

شرکت عایق‌های الکتریکی پارس

(سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای همراه

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

شرکت عایق‌های الکتریکی پارس (سهامی عام)
فهرست مطالب

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۲۲)	یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیئت مدیره شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

مقدمه

۱) ترازنامه شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه 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.

نتیجه گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه
به هیئت مدیره شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

تاکید بر مطلب خاص

۴) به شرح توضیحات ذیل یادداشت ۱۱، اداره کل امور مالیاتی استان زنجان طی نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۶، همچنین یک فقره برگ تشخیص به دلیل عدم اعطای معافیت مالیاتی طرح توسعه شرکت (موضوع ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم) از بابت عملکرد سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۲ جمعا مبلغ ۱۱.۱۵۶ میلیون ریال مالیات به انضمام جرائم متعلقه مطالبه کرده است، شرکت بابت اصل مالیات که بالغ بر مبلغ ۵,۵۹۶ میلیون ریال می باشد ذخیره ایجاد لیکن نسبت به عدم اعطای معافیت اعتراض نموده است از طرفی برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳ با فرض تعلق معافیت مالیاتی طرح توسعه ذخیره محاسبه و منظور شده که تاکنون نتیجه رسیدگی به شرکت ابلاغ نشده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۵) مخارج انجام شده برای طرح توسعه و افزایش تولید، میزان پیشرفت فیزیکی همچنین مدت زمان و برآورد مخارج باقیمانده برای تکمیل پروژه در ذیل یادداشت ۴-۹ توضیح داده شده است، طرح توسعه شرکت در سال ۱۳۸۵ با پیش بینی ۱۸۵ میلیارد ریال مخارج آغاز شده و مقرر بود در مدت زمان ۲۸ ماه تکمیل گردد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

موسسه حسابرسی احراز ارقام

۲۸ شهریور ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

سید محسن میرلوحی

هوشنگ علیزاده

۸۰۰۸۰۵

۸۳۹۱۸۸



مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	عنوان
۲	* ترازنامه
۳	* صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	* صورت سود و زیان جامع
۴	* صورت جریان وجوه نقد
	* یادداشتهای توضیحی :
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	به نمایندگی از شرکت	سمت	امضاء
۱ - آقای تقی لو سعید	ایران ترانسفو ری	رئیس هیات مدیره	
۲ - آقای مهدوی احمد	توسعه پستهای ایران ترانسفو	نائب رئیس هیات مدیره	
۳ - آقای علیمحمد عزیزاله	ترانسفورماتور سازی کوشکن	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
۴ - آقای جمشیدی رضا	ایران ترانسفو	عضو هیات مدیره	
۵ - آقای میرعلیخانی کریم	توزیع ترانسفورماتور زنگان	عضو هیات مدیره	

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		یادداشت	داراییها	
ریال		ریال			ریال		ریال		ریال			ریال	
۲۶,۶۸۲,۴۹۷,۵۵۲	۴۹,۴۶۵,۱۴۹,۹۷۸	۲۰,۸۶۰,۳۸۱,۳۴۳	۱۲,۸۷۱,۳۷۸,۹۱۲	۱۰	بدهیهای جاری :		۶,۸۸۱,۳۱۴,۴۶۶	۵,۹۵۹,۹۴۶,۰۳۰	۳	داراییهای جاری :			
۳۱,۸۵۲,۵۳۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۸۲,۰۰۱,۳۷۱	۸۶,۷۲۲,۷۹۵,۶۷۰	۱۱	پرداختیهای تجاری و غیر تجاری		۳۶,۶۸۱,۲۸۳,۱۷۲	۸۰,۲۴۶,۱۶۲,۴۹۲	۴	موجودی نقد			
۹,۸۸۳,۰۸۲,۱۵۲	۳۰,۳۲۰,۳۶۳,۵۶۱	۱۶۷,۲۳۹,۸۱۴,۸۴۸	۲۱۶,۰۹۱,۶۸۸,۱۲۱	۱۲	مالیات پرداختی		۱۲۷,۵۱۵,۳۷۰,۳۲۷	۱۳۲,۱۶۵,۳۱۴,۵۶۲	۵	دریافتیهای تجاری و غیر تجاری			
				۱۳	سود سهام پرداختی		۱۱۱,۵۴۹,۷۰۳,۳۶۷	۱۱۵,۷۲۴,۷۶۸,۸۴۸	۶	موجودی مواد و کالا			
				۱۴	تسهیلات مالی دریافتی								
					پیش دریافتها								
					جمع بدهیهای جاری		۲۸۲,۶۲۷,۵۷۱,۳۳۳	۳۳۴,۰۹۶,۱۹۲,۵۰۵		جمع داراییهای جاری			
۱۸,۶۰۶,۵۹۳,۵۴۵	۶۵,۰۳۸,۶۷۲,۸۳۴	۱۴,۹۹۹,۷۶۳,۳۷۴	۱۹,۶۵۶,۳۰۵,۶۴۶	۱۳	بدهیهای غیر جاری :		۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	داراییهای غیر جاری :			
۳۳,۶۰۶,۳۵۶,۹۱۹	۸۴,۶۹۴,۹۷۸,۴۸۰	۲۰۰,۸۴۶,۱۷۱,۷۶۷	۳۰۰,۷۸۶,۶۶۶,۶۰۱	۱۵	تسهیلات مالی بلند مدت		۱,۰۰۴,۲۹۴,۶۶۶	۹۹۲,۲۳۹,۴۶۶	۸	سرمایه گذاری بلند مدت			
					ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱۱۱,۲۸۳,۱۳۷,۰۳۶	۱۳۰,۱۹۳,۲۳۹,۳۰۸	۹	دارائیهای نفعی			
					جمع بدهیهای غیر جاری		۱۳۱,۷۸۷,۴۳۱,۷۰۲	۱۵۰,۶۸۵,۴۷۸,۷۷۴		داراییهای ثابت مشهود			
					جمع بدهیها					جمع داراییهای غیر جاری			
					حقوق صاحبان سهام :								
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه								
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی								
۱۰۳,۵۶۸,۸۳۱,۲۶۸	۷۳,۹۹۵,۰۰۴,۶۷۸				سود انباشته								
۲۱۳,۵۶۸,۸۳۱,۲۶۸	۱۸۳,۹۹۵,۰۰۴,۶۷۸				جمع حقوق صاحبان سهام								
۴۱۴,۴۱۵,۰۰۳,۰۳۵	۴۸۴,۷۸۱,۶۷۱,۳۷۹				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴۱۴,۴۱۵,۰۰۳,۰۳۵	۴۸۴,۷۸۱,۶۷۱,۳۷۹		جمع داراییها			

