

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

**شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)**

**فهرست مندرجات**

<b>عنوان</b>	<b>شماره صفحه</b>
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ و ۲
	۱ الی ۳۰

وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی

جمهوری اسلامی ایران

برگزاری

### گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱ - تراز نامه شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ششماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد حسابرسی بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس‌وجو، 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 سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### نتیجه گیری

۳ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



کوارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

**تأکید بر مطلب خاص**

۴ - سایر حسابهای پرداختی (یادداشت ۱۳-۲۱۳) پیوست صورتهای مالی) شامل مبلغ ۴۰۰ ریال ۷۳۷ میلیون ریال همارز رسالی ۳۰ میلیون دلار (نرخ ارز مبادله‌ای هر دلار ۲۴۵۸۰ ریال)، وجه پرداختی شرکت توانیر بابت تسویه بدھی شرکتهای زیرمجموعه خود (برقهای منطقه‌ای) به شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می‌باشد. بر اساس تأییدیه واصله و شواهد موجود، شرکت توانیر نرخ هر دلار را ۳۰ ریال اعلام نموده است. بدلیل عدم دسترسی به توافقنامه فیما بین تعیین آثار ناشی از قطعی شدن نرخ همارز رسالی وجوده دریافت شده در سرفصل حسابهای مربوطه برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۷ آبان ماه ۱۳۹۲

سازمان حسابرسی

آذر صالحی نیک

مهوش کیبری

Attached:

پیوست:

Ref:

شماره:

Date:

تاریخ:

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)صورتهای مالیدوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- |       |   |
|-------|---|
| ۲     | • ترازنامه  |
| ۳     | • صورت سود و زیان   |
| ۴     | • گردش حساب سود ابانته  |
| ۵     | • صورت جریان وجوده نقد  |
| ۶-۷   | • یادداشت‌های توضیحی:<br>الف. تاریخچه فعالیت                            |
| ۸     | ب. مبنای تهیه صورتهای مالی  |
| ۹-۱۰  | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری  |
| ۱۱-۳۰ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاءسمتنام اعضای هیئت مدیره

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو به نمایندگی ابراهیم ولد خانی  
 شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن به نمایندگی سید جواد سیدی کنجانی  
 شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان به نمایندگی عزیزالله علیمحمد  
 شرکت ایران ترانسفو ری به نمایندگی برویز کشاورز قاسمی  
 شرکت نرانس پست پارس به نمایندگی عبدالعلی عامری

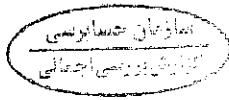
Add: No.23 ,3rd St. S.J. Asadabadi Ave , Tehran

Tel : (+98)21- 42878 / (+98)21 - 88 72 33 37-9

Fax : (+98)21 - 88 71 61 17

P.Cod:e : 1433633731

P.O.Box : 14345 - 1185



آدرس: تهران، خیابان سید جمال الدین است آبادی، خیابان سوم، شماره ۲۳

تلفن: ۰۲۱- ۸۸۷۲۳۴۳۷- ۹ - ۰۲۱- ۴۲۸۷۸

فکس: ۰۲۱- ۸۸۷۱۶۱۷

کد پستی: ۱۴۳۳۶۳۳۷۳۱

صندوق پستی ۱۴۳۴۵ - ۱۱۸۵

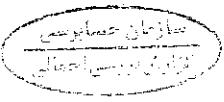


شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

پیاده‌نشت‌های توپیه‌ی همراه، جزء لاینک صور تهای مالی است.



شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

## برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	بادداشت
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۵۷۳ ر.۸۴۹۵۲۸	۱۰۷۲۰۹ ر.۰۶۸۴۳۶	۱۸۳۴ ر.۴۲۸۲۹ ر.۲۸۹	۲۰
(۳۹۶۵۹۴ ر.۱۷۶۱۱)	(۹۶۷۰ ر.۶۴۰۷۵۴)	(۴۳۰ ر.۶۳۳۲۰ ر.۸۶۷)	۲۱
۷۷۳۰۹ ر.۲۳۷۹۳۴	۲۵۰۴۵۴ ر.۴۶۹	۵۱۷۹۵ ر.۲۲۰ ر.۸۵۹	۲۲
(۴۳۲۳ ر.۳۰۸)	(۱۹۰ ر.۳۹۱۶ ر.۵۲۹)	(۳۰۵۶۲۸ ر.۴۵۵۵)	۲۳
۳۷۰۳۹ ر.۹۲۹۰۵۱	۱۵۰۵۳۸ ر.۴۵۹۴۰	۲۱۱۶۶ ر.۷۶۵ ر.۱۹۴	۲۴
(۴۶۰۰ ر.۲۵۴۷۰۰)	(۱۰۰ ر.۷۰۷۱۷۸ ر.۷۹)	(۴۹۱۴۲ ر.۲۸۴۰۷۷۶)	۲۵
۷۰۳۹۰ ر.۱۴۲۵۲۱	۳۱۳۱۲ ر.۴۵۴۶۱۵	۶۸۴۴ ر.۸۴۸ ر.۵۳۷	۲۶
۲۴۱۳۵ ر.۴۴۲۳۰۸	۲۰۶۰۶ ر.۲۷۶۵۳۶	۱۸۲۶۸ ر.۵۶۴۳۹۵	۲۷
۶۱۱۷۵۱ ر.۳۷۱۸۰۹	۳۶۱۶۶ ر.۲۱۲۴۷۶	۳۹۴۳۵ ر.۳۲۹۵۸۹	۲۸
(۲۵۳۳۱۴ ر.۶۵۷)	(۳۵۰ ر.۷۶۷۲۰)	-	۲۹
۶۰۹۲۲ ر.۰۵۷۱۵۲	۳۲۶۴۲ ر.۵۴۴۷۲۶	۳۹۴۳۵ ر.۳۲۹۵۸۹	۳۰

گردش حساب سود آنباشتہ

سود خالص	
سود انباشته در ابتدای سال	
تعدیلات سنواتی	
سود انباشته در ابتدای سال - تعدل شده	
سود قابل تخصیص	
تخصیص سود:	
اندخته قانونی	
سود سهام مصوب و پاداش هیئت مدیره	
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	
سود تخصیص داده شده طی سال	
سود انباشته در پایان دوره	

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های عالی است

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت جریان و جوه نقد

## برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

سال عالی	دوره مالی شش عاوه	دوره عالی شش عاوه	یادداشت
منتها به	منتها به	منتها به	
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	

فعالیت‌های عملیاتی:

۲۶ جریان خالص و رودخانه های فعالیت های عملیاتی

بازدید سوچایه گذاریها و سود برداختی نایت تامین عالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سرویس‌هایم در یافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سندھ میڈیا پارک

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بیازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات پردازش

مالیات بر درآمد پرداختی

#### **عالیت‌های سرمایه‌گذاری:**

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

جوه پرداختی بایت خرید داراییها، نامشهود

جهو پرداختی، بایت تحصیل، سه ماهه گذاشتمان، بلند مردم

جهه حاصله از فوتش داده ایم باید ثابت نموده شود

وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ

Notas de la edición de la Encyclopédie, etc.

لـ ۱۰۰۰ دلاری را در میان این سه کشور ایجاد کرد.

Digitized by srujanika@gmail.com

مذکور در میان مسماتی

ریاست سینیما کمیٹی

کریزی دامست اصل تسبیحات عالی در یافته

مریان حالص ورود وجه نقد ناشی از ف

## الصل افزایش (کاہش) در و

## نده وجهه نقد در آغاز د

ثیر تغییرات نرخ ارز

ساده‌اشتھاء، توضیح، هب او حن، لانه کارهای توان از این

## شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ - کلیات

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۴۲۳ مورخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۲ در اداره ثبت شرکتهای استان زنجان به ثبت رسیده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۰ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان دی ماه تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت جزء واحد های تجاری فرعی شرکت سهامی خاص توزیع ایران ترانسفو زنجان است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سهامی عام ایران ترانسفو می باشد. مرکز اصلی شرکت در زنجان کیلومتر ۴ جاده زنجان تهران و دفتر مرکزی آن در تهران خیابان سید جمال الدین اسد آبادی - کوچه سوم - پلاک ۲۳ واقع است.

#### ۱-۲ - فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از خرید و فروش مواد اولیه ، کالای نیم ساخته و نهایی، ماشین آلات و تجهیزات و نیز خدمات مهندسی مورد نیاز در صنعت برق و بروزه های برقی سایر صنایع در داخل و خارج از کشور ، بازاریابی برای شرکتهای مجموعه ایران ترانسفو و سایر صنایع برق کشور از طریق شرکت در مناقصه های داخلی و خارجی و یا خرید و فروش مستقیم از طریق مذاکره یا روشهای تجاری معمول، ایجاد شعب و نمایندگی در داخل و خارج کشور، برگزاری و یا حضور در نمایشگاههای دائمی و اختصاصی در داخل یا خارج از کشور، همکاری و تبادل اخلاصات فنی با مؤسسات و شرکتهای دولتی و خصوصی داخل و خارج از کشور جهت ایجاد دفاتر مهندسی، کارگاه یا کارخانجات تولیدی - خدماتی و انتقال تکنولوژی از طریق قراردادهای تجاری یا مشارکت با آنان، قبول نمایندگی شرکتها ، موسسات و اشخاص در امور تجاری، صنعتی ، عالی و نیز سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها ، واردات و صادرات ، خرید و فروش کالا و خدمات تجاری صنعتی و انجام هرگونه عملیات بازرگانی مجاز در چارچوب عقد قرارداد، تأمین منابع مالی لازم از طریق سرمایه گذاری صاحبان سهام و فراهم نمودن تسهیلات از طریق بانکها و موسسات داخلی یا خارجی و با مشارکت با آنها.

فعالیت شرکت طی دوره مورد گزارش فروش انواع ترانسفورماتورهای تولیدی شرکتهای گروه ایران ترانسفو بوده است.

#### ۱-۳ - تعداد کارکنان

عیانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره بالغ بر ۷۵ نفر (سال ۱۳۹۱ - ۷۴ نفر) بوده است. ضمناً تعداد کارکنان مأمور از شرکت ایران ترانسفو طی دوره ۴ نفر می باشد.

