

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا (سهامی عام)
به انضمام
صورت‌های مالی میان دوره ای همراه با یادداشت های توضیحی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۶ الی ۴۶

گزارش بررسي اجمالي حسابرس مستقل

به هيئت مديره

شرکت توليدي و خدمات صنايع نسوز توکا (سهامي عام)

مقدمه

۱- صورت وضعيت مالي شرکت توليدي و خدمات صنايع نسوز توکا (سهامي عام) در تاريخ ۳۱ شهر يورماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان های نقدي آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهای توضیحي یک تا ۳۲ پیوست، مورد بررسي اجمالي این مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهای مالي میان دوره ای با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت این مؤسسه، بيان نتیجه گیری درباره صورتهای مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسي اجمالي

۲- بررسي اجمالي این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالي و حسابداری و به کارگیری روشهای تحليلی و ساير روشهای بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهای مالي است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان يابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسي قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالي يادشده، از تمام جنبه های با اهميت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۴- به شرح مندرج در يادداشت های توضیحي ۱-۱۲ و ۲-۱۶ صورتهای مالي، دارایی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

۵- مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالي، در برگيرنده نتیجه گیری نسبت به "ساير اطلاعات" نیست و نسبت به آن هيچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهای مالي، مسئوليت این مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهميت آن با صورتهای مالي یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسي اجمالي و یا تحريف های با اهميت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحريف با اهميتی در "ساير اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

ساير الزامات گزارشگری

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

الف) دستورالعمل های انضباطی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس:

شماره ماده دستورالعمل	موضوع
ماده ۵	پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومی سنوات قبل ظرف مهلت قانونی مندرج در ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت
ماده ۲۷	دارا بودن حداقل یکی از اعضای هيئت مديره یا نماینده وی به صورت غير موظف با تحصيلات مالي

دفتر اصفهان: چهارراه فلسطين، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۲۰ و ۱۹ کدپستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۳۴۱۹۸، ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲
فاکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

دفتر مرکزی: تهران: خیابان بخارست (احمد قصير)، خیابان ششم، شماره ۳۶
تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۷۶۹۴۷۶ | کدپستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
فاکس: ۸۸۷۳۷۷۹۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۷ | ۸۸۷۵۹۸۹۵، ۸۸۵۰۳۵۲۸

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

ب) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران:
تبصره ۵ ماده ۴ دارا بودن حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی به صورت غیر موظف با تحصیلات مالی
تبصره ۲ ماده ۱۵ تشکیل کمیته انتصابات متشکل از ۳ عضو با اکثریت اعضای مستقل و غیر موظف هیئت مدیره

مؤسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۰ آبان ۱۳۹۹

خسرو لطفی زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

فرشید محبی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۷۹





شماره:
تاریخ:
Date:
NO: شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

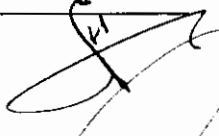
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- صورت سود و زیان ۲
- صورت وضعیت مالی ۳
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۴
- صورت جریان های نقدی ۵
- یادداشت های توضیحی ۶-۴۶

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۸ 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	احمد دادوند	شرکت بازرگانی توکا تدارک
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	محمد جواد کریمی	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب
	عضو هیأت مدیره	سید اصغر مدنی	شرکت راهبران فولاد اصفهان
	عضو هیأت مدیره	عطاء اله برنا	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه



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 ۱۳۹۹

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۲,۱۹۶,۶۰۴	۱,۰۶۴,۹۷۱	۲,۴۶۷,۲۶۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۸۲۲,۳۱۰)	(۷۸۰,۷۱۷)	(۱,۸۶۲,۹۷۳)
سود ناخالص	۳۷۴,۲۹۴	۲۸۴,۲۵۴	۶۰۴,۲۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۵۶۳)	(۳۰,۸۶۸)	(۵۸,۹۷۶)
سایر درآمدها	۴,۱۰۲	-	۱۶۵
سایر هزینه ها	(۳,۶۷۴)	-	(۱,۹۱۰)
سود عملیاتی	۳۳۶,۱۵۹	۲۵۳,۳۸۶	۵۴۳,۵۶۶
هزینه های مالی	(۳۰,۱۸۷)	(۱۴,۳۵۷)	(۳۰,۸۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸,۴۰۱	۲,۱۱۴	۵,۹۳۵
سود قبل از مالیات	۳۱۴,۳۷۳	۲۴۱,۱۴۳	۵۱۸,۶۷۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۶۸,۲۶۷)	(۵۳,۸۱۲)	(۸۶,۳۵۹)
سال های قبل	-	-	(۵,۲۳۰)
سود خالص	۲۴۶,۱۰۶	۱۸۷,۳۳۱	۴۲۷,۰۸۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱,۷۳۷	۱,۳۰۹	۳,۰۱۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۹۶)	(۶۰)	(۱۶۳)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۶۴۱	۱,۲۴۹	۲,۸۴۷

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.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۷۵,۲۲۳	۲۱۲,۶۶۰	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱,۷۹۸	۱,۹۰۱	۱۳ دارایی های نامشهود
۱۸,۸۸۷	۱۹,۰۱۰	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۹۵,۹۰۸	۲۳۳,۵۷۱	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۵۰,۸۷۴	۴۳۹,۸۳۱	۱۵ پیش پرداخت ها
۴۲۶,۴۶۲	۹۱۸,۶۰۰	۱۶ موجودی مواد و کالا
۴۴۹,۸۵۱	۹۴۲,۶۶۸	۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۷۳,۳۳۷	۱۰۸,۱۰۵	۱۸ موجودی نقد
۱,۱۰۰,۵۲۴	۲,۴۰۹,۲۰۴	جمع دارایی های جاری
۱,۲۹۶,۴۳۲	۲,۶۴۲,۷۷۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۹ سرمایه
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۰ اندوخته قانونی
۵۷۴,۹۸۵	۶۷۱,۰۹۲	سود انباشته
۷۳۹,۹۸۵	۸۳۶,۰۹۲	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۶۴,۰۲۴	۵۱,۹۲۵	۲۱ تسهیلات مالی بلند مدت
۲۹,۲۸۱	۳۹,۳۳۰	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۳,۳۰۵	۹۱,۲۵۵	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۳۹,۴۱۵	۷۲۱,۱۵۳	۲۳ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۹۱,۶۴۱	۱۲۸,۲۶۷	۲۴ مالیات پرداختی
۲۳,۶۷۰	۱۶۱,۹۳۷	۲۵ سود سهام پرداختی
۹۹,۲۳۶	۳۱۵,۷۵۶	۲۱ تسهیلات مالی
۹,۱۷۹	۳۸۸,۳۱۵	۲۶ پیش دریافت ها
۴۶۳,۱۴۱	۱,۷۱۵,۴۲۸	جمع بدهی های جاری
۵۵۶,۴۴۶	۱,۸۰۶,۶۸۳	جمع بدهی ها
۱,۲۹۶,۴۳۱	۲,۶۴۲,۷۷۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

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 ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال

۳۹۸,۹۸۵ ۵۷۴,۹۸۵ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

۲۴۶,۱۰۶ ۲۴۶,۱۰۶ - -
(۱۵۰,۰۰۰) (۱۵۰,۰۰۰) - -

۸۳۶,۰۹۲ ۶۷۱,۰۹۲ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال

۳۹۸,۹۰۲ ۲۳۳,۷۰۲ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

۱۸۷,۳۳۱ ۱۸۷,۳۳۱ - -
(۵۵,۸۰۰) (۵۵,۸۰۰) - -

۵۰۰,۲۳۳ ۳۳۵,۲۳۳ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال	ملیون ریال

۳۹۸,۹۰۳ ۲۳۳,۷۰۳ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

۴۲۷,۰۸۲ ۴۲۷,۰۸۲ - -
(۵۵,۸۰۰) (۵۵,۸۰۰) - -

۳۹۸,۹۸۵ ۵۷۴,۹۸۵ ۱۵۰,۰۰۰ ۱۵۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

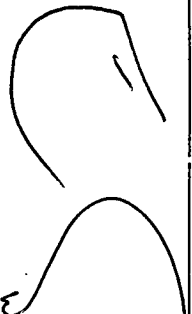
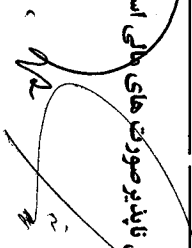
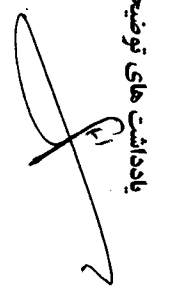
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود خالص گزارش شده در صورت مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای ندارند صورت های مالی است.

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 ۱۳۹۹

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات	۲۷	(۱۵۷,۰۷۵)	۲۶۲,۶۰۳
پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱,۶۴۱)	(۱۸,۲۵۳)	(۴۱,۲۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۸۸,۷۱۷)	۸,۸۲۳	۲۲۱,۳۵۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۰۵۰	-	۳۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۶,۸۵۳)	(۲۵,۴۸۸)	(۵۶,۰۶۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۵۰)	(۵۸)	(۵۸)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۱۲۲)	(۱)	(۴)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۳,۸۳۵	۴۴۰	۴۴۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲,۱۳۲	۱,۵۳۹	۴,۳۴۲
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۰,۱۰۸)	(۲۳,۵۶۸)	(۵۱,۳۰۶)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۲۸,۸۲۵)	(۱۴,۷۴۵)	۱۷۰,۰۴۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰۷,۰۱۶	۷۶,۰۹۰	۲۲۴,۷۹۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۰۵,۰۶۷)	(۷۰,۷۴۲)	(۱۶۸,۵۳۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۷,۷۱۴)	(۱۲,۷۲۶)	(۲۹,۵۱۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۱,۷۳۲)	(۶,۷۳۰)	(۹۱,۶۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱۶۲,۵۰۲	(۱۴,۱۰۸)	(۶۴,۸۶۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۶,۳۲۳)	(۲۸,۸۵۳)	۱۰۵,۱۸۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۱۷۳,۳۳۷	۶۸,۰۳۲	۶۸,۰۳۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۹۱	۱۲۳	۱۲۵
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۱۰۸,۱۰۵	۳۹,۳۰۲	۱۷۳,۳۳۷

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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 به 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، تأسیساتی، 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.

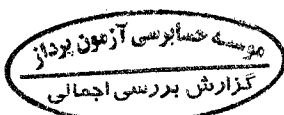
۱-۳- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۸	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۱۰	۹
۴۶۳	۵۳۲
۴۷۳	۵۴۱

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- 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 اندازه‌گیری 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

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود.

