

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: سرمایه گذاری نوکا فولاد	سرمایه ثبت شده: 12,110,000
نماد: وتوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 279902	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۱۶۷	۳۳,۶۳۸	۶۰,۴۱۹	پرداختی‌های تجاری	۱۰۱	۶۸۵,۷۵۳	۱,۳۸۱,۳۵۱	موجودی نقد
۲	۱,۵۱۰,۰۳۲	۱,۵۴۰,۹۷۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۵۸	۴۵۳,۶۸۴	۷۱۸,۰۳۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱)	۶۵,۳۴۴	۶۴,۹۵۳	مالیات پرداختی	(۲۱)	۶,۹۳۵,۱۴۱	۵,۴۶۴,۸۵۵	دریافتی‌های تجاری
(۸۶)	۸۶۷,۰۳۵	۱۱۸,۳۷۹	سود سهام پرداختی	۸	۱۰۳,۳۱۹	۱۱۱,۸۵۴	دریافتی‌های غیرتجاری
۰	۰	۰	تسهیلات مالی	(۴۳)	۶,۹۴۰	۳,۹۳۵	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	(۶)	۸,۱۸۴,۸۳۶	۷,۶۸۰,۰۱۶	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
(۲۸)	۳,۴۶۵,۰۴۹	۱,۷۸۴,۶۲۱	جمع بدهی‌های جاری	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۴۳	۹,۸۸۵,۶۷۰	۱۴,۱۳۳,۱۴۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۵۷	۱,۷۷۸	۳,۷۹۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۶	۱۳۱,۵۴۸	۱۶۵,۹۰۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۳	۳۶,۱۰۰	۳۷,۰۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳۷)	۳,۸۹۱	۳,۸۵۰	سایر دارایی‌ها
۴۳	۳۶,۱۰۰	۳۷,۰۴۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۳	۱۰,۰۱۲,۸۸۷	۱۴,۳۹۴,۷۰۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
(۲۷)	۳,۴۹۱,۱۴۹	۱,۸۳۱,۶۶۵	جمع بدهی‌ها				

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
•	۴,۰۳۰,۰۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
		۸,۰۸۰,۰۰۰					
•	•	•		صرف (کسر) سهام			
•	•	•		سهام خزانه			
•	۴۰۳,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰		اندوخته قانونی			
۷۲	۱,۳۸۵,۲۰۴	۲,۲۸۱,۲۲۸		سایر اندوخته‌ها			
•	•	•		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری 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			
(۴۷)	۹,۸۸۸,۳۷۰	۵,۲۵۸,۸۱۷		سود (زیان) انباشته			
۲۸	۱۵,۷۰۶,۵۷۴	۲۰,۱۵۲,۰۵۵		جمع حقوق صاحبان سهام			
۲۱	۱۸,۱۹۷,۷۲۳	۲۱,۹۷۴,۷۲۰	۲۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱۸,۱۹۷,۷۲۳	۲۱,۹۷۴,۷۲۰

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰		درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
سود (زیان) خالص						
درآمدهای عملیاتی						
درآمد سود سهام	۱,۲۸۷,۶۱۶	۱۳۶,۳۶۵	۹۱۹	۴,۱۱۹,۹۹۸		
درآمد سود تضمین شده	۱,۶۷۸	۱۳۱,۷۶۴	(۹۹)	۱۳۲,۸۴۷		
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹۹۶,۰۳۴	۴۳۶,۳۰۰	۱۲۸	۶۹۲,۲۸۸		
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	•	•	•	•		
سایر درآمدهای عملیاتی	•	۱۶,۱۴۲	--	۱۶,۱۴۲		
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۲۸۵,۲۲۸	۷۰۰,۵۷۱	۲۲۶	۴,۹۶۱,۲۷۵		
هزینه های عملیاتی						
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۲,۹۵۸)	(۲۲۲,۴۲۰)	۱۸	(۲۳۲,۰۶۶)		

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴,۹۸۰)	(۲۲,۲۰۲)	(۷۸)	(۵۵,۵۶۰)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۶۷,۹۳۸)	(۲۴۴,۶۳۲)	۱۰	(۳۷۸,۶۳۶)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۰۱۷,۳۹۰	۴۵۵,۹۳۹	۳۴۲	۴,۵۸۲,۶۴۹
هزینه‌های مالی	(۴۲,۵۰۹)	(۵,۹۱۵)	۶۱۹	(۱۰,۴۰۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳,۶۰۰	۳,۴۸۸	۳	۴,۵۹۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۷۸,۴۸۱	۴۵۳,۵۱۲	۳۳۶	۴,۵۷۶,۸۳۷
مالیات بر درآمد	.	.	.	(۷۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۷۸,۴۸۱	۴۵۳,۵۱۲	۳۳۶	۴,۵۰۶,۸۳۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	۱,۹۷۸,۴۸۱	۴۵۳,۵۱۲	۳۳۶	۴,۵۰۶,۸۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۰۰	۱۱۲	۳۴۲	۱,۱۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۹)	(۱)	۸۰۰	(۱۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	.	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۹۱	۱۱۲	۳۳۸	۱,۱۱۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	.	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	.	.
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	۱,۹۷۸,۴۸۱	۴۵۳,۵۱۲	۳۳۶	۴,۵۰۶,۸۳۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹,۸۸۸,۳۷۰	۷,۳۶۵,۳۸۱	۳۴	۷,۳۶۵,۳۸۱
تعدیلات سنوائی	.	.	.	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۹,۸۸۸,۳۷۰	۷,۳۶۵,۳۸۱	۳۴	۷,۳۶۵,۳۸۱
سود سهام مصوب	(۱,۶۱۲,۰۰۰)	(۱,۲۸۹,۶۰۰)	۲۵	(۱,۲۸۹,۶۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	--	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴,۳۷۶,۳۷۰	۶,۰۷۵,۶۸۱	(۳۰)	۶,۰۷۵,۶۸۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	.	(۱,۸۶۰)
سود قابل تخصیص	۶,۲۵۴,۸۵۱	۶,۵۳۹,۱۹۳	(۴)	۱۰,۵۸۰,۶۵۸
انتقال به اندوخته قانونی	.	.	.	.

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۹۹۶,۰۳۴)	(۴۳۶,۳۰۰)	۱۲۸	(۶۹۲,۲۸۸)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵,۲۵۸,۸۱۷	۶,۰۹۲,۸۹۳	(۱۴)	۹,۸۸۸,۳۷۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۶۳	۱۱۳	۴۴	۱,۱۱۸
سرمایه	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

### جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۲۱۳,۰۹۳)	۲۶۹,۸۳۶	--	۱,۰۴۱,۸۹۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱۳,۰۹۳)	۲۶۹,۸۳۶	--	۱,۰۴۱,۸۹۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	(۱۷۶,۷۴۳)	(۲۳۵,۳۷۲)	(۴۷)	(۷۵۹,۳۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۷۶,۷۴۳)	(۲۳۵,۳۷۲)	(۴۷)	(۷۵۹,۳۱۲)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۱,۰۴۶)	(۲,۲۳۲)	۲,۱۸۷	(۴,۲۵۷)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۰۶۰)	(۱۲۷)	۱,۵۲۲	(۱۳۲)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده			
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۲,۱۰۶)	(۲,۲۵۹)	(۲,۲۵۹)	۲,۱۵۱	(۴,۴۸۹)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۴۲,۹۴۱)	(۶۷,۸۹۵)	(۶۷,۸۹۵)	۵۵۲	۲۷۸,۰۹۰	
فعالیت‌های تأمین مالی						
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱,۱۸۱,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۲,۵۰۹)	(۵,۹۱۵)	(۵,۹۱۵)	۶۱۹	(۱۰,۴۰۸)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۱۳۸,۵۴۰	(۵,۹۱۵)	(۵,۹۱۵)	--	(۱۰,۴۰۸)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۹۵,۵۹۹	(۷۳,۸۱۰)	(۷۳,۸۱۰)	--	۲۶۷,۶۸۲	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۸۵,۷۵۲	۴۱۸,۰۷۰	۴۱۸,۰۷۰	۶۴	۴۱۸,۰۷۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۳۸۱,۳۵۱	۳۴۴,۲۶۰	۳۴۴,۲۶۰	۳۰۱	۶۸۵,۷۵۲	
مبادلات غیرنقدی	۲,۸۹۸,۹۵۱	۰	۰		۰	
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						

صورت خلاصه سرمایه‌گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه‌گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه‌گذاری			
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل
استخراج کانه‌های فلزی	۱	۳	۲۸	۰	۱	۳	۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۶۲۱	۱.۰۵	۱.۰۹

جمع سرمایه گذاری									خارج از بورس					پذیرفته شده در بورس						شرح سرمایه گذاری	
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			انتهای دوره		تغییرات	ابتدای دوره		انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره			
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده		تعداد شرکت
۰.۰۱	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۵۲	۷۹,۱۳۷	۱	۰	۰	۰.۷۵	۷۹,۱۳۷	۱	۷۹,۱۳۷	۱	۰	۷۹,۱۳۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۲.۱	۲۱۶,۱۸۷	۲	۰	۰	۲	۲۱۶,۱۸۷	۲	۲۱۶,۱۸۷	۲	۰	۲۱۶,۱۸۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۶۱	۲۴۱,۶۷۰	۵	۰	۰	۲.۲۹	۲۴۱,۶۷۰	۵	۲۲۲,۶۲۲	۴	۰	۲۲۲,۶۲۲	۴	۱۷,۵۱۷	۱۹,۰۴۷	۱	(۷۲۸)	۰	۱۸,۲۴۵	۱۹,۰۴۷	۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰	۲۵	۱	۰	۰	۰	۲۵	۱	۲۵	۱	۰	۲۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۷	۱۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰.۰۹	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	۱۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل آبی
۰.۰۴	۶,۱۹۲	۳	۰	۰	۰.۰۶	۶,۱۹۲	۴	۴,۸۰۰	۱	۰	۴,۸۰۰	۲	۱,۲۹۳,۷۲۴	۱,۲۹۲	۲	(۳۰۰,۵۲۸)	۰	۱,۵۹۴,۲۵۲	۱,۲۹۲	۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۹۵	۱۴۲,۹۵۲	۳	(۵.۷۵)	(۲۵۸,۹۵۴)	۳.۸۲	۴۰۱,۹۰۶	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۶۹۲	۱۴۲,۹۵۲	۳	(۲۵۸,۸۵۲)	(۲۵۸,۹۵۴)	۴۱۴,۵۴۴	۴۰۱,۹۰۶	۲	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۰.۱۱	۱۶,۳۰۸	۲	۰	۰	۰.۱۵	۱۶,۳۰۸	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۸۳	۱۶,۳۰۸	۲	۹,۷۷۴	۰	۳۴,۰۰۹	۱۶,۳۰۸	۲	بانکها و موسسات اعتباری

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره		تغییرات		ارزش بازار		ابتدای دوره		تغییرات		ارزش بازار		ابتدای دوره		تغییرات		ارزش بازار	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲	۲,۹۲۹,۲۳۲	۱۳,۶۳۷,۸۱۷	(۱,۹۶۰)	۲	۲,۹۲۹,۲۳۲	۲۱,۰۲۵,۰۲۵	۰	۰	۰	۰	۲	۲,۹۲۷,۲۷۲	۷,۲۹۷,۲۱۸	(۱,۹۶۰)	۲	۲,۹۲۷,۲۷۲	۱۹.۴۷
سرمایه گذاریها	۲	۱,۱۹۳,۸۸۶	۸۵۸	۳۸۲,۷۱۲	۲	۱,۱۹۳,۸۸۶	۹,۲۰۵,۸۲۹	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۱۹۳,۸۸۶	۹,۲۰۴,۹۷۱	۳۸۲,۷۱۲	۲	۱,۱۹۳,۸۸۶	۷.۹۴
محصولات شیمیایی	۱	۴۱۳,۷۷۵	۲,۵۶۸,۱۲۹	۲۱۳,۸۷۹	۱	۴۱۳,۷۷۵	۱,۶۸۷,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۳	۶۲۷,۶۵۴	(۸۸۰,۱۸۳)	۲۱۳,۸۷۹	۳	۶۲۷,۶۵۴	۴.۱۸
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰	۴۲,۸۰۴	۰	۰	۲۷,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۲,۸۰۴	۲۷,۸۰۰	۴۲,۸۰۴	۱	۴۲,۸۰۴	۰.۲۸
فلزات اساسی	۴	۴۳,۰۸۹	۴۵۸,۴۳۰	(۳۹,۴۳۳)	۷	۱,۷۳۹,۷۰۵	۲۰۶,۱۷۴	۱,۵۶۲,۸۲۰	۱۷۵,۸۸۵	۳	۱,۷۳۹,۷۰۵	۲,۶۶۶	۵	(۲۵۲,۲۵۶)	(۳۹,۴۳۳)	۷	۱,۷۳۹,۷۰۵	۱۱.۰۶
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۷۴۴,۲۹۹	۰	۰	۱,۷۴۴,۲۹۹	۲	۱,۷۴۴,۲۹۹	۰	۰	۰	۰	۲	۱,۷۴۴,۲۹۹	۱۱.۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰	۵۳,۴۳۴	۰	۰	۳۵,۹۰۸	۰	۰	۰	۰	۲	۵۳,۴۳۴	۳۵,۹۰۸	۵۳,۴۳۴	۲	۵۳,۴۳۴	۰.۳۶
پیمانکاری صنعتی	۰	۰	۰	۰	۶	۱,۴۸۷,۳۲۰	۰	۱,۲۰۷,۵۶۴	۱,۴۸۷,۳۲۰	۶	۱,۴۸۷,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۶	۱,۴۸۷,۳۲۰	۱۷.۹۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳	۱,۵۰۵,۵۳۲	۱۶,۳۴۵,۳۴۹	۱,۳۳۸,۲۳۲	۵	۱,۵۰۵,۵۳۲	۲۱,۶۳۲,۲۰۱	۰	۳۱۵	۲	۲۱,۶۳۲,۲۰۱	۲,۸۴۳,۷۴۴	۳	۵,۲۷۶,۹۵۲	۱,۳۳۸,۲۳۲	۵	۲,۸۴۳,۷۴۴	۱۸.۹۳
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۲	۱۸۲,۰۵۶	۰	۱۸۲,۰۵۶	۱۸۲,۰۵۶	۲	۱۸۲,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۲	۱۸۲,۰۵۶	۱.۲۱
سایر فعالیتهای	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۴۰۶	۰	۲,۴۴۱	۲,۴۰۶	۱	۲,۴۴۱	۰	۰	۰	۰	۱	۲,۴۴۱	۰.۰۲
جمع	۲۰	۶,۱۴۱,۵۴۷	۳۵,۰۶۱,۶۷۱	۱,۷۳۰,۷۰۵	۴۹	۱۰,۵۳۱,۲۳۱	۵۵,۳۳۱,۷۴۲	۲۸	۲,۷۷۱,۴۱۹	۲۸	۲,۷۷۱,۴۱۹	۴۳۸,۹۶۴	۳۷	۷,۸۷۲,۲۵۲	۲۰,۳۷۰,۰۷۱	۴۹	۱۰,۵۳۱,۲۳۱	۱۰۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار				
حمل و نقل توکا	۲,۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۴,۰۹۳,۸۹۵	۴۷۲,۳۹۶	۱,۵۵۷,۳۸۲	۱,۳۸۵,۳۶۳,۲۰۷	۱,۳۳۸,۲۳۱	۱,۳۸۵,۳۶۳,۲۰۷	۴,۶۱۹,۱۱۲	۵۰.۳۷	۱,۸۱۰,۶۱۷	۶,۱۷۶,۴۹۵	۱,۰۱۸	۲,۴۷۱	۴,۳۴۵,۸۷۸



نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
در اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۷,۱۷۹	۲۳,۱۵۱	۲۳,۱۵۱	۲۳,۶۸۷	۰.۱۱	۲۳,۶۸۷	۲۳,۱۵۱
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا(ETF)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپهر سودمند سینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کربن ایران	۶,۳۸۵,۱۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۲,۰۶۰	۷۳,۵۰۱	۷۳,۵۰۱	۷۷,۴۲۸	۰.۱۹	۷۷,۴۲۸	۷۳,۵۰۱
فولاد هرمزگان جنوب (حق تقدم)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۷	۰	۰	۴	۰	۴	۰
پارس فولاد سبزواری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۴	۰
سرمایه گذاری توسعه توکا	۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰۶,۵۵۵,۷۰۹	۸۱۰,۹۹۹	۸۱۰,۹۹۹	۸۱۰,۹۹۹	۰	۸۱۰,۹۹۹	۸۱۰,۹۹۹
جمع						۳۵,۰۶۱,۶۷۱	۱,۷۳۰,۷۰۵	۱,۷۳۰,۷۰۵	۳۵,۰۶۱,۶۷۱		۳۵,۰۶۱,۶۷۱	۳۵,۰۶۱,۶۷۱

