

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو(سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

فهرست مطالب

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	فهرست صورت های مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و (زیان)
۳	گردش سود و (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۸	یادداشت های پیوست صورت های مالی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

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

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) بر اساس تاییدیه دریافتی از بانک مانده بدهی ارزی شرکت با احتساب جرایم مربوطه از سال ۱۳۹۱ تا تاریخ صورتهای مالی معادل ۲۰۴.۱۸۲ یورو اعلام شده است که با توجه به پرداختهای قبلی شرکت و برداشت انجام شده توسط بانک احتساب حداقل مبلغ ۳.۷۹۶ میلیون ریال زیان تفاوت نرخ ناشی از تسعیر ارز در حسابها از این بابت ضروری است. در صورت اعمال تعدیلات لازم سرفصل مانده سود انباشته و سایر حسابهای دریافتنی به ترتیب به مبلغ ۳.۷۹۶ میلیون ریال و ۵۶۱ میلیون ریال کاهش و سرفصل سایر حسابهای پرداختنی به مبلغ ۳.۲۳۵ میلیون ریال افزایش خواهد یافت.

۵) سرفصل موجودی مواد و کالا به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ پیوست صورتهای مالی شامل مبلغ ۸.۷۳۹ میلیون ریال اقلام راكد و نقل از سنوات قبل می باشد که پیگیری های انجام شده جهت تعیین تکلیف آنها تا تاریخ تهیه این گزارش منتج به نتیجه نهایی نگردیده است. با توجه به موارد فوق و عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه میسر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۶) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۷) صورتهای مالی سال قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۲ خود نسبت به صورتهای مالی نظر مشروط ارائه شده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

- ۸) موجودیهای کالای شرکت فاقد پوشش بیمه‌ای کافی می‌باشد.
- ۹) تغییر آدرس قانونی شرکت به تصویب مجمع عمومی فوق العاده شرکت نرسیده و به تبع آن به اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی نیز اعلام نگردیده است.
- ۱۰) تغییرات هیئت مدیره موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۰ شرکت تا تاریخ این گزارش جهت ثبت به اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ارائه نشده است.
- ۱۱) از ۲۶۹ سفارش کار انجام شده طی سال، ۴۰ سفارش مجموعاً زیانی بالغ بر ۳.۵۴۷ میلیون ریال در بر داشته است لذا نظر مجمع محترم صاحبان سهام را به تعریف فعالیتهای سود آور جلب می‌نماید.
- ۱۲) طی سال مالی قبل، مبلغ ۸۶۱ میلیون ریال از اندوخته احتیاطی بدون اخذ مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام صرف تعدیل مالیات عوارض قانونی پروژه کیش گردیده است.
- ۱۳) معاملات مندرج در بند الف یادداشت شماره ۳۳ پیوست صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاده ماده فوق‌الذکر مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً سایر معاملات مندرج در بند ب یادداشت شماره ۳۳ پیوست صورتهای مالی نیز با توجه به روابط خاص فیما بین شرکتهای گروه صورت پذیرفته و توجه این موسسه به مواردی که خارج از روال عادی عملیات باشد جلب نگردیده است.
- ۱۴) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به مورد با اهمیتی دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۷ اسفند ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی احراز ارقام
(حسابداران رسمی)
سید مجسن میرلوحی
۸۰۰۸۰۵

حبیب جهانگشای رضائی
۸۵۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی
احراز ارقام
حسابداران رسمی

Date : Ref : شماره : تاریخ :

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
گزارش صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) به قرار زیر است.

شماره صفحه

عنوان

۲

تراز نامه

۳

صور سود و زیان

۳

گردش حساب سود انباشته

۴

صور جریان وجوه نقد

۵ الی ۳۸

یادداشتهای توضیحی

صور های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

کریم میرعلیخانی

نایب رئیس هیات مدیره

اصغر اکبرزاده

عضو هیات مدیره

اکبر باقری

عضو هیات مدیره

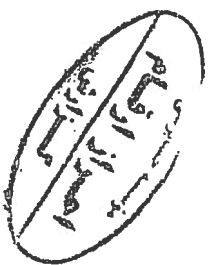
مجتبی احمدی

مدیر عامل

حمید کاظمی

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
ترازنامه
در تاریخ ۱۳۹۳ دی ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۳۶۸,۱۲۹,۷۰۵	۱۱,۳۲۶,۲۹۹,۰۷۷	۴۰۸,۳۷۹,۳۴۳	۴۰۸,۳۷۹,۳۴۳
۱۲,۰۰۳,۴۸۶,۶۲۱	۱۰,۳۷۷,۱۱۶,۴۶۲	۱۶,۴۷۲,۹۹۳,۹۳۷	۱۵۸,۷۳۹,۵۹۷
۲,۶۹۰,۲۳۰,۶۹۲	۵,۵۹۲,۹۳۵,۸۱۰	۶,۸۸۲,۰۱۹,۴۷۲	۱۲,۳۳۹,۸۵۴,۲۰۳
۲,۶۰۷,۴۷۷,۷۹۷	۶,۰۵۲,۹۴۰,۸۳۰	۲۰,۶۵۲,۶۹۷,۲۳۸	۱,۱۰۶,۲۹۶,۷۹۵
۲۴,۶۲۱,۴۹۵,۴۵۰	۱,۰۹۰,۶۷۴,۴۹۹	۶۹,۲۳۰,۷۴۴,۳۲۹	۷۵,۵۲۴,۷۰۱,۷۴۰
۷۱,۲۹۰,۸۱۹,۸۵۷	۳۴,۴۴۰,۹۶۶,۶۷۸	۵,۷۷۷,۲۷۴,۷۹۹	۴,۲۶۲,۲۶۹,۸۰۸
۲,۶۱۸,۴۲۶,۵۲۷	۱,۵۴۰,۹۲۳,۳۰۷	۱۱۹,۶۸۷,۹۲۰,۹۳۵	۹۳,۹۰۰,۱۴۱,۴۸۶
۱,۳۱۷,۷۶۴,۹۹۸	۱,۹۲۹,۸۷۵,۳۶۶	۱۶,۹۵۵,۷۲۵,۰۹۸	۱۴,۶۷۳,۱۲۴,۱۹۷
۳,۹۳۶,۱۹۱,۵۲۵	۳,۴۷۰,۷۹۸,۶۷۳	۷۲۲,۲۱۴,۵۵۸	۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸
۷۵,۲۳۷,۰۱۱,۳۸۲	۳۷,۹۱۱,۷۶۵,۳۵۱	۲۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۳۲,۵۴۰,۰۰۰
۳,۸۸۲,۰۷۶,۲۳۹	۴,۸۱۱,۰۲۸,۵۲۸	۴۳,۷۹۹,۴۷۹,۵۵۶	۴۱,۶۰۰,۵۷۳,۷۵۵
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰		
۳۰,۲۳۸,۸۵۷,۷۷۰	۳۸,۶۳۸,۴۶۶,۱۵۲		
۸۸,۲۶۰,۳۸۹,۲۰۹	۹۷,۵۸۸,۹۴۹,۸۹۰		
۱۶۲,۴۸۷,۴۰۰,۵۹۱	۱۳۵,۵۰۰,۷۱۵,۲۴۱	۱۶۲,۴۸۷,۴۰۰,۵۹۱	۱۳۵,۵۰۰,۷۱۵,۲۴۱
بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :	دارائیهای جاری :	دارائیهای جاری :
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	موجودی نقد	موجودی نقد
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	سرمایه گذاری کوتاه مدت	سرمایه گذاری کوتاه مدت
پیش دریافتها	پیش دریافتها	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
ذخیره مالیات	ذخیره مالیات	سایر حسابها و اسناد دریافتنی	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	موجودی مواد و کالا	موجودی مواد و کالا
جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	سفرشات و پیش پرداختها	سفرشات و پیش پرداختها
بدهی های بلند مدت :	بدهی های بلند مدت :	جمع دارائی های جاری	جمع دارائی های جاری
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	دارائیهای غیر جاری :	دارائیهای غیر جاری :
ذخیره مزایای پایان خدمت	ذخیره مزایای پایان خدمت	دارائیهای ثابت مشهود	دارائیهای ثابت مشهود
جمع بدهی های بلند مدت	جمع بدهی های بلند مدت	دارائی های نامشهود	دارائی های نامشهود
جمع بدهیها	جمع بدهیها	سرمایه گذاری بلند مدت	سرمایه گذاری بلند مدت
حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	سایر دارائیهها	سایر دارائیهها
سرمایه: سهمین سهم خردشالی تمام پرداخت شده	سرمایه: سهمین سهم خردشالی تمام پرداخت شده	جمع دارائیههای غیر جاری	جمع دارائیههای غیر جاری
اندوخته قانونی	اندوخته قانونی		
الذخیره احتیاطی	الذخیره احتیاطی		
سود انباشته	سود انباشته		
جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع دارائیهها	جمع دارائیهها



یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

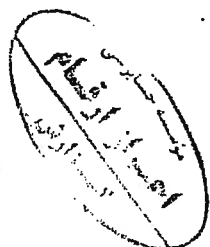
گزارش صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	(تجدیدارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳	۱۱۷,۲۰۵,۱۵۰,۶۶۰	۹۵,۲۶۷,۷۷۸,۴۱۷
کسر میشود:			
بهای تمام شده محصول فروش رفته	۲۴	(۹۷,۲۷۳,۲۸۷,۷۵۵)	(۷۳,۷۴۷,۵۷۳,۰۲۳)
سود ناویژه		۱۹,۹۳۱,۸۶۲,۹۰۵	۲۱,۵۲۰,۲۰۵,۳۹۴
کسر میشود:			
هزینه های توزیع و فروش واداری و عمومی	۲۵	(۸,۴۰۴,۱۱۱,۱۵۶)	(۶,۳۳۲,۰۲۲,۷۱۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	۳,۳۳۵,۳۳۱,۶۶۳	۲,۳۴۶,۸۸۵,۳۷۴
سود عملیاتی		(۵,۰۶۸,۷۷۹,۴۹۳)	(۳,۹۸۵,۱۳۷,۳۳۹)
اضافه (کسر) می شود :		۱۴,۸۶۳,۰۸۳,۴۱۲	۱۷,۵۳۵,۰۶۸,۰۵۵
هزینه های مالی	۲۷	(۳,۸۳۶,۴۹۹,۳۹۶)	(۵,۳۲۵,۴۸۴,۷۳۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۷,۵۵۲,۴۶۱,۹۷۱	۱۷,۷۹۶,۰۷۳,۰۱۲
سود خالص		۳,۷۱۵,۹۶۲,۵۷۵	۱۲,۴۷۰,۵۸۸,۲۸۲
مالیات		۱۸,۵۷۹,۰۴۵,۹۸۷	۳۰,۰۰۵,۶۵۶,۳۳۷
سود خالص پس از کسر مالیات		(۲,۷۳۹,۳۷۴,۳۰۶)	(۲,۹۰۴,۴۰۱,۴۹۶)
		۱۵,۸۳۹,۶۷۱,۶۸۱	۲۷,۱۰۱,۲۵۴,۸۴۱
گردش حساب سود انباشته			
سود خالص		۱۵,۸۳۹,۶۷۱,۶۸۱	۲۷,۱۰۱,۲۵۴,۸۴۱
سود انباشته ابتدای سال		۳۵,۴۰۲,۹۹۳,۷۷۱	۷,۹۲۸,۷۹۷,۷۵۳
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۵,۱۶۴,۱۳۶,۰۰۱)	۴,۱۱۷,۶۹۰,۳۹۵
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۳۰,۲۳۸,۸۵۷,۷۷۰	۱۲,۰۴۶,۴۸۸,۱۴۸
سود قابل تخصیص		۴۶,۰۷۸,۵۲۹,۴۵۱	۳۹,۱۴۷,۷۴۲,۹۸۹
اندوخته قانونی	۲۱	(۹۲۸,۹۵۲,۲۹۹)	(۱,۵۲۰,۴۴۰,۷۷۵)
پاداش هیئت مدیره		(۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰)	(۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴)
تقسیم سود		(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		-	(۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته پایان سال		(۷,۴۴۰,۰۶۳,۲۹۹)	(۸,۹۰۸,۸۸۵,۲۱۹)
		۳۸,۶۳۸,۴۶۶,۱۵۲	۳۰,۲۳۸,۸۵۷,۷۷۰

از آنجائیکه اجزای 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)

گزارش صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

ش	یادداشت	سال ۱۳۹۳ ریال	سال ۱۳۹۲ ریال
<u>فعالیت های عملیاتی:</u>			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۹	۱۳,۷۵۵,۴۸۵,۰۲۴	۲,۲۰۷,۲۵۳,۱۲۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی:			
سود حاصل از سرمایه گذاریها	۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴		۱۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰
سود سپرده بانکی	۱,۷۱۶,۱۷۳,۲۰۱		۲,۶۲۴,۹۹۹,۹۴۰
سود سهام پرداختنی	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره	(۵۱۱,۱۱۱,۰۰۰)		(۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴)
سود و کارمزد تسهیلات	(۳,۸۳۶,۴۹۹,۳۹۶)		(۵,۳۲۵,۴۸۴,۷۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی		(۴,۵۳۳,۵۴۰,۴۴۱)	۶,۸۴۰,۰۷۰,۷۶۶
<u>مالیات</u>			
مالیات پرداختی		(۳۹۲,۹۱۱,۲۷۳)	(۱,۲۱۲,۴۳۰,۹۸۶)
<u>فعالیت های سرمایه گذاری:</u>			
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)		(۸,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۷۵۵,۳۷۵,۲۹۶)		(۳۸۶,۴۲۱,۹۵۷)
وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت	۱۰,۵۰۰,۰۰۰		-
وجوه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۶,۳۱۵,۲۴۴,۳۳۰		(۱,۲۸۸,۲۰۵,۱۵۹)
وجوه دریافتی بابت کاهش سایر داراییها	-		-
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	-		(۲۴۱,۲۲۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۵,۴۲۶,۳۶۹,۰۳۴	(۱۰,۵۸۶,۸۴۷,۱۱۶)
<u>فعالیت های تامین مالی:</u>			
دریافت تسهیلات مالی	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۶۹,۲۰۱,۵۸۳
پرداخت تسهیلات مالی	(۴۵,۵۰۸,۳۱۴,۱۷۱)		-
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	-		-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		(۲۴,۶۰۸,۳۱۴,۱۷۱)	۱,۲۶۹,۲۰۱,۵۸۳
خالص افزایش در وجه نقد		(۲۵۲,۹۱۱,۸۲۷)	(۱,۴۸۲,۷۵۲,۶۲۹)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۶۶۱,۱۹۱,۱۷۰	۲,۱۴۲,۹۴۳,۷۹۹
مانده وجه نقد در پایان سال		۴۰۸,۲۷۹,۳۴۳	۶۶۱,۱۹۱,۱۷۰
مبادلات غیر نقدی - اندوخته احتیاطی		-	(۸۶۰,۵۴۴,۷۹۰)

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص) به قرار زیر است.

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 ۴۵ نفر میباشد که ۲ نفر از شرکت ایران ترانسفو مامور بخدمت و ۴۳ 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)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده 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 ارزیابی 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 ترمیم 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)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

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٪	تاسيسات
نزولی	۳۵٪، ۳۰٪، ۲۵٪	وسايط نقلیه
خط مستقيم	۱۰ ساله	اثاثیه 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 مستقیماً قابل احتساب به ساخت دارائيهای واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره 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 صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد : سرفصل فوق بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشتها
ریال	ریال	
۶۳۵,۲۲۴,۸۸۷	۱۳۳,۰۷۰,۴۴۲	۴-۱
۲۵,۹۶۶,۲۸۳	۲۷۵,۲۰۸,۹۰۱	
۶۶۱,۱۹۱,۱۷۰	۴۰۸,۲۷۹,۳۴۳	

موجودی نزد بانکها

موجودی نزد صندوق - ارزی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱۵,۷۳۲,۷۵۷	۱۰۸,۵۱۴,۳۴۲	۴-۱-۱
۱۹,۴۹۲,۱۳۰	۲۴,۵۵۶,۱۰۰	۴-۱-۲
۶۳۵,۲۲۴,۸۸۷	۱۳۳,۰۷۰,۴۴۲	

۴-۱- موجودی نزد بانکها

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی نزد بانکها - ارزی

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

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۲۷,۰۹۴,۱۷۷	۷,۴۱۷,۷۴۵
۴۲۴,۴۵۱,۰۰۵	۵۷,۰۹۴,۰۲۲
۱۸,۱۰۹,۶۸۳	۱۸,۱۰۹,۶۸۳
۲۰,۵۵۴,۸۵۶	۳۶۹,۸۵۶
۱۶,۱۵۳,۷۲۹	۱۶,۱۵۳,۷۲۹
۲,۷۰۴,۳۲۵	۲,۷۰۴,۳۲۵
۵,۸۷۱,۷۸۰	۵,۸۷۱,۷۸۰
۷۹۳,۲۰۲	۷۹۳,۲۰۲
۶۱۵,۷۳۲,۷۵۷	۱۰۸,۵۱۴,۳۴۲

بانک تجارت خرمشهر جاری ۶۵۷۷۵

بانک صادرات آزادی جاری ۰۱۰۲۵۰۳۷۵۳۰۰۷

بانک ملت خرمشهر جاری جام ۵۶۹۰۱۳۱۵

بانک تجارت خرمشهر پس انداز ۱۷۰۴۸۱۳۸۸۷

بانک تجارت خرمشهر پس انداز ۱۷۰۴۷۷۲۲۸۵

بانک رفاه ایران ترانسفو جاری ۱۰۳۱۱

بانک پس انداز رفاه ۳۸۳۹۹ مرکزی

بانک توسعه صادرات مرکزی جاری ۱۹۰۰۰۹۰۱۵۵



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۶,۷۵۵,۸۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰
۵,۷۴۲,۷۴۰	۷,۹۵۱,۱۰۰
۳,۷۱۵,۶۹۰	۴,۴۵۵,۰۰۰
۳,۲۷۷,۹۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰
۱۹,۴۹۲,۱۳۰	۲۴,۵۵۶,۱۰۰

بانک ملت حساب ارزی (یورو) ۷۵۲۶۰۶۹

بانک توسعه صادرات حساب ارزی (دلار) ۱۹۰۰۹۰۲۷۷

بانک توسعه صادرات حساب ارزی (یورو) ۱۹۰۱۰۱۱۸۳

بانک تجارت حساب ارزی (یورو) ۱۷۲۰۱۳۱۲۱۴

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مانده خالص ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده خالص ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
۷۳,۳۴۱,۷۶۸	۷۳,۳۴۱,۷۶۸
۱۲,۴۴۷,۰۰۰	۱۷,۹۲۷,۰۰۰
۱,۳۸۸,۲۰۵,۱۵۹	۶۷,۴۷۰,۸۲۹
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۶,۴۷۳,۹۹۳,۹۲۷	۱۵۸,۷۳۹,۵۹۷

تعداد سهام

نام شرکت

شرکتهای بورسی:

۱۸۳۶۹۵

شرکت ایران ترانسفو

۱۲,۴۴۷

گروه بهمن

سپرده کوتاه مدت نزد موسسه مالی و اعتباری مهر

سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت خرمشهر

نتری می باشد بر ۱/۵۹۵ میلیون ریال بوده و به میزان ۱/۵۰۴ میلیون ریال بیش از ارزش دفتری می باشد در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ دفتری می باشد در ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ دفتری می باشد در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ دفتری می باشد در ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ دفتری می باشد



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

سرفصل فوق بشرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری	۱۸,۱۹۳,۰۰۰	۱۸,۱۹۳,۰۰۰
۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری	۱۲,۳۲۲,۱۱۱,۲۰۳	۶,۸۷۴,۲۷۶,۴۷۲
	۱۲,۳۴۰,۳۰۴,۲۰۳	۶,۸۹۲,۴۶۹,۴۷۲
	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۲,۳۳۹,۸۵۴,۲۰۳	۶,۸۹۲,۰۱۹,۴۷۲

