

گزارش بروزی اجمالي حسابرس مستقل

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی ششم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل	(۱) الى (۴)
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی	۱ الى ۶۰

مقدمه

۱ - تراز نامه های تلفیقی گروه و شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مژبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۰۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳ - با توجه به یادداشت توضیحی ۷-۲ صورتهای مالی، شرکت توانیر در سال های قبل مبلغ ۶۰ میلیون دلار بابت تسويه بخشی از بدھی شرکتهای برق منطقه ای به شرکت اصلی پرداخت نموده، که این رویداد در دفاتر شرکت اصلی (پس از کسر مبلغ ۳۰۶۴۳۹ دلار تحت عنوان هزینه های مرتبط با تبدیل ارز) با نرخ تعییر هر دلار حدود ۲۲۰۰۰ ریال جمعاً به مبلغ ۱۲۷۱ میلیارد ریال منعکس گردیده، در حالیکه بر اساس آخرین مکاتبات موجود، شرکت توانیر نرخ تعییر دلار تخصیص داده شده را حدود ۲۷۰۰۰ ریال محاسبه و به شرکت اعلام نموده است. شرکت مورد گزارش نیز بر همین اساس نسبت به صدور اعلامیه اعمال حساب جهت شرکتهای برق منطقه ای جمعاً به مبلغ ۱۹۶۱ میلیارد ریال اقدام نموده و لیکن حسابهای مربوطه از این بابت تعدیل نگردیده است. با توجه به مراتب فوق، در صورت انجام تدبیلات مورد لزوم عمدتاً سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سود انباشته گروه و شرکت اصلی حدود مبلغ ۳۴۸ میلیارد ریال کاهش می یابد.

۴ - با توجه به یادداشت توضیحی ۳-۱۴ صورتهای مالی، صورتهای مالی ۶ شرکت فرعی (شامل ۴ شرکت فرعی خارجی که صورتهای مالی آنها ارائه نشده و یک شرکت فرعی که بهای تمام شده سرمایه‌گذاری آن در دفاتر انکاس نیافته) و ۲ شرکت وابسته، در صورتهای مالی گروه حسب مورد تلفیق نشده و یا به ارزش ویژه منعکس نگردیده است. همچنین برخلاف استانداردهای حسابداری مبلغ ۴ میلیارد ریال خالص مغایرات عمدتاً ناشی از معاملات درون گروهی و حسابهای فیما بین (سال قبل مبلغ ۱۹ میلیارد ریال) در سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتی (یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی) منظور گردیده است. مضافاً روش شناسایی درآمد شرکت فرعی ترانس پست پارس و سیستم محاسبه بهای تمام شده شرکت فرعی توسعه پستهای ایران ترانسفو مناسب نیست و رویه حسابداری تعیین بهای تمام شده موجودی مواد و کالا و همچنین نرخ تسعیر مورد عمل در برخی شرکتهای گروه یکسان نبوده است. با توجه به مراتب فوق هرچند انجام تعديلاتی بر صورتهای مالی گروه ضروریست، لیکن تعیین تعديلات مورد لزوم و آثار ناشی از آن بر صورتهای مالی گروه، برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۵ - طبق رویه حسابداری مورد عمل شرکت اصلی (یادداشت توضیحی ۷-۴ صورتهای مالی)، شناسایی درآمد فروش محصولات در هنگام خروج از درب کارخانه صورت می‌گیرد. در حالیکه طبق مفاد قراردادهای فروش در سال‌های قبل محل تحويل کالا، عمدتاً سایت خریدار تعیین گردیده است. طبق مدارک موجود، برخی محصولات فروخته شده از جمله تعیین از ترانسفورماتورهای شرکتهای مپنا و نفت و گاز پارس جمعاً به مبلغ ۲۵۷ میلیارد ریال (بهای تمام شده به مبلغ ۱۷۹ میلیارد ریال) در سال‌های قبل به حساب فروش منظور شده، لیکن تحويل آن در دوره مالی مورد گزارش انجام گرفته است. با توجه به مطالب مذکور انجام تعديلاتی بر صورتهای مالی شرکت اصلی و گروه ضروریست، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی تعیین مبلغ تعديلات مورد لزوم، برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۶ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۵، این سازمان به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بالهيّت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت ایران ترافیک (سهامی عام)

تاكيد بر مطلب خاص

- ۷ با توجه به يادداشت توضيحي ۱-۲۸ صورتهای مالی، فروش شرکت اصلی شامل مبلغ ۲۰۷ میليارد ریال فروش صادراتی می باشد که صورتحسابهای مربوطه و پروانههای سبز گمرکی به صورت ارزی و بنام شرکت صادر شده، لیکن وجود حاصل عمدتاً توسط مشتریان از طریق انتقال وجه به حساب تأمین‌کنندگان مواد اولیه وارداتی تسویه گردیده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.
- ۸ با توجه به يادداشت توضيحي ۱-۲۹-۶ صورتهای مالی، تولید طی دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل، ۲۹ درصد کاهش یافته و میزان فروش و سود خالص شرکت اصلی در مقایسه با اطلاعات مالی پیش‌بینی شده سال ۱۳۹۲ به ترتیب ۳۸ و ۲۰ درصد پوشش داشته است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.
- ۹ طبق تأییدیه وکیل حقوقی شرکت، دعوى حقوقی شرکت سینا فرآیند نیرو (سهامی خاص) عليه شرکت مورد گزارش و شرکتهای سرمایه‌گذاری توسعه ملی و مدیریت طرح و توسعه آینده پویا به خواسته ابطال صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۰ (انتخاب اعضای هیئت مدیره) و مطالبه سود سهام معوق مطرح می باشد که نتایج نهایی آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

ساير الزمامات گزارشگري

- ۱۰ طی دوره مورد گزارش دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و سایر دستورالعمل ها و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:
- ۱۰-۱ مفاد بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل درخصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
- ۱۰-۲ مفاد بندهای ۳، ۴ و ۵ ماده ۷ دستورالعمل درخصوص افشای اطلاعات و صورتهای مالی میان دورهای ۳ و ۶ ماهه و سالانه حسابرسی نشده و میان دورهای ۶ ماهه حسابرسی شده در مواعده مقرر.

گزارش بروسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت ایران ترانسفو(سهامی عام)

- ۱۰-۳ مفاد بندهای ۶ و ۷ دستورالعمل درخصوص افشاری برنامه‌های آتی مدیریت و پیش‌بینی عملکرد سالانه و همچنین پیش‌بینی عملکرد سالانه بر اساس عملکرد واقعی ۶ ماهه شرکت اصلی و تلفیقی گروه در مواعد مقرر.
- ۱۰-۴ مفاد بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل درخصوص افشاری صورتهای مالی میان دوره‌ای حسابرسی شده شرکتهای فرعی ظرف مهلت مقرر.
- ۱۰-۵ مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل درخصوص ارائه صورتجلسات مجامع عمومی حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجامع عمومی به مرجع ثبت شرکتها و افشاری آن حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.
- ۱۰-۶ مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل درخصوص افشاری فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی.
- ۱۰-۷ مفاد ماده ۵ و ۸ دستورالعمل انضباطی ناشران به ترتیب درخصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب سالهای قبل ظرف مهلت قانونی و ارسال هر ۶ ماه یکبار جزیيات طرح توسعه به سازمان بورس و اوراق بهادر.
- ۱۰-۸ مفاد ماده ۶ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادر تهران درخصوص درصد سهام شناور و نسبت حقوق صاحبان سهام به کل داراییها.
- ۱۰-۹ تشکیل کمیته حسابرسی.

سازمان حسابرسی

۱۳۹۳ ماه ۲۴

مهوش کبیری

علیرضا آقانی



Ret.:

Date:

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۹/۲۳

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
ترازنامه تلفیقی

- ۲ صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ گردش حساب سود انباسته تلفیقی
- ۴ صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام):
ترازنامه

- ۵ صورت سود و زیان
- ۶ گردش حساب سود انباسته
- ۷ صورت جریان وجوه نقد
- ۸ پ - یادداشت‌های توضیحی:
تاریخچه فعالیت
- ۹ مبنای تبیه صورتهای مالی
- ۱۰ مبانی تلفیق
- ۱۱ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۱۲ یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۹/۲۷/۱۳۹۳ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره

امضاء

سمت

شرکت ملی مسکن و صنایع ساختمانی به نمایندگی آقای محمد علی ایزدی

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی به نمایندگی آقای فرخ کوچکی گل افزانی

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی به نمایندگی آقای محمدباقر محمدزاده مقدم

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین به نمایندگی آقای مسعود گشته

شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا به نمایندگی آقای ابراهیم ولدحانی

Address:P.O.Box:13145-159 Tehran-Iran

Email: Office@Iran-Transfo.com

Fax: (+9821)88210915

Tel: Head Office (+9821) 88210910-14

(+9821)88607591-99

Zanjan Factory (+98241)7290760-6

آدرس: ایران - تهران صندوق پستی: ۱۳۱۴۵-۱۵۹

پست الکترونیکی: Office@Iran-Transfo.com

فاکس: ۸۸۲۱۰۹۱۵

تلفن: دفتر مرکزی تهران ۸۸۲۱۰۹۱۰-۱۴

۸۸۶۰۷۵۹۱-۹۹

۰۲۴۱-۷۷۹۰۷۶۰-۶

کارخانه زنجان

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

قرارنامه تلقیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تحدید از لحظه شده)

(تحدید از لحظه شده)

داداشت	پذیرفتهای جاری:	داداشت	دارایها
۱۳۹۳/۶/۳۱	پذیرفتهای صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دارایها
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دارایها
۸۱۸,۳۷۰	میلیون ریال	۵۱۲,۶۵۴	موجودی تقدیر
۱,۸۱۹,۵۵۷	حسابهای و استناد پرداختی تجاری	۱,۰۴۰,۵۷۹	سرمایه مذکورهای کوتاه مدت
۲,۰۵۸,۷۳۳	سابر حسابهای و استناد پرداختی	۸۰,۷۵,۷۳۸	حسابهای و استناد دریافتی تجاری
۱۸۵,۹۰۰	بیش دریافتها	۴۱۶,۷۴۳	سابر حسابهای و استناد دریافتی
۱,۵۰۵,۹۷۶	ذخیره مالیات	۳۶۹,۴۹۵	سود سهام پرداختی
۴,۷۲۸,۹۳۶	سود سهام پرداختی	۳۹۳,۶۸۰	موجودی مواد و کالا
۱۱,۱۱۷,۰۳۶	تسهیلات مالی دریافتی	۷۹۳,۰۳۴	سفرشارات و بیش پرداختی
۱۰,۹۰۰,۲۹۷	جمع بدینهای جاری	۱۱,۸۳۰,۷۳۵	جمع دارایهای جاری
۴,۵۴۸,۰۸	بدینهای غیر جاری:	۱۲,۲۵۷,۳۳۳	دارایهای غیر جاری:
۲۲۸,۰۴	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱,۷۷۵,۹۴۸	دارایهای ثابت مشهود
۴,۷۹۰,۱۰۷	ذخیره موابایل پایان خدمت کارکنان	۱,۹۳۷,۸۸۹	دارایهای غیر مشهود
۴,۸۹۰,۳۱۱	ذخیره موابایل پایان خدمت کارکنان	۱۶,۵۸	۱۲
۲۲	تسبیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۵۹.	۱۳
۱۱,۰۸۰,۶۹۰	جمع بدینهای غیر جاری	۳۹۹,۳۴۰	سرقالی
۶,۸۳۰,۳۱۲	حقوق صاحبان سهام:	۱,۵۹۰,۰۷۴	سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته
۱۱,۰۸۰,۶۹۰	جمع بدینهای غیر جاری	۷,۷۶۵	سابر سرمایه گذاریهای بلند مدت
۷۶۹,۱۸۱	سرمایه ۱۰ هزار میلیون سهم به عنوان باداشت شده	۴,۱۷۲,۳۰۰	جمع دارایهای غیر جاری
۱۱,۰۸۰,۶۹۰	سرمایه ۱۰ هزار میلیون سهم به عنوان باداشت شده	۳۴,۵۰۰,۳۸۰	سرمایه گذاریهای غیر جاری
۱۱,۰۸۰,۶۹۰	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	۳۳-۲	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۱۳۹,۴۳۱	الدولخته قانونی	۲۴	الدولخته قانونی
۱۷۸,۳۵۴	الدولخته سرمایه ای	۲۵	الدولخته سرمایه ای
۲۸۶,۶۴۴	سابر اندوخته ها	۲۶	سابر اندوخته ها
۳۴,۳۱۷	سود اپاشته	۲۰,۷۶,۰۸۸	سود اپاشته
۲,۹۷۷,۵۹۳	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۴,۵۵۴,۲۸۸	جمع حقوق صاحبان سهام
۴,۰۴۱,۳۴۴	سهم افکیت	۱۸۴,۰۱۰	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۶۵,۶۰۱	جمع بدینهای و حقوق صاحبان سهام	۴,۴۳۹,۰۹۸	۱۶,۱۷,۸۱۳
۴,۰۲۷,۳۴۸	داداشتهای توسعی هرآر لاینک صورتهای مالی است.	۱۶,۰۰۰,۰۲۵	
۱۶,۰۰۰,۰۲۵		۱۶,۰۰۰,۰۲۵	

