



مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

حسابداران رسمی
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲



حسابداران رسمی
متمدن سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی نوین نکرمانا

تهران، اتادنجات الهی

کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم

تلفن: ۵۸۰۱۳۵۲ و ۸۸۸-۱۲۴۱ شماره: ۸۸۸-۱۲۴۱

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه، نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبل صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

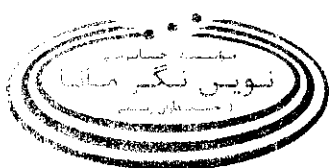
همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

(۴) سرفصلهای حسابها، اسناد دریافتنی، پیش پرداختها و سفارشات در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱۲٫۹۸۷ میلیون ریال مانده حسابهای است که طی سنوات گذشته تا تاریخ ترازنامه راكد مانده است. در این خصوص اقدامات لازم جهت تعیین قابلیت بازیافت مبالغ مزبور و در نتیجه برآورد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول صورت نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین ذخیره لازم از این بابت امکان پذیر نشده است.

(۵) پاسخ تاییدیه های ارسالی برای مانده کالای امانی نزد دیگران، حسابها و اسناد دریافتنی و پیش پرداخت ها و حساب ها و اسناد پرداختنی و پیش دریافت ها به ترتیب به مبالغ ۲۷٫۳۳۵ میلیون ریال، ۳٫۵۴۹ میلیون ریال و ۷٫۲۷۲ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. همچنین پاسخ تعدادی از تأییدیه های دریافتی در خصوص سرفصلهای فوق، مؤید بترتیب ۷٫۳۴۸ میلیون ریال مغایرت نامساعد و ۳٫۶۲۹ میلیون ریال مغایرت مساعد در مقایسه با مانده های دفتری میباشد. مضافاً، با توجه به یادداشت ۱-۱۵، مبلغ ۲۲٫۱۱۵ میلیون ریال از بابت انتقال مانده های مرتبط با پروژه های برق منطقه ای اصفهان بمنظور انطباق با حسابهای فیما بین، به سرفصل حسابهای پرداختنی، غیر تجاری منظور شده تا متعاقباً مورد بررسی و رفع مغایرت قرار گیرد. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های واصل نشده و نیز رفع مغایرات فوق ضرورت می یابد، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

(۶) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۶ درج گردیده درصد پیشرفت کار پیمان بر اساس مخارج پیمان تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می گردد. بررسیهای بعمل آمده مؤید آن است که در تعیین مخارج باقیمانده پیمان، بعضاً از برآوردهای اولیه استفاده شده و در نتیجه آثار ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها در نظر گرفته نشده است. به نظر این موسسه اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین میزان آن در شرایط حاضر امکان پذیر نمی باشد.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

اظهاری نظر مشروط

۷) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۶ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

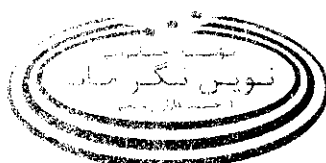
تاکید بر مطلب خاص

۸) با توجه به یادداشت توضیحی ۱۷ صورت‌های مالی، مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ و ۱۳۹۰ از طریق عای الراس و به مبلغ ۱۶۰۷۰ میلیون ریال تشخیص گردیده که با اعتراض شرکت، موضوع در مراجع مالیاتی در حال پیگیری می‌باشد. از بابت مالیات سالهای مزبور ذخیره‌ای به مبلغ ۵۹۹ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده است. همچنین برگ تشخیص مالیات عملکرد سال منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۱ صادر نشده است. تعیین کفایت ذخیره لازم از بابت مالیات سنوات فوق منوط به اظهار نظر نهایی مراجع مالیاتی ذیربط می‌باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۹) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعایت نشده است.

۱۰) معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی ۳۲ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره انجام نشده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

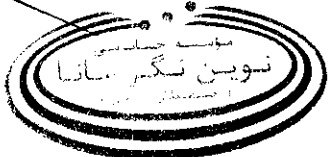
۱۱) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۲ اردیبهشت ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی نوین نگر مانا

مجتبی علی میرزائی
(ش.ع ۸۰۰۵۵۹)

مهدی شلیله
(ش.ع ۸۰۰۴۳۶)



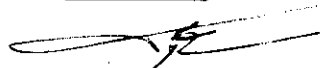
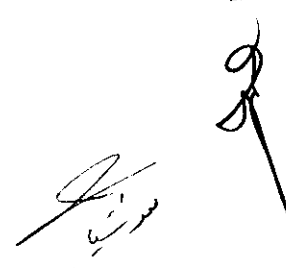
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست، صورتهای مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	*ترازنامه
۳	*صورتحساب سود و زیان
	گردش حساب سود انباشته
۴	*صورتحساب جریان وجوه نقد
	*یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۹	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

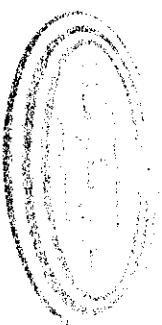
امضاء	سمت	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	۱- شرکت ایران ترانسفو به نمایندگی آقای علی مزینی منفرد
	نایب رئیس هیات مدیره	۲- شرکت نیروترانس به نمایندگی آقای اکبر گزین
	عضو هیات مدیره	۳- شرکت پارس سوئیچ به نمایندگی آقای ولی اله بیات
	عضو هیات مدیره	۴- شرکت توزیع ایران ترانسفو زنان به نمایندگی آقای علی رضا شریفی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	۵- شرکت ایران ترانسفوری به نمایندگی آقای اکبر هوشیار

شیرکت ترانس پست بار (سپاه) عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	بدهیا و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							داراییهای جاری:
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۴۷,۴۷۷,۴۴۲,۵۹۳	۱۴		۹,۱۱۷,۱۳۹,۲۷۱	۲,۷۴۶,۹۴۱,۲۱۶	۴	موجودی نقد
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۹۴,۸۲۱,۱۰۵,۳۹۵	۱۵		۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
پیش دریافتها	۱۶۱,۶۷۷,۱۶۱,۳۱۸	۱۶		۷۸۲,۱۳۳,۹۹۴,۶۹۴	۲۹۴,۱۵۳,۲۷۵,۴۸۸	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
ذخیره مالیات	-	۱۷		۶۸,۷۹۷,۵۰۲,۸۱۵	۶۸,۱۷۹,۶۹۵,۴۷۶	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
سود سهام پرداختی	۲۶,۵۵۶,۸۹۴,۲۸۸	۱۸		۴۹,۶۸۰,۴۱۵,۵۲۰	۵۱,۸۷۰,۲۶۵,۷۳۹	۸	موجودی مواد و کالا
تسهیلات مالی دریافتی	۵۴,۴۹۲,۰۴۱,۸۵۲	۱۹		۶۱,۹۲۵,۶۷۹,۳۱۵	۴۳,۶۲۰,۴۰۲,۲۱۸	۹	سپارشات و پیش پرداختها
جمع بدهیهای جاری	۴۸۳,۹۷۴,۴۴۵,۴۴۶			۴۸۴,۶۵۴,۲۳۱,۶۱۵	۴۷۳,۵۷۰,۵۸۰,۱۳۷		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:							داراییهای غیر جاری:
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۱۶,۴۰۶,۱۵۰	۱۹		۳۰,۶۴۹,۳۷۴,۱۸۱	۲۹,۸۶۶,۴۹۷,۰۵۱	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۲۲۶,۸۵۳,۰۲۱	۲۰		۱۷۹,۴۱۰,۸۶۱	۱۷۹,۱۶۰,۸۶۱	۱۱	داراییهای نامشهود
جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۲۴۹,۳۹۲,۷۵۳			۱۱,۹۱۴,۹۲۷,۰۰۰	۱۳۱,۳۷۱,۴۱,۴۰۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلندمدت
جمع بدهیا	۴۸۸,۳۱۷,۷۰۴,۶۱۷			۱۹,۶۵۸,۴۴۰	۴۷,۷۴۶,۱۲۷	۱۳	سایر داراییها
حقوق صاحبان سهام:							جمع داراییهای غیر جاری
سرمایه (۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰٪ رایگان تمام پرداخت شده)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱		۴۲,۷۶۴,۳۲۰,۴۸۲	۴۲,۲۳۰,۵۴۵,۴۴۹		
اندرجسته قانونی	۲,۳۳۰,۲۳۱,۵۹۲	۲۲					
سود انباشته	۱,۱۵۳,۱۸۹,۳۷۷						
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۵۳,۴۸۳,۴۲۰,۹۶۹						
جمع بدهیا و حقوق صاحبان سهام	۵۱۶,۸۰۱,۱۲۵,۵۸۶						جمع داراییها
	۵۱۶,۸۰۱,۱۲۵,۵۸۶						



یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۲ پیوسته در صفحات ۵ الی ۳۹، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(Handwritten signature and stamp)

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
درآمد پیمانها	۲۳	۱۳۷۶۰۷۸۸۴.۳۷۳
بهای تمام شده پیمانها	۲۳	(۱۴۳.۱۰۱۸۳۲.۴۲۴)
سود (زیان) ناخالص		(۵.۴۹۳.۹۴۸.۰۵۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۴	(۶.۶۳۵.۰۱۰.۴۲۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	۶.۴۶۵.۳۶۹.۷۰۲
سود (زیان) عملیاتی		(۱۶۹.۶۴۰.۷۲۳)
هزینه های مالی	۲۶	(۱۴.۱۶۰.۷۵۸.۶۱۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۸۶۰۶.۳۷۸.۲۷۴
سود (زیان) قبل از مالیات		(۵.۵۵۴.۳۸۰.۳۳۹)
مالیات بر درآمد		(۱۱.۲۱۷.۹۶۹.۱۱۳)
سود (زیان) خالص		(۱۱.۲۱۷.۹۶۹.۱۱۳)

گردش حساب سود انباشته

سود (زیان) خالص	۱۱.۲۱۷.۹۶۹.۱۱۳	۱۱.۲۱۷.۹۶۹.۱۱۳
سود انباشته در ابتدای سال	۲۸	۳.۷۱۸.۹۵۲.۲۶۳
تعدیلات سنواتی	۲۸	۸.۹۰۲.۶۸۰.۱۵۹
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۱۲.۶۲۱.۶۳۲.۴۲۲
سود قابل تخصیص		۱.۴۰۳.۶۶۳.۳۰۹
تخصیص سود		-
اندرخته قانونی		(۲۵۰.۴۷۳.۹۳۲)
سود سهام مصوب		(۲۵۰.۴۷۳.۹۳۲)
سود تخصیص داده شده طی سال		۱.۱۵۳.۱۸۹.۳۷۷
سود انباشته در پایان سال		۱۲.۶۲۱.۶۳۲.۴۲۲

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۲ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۹ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

از آنجائیکه اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت مزبور ارائه نشده است.



