



## مؤسسه حسابرسی نوین نگران

حليبداران رئيسي  
سازمان جوړس و اوږاق بهادر

شرکت ترانس پست پارس (سهامي عام)

گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی ششمماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲



حسابداران رسمی

سند سازمان بورس و اوراق بهادار

بمرکز تعالی

تهران، انتشارات الالی  
کوچه شرو، پلاک ۲۱، بودجه  
تلفن: ۰۵۸-۳۵۳۸۸۸۸-۱۴۹۱ نمبر: ۸۸۸.۱۴۹۱

# مؤسسه حسابرسی نوین گرمانا

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره محترم

شرکت توанс پست پارس(سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت توанс پست پارس(سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مذبور، 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 نمی‌تواند /اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی، پیش پرداختها و سفارشات در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱۸۴۰۵ میلیون ریال مانده حسابهایی است که طی سالات گذشته تا تاریخ ترازنامه راکد مانده است. در این خصوص اقدامات لازم جهت تعیین قابلیت بازیافت مبالغ مذبور و در نتیجه برآورد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول صورت نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین ذخیره لازم از این بابت امکان‌پذیر نشده است.

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۶ درج گردیده درصد پیشرفت کار پیمان بر اساس مخارج پیمان تا تاریخ ترازنامه به برآورده کل مخارج پیمان تعیین می‌گردد. بررسیهای بعمل آمده موید آن است که در تعیین مخارج باقیمانده پیمان، بعضاً از



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

برآوردهای اولیه استفاده شده و در نتیجه آثار ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها در نظر گرفته نشده است. به نظر این موسسه اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین میزان آن در شرایط حاضر امکان‌پذیر نمی‌باشد. ضمناً شواهدی حاکی از اعمال کنترل‌های داخلی مناسب در مورد مقایسه مواد واقعی مصرفی در پروژه‌ها با استاندارد مواد قابل مصرف طبق نقشه‌های فنی مشاهده نگردیده است.

#### نتیجه گیری مشروط

- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تاكيد بر مطلب خاص

- با توجه به یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی، مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ و ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ شرکت از طریق علی‌الراس و به ترتیب به مبالغ ۵۶,۰۸ و ۱۴,۰۸ میلیون ریال تشخیص گردیده است. شرکت بابت مالیات سالهای مزبور ذخیره‌ای به مبلغ ۵۹۹ میلیون ریال در حسابها منظور نموده است که با اعتراض شرکت، موضوع در مراجع مالیاتی در حال پیگیری می‌باشد. همچنین برگ تشخیص مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۱ دیماه صادر نشده و از بابت مالیات بردرآمد عملکرد سال مزبور با توجه به درآمدهای معاف از مالیات ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. تعیین کفايت ذخیره لازم از بابت مالیات سالهای فوق منوط به اظهارنظر نهایی مراجع مالیاتی ذیربیط می‌باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۰ مهر ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

مهدي شليله  
(ش.ع ۸۰۰۴۳۶)

مجتبى علی میرزاei  
(ش.ع ۸۰۰۵۵۹)

نوین نگر مانا  
حسابرسی



شرکت ترانس پست پارس  
(سهامی عام)

صورتهای مالی و یادداشت‌های همراه آن

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به سی و یکم تیر ماه ۱۳۹۲

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
الف: گزارش حسابرسی مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۲)
ب: صورتهای مالی و یادداشت‌های همراه	۱ الی ۴۱



**Trans Post Pars**

**شرکت ترانس پست پارس**

شماره ثبت ۴۸۲۴ سهامی عام

Certificate CH05/0827

### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

#### شماره صفحه

۲

۳

۴۱

۵

۶

۶-۸

۸-۴۰

\*تراز نامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود انباشته

\*صورت جریان وجوده نقد

\*بادداشت‌های توضیحی:

الف. تاریخچه فعالیت

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت. بادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۷/۰۶/۱۳۹۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

#### امضاء

#### سمت

#### نام اعضای هیأت مدیره

رئيس هیأت مدیره

۱- شرکت ایران ترانسفو به نمایندگی آقای علی مزینی منفرد

نایب رئیس هیأت مدیره

۲- شرکت نیروترانس به نمایندگی آقای اکبر گزین

عضو هیأت مدیره

۳- شرکت پارس سونیج به نمایندگی آقای ولی الله بیات

عضو هیأت مدیره

۴- شرکت توزیع ایران ترانسفو زنجان به نمایندگی آقای احمد خاکی صدیق

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

۵- شرکت ایران نرانسفوری به نمایندگی آقای اکبر هوشیار

تجدید اولانه شده:

۱۳۹۱۱۰۰۰۳۰.

روبل

بهبود و حفظ صاحبان سهام

تجدید اولانه شده:

۱۳۹۱۱۰۰۰۳۰.

روبل

بهبودی جاری:

بهبودی جاری:	روبل	تجدید اولانه شده:	روبل
حسنهای جاری:		تجدید اولانه شده:	
حسابها و اسناد برداختی خواری	۱۴۰۵۴۵۵۵۵۴۲۵۰	۹۰۱۱۳۹۲۳۵۶۷۱	۵۰۱۱۳۹۲۳۵۶۷۱
سایر حسابها و اسناد برداختی	۵۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰
پیش در راگها	۰	۰	۰
ذخیره مالیات	۰	۰	۰
سود سهام برداختی	۴۹۶۸۷۶۰	۴۱۵۵۷۴۰	۵۰۹۵۹۷۶۰
تسهیلات مالی در راگ	۰	۴۹۶۹۲۵۶۰	۸۰۸۱۱۵۹۰
جمع بهبودی جاری	۴۸۴۵۴۳۶۱۹	۱۳۱۵۰۷۳۴۵۶۰	۶۸۹۹۹۶۰۶۰
	۱۳۱۵۰۷۳۴۵۶۰		۶۸۹۹۹۶۰۶۰

بهبودی غیر جاری:

بهبودی غیر جاری:	روبل	تجدید اولانه شده:	روبل
تسهیلات مالی در راگی پلند مدت	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰
ذخیره مربا رای پایان خدمت کارکنان	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰
جمعیت بهبودی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع بهبودی	۱۹۵۸۴۴۰	۲۰۲۰۰۰۰	۲۰۲۰۰۰۰
	۲۰۲۰۰۰۰		۲۰۲۰۰۰۰
خطول صاحبان سهام:		تجدید اولانه شده:	
سرمایه - ... - ... - ۷ - ... - ... - ... - ...	۱	۲۵۰۰۰۰	۰
اندوفته قانونی	۰	۰	۰
سود انتشار	۰	۰	۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
جمع بهبودی و حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
	۰	۰	۰

جمع دارایها

جمع دارایها



**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**گزارش مالی میاندوره ای**

**صورت سود و زیان برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۹۲**

تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۹۱/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۹۱/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۹۲/۰۴/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۲۰.۳۷۵۴۴.۶۱۵	۵۷۸۸۹.۱۸۸.۷۰۰	۵۵.۳۷۱.۳۷۷.۴۹۸	۲۲	درآمد پیمانها
(۲۱۰.۵۰۱.۰۰۵.۲۲۸)	(۷۷.۹۵۷.۵۶۷.۰۷۱)	(۵۶.۴۹۸.۶۰.۴.۴۸۱)	۲۲	هزای نام شده پیمانها
(۱۸.۶۱۳.۹۱.۶۲۳)	(۵.۲۶۸.۳۷۸.۳۷۱)	(۱.۱۲۷.۲۲۶.۹۸۲)		(زیان) ناخالص
(۷.۵۶.۵۸۶.۳۴۵)	(۳.۵۷.۶.۰.۹۶)	(۳.۵۶۳.۱۵۵.۹۱۶)	۲۴	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۵.۶۹۶.۷۷۶.۴۳۲	۱۴.۵۲۷.۶.۴.۷۸۶	(۵.۱۲۷.۳۷۶.۴۲۴)	۲۵	خالص، سایر درآمدها و هزینه های عمایاتی
۳۷.۷۵۶.۴۹.۱۱۸	۱۱.۰۵۶.۷۹۹.۵۹۱	(۹.۰۹.۳۷۷.۴۷۰)		سود (زیان) عملیاتی
۱۹.۲۷۲.۱۷۹.۴۹۵	۵.۶۸۸.۴۲۱.۴۲۰	(۱۰.۲۱۷.۶۰۹.۳۲۲)		
(۱۷.۱۷۸.۱۰۸.۰۰۶)	(۷.۱۶.۹۸۳.۷۶۶)	(۵.۴۴۷.۰.۹۳.۱۱۰)	۲۶	هزینه های مالی
۶.۲۶۶.۳۹۵.۹۹۳	۲.۵۳۳.۵۵۶.۱۵۰	۴.۳۴۷.۵۲۷.۵۸۰	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷.۹۲۶.۷۶۰.۰۰۱)	(۱.۵۱.۱۴۹.۰۵۱)	(۱.۱.۰.۰۵۰.۴۳۰)		
۱۱.۵.۷.۰۱۹.۰۰۷	۱.۲.۰.۹۸۱.۰۷۹	(۱۱.۳۲۷.۲۲۴.۷۵۳)		سود (زیان) قبل از مالیات
-	-	-		مالیات بر درآمد
۱۱.۵.۷.۰۱۹.۰۰۷	۱.۲.۰.۹۸۱.۰۷۹	(۱۱.۳۲۷.۲۲۴.۷۵۳)		سود (زیان) خالص

**گردش حساب سود (زیان) انباشته**

۱۱.۵.۷۴۱۹.۰۰۷	۱۲.۰.۹۸۱.۰۷۹	(۱۱.۳۲۷.۲۲۴.۷۵۳)		سود (زیان) خالص
۷.۷۸۹.۳۱۰.۵۶۷	۷.۲۲۹.۳۱۰.۵۶۷	۷.۷۱۸.۹۵۳.۲۶۳	۲۸	سود انباشته در ابتدای دوره
(۱۷۰.۲۸۰.۳۵۵)	-	۸.۹۰۳.۶۸۰.۱۵۹		تعدیلات سوتویی
۱۰۰.۳۰۰.۰۰۰	۰.۳۴۹.۳۱۰.۵۶۷	۱۲.۶۲۱.۶۲۲.۴۲۲		سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۱۰.۵۰.۰۰۰	۳.۵۵۶.۲۹۵.۳۰۶	۱۲۹۴.۳.۷۶۶۹		سود قابل تخصیص
(۱۵۰.۳۳۶.۹۶۶)	-	-		تخصیص سود
(۱۷۰.۵۷۸.۳۰۰)	(۱۷۰.۵۷۸.۳۰۰)	(۲۵۰.۴۷۳.۹۳۳)		اندioxنی قانونی
(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۷۰.۵۷۸.۳۰۰)	(۱۰.۴۳۰.۴۲۲.۷۷۷)		سود سهام مصوب
۱۰.۳۰۰.۰۰۰	۱.۴۳۰.۷۱۰.۰۰۰			سود تخصیص داده شده طی دوره
				سود (زیان) انباشته در بابان دوره

