

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو

(سهامی خاص)

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

فهرست مطالب
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

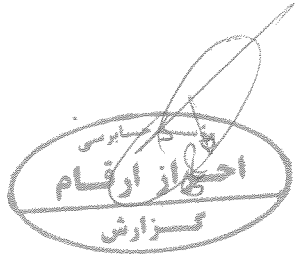
شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۲)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۴۱)	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

Date : Ref : شماره : تاریخ :

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) به قرار زیر است.

شماره صفحه	عنوان
۲	تراز نامه
۳	صورس سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	صورس جریان وجوه نقد
۴ تا ۵	یادداشت‌های توضیحی

صورس های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	ترانس پست پارس	کریم میرعلیخانی
	نایب رئیس هیات مدیره	نیرو سرمایه	مجتبی احمدی
	عضو هیات مدیره	ترانسفور ماتور توزیع زنگان	اکبر باقری
	عضو هیات مدیره	ایران ترانسفور	علی نعمتی
	مدیر عامل	بازرگانی ایران ترانسفو	حمید کاظمی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای به هیات مدیره شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

مقدمه

- ۱- ترازنامه شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست مورد بررسی اجمالی قرار گرفته است.
- ۲- مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

- ۳- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات 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 محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

- ۴- حساب فی مابین با شرکتهای نیرو سرمایه، بازرگانی ایران ترانسفو، ترانسفو ماتور سازی کوشکن به شرح یادداشتهای ۵، ۱۲ و ۳۲-۲ همراه صورتهای مالی بوده که صورت تطبیق حسابهای فیمابین تهیه نشده و مستنداتی دال بر تطبیق حسابهای طرفین نیز ارائه نگردیده است از این رو تعیین آثار احتمالی که در صورت تطبیق حسابهای فیمابین بر صورتهای مالی ضرورت می یافت برای این مؤسسه میسر نمی باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
به هیات مدیره شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

نتیجه گیری مشروط

۵- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت محدودیت مورد مندرج در بند ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

۱۱ مهر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی احراز ارقام

(حسابداران رسمی)

سید محسن میرلوحی

۸۰۰۸۰۵

حبیب جهانگشای رضائی

۸۵۱۳۹۸



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴/۴/۳۱

(تجدید رأی)		(تجدید رأی)		(تجدید رأی)	
۱۳۹۲/۱/۳۰	۱۳۹۴/۴/۳۱	۱۳۹۲/۱/۳۰	۱۳۹۴/۴/۳۱	۱۳۹۲/۱/۳۰	۱۳۹۴/۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۱۱۱,۱۴۹,۴۳۲	۲۸,۰۹۷,۶۶۹,۱۴۰	۴۰۸,۳۷۹,۳۴۳	۳,۳۶۹,۵۵۰,۳۹۳	۳	داراییهای جاری :
۶,۰۵۳,۹۴۰,۸۳۰	۴۱۸,۸۳۸,۶۵۱	۱۵۸,۷۳۹,۵۹۷	۱۶۶,۱۱۵,۷۷۰	۴	موجودی نقد
۲,۶۳۱,۵۹۷,۸۰۶	۲,۱۰۸,۵۰۴,۴۷۵	۱۲,۶۳۷,۷۸۴,۵۲۳	۱۴,۱۹۳,۳۹۱,۴۴۱	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵,۵۹۲,۹۳۵,۸۱۰	۵,۷۸۱,۰۰۴,۰۵۰	۷۵,۶۵۴,۷۰۱,۷۴۰	۶۹,۳۶۵,۰۶۸,۴۹۹	۶	دریافتی تجاری و غیر تجاری
۳۹,۳۸۹,۶۰۲,۸۷۸	۳۶,۴۰۶,۰۰۴,۴۱۶	۴,۳۶۲,۲۶۹,۸۰۸	۹,۸۰۰,۳۴۷,۹۳۱	۷	موجودی مواد و کالا
۱,۹۲۹,۸۷۵,۳۶۶	۲,۶۴۴,۰۷۲,۲۴۷	۹۲,۲۱۱,۷۷۵,۰۱۱	۹۶,۹۴۴,۷۷۴,۹۳۴	۸	پیش پرداخت ها
۱,۹۲۹,۸۷۵,۳۶۶	۲,۶۴۴,۰۷۲,۲۴۷	۲۶,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹	جمع دارایی های جاری
۴۱,۳۱۹,۴۷۹,۴۴۴	۳۹,۰۵۰,۰۷۵,۵۶۳	۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸	۶۳۱,۷۵۷,۰۵۸	۱۰	داراییهای غیر جاری :
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۷۳,۱۲۴,۱۹۷	۱۳,۳۸۳,۹۹۱,۸۳۹	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۴,۸۱۱,۰۲۸,۵۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۰,۰۰۰	۸۸,۰۵۷,۵۳۱		دارایی های ثابت مشهود
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴۱,۶۰۰,۵۷۳,۷۵۵	۳۸,۸۷۴,۸۰۶,۴۲۸		سایر داراییها
۲۴,۵۲۴,۳۸۵,۷۸۴	۳۷,۳۷۸,۰۴۹,۶۸۹				جمع داراییها
۹۳,۴۹۲,۸۶۹,۵۲۳	۹۶,۵۱۷,۵۰۴,۸۹۹				
۱۳۴,۸۱۲,۳۴۸,۷۶۶	۱۳۵,۵۶۷,۵۸۰,۴۶۲	۱۳۴,۸۱۲,۳۴۸,۷۶۶	۱۳۵,۵۶۷,۵۸۰,۴۶۲		



یادداشتهای توضیحی همراه پیش جدولی باید بر صورتیهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت سود و (زیان)

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

(تجدید ارائه)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
سال مالی منتهی به		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد های عملیاتی	۵۱,۳۲۹,۶۶۹,۷۰۸	۵۲,۵۹۰,۱۳۶,۳۷۷	۱۱۷,۰۵۱,۷۷۸,۱۸۹	۲۰	
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۴۳,۰۴۸,۷۶۷,۸۵۹)	(۴۴,۱۱۶,۸۲۸,۶۴۱)	(۹۷,۱۴۳,۳۸۷,۷۵۵)	۲۱	
سود ناخالص	۸,۱۸۰,۹۰۱,۸۴۹	۸,۴۷۳,۳۰۷,۶۳۶	۱۹,۹۰۸,۴۹۰,۴۳۴		
هزینه های فروش - اداری و عمومی	(۴,۴۰۴,۷۶۷,۰۴۴)	(۵,۹۵۲,۰۷۴,۸۱۳)	(۸,۴۰۴,۱۱۱,۱۵۶)	۲۲	
سایر اقلام عملیاتی	۷۷۹,۹۵۳,۲۰۰	۴۵۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۶۹۹,۵۹۹	۲۳	
سود عملیاتی	(۳,۶۲۴,۸۱۳,۸۴۴)	(۵,۴۷۹,۸۲۴,۸۱۳)	(۷,۲۲۷,۴۱۱,۵۵۷)		
هزینه های مالی	۴,۵۵۶,۰۸۸,۰۰۵	۲,۹۷۳,۴۷۲,۸۲۳	۱۳,۶۸۱,۰۷۸,۸۷۷	۲۴	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۶,۴۹۶,۳۷۵,۱۹۴)	(۲۰۳,۵۷۹,۷۶۴)	(۷,۳۲۳,۶۴۲,۱۰۹)	۲۵	
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۵۲۷,۶۵۶,۳۹۲	۱۰,۲۵۴,۷۴۳,۳۱۸	۹,۶۰۶,۷۱۱,۰۹۱		
عالیات بر درآمد	(۹۶۸,۷۱۸,۸۰۲)	۱۰,۰۵۱,۱۶۲,۵۵۴	۲,۲۷۳,۰۶۸,۹۸۲		
سود خالص	۳,۵۸۷,۳۶۹,۲۰۳	۱۳,۰۲۴,۶۳۵,۳۷۷	۱۴,۹۵۴,۱۴۷,۸۵۹	۱۳	
سود پایه هر سهم:	-	-	(۲,۷۳۹,۳۷۴,۴۰۶)		
ناشی از عملیات در حال تداوم:	۱۳,۰۲۴,۶۳۵,۳۷۷	۱۳,۰۲۴,۶۳۵,۳۷۷	۱۲,۲۱۴,۷۷۳,۵۵۳		
عملیاتی	۹۱	۵۹	۱۹۹		
غیر عملیاتی	(۱۹)	۲۰۱	۴۵		
سود پایه هر سهم:	۷۲	۲۶۰	۲۴۴	۲۶	
	۷۲	۲۶۰	۲۴۴		

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۳,۰۲۴,۶۳۵,۳۷۷	۳,۵۸۷,۳۶۹,۲۰۳	۱۲,۲۱۴,۷۷۳,۵۵۳
سود انباشته ابتدای سال	۳۸,۶۳۸,۴۶۶,۱۵۲	۳۵,۴۰۲,۹۹۳,۷۷۱	۳۵,۴۰۲,۹۹۳,۷۷۱
تعدیلات ستوانی	(۴,۰۹۶,۰۸۰,۳۶۸)	(۵,۶۳۵,۳۱۸,۲۴۱)	(۵,۶۳۵,۳۱۸,۲۴۱)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۳۴,۵۴۲,۳۸۵,۷۸۴	۲۹,۷۶۷,۶۷۵,۵۳۰	۲۹,۷۶۷,۶۷۵,۵۳۰
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداشی هیئت مدیره		(۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰)	(۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۲۴,۵۴۲,۳۸۵,۷۸۴	۲۳,۲۵۶,۵۶۴,۵۳۰	۲۳,۲۵۶,۵۶۴,۵۳۰
اندوخته قانونی	۳۷,۵۶۷,۰۲۱,۱۶۱	۲۶,۸۴۳,۹۳۳,۷۳۳	۲۵,۴۷۱,۳۳۸,۰۸۳
سایر اندوخته ها	(۱۸۸,۹۷۱,۴۷۲)	(۳۸۰,۷۷۱,۳۲۲)	(۹۲۸,۹۵۲,۲۹۹)
سود انباشته پایان سال	۳۷,۳۷۸,۰۴۹,۶۸۹	۳۶,۴۶۳,۱۶۲,۲۱۱	۳۴,۵۴۲,۳۸۵,۷۸۴

