نداریم و صرفاً آنها 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) تلاش گردیده تسویه به موقع 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 قطعات ویژه.
۳-۵	نقدینگی و جریان های نقدینگی	جریان های نقدی حاصل از فروش محصولات و اجرای پروژه های نسوز با توجه به تأخیر در وصول صورت وضعیت ها و لزوم موجودی مواد اولیه برای تولید سفارشات و در نتیجه حبس منابع، همواره مشکل ساز در بازه هایی از زمان بوده و لذا با برنامه ریزی و اولویت بندی پرداخت ها در کمیته ای به همین نام سعی می گردد مشکلی برای تولید و بدقولی برای مشتریان ایجاد نشود.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			مدرک
جمع	تولیدی	ستادی	جمع	تولیدی	ستادی	
۱۳	۹	۴	۱۳	۹	۴	زیر دیپلم
۵۴	۳۸	۱۶	۵۹	۴۰	۱۹	دیپلم
۶	۳	۳	۶	۳	۳	فوق دیپلم
۲۳	۴	۱۹	۲۴	۴	۲۰	لیسانس
۱۱	۱	۱۰	۱۳	۱	۱۲	فوق لیسانس
۱۰۷	۵۲	۵۲	۱۱۵	۵۷	۵۸	جمع

سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

۳-۶

توضیح: در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۱ تعداد ۴۹۳ نفر (سال مالی قبل؛ ۴۸۱ نفر) در پروژه های تعمیر و نگهداری نسوز مشغول به کار بوده اند.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش سوم

نتایج عملیات و چشم اندازها



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

نسبت های مالی	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه در گردش			
سرمایه در گردش - میلیون ریال	۱,۵۸۴,۱۷۸	۹۷۵,۳۹۱	۱,۲۹۵,۳۴۸
نسبت های نقدینگی			
نسبت جاری	۱/۴۱	۱/۳۸	۱/۵۲
نسبت آتی (سریع)	۰/۸۳	۰/۷۱	۰/۵۸
نسبت دارایی جاری	۰/۸۳	۰/۸۲	۰/۸۰
نسبت های فعالیت			
نسبت گردش دارایی ها	۰/۸۳	۰/۸۵	۱/۷۱
دوره وصول مطالبات	۶۳	۵۹	۴۵
دوره گردش موجودی ها	۸۴	۹۹	۱۰۵
دوره گردش عملیات	۱۴۷	۱۵۸	۱۵۰
نسبت کالا به سرمایه در گردش	۱/۳۲	۱/۵۵	۱/۷۲
گردش سرمایه جاری	۳/۴۸	۳/۷۴	۶/۳
نسبت های سرمایه گذاری			
نسبت بدهی	۰/۶۱	۰/۶۱	۰/۵۴
نسبت مالکانه	۰/۳۹	۰/۳۹	۰/۴۶
نسبت پوشش هزینه مالی	۶	۶/۹	۸
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	۱/۵۳	۱/۵۷	۱/۱۸
نسبت دارایی غیر جاری به حقوق مالکانه	۰/۴۳	۰/۴۶	۰/۴۳
نسبت بدهی جاری به حقوق مالکانه	۱/۵۰	۱/۵۲	۱/۱۵
نسبت بدهی بلند مدت به حقوق مالکانه	۰/۰۳	۰/۰۵	۰/۰۳
نسبت های سودآوری			
نسبت سود ناخالص	۱۳	۱۶	۱۵
نسبت سود عملیاتی	۱۲	۱۵	۱۳/۵
نسبت سود خالص	۸	۱۰	۱۰
بازده حقوق مالکانه	۱۸	۲۲	۴۶
بازده دارایی ها	۸	۱۰	۲۱
بازده سرمایه در گردش	۲۸	۳۷	۶۵

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 مقایسه با دوره مشابه و سال مالی ۱۴۰۰، کاهش نداشته است. در مورد کاهش برخی از نسبت ها بدهی 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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد/ مقدار فروش	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
انواع جرم (تن)	۶,۶۶۲	۵,۲۲۲	۱۲,۱۸۹	۱۱,۳۳۸	۱۶,۹۹۸
انواع قطعات نسوز (عدد)	۷,۸۸۸	۸,۴۴۴	۱۴,۴۳۵	۲۶,۹۷۱	۱۲,۵۸۸
انواع دریچه کشویی (عدد)	-	۲,۸۴۴	۵,۹۶۴	۲,۱۹۷	۶,۶۵۳

روند فروش شرکت نشان دهنده نوساناتی در طی سال/ دوره 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، مشکلات موجود در ثبت سفارش، تخصیص ارز و تأمین مالی برای خرید مواد اولیه خارجی خط تولید که هر دو آنها جزء اثرات منفی کوتاه مدت می باشد، میزان تولیدات شرکت را تحت تأثیر قرار داده است.

