

# مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

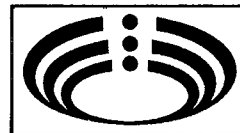
حسابداران رسمی  
متمدانان بورس و اوراق بهادار

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲



حسابداران رسمی  
مستشاران بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

# مؤسسه حسابرسی نوین گکرمانا

تهران، اتاد نجات الهی  
کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم  
تلفن: ۵۸۰۳۵۲۰۸۸۸ و ۸۸۸۰۱۲۴۱ فاکس: ۸۸۸۰۱۲۴۱

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره محترم

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای، شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### نتیجه گیری

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



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

تأکید بر مطلب خاص

۴- همانگونه که در یادداشتهای ۱-۲-۲۱ و ۳۱ منعکس گردیده، فروش ارزی شرکت از طریق شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (شرکت همگروه)، با نرخ رسمی ارز در تاریخ حمل ترانسفور ماتور، به ریال تسعیر و در صورت سود و زیان شناسائی شده است.

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

۲۸ شهریور ۱۳۹۲

مهدی شلیله

مجتبی علی میرزائی

(ش.ع ۸۰۰۴۳۶)

(ش.ع ۸۰۰۵۵۹)

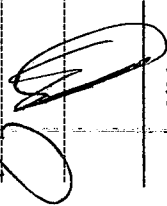


شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام،  
به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص) برای شش ماهه منتهی به  
تیر ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه | عنوان | تراز نامه                                                              |
|------------|-------|------------------------------------------------------------------------|
| ۲          |       | ۱- تراز نامه                                                           |
| ۳          |       | ۲- صورت سود و زیان                                                     |
| ۳          |       | - گردش سود و انباشته                                                   |
| ۴          |       | ۳- صورت جریان وجوه نقد                                                 |
| ۵          |       | ۴- یادداشتهای توضیحی:                                                  |
| ۶          |       | الف- تاربخچه فعالیت شرکت                                               |
| ۷ الی ۷    |       | ب- مبنای تهیه صورتهای مالی                                             |
| ۸ الی ۳۰   |       | پ- خلاصه اهم روبه های حسابداری                                         |
|            |       | ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضاء                                                                             | سمت                        | نماینده               | اعضاء هیات مدیره                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|  | رئیس هیات مدیره            | عبدالرسول مصارنهارندی | ایران ترانسفو (سهامی عام)         |
|  | نایب رئیس هیات مدیره       | احمد مهدوی            | بازرگانی ایران ترانسفو            |
|  | عضو هیات مدیره             | علیرضا ثابت           | خدمات پس از فروش                  |
|  | عضو هیات مدیره             | مهشید امیرمقدمی       | مقره سازی صدف گستر زنجان          |
|  | مدیر عامل و عضو هیات مدیره | عزیزاله علیمحمد       | موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران |

# شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

| داراییها                      | یادداشت | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱               | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰               | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                            | یادداشت | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱               | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰               |
|-------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
|                               |         | (ریال)                   | (ریال)                   |                                                      |         | (ریال)                   | (ریال)                   |
| <b>داراییهای جاری :</b>       |         |                          |                          | <b>بدهیهای جاری :</b>                                |         |                          |                          |
| موجودی نقد                    | ۴       | ۱۱۴,۵۱۰,۵۹۵,۱۱۸          | ۶۱,۶۴۸,۹۷۷,۲۵۱           | حسابها و اسناد پرداختی تجاری                         | ۱۳      | ۵۵,۹۷۳,۰۴۱,۲۲۵           | ۲۵,۲۳۰,۳۴۸,۶۶۱           |
| سرمایه گذاریهای کوتاه مدت     | ۵       | ۵۷,۵۱۳,۸۰۰,۰۰۰           | ۵۷,۵۱۴,۰۳۴,۸۸۲           | سایر حسابها و اسناد پرداختی                          | ۱۴      | ۴۱,۳۳۶,۱۵۶,۸۱۱           | ۲۷,۰۷۵,۶۳۷,۲۱۳           |
| حسابها و اسناد دریافتی تجاری  | ۶       | ۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۳,۸۷۷,۷۲۷,۶۳۳           | پیش دریافتها                                         | ۱۵      | .                        | ۹۴,۵۰۰,۰۰۰               |
| سایر حسابها و اسناد دریافتی   | ۷       | ۳۱,۲۲۸,۰۹۵,۰۶۲           | ۴۷,۵۲۸,۶۶۳,۱۸۳           | ذخیره مالیات                                         | ۱۶      | ۳۰,۳۱۵,۶۱۰,۹۲۳           | ۲۵,۷۲۰,۲۶۹,۸۹۴           |
| موجودی مواد و کالا            | ۸       | ۸۷۵,۴۴۰,۲۸۴,۹۸۶          | ۶۹۸,۷۱۳,۸۹۷,۷۴۸          | سود سهام پرداختی                                     |         | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | .                        |
| سفارشات و پیش پرداختها        | ۹       | ۱۰۰,۷۳۷,۶۵۱,۴۳۷          | ۴۸,۳۷۲,۰۰۴,۸۹۹           | تسهیلات مالی دریافتی                                 | ۱۷      | ۵۷۱,۵۹۲,۳۷۰,۰۸۱          | ۵۳۵,۹۳۵,۸۳۲,۷۹۷          |
| <b>جمع داراییهای جاری</b>     |         | <b>۱,۱۸۲,۲۵۰,۴۲۶,۶۰۳</b> | <b>۹۷۷,۶۵۵,۳۰۵,۵۹۶</b>   | <b>جمع بدهیهای جاری</b>                              |         | <b>۷۸۹,۲۱۷,۱۷۹,۰۴۰</b>   | <b>۶۳۴,۲۵۶,۵۸۸,۵۶۵</b>   |
| <b>داراییهای غیر جاری :</b>   |         |                          |                          | <b>بدهیهای غیر جاری :</b>                            |         |                          |                          |
| داراییهای ثابت مشهود          | ۱۰      | ۶۴,۷۰۳,۳۳۶,۱۲۵           | ۷۰,۰۸۲,۰۴۹,۷۵۷           | تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت                        | ۱۷      | ۷,۵۸۷,۴۰۳,۵۰۰            | ۱۰,۰۵۲,۷۹۱,۱۶۲           |
| داراییهای نامشهود             | ۱۱      | ۱۴۸,۶۴۷,۱۰۱              | ۱۶۱,۹۴۷,۱۰۱              | ذخیره مزایای پایان خدمت                              | ۱۸      | ۷,۱۲۹,۹۸۲,۸۰۳            | ۴,۱۲۴,۶۱۱,۲۹۰            |
| سرمایه گذاریهای بلندمدت       | ۱۲      | ۱۵۶,۳۳۹,۰۹۲,۵۶۰          | ۱۵۴,۳۸۷,۸۳۲,۵۶۰          | <b>جمع بدهیهای غیر جاری</b>                          |         | <b>۱۴,۷۱۷,۳۸۶,۳۰۳</b>    | <b>۱۴,۱۷۷,۴۰۲,۴۵۲</b>    |
| <b>جمع داراییهای غیر جاری</b> |         | <b>۲۲۱,۱۹۱,۰۷۵,۷۸۶</b>   | <b>۲۲۴,۶۳۱,۸۲۹,۴۱۸</b>   | <b>جمع بدهیها</b>                                    |         | <b>۸۰۳,۹۳۴,۵۶۵,۳۴۳</b>   | <b>۶۴۸,۴۳۳,۹۹۱,۰۱۷</b>   |
| <b>حقوق صاحبان سهام :</b>     |         |                          |                          | <b>حقوق صاحبان سهام :</b>                            |         |                          |                          |
|                               |         |                          |                          | سرمایه ( ۳۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده ) | ۱۹      | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          |
|                               |         |                          |                          | اندوخته قانونی                                       | ۲۰      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
|                               |         |                          |                          | سود انباشته                                          |         | ۲۶۹,۵۰۶,۹۳۷,۰۴۶          | ۲۲۳,۸۵۳,۱۴۳,۹۹۷          |
|                               |         |                          |                          | <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                          |         | <b>۵۹۹,۵۰۶,۹۳۷,۰۴۶</b>   | <b>۵۵۳,۸۵۳,۱۴۳,۹۹۷</b>   |
| <b>جمع داراییها</b>           |         | <b>۱,۴۰۳,۴۴۱,۵۰۲,۳۸۹</b> | <b>۱,۲۰۲,۲۸۷,۱۳۵,۰۱۴</b> | <b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>                 |         | <b>۱,۴۰۳,۴۴۱,۵۰۲,۳۸۹</b> | <b>۱,۲۰۲,۲۸۷,۱۳۵,۰۱۴</b> |

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۱ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۲

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

| یادداشت                                   | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                           | (ریال)                      | (ریال)                      | (ریال)                  |
| فروش خالص                                 | ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴             | ۴۸۲,۷۵۴,۵۰۰,۱۵۳             | ۱,۱۴۳,۶۲۳,۳۷۷,۵۳۱       |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته             | (۶۳۶,۴۲۸,۶۰۰,۱۰۳)           | (۳۸۲,۸۴۳,۸۰۳,۴۶۱)           | (۸۹۹,۶۲۵,۰۰۶,۳۴۵)       |
| سود ناخالص                                | ۲۰۰,۰۵۲,۹۹۳,۳۹۱             | ۹۹,۹۱۰,۶۹۶,۶۹۲              | ۲۴۳,۹۹۸,۳۷۱,۱۸۶         |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی             | (۲۳,۸۶۲,۹۰۴,۸۳۱)            | (۱۳,۰۱۵,۸۹۸,۳۰۸)            | (۳۱,۵۷۲,۴۲۲,۵۴۲)        |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی     | ۶,۹۶۰,۶۳۱,۸۳۱               | ۲,۵۰۱,۵۰۶,۷۹۳               | ۲۲,۴۴۶,۵۱۰,۱۳۶          |
| سود عملیاتی                               | (۱۶,۹۰۲,۲۷۳,۰۰۰)            | (۱۰,۵۱۴,۳۹۱,۵۱۵)            | (۹,۱۲۵,۹۱۲,۴۰۶)         |
| هزینه های مالی                            | ۱۸۳,۱۵۰,۷۲۰,۳۹۱             | ۸۹,۳۹۶,۳۰۵,۱۷۷              | ۲۳۴,۸۷۲,۴۵۸,۷۸۰         |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | (۵۸,۸۳۳,۰۴۱,۲۷۴)            | (۴۳,۳۴۹,۱۲۰,۸۵۹)            | (۹۰,۴۹۶,۹۹۴,۷۵۵)        |
| سود قبل از مالیات                         | ۳۸,۱۷۹,۷۰۹,۵۸۰              | ۲۷,۳۹۰,۲۱۵,۴۴۷              | ۱۶,۷۱۰,۲۱۷,۱۷۳          |
| مالیات بر درآمد                           | (۲۰,۶۵۳,۳۳۱,۶۹۴)            | (۱۵,۹۵۸,۹۰۵,۴۱۲)            | (۷۳,۷۸۶,۷۷۷,۵۸۲)        |
| سود خالص                                  | ۱۶۲,۴۹۷,۳۸۸,۶۹۷             | ۷۳,۴۳۷,۳۹۹,۷۶۵              | ۱۶۱,۰۸۵,۶۸۱,۱۹۸         |
|                                           | (۲۶,۲۶۳,۵۹۵,۶۴۸)            | (۵,۷۵۵,۴۳۲,۷۶۰)             | (۲۳,۲۲۰,۶۸۲,۲۷۳)        |
|                                           | ۱۳۶,۲۳۳,۷۹۳,۰۴۹             | ۶۷,۶۸۱,۹۶۷,۰۰۵              | ۱۳۷,۸۶۴,۹۹۸,۹۲۵         |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

|                           |                  |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| سود خالص                  | ۱۳۶,۲۳۳,۷۹۳,۰۴۹  | ۶۷,۶۸۱,۹۶۷,۰۰۵   | ۱۳۷,۸۶۴,۹۹۸,۹۲۵  |
| سود انباشته در ابتدای سال | ۲۲۳,۸۵۳,۱۴۳,۹۹۷  | ۱۶۵,۶۲۸,۱۴۵,۰۷۲  | ۱۶۵,۶۲۸,۱۴۵,۰۷۲  |
| سود قابل تخصیص            | ۳۶۰,۰۸۶,۹۳۷,۰۴۶  | ۲۳۳,۳۱۰,۱۱۲,۰۷۷  | ۳۰۳,۴۹۳,۱۴۳,۹۹۷  |
| تخصیص سود:                |                  |                  |                  |
| اندوخته قانونی            | (۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
| سود تقسیم شده             | (۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| پاداش هیات مدیره          | (۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)    |
| سود انباشته در پایان سال  | ۲۶۹,۵۰۶,۹۳۷,۰۴۶  | ۱۵۴,۲۷۰,۱۱۲,۰۷۷  | ۲۲۳,۸۵۳,۱۴۳,۹۹۷  |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۳ تا ۳۱ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



# شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجه نقد برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰<br>(ریال) | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱<br>(ریال) | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱<br>(ریال) | یادداشت |
|--------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------|
|--------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------|

### فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۷

### بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

|                  |                  |                  |                                         |
|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------|
| ۲۸,۲۹۵,۷۷۲,۷۰۷   | ۱۳,۵۲۱,۲۴۸,۵۱۸   | ۱۴,۲۵۱,۸۱۱,۵۲۲   | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری |
| ۱۲,۲۶۳,۲۷۹,۳۲۲   | ۱۲,۲۹۱,۱۵۹,۵۰۰   | ۲,۰۲۵,۵۶۷,۸۹۰    | سود سهام دریافتی                        |
| (۷۵,۶۱۴,۳۴۰,۲۵۵) | (۴۰,۶۱۰,۲۹۷,۱۰۵) | (۲۰,۰۶۵,۳۸۰,۰۳۳) | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی           |
| (۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | .                | .                | سود سهام پرداختی                        |

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

### مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| (۱۱۰,۰۵۵,۲۸۸,۲۲۶) | (۱۴,۷۹۷,۸۸۹,۰۸۷) | (۳,۷۸۸,۰۰۰,۶۰۱)  |
| (۱۷,۳۹۰,۶۶۸,۴۶۹)  | (۹,۱۱۰,۴۸۷,۲۷۸)  | (۱۲,۶۶۸,۲۵۴,۶۱۹) |

### فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نا مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

### فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

|                 |                  |                 |
|-----------------|------------------|-----------------|
| (۳,۳۸۳,۴۹۸,۸۴۷) | (۱,۷۴۶,۴۳۶,۷۱۲)  | (۵۸۶,۹۰۱,۸۷۷)   |
| ۱۳۴,۱۹۱,۰۰۰     | .                | .               |
| .               | .                | (۱,۹۵۱,۲۶۰,۰۰۰) |
| ۱۲,۴۸۵,۹۶۵,۱۱۸  | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)     | ۲۳۴,۸۸۲         |
| (۱۶۱,۵۸۰,۰۰۰)   | (۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰)    | (۷,۲۵۰,۰۰۰)     |
| ۹۰,۷۵۰,۰۷۷,۲۷۱  | (۱,۹۳۵,۹۳۶,۷۱۲)  | (۲,۵۴۵,۱۷۶,۹۹۵) |
| ۳۴,۴۰۳,۸۷۷,۵۷۹  | (۲۷,۱۷۷,۴۹۴,۰۵۰) | ۵۸,۳۹۶,۴۱۷,۴۸۶  |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۵۴۹,۸۲۱,۰۵۳,۴۳۲   | ۲۲۸,۸۹۱,۰۵۳,۴۳۲   | ۱۵۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۵۴۸,۸۳۰,۵۳۲,۸۲۶) | (۴۰۷,۴۶۳,۵۵۷,۷۷۵) | (۱۵۷,۷۳۰,۷۹۹,۶۱۹) |

