



مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

حسابداران رسمی
معمدسانان بورس و اوراق بهادار

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص) شامل ترازنامه در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

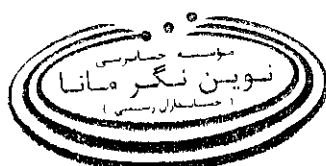
اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مفاد اساسنامه

۵- زبان انباشته شرکت طبق صورتهای مالی مورد گزارش بالغ بر ۲۹۷۰ میلیون ریال و مازاد بر سرمایه پرداخت شده می باشد. در این خصوص توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می کند.

۶- معاملات مندرج در یادداشت ۲۵، 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 موسسه 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 شده است. معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص معمول فیما بین شرکت و شرکتهای گروه ایران ترانسفو صورت گرفته و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی صاحبان سهام است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

۷- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه 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.

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

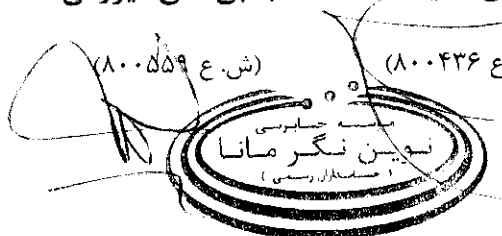
۲۹ اردیبهشت ۱۳۹۳

مجتبی علی میرزائی

مهدی شلیله

(ش.ع ۸۰۰۵۵۹)

(ش.ع ۸۰۰۴۳۶)



صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت توسعه فاوا صنعت برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

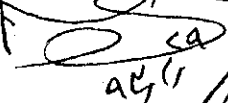
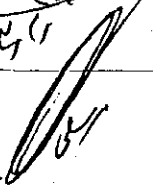
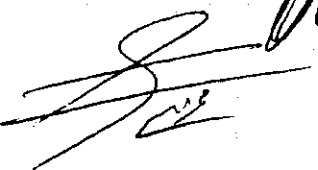
شماره صفحه

شرح

- | | |
|------|---|
| ۱ | ۱- ترازنامه |
| ۲ | ۲- صورت سود و زیان-گردش حساب سود(زیان) انباشته |
| ۳ | ۳- صورت جریان وجوه نقد |
| ۴ | ۴- یادداشتهای توضیحی : |
| ۴ | الف- تاریخچه فعالیت |
| ۴ | ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۴و۵ | پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۶-۱۳ | ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است

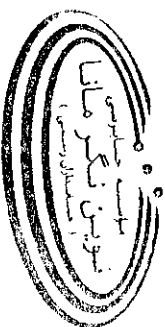
صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ

امضاء	سمت	نام اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	شرکت ایران ترانسفو به نمایندگی آقای اکبر باقری
	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان به نمایندگی آقای علی نصیری
 ۹۵/۱	عضو هیأت مدیره	شرکت ایران ترانسفو ری به نمایندگی آقای علیرضا مکن
	عضو هیأت مدیره	آقای مصطفی مرسل
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	آقای سهراب عزیزی

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
توازننامه در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده			
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال			ریال	ریال
۱,۷۴۵,۰۹۸,۶۶۸	۲,۹۹۸,۱۸۱,۳۰۱	۱۱	بدهیهای جاری :		
۸۶۰,۰۷۴,۱۰۰	-	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی	۲۶۰,۵۲۷,۲۵۹	۶۲,۵۸۱,۳۱۸
۱,۰۷۴,۶۰۰	-	۱۳	پیش دریافتها	۹۸۹,۷۷۲,۶۵۰	۳۱۲,۰۶۴,۳۱۳
			ذخیره مالیات	۱۷۳,۸۴۵,۴۵۰	۲۰۱,۶۹۷,۳۳۶
				۵۳۸,۳۹۶,۱۵۴	۲۴,۹۷۱,۴۶۸
				۱۱۴,۸۶۵,۴۵۰	۱۵۰,۳۸۲,۷۷۳
۲,۶۰۶,۲۴۷,۳۶۸	۲,۹۹۸,۱۸۱,۳۰۱		جمع بدهیهای جاری	۲,۰۷۷,۴۰۶,۹۶۳	۷۵۱,۵۹۷,۰۰۷
۲۵,۱۶۳,۸۶۸	۰	۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۸,۶۳۱,۱۱۵	۲۱۳,۰۶۹,۰۵۹
				۴۳۱,۴۷۵,۳۵۹	۶۲,۹۸۸,۶۵۵
۲۵,۱۶۳,۸۶۸	۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۵۹۰,۰۹۶,۴۷۴	۲۷۶,۰۵۷,۷۱۴
۲,۶۴۱,۴۱۱,۲۳۶	۲,۹۹۸,۱۸۱,۳۰۱		جمع بدهیها		
			حقوق صاحبان سهام :		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه (۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده)		
-	-	۱۶	اندرخته قانونی		
(۹۷۳,۹۰۷,۷۹۹)	(۲,۹۷۰,۵۲۶,۴۸۰)		زبان انباشته		
۲۶,۰۹۲,۲۰۱	(۱,۹۷۰,۵۲۶,۴۸۰)		خالص حقوق صاحبان سهام		
۲,۶۶۷,۵۰۳,۴۳۷	۱,۰۲۷,۶۵۴,۷۲۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۶۷,۵۰۳,۴۳۷	۱,۰۲۷,۶۵۴,۷۲۱

