

شرکت ترانس پست پارس

(سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای همراه

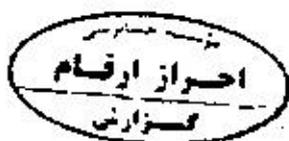
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

شرکت ترانس پست پارس

(سهامی عام)

فهرست مطالب

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۳۹)	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی



## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیئت مدیره شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) مقدمه

۱) ترازنامه شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی عمده منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ 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.

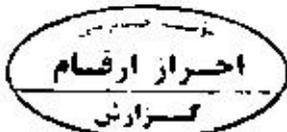
### دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرسوجو، عمدتاً آزمائسولین 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 نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از اینرو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) مبلغ ۲۷/۵۳۳ میلیون ریال از مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری راکد و نقل از سالهای گذشته می باشند که در این خصوص ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. همچنین مانده حسابها و اسناد پرداختی و پیش دریافتها نیز به ترتیب به مبلغ ۲۶/۱۷۲ میلیون ریال و ۳۸۲۸۷ میلیون ریال راکد و نقل از سالهای گذشته می باشد. با توجه به مراتب فوق و نبود مدارک و مستندات لازم مبنی بر چگونگی بازیافت و تصفیه حسابهای مزبور، تعیین تعدیلات لازم که از این بابت بر حسابها ضرورت می یابد برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد. همچنین صورتحلیسه تطبیق حساب قیما بین با شرکتهای گروه به طور کامل ارائه نگردیده است.

(۱)



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به هیئت مدیره شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) - (۱۳۹۴)

۴) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶-۳ صورتهای مالی درج گردیده در صد پیشرفت کار پیمان براساس مخارج تحمل شده پیمان تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان ها تعیین می گردد . بررسی های به عمل آمده موید آن است که در تعیین مخارج باقی مانده پیمان ، در مواردی از برآوردهای اولیه استفاده شده و در نتیجه آثار ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها در نظر گرفته نشده و همچنین در مواردی برآوردهای انجام شده فاقد مدارک و مستندات کافی می باشند . به نظر این موسسه اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز ، تعیین میزان آن در شرایط حاضر امکان پذیر نمی باشد .

نتیجه گیری مشروط

۵) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۳ و ۴ فوق ضرورت می یافت ، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

سایر بندهای توضیحی

۶) صورتهای مالی میان دوره ای مشابه سال قبل (دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۳) و صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳ توسط موسسه حسابرسی دیگری رسیدگی شده و در گزارش های مورخ ۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۳ و ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن موسسه نسبت به هر دو صورت مالی سال مذکور اظهار نظر مشروط صادر شده است.

۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی اجراز ارقام  
(حسابداران رسمی)  
محمدحسین فرضی  
۹۰۱۸۱۸  
سید محسن میرلوحی  
۸۰۰۸۰۵  
(۲)



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست، صورتهای مالی شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۴  
۵  
۶  
۷ تا ۶  
۳۹ تا ۸

\*ترازنامه

\*صورتهای سود و زیان

گردش حساب سود(زیان) انباشته

\*صورتهای جریان وجوه نقد

\*یادداشتهای توضیحی:

الف. تاریخچه فعالیت

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضا

سمت

نام اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

شرکت ایران ترانسفو به نمایندگی آقای رضا جمشیدی

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت نیروترانس به نمایندگی آقای اکبر گزین

عضو هیات مدیره

شرکت پارس سوئیچ به نمایندگی آقای ولی اله بیات

عضو هیات مدیره

شرکت توزیع ایران ترانسفو زنگان به نمایندگی آقای علی رضا شریفی

مدیرعامل و عضو هیات مدیره

شرکت ایران ترانسفوری به نمایندگی آقای اکبر هوشیار





**شرکت ترانس بیست پارس (سهامی عام)**  
**صورت سود و زیان**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

	تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)	۱۳۹۳/۰۴/۳۱		یادداشت
	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱		
	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد بیمتها و فروش خالص	۱۶۴,۳۸۸,۳۲۵,۵۶۸	۵۵,۸۳۰,۵۵۵,۱۸۸		۱۷۲,۶۲۷,۲۹۹,۴۵۶	۲۱
بهای تمام شده بیمتها و کالای فروش رفته	(۱۴۶,۵۹۷,۰۱۴,۹۳۴)	(۴۹,۸۴۳,۰۵۲,۳۲۵)		(۱۲۹,۵۰۴,۰۹۸,۵۸۰)	۲۲
سود ناخالص	۱۷,۷۹۱,۳۱۰,۶۳۴	۵,۹۸۷,۵۰۲,۸۶۳	۳۴,۱۲۳,۲۰۰,۸۷۶		
هزینه های فروش، انباری و عمومی	(۱۳,۴۶۸,۹۹۴,۲۲۵)	(۲,۰۲۸,۰۱۳,۸۳۸)		(۸,۷۱۳,۵۰۷,۲۴۲)	۲۳
سایر ملللام عملیاتی	۱,۱۲۳,۲۶۲,۷۶۹	۱,۱۵۱,۰۴۸,۰۷۴		(۳۴,۷۳۹,۵۶۸,۴۰۳)	۲۴
سود عملیاتی	(۱۲,۳۴۵,۷۳۱,۵۵۶)	(۲,۸۸۶,۹۶۵,۷۶۴)	(۳۲,۴۵۳,۰۷۵,۶۶۶)		
	۵,۴۵۵,۵۷۹,۰۷۸	۳,۱۰۰,۵۳۶,۰۹۹	۶۷۰,۱۳۵,۲۱۰		
هزینه های مالی	(۱۲,۵۲۰,۴۲۱,۸۰۵)	(۶,۹۸۰,۸۸۹,۴۳۸)		(۶,۷۷۲,۹۲۴,۸۵۴)	۲۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۷۱۲,۱۶۳,۷۱۴	۲,۵۶۹,۸۹۱,۶۵۰		۲,۵۳۹,۶۹۴,۱۱۷	۲۶
زیان عملیات در حال تدویم قبل از مالیات	(۸,۳۰۸,۴۵۸,۰۹۱)	(۳,۴۱۰,۹۹۷,۷۸۸)	(۶,۲۳۳,۳۲۹,۷۳۷)		
مالیات بر درآمد	(۲,۸۵۲,۸۷۹,۱۲۳)	(۳۱۰,۴۶۱,۶۸۹)	(۲,۵۶۳,۱۰۴,۵۲۷)		
زیان خالص	(۱۱,۱۶۱,۳۳۷,۲۱۴)	(۳,۷۲۱,۴۵۹,۴۷۷)			۱۴
سود (زیان) پایه هر سهم:					
ناشی از عملیات در حال تدویم:					
عملیاتی	۲۰۱	۱۲۴		۲۷	
غیر عملیاتی	(۳۳۲)	(۱۳۶)		(۱۷۰)	
زیان پایه هر سهم	(۱۳۱)	(۱۲)	(۱۴۳)		
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
زیان خالص	(۳,۷۸۱,۷۵۴,۲۴۳)	(۳۱۰,۴۶۱,۶۸۹)	(۳,۵۶۳,۱۰۴,۵۲۷)		
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	۱,۱۵۳,۱۸۹,۳۷۷	۱,۱۵۳,۱۸۹,۳۷۷	۸۶۷,۵۷۴,۷۵۶		
تعدیلات سنویتی	(۱,۶۱۷,۳۱۴,۳۳۴)	(۱,۶۱۷,۳۱۴,۳۳۴)	(۴,۶۱۴,۴۵۳,۸۵۴)		۲۷
زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	(۴۴۴,۱۲۴,۸۵۵)	(۴۴۴,۱۲۴,۸۵۵)	(۴,۷۴۵,۸۷۹,۰۹۸)		
زیان قابل تخصیص	(۳,۷۴۵,۸۷۹,۰۹۸)	(۷۷۴,۵۸۶,۵۴۴)	(۳,۷۴۵,۸۷۹,۰۹۸)		
زیان انباشته پایان سال	(۳,۷۴۵,۸۷۹,۰۹۸)	(۷۷۴,۵۸۶,۵۴۴)	(۷,۳۰۸,۹۸۳,۶۲۵)		

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنویتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزوه اپننگ صورت های مالی است.



**شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)**  
**صورت جریان وجه نقد**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به (۳ تیرماه ۱۳۹۴)**

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		۱۳۹۳/۰۶/۲۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>						
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی						
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:						
۲۰,۳۴۶,۴۴۲,۹۸۴	۵,۶۷۲,۴۲۰,۹۸۹	۵,۵۹۸,۰۶۶,۴۱۵	۲,۳۸۸,۱۷۶,۳۵۳			سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق بهادار
۲,۱۴۷,۴۳۳,۰۸۷	۱,۴۷۲,۴۲۲,۱۳۵					سود سهام دریافتی
۲,۰۶۶,۰۵۷,۸۰۰	۹۲۶,۹۷۹,۶۲۰					سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۵,۷۲۳,۰۶۵,۸۴۴)	(۱۱,۷۸۹,۸۶۸,۱۶۵)			(۱۰,۶۹۸,۹۷۷,۷۵۳)		سود سهام پرداختی
-	-			-		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۰,۵۰۹,۳۷۴,۹۷۷)	(۹,۳۹۰,۳۶۶,۴۱۰)	(۸,۳۳۰,۸۰۱,۴۰۰)				مالیات پرداختی بر درآمد:
مالیات بر درآمد پرداختی						
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود						
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)			(۳۷,۰۰۰,۳۶۷)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
-	-			-		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-			-		وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
-	-			-		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۹۰۰,۰۰۰	-			-		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
-	-			-		وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
-	-			-		وجه دریافتی جهت فروش سایر داراییها
(۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۶۲۵,۸۹۳)		۲,۴۶۴,۴۷۴		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۹,۷۷۹,۹۳۸,۰۰۷	(۳,۷۵۶,۹۳۵,۳۲۱)	(۲,۶۷۷,۳۶۰,۸۷۸)				جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:						
وجه حاصل از افزایش سرمایه						
وجه حاصل از صرف سهام						
دریافت تسهیلات مالی						
پای پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی						
۵۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۵۶,۳۹۴,۷۶۰,۱۹۱)	(۴۳,۴۴۹,۳۳۲,۸۶۶)			(۳۶,۳۷۲,۷۱۳,۴۶۹)		خالص (کاهش) در وجه نقد
۳,۱۰۰,۳۳۹,۸۰۹	۲,۳۰۰,۶۷۷,۱۳۴	(۲,۳۷۲,۷۱۳,۴۶۹)				مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۲,۹۸۰,۱۶۷,۸۱۶	(۱,۴۴۶,۳۶۸,۳۸۷)	(۵,۰۵۰,۰۷۴,۳۴۷)				تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۷۴۸,۹۴۱,۲۱۶	۲,۷۴۸,۹۴۱,۲۱۶	۱۵,۷۲۷,۱۰۹,۰۳۲				مانده وجه نقد در پایان سال
-	-	(۲۷,۱۶۵,۶۷۷)				مبادلات غیر نقدی
۱۵,۷۲۷,۱۰۹,۰۳۲	۱,۳۰۰,۶۷۷,۹۲۹	۱۰,۶۳۹,۸۶۹,۰۰۸				
۲,۶۶۵,۳۹۵,۶۶۷	۳۳۱,۶۸۹,۸۰۸	۱,۳۱۵,۰۹۵,۵۰۳				

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.



