

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
به انضمام
صورت های مالی و
یادداشت های توضیحی آن
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۳

شرکت ترانس پست ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۳ تا ۱	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
۳۵ تا ۱	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

تاریخ :
شماره :
پیوست :

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد بورس و اوراق بهادار ایران



« به نام خدا »

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیات مدیره

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

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 بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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.



تهران، بلوار مرزداران، یادگار امام جنوب، بلوار خرم رودی، پلاک ۷، واحد ۲، کد پستی: ۱۴۶۲۷۲۳۶۱۱

siaghnovinjahan86@yahoo.com

تلفن: ۰۲۶ ۲۶ ۴۸ ۱۲ - ۰۲۶ ۲۶ ۴۹ ۵۷ - ۰۲۶ ۲۹ ۸۶ ۲۲

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- مبلغ ۳۸۳۹ میلیون ریال از مانده حساب ها و اسناد دریافتی و مبلغ ۷۴۴۲ میلیون ریال از مانده سفارشات و پیش پرداخت ها راكد و نقل از سال های گذشته می باشند که در این خصوص ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است. همچنین مانده حساب ها و اسناد پرداختی و پیش دریافت ها نیز به ترتیب به مبلغ ۶۲۲۹ میلیون ریال و ۳۴۱۸۴ میلیون ریال راكد و نقل از سال های گذشته می باشند. با توجه به مراتب فوق و نبود مدارک و مستندات لازم مبنی بر چگونگی بازیافت و تصفیه حساب های مزبور، تعیین تعدیلات لازم که از این بابت بر حساب ها ضرورت می یابد برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶-۳ صورت های مالی درج گردیده درصدد پیشرفت کار پیمان براساس مخارج پیمان تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می گردد. بررسی های به عمل آمده موید آن است که در تعیین مخارج باقی مانده پیمان، در مواردی از برآوردهای اولیه استفاده شده و در نتیجه آثار ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها در نظر گرفته نشده و همچنین در مواردی برآوردهای انجام شده فاقد مدارک و مستندات کافی می باشند. 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.

نتیجه گیری

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده دربالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سیاق نوین جهان
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای - ادامه
شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت های مالی مالی موسسه مورد گزارش برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و نسبت به صورت های مالی مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

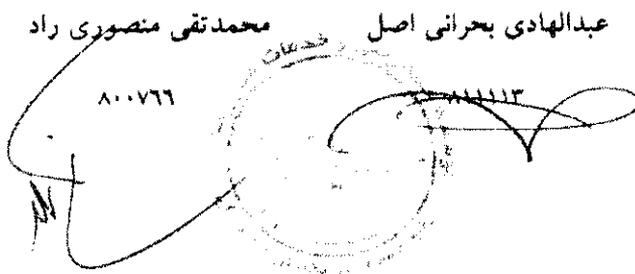
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۳

سیاق نوین جهان

عبدالهادی بحرانی اصل محمدتقی منصوری راد

۸۰۰۷۶۶
۸۰۰۱۱۱۳
خدمات



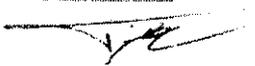
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست، صورتهای مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورتهای سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورتهای جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت
۶	ب. مبانی تهیه صورتهای مالی
۶- ۸	پ. خلاصه هم رویه های حسابداری
۸-۲۵	س. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۴/۰۶/۱۳۹۳ به تایید هیات 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 سروترانس 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 زنگان به نمایندگی آقای علی رضا شریفی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	۵- شرکت ایران ترانسفوری به نمایندگی آقای اکبر هوشیار



شرکت توسعه و عمران سپاهان عامه

گزارشنامه

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
۱۳۹۲/۱-۳/۱	۱۳۹۲/۱-۳/۱	۱۳۹۲/۱-۳/۱	۱۳۹۲/۱-۳/۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۴۲۷,۳۴۲,۵۹۴	۱۹۶,۴۱۴,۳۵۴,۹۸۹	۱۳۰۰,۵۷۲,۹۲۹	۴
۹۴,۸۲۱,۱۰۵,۳۹۵	۷۸,۷۳۹,۷۳۲,۹۵۲	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵
۱۶۱,۶۷۷,۱۶۱,۳۱۸	۱۸۳,۰۷۴,۴۵۸,۵۰۳	۲۲۲,۶۱۰,۳۲۲,۷۴۸	۵
۲۶,۵۵۶,۸۹۴,۲۸۸	۲۶,۵۵۶,۸۹۴,۲۸۸	۷۲,۴۰۰,۳۰۷,۳۲۹	۷
۵۴,۴۹۲,۰۴۱,۸۵۲	۵۲,۱۱۰,۱۴۶,۴۰۹	۲۹,۰۴۸,۰۷۴,۸۶۲	۸
۴۸,۴۹۲,۴۴۵,۴۴۵	۵۰,۶۸۵,۴۹۶,۸۵۱	۴۳,۶۳۰,۴۰۲,۲۱۸	۹
۱۱۶,۴۰۶,۱۵۰	---	۴۹۵,۴۶۶,۷۲۰,۸۱۶	جمع داراییهای جاری
۳,۲۲۶,۸۵۳,۰۲۱	۶۰۰,۳۰۱,۴۶۱,۸	۲۹,۳۲۶,۳۶۰,۱۴۶	۱۰
۳,۲۳۲,۲۵۹,۱۷۱	۶۰۰,۳۲۱,۴۶۱,۸	۱۷۹,۱۶۰,۸۶۱	۱۱
۴۸,۸۳۱,۷۲۰,۴۶۱	۵۱۰,۸۹۸,۶۱۱,۳۹۹	۱۳,۱۳۷,۱۴۹,۴۰۰	۱۲
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۴۶,۱۳۷	۱۳
۲,۲۳۰,۲۳۱,۵۹۲	۲,۲۳۰,۲۳۱,۵۹۲	۲۲,۶۵۲,۱۸۶,۹۳۳	جمع داراییهای غیر جاری
۲۰۰,۵۲۶,۳۷۷	(۱۰۹,۹۳۵,۳۱۲)	۵۳۸,۱۱۸,۹۰۷,۷۲۹	جمع داراییها
۲۷,۵۳۰,۷۵۷,۹۶۹	۲۷,۲۲۰,۲۹۶,۲۸۰	۵۱۵,۸۴۸,۴۶۲,۵۸۶	جمع داراییها
۵۱۵,۸۴۸,۴۶۲,۵۸۶	۵۳۸,۱۱۸,۹۰۷,۷۲۹		

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۷,۶۰۷,۸۸۴,۳۷۳	۵۵,۳۷۱,۳۷۷,۴۹۸	۵۵,۸۳۰,۵۵۵,۱۸۸	۲۳
(۱۴۳,۱۰۱,۸۳۲,۴۲۴)	(۵۶,۴۹۸,۶۰۴,۴۸۱)	(۴۹,۸۴۳,۰۵۳,۳۲۵)	۲۳
(۵,۴۹۳,۹۴۸,۰۵۱)	(۱,۱۲۷,۲۲۶,۹۸۳)	۵,۹۸۷,۵۰۱,۸۶۳	
(۶,۶۳۵,۰۱۰,۴۲۵)	(۳,۹۶۳,۱۵۵,۹۱۶)	(۴,۰۳۸,۰۱۳,۸۳۸)	۲۴
۶,۴۶۵,۳۶۹,۷۰۲	(۵,۱۲۷,۲۷۶,۴۲۴)	۱,۱۵۱,۰۴۸,۰۷۴	۲۵
(۱۶۹,۶۴۰,۷۲۳)	(۹,۰۹۰,۴۳۲,۳۴۰)	(۲,۸۸۶,۹۶۵,۷۶۴)	
(۵,۶۶۳,۵۸۸,۷۷۴)	(۱۰,۲۱۷,۶۵۹,۳۲۳)	۳,۱۰۰,۵۳۶,۰۹۹	سود (زیان) عملیاتی
(۱۴,۱۶۰,۷۵۸,۶۱۳)	(۵,۴۴۷,۰۹۳,۱۱۰)	(۶,۹۸۰,۸۸۹,۴۳۸)	۲۶
۸,۶۰۶,۳۷۸,۲۷۴	۴,۳۳۷,۵۲۶,۶۸۰	۳,۵۶۹,۸۹۱,۶۵۰	۲۷
(۵,۵۵۴,۳۸۰,۳۳۹)	(۱,۱۰۹,۵۶۵,۴۳۰)	(۳,۴۱۰,۹۹۷,۷۸۸)	
(۱۱,۲۱۷,۹۶۹,۱۱۳)	(۱۱,۳۲۷,۲۲۴,۷۵۳)	(۳۱۰,۴۶۱,۶۸۹)	زیان قبل از مالیات
-	-	-	مالیات بر درآمد
(۱۱,۲۱۷,۹۶۹,۱۱۳)	(۱۱,۳۲۷,۲۲۴,۷۵۳)	(۳۱۰,۴۶۱,۶۸۹)	زیان خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۱۱,۲۱۷,۹۶۹,۱۱۳)	(۱۱,۳۲۷,۲۲۴,۷۵۳)	(۳۱۰,۴۶۱,۶۸۹)	زیان خالص
۲,۷۶۶,۲۸۹,۲۶۳	۲,۷۶۶,۲۸۹,۲۶۳	۱,۱۵۳,۱۸۹,۳۷۷	سود انباشته در ابتدای سال
۸,۹۰۲,۶۸۰,۱۵۹	۸,۹۰۲,۶۸۰,۱۵۹	(۹۵۲,۶۶۳,۰۰۰)	تعدیلات سنواتی
۱۱,۶۶۸,۹۶۹,۴۲۲	۱۱,۶۶۸,۹۶۹,۴۲۲	۲۰۰,۵۲۶,۳۷۷	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴۵۱,۰۰۰,۳۰۹	۳۴۱,۷۴۴,۶۶۹	(۱۰۹,۹۳۵,۳۱۲)	سود (زیان) قابل تخصیص
(۲۵۰,۴۷۲,۹۳۲)	(۲۵۰,۴۷۲,۹۳۲)	--	تخصیص سود
۲۰۰,۵۲۶,۳۷۷	۹۱,۲۷۰,۷۳۷	(۱۰۹,۹۳۵,۳۱۲)	سود سهام مصوب
			سود (زیان) انباشته در طی دوره

