

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	سرمایه ثبت شده: 3,100,000
نماد: کنوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549202	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
					عملیات در حال تداوم:
۸۳	۱۰,۶۷۵,۴۷۴	۷,۳۴۴,۰۰۹	۱۳,۳۷۸,۶۷۵		درآمدهای عملیاتی
(۷۸)	(۸,۹۳۱,۱۷۵)	(۶,۱۱۹,۹۰۱)	(۱۰,۹۰۳,۴۶۰)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۳	۱,۷۴۴,۳۹۹	۱,۲۲۴,۱۰۸	۲,۴۷۶,۲۱۵		سود(زیان) ناخالص
(۶۶)	(۵۸۳,۵۱۱)	(۳۹۱,۹۵۳)	(۶۵۱,۶۴۸)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰		هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۴۳	۹۰,۹۴۹	۸۹,۶۰۵	۱۳۸,۵۵۳		سایر درآمدها
(۲۴۹)	(۳۵,۴۷۶)	(۲۴,۲۸۵)	(۱۳۳,۳۹۱)		سایر هزینه‌ها
۱۰۳	۱,۲۱۷,۲۶۱	۸۹۷,۴۷۵	۱,۸۱۹,۷۳۹		سود(زیان) عملیاتی
(۱۶۷)	(۳۵۴,۵۰۸)	(۲۰۱,۳۳۲)	(۵۳۶,۸۱۷)		هزینه های مالی
۷۴	۵۸,۹۹۱	۵۳,۰۴۰	۹۳,۲۵۵		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۴	۹۲۱,۷۴۴	۷۴۹,۱۹۳	۱,۳۷۵,۱۶۷		سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
(۸۴)	(۶۷,۸۷۲)	(۱۷۵,۰۵۰)	(۳۲۱,۹۰۸)		سال جاری
۰	۰	۰	۰		سال‌های قبل
۸۳	۸۵۳,۸۷۱	۵۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۲۵۹		سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۳	۸۵۳,۸۷۱	۵۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۲۵۹		سود(زیان) خالص
					سود(زیان) پایه هر سهم:
--	۳۰۴	۲۶۸	۰		عملیاتی (ریال)
--	(۲۹)	(۲۹)	۰		غیرعملیاتی (ریال)
--	۳۷۵	۲۳۹	۰		ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰		ناشی از عملیات متوقف شده
--	۳۷۵	۲۳۹	۰		سود(زیان) پایه هر سهم
۸۴	۳۷۵	۱۸۵	۳۴۰		سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰		سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۸۲	۸۵۳,۸۷۱	۵۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۲۵۹	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۲	۸۵۳,۸۷۱	۵۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۲۵۹	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۳,۷۵۷,۶۵۳	۳,۹۴۷,۰۳۷	۳,۹۱۵,۹۱۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۹۵۱	۵,۸۶۷	۱۱,۳۰۳	۱۱۷,۷۳۳	دارایی‌های نامشهود
۳	۲۳,۹۵۰	۲۳,۹۹۷	۲۴,۷۴۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۳	۳,۷۸۷,۴۷۰	۳,۹۸۲,۲۳۶	۳,۰۵۸,۳۸۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱,۷۸۲	۸۵,۹۴۰	۴۳,۱۴۵	۸۱۳,۱۴۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۴۰	۲,۱۱۹,۹۸۱	۲,۶۸۴,۶۷۸	۲,۷۵۷,۸۵۵	موجودی مواد و کالا			
۳۶	۲,۸۷۴,۴۳۸	۴,۲۰۰,۸۱۲	۵,۶۹۸,۳۳۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها			
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
۱,۳۱۸	۱۴۰,۶۶۱	۶۸,۴۰۱	۹۷۰,۰۰۱	موجودی نقد			
۶۱	۵,۳۳۱,۰۳۰	۶,۹۹۷,۰۳۶	۱۱,۲۳۸,۳۳۶	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری			
۶۱	۵,۳۳۱,۰۳۰	۶,۹۹۷,۰۳۶	۱۱,۲۳۸,۳۳۶	جمع دارایی‌ها			
۴۳	۸,۰۰۸,۴۹۰	۹,۹۷۹,۲۷۲	۱۴,۳۹۶,۷۰۶	حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
				حقوق مالکانه			
۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه			
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه			
۳۷	۱۴۹,۳۳۲	۱۹۳,۰۲۵	۳۳۴,۶۹۸	اندرخته قانونی			
۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها			
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
۷۱	۱,۰۴۵,۶۳۹	۸۳۶,۸۱۷	۱,۴۳۴,۴۱۳	سود(زیان) انباشته			
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه			
۱۶	۳,۷۹۴,۹۸۱	۴,۱۳۸,۸۵۲	۴,۷۷۹,۱۱۱	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت			
(۱۴)	۰	۵۲۸,۷۸۰	۴۵۳,۳۱۵	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۹۱	۱۵۶,۸۱۸	۱۸۷,۳۸۹	۳۵۷,۴۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۱۳	۱۵۶,۸۱۸	۷۱۶,۰۶۹	۸۱۰,۷۴۴	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۷۳	۳,۰۶۵,۳۵۶	۳,۱۵۸,۳۳۷	۵,۴۴۳,۱۷۱	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها			
۳۱۲	۴۴,۳۷۱	۸۰,۹۳۳	۳۳۳,۳۴۹	مالیات پرداختنی			
۱۱	۱۰,۹۷۱	۱۱,۲۸۹	۱۳,۶۶۳	سود سهام پرداختنی			
۳۹	۱,۶۵۶,۳۰۰	۱,۷۳۴,۳۵۰	۲,۳۳۹,۵۴۷	تسهیلات مالی			
۰	۰	۰	۰	ذخایر			
۳۵۴	۳۷۹,۷۹۳	۱۳۹,۳۳۳	۶۷۸,۱۳۱	پیش‌دریافت‌ها			
۷۰	۴,۰۵۶,۶۹۱	۵,۱۳۴,۳۵۱	۸,۷۰۶,۸۵۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری			
۷۰	۴,۰۵۶,۶۹۱	۵,۱۳۴,۳۵۱	۸,۷۰۶,۸۵۱	جمع بدهی‌ها			
۶۳	۴,۳۱۳,۵۰۹	۵,۸۵۰,۴۳۰	۹,۵۱۷,۵۹۵				

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۶۹۸	۰	۰	۰	۱,۴۳۴,۴۱۳	۰	۴,۷۷۹,۱۱۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۱,۵۹۳,۷۳۳	۱,۱۱۵,۵۴۳	۵۴۸,۶۴۸	۲۳						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۴۹۱)	(۳۱,۳۱۳)	(۳۱,۳۱۳)	(۱۳۳)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۵۲۴,۲۵۲	۱,۰۸۴,۲۳۱	۵۱۷,۳۳۶	۴۱						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱۱,۵۲۵)	(۲۹۳,۲۱۰)	(۲۳۶,۳۵۱)	۶۳						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۰۸,۱۳۱)	۰	(۵,۳۸۲)	--						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۳۳)	(۳۳)	--						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۱۹۹	۳۰۲	۱۴,۹۰۶	۳۹۷						
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۱۴۵	۳,۸۱۷	۵,۱۷۹	(۱۸)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱۵,۳۳۳)	(۲۸۹,۱۳۳)	(۲۱۱,۶۸۰)	۳۶						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۳۰۸,۹۲۰	۷۹۵,۱۰۸	۳۰۵,۶۵۶	۶۵						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۵۷۳,۵۱۱	۷۶۶,۳۳۴	۱,۸۳۳,۴۷۵	۳۳۶						
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۰۶۹,۵۶۳)	(۱,۰۳۴,۱۶۷)	(۱,۳۱۷,۵۱۴)	(۹۸)						
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۱۰,۰۳۵)	(۱۸۳,۱۷۴)	(۲۶۳,۶۳۵)	(۱۷۸)						
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰						

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دستمزدستقیم تولید	۲۳۲,۰۹۳	۲۴۹,۲۵۵	۶۰,۳۱۱	۳۰۹,۵۶۶
سربارتولید	۸۲۴,۴۶۵	۸۵۹,۳۳۱	۲۴۲,۷۴۰	۱,۱۰۷,۹۷۱
جمع	۵,۹۲۶,۹۴۳	۸,۷۰۹,۳۱۸	۵,۷۷۱,۷۶۲	۱۴,۴۸۶,۹۸۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۲۳,۱۹۸)	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۵,۹۰۳,۷۴۴	۸,۷۰۹,۳۱۸	۵,۷۷۱,۷۶۲	۱۴,۴۸۶,۹۸۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۹۵,۷۸۹)	(۱,۱۲۰,۲۵۹)	(۲,۳۸۲,۴۹۸)	(۳,۵۰۸,۷۵۷)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۸۰۸,۹۵۵	۷,۵۸۸,۹۵۹	۳,۳۸۹,۲۶۴	۱۰,۹۷۸,۲۳۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۷۷,۶۰۳	۱۴۲,۰۳۰	۴۷,۸۰۸	۱۳۲,۰۳۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۴۲,۰۳۰)	(۴۷,۸۰۸)	(۳۳۵,۱۱۳)	(۲۳۵,۱۱۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵,۹۴۴,۵۲۸	۷,۶۸۳,۱۸۱	۳,۳۱۱,۹۶۰	۱۰,۸۹۵,۱۴۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲,۹۸۶,۶۴۷	۳,۳۱۹,۳۷۹	۳۵۷,۷۰۰	۳,۵۷۶,۹۷۹
جمع بهای تمام شده	۸,۹۳۱,۱۷۵	۱۰,۹۰۲,۴۶۰	۳,۵۶۹,۶۶۰	۱۴,۴۷۳,۱۲۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
		اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جرم	کیلوگرم	۱۶۸,۲۴۳	۲۷۲,۹۲۵	۶۲,۷۴۲	۱۹,۲۸۱,۶۱۲	۲۰۱,۶۱۱	۳,۸۸۷,۳۷۶	(۲,۰۷۸,۴۰۸)	۷,۱۶۷,۰۸۶	۲۵۷,۶۱۱	۱,۸۴۶,۳۳۲	۵۸,۷۶۱	۴۳۲,۰۵۵	۲۵,۳۸۸	۲۱,۸۹۰	۵۲۰	۰
قطعات نسوز	عدد	۱,۲۹۳	۵۰,۹۷۲,۰۰۲	۷۱,۰۰۴	۳۱,۶۲۳	۶۲,۰۴۷,۵۲۹	۱,۹۹۳,۷۵۲	(۹۹۶,۱۵۸)	۴۶,۵۱۹,۰۰۶	۹۳,۲۴۷,۹۳۹	۱,۰۴۶,۷۰۸	۳۷۷	۵۸,۰۶۳,۶۶۰	۲۱,۸۹۰	۵۲۰	۰	
آجر کربن منیزیت	عدد	۱۲,۰۹۶	۶۸۴,۸۵۴	۸,۳۸۴	۲,۵۲۳,۹۳۱	۵۱۰,۹۰۲	۱,۲۹۹,۶۹۴	۰	۰	۶۰۸,۳۳۳	۱,۳۰۷,۴۴۸	۴۰۶,۷۸۵	۱,۲۰۳	۵۲۰	۰	۰	
سایر	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱,۳۵۸,۸۳۳	۴۰۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۳۰۰,۳۵۸	۴۰۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	
درآمد حاصل از خدمات	کیلوگرم	۰	۰	۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع کل			۱۴۲,۰۳۰				۱۳,۸۸۳,۸۰۴	(۲,۰۷۴,۵۶۶)			۱۰,۹۰۲,۴۶۰			۳۷,۸۰۸			