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

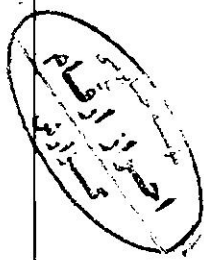
تجدید ارائه شده

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸	۲۰۰,۵۶۳,۸۳۸,۷۸۰	۲۳۵,۳۲۵,۳۱۱,۷۱۰	۳۷۸,۰۰۶,۱۷۲,۷۰۷
۱۹	(۱۳۷,۵۰۱,۹۹۲,۴۶۶)	(۱۴۳,۵۸۰,۹۸۶,۰۹۴)	(۲۶۷,۹۴۲,۳۳۵,۰۲۴)
	۶۳,۰۶۱,۸۵۶,۳۱۴	۹۱,۷۴۴,۳۲۵,۶۱۶	۱۰۰,۰۶۳,۹۳۷,۶۸۳
۲۰	(۱۵,۰۱۸,۹۱۵,۱۷۲)	(۱۱,۹۴۵,۰۰۲,۰۶۶)	(۲۳,۰۹۱,۱۵۰,۷۳۴)
۲۱	۱,۴۰۲,۱۱۸,۷۶۶	۱۱۰,۲۲۹,۶۱۸	۳,۸۷۰,۷۸۳,۲۲۰
	(۱۳,۶۱۶,۷۹۶,۴۰۶)	(۱۱,۸۳۴,۷۷۲,۴۴۸)	(۱۹,۲۲۰,۳۶۷,۵۱۴)
	۴۹,۴۴۵,۰۵۹,۹۰۸	۷۹,۹۰۹,۵۵۳,۱۶۸	۱۰,۸۴۳,۵۷۰,۱۶۹
۲۲	(۱۰,۰۸۰,۱۸۲,۵۸۶)	(۷,۰۴۴,۷۱۱,۹۶۳)	(۶,۲۱۰,۲۸۱,۰۵۵)
۲۳	۲,۱۶۳,۴۴۶,۸۶۰	۲,۳۶۱,۲۲۳,۴۷۷	۴,۵۴۲,۸۲۶,۶۸۵
	(۷,۹۱۶,۷۲۵,۷۲۶)	(۴,۶۸۳,۴۸۸,۴۸۶)	(۱,۶۶۷,۴۵۴,۳۷۰)
	۴۱,۵۲۸,۳۳۴,۱۸۲	۷۵,۲۲۶,۰۶۴,۶۸۲	۷۹,۱۷۶,۱۱۵,۷۹۹
۱۱	(۷,۱۰۲,۱۵۰,۷۷۲)	(۱۸,۲۱۶,۲۱۰,۳۰۱)	(۷۵,۱۲۹,۳۲۱,۶۲۴)
	۳۴,۴۲۶,۱۷۳,۴۱۰	۵۷,۰۰۹,۸۵۴,۳۸۱	۶۴,۰۳۶,۷۹۴,۱۷۵
	۳۴,۴۲۶,۱۷۳,۴۱۰	۵۷,۰۰۹,۸۵۴,۳۸۱	۶۴,۰۳۶,۷۹۴,۱۷۵
	۴,۲۳۴	۶,۱۶۹	۷,۵۷۱
	(۷۹۱)	(۴۶۸)	(۱,۱۶۷)
۲۴	۳,۴۴۳	۵,۷۰۱	۶,۴۰۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۰۹,۱۶۴,۸۹۰,۸۸۷	۵۷,۰۰۹,۸۵۴,۳۸۱	۶۴,۰۳۶,۷۹۴,۱۷۵
سود انباشته ابتدای سال	(۵,۵۹۶,۰۵۹,۶۱۹)	۵۵,۶۲۸,۰۹۶,۷۱۲	۵۵,۶۲۸,۰۹۶,۷۱۲
تعدیلات سنواتی		(۵,۵۹۶,۰۵۹,۶۱۹)	(۵,۵۹۶,۰۵۹,۶۱۹)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۰۳,۵۶۸,۸۳۱,۲۶۸	۵۰,۰۳۲,۰۳۷,۰۹۳	۵۰,۰۳۲,۰۳۷,۰۹۳
سود قابل تخصیص	۱۳۷,۹۹۵,۰۰۴,۶۷۸	۱۰۷,۰۴۱,۸۹۱,۴۷۴	۱۱۴,۰۶۸,۸۳۱,۲۶۸
تخصیص سود:			(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره	۷۳,۹۹۵,۰۰۴,۶۷۸	۹۷,۰۴۱,۸۹۱,۴۷۴	۱۰۳,۵۶۸,۸۳۱,۲۶۸

از آنجائیکه سود زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود زیان جامع ارائه نگردیده است.
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۹۴ ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۹۳ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۹,۰۰۷,۵۵۷,۱۱۳	۳۷,۸۰۷,۲۱۶,۲۱۷	۱۶,۴۰۱,۲۴۶,۷۸۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	۲,۱۶۳,۴۴۶,۸۶۰	۲,۳۶۱,۲۲۳,۴۷۷	۴,۵۱۳,۲۲۱,۵۹۶
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار	(۱۰,۰۸۰,۱۸۲,۵۸۶)	(۳,۵۹۷,۱۳۷,۳۰۱)	(۱۶,۲۱۰,۲۸۱,۰۵۵)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	.	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی			(۲۱,۶۹۷,۰۵۹,۴۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	(۷,۹۱۶,۷۳۵,۷۲۶)	(۱۱,۲۳۵,۹۱۳,۸۲۴)	(۲۱,۶۹۷,۰۵۹,۴۵۹)
سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر درآمد:	(۵,۷۵۹,۳۲۱,۶۲۴)	(۴,۹۵۸,۲۲۶,۸۶۲)	(۱۰,۷۱۸,۲۴۶,۸۶۲)
مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
بجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۰,۶۳۴,۹۹۷,۶۶۱)	(۸,۳۷۷,۷۸۵,۲۷۴)	(۲۸,۴۶۳,۰۸۳,۵۵۳)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۲۰,۶۳۴,۹۹۷,۶۶۱)	(۸,۳۷۷,۷۸۵,۲۷۴)	(۲۸,۴۶۳,۰۸۳,۵۵۳)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۵,۳۰۳,۴۹۷,۸۹۸)	۱۳,۲۳۵,۲۹۰,۲۵۷	(۴۴,۴۷۶,۶۲۳,۰۸۵)
فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	۵۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۳۹,۵۱۷,۷۶۹,۹۶۵)	(۲۴,۵۹۳,۲۰۱,۵۳۰)	(۶۰,۰۱۷,۳۷۸,۱۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱۴,۳۸۲,۲۳۰,۰۳۵	(۹,۶۰۸,۲۰۱,۵۳۰)	۴۹,۹۴۱,۶۲۱,۸۴۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۹۲۱,۲۶۷,۸۶۳)	۳,۶۲۷,۰۸۸,۷۲۷	۵,۴۶۴,۹۹۸,۷۶۴
انده وجه نقد در ابتدای سال	۶,۸۸۱,۲۱۴,۴۶۶	۱,۴۱۶,۲۱۵,۷۰۲	۱,۴۱۶,۲۱۵,۷۰۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز			
انده وجه نقد در پایان سال	۵,۹۵۹,۹۴۶,۶۰۳	۵,۰۴۳,۳۰۴,۴۲۹	۶,۸۸۱,۲۱۴,۴۶۶

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۶۶۷ مورخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۴ اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۷/۹/۲۶ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفو میباشد. مرکز اصلی شرکت، زنجان - شهرک صنعتی شماره یک، فاز یک خیابان روزبه می باشد همچنین بموجب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۸۵/۱۰/۲۴ سال مالی شرکت از پایان شهریور به پایان بهمن و طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۹/۲۶ سال مالی به پایان دیماه تغییر یافته است. فاز اول کارخانه در تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۱۵ و فاز دوم (سوله ۵) مربوط به تولید قطعات عایق ترانس ویژه در آبانماه سال ۱۳۸۴ به بهره برداری رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه طراحی و تولید انواع قطعات عایقی الکتریکی مورد مصرف در ساخت ترانسفورماتورها و ژنراتورها و موتورهای الکتریکی می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۱۹۴۹۳ مورخ ۸۴/۱۰/۱۵ بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۵۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۴/۱/۱ آغاز شده است. ضمناً طبق پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۲۳۷۸۷ مورخ ۸۴/۰۹/۲۵ ظرفیت سالیانه کارخانه به ۲۰۰۰ تن کاهش یافت و همچنین طبق جواز تاسیس (طرح توسعه) سازمان صنایع و معادن استان زنجان تحت شماره ۱۸۸/۵۱۵۶ مورخ ۱۳۸۸/۳/۲۶ مقرر گردیده ظرفیت سالیانه کارخانه به ۵۳۰۰ تن افزایش یابد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در استخدام و اشتغال طی دوره مورد گزارش بالغ بر ۲۹۸ نفر (متوسط سال ۱۳۹۳) شرح زیر بوده است.

شرح	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
پرسنل قراردادی	۲۶۹	۲۶۷
پرسنل مامور	۱۰	۹
پیمانکاری	۳۰	۲۹
	۳۰۹	۳۰۵

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- 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 موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون
شناسایی ویژه
شناسایی ویژه
میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲-۳- دارایی‌های نامشهود

- ۲-۳-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.
- ۲-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار سیستم جامع مالی	۵ سال	خط مستقیم

۲-۴- داراییهای ثابت مشهود

- ۲-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت‌های ۲-۴-۲ و ۲-۴-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.
- ۲-۴-۲- ماشین‌آلات و تجهیزات بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در راستای "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تأمین نیازهای کشور و تقویت آنها در امر صادرات و اصلاح ماده (۱۰۴) قانون مالیاتهای مستقیم"، و با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.
- ۲-۴-۳- دارایی‌های ثابت مشهود تحصیل شده از طریق قرارداد اجاره به شرط تملیک، به "اقل ارزش منصفانه دارایی در آغاز اجاره و ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره" اندازه‌گیری می‌شود. جهت محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره استفاده می‌گردد.
- ۲-۴-۴- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۸، ۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۵ ساله و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
ماشین آلات تولیدی	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
اثاث و منصوبات	۳، ۴، ۵ و ۱۰ ساله و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
ابزار و تجهیزات	۴، ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

- ۲-۴-۴-۱- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری 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 بالاست.

- ۲-۴-۴-۲- استهلاک دارایی‌های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت عایق‌های الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲-۵- ذخائر

۲-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره 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.

۲-۶- درآمد عملیاتی

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

۲-۶-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۶-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۲-۷- مخارج تامین مالی :

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

۲-۸- تسعیر ارز :

۲-۸-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر میشود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهیهای 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 شناسایی می شود.