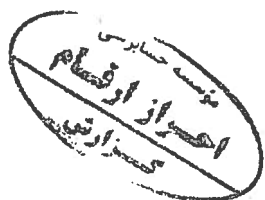
۶-۱- اسناد دریافتنی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

صادر کننده چک	موضوع چک	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
پود آرای همدان	فروش البو	۱۸,۱۹۳,۰۰۰	۱۸,۱۹۳,۰۰۰
جمع (ناخالص) اسناد دریافتنی		۱۸,۱۹۳,۰۰۰	۱۸,۱۹۳,۰۰۰
کسر میشود:	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
جمع (خالص) اسناد دریافتنی		۱۷,۷۴۳,۰۰۰	۱۷,۷۴۳,۰۰۰

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری :

شرکت ایران ترانسفو-فروش جعبه کابل وتابلو فرمان
شرکت ایران ترانسفو ری - فروش رطوبت گیرو تابلو فرمان
شرکت توزیع نیروی برق زنجان- فروش پست
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
عایقهای الکتریکی پارس
شرکت یاردان صنعت - فروش قطعه
فاوا صنعت
شرکت ساختمانی بام راه
شرکت خدمات پس از فروش
سایر

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
—	۲,۷۳۳,۴۳۵,۱۴۵
۱,۰۹۶,۶۸۸,۶۳۰	۲,۶۴۸,۷۴۳,۹۶۵
۲,۰۷۶,۹۳۲,۸۶۱	۵۴۸,۳۴۰,۰۰۰
۸,۱۳۶,۷۶۹,۵۱۲	—
۲۶,۳۶۹,۰۴۵	—
۹,۶۹۹,۵۷۸	۲,۰۸۰,۱۷۸
۶۰۱,۶۰۴,۲۲۶	—
۱۶۸,۹۱۸,۶۰۰	۱۶۸,۹۱۸,۶۰۰
۹۵,۰۵۸,۷۸۰	—
۱۱۰,۰۶۹,۹۷۱	۷۷۲,۷۵۸,۵۸۴
۱۲,۳۲۲,۱۱۱,۲۰۳	۶,۸۷۴,۲۷۶,۴۷۲



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

بهر فصل فوق به شرح زیر است :

شرح	موضوع	یادداشت	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال			
شرکت عایقهای الکتریکی پارس	سود سهام		—	۱,۲۴۰,۴۱۲,۵۲۲
صندوق اعتبار و وام کارکنان	وام پرداختی به کارکنان و صندوق و علی الحساب		۳۳۷,۶۹۱,۸۸۷	۲۸۶,۶۳۵,۳۰۳
شرکت پرشیا نیکو	بدهی بیمه زمین خریداری شده		۸۶,۲۰۱,۱۶۷	۸۶,۲۰۱,۱۶۷
گروه بهمن	سود سهام		۱۰,۲۱۸,۷۵۴	۱۰,۹۶۰,۰۰۰
بانک ملت شعبه خرمشهر	بابت اضافه برداشت قرارداد مشارکت مدنی وارداتی	۷-۱	۵۶۰,۶۱۱,۰۶۰	۵۶۰,۶۱۱,۰۶۰
سایر	شامل ۲۵ قلم		۱۱۱,۵۷۳,۹۲۷	۱۸,۴۶۷,۸۷۷,۱۸۶
			۱,۱۰۶,۲۹۶,۷۹۵	۲۰,۶۵۲,۶۹۷,۲۳۸

۷-۱- بدهی ارزی به بانک ملت شعبه خرمشهر طبق دفاتر مبلغ ۲۴۹۰/۴ میلیون ریال بوده (موضوع یادداشت ۱۷) که توسط بانک به صورت علی الحساب مبلغ ۳۰۵۱/۱ میلیون ریال برداشت گردیده که مبلغ ۵۶۰/۶ میلیون ریال آن در حساب فوق منعکس گردیده است .



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا:

سر فصل فوق شامل اقلام زیر است:

(تجدید ارائه)		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۱۱۲,۱۷۹,۲۰۲	۴۳,۰۷۱,۲۰۶,۴۷۶	مواد اولیه
۲۰,۲۸۸,۱۱۳,۷۲۴	۲۱,۱۴۶,۸۳۲,۳۴۲	موجودی در جریان ساخت
۱,۲۹۰,۸۰۵,۴۱۰	۱۰,۸۵۸,۱۷۵,۷۶۲	موجودی کالای ساخته شده
۱,۳۵۸,۲۹۱,۸۱۷	۱۲۶,۹۱۷,۰۹۷	اقلام امانی ما نزد دیگران
(۲۰۰)	(۲۰۰)	اقلام امانی دیگران نزد ما
۱۸۱,۳۵۴,۳۷۶	۳۲۱,۵۷۰,۲۶۳	سایر
۶۹,۲۳۰,۷۴۴,۳۲۹	۷۵,۵۲۴,۷۰۱,۷۴۰	

موجودی کالای شرکت به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تحت پوشش بیمه نامه آتش سوزی نزد بیمه ایران شعبه مرکزی زنجان می باشد.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۹- سفارشات و پیش پرداختها :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		خرید مواد و کالا
۵,۶۴۰,۸۵۴,۱۹۹	۴,۱۹۴,۷۲۹,۸۰۸	۹-۱	
۱۳۶,۴۲۰,۶۰۰	۱۶۷,۵۴۰,۰۰۰	۹-۲	خرید خدمات
۵,۷۷۷,۲۷۴,۷۹۹	۴,۳۶۲,۲۶۹,۸۰۸		

۹-۱- پیش پرداخت خرید مواد و کالا شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	موضوع	
ریال	ریال		شرکت اینتکس ژاپن
۶۴۲,۱۰۳,۴۶۲	۵۳۲,۴۳۰,۶۱۷	خرید ابزار آلات ماشین پانچ	پروفرمای VIAT/PI/۶۴۳۹A
۷۳,۰۰۸,۰۰۰	۸۶,۱۹۰,۵۵۷	خرید لوازم برقی	پروفرمای ۱۴۵۴۰۰۵۲۴۱
—	۱,۵۸۸,۱۹۵,۸۵۶	تابلو فشار متوسط از اسپانیا	پروفرمای VIAT/PI/۶۴۳۹A
—	۸۶,۱۹۰,۵۵۷	خرید لوازم برقی	کیان فلز
—	۲۳۲,۷۴۰,۰۰۰	خرید ورق فولادی	پارس کنترل
—	۲۶۵,۴۳۰,۰۰۰	خرید لوازم برقی	صنایع هفت الماس
—	۷۳۸,۰۴۳,۹۵۰	خرید لوازم برقی	امرن ستاره
—	۶۰,۶۷۶,۵۷۵	خرید لوازم برقی	پارس سوئیچ
—	۳۵,۶۴۰,۰۰۰	خرید لوازم برقی	آبان پلیمر سپاهان
—	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	خرید ملزومات تولید	یدک ساز قالب
—	۴۷,۲۵۰,۰۰۰	خرید ملزومات تولید	سپهر دنیا
—	۴۱,۸۱۷,۶۰۰	خرید ملزومات تولید	سایر
۴,۹۲۵,۷۴۲,۷۳۷	۳۹۳,۷۲۴,۰۹۶		
۵,۶۴۰,۸۵۴,۱۹۹	۴,۱۹۴,۷۲۹,۸۰۸		

۹-۲- پیش پرداخت خرید خدمات بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	هزینه سنوات آتی - بیمه آتش سوزی
۷۷,۹۲۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۴۲,۰۰۰	
۵۸,۵۰۰,۶۰۰	۶۰,۲۹۸,۰۰۰	سایر
۱۳۶,۴۲۰,۶۰۰	۱۶۷,۵۴۰,۰۰۰	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱- ازنهایی ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال			شرح دارایی
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک طی سال	مانده در	کاهش	افزافات	
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	طی دوره	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
۱,۸۹۹,۹۷۴,۹۰۸	۲,۱۶۴,۶۰۵,۲۰۲	۵۸۷,۳۵۵,۵۰۰	۱۱۳,۶۹۵,۷۰۶	۴۷۲,۶۵۹,۷۹۴	۲,۷۵۱,۹۶۰,۷۰۲	۳۷۸,۳۲۶,۰۰۰	زمین و مستحقات
۷,۸۰۰,۶۵۴,۴۸۳	۷,۰۹۱,۵۴۰,۸۰۰	۶,۲۷۲,۵۲۱,۶۴۳	۷۰۹,۱۱۳,۶۸۳	۵,۵۶۳,۴۰۷,۹۶۰	۱۳,۳۶۴,۰۶۲,۴۴۳	۱۳,۳۶۴,۰۶۲,۴۴۳	ساختمان
۵,۰۳۷,۸۴۲,۱۹۳	۳,۲۶۲,۳۹۶,۹۵۷	۱۲,۰۴۲,۰۵۲,۳۳۵	۱,۷۷۵,۴۴۵,۲۳۶	۱۰,۲۶۶,۶۰۸,۰۹۹	۱۵,۳۰۴,۴۵۰,۲۹۲	۱۵,۳۰۴,۴۵۰,۲۹۲	ماشین آلات
۱,۳۱۰,۹۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۱,۱۲۲,۱۰۶	۱,۵۸۵,۹۱۵,۲۶۹	۱۷۹,۷۸۰,۷۹۴	۱,۴۰۶,۱۳۴,۴۷۵	۲,۷۱۷,۰۳۷,۳۷۵	۲,۷۱۷,۰۳۷,۳۷۵	تاسیسات
۳۹۶,۷۱۳,۰۴۴	۴۴۵,۰۱۰,۱۱۸	۷۱۵,۸۴۸,۹۵۳	۱۰۳,۰۴۰,۹۲۶	۶۱۲,۸۰۸,۰۲۷	۱,۱۶۰,۸۵۹,۰۷۱	۱,۰۰۹,۵۲۱,۰۷۱	ابزار آلات
۷۸,۰۶۴,۹۸۳	۵۸,۵۴۸,۷۳۷	۱۱۷,۹۵۱,۲۶۳	۱۹,۵۱۶,۲۴۶	۹۸,۴۳۵,۰۱۷	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۳۷۲,۶۳۵,۶۸۴	۴۸۵,۷۹۹,۳۳۶	۷۱۷,۲۴۹,۷۶۷	۱۱۲,۵۴۷,۶۴۴	۶۰۴,۷۰۲,۱۲۳	۱,۲۰۳,۰۴۹,۱۰۳	۲۲۵,۷۱۱,۲۹۶	اثاثیه ومنظومات
۲۵,۶۸۶,۹۰۳	۱۱,۳۵۰,۹۴۱	۲۸۲,۹۹۲,۹۰۸	۱۴,۳۳۵,۹۶۲	۲۶۸,۶۵۶,۹۴۶	۲۹۴,۳۴۳,۸۴۹	۲۹۴,۳۴۳,۸۴۹	قابلیها
۱۶,۹۲۲,۴۷۵,۰۹۸	۱۴,۶۵۰,۳۷۴,۱۹۷	۲۲,۳۲۱,۸۸۸,۶۳۸	۳۰,۲۷۰,۴۷۶,۱۹۷	۱۹,۲۹۴,۴۱۲,۴۴۱	۲۶,۹۷۲,۲۶۲,۸۳۵	۲۶,۲۱۶,۸۸۷,۵۳۹	جمع
۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۵۰,۰۰۰	سفرات و بیش پرداخت سوماه ای
۱۶,۹۵۵,۷۲۵,۰۹۸	۱۴,۶۷۳,۱۲۴,۱۹۷	۲۲,۳۲۱,۸۸۸,۶۳۸	۳۰,۲۷۰,۴۷۶,۱۹۷	۱۹,۲۹۴,۴۱۲,۴۴۱	۲۶,۹۹۵,۱۲۸,۸۳۵	۲۶,۲۵۰,۱۳۷,۵۳۹	جمع کل