جمع دارایهای
سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجدلی

شرکت ایران ترانسنسو (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۲

(تجدید از ائمه شده)		(تجدید از ائمه شده)		ناداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۲	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۹۲	۱۴۹۲	۱۴۹۲	۱۴۹۲	ناداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰,۷۴۰,۰۵۶	۳,۵۹۹,۷۸۲	۴,۲۴۷,۲۹۶		۲۸ فروش خالص و درآمد از ائمه خدمات
(۶,۲۴۲,۰۵۱)	(۲,۷۲۷,۷۹۴)	(۳,۲۹۰,۵۱۸)		۲۹ بهای تعام شده کالای فروش رفته و خدمات از ائمه شده
۱,۸۲۱,۴۹۲	۸۷۱,۹۸۹	۹۵۶,۷۷۸		۳۰ سود ناخالص
۶,۴۱۱	۲,۵۲۸		(۴۵۹,۰۷۷)	۳۱ سود حاصل از سرمایه گذاریها
(۴۲۱,۶۶۹)	(۲۳۰,۵۶۲)		۵۷,۲۸۱	۳۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۲۸,۶۸۳	۱۷۰,۲۴۳			۳۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۶,۵۷۵)	(۵۵,۷۹۱)	(۲۰,۱,۷۹۶)		
۱,۷۷۴,۹۱۸	۸۱۶,۱۹۸	۷۵۸,۹۸۲		۳۴ سود عملیاتی
(۹۵۱,۲۷۷)	(۵۰,۸,۴۵۲)	(۴۲۳,۷۵۲)		
۵۶۱,۹۴۹	۲۹۳,۳۵۲	۳۷۰,۲۳۸		۳۵ هزینه های مالی
(۳۸۹,۷۶۷)	(۷۱۵,۱۰۱)	(۵۲,۵۱۴)		۳۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۳۵,۵۵۱	۶۰۱,۰۴۷	۷۰۱,۴۴۸		
۱۸۰,۰۰۱	۶۹,۷۲۴	-		۳۷ سود قبل از اختساب سهم
۱,۵۱۵,۹۵۲	۶۷۰,۰۷۱	۷۰۱,۴۹۸		سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۱۶۷,۶۱۱)	(۸۳۰,۰۴۹)	(۸۶,۵۳۴)		۳۸ سود مالی
۱,۳۴۸,۳۴۲	۵۸۷,۷۶۷	۶۱۴,۸۳۴		۳۹ مالیات بردر آمد
۴۵,۰۰۰	۱۸,۷۲۹	۲۰,۷۷۷		۴۰ سود خالص
۸۹۶	۴۰۳	۳۷۷		۴۱ سود پایه هر سهم :
(۲۰)	(۲۱)	۱۵		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۸۷۶	۲۸۲	۲۹۲		سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
			۲۰۰-۳	سود پایه هر سهم - ریال
گردش حساب سود ابیانه تلفیقی				
۱,۳۴۸,۳۴۲	۵۸۷,۷۶۷	۶۱۴,۸۳۴		سود خالص
۱,۱۴۵,۶۰۱	۱,۱۴۵,۶۰۱	۲,۱۸۱,۳۷۵		سود ابیانه در ابتدای دوره
(۱۵,۵۸۵)	(۱۴,۷۷۵)	(۳۲,۱۳۶)		۳۵ تعدیلات سنواتی
۱,۱۳۰,۰۱۶	۱,۱۳۰,۰۱۶	۲,۱۴۹,۲۳۹		سود ابیانه در ابتدای دوره - تعديل شده
۱,۳۷۸,۳۵۸	۱,۷۱۸,۰۵۳	۲,۷۶۲,۰۷۳		سود قابل تخصیص
(۳۹۴)	(۴۰۴)	(۴۳۱)		۳۵-۲ تعديل سهم اقلیت
(۵۰,۲۱۲)	(۵۰,۶۱۷)	-		تخصیص سود :
(۳۶,۱۲۰)	(۱,۷۱۶)			اندوخته قانونی
(۲۴۲,۲۸۲)	(۲۴۰,۲۹۷)	(۳۸۲,۷۵۶)		انتقال سود ابیانه به سرمایه شرکتهای فرعی
(۲۲۸,۷۲۵)	(۲۴۰,۲۹۷)	(۳۹۴,۸۹۲)		سود سهام مصوب
۲۰,۷۶۰,۸۸۰	۱,۴۱۵,۰۱۵	۲,۲۷۷,۵۴۳		سود تخصیص داده شده طی دوره
۷۷,۳۵۹	۵۳,۸۷۷	۹۱,۰۰۷		سود ابیانه در پایان دوره
				سهم اقلیت از سود ابیانه
از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع از ائمه شده است .				
باداشتهای توضیحی همراه جزو لاینک صورتهای مالی است .				

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	یادداشت
۱۳۹۲ ۲۹	۱۳۹۲ ۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۹,۵۱۸	۶۳۰,۰۹۷	(۱۲,۵۵۹)	۳۰,۱۸۱۲	۳۶ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۴۹۰,۲۸۴ (۹۰۱,۵۴۴) (۵۹,۹۱۲) (۴,۸۸۳)	۲۵۵,۷۴۰ (۴۵۶,۸۲۸) (۲۹,۳۲۴) (۱۸,۰۵۹)		(۴۳۰,۶۴۴) (۶۰,۲۸۷) (۹,۱۰۷)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بازکی سود پرداختی بابت تسهیلات مالی سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۴۷۴,۱۵۵)	(۲۴۸,۸۸۱)	(۱۹۸,۲۲۶)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات بر درآمد :
(۵۴,۵۴۹)	(۴۹,۷۸۰)	(۵۱,۴۹)		مالیات بر درآمد پرداختی فعالیتهای سرمایه گذاری :
(۳۲۰,۲۷۳) (۳۹,۱۱۵) (۳۷,۴۱۸) ۱۲,۱۵۰ ۶۰,۰۵۱۲ ۳,۹۸۶ (۳,۵۶۹) (۲۷۷)	(۱۵۰,۸۸۹) (۱۷۷,۹۵۳) (۸,۳۵۳) -۱۳,۰۰۰ ۵۲۴ (۴,۰۵۷) ۴,۷۷۰		(۱۸۷,۹۹۴) (۵۰,۰۳۱۴) (۱۱,۷۶۹) ۲۶,۱۴۶ ۴۸۸,۶۳۶ ۵,۶۴۹ (۱,۷۹۲) (۶۲)	وجوده پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود وجوده پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت وجوده پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت وجوده حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت وجوده حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود وجوده پرداختی بابت تحصیل داراییهای نا مشهود وجوده پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۳۲۴,۰۰۷)	(۲۲۲,۹۵۵)	(۱۸۶,۵۰۰)	(۴۵۸,۶۹۶)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی فعالیتهای تامین مالی :
۷,۰۷۱,۱۴۸ (۶,۹۴۷,۰۲۷) ۵,۸۸۲	۳,۱۸۲,۵۶۶ (۲,۹۷۲,۷۷۰) ۴,۸۲۷		۲,۳۷۸,۶۱۰ (۱,۷۸۷,۳۹۳) ۹۳۸	دریافت تسهیلات مالی باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی وجوده حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی - سهم اقلیت
۱۳۰,۰۰۳ ۹۶,۸۱۲ ۲۸۰,۲۲۸ ۱۳۴ ۳۷۷,۲۷۵	۲۱۵,۶۸۳ ۲۲۴,۲۶۴ ۲۸۰,۰۳۲۸ ۲۸,۴۱۷ ۵۳۲,۰۰۹	۵۹۲,۱۵۵ ۱۳۲,۴۶۱ ۳۷۷,۲۷۵ ۱,۹۱۹ ۵۱۲,۶۵۶		چالص افزایش در موجودی وجه نقد مانده وجه نقد در ابتدای دوره تفاوت تعییر ارز وجه نقد مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشتی توضیحی همراه جزو لاینک صورتهای مالی است.

شمرکت ایران تو انسفو (سهامی، عام)

قرارنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید از الله شده)

۱۳۹۲/۰۶/۳۹

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

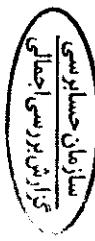
۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

۱۳۹۲/۱۲/۳۹

داراییها



جمع داراییها

باداشتهای توپیجی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

صورت سود و زنگنه

پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

بادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	تجدید اوله شده	تجدید اوله شده	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تجدید اوله شده
فروش خالص							
بهای تمام شده کالای فروخته							
سود ناخالص							
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی							
هزینه های فروش ، اداری و عمومی							
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی							
سود عملیاتی							
هزینه های مالی							
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی							
سود قبل از مالیات							
مالیات بر درآمد							
سود خالص							
سود پایه هر سهم :							
سود عملیاتی هر سهم - ریال							
زان غیر عملیاتی هر سهم - ریال							
سود پایه هر سهم - ریال							
سود ابلاشته در ابتدای دوره							
تعديلات سنواتی							
سود ابلاشته در ابتدای دوره - تعديل شده							
سود قابل تخصیص							
تخصیص سود :							
اندוחته قانونی							
سود سهام عصوب							
سود تخصیصی داده شده طی دوره							
سود ابلاشته در پایان دوره							

گردش حساب سود ابلاشته

سود خالص	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲	۷۷۴.۲۶۲
سود ابلاشته در ابتدای دوره							
تعديلات سنواتی							
سود ابلاشته در ابتدای دوره - تعديل شده							
سود قابل تخصیص							
تخصیص سود :							
اندוחته قانونی							
سود سهام عصوب							
سود تخصیصی داده شده طی دوره							
سود ابلاشته در پایان دوره							

از آنجالیکه که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع از اوله نشده است .

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورت‌های مالی است .

(۶)

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	بادداشت
۱۳۹۲	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	۱۳۹۲	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۸,۱۷۸	۲۱۴,۴۴۹	(۴۰۵,۹۰۲)	۲۲۰,۳۱۳	جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی ۳۶
(۶۳۶,۴۱۹)	(۳۵۴,۰۹۳)		(۲۷۲,۰۳۹)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۹۲,۵۳۵)	(۳۱,۰۰۹)		(۶۳,۰۵۰)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۴۵,۲۸۸	۱۸۱,۳۲۶			سود پرداختی بابت تسهیلات مائی
(۶۳۶,۴۱۹)	(۳۵۴,۰۹۳)			سود سهام پرداختی به سهامداران
(۹۲,۵۳۵)	(۳۱,۰۰۹)			جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۳۸۲,۶۶۶)	(۲۰۳,۷۷۶)	(۱۱۴,۷۷۶)		مالیات بر درآمد :
(۳,۰۰۰)	-	-		مالیات بر درآمد پرداختی
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود				فعالیتهای سرمایه گذاری :
(۱۹,۹۳۷)	(۸,۸۲۴)	(۱۴,۱۰۸)		(۱۹,۹۳۷)
(۲۲,۷۱۴)	(۱۷۷,۵۸۸)	(۵۰,۰۳۴)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵,۸۴۴	۸,۱۰۴	۴۸۷,۹۱۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
۲,۰۱۹	-	۴۱۴		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۵,۱۸۳)	(۴,۷۰۶)	(۳,۹۲۱)		وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۳۹,۹۷۱)	(۱۸۳,۰۱۴)	(۳۵,۰۱۹)		جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲۸۱,۵۶۱	(۱۷۲,۳۴۱)	(۵۵۵,۶۹۷)		جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
دریافت تسهیلات مائی				فعالیتهای تامین مالی :
۴,۷۱۷,۳۵۸	۲,۳۲۵,۰۵۸	۸۹۴,۰۶۸		دریافت تسهیلات مائی
(۴,۹۶۴,۵۱۲)	(۲,۰۱۱,۴۱۰)	(۳۷۲,۷۷۹)		باز پرداخت اصل تسهیلات مائی دریافتی
(۲۴۷,۱۵۴)	۲۱۴,۱۴۸	۵۲۱,۲۸۹		جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۲۴,۲۸۷	۴۰,۸۰۷	(۳۴,۴۰۸)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی وجه نقد
۸۶,۵۲۲	۸۶,۵۲۲	۱۲۰,۹۰۹		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱۲۰,۹۰۹	۱۲۷,۲۲۹	۸۶,۵۰۱		مانده وجه نقد در پایان دوره

بادداشتیهای توضیعی همراه جزء لینک صورتیهای مالی است.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) در سال ۱۳۴۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۸۲۲ مورخ ۱۳۴۵/۰۴/۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۶۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران-ونک- خیابان شیرازی شمالی- خیابان حکیم اعظم- پلاک ۱۵ و کارخانه آن در شهرستان زنجان واقع است. در حال حاضر شرکت جزو شرکتهای تابعه سرمایه گذاری گروه توسعه ملی می‌باشد.

۱-۲- فعالیتهای اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف: تأسیس و نگهداری و بهره برداری از کارخانه در ایران به منظور تهیه و تولید ترانسفورماتور و قطعات و لوازم آن، همچنین هر گونه لوازم الکتریکی دیگر که اصولاً جهت تأمین نیروی برق عمومی و شبکه‌های توزیع مورد استفاده قرار می‌گیرد و بعداً توسط هیأت مدیره تعیین خواهد شد. به منظور انجام مقاصد فوق شرکت مواد اولیه محصولات و اجزا متشکله‌ای را که در آن‌ها به کاربرده می‌شود اعم از ساخته شده و یا نیمه تهیه شده در ایران یا در خارج صرف نظر از نوع موادی که در آن مصرف می‌شود و همچنین کلیه انواع ابزار آلات و ماشین‌ها و وسایل و مواد اولیه و لوازم مربوط را خریداری و یا وارد خواهد نمود.

ب: انجام کلیه عملیات مالی و بازرگانی و صنعتی مربوط به تولید و انجام کلیه یا هر یک از اموری که مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به مقاصد فوق بوده و هیأت مدیره آن را به نفع شرکت تشخیص دهد.

ج: انجام امور بهره برداری با جلب سرمایه خارجی در موضوع فعالیت شرکت.

د: تأسیس شرکت و مشارکت با شرکت‌ها و مؤسسات داخلی و خارجی اعم از دولتی، تعاونی، خصوصی و اشخاص حقیقی و حقوقی در زمینه‌های مختلف اقتصادی.

ه: اخذ نمایندگی از شرکت‌های خارجی و ارائه خدمات فنی و مهندسی در راستای اهداف شرکت.

و: انجام امور تحقیقاتی، پژوهشی و مطالعاتی در رابطه با اهداف و موضوع شرکت.

ز: انجام امور بازرگانی در داخل و خارج از کشور و انجام عملیات واردات و صادرات مربوط به موضوع شرکت.

ح: موضوع فعالیت شرکتهای فرعی به شرح یادداشت توضیحی ۱۴-۳ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است:

کارکنان دائم	کارکنان موقت	گروه		
		۱۳۹۲/۰۶/۲۹	۱۳۹۲/۰۷/۲۱	۱۳۹۲/۰۸/۲۱
۴۸	۴۲	۴۸	۲۰۸	۲۹۶
۱۲۶۱	۱۳۷۵	۱۳۶۲	۳۱۲۲	۲۹۶۲
۱۲۸۹	۱۳۱۷	۱۳۶۰	۳۲۳۰	۲۵۲۹
				۳۵۱۱

افزایش کارکنان موقت گروه نسبت به سال ۱۳۹۲ به جهت واگذاری مدیریتی نیروی بیمایی خدمات عمومی شرکت به شرکت پالایش رogen های صنعتی زنگان می‌باشد.(در دوره‌های قبل تحت مدیریت شرکتهای خارج از گروه بوده است.)

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبانی تلفیق

۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجمعیح اقلام صورتهای مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین و نیز اعمال روش ارزش ویژه جهت شرکتهای وابسته می‌باشد.

۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی مظوری گردد.

۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها مظور و در ترازنامه تلفیقی عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می‌گردد.

۴- سال مالی و دوره مالی شش ماهه کلیه شرکتهای فرعی به ترتیب زیر خاتمه می‌یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکتهای مزبور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد، آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی ذکر شده به حساب گرفته می‌شود. شایان ذکر است شرکت ۴۳٪ از سهام شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن را دارا می‌باشد ولی به علت عدم وجود کنترل بر سیاستهای شرکت مذکور، در صورتهای مالی تلفیقی لحاظ نگردیده است. ضمناً شش شرکت زیر مجموعه (مندرج در ردیف ۱۴ جدول ذیل) به دلیل کم اهمیت بودن دارایی‌ها و سود در صورتهای مالی تلفیقی لحاظ نشده‌اند.