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جرم	کیلوگرم	۵۸,۷۶۱	۴۳۲,۰۵۵	۲۵,۳۸۸	۱۹,۲۸۱,۶۱۲	۲۰۱,۶۱۱	۳,۸۸۷,۳۷۶	(۲,۰۷۸,۴۰۸)	۷,۱۶۷,۰۸۶	۲۵۷,۶۱۱	۱,۸۴۶,۳۳۲	۵۸,۷۶۱	۴۳۲,۰۵۵	۲۱,۸۹۰	۵۲۰	۰	
قطعات نسوز	عدد	۳۷۷	۵۸,۰۶۳,۶۶۰	۲۱,۸۹۰	۳۱,۶۲۳	۶۲,۰۴۷,۵۲۹	۱,۹۹۳,۷۵۲	(۹۹۶,۱۵۸)	۴۶,۵۱۹,۰۰۶	۹۳,۲۴۷,۹۳۹	۱,۰۴۶,۷۰۸	۳۷۷	۵۸,۰۶۳,۶۶۰	۲۱,۸۹۰	۵۲۰	۰	
آجر کربن منیزیت	عدد	۴۰۶,۷۸۵	۱,۲۰۳	۵۲۰	۲,۵۲۳,۹۳۱	۵۱۰,۹۰۲	۱,۲۹۹,۶۹۴	۰	۰	۶۰۸,۳۳۳	۱,۳۰۷,۴۴۸	۴۰۶,۷۸۵	۱,۲۰۳	۵۲۰	۰	۰	
					۱,۳۵۸,۸۳۳	۴۰۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۳۰۰,۳۵۸	۴۰۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	
					۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	
			۱۴۲,۰۳۰				۱۳,۸۸۳,۸۰۴	(۲,۰۷۴,۵۶۶)			۱۰,۹۰۲,۴۶۰			۳۷,۸۰۸			

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															شرح محصول	واحد
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۰	۰	۰	۷۲۲,۹۰۲	۷۲۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۷۲۲,۹۰۲	۷۲۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	کیلوگرم	درآمد حاصل از خدمات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سایر
۲۳۵,۱۱۲			۳,۵۶۹,۶۶۰			(۱,۲۳۲,۶۳۱)			۵,۰۷۹,۵۹۵			۴۷,۸۰۸				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹															شرح محصول	واحد
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۱۳۱,۱۰۷	(۱۵۷,۶۲۷)	(۸۳۱,۷۵۷)	۳,۵۰۵,۶۵۷	۲۷۶,۳۱۹	۹,۰۶۷,۹۷۲	(۲,۶۶۲,۹۶۰)	۱۹۰,۳۴۷	(۱۳,۹۹۰,۰۲۶)	۵,۲۳۶,۹۸۲	۳۲۷,۴۱۹	۲۲,۰۵۷,۹۹۸	۶۲,۷۴۲	۲۷۲,۹۲۵	۱۶۸,۲۴۲	کیلوگرم	جرم
۸۷,۸۲۵	۶۲,۰۴۷,۳۸۰	۱,۳۹۳	۱,۳۲۰,۵۷۹	۱۰۶,۴۳۸,۲۲۰	۱۲,۴۰۷	(۱,۷۴۴,۲۳۷)	۵۰,۹۸۶,۱۷۴	(۳۴,۲۱۰)	۳,۰۸۱,۶۳۷	۶۶,۱۰۵,۴۳۴	۴۶,۶۱۷	۷۱,۰۰۴	۵۰,۹۷۲,۰۰۲	۱,۳۹۳	عدد	قطعات نسوز
۶,۱۸۰	۵۱۰,۹۱۳	۱۲,۰۹۶	۳,۲۲۰,۰۰۰	۶۴۴,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۷,۸۹۶	۶۴۲,۵۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۴	۶۸۴,۸۵۴	۱۲,۰۹۶	عدد	آجر کربن منبیت
۰	۰	۰	۷,۰۱۷,۷۴۸	۷,۰۱۷,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۷,۰۱۷,۷۴۸	۷,۰۱۷,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	کیلوگرم	درآمد حاصل از خدمات
۰	۰	۰	۴۰۸,۱۳۶	۳۰۰,۳۵۸	۱,۳۵۸,۸۳۳	۰	۰	۰	۴۰۸,۱۳۶	۳۰۰,۳۵۸	۱,۳۵۸,۸۳۳	۰	۰	۰	کیلوگرم	سایر
۲۳۵,۱۱۲			۱۴,۲۷۲,۱۲۰			(۴,۲۰۷,۱۹۷)			۱۸,۹۶۲,۳۹۹			۱۴۲,۰۳۰				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰												شرح	واحد			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۲۲۹,۶۶۰	۱۶۴,۷۷۷	۱,۳۹۳,۷۶۴	۲,۲۹۲,۶۷۷	۱۷۵,۲۷۴	۱۳,۰۸۰,۵۴۹	۲,۱۲۱,۵۶۲	۱۷۲,۸۲۶	۱۳,۲۷۵,۰۱۳	۴۰۰,۷۷۵	۱۸۲,۳۲۸	۲,۱۹۹,۳۰۰	کیلوگرم				انواع منبیت
۲۱,۳۷۷	۳۱۱,۹۷۷	۶۸,۵۲۱	۱۷۶,۹۸۱	۲۵۳,۵۲۵	۶۹۸,۰۸۱	۱۴۶,۸۸۴	۳۵۹,۵۰۰	۵۶۶,۰۲۸	۵۱,۴۷۴	۲۵۶,۶۳۳	۲۰۰,۵۷۴	کیلوگرم				انواع بوکسیت
۲۵	۸۶۳,۰۶۹	۳۹	۱۲۸,۳۹۵	۱,۰۰۸,۱۶۵	۱۲۷,۲۵۶	۱۲۸,۳۳۰	۱,۰۰۸,۱۳۱	۱۲۷,۳۸۵	۰	۰	۰	کیلوگرم				انواع نیولار
۳۲,۴۶۰	۱۴۴,۱۸۸	۲۲۵,۱۲۲	۵۴,۳۳۹	۵۵۲,۷۱۹	۹۸,۴۹۳	۸۶,۸۹۹	۲۶۸,۵۲۶	۳۳۳,۶۱۵	۰	۰	۰	کیلوگرم				انواع آجر و جرم کف کوره
۳۸۱,۳۵۵		۰	۲,۱۴۳,۴۵۷	۲,۱۴۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۸۵۷,۶۷۳	۱,۸۵۷,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۶۶۷,۱۳۹		۰	کیلوگرم				سایر مواد اولیه
۶۶۴,۸۷۷			۴,۷۹۵,۸۴۹			۴,۳۴۱,۳۳۸			۱,۱۱۹,۳۸۸							جمع مواد اولیه داخلی
																مواد اولیه وارداتی:
۶۶۸,۶۹۸	۶۹۶,۳۴۱	۹۶۰,۴۴۰	۹۸۶,۵۵۸	۴۵۵,۸۶۴	۲,۱۶۴,۱۴۹	۱,۴۶۵,۵۲۸	۵۶۸,۶۰۷	۲,۵۷۷,۴۲۰	۱۸۹,۷۱۸	۳۴۶,۷۲۷	۵۴۷,۱۶۹	کیلوگرم				انواع منبیت
۲۱,۳۶۳	۴۴۰,۲۱۰	۴۸,۳۰۲	۴۵۲,۰۸۸	۴۰۸,۸۵۷	۱,۱۰۵,۷۳۵	۴۵۲,۱۲۷	۴۱۸,۵۸۶	۱,۰۸۰,۱۳۰	۳۱,۲۲۴	۲۸۷,۱۷۲	۷۲,۹۰۷	کیلوگرم				انواع بوکسیت
۲۰۷,۱۵۹	۱,۰۰۲,۹۴۸	۲۰۶,۵۵۰	۶۲۳,۰۱۸	۷۰۰,۰۲۶	۸۹۹,۹۹۳	۶۹۹,۶۸۴	۸۶۱,۳۰۹	۸۱۲,۳۰۰	۱۳۰,۴۹۳	۴۵۹,۱۷۰	۲۸۴,۱۹۳	کیلوگرم				انواع نیولار
۳۱۰,۷۳۰	۷۴۳,۳۸۵	۴۱۷,۹۸۰	۷۴۳,۳۱۹	۸۵۱,۳۹۵	۸۷۲,۹۴۳	۷۹۴,۲۳۱	۹۳۲,۰۱۸	۸۵۲,۳۷۰	۳۵۹,۶۰۸	۵۹۱,۸۳۰	۴۳۸,۶۵۳	کیلوگرم				سایر مواد اولیه
۱,۲۰۷,۸۴۰			۲,۸۰۴,۸۸۳			۲,۴۱۱,۶۸۰			۶۰۱,۰۴۳							جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۸۷۳,۷۱۷			۷,۶۰۰,۷۳۲			۷,۷۵۳,۰۱۸			۱,۷۲۰,۴۳۱							جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												شرح	واحد
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----	------

