

Master®

شرکت کیا الکتروود شرق
Kia Electrode Shargh Co.

شرکت کیا الکتروود شرق

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

Factory: 3rd Sanat street , Bldak Industrial City, Bojnourd , Iran
Tel: +98 (58) 32315836 / +98 (58) 32313565 / Fax: +98 (58) 32315837
Tehran Office: # 301, No.4, 26th Golstan St. Ashrafi Highway, Tehran, Iran
Tel: +98 (21) 4496 7658 / Fax: +98 (21) 4496 7651
www.kiaelectrode.com / info@kiaelectrode.com

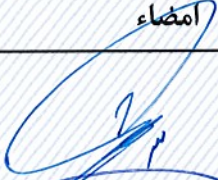

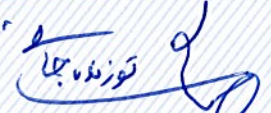


کارخانه: خراسان شمالی/بجنورد/شهرک صنعتی بیدک/خیابان صنعت ۳
تلفن: ۰۵۸ - ۳۲۳۱۵۸۳۶ / ۰۵۸ - ۳۲۳۱۳۵۶۵ / فاکس: ۰۵۸ - ۳۲۳۱۵۸۳۷
دفتر تهران: بزرگراه اشرفی اصفهانی/روبروی مرزداران/ گلستان ۴۶ / پلاک ۴/واحد ۳۰۱
تلفن: ۰۲۱ - ۴۴۹۶۷۶۵۸ / فاکس: ۰۲۱ - ۴۴۹۶۷۶۵۱

فهرست

- ۱- مقدمه
- ۲- ماهیت کسب و کار
- ۳- موضوع فعالیت
- ۴- سرمایه و تغییرات آن
- ۵- ترکیب سهامداران
- ۶- مشخصات مدیران
- ۷- کمیته های تخصصی
- ۸- قوانین و مقررات حاکم
- ۹- اهداف مدیریت و راهبردها
- ۱۰- مهمترین منابع و ریسک ها
- ۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها
- ۱۲- خلاصه سود و زیان
- ۱۳- وضعیت تولید و فروش
- ۱۴- برآورد میزان فروش و هزینه های سربرار ، اداری ، عمومی و فروش
- ۱۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد
- ۱۶- وضعیت نقدینگی
- ۱۷- رتبه کیفیت افساء
- ۱۸- طرح توسعه

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۰۶/۰۴/۱۳۸۸، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیأت مدیره	.....	زهره داودی
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	.....	عقیل طالبی
	عضو هیأت مدیره	.....	محمد توزنده جانی
	عضو هیأت مدیره	.....	محمد رحیمی
	عضو هیأت مدیره	.....	داود اردبیلی

کیا
 شرکت (۲۴۰۶)
 کیا الکتروود شرق

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۴

ماهیت کسب و کار

تاریخچه و فعالیت:

شرکت کیا الکتروودنشرق در اواخر سال ۱۳۸۸ با هدف تولید انواع الکترودهای جوشکاری با نام تجاری **Master**

با ظرفیت سالیانه ده هزار تن الکتروودن با مشارکت شرکت **Sharp Tools** هندوستان سازنده انواع ماشین آلات

خطوط الکتروودن فعالیت تولیدی خود را به صورت رسمی آغاز نمود.

شرکت کیا الکتروودنشرق با برخورداری از ماشین آلات خط پایلوت، امکانات مجهز آزمایشگاهی و نیروی انسانی ماهر و

مجرب توانسته است دانش فنی تولید انواع الکترودهای جوشکاری را با همکاری شریک خارجی خود بومی سازی نموده

و بدینوسیله جایگاه خود را در جهت تولید محصولات با کیفیت برتر طبق استانداردهای ملی و جهانی در بین رقبا

مستحکم سازد. به موجب مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۸ در سال ۱۳۹۳ سال مالی از پایان

اسفند ماه هر سال به پایان شهریور ماه تغییر یافته است .

فاز دوم مجتمع تولیدی شرکت کیا الکتروودنشرق با هدف تولید انواع مفتولهای جوشکاری با گاز

محافظ (جوش CO₂) با توجه به تاسیسات از قبل ایجاد شده و پتانسیل های موجود اجرا گردید و در پایان

سال ۹۵ به بهره برداری رسید و سبد تولیدی محصولات قابل عرضه شرکت تکمیل گشت.

