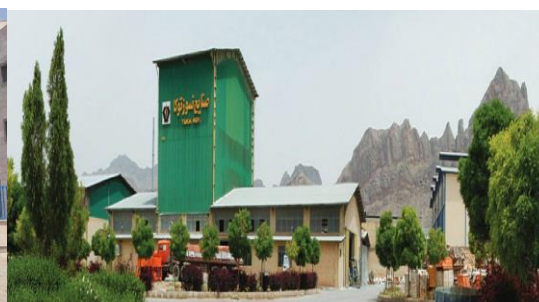




شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳





گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

فهرست مطالب

ش	رج	صفحه
مقدمه		۴
۱- ماهیت کسب و کار شرکت		۴
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت		۴
۱-۱-۱- مواد اولیه		۵
۱-۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت		۵
۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت		۶
۳-۱- جزئیات فروش		۷
۱-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت		۷
۱-۳-۱- وضعیت پرداخت‌های به دولت		۷
۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آن‌ها از جمله مولفه‌های اقتصاد کلان		۸
۵-۱- وضعیت رقابت		۸
۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت		۸
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف		۹
۱-۲- اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت		۹
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع		۱۰
۳-۲- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آن‌ها بر نتایج گزارش شده		۱۰
۴-۲- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی شرکت		۱۰
۵-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن		۱۱
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط		۱۴
۱-۳- منابع		۱۴
۲-۳- مصارف		۱۴
۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن		۱۶
۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته		۱۷
۴- نتایج عملیات و چشم اندازه‌ها		۱۸
۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی		۱۸
۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع		۲۱
۳-۴- تحلیل حساسیت		۲۱
۵- مهم ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده		۲۲
۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی		۲۲
۶- جمع بندی		۲۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان‌دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	سعید لقمانی	ریس هیات مدیره	
شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	غلامرضا کمالی	نایب رییس هیات مدیره	
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	سید اصغر مدنی	عضو هیات مدیره	
نیما ابو حمزه	حقیقی	عضو هیات مدیره	
قاسم رحیمانی	حقیقی	عضو هیات مدیره	
ایاز اسماعیلی دزکی	-	مدیر عامل	

مقدمه:

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی / ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

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 گذاری توکا فولاد محسوب می شود.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در صنعت دیرگذاها فعالیت می کند و زمینه اصلی فعالیت آن در صنایع فولاد کشور می باشد.

ظرفیت تولیدی واحد اصفهان و بندرعباس به شرح جدول زیر می باشد:

نوع محصول	واحد	اصفهان	بندرعباس	جمع
اجرام نسوز	تن	۲۲،۰۰۰	۱۰،۰۰۰	۳۲،۰۰۰
بلوک نسوز	عدد	۵۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰	۷۰،۰۰۰
آجر کربن منیزیت	تن	۱۰،۰۰۰	-	۱۰،۰۰۰
دریچه کشویی	تن	۱،۸۰۰	-	۱،۸۰۰

بر اساس پروانه بهره برداری اخذ شده از وزارت صنعت، معدن و تجارت ظرفیت تولید قطعات نسوز (واحد اصفهان و بندرعباس) ۷،۰۰۰ تن اعلام گردیده است که با توجه به تولید و فروش قطعات مزبور به صورت عددی با در نظر گرفتن وزن قطعات تولیدی، ظرفیت اسمی به صورت عدد تعدیل گردیده است. تولیدات اصلی شرکت شامل تولید انواع جرم های منیزیتی و آلومینایی، قطعات نسوز (شامل سقف کوره های قوس الکتریکی)، دریچه های کشویی مذاب و آجر منیزیت کربن می باشد که بر اساس سفارش مشتریان انجام و در حال حاضر اکثراً در بازار صنایع فولاد کشور توزیع و مصرف می شود. محصولات تولیدی شرکت که بالغ بر چندین نوع محصول را شامل می شود به صنایع بزرگی مثل فولاد فولاد مبارکه اصفهان، فولاد هرمزگان جنوب، فولاد خوزستان، فولاد کاوه جنوب کیش، فولاد خراسان، فولاد آلیاژی یزد، فولاد زرند ایرانیان، فولاد سیرجان ایرانیان و سایر شرکت های فولادی بخش خصوصی فروخته می شود.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تولیدات انجام شده شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به شرح زیر می باشد

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اجرام نسوز	تن	۱۹,۵۴۳
۲	قطعات ریختنی	عدد	۳۲,۰۷۲
۳	آجر کربن منیزیت	تن	۸۱۴

وزن قطعات ریختنی تولید شده طی سال، معادل ۳,۱۶۱ تن می باشد.

گردش محصولات شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	جرم - مقدار (تن)	قطعات نسوز - مقدار (عدد)	آجر کربن منیزیت - مقدار (تن)
موجودی اول دوره	۱,۱۳۴	۷,۰۵۰	۰
تولید طی دوره	۱۹,۵۴۳	۳۲,۰۷۲	۸۱۴
فروش طی دوره	(۸,۷۶۲)	(۹,۸۶۵)	(۷۹۶)
انتقال به پروژه های تاندیش	(۱۱,۷۴۷)	(۲۷,۸۶۴)	۰
موجودی پایان دوره	۱۶۸	۱,۳۹۳	۱۷

۱-۱-۱- مواد اولیه:

عمده مواد اولیه مصرفی تولید محصولات شرکت شامل انواع منیزیت، بوکسیت، تبولار، آندولوزیت، الوین و سیمان می باشد که حدود ۳۴٪ از خرید مواد اولیه خریداری شده شرکت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، از خارج از کشور تأمین شده است. با توجه به اینکه ۸۲ درصد از عوامل 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 و از طرفی با پیش بینی وضعیت بازار بین المللی در تدارک مواد اولیه به موقع و در نظر داشتن تغییرات قوانین داخلی و محدودیت های شدید تأمین ارز، تلاش گردیده اثرات تورمی روی قیمت ها را که جزء محدودیت های اصلی به حساب می آید تا حدودی مدیریت کنیم.

ردیف	نام مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تأمین کننده ها
۱	منیزیت	تن	۱۰,۹۵۰	داخلی - خارجی
۲	تبولار	تن	۹۶۸	داخلی - خارجی
۳	بوکسیت	تن	۲,۴۹۲	داخلی - خارجی
۴	سیمان	تن	۷۳۰	داخلی - خارجی
۵	اکسید آلومینیوم	تن	۴۷۹	داخلی

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

همانطور که قبلاً بیان شد حدود ۳۴٪ مواد اولیه خریداری شده در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت وارداتی بوده است. نحوه خرید مواد اولیه بر اساس آیین نامه معاملات شرکت می باشد. 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 جهش تولید با مشارکت مردم بتوانیم موانع را یکی یکی برطرف کنیم. آمار خرید مواد اولیه شرکت به شرح جدول زیر می باشد.