دلایل کاهش تولید و فروش قطعات نسوز و صفحات دریچه کشویی در مقایسه با دوره مشابه، به شرح زیر ارائه می گردد:

۱- گروه محصولات قطعات این شرکت در اندازه ها و وزن های متفاوتی تولید و به فروش می رسد که وزن هر قطعه هر چقدر بالاتر باشد، قیمت تمام شده و مبلغ فروش آن نیز بالاتر می باشد همچنین کاهش مقدار فروش محصولات شرکت (قطعات) به علت محدودیت فروش به سایر مشتریان به دلیل تأمین موجودی انبار پروژه کوره های فولاد مبارکه می باشد.

۲- گروه محصولات دریچه کشویی بسته به نوع و تعداد سفارش مشتری از نرخ های متفاوتی برخوردار می باشد. همچنین با توجه به فراهم شدن امکانات تولید صفحات خام این نوع محصول در داخل کشور و بومی سازی آن در سال های گذشته، امکان واردات آن ممنوع گردید از این رو نرخ بهای خرید صفحات خام آن کاهش یافته و میزان تولید آن برای این شرکت نیز کاهش یافته است.

۴-۲
تصویری
از
وضعیت
شرکت





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۸۴۰,۲۷۰	۹۲۰,۶۴۰	۷۰۸,۲۵۳
موجودی مواد و کالا	۲۰,۹۶۰,۷۰۵	۲,۲۲۵,۶۱۰	۱,۵۱۴,۸۲۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲,۵۳۱,۲۹۴	۱,۱۸۵,۷۱۸	۱,۴۹۷,۷۹۴
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۶۷۳,۰۶۲	۱,۳۷۵,۴۲۹	۱,۰۰۹,۷۴۳
سود سهام پرداختنی	۳۶۱,۲۸۶	۳۵,۸۰۲	۲۳۲,۱۳۴
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱,۳۶۳,۸۰۷	۷۸۴,۸۴۰	۶۶۲,۱۳۴

۴-۳ تغییرات با اهمیت اقلام صورت وضعیت مالی	<p>۱- دارایی های ثابت مشهود افزایش دارایی های ثابت مشهود نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به مخارج انجام شده جهت ساخت طرح تولید ده هزار تن آجر کربن منیزیت و ساخت تعمیرگاه مکانیک و برق می باشد.</p> <p>۲- موجودی مواد و کالا علاوه بر افزایش نرخ مواد اولیه، دلیل کاهش موجودی مواد و کالا نسبت به سال ۱۴۰۰ مربوط به کاهش موجودی مواد اولیه و بسته بندی و کاهش موجودی ها انبار کوره های فولاد مبارکه (با توجه به اتمام قرارداد در پایان مهرماه) در پایان دوره جاری می باشد.</p> <p>۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها از جمله دلایل افزایش این حساب نسبت به پایان سال ۱۴۰۰ مربوط به افزایش درآمد های عملیاتی، عدم تأیید و دریافت صورت وضعیت های شهریور ماه و تعدیل پروژه ها تا تاریخ ترانزانه می باشد.</p> <p>۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها از جمله دلایل افزایش این سرفصل حساب نسبت به سال قبل مربوط به افزایش خرید اعتباری از فروشندگان داخلی می باشد.</p> <p>۵- سود سهام پرداختنی افزایش این سرفصل حساب نسبت به سال قبل مربوط به تصویب سود سهام قابل تقسیم بین سهامداران مطابق مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ می باشد.</p> <p>۶- تسهیلات مالی کوتاه مدت از جمله افزایش این حساب مربوط به تسهیلات دریافت شده جهت تأمین نقدینگی بخشی از سرمایه در گردش و منابع مالی طرح توسعه می باشد.</p>
--	---

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
درآمدهای عملیاتی	۵,۵۰۶,۹۰۸	۳,۶۵۳,۴۲۵	۸,۱۴۸,۱۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۷۷۳,۶۰۲)	(۳,۰۶۱,۶۸۰)	(۶,۹۱۷,۵۰۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۲,۷۹۲)	(۵۷,۷۷۵)	(۱۳۹,۵۷۶)
هزینه مالی	(۱۰۶,۳۰۵)	(۷۹,۶۳۷)	(۱۴۲,۲۸۷)

صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»

۱- درآمدهای عملیاتی:
مقایسه درآمدهای عملیاتی دوره جاری نسبت به دوره مشابه قبل بیانگر رشد ۵۱ 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.

۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
تغییرات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال جاری نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً به شرح زیر بوده است:
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.
ب) افزایش بهای تمام شده پروژه های تاندیش، کوره ها و تعمیرات و نگهداری به علت افزایش مصرف مواد با توجه به افزایش میزان تولید محصول کارفرما و همچنین افزایش نرخ مواد، هزینه حقوق و دستمزد و سربار.
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 مطابق با افزایش اداره کار، 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 ۱۴۰۰ و شش ماهه ابتدای سال جهت تأمین مواد اولیه افزایش یافته است.

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
فعالیت های عملیاتی	۱۶۰،۵۲۰	۴۰۸،۱۰۱
فعالیت های سرمایه گذاری	۱۵۶،۹۳۶	۴۱۲،۷۲۲
فعالیت های تأمین مالی	۷۷۷،۶۸۶	۷۱،۵۷۲

۴-۵
تغییرات با اهمیت ارقام صورت جریان وجوه نقد

۱- فعالیت های عملیاتی:
عمده دلایل اصلی کاهش جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی نسبت به دوره قبل؛ مربوط به افزایش دریافتی های عملیاتی، کاهش موجودی مواد و کالا و افزایش پرداختی های عملیاتی نسبت به پایان سال قبل می باشد.

۲- فعالیت های سرمایه گذاری:
عمده دلایل اصلی کاهش جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری نسبت به دوره قبل؛ مربوط به کاهش وجوه نقد مصرف شده در شش ماه ابتدای سال جاری نسبت به دوره قبل برای ایجاد دارایی های ثابت می باشد که با توجه به هزینه های پیش رو در پایان سال برای طرح توسعه ده هزار تن آجر کربن منیزیت، خروج وجه نقد از این بابت افزایش می یابد.

۳- فعالیت های تأمین مالی:
عمده دلیل افزایش ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی نسبت به دوره قبل مربوط به تسهیلات دریافت شده و دریافت های ناشی از افزایش سرمایه می باشد.

صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش پنجم

مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی

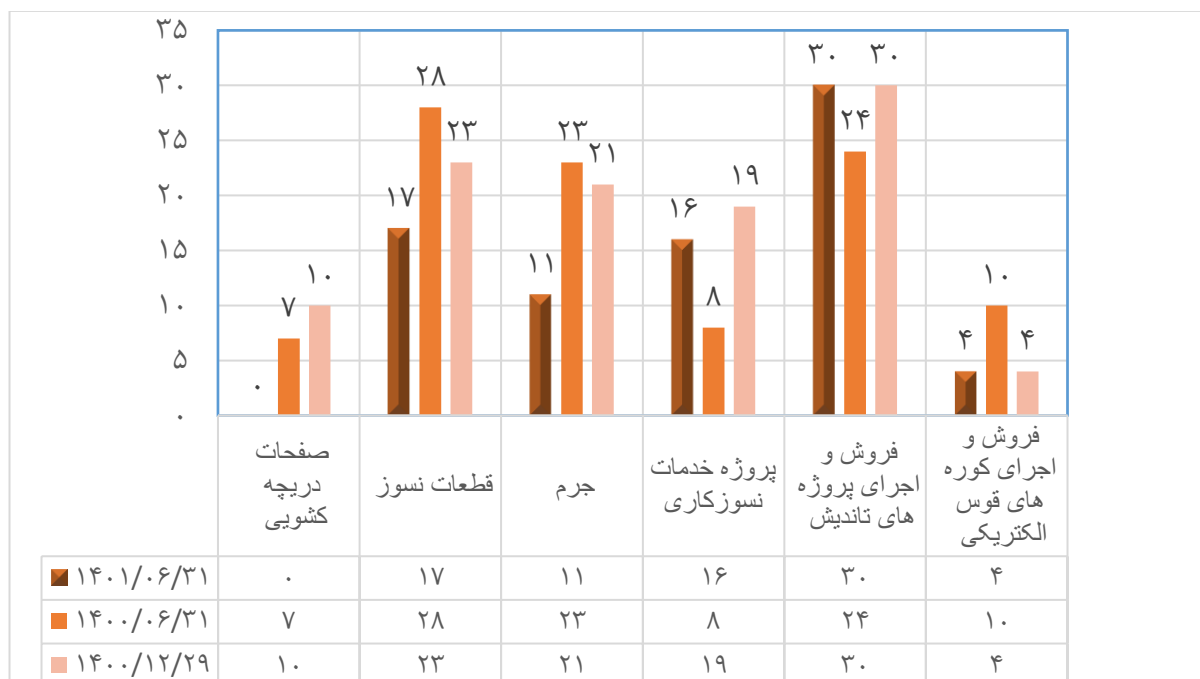
۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در