شرح	واحد	موجودی اول دوره										خرید طی دوره برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				موجودی پایان دوره	
		موجودی اول دوره		مبلغ		مقدار		خرید طی دوره		مبلغ		مقدار		مبلغ		مقدار	
		مقدار	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:																	
انواع منیزیت	کیلوگرم	۱,۲۹۲,۷۶۴	۱۶۴,۷۷۷	۲۲۹,۶۶۰	۲۰۶,۲۸۷	۲۱۷,۹۹۷	۴۴,۹۷۰	۸۶۶,۰۵۱	۱۷۵,۰۰۰	۱۵۱,۵۵۹	۷۲۴,۰۰۰	۱۶۷,۶۷۲	۱۲۲,۰۷۱				
انواع بوکسیت	کیلوگرم	۶۸,۵۲۱	۳۱۱,۹۷۷	۲۱,۳۷۷	۶۸۲,۹۷۲	۳۱۲,۰۰۰	۲۱۲,۲۹۹	۶۴۸,۴۹۲	۳۱۲,۰۰۰	۲۰۲,۲۳۰	۱۰۴,۰۰۰	۳۱۱,۹۸۱	۲۲,۴۴۶				
انواع تبولار	کیلوگرم	۲۹	۸۶۲,۰۶۹	۲۵	۰	۰	۰	۸۶۲,۰۶۹	۲۹	۲۵	۰	۰	۰				
انواع آجر و جرم کف کوره	کیلوگرم	۲۲۵,۱۲۲	۱۴۴,۱۸۸	۲۲,۴۶۰	۱۰۷,۰۰۰	۲۷۱,۰۲۸	۲۹,۰۰۰	۳۲۲,۱۲۲	۱۸۵,۰۵۲	۶۱,۴۶۰	۰	۰	۰				
سایر مواد اولیه	کیلوگرم	۰	۳۸۱,۲۵۵	۱	۱,۸۱۹,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۲۴۴	۱,۸۱۹,۲۴۴	۱	۱,۰۴,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۶۰۸	۰	۱,۰۹۵,۹۹۱					
جمع مواد اولیه داخلی			۶۶۴,۸۷۷			۲,۱۰۶,۶۱۳				۱,۵۱۹,۹۸۲		۱,۲۵۱,۵۰۸					
مواد اولیه وارداتی:																	
انواع منیزیت	کیلوگرم	۹۶۰,۴۴۰	۶۹۶,۲۴۱	۶۶۸,۶۹۸	۲,۱۱۱,۰۲۲	۵۷۰,۰۰۰	۱,۲۰۲,۲۸۲	۲,۰۷۱,۴۶۲	۶۰۹,۴۷۵	۱,۸۷۱,۹۸۰	۰	۰	۰				
انواع بوکسیت	کیلوگرم	۴۸,۲۰۲	۴۴۰,۲۱۰	۲۱,۲۶۲	۶۶۴,۵۲۹	۴۲۰,۰۰۰	۲۷۹,۱۰۲	۶۷۵,۸۲۱	۴۲۰,۰۰۰	۲۸۲,۸۴۹	۳۷,۰۰۰	۴۴۶,۲۷۸	۱۶,۵۱۶				
انواع تبولار	کیلوگرم	۲۰۶,۵۵۰	۱,۰۰۲,۹۴۸	۲۰۷,۱۵۹	۱,۱۲۲,۶۵۴	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۸۹۰	۱,۳۲۰,۱۹۵	۱,۰۰۸,۹۰۴	۱,۲۴۲,۰۲۹	۹	۱,۱۱۱,۱۱۱	۱۰				
سایر مواد اولیه	کیلوگرم	۰	۳۱۰,۷۲۰	۱	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۵۰,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۶۱	۴۵۰,۸۶۱	۰	۱۲۴,۸۵۹					
جمع مواد اولیه وارداتی			۱,۲۰۷,۸۴۰			۲,۸۸۲,۲۷۴				۳,۹۴۸,۷۲۹		۱۴۱,۲۸۵					
جمع کل			۱,۸۷۲,۷۱۷			۴,۹۸۸,۸۸۷				۵,۴۶۸,۷۱۱		۱,۲۹۲,۸۹۲					

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره		خرید طی دوره		مصرف		موجودی پایان دوره					
		مقدار	ریال	میلیون ریال	ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:													
انواع منیزیت	کیلوگرم	۲,۱۹۹,۲۰۰	۱۸۲,۲۲۸	۴۰۰,۷۷۵	۱۲,۴۸۱,۳۰۰	۱۷۲,۵۸۲	۲,۱۶۶,۵۲۲	۱۲,۹۴۶,۶۰۰	۱۷۵,۲۵۷	۲,۴۴۴,۲۳۶	۷۲۴,۰۰۰	۱۶۷,۶۷۲	۱۲۲,۰۷۱
انواع بوکسیت	کیلوگرم	۲۰۰,۵۷۴	۲۵۶,۶۲۳	۵۱,۴۷۴	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۸۸,۲۲۶	۳۶۰,۲۸۲	۱,۲۴۶,۵۷۴	۲۸۱,۶۸۶	۳۷۹,۳۱۱	۱۰۴,۰۰۰	۳۱۱,۹۸۱	۲۲,۴۴۶
انواع تبولار	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱۲۷,۲۸۵	۱,۰۰۸,۱۲۱	۱۲۸,۲۲۰	۱۲۷,۲۸۵	۱,۰۰۸,۱۲۱	۱۲۸,۲۲۰	۰	۰	۰
انواع آجر و جرم کف کوره	کیلوگرم	۰	۰	۰	۴۳۰,۶۱۵	۲۶۹,۱۴۸	۱۱۵,۸۹۹	۴۳۰,۶۱۵	۲۶۹,۱۴۸	۱۱۵,۸۹۹	۰	۰	۰
سایر مواد اولیه	کیلوگرم	۰	۶۶۷,۱۲۹	۱	۳,۶۷۶,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۶,۹۱۷	۳,۶۷۶,۹۱۷	۳,۳۴۸,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۸,۰۶۵	۳,۲۴۸,۰۶۵	۰	۱,۰۹۵,۹۹۱	
جمع مواد اولیه داخلی			۱,۱۱۹,۲۸۸			۶,۴۴۷,۹۵۱				۶,۳۱۵,۸۳۱		۱,۲۵۱,۵۰۸	
مواد اولیه وارداتی:													
انواع منیزیت	کیلوگرم	۵۴۷,۱۶۹	۳۴۶,۷۲۷	۱۸۹,۷۱۸	۴,۶۸۸,۴۴۲	۵۶۹,۲۳۴	۲,۶۶۸,۸۲۰	۵,۳۲۵,۶۱۱	۵۴۵,۹۸۰	۲,۸۵۸,۵۲۸	۰	۰	۰
انواع بوکسیت	کیلوگرم	۷۲,۹۰۷	۲۸۷,۱۷۲	۲۱,۲۲۴	۱,۷۴۴,۶۵۹	۴۱۹,۱۲۴	۷۲۱,۲۲۹	۱,۷۸۱,۵۶۶	۴۱۲,۰۸۴	۷۲۵,۹۳۷	۳۷,۰۰۰	۴۴۶,۲۷۸	۱۶,۵۱۶
انواع تبولار	کیلوگرم	۲۸۲,۱۹۲	۲۵۹,۱۷۰	۱۳۰,۴۹۲	۱,۹۲۶,۰۰۴	۹۴۷,۶۰۹	۱,۸۲۴,۵۷۴	۲,۳۲۰,۱۸۸	۸۸۵,۰۸۶	۱,۹۶۵,۰۵۷	۹	۱,۱۱۱,۱۱۱	۱۰
انواع آجر و جرم کف کوره	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر مواد اولیه	کیلوگرم	۴۲۸,۶۵۲	۵۹۱,۸۲۰	۲۵۹,۶۰۸	۸۵۲,۲۷۰	۱,۲۴۲,۹۵۲	۱,۰۵۹,۲۲۱	۸۷۲,۹۴۲	۱,۲۶۷,۸۷۹	۱,۱۹۴,۰۸۰	۴۱۷,۹۸۰	۲۹۸,۷۲۰	۱۲۴,۸۵۹
جمع مواد اولیه وارداتی			۶۰۱,۰۴۲			۶,۲۹۲,۹۵۴				۶,۷۵۲,۶۱۲		۱۴۱,۲۸۵	
جمع کل			۱,۷۲۰,۴۲۱			۱۲,۷۴۱,۹۰۵				۱۲,۰۶۹,۴۴۳		۱,۲۹۲,۸۹۲	