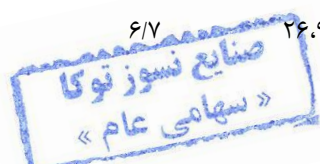
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

کشور	تأمین کننده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
		مبلغ (میلیون ریال)	مقدار- تن	
مواد اولیه داخلی:				
ایران	نسوز کشور- تجارت نسوز سپاهان- آذر پویا زاینده رود - تجارت نسوز و ...	۱,۷۳۶,۷۸۸	۱۰,۵۸۰	منیزیت
ایران	تجارت نسوز سپاهان- طاهار عرش پاسارگاد - استقلال سپاهان - فرانسوز یزد - گدازه‌های آذرین آسیا	۱۹۷,۹۳۸	۸۶۰	بوکسیت
ایران	طوبی پلیمر- سدید صنعت فرجاد- دیرگداز مهر آریان فارس - نسوزین	۱۰۰,۸۱۱	۱۷۲	تبولار
ایران	دریاب صنعت متین - فرانسوز یزد - دیرگداز آمل - نویان نسوز شایان - فراز افرای یزد	۵۹,۴۸۸	۱۳۴	سیمان
ایران	فراورده های نسوز ایران - آرادلیان فراور اریا - آرمان عیاق - نسوزین و ...	۶۶,۴۲۴	۱۱۹	اکسید آلومینیوم
ایران	-	۱,۵۳۵,۲۲۲	۸,۴۳۱	سایر
مواد اولیه وارداتی:				
چین	LIAONING CHIHENG	۲۹۴,۶۱۷	۷۸۵	منیزیت
چین	CHENG CHUAN و PENNE KAMP CHIHENG MINERALS PTE.LTD	۴۰۶,۱۷۲	۱,۴۵۹	بوکسیت
چین	CHIHENG و PENNE KAMP MINERALS PTE.LTD	۴۳۳,۷۶۷	۱,۰۸۳	تبولار
چین	CHENG CHUAN و PENNE KAMP	۳۶۷,۹۳۵	۶۲۸	سیمان
چین	EASTKING INDUSTRIAL LIMITED	۱۹۹,۱۹۱	۳۵۱	اکسید آلومینیوم
چین	LIAONING CHIHENG	۲۲۳,۵۸۷	۳۲۹	سایر
-	-	۵,۶۲۱,۹۳۹	۲۴,۸۱۹	جمع کل

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در صنعت نسوز فعالیت می کند، در بین شرکت های فعال در این صنعت با حجم فروش خالص (با احتساب درآمد تأمین پروژه های تاندیش) معادل مبلغ ۷,۷۷۴,۴۵۴ میلیون ریال و درآمد ارائه خدمات نسوز کاری (با احتساب درآمد اجرای پروژه های تاندیش) به مبلغ ۲,۹۰۱,۰۲۰ میلیون ریال در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ قرار دارد. همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی در سال های مالی منتهی به ۳۰ اسفند سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲ بدین شرح است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع محصول
سهم شرکت از بازار داخلی	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	کل بازار داخلی	
تن	درصد	تن	درصد	
۴۰۰,۰۰۰	۴/۹	۲۶,۹۹۶	۶/۷	جرم های نسوز



۱-۳- جزئیات فروش

جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	انواع جرم (تن)	۸,۷۶۳	۸ درصد
۲	قطعات ریختنی (عدد)	۹,۸۶۵	۵ درصد
۳	آجر کربن منیزیت (تن)	۷۹۶	۱ درصد
۳	بازرگانی (تن)	۱,۲۱۸	-

وزن قطعات ریختنی فروش رفته طی سال، معادل ۱,۵۱۸ تن می باشد. قیمت فروش داخلی محصولات شرکت با توجه به شرایط موجود رقابت در بازار با اعمال نظر مدیریت شرکت صنایع نسوز توکا تعیین می شود که آخرین نرخ های مصوب به صورت میانگین برای هر تن محصولات جرم مبلغ ۲۸۶ میلیون ریال، هر عدد قطعات ریختنی ۹۲ میلیون ریال و هر تن آجر کربن منیزیت ۵۱۳ میلیون ریال می باشد.

۱-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	میلیون ریال		درصد تغییرات	دلایل عمده تغییرات
		سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲		
۱	مالیات عملکرد	۱۱۲,۲۴۴	۹۴,۵۴۱	۱۹	افزایش درآمد عملیاتی شرکت
۲	مالیات بر ارزش افزوده، حقوق و تکلیفی	۷۳۳,۶۰۹	۴۳۶,۸۶۳	۶۸	افزایش درآمدها و تغییر قوانین مالیاتی
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۹۳,۶۲۷	۲۱۷,۶۴۳	۸۱	افزایش دستمزد مشمول بیمه و افزایش تعداد پرسنل پروژه ها
۴	بیمه سختی کار	۳۷,۷۹۹	۷,۱۹۱	۴۲۶	افزایش تعداد پرسنل بازنشسته
۵	حقوق و عوارض گمرکی	۱۲۱,۲۸۰	۵۹,۱۶۶	۱۰۵	افزایش نرخ مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز و حقوق گمرکی
۶	پرداختی بابت انرژی	۲۴,۵۳۲	۱۶,۸۰۰	۴۶	افزایش نرخ انرژی و میزان مصرف
	جمع	۱,۴۲۳,۰۹۱	۸۳۲,۲۰۳	۷۱	-
	مانده پرداختنی	۶۶۸,۱۸۶	۲۳۵,۹۵۸	۱۸۳	

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

اقتصاد کلان:

- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون مالیات‌های مستقیم و ارزش افزوده و سامانه مودیان.
- ✓ قانون کار و تأمین اجتماعی
- ✓ قوانین و مقررات بورس اوراق بهادار
- ✓ قوانین و مقررات پولی و بانکی
- ✓ قوانین و مقررات محیط زیست
- ✓ آئین نامه‌های راهبردی شرکتی ابلاغ شده از سوی هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد.
- ✓ رعایت استانداردهای بین المللی ISO ۹۰۰۱، ISO ۱۴۰۰۱ و ISO ۴۵۰۰۱
- ✓ قانون مبارزه با پولشویی.
- ✓ رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی
- ✓ معافیت های قانونی بودجه سال ۱۴۰۴.

۵-۱- وضعیت رقابت:

میزان تولید و فروش رقبا نسوز

تولیدکنندگان	میزان تولید سالانه (تن)	میزان فروش سالانه (تن)
شرکت فرآورده‌های نسوز ایران	۴۰,۷۴۸	۳۲,۳۴۴
شرکت فرآورده های نسوز آذر	۳۳,۳۲۳	۳۲,۹۱۹
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۰,۳۵۷	۲۵,۰۲۵
شرکت نسوز پارس	۸,۲۰۵	۸,۲۰۵
جمع	۱۰۵,۷۹۵	۹۸,۴۹۳

* قابل ذکر می‌باشد که بعضاً نوع محصولات نسوز تولید شده شرکت‌های فوق با هم متفاوت می‌باشد.