۲-۸-۱- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیثاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۶,۸۸۱,۲۱۴,۴۶۶	۵,۷۰۸,۱۷۷,۰۷۸
.	۲۵۱,۷۶۹,۵۲۵
۶,۸۸۱,۲۱۴,۴۶۶	۵,۹۵۹,۹۴۶,۶۰۳

موجودی نزد بانکها (ریالی و ارزی)
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

۳-۱ - موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۷۱,۹۷۸,۶۸۴ ریال (سال قبل به مبلغ ۱۱۹,۲۶۹,۴۲۹ ریال) است.

۴ - دریافتنی های تجاری و غیرتجاری

۴-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
خالص	مبلغ
ریال	ریال
.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تجاری :

اسناد دریافتنی :

ترانسفورماتورسازی کوشکن

ایران ترانسفو ری

ترانسفورماتور توزیع زنگان

حسابهای دریافتنی :

اشخاص وابسته :

ایران ترانسفو

ایران ترانسفو ری

خدمات پس از فروش ایران ترانسفو

ترانسفورماتور توزیع زنگان

مقره سازی صدف گستر

سایر مشتریان

۱۲,۸۶۸,۲۴۲,۷۵۷	۳۳,۷۰۰,۸۷۱,۲۹۹
.	۲,۰۱۱,۸۲۸,۳۵۵
۱۹۷,۵۱۹,۱۶۲	۱,۳۷۱,۶۴۰,۲۷۲
.	۸,۰۸۹,۸۰۷,۶۹۶
۲,۲۹۳,۱۸۶	۲,۲۹۳,۱۸۶
۳۰,۷۳۴,۱۳۰	۹۲,۹۱۹,۱۳۰
۱۳,۰۹۸,۷۸۹,۲۳۵	۴۵,۲۶۹,۳۶۹,۹۳۸
۱۳,۰۹۸,۷۸۹,۲۳۵	۵۳,۲۶۹,۳۶۹,۹۳۸

غیر تجاری :

اسناد دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

بدهی بانک رفاه

سایر

۱,۷۹۰,۱۱۴,۹۶۶	۲,۳۸۶,۰۹۲,۶۰۴
۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰
۱۹,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۵۸,۶۷۸,۹۷۱	۴,۷۵۶,۹۹۹,۹۵۰
۲۳,۵۸۲,۴۹۳,۹۳۷	۲۶,۹۷۶,۷۹۲,۵۵۴
۳۶,۶۸۱,۲۸۳,۱۷۲	۸۰,۲۴۶,۱۶۲,۴۹۲

۴-۱ - از سرفصل سایر مبلغ ۴,۳۹۸,۴۸۴,۹۹۴ مربوط به حساب مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۵ - موجودی مواد وکالا

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
خالص	خالص
ریال	ریال
۱۵,۸۴۶,۴۱۴,۳۰۸	۲۹,۶۷۰,۷۶۸,۵۱۱
۱۰۶,۶۵۴,۷۱۱,۷۵۳	۹۶,۲۵۳,۸۲۹,۴۴۹
۵,۰۱۴,۲۴۴,۲۶۶	۶,۲۴۰,۷۱۶,۶۰۲
۱۲۷,۵۱۵,۳۷۰,۳۲۷	۱۳۲,۱۶۵,۳۱۴,۵۶۲

کالای در جریان ساخت

مواد اولیه و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی

۵-۱ - موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۱۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۶ - پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۱۱۰,۰۷۷,۸۰۶,۱۴۳		۷۰,۲۴۸,۰۳۷,۰۷۲		پیش پرداختهای خارجی :
۶۰,۶۵۷,۶۴۱		۶۰,۶۵۷,۶۴۱		سفارشات مواد اولیه
۱۱۰,۱۳۸,۴۶۳,۷۸۴		۷۰,۳۰۸,۶۹۴,۷۱۳		سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱,۱۸۴,۸۱۸,۶۳۱		۴۰,۴۹۸,۹۰۴,۰۲۱		پیش پرداختهای داخلی :
۲۲۶,۴۲۰,۹۵۲		۳۲۸,۳۵۴,۹۱۶		خرید مواد اولیه
		۴,۵۸۸,۸۱۵,۱۹۸		بیمه دارایی ها
۱,۴۱۱,۲۳۹,۵۸۳		۴۵,۴۱۶,۰۷۴,۱۳۵		سایر
۱۱۱,۵۴۹,۷۰۳,۳۶۷		۱۱۵,۷۲۴,۷۶۸,۸۴۸		

۶-۱- سرفصل سایر مربوط به مبالغ پرداخت شده به شرکت مهندسی فیروزا و شرکت آریا بداورسی بابت خرید جرثقیل سقفی و پنجره دو جداره پروژه می باشد.

۷ - سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده سرمایه گذاری در بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده سرمایه گذاری در بانک سپه شعبه مرکزی زنجان
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۸ - دارائیهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۶۷۹,۴۵۴,۱۵۴		۶۷۹,۴۵۴,۱۵۴		حق انشعاب برق
۱۲۹,۷۳۵,۱۲۰		۱۲۹,۷۳۵,۱۲۰		حق انشعاب گاز
۴۰,۸۳۴,۰۰۰		۴۰,۸۳۴,۰۰۰		حق الامتیاز تلفن
۴۵,۴۶۵,۲۶۸		۴۵,۴۶۵,۲۶۸		حق انشعاب آب
۵۹,۵۵۵,۰۵۶		۵۹,۵۵۵,۰۵۶		حق الامتیاز تصفیه فاضلاب
۱۸۶,۵۵۲,۰۰۰		۱۸۶,۵۵۲,۰۰۰		نرم افزار ها
۱,۱۴۱,۵۹۵,۵۹۸		۱,۱۴۱,۵۹۵,۵۹۸		ذخیره استهلاک نرم افزارهای کامپیوتری
(۱۳۷,۳۰۰,۹۳۲)		(۱۴۹,۳۵۶,۱۳۲)		
۱,۰۰۴,۲۹۴,۶۶۶		۹۹۲,۲۳۹,۴۶۶		

۸-۱ - مانده حساب نرم افزار ها عمدتاً "بابت نرم افزارهای مالی میباشد که طی عمر مفید ۵ سال و با روش خط مستقیم مستهلک میشوند.

مانده پایان دوره	ریال	استهلاک طی دوره	ریال	استهلاک اول دوره	ریال	بهای تمام شده	ریال
۳۷,۱۹۵,۸۶۸		(۱۲,۰۵۵,۲۰۰)		(۱۳۷,۳۰۰,۹۳۲)		۱۸۶,۵۵۲,۰۰۰	

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۹-۳ - مانده پیش پرداخت سرمایه ای شرکت عمدتاً بابت مبالغ پرداختی پروژه طرح توسعه شرکت به شرح جدول زیر میباشد :

شرح	مانده در ابتدای سال	اضافات طی سال	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو	۰	۶۳۶,۲۴۰,۰۰۰	(۹۵,۱۲۰,۰۰۰)	۵۴۱,۱۲۰,۰۰۰
شرکت مهندسی فیروز	۵,۳۳۳,۵۱۷,۵۰۰		(۹۶۸,۹۱۵,۰۷۸)	۴,۳۶۴,۶۰۲,۴۲۲
شرکت آریاداروسی	۴۷۴,۵۵۰,۰۰۰			۴۷۴,۵۵۰,۰۰۰
پیمانکاری سوله سازه های فلزی اکبر قرجه لو	۱۰۴,۹۶۴,۶۲۱			۱۰۴,۹۶۴,۶۲۱
شرکت مهتاب مکانیک	۵۵۲,۶۰۰,۴۱۱	۸۹۸,۷۶۶,۷۵۸	(۱,۴۵۱,۳۶۷,۱۶۹)	۰
شرکت ترانس پست پارس	۳۰,۵۸۵,۳۹۱			۳۰,۵۸۵,۳۹۱
عبداله خیبری	۳,۵۳۱,۱۱۴			۳,۵۳۱,۱۱۴
شرکت رماک وزین	۷۶,۱۲۸,۰۰۰			۷۶,۱۲۸,۰۰۰
تراشکاری بیگدلی	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
شرکت آباد اندیش	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیمانکاری رسولی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
الکترو مختارنیا	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
الکتروالبرز	۰	۱۰۵,۰۰۰,۷۸۸۰		۱۰۵,۰۰۰,۷۸۸۰
ابزار ولایت	۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۰	(۳۷,۹۰۰,۰۰۰)	۰
کارگاه درب و پنجره سازی نوین حبیبی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
تابلو برق ماهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بام پوش زنجان	۰	۱۹۴,۸۰۰,۰۰۰		۱۹۴,۸۰۰,۰۰۰
جمع	۷,۳۹۰,۷۷۷,۰۳۷	۲,۱۲۴,۸۱۴,۶۳۸	(۳,۲۶۰,۳۰۲,۲۴۷)	۶,۲۵۵,۲۸۹,۴۲۸

۹-۴ - مانده حساب داراییهای در دست تکمیل در پایان دوره مذکور به مبلغ ۱۰۳,۸۳۰ میلیون ریال بشرح جدول زیر عمدتاً جهت اجرای ساختمان و تاسیسات پروژه طرح توسعه و افزایش تولید کارخانه می باشد با توجه به تمهیدات صورت گرفته از بابت تامین مالی برآورده می شود طی ۳ ماه آتی با هزینه ی ۲۰ میلیارد ریالی مابقی موارد باقیمانده نیز تکمیل و پروژه راه اندازی شود.