#### صورت وضعیت بورفتوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۷۷,۶۲۸	۷۸۴	۰	۰	۷۸۴	۰	
بازرگانی توکاتدارک	۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۸,۲۵۷,۰۴۱	۱۱۵,۱۰۸	۰	۰	۱۱۵,۱۰۸	۸۹۷	
تولیدی خدماتی توکا سبز	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۳۵۰,۰۴۹	۷۹,۱۳۷	۰	۱۵۰,۳۵۰,۰۴۹	۷۹,۱۳۷	۲۶۳	
فولاد متیل	۵۲۷,۷۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۹۷۰	۸۲,۴۷۵	۰	۰	۸۲,۴۷۵	۷۰,۸۶۳	
صنایع برش ورق فولادی مبارکه	۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۴,۸۰۳,۰۱۱	۱۱,۲۳۴	۰	۰	۱۱,۲۳۴	۳۵۱	
صنعتی و تولیدی ایران ذوب	۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۸,۶۵۳,۶۱۰	۸۱,۱۷۶	۲,۳۲۶,۱۸۲,۳۶۹	۱,۵۶۳,۸۲۰	۸۱,۱۷۶	۶۹۰	
بهسازان صنایع خاورمیانه	۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۵۵۹,۵۹۹	۲۶,۴۰۶	۱۲,۶۰۸,۳۹۵	۰	۲۶,۴۰۶	۱,۷۴۱	
مهندسی ساخت و توسعه مدیریت صنایع توکا	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۶,۶۰۸,۱۴۵	۹۶,۲۳۲	۰	۰	۹۶,۲۳۲	۱۰,۰۱۶	
راهبران فولاد اصفهان	۲,۶۷۴,۷۶۶	۱۰,۰۰۰	۹۲,۱۷۶,۳۶۵	۸۵۷,۲۶۲	۱۶۰,۷۵۶,۴۱۸	۱,۶۰۷,۵۶۴	۸۵۷,۲۶۲	۹,۷۴۵	
آینده بهتر(BFGT)	۷,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۲,۵۲۵	۰	۰	۲,۵۲۵	۲,۴۴۷,۹۱۷	
توکا متال	۷,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۲,۸۸۶	۰	۰	۲,۸۸۶	۲,۶۹۸,۶۱۱	
توکا تولید اسپادان	۱۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۱,۲۷۲,۰۰۰	۱۸۱,۲۷۲	۰	۰	۱۸۱,۲۷۲	۱,۰۰۰	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت
تامکو	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۲۵,۹۱۳	۱,۴۸۳	۰	۰	۱,۴۸۳	۴.۲۶	۱,۴۸۳
آتیه فولاد نقش جهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶۶,۶۳۵,۷۶۰	۱۰۰,۱۰۴	۰	۰	۱۰۰,۱۰۴	۵.۱۱	۱۰۰,۱۰۴
پارس فولاد مبین	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۷۴	۴,۸۰۰	۱,۸۰۰
توکا نیرو سپاهان	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۷۹,۹۹۰	۵,۱۱۲	۰	۰	۵,۱۱۲	۹۹.۶	۵,۱۱۲
فولاد تاراز چهارمحال	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۴,۹۹۱,۱۷۹	۳,۳۹۴,۳۰۲	۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱	۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱	۴۵	۱,۷۴۴,۲۹۹	۳۶۹
تهیه و تولید مواد اولیه استقلال سپاهان	۱۸۸,۱۴۴	۱,۰۰۰	۱۱۳,۷۶۸,۰۳۶	۱۶۳,۶۳۱	۰	۰	۱۶۳,۶۳۱	۶۰.۴۷	۱,۴۳۸
کشتیرانی توکا مارین اسبادهان	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۶۶.۶۷	۱۰,۰۰۰
غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه	۴۱۵,۸۹۱	۱,۰۰۰	۳۴۴,۳۱۹,۰۸۴	۳۱۴,۷۰۵	۰	۰	۳۱۴,۷۰۵	۸۳.۷۷	۹۱۴
خدمات توکا کشش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰	۰	۲۰۰	۰.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
توکا بتن	۹۷,۴۴۷	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۹۱۵	۱۰۲,۳۰۷	۰	۰	۱۰۲,۳۰۷	۷۷.۵۷	۱۲۵,۳۴۳
راهبران فولاد اصفهان (حق تقدم)	۳,۶۷۴,۷۶۶	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
فولاد تاراز چهارمحال (حق تقدم)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱	۱,۳۴۹,۹۹۷	(۱,۳۴۹,۹۹۷)	(۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱)	۰	۰	۰
پارس فولاد مبین (حق تقدم)	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	(۱,۸۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مدیریت و توسعه سرمایه گذاری ساختمان توکا	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۵	۹۶,۰۰۰	۹۶	۲۵	۲۶۵
صنایع برش ورق فولادی مبارکه (حق تقدم)	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۱۳,۰۰۷,۵۲۷	۰	۱۶	۰	۰
مهندسی راه آهن بهین ریل	۶۱,۳۴۴	۱,۰۰۰	۱۱۵,۳۸۵	۱۱۵	۰	۰	۰.۱۹	۱۱۵	۹۹۷
فنی مهندسی فولاد مبارکه مهر جی	۱,۲۹۹,۸۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۰۵,۸۴۱	۳,۴۰۶	۰	۰	۰.۲	۲,۴۰۶	۹۳۳
فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰.۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
بین المللی مهندسی سیستم ها و اتوماسیون	۳,۶۸۵,۳۲۹	۱,۰۰۰	۳۷,۱۵۵	۳۵	۰	۰	۰	۳۵	۹۳۱
جمع			۴,۳۸۹,۶۷۴	۳,۷۷۱,۴۱۹				۷,۱۶۱,۰۹۳	

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
فولاد تاراز چهارمحال	۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱	۱,۰۰۰	۰	۱,۳۴۹,۹۹۷
ایران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۹	۴۲,۰۹۶	۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۹۲,۸۷۲,۸۷۲	۲,۰۱۶	۳۸۸,۸۷۰	۰
حمل و نقل توکا	۱,۲۹۸,۵۲۸,۹۵۸	۱,۰۴۶	۱,۳۵۸,۵۸۲	۰
توکا رنگ فولاد سیاهان	۷,۸۱۴,۸۷۹	۳۳,۹۵۱	۱۸۷,۱۷۷	۰
بورس کالای ایران	۵۱,۷۸۰,۹۹۱	۰	۰	۰
سایپا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶	۱۵,۱۰۴	۰
توکا رنگ فولاد سیاهان (حق تقدم)	۱۷۹,۷۹۵,۵۵۶	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۲۷۳,۰۰۰	۲۱,۱۹۴	۵,۷۸۶	۰
راهبران فولاد اصفهان	۱۳۰,۷۵۶,۴۱۸	۹,۹۹۹	۰	۱,۳۰۷,۵۶۴
تولیدی خدماتی توکا سبز	۱۵۰,۳۵۰,۰۴۹	۰	۰	۰
صنعتی و تولیدی ایران ذوب	۲,۳۳۶,۱۸۲,۳۶۹	۶۷۳	۰	۱,۵۶۳,۸۳۰
بهسازان صنایع خاورمیانه	۱۲,۶۰۸,۳۹۵	۰	۰	۰
راهبران فولاد اصفهان	۱۶۰,۷۵۶,۴۱۸	۹,۹۹۹	۰	۱,۶۰۷,۵۶۴
پارس فولاد مبین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۰	۴۳,۸۰۴	۰
حمل و نقل توکا	۱,۲۹۳,۵۲۸,۹۵۸	۱,۰۴۰	۱,۳۴۶,۰۳۷	۰
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۱۳۷,۳۳۳	۱۳,۳۳۶	۱,۸۳۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار	۱۰,۹۵۷,۰۰۰	۱۸,۰۱۱	۱۹۷,۳۵۱	۰
در اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	۴۸,۲۵۵,۷۶۳	۱۰,۳۴۷	۴۹۹,۳۰۵	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا (ETF)	۹۴۱,۴۴۶	۳۷,۵۴۹	۳۵,۳۵۱	۰
پارس فولاد مبین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۸۰۰
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۹۳,۹۰۰	۳۰,۱۳۹	۲,۸۰۰	۰
سپهر سودمند سینا	۱۴,۱۹۸,۱۹۵	۱۱,۸۲۷	۱۶۷,۹۳۴	۰
مدیریت و توسعه سرمایه گذاری ساختمان توکا	۹۶,۰۰۰	۳۶۴	۰	۳۵
کربن ایران	۱۳,۰۳۳,۰۶۰	۶,۱۱۳	۷۳,۵۰۱	۰
فولاد هرمزگان جنوب (حق تقدم)	۴,۶۸۷	۰	۰	۰
صنایع برش ورق فولادی مبارکه	۱۱۳,۰۰۷,۵۳۷	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۷,۴۰۰,۸۲۸	۵۸,۳۴۵	۴۳۱,۰۶۸	۰
آسیا سپر ارس	۱,۳۵۰	۸۰۰	۱	۰
سرمایه گذاری توسعه توکا	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۹	۱۱,۵۳۷	۰
جمع			۴,۸۰۷,۱۰۴	۵,۷۳۰,۷۸۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
حمل و نقل توکا	۱,۳۹۸,۵۲۸,۹۵۸	۱,۰۴۶	۱,۳۵۸,۵۸۲	۱,۰۴۶	۱,۳۵۸,۸۲۳	۳۴۱
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱,۸۶۶,۳۷۲	۱,۰۵۰	۱,۹۶۰	۱۴,۹۷۰	۲۷,۹۴۱	۲۵,۹۸۱
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۶,۱۹۹,۰۹۱	۲,۸۸۸	۴۶,۷۹۹	۲۹,۰۵۷	۴۷۰,۶۹۹	۴۲۳,۹۰۰
فولاد افزا سپاهان	۴,۳۱۵,۴۵۲	۱,۰۵۰	۴,۴۲۷	۵۳,۵۳۵	۲۳۵,۶۳۵	۲۳۱,۲۰۸
سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶	۳,۷۷۶	۳,۳۳۶	۳,۳۳۶	(۴۴۰)
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۳۷۳,۰۰۰	۲۱,۱۹۴	۵,۷۸۶	۲۳,۴۱۳	۶,۱۱۹	۳۳۳
راهبران فولاد اصفهان	۱۶۰,۷۵۶,۴۱۸	۹,۹۹۹	۱,۶۰۷,۵۶۴	۹,۹۹۹	۱,۶۰۷,۵۶۴	۰
فولاد تاراز چهارمحال	۱,۳۴۹,۹۹۶,۴۷۱	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹,۹۹۷	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹,۹۹۷	۰
پارس فولاد مبین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۴	۱,۸۰۰	۳,۵۰۳	۱۲,۳۵۹	۱۰,۴۵۹
حمل و نقل توکا	۸,۱۶۵,۷۵۱	۹۵۵	۷,۸۰۶	۴,۵۳۳	۳۷,۰۳۰	۲۹,۲۱۴
فولاد امیرکبیر کاشان	۶,۸۸۲,۰۱۷	۵,۰۸۵	۳۴,۹۹۶	۷,۰۰۹	۴۸,۲۳۸	۱۳,۲۴۲
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۱۳۷,۳۳۳	۱۳,۳۳۶	۱,۸۳۰	۱۳,۵۵۳	۱,۸۶۱	۳۱
صندوق سرمایه گذاری سپهر سرمایه بیدار	۱۰,۹۵۷,۰۰۰	۱۸,۰۱۱	۱۹۷,۳۵۱	۱۹,۴۳۰	۲۱۲,۹۰۳	۱۵,۵۵۲
در اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	۴۶,۰۸۸,۵۸۳	۱۰,۳۳۱	۴۷۶,۱۵۴	۱۰,۶۱۶	۴۸۹,۳۹۴	۱۳,۱۴۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا(ETF)	۹۴۱,۴۴۶	۳۷,۵۴۹	۳۵,۳۵۱	۳۸,۱۹۲	۳۵,۹۵۶	۶۰۵
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۹۲,۹۰۰	۳۰,۱۳۹	۲,۸۰۰	۳۰,۸۰۷	۲,۸۶۲	۶۲
سپهر سودمند سینا	۱۴,۱۹۸,۱۹۵	۱۱,۸۲۷	۱۶۷,۹۲۴	۱۳,۱۷۲	۱۷۳,۸۲۸	۴,۹۰۴
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۱۳,۰۶۹,۶۳۳	۵۴,۵۶۷	۷۱۳,۱۷۳	۵۶,۳۴۳	۷۳۶,۳۷۴	۳۳,۲۰۱
سرمایه گذاری توسعه توکا	۱۷,۵۱۱,۶۳۰	۱,۰۰۹	۱۷,۶۸۴	۱۳,۲۵۳	۲۳۳,۰۸۲	۲۱۴,۳۹۸
جمع			۶,۰۳۵,۷۶۰		۷,۰۳۱,۷۹۱	۹۹۶,۰۳۱

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۴,۱۱۹,۹۹۸	۱,۲۸۷,۶۱۶	درآمد سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها میباشد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۶۹۲,۲۸۸	۹۹۶,۰۳۴	با توجه به روند بازار و تصمیمات هیات مدیره اقدام میگردد.
سود سپرده بانکی	۱۳۲,۸۴۷	۱,۶۷۸	با توجه به وضعیت نقدینگی و روند عملیات جاری اقدام میگردد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۱۶,۱۴۲	۰	درآمدی برای ۲ ماه سال ۱۴۰۲ پیش بینی نمیشود
جمع	۴,۹۶۱,۳۷۵	۲,۲۸۵,۳۳۸	

#### ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذارها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۶,۱۴۱,۵۴۷	۷,۸۷۲,۲۵۲	ترکیب سرمایه گذاری مربوط به شرکتهای وابسته بورسی / فرابورسی میباشد.
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴,۳۸۹,۹۷۳	۷,۱۶۱,۰۹۳	ترکیب سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی گروه
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۶,۳۷۳	۶,۳۷۳	سرمایه گذاری نزد بانکها مبنی بر سود سپرده بانکی
سایر سرمایه گذارها	۰	۰	
جمع	۱۰,۵۲۷,۸۹۳	۱۵,۰۳۹,۷۱۸	

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اصلاح پرتفوی سرمایه گذاری شرکت به منظور سودآوری بیشتر
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۵۱	۴۸	۴۸	۴۸
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۶,۰۶۳	۶,۵۷۳	۶,۵۷۳	۶,۵۷۳

#### برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به قوانین کار و بخشنامه های صادره درخصوص افزایش هزینه های سربار و عمومی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	با توجه به قوانین کار و بخشنامه های صادره درخصوص افزایش هزینه های سربار و عمومی

#### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۴۲,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰							۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۴۲,۵۰۹	۰	۰	۰		۰		۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی								

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	ارزی				
					مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۴۲,۵۰۹	هزینه مالی دوره							

#### برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به عدم اخذ تسهیلات مالی در سال مالی بعد، شرکت در نظر دارد هزینه مالی کاهش دهد
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	با توجه به عدم اخذ تسهیلات مالی در سال مالی بعد، شرکت در نظر دارد هزینه مالی کاهش دهد

#### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
			۱۰,۷۰۰	۹۸	۰	۰	۰	۹,۰۰۰	حمل و نقل	غرفه باربری زرین شهر حمل و نقل نوکا
			۳۱۳	۹۰	۰	۰	۰	۵۰	حمل و نقل	تعاونی میثاق کاشان حمل و نقل نوکا
			۴۱۷,۰۶۸	۱۰۰	۱۰۰	۹۲	۷۲	۲,۲۶۲,۱۰۰	نسوز نوکا	طرح تولید ده هزار تن آجر کربن منیزیت در اصفهان
			۱,۰۲۳,۵۲۶	۰	۰	۱۰	۱۰	۱,۱۱۲,۵۰۰	نوکا رنگ	تولید انواع پوششهای صنعتی

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده های بانکی	۰	۰
سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی	۴,۵۹۶	۳,۶۰۰
سود حاصل از فروش اموال ، ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰
جمع	۴,۵۹۶	۳,۶۰۰

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹,۸۸۸,۲۷۰	۴۵۰,۶۸۴	۴,۵۰۶,۸۳۷	۱,۶۱۲,۰۰۰	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ادامه مسیر در جهت اجرای استراتژی ها و برنامه های شرکت
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	ادامه مسیر در جهت اجرای استراتژی ها و برنامه های شرکت

#### سایر توضیحات با اهمیت

برنامه ریزی استراتژی در جهت دستیابی به سود عملیاتی از طریق فعالیت سود آور
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

#### درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتهوی								وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	وضعیت سودآوری
جمع										
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									
	*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.									
	کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰									
	کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰									

**گزارش تفسیری مدیریت**

**دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰**

**شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)**

**ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار**

**گزارش تفسیری مدیریت**

**پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰**

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۷	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۱۳	۱-۳- جزئیات درآمد
۱۳	۱-۴- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۴	۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت
۱۵	۱-۶- وضعیت رقابت
۱۵	۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۶	۱-۸- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه
۱۷	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آنها
۲۴	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاه مدت
۲۹	۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۳۰	۲-۳- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آنها
۳۲	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۳۲	۳-۱- منابع
۳۲	۳-۲- مصارف
۳۳	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۳۷	۳-۴- تجزیه و تحلیل کفایت سرمایه
۳۸	۳-۵- نقدینگی و جریانهای نقدی
۳۸	۳-۶- فعالیتهای توسعه منابع انسانی
۳۹	۳-۷- بدهی ها شرکت و امکان پرداخت بدهی ها
۳۹	۳-۸- تغییرات در مدیران اجرایی شرکت
۴۰	۳-۹- ساختار سرمایه و روند مرتبط با منابع سرمایه گذاری

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ادامه فهرست مطالب

۴۰	۳-۱۰-دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۴۱	۴-نتایج عملیات و چشم اندازها
۴۱	۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۴۷	۴-۲-جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۴۸	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت
۴۹	۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۴۹	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۵۰	۵-۲-عملکرد بخش ها یا فعالیتها
۵۱	۶-جمع بندی

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	به نمایندگی از طرف	سمت
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	آقای مهدی کویتی	رئیس هیئت مدیره
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان (سهامی خاص)	آقای احمد رضا سبزواری	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل
شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ فولاد مبارکه اصفهان (سهامی خاص)	آقای داود صافی دستجردی	عضو هیئت مدیره
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس (سهامی خاص)	آقای حمید مرتضی کوشکی	عضو هیئت مدیره
شرکت صنایع آهن و فولاد توس (سهامی خاص)	آقای غلامحسین احمدی	عضو هیئت مدیره

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

#### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد (سهامی عام) با نام شرکت تولیدی کارکنان مجتمع فولاد مبارکه به عنوان یک شرکت سهامی خاص در تاریخ ۱۳۶۷/۰۳/۱۷ تحت شماره ۶۱۲۴ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسید و براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۵ این شرکت به یک شرکت سهامی عام تبدیل شد و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به نام شرکت سرمایه‌گذاری توکافولاد تغییر نام داد و هم اکنون با شماره اقتصادی ۴۱۱۱۷۶۷۶۸۶۵۷ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۲۵۱۸ به فعالیت‌های خود ادامه می‌دهد. این شرکت در تاریخ ۱۳۸۰/۰۸/۰۸ نیز در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد. سرمایه شرکت به تاریخ این گزارش، ۴۰۳۰ میلیارد ریال می‌باشد و مرکز اصلی شرکت واقع در اصفهان، میدان آزادی، خیابان هزار جریب، خیابان ششم ملاصدرا پلاک ۱۲/۱ واقع می‌باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه بشرح زیر می باشد:

