

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میاندوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورتهای مالی میاندوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۳۸

برتعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

بند مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش 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 در باره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بند 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.

تأکید بر مطلب خاص

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۷ صورتهای مالی منعکس می باشد، در سال مالی قبل بابت سود قرارداد مشارکت ترانزیت مازوت یک فقره چک به مبلغ ۷۳۲۳ میلیون ریال به سررسید ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ دریافت گردیده که در موعد مقرر به حیظه وصول در نیامده و در دوره مالی بعد چک مزبور مسترد و بابت مبلغ ۹۱۵۳ میلیون ریال مانده مطالبات دو فقره چک به مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال به سررسید ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ و مبلغ ۴۱۵۰ میلیون ریال به سررسید ۱۳۹۴/۸/۳۰ دریافت شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- همانگونه که در صورت سود و زیان منعکس می باشد عملیات شرکت در دوره مالی مورد گزارش منجر به زیان عملیاتی گردیده، لذا ضروریست جهت بهره برداری بهینه از منابع شرکت اقدامات ضروری صورت گیرد.

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پول شویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی و آموزش کارکنان موضوع مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ دستور العمل مذکور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۵ تیر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی آبتین روش آریا

(حسابداران رسمی)

محبوب مهدی پور بهمیری
۸۰۰۷۹۳

موسی حسینی
۸۸۶۶۴۳

موسسه حسابرسی آبتین روش آریا
(حسابداران رسمی)
عقدنامه حسابداران رسمی ایران
شماره ثبت ۲۸۷۸۲



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
تولید کننده روغن ترانسفورماتور و انواع روغنهای صنعتی و حلالهای آبی

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۹۳ تقدیم می گردد

شماره صفحه	
۱	ترازنامه
۲	صورتحساب سود و زیان
۳	۱-۲ گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	۳- صورتحساب جریان وجه نقد
۴	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۸	ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۳/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است

ردیف	اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
۱	سید محمد جواد شهیدی		رئیس هیات مدیره	
۲	امیرحسین نیونادی		نایب رئیس هیات مدیره	
۳	بهنام امینی سفیداب		مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
۴	محمد کمالو		عضو هیات مدیره	
۵	علیرضا امیرفراهانی		عضو هیات مدیره	



TNZ

tajhizniroozanghan@gmail.com

آدرس دفتر تهران: سعادت آباد، خیابان پاک نژاد، بالاتر از میدان سرو خیابان پیوند، کوچه ششم، پلاک ۲۰، واحد دوم
تلفن: ۲۲۱۴ ۹۶۵۳ و ۲۲۱۴ ۹۶۶۳ (۰۲۱) فکس: ۲۲۱۴ ۹۷۱۵ - ۰۲۱ کد پستی: ۱۹۸۱۹۱۶۶۷۳
آدرس کارخانه: زنجان، شهرک صنعتی غرب زنجان، فاز ۳، خیابان دی جنوبی
تلفن: ۳۲۲۲ ۱۰۴۵ - ۰۲۴ فکس: ۳۲۲۲ ۱۰۴۸ - ۰۲۴ کد پستی: ۳۵۳۳۱۴۴۶۸۹

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهایی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
خالص فروش کالا و درآمد ارائه خدمات	۱,۵۵۱,۵۴۴,۱۰۰	۱۴,۳۶۵,۷۵۰,۳۴۰	۱۷,۱۶۴,۸۰۰,۳۴۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱,۵۷۷,۳۰۱,۳۷۰)	(۱۱,۸۶۰,۲۳۹,۶۵۹)	(۱۶,۷۸۱,۲۶۳,۸۲۴)
سود و زیان ناخالص	(۲۵,۷۵۷,۲۷۰)	۲,۵۰۵,۵۱۰,۶۸۱	۳۸۳,۵۳۶,۵۱۶
هزینه های عمومی، اداری و فروش	(۲,۶۶۱,۲۰۳,۸۶۳)	(۲,۹۴۷,۳۰۴,۷۴۷)	(۴,۶۰۲,۱۲۸,۳۶۴)
خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	(۱,۹۹۵,۹۸۶,۶۱۹)	(۴,۵۱۸,۸۷۰,۴۶۹)	(۲,۵۹۰,۰۷۰,۳۸۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۶۸۲,۹۴۷,۷۵۲)	(۴,۹۶۰,۶۶۴,۵۳۵)	(۶,۸۰۸,۶۶۲,۲۳۰)
هزینه های مالی	(۳,۱۱۰,۰۱۹,۰۵۸)	(۶۰۷,۴۵۰,۲۱۴)	(۱,۴۲۶,۶۹۰,۵۰۴)
خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۴۲۵,۵۰۳,۳۶۲	۷,۶۶۳,۶۷۲,۰۰۳	۱۵,۴۸۱,۹۱۰,۸۰۰
سود و زیان قبل از مالیات	(۳,۳۶۷,۴۶۳,۴۴۸)	۲,۰۹۵,۵۵۷,۲۵۴	۷,۲۴۶,۵۵۸,۱۴۶
مالیات	۰	(۶۰۳,۴۱۷,۶۷۱)	(۱,۶۱۷,۳۲۹,۵۵۹)
سود (زیان) ... لخص	(۳,۳۶۷,۴۶۳,۴۴۸)	۱,۴۹۲,۱۳۹,۵۸۳	۵,۶۲۹,۲۲۸,۵۸۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص دوره	(۳,۳۶۷,۴۶۳,۴۴۸)	۱,۴۹۲,۱۳۹,۵۸۳	۵,۶۲۹,۲۲۸,۵۸۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۴,۴۸۹,۸۳۴,۵۵۶	۸,۸۶۰,۶۰۵,۹۶۹	۱۱,۶۶۰,۶۰۵,۹۶۹
تعدیلات سنواتی	۱۰,۸۳۴,۷۲۰,۴۲۶	۱۰,۸۳۴,۷۲۰,۴۲۶	۱۰,۸۳۴,۷۲۰,۴۲۶
سود (زیان) انباشته تعدیل شده	۲۵,۳۲۴,۵۵۴,۹۸۲	۱۹,۶۹۵,۳۲۶,۳۹۵	۲۲,۴۹۵,۳۲۶,۳۹۵
سود سهام مصوب سال قبل	(۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰)		(۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره	۲۱,۳۹۴,۲۹۱,۵۳۴	۲۱,۱۸۷,۴۶۵,۹۷۸	۲۵,۳۲۴,۵۵۴,۹۸۲

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شرکت محدود به سود و زیان سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

"یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است"



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴
 (مبالغ به ریال)