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به زیان خالص سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱		یادداشت
		ریال	ریال	
				فعالیت‌های عملیاتی:
(۷,۸۷۶,۲۹۲,۵۰۳)	(۷,۶۸۳,۹۲۷,۶۰۴)	۵,۶۷۲,۴۲۰,۹۸۹		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲,۹۳۴,۵۹۴,۲۲۶	۱,۲۱۰,۴۲۹,۳۸۹		۲۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۲,۲۲۸,۸۴۱,۲۰۰	۲,۳۲۷,۸۴۱,۲۰۰		۲۷	سود سهام دریافتی
(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	---		---	سود سهام پرداختی
(۲,۷۸۹,۵۲۴,۴۸۱)	(۲,۲۴۵,۰۰۰,۵۳۵)		(۱۱,۷۸۹,۸۶۸,۱۶۵)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۱,۲۶۸,۹۱۱,۰۴۵	۳,۲۲۱,۷۶۲,۰۵۴	(۹,۳۹۰,۲۶۶,۴۱۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱,۲۲۲,۲۱۴,۴۰۰)	(۱,۲۲۲,۲۱۴,۴۰۰)		---	فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۷۵۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۷۰۱,۷۰۰,۰۰۰)		(۳۹,۱۰۰,۰۰۰)	خرید پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۲۵۲,۵۵۴,۵۱۴	۲۹۵,۷۶۰,۰۰۰		---	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱,۶۲۵,۲۸۹,۸۸۶)	(۱,۵۲۸,۱۵۴,۴۰۰)	(۳۹,۱۰۰,۰۰۰)		وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۸,۱۲۰,۸۷۲,۲۴۲)	(۵,۸۹۰,۳۱۹,۹۵۰)	(۳,۷۵۶,۹۴۵,۴۲۱)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۲,۸۸۹,۲۵۵,۸۱۱)	(۵۸۷,۵۸۲,۶۸۰)		(۴۲,۴۳۹,۲۲۲,۸۶۶)	فعالیت‌های تامین مالی:
۱,۶۰۰,۶۷۴,۱۸۹	۱,۹۱۲,۴۱۶,۳۲۰	۲,۳۱۰,۶۷۷,۱۳۴		دریافت تسهیلات مالی
(۶,۳۷۰,۱۹۸,۰۵۵)	(۳,۹۷۷,۹۰۳,۶۳۰)	(۱,۴۴۶,۲۶۸,۲۸۷)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۹,۱۱۷,۱۳۹,۲۷۱	۹,۱۱۷,۱۳۹,۲۷۱	۲,۷۴۶,۹۴۱,۲۱۶		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲,۷۲۶,۴۴۱,۲۱۶	۵,۱۳۹,۲۳۵,۶۴۱	۱,۳۰۰,۶۷۲,۹۲۹		خالص کاهش در وجه نقد
۱,۱۱۱,۷۶۲,۰۰۰	---	۳۳۱,۴۸۹,۰۰۰	۳۰	مانده وجه نقد در آغاز دوره
				مانده وجه نقد در پایان دوره
				تغییرات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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 به 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 حاده 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 ملاصدرا - خیابان شیراز شمالی - خیابان پردیس - پلاک ۵۵ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از: "مشاوره، طراحی، مهندسی و ساخت در زمینه پستهای فشار ضعیف، متوسط و قوی بصورت پستهای معمولی، سیار، مدولار همچنین نوع GIS (عایق گازی) و اجراء، 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 اجرای 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 طی دوره:

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۳۹۳/۰۴/۳۱

نفر

نفر

۷۳

۶۸

کارکنان قراردادی



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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، تفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای ریز تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون
موجودی ترانس	میانگین متحرک

۳-۲- سرمایه گذاربهای بلند مدت

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

* درآمد حاصل از سرمایه گذاربهها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت به سرمایه پذیر تا تاریخ نرازنامه (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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲-۳-۳- 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:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰،۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
تاسیسات	۷ و ۸ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
برم افزار	۵ ساله	مستقیم

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 منعکس در جدول بالاست.

۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۳-۶- روش شناسایی درآمد

شرکت درآمد قراردادهای بیمانکاری 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. ارقام 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 ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تصفیه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۶۰,۸۱۶,۱۶۲	۸۸۱,۱۸۰,۷۰۹	موجودی نزد بانکها - ریالی
۳۲۱,۰۹۷,۵۸۸	۳۴۰,۰۷۴,۱۴۴	موجودی نزد بانکها - ارزی
۶۵,۰۲۷,۴۶۶	۷۹,۴۱۸,۰۷۶	موجودی صندوق - ارزی
۲,۷۴۶,۹۴۱,۲۱۶	۱,۳۰۰,۶۷۲,۹۲۹	

۴-۱- موجودی صندوق شامل مبلغ ۱.۹۷۸ دلار آمریکا و ۷۸۱ یورو و ۱۸ درهم و ۱ پوند و موجودی نزد بانکها نیز شامل ۱۵۵ دلار و ۲.۱۱۱ یورو و ۳۰.۴۰۲ درهم می باشد که با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱-۵- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سپرده گذاری ۱۲ ماهه با نرخ میانگین ۲۰ 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 ۱.۴۷۲.۶۲۲.۱۳۵ ریال طی یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		حسابهای دریافتنی تجاری:
۵۱۶,۰۲۲,۲۶۴	۳,۸۵۰,۶۶۷,۷۷۷	۶-۱ شرکتهای گروه
۱۶۵,۰۵۸,۱۹۹,۵۰۹	۱۹۰,۲۸۸,۷۰۵,۶۹۰	۶-۲ سایر اشخاص
۱۲۷,۴۶۸,۹۷۶,۷۱۵	۱۲۸,۳۱۳,۴۳۵,۲۸۱	۶-۳ مبلغ بازمانده پیمانها (مازاد درآمد انباشته بر صورت وضعیت تایید شده)
		اسناد دریافتنی تجاری:
۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۱۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۶-۴ شرکتهای
<u>۲۹۳,۲۰۰,۶۱۴,۴۸۸</u>	<u>۴۲۲,۶۱۰,۲۲۲,۷۴۸</u>	

۶-۱- شرکتهای گروه :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۰,۸۷۷,۲۶۴	۲,۹۵۰,۸۷۷,۲۶۴	ایران ترانسفو
--	۸۳۴,۶۴۵,۵۱۳	بازرگانی ایران ترانسفو
۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	ترانسفورماتور توزیع زنگان
<u>۵۱۶,۰۲۲,۲۶۴</u>	<u>۳,۸۵۰,۶۶۷,۷۷۷</u>	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۶-۲- سایر اشخاص