از آنجائیکه اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدلات سنتوتی است، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاپنگ صورتهای مالی است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

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

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۱/۰۴/۳۰

دوره میانی شش  
ماهه منتهی به  
۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره میانی شش ماهه منتهی به  
۱۳۹۲/۰۴/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

ریال

ریال

۲۴۷.۴۲۲۶۵.۷۹۱

۱۰۰۸۹۱۵۶.۰۲۸

(۷۶۸۳۹۲۷.۶-۴)

۲۹

فعالیتهای عملیاتی

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

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد

استرداد مالیات

فعالیتهای سرمایه گذاری

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قابل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

۳۷۴۱۷۶۲.۰۵۴

۵۰۹۷.۰۶۲۹۳۴

-  
(۷۰۰۰.۰۰۰)

-  
(۷۰۰۰.۰۰۰)

۱۷۷۰۹.۶۱۲۱۵۷

(۷۶۸۱.۵۳۹.۰۱۸)

(۱.۲۲۲۲۱۴.۴۰۰)

(۷۰۰۰.۰۰۰)

۴۹۵.۷۶۰.۰۰۰

(۱۵۷۸۱۵۸۴--)

۴۲۰۷۵۰۷.۰-

(۵.۸۹۰.۳۱۹.۹۵۰.)

۱۹

۷۹.۹۳۷.۰۰۰

(۱۱.۰۰۰.۴۳۹.۸۴۷)

۷.۵۰.۰۰۰.۰۰۰

(۵۸۷.۵۸۳.۵۸.-)

۱.۵۱۲.۴۱۶.۳۲-

(۳۹۷۷.۵.۰۵۲-)

۱.۲۳۸.۰۷۷.۱۰۶

۱.۰۲۹.۴۴۱.۲۳۵

۰.۱۱۷.۱۳۹.۲۷۱

۰.۱۳۹.۲۳۵.۹۴۱

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لینک صورتهای مالی است.



## ۱- تاریخچه فعالیت

### ۱-۱- کلیات

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۶/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۱۹۱۳۶۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۰۹/۷ از تهران به شهرستان زنجان جاده فرودگاه شهرک صنعتی فاز یک منتقل و شماره ثبت از ۱۹۱۳۶۲ به ۴۸۲۴ تغییر یافت. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۴ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۸/۵ سال مالی شرکت از پایان دیماه تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) میباشد. دفتر مرکزی شرکت در تهران- خیابان ملاصدرا- خیابان شیراز شمالی- خیابان پردیس- پلاک ۵۵ واقع است

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از: "مشاوره، طراحی، مهندسی و ساخت در زمینه پستهای فشار ضعیف، متوسط و قوی بصورت پستهای معمولی، سیار، مدولارهمچنین نوع GIS (عایق گازی) و اجرا، تعمیر و نگهداری و نصب و راه اندازی پستهای مزبور، شبکه های برق خطوط قطارهای برقی درون شهری و برون شهری و مشاوره و طراحی و مهندسی و ساخت پروژه های صنعتی و واردات و صادرات و خدمات مستقل، اتوماسیون صنایع و ایستگاههای برق، تامین تجهیزات و ادوات برقی و اجرای شبکه های انتقال آب و تصفیه خانه ها و ایستگاههای پمپاژ و شبکه های انتقال سوخت و مخازن مربوط به نیروگاههای برق (آبی - گازی - سوخت فسیلی - بادی - خورشیدی) و سرمایه گذاری در سایر موسسات و شرکتهای صنعتی مرتبط و اخذ تسهیلات ارزی و ریالی از داخل و خارج جهت اجراء پروژه ها.

لازم به توضیح است شرکت موفق به اخذ گواهینامه تشخیص صلاحیت از سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور برای اجرای طرحهای صنعتی در رشته انتقال نیرو تا سقف ۵۰۰۰ میلیارد ریال شده است.

### ۱-۳- تعداد کارکنان

متوجه تعداد کارکنان قراردادی و مامور طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	شرح
نفر	نفر	
۷۱	۷۲	کارکنان قراردادی
۳	۳	کارکنان مامور

## ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

## ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۱- موجودی مواد و کالا

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

قطعات و لوازم یدکی

### ۲- سرمایه گذاریها

- \* سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- \* درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

### ۳- داراییهای ثابت مشهود

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

## شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

### گزارش مالی میاندوره‌ای

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

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

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
انتهاء و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰، ۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
تأسیسات	۷ درصد	نزولی
تجهیزات و ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۵ ساله	خط مستقیم

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

### **۴-۳- مخارج تأمین مالی**

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

### **۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

**۳-۶- روش شناسایی درآمد**

شرکت درآمد قراردادهای بیمانکاری را به روش درصد پیشرفت کار شناسایی و گزارش می‌کند. طبق این روش درآمد و سود بیمان در هر دوره مالی به نسبت پیشرفت عملیات و براساس نسبت مخارج تحمل شده تا تاریخ ترازنامه به برآورده کل مخارج بیمان تعیین می‌شود. اقلام برآورده دائماً در طول اجرای عملیات موضوع بیمان مورد بازنگری و تجدید نظر قرارمی‌گیرد. بهای تمام شده بیمان شامل مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سهم مناسبی از هزینه‌های سربار است. هرگاه نتایج برآوردها از هزینه و درآمد یک بیمان حاکی از زیان باشد، کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام گرفته، در دوره ای که زیانبار بودن بیمان محرز گردیده است شناسایی می‌شود.

**۳-۷- تسعیر ارز**

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

**۴- موجودی نقد**

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	موجودی صندوق
۲۸,۰۶۷,۴۹۹	۲,۵۴۸,۹۲۸	موجودی نزد بانکها
۹,۰۸۹,۰۷۱,۷۷۲	۵,۱۴۶,۶۸۶,۷۱۳	
<b>۹,۱۱۷,۱۳۹,۲۷۱</b>	<b>۵,۱۳۹,۲۴۵,۶۴۱</b>	

**۴-۱- موجودی صندوق شامل مبلغ ۳ دلار آمریکا و ۷۱ یورو و ۱۸ درهم و موجودی نزد بانکها نیز شامل ۱۵۵ دلار و ۷۴۱۱۱ یورو و ۱۰۰۴۰۲ درهم و ۲۰۳۵.۱۳۴ بیت (واحد پول اتیوپی) می‌باشد که با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.**

**۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت**

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	سپرده‌های سرمایه گذاری کوتاه مدت
ریال	ریال		
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	
<b>۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱-۵- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سپرده گذاری ۱۲ ماهه با نرخ ۱۳ درصد بعنوان وثیقه نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان بابت اخذ تسهیلات می‌باشد. سود سپرده فوق برای دوره مالی مورد گزارش بمبلغ ۸۴۹.۲۱۸.۹۵۳ ریال طی یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	حسابها دریافتی تجاری:
ریال	ریال		شرکتهاي گروه
۱۰۹,۳۶۱,۸۱۱	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶-۱	سایر اشخاص
۱۶۷,۲۷۱,۲۸۸,۱۴۱	۱۳۲,۴۲۰,۱۲۷,۱۷۳	۶-۲	مبلغ بازيافتني پيمانها
۱۱۴,۵۹۵,۹۳۰,۷۴۲	۱۰۴,۰۱۳,۶۳۱,۰۵۰	۶-۳	( مازاد درآمد انباشته بر صورت وضعیت تأیید شده )
۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۶-۴	اسناد دریافتی تجاری:
۲۸۲,۱۳۳,۹۹۴,۶۹۴	۲۳۶,۶۵۶,۳۱۷,۲۲۳		شرکتها

۱-۶- شرکتهاي گروه از اقلام زير تشکيل شده است

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۲۱۶,۸۱۱	-	ایران ترانسفو ری
۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنجان
۱۰۹,۳۶۱,۸۱۱	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

پادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲-۶- سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است.

