



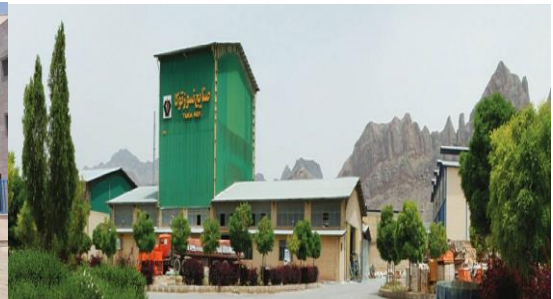
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

فروردین ماه ۱۴۰۲





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

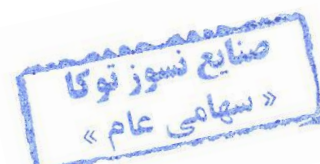
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

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





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صفحه

ش _____ رح

بخش اول: مقدمه و ماهیت کسب و کار	۴-۱۷
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۸-۲۱
بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط	۲۲-۲۴
بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها	۲۵-۲۹
بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی	۳۰-۳۳
بخش ششم: گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی	۳۴-۳۹
بخش هفتم: گزارشگری پایداری	۴۰-۴۳
بخش هشتم: اقدامات انجام شده در خصوص شیوع ویروس کرونا	۴۴-۴۵
بخش هشتم: تحلیل حساسیت پیش بینی سود هر سهم (EPS) برای سال ۱۴۰۱	۴۶-۴۷
بخش هشتم: اطلاعات تماس	۴۸



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش اول

مقدمه و ماییت کسب و کار



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 پولی و بانکی
✓	قوانین و مقررات محیط زیست
✓	آئین نامه های راهبردی شرکتی ابلاغ شده از سوی 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

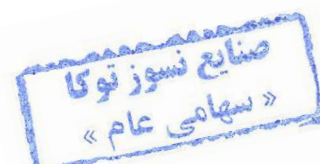
وضعیت معاملات و قیمت سهام

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			
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	۳۹,۱۱۱	۳۰,۱۱۵,۴۷۰	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
۲,۰۰۰,۰۰۰*	۹,۳۹۰	۱۸,۷۸۰,۰۰۰	۲۲۳	۲۲۳	۱۵,۲۸۳,۶۴۵	۱,۷۹۵,۶۴۷,۲۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- 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 ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- همچنین با موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران طی مجوز ۲۳۴-۱۹/۹۷۴۹۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۶ سرمایه شرکت از مبلغ ۱،۱۳۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲،۰۰۰ میلیارد ریال (از محل سود انباشته) افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

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

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

- تغییرات نرخ ارز و اثرات آن روی قیمت واردات مواد اولیه خارجی مورد مصرف در تولید محصولات نسوز که حدود ۳۰-۴۰ درصد از مواد اولیه را در سال گذشته تشکیل داده است.
- افزایش هزینه های حمل مواد اولیه به کارخانه و ارسال محصولات برای مشتریان.
- احتمال کاهش درآمد قراردادهای COST/TON به لحاظ محدودیت های مصرف انرژی (برق و گاز) در صنایع فولادی در فصول تابستان و زمستان که از مشتریان عمده ما هستند.
- عدم ثبات اقتصادی ناشی از تورم و کاهش نرخ سرمایه گذاری داخلی و خارجی.
- افزایش نرخ تعرفه های گمرکی ریالی روی مواد اولیه وارداتی به دلیل افزایش نرخ ارز مبنا.
- کاهش نقدینگی به علت کاهش تولید ملی و شرایط رکود تورمی.
- طولانی شدن بازگشت وجوه حاصله از فروش به علت کاهش نقدینگی و برهم زدن تعادل بین تأمین، تولید و 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.
- اثرات منفی کاهش صادرات محصولات فولادی روی مصرف نسوز.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱ محصولات و خدمات اصلی

محصولات تولیدی شرکت در حال حاضر شامل تولید انواع جرم های منیزیتهی و آلومینایی - قطعات نسوز و در سال جاری تکمیل طرح تولید آجر کربن منیزیتهی که موجب تکمیل محصولات شرکت توکا نسوز می شود.

در بخش نو چینی و تعمیرات نسوز نیز این شرکت سابقه طولانی و درخشانی دارد به یک برند تبدیل شده که حدود ۴۴۵ نفر در لیست پروژه های در دست اجراء در جای جای میهن اسلامی 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 های فولاد مبارکه و تاندیش های فولاد آلیاژی ایران (بزد) و تاندیش های فولاد هرمزگان را نیز 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 قرارداد و تا گرفتن قرارداد جدید ریزش پیدا می کنند.

در بخش بهره برداری و تولید، نیروها جوان و ثابت می باشند و از تجربه و تخصص کافی برخوردار هستند و با رعایت صرفه جویی و صلاحیت، جذب و سازماندهی شده اند. اکثر نیروها با انگیزه و با فرهنگ کار گروهی هستند که اهداف شرکت را محقق می سازند و در حال آموزش مستمر هستند.

مضافاً اینکه با توجه به بهره برداری تولید آجر کربن منیزیتهی در سال ۱۴۰۲ نمودار سازمانی در جلسه هیأت مدیره فروردین ماه ۱۴۰۲ تغییراتی در آن داده شده است که تا پ چارت سازمانی شرکت به شرح زیر می باشد:

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

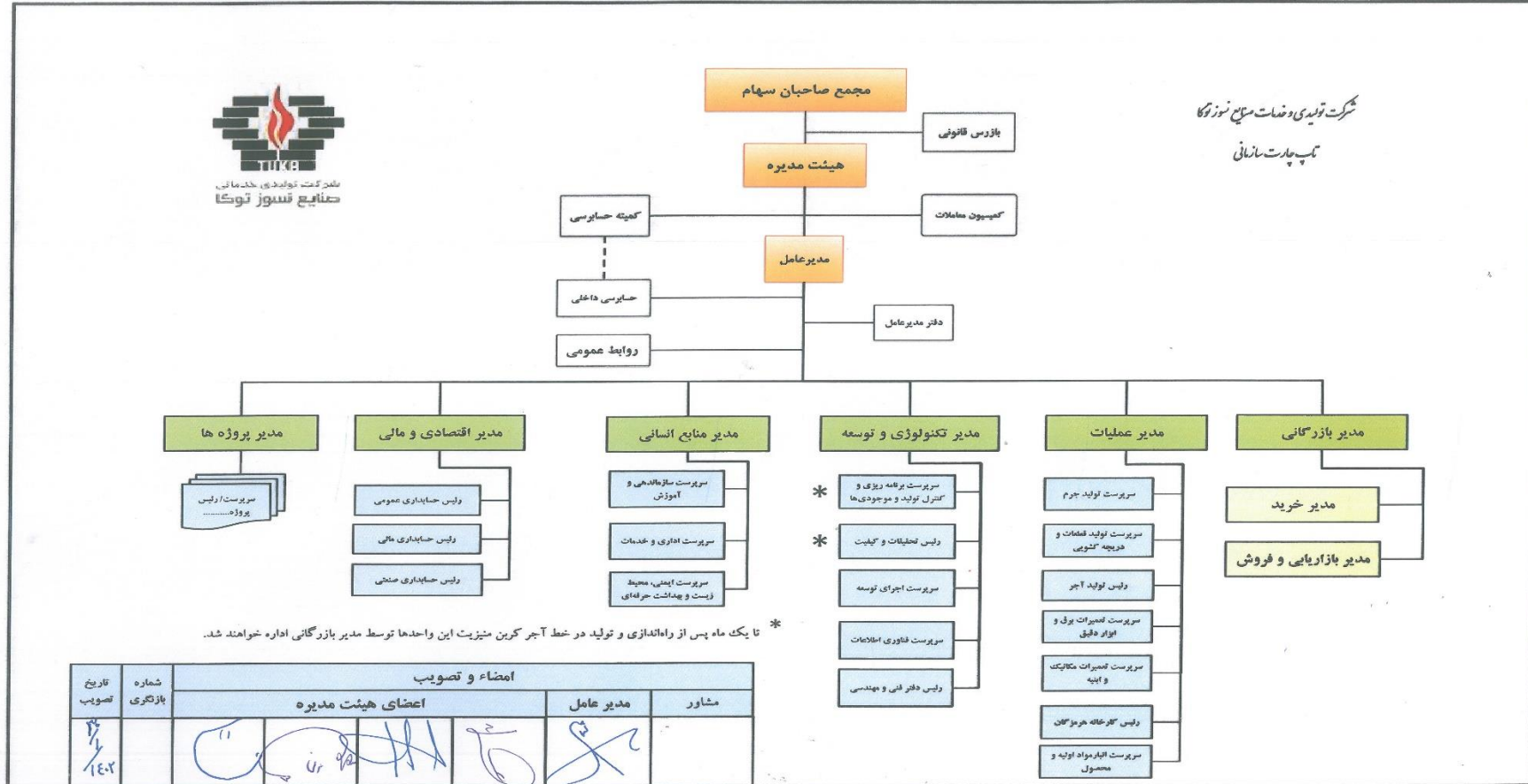


گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
تپ پارت سازهایی



صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
۱	انواع جرم های نسوز	۲,۲۵۷,۸۸۰	۱,۶۰۹,۸۹۳	۱,۰۲۶,۲۴۷
۲	انواع دریچه های کشویی	-	۷۷,۰۹۳	۳۰,۸۸۵
۳	انواع قطعات نسوز	۷۸۵,۸۵۵	۵۰۷,۱۸۸	۴۴۶,۳۵۸
۴	درآمد کوره های قوس الکتریکی	۲,۷۹۵,۹۹۶	۳,۴۹۵,۴۰۶	۲,۱۱۸,۸۳۴
۵	درآمد پروژه تاندیش	۲,۴۶۱,۵۱۱	۱,۶۹۱,۵۶۶	۱,۰۲۰,۵۲۶
۶	درآمد خدمات نسوز کاری	۱,۱۸۷,۸۶۷	۷۶۷,۰۰۷	۶۵۷,۳۶۷
-	جمع	۹,۴۸۹,۱۰۹	۸,۱۴۸,۱۵۳	۵,۳۰۰,۲۱۷

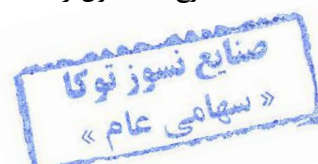
تغییرات درآمدهای شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به شرح زیر می باشد:

- افزایش درآمدهای شرکت نسبت به دوره قبل عمدتاً ناشی از افزایش فعالیت ها، نرخ تورم 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 نسوزکاری 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 در اختیار گیرد که از ابتدای مرداد ماه سال ۱۴۰۱ شروع گردیده است.

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 و طرح تولید آجر نسوز با ظرفیت ۱۰,۰۰۰ تن در سال در دست اجرا است که در سال ۱۴۰۲ به ثمر خواهد نشست.

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

خوزستان - فولاد کاوه جنوب کیش - فولاد خراسان - فولاد آلیاژی یزد - فولاد زرند ایرانیان - فولاد ویان - 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:

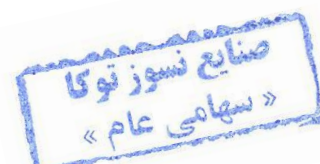
لیست پروژه های خدماتی نسوز

ردیف	کارفرما	موضوع
۱	فولاد مبارکه اصفهان	اجرای عملیات نسوز کوره های قوس الکتریکی در شش ماهه اول سال
۲	فولاد مبارکه اصفهان	اجرای عملیات نسوز تاندیش ها
۳	فولاد هرمزگان جنوب	تعمیرات نسوز و نسوز چینی در کلیه نواحی و اجرای عملیات نسوز تاندیش ها
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 نسوز کاری پروژه وایر ذوب آهن پاسارگاد
۹	شرکت فنی و مهندسی فولاد پایا	اجرای نسوز کاری پروژه فولاد چهارمحال بختیاری (سفیددشت)
۱۰	فولاد جهان آرا اروند	اجرای نسوز کاری پروژه فولاد جهان آرا اروند

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 افتاده بود و قرارداد تاندیش های فولاد مبارکه نیز، در ابتدا با زیان همراه بود و بعداً با کسب تجربه و تخصص همکاران منتج به کسب 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، از ۵ شرکت دارای صلاحیت جهت شرکت در مناقصه توسط شرکت فولاد مبارکه دعوت به عمل آمد. پیشنهاد از مناقصه گران اخذ و نهایتاً پس از ارزیابی، شرکت مهرگداز به عنوان برنده مناقصه اعلام شد.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 به مشتریان متفرقه بعضاً با مشکل مواجه شده است.

در بودجه سال ۱۴۰۱ تولید ۵,۲۲۵ تن جرم نسوز در واحد بندر عباس (منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان) پیش بینی شده بود که در سال مذکور در حدود ۴,۴۱۱ تن در آن کارخانه تولید شده و دلیل نرسیدن به برنامه مشکلات ناشی از تأمین به موقع 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 که نتایج آن متوجه شرکت توکا نسوز نیز می شود.

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 ناشی از افزایش هزینه کالاهای ضروری و انرژی در اثر جنگ اوکراین و سایر عوامل سیاسی و اقتصادی) 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

عدم وجود ثبات کامل اقتصادی در داخل کشور به علت دولتی بودن اقتصاد و ریسک های مرتبط بر سرمایه گذاری داخلی و خارجی و تورم داخلی حاصل از سیاست های مالی و پولی نامناسب و تحریم های ظالمانه، که مقام معظم رهبری را بر آن داشت که سال ۱۴۰۲ را سال مهار تورم، رشد تولیدنامگذاری نمودند و بخش خصوصی را به مشارکت در اقتصاد تشویق نمودند.

بایستی وضعیت را نظاره نمود و از وضعیت ها به نحو موثر استفاده نمود و از تهدیدها گریزان شد تا افزایش ثروت سهامداران به خطر نیفتد.

۱۱-۱ کمیته های تخصصی هیأت مدیره

کمیته های تخصصی شرکت شامل کمیته انتصابات و جبران خدمات، کمیته حسابرسی، کمیته مدیریت ریسک، کمیته راهبری، کمیته پیشنهادات است که به صورت ادواری تشکیل و در خصوص موارد مقتضی نقش تصمیم سازی را به عهده دارند.

اعضای کمیته های شرکت و تعداد جلسات حضور اعضا در کمیته ها به شرح جدول زیر می باشد:



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

نام و نام خانوادگی	سمت	کمیته پیشنهادات		کمیته راهبری		کمیته ریسک		کمیته انتصابات		کمیته حسابرسی		برای نام خاص دریافتی - میلیون ریال
		اعضاء	دفعات حضور	اعضاء	دفعات حضور	اعضاء	دفعات حضور	اعضاء	دفعات حضور	اعضاء	دفعات حضور	
ایاز اسماعیلی	مدیرعامل	✓	۳	✓	۲			✓	۱			-
محمد جواد کریمی	رئیس هیئت مدیره							✓	۱	✓	۶	-
سیداصغر مدنی	عضو هیئت مدیره			✓	۲							۵۰
ساسان صراف زاده	مدیر منابع انسانی	✓	۳	✓	۲	✓	۲	✓	۱			۵۰
محسن محمدی	مدیر عملیات	✓	۳	✓	۲	✓	۲	✓	۱			۵۰
عباس محمدی	مدیر تکنولوژی و توسعه	✓	۳	✓	۲	✓	۲					۵۰
سیدعلی میرهاشمی	مدیر پروژه ها	✓	۳	✓	۲	✓	۲					۵۰
مهدی غنی	مدیر بازرگانی	✓	۳	✓	۲	✓	۲					۵۰
داود شریفی	مدیر اقتصادی و مالی	✓	۳	✓	۲	✓	۲	✓	۱			۵۰
میلاد خان احمد	کارشناس خرید	✓	۳	✓	۲	✓	۲					-
امیرحسین رفعت جو	حسابرس داخلی									✓	۶	-
حسن حیدری	عضو کمیته									✓	۶	۶۰
نوید شیروانی	عضو کمیته									✓	۶	۶۰
حسین نصیری	دبیر کمیته	✓	۳	✓	۲	✓	۲					۵۰
مانی فرهادی	نماینده استراتژی			✓	۳							۳۰

✓ کمیته انتصابات و کمیته ریسک

مطابق با دستورالعمل حاکمیت شرکتی کمیته های تخصصی اعم از انتصابات و ریسک با مصوبه هیأت مدیره ایجاد و با حضور رئیس و اعضاء آنها تشکیل و در مورد موضوعاتی اعم از ریسک خرید مواد اولیه، نقدینگی، تغییرات ارز و موارد ایمنی پروژه ها، مورد بحث و بررسی قرار گرفت.