شرح	۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
	حسابهای دریافتنی	سپرده حسن انجام کار	جمع	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال
برق منطقه ای باختر	۱۵,۲۲۲,۶۳۸,۱۱۲	۲,۷۸۵,۶۰۲,۶۱۵	۱۹,۰۰۸,۲۴۰,۷۲۷	۱۸,۹۵۲,۸۷۵,۶۵۰
برق منطقه ای خوزستان	۱۴,۵۲۱,۶۱۲,۹۳۷	---	۱۴,۵۲۱,۶۱۲,۹۳۷	۹,۱۱۴,۹۵۶,۶۲۵
برق منطقه ای زنجان	۱۱,۴۲۹,۷۴۲,۷۲۷	۳,۲۷۵,۴۱۰,۰۳۶	۱۴,۷۰۵,۱۵۲,۷۶۳	۳,۵۹۹,۳۸۶,۰۰۳
فراب	۲۲,۱۶۴,۲۸۶,۲۷۸	۶,۵۵۱,۱۸۶,۰۸۴	۲۸,۷۱۴,۴۷۲,۳۶۲	۱۴,۲۶۹,۸۰۱,۰۷۴
برق منطقه ای مازندران	۱۰,۸۵۶,۷۵۹,۳۰۶	۳,۰۷۳,۰۳۱,۸۹۵	۱۳,۹۲۹,۷۹۱,۲۰۱	۱۰,۲۶۳,۰۹۷,۶۳۵
روکش آریا پودا پارکو	۹,۱۴۰,۳۳۸,۵۶۰	---	۹,۱۴۰,۳۳۸,۵۶۰	---
برق منطقه ای تهران	۶,۹۲۷,۴۷۱,۱۳۷	۵,۷۲۴,۰۱۰,۲۷۳	۱۲,۶۵۱,۴۸۱,۴۱۰	۱۱,۲۸۸,۶۰۰,۹۳۶
صائیر	۶,۸۲۲,۱۶۸,۱۶۵	۲۹,۲۷۵,۸۳۱,۹۷۸	۳۶,۰۹۸,۰۰۰,۱۴۳	۴۲,۹۱۰,۸۷۷,۸۳۸
قلعه سنگ هنرا	۳,۳۲۰,۲۱۸,۶۳۱	---	۳,۳۲۰,۲۱۸,۶۳۱	۳,۳۲۰,۲۱۸,۶۳۱
برق منطقه ای یزد	۳,۰۹۲,۷۳۷,۵۶۰	۵۵۳,۱۱۷,۲۸۵	۳,۶۴۵,۸۵۴,۸۴۵	۴,۲۲۴,۶۶۷,۶۱۶
توسعه انبوه های صنعتی	۲,۶۵۱,۶۲۰,۷۱۹	---	۲,۶۵۱,۶۲۰,۷۱۹	۲,۳۵۱,۶۲۰,۷۱۹
ماهر اندیش پرهام	۲,۶۲۸,۰۳۶,۶۸۹	---	۲,۶۲۸,۰۳۶,۶۸۹	۲,۶۲۸,۰۳۶,۶۸۹
برق منطقه ای اصفهان	۲,۲۱۳,۷۵۹,۶۹۵	۷,۵۴۸,۵۵۵,۲۵۴	۹,۷۶۲,۳۱۴,۹۴۹	۱۱,۲۴۴,۰۵۲,۸۸۲
توسعه منابع آب و نیروی ایران	۱,۶۰۲,۶۹۶,۱۱۷	۲۲۷,۷۴۰,۴۷۹	۱,۸۳۰,۴۳۶,۵۹۶	۲,۵۲۵,۷۱۳,۸۸۸
توآوران برق آریا	۱,۰۳۹,۰۰۲,۳۴۴	---	۱,۰۳۹,۰۰۲,۳۴۴	۱,۰۳۹,۰۰۲,۳۴۴
برق منطقه ای فارس	۹۳۷,۴۴۴,۱۳۰	---	۹۳۷,۴۴۴,۱۳۰	۹۳۷,۴۴۴,۱۳۰
سازمان انرژیهای نو ایران	۹۰۷,۷۵۳,۲۰۲	۱,۱۱۷,۵۰۶,۸۶۶	۲,۰۲۴,۲۶۰,۰۶۸	۱,۱۴۹,۹۴۹,۱۵۸
تددیر لبر و پاسارگاد	۸۶۱,۰۸۴,۹۷۲	---	۸۶۱,۰۸۴,۹۷۲	۶۲۵,۸۶۰,۹۷۲
برق یمن	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	---	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰	۷۲۵,۶۵۶,۱۰۰
برق منطقه ای غرب	۶۵۹,۱۴۵,۶۱۲	۱,۶۱۴,۸۲۳,۰۹۵	۲,۲۷۳,۹۶۸,۷۰۷	۲,۱۵۲,۹۹۸,۰۶۵
رانسل نابلو	۶۱۲,۵۳۸,۳۵۶	---	۶۱۲,۵۳۸,۳۵۶	---
رای آوین فن	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	---	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰
ABER	۵۱۷,۶۹۳,۷۱۹	---	۵۱۷,۶۹۳,۷۱۹	۲۲۸,۱۹۷,۳۲۰
درسان - مشارکت	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷	---	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷	۴۳۰,۸۸۰,۹۷۷
سامان انرژی	۲۹۰,۹۰۰,۹۹۱	---	۲۹۰,۹۰۰,۹۹۱	---
آریانیر	۱۶۰,۶۳۵,۱۲۰	---	۱۶۰,۶۳۵,۱۲۰	---
سیم و کابل شامین	۱۴۶,۸۰۵,۱۰۴	---	۱۴۶,۸۰۵,۱۰۴	---
سازمان توسعه برق ایران	---	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶
شرکت ملی مناطق نفت خیز	---	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲	۳۵۲,۴۵۴,۵۶۲
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	---	۳,۰۲۳,۰۷۴,۵۳۳	۳,۰۲۳,۰۷۴,۵۳۳	۱,۸۹۰,۱۴۸,۸۸۹
سایر	۶۲۱,۶۶۶,۶۴۹	۹۵۱,۵۴۳,۹۶۰	۱,۵۷۳,۲۱۰,۶۰۹	۲,۸۸۱,۰۳۶,۰۰۴
	۱۲,۰۵۱۳,۲۷۴,۰۰۹	۶۹,۷۷۵,۳۲۱,۶۸۱	۱۹,۰۲۸,۷۰۵,۶۹۰	۱۶۵,۰۵۸,۱۹۹,۵۰۹

۶-۳-۱ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۹۷۳ میلیارد ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است

۶-۳-۲ مبلغ ارزی پروژه صائیر معادل ۱۲۷,۰۱۷ یورو و مبلغ ۵۴۹,۸۳۴ پیر اتویس 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 صورتهای مالی
دوره نشن ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۶- مبلغ بازمانده بیمهها (کسری و مازاد در آمد آمانت‌شده پیمان تا تمام بر صورت وضعیتهای تأیید شده):

نام کارفرما	نام پروژه	میزان تسویه حسابی شده	میزان وضعیتهای تأیید شده	دوره مالی	پروژه مالی	پروژه سر
برقی منطقه ای ریوند	نودمه پهنای بناب (۱) و آلودگی‌کش‌های بی-AT/۲۲۶	۱۸,۹۱۶,۲۲۹,۰۲۱	۱۸,۹۱۶,۲۲۹,۰۲۱	--	--	--
برقی منطقه ای خورسگان	پست سیمار ۱۳۲۳۰ کیلو ولت خورسگان ۴	۲۲,۱۷۸,۵۱۱,۱۶۰	۲۲,۱۷۸,۵۱۱,۱۶۰	--	۱,۳۶۲,۲۲۲,۰۰۲	۱,۳۶۲,۲۲۲,۰۰۲
برقی منطقه ای باقر	مدخلات	۱۲۸,۵۲۸,۱۲۲,۲۹۰	۱۲۸,۵۲۸,۱۲۲,۲۹۰	--	۲,۲۳۸,۰۰۱,۲۵۵	۲,۲۳۸,۰۰۱,۲۵۵
شرکت برقی اصفهان	پست چهانسون، بی-۱۰۲۴	۶۶,۷۶۶,۰۸۸,۶۲۵	۶۶,۷۶۶,۰۸۸,۶۲۵	--	--	--
برقی منطقه ای مازندران	پست ۲۳۰/۶۳، پست و پشت و پابل	۲۳۰,۰۶۸,۲۵۰,۵۸۹	۲۳۰,۰۶۸,۲۵۰,۵۸۹	--	۳,۲۱۸,۰۵۰,۰۵۵	۳,۲۱۸,۰۵۰,۰۵۵
شرکت برقی خراسان	پهنای آشنگاه مشهد، ویولارت ورهان و نظار و شهرک ..	۱۱۷,۳۵۲,۰۲۲,۲۲۷	۱۱۷,۳۵۲,۰۲۲,۲۲۷	--	۲۲,۳۲۱,۲۲۲,۵۲۷	۲۲,۳۲۱,۲۲۲,۵۲۷
برقی خراسان	پروژه ۱۴ نهدر اصفهان	۲۶,۳۲۸,۰۰۱,۱۶۱	۲۶,۳۲۸,۰۰۱,۱۶۱	--	--	--
شرکت برقی اصفهان	پروژه ۱۴ نهدر اصفهان	۲۶,۳۲۸,۰۰۱,۱۶۱	۲۶,۳۲۸,۰۰۱,۱۶۱	--	۲,۰۰۲,۰۰۱,۲۳۳	۲,۰۰۲,۰۰۱,۲۳۳
شرکت برق باقر	اصدود (۵) پست باقر	۷۶,۳۶۵,۰۶۰,۶۶۸	۷۶,۳۶۵,۰۶۰,۶۶۸	--	۹,۰۰۰,۰۳۸,۰۲۰	۹,۰۰۰,۰۳۸,۰۲۰
شرکت برقی آرسنگو	پست سیمار دیوانیه عراق (ایران ترانسکو)	۸,۰۰۸,۴۲۲,۲۲۰	۸,۰۰۸,۴۲۲,۲۲۰	--	۱۶,۲۲۰,۰۱۸,۰۰۰	۱۶,۲۲۰,۰۱۸,۰۰۰
برقی منطقه ای تربت	مدخلات تکدیاری گزند خرب	۲,۰۰۹,۹۱۹,۲۷۸	۲,۰۰۹,۹۱۹,۲۷۸	--	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای خرمین	پست ۶۳۲۰ کربن تربت (دلاهور)	۱۷,۲۱۰,۷۸۲,۳۲۰	۱۷,۲۱۰,۷۸۲,۳۲۰	--	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان منطقه ویژه اقتصادی بندر چابک	عاشق و مناسیر ۲۳۱۳۰/۲/۲۸۵۸	۷۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای تربت	پست ۶۳۲۰ خراسان ۲	۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای تربت	پست ۶۳۲۰ خراسان ۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت برقی اصفهان	اصدات ۱ پست اصفهان ویولارت و پیرنصاح	۲۵,۳۲۸,۵۸۱,۸۱۶	۲۵,۳۲۸,۵۸۱,۸۱۶	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای خراسان	نیابود خراسان	۲۲,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	--	--	--
برقی منطقه ای خراسان	اصدات پست ۴۰۰ کیلو ولت پشت آبی خراسان	۵۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای خراسان	پست ۶۳۲۰ کیلوولت تکین و توسعه ۲۳۰ در تربت	۲۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای تربت	اصدات پست شهید سامانی تربت	۵۷,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	--	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای تهران	پهنای ساری پست ۶۳۲۰ کیلو ولت منتظر قائم ق ۱۳۸۰/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت برقی خراسان	پروژه سیکلی تر کبکی دلاهور	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای خراسان	پست سیمار آید پست ۱۷	۶۰,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برقی منطقه ای تهران	اصدات دانشگاه پست ۶۳۲۰ کیلو ولت مسکن مهر ق ۱۰/۲۰	۵۹,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آب و نیروی تهران	اصدات پست ۲۴۰ کیلو ولت سد دارستان ق ۱۳۱۱۸	۱۱,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پارس	اصدات پست ۲۲۰/۱۲۲/۱۱ کیلو ولت گوادر پاکستان	۳,۸۵۲,۷۸۵,۰۰۰	۳,۸۵۲,۷۸۵,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت برقی آرسنگو	توسعه بانک جاری ایران ترانسکو	۱,۷۸۶,۳۲۶,۰۰۰	۱,۷۸۶,۳۲۶,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت روگس آریا پویا	پارکو	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	--	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع پروژه های در جریان		۱,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷	۱,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷		۱۲۲,۷۸۲,۴۵۵,۴۱۵	۱۲۲,۷۸۲,۴۵۵,۴۱۵
پروژه های پایان یافته		۱,۰۷۵,۵۶۹,۰۰۰	۱,۰۷۵,۵۶۹,۰۰۰		۱,۰۷۵,۵۶۹,۰۰۰	۱,۰۷۵,۵۶۹,۰۰۰
اصدات پست سدقار ۳۰۲۵۶	محل	۱,۳۲۸,۱۹۵,۴۶۵	۱,۳۲۸,۱۹۵,۴۶۵		۱,۳۲۸,۱۹۵,۴۶۵	۱,۳۲۸,۱۹۵,۴۶۵
صنایع ریخته گری ایران حدود	صنایع ریخته گری ایران حدود ۱۳۰/۱۳۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ایران ترانسکو	موبایل عراق (۲۲۰-۲۲۰) ایران ترانسکو	۹,۲۱۱,۷۱۵,۳۲۷	۹,۲۱۱,۷۱۵,۳۲۷		۹,۲۱۱,۷۱۵,۳۲۷	۹,۲۱۱,۷۱۵,۳۲۷
برقی تهران	پست ۴۲۲۰-۶	۲۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۵۰,۰۰۰		۲۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۵۰,۰۰۰
شرکت ملی نفت خیر جنوب	مناطق نفت خیر جنوب	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵		۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵
برقی منطقه آید تهران	امیر اکبر مازندران ق ۱۳۱۲۵	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵		۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵	۱۱۲,۲۲۲,۲۲۵
سایر		۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰		۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰
جمع		۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰		۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۲,۷۵۶,۰۰۰
جمع کل		۳,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷	۳,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷		۳,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷	۳,۵۲۶,۰۸۲,۲۲۲,۱۱۷