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

### خالص افزایش و (کاهش) در وجه نقد

تفاوت تسعیر مانده وجوه نقد

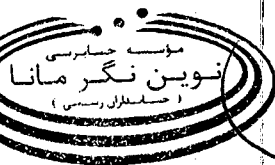
مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

|                |                 |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| ۹۹۰,۵۲۰,۶۰۶    | ۲۱,۴۲۷,۴۹۵,۶۵۹  | (۵,۵۳۴,۷۹۹,۶۱۹) |
| ۳۵,۳۹۴,۳۹۸,۱۸۵ | (۵,۷۴۹,۹۹۸,۳۹۱) | ۵۲,۸۶۱,۶۱۷,۸۶۷  |
| .              | (۸۹,۵۱۶,۹۱۵)    | .               |
| ۲۶,۲۵۴,۵۷۹,۰۶۶ | ۲۶,۲۵۴,۵۷۹,۰۶۶  | ۶۱,۶۴۸,۹۷۷,۲۵۱  |
| ۶۱,۶۴۸,۹۷۷,۲۵۱ | ۲۰,۴۱۵,۰۶۳,۷۶۰  | ۱۱۴,۵۱۰,۵۹۵,۱۱۸ |
| ۱۴,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰ | ۸۹,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰  | .               |

۲۸

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

##### ۱-۱ کلیات:

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۲۷ به نام شرکت توزیع ایران ترانسفو زنگان به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۶۳۹۶ مورخ ۱۳۸۵/۰۲/۲۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در زنجان به ثبت رسیده و در سال ۱۳۹۰ طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده به شماره ۹۰-۲۶۷ مورخه ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ به نام ترانسفور ماتور توزیع زنگان تغییر نام داده است.

از سال ۱۳۵۶ تا تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۲۷ این شرکت جزء کارخانجات شرکت ایران ترانسفو بوده که در تاریخ فوق از آن شرکت منفک و به عنوان شخصیت حقوقی مستقل به فعالیت خود ادامه داده است. با توجه به توافق به عمل آمده فی مابین هیات مدیره شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان و شرکت ایران ترانسفو کلیه ساختمانها، تاسیسات، و سایر داراییهای شرکت ایران ترانسفو واقع در کارخانه در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۲۷ با ارزش دفتری و موجودیهای مواد، قطعات و نیمه ساخته به قیمت تمام شده و موجودی کالای ساخته شده باقیمت فروش منهای هشت درصد به شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان انتقال یافت. در حال حاضر شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفومی باشد و مرکز اصلی و کارخانه آن شرکت در زنجان ۵ جاده زنجان به تهران، جنب شرکت ایران ترانسفو می باشد.

##### ۱-۲ فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: تاسیس، نگهداری کارخانه و بهره برداری از آن به منظور تهیه و تولید انواع ترانسفورماتورهای روغنی و خشک، رزینی، قطعات و لوازم آنها و لوازم الکتریکی دیگر که جهت تامین نیروی برق عمومی و شبکه های توزیع برق کشور مورد استفاده قرار می گیرد. همچنین، خرید و فروش آنها، خریداری انواع ابزارآلات و ماشین آلات و تجهیزات، مواد اولیه و لوازم مربوطه برای انجام مقاصد فوق از داخل و خارج از کشور و همچنین انجام کلیه عملیات مالی، بازرگانی، صنعتی و سرمایه گذاری در سایر شرکتها که مستقیم و غیرمستقیم مربوط به مقاصد فوق بوده و هیات مدیره آن را به نفع شرکت تشخیص دهد و نیز ارائه خدمات مهندسی مرتبط و هرگونه فعالیت مجاز دیگر جهت نیل به اهداف شرکت که هیات مدیره تعیین می نماید.

##### ۱-۳ وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و قراردادی در طی دوره به شرح زیر بوده است:

| شش ماهه ۱۳۹۲ | شش ماهه ۱۳۹۱ |
|--------------|--------------|
| (نفر)        | (نفر)        |
| ۱۱           | ۱۴           |
| ۳۸۸          | ۳۹۴          |
| ۲۲۵          | ۲۰۴          |
| ۶۲۵          | ۶۱۲          |

کارکنان مامور به صورت دائم (رسمی)

کارکنان مامور به صورت قراردادی

کارکنان قراردادی توزیع

جمع



## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

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

۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری:

۳-۱- موجودی کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " یک تک اقلام موجودی ارزشیابی می شود. در صورت فروشی 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 متحرک

مواد اولیه

بهای تمام شده شامل مواد و دستنزد مستقیم و سهم متناسبی از هزینه های سربار

بر مبنای شناسایی ویژه هر سفارش

میانگین موزون سالیانه

قطعات و لوازم یدکی

کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده

۳-۲- سرمایه گذارینها:

۱-۲- شرکت دارای واحد تجاری فرعی است، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری است و تمامی شرایط مندرج در بند ۴ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارا است، بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارائه نمی کند.

۲-۲- سرمایه گذارینهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذارینها

ارزشیابی می شود.

۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذارینها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه

شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۱-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده تاریخی در حسابها ثبت می شود. مخساراج 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 مخساراج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به حفظ یا تربیس منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارای انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می شود.

## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون

مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد:

| شرح دارایی       | نرخ استهلاک                 | روش استهلاک       |
|------------------|-----------------------------|-------------------|
| ساختمان          | ۷ و ۱۰ درصد                 | نزولی             |
| ماشین آلات       | ۲۵ و ۱۵ درصد، ۸، ۱۰، ۴ ساله | نزولی و خط مستقیم |
| تاسیسات          | ۱۲ و ۱۵ درصد، ۱۰ و ۱۵ ساله  | نزولی و خط مستقیم |
| اثاثیه و منقوبات | ۱۰ و ۳ ساله                 | خط مستقیم         |
| ابزار آلات       | ۴ ساله                      | خط مستقیم         |
| وسایل نقلیه      | ۲۵ درصد                     | نزولی             |

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

#### ۴-۴- معارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

#### ۴-۵- تسعیر ارز:

معاملات ارزی - اقلام بولی ارزی با نرخ ارز رسمی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با تسعیر ارز رسمی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه و یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

#### ۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر پرسنل استخدامی برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود. چون عمده پرسنل شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان ماسور از شرکت ایران ترانسفو می باشند لذا ذخیره مزایای پایان خدمت آنها طبق اعلام شرکت مزبور در حسابهای فیما بین عمل می گردد.

شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۴- موجودی نقد:**

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      | یادداشت |                                     |
|----------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| (ریال)         | (ریال)          |         |                                     |
| ۲۱۲,۷۵۱,۱۶۳    | ۷۹۵,۱۷۹,۹۳۸     | ۴-۱     | موجودی صندوق - ریالی                |
| ۴۳,۸۱۷,۰۲۲,۴۳۶ | ۷۶,۳۰۷,۳۷۶,۰۰۴  | ۴-۲     | موجودی نزد بانکها                   |
| ۱۷,۶۱۹,۲۰۳,۶۵۲ | ۳۷,۴۰۸,۰۳۹,۱۷۶  |         | سپرده های کوتاه مدت بانکی ( ۹ فقره) |
| ۶۱,۶۴۸,۹۷۷,۲۵۱ | ۱۱۴,۵۱۰,۵۹۵,۱۱۸ |         |                                     |

۴-۱- موجودی نقد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل مبلغ ۱۱۲,۵۶۵,۵۰۰ ریال برای ۳,۴۸۵ دلار پس از تسعیراز و مبلغ ۸۰,۳۹۰,۴۰۰ ریال برای ۱,۸۹۶ یورو و شامل وجوه ریالی معادل مبلغ ۸,۷۱۶,۳۴۶ ریال و ۵۳ عدد سکه تمام بهار آزادی به مبلغ ۵۹۳,۵۰۷,۶۹۲ ریال می باشد.

**۴-۲- موجودیهای نزد بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:**

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت |                                                        |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------------------------------|
| (ریال)         | (ریال)         |         |                                                        |
| ۴۲,۰۰۱,۳۹۵,۰۰۹ | ۲۳,۰۶۶,۵۹۰,۶۶۶ |         | بانک ملی مرکزی ( سیبا ) - ۱۰۶۲۹۸۰۳۱۰۰۰                 |
| ۶۲۰,۰۹۹,۷۳۴    | ۶۹,۴۸۳         |         | بانک ملت مرکزی (جام) - ۱۱۹۵۴۷۴۳۷۳                      |
| ۲۰۸,۲۴۹,۵۰۴    | ۳۱,۵۶۳,۳۹۰,۸۸۵ |         | بانک رفاه شعبه ایران ترانسفو (جاری) - ۱۰۶۱۷            |
| ۱۲۸,۰۵۶,۶۵۳    | ۴۰۸,۶۱۹,۹۸۰    |         | بانک تجارت شعبه خرمشهر (فراگیر) - ۶۶۰۱۱                |
| ۸۰,۶۵۰,۶۱۹     | ۲۰,۰۸۰,۶۱۳,۶۱۹ |         | بانک توسعه صادرات زنجان (سفیر) - ۱۰۰۰۱۶۲۶۱۰۰۰          |
| ۶۹,۸۰۶,۴۳۶     | ۳,۴۸۳,۲۸۷      |         | بانک ملی شعبه خرمشهر (سیبا) - ۱۰۴۶۰۴۷۵۲۰۰۲             |
| ۴۰,۶۱۳,۷۴۲     | ۶۱۳,۷۴۲        |         | بانک رفاه ( همراه ) - ۲۵۷۳۳۷۴                          |
| ۲۱,۴۴۶,۹۶۶     | .              |         | بانک صنعت و معدن شعبه زنجان (جاری) - ۱۰۰۰۲۴۵۶۸۰۰۱      |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | .              |         | بانک سامان شعبه امام (جاری) - ۲۲۴۴۲۲۰/۱                |
| ۱۴,۰۹۹,۴۲۱     | .              |         | بانک ملت شعبه خرمشهر (جام) - ۱۳۱۶۳۱۹۸/۷۵               |
| ۱۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱,۹۷۰,۰۰۰     |         | بانک صادرات شعبه آزادی (سپهر) - ۱۰۲۴۷۴۴۵۸۰۰۲           |
| ۵۳۸,۴۳۴,۶۸۰    | ۱,۰۸۸,۶۸۳,۳۰۲  | ۴-۲-۱   | بانک توسعه صادرات زنجان - سپرده دلاری - ۰۳۰۰۰۴۸۳۶۸۰۱۷  |
| ۱۶,۰۸۳,۰۸۰     | ۳۲,۱۱۸,۸۸۰     | ۴-۲-۲   | بانک ملت - یورویی - ۴۰۲۶۳۶۵۶۷۵                         |
| ۶,۴۹۱,۳۸۰      | ۱۲,۰۶۱,۰۱۲     | ۴-۲-۳   | بانک توسعه صادرات زنجان - لیر - ۰۳۰۰۰۴۱۸۶۳۳۸۵          |
| ۶,۳۵۱,۵۹۲      | ۱۲,۶۸۴,۵۱۲     | ۴-۲-۴   | بانک توسعه صادرات زنجان - سپرده یورویی - ۰۳۰۰۰۴۸۱۴۱۹۴۴ |
| ۴,۴۲۴,۸۸۸      | ۸,۸۳۶,۷۶۸      | ۴-۲-۵   | بانک تجارت - یورویی - ۱۷۲۰۱۳۱۴۱۹                       |
| ۴,۴۲۴,۸۸۸      | ۸,۸۳۶,۷۶۸      | ۴-۲-۶   | بانک سامان شعبه امام - یورویی - ۲۲۴۴۲۲۰/۱              |
| ۳,۲۶۵,۶۰۰      | ۶,۵۲۱,۶۰۰      | ۴-۲-۷   | بانک پاسارگاد - یورویی - ۲۳۰۱۷۱۶۰                      |
| ۱,۱۲۸,۲۴۴      | ۲,۲۸۱,۵۰۰      | ۴-۲-۸   | بانک توسعه صادرات زنجان - سپرده درهمی - ۰۳۰۰۰۴۱۸۷۳۱۴۰  |
| ۴۳,۸۱۷,۰۲۲,۴۳۶ | ۷۶,۳۰۷,۳۷۶,۰۰۴ |         |                                                        |

۴-۲-۱- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۴۳,۹۱۸ دلار پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۲- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۹۸۵ یورو پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۳- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۹۳۲ لیر پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۴- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۳۸۹ یورو پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۵- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۲۷۱ یورو پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۶- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۲۷۱ یورو پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۷- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۲۰۰ یورو پس از تسعیراز می باشد.

۴-۲-۸- موجودی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۳۳۸ درهم پس از تسعیراز می باشد.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |                                            |
|----------------|----------------|--------------------------------------------|
| (ریال)         | (ریال)         |                                            |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده نزد بانک تجارت - شماره ۶۶۰۲۰۶۱۲۱۱    |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده نزد بانک تجارت - شماره ۶۶۰۲۰۶۱۲۳۸    |
| ۳۷,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده نزد بانک ملت - شماره ۲۰۸۸۰۴۱۳۴۵      |
| ۱۳,۰۳۴,۸۸۲     | ۱۲,۸۰۰,۰۰۰     | اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات بانک مسکن |
| ۵۷,۵۱۴,۰۳۴,۸۸۲ | ۵۷,۵۱۳,۸۰۰,۰۰۰ |                                            |

نرخ سود سپرده نزد بانکها ۱۷ درصد می باشد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | یادداشت |                            |
|----------------|---------------|---------|----------------------------|
| (ریال)         | (ریال)        |         |                            |
| ۰              | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         | اسناد دریافتنی تجاری       |
| ۱,۷۵۷,۳۵۰,۰۰۰  | ۱,۷۵۷,۳۵۰,۰۰۰ | ۶-۱     | اسناد واخواست شده          |
| ۶۳,۰۵۷,۷۲۷,۶۳۳ | ۰             | ۶-۲     | حسابهای دریافتنی تجاری     |
| ۶۴,۸۱۵,۰۷۷,۶۳۳ | ۳,۷۵۷,۳۵۰,۰۰۰ |         |                            |
| (۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰)  | (۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰) | ۶-۱     | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |
| ۶۳,۸۷۷,۷۲۷,۶۳۳ | ۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |                            |

۶-۱- اسنادواخواست شده مربوط به چکهای دریافتی از شرکت های صدف ریزان و شب تاب بابت فروش محصولات شرکت بوده و پیگیری های حقوقی جهت وصول وجه این چک ها در جریان می باشد با توجه به عدم دسترسی به صاحبان شرکت صدف ریزان، با موافقت هیات مدیره و بر اساس گزارش حقوقی وکیل شرکت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول معادل مبلغ بدهی شرکت مذکور در نظر گرفته شده است. در خصوص طلب از شرکت شب تاب در سال ۱۳۹۱ از طریق مجاری قانونی ۲ قطعه زمین در شهرستان آمل به تملک شرکت درآمده است که بنا به صورتجلسه شماره ۱۰۳-۹۲-۲۱۱ ت ز هیات مدیره مقرر گردید زمینهای مذکور قبل از طی مراحل ثبتی و انتقال به فروش برسد.

## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۶-۲- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری به شرح ذیل می باشد :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت |
|----------------|------------|---------|
| (ریال)         | (ریال)     |         |
| ۶۲,۶۴۵,۸۲۸,۰۲۰ | ۰          |         |
| ۴۱۱,۸۹۹,۶۱۳    | ۰          |         |
| ۶۳,۰۵۷,۷۲۷,۶۳۳ | ۰          |         |
| ۰              | ۰          |         |
| ۶۳,۰۵۷,۷۲۷,۶۳۳ | ۰          |         |

شرکت های گروه :

بازرگانی ایران ترانسفو  
ایران ترانسفو ری

سایر

### ۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت |
|----------------|----------------|---------|
| (ریال)         | (ریال)         |         |
| ۱۲۳,۲۷۶,۷۲۳    | ۷۰۲,۵۱۰,۶۴۸    |         |
| ۲۲۱,۹۰۰,۰۰۰    | ۸۳۹,۱۰۰,۰۰۰    |         |
| ۴۲,۵۶۹,۱۷۲,۹۹۰ | ۱۹,۳۰۳,۷۵۵,۲۷۲ | ۷-۱     |
| ۰              | ۵,۷۹۳,۵۴۰,۲۲۷  |         |
| ۴,۴۱۲,۳۲۷,۴۱۵  | ۴,۴۱۲,۳۲۷,۴۱۵  | ۷-۲     |
| ۲۰۱,۹۸۶,۰۵۵    | ۱۷۶,۸۶۱,۵۰۰    |         |
| ۴۷,۵۲۸,۶۶۳,۱۸۳ | ۳۱,۲۲۸,۰۹۵,۰۶۲ |         |
| ۳۶,۴۱۵,۳۹۶,۲۳۵ | ۱۵,۰۰۴,۲۸۹,۶۲۲ | ۷-۱-۱   |
| ۴,۱۲۸,۲۰۸,۸۶۵  | ۰              |         |
| ۰              | ۱,۷۹۰,۸۰۹,۶۵۰  | ۷-۱-۲   |
| ۲,۰۲۵,۵۶۷,۸۹۰  | ۲,۵۰۸,۶۵۶,۰۰۰  | ۷-۱-۲   |
| ۴۲,۵۶۹,۱۷۲,۹۹۰ | ۱۹,۳۰۳,۷۵۵,۲۷۲ |         |

علی الحساب کارکنان (وام و مساعده)

اسناد دریافتنی

طلب از بابت شرکت های گروه

طلب از بابت ارزش افزوده

اداره کل گمرک

سایر

۷-۱- شرکت های گروه :

ایران ترانسفو (سهامی عام)

عایقهای الکتریکی پارس

مقره سازی صدف گستر

توسعه پست های ایرن ترانسفو

۷-۱-۱- مانده طلب از شرکت ایران ترانسفو از بابت فروش ورق هسته به آن شرکت می باشد.

۷-۱-۲- مانده طلب از شرکت مقره سازی صدف گستر و شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو از بابت سود سهام تقسیم شده عملکرد ۹۱ می باشد.

۷-۲- مبلغ مذکور از بابت ۲ درصد تجمیع عوارض فروش صادرات سالهای ۸۵، ۸۶ و ۸۷ به نام شرکت ایران ترانسفو می باشد که طبق ماده یک آیین نامه اجرایی شماره ۸۳۱/۳۳۷۶-۲۱۱ نحوه استرداد مالیات و عوارض کالاهای صادراتی موضوع تبصره ۲ ماده سه قانون اصلاح موادی از قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و چگونگی برقراری وصول عوارض و سایر وجوه از تولید کنندگان کالا، ارائه دهندگان خدمات و کالا های وارداتی مصوب ۱۳۸۱/۱۰/۲۲ که قابل استرداد از گمرک بوده و موضوع استرداد در ذایره حقوقی در حال پیگیری می باشد و پرونده از شرکت ایران ترانسفو جهت پیگیری به شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان انتقال یافت.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱       | یادداشت |                           |
|-----------------|------------------|---------|---------------------------|
| (ریال)          | (ریال)           |         |                           |
| ۳۱۷,۹۳۳,۵۹۵,۰۲۲ | ۳۸۶,۵۱۸,۸۰۹,۰۲۲  |         | مواد اولیه                |
| ۱۸۴,۳۸۷,۵۴۰,۸۹۴ | ۲۷۹,۵۸۰,۶۸۳,۴۹۴  |         | کالای ساخته شده           |
| ۸۸,۹۹۱,۳۷۲,۳۹۰  | ۹۲,۵۵۹,۴۹۷,۵۶۳   |         | کالای در جریان ساخت       |
| ۱۰,۰۱۳,۷۴۵,۱۴۸  | ۱۲,۵۹۳,۸۴۹,۱۵۶   |         | قطعات و لوازم یدکی        |
| ۳,۷۹۵,۶۴۱,۱۳۴   | ۲,۲۱۷,۱۶۴,۵۰۱    |         | سایر موجودیها             |
| ۶۰۵,۱۲۱,۸۹۴,۵۸۸ | ۷۷۳,۴۷۰,۰۰۳,۷۳۶  |         | جمع                       |
| ۴۷,۰۹۷,۷۵۹,۴۴۳  | ۵۱,۸۲۳,۰۴۳,۵۰۴   |         | کالای در راه              |
| ۴۸,۱۷۴,۲۴۳,۷۱۷  | ۶۲,۳۳۵,۸۱۶,۲۴۶   | ۸-۱     | کالای امانی ما نزد دیگران |
| (۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۲,۱۸۸,۵۷۸,۵۰۰) | ۸-۲     | کالای امانی دیگران نزد ما |
| ۶۹۸,۷۱۳,۸۹۷,۷۴۸ | ۸۷۵,۴۴۰,۲۸۴,۹۸۶  |         |                           |

۸-۱- موجودی کالای امانی ما نزد دیگران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | شرح                            |
|----------------|----------------|--------------------------------|
| (ریال)         | (ریال)         |                                |
| ۱۸,۷۸۲,۹۴۷,۶۷۴ | ۲۸,۶۱۷,۸۳۳,۳۹۶ | شرکتهای سیم لاک                |
| ۲۸,۰۱۴,۰۴۵,۳۷۱ | ۲۹,۹۰۷,۰۶۳,۶۰۳ | ایران ترانسفو (سهامی عام)      |
| ۵۸۰,۴۷۴,۸۵۷    | ۸۰۴,۰۷۳,۶۹۱    | پالایش روغنهای صنعتی زنگان     |
| ۲۷۱,۲۷۸,۹۸۱    | ۳۰۳,۰۲۷,۸۵۷    | توسعه پستهای ایران ترانسفو     |
| ۰              | ۲۹۱,۴۹۳,۴۰۰    | ترانسفورماتور سازی کوشکن       |
| ۵۲۵,۴۹۶,۸۳۴    | ۲,۴۱۲,۳۲۴,۲۹۹  | سایر شرکتهای (برای تبدیل مواد) |
| ۴۸,۱۷۴,۲۴۳,۷۱۷ | ۶۲,۳۳۵,۸۱۶,۲۴۶ | جمع                            |

۸-۲- موجودی کالای امانی دیگران نزد ما در تاریخ ترازنامه به شامل موارد ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | شرح                            |
|---------------|----------------|--------------------------------|
| (ریال)        | (ریال)         |                                |
| ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۱۷۶,۵۷۸,۵۰۰  | ایران ترانسفو (سهامی عام)      |
| ۰             | ۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | خدمات پس از فروش ایران ترانسفو |
| ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۱۸۸,۵۷۸,۵۰۰ |                                |

۸-۳- موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده و لوازم یدکی و غیره در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و حوادث قهری بیمه

گردیده است.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۹- سفارشات و پیش پرداختها:**

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت             | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱             | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            |
|---------------------|------------------------|-----------------------|
|                     | (ریال)                 | (ریال)                |
| ۹-۱ اعتبارات اسنادی | ۶۷,۳۰۶,۰۲۸,۴۱۴         | ۳۳,۵۶۲,۲۸۷,۷۲۰        |
| ۹-۲ پیش پرداختها    | ۳۳,۴۳۱,۶۲۳,۰۲۳         | ۱۴,۸۰۹,۷۱۷,۱۷۹        |
|                     | <u>۱۰۰,۷۳۷,۶۵۱,۴۳۷</u> | <u>۴۸,۳۷۲,۰۰۴,۸۹۹</u> |

۹-۱- اعتبار اسنادی مواد و کالا شامل موارد زیر است:

|                                                  |                       |                       |  |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                                                  | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            |  |
|                                                  | (ریال)                | (ریال)                |  |
| ورق هسته - هندوستان وچک و ترکیه                  | ۲۹,۱۹۷,۶۲۲,۸۶۲        | ۹,۳۳۰,۱۶۱,۰۶۴         |  |
| روغن ترانس-هندوستان                              | ۱۲,۵۰۸,۷۹۴,۳۱۱        | .                     |  |
| رله و ترمومتر- آلمان و ایتالیا، ترکیه            | ۸,۰۹۰,۰۰۱,۳۷۹         | ۸۸۹,۸۷۸,۵۴۲           |  |
| کلید تنظیم ولتاژ و رله - ترکیه و آلمان و ایتالیا | ۵,۱۲۲,۳۲۴,۴۰۸         | ۴,۵۹۲,۱۲۹,۳۷۹         |  |
| بوشینگ و مقره - ترکیه و آلمان                    | ۳,۱۷۵,۳۵۸,۷۷۸         | ۳,۶۱۶,۳۴۷,۵۰۷         |  |
| مانیتورینگ دما و جعبه تقسیم- ایتالیا             | ۲,۶۷۹,۴۱۵,۷۸۰         | ۱,۰۰۱,۰۴۵,۷۹۹         |  |
| DMD- ترکیه                                       | ۴۱۷,۸۰۷,۶۷۸           | ۲,۶۴۷,۵۴۶,۳۴۸         |  |
| پرس اشبان - آلمان                                | .                     | ۱,۵۹۵,۷۲۷,۶۶۷         |  |
| اعتبار اسنادی داخلی- فولاد مبارکه اصفهان         | ۱,۵۷۶,۱۴۲,۲۰۴         | ۴,۳۳۵,۲۸۲,۰۲۹         |  |
| سایر                                             | ۴,۵۳۸,۵۶۱,۰۱۴         | ۵,۵۴۴,۸۰۹,۳۸۴         |  |
|                                                  | <u>۶۷,۳۰۶,۰۲۸,۴۱۴</u> | <u>۳۳,۵۶۲,۲۸۷,۷۲۰</u> |  |

۹-۲- پیش پرداختها:

|                                          |                       |                       |  |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                                          | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            |  |
|                                          | (ریال)                | (ریال)                |  |
| ۹-۲-۱ پیش پرداخت به شرکت های گروه        | ۴,۲۵۹,۴۳۲,۸۸۶         | .                     |  |
| ۹-۲-۲ پیش پرداخت خرید مواد و کالای داخلی | ۲۳,۹۲۵,۸۶۲,۷۵۷        | ۱۲,۱۱۶,۸۳۸,۷۸۲        |  |
| کارپردازان خرید و ترخیص کالا             | ۲,۶۸۲,۰۳۶,۲۱۱         | ۲,۰۵۰,۱۶۴,۰۴۳         |  |
| پیش پرداخت خرید خدمات                    | ۱,۵۹۴,۲۵۱,۲۸۶         | ۶۱۲,۳۵۲,۰۰۰           |  |
| پیش پرداخت بیمه                          | ۳۱۳,۷۸۱,۴۲۸           | ۳۰,۳۶۲,۳۵۴            |  |
| پیش پرداخت تمدید کارت بازرگانی           | ۶۵۶,۲۵۸,۴۵۵           | .                     |  |
|                                          | <u>۳۳,۴۳۱,۶۲۳,۰۲۳</u> | <u>۱۴,۸۰۹,۷۱۷,۱۷۹</u> |  |

۹-۲-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه و خدمات برای شرکت مقصره سازی صدف گستر مبلغ ۲,۱۴۵ میلیون ریال برای پالایش روغنهای زنگان ۱,۵۱۹ میلیون ریال برای خدمات پس از فروش مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال و برای توسعه پستهای ایران ترانسفو مبلغ ۲۴۳ میلیون ریال می باشد.

