

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا	نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۷۹۷	۸۷,۴۲۴	(۹۹)	پرداختی های تجاری	*	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰۶,۸۹۲	*	--	پرداختی های غیر تجاری	۶۲,۵۶۰	۴,۰۷۵	۱,۴۳۵
دریافتی های تجاری	*	*	--	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	۶۷۵	۱,۷۵۷	(۶۲)	سود سهام پرداختی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۳۶۰	۱,۳۳۲	۲	تسهیلات مالی	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۱۰۹,۷۲۴	۹۰,۵۱۳	۲۱	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتی های بلندمدت	۸,۸۰۰	۶,۰۰۰	۴۷	جمع بدهی های جاری	۶۲,۵۶۰	۴,۰۷۵	۱,۴۳۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	۱,۰۱۶	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۷,۶۳۸	۱۴,۱۶۵	۲۵	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۵	۶۱	۵۳۱
جمع دارایی های غیر جاری	۲۷,۴۵۴	۲۰,۱۶۵	۳۶	جمع بدهی های غیر جاری	۳۸۵	۶۱	۵۳۱
				جمع بدهی ها	۶۲,۹۴۵	۴,۱۳۶	۱,۴۲۲
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	*	*	--

شرکت: سبذگردان آتیه توکا	نماد: سبذ آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳+۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۹۳۴	(۳,۴۵۸)	(۳۵,۷۶۷)	سود (زیان) انباشته				
(۳۰)	۱۰۶,۵۴۲	۷۴,۳۳۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۴	۱۱۰,۶۷۸	۱۳۷,۱۷۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۴	۱۱۰,۶۷۸	۱۳۷,۱۷۸	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا	نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰+ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰+ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۹ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۶۵۵	*	---	*
درآمد سود تضمین شده	*	*	---	*
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶,۵۶۸	*	---	*
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۱۱,۰۸۱)	*	---	*
سایر درآمدهای عملیاتی	*	۱	---	*
جمع درآمدهای عملیاتی	(۳,۸۵۸)	۱	---	*
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۱۵۱)	(۱)	۲,۹۱۵,۰۰۰+	(۳,۴۵۸)
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	---	*
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۹,۱۵۱)	(۱)	۲,۹۱۵,۰۰۰+	(۳,۴۵۸)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۳,۰۰۹)	*	---	(۳,۴۵۸)
هزینه های مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۰۰	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۲,۳۰۹)	*	---	(۳,۴۵۸)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۲,۳۰۹)	*	---	(۳,۴۵۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۳۲,۳۰۹)	*	---	(۳,۴۵۸)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا		نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	*	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	(۳۲,۳۰۹)	*	*	--	(۳,۴۵۸)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳,۴۵۸)	*	*	--	*
تعدیلات سنواتی	*	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳,۴۵۸)	*	*	--	*
سود سهام مصوب	*	*	*	--	*
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳,۴۵۸)	*	*	--	*
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	*	--	*
سود قابل تخصیص	(۳۵,۷۶۷)	*	*	--	(۳,۴۵۸)
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	*	--	*
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۵,۷۶۷)	*	*	--	(۳,۴۵۸)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۹۴)	*	*	--	(۳۱)
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱	۱	۱۰,۹۹۹,۹۰۰	۱۱۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا	نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی نشده)

شرکت در تاریخ 1399/11/19 تأسیس شده است. لذا برای دوره منتهی به 1399/09/30 فعالیت نداشته است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا	نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعاتیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۹ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	واقعی دوره ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۸۰,۵۱۷)	.	--	(۸,۴۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۰,۵۱۷)	.	--	(۸,۴۱۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	.	.	--	.
سود سهام پرداختی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	.	.	--	.
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	.	.	--	.
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۰۴۵)	.	--	(۱۴,۱۶۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۰۶۵)	.	--	.
تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۱۱۰)	.	--	(۱۴,۱۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۸۶,۶۲۷)	.	--	(۲۲,۵۷۶)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا		نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعاتی: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۶,۶۲۷)	۰	۰	(۲۲,۵۷۶)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۷,۴۲۴	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	(۲۱)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۷۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۸۷,۴۲۴	(۹۹)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان آتیه توکا	نماد: سید آتیه توکا	شماره اطلاعیه: ۹۰۳۵۸۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۷۴۰	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال



شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)
صورت‌های مالی
میان دوره ای منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۱۹	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	عباس اکبری محمدی	سرمایه گذاری توسعه توکا
	نایب رئیس هیات مدیره	فاطمه السادات هاشمی فشارکی	تولیدی خدماتی توکا سبز
	عضو هیات مدیره	سجاد روستا آزاد	توکا رنگ فولاد سپاهان
	مدیر عامل	حسام معتضدیان قمی	-



شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

میان دوره ای منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره ۹ ماهه منتهی به	دوره یک ماه و ۱۱ روزه	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	منتهی به ۳۰ اسفند		
ریال	ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۶,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۰	-	۵	سود فروش سرمایه گذاری ها
۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶	درآمد حاصل از سود سهام
(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)	-	۷	زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
(۳,۸۵۷,۹۹۵,۳۰۱)	-		جمع درآمد ها و (زیان) عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۲۹,۱۵۱,۳۵۰,۲۴۵)	(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	۸	هزینه های عمومی اداری
(۳۳,۰۰۹,۳۴۵,۵۴۶)	(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)		زیان عملیاتی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹	سایر درآمد های غیر عملیاتی
-	-		هزینه مالیات بردرآمد
(۳۲,۳۰۹,۳۴۵,۵۴۶)	(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)		زیان خالص

از آنجاییکه سود و زیان جامع محدود به سود سال است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .



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

شرکت سیدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵	۱۷,۶۳۸,۰۴۴,۰۰۰	۱۰	دارائی های غیر جاری
-	۱,۰۱۵,۵۱۵,۵۷۷	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	دارایی نامشهود
۲۰,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵	۲۷,۴۵۳,۵۵۹,۵۷۷		سایر دریافتنی های بلند مدت
			جمع دارایی های غیر جاری
۱,۳۳۱,۸۲۴,۹۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	دارایی های جاری
۱,۷۵۷,۱۲۱,۹۵۹	۶۷۵,۵۴۸,۷۷۰	۱۲	پیش پرداخت ها
-	۱۰۶,۸۹۲,۲۸۵,۵۹۰	۱۴	سایر دریافتنی ها
۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳	۷۹۶,۵۶۶,۷۳۸	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۰,۵۱۳,۰۰۳,۸۴۲	۱۰۹,۷۲۴,۴۰۱,۰۹۸		موجودی نقد
۱۱۰,۶۷۸,۳۳۴,۸۲۷	۱۳۷,۱۷۷,۹۶۰,۶۷۵		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	حقوق مالکانه و بدهی ها
(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	(۳۵,۷۶۷,۳۰۷,۳۰۳)		حقوق مالکانه
۱۰۶,۵۴۲,۰۳۸,۲۴۵	۷۴,۲۳۲,۶۹۲,۶۹۸		سرمایه
			زیان انباشته
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۳۸۵,۴۶۹,۹۸۶	۱۷	جمع حقوق مالکانه
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۳۸۵,۴۶۹,۹۸۶		بدهی ها
۴,۰۳۰,۳۸۶,۱۳۷	۶۲,۵۵۹,۷۹۷,۹۹۱	۱۸	بدهی های غیر جاری
۴,۰۳۰,۳۸۶,۱۳۷	۶۲,۵۵۹,۷۹۷,۹۹۱		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۱۳۶,۲۹۶,۵۸۲	۶۲,۹۴۵,۲۶۷,۹۷۷		جمع بدهی های غیر جاری
۱۱۰,۶۷۸,۳۳۴,۸۲۷	۱۳۷,۱۷۷,۹۶۰,۶۷۵		بدهی های جاری
			پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
			جمع بدهی های جاری
			جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



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

شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

میان دوره ای منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	زیان انباشته	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۱/۱۹
(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	۰	تغییرات حقوق مالکانه طی دوره :
			زیان خالص دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
۱۰۶,۵۴۲,۰۳۸,۲۴۵	(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
(۳۲,۳۰۹,۳۴۵,۵۴۶)	(۳۲,۳۰۹,۳۴۵,۵۴۶)	۰	زیان خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۷۴,۲۳۲,۶۹۲,۶۹۹	(۳۵,۷۶۷,۳۰۷,۳۰۲)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰



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

صورت جریان های نقدی

میان دوره ای منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند
	ریال	ریال
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های عملیاتی :		
نقد مصرف شده در عملیات	(۸۰,۵۱۷,۴۳۱,۲۵۰)	(۸,۴۱۰,۶۱۲,۰۳۲)
خالص جریان های نقدی مصرف شده فعالیت های عملیاتی	(۸۰,۵۱۷,۴۳۱,۲۵۰)	(۸,۴۱۰,۶۱۲,۰۳۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵,۰۴۴,۹۰۰,۰۹۵)	(۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی نامشهود	(۱,۰۶۵,۱۵۸,۹۰۰)	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶,۱۱۰,۰۵۸,۹۹۵)	(۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۸۶,۶۲۷,۴۹۰,۲۴۵)	(۲۲,۵۷۵,۹۴۲,۰۱۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		
دریافت های نقدی بابت افزایش سرمایه	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۶,۶۲۷,۴۹۰,۲۴۵)	۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳	-
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۷۹۶,۵۶۶,۷۳۸	۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳



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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی خاص سبد گردان آتیه نوکا در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ به شماره ثبت ۶۶۹۶۶ و به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۹۱۳۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری اصفهان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در شهر اصفهان محله باغ زرشک کوچه شهید مجید پور معراج کوچه باغ ارم پلاک ۴ مجتمع ارم طبقه دوم واحد ۲۴ کد پستی ۸۱۷۳۶۷۵۹۴۸ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه می تواند هر یک از فعالیت های زیر باشد، مشروط بر اینکه مجوز ان دریافت شده باشد:

- * فعالیت سبذگردانی : شامل هر نوع فعالیتی مرتبط با تصمیم به خرید، فروش یا نگهداری اوراق بهادار به نام سرمایه گذار معین توسط سبذگردان در قالب قراردادی مشخص، به منظور کسب انتفاع برای سرمایه گذار و همچنین پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.
- * مشاور سرمایه گذاری : شامل توصیه به خرید، فروش یا نگهداری اوراق بهادار.
- * پردازش و ارائه اطلاعات مالی : شامل جمع آوری، پردازش و ارائه انواع اطلاعات مرتبط با اوراق بهادار یا انتشار آنها از هر طریق از جمله رسانه های جمعی
- * مشاور عرضه اوراق بهادار شامل طراحی اوراق بهادار.
- * مشاوره پذیرش اوراق بهادار یا کالا شامل انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش اوراق بهادار در هر یک از بورس ها و بازارهای خارج از بورس به نمایندگی از ناشر در صورت اخذ مجوز مشاوره پذیرش در خصوص اوراق بهادار.
- * شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا سرمایه گذاری کرده یا شخصیت حقوقی مستقلی تاسیس کند یا در تاسیس شخصیت های حقوقی دیگر مشارکت نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات و صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوط را انجام دهد این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشد و انجام آنها در قانون و مقررات منع نشده باشد.
- * شرکت می تواند با رعایت سقف توسط سازمان در اوراق بهادار سرمایه گذاری نماید.

لازم به ذکر است به استثنای مجوز سبذگردانی، سایر مجوزات دریافت نگردیده و لذا فعالیت شرکت صرفاً در قالب سبذگردانی بوده است.

۱-۲-۱- فعالیت در دوره جاری

با توجه به صدور مجوز فعالیت سبذگردانی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ در حال تقویت ساختار سازمانی شرکت و انجام تبلیغات لازم و همچنین برگزاری جلسات و رایزنی با صاحبان سرمایه جهت جذب منابع می باشد. از طرفی درخواست مجوز تاسیس ۲ صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و سهامی به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۰ تعداد ۹ نفر (سال قبل ۵ نفر) بوده است

۲- استاندارد حسابداری شماره ۳۵ ((مالیات بر درآمد)):

باتوجه به اینکه شرکت بابت استهلاک از نرخ و روش های جدول ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم استفاده می نماید و

دارای زیان سنواتی تایید شده نمی باشد، اجرای این استاندارد آثار بااهمیتی بر عملیات شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت شامل دو قسمت کارمزد ثابت و متغیر بوده که براساس درصدهای پیش بینی شده در قراردادهای سبدگردانی و براساس خالص آورده سرمایه گذار و عایدی سید مشتریان مشتمل بر سود سهام و تغییرات ارزش سهام می باشد. شناسایی درآمد عملیاتی در نرم افزار حسابداری سبدهای اختصاصی انجام شده و متعاقب کنترل درمقاطع گزارشگری در حساب ها ثبت می گردد.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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 .