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱			شرح
جمع ریال	جمع ریال	سپرده حسن انجام کار ریال	حسابهای دریافتی ریال	
۵۴,۳۰,۵۶۴,۷۵۷	۴۵,۶۰,۸,۹,۴۸۷	۱۴,۴۳۸,۹۷۸,۲۶۷	۳۱,۲۰,۱,۸۳۱,۲۲۰	صادر
۲۱,۱۴۴,۰۰,۵۸۱۹	۲۷,۵۲۱,۶۲۲,۴۳۳	۱۳,۲۹۶,۳۶۷,۲۷۵	۱۴,۲۲۵,۲۵۵,۱۵۸	فراب
۱۸,۶۳۶,۸۱۹,۹۹۷	۱۸,۸۰,۳,۳۰,۵,۴۰۰	۳,۵۶۸,۶۶۳,۵۹۷	۱۵,۲۲۴,۶۴۱,۸۰۳	برق منطقه ای باختر
۳,۹,۳,۹۴۳,۰۰۳	۱۳,۶,۴,۳۷۴,۴۸۳	۲,۲۳۳,۲۲۳,۷۳۶	۱۱,۳۷۱,۱۵۰,۷۴۷	برق منطقه ای زنجان
۹,۸۲۹,۰۴۴,۵۵۳	۹,۸۲۹,۰,۴۴,۵۵۳	۲,۵۸۰,۴۴۸,۹۴۱	۷,۲۴۸,۷۹۵,۶۱۲	برق منطقه ای مازندران
۱۳,۹۷۷,۵۸۰,۸۹۷	۸,۵۸۲,۷۳۶,۷۶۲	۴,۷۰۰,۴۲۸,۴۹۹	۳,۸۸۲,۳۰۸,۲۶۳	برق منطقه ای تهران
۷,۳۸۵,۹۷۶,۹۵۵	۶,۶۲۱,۹۸۶,۶۸۷	۵,۵۷۷,۵۰۰,۹۰۳	۱,۰۴۴,۴۸۵,۷۸۴	برق منطقه ای اصفهان
۳,۹۲۶,۶۲۱,۹۱۳	۴,۰,۰,۷۷۶,۳۸۵	-	۴,۰,۰,۷۲۶,۳۸۵	قلعه سنگ هزار
۵,۲۶,۰,۰,۸۹۵	۳,۱۵۴,۷۵۸,۹۹۶	۲,۵۸۱,۴۷۴,۹۳۴	۵۷۳,۲۸۴,۰۶۲	برق منطقه ای یزد
۴,۹۷۸,۱۱۶,۸۱۳	۲,۸۱۷,۲۶۸,۵۱۴	۲,۷۷۷,۷۷۷,۵۵۰	۳۹,۴۹,۰,۹۶۴	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۲,۲۷۶,۵۸۹,۶۸۹	۲,۳۱۳,۰,۹۹,۶۸۹	-	۲,۳۱۳,۰,۹۹,۶۸۹	ماهر اندیش پرهام
۳۷۹,۳۲۵,۱۷۳	۲,۰,۵۶,۲۷۴,۶۸۲	-	۲,۰,۵۶,۲۷۴,۶۸۲	توسعه اینیه های صنعتی
۱,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰	ICS
۱,۶۵۶,۰,۴۳,۷۶۸	۱,۶۵۶,۰,۴۳,۷۶۸	-	۱,۶۵۶,۰,۴۳,۷۶۸	برق منطقه ای نیجریه
-	۱,۴۴۹,۷۷۰,۰,۰۶	-	۱,۴۴۹,۷۷۰,۰,۰۶	ABER
۵,۷۸۹,۷۹۲,۹۷۲	۱,۲۹۳,۸,۸,۸۶۵	۱,۲۲۳,۰,۶۷,۸۶۳	۶۰,۷۴۱,۰,۰۲	برق منطقه ای غرب
۱,۲۲۷,۸۲۴,۱۳۰	۱,۲۲۷,۸۲۴,۱۳۰	-	۱,۲۲۷,۸۲۴,۱۳۰	برق منطقه ای فارس
۱,۰,۹۶,۳۸۹,۷۵۸	۱,۰,۹۶,۳۸۹,۷۵۸	۱,۰,۶۳,۹۴۷,۴۶۶	۳۲,۴۴۲,۲۹۲	سازمان انرژیهای نو ایران
-	۱,۰,۵۷,۸۷۰,۳۴۴	-	۱,۰,۵۷,۸۷۰,۳۴۴	نوآوران برق آریا
۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	-	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	برق یمن
۵۷۲,۰,۰,۵۲	۶۲۶,۷۶۸,۰,۵۲	-	۶۲۶,۷۶۸,۰,۵۲	تدبیر نیرو بازارگاد
۳,۰,۸۵۳,۶۸۹	۶,۰,۱,۹۶,۰,۵۲۹	-	۶,۰,۱,۹۶,۰,۵۲۹	نیرومناز
۵۴۹,۶,۰,۰,۰۰۰	۵۴۹,۶,۰,۰,۰۰۰	-	۵۴۹,۶,۰,۰,۰۰۰	رای آوین فن
۴۵۸,۶۸۹,۸۶۲	۴۵۸,۶۸۹,۸۶۲	-	۴۵۸,۶۸۹,۸۶۲	براق آوران پویا
۴۳,۰,۸۸,۰,۹۷۷	۴۳,۰,۸۸,۰,۹۷۷	-	۴۳,۰,۸۸,۰,۹۷۷	برسان * - مشارکت
-	۲۲۱,۶۴۹,۶۴۸	-	۲۲۱,۶۴۹,۶۴۸	غرب پرج راگرس
۲۱۷,۶۵۲,۳۸۳	۲۱۷,۶۵۲,۳۸۳	-	۲۱۷,۶۵۲,۳۸۳	برق منطقه ای خوزستان
۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	ایران سوئیچ
۱۸۰,۳۱۶,۰,۵۰	۱۸۰,۳۱۶,۰,۵۰	-	۱۸۰,۳۱۶,۰,۵۰	هاتل
۱۴۶,۸,۰,۵,۱,۰	۱۴۶,۸,۰,۵,۱,۰	-	۱۴۶,۸,۰,۵,۱,۰	سیم و کابل شاهین
۵,۸۱۹,۵۳۸,۸۲۲	۴,۰۴۶,۵۴۴,۲۴۶	۳,۴۷۰,۳۶۴,۷۴۴	۱,۰۷۶,۲۷۹,۰,۲	سایر
۱۶۷,۲۷۱,۲۸۸,۱۴۱	۱۶۳,۶۲۱,۹۵۸,۳۹۳	۵۷,۵۲۲,۰,۴۳,۷۷۵	۱,۰,۰,۹۹,۹,۱۴,۹۱۸	کسر میشود
-	۳۱,۲۰,۱,۸۳۱,۲۲۰	-	۳۱,۲۰,۱,۸۳۱,۲۲۰	نهائز مالده حساب شرکت صابری با پادداشت ۶-۳
۱۶۷,۲۷۱,۲۸۸,۱۴۱	۱۳۲,۴۲۰,۱۲۷,۱۷۳	۵۷,۵۲۲,۰,۴۳,۷۷۵	۷۴,۸۹۸,۰,۸۳,۳۹۸	

۱-۶- نا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷۹۴ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

۲-۶- مبلغ ارزی پروژه صابری معادل ۱۲ ۷۱۷,۲۹۲/۱۲ یورو با تاریخ قابل دسترسی تسعیر شده است که سود و زیان ناشی از تسعیر اقلام مذبور تحت عنوان سایر درآمد عملیاتی در یادداشت ۲۵ صورت های مالی افشاء شده است.

۳-۶- مبلغ ارزی پروژه فرآب معادل ۳۹۳/۳۱۱ یورو با تاریخ قابل دسترسی تسعیر شده است که سود و زیان ناشی از تسعیر اقلام عزیزور تحت عنوان سایر درآمد های عملیاتی در یادداشت ۲۵ صورت های مالی افشاء شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۶- مبلغ بازیافتی پیمانها (کسری و مازاد در آمد اپاشت) پیمان نا تمام بر صورت وضعیت‌های تایید شده

نام کارخانه	نام پروژه	درآمد مخصوص شناسایی شده	صورت وضعیت‌های تایید شده	برداشت	در دلار	تاریخ
برق منطقه ای مازندران	پایل و مینویلت	۷۷۷,۵۴۵,۷۶۷	۷۷۷,۷۱۲,۲۲,۷۷۷	-	۱,۷۶۷,۳۶۷,۰۵۹	-
سازمان توسعه برق ایران	سازمان توسعه برق ایران	۱۷۲,۹۱۴,۹۵۱,۷۹	-	۱۷۲,۹۱۴,۹۵۱,۷۹	(۱۷,۹۹۹,۴۶۷,۰)	-
برق پاپلر	برق پاپلر	۱۷۸,۵۳۰,۱۲۴,۴۱	-	۱۷۸,۵۳۰,۱۲۴,۴۱	۲,۷۸۰,-۱,۱,۷۵۱	-
شرکت سانیور	التوی	۱۱-۵۶۱,۱۹۹,۹۶۷	-	۱۱-۵۶۱,۱۹۹,۹۶۷	۱۳۰,۳-۱,۳۱,۳۷۸	-
شرکت برق اصفهان	پیشنهای آشگاه و شهداد و بوئارت و رعنان و نظر و شهرک	-	-	-	۳۱,۳۶۳,۱۷۱,۱۳۶	۳۱,۳۶۳,۱۷۱,۱۳۶
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پترولیمی	بعدت و مانشهر	۷۰,۱۱۳,۹۴۷,۴۷۸	۷۰,۱۱۳,۹۴۷,۴۷۸	-	۷,۰۵-۱۷۶,۰۷۶	-
شرکت فراب	لبروگاه سیدک ترکیبی دالاچو	۷۱,۱۷۱,۱۳۷,۱۱۸	-	-	۷,۰۵-۳۷۶,۰۹۹	-
شرکت برق پاپلر	۱۵ پیش پاپلر	۷۰,۰۸۵,۹۳۸,۰۶۱	-	-	۷,۰۵-۷۵۰,۰۱۸	۷,۰۵-۷۵۰,۰۱۸
شرکت برق اصفهان	پیش پاپلر	۷۰,۰۱۳,۷۵۰,۱۳۵	-	-	(۷۰,۰۱۳,۷۵۰,۱۳۵)	-
برق منطقه ای پرد	پیش پیشید سامنی پرداز	۵۰,۱۲۰-۳۲۰,۰۸۷	-	-	۷,۰۷۳,۷۷۷,۷۷	-
برق منطقه ای خوزستان	پیش سازآب	۵۰,۱۹۱,۷۵۱-۷۵	-	-	۱۷,۷۵۹,۰۰۵,۰۰۷	-
برق منطقه ای هرمان	احداث پست سکون هرمان	۴۴,۰۸۲,۰۸۱,۰۹	-	-	(۴۰,۰۴۳,۵۹۹)	-
سازمان الکتری نو ایران	پیشاند خراسان	۴۰,۱۲-۹,۴,۷۶۷	-	-	(۷,۰۱۸,۰۵۷-۰-۹)	-
برق منطقه ای هرمگان	پیش چکین و پرینپن	۴۰,۰۱۰,۱۵۸,۷۹۱	-	-	۳,۰۷۸,-۱۳,۶۷۶	-
برق منطقه ای زنجان	احداث پست دشت آبی فروزن	۴۰,۰۷۹,۰۷۹,۰۱۱	-	-	(۰-۳,۰۵۵-۰,۲۱)	-
برق منطقه ای غرب	پیش قلم	۴۰,۰-۰-۰-۰-۰-۰	-	-	۱,۰۷۷,۰-۰-۰-۰-۰	-
شرکت فراب	پیش هبروگاه سنتگرد	۴۰,۰۱۸,۰۰۵,۰۵۹	-	-	-	-
برق لاهجه	نیزبرده	۴۰,۰۲۰-۰-۰-۰-۰	-	-	-	-
شرکت برق اصفهان	پیشود خیرد	۴۰,۰۲۰-۰-۰-۰-۰	-	-	(۱,۰۲۰-۰-۰-۰-۰)	-
شرکت برق اصفهان	پیش بوئارت و دیرلهاله	۴۰,۰۲۰-۰-۰-۰-۰	-	-	۷,۰۳۹,۰۷۷,۰۳۹	-
برق منطقه ای غرب	پیش کرند غرب	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۴۶	-	-	۰,۰۵۰-۰-۰-۰-۰	-
برق منطقه ای غرب	پیش فرامان	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۵	-	-	۰,۰۷۰-۰-۰-۰-۰	-
برق منطقه ای خوزستان	پیش خوزستان	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای زنجان	پیش های پیاب ۱ و ۲	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای برد	احداث پست ملتقرفانم پرداز	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای هرمگان	پیش موسرا	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
شرکت ایران تراسفو	پیش سیار دیوانه عراق	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای تهران	پیش کرلا	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای تهران	پیشنهاد سازی پست ملتقرفانم	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
شرکت ایران تراسفو	پیش نائین تجهیزات هرات افغانستان	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
شرکت توسعه نایاب آب و نیزبرده ایران	نیزبرده سد داریان	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
برق منطقه ای زنجان	پیش نزدیک رواد	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
شرکت پاکستان	پیش گذار پاکستان	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
شرکت ایران تراسفو	پانک خازنی	۴۰,۰۷-۰,۳۲۱,۱۷۶	-	-	-	-
جمع پیشنهادی در چربان	جمع پیشنهادی در چربان	-	-	-	-	-

**پیشنهادی پایان یافته**

صنایع ریخته گری ایران خودرو	صنایع ریخته گری ایران خودرو
برق بمن	برق بمن
پارس نیویان	پارس نیویان
پروژه پارس نیویان	پروژه پارس نیویان
شرکت ایران تراسفو	موبايل عراق
شرکت ملی مناطق نفت خوزستان	مناطق نفت خوزستان
ایران کیفر فائز	ایران کیفر فائز
سازه	سازه
جمع	جمع
جمع کل	جمع کل
کسر می شود	کسر می شود
نهایت مالده حساب شکت حامل بر پایه این	نهایت مالده حساب شکت حامل بر پایه این

۱-۳-۶- حسابهای دریافتی و پرداختنی به شرح فوق بابت مازاد (کسری) درآمد شناسایی شده پیمان‌ها بر مبالغ دریافتی می‌باشد بر اساس صورت وضعیت‌های صادره پس از تأیید مشاور و کارفرما شناسایی شده است.