#### ۲- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

## شرکت بازرگانی ایران ترانسپو (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۱-۱ موجودی کالا و تجهیزات

موجودی کالا و تجهیزات به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فروختن 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 روش زیر تعیین می گردد:

#### روش مورد استفاده

شناسایی ویژه

کالا و تجهیزات خریداری شده

#### ۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عهایجان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صهبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

#### ۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به عنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- مستهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با درنظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشها زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نرخ استهلاک
تسیسات	۱۰ درصد	نرخ استهلاک
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نرخ استهلاک
آثایه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
رایانه	۳ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. 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، عیزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

# شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۴-۱ درآمدها

۳-۴-۱ - فروش محصولات شرکتهای زیر مجموعه ایران ترانسفو با قیمت‌های مصوب شرکت سهامی عام ایران ترانسفو . انجام می‌گردد که درآمد حاصله با اخذ ۲ درصد تخفیف جهت فروش داخل کشور و ادرصد جهت بازاریابی صادراتی از شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان، ایران ترانسفو ری و ترانسفورماتورسازی کوشکن و ۲ درصد از شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو درآمد حاصله محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

۳-۴-۲ - کارمزد فروش سایر محصولات (مواد و تجهیزات) شرکتهای زیر مجموعه شرکت ایران ترانسفو با احتساب ۳ درصد فروش محصولات محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۴-۳ - تعهد شرکت در رابطه با تقسیم کالای فروش رفته باتوجه به قراردادهای خرید ترانسفورماتور از شرکتهای تولیدکننده (ایران ترانسفو ری - کوشکن - توزیع زنگان) و خرید پستهای کسبک و موبایل از شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو و گارانتی محصولات فروخته شده به عنده شرکتهای تولیدکننده می‌باشد.

۳-۵ - مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۶ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسی ارز (نرخ ارز در اتفاق مبادلات ارزی) در تاریخ ترازنامه تسعیر می‌شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۷ - دخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۴ - موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
موجودی نزد بانکها	ریال ۱۹۶۰۶۵۰۷۱۸۲۵۰۶	ریال ۲۲۴۹۸۲۰۲۶۹۳
موجودی صندوق	ریال ۴۷۷۳۶۶۹۴۸۹۰۲۰	ریال ۴۷۷۴۸۹۰۲۰
تنخواه گردانها	ریال ۹۴۰۵۷۶	-
	۱۹۶۵۸۲۰۸۰	۳۵۰۲۴۷۶۹۲۰۱۳

۴-۱ - موجودی نزد بانکها شامل مبلغ ۱۳۸۳۲ میلیون ریال مشتمل از وجهه ارزی ۱۷۰۱۷ دلار و ۵۷۵ یورو می‌باشد که به ترتیب با نرخ ۲۴ر۷۸۹ و ۳۲ر۶۰۸ ریال تسعیر شده است .

۴-۲ - موجودی صندوق شامل ۸۲۸۶ر۰۸ دلار و ۵۷۴۳ یورو وجهه ارزی جمعاً به مبلغ ۳۹۳ میلیون ریال می‌باشد که با نرخهای فوق تسعیر شده اند .

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دöره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۵- حسابها و استناد دریافتی تجاری

بادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵-۱	۱۱۰,۵۵۵,۰۰۰	۵۷,۵۵۵,۰۰۰
۵-۲	۷۷,۰۹۲,۷۲,۴۹۶	۷۳,۲۹۸,۱۴۴,۷۷۶
۵-۳	۲۸۹,۲۶۶,۹۰۱,۷۶۷	۱۶,۴۲۶,۰۴۲
۵-۴	۷۹۴,۴۹۷,۷۶۷,۸۹۲	۷۵۰,۴۱۳,۱۴۴,۴۱۳
۵-۵	۹,۲۲۸,۹۲۵,۴۳۷	۱۴,۹۷۶,۱۳۸,۱۰۳
۵-۶	۴۰۱,۴۰۶,۰۸۹,۶۴۵	۶۱,۳۶۶,۴۰۸,۷۴۷
	۱,۴۹۴,۳۹۹,۶۸۴,۷۴۱	۸۴۳,۰۹۰,۶۸۷,۳۰۵
	۱,۶۸۲,۰۴۷,۳۴۷,۲۳۷	۹۷۲,۸۰۲,۳۹۸,۷۲۱

استناد دریافتی تجاری:  
نمایندگی‌های فروش  
سایر

حسابهای دریافتی تجاری:  
شرکت‌های گروه  
شرکت‌های توزیع برق و برق منطقه‌ای  
نمایندگی‌ها  
سایر

۱-۵- مانده حساب استناد دریافتی تجاری از نمایندگی‌های فروش شامل موارد ذیل می‌باشد:

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	۲۸۰,۰۰۰	-
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۹۴,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۰,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۲,۵۰۰	۸۹۰,۹۸۰,۰۰۰
-	۵,۹۳۲,۰۰۰	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۴۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۸,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۴۷,۰۰۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۱,۷۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۰۵۶,۰۰۰
۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷,۵۶۶,۰۰۰	۱۱۰,۵۵۵,۰۰۰	۴۱۲,۵۵۰,۰۰۰

شرکت نیرو آفرینان تکاب برق  
شرکت برق آرای شمال  
شرکت توسعه راه و ساختمان نظری  
شرکت توسعه زعیم خراسان  
شرکت بهرآباد غرب  
شرکت صنایع برق آذربخش بوشهر  
شرکت اسپادان تجهیز نیرو نرانس  
شرکت مکانیزاسیون جله  
شرکت توسعه سازان برق کویر  
شرکت آذربین ترانس معروف  
شرکت انتهای قدرت  
شرکت پشتیبانی صنعت برق گیلان  
شرکت شابان نیرو جنوب شرق  
شرکت بیمان غرب  
شرکت سرمایه گذاری کارکنان برق زنجان و قزوین  
شرکت ترانسفو خیام نیشابور  
سایر

۱-۶- نوجه به تصویب فروش اعتباری جهت نمایندگی‌ها، مانده مذکور بابت فروش اعتباری با زمانهای ۱ الی ۲ ماهه توسط نمایندگی‌های فروش می‌باشد. در ضمن تا تاریخ تهیه گزارش عبلغ ۱۲۲,۵۰۵ میلیون ریال از مانده‌های فوق وصول گردیده است.

شرکت بازارگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲-۵-۱- مانده سایر اسناد دریافتی تجاری مشتمل بر اشخاص حقیقی و حقوقی زیر می‌باشد:

	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۳۹۱۰۵۲۴۲۵	۴۳۵۰۶	۴۱۱۵۰۶	شرکت صانیر
۱۳۹۱۰۷۲۶۹۹	۷۹۹۴	۲۲۲۵۰۰	شرکت اوراسیا
۱۳۹۱۰۷۲۶۹۹	۴۴۰۶	۴۰۰۰۰۰	شرکت نوان برد دز
۱۳۹۱۰۹۰۰۰۰	۴۵۴۵	۴۵۴۵	شرکت فنی مهندسی نوان آرا
-	۲۵۰۵	۲۵۰۵	شرکت نیرو هادی قراول
-	۳۲۱۷	۳۰۰۰	شرکت توسعه برق بهام
۱۳۹۱۳۶۰۰۰	۲۰۹۰	۲۰۹۰	شرکت صفا فولاد
-	۱۴۵۴	۱۴۵۴	آقای محمد صادق وجودانی
-	۱۴۳۹	۱۴۳۹	شرکت عدل نیرو کرد
۱۳۹۱۸۹۲۸۰۰	۱۲۹۶	۱۲۹۶	شرکت بوش عمرانی و صنعتی
۱۳۹۱۸۹۵۲	۴۷۹۴	۴۷۹۴	سایر
۱۳۹۱۸۷۷۶	۷۷۰۷	۷۷۰۷	

۱-۵-۲- با توجه به تصویب فروش اعتباری توسط عاملیتهای فروش و سایر مشتریان (فروش مستقیم از طریق دفتر مرکزی)، مانده مذکور بابت فروش اعتباری با زمانهای ۱ الی ۲ ماهه می‌باشد. در ضمن تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶۲۵۰۰ میلیون ریال از مانده‌های فوق وصول گردیده است.

۲-۵-۲- مانده فوق بابت فروش ترانسفورماتورهای صادراتی به میزان ۱۵۴۷۷۴۶۱ دلار می‌باشد. که در تاریخ تنظیم این گزارش به نرخ مبالغه تسعیر و در حسابها اعمال گردیده و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۹۶۹۸ میلیون ریال وصول گردیده است.

۳-۵- حسابهای دریافتی تجاری مربوط به شرکتهای گروه به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	باداشت
	ریال	ریال	
-	۲۸۹۰۱۷۶۷	۲۸۹۰۱۷۶۷	شرکت ایران ترانسفو
۱۳۹۰۵۰۸۷۶۸	-	-	شرکت ایران ترانسفو روی
۱۳۹۰۶۵۸۴۹۵۹۴۳	-	-	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۱۳۹۰۴۲۶۹۹۶۰۴۲	۲۸۹۰۱۷۶۷	۲۸۹۰۱۷۶۷	

۱-۳-۵- مانده مذکور عمدتاً بابت علی الحسابهای برداختی به شرکت ایران ترانسفو از محل وجوده دریافتی از شرکت‌های توزیع برق و برق منطقه‌ای (شرکت توانیر) می‌باشد که تا پایان سال مالی تسویه خواهد گردید.

**شرکت بازارگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه**

**۵-۴ حسابهای دریافتی نجاری مربوط به شرکت‌های توزیع برق و برق منطقه‌ای به شرح زیر می‌باشد:**

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۱,۶۶۷,۸۸۶,۴۹۴	۲۴۵,۶۴۶,۳۹۷,۶۹۲	شرکت توزیع برق استان خوزستان
۸۲,۸۰۹,۳۰۷,۲۸۰	۱۱۰,۳۱۲,۰۵۷,۳۲۲	شرکت توزیع برق اهواز
۵۳,۴۳۲,۰۶۲,۵۲۸	۵۲,۹۲۶,۵۰۶,۴۸۲	شرکت توزیع برق شهرستان شیرواز
۳۴,۲۴۹,۱۶۶۱۰	۳۲,۴۳۷,۱۶۵۳۶	شرکت توزیع برق کهگیلویه و بویر احمد
۲۸,۳۹۶,۴۹۰,۳۱۲	۳۱,۱۴۷,۷۷۴,۰۰۹	شرکت توزیع برق هرمزگان
۲۸,۱۹۷,۱۸۰,۵۰۲	۲۸,۱۹۷,۱۸۰,۵۰۲	شرکت توسعه ای سمنان و بلوچستان
۲۵,۳۴۷,۱۹۱,۶۸۵	۲۵,۲۹۷,۱۹۱,۶۸۵	شرکت توزیع شهرستان مشهد
۲۲,۰۰۸,۵۵۷,۳۰۳	۲۲,۶۷۱,۱۴۷,۳۰۴	شرکت توزیع نیروی برق خازندگان
۲۳,۴۰۷,۰۷۳,۵۱۶	۲۲,۶۳۱,۸۲۷,۹۶۷	شرکت توزیع برق استان اصفهان
۱۵,۸۱۲,۰۷۶,۹۵۸	۱۵,۵۶۴,۹۷۶,۹۵۸	شرکت توزیع برق قم
۱۴,۶۲۹,۵۶۳,۰۰۲	۱۴,۴۲۹,۵۶۳,۰۰۲	شرکت توزیع برق مرکزی
۱۵,۰۸۱,۷۵۵,۷۳۰	۱۲,۸۸۱,۷۵۵,۷۳۰	شرکت توزیع برق گیلان
۶,۸۴۵,۰۲۶,۸۲۴	۱۲,۶۶۶,۶۶۸,۰۶۴	شرکت توزیع برق مرکز خراسان
۱۲,۴۰۰,۵۴۵,۴۸۹	۱۲,۴۰۰,۵۴۵,۴۸۹	شرکت توزیع شهرستان اصفهان
۱۴,۸۴۸,۰۱۷,۳۵۲	۱۲,۲۴۱,۷۵۰,۶۸۵	شرکت توزیع برق بوشهر
۹,۱۷۷,۳۷۹,۹۸۴	۱۱,۹۷۶,۶۸۵,۶۸۴	شرکت توزیع برق قزوین
۱۱,۰۷۳,۶۰۹,۰۴۲	۱۱,۵۲۲,۳۴۳,۰۶۲	شرکت توزیع برق غرب تهران (کرج)
۱۵,۰۹۱,۹۶۲,۳۹۵	۱۱,۳۵۴,۷۸۷,۳۷۰	شرکت توزیع برق زنجان
۱۱,۲۸۵,۵۵۳,۲۹۰	۱۱,۲۸۵,۵۵۳,۲۹۰	شرکت توزیع برق تبریز
۱۱,۲۹۴,۴۳۸,۴۵۴	۱۰,۹۹۴,۴۴۸,۴۵۴	شرکت توزیع برق شمال کرمان
۷۳,۲۶۵,۰۷۰,۴۶۳	۸۴,۹۰۸,۵۹۵,۹۵	سایر
<b>۷۵۰,۳۲۱,۱۴۴,۴۱۳</b>	<b>۷۹۴,۴۹۷,۷۶۷,۸۹۲</b>	