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت مجتمع فولاد مبارکه اصفهان جهت بازارگردانی شرکت صنایع نسوز توکا و شرکت‌های همگروه و همچنین هلدینگ توکا فولاد اقدام با انعقاد قرارداد با بازارگردانی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه کرده است که منابع مورد نیاز آن هم از طرف شرکت فولاد مبارکه صندوق اصفهان تأمین گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

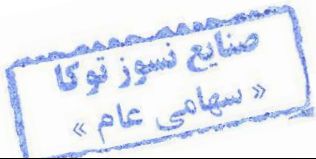
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

مطابق ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد دستورالعمل فوق به شرح زیر می‌باشد.

۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت:

تشریح برنامه‌های شرکت جهت تکمیل طرح‌های توسعه به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآورد نهایی ریالی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تأمین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
ساختمان یوتیلیتی کارگاه آجرکرن منیزتی اصفهان و تکمیل محوطه سازی	۳۷۰،۸۰۰	۳۷۰،۸۰۰	۲۷۳،۵۲۱	۶۰	۹۷،۲۷۹	تسهیلات و منابع داخلی	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به میزان دریافت سفارش و مبلغ فروش	افزایش بهره‌وری
ساختمان اداری و انبار کارخانه بندرعباس	۱۸۵،۰۰۰	۱۸۵،۰۰۰	۷۰،۴۱۱	۴۵	۱۱۴،۵۸۹	منابع داخلی	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به میزان دریافت سفارش و مبلغ فروش	افزایش بهره‌وری
زیرساخت‌های شبکه‌های کامپیوتری و مخابراتی و ایجاد و توسعه نرم‌افزارهای کاربردی	۲۰۳،۰۰۰	۲۰۳،۰۰۰	۵۰۰	-	۲۰۲،۵۰۰	منابع داخلی	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	ارتقا سیستم‌ها
جمع	۷۵۸،۸۰۰	۷۵۸،۸۰۰	۳۴۴،۴۳۲	-	۴۱۴،۳۶۸	-	-	-	-	-





گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

مهمترین چالش، وجود رقبای متعدد در بازار است لذا برای رقابت با آن‌ها، شرکت تقویت واحد تحقیق و توسعه (R&D) را برای دستیابی به نوآوری در تولید مواد نسوز با کیفیت بهتر و هزینه کمتر، افزایش بهره‌وری و آموزش مستمر کارکنان به منظور جلب رضایت‌مندی مشتری را جزء اهداف اصلی خود قرار داده و از آنجایی که ۸۲ درصد عوامل هزینه در بهای تمام شده تولید را مواد اولیه تشکیل می‌دهد لذا با توافق با تأمین‌کنندگان اصلی داخلی در میان‌مدت سعی در ثابت نگه‌داشتن قیمت خرید مواد اولیه نموده‌ایم از طرفی با پیش‌بینی وضعیت بازار بین‌المللی در تدارک مواد اولیه به موقع و در نظر داشتن محدودیت‌های تأمین ارز تلاش گردیده اثرات تورمی روی قیمت‌ها را که جزء محدودیت‌های اصلی به حساب می‌آید تا حدودی مدیریت کنیم. از طرفی فرصت‌هایی را با ورود در بازارهای مختلف برای خود به وجود آورده‌ایم تا از بیکار ماندن عوامل تولید جلوگیری شود.

همچنین 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 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 نموده‌ایم و پروژه‌هایی در دست مطالعه و تحقیق داریم که به تدریج وارد فاز تجاری‌سازی خواهد شد.

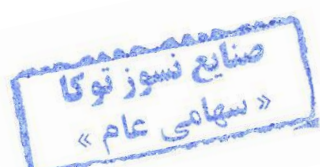
۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات تغییرات آن‌ها بر نتایج گزارش شده:

اهم رویه‌های حسابداری و قضاوت‌های مدیریت در بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها مطابق با یادداشت ۲ و ۳ صورت‌های مالی افشا شده است. همچنین سیاست‌ها و رویه‌های بکار گرفته شده در ثبت و گزارشگری مرتبط با موضوعات حسابداری منطبق با آخرین تغییرات و استانداردهای حسابداری و قوانین صادره از طرف ارگان‌ها و نهادهای نظارتی از قبیل سازمان حسابرسی، اداره امور مالیاتی، سازمان بورس اوراق بهادار و سازمان تأمین اجتماعی می‌باشد.

۲-۴- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی شرکت

۲-۴-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره مطابق ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به شرح جدول زیر می‌باشد:

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	تحصیلات / مدرک حرفه‌ای	اهم سوابق کاری و محل فعالیت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	درصد مالکیت در سهام شرکت	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها در ۵ سال اخیر	سمت در کمیته‌های تخصصی
شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد	سعید لقمانی	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناسی مهندسی مواد	دبیر انجمن تولید کنندگان نسوز کشور	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	-	مدیرعامل فرآورده‌های نسوز ایران، رئیس هیئت مدیره پوشش معادن ذوب آهن	رئیس کمیسیون معاملات
شرکت غلظک‌ها و لاستیک‌های صنعتی مبارکه	غلامرضا کمالی	نایب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	مدیر مرکز نسوز و مدیر ناحیه فولادسازی و ریخته‌گری مداوم فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۹/۰۷	-	نایب رئیس هیئت مدیره کمال تدبیر ایرانیان	رئیس کمیته انتصابات
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	سید اصغر مدنی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناسی مهندسی مواد	مدیر بهره‌برداری فولاد سنگ و معاون بهره‌برداری فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	-	نایب رئیس هیئت مدیره شرکت سنگ و فولاد هرمزگان، رئیس هیئت مدیره امواج طلایی خلیج فارس	رئیس کمیته ریسک
قاسم رحیمیانی	-	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناس مدیریت	مدیرعامل شرکت حمل و نقل دریایی	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۱۶.۳۹	عضو هیئت مدیره سیمان سبزوار	-
نیما ابوحمزه	-	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	لیسانس مدیریت- کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیئت مدیره، قائم مقام مدیرعامل و مدیر معاملات شرکت کارگزاری ایمن بورس	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	-	عضو هیئت مدیره، قائم مقام مدیرعامل و مدیر معاملات شرکت کارگزاری ایمن بورس، قائم مقام مدیرعامل شرکت کارگزاری راهبرد	رئیس کمیته حسابرسی
ایاز اسماعیلی دزکی	-	مدیرعامل (موظف)	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	معاونت صنایع انسانی و مدیر ارشد تولید شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	-	رئیس هیئت مدیره صنایع معدنی فولاد سنگان خراسان، رئیس هیئت مدیره صنایع نسوز توکا	عضو کمیته انتصابات





گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۴- مشخصات اعضای کمیته‌های تخصصی شرکت مطابق ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به شرح جدول