شرح	مانده در ابتدای سال	اضافات طی سال	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
طرح توسعه:				
ساختمان	۴۱,۴۰۰,۱۴۶,۹۳۲	۲,۹۴۱,۰۰۲,۸۳۰		۴۴,۳۴۱,۱۴۹,۷۶۲
تاسیسات	۲۹,۷۵۸,۱۶۶,۴۶۸	۸,۴۲۹,۷۸۵,۳۱۷		۳۸,۱۸۷,۹۵۱,۷۸۵
ماشین آلات	۵,۲۷۲,۵۱۶,۴۹۸	۰		۵,۲۷۲,۵۱۶,۴۹۸
تجهیزات آزمایشگاهی	۱,۵۹۸,۱۲۸,۰۰۴	۴۲,۲۹۱,۶۷۵		۱,۶۴۰,۴۱۹,۶۷۹
سایر	۷,۰۸۹,۷۷۹,۷۴۹	۶,۱۳۶,۲۷۸,۹۵۶	(۱۰,۱۳۶,۸۹۱)	۱۳,۲۱۵,۹۲۱,۸۱۴
داراییهای نامشهود	۱,۱۷۱,۵۶۳,۸۳۹			۱,۱۷۱,۵۶۳,۸۳۹
جمع	۸۶,۲۹۰,۳۰۱,۴۹۰	۱۷,۵۴۹,۳۵۸,۷۷۸	(۱۰,۱۳۶,۸۹۱)	۸۶,۲۸۰,۱۶۴,۵۹۹
جمع	۸۶,۲۹۰,۳۰۱,۴۹۰	۱۷,۵۴۹,۳۵۸,۷۷۸	(۱۰,۱۳۶,۸۹۱)	۱۰۳,۸۲۹,۵۲۳,۳۷۷

شرکت عایقهای الکتریکی یارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۰ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

۱۰-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت :

ریال	ریال	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	تجاری :
		حسابهای پرداختنی :
		اشخاص وابسته:
.	۲۳,۵۱۸,۰۸۵	توسعه پستهای ایران ترانسفو
.	۸,۳۳۴,۴۴۵	موسسه تحقیقات ایران ترانسفو
.	۸۰۷,۹۳۹,۳۲۰	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۱۱,۰۹۵,۰۰۰	۱۱,۰۹۵,۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۱۷۲,۴۷۸,۱۲۳	۱۵۸,۱۴۷,۳۲۳	پالایش روغنهای صنعتی زنگان
۳,۴۰۹,۴۳۲,۱۹۴	۳,۴۵۰,۳۹۴,۰۶۶	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
<u>۳,۵۹۳,۰۰۵,۳۱۷</u>	<u>۴,۴۵۹,۴۲۸,۳۳۹</u>	

۱۰-۱ - سایر تامین کنندگان کالا و خدمات عبارتند از پیمانکاران تولید و شرکت الماس

		غیر تجاری :
۵,۶۲۷,۹۸۴,۹۱۳	۱۴,۳۰۲,۱۱۵,۳۶۰	اسناد پرداختنی
۳,۳۹۴,۰۷۷,۱۴۲	۵,۹۴۰,۶۷۱,۶۳۴	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۲۰,۳۴۳,۰۴۲	۱۵۸,۵۳۳,۷۰۸	مالیاتهای تکلیفی
.	۸,۹۳۶,۰۷۵,۰۵۳	ارزش افزوده
۳,۳۵۵,۶۳۴,۸۱۷	۱,۸۱۲,۴۴۸,۷۴۱	حق بیمه های پرداختنی
۱,۷۷۲,۶۲۹,۲۸۰	۲,۵۰۷,۱۱۴,۵۵۵	سپرده حسن انجام کار
۳,۳۴۶,۸۶۴,۶۰۹	۵,۲۹۴,۴۳۶,۱۹۷	حقوق و مزایای پرداختنی
۴,۰۲۰,۵۱۸,۳۴۲	۵,۳۱۵,۲۰۳	هزینه های پرداختنی
۸۳۱,۴۵۰,۰۰۰	۵,۰۶۲,۵۸۰,۷۵۷	ذخیره هزینه تعلق گرفته پرداخت نشده
۵۲۰,۰۹۰,۰۹۰	۹۸۶,۴۳۰,۵۳۱	سایر
<u>۲۳,۰۸۹,۴۹۲,۲۳۵</u>	<u>۴۵,۰۰۵,۷۲۱,۷۳۹</u>	
<u>۲۶,۶۸۲,۴۹۷,۵۵۲</u>	<u>۴۹,۴۶۵,۱۴۹,۹۷۸</u>	

۱۰-۱ - عمده اسناد پرداختنی مربوط است به چکهای پرداختی از بابت ارزش افزوده و حق بیمه پرسنل

۱۰-۲ - سپرده حسن انجام کار مربوط به مبلغ کسر شده از فروشندگان و پیمانکاران پروژه می باشد.

۱۰-۲ - عمده مبالغ مربوط به حساب ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده مربوط به هزینه های و خرید های شناسایی شده به تاریخ ۹۴/۴/۳۱ مانند هزینه کانتین و اجاره مسکن ماموران و هزینه حسابرسی می باشد.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۲ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
.	۵۱,۴۶۰,۴۰۳,۲۰۰
.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۵۱۸,۰۸۵	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۳۸۷,۹۱۶,۸۰۰
.	۱,۵۵۱,۶۸۰,۰۰۰
۸,۳۳۴,۴۴۵	.
۳۱,۸۵۲,۵۳۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ایران ترانسفو
شرکت ایران ترانسفو ری
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
سهام با نام در اختیار اشخاص حقیقی (۷۵ نفر)
موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران

۱۳ - تسهیلات مالی :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۴۸,۱۷۳,۶۷۸,۱۶۷	۱۶۷,۵۴۲,۴۷۶,۹۹۵
(۱۹,۷۸۵,۰۸۳,۲۵۱)	(۱۵,۷۸۱,۰۰۸,۴۹۱)
۱۲۸,۳۸۸,۵۹۴,۹۱۶	۱۵۱,۷۶۱,۴۶۸,۵۰۴
(۱۸,۶۰۶,۵۹۳,۵۴۵)	(۶۵,۰۳۸,۶۷۲,۸۳۴)
۱۰۹,۷۸۲,۰۰۱,۳۷۱	۸۶,۷۲۲,۷۹۵,۶۷۰

وام دریافتی از بانکها
کسر میشود : سود و کارمزد سالهای آنی

حصه بلند مدت
حصه جاری

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۶۰,۱۴۴,۹۶۹,۱۷۹	۵۹,۳۷۹,۵۹۹,۳۱۵
۲۶,۰۴۰,۶۵۴,۳۲۶	۵,۵۳۰,۲۹۷,۱۶۲
۳۸,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۴۸,۹۳۱,۵۰۷
۱۹,۵۰۵,۷۷۸,۶۶۲	۱۷,۵۹۷,۳۳۱,۸۹۳
.	۱۶,۶۰۹,۵۶۴,۱۱۸
۴,۳۳۸,۲۷۶,۰۰۰	۳,۹۷۶,۷۵۳,۰۰۰
۱۴۸,۱۷۳,۶۷۸,۱۶۷	۱۶۷,۵۴۲,۴۷۶,۹۹۵

۲۶ درصد
۲۵ درصد
۲۴ درصد
۲۲ درصد
۲۱ درصد
۱۸ درصد

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۱۲۷,۳۸۷,۹۱۲	.
۷۱,۹۰۲,۲۹۰,۲۵۵	۸۰,۱۶۱,۲۸۳,۸۲۲
۳۸,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۷۱,۶۲۹,۰۵۵
.	۱۶,۶۰۹,۵۶۴,۱۱۸
۱۴۸,۱۷۳,۶۷۸,۱۶۷	۱۶۷,۵۴۲,۴۷۶,۹۹۵

سال ۱۳۹۳
سال ۱۳۹۴
سال ۱۳۹۵
سال ۱۳۹۹

د - به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۸,۶۷۳,۶۷۸,۱۶۷	۱۳۸,۰۴۲,۴۷۶,۹۹۵
۱۴۸,۱۷۳,۶۷۸,۱۶۷	۱۶۷,۵۴۲,۴۷۶,۹۹۵

