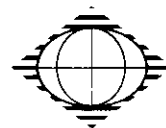


آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**  
**شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)**  
**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه**  
**برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲**



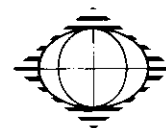
آريابهروش (حسابداران رسمي)

موسسه حسابرسي و خدمات مالي (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)  
عضو جامعه حسابداران رسمي ايران  
معتد س سازمان بورس و اوراق بهادار

## شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامي خاص)

### فهرست مندرجات

| عنوان                                             | شماره صفحه |
|---------------------------------------------------|------------|
| گزارش بررسي اجمالي حسابرسي مستقل<br>صورتهای مالي: | ۱ الي ۲    |
| ترازنامه                                          | ۲          |
| صورت سود و زیان و گردش سود انباشته                | ۳          |
| صورت جريان وجوه نقد                               | ۴          |
| یادداشتهای توضیحي همراه                           | ۵ الي ۳۸   |



## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت مدیره

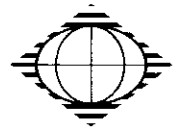
### شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.



**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه**  
**شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)**

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

۳- در ارتباط با سرمایه گذاری در شرکت آترین ترانس (به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۱ صورتهای مالی) مدارک و مستنداتی ارائه نگردید. لذا این موسسه در رسیدگی به حساب مذکور با محدودیت مواجه بوده است.

**نتیجه گیری مشروط**

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۳ این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

**سایر موارد**

۵- دارائیهای ثابت به جزء وسایل نقلیه و زمین از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات ناشی از حوادث احتمالی برخوردار نمی باشد.

۶- مالیات عملکرد شرکت تا پایان ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است. ضمناً برگ تشخیص مربوط به عملکرد سال مالی ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ وفق مفاد بند ۳ ماده ۹۷ ق.م.م بمبلغ ۴۱۰ میلیون ریال تعیین و ابلاغ گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

۱۳ مهر ۱۳۹۲

آریا بهروش (حسابداران رسمی)

محمد صالح

فتحعلی ولایی

۸۳۱۳۰۰

۸۰۰۵۸۳

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

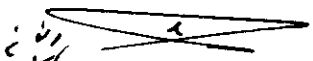
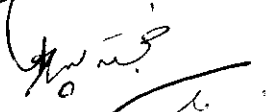
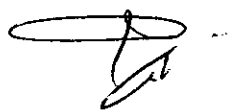
با احترام

بپیوست صورت های مالی شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص) مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|                                                       |          |
|-------------------------------------------------------|----------|
| تراز نامه                                             | ۲        |
| صورت سود و زیان                                       | ۳        |
| گردش حساب سود انباشته                                 | ۳        |
| صورت جریان وجوه نقد                                   | ۴        |
| یادداشت های توضیحی صورت های مالی                      |          |
| الف - تاریخچه فعالیت شرکت                             | ۵        |
| ب - مبنای تهیه صورت های مالی                          | ۶        |
| پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری                       | ۶ و ۷    |
| ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی | ۸ الی ۳۸ |

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضای هیات مدیره | سمت                        | امضاء                                                                               |
|------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| کریم میر علیخانی | رئیس هیات مدیره            |  |
| حسن خجسته پور    | مدیر عامل                  |  |
| اسماعیل فلاحي    | نایب رئیس و عضو هیات مدیره |  |
| مجتبی احمدی      | عضو هیات مدیره             |  |
| اکبر باقری       | عضو هیات مدیره             |                                                                                     |



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

| (تجدیدارانه)     |                  | یادداشت          |                                                                              |
|------------------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰       | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱       | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱       |                                                                              |
| ریال             | ریال             | ریال             |                                                                              |
| ۶۱,۳۶۵,۰۸۵,۵۵۶   | ۲۸,۹۳۲,۶۷۶,۶۲۷   | ۲۶,۰۰۰,۱۰۹,۸۳۷   | ۲۱ فروش خالص<br>کسر میشود:                                                   |
| (۵۰,۶۹۶,۴۵۳,۷۲۳) | (۲۵,۶۲۷,۵۴۶,۹۱۰) | (۲۱,۵۴۹,۲۱۳,۲۷۴) | ۲۲ بهای تمام شده محصول فروش رفته<br>سود ناویژه<br>کسر میشود:                 |
| ۱۰,۶۶۸,۶۳۱,۸۳۳   | ۳,۳۰۵,۱۲۹,۷۱۷    | ۴,۴۵۰,۸۹۶,۵۶۳    |                                                                              |
| (۵,۲۷۶,۲۴۴,۴۹۹)  | (۲,۳۲۱,۵۸۱,۹۴۵)  | (۳,۰۲۲,۰۰۴,۶۶۶)  | ۲۳ هزینه های توزیع و فروش واداری و عمومی                                     |
| ۲,۵۴۵,۸۰۵,۰۹۸    | ۴۲۳,۵۵۷,۸۱۸      | ۱,۱۸۷,۳۱۹,۲۷۹    | ۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی                                     |
| (۲,۷۳۰,۴۲۹,۴۰۱)  | (۱,۸۹۸,۰۲۴,۱۲۷)  | (۱,۸۳۴,۶۸۵,۳۸۷)  | سود(زیان) عملیاتی<br>اضافه (کسر) می شود:                                     |
| ۷,۹۳۸,۱۹۲,۴۳۲    | ۱,۴۰۷,۱۰۵,۵۹۰    | ۲,۶۱۶,۲۱۱,۱۷۶    |                                                                              |
| (۴,۹۶۶,۴۵۵,۴۱۶)  | (۲,۳۸۹,۳۱۰,۳۷۰)  | (۲,۶۱۵,۷۸۰,۹۰۸)  | ۲۵ هزینه های مالی                                                            |
| ۹,۳۵۸,۴۴۰,۱۶۱    | ۲,۶۷۰,۱۷۸,۵۲۶    | ۹,۴۰۹,۱۴۰,۴۸۳    | ۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                                 |
| ۴,۳۹۱,۹۸۴,۷۴۵    | ۲۸۰,۸۶۸,۱۵۶      | ۶,۷۹۳,۳۵۹,۵۷۵    | سود خالص                                                                     |
| ۱۲,۳۳۰,۱۷۷,۱۷۷   | ۱,۶۸۷,۹۷۳,۷۴۶    | ۹,۴۰۹,۵۷۰,۷۵۱    | مالیات                                                                       |
| (۹۵۳,۰۳۶,۲۹۷)    | -                | -                | سود خالص پس از کسر مالیات                                                    |
| ۱۱,۳۷۷,۱۴۰,۸۸۰   | ۱,۶۸۷,۹۷۳,۷۴۶    | ۹,۴۰۹,۵۷۰,۷۵۱    |                                                                              |
| ۸,۷۱۴,۵۲۷,۲۲۰    | ۸,۷۱۴,۵۲۷,۲۲۰    | ۷,۹۲۸,۷۹۷,۷۵۳    | سود انباشته ابتدای سال                                                       |
| (۱,۱۹۵,۱۳۲,۵۶۸)  | (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۸۸۵,۳۸۸,۷۰۰)    | ۲۷ تعدیلات سنواتی<br>سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده<br>سود قابل تخصیص |
| ۷,۵۱۹,۳۹۴,۶۵۲    | ۸,۳۶۴,۵۲۷,۲۲۰    | ۷,۰۴۳,۴۰۹,۰۵۳    |                                                                              |
| ۱۸,۸۹۶,۵۳۵,۵۳۲   | ۱۰,۰۵۲,۵۰۰,۹۶۶   | ۱۶,۴۵۲,۹۷۹,۸۰۴   | تخصیص سود:                                                                   |
| (۶۱۳,۱۳۶,۴۷۹)    | (۸۴,۳۹۸,۶۸۷)     | (۴۷۰,۴۷۸,۵۳۸)    | اندوخته قانونی                                                               |
| (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | -                | -                | اندوخته احتیاطی                                                              |
| (۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰)  | تقسیم سود                                                                    |
| (۱۱,۸۵۳,۱۲۶,۴۷۹) | (۶,۳۲۴,۳۹۸,۶۸۷)  | (۵,۲۵۴,۴۷۸,۵۳۸)  |                                                                              |
| ۷,۰۴۳,۴۰۹,۰۵۳    | ۳,۷۲۸,۱۰۲,۳۷۹    | ۱۱,۱۹۸,۵۰۱,۲۶۶   | سود انباشته پایان سال                                                        |

از آنجا که اجرای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

| شماره                                                         | یادداشت | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|---------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
|                                                               |         | ریال                             | ریال                             | ریال                            |
| <b>فعالیت عملیاتی:</b>                                        |         |                                  |                                  |                                 |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی      | ۲۸      | ۱,۸۵۲,۷۰۰,۹۰۳                    | (۴۲۰,۰۱۳,۵۹۵)                    | ۲۶۶,۳۷۳,۰۲۴                     |
| بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:           |         |                                  |                                  |                                 |
| سود حاصل از سرمایه گذاریها                                    |         | ۸,۰۶۰,۴۰۰,۰۰۰                    | ۱,۴۹۳,۵۵۰,۰۰۰                    | ۶,۷۷۸,۴۳۰,۷۵۰                   |
| سود سیرده بانکی                                               |         | ۱,۳۱۶,۰۹۵,۸۶۰                    | ۱,۳۱۶,۰۹۵,۸۶۰                    | ۲,۶۲۴,۹۹۹,۹۴۰                   |
| سود سهام پرداختی                                              |         | (۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰)                  | (۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)                  |                                 |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                 |         | (۲,۶۱۵,۷۸۰,۹۰۸)                  | (۲,۳۸۹,۳۱۰,۳۷۰)                  | (۴,۳۱۱,۷۱۴,۵۷۹)                 |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها   |         | ۱,۹۷۶,۷۱۴,۹۵۲                    | (۵,۸۱۹,۶۶۴,۵۱۰)                  | ۵,۱۹۱,۷۰۶,۱۱۱                   |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                 |         |                                  |                                  |                                 |
| مالیات بر درآمد:                                              |         |                                  |                                  |                                 |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                       |         | (۱,۲۱۲,۴۳۰,۹۸۶)                  |                                  |                                 |
| <b>فعالیتهای سرمایه گذاری:</b>                                |         |                                  |                                  |                                 |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت             |         | (۲,۱۱۲,۴۰۰,۰۰۰)                  |                                  | (۳۵۱,۲۵۰,۰۰۰)                   |
| وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود                   |         | (۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰)                    |                                  | (۶,۵۰۰,۰۰۰)                     |
| وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود                   |         | -                                | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰                      |                                 |
| وجوه دریافتی بابت کاهش سایر داراییها                          |         | -                                |                                  | (۶,۵۲۰,۰۰۰)                     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری |         | (۲,۳۶۸,۷۰۰,۰۰۰)                  | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰                      | (۳۶۴,۲۷۰,۰۰۰)                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی    |         | ۲۴۸,۲۸۴,۸۶۹                      | (۵,۷۷۹,۶۷۸,۱۰۵)                  | ۵,۰۹۳,۸۰۹,۱۳۵                   |
| <b>فعالیتهای تامین مالی:</b>                                  |         |                                  |                                  |                                 |
| خالص وجوه پرداختی بابت تسهیلات مالی                           |         | (۲۹۰,۱۳۶,۷۱۶)                    | (۴۴۸,۲۲۴,۸۴۶)                    | (۳,۹۸۶,۶۴۴,۳۶۹)                 |
| وجود حاصل از افزایش سرمایه                                    |         | -                                | ۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                    | -                               |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی   |         | (۲۹۰,۱۳۶,۷۱۶)                    | ۵,۷۹۱,۷۷۵,۱۵۴                    | (۳,۹۸۶,۶۴۴,۳۶۹)                 |
| خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد                                 |         | (۴۱,۸۵۱,۸۴۷)                     | ۲۲,۰۹۷,۰۴۹                       | ۱,۱۰۷,۱۶۴,۷۶۶                   |
| مانده وجه نقد در آغاز سال                                     |         | ۱,۶۴۰,۸۶۹,۵۴۳                    | ۵۲۷,۱۸۴,۷۷۷                      | ۵۲۷,۱۸۴,۷۷۷                     |
| مانده وجه نقد در پایان سال                                    |         | ۱,۵۹۹,۰۱۷,۶۹۶                    | ۵۴۹,۲۸۱,۸۲۶                      | ۱,۶۳۴,۳۴۹,۵۴۳                   |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

## شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۱ - تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات :

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو در سال ۱۳۸۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۵۳۸۵ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۹ در اداره ثبت شرکت های زنجان به ثبت رسیده است. نام اولیه شرکت طبق اساسنامه تجهیز ترانس ارس بوده که طبق تصمیم مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۵/۱ به شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو تغییر نام یافته و در تاریخ ۱۳۸۳/۶/۱۹ در اداره ثبت زنجان ثبت گردیده است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از تهیه و تولید انواع قطعات مورد نیاز صنعت برق، واردات و صادرات کالاهای برقی، طراحی و ساخت تجهیزات و تابلوها و پست های سیار و ثابت و پست های کمپکت و GIS و امور تجاری از قبیل خرید و فروش سهام و اوراق بهادار و مشارکت با سایر اشخاص جهت تولید و تامین قطعات برقی و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و بطور کلی انجام کلیه عملیات مالی و بازرگانی و صنعتی مرتبط با موضوع شرکت می باشد.

پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۱۸/۱۲۹۹۰ مورخ ۱۳۸۵/۵/۲۲ با ظرفیت اسمی تولید ۲۰۰ دستگاه پست پیش ساخته توزیع برق در سال توسط سازمان صنایع و معادن استان زنجان صادر گردیده است.

##### ۱-۳- سال مالی

طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۹/۱۰ سال مالی از ۳۰ آبان ماه به ۳۰ دیماه هر سال تغییر یافته است.

##### ۱-۴- وضعیت اشتغال

پرسنل شاغل در شرکت در تاریخ ترازنامه ۴۱ نفر میباشد که ۱ نفر از شرکت ایران ترانسفو مامور بخدمت و ۴۰ نفر الباقی به صورت قراردادی در استخدام شرکت می باشند. لازم بذکر است بعضی از فعالیتهای شرکت از قبیل ساخت پست - جعبه کابل و تابلو توسط پیمانکاران انجام میگردد.

## شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

## 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 یا قیمت بازار ارزیابی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد.

| روش مورد استفاده              | شرح                             |
|-------------------------------|---------------------------------|
| میانگین موزون و روش ارزش ویژه | مواد اولیه                      |
| میانگین موزون                 | کالای در جریان ساخت و ساخته شده |
| میانگین موزون                 | لوازم یدکی قطعات                |

### ۳-۲ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده ارزشیابی می گردند. در آمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسائی می شوند.

### ۳-۳ دارائی های ثابت مشهود

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

## شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### بازرسی های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۲- استهلاك دارائيهای ثابت با توجه به در نظر گرفتن آيين نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهای مستقيم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

| روش استهلاك | نرخ استهلاك   | دارائيهها        |
|-------------|---------------|------------------|
| نزولی       | ۱۰٪، ۸٪، ۷٪   | ساختمانها        |
| خط مستقيم   | ۱۰ و ۸ ساله   | ماشين آلات       |
| نزولی       | ۱۵٪، ۱۲٪، ۱۰٪ | ناسيسات          |
| نزولی       | ۳۵٪، ۳۰٪، ۲۵٪ | وسائط نقلیه      |
| خط مستقيم   | ۱۰ ساله       | اثاثيه و منصوبات |
| خط مستقيم   | ۴ ساله        | ابزار آلات       |

۳-۳-۳- برای دارائيهای ثابتی که در خلال ماه تحصيل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائيهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطيل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول قبل است.

### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقيماً قابل احتساب به ساخت دارائيهای واجد شرایط است.

### ۳-۵- تسعير ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ مبادلاتی در ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مبادلاتی در تاریخ انجام معامله تسعير می شود.

### ۳-۶- ذخيره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | یادداشتها |                       |
|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| ریال          | ریال          |           | موجودی تنخواه گردان   |
| .             | ۱۹۲,۲۵۸,۱۷۷   |           | موجودی نزد بانکها     |
| ۱,۶۲۸,۹۰۴,۴۷۹ | ۱,۳۹۴,۷۹۴,۴۵۵ | ۴-۱       | موجودی نزد صندوق-ارزی |
| ۵,۴۴۵,۰۶۴     | ۵,۴۴۵,۰۶۴     | ۴-۲       | مسکوکات               |
| ۶,۵۲۰,۰۰۰     | ۶,۵۲۰,۰۰۰     |           |                       |
| ۱,۶۴۰,۸۶۹,۵۴۳ | ۱,۵۹۹,۰۱۷,۶۹۶ |           |                       |

۴-۱- موجودی نزد بانکها

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    |       |                           |
|---------------|---------------|-------|---------------------------|
| ریال          | ریال          |       | موجودی نزد بانکها - ریالی |
| ۱,۶۰۹,۸۴۵,۸۵۹ | ۱,۳۷۵,۷۳۵,۸۳۵ | ۴-۱-۱ | موجودی نزد بانکها - ارزی  |
| ۱۹,۰۵۸,۶۲۰    | ۱۹,۰۵۸,۶۲۰    | ۴-۱-۲ |                           |
| ۱,۶۲۸,۹۰۴,۴۷۹ | ۱,۳۹۴,۷۹۴,۴۵۵ |       |                           |

۴-۱-۱- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    |                                           |
|---------------|---------------|-------------------------------------------|
| ریال          | ریال          | بانک تجارت خرمشهر جاری ۶۵۷۷۵              |
| ۲۳۴,۱۸۳,۷۶۰   | ۳۶۱,۱۶۹,۸۳۹   | بانک صادرات آزادی جاری سپهر ۰۱۰۲۵۰۳۷۵۳۰۰۷ |
| ۱,۳۰۱,۴۷۴,۵۲۴ | ۹۵۰,۳۷۸,۴۲۱   | بانک ملت خرمشهر جاری جام ۵۶۹۰۱۳۱۵         |
| ۲۸,۱۰۹,۶۸۳    | ۱۸,۱۰۹,۶۸۳    | بانک تجارت پس انداز ۱۷۰۴۸۱۳۸۸۷            |
| ۲۰,۵۵۴,۸۵۶    | ۲۰,۵۵۴,۸۵۶    | بانک تجارت پس انداز ۱۷۰۴۷۷۲۲۸۵            |
| ۱۶,۱۵۳,۷۲۹    | ۱۶,۱۵۳,۷۲۹    | بانک رفاه ایران ترانسفو جاری ۱۰۳۱۱        |
| ۲,۷۰۴,۳۲۵     | ۲,۷۰۴,۳۲۵     | بانک رفاه مرکزی پس انداز ۱۳۸۳۹۹           |
| ۵,۸۷۱,۷۸۰     | ۵,۸۷۱,۷۸۰     | بانک توسعه صادرات مرکزی جاری ۱۹۰۰۰۹۰۱۵۵   |
| ۷۹۳,۲۰۲       | ۷۹۳,۲۰۲       |                                           |
| ۱,۶۰۹,۸۴۵,۸۵۹ | ۱,۳۷۵,۷۳۵,۸۳۵ |                                           |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۴-۱-۲- موجودی ارزی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت |                                              |
|------------|------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال       | ریال       |         |                                              |
| ۶,۵۴۱,۶۰۰  | ۶,۵۴۱,۶۰۰  | ۴-۱-۲-۱ | بانک ملت حساب ارزی (یورو) ۷۵۲۶۰۶۹            |
| ۵,۶۴۸,۳۴۰  | ۵,۶۴۸,۳۴۰  | ۴-۱-۲-۲ | بانک توسعه صادرات حساب ارزی (دلار) ۱۹۰۰۹۰۲۷۷ |
| ۳,۵۹۷,۸۸۰  | ۳,۵۹۷,۸۸۰  | ۴-۱-۲-۳ | بانک توسعه صادرات حساب ارزی (یورو) ۱۹۰۱۰۱۱۸۳ |
| ۳,۲۷۰,۸۰۰  | ۳,۲۷۰,۸۰۰  | ۴-۱-۲-۴ | بانک تجارت حساب ارزی (یورو) ۱۷۲۰۱۳۱۲۱۴       |
| ۱۹,۰۵۸,۶۲۰ | ۱۹,۰۵۸,۶۲۰ |         |                                              |

۴-۱-۲-۱- حساب ارزی ملت به مبلغ € ۲۰۰ که در پایان دوره ۶ ماهه به نرخ ۳۲۷۰۸ ریال محاسبه گردیده است .

۴-۱-۲-۲- حساب ارزی توسعه صادرات به مبلغ \$ ۲۳۰ که در پایان دوره ۶ ماهه به نرخ ۲۴۵۵۸ ریال محاسبه گردیده است .

۴-۱-۲-۳- حساب ارزی توسعه صادرات به مبلغ € ۱۱۰ یورو می باشد که در پایان ۶ ماهه به نرخ ۳۲۷۰۸ ریال محاسبه گردیده است .

۴-۱-۲-۴- حساب ارزی تجارت به مبلغ € ۱۰۰ یورو می باشد که در پایان ۶ ماهه به نرخ ۳۲۷۰۸ ریال محاسبه گردیده است .

۴-۲- موجودی نزد صندوق - ارزی

۴-۲-۱- موجودی نزد صندوق ارزی به مبلغ € ۱۳۰ یورو و ۲۱ دینار کویت و ۲۰ لیر ترکیه میباشد که جمعا بمبلغ ۵,۴۴۵,۰۶۴ ریال تسعیر و محاسبه گردیده است .



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت |                       |
|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| ریال           | ریال           |         | اسناد دریافتنی        |
| ۱۹,۸۵۰,۰۰۰     | .              |         |                       |
| ۱۵,۴۹۲,۶۷۴,۵۴۸ | ۲۲,۰۲۴,۳۲۲,۱۴۵ | ۶-۱     | سایر حسابهای دریافتنی |
| ۱۵,۵۱۲,۵۲۴,۵۴۸ | ۲۲,۰۲۴,۳۲۲,۱۴۵ |         |                       |

۶-۱- سایر حسابهای دریافتنی تجاری بشرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | موضوع                          |                             |
|----------------|----------------|--------------------------------|-----------------------------|
| ریال           | ریال           |                                |                             |
| ۱,۵۴۰,۴۱۲,۵۲۲  | ۱,۳۴۰,۴۱۲,۵۲۲  | سود سهام                       | شرکت عایقهای الکتریکی پارس  |
| ۲۰,۰۴۲,۹۹۰     | ۱۰,۹۶۰,۰۰۰     | سود سهام                       | گروه بهمن                   |
| ۱۰,۵۵۹,۵۹۸,۳۴۴ | ۱۸,۱۰۵,۱۹۸,۳۴۴ | سود سهام                       | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو |
| ۱,۷۴۴,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۱۷,۵۸۰,۱۰۰    | سود سهام                       | شرکت پالایش روغنهای زنکان   |
| ۱۳,۹۳۱,۲۵۲     | ۸۷,۶۴۲,۷۵۲     | علی الحساب                     | کارکنان                     |
| ۲۴۳,۵۰۰,۰۰۰    | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰    | وام پرداختی به کارکنان و صندوق | صندوق اعتبار و وام کارکنان  |
| ۳۶۴,۹۳۲,۳۶۱    | ۱,۳۲۲,۸۲۳,۷۹۸  | مالیات بر ارزش افزوده          | اداره دارایی                |
| ۱,۰۰۵,۶۵۷,۰۷۹  | ۷۹۳,۷۰۴,۶۲۹    |                                | سایر                        |
| ۱۵,۴۹۲,۶۷۴,۵۴۸ | ۲۲,۰۲۴,۳۲۲,۱۴۵ |                                |                             |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۷- موجودی مواد و کالا**

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | یادداشت |                           |
|-----------------------|-----------------------|---------|---------------------------|
| ریال                  | ریال                  |         |                           |
| ۳۲,۱۰۵,۲۰۶,۵۷۴        | ۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۱۵۸        | ۷-۱     | مواد اولیه                |
| ۱۰,۸۷۶,۶۳۵,۹۸۴        | ۴,۸۴۸,۹۵۹,۸۵۷         |         | موجودی در جریان ساخت      |
| ۵,۳۱۱,۷۱۵,۳۶۰         | ۵,۹۹۱,۰۶۸,۷۱۵         |         | موجودی کالای ساخته شده    |
| ۱,۱۶۴,۴۰۷,۰۸۴         | ۹۵۴,۶۴۳,۸۸۱           |         | اقلام امانی ما نزد دیگران |
| ۱۳۵,۰۹۰,۶۸۲           | ۲۴,۶۸۹,۱۱۲            |         | سایر                      |
| <u>۴۹,۵۹۳,۰۵۵,۵۸۴</u> | <u>۶۷,۳۳۸,۴۲۸,۷۲۳</u> |         |                           |