لذا این شرکت با تولید و عرضه انواع الکترودهای جوشکاری با قوس الکتریکی و انواع مفتولهای جوشکاری با گاز محافظ

(جوش CO₂) و با توجه به منشور مشتری محوری و باور اینکه مشتری و نیازهای وی باید در اولویت اهداف این

شرکت باشد، پا به عرصه تولید گذاشته و امید است کیفیت محصولات تولیدی، رضایت و نیازمندیهای مصرف کنندگان

محترم را برآورده سازد.

موضوع فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است:

تولید انواع الکتروودن جوشکاری، انجام انواع خدمات آزمایشگاهی صنعتی، تولید انواع سیم جوش

۵

کارخانه: خراسان شمالی/بجنورد/شهرک صنعتی بیدک/خیابان صنعت ۳
تلفن: ۳۲۳۱۵۸۳۶ - ۰۵۸ / ۳۲۳۱۳۵۶۵ - ۰۵۸ / فاکس: ۳۲۳۱۵۸۳۷ - ۰۵۸
دفتر تهران: بزرگراه اشرفی اصفهانی/روبروی مرزداران/ گلستان ۲۶ / پلاک ۴/واحد ۳۰
تلفن: ۴۴۹۶۷۶۵۸ - ۰۲۱ / فاکس: ۴۴۹۶۷۶۵۱ - ۰۲۱

سرمایه و تغییرات آن

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل ۵۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (ریال)	محل افزایش سرمایه
بدو تاسیس	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	نقدی
۱۳۸۸/۱۲/۰۸	۱۹,۹۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقدی
۱۳۹۱/۰۱/۲۸	۱,۵۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۰۳/۲۱	۳۵۵	۷۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۹۵/۱۲/۰۵	۱۲۲	۱۶۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	تجدید ارزیابی داراییهای ثابت
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۶	۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته

ترکیب سهامداران

سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۶	۱۵۱۶۳۰۰۰۰	۷۰	۱۵۳,۹۱۸,۳۸۹	آقای قربان رحیمی
۵	۸۰,۷۳,۴۰۰	۴	۱۱,۰۲۳,۳۹۹	خانم زهرا داودی
۹	۱,۴۱۴,۶۰۰	۲۶	۵۵,۵۲۶,۲۴۲	سایر سهامداران

مشخصات مدیران

الف- اعضاء هیأت مدیره شرکت ۵ نفر اصلی که از این تعداد ۳ نفر غیرموظف و ۲ نفر موظف می باشند که فهرست مشخصات ایشان به شرح زیر است.

نام عضو حقوقی یا حقیقی	کد ملی	سمت بطور کامل
زهرا داودی	۰۶۸۲۳۳۹۷۶۳	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف
عقیل طالبی	۱۰۶۰۸۵۷۱۰۳	نایب رئیس هیأت مدیره موظف و مدیرعامل
محمد نوزنده جانی	۶۴۴۹۷۲۶۰۸۳	عضو هیأت مدیره - غیر موظف
محمد رحیمی	۰۶۸۲۳۷۳۱۰۹	عضو هیأت مدیره - موظف
داود اردبیلی	۰۶۷۰۳۱۱۶۹۳	عضو هیأت مدیره - غیر موظف

ب- مشخصات مدیران اجرایی شرکت به شرح زیر می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ انتصاب	تحصیلات
محمد رحیمی	مدیر کارخانه	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	کارشناسی مهندسی برق
مهدی صفایی	مدیر مالی و اداری	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	کارشناسی مالی
زکبه نظیفی	مدیر خرید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	کارشناسی مدیریت بازرگانی
امین قربانی	مدیر کنترل کیفیت	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	کارشناسی متالورژی مواد

ج) مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی به شرح زیر است:

حسابرس اصلی: موسسه حسابرسی ارکان سیستم، به مدیریت آقای عباس لاری دشت بیاض
حسابرس علی البدل: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
انتخاب حسابرس با توجه به تسلط و خبرگی ایشان و حسن شهرت و عملکرد و نیز حضور در فهرست حسابرسان معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده است.

کمیته های تخصصی هیئت مدیره

به منظور دیده بانی و مراقبت مستمر و کمک به فرایند تصمیم گیری صحیح کمیته های تخصصی هیأت مدیره به شرح زیر تعریف شده اند:

- کمیته تخصصی حسابرسی:

آقای داود اردبیلی عضو هیأت مدیره و عضو غیر موظف مالی به عنوان رئیس کمیته
آقای مسعود رحیمی عضو غیر موظف و مستقل از هیأت مدیره به عنوان عضو کمیته
آقای قربان رحیمی عضو غیر موظف و مستقل از هیأت مدیره به عنوان عضو کمیته

۷

جلسات کمیته تخصصی حسابرسی حداقل یکبار در هر ماه تشکیل گردید .