۲-۳-۲- 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.

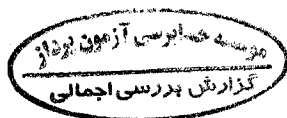
ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. 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 می‌شود.

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر- ریال
موجودی نقد	دلار	صرافی بانکی ۲۶۴,۱۳۰
موجودی نقد	یورو	صرافی بانکی ۳۱۴,۷۲۸
پیش پرداخت ها	درهم	صرافی بانکی ۶۹,۰۹۷
حساب پرداختی تجاری	یورو	صرافی بانکی ۳۱۷,۵۱۰
حساب پرداختی تجاری	یون	صرافی بانکی ۳۸,۹۲۳
حساب پرداختی تجاری	درهم	صرافی بانکی ۷۰,۹۳۵

۲-۴- مخارج تأمین مالی

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



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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- استهلاك 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 استهلاكات 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 صفحه بعد محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰، 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، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك 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.

۲-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و ۵ ساله به روش خط مستقیم محاسبه می شود.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال برامکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

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 می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

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 باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

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

۲-۸- موجودی مواد و کالا

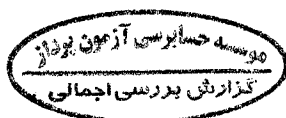
موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

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

۲-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند 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 گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۹-۲- 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 حساب ها منظور می شود.

۱۰-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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

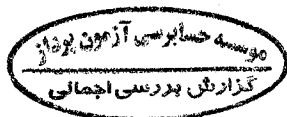
۱-۳- قضاوت در بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۳- 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.

۲-۳- 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.

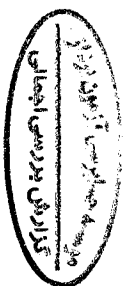


شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴- درآمدهای عملیاتی

فروش خالص:	سال منتهی به ۱۳۹۸/۷/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱		واحد سنجش	یادداشت
	مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار		
صفحات درجه کنونی	۶۷,۵۵۹	۶,۶۵۳	۴۷,۵۴۸	۴,۶۰۴	۷۰	۴۵	عدد	۴-۲
قطعات نسوز	۳۰,۳,۶۳۴	۱۲,۵۸۸	۱۳۵,۳۱۱	۶,۹۱۴	۱۱۵,۷۹۹	۱۴,۳۰۲	عدد	۴-۳
جرم	۱,۲۰۷,۱۴۸	۱۷,۰۳۹	۵۰۴,۰۹۴	۷,۴۵۹	۴۰۰,۳۷۹	۵,۳۹۸	تن	۴-۴
فروش ناخالص	۱,۵۷۸,۳۵۱		۶۸۶,۹۵۳		۵۱۶,۱۴۸			۴-۵
برگشت از فروش جرم	(۱,۶۰۸)		(۱,۰۱۷)		(۲,۰۹۶)	(۷۴)	تن	
برگشت از فروش قطعات نسوز	-		-		(۲۱۸)	(۸)	عدد	
تخفیفات	(۹۳)		(۵۷)		(۵۱)			
فروش خالص	۱,۵۷۶,۶۵۰		۶۸۵,۸۷۹		۵۱۳,۷۸۳			۴-۲
درآمد تأمین ها	۵۱۱,۵۱۴		۲۲,۰۴۸۴		۴۷۰,۸۹۹			۴-۳
درآمد کوره های قوس الکتریکی	-		-		۸۹۶,۸۴۲			۴-۴
درآمد ارائه خدمات	۳۷۹,۰۹۶		۱۵۸,۶۰۸		۳۱۵,۰۸۰			۴-۵
	۲,۴۶۷,۲۶۰		۱,۰۶۴,۹۷۱		۲,۱۹۶,۶۰۴			

۴-۱- افزایش در مبلغ درآمدهای عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ محصولات و قراردادها با توجه به تورم و همچنین انعقاد و اجرای قراردادهای عملیات تأمین و نصب کوره های قوس الکتریکی از ابتدای اردیبهشت 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 ۱۳۹۹

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال
اشخاص وابسته:					
۳۳/۸	۱۷۳,۷۵۴	۴۵/۱	۳۰۹,۲۹۶	۴۱/۹	۶۵۹,۹۶۸
فولاد مبارکه					
۱۲/۷	۶۵,۲۸۹	۱۰/۷	۷۳,۲۱۶	۱۰/۰	۱۵۶,۹۵۸
فولاد هرمزگان					
۳/۱	۱۵,۷۵۸	۰/۰	-	۰/۰	-
فولاد سنگ مبارکه					
-	-	۰/۱	۴۵۴	۰/۰	۴۵۴
سایر					
۴۹/۶	۲۵۴,۸۰۱	۵۵/۸	۳۸۲,۹۶۶	۵۱/۸	۸۱۷,۳۸۰
جمع اشخاص وابسته					
سایر مشتریان:					
۱۳/۲	۶۷,۸۷۳	۷/۰	۴۸,۳۳۰	۹/۴	۱۴۸,۱۰۰
معذنی و صنعتی چادرملو					
۶/۴	۳۲,۶۵۱	۴/۳	۲۹,۴۵۲	۴/۴	۶۹,۲۱۹
ذوب آهن پاسارگارد					
۴/۹	۲۵,۳۱۷	۲/۷	۱۸,۸۳۴	۲/۷	۴۲,۷۳۱
ذوب آهن فولاد خزر					
۳/۵	۱۸,۰۰۳	۱۱/۴	۷۸,۱۵۴	۱۳/۰	۲۰۴,۲۷۴
فولاد خوزستان					
۳/۱	۱۵,۹۶۸	۱/۴	۹,۳۵۲	۰/۷	۱۱,۷۹۹
آهن و فولاد ارفع					
۲/۹	۱۵,۰۶۰	۰/۲	۱,۳۵۶	۰/۳	۵,۴۱۴
گروه ملی					
۲/۹	۱۴,۸۹۵	۵/۷	۳۹,۰۵۶	۳/۶	۵۶,۳۸۳
فولاد ویان					
۲/۸	۱۴,۱۸۷	۱/۴	۹,۶۴۳	۲/۲	۳۴,۷۴۷
فولاد خراسان					
۲/۵	۱۲,۷۰۷	۲/۰	۱۳,۴۷۳	۲/۸	۴۴,۴۷۱
جهان فولاد سیرجان					
۱/۷	۸,۶۰۰	۰/۶	۴,۳۹۰	۱/۴	۲۱,۹۲۲
فولاد سیرجان ایرانیان					
۱/۳	۶,۸۹۰	۲/۰	۱۳,۳۸۸	۱/۸	۲۸,۰۹۴
ذوب آهن البرز غرب					
۱/۳	۶,۷۹۰	۱/۲	۸,۰۰۰	۱/۵	۲۳,۲۸۷
فولاد کاوه جنوب کیش					
۳/۹	۲۰,۰۴۱	۴/۳	۲۹,۴۸۵	۴/۴	۶۸,۸۲۹
سایر					
۵۰/۴	۲۵۸,۹۸۲	۴۴	۳۰۲,۹۱۳	۴۸	۷۵۹,۲۷۰
۱۰۰	۵۱۳,۷۸۳	۱۰۰	۶۸۵,۸۷۹	۱۰۰	۱,۵۷۶,۶۵۰

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

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش مواد	درآمد حاصل از اجرا	درآمد حاصل از اجرا
۴۵۲,۹۹۱	۲۱۱,۸۱۷	۴۹۲,۰۶۹
۱۷,۹۰۸	۸,۶۶۷	۱۹,۴۴۵
۴۷۰,۸۹۹	۲۲۰,۴۸۴	۵۱۱,۵۱۴

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 ۱۳۹۹

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

دوره شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درآمد حاصل از فروش مواد	میلیون ریال
۸۶۵,۰۳۴	
۳۱,۸۰۸	
درآمد حاصل از اجرا	
۸۹۶,۸۴۲	

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

اشخاص وابسته:	دوره شش ماهه منتهی به	
	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد هرمزگان	۸۷,۱۵۶	۳۹,۸۸۵
نسوزکاری و تعمیر و نگهداری سیاه فولاد مبارکه	۲۹,۲۳۳	۱۳,۹۰۸
نسوزکاری کوره آهک فولاد سنگ مبارکه	۱,۳۵۰	-
سایر	-	۵۶۴
سایر مشتریان:		
نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد کاوه جنوب کیش	۵۱,۶۱۴	۳۶,۰۹۳
تعمیرات نسوز فولاد سازی چادرملو (APCO)	۲۶,۴۲۵	۱۴,۷۵۹
نسوزکاری گندله سازی ذوب آهن پاسارگاد	۷۴,۲۷۸	-
نسوزکاری تعمیرات نسوز گل گهر سیرجان	۳۲,۵۲۳	-
نسوزکاری کک سازی ذوب آهن پاسارگاد	۳,۳۵۲	-
سایر	۹,۱۴۹	۵۷,۶۵۸
	۳۱۵,۰۸۰	۱۵۸,۶۰۸
		۳۷۹,۰۹۶

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهادهای عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد عملیاتی میلیون ریال
۲۲	۲۵	(۶۹)	(۴۸)	(۱۱۸)	۷۰	
۴۳	۴۷	۳۲	(۷۷,۹۸۳)	(۷۷,۹۸۳)	۱۱۵,۵۳۰	صفحات درجه کشویی قطعات نسوز
۲۲	۲۵	۲۷	(۲۸۹,۳۳۹)	(۲۸۹,۳۳۹)	۳۹۸,۱۸۳	جرم
۳۳	۳۶	۲۸	۱۴۶,۳۴۳	(۳۶۷,۴۴۰)	۵۱۳,۷۸۳	
۱۵	۲۱	۲۸	۸۸,۳۵۱	(۲۲۶,۷۲۹)	۳۱۵,۰۸۰	ارائه خدمات:
۴	۰/۰۹	۲۸	۱۳۰,۵۷۷	(۳۴۰,۳۲۲)	۴۷۰,۸۹۹	پروژه های خدمات نسوز کاری
-	-	۱	۹,۰۲۳	(۸۸۷,۸۱۹)	۸۹۶,۸۴۲	فروش و اجرای تاندیش ها
۱۸	۹/۱۵	۱۴	۲۲۷,۹۵۱	(۱,۴۵۴,۸۷۰)	۱,۶۸۲,۸۲۱	فروش و اجرای کوره های قوس الکتریکی
۲۴/۴	۲۶/۶	۱۷	۳۷۴,۲۹۴	(۱,۸۲۲,۳۱۰)	۲,۱۹۶,۶۰۴	