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
---------------------	--

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
«حجرات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حجرات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفهیمی مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۳۷,۲۹۶	۲۳۸,۱۷۵	۶۵,۲۹۰	۳۰۳,۵۶۵	۳۱۴,۲۸۹	۳۴۲,۲۱۲	۴۰,۹۰۶	۳۸۵,۲۱۸
هزینه استهلاک	۹۰,۹۳۹	۹۱,۰۱۹	۲۵,۰۰۰	۱۱۶,۰۱۹	۱۰,۶۸۰	۸,۶۱۰	۳,۹۰۶	۱۱,۵۱۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۸,۰۱۶	۲۵,۹۹۵	۸,۳۵۰	۳۱,۳۴۵	۳,۰۳۳	۳,۰۳۱	۱,۶۰۰	۳,۶۲۱
هزینه مواد مصرفی	۲۰۴,۴۰۵	۱۹۲,۰۵۱	۴۵,۰۰۰	۲۳۷,۰۵۱	۱۳,۹۹۹	۴,۶۴۰	۹۳۶	۵,۵۷۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۴,۳۳۳	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۷۲,۵۸۶	۸۸,۵۴۹	۲۵,۰۰۰	۱۱۳,۵۴۹	۵۱,۶۳۴	۱۰۳,۲۸۴	۳,۰۰۰	۱۰۵,۲۸۴
سایر هزینه ها	۵۱,۴۷۱	۱۰,۵۴۳	۸,۳۰۰	۳۱,۸۴۳	۵۳,۳۸۸	۶۵,۰۶۵	۳,۶۰۶	۶۸,۶۷۱
هزینه غذای پرسنل	۵۲,۱۵۷	۶۹,۰۲۰	۳۰,۰۰۰	۸۹,۰۲۰	۳۷,۸۷۳	۳۱,۳۴۹	۳,۵۰۰	۳۳,۸۴۹
هزینه تعمیر و نگهداری	۱۷,۱۵۳	۳۹,۹۳۵	۱۳,۰۰۰	۵۳,۹۳۵	۲۴۴	۱,۸۲۲	۰	۱,۸۲۲
مزایای رفاهی پرسنل	۷۴,۳۲۹	۹۴,۸۵۴	۳۰,۰۰۰	۱۳۴,۸۵۴	۵۸,۲۸۳	۶۳,۰۴۳	۳,۰۰۰	۶۵,۰۴۳
خدمات خریداری شده	۳,۲۳۵	۸,۱۲۴	۳,۵۰۰	۱۰,۶۲۴	۳۱,۳۶۹	۱۵,۵۸۵	۴,۰۰۰	۱۹,۵۸۵
بیمه عمر و حوادث کارکنان و دارایی	۳,۲۱۵	۹۶۷	۳۰۰	۱,۱۶۷	۱,۰۹۹	۹۲۰	۰	۹۳۰
چاپ، فتوکپی، نوشت افزار و ملزومات اداری	۱,۶۶۳	۰	۰	۰	۱۳,۴۸۷	۸,۹۹۷	۰	۸,۹۹۷
جمع	۸۲۴,۴۶۵	۸۵۹,۲۳۱	۲۴۲,۷۴۰	۱,۱۰۱,۹۷۱	۵۸۲,۵۱۱	۶۵۱,۶۴۸	۶۲,۴۵۴	۷۱۴,۱۰۲

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بر اساس پیش بینی میزان افزایش عواملی همچون هزینه های دستمزد و سایر هزینه های ستادی و درصد این هزینه ها نسبت به جمع درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره قبل
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	بر اساس پیش بینی میزان افزایش عواملی همچون هزینه های دستمزد و سایر هزینه های ستادی و درصد این هزینه ها نسبت به جمع درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره قبل

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۳۳	۱۲۰	۱۳۰	۱۲۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۳۹	۴۹۳	۷۴۹	۷۴۹

وضعیت انرژی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
-----	-----	------------------------------	---------------------------------	--	-------------------------------------

شرح	تاریخ	نرخ میانگین تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون	نرخ میانگین تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون	نرخ میانگین تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون	نرخ میانگین تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون
منابع ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	۱۸۷,۱۷۲	۲۹۳,۰۳۴	۷۳,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱۴۳,۴۵۲	۱۰,۱۷۸,۸۳۱	۱,۴۶۰,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۸۷,۴۱۳	۱,۹۳۹	۱,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۵۱,۳۳۵	۴۴۳	۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۷۵۰,۸۰۸	۱۶,۵۰۸	۱۲,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۹۵,۰۳۹	۵۷,۵۳۳	۵,۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«حجرات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حجرات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات در خصوص وضعیت ارزی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	منابع تامین نرخ NPV مخ				درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی ریالی	مالی	IRR	ارزی ریالی						
ساختمان اداری و انبار محصول کارخانه بندرعباس	۱۸۵,۰۰۰	۰		۹۲,۴۸۲	۹۲,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۵۱	۵۶	۶۰	۶۰	بهبودی و افزایش بهره وری	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
ساختمان بوتلیپتی کارخانه آجر کربن منیزیت	۳۷۰,۸۰۰	۰		۲۸۱,۲۷۲	۸۹,۵۲۷	۰	۰	۰	۰	۶۱	۶۱	۶۵	۶۵	بهبودی و افزایش بهره وری	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
زیر ساخت های شبکه های کامپیوتری و مخابراتی	۸۵,۰۰۰	۰		۱۱,۰۰۴	۷۳,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳	۳۷	۳۷	ارتقاء سیستم ها	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
بهبودسازی ساختمان انتظامات واحد اصفهان	۱۰,۰۰۰	۰		۲,۳۴۱	۷,۷۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷	۱۰۰	۱۰۰	بهبودسازی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سایر شرکت های خارج از بورس	۱	۳۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۲,۱۲۳	۱	۳۴	۰	۰	۰	۱	۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توکا ریل	۰	۱۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۱	۰	۱۲۸	۷۰۳	۳۷۰	۱۴۳	۰	۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل و نقل توکا	۰	۹۷۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸۷	۰	۹۷۷	۲۸۴	۱۶۰	۳۴۵	۰	۹۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی خدماتی توکا سبز	۰	۱,۴۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۱۲۳	۱	۵۵۴	۱,۸۸۹	۱,۸۲۰	۹,۴۱۹	۱	۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	۰	۷۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷	۰	۷۸	۳,۲۹۴	۳۱۵	۳۳	۰	۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
راهبران فولاد اصفهان	۰	۵۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۰	۱۴۶	۲,۵۹۶	۲,۷۷۰	۱۵	۰	۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی و تولیدی ایران ذوب	۰	۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵	۰	۲۸	۵۶۳	۱۹۰	۸	۰	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه توکا	۰	۷۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۴	۰	۷۱۹	۱,۳۸۷	۷۵۰	۵۳۹	۰	۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بهسازان صنایع خاورمیانه	۰	۵۵۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴,۴۸۱	۳	۱,۴۲۸	۱۰۳,۲۵۸	۵۳,۷۶۰	۱۷,۳۰۵	۲	۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توکا تولید اسپادان	۰	۱۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۰۵	۰	۱۸۲	۵,۰۳۲	۱,۵۰۰	۳۷۳	۰	۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآورده های نسوز اذر	۰	۱۹,۳۸۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۴۰۰	۳	۱۹,۳۸۶	۵۸۳	۳۹۰	۱۷,۴۰۰	۳	۱۹,۳۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۴۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۱۹	۰	۱,۰۷۳	۱,۷۹۰	۱,۲۵۰	۱,۸۴۱	۰	۱,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود و زیان تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی	۹۰,۹۴۹	۱,۱۸۷	۰	۰
خالص اضافات انبارگردانی	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از دریافت خسارت از بیمه	۰	۱۳۷,۳۶۶	۰	۰
جمع	۹۰,۹۴۹	۱۳۸,۵۵۳	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
زیان عملیاتی	۰	۰	۰	۰
هزینه های جذب نشده در تولید	۳۳,۱۹۸	۰	۰	۰
خالص کسری انبار	۵,۵۴۸	۰	۰	۰
سود و زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی	۷,۷۳۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
زیان کاهش ارزش موجودیها	۰	۱۳۷,۳۶۶	۰	۰
سایر	۰	۶,۰۳۵	۰	۰
جمع	۲۵,۴۷۶	۱۳۳,۳۹۱	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		ارزی		ارزی						
		ریالی	ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۲۶۳,۱۳۰	۲,۶۹۳,۸۶۲	۰	۲,۲۳۹,۵۴۷	۴۵۲,۳۱۵	۵۲۶,۸۱۷	۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								
جمع		۲,۲۶۳,۱۳۰	۲,۶۹۳,۸۶۲	۰	۲,۲۳۹,۵۴۷	۴۵۲,۳۱۵	۵۲۶,۸۱۷	۰		
						انتقال به دارایی				
						هزینه مالی دوره	۵۲۶,۸۱۷			

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		ارزی		ارزی						
		ریالی	ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۶۹۳,۸۶۲	۲,۹۲۵,۲۶۷	۰	۲,۵۰۰,۱۱۲	۴۳۵,۱۵۵	۱۱۴,۲۰۷	۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								
جمع		۲,۶۹۳,۸۶۲	۲,۹۲۵,۲۶۷	۰	۲,۵۰۰,۱۱۲	۴۳۵,۱۵۵	۱۱۴,۲۰۷	۰		
						انتقال به دارایی				
						هزینه مالی دوره	۱۱۴,۲۰۷			

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		ارزی		ارزی						
		ریالی	ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
						انتقال به دارایی				
						هزینه مالی دوره	۰			

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع تأمین مالی شرکت عمدتاً مربوط به وصول مطالبات جاری و دریافت تسهیلات از بانک‌ها می‌باشد.

برآورد شرکت از برنامه‌های تأمین مالی و تغییرات هزینه‌های مالی شرکت

با توجه به تسهیلات اخذ شده در سال گذشته روند دریافت تسهیلات همانند قبل می‌باشد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می‌باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود سهام سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها	۳۳,۱۴۳	۴۷,۲۱۹	.	.
جمع	۳۳,۱۴۳	۴۷,۲۱۹	.	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می‌باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها
سود و زیان حاصل از تسعیر ارز	۳۳۹	۱,۴۹۱	.	.
سود فروش دارایی ثابت
زیان حاصل از کنارگذاری دارایی‌های ثابت	.	(۱۷۵)	.	.
سود حاصل از فروش ضایعات لوازم و ملزومات	۳۱,۳۳۴	.	.	.
سود سپرده بانکی	۵,۱۷۹	۳,۱۴۶	.	.
درآمد اجاره ماشین‌آلات	.	۴۰,۵۷۴	.	.
سایر	۶	.	.	.
جمع	۳۶,۸۴۸	۴۵,۰۳۶	.	.

