

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
به انضمام
صورت‌های مالی میان دوره ای همراه با یادداشت های توضیحی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) و (۲)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۴۷	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۴- به شرح مندرج در یادداشت های توضیحی ۱-۱۲ و ۳-۱۶ صورتهای مالی، دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

دفتر مرکزی:

تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶

تلفن: ۸۸۷۶۹۷۶، ۸۸۵۲۷۶۹۶، ۸۸۵۴۴۵۹۰۰۲ | کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵

۸۸۷۳۷۷۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۸ | ۸۸۷۵۹۸۹۵، ۸۸۵۰۳۵۲۸

دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه چهارم، واحدهای ۱۹ و ۲۰

تلفن: ۰۳۱-۲۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۲۲۲۳۴۱۹۸ | کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱

۰۳۱-۲۲۲۴۱۸۸۱ | ۰۳۱-۲۲۲۰۶۰۵۲

www.azpar.com

info@azpar.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

سایر الزامات گزارشگری

۶- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتهای ثبت شده نزد سازمان یاد شده به شرح زیر رعایت نگردیده است:

الف) دستورالعملهای انضباطی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس:

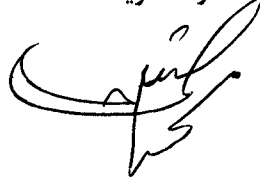
موضوع	شماره ماده دستورالعمل
پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی سنوات قبل ظرف مهلت قانونی مندرج در ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت	ماده ۵
دارا بودن حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی به صورت غیر موظف با تحصیلات مالی	ماده ۲۷
ب) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران:	
دارا بودن حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی به صورت غیر موظف با تحصیلات مالی	تبصره ۵ ماده ۴
تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار توسط هیئت مدیره و نظارت بر آن	بند ب ماده ۸
تدوین و اطلاع رسانی ساز و کارهای مناسب توسط هیئت مدیره برای جمع آوری گزارش های مربوط به نقص قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و رسیدگی به آنها و نظارت بر اجرای آن	ماده ۱۱
ممنوعیت پرداخت سود سهام دارندگان سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران	ماده ۳۲
عدم درج حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت	ماده ۴۲

تاریخ: ۳ آبان ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
(حسابداران رسمی)

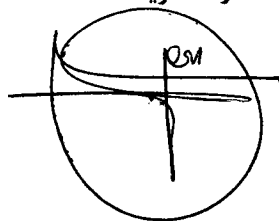
فرشید محبی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۷۹



رضا معصوم زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۷۴۷





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

تاریخ: گزارش مالی میان دوره ای NO.....

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

با احترام





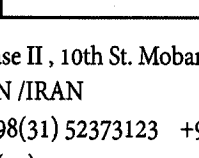
به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱

شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۲ صورت سود و زیان
- ۳ صورت وضعیت مالی
- ۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۵ صورت جریان های نقدی
- ۶-۴۷ یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	ایاز اسماعیلی	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
	نایب رئیس هیأت مدیره	عطاء اله برنا	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه
	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	محمد جواد کریمی	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب
	عضو هیأت مدیره	سید اصغر مدنی	شرکت راهبران فولاد اصفهان
	عضو هیأت مدیره	ایرج مختارپور	شرکت بازرگانی توکا تدارک

صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۰۰,۲۱۷	۲,۱۹۶,۶۰۴	۳,۶۵۳,۴۲۵	۴ درآمدهای عملیاتی
(۴,۴۰۱,۶۲۲)	(۱,۸۲۲,۳۱۰)	(۳,۰۶۱,۶۸۰)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۹۸,۵۹۵	۳۷۴,۲۹۴	۵۹۱,۷۴۵	سود ناخالص
(۹۴,۴۵۷)	(۳۸,۵۶۳)	(۵۷,۷۷۵)	۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴,۸۹۴	۴,۱۰۲	۳,۲۱۵	۷ سایر درآمدها
(۹,۹۷۲)	(۳,۶۷۴)	(۷۴۸)	۸ سایر هزینه ها
۷۹۹,۰۶۰	۳۳۶,۱۵۹	۵۳۶,۴۳۷	سود عملیاتی
(۸۶,۱۴۶)	(۳۰,۱۸۷)	(۷۹,۶۳۷)	۹ هزینه های مالی
۱۴,۶۴۲	۸,۴۰۱	۱۲,۵۸۲	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۲۷,۵۵۶	۳۱۴,۳۷۳	۴۶۹,۳۸۲	سود قبل از مالیات
(۱۰۳,۲۹۲)	(۶۸,۲۶۷)	(۱۰۷,۹۷۷)	۲۴-۵ هزینه مالیات بر درآمد
۶۲۴,۲۶۴	۲۴۶,۱۰۶	۳۶۱,۴۰۵	سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۱,۵۹۱	۵۷۹	۷۰۵	عملیاتی (ریال)
(۲۰۴)	(۳۲)	(۹۲)	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۳۸۷	۵۴۷	۶۱۳	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال / دوره است، صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صنایع نسوز توکا
« سهامی عام »

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۳۰۲,۱۱۸	۷۰۸,۲۵۳	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱,۸۵۷	۱,۸۵۱	۱۳ دارایی های نامشهود
۲۱,۹۰۹	۶۲,۴۹۱	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۲۵,۸۸۴	۷۷۲,۵۹۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱۸۷,۴۲۴	۱۸۸,۸۶۵	۱۵ پیش پرداخت ها
۱,۷۴۸,۳۱۷	۱,۵۱۴,۸۲۱	۱۶ موجودی مواد و کالا
۸۱۶,۵۷۹	۱,۴۹۷,۷۹۴	۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۸۶,۷۷۳	۳۱۰,۷۱۶	۱۸ موجودی نقد
۳,۱۳۹,۰۹۳	۳,۵۱۲,۱۹۶	جمع دارایی های جاری
۳,۴۶۴,۹۷۷	۴,۲۸۴,۷۹۱	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	۱۹ سرمایه
۵۹۸,۷۰۲	.	افزایش سرمایه در جریان
۱۵,۰۰۰	۳۳,۰۷۰	۲۰ اندوخته قانونی
۷۴۹,۲۵۰	۸۶۱,۵۸۵	سود انباشته
۱,۵۱۲,۹۵۲	۱,۶۶۴,۶۵۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۸,۶۹۶	۲۴,۲۳۰	۲۱ تسهیلات مالی بلند مدت
۴۰,۷۲۰	۵۹,۱۰۱	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۹,۴۱۶	۸۳,۳۳۱	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۷۷۵,۰۰۸	۱,۰۰۹,۷۴۲	۲۳ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۹۶,۷۳۶	۱۶۷,۸۴۱	۲۴ مالیات پرداختی
۳۲,۶۰۷	۲۳۲,۱۶۶	۲۵ سود سهام پرداختی
۶۲۹,۴۶۲	۶۶۲,۱۳۴	۲۱ تسهیلات مالی
۳۳۸,۷۹۶	۴۶۴,۹۲۱	۲۶ پیش دریافت ها
۱,۸۷۲,۶۰۹	۲,۵۳۶,۸۰۴	جمع بدهی های جاری
۱,۹۵۲,۰۲۵	۲,۶۲۰,۱۳۵	جمع بدهی ها
۳,۴۶۴,۹۷۷	۴,۲۸۴,۷۹۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صنایع نسوز توکا
«سهامی عام»

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۱۲۹۵۲	۷۴۹۲۵۰	۱۵۰۰۰۰	۵۹۸۷۰۲	۱۵۰۰۰۰۰
۲۲۹۱۴۰۵	۲۲۹۱۴۰۵	-	-	-
(۲۳۱۰۰۰۰)	(۲۳۱۰۰۰۰)	-	-	-
۶۲۰۰۰۰	-	-	-	۶۲۰۰۰۰۰
(۵۹۸۷۰۲)	-	-	(۵۹۸۷۰۲)	-
-	(۱۸۰۷۰)	۱۸۰۷۰	-	-
۱۶۲۴۶۵۵	۸۶۱۵۸۵	۳۳۰۷۰	-	۷۷۰۰۰۰۰
۳۳۹۰۹۸۶	۵۷۴۰۹۸۶	۱۵۰۰۰۰	-	۱۵۰۰۰۰۰
۲۴۲۱۰۰۶	۲۴۲۱۰۰۶	-	-	-
(۱۵۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
۸۳۶۰۰۹۲	۶۷۱۰۰۹۲	۱۵۰۰۰۰	-	۱۵۰۰۰۰۰
۳۳۹۰۹۸۶	۵۷۴۰۹۸۶	۱۵۰۰۰۰	-	۱۵۰۰۰۰۰
۶۲۴۲۲۶۴	۶۲۴۲۲۶۴	-	-	-
(۱۵۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
۲۹۸۷۰۲	(۳۰۰۰۰۰۰)	-	۵۹۸۷۰۲	-
۱۵۱۲۹۵۲	۷۴۹۲۵۰	۱۵۰۰۰۰	۵۹۸۷۰۲	۱۵۰۰۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰:

سود خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹:

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صنایع نسوز توکا
 «سهامی عام»

ملاحظه شود که توضیحات، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

مجلس هیات مدیره
 گزارش حسابرسی
 هیات مدیره
 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

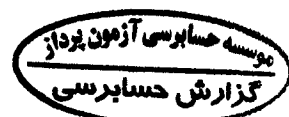
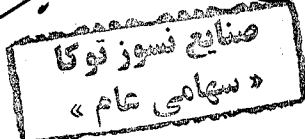
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
			نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات
(۱۲۴,۶۸۸)	(۱۵۷,۰۷۵)	۴۸۵,۲۴۴	۲۷
(۹۸,۱۹۷)	(۳۱,۶۴۱)	(۳۶,۸۷۲)	پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲۲۲,۸۸۵)	(۱۸۸,۷۱۶)	۴۴۸,۳۷۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	-	
(۱۴۶,۲۴۷)	(۴۶,۸۵۳)	(۴۱۸,۱۸۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۵۱)	(۱۵۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۲۹)	(۱۲۲)	(۴۰,۰۱۲)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۷۴	۳,۸۳۵	۱۲۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۵,۳۲۱	۲,۱۳۲	۵,۳۵۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۴۰,۰۸۲)	(۴۰,۱۰۸)	(۴۵۲,۷۲۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۶۲,۹۶۷)	(۲۲۸,۵۲۴)	(۴,۳۵۰)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
			دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۱۸۳,۵۲۳	-	۲۱,۲۹۸	
۸۳۶,۶۹۹	۳۰۷,۰۱۵	۷۴۴,۴۱۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۵۲,۹۸۳)	(۱۰۵,۰۶۸)	(۷۲۰,۲۶۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۴,۹۶۵)	(۲۷,۷۱۴)	(۸۵,۵۷۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۶,۷۲۶)	(۱۱,۷۳۲)	(۳۱,۴۴۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵۷۵,۵۴۸	۱۶۲,۵۰۱	(۷۱,۵۷۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۲۱۲,۵۸۱	(۶۶,۳۲۳)	(۷۵,۹۲۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷۳,۳۳۷	۱۷۳,۳۳۷	۳۸۶,۷۷۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
۸۵۵	۱,۰۹۱	(۱۳۶)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۸۶,۷۷۳	۱۰۸,۱۰۵	۳۱۰,۷۱۶	مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره
۱۱۸,۰۷۱	-	۵۷۰	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا در تاریخ ۱۳۷۰/۲/۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۳۵ مورخ ۱۳۷۰/۰۲/۲۱ در اداره ثبت شرکت های شهرستان فلاورجان و در تاریخ ۱۳۷۹/۱۲/۲۰ تحت شماره ۱۷۱۶۰ در اداره ثبت شرکت های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است و شناسه ملی شرکت ۱۰۲۶۰۰۵۷۳۶۹ می باشد. به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۰ شرکت به سهامی عام تبدیل و طی اعلامیه سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۲۹۶۶۷۸/۱۲۱ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۹ در زمره شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار قرار گرفته است. در حال حاضر شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در اصفهان و کارخانه آن در شهرک صنعتی سه راهی مبارکه واقع است.