الف: فعالیتهای اصلی

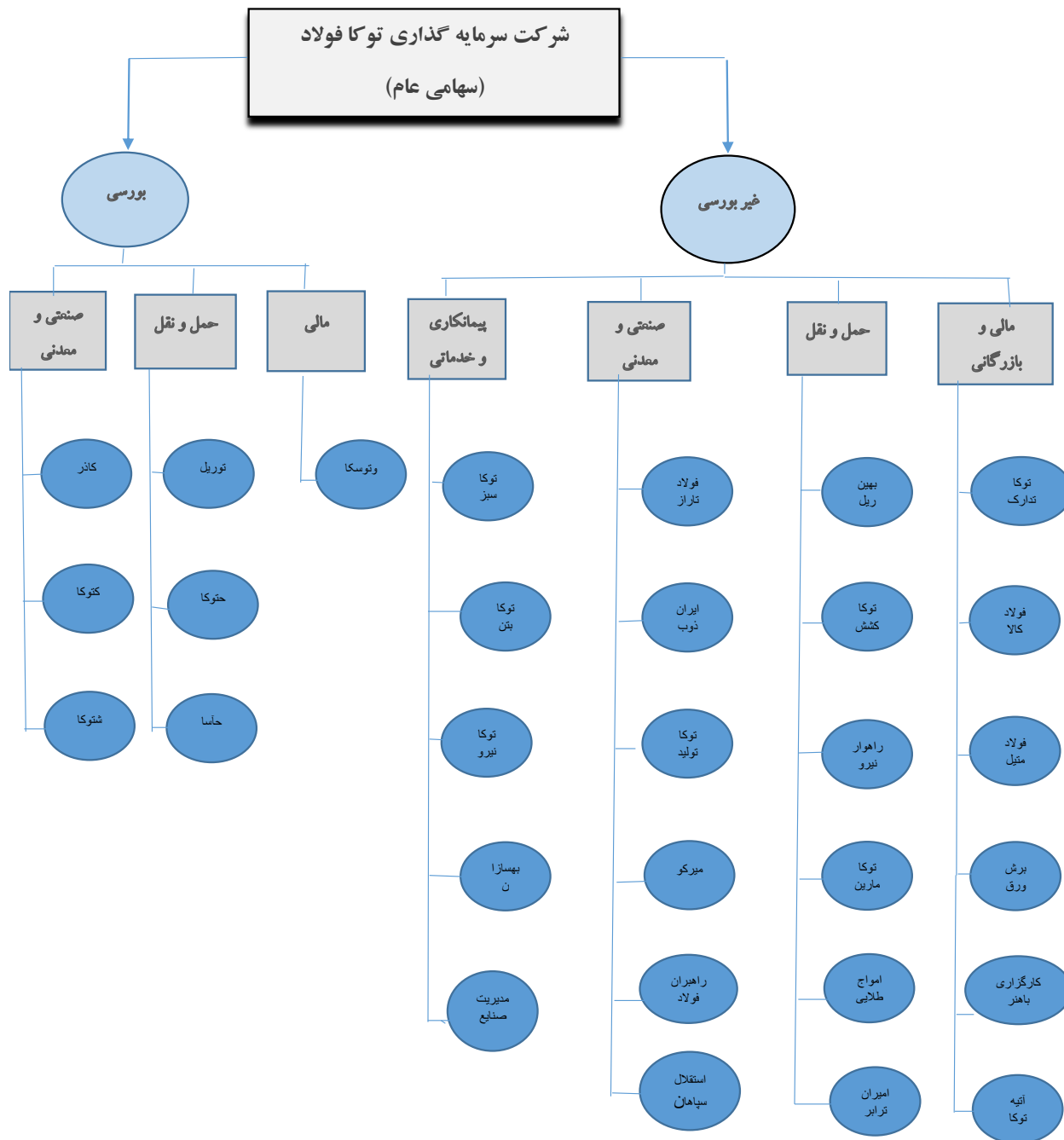
- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار.
- ۲- انجام فعالیتهای در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر
- ۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار.

ب: فعالیتهای فرعی:

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.
- ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع.
- ۳- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.
- ۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.
- ۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد با نماد معاملاتی و توکا به عنوان یکی از هلدینگ های دارای فعالیت های متنوع در گروه حمل و نقل ، صنعتی و معدنی، پیمانکاری و خدماتی ، مالی و بازرگانی فعالیت دارد.



#### ۱-۲-۱- گروه حمل و نقل

۱-۲-۱-۱- حمل و نقل ریلی

حوزه حمل و نقل ریلی با پنج شرکت فرعی شامل توکا ریل (فراپورسی)، آسیاسیرارس (فراپورسی)، بهین ریل، توکاکشش و راهوارنیرو آریا می باشد.

۱-۲-۱-۲- حمل و نقل جاده‌ای

حوزه حمل و نقل جاده‌ای با سه شرکت فرعی حمل و نقل توکا (بورسی) و امواج طلایی خلیج فارس و امیران ترابر خواف می باشد.

#### ۱-۲-۲- گروه صنعتی و معدنی

۱-۲-۲-۱- حوزه تولید شامل شش شرکت فرعی و یک شرکت وابسته شامل صنایع نسوز توکا (فراپورسی)، فرآورده های نسوز آذر (بورسی)، توکا رنگ فولاد سپاهان (فراپورسی)، صنعتی و تولیدی ایران ذوب، غلطک‌ها و لاستیک‌های صنعتی مبارکه (میرکو)، توکا تولید اسپادان و شرکت وابسته فولاد تراز چهارمحال تشکیل شده است.

۱-۲-۲-۲- حوزه معدنی شامل شرکت راهبران فولاد اصفهان با معدن سنگ آهن اسفندار و کارخانه در حال احداث کنستانتیره سازی با ظرفیت ۲۵۰ هزار تن و شرکت تهیه و تولید مواد اولیه استقلال سپاهان با سه معدن شهید نیلچیان در زمینه تولید آرژولیت و بوکسیت و معدن آهک دهرسرخ و دولومیت اسفه فعالیت می نمایند.

#### ۱-۲-۳- گروه پیمانکاری و خدماتی

در اجرای پروژه های صنعتی، ساختمانی، خدماتی، تعمیراتی و غیره فعالیت دارد این حوزه شامل چهار شرکت فرعی شامل توکا بتن، توکا سبز، بهسازان صنایع خاورمیانه و توکا نیرو سپاهان می باشد.

#### ۱-۲-۴- گروه مالی و بازرگانی

۱-۲-۴-۱- در حوزه مالی سه شرکت فرعی شامل شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا با چشم انداز فعالیت در بازار سرمایه و تامین مالی و شرکت کارگزاری باهنر و شرکت سبد گردان آتیه توکا می باشد.

۱-۲-۴-۲- در حوزه بازرگانی داخلی و خارجی، تأمین قراضه مورد نیاز فولاد مبارکه و همچنین خرید و فروش محصولات فولادی فعال هستند که شامل سه شرکت فرعی توکا تدارک، صنایع برش ورق های فولادی مبارکه، فولاد کالا فوکا و همچنین شرکت وابسته فولاد متیل می شود.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### پرتفوی سرمایه گذاریها

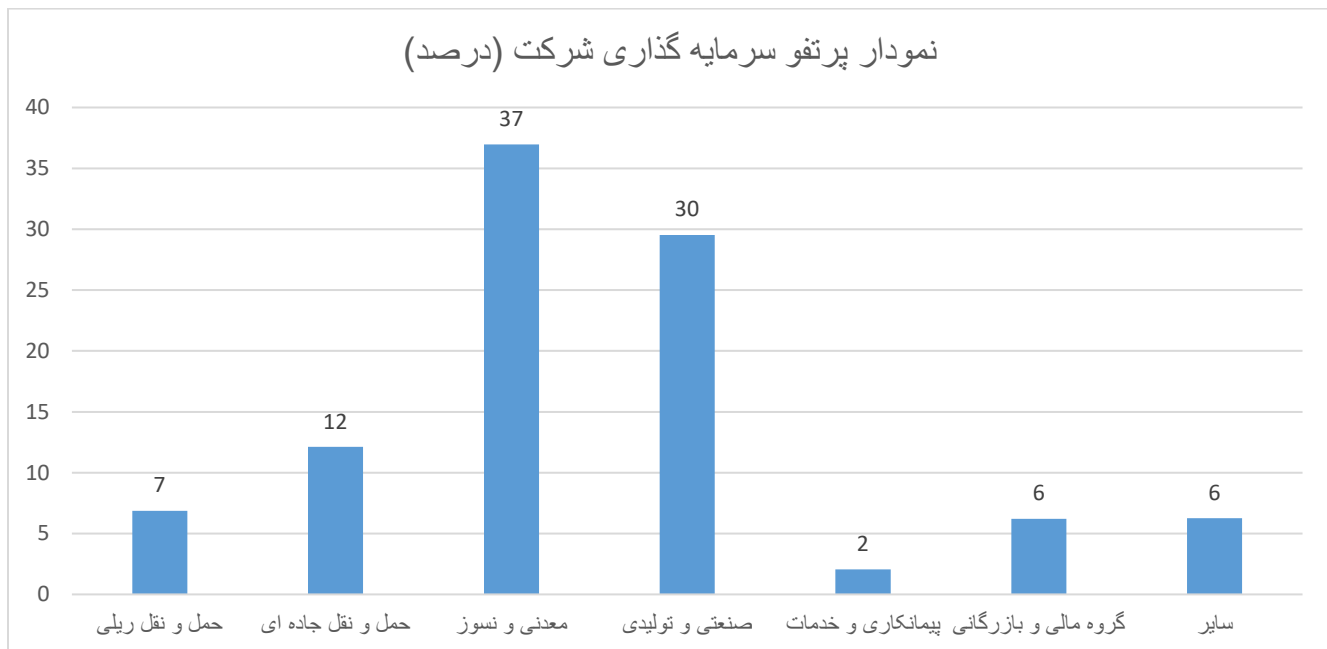
سهم بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته برای هر یک از دسته فعالیت های گروه در مجموع وضعیت پرتفوی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

شرح	گروه	وضعیت شرکت	نام شرکت	سرمایه شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده سرمایه گذاری	ارزش بازار سرمایه گذاری
				(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
فرعی	حمل و نقل ریلی	فرا بورسی	توکاریل	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵۹٪	۱,۰۳۳,۱۲۵	۱۵,۴۴۵,۷۸۴
		بورسی	حمل و نقل توکا	۳,۵۴۰,۰۰۰	۵۰.۲۷٪	۱,۸۱۰,۶۱۷	۶,۱۷۶,۴۹۵
	معدنی و نسوز	بورسی	فرآورده های نسوز آذر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۶۸٪	۱,۸۱۸,۵۱۰	۴,۱۴۱,۵۷۴
		فرا بورسی	صنایع نسوز توکا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲.۸۹٪	۱,۱۰۸,۸۶۲	۱۶,۸۹۳,۴۶۱
		غیر بورسی	استقلال سپاهان	۱۸۸,۱۴۴	۶۰.۴۷٪	۱۶۳,۶۲۱	-
		غیر بورسی	راهبران فولاد	۲,۶۷۴,۷۶۶	۹۴.۵۶٪	۲,۴۶۴,۸۲۶	-
	صنعتی و تولیدی	فرا بورسی	توکارنگ فولاد سپاهان	۳۷۵,۰۰۰	۳۴.۸۸٪	۵۵۴,۱۵۳	۱,۶۱۰,۵۱۸
		غیر بورسی	میرکو	۴۱۵,۸۹۱	۸۲.۷۷٪	۳۱۴,۷۰۵	-
		غیر بورسی	توکا تولید اسپادان	۱۸۲,۰۰۰	۹۹.۶۰٪	۱۸۱,۲۷۲	-
		غیر بورسی	ایران ذوب	۲,۴۴۰,۰۰۰	۹۷.۷۴٪	۱,۶۴۴,۹۹۶	-
	مالی و بازرگانی	پذیرفته شده نزد سازمان	سرمایه گذاری توسعه توکا	۸۳۰,۰۰۰	۹۵.۲۰٪	۸۰۴,۸۴۲	۸,۸۱۰,۱۰۶
		غیر بورسی	صنایع برش ورق فولادی	۲۸۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۱,۲۳۴	-
		غیر بورسی	توکا تدارک	۲۲۵,۰۰۰	۵۷٪	۱۱۵,۱۰۸	-
		غیر بورسی	توکا مارین	۱۵,۰۰۰	۶۶.۶۷٪	۱۰,۰۰۰	-
	پیمانکاری و خدماتی	غیر بورسی	توکا سبز	۵۰۰,۰۰۰	۶۰.۱۴٪	۷۹,۱۳۷	-
		غیر بورسی	بهسازان خاورمیانه	۱۶۰,۰۰۰	۹۴.۸۰٪	۲۶,۴۰۶	-
		غیر بورسی	توکا نیرو سپاهان	۵,۰۰۰	۹۹.۶۰٪	۵,۱۱۲	-
		غیر بورسی	توکا بتن	۹۷,۴۴۷	۷۷.۵۷٪	۱۰۲,۳۰۷	-
	غیر بورسی	توکا EPC	۱۰۰,۰۰۰	۹۶.۰۸٪	۹۶,۲۳۳	-	
	سایر سرمایه گذاری ها در شرکتهای فرعی و پیش پرداخت سرمایه گذاری				۰	-	۳,۸۴۰
<b>جمع</b>							
وابسته	غیر بورسی	فولاد تراز چهارمحال		۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۱,۷۴۴,۲۹۹	۵۳,۰۷۷,۹۳۸
		فولاد متیل		۵۲۷,۷۳۱	۲۲.۳۲٪	۸۳,۴۷۵	-
	<b>جمع</b>				-	۱,۸۲۷,۷۷۴	۰
	سایر سرمایه گذاریها در شرکتهای بورسی و غیر بورسی				-	۸۵۶,۶۶۵	۲,۲۵۳,۲۷۹
<b>جمع کل</b>							
				-	۱۵,۰۳۳,۳۴۵	۵۵,۳۳۱,۷۱۷	

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی	مبلغ - میلیون - ریال	درصد
شرکتهای بورسی	۷.۸۷۲.۲۵۲	٪۵۲
شرکتهای غیر بورسی	۷.۱۶۱.۰۹۳	٪۴۸
جمع	۱۵.۰۳۳.۳۴۵	٪۱۰۰



۵۲ درصد از ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت به مبلغ ۷۸۷۲ میلیارد ریال، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مربوط به شرکتهای بورسی و ۴۸ درصد به مبلغ ۷۱۶۱ میلیارد ریال مربوط به شرکتهای خارج از بورس بوده است. لازم به ذکر است ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی مبلغ ۵۵.۳۳۲ میلیارد ریال بوده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### عملکرد شرکت در بازار سرمایه

وضعیت معاملات شرکت در بازار سرمایه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در مقایسه با دوره مشابه به شرح زیر بوده است:

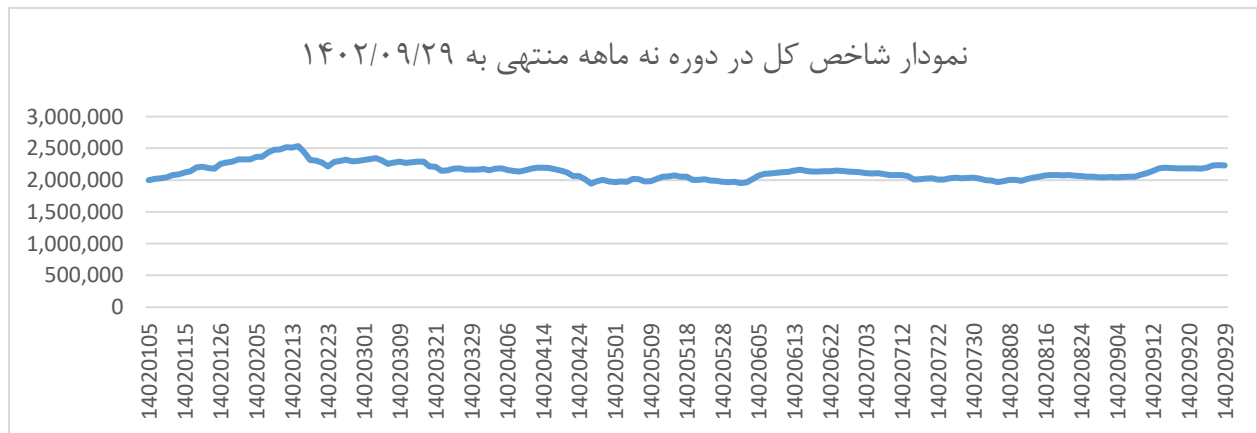
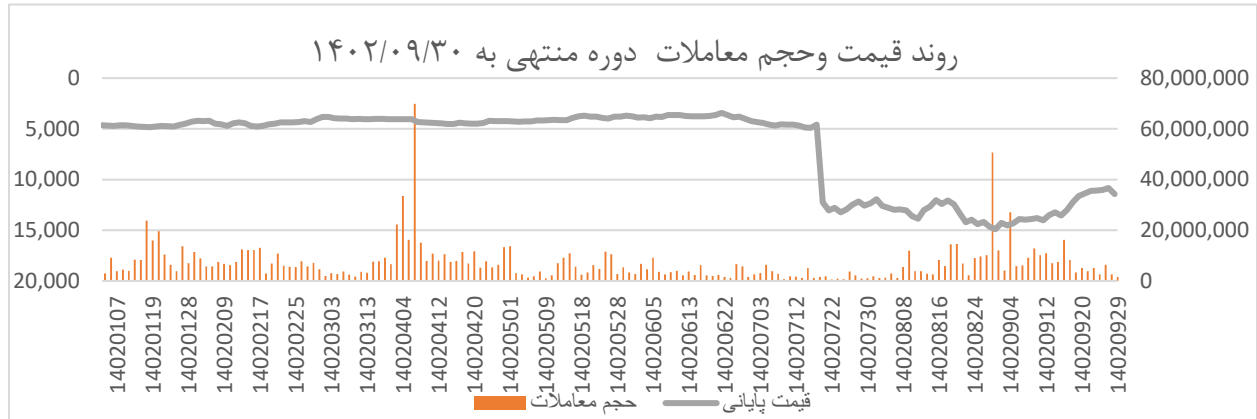
سال مالی منتهی به:	حجم معاملات "توکا"	ارزش معاملات (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهای معاملاتی نماد	ارزش بازار (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱.۲۱۴.۵۹۶.۷۸۹	۸.۷۱۱.۵۸۴	۱۷۱	۱۷۱	۵۶.۴۸۱.۰۴۰	۴.۶۶۴	۱۲.۱۱۰.۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱.۰۲۱.۱۱۳.۹۱۱	۹.۵۵۴.۷۲۴	۲۳۵	۲۳۵	۴۶.۶۲۷.۱۰۰	۱۱.۳۸۰	۴.۰۳۰.۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱.۳۳۲.۸۹۳.۰۷۶	۱۲.۲۹۳.۸۶۲	۲۳۶	۲۳۶	۲۸.۶۱۳.۰۰۰	۶.۹۶۶	۴.۰۳۰.۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲.۵۳۸.۳۷۷.۸۳۲	۴۲.۱۲۷.۰۷۰	۲۱۳	۲۱۳	۴۹.۹۷۲.۰۰۰	۱۲.۵۱۷	۲.۶۰۰.۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴.۲۲۳.۲۰۹.۹۷۱	۲۱.۱۳۳.۶۴۵	۲۳۲	۲۳۲	۱۹.۹۷۵.۸۰۰	۷.۶۸۳	۲.۶۰۰.۰۰۰

مقایسه بازدهی کل سهام شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (توکا) با شاخص های اصلی در بازار سرمایه

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	بازده (درصد)
شاخص کل هم وزن	۷۶۱.۳۵۸	۴۴۵.۷۲۱	۵۹۲.۵۵۴	۲۸.۴۸٪
شاخص کل	۲.۲۳۱.۱۳۶	۱.۴۹۳.۰۴۳	۱,۹۹۲,۳۶۷	۱۱.۹۸٪

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۱۱۲-۳- جزئیات درآمد:

### ۱-۳-۱- درآمد عملیاتی:

منابع درآمدهای عملیاتی شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد شامل موارد زیر می باشد:

- درآمد سرمایه گذاری ناشی از تقسیم سود سهام در شرکتهای سرمایه پذیر فرعی و وابسته و سایر شرکتهای سرمایه پذیر.
- درآمد ناشی از خرید و فروش سهام در بازار بورس اوراق بهادار.
- درآمد ناشی از سود سپرده های تضمین شده .