Handwritten signature and date ۱۳۹۲/۱۰/۳۰.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی :
۲۴.۴۰۲.۲۶۵.۷۹۱	(۷.۸۷۴.۳۹۳.۴۰۳)	۲۹ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۲.۱۵۹.۹۴۱.۱۲۶	۲.۹۴۴.۵۹۴.۳۲۶	۲۷ سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۲.۳۸۱.۵۰۰.۰۰۰	۲.۳۳۸.۸۴۱.۲۰۰	۲۷ سود سهام دریافتی
-	(۱۲۵.۰۰۰.۰۰۰)	سود سهام پرداختی
(۲۱.۹۲۴.۰۹۷.۶۹۳)	(۳.۷۸۹.۵۲۴.۴۸۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۷.۳۸۲.۶۵۶.۵۶۷)	۱.۳۶۸.۹۱۱.۰۴۵	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۵.۲۹۷.۰۶۲.۹۳۳	-	مالیات بر درآمد
		استرداد مالیات
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
-	(۷۵۵.۷۳۰.۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷.۰۶۰.۰۰۰)	(۱.۲۲۲.۲۱۴.۴۰۰)	وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلندمدت
-	۳۵۲.۵۵۴.۵۱۴	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت منمهود
(۷.۰۶۰.۰۰۰)	(۱.۶۲۵.۳۸۹.۸۸۶)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۲.۳۰۹.۶۱۲.۱۵۷	(۸.۱۳۰.۸۷۲.۲۴۴)	جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
		فعالیت‌های تأمین مالی :
۸۵.۳۹۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
(۹۰.۴۱۹.۴۶۴.۱۲۱)	(۱۲.۹۸۹.۳۲۵.۸۱۱)	۱۹ بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۵.۰۲۲.۴۶۴.۱۲۱)	۱.۷۶۰.۶۷۴.۱۸۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۷.۲۸۷.۱۴۸.۰۳۶	(۶.۳۲۰.۱۹۸.۰۵۵)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱.۸۲۹.۹۹۱.۲۳۵	۹.۱۱۷.۱۳۹.۲۷۱	مانده وجه نقد در آغاز سال
۹.۱۱۷.۱۳۹.۲۷۱	۲.۷۴۶.۹۴۱.۲۱۶	مانده وجه نقد در پایان سال
۳۵.۷۶۱.۰۶۱.۷۶۸	۱.۱۱۱.۷۶۲.۰۱۰	۳۰ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۲ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۹ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۶/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۱۹۱۳۶۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۰۹/۰۷ از تهران به شهرستان زنجان جاده فرودگاه شهرک صنعتی فاز یک منتقل و شماره ثبت از ۱۹۱۳۶۲ به ۴۸۲۴ تغییر یافت. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۴ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۸/۵ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان دیماه تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) میباشد. دفتر مرکزی شرکت در تهران-خیابان ماصدرا-خیابان شیراز شمالی- خیابان پردیس- پلاک ۵۵ واقع است

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرح	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
کارکنان قراردادی	۷۳ نفر	۷۱ نفر

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون

مواد اولیه

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریها

* سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه زیان کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

* درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه (در مورد شرکت های وابسته تا تاریخ تأیید صورت های مالی) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و بادر نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمن
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۳۰،۲۵ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
نزولی	۷ و ۸ درصد	تأسیسات
خط مستقیم	۱۰ ساله	تجهیزات و ماندین آلات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

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 می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای 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 منبکس در جدول بالاست.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۳-۶- روش شناسایی درآمد

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

۳-۷- تسعیر ارز

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

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۸,۰۶۷,۴۹۹	۶۵,۰۲۷,۴۶۶
۹,۰۸۹,۰۷۱,۷۷۲	۲,۶۸۱,۹۱۳,۷۵۰
۹,۱۱۷,۱۳۹,۲۷۱	۲,۷۴۶,۹۴۱,۲۱۶

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

۴-۱- موجودی صندوق شامل مبلغ ۱.۵۵۳ دلار آمریکا و ۷۸۱ یورو و ۱۸ درهم و ۱ پوند و موجودی نزد بانکها نیز شامل ۱۵۵ دلار و ۲.۱۱۱ یورو و ۳۰.۹۳۵ درهم و ۲.۳۱۰.۳۷۱ بیر اتیوپی می باشد که با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱-۵- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سپرده گذاری ۱۲ ماهه با نرخ میانگین ۱۷ درصد بعنوان وثیقه نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان بابت اخذ تسهیلات می باشد سود سپرده فوق برای دوره مالی مورد گزارش به همراه سایر سپرده ها بمبلغ ۲.۹۴۴.۵۹۱۰.۳۲۹ ریال طی یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		حسابهای دریافتی تجاری:
۱۰۹,۳۶۱,۸۱۱	۵۱۶,۰۲۲,۲۶۴	۶-۱	شرکتهای گروه
۱۶۷,۲۷۱,۲۸۸,۱۴۱	۱۶۵,۰۵۸,۱۹۹,۵۰۹	۶-۲	سایر اشخاص
۱۱۴,۵۹۵,۹۳۰,۷۴۲	۱۲۸,۴۲۱,۶۳۹,۷۱۵	۶-۳	مبلغ بازداشتنی پیمانها (مزداد درآمد انباشته بر صورت وضعیت تأیید شده)
-	-		
-	-		اسناد دریافتی تجاری:
۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۶-۴	شرکتها
۲۸۲,۱۳۳,۹۹۴,۶۹۴	۲۹۴,۱۵۳,۲۷۵,۴۸۸		

۱-۶- شرکتهای گروه از انلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۴۵۰,۸۷۷,۲۶۴	ایران ترانسفو
۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	شرکت ترانسفورماتور توابع زنگان
۴۴,۲۱۶,۸۱۱	-	ایران ترانسفوری
۱۰۹,۳۶۱,۸۱۱	۵۱۶,۰۲۲,۲۶۴	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

شرح	حسابهای دریافتنی	سپرده حسن انجام کار	جمع	جمع	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صائیر	۱۳,۲۳۵,۰۴۵,۸۶۰	۲۹,۶۷۵,۸۳۱,۹۷۸	۴۲,۹۱۰,۸۷۷,۸۳۸	۵۴,۳۰۵,۶۴۱,۷۵۷	
فراپ	۱۰,۰۰۱,۸۰۲,۵۹۰	۱۴,۲۶۷,۹۹۸,۴۸۴	۲۴,۲۶۹,۸۰۱,۰۷۴	۲۱,۱۴۴,۰۰۵,۸۱۹	
برق منطقه ای باختر	۱۵,۳۱۷,۵۶۳,۲۱۰	۳,۶۳۵,۳۱۲,۴۴۰	۱۸,۹۵۲,۸۷۵,۶۵۰	۱۸,۶۳۶,۸۱۹,۹۹۷	
برق منطقه ای تهران	۵,۹۴۴,۵۰۸,۷۴۱	۵,۳۴۴,۰۹۲,۱۹۵	۱۱,۲۸۸,۶۰۰,۹۳۶	۱۳,۹۲۷,۵۸۰,۸۹۷	
برق منطقه ای اصفهان	۳,۲۳۱,۳۶۹,۸۳۹	۸,۰۱۲,۶۸۵,۰۴۳	۱۱,۲۴۴,۰۵۴,۸۸۲	۷,۳۸۵,۹۷۶,۹۵۵	
برق منطقه ای مازندران	۷,۱۹۰,۰۶۵,۷۴۰	۳,۰۷۳,۰۳۱,۸۹۵	۱۰,۲۶۳,۰۹۷,۶۳۵	۹,۸۲۹,۰۴۴,۵۵۳	
برق منطقه ای خوزستان	۹,۱۱۴,۹۵۶,۶۲۵	.	۹,۱۱۴,۹۵۶,۶۲۵	۲۱۷,۶۵۲,۳۸۳	
توسعه منابع آب و نیروی ایران	۴,۵۳۵,۷۱۳,۸۸۸	.	۴,۵۳۵,۷۱۳,۸۸۸	.	
برق منطقه ای یزد	۱,۵۵۸,۷۸۱,۱۷۹	۲,۷۶۵,۵۸۶,۴۲۷	۴,۳۲۴,۳۶۷,۶۱۶	۵,۲۶۰,۰۹۰,۸۹۵	
برق منطقه ای زنجان	۳۲۳,۹۷۵,۹۶۷	۳,۲۷۵,۴۱۰,۰۳۶	۳,۵۹۹,۳۸۶,۰۰۳	۳,۹۰۳,۹۴۳,۰۰۳	
قلعه سنگ هنزا	۳,۳۲۰,۲۱۸,۶۳۱	.	۳,۳۲۰,۲۱۸,۶۳۱	۳,۹۲۶,۶۲۱,۹۱۳	
ماهر اندیش پرهام	۲,۶۲۸,۰۳۶,۶۸۹	.	۲,۶۲۸,۰۳۶,۶۸۹	۲,۲۷۶,۵۸۹,۶۸۹	
توسعه آبیه های صنعتی	۲,۳۵۱,۶۲۰,۷۱۹	.	۲,۳۵۱,۶۲۰,۷۱۹	۳۷۹,۳۲۵,۱۷۳	
سازمان توسعه برق ایران	.	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	۲,۸۴۵,۳۴۹,۴۴۶	
برق منطقه ای غرب	۶۸۱,۷۶۱,۷۱۵	۱,۴۷۱,۲۳۶,۳۵۰	۲,۱۵۲,۹۹۸,۰۶۵	۵,۷۸۹,۷۹۳,۹۷۲	
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	(۹۵۹,۲۲۱۰۰۳۶)	۲,۸۴۹,۳۵۹,۹۲۵	۱,۸۹۰,۱۳۸,۸۸۹	۴,۹۷۸,۱۱۶,۸۱۳	
برق منطقه ای نیجریه	۱,۶۵۶,۰۶۳,۷۶۸	.	۱,۶۵۶,۰۶۳,۷۶۸	۱,۶۵۶,۰۶۳,۷۶۸	
سازمان انرژیهای نو ایران	۳۲,۴۴۲,۲۹۲	۱,۱۱۷,۵۰۶,۸۶۶	۱,۱۴۹,۹۴۹,۱۵۸	۱,۰۹۶,۳۸۹,۷۵۸	
نوآوران برق آریا	۱,۰۳۹,۰۰۲,۳۴۴	.	۱,۰۳۹,۰۰۲,۳۴۴	.	
برق منطقه ای فارس	۹۳۷,۴۲۴,۱۳۰	.	۹۳۷,۴۲۴,۱۳۰	۱,۲۲۷,۸۲۴,۱۳۰	
برق یمن	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	.	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	
برق منطقه ای هرمزگان	(۱۸۷,۱۲۵,۶۲۸)	۹۱۱,۲۶۰,۷۱۴	۷۲۴,۱۳۵,۰۸۶	۷۴۸,۰۴۷,۹۴۸	
تدبیرنیرویاسارگاد	۶۲۵,۸۶۰,۹۷۲	.	۶۲۵,۸۶۰,۹۷۲	۵۷۲,۰۵۶,۰۵۲	
رای آوین فن	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	
پرسان - مشارکت	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷	.	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷	
شرکت ملی مناطق نفت - نیز	.	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲	
ABER	۲۲۸,۱۹۷,۳۲۰	.	۲۲۸,۱۹۷,۳۲۰	.	
سایر	۱,۵۰۰,۸۳۷,۱۸۶	.	۱,۵۰۰,۸۳۷,۱۸۶	۵,۱۰۵,۷۶۱,۵۸۱	
	۸۶,۰۱۵,۰۳۹,۸۱۸	۷۹,۰۴۳,۱۵۹,۶۹۱	۱۶۵,۰۵۸,۱۹۹,۵۰۹	۱۶۷,۲۷۱,۲۸۸,۱۴۱	

۲-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱.۵۸۲ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

۲-۲-۶- مبلغ ارزی پر: رژه صائیر معادل ۲۸۵.۵۹۹.۲۱۱ یورو و مبلغ ۹۰۴.۱۰۵.۹۶۶ بیر اتیوپی با نرخ قابل دسترس تسعیر شده است که سود و زیان ناشی از تسعیر اقلام مزبور، تحت عنوان سایر درآمد عملیاتی در یادداشت ۲۵ صورت مالی افشا شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