۹-۲-۲- پیش پرداخت خرید مواد و کالای داخلی شامل موارد زیر است:

|                    |                       |                       |  |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            |  |
|                    | (ریال)                | (ریال)                |  |
| سایر شرکتها:       |                       |                       |  |
| مس باهنر           | ۲۱,۰۱۱,۸۳۹,۶۶۰        | ۸,۷۰۱,۹۴۹,۱۵۳         |  |
| بولت کاران         | ۱۲۷,۵۸۹,۵۰۰           | ۵۹۴,۲۲۳,۷۵۰           |  |
| افق صنعت زنگان     | .                     | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰           |  |
| فنی مهندسی فاز کار | .                     | ۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰           |  |
| آرمان قطعه پارس    | ۲۲۶,۹۸۷,۶۸۹           | ۲۷۶,۶۰۰,۰۰۰           |  |
| تدارکات صنعتی کوشا | ۶۴۹,۹۱۵,۶۶۰           | ۲۳۷,۸۸۸,۹۶۰           |  |
| سایر               | ۱,۹۰۹,۵۳۰,۲۴۸         | ۱,۶۷۱,۴۲۶,۹۱۹         |  |
|                    | <u>۲۳,۹۲۵,۸۶۲,۷۵۷</u> | <u>۱۲,۱۱۶,۸۳۸,۷۸۲</u> |  |

شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دورہ ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

## ۱-۰ دارییهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

| شرح اقلام          | بهای تمام شده - ریال |                                  |                                |                    | استهلاک آبیانه - ریال |               |                 |                              | ارزش دفتری - ریال  |                    |                    |  |
|--------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|-----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
|                    | مانده در ۱۳۹۱/۱/۳۰   | داراییهای اضافه شده طی دوره مالی | تقلی و انتقالات و سایر تغییرات | مانده در ۱۳۹۲/۴/۳۱ | مانده در ۱۳۹۱/۱/۳۰    | طی دوره       | استهلاک طی دوره | داراییهای فروخته شده طی دوره | مانده در ۱۳۹۲/۴/۳۱ | مانده در ۱۳۹۱/۱/۳۰ | مانده در ۱۳۹۲/۴/۳۱ |  |
| ساختمان            | ۲۵۸,۳۳۲,۲۲۱,۷۰۳      | *                                | *                              | ۲۶,۵۳۳,۳۰۱,۸۳۸     | ۶,۳۱۸,۹۵۶,۴۶۵         | ۷۸۶,۰۶۶,۳۴۴   | *               | ۷,۲۰۵,۰۲۲,۵۰۹                | ۱۹,۳۳۸,۳۷۹,۰۲۹     | ۱۹,۳۳۸,۳۶۵,۳۳۸     | ۱۹,۳۳۸,۳۶۵,۳۳۸     |  |
| تجهیزات            | ۱,۳۹۱,۰۰۷,۵۸۸        | *                                | *                              | ۱,۳۹۱,۰۰۷,۵۳۸      | ۴۷۱,۰۰۷,۱۱۴           | ۴۵,۸۳۸,۷۶۶    | *               | ۵۱۶,۴۵۵,۵۸۰                  | ۷۰۲,۱۶۱,۹۵۸        | ۷۸۸,۰۰۰,۰۷۲۴       | ۷۸۸,۰۰۰,۰۷۲۴       |  |
| وسایل نقلیه        | ۲۷۲,۶۶۳,۱۰۰          | *                                | *                              | ۲۷۲,۶۶۳,۱۰۰        | ۱۰۵,۴۰۹,۳۶۹           | ۱۹,۵۸۲,۱۱۴    | *               | ۱۵۵,۲۹۱,۳۸۳                  | ۱۳۷,۰۷۱,۷۱۷        | ۱۶۶,۹۵۳,۵۳۱        | ۱۶۶,۹۵۳,۵۳۱        |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۶,۸۵۵,۱۹۶,۵۹۳        | *                                | *                              | ۷,۰۰۷,۰۸۴,۵۹۳      | ۶,۱۶۵,۸۹۰,۷۸۸         | ۱۶۹,۴۸۸,۴۶۶   | *               | ۶,۳۵۵,۳۷۹,۱۵۴                | ۶,۷۲,۶۷,۲۳۹        | ۷۱۹,۳۰۵,۸۰۵        | ۷۱۹,۳۰۵,۸۰۵        |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۷۰۳,۹۵۶,۳۷۸          | ۴۵,۱۶۱,۹۰۰                       | *                              | ۷,۵۸۳,۰۵۵,۳۷۸      | ۴,۱۰۶,۳۷۷,۶۸۸         | ۳۸۶,۲۵۷,۶۰۰   | *               | ۴,۴۹۰,۰۵۶,۹۴۰                | ۳,۶۳۳,۸۱۵,۵۴۰      | ۳,۶۳۳,۸۱۵,۵۴۰      | ۳,۶۳۳,۸۱۵,۵۴۰      |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۱۶۸,۶۷۶,۹۵۷,۱۳۸      | *                                | ۹۱۳,۰۴۰,۳۵۰                    | ۱۷۰,۱۷۶,۹۰۱,۰۵۰    | ۱۰۰,۰۰۷,۹۴۹,۴۱۶       | ۵,۹۶۵,۶۱۵,۵۰۹ | *               | ۱۰۶,۰۴۴,۵۶۴,۹۱۵              | ۶۴,۱۳۳,۳۳۶,۱۲۵     | ۶۸,۵۹۱,۰۰۷,۷۲۲     | ۶۸,۵۹۱,۰۰۷,۷۲۲     |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۶۹۹,۵۸۰,۱۳۵          | *                                | (۶۹۹,۵۸۰,۱۳۵)                  | *                  |                       |               |                 |                              | *                  | ۶۹۹,۵۸۰,۱۳۵        | ۶۹۹,۵۸۰,۱۳۵        |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۷۸۳,۱۶۱,۹۰۰          | *                                | (۲۱۳,۱۶۱,۹۰۰)                  | ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰        |                       |               |                 |                              | ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۸۳,۱۶۱,۹۰۰        | ۷۸۳,۱۶۱,۹۰۰        |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۱,۴۸۳,۰۴۲,۰۳۵        | *                                | (۹۱۳,۰۴۲,۰۳۵)                  | ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰        |                       |               |                 |                              | ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۴۸۳,۰۴۲,۰۳۵      | ۱,۴۸۳,۰۴۲,۰۳۵      |  |
| تجهیزات و وسایلیات | ۱۷۰,۱۵۹,۹۹۹,۱۷۳      | *                                | *                              | ۱۷۰,۱۷۶,۹۰۱,۰۵۰    | ۱۰۰,۰۰۷,۹۴۹,۴۱۶       | ۵,۹۶۵,۶۱۵,۵۰۹ | *               | ۱۰۶,۰۴۴,۵۶۴,۹۱۵              | ۶۴,۷۰۳,۳۳۶,۱۲۵     | ۷۰,۰۸۲,۰۴۹,۷۵۷     | ۷۰,۰۸۲,۰۴۹,۷۵۷     |  |

۱-۱۰-۱- داراییهای ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار نمی باشد.

۱-۲- ساختنهای تولیدی شرکت ترانسفور و توزیع رنگان بر روی اراضی استیجاری شرکت ایران ترانسفو بنا شده است.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۱۰-۳- افزایش ماشین آلات تولیدی شامل موارد زیر است :**

| (ریال)             |
|--------------------|
| ۱۸۸,۵۰۰,۰۰۰        |
| ۵۸,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۹,۴۱۴,۷۷۷         |
| <u>۲۶۵,۹۱۴,۷۷۷</u> |

- دستگاه کارواش
- دستگاه جوش اینورتری
- اتوماسیون دستگاه اشتانس

**۱۰-۴- افزایش ابزار آلات تولیدی شامل موارد زیر است :**

| (ریال)             |
|--------------------|
| ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۶,۶۵۰,۰۰۰          |
| <u>۱۲۲,۶۵۰,۰۰۰</u> |

- تپانچه بلسن زن
- سایر

**۱۰-۵- افزایش اثاثیه و منصوبات تولیدی شامل موارد زیر است :**

| (ریال)             |
|--------------------|
| ۱۱۶,۲۱۰,۰۰۰        |
| ۲۹,۵۰۰,۰۰۰         |
| ۵۲,۶۲۷,۱۰۰         |
| <u>۱۹۸,۳۳۷,۱۰۰</u> |

- کامپیوتر و متعلقات
- دستگاه کپی و اسکنر
- سایر موارد

**۱۰-۶- نقل و انتقال داراییها شامل موارد زیر است :**

| (ریال)             |
|--------------------|
| ۶۹۹,۸۸۰,۱۳۵        |
| ۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۴۵,۱۶۱,۹۰۰         |
| <u>۹۱۳,۰۴۲,۰۳۵</u> |

- بچه سوله واحد تعمیرات
- اتوماسیون دستگاه اشتانس
- سایر

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای نامشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای نامشهود به شرح ذیل می باشد:

| ارزش دفتری - ریال |             | استهلاک انباشته - ریال |               |                 |            | بهای تمام شده - ریال |                              |             |                        | شرح اقلام |
|-------------------|-------------|------------------------|---------------|-----------------|------------|----------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-----------|
| مانده در          | مانده در    | مانده در               | انتقال و سایر | استهلاک طی دوره | مانده در   | انتقال و سایر        | دارای بهای اضافه شده طی دوره | مانده در    |                        |           |
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱             | و سایر        |                 | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱           | و سایر                       | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰  |                        |           |
| ۱۸,۶۹۷,۱۰۰        | ۱۸,۶۹۷,۱۰۰  | *                      | *             | *               | *          | ۱۸,۶۹۷,۱۰۰           | *                            | ۱۸,۶۹۷,۱۰۰  | حق الامتیازها          |           |
| *                 | ۷,۲۵۰,۰۰۰   | *                      | *             | *               | *          | ۷,۲۵۰,۰۰۰            | *                            | *           | لوگو                   |           |
| ۱۴۰,۱۸۷,۵۰۱       | ۱۲۰,۳۵۰,۰۰۱ | ۶۵,۲۸۹,۹۹۹             | *             | ۱۹,۹۳۷,۵۰۰      | ۴۵,۳۵۲,۴۹۹ | ۱۸۵,۵۴۰,۰۰۰          | *                            | ۱۸۵,۵۴۰,۰۰۰ | نرم افزارهای کامپیوتری |           |
| ۳,۰۶۲,۵۰۰         | ۲,۴۵۰,۰۰۰   | ۲,۴۵۰,۰۰۰              | *             | ۶۱۲,۵۰۰         | ۱,۵۳۷,۵۰۰  | ۴,۹۰۰,۰۰۰            | *                            | ۴,۹۰۰,۰۰۰   | سامانه پیام کوتاه      |           |
| ۱۶۱,۹۴۷,۱۰۱       | ۱۴۸,۶۴۷,۱۰۱ | ۶۷,۸۳۹,۹۹۹             | *             | ۲۰,۵۵۰,۰۰۰      | ۴۷,۱۸۹,۹۹۹ | ۲۱۶,۳۸۷,۱۰۰          | *                            | ۲۰۹,۱۳۷,۱۰۰ |                        |           |

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

| یادداشت                     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
|                             | (ریال)          | (ریال)          |
| سرمایه گذاری در سهام شرکتها | ۴۶,۳۳۹,۰۹۲,۵۶۰  | ۴۴,۳۸۷,۸۳۲,۵۶۰  |
| سپرده سرمایه گذاری بلند مدت | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
|                             | ۱۵۶,۳۳۹,۰۹۲,۵۶۰ | ۱۵۴,۳۸۷,۸۳۲,۵۶۰ |

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها شامل موارد زیر می باشد.

| یادداشت                    | تعداد سهام | درصد سرمایه گذاری | ارزش اسمی  | بهای تمام شده  | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|----------------------------|------------|-------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
| توسعه پستهای ایران ترانسفو | ۲۵,۰۸۶,۵۶۰ | ۵۲/۴۴             | ۱,۰۰۰      | ۲۹,۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰ | ۲۹,۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰ | ۲۹,۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰ |
| مقره سازی صدف گستر         | ۷,۱۶۳,۲۳۸  | ۲۰/۴۷             | ۱,۰۰۰      | ۸,۳۹۱,۲۲۲,۵۶۰  | ۸,۳۹۱,۲۲۲,۵۶۰  | ۸,۳۹۱,۲۲۲,۵۶۰  |
| بازرگانی ایران ترانسفو     | ۲۳,۵۸۰,۰۰۰ | ۴۲                | ۱,۰۰۰      | ۶,۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰  | ۶,۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰  | ۶,۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰  |
| عایقهای الکتریکی پارس      | ۱۱۴,۷۸۰    | ۱/۱۴۷             | ۱۰,۰۰۰     | ۱,۹۵۱,۲۶۰,۰۰۰  | ۱,۹۵۱,۲۶۰,۰۰۰  | ۰              |
| آشنا راه سماء              | ۲۹۲,۵۰۰    | ۴/۸۷۵             | ۱,۰۰۰      | ۲۸۲,۷۵۰,۰۰۰    | ۲۸۲,۷۵۰,۰۰۰    | ۲۸۲,۷۵۰,۰۰۰    |
| فاوا صنعت                  | ۲۰۰,۰۰۰    | ۲۰                | ۱,۰۰۰      | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| مبنا پهنه سازان نیرو       | ۱۳         | ۰/۳۵              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰    |
|                            |            |                   |            | ۴۴,۳۸۷,۸۳۲,۵۶۰ | ۴۶,۳۳۹,۰۹۲,۵۶۰ | ۴۴,۳۸۷,۸۳۲,۵۶۰ |

۱۲-۱-۱- همانگونه که در یادداشت ۳-۲-۲ هم رویه حسابداری افشاء گردیده است، از آنجاکه سرمایه گذاری در ۵۲/۴۴ درصد شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو واجد تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ می باشد، تهیه صورتهای مالی تلفیقی الزامی نمی باشد.

۱۲-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت های مقره سازی صدف گستر، بازرگانی ایران ترانسفو و فاوا صنعت بر اساس سیاست گذاری شرکت ایران ترانسفو (شرکت مادر) و به ارزش مورد توافق با سهامداران آن شرکتها صورت پذیرفته است. به دلیل عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت های فوق الذکر، روش ارزش ویژه در شناسایی سرمایه گذاری انجام نشده است.

۱۲-۱-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت عایقهای الکتریکی پارس بر اساس سیاست گذاری شرکت ایران ترانسفو (شرکت مادر) و بر مبنای قیمت کارشناس رسمی انجام پذیرفته است.

۱۲-۲- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت طی ۱۲ فقره سپرده ۵ ساله در بانک تجارت شعبه خرمشهر با نرخ سپرده گذاری ۱۷ و ۱۵ درصد می باشد که طی سال ۱۳۹۵ آزادی گردند.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:**

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت              | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|----------------------|----------------|----------------|
| اسناد پرداختنی تجاری | (ریال)         | (ریال)         |
| ۱۳-۱                 | ۴,۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| حسابهای پرداختنی     | ۵۱,۵۵۵,۲۴۱,۲۲۵ | ۴۵,۳۸۰,۳۴۸,۶۶۱ |
|                      | ۵۵,۹۷۳,۰۴۱,۲۲۵ | ۴۵,۴۳۰,۳۴۸,۶۶۱ |

۱۳-۱- سرفصل اسناد پرداختنی تجاری شامل موارد زیر می باشد:

| مشخصات دارنده چک          | موضوع      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|
| صنعتی و شیمیایی رنگین زره | رنگ        | (ریال)        | (ریال)        |
| سیم سازان                 | سیم        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| فراوردهای فولادی گرگان    | شن فولادی  | ۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶۷,۸۰۰,۰۰۰   |
| فنی مهندسی فازکار         | انکلوژر    | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| پارس شار                  | مبدل جریان | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
|                           |            | ۴,۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰ |               |

۱۳-۲- حسابهای پرداختنی تجاری شامل موارد زیر می باشد:

| یادداشت                                         | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱       | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|
| شرکت های گروه:                                  | (ریال)           | (ریال)         |
| بازرگانی ایران ترانسفو- حسابهای پرداختنی- ریالی | ۹۰,۰۲۹,۰۳۸,۰۴۳   | ۰              |
| بازرگانی ایران ترانسفو- حسابهای دریافتنی- ریالی | (۳,۸۳۷,۲۲۸,۷۰۴)  | ۰              |
| بازرگانی ایران ترانسفو- حسابهای دریافتنی- ارزی  | (۶۳,۹۶۱,۹۹۳,۵۰۱) | ۰              |
| خالص مانده شرکت بازرگانی ایران ترانسفو          | ۲۲,۲۲۹,۸۱۵,۸۳۸   | ۰              |
| ترانسفورماتور سازی کوشکن                        | ۳,۱۱۵,۳۲۴,۶۶۹    | ۹,۱۲۱,۴۱۴,۲۴۴  |
| عایقهای الکتریکی پارس                           | ۴۱۶,۹۱۱,۲۰۵      | ۰              |
| ایران ترانسفو ری                                | ۲۲۷,۳۰۱,۴۴۶      | ۰              |
| موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران               | ۲۶,۲۳۵,۰۰۰       | ۰              |
| پالایش روغنهای صنعتی زنگان                      | ۰                | ۵,۷۷۲,۹۶۱,۹۷۷  |
| مقره سازی صدف گستر                              | ۰                | ۱,۸۱۹,۰۳۶,۳۰۱  |
| خدمات پس از فروش ایران ترانسفو                  | ۰                | ۳۱۰,۶۷۹,۵۲۷    |
| ترانس پست پارس                                  | ۶۵,۱۴۵,۰۰۰       | ۶۵,۱۴۵,۰۰۰     |
|                                                 | ۲۶,۰۸۰,۷۳۳,۱۵۸   | ۱۷,۰۸۹,۲۳۷,۰۴۹ |

