

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا (سهامی عام)
به انضمام
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۴۶	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه چهارم، واحدهای ۱۹ و ۲۰
کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱ | تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۳۴۱۹۸
۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱ | ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲

www.azpar.com
Info@azpar.com

دفتر مرکزی:

تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶
تلفن: ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۴۷۶۹۸ | کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۴۷۶۹۸، ۸۸۵۴۷۶۹۹ | ۸۸۷۵۹۹۹۵، ۸۸۵۰۳۵۲۸

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)**

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح مندرج در یادداشتهای ۱-۱۳ و ۳-۱۷ صورتهای مالی، دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا، از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب مجمع عمومی به سهامداران رعایت نشده است. (یادداشت ۲۷ صورتهای مالی)

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۳۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، با توجه به ساختار هیئت مدیره، مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت نشده است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگریده است.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰ - کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت ، طبق چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۱ - 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:

شماره ماده دستورالعمل موضوع

الف) دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران:	
ماده ۵ پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی سنوات قبل ظرف مهلت قانونی مندرج در ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت	
ب) دستورالعمل پذیرش و عرضه اوراق بهادار در فرابورس ایران:	
ماده ۲۷ دارا بودن حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره یا نماینده وی به صورت غیر موظف با تحصیلات مالی	
ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی 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	
تبصره ماده ۲۳ تدوین و تصویب منشور تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره	

۱۲ - صورتهای مالی سال مورد گزارش توسط تعداد ۳ نفر از اعضای هیات مدیره تایید شده است .

۱۳ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۰

خسرو لطفی زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

رضا معصوم زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۷۴۷



Date..... شماره:

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۴۶-۶

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ 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 مدیرعامل

محمد جواد کریمی

شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب

عضو هیأت مدیره

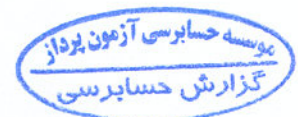
سید اصغر مدنی

شرکت راهبران فولاد اصفهان

عضو هیأت مدیره-موظف

عطاء اله برنا

شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

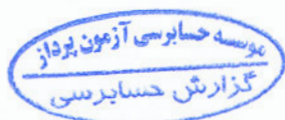
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۶۷,۲۶۰	۵,۳۰۰,۲۱۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱,۸۶۲,۹۷۳)	(۴,۴۰۱,۶۲۲)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۰۴,۲۸۷	۸۹۸,۵۹۵	سود ناخالص
(۵۸,۹۷۶)	(۹۴,۴۵۷)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۶۵	۴,۸۹۴	۸ سایر درآمدها
(۱,۹۱۰)	(۹,۹۷۲)	۹ سایر هزینه ها
۵۴۳,۵۶۶	۷۹۹,۰۶۰	سود عملیاتی
(۳۰,۸۲۹)	(۸۶,۱۴۶)	۱۰ هزینه های مالی
۵,۹۳۵	۱۴,۶۴۲	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۱۸,۶۷۲	۷۲۷,۵۵۶	سود قبل از مالیات
(۹۱,۵۸۹)	(۱۰۳,۲۹۲)	۲۶-۳ هزینه مالیات بر درآمد
۴۲۷,۰۸۳	۶۲۴,۲۶۴	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۳,۰۱۱	۴,۷۷۳	عملیاتی (ریال)
(۱۶۳)	(۶۱۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۲,۸۴۷	۴,۱۶۲	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

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

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



۲

۴

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۱۷۵,۲۲۳	۳۰۲,۱۱۸	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱,۷۹۸	۱,۸۵۷	۱۴	دارایی های نامشهود
۱۸,۸۸۷	۲۱,۹۰۹	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۹۵,۹۰۸	۳۲۵,۸۸۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵۰,۸۷۴	۱۸۷,۴۲۴	۱۶	پیش پرداخت ها
۴۲۶,۴۶۲	۱,۷۴۸,۳۱۷	۱۷	موجودی مواد و کالا
۴۴۹,۸۵۱	۸۱۶,۵۷۹	۱۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۷۳,۳۳۷	۳۸۶,۷۷۳	۱۹	موجودی نقد
۱,۰۱۰,۵۲۴	۳,۱۳۹,۰۹۳		جمع دارایی های جاری
۱,۲۹۶,۴۳۲	۳,۴۶۴,۹۷۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
-	۵۹۸,۷۰۲	۲۱	افزایش سرمایه در جریان
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۵۷۴,۹۸۶	۷۴۹,۲۵۰		سود انباشته
۷۳۹,۹۸۶	۱,۵۱۲,۹۵۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶۴,۰۲۴	۳۸,۶۹۶	۲۳	تسهیلات مالی بلند مدت
۲۹,۲۸۱	۴۰,۷۲۰	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۳,۳۰۵	۷۹,۴۱۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۳۹,۴۱۵	۷۷۵,۰۰۸	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۹۱,۶۴۱	۹۶,۷۳۶	۲۶	مالیات پرداختی
۲۳,۶۷۰	۳۲,۶۰۷	۲۷	سود سهام پرداختی
۹۹,۲۳۶	۶۲۹,۴۶۲	۲۳	تسهیلات مالی
۹,۱۷۹	۳۳۸,۷۹۶	۲۸	پیش دریافت ها
۴۶۳,۱۴۱	۱,۸۷۲,۶۰۹		جمع بدهی های جاری
۵۵۶,۴۴۶	۱,۹۵۲,۰۲۵		جمع بدهی ها
۱,۲۹۶,۴۳۲	۳,۴۶۴,۹۷۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



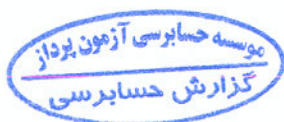
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۸,۷۰۳	۲۳۳,۷۰۳	۱۵,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
			-		تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۴۲۷,۰۸۳	۴۲۷,۰۸۳	-	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۸
(۸۵۸,۰۰۰)	(۸۵۸,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۷۳۹,۹۸۶	۵۷۴,۹۸۶	۱۵,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۶۲۴,۲۶۴	۶۲۴,۲۶۴	-	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۹
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۲۹۸,۷۰۲	(۳۰۰,۰۰۰)	-	۵۹۸,۷۰۲	-	افزایش سرمایه در جریان
۱,۵۱۲,۹۵۲	۷۴۹,۲۵۰	۱۵,۰۰۰	۵۹۸,۷۰۲	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



۴

۴

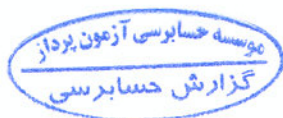
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲۶۲,۶۰۴	(۱۲۴,۶۸۸)	نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات
(۴۱,۲۵۴)	(۹۸,۱۹۷)	پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۲۱,۳۵۰	(۲۲۲,۸۸۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۴	۱,۰۵۰	دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۶,۰۶۰)	(۱۴۶,۲۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۸)	(۱۵۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴)	(۱۲۹)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۴۰	۷۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۴,۳۴۲	۵,۳۲۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۵۱,۳۰۶)	(۱۴۰,۰۸۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۷۰,۰۴۴	(۳۶۲,۹۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
-	۱۸۳,۵۲۲	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۲۲۴,۷۹۵	۸۳۶,۶۹۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۶۸,۵۳۶)	(۳۵۲,۹۸۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۹,۵۱۲)	(۶۴,۹۶۵)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۹۱,۶۱۱)	(۲۶,۷۲۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۴,۸۶۴)	۵۷۵,۵۴۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۱۰۵,۱۸۰	۲۱۲,۵۸۰	خالص افزایش در موجودی نقد
۶۸,۰۳۲	۱۷۳,۳۳۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۲۵	۸۵۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۷۳,۳۳۷	۳۸۶,۷۷۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	۱۱۸,۰۷۱	معاملات غیر نقدی

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the number '۵'.

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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.

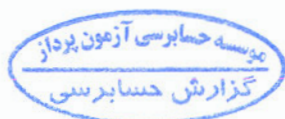
و- اخذ هر گونه نمایندگی از شرکت ها و سازمان ها در ارتباط با موضوع فعالیت شرکت وفق تعهدات مربوط.

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

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۰	۹	
۴۶۳	۵۶۷	کارکنان قراردادی
۴۷۳	۵۷۶	



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

اجرای استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر که در سال جاری لازم الاجرا است، اثر با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۲-۳- 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 می شود.