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۵ساله	خط مستقیم
تجهیزات رایانه ای	۵ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ساله	خط مستقیم

۳-۳-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. خواهد شد .

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. استهلاک دارائیهای نامشهود (نرم افزارها) براساس الگوی منابع مورد انتظار طی سال مستهلک می گردد.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۶- سرمایه گذار یها

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) و درآمد حاصل از سایر اوراق بهادار براساس نرخ سود تضمین شده و با توجه به مدت زمان شناسایی میگردد.

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری ها را برای کوتاه مدت دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده بهینه از نقدینگی موجود توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. بدیهی است به محض نیاز به نقدینگی، سرمایه گذاریها فروخته خواهند شد.

۵- سود فروش سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
		ریال
۶,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۰	۵ - ۱	-
	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های بورسی	
۶,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۰		-

۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های بورسی به شرح زیر می باشد

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
		ریال
۲,۳۳۵,۵۲۳,۶۸۳	شرکت باما	-
۱,۶۰۸,۶۹۹,۴۲۵	شرکت پتروشیمی تامین	-
۱,۵۷۹,۹۸۹,۹۱۵	شرکت فولاد مبارکه سپاهان	-
۶۶۹,۶۵۷,۳۶۳	صندوق اعتماد پارسیان	-
۳۷۴,۵۳۷,۶۲۴	شرکت نفت بندرعباس	-
۶,۵۶۸,۴۰۸,۰۱۰		-

۶- درآمد حاصل از سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
		ریال
۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از سود سهام مجامع	-
۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰		-

۷- زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
		ریال
(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)	زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های بورسی	-
(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)		-

۷-۱- زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها مربوط به سرمایه گذاری های سریع المعامله بوده است که براساس قیمت پایانی سهام

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰، بشرح یادداشت ۱-۱۴ صورت های مالی، ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور گردیده است.

۸- هزینه های اداری و عمومی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	یادداشت
	ریال	
۱۳,۲۸۷,۶۹۶,۷۳۵	۷۹۹,۳۱۷,۹۰۴	۸ - ۱ حقوق و مزایا
۵,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره و شارژ ساختمان
۲,۳۲۸,۷۹۷,۶۷۵	۱۶۴,۳۴۴,۲۳۷	بیمه سهم کارفرما
۱,۳۵۸,۸۲۱,۵۶۱	۱۲,۶۹۰,۲۵۰	آبدارخانه و پذیرایی
۱,۲۹۲,۶۱۷,۵۷۸	۳,۲۰۵,۰۰۰	ملزومات اداری و مصرفی
۷۶۱,۲۴۰,۸۳۸	۶۰,۳۸۵,۴۴۵	ایاب و ذهاب و ماموریت کارکنان
۷۴۰,۲۹۱,۶۶۷	-	استهلاک وسایل نقلیه
۶۶۷,۰۸۶,۶۲۵	۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان
۵۰۶,۶۵۲,۵۵۰		شارژ و نگهداری ساختمان
۴۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس و امین
۱۴۲,۰۲۷,۰۰۰		پشتیبانی سامانه های نرم افزاری
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		حق الزحمه دریافت خدمات
۱۲۹,۸۶۴,۶۱۸	۵۶۸,۴۸۲,۴۷۴	عیدی و پاداش کارکنان
۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱۰۳,۱۲۴,۹۰۰	-	بیمه دارائیهای ثابت
۱۰۳,۱۲۴,۹۰۰	-	بیمه دارایی ها
۸۳۱,۸۹۵,۴۱۳	-	استهلاک اثاثیه و تجهیزات
۴۹,۶۴۳,۳۲۳	-	استهلاک نرم افزارها
۲۱,۸۵۴,۶۰۰	۵۰۵,۳۸۰,۰۰۰	۸ - ۲ حق مشاوره و حق الوکاله
.	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بازاریابی و تبلیغات
۹۷۶,۳۱۰,۲۶۲	۱۷,۴۴۶,۰۰۰	سایر
۲۹,۱۵۱,۳۵۰,۲۴۵	۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵	

۸-۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایا طی دوره عمدتاً مربوط به افزایش قانونی براساس شورای عالی کار و همچنین افزایش تعداد کارکنان به شرح مندرجات یادداشت ۳-۱ می باشد.

