

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

فهرست مندرجات

صفحه

بخش اول :

- ۱ گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

بخش دوم :

- ۱ تاییدیه بودجه توسط هیات مدیره
- ۳ صورت سود و زیان پیش بینی شده
- ۴-۱۸ یادداشتهای توضیحی اطلاعات مالی آتی

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

به هیأت مدیره

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که به پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۴- به موجب صورت سود و زیان پیش بینی شده پیوست، سود هر سهم، براساس بهره برداری از خط تولید جرم به میزان ۷۰۰۰ تن سالیانه در سال مالی بعد، برای سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۷۶۹ ریال محاسبه گردیده است. مضافاً، آخرین پیش بینی سود هر سهم جهت سال ۱۳۹۴ براساس عملکرد واقعی نه ماهه و پیش بینی سه ماهه حسابرسی نشده به مبلغ ۸۵۲ ریال برآورد گردیده است.

۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل
محمد زمانی
عضویت (۹۱۸۹۸) عضویت (۸۰۰۰۶۴)
مستور اعظم نیا
KARBORD-TANGHIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)



TUKA REFRACTORIES
PRODUCTION & SERVICES CO.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۵۵۷۳۶۹ شماره ثبت: ۱۷۱۶۰



Date :

No :

شماره :
تاریخ :
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ شامل اجزای زیر ارائه می‌شود:

• صورت سود و زیان پیش بینی شده

• یادداشت های توضیحی:

الف) اهم رویه های حسابداری

ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

اطلاعات مالی آتی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۴ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای محمود ارباب زاده	شرکت توکا تولید اسپادان (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای احمد دادوند	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره	آقای عطا اله برنا	شرکت لاستیکهای صنعتی مبارکه (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	آقای ایاز اسماعیلی	شرکت بازرگانی توکا تدارک (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	سید علی اکبر سید حسن زاده	شرکت فرآورده ای نسوز قشم (سهامی خاص)
	مدیرعامل	آقای محمد جواد کریمی	



۱

NO.12/1 6th.MOLLASADRA ST. ISFAHAN-IRAN

Tel: (+98-31)36686886-36689751 Fax: (+98-31)36683344

E-mail : tukarefractory@yahoo.com

دفتر: اصفهان ، خیابان ششم ملاصدرا ، پلاک ۱۲/۱ ، طبقه اول
تلفن : ۳۶۶۸۹۷۵۱ - ۳۶۶۸۶۸۸۶ (۰۳۱) فاکس : ۳۶۶۸۳۳۴۴ (۰۳۱)

کارخانه: اصفهان ، شهرک صنعتی سه راه مبارکه ، آخر خیابان دهم ، فاز دوم ، پلاک ۸
تلفن : ۵۲۳۷۳۱۲۳ - ۵۲۳۷۳۱۹۴ (۰۳۱) فاکس : ۵۲۳۷۳۵۲۳ (۰۳۱)

کد پستی: ۸۱۶۸۶۳۴۱۵۷ پست الکترونیک: tukarefractory@yahoo.com

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

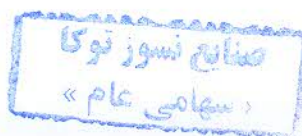
صورت سود و زیان پیش بینی شده

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۱,۹۰۴	۵۳۹,۸۱۰	۳
(۳۳۱,۶۸۹)	(۴۳۲,۳۶۲)	۴
۱۰۰,۲۱۵	۱۰۷,۵۱۸	
(۱۹,۴۲۰)		۵
۱۴۷		۶
(۱۹,۲۷۳)	(۲۱,۵۰۰)	
۸۰,۹۴۲	۸۶,۰۱۸	
(۱۷,۹۲۱)		۱۰
۷۰۴	۶۴۵	۷
۱۲,۶۱۴	۴,۳۵۵	۸
(۴,۶۰۳)	(۱۵,۰۰۰)	
۷۶,۳۳۹	۷۱,۰۱۸	
(۱۴,۹۶۷)	(۱۵,۶۷۹)	
۶۱,۳۷۲	۵۵,۳۳۹	