۱-۲-۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۲-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

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

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر- ریال
موجودی نقد	دلار	۲۳۷,۸۴۵
موجودی نقد	یورو	۲۸۱,۹۸۲
پیش پرداخت ها	درهم	۶۲,۷۸۱
حساب پرداختی تجاری	یورو	۲۸۳,۳۸۲
حساب پرداختی تجاری	یوان	۳۴,۹۵۱

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

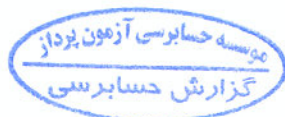
الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

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

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ 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.



تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه‌های مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۳-۶-۲- 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.

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۷-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای 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.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- 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.

۳-۷-۴- 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.

۳-۷-۵- 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.

۳-۸- 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

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه یا تعیین مبلغ آن توأم 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 اتکالپذیر 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.

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۹-۱- 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 حساب ها منظور می شود.

۳-۱۰- 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

شناخت درآمد

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

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- 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.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

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

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

۴-۱- قضاوت در بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- عمر مفید دارایی های ثابت مشهود

برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۲-۵-۳ 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)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		واحد سنجش	یادداشت
مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار		
فروش خالص:					
۶۷,۵۶۹	۶,۶۵۳	۳۰,۸۸۵	۲,۱۹۷	عدد	صفحات دریچه کشویی
۳۰۳,۶۳۴	۱۲,۵۸۸	۴۴۶,۶۲۷	۲۶,۹۷۱	عدد	قطعات نسوز
۱,۲۰۷,۱۴۸	۱۷,۰۳۹	۱,۰۲۸,۴۱۴	۱۱,۴۲۲	تن	جرم
۱,۵۷۸,۳۵۱		۱,۵۰۵,۹۲۶			فروش ناخالص
(۱,۶۰۸)	(۴۱)	(۲,۳۶۲)	(۸۴)		برگشت از فروش
(۹۳)		(۷۴)			تخفیفات
۱,۵۷۶,۶۵۰		۱,۵۰۳,۴۹۰			فروش خالص ۵-۲
۵۱۱,۵۱۴		۱,۰۲۰,۵۲۶			درآمد پروژه های ناندیش ۵-۳
-		۲,۱۱۸,۸۳۴			درآمد کوره های قوس الکتریکی ۵-۴
۳۷۹,۰۹۶		۶۵۷,۳۶۷			درآمد ارائه خدمات ۵-۵
۲,۴۶۷,۲۶۰		۵,۳۰۰,۲۱۷			

۵-۱- افزایش در مبلغ درآمدهای عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ محصولات و قراردادها با توجه به تورم، بالا بودن وزن قطعات ریختنی تولید شده و فروش رفته 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)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۲- مشتریان محصولات شرکت بر اساس صورت حساب های صادره به شرح زیر می باشند:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد	
				اشخاص وابسته:
۶۵۹,۹۶۸	۴۱/۹	۴۷۷,۷۶۸	۳۱/۸	فولاد مبارکه
۱۵۶,۹۵۸	۱۰	۲۲۰,۲۰۱	۱۴/۶	فولاد هرمزگان
۴۵۳	۰	۱۹,۹۹۲	۱/۳	سایر
۸۱۷,۳۷۹	۵۲	۷۱۷,۹۶۱	۴۷/۷	جمع اشخاص وابسته
				سایر مشتریان:
۲۰۴,۲۷۴	۱۳	۱۷۵,۸۴۰	۱۱/۷	فولاد خوزستان
۱۴۸,۱۰۰	۹/۴	۱۰۱,۱۸۱	۶/۷	معدنی و صنعتی چادرملو
۶۹,۲۱۹	۴/۴	۵۸,۲۹۷	۳/۹	ذوب آهن پاسارگاد
۵۶,۳۸۳	۳/۶	۲۶,۵۸۶	۱/۸	فولاد ویان
۴۴,۴۷۱	۲/۸	۵۱,۹۱۷	۳/۵	جهان فولاد سیرجان
۴۲,۷۳۱	۲/۷	۳۸,۸۰۰	۲/۶	ذوب آهن فولاد خزر
۳۴,۷۴۷	۲/۲	۶۷,۰۰۵	۴/۵	فولاد خراسان
۲۸,۰۹۴	۱/۸	۲۰,۷۹۲	۱/۴	ذوب آهن البرز غرب
۲۳,۲۸۷	۱/۵	۴۳,۷۵۸	۲/۹	فولاد کاوه جنوب کیش
۲۱,۹۲۲	۱/۴	۳۱,۷۵۵	۲/۱	فولاد سیرجان ایرانیان
۱۱,۷۹۹	۰/۷	۴۷,۸۲۳	۳/۲	آهن و فولاد ارفع
۰	۰	۲۹,۴۸۵	۲	فولاد بوتیای ایرانیان
۷۴,۲۴۴	۴/۷	۹۲,۲۹۰	۶	سایر
۷۵۹,۲۷۱	۴۸	۷۸۵,۵۲۹	۵۲/۳	جمع سایر مشتریان
۱,۵۷۶,۶۵۰	۱۰۰	۱,۵۰۳,۴۹۰	۱۰۰	

۵-۳- درآمد حاصل از پروژه های تاندریس به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۲,۰۶۹	۹۸۷,۶۸۸	درآمد حاصل از فروش مواد
۱۹,۴۴۵	۳۲,۸۳۸	درآمد حاصل از اجرا
۵۱۱,۵۱۴	۱,۰۲۰,۵۲۶	

۵-۳-۱- درآمد حاصل از پروژه تاندریس بابت خرید و نصب اقلام نسوز تاندریس ها و تجهیزات جانبی شرکت فولاد مبارکه می باشد.

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۴- درآمد حاصل از کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۲,۰۲۹,۷۴۸	درآمد حاصل از فروش مواد
۸۹,۰۸۶	درآمد حاصل از اجرا
۲,۱۱۸,۸۳۴	

۱-۴-۵- 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.

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

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		اشخاص وابسته:
۸۷,۲۳۹	۲۰۰,۷۹۶	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد هرمزگان
۴۰,۴۷۷	۷۰,۸۳۸	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری سبا فولاد مبارکه
۰	۱,۳۵۰	سایر
۱۲۷,۷۱۶	۲۷۲,۹۸۴	جمع اشخاص وابسته
		سایر مشتریان:
۷۸,۱۳۰	۱۳۹,۶۱۶	نسوزکاری و تعمیر و نگهداری فولاد کاوه جنوب کیش
۳۸,۹۱۴	۵۵,۹۴۵	تعمیرات نسوز فولاد سازی چادرمو (APCO)
۳۷,۵۹۳	۷۴,۲۷۸	گندله سازی ذوب آهن پاسارگاد
۲۶,۱۴۱	۷۰,۵۸۲	تعمیرات نسوز گل گهر سیرجان
۷۰,۶۰۲	۴۳,۹۶۲	سایر
۲۵۱,۳۸۰	۳۸۴,۳۸۳	جمع سایر مشتریان
۳۷۹,۰۹۶	۶۵۷,۳۶۷	

۵-۶- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
درصد سود ناخالص به درآمد	درصد سود ناخالص به درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
				فروش خالص:
۲۲	۱۵	۴,۷۸۳	(۲۶,۱۰۲)	۳۰,۸۸۵
				صفحات دریچه کشویی
۴۳	۴۵	۱۹۹,۹۰۹	(۲۴۶,۴۴۸)	۴۴۶,۳۵۷
				قطعات نسوز
۳۲	۲۰	۲۰۱,۹۳۶	(۸۲۴,۳۱۲)	۱,۰۲۶,۲۴۸
				جرم
۳۳	۲۷	۴۰۶,۶۲۸	(۱,۰۹۶,۸۶۲)	۱,۵۰۳,۴۹۰
				پروژه ها:
۱۵	۲۶	۱۶۸,۷۳۸	(۴۸۸,۶۲۹)	۶۵۷,۳۶۷
				پروژه های خدمات نسوزکاری
۴	۲۳	۲۳۵,۴۹۰	(۷۸۵,۰۳۶)	۱,۰۲۰,۵۲۶
				فروش و اجرای پروژه های ناندیش
-	۴	۸۷,۷۳۹	(۲,۰۳۱,۰۹۵)	۲,۱۱۸,۸۳۴
				فروش و اجرای کوره های قوس الکتریکی
۹	۱۳	۴۹۱,۹۶۷	(۳,۳۰۴,۷۶۰)	۳,۷۹۶,۷۲۷
۲۴	۱۷	۸۹۸,۵۹۵	(۴,۴۰۱,۶۲۲)	۵,۳۰۰,۲۱۷