۱-۱- داراییهای ثابت شرکت در بروز هر گونه حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۳۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برخوردار می باشد.

۱-۲- افزایش در اثاثیه و منصومات خرید کامپیوتر و مانیتور برای واحد فنی و سیستم سرور و دوربین مدار بسته برای محفوظه وسایل تولیدی و..... شرکت میباشد

۱-۳- افزایش در ابزار آلات و تجهیزات خرید بدستگاه شن یابشی و لیسر جوش و کیسول گاز صنعتی و..... شرکت میباشد



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۴-۱۰- سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای

سرفصل فوق شامل اقلام ذیل میباشد.

موضوع	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت سنی پلاستیک		
خرید قالب صفحه گچ روغن نما	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
یدک ساز قالب		
خرید قالب قطعات روغن نما	۴,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰
سایر		
	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	—
	۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائیهای نامشهود شامل موارد زیر میباشد :

یادداشت	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حق امتیاز آب و برق محل شرکت	۲۶۸,۱۲۴,۸۹۶	۲۶۸,۱۲۴,۸۹۶
حق امتیاز گاز	۲۰۹,۱۴۸,۶۶۲	۲۰۹,۱۴۸,۶۶۲
بهای نرم افزارهای مالی و دستمزد	۲۲۲,۰۹۱,۰۰۰	۲۶۷,۴۷۰,۰۰۰
استهلاک نرم افزار	(۶۰,۳۰۵,۰۰۰)	(۴۵,۳۷۹,۰۰۰)
حق امتیاز تلفن و موبایل	۲۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۰,۰۰۰
۱۱-۱	۶۶۱,۹۰۹,۵۵۸	۷۲۲,۲۱۴,۵۵۸

۱۱-۱- مبلغ فوق شامل دو خط تلفن همراه و ۷ خط تلفن ثابت شرکت می باشد.

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت :

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سهام	مانده ناخالص	ذخیره کاهش ارزش	مانده خالص	(تجدید ارائه)
			۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکتهای غیر بورسی:						
عایقهای الکتریکی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۵%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرگانی ایران ترانسفو	۱۵,۱۵۹,۰۰۰	۱۷%	۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
پالایش روغن های زنگان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه زنجاران صبا	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵%	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آشنا راه سماء	۱۸۰,۰۰۰	۴%	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
آترین ترانس معروف		۳۴%	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه آشنا راه سما			۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰			
			۲۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	•	۲۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰

به استثناء سرمایه گذاری در آترین ترانس معروف شرکت در خصوص سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت به دلیل تلفیق صورتهای مالی آنها در شرکت ترانسفو از تلفیق مستثنی میباشد.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر دارائیهها :

سرفصل فوق به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۰۲۰,۰۰۰	۲۶,۰۲۰,۰۰۰
۶,۵۲۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰
۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۳۲,۵۴۰,۰۰۰

سپرده بلوکه شده نزد گمرکات

مسکوکات

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

سرفصل فوق به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۹۵,۶۶۵,۱۰۰	۳,۰۱۸,۶۶۵,۲۸۸	۱۴-۱
۲۴,۴۷۲,۴۶۴,۶۰۵	۸,۳۰۷,۶۳۳,۷۸۹	۱۴-۲
۲۸,۳۶۸,۱۲۹,۷۰۵	۱۱,۳۲۶,۲۹۹,۰۷۷	

اسناد پرداختنی کوتاه مدت تجاری

حسابهای پرداختنی کوتاه مدت تجاری



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱-۱۴- اسناد پرداختنی تجاری شامل اقلام زیر می باشد :

ذینفع	موضوع	از تاریخ	تا تاریخ	تعداد چک	مبلغ
الکتروالبرز	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۱/۱۵	۱۳۹۳/۱۱/۱۵	۱	۱۱۱,۴۶۸,۴۶۲
کالای برق امانت	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۲/۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۵	۱	۱۹۵,۵۱۱,۸۰۰
فروشگاه خرمشهر	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۳/۱۱/۲۵	۲	۲۶۴,۶۱۴,۰۰۰
فروشگاه الکترو آریون	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۱	۱۷,۶۲۵,۰۰۰
تولید تجهیزات برقی فراکوه یزد	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۱	۴۵,۶۵۶,۵۸۶
پرسپولیس پیچ	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۱/۰۸	۱۳۹۳/۱۱/۰۸	۱	۳۲,۵۷۸,۶۰۰
کالای برق تاپ نیرو	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲	۱۹۱,۷۱۰,۶۰۰
الکتریکی احمدی	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱	۷۸,۹۰۰,۰۰۰
آرتا پیچ	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۱۳۹۳/۱۲/۰۸	۱	۴۱,۹۹۴,۸۰۰
پکا شیمی	خرید رنگ	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	۱	۳۵۱,۴۱۳,۴۴۰
شرکت نیرو ترانس	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰
الکو پارس	خرید لوازم برقی	۱۳۹۳/۱۲/۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۵	۵	۱,۴۷۷,۸۷۲,۰۰۰
رابط صنعت	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۰/۱۷	۱۳۹۳/۱۰/۱۷	۱	۴۲,۶۷۰,۰۰۰
تسمه نقاله رابین	خرید ملزومات تولید	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱	۱۸,۱۵۰,۰۰۰
					<u>۳,۰۱۸,۶۶۵,۲۸۸</u>



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۴-۲- حسابهای پرداختنی تجاری شامل اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	موضوع
ریال	ریال		
۶۸۹,۸۵۳,۶۲۰	۲,۵۴۰,۸۸۱,۲۴۰		شرکت تابش تابلو
۱۲۶,۱۶۰,۵۰۰	۸۲,۰۷۷,۵۰۰		خرمشهر
۳,۶۲۸,۳۴۹,۷۹۵	۱,۳۹۶,۹۵۸,۴۱۲	۱۴-۲-۱	معلق خرید
—	۲۵۳,۹۹۲,۴۶۸		ترانسفور ماتور توزیع زنگان
—	۴۰۰,۲۵۹,۴۰۰		کالای برق امانت
—	۹۷۳,۴۰۷,۶۰۰		شرکت سهند توان
—	۵۳۰,۴۲۱,۲۰۰		کالای برق صالح نیا
—	۲۲۱,۰۹۴,۸۸۰		دانش تابلو ایرانیان
—	۱۲۷,۶۱۴,۷۶۶		الکترو البرز
—	۱۲۴,۷۰۰,۰۰۰		الکترو سیحان
—	۱۵۴,۳۳۰,۰۰۰		فروشگاه ۲۰۰۰
—	۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰		کالای صنعتی پاک فوم
—	۱۳۸,۰۹۱,۹۰۰		الکترو رویال
—	۱۸۲,۶۱۶,۰۰۰		پکا شیمی
—	۱۴۰,۰۰۸,۲۲۴		سحر گستر کسری
—	۱۱۴,۳۶۲,۵۰۰		رله تکنیک
—	۲۸۸,۳۵۹,۷۱۳		پیمانکاران تولید
۲۰,۰۲۸,۱۰۰,۶۹۰	۵۳۰,۸۰۷,۹۸۶		سایر
۲۴,۴۷۲,۴۶۴,۶۰۵	۸,۳۰۷,۶۳۳,۷۸۹		

۱۴-۲-۱- گردش معلق خرید بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	مانده اول دوره
ریال	تسویه از محل اول دوره در طی سال
۳,۶۲۸,۳۴۹,۷۹۵	مانده از محل اول دوره
(۲,۸۷۴,۲۲۷,۳۴۲)	ایجاد شده طی سال
۷۵۴,۱۲۲,۴۵۳	مانده پایان دوره
۶۴۲,۸۳۵,۹۵۹	
۱,۳۹۶,۹۵۸,۴۱۲	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی شامل اقلام زیر می باشد :

(تجدیدارانه شده)

یادداشت	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سایر اسناد پرداختنی	۱۵-۱	۱,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۷
سایر حسابهای پرداختنی	۱۵-۲	۹,۰۲۹,۴۲۹,۳۴۵
	۱۲,۰۰۳,۴۸۶,۲۱۳	۱۲,۰۰۳,۴۸۶,۲۱۳
	۱۰,۳۷۷,۱۱۶,۴۶۲	