تجدید آراسته شده			
یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۱,۸۷۲,۴۷۶,۴۱۴	۸,۰۲۶,۶۲۹,۵۴۷	۵,۶۹۸,۸۷۵,۸۴۰
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲,۱۴۳,۱۳۴,۲۵۹)	(۲۶۰,۳۸۷,۸۷۲)	(۱,۷۰۵,۳۶۵,۶۰۴)
سود سهام پرداختی	(۱,۹۷۳,۵۷۰,۳۴۴)		(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سپرده بانکی	(۱۱۳,۴۵۷)	۵۷,۳۴۲,۲۷۱	۵۸,۴۲۶,۷۷۴
سود دریافتی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳,۷۳۹,۰۵۰,۹۷۶	۱,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	(۳۷۷,۷۶۷,۰۸۴)	۱,۴۱۹,۹۵۴,۳۹۹	۶,۳۵۰,۰۶۱,۱۷۰
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۷۹,۵۴۳,۱۷۲)	(۱,۰۷۳,۳۰۳,۶۳۵)	(۲,۳۲۲,۷۱۱,۷۱۸)
فعالیهای سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۱,۲۰۵,۹۲۹,۶۶۴)	(۱۴۱,۴۵۵,۶۰۳)	(۱۶۴,۸۸۵,۶۰۳)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود	(۱,۲۸۷,۹۵۳,۸۸۰)		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۲,۴۹۳,۸۸۳,۵۴۴)	(۳۰,۱۴۱,۴۵۵,۶۰۳)	(۳۰,۱۶۴,۸۸۵,۶۰۳)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۱,۵۷۸,۷۱۷,۳۸۶)	(۲۱,۷۶۸,۱۷۵,۲۹۲)	(۲۰,۴۳۸,۶۶۰,۳۱۱)
فعالیهای تامین مالی			
اصل تسهیلات مالی دریافتی	۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۸۹,۶۱۲,۱۲۸)	(۵,۸۷۷,۶۳۴,۳۹۶)
	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۸۹,۶۱۲,۱۲۸)	(۲,۵۷۷,۶۳۴,۳۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	۵,۸۲۱,۲۸۲,۶۱۴	(۲۴,۷۵۷,۷۸۷,۴۲۰)	(۲۳,۰۱۶,۲۹۴,۷۰۷)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۵,۸۲۱,۲۸۲,۶۱۴	(۲۴,۷۵۷,۷۸۷,۴۲۰)	(۲۳,۰۱۶,۲۹۴,۷۰۷)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۱,۷۸۵,۱۱۰,۰۰۹	۲۴,۷۹۹,۶۸۷,۴۶۵	۲۴,۷۹۹,۶۸۷,۴۶۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱,۶۳۳,۸۴۶)		۱,۷۱۷,۲۵۱
مانده وجه نقد در پایان دوره	۷,۶۰۴,۷۵۸,۷۷۷	۴۱,۹۰۰,۰۴۵	۱,۷۸۵,۱۱۰,۰۰۹

"یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است"

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجهیز نیروی زنگان در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و تحت شماره ۳۶۴۶ مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی (زنگان) به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی و کارخانه شرکت در شهرستان زنگان شهرک صنعتی شماره یک علی آباد واقع است

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از تولید انواع روغنهای صنعتی و فرآورده های شیمیایی که به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۸/۱۶۰۲۳ مورخ ۱۳۸۰/۱۲/۱۹ صادره از سازمان صنایع و معادن استان زنجان، بهره برداری از شرکت با ظرفیت ۶۱۰۰ تن روغن ترانس در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۰۱ آغاز و متعاقباً طبق پروانه بهره برداری شماره ۵۰۵۸/۱۱۸ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۴ ظرفیت شرکت به میزان ۲۰.۱۰۰ تن انواع روغنهای صنعتی و حلالهای آلی و سایر فرآورده های نفتی افزایش یافته است. ضمناً "بموجب اصلاحیه پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۱۹۵۸۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۶/۲۶ ظرفیت سالانه تولید انواع حلالهای آلی به ۷۰.۰۰۰ تن در سال افزایش یافته است

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال مالی به شرح زیر بوده است

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
۱۶	۱۶	کارکنان موقت تولیدی و خدماتی
۶	۶	کارکنان موقت اداری و فروش
۲۲	۲۲	

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.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش نك نك اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه اصلی و كمکی و بسته بندی	میانگین
كالای ساخته شده و نیم ساخته	میانگین
قطعات یدنی و ملزومات مصرفی	میانگین

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از كسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر يك از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار كه بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر يك از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شركت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و (اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۳٪، ۵ ساله و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۳۰٪، ۳۵٪ و ۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	یکساله	خط مستقیم

۳-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میگردد. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آآمدگی 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 منعکس در جدول بالاست

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه جاری شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی: اقلام پولی ارزی بانرخ مبادله ای بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ متعارف ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

سرفصل فوق به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها	۷,۵۷۹,۱۵۰,۸۶۵	۱,۷۶۱,۵۹۰,۸۷۴
۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها	۲۵,۱۵۲,۹۸۱	۲۳,۵۱۹,۱۳۵
تخواه گردانها	۴۵۴,۹۳۱	
	<u>۷,۶۰۴,۷۵۸,۷۷۷</u>	<u>۱,۷۸۵,۱۱۰,۰۰۹</u>

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
صادرات شعبه بعثت ۰۱۰۷۰۸۳۷۲۲۰۰۷		
صادرات شعبه بعثت	۵,۵۷۳,۱۸۴,۷۲۴	۱,۷۴۸,۴۹۳,۴۷۴
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملی برق جاری سیبا ۰۱۰۶۰۴۹۴۶۲۰۰۰	۱۹,۰۶۲	۸,۹۲۹,۷۷۸
بانک ملی برق حساب پشتیبان ۰۲۱۷۰۷۶۹۲۸۰۰۹	۱,۸۳۸,۳۱۷	۱,۷۵۰,۱۴۰
بانک ملت سعدی شمالی ۴۱۱۶۱۰۶۷۴۱	۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
بانک ملت مرکزی جاری ۳۴۶۵	۱,۵۸۲,۸۶۹	۱۰۴,۸۶۹
بانک توسعه صادرات شعبه زنجان-سفیر ۰۱۰۰۰۰۱۶۱۵۰۰۲	۹۲۳,۰۵۴	۹۳۵,۰۵۴
بانک ملی سیبای هفت تیر- ۰۱۰۴۲۱۰۵۳۸۰۰۷	۸۲۳,۱۷۵	۸۲۳,۱۷۵
ملت سبز میدان ۵۱۰۷۰۶۶۲۵۲	۵۲۹,۷۶۴	۵۰۴,۳۸۴
	<u>۷,۵۷۹,۱۵۰,۸۶۵</u>	<u>۱,۷۶۱,۵۹۰,۸۷۴</u>

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۴-۲- موجودی ارزی نزد بانکها:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
ریال	ریال		
۲۳,۵۱۹,۱۳۵	۲۵,۱۵۲,۹۸۱	۴-۱-۱	بانک توسعه صادرات شعبه زنجان- ۸۷۷/۹۴ دلار آمریکا
۲۳,۵۱۹,۱۳۵	۲۵,۱۵۲,۹۸۱		

۴-۱-۱ موجودی ارزی شرکت نزد بانک در پایان دوره با نرخ مبادله ای بانک مرکزی وبه ازای هر دلار ۲۸,۶۵۰ ریال تسعیر ارز گردیده است.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرفصل فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	سرمایه گذاری نزد اشخاص
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۵-۱- موضوع یادداشت فوق مربوط به سرمایه گذاری در ترانزیت واردات و صادرات مازوت (نفت کوره) نزد آقای عبدالله بخشنده نیا بوده که مدت زمان این سرمایه گذاری تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است و سود حاصل از این سرمایه گذاری نیز هر سه ماه یکبار به شرکت پرداخت می شود. ضمناً بابت اصل و سود چک به مبلغ ۶۶,۹۰۰ میلیون ریال از شخص مورد نظر به عنوان تضمین اخذ شده است.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

سرفصل فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		اسناد دریافتنی تجاری
۳۹,۷۵۸,۵۸۴	۳۹,۷۵۸,۵۸۴	۶-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۳,۱۷۱,۸۴۹,۸۹۵	۳,۱۷۱,۸۷۶,۵۲۳	۶-۲	
<u>۳,۲۱۱,۶۰۸,۴۷۹</u>	<u>۳,۲۱۱,۶۳۵,۱۰۷</u>		

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری:

صادر کننده چک	یادداشت	سر رسید	مبلغ - ریال
اکسیر صنعت سامان		۱۳۸۷/۹/۱۰	<u>۳۹,۷۵۸,۵۸۴</u>