۲-۳-۶- مازاد پرداختنی شرکت صانیر (پروژه اتیوبی) مبلغ ۳۴.۷۳۹ میلیون ریال عمدهاً مربوط به صورت وضعیت شماره ۱۴ می‌باشد که بر اساس پیش‌پرداخت شرکت ITE و TABTRA صورت وضعیت گردیده است.

۳-۳-۶- مازاد دریافتی شرکت برق منطقه‌ای اصفهان (پروژه ۶ پست) بابت صورت وضعیت شماره ۱۸ الی ۲۷ جمعاً مبلغ ۳۱.۹۶۱ میلیون ریال می‌باشد که پس از تهیه صورت‌های مالی ثبت حسابها گردیده است.

۴-۳-۶- مازاد دریافتی برق خوزستان (پروژه سبزآب) مبلغ ۱۷.۳۹۶ میلیون ریال بابت صورت وضعیت شماره ۱۰ می‌باشد که پس از تهیه صورت‌های مالی ثبت حسابها گردیده است.

۵-۳-۶- مازاد پرداختنی سازمان نو انرژی ایران (بینالود) عمدهاً مربوط به صورت وضعیت ارائه شده به کارفرما بابت قرارداد خاتمه نیافته شرکت‌های پارس تابلو، سازمان انرژی UIS می‌باشد که معادل ۱۰۰ درصد کارهای موضوع قراردادهای مزبور مبلغ ۷.۴۱۸ میلیون ریال صورت وضعیت گردیده در صورتیکه کار موضوع قراردادهای مزبور تا تاریخ صورت وضعیت به اتمام نرسیده است.

۶-۴- اسناد دریافتی بابت فروش اعتباری ترانس توسط نمایندگی فروش انجام گرفته که قرارداد آن با شرکت بازرگانی ایران ترانسفو منعقد شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سپرده ضمانتنامه	۷-۱	۳۵,۰۲۹,۹۰۹,۲۴۳
سپرده بیمه نزد کارفرما	۷-۲	۱۳,۰۰۸,۲۱۸,۴۶۳
مطلوبات سود سهام		۱,۰۷۷,۰۱۲,۷۷۰
کارکنان(مساعده و علی الحساب و وام)		۷۴۹,۱۰۶,۷۲۴
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (شرکت‌های گروه)	۷-۳	۴,۸۵۷,۷۱۶,۹۷۷
طلب از سایر شرکتها	۷-۴	۱,۰۵۲,۴۴۳,۷۱۷
اسناد دریافتی	۷-۵	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری مشترک با کارفرمایان		۷,۶۴۵,۲۷۷,۷۶۶
سایر		۲,۲۵۷,۸۱۷,۱۵۵
	۹۴,۰۳۴,۱۰۹,۱۲۶	۶۸,۷۹۷,۵۰۲,۸۱۵

۱- سپرده ضمانتنامه بابت ۱۰٪ مبلغ ضمانتنامه‌های بانکی جهت پیش دریافت و حسن انجام تعهدات قراردادهای منعقده با کارفرمایان و سپرده ضمانتنامه‌های شرکت در مناقصه‌ها می‌باشد. که پس از درخواست ذینفع جهت ابطال از بانک، سپرده‌های مربوطه توسط بانک مسترد و به حساب‌جاری شرکت نزد بانک واریز می‌گردد و نامه رونوشت به شرکت جهت ابطال ضمانتنامه ارسال می‌گردد.

۲- سپرده بیمه بابت کسورات انجام شده توسط کارفرمایان پروژه‌های در دست اجراء از صورت وضعیت‌های تایید شده می‌باشد.

۳- کارمزد نمایندگی بابت ۳٪ کارمزد فروش اعتباری ترانس توسط نمایندگی فروش در استان تهران، در چهارچوب قرارداد منعقده با شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می‌باشد.

۴- طلب از سایر شرکتها بابت انجام خدمات از محل قرارداد خدمات مدیریت با شرکت‌های پارس سوئیچ و نیروترانس با ۳٪ کارمزد می‌باشد.

۵- مبلغ ۱۳,۸۰۲,۵۶۸,۲۴۰ ریال عمدتاً شامل مبلغ ۲,۶۲۰,۰۰۰ ریال بهای سه فقره چک دریافتی از آقای جمشید عندلیب بابت مابه التفاوت دریافت مبلغ فروش ساختمان شرکت واقع در خیابان ولی عصر کوچه رهبان می‌باشد و مبلغ ۷,۹۸۹,۷۸۲,۶۴۰ ریال بابت چک پیش پرداخت پروژه گوادر پاکستان به مبلغ ۱۹۰,۲۳۲/۹۲ یورو به نرخ تسعیر ۴۲۰۰۰ ریال می‌باشد. و مبلغ ۳,۱۹۲,۷۸۵,۶۰۰ ریال دو فقره چک دریافتی از شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان بابت مابه التفاوت فروش ۴۰۰,۰۰۰ درهم به شرکت مزبور و مطالبات آن شرکت بابت افزایش سرمایه در سهام آن شرکت می‌باشد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۵۵۵,۰۱۸,۵۷۳	۲۶,۱۵۹,۰۸۹,۴۸۰	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۲۵,۱۲۵,۳۹۶,۹۴۷	۲۶,۸۰۰,۳۸۳,۳۶۸	کالای امانی نزد دیگران
۴۹,۶۸۰,۴۱۵,۵۲۰	۵۲,۹۵۹,۴۷۲,۸۴۸	

۱- ۸-۱- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار و زلزله تا مبلغ ۳۰۰۰۰ میلیون ریال بصورت شناور بیمه شده است.

۱- ۸-۲- کالای امانی نزد دیگران بابت تجهیزات مورداستفاده در تابلوها می باشد که بر اساس قرارداد منعقده در اختیار سازندگان تابلوها قرار می گیرد.

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۸۶۱,۵۲۶,۲۲۷	۱۴,۵۴۹,۲۰۰,۲۲۲	۹-۱	سفارشات خارجی
۳۲,۰۹۴,۹۰۳,۲۸۷	۴۸,۷۱۰,۶۴۰,۰۱۴	۹-۲	قطعات و لوازم یدکی
۱۱,۵۷۵,۳۷۴,۹۲۲	۱۳,۸۸۵,۹۰۸,۴۷۱	۹-۳	پیش پرداختها
۱۰,۵۲۲,۰۳۵,۲۳۹	۱۰,۹۷۱,۱۵۱,۴۹۹	۹-۴	پیش پرداخت خرید کالا
۶۲,۰۵۳,۸۳۹,۶۷۵	۸۸,۱۱۶,۹۰۰,۲۰۶		پیش پرداخت خدمات
(۱۲۸,۱۶۰,۳۶۰)	.	۱۴	پیش پرداخت مالیات
۶۱,۹۲۵,۶۷۹,۳۱۵	۸۸,۱۱۶,۹۰۰,۲۰۶		انتقال از استناد پرداختی

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱-۹-۱- سفارشات خارجی خرید قطعات و لوازم یدکی پروژه‌ها بشرح زیر می‌باشد:

شروع	نوع کالا	شرکت
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۱,۴۲۷,۴۰۷,۳۲۴	خرید راکتور
۱,۱۴۶,۱۷۶,۰۴۱	۹۸۳,۱۱۹,۳۰۰	خرید مقره اتکایی
۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰	۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰	DCS
۳,۹۹۲,۲۸۴,۷۵۲	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵	خرید برقگیر
۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰	TY CO
۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲	خرید رله حفاظتی
۱۰۶,۱۳۴,۸۳۱	۱۰۶,۱۳۴,۸۳۱	خرید سکسیونر و کلید
۸۳,۷۸۱,۲۰۰	۸۳,۷۸۱,۲۰۰	شرکت حمل و نقل
۸۳,۲۶۶,۷۳۹	۸۳,۲۶۶,۷۳۹	ریخته گری ایران خودرو
۴۲,۴۳۶,۰۰۰	۱۷,۷۳۶,۶۰۰	شرکت بازرسی
۱,۲۱۷,۳۸۸,۳۶۲	۳۴,۴۹۶,۵۹۱	سایر
۷,۸۶۱,۵۲۶,۲۲۷	۱۴,۵۴۹,۲۰۰,۲۲۲	جمع

خریدها عمدهاً بصورت خرید نقدی بوده که کلیه پرداختها از طریق صرافی، صورت گرفته است و خریدهای اعتباری از طریق بانک تجارت انجام شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

