

شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن

(سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

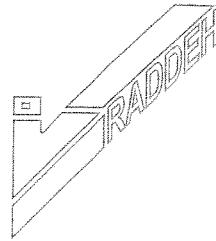
نویسنده حسابرسی و خدایات مدیریت رآد (حسابدار آن رستمی)

تهران: خیابان ستارخان - بعد از بزرگراه یادگار امام - چهارراه خرwo - مجتمع اداری الیاس غرب - طبقه ۴
واحد ۷۰۲۴ - صندوق پستی: ۱۴۱۵۵-۲۸۷۹: ۰۴۵۹۰۴۲۶۷۰ فاکس: ۰۴۴۲۶۸۲۴

شرکت توانسپورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
پیوستها :	
ترازنامه	(۲)
صورت سود و زیان	(۳)
صورت سود(زیان) انباشتہ	(۳)
صورت جریان وجوه نقد	(۴)
تاریخچه فعالیت شرکت	(۵)
مبنای تهیه صورتهای مالی	(۵)
خلاصه اهم رویه های حسابداری	(۶) و (۷)
یادداشتھای همراه صورتهای مالی	(۲۶) تا (۷)



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

(حسابدار آن ریسین)

شماره ثبت : ۱۴۷۶۰

محتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسم الله تعالى

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۴، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل برس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکار گیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- اطلاعات مالی مقایسه ای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ در صورتهای مالی مورد گزارش ارائه نشده است. طبق استانداردهای حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی، ارائه چنین اطلاعاتی ضروری است.

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱۶ و ۲۴ همراه صورتهای مالی، طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳۰ میلیارد ریال ذخیره از بابت زیان ناشی از وصول مطالبات شرکت بازرگانی ایران ترانسفو از شرکت توانیر در حسابها منظور شده، لکن مدارک و مستندات مربوط به دلایل آن و ضرورت احتساب ذخیره جهت اعمال رسیدگیهای لازم به این موسسه ارائه نگردیده است. تعیین آثار مالی ناشی از دسترسی به اسناد و مدارک فوق و نتایج رسیدگیهای لازم بر صورتهای مالی، در حال حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند ۴ ضرورت می یافتد، این موسسه به مواردی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

ابهام با اهمیت

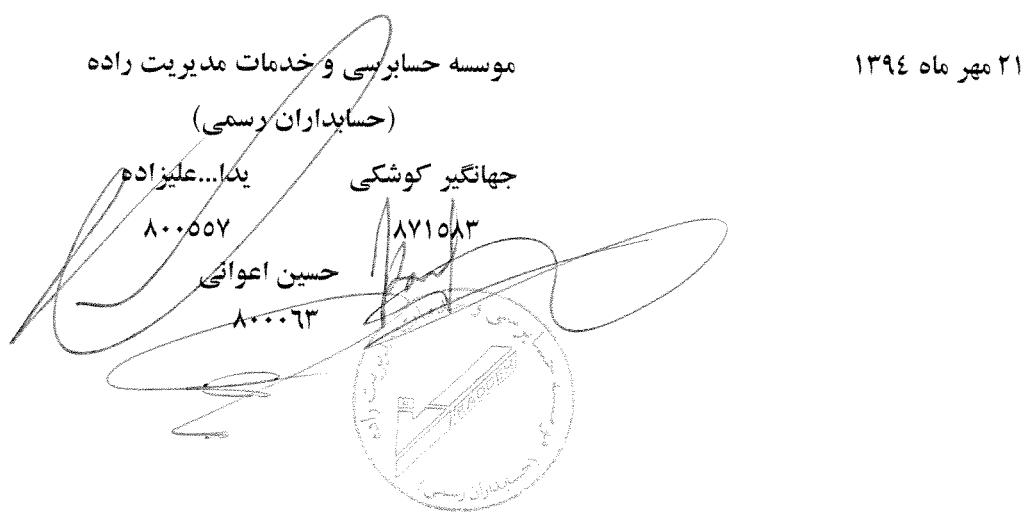
۶- حسابهای دریافتی تجاری به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی شامل مبلغ ۵۷۶ ریال میلیون ۲۵۰ ریال طلب از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می باشد که اقدامات شرکت در جهت وصول تمامی طلب فوق تا تاریخ تنظیم گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است. با عنایت به مطالب معکس در بند ۴ فوق، آثار مالی ناشی از پیگیریهای موثر جهت وصول تمامی مطالبات فوق بر صورتهای مالی، در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

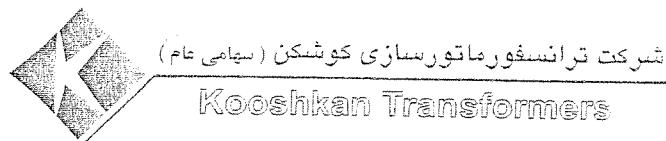
سایر موارد

۷- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۸ اسفند ماه ۱۳۹۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

۸- موجودی مواد و کالا طی دوره مالی مورد گزارش در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حوادث طبیعی و غیر مترقبه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نبوده است.

