



مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

حسابداران رسمی
متمدن سازمان 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 ۱۳۹۴

تهران، استادفکرت افسی
کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم
تلفن: ۸۸۸۰۱۲۵۳ و ۸۸۸۰۱۲۴۱ شماره: ۸۸۸۰۱۲۴۱

برسختالی
مؤسسه حسابرسی نوین نگرمانا



حسابداران رسمی
مستشاران بورس و اوراق بهادار

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 ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه 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.

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

۲۵ شهریور ۱۳۹۴

مجتبی علی میرزائی
مهدی شلیله
(ش.ع. ۸۰۰۵۵۹) (ش.ع. ۸۰۰۴۳۶)
موسسه حسابرسی
نوین نگر مانا
حسابرسی

شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص) برای شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
۲	۱- تراز نامه
۳	۲- صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشتهای توضیحی:
۶	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶ و ۸	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹ الی ۳۳	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	احمد مهدوی	بازرگانی ایران ترانسفو
	نایب رئیس هیئت مدیره	ابوالفضل جعفر آبادی	مقره سازی صدف گستر
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	سعید تقی لور	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
	عضو هیئت مدیره	مجتبی شمس	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
	عضو هیئت مدیره	حمید کاظمی	ایران ترانسفو (سهامی عام)



شرکت ترانسفور مالتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
(ریال)	(ریال)			(ریال)	(ریال)		
۳۵۲,۰۷۸,۰۱۰,۲۰۸	۵۲۹,۶۰۸,۶۲۵,۵۳۷	۱۲	بدهی های جاری:	۷۷,۱۴۵,۳۳۵,۸۳۳	۲۹,۸۰۱,۹۱۲,۳۴۷	۳	دارایی های جاری:
۱۱۸,۳۳۷,۹۹۵,۶۵۹	۱۰۳,۷۶۴,۵۳۴,۴۲۵	۱۳	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	موجودی نقد
۵۷۵,۴۱۰,۴۶۵,۳۸۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	مالیات پرداختنی	۹۳۷,۱۵۰,۴۸۵,۰۶۳	۵۶۰,۰۷۰,۲۰۹,۲۸۶	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۲۲۹,۹۴۸,۷۲۹	۱۵	سود سهام پرداختنی	۱۰,۶۱۳,۹۵۲,۸۴۱,۰	۱۰,۶۱۳,۹۵۲,۸۴۱,۰	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶	تسهیلات مالی	۲۸,۵۴۷,۷۰۶,۰۴۷	۱۱۱,۳۸۷,۰۰۲,۳۶۹	۷	موجودی مواد و کالا
			پیش دریافت ها	۱,۵۴۴,۱۷۶,۵۳۷		۸	پیش پرداخت ها
۱,۰۴۶,۰۰۶,۲۷۱,۲۳۷	۱,۴۵۱,۶۲۴,۹۳۶,۶۹۱		جمع بدهی های جاری	۲,۳۰۰,۷۱۷,۲۴۱,۸۳۰	۱,۸۲۵,۶۰۸,۳۱۵,۶۳۳		دارایی های نگهداری شده برای فروش
			بدهی های غیر جاری:				جمع دارایی های جاری
۱۰,۹۳۷,۷۷۷,۷۲۰	۱۴,۷۲۹,۱۶۸,۸۰۷	۱۷	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۸۱۶,۹۸۶,۵۶۰	۱۵۷,۵۵۶,۵۵۸,۵۶۰	۹	دارایی های غیر جاری:
۱۰,۹۳۷,۷۷۷,۷۲۰	۱۴,۷۲۹,۱۶۸,۸۰۷		جمع بدهی های غیر جاری	۳۰,۱۸۷,۱۷۶	۱۸۹,۲۴۰,۵۵۱	۱۰	سرمایه گذارهای بلندمدت
۱۰,۵۶,۹۴۴,۱۹۸,۹۶۷	۱,۴۶۶,۳۵۴,۱۰۵,۴۹۸		جمع بدهی ها	۹۵,۵۳۴,۳۳۷,۲۹۳	۸۸,۴۸۹,۷۸۴,۱۵۲	۱۱	دارایی های نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۱,۴۴,۵۳۳,۳۰۷,۱۲۹	۲۲۶,۳۳۵,۰۸۳,۵۶۳		دارایی های ثابت مشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (سهیلین سهم) ازبانی تمام پرداخت شده				جمع دارایی های غیر جاری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۵۰,۵۶۲,۱۶۲	۱۹	اندرجته قارذنی				
۶۸۴,۹۹۹,۲۰۰,۲۲۸	۲۳۹,۸۶۵,۵۸۱,۳۰۰		سود انباشته				
۱۰,۱۴۹,۹۹۹,۲۰۰,۲۲۸	۹۷۹,۰۱۶,۴۴۳,۳۶۲		جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۴۴۵,۳۷۰,۵۳۸,۹۵۹	۲,۰۷۱,۹۴۳,۳۹۹,۱۹۵		جمع دارایی ها
۲,۰۷۱,۹۴۳,۳۹۹,۱۹۵	۲,۴۴۵,۳۷۰,۵۳۸,۹۵۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۲ همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

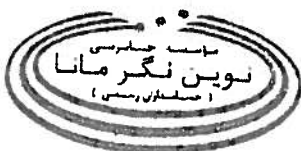
پادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۰	درآمدهای عملیاتی	۱,۲۲۲,۱۳۳,۳۲۳,۳۸۶	۲,۱۹۴,۱۷۷,۱۸۴,۲۵۵
۲۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۲۶,۷۹۳,۹۶۵,۶۷۶)	(۱,۶۷۲,۶۵۲,۳۲۹,۳۲۰)
	سود ناخالص	۲۷۵,۳۳۹,۳۵۸,۸۱۰	۵۲۱,۵۲۲,۸۵۴,۹۳۵
۲۲	هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۳۸۱,۰۶۳,۷۵۷,۹۳۳)	(۵۵۵,۵۵۵,۹۰۰,۶۷۰)
۲۳	سایر اقلام عملیاتی	(۱۵,۲۸۱,۷۳۷,۹۷۵)	(۲۷,۵۵۳,۲۲۶,۳۳۹)
		(۵۳,۳۴۵,۲۹۵,۹۱۸)	(۸۱,۰۰۲,۲۵۴,۳۳۱)
	سود عملیاتی	۲۲۲,۰۰۳,۸۶۲,۸۹۲	۵۱۳,۵۲۰,۳۸۰,۵۸۴
۲۴	هزینه های مالی	(۵۷,۸۱۵,۷۳۸,۲۴۱)	(۱۱۳,۲۴۹,۵۵۱,۳۲۷)
۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۴,۵۳۰,۰۹۲,۳۹۹	۲۸,۳۶۱,۷۷۹,۳۶۰
		(۴,۲۸۵,۶۵۵,۸۴۲)	(۸۴,۸۸۷,۷۷۸,۹۶۷)
	سود قبل از مالیات	۲۱۸,۷۱۸,۲۰۷,۰۵۰	۴۲۸,۶۳۲,۶۰۱,۶۱۶
۱۳	مالیات پردرآمد	(۳۷,۷۰۰,۹۶۳,۸۱۶)	(۸۷,۲۰۰,۲۰۶,۲۲۵)
	سودخالص	۱۸۱,۰۱۷,۲۴۳,۲۳۴	۳۴۱,۴۳۲,۳۹۵,۳۹۱
	سود پایه هر سهم:		
	ناشی از عملیات در حال تداوم:	۳۴۰	۱,۳۲۶
	عملیاتی	۲۲	(۱۲۲)
	غیر عملیاتی		
	سود پایه هر سهم		
		۳۶۲	۱,۲۰۴

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۶۹۰,۷۵۲,۲۱۵,۵۳۳	۱۸۱,۰۱۷,۲۴۳,۲۳۴	۳۴۱,۴۳۲,۳۹۵,۳۹۱
سود انباشته در ابتدای سال/دوره	(۵,۷۵۳,۱۵۳,۳۱۶)		
تعدیلات ستوانی	۶۸۴,۹۹۹,۲۰۰,۲۲۷		
سود انباشته در ابتدای سال/دوره-تعدیل شده	(۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود سهام مصوب	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
الزایش سرمایه از محل سود انباشته		۲۶۷,۹۹۹,۲۰۰,۲۲۷	۳۲۳,۷۶۶,۸۰۲,۸۳۷
		۳۴۹,۰۰۱,۶,۲۴۳,۴۶۱	۶۸۴,۹۹۹,۲۰۰,۲۲۸
سود قابل تخصیص			
تخصیص سود:	(۹,۰۵۰,۸۶۲,۱۶۲)		
اندرخته قانونی		(۹,۰۵۰,۸۶۲,۱۶۲)	
سود انباشته در پایان سال/دوره		۳۳۹,۹۵۵,۵۸۱,۳۰۰	۳۴۱,۴۳۲,۳۹۵,۳۹۱

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال/دوره و تعدیلات ستوانی است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پادداشتهای توضیحی ۳ تا ۳۲ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

سال منتهی	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	(ریال)	(ریال)
(ریال)	(ریال)		

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۲۷

۱۰۹,۴۴۴,۹۱۳,۵۳۳ ۲۳,۷۱۵,۱۷۹,۸۱۹ ۷۲,۰۲۸,۶۹۶,۲۳۰

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

۳۶,۵۰۱,۱۷۳,۲۰۵	۱۵,۵۳۲,۴۳۳,۷۷۲	۱۹,۱۱۲,۸۲۶,۱۱۶
۱۱,۲۵۴,۶۹۳,۶۱۲	۱۷,۷۵۸,۰۰۴,۸۵۱	۳۵,۳۵۶,۶۸۴,۲۰۰
(۱۳,۰۵۰,۵۳۷,۲۱۳)	(۶۴,۶۵۳,۲۵۸,۱۳۰)	(۱۳,۲۹۳,۳۹۰,۰۰۳)
		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

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

سود پرداختی بابت تامین مالی

(۸۲,۸۴۹,۶۱۰,۳۹۴) (۳۱,۳۶۲,۸۱۹,۵۵۷) ۱۱,۱۷۷,۱۲۰,۳۱۳

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

(۳۶,۶۴۱,۲۶۲,۲۹۱) (۱۷,۴۲۸,۹۹۹,۸۹۱) (۵۲,۳۳۳,۵۲۸,۰۰۵)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نا مشهود

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

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

(۳۳,۲۵۰,۷۱۰,۰۶۲)	(۱۶,۹۸۲,۱۳۲,۹۸۲)	(۱۲,۳۳۱,۵۹۸,۶۴۱)
(۱,۳۱۷,۴۶۶,۰۰۰)	(۱,۷۶۲,۹۶۶,۰۰۰)	(۳۱۷,۹۲۸,۰۰۰)
(۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۲۵,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	
۳۵۹,۷۹۰,۰۰۰		۹۲۸,۰۰۰
(۱۰۳,۷۵۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۲۷۹,۸۰۰)
(۶۳,۸۱۱,۱۳۶,۰۶۲)	۶,۷۵۵,۹۰۱,۰۱۸	(۱۴,۹۱۸,۸۷۸,۴۴۱)
(۷۳,۸۵۷,۰۹۶,۲۱۴)	(۱۸,۴۲۰,۷۳۸,۶۱۱)	۱۵,۹۸۳,۴۱۰,۰۹۷

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

۶۴۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۰۵,۹۲۱,۷۶۲,۶۹۸)	(۲۶۵,۷۸۰,۵۷۴,۵۰۷)	(۵۲,۶۳۹,۹۹۶,۵۷۱)
(۵۸,۸۲۱,۷۶۲,۶۹۸)	(۱۲,۰۲۰,۵۷۴,۵۰۷)	۱۱,۳۶۰,۰۰۳,۴۲۹
(۱۳۲,۶۷۸,۸۵۸,۹۱۲)	(۳۰,۳۴۱,۳۱۳,۱۱۸)	۲۷,۳۳۳,۴۱۳,۵۲۶
۱۸۲,۳۸۰,۷۷۱,۱۵۹	۱۸۲,۳۸۰,۷۷۱,۱۵۹	۳۹,۸۰۱,۹۱۲,۲۴۷
۴۹,۸۰۱,۹۱۲,۲۴۷	۱۵۲,۱۳۹,۲۵۸,۰۳۱	۷۷,۱۳۵,۳۲۵,۷۷۳
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

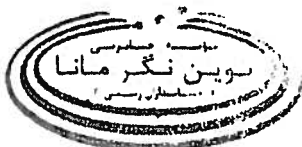
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال/دوره

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی ۲ تا ۲۲ همراه جزء لاینفک صورتهای مالی 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 ۱۳۹۴

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 اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در زنجان به ثبت رسیده و در سال ۱۳۹۰ طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده به شماره ۲۶۷-۹۰-۲۱۰ مورخ 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 مسجودی 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 مراکز اصلی و کارخانه آن شرکت در زنجان ۵ جاده زنجان به تهران، جنب شرکت ایران ترانسفو می باشد.