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می‌باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۸۳۶,۸۱۷	۸۵,۳۸۷	۸۵۳,۸۷۱	۴۰۳,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱- گسترش و تعمیق نظام‌های مدیریتی در سطح شرکت (کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات، کمیته پیشنهادات، نظام جامع برنامه ریزی استراتژیک و ...) ۲- گسترش فعالیت‌های شرکت در قالب قرارداد‌های تأمین و اجراء نسوز در کوره‌ها و باتیل‌های ذوب. ۳- تلاش برای حفظ قراردادهای تأمین و اجراء با شرکت در مناقصه ۴- افزایش تولید در واحد کارخانه منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس... ۵- مطالعه برای صادرات مواد نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان. ۶- تولید ۵۰۰۰ تن آجرکربن منیزیت-۷ ارتقا سطح دانش عمومی و تخصصی کارکنان و گسترش نظام جانشین پروری در شرکت
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	

سایر توضیحات با اهمیت

مطابق با گزارش تفسیری که به پیوست ارائه می‌گردد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

فهرست مطالب

ش	رج	صفحه
.....	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	۶
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- رویدادها، اتفاقات یا معاملاتی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت همراه با ابهام بوده است	۱۰
۵-۲- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی شرکت	۱۰
۱-۵-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره	۱۰
۲-۵-۲- مشخصات اعضای کمیته‌های تخصصی شرکت	۱۰
۶-۲- 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- مهم‌ترین 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

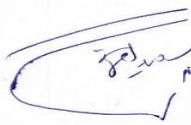




گزارش تفسیری مدیریت دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ 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	رئیس هیات مدیره	
شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	غلامرضا کمالی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	سید اصغر مدنی	عضو هیات مدیره	
شرکت توکا تولید اسپادان	مرتضی اسماعیلی	عضو هیات مدیره	
قاسم رحمانی	-	عضو هیات مدیره	
مهدی غنی	-	مدیر عامل	





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مقدمه:

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. 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 شرکت‌های شهرستان فلاورجان و در تاریخ ۱۳۷۹/۱۲/۲۰ تحت شماره، ۱۷۱۶۰ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۰۵۷۳۶۹ در اداره ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 می‌شود.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در صنعت دیرگدازها فعالیت می‌کند و زمینه اصلی فعالیت آن در صنایع فولاد کشور می‌باشد.

ظرفیت تولیدی واحد اصفهان و بندرعباس به شرح جدول زیر می‌باشد:

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 میانگین وزن قطعات تولیدی، ظرفیت اسمی به صورت عدد تعدیل گردیده است. تولیدات اصلی شرکت شامل تولید انواع جرم‌های منیزیتی و آلومینایی، قطعات نسوز (شامل سقف کوره‌های قوس الکتریکی)، دریچه‌های کشویی مذاب و آجر منیزیت کربن می‌باشد که بر اساس سفارش مشتریان انجام و در حال حاضر اکثراً در بازار صنایع فولاد کشور توزیع و مصرف می‌شود. محصولات تولیدی شرکت که بالغ بر چندین نوع محصول را شامل می‌شود به صنایع بزرگی مثل فولاد مبارکه اصفهان، فولاد هرمزگان جنوب، فولاد خوزستان، فولاد کاوه جنوب کیش، فولاد خراسان، فولاد آلیاژی یزد، فولاد سفید دشت، ذوب آهن البرز غرب، فولاد سیرجان ایرانیان و سایر شرکت‌های فولادی بخش خصوصی فروخته می‌شود.





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تولیدات انجام شده شرکت در دوره نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴ به شرح زیر می باشد

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اجرام نسوز	تن	۱۹,۲۸۲
۲	قطعات ریختنی	عدد	۳۱,۶۲۳
۳	آجر کربن منیزیت	تن	۲,۵۴۴

وزن قطعات ریختنی تولید شده طی دوره نه ماهه، معادل ۳,۲۸۵ 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	۱۶۸	۱,۳۹۳	۱۲
تولید طی دوره	۱۹,۲۸۲	۳۱,۶۲۳	۲,۵۴۴
فروش طی دوره	۷,۱۶۷	۱۱,۲۲۵	۲,۱۴۹
انتقال به سایر مراحل تولید و پروژه ها	۱۲,۲۲۴	۲۱,۴۱۴	۰
موجودی پایان دوره	۵۹	۳۷۷	۴۰۷

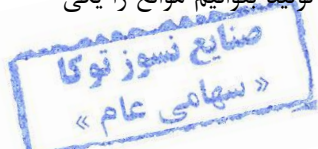
۱-۱-۱- مواد اولیه:

عمده مواد اولیه مصرفی تولید محصولات شرکت شامل انواع منیزیت، بوکسیت، تبولار، آندولوزیت، الوین و سیمان می باشد که حدود ۴۴٪ از خرید مواد اولیه خریداری شده شرکت در دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴، از خارج از کشور تأمین شده است. با توجه به اینکه ۸۸ 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	۱۵,۲۴۵	داخلی - خارجی
۲	تبولار	تن	۱,۰۱۷	داخلی - خارجی
۳	بوکسیت	تن	۱,۸۰۴	داخلی - خارجی

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

همانطور که قبلاً بیان شد حدود ۴۴٪ مواد اولیه خریداری شده در دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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 پیشنهادی 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 سرمایه گذاری برای تولید بتوانیم موانع را یکی یکی برطرف کنیم. آمار خرید مواد اولیه شرکت به شرح جدول زیر می باشد.





گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

کشور	تأمین کننده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
		مبلغ (میلیون ریال)	مقدار- تن	
مواد اولیه داخلی:				
ایران	نسوز کشور- تجارت نسوز سپاهان- مهر آریان فارس - فرآورده های نسوز ایران	۲,۱۲۱,۵۶۲	۱۲,۲۷۵	منیزیت
ایران	دیوگداز آذر، فرانسوز یزد، گدازه های آذرین آسیا، تجارت نسوز سپاهان، تهیه و تولید مواد استقلال سپاهان	۱۴۶,۸۸۴	۵۶۶	بوکسیت
ایران	سدید صنعت فرجاد، دیوگداز آذر، پلی دیوگداز خوزستان، دریاب صنعت متین و ...	۱۲۸,۳۲۰	۱۲۷	تبولار
ایران	'گدازه های آذرین آسیا - فرانسوز یزد - فرآورده های نسوز ایران - فراز افرای یزد- برنا نسوز	۲۷۲,۳۸۷	۲۹۹	سیمان
ایران	-	۱,۶۷۲,۱۸۵	-	سایر
مواد اولیه وارداتی:				
چین	PTE.LTD MINERALS CHIHENG	۱,۴۶۵,۵۳۸	۲,۵۷۷	منیزیت
چین	NAF GENERAL TRADING-PENNE KAMP-TECHNO TEN LINYI	۴۵۲,۱۲۷	۱,۰۸۰	بوکسیت
چین	PENNE KAMP	۶۹۹,۶۸۴	۸۱۲	تبولار
چین	-	۷۹۴,۳۳۱	-	سایر
-	-	۷,۷۵۳,۰۱۸	-	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 ۱۰,۰۲۴,۴۲۰ میلیون ریال و درآمد ارائه خدمات نسوز کاری (با احتساب درآمد اجرای پروژه های تاندیش) به مبلغ ۳,۳۵۴,۲۵۵ ریال در دوره نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴ قرار دارد. همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی در دوره مالی نه ماهه منتهی به آذر سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ بدین شرح است:

نوع محصول	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی
جرم های نسوز	تن	درصد	تن	درصد
	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۶	۷/۳	۷/۳
سهم شرکت از بازار داخلی	تن	درصد	تن	درصد
	۱۴,۳۱۹	۴/۸	۳۰۰,۰۰۰	۴/۸

لازم به ذکر است که سهم تولید اجرام نسوز در کل بازار داخلی سالانه ۴۰۰,۰۰۰ تن می باشد که برای نه ماه ۳۰۰,۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است.





گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۳- جزئیات فروش

جزئیات فروش در داخل					
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	انتقالی به سایر پروژه ها	جمع کل فروش و انتقالی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	انواع جرم (تن)	۷,۱۶۷	۱۲,۲۲۴	۱۹,۳۹۱	۱۳.۵ درصد
۲	قطعات ریختنی (عدد)	۱۱,۲۲۵	۲۱,۴۱۴	۳۲,۶۳۹	۸.۸ درصد
۳	آجر کربن منیزیت (تن)	۲,۱۴۹	-	۲,۱۴۹	۱.۷ درصد
۳	بازرگانی (تن)	۱,۳۵۹	-	۱,۳۵۹	-

وزن قطعات ریختنی فروش رفته طی دوره نه ماهه، معادل ۱۳,۸۸۰ تن می‌باشد. قیمت فروش داخلی محصولات شرکت با توجه به شرایط موجود رقابت در بازار با اعمال نظر مدیریت شرکت صنایع نسوز توکا تعیین می‌شود که آخرین نرخ‌های مصوب به صورت میانگین برای هر تن محصولات جرم مبلغ ۳۳۸ میلیون ریال، هر عدد قطعات ریختنی ۱۲۹ میلیون ریال و هر تن آجر کربن منیزیت ۷۶۵ میلیون ریال می‌باشد.