کمیته تخصصی تبلیغات و بازاریابی :

- آقای قربان رحیمی عضو غیر موظف و مستقل از هیأت مدیره به عنوان رئیس کمیته
- آقای بابک زحمتکش به عنوان عضو و دبیر کمیته
- آقای اصغر فرج پور خاناپشتانی به عنوان عضو کمیته
- کمیته تخصصی تبلیغات و بازاریابی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ و ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ در محل شرکت برگزار گردید.

- کمیته انتصابات

- آقای قربان رحیمی عضو غیر موظف و مستقل از هیأت مدیره به عنوان رئیس کمیته
- خانم زهرا داودی رئیس هیأت مدیره و غیر موظف به عنوان عضو کمیته
- آقای محمد رحیمی عضو هیأت مدیره و موظف به عنوان عضو کمیته
- کمیته انتصابات جهت انتخاب اعضای موظف هیئت مدیره در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ در محل شرکت تشکیل گردید .

قوانین و مقررات حاکم

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون بازار اوراق بهادار و مجموعه مقررات بازار سرمایه.
- لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت
- مجموعه مقررات نظام پولی.
- مجموعه مقررات تولید صنعتی و فراوری کشاورزی و غذایی، اعم از مقررات نظارتی وزارت صنعت، معدن و تجارت ، مقررات نظارتی وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی ، مقررات نظارتی سازمان ملی استاندارد.

اهداف مدیریت و راهبردها

عطف به پیگیری های مستمر هیئت مدیره در ورود به بازار سرمایه و تحقق آن در دوره جاری ، با توجه به اهداف ورود به فرابورس ، جذب سرمایه در گردش مناسب جهت استفاده بهینه از ظرفیت تولیدی ماشین آلات می باشد که با توجه به توسعه سبد محصولات تولیدی ، همچنین اجرای طرحهای توسعه متناسب ، با بازده سود قابل قبول در دستور کار قرار دارد . همچنین با توجه به افزایش نرخ ارز و رویکرد بازار مصرف به خرید کالاهای داخلی ، لازم است سبد تولید محصولات شرکت بخصوص در الکترودهای خاص کاملتر شده و از این فرصت جهت جایگزینی محصولات MASTER نسبت به مشابه خارجی به نحو احسن استفاده گردد.

طرح احداث فاز جدید شرکت در شهرک صنعتی اسفراین - خراسان شمالی :

این شرکت در نظر دارد ضمن اجرای طرح توسعه آهن اسفنجی خود در این شهرک و استفاده از مزایای قانونی شهرک های صنعتی ، موجبات رشد ، توسعه و شکوفایی ظرفیت های بالقوه شرکت و در نهایت سودآوری بیشتر شرکت کیالکتروود در سالهای آتی فراهم گردد.

مهمترین منابع ریسک‌ها

الف- تأمین مالی:

با توجه به وجود نسبت مالکانه بالا و تأمین مالی بخش عمده طرح از طریق آورده موسسین و سهامداران فعلی، محدودیت‌های نظام پولی (تأمین مالی از طریق بانک) در تأمین منابع سرمایه گذاری در گردش برای تهیه مواد اولیه وارداتی، از جمله مهم‌ترین چالش‌های شرکت خواهد بود.

از این رو بکارگیری ظرفیت‌های بازار سرمایه و پیشنهادهای مستدل و شفاف و حسابرسی شده بطور مستقیم به سرمایه‌گذاران که همراه با تحلیل‌های کارشناسان خبره خواهد بود به عنوان روش جایگزین و اثربخش در تأمین منابع مالی با ریسک مدیریت شده انتخاب گردیده است.

ب- برابری نرخ ارز:

با عنایت به اینکه استراتژی اصلی شرکت مبتنی بر بازارهای صادراتی و نیز تولید به سفارش می باشد، تغییرات برابری نرخ ارز در شرایط پیش رو، زمینه‌های مساعدی برای رشد فروش و سودآوری شرکت خواهد بود.

ج - ریسک ملاحظات قانونی :

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین اداره کار و رفاه اجتماعی، سازمان تأمین اجتماعی، مالیات‌های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان‌های بورس و اوراق بهادار، به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

د-ریسک ورود رقبای جدید :

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ واحد تولیدی جدیدی به این شاخه از صنایع تولیدی در منطقه اضافه نگردیده است که تاثیر بسزایی در تولید و عرضه الکتروود جوشکاری برای سال آینده داشته باشد و میزان پیش بینی تولید و فروش الکتروود شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.