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

- ۱-۳-۶- حسابهای دریافتنی به شرح فوق بابت مازاد در آمد شناسایی شده پیمان ها 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 که در مرحله تایید و ثبت کارفرما می باشد.
- ۳-۳-۶- مازاد دریافتنی برق منطقه ای اصفهان (پروژه ۶ پست) بابت صورت وضعیت های تعدیل ارز و فلز، نوازم بدکی و تابلو می باشد که نزد مشاور جهت تایید نهایی و ثبت کارفرما می باشد.
- ۴-۳-۶- مازاد دریافتنی برق خوزستان پروژه سبزآب بمبلغ ۱۷,۸۵۵ میلیون ریال بابت صورت وضعیت شماره ۱۱ و تعدیل ارز می‌باشد که پس از تهیه صورت های 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 صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱,۴۴۵,۲۴۹,۰۰۱	۳۲,۲۳۰,۵۱۶,۷۷۳	۷-۱ سپرده ضمانتنامه
۱۴,۳۸۵,۷۶۴,۴۸۵	۱۴,۱۴۷,۷۰۲,۱۶۷	۷-۲ سپرده بیمه نزد کارفرما
۳,۵۴۹,۴۳۲,۲۷۰	۴,۴۲۱,۵۹۳,۵۷۰	مطالبات سود سهام
۵۹۶,۵۲۰,۳۱۳	۱,۲۷۷,۲۲۷,۰۸۷	کارکنان (مساعده و علی الحساب و وام)
۵,۰۶۱,۰۴۳,۰۴۳	۵,۳۵۲,۲۴۷,۴۳۳	۷-۳ شرکتهای گروه - شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۱,۲۱۲,۶۱۳,۹۵۵	۱,۰۲۳,۴۱۷,۰۸۴	۷-۴ طلب از سایر شرکتهای
۳,۳۲۶,۹۷۸,۳۲۰	۳,۱۴۹,۲۳۸,۴۰۰	۷-۵ اسناد دریافتنی
۶,۲۵۳,۶۱۶,۹۳۴	۷,۳۸۰,۷۳۳,۸۷۰	حساب جاری مشترک با کارفرمایان
۲,۳۴۸,۴۷۷,۱۵۵	۳,۴۵۷,۶۲۹,۹۴۵	سایر
۶۸,۱۷۹,۶۹۵,۴۷۶	۷۲,۴۴۰,۳۰۷,۳۲۹	

۷-۱- سپرده ضمانتنامه بابت ۱۰٪ مبلغ ضمانتنامه های بانکی جهت پیش دریافت و حسن انجام تعهدات، قراردادهای منعقد شده با کارفرمایان و سپرده ضمانتنامه های شرکت در مناقصه ها می باشد که پس از درخواست ذینفع جهت ابطال از بانک، سپرده های مربوط 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 کسور انجام شده توسط کارفرمایان پروژه های در دست اجرا 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 شرکتهای بابت انجام خدمات از محل قرارداد خدمات مدیریت با شرکتهای پارس سونیک و نیروترانس با ۳٪ کارمزد میباشد

۷-۵- مبلغ ۲.۶۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از مانده فوق بهای سه فقره چک دریافتی از آقای جمشید عندلیب بابت تفاوت دریافت مبلغ فروش ساختمان شرکت واقع در خیابان ولی عصر کوچه رهیان می باشد و مابقی آن عمدتاً مربوط به شرکت پرشین نیروی پاسارگاد است که بدلیل عودت (دریافت) وجوه پیش پرداخت خرید بانک خازنی می باشد



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره نشت ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۸۰۴,۴۳۶,۲۷۵	۲۲,۴۶۶,۴۰۹,۳۵۸	موجودی قطعات و لوازم یدکی
--	۱۴۳,۹۶۲,۲۶۴	موجودی ترانس
۲۶,۰۶۵,۸۲۹,۴۶۴	۶,۴۳۷,۷۰۳,۲۴۰	کالای امانی نزد دیگران
<u>۵۱,۸۷۰,۲۶۵,۷۳۹</u>	<u>۲۹,۰۴۸,۰۷۴,۸۶۲</u>	

۸-۱ - موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و زلزله تا مبلغ ۴۵.۰۰۰ 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

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	سفارشات خارجی.
۲,۹۶۴,۷۲۶,۸۶۶	۲,۹۶۳,۴۲۴,۸۶۶	۹-۱ قطعات و لوازم یدکی
۱۷,۰۵۴,۱۳۲,۹۲۳	۲۸,۳۴۸,۳۴۶,۸۰۲	۹-۲ پیش پرداختها، خرید کالا
۸,۵۲۱,۰۹۳,۱۹۱	۹,۹۵۸,۰۰۵,۲۰۱	۹-۳ خرید خدمات
۱۱,۶۳۳,۷۹۷,۲۴۹	۱۱,۹۶۵,۲۸۷,۰۵۷	۹-۴ مالیات
۳,۴۴۶,۶۵۱,۹۸۹	۳,۸۳۲,۳۷۹,۰۲۲	بیمه
<u>۴۰,۶۵۵,۶۷۵,۳۵۲</u>	<u>۵۴,۱۰۴,۰۱۸,۰۸۲</u>	
<u>۴۳,۶۲۰,۴۰۲,۲۱۸</u>	<u>۵۷,۰۶۷,۴۴۲,۹۴۸</u>	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۹-۱- سفارشات خارجی خرید قطعات و لوازم یدکی پروژه ها:

شرکت	نوع کالا و خدمات	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
W.S.Industries	خرید مقره اتکایی	۹۸۲,۱۱۹,۳۰۰	۹۸۲,۱۱۹,۳۰۰
UIS	خرید DCS	۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰	۷۲۷,۹۸۷,۹۲۰
TRIDELTA	خرید برقگیر	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵
TY CO	خرید ماشین	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰
STP	خرید رله حفاظتی	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲
Blue Containers	حمل	۸۳,۷۸۱,۲۰۰	۸۳,۷۸۱,۲۰۰
ABB	خرید رله	۸۳,۲۶۶,۷۳۹	۸۳,۲۶۶,۷۳۹
سایر		-	۱,۳۰۲,۰۰۰
		<u>۲,۹۶۳,۴۲۴,۸۶۶</u>	<u>۲,۹۶۴,۷۲۶,۸۶۶</u>

۹-۴- سفارشات مذکور به علت افزایش بها و عدم پذیرش و توافق نهایی با کارفرمایان در خصوص ترخیص آنها. همچنان به صورت معلق می باشد.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۹-۲ - پیش پرداخت خرید کالا :