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

شماره	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ ریال
فعالیت عملیاتی:				
۲۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۵,۹۰۲,۷۳۴,۳۵۲	۶,۴۴۳,۸۰۴,۲۶۲	۱۵,۳۵۰,۵۲۴,۴۹۱
	بازده سرمایه گذاریها و سود برداختنی بابت تامین مالی:			
	سود حاصل از سرمایه گذاریها	۴۷۹,۲۴۹,۷۹۶	-	-
	سود سپرده بانکی	-	۱,۳۸۳,۶۱۱,۹۷۰	۱,۷۱۶,۱۷۳,۲۰۱
	سود سهام برداختنی	-	-	-
	پاداش هیئت مدیره	-	-	(۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰)
	سود و کارمزد تسهیلات	(۲۰۳,۵۷۹,۷۶۴)	(۱,۸۷۰,۴۲۱,۰۶۲)	(۷,۳۳۳,۶۴۲,۱۰۹)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	۲۷۵,۶۷۰,۰۳۲	(۴۸۶,۸۰۹,۰۹۲)	(۶,۹۲۸,۵۷۹,۹۰۸)
	وسود برداختنی بابت تامین مالی:			
	مالیات پرداختنی	(۲,۷۶۱,۶۱۲,۱۷۹)	-	(۳۹۳,۹۱۱,۲۷۳)
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
	وجه برداختنی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	(۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۲۵۲,۲۰۰,۰۰۰	-	-
	وجه برداختنی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۲۹,۱۰۹,۲۹۳)	(۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۳۷۵,۲۹۶)
	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	۶۴۴,۶۶۵,۴۳۱	۱۶,۳۱۵,۴۴۴,۳۳۰
	وجه برداختنی بابت افزایش سایر داراییها	(۵۵,۵۱۷,۵۳۱)	-	-
	وجه برداختنی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود	-	-	-
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۳۲,۴۲۶,۸۲۴)	۵۳۹,۲۱۵,۴۳۱	۱۵,۴۲۶,۳۶۹,۰۳۴
فعالیتهای تامین مالی:				
	دریافت تسهیلات مالی	(۵۲۳,۰۹۴,۳۳۱)	(۲۷,۳۷۴,۹۱۷,۰۰۰)	(۴۵,۵۰۸,۳۱۴,۱۷۱)
	پرداخت تسهیلات مالی	-	(۶,۴۷۴,۹۱۷,۰۰۰)	(۲۴,۶۰۸,۳۱۴,۱۷۱)
	وجه حاصل از افزایش سرمایه	(۵۲۳,۰۹۴,۳۳۱)	۲۱,۲۹۳,۶۰۹	(۲۵۳,۹۱۱,۸۲۷)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	۲,۸۶۱,۳۷۱,۰۵۰	۶۶۱,۱۹۱,۱۷۰	۶۶۱,۱۹۱,۱۷۰
	خالص افزایش در وجه نقد	۴۰۸,۲۷۹,۳۴۳	۶۸۲,۴۸۴,۷۷۱	۴۰۸,۲۷۹,۳۴۳
	مانده وجه نقد در آغاز سال	۳,۲۶۹,۵۵۰,۳۹۳	۲۴,۷۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷,۸۹۶,۷۵۴
	مانده وجه نقد در پایان سال	۲۴,۷۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۹,۰۸۵,۱۶۴	۱۱,۳۸۴,۱۷۶,۰۹۷

۲۹

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص) به قرار زیر است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو در سال ۱۳۸۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۵۳۸۵ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسید متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۲ شروع به بهره برداری نموده است . نام اولیه شرکت طبق اساسنامه تجهیز ترانس ارس بوده که طبق تصمیم مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۵/۱۱ به شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو تغییر نام یافته و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۱۹ در اداره ثبت زنجان ثبت گردیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت شهرک صنعتی شماره ۱ (علی آباد) انتهای بلوار پرفسور ثبوتی خیابان دی جنوبی و محل فعالیت اصلی آن در شهر زنجان واقع است .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از تهیه و تولید انواع قطعات مورد نیاز صنعت برق ، واردات و صادرات کالاهای برقی ، طراحی و ساخت تجهیزات و تابلوها و پست های سیار و ثابت و پست های کمپکت و GIS و امور تجاری از قبیل خرید و فروش سهام و اوراق بهادار و مشارکت با سایر اشخاص جهت تولید و تامین قطعات برقی و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و بطور کلی انجام کلیه عملیات مالی و بازرگانی و صنعتی مرتبط با موضوع شرکت می باشد.

پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۱۸/۱۲۹۹۰ مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۲ با ظرفیت اسمی تولید ۲۰۰ دستگاه پست پیش ساخته توزیع برق در سال توسط سازمان صنایع و معادن استان زنجان صادر گردیده است .

۱-۳- سال مالی

طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۰ سال مالی از ۳۰ آبان ماه به ۳۰ دیماه هر سال تغییر یافته است.

۱-۴- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند ، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
نفر	نفر	
۲	۲	کارکنان رسمی
۴۶	۴۷	کارکنان قراردادی
۲۴	۲۳	کارکنان شرکت های خدماتی
۷۲	۷۲	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :

الف- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش ارزیابی بازار

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری

می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده	
مواد اولیه بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۲-۳- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۴-۲- دارایی های نامشهود

۴-۲-۱. دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
۴-۲-۲. استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۲۵٪	مستقیم

۴-۲-۵- دارائی های ثابت مشهود

۴-۲-۵-۱. دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

داراییها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۱۰٪، ۸٪، ۷٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰ و ۸ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵٪، ۱۲٪، ۱۰٪	نزولی
وسایط نقلیه	۳۵٪، ۳۰٪، ۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱-۵-۲- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۶-۲ ذخائر

۱-۶-۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱-۷-۲ درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

۲-۷-۲ درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد

۸-۲- مخارج تأمین مالی

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

۹-۲- تسعیر ارز

۱-۹-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در منظور می شود:

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

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

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۳,۰۷۰,۴۴۲	۳,۱۱۴,۱۹۲,۱۹۶	۳-۱
۲۷۵,۲۰۸,۹۰۱	۱۵۵,۳۵۸,۱۹۷	
۴۰۸,۲۷۹,۳۴۳	۳,۲۶۹,۵۵۰,۳۹۳	
		موجودی نزد بانکها
		موجودی صندوق و تنخواه گردانها
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۸,۵۱۴,۳۴۲	۳,۰۹۲,۶۴۵,۶۹۶	۳-۱-۱
۲۴,۵۵۶,۱۰۰	۲۱,۵۴۶,۵۰۰	۳-۱-۲
۱۳۳,۰۷۰,۴۴۲	۳,۱۱۴,۱۹۲,۱۹۶	

۳-۱- موجودی نزد بانکها

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی نزد بانکها - ارزی

۳-۱-۱- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۴۱۷,۷۴۵	۲,۶۹۸,۹۵۰,۸۱۸	بانک تجارت خرمشهر جاری ۶۵۷۷۵
۵۷,۰۹۴,۰۲۲	۲۷,۴۵۴,۰۲۴	بانک صادرات آزادی جاری ۰۱۰۲۵۰۳۷۵۳۰۰۷
۱۸,۱۰۹,۶۸۳	۳۲۹,۵۷۸,۰۳۰	بانک ملت خرمشهر جاری جام ۵۶۹۰۱۳۱۵
-	۵۰,۹۲,۷۴۲	بانک رفاه ایران ترانسفو ۱۵۷۲۳۶۶۵۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه خرمشهر ۰۱۰۰۰۴۶۴۴۵۰۰۰
-	۱۴,۶۹۸,۳۰۲	بانک توسعه صادرات مرکزی جاری ۰۱۰۰۰۲۰۶۱۵۰۰۰
۳۶۹,۸۵۶	-	بانک تجارت خرمشهر پس انداز ۱۷۰۴۸۱۳۸۸۷
۱۶,۱۵۳,۷۲۹	-	بانک تجارت خرمشهر پس انداز ۱۷۰۴۷۷۲۲۸۵
۲,۷۰۴,۳۲۵	-	بانک رفاه ایران ترانسفو جاری ۱۰۳۱۱
۵,۸۷۱,۷۸۰	۵,۸۷۱,۷۸۰	بانک پس انداز رفاه ۱۳۸۳۹۹ مرکزی
۷۹۳,۳۰۲	-	بانک توسعه صادرات مرکزی جاری ۱۹۰۰۰۹۰۱۵۵
۱۰۸,۵۱۴,۳۴۲	۳,۰۹۲,۶۴۵,۶۹۶	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی سورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳-۱-۲- موجودی ارزی نزد بانک های شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰	بانک ملت حساب ارزی (یورو) ۷۵۲۶۰۶۹
۷,۹۵۱,۱۰۰	۷,۴۹۸,۰۰۰	بانک توسعه صادرات حساب ارزی (دلار) ۱۹۰۰۹۰۲۷۷
۴,۴۵۵,۰۰۰	۳,۹۴۳,۵۰۰	بانک توسعه صادرات حساب ارزی (یورو) ۱۹۰۱۰۱۱۸۳
۴,۰۵۰,۰۰۰	۳,۵۸۵,۰۰۰	بانک تجارت حساب ارزی (یورو) ۱۷۲۰۱۳۱۲۱۴
۲۴,۵۵۶,۱۰۰	۲۱,۵۴۶,۵۰۰	

۳-۲- موجودی نقد شامل وجوه ارزی به مبلغ ۷۸,۹۵,۱۸۱ ریال (دوره قبل به مبلغ ۸۷,۵۴۵,۰۰۱ ریال) است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

نام شرکت	تعداد سهام	مانده خالص ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مانده خالص ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:			
شرکت ایران ترانسفو	۱۸۳۶۹۵	۷۳,۳۴۱,۷۶۸	۷۳,۳۴۱,۷۶۸
گروه بهمن	۱۳۴۴۷	۱۷,۹۲۷,۰۰۰	۱۷,۹۲۷,۰۰۰
		۹۱,۲۶۸,۷۶۸	۹۱,۲۶۸,۷۶۸
سپرده کوتاه مدت نزد موسسه مالی و اعتباری مهر		۷۴,۸۴۷,۰۰۲	۶۷,۴۷۰,۸۲۹
		۱۶۶,۱۱۵,۷۷۰	۱۵۸,۷۳۹,۵۹۷

۴-۱- ارزش سهام در بازار بورس بالغ بر ۶۰۰/۱ میلیون ریال بوده که بیش از ۵۲۰/۱ میلیون ریال بیش از ارزش دفتری می باشد



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

(تجدید ارائه)