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

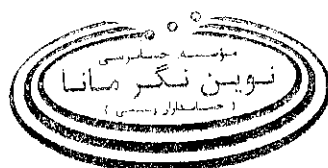
تجدید ارائه شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های متوقف شده:			
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲,۰۸۸,۵۰۹,۰۰۰	۱,۴۴۷,۲۴۴,۱۰۷	۱۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۶۹۷,۱۰۲,۸۳۱)	(۱,۴۶۴,۶۸۶,۸۳۸)	۱۸
سود (زیان) ناخالص	۱,۳۹۱,۴۰۶,۱۶۹	(۱۷,۴۴۲,۷۳۱)	
کسر می گردد:			
هزینه های اداری و عمومی	(۱,۳۳۵,۰۰۱,۴۵۲)	(۱,۶۳۳,۰۱۵,۴۷۰)	۱۹
هزینه های استثنائی - هزینه پروژه متوقف شده	۰	(۳۶۷,۳۶۳,۵۰۴)	۱۰-۱
	(۱,۳۳۵,۰۰۱,۴۵۲)	(۲,۰۰۰,۳۷۸,۹۷۴)	
سود (زیان) عملیاتی	۵۶,۴۰۴,۷۱۸	(۲,۰۱۷,۸۲۱,۷۰۵)	
کسر می گردد:			
هزینه های مالی	(۱۸۵,۰۰۰)	۰	۲۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸,۸۳۵,۳۳۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴	۲۱
	۸,۶۵۰,۳۳۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴	
سود (زیان) قبل از مالیات	۶۵,۰۵۵,۰۵۶	(۱,۹۹۶,۶۱۸,۶۸۱)	
مالیات	-	-	
سود (زیان) خالص	۶۵,۰۵۵,۰۵۶	(۱,۹۹۶,۶۱۸,۶۸۱)	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

تجدید ارائه شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۶۵,۰۵۵,۰۵۶	(۱,۹۹۶,۶۱۸,۶۸۱)	
زیان انباشته در ابتدای سال	(۱,۰۳۸,۹۶۲,۸۵۵)	(۹۷۲,۸۳۳,۱۹۹)	
تعدیلات سنواتی	-	(۱,۰۷۴,۶۰۰)	
زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۱,۰۳۸,۹۶۲,۸۵۵)	(۹۷۳,۹۰۷,۷۹۹)	
زیان انباشته	(۹۷۳,۹۰۷,۷۹۹)	(۲,۹۷۰,۵۲۶,۴۸۰)	
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	-	-	
زیان انباشته در پایان سال	(۹۷۳,۹۰۷,۷۹۹)	(۲,۹۷۰,۵۲۶,۴۸۰)	