سایر شرکت ها:

| ۱۳-۲-۳                    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|---------------------------|----------------|----------------|
| تعهدات خرید               | ۸,۹۸۱,۴۴۲,۷۴۵  | ۸,۷۳۷,۸۴۶,۹۹۷  |
| شرکتهای سیم لاکتی         | ۵,۳۱۳,۷۲۹,۹۰۳  | ۵,۰۴۰,۸۱۸,۷۶۶  |
| صنعتی و شیمیایی رنگین زره | ۸۸,۰۹۱,۶۷۴     | ۲,۹۳۴,۵۲۴,۶۸۵  |
| اهن آلات پیشرو            | ۵۹۳,۶۰۷,۰۶۴    | ۱,۸۱۷,۱۷۸,۵۴۸  |
| کیان فلز                  | ۲,۴۳۰,۵۸۴,۴۵۹  | ۱,۷۹۰,۳۳۰,۲۱۵  |
| امید فجر نواور            | ۷۵۷,۸۹۹,۹۰۳    | ۵۰۳,۸۸۳,۵۰۰    |
| کاوه پلیمر سپاهان         | ۱,۱۶۹,۷۶۰,۱۶۴  | ۲۴۰,۰۰۶,۹۲۵    |
| فنی مهندسی فازکار         | ۱,۰۲۰,۰۷۳,۰۹۹  | ۱۴۵,۷۳۵,۰۰۰    |
| سایر                      | ۵,۱۱۹,۳۱۹,۰۵۶  | ۷,۰۸۰,۷۸۶,۹۷۶  |
|                           | ۲۵,۴۷۴,۵۰۸,۰۶۷ | ۲۸,۲۹۱,۱۱۱,۶۱۲ |
|                           | ۵۱,۵۵۵,۲۴۱,۲۲۵ | ۴۵,۳۸۰,۳۴۸,۶۶۱ |

۱۳-۲-۱- مبلغ بدهی به شرکت بازرگانی ایران ترانسفو از محل انتقال مانده حساب شرکت تاج محل ترانس بابت خرید ورق هسته ایجاد شده است.

۱۳-۲-۲- مبلغ طلب از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو بابت فروش ارزی ترانسفور ماتور معادل مبلغ ۲,۱۱۳,۹۶۱ دلار و مبلغ ۳۵۴,۴۸۴ یورو پس از تسعیر ارز می باشد.

۱۳-۲-۳- مبلغ ۸,۹۸۱ میلیون ریال بهای کالاهایی می باشد که تا تاریخ ترازنامه به انبارهای شرکت واصل گردیده و به دلیل عدم دریافت صورت حساب نهایی به صورت برآوردی قیمت گذاری و شناسائی شده اند.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|---------|----------------|----------------|
|         | (ریال)         | (ریال)         |
| ۱۴-۱    | ۲۲,۰۲۶,۱۲۲,۰۷۵ | ۵,۶۳۲,۲۵۷,۸۲۹  |
| ۱۴-۲    | ۱۹,۳۱۰,۰۳۴,۷۳۶ | ۲۱,۴۴۳,۳۷۹,۳۸۴ |
|         | ۴۱,۳۳۶,۱۵۶,۸۱۱ | ۲۷,۰۷۵,۶۳۷,۲۱۳ |

اسناد پرداختنی غیر تجاری

سایر حسابهای پرداختنی

۱۴-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل موارد زیر می باشد:

| دارنده چک                    | موضوع چک              | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    |
|------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|
|                              | (ریال)                | (ریال)         | (ریال)        |
| سازمان امور مالیاتی          | مالیات عملکرد         | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سازمان امور مالیاتی          | مالیات بر ارزش افزوده | ۵,۵۰۷,۹۰۹,۸۲۲  | .             |
| تامین اجتماعی                | حق بیمه               | ۶۷۳,۵۷۶,۹۷۸    | .             |
| خدمات بیمه ای تکمیلی و درمان | خدمات بیمه ای         | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | .             |
| سایر                         |                       | ۶۴۴,۶۳۵,۲۷۵    | ۲۳۲,۲۵۷,۸۲۹   |
| جمع                          |                       | ۲۲,۰۲۶,۱۲۲,۰۷۵ | ۵,۶۳۲,۲۵۷,۸۲۹ |

۱۴-۲- سایر حسابهای پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت                                 | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                         | (ریال)         | (ریال)         |
| ۱۴-۲-۱                                  | ۶,۳۳۳,۹۶۹,۱۸۲  | ۵,۰۲۸,۷۲۱,۱۰۵  |
| ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده    | ۳,۱۰۸,۹۸۱,۰۳۷  | ۵,۵۳۴,۶۸۹,۴۷۵  |
| ذخیره عیدی و پاداش پرسنل                | ۱,۹۱۷,۰۲۵,۸۵۵  | ۱,۲۱۴,۴۸۵,۷۲۹  |
| حقوق و دستمزد پرداختنی                  | ۱,۵۴۵,۳۵۹,۹۵۷  | ۱,۳۴۴,۳۳۷,۱۴۱  |
| سپرده بیمه پیمانکاران                   | ۱,۳۷۳,۸۰۳,۵۵۴  | ۱,۵۹۶,۳۹۰,۸۷۷  |
| شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا            | ۶۴۰,۹۱۱,۳۴۲    | ۴۵۷,۲۰۴,۹۱۰    |
| سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی | ۶۲۴,۵۶۱,۷۶۵    | ۶۲۹,۳۷۱,۲۳۲    |
| شرکت پارس پدیده زنگان                   | ۴۸۵,۸۹۱,۳۲۷    | ۴۷۶,۹۰۹,۹۱۶    |
| ذخیره مرخصی استفاده نشده                | ۴۵۰,۴۱۸,۷۴۰    | ۳۰۱,۴۵۸,۹۴۰    |
| جرقیل عقاب                              | ۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰    | ۴۳۶,۱۰۰,۰۰۰    |
| ذخیره بن کالای اساسی                    | ۴۱۶,۶۱۳,۱۲۸    | ۲۵۱,۸۶۸,۸۵۴    |
| اداره دارایی مالیات پرداختنی            | ۴۵,۸۸۲,۶۰۰     | ۷۲۹,۷۵۴,۹۲۵    |
| نواب قدکساز                             | ۱۷,۳۸۵,۴۳۹     | ۹۲,۷۵۹,۶۶۱     |
| ذخیره حمل ترانس                         | .              | ۱,۸۶۶,۹۶۰,۵۶۲  |
| مالیات بر ارزش افزوده                   | .              | ۹۶,۶۵۳,۲۰۵     |
| شرکت خدمات بیمه ای دانا                 | ۱,۹۱۳,۸۳۰,۸۱۰  | ۱,۳۸۵,۷۱۲,۸۵۲  |
| سایر                                    | ۱۹,۳۱۰,۰۳۴,۷۳۶ | ۲۱,۴۴۳,۳۷۹,۳۸۴ |

۱۴-۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به ذخیره هزینه های مربوط به بیمه تامین اجتماعی و گاز و برق و کانتینر و غیره می باشد که در پایان دوره مالی تعلق

گرفته و پرداخت نشده است.

۱۵- پیش دریافت ها:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

|  | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|--|------------|------------|
|  | (ریال)     | (ریال)     |
|  | .          | ۹۴,۵۰۰,۰۰۰ |
|  | .          | ۹۴,۵۰۰,۰۰۰ |

مجتمع دخانیات تهران (پیش دریافت فروش بوبین ترانسفور ماتور)

# شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

### ۱۶- ذخیره مالیات:

مالیات برآوردی شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای دورههای مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ تا ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

| سال مالی     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ - ریال |                    |                |                |                |                | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |                |
|--------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | سود ابرازی        | درآمد مشمول مالیات | ابرازی         | تشخیص          | قطعی           | تادیه شده      | (ریال)         |                |
|              |                   |                    |                |                |                |                | ذخیره          | ذخیره          |
| ۱۳۸۹/۱۰/۳۰   | ۱۹۲,۶۲۲,۴۵۰,۴۴۶   | ۱۷۴,۸۸۷,۵۰۳,۰۷۹    | ۴۳,۷۲۱,۸۷۵,۷۷۰ | ۴۹,۳۴۹,۳۶۲,۱۳۵ | ۰              | ۴۳,۸۲۱,۸۷۵,۷۷۰ | ۹۱۶,۷۹۱,۷۲۵    | ۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۳۹۰/۱۰/۳۰   | ۱۴۳,۰۰۷,۳۲۲,۳۸۴   | ۱۰۱,۲۴۰,۹۶۲,۲۱۵    | ۲۵,۳۱۰,۲۴۰,۵۵۴ | ۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۴۳ | ۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۴۳ | ۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۴۳ | ۰              | ۱,۶۴۱,۰۲۲,۳۸۹  |
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰   | ۱۶۳,۴۴۸,۷۳۳,۰۰۰   | ۹۲,۸۸۲,۷۲۹,۰۹۲     | ۲۳,۲۲۰,۶۸۲,۲۷۳ | ۰              | ۰              | ۲۳,۲۲۰,۷۸۳,۹۳۱ | ۳,۱۳۸,۷۵۴,۲۱۰  | ۲۳,۲۲۰,۶۸۲,۲۷۳ |
| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱   | ۱۶۲,۴۹۷,۳۸۸,۶۹۷   | ۱۰۵,۰۵۴,۳۸۲,۵۹۲    | ۲۶,۲۶۳,۵۹۵,۶۴۸ | ۰              | ۰              | ۰              | ۲۶,۲۶۳,۵۹۵,۶۴۸ | ۰              |
|              |                   |                    |                |                |                |                | ۳۰,۳۱۹,۱۴۱,۵۸۳ | ۲۵,۷۶۰,۷۰۴,۶۶۲ |
| کسر می شود : |                   |                    |                |                |                |                |                |                |
|              |                   |                    |                |                |                |                | (۳,۵۳۰,۶۶۰)    | (۴۰,۴۳۴,۷۶۸)   |
|              |                   |                    |                |                |                |                | ۳۰,۳۱۵,۶۱۰,۹۲۳ | ۲۵,۷۲۰,۲۶۹,۸۹۴ |
|              |                   |                    |                |                |                |                |                |                |

پیش پرداخت مالیات  
مانده

۱-۱۶- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹، ساز مان امور مالیاتی طی برگ تشخیص شماره ۱۰۴۲ مورخ ۹۱/۰۲/۲۴ مبلغ مالیات عملکرد سال مذکور را ۴۹,۲۴۹,۳۶۲,۱۳۵ ریال اعلام نموده است که مابه التفاوت مالیات تادیه شده و پرداخت شده عمدتاً مربوط به برگشت هزینه مالی سال ۱۳۸۹ معادل مبلغ ۱۸ میلیارد ریال می باشد که این شرکت نسبت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و تمامی مستندات مربوطه دال بر تایید هزینه مذکور تحویل آن سازمان شده است . پرونده در حال بررسی است و طبق نظر کمیسیون حل اختلاف قرار کارشناسی از بابت موضوع مذکور صادر گردیده است.

۲-۱۶- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱، باتوجه به گزارش حسابرسی مالیاتی منتهی به ۹۱/۱۰/۳۰، مبلغ ۳,۱۳۸,۷۵۴,۲۱۰ ریال ذخیره در نظر گرفته شده است .

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰       | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      | یادداشت |
|------------------|-----------------|---------|
| (ریال)           | (ریال)          |         |
| ۲۳,۰۰۶,۸۸۲,۵۳۷   | ۲۵,۳۵۶,۴۶۷,۶۱۷  | ۱۷-۱    |
| ۱۳۲,۹۳۶,۷۱۰,۰۴۴  | ۱۴۸,۷۳۱,۹۳۶,۵۶۹ |         |
| ۳۱,۵۰۳,۵۴۴,۶۳۱   | ۲۸,۳۲۹,۷۵۳,۵۸۱  |         |
| ۴۳,۶۲۱,۲۵۳,۷۲۷   | ۴۵,۱۹۳,۲۶۱,۷۳۰  |         |
| ۲۲۴,۶۳۶,۵۴۱,۵۲۳  | ۲۲۹,۰۵۰,۴۰۰,۷۶۱ |         |
| ۱۰۵,۷۳۲,۷۴۱,۱۸۴  | ۱۱۲,۲۱۹,۴۴۷,۱۱۱ |         |
| ۵۶۳,۴۳۷,۶۷۳,۶۴۶  | ۵۸۸,۸۸۱,۲۶۷,۳۶۹ |         |
| (۱۷,۴۴۹,۰۴۹,۶۸۷) | (۹,۷۰۱,۴۹۳,۷۸۸) |         |
| ۵۴۵,۹۸۸,۶۲۳,۹۵۹  | ۵۷۹,۱۷۹,۷۷۳,۵۸۱ |         |
| (۱۰,۰۵۲,۷۹۱,۱۶۲) | (۷,۵۸۷,۴۰۳,۵۰۰) |         |
| ۵۳۵,۹۳۵,۸۳۲,۷۹۷  | ۵۷۱,۵۹۲,۳۷۰,۰۸۱ |         |

بانک توسعه صادرات ، شعبه زنجان ( ریالی )

بانک توسعه صادرات ، شعبه زنجان ( ارزی )

بانک ملی مرکزی ، شعبه زنجان

بانک صادرات ، شعبه آزادی

بانک تجارت ، شعبه خرمشهر

بانک ملت ، شعبه مرکزی

کسر میشود : سود و کارمزد سالهای آتی

کسر می شود : خالص بدهی بلند مدت

خالص بدهی جاری

۱۷-۱- مانده تسهیلات ارزی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ مبلغ ۳۷,۰۹۰/۷۲ یورو و ۲۱,۸۵۹,۱۳۹/۷۰ درهم می باشد و در تاریخ ترازنامه به نرخ ارز رسمی تسعیر گردیده است. طبق بخشنامه شماره ۶۰/۱۰۱۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۷ بانک مرکزی فروش ارز به نرخ مرجع از طریق سیستم بانکی برای تسویه تسهیلات متوقف گردیده است و طبق بخشنامه ۶۰/۱۰۳۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ بانکها مجاز به فروش ارز برای تسویه اقساط تسهیلات ارزی به نرخ ارز مبادله ای می باشند.