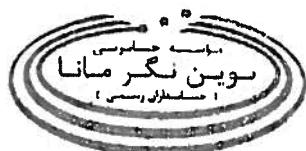
۱-۲ فعالیت اصلی شرکت:

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 تعداد کارکنان:

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

شش ماهه ۱۳۹۳	شش ماهه ۱۳۹۲	
(نفر)	(نفر)	
۱۰	۹	کارکنان مامور به صورت دائم (رسمی)
۳۷۸	۳۶۹	کارکنان مامور به صورت قراردادی
۲۲۵	۲۳۷	کارکنان قراردادی توزیع
۶۱۳	۶۱۵	جمع



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۱-۲- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام موجودی ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با پیکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه

بهای تمام شده شامل: مواد و دستمزد مستقیم و سهم متناسبی از هزینه های سربار بر مبنای شناسایی ویژه هر سفارش

}

کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده

میانگین موزون متحرک

قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاریها:

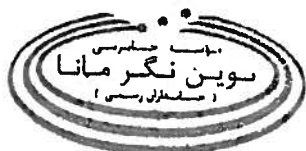
۲-۳-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲-۳-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی می شود.

۲-۴- دارایی های نگهداری شده برای فروش:

۲-۴-۱- داراییهای غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی میشود. این شرایط تنها زمانی احراز میشود که داراییهای غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۴-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، به " اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش " نگهداری می گردد.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۵-۲- دارایی های نامشهود :

- ۵-۲-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود.
- ۵-۲-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۴ سال	مستقیم
سامانه پیام کوتاه	۴ سال	مستقیم

۶-۲- دارایی های ثابت مشهود :

- ۶-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده تاریخی در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های ثابت مربوط مستهلك میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به 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 حساب سود و زیان دوره منظور می شود.

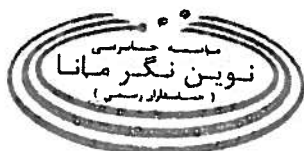
- ۶-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰ و ۱۵ درصد	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ و ۱۵ درصد	نزولی و خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی

- ۶-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظوری گردد. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك مندرج در جدول بالاست.

۷-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری :

- ۷-۲-۱- در پایان هر دوره مالی گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی «برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین 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 ۱۳۹۴

۷-۷-۲- مبلغ بازپاینتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۷-۷-۳- تنها در صورتیکه مبلغ باز پافنتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازپاینتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت متجربه کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۷-۷-۴- در صورت افزایش مبلغ بازپاینتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) میباشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازپاینتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی میگردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۸-۲-۱- 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 سامور از شرکت ایران ترانسفو می باشند لذا ذخیره مزایای پایان خدمت آنها طبق اعلام شرکت مزبور درحسابهای فیما بین عمل می گردد.

۹-۲- درآمد عملیاتی :

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

۹-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۹-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۱۰-۲- مخارج تامین مالی:

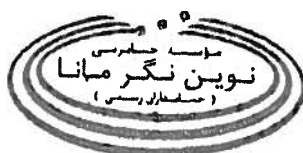
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۱۱-۲- تسعیر ارز :

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
۳-۱ موجودی صندوق	۱۱۹,۴۶۱,۱۴۶	۱۷۷,۹۳۸,۰۸۰
موجودی نزد بانکها	۳۱,۸۷۷,۰۹۵,۹۹۷	۲۰,۲۷۹,۳۶۹,۵۹۹
سپرده های کوتاه مدت بانکی (۱۱ فقره)	۴۵,۱۴۸,۷۶۸,۶۳۰	۲۹,۳۴۴,۶۰۴,۵۶۸
	۷۷,۱۴۵,۳۲۵,۷۷۳	۴۹۸,۰۱۹,۱۲۲,۲۴۷

۳-۱ موجودی صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل مبلغ ۵۷,۵۳۹,۰۰۰ ریال برای ۱۷۶۵ دلار پس از تعییراز و مبلغ ۴۰,۳۶۷,۱۰۰ ریال

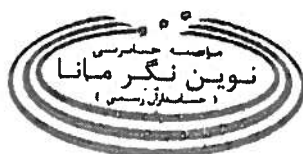
برای ۱۱۲۶ یورو و وجوه ریالی معادل مبلغ ۲۱,۵۵۵,۰۴۶ ریال می باشد.

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
سپرده نزد بانک تجارت - شماره ۶۶۰۲۰۶۱۲۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد بانک تجارت - شماره ۶۶۰۲۰۶۱۲۳۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد بانک تجارت - شماره ۶۶۰۲۲۰۱۵۷۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد بانک ملی - شماره ۰۴۱۱۵۱۶۷۶۱۰۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد بانک تجارت - ۱۲ فقره	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نرخ سود سپرده نزد بانکها ۲۰ و ۲۲ درصد می باشد.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

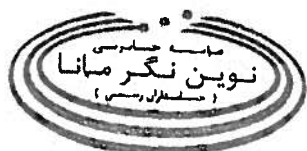
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۵-دریافتنی های تجاری و غیر تجاری:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۵-۱-دریافتنی های کوتاه مدت:
ذخیره مطالبات						
خالص	خالص	مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
تجاری:						
استاد دریافتنی:						
۰	۰	(۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰)	۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰	۰	۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰	۵-۱-۱ استاد و اخواست شده
۰	۵۳,۶۳۷,۰۷۰,۶۱۵	۰	۵۳,۶۳۷,۰۷۰,۶۱۵	۰	۵۳,۶۳۷,۰۷۰,۶۱۵	۵-۲-۱ اشخاص وابسته
	۵۳,۶۳۷,۰۷۰,۶۱۵	(۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰)	۵۴,۵۷۴,۲۲۰,۶۱۵	۰	۵۴,۵۷۴,۲۲۰,۶۱۵	
حسابهای دریافتنی:						
۵۲۷,۷۲۹,۶۸۸,۲۹۶	۸۲۷,۶۷۰,۴۱۹,۷۹۶	۰	۸۲۷,۶۷۰,۴۱۹,۷۹۶	۲۳۹,۵۳۷,۷۰۲,۴۰۰	۵۸۸,۱۳۲,۷۱۷,۳۹۶	۵-۳-۱ اشخاص وابسته
۵۲۷,۷۲۹,۶۸۸,۲۹۶	۸۲۷,۶۷۰,۴۱۹,۷۹۶	۰	۸۲۷,۶۷۰,۴۱۹,۷۹۶	۲۳۹,۵۳۷,۷۰۲,۴۰۰	۵۸۸,۱۳۲,۷۱۷,۳۹۶	
غیر تجاری:						
استاد دریافتنی						
۲۶۰,۹۳۲,۴۱۳	۱۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۲۵۰,۰۰۰	کارکنان (وام و مساعده)
۲,۹۳۹,۵۰۹,۵۲۹	۴,۵۵۰,۳۲۲,۳۱۳	۰	۴,۵۵۰,۳۲۲,۳۱۳	۰	۴,۵۵۰,۳۲۲,۳۱۳	سپرده های موقت
۴۱۹,۱۸۴,۲۰۴	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	اشخاص وابسته
۹,۶۳۴,۳۶۲,۵۴۵	۳۵,۳۵۶,۶۸۴,۲۰۰	۰	۳۵,۳۵۶,۶۸۴,۲۰۰	۰	۳۵,۳۵۶,۶۸۴,۲۰۰	سایر
۱۹,۵۸۶,۵۳۲,۲۹۹	۵,۶۲۶,۶۴۸,۱۳۹	۰	۵,۶۲۶,۶۴۸,۱۳۹	۰	۵,۶۲۶,۶۴۸,۱۳۹	
۳۳,۰۴۰,۵۲۰,۹۹۰	۴۵,۸۴۲,۹۹۴,۶۵۲	۰	۴۵,۸۴۲,۹۹۴,۶۵۲	۰	۴۵,۸۴۲,۹۹۴,۶۵۲	
۵۶۰,۷۷۰,۲۰۹,۲۸۶	۹۲۷,۱۵۰,۲۸۵,۰۶۳	(۹۳۷,۳۵۰,۰۰۰)	۹۲۸,۰۸۷,۸۳۵,۰۶۳	۲۳۹,۵۳۷,۷۰۲,۴۰۰	۶۸۸,۵۵۰,۱۳۲,۶۶۳	

۵-۱-۱- اسناد و اقلام مست شده مربوط به چکهای دریافتی از شرکت صدف ریزان 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 هیئت مدیره و بر اساس گزارش حقوقی وکیل شرکت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول معادل مبلغ پدھی شرکت مذکور در نظر گرفته شده است.

۵-۲-۱- چهل و هشت فقره چک از بابت فروش ترانسفورماتور می باشد که توسط شرکت بازرگانی از مشتریان اخذ شده و به شرکت تحویل شده که تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ وصول خواهد شد.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۵-۳-۱- اقلام تشکیل دهنده اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
شرکت های گروه :		
۵-۳-۱-۱ بازرگانی ایران ترانسفورسیالی	۵۷۶,۹۴۸,۵۹۶,۲۹۷	۲۸۶,۸۵۶,۲۵۱,۰۹۴
۵-۳-۱-۲ بازرگانی ایران ترانسفو-ارزی	۲۳۹,۵۳۷,۷۰۲,۳۰۰	۲۳۹,۷۵۰,۷۹۵,۷۰۰
پالایش روغنهای صنعتی زنگان	۷,۲۰۷,۳۸۶,۹۲۴	۰
ایران ترانسفو ری	۳,۴۴۲,۸۶۳,۲۷۰	۱,۱۲۲,۶۴۱,۵۰۲
خدمات پس از فروش	۴۶۶,۱۵۵,۶۸۶	
توسعه قاوا صنعت	۶۷,۷۱۵,۲۱۹	
	<u>۸۲۷,۶۷۰,۴۱۹,۷۹۶</u>	<u>۵۲۷,۷۲۹,۶۸۸,۲۹۶</u>

۵-۳-۱-۱- طلب ریالی از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو بابت فروش انواع ترانسفورماتور به آن شرکت مطابق قرارداد فی مابین بوده است.

۵-۳-۱-۲- طلب ارزی از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو بابت فروش ارزی ترانسفورماتور معادل مبلغ ۷,۳۲۵,۳۱۳ دلار پس از تسعیر ارز می باشد .

۵-۳-۲- اشخاص وابسته :

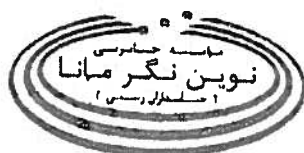
یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
۵-۳-۲-۱ شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۲۶,۵۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰
۵-۳-۲-۱ توسعه پست های ایران ترانسفو	۵,۲۳۳,۸۴۶,۰۰۰	۰
۵-۳-۲-۱ مقره سازی صدف گستر	۲,۱۴۸,۹۷۱,۴۰۰	۰
۵-۳-۲-۱ عایقهای الکتریکی پارس	۱,۳۸۷,۹۱۶,۸۰۰	۲,۰۵۵,۱۶۲,۵۴۵
۵-۳-۲-۱ آشنا راه سما	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۰
	<u>۳۵,۳۵۶,۶۸۴,۲۰۰</u>	<u>۹,۶۳۳,۳۶۲,۵۴۵</u>

۵-۳-۲-۱- بالغ مربوط به سود سرمایه گذاری سال مالی ۹۳ در شرکتهای گروه می باشد .