**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۹۱۳۶۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۰۹/۰۷ از تهران به شهرستان زنجان جاده فرودگاه شهرک صنعتی فاز یک منتقل و شماره ثبت از ۱۹۱۳۶۲ به ۴۸۲۴ تغییر یافت. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۴ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۸/۰۵ سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان دی ماه تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام) جزء واحد های تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) میباشد. دفتر مرکزی شرکت در تهران-خیابان ملاصدرا-خیابان شیرازی شمالی-خیابان پردیس-پلاک ۵۵ واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی شرکت**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

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

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

**۱-۳- تعداد کارکنان**

متوسط تعداد کارکنان قراردادی و مامور طی سال:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
کارکنان قراردادی	۷۴	۷۶
کارکنان مامور	۳	۳
	<b>۷۷</b>	<b>۷۹</b>

**شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

**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.

**۲- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۳-۱- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بر مبنای به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" نک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

**۳-۲- سرمایه‌گذاریها**

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش اثبات‌شده هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.  
در آمد حاصل از سرمایه‌گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه (در مورد شرکت‌های وابسته تا تاریخ تایید صورت‌های مالی) شناسایی می‌شود.

**۳-۳- داراییهای ثابت مشهود**

۳-۳-۱- دارایی ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. 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 باقیمانده دایمهای 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.



**شماره گیت تراکتیست پیست یازسی (سه ماهی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

۲-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب آنگشت ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۲ درصد	ساختمان
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
نزولی	۷ و ۸ درصد	تاسیسات
مستقیم	۱۰ ساله	ملشین آلات و تجهیزات
مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

برای دارایی های فابسی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادهگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منکس در جدول بالاست.

**۲-۴- مخارج نامین مالی**

مخارج نامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتنساب تحصیل داراییهای واجد شرایط" است.

**۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

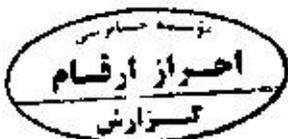
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

**۳-۶- روش شناسایی درآمد**

شرکت در آمد قراردادهای بیمهکاری را به روش در صد پیشرفت کار شناسایی و گزارش می کند. طبق این روش در آمد و سود بیمان در هر دوره مالی به نسبت پیشرفت عملیات و بر اساس مخارج تحمل شده تا تاریخ ترانزانه به بر آورد کل مخارج بیمان تعیین می شود. اقلام بر آردی دانما در طول اجرای عملیات موضوع بیمان مورد بازنگری و تجدید نظر قرار می گیرد. بهای تمام شده بیمان شامل مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سهم منفسی از هزینه های سر بار است. هرگاه نتایج بر آوردها از هزینه و در آمد یک بیمان حاکی از زیان باشد کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام گرفته. در دوره ای که زیانبار بودن بیمان محرز گردیده است شناسایی می شود.

**۳-۷- تسعیر ارز**

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



شرکت توانس سیستم پارس (سهامی عامه)  
 داده‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۶۴۹,۳۶۴,۱۹۸	۱۰,۴۸۵,۷۹۷,۹۹۲	
۷۷,۷۴۴,۸۳۴	۱۵۴,۰۷۱,۰۱۶	۴-۱
۱۵,۷۲۷,۱۰۹,۰۲۲	۱۰,۶۳۹,۸۶۹,۰۰۸	

موجودی نزد بانکها  
 موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

۴-۱- موجودی نزد صندوق شامل ۱,۱۲۸ دلار آمریکا و ۱ یورو و ۱۸ درهم و ۱ یوت و موجودی نزد بانکها شامل مبلغ ۱۵۵ دلار آمریکا و ۲,۱۱۱ یورو و ۲۰,۴۰۷ درهم و ۴ یورو آنتوی  
 میباشد که با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ گزارشنامه تسعیر شده است.

۵- سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۵-۱- سپرده سرمایه گذاری های کوتاه مدت مربوط به سپرده گذاری ۱۴ ماهه با نرخ میانگین ۲۲ درصد بعنوان وثیقه نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان بابت اخذ تسهیلات میباشد. سود سپرده فوق برای دوره مالی مورد گزارش به همراه سایر سپرده ها به مبلغ ۲,۳۷۸,۷۵۶,۳۳۳ ریال طبق یادداشت ۲۸ شناسایی شده است.

۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	بسیار مطالبات مشکوک‌الوصول	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۸۰,۵۵۶,۰۰۰	۳,۰۶۶,۶۵۲,۴۰۰	-	۲,۰۶۶,۶۵۲,۴۰۰
۸,۵۸۰,۵۵۶,۰۰۰	۳,۰۶۶,۶۵۲,۴۰۰	-	۲,۰۶۶,۶۵۲,۴۰۰
۲,۰۹۷,۳۹۶,۳۰۲	-	-	-
۸۲۲,۶۴۵,۵۱۲	-	-	-
۶۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۱۴۵,۰۰۰	-	۶۵,۱۴۵,۰۰۰
۶۱,۷۵۳,۳۳۹,۴۱۱	۵۵,۰۶۲,۸۲۹,۲۵۳	-	۵۵,۰۶۲,۸۲۹,۲۵۳
۶۸,۹۰۹,۲۴۴,۷۱۱	۶۸,۵۳۸,۱۶۰,۸۰۷	-	۶۸,۵۳۸,۱۶۰,۸۰۷
۱۴۲,۰۰۳,۴۱۵,۳۱۲	۱۷۶,۹۶۸,۵۷۹,۰۴۷	-	۱۷۶,۹۶۸,۵۷۹,۰۴۷
۱۷,۴۶۲,۸۶۱,۳۴۳	۱۸,۱۵۵,۳۹۴,۶۸۰	-	۱۸,۱۵۵,۳۹۴,۶۸۰
۲۹۳,۹۴۶,۱۹۷,۱۹۲	۳۱۸,۷۹۱,۱۰۶,۷۸۷	-	۳۱۸,۷۹۱,۱۰۶,۷۸۷
۳۰۲,۵۰۶,۷۵۳,۱۹۲	۳۲۱,۸۵۷,۷۵۹,۱۸۷	-	۳۲۱,۸۵۷,۷۵۹,۱۸۷
۲,۹۰۹,۳۲۸,۰۰۰	-	-	-
۶۴۹,۵۶۹,۵۶۷	۲,۶۳۱,۰۷۵,۴۶۹	-	۲,۶۳۱,۰۷۵,۴۶۹
۶۶,۶۳۹,۱۵۶,۵۶۲	۵۹,۰۵۵,۷۵۳,۷۴۱	-	۵۹,۰۵۵,۷۵۳,۷۴۱
۲,۵۳۸,۱۳۹,۶۹۰	۲,۶۰۳,۲۰۹,۵۶۹	-	۲,۶۰۳,۲۰۹,۵۶۹
۶۹۲,۵۸۳,۷۳۴	۲,۰۲۳,۳۴۲,۹۴۴	-	۲,۰۲۳,۳۴۲,۹۴۴
۱۳,۱۳۲,۴۱۱,۸۵۰	۱۱,۹۱۰,۳۳۷,۵۵۷	-	۱۱,۹۱۰,۳۳۷,۵۵۷
۶۶,۵۷۱,۰۸۹,۸۱۵	۷۸,۲۲۲,۷۰۹,۴۱۰	-	۷۸,۲۲۲,۷۰۹,۴۱۰
۴۴۹,۰۷۷,۸۳۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۱,۴۶۸,۴۹۷	-	۲,۰۰۰,۸۱,۴۶۸,۴۹۷

تجاری:

۶-۱-۱- اسناد دریافتنی:

سام هشت نادر

۶-۱-۲- حسابهای دریافتنی:

اشخاص وابسته (امران توانسفو)

اشخاص وابسته (یازد گام، امیران توانسفو)

اشخاص وابسته (ترانسفور هاتور، توزیر زنگار)

شرکتهای برق منطقه ای

سپرده های حسن انجام کار

مبلغ باز یافتنی بیمهها (حازاد درآمد آتباشنه بر

صورت وضعیت تأیید شده)

سایر

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سود سهام دریافتی

اشخاص وابسته (شرکتهای فرعی)

سایر



شرکت توانس، بست نارسی، (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۶- برقیهای منطقه ای :

۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱			
جمع	جمع	سپرده حسن انجام کار	حسابهای دریافتی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۹۶,۷۵۶,۹۸۱	۱۰,۳۴۷,۴۱۹,۴۳۶	۳,۸۲۷,۸۶۶,۹۹۳	۶,۵۱۹,۵۵۲,۴۴۳	برق منطقه ای باختر
۱۴,۵۲۱,۶۱۲,۹۳۷	۱۹,۴۵۱,۶۱۶,۷۲۷	-	۱۹,۴۵۱,۶۱۶,۷۲۷	برق منطقه ای خوزستان
۵,۷۳۹,۶۱۶,۳۶۲	۱۲,۶۳۷,۵۰۷,۳۹۷	۵,۶۵۶,۷۱۲,۲۵۵	۷,۹۸۰,۷۹۴,۱۴۲	برق منطقه ای زنجان
۲۷,۲۱۴,۲۷۲,۳۶۲	۱۳,۲۵۳,۸۸۶,۴۱۹	۶,۵۵۱,۱۸۶,۰۸۴	۶,۷۰۲,۷۰۰,۱۳۵	فراب
۸,۴۳۹,۷۹۱,۳۰۱	۷,۹۱۹,۳۹۸,۱۰۹	۳,۰۷۳,۳۱,۸۹۵	۴,۸۴۶,۳۶۶,۳۱۴	برق منطقه ای مازندران
۸,۲۶۲,۸۰۰,۲۲۰	۹,۵۰۹,۳۹۶,۵۱۳	۷,۰۳۶,۶۰۷,۵۰۳	۲,۴۷۲,۷۸۹,۰۱۰	برق منطقه ای تهران
۲۵,۸۷۵,۲۹۲,۷۲۲	۱۹,۳۲۰,۳۷,۹۲۰	۱۹,۳۲۰,۳۷,۹۲۰	-	سایر
۸,۵۲۴,۶۰۹,۳۳۴	۴,۳۶۹,۳۶۲,۴۴۲	۷۳۲,۱۵۰,۱۵۹	۱,۵۳۷,۲۱۲,۲۸۲	برق منطقه ای یزد
۹,۱۳۷,۰۰۸,۵۶۵	۹,۵۶۴,۵۲۱,۴۰۰	۷,۴۸۹,۹۹۸,۱۰۱	۲,۰۷۴,۵۲۳,۲۹۹	برق منطقه ای اصفهان
۳,۱۸۶,۲۰۵,۷۱۷	۴,۳۲۷,۵۰۵,۶۵۹	۴,۳۲۷,۵۰۵,۶۵۹	-	توسعه منابع آب و نیروی ایران
	۱,۱۲۵,۷۱۱,۲۵۰	۹۰۲,۹۹۳,۴۰۷	۲۲۲,۷۱۷,۸۴۲	برق منطقه ای هرمزگان
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۹,۶۰۰,۰۰۰	برق منطقه ای فارس
۲,۲۳۱,۷۶۷,۷۱۶	۲,۶۱۸,۵۰۸,۳۶۰	۱,۷۵۲,۶۸۰,۶۲۸	۸۶۵,۸۲۷,۷۳۲	برق ایستگاه انرژیهای نو ایران
۳,۱۹۱,۱۷۰,۱۸۵	۲,۴۲۸,۴۶۰,۵۶۱	۲,۴۰۰,۶۶۷,۵۲۲	۲۲۷,۹۹۲,۹۹۹	برق منطقه ای غرب
۲,۲۹۱,۲۹۲,۷۶۶	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	۲,۲۹۱,۳۹۲,۷۶۶	-	سازمان توسعه برق ایران
	۱,۸۳۸,۹۹۵,۲۶۵		۱,۸۳۸,۹۹۵,۲۶۵	ایع ریخته گری ایران خودرو
۶۲۶,۱۰۴,۷۵۹	۶۲۶,۱۰۴,۷۵۹	۲۵۲,۲۵۴,۵۶۲	۳۷۳,۶۵۰,۱۹۲	برکت ملی مناطق نفت خیز
۳,۰۶۲,۵۶۵,۴۹۷	۳,۰۶۲,۵۶۵,۴۹۷	۳,۰۶۲,۰۷۲,۵۳۳	۳۹,۴۹۰,۹۶۴	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۱۲,۰۶۶۲,۵۵۲,۹۲۲	۱۲۳,۶۰۱,۹۹۰,۰۶۰	۶۸,۵۳۸,۱۶۰,۸۰۷	۵۵,۰۶۲,۸۲۹,۲۵۳	ج برق های منطقه ای
۱۷,۲۶۲,۸۲۱,۱۳۲	-	-	-	سایر
۱۶۷,۹۲۵,۳۹۵,۰۶۵	۱۲۳,۶۰۱,۹۹۰,۰۶۰	۶۸,۵۳۸,۱۶۰,۸۰۷	۵۵,۰۶۲,۸۲۹,۲۵۳	

۲۰۰-۶- مبلغ ارزی پروژه سالیار معادل مبلغ ۸۸۴,۰۶۵/۳۸ بیل و ۴۲۶,۱۷۰/۷۸ یورو با نرخ قابل دسترس تسعیر شده است که سود و زیان ناشی از تسعیر ارقام مزبور، تحت عنوان سایر در آمد عملیاتی در یادداشت ۲۶ صورت مالی افشا شده است.





**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

۶-۱-۲-۲-۱- مازاد دریافتی برق منطقه ای اصفهان ( پروژه ۶ پست ) بابت صورت وضعیت های تبدیل ارز و فزولوارم یذکی و نابلو میباشد که نزد مشاور جهت تائید نهایی ثبت کارفرما است .

۶-۱-۲-۲-۲- مازاد دریافتی برق منطقه ای خوزستان ( پروژه سزاب ) بابت صورت وضعیت شماره ۱۲ تجهیزات میباشد که نزد مشاور جهت تائید نهایی و ثبت کارفرما است .

۶-۱-۲-۲-۳- مازاد دریافتی برق منطقه ای تهران ( پروژه مسکن مهر ) بابت تبدیل نرخ ارز ۳ و صورت وضعیت شماره ۱۴ برتد میباشد .

۶-۱-۲-۲-۴- مازاد دریافتی روکش آریا بویا ( پروژه پارکو ) بابت صورت وضعیت شماره ۶ و ۷ تجهیزات و ۱ نصب میباشد که نزد مشاور جهت تائید نهایی و ثبت کارفرما است .

۶-۱-۲-۲-۵- مازاد دریافتی برق منطقه ای زنجان ( پروژه دشت آبی ) بابت صورت وضعیت شماره ۱۳ تجهیزات میباشد که نزد مشاور جهت تائید نهایی و ثبت کارفرما است .

۶-۱-۲-۲-۶- مازاد پرداختی شرکت توسعه منابع آب ونیرو ( پروژه آزاد و نگل ) عمدتاً مربوط به صورت وضعیت ارائه شده به کارفرما بابت قرارداد خاتمه نیافته شرکتهای سلمان انرژی ، ایمن عماد کرمانشاه و شتاب نیروی برج میباشد که کارهای ساختمانی و نصب را اجرا کرده اما در سیستم مالی شرکت بدلیل عدم تائید نهایی صورت وضعیت قطعی ثبت نگردیده است .

۶-۲-۱- سپرده ضمانتنامه بابت ۱۰در صد ضمانتنامه های بانکی جهت پیش دریافت و حسن انجام تعهدات قراردادهای متعده با کارفرمایان و سپرده ضمانتنامه های شرکت در مناقصه ها میباشد که پس از درخواست ذینفع جهت ابطال از بانک ، سپرده های مربوط توسط بانک مسنرد و به حسابجاری شرکت نزد بانک واریز میگردد و نامه رونوشت به شرکت جهت ابطال ضمانتنامه ارسال میگردد . همچنین سپرده بیمه بابت کسور انجام شده توسط کارفرمایان پروژه های در دست اجرا از صورت وضعیتهای تائید شده میباشد .

۶-۲-۲- دریافتنی غیر تجاری از اشخاص وابسته (گروه) به شرح زیر میباشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
	۲,۰۲۲,۳۳۲,۹۴۴	۶۹۲,۵۸۳,۷۳۴
	۲,۰۲۲,۳۳۲,۹۴۴	۶۹۲,۵۸۳,۷۳۴

بازرگانی ایران ترانسفو



شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)  
 یادداشتهای توفیقی صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح زیر می باشد:

۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱			یادداشت
خا	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
ر	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۵,۹۳۶	۲۸,۵۵۱,۸۶۶,۴۵۲	-	۲۸,۵۵۱,۸۶۶,۴۵۲	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۰,۱۲۰,۲۳۲	۱۹,۳۹۳,۸۰۹,۶۲۵	-	۱۹,۳۹۳,۸۰۹,۶۲۵	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۲,۴۵۶,۱۶۰	۴۷,۹۴۵,۶۷۶,۰۷۷	-	۴۷,۹۴۵,۶۷۶,۰۷۷	جمع

۷-۱- موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی کار ارزش ۲۵,۴۴۴ میلیون ریال بصورت شناور در مقابل خطرات احتمالی بیمه شده است.

۷-۲- کالای امانی نزد دیگران عمدتاً بابت تجهیزات مورد استفاده در تابلوها میباشد که بر اساس قرارداد منعقد در اختیار سازندگان تابلوها قرار میگیرد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۶۳,۴۳۶,۸۶۶	۶,۳۳۲,۷۷۹,۰۶۶	۸-۱-۱
۲,۹۶۳,۴۳۶,۸۶۶	۶,۳۳۲,۷۷۹,۰۶۶	
-	۴,۰۳۸,۶۴۹,۵۸۵	شرکتهای وابسته (ایران ترانسفو)
-	۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۲۷	شرکتهای وابسته (بازرگانی ایران ترانسفو)
-	۱۵۵,۱۲۰,۰۰۰	شرکتهای وابسته (حمل و نقل آشنا راه سما)
۳۱,۹۴۸,۹۷۹,۴۹۷	۳۴,۹۴۵,۸۳۵,۴۴۵	۸-۲-۱
۶,۴۶۷,۳۲۰,۸۵۸	۸,۴۱۹,۰۵۰,۷۹۶	۸-۲-۲
۱۱,۵۶۹,۹۹۳,۸۵۴	۱۲,۳۱۳,۹۶۶,۵۸۷	۸-۴-۲
۴,۶۳۰,۹۲۳,۷۵۳	۴,۶۳۳,۸۱۵,۷۵۳	بیمه
۵۴,۵۱۷,۱۳۷,۹۶۲	۶۹,۴۴۶,۴۴۶,۰۹۱	
۵۷,۴۸۰,۵۶۲,۸۲۸	۷۵,۷۷۹,۲۱۵,۱۵۷	

شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۸-۱-۱ - سفارشات خارجی خرید قطعات و لوازم یدکی :

شرکت	نوع کالا	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
W.S.INDUSTRIES	خرید مقره انکابی	۹۸۳,۱۱۹,۳۰۰	۹۸۳,۱۱۹,۳۰۰
UIS	خرید DCS و لایسنس	۲,۲۲۷,۹۸۷,۹۲۰	۲۲۷,۹۸۷,۹۲۰
TRIDELTA	خرید برقیگیر	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵	۶۲۳,۱۹۹,۳۲۵
خدمات پس از فروش ایران ایران ترانسفو	برقیگیر	۱,۸۶۹,۳۵۴,۲۰۰	-
TYCO	خرید ماشین	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰	۳۰۱,۷۵۱,۶۰۰
STP	خرید رله حفاظتی	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲	۱۶۰,۳۱۸,۷۸۲
BLUE CONTAINNERS	حمل	۸۳,۷۸۱,۲۰۰	۸۳,۷۸۱,۲۰۰
ABB	خرید رله	۸۳,۲۶۶,۷۳۹	۸۳,۲۶۶,۷۳۹
		<b>۶,۳۲۲,۷۷۹,۰۶۶</b>	<b>۲,۹۶۳,۴۲۴,۸۶۶</b>

۸-۱-۱-۱ - سفارشات مذکور به علت افزایش بها و عدم پذیرش و توافق نهایی با کارفرمایان در خصوص ترخیص آنها همچنان بصورت معلق میباشد .

شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)

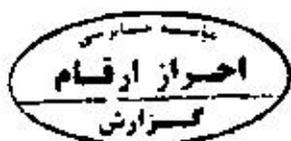
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱-۲-۸ - پیش پرداخت خرید کالا:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۵۲,۶۶۶,۰۰۰	۳,۸۵۲,۶۶۶,۰۰۰	شاهین مفصل
۱,۰۷۹,۳۵۲,۰۰۰	.	پارس تابلو
۲,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۲,۵۰۰,۰۰۰	پیش‌تازان کار نیرو
۲,۴۸۸,۴۱۱,۴۸۳	۱۰۷,۷۷۱,۶۱۹	مهندسی صنعت پژوهان برق پارس (مصبا)
۱,۷۰۵,۷۵۵,۵۰۰	۷۰۱,۷۷۱,۹۰۰	هاتل
۱,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	.	پشتیبانی صنایع
۱,۶۸۳,۶۳۴,۸۰۰	.	کرمان تابلو
۶,۹۸۸,۱۱۹,۲۰۰	۶,۹۸۸,۱۱۹,۲۰۰	XIAN
۲۸,۸۶۹,۶۰۸	۱۴۳,۲۶۳,۱۲۱	راسل تابلو - خرید تابلو
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۵۰,۰۰۰	سامان انرژی - خرید تابلو حفاظت
۳۲۸,۵۸۶,۵۴۱	۹۹۱,۹۴۶,۳۴۵	سیم و کابل شاهین - سیم و کابل
۴۹۷,۱۸۱,۰۵۰	.	ICS - تجهیزات مخابرات
۱,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	پشتیبانی صنایع - نصب
--	۳,۰۱۴,۷۴۸,۶۹۹	پارس سوئیچ
--	۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	ایران سوئیچ
۳۰۶,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۵۰,۰۰۰	تابش تابلو - خرید تابلو
۳,۸۳۶,۴۸۵,۹۲۰	۲,۵۸۹,۳۵۹,۶۰۰	نیوند - ساختمانی
--	۴۰۰۰۰	تجهیزات انتقال برق پارس - برقگیر
۲۹۰,۵۵۷,۶۰۰	۲۹۰,۵۵۷,۶۰۰	پادرای انرژی - خرید رله
۵۴۲,۱۲۰,۰۰۰	.	آذر پالا - کانکس سازی
۲۳۵,۶۶۲,۰۹۰	۲۸۳,۶۴۰,۵۴۰	آلوم تک - سیم
۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	یک افزار - خرید باتری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جابون - تابلو
۳۳۱,۴۰۰,۰۰۰	.	تجهیزات انتقال امواج پارس - سازه
۱۲۷,۳۱۱,۷۴۱	۱۴۱,۰۹۰,۳۰۸	تابلو فاز - خرید تابلو
۱,۵۵۸,۱۴۰,۹۹۳	۱۰۸,۷۷۰,۳۰۵	مسبار کاوه
۶۸۷,۷۳۴,۹۷۱	۹,۴۰۰,۹۱۳,۴۸۷	سایر
<b>۳۱,۹۴۸,۹۷۹,۴۹۷</b>	<b>۳۴,۹۴۵,۸۲۵,۳۴۵</b>	

۱-۲-۸ - از کل مبلغ ۳۴,۹۴۵ میلیون ریال پیش پرداخت خرید کالا مبلغ ۵,۷۳۳ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت های مالی تصفیه شده است.



شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲-۲-۸- پیش پرداخت خرید خدمات :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۳۳,۰۹۵,۴۸۲	۲,۱۵۸,۲۴۶,۴۹۴	سامان ساخت سازه - عملیات ساختمانی
-	۵۳۹,۵۵۱,۹۷۲	شرکت فن آوری اطلاع رسانی ITA - بازرسی
۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	۸۷۱,۰۴۷,۶۸۹	قلعه سنگ هنزاء - عملیات ساختمانی
۸۵۴,۶۷۳,۳۱۶	۸۵۴,۶۷۳,۳۱۶	تدبیر نیرو پاسارگاد - عملیات ساختمانی
۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	۷۵۳,۷۶۰,۷۷۹	غروب برج زاگرس - عملیات ساختمانی
۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۱۷,۳۶۸,۴۲۱	سلیمانی حمزه - مشاور طراحی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قربانی مجد نستون
۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰	۳۵۷,۷۲۸,۵۲۰	ماهر اندیش پرهام - عملیات ساختمانی
۲۵۵,۶۸۹,۳۹۹	۲۵۵,۶۸۹,۳۹۹	توسعه ابنیه های صنعتی - عملیات ساختمانی
-	۶۴۴,۶۵۰,۰۰۰	نیرو ممتاز - نصب
۴۰۹,۳۲۹,۰۰۰	۸۴,۲۵۳,۰۰۰	ایمن عماد کرمانشاه - عملیات نصب
۳۷۵,۳۸۸,۲۵۲	۷۲,۳۸۵,۸۲۶	شتاب نیروی برج - عملیات نصب
۴۳۹,۱۴۰,۰۰۰	۷۰۸,۶۹۵,۳۷۸	سایر
<u>۶,۳۶۷,۲۲۰,۸۵۸</u>	<u>۸,۴۱۹,۰۵۰,۷۹۴</u>	

۲-۲-۳- مانده پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۱۳,۲۳۱,۶۴۴,۸۶۰ ریال بابت مالیات مکسوره از صورت وضعیت های ارسالی توسط شرکت جهت پروژه های در دست اجرا بوده که بعنوان مالیات تکلیفی توسط کارفرمایان کسر و به سازمان امور مالیاتی پرداخت و فیش آن تحویل شرکت شده است .



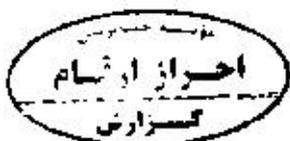
شرکت ترانسپورت و بستی باربری (سهامی عام)  
 داده‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

پانصدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰	۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰
	۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰	۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰

۹-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شوند

شرح سایر شرکت ها:	تعداد سهام	درصد سرمایه		تغییرات		مبلغ دفتری
		گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ارزش	
شرکت خدمات بیمه ای زنگین صبا	۷۵۰,۰۰۰	۱۵	۱,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
شرکت حمل و نقل آشنا راه سما	۴۵۰,۰۰۰	۷۵	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آزمایشگاههای صنایع برق	۱۲۷	۰.۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسکو	۶,۷۳۷,۰۰۰	۵.۲۶	۱,۰۰۰	۷۷۳,۳۶۰,۰۰۰	-	۷۷۳,۳۶۰,۰۰۰
شرکت توسعه پستههای ایران ترانسکو	۶,۸۵۶,۳۴۱	۱۳.۷۱	۱,۰۰۰	۶,۵۶۰,۱۴۷,۰۰۰	-	۶,۵۶۰,۱۴۷,۰۰۰
شرکت پالایش روغنهای زنگین	۶,۶۷۲,۳۰۷	۲۲.۲۵	۱,۰۰۰	۶,۶۷۲,۳۰۷,۰۰۰	-	۶,۶۷۲,۳۰۷,۰۰۰
شرکت ایران ترانسفورماتور صنعت ری	۱,۵۰۰	۰.۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
				۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰	-	۱۳,۷۷۲,۸۱۴,۰۰۰







شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت تفای عالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

بدهی	۱۳۹۳/۱-۱۲/۰		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	جمع	ریال	ارزی	ریالی
۱۳-۱ تجاری:				
اسناد پرداختنی:				
اشخاص وابسته (گروه)	۲۵,۵۰۳,۹۹۵,۷۲۸	۲۲,۴۱۷,۶۱۷,۷۷۲	-	۴۲,۶۱۲,۶۱۷,۲۷۲
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات	۷,۵۶۰,۶۲۰,۴۸۹	۹,۳۷۲,۶۶۴,۲۲۴	-	۹,۳۷۲,۶۶۴,۲۲۴
	۳۳,۰۶۴,۶۱۶,۲۱۷	۵۱,۷۸۵,۰۸۱,۴۹۶	-	۵۱,۷۸۵,۰۸۱,۴۹۶
حسابهای پرداختنی:				
اشخاص وابسته (گروه)	۹۵,۱۸۸,۱۷۲,۷۹۱	۱۱۹,۸۰۸,۴۴۵,۵۷۰	-	۱۱۹,۸۰۸,۴۴۵,۵۷۰
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات	۳۳,۱۲۶,۶۰۲,۶۸۲	۲۵,۵۵۵,۹۲۴,۱۲۲	-	۲۵,۵۵۵,۹۲۴,۱۲۲
	۱۲۹,۳۱۴,۷۷۴,۴۷۳	۱۴۵,۳۶۴,۳۶۹,۶۹۲	-	۱۴۵,۳۶۴,۳۶۹,۶۹۲
	۱۶۲,۱۹۹,۳۹۲,۶۹۰	۲۰۷,۱۴۹,۴۶۱,۱۸۸	-	۲۰۷,۱۴۹,۴۶۱,۱۸۸

۱۳-۲ غیر تجاری:

بدهی	۱۳۹۳/۱-۱۲/۰		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	جمع	ریال	ارزی	ریالی
حسابهای پرداختنی:				
اشخاص وابسته (گروه)	۲۵,۸۴۶,۸۶۵,۶۲۲	۵۲,۷۶۹,۴۴۶,۵۲۷	-	۵۲,۷۶۹,۴۴۶,۵۲۷
سایر اشخاص	۹,۶۸۱,۲۴۴,۶۸۹	۸,۱۳۸,۴۸۱,۲۷۶	-	۸,۱۳۸,۴۸۱,۲۷۶
حالیات های تکلیفی و حقوق	۹,۳۷۷,۲۲۴,۶۲۹	۸,۴۳۱,۴۰۷,۰۷۷	-	۸,۴۳۱,۴۰۷,۰۷۷
حق بیمه های پرداختنی	۱۹۹,۳۲۲,۶۱۲	۲۶۶,۰۵۰,۹۶۲	-	۲۶۶,۰۵۰,۹۶۲
سهبده های بیمه پرداختنی	۱۰,۹۹۹,۳۹۳,۳۸۷	۹,۹۲۱,۵۸۰,۱۵۹	-	۹,۹۲۱,۵۸۰,۱۵۹
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و مالیات بر ارزش افزوده	۱,۶۲۰,۳۲۲,۷۲۶	۱,۲۳۹,۸۶۹,۱۹۷	-	۱,۲۳۹,۸۶۹,۱۹۷
صندوق وام و مطالبات کارکنان	-	۵,۱۲۴,۴۸۷,۵۵۵	-	۵,۱۲۴,۴۸۷,۵۵۵
سایر	۲۱۱,۹۲۸,۰۳۱	۵۶۸,۸۱۷,۷۳۲	-	۵۶۸,۸۱۷,۷۳۲
	۳۰,۱۰۸,۷۵۹,۹۲۵	۱,۱۶۳,۵۶۷,۳۴۰	-	۱,۱۶۳,۵۶۷,۳۴۰
	۸۱,۱۴۵,۱۹۲,۴۴۰	۸۸,۶۰۴,۷۰۷,۸۳۷	-	۸۸,۶۰۴,۷۰۷,۸۳۷
	۲۴۲,۳۴۴,۵۸۵,۱۳۰	۲۹۵,۷۵۳,۱۶۹,۰۲۵	-	۲۹۵,۷۵۳,۱۶۹,۰۲۵