۹- معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش موضوع یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی از مصاديق معاملات با اشخاص وابسته بوده و در چارچوب روابط خاص فی ما بین شرکت های گروه صورت پذیرفته است.





شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

Kooshkan Transformers

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه متنه بیهوده به ۳۱ تیرماه ۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

شرح

- ۲
- ۳
- ۴
- ۵
- ۵
- ۵-۶
- ۷-۲۴

- ۱ - ترازنامه
- ۲ - صورت سود و زیان گردش حساب سود (زیان) ابانته
- ۳ - صورت جریان وجوده نقد
- ۴ - یادداشت‌های توضیحی:
 - تاریخچه فعالیت شرکت
 - مبنای تهیه صورتهای مالی
 - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

صورتهای مالی مرتبه افلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل

نماینده شخص حقوقی

رئيس هیأت مدیره

آقای علیمحمد رنجبر

نائب رئيس هیأت مدیره

آقای مسعود ثالثی

عضو هیأت مدیره

آقای سید جواد سیدی کنجانی

عضو هیأت مدیره

ایران ترانسفو

آقای سید محمد موسوی

عضو هیأت مدیره

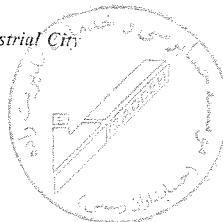
آقای احمد مهدوی

مدیر عامل

آقای یدالله علی آبادی

Sohrevardi St. No. 1 Industrial City
Zanjan - Iran

Tel: +98 24 - 3222 1100
Fax: +98 24 - 3222 1418



زنجان - شرکت صنعتی شماره

خطیابان سهروردی

تلفن: ۰۲۴ - ۳۲۲۲۱۱۰۰

فاکس: ۰۲۴ - ۳۲۲۲۱۴۱۸

[Signature]

شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عالم)

四百三

卷之三

دستورالعمل

نجدیلار ایشلە



لاینفیک صور تهای مالی است.

شرکت ترانسیفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۹۹,۶۵۹,۶۰۵,۷۲۱	۹۲۹,۹۸۹,۰۴۶,۷۷۳	۲۱
(۱,۱۶۹,۳۹۲,۱۱۶,۷۳۲)	(۶۵۵,۸۲۱,۲۰۹,۵۴۸)	۲۲
۵۳۰,۲۶۷,۴۸۸,۹۸۹	۲۷۴,۱۶۷,۸۳۷,۲۲۵	
(۴۰,۹۱۳,۵۸۴,۱۸۶)	(۲۷,۳۴۰,۷۹۵,۷۶۳)	۲۳
۵۱,۵۸۸,۳۵۵,۷۲۷	(۲۱,۹۰۵,۸۰۷,۲۶۷)	۲۴
۱۰,۶۷۴,۷۷۱,۵۴۱	(۴۹,۲۴۶,۶۰۳,۰۳۰)	
۵۴۰,۹۴۲,۲۶۰,۵۳۰	۲۲۴,۹۲۱,۲۳۴,۱۹۵	
(۳۱,۳۰۷,۸۶۶,۳۴۵)	(۲۵,۵۹۹,۵۸۰,۵۶۷)	۲۵
۲۲,۵۶۷,۴۱۰,۱۸۶	۳۴,۵۸۶,۸۰۹,۱۱۴	۲۶
(۸,۷۴۰,۴۵۶,۱۵۹)	۸,۹۸۷,۲۲۸,۵۴۷	
۵۳۲,۴۰۱,۸۰۴,۳۷۱	۲۳۳,۹۰۸,۴۶۲,۷۴۲	
(۹۸,۱۶۰,۴۹۰,۹۰۵)	(۴۷,۲۲۵,۵۹۰,۹۶۷)	۱۳
۴۳۴,۰۴۱,۳۱۳,۴۶۶	۱۸۶,۶۸۲,۸۷۱,۷۷۵	
۴۵۱,۰۱۶,۳۶۰,۰۱۹	۷۸۵,۶۶۹,۶۴۷,۸۸۶	
۱۷,۷۶۳,۱۱۷,۳۸۳	۱۵۱,۱۴۲,۹۸۲	۲۷
۴۶۸,۷۷۹,۴۷۷,۴۰۲	۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	
(۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۳۵۱,۷۷۹,۴۷۷,۴۰۲	۵۸۶,۹۲۰,۷۹۰,۸۶۸	
۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	۷۷۳,۶۰۳,۶۸۹,۶۴۳	
۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	۷۷۳,۶۰۳,۶۸۹,۶۴۳	

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود قبل از مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد

سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۴۳۴,۰۴۱,۳۱۳,۴۶۶	۱۸۶,۶۸۲,۸۷۱,۷۷۵	
۴۵۱,۰۱۶,۳۶۰,۰۱۹	۷۸۵,۶۶۹,۶۴۷,۸۸۶	
۱۷,۷۶۳,۱۱۷,۳۸۳	۱۵۱,۱۴۲,۹۸۲	۲۷
۴۶۸,۷۷۹,۴۷۷,۴۰۲	۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	
(۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۳۵۱,۷۷۹,۴۷۷,۴۰۲	۵۸۶,۹۲۰,۷۹۰,۸۶۸	
۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	۷۷۳,۶۰۳,۶۸۹,۶۴۳	
۷۸۵,۸۲۰,۷۹۰,۸۶۸	۷۷۳,۶۰۳,۶۸۹,۶۴۳	