۵-۳-۳- از مبلغ مذکور ۲,۲۵۶,۷۷۵,۹۱۵ ریال 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 مواد از قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی ،

اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و چگونگی برقراری و 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 دایره حقوقی در حال پیگیری میباشد و پرونده از شرکت ایران ترانسفو جهت پیگیری به شرکت ترانسفورماتور

توزیع زنگان انتقال یافت و در ضمن حکم محکومیت اداره کل گمرک اخذ 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 ۱۳۹۴

۶- موجودی مواد و کالا:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

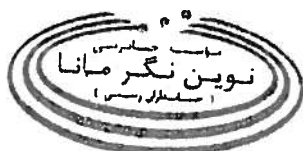
یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
مواد اولیه	۳۵۶,۲۷۶,۴۴۴,۰۱۱	۳۷۷,۲۷۸,۳۵۶,۷۵۹
کالای ساخته شده	۳۶۵,۹۴۶,۴۲۵,۴۲۸	۳۴۰,۴۲۴,۳۹۴,۱۸۰
کالای در جریان ساخت	۱۶۶,۱۲۱,۴۲۳,۵۱۹	۱۴۴,۰۸۵,۲۱۲,۷۲۴
قطعات و لوازم یدکی	۱۷,۰۶۱,۵۲۴,۶۸۹	۱۴,۸۸۱,۶۶۸,۳۵۶
سایر موجودیها	۶,۶۸۲,۸۱۰,۲۰۰	۴,۴۸۴,۹۵۰,۳۵۸
جمع	۹۱۲,۰۸۸,۶۲۷,۸۴۷	۸۸۱,۱۵۴,۵۸۲,۳۷۷
کالای در راه	۸۱,۲۸۵,۵۸۴,۴۲۳	۶۴,۹۷۸,۹۸۵,۳۶۹
کالای امانی ما نزد دیگران	۶۷,۹۵۵,۳۳۶,۱۴۰	۸۲,۴۱۵,۶۲۲,۹۸۴
	۱,۰۶۱,۳۲۹,۵۴۸,۴۱۰	۱,۰۲۸,۵۴۹,۱۹۰,۷۳۰

۶-۱ مبلغ ۱,۴۹۹,۴۸۱,۶۹۰ ریال بابت ترانسهای آمورف به عنوان موجودی کالای ساخته شده ثبت شده است. شایان ذکر می باشد ترانسهای مذکور بابت انجام مهندسی معکوس و استفاده از دانش فنی خریداری شده است.

۶-۲ موجودی کالای امانی ما نزد دیگران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
شرکتهای سیم لاک	۲۳,۵۳۷,۶۵۰,۹۳۵	۲۰,۷۵۱,۲۵۳,۲۹۱
ایران ترانسفو (سهامی عام)	۳۳,۲۲۴,۸۴۳,۱۷۲	۴۳,۵۵۶,۶۵۲,۱۲۷
ترانسفور ماتور سازی کوشکن	۴,۱۹۴,۲۹۶,۴۱۸	۸,۴۲۱,۱۴۱,۷۱۲
ایران ترانسفوری	۳,۶۱۸,۸۸۵,۴۹۸	-
سایر شرکتهای (برای تبدیل مواد)	۳,۳۷۹,۶۶۰,۱۱۷	۹,۶۸۶,۵۷۵,۸۵۴
جمع	۶۷,۹۵۵,۳۳۶,۱۴۰	۸۲,۴۱۵,۶۲۲,۹۸۴

۶-۳ موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده و لوازم یدکی و غیره به ارزش ۳۱۷ میلیارد ریال 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 ۱۳۹۴

۷- پیش پرداختها:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)	۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	یادداشت	
۸۴,۷۵۴,۸۳۷,۱۵۵	۱۹,۶۷۶,۲۷۶,۳۵۴	۷-۱	پیش پرداختهای خارجی: سفارشات مواد اولیه سایر
۲,۴۸۴,۳۹۵,۹۷۶	۲,۸۹۵,۵۵۷,۶۲۵		
۸۷,۲۳۹,۲۳۳,۱۳۱	۲۲,۵۷۱,۸۳۳,۹۷۹		
۲۰,۷۹۲,۳۲۴,۸۴۹	۲۱,۵۴۶,۳۶۵,۵۲۳	۷-۲	پیش پرداختهای داخلی: خرید مواد اولیه بیمه داراییها پیش پرداخت تمدید کارت بازرگانی کارپردازان خرید و ترخیص کالا پیش پرداخت سرمایه گذاری سایر
۴۳۶,۲۹۷,۰۵۱	۱۹۸,۱۵۲,۶۷۷		
۶۰۱,۷۷۵,۴۵۸	۱,۶۷۱,۷۶۲,۱۹۹		
۷۸۶,۰۷۱,۹۳۰	۱,۸۴۶,۷۸۸,۷۱۹		
۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.		
۸۸۸,۸۰۰,۹۵۰	۷۱۲,۸۰۰,۹۵۰		
۲۴,۲۴۷,۷۷۰,۲۳۸	۲۵,۹۷۵,۸۷۲,۰۶۸		
۱۱۱,۴۸۷,۰۰۳,۳۶۹	۴۸,۵۴۷,۷۰۶,۰۴۷		

۷-۱- پیش پرداخت خرید مواد و کالای خارجی شامل موارد زیر است:

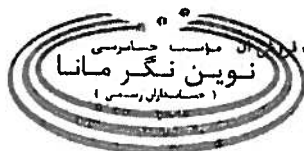
۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)	۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	
۴۲,۱۱۴,۶۳۱,۳۰۴	۸,۶۳۲,۲۲۵,۸۸۰	روغن هسته - هندوستان و چین ، امارات ، ترکیه، کره، چک
۲۹,۸۳۲,۴۶۲,۷۷۸	۳,۴۶۱,۰۰۷,۱۹۸	روغن ترانس-هند
۲۰,۸۵۰,۱۸۵,۷۰۶	۲,۶۱۴,۱۶۷,۲۵۶	رله و ترمومتر شیر فشار شکن - آلمان و ایتالیا، ترکیه
۲,۴۳۳,۴۱۳,۴۷۷	۲,۴۳۳,۴۱۳,۴۷۷	بلبن جوش - آلمان
.	۱,۱۷۷,۴۴۶,۵۸۰	لوار چسب ترموشیفت - ایتالیا
۱,۰۶۳,۳۴۸,۶۴۴	۱,۰۶۰,۳۱۳,۹۳۹	مانیتورینگ دما و چسب تقسیم - ایتالیا و ترکیه
۵۴۳,۶۸۶,۰۹۵	۲۲۲,۹۹۹,۹۶۴	کلید تنظیم ولتاژ و روغن لثا - ترکیه و آلمان
۳,۵۳۳,۹۰۱,۸۶۰	۷۲,۵۰۱,۸۶۰	DMD و DDP و مایلار - ترکیه و آلمان
۲,۴۳۳,۹۰۰,۴۰۰	.	فویل مسی - ترکیه
۶۹۴,۳۰۷,۲۹۱	.	پوشینگ و مقره - ترکیه
۸۴,۷۵۴,۸۳۷,۱۵۵	۱۹,۶۷۶,۲۷۶,۳۵۴	

۷-۲- پیش پرداخت خرید مواد و کالای داخلی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)	۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	
۱۰,۷۱۹,۶۸۲,۴۱۷	۱۰,۲۵۵,۳۸۰,۰۶۰	مس پاهنر
۱,۴۲۹,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۳۱۷,۵۴۰	نورد آلومینیوم
.	۷۹۸,۰۸۸,۸۲۰	پوشش گداز زنگان
۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فلزات صنعت
۱۰۱,۶۷۸,۰۰۰	.	لورجینگ کاره
۲,۲۷۶,۱۱۵,۲۲۶	۲,۶۲۳,۶۹۵,۲۸۹	اختیار استادی داخلی - فولاد مبارکه اصفهان
۵,۳۷۰,۱۶۹,۲۰۶	۳,۴۷۲,۸۸۳,۸۱۴	سایر
۲۰,۷۹۲,۳۲۴,۸۴۹	۲۱,۵۴۶,۳۶۵,۵۲۳	

۸- داراییهای نگهداری شده برای فروش:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰ (ریال)	۱۳۹۴/۰۴/۳۱ (ریال)	
.	۱,۵۴۴,۱۷۶,۵۳۷	خط رنگ آساد صنعت
.	۱,۵۴۴,۱۷۶,۵۳۷	



طبق صورتجلسه هیات مدیره شماره ۲۱۱-۹۲-۱۱۳ ت ز مورخ ۹۲/۱۲/۰۶ مقرر گردید خط رنگ آساد صنعت جمع آوری شده و مقدمات فروش آن به موجب جابجایی

لراهم آید

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)
۹-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۲۸۸۱۶,۹۸۶,۵۶۰	۲۷,۶۵۶,۵۵۸,۵۶۰
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۲۸۸۱۶,۹۸۶,۵۶۰</u>	<u>۱۵۷,۶۵۶,۵۵۸,۵۶۰</u>

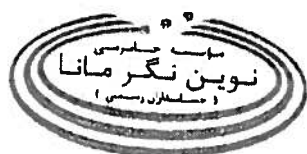
۹-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۹-۱-۱ توسعه پستهای ایران ترانسفو	۲۶,۲۱۹,۲۳۰	۵۲/۴۴	۱,۰۰۰	۲۹,۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰
۹-۱-۲ مقره سازی صدف گستر	۷,۱۶۳,۲۳۸	۲۰/۴۷	۱,۰۰۰	۸,۳۹۱,۲۲۲,۵۶۰	۸,۳۹۱,۲۲۲,۵۶۰
۹-۱-۲ بازرگانی ایران ترانسفو	۳۷,۸۹۶,۰۰۰	۴۲/۱۱	۱,۰۰۰	۶,۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰
۹-۱-۳ عایقهای الکتریکی پارس	۲۱۶,۸۶۲	۲/۱۷	۱۰,۰۰۰	۳,۶۸۶,۶۵۲,۰۰۰	۳,۶۸۶,۶۵۲,۰۰۰
۹-۱-۲ آشنا راه سماء	۱,۰۳۵,۰۰۰	۸/۶۲۵	۱,۰۰۰	۱,۰۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۵۰,۰۰۰
۹-۱-۲ فاوا صنعت	۲۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبتا بهینه سازان نیرو	۱۳	۰/۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
				<u>۲۹,۶۵۶,۵۵۸,۵۶۰</u>	<u>۲۸۸۱۶,۹۸۶,۵۶۰</u>

۹-۱-۱- سرمایه گذاری در ۵۲/۴۴ درصد سهام شرکت توسعه پست بر اساس سیاست گذاری شرکت ایران ترانسفو (شرکت مادر) و به ارزش مورد توافق با سهامداران آن شرکت صورت پذیرفته است. به دلیل عدم وجود کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت لسوق الذکر، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نمی شود.

۹-۱-۲- 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 لسوق الذکر، روش ارزش ویژه در شناسایی سرمایه گذاری انجام نشده است.