### ۱-۴- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و همچنین قوانین و مقررات حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران ، این شرکت هیچ گونه مرادده مالی و غیر مالی با دولت و نهادهای وابسته به دولت ندارد.
- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که سرمایه گذاری می باشد ، از معافیت مالیاتی عملکرد می باشد

#### ۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت :

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

##### الف) قوانین و مقررات کشوری

- قانون تجارت
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعملهای ابلاغ شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار نظیر آیین نامه انضباطی ، دستورالعمل افشاء اطلاعات
- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته در سازمان بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران
- قوانین و دستورالعمل های ابلاغی مبارزه با پولشویی
- استانداردهای حسابداری

##### ب) مصوبات و مقررات داخل شرکت:

- اساسنامه شرکت و آئین نامه های داخلی
- آئین نامه ی مالی و معاملاتی شرکت
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیات مدیره

طی دوره مورد گزارش قوانین و مقررات به شرح فوق بر حسب مورد بر وضعیت و عملکرد شرکت اثرگذار بوده اند. لازم به ذکر است اثرات قوانین و مقررات در روند عادی بوده و مقرراتی که تاثیر با اهمیت بر وضعیت و عملکرد شرکت داشته باشد وجود نداشته است. اضافه می گردد شرکت در رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی اقدامات لازم را به عمل آورده است.

#### ۱-۶- وضعیت رقابت:

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و نهاد مالی بودن آن و با توجه به اینکه شرکت هیچ گونه عملیات تولیدی ندارد و از طریق سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته نسبت به راهبری آنها، از طریق نظارت و ارایه نقطه نظرات راهبردی آنها را هدایت می نماید، به نظر مقیاس اندازه گیری قابل اتکائی جهت بررسی وضعیت رقابتی شرکت در دسترس نمی باشد.

#### ۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت:

عملیات بازارگردانی سهام شرکت توسط شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامدار عمده) از طریق صندوق بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه و بر اساس قرارداد شماره ۰۳/ص ب/۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ انجام می پذیرد. قرارداد مذکور تا ۱۴۰۶/۰۴/۰۵ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۶/۰۴/۰۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-----
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	شرکت فولاد مبارکه: واحد ممتاز: ۱۳۰,۰۰۰ ارزش هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و واحد عادی قابل ابطال به تعداد ۱۳۵,۱۵۸ واحد به ارزش NAV ابطال ۹۱۷,۳۵۸
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۵۲,۱۶۸ میلیون ریال
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۱۳,۲۰۹ میلیون ریال
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳۲,۱۷۹
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۹۳,۶۸۵,۵۲۶
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶۴,۱۴۴,۸۹۲
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۶,۳۸۷,۲۰۶

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۸-۱ لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

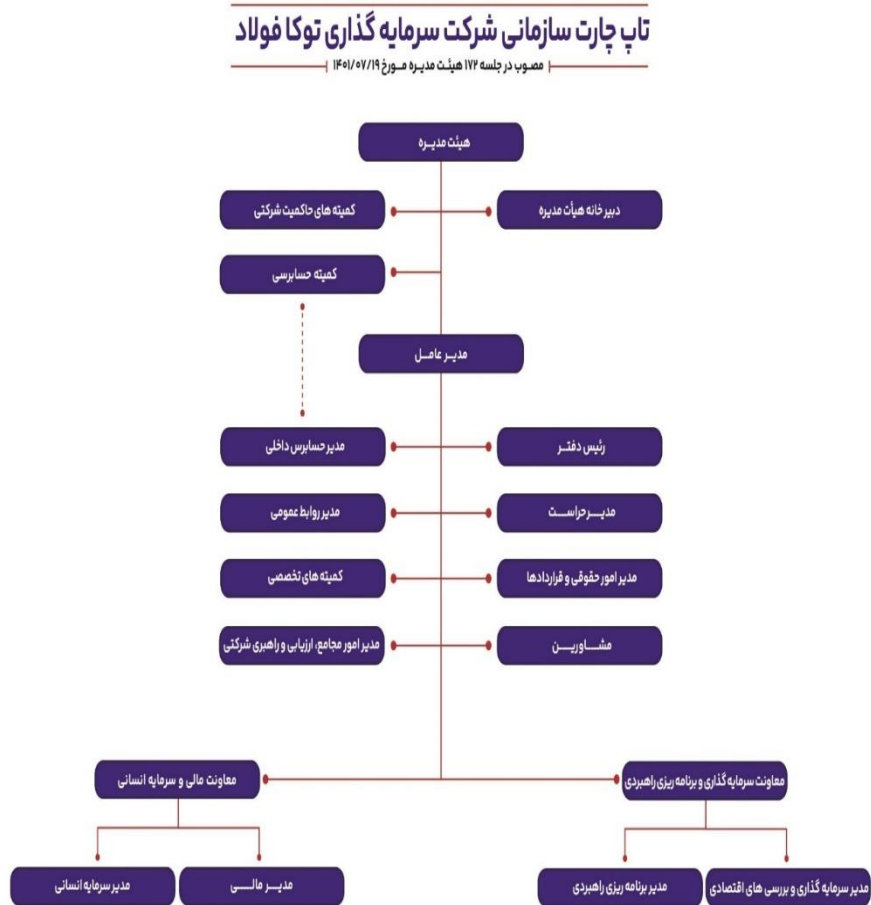
ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	نوع شرکت	دوره مالی	درصد مالکیت
۱	توکا ریل	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۷.۵۹
۲	حمل و نقل توکا	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۰.۲۸
۳	فرآورده های نسوز آذر	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۰.۶۸
۴	صنایع نسوز توکا	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۱.۹۳
۵	توکا رنگ فولاد سپاهان	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۵.۴۷
۶	توکا تولید اسپادان	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۹.۶۰
۷	سرمایه گذاری توسعه توکا	سهامی عام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۵.۲۰
۸	بازرگانی توکا تدارک	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷
۹	تهیه و تولید مواد اولیه استقلال سپاهان	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۰.۴۷
۱۰	صنعتی و تولیدی ایران ذوب	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۷.۷۴
۱۱	صنایع برش ورق های فولادی مبارکه	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۶
۱۲	راهبران فولاد اصفهان	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۴.۵۶
۱۳	توکا نیرو سپاهان	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۹.۶۰
۱۴	بهسازان صنایع خاورمیانه	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۴.۸۰
۱۵	توکا سبز	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۰.۱۴
۱۶	میرکو	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۲.۷۷
۱۷	فولاد تاراز چهار محال	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۵
۱۸	مهندسی راه آهن بهین ریل	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰.۱۹
۱۹	خدمات توکا کشش	سهامی خاص	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰.۰۲

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

#### ساختار سازمانی



#### اطلاعات اعضای هیات مدیره شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی	عضویت در کمیته ها
مهدی کویتی	رئیس هیأت مدیره	دکتری حسابداری	مدیر امور مالی شرکت فولاد مبارکه، مدیر حسابداری عمومی شرکت فولاد مبارکه، مدیر حسابداری صنعتی شرکت فولاد مبارکه، مدیر کنترل مدیریت شرکت فولاد مبارکه، عضو کمیته حسابرسی شرکت توکار ریل، عضو کمیته حسابرسی شرکت فولاد سنگان، مدیر مالی شرکت مخابرات سیار اصفهان، مدیر مالی شرکت شیراز دینا، عضو هیأت مدیره شرکت آهن و فولاد اصفهان، کارشناس رسمی دادگستری.	کمیته حسابرسی داخلی، کمیته انتصابات و جبران خدمات
احمد رضا سزواری	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	دکتری مدیریت	رئیس و نایب رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز، مدیر عامل شرکت تامین آتیه سرزمین ایرانیان، عضو هیات مدیره شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن، مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم، عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا، مشاور مدیرعامل بانک تجارت و اقتصاد نوین، عضو هیات مدیره گروه مالی توسعه تعاون	کمیته انتصابات و جبران خدمات، کمیته سرمایه گذاری
داوود صافی دستجردی	عضو هیأت مدیره	دکتری علوم اقتصادی	مدیر عامل شرکت چدن سازان، مدیر راهبری نظارت بر عملکرد شرکتها و سرمایه گذاری توسعه شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد، رئیس هیات مدیره شرکت توکا تولید اسپادان، عضو هیات مدیره خدمات بیمه ای تکاپار، مدیر عامل شرکت خدماتی توکا سبز، کارشناس رسمی دادگستری	کمیته سرمایه گذاری
حمید مرتضی کوشکی	عضو هیأت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	کارشناس نظارت بر بازار شرکت بورس اوراق بهادار-کارشناس ابزارهای نوین مالی شرکت بورس اوراق بهادار-کارشناس ارشد ارزشیابی شرکت بورس اوراق بهادار-مدیر تحلیل کارگزاری اقتصاد بیدار	-
غلامحسین احمدی	عضو هیأت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	قائم مقام شرکت واسپاری آباد مسکن-قائم مقام شرکت تامین سرمایه بانک مسکن-معاونت برنامه ریزی شرکت گروه مالی بانک مسکن-عضو هیأت مدیره و مدیر طرح و توسعه و مشور مدیرعامل بانک اقتصاد نوین-عضو هیأت مدیره شرکت حمل و نقل ریلی بهتاش-رئیس هیأت مدیره شرکت تامین سرمایه بانک مسکن-عضو هیأت مدیره شرکت گروه مالی ملت-عضو هیأت مدیره شرکت تامین سرمایه آباد مسکن-مدیرعامل گروه صنعتی اقتصاد نوین-رئیس هیأت مدیره شرکت خدمات بیمه ای ایشارگران کوشای مبارکه-نایب رئیس هیأت مدیره شرکت سیمان اصفهان	-

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی داخلی شرکت:

نام و خانوادگی نام	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی	عضویت در کمیته ها
مهدی کویتی	رئیس کمیته	دکتر حسابداری	مدیر امور مالی فولاد مبارکه - مدیر حسابداری عمومی فولاد مبارکه - مدیر حسابداری صنعتی فولاد مبارکه - مدیر کنترل مدیریت فولاد مبارکه - مدیر مالی مخابرات سیار اصفهان - عضو هیأت مدیره آهن و فولاد - کارشناس رسمی دادگستری	کمیته انتصابات و جبران خدمات
حمزه محمدی خشویی	عضو کمیته	دکتر حسابداری	عضو هیأت علمی دانشگاه آزاد واحد اصفهان، حسابدار رسمی، کارشناس رسمی دادگستری، عضو هیأت حل اختلاف مالیاتی، اشتغال در موسسات حسابرسی.	-
احسان کمالی	عضو کمیته	دکتر حسابداری	سرپرستی حسابرسی، موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق - عضو جامعه حسابداران رسمی ایران - عضو هیات علمی دانشگاه آزاد اسلامی - معاون مالی گروه	-
محمد رضا زمانی	مدیر حسابرسی داخلی (دبیر کمیته)	دکتر حسابداری	مدیر مالی شرکتهای سیمین اصفهان، مجتمع کوثر غدیر اصفهان و پتروشیمی اصفهان - مدیر حسابرسی داخلی شرکت تکادو عضویت در کمیته های حسابرسی شرکتهای معادن ننگین ایران، ننگین طبس، شمال شرق شاهرود و تابان نیرو - نماینده اتاق بازرگانی در هیات حل اختلاف مالیاتی اصفهان - مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری آرمان اندیشان احیا.	-

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### اطلاعات اعضای کمیته سرمایه گذاری شرکت

عضویت در کمیته ها	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات	سمت	نام و خانوادگی نام
کمیته انتصابات و جبران خدمات،	رئیس و نایب رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز، مدیر عامل شرکت تامین آتیه سرزمین ایرانیان، عضو هیات مدیره شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن، مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم، عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا، مشاور مدیر عامل بانک تجارت و اقتصاد نوین، عضو هیات مدیره گروه مالی توسعه تعاون	دکتری مدیریت DBA	رئیس کمیته	احمد رضا سبزواری
کمیته سرمایه گذاری	مدیر عامل شرکت چدن سازان، مدیر راهبری نظارت بر عملکرد شرکتهای سرمایه گذاری توسعه شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد، رئیس هیات مدیره شرکت توکا تولید اسپادان، عضو هیات مدیره خدمات بیمه ای تکاپار، مدیر عامل شرکت خدماتی توکا سبز، کارشناس رسمی دادگستری رشته بورس و اوراق بهادار	دکتری علوم اقتصادی	عضو کمیته	داوود صافی دستجردی
کمیته سرمایه گذاری	معاون مالی و منابع انسانی شرکت توکا فولاد، مدیر مالی و اقتصادی شرکت توکا ریل، مدیر مالی شرکت توکا رنگ سپاهان، رئیس هیات مدیره شرکت راهوار نیرو آریا، نایب رئیس هیئت مدیره شرکت تولیدی فولاد تاراز، عضو هیئت مدیره شرکت آسیا سیرارس، عضو هیئت مدیره شرکت بهین ریل، عضو هیئت مدیره شرکت توکا کشش، عضو هیئت مدیره شرکت چدن سازان.	دکتری مدیریت- DBA	عضو کمیته	امید سخایی
-	معاون سرمایه گذاری و برنامه ریزی راهبردی شرکت توکا فولاد، نایب رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا، عضو کمیته سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری آوانوین، عضو کمیسیون بازار پول و سرمایه اتاق بازرگانی ایران، معاون سرمایه گذاری گروه صنعتی گیتی پسند، مشاور مالی و سرمایه گذاری هلدینگ خیریه همدانیان و کارشناس سازمان بورس و اوراق بهادار.	کارشناس ارشد مدیریت مالی و معارف اسلامی	دبیر کمیته	حمید پهلوان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### اطلاعات اعضای کمیته انتصابات و جبران خدمت

عضویت در کمیته ها	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات	سمت	خانوادگی نام و نام
کمیته حسابرسی	مدیر امور مالی فولاد مبارکه - مدیر حسابداری عمومی فولاد مبارکه - مدیر حسابداری صنعتی فولاد مبارکه - مدیر کنترل مدیریت فولاد مبارکه - مدیر مالی مخابرات سیار اصفهان - عضو هیأت مدیره آهن و فولاد - کارشناس رسمی دادگستری	دکتر حسابداری	رئیس کمیته	مهدی کویتی
کمیته سرمایه گذاری	رئیس و نایب رئیس هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز، مدیر عامل شرکت تامین آتیه سرزمین ایرانیان، عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن، مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم، عضو هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا، مشاور مدیر عامل بانک تجارت و اقتصاد نوین، عضو هیأت مدیره گروه مالی توسعه تعاون	دکتری مدیریت DBA	عضو کمیته	احمد رضا سبزواری
-	معاون سرمایه گذاری و امور شرکت های فولاد مبارکه	دکتری مدیریت	عضو کمیته	عباس اکبری محمدی