**۴-۱-۵-۱** - با توجه به قراردادهای منعقده فروش ترانسفورماتور به شرکت‌های توزیع و برق منطقه‌ای که به صورت ۴۰ درصد پیش دریافت و ۶۰ درصد پس از تحویل ترانسفورماتور می‌باشد، مانده مذکور بابت ۶۰ درصد بدھی بابت ترانسفورماتورهای تحویلی می‌باشد که با توجه به روابط فی عالیین با شرکت‌های توزیع و برق منطقه‌ای به مرور وصول می‌شود. شایان ذکر است که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۲,۷۹۸ میلیون ریال از مانده وصول گردیده است.

**۵-۵-۱** - حسابهای دریافتی نجاری مربوط به نمایندگی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۱,۴۵۳,۸۵۸	شرکت مهر آباد غرب
۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیسان غرب
۸۵۴,۶۹۵,۳۶۴	۱,۷۲۸,۴۹۴,۹۸۶	شرکت برق آرای شمال
-	۱,۵۸۴,۸۹۵,۳۶۴	شرکت اسپدان تجهیز نیرو نرنس
۳,۲۷۱,۵۷۵,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بویش راه دلتا
-	۳۱۲,۷۲۰,۰۰۰	شرکت نرسو سرمهای تهران
۱۰۹,۲۰۰,۰۰۴	۱,۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه سازان برق کویر
۹۶,۴۱۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۲۹۹,۹۸۱	شرکت فارس تکاب
-	۹۵,۳۱۸,۲۴۸	شرکت تعاونی فنی و مهندسی ۵۲۲ زاهدان
۸,۰۶۴,۳۹۰,۸۳۸	۳۵,۴۲۳,۰۰۰	کنترل نیرو سینا
۱۴,۹۷۶,۱۰۳	<b>۹,۲۲۸,۹۲۵,۴۳۷</b>	سایر

**۱-۵-۵-۲** - مانده مذکور بابت فروش نرنسفورماتور با نمایندگی‌ها به صورت اعتباری می‌باشد. که تا تاریخ این گزارش مبلغ ۷,۸۰۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

**سُرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲**

۶-۵- حسابهای دریافتی تجاری عربوط به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر عی باشد:

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
-	۲۲۷۰۵۶۸۷۸	-	۵-۶-۲	شرکت الفضل الكبير
-	۵۵۰۹۸۶۸۴۳	-	۵-۶-۳	شرکت بالوس
۱۶۲۴۰۶۲۶۰۰۰	۴۸۰۴۱۵۲۰۵۶۹۱	۱۱۳۴۳۰۱۱۰۰۰	۱۱۳۴۳۰۱۱۰۰۰	شرکت مدبریت بروزه های نیروگاهی (مپا)
۱۱۰۲۸۹۰۳۴۱۰۰۰	۱۰۸۰۷۰۶۱۰۰۰	۱۰۸۰۷۰۶۱۰۰۰	۱۰۸۰۷۰۶۱۰۰۰	شرکت ناردیس
-	۳۵۵۹۰۵۵۵	۳۵۵۹۰۵۵۵	۳۵۵۹۰۵۵۵	شرکت اورسیا
۳۰۵۵۵۰۰۰۰	۳۰۵۵۹۰۶۶۴	۳۰۵۵۹۰۶۶۴	۳۰۵۵۹۰۶۶۴	شرکت فولاد عبارکه
۲۰۹۴۶۰۴۲۵۰۰۰	۲۰۹۴۶۰۴۲۵۰۰۰	۲۰۹۴۶۰۴۲۵۰۰۰	۲۰۹۴۶۰۴۲۵۰۰۰	شرکت توسعه و احداث نیروگاههای مینا
۲۰۴۵۴۰۶۷۵۰۰۰	۲۰۴۵۱۰۶۷۵۰۰۰	۲۰۴۵۱۰۶۷۵۰۰۰	۲۰۴۵۱۰۶۷۵۰۰۰	شرکت کیسون
-	۲۰۱۹۶۰۸۸۵۰۰۰	۲۰۱۹۶۰۸۸۵۰۰۰	۲۰۱۹۶۰۸۸۵۰۰۰	شرکت مؤسسه عمران ساحل
۷۷۰۶۲۲۰۰۰	۷۷۰۶۲۲۰۰۰	۷۷۰۶۲۲۰۰۰	۷۷۰۶۲۲۰۰۰	شرکت ساختمان سد و تاسیسات آبیاری صادر
۲۰۱۷۰۰۷۰۴۳۰	۲۰۱۷۰۰۷۰۴۳۰	۲۰۱۷۰۰۷۰۴۳۰	۲۰۱۷۰۰۷۰۴۳۰	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۱۰۱۷۶۶۰۱۶۸۰۹۹۹	۱۰۱۷۶۶۰۱۶۸۰۹۹۹	۱۰۱۷۶۶۰۱۶۸۰۹۹۹	۱۰۱۷۶۶۰۱۶۸۰۹۹۹	شرکت فراغت بیستون
۸۴۴۰۸۶۰۰۰	۸۴۴۰۸۶۰۰۰	۸۴۴۰۸۶۰۰۰	۸۴۴۰۸۶۰۰۰	شرکت پیداک
۱۰۱۴۲۴۰۸۰۰۰	۱۰۱۴۲۴۰۸۰۰۰	۱۰۱۴۲۴۰۸۰۰۰	۱۰۱۴۲۴۰۸۰۰۰	شرکت فرارگاه سازندگی خاتم النبیاء
۱۰۱۰۵۴۰۳۹۰۵۱۲	۱۰۱۰۵۴۰۳۹۰۵۱۲	۱۰۱۰۵۴۰۳۹۰۵۱۲	۱۰۱۰۵۴۰۳۹۰۵۱۲	شرکت بویا ندبیر غرب
۹۹۷۰۸۴۶۰۲۹۶	۹۹۷۰۸۴۶۰۲۹۶	۹۹۷۰۸۴۶۰۲۹۶	۹۹۷۰۸۴۶۰۲۹۶	شرکت سازنده توربو کمپرسور
۹۵۹۰۷۱۰۱۳۲	۹۵۹۰۷۱۰۱۳۲	۹۵۹۰۷۱۰۱۳۲	۹۵۹۰۷۱۰۱۳۲	شرکت نارگان
۱۰۱۱۵۳۰۶۸۲	۱۰۱۱۵۳۰۶۸۲	۱۰۱۱۵۳۰۶۸۲	۱۰۱۱۵۳۰۶۸۲	شورکت برق کنترل مینا
۹۱۹۰۴۹۸۰۰۰	۹۱۹۰۴۹۸۰۰۰	۹۱۹۰۴۹۸۰۰۰	۹۱۹۰۴۹۸۰۰۰	شرکت آب و فاضلاب تهران
۸۶۴۰۶۳۲۰۱۲۰	۸۶۴۰۶۳۲۰۱۲۰	۸۶۴۰۶۳۲۰۱۲۰	۸۶۴۰۶۳۲۰۱۲۰	شرکت خاتم النبیاء (فاطر)
۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	شرکت نام ایران خودرو
۶۲۵۰۸۲۹۰۹۹۲	۶۲۵۰۸۲۹۰۹۹۲	۶۲۵۰۸۲۹۰۹۹۲	۶۲۵۰۸۲۹۰۹۹۲	شرکت سنگ آهن مركزی ایران - بافق
۵۰۹۸۰۹۴۵۰۰۰	۵۰۹۸۰۹۴۵۰۰۰	۵۰۹۸۰۹۴۵۰۰۰	۵۰۹۸۰۹۴۵۰۰۰	شرکت کسپرسیوم نصر
۵۱۴۰۴۰۰۳۱۱	۵۱۴۰۴۰۰۳۱۱	۵۱۴۰۴۰۰۳۱۱	۵۱۴۰۴۰۰۳۱۱	شرکت طرح و پالایش
-	۵۱۲۰۰۸۲۰۰۰	۵۱۲۰۰۸۲۰۰۰	۵۱۲۰۰۸۲۰۰۰	شرکت خدمات انفورماتیک
۴۹۴۰۶۵۴۴۵۳	۴۹۴۰۶۵۴۴۵۳	۴۹۴۰۶۵۴۴۵۳	۴۹۴۰۶۵۴۴۵۳	شرکت تولید استگاهی نیرو تانر
۱۷۸۰۹۸۱۰۰۰	۱۷۸۰۹۸۱۰۰۰	۱۷۸۰۹۸۱۰۰۰	۱۷۸۰۹۸۱۰۰۰	شرکت نفت و گاز کجساران
۳۹۵۰۰۱۹۸۰۰۰	۳۹۵۰۰۱۹۸۰۰۰	۳۹۵۰۰۱۹۸۰۰۰	۳۹۵۰۰۱۹۸۰۰۰	بنیاد مسکن انقلاب اسلامی سیستان و بلوچستان
۲۸۴۰۸۰۷۰۲۲۶	۲۸۴۰۸۰۷۰۲۲۶	۲۸۴۰۸۰۷۰۲۲۶	۲۸۴۰۸۰۷۰۲۲۶	شرکت نولید و بهربرداری سد و نیروگاه در
۹۰۵۴۹۰۷۵۷۰۷۲۲	۹۰۵۴۹۰۷۵۷۰۷۲۲	۹۰۵۴۹۰۷۵۷۰۷۲۲	۹۰۵۴۹۰۷۵۷۰۷۲۲	ساير
۶۱۳۶۶۰۴۰۸۷۷۷	۶۱۳۶۶۰۴۰۸۷۷۷	۶۱۳۶۶۰۴۰۸۷۷۷	۶۱۳۶۶۰۴۰۸۷۷۷	

۱-۵-۶- مانده‌های فوق بابت فروش اعتباری ترانسفورماتور به شرکتهای طرف قرارداد عی باشد که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۲۰۱۰ میلیون ریال از مانده‌های فوق تسویه شده است.