۶-۱-۱ مطالبات موضوع یادداشت ۶-۱ در سال ۱۳۸۷ ایجاد گردیده اند و تا پایان سال مالی مورد گزارش چک فوق به حیطه وصول در نیامده است. ولیکن باتوجه به انتقال سند مالکیت یک باب خانه مسکونی (اشخاص ثالث که بعنوان تضمین بدهی آقای سهرابی در اختیار این شرکت قرار گرفته بود) بنام شرکت، طبق نظریه کارشناس رسمی دادگستری مبلغ ۲۳۰ میلیون ریال در دفاتر شرکت از بدهی آقای سهرابی کسر گردیده است. ضمناً بابت وصول الباقی بدهی آقای سهرابی، مدیرعامل شرکت راساً از طریق تشکیل پرونده قضایی پیگیری می نمایند.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲-۶- حسابهای دریافتنی تجاری:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۲۲,۹۷۴,۰۰۰	۳,۰۲۲,۹۷۴,۰۰۰	ابوالفضل رحمانیان کوشکی
۲۸۷,۲۸۰,۰۰۰	۲۸۷,۲۸۰,۰۰۰	سیدشهاب نصر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شاهین اکبری
۴۰,۱۴۱,۸۲۲	۴۰,۱۴۱,۸۲۲	پالایش نفت اصفهان
۳۱,۳۸۱,۰۹۵	۳۱,۳۸۱,۰۹۵	شرکت صنایع پالایش مهرشیمی
۳۰,۰۵۹,۰۰۷	۳۰,۰۵۹,۰۰۷	شرکت اکسیر صنعت سامان/وحدتی نژاد
۲۵,۳۳۸,۰۰۰	۲۵,۳۳۸,۰۰۰	توزیع برق شمالشرق تهران
۱۶,۰۷۰,۳۹۹	۱۶,۰۷۰,۳۹۹	شرکت نفت سپاهان
۱۰,۲۶۴,۱۰۰	۱۰,۲۶۴,۱۰۰	تعمیرات نیروگاهی ایران (فروش روغن ترانس)
۲,۷۰۸,۶۸۰	۲,۷۰۸,۶۸۰	مجمع آهک اسپندار
۸۰,۳۸۰	۰	شرکت پلیمرپارس هرمزان
۰	۱۰۷,۰۰۸	سایر اقلام
(۳۴۴,۴۴۷,۵۸۸)	(۳۴۴,۴۴۷,۵۸۸)	۱-۲-۶ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
<u>۳,۱۷۱,۸۴۹,۸۹۵</u>	<u>۳,۱۷۱,۸۷۶,۵۲۳</u>	

۱-۲-۶ ذخیره اعمال شده بابت بدهی ستوایی بدهکاران واکد ایجاد گردیده و پیگیریهای انجام شده جهت وصول آن نیز تاکنون منجر به نتیجه نگردیده است



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق شامل اقلام ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۷,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۰۱۳,۷۵۰
۷-۲	۲,۴۵۴,۶۸۷,۵۵۹	۱۲,۴۵۴,۱۶۲,۹۱۸
	۹,۷۷۷,۶۸۷,۵۵۹	۱۹,۷۸۰,۱۷۶,۶۶۸

اسناد دریافتنی غیر تجاری

حسابهای دریافتنی غیر تجاری

۷-۱- اسناد دریافتنی غیر تجاری:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱-۱	۷,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰
		۳,۰۱۳,۷۵۰
	۷,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۰۱۳,۷۵۰

آقای عبدالله بخشنده نیا

سرمایه گذاری پارسیان

۷-۱-۱- مطالبات مذکور از آقای عبدالله بخشنده نیا بوده که در طی دوره مالی جاری ایجاد شده است و مربوط به سرمایه گذاری در ترازیت واردات و صادرات مازوت (نفت کوره) می باشد. همچنین ازین بابت یک فقره چک به سررسید ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ از نامبرده اخذ شده است.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۷-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۶۶۳,۵۹۰	سپرده ضمانت نامه های بانکی
	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای عبدالله بخشنده نیا
۴۷۳,۲۳۳,۵۰۴	۴۷۳,۲۳۳,۵۰۴	باز آوران پسماند ۷-۲-۱
۴۵۸,۴۷۲,۱۳۹	۳۸۷,۳۰۶,۰۷۷	کارکنان ۷-۲-۲
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۵۷,۴۱۲	احمد رضا دیانی
۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	محمد علی بهشتی
۶۳۲,۶۲۰,۱۳۰	.	آقای صابر علیزاده
۲۱۴,۲۲۵,۰۰۰	.	شرکت توان چرخه
۳۸,۷۷۳,۱۶۱	.	مهدی اسم خانی
۱۰,۷۳۲,۶۰۸	۲۱,۷۴۰,۶۸۸	سایر
۱,۹۱۰,۲۵۷,۱۴۲	۲,۷۶۹,۰۰۱,۲۷۱	
(۲۸۰,۱۶۶,۶۸۳)	(۳۰۳,۶۶۵,۷۴۵)	کسر می شود : حصه وام کارکنان
(۱۰,۶۴۷,۹۶۷)	(۱۰,۶۴۷,۹۶۷)	ذخیره م. م. الوصول
۱,۶۱۹,۴۴۲,۴۹۲	۲,۴۵۴,۶۸۷,۵۵۹	

۷-۲-۱- مبلغ فوق بابت راه اندازی شرکت باز آوران پسماند توسط شرکتهای سرمایه گذار پرداخت گردیده و سهم این شرکت بمبلغ فوق نیز طی چند نوبت در اختیار شرکت مزبور قرار گرفته است.

۷-۲-۲- براساس مصوبه سال مالی گذشته هیات مدیره شرکت، پرداخت وام مسکن به کارکنان شرکت در سال مالی مورد گزارش براساس نوبت بندی انجام شده ادامه داشت که طبق مصوبه مذکور در ۶۰ قسط مساوی از حقوق ایشان کسر میگردد.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی میاندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۸ - موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
مواد اولیه	۱,۵۴۷,۸۰۷,۶۰۶	۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰
مواد کمکی	۷۱۰,۶۰۰,۰۹۰	۱,۰۰۸,۴۹۸,۱۱۵
محصول آماده فروش	۳,۸۳۴,۴۶۵,۴۶۹	۹۶۵,۲۵۸,۲۱۴
کالای نیم ساخته	۲,۳۲۳,۶۰۹,۱۵۱	۱,۸۸۰,۹۲۳,۷۹۱
قطعات یدکی	۹۷۰,۵۴۸,۹۳۴	۱,۰۱۴,۳۴۳,۵۹۱
ملزومات مصرفی	۱۱۲,۷۴۵,۷۸۶	۱۴۰,۹۰۷,۳۶۵
کالای امانی	۲۱,۹۷۸,۳۵۴	۱۱۹,۱۰۰
سایر	۵,۰۹۹,۸۶۴	۲,۰۴۲,۷۱۶
	<u>۹,۵۲۶,۸۵۵,۲۵۴</u>	<u>۵,۵۹۷,۳۱۸,۳۹۲</u>

۸-۱ - موجودی مواد اولیه:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
نفت سفید	۲۸۵,۸۸۱,۶۰۰	۲۸۵,۸۸۱,۶۰۰
روغن کارکرده	۱,۰۹۸,۸۵۰,۰۶۱	۱۳۶,۲۶۷,۹۵۵
دواتیل هگزانول	۱۱۹,۹۷۵,۴۷۷	۱۱۹,۹۷۵,۴۷۷
S۶۰۴	۳۱,۷۴۴,۴۶۹	۳۱,۷۴۴,۴۶۹
آلکیلات سبک	۱۱,۳۵۵,۹۹۹	۱۱,۳۵۵,۹۹۹
	<u>۱,۵۴۷,۸۰۷,۶۰۶</u>	<u>۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰</u>