فروش خالص:

صفحات درجه کشویی

قطعات نسوز

جرم

ارائه خدمات:

پروژه های خدمات نسوز کاری

فروش و اجرای تاندیش ها

فروش و اجرای کوره های قوس الکتریکی

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 ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۶۷,۴۴۰	۴۳۶,۳۲۷	۱,۰۴۸,۴۸۸
۵-۲ بهای تمام شده تاندریس ها	۳۴۰,۳۲۲	۲۱۸,۵۰۰	۴۹۰,۸۲۶
۵-۳ بهای تمام شده کوره ها	۸۸۷,۸۱۹	-	-
۵-۴ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۲۶,۷۲۹	۱۲۵,۸۹۰	۳۲۳,۶۵۹
	۱,۸۲۲,۳۱۰	۷۸۰,۷۱۷	۱,۸۶۲,۹۷۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۵-۱-۱ مواد مستقیم	۱,۸۰۴,۶۲۰	۵۸۰,۹۲۴	۱,۳۷۹,۶۷۶
دستمزد مستقیم	۱۶,۷۳۰	۹,۴۵۷	۲۰,۵۸۴
سربار تولید:			
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۷,۲۰۹	۸,۵۱۹	۲۵,۲۶۹
مواد غیر مستقیم و لوازم بسته بندی	۳۷,۰۸۲	۲۱,۲۶۹	۴۶,۷۰۷
استهلاک	۵,۳۴۷	۲,۵۳۷	۶,۴۸۴
هزینه آب و برق و سوخت	۱,۱۵۰	۷۹۷	۱,۷۷۲
غذا	۲,۵۷۸	۱,۱۹۰	۳,۶۷۰
ایاب و ذهاب و حمل و نقل	۳,۹۰۴	۲,۰۴۴	۵,۸۹۱
تعمیر و نگهداری	۱,۲۳۴	۲,۰۱۹	۳,۴۳۶
سایر	۳,۲۶۳	۵,۰۶۳	۷,۵۵۰
بهای تمام شده تولید	۱,۸۹۳,۱۱۸	۶۳۳,۸۱۹	۱,۵۰۱,۰۳۹
۱۶ افزایش کالای در جریان ساخت	(۳۶,۰۱۵)	(۵۹,۳۶۰)	(۳۰,۲۰۱)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱,۸۵۷,۱۰۲	۵۷۴,۴۵۹	۱,۴۷۰,۸۳۸
۱۶ افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	(۴۳,۱۸۰)	۲۵,۸۷۲	(۳,۹۶۲)
۵-۲-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه تاندریس ها	(۳۱۵,۸۲۵)	(۱۶۴,۰۰۴)	(۴۱۸,۴۴۷)
۵-۳-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه کوره ها	(۱,۱۳۰,۶۵۷)	-	-
اضافات انبارگردانی	-	-	۵۹
	۳۶۷,۴۴۰	۴۳۶,۳۲۷	۱,۰۴۸,۴۸۸

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 ۱۳۹۹

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶	۲۸۳,۲۲۹	۸۴,۳۳۵	۸۴,۳۳۵
	۱,۸۲۴,۹۰۳	۶۵۵,۰۳۳	۱,۶۲۳,۹۸۴
	۲,۱۰۸,۱۳۲	۷۳۹,۳۶۸	۱,۷۰۸,۳۱۹
۱۶	(۲۹۹,۶۴۸)	(۱۲۲,۸۴۲)	(۲۸۳,۲۲۹)
۵-۲-۱	(۳,۶۰۶)	(۳۵,۶۰۲)	(۴۵,۰۲۵)
۵-۳-۱	(۲۵۷)	-	-
	(۱)	-	(۲۲۲)
	-	-	(۱۶۷)
	۱,۸۰۴,۶۲۰	۵۸۰,۹۲۴	۱,۳۷۹,۶۷۶

موجودی مواد اولیه اول دوره/سال

خرید خالص

مواد اولیه آماده برای مصرف

موجودی مواد اولیه پایان دوره/سال

بهای انتقال یافته به انبار تاندریش ها

بهای انتقال یافته به انبار کوره ها

بهای کالای مصرف شده در سایر پروژه ها

کسری انبار گردانی

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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
		درصد نسبت به کل خرید سال	درصد نسبت به کل خرید سال	درصد نسبت به کل خرید سال
چین	شرکت پنه کپ - بوکسیت و سیمان	۲۷۳,۷۱۲	۱۳۵,۸۱۵	۲۹۸,۲۲۷
ایران	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور - منیزیت	۲۴۷,۵۴۸	۱۰۹,۰۴۴	۲۶۷,۷۸۵
ایران	شرکت فرآورده های نسوز ایران - اجرام نسوز	۲۱۱,۹۶۳	۰	۰
ایران	شرکت دیرگداز مهرآریان فارس - اجرام نسوز	۱۹۹,۴۲۹	۰	۰
ایران	شرکت فرآورده های نسوز آذر - اجرام نسوز	۱۷۵,۹۶۱	۰	۷,۵۱۹
ایران	شرکت دیرگداز ایران - اجرام نسوز	۹۱,۹۶۰	۰	۰
چین	شرکت فارست - سیمان و بوکسیت	۸۴,۳۶۰	۵۲,۹۶۴	۱۷۲,۲۱۰
ایران	شرکت گدازه های آذرین آسیا - قطعات خام	۵۱,۴۸۴	۵۱,۲۰۲	۱۰۷,۰۹۹
ایران	شرکت کیهان پایش الوند - اندالوزیت	۳۴,۹۵۶	۳۸,۰۰۸	۸۰,۸۹۲
ایران	پویا منسوجی - اولوین	۳۴,۵۸۲	۰	۱۹,۱۸۳
ایران	شرکت طویی پلیمر سپاهان - سیمان	۲۵,۵۸۳	۹,۴۸۳	۲۶,۵۷۷
چین	شرکت یانگوان سان راینرنگ - تبولار	۲۳,۲۶۲	۰	۰
ایران	شرکت شایراد تجارت - بوکسیت و سیمان	۱۹,۱۳۰	۰	۲۰,۲۴۱
سایر		۳۵۰,۹۷۳	۲۵۸,۵۱۷	۶۲۳,۷۵۱
		۱,۸۲۴,۹۰۳	۶۵۵,۰۳۳	۱,۶۲۳,۹۸۴

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا (سهایی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

انواع جرم های نسوز	ظرفیت اسمی یک سال	ظرفیت معمول (عادی)	ظرفیت پیش بینی شده	عملکرد سال ۱۳۹۸	عملکرد ۶ ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۹	عملکرد ۶ ماهه منتهی به شهریور ۱۳۹۸
انواع قطعات نسوز	۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۲۹,۳۷۷	۲۴,۶۲۴	۲۴,۳۶۳	۱۱,۷۵۶
انواع صفحات درجه کثیفی	عدد	عدد	۶,۰۰۰	۶,۶۹۱	۴۵	۴,۶۶۸
تن	۳۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۲,۶۶۰			۱۰,۳۴۸

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

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۵-۲-۱	۳۱۴,۸۴۱	۲۰۲,۱۶۰	۴۴۶,۲۳۲
بهای تمام شده تولید محصولات نسوز			
بهای تمام شده اجرای خدمات - دستمزد	۱۷,۵۵۲	۱۲,۱۲۴	۲۶,۳۳۴
بهای تمام شده اجرای خدمات - سربار	۷,۹۲۹	۴,۲۱۶	۱۷,۸۶۰
	۳۴۰,۳۲۲	۲۱۸,۵۰۰	۴۹۰,۸۲۶



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 ۱۳۹۹

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
موجودی مواد و کالای اول دوره / سال	۵۰,۷۸۰	۲۹,۷۵۰	۲۹,۷۵۰
بهای تمام شده مواد انتقال یافته از تولید به انبار تاندیش ها	۳۱۵,۸۲۵	۱۶۴,۰۰۴	۴۱۸,۴۴۷
بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها	۳,۶۰۶	۳۵,۶۰۲	۴۵,۰۲۵
بهای تمام شده قطعات ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها	۳,۱۲۹	۲,۱۸۳	۳,۷۹۰
بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار تاندیش ها	۳۷۳,۳۴۰	۲۳۱,۵۳۹	۴۹۷,۰۱۲
موجودی مواد و کالای پایان دوره / سال	(۵۸,۴۹۹)	(۲۹,۳۷۹)	(۵۰,۷۸۰)
بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده	۳۱۴,۸۴۱	۲۰۲,۱۶۰	۴۴۶,۲۳۲

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
بهای تمام شده تولید محصولات نسوز	۸۵۳,۴۵۷
بهای تمام شده اجرای خدمات - دستمزد	۲۳,۹۹۶
بهای تمام شده اجرای خدمات - سربار	۱۰,۳۶۶
	۸۸۷,۸۱۹

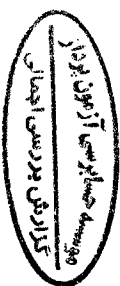
۵-۳-۱- مواد و قطعات مستقیم مصرفی کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
موجودی مواد و کالای اول دوره / سال	-
بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار کارخانه به انبار کوره ها	۲۵۷
بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از تولید به انبار کوره ها	۱,۱۳۰,۶۵۷
بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار کوره ها	۱,۱۳۰,۹۱۴
موجودی مواد و کالای پایان دوره / سال	(۲۷۷,۴۵۷)
بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده	۸۵۳,۴۵۷