۲-۵- مانده فوق بابت فروش ترانسفورماتورهای صادراتی به میزان ۹۰۸۷۲۰۰۰۰۰۰ دلار عی باشد. که در تاریخ تنظیم این گزارش به نرخ مبادله تعسیر و در حسابها اعمال گردیده و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۹۰۶۸۰ میلیون ریال وصول گردیده است.

۳-۵- مانده فوق بابت فروش ترانسفورماتورهای صادراتی به میزان ۰۰۲۰۰۰۰۰۰ دلار عی باشد. که در تاریخ تنظیم این گزارش به نرخ مبادله تعسیر و در حسابها اعمال گردیده و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۰۰۲۰۰۰۰۰۰ دلار عی باشد. که در تاریخ تنظیم این گزارش به نرخ مبادله تعسیر و در حسابها اعمال گردیده و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۰۰۲۰۰۰۰۰۰ دلار عی باشد.

شرکت بازرگانی ایران ترانسپر (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

## ۶- سایر حسابهای دریافتی

سر فصل غوق از افلام زیر تشکیل شده است:

نام و نشانه	ردیف	تاریخ	مبلغ
سپرده های شرکتی	۱-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
سپرده های نقدی نزد بانک رفاه شعبه ایران ترانسفر	۲-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
سندوق غرض الحسنہ کارکنان	۳-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
سپرده های حسن انجام کار کارکنان (وام مساعدہ و علی الحساب)	۴-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
سپرده های شرکت در مناقصه	۵-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
بسایر اشخاص شرکتها	۶-۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰

۱-۶-مانده سایر حسابهای دریافتی شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

شماره پستی	تاریخ	مبلغ	نام و شعبه
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	ریال	ریال
		۱۷۵۰۷ر۶۶۶۵۰۵	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۷۸۸۱۴ر۶۹۱۰	۴۵۱۴ر۳۴۷ر۲۷۳	-	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
-	۱۷۸۲ر۳۸۱ر۶۹۷	-	شرکت پالابش رونهای صنعتی زنجان
-	۳۷۰ر۰۰۰۰۰	-	شرکت خدمات بیمه ای زنجان
۳۰۲ر۵۹۳ر۶۵۳۲۲۴	-	-	شرکت تاج محل ترانس سایبر
-	۱۱ر۷۴۴ر۵۵۵	-	

۱-۱-۶-سیانده فوق عمدتاً بابت فروش ترانسفورماتور های خشک و روغنی است و تاریخ نمیه این گزارش علیغ ۷۶۰.۹ میلیون ریال از عانده مذکور نسبه به شده است.

-۶- عانده مذکور بایت ده در صد سپرده نقدی جهت اخذ ضمانتنامه به مبنظور شرکت در مناقصات، دریافت وجوه پیش پرداخت و حسن انجام کار فرآوردهای معمی باشد که طبق قراردادهای فی معتبر باعثت باشد از ناکارآمدی اخذ می دیده است.

۳-۶- عانده مذکور بایت کمیک شرکت به صورت قرض الحسن به صندوق (قرض الحسن) کارکنان شرکت بازرگانی ایران ترانسفو جهت اعطای تسهیلات قرض الحسن به سینا شرکت مد نباشد.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفور (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۷- موجودی کالا

بادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	ریال	موجودی ترانسفورماتور نزد نمایندگیها
۷-۱	۲۱۷ ریال ۴۹۲ ریال ۵۱۶ ریال ۲۱۷	۳۲۰ ریال ۹۲۳ ریال ۷۸۹ ریال ۲۷۸	۷-۲
۷-۲	۳۷۷ ریال ۲۱۳ ریال ۱۶۰ ریال ۲۲۱ ریال ۴۴۴	۴۸۰ ریال ۴۶۴ ریال ۲۳۴ ریال ۴۴۴	موجودی تجهیزات ترانس نزد نمایندگیها

۷-۱- موجودی ترانسفورماتور نزد نمایندگیها به شرح زیر عی باشد.

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	شرکت نیرو سرمایه تهران
۵۵۲ ریال ۱۹۶ ریال ۳۶۳	۳۰۲ ریال ۴۴۲ ریال ۳۷۶	شرکت ترانس پست پارس
۴۵۱ ریال ۴۵۹ ریال ۸۵۶	۴۵۱ ریال ۴۵۹ ریال ۸۵۶	شرکت انتهای قدرت
۰۸۰ ریال ۳۶۲ ریال ۲۷۱	۰۸۰ ریال ۲۶۲ ریال ۲۷۱	شرکت نیرو تبادل
۰۸۰ ریال ۲۶۲ ریال ۲۷۱	۵۰۰ ریال ۵۷۷ ریال ۲۲۵	شرکت سرعایه گذاری کارکنان برق زنجان و قزوین
-	۰۰۰ ریال ۷۲۹ ریال ۱۲۴	شرکت توس زعیم خراسان
۱۶ ریال ۴۱۰ ریال ۲۲۵	۷۶۰ ریال ۷۲۱ ریال ۱۰۲	شرکت بهینه پاییش صنعت
۷۲۰ ریال ۱۸۰ ریال ۴۸۱	۴۸۰ ریال ۲۰۰ ریال ۳۲	شرکت آریا فولاد سبلان
۶۴۴ ریال ۱۲۹ ریال ۲۷	۶۴۴ ریال ۱۲۹ ریال ۲۷	ساپر
۴۵۷ ریال ۲۶۱ ریال ۵۰۷	-	
۳۲۰ ریال ۹۲۳ ریال ۷۸۹	۲۱۷ ریال ۴۹۲ ریال ۵۱۶	

۱-۷-۱- توجه به تحويل ترانسفورماتورها به صورت امانی به نمایندگیهای فروش ، مانده مذکور شامل موجودی ترانسفورماتورهای امنی فروش نرفته در تاریخ ترازنامه نزد نمایندگیها بوده که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۹۶۰ میلیون ریال آن به فروش رفته است .

۱-۷-۲- مسئولیت نگهداری و حفاظت از ترانسفورماتورهای امانی نزد نمایندگیها بعهده نمایندگی بوده و دارای پوشش بیمه ای عی باشد.

شرکت بازرگانی ایران نرانسفو (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۷-۲- موجودی تجهیزات ترانس نزد نمایندگیها عمدتاً شامل روغن، رله و مقره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۶,۱۷۷,۴۰۰	۳۵۶,۱۷۷,۴۰۰	شرکت نیرو سرعایه
۸۸,۵۴۳,۷۶۰	۸۸,۵۴۳,۷۶۰	شرکت کوشش برق اصفهان
<u>۴۴۴,۷۲۱,۱۶۰</u>	<u>۴۴۴,۷۲۱,۱۶۰</u>	

۷-۳-۱- مانده‌های فوق مربوط به موجودی تجهیزات نرانسفورمانور به صورت اعائی نزد نمایندگیهای فروش می‌باشد که اقدامات لازم جهت تسویه حساب موجودیهای در جریان می‌باشد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳۵۶ میلیون ریال از مانده مذکور تسویه شده است.

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۸-۱ پیش پرداخت حسابرسی
۱۲۴,۰۰۲,۲۵۰	۱۲۲,۸۹۳,۵۰۰	ساپر پیش پرداختها
<u>۵,۶۸۳,۹۸۲,۲۳۸</u>	<u>-</u>	خرید کالا
<u>۶,۴۸۵,۹۸۸</u>	<u>۲۷۵,۱۴۳,۵۰۰</u>	

۸-۱- مانده فوق بابت پیش پرداخت قراردادهای حسابرسی افزایش سرمایه شرکت و حسابرسی صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲ می‌باشد.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

پاداشهای توپیجی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۹ - داراییهای ثابت مشهود

ش ragazzo	بهای تمام شده - ریال	استهلاک ابیاشتد - ریال	سباعی دفتری ریال
مانده در دوره	مانده در پایان دوره	مانده در دوره	مانده در پایان دوره
داراییهای اضافه شده	طی دوره مالی	دارایی دوره	مانده در ابتدای دوره
نیزین	...	...	...
ساختمان	۲۲۷۴۲۸۰۰۰	۱۵۰۳۴۶۰۰۰	۳۴۳۷۵۴۴
تاسیسات	۱۱۱۰۴۰۰	۱۱۱۰۴۰۰	۱۱۱۰۴۰۰
وساطه تعیین	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰
اناپه و منسوبات	...	...	...
جمع	۳۳۰۴۰۸۵	۳۳۰۴۰۸۵	۳۳۰۴۰۸۵
۱۳۹۲-۹-۱ - توجه به عدم فک رهن ساختمان دفتر مرکزی توسعه شرکت ایران ترانسفو به دلیل بدھی، به باک توسعه صادرات ایران تازمان تهییه این کزارش سند ساختمان دفتر مرکزی به نام شرکت بازرگانی ایران			
۲ - داراییهای ثابت مشهود شرکت تازش ۳۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق، انفجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای برخورد آر است.			

۱-۹-۱ - توجه به عدم فک رهن ساختمان دفتر مرکزی توسعه شرکت ایران ترانسفو به دلیل بدھی، به باک توسعه صادرات ایران تازمان تهییه این کزارش سند ساختمان دفتر مرکزی به نام شرکت بازرگانی ایران

پیاده‌سازی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

پاداشهای توضیحی صورت‌نهایی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ نیز ماه ۱۳۹۲

داراییهای نامنشود ۱۰

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۶۷۷۰۰۰	۷۶۷۷۰۰۰
۳۳۰۰۰۰۰	۳۴۰۰۰۰۰
۲۲۷۶۷۴۹۱۷	۱۹۰۹۴۴۳۵۰
۲۶۸۹۵۱۹۱۷	۲۳۲۲۲۱۲۵۰

حق امتیاز سیم کارت موبایل  
حق امتیاز خطوط تلفن ثابت  
نوم افزارهای عالی و فروش

۱۰- هزینه استهلاک نوم افزارهای عالی و فروش علی دوره مورد گزارش به مبلغ ۱۸۵۶۶۷ ریال و سال قبل ۴۳۱ ریال ۹۹ ریال می باشد.