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

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



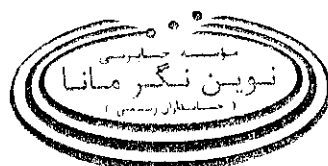
شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده			
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:			
۶۵۷,۸۷۴,۶۹۵	(۸۷,۴۹۹,۰۶۵)	۲۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
۸,۸۳۵,۳۳۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴		سود حاصل از سپرده ها
۸,۸۳۵,۳۳۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۵۸,۳۷۶,۵۲۴)	(۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۲۵,۶۷۸,۰۲۰)	-		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۴۸۴,۰۵۴,۵۴۴)	(۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۸۲,۶۵۵,۴۸۹	(۱۹۷,۹۴۶,۰۴۱)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :			
۰	-		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۸۲,۶۵۵,۴۸۹	(۱۹۷,۹۴۶,۰۴۱)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۷۷,۸۷۱,۷۷۰	۲۶۰,۵۲۷,۲۵۹		مانده وجه نقد در آغاز سال
۲۶۰,۵۲۷,۲۵۹	۶۲,۵۸۱,۲۱۸		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت توسعه فاوا صنعت به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۰۳۷۸۹ مورخ ۱۳۹۰/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سهامی عام ایران ترانسفو است. مرکز اصلی شرکت در زنجان - کیلومتر ۵ جاده تهران - جنب شرکت ایران ترانسفو واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: "ارائه خدمات طراحی، تولید، توسعه، نصب، راه اندازی و استقرار در زمینه فناوری اطلاعات و ارتباطات سیستمهای نرم افزاری و سخت افزاری، ارائه خدمات نظارت و مدیریت بر طرح های فناوری اطلاعات، خرید و فروش، واردات و صادرات تجهیزات سخت افزاری و شبکه، ارائه خدمات آموزش و مشاوره در تمامی زمینه های فناوری اطلاعات و ارتباطات، انجام سرمایه گذاری، صادرات و واردات و امور تجاری .

براساس تصمیمات متخذه در جلسه شماره ۲۹ مورخ ۹۲/۰۶/۲۶ هیات مدیره ، فعالیتهای شرکت از تاریخ ۹۲/۰۶/۳۱ متوقف گردید و متعاقباً با تصمیم هیات مدیره مبنی بر تداوم فعالیت شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۲/۱۲/۲۴، موارد ذیل به موضوع فعالیت شرکت اضافه گردید:

ساخت تجهیزات الکترومکانیکی در صنایع مختلف ، خدمات فنی و مهندسی، ساخت تجهیزات حفاظتی و جانبی ترانسفورماتور و سایر ماشین آلات الکتریکی و صنعتی ، مشاوره و طراحی و بهینه سازی روشهای نوین صنعتی، تبدیل انواع ضایعات به محصول با ارزش افزوده و تولید قطعات

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 کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

شرح	روش مورد استفاده
پروژه های در جریان پیشرفت	شناسایی ویژه

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۳-۲- داراییهای ثابت

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشوند و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به عللی برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک جدول فوق می‌باشد.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- شناخت درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی مربوط به ارائه خدمات با توجه به میزان کار تکمیل شده شناسایی می‌گردد. میزان کار تکمیل شده با توجه به مراحل انجام پیش بینی شده طبق قرارداد و پس از تایید کارفرما تعیین می‌شود.

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۴,۵۱۴,۴۴۳	۸,۱۱۱,۹۱۶	موجودی نزد بانک (بانک پاسارگاد)
۵۳,۲۶۲,۳۱۶	۵۴,۴۶۹,۳۰۲	صندوق
۲,۷۵۰,۵۰۰	۰	تنخواه گردان
<u>۲۶۰,۵۲۷,۲۵۹</u>	<u>۶۲,۵۸۱,۲۱۸</u>	

۵- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۸۹,۷۷۲,۶۵۰	۵۹۶,۵۶۳,۴۸۱	۵-۱	حسابهای دریافتنی تجاری :
۹۸۹,۷۷۲,۶۵۰	۵۹۶,۵۶۳,۴۸۱		طلب از شرکتهای گروه
۰	(۲۸۴,۴۹۹,۲۶۸)	۱۱	تهاتر با سایر حسابهای پرداختنی
<u>۹۸۹,۷۷۲,۶۵۰</u>	<u>۳۱۲,۰۶۴,۲۱۳</u>		جمع

۵-۱- طلب از شرکتهای گروه شامل مبلغ ۲۶۸,۰۶۴,۲۱۳ ریال از شرکت ایران ترانسفو ری و مبلغ ۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال از موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران می باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۹,۵۷۰,۰۰۰	-	طلب از پرسنل
-	۳۱,۶۲۵,۴۱۱	سپرده حسن انجام کار
۱۱۴,۲۷۵,۴۵۰	۱۶۹,۰۷۱,۹۲۵	سپرده بیمه دریافتنی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر سپرده ها
<u>۱۷۳,۸۴۵,۴۵۰</u>	<u>۲۰۱,۶۹۷,۳۳۶</u>	