✓ کمیته حسابرسی

کمیته حسابرسی شرکت صنایع نسوز توکا متشکل از آقایان محمدجواد کریمی رئیس کمیته، حسن حیدری سلطان آبادی و نوید شیروانی جوچی به تعداد شش جلسه با حضور اکثریت اعضا در شرکت تشکیل گردید، کمیته حسابرسی مصوب مهرماه ۱۳۹۲، وفق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و در راستای اجرای اصول حاکمیت شرکتی و اعمال نظارت بر کنترل های داخلی تشکیل و منشور آن به تصویب رسیده است. هدف این کمیته یاری رساندن به ایفای مسئولیت نظارتی هیأت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از موارد زیر می باشد:

— سلامت گزارشگری مالی

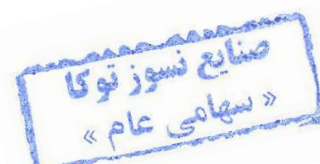
— اثربخشی حسابرسی داخلی

— استقلال حسابرس مستقل و اثربخشی آن

— رعایت قوانین، مقررات و الزامات

این کمیته نیز مطابق دستورالعمل حاکمیت شرکتی، گزارش سه ماه خود را به هیئت مدیره در خصوص سیستم

کنترل داخلی شرکت و موارد مستعد بهبود سیستم ارائه داده است و معاملات موضوع ماده ۱۲۹ با اشخاص وابسته





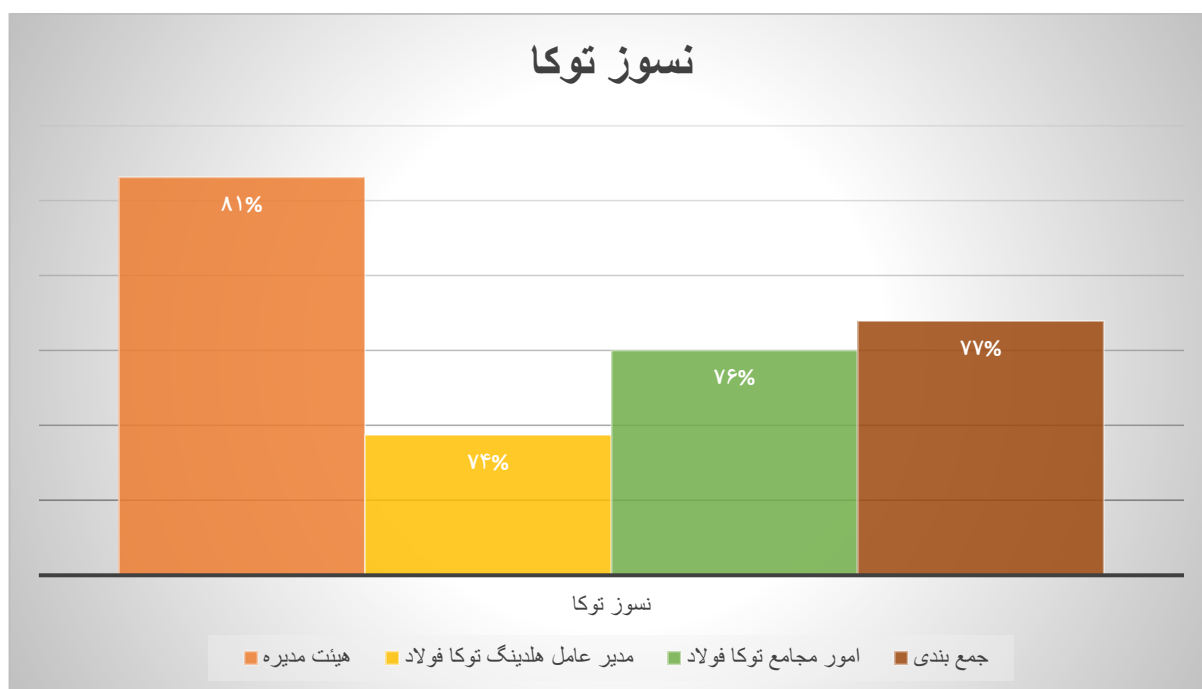
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

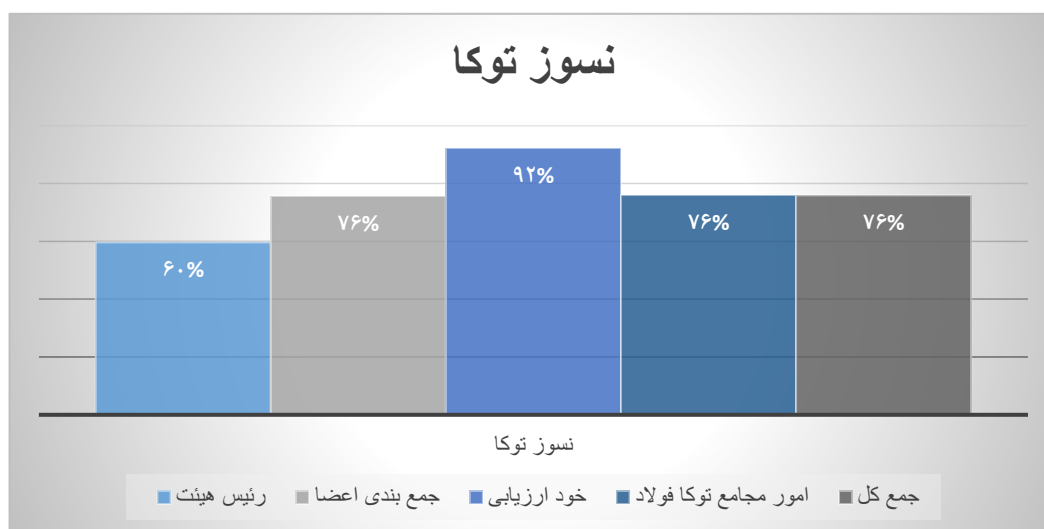
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت را رسیدگی و پس از تصویب در جهت رعایت آیین نامه معاملات و مقررات موضوعه هیئت مدیره، به هیئت مدیره شرکت ارجاع نموده است.

به جهت رعایت ماده ۱۵ آیین نامه حاکمیت شرکت، هیات مدیره باید فرآیندی را مستقر کند که بر اساس آن، هر ساله اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته‌های تخصصی هیات مدیره، و همچنین اعضای هیات مدیره ذریبط در شرکت‌های فرعی و وابسته را ارزیابی کند. به جهت اجرای این فرآیند، ارزیابی هیئت مدیره در قالب پرسشنامه‌هایی انجام پذیرفته است. نتایج ارزیابی عملکرد مدیرعامل شرکت نسوز توکا مقدار میانگین ۷۷٪ را نشان می‌دهد که نشان دهنده عملکرد مناسب وی است.