#### اطلاعات معاونین و مدیران ارشد شرکت

خانوادگی نام و نام	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی	عضویت در کمیته ها
امید سخایی	معاونت مالی و سرمایه انسانی	دکتری مدیریت- DBA	معاون مالی و سرمایه انسانی شرکت توکا فولاد، مدیر مالی و اقتصادی شرکت توکا ریل، مدیر مالی شرکت توکا رنگ سپاهان، رئیس هیات مدیره شرکت راهوار نیرو آریا، عضو هیئت مدیره شرکت تاراز، عضو هیئت مدیره شرکت آسیا سیر ارس، عضو هیئت مدیره شرکت بهین ریل، عضو هیئت مدیره شرکت توکا کشش	کمیته سرمایه گذاری- دبیر هیات مدیره
حمید پهلوان	معاونت سرمایه گذاری و برنامه ریزی	کارشناس ارشد مدیریت مالی و معارف اسلامی	معاون سرمایه گذاری و برنامه ریزی راهبردی شرکت توکا فولاد، رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا، عضو کمیته سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری آوانوین، عضو کمیسیون بازار پول و سرمایه اتاق بازرگانی ایران، معاون سرمایه گذاری گروه صنعتی گیتی پسند، مشاور مالی و سرمایه گذاری هلدینگ خیریه همدانیان و کارشناس سازمان بورس و اوراق بهادار.	کمیته سرمایه گذاری
سعید منصوری	مدیر مجامع و نظارت بر عملکرد شرکتها	کارشناس نرم افزار کامپیوتر	مدیر مجامع و نظارت بر عملکرد شرکتها، مدیر طرح و برنامه هولدینگ توکاریل، مشاور و دستیار اجرایی مدیرعامل هولدینگ توکا فولاد، نایب رئیس و مدیر عامل شرکت توکا بتن، نایب رئیس هیات مدیره شرکت فراورده های نسوز آذر	-
سید امیر صیرفی	مدیر مالی	کارشناس ارشد مدیریت مالی	۵ سال سابقه حسابرسی در موسسه حسابرسی اندیشگران پویا، مدیر مالی شرکت های زیرمجموعه گروه توکا فولاد، عضو جامعه حسابرسان داخلی ایران	-
فاطمه وحید دستجردی	مدیر امور حقوقی و قراردادها	دکتری حقوق	مدیر امور حقوقی و قراردادها، شرکت توکا فولاد، وکیل پایه یک دادگستری	-
محمدرضا زمانی	مدیر حسابرسی داخلی	دکتر حسابداری	مدیر مالی شرکت های سیمین اصفهان، مجتمع کوثر غدیر اصفهان و پتروشیمی اصفهان-مدیر حسابرسی داخلی شرکت تکادو عضویت در کمیته های حسابرسی شرکت های معادن نگین ایران، نگین طبس، شمال شرق شاهرود و تابان نیرو-نماینده اتاق بازرگانی در هیات حل اختلاف مالیاتی اصفهان-مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری آرمان اندیشان احیا	-
احسان طاهری	مدیر روابط عمومی	دکتری روابط بین الملل	مدیر روابط عمومی شرکت توکا فولاد، مدیر روابط عمومی کانون وکلای استان اصفهان، معاون فرهنگسرای رسانه شهرداری اصفهان، مدیر داخلی مجتمع رسانه های دیجیتال فرشچیان.	-
امیرحسین شماعی زاده	مدیر سرمایه گذاری	کارشناس ارشد مدیریت مالی	مدیر سرمایه گذاری شرکت توکا فولاد، تحلیل گر صندوق سرمایه گذاری اعتبار سرمایه نوآفرین و صندوق امین آوید، کارشناس خدمات مالی شرکت مشاور سرمایه گذاری فابنتک	-
ایمان کرباسی زاده	مدیر سرمایه انسانی	کارشناسی ارشد مدیریت منابع انسانی	مدیر سرمایه های انسانی توکا فولاد، مدیر منابع انسانی گروه انتخاب، مشاور در زمینه پروژه های منابع انسانی	-
محمد کیوانی	مدیر برنامه ریزی	دکتری مدیریت DBA	مدیر برنامه ریزی راهبردی شرکت توکا فولاد	-

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### سرمایه و ترکیب سهامداران:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی
۱۳۶۷/۰۳/۲۸	مرحله اولیه	۳	-	-
۱۳۶۷/۱۲/۲۱	-	۴۰	۳۷	۳
۱۳۷۰/۰۴/۲۳	-	۱,۲۰۰	۱,۱۶۰	۴۰
۱۳۷۰/۱۱/۰۷	آورده نقدی	۲,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰
۱۳۷۳/۰۹/۰۱	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۳,۳۸۵	۱,۱۸۵	۲,۲۰۰
۱۳۷۴/۰۵/۱۲	آورده نقدی	۵,۰۰۰	۱,۶۱۵	۳,۳۸۵
۱۳۷۵/۱۰/۰۳	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۹,۸۴۰	۴,۸۴۰	۵,۰۰۰
۱۳۷۷/۰۱/۲۲	مطالبات حال شده سهامداران	۱۷,۱۸۶	۷,۳۴۶	۹,۸۴۰
۱۳۷۷/۱۱/۲۵	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۲۰,۶۳۷	۳,۴۵۱	۱۷,۱۸۶
۱۳۸۷/۰۵/۰۶	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۲۲,۷۱۰	۲,۰۷۳	۲۰,۶۳۷
۱۳۸۰/۰۹/۲۱	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۲۵,۰۰۰	۲,۲۹۰	۲۲,۷۱۰
۱۳۸۰/۰۹/۲۳	آورده نقدی	۲۸,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۳۸۲/۱۰/۱۷	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۸,۰۰۰
۱۳۸۳/۰۵/۱۱	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۳۸۴/۰۶/۰۲	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۳۸۶/۰۵/۱۴	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۱۱/۰۱	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۲۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۳۹۳/۰۵/۲۲	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۶۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
۱۳۹۴/۰۵/۰۱	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۰۳/۱۸	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۵	مطالبات حال شده سهامداران، آورده نقدی و سود انباشته	۴,۰۳۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰

طبق صورت جلسه جمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۲,۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورنده نقدی سهامداران، سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران مورد تصویب قرار گرفت و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۲ در اداره ثبت شرکتها ثبت گردیده است.

درصد	تعداد سهام	نام سهامدار
۵۲.۵۷	۲,۱۱۸,۶۱۹,۲۷۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۱۰	۴۰۳,۱۵۹,۵۸۵	شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس (سهامی خاص)
۳.۲۶	۱۳۱,۵۲۳,۲۳۳	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین (سهامی عام)
۱.۵۱	۶۰,۷۸۷,۶۸۳	شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز
۳۲.۶۶	۱,۳۱۵,۹۱۰,۲۲۹	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی
۱۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### ۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

پس از تحقق اهداف و چشم انداز پیش از موعد ترسیمی در سند استراتژی شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد اقدام به باز تعریف ماموریت، چشم انداز و استراتژی های خود نموده که در این راستا ماموریت شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد عبارت است از " هلدینگ سرمایه گذاری فعال در زنجیره صنعت فولاد با هدف ارزش آفرینی پایدار برای سهامداران " که در این راستا و به منظور رسیدن به چشم انداز جدید، در اولین گام با تغییر در مدل ارزیابی سبد کسب و کار خود و اضافه و پر اهمیت تر کردن شاخص سود عملیاتی و ثبات سودآوری مجدداً شرکت های زیرمجموعه خود را مورد ارزیابی قرار داد تا بتواند با نگاهی به چشم انداز جدید استراتژی خود را در برابر شرکت های زیر مجموعه بازنگری کند.

تا تاریخ تهیه این گزارش کلیه شرکت های زیرمجموعه شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد مورد ارزیابی قرار گرفته و تحلیل های لازم در این خصوص به عمل آمده است. شرکت سرمایه گذاری توکافولاد با توجه به خروجی این ارزیابی در حال تدوین استراتژی های خود در خصوص تک تک شرکت های زیرمجموعه می باشد. اهداف برخی از شرکت های گروه توکا فولاد به شرح زیر است.

#### اهم اهداف و برنامه های آتی شرکت به شرح زیر می باشد :

- پروژه احداث خط تولید رنگ های صنعتی با ظرفیت ۱۴۰۰ تن در سال در شرکت توکا رنگ با سرمایه گذاری تقریبی ۱۵۰۰ میلیارد ریال.
- سرمایه گذاری در تولید نوار نقاله استیل کورد و منجید دار با سرمایه گذاری تقریبی ۱۲۰۰۰ میلیارد ریال.
- طرح احداث واحد ۲۵۰ هزار تنی کنسانتره در معدن سنگ آهن شرکت راهبران فولاد با سرمایه گذاری تقریبی ۴۰۰۰ میلیارد ریال.
- پروژه احداث خط تولید ۲۲ هزار تن گلوله و قطعات ریخته گری شرکت ایران ذوب با سرمایه گذاری تقریبی ۴۰۰۰ میلیارد ریال.
- پروژه احداث واحد اکسیژن ساز شرکت نسوز آذر با سرمایه گذاری تقریبی ۱۱۵۰ میلیارد ریال.
- توسعه ناوگان جاده ای از طریق اضافه نمودن تعداد لکوموتیو و واگن های ۶ محوره و ۴ محوره.
- توسعه ناوگان جاده ای از طریق خرید ۲۵۰ دستگاه کشنده.
- پروژه احداث خط تولید سیم جوش توپودری و نوار نقاله الواتور در شرکت میرکو با سرمایه گذاری تقریبی ۱۰۰۰ میلیارد ریال.

اهداف بلند مدت شرکت‌های گروه که در گزارشات تفسیری مدیریت افشا نموده اند:

➤ اهداف شرکت توکاریل

- افزایش درآمد عملیاتی
- ارتقای بهره‌وری
- توسعه و نوآوری
- تعالی فرآیندهای تحقق خدمات جهت دستیابی به اهداف
- تأمین و پایداری کسب و کار

➤ ۲-۲-۲-۲-۲ اهداف شرکت صنایع نسوز توکا

- تقویت واحد تحقیق و توسعه را برای دستیابی به نوآوری در تولید مواد نسوز با کیفیت بهتر و هزینه کمتر،
- افزایش بهره‌وری و آموزش مستمر کارکنان به منظور جلب رضایتمندی مشتری
- ثابت نگهداشتن قیمت خرید مواد اولیه از طرفی با پیش‌بینی وضعیت بازار بین‌المللی در تدارک مواد اولیه به موقع و در نظر داشتن محدودیتهای تأمین ارز تلاش گردیده اثرات تورمی روی قیمت‌ها را که جزء محدودیتهای اصلی به حساب می‌آید تا حدودی مدیریت گردد
- فرصتهایی را با ورود در بازارهای مختلف برای خود به وجود آورده تا از بیکار ماندن عوامل تولید جلوگیری شود.
- با تقویت واحد تحقیق و توسعه و استفاده از نیروهای جوان و مبتکر سعی در تولید محصولات جدید و قابل رقابت با انواع خارجی .
- سوق واحدهای فولاد سازی به طرف خرید داخلی از توکا نسوز از طریق تجهیز آزمایشگاه مجهز و مطالعه و تحقیق بر روی پروژههایی که به تدریج وارد فاز تجاری سازی خواهد شد.
- طرح ساخت ده هزار تن آجر کربنمیزیت

## دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ➤ واهداف شرکت توکارنگ فولاد سپاهان

- توسعه سبد محصولات رنگ لوازم خانگی
- بومی سازی سایر مواد آماده ساز سطحی شرکت مورد مصرف در صنعت فولاد
- پروژه پوشش های داخلی و خارجی لوله های انتقال آب

### ➤ اهداف شرکت حمل و نقل توکا

- بودجه بندی مالی و امکان سنجی اقتصادی پروژه ها
- نوسازی ناوگان حداقل به میزان ۲۰۰ دستگاه و جایگزینی آن با کشنده های دیما و یکپارچه سازی ناوگان
- تقویت توان لجستیکی پروژه های حمل و نقلی درون سایتی با خرید مکانیزم های مورد نیاز جهت افزایش توان رقابتی و عملیاتی
- ارتقاء اثربخشی و یکپارچگی سیستم های مدیریت یکپارچه
- تحول در سیستم های اطلاعاتی و اتوماسیون یکپارچه
- انجام عملیات تریص و ترانزیت و انبارداری کلیه محموله های وارداتی فولاد مبارکه
- توسعه و نوسازی ناوگان
- تقویت توان لجستیکی پروژه های حمل و نقلی درون سایتی با خرید مکانیزم های مورد نیاز جهت افزایش توان رقابتی و عملیاتی
- توسعه شعب و دفاتر در اقصی نقاط کشور با رعایت صرفه و صلاح عملیاتی

### ➤ اهداف شرکت فرآورده های نسوز آذر

- افزایش بهره روی و ضریب ایمنی و بهبود الگوی تولید برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ➤ اهداف شرکت توکا تدارک

- گسترش بازار هی خرید و فروش محصولات و تنوع بخشی شیوه های فروش
- توسعه بازار با ورود به سایر محصولات فولادی و ارائه سبد کالا محصولات مورد نیاز مصرف کنندگان
- ارتقاء بهره وری و افزایش سود و فروش
- بهسازی و توسعه ماشین آلات و تجهیزات
- سرمایه گذاری در حوزه فعالیتهای جنبی مواد اولیه فولاد
- توسعه منطقه ای کارگاهی فرآوری ضایعات آهنی در کشور
- افزایش سهم سرمایه گذاری در کارگاه ها و شرکتهای زیر مجموعه

### ➤ اهداف شرکت راهبران فولاد:

- احداث کارخانه کنسانتره
- خرید و تملک معدن سنگ آهن
- اکتشافات جدید معدن
- خرید مکانیزم های سنگین و نیمه سنگین معدنی

### ➤ اهداف شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه:

- اصلاح ساختار متناسب با قراردادهای شرکت EPC و مهندسی و اخذ گزیده های مربوطه
- شرکت گسترده در مناقصات توسعه همزمان با تحلیل محیط و شناخت رقبا و انالیز دقیق
- حفظ و جذب و آموزش نیروهای توانمند متعهد و جوان جهت تقویب شرکت
- افزایش بهره وری و کنترل هزینه ها جهت امکان رقابت و افزایش حاشیه سود شرکت
- سرمایه گذاری جهت ایجاد توسعه پایدار
- برنامه ریزی و تحویل به موقع ، ایمن و کیفی پروژه ها جهت جلب رضایت مندی مشتریان و کاهش هزینه ها
- مشارکت با مشاوران، شرکت ها جهت افزایش ظرفیت و توانمندی شرکت به صورت کنرسیوم ، پیمانکاری با قراردادهای مشاوره.

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### ➤ اهداف شرکت ایران ذوب :

- تحقیق و توسعه در خصوص استفاده از آنالیز های جدید در ریخته گری قطعات با هدف کاهش بهای تمام شده و حفظ کیفیت محصولات.
- طراحی و ساخت دستگاه نیمه اتوماتیک سنگ زنی گلوله ها جهت افزایش بهره وری و کاهش وابستگی به نیروی انسانی.
- طراحی و ساخت سرند کوئنچ سالن عملیات حرارتی با تکنولوژی جدید.
- افزایش ظرفیت عملیات حرارتی با طراحی و ساخت خورک عملیات حرارتی در سالن سنگ زنی.
- افزایش ظرفیت عملیات حرارتی با بازسازی و راه اندازی کوره عملیات حرارتی در سالن سنگ زنی.
- طرح افزایش مساحت کارگاه مدلسازی به جهت اجرایی نمودن نظام ۵S در کارگاه مذکور.
- مکانیزه کردن فرآیند قالبگیری قطعات در سالن تولید ۲ به منظور افزایش بهره وری.
- افزایش ظرفیت فرآیند گلوله شکنی با طراحی و ساخت دستگاه گلوله شکنی بروز و بهبود یافته.
- مکانیزه کردن فرآیند تولید Core Breaker و ماهیچه قطعات در سالن تولید ۲ به منظور افزایش بهره وری و سرعت تولید.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اهم اهداف شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد در شرکتهای فرعی به شرح زیر می باشد :

پروژه احداث خط تولید رنگ های صنعتی با ظرفیت ۱۴۰۰ تن در سال در شرکت توکا رنگ.

توسعه ناوگان جاده ای از طریق اضافه نمودن تعداد لکوموتیو و واگن های ۶ محوره و ۴ محوره.

سرمایه گذاری در تولید نوار نقاله استیل کورد و منجید دار.

طرح احداث واحد ۲۵۰ هزار تنی کنسانتره در معدن سنگ آهن شرکت راهبران فولاد

پروژه احداث خط تولید ۲۲ هزار تن گلوله و قطعات ریخته گری شرکت ایران ذوب.

پروژه احداث واحد اکسیژن ساز شرکت نسوز آذر.

پروژه احداث خط تولید سیم جوش توپودری و نوار نقاله الواتور در شرکت میرکو.

#### ۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

اهم رویه های حسابداری به شرح صورتهای مالی و یادداشتهای پیوست به تفصیل ارائه گردیده است.

#### ۲-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

پیرو ابلاغ دستور العمل حاکمیت شرکتی توسط سازمان بورس، شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد نسبت به رعایت دستور العمل فوق الذکر اقدامات لازم را اجرا و یا در حال ایجاد زیر ساخت برای اجرای دقیق آن می باشد.