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۸-۲- موجودی کالای ساخته شده:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
	۲,۲۷۷,۹۳۳,۶۴۶	روغن پایه
۹۹,۴۲۹,۰۸۳	۹۹,۴۲۹,۰۸۳	حلال آلی
.	۵۹۱,۲۷۳,۶۰۹	هیدروکربن سنگین
۳۸,۵۹۵,۳۹۶	۳۸,۵۹۵,۳۹۶	حلال ps۳۵
۲۳,۱۰۷,۵۸۵	۲۳,۱۰۷,۵۸۵	روغن کلاس ۲
۱۴,۴۲۶,۱۵۶	۱۴,۴۲۶,۱۵۶	روغن کلاس ۱
۱۳,۵۷۲,۶۳۷	۱۳,۵۷۲,۶۳۷	روغن هیدرولیک
۲۳,۷۲۷	۲۳,۷۲۷	وایت اویل
۷۷۶,۱۰۳,۶۳۰	۷۷۶,۱۰۳,۶۳۰	ساخت تقطیری امانی
۹۶۵,۲۵۸,۲۱۴	۳,۸۳۴,۴۶۵,۴۶۹	موجودی محصول ساخته شده
۹۶۵,۲۵۸,۲۱۴	۳,۸۳۴,۴۶۵,۴۶۹	موجودی محصول آماده فروش

۸-۳- موجودی کالای نیمه ساخته:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۳۰۵,۸۹۹		جوشیده
	۴۷۱,۹۹۱,۲۵۹	تقطیر
۱,۸۵۱,۶۱۷,۸۹۲	۱,۸۵۱,۶۱۷,۸۹۲	po۱۸
۱,۸۰۰,۹۲۳,۷۹۱	۲,۳۲۳,۶۰۹,۱۵۱	

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۱,۶۲۷,۳۳۳	۴۱۰,۱۵۴,۳۳۳	۹-۱ خرید مواد
۳۵۰,۴۹۶,۷۸۴	۴۲۶,۳۸۲,۰۲۲	بیمه دارائیهها
۱۷,۴۵۰,۳۳۸	۹,۴۹۶,۴۸۷	بیمه مسئولیت کارفرما
۵,۹۶۴,۰۵۸	۴۷,۶۴۲,۳۰۰	سایر
۴۷۵,۵۳۸,۵۱۳	۸۹۳,۶۷۵,۱۴۲	

۹-۱- پیش پرداخت خرید مواد

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
	۳۰۸,۵۲۷,۰۰۰	شرکت اتحاد صنعت آرمان
۱۰۱,۶۲۷,۳۳۳	۱۰۱,۶۲۷,۳۳۳	پتروشیمی بیستون
۱۰۱,۶۲۷,۳۳۳	۴۱۰,۱۵۴,۳۳۳	

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳-۱۰- داراییهای در جریان ساخت شامل موارد زیر است:

شرح عملیات	خط تولید روغن موتور	خط پلدینگ روغن موتور	پروژه محیط زیست	مانده در ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
لوازم و مصالح مصرفی	۹۱,۹۶۷,۵۰۰	۲۷۴,۵۳۸,۱۶۷	۷۶۱,۰۷۰,۷۵۴	۱,۱۲۷,۵۷۶,۴۲۱

۱۱- داراییهای نامشهود

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
حق امتیاز فاضلاب صنعتی	۱,۰۱۴,۱۸۷,۵۰۰	۰
حق امتیاز گاز	۵۰۸,۱۵۷,۹۲۰	۲۳۴,۳۹۱,۵۴۰
حق امتیاز برق	۱۹۰,۷۱۸,۴۶۶	۱۹۰,۷۱۸,۴۶۶
حق امتیاز تلفن (خط)	۴۶,۱۱۸,۰۰۰	۴۶,۱۱۸,۰۰۰
فرمول شیمیایی	۲۴۳,۰۶۶,۲۰۱	۲۴۳,۰۶۶,۲۰۱
نرم افزارهای کاربردی	۷۷۷,۹۱۵,۰۰۰	۷۷۷,۹۱۵,۰۰۰
وب سایت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲,۷۹۵,۱۶۲,۸۸۷	۱,۵۰۷,۲۰۹,۰۰۷
استهلاك انباشته	(۱۹۶,۹۹۵,۷۸۲)	(۶۸,۴۰۸,۹۱۷)
	۲,۵۹۸,۱۶۷,۱۰۵	۱,۴۳۸,۸۰۰,۰۹۰

۱-۱۱- مبلغ فوق بابت خرید فرمول تولید بهینه انواع روغن ترانس به شرکت فرمول سماران پرداخت شده است.

۲-۱۱- مبلغ فوق بابت بهای سیستم و نرم افزارهای کاربردی و همچنین سیستم قیمت تمام شده خریداری از شرکت همکاران سیستم میباشد.

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی میاندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
شرکت بازآوران پسماند	۱۴,۰۰۰	۲۰	ریال ۱۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۴,۰۰۰,۰۰۰
سهام بانک پارسیان	۱۲,۰۵۵		ریال ۱۲,۰۵۵,۰۰۰	ریال ۱۲,۰۵۵,۰۰۰
			<u>۲۶,۰۵۵,۰۰۰</u>	<u>۲۶,۰۵۵,۰۰۰</u>

۱۳- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
سپرده نزد دادگستری	ریال ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه رازی - نمایندگی عباسیون	۴۴۴,۶۶۰,۹۱۰	۵۲۱,۸۷۵,۵۱۹
سپرده نزد سازمان بورس	۴۶,۸۶۵,۰۰۰	۴۶,۸۶۵,۰۰۰
حصه بلند مدت وام کارکنان	۳۰۳,۶۶۵,۷۴۵	۲۸۰,۱۶۶,۶۸۳
	<u>۹۱۵,۱۹۱,۶۵۵</u>	<u>۹۶۸,۹۰۷,۲۰۲</u>

۱- ۱۳ مدت بیمه نامه حوادث غیرمترقبه و آتش سوزی شرکت ۵ ساله منعقد و مبلغ حق بیمه تمامی سالهای آن بر مبنای نرخ حق بیمه سال ۱۳۹۲ محاسبه گردیده است ضمناً "چنانچه در طول ۵ سال مدت قرارداد، حادثه ای رخ ندهد و یا خساراتی از بیمه رازی دریافت نگردد اصل مبلغ حق بیمه به علاوه سود متعلقه در پایان مدت قرارداد به بیمه گذار بازپرداخت خواهد شد لذا به همین دلیل حق بیمه ۴ سال آتی در حسابها بعنوان سپرده ما نزد دیگران ثبت گردیده است

۲- ۱۳- مبلغ فوق مربوط به حصه بلند مدت وام کارکنان بوده که در سالهای آتی از حقوق و مزایای آنها کسر می گردد.

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

حساب فوق شامل حسابهای دریافتنی بشرح ذیل است

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱۶,۳۶۴,۰۵۶	۱,۱۴۷,۷۳۰,۰۴۱	۱۴-۱
۸۱۶,۳۶۴,۰۵۶	۱,۱۴۷,۷۳۰,۰۴۱	

حسابهای پرداختنی تجاری

۱-۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۲,۵۲۵,۳۱۶	۶۸۲,۵۲۵,۳۱۶	۱۴-۱-۱
۸۵,۲۲۰,۱۰۱	۱۵,۴۷۹,۰۲۱	۱۴-۱-۲
	۳۹۷,۷۷۴,۰۵۵	
۴۸,۶۱۸,۶۳۹	۵۱,۹۵۱,۶۴۹	
۸۱۶,۳۶۴,۰۵۶	۱,۱۴۷,۷۳۰,۰۴۱	

شرکت صنایع شیمیایی ایران

شرکت آرا سنج شیمی

شرکت اتحاد صنعت آرومان

سایر

۱-۱۴-۱ مانده طلب شرکت صنایع شیمیایی ایران از محل بهای مواد اولیه خریداری میباشد.

۱-۱۴-۲ مانده طلب شرکت آرا سنج شیمی بابت تنمه خرید امید می باشد.