۸-۲- کاهش در هزینه های حق مشاوره و حق الوکاله بدلیل انجام هزینه های کارشناسی جهت خرید خودرو و ... در سال مالی قبل بوده است که این هزینه در دوره مورد گزارش صورت پذیرفته است.

۸-۳- عمده نوسانات در هزینه های فوق بدلیل این بوده است که شرکت در سال قبل یک ماه و ۱۱ روز فعالیت داشته است.

۹- سایر درآمدها غیر عملیاتی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	درآمد حاصل از ارائه خدمات مالی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۹-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به ارائه خدمات تهیه گزارش افزایش سرمایه برای شرکت بین المللی سیستم ها و اتوماسیون بوده است.

شرکت سید گردان آتیه توکا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

تجهیزات	اثاثیه و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
افزایش طی سال	۱,۲۲۹,۵۲۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۱,۷۰۶,۸۲۵	۹,۴۶۳,۶۲۴,۱۶۰	۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۲۹,۵۲۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۱,۷۰۶,۸۲۵	۹,۴۶۳,۶۲۴,۱۶۰	۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵
افزایش طی دوره	۳,۰۲۳,۳۹۷,۰۰۰	-	۴,۷۵۰,۴۰۰,۰۹۵	-	۵,۰۴۴,۹۰۰,۰۹۵
نقل و انتقالات طی دوره	-	۸,۸۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۳,۶۲۴,۱۶۰	(۹,۴۶۳,۶۲۴,۱۶۰)	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۴,۲۵۲,۹۱۷,۰۰۰	۸,۸۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۵,۷۳۱,۰۸۰	-	۱۹,۲۱۰,۲۳۱,۰۸۰
استهلاک انباشته	(۳۳۱,۳۵۶,۶۸۳)	(۵۰۰,۵۳۸,۷۳۰)	(۷۴۰,۲۹۱,۶۶۷)	-	(۱,۵۷۲,۱۸۷,۰۸۰)
هزینه استهلاک دوره	(۳۳۱,۳۵۶,۶۸۳)	(۵۰۰,۵۳۸,۷۳۰)	(۷۴۰,۲۹۱,۶۶۷)	-	(۱,۵۷۲,۱۸۷,۰۸۰)
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	(۳۳۱,۳۵۶,۶۸۳)	(۵۰۰,۵۳۸,۷۳۰)	(۷۴۰,۲۹۱,۶۶۷)	-	(۱,۵۷۲,۱۸۷,۰۸۰)
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۹۲۱,۵۶۰,۳۱۷	۶,۱۵۳,۳۹۹,۵۱۰	۸,۱۴۳,۲۰۸,۳۱۳	-	۱۷,۶۲۸,۰۴۴,۰۰۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۲۹,۵۲۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۱,۷۰۶,۸۲۵	۹,۴۶۳,۶۲۴,۱۶۰	۱۴,۱۶۵,۳۳۰,۹۸۵

۱۰-۱- دارایی های ثابت بجز وسائط نقلیه که دارای پوشش بیمه ای بدنه می باشد، در برابر خطرات ناشی از بلایای طبیعی از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد.

۱۰-۲- اضافات در سرفصل تجهیزات عمدتا مربوط به خرید دستگاه پرتر، لپ تاپ، کامپیوتر و متعلقات و تلفن همراه بوده است.

۱۰-۳- اضافات در سرفصل اثاثیه و منصوبات عمدتا مربوط به خرید مبلمان، گاوصندوق و پارتیشن و پرده بوده است .

۱۰-۴- نقل و انتقالات طی دوره عمدتا مربوط به خرید خودرو سراتو آپشنال و ... بوده است .