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

الف- سرمایه گذاری در شرکتهای گروه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	بدهی تمام شده	بدهی تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	باداشه
ریال ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریال ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریال ۱۰۰۰	ریال ۱۰۰۰	۴۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱-۱	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۷۰۵۷۱۶۷۲۰	۷۰۵۷۱۶۷۲۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۲۲	۷۰۲۴۶۹۶		شرکت مفهه سازی صد گستر
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۲۵	۳۵۰۰۰۰۰		شرکت خدمات بیمه زنجان صبا
۲۰۷۴۵۶۰۰۰	۲۰۷۴۵۶۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۶	۲۴۵۰۰۰۰		شرکت بالايش روغنهاي صنعتي زنجان
۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۴/۲	۴۶۰۰۰۰۰	۱۱-۲	شرکت توسعه سرمایه ایران ترانسفو
۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۲۲/۵	۱۴۱۰۰۰۰		شرکت آشناراه سمناء
۲۶۷۳۱۷۹۲۰	۲۶۷۳۱۷۹۲۰	۲۷۲۳۱۷۹۲۰	۲۷۲۳۱۷۹۲۰				

۱۱-۱- شرکت مالکیت ۴۰ درصد از سهام شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو را دارا یوده است لیکن نقش تعیین کننده و اعمال مشارکت در سیاستهای شرکت مذکور نداشته و کنترل شرکت و اعمال مدیریت با شرکت ایران ترانسفو بوده است.

۱۱-۲- افزایش سرمایه گذاری در شرکت آشناراه سمناء با بابت افزایش سرمایه شرکت طی مصوبه جمیع عمومی فوق العاده مورخ ۹۲/۰۱/۲۰ آن شرکت از محل سود سال عالی ۱۳۹۱ می باشد.

۱۱-۳- ضمناً شرکت نقش تعیین کننده و اعمال مشارکت در سیاستهای هیچ یک از شرکتهای فوق را نداشته و کنترل شرکت و اعمال مدیریت با شرکت ایران ترانسفو بوده است.

ب- سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال ۴۳۱۲۰۰۰۰۰۰۰	ریال ۴۳۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت

۱-ب- سر فصل مذکور بابت پنج فقره سپرده سرمایه گذاری بلند مدت پنج ساله نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان و یک فقره نزد بانک ملت شعبه دوازده بیانی یوسف آباد بوده و سود سپرده فوق در طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۵۲۳۳۲ میلیون ریال در باداشه شماره ۲۵ صورت‌نهایی افشاء شده است.

**شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲**

**۱۲- حسابهای استاد پرداختنی تجاری**

بادداشت	بادداشت	استاد پرداختنی تجاری :
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۲۰	شرکت‌های گروه سایر
ریال	ریال	جمع حسابهای پرداختنی تجاری :
۱۲-۱	۲۰۲۵۰۹۵۸۰۵۰۱	شرکت‌های گروه سایر
	۲۵۰۴۶۱۴۹۱۹۴۶ ۶۰۰۰۰۰۰۰	
۱۲-۲	۲۰۲۵۰۹۵۸۰۵۰۱	شرکت‌های گروه سایر
	۲۵۰۵۲۱۴۹۱۹۴۶	
۱۲-۳	۴۲۲۴۷۳۴۴۱۵۸۳ ۱۴۰۱۱۸۴۵۴۵۹ ۴۴۶۴۸۵۲۸۷۴۲ ۶۴۸۹۹۴۸۶۷۵۴۳	شرکت‌های گروه سایر
	۱۵۹۸۲۲۳۱۱۳۸۸ ۱۶۵۶۱۲۴۴۴۳۶ ۱۷۶۳۸۳۵۵۵۸۲۴۴ ۴۲۶۹۰۵۰۴۷۷۷۰	
۱۲-۱	۱۳۹۱/۱۰/۲۰	۱- استاد پرداختنی تجاری به شرکت‌های گروه به شرح زیر می‌باشد:
	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
۱۲-۲	۱۴۰۴۵۹۹۲۵۰۰۰	شرکت دنبای مس
	۲۵۵۹۴۵۵۰۰۰	شرکت مس باهنر
۱۲-۳	۲۰۵۰۴۶۱۹۴۶۰۰۰	شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان
	۲۶۴۵۵۰۰۰۰۰۰	شرکت عایق‌های الکتریکی پارس
	۲۰۲۵۰۹۵۸۰۵۰۰	سایر

۱-۱-۱- مانده‌های مذکور عمدتاً بابت خرید اعتباری مواد اولیه به درخواست شرکت‌های ایران ترانسفو رو، ترانسفورماتور توزیع زنگان و ترانسفورماتورسازی کوشکن از شرکت‌های دنبای مس و مس باهنر می‌باشد. که تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۰۵۶۷۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱-۱-۲- مانده‌های مذکور عمدتاً بابت خرید اعتباری مواد اولیه به درخواست شرکت‌های ایران ترانسفو رو، ترانسفورماتور توزیع زنگان و ترانسفورماتورسازی کوشکن از شرکت‌های دنبای مس و مس باهنر می‌باشد. که تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۰۵۶۷۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرکت‌های گروه به شرح زیر می‌باشد .

بادداشت	بادداشت	بادداشت
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۲۰	شرکت ترانسفو ماتور توزیع زنگان
ریال	ریال	شرکت ترانسفو ماتور توزیع زنگان
۱۲-۲-۱	۵۸۷۳۱۹۱۳۵۳۲	شرکت ایران ترانسفو ری
	۷۷۰۲۴۱۲۳۱۵۱	شرکت مقره سازی صدف گستر
۱۲-۲-۱	۱۰۰۸۸۶۴۵۷۲۲۸	شرکت ایران ترانسفو
	۲۹۴۵۴۸۳۷۷۱۳۹۱	شرکت ترانس پست پارس
۱۲-۲-۱	۱۰۷۰۳۸۱۷۸۱	
	۴۲۲۴۷۳۴۴۱۵۸۳	
۱۲-۲-۲	۱۵۹۸۲۲۳۱۱۳۸۸	

۱-۲-۱- بدهی به شرکت‌های گروه بابت خرید ترانسفورماتور از شرکت‌های مذکور می‌باشد که مانده مذکور در تاریخ تهیه این گزارش تسویه شده است.

۱-۲-۲- مانده مذکور بابت خرید مقره می‌باشد که در تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ فوق به طور کامل تسویه شده است.

شرکت بازرگانی ایوان ترانسفو (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۱۲-۳- حسابهای پرداختی به سایر شرکتها به شرح ذیل عی پاشد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۰ر۴۱۶۰۰۰	۱۷۳۰ر۵۴۰۵۴	شرکت ساینا پارس
۹۶۸ر۴۱۵۳۵۷	۱۶۱۷ر۷۳۵۴۲۶	شرکت توسعه سازان برق کویر
۶۷۴ر۲۲۴۳۸۰	۱۲۱۱ر۲۴۹۶۷۳	شرکت توسعه راه و ساختمان نظری
۱۲۳۸ر۷۹۹۱۵۱	۱۱۵۱ر۹۸۲۷۵۴	شرکت برق آرای شمال
۲۷۹ر۲۸۰۷۵۰	۱۰۶۱ر۸۷۵۸۷۷	شرکت طوس زعیمه خراسان
-	۸۲۷ر۲۶۳۷۱۰	شرکت نیرو آفرینان تکاب برق
۷۵۵ر۵۲۸۱۰۸	۸۲۵ر۵۸۶۱۴۸	شرکت صنایع دریابی نجات
۳۵۷ر۹۸۴۳۰۶	۸۱۰ر۷۷۰۷۷۰	شرکت امیر آباد غرب
۲۵۸ر۰۷۹۰۳۹۳	۸۰۷ر۵۵۱۱۳۲	شرکت اسپادان تجهیز نیرو ترانس
۱۳۷۲ر۴۵۷۶۱۲	۶۱۸ر۲۸۹۸۵۰	شرکت نیرو سرمایه تهران
۴۰۱۷۰۰۰	۵۰۰ر۴۹۳۰۰۰	شرکت نیرو هادی قراول
۸۸۱ر۵۹۸۲۴۲۸	۴۸۶ر۳۸۲۲۷۰	شرکت عکانیزاسیون جلگه
۶۹۹ر۲۵۹۰۸۲	۴۷۶ر۵۰۱۴۲۷	شرکت تسکاب
۱۷۸ر۳۴۵۹۱۱	۴۴۸ر۴۲۲۰۰۰	شرکت مهندسی فجر یمین
۲۸۰ر۸۹۸۱۶۶	۴۴۳ر۸۱۷۰۴۳	شرکت شایان نیرو جنوب شرق
۲۵۴ر۶۹۲۹۷۷	۳۹۷ر۴۶۱۵۴۰	شرکت کنترل نیرو سینا
۱۷۲ر۸۷۰۸۲۲	۳۳۳ر۲۲۴۰۰۰	شرکت ترانسنهای خیام نیشابور
۲۱۸ر۸۲۳۹۷۴	۲۳۲ر۱۵۱۰۰۰	شرکت تحکیم خوزستان
۷۰ر۸۰۶۰۰۰	۳۱۶ر۱۷۰۰۰	شرکت مبدل نیرو کرد
۶۱۴ر۴۳۲۷۱۸	۳۰۸ر۱۰۰۹۰۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان برق زنجان و قزوین
۴۳۰ر۸۹۵۵۰۳	۱۷۶ر۸۱۱۰۷۰۳	سایر
۱۴۰۱۱ر۸۴۵۴۵۹	۱۶۴ر۴۳۶۲۴۴۰	

۱-۳-۱۲-۳- مانده فوق بابت کارمزد فروشن تراسفوماتور توسط نایندگی ها و عاملیت های مجاز شرکت در استانهای مختلف کشور از اردیبهشت لغایت تیرماه طی دوره عورد گزارش می باشد تا تاریخ تهیه این گزارش به صورت کامل تسویه شده است.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختی

بادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سایر حسابهای پرداختی	۱۲-۱	۳۶۹۰۰،۰۰۰ر.۶۰۰،۰۰۰ر.
شرکت توانیر	۱۲-۲	۳۶۷۸۰۰،۰۰۰ر.
شرکت تاج محل ترانس		۲۴۲۷۰۷۸۲ر.۳۲۶
شرکت ترانس پست پارس		۲۰۸۶۸۷۸ر.۷۷
شرکت لاوان تابلو		۲۰۰۰ر.۰۰۰ر.
مالیات بر ارزش افزوده	۱۳-۳	۱۳۶۹۰۷۸ر.۱۲۰۷۸
حقوق و دستبردها و سایر حسابهای پرداختی کارکنان		۱۳۴۷۵۸۳ر.۶۴۸
حقی بیمه های پرداختی	۱۳-۴	۴۸۷۴۹۸۷۹۳ر.
شرکت آشنای راه سپاه		۱۵۸۳۰۰ر.
مالیات حقوق و مالیات های تکلیفی	۱۳-۵	۲۴ر۲۷۲ر.۱۱۷
سایر		۱۳۵۱ر.۷۴۰ر.۶۰۲
	<u>۷۷۰ر۳۹۶۵۶۷ر.</u>	<u>۹۹۳۸۲۶۹ر۵۶۸</u>

۱- ۱۳- مانده فوق مربوط به عابه التفاوت نرخ تبدیل ۳۰۰۰ر.۳۰ دلار دریافتی از شرکت توانیر (براساس هر دلار ۱۲ر۲۶۰ر. ۲۴ر۵۸۰ریال) می باشد.