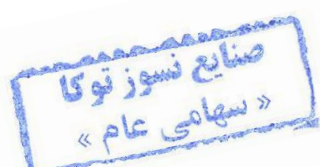
زیر می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تخصصات/مدارک حرفه‌ای	کمیته حسابداری				کمیته انتصابات				کمیته ریسک				خلاصه سوابق
			اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت	دفعات حضور	اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت	دفعات حضور	اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت	دفعات حضور	
نیما ایوب‌نیزه	رئیس کمیته	لیسانس مدیریت، کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۴									عضو هیئت مدیره و قائم مقام مدیرعامل و مدیر معاملات شرکت کارگزاری آیین بورس، قائم مقام مدیرعامل شرکت کارگزاری راهبرد
حسن حیدری	عضو کمیته	دکتری حسابداری	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									مدیرعاملی زمین سهام سبز، سرپرست حسابداری بهای تمام شده، کارشناس حسابداری ابزارها و اموال و هزینه یابی، عضویت علمی دانشگاه آزاد مهردشت
نوید شیروانی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									رئیس تنظیم صورت های مالی و رئیس حسابداری فولاد مبارکه، عضو هیئت مدیره صنایع پرش توکا
محمد نورزاده	سرپرست حسابداری داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									حسابرس مستقل در موسسات حسابداری، مدیر حسابرس داخلی ایران دوب
غلامرضا کمالی	نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									مدیر مرکز نسوز، مدیر ناحیه فولاد سازی و ریخته گری شرکت فولاد مبارکه
ایاز اسماعیلی	مدیرعامل	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									معاونت منابع انسانی و مدیر ارشد تولید شرکت فولاد مبارکه، رئیس هیئت مدیره صنایع معدنی فولاد سنگان خراسان
علی اکبر ترابی	عضو کمیته	کارشناسی مهندسی صنایع	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									رئیس منابع انسانی شرکت فولاد مبارکه، مشاور و عضو تیم طرح طبقه بندی مشاغل شرکت فولاد هرمزگان، فولاد مبارکه، شرکت فولاد آلیاژی بزد و تعدادی از شرکت های زیرمجموعه هلدینگ توکا
سپاسان صراف زاده	دبیر کمیته	کارشناسی زیست شناسی	✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۵									مدیر خرید، مدیر منابع انسانی
سیداصغر مدنی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی مواد									✓		۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۱	مدیر بهره برداری فولاد سنگ، مشاور مدیرعامل فولاد هرمزگان، معاون بهره برداری فولاد هرمزگان، نایب رئیس هیئت مدیره شرکت سنگ و فولاد هرمزگان، رئیس هیئت مدیره اوج طلای خلیج فارس
مهدی غنی	مدیر بازرگانی	کارشناسی متالوژی									✓		۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۱	عضو سابق هیئت مدیره ایران دوب
عباس محمدی	مدیر توسعه و تکنولوژی	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع									✓		۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۱	سرپرست تامین نتریال نسوز هرمزگان، مدیر کنترل پروژه های نسوز، مدیر توسعه و تکنولوژی نسوز
علی میرهاشمی	مدیر پروژه ها	کارشناسی متالوژی									✓		۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۹	مدیر پروژه های نسوزکاری
داود شریفی	مدیر اقتصادی و مالی	کارشناسی ارشد حسابداری									✓		۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۱	سرپرست حسابداری و حسابرسی، عضو کمیته حسابرسی
حسین نصیری	دبیر کمیته قبلی و عضو کمیته جدید	کارشناسی مدیریت									✓	✓	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۱	مدیر دفتر مدیرعامل فولاد مبارکه، دبیر هیئت مدیره فولاد مبارکه، رئیس خرید فولاد مبارک، رئیس مرکز خرید مواد فلزی فولاد مبارکه، قائم مقام مدیرعامل تعاونی فولاد مبارکه
محسن محمدی	مدیر عملیات	کارشناس زمین شناسی									✓		۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۷	مدیر تولید و عملیات نسوزکاری
مسعود شفیعی	مشاور ایزو	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع									✓		۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۶	مدیر برنامه‌ریزی مرکزی شرکت صنایع آذراب، مدیر منابع انسانی مجتمع فولاد کویر، مشاور سیستم‌های مدیریت

۲-۵- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی

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 دقیق تر 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.



گزارش عملکرد اجتماعی

این شرکت از محل مسئولیت‌های اجتماعی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اقدام به هزینه نمودن مبلغ ۳،۲۳۰ میلیون ریال (مبلغ ۴،۰۰۰ مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹) به موسسات خیریه و عام المنفعه 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 ریسک‌ها و مخاطرات ایمنی و بهداشت.
- بررسی و تحقیق حوادث رخ داده در کارگاه‌ها و ارائه راهکارهای مناسب و پیشگیری از آن‌ها.
- نظارت مستمر بر عملکرد ایمنی و بهداشتی پرسنل و هم‌چنین استفاده پرسنل از تجهیزات حفاظت فردی
- تشکیل کمیته رفاهی پرسنل
- تهیه برنامه غذایی متنوع در طول هفته برای پرسنل
- برگزاری دوره‌های مختلف فنی و حرفه‌ای جهت آموزش پرسنل از جمله: ۱ - ایجاد انگیزش کارکنان ۲ - دوره بررسی فرآیند تصمیم‌گیری و شیوه‌های حل خلاقانه مسأله ۳ - تفکر سیستمی
- برنامه‌ریزی جهت برگزاری دوره‌های مختلف آموزشی جهت ارتقا سطح دانش فنی پرسنل
- پرداخت‌های غیرنقدی جهت کمک به معیشت پرسنل تحت عناوین روز کارگر، اعیاد ملی، اعیاد مذهبی و ...
- پرداخت وام به پرسنل.

گزارش عملکرد زیست محیطی

کنترل عوامل زیان آور زیست محیطی یکی از مهمترین برنامه‌های شرکت بوده و هست، اهتمام به جلوگیری و کاهش تولید آلاینده‌های هوا و کنترل آن‌ها در محدوده مجاز، جلوگیری از آلودگی خاک و جلب نظر مثبت سازمان‌های نظارتی همواره مد نظر می‌باشد. از آنجاییکه خط تولید این دارای یک فیلتر جهت جلوگیری از آلاینده‌گی زیست محیطی می‌باشد و در زمان احداث و نصب نیز برای صرفه‌جویی انرژی تمهیدات لازم اندیشیده شده لذا از نظر مصرف برق و سوخت صرفه‌جویی بعمل می‌آید. در ادامه به مهمترین اقدامات انجام شده شرکت در راستای مسائل زیست محیطی اشاره می‌گردد:

- اندازه‌گیری عوامل زیان آور واحدهای تولیدی و سعی و تلاش 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 علف‌های هرز و نظافت باغچه‌ها.
- انجام نمونه‌برداری 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 میحث ۱۹ مقررات ملی ساختمان) حداکثر ۲۰ درجه در ماه‌های سرد، حداقل ۲۸ در ماه‌های گرم سال و در مناطق گرم و مرطوب حداقل ۲۵ درجه در ماه‌های گرم سال.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

- کنترل سیستم گرمایشی و سرمایشی و اصلاح لوله‌کشی‌های 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 پنجره‌های دوجداره به خصوص پنجره‌های مجهز به شیشه‌های با شدت تشعشع کم به منظور جلوگیری از اتلاف انرژی.
- ایجاد سالن تعمیرات و برق.
- نظارت مستمر بر لوله‌ها و شیرآلات به جهت اطمینان از عدم وجود نشتی آب.
- تفکیک زباله، کاغذ، شیشه، بطری‌های پلاستیکی و قوطی‌های فلزی.
- فروش ضایعات بسته‌بندی مانند بیگ بگ و کیسه‌ها.
- رعایت استانداردهای بین‌المللی ISO ۹۰۰۱، ISO ۱۴۰۰۱ و ISO ۴۵۰۰۱.