بر اساس جواز تأسیس مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۲ با بهره برداری رسیدن خط تولید جدید، ظرفیت تولید سالانه اجرام نسوز کوره به مقدار ۱۴ هزار تن و با پروانه بهره برداری تکمیلی اخذ شده مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۷ ظرفیت تولید سالانه اجرام نسوز کوره به مقدار ۲۲ هزار تن افزایش یافت و همچنین ظرفیت تولید صفحات دریچه کشویی سالانه ۲۶,۰۰۰ عدد صفحه می باشد.

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۴ برای تولید سالانه ۱۰ هزار تن انواع جرم های نسوز کوره در کارخانه واقع در منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس پروانه بهره برداری اخذ گردید.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده سه اساسنامه عبارت است از:

الف- ساخت و تولید کلیه محصولات و فرآورده های نسوز، تعمیر و نگهداری انواع نسوز، انجام خدمات مکانیکی، برق، تاسیساتی، نصب و راه اندازی و کلیه عملیات پیمانکاری.

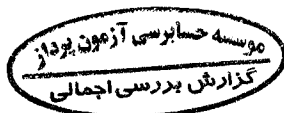
ب- مشاوره، مطالعه، تهیه طرح نظارت، انجام پیمانکاری مربوط به ایجاد واحدهای تولیدی و صنعتی.

ج- صادرات و واردات کلیه ادوات و تجهیزات، ماشین آلات تولیدی و مواد اولیه ای که به نحوی از انحاء با موضوع فعالیت شرکت مرتبط باشد.

د- انجام کلیه معاملات، مبادلات مالی و بازرگانی و صنعتی و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و مؤسسات که با موضوع فعالیت شرکت به طور مستقیم یا غیر مستقیم مرتبط باشد.

و- اخذ هر گونه نمایندگی از شرکت ها و سازمان ها در ارتباط با موضوع فعالیت شرکت وفق تعهدات مربوط.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش شامل تولید انواع جرم های نسوز، قطعات نسوز و دریچه کشویی بوده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام، طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۹	۹	
۵۶۷	۵۶۵	کارکنان قراردادی
۵۷۶	۵۷۴	

۲-۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۲-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۲-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می‌شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر- ریال
موجودی نقد	دلار	۲۶۰,۵۶۴
موجودی نقد	یورو	۳۰۵,۸۸۰
پیش پرداخت ها	درهم	۷۰,۹۵۰
حساب پرداختی تجاری	یورو	۳۰۸,۶۵۸
حساب پرداختی تجاری	یوان	۴۰,۶۹۳

۲-۳-۱- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۳-۲- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه های مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۶ و ۱۰ و ۱۵ و ۲۵	مستقیم
تأسیسات	۱۲٪ و ۲۰٪	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۵، ۶، ۸ و ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۶	مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	مستقیم

۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و ۵ ساله به روش خط مستقیم محاسبه می‌شود.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

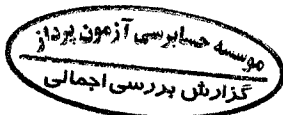
۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۲-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم مصرفی	میانگین موزون



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۹-۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۱۰-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

۱۱-۲- مالیات بر درآمد

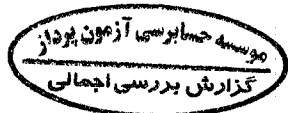
۱۱-۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شود، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۱۱-۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد. با توجه به اینکه شرکت فاقد هرگونه تفاوت با اهمیت بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی بوده، مالیات انتقالی با اهمیتی وجود ندارد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

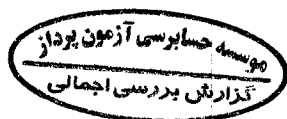
۳-۱- قضاوت در بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۳-۲- عمر مفید دارایی های ثابت مشهود

برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۲-۵-۲ توضیح داده شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی های مربوط می باشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

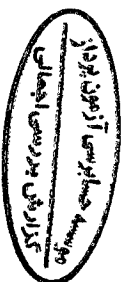
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		واحد سنجش	یادداشت	
	مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار			
۳۰,۸۸۵	۲,۱۹۷	۷۰	۴۵	۳۵,۹۳۷	۲,۸۴۴	عدد	فروش خالص:
۴۴۶,۶۲۷	۲۶,۹۷۱	۱۱۵,۷۹۹	۱۴,۳۰۲	۱۹۸,۴۰۷	۸,۴۴۴	عدد	صفحات درجه کثوبی
۱,۰۲۸,۴۱۴	۱۱,۴۲۲	۴۰۰,۲۷۹	۵,۳۹۸	۶۹۷,۷۸۷	۵,۲۳۱	تن	قطعات نسوز
۱,۵۰۵,۹۲۶	(۲,۳۶۲)	۵۱۶,۱۴۸	(۸۲)	۹۳۱,۶۳۱	(۹)		جرم
(۷۴)	(۷۴)	(۵۱)	(۸۲)	(۱۸)			فروش ناخالص
۱,۵۰۳,۴۹۰		۵۱۳,۷۸۳		۹۳۱,۳۵۲			برگشت از فروش
۱,۰۲۰,۵۲۶		۴۷۰,۸۹۸		۷۱۳,۶۲۱			تخفیفات
۲,۱۱۸,۸۳۴		۸۹۶,۸۴۲		۱,۶۹۰,۷۳۳			فروش خالص
۶۵۷,۳۶۷		۳۱۵,۰۸۱		۲۱۷,۷۱۹			درآمد پروژه های تألیفیش ها
۵,۳۰۰,۲۱۷		۲,۱۹۶,۶۰۴		۳,۶۵۳,۴۲۵			درآمد دوره های قوس الکتریکی
							درآمد ارائه خدمات

۴-۱- افزایش در مبلغ درآمدهای عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ محصولات و قراردادها با توجه به تورم، افزایش تولیدات کارفرمایان و همچنین انعقاد و اجرای قراردادهای عملیات تأمین و نصب تألیفیش های فولاد آلایژی ایران از ابتدای تیر ماه سال جاری می باشد.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۲- مشتریان محصولات شرکت بر اساس صورت حساب های صادره به شرح زیر می باشند:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	اشخاص وابسته:	
مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال
۴۷۷,۷۶۸	۳۱/۸	۱۷۳,۷۵۴	۳۳/۸	۱۳۳,۳۷۸
۲۲۰,۲۰۱	۱۴/۶	۶۵,۲۸۹	۱۲/۷	۱۷۳,۹۱۷
-	۰/۰	۱۵,۷۵۸	۳/۱	۲,۵۳۹
۱۹,۹۹۲	۱/۳	۰	۰/۰	۷
۷۱۷,۹۶۱	۴۷/۸	۲۵۴,۸۰۱	۴۹/۶	۳۰۹,۸۴۱
جمع اشخاص وابسته				
سایر مشتریان:				
۱۷۵,۸۴۰	۱۱/۷	۱۸,۰۰۳	۳/۵	۱۳۴,۸۸۹
۱۰۱,۱۸۱	۶/۷	۶۷,۸۷۴	۱۳/۲	۹۲,۹۱۸
۴۳,۷۵۸	۲/۹	۶,۷۹۰	۱/۳	۸۵,۵۹۶
-	-	-	-	۴۱,۷۵۰
۲۹,۴۸۵	۲/۰	-	-	۳۱,۹۵۱
۲۶,۵۸۶	۱/۸	۱۴,۸۹۵	۲/۹	۲۵,۳۰۸
۲۰,۷۹۲	۱/۴	۶,۸۹۰	۱/۳	۲۲,۴۴۰
۶۷,۰۰۵	۴/۵	۱۴,۱۸۸	۲/۸	۱۹,۲۱۶
۴۷,۸۲۳	۳/۲	۱۵,۹۶۸	۳/۱	۱۵,۹۲۳
۵۸,۲۹۷	۳/۹	۳۲,۶۵۱	۶/۴	۱۳,۳۵۶
۳۱,۷۵۶	۲/۱	۸,۶۰۰	۱/۷	۱۲,۲۹۳
۱۸۳,۰۰۶	۱۲/۲	۷۳,۱۲۳	۱۴/۲	۱۲۵,۸۷۱
۷۸۵,۵۲۹	۵۲	۲۵۸,۹۸۲	۵۰	۶۲۱,۵۱۱
۱,۵۰۳,۴۹۰	۱۰۰	۵۱۳,۷۸۳	۱۰۰	۹۳۱,۳۵۲

۴-۳- درآمد حاصل از تاندریس ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۷,۶۸۸	۴۵۲,۹۹۱	۶۹۰,۲۲۵	درآمد حاصل از فروش مواد
۳۲,۸۳۸	۱۷,۹۰۷	۲۳,۳۹۶	درآمد حاصل از اجرا
۱,۰۲۰,۵۲۶	۴۷۰,۸۹۸	۷۱۳,۶۲۱	

۴-۳-۱- درآمد حاصل از پروژه تاندریس بابت خرید و نصب اقلام نسوز تاندریس ها و تجهیزات جانبی شرکت فولاد مبارکه و فولاد آلیاژی ایران می باشد.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

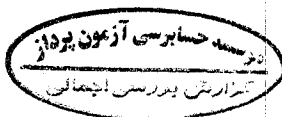
۴-۴- درآمد حاصل از کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۲۹,۷۴۸	۸۶۵,۰۳۴	۱,۶۳۱,۴۹۷	درآمد حاصل از فروش مواد
۸۹,۰۸۶	۳۱,۸۰۸	۵۹,۲۳۶	درآمد حاصل از اجرا
۲,۱۱۸,۸۳۴	۸۹۶,۸۴۲	۱,۶۹۰,۷۳۳	

۴-۴-۱- درآمد حاصل از کوره های قوس الکتریکی بابت خرید اقلام نسوز به همراه حمل و نصب کلیه اقلام نسوز کوره های قوس الکتریکی و تجهیزات جانبی شرکت فولاد مبارکه می باشد.

۴-۵- درآمد حاصل از ارائه خدمات مربوط به عملیات نسوزکاری و تعمیر و نگهداری می باشد که به شرح زیر می باشد:

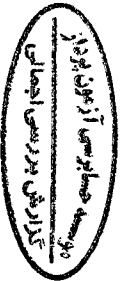
سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			اشخاص وابسته:
۲۰۰,۷۹۶	۸۷,۱۵۶	۹۸,۵۰۹	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد هرمزگان جنوب
۷۰,۸۳۸	۲۹,۲۳۳	۲۸,۳۲۷	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری سبا فولاد مبارکه
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	-	نسوزکاری کوره آهک فولاد سنگ مبارکه
-	-	-	سایر
۲۷۲,۹۸۴	۱۱۷,۷۳۹	۱۲۶,۸۳۶	جمع اشخاص وابسته
			سایر مشتریان:
۱۳۹,۶۱۶	۵۱,۶۱۴	۷۰,۷۸۹	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد کاوه جنوب کیش
۵۵,۹۴۵	۲۶,۴۲۵	۳۹,۳۸۴	تعمیرات نسوز فولاد سازی چادرملو (APCO)
۷۴,۲۷۸	۷۴,۲۷۸	-	نسوزکاری گندله سازی ذوب آهن پاسارگاد
۷۰,۵۸۲	۳۲,۵۲۳	۶۵,۳۸۹	نسوزکاری تعمیرات نسوز گل گهر سیرجان
-	۳,۳۵۲	-	نسوزکاری کک سازی ذوب آهن پاسارگاد
۴۳,۹۶۲	۹,۱۵۰	۱۵,۳۲۱	سایر
۳۸۴,۳۸۳	۱۹۷,۳۴۲	۱۹۰,۸۸۳	جمع سایر مشتریان
۶۵۷,۳۶۷	۳۱۵,۰۸۱	۳۱۷,۷۱۹	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۶ جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی			
۱۵	(۶۹)	۷	۲,۴۶۹	(۳۳,۴۶۸)	۲۵,۹۳۷	فروش خالص: صفحات درجه کنونی	
۴۵	۲۲	۲۸	۵۴,۹۷۲	(۱۴۳,۴۱۷)	۱۹۸,۳۸۹	قطعات نسوز	
۲۰	۲۷	۲۳	۱۵۹,۷۱۴	(۵۳۷,۳۱۲)	۶۹۷,۰۲۶	جرم	
۲۷	۲۸	۲۳	۲۱۷,۱۵۵	(۷۱۴,۱۹۷)	۹۳۱,۳۵۲		
۲۶	۲۸	۸	۲۵,۲۷۱	(۲۹۲,۴۴۸)	۳۱۷,۷۱۹	ارائه خدمات: پروژه های خدمات نسوز کاری	
۲۳	۲۸	۲۴	۱۷۳,۲۳۲	(۵۴۰,۳۸۹)	۷۱۳,۶۲۱	فروش و اجرای پروژه های تأمین ها	
۴	۱	۱۰	۱۷۶,۰۸۷	(۱,۵۱۴,۹۴۶)	۱,۶۹۰,۷۳۳	فروش و اجرای کوره های قوس الکتریکی	
۱۳	۱۴	۱۴	۳۷۴,۵۹۰	(۲,۳۳۷,۴۸۳)	۲,۷۲۲,۰۷۳		
۱۷	۱۷	۱۶	۵۹۱,۷۴۵	(۳,۰۶۱,۶۸۰)	۳,۶۵۳,۴۲۵		



