



شرکت: تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: کنوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 269252	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی مزبور بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. به شرح یادداشت توضیحی 33 صورتهای مالی، مطالبات ارزی شرکت شامل 1,518,371 درهم امارات متحده عربی و بدهیهای ارزی معادل 42,121 دلار آمریکا و 24,143 یورو می‌باشد. در پایان دوره مالی مورد گزارش برخلاف اهم روبه های حسابداری به شرح یادداشت توضیحی 9-2 صورتهای مالی، تسعیر نشده است. خالص سود ناشی از تسعیر ارز شناسایی نشده براساس نرخهای بازار ارز ثانویه در تاریخ ترازنامه به مبلغ 14,350 میلیون ریال می باشد.</p>	
نتیجه گیری مشروط	

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است

تاکید بر مطالب خاص

5. طبق گزارش توجیهی افزایش سرمایه مورخ 28 آذر ماه 1395، طرح تولید جرمهای نسوز در منطقه ویژه هرمزگان با هزینه 130/3 میلیارد ریال و اتمام خرداد 1397 پیش بینی شده است. لکن، تا تاریخ ترازنامه مخارج انجام شده مبلغ 40 میلیارد ریال صورت گرفته و مابقی بودجه مورد نیاز از محل منابع داخلی و اخذ تسهیلات مالی و تاریخ بهره برداری از طرح مذکور پایان آذر 1397 اعلام گردیده است. (یادداشت توضیحی 3-9 صورتهای مالی)

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و با تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این مؤسسه به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت مشروح در بند 3 فوق می باشد.

سایر موارد

7. شرکت مبلغ 387/5 میلیارد ریال از اسناد وثیقه برخی از شرکتهای گروه را تضمین نموده است. (یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی)

30مهر 1397

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

1397/08/05 10:45:04	911898	[Mohammad Zamani [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1397/08/05 10:50:17	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1397/08/05 10:55:06		[Seyed Mansoor Yazdaniyan [Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۴۴)	۱۴۶,۲۷۷	۸۱,۲۴۰	پرداختنی‌های تجاری	(۴۴)	۵۰,۴۴۵	۱۸,۰۲۸	موجودی نقد
۱۱	۶۸,۱۲۴	۷۵,۲۵۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۶)	۱۱,۸۳۲	۱۱,۱۵۵	مالیات پرداختنی	۲۱	۱۶۴,۶۴۵	۱۹۸,۴۸۶	دریافتنی‌های تجاری
۲۵۴	۱۳,۹۰۵	۴۹,۱۶۷	سود سهام پرداختنی	۱۹	۹۵,۵۰۲	۱۱۳,۸۸۵	دریافتنی‌های غیرتجاری
۹۴	۴۴,۹۰۶	۸۷,۰۵۸	تسهیلات مالی	(۵)	۱۱۹,۰۶۱	۱۱۳,۵۸۱	موجودی مواد و کالا
۶۷	۱۵,۸۴۴	۲۶,۴۴۳	ذخایر	(۱۸)	۲۶,۰۹۰	۳۱,۴۰۵	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
(۳)	۸,۷۵۱	۸,۴۴۵	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲	۲۵۵,۷۴۴	۴۶۴,۳۸۵	جمع دارایی‌های جاری
۹	۳۰۹,۷۵۰	۳۳۸,۸۶۳	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری				دریافتنی‌های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۱۹	۱۵,۸۸۲	۱۸,۸۸۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۱	۱,۸۳۴	۱,۸۴۳	دارایی‌های نامشهود
۳۳	۱۷,۲۹۴	۲۱,۳۰۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴	۷۴,۱۵۵	۹۹,۳۵۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۳	۱۷,۲۹۴	۲۱,۳۰۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۱۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰	۳۳۷,۰۴۴	۳۶۰,۱۶۵	جمع بدهی‌ها	۳۱	۹۱,۸۷۲	۱۲۰,۰۸۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۱۰,۱۰۰	۱۰,۱۰۰	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۶	۶۰,۴۷۲	۶۴,۲۰۷	سود (زیان) انباشته				
۲	۳۳۰,۵۷۲	۳۳۴,۳۰۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷	۵۴۷,۶۱۶	۵۸۴,۴۷۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷	۵۴۷,۶۱۶	۵۸۴,۴۷۲	جمع دارایی‌ها

واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۸۰۰,۴۹۲	۲۰	۳۶۲,۶۱۱	۴۳۵,۲۹۲	درآمدهای عملیاتی
(۶۷۷,۴۵۱)	۱۲	(۲۲۰,۹۱۶)	(۲۵۸,۶۵۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲۲,۰۴۲	۸۰	۴۲,۶۹۵	۷۶,۶۴۲	سود (زیان) ناخالص
(۲۶,۱۴۹)	۲۷	(۱۴,۲۹۳)	(۱۸,۱۰۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	--	(۶۷۳)	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۸۶,۸۲۴	۱۱۱	۲۷,۷۳۰	۵۸,۵۲۹	سود (زیان) عملیاتی
(۲۲,۵۳۵)	(۲۰)	(۱۲,۲۸۵)	(۹,۳۰۷)	هزینه‌های مالی
۷۰۷	۲۲	۷۰۷	۸۶۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۶,۰۲۸	۱۲	۲,۰۵۲	۲,۲۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۷۱,۰۴۴	۲۰۵	۱۷,۲۰۵	۵۲,۳۹۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۲,۷۹۴)	۲۴۲	(۲,۲۵۸)	(۱۱,۱۵۵)	مالیات بر درآمد
۵۷,۲۵۰	۱۹۶	۱۲,۹۴۷	۴۱,۲۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۵۷,۲۵۰	۱۹۶	۱۲,۹۴۷	۴۱,۲۳۵	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۹۱۲	۱۱۱	۱۴۲	۲۰۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۸۳)	(۴۶)	(۵۰)	(۲۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۷۲۰	۱۹۶	۹۲	۲۷۵	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۵۷,۲۵۰	۱۹۶	۱۲,۹۴۷	۴۱,۲۳۵	سود (زیان) خالص
۲۷,۴۴۷	۶۴	۲۷,۴۴۷	۶۱,۴۶۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۲,۵۳۵)	(۶۴)	(۲,۷۳۲)	(۹۹۴)	تعدیلات سنواری
۲۴,۹۲۲	۷۴	۲۴,۷۱۵	۶۰,۴۷۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۸,۸۰۰)	۳۰	(۲۸,۸۰۰)	(۲۷,۵۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته

۶,۱۳۳	۳۸۸	۵,۹۱۵	۲۲,۹۷۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۶۳,۳۷۲	۲۳۳	۱۹,۸۶۲	۶۴,۳۰۷	سود قابل تخصیص
(۳,۹۰۰)	--	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۶۰,۴۷۲	۲۳۳	۱۹,۸۶۲	۶۴,۳۰۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۳۸۲	۱۹۶	۹۲	۳۷۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	شرح
				فعالیت‌های عملیاتی
116,733	--	49,301	(29,265)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
116,733	--	49,301	(29,265)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
707	22	707	866	سود سهام دریافتی
(25,189)	(47)	(15,740)	(8,327)	سود پرداختی بابت استقراض
4,895	(3)	2,015	1,945	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(10,095)	47	(1,519)	(2,238)	سود سهام پرداختی
(29,682)	(47)	(14,537)	(7,754)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(8,515)	36	(3,934)	(5,337)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
257	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(16,621)	616	(3,956)	(28,307)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(122)	--	0	(64)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۸,۰۲۳	۱,۱۹۳	(۲۵,۲۱۸)	۲۶,۴۱۱	۲,۸۰۶,۶۹۵.۰۱	۹,۴۱۰	۸,۴۶۵	(۳۳,۸۶۲)	۴۲,۳۲۷	۲,۲۰۶,۴۸۴.۹۱	۱۹,۱۸۳	۲۰,۶۸۰	۱۰,۱۰۸	نرخ بازار	عدد	صفحات در پیچه کشتوتی
۲,۵۴۸	۱,۸۶۳	(۲۹,۲۸۶)	۳۱,۳۴۹	۶,۸۵۴,۳۵۴.۰۳	۴,۵۵۹	۱۲,۴۰۹	(۵۰,۸۱۸)	۶۲,۳۲۷	۷,۴۰۸,۸۳۵.۲۵	۸,۵۳۴	۲۹,۵۳۳	۶,۲۶۳	نرخ بازار	عدد	قطعات نسوز
۴,۶۶۴	۲۶,۴۲۳	(۱۱۱,۱۸۸)	۱۲۷,۶۱۱	۲۴,۱۸۰,۴۶۰.۳۸	۵,۶۹۱	۵۴,۸۵۹	(۲۲۸,۸۷۹)	۲۸۲,۷۲۸	۱۹,۳۷۹,۶۸۷.۱۸	۱۴,۶۴۱	۱۱۸,۹۱۴	۷,۰۶۰	نرخ بازار	تن	جرم
۱۵,۲۴۴	۲۹,۴۷۹	(۱۶۵,۷۹۳)	۱۹۵,۲۷۱		۱۹,۶۶۰	۷۵,۷۳۳	(۳۱۳,۵۵۹)	۲۸۹,۳۹۲		۴۲,۳۵۸	۱۶۹,۱۲۶	۳۳,۴۳۱			جمع فروش داخلی
															فروش صادراتی:
۰	۰	۰	۰		۰	(۱۳)	(۸۰)	۶۷	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۵	۰	۰	نرخ بازار	تن	جرم
۰	۰	۰	۰		۰	(۱۳)	(۸۰)	۶۷		۵	۰	۰			جمع فروش صادراتی:
															درآمد ارائه خدمات:
	۲۴,۷۷۰	(۱۲۰,۲۸۳)	۱۴۵,۱۵۲			۲۹,۱۷۰	(۲۲۵,۶۶۹)	۲۵۴,۸۲۹			۱۲۱,۱۸۹		نرخ بازار	پروژه	پروژه های تاندیش
	۲۲,۳۹۳	(۷۲,۴۷۶)	۹۴,۸۶۹			۱۸,۱۵۲	(۱۳۸,۱۴۳)	۱۵۶,۳۹۵			۷۳,۳۹۵		نرخ بازار	پروژه	درآمدهای نسوز کاری
۰	۴۷,۱۶۳	(۱۹۲,۸۵۹)	۲۴۰,۰۲۲		۰	۴۷,۳۲۲	(۲۶۲,۸۱۲)	۴۱۱,۱۳۴		۰	۱۹۴,۴۸۴	۰			جمع درآمد ارائه خدمات:
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰			برگشت از فروش
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰			تخفیفات
۱۵,۲۴۴	۷۶,۶۴۳	(۳۵۸,۶۵۱)	۴۳۵,۲۹۳		۱۹,۶۶۰	۱۳۳,۰۴۳	(۶۷۷,۴۵۱)	۸۰۰,۴۹۳		۴۲,۳۶۳	۳۶۳,۶۱۰	۳۳,۴۳۱			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۵۲,۱۱۲	۳۳۴,۸۱۹	۵۸۷,۲۸۶	۸۰۰,۴۹۳	۴۳۵,۲۹۳	۴۳۰,۹۷۵
مبلغ بهای تمام شده	(۳۷۹,۰۶۷)	(۲۵۲,۵۹۹)	(۵۱۶,۲۰۷)	(۶۷۷,۴۵۱)	(۳۵۸,۶۵۱)	(۳۶۶,۷۹۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

کاهش بهای تمام شده با تنظیم قراردادهای میان مدت با تأمین کنندگان داخلی و همچنین ورود به بازار جدید، توسعه محصولات و خدمات جدید از طریق تقویت واحد کنترل کیفیت و استفاده از نیروهای جدید، ترکیب بهینه مواد اولیه برای کاهش نرخ و همچنین بازنگری نقشه استراتژیک جهت اهداف و برنامه ریزی زمان و فروش بیشتر جهت افزایش ثروت سهامداران

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۲۰,۸۵۲	۳۲۸,۲۷۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۲,۶۷۴	۸,۰۱۰
سربارتولید	۴۵,۸۴۵	۲۳,۱۹۹
جمع	۴۸۹,۳۷۱	۳۶۸,۴۷۹
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴۸۹,۳۷۱	۳۶۸,۴۷۹
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۴,۳۸۱	۴,۵۰۲
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۴,۵۰۲)	(۳۶,۶۶۱)