گزارش عملکرد اقتصادی

شرکت علی‌رغم مشکلات کاری توانسته است درآمد سالیانه پیش‌بینی شده خود را در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ حدود ۱۱۵ درصد را محقق سازد.

شرکت علاوه بر ارائه خدمات نسوز از قبیل تعمیر و نگهداری و نسوز چینی در شرکت‌های مختلف فولادی، در طی دوره جاری موفق شد مقدار ۲۰,۳۵۷ تن محصولات نسوز تولید و برای مشتریان خود ارسال نماید و در راستای انجام فعالیت‌های خود در طی سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ به طور مستقیم برای بیش از ۶۵۹ 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 فعالیت‌های خود می‌داند. این مسأله، از طریق استقرار ساز و کارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی به هنگام به درخواست‌های مراجع قانونی، دنبال شده است. در این راستا، می‌توان به مهم‌ترین 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 ۱۴۰۳ به اختصار بشرح زیر می‌باشد:

- ۱- تولید ۲۰,۳۵۷ هزار تن مواد و آجر نسوز در کارخانه اصفهان و بندر عباس.
 - ۲- حفظ بازارهای موجود و گسترش فروش محصولات و خدمات نسوز
 - ۳- بهبود کیفیت و افزایش میزان فروش با قیمت‌های رقابتی از طریق کنترل بهای تمام شده و افزایش بهره‌وری.
 - ۴- تأمین بموقع مواد اولیه از داخل و خارج از کشور با محوریت بومی سازی آن .
 - ۵- گسترش خدمات مهندسی فروش به مشتریان.
- در نهایت انتظار داریم با بهبود شرایط بورس اوراق بهادار که خوشبختانه دولت و مجلس پی‌گیر انجام اصلاحاتی در مقررات آن هستند وضع نقد شوندگی سهام نیز بهبود یابد.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مقیاس	
اجتماعی			
۳,۰۰۰	۳,۲۳۰	میلیون ریال	کمک به موسسات خیریه و عام المنفعه
۲۰۵,۹۱۸	۳۰۵,۴۸۹	میلیون ریال	انجام معاینات طب کار، هزینه‌های غذا و بیمه تکمیلی و...
۵۲۵	۶۵۹	نفر	میانگین تعداد کل کارکنان شرکت
زیست محیطی			
۲,۹۳۳	۵,۳۵۹	میلیون ریال	مخارج: اندازه گیری و کنترل، پاکسازی و نظافت، نمونه برداری و...
اقتصادی - شاخص های بهره وری تولید، سهم بازار و رشد شرکت			
۹,۶۸۵,۸۵۷	۱۰,۶۷۵,۴۷۴	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۲۷,۲۹۱	۲۰,۳۵۷	تن	مقدار تولید (شامل جرم، وزن قطعات و آجر کربن منیزیت)
۶/۸	۵/۱	درصد	سهم شرکت در صنعت

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

مهمترین منابع مالی شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش در سه طبقه کلی زیر ارائه می شود:

الف- منابع مالی تأمین شده از خارج از شرکت که عمدتاً شامل تسهیلات دریافتی از بانک‌های ملت، سپه، سینا و تجارت می باشد.

ب: عمده منابع دریافتی شرکت ناشی از سایر درآمدهای غیرعملیاتی سود حاصل از سپرده بانکی و فروش دارایی‌های بلااستفاده و فروش ضایعات و لوازم و ملزومات می باشد.

ج: منابع حاصل از دریافت مطالبات، وجوه دریافتی مربوط به فروش محصولات و درآمد حاصل از ارائه خدمات نسوزکاری و دریافت سپرده های آزاد شده سنوات قبل می باشد.

۳-۲- مصارف:

مصارف شرکت در سه طبقه زیر ارائه می گردد:

الف: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها از بابت پرداختی به تأمین کنندگان کالا خدمات داخلی و خارجی، پرداختی بابت سپرده ضمانت نامه‌های بانکی و پرداخت سود سهام مصوب مجمع می باشد.

ب: مصارف مالی بابت بازپرداخت تسهیلات دریافت شده از بانک‌ها، خرید و ایجاد دارایی‌های ثابت و همچنین پرداخت هزینه‌های طرح توسعه می باشد.

ج: مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت از بابت حقوق و بیمه پرسنل، مالیات و همچنین هزینه‌های جاری شرکت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مصارف			
ردیف	شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱	پرداخت به تأمین کنندگان کالا و خدمات - داخلی	۴,۲۲۲,۵۲۸	۲,۹۵۰,۰۶۲
۲	پرداخت به تأمین کنندگان کالا - خارجی	۱,۴۶۰,۱۷۸	۱,۵۱۳,۹۴۲
۳	پرداخت بابت حقوق و مزایای پرسنل، بیمه و مالیات حقوق	۲,۶۰۹,۹۶۳	۱,۴۹۴,۴۶۳
۳	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۳۳۱,۷۳۲	۷۷۹,۰۸۶
۴	بازپرداخت تسهیلات دریافتی	۱,۵۸۱,۱۵۰	۲,۰۰۱,۰۸۱
۵	پرداخت های نقدی بابت سود سهام و حق تقدم استفاده نشده	۵۱۹,۵۸۱	۱۹۴,۷۹۹
۶	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۳۱,۳۱۲	۵۶,۳۵۳
۷	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۲	۱,۱۶۳
جمع		۱۰,۷۵۶,۴۷۷	۸,۹۹۰,۹۵۰

تحلیل و تفسیر در تغییرات کلی سیاست های مدیریت در رابطه با منابع و مصارف به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	منابع	تحلیل مدیریت
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.
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 راساً 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 ریسک عدم وصول مطالبات حداقل است، فقط تأخیر در وصول مطالبات، ریسک زمانی 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.