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      |
|-----------------|-----------------|
| (ریال)          | (ریال)          |
| ۳۹۵,۳۱۵,۲۸۸,۲۹۱ | ۴۲۶,۱۵۲,۹۶۲,۳۳۶ |
| ۱۶۸,۱۲۲,۳۸۵,۳۵۵ | ۱۶۲,۷۲۸,۳۰۵,۰۳۳ |
| ۵۶۳,۴۳۷,۶۷۳,۶۴۶ | ۵۸۸,۸۸۱,۲۶۷,۳۶۹ |

۱۷ تا ۲۵ درصد

۸ تا ۱۴ درصد

ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      |
|-----------------|-----------------|
| (ریال)          | (ریال)          |
| ۱۲۳,۶۷۱,۰۸۸,۵۷۵ | .               |
| ۴۲۹,۲۹۶,۵۴۸,۳۷۱ | ۵۷۷,۶۹۸,۹۱۳,۳۱۳ |
| ۸,۶۶۷,۸۹۹,۶۰۰   | ۹,۳۸۰,۲۱۶,۹۵۶   |
| ۱۸۰,۲۰۱,۳۷,۱۰۰  | ۱۸۰,۲۰۱,۳۷,۱۰۰  |
| ۵۶۳,۴۳۷,۶۷۳,۶۴۶ | ۵۸۸,۸۸۱,۲۶۷,۳۶۹ |

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۴

د) به تفکیک وثائق:

کلیه تسهیلات در قبال ارائه سفته اخذ گردیده است و در یادداشت ۲- ۲۹ مبالغ سفته افشاء گردیده است.

## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

#### ۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت :

گردش حساب مزبور به شرح ذیل می باشد:

| شش ماهه منتهی به | سال منتهی به  |                      |
|------------------|---------------|----------------------|
| ۹۲/۰۴/۳۱         | ۹۱/۱۰/۳۰      |                      |
| (ریال)           | (ریال)        |                      |
| ۴,۱۲۴,۶۱۱,۲۹۰    | ۲,۴۸۷,۸۰۶,۴۰۵ | مانده در ابتدای دوره |
| (۷۹,۴۱۷,۱۹۴)     | (۲۱۳,۰۴۰,۸۴۹) | پرداخت شده طی دوره   |
| ۳,۰۸۴,۷۸۸,۷۰۷    | ۱,۸۴۹,۸۴۵,۷۳۴ | ذخیره تامین شده      |
| ۷,۱۲۹,۹۸۲,۸۰۳    | ۴,۱۲۴,۶۱۱,۲۹۰ | مانده در پایان دوره  |

۱۸-۱- عمده نیروهای شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان مامور از شرکت ایران ترانسفو می باشند بنابراین هزینه های مربوط به ذخیره مزایای پایان خدمت آنان در حسابهای فی مابین عمل گردیده است .

#### ۱۹- سرمایه:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱  |                 |            |                                     |
|-------------|-----------------|------------|-------------------------------------|
| تعداد سهام  | مبلغ- ریال      | در صد سهام |                                     |
| ۲۹۹,۹۸۸,۰۰۰ | ۲۹۹,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹.۹۹۶     | شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)      |
| ۳,۰۰۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۰.۰۰۱      | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو         |
| ۳,۰۰۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۰.۰۰۱      | شرکت مقره سازی صدف گستر             |
| ۳,۰۰۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۰.۰۰۱      | شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو |
| ۳,۰۰۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۰.۰۰۱      | موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران  |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        |                                     |



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۰- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷، و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت، مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، رسیده است و انتقال یک بیستم سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر لزومی ندارد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- فروش خالص:

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

| سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                             |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| تعداد (ریال)            | تعداد (ریال)                | تعداد (ریال)                |                                     |
| ۱۰,۱۴۳,۶۲۳,۳۷۷,۵۳۱      | ۴۸۲,۷۵۴,۵۰۰,۱۵۳             | ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴             | ۲۱-۱ فروش خالص انواع ترانسفور ماتور |
| ۱۰,۱۴۳,۶۲۳,۳۷۷,۵۳۱      | ۴۸۲,۷۵۴,۵۰۰,۱۵۳             | ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴             |                                     |

۲۱-۱- تفکیک فروش خالص شرکت بر حسب مشتریان به شرح زیر می باشد:

| سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                                                          |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|
| تعداد درصد (ریال)       | تعداد درصد (ریال)           | تعداد درصد (ریال)           |                                                                  |
| ۱۰,۰۷۰,۶۵۸,۶۸۷,۶۷۹      | ۴۵۸,۰۰۰,۴۲۹,۵۶۱             | ۷۷۰,۵۶۵,۸۱۸,۵۸۳             | ۲۱-۱-۱ شرکت بازرگانی ایران ترانسفو                               |
| ۷۲,۵۱۶,۷۷۵,۵۶۶          | ۲۴,۳۰۶,۱۵۶,۳۰۶              | ۶۵,۹۱۵,۷۷۴,۹۱۱              | شرکت ایران ترانسفو (ترانسفورماتورهای صادراتی و قراردادهای مشترک) |
| ۴۴۷,۹۱۴,۲۸۶             | ۴۴۷,۹۱۴,۲۸۶                 | ۰                           | شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو                                 |
| ۱۰,۱۴۳,۶۲۳,۳۷۷,۵۳۱      | ۴۸۲,۷۵۴,۵۰۰,۱۵۳             | ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴             |                                                                  |

۲۱-۱-۱- با توجه به تاسیس شرکت بازرگانی ایران ترانسفو و به موجب مصوبات هیات مدیره، عمده عملیات مربوط به فروش ترانسفورماتورهای تولیدی، از طریق شرکت مذکور انجام میگردد.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۱-۲- تفکیک فروش بر اساس نوع محصول :

| شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |      |                 | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ |      |                 | سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |      |                   |
|-----------------------------|------|-----------------|-----------------------------|------|-----------------|-------------------------|------|-------------------|
| تعداد                       | درصد | (ریال)          | تعداد                       | درصد | (ریال)          | تعداد                   | درصد | (ریال)            |
| ۴۸۳۸                        | ۵۴   | ۴۴۹,۹۸۵,۰۵۵,۸۴۲ | ۴,۷۰۷                       | ۵۳   | ۲۵۴,۴۳۶,۳۰۷,۰۸۳ | ۱۰,۱۴۷                  | ۵۳   | ۶۰۴,۷۶۱,۲۰۰,۱۱۸   |
| ۲۸۲                         | ۲۷   | ۲۲۲,۲۴۰,۸۷۵,۲۴۸ | ۲۶۹                         | ۲۶   | ۱۲۴,۳۰۴,۳۴۸,۰۸۳ | ۴۹۷                     | ۲۵   | ۲۸۵,۷۹۸,۵۳۰,۱۵۴   |
| ۷۲۳                         | ۱۴   | ۱۱۸,۶۱۶,۵۱۷,۴۲۸ | ۷۶۱                         | ۱۵   | ۷۱,۷۵۹,۵۷۲,۱۴۷  | ۱,۶۵۲                   | ۱۵   | ۱۶۹,۷۴۵,۱۶۴,۸۸۳   |
| ۱۱۰                         | ۵    | ۴۵,۶۳۹,۱۴۴,۹۷۶  | ۱۴۴                         | ۷    | ۳۲,۲۵۴,۲۷۲,۸۴۰  | ۳۲۴                     | ۷    | ۸۳,۳۱۸,۴۸۲,۳۷۶    |
| ۵,۹۵۳                       | ۱۰۰  | ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴ | ۵,۸۸۱                       | ۱۰۰  | ۴۸۲,۷۵۴,۵۰۰,۱۵۳ | ۱۲,۶۲۰                  | ۱۰۰  | ۱,۱۴۳,۶۲۳,۳۷۷,۵۳۱ |

نرمال

ویژه

صادرات

خشک رزینی

۲۱-۲-۱- فروش صادراتی ارزی (۴,۱۷۷,۹۲۹ دلار و ۳۵۴,۴۸۴ یورو) بر مبنای نرخ ارز رسمی (تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۱ با نرخ مبادله ای) در تاریخ حمل ترانسفور ماتور محاسبه شده است .

۲۱-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح ذیل می باشد:

| مبلغ فروش       | بهای تمام شده   | سود ناخالص      | درصد سود ناخالص به فروش |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| ۷۹۰,۸۴۲,۴۴۸,۵۱۸ | ۶۰۵,۸۱۰,۹۲۷,۸۱۰ | ۱۸۵,۰۳۱,۵۲۰,۷۰۸ | ۲۳                      |
| ۴۵,۶۳۹,۱۴۴,۹۷۶  | ۳۰,۶۱۷,۶۷۲,۲۹۳  | ۱۵,۰۲۱,۴۷۲,۶۸۳  | ۳۳                      |
| ۸۳۶,۴۸۱,۵۹۳,۴۹۴ | ۶۳۶,۴۲۸,۶۰۰,۱۰۳ | ۲۰۰,۰۵۲,۹۹۳,۳۹۱ | ۲۴                      |

ترانسفور ماتورهای روغنی

ترانسفور ماتورهای خشک رزینی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

۲۲- بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده :

جدول بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده به شرح ذیل می باشد :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                                               |
|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
| (ریال)                          | (ریال)                         | (ریال)                         |                                                       |
| ۷۷۲,۶۸۹,۲۲۳,۷۴۹                 | ۳۱۳,۰۰۹,۵۷۸,۳۸۲                | ۶۲۳,۶۵۸,۸۱۲,۸۹۳                | ۲۲-۱ مواد مستقیم مصرفی                                |
| ۴۶,۳۹۱,۷۶۳,۲۱۵                  | ۲۱,۵۴۴,۵۵۵,۷۷۱                 | ۳۱,۳۰۵,۵۲۹,۱۶۹                 | ۲۲-۲ دستمزد مستقیم                                    |
| ۱۳۲,۳۸۰,۷۴۱,۱۲۳                 | ۵۷,۱۶۶,۲۱۱,۸۰۸                 | ۸۰,۳۹۸,۲۳۶,۹۸۷                 | ۲۲-۲ سربار تولید                                      |
| ۹۵۱,۴۶۱,۷۲۸,۰۸۷                 | ۳۹۱,۷۲۰,۳۴۵,۹۶۱                | ۷۳۵,۳۶۲,۵۷۹,۰۴۹                | جمع هزینه های تولید                                   |
| ۶۱,۳۳۳,۵۹۵,۹۰۷                  | ۶۱,۳۳۳,۵۹۵,۹۰۷                 | ۸۸,۹۹۱,۳۷۲,۳۹۰                 | اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره     |
| (۸۸,۹۹۱,۳۷۲,۳۹۰)                | (۷۰,۶۲۴,۲۷۶,۴۷۱)               | (۹۲,۵۵۹,۴۹۷,۵۶۳)               | کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره     |
| ۹۲۳,۸۰۳,۹۵۱,۶۰۴                 | ۳۸۲,۴۲۹,۶۶۵,۳۹۷                | ۷۳۱,۷۹۴,۴۵۳,۸۷۶                | بهای تمام شده کالای تولید شده                         |
| (۴۶۵,۰۱۸,۹۱۸)                   | ۰                              | (۱۷۲,۷۱۱,۱۷۳)                  | کسر می شود: بهای تمام شده کالای ساخته شده غیر از فروش |
| ۱۶۰,۶۷۳,۶۱۴,۵۵۳                 | ۱۶۰,۶۷۳,۶۱۴,۵۵۳                | ۱۸۴,۳۸۷,۵۴۰,۸۹۴                | اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده اول دوره         |
| (۱۸۴,۳۸۷,۵۴۰,۸۹۴)               | (۱۶۰,۲۵۹,۴۷۶,۴۸۹)              | (۲۷۹,۵۸۰,۶۸۳,۴۹۴)              | کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره         |
| ۸۹۹,۶۲۵,۰۰۶,۳۴۵                 | ۳۸۲,۸۴۳,۸۰۳,۴۶۱                | ۶۳۶,۴۲۸,۶۰۰,۱۰۳                | بهای تمام شده کالای فروش رفته                         |

# شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱-۲۲ - بهای تمام شده مواد مصرفی در تولید به شرح ذیل می باشد:

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                            |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                      |                                    |
| ۲۲۹,۶۷۱,۵۰۳,۹۴۹            | ۲۲۹,۶۷۱,۵۰۳,۹۴۹                | ۳۱۷,۹۳۳,۵۹۵,۰۲۲             | موجودی اول دوره                    |
| ۱,۰۳۷,۸۷۷,۰۱۸,۹۹۳          | ۴۳۳,۴۳۷,۹۶۰,۶۲۴                | ۸۳۴,۲۹۹,۵۵۲,۸۹۸             | ۲۲-۱-۱ خرید طی دوره                |
| ۱,۲۶۷,۵۴۸,۵۲۲,۹۴۲          | ۶۶۳,۱۰۹,۴۶۴,۵۷۳                | ۱,۱۵۲,۲۳۳,۱۴۷,۹۲۰           | آماده به مصرف                      |
|                            |                                |                             | کسر می شود:                        |
| ۳۱۷,۹۳۳,۵۹۵,۰۲۲            | ۲۵۲,۷۰۳,۱۲۷,۹۵۳                | ۳۸۶,۵۱۸,۸۰۹,۰۲۲             | موجودی پایان دوره                  |
| ۱۵۷,۸۴۵,۳۲۹,۶۵۳            | ۹۲,۲۰۲,۲۰۰,۴۵۷                 | ۱۲۵,۷۴۶,۰۰۳,۱۸۰             | ۲۲-۱-۲ مبادله مواد و قطعات - امانی |
| ۵,۶۹۱,۰۱۴,۰۱۴              | .                              | ۵,۳۹۷,۵۱۷,۸۵۶               | فروش مواد و قطعات                  |
| ۳,۷۹۵,۶۴۱,۱۳۴              | .                              | ۲,۱۴۹,۹۸۷,۲۶۱               | موجودی پایان دوره ضایعات           |
| ۹,۵۹۳,۷۱۹,۳۷۰              | ۵,۱۹۴,۵۵۷,۷۸۱                  | ۸,۷۶۲,۰۱۷,۷۰۸               | ۲۲-۱-۳ سایر مصارف ( هزینه ها)      |
| (۴۹۴,۸۵۹,۲۹۹,۱۹۳)          | (۳۵۰,۰۹۹,۸۸۶,۱۹۱)              | (۵۲۸,۵۷۴,۳۳۵,۰۲۷)           |                                    |
| ۷۷۲,۶۸۹,۲۲۳,۷۴۹            | ۳۱۳,۰۰۹,۵۷۸,۴۸۲                | ۶۲۳,۶۵۸,۸۱۲,۸۹۳             | بهای تمام شده مواد مصرفی در تولید  |

۱-۲۲-در دوره مورد گزارش معادل ۸۳۴ میلیارد ریال مواد اولیه از منابع ذیل خریداری شده است .