۷- پروژه های در جریان

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۲,۳۶۰,۰۷۶	-	پروژه پورتال
۳۶۱,۰۶۴,۶۱۰	-	پروژه ده دوربین
۲۴,۹۷۱,۴۶۸	۲۴,۹۷۱,۴۶۸	پروژه پشتیبانی سخت افزار
<u>۵۳۸,۳۹۶,۱۵۴</u>	<u>۲۴,۹۷۱,۴۶۸</u>	

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۳,۸۶۵,۴۵۰	۱۵۰,۲۸۲,۷۷۲	پیش پرداخت مالیات
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
<u>۱۱۴,۸۶۵,۴۵۰</u>	<u>۱۵۰,۲۸۲,۷۷۲</u>	جمع

۸-۱- از مبلغ ۱۵۰,۲۸۲,۷۷۲ ریال پیش پرداخت مالیاتی ، مبلغ ۱,۴۴۶,۰۰۰ ریال دارای فیش مالیاتی می باشد

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای افزوده شده طی سال	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک طی سال	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
اثاث و منسوبات	۲۱۲,۴۹۲,۷۲۴	۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰	-	۳۴۴,۱۴۲,۷۲۴	۵۳,۸۷۱,۶۰۹	۷۷,۲۰۲,۰۵۶	-	۱۳۱,۰۷۳,۶۶۵	۲۱۳,۰۶۹,۰۵۹	۱۵۸,۶۲۱,۱۱۵
جمع	۲۱۲,۴۹۲,۷۲۴	۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۰	۳۴۴,۱۴۲,۷۲۴	۵۳,۸۷۱,۶۰۹	۷۷,۲۰۲,۰۵۶	۰	۱۳۱,۰۷۳,۶۶۵	۲۱۳,۰۶۹,۰۵۹	۱۵۸,۶۲۱,۱۱۵

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶۷,۳۶۳,۵۰۴	-	۱۰-۱ پروژه تیناک
۳,۷۹۷,۳۳۹	۲,۶۷۴,۱۳۹	نرم افزار حسابداری (پس از کسر استهلاک)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۵۸,۳۱۴,۵۱۶	۵۸,۳۱۴,۵۱۶	دارائیهای در جریان ساخت
۴۳۱,۴۷۵,۳۵۹	۶۲,۹۸۸,۶۵۵	جمع

۱۰-۱- نظر به تصمیم هیات مدیره شرکت در خصوص توقف پروژه تیناک، کلیه هزینه های انجام گرفته بدلیل عدم قابلیت بازیافت بحساب هزینه دوره انتقال یافت.

۱۰-۲- مبلغ ۵۸,۳۱۴,۵۱۶ ریال شامل هزینه های ساخت نرم افزارهای EPM و CRM به ترتیب به مبالغ ۵۲,۳۱۴,۵۱۶ ریال و ۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال میباشد.

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۱۵,۴۴۳,۲۰۳	۳,۰۱۴,۵۱۰,۵۷۳	۱۱-۱ جاری صاحبان سهام
۱۶۱,۱۷۲,۱۲۸	۱۶۴,۳۹۳,۷۸۷	جاری اشخاص
۴۱۶,۵۰۸,۶۲۴	۰	ذخیره هزینه های تعلق گرفته، پرداخت نشده
۳۳,۴۹۷,۸۶۶	۶۰,۵۲۰,۳۰۰	سپرده بیمه قراردادهای
۱۸,۱۹۷,۸۷۰	۱,۸۷۷,۹۳۲	حق بیمه های پرداختنی
۵,۸۹۲,۸۳۸	۵,۷۴۷,۵۷۳	مالیاتهای تکلیفی پرداختنی
۵۵,۴۰۲,۸۶۵	۰	حقوق و دستمزد پرداختنی
۷,۱۵۴,۲۷۴	۳۵,۴۰۵,۳۰۴	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳۱,۸۲۹,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	سایر
۱,۷۴۵,۰۹۸,۶۶۸	۳,۲۸۲,۶۸۰,۴۶۹	جمع
۰	(۲۸۴,۴۹۹,۲۶۸)	۵ تهاثر با حسابهای دریافتنی تجاری
۱,۷۴۵,۰۹۸,۶۶۸	۲,۹۹۸,۱۸۱,۲۰۱	

۱۱-۱- بدهی به شرکت ایران ترانسفو به مبلغ ۱,۶۳۸,۵۰۵,۳۲۷ ریال بابت هزینه اجاره و پرسنل مامور در شرکت و مبلغ ۱,۰۹۱,۵۰۵,۹۷۸ ریال بابت تنمه قراردادهای خاتمه یافته می باشد.