پادداشت‌های توضیعی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۹-۲ - مانده پیش پرداخت خرید کالا از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
آی‌تی‌ای - خرید تابلو و رله	۱۶,۸۲۲,۲۰۵,۳۲۰	-
پارس سوچ - خرید کلید و سکسیونر	۴,۱۶۰,۶۰۹,۶۴۰	۲,۷۹۶,۱۲۵,۱۲۰
پارس تابلو - خرید تابلو	۳,۷۲۱,۰۲۲,۶۰۰	۳,۶۴۶,۱۷۲,۶۰۰
راسل تابلو - خرید تابلو	۳,۳۰۰,۱۸۸,۳۵۲	۱,۷۲۴,۰۸۳,۵۴۶
نیک سازه الوند - خرید سازه فلزی	۲,۷۹۸,۲۸۱,۱۴۶	۱,۰۴۹,۸۲۰,۱۸۲
نیرو ترانس - خرید ترانس	۱,۹۷۸,۳۵۲,۴۰۵	-
سامان انرژی - خرید تابلو حفاظت	۱,۸۷۵,۷۶۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۸۳۱,۳۳۷
تابلو فاز - خرید تابلو	۱,۶۱۷,۲۹۹,۴۴۱	۱,۴۱۷,۲۹۹,۷۷۱
آی‌سی‌اس - خرید تجهیزات مخابرات	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۵۰	۹۱۱,۴۶۰,۰۵۰
رای آوین فن - خرید رله	۸۹۴,۵۵۷,۰۶۲	۸۹۴,۵۵۷,۰۶۲
یراق آوران - خرید یراق آلات	۸۰۷,۴۰۴,۱۲۶	۴۹۲,۷۱۲,۳۳۶
استیل کو - خرید پیچ و مهره	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پرشین نیرو پاسارگاد - بانک خازنی	۵۵۹,۲۳۸,۴۰۰	۵۵۹,۲۳۸,۴۰۰
ایران تراسفون-خرید ترانس	۴۰۵,۱۸۹,۵۸۵	۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰
تأمین کابل - خرید کابل	۳۸۳,۱۸۰,۰۰۰	۳۸۲,۱۸۰,۰۰۰
فروشگاه یکتا - مصالح	۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰
سامان آگین - خرید سینی کابل	۳۴۵,۸۰۶,۰۰۰	۳۴۵,۸۰۶,۰۰۰
توان کادوس - خرید یراق آلات	۳۴۲,۹۷۰,۰۰۰	۳۴۲,۹۷۰,۰۰۰
سیم و کابل بزد - خرید کابل	۳۱۱,۶۸۹,۵۴۹	۱,۲۲۷,۷۹۹,۰۴۲
نایش تابلو - خرید تابلو	۳۰۶,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۴,۰۰۰
سایر	۵,۹۵۶,۲۰۶,۳۳۸	۱۲,۲۰۸,۱۵۵,۱۷۱
	۴۸,۷۱۰,۶۴۰,۰۱۴	۳۲,۰۹۴,۹۰۳,۲۸۷

۹-۲-۱- از کل مبلغ ۴۸,۷۱۰ میلیون ریال پیش پرداخت خرید کالا مبلغ ۷,۷۵۴ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسوبه شده است.

**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میاندوره ای**  
**بادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲**

۹-۶- مانده پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	شرح
ریال	ریال	
۲,۲۲۵,۵۲۴,۲۲۰	۲,۱۵۸,۲۴۶,۴۹۴	سامان ساخت سازه - عملیات نصب
۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	قلعه سنگ هنزا - عملیات ساختمانی
۱,۰۰۶,۶۶۲,۸۳۷	۷۸۵,۴۵۷,۴۲۰	تدبیر نیرو پاسارگاد - عملیات ساختمانی
۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	غرب برج زاگرس - عملیات ساختمانی
۶۸۵,۹۳۲,۴۰۰	۶۸۵,۹۳۲,۴۰۰	نیرو ممتاز - عملیات نصب
۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	سلیمانی حمزه - مشاور طراحی
۵۸۴,۸۴۶,۰۴۶	۵۸۴,۸۴۶,۰۴۶	گامرون ترخیص جنوب - ترخیص کالا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	پشتیبانی صنایع - نابلو
۸۷۹,۱۴۰,۱۷۴	۴۳۹,۰۷۸,۲۰۳	توسعه اینبه های صنعتی - عملیات ساختمانی
۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴	۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴	نگین پرتو فراز زاگرس - عملیات نصب
۳۵۷,۷۷۸,۵۲۰	۳۵۷,۷۷۸,۵۲۰	ماهر اندیش پرهاشم - عملیات ساختمانی
۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹	۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹	دیوارسازان شهریار - عملیات ساختمانی
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	رسانیز توسع - عملیات نصب
۱۷۶,۴۵۶,۹۵۰	۱۷۶,۴۵۶,۹۵۰	رعد تایان - عملیات نصب
۹۵۹,۹۲۸	۱۵۰,۹۵۹,۹۲۸	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو - رفع نشتی از رله
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمانکاری تهران - عملیات ساختمانی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حمدیرضا نصیری - مشاور
۱۱۸,۰۲۲,۵۰۰	۱۱۸,۰۲۲,۵۰۰	شرکت راه و ساختمان سوغه - آسفالت کاری
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	مهندسین مشاور پارس پی آزمای-بیمانکاری
۱,۹۵۰,۱۷۷,۳۲۵	۴,۴۹۴,۲۵۵,۹۸۸	سایر
۱۱,۵۷۵,۳۷۴,۹۲۲	۱۳,۸۸۵,۹۰۸,۴۷۱	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۹-۴- مانده پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۱۰.۹۷۱.۱۵۱.۴۹۹ ریال بابت ۵٪ مالیات مکسوره از صورت وضعیت های ارسالی توسط شرکت جهت پروژه های در دست اجراء بوده که عنوان مالیات تکلیفی توسط کارفرمایان کسر و به وزارت امور اقتصادی و دارایی پرداخت و فیش آن تحويل شرکت گردیده است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱۰-۱ - افزایش در حساب وسایل نقلیه از اقلام زیر تشکیل شده است

مبلغ - ریال

۶۹۸.۰۰۰.۰۰۰

- خرید دو دستگاه خودرو سمند سورن

۶۹۸.۰۰۰.۰۰۰

۱۰-۲ - دارایی فروخته شده عمدتاً مربوط به فروش دو دستگاه پژو پارس بشرح زیر می باشد:

سود و زیان	بهای فروش	ارزش دفتری	ذخیره استهلاک	قیمت تمام شده	شرح
حاصل از فروش					
۱۶۰.۹۶۳.۳۰۷	۲۰۹.۰۰۰.۰۰۰	۴۸.۰۳۶.۶۹۳	۱۴۰.۹۶۳.۳۰۷	۱۸۹.۰۰۰.۰۰۰	پژو پارس ش ش ۴۹۲ ی ۹۸
۱۶۰.۰۷۲.۴۷۱	۱۹۶.۵۰۰.۰۰۰	۳۶.۴۲۷.۵۲۹	۱۳۶.۹۲۲.۴۷۱	۱۷۳.۳۵۰.۰۰۰	پژو پارس ش ش ۵۷۵ ط ۳۹
۳۲۱.۰۴۵.۷۷۸	۴۰۵.۵۰۰.۰۰۰	۸۴.۴۶۴.۲۲۲	۲۷۷.۸۸۵.۷۷۸	۳۶۲.۳۵۰.۰۰۰	

۱۰-۳ - داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۶۶.۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۴ - تعداد ۵ واحد آپارتمان(ساختمان دفتر مرکزی در خیابان شیراز شمالی) در قبال تسهیلات مالی دریافتی و ضمانتنامه های بانکی دریافتی از بانکها، در رهن بانک است.

۱۱ - داراییهای نامشهود:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱	۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱
۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱	۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱

حق الامتیاز تلفن، آب، برق

۱۲ - سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۱.۹۱۴.۹۲۷.۰۰۰	۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰
۱۱.۹۱۴.۹۲۷.۰۰۰	۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰

۱۲-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱۲-۱- سرمایه گذاریهای در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱				
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسی هر سهم	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال			
۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰	% ۱۵	۷۵.۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	% ۷.۵	۴۰.۰۰۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سماء
۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰	% ۰.۴	۱۲۴	شرکت آزمایشگاههای صنایع برق
۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۱۰۰	% ۵	۲۹۴۷.۹۵۰	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۱۰۰	% ۱۳.۷۰	۶۵۶۰.۱۴۷	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۳.۸۱۹.۴۲۰.۰۰۰	۵.۰۴۱.۶۳۴.۴۰۰	۱۰۰	% ۲۲.۲۵	۶۶۷۷۳.۰۷	شرکت پالایش روغنهاي صنعتی زنجان
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰	--	۱۰۰	شرکت ایران ترانسفو رو
۱۱.۹۱۴.۹۲۷.۰۰۰	۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰				

۱۲-۱-۱- طی دوره مالی مورد گزارش بابت سرمایه گذاری در شرکتها سرمایه پذیر فوق مبلغ ۲.۴۶۶.۳۰.۴۶۰۰ ریال سود سهام بشرح یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۱۲-۱-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی پالایش روغنهاي صنعتی زنجان شرکت ترانس پست پارس به عنوان عضو حقوقی هیات مدیره اعلام شده است. لیکن به دلیل هدایت سیاستهای مالی و عملیاتی شرکت فوق از طرف شرکت ایران ترانسفو(سهامی عام) (شرکت مادر) این شرکت در مورد سرمایه گذاری فوق هیچگونه نفوذی ندارد.

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹.۶۵۸.۴۴۰	۲۰.۲۵۵.۰۰۰	۱۳-۱	مخارج انتقالی به دوره بعد
۱۹.۶۵۸.۴۴۰	۲۰.۲۵۵.۰۰۰		

۱۳-۱- مخارج انتقالی به دوره بعد بابت هزینه انجام شده جهت شرکت در مناقصه پروژه های اعلام شده می باشد و در حساب مذکور نگهداری می گردد و در صورت برنده شدن در مناقصه مربوطه به حساب کار در جریان منتقل در غیر اینصورت به هزینه های دوره منظور می گردد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	پادداشت	
ریال	ریال		
اسناد پرداختنی تجاری:			
۵,۷۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۵,۷۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۱۴-۱	شرکتهای گروه
۱۰,۹۰۲,۱۷۳,۶۴۱	۵,۸۱۴,۰۰۵,۸۴۱	۱۴-۱	سایر اشخاص
<u>۱۶,۶۴۷,۸۱۹,۸۸۱</u>	<u>۱۱,۵۵۹,۶۵۲,۰۸۱</u>		
حسابهای پرداختنی تجاری:			
۱۰۱,۵۹۸,۵۸۶,۷۵۵	۱۰۱,۶۰۰,۳۸۶,۷۵۵	۱۴-۲	شرکتهای گروه
۴۵,۷۳۱,۱۸۸,۹۷۱	۵۲,۲۹۵,۵۱۳,۲۶۸	۱۴-۳	سایر اشخاص
<u>۱۴۷,۳۲۹,۷۷۵,۷۲۶</u>	<u>۱۵۳,۸۹۵,۹۰۰,۰۲۳</u>		
۱۶۳,۹۷۷,۵۹۵,۶۰۷	۱۶۵,۴۵۵,۵۵۲,۱۰۴		
(۱۲۸,۱۶۰,۳۶۰)	.	۹	انتقال به پیش پرداختها
<u>۱۶۳,۸۴۹,۴۳۵,۲۴۷</u>	<u>۱۶۵,۴۵۵,۵۵۲,۱۰۴</u>		