۱۵-۱- سایر اسناد پرداختنی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد

ذینفع	از تاریخ	تا تاریخ	تعداد چک	مبلغ
شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت حمل و نقل آشنا راه سما	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۱۰	۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای حلوانی	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰
سازمان دارائی	۱۳۹۳/۱۰/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۵	۱,۰۳۱,۱۹۱,۵۷۳
صنایع برق زنگان پارس	۱۳۹۳/۱۰/۲۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۱	۱	۴,۸۰۰,۰۰۰
سایر	۱۳۹۳/۱۰/۲۷	۱۳۹۳/۱۰/۲۷	۱	۸,۶۹۵,۵۴۴
				۱,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۷

۱۵-۲- سایر حسابهای پرداختنی شامل اقلام زیر می باشد

یادداشت	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سایر حسابهای پرداختنی	۱۵-۱-۱	۷,۶۷۷,۵۱۲,۵۰۰
ذخایر	۱۵-۱-۲	۸۴۳,۷۶۹,۸۶۵
سپرده ها و ودایع	۳۴۷,۶۵۳,۱۱۴	۲۹۹,۸۹۲,۹۲۹
	۹,۰۲۹,۴۲۹,۳۴۵	۱۲,۰۰۳,۴۸۶,۲۱۳



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱۵- سایر حسابهای پرداختنی شامل اقلام ذیل می باشد :

ریال	ریال	تجدید ارائه
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
۱,۵۹۷,۵۰۲,۷۷۰	۸۹۶,۴۵۳,۴۴۵	سازمان دارائی زنجان
۳۸۴,۲۴۹,۸۴۹	۳۸۶,۰۹۴,۶۱۰	سازمان تامین اجتماعی
۸۵۸,۰۱۷,۷۷۱	۷۱۵,۱۴۰,۵۴۰	شرکت ترانس پست پارس
۴۶۶,۲۳۰,۴۳۲	۷۳۷,۲۸۰,۵۵۲	شرکت نیرو سرمایه
۱۳۱,۸۵۸,۲۹۲	۴۹۲,۶۴۲,۶۲۴	شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن - تسکو
۲۷۴,۳۸۷,۶۲۵	۶۱۸,۶۸۱,۱۰۵	موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران
۸۴,۱۳۸,۶۸۶	۱۸۶,۵۸۶,۷۶۶	شرکت کارکنان صنعت برق
۱۷۸,۹۲۵,۱۱۹	۱۷۳,۴۴۳,۶۲۶	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
۱,۳۷۸,۵۷۶,۵۴۹	۱,۳۵۵,۸۰۵,۵۰۶	شرکت ایران ترانسفو
۶۴۴,۹۳۱,۵۳۰	۴۶۲,۳۴۸,۳۳۰	غذاخوری استجلو
۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سما
۶,۱۸۸,۲۴۸	۱۸,۰۶۱,۵۴۸	پستکاران کارکنان
۳۵۴,۴۳۳,۲۱۷	۶۲۰,۶۳۴,۱۲۶	حقوق و دستمزد پرداختنی
۷۲۹,۱۸۹,۶۵۰	-	بابت خسارت پروژه کیش
-	۲۸۴,۷۸۱,۹۳۹	شرکت توزیع برق زنجان
۳,۶۴۴,۷۹۳,۶۸۱	۵۸۳,۶۵۷,۷۸۳	سایر
۱۰,۸۵۹,۸۲۳,۴۱۹	۷,۶۷۷,۵۱۲,۵۰۰	

۲-۲-۱۵- سایر ذخایر شامل اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۴۸,۸۹۳,۸۶۸	۲۴۸,۸۹۳,۸۶۸
۴۴۷,۰۷۵,۹۹۷	۶۰۶,۱۲۹,۶۰۵
۱۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۴۰,۲۵۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۴۳,۷۶۹,۸۶۵	۱,۰۰۴,۲۶۳,۷۳۱



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۶- پیش دریافتها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۰,۴۰۲,۶۹۲	۱,۵۷۹,۲۹۶,۳۹۷	پیش دریافت از مشتریان:
۲,۳۴۹,۸۲۸,۰۰۰	۱۵۰,۴۹۱,۶۰۰	شرکت ایران ترانسفو - فروش تابلو فرمان
—	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو ری
—	۱,۰۶۷,۷۷۵,۰۰۰	خدمات پهنی از فروش ایران ترانسفو
—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
—	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع برق آترین تبریز
—	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی مسکن پارس سوئیچ
—	۸۴۹,۹۹۹,۹۶۰	آبادگران صنعت برق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۲,۸۵۳	شرکت مادر تخصصی فرودگاههای کشور
۲,۶۹۰,۲۳۰,۶۹۲	۵,۵۹۲,۹۳۵,۸۱۰	سایر مشتریان



۱۷- مالیات بر درآمد:

به‌دهی مالیاتی قبل از سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه گردیده و خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۱ به شرح جدول پیوست است:

مجلس شورای اسلامی
جمهوری اسلامی ایران

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی شامل موارد زیر می باشد :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۰۱,۰۶۲,۳۷۶	۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	تسهیلات فروش اقساطی بانک تجارت
۱۹,۹۹۱,۴۲۴,۴۳۵	—	تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت
۳,۷۰۹,۱۰۹,۵۸۹	—	تسهیلات مشارکت مدنی بانک صادرات
۲۸,۳۰۱,۵۹۶,۴۰۰	۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	
(۱,۰۶۱,۶۷۴,۴۲۳)	(۵۱۶,۲۶۸,۹۹۸)	کسر میشود : سود وکارمزد سالهای آتی
۲۷,۲۳۹,۹۲۱,۹۷۷	۲,۶۳۱,۵۹۷,۸۰۶	خالص تسهیلات
(۲,۶۱۸,۴۲۶,۵۲۷)	(۱,۵۴۰,۹۲۳,۳۰۷)	کسر میشود حصه بلند مدت
۲۴,۶۲۱,۴۹۵,۴۵۰	۱,۰۹۰,۶۷۴,۴۹۹	حصه کوتاه مدت

ب - به تفکیک نرخ سود وکارمزد

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۶۰۱,۰۶۲,۳۷۶	۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	بانرخ: کارمزد بانکی ۱۷٪
۱۹,۹۹۱,۴۲۴,۴۳۵	—	
۳,۷۰۹,۱۰۹,۵۸۹	—	
۲۸,۳۰۱,۵۹۶,۴۰۰	۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	

ج - به تفکیک تاریخ سررسید

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۱۵۳,۰۰۵,۹۹۴	۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	سال مالی ۱۳۹۴
۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	سال مالی ۱۳۹۵
۱,۴۵۳,۱۹۵,۵۷۲	۲۴۱,۴۷۵,۶۶۰	سال مالی ۱۳۹۶
۲۴۲,۱۹۹,۲۶۲	—	
۲۸,۳۰۱,۵۹۶,۴۰۰	۳,۱۴۷,۸۶۶,۸۰۴	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۷,۵۷۳,۸۵۰	۱,۳۱۷,۷۶۴,۹۹۸	مانده ابتدای سال
۴۶۲,۵۳۱,۳۷۴	۷۵۸,۱۰۳,۲۴۹	تامین شده طی سال
(۵۲,۳۴۰,۲۲۶)	(۱۴۵,۹۹۲,۸۸۱)	پرداخت شده طی سال
۱,۳۱۷,۷۶۴,۹۹۸	۱,۹۲۹,۸۷۵,۳۶۶	مانده پایان سال

۲۰- سرمایه ثبت شده شرکت

سرمایه ثبت شده شرکت به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۲۶,۲۱۹,۲۳۰	۵۲.۴۴%	۲۶,۲۱۹,۲۳۰,۰۰۰	۲۶,۲۱۹,۲۳۰,۰۰۰
شرکت ترانس پست پارس	۶,۸۵۶,۳۴۱	۱۳.۷۱%	۶,۸۵۶,۳۴۱,۰۰۰	۶,۸۵۶,۳۴۱,۰۰۰
شرکت نیرو سرمایه	۵,۵۷۰,۷۵۱	۱۱.۱۴%	۵,۵۷۰,۷۵۱,۰۰۰	۵,۵۷۰,۷۵۱,۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو	۲,۷۸۵,۷۷۹	۵.۵۷%	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو ری	۲,۷۸۵,۷۷۹	۵.۵۷%	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن- تسکو	۲,۷۸۵,۷۷۹	۵.۵۷%	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰	۲,۷۸۵,۷۷۹,۰۰۰
شرکت کارکنان صنعت برق	۸۵۳,۷۳۴	۱.۷۱%	۸۵۳,۷۳۴,۰۰۰	۸۵۳,۷۳۴,۰۰۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۲,۱۴۲,۶۰۷	۴.۲۹%	۲,۱۴۲,۶۰۷,۰۰۰	۲,۱۴۲,۶۰۷,۰۰۰
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۱- اندوخته قانونی

بر اساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه قانون تجارت ۳۹۸,۵۸۰,۶۱۲ ریال معادل ۵٪ سود سال جاری از محل سود دوره مورد گزارش به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد موارد اشاره 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.