۷-۱- موجودی مواد اولیه شامل :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            |                                   |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| ریال                  | ریال                  |                                   |
| ۳۲,۱۰۴,۵۶۶,۵۷۴        | ۵۵,۲۵۱,۱۰۷,۱۵۸        | مواد اولیه ساخت انواع پست و تابلو |
| ۶۴۰,۰۰۰               | ۵۱,۹۶۰,۰۰۰            | مواد اولیه ساخت جعبه کابل         |
| <u>۳۲,۱۰۵,۲۰۶,۵۷۴</u> | <u>۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۱۵۸</u> |                                   |

موجودی کالای شرکت به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی نزد بیمه ایران شعبه مرکزی زنجان می باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۸- سفارشات و پیش پرداختها :

| یادداشت                    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | ریال          | ریال          |
| ۸-۱ خرید مواد و کالا       | ۴,۱۳۲,۳۲۶,۱۵۲ | ۱,۳۷۳,۸۱۲,۹۴۲ |
| ۸-۲ خرید خدمات             | ۵۹,۶۶۹,۹۴۰    | ۷۴,۲۷۴,۳۱۵    |
| ۸-۳ سفارشات و اقلام در راه | ۲۵۴,۱۶۷,۸۵۲   | ۰             |
| جمع                        | ۴,۴۴۶,۱۶۳,۹۴۴ | ۱,۴۴۸,۰۸۷,۲۵۷ |

۸-۱- پیش پرداخت خرید مواد و کالا شامل اقلام زیر است :

| موضوع                                           | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                 | ریال          | ریال          |
| شرکت ماموت خرید رموک                            | ۴۴۳,۹۲۸,۰۰۰   | ۰             |
| الکترو سدن خرید لوازم برقی                      | ۲۵,۲۴۲,۰۰۰    | ۵۵,۶۰۰,۰۰۰    |
| فروشگاه خرمشهر خرید تجهیزات و لوازم مصرفی تولید | ۲۱۷,۶۰۱,۰۰۰   | ۰             |
| شرکت فراکو خرید لوازم برقی                      | ۲۱,۵۳۵,۶۶۱    | ۴۷,۲۶۶,۵۴۳    |
| کالای برق نوین خرید لوازم برقی                  | ۹۵,۱۵۳,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| شرکت سیمکا خرید کابل                            | ۷۲,۳۱۰,۰۰۰    | ۷۲,۳۱۰,۰۰۰    |
| الکترو همند خرید لوازم برقی                     | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| شرکت پارس متال خرید ورق های فلزی                | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰             |
| فروشگاه کیان فلز خرید ورق های فلزی              | ۱,۰۰۷,۴۱۰,۹۹۶ | ۰             |
| فروشگاه بیگدلی خرید ورق های فلزی                | ۳۱۸,۳۳۵,۰۰۰   | ۲۸,۱۴۰,۰۰۰    |
| شرکت پکا شیمی خرید رنگ                          | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰             |
| شرکت الین خرید لوازم برقی                       | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| شرکت آفتاب درخشان سبز خرید لوازم برقی           | ۱۸۰,۲۸۷,۷۲۰   | ۰             |
| شرکت جهان فولاد خرید ورق های فلزی               | ۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             |
| سایر                                            | ۲۹۶,۵۲۲,۷۷۵   | ۸۲۵,۴۹۶,۳۹۹   |
|                                                 | ۴,۱۳۲,۳۲۶,۱۵۲ | ۱,۳۷۳,۸۱۲,۹۴۲ |

۸-۲- پیش پرداخت خرید خدمات بشرح زیر است :

| موضوع                | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|----------------------|------------|------------|
|                      | ریال       | ریال       |
| بیمه پیش پرداخت بیمه | ۵۴,۷۶۱,۹۴۰ | ۵۴,۷۶۱,۹۴۰ |
| سایر                 | ۴,۹۰۸,۰۰۰  | ۱۹,۵۱۲,۳۷۵ |
|                      | ۵۹,۶۶۹,۹۴۰ | ۷۴,۲۷۴,۳۱۵ |

۸-۳- سفارشات و اقلام در راه بشرح زیر است :

| موضوع                                | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱  |
|--------------------------------------|-------------|
|                                      | ریال        |
| پروفرمای خرید از هند خرید روغن نما   | ۱۳۲,۸۹۹,۲۶۰ |
| پروفرمای خرید از چین خرید لوازم برقی | ۱۲۱,۲۶۸,۵۹۲ |
|                                      | ۲۵۴,۱۶۷,۸۵۲ |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهایی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره نامه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۹- دارایی های ثابت مشهود :

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

| شرح دارایی           | بهای تمام شده - ریال |             | استهلاک انباشته - ریال |                 | ارزش دفتری - ریال |                |
|----------------------|----------------------|-------------|------------------------|-----------------|-------------------|----------------|
|                      | مانده در             | اضافات      | مانده در               | استهلاک طی دوره | مانده در          | مانده در       |
|                      | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰           | ۱۳۹۲/۴/۳۱   | ۱۳۹۲/۴/۳۱              | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۴/۳۱         | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
| زمین و مستحققات      | ۲,۳۷۳,۶۳۴,۷۰۲        | ۰           | ۲,۳۷۳,۶۳۴,۷۰۲          | ۵۲,۴۱۶,۶۰۸      | ۴۲۱,۸۱۲,۹۳۲       | ۱,۹۵۱,۸۲۱,۷۷۰  |
| ساختمان              | ۱۳,۳۶۴,۰۶۲,۴۴۳       | ۰           | ۱۳,۳۶۴,۰۶۲,۴۴۳         | ۳۹۲,۹۳۴,۹۶۲     | ۵,۱۷۴,۷۴۴,۰۳۶     | ۸,۱۸۹,۳۱۸,۴۰۷  |
| ماشین آلات           | ۱۴,۹۲۵,۶۹۴,۰۵۸       | ۰           | ۱۴,۹۲۵,۶۹۴,۰۵۸         | ۸۷۷,۳۸۴,۰۵۸     | ۹,۳۹۷,۹۸۴,۶۸۵     | ۶,۴۰۵,۰۹۳,۴۳۱  |
| تأسیسات              | ۲,۷۱۷,۰۳۷,۳۷۵        | ۰           | ۲,۷۱۷,۰۳۷,۳۷۵          | ۱۰۰,۷۵۶,۷۶۸     | ۱,۳۰۶,۴۷۲,۸۸۹     | ۱,۴۱۰,۵۶۴,۴۸۶  |
| ابزار آلات           | ۹۵۴,۳۲۱,۰۷۱          | ۰           | ۹۵۴,۳۲۱,۰۷۱            | ۵۱۹,۱۶۵,۰۳۴     | ۵۶۶,۸۱۰,۶۶۸       | ۳۸۷,۴۱۰,۶۰۳    |
| وسایط نقلیه          | ۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰            | ۷۲,۴۱۳,۳۵۶      | ۸۵,۴۹۵,۲۸۲        | ۹۱,۰۴۷,۱۸      |
| اثاثیه و منقولات     | ۹۳۱,۳۸۷,۸۰۷          | ۰           | ۹۳۱,۳۸۷,۸۰۷            | ۴۷,۶۲۳,۵۸۴      | ۵۵۷,۱۱۶,۹۶۶       | ۳۷۴,۲۷۰,۸۴۱    |
| قالیها               | ۲۹۴,۳۴۳,۸۴۹          | ۰           | ۲۹۴,۳۴۳,۸۴۹            | ۷۲,۷۰۱,۵۰       | ۲۶۱,۵۲۸,۱۳۴       | ۳۲,۸۱۵,۷۱۵     |
| جمع                  | ۴۵,۷۳۶,۸۸۱,۳۰۵       | ۰           | ۴۵,۷۳۶,۸۸۱,۳۰۵         | ۱,۵۳۸,۹۵۰,۴۹۰   | ۱۷,۷۷۱,۹۶۵,۳۹۲    | ۱۷,۹۶۴,۹۱۵,۹۱۳ |
| بیش پرداخت سرمایه ای | ۱۲۶,۸۳۴,۳۷۷          | ۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰ | ۳۸۳,۱۳۴,۳۷۷            | -               | -                 | ۳۸۳,۱۳۴,۳۷۷    |
| جمع کل               | ۴۵,۸۶۳,۷۱۵,۵۸۲       | ۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۸۶۳,۷۱۵,۵۸۲         | -               | -                 | ۴۵,۸۶۳,۷۱۵,۵۸۲ |

۹-۱- دارایی های ثابت شرکت از پوشش بیمه ای به مبلغ ۱۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال در برابر هر گونه حوادث احتمالی برخوردار می باشد.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۹- پیش پرداخت سرمایه ای :

سرفصل فوق شامل اقلام ذیل میباشد.

| موضوع                        | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰  |
|------------------------------|-------------|-------------|
| ریال                         | ریال        | ریال        |
| شرکت سیتل ترونیکس            | ۷۹,۰۸۴,۲۷۷  | ۹۳,۵۸۴,۲۷۷  |
| خرید قطعات ماشین آلات تولیدی |             |             |
| همکاران سیستم                | ۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰ |             |
| خرید نرم افزار مالی          |             |             |
| سایر                         | ۴۹,۰۵۰,۰۰۰  | ۳۳,۲۵۰,۰۰۰  |
|                              | ۳۸۳,۱۳۴,۲۷۷ | ۱۲۶,۸۳۴,۲۷۷ |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارائیهای نامشهود شامل موارد زیر میباشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰   | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱   | یادداشت                         |
|--------------|--------------|---------------------------------|
| ریال         | ریال         |                                 |
| ۲۶۸,۱۲۴,۸۹۶  | ۲۶۸,۱۲۴,۸۹۶  | حق الامتياز آب و برق محل شرکت   |
| ۲۰۹,۱۴۸,۶۶۲  | ۲۰۹,۱۴۸,۶۶۲  | حق الامتياز گاز                 |
| ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | بهای نرم افزارهای مالی و دستمزد |
| (۸۸,۷۵۰,۰۰۰) | (۸۸,۷۵۰,۰۰۰) | استهلاک نرم افزار               |
| ۲۲,۸۵۰,۰۰۰   | ۲۲,۸۵۰,۰۰۰   | حق الامتياز تلفن و موبایل       |
| ۵۲۶,۳۷۳,۵۵۸  | ۵۲۶,۳۷۳,۵۵۸  | ۱۰-۱                            |

۱۰-۱- مبلغ فوق شامل دو خط تلفن همراه و ۷ خط تلفن ثابت شرکت می باشد.

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت بشرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت                          |
|----------------|----------------|----------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                  |
| ۱۰,۶۵۰,۱۸۸,۷۶۸ | ۱۲,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۸ | ۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۲ سپرده سرمایه گذاری          |
| ۲۵,۶۵۰,۱۸۸,۷۶۸ | ۲۷,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۸ |                                  |

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

| مانده خالص     | نام شرکت                   | تعداد سهام | درصد سهام | اضافات طی دوره | مانده خالص     |
|----------------|----------------------------|------------|-----------|----------------|----------------|
| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |                            |            |           |                | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
| ریال           |                            |            |           |                | ریال           |
|                | شرکتهای بورسی:             |            |           |                |                |
| ۷۳,۳۴۱,۷۶۸     | شرکت ایران ترانسفو         | ۱۸۳,۶۹۵    |           |                | ۷۳,۳۴۱,۷۶۸     |
| ۱۲,۴۴۷,۰۰۰     | گروه بهمن                  | ۱۲,۴۴۷     |           |                | ۱۲,۴۴۷,۰۰۰     |
|                | شرکتهای غیر بورسی:         |            |           |                |                |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | عایقهای الکتریکی پارس      | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵%        |                | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲,۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰  | بازرگانی ایران ترانسفو     | ۹,۴۳۲,۰۰۰  | ۱۷%       |                | ۲,۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰  |
| ۲,۸۲۸,۴۰۰,۰۰۰  | بالاس روغن های صنعتی رنگان | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰%       | ۱,۱۱۲,۴۰۰,۰۰۰  | ۱,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | بیمه زنجیان صبا            | ۱,۲۵۰,۰۰۰  | ۲۵%       |                | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | آشنا راه سماء              | ۱۸۰,۰۰۰    | ۴%        |                | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت آترین ترانس           |            | ۳۳%       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۲,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۸ |                            |            |           |                | ۱۰,۶۵۰,۱۸۸,۷۶۸ |

۱۱-۲- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت خرمشهر به مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال میباشد

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر دارائیه ها :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۲۶,۰۲۰,۰۰۰ | ۲۶,۰۲۰,۰۰۰ |