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۴-۱ - اسناد پرداختی:

پادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱-۱	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ترانسفور ماتور صنعت ری	۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰
شرکتهای گروه	۵,۷۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۵,۷۴۵,۶۴۶,۲۴۰
ایران ترانسفو		
سایر اشخاص:		
نیرو ترانس	۲,۰۶۶,۷۶۵,۵۷۴	-
ایران سوئیچ	۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱
پارس سوئیچ	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۶۵,۶۱۸
یراق آوران بولیا	۹۷۰,۵۵۳,۲۸۶	۱,۱۷۹,۲۹۳,۱۱۸
نوین انتقال ایرانیان (مهنا)	۱۲۸,۱۶۰,۳۶۰	۱۲۸,۱۶۰,۳۶۰
سایر	-	۴,۰۶۵,۶۲۷,۹۲۴
	۵,۸۱۴,۰۰۵,۸۴۱	۱۰,۹۰۲,۱۷۳,۶۴۱
	۱۱,۵۵۹,۶۵۲,۰۸۱	۱۶,۶۴۷,۸۱۹,۸۸۱

۱۴-۱-۱ - مبلغ طلب ۵,۵۰۰ میلیون ریال طلب شرکت ایران ترانسفو بدلیل عدم نقدینگی بر اساس توافق پرداخت نگردیده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

: ۱۴-۲ - حسابهای پرداختنی شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹,۸۸۶,۴۰,۲۲۶۸	۹۹,۸۸۸,۲۰,۲۲۶۸	ایران ترانسفو خرید ترانس
۱,۷۱۲,۱۸۴,۴۸۷	۱,۷۱۲,۱۸۴,۴۸۷	بازرگانی ایران ترانسفو
۱۰,۱۵۹۸,۵۸۶,۷۵۵	۱۰,۱۶۰۰,۳۸۶,۷۵۵	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی مبادله ای

پادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۴-۳-۱- مانده سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	حساب پرداختی	سپرده حسن الجام کار	جمع - ریال	۱۳۹۱/۱-/۳-	۱۳۹۲/۰/۳۱	ریال
نیرو ترانس	۴,۸-۶,۲۶۸,۵۷۴	-	۷,۰-۶,۲۶۸,۵۷۴	۷,۰-۶,۲۶۸,۵۷۴		
پارس سوچ	۴,۸۵۹,۹-۶,۳۴۸	-	۷,۰۵۹,۹-۶,۳۴۸			
نیکسازه الوند	۴,۸۳۷,۵۱۷,۷۵۶	-	۷,۰۵۹,۹-۶,۳۴۸			
ندبیرنیرویاسار گاد	۳۱۸,۳۷۹,۳۹۳	۷,۰۲۲,۸۵۵,۱۹۱	۷,۰-۴,۴۷۵,۷۹۸			
هم کا	۷۵۳,۷۶۸,۷۴۴	۷,۰۴-۶,۷۷۱	۷,۰۴-۶,۷۷۱			
لیرو مستاز	۵۸۲,۶۷۸,۷-۵	۷,۱۹-۶,۲۲-۷۳۲	۷,۱۹-۶,۲۲-۷۳۲			
ICS	۲,۱۷۵,۷-۷,۲۰-	۷,۱۷۵,۷-۷,۲۰-	-			
سامان ساخت سازه	۸۲۵,۱۵۱,-۱۲	۱,۷۷۲,۳۵۳,۲۳۹	۱,۷۷۲,۳۵۳,۲۳۹			
سیم و کابل بزد	۲,-۰۵۳,۵۷۳,۹-۳	-	۷,-۰۵۳,۵۷۳,۹-۳			
شرکت پراق اوران یوپا	۲,-۰۷۷,۵-۷,۴۱۶	-	۷,-۰۷۷,۵-۷,۴۱۶			
ماهر الدینش پرهام	۱,۹۹۱,۴۳۳,۷۴۵	-	۱,۹۹۱,۴۳۳,۷۴۵			
شرکت ایران سوچ	۱,۶۷۶,۸-۲,۶۳۹	-	۱,۶۷۶,۸-۲,۶۳۹			
فلمه سلگ هنزا	۷۷۷,۰۷۷,۹۰۲	۱,۳۹۴,۷۸۴,۵۹۷	۹۱۶,۹۵-۸۷۱	۷۷۷,۰۷۷,۹۰۲		
دیوار سازان شهریار	۳۶۱,۷۸۸,۳-۳	۱,-۰۵,۴۹-۹۴۴	۷۷۷,۰۷۷,۹۰۲			
غرب پرج زاگرس	۱۶,۷۷۴,۶-۶-	۱,-۰۵,۴۹-۹۴۴	۷۷۷,۰۷۷,۹۰۲			
توسعه ابیه های صنعتی	۱,-۰۱-۰۴۵,۱۹۳	-	۱,-۰۱-۰۴۵,۱۹۳			
کاظمی اسماعیل	۲۹۷,۷۶۲,۳۸۳	۹۷۱,۰۷۷,۳۸۱	۹۷۱,۰۷۷,۳۸۱			
kabew	۱۹-۰۷۵,۶۶۲	۸۷۷,۰-۶,۴۲۲	۸۷۷,۰-۶,۴۲۲			
آریانبر	۴۲۲,۳۱۱,۹۵۷	۵۹۸,۱۱۴,۴۵۲	۵۹۸,۱۱۴,۴۵۲			
کاهگان مهر	۶۸۶,۱۹۲,۵۳۹	۵۸۱,۰-۶,۴۲۲	۵۸۱,۰-۶,۴۲۲			
گامرون ترجیص جنوب ترجیص کالا	۶۶۷,۵۶۴,۷۴۸	۵۹۷,۰۵۶,۷۶۸	۵۹۷,۰۵۶,۷۶۸			
ismm	۶۶۶,۹۴-۰-۰-۰	۵۹۶,۰-۶-۰-۰	۵۹۶,۰-۶-۰-۰			
حمل و نقل حیدری	۶۵۰,۰-۰-۰-۰	۵۸۰,۰-۰-۰-۰	۵۸۰,۰-۰-۰-۰			
راسل تابلو	۵۹-۰,۵۷۸,۴۵۵	۵۹-۰,۵۷۸,۴۵۵	-			
UIS	۵۳۵,۵۷۲,۵-۰	۵۲۵,۵۷۲,۵-۰	-			
تابلوسازی برق مازندران	۴۳۹,۹۴-۰,۸۵-	۴۳۹,۹۴-۰,۸۵-	-			
ایمن عداد کرمانشاه	۴۲-۰,۷۳۶,۵۳۳	-	۴۲-۰,۷۳۶,۵۳۳			
پدیده کار ساز صنعت جنوب	۴۱-۰,۱۲۱,۱۷۷	۳۱۲,-۰-۱۹,۹۵۶	۳۱۲,-۰-۱۹,۹۵۶			
نوان کادوس	۴۴۲,۲۴۳,۷۶۸	۳۴۳,۰-۷۶۳,۷۶۸	۳۴۳,۰-۷۶۳,۷۶۸			
ABER	۴۴۶,۷۱۶,۵۶۶	۳۴۶,۷۱۶,۵۶۶	-			
آذرخان انتقال نیروی باز	۱-۰,۱۲۱,۰۹۱	۳۱۵,۰۵۲۲,۰۲۵	۳۱۵,۰۵۲۲,۰۲۵			
سایر	۰,۵۶۵,۰-۱,۸۸۴	۱,۳۸۵,۰۱۶,۰۱-	۱,۳۸۵,۰۱۶,۰۱-			
	۳۸,۵۸۴-۰-۲۶,۹۶-	۱۲,۷۱۲,۴۸۸,۰-۰	۱۲,۷۱۲,۴۸۸,۰-۰			
	۵۲,۷۹۵,۰۱۳,۷۶۸	۵۲,۷۹۵,۰۱۳,۷۶۸	۵۲,۷۹۵,۰۱۳,۷۶۸			

۱۴-۳-۱- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۸۴۵ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تجاری تسویه شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حسابهای پرداختنی غیر تجاری	۱۵-۱	۴۷,۴۹۴,۳۶۹,۱۹۷
سپرده های پرداختنی بیمه	۱۵-۲	۸,۸۴۷,۴۵۲,۰۱۷
اسناد پرداختنی		۱۰۴,۱۴۲,۳۹۵
کارکنان		۱,۸۷۳,۶۲۰,۷۰۲
مالیات تکلیفی		۷,۷۷۶,۸۲۴,۴۶۱
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۵-۳	۱,۳۹۱,۶۱۷,۳۷۷
حق بیمه پرداختنی		۱۵۹,۴۳۶,۲۱۶
سایر		۱,۳۹۰,۴۵۸,۹۶۸
	۷۱,۷۰۶,۶۹۰,۰۰۵	۶۹,۰۳۷,۹۲۱,۳۲۳

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر میباشد :

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت ایران ترانسفو(شرکت های گروه)	۴۳,۰۶۹,۶۲۹,۱۲۱	۴۲,۸۰۴,۲۸۰,۶۱۶
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو(شرکت های گروه)	۸۳۲,۶۳۸,۷۰۰	۸۲۷,۶۳۸,۷۰۰
شرکت ایران سوئیچ	۲۰۳,۴۶۱,۷۵۰	۲۰۳,۴۶۱,۷۵۰
سایر	۴,۰۷۵,۰۱۹,۹۲۹	۳,۶۵۸,۹۸۸,۱۳۱
	۴۸,۱۸۱,۲۴۹,۵۰۰	۴۷,۴۹۴,۳۶۹,۱۹۷