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	بررسی اجمالی شده توسط
۱	شرکت توسعه پست‌های ایران ترانسفو	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۲	شرکت ایران ترانسفورمی	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	حسابرسان شرکت اصلی
۳	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنجان	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۴	شرکت عایق‌های الکترونیکی پارس	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	حسابرسان شرکت اصلی
۵	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	حسابرسان شرکت اصلی
۶	شرکت مقره سازی صدف گستر زنجان	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۷	شرکت خدمات پیش از فروش ایران ترانسفو	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	حسابرسان شرکت اصلی
۸	شرکت حمل و نقل آشنا راه سما	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۹	شرکت بازار گانی ایران ترانسفو	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	حسابرسان شرکت اصلی
۱۰	شرکت پالایش رونگهای صنعتی زنجان	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۱۱	شرکت ترانس پست پارس	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۱۲	شرکت توسعه فاوا صنعت	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۱۳	شرکت خدمات بیمه‌ای زنجان صبا	۳۰ دی ماه	۳۱ تیر ماه	سایر حسابرسان
۱۴	شرکتهای زیر مجموعه (شش شرکت) - یادداشت ۱۴-۳	چهار شرکت خارجی ۱۰ تیر و ۶ شرکت داخلی ۲۹ اسفند هر سال	چهار شرکت خارجی ۱۰ تیر و ۶ شرکت داخلی ۳۱ شهریور	حسابرسی نشده

ضمناً سال مالی شرکت وابسته ترانسفورماتور سازی کوشکن نیز ۳۰ دی ماه می‌باشد.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	

۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی :	نحوه شناخت درآمد :
سرمایه گذاری پلند مدت :	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
سرمایه گذاری پلند مدت	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
سرمایه گذاری جاری :	سرمایه گذاریهای جاری
سرمایه گذاریهای جاری	سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسعه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۴- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بھسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۴-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷، ۸، ۱۰ درصد	نزوی
تاسیسات	۱۰، ۱۲، ۱۵ درصد	نزوی
ماشین آلات	۱۰ و ۸ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزوی

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود با استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واحد شرایط" است.

۵-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز آزاد یا نرخ ارز رسمی) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷- شناسایی درآمد

فروش محصول

شناسایی درآمد فروش محصول در زمان انتقال مخاطرات و مزایای عمدۀ مالکیت کالای مورد معامله (هنگام خروج ترانسفورماتور از کارخانه) صورت می‌گیرد.

خدمات پیمانکاری

سود ناچالص قرارداد‌های پیمانکاری به روش درصد پیشرفت کار شناسایی و گزارش می‌شود. طبق این روش، درآمد و سود پیمان در هر دوره مالی به نسبت پیشرفت عملیات و بر اساس مخارج واقعی به کل مخارج برآورده پیمان اندازه گیری و اقلام برآورده دائماً در طول دوره اجرای عملیات موضوع پیمان مورد بازنگری و تجدید نظر قرار می‌گیرد. بهای تمام شده پیمان شامل مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سهم مناسبی از هزینه‌های سربار است. هر گاه نتایج برآوردها از هزینه و درآمد یک پیمان حاکی از زیان باشد، کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام گرفته است، شناسایی می‌شود.

۴-۸- تعهد گروه در رابطه با تضمین کالای فروش رفته

گروه تعییر ترانس‌های توزیع واگذاری را تا دو سال پس از تحويل در محل کارخانه و ترانس‌های قدرت واگذاری را تا یک سال پس از نصب و راه اندازی و در صورتی که در زمان تحويل نصب نگردد به مدت ۱۸ ماه پس از تحويل در محل کارخانه تضمین می‌نماید. برای تعهداتی که در رابطه با تضمین کالاهای فروش رفته با توجه به موارد فوق ایجاد می‌گردد مخارج انجام شده در این ارتباط به حساب هزینه در همان دوره منظور می‌گردد.

۴-۹- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. همچنین مطابق استانداردهای حسابداری، در پایان هر سال مالی اقدام به آزمون کاهش ارزش سرقفلی ناشی از ترکیب می‌شود.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰	۳	۱,۲۲۴	۱,۴۴۵
۱۱۹,۴۴۶	۸۴,۹۲۴	۳۲۲,۰۲۹	۴۵۳,۹۴۳
۱,۴۱۳	۱,۵۷۴	۱,۶۰۳	۳۰۲۱
-	-	۴۲,۲۱۹	۵۴,۲۴۷
۱۲۰,۹۰۹	۸۶,۵۰۱	۳۷۷,۰۲۵	۵۱۲,۶۵۶

۵-۱- موجودی نزد بانکها شامل مبلغ ۱۱۷ میلیون ریال هم ارز ریالی وجوه ارزی نزد بانکها می باشد . وجوه ارزی مزبور عمدتاً مربوط به مبالغ ۳۶۹ ۲۱۵ دلار آمریکا و مبلغ ۳۳۵۴۱ یورو وجوه ارزی متعلق به شرکت بازرگانی ایران ترانسفو است .

۵-۲- موجودی نزد بانک شرکت اصلی شامل مبلغ ۲۷۲۱ میلیون ریال هم ارز ریالی وجوه ارزی نزد بانکها میباشد. وجوه ارزی شامل ۳۶۷ درهم امارات و ۸۵۳۶۵ دلار و ۱۳۲۲۷ یورو میباشد.

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۰۲	۱۰۲	۶-۱
۴۹۱,۴۱۹	۹۹۶,۷۲۳	۵۶۶,۳۰۹	۱,۰۴۵,۴۷۷	۶-۲
۴۹۱,۴۱۹	۹۹۶,۷۲۳	۵۶۶,۴۱۱	۱,۰۴۵,۵۷۹	

۶-۱- مانده سرفصل سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به مبالغ ۹۰ و ۱۲ میلیون ریال، شامل سرمایه گذاری در شرکت تراکتورسازی و گروه بهمن مربوط به شرکتهای فرعی به ترتیب شرکت موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران و توسعه پست های ایران ترانسفو می باشد. که ارزش بازار آن در تاریخ ترازنامه جمعاً بالغ بر ۱۷۸ میلیون ریال می باشد.

۶-۲- مانده سپرده های بانکی شامل مبالغ ۷۳۳ ۹۹۶ میلیون ریال ، ۱۵۷۴۴ میلیون ریال و ۲۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکتهای ایران ترانسفو (شرکت اصلی) ، توسعه پستهای ایران ترانسفو ، ترانسفورماتور توزیع زنگان و ترانس پست پارس نزد بانکها می باشد (سپرده های ایجاد شده جهت صدور ضمانتنامه بانکی جهت فروش محصول و دریافت تسهیلات بانکی می باشد). نرخ سپرده های بانکی شرکت اصلی در طی دوره ۲۱ الی ۲۲ درصد بوده است.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- حسابها و استناد دریافتمنی تجاری

بادداشت	گروه	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت اصلی
استناد دریافتمنی	میلیون ریال	۱۴۷.۴۴۴	۱۴۷.۹۲۳	میلیون ریال
مشتریان - ریالی	میلیون ریال	۳۳۴.۴۰۴	۵۵۷.۷۹۹	۳.۱۴۲.۲۶۲
مشتریان - ارزی	میلیون ریال	۳.۹۸۸.۶۶۲	۴.۶۳۲.۵۴۲	۲.۸۰۵.۱۲۳
مبلغ بازیافتمنی پیمانها	میلیون ریال	۱۲۸.۰۲۱	۱۲۶.۴۰۷	-
سپرده‌های دریافتمنی	میلیون ریال	۳۱۱.۲۹۰	۲۴۰.۳۸۷	۲۶۱.۳۴۴
شرکتهاي گروه	-	-	-	۱۸۰.۴۸۱
شرکتهاي وابسته	میلیون ریال	۲۲.۰۲۶	۲۱.۱۶۱	-
سایر	میلیون ریال	۳۲	۳۸	-
ذخیره مطالبات مشکوك الوصول	میلیون ریال	۵.۶۷۸.۵۱۴	۶.۱۴۳.۵۵۳	۴.۲۰۴.۷۸۶
	(میلیون ریال)	(۶۷.۸۲۵)	(۶۷.۸۲۵)	(۶۶.۸۸۶)
	میلیون ریال	۵.۶۱۰.۶۸۹	۶.۰۷۵.۷۲۸	۴.۱۳۷.۸۹۹
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱- مانده استناد دریافتمنی تجاری گروه عمدها مربوط به مبالغ ۱۷۷ میلیون ریال و ۱۴۷ ریال به ترتیب استناد دریافتمنی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو و شرکت اصلی از مشتریان خود می باشد . استناد دریافتمنی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو با توجه به تصویب فروش اعتباری جهت تمایندگی ها، عاملیت‌های فروش و سایر مشتریان، بابت فروش اعتباری با زمانهای ۱ الی ۲ ماهه توسط نمایندگی های فروش می باشد که تاریخ تنظیم این بادداشتها مبلغ ۳۴۰ میلیون ریال از مانده استناد دریافتمنی مذکور وصول گردیده است.

۲- مانده طلب ریالی از مشتریان عمدها شامل مبلغ ۱۴۲ ریال طلب شرکت اصلی (عمدها از شرکتهاي برق منطقه اي و خريداران متفرقه از قبيل شرکتهاي مينا و فراب) ، مبلغ ۶۹۱ ریال طلب شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (عمدها از شرکتهاي برق منطقه اي سراسر کشور) مبلغ ۱۲۰.۵۱۳ میلیون ریال طلب شرکت ترانس پست پارس (عمدها طلب از شرکتهاي صانير ، فراب و برق منطقه اي باخترا ، زنجان ، مازندران) می باشد . تاریخ تنظیم این بادداشتها مبلغ ۲۶۳ ریال از مجموع مطالبات شرکت اصلی و شرکتهاي بازرگانی ایران ترانسفو و ترانس پست پارس تسویه شده است . لازم به ذکر است مانده حسابهاي دریافتمنی شرکت اصلی از محل شرکتهاي برق منطقه اي در تاریخ گزارش بالغ بر ۶۷۸.۹۵۶ ریال می باشد که پس از کسر وجود دریافتمنی از توانير به مبلغ ۲۷۱ ریال (معادل ریالی مبلغ ۶۰ میلیون دلار پس از کسر مبلغ ۳۰۶ ریال بابت هزينه های تبدیل ارز) به صورت خالص منعکس شده است . و مبلغ مذکور توسط شرکت توانير با توجه از آزاد منظور گردیده که اين موضوع در حال پيگيری می باشد .

۳- مانده طلب ارزی گروه از مشتریان شامل مبلغ ۳۶۱ ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۸۰ میلیون ریال و ۱۵۰ دلار و ۴۶۳ ریال یورو) طلب شرکت اصلی از بابت فروشن در چارچوب قراردادهای صادراتی و طلب شرکت بازرگانی ایران ترانسفو از شرکتهاي الفضل الكبير به مبلغ ۴۱۴ ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۱۱۷ ریال و پالوس به مبلغ ۷۳۱ میلیون ریال (هم ارز ریالی مبلغ ۳۸۸ و ۳۷۵ دلار) می باشد .

۴- مبلغ بازیافتمنی پیمانها (مازاد درآمد ابانته پیمانها) (مازاد درآمد ابانته پیمانها) مربوط به شرکت ترانس پست پارس می باشد که جزئيات آن در صفحه بعد ارائه شده است .

۱- معاذ در بعد البیانیتہ پیمان ناتمام یور حکم رئیس جنرال پاکستان:

شرکت ایران ترانسفو (سهامی، عام)
بادداشت‌های توسعه‌ی صنعتی، مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی در ۱۳۹۲ شهریور ماه

- ۷-۵- مانده سپرده های دریافتی عدتا شامل مبلغ ۲۳۹,۹۴۴ میلیون ریال سپرده های حسن انجام کار شرکت اصلی می باشد.
- ۷-۶- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه شامل مبالغ ۱۰۳,۹۵۲ میلیون ریال و ۲۰۸,۵۹۴ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکت ترانس پست پارس و شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می باشد
- ۷-۷- مانده طلب شرکتهای گروه از شرکتهای وابسته عدتا مربوط به مبالغ ۱۳۴,۷ میلیون ریال ، ۱۳۶,۹۶۷ میلیون ریال از شرکت ترانسفورماتور سازی گوشکن بابت فروش محصولات شرکتهای مذبور می باشد.
- ۷-۸- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت اصلی به مبلغ ۱۱۱,۵۵۵ میلیون ریال ، ۱۳۶,۹۶۷ میلیون ریال و ۲۳۳,۳ میلیون ریال به ترتیب ذخیره ایجاد شده نسبت به بخشی از طلب از شرکتهای برق منطقه ای ، خریداران متفرقه داخلی و خریداران خارجی می باشد.

۸- سایر حسابها و استناد دریافتی

شرکت اصلی	گروه			بادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۴۰	۷,۵۰۰	۱۱,۲۰۷	۱۱,۹۲۶	استناد دریافتی
۱۲,۸۸۵	۱۷,۴۲۸	۱۹,۱۹۱	۲۹,۳۵۰	پنهان کارگنان - وام ، مساعدة و ...
۷۶,۸۸۴	۷۱,۳۰۰	۱۹۶,۵۴۲	۱۲۱,۴۲۸	۸-۱ سپرده های دریافتی
۴۷۴,۰۰۳	۱۹۵,۲۲۰	-	-	۸-۲ طلب از شرکتهای گروه
۵۹,۹۲۶	۱۱,۴۹۷	۶۰,۰۰۳	۱۱,۴۹۷	۸-۳ طلب از شرکتهای وابسته
۸,۴۱۹	-	۱۶,۲۴۴	۱۲,۹۷۸	مالیات بر ارزش افزوده
-	-	۱۹,۲۸۰	۴,۲۹۳	مخایر حسابهای فیماین
۶۵,۷۴۴	۷۲,۶۶۸	۹۷,۵۱۴	۱۸۱,۵۶۲	سایر
۷۰,۳,۱۱۱	۲۷۵,۶۱۲	۴۲۰,۲۸۷	۲۷۲,۰۲۴	
(۳,۵۳۹)	(۳,۵۲۹)	(۳,۵۳۹)	(۳,۵۳۹)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۶۹۹,۵۷۷	۲۲۲,۰۷۲	۴۱۶,۷۴۳	۲۶۹,۴۹۵	

۸-۱- مانده سپرده های دریافتی به شرح زیر می باشد :

گروه	بادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۸۸۴	۷۱,۳۰۰	۸-۱-۱ شرکت اصلی
۴۵,۸۳۱	۴۹,۳۷۸	۸-۱-۲ شرکت ترانس پست پارس
۷۲,۲۹۰	۱,۱۴۵	۸-۱-۳ شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۲,۵۳۸	۲,۵۰۵	۸-۱-۴ سایر شرکتهای گروه
۱۹۶,۵۴۴	۱۲۱,۴۲۸	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

۸-۱-۱-۱- سپرده های دریافتی شرکت اصلی مربوط به سپرده ضمانت نامه های بانکی می باشد که طبق دستورالعمل وزارت نیرو باید برای شرکت در مناقصات و نیز اخذ پیش دریافت از مشتریان ، تودیع گردد .