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به		یادداشت
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۹۶,۸۶۳	۳۶۷,۴۴۱	۷۱۴,۱۹۷	۵-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۸۵,۰۳۵	۳۴۰,۳۲۲	۵۴۰,۳۸۹	۵-۲ بهای تمام شده تاندیش ها
۲,۰۳۱,۰۹۵	۸۸۷,۸۱۹	۱,۵۱۴,۶۴۶	۵-۳ بهای تمام شده کوره ها
۴۸۸,۶۲۹	۲۲۶,۷۲۸	۲۹۲,۴۴۸	۵-۴ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴,۴۰۱,۶۲۲	۱,۸۲۲,۳۱۰	۳,۰۶۱,۶۸۰	

۵-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به		یادداشت
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۱۶,۳۶۵	۱,۸۰۴,۶۲۰	۲,۵۸۷,۲۷۸	۵-۱-۱ مواد مستقیم
۳۶,۰۲۹	۱۶,۷۳۰	۲۶,۶۹۶	دستمزد مستقیم
			سربار تولید:
۳۵,۴۹۲	۱۷,۲۱۰	۲۵,۷۸۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۷,۱۴۲	۳۷,۰۸۲	۳۵,۱۷۸	مواد غیر مستقیم و لوازم بسته بندی
۱۱,۴۶۴	۵,۳۴۷	۶,۲۱۵	استهلاک
۲,۱۶۱	۱,۱۵۰	۱,۳۳۵	هزینه آب و برق و سوخت
۸,۱۰۶	۲,۵۷۸	۳,۶۱۹	غذا
۱۰,۰۲۷	۳,۹۰۵	۷,۹۶۸	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۲,۳۹۷	۱,۲۳۴	۶۵۸	تعمیر و نگهداری
۹,۲۸۴	۳,۲۶۲	۸,۸۳۴	سایر
۴,۳۱۸,۴۶۷	۱,۸۹۳,۱۱۸	۲,۷۰۳,۵۶۲	بهای تمام شده تولید
(۵۱,۷۶۸)	(۳۶,۰۱۵)	(۲۱۴,۲۳۳)	۱۶ (افزایش) کالای در جریان ساخت
۴,۲۶۶,۶۹۹	۱,۸۵۷,۱۰۳	۲,۴۸۹,۳۲۹	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۷۹,۱۵۰)	(۴۳,۱۸۰)	۷۶,۲۶۷	۱۶ (افزایش) کاهش کالای ساخته شده
(۷۳۱,۷۸۵)	(۳۱۵,۸۲۵)	(۵۲۳,۴۶۰)	۵-۲-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه تاندیش ها
(۲,۳۵۸,۱۵۲)	(۱,۱۳۰,۶۵۷)	(۱,۳۲۷,۹۳۹)	۵-۳-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه کوره ها
(۷۴۹)	-	-	کسری انبارگردانی
۱,۰۹۶,۸۶۳	۳۶۷,۴۴۱	۷۱۴,۱۹۷	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۱-۱- مواد مستقیم به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۹
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۱۶	۹۴۸,۳۲۹	۲۸۳,۲۲۹	۲۸۳,۲۲۹
موجودی مواد اولیه اول دوره/سال			
خرید خالص	۲,۳۴۷,۲۷۶	۱,۸۲۴,۹۰۳	۴,۷۹۷,۹۹۳
مواد اولیه آماده برای مصرف	۳,۲۹۵,۶۰۵	۲,۱۰۸,۱۳۲	۵,۰۸۱,۲۲۲
۱۶	(۷۰۷,۵۷۳)	(۲۹۹,۶۴۸)	(۹۴۸,۳۲۹)
موجودی مواد اولیه پایان دوره/سال			
۵-۲-۱	(۳,۲۵۵)	(۳,۶۰۶)	(۱۱,۲۳۶)
بهای انتقال یافته به انبار تاندریش ها			
۵-۳-۱	(۶۲۴)	(۲۵۶)	(۴۰۴)
بهای انتقال یافته به انبار کوره ها			
بهای کالای مصرف شده در سایر پروژه ها	(۴۹)	(۲)	(۱۰)
اضافات / کسری انبارگردانی	۳,۱۷۴	-	(۴,۱۷۸)
	۲,۵۸۷,۲۷۸	۱,۸۰۴,۶۲۰	۴,۱۱۶,۳۶۵

۵-۱-۱-۱- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر می باشند:

کشور	شرکت و نوع مواد اولیه	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ - میلیون ریال
چین	شرکت پنه کمپ - بوکسیت و سیمان و تبولار	۹/۲	۲۱۶,۹۷۰	۱۵/۰	۲۷۳,۷۱۲
ایران	شرکت تهبه و تولید مواد نسوز کشور- منیزیت و اجرام نسوز	۲۱/۸	۵۱۰,۸۷۳	۱۳/۶	۲۴۷,۵۴۸
ایران	شرکت فرآورده های نسوز ایران - اجرام نسوز	۹/۸	۲۳۰,۸۴۰	۱۱/۶	۲۱۱,۹۶۳
ایران	شرکت دیرگداز مهر آریان فارس - اجرام نسوز	۵/۱	۱۱۹,۶۳۱	۱۰/۹	۱۹۹,۴۲۹
ایران	شرکت فرآورده های نسوز آذر - اجرام نسوز	۹/۰	۲۱۲,۱۴۳	۹/۶	۱۷۵,۹۶۱
ایران	شرکت فارست - بوکسیت، سیمان و تبولار	۲/۸	۶۴,۶۳۹	۵/۰	۹۱,۹۶۰
چین	شرکت کریت - تبولار و اکسید کروم	۵/۹	۱۳۸,۱۷۲	۴/۶	۸۴,۳۶۰
ایران	شرکت گدازه های آذرین آسیا- قطعات خام	۳/۶	۸۳,۵۸۱	۲/۸	۵۱,۴۸۴
ایران	شرکت کیهان پایش الوند - اندالوزیت	۳/۵	۸۱,۴۸۴	۱/۹	۳۴,۹۵۶
ایران	شرکت بتر فیوچر - بلوک مجرا	۴/۲	۹۸,۹۵۱	۱/۴	۲۵,۵۸۳
سایر		۲۵/۲	۵۸۹,۹۹۲	۲۳/۵	۴۲۷,۹۴۷
		۱۰۰	۲,۳۴۷,۲۷۶	۱۰۰	۱,۸۲۴,۹۰۳
					۴,۷۹۷,۹۹۳

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

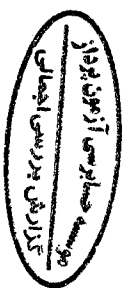
۵-۱-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (صلی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۹	عملکرد ۶ ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۹	عملکرد ۶ ماهه منتهی به شهریور ۱۴۰۰	ظرفیت پیش بینی شده ۱۴۰۰	ظرفیت معمول (عادی) یک سال	ظرفیت اسمی یک سال	واحد اندازه گیری
۲۲,۶۳۵	۱۱,۷۵۶	۷,۸۵۶	۲۲,۰۷۴	۳۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	تن
۴۷,۲۱۴	۲۴,۴۷۰	۱۹,۱۹۸	۳۹,۱۱۴	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	عدد
۲,۱۵۷	۴۵	۲,۸۴۴	۶,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	عدد

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۷/۱۳۹۷ برای تولید سالانه ۱۰ هزار تن اجرام نسوز در کارخانه واقع در منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس پروانه بهره برداری اخذ گردید.

۵-۲- بهای تمام شده پروژه تاندریش ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۴,۴۲۱	۳۱۴,۸۴۲	۵۰,۹۹۶	۵-۲-۱ بهای تمام شده تولید محصولات نسوز
۳۵,۸۷۹	۱۷,۵۵۲	۲۹,۳۲۷	بهای تمام شده اجرای خدمات - دستمزد
۱۴,۷۳۵	۷,۹۱۸	۱۰,۰۶۶	بهای تمام شده اجرای خدمات - سرباز
۷۸۵,۰۳۵	۳۴۰,۳۲۲	۵۴۰,۳۸۹	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۲-۱- مواد و قطعات مستقیم مصرفی تاندیش ها به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۷۸۰	۵۰,۷۸۰	۷۱,۰۹۴	۱۶ موجودی مواد و کالای اول دوره / سال
۷۳۱,۷۸۵	۳۱۵,۸۲۵	۵۲۳,۴۶۰	۵-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار محصول کارخانه به انبار تاندیش ها
۱۱,۲۳۶	۳,۶۰۶	۳,۲۵۵	۵-۱-۱ بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها
۷,۷۹۳	۳,۱۳۰	۲,۵۳۱	بهای تمام شده قطعات ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها
۳,۹۲۱	-	۶۵۳	بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار کوره های فولاد مبارکه
۸۰۵,۵۱۵	۳۷۳,۳۴۱	۶۰۰,۹۹۳	بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار تاندیش ها
(۷۱,۰۹۴)	(۵۸,۴۹۹)	(۹۹,۹۹۷)	۱۶ موجودی مواد و کالای پایان دوره / سال
۷۳۴,۴۲۱	۳۱۴,۸۴۲	۵۰۰,۹۹۶	بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده

۵-۳- بهای تمام شده کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۴۷,۹۴۱	۸۵۳,۴۵۶	۱,۴۵۶,۲۱۵	۵-۳-۱ بهای تمام شده تولید محصولات نسوز
۵۸,۰۵۶	۲۳,۹۹۶	۴۸,۰۶۳	بهای تمام شده اجرای خدمات - دستمزد
۲۵,۰۹۸	۱۰,۳۶۷	۱۰,۳۶۸	بهای تمام شده اجرای خدمات - سربار
۲,۰۳۱,۰۹۵	۸۸۷,۸۱۹	۱,۵۱۴,۶۴۶	

۵-۳-۱- مواد و قطعات مستقیم مصرفی کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴۰۷,۲۰۸	۱۶ موجودی مواد و کالای اول دوره / سال
۲,۳۵۸,۱۵۲	۱,۱۳۰,۶۵۷	۱,۳۲۷,۹۳۹	۵-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار محصول کارخانه به انبار کوره ها
۴۰۴	۲۵۶	۶۲۴	۵-۱-۱ بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از کارخانه به انبار کوره ها
۵۱۴	-	-	بهای تمام شده قطعات ارسال شده از انبار کارخانه به انبار کوره ها
۲,۳۵۹,۰۷۰	۱,۱۳۰,۹۱۳	۱,۷۳۵,۷۷۱	بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار کوره ها
(۴۰۷,۲۰۸)	(۲۷۷,۴۵۷)	(۲۷۸,۹۰۳)	۱۶ موجودی مواد و کالای پایان دوره / سال
(۳,۹۲۱)	-	(۶۵۳)	۵-۲-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته به انبار تاندیش ها
۱,۹۴۷,۹۴۱	۸۵۳,۴۵۶	۱,۴۵۶,۲۱۵	بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده

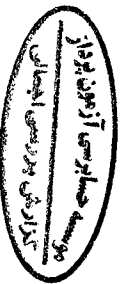
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۴- بهای تمام شده خدمات به تفکیک عامل هزینه به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹ دوره شش ماهه منتهی
به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۳۳,۳۶۸	۱۵۵,۹۱۲	۲۳۴,۳۳۴	۲۳۳,۳۳۶	۲۳,۳۱۶	۲۳,۱۷۲	۴۶,۰۳۸	۵۰,۵۵۱	۲۶,۲۲۱	۸۵,۱۳۶	حقوق و مزایای کارکنان		
۳۰,۴۶۹	۱۷,۹۲۹	۷,۵۸۳	۲۲	۲۲	۳۴	۲۹۸	۶,۰۰۰	۴۶۵	۷۶۴	اجاره ماشین آلات و خدمات خریداری شده		
۷۸,۳۶۹	۹,۱۲۰	۱۵,۰۵۱	۱,۲۶۹	۱,۲۶۹	۱,۸۲۲	۱,۵۶۴	۵,۷۶۹	۷۸۰	۴۳۳۷	ایزاز و لوازم مصرفی		
۴,۳۴۴	۲,۴۹۹	۲,۸۲۶	۱۲۲	۱۲۲	۴۵۶	۲۰۸	۷۴۵	۱۲۲	۱,۱۷۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود		
۱۶,۴۶۱	۵,۷۵۱	۵,۴۹۲	۷	۷	۵۷۲	۱,۲۱۶	۱,۷۵۷	۷۰۰	۱,۲۴۰	پوشاک و لوازم ایمنی		
۳,۶۸۰	۱,۴۶۴	۲,۱۸۵	۱۷۳	۱۷۳	۵۸۸	۶۶	۶۶۷	۱۰۲	۵۸۹	نیمبر و نگهداری دارایی های ثابت مشهود		
۹۶۵	۲۵۱	۹۳۲	۲۷	۲۷	۵۷۲	۱۰۱	۱۲۳	۱	۱۰۸	بهداشت و درمان		
۹۳۷	۷۶۷	۴۲۸	۱۸	۱۸	۶۲	۳۱	۷۴	۱۹	۲۲۴	آب، برق و سوخت		
۴,۷۶۱	۲۰۴	۲۷۰	۱۵	۱۵	۳۴	۲۱	۱۱۱	۲۷	۶۲	پیمه عمر و حوادث کارکنان و دارایی ها		
۷۴۴	۱۰۹	۲۰۸	۱۴	۱۴	۳۷	۳۲	۵۳	۱۰	۶۲	چاپ، کپی، ملزومات و نوبت افراز		
۲۰۰	۸۷	۷۰	۴	۴	۲	۲۱	۱۸	۵	۱۹	پست، تلگراف و تلفن		
۷۴,۳۳۱	۲۲,۶۲۵	۲۳,۰۶۹	۱۰,۴۰۵	۹۷۴	۹۷۴	۲۲	۲۲	۳,۵۵۴	۳,۵۷۲	سایر		
۴۸۸,۶۲۹	۲۲۶,۷۷۸	۲۹۲,۴۴۸	۱۵,۳۹۲	۱۵,۳۹۲	۷۸,۳۲۶	۴۹,۶۱۸	۷۰,۴۱۰	۳۱,۵۰۶	۹۷,۱۹۶			



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۰۱۱	۵,۵۸۷	۱۰,۰۳۰
۵,۷۱۱	۱,۷۷۰	۲,۹۳۲
۱,۷۱۵	۳۴۴	۵۱۲
۴۹۱	۱۴۸	۴۱۵
۷۴۵	۳۲۶	۶۲۴
۲۹۲	۱۳۶	۱۲۵
۴,۷۶۵	۱,۵۲۰	۳,۲۳۹
۲۶,۷۳۰	۹,۸۳۱	۱۷,۸۷۷
۳۵,۰۳۱	۱۶,۴۵۸	۲۴,۱۶۹
۵,۳۴۳	۳۲۴	۲۷۵
۳,۰۸۷	۹۰۴	۱,۶۴۲
۳,۰۲۶	۱,۳۷۶	۲,۰۵۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۷۵۰
۱,۸۰۴	۷۱۶	۱,۷۶۰
۱,۴۱۲	۶۹۸	۸۱۹
۱۵,۰۲۴	۵,۲۵۶	۵,۴۳۳
۶۷,۷۲۷	۲۸,۷۳۲	۳۹,۸۹۸
۹۴,۴۵۷	۳۸,۵۶۳	۵۷,۷۷۵

هزینه های فروش و توزیع:

حقوق و دستمزد و مزایا
 حمل و نقل
 غذا
 حق الزحمه خدمات
 ایاب و ذهاب
 استهلاک دارایی ها
 سایر

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا
 لوازم مصرفی
 غذا
 حق الزحمه خدمات
 پاداش هیأت مدیره
 ایاب و ذهاب
 استهلاک دارایی ها
 سایر

۷- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۸۹۴	۴,۱۰۲	۴۱
-	-	۳,۱۷۴
۴,۸۹۴	۴,۱۰۲	۳,۲۱۵

سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
 خالص اضافات انبار

۸- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳,۷۰۶)	(۳,۶۷۴)	(۷۴۸)
(۶,۲۶۶)	-	-
(۹,۹۷۲)	(۳,۶۷۴)	(۷۴۸)

زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
 خالص کسری انبار

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۶۴۳	۱۸,۳۶۲	۵۸,۹۹۹	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۱۶,۵۱۳	۱۱,۱۹۲	۱۷,۴۱۵	کارمزد صدور ضمانت نامه ها
۱,۳۱۶	۳۱۸	۲,۷۰۷	جریمه دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی
۶۷۴	۳۱۵	۵۱۶	سایر
۸۶,۱۴۶	۳۰,۱۸۷	۷۹,۶۳۷	

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

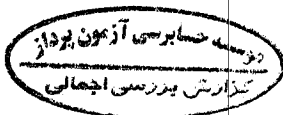
سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۳۲۱	۲,۱۳۲	۵,۳۵۰	۲۱ و ۱۸	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳,۸۴۲	۵۸۸	۱,۰۲۳		سود حاصل از فروش ضایعات لوازم و ملزومات
۳,۸۳۶	۳,۸۳۵	۶,۰۷۳	۱۴	سود سهام
۷۵۵	۷۵۵	-		سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۲)	-	-		زیان حاصل از کنارگذاری دارایی های ثابت
۸۵۶	۱,۰۹۱	۱۳۶		سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۵۴	-	-		سایر
۱۴,۶۴۲	۸,۴۰۱	۱۲,۵۸۲		

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۹,۰۶۰	۳۳۶,۱۵۹	۵۳۶,۴۲۷	سود عملیاتی
(۸۳,۱۰۲)	(۷۵,۶۳۶)	(۱۲۰,۶۹۸)	اثر مالیاتی
۷۱۵,۹۵۸	۲۶۰,۵۲۳	۴۱۵,۷۲۹	
(۷۱,۵۰۴)	(۲۱,۷۸۶)	(۶۷,۰۵۵)	زیان غیر عملیاتی
(۲۰,۱۹۰)	۷,۳۶۹	۱۲,۷۲۲	اثر مالیاتی
(۹۱,۶۹۴)	(۱۴,۴۱۷)	(۵۴,۳۳۳)	
۷۲۷,۵۵۶	۳۱۴,۳۷۳	۴۶۹,۳۸۲	سود قبل از مالیات
(۱۰۳,۲۹۲)	(۶۸,۲۶۷)	(۱۰۷,۹۷۷)	اثر مالیاتی
۶۲۴,۲۶۴	۲۴۶,۱۰۶	۳۶۱,۴۰۵	

سال ۱۳۹۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سهم	سهم	سهم	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۳۵۴,۸۳۹	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	پیش برداشت های سرماه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و مسوومات	وسایل نقلیه	تجهیزات	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۲۱۸,۷۹۸	۱,۸۴۲	۷۸,۲۵۹	۱۸۸,۵۹۷	۱۰,۶۱۹	۱۰,۷۹۲	۱,۲۹۷	۸۲,۴۱۷	۷۳,۰۵	۶۰,۶۰۹	۱۶,۰۵۸	۱۶,۰۵۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۴۶,۲۳۷	۳۶,۸۹۵	۶۷,۷۴۴	۴۱,۶۰۸	۴,۰۲۲	۴,۷۲۰	-	۳۲,۸۰۶	۶۰	-	-	-	افزایش
(۱,۰۸۲)	-	-	(۱,۰۸۲)	(۵۳۱)	(۷۹)	-	(۴۷۲)	-	-	-	-	واگذار شده
-	(۱,۸۴۲)	(۹,۸۲۰)	۱۱,۶۶۲	-	-	-	۱,۰۰۰	-	-	۸,۷۸۴	۱,۸۷۸	سایر نقل و انتقالات
۳۷۲,۹۶۳	۲۶,۸۹۵	۹۶,۷۸۳	۲۴۰,۷۸۵	۱۴,۱۱۰	۱۴,۹۱۳	۱,۲۹۷	۱۵۵,۷۵۱	۷۳,۳۶۵	۶۹,۴۹۳	۱۷,۹۳۶	۱۷,۹۳۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴۱۸,۱۱۲	۳۳۳,۷۶۹	۷۵,۴۹۶	۸,۹۱۷	۳,۹۷۶	۴,۱۱۵	-	۷۸۳	۷۷۶	۲۶۷	۲۶۷	-	افزایش
-	(۲۹۶)	۲۰۴	۹۲	-	۹۲	-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات
۷۹۲,۱۴۵	۳۷۰,۳۶۸	۱۷۱,۹۸۳	۲۴۹,۷۹۴	۱۸,۰۸۶	۱۹,۱۴۰	۱,۲۹۷	۱۱۶,۰۳۴	۷۳,۶۴۱	۶۹,۶۶۰	۱۷,۹۳۶	۱۷,۹۳۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۱۳۹۹
۵۳,۵۷۵	-	-	۵۳,۵۷۵	۶,۲۰۸	۴,۱۷۹	۶۱۷	۴۱,۶۲۲	۸۸۳	۱۰,۰۵۶	-	-	استهلاک در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۹,۰۳۵	-	-	۱۹,۰۳۵	۲,۷۸۱	۲,۱۷۱	۱۷۰	۹,۹۵۱	۷۲۰	۳,۲۴۲	-	-	استهلاک
(۷۶۵)	-	-	(۷۶۵)	(۵۳۱)	(۵۷)	-	(۱۷۷)	-	-	-	-	واگذار شده
۷۱,۸۴۵	-	-	۷۱,۸۴۵	۸,۴۵۸	۶,۲۹۳	۷۸۷	۴۱,۲۹۶	۱,۶۰۳	۱۳,۲۹۸	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۲,۰۴۷	-	-	۱۲,۰۴۷	۱,۶۹۱	۱,۵۵۷	۸۶	۶,۴۰۱	۴۱۱	۱,۹۰۱	-	-	استهلاک
۸۳,۸۹۲	-	-	۸۳,۸۹۲	۱۰,۱۴۹	۷,۸۵۰	۸۸۳	۴۷,۷۹۷	۲,۰۱۴	۱۵,۱۹۹	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۱۳۹۹
۷۰,۸۲۵	۳۷۰,۳۶۸	۱۷۱,۹۸۳	۱۶۵,۹۰۲	۷,۹۳۷	۱۱,۲۲۰	۴۱۴	۶۸,۳۲۷	۵,۶۱۷	۵۳,۴۶۱	۱۷,۹۳۶	۱۷,۹۳۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۱۳۹۹
۳۰۲,۱۱۸	۳۶,۸۹۵	۹۶,۷۸۳	۱۶۸,۹۴۰	۵,۶۵۲	۸,۶۴۰	۵۰۰	۷۳,۳۵۵	۵,۷۶۲	۵۶,۰۹۵	۱۷,۹۳۶	۱۷,۹۳۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

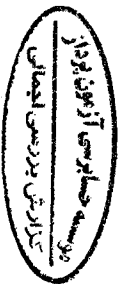
مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۱/۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۷۹,۴۰۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است. مطابق با تکلیف مجمع پوشش بیمه ای به هیئت مدیره شرکت تفویض شده است.