سپرده بلوکه شده نزد گمرکات

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت |
|----------------|----------------|---------|
| ریال           | ریال           |         |
| ۱,۶۳۳,۰۲۵,۵۸۵  | ۳,۳۹۷,۲۹۲,۲۸۴  | ۱۳-۱    |
| ۱۳,۸۹۷,۳۷۶,۱۴۷ | ۳۱,۲۵۶,۳۴۵,۰۲۶ | ۱۳-۲    |
| ۱۵,۵۳۰,۴۰۱,۷۳۲ | ۳۴,۶۵۳,۶۳۷,۳۱۰ |         |

اسناد پرداختنی

حسابهای پرداختنی

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱-۱۳- اسناد پرداختی تجاری شامل اقلام زیر می باشد.

| ذینفع                 | موضوع               | از تاریخ   | تا تاریخ   | تعداد چک | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    |
|-----------------------|---------------------|------------|------------|----------|---------------|---------------|
| شرکت آفتاب درخشان سبز | خرید لوازم برقی     | ۱۳۹۲/۰۶/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ | ۲ فقره   | ۷۶۰,۵۸۱,۸۰۰   | رمال          |
| شرکت پارس مفصل آسیا   | خرید لوازم برقی     | ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۵/۲۷ | ۳ فقره   | ۱,۳۵۳,۳۱۷,۶۴۰ |               |
| فروشگاه خرمشهر        | لوازم مصرفی         | ۱۳۹۲/۰۶/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ | ۲ فقره   | ۱۳۹,۳۴۶,۰۰۰   | ۶۷,۲۸۳,۵۰۰    |
| همکاران سیستم         | خرید نرم افزار مالی | ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ | ۱ فقره   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    |               |
| الکتریک احمدی         | خرید لوازم برقی     | ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ | ۲ فقره   | ۹۹,۴۳۰,۰۰۰    |               |
| شرکت ساران انرژی بارق | خرید کلید اتوماتیک  | ۱۳۹۲/۰۵/۱۰ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۰ | ۱ فقره   | ۵۹۵,۷۹۹,۶۶۴   |               |
| فروشگاه آرتا بیج      | خرید بیج و وایر     | ۱۳۹۲/۰۵/۱۰ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ | ۲ فقره   | ۱۱۵,۷۰۹,۱۸۰   | ۸۹,۹۲۱,۰۳۰    |
| شرکت مهر مثال         | خرید مفره           | ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ | ۱ فقره   | ۲۷۳,۱۰۸,۰۰۰   |               |
| سایر                  |                     |            |            |          |               |               |
|                       |                     |            |            |          | ۱,۴۷۵,۸۲۱,۰۶۵ |               |
|                       |                     |            |            |          | ۳,۳۹۷,۲۹۲,۲۸۴ | ۱,۶۲۳,۰۲۵,۵۸۵ |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۳-۲- حساب های پرداختی تجاری شامل اقلام زیر می باشد.

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت | موضوع                            |
|----------------|----------------|---------|----------------------------------|
| ریال           | ریال           |         |                                  |
| ۴,۹۵۲,۶۳۰,۵۱۲  | ۲۳,۲۷۵,۷۱۶,۰۲۱ | ۱۳-۲-۱  | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو      |
|                | ۱۶۴,۳۸۳,۳۱۰    |         | شرکت پالایش روغن های صنعتی زنجان |
| ۳۴,۳۶۱,۸۴۹     | ۳۴,۳۶۱,۸۴۹     | -       | شرکت ترانس پست پارس              |
| ۴۱۱,۴۷۲,۸۰۰    | ۴۳۹,۲۱۸,۸۰۰    |         | شرکت نوآوران برق آریا            |
| ۹۶,۳۴۷,۰۰۰     | ۳۷۴,۹۲۶,۵۰۰    |         | فروشگاه خرمشهر                   |
| ۱۳۴,۰۷۲,۰۰۰    | ۱۶۲,۱۷۲,۰۰۰    |         | صنایع برق آذر کلند               |
| ۱۶,۱۵۸,۸۳۰     | ۶۲,۰۴۱,۸۳۰     |         | شرکت آی سو تابلوی زنجان          |
| ۵۹۶,۵۱۵,۰۰۰    | ۳۲,۷۵۵,۰۰۰     |         | کالای برق صالح نیا               |
| ۴۹,۶۰۰,۰۰۰     | ۸۵,۴۹۹,۰۰۰     |         | الکترو فرمان                     |
| ۶,۵۵۲,۵۶۱,۲۰۵  | ۴,۱۹۹,۲۵۸,۲۸۶  | ۱۳-۲-۱  | معلق خرید                        |
|                | ۶۹۷,۴۴۰,۸۶۴    |         | شرکت پویشکران سبز آریا           |
|                | ۱۸۰,۳۸۵,۰۰۰    |         | امرن الکتریک                     |
|                | ۱۳۴,۳۶۳,۴۰۰    |         | الکترو ژابیز                     |
|                | ۱۹۵,۵۵۳,۵۰۰    |         | کالای برق امانت                  |
|                | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |         | کالای صنعتی پاک فوم              |
|                | ۱۹۳,۹۸۰,۰۰۰    | -       | تدبیر مشهد                       |
|                | ۲۵۸,۲۰۹,۶۳۹    | -       | بسمانکاران تولید                 |
| ۱,۰۶۳,۷۵۶,۹۵۱  | ۶۷۶,۱۸۰,۰۲۷    | -       | سایر                             |
| ۱۳,۸۹۷,۳۷۶,۱۴۷ | ۳۱,۲۵۶,۳۴۵,۰۲۶ |         |                                  |

۱۳-۲-۱- افزایش در حساب بازرگانی بدلیل عدم ثبت حساب های تجاری دریافتی و وجوه دریافت شده می باشد بابت خرید ۶/۹۱۳/۸۱۸/۴۷۰ ریال ترانس میباشد

۱۳-۲-۲- گردش معلق خرید بشرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      |                  |
|-----------------|------------------|
| ریال            |                  |
| ۶,۵۵۲,۵۶۱,۲۰۵   | مانده اول دوره   |
| ۶۹۱,۸۱۰,۵۴۰     | ایجاد شده طی سال |
| (۳,۰۴۵,۱۱۳,۴۵۹) | تسویه شده طی سال |
| ۴,۱۹۹,۲۵۸,۲۸۶   | مانده پایان دوره |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی شامل اقلام ذیل می باشد :

| (تجدیدارانه)  |                |                         |
|---------------|----------------|-------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت                 |
| ریال          | ریال           |                         |
| ۴۹۹,۷۲۱,۳۲۸   | ۰              | اسناد پرداختنی          |
| ۴,۷۸۸,۱۵۹,۴۶۳ | ۱۰,۵۰۸,۴۶۵,۵۳۶ | حسابهای اشخاص و شرکتهای |
| ۵,۲۸۷,۸۸۰,۷۹۱ | ۱۰,۵۰۸,۴۶۵,۵۳۶ |                         |

۱۴-۱- سایر حسابهای پرداختنی شامل اقلام زیر می باشد

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | یادداشت |                  |
|---------------|----------------|---------|------------------|
| ریال          | ریال           |         |                  |
| ۳,۷۹۳,۵۲۴,۱۰۹ | ۹,۹۵۴,۷۲۹,۳۷۱  | ۱۴-۱-۱  | اشخاص و شرکتهای  |
| ۷۱۷,۱۶۱,۵۰۶   | ۳۴۱,۸۳۸,۹۹۱    | ۱۴-۱-۲  | ذخایر            |
| ۲۷۷,۴۷۳,۸۴۸   | ۲۱۱,۸۹۷,۱۷۴    |         | سپرده ها و ودایع |
| ۴,۷۸۸,۱۵۹,۴۶۳ | ۱۰,۵۰۸,۴۶۵,۵۳۶ |         |                  |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱-۱۴- حساب های اشخاص و شرکتها بشرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    |                                               |                                       |
|---------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                               |                                       |
| ۸۸۳,۴۴۷,۷۳۶   | ۱,۸۵۳,۳۹۵,۷۶۷ | مالیات حقوق کارکنان، پیمانکاران و عوارض تجميع | اداره دارائی زنجان                    |
| ۲۸۹,۶۳۴,۳۹۵   | ۳۷۷,۳۲۸,۵۱۴   | بیمه کارکنان و پیمانکاران                     | سازمان تامین اجتماعی                  |
| ۲۰۲,۰۰۳,۰۷۱   | ۸۵۸,۰۱۷,۷۷۱   | سود سنوات قبل                                 | شرکت برانس پست پارس                   |
| ۰             | ۲,۵۰۸,۶۵۶,۰۰۰ | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنجان       |
| ۱۵,۷۵۴,۸۷۶    | ۴۶۶,۲۳۰,۴۳۲   | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت نیرو سرمایه                      |
| ۷,۸۴۴,۳۲۵     | ۲۷۴,۳۸۷,۶۲۵   | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت ایران ترانسفوری                  |
| ۷,۸۴۴,۳۲۵     | ۲۷۴,۳۸۷,۶۲۵   | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت ترانسفور ماتور سازی گوشکن - نسکو |
| ۷,۸۴۴,۳۲۵     | ۲۷۴,۳۸۷,۶۲۵   | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | مؤسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران    |
| ۰             | ۲۱۰,۸۲۷,۶۰۰   | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو           |
| ۲,۴۵۳,۳۸۶     | ۸۴,۱۳۸,۶۸۶    | سود پرداخت نشده سال ۹۱                        | شرکت کارکنان صنعت برق                 |
| ۳۵۱,۳۸۶,۲۰۰   | ۳۹۳,۰۸۸,۵۰۴   | بیمه تکمینی درمان و آتش سوزی                  | شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا          |
| ۵۷۱,۱۲۷,۴۶۰   | ۹۱۳,۹۱۵,۷۴۳   |                                               | شرکت ایران ترانسفو                    |
| ۴۲۶,۸۲۹,۵۳۰   | ۳۹۶,۵۹۷,۵۳۰   | غذای روزانه کارکنان                           | غذاخوری استیلا                        |
| ۱۰۵,۱۶۰,۰۰۰   | ۱۱۱,۰۶۰,۰۰۰   | حمل پست و تابلو                               | شرکت حمل و نقل آشنا راه سما           |
| ۷۸,۳۵۶,۱۹۲    | ۵۴,۵۰۴,۳۵۲    |                                               | بستانکاران کارکنان                    |
| ۳۸,۲۲۵,۴۵۰    | ۸۴,۲۷۴,۹۵۰    |                                               | صندوق قرض الحسنه کارکنان              |
| ۳۳۳,۷۷۶,۶۴۴   | ۲۵۷,۳۸۲,۱۴۷   |                                               | حقوق و دستمزد پرداختنی                |
| ۴۷۱,۸۳۶,۱۹۴   | ۴۶۲,۱۴۸,۵۰۰   | -                                             | سایر                                  |
| ۳,۷۹۳,۵۲۴,۱۰۹ | ۹,۹۵۴,۷۲۹,۳۷۱ |                                               |                                       |

۱-۱۴- سایر ذخایر شامل اقلام ذیل می باشد :

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰  | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱  |                            |
|-------------|-------------|----------------------------|
| ریال        | ریال        |                            |
| ۱۵۵,۵۶۵,۱۴۵ | ۱۵۵,۵۶۵,۱۴۵ | ذخیره مرخصی کارکنان        |
| ۳۶۱,۵۹۶,۳۶۱ | ۱۷۶,۲۷۳,۸۴۶ | ذخیره عیدی و پاداش کارکنان |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | سایر                       |
| ۷۱۷,۱۶۱,۵۰۶ | ۳۴۱,۸۳۸,۹۹۱ |                            |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۵- پیش دریافتها

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |                                               |
|---------------|----------------|-----------------------------------------------|
| ریال          | ریال           |                                               |
| ۳۴۰,۶۶۳,۳۵۷   | ۳۰۲,۵۹۳,۳۵۷    | شرکت ایران ترانسفو - فروش تابلو فرمان         |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان                |
| ۳,۸۸۵,۲۵۰,۰۰۰ | ۵,۶۳۵,۲۵۰,۰۰۰  | شرکت ایران ترانسفوری - فروش انواع تابلو فرمان |
| .             | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو                   |
| .             | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت پارس آیدین مهر                           |
| ۹۲۲,۰۲۰,۰۵۰   | ۱۰۸,۵۲۰,۰۵۰    | سایر مشتریان                                  |
| ۶,۶۴۷,۹۳۳,۴۰۷ | ۱۱,۸۷۱,۳۶۳,۴۰۷ |                                               |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهایی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مالیات بر درآمد:

بدهی مالیاتی تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ قطعی و تسویه گردیده است

مبالغ

| تاریخ رسیدگی        | مبلغ ذخیره در | مبلغ ذخیره | تاریخ       | تصفیه | توضیح       | تاریخ       | تأیید مسئول مالیات | تسویه مالیاتی  | سال مالی                              |
|---------------------|---------------|------------|-------------|-------|-------------|-------------|--------------------|----------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰          | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    |            |             |       |             |             |                    |                |                                       |
| پسند ۲ عاده ۹۷      | ۱,۳۱۲,۴۳۰,۹۸۶ | -          | ۴۱۰,۱۶۵,۰۳۸ | -     | ۴۱۰,۱۶۵,۰۳۸ | -           | ۸,۲۱۵,۰۳۴,۷۸۳      | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |                                       |
| رسیدگی بگریزیده است | -             | -          | ۹۵۳,۰۳۶,۲۹۷ | -     | -           | ۹۵۳,۰۳۶,۲۹۷ | ۳,۸۱۲,۱۴۵,۱۸۷      | ۱۲,۳۳۰,۱۷۷,۱۷۷ | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰                            |
| رسیدگی بگریزیده است | -             | -          | -           | -     | -           | -           | ۳۳,۰۷۴,۸۹۱         | ۹,۴۰۹,۵۷۰,۷۵۱  | تورسین باقی مانده منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |
|                     | ۱,۳۱۲,۴۳۰,۹۸۶ | ۰          |             |       |             |             |                    |                |                                       |

شرکت نسبت به برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ اعتراض ننموده که توسط هیات حل اختلاف در دست بررسی می باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی شامل موارد زیر می باشد.