۱۲- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷۱,۹۷۹,۱۰۰	۰	پیش دریافت از مشتریان:
۲۸۸,۰۹۵,۰۰۰	۰	شرکت ایران ترانسفو
۸۶۰,۰۷۴,۱۰۰	۰	شرکت ایران ترانسفو
		جمع

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۵,۲۳۶,۹۸۹	۳۵,۱۶۳,۸۶۸	پرداخت شده طی سال
-	(۳۵,۱۶۳,۸۶۸)	ذخیره تأمین شده
۲۹,۹۲۶,۸۷۹	-	مانده در پایان سال
۳۵,۱۶۳,۸۶۸	-	

۱۵- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	درصد سهام
ریال	ریال	
۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹.۹۰%
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۵%
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۵%
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت ایران ترانسفو (سهامی تمام)
 شرکت ترانسفورماتور توزیع زنجان (سهامی خاص)
 شرکت ایران ترانسفو ری (سهامی عام)
 آقای رضا کرمی
 آقای سید مهدی احمدی

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ همه ساله ۵ درصد از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل می‌گردد و تا زمانیکه مانده اندوخته از ۱۰ درصد سرمایه کمتر باشد انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی خواهد بود. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد. با توجه به اینکه شرکت دارای زیان قابل تخصیص می‌باشد، اندوخته قانونی محاسبه نگردیده است.

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۵۳,۵۰۹,۰۰۰	۶۸۵,۴۵۴,۱۰۷	ارائه خدمات به شرکت ایران ترانسفو ری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات ارائه شده به شرکت مه‌اد صنعت شرق
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۷۹۰,۰۰۰	ارائه خدمات به شرکت ایران ترانسفو
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ارائه خدمات به موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
۲,۰۸۸,۵۰۹,۰۰۰	۱,۴۴۷,۲۴۴,۱۰۷	جمع

۱۷-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرکتهای و اشخاص به شرح ذیل میباشد.

درصد	سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	مشتری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸٪	۵۶,۷۴۶,۶۸۳	۶۲۸,۷۰۷,۴۲۴	۶۸۵,۴۵۴,۱۰۷	شرکت ایران ترانسفو ری
(۱/۵٪)	(۵,۵۳۴,۵۸۲)	۳۶۴,۴۸۴,۵۸۲	۳۵۸,۹۵۰,۰۰۰	ارائه خدمات به شرکت ایران ترانسفو- پروژه ۱۰ دوربین
(۱۷٪)	(۶۸,۶۵۴,۸۳۲)	۴۷۱,۴۹۴,۸۳۲	۴۰۲,۸۴۰,۰۰۰	ارائه خدمات به شرکت ایران ترانسفو- پروژه پورتال
(۱/۲٪)	(۱۷,۴۴۲,۷۳۱)	۱,۴۶۴,۶۸۶,۸۳۸	۱,۴۴۷,۲۴۴,۱۰۷	جمع

۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۸-۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۷۲,۸۸۲,۵۶۰	۵۲۸,۶۸۳,۳۷۱	۱۸-۲	حق الزحمه خدمات حرفه ای
۶۶,۰۱۶,۱۷۱	۳۰۷,۱۵۸,۱۷۳	۱۸-۳	حقوق و مزایای کارکنان
-	۴۶,۶۵۶,۱۷۸		عیدی و پاداش و بازخرید سنوات
۱۴,۰۹۴,۵۶۸	۴۰,۵۳۸,۵۹۴		حق بیمه سهم کارفرما
۱۴,۹۵۹,۱۳۵	۴۱۰,۹۰۰		غذا
۱,۸۶۱,۰۰۰	۱,۶۷۷,۵۰۰		چاپ و ملزومات
۲,۷۱۵,۰۰۰	۷,۴۷۵,۵۰۰		ایاب و ذهاب
۲۴,۵۷۴,۳۹۷	۱۸,۶۶۱,۹۳۶		سایر
-	۵۱۳,۴۲۴,۶۸۶		انتقالی از پروژه های درجوبان
۶۹۷,۱۰۲,۸۳۱	۱,۴۶۴,۶۸۶,۸۳۸		جمع

۱۸-۲- حق الزحمه خدمات حرفه ای بابت حق الزحمه مشاوران و کارشناسان فعال در پروژه های شرکت می باشد.