نام کارفرما	نام پروژه	درآمد تجمعی شناسایی شده	صورتحساب وضعیتهای تایید شده	دریافتی	پرداختی	دریافتی	پرداختی	۱۳۹۲/۱-۳۰	۱۳۹۱/۱-۳۰
برق منطقه ای یزد	منتظر قائم یز	۱۶,۹۵۰,۵۵۹,۵۵۴	۱۶,۹۵۰,۵۵۹,۵۵۴	-	-	-	-	-	-
برق منطقه ای زنجان	توسعه پستهای بناب ۱ و ایستگاه زنجان-ق ۸۲/۲۳۶	۱۸,۹۹۶,۲۳۹,۰۳۱	۱۸,۹۹۶,۲۳۹,۰۳۱	-	-	-	-	-	-
سازمان توسعه برق ایران	نیروگاه قائن - سازمان توسعه برق ایران	۱۶۳,۰۳۴,۷۱۳,۶۳۶	۱۶۳,۰۳۴,۷۱۳,۶۳۶	۱۱۹,۷۵۹,۳۴۶	-	-	-	(۳۰,۶۷۸,۰۲۰)	-
برق منطقه ای خوزستان	پست سیار ۱۳۲/۳ کیلو وات خوزستان ۴	۲۴,۱۷۸,۵۱۱,۶۱۰	۲۴,۱۷۸,۵۱۱,۶۱۰	۲۲,۸۱۵,۲۸۹,۰۰۸	-	-	-	۱,۳۶۳,۲۲۲,۰۰۲	-
برق منطقه ای باختر	محلات	۱۲۸,۵۳۸,۱۲۴,۴۹۰	۱۲۸,۵۳۸,۱۲۴,۴۹۰	۱۲۶,۱۷۰,۰۴۲,۲۳۹	-	-	-	۲,۳۶۸,۰۸۱,۲۵۱	-
شرکت برق اصفهان	پست چهلستون - ق. ۱۰۷۴	۶۶,۷۶۴,۰۸۸,۶۲۵	۶۶,۷۶۴,۰۸۸,۶۲۵	۶۶,۷۶۴,۰۸۸,۶۲۵	-	-	-	-	(۶۶۵,۸۳۸,۲۰۳)
برق منطقه ای مازندران	پست ۲۰/۶۲ مینودشت و بابل	۲۳۵,۷۳۳,۱۳۸,۰۰۸	۲۳۵,۷۳۳,۱۳۸,۰۰۸	۲۳۵,۰۸۳,۸۶۰,۰۰۴	-	-	-	۵۵۵,۵۱۷,۳۳۹	-
شرکت برق اصفهان	پستهای آتشکده و شهدا و یونارت و رهنان و نظنز و شهرک ...	۱۲۰,۸۵۳,۴۷۰,۲۸۴	۱۲۰,۸۵۳,۴۷۰,۲۸۴	۷۳,۶۳۱,۶۶۳,۷۲۴	-	-	-	۲۷,۲۲۱,۸۰۶,۵۵۰	-
برق نیجریه	نیجریه LCNO PHLC - ۰۴-۰۶-۴۳۲	۲۶,۸۳۸,۰۰۴,۱۶۴	۲۶,۸۳۸,۰۰۴,۱۶۴	۲۶,۸۳۸,۰۰۴,۱۶۴	-	-	-	۳,۰۰۰	(۵۲۶,۲۴۰,۲۱۹)
شرکت ایران ترانسفو	پست سیار ۲۰۰ کیلو وات عراق (ایران ترانسفو)	۸۰,۸۶,۴۲۲,۳۹۰	۸۰,۸۶,۴۲۲,۳۹۰	۱۲۶,۲۴۰,۳۱۰	-	-	-	۱۲۶,۲۴۰,۳۱۰	-
شرکت برق اصفهان	پروژه ۱۴ فید اصفهان	۲۸,۹۳۶,۲۹۰,۰۲۱۷	۲۸,۹۳۶,۲۹۰,۰۲۱۷	۲۸,۰۷۳,۹۱۸,۷۱۰	-	-	-	۸۶۲,۳۹۸,۳۴۶	(۱,۶۴۷,۱۶۶,۱۳۴)
شرکت برق باختر	(مدولار) پست ۱۵ باختر	۷۳,۳۸۱,۴۷۶,۷۲۸	۷۳,۳۸۱,۴۷۶,۷۲۸	۶۶,۴۳۵,۰۴۵,۹۱۳	-	-	-	۶,۹۴۶,۴۳۰,۸۲۵	-
برق منطقه ای هرمزگان	پست ۶۳/۲۰ کیلو وات سورا	۱۶,۹۲۴,۶۷۳,۴۲۲	۱۶,۹۲۴,۶۷۳,۴۲۲	۱۵,۵۵۶,۱۶۱,۷۳۲	-	-	-	۱,۳۶۸,۳۱۱,۶۳۹	-
برق منطقه ای غرب	پست ۶۳/۲۰ کیلو وات غرب (دالاهو)	۲۶,۰۴۳,۹۲۰,۰۱۰۷	۲۶,۰۴۳,۹۲۰,۰۱۰۷	۲۵,۴۳۰,۸۸۶,۳۴۶	-	-	-	۶۱۳,۰۳۳,۷۶۱	(۴۷۱,۴۱۲,۱۵۵)
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	پست ۳۲/۳۲ کربلا (بازرگانی ایران ترانسفو)	۸,۴۵۰,۹۷۷,۶۶۳	۸,۴۵۰,۹۷۷,۶۶۳	۸,۴۵۰,۹۷۷,۶۶۳	-	-	-	۱	-
سازمان منطقه ویژه اقتصادی بندر بوشهر	پشت و ماهشهر ۲۴/۱۳-۲/۳۸۵۸	۷۵,۱۸۷,۴۱۱,۸۳۱	۷۵,۱۸۷,۴۱۱,۸۳۱	۷۳,۴۸۳,۰۰۴,۳۲۷	-	-	-	۱,۱۵۴,۹۸۵,۰۷۸	-
برق منطقه ای غرب	پست ۶۳/۲۰ فرامان ۲	۲۴,۵۵۸,۱۰۰,۰۷۷۳	۲۴,۵۵۸,۱۰۰,۰۷۷۳	۱۸,۱۶۹,۶۶۶,۳۲۹	-	-	-	۵,۶۵۵,۰۴۶,۶۲۴	-
برق منطقه ای غرب	پست ۶۳/۲۰ غفر	۲۹,۶۴۶,۵۳۰,۳۹۴	۲۹,۶۴۶,۵۳۰,۳۹۴	۳۰,۹۹۲,۱۹۰,۰۶۱	-	-	-	(۱,۴۳۹,۰۴۳,۵۷۷)	-
شرکت برق اصفهان	احداث پست اصفهان یونارت و دیزلخانه	۲۵,۹۲۸,۰۲۶,۳۰۹	۲۵,۹۲۸,۰۲۶,۳۰۹	۲۴,۷۹۱,۶۲۰,۸۷۱	-	-	-	۲,۴۹۷,۷۴۲,۹۹۹	-
برق منطقه ای زنجان	لیاوریته رود	۲,۶۴۳,۰۲۷,۲۰۷	۲,۶۴۳,۰۲۷,۲۰۷	۲,۶۴۳,۰۲۷,۲۰۷	-	-	-	۶۱,۳۲۲,۷۹۲	-
شرکت صانیر	پروژه آتوبوی - صانیر	۱۴۶,۱۶۳,۱۹۴,۲۰۴	۱۴۶,۱۶۳,۱۹۴,۲۰۴	۱۴۵,۰۹۶,۶۷۶,۲۸۱	-	-	-	۱۰۰,۱۳۵,۹۸۲,۶	-
شرکت فراب	پست ۲۲۰ کیلو وات نیروگاه سنگتوده (تاجیکستان)	۳۲,۴۹۲,۱۸۹,۵۱۶	۳۲,۴۹۲,۱۸۹,۵۱۶	۲۷,۹۸۶,۹۰۸,۰۴۵	-	-	-	۱,۷۲۶,۸۰۰,۹۶۵	-
سازمان انرژی نو ایران	بینالود خراسان	۴۲۵۰۱۰۰,۷۳۰,۵۷۸	۴۲۵۰۱۰۰,۷۳۰,۵۷۸	۴۵,۹۷۵,۰۶۸,۶۶۲	-	-	-	(۳,۴۷۳,۹۱۵,۰۷۴)	-
برق منطقه ای زنجان	احداث پست ۶۳/۲۰ کیلو وات دشت آبی قزوین	۴۳,۶۲۱,۹۳۲,۵۸۸	۴۳,۶۲۱,۹۳۲,۵۸۸	۳۰,۰۴۶,۲۵۲,۰۰۰	-	-	-	۱۳,۲۳۸,۳۵۸,۶۶۹	-
برق منطقه ای هرمزگان	پست ۶۳/۲۰ پلوت چگین ونوسه ۲ قیدر برنطین	۳۶,۷۵۴,۱۹۹,۵۸۹	۳۶,۷۵۴,۱۹۹,۵۸۹	۳۳,۴۸۱,۱۴۸,۶۳۹	-	-	-	۳,۷۶۸,۰۴۹,۹۱۶	-
برق منطقه ای یزد	احداث پست ۴۰۰ کیلو وات سامعی یزد	۵۶,۲۳۰,۶۵۹,۰۰۵	۵۶,۲۳۰,۶۵۹,۰۰۵	۵۱,۲۸۱,۸۷۹,۸۱۵	-	-	-	۳,۱۹۳,۸۶۹,۶۷۷	-
برق منطقه ای تهران	بهبه سازی پست ۶۳/۲۳ کیلو وات منتظر قائم ق ۳۰/۱/۸۹	۷,۲۵۷,۸۰۸,۱۱۲	۷,۲۵۷,۸۰۸,۱۱۲	۵,۸۲۰,۶۱۹,۱۲۰	-	-	-	۱,۳۶۵,۵۲۲,۵۱۸	-
شرکت فراب	نیروگاه سیکل ترکیبی دالاهو	۶۶۸,۰۸۶۶,۱,۶۳۵	۶۶۸,۰۸۶۶,۱,۶۳۵	۶۵۵,۱۸۶,۰۸۰۲	-	-	-	۹۸,۵۴۹,۱۶۴	-
برق منطقه ای خوزستان	پست سبز آب (آندیمشک ۲)	۵۳,۹۲۷,۲۹۱,۳۴۶	۵۳,۹۲۷,۲۹۱,۳۴۶	۳۷,۴۹۱,۷۹۷,۹۱۱	-	-	-	۱۸,۱۹۸,۴۹۸,۹۲۷	-
برق منطقه ای تهران	احداث ۵۵۵ کیلو وات مسکن مهر ق ۹۰/۳۰	۵۴,۱۴۴,۸۸۷,۳۴۴	۵۴,۱۴۴,۸۸۷,۳۴۴	۵۳,۲۳۶,۶۵۹,۰۰۷	-	-	-	(۶۰۴,۷۱۳,۹۱۰)	-
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	پست تامین تپ بهرات هرات افغانستان	۴۰۰۱۱۸۰۵,۹۸۸	۴۰۰۱۱۸۰۵,۹۸۸	۴۰۰۱۱۸۰۵,۹۸۸	-	-	-	-	-
شرکت آب و نیروی ایران	احداث پست ۲۳۰ کیلو وات سد داریان ق ۹۱۳۱۱۸	۷,۴۳۱,۶۲۶,۰۰۶	۷,۴۳۱,۶۲۶,۰۰۶	۴,۵۳۵,۹۱۳,۸۸۸	-	-	-	۱,۳۷۶,۳۳۲,۰۰۴	-
شرکت صانیر	احداث پست ۲۲۰ کیلو وات گودار پاکستان	۳,۴۲۱,۸۳۵,۳۵۴	۳,۴۲۱,۸۳۵,۳۵۴	-	-	-	-	۶۷۲,۴۱۸,۶۸۷	-
شرکت ایران ترانسفو	توسعه پلنگ خ رنی ایران ترانسفو	۱,۷۲۲,۲۱۱,۶۲۳	۱,۷۲۲,۲۱۱,۶۲۳	-	-	-	-	۴۵۶,۰۱۵,۳۰۲	-
جمع پروژه های در حال جریان		۱,۶۷۸,۱۵۸,۳۳۹,۰۷۹	۱,۵۵۸,۲۳۷,۲۷۸,۶۳۸	۱۲۴,۷۴۰,۷۱۶,۰۸۲	(۴۸۱۹,۶۵۵,۶۴۱)	۱۱۱,۱۹۱,۹۸۸,۵۲۶	(۱۶,۵۰۸,۵۷۳,۳۲۹)		
پروژه های پایان یافته									
صنایع ریخته گری ایران خودرو	صنایع ریخته گری ایران خودرو ۸۲/ق ۲۱۶	۱,۸۳۸,۹۹۵,۲۶۵	۱,۸۳۸,۹۹۵,۲۶۵	-	-	-	-	۱,۸۳۸,۹۹۵,۲۶۵	-
مناطق نفت غیر جنوب	مناطق نفت غیر جنوب ق ۵۳۵۸	۳,۷۹۸,۱۹۵,۷۹۹	۳,۷۹۸,۱۹۵,۷۹۹	۳,۵۲۴,۵۴۵,۰۰۲	-	-	-	۲۷۰,۱۶۰,۱۹۷	-
شرکت پارس نوبیان	پروژه پارس نوبیان	۵,۲۶۷,۵۸۸,۰۰۰	۵,۲۶۷,۵۸۸,۰۰۰	۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۹۵۲,۵۸۸,۰۰۰	-
شرکت ایران ترانسفو	موبایل عراق (۲۸۶-۳۲۱) ایران ترانسفو	۴,۱۰۲,۳۴۹,۰۳۸	۴,۱۰۲,۳۴۹,۰۳۸	۳,۹۵۵,۵۳۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۶,۵۱۹,۰۳۸	-
برق یمن	یمن ۶۲/۲۰۰۶	۹,۳۹۱,۷۱۵,۲۳۷	۹,۳۹۱,۷۱۵,۲۳۷	۹,۳۸۹,۵۰۲,۳۲۷	-	-	-	۲,۰۱۰,۰۰۰	-
برق منطقه ای تهران	امیر کبیر فاز ۲- قرارداد ۸۹/۴۵	۱۹۲,۴۵۲,۳۴۵	۱۹۲,۴۵۲,۳۴۵	۱۹۲,۴۵۲,۳۴۵	-	-	-	۱۹۲,۴۵۲,۳۴۵	-
برق منطقه ای غرب	عملیات تکمیل کردن غرب	۸۵۴,۰۶۵,۷۸۵	۸۵۴,۰۶۵,۷۸۵	۱,۵۹۵,۸۳۲,۱۱۵	-	-	-	(۷۴۱,۷۶۶,۳۳۰)	-
سایر		۲۷۴,۷۰۸,۷۸۸	۲۷۴,۷۰۸,۷۸۸	۲۷۴,۷۰۸,۷۸۸	-	-	-	-	-
جمع		۲۵,۷۲۰,۰۰۷,۲۵۷	۲۲,۷۸۰,۹۱۲,۵۵۴	۳,۶۸۰,۹۲۳,۶۳۳	(۷۴۱,۷۶۶,۳۳۰)	۳,۴۰۳,۴۲۲,۲۱۵	-		
جمع کل		۱,۷۰۳,۸۷۸,۴۰۹,۳۳۶	۱,۵۵۸,۱۰۸,۱۹۱,۵۹۲	۱۲۸,۴۲۱,۶۳۹,۷۱۵	(۵۵۶۱,۴۲۱,۹۷۱)	۱۱۴,۵۹۵,۹۳۰,۷۴۲	(۱۶,۵۰۸,۵۷۳,۳۲۹)		