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۴۸,۴۸۸	۱,۰۹۶,۸۶۳	۶-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۴۹۰,۸۲۶	۷۸۵,۰۳۶	۶-۲ بهای تمام شده تاندریس ها
-	۲,۰۳۱,۰۹۵	۶-۳ بهای تمام شده کوره ها
۳۲۳,۶۵۹	۴۸۸,۶۲۸	۶-۴ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
<u>۱,۸۶۲,۹۷۳</u>	<u>۴,۴۰۱,۶۲۲</u>	

۶-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۷۹,۶۷۶	۴,۱۱۶,۳۶۵	۶-۱-۱ مواد مستقیم
۲۰,۵۸۴	۳۶,۰۲۹	دستمزد مستقیم
		سربار تولید:
۲۵,۲۶۹	۳۵,۴۹۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۶,۷۰۷	۸۷,۱۴۲	مواد غیر مستقیم و لوازم بسته بندی
۶,۴۸۴	۱۱,۴۶۴	استهلاک
۱,۷۷۲	۲,۱۶۱	هزینه آب و برق و سوخت
۳,۶۷۰	۸,۱۰۷	غذا
۵,۸۹۱	۱۰,۰۲۷	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۳,۴۳۶	۲,۳۹۷	تعمیر و نگهداری
۷,۵۵۰	۹,۲۸۳	سایر
<u>۱,۵۰۱,۰۳۹</u>	<u>۴,۳۱۸,۴۶۷</u>	بهای تمام شده تولید
(۳۰,۲۰۱)	(۵۱,۷۶۸)	۱۷ افزایش کالای در جریان ساخت
<u>۱,۴۷۰,۸۳۸</u>	<u>۴,۲۶۶,۶۹۹</u>	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۳,۹۶۲)	(۷۹,۱۵۰)	۱۷ افزایش کالای ساخته شده
(۴۱۸,۴۴۷)	(۷۳۱,۷۸۵)	۶-۲-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه های تاندریس
-	(۲,۳۵۸,۱۵۲)	۶-۳-۱ بهای کالای تولید و انتقال یافته به پروژه کوره ها
۵۹	(۷۴۹)	کسری و اضافات انبارگردانی
<u>۱,۰۴۸,۴۸۸</u>	<u>۱,۰۹۶,۸۶۳</u>	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۶- مواد مستقیم به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷ موجودی مواد اولیه اول سال	۲۸۳,۲۲۹	۸۴,۳۳۵
خرید خالص	۴,۷۹۷,۹۹۳	۱,۶۲۳,۹۸۴
مواد اولیه آماده برای مصرف	۵,۰۸۱,۲۲۲	۱,۷۰۸,۳۱۹
۱۷ موجودی مواد اولیه پایان سال	(۹۴۸,۳۲۹)	(۲۸۳,۲۲۹)
۶-۲-۱ بهای انتقال یافته به انبار تاندیش	(۱۱,۲۳۶)	(۴۵,۰۲۵)
بهای انتقال یافته به انبار کوره ها	(۴۰۴)	-
بهای کالای مصرف شده در سایر پروژه ها	(۱۰)	(۲۲۲)
کسری انبارگردانی	(۴,۸۷۸)	(۱۶۷)
	<u>۴,۱۱۶,۳۶۵</u>	<u>۱,۳۷۹,۶۷۶</u>

۱-۱-۱-۶- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر می باشند:

کشور	سال ۱۳۹۹		۱۳۹۸		شرکت و نوع مواد اولیه
	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	
چین	۸۵۵,۲۵۶	۱۷/۸	۲۹۸,۷۲۷	۱۸/۴	شرکت پنه کمپ - تبولار و بوکسیت
ایران	۵۳۴,۲۶۳	۱۱/۱	۲۶۷,۷۸۵	۱۶/۵	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور - منیزیت
چین	۵۳۱,۱۳۹	۱۱/۱	۱۷۲,۲۱۰	۱۰/۶	شرکت فارست - سیمان و بوکسیت
ایران	۸۷,۳۹۹	۱/۸	۱۰۷,۰۹۹	۶/۶	شرکت گدازه های آذرین آسیا - قطعات خام
ایران	۹۱,۴۲۱	۱/۹	۸۰,۸۹۲	۵/۰	شرکت کیهان پایش الوند - اندالوزیت
ایران	۴۷۴,۱۰۳	۹/۹	۰	۰/۰	شرکت دیر گداز ایران - بلوک و آجر نسوز
ایران	۳۸۱,۸۳۸	۸/۰	۰	۰/۰	دیر گداز مهر آریان فارس - آجر نسوز
ایران	۳۵۱,۸۹۳	۷/۳	۷,۵۱۹	۰/۵	شرکت فرآورده های نسوز آذر - جرم نسوز
ایران	۲۸۷,۲۶۵	۶/۰	۰	۰/۰	شرکت فرآورده های نسوز ایران - آجر نسوز
لهستان	۱۱۰,۰۲۷	۲/۳	۰	۰/۰	شرکت سولار - پرچ پلاک
چین	۱۰۱,۱۲۰	۲/۱	۰	۰/۰	شرکت لیاونینگ - تبولار و بوکسیت
ایران	۸۱,۸۹۰	۱/۷	۲۶,۵۷۷	۱/۶	شرکت طوبی پلیمر سپاهان - اکسید کروم
ایران	۶۵,۶۸۹	۱/۴	۵۰,۷۴۴	۳/۱	فرآورده های نسوز سپاهان - منیزیت و اولوین
ایران	۳۲,۴۰۳	۰/۷	۲۱,۲۱۲	۱/۳	شرکت یزد حقیقت - الیاف کاغذی
سایر	۸۱۲,۲۸۷	۱۷/۰	۵۹۱,۲۱۹	۳۶/۴	
	<u>۴,۷۹۷,۹۹۳</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱,۶۲۳,۹۸۴</u>	<u>۱۰۰</u>	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۱-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی): نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۸	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	ظرفیت پیش بینی شده ۱۳۹۹	ظرفیت معمول (عادی) یک سال	ظرفیت اسمی یک سال	واحد اندازه گیری	انواع جرم های نسوز
۲۴,۳۶۳	۲۲,۹۳۵	۲۳,۱۶۱	۳۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	تن	انواع جرم های نسوز
۲۴,۹۲۴	۴۷,۲۱۴	۲۴,۳۳۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	عدد	انواع قطعات نسوز
۶,۶۹۱	۲,۱۵۷	۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	عدد	انواع صفحات درجه کبونی

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۴ 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.

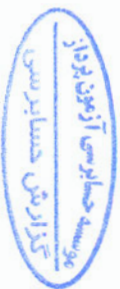
۶-۲- بهای تمام شده پروژه های تاندریش به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۶,۲۳۲	۷۳۴,۴۲۱	۶-۲-۱
۲۶,۷۳۴	۳۵,۸۸۰	
۱۷,۸۶۰	۱۴,۷۳۵	
۴۹۰,۸۲۶	۷۸۵,۰۳۶	

بهای تمام شده تولید محصولات نسوز

بهای تمام شده اجرای خدمات - دستمزد

بهای تمام شده اجرای خدمات - سربار



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۲-۱- مواد و قطعات مستقیم مصرفی پروژه های تاندیش به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۷۵۰	۵۰,۷۸۰	۱۷ موجودی مواد و کالای اول سال
۴۱۸,۴۴۷	۷۳۱,۷۸۵	۶-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار محصول کارخانه به انبار تاندیش ها
۴۵,۰۲۵	۱۱,۲۳۶	۶-۱-۱ بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها
۳,۷۹۰	۷,۷۹۳	بهای تمام شده قطعات ارسال شده از انبار کارخانه به انبار تاندیش ها
-	۳,۹۲۱	۶-۳-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار کوره های فولاد مبارکه
۴۹۷,۰۱۲	۸۰۵,۵۱۵	بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار تاندیش ها
(۵۰,۷۸۰)	(۷۱,۰۹۴)	۱۷ موجودی مواد و کالای پایان سال
۴۴۶,۲۳۲	۷۳۴,۴۲۱	بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده

۶-۳- بهای تمام شده کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	
۱,۹۴۷,۹۴۱	۶-۳-۱ بهای تمام شده تولید محصولات نسوز
۵۸,۰۵۶	بهای تمام شده تولید اجرای خدمات - دستمزد
۲۵,۰۹۸	بهای تمام شده تولید اجرای خدمات - سربار
۲,۰۳۱,۰۹۵	