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | نام فروشنده                                  | واحد     | مقدار     | شرح جنس   |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|----------|-----------|-----------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                                              |          |           |           |
| ۱۲۷,۴۷۱,۷۰۵,۲۸۸            | ۹۷,۶۷۶,۵۴۷,۳۱۶                 | ۳۴,۲۳۰,۲۷۶,۳۸۵                 | منابع خارجی                                  | کیلو گرم | ۹۹۳,۳۰۸   | ورق هسته  |
| ۷۵,۰۸۱,۲۸۵,۷۸۴             | ۱۹,۰۸۴,۴۲۲,۶۳۱                 | ۱۹۹,۷۷۴,۵۶۵,۳۸۲                | ایران ترانسفو و منابع داخلی                  | کیلو گرم | ۳,۰۸۸,۴۷۰ | ورق هسته  |
| ۱۲,۵۲۴,۴۰۰,۰۱۵             | ۹,۴۸۱,۱۴۹,۷۳۸                  | ۶,۳۳۸,۷۲۱,۷۲۶                  | منابع خارجی                                  | کیلو گرم | ۱۸,۴۶۶    | مس        |
| ۴۵۱,۲۷۱,۴۸۱,۵۰۲            | ۱۵۸,۶۹۸,۳۹۳,۰۵۹                | ۲۹۴,۱۸۹,۲۹۲,۶۲۸                | ایران ترانسفو و منابع داخلی                  | کیلو گرم | ۱,۱۴۵,۱۷۴ | مس        |
| ۶۰,۸۸۴,۲۰۸,۸۸۲             | ۱۷,۶۸۵,۸۳۵,۱۸۸                 | ۴۲,۲۶۰,۳۱۵,۷۲۹                 | تولید کنندگان داخلی                          | کیلو گرم | ۲,۱۲۰,۲۴۸ | آهن آلات  |
| ۹۱,۱۴۳,۷۸۷,۵۸۰             | ۳۶,۷۹۹,۷۴۰,۳۱۹                 | ۷۹,۳۴۰,۰۲۰,۳۸۷                 | ایران ترانسفو و پالایش روغنهای صنعتی زنگان   | کیلو گرم | ۲,۰۲۵,۳۹۴ | روغن      |
| ۱۲۵,۲۷۶,۳۳۹,۹۷۲            | ۴۸,۴۶۳,۰۹۸,۳۳۵                 | ۸۸,۲۲۳,۱۵۲,۸۴۳                 | تولید کنندگان داخلی و خارجی                  | ---      | ---       | متعلقات   |
| ۸۸۳۲,۴۳۴,۲۴۸               | ۱,۷۶۸,۱۱۶,۸۵۷                  | ۱۱,۶۸۹,۲۰۷,۳۷۴                 | تولید کنندگان داخلی و خارجی                  | کیلو گرم | ۹۳,۸۴۲    | آلومینیوم |
| ۶,۶۸۱,۹۰۶,۱۲۴              | ۱۰,۱۱۵,۶۹۲,۱۳۰                 | ۲,۸۴۰,۲۳۰,۰۰۱                  | منابع داخلی و خارجی و مقره سازی مدف گستر     | عدد      | ۳۳,۰۰۴    | مقره      |
| ۳۷,۵۲۶,۱۵۲,۳۴۸             | ۱۶,۰۶۲,۶۴۸,۷۹۷                 | ۳۴,۴۳۱,۹۷۶,۶۲۸                 | منابع داخلی و خارجی و ماشینهای الکتریکی پارس | ---      | ---       | عایق      |
| ۴۱,۱۸۳,۳۱۷,۲۵۰             | ۱۷,۶۰۲,۳۱۶,۲۵۴                 | ۴۰,۹۸۱,۷۹۳,۸۱۵                 | تولید کنندگان داخلی و خارجی                  | ---      | ---       | مواد کمکی |
| ۱,۰۳۷,۸۷۷,۰۱۸,۹۹۳          | ۴۳۳,۴۳۷,۹۶۰,۶۲۴                | ۸۳۴,۲۹۹,۵۵۲,۸۹۸                |                                              |          |           | جمع       |

- وجوه ارزی پرداخت شده برای تامین مواد اولیه از منابع خارجی به نرخ ارز رسمی (تا تاریخ ۹۲/۰۴/۱۱ به نرخ مبادله ای) محاسبه شده است.

۱-۲-۲۲ - مبادله مواد و قطعات امانی عمدتاً بابت ارسال مفتول جهت تولید سیم به شرکت ایران ترانسفو و ارسال روغن به پالایش روغنهای زنگان جهت تصفیه می باشد .

۱-۲-۲۲-۳ سایر مصارف عمدتاً مربوط به مواد مصرفی جهت ساخت داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ هفت میلیارد ریال و نیز یک میلیارد مواد کمکی می باشد.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۲-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح ذیل می باشد:

| شرح                            | یادداشت | دستمزد مستقیم                  |                                |                            | سربار                          |                                |                            |
|--------------------------------|---------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
|                                |         | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|                                |         | (ریال)                         | (ریال)                         | (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         | (ریال)                     |
| حقوق و دستمزد مزایا            | ۲۲-۲-۱  | ۱۷,۶۶۸,۷۵۰,۷۷۹                 | ۱۲,۴۹۹,۵۴۴,۶۲۹                 | ۲۸,۲۰۹,۷۷۲,۰۲۳             | ۲۵,۰۴۱,۰۹۹,۳۴۵                 | ۱۸,۳۸۵,۷۵۹,۲۴۲                 | ۴۰,۸۷۲,۶۹۳,۷۱۹             |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |         | ۷,۸۴۰,۵۷۸,۴۷۶                  | ۵,۱۹۲,۳۴۲,۷۱۰                  | ۱۲,۹۱۶,۵۰۹,۱۷۳             | ۳,۳۶۰,۲۴۷,۹۱۹                  | ۳,۴۶۱,۵۶۱,۸۰۸                  | ۵,۵۳۵,۶۴۶,۷۸۹              |
| مزایای پایان خدمت              |         | ۵,۷۹۶,۱۹۹,۹۱۴                  | ۳,۸۵۲,۶۶۸,۴۳۲                  | ۵,۲۶۵,۴۸۲,۰۱۹              | ۲,۴۸۴,۰۸۵,۶۷۸                  | ۹۶۳,۱۶۷,۱۰۸                    | ۲,۲۵۶,۶۳۵,۱۵۱              |
| استهلاک                        |         | .                              | .                              | .                          | ۵,۶۳۲,۵۳۹,۲۳۸                  | ۷,۶۱۲,۰۴۶,۵۹۷                  | ۱۵,۰۶۸,۴۰۹,۹۷۳             |
| تعمیر و نگهداشت                |         | .                              | .                              | .                          | ۶,۳۵۰,۷۶۴,۳۷۴                  | ۴,۱۵۱,۶۷۰,۹۳۹                  | ۱۰,۴۸۹,۹۰۴,۲۱۸             |
| مواد غیر مستقیم                |         | .                              | .                              | .                          | ۱۰,۹۹۲,۰۹۰,۱۷۸                 | ۴,۹۶۲,۳۹۸,۷۷۷                  | ۱۴,۷۱۹,۶۸۴,۷۲۸             |
| هزینه کانتین                   |         | .                              | .                              | .                          | ۵,۱۱۰,۰۵۰,۱۲۱                  | ۳,۰۰۶,۷۵۲,۳۳۹                  | ۷,۳۸۵,۲۸۵,۱۰۶              |
| برق و سوخت                     |         | .                              | .                              | .                          | ۲,۱۴۳,۳۶۰,۳۷۶                  | ۱,۹۱۲,۳۹۵,۸۶۹                  | ۳,۹۱۲,۶۸۹,۷۳۷              |
| هزینه های بسته بندی            |         | .                              | .                              | .                          | ۴۹۶,۴۷۳,۱۲۲                    | ۲۳۹,۶۷۷,۲۹۷                    | ۱,۰۱۱,۲۱۲,۵۱۷              |
| حق بیمه اموال                  |         | .                              | .                              | .                          | ۲۳۸,۰۳۴,۰۰۵                    | ۲۱۲,۸۱۲,۳۶۵                    | ۳۳۲,۴۷۱,۸۹۲                |
| سایر                           |         | .                              | .                              | .                          | ۱۸,۵۴۹,۴۹۲,۶۳۱                 | ۱۲,۲۵۷,۹۶۹,۴۶۷                 | ۳۰,۷۹۵,۱۰۷,۲۹۳             |
|                                |         | ۳۱,۳۰۵,۵۲۹,۱۶۹                 | ۲۱,۵۴۹,۵۵۵,۷۷۱                 | ۴۶,۳۹۱,۷۶۳,۲۱۵             | ۸۰,۳۹۸,۲۳۶,۹۸۷                 | ۵۷,۱۶۶,۲۱۱,۸۰۸                 | ۱۳۲,۳۸۰,۷۴۱,۱۲۳            |

۲۲-۲-۱- اقلام تشکیل دهنده دستمزد مستقیم و دستمزد غیر مستقیم سرباری به شرح ذیل می باشد:

| شرح                | یادداشت | دستمزد مستقیم                  |                                |                            | سربار                          |                                |                            |
|--------------------|---------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
|                    |         | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|                    |         | (ریال)                         | (ریال)                         | (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         | (ریال)                     |
| حقوق عادی          |         | ۸,۶۲۷,۲۹۴,۰۷۰                  | ۷,۷۹۱,۶۳۵,۸۰۰                  | ۱۶,۲۷۸,۱۱۲,۸۴۳             | ۱۵,۷۶۸,۹۶۸,۶۳۲                 | ۱۲,۱۹۸,۵۲۷,۰۰۸                 | ۲۵,۴۴۳,۳۶۷,۳۲۷             |
| پاداش تولید        |         | ۵,۲۳۲,۵۹۹,۴۴۱                  | ۲,۵۷۱,۳۲۲,۲۲۹                  | ۶,۷۹۳,۵۰۱,۴۵۲              | ۳,۴۲۶,۱۲۱,۷۴۵                  | ۱,۹۵۵,۲۰۴,۳۷۶                  | ۵,۱۶۶,۴۴۷,۷۰۵              |
| اضافه کاری         |         | ۲,۲۵۹,۳۹۳,۷۴۶                  | ۱,۰۴۰,۰۴۶,۹۸۱                  | ۲,۶۱۸,۵۲۱,۶۷۶              | ۲,۰۹۳,۰۸۴,۳۰۲                  | ۱,۰۰۸,۲۹۸,۲۳۷                  | ۲,۶۵۹,۹۶۸,۶۱۱              |
| شبکاری و نوبت کاری |         | ۶۵۶,۷۴۰,۸۶۹                    | ۵۰۱,۷۶۳,۷۳۱                    | ۱,۰۸۱,۲۷۲,۳۳۱              | ۴۴۸,۸۲۹,۴۴۳                    | ۹۲۶,۰۱۱,۸۶۴                    | ۱,۹۰۰,۴۰۶,۸۲۳              |
| حق اولاد           |         | ۵۵۲,۵۴۹,۵۹۹                    | ۳۵۲,۷۱۵,۸۶۵                    | ۷۳۱,۲۱۲,۰۰۴                | ۴۹۲,۹۴۶,۳۲۶                    | ۷۴۸,۱۰۴,۵۲۱                    | ۱,۵۸۷,۲۷۴,۹۳۲              |
| مسکن و خواروبار    |         | ۱۸۲,۵۵۸,۵۸۲                    | ۱۶۲,۷۳۶,۸۸۶                    | ۵۲۲,۴۹۵,۹۶۱                | ۱۷۲,۳۰۶,۰۵۶                    | ۳۴۶,۴۴۴,۴۸۶                    | ۶۹۶,۷۹۴,۹۵۷                |
| سایر               |         | ۱۵۷,۶۱۴,۴۷۲                    | ۷۹,۳۲۳,۱۳۷                     | ۱۸۴,۶۵۵,۷۵۶                | ۲,۶۳۸,۸۴۲,۸۴۱                  | ۱,۲۰۳,۱۶۸,۷۵۰                  | ۳,۴۱۸,۴۳۳,۳۶۴              |
|                    |         | ۱۷,۶۶۸,۷۵۰,۷۷۹                 | ۱۲,۴۹۹,۵۴۴,۶۲۹                 | ۲۸,۲۰۹,۷۷۲,۰۲۳             | ۲۵,۰۴۱,۰۹۹,۳۴۵                 | ۱۸,۳۸۵,۷۵۹,۲۴۲                 | ۴۰,۸۷۲,۶۹۳,۷۱۹             |

با توجه به تغییر در محاسبات سیستم دستمزد و بهینه نمودن آیتمهای دستمزد منتهی به ۹۲/۰۴/۳۱ و ۹۱/۱۰/۳۰ در نتیجه برخی از آیتمهای دوره های مذکور قابلیت مقایسه با دوره مشابه را ندارد.

۲۲-۲-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی تولید نتایج زیر را نشان می دهد:

| واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی (سالانه)    | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| مگا ولت آمپر     | طبق پروانه بهره برداری | تولید واقعی                    | تولید واقعی                    | تولید واقعی                |
|                  | ۴,۰۰۰                  | ۲,۴۲۶                          | ۱,۷۱۴                          | ۳,۹۶۹                      |

انواع ترانسفورماتور

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                        |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                                |
| ۱۲,۶۵۲,۴۹۷,۳۵۲             | ۵,۹۱۶,۵۴۸,۶۲۵                  | ۷,۵۴۱,۴۶۱,۷۵۳                  | حقوق و دستمزد و مزایا          |
| ۲,۶۵۸,۲۳۸,۱۶۲              | ۷۴۳,۶۲۸,۸۶۶                    | ۱,۷۳۷,۵۶۳,۳۰۸                  | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۱,۳۷۴,۸۰۸,۸۱۲              | ۸۲۰,۸۶۴,۲۴۴                    | ۱,۵۹۸,۳۷۳,۶۱۵                  | مزایای پایان خدمت              |
| ۸۳۹,۰۹۴,۵۰۰                | ۲۱۷,۳۲۷,۷۰۴                    | ۱,۳۸۶,۱۵۶,۰۳۰                  | هزینه حمل                      |
| ۳۲۰,۳۸۲,۰۱۱                | .                              | ۲۴,۲۳۶,۸۱۸                     | هزینه تمدید کارت بازرگانی      |
| ۲۵۲,۷۸۰,۱۴۵                | ۱۴۹,۰۹۲,۴۱۰                    | ۲۹۴,۶۹۳,۰۰۰                    | هزینه خدمات کامپیوتری          |
| ۱۱۷,۱۵۴,۹۴۳                | ۷۳,۴۲۶,۰۱۶                     | ۱۳۱,۹۶۸,۴۶۲                    | هزینه های صادرات               |
| ۷۲۶,۹۵۸,۶۵۲                | ۲۱۹,۱۶۱,۰۵۱                    | ۴۲۱,۷۵۴,۳۴۷                    | هزینه های تعمیر و نگهداری      |
| ۹۳۶,۳۶۰,۰۵۸                | ۳۷۵,۹۲۴,۷۹۷                    | ۷۱۹,۳۵۷,۰۱۴                    | هزینه کانتینر                  |
| ۴۹۸,۲۵۲,۱۸۴                | ۱۵۴,۶۲۰,۸۵۲                    | ۲۸۱,۶۵۷,۵۱۰                    | هزینه اجاره زمین و واحد مسکونی |
| ۶۸۵,۴۳۴,۸۲۱                | ۳۳۰,۸۴۳,۰۲۰                    | ۳۵۳,۶۲۶,۲۷۱                    | استهلاک داراییهای ثابت مشهود   |
| ۱,۶۴۶,۰۵۰,۶۷۷              | ۱۹۲,۱۹۴,۰۵۱                    | ۲۹۰,۰۷۰,۱۲۰                    | هزینه دوره گارانتی             |
| ۲۸۵,۹۵۵,۹۴۳                | ۸۶,۱۸۱,۰۲۳                     | ۷۹,۱۴۱,۹۲۴                     | هزینه بسته بندی                |
| ۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰                    | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰                    | هزینه های حسابرسی              |
| ۲۰۷,۸۷۸,۵۲۰                | ۵۲۳,۰۵۸,۳۲۰                    | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                    | هزینه های کمک و اعانات         |
| ۳۱۴,۲۷۷,۶۳۴                | ۹۱,۹۱۷,۰۵۵                     | ۸۶,۵۶۰,۰۰۰                     | هزینه آگهی                     |
| ۷,۶۱۲,۲۹۸,۱۲۸              | ۲,۸۹۳,۶۱۰,۲۷۳                  | ۸,۵۷۶,۲۸۴,۶۵۹                  | سایر                           |
| ۳۱,۵۷۲,۴۲۲,۵۴۲             | ۱۳,۰۱۵,۸۹۸,۳۰۸                 | ۲۳,۸۶۲,۹۰۴,۸۳۱                 |                                |