- ۱-۳-۶- حسابهای دریافتنی به شرح فوق بابت مازاد در آمد شناسایی شده پیمان‌ها نسبت به صورت وضعیت‌های صادره ای است، که پس از تایید مشاور و کارفرما شناسایی شده است.
- ۲-۳-۶- مازاد دریافتنی برق زنجان پروژه دشت آبی مربوط به صورت وضعیت تعدیل نرخ ارز می باشد که به کارفرما ارسال شده است ک، در مرحله تأیید و ثبت کارفرما می باشد.
- ۳-۳-۶- مازاد دریافتنی برق منطقه ای اصفهان (پروژه ۶ پست) بابت صورت وضعیت‌های تعدیل ارز و فلز، لوازم یدکی و تابلو می باشد که نزد مشاور جهت تأیید نهایی و ثبت کارفرما می باشد.
- ۴-۳-۶- مازاد دریافتنی برق خوزستان پروژه سبزآب بمبلغ ۱۶.۴۳۵ میلیون ریال بابت صورت وضعیت شماره ۱۱ و تعدیل ارز می باشد که پس از تهیه صورت‌های مالی ثبت حسابها گردیده است.
- ۴-۶- اسناد دریافتنی بابت فروش اعتباری ترانس توسط نمایندگی فروش انجام گرفته که قرارداد آن با شرکت بازرگانی ایران ترانسفو منعقد شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۰۲۹,۹۰۹,۲۴۳	۳۱,۴۴۵,۲۴۹,۰۰۱	۷-۱ سپرده ضمانتنامه
۱۳,۰۰۸,۲۱۸,۴۶۳	۱۴,۳۸۵,۷۶۴,۴۸۵	۷-۲ سپرده بیمه نزد کارفرما
۱,۵۷۷,۰۱۲,۷۷۰	۳,۵۴۹,۴۳۲,۲۷۰	مطالبات سود سهام
۷۴۹,۱۰۶,۷۲۴	۵۹۶,۵۲۰,۳۱۳	کارکنان (مساعده و علی الحساب و وام)
۴,۸۵۷,۷۱۶,۹۷۷	۵,۰۶۱,۰۴۳,۰۴۳	۷-۳ شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (شرکت های گروه)
۱,۰۵۲,۴۴۳,۷۱۷	۱,۲۱۲,۶۱۳,۹۵۵	۷-۴ طلب از سایر شرکتها
۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۶,۹۷۸,۳۲۰	۷-۵ اسناد دریافتنی
۷,۶۴۵,۲۷۷,۷۶۶	۶,۲۵۳,۶۱۶,۹۳۴	حساب جاری مشترک با کارفرمایان
۲,۲۵۷,۸۱۷,۱۵۵	۲,۳۴۸,۴۷۷,۱۵۵	سایر
۶۸,۷۹۷,۵۰۲,۸۱۵	۶۸,۱۷۹,۶۹۵,۴۷۶	

۷-۱- سپرده ضمانتنامه بابت ۱۰٪ مبلغ ضمانتنامه های بانکی جهت پیش دریافت و حسن انجام تعهدات قراردادهای منعقد با کارفرمایان و سپرده ضمانتنامه های شرکت در مناقصه ها می باشد. که پس از درخواست ذینفع جهت ابطال از بانک ، سپرده های مربوطه توسط بانک مسترد و به حساب جاری شرکت نزد بانک واریز میگردد و نامه رونوشت به شرکت جهت ابطال ضمانتنامه ارسال می گردد.

۷-۲- سپرده بیمه بابت کسورات انجام شده توسط کارفرمایان پروژه های در دست اجراء از صورت وضعیتهای تایید شده می باشد.

۷-۳- کارمزد نمایندگی مربوط به طلب از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو بابت ۳٪ کارمزد فروش اعتبارات ترانس توسط نمایندگی فروش در استان تهران توسط شرکت ترانس پست پارس، در چهارچوب قرارداد منعقد فی مابین میباشد.

۷-۴- طلب از سایر شرکتها بابت انجام خدمات ازمحل قرارداد خدمات مدیریت با شرکتهای پارس سوئیچ و نیروترانس با ۳٪ کارمزد میباشد.

۷-۵- مبلغ ۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بهای سه فقره چک دریافتی از آقای جمشید عندلیب بابت مابه التفاوت دریافت مبلغ فروش ساختمان شرکت وقع در خیابان ولی عصر کوچه رهبان می باشد و مابه التفاوت آن عمدتاً مربوط به شرکت پرشین نیروی پاسارگاد که بدلیل عودت پیش پرداخت خرید بانک خازنی می باشد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴,۵۵۵,۰۱۸,۵۷۳	۲۵,۸۰۴,۴۳۶,۲۷۵	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۲۵,۱۲۵,۳۹۶,۹۴۷	۲۶,۰۶۵,۸۲۹,۴۶۴	کالای امانی نزد دیگران
۴۹,۶۸۰,۴۱۵,۵۲۰	۵۱,۸۷۰,۲۶۵,۷۳۹	

۸-۱ - موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و زلزله تا مبلغ ۲۵.۰۰۰ میلیون ریال بصورت شناور بیمه شده است.

۸-۲ - کالای امانی نزد دیگران بابت تجهیزات مورد استفاده در تابلوها می باشد که بر اساس قرارداد منعقد شده در اختیار سازندگان تابلوها قرار می گیرد.

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۸۶۱,۵۲۶,۲۲۷	۲,۹۶۴,۷۲۶,۸۶۶	۹-۱	سفارشات خارجی، قطعات و لوازم یدکی
			پیش پرداختها:
۳۲,۰۹۴,۹۰۳,۲۸۷	۱۷,۰۵۴,۱۳۲,۹۲۳	۹-۲	پیش پرداخت خرید کالا
۱۱,۵۷۵,۳۷۴,۹۲۲	۱۱,۹۶۷,۷۴۵,۱۸۰	۹-۳	پیش پرداخت خرید خدمات
۱۰,۵۲۲,۰۳۵,۲۳۹	۱۱,۶۳۳,۷۹۷,۲۴۹	۹-۴	پیش پرداخت مالیات
۶۲,۰۵۳,۸۳۹,۶۷۵	۴۳,۶۲۰,۴۰۲,۲۱۸		
(۱۲۸,۱۶۰,۳۶۰)	.	۱۴	انتقال از اسناد پرداختنی
۶۱,۹۲۵,۶۷۹,۳۱۵	۴۳,۶۲۰,۴۰۲,۲۱۸		

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

شرکت	نوع کالا	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
W.S.Industries	خرید مقره اتکایی	۹۸۳,۱۱۹,۳۰۰	۱,۱۴۶,۱۷۶,۰۴۱
UIS	خرید DCS	۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰	۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰
TRIDELTA	خرید برقگیر	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵	۳,۹۹۲,۲۸۴,۷۵۲
TY CO	خرید ماشین	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰
STP	خرید رله حفاظتی	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲
Blue Contaniners	حمل	۸۳,۷۸۱,۲۰۰	-
ABB	خرید رله	۸۳,۲۶۶,۷۳۹	-
سایر		۱,۳۰۲,۰۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۷,۱۳۲
جمع		۲,۹۶۴,۷۲۶,۸۶۶	۷,۸۶۱,۵۲۶,۲۲۷

۱-۱-۹- خریده‌ها عمدتاً بصورت خرید نقدی بوده که کلیه پرداختها از طریق صرافی، صورت گرفته است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