در ارزیابی هیئت مدیره، میانگین کل ۷۶٪ به دست آمده که با توجه به عملکرد مناسب شرکت در حوزه فعالیت، مناسب می‌باشد.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۱ مدیران اجرایی شرکت و اعضای هیأت مدیره

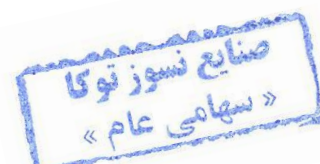
جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	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

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 هیئت مدیره	کارشناس مدیریت بازرگانی	صنعت نسوز	۱۳۹۶/۰۳/۱۷	--	--
ایاز اسماعیلی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت 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 فولاد مبارکه	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	--	--
سید اصغر مدنی	عضو هیأت مدیره	کارشناس مهندسی مواد	فولاد سازی	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	--	--
غلامرضا کمالی	عضو هیأت مدیره	کارشناسی مهندسی مواد	صنعت نسوز	۱۴۰۱/۰۹/۰۷	--	--





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ب- وضعیت حقوق و مزایای نقدی و حق حضور کلیه اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل در سال مالی مورد گزارش که بر حسب مورد به آنان پرداخت یا در حسابها ذخیره شده به شرح زیر می باشد:

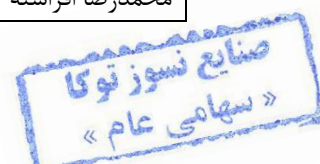
مبالغ به میلیون ریال						
نام	سمت	حقوق و مزایا	پاداش	حق حضور	سایر	شرح سایر
ایاز اسماعیلی	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره فعلی	۴,۷۵۸	۱,۲۰۰	۴۰	۳۹۵	مأموریت
عطاء اله برنا	نائب رئیس هیأت مدیره قبلی	۵۶۷	۸۰۰	-	-	از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ از هیأت مدیره خارج شده است
سید اصغر مدنی	عضو هیئت مدیره	-	۸۰۰	۲۴۰	۱۱	-
محمد جواد کریمی	رئیس هیأت مدیره فعلی و مدیر عامل قبلی	۱,۱۲۸	۱,۶۰۰	۲۰۰	۲,۸۵۸	سنوات و پاداش پایان خدمت و مأموریت
ایرج مختارپور	عضو هیئت مدیره قبلی	-	۸۰۰	۴۰	-	-
علی حاجیان نژاد	عضو هیئت مدیره فعلی	-	-	۲۰۰	۳۶	مأموریت
رضا جهانشاهی	عضو هیئت مدیره قبلی	-	-	۱۴۰	۲۶	از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۷ از هیأت مدیره خارج شده است
غلامرضا کمالی	عضو هیئت مدیره فعلی	-	-	۸۰	۱۱	-

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام خانوادگی / شرکت	موجودی سهام	درصد
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)	۱,۰۵۷,۷۰۷,۷۲۹	۵۲/۸۹
قاسم رحیمیانی	۱۸۷,۴۹۶,۷۲۰	۹/۳۷
مهناز ابوحمزه	۷۲,۸۶۵,۸۴۱	۳/۶۴
شرکت مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدبر	۳۵,۵۴۴,۹۷۷	۱/۷۸
ساره رحیمیانی	۲۱,۵۳۰,۹۷۳	۱/۰۸
صندوق سرمایه گذاری ا.ب. توسعه فولاد مبارکه BFM	۱۸,۴۱۷,۸۳۳	۰/۹۲
محمد رضا افرشته	۱۷,۳۶۰,۰۰۰	۰/۸۷





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درصد	موجودی سهام	نام خانوادگی / شرکت
۰/۸۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی مریمی یعقوبیان
۰/۷۹	۱۵,۸۷۴,۳۳۶	آتنا رحمانی
۰/۷۸	۱۵,۶۰۰,۴۷۲	غلامرضا شجاعی ارانی
۰/۶۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۰/۳۶	۷,۲۸۱,۰۴۲	ایرج مختاریپور
۰/۰۱	۲۸۸,۵۴۸	شرکت بازرگانی توکا تدارک (سهامی خاص)
۰/۰۱	۲۸۰,۲۵۹	شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه (سهامی خاص)
۰/۰۰	۲۷,۷۶۹	شرکت توکا تولید اسپادان
۰/۰۰	۲۷,۷۶۹	شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
۰/۰۰	۹,۰۸۴	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب
۲۶/۰۵	۵۲۰,۶۸۶,۶۴۹	سایر (کمتر از ۰.۵٪)
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

* سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۲,۰۰۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

- طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت طی دو مرحله افزایش یافت که در مرحله اول از مبلغ ۷۷۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۶.۷۵ درصد) از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ به ثبت رسیده است و مرحله دوم از مبلغ ۱,۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۹۹/۷۶ درصد) از محل سود انباشته افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ به ثبت رسیده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 آموزش مستمر کارکنان به منظور جلب 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. از طرفی فرصت هایی را با ورود در بازارهای مختلف برای خود به وجود آورده ایم تا از بیکار ماندن عوامل تولید جلوگیری 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. خرید خارجی	برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید	۲-۲-۳



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

<p>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 شده و پروژه هایی در دست مطالعه و تحقیق داریم که به تدریج وارد فاز تجاری خواهد شد.</p> <p>در سال ۱۳۹۹ مجوزات لازم برای تولید ۱۰ هزار تن آجر کربن منیزیته و مصرف در قراردادهای در محل فعلی کارخانه اخذ نمودیم و بر اساس برنامه زمانی پیش بینی شده در سال ۱۴۰۲ 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 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 ها در زمان حمل است. امیدواریم در سال مهار تورم و رشد تولید 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 می باشد.</p>	<p>تطابق راهبرد با روندهای اصلی</p>		۲-۲-۶



نقشه استراتژی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

افق ۱۴۰۱-۱۴۰۳





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش سوم

مهمترین منابع، ریسک ها و روابط



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 عمده 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 طریق 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. ضمناً دارایی هایی که مولد درآمد نباشند خواه به علت فرسودگی و خارج از رده شدن از طریق کارشناس رسمی دادگستری قیمت گذاری و به مزایده گذاشته می شود.
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 به تأمین کنندگان و مشتریان ایجاد نشود.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			مدرک
جمع	تولیدی	ستادی	جمع	تولیدی	ستادی	
۱۳	۹	۴	۱۵	۱۰	۵	زیر دیپلم
۵۴	۳۸	۱۶	۶۵	۴۸	۱۷	دیپلم
۶	۳	۳	۶	۳	۳	فوق دیپلم
۲۳	۴	۱۹	۳۳	۹	۲۴	لیسانس
۱۱	۱	۱۰	۱۲	۱	۱۱	فوق لیسانس
۱۰۷	۵۲	۵۲	۱۳۱	۷۱	۶۰	جمع

۳-۶ سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

توضیح: در سال ۱۴۰۱ تعداد ۴۴۵ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش سوم

نتایج عملیات و چشم اندازها



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

نسبت های مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت های مالی			
سرمایه در گردش			
سرمایه در گردش - میلیون ریال	۱,۰۳۸,۰۱۶	۱,۲۹۵,۳۴۸	۱,۲۶۶,۴۸۴
نسبت های نقدینگی			
نسبت جاری	۱/۲۹	۱/۵۲	۱/۶۸
نسبت آنی (سریع)	۰/۵۸	۰/۵۸	۰/۶۴
نسبت دارایی جاری	۰/۷۰	۰/۸۰	۰/۹۱
نسبت های فعالیت			
نسبت گردش دارایی ها	۱/۴۲	۱/۷۱	۱/۵۳
دوره وصول مطالبات	۴۹	۴۵	۳۱
دوره گردش موجودی ها	۱۰۴	۱۰۵	۹۰
دوره گردش عملیات	۱۵۳	۱۵۰	۱۲۱
نسبت کالا به سرمایه در گردش	۲/۳۹	۱/۷۲	۱/۳۸
گردش سرمایه جاری	۹/۱۴	۶/۳	۴/۱۹
نسبت های سرمایه گذاری			
نسبت بدهی	۰/۵۶	۰/۵۴	۰/۵۶
نسبت مالکانه	۰/۴۴	۰/۴۶	۰/۴۴
نسبت پوشش هزینه مالی	۵/۰۵	۸	۹/۴
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	۱/۲۸	۱/۱۸	۱/۲۹
نسبت دارایی غیر جاری به حقوق مالکانه	۰/۶۸	۰/۴۳	۰/۲۲
نسبت بدهی جاری به حقوق مالکانه	۱/۲۴	۱/۱۵	۱/۲۴
نسبت بدهی بلند مدت به حقوق مالکانه	۰/۰۳	۰/۰۳	۰/۰۵
نسبت های سودآوری			
نسبت سود ناخالص به فروش	۰/۱۳	۰/۱۵	۰/۱۷
نسبت سود عملیاتی به فروش	۰/۱۰	۰/۱۳	۰/۱۵
نسبت سود خالص به فروش	۰/۰۸	۰/۱۰	۰/۱۲
بازده حقوق مالکانه	۰/۲۶	۰/۳۹	۰/۴۱
بازده دارایی ها	۰/۱۲	۰/۱۸	۰/۱۸
بازده سرمایه در گردش	۰/۷۵	۰/۶۵	۰/۴۹