۱۱- داری های نامشهود

جمع	نرم افزار حسابداری سپیدار	نرم افزار emigma	نرم افزار مدیریت سید	اتوماسیون اداری ICAN	
ریال					ریال
					بهای تمام شده
۲۶,۸۲۴,۹۰۰	-	-	۲۶,۸۲۴,۹۰۰	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۰۲۸,۳۳۴,۰۰۰	۱۴۴,۵۳۴,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	افزایش طی سال
۱,۰۶۵,۱۵۸,۹۰۰	۱۴۴,۵۳۴,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۹۰۰	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
					استهلاک انباشته
-	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۴۹,۶۴۳,۳۳۳)	(۱۰,۶۲۷,۵۰۰)	(۳۶,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۶۸۲,۴۹۰)	-	هزینه استهلاک
(۴۹,۶۴۳,۳۳۳)				(۴۹,۶۴۳,۳۳۳)	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۰۱۵,۵۱۵,۵۷۷	۱۴۴,۵۳۴,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۹۰۰	۲۹۹,۱۵۶,۶۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال

۱۱-۱- اضافه های طی دوره در سرفصل فوق مربوط به خرید نرم افزار سپیدار مازول های حسابداری مالی، حقوق و دستمزد، دریافت و پرداخت و ... بوده است.

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها :

۱۲-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سایر دریافتنی ها
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱	ودیعه اجاره
-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت فولاد مبارکه سپاهان- سود سهام
-	۷۸,۸۵۸,۷۷۰		جاری کارکنان
۷,۱۲۱,۹۵۹	۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰		سایر
۱,۷۵۷,۱۲۱,۹۵۹	۲,۹۷۵,۵۴۸,۷۷۰		

۱۲-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		ودیعه اجاره - دفتر شیخ بهایی (۳ساله)
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲-۱	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۲-۱-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به ودیعه رهن دفتر اصفهان می باشد.

۱۲-۲-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به ودیعه رهن دفتر تهران در برج رایان ونک به مدت ۳۶ ماه بوده است.

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداخت اجاره
۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	
۲۲۶,۸۲۴,۹۰۰	.		سایر
۱,۳۳۱,۸۲۴,۹۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳-۱- پیش پرداخت اجاره مربوط به هزینه اجاره دفتر اصفهان بوده است. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵۰ میلیون مستهلک شده است.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۹۷۳,۶۸۸,۹۰۱	(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)	۱۰۶,۸۹۲,۲۸۵,۵۹۰
۱۱۷,۹۷۳,۶۸۸,۹۰۱	(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)	۱۰۶,۸۹۲,۲۸۵,۵۹۰

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

۱۴-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار به شرح زیر است.

مانده در پایان سال	کاهش			افزایش		
	تعداد	کاهش ارزش انباشته	فروش	خرید	تعداد	مبلغ - ریال
		مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال		
تجهیزات همکو	۸,۸۷۳,۴۰۳	-	-	۳۱,۳۲۰,۸۴۸,۵۹۳	۸,۸۷۳,۴۰۳	۳۱,۳۲۰,۸۴۸,۵۹۳
کلر پارس	۱۸۰,۹۹۷	-	-	۲۱,۱۲۳,۱۷۵,۸۱۳	۱۸۰,۹۹۷	۲۱,۱۲۳,۱۷۵,۸۱۳
پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۷,۶۱۵,۳۰۵)	۱۳,۱۹۶,۷۲۲,۴۳۲	۲۷,۷۷۴,۳۳۷,۷۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۴,۳۳۷,۷۳۷
فلات ایرانیان	۷۰۰,۰۰۰	(۸۱۴,۱۱۶,۴۵۱)	-	۱۲,۱۵۴,۱۹۰,۸۲۳	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۴,۱۹۰,۸۲۳
بانک سینا	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۵,۱۵۵,۰۳۴)	-	۱۱,۰۴۲,۶۵۵,۰۳۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۲,۶۵۵,۰۳۴
مخابرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۳,۶۹۰,۱۴۰)	-	۱۱,۸۱۳,۶۹۰,۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳,۶۹۰,۱۴۰
سیمان ساوه	۱۵۰,۰۰۰	(۳,۲۸۳,۹۷۹,۲۴۰)	-	۱۰,۱۵۱,۶۲۹,۲۴۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۱,۶۲۹,۲۴۰
قطعات اتومبیل ای	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۶,۸۴۷,۱۴۱)	-	۵,۷۸۹,۸۸۳,۹۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۹,۸۸۳,۹۵۳
۱۰۶,۸۹۲,۲۸۵,۵۹۰		(۱۱,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۱)	۱۳,۱۹۶,۷۲۲,۴۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۷۰,۴۱۱,۳۳۳	۱۳۱,۱۷۰,۴۱۱,۳۳۳