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی
 حساب فوق شامل حسابهای دریافتنی بشرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۶۲,۸۸۳,۹۰۹	۲,۰۱۱,۵۸۸,۵۶۵	۱۵-۱
۶,۸۰۰,۶۲۲,۲۶۵	۵,۹۸۲,۹۰۵,۹۹۰	۱۵-۲
۹,۱۶۳,۵۰۶,۱۷۴	۷,۹۹۴,۴۹۴,۵۵۵	

اسناد پرداختنی غیر تجاری

حسابهای پرداختنی غیر تجاری

۱- ۱۵- اسناد پرداختنی غیر تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۷۴,۹۳۳,۳۱۹	۱,۶۴۰,۲۳۸,۵۹۴	اداره کل امور مالیاتی استان زنجان
۲۶۲,۹۵۰,۵۹۰	۱۲۱,۱۸۲,۶۹۸	اتاق بازرگانی و صنایع و معادن
	۱,۲۸۷,۹۵۳,۸۸۰	شرکت شهرکهای صنعتی استان زنجان
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی آریا بهروش
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه رازی
۲,۳۶۲,۸۸۳,۹۰۹	۳,۰۴۹,۳۷۵,۱۷۲	حیضه بلند مدت اسناد پرداختنی
	(۱,۰۳۷,۷۸۶,۶۰۷)	
۲,۳۶۲,۸۸۳,۹۰۹	۲,۰۱۱,۵۸۸,۵۶۵	



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۵-۲- حسابهای پرداختنی غیر تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۹۰۰,۴۱۳,۹۰۴	۳,۴۰۱,۰۷۳,۸۷۱	اداره دارایی - مالیات ارزش افزوده
۲۸۶,۳۳۰,۹۱۰	۱۰۵,۴۵۴,۳۷۴	تامین اجتماعی - حق بیمه جاری و ستوانی کارکنان و اشخاص ثالث
۳۳۳,۰۶۷,۵۷۰	۳۷۰,۹۲۰,۵۴۸	حقوق و مزایای پرداختنی
	۲۶۲,۱۵۲,۶۷۵	شرکت آفرینشگران اندیشمند زنگان (علیرضا اسلامیان)
۹۳,۰۷۸,۱۲۶	۹۳,۰۷۸,۱۲۶	آقای بابک اجلال نوریان
۸۲,۶۶۱,۱۱۵	۸۱,۸۲۷,۱۶۶	شرکت تعاونی مصرف ایران ترانسفو
۲۹,۵۰۳,۹۶۴		شرکت تلاشگران برنا زنگان
۲۴,۵۵۵,۶۵۸	۳۷,۰۲۲,۸۹۳	اداره دارایی - مالیات حقوق و تکلیفی سالیجاری
۱۲۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۹,۳۷۵,۰۰۰	شرکت مشاوره تامین سرمایه نوین
۱۸۲,۶۶۸,۳۳۱	۱۱۶,۳۳۹,۹۹۸	موسسه حسابان تراز زنگان
۲۶,۶۰۲,۰۰۰	۱۵,۷۰۳,۵۰۰	آقای مصطفی خواصی
۲۵,۳۷۵,۲۷۹	۲۱,۷۰۳,۶۱۲	آقای عباس میرصدری
۴۵۳,۰۲۶,۹۵۱	۲۲۶,۷۷۸,۳۹۶	ذخیره هزینه ها
۱۸۴,۳۱۹,۱۶۰	۱۴۲,۸۴۵,۶۰۰	شرکت همکاران سیستم
۴۵۹,۱۲۶,۶۸۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	امینی سفیداب بهنام
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کیمیا پرتو پاکان
۴۶,۵۵۱,۲۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۶۰۰	شهیدی فاطمه
۴۱,۹۰۷,۵۰۰	۵۰,۸۱۶,۴۵۰	شرکت خرم پروتئین
۲۰۲,۰۶۸,۹۱۵	۳۱۳,۰۱۳,۱۸۱	سایر
۶,۸۰۰,۶۲۲,۲۶۵	۵,۹۸۲,۹۰۵,۹۹۰	

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۴,۱۸۴,۵۳۲,۳۱۹	۴,۰۸۴,۵۳۲,۳۱۹	تخصیص یافته طی سال
.	۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰	پرداخت شده طی سال
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۷۳,۵۷۰,۳۴۴)	مانده پایان سال
۴,۰۸۴,۵۳۲,۳۱۹	۲,۶۱۱,۹۶۱,۹۷۵	

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی شرکت شامل موارد زیر می باشد .

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تسهیلات فروش اقساطی بانک ملی بانرخ کارمزد ۱۲٪
۸,۷۱۳,۱۴۳,۴۱۲	۹,۹۶۲,۹۴۰,۶۷۲	تسهیلات سرمایه دو گردش بانک صادرات بانرخ کارمزد ۲۰٪
۳,۶۸۵,۸۹۲,۰۵۵	۱۱,۴۱۱,۵۰۶,۸۴۹	کسرمیگردد: سود و کارمزد سالهای آتی
(۹۷۵,۳۲۷,۳۰۷)	(۱,۵۸۳,۸۵۴,۵۶۲)	کسرمیگردد: حصة بلند مدت
۱۱,۴۲۳,۷۰۸,۱۶۰	۱۹,۷۹۰,۵۹۲,۹۵۹	حصة کوتاه مدت
.	.	
۱۱,۴۲۳,۷۰۸,۱۶۰	۱۹,۷۹۰,۵۹۲,۹۵۹	



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۸-۱ - به تفکیک تاریخ سررسید

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۴۲۳,۷۰۸,۱۶۰	
۱۱,۴۲۳,۷۰۸,۱۶۰	۰

سررسید اقساط لغایت پایان سال مالی منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

۱۸-۲ - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰

درقبال وثیقه ملکی (سند مالکیت شرکت)

درقبال سفته

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۹۸,۹۲۱,۰۵۴	۲۲۶,۵۳۶,۶۱۶
(۲۹۸,۹۲۱,۰۵۴)	(۴۶,۰۸۵,۹۸۵)
۲۲۶,۵۳۶,۶۱۶	۲۶۴,۶۰۲,۵۴۲
۲۲۶,۵۳۶,۶۱۶	۴۴۵,۰۵۳,۱۷۳

مانده ذخیره در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تأمین شده طی دوره

مانده ذخیره در پایان دوره



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۰- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد	تعداد سهام
۴,۵۴۰,۶۶۸,۰۰۰	۴,۵۴۰,۶۶۸,۰۰۰	۱۶.۲۲٪	۴,۵۴۰,۶۶۸
۲,۵۰۴,۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۲۵۰,۰۰۰	۸.۹۴٪	۲,۵۰۴,۲۵۰
۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۸.۹۳٪	۲,۵۰۱,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۹۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۰۲۹,۶۳۳,۰۰۰	۲,۰۲۹,۶۳۳,۰۰۰	۷.۲۵٪	۲,۰۲۹,۶۳۳
۱,۲۶۲,۸۹۱,۰۰۰	۱,۲۶۲,۸۹۱,۰۰۰	۴.۵۱٪	۱,۲۶۲,۸۹۱
۱,۰۵۸,۶۵۷,۰۰۰	۱,۰۵۸,۶۵۷,۰۰۰	۳.۷۸٪	۱,۰۵۸,۶۵۷
۷۰۱,۳۶۸,۰۰۰	۷۰۱,۳۶۸,۰۰۰	۲.۵۰٪	۷۰۱,۳۶۸
۴۸۹,۲۸۹,۰۰۰	۴۸۹,۲۸۹,۰۰۰	۱.۷۵٪	۴۸۹,۲۸۹
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۵٪	۴۰۵,۰۰۰
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۱٪	۳۹۵,۰۰۰
۳۷۶,۳۴۳,۰۰۰	۳۷۶,۳۴۳,۰۰۰	۱.۳۴٪	۳۷۶,۳۴۳
۳۷۲,۸۳۸,۰۰۰	۳۷۲,۸۳۸,۰۰۰	۱.۳۳٪	۳۷۲,۸۳۸
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۷٪	۳۰۰,۰۰۰
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲٪	۲۸۵,۰۰۰
۸,۲۷۸,۰۶۳,۰۰۰	۸,۲۷۸,۰۶۳,۰۰۰	۲۹.۵۶٪	۸,۲۷۸,۰۶۳
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال ۵ درصد از محل سود قابل تخصیص به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۲- فروش