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 مقایسه با سال قبل 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

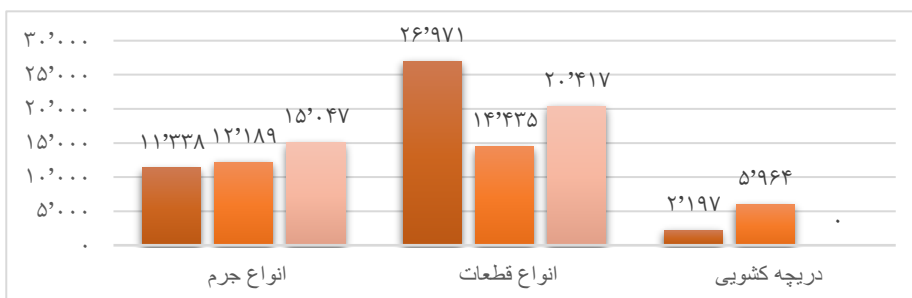
تعداد/ مقدار فروش	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
انواع جرم (تن)	۱۵,۰۴۷	۱۲,۱۸۹	۱۱,۳۳۸	۱۶,۹۹۸	۱۳,۱۸۸
انواع قطعات نسوز (عدد)	۲۰,۴۱۷	۱۴,۴۳۵	۲۶,۹۷۱	۱۲,۵۸۸	۱۳,۳۶۱
انواع دریچه کشویی (عدد)	-	۵,۹۶۴	۲,۱۹۷	۶,۶۵۳	۲۰,۴۶۲

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

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

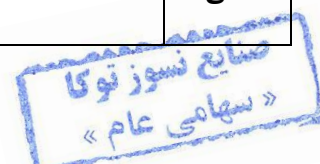
۱- گروه محصولات دریچه کشویی بسته به نوع و تعداد سفارش مشتری از نرخ های متفاوتی برخوردار می باشد. همچنین با توجه به فراهم شدن امکانات تولید صفحات خام این نوع محصول در داخل کشور و بومی سازی آن در سال های گذشته، امکان واردات آن ممنوع گردید از این رو نرخ بهای خرید صفحات خام آن کاهش یافته و میزان تولید آن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



۴-۲
تصویری
از
وضعیت
شرکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۳۰۲,۱۱۸	۹۲۰,۶۴۰	۱,۹۵۷,۶۵۲	دارایی های ثابت مشهود
۸۱۶,۵۷۹	۱,۱۸۵,۷۱۸	۱,۹۱۸,۷۹۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۷۷۵,۰۰۸	۱,۳۷۵,۴۲۹	۱,۹۷۴,۹۷۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۲۹,۴۶۲	۷۸۴,۸۴۰	۱,۳۴۷,۴۷۸	تسهیلات مالی کوتاه مدت

۴-۳
تغییرات
با اهمیت
اقلام
صورت
وضعیت
مالی





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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، ساخت تعمیرگاه مکانیک و برق و طرح ساخت کارگاه قطعات ریختنی در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان و خرید یک دستگاه بنز مایلر ده تن می باشد.

۲- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی 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 اسفند ماه و تعدیل پروژه ها تا تاریخ ترانزنامه می باشد.

۳- 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.

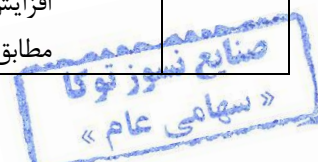
۴- تسهیلات مالی کوتاه مدت
از جمله افزایش این حساب مربوط به تسهیلات دریافت شده جهت تأمین نقدینگی بخشی از سرمایه در گردش و منابع مالی طرح توسعه می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۵,۳۰۰,۲۱۷	۸,۱۴۸,۱۵۳	۹,۴۸۹,۱۰۹	درآمدهای عملیاتی
(۴,۴۰۱,۶۲۲)	(۶,۹۱۷,۵۰۴)	(۸,۲۷۷,۶۶۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۹۴,۴۵۷)	(۱۳۹,۵۷۶)	(۲۲۳,۶۲۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۶,۱۴۶)	(۱۴۲,۲۸۷)	(۲۰۵,۹۷۴)	هزینه مالی

۴-۴ تغییرات با اهمیت اقلام صورت سود و زیان

۱- درآمدهای عملیاتی:
مقایسه درآمدهای عملیاتی سال جاری نسبت به سال مشابه قبل بیانگر رشد ۱۶ 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.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- هزینه های مالی با توجه به افزایش تسهیلات دریافت شده در سال ۱۴۰۱ جهت تأمین مواد اولیه و طرح توسعه افزایش یافته است.				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح	
(۲۲۲,۸۸۵)	۶۹۱,۴۳۹	۶۱۹,۲۷۷	فعالیت های عملیاتی	
(۱۴۰,۰۸۲)	(۶۱۹,۶۰۷)	(۱,۰۳۲,۰۸۳)	فعالیت های سرمایه گذاری	
۵۷۵,۵۴۷	(۱۹۲,۷۳۷)	۳۳۶,۱۵۳	فعالیت های تأمین مالی	۴-۵
<p>۱- فعالیت های عملیاتی:</p> <p>عمده دلایل اصلی کاهش جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی نسبت به دوره قبل؛ مربوط به کاهش پیش پرداخت ها و افزایش پرداختنی های عملیاتی و افزایش پیش دریافت های عملیاتی نسبت به پایان سال قبل می باشد.</p> <p>۲- فعالیت های سرمایه گذاری:</p> <p>عمده دلایل اصلی افزایش جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری نسبت به سال قبل؛ مربوط به افزایش وجوه نقد مصرف شده در سال جاری نسبت به سال قبل برای ایجاد دارایی های ثابت به خصوص طرح توسعه ده هزار تن آجر کربن منیزیت می باشد.</p> <p>۳- فعالیت های تأمین مالی:</p> <p>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.</p>				تغییرات با اهمیت اقلام صورت جریان وجوه نقد



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش پنجم

مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی

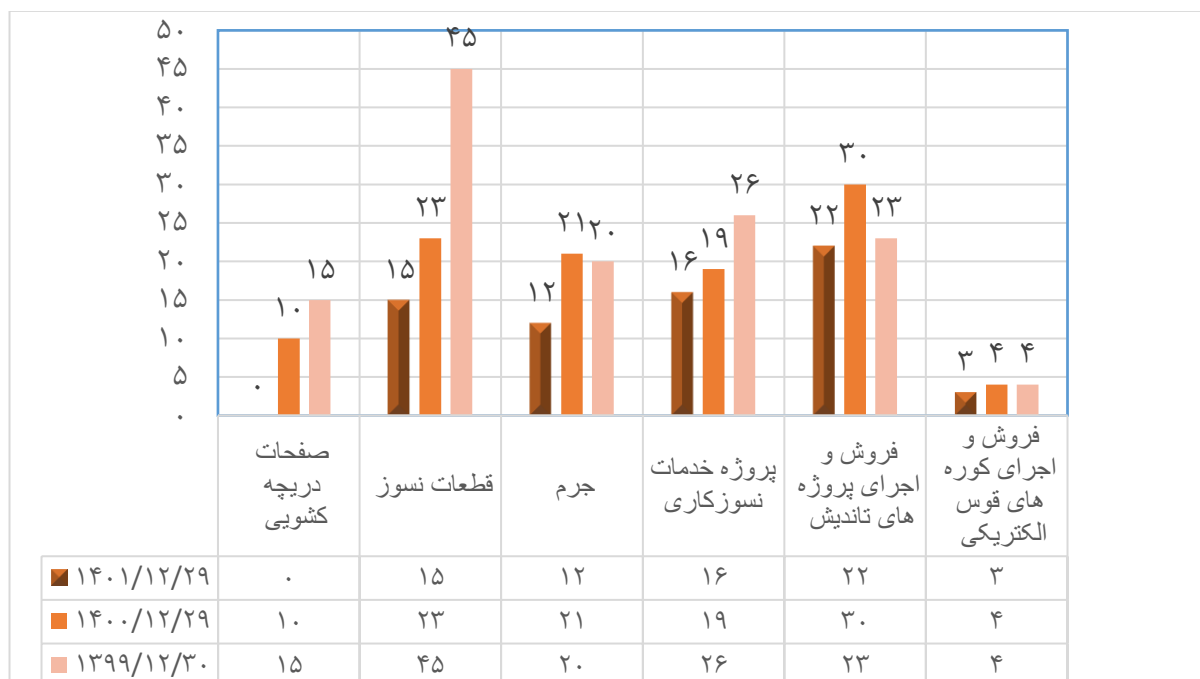
۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در

مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده نموده است

۵-۱ 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 همراه 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.