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                          |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                                          |
| ۲۰,۵۷۲,۶۴۹,۰۸۱             | ۱,۴۹۱,۲۹۹,۴۹۹                  | ۴,۴۱۹,۷۸۲,۶۹۶                  | سود حاصل از فروش مواد اولیه              |
| .                          | .                              | (۲,۰۸۱,۳۳۹,۵۵۳)                | هزینه لغو قرارداد                        |
| ۱,۱۵۷,۹۲۲,۷۹۶              | ۵۰۹,۴۵۳,۱۰۴                    | ۵۳۵,۱۱۲,۳۷۵                    | درآمد ارائه خدمات                        |
| .                          | .                              | ۸۳,۴۰۰,۲۳۸                     | سود حاصل از فروش قسمتی از ترانسفور ماتور |
| (۴۸,۱۰۹,۸۷۶)               | .                              | .                              | خالص (کسری) اضافی انبار                  |
| ۲۰۷,۲۶۰,۴۱۳                | ۵۰۰,۷۵۴,۱۹۰                    | ۴,۰۰۳,۶۷۶,۰۷۵                  | درآمد ناشی از فروش ضایعات                |
| ۵۵۶,۷۸۷,۷۲۲                | .                              | .                              | درآمد های متفرقه                         |
| ۲۲,۴۴۶,۵۱۰,۱۳۶             | ۲,۵۰۱,۵۰۶,۷۹۳                  | ۶,۹۶۰,۶۳۱,۸۳۱                  |                                          |

۲۴-۱- هزینه فوق مربوط به جریمه لغو قرارداد شرکت سابا می باشد.

۲۵- هزینه های مالی:

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                          |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                          |
| ۸۹,۰۰۶,۲۶۰,۲۲۴             | ۴۲,۰۶۹,۵۲۳,۴۱۳                 | ۵۸,۷۹۱,۳۲۹,۲۷۴                 | هزینه سود و کارمزد بانکی |
| ۱,۴۹۰,۷۳۴,۵۳۱              | ۱,۲۷۹,۵۹۷,۴۴۶                  | ۴۱,۷۱۲,۰۰۰                     | سایر هزینه های مالی      |
| ۹۰,۴۹۶,۹۹۴,۷۵۵             | ۴۳,۳۴۹,۱۲۰,۸۵۹                 | ۵۸,۸۳۳,۰۴۱,۲۷۴                 |                          |

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

| سال منتهی<br>به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                                  |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                                                  |
| ۲۸,۲۹۵,۷۷۲,۷۰۷             | ۱۳,۵۲۱,۲۴۸,۵۱۸                 | ۱۴,۲۵۱,۸۱۱,۵۴۲                 | سود سپرده های بانکی                              |
| ۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱۸,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰                 | سود سهام (شرکت بازرگانی ایران ترانسفو)           |
| ۳,۲۷۲,۱۶۰,۰۰۰              | ۳,۲۷۲,۱۶۰,۰۰۰                  | ۲,۵۰۸,۶۵۶,۰۰۰                  | سود سهام (شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو)       |
| ۱,۵۳۴,۹۷۹,۵۰۰              | ۱,۵۳۴,۹۷۹,۵۰۰                  | ۱,۷۹۰,۸۰۹,۶۵۰                  | سود سهام (شرکت مقره سازی صدف گستر)               |
| ۱۹,۵۰۰,۰۰۰                 | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰                     | .                              | سود سهام (شرکت آشنا راه سماء)                    |
| ۲,۱۱۹,۸۲۲                  | .                              | .                              | سود سهام (شرکت بهینه سازان نیرو)                 |
| ۷۱,۳۷۲,۹۰۵                 | .                              | .                              | سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت           |
| (۲۸,۵۴۷,۹۲۰,۲۸۳)           | (۳,۳۸۱,۳۳۲,۴۸۸)                | ۷۲۳,۵۵۶,۹۷۷                    | سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی |
| ۳۰۲,۲۳۲,۵۲۲                | ۶۶۳,۶۵۹,۹۱۷                    | ۴۰,۸۷۵,۴۱۱                     | سایر درآمدهای غیر عملیاتی                        |
| ۱۶,۷۱۰,۲۱۷,۱۷۳             | ۲۷,۳۹۰,۲۱۵,۴۴۷                 | ۳۸,۱۷۹,۷۰۹,۵۸۰                 |                                                  |

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی:

| سال منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                        |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|
| (ریال)                     | (ریال)                         | (ریال)                         |                                        |
| ۲۳۴,۸۷۲,۴۵۸,۷۸۰            | ۸۹,۳۹۶,۳۰۵,۱۷۶                 | ۱۸۳,۱۵۰,۷۲۰,۳۹۱                | سود عملیاتی                            |
| ۱۵,۷۵۳,۸۴۴,۷۹۴             | ۷,۹۴۲,۸۸۹,۶۱۷                  | ۵,۹۸۶,۱۶۵,۵۰۹                  | هزینه استهلاک                          |
| ۱,۶۳۶,۸۰۴,۸۸۵              | ۹۲۷,۲۴۷,۲۰۴                    | ۳,۰۰۵,۳۷۱,۵۱۳                  | ذخیره مزایای پایان خدمت پرسنل          |
| (۲۱۴,۰۸۹,۵۱۵,۷۱۱)          | (۶۳,۴۵۵,۹۸۵,۳۴۵)               | (۱۷۶,۷۲۶,۳۸۷,۲۳۸)              | (افزایش) موجودی کالا                   |
| ۳۸,۸۶۷,۷۴۴,۸۹۴             | (۴۲,۱۱۱,۷۹۶,۳۸۲)               | (۵۲,۳۶۵,۶۴۶,۵۳۸)               | (افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها   |
| ۱۹۵,۸۲۹,۹۵۳,۹۷۹            | (۷,۹۹۶,۱۰۹,۵۹۱)                | ۷۹,۶۳۲,۱۹۳,۵۱۴                 | (افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی |
| (۱۱۸,۶۹۶,۵۰۲,۷۷۸)          | ۱۵,۱۲۰,۲۰۵,۸۷۶                 | ۳۴,۶۶۷,۲۱۲,۱۶۲                 | افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی |
| ۹۴,۵۰۰,۰۰۰                 | .                              | (۹۴,۵۰۰,۰۰۰)                   | افزایش (کاهش) پیش دریافتها             |
| (۱,۴۹۴,۵۳۱,۸۴۰)            | (۱,۱۵۵,۹۳۷,۵۲۹)                | ۱۴۲,۷۲۰,۳۸۸                    | سایر                                   |
| ۱۵۲,۷۷۴,۷۵۷,۰۰۳            | (۱,۳۳۳,۱۸۰,۹۷۴)                | ۷۷,۳۹۷,۸۴۹,۷۰۱                 |                                        |

## شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۲۸- مبادلات غیر نقدی :

| سال منتهی      | شش ماهه منتهی  | شش ماهه منتهی |
|----------------|----------------|---------------|
| به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰  | به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱  | به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |
| (ریال)         | (ریال)         | (ریال)        |
| ۰              | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰             |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰             |
| ۴,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰  | ۴,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰  | ۰             |
| ۱۴,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰ | ۸۹,۳۲۵,۴۸۰,۰۰۰ | ۰             |

تسویه سود سال ۹۰ شرکت ایران ترانسفو

پرداخت اسناد مالیات عملکرد سال ۸۹ با حسابهای شرکت ایران ترانسفو  
افزایش در سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر

#### ۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی :

۲۹-۱- تعهدات و بدهی احتمالی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد وجود ندارد.

۲۹-۲- اسناد انتظامی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      |
|-----------------|-----------------|
| (ریال)          | (ریال)          |
| ۵۵۳,۲۲۷,۶۲۳,۲۲۷ | ۵۶۱,۲۲۷,۶۲۳,۲۲۷ |
| ۱۷,۵۷۷,۴۴۴,۰۴۸  | ۲۱,۶۳۷,۴۴۴,۰۴۸  |
| ۵۷۰,۸۰۵,۰۶۷,۲۷۵ | ۵۸۲,۸۶۵,۰۶۷,۲۷۵ |

سفته های تضمینی واگذاری  
چکهای تضمینی واگذاری

مبلغ ۲۶۹,۹۸۳ میلیون ریال اسناد تضمینی نزد بانک از بابت وامهای اخذ شده و مبلغ ۲۶۴,۱۴۴ میلیون ریال گشایش اعتبارات اسنادی می باشد.

۲۹-۳- شرکت تعهدات سرمایه ای قابل توجهی در تاریخ ترازنامه نداشته است.

#### ۳۰- منابع و مصارف ارزی:

جمع بدهیهای پولی شرکت در تاریخ تراز نامه معادل ۳۷,۰۹۰/۷۲ یورو و ۲۱,۸۵۹,۱۳۹/۷۰ درهم می باشد. همچنین شرکت از محل صادرات درآمد ارزی معادل ۴ میلیون دلار و ۳۵۴ هزار یورو کسب نموده و ارز خریداری شده برای تامین مواد اولیه بالغ بر ۱ میلیون یورو و ۳۵۹ هزار دلار و ۱۲۹ میلیون روپیه بوده است.



# شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

### ۳۱- معاملات با اشخاص وابسته:

الف: معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

| نام شرکت طرف معامله                | نوع وابستگی          | شرح معامله               | مبلغ معامله     | ارزش متصفانه معامله | مانده طلب از (بدهی به) در پایان سال |
|------------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|---------------------|-------------------------------------|
| بازرگانی ایران ترانسفو             | عضو هیئت مدیره مشترک | فروش ترانسفور ماتور      | ۷۷۰,۵۶۵,۸۱۸,۵۸۳ | ***                 | (۲۲,۲۲۹,۸۱۵,۸۳۸)                    |
| تاج محل ترانس                      | عضو هیئت مدیره مشترک | خرید مواد اولیه          | ۱۶۰,۴۶۸,۴۷۱,۸۸۱ | *                   | ۰                                   |
| ایران ترانسفو (سهامی عام)          | عضو هیئت مدیره مشترک | فروش ترانسفور ماتور      | ۶۵,۹۱۵,۷۷۴,۹۱۱  | *                   | ۱۵,۰۰۴,۲۸۹,۶۲۲                      |
|                                    |                      | فروش مواد و قطعات        | ۱۱,۰۹۸,۲۰۱,۴۵۴  |                     |                                     |
|                                    |                      | خرید مواد و قطعات        | ۷۸,۳۴۶,۶۷۴,۴۹۳  |                     |                                     |
|                                    |                      | خرید خدمات و سایر        | ۱۶,۶۶۴,۵۴۹,۲۷۵  |                     |                                     |
| موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران | عضو هیات مدیره مشترک | خرید خدمات               | ۲۴,۷۵۰,۰۰۰      | *                   | (۲۶,۳۳۵,۰۰۰)                        |
| خدمات پس از فروش ایران ترانسفو     | عضو هیئت مدیره مشترک | خرید مواد و خدمات و سایر | ۳,۳۵۰,۵۴۹,۴۰۵   | *                   | ۳۵۰,۰۷۷,۸۶۵                         |
|                                    |                      | فروش مواد و خدمات و سایر | ۹۵۸,۹۳۳,۸۲۷     |                     |                                     |
| مقره سازی صدف گستر                 | عضو هیئت مدیره مشترک | خرید مواد                | ۳,۰۶۳,۴۱۰,۷۰۸   | *                   | ۲,۱۴۵,۸۱۰,۱۹۹                       |
|                                    |                      | فروش مواد                | ۱۱,۸۲۰,۲۷۰      |                     |                                     |
| توسعه پستهای ایران ترانسفو         | عضو هیئت مدیره مشترک | فروش مواد                | ۱,۴۴۵,۸۵۵,۶۵۱   | *                   | ۲۴۳,۷۷۶,۹۳۸                         |
|                                    |                      | خرید مواد                | ۵,۱۳۳,۸۷۳,۴۵۶   |                     |                                     |

ب: معاملات انجام شده با سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

| نام شرکت طرف معامله        | نوع وابستگی | شرح معامله        | مبلغ معامله    | ارزش متصفانه معامله | مانده طلب از (بدهی به) در پایان سال |
|----------------------------|-------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------------------------|
| ایران ترانسفوری            | همگروه      | خرید مواد         | ۱,۳۵۷,۱۲۴,۵۷۶  | *                   | (۲۲۷,۳۰۱,۴۴۶)                       |
|                            |             | فروش مواد         | ۶۷۵,۲۱۱,۰۲۱    |                     |                                     |
| ترانسفور ماتور سازی کوشکن  | همگروه      | خرید مواد و خدمات | ۱۰,۵۵۰,۴۱۴,۲۹۳ | *                   | (۳,۱۱۵,۳۲۴,۶۶۹)                     |
|                            |             | فروش مواد         | ۶۲,۳۱۲,۴۷۵     |                     |                                     |
| عایقهای الکتریکی پارس      | همگروه      | خرید مواد         | ۳۱,۱۳۰,۹۷۶,۶۶۵ | *                   | (۴۱۶,۹۱۱,۲۰۵)                       |
|                            |             | فروش مواد         | ۸,۹۱۰,۴۹۹,۶۸۱  |                     |                                     |
| ترانس پست پارس             | همگروه      | -----             | ۰              | *                   | (۶۵,۱۴۵,۰۰۰)                        |
| پالایش روغنهای صنعتی زنگان | همگروه      | خرید مواد         | ۶۲,۹۷۸,۹۵۷,۴۰۰ | *                   | ۱,۵۱۹,۷۷۶,۸۸۴                       |

توضیحات:

\* ارزش متصفانه معامله با مبلغ معامله تفاوتی نداشته است.

\*\* در خصوص فروش صادراتی به شرکت بازرگانی بالغ بر مبلغ ۱۱۸ میلیارد ریال طبق یادداشت ۱-۲-۲۱ محاسبه شده است و به همین ترتیب خرید ارز از شرکت مزبور به نرخ ارز رسمی (تا تاریخ ۹۲/۰۴/۱۱ به نرخ مبادله ای) در زمان معامله ثبت گردیده است.