گردش حساب سود انباشته پیش بینی شده

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱,۳۷۲	۵۵,۳۳۹	
۵۶,۱۳۷		۶۷,۱۵۴
(۸,۹۸۱)		-
۴۷,۱۵۶		۶۷,۱۵۴
(۳۸,۸۸۰)		(۴۶,۰۰۸)
۶۹,۶۴۸	۲۱,۱۴۶	
(۲,۴۹۴)		(۲,۷۶۷)
(۲,۴۹۴)	(۲,۷۶۷)	
۶۷,۱۵۴	۷۳,۷۱۸	
۶۳۹	۵۷۶	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی دوره منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

۲- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۱-۲- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
انواع جرم های نسوز	(۲۱)	۶۴	شرایط مناقصه و نوع محصول - پیش بینی واحد فروش شرکت
انواع قطعات نسوز	(۶۲)	۱۳۵	شرایط مناقصه و نوع محصول - پیش بینی واحد فروش شرکت
انواع دریچه کشویی	(۲۹)	۱۳۰	شرایط مناقصه و نوع محصول - پیش بینی واحد فروش شرکت

۲-۲- توقف و یا بهره برداری

خط تولید محصول جرم با ظرفیت ۷,۰۰۰ تن در سال، طی فروردین ماه سال ۱۳۹۵ راه اندازی و به بهره برداری خواهد رسید.

۳-۲- تغییرات هزینه ها

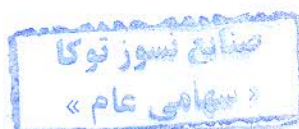
میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۱-۳-۲- حقوق و دستمزد:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۱۲	۲۰
اداری، عمومی و فروش	۱۵	۲,۵

۲-۳-۲- مواد اولیه:

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
بوکسیت	(۱۳)	۷۳	استعلام از فروشندگان
منیزیت	(۱۳)	۷۲	استعلام از فروشندگان
تبولار	(۱۳)	۷۳	استعلام از فروشندگان
سایر	(۳۲)	۷۳	استعلام از فروشندگان



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲- ۴- ظرفیت:

ظرفیت پیش بینی شده		ظرفیت عملی		ظرفیت اسمی		واحد سنجش	
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		
۱۱,۰۰۰	۱۷,۹۸۶	۱۲,۳۵۰	۱۹,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	تن	انواع جرم های نسوز
۵۰۰	۱,۱۷۷	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	تن	انواع قطعات نسوز
۴,۱۷۳	۹,۶۰۰	۹,۸۰۰	۹,۸۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	عدد	انواع صفحات دریچه ها کشویی

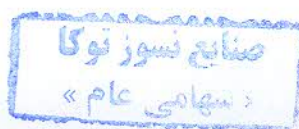
۲- ۴- ۱ افزایش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل بهره برداری از خط تولید جدید :

نوع (گروه) محصول	انواع جرم های نسوز
ظرفیت اسمی	۷,۰۰۰
ظرفیت عملی	۶,۶۰۰
تاریخ راه اندازی آزمایشی	۱۳۹۴/۱۲/۰۱
پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	-
تاریخ بهره برداری	۱۳۹۵/۰۱/۰۱
پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	۶,۰۸۰

۲- ۵- سایر برنامه ها و مفروضات با اهمیت

دلایل پیش بینی افزایش ۲۵ درصدی در بخش فروش و خدمات با عنایت به مفروضات زیر بوده است:

- ۱- بهره برداری از خط توسعه تولید جرم با ظرفیت ۷ هزار تن در سال ۱۳۹۵ و پیش بینی افزایش حجم فروش در بازار.
- ۲- پیش بینی افزایش ۲۵ درصدی در بخش خدمات به لحاظ قراردادهای موجود که در سال ۱۳۹۵ تداوم دارد و مناقصه های پیش رو در صنعت فولاد.
- ۳- با توجه به شرایط حاکم بر بازار فولاد که پیش بینی می شود در سال ۱۳۹۵ نیز همچنان در حالت رکود باقی بماند، لذا شرکت در مناقصه ها و ارائه پیشنهاد قیمت به شدت رقابتی است و نمی توان با حاشیه سود بالا در آن شرکت نمود و انتظار برنده شدن داشت. لذا روند افزایشی تناژ با قیمت، طبیعی است که همگرا نباشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