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱      |
|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال            |
| ۶,۰۵۴,۲۵۷,۹۴۸   | ۵,۳۲۷,۶۶۰,۱۶۲   |
| ۱۹,۳۲۳,۷۶۷,۱۲۴  | ۱۴,۹۲۹,۱۵۰,۶۸۵  |
| ۳,۶۶۱,۰۱۶,۳۹۳   | ۳,۷۱۷,۹۶۵,۴۱۷   |
| .               | ۴,۵۳۱,۶۷۹,۴۵۲   |
| ۲۹,۰۳۹,۰۴۱,۴۶۵  | ۲۸,۵۰۶,۴۵۵,۷۱۶  |
| (۳,۰۶۸,۳۲۱,۰۷۱) | (۲,۸۲۵,۸۷۲,۰۳۸) |
| ۲۵,۹۷۰,۷۲۰,۳۹۴  | ۲۵,۶۸۰,۵۸۳,۶۷۸  |
| (۴,۳۵۲,۱۶۲,۸۵۱) | (۴,۶۰۱,۷۸۵,۹۷۸) |
| ۲۱,۶۱۸,۵۵۷,۵۴۳  | ۲۱,۰۷۸,۷۹۷,۷۰۰  |

تسهیلات فروش اقساطی بانک تجارت  
تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت  
تسهیلات مشارکت مدنی بانک صادرات  
تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت

کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی

خالص تسهیلات

کسر میشود حصه بلند مدت

حصه کوتاه مدت

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۶,۰۵۴,۲۵۷,۹۴۸  | ۵,۳۲۷,۶۶۰,۱۶۲  |
| ۱۸,۴۷۳,۶۶۰,۲۲۸ | ۱۹,۴۶۰,۸۳۰,۱۳۷ |
| ۴,۵۱۱,۱۲۳,۲۸۸  | ۳,۷۱۷,۹۶۵,۴۱۷  |
| ۲۹,۰۳۹,۰۴۱,۴۶۴ | ۲۸,۵۰۶,۴۵۵,۷۱۶ |

بانرخ کارمزد بانکی ۱۷٪

بانرخ کارمزد بانکی ۲۱٪

بانرخ کارمزد بانکی ۲۲٪

ج - به تفکیک تاریخ سررسید

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۲۴,۴۳۷,۲۵۵,۴۸۷ | ۲۳,۹۰۴,۶۶۹,۷۳۸ |
| ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  | ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  |
| ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  | ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  |
| ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  | ۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲  |
| ۲۴۲,۱۹۹,۲۶۲    | ۲۴۲,۱۹۹,۲۶۲    |
| ۲۹,۰۳۹,۰۴۱,۴۶۵ | ۲۸,۵۰۶,۴۵۵,۷۱۶ |

سال مالی ۱۳۹۲

سال مالی ۱۳۹۳

سال مالی ۱۳۹۴

سال مالی ۱۳۹۵

سال مالی ۱۳۹۶

د - به تفکیک نوع وثیقه

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     |
|------------|----------------|
| ریال       | ریال           |
| .          | ۲۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| .          | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| .          | ۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |

درقبال سفته

درقبال سپرده بلند مدت بانکی

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۸- گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰   | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱    |                   |
|--------------|---------------|-------------------|
| ریال         | ریال          |                   |
| ۵۸۰,۲۱۱,۴۲۱  | ۹۰۷,۵۷۳,۸۵۰   | مانده ابتدای دوره |
| ۳۸۴,۲۱۱,۷۱۷  | ۳۲۲,۱۵۳,۴۲۱   | ایجاد طی دوره     |
| (۵۶,۸۴۹,۲۸۸) | (۳۷,۴۱۸,۹۶۷)  | تسویه شده طی دوره |
| ۹۰۷,۵۷۳,۸۵۰  | ۱,۱۹۲,۳۰۸,۳۰۴ | مانده پایان دوره  |

۱۹- سرمایه ثبت شده شرکت

سرمایه ثبت شده شرکت به مبلغ ۴۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۴۷,۸۴۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی "تماما" پرداخت شده می باشد.

| نام سهامدار                         | تعداد سهام | درصد سهام | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۰/۳۰     |
|-------------------------------------|------------|-----------|----------------|----------------|
|                                     |            |           | ریال           | ریال           |
| شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان      | ۲۵,۰۸۶,۵۶۰ | ۵۲.۴۴%    | ۲۵,۰۸۶,۵۶۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۸۶,۵۶۰,۰۰۰ |
| شرکت ترانس پست پارس                 | ۶,۵۶۰,۱۴۷  | ۱۳.۷۱%    | ۶,۵۶۰,۱۴۷,۰۰۰  | ۶,۵۶۰,۱۴۷,۰۰۰  |
| شرکت نیرو سرمایه                    | ۵,۳۳۰,۰۹۵  | ۱۱.۱۴%    | ۵,۳۳۰,۰۹۵,۰۰۰  | ۵,۳۳۰,۰۹۵,۰۰۰  |
| مؤسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران   | ۲,۶۶۵,۴۳۳  | ۵.۵۷%     | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  |
| شرکت ایران ترانسفو ری               | ۲,۶۶۵,۴۳۳  | ۵.۵۷%     | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  |
| شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن- تسکو | ۲,۶۶۵,۴۳۳  | ۵.۵۷%     | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  | ۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰  |
| شرکت کارکنان صنعت برق               | ۸۱۶,۸۵۳    | ۱.۷۱%     | ۸۱۶,۸۵۳,۰۰۰    | ۸۱۶,۸۵۳,۰۰۰    |
| شرکت بازرگانی ایران ترانسفو         | ۲,۰۵۰,۰۴۶  | ۴.۲۹%     | ۲,۰۵۰,۰۴۶,۰۰۰  | ۲,۰۵۰,۰۴۶,۰۰۰  |
|                                     | ۴۷,۸۴۰,۰۰۰ | ۱۰۰%      | ۴۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

## ۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه بمبلغ ۲۸۳۲/۱ میلیون ریال از محل ۵٪ سود دوره جاری و سود سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد موارد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۲۱- فروش خالص :**

فروش شرکت بر حسب محصولات بشرح زیر است:

| (تجدیدارانه)          |            | دوره مالی منتهی به    |            | دوره مالی منتهی به    |            |
|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| سال مالی منتهی به     | مقدار      | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱            | مقدار      | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | مقدار      |
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            | ریال       | ریال                  | ریال       | ریال                  |            |
| ۴۸,۱۱۰,۰۶۶,۴۵۴        | ۱۰۷ دستگاه | ۲۳,۷۹۹,۳۵۹,۷۳۹        | ۶۱ دستگاه  | ۱۴,۴۶۳,۰۶۸,۹۰۲        | ۳۰ دستگاه  |
| ۳,۲۵۱,۷۶۱,۸۵۴         | ۹۹۵ کیلو   | ۱,۵۷۷,۲۲۸,۸۸۸         | ۳۷۹ کیلو   | ۱,۹۰۴,۴۱۵,۱۳۵         | ۴۶۳ کیلو   |
| ۸,۹۳۳,۶۶۳,۹۰۰         | ۴۳۰ دستگاه | ۲,۹۷۸,۵۸۸,۰۰۰         | ۱۸۸ دستگاه | ۷,۴۷۱,۳۵۳,۰۰۰         | ۲۷۳ دستگاه |
| ۱,۰۶۹,۵۹۳,۳۴۸         |            | ۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰           |            | ۲,۱۶۱,۲۷۲,۸۰۰         | ۱۳ دستگاه  |
| <u>۶۱,۳۶۵,۰۸۵,۵۵۶</u> |            | <u>۲۸,۹۳۲,۶۷۶,۶۲۷</u> |            | <u>۲۶,۰۰۰,۱۰۹,۸۳۷</u> |            |

**۲۱-۱- فروش به تفکیک شرکتها بشرح زیر است :**

| (تجدیدارانه)          |       | دوره مالی منتهی به    |       | دوره مالی منتهی به    |            |
|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-----------------------|------------|
| سال مالی منتهی به     | مقدار | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱            | مقدار | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱            | درصد فروش  |
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰            | ریال  | ریال                  | ریال  | ریال                  |            |
| ۴۶,۵۲۳,۰۶۶,۴۵۴        |       | ۲۳,۲۷۲,۳۵۹,۷۳۸        |       | ۱۴,۴۲۳,۲۴۱,۷۰۲        | ۵۵.۴۷      |
| ۴,۵۳۱,۲۳۷,۰۶۱         |       | ۲,۰۴۸,۴۷۵,۹۹۳         |       | ۵,۶۷۹,۲۰۸,۰۲۱         | ۲۱.۸۴      |
| ۵,۸۲۴,۸۹۶,۰۴۱         |       | ۲,۵۶۹,۱۹۹,۸۹۶         |       | ۵,۱۴۶,۵۶۰,۱۱۴         | ۱۹.۷۹      |
| .                     |       |                       |       | ۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱.۸۸       |
| ۴,۴۸۵,۸۸۶,۰۰۰         |       | ۱,۰۴۲,۶۴۱,۰۰۰         |       | ۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰           | ۱.۰۲       |
| <u>۶۱,۳۶۵,۰۸۵,۵۵۶</u> |       | <u>۲۸,۹۳۲,۶۷۶,۶۲۷</u> |       | <u>۲۶,۰۰۰,۱۰۹,۸۳۷</u> | <u>۱۰۰</u> |