شرح	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
XIAN	۶,۹۸۸,۱۱۹,۲۰۰	-
راسل تابلو - خرید تابلو	۲,۳۹۳,۷۷۷,۰۲۹	۱,۷۲۴,۰۸۳,۵۴۶
سامان انرژی - خرید تابلو حفاظت	۱,۵۳۶,۵۱۸,۲۰۴	۱,۲۱۵,۸۳۱,۳۳۷
سیم و کابل شاهین - سیم و کابل	۹۹۱,۹۴۶,۳۴۵	-
ICS- تجهیزات مخابرات	۴۹۷,۱۸۱,۰۵۰	۹۱۱,۴۶۰,۰۵۰
پشتیبانی صنایع - نصب	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
باتری سازی نیرو - باتری	۴۴۳,۷۱۷,۳۹۷	-
سیم و کابل یزد - خرید کابل	۳۱۱,۶۸۹,۵۴۹	۱,۲۲۷,۷۹۹,۰۴۲
تابش تابلو - خرید تابلو	۳۰۶,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۴,۰۰۰
نیوند - ساختمانی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تجهیزات انتقال برق پارس - برقگیر	۲۹۶,۹۷۵,۰۰۰	-
پادرای انرژی - خرید رله	۲۹۰,۵۵۷,۶۰۰	-
آذر پالا - کانکس سازی	۲۳۲,۱۲۰,۰۰۰	-
آلوم تک - سیم	۲۲۵,۳۶۸,۹۸۶	-
رسانیر توس - نصب و راه اندازی	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بک افزار - خرید باتری	۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	-
جایون - تابلو	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تجهیزات انتقال اموج پارس - سازه	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-
تابلو فاز - خرید تابلو	۱۲۷,۲۱۱,۷۴۱	۱,۴۱۷,۲۹۹,۴۴۱
مسبار کاوه	۸۷,۷۶۴,۸۶۷	-
سایر	۸۸۰,۲۸۵,۹۵۵	۲۴,۵۸۱,۰۴۵,۸۷۱
	<u>۱۷,۰۵۴,۱۳۲,۹۲۳</u>	<u>۳۲,۰۹۴,۹۰۳,۲۸۷</u>

۹-۲-۱ - از کل مبلغ ۱۷.۵۴ میلیون ریال پیش پرداخت خرید کالا مبلغ ۱۱.۸۶۷ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۳-۹- مانده پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سامان ساخت سازه - عملیات ساختمانی	۲,۱۵۸,۲۴۶,۴۹۴	۲,۲۳۵,۵۲۴,۲۲۰
شرکت فن آوری ادلاع رسانی ITA - بازرسی	۱,۵۴۱,۹۶۸,۲۸۲	-
قلعه سنگ هنزاء - عملیات ساختمانی	۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹
تدبیر نیرو پاسارگاد - عملیات ساختمانی	۸۵۴,۶۷۳,۳۱۶	۱,۰۰۶,۶۶۲,۸۳۷
غرب برج زاگرس - عملیات ساختمانی	۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹
سلیمانی حمزه - مناویر طراحی	۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱
نگین پرتو فراز زاگرس - عملیات نصب	۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴	۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴
ماهر اندیش پرهام - عملیات ساختمانی	۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰	۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰
توسعه ابنیه های صنعتی - عملیات ساختمانی	۲۵۵,۶۸۹,۳۹۹	۸۷۹,۱۴۰,۱۷۴
دیوارسازان شهریار - عملیات ساختمانی	۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹	۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹
علم و تجربه جنوب - عملیات نصب	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۳,۸۶۰,۵۱۵,۰۴۷	۴,۲۳۷,۳۹۵,۱۴۹
	<u>۱۱,۹۶۷,۷۴۵,۱۸۰</u>	<u>۱۱,۵۷۵,۳۷۴,۹۲۲</u>

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۴-۹- مانده پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۱۲.۲۳۲.۷۶۱.۸۷۸ ریال بابت مالیات مکسوره از صورت وضعیت های ارسالی توسط شرکت جهت پروژه های در دست اجراء بوده که بعنوان مالیات تکلیفی توسط کارفرمایان کسر و به وزارت امور اقتصادی و درایی پرداخت و فیش آن تحویل شرکت گردیده است و معادل مبلغ ۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹ ریال از یادداشت شماره ۱۷ بابت ذخیره مالیات کسر شده است.

شرکت ترانس پست فارس (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

د- داراییهای ثابت مشهود

جدول پهای تمام شده و استهلاک افزایشی داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح التمام	پهای تمام شده (ریال)				استهلاک افزایشی (ریال)				مبلغ قطری (ریال)	
	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	داراییهای فروخته شده در طی سال مالی	تخلی و انتقالات	مقدمه در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	استهلاک در ابتدای سال	استهلاک در انتهای سال	استهلاک افزایشی در فاصله دوره	تخلی و انتقالات	مقدمه در پایان دوره
زمین	-	-	-	۱۵,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۵۶,۶۲۷,۰۹۵	-	-	-
ساختمان	-	-	-	۲,۰۲۷۳,۳۸۷,۳۳۲	-	۲,۰۲۷۳,۳۸۷,۳۳۲	۲,۰۲۷۳,۳۸۷,۳۳۲	-	-	۱۲,۷۰۹,۵۰۵,۹۹۶
تأسیسات	۲۳,۵۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	-	۲۶۷,۳۲۰,۳۰۰	-	۱۷,۰۳۸,۱۷۳	۱۷,۰۳۸,۱۷۳	۲۳۵,۵۵۹	-	۲۳۲,۳۰۲,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	۱۲,۱۴۳,۸۶۰	-	۳۷۸,۸۷۵,۰۰۰	-	۲۳,۴۰۱,۳۰۹	۲۳,۴۰۱,۳۰۹	۴۰,۳۹,۸۶۵	-	۱۲,۹۳۹,۶۶۰
ابزار آلات	-	۱,۲۳۳,۸۶۰	-	۶۰۲,۸۱۴,۹۷۰	-	۶۰۱,۵۴۸,۳۵۴	۶۰۱,۵۴۸,۳۵۴	۱۰,۱۳۴,۶۱۶	-	۶۲
تأسیسات و لوازم اداری	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۶۹,۸۳۳,۸۵۲	۲,۰۲۰,۳۳۳,۵۴۵	-	۲,۳۰۲,۶۳۳,۳۶۶	۲,۳۰۲,۶۳۳,۳۶۶	۲,۸۵۰,۱۳۳,۵۸۶	۱,۱۲۲,۱۶۹,۹۲۹	۱۷۵,۹۶۵
لوازم التحریر	۱۱,۲۱۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۳۷,۰۸۲,۳۸۸	۳۷,۰۸۲,۳۸۸	-	۱۵,۰۷۴,۰۳۵	۲۲۰,۳۰۰,۳۳۳
وسایل نقلیه	۵۰۵,۳۵۰,۰۰۰	۳۶۲,۳۵۰,۰۰۰	-	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۶,۷۳۱,۲۹۱	۲۹۶,۷۳۱,۲۹۱	۲۷۷,۸۸۵,۷۷۸	-	۶۲۰,۳۰۰,۳۳۳
	-	-	-	۶۱,۴۶۵,۳۱۱,۲۸۸	-	۱,۲۱۳,۳۵۱,۲۷۲	۱,۲۱۳,۳۵۱,۲۷۲	۳۳۳,۵۰۵,۱۱۲	-	۳۹,۸۶۶,۳۹۷,۰۵۱
	-	-	-	-	-	۱,۵۰۹,۵۵۸,۵۳۹	۱,۵۰۹,۵۵۸,۵۳۹	-	-	-
	۷۵۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۴۸,۷۱۱,۵۷۲	-	۲۱,۴۶۵,۳۱۱,۲۸۸	-	۱۰,۵۰۹,۵۵۸,۵۳۹	۱۰,۵۰۹,۵۵۸,۵۳۹	۳۳۳,۵۰۵,۱۱۲	-	۳۹,۸۶۶,۳۹۷,۰۵۱
	۲۱,۵۸۰,۱۱۲,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-

پیش برآوردهای سرمایه ای

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

- ۱-۱۰ - داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۷۱.۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار، زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۲-۱۰ - تعداد ۸ واحد آپارتمان(ساختمان دفتر مرکزی در خیابان شیراز شمالی) در قبال تسهیلات مالی دریافتی و ضمانتنامه های بانکی دریافتی از بانکها، در رهن بانک است.

۱۱- داراییهای نامشهود:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱	۱۷۹.۱۶۰.۸۶۱
۱۷۹.۴۱۰.۸۶۱	۱۷۹.۱۶۰.۸۶۱

حق الامتیاز تلفن، آب، برق

۱۲- سرمایه گذاریهای بلندمدت

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

۱۲-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	ارزش اسمی هر سهم	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ریال			
ریال	ریال				
۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	٪۱۵	۷۵۰.۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	٪۷.۵	۴۵۰.۰۰۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سماء
۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	٪۰.۴	۱۲۷	شرکت آزمایشگاههای صنایع برق
۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۱۰۰۰	٪۵	۲.۹۴۷.۹۵۰	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۱۰۰۰	٪۱۶.۹	۶.۵۶۰.۱۴۷	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۳.۸۱۹.۴۲۰.۰۰۰	۵.۰۴۱.۶۳۴.۴۰۰	۱۰۰۰	٪۲۲.۲۵	۶.۶۷۷.۳۰۷	شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	--	۱۰۰	شرکت ایران ترانسفو ماتور صنعت ری
۱۱.۹۱۴.۹۲۷.۰۰۰	۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰				

۱۲-۱-۱- طی دوره مالی مورد گزارش بابت سرمایه‌گذاری در شرکت‌های سرمایه‌پذیر فوق مبلغ ۴.۳۱۱.۲۶۰.۷۰۰ ریال

سود سهام بشرح یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۱۲-۱-۲- با توجه به اینکه شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان جزء شرکت‌های فرعی ایران ترانسفو می‌باشد و شرکت ایران ترانسفو صورت‌های مالی تلفیقی تهیه نموده و از طریق بورس اطلاعات آن را در اختیار عموم قرار میدهد لذا با توجه به مفاد بند ۱۳ استاندارد حسابداری شماره ۲۰ (سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته) روش ارزش ویژه استفاده نشده است.

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۶۵۸,۴۴۰	۴۷,۷۴۶,۱۳۷	۱۳-۱
۱۹,۶۵۸,۴۴۰	۴۷,۷۴۶,۱۳۷	مخارج انتقالی به دوره بعد

۱۳-۱- مخارج انتقالی به دوره بعد بابت مخارج انجام شده جهت شرکت در مناقصه پروژه‌های اعلام شده می‌باشد و در حساب مذکور نگهداری می‌گردد و در صورت برنده شدن در مناقصه مربوطه به حساب کار در جریان منتقل در غیر اینصورت به هزینه‌های دوره منظور می‌گردد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱۴ - حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی تجاری:		
شرکتهای گروه	۱۴-۱	۶,۰۴۵,۶۴۶,۲۴۰
سایر اشخاص	۱۴-۱	۴,۵۰۹,۱۹۲,۶۹۵
		۱۰,۵۵۴,۸۳۸,۹۳۵
حسابهای پرداختنی تجاری		
شرکتهای گروه	۱۴-۲	۱۰۱,۰۸۱,۳۱۱,۵۷۱
سایر اشخاص	۱۴-۳	۳۵,۷۹۱,۰۹۲,۰۸۷
		۱۳۶,۸۷۲,۴۰۳,۶۵۸
		۱۴۷,۴۲۷,۲۴۲,۵۹۳
انتقال به پیش پرداختها	۹	.
		۱۴۷,۴۲۷,۲۴۲,۵۹۳
		۱۶۳,۸۴۹,۴۳۵,۲۴۷

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱-۱۴- اسناد پرداختنی:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	شرکتهای گروه:
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰	ترانسفور ماتور صنعت ری
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۵,۷۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۶,۰۴۵,۶۴۶,۲۴۰	
		سایر اشخاص:
۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	ایران سوئیچ
-	۱,۲۲۶,۹۹۶,۳۰۹	نیرو ترانس
۳,۸۸۰,۵۶۵,۶۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس سوئیچ
-	۲۹۸,۱۳۴,۴۰۵	دارایی حوزه ۲۹۰۲۱۳- زنجان
-	۲۸۵,۵۳۵,۳۶۰	بیمه ایران شعبه زنجان
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عباسی امین
۳,۰۷۸,۰۹۳,۱۲۴	-	نیک سازه الوند
۲,۲۹۴,۹۸۸,۲۷۸	-	سایر
۱۰,۹۰۲,۱۷۳,۶۴۱	۴,۵۰۹,۱۹۲,۶۹۵	

۱-۱-۱۴- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷۱۹ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تسویه گردیده است.