۹-۱-۳- 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.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای نامشهود:

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

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		ارزش دفتری - ریال	
	مانده در	دارای بهای اضافی	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در	استهلاک طی سال	مانده در
	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	شده طی سال	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
حق الاختیارها	۱۸,۵۹۷,۱۰۰	*	*	*	*	۱۸,۵۹۷,۱۰۰
نرم افزارهای کامپیوتری	۲۰۰,۵۴۰,۰۰۰	۳۵,۷۷۹,۸۰۰	*	۱۵۶,۰۷۴,۹۷۴	*	۷۰,۷۵۰,۰۰۱
ساخته پیام کوتاه	۴,۹۰۰,۰۰۰	*	*	۴,۹۰۰,۰۰۰	*	۶۱۲,۵۰۰
لوگو	۸,۴۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۸,۴۰۰,۰۰۰
آگهی و تیروس	۱۰۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	*	۳۳,۷۱۸,۷۵۰	۱۹۴,۵۳۱,۲۵۰	۹۰,۷۸۱,۲۵۰
	۳۳۶,۲۸۷,۱۰۰	۱۶۰,۲۷۹,۸۰۰	*	۱۹۴,۵۹۲,۷۲۴	۳۰۱,۸۷۳,۱۷۶	۱۸۹,۳۴۰,۸۵۱



شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاصه)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				ارزش منفری ریال			
	مبلغ در ابتدای دوره	توزیع	نورث شده	نقل وصالات و تغییرات	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	نورث شده	نقل وصالات و تغییرات
ساکنین	۳۷,۲۱۵,۱۵۸,۱۵۳	*	*	۳۷,۲۱۵,۱۵۸,۱۵۳	۹۴۴,۶۱۳,۳۷۸	۹۴۴,۶۱۳,۳۷۸	*	۹۴۴,۶۱۳,۳۷۸
تجهیزات	۲,۱۰۷,۹۰۱,۸۳۸	۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۳۰۱,۶۳۸	۱۷۹,۴۰۱,۰۰۰	۹۸,۳۲۱,۳۳۱	*	۱۷۹,۴۰۱,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵۰,۰۰۰,۵۳۸,۳۰۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۵۷۱,۷۰۸	۱۵۱,۴۱۷,۵۷۱,۷۰۸	۱۷۸,۰۰۰,۵۵۷,۱۴۶	۱۷۸,۰۰۰,۵۵۷,۱۴۶	۴۰,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۸۹,۵۵۷,۱۴۶
وسایل نقلیه	۳۰,۵۵۳,۶۶۱	*	*	۳۰,۵۵۳,۶۶۱	۱۷۰,۵۶۱,۶۳۳	۱۷۰,۵۶۱,۶۳۳	۴۴,۷۹۲,۸۰۰	۷۰,۰۰۰,۵۶۱,۶۳۳
ابزار آلات	۷,۶۱۰,۳۸۸,۷۳۳	۱۵۸,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۸,۱۵۵,۰۰۰	۷,۷۶۸,۵۳۸,۷۳۳	۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۵۶۱,۶۳۳	۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰
الکتریکی و مشروبات	۱۲,۵۰۷,۷۵۱,۴۶۰	۱,۴۷۷,۹۳۳,۹۶۵	۱,۴۷۷,۹۳۳,۹۶۵	۱۴,۰۰۰,۵۸۵,۴۲۴	۵,۷۹۱,۵۷۴,۴۱۲	۵,۷۹۱,۵۷۴,۴۱۲	۱۲,۰۰۰,۵۸۵,۴۱۲	۱۴,۰۰۰,۵۸۵,۴۱۲
داراییهای مرصفت کامل	۲۰۰,۴۰۷,۴۵۷,۱۵۹	۴,۸۷۴,۸۷۵,۳۳۳	۴,۸۷۴,۸۷۵,۳۳۳	۲۰۵,۲۸۲,۳۳۲,۴۹۲	۲۰۵,۲۸۲,۳۳۲,۴۹۲	۲۰۵,۲۸۲,۳۳۲,۴۹۲	۲۰۰,۴۰۷,۴۵۷,۱۵۹	۲۰۵,۲۸۲,۳۳۲,۴۹۲
مدرسه و دفتر	۸۸,۱۸۹,۹۵۰	۴,۸۷۴,۸۷۵,۳۳۳	۴,۸۷۴,۸۷۵,۳۳۳	۹۳,۰۶۴,۸۲۵,۳۲۵	۹۳,۰۶۴,۸۲۵,۳۲۵	۹۳,۰۶۴,۸۲۵,۳۲۵	۸۸,۱۸۹,۹۵۰	۹۳,۰۶۴,۸۲۵,۳۲۵
مدرسه و دفتر	۱۵,۱۲۵,۱۰۴,۲۰۸	۸,۹۳۸,۵۳۳,۰۵۸	۸,۹۳۸,۵۳۳,۰۵۸	۲۴,۰۶۳,۶۳۸,۲۶۶	۲۴,۰۶۳,۶۳۸,۲۶۶	۲۴,۰۶۳,۶۳۸,۲۶۶	۱۵,۱۲۵,۱۰۴,۲۰۸	۲۴,۰۶۳,۶۳۸,۲۶۶
مدرسه و دفتر	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مدرسه و دفتر	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱- داراییهای ثابت مشهود در پایان دوره از حیث ارزش و ارزش بهای تمام شده بر مبنای روش ارزشیابی شده است.

۲- ساخته شده توسط شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان بر روی زمین است.

۳- ۱۱- ساخته شده توسط شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان بر روی زمین است.
 ۱۱- ساخته شده توسط شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان بر روی زمین است.
 ۱۱- ساخته شده توسط شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان بر روی زمین است.
 ۱۱- ساخته شده توسط شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان بر روی زمین 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 ۱۳۹۴

۱۱-۵- افزایش دارایی های ثابت طی دوره به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۱-۵- افزایش تاسیسات شامل موارد زیر است :

(ریال)	
۳۶,۴۰۰,۰۰۰	— سبیل مکانیکی بروگمن
۹,۰۰۰,۰۰۰	— الکترو لن
۴۵,۴۰۰,۰۰۰	

۲-۱۱-۵- افزایش ماشین آلات تولیدی شامل موارد زیر است :

(ریال)	
۳۸۴,۱۳۰,۳۳۸	— لیفتر اک
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	— جک هیدرولیکی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	— بالابر
۹۲۱,۲۰۷,۶۰۷	— میز هت چینی
۳۵۸۰۰,۰۰۰	— کنترلر موتور
۲۶۸,۴۰۰,۰۰۰	— شاسی رول باند
۱۹۳,۱۸۰,۰۰۰	— ترمومتر ررابط و سنسور
۱,۰۰۰,۶۰۸,۷۱۳	— سایر
۳,۲۰۳,۳۲۶,۶۶۸	

۳-۱۱-۵- افزایش ابزار آلات تولیدی شامل موارد زیر است :

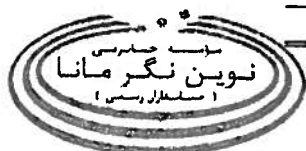
(ریال)	
۳۲,۹۸۰,۰۰۰	— گجج نوپی و رنگی
۲۹,۶۸۰,۰۰۰	— ورق گیر عمودی
۲۱,۴۵۰,۰۰۰	— دستگاه میگر
۶۲,۰۷۵,۰۰۰	— سایر
۱۲۸,۱۸۵,۰۰۰	

۴-۱۱-۵- افزایش اثاثیه و منصوبات تولیدی شامل موارد زیر است :

(ریال)	
۲۷۸,۰۶۰,۰۰۰	— پالت فلزی
۱۷,۷۵۰,۰۰۰	— کمد رختکن
۲۹۳,۰۷۵,۰۰۰	— تجهیزات شبکه
۳۶,۱۱۵,۰۰۰	— کامپیوتر و متعلقات
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	— دستگاه کپی و پرینتر
۸۳۰,۵۶۳,۹۶۵	— سایر
۱,۴۷۷,۹۶۳,۹۶۵	

۶-۱۱-۵- پیش پرداختهای سرمایه ای شامل موارد زیر است :

(ریال)	
۶,۹۶۲,۵۱۰,۵۷۳	— دستگاه شن پاش
۲,۸۷۲,۵۴۸,۵۵۰	— دستگاه لوبل بیچ
۱,۳۱۹,۴۶۳,۰۰۰	— کوره
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	— رماک وزین
۴۱۲,۸۸۸,۶۰۰	— ماشین تراش
۱,۰۲۵,۶۹۳,۲۸۴	— سایر
۱۵,۱۲۵,۱۰۴,۲۰۸	



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

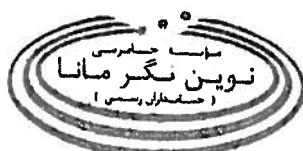
۷-۱۱-دارایی های در دست تکمیل شامل موارد زیر است :

(ریال)	
۳۳۵,۸۷۸,۰۸۲	— انبار ضایعات
۱,۰۲۳,۲۵۹,۰۰۰	— خرید و راه اندازی آبگرمکن گاز سوز
۳۲۴,۵۲۹,۰۹۰	— خرید و راه اندازی دستگاه جوش دیواره
۸۳,۷۷۶,۵۰۰	— جرقیل بازاری
۶۹,۱۷۵,۰۰۰	— سایر
<u>۱,۸۳۶,۶۱۷,۶۷۲</u>	

۸-۱۱-دارایی های فروخته شده شامل موارد زیر است :

سود یا (زیان) ناشی از فروش	مبلغ فروش	ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده
(۴,۰۸۰,۴۱۷)	۹۲۸,۰۰۰	۵,۰۰۸,۴۱۷	۳۳,۲۶۷,۷۱۵	۴۸,۲۷۶,۱۳۲

نظرات و تعلقات کامپیوتر



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

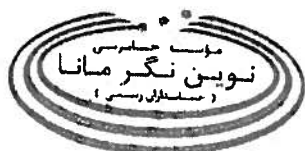
۱۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
			تجاری:
			اسناد پرداختنی:
۲۳,۱۸۵,۴۰۴,۲۵۸	۲۳,۲۲۶,۹۴۵,۳۶۲	۱۲-۱-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۳,۱۸۵,۴۰۴,۲۵۸	۲۳,۲۲۶,۹۴۵,۳۶۲		
			حسابهای پرداختنی:
			اشخاص وابسته
۲۳۴,۰۲۸,۲۲۶,۴۳۸	۳۵۴,۱۰۲,۶۱۰,۷۵۶	۱۲-۱-۲	
۴۰,۰۰۶,۸۲۳,۵۱۴	۶۵,۵۶۰,۹۸۳,۹۷۴	۱۲-۱-۳	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۷۴,۰۳۵,۰۴۹,۹۵۲	۴۱۹,۶۶۳,۵۹۴,۷۳۰		
۲۹۷,۲۲۰,۳۵۲,۲۱۰	۴۲۲,۸۹۰,۵۳۰,۰۹۲		
			غیر تجاری:
			اسناد پرداختنی
۱۷,۴۹۶,۹۳۳,۵۹۳	۳,۲۸۲,۰۷۱,۳۶۱	۱۲-۱-۴	مالیه های تکلیفی
۳۶۸,۹۹۰,۲۱۹	۲۸,۲۷۶,۱۳۶,۹۵۵		حق بیمه های پرداختنی
۸۴۴,۳۵۲,۴۴۸	۱,۲۴۸,۳۱۶,۴۰۲		سپرده های حسن انجام کار
۱,۹۸۹,۸۰۱,۲۹۴	۲,۴۷۹,۹۳۶,۷۹۹		هزینه های پرداختنی
۱,۹۹۳,۹۱۵,۵۱۴	۳,۲۳۹,۰۶۵,۵۲۱		
۳۲,۱۶۳,۴۷۲,۹۳۰	۴۸,۱۹۲,۵۷۸,۴۰۵	۱۲-۱-۵	سایر
۵۴,۸۵۷,۵۵۵,۹۹۸	۸۶,۷۱۸,۱۰۵,۴۲۵		
۳۵۲,۰۷۸,۰۱۰,۲۰۸	۵۲۹,۶۰۸,۶۴۵,۵۳۷		

۱۲-۱-۱- صرف فصل اسناد پرداختنی تجاری شامل موارد زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	موضوع	مشخصات دارنده چک
(ریال)		
۲۰,۹۷۸,۵۲۶,۷۴۶	اعتبارات خارجی	۱۲-۱-۱-۱
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آهن آلات	بانک ملی مرکزی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فلاتش و روغن لما	آهن آلات سلیمانی (کیان فلز)
۹۴۸,۴۱۸,۶۱۶		جهان پرس
۲۳,۲۲۶,۹۴۵,۳۶۲		سایر