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

۱-۳-۱-۲- وضعیت پرداختها به دولت

ردیف	شرح	میلیون ریال		درصد تغییرات	دلایل عمده تغییرات
		دوره مالی نه ماهه آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه آذر ۱۴۰۳		
۱	مالیات عملکرد	۴۰۲,۸۸۴	۲۱۹,۳۶۷	۸۴	افزایش درآمدهای عملیاتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده، حقوق و تکلیفی	۶۴۰,۵۶۴	۴۳۵,۶۵۶	۴۷	افزایش درآمدها و افزایش حقوق پرسنل مطابق با شورای عالی اداره کار
۳	بیمه سهم کارفرما	۴۶۷,۷۸۴	۲۸۳,۷۸۸	۶۵	افزایش دستمزد مشمول بیمه و افزایش تعداد پرسنل پروژهها
۴	بیمه سختی کار	۱۷,۳۳۴	۹,۹۹۷	۷۳	افزایش تعداد پرسنل بازنشسته
۵	حقوق و عوارض گمرکی	۷۸,۱۶۲	۵۹,۲۸۳	۳۲	افزایش نرخ مواد اولیه
۶	پرداختی بابت انرژی	۲۸,۰۱۶	۱۶,۹۰۷	۶۶	افزایش نرخ انرژی و میزان مصرف
	جمع	۱,۶۳۴,۷۴۴	۱,۰۲۴,۹۹۹	۵۷	-
	مانده پرداختنی	۶۷۴,۶۰۲	۲۵۵,۶۲۰	۱۶۴	-





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

میزان تولیدکنندگان	میزان تولید نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴ (تن)	میزان فروش نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴ (تن)	رقبای فعلی
شرکت فرآورده‌های نسوز ایران	۲۷،۲۶۷	۱۲،۹۲۳	
شرکت فرآورده های نسوز آذر	۳۰،۴۰۹	۳۰،۴۲۷	
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۱،۸۲۶	۲۱،۵۴۰	
شرکت نسوز پارس	۸،۴۴۷	۷،۸۹۵	
جمع	۸۷،۹۴۹	۷۲،۷۸۵	

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

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآورد نهایی ریالی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (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 آجرکربن منیزتی اصفهان و تکمیل محوطه سازی	۳۷۰،۸۰۰	۳۷۰،۸۰۰	۲۸۱،۲۷۳	۶۱	۸۹،۵۲۷	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 محصول کارخانه بندرعباس	۱۸۵،۰۰۰	۱۸۵،۰۰۰	۹۲،۴۸۲	۵۶	۹۲،۵۱۸	منابع داخلی	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به میزان دریافت سفارش و مبلغ فروش	افزایش بهره‌وری
زیرساخت‌های شبکه‌های کامپیوتری و مخابراتی	۸۵،۰۰۰	۸۵،۰۰۰	۱۱،۰۰۴	۳۲	۷۳،۹۹۶	منابع داخلی	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	ارتقا سیستم‌ها
بهسازی ساختمان انتظامات کارخانه اصفهان	۱۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰	۲،۲۴۱	۵۷	۷،۷۵۹	منابع داخلی	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	بهسازی
جمع	۶۵۰،۸۰۰	۶۵۰،۸۰۰	۳۸۷،۰۰۱	-	۲۶۳،۸۰۰	-	-	-	-	-

صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

مهمترین چالش، وجود رقبا 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 ۸۸ 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.

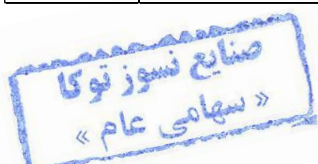
۲-۴- رویدادها، اتفاقات یا معاملاتی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت همراه با ابهام بوده است

رویدادها و اموال غیر مترقبه از جمله آتش‌سوزی بندر شهید رجایی در منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس و همچنین جنگ ۱۲ روزه بین اسرائیل و ایران در ابتدای سال ۱۴۰۴ از عوامل غیرقابل پیش‌بینی در برنامه اقتصادی این شرکت بوده است.

۲-۵- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی شرکت

۲-۵- 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 سرمایه گذاری توکا فولاد	سعید لقمانی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی مهندسی مواد	دبیر انجمن تولید کنندگان نسوز کشور	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	-	مدیرعامل فرآورده های نسوز ایران، رئیس هیات مدیره پویش معادن ذوب آهن	رئیس کمیسیون معاملات
شرکت غلظک ها و لاستیک‌های صنعتی مبارکه	غلامرضا کمالی	نایب رئیس هیات 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 هیات مدیره کمال تدبیر ایرانیان	رئیس کمیته انتصابات
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	سید اصغر مدنی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی مهندسی مواد	مدیر بهره برداری فولاد سنگ و معاون بهره برداری فولاد هرمزگان جنوب	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	-	نایب رئیس هیات مدیره شرکت سنگ و فولاد هرمزگان، رئیس هیات مدیره امواج طلایی خلیج فارس	رئیس کمیته ریسک
شرکت توکا تولید اسپادان	مرتضی اسماعیلی	عضو هیات مدیره (موظف)	کارشناسی حسابداری	مدیرمالی و رئیس هیئت مدیره ایران خودرو فارس	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	-	مدیرمالی و رئیس هیئت مدیره ایران خودرو فارس	-
قاسم رحیمیانی	-	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناس مدیریت	مدیرعامل شرکت حمل و نقل دریایی	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۱۶.۴	عضو هیئت مدیره سیمان سوزوار	-
مهدی غنی	-	مدیرعامل (موظف)	کارشناسی متالوژی	کارشناس خدمات پس از فروش، کارشناس کنترل کیفی و تحقیقات نسوز، مدیر کنترل کیفی و تحقیقات نسوز و برنامه ریزی تولید، مدیر فروش و مدیر بازرگانی صنایع نسوز توکا	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	-	عضو سابق هیئت مدیره ایران ذوب، عضو هیئت مدیره شرکت فولاد افزا سپاهان	عضو کمیته انتصابات





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-۲-۲- مشخصات اعضای کمیته‌های تخصصی شرکت مطابق ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به شرح جدول

زیر می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	کمیته حساسی			کمیته انتصابات			کمیته ریسک													
			اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت	دفعات حضور	اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت	دفعات حضور	اعضاء	دبیر	تاریخ عضویت									
نیما ابوحمزه	رئیس قبلی کمیته	لیسانس مدیریت، کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۳																
نوبد شیروانی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۳																
حسن عرب جعفری محمدآبادی	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری مالی	✓		۱۴۰۴/۰۴/۰۲	-																
محمد نورزاده	سرپرست حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	✓		۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۳																
غلامرضا کمالی	تایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی		✓	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۲																
علی اکبر ترابی	عضو کمیته	کارشناسی مهندسی صنایع		✓	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۲																
مهدی غنی	مدیرعامل	کارشناس متالوژی		✓	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲																
سایمان صراف زاده	دبیر کمیته	کارشناسی زیست شناسی		✓	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۲																
سیدامیر مدنی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی مواد																				
حسین نصیری	دبیر کمیته قبلی و عضو کمیته جدید	کارشناسی مدیریت																				
مسعود شفیعی	مشاور ایزو	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع																				
مانی فرهادی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع																				

۲-۶- 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 اولیة 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 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 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 تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

گزارش عملکرد اجتماعی

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 آلاینده‌های 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 مبحث 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.
- 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.





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- 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 و کیسه‌ها.
- پیاده سازی نظام آراستگی محیط کار (5S)
- رعایت استانداردهای بین المللی ISO ۹۰۰۱، ISO ۱۴۰۰۱ و ISO ۴۵۰۰۱.

گزارش عملکرد اقتصادی

شرکت علی‌رغم مشکلات کاری توانسته است درآمد سالیانه پیش بینی شده خود را در دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ حدود ۷۴ 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 ۲۱،۸۲۶ تن محصولات نسوز تولید و برای مشتریان خود ارسال نماید و در راستای انجام فعالیت‌های خود در طی دوره نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴ به طور مستقیم برای بیش از ۶۱۳ 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 ۱۴۰۴ به اختصار بشرح زیر می‌باشد:

- ۱- تولید ۲۸،۰۵۷ 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
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مقیاس	
اجتماعی			
۳.۲۳۰	۱.۹۵۰	میلیون ریال	کمک به موسسات خیریه و عام المنفعه
۳۰.۵۴۸۹	۲۷۴.۶۹۹	میلیون ریال	انجام معاینات طب کار، هزینه‌های غذا و بیمه تکمیلی و ...
۶۵۹	۶۱۳	نفر	میانگین تعداد کل کارکنان شرکت
زیست محیطی			
۵.۳۵۹	۵.۳۲۹	میلیون ریال	مخارج: اندازه گیری و کنترل، پاکسازی و نظافت، نمونه برداری و ...
اقتصادی - شاخص های بهره وری تولید، سهم بازار و رشد شرکت			
۱۰.۶۷۵.۴۷۴	۱۳.۳۷۸.۶۷۵	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۲۰.۳۵۷	۲۱.۸۲۶	تن	مقدار تولید (شامل جرم، وزن قطعات و آجر کربن منیزیت)
۵/۱	۷/۳	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 می‌باشد.
ب: عمده منابع دریافتی شرکت ناشی از سایر درآمدهای غیرعملیاتی سود حاصل از سپرده بانکی و فروش دارایی‌های می‌باشد.
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 می‌باشد.

۳-۲- مصارف:

مصارف شرکت در سه طبقه زیر ارائه می‌گردد:

الف: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها از بابت پرداختی به تأمین‌کنندگان کالا خدمات داخلی و خارجی، پرداختی بابت سپرده ضمانت‌نامه‌های بانکی و پرداخت سود سهام مصوب مجمع می‌باشد.
ب: مصارف مالی بابت بازپرداخت تسهیلات دریافت شده از بانک‌ها، خرید و ایجاد دارایی‌های ثابت و همچنین پرداخت هزینه‌های طرح توسعه می‌باشد.
ج: مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت از بابت حقوق و بیمه پرسنل، مالیات و همچنین هزینه‌های جاری شرکت می‌باشد.