۱۳-۱-۱- مانده اسناد پرداختنی تجاری اشخاص وابسته (گروه) به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱-۱۲/۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۵,۴۴۶,۳۲۰	۲۴۵,۴۴۶,۳۲۰
۱۵,۴۷۸,۳۲۹,۶۸۸	۲۵,۳۸۶,۷۷۱,۰۳۲
۲۵,۵۰۳,۹۹۵,۷۲۸	۴۲,۶۱۲,۶۱۷,۲۷۲

ایران ترانسفو  
 ایران ترانسفو ری  
 بازرگانی ایران ترانسفو

۱۳-۱-۲- سایر اشخاص:

۱۳۹۳/۱-۱۲/۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۴۸,۵۲۶,۶۲۱	۱,۷۲۲,۷۵۱,۳۹۰
۱,۲۲۶,۹۹۵,۳۰۹	۲,۳۸۰,۶۹۴,۰۶۶
۳,۸۸۰,۵۶۵,۶۱۸	۳,۸۸۰,۵۶۵,۶۱۸
۲۰۶,۲۰۲,۰۸۵	-
۱۴۵,۸۲۴,۸۵۶	۴۴۲,۲۴۹,۸۳۰
۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۴,۶۰۳,۲۲۰
۷,۵۶۰,۶۲۰,۴۸۹	۹,۳۷۲,۶۶۴,۲۲۴

ایران سوئیچ  
 نیرو فرانس  
 پارس سوئیچ  
 نیکساز هولد  
 دارایی زنجان  
 سایر



**شرکت توانس پمپت فارسی (سهامی عام)**  
**ماددهای توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

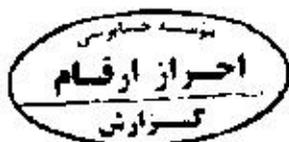
۱۴-۱-۴ حسابهای پرداختی های تجاری اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ایران توانسکو
۹۵,۱۸۲,۳۳۷,۷۸۱	۱۱۷,۷۷۶,۶۰۰,۱۶۰	ایران توانسکو ری
۲,۸۳۶,۰۱۰	۲۴,۸۳۶,۰۱۰	پالایش روغنهای صنعتی زنجان
-	۱,۸۶۹,۳۵۲,۳۰۰	خدمات بیمه ای زیلین صبا
-	۷۱,۹۳۱,۰۰۰	خدمات پس از فروش ایران توانسکو
-	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	موسسه تحقيقات توانسکو موتور ایران
-	۴۱,۷۷۴,۲۰۰	
<b>۹۵,۱۸۸,۱۷۳,۷۹۱</b>	<b>۱۱۹,۸۰۸,۴۴۵,۵۷۰</b>	

۱۳-۱-۴ سایر اشخاص:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
جمع ریال	جمع ریال	میره حسن الهام کور ریال	حساب پرداختی ریال
۱,۲۷۱,۳۸۷,۵۰۵	۲,۱۷۵,۷۲۹,۲۰۴	-	پارس سوئیچ
۱,۱۸۶,۲۹۶,۰۷۷	-	-	ITA
۶۱۶,۸۹۰,۱۳۲	۱,۰۹۰,۳۶۶,۱۳۹	۵۵۵,۸۰۱,۱۳۷	سهند همون غرب
۳,۰۸۲,۳۳۰,۳۳۱	۲,۸۸۵,۳۳۷,۱۶۶	-	لیرو توانس
۸۵,۲۳۴,۷۶۹	-	-	ایران سوئیچ
۱,۱۱۵,۳۳۳,۳۶۵	۵۵۳,۷۰۰	-	نیگ سازه الوند
۱,۳۹۹,۶۹۹,۷۳۷	۱,۳۱۰,۷۶۶,۳۴۰	۱,۳۹۴,۸۱۹,۳۵۲	غرب برج زاگرس
۱,۳۷۲,۳۵۳,۳۳۹	۱,۹۹۷,۵۰۳,۳۵۱	۱,۳۷۲,۳۵۳,۳۳۹	سلمان ساخت سازه
۶۶۶,۹۲۰,۰۰۰	۶۶۶,۹۲۰,۰۰۰	-	SMM
۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	۶۶۳,۳۵۹,۸۰۴	-	سیر و کابل شاهین
۱۲۰,۰۱۵,۳۴۱	-	-	kabew
۷۵۸,۵۵۷,۴۴۲	۱۷۵,۹۳۳,۰۶۱	۲۹,۷۵۹,۷۴۶	نیرو بهمن فردا
۵۳۵,۵۷۲,۵۰۰	۵۳۵,۵۷۲,۵۰۰	-	آلیا
۶۷۱,۶۷۵,۲۹۱	۱,۳۳۱,۱۳۸,۷۳۱	۷۷۲,۰۷۷,۴۹۱	کالمن اسماعیل
-	۲۵۲,۲۵۲	-	کاهنگان مهر
۸۲۱,۹۸۵,۳۸۲	۹۹۲,۵۹۶,۳۳۷	۳۱۶,۱۱۲,۸۵۵	آریابزر
۲,۰۲۰,۴۳۴,۴۹۹	-	-	تأمین اجتماعی شعبه مشهد
۱,۸۳۸,۶۷۰,۴۱۱	۱,۸۳۸,۶۷۰,۴۱۱	۸۹۹,۸۰۱,۸۸۹	دیوار سازان شهریار
۱,۷۷۲,۱۳۶,۰۲۲	۲,۶۴۹,۵۵۸,۱۰۳	۱,۶۳۷,۷۵۲,۰۴۴	پهرو ممتاز
۲۲,۰۸۰,۰۰۰	۲۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۱,۳۵۰	رهنیا نیرو ساهان
۶,۴۴۵,۰۰۰	۶,۴۴۵,۰۰۰	-	تولران بری آریا
۳۸۸,۳۶۸,۲۰۰	۱۹,۶۹۸,۲۰۰	-	ICS
۲۴۴,۸۱۸,۵۸۴	۲۴۴,۸۱۸,۵۸۴	۵,۶۰۰,۰۰۰	اختزیرق
۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۸۰,۰۰۰	-	پیشرو تون کلوان
۲,۸۲۱,۴۷۵,۳۳۱	۲,۵۸۸,۲۰۶,۸۷۵	۲,۵۸۸,۲۰۶,۸۷۵	قدیر نیرو پاسارگاد
۲۶۹,۷۶۲,۳۰۶	۱۱۹,۷۶۲,۳۰۶	-	حافظ صنعت آریا
-	۱۸۸,۹۳۲,۰۰۰	۷۴,۲۰۰,۰۰۰	کاوا توان زاگرس
۱۲۱,۰۷۶,۲۷۰	۱۲۱,۰۷۶,۲۷۰	-	پارس تور الکترونیک
۱,۱۵۲,۶۶۵,۳۸۳	۹۸۶,۳۱۷,۳۹۷	۷۱۰,۲۰۱,۷۶۶	میر کا
۸۵,۷۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۵۳۸,۰۰۰	۵۸,۸۷۸,۰۰۰	کاشف صنعت سپاهان
۱۰۲,۸۱۹,۰۰۰	۱۳۸,۰۲۹,۰۰۰	۹۵,۹۵۱,۰۰۰	توان آراسپاهان
۱۵۲,۰۹۲,۷۴۴	۱۵۲,۰۹۲,۷۴۴	۱۵۲,۰۹۲,۷۴۴	حسن شلیع زاده
۱۹۵,۵۷۲,۲۴۵	۹۵,۵۷۲,۲۴۵	۹۵,۵۷۲,۲۴۵	آفرخش انتقال نیروهاژ
۹,۳۲۶,۵۳۳,۹۶۷	۱۰,۷۶۱,۶۳۸,۹۱۶	۵,۶۷۱,۹۲۶,۸۸۲	سایر
<b>۲۳,۱۲۶,۰۲۰,۶۸۲</b>	<b>۲۵,۵۵۵,۹۳۴,۱۷۲</b>	<b>۱۶,۵۳۹,۱۹۱,۵۶۵</b>	<b>۱۹,۰۷۶,۷۴۲,۵۵۷</b>

۱۰۴۰۱ - تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۶,۲۴۹ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تجاری صاف شده است.



شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۳- حسابهای پرداختنی های غیرتجاری اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ایران ترانسفو
۴۵,۸۴۶,۸۶۵,۶۲۲	۵۲,۶۵۲,۰۷۹,۳۸۰	ایران ترانسفوری
-	۶۴,۰۶۴,۵۷۹	پالایش روغنهای صنعتی زنجان
-	۱۶۹,۷۲۴,۰۰۰	عایق های الکتریکی پارس
-	۳۰,۵۸۵,۳۹۱	بازرگانی ایران ترانسفو
-	۸۲۲,۹۹۲,۱۸۷	
<u>۴۵,۸۴۶,۸۶۵,۶۲۲</u>	<u>۵۲,۷۴۹,۴۴۶,۵۲۷</u>	

۲-۲-۱۳- سیزده های بیمه:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	تدبیر نیرو پاسارگاد
۱,۴۲۵,۶۶۳,۳۵۱	۱,۳۰۷,۶۷۹,۷۴۵	میم کا
۱,۴۹۳,۳۷۰,۶۹۳	-	نیرو ممتاز
۱,۱۹۲,۲۸۸,۳۴۵	۹۰۴,۷۷۱,۹۲۸	توسعه تهیه های صنعتی
۹۵۳,۷۶۶,۵۰۴	۹۵۳,۷۶۶,۵۰۴	ماهر اندیش پرهام
۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	۹۳۹,۷۳۹,۸۰۹	سامان ساخت سازه
۷۸۳,۴۳۹,۵۷۷	۷۸۳,۴۳۹,۵۷۷	غرب برج زاگرس
۹۵۷,۳۵۶,۶۷۲	۸۹۶,۹۲۹,۶۶۴	کافعی اسماعیل
۴۹۹,۶۱۰,۵۰۱	۵۲۷,۲۹۹,۴۳۵	قلعه سنگ هنزا
۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	۲۷۲,۳۷۷,۱۵۴	ایمن عماد گرمانشاه
۴۲۳,۲۵۰,۶۵۹	۵۳۰,۳۹۲,۶۵۹	پیمانکاری شفیق زاده
۱۶۵,۴۱۸,۳۴۸	۱۶۵,۴۱۸,۳۴۸	پدیده کارساز جنوب
۱۶۰,۷۸۹,۴۷۴	۱۶۰,۷۸۹,۴۷۴	فضلعلی کامران
۱۴۱,۶۸۴,۷۵۲	۱۴۱,۶۸۴,۷۵۲	آذرخش انتقال نیرو پاز
۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	۱۰۳,۷۰۰,۸۲۳	نگین پرتو فراز زاگرس
۲۶,۴۵۳,۰۶۰	۲۶,۴۵۳,۰۶۰	توان آرا سپاهان
۹۵,۷۳۴,۲۰۰	۹۶,۹۹۷,۲۰۰	بنا گستر فدک افلاک
۸۲,۹۷۶,۶۴۹	۸۲,۹۷۶,۶۴۹	نیرو بهینه فردا
۷۳,۶۸۵,۰۰۰	-	پیمانکاری شمشیری
۷۰,۰۱۵,۹۶۰	۷۰,۰۱۵,۹۶۰	سایر
۱,۴۴۶,۰۷۲,۲۹۶	۱,۹۶۷,۱۴۵,۴۵۸	
<u>۱۰,۹۹۹,۳۹۲,۳۸۷</u>	<u>۹,۹۴۱,۵۸۰,۱۵۹</u>	

۳-۲-۱۳- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مرخصی استفاده نشده
۸۹۲,۶۸۰,۴۶۵	۸۵۴,۸۵۵,۹۵۲	عیدی
۷۷۷,۷۶۲,۲۶۹	۳۸۵,۰۱۳,۳۴۵	
<u>۱,۶۷۰,۴۴۲,۷۳۴</u>	<u>۱,۲۳۹,۸۶۹,۲۹۷</u>	

شرکت فرانس بست پارس (سهامی عامه)  
 نادانسته‌های توفیق‌بخش، صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی

نوع تشخیص	ریال ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	مالیات						سال مالی	
		مالیه پرداختی	مالیه پرداخت شده	قطعی	تشخیص	ایزای	درآمد مشمول مالیات ایزای		
رسیدگی به دفاتر	۹۵۳,۶۴۶,۰۱۴	-	۹۵۳,۶۴۶,۰۱۴	۹۵۳,۶۴۶,۰۱۴	۸,۰۵۶,۳۳۷,۱۳۳	۵۹۸,۹۶۲,۶۲۹	۲,۳۹۵,۸۵۸,۵۱۳	۱,۷۳۷,۵۳۰,۴۶۷	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۶۱,۹۴۴,۰۹۷	-	۶۱,۹۴۴,۰۹۷	۶۱,۹۴۴,۰۹۷	۸,۰۱۴,۲۵۸,۸۱۸	-	-	۲,۵۰۴,۷۳۹,۴۳۳	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	۲۲۸,۰۲۵,۷۵۰	-	۲۲۸,۰۲۵,۷۵۰	۲۲۸,۰۲۵,۷۵۰	۴۲۹,۴۷۰,۳۵۰	-	-	(۱۱,۲۱۷,۸۴۹,۱۱۳)	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۸۹,۵۳۴,۳۶۱	۴۰۷,۳۱۶,۶۳۶	۵۳۴,۴۰۱,۵۸۵	-	-	(۳,۳۸۱,۷۵۶,۳۳۳)	۱۳۹۳
	۱,۳۶۳,۶۱۵,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	
	(۱,۳۶۳,۶۱۵,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	

پیش پرداخت های مالیات



شرکت ترانس بست پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

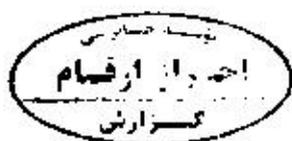
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مانده پرداخت نشده:
۲۵۰,۴۷۲,۹۳۲	۲۵۰,۴۷۲,۹۳۲	سال ۱۳۹۱
۳۰۶,۲۲۰,۳۵۶	۲۶,۳۰۶,۴۲۰,۳۵۶	سال های قبل از ۱۳۹۱
<u>۱۵۶,۸۹۴,۲۸۸</u>	<u>۲۶,۵۵۶,۸۹۴,۲۸۸</u>	

۱-۱۵- ریز مطالبات سهام به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	عنوان سهامدار
ریال	ریال	
۸۲,۵۸۴,۵۰۹	۸۲,۵۸۴,۵۰۹	کارکنان شرکت
۸۳۰,۶۶۹,۹۷۳	۱۴,۸۳۰,۶۶۹,۹۷۳	ایران ترانسفو
۳۴۹,۷۰۲,۸۹۹	۶,۳۴۹,۷۰۲,۸۹۹	نیرو ترانس
۳۹۴,۵۰۲,۸۹۹	۵,۳۹۴,۵۰۲,۸۹۹	پارس سوئیچ
۱۸,۵۰۴	۱۸,۵۰۴	ایران ترانسفوری
۱۸,۵۰۴	۱۸,۵۰۴	ترانسفورماتور توزیع زنگان
<u>۱۵۶,۸۹۴,۲۸۸</u>	<u>۲۶,۵۵۶,۸۹۴,۲۸۸</u>	



شرکت تراکتور سست پارس (سهامی عام)  
 مادرانتهای تولیدی، صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱- ۱۶- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی از بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲- ریال			۱۳۹۴/۰۶/۳۱- ریال			
جمع	آزبی	ریالی	جمع	آزبی	ریالی	
۵۸,۶۸۰,۱۷۸,۸۶۵	-	۵۸,۶۸۰,۱۷۸,۸۶۵	۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	-	۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	بانکها
۵۸,۶۸۰,۱۷۸,۸۶۵	-	۵۸,۶۸۰,۱۷۸,۸۶۵	۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	-	۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	
(۴,۰۷۳,۹۳۵,۱۱۳)	-	(۴,۰۷۳,۹۳۵,۱۱۳)	(۴,۰۷۳,۹۳۵,۱۱۳)	-	(۴,۰۷۳,۹۳۵,۱۱۳)	سود و کارمزد سال های آنی
۵۴,۶۰۶,۲۴۲,۷۵۲	-	۵۴,۶۰۶,۲۴۲,۷۵۲	۴۸,۰۶۱,۹۷۹,۲۹۸	-	۴۸,۰۶۱,۹۷۹,۲۹۸	سود، کارمزد و جرائم معوق
-	-	-	-	-	-	
۵۴,۶۰۶,۲۴۲,۷۵۲	-	۵۴,۶۰۶,۲۴۲,۷۵۲	۴۸,۰۶۱,۹۷۹,۲۹۸	-	۴۸,۰۶۱,۹۷۹,۲۹۸	

۲- ۱۶- به تکنیک لرخ سود و کارمزد

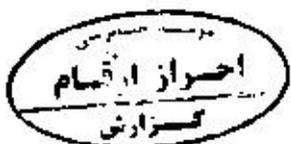
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۸۲,۷۴۹,۵۹۰	بیش از ۲۵ درصد
۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	۵۰,۱۹۲,۸۳۶,۵۲۸	۲۰ تا ۲۵ درصد
۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	۵۰,۴۷۷,۵۸۶,۱۲۸	

۳- ۱۶- به تکنیک زمان بندی پرداخت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	
۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵
۵۲,۱۳۵,۹۱۵,۴۱۱	

۴- ۱۶- وثیقه تسهیلات بانکی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	چک و سفته
۴۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هر قبیل رهن ساختمان
۵۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت ترانس پارس (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۵- پیش دریافت‌ها

ماده حساب پیش دریافتها به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱-۱۲۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	بامدایت
ریال	ریال	
۱۸۰,۷۸۴,۰۹۹,۳۳۶	۱۹۲,۰۰۰,۰۷۲,۳۷۲	کارفرمایان
-	۵,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	فروش ترانسی
<u>۱۸۰,۷۸۴,۰۹۹,۳۳۶</u>	<u>۱۹۷,۰۶۵,۰۷۲,۳۷۲</u>	

۱- ۱۵- ماده حساب پیش دریافت از کارفرمایان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱-۱۲۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	۲۷,۸۳۴,۵۷۲,۷۰۷	برق منطقه ای خوزستان
۲۷,۹۲۴,۵۴۸,۶۰۲	۲۰,۳۵۶,۲۷۲,۲۱۱	برق منطقه ای تهران
۹,۶۸۱,۷۰۰,۳۶۹	۹,۶۹۸,۷۰۶,۵۱۶	برق منطقه ای باختر
۲۸,۶۷۵,۵۳۲,۵۶۶	۲۸,۱۳۹,۳۹۲,۷۷۵	نوسعه منابع آب و نیروی ایران
-	۲۸۴,۰۰۱	برق منطقه ای اصفهان
۱۲,۳۳۰,۴۳۱,۱۹۷	۱۱,۸۷۸,۲۹۱,۳۷۷	برق منطقه ای زنجان
۱۱,۰۳۱,۸۵۳,۷۹۷	۱۲,۹۶۹,۵۳۴,۰۱۰	برق منطقه ای یزد
۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	ایران ترانسفو
۸,۹۱۳,۶۰۱,۳۸۲	۸,۹۱۳,۶۰۱,۳۸۴	سانیر
۶,۸۵۰,۴۹۳,۲۲۱	۶,۳۲۲,۵۸۶,۶۴۷	برق منطقه ای غرب
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرک صنعتی انصار زرتدیه
۳,۳۰۶,۸۱۶,۹۹۴	۱۸,۳۰۶,۸۱۶,۹۹۴	فراب
۱,۲۷۲,۲۰۵,۰۰۸	۲,۰۸۵,۰۸۰,۹۴۰	برق منطقه ای هرمزگان
۱۰,۰۲۵,۵۱۵,۶۰۰	۱۰,۸۴۳,۱۹۸,۶۶۶	روکش آریا پویا ( پارکو )
۹,۵۵۲,۴۷۵,۸۲۰	۸,۴۶۸,۷۹۱,۳۳۶	سایر
<u>۱۶۶,۸۰۳,۳۶۸,۳۶۷</u>	<u>۱۶۸,۹۳۷,۴۹۰,۶۵۲</u>	
<u>۱۳,۹۸۰,۶۵۰,۹۵۹</u>	<u>۲۳,۰۵۲,۷۸۱,۶۱۸</u>	
<u>۱۸۰,۷۸۴,۰۹۹,۳۳۶</u>	<u>۱۹۲,۰۰۰,۰۷۲,۳۷۲</u>	