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۳,۸۱۰,۶۰۰,۳۳۰	۱۲,۰۱۱,۵۵۰,۳۴۰	۱,۵۵۱,۵۴۴,۱۰۰	۲۲-۱	فروش داخلی
۲,۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۲-۲	فروش صادراتی
۱۷,۱۶۴,۸۰۰,۳۳۰	۱۴,۳۶۵,۷۵۰,۳۴۰	۱,۵۵۱,۵۴۴,۱۰۰		

۲۲-۱- فروش داخلی

فروش داخلی برحسب محصول، مشکل از اعلام زیر است

۱۳۹۳/۰۸/۳۰			۱۳۹۳/۰۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۲/۲۹		
مقدار- کیلو	نرخ	ریال	مقدار- کیلو	نرخ	ریال	مقدار- کیلو	نرخ	ریال
۲,۱۵۴,۰۵۳,۵۸۵	۲۷,۸۱۶	۵۹,۰۲۰	۲,۱۵۴,۰۵۳,۵۸۵	۲۷,۸۱۶	۵۹,۰۲۰	۲,۱۵۴,۰۵۳,۵۸۵	۲۷,۸۱۶	۵۹,۰۲۰
۱۰,۴۸۹,۱۳۶,۰۰۰	۱۴,۴۱۳	۱۵۳,۴۴۰	۸,۰۶۸,۹۶۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۷	۱۴۹,۱۴۰	۱۰,۴۸۹,۱۳۶,۰۰۰	۱۴,۴۱۳	۱۵۳,۴۴۰
۱,۶۸۹,۴۰۰,۷۵۵	۱۵,۳۱۱	۲۵,۳۲۰	۱,۶۸۹,۴۰۰,۷۵۵	۱۵,۳۱۱	۲۵,۳۲۰	۱,۶۸۹,۴۰۰,۷۵۵	۱۵,۳۱۱	۲۵,۳۲۰
۱۴,۸۱۰,۶۰۰,۳۳۰			۱۲,۰۱۱,۵۵۰,۳۴۰			۱,۵۵۱,۵۴۴,۱۰۰		

محصول

فروش داخلی:
 حلزانی
 دوش پایه
 دوش حوزاتی
 هیدروکربن سنگین

شرکت تحقیق نیروی زنگنه (سهامی عام)
صورتهای مالی مندرجہ ذیل
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲-۲- فروش صادراتی
 فروش صادراتی بر حسب محصول، مشکلی از اعلام زیر است

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۳/۰۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۲/۲۹	
مقدار -	ریال	مقدار -	ریال	مقدار -	ریال
کیلو	نرخ	کیلو	نرخ	کیلو	نرخ
۱۱۳۵۶۰	۲۰۰۳۱	۱۱۳۵۶۰	۲۰۰۳۱		
۲۳۵۴۲۰۰۰۰۰۰		۲۳۵۴۲۰۰۰۰۰۰			

۲-۳- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده محصولات

۱۳۹۳/۰۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۲/۲۹	
مقدار -	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	سود زیان (حاصل)	مقدار -	بهای فروش ریال
کیلو				کیلو	
۹۴۰۹۰	۱۵۵۱۵۴۴۱۰۰	۱۵۳۷۲۰۰۱۳۷۰	(۱۴۵۵۸۲۷۰)		

دلیل اصلی کاهش مبلغ فروش نسبت به مشابه سال قبل مربوط به عدم استفاده از ظرفیت عملی کارخانه توقف در چندهال اخیر به علت عدم تامین مواد اولیه از جمله رانیت بوده است. و این مواد اولیه جزء مواد اولیه اصلی خودرو کربن و جلاهای آبی می باشد که در جهت رفع این مشکل شرکت تمهیدات لازم برای جایگزین نمودن این نوع مواد اولیه با مواد اولیه مشابه انجام داده است و با راهبری هائی که با مقدمات و روش های فرایند انجام گرفته اند، الله در آینده نزدیک مشکل تولیدات شرکت حل و فصل خواهد شد و در حال حاضر کلیه گدشته طی خواهد شد. در خصوص زیانده بودن جلاهای آبی و حویله های کربن سنگین لازم به توضیح است که محصولات فوق نوعی جلاهای آبی است سنتی با کیفیت پایین تر و معمولاً با مواد اولیه با کمترین هزینه و به بیان دیگر تولید آن پیشگیری و کسین از ضایعات تلقی و اجبار است، لذا بدلیل کیفیت پایین معمولاً با عدم استقبال مشتریان مواجه است که تعیین قیمت آن بصورت توافقی و به وضعیت بازار بستگی دارد.



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۳- قیمت تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال
	(۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰)	۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰	۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰
خرید طی دوره	۳,۰۸۶,۱۶۵,۲۰۵	۱۱,۶۹۰,۵۰۷,۸۹۶	۱۱,۶۹۰,۵۰۷,۸۹۶
موجودی مواد اولیه آماده مصرف	۲,۵۰۰,۹۳۹,۷۰۵	۱۲,۲۷۵,۷۳۳,۳۹۶	۱۲,۲۷۵,۷۳۳,۳۹۶
فروش مواد طی دوره	.	.	.
امانی ما نزد دیگران	.	.	.
موجودی مواد اولیه پایان دوره	۱,۵۴۷,۸۰۷,۶۰۶	(۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰)	(۵۸۵,۲۲۵,۵۰۰)
مواد اولیه مصرفی	۴,۰۴۸,۷۴۷,۳۱۱	۱۱,۶۹۰,۵۰۷,۸۹۶	۱۱,۶۹۰,۵۰۷,۸۹۶
دستمزد مستقیم	۴۱۱,۶۷۱,۰۱۸	۵۷۴,۳۲۱,۴۱۶	۱,۰۷۲,۵۷۸,۲۹۷
سربار تولید	۲,۴۲۴,۷۶۲,۲۷۵	۲,۱۰۹,۵۷۸,۷۳۱	۳,۴۹۶,۸۹۹,۳۸۵
بهای تولید	۶,۸۸۵,۱۸۰,۶۰۴	۱۴,۳۷۴,۴۰۸,۰۴۳	۱۶,۲۵۹,۹۸۵,۵۷۸
کسر می شود: هزینه های جذب نشده در تولید	(۱,۹۹۵,۹۸۶,۶۱۹)	(۳,۷۳۵,۰۵۵,۹۱۲)	(۱,۸۱۲,۵۳۰,۸۲۵)
موجودی کالای نیم ساخته اول دوره	۱,۸۸۰,۹۲۳,۷۹۱	۷۴۵,۷۷۱,۷۵۶	۷۴۵,۷۷۱,۷۵۶
کالای نیمه ساخته (خریداری) مصرفی طی دوره	.	.	.
کالای خسارت دیده (ثبت شده بحساب راننده حمل)	.	.	.
محصول (خریداری) مصرفی طی دوره	.	.	.
موجودی کالای نیم ساخته پایان دوره	(۲,۳۲۳,۶۰۹,۱۵۱)	(۱,۸۶۲,۵۳۴,۹۱۷)	(۱,۸۸۰,۹۲۳,۷۹۱)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۴,۴۴۶,۵۰۸,۶۲۵	۹,۵۲۲,۵۸۸,۹۷۰	۱۳,۳۱۲,۳۰۲,۷۱۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۹۶۵,۲۵۸,۲۱۴	۴,۴۳۴,۲۱۹,۳۲۰	۴,۴۳۴,۲۱۹,۳۲۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳,۸۳۴,۴۶۵,۴۶۹)	(۲,۰۹۶,۵۶۸,۶۳۱)	(۹۶۵,۲۵۸,۲۱۴)
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	۱,۵۷۷,۳۰۱,۳۷۰	۱۱,۸۶۰,۱۳۹,۶۵۹	۱۶,۷۸۱,۲۶۳,۸۲۴