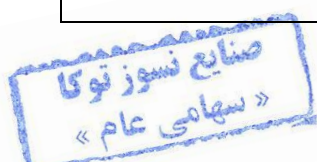


گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مصارف				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح	ردیف
۴.۲۲۲.۵۲۸	۳.۰۹۶.۴۴۳	۴.۸۱۰.۵۱۳	پرداخت به تأمین کنندگان کالا و خدمات - داخلی	۱
۱.۴۶۰.۱۷۸	۱.۴۵۸.۸۳۹	۲.۱۶۲.۶۶۴	پرداخت به تأمین کنندگان کالا - خارجی	۲
۲.۶۰۹.۹۶۳	۱.۸۱۳.۶۶۲	۳.۰۳۲.۹۴۳	پرداخت بابت حقوق و مزایای پرسنل، بیمه و مالیات حقوق	۳
۳۳۱.۷۳۲	۲۹۳.۲۱۰	۲۱۶.۶۷۷	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۳
۱.۵۸۱.۱۵۰	۱.۲۲۷.۳۴۲	۲.۵۷۹.۵۹۷	بازپرداخت تسهیلات دریافتی	۴
۵۱۹.۵۸۱	۳۷۶.۹۸۱	۴۰۱.۷۲۶	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام و حق تقدم استفاده نشده	۵
۳۱.۳۱۲	۳۱.۳۱۲	۶۹.۴۹۱	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۶
۳۲	۳۲	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷
۱۰.۷۵۶.۴۷۷	۸.۲۹۷.۸۲۱	۱۳.۲۷۶.۶۱۱	جمع	

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

تحلیل مدیریت	منابع	ردیف
<p>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 دوره‌های 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 دغدغه‌های اصلی شرکت است. نهایتاً تلاش عمده بر بومی سازی تولید ادامه دارد.</p>	اطلاعاتی در مورد منابع و ریسک‌ها	۱
<p>از آنجایی که سهامداران عمده شرکت، صندوق‌ها و شرکت‌های سرمایه‌گذاری هستند لذا راساً به فعالیت‌های تجاری با آن‌ها نمی‌پردازیم و معاملاتی با آن‌ها نداریم و صرفاً آن‌ها از سود سرمایه‌گذاری خودشان منتفع می‌شوند. 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. علی‌ایحال با تشکیل کمیته ریسک و پیگیری مطالبات معوق سعی در اصلاح چرخش فروش و نقدینگی نموده‌ایم و در مواردی که احساس عدم وصول مطالبات ایجاد شود از مشاور حقوقی کمک گرفته می‌شود. در مورد تسویه تعهدات ارزی واردات، در حال حاضر سیستم‌های اعتبار اسنادی کاربرد ندارد و انتقال ارز از طریق صرافی‌ها انجام می‌شود 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.</p>	روابط با ذینفعان و ریسک‌های مرتبط در معاملات با آن‌ها	۲





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تحلیل مدیریت	منابع	ردیف
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.	بدهی غیرقابل برنامه‌ریزی	۳
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.	منابع مالی و غیرمالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف	۴
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.	نقدینگی و جریان‌های نقدینگی	۵

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.





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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. دریافتی 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 دریافتی 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 دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مطابق یادداشت ۳۲ 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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درصد تغییرات	میلیون ریال		شرح
	نسبت به دوره مشابه قبل	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۸۲.۲	۷,۳۴۴,۰۰۹	۱۳,۳۷۸,۶۷۵	درآمدهای عملیاتی
۷۸.۱	(۶,۱۱۹,۹۰۱)	(۱۰,۹۰۲,۴۶۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۲.۳	۱,۲۲۴,۱۰۸	۲,۴۷۶,۲۱۵	سود ناخالص
۶۶.۳	(۳۹۱,۹۵۳)	(۶۵۱,۶۴۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی**
۴۳.۵	۸۹,۶۰۵	۱۲۸,۵۵۳	سایر درآمدها
۴۴۹.۳	(۲۴,۲۸۵)	(۱۳۳,۳۹۱)	سایر هزینه‌ها
۱۰۲.۸	۸۹۷,۴۷۵	۱,۸۱۹,۷۲۹	سود عملیاتی
۱۶۶.۶	(۲۰۱,۳۲۲)	(۵۳۶,۸۱۷)	هزینه‌های مالی
۷۳.۹	۵۳,۰۴۰	۹۲,۲۵۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۸۳.۶	۷۴۹,۱۹۳	۱,۳۷۵,۱۶۷	سود قبل از مالیات
۸۳.۹	(۱۷۵,۰۵۰)	(۳۲۱,۹۰۸)	هزینه مالیات بر درآمد
۸۳.۴	۵۷۴,۱۴۳	۱,۰۵۳,۲۶۰	سود خالص

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

درصد تغییرات	میلیون ریال		شرح
	نسبت به دوره مشابه قبل	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۰	۲۴۶,۳۰۹	۳۴۴,۳۱۲	هزینه حقوق و دستمزد
۸	۷,۹۷۵	۸,۶۱۰	هزینه استهلاک
۷۱	۱,۱۸۱	۲,۰۲۱	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۶۶	۲,۷۹۲	۴,۶۴۰	هزینه مواد مصرفی
۱۰۰	۰	۳,۰۰۰	هزینه تبلیغات
۱۱	۲۸,۲۰۱	۳۱,۳۴۹	هزینه غذا و رستوران
۷۹۸	۲۰۳	۱,۸۲۲	تعمیر و نگهداری دارایی‌ها
۹۰.۵	۶,۲۷۵	۶۳,۰۴۳	مزایای رفاهی پرسنل
۲۳۹	۳۰,۱۹۴	۱۰۲,۲۸۴	هزینه حمل و نقل و انتقال
۶	۱۴,۶۸۳	۱۵,۵۸۵	خدمات خریداری شده
(۴۶)	۵۷۸	۳۱۰	بیمه عمر و حوادث و دارایی‌ها
۳۹	۵۳,۵۶۲	۷۴,۶۷۲	سایر هزینه‌ها
۶۶	۳۹۱,۹۵۳	۶۵۱,۶۴۸	جمع
	۵.۳	۴.۹	نسبت به درآمدهای عملیاتی

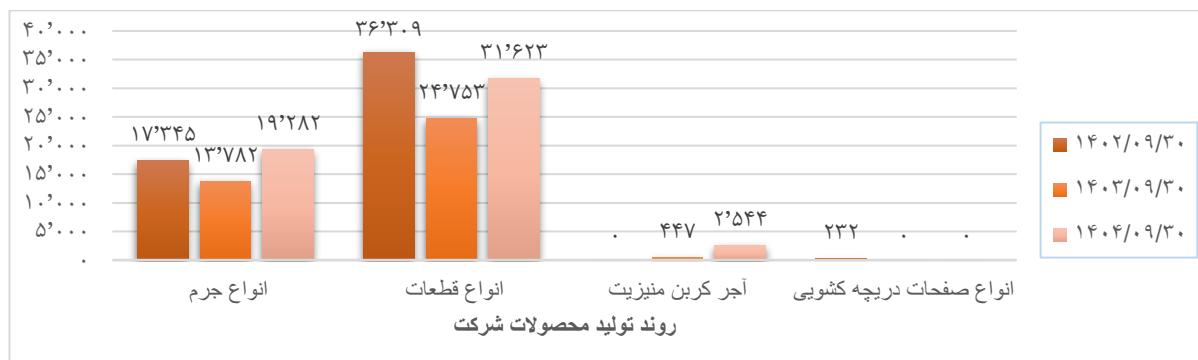




گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

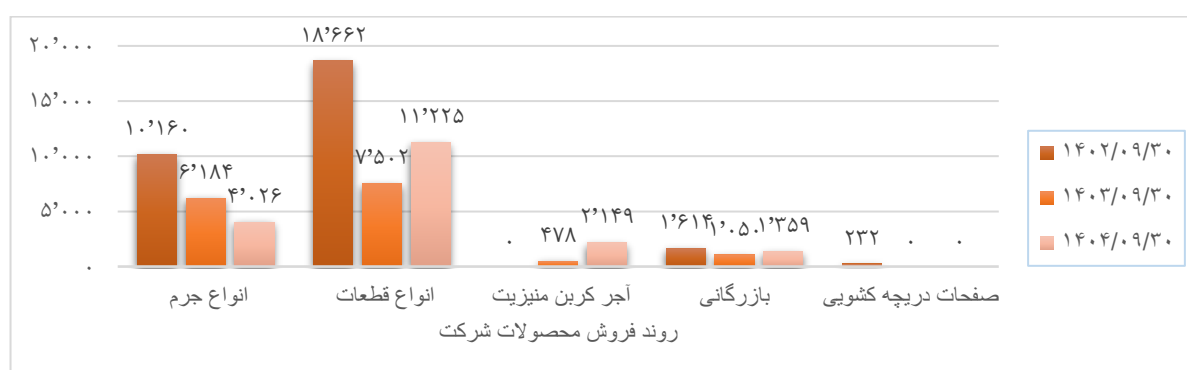
روند مقدار تولید

تعداد/ مقدار تولید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
انواع جرم (تن)	۱۷,۳۴۵	۱۳,۷۸۲	۱۹,۲۸۲
انواع قطعات نسوز (عدد)	۳,۲۸۴	۲۴,۷۵۳	۳۱,۶۲۳
آجر کربن منیزیت (تن)	-	۴۴۷	۲,۵۴۴
انواع صفحات دریچه کشویی (عدد)	۲۳۲	-	-



روند مقدار فروش

تعداد/ مقدار فروش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
انواع جرم (تن)	۱۰,۱۶۰	۶,۱۸۴	۷,۱۶۷
انواع قطعات نسوز (عدد)	۱۸,۶۶۲	۷,۵۰۲	۱۱,۲۲۵
آجر کربن منیزیت (تن)	۰	۴۷۸	۲,۱۴۹
بازرگانی (تن)	۱,۶۱۴	۱,۰۵۰	۱,۳۵۹
انواع صفحات دریچه کشویی (عدد)	۲۳۲	-	-