۱۸-۳- افزایش حقوق و مزایای کارکنان نسبت به دوره قبلی ، عمدتاً بدلیل افزایش پروژه های شرکت بویژه پروژه پرتال ایران ترانسفو و پروژه پرند ایران ترانسفو ری می باشد.

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۱۹- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۴,۹۴۳,۱۶۵	۳۸۰,۵۷,۹۵۴	۱۹-۱ خدمات اداری و مدیریت
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۳۳,۳۳۳	اجاره
۳۱۹,۷۹۶,۹۲۴	۶۷۵,۳۶۱,۳۱۹	۱۹-۲ حقوق و مزایای کارکنان
۱۵۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات حسابداری
۶۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۵۸,۵۵۷,۵۷۸	۱۹-۳ حق الزحمه خدمات حرفه ای
۷۲,۱۷۰,۳۵۵	۱۶۸,۸۲۴,۲۹۶	غذا
۲۸,۵۳۳,۵۰۰	۱۰,۳۳۶,۰۰۰	چاپ و ملزومات اداری
۶۸,۲۷۷,۲۰۱	۷۶,۱۳۸,۹۷۳	حق بیمه سهم کارفرما
۴۱,۲۴۸,۷۶۹	۵۱,۹۸۳,۷۹۳	عیدی و پاداش
۱۹,۰۴۷,۰۰۰	۸,۰۷۲,۰۰۰	تجهیزات و نرم افزارهای کامپیوتری
۴۰,۶۱۰,۰۹۱	۷۸,۳۲۵,۲۵۶	استهلاک اثاثه و منسوبات
۱,۴۲۸,۲۷۰	۱۶۳,۰۰۰	ثبتي و حقوقي
۶,۸۸۴,۷۴۶	۱۱,۲۲۶,۰۳۷	پست و تلفن و اینترنت
۱۱,۰۱۵,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۵۰۰	ایاب و ذهاب
۱۷,۹۹۷,۶۷۲	۳۵,۶۴۵,۱۳۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۵۱۰,۹۳۹	۸,۱۰۱,۰۵۵	ذخیره مرخصی های استفاده نشده
۲,۲۵۷,۰۰۰	۳,۴۸۱,۰۰۰	مطبوعات و آگهی
۲,۱۴۴,۰۰۰	۸,۲۲۰,۰۰۰	حق عضویت
۶,۹۶۹,۸۲۰	۷,۴۳۱,۲۴۰	آبدارخانه و پذیرایی
۱,۱۴۵,۰۰۰	۱,۹۴۰,۵۰۰	بهداشت و نظافت
۱,۴۶۰,۰۰۰	۲,۱۸۹,۰۰۰	مراسم و جشنها
۲,۳۷۷,۰۰۰	۴,۸۳۳,۰۰۰	مسافرت و هتل
۵,۲۹۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	آموزش
۵۰۷۰,۰۰۰	۹۸۷,۵۰۴	سایر*
۱,۳۳۵,۰۰۱,۴۵۲	۱,۶۳۳,۰۱۵,۴۷۰	جمع

۱۹-۱- خدمات اداری و مدیریت عمدتاً بابت هزینه های حق الزحمه پرسنل شرکت ایران ترانسفو مامور در این شرکت می باشد.

۱۹-۲- افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً بابت افزایش تعداد پرسنل و افزایش دستمزد ناشی از قانون کار می باشد.

۱۹-۳- حق الزحمه خدمات حرفه ای بابت پرداخت حق الزحمه مشاوران مالی و بیمه می باشد.