ابعاد	موضوع ماده قانونی	اقدامات
ماده ۳ - افشا و شفافیت	بهداشت مالی	یکی از محورهای شعار سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد، بهداشت مالی است. این هلدینگ در همه زمینه های مالی شفافیت لازم را داشته گزارشات لازم مطابق با اعلام سازمان بورس و اوراق بهادار در زمان های مقرر در سایت کدال افشا گردیده است.
ماده ۳ - چهارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش		
ماده ۳ - حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	تعامل حداکثری	یکی از محورهای شعار سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد، تعامل حداکثری با ذینفعان است. این هلدینگ با احترام به همه ذینفعان خود شامل سهامداران حقیقی و حقوقی، پرسنل محترم و سایر ذینفعان، تمام توان خود در زمینه تعامل با آنان را در همه زمینه های مرتبط به کار گرفته است.
ماده ۳ - رعایت حقوق ذینفعان		
ماده ۳ - سرمایه گذاران نهادی و....	توسعه سهم بازار	یکی از محورهای شعار سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد، توسعه سهم بازار است. این هلدینگ با ابررسی همه طرح های سرمایه گذاری در جهت افزایش ثروت صاحبان سهام، طرح های دارای بازده مناسب را انتخابی نموده و در جهت تأمین مالی این طرح ها، روش های نوین و ابزارهای مالی متنوعی را استفاده می نماید.
ماده ۳ - مسئولیت پذیری هیئت مدیره		
ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	افشای معاملات با اشخاص وابسته	با توجه به حساسی شرکتی گروه توکا فولاد توسط حسابرس مستقل و معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، همه الزامات لازم در این ماده در نظر گرفته شده و افشای لازم در این خصوص در شرکت های بورسی در سایت کدال و گزارش حسابرسی و در شرکت های غیربورسی در گزارش حسابرسی به صورت کامل منعکس می گردد.
ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	اقرارنامه ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	اقرارنامه های ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی تهیه و شرکت های گروه ارسال شده و هیئت مدیره شرکت ها در حال تکمیل آن هستند. تا کنون نیمی از شرکت ها نسبت به ارسال اقرارنامه ها اقدام نموده و بقیه در حال تکمیل هستند
ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران	کلیه موارد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی رعایت می گردد. در شرکت های بورسی، افشای لازم در سایت کدال، روزنامه شرکت و سایت شرکت در خصوص زمان و محل برگزاری مجامع اطلاع رسانی شده و در صورت برگزاری انتخابات و رأی گیری، امکانات یکسان در اختیار همه سهامداران قرار داده می شود. در خصوص شرکت های غیربورسی، افشای لازم در روزنامه شرکت و سایت شرکت در خصوص زمان و محل برگزاری مجامع اطلاع رسانی شده و در صورت برگزاری انتخابات و رأی گیری، امکانات یکسان در اختیار همه سهامداران قرار داده می شود.
ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	وظایف غیرقابل تقویض هیئت مدیره	کلیه موارد ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی رعایت می گردد.
ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	کمیته های تخصصی هیئت مدیره	کلیه موارد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و تبصره های آن در هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد رعایت می گردد.
مواد ۲۰ و ۲۱ و ۲۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	دبیر هیئت مدیره	کلیه موارد مواد ۲۰ و ۲۱ و ۲۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و تبصره های آن در هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد رعایت می گردد.
مواد ۲۷ تا ۳۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	مجامع عمومی صاحبان سهام	کلیه موارد مواد ۲۷ تا ۳۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط امور سهام هلدینگ سرمایه گذاری توکا فولاد رعایت می گردد.

#### گزارشگری پایداری:

در اجرای مفاد ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و در جهت توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت اقدامات ذیل توسط شرکت در ابعاد اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی انجام شده است:

#### بعد زیست محیطی:

- ۱- تبدیل کنتور برق به دی مان دی و کاهش مصرف برق-تعویض لامپ های پر مصرف به کم مصرف-خرید اسپلت های کم مصرف با گرید ++A
- ۲- ایجاد فضای مناسب جهت تفکیک زباله و ضایعات و اقدامات موثر دیگر در این خصوص
- ۳- پیاده سازی اتوماسیون های اداری به منظور صرفه جویی در مصرف کاغذ
- ۴- مدیریت بهینه مصرف انرژی

#### بعد مسئولیت اجتماعی:

- ۱- پرداخت مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال جهت تهیه تجهیزیه به کمیته امداد شهرستان مبارکه.
- ۲- معاینات ادواری و دریافت گواهینامه بهداشت و سلامت کارکنان و ارائه مشاوره به منظور ارتقا شاخص های سلامت.
- ۳- سرانه ۵۰ ساعت آموزش و تدوین گردش کار آموزش-انجام نیازسنجی آموزشی و تهیه تقویم آموزش و برگزاری کلاس های آموزشی برای کارکنان.
- ۴- برنامه ریزی به منظور تدوین نظام نامه جامع سلامت، ایمنی و بهداشت کارکنان.

#### بعد اقتصادی:

ارزش بازار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱، مبلغ ۴۶.۶۲۷ میلیارد ریال و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۵۶.۴۸۱ میلیارد ریال بوده است که به میزان ۲۱/۱۳ درصد رشد داشته است.

#### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

##### ۳-۱- منابع:

الف: دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر.

ب: دریافت از محل آورده نقدی سهامداران بابت افزایش سرمایه.

ج: دریافت از محل فروش سرمایه گذاریها.

د: دریافت بابت سایر مطالبات

با توجه به ماهیت شرکت که سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر می باشد عمده درآمد شرکت حاصل از دریافت سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

##### ۳-۲- مصارف:

الف: پرداخت بابت سرمایه گذاری در سهام شرکتهای و صندوق های سرمایه گذاری.

ب: پرداخت بابت سود سهام سرمایه گذاران.

ج: پرداخت بابت شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر.

د: پرداخت های جاری شرکت.

عمده مصارف شرکت ناشی از پرداخت سود سهام پرداختی و شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

#### ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

##### منابع و فرصت های پیشرو

با توجه به اینکه عمده فعالیت شرکت های زیرمجموعه توکافولاد در زنجیره تولید فولاد می باشد و با در نظر گرفتن شرایط مطلوب این صنعت در بازه زمانی کنونی و همچنین افق روبه رشد آن یکی از بهترین فرصت های پیش روی توکافولاد و شرکت های زیر مجموعه اش، رشد و توسعه به میزان سهمی که در صنعت فولاد دارند و افزایش این سهم در آینده می باشد. توکافولاد با توجه به حسن سابقه در این صنعت بخشی از استراتژی های خود و شرکت های زیرمجموعه را به این مهم اختصاص داده است.

##### برنامه عملیاتی ریسک

ارزیابی ریسک در شرکت توکا فولاد و شرکت های فرعی در چارچوب الگوی طراحی شده طبق گردشکار مدیریت ریسک شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد انجام می پذیرد با اطمینان از اینکه در این ریسک ها، فرصت ها و ملاحظات درون و برون سازمانی و الزامات طرف های ذینفع مرتبط با سیستم مدیریت کیفیت شناسایی شده و به آن پرداخته می شود. با شناسایی و پرداختن به ریسک ها و فرصت ها، دستیابی به نتایج مورد نیاز سیستم مدیریت کیفیت، افزایش اثرات مطلوب، پیشگیری و کاهش اثرات نامطلوب و دستیابی به بهبود تضمین می شود. برای ریسک ها و فرصت ها اقدامات لازم متناسب با اثرات بالقوه و انطباق محصولات و خدمات و چگونگی انجام پیاده سازی یکپارچه اقدامات در درون فرآیندهای سیستم مدیریت کیفیت و ارزیابی اثربخش اقدامات طرح ریزی می شود و آمادگی مناسب در برابر تهدیدهای آتی و استفاده موثر از فرصت های پیش روی ایجاد می شود.

شرکت با مصادیق مختلفی از ریسک ها مواجه است که بر دستیابی به اهداف تاثیر گذار است. این اهداف ممکن است که پهنه ای از فعالیت های سازمان از فعالیت های استراتژیک اولیه تا فرآیندهای عملیاتی، مدیریتی، پشتیبانی و پروژه ها مربوط باشد و بر حسب اثرات اجتماعی، سیاسی، تکنولوژی، محیط زیست، تجاری، مالی و معیارهای اقتصادی در کنار اثرات گروهی، فرهنگی، سیاسی و اعتباری منعکس شود. از آنجا که شرکت سرمایه گذاری توکافولاد به عنوان یک هلدینگ میباشد. در این بخش به ریسک های گروه به عنوان ریسک شرکت سرمایه گذاری توکافولاد پرداخته می شود.

#### تجزیه و تحلیل تهدیدات و ریسک های گروه

در بخش ریسک های سیستماتیک عمده ریسک های توکافولاد و شرکت های زیر مجموعه عبارتند از وضعیت نوسان ارز، تحریم های ظالمانه و عدم ثبات در شرایط اقتصادی کشور و رکود موجود در بازارها، عدم تمایل سرمایه گذاران خارجی برای سرمایه گذاری در پروژه های صنعتی به دلیل شرایط خاص ایران، محدودیت در اخذ مجوزهای قانونی زیست محیطی برای اجرای طرح های توسعه شرکت های زیرمجموعه و غیره.

گروه در معرض ریسک های بازار، اعتباری و نقدینگی قرار دارد. مدیریت ارشد گروه بر مدیریت این ریسک ها نظارت داشته و کمیته ریسک از طریق ارائه خدمات مشاوره ای در خصوص ریسک های مالی و چارچوب مناسب حاکمیت ریسک مالی، مدیریت ارشد را پشتیبانی می کند. کمیته مدیریت ریسک این اطمینان را برای مدیریت شرکت فراهم می کند که فعالیت های ریسک گروه، با روش ها و دستورالعمل های مناسب نظارت می شود و ریسک های مالی بر طبق خط مشی ها و میزان ریسک پذیری گروه، شناسایی، اندازه گیری و مدیریت می گردند. علاوه بر این، کمیته حسابرسی شرکت نیز از طریق ارزیابی گزارش کنترل های داخلی شرکت های گروه، حوزه های پر ریسک شرکت را شناسایی و نتایج را به هیأت مدیره و مدیریت ارشد اطلاع رسانی می نماید. هیأت مدیره خط مشی های مدیریت ریسک را که در زیر خلاصه شده، بازبینی و تأیید می نماید. در ادامه برخی از ریسک های شناسایی شده که به طور معمول بر بنگاه های اقتصادی اثر گذار هستند شرح داده شده است. واحد حسابرسی داخلی پس از بررسی فرآیندها در شرکت های گروه نسبت به شناسایی یافته ها و ریسک های مرتبط آنها اقدام می نماید. گزارش مربوط به ارکان راهبری شرکت مورد رسیدگی و کمیته حسابرسی توکافولاد و مدیرعامل و هیأت مدیره هلدینگ ارائه می گردد. لازم به ذکر است در گزارشات حسابرسی ریسک ها در سه حوزه ریسک های فرآیندی، ریسک های کلی و ریسک های ناشی از یافته های حسابرسی تعریف می گردد.

#### الف) ریسک بازار

ریسک بازار متشکل از ریسک نرخ بهره، ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت مانند ریسک قیمت ابزارهای مالکانه می باشد و بررسی مدیریت ریسک با کمیته ریسک می باشد.

❖ ریسک نرخ بهره: با توجه به اینکه کلیه تسهیلات مالی گروه دارای نرخ بهره ثابت است و تغییری جهت آن در سنوات آتی پیش بینی نمی گردد، لذا از این بابت ریسکی متوجه شرکت و گروه نمی باشد.

❖ ریسک نرخ ارز: به دلیل پایین بودن خالص مانده ارزی، شرکت و گروه در معرض نوسانات ناشی از تغییرات نرخ ارز قرار ندارد. ضمناً ریسک ناشی از عملیات خارجی با توجه به شرایط خاص اقتصادی و سیاسی تابعی از وضعیت یاد شده می باشد لیکن با توجه به اینکه قیمت مواد اولیه، هزینه های تعمیر و نگهداری، قیمت فروش محصولات تحت تاثیر نوسانات نرخ ارز می باشند، بنابراین تغییرات نرخ ارز سودآوری شرکتهای سرمایه پذیر را تحت تاثیر قرار خواهد داد.

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- ❖ ریسک قیمت کالا: عمده ریسک گروه ناشی از تغییرات قیمت فولاد و در نتیجه تأثیرگذاری آن بر مبالغ قرارداد شرکت‌های گروه با شرکت فولاد مبارکه اصفهان است. مصون‌سازی ریسک قیمت از طریق اجرای برنامه‌ریزی صورت گرفته مبنی بر ورود شرکت‌های گروه به صنایع غیر وابسته به صنعت فولاد امکان‌پذیر است.
- ❖ ریسک قیمت ابزار مالکانه: گروه و شرکت به دلیل داشتن اوراق مالکانه بلندمدت احتمالاً شاهد نوسانات مالی خواهد بود. نظر به اینکه شرکت با هدف بلند مدت اقدام به تحصیل سرمایه گذاری نموده است لذا نوسانات فوق در دوره جاری تأثیری بر سود و زیان جاری شرکت نخواهد داشت، به جز حالتی که سرمایه گذاری کاهش ارزش داشته باشد.

#### ب) ریسک اعتباری

گروه و شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کنند که اعتبار بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی می‌کنند. آسیب پذیری گروه و شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می‌شود با توجه به اینکه عمده مانده حساب های دریافتی شرکت و گروه مربوط به گروه فولاد مبارکه بوده و با توجه به وضعیت شرکت مذکور تسویه آن با ریسک مواجه نمی‌باشد. همچنین مانده مطالبات گروه عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت فولاد مبارکه بابت خدمات ارائه شده توسط شرکت های گروه بوده که عمدتاً در سررسیدهای ۳ تا ۶ ماهه تسویه خواهد شد.

#### ج- ریسک نقدینگی

گروه و شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. گروه و شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند. با توجه به اینکه دارایی‌های جاری شرکت و گروه بیش از بدهی‌های جاری می‌باشد بنابراین شرکت و گروه برای تسویه بدهی‌های جاری از محل دارایی‌های جاری ریسک نقدینگی با اهمیتی ندارد. عمدتاً بدهی‌های گروه و شرکت در مقاطع ۳ تا ۶ ماهه تسویه خواهد شد.

#### د- ریسک تمرکز بیش از اندازه

این ریسک ناشی از تمرکز فعالیت شرکتهای گروه بر صنعت فولاد است به گونه‌ای که عمده درآمد گروه ناشی از خدمات ارائه شده به گروه فولاد مبارکه اصفهان است. در صورت ایجاد بحران در صنعت فولاد تداوم فعالیت گروه با مشکل مواجه می‌شود. به منظور کاهش این ریسک، ورود به کسب و کارهای جدید انجام شده است.

**دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰****ه- ریسک مدیریت**

تصمیمات نادرست مدیران شرکت‌ها می‌تواند تبعات منفی برای یک سازمان به دنبال داشته باشد. بر اساس سطوح مختلف مدیریتی میزان ریسک ناشی از تصمیمات نادرست متفاوت است و به میزان مختلفی سطح عملکرد سازمان را تحت تأثیر قرار می‌دهد. از جمله موارد با اهمیت مدیریتی، "ارتباطات"، محدودیت و مشوق عملکرد می‌باشد. این ریسک از عدم توانایی ارکان راهبری در حفظ و بهبود کسب و کار موجود و گسترش فعالیت‌ها در جهت افزایش سودآوری شرکت ناشی می‌شود. با توجه به برگزاری دوره‌های آموزشی متناسب جهت کنترل ریسک فوق‌الذکر، شرکت‌های گروه با توسعه و رشد مواجه خواهند شد.

**و- ریسک استراتژی**

عبارت است از بروز مشکلات بالقوه در صورت عدم بررسی و بازنگری دائمی استراتژی شرکت‌های گروه. این ریسک از طریق بررسی و بازنگری اهداف شرکت‌های گروه بطور فصلی در حال کنترل می‌باشد.

#### ۳-۴- تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه:

نسبت کفایت سرمایه شرکت براساس اطلاعات ارائه شده در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد که بر اساس اطلاعات درج شده در جدول زیر، شرکت از کفایت سرمایه لازم مطابق با دستورالعمل های سازمان بورس در خصوص نهادهای مالی برخوردار می باشد.

نسبت های کفایت سرمایه شرکت توکا فولاد در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۷,۶۸۰,۰۱۶	۵,۷۸۵,۱۶۹	۶,۷۹۹,۱۲۹
جمع دارایی غیر جاری	۱۴,۲۹۴,۷۰۴	۲,۸۲۴,۶۳۰	۱۲,۸۶۳,۲۵۳
جمع کل دارایی ها	۲۱,۹۷۴,۷۲۰	۸,۶۰۹,۷۹۹	۱۹,۶۶۲,۳۸۲
جمع بدهی های جاری	۱,۷۸۴,۶۲۱	۱,۷۷۶,۳۶۴	۱,۷۷۲,۲۳۶
جمع بدهی های غیر جاری	۳۷,۰۴۴	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۸۲۱,۶۶۵	۱,۷۷۶,۳۶۴	۱,۷۷۲,۲۳۶
جمع کل تعهدات	۱۶,۱۵۶,۳۱۱	۰	۱۶,۱۵۶,۳۱۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۷,۹۷۷,۹۷۶	۱,۷۷۶,۳۶۴	۱۷,۹۲۸,۵۴۷
نسبت جاری	۰.۴۳	۴.۸۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۸۲		۰.۹۱

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۳-۵- نقدینگی و جریان های نقدی

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲۱۳,۰۹۲)	۲۶۹,۸۳۵	۱.۰۴۱.۸۹۱
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۳,۱۰۶)	(۲,۳۵۹)	(۴.۴۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۹۶۱,۷۹۷	(۳۴۱,۲۸۷)	(۷۶۹.۷۲۰)
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد	۶۹۵,۵۹۹	(۷۳,۸۱۱)	۲۶۷.۶۸۲

### ۳-۶- فعالیت های توسعه منابع انسانی:

- ❖ اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت توسعه منابع انسانی:
  - ✓ ارزیابی دوره ای کارکنان و انجام اقدامات اصلاحی از طریق آموزش ضمن خدمت.
  - ✓ ایجاد برنامه های انگیزشی متنوع
  - ✓ برگزاری دوره های آموزشی جهت کارکنان
  - ✓ برگزاری کانون توسعه جهت مدیران شرکت
- ❖ فعالیت های مربوط به حوزه سلامت و رفاهی کارکنان:
  - ✓ اختصاص کمکهای غیر نقدی در مناسبت ها و اعیاد مذهبی به کارکنان.
  - ✓ انعقاد قرارداد بیمه درمان تکمیلی و عمر و حادثه همچنین پیگیری با شرکت بیمه به منظور خدمات رسانی بهتر و سریعتر.
  - ✓ اختصاص وام ضروری به کارکنان.
  - ✓ انجام معاینات دوره ای پرسنل

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

❖ اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی:

تخصصیات	مدیریت	معاونت سرمایه گذاری و توسعه	معاونت مالی و سرمایه انسانی	مجامع و ارزیابی شرکتها	حسابرسی داخلی	حراست	روابط عمومی	امور حقوقی و قراردادهای	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۱	۸	۷	۲	۱	۰	۱	۳	۲۳
لیسانس	۱	۲	۶	۱	۱	۲	۰	۰	۱۳
فوق دیپلم	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱
دیپلم	۰	۰	۲	۱	۰	۰	۲	۰	۵
زیر دیپلم	۰	۰	۴	۰	۰	۲	۰	۰	۶
جمع	۲	۱۰	۱۹	۴	۲	۵	۳	۳	۴۸

### ۳-۷- بدهی های شرکت و امکان پرداخت بدهی ها

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ درصد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ درصد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درصد
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷,۰۴۴	۲	۲۹,۱۵۹
مالیات پرداختنی	۶۴,۹۵۳	۴	۰
سود سهام پرداختنی	۱۱۸,۲۷۹	۶	۱,۴۴۳,۸۶۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۶۰۱,۳۸۹	۸۸	۱,۶۸۳,۶۵۱
جمع	۱,۸۲۱,۶۶۵	۱۰۰	۳,۱۵۶,۶۷۷

### ۳-۸- تغییرات در مدیران اجرایی شرکت

طی نه ماهه سال ۱۴۰۲ آقای محمد رضا زمانی به عنوان مدیر حسابرسی داخلی جایگزین آقای محمد قرنیان گردید.