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

خالص	خالص	ذخیره مطالبات	
		مشکول الوصول	ناخالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۷۴۳,۰۰۰	۱۷,۷۴۳,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰)	۱۸,۱۹۳,۰۰۰
۱۷,۷۴۳,۰۰۰	۱۷,۷۴۳,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰)	۱۸,۱۹۳,۰۰۰
۹,۳۵۴,۸۸۵,۹۵۷	۹,۷۶۸,۵۲۹,۴۷۹	-	۹,۷۶۸,۵۲۹,۴۷۹
۲,۷۰۹,۴۶۹,۸۳۱	۲,۲۸۱,۷۰۹,۳۱۰	-	۲,۲۸۱,۷۰۹,۳۱۰
۱۲,۰۶۴,۳۵۵,۷۸۸	۱۲,۰۵۰,۲۲۸,۷۸۹	۰	۱۲,۰۵۰,۲۲۸,۷۸۹
۱۲,۰۸۲,۰۹۸,۷۸۸	۱۲,۰۶۷,۹۸۱,۷۸۹	(۴۵۰,۰۰۰)	۱۲,۰۶۸,۴۳۱,۷۸۹
-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۶۹۱,۸۸۷	۳۶۰,۱۸۶,۳۳۹	-	۳۶۰,۱۸۶,۳۳۹
-	۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۰۰,۰۰۰
۲۰۷,۹۹۳,۸۴۸	۵۰۸,۰۲۳,۳۱۳	-	۵۰۸,۰۲۳,۳۱۳
۵۴۵,۶۸۵,۷۳۵	۲,۱۲۵,۴۰۹,۶۵۲	-	۲,۱۲۵,۴۰۹,۶۵۲
۱۲,۶۲۷,۷۸۴,۵۲۳	۱۴,۱۹۳,۴۹۱,۴۴۱	(۴۵۰,۰۰۰)	۱۴,۱۹۳,۸۴۱,۴۴۱

تجاری :

اسناد دریافتنی :

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی :

شرکتهای گروه

سایر مشتریان

غیر تجاری :

اسناد دریافتنی

کارکنان (وام و مساعدت)

شرکتهای گروه (مقره سازی صدف گستر زنجان)

سایر



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۵-۱-۱- دریافتنی های از شرکت های گروه

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۰۰۴,۳۶۱,۴۰۴	ایران ترانسفو
۱,۰۹۶,۶۸۸,۶۲۰	-	ایران ترانسفو ری
۹۵,۰۵۸,۷۸۰	۴۹,۳۰۹,۱۲۰	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۲۶,۳۶۹,۰۲۵	۳۶۳,۰۶۰,۰۴۵	عایق های الکتریکی پارس
۸,۱۳۶,۷۶۹,۵۱۲	۸,۳۵۱,۷۹۸,۹۱۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۹,۳۵۲,۸۸۵,۹۵۷	۹,۷۶۸,۵۲۹,۴۲۹	

۵-۱-۲- دریافتنی های از سایر مشتریان

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۷۶,۹۳۲,۸۶۱	۱,۲۱۰,۹۲۲,۲۶۱	شرکت توزیع برق زنجان
۱۶۸,۹۱۸,۶۰۰	۱۶۸,۹۱۸,۶۰۰	ساختمانی بام راه
-	۴۲,۲۲۸,۰۰۰	شرکت توزیع برق زنجان
-	۲۸۵,۰۰۲,۳۰۰	تابلو سازی نطنز
۴۶۳,۶۱۸,۳۷۰	۱۹۴,۵۸۶,۱۴۹	سایر
۲,۷۰۹,۴۶۹,۸۳۱	۱,۹۰۱,۶۵۷,۳۱۰	

۵-۱-۳- سایر اسناد دریافتنی بابت واگذاری سهام شرکت آترین توانس معروف می باشد که زمان تهید صورتهای مالی مبلغ ۶۲۴ میلیون آن وصول گردیده است

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۶- موجودی مواد و کالا :

(تجدید ارائه)		
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۸۵۸,۱۷۵,۷۶۲	۸,۵۱۵,۵۲۳,۴۵۷	موجودی کالای ساخته شده
۲۱,۱۴۶,۸۳۲,۳۴۲	۲۰,۱۶۸,۰۵۳,۱۳۲	موجودی در جریان ساخت
۴۳,۲۰۱,۲۰۶,۴۷۶	۴۰,۰۳۴,۶۴۴,۸۸۴	مواد اولیه و بسته بندی
۴۴۸,۴۸۷,۱۶۰	۵۴۶,۸۴۷,۰۲۶	سایر موجودی ها
۷۵,۶۵۴,۷۰۱,۷۴۰	۶۹,۲۶۵,۰۶۸,۴۹۹	

۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۷- پیش پرداخت ها :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۹۳,۰۰۷,۵۸۷	۷,۶۵۸,۸۷۷,۴۵۵	۷-۱ پیش پرداخت های خارجی :
		سفارشات مواد اولیه
۲,۲۹۳,۰۰۷,۵۸۷	۷,۶۵۸,۸۷۷,۴۵۵	
۱,۸۷۷,۷۲۲,۲۲۱	۱,۴۱۶,۱۱۴,۹۷۶	۷-۱ پیش پرداخت های داخلی :
۱۰۷,۲۴۲,۰۰۰	۱۰۷,۲۴۲,۰۰۰	خرید مواد اولیه
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۷۰,۰۰۰	۷-۱ بیمه دارائی ها
۵۹,۱۳۲,۵۰۰	۵۳۸,۰۳۸,۰۰۰	۷-۱ خرید قطعات و لوازم یدکی
۱,۱۶۵,۵۰۰	۸۰۵,۵۰۰	۷-۱ خرید خدمات
۲,۰۶۹,۲۶۲,۲۲۱	۲,۱۴۱,۷۷۰,۴۷۶	۷-۱ سایر
۴,۳۶۲,۲۶۹,۸۰۸	۹,۸۰۰,۶۴۷,۹۳۱	

۷-۱- پیش پرداخت ها به ریز محل تامین:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۲,۷۴۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۱,۲۹۰	کیان فلز
۷۳۸,۰۴۳,۹۵۰	۳۰۳,۴۸۹,۰۲۶	شرکت صنایع هفت الماس
۴۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	یدک ساز قالب
۱۰۷,۲۴۲,۰۰۰	۱۰۷,۲۴۲,۰۰۰	هزینه سنوات آتی - بیمه آتش سوزی
-	۴۹۱,۶۹۰,۰۰۰	شرکت صنایع آترین تبریز
-	۱۸۶,۰۶۳,۰۰۰	نوآوران برق آریا
-	۱۴۹,۷۲۸,۰۰۰	بازرگانی دقیق (جهان فولاد) رحیم طاهری
-	۱۳,۱۸۲,۵۵۷	پروفرمای VIAT/PI/۶۰۴۷۸
-	۲,۲۴۷,۸۰۴,۱۵۸	پروفرمای ۹۰۰۰۷ ارماز ایل
-	۵,۳۹۷,۸۹۰,۷۴۰	پروفرمای ۹۰۰۰۱ ارماز ایل
۳,۲۳۶,۹۹۳,۸۵۸	۸۳۸,۳۳۷,۱۶۰	سایر
۴,۳۶۲,۲۶۹,۸۰۸	۹,۸۰۰,۶۴۷,۹۳۱	

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۴/۳۱

۸ - سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰

۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تنام شده	کاهش ارزش ایستاده	مبلغ دفتری
		ریال	ریال	ریال

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴%	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰		۲۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰

مصادر

شرکت های گروه *
 شرکت عایق های الکتریکی پارس
 شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
 شرکت پالایش روغن های رنگان
 شرکت بیمه زیجائی همیا
 شرکت آستارا راه سما
 علی الحساب اقرا بش سرمایه (آستارا راه سما)

در خصوص سرمایه گذاری بلند مدت به دلیل تلفیق صورتهای مالی شرکت ایران ترانسفو (شرکت اصلی) طبق جزو ب بند ۱۲ استاندارد حسابداری شماره ۲۰ به روش ارزش ویژه شناسایی نشده است.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهایی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۹- دارائیهای نامشهود

(مبالغ به ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته				بهای تمام شده			
	استهلاک و		مبالغ در ابتدای		مبالغ در پایان سال		مبالغ در ابتدای	
	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مقدار در پایان سال	مقدار	سال	مقدار در پایان سال	مقدار در ابتدای	سال
۵۰۰,۱۳۳,۵۵۸	۵۰۰,۱۳۳,۵۵۸	*	*	*	*	۵۰۰,۱۳۳,۵۵۸	۵۰۰,۱۳۳,۵۵۸	۹-۱
۱۶۱,۷۸۶,۰۰۰	۱۳۱,۶۳۳,۵۰۰	۳۰,۱۵۲,۵۰۰	۳۰,۱۵۲,۵۰۰	*	*	۱۶۱,۷۸۶,۰۰۰	۱۶۱,۷۸۶,۰۰۰	حق امتیاز خدمات عمومی
۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸	۶۳۱,۷۵۷,۰۵۸	۳۰,۱۵۲,۵۰۰	۳۰,۱۵۲,۵۰۰	*	*	۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸	۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸	نرم افزار و ارائه ای

۹-۱- حق امتیاز خدمات عمومی به شرح زیر عیناً شد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۳۶۸,۱۳۴,۸۹۶	۳۶۸,۱۳۴,۸۹۶
۲۰۹,۱۴۸,۶۳۲	۲۰۹,۱۴۸,۶۳۲
۲۳,۸۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰
۵۰۰,۱۳۳,۵۱۸	۵۰۰,۱۳۳,۵۱۸

حق امتیاز آب و برق محل شرکت

حق اسماء اکر

حق امتیاز تلفن و موبایل



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهایی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

جدول بهای تمام شده و استهلاک

جدول بهای تمام شده و استهلاک دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

نوع دارایی	بهای تمام شده - ریال				استهلاک - ریال				ارزش دفتری - ریال	
	هائده در	استهلاک	کاهشی	تقل و انتقالات	تبدلات	هائده در	استهلاک	داراییهای	هائده در	هائده در
	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰
زمین و مستحققات	۷۷۵۱۴۰۰۰	-	-	-	-	۷۷۵۱۴۰۰۰	-	-	۷۷۵۱۴۰۰۰	-
ساختمان	۱۳۳۴۴۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۳۴۴۰۰۰	-	-	۱۳۳۴۴۰۰۰	-
ماشین آلات	۱۵۳۴۴۰۰۰	-	-	-	-	۱۵۳۴۴۰۰۰	-	-	۱۵۳۴۴۰۰۰	-
تاسیسات	۲۷۱۷۰۰۰	-	-	-	-	۲۷۱۷۰۰۰	-	-	۲۷۱۷۰۰۰	-
اورات	۱۱۶۰۰۰	-	-	-	-	۱۱۶۰۰۰	-	-	۱۱۶۰۰۰	-
وسایط نقلیه	۱۷۵۰۰۰	-	-	-	-	۱۷۵۰۰۰	-	-	۱۷۵۰۰۰	-
اثاثیه و منقوبات	۱۳۳۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۳۰۰۰	-	-	۱۳۳۰۰۰	-
تألیفها	۲۴۴۰۰۰	-	-	-	-	۲۴۴۰۰۰	-	-	۲۴۴۰۰۰	-
جمع	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-
سفرات و پیش بر وقت سرمایه ای	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-
جمع کل	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-	-	۲۶۹۸۵۰۰۰	-