۲۲- اندوخته احتیاطی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰
۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰	۴,۱۳۹,۴۵۵,۲۱۰



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۳- فروش خالص :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷,۴۲۲,۹۶۷,۹۱۰	۷۶,۶۰۸,۵۱۲,۵۵۵	فروش پست داخلی
—	۷,۳۷۷,۱۹۰,۸۰۰	فروش پست صادراتی
۳,۶۳۷,۹۰۰,۶۷۶	۳,۴۳۴,۳۷۲,۷۹۰	فروش جعبه کابل
—	۹۸۷,۹۲۰,۰۰۰	فروش جعبه کابل صادراتی
۲۱,۰۳۸,۰۸۸,۷۹۹	۲۶,۳۷۵,۶۸۲,۴۱۱	فروش انواع تابلو
۳,۱۶۸,۸۲۱,۰۳۲	۲,۴۲۱,۴۷۲,۱۰۴	سایر فروش
۹۵,۲۶۷,۷۷۸,۴۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۱۵۰,۶۶۰	

۲۳-۱- فروش به تفکیک شرکتها بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	درصد فروش	
ریال	ریال		
۶۴,۷۰۸,۱۳۴,۷۱۰	۸۲,۶۳۰,۷۸۱,۹۸۵	۷۰.۵۰	بازرگانی ایران ترانسفو
۸,۳۸۰,۳۶۰,۱۹۳	۷,۱۴۱,۲۰۸,۲۹۹	۶.۰۹	ترانسفوماتور توزیع زنگان
۸,۵۲۰,۰۷۱,۵۱۴	۱۳,۲۸۶,۳۴۵,۲۰۰	۱۱.۳۴	ایران ترانسفو
۱۰,۹۰۹,۱۱۲,۰۰۰	۶,۰۰۹,۱۴۹,۰۰۰	۵.۱۳	شرکت ایران ترانسفوری
—	۳,۱۵۵,۷۶۸,۰۰۰	۲.۶۹	شرکت توزیع نیروی برق زنجان
—	۲,۰۲۳,۹۷۰,۰۰۰	۱.۷۳	عایقههای الکتریکی پارس
—	۱,۰۲۰,۴۲۰,۰۰۰	۰.۸۷	پالوس عراق
۲,۷۵۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۵۰۸,۱۷۶	۱.۶۵	سایر
۹۵,۲۶۷,۷۷۸,۴۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۱۵۰,۶۶۰	۱۰۰	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
موجودی مواد اولیه اول سال		ریال	ریال
خرید طی سال	۲۴-۱	۴۶,۱۱۲,۱۷۹,۲۰۲	۳۲,۱۰۵,۲۰۶,۵۷۴
مواد مرجوعی به انبار		۹۱,۰۱۳,۵۰۹,۹۰۱	۸۰,۹۰۸,۱۰۶,۷۹۲
اضافات انبار گردانی		۱,۳۳۱,۴۸۳,۲۰۵	—
مواد اولیه آماده مصرف		۶,۵۶۲,۹۳۲	۱۲,۶۳۱,۲۹۰
کسر میشود : موجودی مواد پایان سال		۱۳۸,۴۶۳,۷۳۵,۲۴۰	۱۱۳,۰۲۵,۹۴۴,۶۵۶
کسر میشود : فروش مواد اولیه		(۴۳,۰۷۱,۲۰۶,۴۷۶)	(۴۶,۱۱۲,۱۷۹,۲۰۲)
کسر میشود : انتقالی به دارائیهای ثابت و وامصارف عمومی		(۳,۷۱۰,۵۵۸,۴۳۸)	(۱,۱۱۹,۷۳۶,۰۰۷)
کسر میشود: کالای امانی		(۱,۹۸۰,۳۴۱,۱۱۵)	—
مواد مصرفی مستقیم		(۹۹,۹۷۱,۵۸۹)	(۱۰,۰۱۳,۱۸۲,۷۳۴)
دستمزد مستقیم	۲۴-۲	۸۹,۶۰۱,۶۵۷,۶۲۲	۶۴,۷۸۰,۸۴۶,۷۱۳
سر بار مستقیم	۲۴-۳	۶,۸۹۳,۴۶۹,۴۶۵	۵,۳۴۲,۰۰۲,۱۴۳
جمع هزینه های تولید		۱۱,۲۰۴,۲۴۹,۶۳۸	۹,۰۱۵,۲۹۲,۰۵۷
اضافه میشود: کالای در جریان اول سال		۱۰۷,۶۹۹,۳۷۶,۷۲۵	۷۹,۱۳۸,۱۴۰,۹۱۳
کسر میشود: کالای در جریان پایان سال		۲۰,۲۸۸,۱۱۳,۷۲۴	۱۰,۸۷۶,۶۳۵,۹۸۴
بهای تمام شده کالای ساخته شده		(۲۱,۱۴۶,۸۳۲,۳۴۲)	(۲۰,۲۸۸,۱۱۳,۷۲۴)
اضافه میشود: کالای ساخته شده ابتدای سال		۱۰۶,۸۴۰,۶۵۸,۱۰۷	۶۹,۷۲۶,۶۶۳,۱۷۳
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش		۱,۲۹۰,۸۰۵,۴۱۰	۵,۳۱۱,۷۱۵,۲۶۰
کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال		۱۰۸,۱۳۱,۴۶۳,۵۱۷	۷۵,۰۳۸,۳۷۸,۴۳۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته		(۱۰,۸۵۸,۱۷۵,۷۶۲)	(۱,۲۹۰,۸۰۵,۴۱۰)
		۹۷,۲۷۳,۲۸۷,۷۵۵	۷۳,۷۴۷,۵۷۳,۰۲۳



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱-۲۴- خرید های عمده شرکت به قرار زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۸,۱۴۶,۵۰۷,۴۰۹	۱۹,۷۳۲,۸۳۷,۰۰۲	خرید انواع ترانسفور ماتور	بازرگانی ایران ترانسفو
۱۱,۵۴۳,۴۲۲,۴۹۹	۱۷,۶۴۷,۱۸۷,۵۰۵	خرید تابلو	تابش تابلو
۱,۰۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۸۰۳,۷۶۲	لوازم الکتریکی	کالای برق صالح نیا
۳,۲۰۰,۸۳۷,۷۶۰	۷۳۳,۳۴۶,۵۹۸	خرید آهن آلات	آهن آلات پیشرو
۴,۱۲۱,۱۸۳,۹۷۲	۵,۳۸۶,۶۰۳,۱۶۵	لوازم الکتریکی	خرید خارجی
۱,۱۱۶,۳۰۷,۹۰۰	۱,۱۳۲,۳۱۲,۸۸۷	لوازم الکتریکی	کالای برق امانت
۲,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۷۰۰,۰۰۰	انواع تابلو	نوآوران برق آریا
۳,۵۶۱,۱۳۹,۸۵۰	۳,۵۴۱,۲۱۰,۱۴۶	خرید آهن آلات	کیان فلز- گرم سلیمانی
۱,۹۱۹,۴۶۰,۰۰۰	۸۶۶,۷۳۹,۴۰۰	لوازم الکتریکی	کالای برق ثاپ نیرو
۶۸۸,۶۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	صنایع برق آذر کلید
۱۸۵,۱۹۰,۰۰۰	۳۷۲,۱۲۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	کالای برق نباتی
۲,۷۳۴,۶۰۳,۵۴۹	۳,۵۸۳,۷۰۰,۱۲۸	انواع ترانس	ترانسفورماتور توزیع زنگان
۴۹۸,۶۶۷,۸۶۶	۲,۲۳۲,۲۹۷,۲۴۱	پیچ و مهره و لوازم تولیدی	تولید تجهیزات برقی فراکوه یزد
۱,۰۸۲,۴۹۵,۴۷۴	۸۹۸,۴۵۶,۰۰۰	ابزار آلات	خرمشهر
۳۶۸,۰۱۴,۸۰۰	۳۶۹,۳۲۳,۴۲۵	لوازم الکتریکی	امرن الکتریک
۱,۴۸۱,۱۹۴,۰۳۰	۱۵۳,۲۶۸,۰۵۰	لوازم الکتریکی	پارس مفصل آسیا
۲۵۶,۵۸۰,۸۰۰	۵۹۷,۲۹۰,۱۹۵	لوازم الکتریکی	الکترو البرز
۴۶۵,۸۸۳,۱۶۵	۱,۱۹۴,۲۵۶,۹۸۹	لوازم الکتریکی	ایران ترانسفو
۵۸۵,۱۴۹,۵۸۰	۴۳۸,۱۱۶,۸۰۰	انواع مهره و قلاب	آرتا پیچ
۷۹۹,۱۹۶,۷۵۰	۵۱۵,۱۰۳,۵۰۰	انواع مهره و قلاب	جهان پرس
۵۰۲,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۲۱۹,۰۰۴	لوازم الکتریکی	الکترو سبحان - تهران
۹۷۳,۴۷۰,۰۰۱	۲,۹۸۱,۹۰۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	الکو پارس
۹۹۳,۳۴۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۳۷۷,۰۰۰	لوازم الکتریکی	آوانگاران سوران
۸۸۵,۷۶۹,۵۱۲	۲۵,۷۴۷,۵۷۵	خرید آهن آلات	پارس متال
—	۲,۳۱۰,۲۳۹,۴۲۵	خرید آهن آلات	علیرضا مقیمی
۵۵۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۵۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	مشهد تدبیر
۵۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۱۵۴,۰۰۰	مواد خط رنگ	پکا شیمی
۲,۰۱۶,۱۲۷,۶۲۰	۴,۵۹۱,۹۷۹,۲۵۰	خرید آهن آلات	مسبار کاوه
—	۴۰۶,۶۱۶,۸۶۰	لوازم الکتریکی	الکترو رویال
—	۶۹۶,۴۵۲,۹۶۰	لوازم الکتریکی	امید پیشرو ستاره
—	۶۵۵,۵۰۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	ایران کولر
—	۵۰۱,۰۹۴,۸۸۰	لوازم الکتریکی	دانش تابلو ایرانیان - کارگاه تابلو سازی
—	۵۳۳,۰۳۹,۱۶۰	لوازم الکتریکی	سحر گستر کسری
—	۹۰۱,۳۵۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	شرکت سهند توان
—	۱,۱۷۱,۴۱۶,۲۴۶	لوازم الکتریکی	شرکت صنایع هفت الماس
—	۵۵۴,۳۵۰,۰۰۰	مواد خط رنگ	شیلر فرایند پارس
—	۵۵۷,۲۶۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	فروشگاه ۲۰۰۰
—	۷۱۹,۹۰۰,۰۰۰	لوازم الکتریکی	کالای صنعتی پاک فوم
۱۸,۵۰۶,۳۵۴,۲۵۵	۷,۵۱۱,۷۹۰,۷۴۸		سایر
۸۰,۹۰۸,۱۰۶,۷۹۲	۹۱,۰۱۳,۵۰۹,۹۰۱		