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### ۳-۹- ساختار سرمایه و روند مرتبط با منابع سرمایه گذاری

مدیریت شرکت به منظور حفظ موقعیت، کنترل و نفوذ در شرکت‌های سرمایه‌پذیر و همچنین حفظ منافع و سرمایه‌های سهامداران با بهینه سازی میزان و ترکیب پرتفوی و تامین سود مورد انتظار سهامداران در قالب خط مشی و برنامه ریزی‌های مدون و مصوب و با امعان نظر به فعالیت‌های سرمایه‌گذاری و توسعه‌ای جهت اجرای طرح‌ها و پروژه‌ها و همچنین با در نظر گرفتن امکانات موجود، تکنولوژی و دانش فنی عملیات و نیروی انسانی متعهد و متخصص خود، ضمن اصلاح و بهینه سازی ظرفیت‌های قابل دسترس و در جهت ایفای تعهدات منتج از اجرای طرح‌ها و پروژه‌ها و نیز حفظ و ارتقاء رتبه و جایگاه شرکت در بازار سرمایه و به منظور اصلاح ساختار مالی، اقدام به افزایش سرمایه به میزان ۲۰۰ درصد از محل سود انباشته، مطالبات و آورده نقدی سهامداران نموده است.

ساختار سرمایه شرکت به شرح زیر است:

درصد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۲۶	۴,۰۳۰,۰۰۰	۳۵	۴,۰۳۰,۰۰۰	۲۰	۴,۰۳۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	۴۰	۸,۰۸۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۴۰۳	۳	۴۰۳,۰۰۰	۲	۴۰۳,۰۰۰	اندوخته قانونی
۹	۱,۳۵۸,۲۰۴	۱۰	۱,۱۲۹,۲۱۶	۱۲	۲,۳۸۱,۲۳۸	سایر اندوخته‌ها
۶۵	۹,۸۸۸,۴۷۱	۵۲	۶,۰۹۲,۸۹۴	۲۶	۵,۲۵۸,۸۱۷	سود انباشته
۱۰۰	۱۵,۲۷۷,۰۷۸	۱۰۰	۱۱,۶۵۵,۱۱۰	۱۰۰	۲۰,۱۵۳,۰۵۵	جمع حقوق مالکانه

#### ۳-۱۰- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

شرکت فاقد هرگونه دعاوی حقوقی طی دوره مورد رسیدگی می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

#### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

سال ۱۴۰۱	درصد نوسان افزایش (کاهش)	نوسان	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
۴,۹۶۱,۲۷۵ (۱۷,۱۷۴)	۲۲۶ -	۱,۵۸۴,۷۵۷ -	۴۲۳,۳۶۱ -	۷۰۰,۵۷۱ -	۲,۲۸۵,۳۲۸ -	درآمد ارایه خدمات بهای تمام شده درآمد عملیاتی
۴,۹۴۴,۱۰۱ (۳۲۳,۰۶۶)	۲۲۶ ۱۸	۱,۵۸۴,۷۵۷ (۴۰,۵۲۸)	۴۲۳,۳۶۱ (۱۴۲,۴۴۲)	۷۰۰,۵۷۱ (۲۲۲,۴۳۰)	۲,۲۸۵,۳۲۸ (۲۶۲,۹۵۸)	سود ناخالص هزینه های اداری و عمومی
- (۳۸,۳۸۶)	- (۷۸)	- ۱۷,۲۲۲	- (۴۷۲)	- (۲۲,۲۰۲)	- (۴,۹۸۰)	زیان کاهش ارزش دریافتی ها سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۴,۵۸۲,۶۴۹ (۱۰,۴۰۸)	۳۴۲ -	۱,۵۶۱,۴۵۱ -	۲۸۰,۴۴۷ (۱۰,۸۳۱)	۴۵۵,۹۳۹ (۵,۹۱۵)	۲,۰۱۷,۳۹۰ (۴۲,۵۰۹)	سود عملیاتی هزینه های مالی
۴,۵۹۷	۳	۱۱۲	۲,۳۸۹	۳,۴۸۸	۳,۶۰۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴,۵۷۶,۸۳۸ (۷۰,۰۰۰)	۳۳۶ ۱۰۰	۱,۵۲۴,۹۶۹ ۰	۲۷۲,۰۰۵ ۰	۴۵۳,۵۱۲ ۰	۱,۹۷۸,۴۸۱ ۰	سود قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد
۴,۵۰۶,۸۳۸	۳۳۶	۱,۵۲۴,۹۶۹	۲۷۲,۰۰۵	۴۵۳,۵۱۲	۱,۹۷۸,۴۸۱	سود خالص

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

هزینه های عمومی و اداری شرکت به شرح زیر می باشد :

سال ۱۴۰۱	درصد نوسان (افزایش (کاهش))	نوسان	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
۱۶۸,۲۱۵	۲۴	۳۰,۶۲۲	۷۶,۸۳۸	۱۲۹,۰۸۴	۱۵۹,۷۰۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۲,۱۵۲	۳۰	۵,۰۵۳	۹,۰۹۰	۱۶,۶۴۶	۲۱,۶۹۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵,۸۹۵	۷۹	۳,۴۰۰	۴,۳۲۸	۴,۳۲۸	۷,۷۲۸	استهلاک
۶,۲۰۶	۴۰	۱,۷۵۸	۴,۷۲۴	۴,۴۴۲	۶,۲۰۰	حق حضور و پادش هیئت مدیره
۱,۴۶۳	۲۶۶	۱,۴۸۴	۷۵۳	۵۵۷	۲,۰۴۱	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۲۷,۶۳۵	۲۰	۳,۸۰۵	۲۵۵	۱۸,۸۴۷	۲۲,۶۵۲	سنوات خدمت و مرخصی کارکنان
۱۶,۶۱۷	۳۲	۳,۵۷۶	۲,۶۹۵	۱۱,۳۵۰	۱۴,۹۲۶	رستوران و پذیرایی
۲۱,۳۱۳	(۲)	(۹۹)	۵,۳۵۱	۴,۵۵۰	۴,۴۵۱	حق الزحمه خدمات
۴,۳۷۱	(۲۳)	(۷۴۱)	۲,۷۹۵	۳,۱۷۶	۲,۴۳۵	اجاره
۳,۷۵۱	(۵۱)	(۱,۵۰۹)	۱,۲۲۸	۲,۹۶۲	۱,۴۵۳	هزینه های ملزومات مصرفی
۸,۱۰۸	۱۶۲	۱,۸۳۲	۶۸۵	۱,۱۲۸	۲,۹۶۰	آگهی و تبلیغات
۳,۰۱۹	۲۶۰	۲,۱۴۰	-	۸۲۳	۲,۹۶۳	پشتیبانی نرم افزارها
۳۴,۴۲۱	(۴۴)	(۱۰,۷۹۳)	۳۳,۷۰۰	۲۴,۵۳۷	۱۳,۷۴۴	سایر
۴,۵۶۹,۸۳۸	۳۳۶	۱,۵۲۴,۹۶۹	۲۷۲,۰۰۵	۴۵۳,۵۱۲	۱,۹۷۸,۴۸۱	سود خالص
۷	(۶۴)	(۲۰)	۳۴	۳۲	۱۲	نسبت هزینه های اداری و عمومی به درآمد عملیاتی

افزایش هزینه های حقوق و مزایا نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و مزایا طبق افزایش قانونی از طرف شورای عالی کار و تغییرات ناشی از تدوین دستورالعمل تعیین حقوق و مزایای کارکنان طبق مصوبه هیئت مدیره شرکت بوده است.

افزایش هزینه استهلاک ناشی از خرید اثاثیه اداری و تعمیرات ساختمان مرکزی شرکت می باشد.

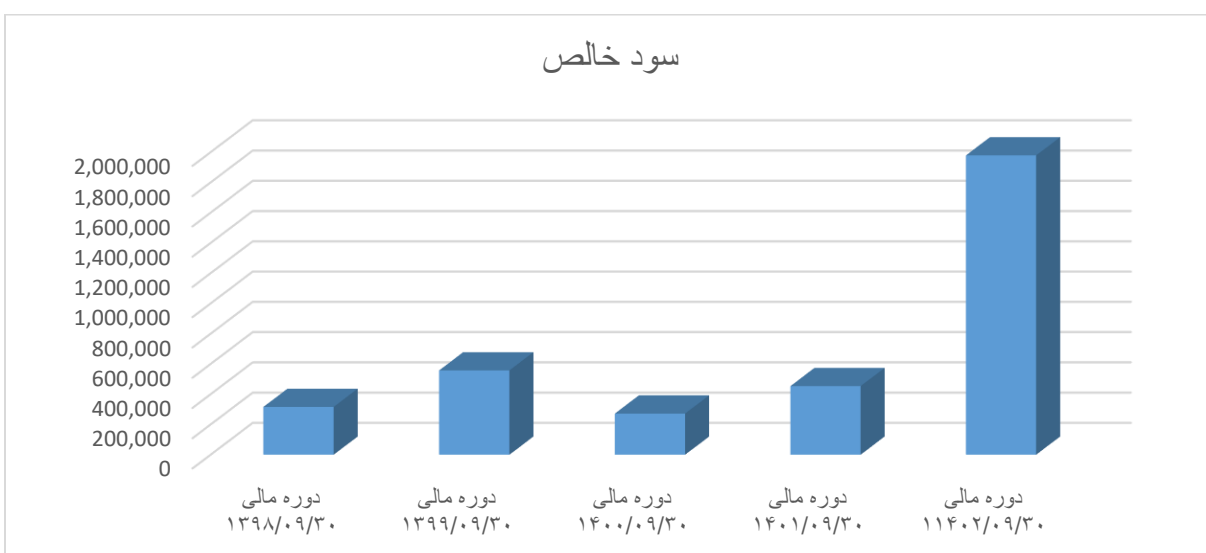
افزایش سایر هزینه های عمومی و اداری ناشی از افزایش سطح قیمتها می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

بر اساس روند تغییرات سود خالص به شرح جدول زیر، همواره تلاش مدیریت بر افزایش سودآوری شرکت‌های زیر مجموعه و به تبع آن دریافت بازده مناسب از سرمایه‌گذاری‌های مربوطه بوده است.

شرح	دوره مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود خالص	۳۱۵,۹۱۲	۵۵۷,۳۱۳	۲۷۲,۰۰۵	۴۵۳,۵۱۲	۱,۹۷۸,۴۸۱



ترکیب وضعیت درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکتها، در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بر اساس پرتفوی سرمایه‌گذاری های شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	درصد	مبلغ - میلیون ریال
درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	-	-
درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۸۸	۱.۱۳۴.۰۴۷
درآمد سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۲	۱۵۳.۵۶۹
<b>جمع</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۱.۲۸۷.۶۱۶</b>

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها، در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ براساس پرتفوی سرمایه‌گذاری‌های شرکت به شرح زیر است:

- ✓ با توجه به اینکه فعالیت شرکت سرمایه‌گذاری می باشد ، سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها مربوط به شرکت های فرعی و سایر شرکت ها می باشد که مجمع آنها بعد از تاریخ مجمع شرکت برگزار شده است. لازم به ذکر است درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریهای شرکت در شرکتهای فرعی در پایان سال مالی بعد از برگزاری مجامع شرکتهای فرعی و قبل از مجمع شرکت اصلی در دفاتر ثبت خواهد شد.
- ✓ درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته مربوط به سود سهام مصوب به مبلغ ۱.۱۳۴.۰۴۷ میلیون ریال می‌باشد.
- ✓ درآمد سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها عمدتاً "مربوط به سود سهام مصوب شرکت ها با درصد سهامداری جزئی به مبلغ ۱۵۳.۵۶۹ می‌باشد.

سود فروش سرمایه‌گذاری‌های شرکت به شرح جدول زیر می باشد :

نام شرکت	بهای تمام شده	ارزش فروش	سود حاصل از فروش
حمل و نقل توکا	۷,۸۰۶	۳۷,۲۶۱	۲۹,۴۵۵
توسعه توکا	۱۷,۶۸۴	۲۳۲,۰۸۳	۲۱۴,۳۹۹
توکا رنگ فولاد سپاهان	۴۶,۷۹۹	۴۷۰,۶۹۷	۴۲۳,۸۹۸
شرکت فولاد افزا سپاهان	۴,۴۲۶	۲۲۵,۶۳۶	۲۲۱,۲۱۰
شرکت توکا نسوز	۱,۹۶۰	۲۷,۹۴۲	۲۵,۹۸۲
سایر شرکتهای	۱,۶۳۹,۱۴۲	۱,۷۲۰,۲۳۲	۸۱,۰۹۰
جمع	۱,۷۱۷,۸۱۷	۲,۷۱۳,۸۵۱	۹۹۶,۰۳۴

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صورت وضعیت مالی شرکت به شرح زیر می باشد:

درصد نوسان (افزایش/کاهش)	نوسان	سال ۱۴۰۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
				دارایی های غیر جاری :
۳۶	۴۴,۳۵۹	۱۲۱,۵۴۸	۱۶۵,۹۰۷	دارایی های ثابت مشهود
۵۷	۱,۰۲۱	۱,۷۷۸	۲,۷۹۹	دارایی های نا مشهود
۵۴	۲,۲۴۱,۸۶۸	۷,۹۰۴,۹۷۷	۱۲,۱۴۶,۸۴۵	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۰	۰	۱,۸۲۷,۷۷۳	۱,۸۲۷,۷۷۳	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
(۳)	(۴,۳۹۱)	۱۵۲,۹۲۰	۱۴۸,۵۲۹	سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت
(۲۷)	(۱,۰۴۱)	۳,۸۹۱	۲,۸۵۰	سایر داراییها
۴۳	۴,۲۸۱,۸۱۶	۱۰,۰۱۲,۸۸۷	۱۴,۲۹۴,۷۰۳	جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری :
(۴۳)	(۳,۰۱۵)	۶,۹۴۰	۳,۹۲۵	پیش پرداخت ها
(۲۱)	(۱,۴۶۱,۷۵۰)	۷,۰۳۸,۴۶۰	۵,۵۷۶,۷۱۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۸	۲۶۴,۳۴۷	۴۵۳,۶۸۴	۷۱۸,۰۳۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰۱	۶۹۵,۵۹۹	۶۸۵,۷۵۲	۱,۳۸۱,۳۵۱	موجودی نقد
(۶)	(۵۰۴,۸۱۹)	۸,۱۸۴,۸۳۶	۷,۶۸۰,۰۱۷	جمع دارایی های جاری
۲۱	۳,۷۷۶,۹۹۷	۱۸,۱۹۷,۷۲۳	۲۱,۹۷۴,۷۲۰	جمع دارایی ها
درصد نوسان (افزایش/کاهش)	نوسان	سال ۱۴۰۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
				حقوق مالکانه :
-	-	۴,۰۳۰,۰۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰۰	۸,۰۸۰,۰۰۰	-	۸,۰۸۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
-	-	۴۰۳,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰	اندوخته قانونی
۷۲	۹۹۶,۰۳۴	۱,۳۸۵,۲۰۴	۲,۳۸۱,۲۳۸	اندوخته سرمایه ای
(۴۷)	(۴,۶۲۹,۵۵۳)	۹,۸۸۸,۳۷۰	۵,۲۵۸,۸۱۷	سود انباشته
۲۸	۴,۴۴۶,۴۸۱	۱۵,۷۰۶,۵۷۴	۲۰,۱۵۳,۰۵۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی های غیر جاری :
۴۲	۱۰,۹۴۴	۲۶,۱۰۰	۳۷,۰۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲	۱۰,۹۴۴	۲۶,۱۰۰	۳۷,۰۴۴	جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری :
۴	۶۸,۷۱۹	۱,۵۳۲,۶۷۰	۱,۶۰۱,۳۸۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۰۰	(۳۹۱)	۶۵,۳۴۴	۶۴,۹۵۳	مالیات پرداختنی
(۸۶)	(۷۴۸,۷۵۶)	۸۶۷,۰۳۵	۱۱۸,۲۷۹	سود سهام پرداختنی
(۲۸)	(۶۸۰,۴۲۸)	۲,۴۶۵,۰۴۹	۱,۷۸۴,۶۲۱	جمع بدهیهای جاری
(۲۷)	(۶۶۹,۴۸۴)	۲,۴۹۱,۱۴۹	۱,۸۲۱,۶۶۵	جمع بدهی ها
۲۱	۳,۷۷۶,۹۹۷	۱۸,۱۹۷,۷۲۳	۲۱,۹۷۴,۷۲۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### سرمایه گذاری های بلند مدت

مانده سرمایه گذاری ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نسبت به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۴.۲۳۷.۴۷۷ میلیون ریال افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به خرید حق تقدم شرکت حمل و نقل توکا و شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای گروه، ایران ذوب و راهبران فولاد می باشد.

#### مطالبات (دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها)

خالص تغییرات مطالبات در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نسبت به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱.۴۶۱.۷۵۰ میلیون ریال کاهش داشته است که عمدتاً مربوط به وصول سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر بوده است.

#### پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها و سود سهام پرداختنی

خالص تغییرات حسابهای پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها و سود سهام پرداختنی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نسبت به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۶۸.۷۱۹ میلیون ریال افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از حق تقدم استفاده نشده سهامداران در فرآیند افزایش سرمایه شرکت بوده که در دی ماه پرداخت گردیده است.