۶-۳-۱- مواد و قطعات مستقیم مصرفی کوره های قوس الکتریکی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	
-	۱۷ موجودی مواد و کالای اول سال
۲,۳۵۸,۱۵۲	۶-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته از انبار محصول کارخانه به انبار کوره ها
۵۱۴	بهای تمام شده قطعات ارسال شده از انبار کارخانه به انبار کوره ها
۴۰۴	۶-۱ بهای تمام شده مواد اولیه ارسال شده از انبار کارخانه به انبار کوره ها
۲,۳۵۹,۰۷۰	بهای تمام شده مواد و قطعات ارسال شده به انبار کوره ها
(۴۰۷,۲۰۸)	۱۷ موجودی مواد و کالای پایان سال
(۳,۹۲۱)	۶-۲-۱ بهای تمام شده مواد انتقال یافته به انبار تاندیش ها
۱,۹۴۷,۹۴۱	بهای تمام شده مواد و قطعات مصرف شده

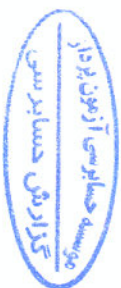
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۶- بهای تمام شده خدمات به تنگیک عامل هزینه به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸-میلیون ریال

سال ۱۳۹۹-میلیون ریال

شرح	فولاد همرگان	فولاد سازی چادرملو	فولاد کاهه جنوب	تعمیرات نسوز گل گهر	گندله سازی ذوب آهن	سایر خدمات	جمع	جمع
حقوق و مزایای کارکنان	۹۸,۲۲۵	۳۴,۴۵۶	۷۰,۵۸۲	۴۱,۵۷۱	۱۴,۰۱۳	۶۴,۵۱۱	۲۲۳,۳۹۸	۲۱۱,۷۹۳
اجاره ماشین آلات و خدمات خریداری شده	۹,۵۷۷	۷۹۹	۷,۱۸۷	۲۶۷	۹,۹۲۴	۲,۷۱۵	۳۰,۴۶۹	۲۲,۰۷۵
ابزار و لوازم مصرفی	۷,۲۰۶	۶۶۷	۷,۱۱۶	۳,۲۳۵	۲,۶۰۸	۷,۵۳۷	۷۸,۲۶۹	۲۴,۴۱۱
استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۷۴۸	۱۷۴	۱,۰۱۸	۲۹۸	۲۸۰	۱,۹۴۴	۴,۵۶۲	۴,۳۳۲
پوشاک و لوازم ایمنی	۴,۰۹۲	۱,۴۹۶	۴,۶۴۹	۲,۸۹۷	۵۹۷	۲,۷۳۰	۱۶,۴۶۱	۱۳,۰۱۴
تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت مشهود	۴۳۲	۵۸	۸۴۳	۳۳۸	۲۵۳	۱,۷۵۵	۳,۶۷۹	۳,۰۵۱
بهباشت و درمان	۳۵۳	۵۵	۲۳۱	۶	۴۵	۲۷۵	۹۶۵	۶۳۶
آب، برق و سوخت	۵۹	۲۱	۸۶	۲۶	۶۶۳	۸۲	۹۳۷	۱,۰۹۸
بیمه عمر و حوادث کارکنان و دارایی ها	۳,۹۴۳	۱۰۷	۲۳۶	۱۲۷	۲۰	۳۲۹	۴,۷۶۲	۴,۸۷۵
چاپ، کپی، ملزومات و نوشت افزار	۲۰۸	۱۲۵	۱۸۸	۹۸	۴	۱۲۱	۷۴۴	۴۶۰
پست، تلگراف و تلفن	۵۲	۲	۳۱	۹۳	۷	۱۵	۲۰۰	۱۱۷
سایر	۱۰,۴۹۵	۸,۷۳۲	۲۴,۳۳۶	۳,۷۶۱	۱۶,۴۶۳	۱۱,۳۲۵	۷۴,۱۱۲	۳۷,۸۴۷
	۱۳۵,۳۹۰	۴۶,۶۹۲	۱۱۵,۵۰۳	۵۲,۷۱۷	۴۴,۹۱۷	۹۳,۳۴۹	۴۸۸,۶۲۸	۳۷۳,۶۵۹



شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های فروش و توزیع:
۷,۶۲۳	۱۳,۰۱۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۴۹۲	۵,۷۱۱	حمل و نقل
۱,۵۹۴	۱,۷۱۵	غذا
۴۵۳	۴۹۱	حق الزحمه خدمات
۳۷۵	۷۴۵	ایاب و ذهاب
۶۵	۲۹۲	استهلاک دارایی ها
۴,۸۸۶	۴,۷۶۵	سایر
۲۱,۴۸۸	۲۶,۷۳۰	
		هزینه های اداری و عمومی:
۲۳,۱۷۸	۳۵,۰۳۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۳۹	۱,۸۰۴	ایاب و ذهاب
۲۴۰	۵,۳۴۴	لوازم مصرفی
۲۲۶	۴,۱۹۸	بیمه قراردادها
۲,۶۷۲	۳,۰۲۶	حق الزحمه خدمات
۲,۳۷۹	۳,۰۸۷	غذا
۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره
۱,۰۶۶	۱,۴۱۲	استهلاک دارایی ها
۴,۶۸۸	۱۰,۸۲۵	سایر
۳۷,۴۸۸	۶۷,۷۲۷	
۵۸,۹۷۶	۹۴,۴۵۷	

۸- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴,۸۹۴	سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۱۶۵	-	خالص اضافه انبار
۱۶۵	۴,۸۹۴	

۹- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۷۴۳)	(۳,۷۰۶)	زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
(۱۶۷)	(۶,۲۶۶)	خالص کسری انبار
(۱,۹۱۰)	(۹,۹۷۲)	

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۴۴۳	۶۷,۶۴۳	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۵,۲۱۲	۱۶,۵۱۳	کارمزد صدور ضمانت نامه ها
۹۱۶	۱,۳۱۶	جریمه دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی
۲۵۸	۶۷۴	سایر
۳۰,۸۲۹	۸۶,۱۴۶	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۴۲	۵,۳۲۱	۲۳ و ۱۹	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۹۵۵	۳,۸۴۲		سود حاصل از فروش ضایعات لوازم و ملزومات
۴۴۰	۳,۸۳۶	۱۵	سود سهام
۳۰	۷۵۵	۱۳-۳	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۱)	(۲۲)	۱۳-۴	زیان حاصل از کنارگذاری دارایی های ثابت
۱۲۵	۸۵۶		سود تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۵۴	۵۴		سایر
۵,۹۳۵	۱۴,۶۴۲		

میانگین موزون تعداد سهام

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد سهام	تعداد سهام
۴۲۷,۰۸۴	۴۲۶,۲۶۴
(۸۶,۳۵۶)	(۹۶,۷۳۶)
۵۱۳,۴۴۲	۷۱۱,۰۰۰
(۲۴,۵۲۲)	(۹۱,۵۹۴)
۵,۶۰۲	(۱۳,۶۳۴)
(۳,۱۲۴)	(۷۸,۰۶۰)
۴۵۱,۴۰۵	۷۱۵,۹۵۸
(۹۱,۹۶۱)	(۸۳,۱۰۲)
۵۶۳,۵۴۴	۷۹۹,۰۶۰
میانگین ریال	میانگین ریال
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹

لحظه هر یک به نوبت سود حسابداری - ۱۲

گزارش حسابرسی صورت های مالی
موسسه حسابرسی آزمون پردیس
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳ - دارایی های ثابت مشهود