۱۲-۱-۱- مبلغ ۲۰,۹۷۸ میلیون ریال مربوط به واردات ورق هسته از طریق بانک ملی بوده که با نرخ ارز مرجع سال ۱۳۹۱ با بانک تسویه شده است ولی بانک پراساس پخشنامه ۱۰۱۵ بانک مرکزی مابه التفاوت نرخ ارز مرجع با نرخ مبادله ای در زمان تسویه را مطالبه می نماید. بابت تامین این موضوع شرکت مبلغ ۲۰,۹۷۸ میلیون ریال اسناد نزد بانک ملی واگذار کرده 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 ۱۳۹۴

۱۲-۱-۲- اشخاص وابسته تجاری شامل موارد زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شرکت های گروه:
(ریال)	(ریال)	
۲۱۱,۴۵۹,۳۴۹,۵۲۳	۳۳۲,۲۶۳,۶۹۸,۱۶۳	ایران ترانسفو (سهامی عام)
۵۸۸۲,۱۴۲,۴۸۱	۱۰,۹۹۶,۶۸۹,۴۱۴	مقره سازی صدف گستر
.	۷,۱۵۳,۰۱۲,۶۵۳	حایقهای الکتریکی پارس
.	۱,۱۵۱,۳۷۷,۸۰۹	توسعه پستهای ایران ترانسفو
۳۸۰,۸۰۰,۱۰۲,۱۶	۲۶۵,۸۸۳,۷۱۶	ترانسفورماتور سازی کوشکن
۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	ترانس پست پارس
.	۶۸۰۴,۰۰۰	موسسه تحقیقات ایران ترانسفو
۱۲,۱۵۹,۴۸۷,۵۱۶	.	پالایش روغنهای صنعتی زنگان
۶۵۳,۱۰۰,۶۸۲	.	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۲۳۴,۰۲۸,۲۲۶,۴۳۸	۳۵۴,۱۰۲,۶۱۰,۷۵۶	

۱۲-۱-۳- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات شامل موارد زیر است:

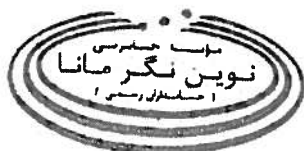
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	تمهیدات خرید
(ریال)	(ریال)	
۲۲,۷۷۹,۵۱۶,۲۹۱	۴۰,۴۷۱,۸۸۳,۱۵۵	شرکتهای سیم لاکمی
۲,۱۴۲,۹۴۹,۹۵۴	۴,۱۵۵,۱۷۵,۳۴۸	ایران شامله
۱,۱۹۵,۵۲۴,۲۸۱	۱,۵۴۰,۷۳۸,۹۰۰	صنعتی و شیمیایی رنگین زره
۱,۰۷۰,۰۱۱,۶۹۶	۱,۷۴۴,۳۶۵,۶۸۰	شرکت فنی مهندسی فازکار
۶۹۳,۸۷۷,۳۳۶	۱,۴۷۷,۸۵۵,۶۱۱	کیان فلز
۳۲۰,۰۰۴,۸۱۰	۱۳۹,۳۳۸,۱۳۰	سایر
۹۸,۰۴۰,۹۳۹,۱۴۶	۱۶,۰۳۱,۶۱۷,۱۵۰	
۴۰,۰۰۶,۸۲۳,۵۱۴	۶۵,۵۶۰,۹۸۳,۹۷۴	

۱۲-۱-۴- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل موارد زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	موضوع چک	دارنده چک
(ریال)	(ریال)		
۱۴,۲۵۰,۷۹۶,۳۵۱	۳۲۷,۵۶۷,۰۰۰	مالیات بر ارزش افزوده	سازمان امور مالیاتی
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات بیمه ای	خدمات بیمه ای - شرکت زنجان صبا
۳۸۸,۲۰۰,۰۰۰	.	تیغه	تیغه های فولادی ایران
.	۹۹۲,۶۶۳,۰۰۰	باتری لیفتراک	سپاهان لیفتراک
.	۱,۳۱۶,۲۴۵,۰۳۸	تمدید کارت بازرگانی	اتاق بازرگانی
۱,۵۰۷,۹۲۷,۲۲۲	۶۲۵,۵۹۶,۳۲۳		سایر
۱۷,۴۹۶,۹۲۳,۵۹۳	۳,۲۸۲,۰۷۱,۳۶۱		

۱۲-۱-۵- سایر حسابهای پرداختی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده
(ریال)	(ریال)	
۱۱,۰۲۴,۷۳۸,۳۸۷	۳۱,۶۶۳,۱۲۳,۵۴۸	ذخیره عیدی و پاداش پرسنل
۸,۷۰۵,۲۸۴,۸۸۸	۲,۲۳۵,۹۴۴,۴۸۱	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۱,۴۱۱,۳۵۱,۸۵۳	۲,۰۲۲,۴۹۱,۷۷۷	کارپرداز بازرگانی - نواب قدکساز
۴۴۵,۱۸۲,۸۴۱	۶۷۶,۸۹۱,۳۸۰	ذخیره مرخصی استفاده نشده
۱,۷۰۰,۰۴۰,۴۹۶	۱,۷۰۱,۱۲۲,۸۳۶	سایر
۸,۸۹۶,۶۶۴,۴۶۵	۷,۸۷۲,۰۰۴,۴۳۳	
۳۲,۱۶۳,۴۷۲,۹۳۰	۴۸,۱۹۲,۵۷۸,۴۰۵	



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگنه (سهامی خاصه)

گزارش مالی میان دوره ای

۱۳۹۴ یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۳- مالیات پرداختی:

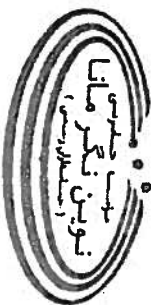
نوع تشخیص	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		ریال		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		ریال	
	(ریال)		مالیات		مالیات		مالیات	
	ذخیره	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ایرازی	درآمد مشمول	سود ایرازی
رسیدگی به دفاتر		۰	۲۴,۵۳۸,۵۶۷,۴۹۵	۲۴,۸۳۶,۲۱۳,۰۹۲	۴۹,۳۳۹,۳۶۶,۱۳۵	۲۳,۷۷۱,۸۷۵,۷۷۰	۱۷۳,۸۸۷,۵۰۳,۰۷۹	۱۹۲,۵۲۲,۴۵۰,۴۴۶
رسیدگی به دفاتر		۰	۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۳۳	۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۳۳	۲۶,۹۵۱,۲۶۲,۹۳۳	۲۵,۳۱۰,۳۴۰,۵۵۴	۱۰۱,۳۴۰,۹۶۲,۲۱۵	۱۴۳,۰۰۷,۳۲۲,۳۸۴
رسیدگی به دفاتر			۲۶,۳۳۲,۹۳۷,۸۸۶	۲۶,۳۳۲,۹۳۷,۸۸۶	۲۶,۳۵۹,۵۳۴,۵۲۴	۲۳,۲۲۰,۵۸۲,۲۷۳	۹۲,۸۸۲,۸۲۹,۰۹۲	۱۶۱,۰۸۵,۵۸۱,۱۹۸
رسیدگی به دفاتر			۸۷,۳۸۴,۴۶۴,۵۲۲	۵۷,۴۶۳,۷۸۹,۸۲۱	۶۴,۰۴۶,۰۴۳,۵۳۳	۵۸,۷۸۱,۲۸۵,۸۳۳	۲۳۳,۱۲۵,۱۳۳,۳۳۲	۲۵۹,۹۳۶,۴۸۶,۰۷۴
		۰	۳۷,۷۰۰,۹۶۳,۸۱۶	۳۰,۰۲۰,۵۷۴,۸۰۱		۸۱,۴۴۷,۱۹۰,۹۱۰	۳۲۶,۵۸۸,۷۶۴,۵۳۹	۴۴۹,۰۸۲,۵۰۱,۵۱۷
			۱۸,۵۲۱,۸۸۳,۰۲۹	۱۰۳,۸۷۱,۴۱۱,۱۱۵		۱۵۰,۸۰۳,۸۵۵,۲۶۳	۲۱۸,۷۱۸,۲۰۷,۰۵۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	(۷۳,۸۸۷,۳۹۰)	(۱۰۶,۸۶۸,۵۹۰)						
	۱۸۸,۴۳۷,۹۹۵,۵۵۴	۱۰۳,۷۶۴,۵۴۲,۴۲۵						

کسر می شود:

پیش پرداخت مالیات

۱۳-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۹۷/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

۱۳-۲ باز بابت بدهی مالیاتی عملکرد سنوات ۹۲ و ۹۳ مجموعاً مبلغ ۵۰۰,۰۸۸ میلیون ریال اسناد سررسید نشده نزد سازمان امور مالیاتی موجود 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 ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختی:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
(ریال)	(ریال)
۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده پرداخت نشده:
سال ۱۳۹۳

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی:

سرفصل فوق به شرح ذیل می باشد:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۹۸,۳۷۷,۹۰۸,۵۰۰	۶۱,۳۵۷,۷۹۲,۸۹۴	بانک توسعه صادرات، شعبه زنگان (ریالی)
۴۰,۰۲۸,۹۴۶,۶۷۴	۳۶,۴۱۳,۱۵۵,۱۷۴	بانک ملی مرکزی، شعبه زنگان
۲,۶۱۲,۲۰۸,۳۹۵	۰	بانک صادرات، شعبه آزادی
۳۷۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۱۸۱,۸۴۲,۲۷۱	بانک تجارت، شعبه خرمشهر
۰	۲۷,۶۶۶,۸۴۹,۳۱۶	بانک ملت، شعبه مرکزی
۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه، شعبه ایران ترانسفو
۶۳۶,۳۳۹,۰۶۳,۵۶۹	۶۴۲,۶۱۹,۶۴۱,۶۵۵	
(۶۰,۹۲۸,۵۹۸,۱۸۹)	(۱۱,۳۸۹,۶۹۲,۹۲۶)	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
۵۷۵,۴۱۰,۴۶۵,۳۸۰	۶۳۱,۲۲۹,۹۴۸,۷۲۹	
۰	۰	کسر می شود: خالص بدهی بلند مدت
۵۷۵,۴۱۰,۴۶۵,۳۸۰	۶۳۱,۲۲۹,۹۴۸,۷۲۹	خالص بدهی جاری

ب) به تفکیک فروخ سود و کارمزد:

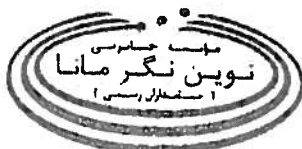
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۶۱۹,۲۸۴,۲۰۹,۸۶۳	۴۵۷,۲۶۲,۷۹۲,۳۳۹	۱۵ تا ۲۱ درصد
۱۷,۰۵۴,۸۵۳,۷۰۶	۱۸۵,۳۵۶,۸۴۹,۳۱۶	۲۲ تا ۲۶ درصد
۶۳۶,۳۳۹,۰۶۳,۵۶۹	۶۴۲,۶۱۹,۶۴۱,۶۵۵	

ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۳۴,۳۶۸,۱۱۵,۴۲۷	۰	سال ۱۳۹۳
۶۰۱,۹۷۰,۹۴۸,۱۴۲	۶۴۲,۶۱۹,۶۴۱,۶۵۵	سال ۱۳۹۴
۶۳۶,۳۳۹,۰۶۳,۵۶۹	۶۴۲,۶۱۹,۶۴۱,۶۵۵	

د) به تفکیک وثائق:

کلیه تسهیلات به غیر از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال در مقابل تضمین شرکتهای گروه می باشد و مابقی در قبال ارائه سفته و چک اخذ گردیده است و در یادداشت ۱- ۲۹ افشاء شده است.



شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافت ها:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
(ریال)	(ریال)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰

پیش دریافت از مشتریان:
مدیریت برق نکا
شرکت مهندسی برق اوران

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش حساب مزبور به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
(ریال)	(ریال)
۶,۸۲۰,۶۰۸,۶۷۹	۱۰,۹۳۷,۷۲۷,۷۲۰
(۱,۴۹,۱۵۶,۱۶۴)	(۶۲,۷۹۷,۹۰۰)
۴,۳۲۶,۲۷۵,۲۰۵	۳,۸۵۴,۲۳۸,۹۸۷
۱۰,۹۳۷,۷۲۷,۷۲۰	۱۴,۷۲۹,۱۶۸,۸۰۷

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

۱۸- سرمایه:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

درصد	مبلغ- ریال	تعداد سهام
۹۹.۹۹۶	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰
۰.۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰.۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰.۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰.۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
شرکت مقرر سازی صدف گستر
شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران

۱۸-۱- طی دوره مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ از محل سود انباشته به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.