وضعیت تولید و فروش

با توجه به انعقاد قرارداد جهت خطوط انتقال نفت در جنوب کشور بخش عمده فروش مربوط به پروژه ذکر شده می باشد. همچنین در آمد حاصل از خدمات کارمزدی بابت انجام تست ها و آزمایشات مختلف در آزمایشگاه شرکت میباشد .

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره فعالیت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۵۱۵,۱۰۶	۶۳۸,۹۵۵	تولید الکتروود / کیلوگرم
۵۶۷,۶۹۵	۵۰۸,۹۳۷	فروش / کیلوگرم
۱۵۹,۷۲۴	۲۲۲,۱۴۲	فروش / میلیون ریال
۴۳	۱۶۹	درآمد حاصل از خدمات آزمایشگاهی

دارایی های غیر جاری

دارایی های غیر جاری شرکت در پایان شهریور سال ۱۴۰۰ نسبت به شهریور ماه سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۲,۳۳۴ میلیون ریال افزایش یافته که عمدتاً بابت اجرای طرح توسعه بوده است.

تسهیلات مالی

با عنایت به وجود تسهیلات بانکی از بانک ملی و بانک توسعه صادرات اخذ گردیده است. این تسهیلات جهت خرید مقتول مصرف شده است.

مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

با توجه به پیشنهاد کمیته حسابرسی به هیأت مدیره مقرر شد شناسایی معیارها و شاخص های عملکرد سازمان به یک شرکت مشاور، برون سپاری گردد و حتی المقدور به منظور انجام کنترل های داخلی موثر نیز از نرم افزارهای ارزیابی عملکرد نیز بهره گیری شود.

وضعیت نقدیندگی

در حال حاضر عمده منابع مالی شرکت توسط سهامداران و بخشی هم از طریق تسهیلات بانکی تامین گردیده است. با توجه ساختار مالی و نیاز شرکت به منابع مالی جدید برای خرید مواد اولیه و افزایش تولید هیات مدیره شرکت در حال بررسی امکان اجرای طرح توسعه از محل فروش سهام با افزایش سرمایه و اخذ تسهیلات بانکی می باشد.

رتبه کیفیت افشاء

گزارشی از کیفیت افشاء اطلاعات از سوی سازمان بورس ابلاغ نشده است، لذا این بخش قابل تفسیر نمی باشد.

طرح توسعه

معرفی طرح های توسعه

توسعه در مرحله تکمیل مطالعات امکان سنجی و مذاکره با سرمایه گذاران در دست اقدام است. به هنگام تکمیل و نهایی شدن و نیز حصول سرمایه لازم جهت اجرا، اطلاعات تکمیلی مرتبط جزئیات طرح ها به تفصیل در قالب گزارش های جامع طرح به بازار سرمایه تقدیم خواهد شد.

طرح توسعه:

الف: افزایش سبد تولید

تولید الکتروود قلبایی: E7018A1 و E9018

تولید الکتروود سلولزی: E6011

تولید الکتروود CO2: CO2ER70S6

ب: اجرای طرح تولید پودر آماده

ج: اجرای طرح تولید آهن اسفنجی

با سرمایه گذاری ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

خلاصه طرحهای توسعه :

نام طرح	برآورد کلی سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	مخارج انجام شده	مخارج باقیمانده (میلیون ریال)	نرخ بازدهی پروژه (سالانه)	دوره بازگشت سرمایه (سال)	تاریخ شروع	تاریخ پایان	محل نامین
طرح الکتروود	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	۳۲%	۲	مهر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۳	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
طرح پودر آماده	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵%	۲	مهر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۳	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
طرح آهن اسفنجی	۸۵,۷۵۰	۲۴,۳۷۵	۶۱,۳۷۵	۶۹%	۳	شهریور ۱۳۹۹	اسفند ۱۴۰۰	افزایش سرمایه و اخذ تسهیلات

اطلاعات تماس با شرکت

الف) نشانی‌ها:

دفتر مرکزی و کاخانه: خراسان شمالی، بجنورد، شهرک صنعتی بیدک، خیابان صنعت ۳ کد پستی: ۹۴۱۸۱۵۶۴۷۱،
 تلفن: ۳۲۳۱۹۹۳۰ (۰۵۸)

نشانی اینترنتی:

info@kiaelectrode.com

ب) اشخاص مسئول پاسخگویی به سوالات سهامداران:

- مهدی صفایی خادر (مدیر مالی)
- داود اردبیلی (عضو هیئت مدیره غیر موظف مالی)