۲-۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری شرکتهای گروه از اقلام زیرتشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ایران ترانسفو خرید ترانس
۹۹,۸۸۶,۴۰۲,۲۶۸	۹۹,۳۶۹,۱۲۷,۰۸۴	
۱,۷۱۲,۱۸۴,۴۸۷	۱,۷۱۲,۱۸۴,۴۸۷	بازرگانی ایران ترانسفو خرید ترانس
۱۰۱,۵۹۸,۵۸۶,۷۵۵	۱۰۱,۰۸۱,۳۱۱,۵۷۱	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

شرح	حساب پرداختی	سپرده حسن انجام کار	جمع ریال	ریال
نیرو ترانس	۳,۴۳۲,۱۹۲,۴۴۶	.	۳,۴۳۲,۱۹۲,۴۴۶	۲,۹۰۱,۰۴۸,۲۳۰
ایران سونیچ	۱,۸۳۳,۱۳۶,۴۰۸	.	۱,۸۳۳,۱۳۶,۴۰۸	.
نیک سازه الوند	۱,۱۰۵,۹۷۶,۰۱۰	.	۱,۱۰۵,۹۷۶,۰۱۰	.
غروب برج زاگرس	۸۳۷,۸۸۸,۲۱۲	۱,۲۲۵,۸۷۰,۰۶۲	۲,۰۶۳,۷۵۸,۲۷۴	۱,۳۴۳,۴۵۳,۵۸۴
سامان ساخت سازه	۷۲۵,۱۵۱,۰۱۲	۱,۲۷۲,۳۵۳,۲۳۹	۱,۹۹۷,۵۰۴,۲۵۱	۲,۰۲۱,۷۵۵,۴۲۷
ISMM	۶۶۶,۹۴۰,۰۰۰	.	۶۶۶,۹۴۰,۰۰۰	۸۶۶,۹۴۰,۰۰۰
سیم و کابل شاهین	۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	.	۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	۱۲۲,۴۷۱,۶۴۵
kabew	۶۱۸,۹۹۸,۹۴۶	۵۷۲,۸۲۴,۴۶۶	۱,۱۹۱,۸۲۳,۴۱۲	۸۷۲,۴۰۶,۴۳۲
نیرو بهینه فردا	۵۹۷,۱۰۸,۹۵۱	۱۶۱,۴۴۸,۴۹۱	۷۵۸,۵۵۷,۴۴۲	۱۲۴,۳۱۱,۵۱۰
UIS	۵۳۵,۵۷۲,۵۰۰	.	۵۳۵,۵۷۲,۵۰۰	۵۳۵,۵۷۲,۵۰۰
کافظمی اسماعیل	۴۸۶,۱۶۸,۷۳۳	۴۱۶,۷۷۲,۷۲۳	۹۰۲,۹۴۱,۴۵۶	۱,۲۹۰,۸۲۵,۵۹۶
کاهنگان مهر	۴۸۳,۶۶۶,۷۰۰	.	۴۸۳,۶۶۶,۷۰۰	۵۹۲,۴۷۱,۲۴۷
آریاتیر	۴۷۳,۷۹۴,۷۰۷	۲۹۴,۷۱۱,۶۵۵	۷۶۸,۵۰۶,۳۶۲	۶۲۲,۲۵۳,۵۹۰
تامین اجتماعی شعبه منهد	۳۰۲,۹۰۳,۲۴۹	.	۳۰۲,۹۰۳,۲۴۹	۲۰۵,۲۳۱,۳۰۹
دیوارسازان شهریار	۲۷۳,۶۸۷,۶۳۵	۷۲۳,۵۴۲,۰۴۱	۹۹۷,۲۲۹,۶۷۶	۱,۰۸۵,۲۹۰,۹۴۴
نیروممتاز	۲۵۳,۰۰۵,۲۴۱	۱,۴۰۲,۹۵۵,۱۰۴	۱,۶۵۵,۹۶۰,۳۴۵	۲,۵۴۰,۲۲۰,۷۳۲
رهپا نیرو صفهان	۲۵۰,۱۶۷,۵۲۰	۷۶,۲۶۰,۹۰۰	۳۲۶,۴۲۸,۴۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
نوآوران برق آریا	۲۴۸,۹۶۵,۰۰۰	.	۲۴۸,۹۶۵,۰۰۰	۷,۴۹۲,۲۲۶,۶۵۶
ICS	۲۳۵,۹۸۸,۲۰۰	.	۲۳۵,۹۸۸,۲۰۰	۲,۱۷۵,۷۰۷,۲۰۰
اختربرق	۲۲۷,۱۳۸,۵۸۴	.	۲۲۷,۱۳۸,۵۸۴	۱۱۶,۴۱۸,۵۸۴
پیشرو توان کاوان	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	.	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰
تدبیرنیروپاسارگاد	۲۱۲,۳۰۱,۴۴۳	۲,۶۲۴,۱۷۳,۸۸۸	۲,۸۳۶,۴۷۵,۳۳۱	۲,۶۹۲,۰۴۰,۶۰۸
TABTRA	۲۰۶,۳۲۴,۴۹۳	.	۲۰۶,۳۲۴,۴۹۳	.
پارس نور الکتریک	۱۴۱,۰۷۶,۲۷۰	.	۱۴۱,۰۷۶,۲۷۰	۱۴۱,۰۷۶,۲۷۰
میم کا	۱۳۲,۹۳۷,۵۹۷	۲,۴۴۷,۴۹۶,۸۵۶	۲,۵۸۰,۴۳۴,۴۵۳	۱,۵۲۱,۳۳۹,۳۸۴
کاشف صنعت سیاهان	۱۲۴,۸۶۸,۲۰۰	۵۷,۹۵۸,۰۰۰	۱۸۲,۸۲۶,۲۰۰	۱۰۶,۷۸۶,۰۰۰
توان آراسیاهان	۱۲۳,۳۶۰,۹۷۱	۶۵,۰۵۵,۰۰۰	۱۸۸,۴۱۵,۹۷۱	۲۹۱,۹۵۹,۹۷۱
شفیع زاده پیمانکار ساختمانی حسین	۱۱۵,۷۲۹,۰۵۹	۱۵۲,۰۹۲,۷۴۴	۲۶۷,۸۲۱,۸۰۳	۴۵۷,۴۱۲,۲۶۷
آذرخش انتقال نیروپاز	۳۸,۱۲۱,۵۹۱	۲۰۷,۴۰۱,۶۴۴	۲۴۵,۵۲۳,۲۳۵	۵۱۵,۵۲۳,۲۳۵
سایر	۲,۸۷۸,۷۷۰,۵۳۸	۵,۶۴۰,۴۹۵,۲۵۴	۸,۵۱۹,۲۶۵,۷۹۲	۱۴,۸۶۴,۰۶۶,۰۵۰
	۱۸,۴۴۹,۶۸۰,۰۲۰	۱۷,۴۴۱,۴۱۲,۰۶۷	۳۵,۷۹۱,۰۹۲,۰۸۷	۴۵,۷۳۱,۱۸۸,۹۷۱

۳-۱۴- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷.۹۱۳ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تجاری تسویه شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

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

یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حسابهای پرداختنی غیر تجاری		
۱۵-۱	۷۱,۳۱۳,۵۳۳,۸۰۹	۴۷,۴۹۴,۳۶۹,۱۹۷
سپرده های پرداختنی بیمه		
۱۵-۲	۹,۸۲۷,۷۴۸,۹۱۲	۸,۸۴۷,۴۵۲,۰۱۷
اسناد پرداختنی		
	۱۴۳,۳۹۳,۳۲۷	۱۰۴,۱۴۲,۳۹۵
کارکنان		
	۱,۷۷۵,۷۵۴,۹۵۳	۱,۸۷۳,۶۲۰,۷۰۲
مالیات تکلیفی		
	۸,۹۸۲,۶۳۸,۷۰۱	۷,۷۷۶,۸۲۴,۴۶۱
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده		
۱۵-۳	۱,۵۵۸,۹۱۸,۲۵۱	۱,۳۹۱,۶۱۷,۳۷۷
حق بیمه پرداختنی		
	۱۹۷,۹۱۲,۹۲۳	۱۵۹,۴۳۶,۲۱۶
سایر		
	۱,۰۲۱,۲۰۴,۵۱۹	۱,۳۹۰,۴۵۸,۹۶۸
	<u>۹۴,۸۲۱,۱۰۵,۳۹۵</u>	<u>۶۹,۰۳۷,۹۲۱,۳۳۳</u>

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

یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت ایران ترانسفو(شرکت های گروه)		
۱۵-۱-۱	۴۳,۶۹۸,۱۳۶,۷۶۴	۴۲,۸۰۴,۲۸۰,۶۱۶
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو(شرکت های گروه)		
	۱,۶۶۷,۶۳۸,۷۰۰	۸۲۷,۶۳۸,۷۰۰
سایر		
	۲۵,۹۴۷,۷۵۸,۳۴۵	۳,۸۶۲,۴۴۹,۸۸۱
	<u>۷۱,۳۱۳,۵۳۳,۸۰۹</u>	<u>۴۷,۴۹۴,۳۶۹,۱۹۷</u>

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

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۲-۱۵- سپرده‌های بیده به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۹۹,۰۸۹,۸۳۲	۱,۳۲۵,۶۶۳,۲۵۱	تدبیر نیرو پاسارگاد
۷۸۳,۰۹۶,۷۸۶	۱,۲۲۳,۷۴۸,۳۸۴	میم‌کا
۱,۱۲۹,۹۶۱,۲۷۵	۱,۱۷۳,۸۱۴,۲۷۵	نیرو ممناز
۵۳۱,۲۱۴,۷۶۸	۹۵۳,۷۶۶,۵۰۴	توسعه انبوه‌های صنعتی
۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	ماهراندیش پرهام
۷۴۱,۹۷۶,۰۸۰	۷۸۳,۴۳۹,۵۷۷	سلمان ساخت سازه
۵۵۳,۰۹۱,۷۹۵	۶۰۰,۰۵۱,۱۵۸	غرب برج زاگرس
۳۰۷,۵۸۲,۲۴۹	۳۶۴,۵۵۶,۴۳۸	کظمی اسماعیل
۲۳۸,۶۱۲,۹۸۳	۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	قلعه سنگ هنزاه
۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	ایمن عماد کرمانشاه
۱۹۳,۲۴۱,۰۲۱	۱۶۵,۴۱۸,۳۴۸	پیمانکاری، شفیع زاده
۱۱۹,۶۲۱,۲۶۶	۱۵۵,۶۲۵,۹۱۹	پدیده کار ساز صنعت جنوب
۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	فضلعلی کامران
۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	آذرخش انتقال نیرو پاژ
۸۸,۳۸۹,۰۴۰	۸۸,۳۸۹,۰۴۰	نگین پرتو فراز زاگرس
۷۵,۷۰۹,۲۰۰	۸۱,۵۴۹,۲۰۰	توان آرا سپاهان
۶۳,۰۷۶,۰۹۹	۷۴,۲۶۴,۹۹۹	بنا گستر فدک افلاک
۴۷,۰۸۵,۹۹۰	۷۳,۶۸۵,۰۰۰	نیرو بهینه نردا
۷۰,۰۱۵,۹۴۰	۷۰,۰۱۵,۹۴۰	پیمانکاری شمشیری
۱,۲۲۰,۱۹۴,۱۴۳	۱,۰۳۵,۸۹۰,۱۷۵	سایر
۸,۸۴۷,۴۵۲,۰۱۷	۹,۸۲۷,۷۴۸,۹۱۲	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