مازاد صورت وضعیت تایید شده بر درآمد انباشته بیمان های ناتمام

**شرکت توانیس جست یارنس (سهامی عام)**  
**ماده‌های غیرمنقول، صورتهای مالی**  
**دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

**۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۲۶,۸۵۲,۰۵۱	۳,۶۲۶,۶۶۵,۲۷۷	مانده در ابتدای سال
(۷۲,۰۷۸,۷۰۱)	(۲۹۹,۹۵۵,۵۰۹)	پرداخت شده طی سال
۳,۱۵۴,۷۷۳,۳۵۰	-	ذخیره تعیین شده طی سال
<b>۳,۶۲۶,۶۶۵,۲۷۷</b>	<b>۳,۳۲۶,۶۹۹,۷۶۸</b>	مانده در پایان سال

**۱۹- سرمایه**

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال متقسم به ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام گذاری به ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال میباشد که تماماً پرداخت شده است

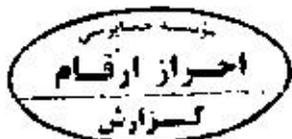
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۲,۸۷۴,۸۵۰	۵۱.۳۰	۱۲,۸۲۴,۸۵۰	شرکت ایران ترانسکو
۶,۰۸۷,۴۷۵	۲۴.۳۵	۶,۰۸۷,۴۷۵	شرکت یارنس سوئیچ
۶,۰۸۷,۴۷۵	۲۴.۳۵	۶,۰۸۷,۴۷۵	شرکت نیرو ترانس
۱۰۰	۰.۰۰	۱۰۰	انتهای حقیقی
۵۰	۰.۰۰	۵۰	شرکت ترانسفورماتور توزیع اراکان
۵۰	۰.۰۰	۵۰	شرکت ایران ترانسکو وی
<b>۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	

**۲۰- اندوخته قانونی**

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای ماده مواد ۱۴۰ و ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۲۵ اساسنامه مبلغ ۲,۳۳۰,۳۳۱,۵۹۲ ریال از محل سود سهامهای قبل به حساب اندوخته قانونی منظور شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۶۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز هر هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

**۲۱- درآمد بیمه‌ها و فروش خالص**

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۲۳,۳۷۶,۲۲۴,۴۰۳	۵۵,۸۳۰,۵۵۵,۱۸۸	۱۲۲,۸۴۸,۵۵۷,۷۸۰		۲۱-۲ درآمد بیمه‌ها
۴۱,۰۱۲,۰۰۱,۱۶۵	-	۳,۶۲۸,۷۴۱,۶۷۶		۲۱-۱ فروش خالص
<b>۱۶۴,۳۸۸,۲۲۵,۵۶۸</b>	<b>۵۵,۸۳۰,۵۵۵,۱۸۸</b>	<b>۱۲۶,۴۷۷,۲۹۹,۴۵۶</b>		



شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲۱-۱- فروش ترانسفورماتور

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۱,۰۱۲,۰۰۱,۱۶۵	-	۳۰,۶۷۸,۷۴۱,۶۷۶
۴۱,۰۱۲,۰۰۱,۱۶۵	-	۳۰,۶۷۸,۷۴۱,۶۷۶

فروش ترانسفورماتور ( ۲۰۹ دستگاه )

۲۲- بهای تمام شده سمانها و کالای فروش رفته

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۰۷۱,۹۰۲,۰۷۶	۴۹,۸۴۳,۰۵۳,۳۲۵	۱۰۶,۸۸۹,۵۲۵,۱۲۰
۲۲,۵۲۵,۱۱۲,۸۵۸	-	۳۲,۶۱۴,۵۷۳,۴۶۰
۱۲۶,۵۹۷,۰۱۴,۹۳۴	۴۹,۸۴۳,۰۵۳,۳۲۵	۱۳۹,۵۰۴,۰۹۸,۵۸۰

بهای تمام شده پیمانها

بهای تمام شده فروش ترانسفورماتور

۲۲-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته بابت بهای خرید دستگاه ترانسفورماتور از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو بوده است







شرکت توانس پست بار س (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۵-۲۲- هزینه های دستمزد و سربار و مخارج مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است.

ردیف	نام پروژه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
		مستقیم	سربار	مستقیم	سربار
۱	مقوق و دستمزد و مزایا	۳,۸۵۳,۵۳۳,۳۶۱	۴,۳۴۳,۳۰۸,۳۷۴	۷,۰۳۱,۴۰۶,۷۵۵	۷,۰۳۱,۴۰۶,۷۵۵
۲	عملیات ساختمانی	---	---	---	---
۳	نصب و تست	---	---	---	---
۴	هزینه حمل	---	---	---	---
۵	انیمه	---	---	---	---
۶	کارمزد بانکی	---	---	---	---
۷	مأموریت خارجی	---	---	---	---
۸	سایر	---	---	---	---
	جمع	۳,۸۵۳,۵۳۳,۳۶۱	۴,۳۴۳,۳۰۸,۳۷۴	۷,۰۳۱,۴۰۶,۷۵۵	۷,۰۳۱,۴۰۶,۷۵۵



شرکت توانس دیتا پارس (سه ماهه عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

مهر فصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۴۹,۵۱۲,۴۵۲	۱,۱۴۸,۷۱۲,۱۵۵	۱,۰۸۹,۷۳۹,۱۸۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۰۶,۶۰۶,۰۸۰	۱۵۶,۸۱۳,۲۲۸	۱۸۰,۱۳۷,۶۸۵	بیمه سهم شرکت و بیمه بیکاری
۱۵۲,۷۱۰,۰۹۲	۱۱۰,۳۵۸,۵۶۵	-	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۲۲,۷۲۹,۸۸۲	۶۷۹,۳۳۶,۹۰۵	۶۰۴,۶۹۵,۵۲۴	امتیازات دارایی ثابت
۳۱۱,۰۰۷,۶۳۶	۲۶۰,۰۸۹,۸۶۲	۱۳۴,۵۵۶,۷۶۰	هزینه حمل و بیمه
۴۵۸,۴۲۱,۱۷۲	۲۱۹,۹۳۹,۷۶۶	۲۳۱,۸۲۶,۷۲۴	آب و برق و تلفن و گاز
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	خدمات حسابداری
۲۲۸,۷۳۹,۳۹۲	۲۲۲,۱۶۶,۱۹۲	۲۱۷,۷۶۳,۴۰۰	کامپیوتر
۲۰۶,۵۵۴,۷۶۱	۱۷۵,۰۷۷,۰۰۰	۱۶۵,۳۸۰,۶۶۰	ایاب و نوب و پذیرایی
۴۰۳,۳۸۶,۵۵۲	۱۹۴,۲۸۲,۹۸۰	۲۵۲,۶۲۹,۸۹۰	تعمیر و نگهداری
۶۰۳,۷۳۲,۳۶۸	-	۳۶,۸۸۷,۰۰۰	هزینه های ثبتی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	حق حضور هیات مدیره
۲۲۶,۱۷۴,۸۵۶	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۸۰,۰۰۰	اجاره
۴۴۲,۱۷۸,۵۲۲	۲۰,۹۰۶,۷۲۴	۴۶,۷۰۳,۷۰۰	آگهی و تبلیغات
۸۹,۷۱۲,۲۰۰	۳۱,۳۶۶,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مذاکرات و نوشت افزار
۸۱,۳۴۹,۵۳۸	۲۵,۳۷۴,۸۱۰	۶۱,۹۱۴,۲۰۰	فونوکپی آگهی و پست
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۷۲,۳۸۰	۹۱,۱۳۶,۸۰۰	آموزش
۷۷۷,۶۸۹,۰۵۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۷,۲۹۴,۴۰۳	سهم مر منقعه
۵,۵۲۴,۵۸۹,۳۲۴	-	۲,۹۶۷,۸۹۳,۸۲۰	حق الزحمه مأمورین و مشاورین
۲۳۹,۶۷۸,۱۳۶	۳۷۹,۵۰۷,۲۲۸	۶۷۹,۰۱۸,۴۹۲	سایر
<b>۱۳,۳۶۸,۹۹۴,۳۲۵</b>	<b>۴,۰۳۸,۰۱۲,۸۲۸</b>	<b>۸,۷۱۲,۵۰۷,۳۶۴</b>	

۲۴- سایر اقلام عملیاتی

سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی  
سود ناشی از فروش ترانس  
کازمزد حاصل از نمایندگی فروش

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱,۰۹۸,۴۰۵,۲۲۵)	۵۴۵,۳۵۷,۸۸۲	(۳۵,۵۷۳,۹۷۱,۹۴۲)
-	۱۵۹,۱۰۴,۵۶۱	-
۲,۷۲۱,۶۶۷,۹۹۴	۴۴۶,۵۸۶,۶۲۰	۸۲۵,۴۰۲,۵۳۹
<b>۱,۶۲۳,۲۶۲,۷۶۹</b>	<b>۱,۱۵۱,۰۴۸,۰۶۴</b>	<b>(۳۴,۷۳۹,۵۶۸,۴۰۳)</b>



**شرکت ترانس بیست پارس (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶**

**۲۵- هزینه های مالی**

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۹۶۵,۴۰۱,۹۴۰	۴,۳۰۴,۷۶۱,۴۸۴	۴,۲۲۱,۸۵۵,۱۳۱
۱,۹۸۱,۲۸۳,۵۶۷	۱,۹۵۶,۱۳۵,۸۳۱	۲,۳۱۱,۵۳۷,۳۵۷
۵۷۳,۹۴۶,۲۹۸	۷۲۱,۰۰۲,۱۲۳	۲۳۹,۵۳۰,۳۶۶
<b>۱۲,۵۲۰,۶۳۱,۸۰۵</b>	<b>۶,۹۸۰,۸۸۹,۴۳۸</b>	<b>۶,۷۷۲,۹۲۲,۸۵۴</b>