۵-۲ حاشیه سود ناخالص محصولات و پروژه ها :





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

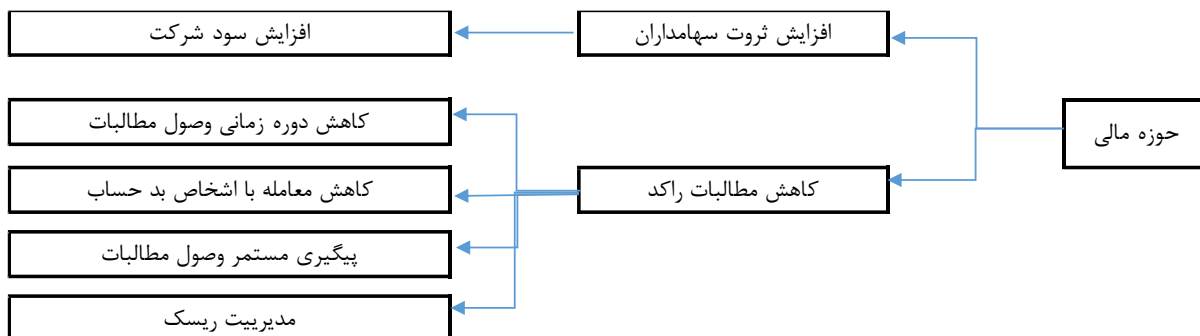
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

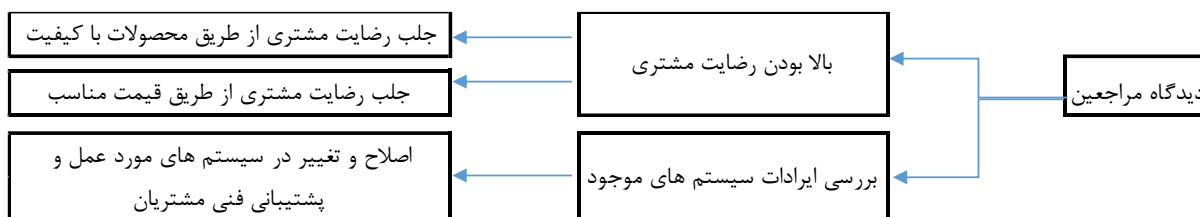
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شاخص های عملکرد
۲/۵۸	۳/۲۳	۳/۲۳	نسبت فروش به کل ارزش موجودی ها*
۰/۵۶	۰/۵۴	۰/۵۶	نسبت بدهی
۰/۱۲	۰/۱۰	۰/۰۸	حاشیه سود خالص
۰/۲۹	۰/۲۲	۰/۱۷	بازده دارایی جاری
* (فروش مبنای محاسبه شامل درآمد حاصل از فروش محصول و درآمد حاصل از تأمین مواد پروژه های تاندیش و کوره های قوس الکتریکی می باشد).			
<p>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>			۵-۳ شاخص ها و معیار های عملکرد
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	نسبت های اهرمی
۱/۲۹	۱/۱۸	۱/۲۸	نسبت بدهی به حقوق مالکانه
۰/۵۶	۰/۵۴	۰/۵۶	نسبت بدهی
۹/۴	۸	۵	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>			۵-۴ اقدامات جهت دستیابی به شاخص های عملکرد
<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>			۵-۵ سیاست های مهم حسابداری برآوردها

نمودار شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط

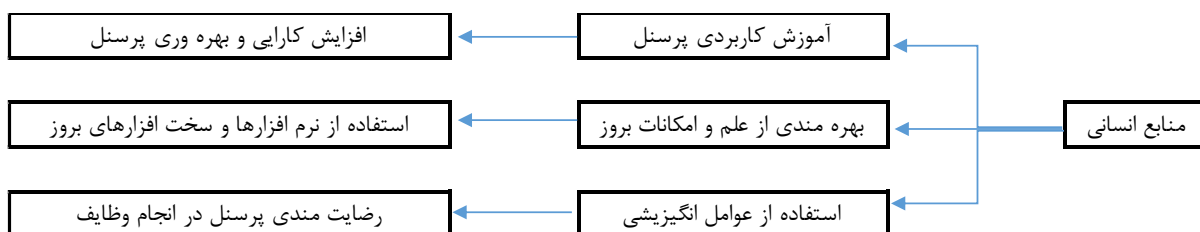
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا با در نظر گرفتن اهداف و استراتژی های تعریف شده شاخص ها و معیارهای خود را در حوزه های مهم به قرار زیر تعریف نموده و به طور مستمر نتایج حاصل از ارزیابی شاخص ها مذکور بررسی و با استفاده از بازخورد های آنها در صورت لزوم تقویت و بازطراحی خود را انجام خواهد داد.



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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مبلغ ۱۶۱,۷۰۱ میلیون ریال سود مصوب سال ۱۴۰۰ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۸ به حساب سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه واریز شده است.

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، اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت توکا نسوز دارای تجربه و تخصص کافی جهت پیشبرد اهداف مطابق جدول صفحه ۱۳ می باشند همچنین 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 غیرموظف هیأت مدیره در شرکت صنایع نسوز توکا (سهامی عام) رعایت گردیده و روال قانونی فعالیت مدیرعامل به عنوان عضو موظف طی گردیده است.
- رئیس هیأت مدیره شرکت هیچ گونه سمت دیگری در شرکت ندارد و مدیر عامل به عنوان عضو موظف هیأت مدیره هیچگونه سمت اجرایی و یا مدیریتی در سایر شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ندارد. همچنین اعضای محترم هیأت مدیره اقرارنامه ای را به کمیته انتصابات در این خصوص ارائه نموده اند.
- رئیس هیأت مدیره شرکت غیر موظف و دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

آمده است. همچنین معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته 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 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. همچنین اعضای هیأت مدیره هیچگونه جوهری به غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، مقرر نشده 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، شرکت دارای کمیته های تخصصی از جمله کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک می باشد.

هیچ یک از اعضای کمیته ها به طور همزمان در بیش از ۳ کمیته شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران یا نهادهای مالی عضویت ندارد.





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ 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.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۶ 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 ۱۷ 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 ۱۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیأت مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیأت مدیره، نحوه تنظیم صورت جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم گیری در قالب منشور هیأت مدیره به طور صریح مشخص شده و به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۹ 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 مواد ۲۰ و 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. دبیر هیأت مدیره به پیشنهاد رئیس هیأت مدیره و تصویب هیأت مدیره منصوب شده و زیر نظر رئیس هیأت مدیره می باشد. که مسئولیت تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیأت مدیره، پیگیری مصوبات، و اجرای مصوبات هیأت مدیره را بر عهده دارد و مصوبات و صورت مذاکرات را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری و بایگانی می نماید.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص نحوه برگزاری جلسات هیأت مدیره، تمامی جلسات هیأت مدیره به تعداد ۱۸ جلسه به طور منظم با حفظ رعایت حداقل یک جلسه در ماه برگزار گردیده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۴ و ۲۵ و ۲۶ 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.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

❖ مجامع عمومی صاحبان سهام

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۷ 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 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 ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در مقطع فعلی سهام شرکت اصلی (سهامدار عمده) در اختیار این شرکت نمی باشد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۹ 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 ۳۰ و ۳۱ و ۳۲ 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. مطابق زمان بندی پرداخت سود سهام، سود سهامداران عمده و کنترلی بعد از سایر سهامداران پرداخت می شود.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۳، ۳۴ و ۳۵ 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. فرصت کافی برای پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت مدیره زیر نظر نماینده سازمان بورس فراهم می شود.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۶ 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.