۲- ۱۳- مانده مذکور بابت دریافت ۳۰۰۰ر.۳۰ دلار از شرکت توانیر طی دوره مورد گزارش از محل بدھی شرکت های توزیع نیرو برق می باشد. که به دلایل شرایط تحریم و جه مذکور در کشور عراق از شرکت فوق دریافت و به شرکتهای گروه ایران ترانسفو تخصیص داده شده است و با توجه به اینکه تا کنون شرکت در خصوص هم ارز ریالی وجه عذکور با شرکت توانیر به نتیجه نرسیده است در حسابهای مربوط نیاز اعمال حساب نگردیده است.

۳- ۱۳- عانده ذخیره مالیات بر ارزش افزوده بابت شش درصد مالیات ارزش افزوده و عوارض محصولات فروش رفته طی دوره مالی می باشد که با عبلغ ۶۰۶۲ر.۶۲۶ر.۰۶۲ر.۲۴ر۷۱۸ دلار پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده پرداختی بابت محصولات خریداری شده طی همین دوره تهاجر و خالص آن به مبلغ فوق در سر فصل سایر حسابهای پرداختی ارائه شده است.

۴- ۱۳- مانده مذکور بابت حق بیمه تأمین اجتماعی و بیمه تکمیلی کارکنان شرکت در تیر ماه دوره مالی مورد گزارش می باشد که در مرداد ماه سال ۱۳۹۲ با سازمانهای مربوطه تسویه شده است.

۵- ۱۳- عانده مذکور بابت مالیات تکلیفی کسر شده از اشخاص حقیقی و حقوقی و مالیات حقوق کارکنان در تیر ماه دوره مالی مورد گزارش می باشد که در مرداد ماه ۱۳۹۲ با سازمان امور مالیاتی تسويه شده است.

دیوره عالی شش عاشهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۴ - پیش دریافت‌ها

مانده حساب پیش دریافت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۴۲۰۰۰ر۱۷ر۶۹۵	۳۵۶۰۰ر۱۲۷ر۱۵۵ر۵۴۶	۳۵۶
۱۴-۲	۵۳۰۳۸۲ر۱۴۲ر۳۲۱	۵۲۰۸۰۹ر۷۲۵ر۴۸۰	۵۲
۱۴-۳	۴۴۰۴۹۴ر۵۴۴ر۵۶۷	۱۹ر۳۷۲۳ر۳۷۱ر۴۴۵	۱۹
	۴۰۵۲۲ر۰۷۰۲۶۱	۹۰۷۴۶ر۱۱۸ر۶۷۰	۹۰
	۵۲۲۰۴۳۹ر۷۵۱ر۸۴۴	۴۳۹۰۰ر۳۷۱ر۱۴۱	۴۳۹

## پیش دریافت از مشتریان:

عشریان عتیفرقه

نمایندگی های فروش

## شرکتهای برق منطقه‌ای و توزیع برق

سایر مشتریان

۱-۱۴-ماشه پیش دریافت از مشتریان متفرقه مشتمل بر مبلغ ۳۵۴,۸۸۴ میلیون ریال بابت فروش ترانسفورماتورهای ویژه، مبلغ ۱۳,۳۶۱ میلیون ریال بابت فروش پست های کمیکت و مبلغ ۵۱,۷۹۶ میلیون ریال بابت فروش ترانسفورماتورهای نومال توسط عاملین فروش و سایر مشتریان می باشد.

۲-۱۴- مانده مذکور بابت واریز پیش فاکتورهای صادره توسط نمایندگیها می باشد که تحويل ترانسفورماتور در نیمه دوم سال مالی ۱۳۹۲ انجام می گردد.

۱۶-۳- مانده پیش دریافت از شرکتهای برق منطقه‌ای و توزیع برق به شرح زیر ممکن باشد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	شرکت توزیع برق اهواز
۲۵۵۹۰۰۰۰۰ ریال	۱۶۹۲۰۵۵۰۰۰ ریال	شرکت توزیع برق هرمزگان
۵۱۴ ریال ۱۵۹۰۰۰۰۰ ریال	۹۲۵۸۰۶۹ ریال	شرکت توزیع برق گلستان
۲۴۰ ریال ۱۵۲۰۰۰۰۰ ریال	۶۴۶۷۹۷۷ ریال	شرکت برق منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
۴۷۰۸۰۳۷ ریال	۴۷۰۸۰۲۷ ریال	شرکت برق منطقه‌ای هرمزگان
-	۱۰۰۰۰۰۰ ریال	شرکت توزیع نیروی برق مازندران
۱ ریال ۴۲۰۰۰۰۰ ریال ۸۸۶۸۵۰	۱ ریال ۴۲۰۰۰۰۰ ریال ۸۵۰	شرکت توزیع برق شیزار
۱ ریال ۸۹۸۰۰۰۰۰ ریال ۷۹۷۹۵۹	۱ ریال ۷۹۳۵۵۰ ریال ۷۹۳۸۷۳۵۵	شرکت توزیع برق ایلام
-	۵۹۶ ریال ۷۷۲۰۰۰۰۰ ریال ۱۷۲	شرکت توزیع برق استان فارس
.	۵۸۶ ریال ۱۱۴۶۲۴	شرکت برق منطقه‌ای کرمان
۵۷۲ ریال ۲۲۵۰۰۰۰۰ ریال ۷۷	۵۷۲ ریال ۲۲۵۰۰۰۰۰ ریال ۷۷	سایر
۲ ریال ۲۸۰۰۰۰۰۰ ریال ۱۱۲۹۶۲۸	۱ ریال ۶۶۷۷۸ ریال ۸۶۹	جمع
۱۹ ریال ۳۷۲۰۰۰۰۰۰ ریال ۳۷۱۱۵۵	۴۴ ریال ۵۴۴ ریال ۵۶۷	

۴-۱۴- به موجب قراردادهای منعقده، جهت فروش به شرکت های توزیع و برق منطقه ای تا ۴۰ درصد پیش دریافت انجام می گردد. در تاریخ تنظیم صورت تهابی مالی مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال از مانده مذکور تسیمه گردیده است.

دورة مالي <sup>شمس</sup> ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۵۱ - ذخیره مالیات

مالیات بروای شرکت در آمد و مالیات برای کلیه سالمهای مالی قبل از سال ۱۳۹۱ قابلی و تسویه شده است.

١٣٩٢/٤/٣٦ - دیال

10

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

۱۰

100

٤٩٦

۲۳

۱۰

٦٣

三

1

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

۱-۱۶- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶۵۰۰ر۶۹۰۰۰ر۸۴۰۰۰ر۹۳۰	۵۹۷۰۰ر۲۶۲۰۰ر۷۷۷	بانک تجارت
۲۲۰۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰	۲۴۰۰۰ر۴۰۰ر۰۰۰	بانک ملی
۱۶۰۰۰ر۵۰۰ر۵۰۰ر۷۷۲	۱۸۰۰۰ر۷۵۰۰۰	بانک صادرات
۳۰۰۰ر۵۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰	-	بانک رفاه
۲۱۰۰۰ر۳۲۸۰۰۰ر۷۶۷	۶۴۰۰ر۱۹۱۰ر۷۷۷	بانک ملت
۶۵۶۰۰ر۳۵۳۰۰ر۶۶۰۰ر۴۷۰	(۴۲۰۰ر۹۰۴۰ر۵۵۶۰ر۱۰۶)	کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
(۴۴۰۰ر۲۲۵۰۰ر۷۷۲۰)	-	
۴۱۱۰۰ر۷۴۱۰ر۲۲۲	۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰	حصه بلند مدت
-	-	حصه جاری
۶۱۱۰۰ر۷۴۱۰ر۲۲۲	۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰	اضافه می شود : سود : کارمزد و جرائم معوق

۲- ۱۶- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
۲۴۰۷۹۲۰ر۹۸۶۰۰۰	-	۱۵درصد
۴۸۰۷۶۹۰ر۳۱۵۰۰۰	۴۸۰۸۹۷۰ر۵۳۴۰۰۰	۱۹/۵
۵۳۸۰۵۷۰ر۴۳۹۰۰۰	-	۲۱درصد
-	۵۳۳۰۹۵۷۰ر۷۵۳۰۰۰	۲۲درصد
-	۱۵۰۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰	۲۳درصد
۶۱۱۰۰ر۷۴۱۰ر۲۲۲	۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰	

۳- ۱۶- به تفکیک زمانبندی پرداخت :

۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۲
ریال		ریال
۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰		
۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰		

۴- ۱۶- به تفکیک نوع وثیقه :

۹۲/۰۴/۳۱		سنت
ریال		ریال
۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰		
۵۹۷۰۰ر۸۵۵۰۰ر۲۸۷۰		

۵- ۱۶- از مانده مذکور مبلغ ۱۱۵ میلیون ریال بایت تسهیلات پرداختی به شرکتهای ایران ترانسفو ری ، تاج محل و ترانسفورماتورسازی کوشکن می باشد . شایان ذکر است هزینه های مرتبط با تسهیلات فوق به حساب این شرکت ها منتظر گردیده است.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره عزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۵۵۹۶۷ ریال	۴۰۶۴۷۴۷ ریال	مانده در ابتدای دوره
(۲۸۸۹۳۲ ریال)	(۱۹۸۴۷۷ ریال)	پرداخت شده طی دوره
۱۳۴۰ ریال	۲۳۹۷ ریال	ذخیره تأمین شده
۴۰۶۴۷۴۷ ریال	۳۰۶۱۶۲ ریال	مانده در پایان دوره

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای ثابت برای هر سال محاسبه شده است.