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعدیلات سنواتی

سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده

تحصیص سود:

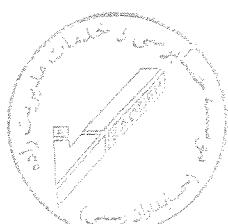
سود سهام مصوب

سود قابل تخصیص

سود انباشته در پایان سال

* از آنجاییکه سود زیان جامع محدود به سود دوره مالی و تعدلات سنواتی است ، صورت سود زیان جامع ارائه نگردیده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لینفک صورت‌های مالی است .



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

پادداشت

ریال
۱۸۲,۷۹۸,۰۴۱,۸۸۷

ریال

۲۷

۱۵,۵۳۸,۱۲۲,۴۶۶
۶,۰۳۳,۴۹۳,۰۴۸
(۲۹,۷۱۴,۳۰۲,۸۹۶)
(۹۹,۴۳۱,۶۲۴,۷۰۰)

(۱۰۷,۵۷۴,۳۱۱,۰۸۲)

۱۷۹,۵۲۴,۶۸۲,۶۴۰
(۲۹,۴۲۳,۲۴۷,۰۳۹)

(۱۰۶,۴۹۴,۹۲۳,۸۱۱)

(۹۷,۷۵۸,۴۶۶,۴۸۳)

فعالیتهای عملیاتی:

حربان خالص ورود وجه نقدناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی با بت تامین مالی

سود دریافتی با بت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام دریافتی

سود و جرائم پرداختی با بت تامین مالی

سود سهام پرداختی

حربان خالص (خروج) وجه نقدناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی با بت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی با بت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجه پرداختی با بت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

وجه پرداختی با بت داراییهای نامشهود

وجه دریافتی با بت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه دریافتی با بت فروش دارایی ثابت

حربان خالص (خروج) وجه نقدناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

حربان خالص ورود (خروج) وجه نقدبیل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

حربان خالص (خروج) وجه نقدناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

پادداشتیهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتیهای مالی است.



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)
داداشتهای توضیحی صورتهای عالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴
گزارش مالی عیان دوره اول

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۳۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۶۲۰ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۳۱ در اداره ثبت زنجان به ثبت رسیده است و طی روزنامه رسمی شماره ۱۸۲۲۴ مورخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۴ به شرکت سهامی عام تبدیل گردید . مرکز اصلی شرکت در زنجان، شهرک صنعتی غرب زنجان، خیابان شهروردی یک، خیابان دی شمالی واقع است .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از تاسیس، نگهداری و بهره برداری از کارخانجات تولید انواع ترانسفورماتور رونوی و خشک رزینی ، راکتور، ترانسفورماتورهای خاص و تجهیزات الکتریکی ، بسته بندی ، سرمایه گذاری، ایجاد نمایندگی و ارائه خدمات مهندسی مرتبط و هرگونه فعالیت مجاز دیگر جهت نیل به اهداف شرکت که هیات مدیره تعیین مینماید.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان قراردادی در بیان دوره مالی به شرح زیر بوده است :

سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۱۰/۲۰ به	دوره مالی شماهه منتهی ۹۳/۴/۲۱ به	دوره مالی عماهه ۱۳۹۴/۴/۲۱ منتهی	کارکنان قراردادی ۳۴۸
۳۵۶	۳۶۵	۳۴۸	

۲- اهم رویه ای حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودیهای مواد و کالا به: اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش، تک تک افلام ارزشیابی می شود . در صورت فرونوی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بینوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. موجودیهای با بکارگیری روش‌های زیر ارزیابی می شود :

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک	موجودی مواد اولیه
میانگین موزون متحرک	موجودی ملزمات مصرفی و قطعات فنی
میانگین موزون	کار در جریان تکمیل
میانگین موزون متحرک	کالای ساخته شده

۲-۳- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی و شناخت:

الف - سرمایه گذاریهای بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابیشه هریک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر

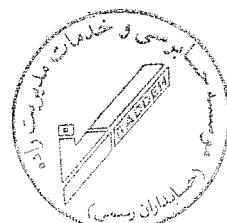
ب - سرمایه گذاریهای جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاریهای جاری



نهاده شناخت در آمد"

شرکت‌های فرعی و اپسنته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تابدید صورتهای مالی) و درآمد سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تざرانمه).