ریال	ریال	
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۹۵۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
۴۵۰,۷۸۴,۳۷۷	۶۰۴,۰۱۴,۰۰۰	ذخیره مرخصی استفاده نشده
۵۱,۲۰۰,۰۰۰	-	ذخیره بن کارگری
۶۴۹,۶۳۳,۰۰۰	۶۸۱,۹۵۴,۲۵۱	ذخیره عیدی
۱,۳۹۱,۶۱۷,۳۷۷	۱,۵۵۸,۹۱۸,۲۵۱	

۱۶- پیش دریافتها

ریال	ریال	یادداشت
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	برق منطقه ای خوزستان
۲۷,۶۴۲,۴۶۲,۲۰۴	۲۳,۷۵۶,۹۹۵,۶۶۸	برق منطقه ای تهران
۲۲,۹۵۱,۷۹۱,۸۳۰	۲۲,۰۲۵,۱۷۶,۱۲۹	برق منطقه ای باختر
۱۸,۳۸۳,۳۱۱,۰۰۰	۱۸,۳۸۳,۳۱۱,۰۰۰	توسعه منابع آب و نیروی ایران
۱۵,۰۹۰,۹۳۶,۹۸۸	۱۰,۸۰۰,۳۷۸,۸۷۰	برق منطقه ای اصفهان
۱۶,۶۹۱,۲۱۶,۱۸۷	۱۴,۰۸۵,۷۵۰,۴۳۷	برق منطقه ای زنجان
۱۴,۹۵۲,۶۵۱,۱۷۸	۱۳,۹۴۶,۷۲۰,۴۷۳	برق منطقه ای یزد
۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسو
۲,۵۲۴,۱۰۱,۰۲۱	۸,۹۴۲,۹۸۷,۴۸۶	صانیر
۱۴,۵۳۳,۱۱۵,۴۹۱	۷,۰۷۰,۳۲۳,۷۲۱	برق منطقه ای غرب
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرک صنعتی انصارزرنديه
۱۰۶,۲۰۴,۸۰۰	۴,۳۰۶,۸۱۶,۹۹۴	قراپ
۲,۰۶۲,۶۵۲,۲۰۰	۱,۴۴۴,۹۹۹,۴۸۵	برق منطقه ای هرمزگان
۷۸۳,۰۸۲,۸۶۹	۵۵۴,۲۴۸,۱۶۹	سازمان انرژیهای نو ایران
۳۸۱,۴۵۸,۲۰۸	۳۸۱,۴۵۸,۲۰۸	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
-	-	سایر
۱۶۵,۹۱۹,۵۵۶,۶۸۳	۱۵۶,۱۱۵,۷۳۹,۳۴۷	
۱۶,۵۰۸,۵۷۳,۳۲۹	۵,۵۶۱,۴۲۱,۹۷۱	۶-۳
۱۸۲,۴۲۸,۱۳۰,۰۱۲	۱۶۱,۶۷۷,۱۶۱,۳۱۸	

مازاد صورت وضعیت تأیید شده بر درآمد

انباشته پیمان‌های ناتمام

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

- ۱-۱۶- مانده حساب پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه کلا" در ارتباط با قراردادهای منعقد شده جهت پروژه های در دست اجراء می باشد که به نسبت صورت وضعیتهای تایید شده تقلیل می یابد.
- ۲-۱۶- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲.۵۸۵ میلیون ریال از مانده پیش دریافتها تسویه شده است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

١٧ - وضعیت مالیات

ماليات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره عالیات برای سال های ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ بشرح جدول زیر است.

نوعه تشخیص	۱۳۹۱/۱۰-۱۳۹۰	۱۳۹۲/۱۰-۱۳۹۱							
اعتراف به رأی هیات در حال رسیدگی	مالیه ذخیره	مالیه ذخیره	تاریخ شده	قطعی	تشخیصی	ایجازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) (ایجازی)	سال مالی
	۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹	۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹	--	--	۸۰.۵۶.۲۴۷.۱۳۲	۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹	۲.۳۹۵.۸۵۸.۵۱۲	۶۶۰.۱۲۳۶.۷۰۵	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	--	--	--	--	۸۰۱۴.۲۵۸.۸۱۸	--	--	۱.۷۳۷.۵۲۰.۴۴۷	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
	--	--	--	--	--	--	--	۲۵۰.۴۷۳۹.۳۲۳	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	--	--	--	--	--	--	--	(۱۱,۲۱۷,۹۶۹,۱۱۳)	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	(۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹)	(۵۹۸.۹۶۴.۶۲۹)	--	--	--	--	--	انتقال به بیش پرداخت مالیات (تاداشت ۹)	

۱- ۱۷- تا تاریخ تنظیم صورت های مالی شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ اعتراض داشته که در خصوص عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ منجر به صدور قرار برای رسیدگی مجدد اعلام گردیده است و عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ کلیه موارد علی الراس رفع گردیده و منجر به قرار رسیدگی مجدد گردیده و در سال ۹۱ رسیدگی گردیده که تاکنون برگ تشخیص صادر نشده است. ضمن آنکه با توجه به مانده زیان تأیید شده سنوات قبل به مبلغ ۳۰۴.۳۶۱.۱۹۷ ریال، از این بابت ذخیره در حساب منظور نشده است.

شیرکت ترانس بست بارو (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختی

۱۳۹۱/۱/۳۰	۱۳۹۰/۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۲۵۰,۲۳۲,۸۳۲
۱۳,۵۷۸,۳۰۶	۱۳,۵۷۸,۳۰۶
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۵,۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰
۲,۳۲۶,۶۱۲,۶۵۰	۲,۳۲۶,۶۱۲,۶۵۰
۲,۳۲۶,۶۱۲,۰۰۰	۲,۳۲۶,۶۱۲,۰۰۰
۲,۶۲۲,۸۸۹,۴۰۰	۲,۶۲۲,۸۸۹,۴۰۰
۲,۶۵۵,۸۱۲,۲۸۸	۲,۶۵۵,۸۱۲,۲۸۸
۷۶,۳۲۹,۳۲۰,۳۵۶	
جمع	

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح ذیل است:

نوع سود و کارکرد	تفصیل سود جاری	تفصیل سود بلند مدت	تفصیل سود دوره	کسر تجدید سود	تفصیل سود دوره	تسهیلات بلند مدت				تسهیلات مالی دوره				تسهیلات بلند مدت		نوع قرارداد	شماره تسهیلات	تاریخ بازگشت
						جریمه	سود و کارکرد	اصل	جریمه	سود و کارکرد	اصل	جریمه	سود و کارکرد	اصل	سود تقنینی بلند مدت	اصل و سود		
۱۲٪	۲۰,۳۳۳,۵۹۱,۱۶۰	-	۲۰,۳۳۳,۵۹۱,۱۶۰	-	۲۰,۳۳۳,۵۹۱,۱۶۰	۲۵,۵۱۱,۶۶۳	۲,۵۱۲,۳۵۱,۲۶۵	۲۰,۵۲۶,۹۴۲,۰۶۱	۱,۵۸۵,۷۶۸,۹۳۲	۱,۰۰۰,۴۳۲,۵۱۸	۹,۳۳۳,۷۵۵,۸۲۹	۸,۸۵۰,۵۸۲,۰۱۷	۲,۸۱۰,۰۰۰,۸۲۱	-	۲,۸۱۰,۰۰۰,۸۲۱	۲۶,۵۸۲,۸۰۹,۵۸۳	قرضه	۱۱۲۵۰۰۰۵۷
۱۲٪	۲۸,۰۳۲,۰۶۱۸	-	۲۸,۰۳۲,۰۶۱۸	۱۹,۰۱۸,۸۲۵	۶۷,۰۶۱۹,۰۳۲	۱۱۷,۸۳۲,۲۵۶	۲۳۲,۳۳۲,۶۹۱	۱۲,۰۲۲,۵۵۹	۲۳۲,۳۳۲,۶۹۱	۵۵۸,۷۳۲,۹۱۹	۱۲,۰۲۲,۵۵۹	۲۳۲,۳۳۲,۶۹۱	۲۳۲,۳۳۲,۶۹۱	-	۲۳۲,۳۳۲,۶۹۱	۱,۲۶۲,۷۸۰,۹۱۷	سپرده تسهیلات	۱۰۰۲۲۰۹۰۰۱۵
۱۲٪	۷۸,۵۶۵,۲۰۴	۱۱,۵۲۰,۶۱۵۰	۹۱,۵۰۰,۶۱۵۰	۳۴,۵۲۳,۵۱۱	۱,۲۱۰,۸۰۵,۵۵۵	۳۳۶,۵۶۲	۳۳۶,۵۶۲,۵۱۵	۸۲,۰۷۳,۰۰۰	۸۱,۶۲۳,۵۱۵	۳۳۶,۵۶۲,۵۱۵	۵۲,۶۱۵,۱۵۳	۹,۶۲۱,۳۲۸	۳۳۶,۵۶۲,۵۱۵	-	۲,۱۵۵,۵۵۶,۹۱۱	۲,۱۵۵,۵۵۶,۹۱۱	سپرده تسهیلات	۹۰۱۸۰۶۰۵۰۰
۱۲٪	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸,۸۹۱,۵۲۲	۲۹۹,۱۹۱,۶۶۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۹۱,۵۲۲	۲۹۹,۱۹۱,۶۶۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سپرده تسهیلات	۲۵۸۲۳۳۲
۱۲٪	۲,۵۱۲,۳۵۱,۲۶۵	-	۲,۵۱۲,۳۵۱,۲۶۵	۱۳,۵۸۲,۰۶۸	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱۲,۳۳۲,۶۹۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سپرده تسهیلات	۶۷۲۳۳۳۳۹
۱۲٪	۹,۸۲۸,۹۹۹,۵۰۸	-	۹,۸۲۸,۹۹۹,۵۰۸	۹,۵۷۸,۵۱۵,۱۵۵	۱۰,۸۰۰,۷۵۵,۶۹۳	-	۱۰,۰۷۷,۵۶۲,۴۱۳	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۸۲۸,۹۹۹,۵۰۸	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سپرده تسهیلات	۹۱۲۰۰۰۰۰۲۵
	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۶۱۵۰	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۳۳۲,۶۶۹	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۳۳۲,۶۶۹	۱,۵۸۲,۳۳۲,۶۶۹	۱,۵۸۲,۳۳۲,۶۶۹	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۳۳۲,۶۶۹	۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده تسهیلات	۹۲

۱۹-۲- وثیقه تسهیلات به قرار زیر است:

۱۳۹۰/۱/۳۰	۱۳۸۹/۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
در قبال سفته و سپرده	
در قبال رهن ساختمانی	
۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲.۴۳۰.۵۴۳.۳۴۳	۲.۴۴۴.۰۹۹.۷۵۳	مانده در ابتدای دوره
(۷۴۷.۹۶۳.۹۷۵)	(۱۸۲.۷۳۰.۴۹۹)	پرداخت شده طی دور،
۷۶۱.۵۲۰.۳۸۵	۹۶۵.۴۸۳.۷۶۷	ذخیره تامین شده
۲.۴۴۴.۰۹۹.۷۵۳	۳.۲۲۶.۸۵۳.۰۲۱	مانده در پایان دوره

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ سهم بانام عادی به ارزش اسمی ۱۰۰۰ ریال میباشد که تماماً پرداخت شده است.