۲-۱۲- اضافات و سایر نقل و انتقالات دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲۶۷	ساختمان: بهسازی کارگاه ایزوترم
۲۶۷		
	۱۹۱	تاسیسات: مخزن آب
	۸۵	الکتروموتور، پمپ و ترانس برق
۲۷۶		
	۱۷۸	ماشین آلات و تجهیزات: گیربکس کامل ترانس پالت برقی
	۱۰۵	یک دستگاه روتاری زیر مخزن با ملحقات
۲۸۳		
	۹۰۷	اثاثیه و منصوبات: سه دستگاه اسپیلیت و سه دستگاه کولر گازی
	۷۶۳	تجهیزات کامپیوتری و متعلقات
	۶۹۱	میز و صندلی و تجهیزات اداری
	۶۰۳	یک دستگاه حکاکی پرتابل و متعلقات
	۱,۲۴۳	سایر
۴,۲۰۷		
	۱,۰۴۳	ابزار آلات: انواع پیکور و فرز و دریل
	۶۱۳	ویراتور برقی
	۸۸۶	مشعل گازی و کنترلر
	۹۸	بکس بادی
	۱,۳۳۶	سایر
۳,۹۷۶		
۹,۰۰۹		

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل:

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته - میلیون ریال		برآورد مخارج		درصد تکمیل		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	انتقال یافته به دارایی ثابت	میلیون ریال	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
افزایش ظرفیت اقتصادی هرمزگان	۷۴,۷۷۶	۱۰۶,۵۹۱	۶۳,۰۷۰	۱۳۰,۳۸۰	۸۸	۹۲	طرح تولید محصول در منطقه ویژه
افزایش ظرفیت و کیفیت	۲۱,۳۰۷	۶۳,۷۷۲	-	۷۰,۰۰۰	۳۰	۶۰	طرح توسعه سالن قطعات و درجه اصفهان
تکمیل سید محصول	۲۰۰	۱,۵۹۴	-	۹۸۰,۰۰۰	۲	۶/۹	طرح تولید ده هزار تن آجر کربن منیزی اصفهان
	-	۲۶	-	۱۸,۰۰۰	-	۵۰	ساخت تعمیرگاه مکانیک و برق
	۹۶,۲۸۳	۱۷۱,۹۸۳					

۱۲-۳-۱- طرح تولید ده هزار تن انواع جرم های نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان در زمینی به مساحت ۱۰ هزار متر مربع در سال ۱۳۹۵ آغاز گردید و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۵ اولین تست تولید جرم با موفقیت انجام و در برنامه سال ۱۳۹۹ تولید ۱۰,۰۰۰ تن انواع جرم های منیزی و آلومینیایی در آن منطقه پیش بینی شده و سعی بر این است که شرکت به ظرفیت پیش بینی شده دست یابد. در فاز دوم مقرر گردیده است که ضمن تکمیل ساختمان اداری و محوطه سازی، یک سوله تولید قطعات ریختنی ایجاد گردد. در حال حاضر عملیات محوطه سازی، فونداسیون و اسکله فلزی سوله انجام گردیده است و قراردادهای لازم پوشش سوله قطعات در حال انعقاد و انجام می باشد. شایان ذکر است با توجه به اضافه شدن ایجاد خط تولید قطعات ریختنی نسوز به طرح اولیه و عدم تکمیل آن خط، درصد تکمیل آن کارخانه ۹۲ درصد برآورد گردیده است.

۱۲-۴- اضافات دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۷۵,۷۰۰ میلیون ریال عمدتاً بابت صورت وضعیت پیمانکاران جهت اجرای فونداسیون سوله تولید قطعات می باشد.

۱۲-۵- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می گردد:

مبلغ - میلیون ریال	
۲۱۱,۴۶۲	شرکت HYM چین - ثبت سفارش و پیش پرداخت خرید دو دستگاه پرس ۲,۵۰۰ تن و تجهیزات مربوطه
۱۱۸,۹۱۶	شرکت سدید سازان صنعت پارسیان - خرید ماشین آلات و تجهیزات کارگاه خط آجر کربن منیزی
۳۶,۳۸۱	شرکت سدید سازان صنعت پارسیان - خرید چهار دستگاه میکسر آبریش
۲,۳۸۵	نصیر بهارمند - خرید ساندویچ پنل
۷۵۰	پدیده عمران زاینده رود - ساخت کف سالن توسعه سوله قطعات
۲۵۶	فروشگاه بهبهانی - خرید موتور گیربکس
۲۱۸	مدیران آهن زاینده رود - خرید آهن آلات
۳۷۰,۳۶۸	

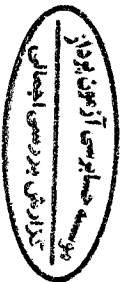
۱۲-۶- زمین و بخشی از ساختمان ها و ماشین آلات شرکت در قبال تسهیلات دریافتی در وثیقه بانک سپه شعبه فولاد مبارکه و بانک صنعت و معدن شعبه هرمزگان (بند ۱ یادداشت ۲۱) می باشد.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز تلفن	حق امتیاز بهره برداری از فاضلاب کارخانه	حق امتیاز برق، آب و گاز کارخانه	بهای تمام شده:
۲,۱۵۸	۴۴۳	۵۳	۶۷۱	۹۹۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۵۱	۶۲	۱	-	۸۸	افزایش
۲,۳۰۹	۵۰۵	۵۴	۶۷۱	۱,۰۷۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۳۰۹	۵۰۵	۵۴	۶۷۱	۱,۰۷۹	مانده در ۲۶/۳/۱۴۰۰/۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳۶۰	۳۶۰	-	-	-	استهلاک انباشته:
۹۲	۹۲	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۵۲	۴۵۲	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶	۶	-	-	-	استهلاک
۴۵۸	۴۵۸	-	-	-	مانده در ۲۶/۳/۱۴۰۰/۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۸۵۱	۴۷	۵۴	۶۷۱	۱,۰۷۹	مبلغ دفتری در ۲۶/۳/۱۴۰۰/۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۸۵۷	۵۳	۵۴	۶۷۱	۱,۰۷۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال
سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی):			
۱۶,۰۷۹,۹۹۸	۲	۱۹,۳۸۶	۱۶,۶۸۶
۷۷۱,۴۳۷	۰/۰۱۹۱	۷۷۵	۵۸۹
۱۰۲,۴۵۰	۰/۰۰۳۱	۱۸۵	۱۸۵
۱۱۱,۷۳۲	۰/۰۰۳۷	۱۳۸	۱۳۸
۲۵۲,۴۹۷	۰/۱۶۸	۱۱۸	۱۱۸
۱۴۹,۱۳۹	۰/۰۱۸	۱۴۹	۱۴۹
۵۵,۷۸۲	-	۳۹,۹۹۸	-
-	-	-	۲,۷۰۰
-	-	-	۱۸۶
		۶۰,۷۴۹	۲۰,۷۵۱
سایر شرکت ها:			
۵۵,۳۵۰	۲/۰۵	۵۵۳	۵۵۳
۹۳۱,۵۰۰	۱/۰۳۵	۹۳۲	۳۶۳
۱۸۲,۰۰۰	۰/۰۱	۱۸۲	۱۸۲
۳۴,۰۳۲	۱/۲۳۳	۳۴	۳۴
۲۳,۰۵۶	۰/۰۱۵۶	۲۱	۲۱
۱,۰۰۰	-	۱	۱
۳۶۰	-	۴	۴
۱,۵۰۰	-	۱۵	-
		۱,۷۴۲	۱,۱۵۸
		۶۲,۴۹۱	۲۱,۹۰۹

۱۴-۱- ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ ۳۱۱,۲۴۷ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۲- سود سرمایه گذاری بر اساس مصوبات مجمع شرکت های سرمایه پذیر محاسبه و در یادداشت توضیحی ۱۰ شناسایی گردیده است.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷,۶۲۸	۱۱۸,۴۲۵	۱۵-۱
۹۷,۶۲۸	۱۱۸,۴۲۵	
۸۸,۹۶۲	۶۷,۶۵۷	
۸۳۴	۲,۷۸۳	
۸۹,۷۹۶	۷۰,۴۴۰	
۱۸۷,۴۲۴	۱۸۸,۸۶۵	

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات مواد اولیه

پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه

خرید خدمات و ملزومات

۱۵-۱- مانده سفارشات خارجی مواد اولیه در پایان سال عمدتاً مربوط به اعتبارات اسنادی خرید سیمان، بوکسیت و تبولار می باشد.

۱۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۸,۳۲۹	۷۰۷,۵۷۳	۱۶-۱
۹۹,۹۰۸	۳۱۴,۱۴۱	
۱۰۹,۳۲۶	۳۳,۰۵۹	
۳۰,۶۴۸	۳۵,۸۶۷	
۷۱,۰۹۴	۹۹,۹۹۷	
۴۰۷,۲۰۸	۲۷۸,۹۰۳	
۱,۶۶۶,۵۱۳	۱,۴۶۹,۵۴۰	
۸۱,۸۰۴	۴۵,۲۸۱	۱۶-۲
۱,۷۴۸,۳۱۷	۱,۵۱۴,۸۲۱	

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات یدکی و لوازم مصرفی

موجودی مواد و کالای انبار مستقر در فولاد مبارکه و یزد - تاندیش ها

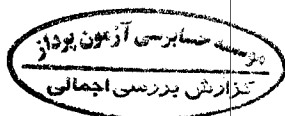
موجودی مواد و کالای انبار مستقر در فولاد مبارکه - کوره ها

کالای در راه

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی در پایان سال عمدتاً مربوط به موجودی مواد اولیه: منیزیت، بوکسیت، سیمان، تبولار و اکسید آلومینیوم می باشد.

۱۶-۲- موجودی مواد و کالای در راه شامل خرید ۵۰۴ تن تبولار آلومینا می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها تماماً وارد شرکت شده است.

۱۶-۳- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا ارزش ۱,۰۲۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است. مطابق با تکلیف مجمع پوشش بیمه ای به هیئت مدیره شرکت تفویض شده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷۲	-	-	-
۳۳۶,۹۳۰	۷۷۹,۳۸۱	(۲,۸۲۹)	۷۸۲,۲۱۰
۱۳۴,۹۱۳	۳۲۹,۹۵۵	(۱۴,۶۱۲)	۳۴۴,۵۶۷
۴۷۱,۸۴۳	۱,۱۰۹,۳۳۶	(۱۷,۴۴۱)	۱,۱۲۶,۷۷۷
۳۲,۵۶۳	۴۸,۲۸۹	-	۴۸,۲۸۹
۵۱,۵۴۹	۶۵,۰۵۱	(۴,۰۹۵)	۶۹,۱۴۶
۸۴,۱۱۲	۱۱۳,۳۴۰	(۴,۰۹۵)	۱۱۷,۴۳۵
۵۵۶,۴۲۷	۱,۲۲۲,۶۷۶	(۲۱,۵۳۶)	۱,۲۴۴,۲۱۲
۱۱۴,۸۵۲	۱۰۶,۹۵۳	-	۱۰۶,۹۵۳
۲۲,۵۲۳	۲۸,۹۴۴	-	۲۸,۹۴۴
۱۳۷,۳۷۵	۱۳۵,۸۹۷	۰	۱۳۵,۸۹۷
۷۷,۴۱۹	۱۰۸,۶۰۸	-	۱۰۸,۶۰۸
۱۱,۱۶۵	۱۱,۳۷۶	-	۱۱,۳۷۶
۲۳,۶۸۴	۸,۷۷۸	-	۸,۷۷۸
۱۰,۵۰۹	۱۰,۴۵۹	-	۱۰,۴۵۹
۱۲۲,۷۷۷	۱۳۹,۲۲۱	۰	۱۳۹,۲۲۱
۲۶۰,۱۵۲	۲۷۵,۱۱۸	۰	۲۷۵,۱۱۸
۸۱۶,۵۷۹	۱,۴۹۷,۷۹۴	(۲۱,۵۳۶)	۱,۵۱۹,۳۳۰