❖ پاسخگویی و افشای اطلاعات

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۷ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه اطلاعات از جمله مشخصات کامل، تحصیلات و تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل، میزان مالکیت سهام، عضویت در هیأت مدیره سایر شرکت ها، اقدامات انجام شده در رابطه با رعایت مفاد حاکمیت شرکتی و همچنین حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره طی جداول صفحه ۱۳ همین گزارش و گزارش فعالیت هیأت مدیره به مجمع افشا شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

❖ گزارشگری پایداری

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۷ و ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، رشد و توسعه عملکرد پایدار از بخش‌های اصلی و اولیه استراتژی تمامی شرکت‌ها می‌باشد. عملکرد پایدار به معنی عملکرد قابل قبول شرکت از دیدگاه کلیه ذینفعان شرکت و خصوصاً سهامداران آن، نه تنها در دوره جاری بلکه در کلیه دوره‌های آتی است. به عبارت دقیق‌تر خواسته ذینفعان شرکت، کسب منافع برای گروه‌های حاضر بدون صدمه به حق و حقوق گروه‌های آینده یا همان نسل‌های آتی است. در این صورت مباحث بسیار مهمی همچون عدم آسیب به محیط زیست، حفظ و حراست از حقوق کارکنان و همچنین احترام و نفع رساندن به مردم جامعه و خصوصاً آنان که در مجاورت و نزدیکی شرکت زندگی می‌کنند، مطرح می‌گردد. موارد فوق همان گروه‌های مورد نظر در مفهوم پایداری شرکتی و مسئولیت‌های اجتماعی شرکت می‌باشند. امروزه سازمان‌های مدرن برای برآوردن انتظارات جامعه و توجیه عملیات و سودآوری خود، تحت پایش بیش‌تری از سوی ذینفعان مختلف قرار دارند. شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا نیز از این قاعده مستثنی نبوده و در معرض بررسی نقادانه ذینفعان مختلف در زمینه عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی قرار می‌گیرد. در این راستا گزارش‌گری پایداری به عنوان یک رویکرد مهم برای سازمان‌ها به منظور پاسخگویی به نیازها و انتظارات تمامی ذینفعان در نظر گرفته شده است. در این بخش گزارش پایداری شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا که شامل مجموعه اقدامات شرکت در سه بعد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی در پاسخ به نیازهای اطلاعاتی گروه‌های مختلف ذینفعان می‌باشد ارائه می‌گردد. که به طور کامل در بخش هفتم ارائه شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش، مصمم

گزارشگری بایرداری



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- گزارش گری پایداری:

رشد و توسعه عملکرد پایدار از بخش های اصلی و اولیة استراتژی تمامی شرکت ها می باشد. عملکرد پایدار به معنی عملکرد قابل قبول شرکت از دیدگاه کلیه ذینفعان شرکت و خصوصاً سهامداران آن، نه تنها در دوره جاری بلکه در کلیه دوره های آتی است. به عبارت دقیق تر خواسته ذینفعان شرکت، کسب منافع برای گروه های حاضر بدون صدمه به حق و حقوق گروه های آینده یا همان نسل های آتی است. در این صورت مباحث بسیار مهمی همچون عدم آسیب به محیط زیست، حفظ و حراست از حقوق کارکنان و همچنین احترام و نفع رساندن به مردم جامعه و خصوصاً آنان که در مجاورت و نزدیکی شرکت زندگی می کنند، مطرح می گردد. موارد فوق همان گروه های مورد نظر در مفهوم پایداری شرکتی و مسئولیت های اجتماعی شرکت می باشند. امروزه سازمان های مدرن برای برآوردن انتظارات جامعه و توجیه عملیات و سودآوری خود، تحت پایش بیش تری از سوی ذینفعان مختلف قرار دارند. شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا نیز از این قاعده مستثنی نبوده و در معرض بررسی نقادانه ذینفعان مختلف در زمینه عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی قرار می گیرد. در این راستا گزارش گری پایداری به عنوان یک رویکرد مهم برای سازمان ها به منظور پاسخگویی به نیازها و انتظارات تمامی ذینفعان در نظر گرفته شده است. در این بخش گزارش پایداری شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا که شامل مجموعه اقدامات شرکت در سه بعد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی در پاسخ به نیازهای اطلاعاتی گروه های مختلف ذینفعان می باشد ارائه می گردد.

گزارش عملکرد اجتماعی

این شرکت از محل مسئولیت های اجتماعی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مربوط به عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اقدام به چند مورد کمک به آزادسازی زندانیان و همچنین پرداخت به موسسات خیریه زیر نظر سهامدار عمده نموده است. دیگر اقدامات انجام شده در راستای مسئولیت اجتماعی شرکت، به قرار زیر است:

- انجام معاینات قبل از استخدام و ادواری سالیانه.
- تشکیل کمیته حفاظت فردی و بهداشت کار به صورت ماهیانه به جهت رفع مشکلات ایمنی و بهداشتی.
- شناسایی و ارزیابی ریسک ها و مخاطرات ایمنی و بهداشت.
- بررسی و تحقیق حوادث رخ داده در کارگاه ها و ارائه راهکارهای مناسب و پیشگیری از آنها.
- نظارت مستمر بر عملکرد ایمنی و بهداشتی پرسنل و هم چنین استفاده پرسنل از تجهیزات حفاظت فردی
- تشکیل کمیته رفاهی پرسنل
- تهیه برنامه غذایی متنوع در طول هفته برای پرسنل
- برگزاری دوره های مختلف فنی و حرفه ای جهت آموزش پرسنل از جمله: ۱- دوره مدیریت بحران ۲- دوره تعمیر گیربکس و چرخ دنده های صنعتی ۳- دوره تعمیر و نگهداری موتورهای الکتریکی.
- برنامه ریزی جهت برگزاری دوره های مختلف آموزشی جهت ارتقا سطح دانش فنی پرسنل
- پرداخت های غیرنقدی جهت کمک به معیشت پرسنل تحت عناوین روز کارگر، اعیاد ملی، اعیاد مذهبی و ...
- پرداخت وام به پرسنل.
- آذین بندی مبادی ورودی و ساختمان های شرکت و نصب بنرهای تبریک اعیاد.
- تهیه و توزیع بسته های آجیل و گز شب یلدا و عید نوروز بین کارکنان.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش عملکرد زیست محیطی

کنترل عوامل زیان آور زیست محیطی یکی از مهمترین برنامه های شرکت بوده و هست، اهتمام به جلوگیری و کاهش تولید آلاینده های هوا و کنترل آنها در محدوده مجاز، جلوگیری از آلودگی خاک و جلب نظر مثبت سازمان های نظارتی همواره مد نظر می باشد. از آنجائیکه خط تولید این دارای یک فیلتر جهت جلوگیری از آلاینده های زیست محیطی می باشد و در زمان احداث و نصب نیز برای صرفه جوئی انرژی تمهیدات لازم اندیشیده شده لذا از نظر مصرف برق و سوخت صرفه جویی بعمل می آید. در ادامه به مهمترین اقدامات انجام شده شرکت در راستای مسائل زیست محیطی اشاره می گردد