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲-۲۴-دستمزد مستقیم

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۲۱,۴۰۵,۸۷۳	۱,۵۲۷,۸۵۰,۲۹۳	حقوق ثابت
۱۲۱,۹۱۹,۵۱۸	۱۷۲,۶۳۲,۷۳۴	حق جذب
	۶۰,۶۷۲,۲۵۰	حق سنوات
	۵۴,۷۰۰,۰۰۰	حق مسئولیت
۲۲۱,۹۷۸,۸۷۴	۶۴۸,۳۸۱,۷۷۳	اضافه کاری
۷۱,۹۲۸,۴۵۴	۷۸,۶۵۶,۷۰۶	نوبت کاری
۶۶,۰۹۶,۳۳۶	۸۴,۴۳۱,۸۲۸	حق مسکن
	۲۸,۲۳۹,۶۳۶	حق ماموریت
	۸۱,۹۰۰,۲۳۸	حق اولاد
	۵۴,۵۱۵,۰۰۰	یادداشت
۳۶۷,۷۹۲,۵۸۴	۶۰۰,۸۸۱,۴۱۱	بیمه سهم کارفرما
۱۸۷,۱۰۹,۹۷۴	۲۱۸,۹۱۶,۲۷۳	بیمه تکمیلی سهم کارفرما
۸۸,۰۱۶,۶۶۷	۱۷۴,۱۲۷,۳۱۲	بن نقدی
۱۹۵,۳۰۳,۴۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر مزایای نقدی
۲,۴۴۱,۵۵۱,۷۰۳	۳,۷۸۶,۹۰۵,۴۵۴	جمع حقوق و دستمزد
-	۱۸۱,۴۰۸,۶۰۰	حقوق کارگران روزمزدی
۲,۹۰۰,۴۵۰,۴۴۰	۲,۹۲۵,۱۵۵,۴۱۱	دستمزد پیمانکاران تولید
۵,۳۴۲,۰۰۲,۱۴۳	۶,۸۹۳,۴۶۹,۴۶۵	۲۴-۲-۱

۲-۲۴-۱- 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)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۳-۲۴- سربار تولید:

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	حقوق و مزایای غیرمستقیم (سهم سربار تولید)
۲,۵۲۴,۰۴۰,۷۱۹	۲,۶۳۱,۵۳۰,۰۷۱	هزینه غذا
۶۹۹,۵۴۶,۰۵۰	۸۵۸,۷۳۸,۴۶۸	هزینه پوشاک
۲۸,۳۷۷,۴۵۴	۲۶,۷۰۹,۰۹۸	هزینه بهداشت و درمان
۶۲,۴۷۸,۶۴۱	۲۵,۹۱۹,۲۵۳	هزینه برق مصرفی
۱۸۶,۵۲۱,۴۴۱	۱۵۱,۲۳۱,۳۷۴	هزینه آب مصرفی
۳۳,۴۸۸,۳۴۲	۲۷,۷۳۰,۳۵۲	هزینه حمل و نقل
۳۷۰,۳۰۲,۵۰۰	۷۶۰,۹۴۸,۷۲۰	ابزار آلات مصرفی
۲۳۳,۹۲۶,۶۷۶	۲۰۴,۷۷۸,۲۵۴	هزینه ماموریت
—	۸۲,۳۳۸,۹۶۴	هزینه عیدی و پاداش
—	۵۳۸,۱۱۲,۷۷۶	هزینه گالوانیزاسیون و آبیاری
—	۷۲۸,۲۷۱,۲۵۰	نگهداری ماشین الات
۱۲۵,۸۵۴,۷۳۱	۱۶۴,۳۷۷,۷۱۷	نگهداری تاسیسات
۶۶,۰۹۰,۶۹۷	۳۳,۲۰۷,۶۰۲	نگهداری تجهیزات
۲۰,۸۴۵,۰۰۰	۵۰,۰۹۵,۰۰۰	هزینه استهلاک ماشین آلات
۱,۷۴۲,۰۳۳,۲۱۹	۱,۷۷۱,۸۶۸,۴۰۸	هزینه استهلاک ساختمانها
۶۹۵,۱۵۶,۹۴۶	۶۲۸,۷۲۲,۶۷۹	هزینه استهلاک تجهیزات و لوازم آزمایشگاهی
۹۳,۱۴۲,۹۹۳	۱۰۳,۰۴۰,۹۲۶	هزینه استهلاک لوازم و اثاثیه اداری
—	۱۲,۱۲۵,۵۷۵	هزینه استهلاک تاسیسات
۱۸۸,۳۷۷,۰۷۳	۱۶۹,۱۱۶,۰۶۶	هزینه استهلاک قالب ها
۱۴,۳۳۵,۹۶۲	۱۴,۳۳۵,۹۶۲	هزینه تعمیر مواد و محصولات
—	۶۳,۹۲۶,۶۴۷	هزینه ایاب و ذهاب
۲۸۳,۰۱۰,۱۴۰	۳۵۸,۷۳۰,۵۴۵	بازخرید سنوات خدمت
—	۴۷۵,۸۱۱,۰۷۶	مصارف عمومی
۱۷,۶۸۳,۳۱۱	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	هزینه تکمیل کاری و خدمات پس از فروش
۲۰۹,۵۵۰,۵۸۵	۲۴۳,۱۱۰,۰۷۲	هزینه تست محصول ساخته شده
۳۳,۱۸۹,۳۵۳	۱۹۶,۱۳۴,۱۳۴	هزینه سوخت و گاز
۱۵۱,۱۷۹,۴۴۰	۲۶۵,۶۰۵,۷۸۳	هزینه خمکاری قطعات
—	۲۶,۹۴۰,۰۰۰	هزینه هدایای اعطائی
—	۷۵۵,۰۰۰	سایر هزینه ها
۱,۲۳۶,۱۶۰,۷۸۴	۵۷۶,۷۸۷,۸۶۶	
۹,۰۱۵,۲۹۲,۰۵۷	۱۱,۲۰۴,۲۴۹,۶۳۸	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی

(تجدید ارائه)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

ریال

ریال

۳,۷۰۴,۸۲۲,۶۵۵

۴,۰۴۲,۲۷۳,۶۹۵

۱۰۵,۹۳۷,۷۶۰

۲۲۹,۱۶۲,۲۵۵

۱۳۷,۳۴۲,۸۵۶

۲۲,۶۶۷,۰۰۰

۳۷,۷۱۳,۵۸۰

۲۹,۷۴۱,۳۴۸

۱۰۶,۶۲۵,۴۸۴

۳۴,۳۰۲,۹۸۸

۶,۰۳۲,۰۵۶

۹,۷۶۶,۶۰۰

۱۸۱,۲۹۹,۵۰۰

۴۴۰,۲۷۵,۲۰۰

—

۸۹,۴۸۰,۸۶۴

۸۲,۱۸۴,۵۶۶

۱۰۰,۴۲۲,۰۶۹

۸۶,۴۴۱,۹۴۰

۸۰,۳۹۱,۰۰۴

۲۶,۰۲۱,۶۶۱

۱۹,۵۱۶,۲۴۶

۱۰۴,۲۶۳,۴۷۰

۱۱۳,۶۹۵,۷۰۶

۱۲,۰۴۱,۲۸۱

۱۰,۶۶۴,۷۲۸

۸۳,۴۹۵,۷۴۰

۱۱۵,۴۰۷,۹۱۶

۶,۶۸۹,۷۳۶

۵,۷۴۰,۰۰۰

—

۳۱۵۷۲۷۸۵۹

۱۵۲,۹۴۳,۰۰۰

۱۶۱,۳۰۷,۰۰۰

۲۹۹,۸۰۵,۴۵۰

۴۴۳,۹۱۵,۸۶۹

—

۲۸۷,۶۵۶,۰۴۲

۴۵,۳۷۹,۰۰۰

۶۰,۳۰۵,۰۰۰

۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰

۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰

۱۲۹,۷۲۷,۳۶۹

۱۷۱,۴۴۵,۶۳۴

۶۱,۳۹۶,۹۵۱

۹۵,۲۸۰,۷۹۴

۷۰,۳۴۱,۹۴۰

۱۷۹,۲۸۷,۴۰۵

۴۲,۵۰۰,۴۶۴

۲۲,۱۱۲,۷۱۵

—

۱۵۸,۹۸۸,۰۳۵

—

۴۸,۲۴۵,۳۵۱

—

۳۱۱,۲۱۵,۰۰۰

—

۲۰,۸۸۰,۰۰۰

—

۲۲,۱۵۰,۰۰۰

—

۱۵,۰۰۰,۰۰۰

—

۹,۵۲۳,۲۸۵

۷۱۴,۶۱۶,۲۵۴

۶۰۵,۵۶۳,۵۴۸

۶,۳۳۲,۰۲۲,۷۱۳

۸,۴۰۴,۱۱۱,۱۵۶

دستمزد اداری و تشکیلاتی

هزینه ایاب ذهاب

هزینه سوخت و گاز

هزینه پذیرائی و آبدار خانه

هزینه ملزومات اداری

پست و نامه

هزینه چهل و نقل

هزینه آب و برق مصرفی

هزینه استهلاك لوازم و اثاثیه اداری

هزینه استهلاك ساختمانها

هزینه استهلاك وسائط نقلیه

هزینه استهلاك محوطه

هزینه استهلاك تاسیسات

نگهداری تاسیسات. ساختمان. محوطه. تجهیزات و اثاثه

تعمیر و قطعات و وسائط نقلیه

هزینه عیدی و پاداش

هزینه حسابرسی

هزینه غذا

بازخريد سنوات خدمت

هزینه استهلاك نرم افزار

حق حضور هئیت مدیره

هزینه خدمات و پشتیبانی نرم افزاری

هزینه تمدید کارت بازرگانی

هزینه های بیمه

هزینه تلفن و مخابرات

هزینه بازاریابی و فروش محصولات

هزینه بهداشت و درمان

هزینه مأموریت

هزینه های ورزشی کارکنان

هزینه هدایای اعطائی

کمکهای مردمی

کارمزد بانکی

سایر هزینه ها



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۰۴۰,۹۶۶,۵۲۰	۲,۰۵۴,۲۴۹,۱۲۰	۲۶-۱	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۲۲۸,۲۰۶,۸۹۰	۱,۱۷۶,۶۹۹,۵۹۹		فروش ضایعات
۲۷,۸۸۵,۲۹۷	۱۰۴,۳۸۲,۹۴۴		فروش خدمات (خم ورق و پانچ و...)
۴۹,۸۲۶,۶۶۷	---		سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۳۴۶,۸۸۵,۳۷۴	۳,۳۳۵,۳۳۱,۶۶۳		