شرکت توسعه یست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۲ - بهای تمام شده کالای فروش رفته :

| شرح                                                   | یادداشت | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ |
|-------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
|                                                       |         | ریال                             | ریال                             | ریال                            |
| موجودی مواد اولیه ابتدای سال                          |         | ۳۲,۱۰۵,۲۰۶,۵۷۴                   | ۲۳,۹۶۲,۱۹۰,۲۲۳                   | ۲۳,۹۶۲,۱۹۰,۲۲۳                  |
| خرید طی سال                                           | ۲۲-۱    | ۳۳,۹۲۵,۷۵۱,۹۷۵                   | ۲۸,۷۲۹,۳۷۱,۸۰۰                   | ۵۶,۰۷۲,۰۶۹,۵۰۳                  |
| مواد مرجوعی به انبار                                  |         | ۲۴۳,۸۳۱,۵۵۶                      |                                  | ۲,۰۶۸,۷۶۱,۹۶۲                   |
| برگشتی و مصرف مستقیم                                  |         | -                                | ۱۵۹,۹۶۵,۸۹۱                      | ۲,۱۴۰,۳۶۰,۶۹۸                   |
| اضافات انبار گردانی                                   |         | -                                |                                  | ۲۲,۴۰۸,۹۵۸                      |
| مواد اولیه آماده مصرف                                 |         | ۶۶,۲۷۴,۷۹۰,۱۰۵                   | ۵۲,۸۵۱,۵۲۷,۹۱۴                   | ۸۴,۳۶۵,۷۹۱,۳۴۴                  |
| کسر میشود : موجودی مواد اولیه پایان سال               |         | (۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۱۵۸)                 | (۲۸,۷۱۴,۵۲۷,۲۸۲)                 | (۳۲,۱۰۵,۲۰۶,۵۷۴)                |
| کسر میشود : فروش مواد اولیه                           |         | (۳۸۸,۳۲۱,۱۲۱)                    | (۴۶,۵۳۰,۶۷۸)                     | (۲,۶۴۸,۸۱۶,۷۳۳)                 |
| کسر میشود : برگشتی از مصرف مستقیم مواد                |         | (۹۸,۰۶۸,۳۵۳)                     |                                  | (۱,۷۳۷,۵۵۹,۲۸۹)                 |
| کسر میشود : کالای امانی                               |         |                                  | (۲۱۵,۱۲۱,۷۳۲)                    | (۲۸۵,۴۱۳,۵۰۳)                   |
| کسر میشود : انتقالی به دارائیهای ثابت و وامصارف عمومی |         | (۱۰۵,۵۹۸,۴۳۰)                    | (۱۷۴,۳۹۷,۴۸۲)                    | (۳۰۸,۱۴۱,۴۹۰)                   |
| مواد مصرفی مستقیم                                     |         | ۱۰,۳۷۹,۷۳۵,۰۴۳                   | ۲۳,۷۰۰,۹۵۰,۷۴۰                   | ۴۷,۱۸۰,۶۵۳,۷۵۵                  |
| مواد کمکی                                             |         |                                  | ۱۳۳,۹۱۴,۵۰۰                      | ۲۴۹,۵۱۴,۵۰۰                     |
| دستمزد مستقیم                                         | ۲۲-۲    | ۲,۱۷۲,۳۳۹,۴۲۷                    | ۱,۹۷۱,۱۱۴,۲۴۱                    | ۴,۳۹۶,۶۳۳,۱۰۵                   |
| سربار مستقیم                                          | ۲۲-۳    | ۳,۶۴۸,۸۱۶,۱۳۲                    | ۳,۳۷۸,۰۹۶,۸۵۵                    | ۶,۷۸۸,۲۸۸,۴۵۵                   |
| جمع هزینه های تولید                                   |         | ۱۶,۲۰۰,۸۹۰,۶۰۲                   | ۲۹,۱۸۴,۰۷۶,۳۳۶                   | ۵۸,۶۱۵,۰۸۹,۸۱۵                  |
| اضافه میشود: کالای در جریان اول سال                   |         | ۱۰,۸۷۶,۶۳۵,۹۸۴                   | ۶,۳۹۰,۶۲۸,۲۵۶                    | ۶,۳۹۰,۶۲۸,۲۵۶                   |
| کسر میشود: کالای در جریان پایان سال                   |         | (۴,۸۴۸,۹۵۹,۸۵۷)                  | (۸,۹۵۶,۲۱۹,۲۱۶)                  | (۱۰,۸۷۶,۶۳۵,۹۸۴)                |
| بهای تمام شده کالای ساخته شده                         |         | ۲۲,۲۲۸,۵۶۶,۷۲۹                   | ۲۶,۶۱۸,۴۸۵,۳۷۶                   | ۵۴,۱۲۹,۰۸۲,۰۸۷                  |
| اضافه میشود: کالای ساخته شده ابتدای سال               |         | ۵,۳۱۱,۷۱۵,۲۶۰                    | ۱,۸۷۹,۰۸۶,۸۹۶                    | ۱,۸۷۹,۰۸۶,۸۹۶                   |
| بهای تمام شده کالای آماده برای فروش                   |         | ۲۷,۵۴۰,۲۸۱,۹۸۹                   | ۲۸,۴۹۷,۵۷۲,۲۷۲                   | ۵۶,۰۰۸,۱۶۸,۹۸۳                  |
| کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال           |         | (۵,۹۹۱,۰۶۸,۷۱۵)                  | (۲,۸۷۰,۰۲۵,۳۶۲)                  | (۵,۳۱۱,۷۱۵,۲۶۰)                 |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته                         |         | ۲۱,۵۴۹,۲۱۳,۲۷۴                   | ۲۵,۶۲۷,۵۴۶,۹۱۰                   | ۵۰,۶۹۶,۴۵۳,۷۲۳                  |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱-۲۲- خرید های عمده شرکت به قرار زیر می باشد :

| سال مالی منتهی به | میان دوره منتهی به | میان دوره منتهی به |                           |                                   |
|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱         |                           |                                   |
| ریال              | ریال               | ریال               | خرید انواع ترانسفور ماتور | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو       |
| ۱۹,۹۷۵,۶۶۹,۳۳۹    | ۱۰,۲۵۱,۰۴۳,۸۶۲     | ۵,۹۵۷,۶۷۴,۰۰۰      | خرید تابلو                | شرکت تایش تابلو                   |
| ۳,۶۱۹,۱۸۳,۵۰۰     | ۳,۳۱۹,۸۶۷,۰۰۰      | ۱,۴۵۰,۹۰۳,۰۰۰      | لوازم الکتریکی            | شرکت پویشگران سبز آرپا            |
| ۲,۹۱۷,۰۳۱,۳۵۰     | .                  | ۶۲۹,۸۳۸,۹۰۰        | لوازم الکتریکی            | کالای برق صالح نیا                |
| ۲,۷۱۵,۸۱۵,۰۰۰     | ۱,۲۱۲,۹۴۰,۰۰۰      | ۴۷۰,۶۸۰,۰۰۰        | خرید آهن آلات             | آهن آلات پیشرو                    |
| ۲,۵۳۹,۸۸۷,۲۰۰     | ۱,۳۳۷,۱۷۶,۹۰۰      | ۲,۰۷۷,۶۷۸,۹۶۰      | لوازم الکتریکی            | شرکت یکتا تجارت آرمین             |
| ۱,۸۹۸,۲۳۳,۸۱۰     | .                  | ۱,۰۸۱,۴۹۰,۴۰۰      | لوازم الکتریکی            | فروشگاه کالای برق امانت           |
| ۱,۴۵۹,۶۷۶,۲۰۰     | ۱,۰۶۳,۸۶۲,۷۰۰      | ۷۰۹,۸۹۰,۷۰۰        | انواع تابلو               | شرکت نوآوران برق آریا             |
| ۱,۲۶۲,۲۰۰,۰۰۰     | ۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰      | خرید آهن آلات             | کیان فلز - کرم سلیمانی            |
| ۱,۱۶۱,۱۲۳,۳۰۰     | ۵۷۹,۳۷۳,۰۰۰        | ۱,۳۱۳,۵۹۳,۴۰۰      | لوازم الکتریکی            | کالای برق ناپ نیرو                |
| ۱,۱۴۴,۳۲۹,۶۰۱     | ۳۹۸,۶۵۰,۵۰۱        | ۷۲۴,۰۰۶,۰۰۰        | لوازم الکتریکی            | صنایع برق آذر کلید                |
| ۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰     | .                  | ۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰        | لوازم الکتریکی            | کالای برق نباتی                   |
| ۷۴۲,۷۱۰,۰۰۰       | ۶۰,۷۵۰,۰۰۰         | ۱۱۶,۳۹۰,۰۰۰        | خرید مواد اولیه           | شرکت ترانسفور ماتور، توزیع و نگار |
| ۶۷۰,۸۸۳,۲۴۹       | ۶۶۸,۸۱۳,۲۸۶        | ۲,۵۶۲,۳۲۲,۰۳۲      | پیچ و مهره و لوازم تولیدی | شرکت فراکوه                       |
| ۵۵۵,۷۳۳,۲۹۵       | ۲۴۵,۹۶۰,۰۰۰        | ۳۸۴,۴۷۵,۷۵۰        | انواع ورق                 | فروشگاه بیگدلی                    |
| ۳۹۶,۶۶۷,۳۲۸       | ۹۰,۹۱۹,۰۰۰         | ۴۸,۶۰۰,۰۰۰         | ابزار آلات                | خرمشهر                            |
| ۳۷۸,۶۸۱,۵۰۰       | ۱۸۲,۳۸۳,۰۰۰        | ۴۵۰,۹۳۲,۰۰۰        | لوازم الکتریکی            | امرن الکتریک                      |
| ۳۶۷,۸۳۰,۳۵۰       | .                  | ۳۵۴,۷۳۸,۸۰۰        | لوازم الکتریکی            | پارس مفصل اسیا                    |
| ۳۶۷,۴۹۵,۸۴۵       | .                  | ۱,۴۸۱,۱۹۴,۰۳۰      | لوازم الکتریکی            | فروشگاه الکتر و البرز             |
| ۳۳۳,۶۳۳,۲۵۰       | ۲۶۹,۲۷۶,۲۵۰        | ۷۳,۵۸۵,۰۰۰         | لوازم الکتریکی            | شرکت ایران ترانسفو                |
| ۳۲۱,۰۴۶,۳۷۴       | ۳۱۸,۴۸۴,۹۷۴        | ۷۵۱,۶۷۴,۲۷۰        | انواع مهره و فلاب         | فروشگاه آرنای پیچ                 |
| ۲۷۵,۸۷۳,۹۶۵       | ۱۰۹,۷۵۱,۳۴۵        | ۲۳۲,۷۳۰,۸۴۰        | انواع مهره و فلاب         | شرکت جهان برس                     |
| ۲۷۴,۰۵۵,۷۵۰       | ۹۶,۷۰۰,۰۰۰         | ۴۰۰,۴۲۲,۵۵۰        | لوازم الکتریکی            | کالای برق نوین                    |
| ۲۶۸,۷۲۵,۱۵۰       | ۲۶۸,۷۲۵,۱۵۰        | ۱۰۴,۸۴۷,۰۰۰        | لوازم الکتریکی            | الکترو سبخان - تهران              |
| ۲۱۵,۷۲۸,۸۴۰       | .                  | ۱۹۲,۸۹۰,۰۰۰        | خرید از هند               | پروفرمای EXP/۰۳۳                  |
| ۲,۳۴۷,۴۰۶,۹۷۵     | ۲,۳۴۷,۴۰۶,۹۷۵      | ۱,۳۵۲,۷۵۵,۶۳۷      | خرید از چین               | پروفرمای GZRH/۰۲۱۰۲۲۱۰۱           |
| .                 | .                  | ۱,۶۰۵,۶۷۲,۸۵۴      | لوازم الکتریکی            | الکترو سدن                        |
| .                 | .                  | ۱,۰۴۶,۴۸۸,۰۰۰      | خرید آهن آلات             | آهن آلات وفا                      |
| .                 | .                  | ۳۱۱,۰۴۹,۰۰۰        | لوازم الکتریکی            | پارس منال                         |
| .                 | .                  | ۸۸۵,۷۶۹,۵۱۲        | لوازم الکتریکی            | ساران انرژی بارق                  |
| .                 | .                  | ۱,۰۴۷,۷۵۴,۴۰۰      | لوازم الکتریکی            | شرکت آفتاب درخشان سبز             |
| .                 | .                  | ۷۰۸,۲۷۴,۵۰۰        | لوازم الکتریکی            | سایر                              |
| ۸,۸۱۸,۴۴۸,۳۳۲     | ۴,۷۱۰,۲۸۷,۸۵۷      | ۲,۶۱۶,۴۳۰,۴۴۰      |                           |                                   |
| ۵۶,۰۷۲,۰۶۹,۵۰۳    | ۲۸,۷۲۹,۳۷۱,۸۰۰     | ۳۳,۹۲۵,۷۵۱,۹۷۵     |                           |                                   |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

**۲-۲۲- دستمزد مستقیم**

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                     |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             |                             |
| ۹۶۴,۷۹۳,۱۴۹                     | ۴۶۵,۷۵۴,۵۱۷                      | ۵۳۵,۶۳۱,۲۴۵                      | حقوق ثابت                   |
| ۱۲۱,۴۰۳,۶۷۴                     | ۵۹,۵۱۷,۲۳۲                       | ۶۰,۴۳۵,۱۶۲                       | حق جذب                      |
| ۷۳,۲۹۶,۷۶۰                      | ۴۹,۱۶۸,۰۳۳                       | ۹۵,۷۳۵,۱۸۶                       | اضافه کاری                  |
| ۵۹,۴۴۷,۲۰۸                      | ۲۷,۷۴۸,۴۱۹                       | ۲۷,۰۲۵,۴۲۰                       | نوبت کاری                   |
| ۵۵,۱۱۳,۳۱۴                      | ۲۷,۴۴۹,۹۸۹                       | ۳۲,۰۲۳,۰۰۳                       | حق مسکن                     |
| ۳۰۷,۰۱۹,۰۱۴                     | ۱۵۱,۲۲۸,۴۹۰                      | ۱۷۵,۳۴۴,۶۵۸                      | بیمه سهم کارفرما            |
| ۱۲۵,۳۴۰,۰۰۰                     | ۴۳,۹۸۰,۰۰۰                       | ۸۰,۸۰۵,۰۰۰                       | بیمه تکمیلی سهم کارفرما     |
| ۷۵,۳۱۵,۳۳۹                      | ۳۵,۷۶۵,۳۳۹                       | ۳۷,۱۰۰,۰۰۰                       | بن نقدی                     |
| ۱۳۹,۹۳۷,۱۶۸                     | ۶۳,۴۲۳,۳۲۲                       | ۱۰۹,۷۹۳,۸۵۵                      | سایر مزایای نقدی            |
| ۱,۹۲۱,۶۶۵,۶۲۶                   | ۹۲۴,۰۳۵,۳۴۱                      | ۱,۱۵۳,۸۹۳,۵۲۹                    | جمع حقوق و دستمزد           |
| ۲,۴۷۴,۹۶۷,۴۷۹                   | ۱,۰۴۷,۰۷۸,۹۰۰                    | ۱,۰۱۸,۴۴۵,۸۹۸                    | ۲۲-۲-۱ حق الزحمه پیمانکاران |
| ۴,۳۹۶,۶۳۳,۱۰۵                   | ۱,۹۷۱,۱۱۴,۲۴۱                    | ۲,۱۷۲,۳۳۹,۴۲۷                    |                             |