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 ۱۳۹۹

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

سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
جمع - میلیون ریال	جمع - میلیون ریال	جمع - میلیون ریال	جمع - میلیون ریال	سایر خدمات	گدله سازی ذوب آهن پاسارگاد	کک سازی ذوب آهن پاسارگاد	کیش	فولاد کاوه جنوب	فولاد سازی چادرملو	فولاد همرگان جنوب	شرح		
۲۱۱,۷۹۳	۸۷,۸۴۱	۱۵۵,۱۳۷	۴۵,۲۱۷	۱۳,۵۲۹	۳,۶۷۸	۲۹,۳۹۴	۱۶,۳۴۳	۴۶,۸۷۶	حقوق و مزایای کارکنان				
۲۲,۰۷۵	۹,۸۳۸	۱۷,۹۲۹	۲,۷۶۲	۹,۹۲۴	۱۹۹	۲,۳۰۷	۳۷۲	۲,۲۶۵	اجاره ماشین آلات و خدمات خریداری شده				
۲۴,۴۱۰	۹,۲۳۳	۹,۱۲۰	۳,۱۷۷	۲,۵۲۰	۱۰	۸۳۲	۷۸۲	۲,۲۹۹	ایزار و لوازم مصرفی				
۴,۳۳۱	۱,۶۵۲	۲,۵۰۱	۱,۲۱۱	۲۶۷	۵۵	۵۷۷	۷۶	۳۱۵	استهلاک دارایی های ثابت مشهود				
۱۳,۰۱۳	۶,۱۶۶	۵,۷۵۱	۲,۱۹۷	۵۹۳	۱۲۰	۶۴۹	۴۵۱	۱,۲۳۳	پوشاک و لوازم ایمنی				
۲,۰۵۰	۱,۴۱۴	۱,۴۶۳	۷۸۱	۲۰۴	۱۱	۴۲۴	۲۱	۲۲	تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت مشهود				
۶۳۶	۵۳	۲۵۱	۱۱۲	۴۴	-	۲۲	-	۷۳	بهداشت و درمان				
۱,۰۹۸	۴۸۱	۷۶۷	۳۱	۶۵۸	-	۵۵	۶	۱۷	آب، برق و سوخت				
۴,۸۲۵	۶۱۷	۲۰۵	۵۰	۸	۳	۶۰	-	۸۴	بیمه عمر و حوادث کارکنان و دارایی ها				
۴۶۰	۲۵	۱۰۹	۳۷	-	-	۲۸	۷	۲۷	جابه جایی، ملزومات و نوشت افزار				
۱۱۷	۱۰۶	۸۸	۳۹	۵	۵	۲۳	-	۱۶	پست، تلگراف و تلفن				
۳۷,۸۵۱	۸,۴۶۴	۳۳,۵۰۸	۴,۵۲۸	۱۴,۶۱۲	۵۲۳	۷,۵۲۸	۴,۸۸۳	۱,۴۱۵	سایر				
۳۲۳,۶۵۹	۱۱۵,۸۹۰	۲۲۶,۷۲۹	۶۰,۱۴۲	۴۲,۳۷۴	۴,۶۱۳	۴۲,۰۰۹	۲۲,۴۴۹	۵۵,۱۴۲					



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 ۱۳۹۹

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۸۷	۳,۴۷۲	۷,۶۲۳
۱,۷۷۰	۲,۰۹۴	۶,۴۹۲
۳۴۴	۳۳۲	۱,۵۹۴
۱۴۸	۲۲۷	۴۵۳
۳۲۶	۲۰۰	۳۷۵
۱۳۶	۲۵	۶۵
۱,۵۲۰	۱,۴۰۵	۴,۸۸۶
۹,۸۳۱	۷,۷۵۵	۲۱,۴۸۸
۱۶,۴۵۹	۹,۸۶۸	۲۳,۱۷۸
۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱,۳۷۶	۹۶۲	۲,۶۷۲
۹۰۴	۷۷۲	۲,۳۷۹
۶۹۸	۳۸۰	۱,۰۶۶
۷۱۶	۵۱۱	۱,۰۳۹
۵,۵۷۹	۸,۶۲۰	۵,۱۵۴
۲۸,۷۳۲	۲۳,۱۱۳	۳۷,۴۸۸
۳۸,۵۶۳	۳۰,۸۶۸	۵۸,۹۷۶

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
پاداش هیأت مدیره
حق الزحمه خدمات
غذا
استهلاک دارایی ها
ایاب و ذهاب
سایر

۷- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
۴,۱۰۲	-	-
-	-	۱۶۵
۴,۱۰۲	-	۱۶۵

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

۸- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
(۳,۶۷۴)	-	(۱,۷۴۳)
-	-	(۱۶۷)
(۳,۶۷۴)	-	(۱,۹۱۰)

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 ۱۳۹۹

۹- هزینه های مالی

سال منتهی به	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۴۴۳	۱۰,۷۳۷	۱۸,۳۶۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۵,۲۱۲	۳,۱۲۳	۱۱,۱۹۲	کارمزد صدور ضمانت نامه ها
۹۱۶	۳۸۵	۳۱۸	جریمه دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی
۲۵۸	۱۱۲	۳۱۵	سایر
۳۰,۸۲۹	۱۴,۳۵۷	۳۰,۱۸۷	

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال منتهی به	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۴۲	۱,۵۴۰	۲,۱۳۲	۲۱ و ۱۸	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۹۵۵	۲۶۴	۵۸۸		سود حاصل از فروش ضایعات لوازم و ملزومات
۴۴۰	۴۴۰	۳,۸۳۵	۱۴	سود سهام
(۱۱)	(۷)	-	۱۲	زیان حاصل از کنارگذاری دارایی های ثابت
۳۰	-	۷۵۵	۱۲	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۲۵	(۱۲۳)	۱,۰۹۱		سود (زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۵۴	-	-		سایر
۵,۹۳۵	۲,۱۱۴	۸,۴۰۱		

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 ۱۳۹۹

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۶,۱۵۹	۲۵۳,۳۸۶	۵۴۳,۵۶۵	سود عملیاتی
(۷۵,۶۳۶)	(۵۷,۰۱۲)	(۹۱,۹۶۱)	اثر مالیاتی
۲۶۰,۵۲۳	۱۹۶,۳۷۴	۴۵۱,۶۰۵	
(۲۱,۷۸۶)	(۱۲,۲۴۳)	(۳۰,۱۲۳)	زیان غیر عملیاتی
۷,۳۶۹	۳,۲۰۰	۵,۶۰۱	اثر مالیاتی
(۱۴,۴۱۷)	(۹,۰۴۳)	(۲۴,۵۲۲)	
۳۱۴,۳۷۳	۲۴۱,۱۴۲	۵۱۳,۴۴۲	سود قبل از مالیات
(۶۸,۲۶۷)	(۵۳,۸۱۲)	(۸۶,۳۶۰)	اثر مالیاتی
۲۴۶,۱۰۶	۱۸۷,۳۳۱	۴۲۷,۰۸۲	
دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سهم	سهم	سهم	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲ - دارایی های ثابت مشهود

جمع	دارایی های در جریان سرمایه ای	پیش پرداخت های کمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۱۷۲,۷۹۹	۹,۵۰۱	۶۶,۱۳۰	۹۷,۱۶۷	۵,۷۶۷	۶,۸۸۹	۱,۲۹۷	۵۸,۰۸۲	۱,۳۳۸	۲۱,۵۱۱	۲,۷۸۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۵۶,۰۶۰	۱,۸۴۲	۳۲,۶۸۶	۲۱,۵۳۱	۴,۸۷۰	۳,۴۴۱	-	۱۳,۰۶۰	۱۵۹	-	-	افزایش
(۶۰)	-	-	(۶۰)	(۱۹)	(۳۸)	-	(۳)	-	-	-	واگذار شده
-	(۹,۵۰۱)	(۶,۳۵۸)	۶۹,۹۵۹	-	-	-	۱۱,۳۷۸	۵,۸۰۸	۳۹,۰۹۸	۱۳,۷۷۵	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۲۸,۷۹۸	۱,۸۴۲	۲۸,۲۵۹	۱۸۸,۵۹۷	۱۰,۶۱۹	۱۰,۲۹۲	۱,۲۹۷	۸۲,۴۱۷	۷,۳۰۵	۶۰,۶۱۰	۱۶,۰۵۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴۶,۸۵۳	۹,۳۲۱	۱۵,۱۱۵	۲۲,۵۱۷	۱,۸۵۷	۲,۳۳۲	-	۱۸,۳۷۸	۱۰	-	-	افزایش
(۴۰۰)	-	-	(۴۰۰)	-	-	-	(۴۰۰)	-	-	-	واگذار شده
-	(۱,۸۴۲)	۸۴۲	۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۷۵,۲۵۱	۹,۳۲۱	۵۴,۳۱۶	۲۱۱,۷۱۴	۱۲,۴۷۶	۱۲,۶۶۴	۱,۲۹۷	۱۰۱,۲۹۴	۷,۳۱۵	۶۰,۶۱۰	۱۶,۰۵۸	مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۳۱
۴۱,۵۸۷	-	-	۴۱,۵۸۷	۴,۲۵۳	۲,۷۷۸	۴۵۷	۲۵,۶۴۶	۵۴۳	۷,۹۱۱	-	استهلاک انباشته:
۱۲,۰۳۳	-	-	۱۲,۰۳۳	۱,۹۷۲	۱,۴۲۵	۱۷۰	۵,۹۸۰	۳۴۰	۲,۱۴۶	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۴۴)	-	-	(۴۴)	(۱۷)	(۲۴)	-	(۳)	-	-	-	استهلاک
۵۳,۵۷۵	-	-	۵۳,۵۷۵	۶,۲۰۸	۴,۱۷۹	۶۲۷	۳۱,۶۲۲	۸۸۳	۱۰,۰۵۷	-	واگذار شده
۹,۱۲۱	-	-	۹,۱۲۱	۱,۴۸۲	۹۸۷	۸۷	۴,۵۵۵	۳۴۴	۱,۶۴۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
(۱۰۵)	-	-	(۱۰۵)	-	-	-	(۱۰۵)	-	-	-	استهلاک
۶۲,۵۹۱	-	-	۶۲,۵۹۱	۷,۶۹۰	۵,۱۶۶	۷۱۳	۳۶,۰۷۲	۱,۲۴۷	۱۱,۷۰۴	-	واگذار شده
۲۱۲,۶۶۰	۹,۳۲۱	۵۴,۳۱۶	۱۴۹,۱۲۳	۴,۷۸۶	۷,۴۸۸	۵۸۳	۴۵,۲۳۳	۶,۰۶۸	۴۸,۹۰۶	۱۶,۰۵۸	مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۳۱
۱۷۵,۲۳۳	۱,۸۴۲	۳۸,۲۵۹	۱۳۵,۰۲۲	۴,۴۱۱	۶,۱۱۳	۶۷۰	۵۰,۷۹۵	۶,۴۲۲	۵۰,۵۵۳	۱۶,۰۵۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۷/۳۱
											مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۹

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۳۳,۶۰۰ 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.