تجاری:

اسناد دریافتنی

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

سپرده حسن انجام کار:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها:

سپرده بیمه نزد کارفرمایان:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

سپرده های موقت

بدهی کارکنان (وام، مساعده و بیمه تکمیلی)

سایر:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷-۱- حساب های دریافتی تجاری به شرح زیر می باشد:

خالص	مبلغ	کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۴۳,۷۱۱	۶۷۴,۲۶۷	-	۶۷۴,۲۶۷
۸۴,۳۶۱	۹۴,۱۷۵	-	۹۴,۱۷۵
۷,۷۶۶	۷,۷۸۷	(۲,۸۲۹)	۱۰,۶۱۶
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	-	۱,۰۰۵
۸۷	۲,۱۴۷	-	۲,۱۴۷
۳۳۶,۹۳۰	۷۷۹,۳۸۱	(۲,۸۲۹)	۷۸۲,۲۱۰
اشخاص وابسته			
			شرکت فولاد مبارکه - فروش محصول و نسوز کاری
			فولاد هرمزگان - فروش محصول و نسوز کاری
			شرکت توکا EPC - فروش محصول و نسوز کاری
			شرکت راهبران فولاد اصفهان - فروش محصول و نسوز کاری
			سایر
سایر مشتریان			
۱۹,۸۰۶	۵۹,۳۳۰	-	۵۹,۳۳۰
۴۹,۹۳۶	۷۰,۹۸۸	-	۷۰,۹۸۸
-	۶۱,۷۴۹	-	۶۱,۷۴۹
۱۴,۰۱۲	۲۲,۷۱۷	-	۲۲,۷۱۷
-	۲۰,۴۵۶	-	۲۰,۴۵۶
۵,۴۹۸	۱۴,۰۵۵	-	۱۴,۰۵۵
۲,۲۱۰	۱۲,۵۲۶	-	۱۲,۵۲۶
۲,۸۴۲	۹,۵۴۱	-	۹,۵۴۱
۸,۳۷۰	۸,۱۸۰	-	۸,۱۸۰
۵,۵۴۶	۷,۳۸۰	-	۷,۳۸۰
-	۶,۶۸۹	-	۶,۶۸۹
-	۶,۴۷۹	-	۶,۴۷۹
۶,۸۷۲	۶,۰۱۵	-	۶,۰۱۵
۱,۸۶۶	۴,۳۱۱	-	۴,۳۱۱
۳,۶۲۲	۳,۴۳۳	-	۳,۴۳۳
۳,۲۵۹	۳,۲۵۹	-	۳,۲۵۹
۱,۱۹۲	۲,۷۲۸	-	۲,۷۲۸
-	۰	(۴,۲۱۸)	۴,۲۱۸
-	۰	(۹,۳۲۲)	۹,۳۲۲
۹,۸۱۲	۱۰,۱۱۹	(۱,۰۷۲)	۱۱,۱۹۱
۱۳۴,۹۱۳	۳۲۹,۹۵۵	(۱۴,۶۱۲)	۳۴۴,۵۶۷
۴۷۱,۸۴۳	۱,۱۰۹,۳۳۶	(۱۷,۴۴۱)	۱,۱۲۶,۷۷۷

مجلس حسابرسی آزمون برادر
گزارش بررسی اجمالی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷-۲- مانده سپرده بیمه عمدتاً مربوط به قراردادهای شرکت فولاد مبارکه، فولاد کاوه جنوب کیش و شرکت فولاد هرمزگان می باشد، که پس از خاتمه قرارداد و با ارائه مفاسد حساب بیمه ای مسترد می گردد.

۱۷-۳- مانده سپرده موقت مربوط به مانده سپرده های ضمانت نامه بانکی حسن انجام کار قراردادها و سپرده های شرکت در مناقصات نزد بانک سپه شعبه فولاد مبارکه، بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه و بانک تجارت شعبه اصفهان می باشد.

۱۷-۴- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه مطالبات معوق با اهمیت که نیاز به کاهش ارزش داشته باشد، می باشد.

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۵,۱۷۲	۳۰۸,۳۱۶	۱۸-۱
۱,۴۵۴	۱,۵۹۰	
۱۴۷	۸۱۰	
۳۸۶,۷۷۳	۳۱۰,۷۱۶	

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۱۸-۱ موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱,۵۹۰ میلیون ریال (سال قبل، ۱,۴۵۴ میلیون ریال) می باشد که سود و زیان ناشی از تسعیر ارز و همچنین سود سپرده های بانکی به مبلغ ۵,۳۵۰ میلیون ریال به همراه وضعیت ارزی در یادداشت های ۱۰ و ۳۰ منظور گردیده است.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه

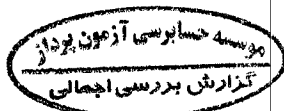
سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۷۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۷۷۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۴۶/۶۰	۶۹,۸۹۹,۶۶۴	۵۲/۲۴	۴۰۲,۲۱۷,۲۳۵	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
۰/۰۰	۰	۴/۲۰	۳۲,۳۳۰,۰۰۰	مهنار ابو حمزه
۱/۸۳	۲,۷۴۹,۲۲۳	۱/۳۵	۱۰,۴۱۲,۶۵۹	شرکت سبدگردان انتخاب مفید
۱/۱۵	۱,۷۲۰,۸۰۱	۱/۱۵	۸,۸۳۳,۴۴۵	شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
۲/۲۱	۳,۳۰۹,۲۵۲	۱/۱۱	۸,۵۲۱,۳۶۱	صندوق سرمایه گذاری توسعه توکا - BFM
۰/۰۰	۰	۱/۰۰	۷,۶۷۸,۰۶۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
۰/۹۱	۱,۳۷۰,۶۸۰	۰/۹۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	محمدرضا افزاشته
۰/۰۰	۰	۰/۸۱	۶,۲۰۷,۸۵۳	شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز
۰/۰۰	۰	۰/۷۰	۵,۳۷۲,۰۲۵	شرکت صادر فر
۰/۷۶	۱,۱۴۵,۶۴۵	۰/۶۹	۵,۳۲۸,۴۵۸	غلامرضا شجاعی ارانی
۰/۰۲	۲۲,۸۹۵	۰/۰۱	۱۱۳,۰۸۳	شرکت بازرگانی توکا تدارک
۰/۰۱	۲۱,۰۲۰	۰/۰۱	۱۰۷,۹۰۱	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه
۰/۰۰	۲,۰۸۳	۰/۰۰	۱۰,۶۹۲	شرکت توکا تولید اسپادان
۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۵,۱۳۳	شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۵,۱۳۳	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)
۴۶/۵۰	۶۹,۷۵۶,۷۳۷	۳۵/۷۶	۲۷۵,۳۵۶,۹۶۲	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

طی دوره مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ از محل آورده نقدی، مطالبات سهامداران و سود انباشته به مبلغ ۶۲۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۲۴ اساسنامه، مبلغ ۳۳,۰۷۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- تسهیلات مالی

۲۱-۱- تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۹,۱۳۱	۳۰۳,۵۰۹	بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه
۶۶,۵۰۸	۲۶۱,۵۶۸	بانک سپه شعبه فولاد مبارکه
۱۲۸,۳۵۲	۱۶۰,۱۹۱	بانک تجارت شعبه هزار جریب اصفهان
۸۱,۲۲۹	۶۳,۴۶۱	بانک صنعت و معدن شعبه بندرعباس
۷۶۵,۲۲۰	۷۸۹,۴۲۹	
(۴۳,۵۹۰)	(۴۳,۸۶۷)	کسر می شود:
۷۲۱,۶۳۰	۷۴۵,۵۶۲	سود و کارمزد سال های آتی
(۱۸,۱۱۵)	(۱۸,۱۱۵)	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (یادداشت ۱-۱-۲۱)
(۳۵,۳۵۷)	(۴۱,۰۸۳)	وجوه مسدودی بدون سود بانکی
۶۶۸,۱۵۸	۶۸۶,۳۶۴	
(۳۸,۶۹۶)	(۲۴,۲۳۰)	حصه بلند مدت
۶۲۹,۴۶۲	۶۶۲,۱۳۴	حصه جاری

۱-۱-۲۱- سپرده های کوتاه مدت بانکی شامل سه فقره سپرده نزد بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه است که پشتوانه تسهیلات مالی اخذ شده از بانک مزبور می باشد. سود حاصل از سپرده های بانکی در یادداشت ۱۰ منظور شده است.

ب- به تفکیک نرخ سود (مؤثر) و کارمزد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۹,۳۱۸	۳۰۱,۵۵۳	نرخ ۱۸ درصد
۵۹۲,۳۱۲	۴۴۴,۰۰۹	نرخ ۲۱ درصد
۷۲۱,۶۳۰	۷۴۵,۵۶۲	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سال
۶۸۲,۹۳۴	۵۹۴,۶۸۸	۱۴۰۰
۲۸,۳۳۱	۱۲۶,۶۴۴	۱۴۰۱
۱۰,۳۶۵	۲۴,۲۳۰	۱۴۰۲
۷۲۱,۶۳۰	۷۴۵,۵۶۲	

د- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۷۲۹	۲۴۹,۱۹۱	سفته، زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه اصفهان
۶۴,۵۹۰	۵۲,۳۶۲	سفته، زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه هرمزگان
۵۳,۴۷۲	۵۹,۱۹۸	وجوه نقد و سپرده های بانکی
۱۸۲,۷۹۱	۳۶۰,۷۵۱	
۵۳۸,۸۳۹	۳۸۴,۸۱۱	تسهیلات با وثیقه سفته و چک
۷۲۱,۶۳۰	۷۴۵,۵۶۲	

۲-۲۱- تسهیلات دریافتی به مبلغ ۲۸۰,۰۰۰ میلیون ریال مستلزم ایجاد ۱۸,۱۱۵ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری با سود ۱۵ و ۱۸ درصد و مبلغ ۴۱,۰۸۳ میلیون ریال وجوه مسدودی بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن وجوه محدودیت دارد و نرخ سود آن کمتر از نرخ سود متعارف بانکی است، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است. همچنین نرخ موثر (واقعی) تسهیلات مالی مذکور برابر ۲۱ درصد است.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۲۸۱	۴۰,۷۲۱	مانده در ابتدای سال
(۱۴,۵۰۶)	(۲,۴۲۹)	پرداخت شده طی سال
۲۵,۹۴۵	۲۰,۸۰۹	ذخیره تأمین شده
۴۰,۷۲۰	۵۹,۱۰۱	مانده در پایان سال

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

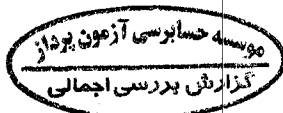
۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی
		اشخاص وابسته
۱۰,۰۰۰	-	سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات
۸,۲۸۶	۳۰,۸۹۷	۲۳-۱
۱۸,۲۸۶	۳۰,۸۹۷	
		اشخاص و شرکت ها
		اشخاص وابسته
۴۵,۰۳۷	۳۵,۰۷۹	۲۳-۲
۳۵۳,۲۱۱	۳۹۹,۴۴۳	۲۳-۲
۳۹۸,۲۴۸	۴۳۴,۵۲۲	
		سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
		اشخاص وابسته
۱۷,۱۱۵	۳۸,۳۰۱	
۲۴,۸۱۸	۴۳,۳۷۴	سایر مشتریان
۴۱,۹۳۳	۸۱,۶۷۵	
۴۵۸,۴۶۷	۵۴۷,۰۹۴	
		سایر پرداختنی ها:
		اسناد پرداختنی
۳۲,۸۸۶	۳۵,۰۷۹	۲۳-۳
۸۶,۲۴۷	۶۱,۷۲۳	اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۹۲,۸۶۸	۱۰۲,۰۸۳	۲۳-۴
۴۴,۳۲۵	۴۴,۳۱۸	هزینه های پرداختنی
۸,۳۰۸	۱۲,۲۲۷	حقوق و مزایای پرداختنی
۲,۵۴۶	۲,۹۷۸	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه حقوق کارکنان
۴۹۳	۳,۸۴۶	سپرده های بیمه پیمانکاران
۳,۰۸۳	۱,۶۰۴	شرکت پدیده عمران زاینده رود - پیمانکار ساخت سوله
۴۵,۷۸۵	۱۹۸,۷۹۱	اداره امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۳۱۶,۵۴۱	۴۶۲,۶۴۹	سایر
۷۷۵,۰۰۸	۱,۰۰۹,۷۴۳	

۲۳-۱- اسناد پرداختنی تجاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۸۶	۲۲,۳۹۷	شرکت گدازه های آذرین آسیا (سه فقره چک)
-	۸,۵۰۰	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور
۱۰,۰۰۰	-	شرکت فرآورده های نسوز آذر (یک فقره چک)
۱۸,۲۸۶	۳۰,۸۹۷	

۲۳-۱-۱- تا تاریخ تهیه این یادداشت ها، تمامی اسناد فوق، تسویه گردیده است.