۱- دارایی های ثابت شرکت در دوره مورد توجه حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال برخوردار می باشند.
۲- افزایش در اوراق الای با بابت خرید دستگاه توزیع جریان و خرید دستگاه بادی متغی و برج جهت تأمین های ساختمانی شده می باشد.
۳- افزایش در اوراق و منقوبات بابت خرید تعدادی دوربین مدار بسته به همراه تجهیزات و خرید دستگاه برقی کابین و سه عدد کولر آبی می باشد.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۱- سایر داراییها :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶.۰۲۰.۰۰۰	۲۶.۰۲۰.۰۰۰	سپرده بلوکه شده نزد گمرکات
۶.۵۲۰.۰۰۰	۵۵.۵۱۷.۵۳۱	سپرده نزد بانک ها جهت ضمانت
۳۲.۵۴۰.۰۰۰	۶.۵۲۰.۰۰۰	مسکوکات
	۸۸.۰۵۷.۵۳۱	

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

پرداختنی های کوتاه مدت :

(تجدید ارائه) ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳.۰۱۸.۶۶۵.۲۸۸	۸۷۳.۸۳۰.۱۰۵	تجاری :
۳.۰۱۸.۶۶۵.۲۸۸	۸۷۳.۸۳۰.۱۰۵	اسناد پرداختنی :
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی :

۲۵۲.۹۹۲.۴۶۸		
۸.۰۵۳.۶۴۱.۳۲۱	۶.۰۱۹.۴۲۸.۴۵۶	۱۲-۲
۸.۴۰۷.۶۳۳.۷۸۹	۶.۰۱۹.۴۲۸.۴۵۶	
۱۱.۳۲۶.۳۹۹.۰۷۷	۶.۸۹۳.۲۵۸.۵۶۱	

شرکت های گروه (ترانسفور ماتور توزیع رنگان)

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

غیر تجاری :

اسناد پرداختنی به شرکت های گروه - شرکت خدمات پس از فروش

۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
۱.۰۴۷.۶۸۷.۱۱۷	۳.۶۰۶.۹۰۲.۹۷۴	۱۲-۳
۴.۴۳۵.۴۸۰.۷۱۹	۹.۸۱۴.۳۴۱.۶۴۲	۱۲-۴
۱۱۴.۱۲۳.۳۰۵	۷۹.۸۱۴.۶۱۰	
۳۸۶.۰۹۴.۶۱۰	۲۷۰.۴۷۸.۱۶۴	
۳۴۷.۶۵۳.۱۱۴	۳۹۸.۰۶۳.۳۹۹	
۶۲۰.۶۳۳.۱۳۶	۷۸۴.۱۶۲.۰۳۳	
۱.۰۰۴.۲۶۳.۷۳۱	۶۴۹.۷۳۵.۷۶۷	
۵.۵۳۸.۸۹۳.۶۳۳	۳.۳۰۱.۰۱۱.۹۹۰	
۱۳.۷۸۴.۸۴۰.۳۵۵	۲۱.۲۰۴.۴۱۰.۵۷۹	
۲۵.۱۱۱.۱۲۹.۴۲۲	۲۸.۰۹۷.۶۶۹.۱۴۰	

اسناد پرداختنی

شرکت های گروه

مالیات های تکلیفی

حق بیمه پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

دستمزد پرداختنی

هزینه پرداختنی

سایر



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

(۱۲-۱) اسناد پرداختی به شرح زیر می باشد

ذینفع	موضوع	تاریخ	تعداد چک	مبلغ
الکترو البرز	خرید لوازم برقی	۹۴/۰۵/۰۱	۱	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ایمن حریق	ابزار آلات	۹۴/۰۵/۰۱	۱	۴,۹۵۰,۰۰۰
فروشگاه ۲۰۰۰	خرید لوازم برقی	۹۴/۰۵/۰۱	۱	۱۷۳,۸۴۰,۰۰۰
فروشگاه پاک بین	خرید اثاثه اداری	۹۴/۰۵/۰۱	۱	۴۱,۸۴۱,۲۴۵
ساوا صنعت	بلسن جوش	۹۴/۰۶/۱۵	۱	۸۹,۶۲۱,۰۶۰
ابزار صنعت ایرانیان	ابزار آلات	۹۴/۰۵/۰۵	۱	۱۷,۹۹۰,۰۰۰
سیمما گرافیک رنگان	خرید ملزومات	۹۴/۰۵/۲۰	۱	۷۴,۵۶۵,۰۰۰
افق بازرگان آزاد	خرید آهن آلات	۹۴/۰۵/۳۱	۱	۸۸,۷۶۵,۰۰۰
نسیرات و نگهداری صنعتی مقدم	خرید ابزار آلات	۹۴/۰۵/۱۲	۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هارمونی زنجان	شارژ کپسول	۹۴/۰۵/۰۲	۱	۱۷,۲۵۷,۸۰۰
				۸۷۳,۸۳۰,۱۰۵



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۲-۲- حسابهای پرداختنی به سایر تامین کنندگان کالا به شرح زیر می باشد

موضوع	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
شرکت تایش تابلو	۲,۶۰۴,۲۸۸,۹۹۰	۲,۵۴۰,۸۸۱,۲۴۰
فروشگاه خرمشهر	۳۱,۶۷۳,۹۲۲	۸۲,۰۷۷,۵۰۰
فروشگاه ۲۰۰۰	۲۴,۱۶۰,۲۲۷	۱۵۴,۳۳۰,۰۰۰
الکترو رویال	۹۰,۴۶۶,۲۰۰	۱۳۸,۰۹۱,۹۰۰
کالای صنعتی پاک فوم	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰
مگ الکترونیک	۲۸۷,۸۱۴,۳۷۰	.
کالای برق صالح نیا	۲۸۱,۴۵۱,۲۰۰	.
الکترو پرک	۱۳۶,۰۶۵,۷۹۰	.
پارس کنترل	۱۸۵,۰۹۵,۰۰۰	.
تامین ابزار مخصوص	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.
فستیم ولتاژ	۷۷,۶۰۸,۰۰۰	.
مسبیار کاوه	۴۶,۴۹۵,۶۶۵	.
الکتریک احمدی	۴۵,۸۱۲,۵۰۰	.
الکترو فرمان	۶,۸۸۰,۰۰۰	.
امین کالای هیوا	۷۱,۹۱۸,۲۰۰	.
معلق خرید	۱,۲۷۰,۰۵۸,۷۲۲	۱,۳۹۶,۹۵۸,۴۱۲
سایر	۷۹۹,۰۳۹,۶۷۰	۳,۶۳۳,۶۵۲,۲۶۹
	<u>۶,۰۱۹,۴۲۸,۴۵۶</u>	<u>۸,۰۵۳,۶۴۱,۳۲۱</u>

۱۲-۳- اسناد پرداختنی غیر تجاری بابت پرداخت بابت مالیات عملکرد ۹۳ و ۹۲ قسمتی از آن بابت بسمه تامین اجتماعی می باشد که مبلغ ۱۸۰۰ میلیون ریال آن در زمان تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است

۱۲-۴- سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ترانسفور ماتور توزیع زنگان	۳,۹۱۱,۸۰۸,۲۳۹	-
ایران ترانسفو	-	۱,۳۵۵,۸۰۵,۵۰۶
ترانسفور ماتور سازی کوشکن	۸۷۶,۷۷۳,۱۴۴	۴۹۲,۶۴۲,۶۲۴
ترانس پست پارس	۲,۰۸۵,۲۳۳,۷۴۰	۷۱۵,۱۴۰,۵۴۰
ایران ترانسفو ری	۱۳۴,۱۰۷,۱۷۰	.
مؤسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران	۱۱۸,۶۸۱,۱۰۵	۶۱۸,۶۸۱,۱۰۵
نیرو سرمایه	۱,۴۳۴,۷۵۱,۰۰۲	۷۳۷,۲۸۰,۵۵۲
خدمات بیمه ای زنجان صبا	۶۶۴,۵۱۳,۶۷۶	۱۷۳,۴۴۳,۶۲۶
کارکنان صنعت برق	۳۵۷,۳۳۳,۵۶۶	۱۸۶,۵۸۶,۷۶۶
حمل و نقل آشنا راه سما	۲۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۰۰,۰۰۰
	<u>۹,۸۱۴,۲۴۱,۶۴۲</u>	<u>۴,۴۲۵,۴۸۰,۷۱۹</u>



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۳- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص مورد اعتباری	۱۳۹۳/۱/۳۰- ریال		۱۳۹۴/۰۶/۳۱- ریال		مالیات				درآمد مشمول مالیات		سال مالی- ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ایزای	ایزای	ایزای	سود زیان ایزای	مالی	
رسیدگی طبق ماده ۲۷۲	-	-	۳۹۲,۹۱۱,۲۷۳	۳۹۲,۹۱۱,۲۷۳	۱۰,۷۰۲,۳۳۷,۴۵۷	۹۵۲,۰۳۶,۳۹۷	۳,۸۱۲,۱۴۵,۱۸۸	۱۳,۲۱۵,۵۶۵,۸۷۷	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
رسیدگی طبق ماده ۲۷۲	۲,۸۰۴,۴۰۱,۲۹۶	-	۲,۴۰۳,۹۵۵,۹۹۶	۲,۴۰۳,۹۵۵,۹۹۶	۲,۹۰۴,۴۰۱,۲۹۶	-	۱۳۰,۱۴۰,۸۱۵,۵۵۳	۳۰,۴۰۸,۸۱۵,۴۹۲	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
۲,۷۲۹,۳۷۴,۳۰۶	۸,۶۶۲,۶۲۳	۲,۷۲۱,۱۵۶,۱۸۳	-	-	۲,۷۲۹,۳۷۴,۳۰۶	۱۰,۹۵۷,۹۹۷,۸۴	۱۸,۵۷۹,۰۴۵,۹۱۷	۱۳۹۴/۱۰/۳۰			
۶,۰۵۳,۹۴۰,۸۳۰	۴۱۸,۸۲۸,۶۵۱										