۸-۱-۱-۲- سپرده های دریافتی شرکت ترانس پست پارس شامل مبلغ ۳۲۳۱ میلیون ریال سپرده ضمانت نامه های بانکی صادره بابت پیش دریافتها و حسن انجام کار و نیز مبلغ ۱۴۷ میلیون ریال سپرده بینه مکسوروه توسط کارفرمایان می باشد .

۸-۱-۱-۳- سپرده های دریافتی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو مربوط به سپرده های نقدی ضمانت نامه های بانکی صادره و نیز سپرده های تودیع شده بابت شرکت در مناقصات و سپرده های مکسوروه توسط کارفرمایان بابت حسن انجام کار می باشد .

۸-۲- طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل مبالغ ۳۰ میلیون ریال ، ۷۱ میلیون ریال و ۷۸ میلیون ریال به ترتیب طلب از شرکتهای ترانسفورماتور توزیع زنگان ، ایران ترانسفو ری و ترانس پست پارس بابت فروش مواد اولیه ، سود سهام ، هزینه های پرسنل مامور و تهاوار مطالبات می باشد .

۸-۳- مانده طلب از شرکتهای وابسته عمدتاً مربوط به طلب شرکت اصلی از شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن بابت سود سهام ، حقوق مامورین و فروش مواد می باشد .

۹- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی	گروه			نادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	کالای ساخته شده
۶۶۲,۱۷۹	۶۸۸,۵۶۹	۱,۲۰۶,۳۳۰	۱,۲۰۴,۵۶۹	۹-۲
۵۷۸,۰۵۷۵	۵۹۲,۵۴۱	۸۱۸,۹۵۲	۸۸۶,۶۰۷	کالای در جریان ساخت
۴۷۷,۹۶۲	۵۸۵,۹۴۸	۱,۱۳۲,۴۵۴	۱,۲۸۵,۶۹۷	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۵۷,۲۸۲	۶۳,۶۸۰	۱۲۳,۰۹۱	۱۲۴,۸۰۷	قطعات و لوازم یدکی
۵۶,۱۹۳	۷۴,۸۵۷	۲۴۰,۳۲۰	۱۴۲,۸۶۶	کالای امنی شرکت نزد دیگران
۲۵,۳۶۸	۳۹,۲۱۶	۵۲,۸۴۹	۶۰,۵۱۹	سایر موجودیها
۱,۸۶۷,۵۵۹	۲,۰۴۴,۹۱۱	۳,۵۷۴,۹۹۶	۲,۷۰۵,۰۶۵	
۵۳,۰۸۵۲	۱۸۵,۷۴۰	۹۹,۷۹۹	۲۲۱,۸۱۲	۹-۳
(۳۲,۴۴۳)	(۱,۵۶۰)	(۳۲,۷۵۲)	(۱,۵۶۰)	کالای امنی دیگران نزد شرکت
(۶۶)	(۶۶)	(۴۳۷)	(۴۳۷)	ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۱,۸۸۸,۹۰۲	۲,۲۲۹,۰۲۵	۳,۶۴۱,۶۰۶	۳,۹۲۴,۸۸۰	

۹-۱- موجودی مواد و کالای شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال از پوشش بینه ای برخوردار بوده که در تاریخ ۹۳/۰۷/۳۰ به مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال (بصورت شناور) الحاقیه صادر گردیده است و گروه به مبلغ ۷۵۲ ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل ، زلزله ، آتش سوزی و ... از پوشش بینه ای برخوردار می باشد .

۹-۲- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به مبلغ ۶۸۸ میلیون ریال موجودی کالای ساخته شده شرکت اصلی و نیز مبالغ ۲۹۹ و ۸۷۰ میلیون ریال و ۹۶ میلیون ریال به ترتیب موجودی شرکتهای توزیع زنگان ، ایران ترانسفو ری و مقره سازی صدف گستر است .

۹-۳- موجودی کالای در راه مربوط به مبالغ ۱۸۵ و ۳۶ میلیون ریال به ترتیب موجودی کالای در راه شرکت اصلی و شرکت توزیع زنگان می باشد . بر اساس رویه مورد عمل شرکت اصلی ، کلیه کالاهای وارداتی که در پایان دوره مالی در گمرکات ایران در حال ترجیحی بوده در موجودی کالای در راه منعکس گردیده است .

**شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشتگاه توضیحی صورتگاه مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

-۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	سفارشات:
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		مواد اولیه
۲۸۶,۵۸۶	۲۹۹,۳۵۲	۴۵۵,۴۸۸	۵۴۳,۷۷۷	۱۰-۱	تجهیزات و قطعات و لوازم یدکی
۳۵,۱۶۰	۴۹,۷۴۲	۵۳,۶۴۶	۴۹,۸۰۳		
۳۲۱,۷۴۶	۳۴۹,۰۹۴	۵۰۹,۱۳۴	۵۹۳,۵۷۹		
پیش پرداختها :					
-	-	۱,۱۸۷	۱,۱۷۲		مالیات عملکرد
-	-	۱۱,۶۳۴	۱۱,۹۶۵		مالیات ارزش افزوده
۷۲,۴۹۲	۶۶,۶۹۸	۱۸۱,۵۲۲	۱۱۵,۹۰۲	۱۰-۲	خرید مواد اولیه
۳۰,۸۹۲	۲۰,۹۴۸	۵۰,۶۳۷	۶۵,۵۳۸	۱۰-۳	خرید کالا و خدمات
-	-	۶,۳۴۶	۳,۸۶۷		بیمه داراییها
-	-	۱,۳۵۱	۵,۸۶۱		سایر
۱۰۳,۲۸۴	۸۷,۶۴۶	۲۵۲,۶۷۷	۲۰۴,۳۰۴		
(۳,۸۴۹)	(۳,۸۴۹)	(۳,۸۴۹)	(۳,۸۴۹)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴۲۱,۲۸۱	۴۲۲,۸۹۱	۷۵۷,۹۶۲	۷۹۴,۰۳۴		

-۱۰-۱ مانده سفارشات مواد اولیه شرکت اصلی (۵۷۵ ریال ۷۳۳ ریال ۸ بورو) مربوط به واردات ورق هسته به مبلغ ۱۲۶,۹۶۷ میلیون ریال، روغن به مبلغ ۱۵۹,۶۳۴ میلیون ریال و سایر مواد اولیه به مبلغ ۱۲ ریال ۷۵۱ میلیون ریال می باشد . همچنین مانده سفارشات خرید مواد اولیه عمده تا شامل مبالغ ۹۵ ریال ۷۰ میلیون ریال ، ۴۲ ریال ۸۷۰ ،

۱۷۶ ریال ۷۵ میلیون ریال به ترتیب مانده سفارشات خارجی شرکتگاه ترانسفورماتور توزیع زنجان، ایران ترانسفو ری و عایق های الکتریکی پارس می باشد .

-۱۰-۲ مانده پیش پرداخت خرید مواد اولیه مربوط به مبلغ ۶۶ ریال ۹۸ میلیون ریال پیش پرداخت شرکت اصلی و نیز مبالغ ۲۷۲ ریال ۸ میلیون ریال ، ۱۳ ریال ۵۹۵ میلیون ریال و ۲۷ ریال ۳۳۶ میلیون ریال به ترتیب پیش پرداخت شرکتگاه توسعه پستهای ایران ترانسفو ، ترانسفورماتور توزیع زنجان و ایران ترانسفو ری است .

-۱۰-۳ مانده پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمده مربوط به مبلغ ۲۰ ریال ۹۴۸ میلیون ریال پیش پرداخت شرکت اصلی و نیز مبالغ ۲۸ ریال ۳۴۸ میلیون ریال ، ۵ ریال ۵۹ میلیون ریال و ۴۶ ریال ۲۷ میلیون ریال به ترتیب پیش پرداخت شرکتگاه ترانس پست پارس ، ترانسفورماتور توزیع زنجان و ایران ترانسفو ری است .

است: بشریت کو وہ مشکل نیابت دار یا یہاں میں مدد و مدد کو کیا کرے گا۔

دوده عالی ششین ماهه منتظر بود ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۱-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیانه داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

- ۱۱-۳ داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۳۵۷۲ر ۷۵۹ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۴۱۲ر ۱۹۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

- ۱۱-۴ مانده داراییهای در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		بادداشت	
سفارشات و پرداختهای ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفارشات و پرداختهای ای	داراییهای در جریان تکمیل	داراییهای در جریان تکمیل	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۷۰۵	۱۱۱،۸۰۲	۲۶،۴۶۲	۱۱۰،۵۳۳	۱۱-۴-۱	شرکت اصلی
۲۲۳۰۰۲۴	۸۸۹،۴۲۹	۱۷۳،۷۰۰	۱۰۸۷،۵۴۹	۱۱-۴-۲	شرکت ایران ترانسفو روی
۲،۵۷۷	۶۳،۳۵۶	۵،۰۵۷۵	۶۸،۵۷۹	۱۱-۴-۳	شرکت عایق های الکتریکی پارس
۴،۱۸۸	-	۳،۵۷۹	۱۶۷		شرکت توزیع زنگان
۲،۰۲۱۴	-	-	-		خدمات بیمه ای زنجان صبا
۵۹۲	-	۴،۷۶۴	-		سایر شرکتها
۲۷۰،۳۰۰	۱،۰۶۴،۵۸۷	۲۱۴،۰۸۰	۱،۲۶۶،۸۲۸		

- ۱۱-۴-۱ مانده پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت اصلی عمدتاً شامل مبالغ ۱۲۵۱۹ میلیون ریال پرداختی به شرکت فیروزا بابت خرید جرثقیلهای مورد نیاز طرح توسعه کارخانه و مبلغ ۹۰۳۴ میلیون ریال وجه پرداختی به موسسه Vit بابت خرید نرم افزار تولید می باشد . همچنین داراییهای در جریان تکمیل شرکت اصلی عمدتاً مربوط به مبالغ ۲۷۰۰۳ میلیون ریال و ۸۰۰۳ میلیون ریال به ترتیب بهای تمام شده طرح توسعه کارخانه با ظرفیت اسمی ۱۱۵۰۰ مگا ولت آمپر در سال و بهای تمام شده ساختمان هتل (تغییر کاربری ساختمان هتل به ساختمان اداری و آموزشی در دست اقدام) می باشد . توضیح آنکه طرح توسعه شرکت اصلی تا تاریخ ترازنامه حدود ۲۳ درصد (سال قبل ۲۳ درصد) پیشرفت داشته و در حال حاضر به جهت تحریم و مشکلاتی که از این بابت برای توسعه صنایع و برق منطقه های ایران بوجود آمده است طرح توسعه ایران ترانسفو پیشرفت پسیار کندی دارد .

- ۱۱-۴-۲ داراییهای در دست تکمیل و سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای شرکت ایران ترانسفو روی عمدتاً مربوط به پروژه طرح توسعه شرکت در شهر صنعتی پرند می باشد که در سال ۱۳۸۷ آغاز شده و تا تاریخ ترازنامه ۹۱ درصد (سال قبل ۸۸ درصد) پیشرفت فیزیکی داشته است . مانده داراییهای در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به مانده ساختمان و تاسیسات در دست احداث و هزینه های تامین مالی پروژه و مانده پیش پرداختهای سرمایه ای عمدتاً مربوط به مبلغ ۵۳۰۴۷۸ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت بام راه (بیمانکار پروژه) ، مبلغ ۲۱۴ر ۲۱۴ میلیون ریال مانده خرید ماشین آلات فالت و برش و مبالغ ۶۴ر ۷۱۴ میلیون ریال و ۱۵ر ۴۶۶ میلیون ریال به ترتیب پیش پرداخت بابت ماشین آلات آزمایشگاهی و ماشین آلات سیم پیچی می باشد .

- ۱۱-۴-۳ داراییهای در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت عایق های الکتریکی پارس عمدتاً در رابطه با طرح توسعه و افزایش تولید کارخانه می باشد . پروژه مزبور از سال ۱۳۸۵ آغاز و تا تاریخ ترازنامه حدود ۷۵ درصد (سال قبل ۷۵ درصد) آن تکمیل شده و با توجه به تمهیدات صورت گرفته از بابت تامین مالی و تکمیل نهایی پروژه برآرد شده در ظرف مدت یکسال و با هزینه ۵۰ میلیارد ریالی مابقی موارد باقیمانده نیز تکمیل و پروژه راه اندازی شود لازم به ذکر است که پروژه مذکور به دلیل کمبود نقدینگی به مدت تقریباً دو سال راکد بوده است که در سال جاری مجدد شروع به کار شده و تا تاریخ ترازنامه بالغ بر ۱۰ میلیارد ریال هزینه شده است . مانده داراییهای در جریان تکمیل مزبور عمدتاً مربوط به اجرای ساختمان و تاسیسات طرح و مانده پیش پرداختهای سرمایه ای عمدتاً مربوط به علی الحساب پرداختی به شرکت فیروزا می باشد .

- ۱۱-۵ بخشی از زمین و ساختمانهای شرکتها گروه در قبال تسهیلات دریافتی در وثیقه بانکهای اعطای کننده تسهیلات می باشد .