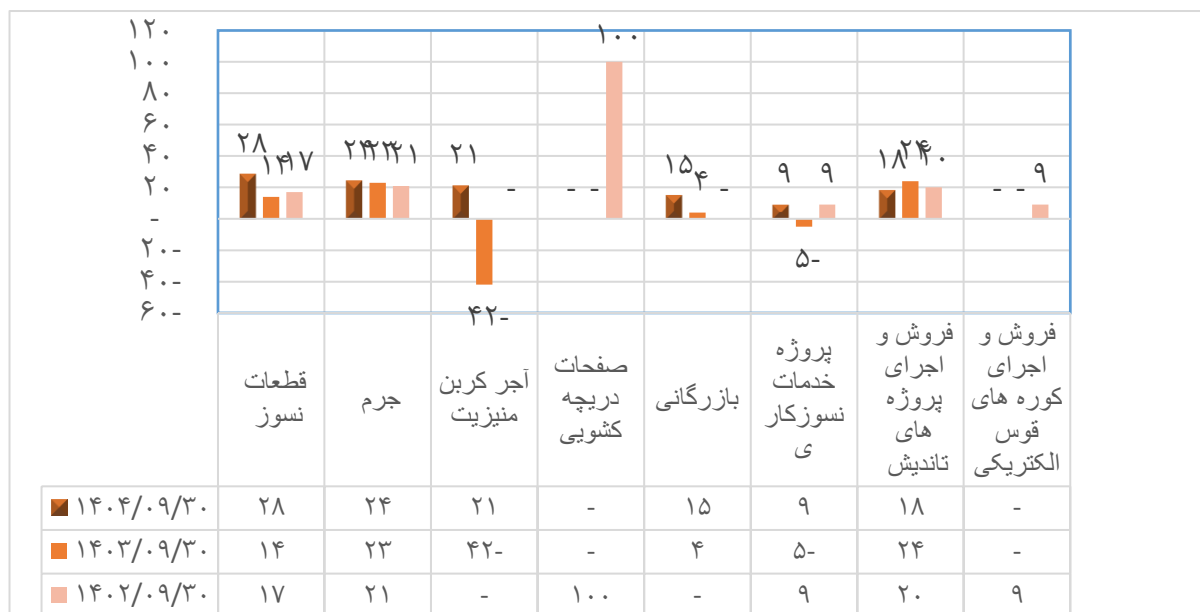
صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»



گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

حاشیه سود ناخالص محصولات و پروژه ها :

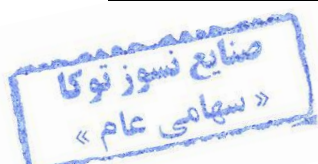


مبنای محاسبه مالیات و معافیت های مشمول شرکت:

طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ از معافیت های مواد ۱۴۳ (پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار) و ۱۴۵ (معافیت سود حاصل از سپرده های بانکی و درآمد سرمایه گذاری ها) قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است.

مبنای محاسبه مالیات به شرح زیر می باشد:

نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۹,۱۹۳	۱,۳۷۵,۱۶۷	سود حسابداری قبل از مالیات
۱۸۷,۲۹۸	۳۴۳,۷۹۲	هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪
		درآمدهای معاف از مالیات:
(۹۵۴)	(۷۸۶)	سود سپرده بانکی
(۸,۰۳۶)	(۱۱,۸۰۵)	سود سهام و سود فروش سرمایه گذاری ها
(۱۹,۵۰۹)	(۸,۲۸۰)	معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م
۱۶,۷۷۷	۰	معافیت موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م
(۵۲۷)	(۹۶۹)	معافیت ۳ در هزار اتاق بازرگانی
۱۷۵,۰۵۰	۳۲۱,۹۵۲	هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۲۳ درصد (دوره قبل با نرخ موثر مالیات ۲۳ درصد)





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

مطابق با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ سود نقدی هر سهم بر اساس ۳,۱۰۰,۰۰۰ میلیون سهم مبلغ ۱۳۰ ریال تصویب شد که مطالبات سهامدارانی که اطلاعات آنان در دسترس بود، جمعاً به مبلغ ۴۰۱,۷۲۶ میلیون ریال مربوط به سود سهام سال ۱۴۰۳ و سنوات قبل طبق بازده زمانی جدول زیر پرداخت شده است.

ردیف	سهامدار	زمان پرداخت	نحوه پرداخت
۱	اشخاص حقیقی	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	واریز به حساب معرفی شده در سامانه سجام
۲	اشخاص حقوقی و صندوق های سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	واریز به حساب معرفی شده در سامانه سجام

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 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نرخ برابری ارز معادل ۱,۲۸۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ‌های پایین‌تر نیز محاسبه شده است).
نرخ منیزیت ددبرن M۹۷ برابر با ۳۳۰ 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 ۳.۳٪ افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۴.۲٪ محاسبه شده است.

میزان تولیدات شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

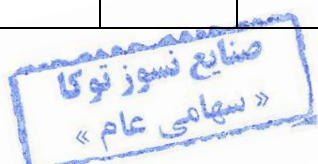
میزان مواد مستقیم مصرفی در سال مالی ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت

نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و در آمد عملیاتی

نرخ جرم به دلار به عنوان محصول اصلی	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۸۵,۰۰۰	۱,۲۷۵,۰۰۰	۱,۲۶۵,۰۰۰	۱,۲۵۵,۰۰۰	۱,۲۴۵,۰۰۰
۳۱۵	۱,۶۴۱	۱,۶۲۹	۱,۶۱۶	۱,۶۰۴	۱,۵۹۱	۱,۵۷۹	۱,۵۶۷	۱,۵۵۴	۱,۵۴۲
۳۲۰	۱,۶۶۷	۱,۶۵۴	۱,۶۴۲	۱,۶۲۹	۱,۶۱۷	۱,۶۰۴	۱,۵۹۲	۱,۵۷۹	۱,۵۶۶
۳۲۵	۱,۶۹۳	۱,۶۸۰	۱,۶۶۷	۱,۶۵۵	۱,۶۴۲	۱,۶۲۹	۱,۶۱۶	۱,۶۰۴	۱,۵۹۱
۳۳۰	۱,۷۱۹	۱,۷۰۶	۱,۶۹۳	۱,۶۸۰	۱,۶۶۷	۱,۶۵۴	۱,۶۴۱	۱,۶۲۸	۱,۶۱۵
۳۳۵	۱,۷۴۵	۱,۷۳۲	۱,۷۱۹	۱,۷۰۶	۱,۶۹۲	۱,۶۷۹	۱,۶۶۶	۱,۶۵۳	۱,۶۴۰
۳۴۰	۱,۷۷۱	۱,۷۵۸	۱,۷۴۴	۱,۷۳۱	۱,۷۱۸	۱,۷۰۴	۱,۶۹۱	۱,۶۷۸	۱,۶۶۴
۳۴۵	۱,۷۹۷	۱,۷۸۴	۱,۷۷۰	۱,۷۵۷	۱,۷۴۳	۱,۷۲۹	۱,۷۱۶	۱,۷۰۲	۱,۶۸۹

نرخ جرم به دلار به عنوان محصول اصلی





گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دلایل انحرافات
مقدار تولید انواع جرم های نسوز (تن)	۱۸،۳۰۷	۱۹،۲۸۲	-
مقدار تولید انواع قطعات نسوز (عدد)	۳۳،۰۱۳	۳۱،۶۲۳	-
مقدار تولید آجر کربن منیزیت (تن)	۳،۶۲۹	۲،۵۴۴	کمبود مواد اولیه، عدم تخصیص ارز
مقدار انتقالی به پروژه ها انواع جرم های نسوز (تن)	۱۰،۴۹۳	۱۲،۲۲۴	سهم بیشتر تولید انتقال به پروژه های تأمین
مقدار فروش انواع جرم های نسوز (تن)	۷،۱۹۸	۷،۱۶۷	-
مقدار کل فروش و انتقالی انواع جرم های نسوز (تن)	۱۷،۶۹۱	۱۹،۳۹۳	سهم بیشتر تولید انتقال به پروژه های تأمین
مقدار انتقالی به پروژه ها انواع قطعات نسوز (عدد)	۲۴،۲۲۵	۲۱،۴۱۴	-
مقدار فروش انواع قطعات نسوز (عدد)	۸،۷۸۰	۱۱،۲۲۵	-
مقدار کل فروش و انتقالی انواع قطعات نسوز (عدد)	۳۳،۰۰۵	۳۲،۶۳۹	-
مقدار فروش آجر کربن منیزیت (تن)	۳،۶۲۹	۲،۱۴۹	کمبود مواد اولیه، عدم تخصیص ارز بابت خرید مواد اولیه
مقدار فروش بازرگانی (تن)	-	۱،۳۵۹	-
مبلغ فروش انواع محصولات (میلیون ریال)	۶،۳۴۰،۴۳۰	۵،۹۹۷،۴۲۲	-
مبلغ درآمد پروژه های تأمین و اجرا تاندیش و خدمات نسوز کاری (میلیون ریال)	۷،۱۷۶،۶۶۵	۷،۳۸۱،۲۵۳	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	۵،۲۸۴،۶۷۷	۴،۶۰۸،۶۱۴	-
بهای تمام شده پروژه های تأمین، اجرا و خدمات (میلیون ریال)	۵،۵۶۹،۴۱۳	۶،۲۹۳،۸۴۶	-
حاشیه سود ناخالص	۱۹/۷	۱۸/۵	-
هزینه مالی به فروش	۳/۶	۴/۰	-
دوره وصول مطالبات	۱۰۲	۱۰۲	-
حاشیه سود خالص	۹/۷	۷/۹	-
نسبت بازده دارایی ها	۱۰/۴	۷/۴	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۲۵	۲۲	-





گزارش تفسیری مدیریت دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 زیرساخت‌های شبکه‌های کامپیوتری و مخابراتی و ایجاد و توسعه نرم‌افزارهای کاربردی
- ۶- گسترش و تعمیق نظام‌های مدیریتی در سطح شرکت (کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات، کمیته پیشنهادات، نظام جامع برنامه ریزی استراتژیک و ...)
- ۷- گسترش فعالیت‌های شرکت در قالب قرارداد‌های تامین و اجراء نسوز در کوره‌ها و پاتیل‌های 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.