داداشت های ترمیمی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲-۶ مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سال های گذشته:

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴	
پیش بینی	واقعی	پیش بینی	واقعی	پیش بینی	واقعی	پیش بینی	واقعی / آخرین پیش بینی
۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۱۲/۱۲	۱۳۹۲/۰۱/۰۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۰	۱۳۹۳/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۱۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۶,۰۰۰	۲۵۶,۱۶۵	۲۴۹,۸۱۷	۳۲۶,۱۰۵	۳۶۶,۳۰۰	۲۵۳,۸۲۹	۴۱۸,۰۰۰	۴۳۱,۹۰۴
(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۳۸۰)	(۱۸۸,۱۴۴)	(۲۳۸,۹۸۰)	(۲۷۶,۴۰۰)	(۳۶۱,۸۹۴)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۶۸۹)
۲۰,۰۰۰	۵۶,۷۸۹	۲۲,۶۷۳	۶۵,۰۵۷	۷۸,۰۰۰	۷۸,۴۲۶	۹۹,۵۰۰	۸۰,۹۴۲
۱۲,۲۳۳	۴۴,۰۴۲	۱۲,۵۰۵	۴۶,۹۴۵	۵۴,۰۰۰	۴۳,۸۹۳	۶۸,۱۵۰	۶۱,۳۷۲

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۷-۱- اسامی سهامداران در تاریخ ارائه گزارش

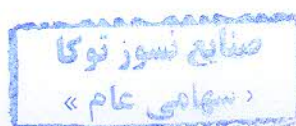
نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت لاستیک های صنعتی مبارکه	۱۰,۰۹۰	۰,۰۱
شرکت بازرگانی توکا تدارک	۱۰,۹۹۰	۰,۰۲
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۲,۲۲۸,۱۱۹	۱۶,۹۸
شرکت فرآورده های نسوز قشم	۱۴,۲۵۰,۴۸۰	۱۹,۷۹
شرکت توکا تولید اسپادان	۳۱,۹۵۱,۵۴۶	۴۴,۳۸
سایر	۱۳,۵۴۸,۷۷۵	۱۸,۸۲
جمع	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰

۷-۲- روند سنوات گذشته سود سهام و تقسیم سود

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۶۴۰	۶,۴۵۷	۱۸,۳۵۰
آخرین سود تقسیمی پیشنهادی هیئت مدیره برای هر سهم (ریال)	۶۴	۶۴۶	۱,۸۳۵
سود سهام مصوب برای هر سهم (ریال)	۵۴۰	۵,۰۰۰	۱۸,۷۵۰
سرمایه ثبت شده در تاریخ برگزاری مجمع (میلیون ریال)	۷۲,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰

توضیح:

سرمایه شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده در مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۴ از مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیون ریال به ۷۲,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. همچنین ارزش اسمی هر سهم در سال مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱، ۱۰,۰۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۳ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده (مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۰) از مبلغ ۱۰,۰۰۰ ریال به ۱۰,۰۰۰ ریال تغییر یافته است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

داداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۳- پیش بینی فروش و درآمد ارائه خدمات:

سال ۱۳۹۴						سال ۱۳۹۵						نام محصول	واحد	سنجش
سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار	سود ناخالص	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار			
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال					
۵۹,۳۰۰	۲۳۴,۴۸۱	۲۱,۳۱۶	۱۱,۰۰۰	۶۳,۲۴۶	۳۰,۳۴۸۴	۱۶,۸۷۳	۱۷,۹۸۶	۱۶,۸۷۳	۳۰,۳۴۸۴	۱۶,۸۷۳	۱۷,۹۸۶	تن	تن	انواع جرم نسوز
۱۱,۱۱۷	۴۸,۴۶۸	۹۶,۹۳۶	۵۰۰	۵,۲۳۰	۴۳,۶۰۰	۳۷,۰۴۳	۱,۱۱۷	۳۷,۰۴۳	۴۳,۶۰۰	۳۷,۰۴۳	۱,۱۱۷	تن	تن	انواع قطعات نسوز
۴,۴۷۳	۱۷,۴۰۷	۴,۱۲۳	۴,۱۷۳	۴,۱۱۱	۲۸,۱۱۱	۲,۹۲۸	۹,۶۰۰	۲,۹۲۸	۲۸,۱۱۱	۲,۹۲۸	۹,۶۰۰	عدد	عدد	انواع دریچه کشویی
۷۴,۹۲۰	۳۰۰,۱۵۶			۷۱,۴۸۷	۳۷۵,۱۹۵			۷۱,۴۸۷	۳۷۵,۱۹۵					جمع فروش
۲۵,۲۹۵	۱۲۱,۷۴۸			۳۶,۲۳۱	۱۶۴,۶۸۵			۳۶,۲۳۱	۱۶۴,۶۸۵					درآمد حاصل از ارائه خدمات
۱۰۰,۲۱۵	۴۲۱,۹۰۴			۱۰۷,۵۱۸	۵۳۹,۸۸۰			۱۰۷,۵۱۸	۵۳۹,۸۸۰					جمع خالص فروش و درآمد ارائه خدمات

۳-۱ پیش بینی صورت گرفته از بابت فروش و درآمد ارائه خدمات مربوط به پیش بینی در بازارهای داخلی کشور می باشد.



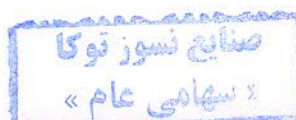
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

شرح	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	درصد تغییرات
مواد مستقیم مصرفی	۲۵۴,۴۰۸	۱۸۶,۰۰۰	۳۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۶,۵۰۰	۱۲,۸۹۰	۲۸
سربار تولید	۳۳,۰۰۰	۲۵,۲۳۰	۳۱
جمع هزینه های تولید	۳۰۳,۹۰۸	۲۲۴,۱۲۰	۳۶
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	-	(۶,۱۶۲)	(۱۰۰)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۰۳,۹۰۸	۲۱۷,۹۵۸	۳۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳,۱۰۰	۱۰,۳۷۸	(۷۰)
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳,۱۰۰)	(۳,۱۰۰)	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۳,۹۰۸	۲۲۵,۲۳۶	۳۵
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۲۸,۴۵۴	۱۰۶,۴۵۳	۲۱
	۴۳۲,۳۶۲	۳۳۱,۶۸۹	۳۰



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴-۱- جدول گردش مقادیر ریالی موجودی کالا

شرح محصولات	واحد	سال ۱۳۹۴						سال ۱۳۹۵					
		موجودی اول دوره	تولید	فروش	موجودی اول دوره	تولید	فروش	موجودی پایان دوره	تولید	فروش	موجودی پایان دوره	بهای تمام شده	بهای تمام شده
انواع جرم های نسوز	تن	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
انواع قطعات نسوز	تن	-	-	۱۱۰۰۰	۱۷۵،۱۸۱	۱۱۰۰۰	۱۷۵،۱۸۱	-	۱۷۵،۱۸۱	-	۲۴۰،۲۳۸	۱۷۹۸۶	۲۴۰،۲۳۸
انواع درپچه کشویی	عدد	-	-	۵۰۰	۳۷،۳۲۱	۵۰۰	۳۷،۳۲۱	-	۳۷،۳۲۱	-	۲۸،۳۷۰	۱۰،۱۷۷	۲۸،۳۷۰
		۳،۸۴۰	۱۰،۳۷۸	۱،۳۴۹	۵،۴۵۶	۴،۱۷۳	۱۲،۸۲۴	۲۵،۲۰۰	۹،۶۰۰	۱۰،۱۱۶	۲۵،۲۰۰	۹،۶۰۰	۲۵،۲۰۰
		۲،۸۴۰	۱۰،۳۷۸	۱۲،۸۴۹	۲۱۷،۹۵۸	۱۵،۶۷۳	۲۷۵،۲۳۶	۲۸،۷۶۳	۲۸،۷۶۳	۲۸،۷۶۳	۲۸،۷۶۳	۲۸،۷۶۳	۲۸،۷۶۳