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲۳- بدهی به اشخاص و شرکت ها تماماً مرتبط با خرید مواد اولیه و دریافت خدمات می باشد که به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵,۰۳۷	۳۵,۰۷۹	اشخاص وابسته
		فرآورده های نسوز آذر
		سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات
۶۸,۷۷۳	۱۵۶,۲۵۱	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور
۶۱۳	۷۴,۳۵۹	فرآورده های نسوز ایران
۲۷,۷۷۶	۴۵,۴۹۸	دیرگداز مهر آریان فارس
۱۶۷,۴۷۳	۳۳,۳۵۶	فرآورده های دیرگداز ایران
۳,۵۱۷	۲۵,۶۹۶	شرکت گدازه های آذرین آسیا
۱۳,۸۹۲	۲۲,۰۱۲	تولیدی فرآورده های نسوز سپاهان
۳,۰۲۷	۱۱,۴۹۱	شرکت پالار صنعت
۴,۴۱۵	۵,۹۴۱	شرکت کیهان پایش الوند
۵,۳۹۷	۵,۸۰۵	کارگاه تولیدی یزد حقیقت
۴,۶۶۸	۵,۰۹۵	شرکت RHI
۲۰,۰۵۵	۲۸۱	شرکت بین المللی شایراد تجارت پارس
۳۳,۶۰۵	۱۳,۵۵۸	سایر
۳۵۳,۲۱۱	۳۹۹,۴۴۳	
۳۹۸,۲۴۸	۴۳۴,۵۲۲	

۳-۲۳- اسناد پرداختی سر فصل سایر پرداختی ها در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۹۶,۰۵۶	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد - سود سهام (پنج فقره چک)
۲۶,۳۹۴	۳۵,۰۷۹	اداره امور مالیاتی - مالیات و عووض بر ارزش افزوده (شش فقره چک)
۶,۴۹۲	-	سایر
۳۲,۸۸۶	۱۳۱,۱۳۵	
-	(۹۶,۰۵۶)	تهاتر با سود سهام پرداختی (یادداشت ۲۵)
۳۲,۸۸۶	۳۵,۰۷۹	

۱-۳-۲۳- تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تعداد ۳ فقره از اسناد فوق به مبلغ ۳۵,۹۴۵ میلیون ریال ، تسویه گردیده است.

۴-۲۳- هزینه های پرداختی به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۹۹۴	۳۸,۱۴۵	ذخیره حق بیمه - پیمان ها
۳۰,۰۹۴	۳۸,۴۷۰	ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان
۶,۱۳۰	۶,۰۱۱	ذخیره هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان
-	۱۹,۴۵۷	ذخیره عیدی پرسنل
۶۵۰	-	سایر
۹۲,۸۶۸	۱۰۲,۰۸۳	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی و جرایم	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
در جریان رسیدگی	۹۶,۷۳۶	۶۴,۸۰۰	۳۶,۸۷۲	-	-	۹۶,۷۳۶	۶۷۲,۴۳۲	۷۲۷,۵۵۶	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۱۰۳,۰۴۱	-	-	-	۱۰۳,۰۴۱	۴۵۷,۹۵۹	۴۶۹,۳۸۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۹۶,۷۳۶	۱۶۷,۸۴۱							

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مواد ۱۳۲، ۱۴۳، ۱۴۵، تبصره های ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و همچنین بند ق تبصره ۶ بودجه سال ۱۴۰۰ در حساب ها منظور گردیده است.

۲۴-۳- مالیات بر درآمد عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم در

۲۴-۴- مانده مالیات پرداختنی در پایان دوره شامل ۶ فقره اسناد پرداختنی به مبلغ ۶۴,۸۰۰ میلیون ریال در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد که تا تاریخ تهیه این

۲۴-۵- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

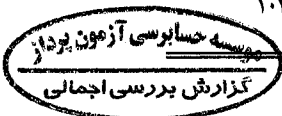
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۹۶,۷۳۶	۱۰۳,۰۴۱	هزینه مالیات بر درآمد دوره / سال جاری
	۶,۵۵۶	۴,۹۳۶	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
	۱۰۳,۲۹۲	۱۰۷,۹۷۷	

۲۴-۶- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری 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 مالیات های مستقیم استفاده نموده است.

۲۴-۷- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۷۲۷,۵۵۶	۴۶۹,۳۸۲	سود حسابداری قبل از مالیات
	۱۸۱,۸۸۹	۱۱۷,۳۴۶	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪
	۶,۵۵۶	۴,۹۳۶	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
			اثر درآمدهای معاف از مالیات:
	(۱,۳۳۰)	(۱,۳۳۸)	اثر سود سپرده بانکی
	(۹۵۹)	(۱,۵۱۸)	اثر سود سرمایه گذاری ها
	(۱۰,۷۴۸)	(۱۱,۴۴۹)	اثر معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م.
	(۲۷,۰۰۲)	.	اثر معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م.
	(۳۳,۶۲۲)	.	اثر معافیت تبصره ۶ بودجه کشور
	(۱۰,۹۸۶)	.	اثر معافیت موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م.
	(۵۰۶)	.	اثر معافیت ۳ در هزار اتاق بازرگانی
	۱۰۳,۲۹۲	۱۰۷,۹۷۷	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده شرکت بانرخ موثر مالیات

۲۱/۹۵ درصد (سال مالی قبل ۱۳/۲۹ درصد)



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۶۷۰	۳۲,۶۰۷	مانده در ابتدای سال
۱۵۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۱۱۴,۳۳۷)	-	انتقال به حساب سرمایه
(۲۶,۷۲۶)	(۱۲۷,۴۹۷)	پرداخت طی سال
۳۲,۶۰۷	۱۳۶,۱۱۰	
-	۹۶,۰۵۶	تهاتر با اسناد پرداختنی (یادداشت ۳-۲۳)
۳۲,۶۰۷	۲۳۲,۱۶۶	

۲۵-۱- سود سهام پرداختنی در پایان دوره شش ماهه منتهی به پایان شهریور ماه ۱۴۰۰ به تفکیک سنوات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۳	۱,۲۰۳	قبل از سال مالی ۱۳۹۵
۹۳۲	۹۳۲	سال مالی ۱۳۹۵
۱,۴۷۶	۱,۴۷۶	سال مالی ۱۳۹۶
۶,۴۰۹	۶,۴۰۹	سال مالی ۱۳۹۷
۲۲,۵۸۷	۲۲۲,۱۴۶	سال مالی ۱۳۹۸
۳۲,۶۰۷	۲۳۲,۱۶۶	

۲۵-۲- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳۰۰ ریال است.

۲۶- پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۲۶	شرکت مجتمع فولاد مبارکه - خدمات نسوز کاری
-	۷۹,۱۷۳	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو - فروش محصول
۵,۱۵۷	۵۹,۹۹۶	شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان - فروش محصول
-	۵۹,۵۲۶	شرکت فولاد آلیاژی ایران (یزد) - خدمات نسوز کاری
۳۳,۶۳۹	-	سایر
۳۳۸,۷۹۶	۴۶۴,۹۲۱	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

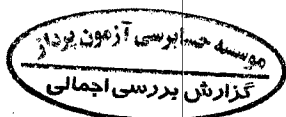
۲۷- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۴,۲۶۴	۲۴۶,۱۰۶	۳۶۱,۴۰۵	سود خالص
			تعدیلات
			هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۳,۲۹۲	۶۸,۲۶۷	۱۰۷,۹۷۷	هزینه های مالی
۸۶,۱۴۶	۳۰,۱۸۷	۷۹,۶۳۷	سود (زیان) ناشی از فروش و کنارگذاری دارایی ها
(۷۳۲)	(۷۵۵)	.	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱,۴۳۹	۱۰,۰۴۹	۱۸,۳۸۱	استهلاك دارایی های غیر جاری
۱۹,۱۲۷	۹,۱۶۸	۱۲,۰۵۳	سود سهام
(۳,۸۳۶)	(۳,۸۳۵)	(۶,۰۷۳)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری های بانکی
(۵,۳۲۱)	(۲,۱۳۲)	(۵,۳۵۰)	سود تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۸۵۶)	(۱,۰۹۱)	۱۳۶	
۸۳۳,۵۲۳	۳۵۵,۹۶۴	۵۶۸,۱۶۶	
			تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳۶۵,۸۵۹)	(۴۹۲,۸۱۷)	(۶۷۵,۸۳۷)	افزایش (دریافتنی های عملیاتی
(۱,۳۲۱,۸۵۵)	(۴۹۲,۱۳۸)	۲۳۳,۴۹۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۳۶,۵۵۰)	(۳۸۸,۹۵۶)	(۱,۴۴۱)	افزایش (پیش پرداخت های عملیاتی
۵۳۶,۴۳۵	۴۸۱,۷۳۵	۲۳۴,۷۳۶	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳۲۹,۶۱۸	۳۷۹,۱۳۷	۱۲۶,۱۲۵	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۱۲۴,۶۸۸)	(۱۵۷,۰۷۵)	۴۸۵,۲۴۴	نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

۲۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۵,۱۷۹	-	افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران
۲,۸۹۳	۵۷۰	تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت در قبال مطالبات
۱۱۸,۰۷۲	۵۷۰	



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت نسبت به سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. نسبت اهرمی شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با نرخ ۱۳۹ درصد بالای محدوده هدف بوده که افزایش آن نسبت به سال قبل ناشی از افزایش سرمایه، اخذ تسهیلات، پرداختی ها و پیش دریافت ها در دوره جاری نسبت به سال قبل بوده است.

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۵۲,۰۲۵	۲,۶۲۰,۱۳۶	جمع بدهی ها
(۳۸۶,۷۷۳)	(۳۱۰,۷۱۶)	موجودی نقد
۱,۵۶۵,۲۵۲	۲,۳۰۹,۴۲۰	خالص بدهی ها
۱,۵۱۲,۹۵۲	۱,۶۶۴,۶۵۵	حقوق مالکانه
۱۰۳	۱۳۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل عملیات شرکت است.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۲۹- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری 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 می پردازد.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت نرخ های خرید مواد اولیه و فروش محصولات، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل یاد شده، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز خرید مواد اولیه و فروش محصولات در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۴-۲۹- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی از جمله خرید بخشی از مواد اولیه را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق اعمال در قیمت فروش محصولات، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی و ارزی و بدهی های پولی و ارزی شرکت در یادداشت ۳۰ ارائه شده است.

۵-۲۹- 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 قرارداد های آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قرارداد های تایید 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 متنوع 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 روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

به غیر از شرکت TRL، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با شرکت TRL از ۲۰ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمان در طول سال، تجاوز نمی کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سر رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
TRL	میلیون ریال ۹.۳۲۲	میلیون ریال ۹.۳۲۲	میلیون ریال ۹.۳۲۲
سایر	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲.۲۱۴
جمع	۲۹.۳۲۲	۲۹.۳۲۲	۲۱.۵۳۶

۶-۲۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت 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.