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 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 :



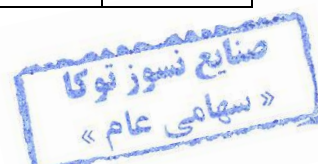


شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

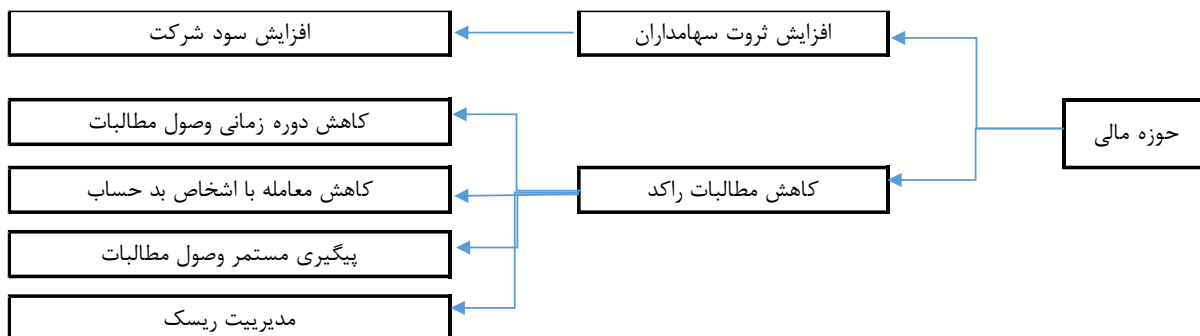
برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شاخص های عملکرد
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۳/۲۳	۲/۱۵	۲/۲۷	نسبت فروش به کل ارزش موجودی ها*
۰/۵۴	۰/۶۱	۰/۶۱	نسبت بدهی
۱۰	۱۰	۸	حاشیه سود خالص
۲۴	۱۱	۹	بازده دارایی جاری
<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>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>			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نسبت های اهرمی
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱/۱۸	۱/۵۷	۱/۵۳	نسبت بدهی به حقوق مالکانه
۰/۵۴	۰/۶۱	۰/۶۱	نسبت بدهی
۸	۶/۹	۶	نسبت پوشش هزینه های مالی
<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>۵-۴ اقدامات جهت دستیابی به شاخص های عملکرد</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 حسابداری برآوردها</p>

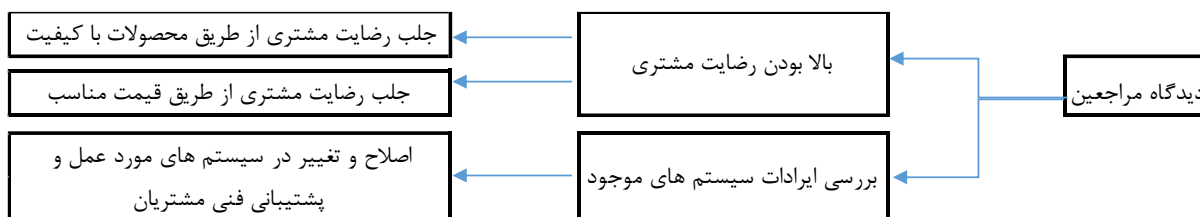


نمودار شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط

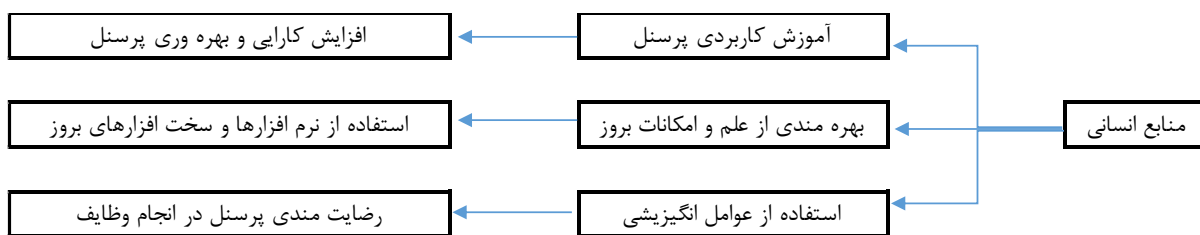
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا با در نظر گرفتن اهداف و استراتژی های تعریف شده شاخص ها و معیارهای خود را در حوزه های مهم به قرار زیر تعریف نموده و به طور مستمر نتایج حاصل از ارزیابی شاخص ها مذکور بررسی و با استفاده از بازخورد های آنها در صورت لزوم تقویت و بازطراحی خود را انجام خواهد داد.