۲۶-۱- سود حاصل از فروش مواد بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۳,۱۶۰,۷۰۲,۵۲۷	۵,۷۶۴,۸۰۷,۵۵۸		فروش مواد اولیه
(۱,۱۱۹,۷۳۶,۰۰۷)	(۳,۷۱۰,۵۵۸,۴۳۸)		قیمت تمام شده مواد اولیه فروش رفته
۲,۰۴۰,۹۶۶,۵۲۰	۲,۰۵۴,۲۴۹,۱۲۰		سود حاصل از فروش مواد اولیه

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۸۶,۷۹۸,۴۱۲	۳۷۸,۲۷۱,۹۸۵		جرایم دیرکرد
۵,۰۹۷,۷۵۱,۸۳۰	۳,۴۰۳,۶۸۵,۰۷۲		هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی
۴۰,۹۳۴,۴۸۸	۵۴,۵۴۲,۳۳۹		هزینه های متفرقه مالی
۵,۳۲۵,۴۸۴,۷۳۰	۳,۸۳۶,۴۹۹,۳۹۶		



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴	۲۸-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۲,۶۲۴,۹۹۹,۹۴۰	۱,۷۱۶,۱۷۳,۲۰۱	۲۸-۲ سود سپرده بانکی
(۵,۰۰۹,۳۱۱)	۱,۶۳۱,۶۶۷,۱۵۴	سود و زیان حاصل از تسعیر ارز
۴۰۷,۰۸۲,۳۸۳	۱۰۶,۷۲۴,۸۶۲	سایر
۱۷,۷۹۶,۰۷۳,۰۱۲	۷,۵۵۲,۴۶۱,۹۷۱	

۲۸-۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۲۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۱,۸۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سما
۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۴۸۰,۰۰۰	شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عایقهای الکتریکی پارس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
—	۷۳,۴۷۸,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
—	۴,۷۳۸,۷۵۴	شرکت گروه بهمن
۱۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۷,۸۹۶,۷۵۴	

۲۸-۲- سود سپرده های بانکی به مبلغ فوق مربوط به سپرده تسویه شده نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر و موسسه مهر میباشد.



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۲۹- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه)
ریال	ریال	
(۳۰۹,۵۱۵,۳۹۱)	(۱۹۹,۹۲۱,۱۳۵)	مالیات تکلیفی
—	(۴۰۳,۱۵۹,۱۵۶)	اصلاح فروش سال مالی ۹۲
(۶۷۶,۳۱۵,۰۲۸)	(۲۹۲,۹۱۱,۲۷۳)	مالیات عملکرد ۱۳۹۱
(۱۳۲,۹۵۱,۴۵۰)	(۱۳۲,۹۵۱,۴۵۰)	اصلاح حسابهای دریافتنی از سنوات گذشته
(۱۵۶,۶۳۶,۸۱۳)	(۹۱,۴۳۶,۸۱۳)	اصلاح حساب خرید از ۹۱
(۵۳۸,۳۹۰,۰۰۰)	—	اصلاح فروش
۶,۹۵۳,۶۰۰,۰۰۰	—	سود سرمایه گذاری
(۷۲۹,۱۸۹,۶۵۰)	(۷۲۹,۱۸۹,۶۵۰)	اصلاح بابت مواد مصرفی جهت پروژه کیش
(۲۹۲,۹۱۱,۲۷۳)	(۴۱۰,۱۶۵,۰۲۸)	ذخیره مالیات عملکرد ۹۰
—	(۲,۹۰۴,۴۰۱,۴۹۶)	ذخیره مالیات عملکرد ۹۲
۴,۱۱۷,۶۹۰,۳۹۵	(۵,۱۶۴,۱۳۶,۰۰۱)	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۱-۲۹- تجدید ارائه اقلام تعدیلات سود و زیان انباشته

مانده پس از تجدید ارائه		تجدید ارائه		مانده قبل از تجدید ارائه	
بش	بد	بش	بد	بش	بد
۹۵,۲۶۷,۷۷۸,۴۱۷	-	-	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۷۸,۵۷۸,۴۱۷	-
-	۶,۸۹۲,۰۱۹,۴۷۲	۱۰,۷۸۰,۶۶۶,۴۵۰	-	-	۷,۹۷۰,۰۰۸۵,۹۲۲
-	۷۳,۷۴۷,۵۷۲,۹۸۳	۵۰,۷۶۴۰,۸۸۴	-	-	۷۴,۲۵۵,۲۱۳,۸۶۷
۱۲,۰۴۶,۴۸۸,۱۴۸	-	-	۱,۸۵۶,۵۷۵,۳۴۹	۱۳,۹۰۳,۰۶۳,۴۹۷	-
۱۲,۰۰۴,۴۸۶,۲۱۳	-	۹۳۲,۱۰۰,۷۸۵	۵۴,۶۴۸,۰۰۰	۱۱,۱۲۶,۰۲۳,۴۷۸	-
۲۸,۳۶۸,۱۳۹,۷۰۵	-	-	۶۶۳,۸۶۹,۰۴۹	۲۹,۰۳۱,۹۹۸,۷۵۴	-
۳۶۰۷,۴۷۷,۷۹۷	-	۳۶۰۷,۴۷۷,۷۹۷	-	-	-
-	۲۰,۶۵۲,۶۹۷,۲۳۸	۱۷,۳۳۳,۰۰۰	-	-	۲۰,۶۷۰,۰۳۰,۲۳۸
۳۷,۱۰۱,۲۵۴,۸۴۱	-	-	۲,۹۰۴,۴۰۱,۴۹۶	۲۰,۰۰۵,۶۵۶,۳۳۷	-
-	۶۹,۲۳۰,۷۴۴,۳۶۹	۷۵۵,۳۰۵,۸۶۲	۵۰۷,۶۴۰,۸۸۴	-	۶۹,۴۷۸,۴۰۹,۳۴۷
۱۷۸,۳۹۴,۶۱۵,۱۲۱	۱۷۰,۵۲۳,۰۳۴,۰۶۲	۶,۸۹۷,۹۳۴,۷۷۸	۶,۸۹۷,۹۳۴,۷۷۸	۱۸۰,۲۴۵,۳۲۰,۴۳۳	۱۷۲,۳۷۳,۷۳۹,۳۷۴

فروش

حسابهای دریافتی تجاری

بهای تمام شده

سود و زیان انباشته

سایر حسابهای پرداختنی

حسابهای پرداختنی - معوق خرید

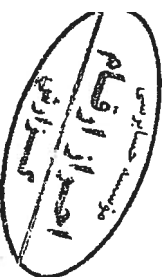
ذخیره مالیات

سایر حسابهای دریافتنی

سود دوره

موجودی کالا

جمع



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

مانده در ۹۲/۱۰/۳۰	مانده در ۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۵۳۵,۰۶۸,۰۵۵	۱۴,۸۶۳,۰۸۳,۴۱۲	سود(زیان) عملیاتی
۳,۱۰۶,۷۷۶,۵۳۹	۳,۰۸۷,۷۸۱,۱۹۷	هزینه استهلاک
۴۱۰,۱۹۱,۱۴۸	۶۱۲,۱۱۰,۳۶۸	خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۹,۴۸۲,۱۹۴,۶۴۷)	(۶,۲۹۳,۹۵۷,۴۱۱)	(افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۴,۱۷۵,۴۸۷,۵۴۲)	۱,۴۱۵,۰۰۴,۹۹۱	(افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
(۹,۷۲۳,۵۰۹,۸۸۳)	۱۴,۰۹۸,۵۶۵,۷۱۲	(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی
۱۸,۰۹۲,۰۳۹,۰۵۷	(۱۸,۶۶۸,۲۰۰,۳۷۹)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۳,۹۵۷,۷۰۲,۷۱۵)	۲,۹۰۲,۷۰۵,۱۱۸	افزایش در پیش دریافتها
۴۰۲,۰۷۳,۱۱۲	۱,۷۳۸,۳۹۲,۰۱۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۲۰۷,۲۵۳,۱۲۴	۱۳,۷۵۵,۴۸۵,۰۲۴	



شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

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

۳۲- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

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

۳۳- 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.

نام شرکت	نوع وابستگی	موضوع معامله	خرید	فروش	مانده
ایران ترانسفو ری	عضو هیئت مدیره	فروش تابلو		۶,۰۰۹,۱۴۹,۰۰۰	۹۴۶,۱۹۷,۰۳۰
بازرگانی ایران ترانسفو	مدیر عامل	خرید ترانس و فروش پست	۲۱,۱۸۸,۹۶۸,۷۳۲	۸۵,۶۳۳,۱۱۵,۰۵۵	۷,۰۶۸,۹۹۴,۵۱۲
توزیع زنگان	عضو هیئت مدیره	فروش تابلو جعبه کابل خرید مواد اولیه	۳,۵۸۳,۷۰۰,۱۲۸	۷,۱۴۱,۲۰۸,۲۹۹	۲۵۳,۹۹۲,۴۶۸

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.

نام شرکت	نوع وابستگی	موضوع معامله	خرید	فروش	مانده
ایران ترانسفو ری	عضو هیئت مدیره	فروش تابلو		۶,۰۰۹,۱۴۹,۰۰۰	۹۴۶,۱۹۷,۰۳۰
بازرگانی ایران ترانسفو	مدیر عامل	خرید ترانس و فروش پست	۲۱,۱۸۸,۹۶۸,۷۳۲	۸۵,۶۳۳,۱۱۵,۰۵۵	۷,۰۶۸,۹۹۴,۵۱۲
توزیع زنگان	عضو هیئت مدیره	فروش تابلو جعبه کابل خرید مواد اولیه	۳,۵۸۳,۷۰۰,۱۲۸	۷,۵۶۲,۶۳۷,۵۰۱	۲۵۳,۹۹۲,۴۶۸
عابقیهای الکتریکی پارس	عضو هیئت مدیره	فروش تابلو		۲,۰۲۳,۹۷۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۹,۰۴۵

۳۴- مبادلات غیر نقدی :

شرکت در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۷۲۹/۱۸۹/۶۵۰ ریال از محل اصلاح پست های پروژه کیش می باشد