- اندازه گیری عوامل زیان آور واحد های تولیدی و سعی و تالش در راستای کنترل این عوامل
- نظارت مستمر بهداشتی بر آب شرب کارخانه و آبدارخانه
- احیای فضای سبز موجود در محوطه کارخانه و اقدام به درختکاری فضای سبز.
- کاشت گیاهان با مصرف آب کم و سازگار با محیطهای کم آب در فضای سبز جایگزین چمن
- انجام عملیات آبیاری در صبح زود یا دیر هنگام شب، برای محدود کردن تبخیر و جلوگیری از سوختن گیاهان
- جداسازی آبیاری فضای سبز از آب شرب
- پاکسازی و نظافت محیط کارخانه از علف های هرز و نظافت باغچه ها
- انجام نمونه برداری فصلی از گازها و ذرات تنها خروجی آلاینده شرکت
- تمیز کردن و تعویض مرتب فیلترهای سیستم تهویه
- تنظیم دمای داخلی برای سیستمهای گرمایشی و سرمایشی در محل حضور افراد، براساس حدود مجاز (مشخص شده در مبحث ۱۹ مقررات ملی ساختمان) حداکثر ۲۰ درجه در ماه های سرد، حداقل ۲۸ در ماه های گرم سال و در مناطق گرم و مرطوب حداقل ۲۵ درجه در ماه های گرم سال
- کنترل سیستم گرمایشی و سرمایشی و اصلاح لوله کشیهای معیوب
- کاهش درجه حرارت آب گرم مورد استفاده در ساختمان در حد نیاز
- کاهش درجه سیستمهای گرمایش در تعطیلات و مواقع غیر ضروری.
- استفاده از پنجره های دو جداره به خصوص پنجره های مجهز به شیشه های با شدت تشعشع کم به منظور جلوگیری از اتلاف انرژی.
- ایجاد سالن تعمیرات بر برق
- نظارت مستمر بر لوله ها و شیر آلات به جهت اطمینان از عدم وجود نشتی آب
- تفکیک زباله، کاغذ، شیشه، بطری های پلاستیکی، قوطی های فلزی
- فروش ضایعات بسته بندی مانند بیگ بگ و کیسه ها
- رعایت استانداردهای بین المللی ISO ۹۰۰۱، ISO ۱۴۰۰۱ و ISO ۱۸۰۰۱

گزارش عملکرد اقتصادی

شرکت علی رغم مشکلات کاری موفق شد درآمد سالیانه پیش بینی شده خود را در ۹ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۱ محقق سازد، لذا تعدیل مثبت درآمدها عملیاتی از مبلغ ۸،۱۸۷ میلیون ریال به ۸،۹۳۱ میلیون ریال انجام شد و نهایتاً ۴۱۳ ریال سود هر سهم (بر اساس ۲،۰۰۰ میلیون ریال) حاصل گردید.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت علاوه بر ارائه خدمات نسوز از قبیل تعمیر و نگهداری و نسوز چینی در شرکت های مختلف فولادی، در طی سال جاری موفق شد مقدار ۲۴ هزار تن محصولات نسوز تولید و برای مشتریان خود ارسال نماید و در راستای انجام فعالیت های خود در طی سال ۱۴۰۱ به طور مستقیم برای بیش از ۵۷۶ نفر فرصت شغلی ایجاد نموده است.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا، خود را متعهد به انطباق کامل با قوانین و پایبندی به اخلاق کسب و کار در تمامی فعالیت های خود می داند. این مسأله، از طریق استقرار ساز و کارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی به هنگام به درخواست های مراجع قانونی، دنبال شده است. در این راستا، می توان به مهم ترین اقدامات و دستاوردهای شرکت به شرح زیر اشاره نمود:

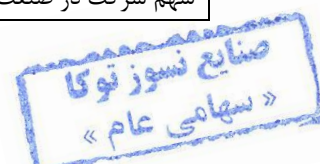
- الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی.
- عملکرد مالی شفاف، به روز و مسئولانه در بورس اوراق بهادار.
- ارائه گزارش منظم و به موقع به کلیه مراجع قانونی.
- کنترل تضاد منافع، مبارزه با فساد و حفظ سلامت کاری در حوزه خرید و تدارکات.
- وجود ساز و کارهای رسمی سازمانی برای کنترل و پایش مستمر عملکرد مالی و غیرمالی.

برنامه سال مالی ۱۴۰۲ به اختصار بشرح زیر می باشد:

- ۱- اتمام نصب ماشین آلات و تجهیزات تولید آجر کربن منیزیته و بهره برداری از خط و تولید ۱۰،۰۰۰ تن به صورت آزمایشی.
- ۲- تولید ۲۰ هزار تن مواد نسوز در کارخانه اصفهان و ۸،۰۰۰ هزار تن در واحد بندر عباس.
- ۳- حفظ بازارهای موجود و گسترش فروش محصولات و خدمات نسوز
- ۴- بهبود کیفیت و افزایش میزان فروش با قیمت های رقابتی از طریق کنترل بهای تمام شده و افزایش بهره وری.
- ۵- تأمین بموقع مواد اولیه از داخل و خارج از کشور با محوریت بومی سازی آن .
- ۶- گسترش خدمات مهندسی فروش به مشتریان.

در نهایت انتظار داریم با بهبود شرایط بورس اوراق بهادار که خوشبختانه دولت و مجلس پی گیر انجام اصلاحاتی در مقررات آن هستند وضع نقد شوندگی سهام نیز بهبود یابد.

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و اقتصادی			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مقیاس	
اجتماعی			
۴۵۸	۱،۴۲۰	میلیون ریال	کمک به موسسات خیریه و عام المنفعه
۱۸،۹۰۰	۳۴،۵۰۰	میلیون ریال	انجام معاینات طب کار، کمک هزینه های غذا و بیمه تکمیلی و...
۵۷۹	۵۷۶	نفر	تعداد کل کارکنان شرکت
زیست محیطی			
۱،۷۸۰	۷،۵۸۰	میلیون ریال	مخارج: اندازه گیری و کنترل، پاکسازی و نظافت، نمونه برداری و...
اقتصادی - شاخص های بهره وری تولید، سهم بازار و رشد شرکت			
۸،۱۴۸،۱۵۳	۹،۴۸۹،۱۰۹	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۲۰،۰۰۰	۲۴،۰۰۰	تن	مقدار تولید
۴/۵	۵	درصد	سهم شرکت در صنعت





شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش هشتم

اقدامات انجام شده در خصوص شیوع ویروس کرونا



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
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 واکسیناسیون 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش نهم

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

منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت

نرخ یورو موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی

۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰		نرخ جرم به یورو به عنوان محصول اصلی
۲,۳۸۴	۲,۳۲۳	۲,۲۶۲	۲,۲۰۱	۲,۱۴۰	۲,۰۷۹	۲,۰۱۷	۱,۹۵۶	۱,۸۹۵	۵۱۰	
۲,۴۳۱	۲,۳۶۹	۲,۳۰۶	۲,۲۴۴	۲,۱۸۲	۲,۱۱۹	۲,۰۵۷	۱,۹۹۵	۱,۹۳۲	۵۲۰	
۲,۴۷۸	۲,۴۱۴	۲,۳۵۱	۲,۲۸۷	۲,۲۲۴	۲,۱۶۰	۲,۰۹۷	۲,۰۳۳	۱,۹۷۰	۵۳۰	
۲,۵۲۵	۲,۴۶۰	۲,۳۹۵	۲,۳۳۰	۲,۲۶۶	۲,۲۰۱	۲,۱۳۶	۲,۰۷۱	۲,۰۰۷	۵۴۰	
۲,۵۷۱	۲,۵۰۵	۲,۴۳۹	۲,۳۷۴	۲,۳۰۸	۲,۲۴۲	۲,۱۷۶	۲,۱۱۰	۲,۰۴۴	۵۵۰	
۲,۶۱۸	۲,۵۵۱	۲,۴۸۴	۲,۴۱۷	۲,۳۵۰	۲,۲۸۲	۲,۲۱۵	۲,۱۴۸	۲,۰۸۱	۵۶۰	
۲,۶۶۵	۲,۵۹۶	۲,۵۲۸	۲,۴۶۰	۲,۳۹۲	۲,۳۲۳	۲,۲۵۵	۲,۱۸۷	۲,۱۱۸	۵۷۰	

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:

نرخ برابری ارزش معادل ۳۵۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).
نرخ منیزیت ددبرن M۹۴ برابر با ۴۳۰ 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.

مزایای 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بخش دهم

اطلاعات تماس

۶- 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