۱۵- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳	۵۷۶,۴۰۲,۷۳۸	بانک صادرات - شعبه سی و سه پل اصفهان
-	۱۱,۷۱۴,۰۰۰	بانک شهر - شعبه شهید قندی
-	۸,۴۵۰,۰۰۰	بانک شهر - شعبه شهید قندی (حسابهای امانی مشتریان - ۲۰ فقره)
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه
۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳	۷۹۶,۵۶۶,۷۳۸	

۱۶- سرمایه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹.۵۰٪	۱۰۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۹.۵۰٪	۱۰۹,۴۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه توکا
۰.۲۵٪	۲۷۵,۰۰۰	۰.۲۵٪	۲۷۵,۰۰۰	تولیدی خدماتی توکا سبز
۰.۲۵٪	۲۷۵,۰۰۰	۰.۲۵٪	۲۷۵,۰۰۰	توکا رنگ فولاد سپاهان
۱۰۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۱- هر سهم شرکت معادل ۱.۰۰۰ ریال و به صورت سهام عادی می باشد طبق آگهی ثبتی نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری اصفهان مورخه ۱۳۹۹/۱۱/۰۱ مبلغ کل سرمایه تماما توسط سهامداران پرداخت شده است.

۱۶-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۱۱/۲۱	۱.۶۱	نسبت جاری تعدیل شده
۴٪	۰.۴۵	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	مانده در ابتدای سال
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۳۵۰,۲۸۱,۲۲۳	تأمین شده طی دوره
-	(۷۰,۷۲۱,۶۸۲)	ذخیره پرداخت شده طی دوره
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۳۸۵,۴۶۹,۹۸۶	

۱۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

سایر پرداختنی ها :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۱
۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
اسناد پرداختنی :		
		ریسمان چیان- اجاره دفتر اصفهان
		مهری ملکی- اجاره دفتر اصفهان
حسابهای پرداختنی :		
		شرکت کارگزاری باهنر
		سرمایه گذاری توسعه توکا- اشخاص وابسته
		بیمه تامین اجتماعی
		مهری ملکی- اجاره دفتر اصفهان
		حقوق و دستمزد پرداختنی
		مالیات حقوق کارکنان
		موسسه حسابرسی رایمند و همکاران
		حق حضور در جلسات هیئت مدیره
		موسسه حسابرسی آزمون پرداز
		رایان هم افزا
		مالیات تکلیفی- شرکت ایریسا
		سپرده بیمه پرداختنی
		هنر و چیدمان ویرا
		سایر
-	۵۲,۹۴۲,۵۹۳,۷۵۱	۱۸-۲
۷۹۱,۳۸۵,۶۸۸	۵,۸۸۹,۹۸۱,۵۷۱	۱۸-۵
۲۰۷,۶۹۸,۰۴۹	۱,۱۳۱,۴۴۴,۳۹۸	۱۸-۴
	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۴۱۱,۷۶۰,۰۱۲	۱۸-۳
۱۶۴,۷۳۱,۴۸۷	۴۰۸,۱۳۹,۲۵۹	
	۳۰۵,۸۰۰,۰۰۰	
	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	
۲۶,۸۲۴,۹۰۰	۳۹,۵۶۷,۰۰۰	
	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۰,۰۰۲,۰۰۰	
۷۲۵,۱۴۷,۷۰۶		
۸,۷۹۸,۳۰۷	۲۴,۰۱۰,۰۰۰	
۲,۰۵۵,۳۸۶,۱۳۷	۶۲,۴۵۹,۷۹۷,۹۹۱	
۴,۰۳۰,۳۸۶,۱۳۷	۶۲,۵۵۹,۷۹۷,۹۹۱	

۱۸-۲

۱۸-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی از مبلغ مانده فوق ، مبلغ ۵۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱۸-۲- اقلام تشکیل دهنده حساب های پرداختنی به شرکت کارگزاری باهنر بابت دریافت اعتبار به منظور خرید و فروش سهام می باشد.

۱۸-۳- مانده مندرج در جدول فوق مربوط به حقوق آذر ماه ۱۴۰۰ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ مذکور پرداخت شده است.

۱۸-۴- مانده مندرج در جدول فوق مربوط به حقوق آذر ماه ۱۴۰۰ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ مذکور پرداخت شده است.