ردیف	منابع	تحلیل مدیریت
۳	بدهی غیرقابل برنامه‌ریزی	شرکت بدهی غیرقابل برنامه‌ریزی جهت پرداخت ندارد و تسهیلات بانکی (برای جلوگیری از خسارت تأدیه دیون و افزایش هزینه‌های مالی) تلاش گردیده تسویه به موقع شود.
۴	منابع مالی و غیرمالی 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 دارایی‌هایی که مولد درآمد کافی نباشند خواه به علت فرسودگی و یا خارج از رده شدن از طریق کارشناس رسمی دادگستری قیمت‌گذاری و با برگزاری مزایده به فروش می‌رسد.
۵	نقدینگی و جریان‌های نقدینگی	جریان‌های نقدی حاصل از فروش محصولات و اجرای پروژه‌های نسوز با توجه به تأخیر در وصول صورت وضعیت‌ها و لزوم موجودی مواد اولیه برای تولید سفارشات و در نتیجه حبس منابع، همواره مشکل ساز در بازه‌هایی از زمان بوده‌ایم و لذا با برنامه‌ریزی و اولویت‌بندی پرداخت‌ها در کمیته‌ای به همین نام سعی می‌گردد مشکلی برای تولید و بدقولی به تأمین کنندگان و مشتریان ایجاد نشود.

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

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد و به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق کنترل عملیات شرکت است.

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، با تقویت واحد تحقیق و توسعه برای جایگزینی مواد داخلی به جای مواد خارجی و اعمال تغییرات نرخ ارز در قیمت فروش محصولات می‌پردازد. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت نرخ‌های خرید مواد اولیه و فروش محصولات، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل یاد شده، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز خرید مواد اولیه و فروش محصولات در طی دوره را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها رخ نداده است.

مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی از جمله خرید بخشی از مواد اولیه را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز و محدودیت‌های تأمین ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق اعمال در قیمت فروش محصولات، مدیریت می‌شود. آسیب‌پذیری عدم تأمین و تخصیص به موقع ارز از طرف بانک مرکزی با برنامه‌ریزی کوتاه‌مدت و بلندمدت ثبت سفارش و استفاده از منابع ارزی شرکت‌های گروه و جایگزینی مواد اولیه داخلی مدیریت می‌گردد. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی و ارزی و بدهی‌های پولی و ارزی شرکت در یادداشت ۳۰ ارائه شده است.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک در حال بررسی می باشد، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع فولادی و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه و یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

اطلاعات معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ مطابق یادداشت ۳۱ صورت های مالی می باشد که در این خصوص ضمن رعایت قوانین مندرج در آیین نامه معاملات شرکت، مستندسازی و شفاف سازی لازم بعمل آمده است. همچنین معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت توسط کمیته حسابرسی بررسی و در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است.

گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	میلیون ریال		درصد تغییرات نسبت به دوره
	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۶۷۵,۴۷۴	۹,۶۸۵,۸۵۷	۱۰.۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۹۳۱,۱۷۵)	(۷,۹۸۳,۱۰۰)	۱۱.۹
سود ناخالص	۱,۷۴۴,۲۹۹	۱,۷۰۲,۷۵۷	۲.۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی**	(۵۸۲,۵۱۰)	(۳۷۳,۱۲۶)	۵۶.۱
سایر درآمدها	۹۰,۹۴۹	۱,۷۶۸	۵,۰۴۴
سایر هزینه‌ها	(۳۵,۴۷۶)	(۵,۹۷۴)	۴۹۴
سود عملیاتی	۱,۲۱۷,۲۶۲	۱,۳۲۵,۴۲۵	(۸.۲)
هزینه‌های مالی	(۳۵۴,۵۰۸)	(۲۴۸,۳۷۰)	۴۲.۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۵۸,۹۹۱	۳۸,۳۵۸	۵۳.۸
سود قبل از مالیات	۹۲۱,۷۴۵	۱,۱۱۵,۴۱۳	(۱۷.۴)
هزینه مالیات بر درآمد	(۶۷,۸۷۳)	(۵۰,۵۵۵)	۳۴.۳
سود خالص	۸۵۳,۸۷۲	۱,۰۶۴,۸۵۸	(۱۹.۸)

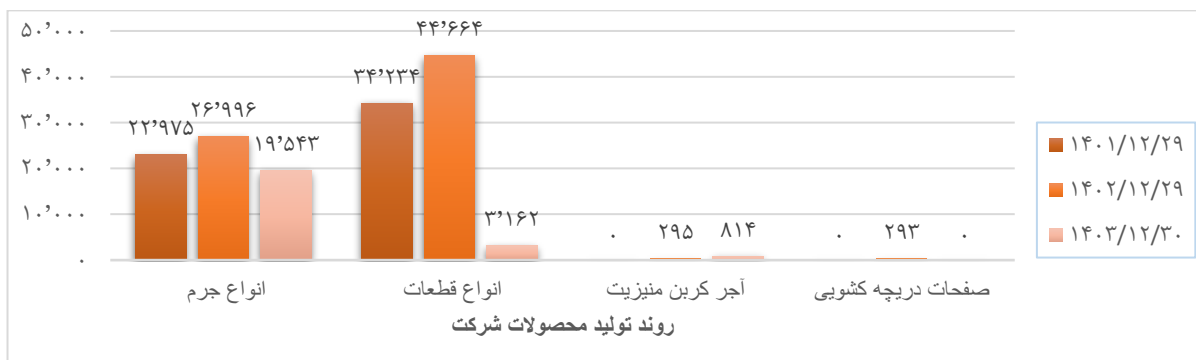
** جزئیات هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	میلیون ریال		درصد تغییرات نسبت به دوره
	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	
هزینه حقوق و دستمزد	۳۱۴,۲۸۹	۱۸۸,۲۹۹	۶۷
هزینه استهلاک	۱۰,۶۸۰	۷,۴۷۸	۴۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۰۳۳	۱,۱۶۱	۱۶۱
هزینه مواد مصرفی	۱۳,۹۹۹	۶,۴۹۵	۱۱۶
هزینه تبلیغات	۴,۲۳۳	۵,۹۰۸	(۲۸)
هزینه حمل و نقل و انتقال	۵۱,۶۳۴	۲۹,۵۳۵	۷۵
سایر هزینه‌ها	۱۸۴,۶۴۳	۱۳۴,۲۵۰	۳۸
جمع	۵۸۲,۵۱۰	۳۷۳,۱۲۶	۵۶
نسبت به درآمدهای عملیاتی	۵.۵	۳.۹	

گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

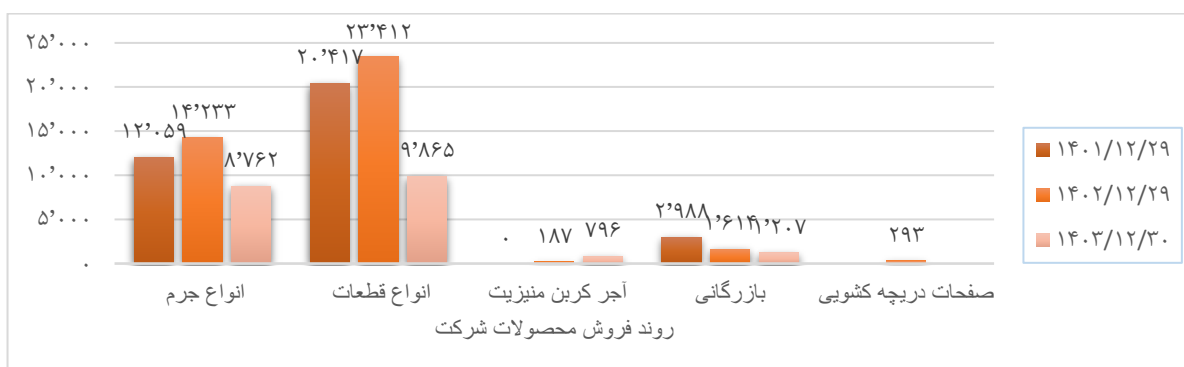
روند مقدار تولید

تعداد/ مقدار تولید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انواع جرم (تن)	۱۹,۵۴۳	۲۶,۹۹۶	۲۲,۹۷۵
انواع قطعات نسوز (عدد)	۳۲,۰۷۲	۴۴,۶۶۴	۳۴,۲۳۴
آجر کربن منیزیت (تن)	۸۱۴	۲۹۵	-
صفحات دریچه کشویی (تن)	-	۲۹۳	-



روند مقدار فروش

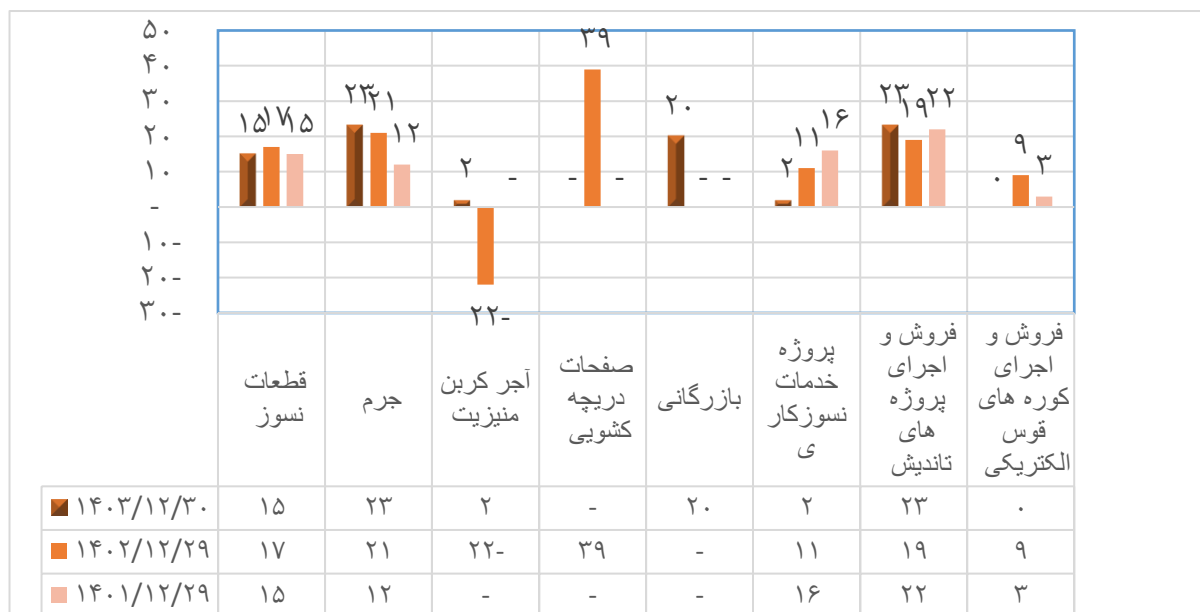
تعداد/ مقدار فروش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انواع جرم (تن)	۸,۷۶۲	۱۴,۲۳۳	۱۲,۰۵۹
انواع قطعات نسوز (عدد)	۹,۸۶۵	۲۳,۴۱۲	۲۰,۴۱۷
آجر کربن منیزیت (تن)	۷۹۶	۱۸۷	۰
بازرگانی (تن)	۱,۲۰۷	۱,۶۱۴	۲,۹۸۸
صفحات دریچه کشویی (تن)	۰	۲۹۳	۰



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حاشیه سود ناخالص محصولات و پروژه ها :



مبنای محاسبه مالیات و معافیت های مشمول شرکت:

طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ از معافیت های مواد ۱۳۲ (۵۰ درصد نرخ صفر تاریخ شروع بهره برداری یا استخراج یا فعالیت)، ۱۴۳ (پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار) و ۱۴۵ (معافیت سود حاصل از سپرده های بانکی و درآمد سرمایه گذاری ها) قانون مالیات های مستقیم، بند ک تبصره ۱ بودجه ۱۴۰۴ و بند ث قانون تأمین مالی و زیرساخت ها مصوب شورای اسلامی استفاده نموده است.

مبنای محاسبه مالیات به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۱۵,۴۱۲	۹۲۱,۷۴۴	سود حسابداری قبل از مالیات
۲۷۸,۸۵۳	۲۳۰,۴۳۶	هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪
		درآمدهای معاف از مالیات:
(۲,۱۱۶)	(۱,۲۹۵)	سود سپرده بانکی
(۳,۷۴۴)	(۸,۰۳۶)	سود سهام و سود فروش سرمایه گذاری ها
(۲۱,۶۶۲)	(۷,۵۴۱)	معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م
۰	(۱۸,۸۵۴)	معافیت بند ک تبصره ۱ بودجه ۱۴۰۴
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰)	معافیت افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۵۶,۳۷۶)	(۱,۱۷۴)	معافیت موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م
(۵۸۵)	(۶۶۳)	معافیت ۳ در هزار اتاق بازرگانی
۴۴,۳۷۱	۶۷,۸۷۳	هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۷ درصد (دوره قبل با نرخ موثر مالیات ۴ درصد)



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

مطابق با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ سود نقدی هر سهم بر اساس ۲,۶۰۰,۰۰۰ میلیون سهم مبلغ ۲۰۰ ریال تصویب شد که مطالبات سهامدارانی که اطلاعات آنان در دسترس بود، جمعاً به مبلغ ۵۱۹,۵۸۱ میلیون ریال مربوط به سود سهام سال ۱۴۰۲ و سنوات قبل طبق بازده زمانی جدول زیر پرداخت شده است.