شرکت ایران ترانسفو (سهامی، عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتیای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- داراییهای ناممشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳۸	۸۳۸	۴,۲۲۴	۵,۷۰۰
۱۷,۶۴۷	۲۱,۵۶۸	۲۰,۱۸۲	۲۳,۰۹۲
-	-	۵۵۰	۵۵۰
(۹,۰۷۳)	(۹,۷۸۹)	(۹,۳۶۸)	(۱۰,۶۶۰)
۹,۴۱۲	۱۲,۶۱۷	۱۵,۵۹۸	۱۸,۶۸۲

۱۳- سرقفلی

گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۲۵۰	۸,۶۷۵	
۴۲۵	۳۴	۱۳-۱
۸,۶۷۵	۸,۷۰۹	
۱,۹۴۹	۲,۳۸۵	
۴۳۶	۲۱۹	
۲,۳۸۵	۲,۶۰۴	
۶,۰۲۹۰	۶,۱۰۵	

۱-۱۳- مبلغ ۳۴ میلیون ریال سرقفلی اضافه شده در دوره مالی مورد گزارش مربوط به تحصیل تعداد ۴۰۰۰ را سهم (معادل ۲۵ درصد کل سهام) شرکت خدمات بیمه ای صبا توسط شرکت بازرگانی ایران ترانسفو است

**شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های، توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲**

۱۴-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۴-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است:

الف - سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

گروه		
سهم از خالص کل دارایها	سرقالی	سهم از خالص دارایها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۸,۸۵۸	۹۱۰	۱۶۷,۹۴۸
۱۸۰,۴۶۱	-	۱۸۰,۴۶۱
(۵۰,۰۱۸)	-	(۵۰,۰۱۸)
(۶۱)	(۶۱)	-
۲۹۹,۲۴۰	۸۴۹	۲۹۸,۳۹۱

مانده در ابتدای دوره مالی

سهم از سود شرکتهای وابسته طی دوره

سود سهام دریافتی و دریافتی طی دوره

استهلاک سرقفلی

بدلیل عدم ارائه صورتهای مالی شرکتهای وابسته، روش ارزش ویژه نسبت به سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته برای دوره مالی شش ماهه مورد گزارش، اعمال نشده است.

ب - سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت:

گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۶۰	۳,۱۶۰	۱۴-۱-۱
۲۴,۶۶۳	۲۷,۱۱۳	۱۴-۱-۲
۳۶,۸۲۳	۴۰,۲۷۳	
۲۰,۳۱,۴۳۶	۱,۵۴۹,۸۰۰	۱۴-۱-۳
۲۰,۶۸,۲۵۹	۱,۵۹۰,۷۳	

۱۴-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس شامل مبالغ ۱۵۱ ریال و ۴۴۲ میلیون ریال به ترتیب سرمایه گذاری شرکت اصلی (تعداد ۹۲۵,۵۷۱ سهم) و شرکت ایران ترانسفو ری (تعداد ۵۰۰,۳۷۶ سهم) در سهام شرکت نیرو ترانس می باشد. ارزش روز سرمایه گذاری گروه در شرکت نیرو ترانس در تاریخ ترازنامه طبق تایبلوی بورس معادل مبلغ ۲۹۲ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها شامل مبالغ ۴۲۶۵ میلیون ریال ، ۲۷۲۰ ریال و ۹۷۷ میلیون ریال ، ۷۵۵ ریال و ۱۴۰ میلیون ریال به ترتیب سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای آزمایشگاههای صنایع برق (معادل ۸/۷ درصد) ، شرکت صنایر (معادل ۳/۵ درصد) ، شرکت صنعتی مهر آباد (معادل ۱۱ درصد) ، و سندیکای صنعت برق ایران (معادل ۱۱٪ سهم الشرکه) و ۴ شرکت خارجی نسولکس، پنکو، تولیدی EET، بازرگانی EET می باشد. مانده سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها شامل مبالغ ۹۶۴ میلیون ریال و ۸۴۵۰ ریال و ۱۵۰۰ میلیون ریال به ترتیب سرمایه گذاری موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ماتور در سهام شرکت ترانسفورماتور صنعت البرز (معادل ۹/۹٪) و شرکت حمل و نقل آشنا راه سماء در سهام شرکت تازه تاسیس حمل و نقل بین المللی طلایه داران غدیر زنگان (معادل ۱۲/۵٪) و شرکت توسعه پست های ایران ترانسفور در سهام شرکت آتروین ترانس معروف (معادل ۰/۲۴٪) می باشد.

۱۴-۱-۳- سپرده سرمایه گذاری بانکی عمدتاً مربوط به مبالغ ۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب سرمایه گذاری شرکت اصلی، بازرگانی ایران ترانسفو و شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان با نرخ های ۲۰ تا ۲۲/۵ درصد نزد بانکها می باشد.

۱۴-۱-۴- با توجه به تحریم شرکت ایران ترانسفو، چهار شرکت خارجی (نسولکس و پنکو و شرکت ترکیه ای تولیدی و بازرگانی EET) جهت انجام امور بازرگانی شرکت با مصوبه هیئت مدیره تاسیس گردیده در حال حاضر به غیراز شرکت بازرگانی EET، سه شرکت دیگر فاقد فعالیت می باشند. شایان ذکر است در شرکت پنکو ۱/۵ میلیون ریال و در شرکت نسولکس ۱/۴ میلیون ریال سرمایه گذاری گردیده است.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوده هالی شش، هاهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		پذیرفته شده در بورس	میلیون ریال	سایر	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	میلیون ریال	جمع	میلیون ریال							
میلیون ریال	۴۸۹,۸۲۵	میلیون ریال	۴۸۹,۸۸۵	۴۸۹,۸۸۵	-					شرکتهای فرعی
۷۶,۲۹۲		۷۶,۲۹۲		۷۶,۲۹۲	-					شرکتهای وابسته
۲۴,۳۰۲		۲۴,۳۰۲		۲۲,۷۸۵	۱,۵۱۷					سایر شرکتها - بادداشت‌های توضیحی ۱۴-۱-۲ و ۱۴-۱-۱
۵۹۰,۴۲۹		۵۹۰,۴۷۹		۵۸۸,۹۶۲	۱,۵۱۷					سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱,۴۴۷,۹۶۰		۹۶۰,۰۰۰		۹۶۰,۰۰۰	-					
۲,۰۳۸,۳۸۹		۱,۵۵۰,۴۷۹		۱,۵۴۸,۹۶۲	۱,۵۱۷					

- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	نام شرکت
	شرکت اصلی	گروه		
ساخت ترانسفور ماتور	۱۰۰	۱۰۰	ایران	ایران ترانسفور ری
خرید و فروش و عملیات بازارگانی	-	۷۵	ایران	بازارگانی ایران ترانسفو
ساخت ترانسفور ماتور	۱۰۰	۱۰۰	ایران	توزیع ایران ترانسفو زنگان
ساخت مواد عایق	۸۰,۴	۹۱	ایران	عایق های الکتریکی پارس
انجام خدمات پس از فروش و گارانتی محصولات	۲۰	۶۰	ایران	خدمات پس از فروش
ساخت پست گمیک	۵,۶	۷۴	ایران	توسعه پست های ایران ترانسفو
طراحی و ساخت پست	۵۱	۵۱	ایران	ترانس پست پارس
تولید روغن ترانسفور ماتور	-	۴۲	ایران	پالایش روغنهاي صنعتي زنگان *
امور حمل و نقل جاده اي کالا	-	۵۶	ایران	آشنا راه سماء
تولید انواع مقره	-	۶۷	ایران	مقره سازی صدف گستر
ارائه خدمات تحقیقات و تکنولوژی	۵۱	۵۱	ایران	موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور
خدمات بیمه ای	-	۶۵	ایران	خدمات بیمه ای زنجان صبا
توسعه فناوری اطلاعات و ارتباطات در صنعت	۶۰	۱۰۰	ایران	فماو صنعت
خدمات بازارگانی	۱۰۰	۱۰۰	ترکیه	دو شرکت ترکیه ای
خدمات بازارگانی	۱۰۰	۱۰۰	آفریقای جنوبی	دو شرکت آفریقای جنوبی
خدمات بازارگانی	-	۱۰۰	ایران	تاج محل ترانس
خدمات بازارگانی	-	۵۱	ایران	ترانسفور ماتور صنعت البرز

* شمول تلفیق نسبت به این شرکت بدليل برخورداری گروه از حق کنترل شرکت مذبور می باشد .

شرکتهای وابسته :

ترانسفور ماتور سازی کوشکن	ایران	تولید ترانسفور ماتور
	ایران	تولید ترانسفور ماتور

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- سایر داراییها

گروه			
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۱۸۵	۸,۴۵۲	۱۴۲	۸,۵۹۴
۸۰	۱۴۲		
۷,۲۶۵	۸,۵۹۴		

۱۶- حسابها و استناد پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد پرداختنی تجاری
۱۴,۷۰۸	۸,۰۰۰	۳۵۱,۵۵۵	۳۶۳,۳۸۵	۱۶-۱
۱۸۲,۷۸۰	۲۹۷,۰۱۷	۲۲۴,۹۱۵	۴۴۳,۰۹۲	۱۶-۲
-	-	۵۶,۳۴۵	-	فروشنده‌گان کالا و خدمات - ریالی
-	-	۶۹,۸۹۴	۲۱۲,۰۵۵	۱۶-۳
-	-	۵,۵۶۱	۱۳,۹۲۰	۷-۴-۱
۳۰,۶۲۹	۴۲,۸۲۰	-	-	۱۶-۴
۲۲۸,۱۱۷	۲۴۷,۸۳۷	۸۱۸,۲۷۰	۱۰۳۲,۴۵۲	شرکتهای گروه

۱۶-۱- مانده استناد پرداختنی تجاری عمدتاً شامل مبلغ ۴۰۰۰ میلیون ریال استناد پرداختنی شرکت اصلی (مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال آن تا تاریخ تایید صورتهای مالی پرداخت شده است) ، مبلغ ۳۱۳,۹۱۹ میلیون ریال استناد پرداختنی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (عمدتاً مربوط به استناد پرداختنی در وجه تامین کنندگان مس و سایر مواد اولیه مورد نیاز شرکتهای گروه می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشتها مبلغ ۲۰۵,۷۷۰ ریال آن تسویه شده است) و مبالغ ۰,۲۷ میلیون ریال و ۶۳,۶۴ میلیون ریال به ترتیب استناد پرداختنی تجاری شرکتهای ترانس پست پارس و ترانسفورماتور توزیع زنجان می باشد .

۱۶-۲- مانده بدهی به فروشنده‌گان کالا و خدمات - ریالی عمدتاً شامل مبلغ ۲۹۷,۰۱۷ میلیون ریال بدهی شرکت اصلی ، مبالغ ۳۷,۹۲۰ میلیون ریال و ۰,۹۸ میلیون ریال به ترتیب بدهی شرکتهای ایران ترانسفو ری و توزیع زنجان (عمدتاً شامل مبالغ ۷,۹۸۳ میلیون ریال بدهی به شرکت های تولید کننده سیم لاسی و ۷,۲۶۸ میلیون ریال مانده تعهدات خرید) و مبالغ ۰,۶۰۷ میلیون ریال و ۱۶,۵۷۹ میلیون ریال به ترتیب بدهی شرکتهای پالایش روغن های صنعتی زنجان و ترانس پست پارس می باشد .

۱۶-۳- مانده بدهی به شرکتهای وابسته عمدتاً مربوط به مبلغ ۱۷۸,۰۱۵ میلیون ریال بدهی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو به شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن می باشد .

شرکت ایران ترانسفو (سیامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶-۴- بدھی شرکت اصلی به شرکت‌های گروه شامل مبالغ ۲۴۷۷۸ میلیون ریال و ۱۴۱ میلیون ریال به ترتیب بدھی به شرکت‌های عایقهای الکتریکی پارس، پالایش روغنهای صنعتی و مقره سازی صدف گسترش می‌باشد.

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۶۷۸	۷۲,۵۱۵	۹۲,۲۴۲	۱۰۸,۶۳۱	۱۷-۱
۲,۳۱۷	۱,۶۳۳	۳۱,۳۸۵	۲۲,۴۸۷	مالیات‌های تکلیفی
-	۱۱,۰۸۵	۱۰,۸۷۱	۲۹,۳۴۸	مالیات بر ارزش افزوده
۳۰,۰۰۳	۲۲,۱۲۶	۳۹,۹۰۴	۴۲,۶۰۹	حق بیمه پرداختنی
۱۷,۹۴۰	۲۵,۷۳۴	۹۵,۳۲۸	۷۱,۲۷۴	سپرده‌های پرداختنی
۴۹۱,۴۳۵	۳۰۷,۹۹۹	۸۲۳,۵۲۵	۳۲۳,۵۷۵	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۴,۳۱۶	۱۴,۵۷۲	۴۱,۱۲۷	۴۱,۹۲۱	صندوق وام و مطالبات کارکنان و هیئت مدیره
-	-	۱,۲۱۱	-	عوارض پرداختنی
-	-	۵۴۷	۴۹,۹۴۲	حق تقدیم‌های قابل پرداخت
۲۷۲,۱۹۶	۱۰۵,۲۲۴	-	-	۱۷-۲
۴۹,۰۶۸	۱۹,۲۲۲	۶۷۳,۳۹۷	۷۷,۸۱۰	شرکت‌های گروه
۷۵۴,۵۵۳	۵۹۰,۱۳۰	۱,۸۱۹,۰۵۷	۷۷۷,۵۹۷	سایر

۱۷-۱- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری عمدتاً شامل مبالغ ۱۶۱ میلیون ریال و ۱۲۱ میلیون ریال به ترتیب اسناد پرداختنی شرکت ترانسفورماتور توزیع زنجان و عایقهای الکتریکی پارس می‌باشد. اسناد پرداختنی شرکت توزیع ایران ترانسفو زنجان عمدتاً مربوط به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون اسناد پرداختنی در وجه سازمان امور مالیاتی به ترتیب بابت مطالبات بر عملکرد و مطالبات بر ارزش افزوده می‌باشد.

۱۷-۲- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده گروه عمدتاً شامل ذخیره اخذ شده توسط شرکت اصلی بابت هزینه‌های برآورده فروش بابت کسری روغن و سایر قطعات مورد نیاز ترانسفورماتورهای فروش رفته در سال ۱۳۹۲ و سنتوات قبل می‌باشد.

۱۷-۳- مانده بدھی شرکت اصلی به شرکت‌های گروه عمدتاً شامل مبلغ ۱۰۲ میلیون ریال بدھی به شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می‌باشد.

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۸- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه		نادردشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۵۰.۸۸	۲۲۲.۹۰۳	۴۷۵.۴۱۷	۳۸۳.۹۱۹	۱۸-۲
۷۲۲.۴۶۶	۵۶۹.۶۳۹	۱.۱۱۸.۸۸۰	۹۴۳.۷۲۹	۱۸-۳
۳۸۱.۰۵۶	۳۸۵.۰۲۸	۳۸۵.۳۶۳	۴۰۶.۷۱۸	۱۸-۴
-	-	۲۶.۴۸۶	۲۹.۶۰۶	۱۸-۵
۱۵.۷۶۹	۱.۰۲۹	۵۲.۵۷۶	۲۰.۸۸۵	سایر
۱.۴۸۴.۳۷۹	۱.۱۷۸.۵۹۹	۲۰.۵۸.۷۲۲	۱.۷۸۴.۸۵۷	

۱۸-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی بخشی از پیش دریافت‌های فوق جمعاً بیمبلغ ۵۶ عزرای ۲۲ میلیون ریال توسط شرکت اصلی و شرکتهای ترانس پست پارس و عایقهای الکترونیکی پارس ترانسفو تسویه شده است.