۲-۲۲-۱- مبلغ فوق مربوط به حق الزحمه پیمانکاران تولید پست و تابلوسازی، واحد جعبه کابل و خط رنگ شرکت می باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۳-۲۲- سر بار تولید:  
سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                            |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             | حقوق و مزایای غیرمستقیم (سهم سر بار تولید) |
| ۲,۰۷۴,۸۴۹,۵۷۴                   | ۱,۱۰۳,۴۵۶,۱۵۲                    | ۱,۲۱۳,۹۷۲,۲۰۵                    | هزینه ایاب ذهاب                            |
| ۱۷۸,۸۰۵,۶۸۹                     | ۶۵,۶۵۳,۲۷۳                       | ۵۸,۷۵۸,۵۰۰                       | هزینه غذا                                  |
| ۳۷۷,۹۹۸,۴۲۴                     | ۱۸۴,۰۷۵,۸۸۹                      |                                  | هزینه پوشاک                                |
| ۳۴,۵۸۰,۶۱۱                      | ۳,۸۰۰,۰۰۰                        |                                  | هزینه بهداشت و درمان                       |
| ۳۷,۸۸۹,۰۳۱                      | ۹,۹۹۲,۸۲۶                        |                                  | هزینه تلفن و مخابرات                       |
| ۲۵,۶۷۷,۶۲۲                      | ۱۰,۸۵۹,۳۷۷                       |                                  | هزینه برق مصرفی                            |
| ۱۰۰,۳۲۱,۶۹۳                     | ۵۳,۰۹۶,۲۴۹                       |                                  | هزینه حمل و نقل                            |
| ۱۴۶,۵۴۵,۵۱۳                     | ۹۳,۹۲۱,۲۲۲                       | ۱۹۳,۹۷۴,۰۰۰                      | هزینه های بیمه                             |
| ۶۸,۸۵۶,۶۰۶                      |                                  | ۳۲,۴۲۲,۰۰۰                       | ابزار آلات مصرفی                           |
| ۱۰,۵۲۹,۴۴۱                      | ۲۲,۱۷۸,۹۷۴                       |                                  | تعمیر و نگهداری ماشین آلات                 |
| ۴۳,۳۹۳,۶۲۰                      | ۲۳,۳۹۳,۶۲۰                       | ۴۱,۰۰۰,۰۰۰                       | تعمیر و نگهداری ساختمان و محوطه            |
| ۷۶,۶۳۴,۵۳۱                      | ۶۰,۷۷۲,۳۱۳                       |                                  | تعمیر و نگهداری تاسیسات                    |
| ۴۱,۲۸۳,۳۴۲                      | ۷,۶۴۱,۶۱۸                        | ۲,۹۰۰,۰۰۰                        | تعمیر و نگهداری تجهیزات                    |
| ۵۴,۶۰۵,۸۰۱                      | ۲,۹۲۸,۲۵۱                        |                                  | هزینه استهلاك ماشین آلات                   |
| ۱,۷۲۱,۶۳۸,۴۳۵                   | ۸۶۳,۱۷۷,۶۲۵                      | ۸۷۵,۳۸۶,۰۷۴                      | هزینه استهلاك ساختمانها                    |
| ۷۲۷,۷۱۸,۸۱۶                     | ۳۶۴,۸۵۶,۲۸۱                      | ۳۴۹,۴۷۷,۸۱۲                      | هزینه استهلاك تجهیزات و لوازم آزمایشگاهی   |
| ۱۱۷,۹۶۸,۴۵۷                     | ۶۰,۱۶۴,۱۶۵                       | ۵۴,۱۲۲,۱۴۶                       | هزینه استهلاك تاسیسات                      |
| ۱۳۱,۵۳۶,۳۴۹                     | ۴۶,۳۸۸,۸۴۹                       | ۹۴,۷۰۳,۲۲۸                       | هزینه استهلاك قالب ها                      |
| ۱۴,۳۳۵,۹۶۲                      |                                  | ۷,۲۰۷,۱۵۰                        | هزینه تکمیل کاری و خدمات پس از فروش        |
| ۱,۵۳۴,۶۳۴                       |                                  | ۴۳۶,۷۶۰,۶۹۷                      | هزینه تست                                  |
| ۱۴۱,۷۹۱,۵۰۰                     |                                  | ۲۴,۲۰۹,۲۵۳                       | هزینه سوخت و گاز                           |
| ۱۷۹,۲۶۶,۱۶۹                     | ۱۰۸,۳۹۵,۴۴۳                      | ۹۲,۱۱۰,۵۸۲                       | سایر هزینه ها                              |
| ۴۸۰,۵۲۶,۶۳۵                     | ۲۹۳,۳۴۴,۷۲۸                      | ۱۷۱,۸۱۲,۴۸۵                      |                                            |
| ۶,۷۸۸,۲۸۸,۴۵۵                   | ۳,۳۷۸,۰۹۶,۸۵۵                    | ۳,۶۴۸,۸۱۶,۱۳۲                    |                                            |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۳- هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی

(تجدیدارانه)

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | میان دوره منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                    |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             |                                    |
| ۲,۷۴۶,۷۴۸,۵۰۱                   | ۱,۴۶۴,۳۱۴,۸۲۹                    | ۱,۶۹۵,۳۱۵,۹۵۹                    | دستمزد اداری و تشکیلاتی            |
| ۱۳۰,۰۹۸,۵۲۱                     | ۷۲,۲۱۰,۴۰۷                       | ۱۳۸,۵۶۷,۹۰۰                      | هزینه ایاب ذهاب                    |
| ۴۵,۳۰۶,۵۷۱                      | ۲۳,۹۷۸,۹۵۱                       | ۸۷,۹۳۶,۶۸۸                       | هزینه برق مصرفی                    |
| ۴۳,۷۷۸,۹۷۹                      | -                                | ۸,۷۲۴,۳۴۹                        | هزینه سوخت و گاز و آب              |
| ۴۴,۸۶۹,۷۱۸                      | ۱,۱۰۰,۴۹۲                        | ۳۵,۸۰۶,۸۰۰                       | هزینه ملزومات اداری                |
| ۳,۹۳۷,۸۷۰                       | ۷۲۶,۲۷۶                          | ۱,۰۰۰,۵۶۹                        | پست و نامه                         |
| ۲۷۸,۰۶۲,۵۸۷                     | ۷۹,۰۰۹,۷۷۸                       | ۶۳,۶۱۴,۰۰۰                       | هزینه حمل و نقل                    |
| ۹۴,۱۳۶,۶۱۸                      | ۴۷,۲۴۰,۶۸۶                       | ۴۱,۰۴۶,۸۶۲                       | هزینه استهلاک لوازم و اثاثیه اداری |
| ۱۳۳,۹۱۲,۳۰۹                     | ۶۷,۱۳۹,۵۹۶                       | ۴۳,۴۵۷,۱۵۰                       | هزینه استهلاک ساختمانها            |
| ۳۴,۶۹۵,۵۴۸                      | ۱۷,۳۹۵,۳۰۲                       | ۱۳,۰۸۱,۹۲۶                       | هزینه استهلاک وسائط نقلیه          |
| ۱۰۴,۲۶۳,۴۷۱                     | ۵۲,۲۷۴,۵۶۱                       | ۵۲,۴۱۶,۶۰۸                       | هزینه استهلاک محوطه                |
| ۹۲,۵۲۳,۶۵۴                      | ۶۵,۹۴۸,۰۸۲                       | ۸,۰۵۱,۵۲۴                        | هزینه استهلاک تاسیسات              |
| ۶۷,۳۴۶,۲۰۰                      | ۳۸,۹۲۴,۹۸۷                       | ۶۸,۸۰۱,۲۴۰                       | تعمیر و نگهداری ساختمان و محوطه    |
| ۳,۷۷۱,۷۲۰                       | -                                | ۱۲,۳۲۹,۷۳۶                       | تعمیر و قطعات وسائط نقلیه          |
| ۲۰۳,۱۹۰,۰۰۰                     | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۲,۹۴۳,۰۰۰                       | هزینه حسابداری                     |
| ۱۶۸,۹۴۷,۶۷۶                     | ۸۲,۵۸۹,۱۱۱                       | ۳۹۲,۴۳۲,۰۰۰                      | هزینه غذا                          |
| -                               | -                                | ۶۷,۲۰۰,۰۰۰                       | حضور در جلسه هیئت مدیره            |
| -                               | -                                | ۳۴,۳۶۵,۰۰۰                       | کمک های مردمی                      |
| -                               | -                                | ۲۶,۰۵۹,۰۰۰                       | هدایای عطائی و بازاریابی           |
| -                               | -                                | ۱۶,۸۵۹,۰۰۰                       | پشتیبانی نرم افزار                 |
| ۱,۰۸۰,۶۵۴,۵۵۶                   | ۲۳۸,۷۲۸,۸۸۷                      | ۲۰۱,۹۹۵,۳۵۵                      | سایر هزینه ها                      |
| ۵,۲۷۶,۲۴۴,۴۹۹                   | ۲,۳۲۱,۵۸۱,۹۴۵                    | ۳,۰۲۲,۰۰۴,۶۶۶                    |                                    |

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| سال مالی منتهی به | میان دوره منتهی به | میان دوره منتهی به |      |                                 |
|-------------------|--------------------|--------------------|------|---------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱         |      |                                 |
| ریال              | ریال               | ریال               |      |                                 |
| ۲,۰۴۶,۶۲۱,۴۶۴     | ۵۸,۴۱۲,۳۲۲         | ۸۸۱,۴۰۰,۴۲۵        | ۲۴-۱ | سود حاصل از فروش مواد اولیه     |
| ۲۰۵,۹۱۶,۸۵۱       | ۱,۲۳۰,۸۵۱          | ۲۲۸,۲۰۶,۸۹۰        |      | فروش ضایعات                     |
| ۲۰۶,۳۷۵,۸۳۱       | ۴۲,۰۲۳,۶۹۳         | ۲۷,۸۸۵,۲۹۷         |      | فروش خدمات (خم ورق و پانچ و...) |
| ۸۶,۸۹۰,۹۵۲        | ۳۲۱,۸۹۰,۹۵۲        | ۴۹,۸۲۶,۶۶۷         |      | سایر درآمدهای عملیاتی           |
| ۲,۵۴۵,۸۰۵,۰۹۸     | ۴۲۳,۵۵۷,۸۱۸        | ۱,۱۸۷,۳۱۹,۲۷۹      |      |                                 |

۲۴-۱- سود حاصل از فروش مواد بشرح زیر میباشد:

| سال مالی منتهی به | میان دوره منتهی به | میان دوره منتهی به |  |                                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|--|------------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱         |  |                                    |
| ریال              | ریال               | ریال               |  |                                    |
| ۴,۵۴۵,۱۹۸,۲۳۵     | ۱۰۴,۹۴۳,۰۰۰        | ۱,۲۶۹,۷۲۱,۵۴۶      |  | فروش مواد اولیه                    |
| (۲,۴۹۸,۵۷۶,۷۷۱)   | (۴۶,۵۳۰,۶۷۸)       | (۳۸۸,۳۲۱,۱۲۱)      |  | قیمت تمام شده مواد اولیه فروش رفته |
| ۲,۰۴۶,۶۲۱,۴۶۴     | ۵۸,۴۱۲,۳۲۲         | ۸۸۱,۴۰۰,۴۲۵        |  | سود حاصل از فروش مواد اولیه        |