صنایع نسوز نوکا
«سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴-۲- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

شرح	واحد سنجش	سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۴			
		خرید طی دوره		موجودی پایان دوره		مصرف		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ
بوکسیت	تن	۲۹۹۸	۱۴۹۱۵	۲۰۱	۲۰۱	۲۰۳۰۰	۲۰۱	۲۰۳۰۰	۱۴۹۱۵
میزبیت	تن	۳۴۶۴	۱۱۰۳۳	۳۱۴	۳۱۴	۵۷۰۰۰	۳۱۴	۵۷۰۰۰	۱۱۰۳۳
تولار	تن	۶۹۵۵	۲۸۰۴۸	۲۴۸	۲۴۸	۲۳۰۰۰	۲۴۸	۲۳۰۰۰	۲۸۰۴۸
سایر	تن	۲۵۳۹۲	۳۳۴۱۱	۷۶۰	۷۶۰	۷۶۷۰۰	۷۶۰	۷۶۷۰۰	۳۳۴۱۱
جمع		۲۸۸۱۰	۱۵۲۳	۲۵۴۲۸	۱۵۲۳	۱۸۹۸۵	۱۵۲۳	۱۸۹۸۵	۲۸۸۱۰

صنایع نسوز نوکا
 «سهامی عام»



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴-۳- پیش بینی سربار تولید:

تغییرات	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷	۶۷۸۶	۱۰۰۰۰	حقوق و مزایا
۹۳	۱۰۰۳۵	۲۰۰۰۰	هزینه انرژی
۴۷	۱۰۰۲۳۱	۱۵۰۰۰	مواد
۳۱	۳۸۱۰	۵۰۰۰	استهلاک
(۷۰)	۳۳۶۸	۱۰۰۰۰	سایر هزینه ها
۳۱	۲۵۱۳۰	۳۴۰۰۰	جمع سربار تولید

۴-۲- وضعیت کارکنان:

سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۵				شرح
متوسط تعداد کارکنان (نفر)				متوسط تعداد کارکنان (نفر)				
جمع حقوق و مزایا	جمع	موقت	دایم	جمع حقوق و مزایا	جمع	موقت	دایم	
میلیون ریال				میلیون ریال				
۱۹,۶۷۶	۵۰	۴۰	۱۰	۲۶,۵۰۰	۶۰	۵۰	۱۰	کارکنان بخش تولید
۱۳,۰۲۰	۴۰	۲۹	۱۱	۱۵,۴۰۰	۴۱	۳۲	۹	کارکنان اداری، عمومی و فروش
۳۲,۶۹۶	۹۰	۶۹	۲۱	۴۱,۹۰۰	۱۰۱	۸۲	۱۹	جمع

توضیح: برای سال مالی ۱۳۹۵ پیش بینی می گردد که تعداد ۳۰۰ نفر (سال مالی قبل: ۲۸۰ نفر) از کارکنان شرکت در پروژه ها مشغول به کار باشند.



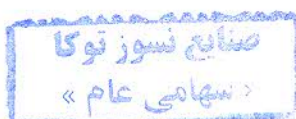
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۵- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