در قبال سند مالیکت زمین شرکت
در قبال سپرده بلند مدت
در قبال سفته

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۴ - پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۵۶۷,۲۴۸,۹۸۸	.
۲,۰۸۴,۲۸۹,۲۵۸	.
۳,۲۳۱,۵۴۳,۹۰۶	۲,۹۹۲,۶۳۳,۰۶۱
.	۳۹,۷۳۰,۵۰۰
<u>۹,۸۸۳,۰۸۲,۱۵۲</u>	<u>۳,۰۳۲,۳۶۳,۵۶۱</u>

شرکت ایران ترانسفو ری
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن
سایر

۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزبور طی سال بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۸,۷۶۱,۸۰۷,۱۶۰	۱۴,۹۹۹,۷۶۳,۳۷۴
(۳,۶۶۱,۷۷۶,۷۲۳)	(۱۳۴,۹۱۷,۳۳۴)
۹,۸۹۹,۷۳۲,۹۳۷	۴,۷۹۱,۴۵۹,۶۰۶
<u>۱۴,۹۹۹,۷۶۳,۳۷۴</u>	<u>۱۹,۶۵۶,۳۰۵,۶۴۶</u>

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تامین شده
مانده پایان سال

۱۶ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی بوده که نسبت به سال قبل تغییری نداشته است.
ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام
ریال	ریال		
۸۰,۴۰۶,۸۸۰,۰۰۰	۸۰,۴۰۶,۸۸۰,۰۰۰	۸۰.۴۱	۸,۰۴۰,۶۸۸
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۹۲۲,۷۸۰,۰۰۰	۲,۱۶۸,۶۲۰,۰۰۰	۲.۱۷	۲۱۶,۸۶۲
۲,۶۷۰,۳۴۰,۰۰۰	۲,۴۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲.۴۲	۲۴۲,۴۵۰
<u>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

شرکت ایران ترانسفو
شرکت ایران ترانسفو ری
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
سهام با نام در اختیار اشخاص حقیقی (۷۵ نفر)

۱۶-۱ - طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده سهامداران مورخ ۹۴/۰۵/۰۴ ارزش اسمی هر سهم از ۱۰,۰۰۰ ریال به ۱,۰۰۰ ریال کاهش داده شده که تعداد سهام شرکت از تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی به ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی افزایش یافته است .

۱۶-۲ - طی اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره ، افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود سهام پرداختنی و سود انباشته) بعد از تصویب مراجع ذیصلاح عملی خواهد شد .

۱۷ - اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۴ اساسنامه ، جمعا" مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۸ - درآمدهای عملیاتی

سال مالی		دوره میانی شش ماهه		دوره میانی شش ماهه	
منتته به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		منتته به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		منتته به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
تعداد	مبلغ به ریال	تعداد	مبلغ به ریال	تعداد	مبلغ به ریال
(دستگاه)		(دستگاه)		(دستگاه)	
۴۶	۱۳۲,۸۳۹,۹۷۸,۲۲۲	۲۷	۹۱,۲۶۳,۶۲۸,۷۰۰	۱۹	۷۵,۲۹۷,۱۶۹,۶۰۰
۱۳۴	۵۰,۳۷۴,۷۴۴,۸۸۸	۱۱۴	۳۵,۳۱۱,۸۵۷,۵۵۰	۵۱	۲۸,۲۰۵,۷۳۳,۰۰۰
۳۹,۰۶۶	۱۷۷,۲۲۸,۱۷۹,۱۰۰	۲۱,۰۵۴	۹۵,۴۰۵,۰۸۳,۷۰۰	۲۰,۹۳۲	۹۰,۸۱۴,۰۶۷,۰۰۰
.	۱۷,۵۶۳,۲۷۰,۴۹۷	.	۱۳,۲۴۴,۷۴۱,۷۶۰	.	۶,۲۴۶,۸۷۹,۱۸۰
۳۹,۲۴۶	۳۷۸,۰۰۶,۱۷۲,۷۰۷	۲۱,۱۹۵	۲۳۵,۳۲۵,۳۱۱,۷۱۰	۲۱,۰۰۲	۲۰۰,۵۶۳,۸۴۸,۷۸۰

فروش خالص:

مواد عایقی ترانسهای قدرت

مواد عایقی ترانسهای فوق توزیع

مواد عایقی ترانسهای توزیع

اقلام و قطعات کمکی

فروش خالص :

مواد عایقی ترانسهای قدرت

مواد عایقی ترانسهای فوق توزیع

مواد عایقی ترانسهای توزیع

اقدام وقطعات کمکی

۱۸-۱ - مبلغ فروش با توجه به کاهش سفارش کار از مشتریان و کاهش قیمت های فروش نسبت به دوره مشابه ، به میزان ۳۴.۷۶۱ میلیون ریال معادل ۱۵ درصد کاهش داشته است .

۱۸-۲ - طی دوره مورد گزارش مبنای تعیین نرخ فروش مواد عایق کلیه ترانسها بر اساس قیمت تمام شده مواد اولیه بعلاوه دستمزد و سریار و درصدی از سود بوده است .

۱۸-۳ - طی دوره مورد گزارش تعداد دستگاههای اعلام شده بر اساس نوع A میباشد که مواد عایقی نوع A شامل قطعات اصلی ترانسفورماتورهای قدرت و فوق توزیع (مانند : انواع بوبین ، هسته ، مونتاژ اولیه و ثانویه و نهایی) و مواد عایقی نوع B شامل انواع وینکل رینگ ها ، گپ رینگهای ساده و خرطومی ، قطعات فرم دار ویژه و خروجیهای فشارقوی Lead exit میباشد .

۱۸-۴ - درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۳,۲۱۴,۷۲۳,۱۱۰	۱۳۴,۹۰۹,۲۰۶,۴۰۰	۱۰۶,۶۱۹,۳۱۰,۳۰۰	شرکت ایران ترانسفو - سهامی عام
۷۴,۸۸۷,۸۵۰,۷۰۰	۴۴,۳۰۷,۹۰۲,۸۰۰	۴۰,۳۴۲,۶۸۲,۴۰۰	شرکت ترانسفو ماتور توزیع زنگان
۷۳,۶۹۲,۱۹۸,۳۴۰	۳۴,۰۰۶,۷۸۳,۲۰۰	۳۰,۰۹۲,۲۴۵,۹۰۰	شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن-سهامی عام
۳۷,۷۲۹,۵۴۰,۷۰۰	۲۰,۶۲۸,۷۸۰,۵۰۰	۲۲,۶۲۰,۴۶۱,۷۰۰	شرکت ایران ترانسفو ری - سهامی عام
۸,۴۸۱,۸۵۹,۸۵۷	۱,۴۷۲,۶۳۸,۸۱۰	۸۸۹,۱۴۸,۴۸۰	سایر
۳۷۸,۰۰۶,۱۷۲,۷۰۷	۲۳۵,۳۲۵,۳۱۱,۷۱۰	۲۰۰,۵۶۳,۸۴۸,۷۸۰	

۱۸-۵ - جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه :

درصد سود	سود ناخالص	بهای تمام شده	خالص فروش	
ناخالص به فروش	ریال	ریال	ریال	
۳۱	۲۳,۴۸۰,۳۳۱,۱۶۶	۵۱,۸۱۶,۸۳۸,۴۳۴	۷۵,۲۹۷,۱۶۹,۶۰۰	شرکت ایران ترانسفو-قدرت
۲۸	۷,۹۱۷,۲۴۹,۳۴۱	۲۰,۲۸۸,۴۸۳,۶۵۹	۲۸,۲۰۵,۷۳۳,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو-فوق توزیع
۳۴	۲۶,۴۸۹,۸۲۱,۲۱۷	۵۱,۵۲۵,۲۴۱,۶۸۳	۷۸,۰۱۵,۰۶۲,۹۰۰	شرکت های توزیع - نرمال
۲۹	۳,۶۹۶,۱۳۵,۳۴۲	۹,۱۰۲,۸۶۸,۷۵۸	۱۲,۷۹۹,۰۰۴,۱۰۰	شرکت های توزیع - ویژه
۲۴	۱,۴۷۸,۳۱۹,۲۴۸	۴,۷۶۸,۵۵۹,۹۳۲	۶,۲۴۶,۸۷۹,۱۸۰	سایر
۳۱	۶۳,۰۶۱,۸۵۶,۳۱۴	۱۳۷,۵۰۱,۹۹۲,۴۶۶	۲۰۰,۵۶۳,۸۴۸,۷۸۰	