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	تأسیسات:
	۱۰	خرید مخزن آب ۸۰۰ لیتری
۱۰		
	۱۶,۳۰۰	ماشین آلات و تجهیزات:
	۱,۷۳۰	کامیون کفی ده چرخ بنز جرثقیل دار
۳۶۰		دو دستگاه میکسر یک تنی
۸۸۸		دو دستگاه اره آجر بر
۱۹,۲۷۸		ماشین آلات خط تولید جرم کارخانه هرمزگان
	۱۹۳	اثاثیه و منصوبات:
	۸۷۴	یک دستگاه یو پی اس
	۸۸۲	چهار دستگاه اسپیلیت و سه دستگاه کولر گازی پنجره ای
۲۲۵		تجهیزات کامپیوتری و دوربین و متعلقات
۱۹۸		میز و صندلی و تجهیزات اداری
۲,۳۷۲		سایر
	۵۵۴	ابزار آلات:
	۵۲۸	انواع پیکور و فرز و دریل
	۱۳۰	جرثقیل ویتال
	۶۴۵	ویراتور برقی
۱,۸۵۷		سایر
۲۳,۵۱۷		

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 ۱۳۹۹

۱۲-۳- کاهش دارایی های ثابت (ماشین آلات) مربوط به فروش یک دستگاه لیفتراک به شرح زیر می باشد:

تجهیزات	مبلغ - میلیون ریال	
	۴۰۰	بهای تمام شده
	(۱۰۵)	استهلاک انباشته
	۲۹۵	ارزش دفتری دارایی های
	۱,۰۵۰	فروش رفته
	۷۵۵	خالص فروش
	(یادداشت ۱۰)	سود حاصل از فروش

۱۲-۴- دارایی های در جریان تکمیل:

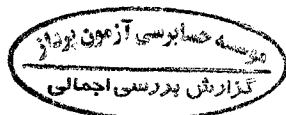
تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته - میلیون ریال	برآورد مخارج	درصد تکمیل			
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
		انتقال یافته به دارایی ثابت	میلیون ریال			
طرح تولید جرم های نسوز در منطقه ویژه اقتصادی هرمزگان	۳۸,۳۵۹	۵۳,۷۰۷	۶۳,۰۷۰	۱۳۰,۳۸۰	۸۰	۸۵
طرح توسعه سالن قطعات و درپچه	-	۷۵	-	۷۰,۰۰۰	-	۵
بهسازی کارگاه ایزوترم	-	۵۲۱	-	۵۰۰	-	۲۵
طرح ساخت سوله انبار شماره ۲ محصول	-	۱۳	-	۷۰۰	-	۵
	۳۸,۳۵۹	۵۴,۳۱۶				

۱۲-۴-۱- 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 منیزیتی و آلومینیایی در آن منطقه پیش بینی شده و سعی بر این است که به ظرفیت پیش بینی شده دست یابیم. 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 ۸۵ درصد برآورد گردیده است.

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

مبلغ - میلیون ریال	
۴,۹۹۰	کارا ماشین آرنا- خرید لیفتراک
۱,۵۰۰	آهن فروشی فولاد صبا- خرید آهن طرح ساخت سوله انبار شماره ۲ محصول
۱,۳۰۰	آهن آلات کاویان- بهسازی کارگاه ایزوترم اصفهان
۹۰۰	سپاهان فلز سهند - خرید ورق جهت ساخت سوله قطعات کارخانه هرمزگان
۵۳۱	سایر
۹,۲۲۱	

۱۲-۶- زمین و بخشی از ساختمان ها و ماشین آلات شرکت در قبال تسهیلات دریافتی در وثیقه بانک سپه شعبه فولاد مبارکه (بند د 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 نشش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق الامتياز تلفن	حق الامتياز بهره برداری از فاضلاب کارخانه	حق الامتياز برق، آب و گاز کارخانه	بهای تمام شده : مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ افزایش مانده در پایان سال ۱۳۹۸ افزایش مانده در ۶/۳۱/۱۳۹۹ استهلاک انباشته: مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۸ استهلاک مانده در ۶/۳۱/۱۳۹۹ مبلغ دفتری در ۶/۳۱/۱۳۹۹ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۲,۱۰۱	۴۴۳	۵۳	۶۱۳	۹۹۱	
۵۸	-	-	۵۸	-	
۲,۱۵۹	۴۴۳	۵۳	۶۷۱	۹۹۱	
۱۵۰	۶۲	-	-	۸	
۲,۳۰۹	۵۰۵	۵۳	۶۷۱	۱,۰۷۹	
۲۷۲	۲۷۲	-	-	-	
۸۹	۸۹	-	-	-	
۳۶۱	۳۶۱	-	-	-	
۴۷	۴۷	-	-	-	
۴۰۸	۴۰۸	-	-	-	
۱,۹۰۱	۹۷	۵۳	۶۷۱	۱,۰۷۹	
۱,۷۹۸	۸۲	۵۳	۶۷۱	۹۹۱	

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 ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

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

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری های سریع معامله			
(بورسی و فرابورسی):			
شرکت فرآورده های نسوز آذر	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	۱۶,۶۸۶
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	۴۹۷,۷۰۲	۰/۰۱۹۱	۵۸۹
شرکت حمل و نقل توکا	۱۰۲,۴۵۰	۰/۰۳۱	۱۸۵
شرکت توکا ریل	۱۱۱,۷۳۲	۰/۰۰۳۵	۱۳۸
شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان	۲۵۲,۴۹۷	۰/۱۶۸	۱۱۸
		۱۷,۷۱۶	۱۷,۷۱۶
سایر شرکت ها:			
شرکت بهسازان خاور میانه	۵۵,۳۵۰	۲/۰۵	۵۵۴
شرکت توکا سبز	۴۶۵,۷۵۰	۱/۰۳۵	۳۶۲
شرکت توکا تولید اسپادان	۱۸۲,۰۰۰	۰/۰۱	۱۸۲
شرکت خدماتی شهرک صنعتی سه راهی مبارکه	۳۴,۰۳۲	۱/۲۳۳	۳۴
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۲۶,۹۵۳	۰/۰۱۸	۲۷
شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	۶,۵۳۳	۰/۰۱۵۶	۸
شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	۱,۰۰۰	-	۱
شرکت راهبران فولاد اصفهان	۳۶۰	-	۳
علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت توسعه توکا	۱۲۲,۱۸۶	-	۱۲۳
		۱,۲۹۴	۱,۱۷۱
		۱۹,۰۱۰	۱۸,۸۸۷

۱۴-۱- ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی) در تاریخ ترازنامه بالغ ۲۸۸,۹۷۱ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۲- سود سرمایه گذاری بر اساس مصوبات مجامع 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 ۱۳۹۹

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۰۷۹	۳۰۰,۹۵۱	۱۵-۱
۲۸,۰۷۹	۳۰۰,۹۵۱	
۲۲,۳۷۸	۱۱۶,۴۸۲	
۴۱۷	۲۲,۳۹۸	
۲۲,۷۹۵	۱۳۸,۸۸۰	
۵۰,۸۷۴	۴۳۹,۸۳۱	

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 و بوکسیت، منیزیت، پرچ پلاک و ول بلوک می باشد.

۱۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۳,۲۲۹	۲۹۹,۶۴۸	۱۶-۱
۴۸,۱۴۰	۸۴,۱۵۶	
۳۰,۱۷۶	۷۳,۳۵۶	
۱۴,۱۳۷	۲۶,۲۱۹	
۵۰,۷۸۰	۵۸,۴۹۹	
-	۲۷۷,۴۵۷	
۴۲۶,۴۶۲	۸۱۹,۳۳۵	
-	۹۹,۲۶۵	
۴۲۶,۴۶۲	۹۱۸,۶۰۰	

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات یدکی و لوازم مصرفی

موجودی کالای تاندریش ها نزد شرکت فولاد مبارکه

موجودی کالای کوره ها نزد شرکت فولاد مبارکه

کالای در راه

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

۱۶-۲- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه تا ارزش ۱۱,۵۰۰ میلیون 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 ۱۳۹۹

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۵۷۲	-	۲,۵۷۲	
۲۸۵,۸۳۹	۶۶۲,۰۶۹	(۱۶,۸۴۲)	۶۷۸,۹۱۱	۱۷-۱
۵۳,۶۸۷	۷۹,۹۷۵	-	۷۹,۹۷۵	
۳۳۹,۵۲۶	۷۴۴,۶۱۶	(۱۶,۸۴۲)	۷۶۱,۴۵۹	

تجاری:

اسناد دریافتنی

حساب های دریافتنی

سپرده حسن انجام کار

سایر دریافتنی ها:

اسناد دریافتنی

سپرده بیمه نزد کارفرمایان

سپرده های موقت

بدهی کارکنان (وام، مساعده و بیمه تکمیلی)

سایر

۳۵۰	-	-	-	
۷۹,۹۵۱	۱۰۶,۸۰۵	-	۱۰۶,۸۰۵	۱۷-۲
۱۹,۸۷۴	۷۶,۰۱۱	-	۷۶,۰۱۱	۱۷-۳
۶,۱۳۲	۷,۴۰۶	-	۷,۴۰۶	
۴,۰۱۸	۷,۸۳۰	(۱۵۲)	۷,۹۸۲	
۱۱۰,۳۲۵	۱۹۸,۰۵۲	(۱۵۲)	۱۹۸,۲۰۴	
۴۴۹,۸۵۱	۹۴۲,۶۶۸	(۱۶,۹۹۴)	۹۵۹,۶۶۲	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