۲۵- هزینه های مالی

| سال مالی منتهی به | میان دوره منتهی به | میان دوره منتهی به |  |                              |
|-------------------|--------------------|--------------------|--|------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱         |  |                              |
| ریال              | ریال               | ریال               |  |                              |
| ۲۸,۱۷۷,۰۵۳        | ۱۲,۰۲۷,۵۰۸         | ۵۹,۴۰۴,۱۵۳         |  | جرایم دیرکرد                 |
| ۴,۸۲۵,۲۰۹,۷۹۰     | ۲,۳۰۵,۰۱۴,۷۲۶      | ۲,۵۲۱,۲۴۴,۵۸۷      |  | هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی |
| ۱۱۳,۰۶۸,۵۷۳       | ۷۲,۲۶۸,۱۳۶         | ۳۵,۱۳۲,۱۶۸         |  | هزینه های متفرقه مالی        |
| ۴,۹۶۶,۴۵۵,۴۱۶     | ۲,۳۸۹,۳۱۰,۳۷۰      | ۲,۶۱۵,۷۸۰,۹۰۸      |  |                              |



## شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | یادداشت                          |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             |                                  |
| ۶,۷۷۸,۴۲۰,۷۵۰                   | ۱,۴۹۳,۵۵۰,۰۰۰                    | ۸,۰۶۰,۴۰۰,۰۰۰                    | ۲۶-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری ها |
| ۲,۶۲۴,۹۹۹,۹۴۰                   | ۱,۳۱۶,۰۹۵,۸۶۰                    | ۱,۳۱۶,۰۹۵,۸۶۰                    | ۲۶-۲ سود سپرده بانکی             |
| ۱۲,۷۲۰,۴۸۷                      | ۵,۶۷۱,۴۶۶                        |                                  | سود و زیان حاصل از تسعیر ارز     |
| (۵۷,۷۰۱,۰۱۶)                    | (۱۴۵,۱۳۸,۸۰۰)                    | ۳۲,۶۴۴,۶۲۳                       | سایر                             |
| ۹,۳۵۸,۴۴۰,۱۶۱                   | ۲,۶۷۰,۱۷۸,۵۲۶                    | ۹,۴۰۹,۱۴۰,۴۸۳                    |                                  |

#### ۲۶-۱ سود حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             |                                  |
| ۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰                   | -                                | ۷,۵۴۵,۶۰۰,۰۰۰                    | شرکت بازرگانی ایران ترانسفو      |
| ۱۲,۰۰۰,۰۰۰                      | -                                | ۵۱۴,۸۰۰,۰۰۰                      | شرکت حمل و نقل آشنا راه سما      |
| ۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰                      |                                  | شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان |
| ۱,۰۶۴,۵۵۰,۰۰۰                   | ۱,۰۶۴,۵۵۰,۰۰۰                    |                                  | شرکت عایقهای الکتریکی پارس       |
| ۳۵۱,۲۵۰,۰۰۰                     | -                                |                                  | شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا     |
| ۵,۴۸۰,۰۰۰                       |                                  |                                  | شرکت گروه بهمن                   |
| ۱۵۶,۱۴۰,۷۵۰                     |                                  |                                  | شرکت ایران ترانسفو               |
| ۶,۷۷۸,۴۲۰,۷۵۰                   | ۱,۴۹۳,۵۵۰,۰۰۰                    | ۸,۰۶۰,۴۰۰,۰۰۰                    |                                  |

۲۶-۲ سود سپرده های بانکی بمبلغ فوق مربوط به سود سپرده بانکی در بانک تجارت شعبه خرمشهر می باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۷- تعدیلات سنواتی

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۰/۳۰ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۴/۳۱ |                        |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             |                        |
| (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                    | (۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴)                    | پاداش هیئت مدیره       |
| (۶۰,۷۰۴,۲۲۶)                    | -                                | (۲۶۶,۱۵۰,۰۰۰)                    | اصلاح فروش پست سال ۹۱  |
| (۲۵۹,۳۹۴,۶۸۹)                   | -                                | (۱۰۹,۵۹۴,۲۵۶)                    | بابت مالیات تکلیفی     |
| (۳۷۹,۶۳۳,۸۵۳)                   | -                                | -                                | اصلاح فروش پست سال ۹۱  |
| (۱۴۵,۳۹۹,۸۰۰)                   | ۰                                | (۶۵,۲۰۰,۰۰۰)                     | اصلاح خرید مواد سال ۹۱ |
| (۱,۱۹۵,۱۳۲,۵۶۸)                 | (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                    | (۸۸۵,۳۸۸,۷۰۰)                    |                        |

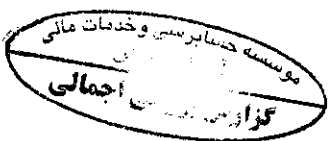
شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

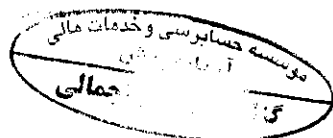
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۷-۱ تجدید ارائه اقلام تعدیلات سود و زیان اینبایسته

| مانده پس از تجدید ارائه |                | تجدید ارائه    |                | مانده قبل از تجدید ارائه |                       |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|-----------------------|
| بش                      | بد             | بش             | بد             | بش                       | بد                    |
| -                       | ۵,۲۷۶,۳۴۴,۴۹۹  | -              | ۵۵۴,۰۳۸,۷۰۰    | -                        | ۴,۷۲۲,۳۰۵,۷۹۹         |
| -                       | ۱,۶۳۴,۳۴۹,۵۴۳  | ۵۰۹,۵۹۴,۳۵۶    | -              | -                        | ۲,۱۴۳,۹۴۳,۷۹۹         |
| -                       | ۳,۷۷۴,۱۶۵,۷۲۹  | ۴۴۳,۱۵۶,۰۰۰    | -              | -                        | ۴,۲۱۷,۳۲۱,۷۲۹         |
| -                       | ۱۵,۵۱۲,۵۲۴,۵۴۸ | -              | ۸,۷۰۰,۰۰۰      | -                        | ۱۵,۵۰۳,۸۲۴,۵۴۸        |
| -                       | ۱,۴۴۸,۰۸۷,۳۵۷  | ۱۵۳,۷۰۰,۰۰۰    | -              | -                        | ۱,۶۰۱,۷۸۷,۳۵۷         |
| ۱۵,۵۳۰,۴۰۱,۷۳۳          | ۱۵,۵۳۰,۴۰۱,۷۳۳ | -              | ۲۵۶,۸۰۶,۰۰۰    | ۱۵,۷۸۷,۲۰۷,۷۳۳           | -                     |
| ۵,۲۸۷,۸۸۰,۷۹۱           | -              | ۴۴,۴۴۴,۴۴۴     | -              | ۵,۲۴۳,۴۳۶,۳۴۷            | -                     |
| ۶۱,۳۶۵,۰۸۵,۵۵۶          | -              | -              | ۲۶۶,۱۵۰,۰۰۰    | ۶۱,۶۳۱,۲۳۵,۵۵۶           | -                     |
|                         | ۵۶,۰۷۲,۰۶۹,۵۰۳ | -              | ۶۵,۲۰۰,۰۰۰     | -                        | ۵۶,۰۰۶,۸۶۹,۵۰۳        |
| ۸۳,۱۸۳,۳۶۸,۰۷۹          | ۶۸,۱۸۷,۰۳۹,۳۴۷ | ۱,۱۱۵,۰۸۹۴,۷۰۰ | ۱,۱۱۵,۰۸۹۴,۷۰۰ | ۸۲,۶۶۱,۸۷۹,۶۳۵           | ۸۴,۱۹۵,۹۵۲,۶۳۵        |
|                         |                |                |                |                          | جمع                   |
|                         |                |                |                |                          | خرید                  |
|                         |                |                |                |                          | فروش                  |
|                         |                |                |                |                          | سایر حساب های پرداختی |
|                         |                |                |                |                          | پیش پرداختها          |
|                         |                |                |                |                          | سایر حساب های دریافتی |
|                         |                |                |                |                          | حساب های پرداختی      |
|                         |                |                |                |                          | جمع                   |





## شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

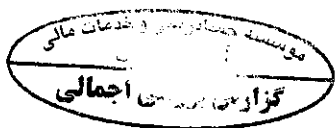
### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی یا جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

| مانده در ۹۱/۱۰/۳۰ | مانده در ۹۱/۰۴/۳۱ | مانده در ۹۲/۰۴/۳۱ |                                           |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| ریال              | ریال              | ریال              |                                           |
| ۷,۹۳۸,۱۹۲,۴۳۲     | ۱,۴۰۷,۱۰۵,۵۹۰     | ۲,۶۱۶,۲۱۱,۱۷۶     | سود عملیاتی                               |
| ۳,۱۹۸,۹۷۹,۶۱۹     | ۱,۶۰۴,۸۹۷,۷۶۶     | ۱,۵۳۸,۹۵۰,۴۹۰     | هزینه استهلاک                             |
| ۳۲۷,۳۶۲,۴۲۹       | ۲۰۹,۷۶۶,۰۶۹       | ۲۸۴,۷۳۴,۴۵۴       | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت    |
| (۱۶,۳۵۹,۰۹۹,۰۵۱)  | (۸,۵۵۴,۰۷۴,۱۴۷)   | (۱۷,۷۴۵,۳۷۳,۱۳۹)  | (افزایش) در موجودی مواد و کالا            |
| ۲,۶۲۸,۷۴۰,۹۶۸     | ۹۰۵,۱۴۴,۴۹۲       | (۲,۹۹۸,۰۷۶,۶۸۷)   | (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها        |
| ۳۵۷,۶۲۵,۳۹۸       | (۱۹,۷۱۶,۰۵۰,۴۸۸)  | (۱۱,۴۴۳,۶۴۰,۳۳۷)  | (افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی         |
| (۳,۰۹۴,۶۷۲,۴۲۹)   | ۲۱,۰۴۰,۷۷۷,۵۷۷    | ۲۴,۳۴۳,۸۲۰,۳۲۳    | افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی            |
| ۵,۳۱۴,۲۲۴,۱۸۷     | ۲,۸۲۱,۸۸۶,۸۸۰     | ۵,۲۲۳,۴۳۰,۰۰۰     | افزایش در پیش دریافتها                    |
| (۴۴,۹۸۰,۵۲۹)      | (۱۳۹,۴۶۷,۳۳۴)     | ۳۲,۶۴۴,۶۲۳        | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۲۶۶,۳۷۳,۰۲۴       | (۴۲۰,۰۱۳,۵۹۵)     | ۱,۸۵۲,۷۰۰,۹۰۳     |                                           |



### شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

#### ۲۹- تعهدات و بدهیهای

در تاریخ ترازنامه به استثنای مواردی که در حسابها ثبت گردیده تعهدات و بدهی احتمالی دیگری که نیاز به افشاء و یا اخذ ذخیره داشته باشد وجود نداشته است

#### ۳۰- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه وقایع عمده ای که تاثیرات قابل توجهی بر صورتهای مالی دوره مورد گزارش داشته باشد و یا مستلزم افشاء در یادداشت‌های همراه صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

#### ۳۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت و اشخاص وابسته

##### الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ به شرح ذیل می باشد.

| نوع وابستگی     | موضوع معامله                         | مبلغ خرید     | فروش           |
|-----------------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| هیئت مدیره شرکت | جعبه کابل و تابلو فرمان - مواد اولیه | ۲,۵۶۲,۳۲۲,۰۳۲ | ۵,۷۷۶,۶۸۸,۸۲۱  |
| مدیر عامل       | خرید ترانس و فروش پست                | ۵,۹۵۷,۶۷۴,۰۰۰ | ۱۴,۴۲۳,۲۴۱,۷۰۲ |

##### ب) معاملات با اشخاص وابسته

معاملات ذیل به دلیل انجام معامله با شرکتهای سرمایه گذار و یا شرکتهای سرمایه پذیر جزو معاملات با اشخاص وابسته تلقی میگردد.

| نوع وابستگی     | موضوع معامله                         | مبلغ خرید     | مبلغ فروش      |
|-----------------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| هیئت مدیره شرکت | جعبه کابل و تابلو فرمان - مواد اولیه | ۲,۵۶۲,۳۲۲,۰۳۲ | ۵,۷۷۶,۶۸۸,۸۲۱  |
| مدیر عامل       | خرید ترانس و فروش پست                | ۵,۹۵۷,۶۷۴,۰۰۰ | ۱۴,۴۲۳,۲۴۱,۷۰۲ |