شرح	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
نیروی ترانس-خرید ترانس	۳,۹۵۹,۳۹۹,۱۸۴	--
XIAN	۶,۹۸۸,۱۱۹,۲۰۰	۶,۹۸۸,۱۱۹,۲۰۰
ایران ترانسفو-خرید ترانس	۶,۸۳۹,۴۹۹,۵۸۵	--
پارس سویچ-خرید کلید و سگمیونر	۲,۰۶۴,۴۴۱,۶۰۰	--
ICS-تجهیزات مخابرات	۴۹۷,۱۸۱,۰۵۰	۴۹۷,۱۸۱,۰۵۰
پیشتازان کار نیرو	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	--
نیوند-خرید تست پلاک	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--
سیم و کابل شاهین - سیم و کابل	۹۹۱,۹۴۶,۳۴۵	۹۹۱,۹۴۶,۳۴۵
تجهیزات انتقال برق پارس - برقگیر	۷۲۱,۴۶۶,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۵,۰۰۰
نیک سازه الون خرید استراکچر	۴۱,۱۴۱,۹۱۵	--
پشتیبانی صنایع - نصب	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
آلوم تک - سیم	۳۲۹,۹۶۵,۹۰۶	۲۲۵,۳۶۸,۹۸۶
سیم و کابل یزد - خرید کابل	۳۱۱,۶۸۹,۵۴۹	۳۱۱,۶۸۹,۵۴۹
تابلی تابلو - خرید تابلو	۳۰۶,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۵۰,۰۰۰
پادرای انرژی - خرید رله	۲۹۰,۵۵۷,۶۰۰	۲۹۰,۵۵۷,۶۰۰
مقره سازی ایران	۲۳۳,۸۴۷,۳۳۹	--
آذر پالا - کانکس سازی	۲۳۲,۱۲۰,۰۰۰	۲۳۲,۱۲۰,۰۰۰
کاهنگان مهر-سیستم زمین	۱۷۳,۲۰۹,۳۲۰	--
یک افزار - خرید باتری	۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰
جایون - تابلو	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
راسل تابلو - خرید تابلو	۱۴۳,۲۶۳,۱۲۱	۲,۳۹۳,۷۷۷,۰۲۹
تابلو فاز - خرید تابلو	۱۲۷,۲۱۱,۷۴۱	۱۲۷,۲۱۱,۷۴۱
صنعت پژوهان برق پارس	۱۰۷,۷۷۱,۶۱۹	--
مسپار گاو	۸۷,۷۶۴,۸۶۷	۸۷,۷۶۴,۸۶۷
آریا نیرو	۸۷,۵۳۶,۰۸۰	--
سایر	۵۴۳,۳۱۴,۷۸۱	۳,۵۱۶,۵۲۱,۵۵۶
	<u>۲۸,۳۴۸,۳۴۶,۸۰۲</u>	<u>۱۷,۰۵۴,۱۳۲,۹۲۳</u>

۹-۲-۱ مبلغ ۹۰۸ میلیون ریال از پیش پرداخت خرید کالا تا تاریخ تهیه صورت های مالی تصفیه شده است.



شرکت ترانس یست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۹-۳- پیش پرداخت خرید خدمات

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۴۱,۹۶۸,۳۸۲	۲,۶۷۴,۳۸۷,۳۸۲	شرکت فن آوری اطلاع رسانی IFA - بازرسی
۲,۱۵۸,۲۴۶,۴۹۴	۲,۱۵۸,۲۴۶,۴۹۴	سامان ساخت سازه - عملیات ساختمانی
۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	قلعه سنگ هنزاه - عملیات ساختمانی
۸۵۴,۶۷۳,۳۱۶	۸۵۴,۶۷۳,۳۱۶	تدبیر نیرو پاسارگاد - عملیات ساختمانی
۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	غرب برج زاگرس - عملیات ساختمانی
۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	سلیمانی حمزه - مشاور طراحی
۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴	۳۹۴,۸۵۸,۱۸۴	نگین پرتو فراز زاگرس - عملیات نصب
۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰	۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰	ماهر اندیش برهام - عملیات ساختمانی
۲۵۵,۶۸۹,۳۹۹	۲۵۵,۶۸۹,۳۹۹	توسعه آبنیه های صنعتی - عملیات ساختمانی
۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹	۲۲۱,۸۸۸,۹۴۹	دیوارسازان شهویار - عملیات ساختمانی
--	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	رسانیر توس - عملیات نصب
۴۹۳,۸۶۳,۰۵۸	۵۸۸,۴۵۶,۰۶۸	سایر
<u>۸,۵۲۱,۰۹۳,۱۹۱</u>	<u>۹,۹۵۸,۰۰۵,۲۰۱</u>	

۹-۳- مانده پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۱۲,۵۶۴,۲۵۱,۶۸۶ ریال بابت مالیات مکسوره از صورت وضعیت های ارسالی توسط شرکت جهت پروژه های در دست اجرا بوده که بعنوان مالیات تکلیفی توسط کارفرمایان کسر و به وزارت امور اقتصادی و دارایی پرداخت و فیش آن تحویل شرکت گردیده است و معادل مبلغ ۵۹۸,۹۶۴,۶۲۹ ریال به یادداشت شماره ۱۷ بابت ذخیره مالیات انتقال داده شده است.



شرکت ترانس بیست پارس (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک آباشته داراییهای ثابت مشهود :

مبلغ دفتری (ریال)	استهلاک آباشته (ریال)		بهای تمام شده (ریال)		نوع دارایی
	۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۳/۶/۳۱	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	
۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۳/۶/۳۱	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی
۱۵,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	--	--	--	--
۱۲,۷۰۶,۶۰۶,۹۹۶	۱۲,۶۶۳,۵۵۳,۳۱۱	۸۳,۰۴۳,۵۸۵,۳۳۳	۲۴۶,۵۲۴,۹۷۵	۷,۷۶۳,۷۸۰,۳۶۷	۲۰,۴۷۳,۳۸۷,۳۶۳
۲۴۳,۴۰۴,۲۰۶	۲۳۷,۶۸۰,۵۷۳	۱۳۳,۵۳۹,۷۲۸	۸,۵۲۳,۵۳۴	۱۴۶,۱۶۰,۹۹۴	۳۶۷,۳۴۰,۳۰۰
۱۴,۹۳۹,۶۶۰	۱۳,۰۲۳,۳۱۳	۲۴,۷۸۱,۷۸۸	۱,۸۶۶,۴۲۸	۲۳,۸۵۵,۳۶۰	۲۷,۸۲۵,۰۰۰
۶۲۰,۳۰۰,۳۳۳	۵۲۲,۵۵۰,۳۵۸	۲۹۸,۴۴۹,۶۶۴	۷۷,۷۴۹,۹۷۵	۲۲۰,۶۹۹,۶۶۷	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۱۲,۱۶۹,۹۲۹	۱,۱۰۲,۹۳۳,۹۱۸	۲,۹۹۴,۹۹۹,۶۱۷	۱۴۴,۸۷۶,۰۳۱	۲,۸۵۰,۱۶۳,۵۸۶	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۲	۶۲	۶۰۲,۸۱۴,۹۰۸	--	۶۰۲,۸۱۴,۹۰۸	--
۱۷۵,۹۶۵	۳	۱۵,۳۴۹,۹۹۷	۱۷۵,۹۶۴	۱۵,۰۷۴,۰۳۵	۱۵,۲۵۰,۰۰۰
۲۹,۸۶۶,۶۹۷,۰۵۱	۲۹,۳۳۶,۳۶۰,۱۴۶	۱۲,۳۷۸,۶۷۱,۰۰۴	۶۷۹,۳۳۶,۹۰۵	۱۱,۵۹۹,۴۳۴,۰۹۷	۴۱,۵۰۵,۰۳۱,۱۲۸
					۳۹,۱۰۰,۰۰۰
					۴۱,۶۶۵,۹۳۱,۲۴۸

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا تاریخ ۲۷ آذر ۱۳۹۲ مشهود ریال در مقابل حقوق احتمالی ناشی از حقوق انحصاری بزرگه از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲- بهای تمام شده داراییهای ثابت مشهود در پایان دوره مالی و در حقیقت آباشته شده در حقیقت آباشته شده در حقیقت آباشته شده است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۷۹.۱۶۰.۸۶۱	۱۷۹.۱۶۰.۸۶۱

حق امتیاز تلفن، آب و برق

۱۲- سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرمایه گذاریهای در سهام شرکتهای

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱		تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال			ریال	ریال
۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	٪۱۵	۱.۰۰۰	۳۳۷.۵۰۰.۰۰۰
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	٪۷.۵	۱.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۷	٪۰.۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰
۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰	۱.۰۰۰	۴.۷۳۷.۰۰۰	٪۵.۲۶	۱.۰۰۰	۷۷۳.۲۶۰.۰۰۰
۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰	۱.۰۰۰	۶.۸۵۶.۱۴۱	٪۱۳.۷۱	۱.۰۰۰	۶.۵۶۰.۱۴۷.۰۰۰
۵۰۰.۴۱.۶۳۴.۴۰۰	۵۰۰.۴۱.۶۳۴.۴۰۰	۱.۰۰۰	۶.۶۷۷.۳۰۷	٪۲۲.۲۶	۱.۰۰۰	۵۰۰.۴۱.۶۳۴.۴۰۰
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱۰۰	--	۱.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰	۱۳.۱۳۷.۱۴۱.۴۰۰					

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
شرکت حمل و نقل آشنا راه سماء
شرکت آزمایشگاههای صنایع برق
شرکت باررگانی ایران ترانسفو
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان
شرکت ایران ترانسفو ماتور صنعت ری

۱۲-۱ طی دوره مالی مورد گزارش بابت سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر فوق مبلغ ۱.۷۹۹.۱۴۰.۹۲۰ ریال سود سهام بشرح یادداشت ۲۷ شناسایی شده است.