۱۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های مالی قبل از ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است

۱۳-۲- شرکت نسبت به برگ تشخیص برای عملکرد سال ۱۳۹۰ اعتراض کرده که موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۴- تسهیلات مالی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	۲,۴۲۱,۲۶۹,۰۱۸
(۵۱۶,۲۶۸,۹۹۸)	(۳۱۲,۷۶۵,۵۴۳)
۲,۶۳۱,۵۹۷,۸۰۶	۲,۱۰۸,۵۰۳,۴۷۵

تسهیلات دریافتی

سود و کارمزد سال های آتی

خالص تسهیلات

۱۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف :

۱-۱-۱۴- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

بانک تجارت (مشارکت مدنی)

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	۲,۴۲۱,۲۶۹,۰۱۸

۲-۱-۱۴- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	۲,۴۲۱,۲۶۹,۰۱۸

بانرخ کارمزد بانکی ۱۷٪

۳-۱-۱۴- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	۷۲۶,۵۹۷,۷۸۶
۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲
۲۴۱,۴۷۵,۶۶۰	۲۴۱,۴۷۵,۶۶۰
۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	۲,۴۲۱,۲۶۹,۰۱۸

سال مالی ۱۳۹۴

سال مالی ۱۳۹۵

سال مالی ۱۳۹۶

۴-۱-۱۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال
۲,۴۲۱,۲۶۹,۰۱۸

زمین و ساختمان

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲.۹۲۹.۸۶۲.۹۹۷	۵.۷۶۲.۸۰۹.۵۹۷	۱۵-۱
۲.۶۰۹.۹۹۹.۹۶۰	۲.۸۷۲.۰۰۰	
۵.۵۳۹.۸۶۲.۹۵۷	۵.۷۶۵.۶۸۱.۵۹۷	
۵۳۰.۷۲.۸۵۳	۱۵.۳۲۰.۴۵۳	
۵.۵۹۲.۹۳۵.۸۱۰	۵.۷۸۱.۰۰۲.۰۵۰	

پیش دریافت از مشتریان:

شرکت های گروه

سایر مشتریان

سایر پیش دریافت ها

۱۵-۱- پیش دریافت ها به تفکیک شرکتهای گروه

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱.۵۷۹.۲۹۶.۳۹۷	۱.۸۷۵.۴۲۲.۹۹۷	ایران ترانسفو
۱۵۰.۴۹۱.۶۰۰	۱۵۰.۴۹۱.۶۰۰	ایران ترانسفو ری
-	۴۴۱.۱۲۰.۰۰۰	عایق های الکتریکی پارس
۱.۰۶۷.۷۷۵.۰۰۰	۳.۲۹۵.۷۷۵.۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۱۳۲.۳۰۰.۰۰۰	-	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۲.۹۲۹.۸۶۲.۹۹۷	۵.۷۶۲.۸۰۹.۵۹۷	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۶- گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱.۳۱۷.۷۶۴.۹۹۸	۱.۹۲۹.۸۷۵.۳۶۶	مانده ابتدای سال
۷۵۸.۱۰۳.۲۴۹	۷۱۴.۱۹۶.۸۸۱	تامین شده طی سال
(۱۴۵.۹۹۲.۸۸۱)	-	پرداخت شده طی سال
۱.۹۲۹.۸۷۵.۳۶۶	۲.۶۴۴.۰۷۲.۲۴۷	مانده پایان سال

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال شامل ۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده میباشد

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۲۶.۲۱۹.۲۳۰	۵۲.۴۴٪	۲۶.۲۱۹.۲۳۰.۰۰۰	۲۶.۲۱۹.۲۳۰.۰۰۰
شرکت ترانس پست پارس	۶.۸۵۶.۳۴۱	۱۳.۷۱٪	۶.۸۵۶.۳۴۱.۰۰۰	۶.۸۵۶.۳۴۱.۰۰۰
شرکت نیرو سرمایه	۵.۵۷۰.۷۵۱	۱۱.۱۴٪	۵.۵۷۰.۷۵۱.۰۰۰	۵.۵۷۰.۷۵۱.۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو	۲.۷۸۵.۷۷۹	۵.۵۷٪	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو ری	۲.۷۸۵.۷۷۹	۵.۵۷٪	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن- تسکو	۲.۷۸۵.۷۷۹	۵.۵۷٪	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰	۲.۷۸۵.۷۷۹.۰۰۰
شرکت کارکنان صنعت برق	۸۵۳.۷۳۴	۱.۷۱٪	۸۵۳.۷۳۴.۰۰۰	۸۵۳.۷۳۴.۰۰۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۲.۱۴۲.۶۰۷	۴.۲۹٪	۲.۱۴۲.۶۰۷.۰۰۰	۲.۱۴۲.۶۰۷.۰۰۰
	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه قانون تجارت ۱۸۸۹۷۱۴۷۲ ریال معادل ۵٪ سود دوره جاری از محل سود دوره مورد گزارش به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد موارد اشاره شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه 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 نمی باشد.

۱۹- اندوخته احتیاطی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰

۱۹-۱- اندوخته بابت زیان احتمالی فروش پست در پروژه کیش میباشد



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۰- درآمد های عملیاتی

(تجدید ارائه)		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)		۱۳۹۳/۰۲/۳۱ (ریال)		۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
فروش خالص:					
داخلی:					
فروش بست داخلی					
۷۶,۶۰۸,۵۱۲,۵۵۵		۳۲,۲۹۱,۹۵۸,۷۴۳		۳۴,۰۷۰,۳۲۹,۱۱۲	
۳,۴۳۴,۳۷۲,۷۹۰		۱,۴۷۵,۲۷۴,۸۲۶		۱,۹۳۸,۵۳۴,۶۳۷	
۲۶,۳۷۵,۶۸۲,۴۱۱		۱۶,۷۱۶,۵۱۰,۵۵۴		۱۱,۹۸۵,۹۹۳,۰۰۱	
۳,۱۶۳,۷۱۶,۶۸۹		۷۴۵,۹۲۵,۵۸۵		۳,۳۵۸,۰۵۰,۴۹۹	
۱۰۸,۵۸۲,۲۸۴,۴۴۵		۵۱,۲۲۹,۶۶۹,۷۰۸		۵۱,۳۵۲,۹۰۷,۳۴۹	
سایر (ارقام کمتر از ۱۰٪ فروش ناخالص)					
صادراتی:					
فروش بست صادراتی					
۷,۳۷۷,۱۹۰,۸۰۰		-		۸۱۴,۷۵۲,۰۰۰	
۹۸۷,۹۲۰,۰۰۰		-		۴۴۴,۴۴۸,۰۰۰	
۸,۳۶۵,۱۱۰,۸۰۰		-		۱,۱۵۹,۲۰۰,۰۰۰	
۱۱۶,۹۴۷,۳۹۵,۲۴۵		۵۱,۲۲۹,۶۶۹,۷۰۸		۵۲,۵۱۲,۱۰۷,۲۴۹	
-		-		(۳۴,۲۵۹,۲۵۹)	
۱۱۶,۹۴۷,۳۹۵,۲۴۵		۵۱,۲۲۹,۶۶۹,۷۰۸		۵۲,۴۷۷,۸۴۷,۹۹۰	
۱۰۴,۳۸۲,۹۴۴		-		۱۱۲,۲۷۸,۲۸۷	
۱۱۷,۰۵۱,۷۷۸,۱۸۹		۵۱,۲۲۹,۶۶۹,۷۰۸		۵۲,۵۹۰,۱۲۶,۲۷۷	
درآمد ارائه خدمات					

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۰-۱- درآمد های عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

۲۰-۱-۱- درآمد های عملیاتی به تفکیک اشخاص وابسته به شرح زیر میباشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ (ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
ریال					
۹۷٪	۱۱۳,۹۹۸,۴۵۵,۶۹۲	۹۷٪	۴۹,۹۰۱,۶۴۰,۱۲۳	۸۴٪	۴۴,۱۶۲,۶۰۲,۳۷۹
۳٪	۳,۰۵۳,۳۲۲,۴۹۷	۳٪	۱,۳۲۸,۰۲۹,۵۸۵	۱۶٪	۸,۲۴۹,۵۰۴,۸۷۰
	۱۱۷,۰۵۱,۷۷۸,۱۸۹		۵۱,۲۲۹,۶۶۹,۷۰۸		۵۲,۵۱۲,۱۰۷,۲۴۹
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)					
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
ریال					
۱۳٪	۱۴,۶۵۲,۶۰۵,۴۰۰	۱۶٪	۷,۸۱۰,۹۶۵,۴۰۰	۱۷٪	۷,۴۵۶,۲۰۸,۰۰۰
۷٪	۷,۴۵۷,۳۳۷,۴۳۵	۸٪	۳,۸۹۵,۹۳۷,۱۸۰	۶٪	۲,۵۰۸,۶۵۴,۶۳۷
۵٪	۶,۰۰۹,۱۴۹,۰۰۰	۱۱٪	۵,۳۶۲,۶۶۰,۰۰۰	۰٪	-
۰٪	-	۰٪	-	۰٪	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	۹۲,۷۱۲,۰۷۲	۰٪	-	۱٪	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۲٪	۲,۰۲۳,۹۷۰,۰۰۰	۱٪	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۴۸۷,۹۰۰,۰۰۰
۷۳٪	۸۳,۷۶۲,۶۸۱,۹۸۵	۶۴٪	۳۳,۱۱۱,۰۷۷,۷۲۳	۷۵٪	۲۳,۰۴۶,۸۴۹,۷۴۲
	۱۱۳,۹۹۸,۴۵۵,۶۹۲		۴۹,۹۰۱,۶۴۰,۱۲۳		۴۴,۱۶۲,۶۰۲,۳۷۹

ایران ترانسفو

ترانسفورماتور توزیع و تگ های

ایران ترانسفو ری

ترانسفورماتور سازی کوپن- نسکو

خدمات پس از فروش ایران ترانسفو

عابهای الکتریکی پارس

تورهای ایران ترانسفو



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۰۰۲ - در آمد ارائه خدمات

۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال
۱۰۴,۳۸۲,۹۴۴
۱۰۴,۳۸۲,۹۴۴

۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال
-
-

۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال
۱۱۲,۲۷۸,۳۸۷
۱۱۲,۲۷۸,۳۸۷

خدمات کارمندی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۰۰۲ - جدول مقایسه ای در آمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط

درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳٪	۱۱٪	۸٪	۳۰,۶۸۰,۱۲۸,۸۰۲
۵٪	۶٪	۵,۶٪	۲,۹۵۳,۴۷۳,۶۲۱
۰٪	۰٪	۰,۴٪	۲۰۱,۲۳۲,۵۴۴
۰٪	۰٪	۲٪	۱,۱۱۳,۱۳۱,۱۶۱
۱۷٪	۱۶٪	۱۶٪	۸,۴۷۳,۳۹۷,۶۳۶
			۴۴,۱۱۶,۸۳۸,۶۴۱
			۵۲,۵۹۰,۱۲۶,۳۷۷

پست

تابلو

جمعیه کابل

سایر



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

(تجدید ارائه)			
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
فروش	فروش	فروش	
ریال	ریال	ریال	
۸۹,۴۷۱,۶۵۷,۶۳۲	۴۰,۷۱۳,۳۲۶,۴۸۹	۳۱,۴۴۶,۰۰۷,۳۲۲	۲۱-۱ مواد مصرفی مستقیم
۶,۸۹۳,۴۶۹,۴۶۵	۳,۲۱۹,۵۷۶,۳۵۰	۳,۸۱۴,۲۶۴,۸۴۵	۲۱-۲ دستمزد مستقیم
			سربار ساخت:
۲,۶۳۱,۵۳۰,۰۷۱	۱,۱۷۹,۹۳۹,۴۲۷	۲,۱۶۰,۶۵۵,۶۷۳	۲۱-۳ دستمزد غیر مستقیم
۷۲۸,۲۷۱,۳۵۰	۳۷۱,۳۰۴,۰۰۰	۲۹,۵۵۰,۰۰۰	۲۱-۳ مواد غیر مستقیم
۲,۶۹۹,۲۰۹,۶۱۶	۱,۳۵۱,۷۴۳,۲۸۹	۱,۳۳۲,۸۶۴,۹۵۲	۲۱-۳ استهلاک
۵,۱۴۵,۳۳۸,۷۰۱	۱,۵۹۷,۶۴۷,۲۹۳	۲,۰۲۱,۹۵۴,۳۳۴	سایر (کمتر از ۱۰٪ سربار تولید)
۱۰۷,۵۶۹,۳۷۶,۷۲۵	۴۸,۴۳۳,۵۳۶,۸۴۸	۴۰,۷۹۵,۳۹۷,۱۲۶	جمع هزینه های ساخت
(۸۵۸,۷۱۸,۶۱۸)	(۵,۴۸۳,۸۱۵,۰۰۹)	۹۷۸,۷۷۹,۲۱۰	(افزایش) کاهش موجودیهای در جریان ساخت
۱۰۶,۷۱۰,۶۵۸,۱۰۷	۴۲,۹۴۹,۷۲۱,۸۳۹	۴۱,۷۷۴,۱۷۶,۳۳۶	بهای تمام شده ساخت
(۹,۵۶۷,۳۷۰,۳۵۳)	۹۹,۰۴۶,۰۲۰	۲,۳۴۲,۶۵۲,۳۰۵	(افزایش) کاهش موجودیهای ساخته شده
۹۷,۱۴۳,۲۸۷,۷۵۵	۴۳,۰۴۸,۷۶۷,۸۵۹	۴۴,۱۱۶,۸۲۸,۶۴۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۱-۱ - مواد مصرفی به شرح زیر میباشد.

(تجدید ارائه)			
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
فروش	فروش	فروش	
ریال	ریال	ریال	
۴۶,۱۱۲,۱۷۹,۲۰۲	۴۵,۶۰۴,۵۳۸,۳۱۸	۴۳,۲۰۱,۲۰۶,۴۷۶	موجودی مواد اولیه اول سال
۹۱,۰۱۳,۵۰۹,۹۰۱	۴۳,۷۵۰,۳۲۸,۹۰۲	۳۰,۰۰۰,۳۸۴,۱۱۳	خرید طی سال
۱,۳۳۱,۴۸۳,۲۰۵	۷۹۲,۰۴۷,۱۵۸	-	مواد مرجوعی به انبار
۶,۵۶۲,۹۳۲	-	-	اضافات انبار گردانی
۱۳۸,۴۶۳,۷۳۵,۲۴۰	۹۰,۱۴۶,۹۱۴,۳۷۸	۷۳,۲۰۱,۵۹۰,۵۸۹	مواد اولیه آماده مصرف
(۴۳,۲۰۱,۲۰۶,۴۷۶)	(۴۸,۳۶۷,۸۴۳,۷۲۳)	(۴۰,۰۳۴,۶۴۴,۸۸۴)	کسر میشود: موجودی مواد پایان سال
(۳,۷۱۰,۵۵۸,۴۳۸)	(۱,۰۳۲,۵۷۷,۷۱۴)	(۱,۶۶۴,۹۵۶,۲۶۰)	کسر میشود: فروش مواد اولیه
(۱,۹۸۰,۳۴۱,۱۱۵)	(۳۳,۱۶۶,۴۵۲)	(۵۵,۹۸۲,۱۲۳)	کسر میشود: انتقالی به دارائیهای ثابت و وامضارف عمومی
(۹۹,۹۷۱,۵۸۹)	-	-	کسر میشود: کالای امانی
۸۹,۴۷۱,۶۵۷,۶۳۲	۴۰,۷۱۳,۳۲۶,۴۸۹	۳۱,۴۴۶,۰۰۷,۳۲۲	مواد مصرفی

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱- ۲۹- در سال مورد گزارش مبلغ ۳۰۰۰۰۰۳۸۴۱۱۳ ریال (سهال اولیه خریداری شده است تاکنون کمترین میزان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰٪ خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
		ریال	درصد نسبت به کل	ریال	درصد نسبت به کل	ریال	درصد نسبت به کل
انواع ترانس	ایران	۱۱,۵۸۳,۴۰۸,۹۹۸	۳۹٪	۱۱,۴۱۵,۰۶۳,۲۷۰	۲۶٪	۲۳,۳۱۶,۵۳۷,۱۳۰	۲۶٪
انواع تابلو	ایران	۲,۵۹۸,۱۶۳,۱۴۵	۹٪	۱۱,۱۳۶,۵۷۶,۹۹۸	۲۵٪	۱۸,۰۹۱,۸۸۷,۵۰۵	۲۰٪
لوازم الکتریکی	ایران	۹,۳۹۸,۳۸۰,۵۸۳	۳۱٪	۸,۱۳۰,۱۱۸,۴۷۹	۱۹٪	۲۹,۵۷۲,۷۷۸,۸۰۷	۳۳٪
آهن آلات	ایران	۳,۹۷۰,۰۷۳,۱۷۳	۱۳٪	۵,۷۳۴,۰۹۱,۳۹۱	۱۳٪	۱۱,۳۰۲,۵۳۲,۹۹۴	۱۳٪
لوازم الکتریکی - چین		.	۰٪	۴,۶۸۹,۶۱۷,۷۰۰	۱۱٪	۵,۳۸۶,۶۰۳,۱۶۵	۶٪
ابزار آلات	ایران	۵۳۳,۹۳۶,۰۲۷	۲٪	۴۱۶,۹۳۲,۵۰۰	۱٪	۸۹۸,۴۵۶,۰۰۰	۱٪
قطعات تولید تابلو	ایران	۱,۳۴۱,۸۰۱,۹۸۸	۴٪	۱,۸۰۶,۹۴۳,۹۶۴	۴٪	۹۵۳,۳۴۰,۳۰۰	۱٪
مواد اولیه خط رنگ	ایران	۵۷۴,۵۳۰,۳۰۰	۲٪	۴۴۳,۹۰۴,۰۰۰	۱٪	۱,۵۹۱,۵۰۴,۰۰۰	۲٪
		۳۰,۰۰۰,۰۲۸۴,۱۱۳	۱۰۰٪	۲۳,۷۵۰,۳۳۸,۹۰۲	۱۰۰٪	۹۱,۰۱۳,۵۰۹,۹۰۱	۱۰۰٪



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲-۲۱- دستمزد مستقیم

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۳۸,۷۷۰,۷۲۲	۷۱۱,۳۶۰,۹۸۹	۱,۵۲۷,۸۵۰,۲۹۳	حقوق ثابت
۱۰۹,۶۹۵,۰۷۰	۸۱,۱۹۴,۶۷۶	۱۷۲,۶۳۲,۷۳۴	حق جذب
۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۵,۱۶۱	۸۴,۴۳۱,۸۲۸	حق مسکن
۳۷,۷۶۶,۹۱۷	۳۹,۵۹۲,۵۴۲	۷۸,۶۵۶,۷۰۶	نوبت کاری
۳۵۵,۱۸۲,۴۴۳	۲۹۱,۷۴۰,۸۵۴	۶۰۰,۸۸۱,۴۱۱	پیمه سهم کارفرما
۱۲۲,۱۳۷,۵۰۰	۱۱۲,۴۹۱,۲۷۳	۲۱۸,۹۱۶,۲۷۳	پیمه تکمیلی سهم کارفرما
۲۹۰,۷۰۵,۶۷۶	۳۶۱,۴۱۳,۶۶۸	۶۴۸,۳۸۱,۷۷۳	اضافه کاری
۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۸۰,۶۴۵	۱۷۴,۱۲۷,۳۱۲	بن نقدی
۳۴۶,۵۷۳,۰۱۳	۱۰۴,۵۸۶,۶۸۸	۲۸۱,۰۲۷,۱۲۴	سایر مزایای نقدی
۲,۳۸۰,۹۳۱,۳۴۱	۱,۸۲۰,۶۰۶,۴۹۶	۳,۷۸۶,۹۰۵,۴۵۴	جمع حقوق و دستمزد
۱۱۵,۷۷۹,۳۰۰	-	۱۸۱,۴۰۸,۶۰۰	حقوق کارگران روزمزدی
۱,۳۱۷,۶۵۴,۲۰۴	۱,۳۹۸,۹۶۹,۸۵۴	۲,۹۲۵,۱۵۵,۴۱۱	حق الزحمه پیمانکاران
۳,۸۱۴,۳۶۴,۸۴۵	۳,۲۱۹,۵۷۶,۳۵۰	۶,۸۹۳,۴۶۹,۴۶۵	

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳-۲۱- سربار تولید:

صرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۳۱,۵۳۰,۰۷۱	۱,۱۷۹,۹۳۹,۴۲۷	۲,۱۶۰,۶۵۵,۶۷۳	حقوق و مزایای غیرمستقیم (سهم سربار تولید)
۲۶,۷۰۹,۰۹۸	۲,۷۳۹,۰۹۸	۱۱,۵۸۰,۴۴۱	هزینه پوشاک
۲۵,۹۱۹,۲۵۳	۲,۲۸۶,۱۶۷	۸,۸۰۷,۷۶۹	هزینه بهداشت و درمان
۱۵۱,۲۳۱,۳۷۴	-	۹۵,۳۷۲,۲۶۰	هزینه برق مصرفی
۲۷,۷۳۰,۳۵۲	-	۱۱,۷۳۹,۰۳۴	هزینه آب مصرفی
۷۶۰,۹۴۸,۷۲۰	۱۹۱,۶۰۵,۰۰۰	۲۴۰,۴۵۹,۷۰۰	هزینه حمل و نقل
۲۰۴,۷۷۸,۲۵۴	۴۲,۸۱۷,۷۲۴	۳۶,۹۷۹,۴۱۶	اجازات آلات مصرفی
۸۲,۳۳۸,۹۶۴	۳۶,۹۴۱,۸۶۴	۷۷,۷۴۶,۰۰۰	هزینه مأموریت
۵۳۸,۱۱۲,۷۷۶	۳۰۹,۷۳۳,۷۷۴	۲۹۷,۰۷۰,۰۰۵	هزینه عیدی و پاداش
۷۲۸,۲۷۱,۲۵۰	۳۷۱,۳۰۴,۰۰۰	۲۹,۵۵۰,۰۰۰	هزینه گالوانیزاسیون و آبکاری
۱۶۴,۳۷۷,۷۱۷	۱۲۱,۴۱۷,۷۱۷	۲۳,۰۸۰,۰۰۰	نگهداری ماشین آلات
۳۳,۲۰۷,۶۰۲	۱,۳۸۸,۵۶۹	۲,۵۹۵,۸۷۱	نگهداری تاسیسات
۵۰,۰۹۵,۰۰۰	۱۲,۸۳۰,۰۰۰	۴۱,۱۰۰,۰۰۰	نگهداری تجهیزات
۱,۷۷۱,۸۶۸,۴۰۸	۸۸۸,۴۴۱,۳۷۵	۸۸۰,۹۰۲,۰۷۵	هزینه استهلاك ماشین آلات
۶۲۸,۷۲۲,۶۷۹	۳۱۵,۲۲۲,۶۰۲	۲۸۵,۱۲۴,۶۷۲	هزینه استهلاك ساختمانها
۱۰۳,۰۴۰,۹۲۶	۴۹,۶۳۴,۶۹۰	۶۸,۴۵۳,۹۱۳	هزینه استهلاك تجهیزات و لوازم آزمایشگاهی
۱۲,۱۲۵,۵۷۵	۶,۴۶۷,۴۰۲	۴,۸۳۴,۴۰۸	هزینه استهلاك لوازم و اثاثیه اداری
۱۶۹,۱۱۶,۰۶۶	۸۴,۷۸۹,۷۰۰	۷۶,۳۶۲,۲۶۴	هزینه استهلاك تاسیسات
۱۴,۳۳۵,۹۶۲	۷,۱۸۷,۶۲۰	۷,۱۸۷,۶۲۰	هزینه استهلاك قالب ها
۶۳,۹۲۶,۶۴۷	۵۴,۶۱۶,۶۴۷	۷,۲۱۰,۰۰۰	هزینه تعمیر مواد و محصولات
۳۵۸,۷۳۰,۵۴۵	۴۸,۲۱۹,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۴۷۵,۸۱۱,۰۷۶	۳۲۲,۸۸۸,۲۸۶	۴۶۸,۷۲۳,۸۱۹	باز خرید سنوات خدمت
۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	مصارف عمومی
۲۴۳,۱۱۰,۰۷۲	۲۸,۹۰۷,۹۱۵	۱۸,۷۳۲,۰۰۰	هزینه تکمیل کاری و خدمات پس از فروش
۱۹۶,۱۳۴,۱۳۴	۵۰,۶۰۹,۲۲۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	هزینه تست محصول ساخته شده
۲۶۵,۶۰۵,۷۸۳	۱۴۲,۴۳۷,۹۰۲	۱۶۱,۶۴۴,۷۳۵	هزینه سوخت و گاز
۲۶,۹۴۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۱۶,۰۰۰	هزینه خنککاری قطعات
۷۵۵,۰۰۰	-	-	هزینه هدایای اعطائی
۱,۴۳۵,۵۲۶,۳۳۴	۲۲۲,۲۱۸,۴۰۲	۴۷۱,۰۹۷,۲۸۴	سایر هزینه ها
۱۱,۲۰۴,۲۴۹,۶۳۸	۴,۵۰۰,۶۳۴,۰۰۹	۵,۵۳۵,۰۲۴,۹۵۹	

۲۲- هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی

حقوق و دستمزد و مزایا
پاداش هیئت مدیره
هزینه حمل و نقل
حق العمل کاری و کمیسیون
استهلاک
سایر هزینه ها

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

فروش ضایعات



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۴- هزینه های مالی

(تجدید ارائه)		
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۳۳۳,۶۴۲,۱۰۹	۶,۴۹۶,۳۷۵,۱۹۴	۲۰۳,۵۷۹,۷۶۴
۷,۳۳۳,۶۴۲,۱۰۹	۶,۴۹۶,۳۷۵,۱۹۴	۲۰۳,۵۷۹,۷۶۴

وام های دریافتی:
بانکها

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۲,۰۵۴,۲۴۹,۱۲۰	۵۲۰,۶۱۹,۲۸۶	۲۶۱,۸۸۱,۵۵۸	۲۵-۱	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴	۳,۵۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۵۴۹,۷۹۶	۲۵-۲	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۱,۷۱۶,۱۷۳,۲۰۱	۱,۳۸۳,۶۱۱,۹۷۰	۷,۳۷۶,۱۷۳		سود سپرده بانکی
۱۰۶,۷۲۴,۸۶۲	۷۸,۶۶۹,۵۳۵	۲۹,۵۳۹,۸۲۱		سایر
۱,۶۳۱,۶۶۷,۱۵۴	۱,۵۵۵,۶۰۱	(۱,۱۶۴,۵۹۵,۰۳۰)	۲۵-۳	تسعیر ارز
۹,۶۰۶,۷۱۱,۰۹۱	۵,۵۲۷,۶۵۶,۳۹۲	۱۰,۲۵۴,۷۴۲,۳۱۸		

۲۵-۱- سود حاصل از فروش مواد اولیه به شرح زیر میباشد

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۷۶۴,۸۰۷,۵۵۸	۱,۵۵۳,۱۹۷,۰۰۰	۱,۶۶۴,۹۵۶,۲۶۰	فروش مواد اولیه
(۳,۷۱۰,۵۵۸,۴۳۸)	(۱,۰۳۳,۵۷۷,۷۱۴)	(۱,۴۰۳,۰۷۴,۷۰۲)	قیمت تمام شده مواد اولیه فروش رفته
۲,۰۵۴,۲۴۹,۱۲۰	۵۲۰,۶۱۹,۲۸۶	۲۶۱,۸۸۱,۵۵۸	سود حاصل از فروش مواد اولیه

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲-۲۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها به شرح زیر میباشد

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سما
۳۵۱,۴۸۰,۰۰۰	-	-	شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت عایقهای الکتریکی یسارس
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۷۳,۴۷۸,۰۰۰	-	-	شرکت ایران ترانسفو
۴,۷۳۸,۷۵۴	-	-	شرکت گروه بهمن
-	-	۴۷۹,۲۴۹,۷۹۶	شرکت آترین ترانس معروف
۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴	۳,۵۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۰,۵۴۹,۷۹۶	

۲-۲۵- تسعیر ارز مربوط به مبلغ ۳۸۱۹۰۷ دلار مانده فروش پست به شرکت بازرگانی میباشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ به صورت انتظامی در حسابهای بازرگانی با نرخ ۳۲۷۰۰ ریال تسعیر شده است

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۲۵۲,۵۶۴,۴۲۸)	(۲۵۲,۵۶۴,۴۲۸)	(۵۲,۶۴۳,۲۹۳)	مالیات تکلیفی
(۷۱۱,۴۵۰,۲۲۰)	(۷۱۱,۴۵۰,۲۲۰)	(۴۱۸,۵۳۸,۹۴۷)	حسابرسی بیمه از سال ۸۷ تا سال ۹۱
(۴۱۰,۱۶۵,۰۲۸)	(۴۱۰,۱۶۵,۰۲۸)	-	ذخیره مالیات عملکرد ۹۰
(۲,۹۰۴,۴۰۱,۴۹۶)	(۲,۹۰۴,۴۰۱,۴۹۶)	-	ذخیره مالیات عملکرد ۹۲
-	-	(۳,۴۹۷,۱۴۲,۷۱۳)	تسویه وام ارزی ملت
(۱,۳۵۶,۷۳۷,۰۶۹)	(۱,۳۵۶,۷۳۷,۰۶۹)	(۱۲۷,۷۵۵,۴۱۵)	۲۷-۱ اصلاح اشتباهات
(۵,۶۳۵,۳۱۸,۲۴۱)	(۵,۶۳۵,۳۱۸,۲۴۱)	(۴,۰۹۶,۰۸۰,۳۶۸)	

۲۷-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۴۰۳,۱۵۹,۱۵۶)	(۴۰۳,۱۵۹,۱۵۶)	(۲۵۷,۷۵۵,۴۱۵)	اصلاح سند جرایم از ایران ترانسفو
(۱۳۲,۹۵۱,۴۵۰)	(۱۳۲,۹۵۱,۴۵۰)	-	اصلاح سند فروش سال مالی ۹۳
(۹۱,۴۳۶,۸۱۳)	(۹۱,۴۳۶,۸۱۳)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح مصرف مواد پروژه
(۷۲۹,۱۸۹,۶۵۰)	(۷۲۹,۱۸۹,۶۵۰)	-	اصلاح بابت مواد مصرفی جهت پروژه کیش
(۱,۳۵۶,۷۳۷,۰۶۹)	(۱,۳۵۶,۷۳۷,۰۶۹)	(۱۲۷,۷۵۵,۴۱۵)	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۷۰۳ - تجدید ارائه اقلام تعدیلات سود و زیان ترازنامه