۲۴۶,۳۲۰	۴۸۹,۳۵۰	صایعات غیرعادی بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۸,۸۶۳	۱۳,۶۶۹	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۱,۲۸۶)	(۱۸,۸۶۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۲۶۳,۷۹۷	۴۸۴,۰۵۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹۴,۸۵۴	۱۹۳,۳۹۵	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۳۵۸,۶۵۱	۶۷۷,۴۵۱	جمع بهای تمام شده

«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 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 شرکت های 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													واحد	شرح محصول			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱																	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول 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			
۳۸۲	۵۴۳,۶۱۳.۶۴	۷۰۴	۱۱۱,۱۸۸	۱۹,۵۳۷,۵۱۵.۳۸	۵,۶۹۱	(۶۴,۹۳۳)	۱۴,۴۰۰,۷۵۴.۰۵	(۴,۵۰۹)	۱۶۳,۵۰۲	۱۵,۷۵۵,۴۷۷.۹۹	۱۰,۳۱۴	۱۴,۰۰۱	۳۳,۷۳۰,۵۰۸.۴۷	۵۹۰	تن	جرم	
۹۷۱	۱۰۵,۱۵۴.۸۶	۹,۲۳۴	۲۹,۲۸۶	۶,۴۴۵,۷۱۱.۷۸	۴,۵۵۹	(۳۳,۰۷۴)	۴,۳۳۰,۵۷۴.۷۹	(۷,۶۵۵)	۵۸,۶۷۹	۳,۲۹۷,۳۱۴	۱۷,۷۹۶	۴,۷۵۲	۱,۲۰۱,۲۰۴.۸۲	۳,۶۵۲	عدد	قطعات نسوز	
۳۳	۸۶۸,۴۳۱.۰۵	۳۸	۲۵,۲۱۸	۲,۶۷۹,۹۱۴.۹۸	۹,۴۱۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۴۱	۲,۷۳۹,۸۶۴.۸۶	۹,۱۷۶	۱۱۰	۴۰۴,۴۱۱.۷۶	۳۷۲	عدد	صفحات درجه کشتویی	
۱,۲۸۶			۱۶۵,۷۹۳			(۹۸,۰۰۷)			۳۴۶,۳۳۳			۱۸,۸۶۳				جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه												واحد	شرح			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱																
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره			مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال		
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:
۱۳,۳۰۶	۱۷,۸۲۶.۴۶	۷۴۶	۷۵,۸۷۷	۱۳,۴۹۴	۶,۰۷۳	۵۸,۹۱۸	۱۳,۶۵۹.۶۵	۴,۶۵۴	۳۰,۲۶۵	۱۳,۹۷۹.۲۱	۲,۱۶۵	تن			منیزیت	
۲,۱۸۸	۱۸,۳۸۶.۵۵	۱۱۹	۰	۰	۰	۱,۱۴۸	۳۳,۴۳۸.۵۷	۴۹	۱,۰۴۰	۱۴,۸۵۷.۱۴	۷۰	تن			بوکسیت	
۰		۰	۵,۸۹۶	۵۶,۱۵۲	۱۰۵	۵,۸۹۶	۵۶,۱۵۲.۳۸	۱۰۵	۰		۰	تن			تبولار	
۱۱,۱۰۳		۰	۷۸,۹۱۷	۰	۰	۶۷,۵۰۶		۰	۳۳,۵۱۴		۰	تن			سایر	
۲۶,۵۹۷	۳۶,۲۳۳.۰۲	۸۶۵	۱۶۰,۶۹۰	۶۸,۶۴۶	۶,۱۷۸	۱۳۳,۴۶۸	۹۲,۳۴۰.۰۶	۴,۸۰۸	۵۳,۸۱۹	۲۸,۸۲۶.۳۶	۲,۳۳۵				جمع مواد اولیه داخلی:	
																مواد اولیه وارداتی:

بوکسیت	تن	۶۶۶	۲۲,۲۰۲.۷	۱۴,۷۸۷	۲۹۹	۷۶,۲۵۰.۶۳	۳۰,۴۲۴	۴۰	۵۲۶,۲۲۵	۲۱,۰۵۳	۱,۰۲۵	۲۳,۵۶۸.۷۸	۲۴,۱۵۸
تبولار	تن	۱۵۰	۳۹,۳۳۳.۳۳	۵,۸۸۵	۶۹۸	۴۲,۷۱۳.۴۷	۲۹,۸۱۴	۷۸۶	۴۳,۱۵۵	۳۳,۱۳۴	۶۳	۴۱,۳۷۰.۹۷	۲,۵۶۵
سایر	تن	۰	۰	۲,۷۳۳	۰	۰	۳۳,۷۹۷	۰	۰	۲۳,۲۹۳	۰	۰	۱۳,۱۳۷
جمع مواد اولیه وارداتی:		۸۱۶	۶۱,۴۳۶.۰۴	۲۳,۳۹۵	۱,۰۹۷	۱۱۸,۹۶۴.۰۹	۹۴,۰۳۵	۸۲۶	۵۶۸,۴۸۰	۷۷,۵۸۰	۱,۰۸۷	۶۴,۹۳۹.۷۵	۳۹,۸۵۰
جمع کل				۷۷,۲۱۴			۲۲۷,۵۰۲			۲۳۸,۲۷۰			۶۶,۴۴۷

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۱,۵۲۳	۹,۷۳۳	۹,۷۰۰	۱۵,۶۰۷	۷,۴۰۵	۵,۷۵۵
هزینه استهلاک	۴,۰۴۹	۲۱۶	۲۱۶	۱۸۲	۱,۸۴۴	۲,۹۵۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۱۹۵	۵۵	۶۰	۱۳۹	۵۶۸	۷۵۲
هزینه مواد مصرفی	۱۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۷,۷۳۹	۱۱,۴۲۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۰,۷۴۶	۸,۰۹۹	۸,۱۲۱	۲۰,۲۳۱	۴,۶۵۳	۵,۵۶۰
جمع	۴۵,۸۴۵	۱۸,۱۰۳	۱۸,۰۹۷	۳۶,۱۴۹	۲۲,۱۹۹	۲۶,۴۴۴

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی شرایط بازار در سال ۱۳۹۷ و شرایط موجود و رقبا
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مطابق ضرایب خاص با نرخ های مصوب شده و یا آخرین نرخ های جدید یا اعمال ضریب درصد تورم و همچنین با در نظر گرفتن سایر هزینه های مرتبط با خرید از جمله هزینه حمل و با توجه به تغییرات احتمالی نرخ ارز پیش بینی شده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به	بر اساس پیش بینی میزان افزایش عواملی همچون نرخ مواد اولیه با توجه به تغییرات نرخ ارز و همچنین میزان افزایش نرخ حامل های انرژی و میزان افزایش سایر هزینه های سربار و همچنین میزان افزایش
----------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۷	۳۷	۳۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۶	۳۶	۳۶

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۷,۱۳۳	۲,۳۴۴,۹۵۱,۴۵۸	۴۱,۰۱۳	۱,۶۹۸,۸۷۴,۳۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۹۰۳	۵۲,۷۹۱,۷۷۴	۱,۹۰۳	۳۳۰,۹۸۰,۹۴۴
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱,۷۶۸,۳۴۷	۳۳,۰۷۶,۹۳۸,۳۵۰	۱,۵۱۸,۳۷۱	۱۹,۷۰۴,۳۱۷,۳۵۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۱۰,۵۱۱	۶۱۵,۸۴۲,۴۲۰	۲۴,۱۴۳	۱,۵۴۶,۹۰۸,۰۲۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۴۲,۱۲۱	۲,۰۰۶,۳۳۳,۲۳۰	۴۲,۱۲۱	۲,۰۰۶,۳۳۳,۲۳۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بر اساس پیش بینی میزان افزایش عواملی همچون هزینه دستمزد و سایر هزینه های ستادی و درصد این هزینه ها نسبت به جمع درآمد های عملیاتی نسبت به دوره قبل
---------------------------------	---

«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 افزایشی اطلاعات شرکت های 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت بهره برداری از طرح
طرح تولید جرم های نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان	۱۳۰,۳۸۰	۰	دلار	۴۰,۸۱۸	۸۹,۵۶۲	۲۵	۵۵	۱۰۰	الف) افزایش ظرفیت تولید ب) افزایش سهم بازار در منطقه ویژه اقتصادی ج) کاهش قیمت تمام شده