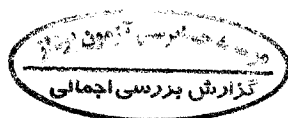
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۹۷۸	۴۲۹,۱۹۸	-	۴۲۹,۱۹۸	شرکت فولاد مبارکه- فروش محصول و نسوز کاری
۴۶,۹۰۸	۶۹,۶۷۴	-	۶۹,۶۷۴	فولاد هرمزگان - فروش محصول و نسوز کاری
۳۸,۲۹۵	۴۳,۱۳۹	-	۴۳,۱۳۹	شرکت فولاد نصب دارا- نسوز کاری
۱۳,۵۳۷	۲۵,۳۴۰	-	۲۵,۳۴۰	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر- نسوز کاری
۵,۴۱۵	۱۷,۹۷۱	-	۱۷,۹۷۱	شرکت ذوب آهن پاسارگارد - فروش محصول و نسوز کاری
۱۶,۱۹۴	۱۲,۶۴۹	-	۱۲,۶۴۹	مجتمع جهان فولاد سیرجان -نسوز کاری
۵,۵۸۷	۱۱,۸۲۶	-	۱۱,۸۲۶	شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس- نسوز کاری
۱۲,۸۷۰	۸,۷۳۵	-	۸,۷۳۵	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو- فروش محصولات
۱۴,۲۴۱	۷,۵۹۷	-	۷,۵۹۷	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش - فروش محصول و نسوز کاری
۶,۹۷۵	۶,۹۵۰	(۲,۸۳۰)	۹,۷۸۰	شرکت توکا EPC - فروش محصول و نسوز کاری
-	۵,۲۵۸	-	۵,۲۵۸	شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ فولاد مبارکه اصفهان
۳,۰۷۸	۴,۶۷۳	-	۴,۶۷۳	شرکت ذوب آهن فولاد خزر - فروش محصول
-	۳,۰۰۱	-	۳,۰۰۱	مجتمع ذوب و ریخته گری فولاد ویان - فروش محصول
۴,۳۰۹	۲,۷۲۳	-	۲,۷۲۳	شرکت ذوب آهن البرز غرب - فروش محصول
-	۲,۳۹۱	-	۲,۳۹۱	شرکت آهن و فولاد ارفع اردکان - فروش محصول
۱,۵۰۵	۱,۵۰۵	-	۱,۵۰۵	شرکت کیسون - نسوز کاری
۱,۴۹۰	۱,۴۹۰	(۲,۷۲۸)	۴,۲۱۸	شرکت سازه های صنعتی آذران - نسوز کاری
۱۰,۷۲۴	۱,۴۳۵	-	۱,۴۳۵	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان - فروش محصول و نسوز کاری
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	-	۱,۰۰۵	شرکت راهبران فولاد اصفهان - فروش محصول و نسوز کاری
۳,۰۲۰	۷۷۸	-	۷۷۸	شرکت مهندسی احداث آریا حديد معادن و فلزات - نسوز کاری
۳,۲۵۹	۳,۲۵۹	-	۳,۲۵۹	شرکت ایرتیک - نسوز کاری
۱۲,۵۳۶	۱۳۵	-	۱۳۵	شرکت فولاد خراسان- فروش محصول
-	-	(۹,۳۲۲)	۹,۳۲۲	شرکت TRL- نسوز کاری
۳۳,۹۱۳	۱,۳۳۷	(۱,۹۶۲)	۳,۲۹۹	سایر
۲۸۵,۸۳۹	۶۶۲,۰۶۹	(۱۶,۸۴۲)	۶۷۸,۹۱۱	



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 ۱۳۹۹

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 مقاصد 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.

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۲,۲۱۱	۱۰۵,۶۳۸	۱۸-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۹۵۶	۲,۰۴۷	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱۷۰	۴۲۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۷۳,۳۳۷	۱۰۸,۱۰۵	

۱۸-۱- موجودی نزد بانک ها - ریالی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۵۵۳	۲۵,۱۸۴	بانک سپه شعبه مجتمع فولاد مبارکه - جاری ۱۴۴۶۸۰۰۱۱۱۳۰۵
۶,۵۹۴	۱۵,۱۲۲	بانک تجارت شعبه هزارجریب - جاری ۶۹۰۰۶۸۸۷۷
۵,۱۰۳	۱۴,۳۴۵	بانک ملی شعبه دروازه شیراز - جاری ۰۱۰۰۸۲۳۸۴۳۰۰۵
۱۸,۲۹۸	۶,۴۷۷	بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه - جاری ۱۳۴۸۲۳۸۵۸۵
۷۹۰	۵,۶۵۹	بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه - سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۹۸۵۴۹۸۷
۴۱,۳۷۵	۲۳۲	بانک سپه شعبه مجتمع فولاد مبارکه - سپرده ۱۴۴۶۳۰۴۴۸۴۹۰۹
۶۱,۴۹۸	۳۸,۶۱۹	سایر
۱۷۲,۲۱۱	۱۰۵,۶۳۸	

۱۸-۲- موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۲۰۴۶ میلیون ریال (سال قبل، ۹۵۶ میلیون ریال) می باشد که سود و زیان ناشی از تسعیر ارز و همچنین سود سپرده های بانکی به همراه وضعیت ارزی در یادداشت های ۲۹ و ۱۰ 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 ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۴۹/۹۸	۷۴,۹۷۳,۷۴۷	۴۹/۹۸	۷۴,۹۷۳,۷۴۷	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
۲/۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳/۴۹	۵,۲۴۰,۰۰۰	مهناز ابوحمزه
۳/۶۰	۵,۳۹۷,۷۷۶	۲/۸۵	۴,۲۶۹,۶۳۸	شرکت سبدگردان انتخاب مفید
۱/۷۳	۲,۵۹۶,۱۴۲	۱/۷۲	۲,۵۷۷,۹۹۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
۰/۰۰	-	۱/۱۵	۱,۷۲۰,۸۰۱	شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
۰/۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۱/۱۱	۱,۶۶۰,۰۰۰	محمدرضا افراشته
۲/۶۰	۳,۸۹۴,۰۹۱	۱/۰۰	۱,۵۰۱,۹۰۰	شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی خاص)
۰/۰۲	۲۲,۸۹۵	۰/۰۲	۲۲,۸۹۵	شرکت بازرگانی توکا تدارک
۰/۰۱	۲۱,۰۲۰	۰/۰۱	۲۱,۰۲۰	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه
۰/۰۰	۲,۰۸۳	۰/۰۰	۲,۰۸۳	شرکت توکا تولید اسپادان
۰/۰۰	۲,۰۸۳	۰/۰۰	۲,۰۸۳	شرکت نسوز قشم
۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	شرکت راهبران فولاد اصفهان (سهامی خاص)
۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب (سهامی عام)
۳۹/۹۳	۵۹,۸۸۸,۱۶۳	۳۸/۶۶	۵۸,۰۰۵,۸۴۳	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۱ تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال (خالص افزایش مبلغ ۶۲۰ میلیارد ریال، تأمین از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به مبلغ ۳۲۰ میلیارد ریال و از محل سود انباشته ۳۰۰ میلیارد ریال) طی مجوز مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۶ مورد موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفته است.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۲۴ اساسنامه، مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ 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 ۱۳۹۹

۲۱- تسهیلات مالی

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

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۱۱۰	۲۴۱,۶۷۳	بانک ملت شعبه نیکبخت مبارکه
۷۷,۷۴۸	۳۴,۴۷۴	بانک سپه شعبه فولاد مبارکه
۵,۰۸۸	۵۵,۴۶۶	بانک تجارت شعبه هزار جریب اصفهان
۱۱۶,۷۶۵	۹۸,۹۹۷	بانک صنعت و معدن شعبه بندرعباس
۲۲۵,۷۱۱	۴۳۰,۶۱۰	
		کسر می شود:
(۳۵,۹۲۰)	(۳۶,۴۱۴)	سود و کارمزد سال های آتی
۱۸۹,۷۹۱	۳۹۴,۱۹۶	
(۱۸,۱۱۵)	(۱۸,۱۱۵)	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (یادداشت ۱-۱-۲۱)
(۸,۴۱۶)	(۸,۴۰۰)	وجوه مسدودی بدون سود بانک ملت و تجارت
۱۶۳,۲۶۰	۳۶۷,۶۸۱	
(۶۴,۰۲۴)	(۵۱,۹۲۵)	حصة بلند مدت
۹۹,۲۳۶	۳۱۵,۷۵۶	حصة جاری

۲۱-۱-۱- 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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۸,۶۳۱	۱۸۱,۱۹۷	نرخ ۱۸ درصد
۳۱,۱۶۰	۱۶۱,۴۵۵	نرخ ۲۱ درصد
-	۵۱,۵۴۴	نرخ ۲۳ درصد
۱۸۹,۷۹۱	۳۹۴,۱۹۶	

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 ۱۳۹۹

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۷۶۷	۳۰۶,۰۵۶	۱۳۹۹
۲۵,۳۲۸	۴۹,۴۴۴	۱۴۰۰
۲۸,۳۳۱	۲۸,۳۳۱	۱۴۰۱
۱۰,۳۶۵	۱۰,۳۶۵	۱۴۰۲
۱۸۹,۷۹۱	۳۹۴,۱۹۶	

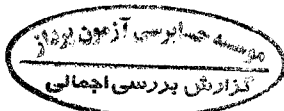
د- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲,۶۳۰	۳۳,۲۹۴	زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه اصفهان
۸۶,۰۰۱	۷۵,۷۷۴	زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه هرمزگان
۲۶,۵۳۱	۲۸۵,۱۲۸	وجوه نقد و سپرده های بانکی
۱۸۵,۱۶۲	۳۹۴,۱۹۶	
۴,۶۲۹	-	تسهیلات بدون وثیقه
۱۸۹,۷۹۱	۳۹۴,۱۹۶	

۲۱-۲- تسهیلات دریافتی به مبلغ ۲۳۰,۰۰۰ میلیون ریال مستلزم ایجاد ۱۸,۱۱۵ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری با سود ۱۵ و ۱۸ درصد و مبلغ ۸,۴۰۰ 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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۴۵۱	۲۹,۲۸۱	مانده در ابتدای سال
(۸,۷۵۵)	(۲,۱۴۵)	پرداخت شده طی سال
۱۵,۵۸۵	۱۲,۱۹۴	ذخیره تأمین شده
۲۹,۲۸۱	۳۹,۳۳۰	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 ۱۳۹۹

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
۱۴,۲۲۲	۴۳,۱۲۸	۲۳-۱ اسناد پرداختنی
۶۳,۹۴۲	۴۷۴,۲۳۹	۲۳-۲ اشخاص و شرکت ها
۴,۷۶۶	۷,۹۰۴	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۸۲,۹۳۰	۵۲۵,۲۷۱	
		سایر پرداختنی ها:
۱۰,۹۷۶	۱,۴۱۰	۲۳-۳ اسناد پرداختنی
۵۰,۰۲۸	۳۷,۱۴۴	اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۴۸,۶۶۹	۷۶,۹۳۷	۲۳-۴ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۲۲,۳۰۷	۳۲,۴۱۸	حقوق و مزایای پرداختنی
۴,۷۰۸	۸,۷۱۸	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه حقوق کارکنان
۱,۹۲۵	۲,۱۷۵	سپرده های بیمه پیمانکاران
۲,۱۰۳	۲,۱۰۳	شرکت پدیده عمران زاینده رود - پیمانکار
۱,۵۲۸	۱,۶۶۰	اداره امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۱۴,۲۴۱	۳۳,۳۱۷	سایر
۱۵۶,۴۸۵	۱۹۵,۸۸۲	
۲۳۹,۴۱۵	۷۲۱,۱۵۳	