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی از بانکها  
 جرایم دیرکرد تسهیلات بانکی  
 سایر

**۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۹,۲۶۵,۹۲۰	۱,۷۹۹,۱۴۰,۹۲۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۶۶,۰۵۷,۸۰۰	۱,۴۷۲,۶۳۲,۱۳۵	۲,۳۷۸,۲۵۶,۳۳۲
(۶۵۳,۱۶۰,۰۰۶)	۲۹۸,۱۲۸,۵۹۵	۸۶,۴۳۶,۸۸۵
<b>۲,۲۱۲,۱۶۳,۷۱۴</b>	<b>۳,۵۶۹,۸۹۱,۶۵۰</b>	<b>۲,۵۳۹,۶۹۳,۱۱۷</b>

سود سهام  
 سود حاصل سپرده های سرمایه گذاری بانکی  
 سایر

**شرکت توانس بیست پارس (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶**

**۲۷- تعدیلات سنواتی**

۱۳۹۶/۱-۱۳۰	۱۳۹۶/۲/۳۱	۱۳۹۶/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۹۵۲,۶۶۳,۰۰۰)	(۹۵۲,۶۶۳,۰۰۰)	-	پارس تئویان
-	-	(۷,۱۳۸,۰۰۰)	بیمه تکمیلی عملکرد ۹۳
-	-	(۲۸۸,۸۷۵,۲۳۰)	مالیات عملکرد ۹۲ و جرانه
-	-	(۴۸,۷۹۲,۰۰۰)	جریمه ارزش افزوده عملکرد ۹۰
(۶۶۶,۶۵۱,۲۳۲)	(۶۶۶,۶۵۱,۲۳۲)	-	مالیات عملکرد ۸۹ و ۹۰ و ۹۱
-	-	(۴,۱۲۸,۶۵۷,۶۲۴)	هزینه بهره تسهیلات ( عملکرد ۹۳ )
<b>(۱,۶۱۷,۳۱۶,۲۳۲)</b>	<b>(۱,۶۱۷,۳۱۶,۲۳۲)</b>	<b>(۴,۶۱۳,۶۵۳,۸۵۴)</b>	

۲۷-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای فوق ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً به شرح صفحه بعد با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل، مطابقت ندارد.

**شرکت ترانس پست پارس (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**شماره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

**۲-۲۷- تجدید دید ارائه**

تجدید ارائه صورت‌های مالی سال مالی قبل در ارتباط با اصلاح اشتباهات و تغییر طبقه بندی مجدد حسابها بشرح زیر است :

ماده طبق	تعدیلات سنواتی		ماده طبق		نام سرفصل
	بستانکار ریال	بدهکار ریال	صورت‌های مالی سال قبل ریال	بدهکار	
ارزاه مقایسه ای دوره جاری ریال					الف - ترازنامه :
					داراییها :
۵۷,۴۱۰,۵۶۲,۸۲۸	۴۲۸,۸۷۵,۲۲۰	-	۵۷,۹۰۹,۲۲۸,۰۵۸		پس پرمانت ما
۲۴۳,۲۴۴,۵۸۵,۱۳۰	۵۵,۹۲۱,۰۰۰	-	۲۴۲,۲۸۸,۶۶۴,۱۳۰		بدهیها و حقوق صاحبان سهام :
۵۳۶۰۶,۲۲۳,۷۵۲	۴,۱۲۸,۶۵۷,۶۲۴	-	۵۰,۴۷۷,۵۸۶,۱۲۸		سلبهای پرداختی تجاری و غیر تجاری
	۴,۶۱۳,۴۵۳,۸۵۴	-			سهیلانه
					ب - صورت سود و زیان :
۴۲۸,۸۷۵,۲۲۰	-	۴۲۸,۸۷۵,۲۲۰	-		مغایبات بر درآمد
۱۳,۳۶۸,۹۹۴,۳۷۵	-	۵۵,۹۲۱,۰۰۰	۱۳,۴۱۳,۰۷۳,۳۷۵		هزینه های فروش ، اناری و عمومی
۱۳,۵۲۰,۶۲۱,۸۰۵	-	۴,۱۲۸,۶۵۷,۶۲۴	۸,۳۹۱,۹۶۴,۱۸۱		هزینه مالی
	-	۴,۶۱۳,۴۵۳,۸۵۴			
	-	(۴,۶۱۳,۴۵۳,۸۵۴)			



**شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)**

**بازرسی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶**

**۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵.۵۱۱.۵۰۰.۰۷۸	۳.۱۰۰.۵۳۶.۰۹۹	۶۷۰.۱۲۵.۲۱۰	سود عملیاتی
۱.۷۲۴.۷۳۹.۸۸۲	۶۷۹.۲۳۶.۹۰۵	۶۰۴.۶۹۵.۵۳۴	هزینه استهلاک
۳۹۹.۸۱۳.۳۵۶	۷۷۶.۳۶۱.۵۹۷	(۲۲۹.۹۶۵.۵۰۹)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۹.۴۶۲.۲۵۷.۸۳۹)	(۳۳.۱۲۹.۵۵۰.۶۲۱)	(۳۰.۹۹۴.۴۶۶.۶۱۱)	کاهش (افزایش) در حساب های دریافتی تجاری و غیر تجاری
۱۸.۷۸۷.۸۰۹.۵۷۹	۲۳.۸۲۲.۱۹۰.۸۷۷	(۱۴.۷۶۳.۲۱۹.۹۱۷)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۱۳.۹۳۳.۹۶۴.۰۰۵)	(۱۲.۱۱۵.۵۵۰.۹۲۲)	(۱۸.۷۹۸.۶۵۳.۳۳۹)	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
۱۰۲۰.۳۲۶.۱۷۲	۲.۹۰۵.۲۴۹.۶۶۳	۵۲.۴۰۸.۵۸۳.۸۹۵	افزایش (کاهش) در حساب های پرداختی عملیاتی
۱۹.۰۰۶.۳۳۸.۰۰۸	۲۱.۳۹۷.۰۹۷.۱۸۵	۱۶.۴۸۰.۹۷۲.۹۴۶	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۵۵۶.۲۳۱.۱۷۲)	(۶۱.۷۷۸.۳۸۹)	-	افزایش سایر درآمدها
-	-	۳۷.۱۶۵.۶۷۷	افزایش اقلام نقدی ارزی حاصل از تسعیر ارز
(۶۵۳.۱۶۰.۰۰۶)	۲۹۸.۱۲۸.۵۹۵	(۹۷.۱۷۲.۴۸۱)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۲۰.۲۴۶.۶۶۲.۹۸۴</b>	<b>۵.۶۷۲.۴۲۰.۹۸۹</b>	<b>۵.۵۹۸.۰۶۶.۴۱۵</b>	

**۲۹- مبادلات غیر نقدی**

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۶۳۵.۶۷۲.۵۰۰	-	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات محل شده بستکاران
۱.۰۲۹.۷۲۲.۰۶۷	۳۳۱.۴۸۹.۸۰۸	۱.۲۱۵.۰۹۵.۵۰۲	پیش پرداخت مالیات تکلیفی توسط کارفرمایان (قبوض مالیات تکلیفی)
<b>۲.۶۶۵.۳۹۵.۶۶۷</b>	<b>۳۳۱.۴۸۹.۸۰۸</b>	<b>۱.۲۱۵.۰۹۵.۵۰۲</b>	

**۳۰- بدهی های احتمالی**

۳۰-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای بوده است

۳۰-۲- ساختمان دفتر مرکزی شرکت دارای کاربری مسکونی میباشد. از باب تغییر کاربری ساختمان مذکور شرکت دارای بدهی احتمالی بوده لیکن مبلغ آن مشخص نمیشود و از سوی شهرداری پیگیری در این خصوص انجام نشده است.

۳۰-۳- این شرکت در خصوص اخذ مفاصا حساب های بیمه ای از سازمان تامین اجتماعی دارای بدهی های احتمالی بوده و با توجه به نوع و تنوع قرارداد ها امکان تعیین رقم بدهی بیمه در این خصوص وجود ندارد. ضمن اینکه ارائه لیست بیمه تعدادی از پرسنل در قراردادهای مربوطه و احتمال کسر حق بیمه توسط تامین اجتماعی محاسبات بدهی های مربوطه را غیر ممکن میسازد.

**۳۱- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تغییر اقلام صورت های مالی می باشد نبوده است.



**شرکت توانس پست پارس (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴**

**۳۲- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات *
شرکت اصلی	ایران ترانسکو	واحد تجاری فرعی هیئت مدیره مشترک		۱۵,۲۱۲,۲۹۶,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکتهای وابسته تحت کنترل مشترک	بازرگانی ایران ترانسکو	واحد تجاری فرعی هیئت مدیره مشترک		۳۲,۶۴۵,۵۱۲,۷۹۴		
	خدمات بیمه ای زنگین مینا	واحد تجاری فرعی		۱۶۴,۲۳۵,۰۹۸		
سایر شرکتهای تحت کنترل مشترک	جهرو توانس	واحد تجاری فرعی هیئت مدیره مشترک		۱۶,۹۸۲,۵۱۲,۲۷۴		
	خدمات پست از فروش ایران ترانسکو	واحد تجاری فرعی		۲۲,۷۵۰,۰۰۰		
	پارس سوئید	واحد تجاری فرعی هیئت مدیره مشترک		۱,۰۲۳,۰۹۰,۰۰۰		
جمع			۶۶,۰۷۰,۵۹۸,۳۶۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		



شرکت فرانس بیست یازدهم (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲

۳۲- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	ریال	دلار	دلار آمریکا
۲۰,۲۲۰	۲,۱۱۲	-	۱,۲۸۳
-	۱۳۷,۵۳۳	۴,۷۵۷,۱۳۹	-
۲۰,۲۲۰	۱۳۹,۶۴۵	۴,۷۵۷,۱۳۹	۱,۲۸۳
-	۳۸۱,۸۹۷	۱۹۴,۸۱۸	-
-	۳۸۱,۸۹۷	۱۹۴,۸۱۸	-
۲۰,۲۲۰	(۲۴۲,۳۵۲)	۴,۵۶۲,۳۲۱	۱,۲۸۳
۲۰,۴۱۷	۳۸-۶۲۰	۱,۷۱۹,۶۴۲	۲-۸۲

موجودی نقد  
 دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری  
 جمع دارایی‌های پولی ارزی  
 پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری  
 جمع بدهی‌های پولی ارزی  
 خالص کاراییها (بدهی‌های) پولی ارزی  
 خالص کاراییها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۳۰