تغییرات	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۳,۰۲۰	۱۵,۴۰۰	حقوق و مزایا
۵۰	۴۰۰	۶۰۰	انرژی
۴۱	۲۸۳	۴۰۰	استهلاک
۲۰	۲۵۰	۳۰۰	آگهی و تبلیغات
۱۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰	بیمه و عوارض
۱۹	۶۷۰	۸۰۰	حسابرسی
۷	۸۴۰	۹۰۰	پاداش هیئت مدیره
۱۸	۲,۱۲۰	۲,۵۰۰	حمل و نقل
(۱۰۰)	۸۳۷	-	سایر هزینه ها
۱۳	۱۹,۴۲۰	۲۲,۰۰۰	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۶- پیش بینی خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
میلون ریال	میلون ریال	
۱۳۷	۵۰۰	سایر درآمدهای عملیاتی:
-	-	سود فروش ضایعات
-	-	سود فروش مواد اولیه
-	-	سایر
۱۴۷	۵۰۰	جمع
-	-	سایر هزینه های عملیاتی:
-	-	هزینه های جذب نشده در تولید
-	-	زنان کاهش ارزش موجودی ها
-	-	زبان تسعیر ارز
-	-	سایر
-	-	جمع
۱۴۷	۵۰۰	خالص سایر درآمدهای و هزینه های عملیاتی



۷- صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام:

۷-۱- درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)

وضعیت سودآوری										وضعیت برتقوی										وضعیت سودآوری										وضعیت برتقوی									
وضعیت سودآوری										وضعیت برتقوی										وضعیت سودآوری										وضعیت برتقوی									
سهم شرکت سرمایه گذاری (میلیار)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (میلیار)	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیار)	سال منتهی به	سهم شرکت سرمایه گذاری (میلیار)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (میلیار)	درصد مالکیت	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیار)	سال منتهی به	نام شرکت																					
۲۳	۳۴۰	۳۹۹	۱۴۶	۰.۰۳۱	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲.۰۵۱۲۸	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۱۹	۳۰۰	۳۹۶	۱۴۶	۰.۰۳۱	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲.۰۵۱۲۸	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	حمل و نقل توکا																					
۲۸	۱۰۰	۲۰۸	۵۴۴	۰.۰۱۹۱	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۹	۱۴	۱۲۰	۲۱۹	۳۵۶	۰.۰۱۹	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۶۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	هلدینگ توکا فولاد																					
۱۴	۱۹۷	۲۶۲	۱۲۸	۰.۰۰۳۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۱۱	۱۶۰	۲۲۸	۱۲۸	۰.۰۰۳۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	توکا ریل																					
-	-	-	-	-	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	-	-	-	-	-	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	رامپران فولاد سپاهان																					
۲۳۸	۴.۱۱۶	۵۵.۰۱	۵۵۴	۲.۰۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۲۷.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۲۴۲	۲.۰۳۰	۲۱.۵۶۶	۱۴۲	۲.۰۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۷.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	پیمان دارو پارس																					
۸۹	۵۹۱	۶۵۷	۱۵۱	۰.۱	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱۵۱.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۹	۶۷	۳۴۴	۴۴۳	۱۵۱	۰.۱	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱۵۱.۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	توکا تولید اسفالت																					
۲۱۴	۶۶۰	۶۱۳	۴۶۶	۱.۰۳۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۲۶۴	۸۵۰	۱.۱۰۰	۳۱۰	۱.۰۳۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	توکا سبز																					
۷	۲۶۵	۲۹۴	۲۷	۰.۰۱۸	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۳	۱۹۰	۲۶۵	۱۸	۰.۰۱۸	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	سرمایه گذاری توسعه توکا																					
۴	۵۲۴	۶۵۵	۸	۰.۰۱۵۶	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۳	۵۳۴	۹۲۰	۵	۰.۰۱۵۶	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۳۳۴.۹	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	رویش لاستیک های صنعتی مبارکه																					
۲۹	۲۵۲	۳۳۶	۱۱۸	۰.۱۶۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۲۰	۲۵۷	۲۱۹	۱۱۸	۰.۱۶۵	پایان تمام شده	۱۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	توکا رنگ سپاهان																					
۶۴۵	-	-	۲.۱۲۳	-	-	-	-	-	۷۰.۴	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع																					
۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰.۴	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع																					

تذکره: (کس) می شود: تبدلات ناشی از پیش بینی تحمیل (واکنش) سرمایه گذاری ها

آباد سرد سهام (غیرصلیاتی)