۱۸-۲- پیش دریافت از شرکت‌های برق منطقه‌ای و توزیع برق ایران مربوط به شرکت اصلی و شرکتهای بازرگانی ایران ترانسفو و مؤسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران بوده و به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

شرکت اصلی		گروه		شرکت برق منطقه‌ای اصفهان
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت برق منطقه‌ای اصفهان
۷۹.۳۱۳	۶۶.۳۶۳	۸۰.۱۱۳	۶۶.۳۶۳	شرکت برق منطقه‌ای خراسان
۵۶	۵۶	۵۶	۵۶	شرکت برق منطقه‌ای باخرز
۶۷.۸۶۱	۶۶.۷۷۴	۸۹.۸۸۶	۸۹.۵۰۷	شرکت برق منطقه‌ای خوزستان
۲۲.۶۲۴	۶.۱۶۹	۶۰.۴۶۹	۳۴.۰۰۳	شرکت برق منطقه‌ای فارس
۳.۲۴۹	۸.۴۲۲	۳.۶۱۹	۸.۴۲۲	شرکت برق منطقه‌ای تهران
۱۷.۹۱۳	۱۷.۹۱۳	۴۱.۶۷۰	۴۰.۸۴۴	شرکت برق منطقه‌ای آذربایجان
۱۰.۱۰۲	۱۰۲	۱۰۰.۱۰۲	۷۰.۲۳۵	شرکت برق منطقه‌ای غرب
۱۴.۹۷۱	۱۲.۶۴۷	۲۲.۰۴۱	۱۹.۶۰۹	شرکت برق منطقه‌ای زنجان
۲۶.۲۵۱	۶.۷۳۸	۴۰.۲۳۷	۲۰.۰۲۴	شرکت برق منطقه‌ای یزد
۵۰۲	۴.۵۱۷	۱۳.۹۴۷	۱۸.۰۹۸	شرکت برق منطقه‌ای هرمزگان
۱۱.۵۴۵	۷۴۵	۱۳.۳۶۱	۳.۸۳۳	شرکت برق منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
۲۴.۴۹۰	۱۱.۹۳۲	۲۹.۱۹۸	۳۱.۴۲۰	شرکت برق منطقه‌ای مازندران
۶۱.۳۶۶	۱۵.۷۹۱	۶۱.۳۶۶	۱۵.۷۹۱	شرکت برق منطقه‌ای سمنان
۴.۷۳۵	۴.۷۳۴	۴.۷۳۴	۴.۷۳۴	سایر شرکتهای برق منطقه‌ای استانها
		۴.۵۱۸	۲۲.۹۸۰	
۲۵۵.۰۸۸	۲۲۲.۹۰۳	۴۷۵.۴۱۷	۳۸۳.۹۱۹	

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

-۱۸-۳- پیش دریافت از مشتریان متفرقه داخلی و خارجی عمدتاً مربوط به مبلغ ۵۶۹ عده ۳۹ میلیون ریال مانده پیش دریافت شرکت اصلی و مبلغ ۲۲۱،۶۵ میلیون ریال مانده پیش دریافت شرکت بازرگانی ایران ترانسفو و مبلغ ۴۵ عده ۹۱ میلیون ریال پیش دریافت شرکت توانس پست پارس از شرکت صانیر، توسعه منابع آب و نیروی ایران و سازمان انرژیهای نو ایران می‌باشد.

-۱۸-۴- پیش دریافت از شرکتهای ساپنا، فراب و مینا عمدتاً مربوط به مبلغ ۳۸۵،۰۲۸ میلیون ریال پیش دریافت شرکت اصلی است.

-۱۸-۵- مانده پیش دریافت از نمایندگیهای فروش مربوط به شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (بابت واریز پیش فاکتورهای صادره توسط فروشن نمایندگیها) می‌باشد.

-۱۹- ذخیره مالیات

گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷،۲۵۱	۱۸۵،۹۰۰	مانده در ابتدای دوره
۱۶۷،۶۱۱	۸۶،۶۳۴	ذخیره طی دوره
۱۲،۵۸۷	-	تعديل ذخیره سالهای قبل
(۵۱،۵۴۹)	(۶۱،۴۰۹)	تادیه شده طی دوره
۱۸۵،۹۰۰	۲۱۱،۱۲۵	

۱-۹-۱ - خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال				
۱,۳۶۰,۱۹۸	۱,۴۹۲,۶۶۳	۱,۳۵۹,۴۰۹	۱,۵۰۵,۹۷۵	مانده در اول دوره
۲۲۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۲۴۲,۲۸۳	۳۸۲,۷۵۶	سود سهام مصوب
(۹۲,۵۳۵)	(۶۳,۰۵۰)	(۶۴,۷۹۵)	(۶۹,۳۹۴)	سود سهام پرداختنی
-	-	(۳۰,۹۲۲)	-	انتقال از حق نقدم های پرداخت نشده
۱,۴۹۲,۶۶۳	۱,۸۰۴,۶۱۳	۱,۵۰۵,۹۷۵	۱,۸۱۹,۳۳۷	مانده در آخر دوره

۲۰-۱- مانده سود سهام پرداختنی گروه به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۷۵,۰۰۰	سال ۱۳۹۲
۱,۲۸۲,۴۲۵	۱,۲۶۴,۴۵۳	سال ۱۳۹۱
۲۱۰,۲۳۸	۱۶۵,۱۶۰	سالهای قبل از ۱۳۹۱
۱,۴۹۲,۶۶۳	۱,۸۰۴,۶۱۳	
۱۳,۲۱۲	۱۴,۷۲۴	شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت
۱,۵۰۵,۹۷۵	۱,۸۱۹,۳۳۷	

۲۰-۲- بدھی شرکت اصلی بابت سود سهام به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۶,۲۰۵	۶۳۸,۸۷۲	سینا فرایند نیرو
۴۷۵,۳۸۹	۵۸۹,۹۵۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷۳,۶۰۰	۱۹۶,۲۶۸	مدیریت طرح و توسعه آینده پویا
۱۲۳,۳۷۹	۱۲۲,۳۷۹	شرکت سانکاب
۴۷,۱۱۲	۶۱,۱۲۵	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۴۶,۹۷۸	۱۹۵,۰۱۶	سایر
۱,۴۹۲,۶۶۳	۱,۸۰۴,۶۱۳	

ایشیز: زیرخواهی می باشد - ۳۰-۱

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
نادداشتگای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

۲۱-۱- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۸۷,۶۰۹	۳,۵۷۶,۶۰۲	۵,۷۳۷,۲۵۸	۶,۱۸۰,۳۲۱	بانکها
-	-	۵۱۵	-	صندوق مالی تکنولوژی
۳,۱۸۷,۶۰۹	۳,۵۷۶,۶۰۲	۵,۷۳۷,۷۷۲	۶,۱۸۰,۳۲۱	
۳۲,۵۲۹	۱۴۱	۳۲,۵۲۹	۱۴۱	سود و جرائم عموق
(۴۵۸,۶۹۲)	(۲۹۴,۰۰۸)	(۵۸۶,۵۷۰)	(۴۲۶,۴۲۶)	سود و کارمزد سالهای آتی
۲,۷۶۱,۴۴۶	۳,۲۸۲,۷۳۵	۵,۱۸۳,۷۳۲	۵,۷۵۴,۰۳۶	حصه بلند مدت
-	-	(۴۰۴,۸۰۸)	(۴۷۹,۱۰۷)	
۲,۷۶۱,۴۴۶	۳,۲۸۲,۷۳۵	۴,۷۲۸,۹۲۴	۵,۲۷۴,۹۲۹	

۲۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۲,۵۷۹	۲۳۰,۰۰۰	۴۲۵,۱۸۳	۱,۴۳۰,۹۰۰	۱۱۱۷ درصد
-	-	۱,۰۸۶,۲۱۴	۶۹,۷۰۲	۱۱۱۹ درصد
۲,۴۷۷,۸۶۷	۳,۰۵۲,۷۲۵	۳,۶۷۲,۳۳۵	۴,۲۵۳,۴۳۴	بیش از ۱۹ درصد
۲,۷۶۱,۴۴۶	۳,۲۸۲,۷۳۵	۵,۱۸۳,۷۳۲	۵,۷۵۴,۰۳۶	

۲۱-۳- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع و تایق به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۶۱,۴۴۶	۳,۲۸۲,۷۳۵	۴,۶۶۵,۷۰۲	۵,۲۰۰,۹۶۳	در قبال چک و سفته
-	-	۴۷۴,۱۱۴	۵۱۴,۸۴۰	در قبال ساختمان
-	-	۴۳,۹۱۶	۳۸,۲۲۲	در قبال سپرده بانکی
۲,۷۶۱,۴۴۶	۳,۲۸۲,۷۳۵	۵,۱۸۳,۷۳۲	۵,۷۵۴,۰۳۶	

شirkat-e-iran-transgasco (sehami-e-am)

نادا-اشتباي توپسيعی صورتباي مالي

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

-۲۱-۴- تسهيلات مالي دريافتی به تفکيك سرسيد به شرح زير است :

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
مليون ربال	مليون ربال
۳.۲۸۲.۷۲۵	۵.۲۷۴.۹۲۹
-	۴۷۹.۱۰۷
۳.۲۸۲.۷۲۵	۵.۲۷۴.۹۲۹

تاریخه دوم سال ۱۳۹۳
نیمه دوم سال ۱۳۹۳ و پس از آن

-۲۲- ذخیره مزاياي پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
مليون ربال	مليون ربال	مليون ربال	مليون ربال
۱۱۴.۷۸۲	۱۴۹.۸۲۳	۱۷۲.۰۱۸	۲۲۸.۵۰۴
(۹.۷۸۰)	(۸.۳۶۳)	(۱۵.۳۸۸)	(۱۵.۳۱۲)
۴۱.۸۲۱	۵۰.۵۹۹	۷۲.۳۴۲	۷۶.۱۲۶
-	-	(۴۶۸)	(۷)
۱۴۹.۸۲۳	۱۹۲.۰۶۹	۲۲۸.۵۰۴	۲۸۹.۳۱۱

-۲۳- سرمایه

-۲۳-۱- سرمایه شرکت بمبلغ ۵۰۰.۰۰۰ ریال شامل ۱۵۰۰ میلیون سهم عادي يکهزار ویالی تمام پرداخت شده می باشد.

-۲۳-۲- اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
درصد	تعداد سهام
۵.۷	۸۴.۸۹۴.۸۰۱
۱.۴	۲۱.۴۷۲.۰۷۶
۳۱.۶	۴۷۴.۴۴۴.۸۱۰
۳۲.۷	۴۹۰.۶۶۹.۷۸۵
۴.۵	۶۷.۹۲۲.۸۵۸
۵.۱	۷۶.۲۷۱.۶۴۳
۱۹.۰	۲۸۴.۳۲۲.۹۲۷
۱۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰

شرکت سینا فرآیند نیرو

شرکت مادر تخصصی تهیه و توزیع کالای آب و برق (سانکاب)

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

مدیریت طرح و توسعه آینده پویا

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران

ساختمان

براساس رأی هیئت داوری بورس به میزان ۲۸/۳۱ درصد از سهامی که در اختیار شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا بود در تاریخ ۹۲/۰۷/۱۶ به نام شرکت سینا فرآیند نیرو تغییر پیدا کرد و بعداز تغییرات درصد سهام شرکت سینا فرآیند نیرو ۳۱/۷ درصد و شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا ۴/۲۲٪ می باشد.

**شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

- ۲۳-۳ - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱			شرکتهای فرعی سرمایه‌گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت ایران ترانسفو ری
۳۴,۳۵۸	۳۴,۳۵۸	۱۱,۱۶۰,۷۱۴	شرکت توسعه پست‌های ایران ترانسفو
۷۳	۷۳	۱۸۳,۶۹۵	
۳۴,۴۳۱	۳۴,۴۳۱	۱۱,۳۴۴,۴۰۹	

- ۲۴ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی همه ساله معادل ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل می‌شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۵ درصد سرمایه هر شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر می‌باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱,۸۹۱	۹۴,۱۹۹	۱۲۹,۹۹۹	۱۷۸,۳۵۴
۳۲,۳۰۸	۱۱,۱۸۲	۴۸,۰۳۹	۱۱,۷۱۰
-	-	۳۱۶	۵۱
۹۴,۱۹۹	۱۰۵,۳۸۱	۱۷۸,۲۵۴	۱۹۰,۱۱۵

- ۲۵ - اندوخته سرمایه‌ای

اندوخته سرمایه‌ای مربوط به سهم گروه از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی از محل سود های تقسیم نشده در سال‌های قبل به شرح زیر می‌باشد که در جوابان تلفیق صورتهای مالی واحدهای مذکور در صورتهای مالی گروه، ایجاد شده است. توضیح آنکه، با توجه به انتقال این مبلغ به حساب سرمایه واحدهای فرعی، اندوخته مذکور قابل تقسیم بین صاحبان سهام نمی‌باشد.

گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۱,۹۶۵	۲۸۶,۶۴۴
۲۹,۶۷۹	-
۷۵,۰۰۰	-
۲۸۶,۶۴۴	۲۸۶,۶۴۴

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه		نام نادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	اندوخته آزاد
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	اندوخته قانونی
۲۸,۸۵۲	۲۸,۸۵۲	۲۸,۸۵۲	۲۸,۸۵۲	اندوخته طرح توسعه
-	-	۳۰۵۶	۳۰۵۶	اندوخته اختیاطی
۹	۹	۹	۹	اندوخته صرف سهام
۳۱,۲۶۱	۳۱,۲۶۱	۳۴,۳۱۷	۳۴,۳۱۷	

۲۶- اندوخته طرح و توسعه شامل مبلغ ۲۸,۸۵۲ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی می باشد .