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۳,۱۲۸	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور (شش فقره چک)
۱۲,۴۲۲	-	شرکت گدازه های آذرین آسیا (هشت فقره چک)
۱,۸۰۰	-	عبدالمجید زینی (یک فقره چک)
۱۴,۲۲۲	۴۳,۱۲۸	

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 ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۰۴,۲۰۲	دیرگذاز مهر آریان فارس
۶	۸۲,۱۶۰	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۳۲	۷۶,۳۵۲	شرکت فرآورده های نسوز آذر
-	۷۳,۶۹۴	شرکت PENNEKAMP
۷,۲۰۹	۵۳,۷۷۲	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور
۱۱,۶۳۶	۲۰,۶۲۹	شرکت گدازه های آذرین آسیا
۳,۷۷۶	۱۴,۸۶۷	پویا منسوجی
۲,۷۳۵	۹,۹۹۰	کارگاه تولیدی یزد حقیقت
۸,۷۴۳	۷,۳۰۶	کارگاه فرآورده های نسوز سپاهان
-	۵,۲۷۵	شرکت فرآورده های نسوز پارس
۲,۶۸۹	۵,۲۴۱	شرکت RHI
-	۳,۵۴۴	شرکت فرآورده های دیرگذاز ایران
۲,۱۲۰	۳۳۱	شرکت کیهان پایش الوند
۱۱,۱۱۸	-	شرکت بین المللی شایراد تجارت پارس
۱۳,۸۷۸	۱۶,۸۷۶	سایر
۶۳,۹۴۲	۴۷۴,۲۳۹	

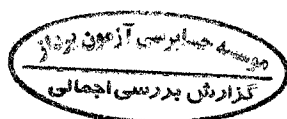
۳-۲۳- اسناد پرداختی سایر پرداختی ها در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۸۸	۳۱۵	بیمه دانا - بیمه تکمیل پرسنل (سه فقره چک)
۷,۵۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد - سود سهام (یک فقره چک)
۶,۸۳۸	-	اداره امور مالیاتی - مالیات و عواض بر ارزش افزوده (چهار فقره چک)
۲,۰۰۰	-	شرکت توکا تولید اسپادان - سود سهام (یک فقره چک)
۵۰	۱,۰۹۵	سایر
۲۰,۴۷۶	۱,۴۱۰	
(۹,۵۰۰)	-	تهاتر با سود سهام پرداختی (یادداشت ۲۵)
۱۰,۹۷۶	۱,۴۱۰	

۳-۲۳-۱ تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تعداد ۲ فقره از اسناد فوق به مبلغ ۶۷۴ میلیون ریال، تسویه گردیده است.

۴-۲۳- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۸۶۵	۴۱,۲۶۹	ذخیره حق بیمه - بیمه پیمان ها
۴,۲۱۷	۴,۱۲۱	ذخیره هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان
۱۵,۰۳۷	۲۰,۰۵۸	ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان
۵۵۰	۱۱,۴۸۹	سایر
۴۸,۶۶۹	۷۶,۹۳۷	



۲۴- مالیات پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

ماتحت

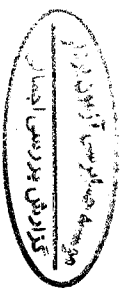
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درآمد مشمول مالیات ایزای		سود ایزای		سال مالی	
ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی و جرایم	تخصیصی	ایزای	۲۵۴,۹۴۴	۲۶۳,۷۳۵	۱۳۹۷	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۵,۲۸۲	۵۱,۵۳۶	۵۱,۵۳۶	۵۷,۲۶۲	۴۶,۲۵۴				
در جریان رسیدگی	۸۶,۳۵۹	۶۰,۰۰۰	-	-	۸۶,۳۵۹	۴۷۹,۷۷۳	۵۱۸,۶۷۲		
رسیدگی نشده	-	-	-	-	۶۸,۲۶۷	۳۰,۳۴۰۷	۲۱۴,۳۷۳		
	۹۱,۶۴۱	۱۲۸,۲۶۷							

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

گوشه اولی است.

۲۴-۲- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت‌های مواد ۱۴۳، ۱۴۴، ۱۴۵ و همچنین تبصره‌های ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم در حساب‌ها منظور گردیده و به صورت نقد و اقساط تسویه شده است.

۴۴-۲۴- مانده مالیات پرداختی در پایان دوره شامل مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختی در وجه سازمان امور مالیاتی 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 ۱۳۹۹

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۵۱۳	۲۳,۶۷۰	مانده در ابتدای سال
۸۵,۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۳۲)	-	تهاتر با حسابهای دریافتنی
(۱۰۱,۱۱۱)	(۱۱,۷۳۳)	پرداخت طی سال
۱۴,۱۷۰	۱۶۱,۹۳۷	
۹,۵۰۰	-	تهاتر با اسناد پرداختنی (یادداشت ۳-۲۳)
۲۳,۶۷۰	۱۶۱,۹۳۷	

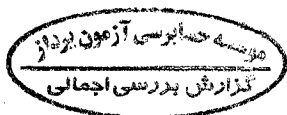
۲۵-۱- سود سهام پرداختنی در پایان دوره شش ماهه منتهی به پایان شهریور ماه ۱۳۹۹ به تفکیک سنوات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۹۷	۲,۰۲۳	قبل از سال مالی ۱۳۹۵
۹۹۶	۹۴۷	سال مالی ۱۳۹۵
۲,۰۳۲	۲,۰۰۰	سال مالی ۱۳۹۶
۱۸,۵۴۵	۶,۹۶۷	سال مالی ۱۳۹۷
-	۱۵۰,۰۰۰	سال مالی ۱۳۹۸
۲۳,۶۷۰	۱۶۱,۹۳۷	

۲۵-۲- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱.۰۰۰ ریال است.

۲۶- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۴۱,۶۶۷	شرکت فولاد مبارکه - فروش و خدمات نسوزکاری
-	۲۴,۳۷۵	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش - فروش محصول
-	۱۱,۲۳۵	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان - فروش محصول
-	۱۰,۳۱۳	شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران - فروش محصول
۵,۴۸۷	۶۹۳	شرکت نصب ماشین آلات فولاد صنعت دارا - خدمات نسوزکاری
۳,۶۹۲	۳۲	سایر
۹,۱۷۹	۳۸۸,۳۱۵	



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 ۱۳۹۹

۲۷- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال منتهی به	دوره شش ماهه منتهی	دوره شش ماهه منتهی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۷,۰۸۲	۱۸۷,۳۳۱	۲۴۶,۱۰۶	سود خالص
			تعدیلات:
۹۱,۵۸۹	۵۳,۸۱۲	۶۸,۲۶۷	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰,۸۲۹	۱۴,۳۵۷	۳۰,۱۸۷	هزینه های مالی
(۱۹)	۷	(۷۵۵)	سود (زیان) ناشی از فروش و کنارگذاری دارایی ها
۶,۸۳۰	۶,۸۵۵	۱۰,۰۴۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲,۱۲۱	۴,۸۱۰	۹,۱۶۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴۴۰)	(۴۴۰)	(۳,۸۳۵)	سود سهام
(۴,۳۴۲)	(۱,۵۴۰)	(۲,۱۳۲)	سود سرمایه گذاری ها
(۱۲۵)	(۱۲۳)	(۱,۰۹۱)	خالص زیان تسعیر ارز
۵۶۳,۵۲۵	۲۶۵,۰۶۹	۳۵۵,۹۶۴	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱۵۴,۲۵۴)	(۱۰۹,۱۷۱)	(۴۹۲,۸۱۷)	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۲۵۹,۶۱۴)	(۷۴,۶۸۹)	(۴۹۲,۱۳۸)	افزایش موجودی مواد و کالا
۹۲,۶۹۶	(۸۱,۴۸۶)	(۳۸۱,۹۵۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۳۴,۰۴۴	۴۳,۵۰۲	۴۸۱,۷۳۷	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۱۳,۷۹۴)	(۱۶,۱۴۹)	۳۷۹,۱۳۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳۰۰,۹۲۲)	(۲۳۷,۹۹۳)	(۵۱۳,۰۳۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۶۲,۶۰۳	۲۷,۰۷۶	(۱۵۷,۰۷۵)	نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

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 ماه ۱۳۹۹

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک

۲۸-۱- 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 از سال ۱۳۹۷ 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. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۵۰٪-۵۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با نرخ ۲۰۳ درصد بالای محدوده هدف بوده است.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۶,۴۴۶	۱,۸۰۶,۶۸۲	جمع بدهی ها
(۱۷۳,۳۳۷)	(۱۰۸,۱۰۵)	موجودی نقد
۳۸۳,۱۰۹	۱,۶۹۸,۵۷۷	خالص بدهی ها
۷۳۹,۹۸۶	۸۳۶,۰۹۲	حقوق مالکانه
۵۲	۲۰۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد.

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 ماه ۱۳۹۹

۳-۲۸- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی 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، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز 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. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۴-۲۸ ارائه شده است.

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

۴-۲۸- 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 ۲۹ ارائه شده است.

۵-۲۸- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود نا توان 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 ایفاء 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.

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.

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 ماه ۱۳۹۹

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
TRL	۹,۳۲۲	۹,۳۲۲	۹,۳۲۲
سایر	۲۶,۷۶۹	۷,۶۷۲	۷,۶۷۲
جمع	۲۵,۶۷۵	۱۶,۹۹۴	۱۶,۹۹۴

۶-۲۸- 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.