افزایشه (کسر) می شود: تبدیلات ناشی از پیش بینی تحویل (واگذاری) سرمایه گذاری ها
درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۸- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
میلین ریال	میلین ریال	
۹,۰۰۰	-	سود (زیان) فروش داراییهای ثابت
-	-	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
-	-	سود (زیان) فروش سایر داراییها
۳,۵۸۳	۴,۳۵۵	سود حاصل از سپرده ها
-	-	خالص درآمد اجاره
۳۱	-	سایر درآمدها
-	-	سایر هزینه ها
۱۲,۶۱۴	۴,۳۵۵	

۹- سود هر سهم:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۸۵۲	۷۶۹
۸۵۲	۷۶۹

سود پایه هر سهم پیش بینی شده
سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)

سود تقسیمی هر سهم (۷۵ درصد سود هر سهم)



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

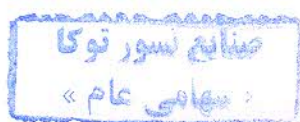
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۱- مالیات:

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۷۶,۳۳۹	۷۱,۰۱۸
درآمدهای معاف از مالیات:		
سود سپرده های بانکی	(۳,۵۸۳)	(۴,۳۵۵)
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	(۷۰۴)	(۶۴۵)
معافیت فروش صادراتی	-	-
درآمدهای با مالیات مقطوع	(۹,۰۳۱)	-
سایر دریافتها	-	-
درآمد مشمول مالیات	۶۳,۰۲۱	۶۶,۰۱۸
نرخ مالیات	۲۳,۷۵	۲۳,۷۵
مالیات بر درآمد	۱۴,۹۶۷	۱۵,۶۷۹

۱۲- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته:

سال	سود ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۷۱,۰۱۸	۶۶,۰۱۸	۱۵,۶۷۹	-	-	-	۱۵,۶۷۹
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۷۶,۳۳۹	۶۳,۰۲۱	۱۴,۹۶۷	-	-	-	۱۴,۹۶۷
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶۰,۱۳۳	۵۹,۳۶۵	۱۴,۰۱۶	-	-	۱۰,۷۱۰	۳,۳۰۶
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۲,۷۵۳	۵۴,۱۹۶	۱۴,۸۸۰	۱۴,۹۶۷	۱۴,۹۶۷	۱۳,۵۴۹	۱,۴۱۸



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

تغییرات	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
دریافتهها :			
۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	فروش و پیش دریافت
۶	۱۶۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	وصول مطالبات تجاری
(۳۸)	۴۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	وصول سایر مطالبات
۲۵	۴,۰۰۰	۵,۰۰۰	بازده دریافتی سرمایه گذاری ها
-	-	-	فروش داراییهای ثابت و سایر دارایی های غیرجاری
-	-	-	استردادسپرده ها وفروش سرمایه گذارینها و اوراق بهادار
(۵۰)	۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	سایر دریافتهها
۷	۴۸۴,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	جمع دریافتهها
پرداختها :			
۱۱	(۱۹۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	خریدمواد اولیه
۵۰	(۱,۰۰۰)	(۱,۵۰۰)	خرید انرژی
۲۷	(۱۱۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰)	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۳۱	(۱۵,۳۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	سود پرداختی بابت تامین مالی
(۴۸)	(۷,۷۰۰)	(۴,۰۰۰)	خرید و ایجاد داراییهای ثابت
(۶۷)	(۳۶,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰)	ایجادسپرده و خرید و افزایش سرمایه گذارینها
۱۲۲	(۹,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	پرداخت بدهیها
(۴)	(۴۸,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۰)	پرداخت سودسهم
(۴۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	پرداخت مالیات عملکرد
۲۵	(۴۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات
-	-	-	سایر پرداختها
۸	(۴۸۲,۰۰۰)	(۵۱۸,۵۰۰)	جمع پرداختها
(۲۵)	۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	مازاد (کسری)
۳۱	۶,۵۰۰	۸,۵۰۰	مانده وجه نقد اول دوره
۱۸	۸,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	مانده وجه نقد پایان دوره