شرکت ترانسفور ماتور توزیع (سهایی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۹- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۶۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت، پانزده به ازای هر سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به ۵۰۰ میلیارد ریال یک بیستم سود دوره به اندوخته قانونی تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه شرکت منتقل می‌شود. بالندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزو هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۰- درآمد‌های عملیاتی:

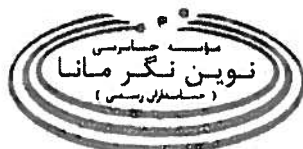
یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
	تعداد	درصد	(ریال)	تعداد	درصد	(ریال)	تعداد	درصد
فروش خالص:								
داخلی:								
نرمال	۷,۹۳۲	۷۶,۶۳	۹۳۶,۴۷۷,۶۷۷,۱۳۲	۵,۱۷۲	۵۲,۵۵	۵۶۲,۵۰۳,۶۵۵,۶۳۹	۱۱,۴۴۳	۵۶,۸۸
ویژه	۳۰۰	۱۳,۲۲	۱۶۱,۵۳۰,۸۶۳,۰۹۹	۱۵۱	۱۹,۷۹	۲۱۱,۸۱۳,۴۶۵,۸۹۷	۲۸۶	۱۷,۳۲
خشک دزنی	۱۲۲	۶,۰۱	۷۳,۴۰۳,۱۳۲,۹۶۵	۹۹	۴,۸۸	۵۲,۲۱۱,۹۴۳,۸۷۳	۲۰۱	۴,۸۲
	۸,۳۵۴	۹۵,۸۵	۱,۱۷۱,۴۱۱,۶۷۳,۱۹۶	۵,۴۲۲	۷۷,۲۲	۸۳۶,۵۲۹,۰۶۵,۴۰۹	۱۱,۹۳۰	۷۹,۰۲
صادراتی:								
نرمال	۱۵۷	۴,۱۵	۵۰,۷۳۱,۶۵۱,۲۹۰	۱,۳۳۰	۲۲,۴۰	۳۳۹,۷۳۲,۵۰۴,۳۱۰	۲,۱۳۰	۲۰,۸۰
ویژه	-	-	-	۳	۰,۳۸	۴,۰۷۸,۵۹۹,۶۰۰	۳	۰,۱۹
خشک دزنی	۱۵۷	۴,۱۵	۵۰,۷۳۱,۶۵۱,۲۹۰	۱,۳۳۳	۲۲,۷۸	۳۴۳,۸۰۹,۳۳۳,۹۱۰	۲,۱۳۳	۲۰,۹۹
	۸,۵۱۱	۱۰۰	۱,۲۲۲,۱۴۳,۳۲۴,۵۸۶	۶,۷۵۵	۱۰۰	۱,۰۷۰,۳۳۸,۴۲۹,۳۱۹	۱۳,۷۸۹	۱۰۰

۲۰-۱- فروش صادراتی ارزی (۱,۴۷۶,۹۵۳ دلار) بر مبنای نرخ ارز قابل ممتز در تاریخ حمل ترانسفور ماتور محاسب شده است.

۲۰-۲- تکنیک فروش خالص بر حسب مشتریان:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
	تعداد	درصد	(ریال)	تعداد	درصد	(ریال)	تعداد	درصد
شرکت بازرگانی ایران ترانسفور	۸,۴۶۲	۹۹,۷۰	۱,۱۸۱,۸۲۸,۱۶۱,۷۸۱	۶,۷۰۹	۹۶	۱,۰۳۲,۳۴۴,۶۹۲,۳۰۰	۱۳,۹۸۸	۹۷,۷۴
شرکت ایران ترانسفور	۴۹	۳,۳۰	۴۰,۳۱۵,۱۶۲,۷۰۵	۴۶	۴	۳۷,۹۹۳,۷۳۷,۰۱۹	۷۱	۱,۸۱
نیروگاه دیس عراق	-	-	-	-	-	-	۴	۰,۴۵
	۸,۵۱۱	۱۰۰	۱,۲۲۲,۱۴۳,۳۲۴,۵۸۶	۶,۷۵۵	۱۰۰	۱,۰۷۰,۳۳۸,۴۲۹,۳۱۹	۱۴,۰۶۳	۱۰۰

۲۰-۲-۱- با توجه به تاسیس شرکت بازرگانی ایران ترانسفور و به موجب مصوبات هیئت مدیره، حمله عملیات مربوط به فروش ترانسفورسازهای تولیدی، از طریق شرکت مذکور انجام می‌گیرد.



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

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

درصد سود ناخالص				
به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	
۲۲.۰	۲۵۲,۴۶۸,۵۶۵,۱۸۷	۸۹۶,۲۷۱,۶۲۶,۳۳۴	۱,۱۴۸,۷۴۰,۱۹۱,۵۲۱	ترانسفور ماتورهای روغن
۳۱.۲	۲۲,۸۸۰,۷۹۳,۶۲۳	۵۰,۵۲۲,۳۳۹,۳۴۲	۷۳,۴۰۳,۱۳۲,۹۶۵	ترانسفور ماتورهای خشک رزین
۲۲.۵	۲۷۵,۳۴۹,۳۵۸,۸۱۰	۹۴۶,۷۹۳,۹۶۵,۶۷۶	۱,۲۲۲,۱۴۳,۳۲۴,۴۸۶	

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

سال منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۱,۴۲۶,۸۶۴,۹۷۵,۰۶۷	۶۶۹,۷۰۴,۶۲۸,۷۶۲	۷۸۵,۷۳۷,۴۵۳,۸۸۶	۲۱-۱	مواد مستقیم مصرفی
۷۲,۶۹۳,۴۸۳,۵۹۸	۳۵,۹۳۵,۸۴۱,۱۹۶	۴۹,۳۱۶,۹۴۶,۲۵۳	۲۱-۲	دستمزد مستقیم
۲۶۹,۴۹۷,۶۱۸,۲۱۰	۱۲۵,۹۴۳,۷۱۰,۸۹۹	۱۵۹,۲۹۷,۸۰۷,۵۸۰	۲۱-۲	سرپارتولید
۱,۷۶۹,۰۵۶,۰۷۶,۸۷۵	۸۳۱,۵۸۴,۱۸۰,۸۵۷	۹۹۴,۳۵۲,۲۰۷,۷۱۹		جمع هزینه های تولید
۸۵,۷۳۵,۹۸۲,۵۵۳	۸۵,۷۳۵,۹۸۲,۵۵۳	۱۴۴,۰۸۵,۲۱۲,۷۲۴		اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت اول سال/دوره
(۱۴۴,۰۸۵,۲۱۲,۷۲۴)	(۱۰۵,۳۲۷,۹۰۰,۰۷۳)	(۱۶۶,۱۲۱,۴۲۳,۵۱۹)		کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال/دوره
۱,۷۱۰,۷۰۶,۸۴۶,۷۰۴	۸۱۱,۹۹۲,۲۶۳,۳۳۷	۹۷۲,۳۱۵,۹۹۶,۹۲۴		بهای تمام شده کالای تولید شده
۰	(۵۵,۴۰۷,۰۷۵)	۰		کسر می شود: کالای ساخته شده غیر از فروش
۳۰۰,۸۷۲,۴۱۵,۱۲۶	۳۰۰,۸۷۲,۴۱۵,۱۲۶	۳۳۸,۹۲۴,۹۱۲,۴۹۰		اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده اول سال/دوره
(۳۳۸,۹۲۴,۹۱۲,۴۹۰)	(۲۹۹,۸۰۰,۵۳۶,۵۶۵)	(۳۶۴,۴۴۶,۹۴۳,۷۳۸)		کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال/دوره
۱,۶۷۲,۶۵۴,۳۴۹,۳۴۰	۸۱۳,۰۰۸,۷۳۴,۸۲۳	۹۴۶,۷۹۳,۹۶۵,۶۷۶		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 ۱۳۹۴

۲۱-۱ - بهای تمام شده مواد مصرفی در تولید به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
موجودی اول دوره	۳۷۷,۲۷۸,۳۵۶,۷۵۹	۴۱۵,۶۴۹,۶۴۴,۵۷۹
خرید طی دوره	۹۳۱,۳۲۵,۹۲۱,۳۳۷	۱,۶۸۳,۴۸۰,۵۳۰,۹۲۶
آماده به مصرف	۱,۳۰۸,۶۰۳,۲۷۸,۰۹۶	۲,۰۰۹,۱۳۰,۱۸۵,۵۰۵
کسر می شود:		
موجودی پایان دوره	۳۵۶,۲۷۶,۴۴۴,۰۱۱	۲۷۷,۲۷۸,۳۵۶,۷۵۹
مبادله مواد و قطعات - امانی	۱۲۶,۹۸۱,۰۵۲,۱۴۱	۲۲۴,۲۴۹,۵۳۱,۴۱۲
مبادله مواد و قطعات - فروش	۲۱,۳۹۰,۳۵۸,۶۴۴	۲۱,۸۹۹,۵۰۵,۱۷۲
موجودی پایان دوره ضایعات	۶,۶۸۲,۸۱۰,۲۰۰	۴,۴۸۴,۹۵۰,۳۵۸
سایر مصارف (هزینه ها)	۱۱,۵۳۶,۱۵۹,۲۱۴	۲۴,۳۵۲,۸۶۶,۷۳۷
بهای تمام شده مواد مصرفی در تولید	۷۸۵,۷۳۷,۴۵۳,۸۸۶	۱,۴۲۶,۸۶۴,۹۷۵,۰۶۷

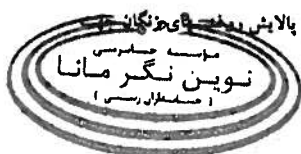
۲۱-۱-۱ - در دوره مالی مورد

شرح جنس	مقدار	واحد	نام فروشنده	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
				(ریال)	(ریال)
ورق هسته	۲,۲۰۱,۸۳۳	کیلو گرم	منابع خارجی	۱۷۱,۶۷۲,۳۹۳,۹۳۲	۲۲۸,۷۶۸,۱۵۳,۱۵۵
ورق هسته	۳۴۹,۲۶۳	کیلو گرم	ایران ترانسفو منابع داخلی	۲۵,۵۱۵,۸۲۲,۶۱۰	۱۱۹,۷۰۱,۶۷۰,۳۳۴
مس	۱۸,۱۸۶	کیلو گرم	منابع خارجی	۵,۳۴۷,۲۱۵,۷۲۶	۱,۰۵۲,۰۷۰,۰۱۳
مس	۱,۵۰۸,۴۲۶	کیلو گرم	ایران ترانسفو منابع داخلی	۳۸۲,۹۹۳,۴۳۳,۷۷۳	۳۵۵,۷۷۹,۷۶۴,۲۰۲
آهن آلات	۱,۷۲۶,۳۵۵	کیلو گرم	تولید کنندگان داخلی	۳۶,۷۲۲,۹۸۰,۸۱۵	۴۳,۵۸۷,۲۳۰,۱۹۳
روغن	۱,۰۰۷,۵۱۰	کیلو گرم	منابع خارجی	۵۴,۵۴۲,۱۱۳,۴۷۲	۱۵,۳۷۴,۷۹۱,۵۴۹
روغن	۱,۴۱۰,۱۰۶	کیلو گرم	ایران ترانسفو منابع داخلی	۶۳,۳۸۴,۰۹۰,۴۸۹	۸۲,۸۳۶,۰۳۴,۲۰۰
متعلقات	---	---	تولید کنندگان داخلی و خارجی	۳۵,۵۲۸,۳۷۳,۸۹۹	۵۶,۴۲۰,۶۰۵,۹۹۲
آلومینیوم	۵۸,۳۴۷	کیلو گرم	تولید کنندگان داخلی و خارجی	۸,۱۲۷,۷۳۳,۴۷۱	۱۲,۱۳۳,۳۲۳,۴۴۰
مقره	۹۵,۶۳۹	عدد	منابع داخلی و مقره سازی صدف گستر	۱۱,۲۴۳,۷۴۳,۹۵۸	۱۲,۸۹۰,۹۶۹,۱۴۷
عایق	---	---	منبع داخلی و خارجی و منابع دیگر	۴۶,۴۳۸,۴۱۶,۶۷۱	۷۳,۵۴۶,۱۷۷,۶۶۸
مواد کمکی	---	---	تولید کنندگان داخلی و خارجی	۸۹,۶۶۹,۶۰۱,۵۲۱	۱۵۱,۸۲۳,۰۳۱,۵۲۵
جمع	---	---		۹۳۱,۳۲۵,۹۲۱,۳۳۷	۱,۶۸۳,۴۸۰,۵۳۰,۹۲۶

- وجوه ارزی پرداخت شده برای تامین مواد اولیه از منابع خارجی بابت گشایشات بانکی (ورق هسته و روغن) ارز مبله ای بوده و برای حواله جات ارز آزاد پرداخت شده است.