۷-۲۹- سایر ریسک ها

با توجه به شیوع و تأثیر بیماری کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی کشور، پیش بینی کاهش رشد اقتصادی بین ۷ تا ۱۰ درصد برای کل کشورهای جهان توسط صندوق بین المللی پول، احتمال آسیب پذیری این شرکت در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. با توجه به اقدامات انجام شده از طرف دولت در تهیه پروتکل های بهداشتی و نظارت بر اجرای آن و همچنین رعایت توصیه های بهداشتی، فاصله گذاری اجتماعی هوشمند و سایر تدابیر به کار گرفته شده توسط شرکت، اهمیت آسیب های ناشی از موارد ذکر شده بر فعالیت های شرکت کم اهمیت خواهد بود.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰- وضعیت ارزی

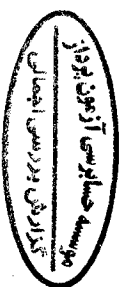
بیان	یورو	درهم امارات	دلار آمریکا	شماره یادداشت
-	۹۲۹/۶۹	-	۵,۰۱۲/۱۴	۱۸-۱
-	-	۵۰۸۳	-	
-	۹۲۹/۶۹	۵,۰۸۳	۵,۰۱۲/۱۴	
۵۷,۵۲۳/۶۰	۱۶,۵۰۷/۶	-	-	۲۳
۵۷,۵۲۳/۶۰	۱۶,۵۰۷/۶	-	-	
(۲,۳۴۱)	(۴,۸۱۱)	۲۶۱	۱,۳۰۶	
(۵۷,۵۲۳/۶۰)	(۱۵,۵۷۷/۸۷)	۵,۰۸۳	۵,۰۱۲/۱۴	
۲,۰۱۰	(۴,۴۱۶)	۲۱۹	۱,۱۹۲	
-	۱,۸۸۰,۶۸۰	-	-	۲۲

موجودی نقد
پیش پرداخت ها
جمع دارایی های پولی ارزی
برداختی های تجاری و سایر برداختی ها
جمع بدهی های پولی ارزی
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
مادل زمانی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مادل زمانی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰
معادل زمانی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعمدات سرمایه ای ارزی

۳۰-۱- ارز مصرفی برای واردات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	
یورو	درهم
۱,۰۴۸,۶۲۵	۴,۳۳۷,۴۸۴
	۴,۶۳۴,۱۱۸

خرید مواد اولیه



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

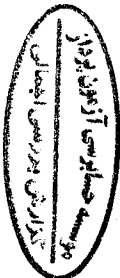
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

تضمین دریافتی (اصطلاحی)	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۸۱	-	-	تحقق بیش از ۹۹ درصد درآمد	شرکت فولاد مبارکه	شرکت اصلی و نهایی
۲۱,۴۲۹	-	۹۵	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	
۲۱,۴۲۹	۲,۵۲۵,۰۸۱	۹۵			جمع	
۲۲,۷۲۴	-	۲۱۲,۱۴۳	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت فرآورده های نسوز آذر	
-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت مهندسی ساخت و توسعه توکا EPC	
۴۹,۳۸۵	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا تولید اسپادان	
۱۵۵,۸۲۰	-	۲۹۸	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا سبز	
-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا ریل	
(۱۶۵,۳۹۸)	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان	
۴۱,۲۵۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل توکا	شرکتهای همگروه
۸۷,۰۰۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت راهبران فولاد اصفهان	
(۴۳,۴۳۹)	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا بتن	
۷۳۵,۳۱۸	۷	۷۵	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت غلظتک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	
-	-	۲۷	-	عضو گروه	شرکت امواج پلاستی خلیج فارس	
۳,۷۲۵	۲,۵۳۹	-	-	عضو گروه	شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان	
۸۷۷,۳۹۸	۲,۵۴۹	۲۱۲,۵۱۳			جمع	
۸۹۸,۸۲۷	۲,۵۲۷,۶۲۷	۲۱۲,۶۰۸			جمع کل	

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

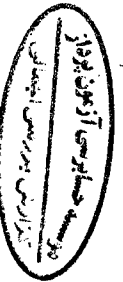


شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	سود سهام پرداختی	پیش دریافت	۱۴۰۰/۰۷/۳۱		۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و تجاری	شرکت فولاد مبارکه	۷۰۱,۴۲۳	۹۶,۶۸۷	-	-	-	۲۶۶,۲۱۶	۵۳۱,۵۸۴	-	۷۲,۵۴۲	-
	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	-	۳۰	-	-	۲,۹۳۳	-	-	-	۶۰	-
تجاری	جمع	۷۰۱,۴۲۳	۹۶,۷۱۷	-	-	۲,۹۳۳	۲۶۶,۲۱۶	۵۳۱,۵۸۴	(۳,۷۰۸)	۷۲,۶۰۲	-
	شرکت فرآورده های نسوز آذر	-	۵,۲۷۴	۳۳,۲۸۰	-	-	-	-	(۶۸,۱۰۶)	-	(۱۱,۷۰۱)
شرکت اصلی و تجاری	شرکت مهندسی ساخت و توسعه توکا EPC	۷۸۷	-	-	-	-	-	۷,۷۸۷	-	۱۲,۶۱۶	-
	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	-	۲۶	-	-	۲۵	-	-	(۴۵)	-	(۴۵)
شرکت اصلی و تجاری	شرکت توکا تولید اسفندان	-	-	-	-	۲	-	-	(۳)	-	-
	شرکت توکا سبز	-	۱۷۸	-	-	-	-	۱۲۹	-	۶۱۸	-
شرکت اصلی و تجاری	شرکت توکا ریل	-	۳۴	-	-	-	-	۳۴	-	۵۰	-
	شرکت توکا رنگ فولاد سیاهان	-	۳۵	-	-	-	-	۲۴۵	-	۱۶۸	-
شرکت اصلی و تجاری	شرکت حمل و نقل توکا	۱۶	۲۱۱	-	-	-	-	۲۲۷	-	۲۰۶	-
	شرکت بهسازی صنایع خاورمیانه	-	۲,۶۰۴	-	-	-	-	۲,۶۰۴	-	۲,۹۱۷	-
شرکت اصلی و تجاری	شرکت توکا بین	-	-	-	-	۴۱	-	-	(۳۱)	-	(۳۱)
	شرکت بازرگانی توکا تدارک	-	-	-	-	۲۸	-	-	(۷۸)	-	(۴)
شرکت اصلی و تجاری	شرکت فلپاک مار لاسیک های صنعتی مبارکه	۷۱	۳	-	-	۳۲	-	-	(۱۴۰)	-	(۵۰)
	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	-	۲	-	-	۲	-	۱	-	۱	-
شرکت اصلی و تجاری	شرکت راهبران فولاد اسفندان	۱,۰۰۵	-	-	-	۲	-	۱,۰۰۳	-	۱,۰۱۵	-
	شرکت صنعتی و صنعتی فولاد سنگ مبارک اسفندان	۲,۰۶۰	-	-	-	-	-	۲,۰۶۰	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	جمع	۱۰,۹۴۹	۸,۴۴۸	۳۳,۲۸۰	۶۵۱	۱۳۳	-	۱۳,۹۹۰	(۶۸,۷۷۷)	۱۶,۸۰۱	(۷۳,۲۳۳)
	شرکت فولاد مهرگان	-	۱۰,۵۶۶	-	-	-	-	۱۲۵,۸۷۴	-	۱۰۰,۹۱۴	-
سایر اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه توکا	-	-	-	-	۲,۳۱۹	-	-	(۲,۳۱۹)	۲۰,۰۰۰	-
	جمع	۱۰,۵۶۶	۱۰,۵۶۶	-	-	۲,۳۱۹	-	۱۲۵,۸۷۴	(۲,۳۱۹)	۱۲,۰۹۱۴	-
سایر اشخاص وابسته	جمع کل	۸۷۷,۶۷۰	۱۱۵,۳۳۱	۷۳,۶۳۰	۷۶۶	۹,۶۰۵	۲۶۶,۲۱۶	۶۷۱,۴۴۸	(۷۴,۶۰۴)	۲۱۰,۶۲۷	(۷۲,۲۴۲)
							(یادداشت ۲۶)				



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۲- تعهدات سرمایه ای، دارایی ها و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۲,۹۵۱	۵۸۰,۵۰۶	خرید و نصب دستگاه پرس خط تولید آجر کربن منیزیت
۵۴,۷۰۸	۵۴,۷۰۸	خرید و نصب چهار دستگاه میکسر خط تولید آجر کربن منیزیت
-	۲۱۹,۶۰۰	خرید و نصب ماشین آلات خط تولید آجر کربن منیزیت
۵۸۷,۶۵۹	۶۳۵,۲۱۴	

۳۲-۱-۱- تعهدات مربوط به خرید دو دستگاه پرس شامل مبلغ ۵۸۰,۵۰۶ میلیون ریال تعهدات ارزی است.

۳۲-۲- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۷۸۶,۳۴۶	بانک تجارت بابت دریافت ضمانت تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۷۵۶,۶۷۱	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه بابت ضمانت ظهرنویسی تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۵۹۱,۳۲۲	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان بابت ضمانت ظهرنویسی تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۵۴۶,۲۲۱	بانک سپه شعبه فولاد مبارکه بابت ضمانت تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۳۰۰,۰۰۰	شرکت مجتمع فولاد مبارکه بابت ضمانت علی الحساب دریافتی
۲۶۴,۳۷۵	شرکت حمل و نقل توکا بابت ضمانت تسهیلات و ضمانت قرارداد ۱۷۸-۹۹
۱۶۵,۶۴۷	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب بابت ظهرنویسی اسناد
۱۶۵,۲۰۴	مجتمع جهان فولاد سیرجان بابت ضمانت حسن انجام تعهدات
۱۴۹,۱۷۱	شرکت توکا فولاد بابت ضمانت تسهیلات مالی و ظهرنویسی اسناد
۶۹,۴۷۶	شرکت توکا بتن بابت ضمانت ظهرنویسی تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۵۲,۸۶۰	شرکت نسوز آذربایب ضمانت نامه حسن انجام تعهدات و ظهرنویسی سفته
۳۵,۱۵۷	بانک صادرات شعبه دانشگاه اصفهان بابت ضمانت نامه های بانکی
۳۰,۰۰۸	شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران بابت ضمانت قرارداد
۲۴,۱۳۷	شرکت پیمانکاری ساخت و نصب فولاد صنعت دارا بابت ضمانت حسن انجام تعهدات
۲۱,۴۲۱	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر بابت ضمانت قرارداد نسوزکاری
۱۹,۰۲۰	مجتمع ذوب و ریخته گری ویان ضمانت پیش دریافت
۱۱,۰۳۲	بانک سینا شعبه دانشگاه اصفهان بابت ضمانت نامه های بانکی
۱۰,۷۷۰	شرکت توکا سبز - ضمانت نامه و ظهرنویسی حسن انجام تعهدات و شرکت در مناقصه
۸,۸۳۹	بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه بابت ضمانت تسهیلات و ضمانت نامه های بانکی
۸,۰۰۰	فرشید منظری توکلی بابت ضمانت تخلیه اجاره منزل سیرجان
۷,۵۳۰	شرکت منطقه ویژه اقتصادی صنایع و معدنی و فلزی خلیج فارس بابت ضمانت قرارداد خرید زمین
۴,۳۶۴	شرکت فولاد خوزستان بابت ضمانت قرارداد
۳,۷۲۵	شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان بابت ضمانت قرارداد
۳,۱۸۰	آزیتا احمدی سرخوئی بابت ضمانت تخلیه اجاره منزل بندرعباس
۲,۹۹۱	چک و سفته در وجه شرکت آریا حدید معان و فلزات بابت تضمین قرارداد
۲۲۶,۰۲۲	سایر
۴,۲۶۳,۴۸۹	

۳۲-۳- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ توسط سازمان تأمین اجتماعی مورد حسابرسی و تسویه شده است.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده، به وقوع نپیوسته است.