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳ اردیبهشت ۱۳۹۴

ظرفیت تولید	ظرفیت سالانه - اسمی	واقعی
روغن های صنعتی	۹۱۰۰ تن	۸۶۷ تن
حلال آلی و هیدروکربن های سنگین	۷۰۰۰۰ تن	۰
رزین های نفتی	۳۰۰۰ تن	۰

۱-۲۳- خرید مواد اولیه طی دوره به تفکیک تأمین کنندگان اصلی بشروح زیر است:

نام فروشنده	نوع مواد	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
کیمیا پرتو پاکان	روغن کارکرده	۳,۰۸۶,۱۶۵,۲۰۵	۱۱,۶۹۰,۵۰۷,۸۹۶
		ریال	ریال



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اردیبهشت

۲-۲۳- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۸۸,۷۴۸,۸۹۶	۷۰۴,۰۴۹,۷۴۴	۵۷۵,۰۶۸,۱۶۱	۴۰۲,۲۴۱,۵۵۷	۴۷۸,۴۱۸,۱۴۵	۲۸۰,۹۲۲,۳۱۲	حقوق و مزایا
۲۳۳,۹۸۶,۱۰۲	۱۶۴,۱۲۷,۷۶۰	۱۲۷,۰۳۲,۶۰۵	۹۱,۷۶۹,۳۱۹	۹۶,۵۵۵,۶۲۶	۶۱,۴۱۴,۵۷۱	حق بیمه سهم کارفرما
.	.	.	.	.	.	هزینه غذای کارکنان
۶۹,۱۲۳,۶۷۴	۵۸,۲۲۶,۴۶۹	۲۰,۲۵۴,۶۱۰	۳۶,۴۲۲,۸۳۱	۲۲,۷۲۲,۰۳۶	۲۳,۷۰۰,۵۳۸	مزایای پایان خدمت
۱۶۳,۳۶۱,۸۸۵	۱۲۷,۵۲۲,۰۸۶	۷۷,۶۲۹,۴۹۰	۳۸,۷۸۹,۷۷۸	۲۸,۶۸۲,۶۳۲	۱۸,۰۱۱,۱۴۵	عیدی و پاداش تولید
۷,۱۵۰,۰۰۰	.	۷,۱۵۰,۰۰۰	.	.	.	هزینه لباسکار
۲۸,۲۸۶,۶۲۸	.	۲۶,۱۰۶,۳۷۱	.	۳۱۷,۶۲۳,۲۱۶	.	مواد کمکی مصرفی
۷۵,۹۳۴,۲۸۰	.	۱,۲۲۷,۳۰۰	.	۸۰,۳۰۷,۷۹۶	.	هزینه آبدار خانه
۱۴۱,۶۴۴,۳۵۰	.	۱۳۲,۶۲۳,۴۶۶	.	۱۳۷,۷۶۳,۶۱۵	.	هزینه رستوران
۹۳۴,۸۳۸,۴۸۴	.	۶۲۲,۲۸۰,۸۵۷	.	۶۶۱,۳۰۹,۴۴۶	.	هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۳۹۵,۱۲۵,۵۰۵	.	۲۱۱,۷۱۶,۹۷۷	.	۲۸۵,۶۷۹,۳۸۵	.	آب لبرق / گاز / تلفن / سوخت
.	.	۲,۳۷۳,۶۰۰	.	.	.	هزینه حمل و نقل
.	.	۹۲,۹۷۰,۵۲۹	.	۶۵,۸۴۰,۴۹۶	.	ابزار و لوازم مصرفی عمومی
۱۸,۶۳۲,۲۵۵	.	۵,۱۵۱,۲۰۰	.	۶,۳۳۰,۰۰۰	.	آیاب و زدهایب
.	.	.	.	.	.	هزینه استاندارد / کالیر ایسون
.	.	.	.	.	.	لوازم یدکی خریداری شده
۸۴,۲۳۰,۲۱۸	.	۵۰,۳۱۴,۱۸۷	.	۶۲,۷۴۹,۰۱۶	.	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
.	.	.	.	.	.	سوخت و روغن های مصرفی
.	.	۸۶,۲۶۴,۳۵۵	.	.	.	بیمه منقضي شده
۲۳۸,۰۹۴,۵۱۵	۱۸,۶۵۲,۳۲۸	۷۱,۳۹۳,۰۲۳	۵,۰۹۷,۹۳۱	۱۸۰,۷۵۸,۸۶۶	۲۷,۶۲۲,۴۵۲	سایر
.	.	.	.	.	.	سهم از هزینه های مراکز خدماتی
۳,۴۵۹,۱۵۶,۷۶۲	۱,۰۷۲,۵۷۸,۲۹۷	۲,۱۰۹,۵۷۸,۷۳۱	۵۷۴,۳۲۱,۴۱۶	۲,۴۲۴,۷۶۲,۲۷۵	۴۱۱,۶۷۱,۰۱۸	

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های عمومی، اداری و فروش

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۰۳۶,۵۶۳,۸۷۷	۱,۱۲۴,۵۷۶,۷۲۱	۸۵۰,۲۱۱,۲۷۶	حقوق و مزایا
۲۹۰,۰۵۷,۵۳۹	۱۴۳,۱۱۰,۲۹۷	۱۸۰,۶۸۷,۵۴۷	حق بیمه - م.م کارفرما
۶۳,۹۴۶,۶۴۶	۳۳,۰۰۶,۱۸۱	۶۵,۱۰۰,۹۶۵	سایر مزایای کارکنان
۱۲۴,۲۵۱,۷۹۵	۷۱,۱۹۶,۱۳۷	۷۲,۷۷۲,۳۲۹	مزایای سنوات خدمت کارکنان
۱۴۹,۳۵۸,۵۱۲	.	.	پاداش اتفاقی
۹۸,۸۱۰,۸۰۷	۲۰,۱۴۹,۴۱۶	۱۴۹,۲۰۳,۸۶۴	استهلاك دارايها
.	.	.	حق الزحمه حسابرسی
۷۶,۰۰۴,۴۷۸	۸,۱۲۷,۰۳۴	۲۸,۸۲۳,۵۹۶	هزینه آبدارخانه
۵۲,۴۷۵,۰۰۰	۴۰,۱۶۹,۰۰۰	۲۱,۱۸۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۲۶۵,۲۱۰,۰۰۰	۲۶۴,۸۵۸,۰۰۰	۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰	حمل و نقل
۸۳,۵۹۸,۵۲۶	۶۸,۸۱۶,۴۶۶	۱۶۹,۰۰۸,۱۵۹	ملزومات مصرفی
۱۱,۸۳۲,۲۵۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۱۶۰,۰۰۰	هزینه اینترنت و نرم افزاری
۳۷,۱۲۰,۱۴۱	۲۴,۳۹۶,۲۶۲	۱۴,۵۲۰,۳۱۵	آب، برق، گاز، پست و تلفن
۲۰,۹۱۵,۱۴۹	۱۱,۵۷۲,۴۷۳	۹,۲۸۳,۲۲۲	بیمه منقضی شده دارائیهها
۴,۵۳۷,۷۸۲	۳,۲۳۵,۷۸۲	۳۹,۸۱۸,۱۶۷	کارمزدبانکی
۱۴,۹۱۵,۱۶۹	۱۰,۳۱۱,۴۷۱	۲,۷۲۱,۷۸۲	هزینه سفر و ماموریت
۳۹,۱۸۹,۵۹۶	۳۰,۲۴۸,۴۴۵	۱۰۰,۱۳۳,۳۷۸	تعمیر و نگهداری
۱۲,۵۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۰۰۰	.	هزینه های حقوقی
۸۵۵,۴۷۶,۳۱۲	۸۵۲,۱۷۶,۳۱۲	۱۸۴,۴۰۹,۱۸۵	هزینه اخذ کارت بازرگانی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های زیست محیطی
۲۱۵,۳۴۴,۷۷۹	۷۱,۳۳۴,۷۵۰	۳۱۳,۶۹۰,۰۷۸	سایر
۴,۶۰۲,۱۲۸,۳۶۴	۲,۹۴۷,۳۰۴,۷۴۷	۲,۶۶۱,۲۰۳,۸۶۳	