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزارآلات	اتاقه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأسیسات	ساختمان	زمین
۱۷۲,۷۹۸	۹,۵۰۱	۶۶,۱۳۰	۹۷,۱۶۷	۵,۷۶۷	۶,۸۸۹	۱,۲۹۷	۵۸,۰۸۲	۱,۳۳۸	۲۱,۵۱۱	۲,۲۸۳
۵۶,۰۶۰	۱,۸۴۲	۳۲,۶۸۷	۲۱,۵۳۱	۴,۸۷۱	۳,۴۴۱	-	۱۳,۰۶۰	۱۵۹	-	-
(۶۰)	-	-	(۶۰)	(۱۹)	(۳۸)	-	(۳)	-	-	-
-	(۹,۵۰۱)	(۶۰,۴۵۸)	۶۹,۹۵۹	-	-	-	۱۱,۲۷۸	۵۸۰۸	۳۹,۰۹۸	۱۳,۷۷۵
۲۲۸,۷۹۸	۱,۸۴۲	۳۸,۳۵۹	۱۸۸,۵۹۷	۱۰,۶۱۹	۱۰,۲۹۲	۱,۲۹۷	۸۱,۴۱۷	۷,۳۰۵	۶۰,۶۰۹	۱۶,۰۵۸
۱۴۶,۲۴۷	۳۶,۸۹۵	۶۷,۷۴۴	۴۱,۶۰۸	۴,۰۲۲	۴,۷۲۰	-	۳۲,۸۰۶	۶۰	-	-
(۱,۰۸۲)	-	-	(۱,۰۸۲)	(۵۳۱)	(۷۹)	-	(۴۷۲)	-	-	-
۰	(۱,۸۴۲)	(۹,۸۲۰)	۱۱,۶۶۲	-	-	-	۱,۰۰۰	-	۸,۷۸۴	۱,۸۷۸
۳۳۰,۶۶۳	۳۶,۸۹۵	۹۶,۲۸۳	۲۴۰,۷۸۵	۱۴,۱۱۰	۱۴,۹۱۳	۱,۲۹۷	۱۱۵,۷۵۱	۷,۳۶۵	۶۹,۳۹۳	۱۷,۹۳۶
۴۱,۵۸۷	-	-	۴۱,۵۸۷	۴,۲۵۳	۲,۷۷۸	۴۵۷	۲۵,۶۴۶	۵۴۳	۷,۹۱۰	-
۱۲,۰۳۲	-	-	۱۲,۰۳۲	۱,۹۷۲	۱,۴۲۵	۱۷۰	۵,۹۸۰	۳۳۹	۲,۱۴۶	-
(۴۴)	-	-	(۴۴)	(۱۷)	(۲۴)	-	(۳)	-	-	-
-	-	-	۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۳,۵۷۵	-	-	۵۳,۵۷۵	۶,۲۰۸	۴,۱۷۹	۶۲۷	۳۱,۶۳۳	۸۸۲	۱۰,۰۵۶	-
۱۹,۰۳۵	-	-	۱۹,۰۳۵	۲,۷۸۱	۲,۱۷۱	۱۷۰	۹,۹۵۱	۷۲۰	۳,۲۴۲	-
(۷۶۵)	-	-	(۷۶۵)	(۵۳۱)	(۵۷)	-	(۱۷۷)	-	-	-
۷۱,۸۴۵	-	-	۷۱,۸۴۵	۸,۴۵۸	۶,۲۹۳	۷۹۷	۴۱,۴۹۷	۱,۶۰۲	۱۳,۲۹۸	۰
۳۰۲,۱۱۸	۳۶,۸۹۵	۹۶,۲۸۳	۱۶۸,۹۴۰	۵,۶۵۲	۸,۶۴۰	۵۰۰	۷۴,۲۵۴	۵,۷۶۳	۵۶,۰۹۵	۱۷,۹۳۶
۱۷۵,۲۳۳	۱,۸۴۲	۳۸,۳۵۹	۱۷۵,۲۳۳	۴,۴۱۱	۶,۱۱۳	۶۷۰	۵۰,۷۸۴	۶,۲۳۳	۵۰,۵۵۳	۱۶,۰۵۸

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

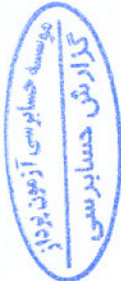
استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



	۵۳,۲۷۰
	۴,۰۲۴
خرید تابلو و بنای	۵۷۵
و سایر امور جاری	۱۳۶
تعمیرات و هزینه های جاری	۱,۳۳۴
خرید کالاهای مصرفی و غیره	۱,۴۸۱
مجموع:	
	۴,۷۲۰
سایر	۵۱۶
بکس دستگیره های اس	۱۹۲
سایر و دستگیره های	۴۷۴
ای دیگر در محل کار و دستگیره های دیگر	۱,۰۵۲
تعمیرات و دستگیره های	۲,۲۸۱
مجموع و سایر:	
	۳۳,۸۰۶
دو دستگیره آجر بر	۴۶
کارهای تعمیراتی و دستگیره های	۷۷۷
سایر دستگیره های	۲,۰۳۰
تعمیرات و دستگیره های	۳,۵۶۳
دو دستگیره آجر بر	۱۰,۶۶۶
کارهای تعمیراتی و دستگیره های	۱۶,۳۰۰
مجموع و سایر:	
	۶۰
سایر	۱۰
دو دستگیره آجر بر	۵۰
مجموع:	
	۸,۷۷۴
تعمیرات و دستگیره های	۳,۵۹۲
تعمیرات و دستگیره های	۵,۱۹۲
مجموع:	
	۷۷۷۱
تعمیرات و دستگیره های	۷۷۷۱
مجموع:	
	۱۷۸۷۱
مبلغ ریالی	مبلغ ریالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

این گزارش بر اساس صورت های مالی و ترازنامه های ارائه شده در تاریخ ۱۳۹۹-۱۲-۳۰

تهیه شده است. این گزارش بر اساس صورت های مالی و ترازنامه های ارائه شده در تاریخ ۱۳۹۹-۱۲-۳۰

این گزارش بر اساس صورت های مالی و ترازنامه های ارائه شده در تاریخ ۱۳۹۹-۱۲-۳۰

سال مالی ۱۳۹۹

صورت های مالی و ترازنامه های

تهیه شده است (سایر موارد)

کلیه حسابهای موجود	-	-	۹۸,۰۰۰	-	۹۸,۰۰۰	۶۶,۲۸۲	۶۶,۲۸۲	
حسابهای دریافتی	-	-	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	
حسابهای پرداختی	۸۰	۸۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۶۶,۲۸۲
حسابات								
تأثیر دوره بر	۱۳۹۱	۷۶۸۱	۱۳۹۱	۷۶۸۱	۱۳۹۱	۷۶۸۱	۱۳۹۱	۷۶۸۱
در صورت تکمیل								

تأثیر دوره بر حسابهای دریافتی - حسابهای پرداختی

تأثیر دوره بر حسابهای دریافتی - حسابهای پرداختی

حسابهای دریافتی	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰
حسابهای پرداختی	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)
حسابهای سود	۱۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸
حسابهای سود								
حسابهای سود								

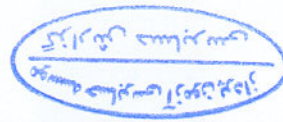
تأثیر دوره بر حسابهای دریافتی - حسابهای پرداختی

تأثیر دوره بر حسابهای دریافتی - حسابهای پرداختی

حسابهای دریافتی	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰
حسابهای پرداختی	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)	(۱۸)
حسابهای سود	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸
حسابهای سود								
حسابهای سود								

تأثیر دوره بر حسابهای دریافتی - حسابهای پرداختی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱
حسابهای سود و زیان
حسابهای تراز



۷۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	۱۶۶	۱۷۶	۵۲	۴۷	۷۶۸۱
۶۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	۱,۰۷۱	۱۷۶	۵۴	۴۲	۸۵۷۱
۶۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	-	-	-	۱۵۶	۱۵۶
لیسولین	-	-	-	۱۶	۱۶
۷۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	-	-	-	۳۶۰	۳۶۰
لیسولین	-	-	-	۷۷	۷۷
۷۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	-	-	-	۱۷۲	۱۷۲
لیسولین:					
۶۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	۱,۰۷۱	۱۷۶	۵۴	۵۰۵	۶۰۲۱
لیسولین	۷۷	-	۱	۱۶	۱۵۱
۷۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	۱۶۶	۱۷۶	۵۲	۴۴۶	۷۵۱۶
لیسولین	-	۷۵	-	-	۷۵
۷۶۲۱۱ لیسون هیدروکسی بنزوات	۱۶۶	۱۱۶	۵۲	۴۴۶	۱,۰۱۶
لیسولین:					
	حق الامتياز پرك، آب و گاز	حق الامتياز پرك	حق الامتياز دولتي	حق الامتياز پرك	جمع

(مبالغه در ریال)

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۶,۷۸۵
۱۶
۴۲۶
۱۷,۳۶۸
مبالغه در ریال

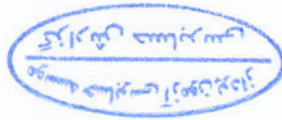
۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-

۳۱- ۳۰- ۲۹- ۲۸- ۲۷- ۲۶- ۲۵- ۲۴- ۲۳- ۲۲- ۲۱-



بجایگاه های درمانی و خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور - ۱۳۹۱
 - ۱۳۹۱: خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور

	۸۰۴۱	۸۰۴۱	۸۷۷۷۱	۸۰۴۱
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۱۴۸۲۱	-	۴۱	-
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۰۴۴	-	۴	۴
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۰۰۰۱	-	۱	۱
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۱۱۵۴	۴۵۱۰/۰	۷	۷
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۱۱۲۴	۷۱۰/۰	۴۱	۸۸
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۱۰۴۴	۴۱۱/۱	۴۴	۴۴
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۰۰۰۱۸۷۱	۱۰/۰	۸۷	۸۷
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۰۴۴۵۷۵	۱۰۴۵/۱	۴۴	۴۴
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۵۵۴۵۰	۵۰/۱	۵۴	۵۴

	۸۰۴۰۴	۸۰۴۰۴	۴۱۸۷۱	۸۰۴۰۴
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۱۷۸۵۷۱	-	۴۷	-
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۷۸۴۷۰۷	-	۰۰۷۰۴	-
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۸۴۴۴۸	۷۴۱/۰	۷۱	۷۱
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۱۱۱۱	۴۰۰/۰	۴۱	۴۱
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۱۰۴۴۰	۴۰۰/۰	۱۵	۱۵
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۸۷۰۴	۱۹۱/۰	۵۷	۵۷
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۴۰۰۰۰	۴۰/۰	۴۴	۴۴

	مبلغ کل	مبلغ کل	مبلغ کل	مبلغ کل
خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۶۱۸۷۱	۶۱۸۷۱

توجه: این گزارش بر اساس داده های اعلام شده در فرمهای مربوطه تهیه شده است.
 - ۱۳۹۱: خدمات بهداشتی و درمانی در سطح شهرستانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح استانها و مراکز تخصصی و فوق تخصصی در سطح کشور

معاونت امور درمان
 وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی
 (سازمان امور درمان)

سال منتهی به	۱۳۸۷	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۴
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰

سال منتهی به	۱۳۸۷	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۴
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰

سال منتهی به	۱۳۸۷	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۴
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰

سال منتهی به	۱۳۸۷	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۴
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰
بابت	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰

خالص	خالص	خالص	خالص
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۳۰

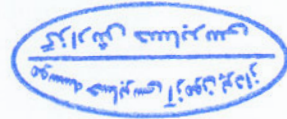
این گواهی در تاریخ ۶ و ۷ خرداد سال ۱۳۸۹ صادر شده است - ۷۱

۱۳۸۹/۱۲/۳۰
 حسابرس مستقل و گواهی دهنده
 (مهر و امضاء)

	۲۸۵,۸۳۹	۴۷۱,۸۴۴	(۱۷,۴۴۱)	۴۸۹,۲۸۴
	۱۷۹,۹۴۵	۱۳۴,۹۱۳	(۱۴,۵۱۱)	۱۴۹,۵۲۴
سایر	۶۴,۴۵۵	۸,۴۴۰	(۱,۰۷۱)	۹,۵۱۱
تیرکت TRL - تسوزکاری	-	-	(۹,۳۲۲)	۹,۳۲۲
تیرکت سازی های صنعتی آذران - تسوزکاری	۱,۴۹۰	-	(۴,۲۱۸)	۴,۲۱۸
تیرکت های معادن و فلزات و تسوزکاری	۳,۰۲۰	۱,۱۹۳	-	۱,۱۹۳
تیرکت فولاد تصب دار - تسوزکاری	۳۸,۲۹۶	۱,۸۶۶	-	۱,۸۶۶
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۱۲,۵۳۶	۲,۲۱۰	-	۲,۲۱۰
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۳,۲۵۹	۳,۲۵۹	-	۳,۲۵۹
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	-	۳,۶۲۲	-	۳,۶۲۲
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	-	۴,۲۸۴	-	۴,۲۸۴
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۵,۴۱۵	۵,۴۹۸	-	۵,۴۹۸
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۱۰,۷۲۴	۵,۵۴۶	-	۵,۵۴۶
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۴,۳۰۹	۶,۸۷۲	-	۶,۸۷۲
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۳,۰۷۸	۸,۳۷۰	-	۸,۳۷۰
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۵,۵۸۷	۱۴,۰۱۲	-	۱۴,۰۱۲
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۱۴,۲۴۰	۱۹,۸۰۵	-	۱۹,۸۰۵
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۱۳,۵۳۶	۴۹,۹۳۶	-	۴۹,۹۳۶
سایر مشیروان	۱۰۵,۸۹۴	۳۳۶,۹۳۰	(۲,۸۳۰)	۳۳۹,۷۶۰
سایر	۲۸	۸۷	-	۸۷
تیرکت راهبران فولاد - تسوزکاری	۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	-	۱,۰۰۵
تیرکت EPC - تسوزکاری	۶,۹۷۵	۷,۷۶۶	(۲,۸۳۰)	۱۰,۵۹۶
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۴۶,۹۰۸	۸۴,۳۶۱	-	۸۴,۳۶۱
تیرکت فولاد خالص - تسوزکاری	۵,۹۷۸	۴۴,۷۱۱	-	۴۴,۷۱۱
اشخاص وابسته	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
	خالص	مبلغ	مبلغ ارزی	مبلغ
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		

حساب های درج شده به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
 داده های صورت های مالی
 تیرکت تولیدی و خدمات تسویر (سهامی عام)



۱۶۹,۷۹۱	۷۲۱,۴۳۰
۳۱,۱۴۰	۵۹۲,۳۱۲
۱۵۸,۶۵۱	۱۲۹,۳۱۸
میلون ریال	میلون ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

بزرگ درصد ۱۸ درصد
بزرگ درصد ۲۱ درصد

ب- به تفکیک بزرگ سود (موجود) و کارمزد:

این گزارش به تفکیک سال‌های ۱۳۹۸-۱۳۹۹ و ۱۳۹۹-۱۴۰۰ تهیه شده است. منظور از مبلغ ۱۱ میلیارد ریال در هر یک از سال‌های مذکور، مبلغی است که به منظور جبران خسارت ناشی از وقوع حوادث غیرمترقبه در بخش‌های مختلف صنعت و معادن استخراجی و خدمات مرتبط با آن‌ها در سال‌های ۱۳۹۸-۱۳۹۹ و ۱۳۹۹-۱۴۰۰ به حساب می‌آید.

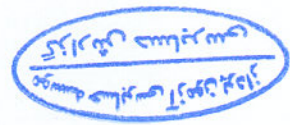
حساب جاری	۹۹,۳۳۶	۶۹۲,۴۶۶
حساب بانک	(۶۴,۰۲۴)	(۳۸,۶۹۶)
وحدت مسکن و رفاه اجتماعی	۱۶۳,۲۶۱	۷۵۸,۱۵۸
سودهای سرمایه‌گذاری (۱۳۹۸-۱۳۹۹)	(۱۸,۱۱۵)	(۳۵,۳۵۷)
بزرگ سود:	۱۶۹,۷۹۱	۷۲۱,۴۳۰
کارمزد و کارمزد سال	(۳۵,۹۲۰)	(۶۳,۵۹۰)
۱۱۸,۸۷۱	۶۵۷,۸۴۰	
میلون ریال	میلون ریال	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

تسهیلات بانکی: ۳۳-۳۱-۳۲

تسهیلات دولتی: ۳۳-۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹
مبلغ تسهیلات دولتی و دولتی
تسهیلات دولتی و دولتی



حساب دوره‌ای کلی به سوسه و یک فقره حساب است و حساب به این شرح می‌باشد: ۱-۸۰-۱-۱

(بخش هزینه جاری) هزینه جاری
 (بخش هزینه جاری) هزینه جاری
 (بخش هزینه جاری) هزینه جاری

۶۷۸,۷۱	۸۸۱,۶۱
-	۰۰۰,۱
۰۰۰,۰۱	-
۶۷۸,۷	۸۸۱,۶۱
مبلغ	مبلغ
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

حساب هزینه جاری به شرح زیر می‌باشد:

تعمیرات
 هزینه جاری و حقوق و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره
 هزینه جاری و دستمزد - اجاره

۷۰۰,۵۸۸	۸۵۱,۶۲۲
۱۶۵,۴۵۱	۵۷۵,۱
۴۵۷,۷۸۵	۱۴۱,۶۱
۴۰,۷۴	۷۸,۵۱
۴۶۴	۴,۱
۴۵۴,۱	۱,۶۲۵
۷۰,۷	۷۰,۶
۴۶,۴۶	۷۰,۳۱۱
۷۵-۴	۴۸,۶۶۶
۷۵-۴	۵۰,۷
۷۵-۴	۶۸,۷
۷۵-۴	۱۰,۶۷۶
۴۵۷,۴۶۶	۸۱,۶۳۳
۴۱,۶۳۳	۶۶۶,۶
۷۱۸,۶۱	۶۶۶,۶
۱۷,۱۱۵	-
۷۴۱,۷۶۸	۶۶۶,۶
۷۵-۲	۶۳,۶۱
۷۵-۲	۴,۱
۱۸,۶۸۶	۱۴,۶۱
۷۵-۱	۱۴,۶۲۲
۷۵-۱	-
مبلغ	مبلغ
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