ما به گذار پیای جاری و بلندمدت در شرکتها

ماهه گذاری در سایر اوراق بهنادر

۴-۲- دلایلیهای ثابت مشهود

۴-۱-۲-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه غیری می شود مخارج بعدی مرتب با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و علی عمر مقید باقیمانده دارایی های مربوط مستعارک می شود. مخارج روزه تعییر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان و قوی به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲ هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوف به عنوان هزینه های خارجی تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

^{۳-۴-۲} استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات
میراث، ۱۸۱ قانون مالکیت اموال مستقیمه مصوب اسفند ۱۳۶۴ و اصلاحات بعدی آن و بر اساس نزخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزوی	%۱۰	باشین آلات خط تولید-کشتل و آزمایشگاه
خط مستقیم	۱ ساله	باشین آلات خط تولید کوره ها
خط مستقیم	۸ و سال	باشین آلات خط تولید
نزوی	%۱۰	باشین آلات خط تولید
نزوی	%۲۵	باشین آلات ساختمنی
خط مستقیم	۱ سال	ثانیه و منصوبات- دفتری
خط مستقیم	۴ و سال	ثانیه و منصوبات- سخت افزار
نزوی	۳۰%	سبل نقلیه
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
نزوی	%۷ و %۸ و %۱۰	ساختمنی
خط مستقیم	۴ ساله	پاسکولوا

- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرارمی گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیریس آزادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت بادشده معادل ۰٪ درصد نزدیک استهلاک منفعت دارد، حالا است.

٥-٢-ذخائر

۱-۸-۳- ذخیره هزاریا، بایان خدمت کارگنان

^{۱۰} ملک، احمد، «سیاست و فرهنگ اسلامی: چالش‌ها و امکانات»، در: سیاست و فرهنگ اسلامی، ۱۳۹۰، ۱، ۱۷۵-۱۸۷.

٦-٢-د. أمد عملياته

^{۱۰} میرزا علی‌الله افغانی، *مکالمات اسلامی*، ترجمه و تصحیح دکتر محمد‌الفلاح آلمدین، انتشارات سعیدی، تهران، ۱۳۹۰، ص ۲۷۵.

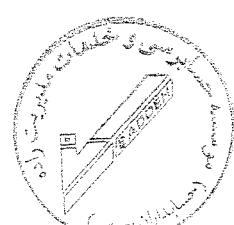
درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی به سر مبالغ بروزی از بابت بر

۲-۶- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری

۲-۶-۲- درآمد ارائه خدمات ، در زمان

۲-۷ - مخارج تامین عالی

۲-۸ تسعیر ارز
اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز بیت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شوند.



شرکت ترانسفسورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره های

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می شود:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۴۸,۹۵۷,۵۸۹	۴۷,۵۷۶,۷۶۸,۲۵۹	۱۰,۰۴۸,۹۵۷,۵۸۹
۶۶۰,۶۷۷,۱۴۱	۶۶۱,۷۵۵,۶۸۶	۶۶۰,۶۷۷,۱۴۱
.	۱۴,۹۱۵,۵۸۵,۰۲۵	.
۵۱,۱۶۳,۶۰۰	۲۳۲,۷۴۱,۲۶۵	۵۱,۱۶۳,۶۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۷۶۰,۷۹۸,۳۳۰	۶۳,۳۸۶,۸۵۰,۲۳۵	۱۵,۷۶۰,۷۹۸,۳۳۰

۴-1- وجهه ارزی نزد بانکها مشتمل بر مبالغ ذیل است:

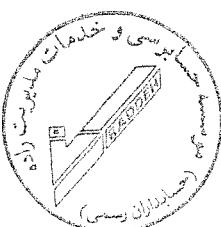
مبلغ	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	مبلغ	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	نوع ارز
ریالی		ریالی		
۲۶۶,۱۵۲,۹۱۶	۱۱,۴۷۵	۳۶۷,۲۳۲,۴۶۱	۱۱,۵۷۷	یورو
۳۱,۴۳۳,۳۸۰	۷۶۱	۳۱,۴۳۳,۳۸۰	۷۶۱	پوند
۵۶,۵۱۳,۷۳۹	۱,۸۱۴	۵۶,۵۱۳,۷۳۹	۱,۸۱۴	فرانک
۲۰۶,۵۷۶,۱۰۶	۷,۵۴۱	۲۰۶,۵۷۶,۱۰۶	۷,۵۴۱	دلار آمریکا
۶۶۰,۶۷۷,۱۴۱		۶۶۱,۷۵۵,۶۸۶		

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شامل سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها به تفکیک زیر می باشد :

نرخ سود روز شمار	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۵,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰

۵-۱- قابل ذکر است تمام عوایه سپرده های ذکر شده فوق بابت تسهیلات اخذ شده در رهن بانک می باشد.