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۵۶۵ میلیون ریال منقسم به ۵۶ میلیون سهم عادی با نام بکهزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

۱۸-۲- سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۲۳۵۸۰۰۰	۴۲
شرکت ایران ترانسفوردی	۱۰۰۰۰۰	۱۸
شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن	۱۰۰۰۰۰	۱۸
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو	۹۴۳۲۰۰۰	۱۷
شرکت ترانس پست پارس	۲۹۴۸۰۰۰	۵
	۵۶۰۰۰۰۰	۱۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و عاده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنتوات قبل 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 نمی باشد.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپیجی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ماه ۱۳۹۲

۴۰ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

بادداشت سال مالی منتهی ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ تا ۱۳۹۱/۱۱/۰۶

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۱/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۰/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۱/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۲/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۲/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۳/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۳/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۴/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۴/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۵/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۵/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۶/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۶/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۷/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۷/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۸/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۸/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۹/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۱۹/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۰/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۰/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۱/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۱/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۲/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۲/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۳/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۲/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۴/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۳/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۵/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۴/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۶/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۵/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۷/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۶/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۸/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۷/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۲۹/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۸/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۰/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۹/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۱/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۰/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۲/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۱/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۳/۳۱ تا ۱۳۹۲/۱۲/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۴/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۲۸

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۳۵/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۲/۲۸

شرکت بازرگانی ایران توانسته (سهامی خاص)

پاداشهای توپیجی صورتهای مالی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

دروج زیر میباشد:

دوره شش ماهه  
منتهی به ۲۰ مرداد ۱۳۹۲

درصد نسبت	مبلغ فروش	سال مالی منتهی
به کل	ریال	ده کی ۱۱/۱۲/۰۱
به کل	ریال	ده کی ۱۵
به کل	ریال	ده کی ۱۰
به کل	ریال	ده کی ۱۴
به کل	ریال	ده کی ۱۶
به کل	ریال	ده کی ۱۷
به کل	ریال	ده کی ۱۸
به کل	ریال	ده کی ۱۹
به کل	ریال	ده کی ۲۰
به کل	ریال	ده کی ۲۱
به کل	ریال	ده کی ۲۲
به کل	ریال	ده کی ۲۳
به کل	ریال	ده کی ۲۴
به کل	ریال	ده کی ۲۵
به کل	ریال	ده کی ۲۶
به کل	ریال	ده کی ۲۷
به کل	ریال	ده کی ۲۸
به کل	ریال	ده کی ۲۹
به کل	ریال	ده کی ۳۰
به کل	ریال	ده کی ۳۱
به کل	ریال	ده کی ۳۲
به کل	ریال	ده کی ۳۳
به کل	ریال	ده کی ۳۴
به کل	ریال	ده کی ۳۵
به کل	ریال	ده کی ۳۶
به کل	ریال	ده کی ۳۷
به کل	ریال	ده کی ۳۸
به کل	ریال	ده کی ۳۹
به کل	ریال	ده کی ۴۰
به کل	ریال	ده کی ۴۱
به کل	ریال	ده کی ۴۲
به کل	ریال	ده کی ۴۳
به کل	ریال	ده کی ۴۴
به کل	ریال	ده کی ۴۵
به کل	ریال	ده کی ۴۶
به کل	ریال	ده کی ۴۷
به کل	ریال	ده کی ۴۸
به کل	ریال	ده کی ۴۹
به کل	ریال	ده کی ۵۰
به کل	ریال	ده کی ۵۱
به کل	ریال	ده کی ۵۲
به کل	ریال	ده کی ۵۳
به کل	ریال	ده کی ۵۴
به کل	ریال	ده کی ۵۵
به کل	ریال	ده کی ۵۶
به کل	ریال	ده کی ۵۷
به کل	ریال	ده کی ۵۸
به کل	ریال	ده کی ۵۹
به کل	ریال	ده کی ۶۰
به کل	ریال	ده کی ۶۱
به کل	ریال	ده کی ۶۲
به کل	ریال	ده کی ۶۳
به کل	ریال	ده کی ۶۴
به کل	ریال	ده کی ۶۵
به کل	ریال	ده کی ۶۶
به کل	ریال	ده کی ۶۷
به کل	ریال	ده کی ۶۸
به کل	ریال	ده کی ۶۹
به کل	ریال	ده کی ۷۰
به کل	ریال	ده کی ۷۱
به کل	ریال	ده کی ۷۲
به کل	ریال	ده کی ۷۳
به کل	ریال	ده کی ۷۴
به کل	ریال	ده کی ۷۵
به کل	ریال	ده کی ۷۶
به کل	ریال	ده کی ۷۷
به کل	ریال	ده کی ۷۸
به کل	ریال	ده کی ۷۹
به کل	ریال	ده کی ۸۰
به کل	ریال	ده کی ۸۱
به کل	ریال	ده کی ۸۲
به کل	ریال	ده کی ۸۳
به کل	ریال	ده کی ۸۴
به کل	ریال	ده کی ۸۵
به کل	ریال	ده کی ۸۶
به کل	ریال	ده کی ۸۷
به کل	ریال	ده کی ۸۸
به کل	ریال	ده کی ۸۹
به کل	ریال	ده کی ۹۰
به کل	ریال	ده کی ۹۱
به کل	ریال	ده کی ۹۲
به کل	ریال	ده کی ۹۳
به کل	ریال	ده کی ۹۴
به کل	ریال	ده کی ۹۵
به کل	ریال	ده کی ۹۶
به کل	ریال	ده کی ۹۷
به کل	ریال	ده کی ۹۸
به کل	ریال	ده کی ۹۹
به کل	ریال	ده کی ۱۰۰

۱- پیمانه محاسبه قیمت فروش ترانسفر مالوارو به مشتریان شرکت طی دوره بر مبنای قیمت مدووب تعیین شده شرکت ایران ترانسفر مالوارو توزیع زنجان ایران را می‌مدیرد.  
۲- این شرکت کن با درصد تغییر نسبت به قیمت مدووب فروش ترانسفر مالوارو شرکت ایران ترانسفر می‌باشد.  
۳- بد موجب قرارداد متفق شرکت با شرکت توسعه بستهای ایران ترانسفر خود بستهای کمپکت و موبلای از شرکت مدکور با درصد تغییر نسبت به قیمت مدووب فروش شرکت توسعه بستهای ایران ترانسفر می‌باشد.

## شرکت بازارگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۰-۳- فروش توسط نمایندگیها بابت ترانسفورماتورهای نرمال می‌باشد که در عراکز استانها به مشتریان دانشی و با نرخهای مصوب انجام گردیده است. که فروش از محل ترانسفورماتورهای امنی نزد نمایندگی ها به صورت نقد یا چک دو ماهه بوده است.

۲۰-۴- فروش ویژه بابت ترانسفورماتورهای ویژه و نرمال می‌باشد که به صورت انعقاد قرارداد توسط واحد فروش ویژه انجام گردیده است. که فروش‌های مذکور اکثر به صنایع پتروشیمی، نفت، گاز و غیره به صورت اخذ پیش برداخت صورت می‌گیرد.

۲۰-۵- فروش توسط عاملیت‌ها بابت ترانسفورماتورهای نرمال می‌باشد که در استانها به مشتریان و با نرخهای مصوب انجام گردیده است. که فروش به صورت نقد یا چک دو ماهه بوده است.

۲۰-۶- فروش بست بستهای کمپکت تولیدی شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو می‌باشد که به صورت انعقاد قرارداد توسط واحد فروش بست انجام گردیده است.

۲۰-۷- فروش به شرکت توسعه بستهای ایران ترانسفو شامل فروش ترانسفورماتورهای نرمال، ویژه و خشک طی دوره مورد گزارش می‌باشد.

۲۰-۸- درآمد حاصل از فروش ترانسفورماتورهای صادراتی، بابت ۱ درصد کارمزد بازاریابی ترانسفورماتورهای تولیدات کارخانجات ترانسفورماتور سازی کوشکن، ترانسفورماتور توزیع زنگان و ایران ترانسفوری توسط واحد صادرات به کشور عراق، افغانستان بوده است.

### ۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتھی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتھی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	موجودی اول دوره خرید طی دوره
ریال	ریال	ریال	بهاي تمام شده کالاي آماده برای فروش
۴۲۷۷ر۷۵۲۱۵۹	۴۲۷۷ر۷۵۲۱۵۹	۴۲۳۴ر۶۴۴۸۰	کسر می شود: موجودی پایان دوره
۲۳۹۶ر۵۰۳۹۱۵	۱۳۹۶ر۴۲۴۵۲۵	۱۷۸۱ر۳۵۹۷۷۷۲۲	بهاي تمام شده کالاي آماده برای فروش
۲۴۰۰ر۷۵۲۲۵۶۷۴	۱۷۶۵۸۴۷۴ر۸۰۴	۱۷۸۵۵۹۴۴۲۱۸۰۷	بهاي تمام شده کالاي فروش رفته
(۴۲۴۴ر۴۸۰)	(۴۹۵۳۵۶۱۷)	(۴۹۶۱۳۲۱۳۰)	۱- خرید کالا طی دوره مالی به تفکیک منابع خرید به شرح زیر می‌باشد:
۲۳۹۶ر۵۱۷۶۱۱۱۵۹۴	۱۷۵۴۶۴۰۱۷۵۴۹۶۷	۱۷۸۲ر۶۳۳۲۰۸۰۴۳۰	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتھی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتھی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
ریال	ریال	ریال	شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن
۹۰۱۴ر۴۸۶۹۴۹	۳۸۵۸۲۶ر۸۹۰۳۷۳	۶۵۲۱۴۵۸۳۰۱۴	شرکت ایران ترانسفوری
۷۳۴۵۶۵۷۵۳۸۹۰	۲۰۴۵۲۴۵۳۰۵۷	۶۰۰۷۷۲۲۹۳۹۱۸	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۶۴۰۰ر۶۸۸۱۸۳۱۸۶۸۸	۲۹۸۵۲۷۷۱۷۲۲۷۳	۵۰۲۸۹۴۴۸۸۷۶۹۳	شرکت ایران ترانسفو
۴۹۰۰ر۸۱۲۵۰۴۲۰۴	۲۶۳۲۲۵۰۸۱۴۰	۱۴۵۰۸۲۵۶۷۰۲	شرکت مقره سازی صدف گستر
۶۵۱۸۵۱۸۳۷۲۳۰۰۰	۵۴۲۹۲۵۷۰۰۵۸۲	۹۷۳۰۲۸۰۰۰۰۰	ساير
۱۰۰۰ر۲۰۸۷۰۰۰	-	-	
۳۴۷۴ر۳۴۲۲۱۸۴	-	-	
۲۳۹۶ر۵۰۳۹۱۵	۱۷۸۱ر۳۵۹۷۷۷۲۷	۱۷۸۱ر۷۷۷۵۲۶۴۲۵	