ردیف	سهامدار	زمان پرداخت	نحوه پرداخت
۱	از ۱ سهم تا ۱۰ میلیون سهم - اشخاص حقیقی و حقوقی	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	واریز به حساب معرفی شده در سامانه سجام
۲	بالای ۱۰ میلیون سهم - اشخاص حقیقی و حقوقی	۱۴۰۳/۰۶/۱۵	واریز به حساب معرفی شده در فرم مشخصات پرتال سهامداران

همچنین سهامدارانی که سود سهام مذکور به حساب ایشان واریز نگردیده است، می‌توانند با امور سهام این شرکت با شماره ۰۳۱۵۲۳۷۳۱۲۳ (داخلی ۱۴۳) تماس حاصل فرمایند.

۴-۳- تحلیل حساسیت:

مفروضات تحلیل سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نرخ برابری ارزش معادل ۶۸۷,۳۹۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ‌های پایین‌تر نیز محاسبه شده است).
نرخ منیزیت ددبرن M۹۷ برابر با ۳۴۵ دلار (بر اساس سامانه Asian Metal) در نظر گرفته شده است که نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.
نرخ حقوق و دستمزد ۳۵.۳٪ افزایش محاسبه شده است.
نرخ تورم ۴۱٪ محاسبه شده است.
میزان تولیدات شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
میزان مواد مستقیم مصرفی در سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت									
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی									
۷۲۷,۳۹۰	۷۱۷,۳۹۰	۷۰۷,۳۹۰	۶۹۷,۳۹۰	۶۸۷,۳۹۰	۶۷۷,۳۹۰	۶۶۷,۳۹۰	۶۵۷,۳۹۰	۶۴۷,۳۹۰	
۳۱۵	۷۱۱	۷۲۲	۷۳۳	۷۴۴	۷۵۵	۷۶۶	۷۷۷	۷۸۸	۷۹۹
۳۲۵	۷۳۳	۷۴۵	۷۵۶	۷۶۷	۷۷۹	۷۹۰	۸۰۱	۸۱۳	۸۲۴
۳۳۵	۷۵۶	۷۶۸	۷۷۹	۷۹۱	۸۰۳	۸۱۴	۸۲۶	۸۳۸	۸۴۹
۳۴۵	۷۷۹	۷۹۱	۸۰۳	۸۱۵	۸۲۷	۸۳۹	۸۵۱	۸۶۳	۸۷۵
۳۵۵	۸۰۱	۸۱۳	۸۲۶	۸۳۸	۸۵۱	۸۶۳	۸۷۵	۸۸۸	۹۰۰
۳۶۵	۸۲۴	۸۳۶	۸۴۹	۸۶۲	۸۷۵	۸۸۷	۹۰۰	۹۱۳	۹۲۵
۳۷۵	۸۴۶	۸۵۹	۸۷۲	۸۸۵	۸۹۹	۹۱۲	۹۲۵	۹۳۸	۹۵۱

نرخ جرم به دلار به عنوان محصول اصلی





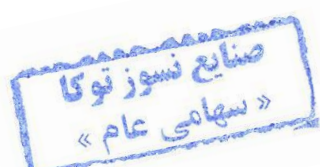
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری (برنامه و بودجه)	عملکرد سال ۱۴۰۳	دلایل انحرافات
مقدار تولید انواع جرم های نسوز (تن)	۲۰,۲۹۹	۱۹,۵۴۳	کمبود انرژی، کمبود مواد اولیه، تخصیص ارز و کاهش تولید کارفرمایان
مقدار تولید انواع قطعات نسوز (عدد)	۴۵,۳۵۸	۳۲,۰۷۲	کمبود انرژی، کمبود مواد اولیه، تخصیص ارز و کاهش تولید کارفرمایان
مقدار تولید آجر کربن منیزیت (تن)	۷۱۶	۸۱۴	-
مقدار فروش انواع جرم های نسوز (تن)	۸,۳۰۹	۸,۷۶۲	-
مقدار فروش انواع قطعات نسوز (عدد)	۱۰,۸۷۶	۹,۸۶۵	کمبود انرژی، کمبود مواد اولیه، تخصیص ارز و کاهش تولید کارفرمایان
مقدار فروش آجر کربن منیزیت (تن)	۷۱۶	۷۹۶	-
مقدار فروش بازرگانی (تن)	۱,۴۰۰	۱,۲۰۷	-
مبلغ فروش انواع محصولات (میلیون ریال)	۳,۳۶۱,۱۲۷	۴,۰۲۴,۴۱۵	-
مبلغ درآمد پروژه های تأمین و اجرا تاندیش و خدمات نسوزکاری (میلیون ریال)	۵,۹۰۶,۴۳۸	۶,۶۵۱,۰۵۹	اضافه شدن پروژه های تعمیرات حجمی فولاد مبارکه، تأمین و اجرای تاندیش های فولاد خراسان
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	۲,۷۳۱,۹۱۶	۳,۲۷۴,۱۵۲	-
بهای تمام شده پروژه های تأمین، اجرا و خدمات (میلیون ریال)	۴,۷۷۱,۵۷۷	۵,۶۵۷,۰۲۳	اضافه شدن پروژه های تعمیرات حجمی فولاد مبارکه، تأمین و اجرای تاندیش های فولاد خراسان
حاشیه سود ناخالص	۱۹	۱۶/۳	افزایش بهای تمام شده
هزینه مالی به فروش	۲/۴	۳/۳	-
دوره وصول مطالبات	۱۱۰	۱۲۱	وضعیت نقدینگی بازار و شرایط اقتصادی حاکم بر کشور
حاشیه سود خالص	۱۰/۲	۸	کاهش حاشیه سود پروژه های اجرایی و تولید کارفرمایان
نسبت بازده دارایی ها	۹	۸/۶	کاهش در حاشه سود
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۲۰	۲۰/۷	-





گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- جمع بندی

برنامه سال مالی ۱۴۰۴ به اختصار بشرح زیر می باشد:

- ۱- تولید و فروش ۲۸ هزار تن محصول در سال ۱۴۰۴
- ۲- حداکثر استفاده از مواد اولیه تولید داخل به جای واردات خارجی
- ۳- افزایش تنوع محصولات تولیدی با هدف پایداری کسب و کار و افزایش توان رقابت
- ۴- ارتقا سطح دانش عمومی و تخصصی کارکنان و گسترش نظام جانشین پروری در شرکت.
- ۵- تکمیل زیرساخت های شبکه های کامپیوتری و مخابراتی و ایجاد و توسعه نرم افزارهای کاربردی
- ۶- گسترش و تعمیق نظام های مدیریتی در سطح شرکت (کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات، کمیته پیشنهادات، نظام جامع برنامه ریزی استراتژیک و ...)
- ۷- گسترش فعالیت های شرکت در قالب قرارداد های تامین و اجراء نسوز در کوره ها و پاتیل های ذوب.
- ۸- تلاش برای حفظ قراردادهای تأمین و اجرا با شرکت در مناقصه.
- ۹- افزایش تولید در واحد کارخانه منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس.
- ۱۰- مطالعه برای صادرات مواد نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان.
- ۱۱- تکمیل ساختمان جانبی طرح تولید آجر کربن منیزیت، انبار و ساختمان اداری واحد هرمزگان