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره های

تجدید ارائه شده

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

ریال

۱۳۹۴/۰۴/۲۱

ریال

باداشت

۳۳,۶۴۷,۷۰,۱,۲۲۲

۶-۱

۶- دریافتنهای تجاری و غیرتجاری

تجاری

استاد دریافتی

سایر مشتریان (دریافتی از مشتریان بازارگانی ایران ترانسفورماتور فروش ترانس)

سایر

مشتریان

حسابهای دریافتی

اشخاص وابسته (شرکت بازارگانی ایران ترانسفو - فروش انواع ترانسفورماتور توزیع)

سایر مشتریان

غیرتجاری

استاد دریافتی غیر تجاری

حسابهای دریافتی غیر تجاری

۶-۳

۶-۴

۶-۱

% سپرده سفارش ورق هسته نزد بانک تجارت

صندوق قرض الحسنه کارکنان

بدھی کارکنان _ وام

سایر

پیش پرداخت ارزش افزوده

تهاصر با ارزش افزوده پرداختی

۳۷۶,۲۷۴,۳۸۲,۳۹۲	۵۷۶,۲۵۰,۲۳۳,۸۲۶	۶-۲
۶۷۱,۵۲۸,۳۶۷	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۷۶,۹۴۵,۹۱۰,۷۵۹	۵۷۶,۸۲۰,۲۳۳,۸۳۶	
۳۷۶,۹۴۵,۹۱۰,۷۵۹	۶۱۰,۴۶۷,۹۳۵,۰۵۸	
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۷۸۱,۲۳۰,۹۴۷	۲۰,۶۱۴,۰۱۹,۱۸۴	
۸,۰۱۴,۲۰۸,۳۷۰	۹,۵۹۵,۸۲۲,۳۲۴	
۲۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۸۵۱,۰۷۱,۳۹۹	۲,۳۵۷,۴۹۳,۳۸۷	
۱,۰۴۰,۵۰۸,۲۷۰	۷۹۵,۲۱۳,۸۳۹	
۷۳۰,۶۸۱,۱۹۹	۶۰,۷۵۸,۳۸۷	
۲۲,۵۷۴,۰۰۲,۳۵۲	۲۲,۸۴۵,۷۳۸,۸۹۵	
(۱۸,۵۲۲,۵۸۱,۲۷۵)	(۲۱,۶۴۲,۱۲۶,۵۲۵)	
۴۵,۵۲۴,۱۲۱,۳۶۲	۵۳,۴۵۵,۹۱۹,۴۹۱	
۴۲۲,۴۷۰,۰۳۲,۱۲۱	۶۶۳,۹۲۳,۸۵۴,۵۶۹	

۱-۶-تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۸,۶۵۸ میلیون ریال از استاد دریافتی وصول شده است.

۲-۶-مانده طلب از شرکت بازارگانی ایران ترانسفو مبلغ ۱۶۶,۹۴۲/۹ میلیون ریال معادل ۴۶,۶۴۱,۳۱۴ دلار با نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) و به ازای هر دلار ۳۵,۹۶۸/۸۹ ریال تعییر

شده که مربوط به فروش صادراتی بوده و همچنین مبلغ ۴۰۹,۳۰۷/۳۰ میلیون ریال مربوط به فروش داخلی می باشد.

مبلغ (دلار)

۴,۸۱۸,۴۱۶

۹۸۰,۹۶۶

(۱,۱۵۸,۰۶۸)

۴,۶۴۱,۳۱۴

طلب ارزی ابتدای سال مالی

ارز حاصل از فروش خالص صادراتی سال مالی

دریافت نقدی ارز طی سال مالی

حواله های ارزی طی سال مالی

معادل مانده طلب ارزی در پایان سال مالی

۴-۶-حسابهای دریافتی غیر تجاری شامل اقلام زیر است.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۲۱

باداشت

ریال

ریال

۷,۴۵۵,۹۴۲,۱۲۰

.

۶-۳-۱

۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱,۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰

۲,۰۴۱,۲۱۹,۱۸۴

۲۰,۶۱۴,۰۱۹,۱۸۴

بانک پارسیان (بابت سفارش کنسل شده ورق هسته)

بانک تجارت

سودسهام دریافتی سال ۹۳ از شرکت بازارگانی ایران ترانسفو

سایر

جمع کل

۱-۶-مبلغ فوق توسط بانک تجارت از حساب شرکت برداشت و به عنوان سپرده مسدودی نگهداری می شود.

۶-۶-طلب از اشخاص وابسته :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۲۱

ریال

ریال

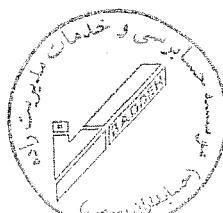
۳,۷۸۷,۴۸۸,۰۲۹

۵,۸۱۸,۳۳۴,۲۹۵

۹,۵۹۵,۸۲۲,۳۲۴

ایران ترانسفو ری (بابت فروش مواد اولیه و خدمات ارائه شده)

ترانسفورماتور توزیع زنگان (بابت فروش مواد اولیه و خدمات ارائه شده)