۱۵-۱-۱- مانده شرکت ایران ترانسفو بابت هزینه خدمات مامورین و سایر خدمات ارائه شده از طریق شرکت ایران ترانسفو میباشد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۵-۲ - سپرده بیمه به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۹۹,۰۸۹,۸۳۲	۱,۳۲۲,۳۸۹,۸۳۲	تدبیرنیروپاسارگاد
۷۸۳,۰۹۶,۷۸۶	۱,۱۴۳,۴۱۹,۶۰۰	میم کا
۱,۱۲۹,۹۶۱,۲۷۵	۱,۱۲۹,۹۶۱,۳۷۵	نیرومنتاز
۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	ماهر اندیش پرهام
۵۳۱,۲۱۴,۷۶۸	۷۸۶,۱۳۴,۱۳۷	توسعه اینیه های صنعتی
۷۴۱,۹۷۶,۰۸۰	۷۸۳,۴۳۹,۰۷۷	سامان ساخت سازه
۵۵۳,۰۹۱,۷۹۵	۵۵۳,۰۹۱,۷۹۵	غرب برج زاگرس
۳۰۷,۵۸۲,۲۴۹	۳۴۳,۲۶۹,۹۹۹	کاظمی اسماعیل
۲۲۸,۶۱۲,۹۸۳	۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	قلعه سنگ هنزا
۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	ایمن عماد کرمانشاه
۱۹۳,۲۴۱,۰۲۱	۲۰۴,۱۰۱,۰۲۱	شفیع زاده - بیمانکار ساختمانی حسین
۱۱۹,۶۲۱,۲۶۶	۱۵۵,۶۲۵,۹۱۹	پدیده کارساز صنعت جنوب
۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	فضلعلی کامران
۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	آذربخش انتقال نیروپیاز
۹۳۸,۷۵,۶۹۴	۹۳,۸۷۵,۶۹۴	توس رادیه
۹۲,۵۳۱,۵۵۳	۹۲,۵۳۱,۵۵۳	رعد تابان
۹۰,۸۶۵,۶۹۳	۹۰,۸۶۵,۶۹۳	دیوارسازان شهریار
۸۸,۳۸۹,۰۴۰	۸۸,۳۸۹,۰۴۰	نگین پرتو فراز زاگرس
۷۵,۷۰۹,۲۰۰	۷۵,۷۰۹,۲۰۰	توان آراسباهان
۱,۱۲۳,۰۹۹,۲۲۲	۱,۱۴۹,۳۵۶,۷۹۶	سایر
۸,۸۴۷,۴۵۲,۰۱۷	۹,۶۶۹,۹۸۱,۸۳۵	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱۵-۳ - ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۰,۷۸۴,۳۷۷	۶۳۶,۶۰۱,۳۹۱	ذخیره مخصوص استفاده نشده
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
۵۱,۲۰۰,۰۰۰	-	ذخیره بن کارگری
۶۴۹,۶۳۳,۰۰۰	۴۲۱,۰۳۱,۵۴۱	ذخیره عیدی
<b>۱,۳۹۱,۶۱۷,۳۷۷</b>	<b>۱,۱۵۷,۶۳۲,۹۳۲</b>	

۱۶ - پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	برق منطقه‌ای خوزستان
۲۷,۶۴۲,۴۶۲,۲۰۴	۲۵,۱۰۷,۴۶۸,۳۲۴	برق منطقه‌ای تهران
۲۲,۹۵۱,۷۹۱,۸۳۰	۲۲,۱۳۸,۴۶۳,۳۴۲	برق منطقه‌ای باختر
۱۸,۳۸۳,۳۱۱,۰۰۰	۱۸,۳۸۳,۳۱۱,۰۰۰	توسعه منابع آب و نیروی ایران
۱۵,۰۹۰,۹۳۶,۹۸۸	۱۸,۰۹۰,۹۳۶,۹۸۸	برق منطقه‌ای اصفهان
۱۶,۶۹۱,۲۱۶,۱۸۷	۱۶,۶۹۱,۲۱۶,۱۸۷	برق منطقه‌ای زنجان
۱۴,۹۵۲,۶۵۱,۱۷۸	۱۴,۰۵۴,۹۸۴,۷۷۳	برق منطقه‌ای یزد
۲,۵۲۴,۱۰۱,۰۲۱	۱۳,۲۲۴,۹۳۴,۳۳۶	صانیر
۱۴,۵۳۳,۱۱۵,۴۹۱	۷,۰۸۶,۳۴۹,۷۴۲	برق منطقه‌ای غرب
۱۰,۶۲۰,۴,۸۰۰	۶,۲۶۴,۵۶۹,۰۴۹	فراب
۲,-۶۶۲,۶۵۲,۲۰۰	۲,-۶۶۲,۶۵۲,۲۰۰	برق منطقه‌ای هرمزگان
۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرک صنعتی انصار زرنده
۷۸۳,۰۸۲,۸۶۹	۷۸۳,۰۸۲,۸۶۹	سازمان انرژیهای نو ایران
۳۸۱,۴۵۸,۲۰۸	۳۸۱,۴۵۸,۲۰۸	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
<b>۱۶۵,۹۱۹,۵۵۶,۶۸۳</b>	<b>۱۷۴,۶۸۵,۹۹۹,۷۲۵</b>	
		مازاد صورت وضعیت تأیید شده بر
۱۶,۵۰۸,۵۷۳,۳۲۹	۱۳,۴۷۱,۱۳۱,۲۲۰	درآمد ابانته پیمان‌های ناتمام
<b>۱۸۲,۴۲۸,۱۳۰,۰۱۲</b>	<b>۱۸۸,۱۵۷,۱۳۰,۹۴۵</b>	<b>۶-۳</b>

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

- ۱۶-۱ - مانده حساب پیش دریافت‌ها در تاریخ ترازنامه کلا" در ارتباط با قراردادهای منعقد شده جهت پروژه‌های در دست اجراء می‌باشد که به نسبت صورت وضعیتها تایید شده تقلیل می‌یابد.
- ۱۶-۲ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲.۸۹۱ میلیون ریال از مانده پیش دریافت‌ها تسویه شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت‌های توضیحی برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ تیر ماه ۱۴۰۰/۰۷/۱۳ - ریال

۱۷ - وضعیت مالیات  
مالیات بود آمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.  
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ بشرح جدول زیر است.

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۰/۰۱ - ریال	۱۳۹۲/۰۷/۱۳ - ریال	مالیات					
مانده ذخیره	مانده ذخیره	نادیده شده	قطعی	تشخیصی	ابزاری	درآمد مشمول مالیات	سود(ازیان)ابزاری	سال مالی
علی الرأس انتشاری به رای هدایت	۵۷۹,۶۴۵,۶۹۶,۹۶۳,۹	۵۹۸,۹۶۴,۵۲۹	—	۸,۰۵,۰,۶۳۲	۵۹۸,۹۶۴,۵۲۹	۲,۳۹,۱۱۳	۰,۷۰,۵۶۰,۷۶۴,۰,۱۰,۰۴۶	۱۳۸۹/۱/۱ - ۱۳۹۰/۱/۱
علی الرأس انتشاری به رأی	—	—	—	۸,۰۸,۰,۲۴,۰,۲۴,۰,۰,۸	—	—	۱,۷۳,۷۰,۵۲,۰,۴۴,۷	۱۳۹۰/۱/۱ - ۱۳۹۱/۱/۱
رسیدگی نشده	—	—	—	—	—	—	۲,۰۵,۷۳,۳۹,۰,۴۰,۵	۱۳۹۱/۱/۱ - ۱۳۹۲/۰۷/۱۳
(۹۷۹,۶۴۹,۹۵)	(۹۷۹,۶۴۹,۹۵)	(۹۷۹,۶۴۹,۹۵)	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—

۱-۱۷- تا تاریخ تنظیم صورت های مالی شرکت نسبت به بوقی تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ اعتراض داشته که در خصوص عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ منجر به صدور قرار بروای رسیدگی مجدد اعلام گردیده است و عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ هموز نظر هیئت تشخیص اعلام نگردیده است. ضمن آنکه با توجه به مانده ریان تایید شده سهوان قبل به مبلغ ۴,۰۱,۶۵,۷۱,۲ ریال از این بابت ذخیره در حساب منتظر نشده است.



**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**گزارش مالی میاندوره‌ای**

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

**۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲.۴۳۰.۵۴۳.۳۴۳	۲.۴۴۴.۰۹۹.۷۵۳	مانده در ابتدای دوره
(۷۴۷.۹۶۳.۹۷۵)	(۷۴.۶۱۳.۱۰۳)	پرداخت شده طی دوره
۷۶۱.۵۲۰.۳۸۵	۶۸۰.۲۳۳.۷۹۸	ذخیره تامین شده
۲.۴۴۴.۰۹۹.۷۵۳	۳۰۴۹.۷۲۰.۴۴۸	مانده در پایان دوره

**۲۱- سرمایه**

۲۱-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ سهم بانام عادی به ارزش اسما ۱۰۰ ریال میباشد که تماماً پرداخت شده است.

۲۱-۲- سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت ایران ترانسفو	۱۲.۸۲۴.۸۵۰	۵۱/۳
شرکت پارس سویچ	۶.۰۸۷.۴۷۵	۲۴/۳
شرکت نیرو ترانس	۶.۰۸۷.۴۷۵	۲۴/۳
اشخاص حقیقی	۱۰۰	-
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۵۰	-
شرکت ایران ترانسفوری	۵۰	-
	۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

**۲۲- اندوخته قانونی**

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ اساسنامه، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۰۱ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.







شرکت توافقنامه بسته باری

باداشتهاي توضخي صورت هاي مالي

دوره شش ماشه منتهي به ۳۱ تير ماه ۱۳۹۶

۳-۲- هزينه هاي دستمزد و سريار و مخارج مستقيم از اقلام زير تشکيل شده است:

ردیف	نام پردازه	دوره شش ماشه منتهي به ۱۳/۰۴/۰۷/۰۱				دستمزد مستقيم	نام پردازه	
		سال مالي منتهي به ۱۳/۰۱/۰۱	مخارج مستقيم	سراري	دريل	دريل	دريل	سراري
۱	حقوق و دستمزد و مزايا	۴,۰۴۶,۷۵۵,۷۳۰,۱۱۰	۷,۴۵۸,۹۷۵,۴۷۷	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	۴,۰۴۶,۷۵۵,۷۳۰,۱۱۰	۴,۰۴۶,۷۵۵,۷۳۰,۱۱۰
۲	عمليات ساختمندي	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
۳	نصب و نست	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-	-
۴	هزينه حمل	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
۵	بندقه	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
۶	كارمزد بالكتري	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
۷	ساموريت خارجي	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
۸	ساختمان	-	-	-	۱۲,۸۸,۸,۲۲۱	-	-	-
جمع								۴,۰۴۶,۷۵۵,۷۳۰,۱۱۰