۱۸-۵- اقلام تشکیل دهنده حساب های پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۹۱,۳۸۵,۶۸۸	۵,۸۸۹,۹۸۱,۵۷۱	دریافت اعلامیه انجام هزینه
۷۹۱,۳۸۵,۶۸۸	۵,۸۸۹,۹۸۱,۵۷۱	

۱۸-۵-۱- در سال قبل برای شرکت هزینه های طراحی لوگو ، حق المشاوره ، تبلیغات و ... توسط شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا انجام پذیرفته است.

۱۹- نقد مصرف شده در عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۳,۴۵۷,۹۶۱,۷۵۵)	(۳۲,۳۰۹,۳۴۵,۵۴۶)	زیان خالص
		تعدیلات
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۳۷۹,۵۵۹,۵۴۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۱,۶۲۱,۸۳۰,۴۰۲	استهلاک دارائینها
۱۰۵,۹۱۰,۴۴۵	۱,۹۰۱,۳۸۹,۹۴۳	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش در سایر دریافتنی های بلند مدت
-	(۱۰۶,۸۹۲,۳۸۵,۵۹۰)	افزایش در سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱,۷۵۷,۱۳۱,۹۵۹)	۱,۰۸۱,۵۷۳,۱۸۹	افزایش سایر دریافتنی های عملیاتی
(۱,۳۳۱,۸۲۴,۹۰۰)	(۳۸,۱۷۵,۱۰۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۴,۰۳۰,۳۸۶,۱۳۷	۵۸,۵۲۹,۴۱۱,۸۵۴	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۵,۰۵۸,۵۶۰,۷۲۲)	(۵۰,۱۰۹,۴۷۵,۶۴۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۸,۰۴۰,۶۱۲,۰۳۲)	(۸۰,۵۱۷,۴۳۱,۲۵۰)	نقد مصرف شده در عملیات

۲۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۰-۱- 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 بدو تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۰-۱- نسبت اهرمی

-۱

نسبت اهرمی در دوره مورد گزارش شرح زیر است :

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۶۲,۹۴۵,۲۶۷,۹۷۷	۴,۰۳۰,۳۸۶,۱۳۷	جمع بدهی
(۷۹۶,۵۶۶,۷۳۸)	(۸۷,۴۲۴,۰۵۶,۹۸۳)	موجودی نقد
۶۲,۱۴۸,۷۰۱,۲۳۹	(۸۳,۳۹۳,۶۷۰,۸۴۶)	خالص بدهی
۷۴,۲۳۲,۶۹۲,۶۹۸	۱۰۶,۵۴۲,۰۳۸,۲۴۵	حقوق مالکانه
۸۴%	-۷۸%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۲۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت 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 برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و

ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۲۰-۳- 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، موارد زیر را

بکار می گیرد :

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 میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه

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

۲۰-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی،

مدیریت می کند.

شرکت سید گردان آتیه توکا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۲۱- معاملات با اشخاص وابسته

۲۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل میباشد :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح	مشمول ماده ۱۲۹	مبلغ-ریال
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	پرداخت هزینه اجاره دفتر اصفهان	✓	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	پرداخت حقوق پرسنل	✓	(۹۱۳,۵۹۵,۸۸۳)
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	پرداخت ودیعه اجاره دفتر اصفهان	✓	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	پرداخت هزینه اجاره دفتر اصفهان	✓	(۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	پرداخت بابت هزینه های جاری	✓	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع					(۵,۰۹۸,۵۹۵,۸۸۳)

۲۱-۲- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل میباشد :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خالص طلب (بدهی)	
			۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اعضای هیئت مدیره	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامدار عمده و رئیس هیئت مدیره	۵,۸۸۹,۹۸۱,۵۷۱	(۷۹۱,۳۸۵,۶۸۸)
جمع				
			۵,۸۸۹,۹۸۱,۵۷۱	(۷۹۱,۳۸۵,۶۸۸)

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی هیچگونه تعهد سرمایه ای نداشته است .

بدلیل اینکه در دوره مورد گزارش و در دوره یک ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ عملیات شرکت منجر به زیان بوده ذخیره مالیات در حساب ها منظور نشده است لیکن تا زمان رسیدگی دفاتر از طرف سازمان امور مالیاتی شناسایی بدهی مالیاتی امکان پذیر نمی باشد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام در متن صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی داشته باشد رخ نداده است.