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره های

تجدید ارائه شده

۷- موجودی مواد و کالا

بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	بادداشت
کالای در جریان تکمیل	۸۵,۳۵۱,۳۹۳,۶۹۲	۶۶,۵۴۶,۳۲۴,۴۰۸	ریال
موجودی مواد اولیه	۳۰۲,۷۹۵,۹۲۹,۲۴۹	۲۸۶,۶۷۰,۶۴۸,۴۲۳	ریال
موجودی محصول	۱۸۸,۴۶۵,۸۲۷,۲۳۱	۱۸۲,۵۳۳,۹۱۴,۶۱۸	ریال
کالای امنی ما نزد دیگران	۲۹,۳۰۷,۸۴۳,۵۲۲	۵۰,۹۴۶,۴۱۲,۱۰۹	ریال
موجودی انبار ملزومات مصرفی	۳۰,۴۸۷,۱۶۳,۰۹۴	۳۰,۴۹۰,۲۷۱,۰۰۴	ریال
موجودی انبار قطعات یدکی	۶,۳۶۶,۶۷۲,۸۲۲	۶,۳۵۱,۴۶۵,۷۴۶	ریال
موجودی ضایعات	۷۲,۱۳۵,۰۰۰	۷۲,۱۳۵,۰۰۰	ریال
موجودی کالای در راه	۵۲,۹۰۳,۵۱۳,۴۹۸	۵۲,۸۹۶,۷۹۶,۴۲۸	ریال
کالای امنی دیگران نزد شرکت	(۲۸,۴۱۴,۴۵۰,۸۸۸)	(۱۶,۳۱۰,۴۹۶,۸۲۸)	ریال
	۶۲۲,۳۳۶,۲۲۷,۲۲۱	۶۸۴,۱۹۷,۴۷۰,۹۰۸	

۴۵۶۴۵ میلیون ریال موجودی مواد اولیه پای کار میباشد.

۷-۱- موجودی مواد اولیه شامل ۲۶۲,۱۵۱ میلیون ریال موجودی انبار مواد اولیه و مبلغ

۷-۲- کالای امنی نزد دیگران از اقلام ذیل تشکیل شده است :

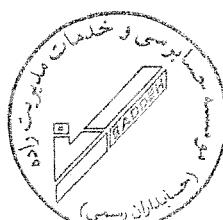
بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	بادداشت
شرکت آترو الکتریک - مفتول مسی جهت کشش	۳,۷۴۱,۴۵۴,۶۴۳	۴,۴۳۹,۶۹۹,۴۱۵	ریال
سیم لاسی کویر نزد جهت کشش	۲,۱۲۹,۴۰۵,۴۹۰	۴,۰۵۲,۲۱۳,۱۶۳	ریال
شرکت سیم لاسی خراسان - مفتول مسی جهت کشش	۱,۳۰۴,۰۷۳,۴۲۴	۱,۳۰۴,۰۷۳,۴۲۴	ریال
شرکت ایران ترانسفو - مفتول مسی جهت کشش	۴,۸۷۹,۶۸۹,۶۳۲	۴,۸۷۹,۶۸۹,۶۳۲	ریال
شرکت ایران ترانسفو روی (ورق هسته)	۱۲,۴۹۰,۶۰۱,۲۴۵	۸,۷۸۹,۱۴۵,۰۹۱	ریال
شرکت نیرو رخش کردستان - مفتول مسی جهت کشش	۴۶۲,۲۲۴,۱۸۸	۴۶۲,۲۲۴,۱۸۸	ریال
شرکت لاسی فارس - مفتول مسی جهت کشش	۱۷۲,۸۷۵,۴۷۱	۲,۴۰۱,۴۸۹,۷۲۱	ریال
شرکت لاسی مرکزی	۱,۸۷۹,۰۹۸,۸۴۷	۶۸۲,۴۷۰,۲۰۳	ریال
شرکت الکتروسیم	۱,۸۳۲,۰۱۴,۴۷۹	.	ریال
سیم لاسی مرکزی	۴۱۵,۴۰۶,۱۰۳	۲۲,۹۵۶,۰۳۷,۲۷۲	ریال
محمدیوسف هادی (جهت کشش سیم در داخل محوطه کارخانه	۲۹,۳۰۷,۸۴۳,۵۲۲	۵۰,۹۴۶,۴۱۲,۱۰۹	ریال

۷-۳- موجودی کالای در راه در پایان سال مالی ۱۳۹۴ تیرماه ۱۳۲۱/۳ تون که مالکیت آن به شرکت منتقل شده و در جریان حمل می باشد و همچنین خرید یک فقره روغن به مقدار ۲۸۸,۸ که در جریان حمل بوده و سه فقره خرید کلید تنظیم و لیاز و پک فقره بلسن که در جریان حمل می باشد

۷-۴- کالای امنی دیگران نزد ما به شرح زیر قابل تفکیک است :

بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال
هادی محمد یوسف	۶,۳۳۴,۱۵۷,۲۰۶	
ایران ترانسفو	۶,۷۸۲,۹۲۶,۴۵۶	
ایران ترانسفو روی	۱۲,۶۸۳,۵۹۹,۸۸۸	
ترانسفورماتور توزیع زنجان	۱,۶۱۳,۵۶۷,۳۳۵	
	۲۸,۴۱۴,۲۵۰,۸۸۵	

۷-۵- موجودی مواد اولیه ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی و ... به بهای تمام شده ۶۴۷,۸۴۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، سیل و زلزله تا مبلغ ۱۲۱,۵۰۰ میلیون بیمه شده است .