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

۱۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
<u>۱۳۹۱/۰۱/۳۰</u>	<u>۱۳۹۱/۰۴/۳۱</u>	<u>۱۳۹۲/۰۴/۳۱</u>	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۲,۹۳۶,۰۳۵	۷۳۸,۱۱۹,۱۱۳	۶۷۶,۰۶۶,۸۶۸	هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۱۷۷,۴۰۴,۰۰۰	۱۰۶,۲۱۴,۰۰۰	۶۴۵,۰۱۹,۸۳۵	هزینه حمل و بیمه
۱,۱۸۸,۲۵۲,۳۳۹	۷۲۰,۰۵۶,۸۹۷	۴۳۱,۲۲۱,۳۸۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۲۹,۲۷۷,۲۷۸	۱۲۷,۷۰۸,۲۵۰	۲۱۷,۹۸۶,۰۰۰	هزینه‌های کامپیوتر
۵۰-۵,۹۵۸,۰۰۰	۲۴۲,۰۷۹,۰۰۰	۲۱۶,۱۳۷,۰۰۰	آب برق تلفن گاز سوخت
۲۴۱,۷۴۵,۹۷۰	۸۲,۱۹۶,۴۸۸	۱۲۰,۳۷۴,۱۱۳	ایاب ذهب و پذیرایی
۳۲۵,-,۰۰۰	۸۵,-,۰۰۰	۱۰۰,-,۰۰۰,-,۰۰۰	خدمات حسابرسی
۲۴۱,۱۶۷,۹۹۰	۱۰۱,۶۵۶,۳۵۰	۸۰,۳۸۷,۶۲۳	تعمیر و نگهداری
۸۴,۲۶۸,۶۵۳	۳۹,۰۹۲,۵۵۹	۷۷,۴۴۳,-۴۶	مزایای پایان خدمت
۱,۰۶۱,۵۸۷,۸۱۱	۲۶۰,-۷۷,۶۰۳	۷۴,۵۹۳,۸۱۸	کارمزد بانکی
۱۳۷,۹۱۱,۸۵۴	۱۰۹,۲۴۶,۸۵۴	۶۷,۶۵۹,۵۸۰	هزینه سفر و ماموریت
۱۵۱,۴۰۷,۴۳۹	۶۵,۳۶۶,-۰۵۲	۶۳,۳۶۰,۹۶۷	بیمه سهم بیکاری و کارفرما
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۱۷۹,۲۸۷,۹۷۱	۹۳,۷۴۳,۲۳۶	۱۰۸,۶۲۵,۶۶۷	فتوکپی اگهی و پست
۱۸۱,۳۶۷,-۸۸	۱۱۸,۶۲۵,۵۸۸	۳۲,۱۲۴,۵۰۰	ملزومات و نوشی افزار
۶۲۱,۰۵۹,۴۸۳	۲۸۳,۳۸۷,۸۱۶	۲,۳۹۲,۷۴۴	شرکت در مناقصه
۱,۰۵۴,-۰۵۴,۴۲۴	۳۶۴,-۳۵,۲۹۰	۹۹۸,۷۶۲,۷۶۹	سایر
<u>۷,۹۴۰,۶۸۶,۳۳۵</u>	<u>۳,۵۷۰,۶۰۵,۰۹۶</u>	<u>۳,۹۶۳,۱۵۵,۹۱۶</u>	

**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**گزارش مالی میاندوره‌ای**

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

**۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی**

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیراست:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۴.۶۰۸.۴۱۰.۱۱۳	۱۴.۶۲۷.۴۰۴.۷۸۷	(۵.۴۶۷.۷۷۴.۴۲۵)	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
۱.۰۸۸.۳۶۶.۳۴۰	-	۳۴۰.۴۹۸.۰۰۱	کارمزد حاصل از نمایندگی فروش
<b>۴۵.۶۹۶.۷۷۶.۴۵۳</b>	<b>۱۴.۶۲۷.۴۰۴.۷۸۷</b>	<b>(۵.۱۲۷.۲۷۶.۴۲۴)</b>	

**۲۶- هزینه‌های مالی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵.۸۱۲.۸۱۵.۲۶۸	۳.۴۰۶.۹۶۳.۷۴۹	۴.۳۰۳.۴۲۸.۲۰۶	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها
۸.۳۶۶.۳۴۰.۷۳۸	۳.۶۰۸.۰۱۹.۹۹۷	۱.۱۴۳.۶۶۴.۹۰۴	جرائم دیرکرد
<b>۱۴.۱۷۹.۱۵۶.۰۰۶</b>	<b>۷.۰۱۴.۹۸۳.۷۴۶</b>	<b>۵.۴۴۷.۰۹۳.۱۱۰</b>	

**۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی**

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳.۷۸۶.۰۸۹.۳۵۵	۱.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۴۶۶.۳۰۴.۶۰۰	۱۲-۱ سود سهام
-	-	۳۱۱.۲۹۵.۷۷۸	سود حاصل از فروش دارائی
۲.۱۵۹.۹۴۱.۱۲۶	۹۴۵.۳۲۴.۱۴۶	۱.۲۱۰.۴۲۹.۳۸۹	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۲۹۸.۳۶۵.۰۵۱۲	۱۸۸.۲۲۰.۰۱۹	۳۴۹.۴۹۷.۹۱۳	سایر درآمدها و هزینه ها
<b>۶.۲۴۴.۳۹۵.۹۹۳</b>	<b>۲.۵۳۳.۵۴۴.۱۶۵</b>	<b>۴.۳۳۷.۵۲۷.۶۸۰</b>	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

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

- تعدیلات سنواتی ۲۸

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
	ریال	
	۸.۴۳۷.۱۲۰.۵۱۹	اصلاح تعسیر ارز شرکت فرآب
	۴۶۵.۵۵۹.۶۴۰	اصلاح درآمد سال ۱۳۹۱
	<b>۸.۹۰۲.۶۸۰.۱۵۹</b>	

- صورت تطبیق سود عملیاتی ۲۹

تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۹.۳۴۲.۱۷۹.۴۹۵	۵.۶۸۸.۴۲۱.۳۲۰	(۱۰.۲۱۷.۶۵۹.۳۲۳)	سود (زیان) عملیاتی
۱.۴۶۲.۹۳۶.۰۳۵	۷۳۸.۱۱۹.۱۱۳	۶۷۶.۰۶۶.۸۶۸	هزینه استهلاک
۱۳.۵۵۶.۴۱۰	۲۷۶.۳۸۸.۰۶۷	۶۰.۵۶۲۰.۶۹۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۲۰.۹۶۶.۲۹۸.۰۵۱۶)	۳۷.۴۳۴.۲۰۹.۸۶۵	۲۰.۳۶۹.۵۳۴.۵۶۰	(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۹.۷۹۶.۴۵۹.۹۳۰	۳۰.۱۶.۰۹۷.۱۸۷	(۳.۲۷۹.۰۵۷.۳۲۸)	(افزایش) کاهش در موجودی مواد و کالا
-	(۱.۱۷۵.۰۰۳.۰۹۱)	-	(افزایش) کاهش مالیات مکسورة توسط کارفرمایان
۱۲.۳۰۸.۴۹۲.۶۵۴	(۵.۳۶۵.۷۹۷.۵۴۶)	(۲۶.۱۹۱.۲۲۰.۸۹۱)	(افزایش) کاهش در پیش پرداختها و سفارشات
۴۵.۶۷۵.۰۲۴.۲۸۱	۱۱.۷۶۷.۶۵۸.۷۵۹	۴.۲۷۴.۸۸۵.۵۲۹	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی
(۵۳.۷۵۵.۴۸۱.۹۲۹)	(۴۴.۰۹۱.۰۷۷.۶۱۰)	۵.۷۲۹.۰۰۰.۹۳۳	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۲۲۷.۰۳۱.۹۵۵	۱.۴۷۵.۹۴۵	(۵۹۶.۵۶۰)	(افزایش) کاهش در سایر داراییها
۲۹۸.۳۶۵.۵۱۲	۱۸۸.۲۲۰.۰۲۰	۳۴۹.۴۹۷.۹۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۲۴.۷۰۲.۲۶۵.۷۹۱</b>	<b>۱۰.۸۸۹.۱۵۶.۰۳۸</b>	<b>(۷.۶۸۳.۹۲۷.۶۰۴)</b>	

**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**گزارش مالی میاندوره‌ای**

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

**۴۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

**۱- استاد انتظامی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:**

۱۳۹۲/۰۴/۳۱

ریال

سفته های تضمینی واگذاری به:

۹۵,۱۰۶,۹۳۹,۵۱۸	بانک ملی شعبه خجسته بابت تضمین تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی
۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی اداره ضمانتنامه های ارزی بابت ضمانتنامه های دریافتی
۱۴,۶۲۰,۷۵۱,۶۲۰	بانک تجارت نجات الهی بابت تضمین ضمانتنامه
۵۵۸,۴۸۷,۶۳۴,۱۳۲	بانک تجارت خرمشهر زنجان بابت تضمین تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی
۵۲,۶۶۹,۸۰۶,۵۲۵	بانک توسعه صادرات بابت تضمین تسهیلات و ضمانتنامه ها
۴۱,۲۲۴,۶۶۳,۱۲۶	بانک ملت ولیعصر بابت تضمین ضمانتنامه
۵۱,۰۱۵,۶۱۶,۸۰۰	شرکت صانیر
۹۰,۲۷۲,۸۱۳,۷۶۹	واگذاری به مشتریان
۱۰۸,۴۳۵,۳۹۱,۴۸۸	چکهای تضمینی واگذاری به مشتریان بابت تضمین قرارداد فی مابین
۳۶۵,۷۸۶,۷۴۰,۹۸۲	ضمانتنامه های بانکی بابت ارائه به کارفرمایان بابت قراردادهای فی مابین
۱,۴۰۴,۳۳۰,۳۵۷,۹۶۰	

**۲- ساختمان دفتر مرکزی شرکت دارای کاربری مسکونی می باشد، از بابت تغییر کاربری ساختمان مذکور، شرکت دارای بدهی احتمالی بوده، لیکن مبلغ آن مشخص نمی باشد و از سوی شهرداری پیگیری در این خصوص انجام نشده است.**

**۳- شرکت هیچگونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه ندارد.**

**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**گزارش مالی میاندوره‌ای**

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

**۳۱- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است.

نام شرکت، طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	* مبلغ معامله	مانده بدهی (طلب)
شرکت ایران ترانسفو	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات	۲۶۵,۳۴۸,۰۵	(۱۷۲,۴۰,۴۸۹,۰۸۵۷)
شرکت ایران ترانسفو	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خرید ترانسفورماتور	۴۰۹,۱۵۲,۷۷۶	
شرکت نیروترانس	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات مدیریتی	۹۱,۵۵۲,۶۹۰	(۸,۹۶۱,۹۹۴,۰۴۲)
شرکت نیروترانس	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خرید ترانس ولتاژ و جریان	۳۶۱۴,۱۱۸,۹۰۹	
شرکت پارس سوئیچ	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات مدیریتی	۱۴۴,۱۲۳,۷۸۴	(۰,۳۶۳,۳۱۱,۶۳۶)
شرکت پارس سوئیچ	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	خرید میکرو سوئیچ	۲,۲۳۶,۰۰۰	

**ب- سایر اشخاص وابسته:**

شرکت خدمات بیمه زنجان صبا	سهامدار- همگروه	خدمات بیمه ای	۱۹۳,۶۶۲,۷۵۰	(۷۷,۷۷۷,۰۰۰)
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	سهامدار- همگروه	خرید ترانسفورماتور	--	۱,۳۲۵,۴۳۱,۹۶۱

\* ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.