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۹ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲۰-۱	۹۷,۳۸۵,۵۸۳,۴۳۱	۱۰۰,۵۶۷,۹۹۳,۱۰۵	۱۷۷,۸۹۶,۷۷۱,۶۸۹
دستمزد مستقیم	۲۰-۲	۱۸,۴۰۳,۴۲۸,۲۰۶	۲۲,۶۸۳,۰۰۵,۸۸۲	۴۳,۷۲۴,۹۷۵,۱۷۷
سربار تولید	۲۰-۳	۳۵,۵۳۷,۳۳۵,۰۳۲	۲۰,۸۶۲,۸۵۹,۵۵۱	۴۱,۶۰۴,۰۹۷,۰۲۷
بهای تولید		۱۵۱,۳۲۶,۳۴۶,۶۶۹	۱۴۴,۱۱۳,۸۵۸,۵۳۸	۲۶۳,۲۲۵,۸۴۳,۸۹۳
اضافه میشود :				
کار در جریان اول دوره		۱۵,۸۴۶,۴۱۴,۳۰۸	۲۰,۵۶۲,۸۰۵,۴۳۹	۲۰,۵۶۲,۸۰۵,۴۳۹
کسر میشود :				
کار در جریان پایان دوره		(۲۹,۶۷۰,۷۶۸,۵۱۱)	(۲۱,۰۹۵,۶۷۷,۸۸۳)	(۱۵,۸۴۶,۴۱۴,۳۰۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۱۳۷,۵۰۱,۹۹۲,۴۶۶	۱۴۳,۵۸۰,۹۸۶,۰۹۴	۲۶۷,۹۴۲,۲۳۵,۰۲۴

۱۹-۱ - مواد مصرفی به شرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اول دوره		۱۰۶,۶۵۴,۷۱۱,۷۵۲	۵۵,۹۱۱,۹۳۴,۲۵۹	۵۵,۹۱۱,۹۳۴,۲۵۹
اضافه می شود خرید طی دوره	۲۰-۴	۸۸,۶۵۲,۵۶۲,۳۲۸	۱۱۲,۷۱۹,۶۸۸,۹۲۰	۲۲۲,۴۱۶,۱۵۷,۶۰۶
کالای آماده برای مصرف		۱۹۵,۳۰۷,۲۷۴,۰۸۰	۱۶۸,۶۳۱,۶۲۳,۱۷۹	۲۸۸,۳۲۸,۰۹۱,۸۶۵
بهای تمام شده مواد فروش رفته		(۱,۶۶۷,۸۶۱,۲۰۰)	(۶۸,۰۶۳,۶۳۰,۰۷۴)	(۳,۷۷۶,۶۰۸,۴۲۳)
کسر میشود: موجودی موادپایان دوره		(۹۶,۲۵۳,۸۲۹,۴۴۹)	(۶۸,۰۶۳,۶۳۰,۰۷۴)	(۱۰۶,۶۵۴,۷۱۱,۷۵۲)
قیمت تمام شده مواد مصرف شده		۹۷,۳۸۵,۵۸۳,۴۳۱	۱۰۰,۵۶۷,۹۹۳,۱۰۵	۱۷۷,۸۹۶,۷۷۱,۶۸۹

۱۹-۲ - هزینه دستمزد مستقیم بشرح ذیل میباشد :

شرح	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۹,۵۳۴,۶۲۲,۶۰۳	۱۳,۶۲۲,۱۳۳,۸۶۳	۲۷,۷۸۰,۸۲۷,۶۶۴
فوق العاده شغل کارکنان تولید	۱۷۱,۴۱۹,۴۷۰	.	.
حق مدیریت و مسئولیت کارکنان تولید	۱۲۰,۱۰۸,۰۶۷	.	.
اضافه کاری و تعطیل کاری کارکنان تولید	۲,۱۱۱,۸۶۹,۶۵۶	.	.
شیفت کاری و شیفت تولید	۴۳۹,۲۳۵,۳۱۹	.	.
حق مسکن و خواربار تولید	۴۹۱,۴۹۱,۹۳۷	.	.
پاداش افزایش تولید	۴,۵۶۵,۵۱۳,۲۷۵	.	.
هزینه ماموریت و سفر تولید	۷۰,۱۹۶,۲۱۱	۲,۲۰۹,۶۵۸,۴۶۱	۴,۴۶۴,۲۳۳,۵۱۲
پاداش موردی کارکنان تولیدی	۴۳,۹۰۱,۲۵۵	۳,۰۳۵,۹۶۳,۱۲۹	۴,۰۸۷,۱۰۴,۶۸۷
مزایای پایان خدمت	.	۱,۳۴۳,۴۹۲,۵۴۳	۲,۷۱۰,۹۷۸,۹۷۹
عیدی	.	۱,۱۰۷,۲۶۲,۴۰۳	۲,۱۲۷,۲۵۶,۳۵۶
هزینه بیمه درمان تکمیلی کارکنان تولید	۱۰۷,۱۰۱,۰۶۲	۲۱۶,۵۸۷,۷۶۱	۵۲۲,۲۸۹,۱۳۱
حقوق و مزایای مامورین	.	۴۰,۸۲۰,۸۹۳	۹۵,۳۵۵,۴۲۵
بیمه سهم کارفرما مامورین	۷۴۷,۹۶۹,۳۵۱	۱۹۳,۲۰۵,۶۵۵	۱۹۲,۴۰۵,۶۵۵
بن کالای اساسی	.	۹۱۳,۸۸۱,۱۷۴	۱,۷۴۴,۵۱۳,۷۵۸
سایر	.	.	.
جمع هزینه ها	۱۸,۴۰۳,۴۲۸,۲۰۶	۲۲,۶۸۳,۰۰۵,۸۸۲	۴۳,۷۲۴,۹۷۵,۱۷۷

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۹-۳ - هزینه های سربار تولید

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۸۶۳,۷۰۹,۵۶۲	۳,۸۲۱,۰۸۱,۴۹۵	۵,۹۴۳,۶۵۷,۰۰۲	حقوق و مزایا
۵,۵۳۴,۹۳۷,۵۶۴	۲,۸۴۳,۷۲۹,۰۲۳	۳,۵۹۴,۱۶۹,۳۶۳	مواد غیر مستقیم
۵,۰۷۷,۴۰۱,۵۵۳	۲,۲۸۶,۷۸۶,۸۲۱	۲,۶۰۳,۵۰۱,۱۴۲	هزینه کانتین
۳,۰۳۱,۱۹۸,۸۰۱	۱,۵۴۷,۰۶۲,۵۹۵	۱,۴۵۸,۴۹۹,۶۸۶	استهلاک
۲,۲۴۶,۰۸۱,۲۰۰	۱,۳۰۵,۰۱۳,۴۱۵	۱,۴۸۰,۲۲۳,۶۵۰	تعمیر و نگهداری
۱,۹۳۰,۳۴۰,۷۳۴	۸۳۱,۹۴۹,۶۸۶	۶۷,۹۱۱,۴۳۰	سرویس و ایاب و ذهاب
۱,۴۳۸,۹۴۷,۴۱۳	۱,۱۱۶,۵۴۸,۹۶۲	۳,۸۶۹,۹۰۶,۰۵۹	مزایای پایان خدمت
۱,۳۷۵,۰۴۵,۳۳۴	۶۸۱,۵۷۵,۲۵۹	۳,۹۲۱,۳۱۸,۴۰۴	بیمه سهم کارفرما
۱,۱۵۱,۴۷۹,۹۸۵	۵۳۰,۹۷۶,۳۲۶	۸۳۶,۱۲۳,۴۶۳	آب، برق و سوخت
۱,۰۱۱,۳۳۳,۱۷۵	۴۸۳,۷۰۶,۸۴۶	۵۲۶,۹۲۵,۱۴۶	بسته بندی (چسب، کارتن و فویل)
۱,۱۵۳,۵۴۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۱,۳۴۹	اجاره سوله و مسکن مامورین
۵۳۴,۸۵۸,۸۵۴	۲۵۰,۵۷۶,۳۹۷	۶۱۱,۰۲۰,۹۲۲	حقوق و مزایای مامورین
۸۰۷,۹۳۳,۶۴۰	۳۹۷,۶۱۰,۲۵۶	۲,۰۹۲,۴۴۴,۸۶۷	عیدی
۷۲۵,۳۷۹,۸۹۷	۴۷۳,۰۸۱,۹۷۹	۴۱۲,۰۵۷,۷۵۷	ابزار کار مصرفی
۶۰۵,۲۵۲,۵۶۳	۲۴۲,۱۲۴,۰۰۰	۴۲۳,۶۱۳,۰۰۰	هزینه سربار عایقی ویژه
۵۰۸,۵۸۳,۰۲۰	۲۱۰,۷۱۴,۳۰۰	۴۱۹,۴۸۴,۸۰۰	کرایه حمل و نقل
۴۷۵,۲۶۲,۲۸۶	۲۵۵,۳۹۸,۷۴۱	۱۹۶,۰۲۴,۱۸۵	بیمه
۱۰۳,۹۴۳,۵۲۲	۴۷,۰۸۴,۹۹۲	۱۶۷,۷۵۸,۱۷۴	بیمه سهم کارفرما مامورین
۶۳۳,۹۸۶,۸۵۴	۳۱۰,۶۸۸,۴۴۲	۲۳۳,۶۳۳,۷۹۹	هزینه بیمه درمان تکمیلی کارکنان پشتیبانی تولید
۸۲,۷۴۳,۱۲۷	۱,۴۶۹,۶۴۰,۸۰۶	۱۳۵,۰۱۱,۴۲۳	بهداشت و درمان
۴۴,۲۹۱,۵۰۷	۴۴,۲۹۱,۵۰۷	۱۷۲,۹۱۲,۳۵۴	بن کالای اساسی
۵,۲۵۷,۸۴۶,۴۳۸	۱,۰۶۵,۲۱۷,۷۰۳	۵,۸۶۹,۹۳۵,۰۵۷	سایر
۴۱,۶۰۴,۰۹۷,۰۲۷	۲۰,۸۶۲,۸۵۹,۵۵۱	۳۵,۵۳۷,۳۳۵,۰۳۲	جمع هزینه های سربار