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

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

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ اساسنامه، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
نابداشتهای توضیحی صورت های مالی

۲۳- بهای تمام شده پیمانها به مبلغ ۲۳۸.۵۵۴.۴۱۰ ریال به تفکیک مواد و دستمزد مخارج مستقیم و سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

[illegible]

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۱-۱-۲۳- هزینه های دستورون و سربار و مخارج مستقیم از اعلام زیر تشکیل شده است.

ردیف	نام پروژه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰			
		دستورون مستقیم		مخارج مستقیم		دستورون مستقیم		مخارج مستقیم	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	حقوق و دستورون و مزایا	۶۲۰,۳۰۰,۶۸۵	۸۵۸۷,۲۳۲,۷۸۹	-	۲۳,۳۰۸,۹۹۱,۱۵۵	۷,۶۵۸,۹۷۵,۶۲۷	۸,۲۳۷,۶۳۲,۶۰۱	-	۳۷,۳۸۶,۷۰۰,۶۹۹
۲	عملیات ساختمانی					-	-	-	۷,۶۶۵,۵۰۱,۵۹۱
۳	نصب و تست				۸,۹۹۵,۰۳۲,۵۳۷	-	-	-	۱,۶۹۹,۷۸۴,۵۰۸
۴	هزینه حمل				۶,۹۷۳,۶۶۰,۷۲۵	-	-	-	۳,۳۵۳,۵۵۹,۳۹۸
۵	بیمه				۶,۹۱۳,۵۲۳,۸۱۱	-	-	-	۶,۱۰۵,۷۸۹,۹۱۳
۶	کاردرد بانکی				۶,۷۸۰,۸۳۱,۳۹۳	-	-	-	۸,۰۴۳,۵۷۶,۶۲۴
۷	مأموریت خارجی				۲,۰۹۱,۳۸۴,۹۹۵	-	-	-	۵,۰۱۹,۳۲۴,۰۰۳
۸	سایر				۲,۸۸۷,۰۳۲,۹۷۷	-	-	-	۶۲,۰۱۶,۰۶۷,۵۸۴
	جمع	۶,۲۰۲,۰۰۲,۶۸۵	۱۱,۴۷۲,۴۵۶,۶۶۶	۵۸,۱۰۰,۷۲۱,۷۶۸	۷,۶۵۸,۹۷۵,۶۲۷	۸,۲۳۷,۶۳۲,۶۰۱	۶۲,۰۱۶,۰۶۷,۵۸۴		

از مبلغ عملیات ساختمانی مبلغ ۲,۴۰۷ میلیون ریال مربوط به عملیات ساختمانی با پیمانکار خارجی Kabevo و همچنین نصب و تست نیز مبلغ ۱,۶۵۸ میلیون ریال مربوط به نصب پیمانکار خارجی شرکت ABC در پروژه آنیوی می باشد و بابت هزینه حمل مبلغ ۵,۳۳۲ میلیون ریال مربوط به حمل در کشور آنیوی توسط شرکت خارجی TADT می باشد و مابقی هزینه های حمل دارای بارنامه است.

شرکت ترانس، پست پارس (سهامی عام)
داداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۴۳- جدول مقایسه ای در آمد و بهای تمام شده پروژه ها به شرح زیر است

[illegible]

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۷۹,۸۶۵,۹۱۶	۲,۰۹۰,۶۵۸,۸۰۷	۲۴-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۴۶۲,۹۳۶,۰۳۵	۱,۳۹۲,۰۳۹,۵۶۰		هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
۱,۰۶۱,۵۸۷,۸۱۱	-		کارمزد بانکی
۱۷۲,۴۰۴,۰۰۰	۵۷۳,۴۶۷,۰۳۳		هزینه حمل و بیمه
۵۰۵,۹۵۸,۰۰۰	۴۶۲,۵۶۱,۰۳۰		آب برق تلفن گاز سوخت
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		خدمات حسابرسی
۲۲۹,۲۷۷,۲۷۸	۲۵۵,۸۰۸,۴۲۰		کامپیوتر
۲۴۱,۷۴۵,۹۷۰	۲۴۹,۶۶۸,۰۹۴		ایاب ذهاب و پذیرایی
۲۴۱,۱۶۷,۹۹۰	۱۸۷,۰۶۵,۷۱۳		تعمیر نگهداری
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰		حق حضور هیات مدیره
۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰		هزینه اجاره
۱۰۰,۴۳۱,۰۰۰	۱۱۲,۳۶۱,۰۰۰		آگهی و تبلیغات
۱۸۱,۳۶۷,۰۸۸	۹۹,۷۷۲,۵۰۰		ملزومات و نوشت افزار
۷۸,۸۵۶,۹۷۱	۸۵,۳۹۴,۷۲۳		فتوکپی آگهی و پست
۲۰,۸۴۵,۰۰۰	۵۹,۵۱۰,۰۰۰		هزینه آموزش
۶۲۱,۰۵۹,۴۸۳	۲۵,۴۲۲,۱۴۴		شرکت در مناقصه
۸۲۵,۱۸۳,۷۹۳	۴۵۹,۲۸۱,۴۰۱		سایر
۷,۹۴۰,۶۸۶,۳۳۵	۶,۶۳۵,۰۱۰,۴۲۵		

۲۴-۱- توضیح اینکه جمع حقوق و مزایا به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۴۴,۱۸۹,۸۲۴	۱,۷۷۷,۰۵۰,۱۴۷	حقوق و دستمزد
۱۵۱,۴۰۷,۴۳۹	۱۷۷,۹۷۴,۸۰۳	بیمه سهم کارفرما
۸۴,۲۶۸,۶۵۳	۱۳۵,۶۳۳,۸۵۷	مزایای پایان خدمت
۱,۶۷۹,۸۶۵,۹۱۶	۲,۰۹۰,۶۵۸,۸۰۷	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیراست:

ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
۴۴,۶۰۸,۴۱۰,۱۱۳	۵۰۰,۱۳۲۳,۲۲۶
۱۰,۸۸,۳۶۶,۳۴۰	۱,۴۶۴,۰۴۶,۴۷۶
۴۵,۶۹۶,۷۷۶,۴۵۳	۶,۴۶۵,۳۶۹,۷۰۲

سود ناشی از تسعیر ارز
کارمزد حاصل از نمایندگی فروش

۲۶- هزینه‌های مالی

ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
۵,۸۱۲,۸۱۵,۲۶۸	۴,۸۱۹,۶۵۸,۰۶۶
۸,۳۶۶,۳۴۰,۷۳۸	۸,۵۴۲,۴۵۸,۸۴۶
-	۷۹۸,۶۴۱,۷۰۱
۱۴,۱۷۹,۱۵۶,۰۰۶	۱۴,۱۶۰,۷۵۸,۶۱۳

سودتضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها

جرایم دیرکرد

سایر

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۷۸۶,۰۸۹,۳۵۵	۴,۳۱۱,۲۶۰,۷۰۰	۱۲-۱-۱ سود سهام
-	۲۲۷,۳۴۸,۸۵۶	سود حاصل از فروش دارائی
۲,۱۵۹,۹۴۱,۱۲۶	۲,۹۴۴,۵۹۴,۳۲۶	۵-۱ سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۲۹۸,۳۶۵,۵۱۲	۱,۱۲۳,۱۷۴,۳۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌ها
۶,۲۴۴,۳۹۵,۹۹۳	۸,۶۰۶,۳۷۸,۲۷۴	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۲۸- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۸.۴۳۷.۱۲۰.۵۱۹	اصلاح تسعیر ارز شرکت فرآب
-	۴۶۵.۵۵۹.۹۴۰	اصلاح درآمد سال ۹۱
(۸۳۶.۲۸۵.۳۵۵)	-	هزینه مالیات سال ۱۳۸۸
(۸۳۶.۲۸۵.۳۵۵)	۸.۹۰۲.۶۸۰.۱۵۹	

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹.۳۴۲.۱۷۹.۴۵۹	(۵.۶۶۳.۵۸۸.۷۷۴)	سود (زیان) عملیاتی
۱.۴۶۲.۹۳۶.۰۳۵	۱.۴۱۳.۳۵۱.۴۷۲	هزینه استهلاک
۱۳.۵۵۶.۴۱۰	۷۸۲.۷۵۳.۲۶۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۲۰.۹۶۶.۲۹۸.۵۱۶)	(۱۰.۵۶۸.۹۰۳.۶۶۲)	(افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۹.۷۹۶.۴۵۹.۹۳۰	(۲.۱۸۹.۸۵۰.۲۱۹)	(افزایش) کاهش در موجودی مواد و کالا
۱۲.۳۰۸.۴۹۲.۶۵۴	۱۹.۴۱۷.۰۳۹.۱۰۷	کاهش در پیش پرداختها و سفارشات
۴۵.۶۷۵.۰۲۴.۲۸۱	۹.۳۶۰.۹۹۱.۴۰۸	افزایش در حسابهای پرداختی عملیاتی
(۵۳.۷۵۵.۴۸۱.۹۲۹)	(۲۰.۷۵۰.۹۶۸.۶۹۴)	(کاهش) پیش دریافتها
۲۲۷.۰۳۱.۹۵۵	-	کاهش در سایر داراییها
۲۹۸.۳۶۵.۵۱۲	۳۲۴.۷۸۲.۶۹۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۴.۴۰۲.۲۶۵.۷۹۱	(۷.۸۷۴.۳۹۳.۴۰۳)	

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۳۰- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	استرداد علی الحساب برق منطقه ای توسط شرکت ایران ترانسفو
۳.۴۴۴.۴۱۰.۶۴۴	-	تسویه بدهی مالیات تکلیفی از محل استرداد مالیات پرداختی
۱.۴۶۰.۹۸۰.۱۲۴	۱.۱۱۱.۷۶۲.۰۱۰	پیش پرداخت مالیات توسط کارفرمایان (قبوض مالیات تکلیفی)
۸۵۵.۶۷۱.۰۰۰	-	افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات سود سهام
۲۵.۷۶۱.۰۶۱.۷۶۸	۱.۱۱۱.۷۶۲.۰۱۰	

۳۱- تعهدات سرمایه ای احتمالی

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

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله *	مانده بدهی (طلب) ریال
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت				
شرکت ایران ترانسفو	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خدمات خرید ترانسفورماتور	۸۹۳.۸۵۶.۱۴۸ ۱.۸۲۱.۹۷۸.۱۲۷	(۱۴۸.۰۷۷.۷۳۶.۹۹۹)
شرکت نیروترانس	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خدمات مدیریتی خرید ترانس ولتاژ و جریان	۱.۵۱۸.۵۰۷.۱۷۲ ۲۲.۹۴۸.۷۴۲.۲۹۹	(۳.۴۴۹.۸۹۳.۶۳۳)
شرکت پارس سوئیچ	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خدمات مدیریتی خرید کلید و سکسیونر	۱.۹۵۲.۸۹۳.۵۷۹ ۴۹۵.۱۹۲.۶۸۲	(۳۱۰.۵۷۶.۱۴۰)

ب- سایر اشخاص وابسته

شرکت خدمات بیمه زنجان صبا	سهامدار- همگروه	خدمات بیمه ای	۲۱۲.۴۳۳.۷۵۰	(۱۸.۷۷۱.۰۰۰)
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	شرکت همگروه	خرید ترانسفورماتور	۳.۸۹۷.۰۸۱.۷۳۰	۳.۹۳۲.۷۷۲.۹۶۴

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