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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 آذر 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 ۴ نفر (معادل ۸۰ درصد) اعضای هیأت مدیره این شرکت غیر موظف و یک نفر دیگر (معادل ۲۰ 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 منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مطابق یادداشت ۳۲ 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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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.

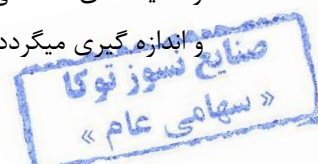
در راستای رعایت مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در راستای افزایش انگیزه مدیران شرکت، سیستم ارزیابی عملکرد و پرداخت کارانه در شرکت اجرایی گردیده و در طول سال های گذشته با بهبود قابل توجهی همراه بوده است.

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 رعایت شده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، کمیته حسابرسی متشکل از آقایان محمدجواد کریمی رییس کمیته، حسن حیدری سلطان آبادی 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 پیگیری 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 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.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 ازامات 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 ۱۰ 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 مواد 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.

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.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 تضييع 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 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 هرکدام 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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش، مقسم

اقدامات انجام گرفته در خصوص شیوع ویروس کرونا



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمیعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۴۰ 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 پنجاه و پنج 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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش هشتم

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

شش ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۴۰۱



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۷- تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت										
نرخ یورو موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی										
۳۳۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		نرخ جرم به یورو به عنوان محصول اصلی
۳,۳۰۴	۳,۲۰۴	۳,۱۰۴	۳,۰۰۴	۲,۹۰۴	۲,۸۰۳	۲,۷۰۳	۲,۶۰۳	۲,۵۰۳	۴۳۰	
۳,۳۸۱	۳,۲۷۸	۳,۱۷۶	۳,۰۷۳	۲,۹۷۱	۲,۸۶۹	۲,۷۶۶	۲,۶۶۴	۲,۵۶۱	۴۴۰	
۳,۴۵۸	۳,۳۵۳	۳,۲۴۸	۳,۱۴۳	۳,۰۳۹	۲,۹۳۴	۲,۸۲۹	۲,۷۲۴	۲,۶۱۹	۴۵۰	
۳,۵۳۵	۳,۴۲۷	۳,۳۲۰	۳,۲۱۳	۳,۱۰۶	۲,۹۹۹	۲,۸۹۲	۲,۷۸۵	۲,۶۷۸	۴۶۰	
۳,۶۱۱	۳,۵۰۲	۳,۳۹۲	۳,۲۸۳	۳,۱۷۴	۳,۰۶۴	۲,۹۵۵	۲,۸۴۵	۲,۷۳۶	۴۷۰	
۳,۶۸۸	۳,۵۷۶	۳,۴۶۵	۳,۳۵۳	۳,۲۴۱	۳,۱۲۹	۳,۰۱۸	۲,۹۰۶	۲,۷۹۴	۴۸۰	
۳,۷۶۵	۳,۶۵۱	۳,۵۳۷	۳,۴۲۳	۳,۳۰۹	۳,۱۹۵	۳,۰۸۰	۲,۹۶۶	۲,۸۵۲	۴۹۰	

مفروضات تحلیل منتهی به شهریور ۱۴۰۱:

نرخ برابری ارز معادل ۲۹۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).
 نرخ منیزیت ددبرن M۹۴ برابر با ۴۶۰ یورو (بر اساس سامانه Asian Metal) در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

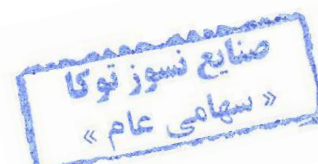
نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.

نرخ حقوق و دستمزد ۵۷٪ افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۴۲٪ محاسبه شده است.

میزان تولیدات شرکت همانند سال مالی ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.

میزان مواد مستقیم مصرفی مانند سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بخش نهم

اطلاعات تماس

۸- اطلاعات تماس با شرکت:

➤ اصفهان، شهرک صنعتی سه راه مبارکه، آخر خیابان دهم، فاز دوم، پلاک ۸- شرکت صنایع نسوز توکا
تلفن: ۵۲۳۷۳۱۲۳ - ۵۲۳۷۳۱۹۴ (۰۳۱) فاکس: ۵۲۳۷۳۵۲۳ (۰۳۱) کد پستی: ۸۴۸۶۱۳۶۴۸۱

امور سهام - داخلی ۱۵۷

➤ 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