شرکت بازرگانی ایران ترانسپو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	دوره شش ماهه منتدهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتدهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	سال عالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۲۰
هزینه حقوق و دستمزد و مزايا	۲۲-۱	ریال ۸۷۵۶۷۲۵۰۰	ریال ۵۱۷۸۷۸
هزینه های بانکی (تصویر تدبید ضمانتهای)	۲۲-۲	۴۰۸۸۰۲۲۸	۴۰۴۴۳۸۵۷
هزینه نمایشگاه و تبلیغات	۲۲-۳	۲۰۵۶۷۱۱۰۶۹	۱۰۵۶۷۴۵۵۹
هزینه باخرید سنوات		۱۰۶۷۶۰۴۶۷۶	۷۳۴۰۴۱۹۶۸
هزینه بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۱۰۴۷۳۴۴۶۹۴	۱۰۴۸۰۴۱۷۹
هزینه سفر فوق العاده مأموریت		۱۰۲۲۸۰۸۹۸۰۶۵	۱۰۳۷۱۰۳۷۱
هزینه استهلاک دارائیهای ثابت		۸۰۰۳۶۷۹۵۸	۶۹۲۱۲۴۲۲۸
هزینه های صادراتی		۷۰۹۷۴۶۰۲۶۲	۳۰۹۱۱۰۷۲۵
هزینه کانتین		۶۷۱۰۸۲۰۷۰	۴۵۷۰۹۱۷۵۰۰
هزینه ایاب و ذهاب		۵۲۶۰۲۵۹۵۸۹	۴۳۹۰۲۷۴۵۵۲
هزینه بیمه تکمیلی کارکنان		۴۹۷۰۳۸۵۳۷۰	۴۰۲۰۸۳۲۰۰۰
هزینه های حسابرسی		۴۶۷۰۷۸۴۵۸۴۵	۳۷۹۰۸۹۱۰۴۳۱
هزینه پوشاک رفاهی		۴۰۷۰۵۴۸۰۰۰	۹۰۸۰۱۵۱۰۱۸۰
هزینه ملزمات مصرفی		۳۸۰۰۱۴۷۰۳۸۳	۳۱۲۰۰۲۶۰۰۰
هزینه مهمناسرا و پذیرایی		۳۶۴۰۷۱۲۰۲۰۰	۷۰۰۰۱۶۰۰۰
هزینه کامپیوتر		۳۱۶۰۸۴۹۰۹۵۵۵	۱۳۹۰۵۴۲۹۰۰
هزینه پست و تلفن		۲۲۵۰۸۶۱۰۰۲۴	۱۵۲۰۰۲۰۱۳۰
هزینه تعمیر و نگهداری		۱۸۴۰۸۸۳۰۳۷۶	۱۳۸۰۹۲۹۰۴۳۲
هزینه ثبتی محضری و خوید سفته		۱۷۰۰۷۲۲۰۶۴۴	۲۷۹۰۹۳۶۰۹۱۱
هزینه بن کارگری		۱۴۲۰۰۴۶۰۱	۴۹۷۰۸۲۶۰۹۰
هزینه آب و برق و گاز		۱۱۲۰۴۳۱۰۶۶۴	۱۵۴۰۲۴۵۰۰۰
هزینه شرکت در مناقصه		۹۶۰۴۳۶۰۰۰	۲۲۴۰۲۳۸۵۰۰
هزینه آموزشی		۵۲۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۵۱۰۱۸۸
ساير		۴۰۰۵۷۵۰۷۷۲۳	۶۳۰۵۸۹۶۰۰
جمع		۱۹۵۷۰۴۷۴۲۹	۱۹۵۷۰۴۰۴۲۳
		۳۰۰۶۲۸۰۴۵۵۰۶۶۵	۱۹۹۱۶۰۳۹۱۰۵۲۹

۱-۲۲- حقوق و مزایای پرداختی در دوره مورد گزارش شامل حقوق پرداختی معادل ۷۹۱۹۰۳۷۲۵۰۰ ریال و مزایای غیر نقدي معادل ۰۰۰۳۰۰۰۸۴۰ ریال می باشد.

۲-۲- هزینه های بانکی مربوط به اخذ و تدبید ضمانتهای طی دوره مورد گزارش می باشد.

۳-۲۲- هزینه های نمایشگاه و تبلیغات شامل مبلغ ۴۶۱۰۲۸۵۳۶۳ ریال بابت شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی و مبلغ ۶۷۰۶۰۵۳۲۵۰۰ ریال بابت نشر بوستر و چاپ آگهی و کاتالوگ می باشد.

۴-۲۲- هزینه های سفر و فوق العاده مأموریت شامل هزینه مأموریت داخلی و خارجی پرسنل و عمدتاً مربوط به سفرهای آموزشی جهت شرکت های برق و توزیع می باشد که هزینه آن در قرارداد فی مابین از شرکتهای مذکور اخذ شده است.

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تراهای عالی

دورة مالي شش ماهه منتهي به ٣١ تير ماه ١٣٩٢

۲۳-هزینه های مالی

سال مالی منتهی	دوره شش ماهه	دوره شش ماهه	سود تضمین شده و جرائم دیرکرد تسهیلات
به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۶۳۳ ر. ۷۰۰ ر. ۲۵۴ ر.	۱۰۷۸ ر. ۷۷۸ ر. ۷۹	۴۹۲۸۴ ر. ۷۷۶ ر. ۲۸۴ ر.	

#### ۴۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال عالی منتهی	دوره شش ماهه	دوره شش ماهه	سود حاصل از سپرده بانکی
۱۳۹۱ / ۱۰ / ۳۰ به	۱۳۹۱ / ۰۴ / ۳۱ به	۱۳۹۲ / ۰۴ / ۳۱ به	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت خدمات پس از خروش
۵۴۰۴۳۰ ریال	۱۶۰۷۸۷۶۵ ریال	۵۲۳۴۸۳۴۲ ریال	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت صدف گیستره
۳۰۰۰ ریال	۳۰۰۰ ریال	۴۰۰۰ ریال	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت پالایش روغنهاي زنگان
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت آشتراه سعاء
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	سود حاصل از سرمایه گذاری در توسعه پستهای ایران ترانسفو
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	سود حاصل از حمل ترانسفورماتور
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	سود(زیان) حاصل از تسعیر ارز
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	ساختمان
۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	۱۰۰۰ ریال	سود سهام مصوب و باداش هدیت مدنی

#### ۲۵- سود سهام مصوب و پاداش هیئت مدیره

سال عالی منتهی ۱۳۹۱ / ۱۰ / ۳۰	به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲ / ۰۴ / ۳۱	۲۵-۱	سود سهام مصوب پاداش هیات مدیره
۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		
۶۴۴۴۴۴۴۴۴۴۴۴		۸۳۳۳۳۳۳۳۳	۲۵-۱	
۲۸۶۴۴۴۴۴۴۴۴۴		۴۵۶۳۳۳۳۳۳		

۱-۲۵- سود سهام مصوب و پاداش اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل به موجب صور تجلیسه مجمع عمومی سالیانه موردنظر در حسنهای اعمال شده است.

## شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ نیور ماه ۱۳۹۲

### ۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سود عملیاتی هرینه استهلاک
ریال	ریال	ریال	خالص افزایش ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان
۳۷۰,۳۹۹,۲۹۵,۰۱	۱۵,۳۸۰,۰۳۵,۹۴۰	۲۱,۱۶۶,۰۷۶,۵۱۹	کاهش موجودی کالا
۱,۳۷۹,۲۲۸,۶۴۸	۶۹۲,۱۲۴,۰۲۲,۸	۷۶۳,۰۶۴,۴۲	(افزایش) بیش برداختهای عملیاتی
۱,۰۵۱,۲۸۸,۷۸۰	۶۶۳,۰۹۳,۰۴۴,۲	۲۱,۱۹۹,۰۱۹,۸۱	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
۴۲,۱۰۷,۶۷۷,۹	۱,۲۲۸,۰۲۱,۶۰۳	۱,۳۷۳,۰۴۲,۱۰۳	افزایش (کاهش) حسابهای برداختی عملیاتی
۳,۴۸۵,۷۳۷,۹۷۸	(۴,۱۳۴,۰۴۹,۱۱۴)	۰,۸۱۰,۰۳۴,۴۸۸	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۹۹,۱۸۲,۹۵۶,۱۳۴)	(۲,۶۷۲,۰۲۹,۰۷۱)	(۰,۴۴۸,۰۱۵,۱۰۷)	هزینه اشتغال
(۶۱,۲۰۶,۳۸۵,۴۸۴)	۱,۶۹۳,۰۴۶,۱۵۴,۰۶	۵۲۸,۰۳۶,۸۰,۴۷۸,۰۳۰	هزینه اشتغال
۲۷,۰۲۸,۹۱۸,۸۸	۸۱,۰۳۶,۷۱,۰۱۵,۴۳	۸۲,۰۳۸,۳۰,۳۸۰,۷۰۳	هزینه اشتغال
۲,۴۳۰,۳۸۱,۷۹۸	۰,۵۸۱,۰۳۶,۰۸۷	۰,۷۲۱,۰۷۲,۲۲,۰۹۴۲	هزینه اشتغال
(۸۷,۶۷۰,۴۷۹,۰۰۹)	(۰,۵۹۱,۰۱۲,۰۰۱)	۰,۲۰۸,۰۵۴,۰۵۱,۰۶۵۹	هزینه اشتغال

### ۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قضعتی از قانون نجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۷۰,۰۴۲,۰۲۹۱	۱,۶۰۸,۰۱۹,۰۹۴۵,۰۵۰۹
۴۷۰,۰۲۵,۷۰۳,۳۲۲,۷۷۶	۵,۸۷۰,۰۳۷۶,۰۴۴۸,۰۵۹۹
۱,۷۴۰,۰۵۹۰,۰۷۵۲,۰۶۷	۰,۲۱۹,۰۳۹۴,۰۱۰۸

استناد تضمینی و اگذاری به دیگران :

شرکتها و اشخاص (بایت فروش ترانسفورماتور) با انکها (بابت دریافت ضمانتنامه و تسهیلات)

### ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل صورتهای مالی یا افشاء باشد، به وقوع نپیوسته است.

### ۲۹- وضعیت ارزی

۲۹-۱- دارائیها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

بورو	دلار
۱۲۴,۰۳۱۸	۴۰,۰۳۰
-	۱۲,۰۵۰,۰۹۳۴
-	۲۰,۰۵۲,۰۱۸۴
-	۱۲۵,۰۴۷۰

موجودی نزد بانکها و نقد

حسابهای دریافتی ارزی

حسابهای برداختی ارزی

حسابهای بیش دریافت‌های ارزی

شرکت بازرگانی ایران ترنسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دورة مالي شش ماشه منتهي به ۳۱ تير ماه ۱۴۹۲

۳۰ - معاملات با اشخاص وابسته  
معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره عالی مورد تجزیه و تحلیل قرار داشت:

مبليغ معامله مانده طلب (بهذه)

دربیان دوره ریال ریال

(۸۴۵۸۲۹۱۰۵۷۹) ساری‌فرازی

(۶۴۰-۲۵۰۰) میراث اسلامی

سال ۱۳۹۰ مرداد ۲۰

(۲) آنچه را که در اینجا مذکور شده است، باید در اینجا مذکور شود.

۳۰۰ ریال ۱۰۰ هزار

(۱۴۰۲۷، ۷۸۲۵۳)

卷之三

۱۷۰

الأخوة يحيى

(63A-345) 1955-A.F. 15

卷之三

۳۴  
۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ روپیہ  
۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ روپیہ

一  
四