حساب هزینه جاری و دستمزد - اجاره ۲۰-۸۰

۱۳۹۹ سال

حساب هزینه جاری و دستمزد - اجاره

حساب هزینه جاری و دستمزد - اجاره

۶۲۸۶۹	۶۸۶۶۴
۵۰	۵۰
۶۱۳۰	۶۱۳۰
۳۰۰۹۴	۱۵۰۳۸
۵۵۶۹۴	۸۷۸۶۵
میلون ریال	میلون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سایر
 ذخیره هزینه خرید اسناد استنادی
 ذخیره هزینه خرید اسناد و کتابخانه ملی
 ذخیره هزینه خرید اسناد

توضیحات: اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است - ۲۵-۴

توضیحات: اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است - ۲۵-۳-۱

۶۷۸۶	۶۷۸۶
-	(۹۵۰۰)
۶۷۸۶	۶۷۸۶
۳۵	۹۵۵۰
۶۳۳۶	۶۳۳۶
۵۶۵۷	۴۰۸۸
میلون ریال	میلون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(۸۸ اسناد) (بازرسی شده و به خزانه ملی منتقل شده است)

سایر
 (بخش هزینه خرید اسناد - اسناد ملی - اسناد وزارت اسناد و کتابخانه ملی - اسناد وزارت اسناد و کتابخانه ملی)
 (بخش هزینه خرید اسناد - اسناد ملی - اسناد وزارت اسناد و کتابخانه ملی - اسناد وزارت اسناد و کتابخانه ملی)

توضیحات: اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است - ۲۵-۳

۳۹۸۶۳۸	۳۳۶۴۲
۳۵۳۲۱۱	۳۳۶۱۰
۱۸۶۸۴	۱۶۰۰۱
۳۰۲۸	۱۶۳۴
۳۵۱۷	۱۱۶۳۶
۴۴۱۵	۲۱۲۰
۴۶۶۸	۲۶۸۹
۵۳۹۸	۲۶۳۵
۱۳۸۹۲	۸۶۴۴
۱۵۵۳۴	۳۵
۲۰۰۵۵	۱۱۱۱۸
۲۷۶۷۵	-
۶۸۶۷۳	۷۶۲۰۹
۱۶۷۶۳۳	-
۸۵۰۳۸	۲۲
میلون ریال	میلون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سایر
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است

توضیحات: اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است - ۲۵-۳-۲

سال ۱۳۹۹ شمسی
 اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است
 (اسنادی که قبلاً از خزانه کسب شده و به خزانه ملی منتقل شده است)

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- مالیات پرداختنی

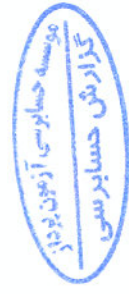
(مبالغ به میلیون ریال)

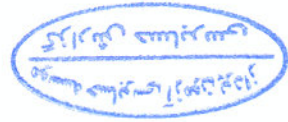
مالیات		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختی	جرایم و قطعی
تخصیص	پرداختی	تخصیص	پرداختی
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۵,۲۸۲	۵۱,۵۳۶	۵۷,۲۶۲
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸۶,۳۵۹	۹۲,۹۱۵	۱۰۴,۷۵۷
رسیدگی نشده	-	-	۹۶,۷۳۶
	۹۱,۶۴۱	۹۶,۷۳۶	

۲۶-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.
 ۲۶-۲ 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.

۲۶-۳ اجرای اصلیه هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	۹۶,۷۳۶
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	۶,۵۵۶
	۹۱,۵۸۹
	۱۰۳,۲۹۲





۱۳۸۱
 ۱۳۸۱ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰
 ۱۳۸۱ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰
 ۱۳۸۱ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰
 ۱۳۸۱ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰
 ۱۳۸۱ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰ - ۱۳۸۰

۶۸۸,۷۳۳	۵۸۱,۶
۰,۵۷۶	۵۸۱,۶
۰,۵۷۶	-
۲,۶۲۶	-
۵,۱۵۵	-
۸۷۲,۰۶	-
۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۷۲- ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸
 ۱۳۹۷
 ۱۳۹۶
 ۱۳۹۵
 ۱۳۹۴

۸۰,۵۶۳	۰,۷۵۶
۸۷۵,۶۳	-
۶,۰۴۶	۱۸,۵۴۵
۶۸۶,۱	۲۴,۱
۲,۴۶	۶۶۶
۲,۰۶,۱	۸۰,۶
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸ - ۱۳۹۷ - ۱۳۹۶ - ۱۳۹۵ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۳

۱۳۹۸
 ۱۳۹۷
 ۱۳۹۶
 ۱۳۹۵
 ۱۳۹۴
 ۱۳۹۳

۸۰,۵۶۳	۰,۷۵۶
-	۰,۰۵۶
۸۰,۵۶۳	۱۴,۱۴۱
(۶۸۸,۷۳۳)	(۱۰۱,۱۱۱)
(۸۸۳,۳۱۱)	-
-	(۲)
۰,۰۰۰	۰,۰۰۰
۰,۸۷۶	۲,۵۵۶
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۸۲- ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

حسابات شرکت شرکت است. کلیه عملیات شرکت از طریق حسابهای ریستری این شرکت انجام گرفته و به حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است. کلیه عملیات شرکت با حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است. کلیه عملیات شرکت با حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است.

حسابهای ریستری مالی

نسبت جاری به حقوق مالکانه (درصد)	۱۰۳	۵۲
حقوق مالکانه	۱۵۱۲۲۰۹۵۲	۷۳۹۰۹۸۵
حسابهای جاری	۱۵۵۵۵۲۵۲	۳۸۳۰۱۰۹
موجودی نقد	(۳۸۵۰۷۳۳)	(۱۷۳۰۳۳۱)
جمع حسابهای جاری	۱۵۵۲۰۲۱۹	۵۵۹۰۴۴۹
میلون ریال		میلون ریال
۱۳۹۹		۱۳۹۸

نسبت جاری به حقوق مالکانه در دوره به شرح زیر است:

حسابهای ریستری مالی

حسابهای ریستری مالی در سال ۱۳۹۹ به شرح زیر است. کلیه عملیات شرکت با حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است. کلیه عملیات شرکت با حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است. کلیه عملیات شرکت با حسابهای ریستری این شرکت ثبت شده است.

حسابهای ریستری مالی

حسابهای ریستری مالی و ریستری

رنگی می‌کند. میزان سال در طول زمان در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد.

دارای مالی وجود ندارد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد.

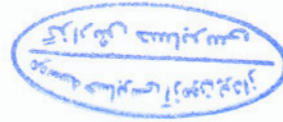
۳-۱-۵- مدل‌های ریاضیاتی

در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد.

۳-۱-۴- مدل‌های ریاضیاتی

در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد. در هر روز در هر روز می‌تواند به میزان ۵ درصد افزایش یابد.

۳-۱-۳- مدل‌های ریاضیاتی



مورد مورد توجه است اهمیت کلمات کلیدی و تعاریف برای تعاریف موارد
 از جمله تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با

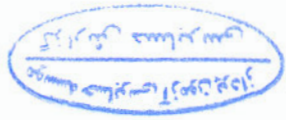
۳-۱-۲ تعاریف و روش‌ها

در این بخش به روش‌ها و تعاریف برای تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با
 تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با تعاریف آشنایی با

۳-۱-۳ تعاریف و روش‌ها

روش مورد استفاده	میانگین	میانگین	میانگین
کمی	۲۹.۳۰۲	۲۱.۵۳۶	۲۱.۵۳۶
کلی	۱۹.۹۸۰	۱۲.۲۱۴	۱۲.۲۱۴
TRT	۹.۳۲۲	۹.۳۲۲	۹.۳۲۲
نام مشخص	میانگین کل	میانگین	میانگین

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ اسفند ۱۳۹۰
 تعاریف و روش‌ها
 (سهامی عام) شرکت توسعه سلامت و خدمات پزشکی



بخرید و مواد اولیه

۱۴۷۳۰۴۲۱	۱۷۰۸۰۸۱	۲۰۴۳۲۰۴
درآمد	بازان	بزرگ

است: شرح زیر است:

- ۳۳- ارز برای ...
- ۳۴- ارز برای ...
- ۳۵- ارز برای ...
- ۳۶- ارز برای ...
- ۳۷- ارز برای ...
- ۳۸- ارز برای ...
- ۳۹- ارز برای ...
- ۴۰- ارز برای ...
- ۴۱- ارز برای ...
- ۴۲- ارز برای ...
- ۴۳- ارز برای ...
- ۴۴- ارز برای ...
- ۴۵- ارز برای ...
- ۴۶- ارز برای ...
- ۴۷- ارز برای ...
- ۴۸- ارز برای ...
- ۴۹- ارز برای ...
- ۵۰- ارز برای ...