۱۲-۲ با توجه به اینکه شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان جزء شرکتهای فرعی ایران ترانسفو می باشد و شرکت ایران ترانسفو صورت های 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 (سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته) از روش ارزش ویژه استفاده نشده است



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر داراییها

	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
یادداشت	ریال	ریال
مخارج انتقالی به دوره بعد	۱۳-۱	۱۳-۱
	۱۰۹,۵۲۴,۵۲۶	۴۷,۷۴۶,۱۳۷

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

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
اسناد پرداختنی تجاری:	ریال	ریال
شرکتهای گروه	۱۴-۱	۱۴-۱
سایر اشخاص	۱۴-۱	۱۴-۱
	۲۱,۹۳۲,۰۸۷,۶۷۷	۶,۰۴۵,۶۴۶,۲۴۰
حسابهای پرداختنی تجاری:	ریال	ریال
شرکتهای گروه	۱۴-۲	۱۴-۲
سایر اشخاص	۱۴-۳	۱۴-۳
	۱۶۶,۴۱۴,۳۵۴,۶۸۹	۱۰۱,۰۸۱,۳۱۱,۵۷۱
	۳۲,۳۹۲,۸۰۷,۹۲۸	۳۵,۷۹۱,۰۹۲,۰۸۷
	۱۴۴,۴۸۲,۲۶۷,۰۱۲	۱۳۶,۸۷۲,۴۰۳,۶۵۸
	۱۴۷,۴۲۷,۲۴۲,۵۹۳	۱۴۷,۴۲۷,۲۴۲,۵۹۳



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۴-۱- اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	شرکتهای گروه
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۰,۹۹۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۲۴۵,۶۴۶,۲۴۰	ترانسفور ماتور صنعت ری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۶,۰۴۵,۶۴۶,۲۴۰	۱۲,۹۰۵,۳۳۶,۲۴۰	
		سایر اشخاص
۱,۲۲۶,۹۹۶,۳۰۹	۲,۴۴۶,۵۹۸,۷۷۱	تیرو ترانس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۶۵,۶۱۸	پارس سوئیچ
۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	ایران سوئیچ
	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تجارت-خرمشهر زنجان
	۱۰۳,۲۹۶,۰۰۰	همکاران سیستم
۲۸۵,۵۳۵,۳۶۰	۱۰۲,۲۲۰,۰۰۰	بیمه ایران شعبه زنجان
۲۹۸,۱۳۴,۴۰۵	۸۵,۵۴۴,۴۲۷	دارایی حوره ۱۴۲
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		عباسی امین
۴,۵۰۹,۱۹۲,۶۹۵	۹,۰۲۶,۷۵۱,۴۳۷	

۱-۱-۱۴- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵.۷۵۶ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تصفیه گردیده است.

۱۴-۲- شرکتهای گروه:

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ایران ترانسفو خرید ترانس
۹۹,۳۶۹,۱۲۷,۰۸۴	۱۰۹,۳۶۹,۱۲۷,۰۸۴	بازرگانی ایران ترانسفو خرید ترانس
۱,۷۱۲,۱۸۴,۴۸۷	۲,۵۴۶,۸۳۰,۰۰۰	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
-	۱۷۳,۵۰۲,۰۰۰	
۱۰۱,۰۸۱,۳۱۱,۵۷۱	۱۱۲,۰۸۹,۴۵۹,۰۸۴	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱-۳-۱- سایر اشخاص :

۱۳۹۲/۱۰/۲۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱			
ریال	جمع ریال	سپرده حسن انجام کار	حساب پرداختی	
۲,۴۲۲,۱۹۲,۴۴۶	۳,۸۵۸,۲۰۶,۹۷۷	--	۲,۸۵۸,۲۰۶,۹۷۷	نیرو ترانس
۲۴۵,۹۸۸,۲۰۰	۲۴۵,۹۸۸,۲۰۰	--	۲۴۵,۹۸۸,۲۰۰	ics
--	۴۱۵,۹۳۱,۵۰۵	--	۴۱۵,۹۳۱,۵۰۵	پارس سونج
--	۹,۸۳۹,۰۰۰	--	۹,۸۳۹,۰۰۰	پارس تابو
۱,۸۳۲,۱۳۶,۴۰۸	۱,۷۹,۸۲۴,۷۶۹	--	۱,۷۹,۸۲۴,۷۶۹	ایران سونج
۱,۹۹۷,۵۰۴,۲۵۱	۱,۹۹۷,۵۰۴,۲۴۱	۱,۲۷۲,۲۵۳,۲۲۹	۷۲۵,۱۵۱,۰۱۲	سامان ساخت سازه
۶۶۶,۹۴۰,۰۰۰	۶۶۶,۹۴۰,۰۰۰	--	۶۶۶,۹۴۰,۰۰۰	ismm
۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	--	۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	سیم و کابل شاهین
--	۶۳۲,۵۱۱,۰۰۰	--	۶۳۲,۵۱۱,۰۰۰	برق منطقه ای تبریز
۱,۱۹۱,۸۲۳,۴۱۲	۱,۱۹۱,۸۲۳,۴۱۲	۵۷۲,۸۲۴,۴۶۶	۶۱۸,۹۹۸,۹۴۶	kabow
۷۵۸,۵۵۷,۴۴۲	۵۹۷,۱۰۸,۹۵۱	--	۵۹۷,۱۰۸,۹۵۱	ایرو پهنه فردا
۵۲۵,۵۷۲,۵۰۰	۵۲۵,۵۷۲,۵۰۰	--	۵۲۵,۵۷۲,۵۰۰	uis
۹۰۲,۹۴۱,۴۵۶	۱,۰۹۸,۱۹۳,۷۷۹	۵۹۲,۸۶۵,۷۹۱	۵۰۵,۳۲۷,۹۸۸	کامپی اسماعیل
۷۶۸,۵۰۶,۳۶۲	۷۶۸,۵۰۶,۳۶۲	۲۹۴,۷۱۱,۴۵۵	۲۷۴,۷۹۴,۷۰۷	آریانبر
--	۴۲۷,۸۹۰,۰۰۰	--	۴۲۷,۸۹۰,۰۰۰	پاقری عبدالحمید
۲,۰۶۳,۷۵۸,۲۷۴	۱,۷۳۶,۹۳۳,۱۴۴	۱,۳۲۴,۳۹۲,۳۴۴	۴۰۲,۵۴۰,۸۰۰	غرب برج زاگرس
۳۰۲,۹۰۳,۴۴۹	۳۰۲,۹۰۳,۴۴۹	--	۳۰۲,۹۰۳,۴۴۹	تامین اجتماعی شعبه مشهد
۱,۶۵۵,۹۶۰,۳۴۵	۱,۷۲۹,۹۸۷,۶۱۳	۱,۴۲۷,۳۰۵,۸۹۴	۳۰۲,۶۸۱,۷۱۹	برو ممتاز
۲۲۷,۱۲۸,۵۵۴	۲۷۹,۲۱۸,۵۵۴	--	۲۷۹,۲۱۸,۵۵۴	اختر برق
۲۴۸,۹۶۵,۰۰۰	۲۴۸,۹۶۵,۰۰۰	--	۲۴۸,۹۶۵,۰۰۰	نوآوران برق آریا
۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	--	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	پسترو توان کاوان
۹۹۷,۲۲۹,۶۷۶	۹۴۷,۲۲۹,۶۷۶	۷۲۳,۵۴۲,۰۴۱	۲۲۳,۶۸۷,۶۳۵	دیوارسازان شهریار
--	۲۰۲,۴۱۳,۶۰۰	--	۲۰۲,۴۱۳,۶۰۰	حافظ صنعت آریا
۲,۸۳۶,۴۷۵,۳۳۱	۲,۸۳۱,۴۷۵,۳۳۱	۲,۶۲۴,۱۷۳,۸۸۸	۱۹۷,۲۰۱,۴۴۳	مدیر نیرو پاسارگاد
۱۴,۲۴۷,۷۵۹,۳۴۷	۱۰,۶۲۰,۱۰۰,۲۴۱	۶,۹۷۱,۶۱۳,۶۷۷	۲,۶۴۸,۴۸۶,۵۵۴	سایر
۳۵,۷۱۱,۰۱۲,۰۸۷	۳۲,۳۹۲,۸۰۷,۹۲۸	۱۵,۸۱۲,۷۸۲,۹۸۵	۱۶,۵۷۹,۰۲۴,۹۴۲	

۱-۳-۱- نا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۰۲۴ میلیون ریال از حسابهای پرداختی نهاری تهنیه شده است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۵,۳۶۵,۷۷۵,۴۶۴	۴۶,۲۲۲,۹۲۳,۰۱۸	۱۵-۱	شرکتهای گروه
۹,۸۲۷,۷۴۸,۹۱۲	۱۰,۲۱۱,۸۱۹,۲۲۲	۱۵-۲	سپرده های بیمه
۱۴۳,۳۹۳,۳۲۷	--		اسناد پرداختنی
۱,۶۳۷,۵۴۲,۶۱۸	۱۳۴,۰۱۳,۶۳۸		کارکنان
۸,۹۸۲,۶۳۸,۷۰۱	۸,۷۴۹,۴۱۷,۶۶۷		مالیات تکلیفی
۱,۵۵۸,۹۱۸,۲۵۱	۹۴۱,۵۳۸,۵۱۱	۱۵-۳	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۹۷,۹۱۲,۹۲۳	۲۵۵,۷۲۱,۱۷۷		حق بیمه پرداختنی
۲۵,۹۴۷,۷۵۸,۳۴۵	۸,۲۳۵,۹۰۰,۴۲۱		سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۱,۱۵۹,۴۱۵,۸۵۴	۳,۹۸۸,۴۰۹,۳۰۸		سایر
<u>۹۴,۸۲۱,۱۰۵,۳۹۵</u>	<u>۷۸,۷۳۹,۷۴۲,۹۶۲</u>		

۱۵-۲- شرکتهای گروه،

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳,۶۹۸,۱۳۶,۷۶۴	۴۴,۵۵۵,۲۸۴,۳۱۸	۱۵-۱-۱	ایران ترانسفو
۱,۶۶۷,۶۳۸,۷۰۰	۱,۶۶۷,۶۳۸,۷۰۰		بازرگانی ایران ترانسفو
<u>۴۵,۳۶۵,۷۷۵,۴۶۴</u>	<u>۴۶,۲۲۲,۹۲۳,۰۱۸</u>		