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره های

تجدید ارائه شده

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

۸-۱

۵۳,۲۳۰,۴۷۷,۵۲۵

۵۱,۵۶۸,۶۰۲,۶۴۵

۵۴,۱۸۴,۶۲۰,۱۴۲

۳۱,۷۵۴,۸۳۵,۷۷۰

۸-۲

۸۹۰,۱۸۴,۹۷۵

۱,۸۰۴,۳۲۳,۳۳۷

۱۶۰,۴۹۰,۹۰۵

۲۱۳,۴۳۸,۸۶۱

۲,۱۵۲,۶۱۲,۲۵۰

۲,۱۹۹,۰۴۹,۲۴۷

(۱۶۰,۴۹۰,۹۰۵)

(۲۱۳,۴۳۸,۸۶۱)

۱۱۰,۴۵۷,۸۹۴,۸۴۲

۸۷,۳۲۶,۸۱۰,۹۹۹

-۸- سفارشات و پیش پرداختها

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

سفارشات خارجی

پیش پرداخت خرید مواد اولیه

پیش پرداخت خرید خدمات

پیش پرداخت مالیات

سایر پیش پرداختها (خرید قطعات و لوازم یدکی ۳۲ شرکت)

کسر می شود : تهاتر پیش پرداخت مالیات با ذخیره مالیات

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

ریال

ریال

۴۳,۶۵۰,۱۰۸,۶۴۶

۴۷,۳۹۷,۱۷۹,۶۴۳

۴۶۷,۱۶۳

۴۶۷,۱۶۳

۱,۵۵۵,۲۶۶,۸۵۵

۲۲۰,۹۶۱,۸۸۳

۱۸۶,۵۵۷,۱۹۴

۲,۹۲۲,۱۲۴,۲۲۰

۷,۱۸۲,۶۰۱,۴۰۵

۶۴,۶۵۹,۷۳۲

۱۵,۴۷۶,۲۶۲

۹۶۳,۲۱۰,۰۰۴

۵۲,۲۳۰,۴۷۷,۵۲۵

۵۱,۵۶۸,۶۰۲,۶۴۵

-۸-۱- سفارشات خارجی بشرح زیراست :

رول ورق هسته

رول برستیان

بلسن جوش

کلید تنظیم ولتاژ

روغن

سایر

جمع کل

-۸-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه بشرح زیر است :

عایقهای الکتریکی پارس

فولاد مبارکه رول آهنی

پالایش روغن‌های صنعتی زنگان

مس شهید با هنر - کوبل مس

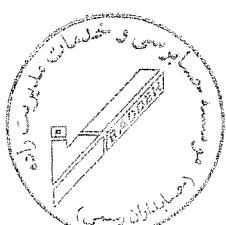
فرایند شیمی - خرید روغن ترانس

دنیای مس

تاج محل

سایر

تهاتر مانده پرداختی فولاد مبارکه (رول آهنی)



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره های

۹ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

تعداد سهام	رصد سهام	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۱۰۴,۰۰۰	۱۸	۲,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۸۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۴۰۰,۰۰۰
۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰	۵۶	۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰	۲,۶۶۵,۴۳۳,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۲۶۳,۲۹۶,۰۳۶	۲۰۵	۹,۲۶۳,۲۹۶,۰۳۶	۹,۲۶۳,۲۹۶,۰۳۶
۲۶,۴۹۶,۶۲۹,۰۳۶	۲۶,۴۹۶,۶۲۹,۰۳۶	۲۶,۴۹۶,۶۲۹,۰۳۶	۲۶,۴۹۶,۶۲۹,۰۳۶

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها :

- شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
- شرکت عایقهای الکتریکی پارس
- شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
- شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان
- شرکت توسعه بستهای ایران ترانسفو
- شرکت حمل و نقل آشنازه سماء
- شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا
- مقره سازی صدف گستر

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی :

۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۹۹۶,۶۲۹,۰۳۶	۳۸,۹۹۶,۶۲۹,۰۳۶

۹-۱ - بعلت عدم وجودنفعود قابل ملاحظه در شرکت مقره سازی صدف گستر با درصد سرمایه گذاری ۲۰/۵ درصد روش ارزش ویژه در شناسایی

۹-۲ - سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها شامل سپرده نزد بانک ملت به مبلغ ۸,۵۰۰ میلیون ریال با سود ۱۹٪ سالیانه و سپرده نزد

۹-۳ - قابل ذکر است سپرده گذاریهای فوق در رهن بانک جهت تسهیلات دریافتی بوده است.

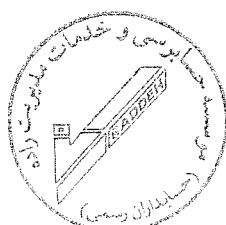
۱۰ - داراییهای نام مشهود

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حق انشعاب گاز	۱,۰۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۷۰۰,۰۰۰
حق انشعاب برق	۹۶۰,۶۴۰,۲۷۴	۹۶۰,۶۴۰,۲۷۴
نرم افزارها	۱۴۹,۱۴۹,۳۳۴	۱۴۳,۷۰۰,۸۰۱
حق انشعاب آب	۱۳۷,۳۲۳,۸۳۷	۲,۹۸۳,۱۵۲,۵۸۷
حق الامتیاز تلفن	۹۲,۶۸۱,۰۶۲	۹۲,۶۸۱,۰۶۲
	۵,۲۱۴,۸۷۹,۷۲۴	۲,۳۹۴,۴۹۴,۵۰۷

۱۰-۱ - مانده حساب نرم افزارها عمده تا بایت نرم افزارهای مالی مبادله که طی عمر مفید ۵ سال و با روش خط مستقیم مستهلك میشوند.