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

طرح تولید جرم های نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان بابت خرید زمین به متراژ ۱۰.۰۰۰ متر مربع آغاز گردیده است و هزینه های انجام شده مربوط به هزینه های خرید زمین، نقشه بندی و تسطیح زمین، دیوارکشی و ساخت سوله و ساختمان و ماشین آلات می باشد که منابع مالی اجرای طرح مطابق گزارش توجیهی افزایش سرمایه از محل منابع داخلی (وصول مطالبات) و اخذ تسهیلات مالی تأمین و انتظار می رود در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ عملیات ساخت آن تکمیل گردد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت
----------	------------------------------	---------------------------------	---

سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
حمل و نقل توکا	۴	۱۸۴,۸۸۲,۰۰۰	۰.۰۳	۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۸۴,۸۸۲,۰۰۰	۰.۰۳	
هلدینگ توکا فولاد	۵۰	۵۸۹,۴۷۲,۰۰۰	۰.۰۲	۶۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۸۹,۴۷۲,۰۰۰	۰.۰۲	
توکا ریل	۱۳	۱۳۸,۱۶۸,۴۸۱	۰	۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۸,۱۶۸,۴۸۱	۰	
توکا رنگ فولاد سپاهان	۲۹	۱۱۷,۸۳۲,۰۰۰	۰.۱۷	۴۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۱۷,۸۳۲,۰۰۰	۰.۱۷	
فرآورده های نسوز اذر	۰	۱۶,۶۸۶,۱۹۳,۲۰۰	۰.۰۲	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۶,۶۸۶,۱۹۳,۲۰۰	۰.۰۲	
توکا تولید اسپادان	۵۵	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۶۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	
شرکت بهسازان خاور میانه	۵۵۴	۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲.۰۵	۳۵۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲.۰۵	
توکا سبز	۱۵۶	۳۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۱.۰۳	۱۵۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۱.۰۳	
راهبران فولاد اصفهان	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	
سرمایه گذاری توسعه توکا	۵	۲۶,۹۵۲,۰۰۰	۰.۰۲	۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۶,۹۵۲,۰۰۰	۰.۰۲	
تولیدی لاستیکهای صنعتی مبارکه	۱	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۳۴,۰۲۲,۰۰۰	۱.۲۲	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۴,۰۲۲,۰۰۰	۱.۲۲	

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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سود و زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی	۵۹	۰
جمع	۵۹	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی طی	سایر
----------------	-----	--	------------------------------	---------------------------	--------------------	------

توضیحات	دوره	سررسید		ارزی			ریالی	ریال	سود(درصد)	
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۹۸۰	۰	۸۷,۰۵۸	۰	۰	دلار	۸۷,۰۵۸	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۸,۳۳۷							۴۴,۹۰۶		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۹,۳۰۷	۰	۸۷,۰۵۸	۰			۸۷,۰۵۸	۴۴,۹۰۶		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۹,۳۰۷	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات دریافت شده از بانک ملت از نوع فروش اقساطی و سرمایه در گردش و تسهیلات دریافت شده از بانک سپه از نوع سرمایه در گردش می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ با توجه به تسهیلات اخذ شده در پایان شهریور ماه انتظار می رود در شش ماهه دوم هزینه های مالی افزایش یابد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سهام سرمایه گذاری در شرکت ها	۷۰۷	۸۶۶
جمع	۷۰۷	۸۶۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۴,۸۹۵	۱,۹۴۵
سود حاصل از فروش ضایعات لوازم و ملزومات	۸۹۳	۱۳۹
سود و زیان حاصل از تسعیر ارز	۶۹	۱۳۸
زیان حاصل از کنارگذاری دارایی های ثابت	(۳۲)	۰
سود فروش دارایی ثابت	۲۰۴	۰
سایر	۰	۷۰
جمع	۶,۰۲۸	۲,۳۹۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام منسوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۶۱,۴۶۶	۱۸,۳۰۰	۵۷,۵۴۶	۳۷,۵۰۰	۵۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

به علت وجود نوسان در پدیده های اقتصادی همواره پیش بینی دقیقی از اثرات انجام همه معاملات قابل تصور نیست و علی رغم تجربه و تخصص کارشناسان شرکت ممکن است پروژه ای حتی با زیان هم مواجه شود. منتهی تلاش بر این است با کسب سود در پروژه های دیگر، جبران مافات گردد. مدیریت ریسک و کاهش اثرات آن برای شرکت از عوامل قابل تعمق برای فائق آمدن بر این ابهامات است.

«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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»