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 ۱۳۹۹

۲۹- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	درهم امارات	یورو	یوان	
۱۸-۲	۵,۰۱۲/۱۴	-	۲,۲۹۶/۵۷	-	موجودی نقد
۱۵	-	۵۷۸,۰۰۰	-	-	پیش پرداخت ها
۱۷	-	۷۱۸,۳۷۱	-	-	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
	۵,۰۱۲/۱۴	۱,۲۹۶,۳۷۱	۲,۲۹۶/۵۷	-	جمع دارایی های پولی ارزی
۲۳	-	۱,۰۳۸,۸۹۴	۱۶,۵۰۷/۶	۵۷,۵۲۳/۶۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
	-	۱,۰۳۸,۸۹۴	۱۶,۵۰۷/۶	۵۷,۵۲۳/۶۰۰	جمع بدهی های پولی ارزی
	۵,۰۱۲/۱۴	۲۵۷,۴۷۷	(۱۴,۲۱۰/۹۹)	(۵۷,۵۲۳/۶۰)	خالص دارایی ها و بدهی های ارزی
	۱,۳۲۳,۸۵۶,۵۳۸	۱۵,۸۱۱,۴۰۱,۰۹۷	(۴,۵۱۸,۵۲۰,۴۹۳)	(۲,۲۳۸,۹۹۱,۰۸۳)	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (مبالغ به ریال)

۲۹-۱- ارز مصرفی برای واردات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ		
درهم	یوان	یورو
۷,۱۵۰,۲۶۸	۱۰,۰۷۴,۱۵۱	۳۱۶,۷۶۸

خرید مواد اولیه

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 ۱۳۹۹

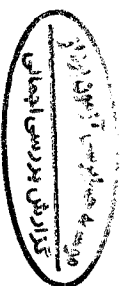
۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳-۱-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	وجوه دریافتی	وجوه پرداختی	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	تفصیل دریافتی (اعتلای)
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت بازرگانی توکا تدارک	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۲۳	۲۱	۵۴,۴۸۵
	شرکت فلزکاری ها و لایه های صنعتی مبارک	عضو هیئت مدیره	✓	۲۲	-	-	-	-	-	(۸۵,۹۲۰)
	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱	۱	(۱۶۱,۳۳۷)
	شرکت راهبران فولاد اصفهان	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۰	۱	۱۲,۹۳۹
	شرکت فراآرده های نسوز آذر	عضو هیئت مدیره	✓	۱۷۵,۹۶۱	-	-	-	۳,۱۵۰	-	۱۶,۷۷۳
	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	عضو هیئت مدیره	✓	۱۲۸	-	-	-	۴۰	-	-
	شرکت توکا تولید اسفادان	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۳۳	۲	۴۹,۳۸۵
	شرکت توکا سبز	عضو هیئت مدیره	✓	۱۱۴	-	-	-	۱۴۲	-	(۳۰,۱۰۰)
	شرکت توکا ریل	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۲۲	-	(۱۰,۶۰۰)
	شرکت توکا رنگ فولاد ساهان	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۲۶	-	۱۱,۲۹۶
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت بهسازان صنایع خاورشانه	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۰	-	(۱۰,۹۱۵)
	شرکت حمل و نقل توکا	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۱۰,۷۰۰	-	(۷۰۰)
	شرکت مهندسی ساخت و توسعه توکا EPC	عضو هیئت مدیره	✓	۲۵	-	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	سابق هدایتگری شرکت، سهامدار بیش از ۵۱ درصد	✓	-	-	-	-	۱۸۹	۷۴,۹۷۴	۲۱,۴۲۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد مبارک	تصفی بیش از ۴۹ درصد در آمد ها	-	-	-	۱,۶۷۰,۷۲۹	-	-	-	-
	شرکت فولاد هیرنگان	تصفی بیش از ۱۰ درصد در آمد ها	-	-	-	۱۵۲,۴۴۶	۱۲۹,۲۶۳	-	-	(۲,۲۲۶)

(یادداشت های ۲-۴-۵)

۳-۱-۲- سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.



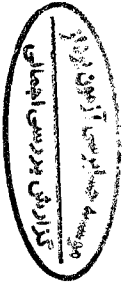
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۳-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
								خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت بازرگانی توکا بندرک	-	-	-	-	۴۲	-	-	(۴۲)	-	(۱۹)
	شرکت غلنگی ما و لاشنگی های صنعتی مبارک	۱۲	-	-	۱۰۱	۷۱	-	-	(۱۱۰)	-	(۵۵)
	شرکت رامیان فولاد اصفهان	۱,۰۰۵	۱۰	-	-	۱	-	۱,۰۱۴	-	۱,۰۰۵	-
	شرکت فراآورده های نسوز آذر	-	۳,۱۵۰	۷۶,۲۵۲	-	-	-	-	(۳۲,۶۰۲)	-	(۳۲)
	شرکت مهندسی ساعت و ژئومه توکا BPC	۱۱,۸۰۰	۸۱۶	۰	-	-	-	۱۲,۶۱۶	-	۱۲,۶۱۶	-
	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	-	۳۵	-	۴۱۹	-	-	-	(۸۸۴)	-	-
	شرکت توکا تولید اسفادان	-	۳۳	-	-	۲	-	۳۱	-	۳۱	-
	شرکت توکا سبز	-	۸۳۳	-	-	-	-	۸۳۳	-	-	-
	شرکت توکا ریل	-	۴۹	-	-	-	-	۴۹	-	۲۷	-
	شرکت توکا ریگی فولاد سپاهان	-	۱۶۸	-	-	-	-	۱۶۸	-	۴۲	-
	شرکت حمل و نقل توکا	۱۶	۱۹۰	-	-	-	-	۲۰۶	-	۱۹۶	-
	شرکت پیمانان صنایع خاورمیانه	-	۲,۱۷۸	-	-	-	-	۲,۱۷۸	-	۲,۰۱۷	-
	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	-	۱	-	-	۱	-	-	-	-	-
	جمع	۱۲,۸۳۳	۷,۴۵۳	۷۶,۲۵۲	۴۲۰	۶۷	۰	۱۷,۰۸۵	(۳۲,۶۳۸)	۱۵,۹۵۹	(۱۱۶)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	-	۲۴۶	-	-	۷۴,۹۷۴	-	-	(۷۴,۹۷۸)	۶۳	-
	جمع	-	۲۴۶	۰	۰	۷۴,۹۷۴	۰	۰	(۷۴,۹۷۸)	۶۳	۰
	شرکت فولاد مبارکه	۴۳۸,۵۳۰	۷۶,۳۷۱	-	-	-	۳۲۱,۶۶۷	۱۷۳,۶۳۴	-	۱۱۴,۸۳۳	-
	شرکت فولاد هرمزگان	۹۲,۹۶۲	۱۱,۶۴۴	-	-	-	-	۱۰۴,۶۰۶	-	۶۹,۶۲۶	-
	جمع	۵۳۱,۴۹۲	۸۸,۰۱۵	۰	۰	۰	۳۲۱,۶۶۷	۲۷۸,۲۴۰	-	۱۸۴,۴۶۰	۰
جمع کل		۵۴۴,۳۲۵	۹۶,۱۱۴	۷۶,۲۵۲	۴۲۰	۷۵,۰۴۱	۳۲۱,۶۶۷	۲۹۵,۳۲۵	(۱۴۸,۶۶۶)	۲۰۰,۴۸۲	(۱۱۶)

(یادداشت ۱۷) (یادداشت ۱۷) (یادداشت ۱۷) (یادداشت ۳۳) (یادداشت ۳۳) (یادداشت ۳۳) (یادداشت ۳۵) (یادداشت ۳۶)



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 ۱۳۹۹

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۵۷۵,۴۷۳	بانک تجارت بابت ضمانت نامه بانکی
۳۱۱,۷۴۶	بانک سپه شعبه فولاد مبارکه بابت تضمین دریافت وام و ضمانت نامه بانکی
۲۲۷,۷۷۸	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان بابت تسهیلات مالی و ضمانت نامه و ظهر نویسی
۲۱۲,۰۴۵	شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه بابت تسهیلات مالی و ضمانت نامه و ظهر نویسی اسناد
۲۰۳,۳۹۸	شرکت راهبران فولاد اصفهان بابت ظهر نویسی اسناد
۱۷۶,۶۴۹	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب
۱۴۹,۱۷۱	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد بابت تسهیلات مالی و ظهر نویسی اسناد
۹۰,۸۴۶	شرکت توکا بتن بابت تسهیلات مالی و ضمانت نامه و ظهر نویسی اسناد
۹۰,۴۷۱	شرکت نسوز آذر بابت ضمانت نامه و ظهر نویسی اسناد
۸۱,۰۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه فولاد مبارکه بابت تضمین دریافت وام
۶۲,۱۶۵	شرکت حمل و نقل توکا بابت تضمین تضمین تسهیلات بانکی
۵۳,۴۶۷	مجمع جهان فولاد سیرجان بابت ضمانت نامه بانکی
۴۰,۶۰۰	شرکت توکا ریل بابت ظهر نویسی اسناد
۳۳,۷۷۰	شرکت توکا سبز بابت ضمانت نامه و ظهر نویسی اسناد
۳۳,۳۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان آزادی بابت تضمین اعتبار اسنادی
۲۴,۱۳۷	شرکت فولاد صنعت دارا بابت ضمانت نامه بانکی
۲۰,۰۰۰	شرکت توکا تدارک بابت ظهر نویسی اسناد
۱۳,۸۲۴	گروه ملی و صنعتی فولاد ایران بابت تضمین
۱۳,۲۵۷	بانک صادرات شعبه دانشگاه اصفهان بابت ضمانت نامه بانکی
۱۱,۹۵۶	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گر بابت تضمین قرارداد
۱۱,۰۳۳	بانک سینا شعبه دانشگاه اصفهان بابت تضمین دریافت وام و ضمانت نامه بانکی
۹,۶۶۳	شرکت احداث آریا حدید معادن و فلزات بابت تضمین قرارداد
۹,۰۲۵	شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان بابت تضمین قرارداد
۸,۸۴۰	بانک ملت شعبه نیکیخت مبارکه بابت تضمین دریافت وام و ضمانت نامه بانکی
۷,۵۳۰	شرکت منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس بابت تضمین قرارداد خرید زمین
۵,۲۵۰	اداره امور مالیاتی - ضمانت پرداخت اقساط مالیات بر عملکرد
۴,۳۶۴	شرکت فولاد خوزستان بابت دو فقره سفته بابت تضمین قرارداد
۳,۱۸۰	آزیتا احمدی سرخوئی - اجاره منزل بندرعباس
۲,۸۴۴	یک فقره چک در وجه شرکت تیم یونیور سال بابت تضمین قرارداد
۲,۲۲۶	شرکت مجتمع فولاد هرمزگان بابت تضمین
۲,۲۰۰	شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه بابت تضمین
۱,۵۲۴	شرکت صبا فولاد خلیج فارس بابت تضمین قرارداد
۱۲,۳۳۰	سایر
۲,۵۰۵,۰۷۲	

۳۱-۲ دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ توسط سازمان تأمین اجتماعی مورد حسابرسی و تسویه شده است. مضافاً دفاتر سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت

نیز مورد رسیدگی قرار گرفته است ولی تاکنون نتایج رسیدگی به شرکت ابلاغ نگردیده است.

دفاتر شرکت از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده جهت سال مالی ۱۳۹۷ از سوی سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است ولی

نتایج رسیدگی تاکنون به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۳۲- 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 نبوده،

به وقوع نپیوسته است.