۱۹-۳-۱ - افزایش هزینه های حقوق و مزایا، عمدتاً ناشی از اعمال مفاد بخشنامه وزارت کار و بازرگانی طرح طبقه بندی مشاغل کارکنان، نسبت به دوره گذشته بوده است همچنین حقوق و مزایای مامورین براساس اعلامیه های شرکت ایران ترانسفو در حسابها اعمال میگردد.

۱۹-۴ - تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
درصد	درصد			
ورق پرسشپان	سوئیس	وایدمن	۰	۹,۱۵۰,۱۵۲,۲۸۹
ورق پرسشپان	آلمان	کرمیل	۲۶,۲۱۹,۶۲۶,۱۷۴	۳۴,۲۸۸,۴۵۲,۳۰۸
چوب فشرده	آلمان	روچلینگ	۷,۹۸۹,۳۹۰,۹۵۷	۱۸,۱۵۷,۲۴۵,۲۴۸
چوب فشرده	ایران	رزین چوب راش	۴,۴۸۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۷,۰۲۱,۷۶۶,۵۰۰
لوله فیبر استخوانی	ایران	الماس	۳,۸۰۳,۵۴۷,۶۸۰	۵,۹۴۹,۶۳۷,۹۶۹
رول پرسشپان	آلمان	کرمیل	۱۰,۳۰۰,۵۵۸,۸۶۱	۳۰,۷۹۱,۲۱۶,۹۰۰
ورق پرسشپان	امارات	EET	۰	۲۰,۸۴۸,۹۶۱,۹۰۰
مواد عایقی	امارات	کاردان	۰	۵۰,۳۷۱,۷۹۹,۷۶۴
کاغذ عایق	سوئد	مانسجو	۰	۵,۹۲۵,۹۰۹,۳۴۷
چوب فشرده	ترکیه	مهر مثال	۲,۴۱۷,۲۶۹,۳۰۸	۴,۸۹۸,۲۲۸,۱۸۱
چوب فشرده	ایران	سکویا چوب	۳,۲۸۹,۴۶۶,۷۵۰	۲,۳۴۵,۹۹۰,۲۵۰
ورق پرسشپان	ترکیه	ترانسجان	۱,۶۸۸,۳۴۰,۵۹۹	۰
سایر			۲۸,۴۵۵,۵۸۱,۹۹۹	۲۲,۶۶۶,۷۹۶,۹۴۵
جمع خرید			۸۸,۶۵۲,۵۶۲,۳۲۸	۲۳۲,۴۱۶,۱۵۷,۶۰۶

۱۹-۵ - مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت طبق پروانه بهره برداری نتایج زیر را نشان می دهد.

محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت طبق پروانه بهره برداری	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
قطعات عایقی انواع ترانسفورماتور توزیع، فوق توزیع و قدرت	تن	۲,۰۰۰	۱,۸۵۱	۵۵۷	۱,۱۲۲

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۰ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۵۳۱,۹۳۸,۴۴۴	۳,۵۷۸,۱۱۶,۷۷۸	۵,۷۸۶,۴۸۱,۰۹۳	حقوق و مزایای پرسنل
۳,۲۰۳,۴۳۶,۴۷۸	۱,۳۴۰,۳۰۴,۰۳۴	۱,۸۱۱,۸۱۲,۸۴۳	حقوق و مزایای مامورین
۱,۴۳۵,۳۲۳,۹۳۱	۶۷۴,۰۳۹,۸۲۴	۱,۰۰۹,۹۳۰,۳۲۵	حق بیمه سهم کارفرما
۵۴۱,۱۸۹,۴۷۷	۲۵۸,۲۳۹,۱۶۰	۳۲۶,۵۲۸,۳۵۲	حق بیمه سهم کارفرمای مامورین
۱,۳۹۹,۵۶۲,۵۱۰	۱,۰۱۰,۲۵۵,۰۰۹	۹۰۶,۳۰۷,۵۵۰	مزایای پایان خدمت
۱,۰۳۸,۹۰۱,۷۶۹	۴۳۵,۵۷۸,۴۴۲	۵۶۹,۱۸۰,۲۲۶	هزینه کانتینر
۷۲۶,۹۳۴,۲۲۳	۳۵۸,۹۴۴,۹۰۹	۴۵۵,۴۷۳,۷۳۹	عیدی
۵۷۲,۷۵۴,۳۰۹	۳۳۵,۷۶۰,۴۳۴	۴۳۵,۱۶۵,۰۸۴	خدماتی نظافت بهداشت
۵۲۶,۶۰۷,۱۷۶	۲۶۴,۵۰۸,۲۵۸	۲۷۸,۴۵۰,۹۰۳	استهلاک
۴۵۸,۳۴۰,۳۶۶	۲۰۳,۵۵۸,۶۶۶	۳۸,۴۸۶,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۵۱,۵۹۳,۳۳۳	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۵۹,۳۲۶	اجاره منازل مسکونی
۴۲۹,۳۹۷,۵۴۵	۲۰۰,۲۸۸,۲۴۵	۲۷۲,۰۲۸,۹۴۶	هزینه قرارداد کرایه اتومبیل
۳۹۵,۳۷۰,۹۹۴	۱۵۷,۸۲۶,۶۰۷	۲۷۴,۳۵۸,۲۶۲	هزینه سرویس و ایاب و ذهاب
۳۴۱,۱۳۰,۲۴۷	۱۸۸,۸۱۱,۰۴۳	۲۵۳,۳۳۵,۲۲۷	سوخت، آب، برق، بیست و تلفن
۲۰۵,۳۷۰,۳۸۰	۱۰۱,۵۸۰,۰۰۰	۸۷,۲۹۰,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۲۵,۶۱۷,۷۱۰	۲,۴۹۰,۰۰۰	۳۱,۹۰۹,۸۷۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۶,۱۱۳,۷۱۹	۳۸,۷۸۹,۷۷۰	۵۵,۹۳۱,۶۶۰	مطبوعات، کتاب و نوشت افزار
۱۵,۶۶۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۴۹,۸۴۷	هزینه عضویت در انجمن و.. اتاق بازرگانی
۹۱۹,۹۰۸,۱۲۳	۲,۰۸۴,۲۵۰,۸۸۷	۱,۴۶۵,۴۲۴,۹۱۳	سایر
۲۳,۰۹۱,۱۵۰,۷۳۴	۱۱,۹۴۵,۰۰۲,۰۶۶	۱۵,۰۱۸,۹۱۵,۱۷۲	

۲۱ - سایر اقلام عملیاتی :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۶,۵۲۸,۲۶۰	۴۸,۱۰۸,۱۱۰	۲۷,۲۰۲,۶۰۰	فروش ضایعات
۳,۶۳۷,۱۶۹,۳۷۳	.	۱,۳۳۹,۶۴۴,۰۲۰	سود حاصل از فروش مواد
۶۲,۱۶۲,۸۵۰	۳۳,۳۶۰,۴۰۰	۳۲,۲۱۱,۷۰۰	درآمد تست آزمایشگاه مواد
(۵,۰۷۷,۲۶۳)	۶,۲۷۴,۵۲۵	۳,۰۶۰,۰۸۷	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
.	۲۲,۴۸۶,۵۸۳	۳۵۹	سایر اقلام
۳,۸۷۰,۷۸۳,۲۲۰	۱۱۰,۲۲۹,۶۱۸	۱,۴۰۲,۱۱۸,۷۶۶	