۲۱-۱-۲ - مبادله مواد و قطعات امانی عمدتاً بابت ارسال مفتول جهت تولید سیم به شرکت ایران ترانسفو و ارسال روغن به پالایش روغن و سایر واحدهای شرکت.

تصفیه به انضمام ورق هسته ارسالی به شرکت ایران ترانسفو 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 ۱۳۹۴

۲-۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	یادداشت	دستمزد مستقیم			سربار		
		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
		(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
حقوق و دستمزد مزایا	۲۱-۲-۱	۳۳,۹۷۸,۲۱۹,۶۲۸	۲۲,۳۰۸,۹۹۴,۵۷۱	۲۸,۸۳۰,۸۹۵,۳۱۳	۳۵,۶۴۶,۸۲۳,۳۱۳	۲۳,۶۰۲,۳۵۷,۸۱۰	۶۸,۷۰۶,۸۸۴,۲۲۲
پیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۷,۵۱۵,۱۳۲,۳۳۳	۷,۰۱۴,۱۰۰,۵۷۲	۱۳,۸۲۵,۷۳۲,۱۰۶	۱۰,۸۱۴,۴۶۱,۶۰۳	۱۰,۰۹۳,۴۶۱,۷۹۹	۱۹,۴۸۹,۲۸۵,۰۱۸
مزایای پایان خدمت		۵,۷۱۱,۸۵۵,۱۱۰	۴,۸۴۲,۷۶۳,۲۱۱	۶,۴۰۲,۷۰۴,۱۰۷	۸,۲۱۹,۴۹۸,۸۱۶	۶,۹۶۸,۸۵۴,۳۷۸	۹,۰۲۵,۴۹۸,۵۶۱
عیدی و پاداش سالانه		۲,۱۱۱,۷۳۷,۱۸۲	۱,۶۶۹,۹۸۲,۸۳۱	۳,۶۳۴,۱۵۲,۰۷۲	۳,۰۳۸,۸۴۱,۳۱۱	۲,۵۴۷,۰۴۸,۴۷۹	۵,۱۲۲,۸۴۰,۸۷۲
پرتق و سوخت		.	.	.	۲,۶۶۹,۰۰۱,۸۵۰	۵,۰۲۸,۶۶۳,۸۹۹	۹,۸۶۰,۶۲۹,۲۲۲
ایاب و ذهاب		.	.	.	۳,۱۹۵,۷۹۰,۲۷۹	۲,۷۵۱,۵۳۹,۳۳۳	۸,۷۹۹,۶۴۰,۶۷۲
استهلاک		.	.	.	۵,۳۰۰,۹۵۹,۷۳۸	۴,۹۵۴,۷۵۵,۲۶۵	۱۰,۰۹۰,۶۵۶,۴۷۲
هزینه کارکنان		.	.	.	۸,۴۹۹,۹۱۳,۸۰۴	۵,۲۸۰,۸۴۲,۴۲۲	۱۱,۲۶۱,۵۲۱,۱۳۵
هزینه کانتینر		.	.	.	۷,۸۲۹,۵۴۸,۸۲۲	۶,۲۸۲,۴۹۸,۷۱۰	۱۱,۹۱۴,۹۵۰,۴۶۰
امور خدمات	۲۱-۲-۲	.	.	.	۲۰,۶۶۵,۹۴۶,۳۹۲	۱۷,۷۸۸,۵۸۳,۰۹۷	۳۷,۶۸۶,۸۶۳,۰۲۹
تعمیر و نگهداشت		.	.	.	۱۲,۹۰۰,۵۷۸,۰۲۶	۱۱,۹۰۶,۳۰۸,۸۷۴	۲۶,۷۸۹,۶۷۳,۳۹۰
مواد غیر مستقیم		.	.	.	۱۲,۷۳۰,۴۶۴,۵۵۶	۸,۹۱۷,۱۴۸,۷۹۷	۲۶,۰۶۷,۲۳۸,۳۴۱
سایر		.	.	.	۱۵,۷۸۵,۹۷۹,۰۷۰	۷,۸۴۰,۶۲۸,۰۳۵	۲۴,۶۸۲,۴۳۶,۹۱۶
		۴۹,۳۱۶,۹۴۶,۲۵۳	۳۵,۹۳۵,۸۴۱,۱۹۵	۷۲,۶۹۳,۴۸۳,۵۹۸	۱۵۹,۲۹۷,۸۰۷,۵۸۰	۱۲۵,۹۴۴,۷۱۰,۸۹۹	۲۶۹,۴۹۷,۶۱۸,۲۱۰

۲-۲۱-۱- اقلام تشکیل دهنده دستمزد مستقیم و دستمزد غیر مستقیم سرباری به شرح ذیل می باشد:

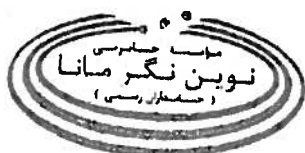
شرح	دستمزد مستقیم			سربار		
	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
حقوق عادی	۱۳,۵۳۳,۴۱۰,۸۲۷	۱۰,۱۸۴,۴۷۱,۲۵۵	۲۱,۸۵۹,۵۸۵,۴۲۵	۲۲,۷۰۶,۴۹۵,۶۱۱	۱۸,۵۹۰,۹۳۱,۳۴۴	۳۷,۶۶۴,۳۳۹,۵۶۹
پاداش تولید	۱۰,۹۸۱,۳۷۷,۱۵۰	۶,۴۷۸,۸۲۲,۳۶۱	۱۴,۰۴۶,۶۳۴,۸۷۶	۱۰,۸۰۲,۵۲۳,۷۷۸	۶,۷۷۹,۷۳۰,۱۶۵	۱۲,۹۹۰,۵۶۶,۶۸۴
اضافه کاری	۵,۲۰۵,۷۵۲,۰۹۲	۲,۹۳۶,۲۸۹,۱۰۸	۶,۶۸۹,۶۳۶,۳۵۰	۵,۱۳۲,۵۹۸,۸۱۹	۲,۸۲۴,۲۷۶,۹۳۳	۶,۴۳۸,۲۹۹,۲۷۹
شبکاری و نوبت کاری	۱۰,۸۹۵,۵۳۶,۳۴۱	۸۲۳,۲۲۸,۹۹۶	۱,۷۵۶,۷۵۸,۳۳۷	۷۹۷,۵۲۲,۱۶۷	۶۲۲,۷۱۲,۵۶۷	۱,۳۲۴,۶۵۳,۵۸۲
حق اولاد	۱۰,۸۲۴,۴۷۳,۲۶۸	۷۷۲,۰۶۳,۱۰۷	۱,۶۷۷,۶۹۸,۳۰۷	۹۸۲,۹۷۲,۸۹۰	۷۵۴,۰۲۸,۹۷۷	۱,۶۰۰,۳۳۹,۹۵۶
مسکن و خواروبار	۱,۸۸۰,۱۴۷,۷۴۲	۹۸۴,۵۶۱,۷۵۱	۲,۵۳۲,۵۰۸,۵۳۶	۲,۱۶۰,۲۳۵,۹۹۸	۱,۳۳۲,۴۴۹,۰۲۴	۲,۸۷۸,۲۲۲,۵۶۹
سایر	۲۰,۵۵۲۰,۱۸۸	۱۲۹,۵۵۷,۹۹۳	۲۶۸,۰۰۷۳,۴۷۲	۳,۰۶۲,۵۷۲,۰۵۰	۲,۶۸۹,۲۲۸,۸۰۰	۵,۸۱۰,۴۶۲,۵۸۱
	۳۳,۹۷۸,۲۱۹,۶۲۸	۲۲,۳۰۸,۹۹۴,۵۷۱	۴۸,۸۳۰,۸۹۵,۳۱۳	۳۵,۶۴۶,۸۲۳,۳۱۳	۲۳,۶۰۲,۳۵۷,۸۱۰	۶۸,۷۰۶,۸۸۴,۲۲۲

۲-۲۱-۲- افزایش هزینه امور خدمات علاوه بر افزایش هزینه های مشترک با ایران ترانسفو ، بدلیل افزایش هزینه های خدمات بیرون سپاری می باشد.

۲-۲۱-۳- 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 ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
مگا ولت آمپر	طبق پروانه بهره برداری ۴,۰۰۰	تولید واقعی ۱,۸۷۳	تولید واقعی ۲,۰۳۲	تولید واقعی ۳,۹۸۸

انواع ترانسفورماتور



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی:

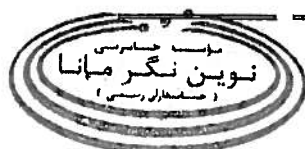
تجدید ارائه شده	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی
شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۹,۲۳۲,۶۹۸,۸۵۱	۶,۷۲۲,۸۷۷,۲۴۲	۱۳,۹۷۱,۷۱۸,۹۴۶
۲,۷۰۸,۹۹۶,۷۳۰	۲,۶۱۰,۸۶۸,۹۱۵	۴,۹۰۹,۹۷۰,۰۹۵
۲,۶۷۵,۹۶۵,۴۳۵	۲,۷۷۲,۱۲۱,۶۸۶	۳,۷۰۰,۲۵۳,۵۹۹
۳,۱۰۵,۲۱۷,۴۸۲	۱,۹۵۶,۵۷۵,۸۱۳	۴,۰۰۷,۲۸۰,۵۶۱
۷۴۱,۰۹۲,۵۲۸	۷۳۹,۸۱۶,۹۳۲	۱,۴۱۷,۳۳۵,۱۶۸
۲,۳۸۸,۷۰۵,۱۲۰	۱,۷۵۵,۰۸۹,۵۶۶	۳,۰۰۵,۲۵۶,۷۱۱
۲,۲۶۰,۷۴۶,۲۹۹	۱,۸۳۷,۲۷۸,۴۹۶	۳,۴۰۸,۰۱۹,۹۴۵
۴۱۰,۹۷۹,۰۹۰	۴۸۲,۸۸۷,۵۱۸	۹۰۶,۴۵۲,۷۳۴
۱,۰۸۴,۹۰۹,۳۵۹	۸۶۹,۷۲۸,۷۹۰	۱,۶۱۲,۱۵۵,۷۲۷
۱,۸۳۶,۶۰۶,۷۸۴	۱,۰۲۲,۲۸۵,۱۶۰	۲,۶۹۰,۴۱۹,۳۳۱
.	.	۳۱۴,۰۹۶,۷۱۷
۹۳۷,۸۷۸,۷۳۰	۹۰۴,۶۸۶,۴۷۳	۲,۶۷۹,۵۱۱,۷۵۴
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۳,۹۲۸,۱۸۴	۲۳۱,۱۳۴,۸۹۲	۸۹۳,۸۰۱,۹۱۰
۲۵۱,۸۳۲,۶۵۹	۱۷۳,۰۱۳,۵۰۰	۳۴۲,۲۸۰,۵۰۰
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۴۷,۱۹۶,۸۰۵	۲۶۱,۶۵۷,۶۶۰	۵۴۱,۱۶۲,۱۵۴
۶۳۴,۴۰۲,۳۸۶	۳۶۴,۸۲۲,۸۶۲	۱,۰۰۵,۳۰۹,۰۲۴
۱۸۷,۳۳۲,۱۱۱	۱۵۵,۷۴۷,۹۶۳	۳۶۵,۷۰۱,۰۰۹
۶۶,۴۵۸,۶۳۳	۲۱۵,۸۱۷,۰۷۱	۴۲۵,۷۳۹,۴۲۴
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰
۷,۳۶۷,۹۰۰,۷۴۷	۳,۸۲۸,۰۷۲,۷۴۶	۸,۰۹۰,۷۲۵,۰۶۲
۳۸,۰۶۳,۷۵۷,۹۲۳	۲۸,۱۰۰,۹۳۳,۲۸۶	۵۵,۵۵۵,۹۰۰,۶۷۱