۲۷- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۸۲,۶۲۷	۸۱,۸۶۲	علی الحساب افزایش سرمایه
-	۹۲۸	اندوخته ها
۱۰,۶۰۵	۱۰,۹۰۳	سود انباسته
۷۲,۳۵۹	۹۱,۱۰۷	
۱۶۵,۶۰۱	۱۸۴,۸۱۰	

دوره مالی شش ماهه پنجم به ۱۳۹۴ شدید و ماه ۱۳۹۴ ماهه پنجم به ۱۳۹۴

۲۸- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک محصولات فروخته شده باشند:

فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک محصولات فروخته شده باشند:

دوره مالی شش ماهه پنجم به ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه پنجم به ۱۳۹۴	سال مالی پنجم به ۱۳۹۴	سال مالی پنجم به ۱۳۹۴
دوستگاه	دوستگاه	دوستگاه	دوستگاه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۱۱	۲۲۷۰۳۹	۱۶۵۲	۴۰۴۲
۱۶۶	۴۱۰۳۰۰	۴۲	۳۰
۳۶	۵۱۴۰۰۱	۳۲	۲۵
۲۷۳۱۹	۱۵۲۸۷۵	۱۵۳۴۳	۲۳۶۰
-	۱۵۷۹۴	-	-
۶۸۲۳۷	۱۶۱۸۴	۳۶۱۷۱	-
۲۱۴۴۰۸	۱۰۳۶۹۹	۸۳۵۳۷	-
۱۸۰۹۸۲	۸۰۱۰۳	۱۱۵۷۳	-
۲۸۰۷۹	۱۷۶۱۵۶	۱۷۰۵۹	-
۹۰۷۶۰۱۸۸	۳۹۰۷۹	۳۵۰۴۹۵۰	۱۶۲۴۵۷
۳۰۰۵۸	۴۹۲۰۸۴۷	۱۰۵۶۵	۴۴۰۷۶۱
۳۸۸۰۷۸۶	۴۸۰۱۲	۱۵	۲۰۵۰۳۲
۷۱۴	-	-	۲۶۳۰
۶۳۴۶۹	۲۰۳۴	۶۰۵۸	-
۱۱۳۸۰۴۶۲	۳۰۰۸	۱۰۵۸۰	۹۰۴۶۸۱
۷۰۸۰۲۴۵۰	۳۷۰۸۲۷	۳۰۵۱۱۰۳۲	۴۰۵۹۰۳۱
۱۹۱۶۰۴	-	۸۸۰۷۶۱	۸۷۵۶۵
۸۰۰۷۹۰۰۵۴	۳۷۰۸۲۷	۳۰۵۹۰۷۸۳	۴۰۴۷۱۵۶

داخل کشور:

ترانسفور ماتور توزیع ۲۰-۳۳ کیلو ولت

ترانسفور ماتور قدرت ۱۳۲ کیلو ولت

ترانسفور ماتور قدرت انتقال ۹۳۰-۴۰۰ کیلو ولت

ترانسفور ماتورهای ویژه و نرمال و خشک وزینی

بست

مواد عایقی

روغن ترانسفور ماتور

مقبره

فروش سایر مواد و قطعات

جمع فروش داخل کشور

صادارتی:

ترانسفور ماتور توزیع ۳۰-۳۳ کیلو ولت

ترانسفور ماتور قدرت ۱۳۲-۱۳۰-۴۰۰ و ۳۰۰ کیلو ولت

ترانسهای توزیع فوق توزیع شرکتهای افماری

مقبره

جمع فروش صادراتی

جمع فروش کالا

درآمد ارائه خدمات

جمع فروش کالا و خدمات

فروش خالص شرکت اصلی به تفکیک محمولات فروخته شده بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی:

دوره مالی	تیکش ماشه مذکوٰ بہ	دورہ مالی	تیکش ماشه مذکوٰ بہ	دورہ مالی	تیکش ماشه مذکوٰ بہ
دستگاہ	میلیون ریال	دستگاہ	میلیون ریال	دستگاہ	میلیون ریال
مساں مالی مذکوٰ بہ	میلیون ریال	مساں مالی مذکوٰ بہ	میلیون ریال	مساں مالی مذکوٰ بہ	میلیون ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹

٦١

تزویج انسفهود ماتاور توزیع ۳۰-۳۴ کیلو ولت
تزویج انسفهود ماتاور قدرت ۱۳۲ کیلو ولت
تزویج انسفهود ماتاور قدرت ۶۳-۶۳ کیلو ولت
تزویج انسفهود ماتاور قدرت انتقال ۴۰-۴۳ کیلو
تزویج فروش داخل کشور

جمع فروش صادراتی	۴۸۰۱۲	۲۰۷۶۹۴۲	۳۳
۴	۱۵۹۷۰۱۹	۹۵	
۱.۰۲۸۱.۹۴۵	۲۵۵	۱.۵۹۷۰۱۹	
۴۸۰۱۲	۴		
۳۸۹.۵۰۰	۴۳		
۲۵۹.۰۹۱۹			

۲۲۸-۳ فروش یست (مربوط به تولیدات شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو، مواد غایقی توسعه شرکت عایق های الکتریکی پارس، مقره توسعه شرکت مقره سازی صدف گسترش زنجان، روزنه توسعه شرکت پالایش روغنیهای صنعتی زنجان و سایر مواد و قطعات توسعه شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو، توسعه پست های ایران ترانسفو، عایقهای الکتریکی پارس و پالایش دوغن ها) صفت اینهاست.

دوره هایی شش ماهه	دورة مالی شش ماهه	سال مالی منتسب به
-------------------	-------------------	-------------------

: باشد که در زیر شرح می‌گردد که این دو اصطلاح نهادهای تفکیک شده‌اند.

شرکت ترانس پیست پاپس .
شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانس
شرکت بازارگانی ایران تواسفو
شرکت حمل و نقل آشنا راه سما
شرکت خدمات بینهای زنجان صبا
موسسه تحقیقات تواسفر ماتور
شرکت فاوا صنعت

۱-۳۸-۳- در آمد شرکت تواس پست پارس مرویط به خدمات ارائه شده در پارچه قراردادهای بیمه‌گذاری متقاضه با کفرمانیان داخلی و خارج از کشور در زمینه طراحی، تأمین تجهیزات، انجام کارهای ساختهای، نصب و آندازی پست های برقی می‌باشد. ضمناً روش شرکت مزبور در خصوص شناسائی درآمده از اته خدمات مزبور در پاداشت ۷-۴ توصیه افشاگردیده است.

۲-۳-۲- در امد شرکت خدمات پس از فروش عدتاً مربوط به از اهدا خدمات تعمیرات کارگاهی و تایندگی می باشد.

ایسٹ.

۵-۳-۲۸-۱- در آمد شرکت خدمات زنجیره ای زنجیان صنایع مربوط به کارخانه صدور حق بیمه های شخص مالک، بندله، آش سوزی، بازبزی و ... می باشد که طبق تعرفه های شرکت بیمه ایران محاسبه و دریافت می شود.

VALORACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

۴-۲۸- مشتریان عمدۀ مخصوص‌الات شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

دورة هالی شش ماهه منتظری به ۳۴۳۰/۰۶/۳۱	دوره هالی شش ماهه منتظری به ۳۴۳۰/۰۶/۳۱
سال هالی منتظری به ۱۳۹۲/۰۶/۳۰	سال هالی منتظری به ۱۳۹۲/۰۶/۳۰

بيانات	البيانات	بيانات	بيانات	بيانات
بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات
بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات
بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات
بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات

卷之三

۱۴
۱۵
۱۶
۱۷
۱۸
۱۹
۲۰
۲۱
۲۲
۲۳
۲۴
۲۵
۲۶
۲۷
۲۸
۲۹
۳۰

1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00

٧٩٩ فجر يبلغ ١٨,٥٥٣ مليون ريال ونفت وغاز بارس يصل إلى ٣٠٧٣١ مليون ريال وفلاطيمبار كه بمبانع ١١٦ مليون ريال.

- فروش صادراتی شرکت اصلی شامل ۰۵-۰۸-۰۵۶۵۱۲۰۹۹ است که بافت دیجیتالی مخصوص مانعه خانه را در ۷۳۶۰۱۹۹ پیورویم، باشد قابلیتی که از این نظر افسوس نداشت.

卷之三

سال طالی منتشری به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
دوروه مالی شش مااهه منتشری به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	نسبت به
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰

1,120,484
433,994
32
1,618,433
21

四
一九七九年八月二日
三
一九八〇年八月二日
四
一九八一年八月二日
五
一九八二年八月二日

19 1848.04 14 744.00 10 910.14

卷之三

۹-۸-۲- جدول مقایسه ای فروش و پیوای تمام شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر است:

دورة مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالي ۱۳۹۷/۱۱/۲۹	متنهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش
هزای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۸۳۵	۸۰۳۹	۶۱۶
۴۱۲۰۵۶۰	۱۹۰۰۰	۳۳
۶۰۲۰۵۶۵		
۹۸۵,۶۳۴	۸۶۸,۹۶۱	۱۱۶,۶۶۳
۳۰-۴۰۰		
قدرات و انتقال		
۱,۰۵۹۷,۰۱۴	۱,۲۸۹,۷۳۸	۳-۷۰۷۷۹
فوق توزيع ۱۳۳-۳		
ا نوع ترايسغورماتور		
توزيع و فوق توزيع شركتهای اقماری		

۱۳۹۳ شاهد تقدیر به ۳۱ دی ماه ۱۴۰۲

- ۲۹ - پیای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شروع

بادداشت

شروع	بادداشت	نحوه مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	سال مالی	نحوه مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	نحوه مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی
مواد مستقیم صرفی	۲۰۳۹۷۵۸۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
دستگرد مستقیم	۲۰۲۰۱۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
سریار تولید	۳۶۰۰۳۹	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
جمع هزینه های تولید	۲۹۵۹۸۱۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
کالاش (افراش) در موجودی در مرحله ساخت	۲۰۸۱۵۹۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
ضایعات غیر عادی	۱۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۸۹۰۸۸	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
خرید کالای ساخته شده	۲۹۰۴	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
کاهش (افراش) در موجودی کالای ساخته شده	۶۰۱۳۰۱۵	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
معدار غیر تولیدی ، تعديلات و سایر	۳۷۱۳۴۷۳	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۳۴۴۲۸۳	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۹۰۵	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۳۰۹۰۵۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰۷۲۷۷۴	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۳۰۹۰۵۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱

شرکت امداد ایران ترانسفو (سهامی عامل)

پادهادشتگاری توضیحی صدور شدی ای مالک

دوره های ششماهه متنبی به ۱۳۹۳ شهود ماه

- دوره مالی ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۳/۰۹/۰۱ میلیون ریال (دوره مالی قبل ۱۳۹۴/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۴/۰۹/۰۱) موارد اولیه توسعه گروه و سبلغ ۵۳۶۳۱ میلیون ریال (دوره مالی قبل مبلغ ۳۱۳۱ میلیون ریال) موارد اولیه توسعه شرکت اصلی خردباری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تکمیل مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	دوره مالی شش ماهه متنبی به ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۳/۰۹/۰۱	دوره مالی شش ماهه متنبی به ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۴/۰۹/۰۱
میلادی	میلادی	میلادی	میلادی
فرستاده به کل خرید	فرستاده به کل خرید	فرستاده به کل خرید	فرستاده به کل خرید
کشور	کشور	کشور	کشور
وزیر هسته	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران
دوشنبه	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران
سیم مس	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران
روغن و ریخت و خاک تسبیل	ایران	ایران	ایران
خاک مخصوص مغره	ایران	ایران	ایران
مواد غایقی	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران	خارج از کشور و ایران
اهن آلات	ایران	ایران	ایران
بورس بور	فریجیه	فریجیه	فریجیه
سایر	۲۰,۸۵۴۲	۷۰,۸۵۴۲	۳۶۰,۳۱۳
	۲۱	۲۱	۲۱
	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
	۱,۳۹۶,۳۶۵	۱,۳۹۶,۳۶۵	۱,۳۹۶,۳۶۵

- دستمزد مستقیم پسرخ زیر تقسیم می گردد:

| شرکت اصلی | گروه | دوره های شش ماهه |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| سال مالی | سال مالی | دوره های شش ماهه |
| منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲ |
| میلیون ریال |
۱۱۸,۰۸۴	۵۳,۲۸۹	۶۰,۷۹	۲۵۲,۸۲۹	۱۱۱,۷۰	۱۲۶,۱۱۰
۱۷۵,۰۲	۹۰,۰۳۴	۱۰,۴۶۸	۴۴,۹۵۸	۲۳۰,۰	۲۷۵,۶۳
۱۳۰,۴۶	۱۱۰,۵۳۸	۱۶,۷۰	۳۱,۱۹	۲۵,۳۶	۱۶۵,۰۷
-	-	-	۴,۵۶۶	۱,۷۶۱	۹۱۳
۱۳۷,۷۳۴	۷۷,۰۵۶	۶۱,۸۳۲	۳۳۵,۷۴	۱۶۳,۷۷۸	۲۰۹,۱۷۲
(۱۳۹,۲۸)	(۵۹,۶۹)	(۲۰,۰۱)	(۱۳,۹۷۸)	(۶,۸۶۹)	(۷,۰۵۱)
۱۳۳,۰۴	۸۷,۰۷	۸۷,۷۸۱	۳۳۱,۸۱۲	۱۶۶,۸۰۹	۲۲,۰۱۱
جمع					
دستمزد تبدیل مواد					

۱۳۹۳ شصمه دور ماه ۳۱ ماهه منتظری دوره مالی شش شصمه

- ۴۹-۳ - هزینه سریار تولید بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه	شرکت اصلی	سال مالی	دوره مالی شش شصمه	دوره مالی شش شصمه	سال مالی	دوره مالی شش شصمه	دوره مالی شش شصمه	سال مالی	دوره مالی شش شصمه
حقوق و دستبردها و مزايا	میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۳۱
مواد غیر مستقیم	میلیون ریال	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۵
استهلاک	میلیون ریال	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵	۳۰۴,۳۷۵
تعمیر و نگهداری	میلیون ریال	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶	۳۲۳,۵۷۶
برق و سوخت	میلیون ریال	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵	۳۰,۳۴۵
حقیقیه اموال	میلیون ریال	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵	۸,۷۸۵
ایاب و ذهاب	میلیون ریال	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۹۹
سایر	میلیون ریال	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹	۲۱,۰۸۹
جمع	میلیون ریال	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹	۱۶۰,۸۷۹
سریار تبدیل مواد	میلیون ریال	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)	(۳۴,۵۹۶)
خرید کالای ساخته شده عمده از ترانسفورماتور از شرکت واپسته توسعه شرکت بازرگانی ایران ترانسفور	میلیون ریال	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳	۱۳۹,۳۳۳
۴۹-۴ - خرید کالای ساخته شده عمده از ترانسفورماتور از شرکت واپسته توسعه شرکت بازرگانی ایران ترانسفور	میلیون ریال	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱	۱۱۷,۵۷۱

۴- خرید کالای ساخته شده عمده از ترانسفورماتور از شرکت واپسته توسعه شرکت بازرگانی ایران ترانسفور می باشد.