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



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲-۱۵- سپرده های بیمه :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۲۵,۶۶۳,۲۵۱	۱,۳۲۵,۶۶۳,۲۵۱	تدیر نیرو پاسارگاد
۱,۲۲۳,۷۴۸,۳۸۴	۱,۲۲۳,۷۴۸,۳۸۴	میم کا
۱,۱۷۳,۸۱۴,۲۷۵	۱,۱۸۵,۹۸۹,۶۷۰	نیرو ممتاز
۹۵۳,۷۶۶,۵۰۴	۹۵۳,۷۶۶,۵۰۴	توسعه ابنیه های صنعتی
۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	ملرئدیش پرهام
۶۰۰,۰۵۱,۱۵۸	۸۴۹,۹۳۰,۸۸۰	غرب برج زاگرس
۷۸۳,۴۳۹,۵۷۷	۷۸۳,۴۳۹,۵۷۷	سامان ساخت سازه
۳۶۴,۵۵۶,۴۳۸	۴۵۳,۷۹۱,۳۰۷	کاظمی اسماعیل
۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	قلعه سنگ هنزاه
۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	۲۱۰,۳۶۸,۱۶۶	ایمن عماد کرمانشاه
۱۶۵,۴۱۸,۳۴۸	۱۶۵,۴۱۸,۳۴۸	پیمانکاری شفیع زاده
۱۵۵,۶۲۵,۹۱۹	۱۵۵,۶۲۵,۹۱۹	بدیده کار ساز صنعت جنوب
۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	۱۳۱,۶۸۴,۷۵۲	فضلی کامران
۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	آذرخش انتقال نیرو پاژ
۸۱,۵۴۹,۲۰۰	۹۵,۲۹۵,۷۰۰	تون آرا سپاهان
۸۸,۳۸۹,۰۴۰	—	نگین پرتو فراز زاگرس
۷۴,۲۶۴,۹۹۹	۸۲,۹۷۶,۶۴۹	بنا گستر فدک افلاک
—	۸۱,۳۶۴,۳۷۰	رهپا نیرو سپاهان
۷۳,۶۸۵,۰۰۰	۷۳,۶۸۵,۰۰۰	نیرو بهینه فردا
۷۰,۰۱۵,۹۴۰	۷۰,۰۱۵,۹۴۰	پیمانکاری شمشیری
۱,۰۳۵,۸۹۰,۱۷۵	۱,۰۵۳,۲۳۷,۰۱۹	سایر
۹,۸۲۷,۷۴۸,۹۱۲	۱۰,۲۱۱,۸۱۹,۲۲۲	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۵-۳- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰۴,۰۱۴,۰۰۰	۶۰۴,۰۱۴,۰۰۰	مرخصی استفاده نشده
۶۸۱,۹۵۴,۲۵۱	۳۳۷,۵۲۴,۵۱۱	عیدی
۲۷۲,۹۵۰,۰۰۰	--	حسابرسی
<u>۱,۵۵۸,۹۱۸,۲۵۱</u>	<u>۹۴۱,۵۳۸,۵۱۱</u>	

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۳۸۳,۳۱۱,۰۰۰	۳۰,۷۱۴,۷۳۲,۳۹۸	توسعه منابع آب و نیروی ایران
۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	برق منطقه ای خوزستان
۲۳,۷۵۶,۹۹۵,۶۶۸	۲۲,۹۳۱,۱۵۸,۱۴۳	برق منطقه ای تهران
۲۲,۰۲۵,۱۷۶,۱۲۹	۲۲,۷۳۳,۰۴۵,۴۲۲	برق منطقه ای باختر
۱۴,۰۸۵,۷۵۰,۴۳۷	۱۴,۰۸۵,۷۵۰,۴۳۷	برق منطقه ای زنجان
۱۳,۹۴۶,۷۲۰,۴۷۳	۱۳,۷۸۱,۶۹۴,۹۷۳	برق منطقه ای یزد
--	۱۱,۸۵۵,۳۴۹,۲۰۰	روکش آریا بارکو
۸,۹۴۲,۹۸۷,۴۸۶	۸,۹۴۲,۹۸۷,۴۸۶	صانیر
۷,۰۷۰,۳۲۳,۷۲۱	۶,۹۶۱,۸۸۶,۲۲۱	برق منطقه ای غرب
۴,۳۰۶,۸۱۶,۹۹۴	۴,۳۰۶,۸۱۶,۹۹۴	فراب
۱,۴۴۴,۹۹۹,۴۸۵	۱,۲۷۲,۲۰۵,۰۰۸	برق منطقه ای هرمزگان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرک صنعتی انصارزرننده
۱۳,۳۱۸,۰۸۵,۲۴۷	۲,۰۲۱,۱۹۲,۱۴۲	سایر
<u>۱۵۶,۱۱۵,۷۳۹,۳۴۷</u>	<u>۱۶۸,۴۴۱,۳۹۱,۱۳۱</u>	
۵,۵۶۱,۴۲۱,۹۷۱	۱۴,۶۳۲,۸۶۷,۳۷۲	۶-۳ مازاد صورت وضعیت تایید شده بر درآمد
<u>۱۶۱,۶۷۷,۱۶۱,۳۱۸</u>	<u>۱۸۳,۰۷۴,۲۵۸,۵۰۳</u>	انباشته بیمان های ناتمام

۱۶-۱- مانده حساب پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه کلا" در ارتباط با قراردادهای منعقد شده جهت

پروژه های در دست اجرا می باشد که به نسبت صورت وضعیتهای تایید شده تقلیل می یابد.

۱۶-۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹.۱۴۴ میلیون ریال از مانده پیش دریافتها تصفیه شده است.



شرکت تراژنس پست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۷ - ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال‌های ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ بشرح جدول زیر است.

نوع تشخیص	۱۳۹۲/۱۰/۳۰ - ریال		۱۳۹۳/۱۰/۳۱ - ریال		مالیات					
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	بروافت شده	قطعی	تخصیص	امروزی	درآمد مشمول مالیات	سودزبان/برواری	سال مالی	
در حال رسیدگی	۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹	۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹	--	--	۸,۰۵۶,۳۳۷,۱۳۴	۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹	۲,۳۹۵,۸۵۵,۵۱۲	۶,۶۰۱,۳۳۶,۷۰۵	۱۳۸۹/۱۰/۳۰	
در حال رسیدگی	--	--	--	--	۸,۰۱۴,۳۵۸,۸۱۸	--	--	۱,۷۳۷,۵۳۰,۴۳۷	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
رسیدگی به دفاتر رسیدگی نشده	--	--	۲۳۸,۰۲۵,۷۵۰	۲۳۸,۰۲۵,۷۵۰	۳۳۹,۴۷۰,۰۳۵۰	--	۹۹۲,۱۰۳,۰۰۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
	۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹	۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹	--	--	--	--	--	(۱۱,۲۱۷,۹۵۹,۱۱۳)	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
	(۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹)	(۵۹۸,۹۶۴,۶۳۹)	--	--	--	--	--	--	انتقال از بیش بروافت مالیات (زیادداشت ۹)	

۱۷-۱- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال‌های 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 علی‌الرأس رفع گردیده و منجر به قرار رسیدگی مجدد گردیده است. ضمن آنکه با توجه به مانده زمان تاخیر شده سال‌های قبل به مبلغ ۲,۱۹۷,۶۶۱,۱۳۰ ریال از این بابت ذخیره در حساب منظور نشده است.

۱۷-۲- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ بر اساس برگ قطعی مالیات، مبلغ ۲۳۸,۰۲۵,۷۵۰ ریال مالیات مورد مطالبه قرار گرفته که مورد قبول شرکت قرار گرفته است.



شرکت توانس بست فارس (سهامی عامه)
 پانزدهمین ترم حسابرسی صورتیهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۸- جدول حسابهای دریافتی

ردیف	شرح حساب	تاریخ	مبلغ
۱	حساب دریافتی	۱۳۹۱	۱۳۹۱
۲	حساب دریافتی	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۳	حساب دریافتی	۱۳۹۳	۱۳۹۳
۴	حساب دریافتی	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۵	حساب دریافتی	۱۳۹۵	۱۳۹۵
۶	حساب دریافتی	۱۳۹۶	۱۳۹۶
۷	حساب دریافتی	۱۳۹۷	۱۳۹۷
۸	حساب دریافتی	۱۳۹۸	۱۳۹۸
۹	حساب دریافتی	۱۳۹۹	۱۳۹۹
۱۰	حساب دریافتی	۱۴۰۰	۱۴۰۰

۱۹- جدول حسابهای پرداختی

۱۹-۱- جدول حسابهای پرداختی در وجهی به شرح ذیل است:

ردیف	شرح حساب	تاریخ	مبلغ	شرح حساب	تاریخ	مبلغ
۱	حساب پرداختی	۱۳۹۱	۱۳۹۱	حساب پرداختی	۱۳۹۱	۱۳۹۱
۲	حساب پرداختی	۱۳۹۲	۱۳۹۲	حساب پرداختی	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۳	حساب پرداختی	۱۳۹۳	۱۳۹۳	حساب پرداختی	۱۳۹۳	۱۳۹۳
۴	حساب پرداختی	۱۳۹۴	۱۳۹۴	حساب پرداختی	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۵	حساب پرداختی	۱۳۹۵	۱۳۹۵	حساب پرداختی	۱۳۹۵	۱۳۹۵
۶	حساب پرداختی	۱۳۹۶	۱۳۹۶	حساب پرداختی	۱۳۹۶	۱۳۹۶
۷	حساب پرداختی	۱۳۹۷	۱۳۹۷	حساب پرداختی	۱۳۹۷	۱۳۹۷
۸	حساب پرداختی	۱۳۹۸	۱۳۹۸	حساب پرداختی	۱۳۹۸	۱۳۹۸
۹	حساب پرداختی	۱۳۹۹	۱۳۹۹	حساب پرداختی	۱۳۹۹	۱۳۹۹
۱۰	حساب پرداختی	۱۴۰۰	۱۴۰۰	حساب پرداختی	۱۴۰۰	۱۴۰۰