۲۲ - هزینه های مالی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۶۰۲,۱۳۷,۳۱۵	۲,۳۴۵,۳۰۶,۷۹۳	۳,۰۶۶,۷۴۰,۱۱۳	وام های دریافتی :
۴,۳۹۵,۵۶۹,۴۷۲	۱,۸۵۸,۹۷۹,۴۷۹	۳,۵۱۱,۴۵۸,۹۰۴	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی از بانک تجارت
۲,۴۱۷,۲۸۶,۲۲۲	۴۷۸,۵۷۰,۱۱۱	۳,۱۷۴,۵۷۷,۳۰۹	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی از بانک ملی
۶۸۴,۱۷۹,۰۹۱	۱,۷۴۰,۶۳۶,۲۱۲	۲۳۰,۸۶۷,۹۰۴	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی از بانک ملت
۱,۱۱۱,۱۰۸,۹۵۵	۶۲۱,۲۱۹,۳۶۸	۹۶,۵۳۸,۳۵۶	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی از بانک صادرات
۱۶,۲۱۰,۲۸۱,۰۵۵	۷,۰۴۴,۷۱۱,۹۶۳	۱۰,۰۸۰,۱۸۲,۵۸۶	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی از بانک سپه

۲۲-۱ - مبلغ ۵,۱۷۴ میلیون ریال هزینه مالی مربوط به تسهیلات دریافتی قابل انتصاب به پروژه طرح توسعه بوده که به بهای تمام شده پروژه منظور شده است.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۳ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۵۱۳,۲۲۱,۵۹۶	۲,۳۶۱,۲۲۳,۴۷۷	۲,۱۶۳,۴۴۶,۸۶۰
(۱۱,۳۵۵,۲۸۴)	.	.
۴۰,۹۶۰,۳۷۳	.	.
۴,۵۴۲,۸۲۶,۶۸۵	۲,۳۶۱,۲۲۳,۴۷۷	۲,۱۶۳,۴۴۶,۸۶۰

سود سپرده بانکی
سود(زیان) ناشی از برکناری داراییهای ثابت مشهود
سایر

۲۳-۱ - سود سپرده فوق مربوط به سپرده های موجود در بانکهای تجارت و سپه می باشد

۲۴ - مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
سود(زیان) غیر عملیاتی	سود(زیان) عملیاتی	سود(زیان) غیر عملیاتی	سود(زیان) عملیاتی	سود(زیان) غیر عملیاتی	سود(زیان) عملیاتی
(۱,۱۶۷)	۹,۰۸۴	(۴۶۸)	۷,۹۹۱	(۷۹۲)	۴,۹۴۵
-	(۱,۵۱۴)	-	(۱,۸۲۲)	-	(۷۱۰)
(۱,۱۶۷)	۷,۵۷۰	(۴۶۸)	۶,۱۶۹	(۷۹۲)	۴,۲۳۴
(۱,۱۶۷)	۷,۵۷۰	(۴۶۸)	۶,۱۶۹	(۷۹۲)	۴,۲۳۴

سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
مالیات بر درآمد
سودخالص عملیات در حال تداوم

۲۵ - تعدیلات سنواتی

از بابت مطالبه مالیات سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ از بابت عدم اعطای معافیت ماده ۱۳۸ مبلغ ۵۵۹۶ میلیون ریال ذخیره مالیات منظور گردید. (یادداشت ۳-۱۱)

۲۶ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۰,۸۴۳,۵۷۰,۱۶۹	۷۹,۹۰۹,۵۵۳,۱۶۸	۴۹,۴۴۵,۰۵۹,۹۰۸
۳,۶۲۰,۱۰۵,۹۴۱	۱,۸۱۱,۵۷۰,۸۵۳	۱,۷۳۶,۹۵۰,۵۸۹
۶,۲۳۷,۹۵۶,۲۱۴	۴,۹۱۹,۱۳۱,۶۲۹	۴,۶۵۶,۵۴۲,۲۷۲
(۴۸,۳۸۰,۱۲۸,۰۹۹)	(۱۳,۵۸۶,۳۸۵,۸۳۹)	(۴,۶۴۹,۹۴۴,۲۳۵)
(۱۱,۱۲۴,۷۶۲,۳۳۲)	۲۲,۶۴۷,۸۱۲,۱۴۰	(۴,۱۷۵,۰۶۵,۴۸۱)
(۳۰,۸۳۷,۳۴۵,۲۳۸)	(۵۵,۸۷۹,۱۶۷,۳۰۱)	(۴۳,۵۶۴,۸۷۹,۳۲۰)
(۳۶۱,۰۴۴,۹۱۰)	۱,۴۲۳,۴۲۸,۳۰۲	۲۲,۷۸۲,۶۵۲,۴۲۶
۶,۴۴۴,۳۵۵,۴۱۷	(۳,۴۳۸,۷۲۶,۷۳۵)	(۷,۲۲۳,۷۵۹,۰۴۶)
(۴۰,۹۶۰,۳۷۳)	.	.
۱۶,۴۰۱,۷۴۶,۷۸۹	۳۷,۸۰۷,۲۱۶,۲۱۷	۱۹,۰۰۷,۵۵۷,۱۱۳

سود عملیاتی
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
افزایش (کاهش) سفارشات و پیش پرداختها
افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی و سود سهام پرداختنی
افزایش (کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۷ - بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۱۵,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۲,۷۴۷,۸۰۲,۰۰۰	۱۰۲,۷۴۷,۸۰۲,۰۰۰
۵۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۱۲۹,۳۰۲,۰۰۰	۳۵۰,۱۲۹,۳۰۲,۰۰۰

بانک ملی ایران شعبه خرمشهر زنجان
بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان
بانک ملت شعبه خرمشهر زنجان
بانک صادرات ایران شعبه آزادی زنجان
بانک سپه مرکزی
بانک صنعت و معدن
بانک توسعه صادرات زنجان

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه اصلی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

تضمین اعطائی	فروش	خرید	فروش کالا و خدمت	خرید کالا و خدمت	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
۰	۱۰۶,۸۴۶	۰	۱۱	۳۸۳		سهامدار-همگروه	شرکت ایران ترانسفو
۰	۲۵,۱۶۷	۰	۰	۰	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ایران ترانسفو ری
۰	۴۰,۳۸۴	۰	۰	۹۹۳	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ترانسفوماتور توزیع رنگان
۰	۳۰,۲۵۴	۰	۰	۱,۱۴۱	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ترانسفوماتور سازی کوشکن
۰	۰	۰	۰	۲۵۹	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۱۲۰	۵۵۵		۱۳	۴۸	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۰	۰	۰	۰	۱۱	*	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۰		۰	۰	۳,۲۶۴		همگروه	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۱۲۰	۲۰۳,۲۰۶	۰	۲۴	۶,۰۹۹			جمع

* ارزش منصفانه معاملات مزبور تفاوت با اهمیتی با مبلغ مورد معامله ندارد.

* تضمین اعطائی شامل چک و سفته های تضمینی امضاء شده می باشد.

شرکت عایقهای الکتریکی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸-۲- مانده حسابه‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		پیش دریافتها	سود سهام پرداختی	پرداختی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته
خالص		خالص								
بدهی	طلب	بدهی	طلب							
	۱۲,۸۶۸	۰	۳۳,۷۰۱	۵۴,۰۰۰	۵۱,۴۶۰	۴۱,۷۲۶	۰	۱۳,۴۰۳	۱۱۶,۰۲۴	شرکت ایران ترانسفو
۴,۵۶۷		۰	۲,۰۱۲	۱۸,۰۰۰	۳,۲۰۰	۷,۳۵۲	۰	۰	۲۷,۳۶۴	شرکت ایران ترانسفوری
۲,۰۸۴		۰	۸,۰۹۰	۳۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۵,۸۶۲	۰	۷۸	۴۳,۸۷۴	شرکت ترانسفوماتور توزیع زنگان
۳,۲۳۱		۲,۹۹۳	۰	۲۸,۰۰۰	۳,۲۰۰	۷,۱۵۷	۷۲۳	۰	۳۲,۸۸۷	شرکت ترانسفوماتور سازی کوشکن
۲۳	۱۹۷		۵۱۷,۶۰۲	۰	۳,۲۰۰	۲۳,۵۱۸	۰	۵۴۱,۱۲۰	۰	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
			۵۶۴			۲۵			۵۸۹	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۸		۸				۸				موسسه تحقیقات ایران ترانسفو
۱		۱۱				۱۱				شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۰	۰	۰	۰				۳,۲۶۴		۳,۲۶۴	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۹,۹۱۴	۱۳,۰۶۵	۳,۰۱۲	۵۶۱,۹۶۹	۱۳۰,۰۰۰	۶۴,۲۶۰	۸۵,۶۵۹	۳,۹۸۷	۵۵۴,۶۰۱	۲۲۴,۰۰۲	جمع

۲۹- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۳۸۶۴,۵۸۱	۵۰۰	۳

موجودی نقد