مانده پس از تجدید ارائه		تجدید ارائه و تغییرات طبقه بندی		مانده قبل از تجدید ارائه	
پس	بد	پس	بد	پس	بد
-	۱۲,۶۲۷,۷۸۴,۵۳۳	۸۱۸,۳۶۶,۴۷۵	-	-	۱۲,۴۴۶,۱۵۰,۹۹۸
۷۵,۱۱۱,۱۲۹,۴۳۲	-	۳۴۰,۷۰۷,۱۳۸,۹۱۲	-	۲۱,۷۰۳,۴۱۵,۵۳۹	-
-	۷۵,۶۵۴,۷۰۱,۷۴۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۵۲۴,۷۰۱,۷۴۰
۱۱۷,۰۵۱,۷۷۸,۱۸۹	-	۱۰۴,۳۸۲,۹۴۴	۲۵۷,۷۵۵,۴۱۵	۱۱۷,۲۰۵,۱۵۰,۶۶۰	-
-	۹۷,۱۴۳,۲۸۷,۷۵۵	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۷,۳۷۳,۲۸۷,۷۵۵
۱,۱۷۶,۶۹۹,۵۹۹	-	-	۲,۱۵۸,۶۳۲,۰۶۴	۳,۳۲۵,۳۳۱,۶۶۳	-
-	۷,۳۳۳,۶۴۲,۱۰۹	-	۳,۴۹۷,۱۴۲,۷۱۳	-	۳,۸۳۶,۴۹۹,۳۹۶
۹,۶۰۶,۷۱۱,۰۹۱	-	۲,۰۵۴,۳۴۹,۱۲۰	-	۷,۵۵۲,۴۶۱,۹۷۱	-
۳۴,۹۳۱,۸۱۱,۵۳۱	-	-	۴۷۱,۱۸۲,۳۲۰	۳۵,۴۰۲,۹۹۳,۷۷۱	-
۱۸۷,۸۷۸,۱۲۹,۸۴۲	۱۹۲,۷۵۹,۴۱۶,۱۲۷	۶,۵۱۴,۷۱۲,۴۳۲	۶,۵۱۴,۷۱۲,۴۳۲	۱۸۵,۱۹۹,۳۵۳,۶۰۴	۱۹۰,۰۸۰,۶۳۹,۸۸۹

جمع

سود و زیان سنواتی

سایر اقلام غیر عملیاتی

هزینه مالی

سایر اقلام عملیاتی

بهای تمام شده

فروش

موجودی کالا

حسابهای پرداختی

حسابهای دریافتی



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی یا جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۹۴/۰۴/۳۱	۹۳/۰۴/۳۱	۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
سود(زیان) عملیاتی	۲,۹۷۳,۴۷۲,۸۲۳	۵,۶۰۷,۶۲۱,۸۲۲	۱۲,۶۸۱,۰۷۸,۸۷۷
هزینه استهلاک	۱,۵۴۸,۳۹۴,۱۵۱	۱,۵۳۶,۷۵۰,۷۱۴	۳,۰۸۷,۷۸۱,۱۹۷
خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت	۷۱۴,۱۹۶,۸۸۱	۴۵۰,۱۴۰,۲۱۴	۶۱۲,۱۱۰,۳۶۸
(افزایش) در موجودی مواد و کالا	۶,۳۸۹,۶۳۳,۲۴۱	(۶,۴۱۰,۰۴۲,۶۸۱)	(۶,۴۲۳,۹۵۷,۴۱۱)
(افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها	(۵,۴۳۸,۳۷۸,۱۲۳)	(۲,۶۶۹,۱۵۳,۴۶۳)	۱,۴۱۵,۰۰۴,۹۹۱
(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی	۱۰,۲۸۷,۴۹۳,۰۸۲	۲۱,۳۰۴,۹۳۲,۷۸۳	۱۸,۵۴۳,۶۴۶,۷۰۱
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	(۹,۸۸۶,۹۶۰,۳۹۲)	(۱۴,۰۸۷,۱۸۶,۶۳۰)	(۲۱,۲۶۰,۴۸۶,۴۸۶)
افزایش در پیش دریافتها	۱۸۸,۰۶۶,۲۴۰	۶۸۵,۰۵۳,۷۰۵	۲,۹۰۲,۷۰۵,۱۱۸
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۸۷۳,۱۸۳,۶۵۱)	۲۵,۶۸۷,۷۹۷	۳,۷۹۲,۶۴۱,۱۳۶
	۵,۹۰۲,۷۳۴,۳۵۲	۶,۴۴۳,۸۰۴,۲۶۲	۱۵,۳۵۰,۵۲۴,۴۹۱

۲۹- مبادلات غیر نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۹۴/۰۴/۳۱	۹۳/۰۴/۳۱	۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تحصیل سرمایه گذاری در قبال اسناد دریافتنی	۱,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	-
سود حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت	۱۰,۶۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴
سود سهام پرداختنی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختی در قبال اسناد	۲,۸۷۳,۵۰۰,۰۰۰	-
	۲۴,۷۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی:

در تاریخ ترازنامه به استثنای مواردی که در حسابها ثبت گردیده بدهی احتمالی دیگری که نیاز به افشاء و یا اخذ ذخیره داشته باشد وجود نداشته است

۳۱- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه وقایع عمده ای که تاثیرات قابل توجهی بر صورتهای مالی سال مورد گزارش داشته باشد و یا مستلزم افشاء در یادداشتهای همراه صورتهای مالی باشد به وقوع نبیوسته است.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۳۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^{۱)}	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	خرید	فروش	تفصیل اعلامی
شرکت اصلی تابعی	شرکت ایران ترانسفو	...	...	-	۶۰,۳۹,۰۰۰	۷,۳۵۶,۲۸,۰۰۰	۴,۵۱۸,۵۷۳,۶۵۸
اشخاص وابسته تحت کنترل مشترک واحد تجاری اصلی	خدمات بیمه ای زنجان صبا	...	...	۴۱۱,۸۵۶,۰۰۰	-	-	-
سرمایه داران خودتاکل	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	عضو هیئت مدیره	✓	-	۱۲,۲۸۸,۳۰۴,۴۰۰	۳۳,۰۴۶,۸۳۹,۷۴۲	۱۰,۱۲۰,۱۵۰,۰۰۰
ملاحظه تحت کنترل مشترک واحد تجاری اصلی	شرکت ترانسفو و سایر توزیع و رگازان	عضو هیئت مدیره	✓	-	۱۲۹,۵۱۰,۱۶۲	۲,۵۰۸,۶۵۴,۶۳۷	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
راهنمای اصلی	شرکت ترانس پست پارس	رئیس هیئت مدیره	✓	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته تحت کنترل مشترک واحد تجاری اصلی	شرکت ایران ترانسفو ری	عضو هیئت مدیره	✓	-	...	-	۶,۱۱۰,۰۹۲,۴۰۰
	شرکت عایق های الکتریکی پارس	...	...	-	-	۴۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت خدمات پست و فروش ایران ترانسفو	...	...	-	-	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
	شرکت حمل و نقل آشنا راه سبا	...	...	۲۳۱,۰۴۰,۰۰۰	-	-	-
	شرکت وایتورس انرژی سازی کویتکن	...	...	-	۱۷,۷۲۴,۷۲۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت نیرو سربایه	نایب رئیس هیئت مدیره	✓	-	-	-	-
جمع				۶۴۲,۸۹۶,۰۰۰	۱۲,۴۹۵,۹۲۹,۲۸۲	۴۴,۱۶۲,۶۱۲,۳۷۹	۷۵,۹۴۸,۸۱۶,۰۵۸



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

پایان دشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

(مبالغ به ریال)

۲-۲- مانده حسابهای قبایی انتخابی وابسته به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۳/۰۴/۳۱				۱۳۹۳/۰۱/۳۰			
	خالص		خالص		خالص		خالص	
	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اعتباری پارس	-	۸۷۱,۰۶۱,۵۹۳	-	۱,۸۷۵,۴۴۹,۹۷۶	-	۶۶۴,۵۱۳,۶۷۶	-	۱,۰۰۴,۳۶۱,۴۰۴
گنبدان مشور و احمد جباری امینی	-	۶۶۴,۵۱۳,۶۷۶	-	-	-	-	-	-
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه تحت کنترل مشترک واحد تجاری اصلی	۷,۰۶۸,۹۹۴,۰۰۰	-	۵۰,۵۶۰,۲۳۳,۹۱۰	۲,۳۵۵,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	۸,۸۵۱,۷۹۸,۹۱۰
شرکت ترانسفورماتور توزیع زیگان	-	۳,۹۱۱,۱۸۰,۸۳۳,۹	-	-	-	۲,۴۱۱,۱۸۰,۸۳۳,۹	-	-
شرکت توان پست پارس	-	۲,۰۸۵,۲۳۳,۷۴۰	-	-	-	۲,۰۸۵,۲۳۳,۷۴۰	-	-
شرکت ایران ترانسفو ری	۹۳۶,۱۹۷,۰۲۰	۲۸۴,۵۹۸,۷۷۰	-	۱۵۰,۴۹۱,۶۰۰	۱۳۴,۱۰۷,۱۷۰	-	-	-
شرکت عایق های الکتریکی پارس	-	۷۸,۰۵۹,۸۵۵	-	-	۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰	-	-	۳۶۲,۰۰۰,۰۲۵
شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو	۳۷,۲۴۱,۳۲۰	۲,۳۵۰,۶۹۰,۸۸۰	-	-	-	۲,۳۵۰,۶۹۰,۸۸۰	-	۴۹,۳۰۰,۰۱۳۰
شرکت حمل و نقل آشنا راه سما	۱۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۴۰,۰۰۰	-	-	-	۲۳۱,۰۴۰,۰۰۰	-	-
شرکت تراشورماتور سازی کوشکن	۴۹۴,۳۸۲,۶۲۷	۸۷۶,۷۷۳,۱۴۴	-	-	-	۸۷۶,۷۷۳,۱۴۴	-	-
مقره سازی هدف گستر زنجان	-	-	-	۹۲۰,۰۰۰	-	-	-	۹۲۰,۰۰۰
موسسه تحقیقات ترانسفورماتور	۶۱۸,۶۸۱,۱۰۵	۱۱۸,۶۸۱,۱۰۵	-	-	-	۱۱۸,۶۸۱,۱۰۵	-	-
شرکت نیرو و سرمایه	۷۳۷,۲۸۰,۵۵۳	۱,۴۳۴,۷۵۱,۰۰۲	-	-	-	۱,۴۳۴,۷۵۱,۰۰۲	-	-
سایر انتخابی وابسته	۶۱۰,۰۹۰,۶۲۰,۴۱	۸۰,۴۱,۵۳۰,۰۶۵	۱۲,۸۰۷,۲۱۲,۰۰۴	۵۰,۶۵۱,۲۲۳,۹۱۰	۵,۶۶۳,۸۰۹,۵۹۷	۱۱,۷۵۵,۹۰۸,۰۷۶	-	۹,۲۰۰,۰۰۰
								جمع