۲۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۵,۰۰۰	۰	سایر هزینه های مالی
۱۸۵,۰۰۰	-	جمع

۲۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۶۶۶,۱۲۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴	سود سپرده های بانکی
۱۰,۶۶۶,۱۲۸	۲۱,۲۰۳,۰۲۴	جمع

شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۹۲/۱۰/۳۰	۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۶,۴۰۴,۷۱۸	(۲۰,۱۷,۸۲۱,۷۰۵)	سود (زیان) عملیاتی
۴۰,۶۱۰,۰۹۱	۷۸,۳۲۵,۲۵۶	هزینه استهلاک (نداری ثابت مشهود و نامشهود)
۰	۳۶۷,۳۶۳,۵۰۴	هزینه های استثنائی - هزینه پروژه متوقف شده
۲۹,۹۲۶,۸۷۹	(۳۵,۱۶۳,۸۶۸)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۳۸,۳۹۶,۱۵۴)	۵۱۳,۴۲۴,۶۸۶	کاهش (افزایش) پروژه در جریان
(۵۵,۳۶۹,۴۵۰)	(۲۵,۴۱۷,۳۲۲)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
(۸)۶,۸۹۳,۴۴۱)	۶۴۹,۸۵۶,۵۵۱	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۰,۸۱,۷۰۳,۹۵۲	۱,۳۵۳,۰۸۲,۵۲۳	کاهش حسابهای پرداختی عملیاتی
۸۶۰,۰۷۴,۱۰۰	(۸۶۰,۰۷۴,۱۰۰)	افزایش (کاهش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۱۸۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۴,۶۰۰)	سایر
۶۵۷,۸۷۴,۶۹۵	(۸۷,۴۹۹,۰۶۵)	جمع

۲۳- رویدادهای بعد از ترازنامه

هیچگونه رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

۲۴- تعهدات و بدهی احتمالی

۱- ۲۴- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی، از جمله بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ می باشد.

۲- ۲۴- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای اعم از قرارداد منعقد شده یا مصوب بوده است.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

نوع معاملات	موضوع معامله	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	عائده طلب
				ریال	ریال
الف. معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	اجاره و پرسنل مامور	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره	۵۹۷,۹۷۴,۴۰۱	
	هزینه های پرسنلی	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره	۵۰۵,۶۹۱,۶۵۳	(۱,۷۶۳,۳۱۵,۳۵۲)
	پرداخت شده	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره	۸۰۵,۹۰۴,۶۰۰	
	قرارداد پرتال سازمانی	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره	۷۲۶,۵۸۱,۳۵۳	(۳۵۰,۱۹۷,۶۳۷)
	قرارداد طراحی و مدیریت طرح	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره	۲۸,۹۶۳,۴۳۰	
	هزینه های پرسنلی پرداخت شده	شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	سهمدار و عضو هیات مدیره		
ب. معاملات با سایر اشخاص وابسته					
	ارائه خدمات مشاوره EPM	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	شرکتهای همگروه	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰

۱- ۳۵- مبلغ معاملات انجام شده تفاوت قابل ملاحظه ای با ارزش متعارف معاملات مزبور نداشته است.

۲- ۲۵- مبلغ معامله از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	شرکت ایران ترانسفو	شرکت ایران ترانسفو ری	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
مانده طلب (بدهی) در ۹۱/۱۰/۳۰	(۱,۳۰۳,۵۳۸,۲۰۳)	۶۰۱,۱۸۴,۴۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
افزافه می شود:			
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۷۶۱,۷۹۰,۰۰۰	۶۸۵,۴۵۴,۱۰۷	۰
مالیات بر ارزش افزوده	۴۴,۱۱۴,۶۰۰	۴۱,۱۲۷,۳۴۶	۰
جمع	۸۰۵,۹۰۴,۶۰۰	۷۲۶,۵۸۱,۳۵۳	۰
کسر می شود:			
دریافتی طی دوره	(۱۶۰,۹۱۵,۷۰۰)	(۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰
هزینه های اجاره و پرسنل مامور	(۵۹۷,۹۷۴,۴۰۱)	۰	۰
هزینه های پرسنلی پرداخت شده توسط شرکت ایران ترانسفو و ایران ترانسفو ری	(۵۰۵,۶۹۱,۶۵۳)	(۲۸,۹۶۳,۴۳۰)	۰
جمع	(۱,۲۶۴,۵۸۱,۷۵۴)	(۱,۶۷۷,۹۶۳,۴۳۰)	۰
مانده طلب (بدهی) در ۹۲/۱۰/۳۰	(۱,۷۶۳,۳۱۵,۳۵۲)	(۳۵۰,۱۹۷,۶۳۷)	۴۴,۰۰۰,۰۰۰