۲۳- سایر اقلام عملیاتی:

شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۳,۰۵۵,۱۱۴,۸۳۲	۲,۶۷۴,۳۵۰,۲۲۳	۴,۶۵۱,۷۳۷,۸۸۷
.	.	.
۱,۵۳۴,۱۴۵,۴۹۷	۸۲۲,۳۳۳,۱۸۱	۲,۹۹۲,۳۰۸,۳۳۵
.	.	.
(۱۸,۳۶۴,۳۹۰,۲۰۲)	(۶۳۵,۸۸۱,۵۱۵)	۴۰,۳۶۷,۱۰۲,۸۶۹
(۱,۵۶۱,۴۸۲,۸۷۸)	(۲,۰۸۶,۷۱۱,۷۹۴)	(۶۷۲,۱۵۳,۹۹۶)
۵۲,۸۷۶,۷۷۶	۱۳۸,۹۹۶,۸۳۷	۲۱۴,۴۵۱,۲۴۴
(۱۵,۲۸۱,۷۳۷,۹۷۵)	۹۱۳,۰۸۶,۹۳۲	۴۷,۵۵۳,۴۴۶,۳۳۹

۲۴- هزینه های مالی:

شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۵۷,۷۵۳,۸۶۹,۹۲۲	۵۲,۳۷۲,۶۸۱,۸۷۵	۱۱۲,۷۷۰,۴۶۹,۲۹۳
۶۱,۸۷۸,۳۱۹	۲۱۰,۲۱۹,۲۱۸	۴۷۹,۰۸۹,۰۳۳
۵۷,۸۱۵,۷۳۸,۴۴۱	۵۲,۵۸۲,۹۰۱,۰۹۳	۱۱۴,۲۴۹,۵۵۸,۳۲۷



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۹,۱۱۴,۸۲۶,۱۱۶	۱۷,۷۵۸,۰۰۴,۸۵۱	۳۶,۵۰۱,۱۷۳,۴۰۵
۲۶,۵۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰
۵,۲۴۳,۸۴۶,۰۰۰	۳,۱۴۶,۳۰۷,۶۰۰	۳,۱۴۶,۳۰۷,۶۰۰
۲,۱۴۸,۹۷۱,۴۰۰	۳۱۵,۱۸۲,۴۷۲	۳۱۵,۱۸۲,۴۷۲
۱,۳۸۷,۹۱۶,۸۰۰	۱۹۲,۲۷۸,۰۰۰	۱۹۲,۲۷۸,۰۰۰
۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۸,۵۲۵,۰۰۰
.	.	۳,۲۰۰,۵۴۲
(۵,۰۰۸,۴۱۷)	.	۲۹۸,۷۰۰,۲۹۷
۶۳,۵۹۰,۵۰۰	۲۸۰,۳۷۷,۷۰۰	۳۰۷,۲۱۲,۰۴۴
۵۴,۵۳۰,۰۹۲,۳۹۹	۲۹,۲۸۹,۸۷۵,۶۲۳	۴۸,۳۶۱,۷۷۹,۳۶۰

سود سپرده های بانکی
سود سهام (شرکت بازرگانی ایران ترانسفو)
سود سهام (شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو)
سود سهام (شرکت مقرر سازی صدف گستر)
سود سهام (شرکت هایقهای الکتریکی پارس)
سود سهام (شرکت آشنا راه سماء)
سود سهام (شرکت بهینه سازان نیرو)
سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت
سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۲۶- تعدیلات سنواتی:

اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

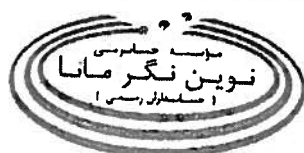
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۵,۷۵۳,۰۱۵,۳۱۶	۶,۱۶۱,۵۳۹,۴۰۰	۶,۱۶۱,۵۳۹,۴۰۰

اصلاح ذخیره مالیات بر درآمد

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۲۲,۰۰۳,۸۶۲,۸۹۲	۲۳۰,۱۴۱,۸۴۸,۱۴۲	۵۱۳,۵۲۰,۳۸۰,۵۸۴
۵,۷۹۴,۸۹۷,۹۲۱	۵,۴۸۴,۸۹۰,۱۵۷	۱۰,۹۸۴,۴۵۸,۳۸۲
۳,۷۹۱,۴۴۱,۰۸۷	۲,۷۹۰,۶۳۳,۳۷۵	۴,۱۱۷,۱۱۹,۰۴۱
(۳۲,۷۸۰,۳۵۷,۶۸۰)	۸,۸۸۰,۳۲۰,۹۷۶	(۸۶,۳۲۹,۱۲۸,۵۶۳)
۶۲,۱۹۶,۷۹۷,۳۲۲	(۲۲,۰۲۶,۷۷۲,۸۵۱)	(۱۱,۸۵۷,۰۶۳,۷۶۸)
(۳۶۶,۳۸۰,۲۷۵,۷۷۷)	(۶۱,۶۶۹,۱۳۷,۲۲۰)	(۳۶۷,۱۲۲,۷۵۲,۴۸۶)
۱۷۷,۴۶۹,۷۴۶,۲۸۴	(۱۴۵,۴۰۸,۱۶۱,۲۴۲)	۴۹,۱۶۷,۴۸۰,۸۳۳
(۴۸,۲۰۰,۰۰۰)	۵,۳۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۶,۵۲۰,۰۰۰)
۷۸۴,۱۸۱	۷۰,۱۵۸,۴۸۲	(۱۶۹,۰۵۹,۴۹۰)
۷۲,۰۴۸,۶۹۶,۲۳۰	۲۳,۷۱۵,۱۷۹,۸۱۹	۱۰۹,۴۴۴,۹۱۴,۵۳۳

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



شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲۸- مبادلات غیر نقدی :

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال منتهی به
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۰	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام تسویه شده از محل حساب فیما بین

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی :

۲۹-۱- اسناد انتظامی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
(ریال)	(ریال)
۶۳۴,۲۷۵,۸۲۳,۲۲۷	۵۲۵,۳۶۶,۴۳۰,۹۰۶
۲۸۸,۴۸۷,۳۲۱,۰۶۱	۲۹۲,۴۹۷,۲۵۰,۰۰۰
۴,۶۹۶,۲۷۷,۲۷۶	۷,۷۴۷,۶۹۴,۹۵۵
۱۶۴,۳۹۶,۸۱۳,۳۰۰	۱۲۲,۰۰۱,۴۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۱,۸۵۶,۲۳۴,۸۶۴	۹۴۷,۶۱۲,۷۷۵,۸۶۱

سفته های تضمینی واگذاری

چکهای تضمینی واگذاری

ضمانتنامه های گمرکی

ضمانت تسهیلات شرکتهای گروه

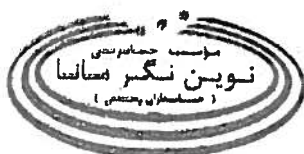
مبلغ ۳۵۰,۲۳۵ میلیون ریال اسناد تضمینی نزد بانک از بابت وامهای اخذ شده و مبلغ ۲۸۴,۰۴۰ میلیون ریال گشایش اعتبارات اسنادی می باشد.

همچنین از مبلغ ۲۸۸,۴۸۷ میلیون ریال چکهای تضمینی مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با بت تضمین وامهای اخذ شده و مابقی به مبلغ ۱۳۸,۴۸۷ میلیون ریال بابت گشایش اعتبارات اسنادی بعلاوه تضمین ۸۹,۶۳۰,۰۰۰ روپیه گشایش روغن جهت شرکت پالایش روغنهای صنعتی می باشد.

۲۹-۲- شرکت بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای قابل توجهی در تاریخ ترازنامه نداشته است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره پس از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی رخ داده باشد و مستلزم تعدیل اقلام یا افشا در صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده 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 ۱۳۹۴

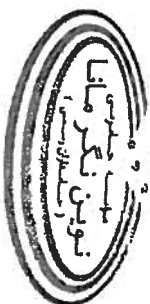
۳۱- معاملات با اشخاص وابسته:

۲۱-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبلغ به سکه ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۱	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تفاسیر	تسهیلات
واحد بنیادی اصلی	ایران ترانسفر (سهامی عام)	هدف میت مدیره	✓	۱۱۵,۶۸۸,۲۳۵,۷۱۲	۴۳,۷۵۶,۶۳۲,۰۳۶		
	هاینهای الکتریک، پارس	جیت مدیره مشترک	✓	۳۹,۵۳۸,۶۹۰,۴۳۹	۹۱۰,۶۶۸,۰۰۰		
	ایران ترانسفر وی	جیت مدیره مشترک	✓	۰	۱۴,۸۴۵,۵۲۷,۳۹۷		
	ترانسفر ماتور سازی کوککن	جیت مدیره مشترک	✓	۵,۸۶۱,۹۵۰,۹۸۱	۴,۵۱۲,۵۸۲,۹۶۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	بازرگانی ایران ترانسفر	هدف جیت مدیره	✓	۰	۱۱,۸۲۶,۹۰۴,۴۳۷	۱۵۲,۳۴۵,۸۱۲,۳۰۰	
	خدمات پس از فروش ایران ترانسفر	هدف جیت مدیره	✓	۷۹,۰۲۲,۵۰۰	۱,۳۵۲,۰۷۰,۲۰۵		
	تورمه پستهای ایران ترانسفر	جیت مدیره مشترک	✓	۲,۵۳۴,۶۸۲,۸۳۰	۱۳,۵۲۶,۷۸۱		
	پالایش روضهای سمن زنگان	جیت مدیره مشترک	✓	۳۳,۶۰۲,۸۳۷,۰۴۸	۰	۸۹,۶۰۴,۲۰۰	
	مقره سازی حداد کمر زنجیان	هدف جیت مدیره	✓	۱۰,۶۹۱,۰۷۷,۹۲۶	۰		
	خدمات پیه ای زنجیان صبا	جیت مدیره مشترک	✓	۳,۸۵۱,۶۴۳,۸۸۴			
جیت کل				۲۱۱,۵۴۸,۹۵۲,۳۹۸	۱,۲۳۹,۹۹۰,۱۰۳۱۹	۱۶۴,۴۸۶,۴۱۶,۵۰۰	

۱-۱-۳۱- معاملات با شرکت های گروه در چهارچوب روابط فی مابین شرکتهای گروه ایران ترانسفر انجام میشود.



شرکت ترانسفورماتور توزیع رنگان (سهامی) خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

۱۳۹۴

۲-۳۱- حائمه حسابهایی نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

[illegible]

شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۳۲- وضعیت ارزی:

پادداشت	دلار آمریکا	یورو
۳-۱	۱,۷۶۵	۱,۱۲۶
۵-۳-۱	۷,۳۲۵,۳۱۳	
	۷,۳۲۷,۰۷۸	۱,۱۲۶

موجودی نقد
دریافتی های تجاری و غیر تجاری
جمع دارایی های پولی ارزی

۳۲-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	
دلار	
۱,۴۷۶,۹۵۳	فروش و ارائه خدمات
۶,۸۳۰,۵۰۷	خرید مواد اولیه