-	-	۱۷۸۰۶۸۱	-
۷۳	-	(۶۰۵۰۶)	(۲۰۲)
۵۰۱۲/۴۰	-	(۱۵۰۳۷۶/۴۷)	(۱۳۹۷۸۸۵/۴۷)
۱۱۹۲	۲۱۶	(۶۱۶۵)	(۱۰۱)
۵۰۱۲/۱۴	۵۰۸۲	(۱۵۰۷۷/۸۷)	(۵۷۰۲۳/۶۰)
-	-	(۱۶۰۷۰۷/۵۶)	(۵۷۰۲۳/۶۰)
-	-	(۱۶۰۷۰۷/۵۶)	(۵۷۰۲۳/۶۰)
۵۰۱۲/۱۴	۵۰۸۲	۹۲۹/۶۹	-
-	۵۰۸۲	-	-
۵۰۱۲/۱۴	-	۹۲۹/۶۹	-
۱۹-۲	درآمد صادرات	بزرگ	بازان

وضیعت ارزی

۱۳۹۹ سال مالی منتهی به ۲۰۰۰
 مالیات بر سود و هزینه های تولیدی
 (ماده ۱۰۰ قانون مالیاتهای مستقیم)

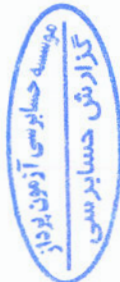
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

معاملات با اشخاص وابسته -۳۳-
 -۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

تضمین دریافتی (اعتلایی)	وجوه پرداختی	وجوه دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
(۳۰,۰۰۰)	۰	۳,۷۸۵,۶۷۲	۳,۶۸۷,۹۶۶	۰	-	تحقق بیش از ۳۰ درصد درآمدها	شرکت فولاد مبارکه	شرکت اصلی و نهایی
۲۱,۴۲۹	۰	۰	۰	۰	✓	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	
(۲۷۸,۵۷۱)	۰	۳,۶۸۵,۶۷۲	۳,۶۸۷,۹۶۶	۰			جمع	
۱۶,۷۷۳	۳۲۰,۴۷۸	۰	۰	۳۵۱,۸۹۳	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت فرآورده های نسوز آذر	
۰	۰	۰	۰	۲۵	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت مهندسی ساخت و توسعه توکا EPC	
۰	۰	۴۰	۰	۲۴۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	
۴۹,۳۸۵	۰	۳۳	۰	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا تولید اسپادان	
۱۵۵,۸۳۰	۰	۰	۰	۳۷۶	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا سبز	
۰	۰	۰	۰	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا ریل	
(۱۴۴,۷۹۸)	۰	۰	۰	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت های همگروه
۱۱,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل توکا	
(۴۳,۴۳۶)	۰	۰	۰	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت توکا بتن	
۵۴,۴۸۵	۰	۰	۰	۰	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت بازرگانی توکا تدارک	
۰	۰	۰	۶۰	۲۲	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	
۸۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	✓	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت راهبران فولاد اصفهان	
۱۸۷,۴۸۹	۳۲۰,۴۷۸	۷۳	۶۰	۳۵۲,۵۵۶			جمع	سایر اشخاص وابسته
(۲,۲۲۶)	۰	۲۶۳,۰۶۹	۴۲۰,۹۹۷	۰	۰	-	شرکت فولاد هرمزگان	
۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد	
(۲,۲۲۶)	۲۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۶۹	۴۲۰,۹۹۷	۰			جمع	
(۹۳,۳۰۸)	۳۴۰,۴۷۸	۴,۰۴۸,۸۱۴	۴,۱۰۹,۰۲۳	۳۵۲,۵۵۶			جمع کل	

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است. -۳۳-۱-۱



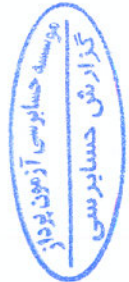
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۳-۲ مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

بدهی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		پیش دریافت	سود سهام پرداختی	سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی								
-	۱۱۴,۸۳۴	-	۷۲,۵۶۲	-	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰۹,۳۳۱	۲۶۳,۲۱۱	شرکت فولاد مبارکه	شرکت اصلی و نهایی
-	۶۳	-	۶۰	-	-	-	-	-	۶۰	-	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	شرکت اصلی و نهایی
۰	۱۱۴,۸۹۷	۰	۷۲,۶۰۲	-	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۳۹۱	۲۶۳,۲۱۱	جمع	شرکت های همگروه
(۳۲)	-	(۷۱,۷۰۲)	-	-	-	-	۷۲,۱۵۲	-	۴۵۰	-	شرکت فرآورده های نسوز آذر	شرکت های همگروه
-	۱۲,۶۴۱	-	۱۲,۶۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۱۶	شرکت مهندسی ساخت و توسعه توکا EPC	شرکت های همگروه
-	-	(۴۵۵)	-	-	-	-	۴۵۰	-	(۵)	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	شرکت های همگروه
-	۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت توکا تولید اسپادان	شرکت های همگروه
-	-	-	۶۱۸	-	-	-	۱۴	-	۶۳۲	-	شرکت توکا سبز	شرکت های همگروه
-	۲۷	-	۵۰	-	-	-	-	-	۵۰	-	شرکت توکا ریل	شرکت های همگروه
-	۴۲	-	۱۶۸	-	-	-	-	-	۱۶۸	-	شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت های همگروه
-	۱۹۶	-	۲۰۶	-	-	-	-	-	۱۹۰	۱۶	شرکت حمل و نقل توکا	شرکت های همگروه
-	۲,۰۱۷	-	۲,۱۲۷	-	-	-	-	-	۲,۱۲۷	-	شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه	شرکت های همگروه
(۱۹)	-	(۳۱)	-	-	-	۳۱	-	-	-	-	شرکت توکا بتن	شرکت های همگروه
(۶۵)	-	(۵۰)	-	-	-	۴	-	-	-	-	شرکت بازرگانی توکا تدارک	شرکت های همگروه
-	-	-	۱	-	-	-	-	-	۱	۷۱	شرکت غلظک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	شرکت های همگروه
-	۱,۰۰۵	-	۱,۰۱۵	-	-	-	-	-	۱۰	-	شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب	شرکت های همگروه
(۱۱۶)	۱۵,۹۵۹	(۷۲,۲۴۲)	۱۶,۸۰۱	-	۰	۵۶	۵۶۵	۷۲,۱۵۲	۳,۶۲۴	۱۳,۷۰۸	شرکت راهبران فولاد اصفهان	شرکت های همگروه
-	۶۹,۶۱۶	-	۱۰۰,۹۱۴	-	-	-	-	-	۵,۵۲۱	۹۵,۴۰۳	جمع	سایر اشخاص وابسته
-	-	-	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰	-	شرکت فولاد هرمزگان	سایر اشخاص وابسته
۰	۶۹,۶۱۶	۰	۱۲۰,۹۱۴	-	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۲۱	۹۵,۴۰۳	مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه فولاد	سایر اشخاص وابسته
(۱۱۶)	۲۰۰,۴۸۲	(۷۲,۲۴۲)	۲۱۰,۳۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۵۶	۵۶۵	۵۶۵	۷۲,۱۵۲	۱۳۸,۵۳۶	۳۲۲,۳۲۲	جمع کل	جمع کل

(بادداشت های ۱۸) (بادداشت های ۱۸) (بادداشت های ۲۵) (بادداشت های ۲۵) (بادداشت های ۲۷) (بادداشت های ۲۸)



۳۴-۳۱- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۲- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۴- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۵- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۶- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۷- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۸- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۳۹- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۴۰- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۴۱- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۴۲- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۳۴-۴۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تأمین خواهد شد.

۱۳۹۹ اسفند ۳۰ به منتهی سال مالی

بازرسی صورت‌های مالی

(مهر رسمی و خدمات حسابرسی)