صورت جریان وجه نقد شرکت به شرح زیر می باشد:

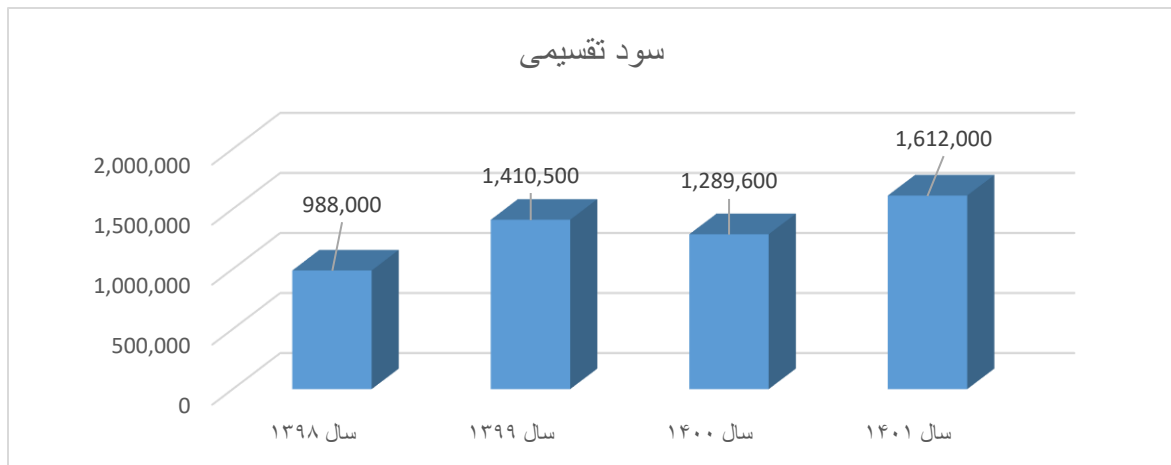
شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نوسان	درصد نوسان (افزایش (کاهش))
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی نقد حاصل از عملیات	(۲۱۳,۰۹۲)	۲۶۹,۸۳۵	(۴۸۲,۹۲۷)	(۱۷۹)
جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	(۲۱۳,۰۹۲)	۲۶۹,۸۳۵	(۴۸۲,۹۲۷)	(۱۷۹)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۱,۰۴۶) (۲,۰۶۰)	(۲,۲۳۲) (۱۲۷)	(۴۸,۸۱۴) (۱,۹۳۳)	۲,۱۸۷ ۱,۵۲۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۵۳,۱۰۶)	(۲,۳۵۹)	(۵۰,۷۴۷)	۲,۱۵۱
جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۲۶۶,۱۹۸) ۱,۱۸۱,۰۴۹ (۱۷۶,۷۴۳)	۲۶۷,۴۷۶ ۰ (۳۳۵,۳۷۲)	(۵۳۳,۶۷۴) ۱,۱۸۱,۰۴۹ ۱۵۸,۶۲۹	(۲۰۰) ۱۰۰ (۴۷)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی	۱,۰۰۴,۳۰۶	(۳۳۵,۳۷۲)	۱,۳۳۹,۶۷۸	(۳۹۹)
خالص افزایش در موجودی نقد	۷۳۸,۱۰۸	(۶۷,۵۴۳)	۸۰۶,۰۰۴	(۱,۱۸۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۸۵,۷۵۲	۴۱۸,۰۷۰	۲۶۷,۶۸۲	۶۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۴۲۳,۸۶۰	۳۵۰,۱۷۴	۱,۰۷۳,۶۸۶	۳۰۷

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

طبق صورت جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ سود سهام نقدی هر سهم ۴۰۰ ریال و به مبلغ ۱.۶۱۲.۰۰۰ میلیون ریال تصویب گردید که از طریق سامانه سجام پرداخت گردیده است.



#### ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۹۷۷.۷۵۶	۸۱,۱۷۶	۹۷.۷	-	۱,۶۴۴,۹۹۶	۹۷.۷۶	شرکت ایران ذوب
۶۸.۱۸۷	۴۱۳,۷۷۵	۳۶.۰	-	۵۵۴,۱۵۳	۳۴.۸۸	شرکت توکا رنگ سپاهان
۶۱.۰۰۱	۴۷۲,۳۹۶	۵۰.۳	-	۱,۸۱۰,۶۱۷	۴۹.۱۴	شرکت حمل و نقل توکا
۲۳۰.۴۴۴	۸۵۷,۲۶۲	۹۴.۶	-	۲,۴۶۴,۸۲۶	۹۴.۵۶	شرکت راهبران فولاد اصفهان
-	۱,۱۱۰,۸۲۲	۵۲.۸	-	۱,۱۰۸,۸۶۲	۵۲.۷۹	شرکت نسوز توکا
۴۱۱.۵۳۴	۸۱۰,۹۹۹	۹۵.۲	-	۸۰۴,۸۴۲	۹۵.۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
	۴۳۶,۱۴۳			۶۹۶,۳۶۵		سایر شرکتها

تغییرات در بهای تمام شده شرکت‌های فرعی سرمایه پذیر حمل و نقل توکا، سرمایه گذاری توسعه توکا، توکا رنگ سپاهان و نسوز توکا ناشی از خرید و فروش سهام آنها در بازار سرمایه بوده است.

افزایش تعداد سهام در شرکت فرعی حمل و نقل توکا ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور و خرید حق تقدم می باشد و همچنین خرید و فروش سهام در بازار سرمایه بوده است.

افزایش تعداد سهام در شرکت فرعی ایران ذوب ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور و خرید حق تقدم می باشد.

افزایش تعداد سهام در شرکت فرعی راهبران فولاد اصفهان ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور و خرید حق تقدم می باشد.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

اصلی			نسبتهای مالی
سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نسبتهای نقدینگی			
۳.۳۲	۲.۰۸	۴.۳۰	نسبت جاری (مرتبه)
نسبتهای اهرمی			
۱۴	۲۱	۸	نسبت کل بدهی به داراییها (درصد)
۱۶	۲۷	۹	نسبت کل بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۶	۲۷	۹	نسبت بدهی جاری به حقوق مالکانه (درصد)
۸۶	۷۹	۹۲	نسبت مالکانه (درصد)

خالص ارزش روز داراییها

سال ۱۴۰۱ - میلیون ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	شرح
۳۵,۰۶۱,۶۷۷	۵۵,۳۲۲,۸۶۵	ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی
۵,۳۳۰,۵۰۹	۷,۸۷۱,۸۳۹	ارزش دفتری سرمایه گذاری های بورسی
۲۹,۷۳۱,۱۶۸	۴۷,۴۵۱,۰۲۶	اضافه ارزش پرتفوی
۱۵,۷۰۶,۵۷۴	۲۰,۱۵۳,۰۵۵	حقوق مالکانه
۴۵,۴۳۷,۷۴۲	۶۷,۶۰۴,۰۸۱	جمع
۱۱,۲۷۵	۱۶,۷۷۵	خالص ارزش دارایی های هر سهم شرکت

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مطابق با رویه متداول در بازار سرمایه ارزش افزوده NAV برآورد شده در جدول فوق از دیدگاه سهامداران خرد با عدم لحاظ ارزش برای پرتفوی غیر بورسی محاسبه شده است. بدیهی است در محاسبه برای سهامداران عمده ارزش افزوده پرتفوی غیر بورسی و ارزش بلوک مدیریتی سهام موجود در پرتفوی نیز میبایست مدنظر قرار گیرد.

#### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

نام شرکت	درصد مالکیت	عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه	پیش بینی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پوشش
توکا ریل	۳۷.۵۹	۲,۴۳۴,۷۱۰	۱,۵۶۶,۶۷۱	۵۵	۴,۴۰۷,۰۲۴	۵۵
حمل و نقل توکا	۵۰.۲۶	۸۷۵,۹۱۶	۱۷۴,۳۱۵	۴۰.۲	۱,۵۱۶,۸۲۷	۵۸
ایران ذوب	۹۷.۷۴	۸۱۸,۸۴۳	۷۸۰,۱۴۸	۵	۱,۳۲۰,۶۴۳	۶۲
توکا نیرو	۹۹.۶	۶۷,۴۲۲	۴۵,۴۵۵	۴۸	۷۷,۰۵۳	۸۸
توکا رنگ	۲۵.۹	۷۱۱,۶۸۹	۲۰۳,۹۹۰	۲۴۹	۸۲۷,۹۵۸	۸۶
توکا تولید اسپادان	۹۹.۶	۷۸۱,۸۵۹	۴۲۵,۵۵۹	۸۴	۷۸۱,۵۵۷	۱۰۰
میرکو	۸۲.۷۷	۳۲۶,۹۲۹	۱۶۳,۶۵۰	۱۰۰	۴۰۷,۶۷۲	۸۰
توسعه توکا	۹۵.۲	۱,۰۸۹,۶۹۱	۳۵۹,۱۵۱	۲۰.۳	۱,۴۹۱,۸۸۹	۷۳
صنایع برش	۱۶	۱,۱۷۰,۷۰۱	۳۶۲,۷۳۲	۲۲۳	۱,۴۲۷,۵۸۴	۸۲
توکا تدارک	۵۷	۲۰۹,۱۶۱	(۱۴۰,۶۵۱)	(۲۴۹)	۱,۱۹۵,۸۵۹	۱۷
توکا بتن	۷۷.۵۷	۸۷,۳۴۹	۳۴,۲۸۳	۱۵۵	۱۲۷,۹۳۵	۶۸
توکا سبز	۶۰.۱۴	۵۰۳,۸۷۴	۴۹۴,۱۳۰	۲	۶۸۸,۶۱۶	۷۳
بهسازان خاورمیانه	۹۴.۸	۱,۰۶۸,۴۸۴	۱۷۴,۳۱۵	۵۱۳	۱,۰۵۸,۸۷۰	۱۰۱
استقلال سپاهان	۶۰.۴۷	۵۱۹,۴۷۲	۲۲۳,۷۵۷	۱۳۲	۶۸۴,۴۱۹	۷۶
راهبران فولاد	۹۴.۵۶	۲۷۲,۵۳۵	۲۰۷,۵۵۸	۳۱	۳۸۳,۸۲۳	۷۱
نسوز آذر	۳۰.۶۸	۱,۰۰۵,۱۸۹	۸۹۲,۴۱۵	۱۳	۱,۱۰۶,۹۹۶	۹۱
نسوز توکا	۵۲.۷۹	۷۱۶,۰۰۰	۶۲۳,۷۵۷	۱۵	۵۳۱,۲۲۹	۱۳۵

### دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

#### ۶- جمع بندی

در خصوص پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ اهم موارد به شرح زیر است:

عملکرد شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ منجر به شناسایی مبلغ ۱.۹۷۸.۴۸۱ میلیون ریال سود خالص گردیده است که عمدتاً "مربوط به سود سهام مصوب شرکتهای وابسته و سایر شرکتهای به مبلغ ۱.۲۸۷.۶۱۶ میلیون ریال و سود فروش سرمایه گذاریها به مبلغ ۹۹۶.۰۳۴ میلیون ریال بوده است. همچنین سود سهام مصوب پرداختی طبق برنامه زمان بندی اعلام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۷ به ازاء هر سهم ۴۰۰ ریال بوده که با توجه به افزایش سرمایه شرکت که عمده آن از محل مطالبات سهامداران می باشد و به حساب افزایش سرمایه در جریان منتقل شده است.

#### اطلاعات آینده نگر:

- تحقق پیش بینی سود حاصل از سرمایه گذاریها تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ منوط به تحقق سود بر اساس پیش بینی های اعلام شده شرکت ها و بر اساس تصمیمات متخذه و سیاست تقسیم سود در مجامع شرکت های سرمایه پذیر خواهد بود .
- تحقق پیش بینی سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ منوط به شرایط بازار سرمایه می باشد.
- برنامه شرکت در خصوص ترکیب پرتفوی، شرکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی و وابسته، بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه گذاری در بازار سرمایه بر اساس بهینه سازی پرتفوی شرکت و استفاده از مزیت های پیش رو در راستای افزایش ثروت سهامداران خواهد بود و برنامه ریزی های لازم جهت بهینه سازی پرتفوی سرمایه گذاریها انجام پذیرفته است که امید است این برنامه ها تا پایان سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ منتج به نتیجه نهایی گردد .
- با عنایت به ارزیابی و بررسی انجام شده در خصوص عملکرد شرکتهای سرمایه پذیر ، افزایش در عملکرد شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل قابل پیش بینی خواهد بود.

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(حسابرسی نشده)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۰,۵۷۱	۲,۲۸۵,۳۲۸	درآمدهای عملیاتی
(۱۷,۱۷۴)	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۸۳,۳۹۷	۲,۲۸۵,۳۲۸	سود ناخالص
(۲۲۲,۴۳۰)	(۲۶۲,۹۵۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۵,۰۲۸)	(۴,۹۸۰)	سایر هزینه ها
۴۵۵,۹۳۹	۲,۰۱۷,۳۹۰	سود عملیاتی
(۵,۹۱۵)	(۴۲,۵۰۹)	هزینه های مالی
۳,۴۸۸	۳,۶۰۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۵۳,۵۱۲	۱,۹۷۸,۴۸۱	سود قبل از مالیات
-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۴۵۳,۵۱۲	۱,۹۷۸,۴۸۱	سود خالص
۱۱۳	۵۰۱	سود پایه هر سهم
(۱)	(۱۰)	عملیاتی (ریال)
۱۱۲	۴۹۱	غیر عملیاتی (ریال)
		سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)  
صورت وضعیت مالی  
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری :</b>
۱۲۱,۵۴۸	۱۶۵,۹۰۷	دارایی های ثابت مشهود
۱,۷۷۸	۲,۷۹۹	دارایی های نامشهود
۷,۹۰۴,۹۷۷	۱۲,۱۴۶,۸۴۶	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱,۸۲۷,۷۷۳	۱,۸۲۷,۷۷۳	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۵۲,۹۲۰	۱۴۸,۵۲۹	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۸۹۱	۲,۸۵۰	سایر دارایی ها
<b>۱۰,۰۱۲,۸۸۷</b>	<b>۱۴,۲۹۴,۷۰۴</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری :</b>
۶,۹۴۰	۳,۹۲۵	پیش پرداخت ها
۷,۰۳۸,۴۶۰	۵,۵۷۶,۷۰۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۵۳,۶۸۴	۷۱۸,۰۳۱	سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۸۵,۷۵۲	۱,۳۸۱,۳۵۱	موجودی نقد
<b>۸,۱۸۴,۸۳۶</b>	<b>۷,۶۸۰,۰۱۶</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۱۸,۱۹۷,۷۲۳</b>	<b>۲۱,۹۷۴,۷۲۰</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۴,۰۳۰,۰۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰	سرمایه
	۸,۰۸۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۴۰۳,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱,۳۸۵,۲۰۴	۲,۳۸۱,۳۳۸	سایر اندوخته ها
۹,۸۸۸,۳۷۰	۵,۲۵۸,۸۱۷	سود انباشته
<b>۱۵,۷۰۶,۵۷۴</b>	<b>۲۰,۱۵۳,۰۵۵</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۲۶,۱۰۰	۳۷,۰۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۲۶,۱۰۰</b>	<b>۳۷,۰۴۴</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۱,۵۳۲,۶۷۰	۱,۶۰۱,۳۸۹	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۶۵,۳۴۴	۶۴,۹۵۳	مالیات پرداختی
۸۶۷,۰۳۵	۱۱۸,۲۷۹	سود سهام پرداختی
-	-	پیش دریافت ها
<b>۲,۴۶۵,۰۴۹</b>	<b>۱,۷۸۴,۶۲۱</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۲,۴۹۱,۱۴۹</b>	<b>۱,۸۲۱,۶۶۵</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۸,۱۹۷,۷۲۳</b>	<b>۲۱,۹۷۴,۷۲۰</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۳۰,۰۰۰	۰	۴۰۳,۰۰۰	۱,۳۸۵,۲۰۴	۹,۸۸۸,۳۷۰	۱۵,۷۰۶,۵۷۴	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۸,۴۸۱	۱,۹۷۸,۴۸۱	تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۲,۰۰۰)	(۱,۶۱۲,۰۰۰)	سود خالص دوره
۰	۸,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۸۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۹۹۶,۰۳۴	(۹۹۶,۰۳۴)	۰	تخصیص به سایر اندوخته ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	زیان حاصل از خرید و فروش سهام خزانه
۴,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۸۰,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰	۲,۳۸۱,۲۳۸	۵,۲۵۸,۸۱۸	۲۰,۱۵۳,۰۵۵	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۳۰,۰۰۰	۰	۴۰۳,۰۰۰	۶۹۲,۹۱۶	۷,۳۶۵,۲۸۱	۱۲,۴۹۱,۱۹۷	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۵۱۲	۴۵۳,۵۱۲	تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۲۸۹,۶۰۰)	(۱,۲۸۹,۶۰۰)	سود خالص دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۴۳۶,۳۰۰	(۴۳۶,۳۰۰)	۰	تخصیص به سایر اندوخته ها
۴,۰۳۰,۰۰۰	۰	۴۰۳,۰۰۰	۱,۱۲۹,۲۱۶	۶,۰۹۲,۸۹۳	۱۱,۶۵۵,۱۰۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام)  
صورت جریان های نقدی جداگانه  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(حسابرسی نشده)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۲۶۹,۸۳۵	(۲۱۳,۰۹۲)	نقد حاصل از عملیات
۲۶۹,۸۳۵	(۲۱۳,۰۹۲)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۲,۲۳۲)	(۵۱,۰۴۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۷)	(۲,۰۶۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲,۳۵۹)	(۵۳,۱۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۶۷,۴۷۶	(۲۶۶,۱۹۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
-	۱,۱۸۱,۰۴۹	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۵,۹۱۵)	(۴۲,۵۰۹)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۳۵,۳۷۲)	(۱۷۶,۷۴۳)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۳۴۱,۲۸۷)	۹۶۱,۷۹۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷۳,۸۱۱)	۶۹۵,۵۹۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۱۸,۰۷۰	۶۸۵,۷۵۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۳۴۴,۲۵۹	۱,۳۸۱,۳۵۱	مانده موجودی نقد در پایان دوره
-	۲,۸۹۸,۹۵۱	معاملات غیر نقدی