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۵- خالص سایر درآمد و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱,۸۱۲,۵۳۰,۸۲۵)	(۳,۷۳۵,۰۵۵,۹۱۲)	(۱,۹۹۵,۹۸۶,۶۱۹)
(۷۸۳,۸۱۴,۵۵۷)	(۷۸۳,۸۱۴,۵۵۷)	
۶,۳۷۵,۰۰۰		
(۲,۵۹۰,۰۷۰,۳۸۲)	(۴,۵۱۸,۸۷۰,۴۶۹)	(۱,۹۹۵,۹۸۶,۶۱۹)

هزینه های جذب نشده در تولید
 محکوبیت کالای امانی شرکت نزد گمرک
 ارائه خدمات کارمزدی

۲۶- هزینه های مالی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۴۲۶,۶۹۰,۵۰۴	۶۰۷,۴۵۰,۲۱۴	۲,۱۳۷,۰۶۳,۶۶۸
		۹۷۲,۹۵۵,۳۹۰
۱,۴۲۶,۶۹۰,۵۰۴	۶۰۷,۴۵۰,۲۱۴	۳,۱۱۰,۰۱۹,۰۵۸

هزینه بهره بانکی
 هزینه کارمزد ضمانتنامه بانکی

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود حاصل از سرمایه گذاری در ترانزیت
		۶۸۴,۷۰۵,۰۸۳	اصلاح مانده تسهیلات سال قبل
۱,۷۱۷,۲۵۱	۶۲۸,۶۰۵	۱,۶۳۳,۸۴۶	سود ناشی از تسخیر ارز نزد بانک توسعه صادرات
۴۶۵,۷۰۱,۱۲۷	۴۶۵,۷۰۱,۱۲۷	(۳۹۲,۴۵۲,۶۷۵)	مابه التفاوت ذخیره مالیات منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۳۰ و ۱۳۹۲/۰۸/۳۰ و ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
(۲۲۶,۴۹۵,۶۶۳)			تفاوت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۸
(۳۷۳,۰۶۳,۱۵۶)			تفاوت حقه بیمه تأمین اجتماعی سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۸۹
۵۸,۴۲۶,۷۷۴	۵۷,۳۴۲,۲۷۱	۱۱۳,۴۵۷	سود سپرده بانکی
۳,۰۱۳,۷۵۰			سود سهام بانک پارسیان
۱۳۲,۶۱۰,۷۹۷		۵۱,۵۰۳,۶۵۱	سایر
۱۵,۴۸۱,۹۱۰,۸۸۰	۷,۶۶۳,۶۷۲,۰۰۳	۴,۴۲۵,۵۰۳,۳۶۲	

۱- تعدیل و کاهش سود علی الحساب سرمایه گذاری براساس شرایط وقت حاکم بر بازارهای داخلی و خارجی و تاثیرگذار از قیمت مشتقات نفتی عقد قرارداد شده و این قرارداد جدید نیز و مصوبه و توافق قبایلین شرکت سرمایه پذیر و شرکت سرمایه گذار صورت گرفته است

شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۸- تعدیلات سنواتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق بابت تفاوت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۱ بوده که در طی سال جاری از سازمان امور مالیاتی مسترد شده است.

۲۹- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۶,۸۰۸,۶۶۲,۲۳۰)	(۴,۹۶۰,۶۶۴,۵۳۵)	(۴,۶۸۲,۹۴۷,۷۵۲)	سود عملیاتی
۱,۰۳۳,۶۴۹,۲۹۱	۶۴۲,۴۳۰,۲۷۳	۶۷۲,۵۹۶,۳۸۰	هزینه استهلاک
(۷۲,۳۸۴,۴۳۸)	(۲۶۰,۳۷۴,۵۹۹)	۲۱۸,۵۱۶,۵۵۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای خدمت کارکنان
۱۲,۷۲۸,۷۲۶,۶۰۵	۱۴,۸۳۶,۲۰۳,۱۰۸	۱۰,۰۵۶,۱۷۸,۰۲۸	کاهش حسابهای دریافتنی (افزایش)
۳,۲۰۰,۲۵۰,۲۴۵	۲,۰۵۸,۱۰۷,۱۷۸	(۳,۹۲۹,۵۳۶,۸۶۲)	کاهش موجودی کالا (افزایش)
(۷۸,۸۴۱,۸۸۹)	۲۴۵,۸۸۶,۸۲۸	(۴۱۸,۱۳۶,۶۲۹)	کاهش پیش پرداختها (افزایش)
(۱۷۴,۳۷۶,۴۶۲)	(۸۷۳,۰۵۰,۰۵۱)	(۷۳۲,۳۹۲,۹۹۷)	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی
(۳,۶۶۲,۵۳۷,۲۶۰)	(۳,۶۶۲,۵۳۷,۲۶۰)	.	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۴۶۶,۹۴۸,۰۲۲)	۶۲۸,۶۰۵	۶۸۸,۱۹۹,۶۸۹	درآمد غیر عملیاتی
۵,۶۹۸,۸۷۵,۸۴۰	۸,۰۲۶,۶۲۹,۵۴۷	۱,۸۷۲,۴۷۶,۴۱۴	جریان خالص ورود وجه نقد



شرکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورت‌های مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳۰- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت و اشخاص وابسته

۳۰-۱ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت:
شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت میباشد.

۳۰-۲ معاملات با اشخاص وابسته:
شرکت فاقد معاملات مشمول با اشخاص وابسته میباشد.

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی
در تاریخ ترازنامه به استثنای مواردی که در یادداشت توضیحی ۳۳ صورت‌های مالی افشاء گردیده، بدهی احتمالی دیگری که نیاز به افشاء و یا

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه
رویداد حائز اهمیتی که نیاز به افشاء داشته باشد وجود نداشته است.



شوکت تجهیز نیروی زنگان (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳۳- حسابهای انتظامی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
		الف- اسناد انتظامی ما نزد دیگران
		بانک ملی سفته بابت تضمین قرارداد وام
۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	گمرک میلک- ضمانتنامه بابت تسویه حق گمرک
۱۵,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد- چک بابت تضمین قرارداد وام
۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات - تضمین قرارداد وام
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو- چک بابت تضمین قرارداد
۹,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی پتروشیمی ایران- بابت چک تضمین قرارداد خرید مواد اولیه
۱,۳۰۶,۴۹۹,۸۹۶	۱,۳۰۶,۴۹۹,۸۹۶	بانک ملت سبزه میدان- سفته بابت تضمین قرارداد وام
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گمرک ارمیه- ضمانتنامه بابت تضمین سلامت بار
۳۳۱,۰۶۳,۶۰۸	۳۳۱,۰۶۳,۶۰۸	جمع اسناد انتظامی ما نزد دیگران
۱۱,۶۵۸,۵۶۳,۵۰۴	۱۱,۶۵۸,۵۶۳,۵۰۴	ب- اسناد انتظامی دیگران نزد ما
		عبدالله بخشنده نیا
		کارکنان
۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهرابی (پشتاز شیمی)
۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آروین بخار
	۱,۰۳۳,۳۷۵,۰۰۰	شرکت آفرینشگران اندیشمند زنگان (علیرضا اسلامیان)
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نقشه ماسین
	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آلفا ماشین
۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ای پی ال
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع اسناد انتظامی دیگران نزد ما
۱,۷۴۹,۵۶۶,۵۴۶	۶۸۶,۱۹۱,۵۴۶	
۷۱,۵۴۳,۵۶۶,۵۴۶	۷۱,۵۲۷,۵۶۶,۵۴۶	
۸۳,۲۰۲,۱۳۰,۰۵۰	۸۳,۱۸۶,۱۳۰,۰۵۰	