۵-۲۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده تکمیل کننده خدمات، به شرح زیر می باشد:

دروه مالی شش ماهه از ۱۳۹۳ شهريور ماه

۳۰- سود حاصل از سرمایه گذاریها

گروه	شرکت اصلی	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	سال مالی	دوره مالی شش ماهه
ستبهه به ۱۳۹۲/۰۶/۰۱							
میلیون ریال							
۲۱۱,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۱۱	۴,۶۲۸	-	۴,۶۱۱	۴,۶۲۸	-	-	-
۲۶۷,۵۴۸	۴,۰۵۲۸	-	۴,۰۴۱	۴,۰۵۲۸	-	-	-

سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تنقیق

سود سهام شرکتهای وابسته

سود سهام سایر شرکتها

شركت اسلام (سهامي عام)

طادا شتيلاي توضيحي، صور تيلاي مالک

دلاوه هالی ششین، ماهه منتظر به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱-۳۰- در آمد سود سهام در شرکت اصلی به شرح ذیر ترتیبی می‌گردد:

شروع اصلی	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
۱۳۹۷/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	منتظری به ۲۰۲۴	۱۳۹۷/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۰۱ تا ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

شترکت‌های فرعی:

ایران ترازنسفری

ترانسفورماتور توزیع زنگان

عاشق های الکتریکی پارس

卷之三

شیخ کتباء، و اسستہ:

تاریخ اسلام

ترانسفورماتور سازی گوشکن

سایر شرکتیا

(F)

شرکت ایران ترانسپو (سهامی، عام)

دوروه مالی شش مااهه منتظری به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ علاوه

۳۱ - هر زینه های فروش، اداری و عمده‌ی:

دوره مالی ششم، پانزدهمین دوره شهروور ماه ۱۳۹۳

۳۲- خالص سایر درآمدها و خرینه های عملیاتی

گروه

شرکت اصلی	دوره مالی ششم ماهه			
سال مالی	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-
۴۰,۵۳۳	۱۰,۱۳۳	۳۰,۷۳۰	۵۳,۵۱۹	۱۶,۱۳۷
۱۷۱,۸۵۹	۷۰,۷۴۰	۸۹,۳۳۸	۱۰,۳۴۶	۷۱,۷۳۳
۲۸۱,۳۴۰	۱۶۰,۷۹۱	۲۳۳,۳۲۸	۲۷۰,۹۴۶	۳۳۰,۳۴۹
(۲۸۵)	(۳۸)	(۳۲۹)	(۲۰,۰۸۶)	(۱۱,۷۶۷)
-	-	-	-	-
۴۶۴	۱,۰۳۴	(۱۰,۰۷۵)	۷,۵۹۹	۴,۹۹۳
۴۹۳,۵۰۰	۲۳۶,۳۰۰	۱۷,۰۳۷	۳۲۸,۶۸۳	۱۷۰,۰۳۳
				۵۷,۲۸۱

تغییر سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی سال گذشته به محاسبه فروش مواد اوایله و قطعات از فروش مواد اوایله و قطعات از غیر عملیاتی به عملیاتی می باشد.

۱- سود فروش مواد اوایله و قطعات توسعه شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی

شرکت اصلی	دوره مالی ششم ماهه			
سال مالی	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	متهم به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-
۴۳۸,۱۱	۲۳۵,۱۱	۱۰,۵۱۰	۱۰,۵۱۰	۱۰,۵۱۰
۱۸۶,۵۱	۳۱,۱۱۶	۲۳۳,۰۳۳	۲۳۳,۰۳۳	۲۳۳,۰۳۳
۱۶۰,۰۸۸	۹,۰۷۹	۱۵,۸۳۶	۱۵,۸۳۶	۱۵,۸۳۶
۱۳۳,۵۱۹	۲,۰۸۱	۴,۷۷۶	۴,۷۷۶	۴,۷۷۶
۱۱۷,۰۵۹	۶۷,۵۴۰	۶۶,۰۳۸	۶۶,۰۳۸	۶۶,۰۳۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۳ - مزینه های مالی:

گروه	شرکت اصلی	دوره مالی شش ماهه					
	سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی
متنهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
متنهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳	۱۳۹۲/۷/۲۳
میلیون ریال	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷	۵۷۶,۰۴۷
میلیون ریال	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴	۳۹۷,۵۱۴
میلیون ریال	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶	۲۷۳,۰۰۶
میلیون ریال	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵	۸۷۲,۵۲۵
میلیون ریال	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲	۳۹۱,۸۱۲
میلیون ریال	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸	۳۰,۸۱۸
میلیون ریال	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰	۱۰,۷۵۰
-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	۸۸۹۸	۸۸۹۸	۸۸۹۸	۸۸۹۸	۸۸۹۸	۸۸۹۸	۸۸۹۸
تسهیلات مالی دریافتی از بانکها	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷	۱۵۱,۷۷۷
جزایم دیر کرد	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳	۵۰,۸۳۵۳
سایر	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹	۳۷۶,۰۳۹
دوره مالی شش ماهه	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳	۳۵۴,۰۹۳

۳۴ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

٣٥ - تعدادیلات سنواتی

۱-۳۵- به متنوثر ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقام مقایسه ای مربوط در صور تهیای مالی فواید ارائه تغییرات سنتوایی ای بافت تغییرات سنتوایی مقایسه ای مجدد شده است و به همین دلیل اقام مقایسه ای بعضا به شرح صفحات (۵۴) و (۵۵) با صور تهیای مالی ارائه شده در سال مالی قبل، مطابقت ندارد.

تعجیلیدار ایه

تعجیل ارائه صورهای مالی تلقیقی سال مالی قبل در ارتباط با اصلاح اشتباها بشرح زیر است:

گروه:

مانده طبق أوقام مقايسه ای دوره جاري	تعديلات سقوفی بسنگكار	مانده طبق تصویری مالی سال قبل بسنگكار	مانده طبق تصویری مالی سال قبل بسنگكار
میليون ریال	میليون ریال	میليون ریال	میليون ریال
۴۰,۷۵,۷۷,۸	۴۰,۸۲,۳	۴۰,۸۰,۵۵,۰	۴۰,۸۲,۳
۴۱۶,۷۴,۳	-	۴۱۶,۷۴,۳	۴۱۶,۷۴,۳
۷۵۷,۹۶,۲	۱۳۰,۳۹	۷۷۱,۳۹	۷۷۱,۳۹
۱,۸۱۹,۹۰,۵۸,۷	-	۱,۸۱۹,۹۰,۵۸,۷	-
۱۸۵,۹,۰	-	۱۸۵,۹,۰	-
۱,۵۰,۰,۹۷,۵	۳۳۲,۸۷	۱,۵۰,۰,۹۷,۵	۳۳۲,۸۷
۲۰,۷۶,۸,۸	-	۲۰,۷۶,۸,۸	-
۱۶۵,۵,۱	-	۱۶۵,۵,۱	-
۱,۵۱۹,۰,۵۹,۸	۱۳۵,۳۴	۱,۵۱۹,۰,۵۹,۸	۱۳۵,۳۴
۲۰,۰,۰	-	۲۰,۰,۰	-
۱۶۸,۳۳,۸	۲۱۷۳۷	۱۶۸,۳۳,۸	۲۱۷۳۷
۵۱,۰۴,۳۸	۵۱,۰۴,۳۹	۵۱,۰۴,۳۹	۵۱,۰۴,۳۹
<hr/>			
ب - صورت سود و ریان تلقیقی:			
۸,۰,۷۴,۰,۵۴	-	۸,۰,۷۷,۹۳,۳	۸,۰,۷۷,۹۳,۳
(۴۳۱,۰,۵۶,۹)	-	(۴۳۱,۰,۵۶,۹)	-
(۱۶۷,۶۱,۱)	-	(۱۶۷,۶۱,۱)	-
(۱۴۵,۵۸,۵)	-	(۱۴۵,۵۸,۵)	-
هزینه های فروش، اداری و عمومی	فروش خالص دور آمد از ائمه خدمات	هزینه های فروش، اداری و عمومی	هزینه های فروش، اداری و عمومی
مالیات	مالیات	مالیات	مالیات
تعديلات سقوفی	تعديلات سقوفی	تعديلات سقوفی	تعديلات سقوفی
۳۲۱,۱۳,۶	۳۲۱,۱۳,۶	۳۲۱,۱۳,۶	۳۲۱,۱۳,۶

الف - تراز امده تلقیقی:

داراییها:

| سازمانها و اسناد در رافتی تجاری |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۴۱۱,۷۶,۹ | - | ۴۱۱,۷۶,۹ | - |
| ۵۱,۱ | - | ۵۱,۱ | - |
| ۲۰,۰,۰ | - | ۲۰,۰,۰ | - |
| ۷,۰,۰,۰ | - | ۷,۰,۰,۰ | - |
| ۸,۰,۵۳,۰ | - | ۸,۰,۵۳,۰ | - |
| ۲۰,۰,۰ | - | ۲۰,۰,۰ | - |
| ۳۲۱,۱۳,۶ | - | ۳۲۱,۱۳,۶ | - |
| ۳۲۱,۱۳,۶ | - | ۳۲۱,۱۳,۶ | - |

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

ارقام مقایسه ای دوره جاری

بدهکار
بسنایکار
صورتی مالی سال قبل
بادداشت
هزینه سرفصل

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

شرکت اصلی:

الف - توزیعاتم:

دارایها:

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

مانده طبق

تعديلات سقوطی و تغییر طبقه پندی

مانده طبق

دوروه مالی شش ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۵-۲ تعدیل سهم اقلیت

تعدیل سهم اقلیت از سود اینباشته به مبلغ ۴۳۱ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۳۹۶ میلیون ریال) مربوط به کاهش سهم اقلیت از سود اینباشته شرکت‌هایی گروه بدلیل تعیض بخش دیگری از سهام شرکت‌هایی مربور نوسط گروه می‌باشد.

۳۶ صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جزیان خالص ورد وجه تقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی پوشح ذیر است:

گروه	شرکت اصلی		
	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
سود عملیاتی	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۱
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵۴,۹۸۳	۷۵۴,۹۸۳	۷۵۴,۹۸۳
استهلاک سرفصلی	۳۰,۱۷۲	۳۰,۱۷۲	۳۰,۱۷۲
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۰,۸۰۷	۶۰,۸۰۷	۶۰,۸۰۷
کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی	۵۱۱,۰۳۰	۵۱۱,۰۳۰	۵۱۱,۰۳۰
افزایش در موجودی مواد و کالا	(۲۸۳,۰۷۴)	(۲۸۳,۰۷۴)	(۲۸۳,۰۷۴)
کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش بروآختنها	(۳۶۰,۷۷۲)	(۳۶۰,۷۷۲)	(۳۶۰,۷۷۲)
افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۸۳۷,۷۷۸)	(۸۳۷,۷۷۸)	(۸۳۷,۷۷۸)
افزایش (کاهش) در پیش دریافتها	(۳۷۳,۸۶۴)	(۳۷۳,۸۶۴)	(۳۷۳,۸۶۴)
سود سهم دریافتی از شرکت‌های وابسته	۵۰,۰۱۸	۵۰,۰۱۸	۵۰,۰۱۸
سایر درآمدهای هر یکی غیر عملیاتی	۲۳۳,۷۷۲	۴,۹۱۲	۷,۶۸۴
	۷۰,۸۱۷۸	۲۱۳,۴۴۹	(۴۰,۵۹۰۱)
	۶۳۰,۱۹۷	(۱۲۵۵۶۱)	

شirkat-e-iran-transfou-saham-e-am
نادداشتیا، توضیح، صورتیا، مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

-۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

-۲۷-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۰۲۴,۲۶۲	۱۷,۴۸۴,۲۷۲
-	۱,۸۶۷,۷۳۷
<u>۱۶,۰۲۴,۲۶۲</u>	<u>۱۹,۳۵۲,۰۰۹</u>

بانکها - اخذ تسهیلات ، صدور ضمانتنامه و ...
 شرکتها و اشخاص - عمدتاً به مشتریان با بت فروش ترانسفور ماتور

-۲۷-۲ سایر بدهیهای احتمالی :

دفتر مرکزی شرکت ترانس پست پارس دارای کاربری مسکونی می باشد . از با بت تغییر کاربری ساختمان مذکور ، گروه دارای بدهی احتمالی بوده : لیکن ، مبلغ آن مشخص نبوده و از سوی شهرداری پیگیری در این خصوص انجام نشده است . همچنین شرکت ایران ترانسفو به مبلغ ۳۵۹۴۰ میلیون ریال با بت آلایندگی محیط زیست در سال های ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ مشمول پرداخت عوارض آلایندگی گردیده که مقرر گردید موضع در هیئت حل اختلاف طبق دعوتنامه مورخه ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ بورسی و رای نهایی صادر گردد .

-۲۷-۳ تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

مبلغ	موضوع	شرکت اصلی
میلیون ریال		
۴,۲۱۵,۰۰۴	مخارج برآورده طرح توسعه	شرکت ایران ترانسفو روی
۲۱۱,۲۹۹	انتقال کارخانه به شهرک صنعتی پرزند	
۳,۰۰۰	قراردادهای منعقده برای طرح توسعه	شرکت عابق های الکتریکی پارس
<u>۴,۴۴۹,۳۰۳</u>		

-۲۷-۴ قراردادی از جهت مخارج طرح و توسعه وجود ندارد و مبلغ فوق به منظور افشاء آخرین برآورد انجام شده می باشد .

شirkat Iran Tansfco (سهامی عام)
بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۹ - وضعیت ارزی

۳۹-۱ - داراییها و بدهیهای پولی ارزی در بیان دوره به شرح زیر است :

گروه		
درهم امارات	یورو	دلار
۵۰۷,۸۲۶	۳۱,۰۷۱,۴۶۵	۴۶,۲۵۷,۹۹۸
-	(۷۷۰,۳۴۹)	(۷۷,۶۶۸,۹۳۶)
۵۰۷,۸۲۶	۳۰,۳۵۱,۱۱۶	(۳۱,۴۱۰,۹۳۸)

موجودی نقد و حسابها و استناد دریافتی ارزی
تسهیلات ، حسابها و استناد پرداختی ارزی
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

شرکت اصلی		
درهم امارات	یورو	دلار
۴۷۷,۴۰۶	۳۰,۶۴۴,۳۹۰	۱۸,۰۲۵,۱۳۱
-	(۷۷۰,۳۴۹)	(۵۹,۱۵۰,۱۸۲)
۴۷۷,۴۰۶	۲۹,۹۲۴,۰۴۱	(۴۱,۱۲۵,۰۵۱)

موجودی نقد و حسابها و استناد دریافتی ارزی
تسهیلات ، حسابها و استناد پرداختی ارزی
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

عمده بدهی ارزی شرکت اصلی مربوط به شرکت توانیر حدودا به مبلغ ۸۴۸,۵۸۱ ریال ۵۸ دلار می باشد.

۳۹-۲ - برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
یورو	دلار	یورو	دلار
۲۰,۴۶۲,۷۶۹	-	۲۰,۴۶۲,۷۶۹	۷,۷۰۰,۰۰۰
۲۸,۲۴۵,۰۰۰	-	۲۸,۲۴۵,۰۰۰	۲۸۷,۰۰۰
-	-	۶,۱۶۴,۶۳۷	-

فروش محصول و ارائه خدمات - سالانه
خرید مواد اولیه - سالانه
خرید ماشین آلات

۴۰ - رویداد های بعد از تاریخ تراز نامه:
از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی توسط هیئت مدبره رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی باشد وجود ندارد