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲.۴۴۴.۰۹۹.۷۵۲	۳.۲۲۶.۸۵۳.۰۲۱	مانده در ابتدای دوره
(۱۸۲.۷۳۰.۴۹۹)	(۸۳.۱۴۶.۶۰۰)	پرداخت شده طی دوره
۹۶۵.۴۸۳.۲۶۷	۸۵۹.۵۰۸.۱۹۷	ذخیره تامین شده
۳.۲۲۶.۸۵۳.۰۲۱	۴.۰۰۳.۲۱۴.۶۱۸	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 :

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

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ اساسنامه، مبلغ ۲.۳۳۰.۲۳۱.۵۹۲ ریال در سال های قبل به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است و 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 جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



کتابخانه و اسناد مجلس شورای اسلامی
 سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
 شماره ثبت: ۱۶۹۲

ردیف	عنوان		مؤلف		موضوع		تاریخ		تعداد	ملاحظات
	عنوان اصلی	عنوان فارسی	نام	نام خانوادگی	کتابخانه	سال	ماه	روز		
۱
۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰
۱۱
۱۲
۱۳
۱۴
۱۵
۱۶
۱۷
۱۸
۱۹
۲۰
۲۱
۲۲
۲۳
۲۴
۲۵
۲۶
۲۷
۲۸
۲۹
۳۰
۳۱
۳۲
۳۳
۳۴
۳۵
۳۶
۳۷
۳۸
۳۹
۴۰
۴۱
۴۲
۴۳
۴۴
۴۵
۴۶
۴۷
۴۸
۴۹
۵۰



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۹۰,۶۵۸,۸۰۷	۱,۴۳۵,۸۸۳,۹۹۸	۲۴-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۳۹۲,۰۳۹,۵۶۰	۶۷۹,۲۳۶,۹۰۵	هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۵۷۳,۴۶۷,۰۳۳	۲۶۰,۰۸۹,۸۶۲	هزینه حمل و بیمه
۴۶۲,۵۶۱,۰۳۰	۲۱۹,۹۳۹,۷۶۶	آب برق تلفن گاز سوخت
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	--	خدمات حسابرسی
۲۵۵,۸۰۸,۴۲۰	۲۴۲,۱۶۶,۱۹۴	کامپیوتر
۲۴۹,۶۶۸,۰۹۴	۱۷۵,۰۷۷,۰۱۰	ایاب ذهاب و پذیرایی
۱۸۷,۰۶۵,۷۱۳	۱۹۴,۲۸۲,۹۸۰	تعمیر نگهداری
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور هیات مدیره
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۱۱۲,۳۶۱,۰۰۰	۲۰,۹۰۶,۷۲۴	آگهی و تبلیغات
۹۹,۷۷۲,۵۰۰	۴۱,۲۶۶,۵۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۸۵,۳۹۴,۷۲۳	۳۵,۳۷۴,۸۱۰	فتوکپی آگهی و پست
۵۹,۵۱۰,۰۰۰	۱۸۸,۲۷۳,۳۸۰	هزینه آموزش
۲۵,۴۲۲,۱۴۴	۲۸,۰۰۸,۴۸۱	شرکت در مناقصه
۴۵۹,۲۸۱,۴۰۱	۳۷۹,۵۰۷,۲۲۸	سایر
۶,۶۳۵,۰۱۰,۴۲۵	۴,۰۳۸,۰۱۳,۸۳۸	

۲۴-۱- اقلام تشکیل دهنده حقوق و مزایا:

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۷۷,۰۵۰,۱۴۷	۱,۱۶۸,۷۱۲,۱۵۵	حقوق و دستمزد
۱۷۷,۹۷۴,۸۰۲	۱۵۶,۸۱۳,۲۷۸	بیمه سهم شرکت
۱۳۵,۶۳۳,۸۵۷	۱۱۰,۳۵۸,۵۶۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۹۰,۶۵۸,۸۰۷	۱,۴۳۵,۸۸۳,۹۹۸	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

دوره شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰۱۳۲۳۲۲۶	۵۴۵۳۵۷۸۸۳	سود ناشی از تسعیر ارز
۱۴۶۴۰۴۶۴۷۶	۴۴۶۵۸۶۶۳۰	کارمزد حاصل از نمایندگی فروش
--	۱۵۹۱۰۳۵۶۱	سود ناشی از فروش ترانس
۶۴۶۵۳۶۹۷۰۲	۱۱۵۱۰۴۸۰۷۴	

۲۶- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۱۹۶۵۸۰۶۶	۴۳۰۳۷۶۱۴۸۴	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها
۸۵۴۲۴۵۸۸۴۶	۱۹۵۶۱۲۵۸۳۱	جرایم دیرکرد
۷۹۸۶۴۱۷۰۱	۷۲۱۰۰۲۱۲۳	سایر
۱۴۱۶۰۷۵۸۶۱۳	۶۹۸۰۸۸۹۴۳۸	

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۱۱۲۶۰۷۰۰	۱۷۹۹۱۴۰۹۲۰	۱۲-۱ سود سهام
۲۲۷۳۴۸۸۵۶	--	سود حاصل از فروش دارایی
۲۹۴۴۵۹۴۳۲۶	۱۴۷۲۶۲۲۱۳۵	۵-۱ سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۱۱۲۳۱۷۴۳۹۲	۲۹۸۱۲۸۵۹۵	سایر درآمدها و هزینه ها
۸۶۰۶۳۷۸۲۷۴	۳۵۶۹۸۹۱۶۵۰	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۸- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
---	(۹۵۲.۶۶۳.۰۰۰)	اصلاح حساب پارس نتوپان
۸.۴۳۷.۱۲۰.۵۱۹	--	اصلاح تسعیر ارز شرکت فرآب
۴۶۵.۵۵۹.۹۴۰	--	اصلاح درآمد سال ۹۱
۸.۹۰۲.۶۸۰.۱۵۹	(۹۵۲.۶۶۳.۰۰۰)	

۲۸-۱- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارایه مجدد شده است و به همین دلیل مانده حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و سود انباشته در ابتدای سال به مبلغ ۹۵۲.۶۶۳.۰۰۰ ریال با صورت های مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۹- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۵.۶۶۳.۵۸۸.۷۷۴)	۳.۱۰۰.۵۳۶.۰۹۹	سود (زیان) عملیاتی
۱.۴۱۳.۳۵۱.۴۷۲	۶۷۹.۲۳۶.۹۰۵	هزینه استهلاک
۷۸۲.۷۵۳.۲۶۸	۷۷۶.۳۶۱.۵۹۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۰.۵۶۸.۹۰۳.۶۶۲)	(۳۳.۱۲۹.۵۵۰.۶۲۱)	افزایش در حسابهای دریافتی
(۲.۱۸۹.۸۵۰.۲۱۹)	۲۲.۸۲۲.۱۹۰.۸۷۷	(افزایش) کاهش در موجودی مواد و کالا
۱۹.۴۱۷.۰۳۹.۱۰۷	(۱۳.۱۱۵.۵۵۰.۹۲۲)	(افزایش) کاهش در سفارشات و پیش پرداختها
۹.۳۶۰.۹۹۱.۴۰۸	۲.۹۰۵.۷۴۹.۶۶۳	افزایش در حسابهای پرداختی
(۲۰.۷۵۰.۹۶۸.۶۹۴)	۲۱.۳۹۷.۰۹۷.۱۸۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
--	(۶۱.۷۷۸.۳۸۹)	افزایش در سایر داراییها
۳۲۴.۷۸۲.۶۹۱	۲۹۸.۱۲۸.۵۹۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷.۸۷۴.۳۹۳.۴۰۳)	۵.۶۷۲.۴۲۰.۹۸۹	



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۳۰- میادلات غیر نقدی

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱.۱۱۱.۷۶۲.۰۱۰	۳۳۱.۴۸۹.۸۰۸	بیش پرداخت مالیات توسط کارفرمایان (قبوض مالیات تکلیفی)

۳۱- تعهدات سرمایه ای احتمالی

ساختمان دفتر مرکزی شرکت دارای کاربری مسکونی می باشد و 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.

مانده بدهی (طلب) در	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	ریال	ریال		
				معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت
(۱۵۵.۴۶۵.۰۲۴.۵۵۳)	۱.۳۵۷.۱۴۷.۵۵۴	ارائه خدمات	هیات مدیره مشترک	شرکت ایران ترانسفو
	۲۱.۸۲۸.۸۵۰.۰۰۰	خرید ترانسفورماتور		
(۱.۹۱۲.۰۲۰.۶۱۹)	۱.۰۵۹.۳۸۶.۰۱۱	خدمات مدیریتی	هیات مدیره مشترک	شرکت بیروت ترانس
	۲.۵۵۶.۱۳۶.۶۵۳	خرید ترانس ولتاژ و جریان		
(۱.۲۷۳.۴۳۶.۶۱۳)	۱.۱۳۹.۱۳۴.۵۲۰	خدمات مدیریتی	هیات مدیره مشترک	شرکت پارس سونچ
	۷.۳۹۴.۲۷۱.۲۱۸	خرید کلید و سنسور		
(۱۷۳.۵۰۲.۰۰۰)	۱۷۳.۵۰۲.۰۰۰	ارائه خدمات	هیات مدیره مشترک	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
--	۱۹۵.۷۲۵.۲۵۳	خدمات بیمه ای	هیات مدیره مشترک	شرکت خدمات بیمه زنجان صبا
۶۴۳.۷۲۴.۲۴۶	۴.۱۶۸.۱۳۷.۱۸۳	خرید ترانسفورماتور	هیات مدیره مشترک	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو

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