بهای تمام شده	استهلاک اول دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۰,۰۳۹,۹۹۹	(۶۸۰,۸۹۰,۶۶۵)	(۲۵,۴۴۸,۵۳۳)	۱۴۳,۷۰۰,۸۰۱

۱۰-۲ - افزایش در حق انشعاب آب به مبلغ ۲,۸۴۶ میلیون ریال بایت حق انشعاب فاضلاب شرکت ، طبق فرم درخواست از شرکت شهرک های صنعتی استان زنجان می باشد .

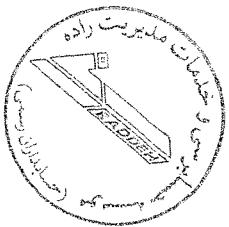


شرکت فرانسوی-انگلیسی کوشکن (سهامی عام) برای تدوین مالکی شش ماهه منتظر بود
پادشاهی پوستی صورت گیری مالک

گزارشی علمی مسازی دوره‌ای

استهلاک ایشانہ - ٹیلیوں ریال

۱۱ - دلایلی ثابت مسنهود



۱-۱۱-۱-۱-زمین شرکت واقع در شهرک صنعتی شماره یک زنجان به موجب قرارداد از شرکت شهرباد های صنعتی انسان حوزه‌داری مسند است.

شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۱-۳- افزایش ماشین آلات و تجهیزات طی دوره ناشی از نقل و انتقالات بشرح ذیل می باشد:

مبلغ	
ریال	
۱۲,۱۷۷,۲۱۷,۱۵۱	قطعات دستگاه گثورگ
۴۰,۴۹۷,۰۰۰	سایر
۱۲,۵۸۲,۱۸۷,۱۵۱	

۱۱-۴- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای بشرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۰۱,۰۱۲,۰۷۵	۱,۱۵۹,۵۱۰,۱۸۰	۱۱-۴-۱ سفارشات سرمایه ای
۲,۰۶۳,۷۰۳,۵۵۰	۲,۰۶۳,۷۰۳,۵۵۰	۱۱-۴-۲ پیش پرداخت خرید اقلام سرمایه ای
۴,۰۶۱,۰۷۸,۹۹۳	۴,۰۶۱,۰۷۸,۹۹۳	۱۱-۴-۳ پیش پرداخت به اشخاص و بیمانکاران
۱۷,۲۲۵,۷۹۴,۶۱۸	۷,۲۸۴,۳۹۲,۷۲۳	

۱۱-۴-۱- سفارشات سرمایه ای شامل اقلام زیر می باشد:

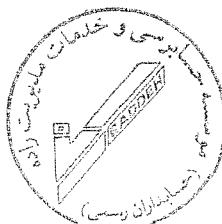
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳۹,۲۲۸,۹۱۴	دستگاه تائزانت دلتا پرونده
.	۱,۱۰۵,۸۵۵,۱۴۰	شات پلاست
۱۱,۱۰۱,۰۱۲,۰۷۵	۱۴,۴۲۶,۱۲۶	قطعات یدکی گثورگ
۱۱,۱۰۱,۰۱۲,۰۷۵	۱,۱۵۹,۵۱۰,۱۸۰	

۱۱-۴-۲- پیش پرداخت خرید اقلام سرمایه ای پرداختی به شرکت ماشین سازی ابزار صنعت بابت ساخت کوره ترانس برای تولید ترانسفورماتورهای

فوق توزیع می باشد.

پیش پرداخت به اشخاص و بیمانکاران بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۰۸,۳۶۸,۶۴۷	۱,۱۰۸,۳۶۸,۶۴۷	آقای سید احمد شیرازی - اصلاح سوله
۲,۳۷۶,۶۵۱,۳۷۶	۲,۳۷۶,۶۵۱,۳۷۶	آذران آبراه غرب
۵۷۶,۰۵۸,۹۷۰	۵۷۶,۰۵۸,۹۷۰	سه راب عزیزی
۴,۰۶۱,۰۷۸,۹۹۳	۴,۰۶۱,۰۷۸,۹۹۳	



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توپیخی صورتیابی مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۲ - پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۲-۱ پرداختنی های کوتاه مدت

تجدید ارائه شده	تاریخ	بادداشت	تجاری
ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	.	
۲,۲۱۱,۱۸۰,۶۶۹	.		

۵,۴۱۷,۲۸۹,۷۵۰	۲۱,۱۸۷,۹۰۵,۵۷۲	۱۲-۱	حسابهای پرداختنی
۹,۴۵۶,۰۵۴,۴۲۷	۱۶,۷۸۵,۸۶۹,۹۳۸	۱۲-۲	اشخاص وابسته
۱۲,۴۳۴,۵۷۸,۰۸۱	۳۵,۱۳۴,۲۷۱,۲۳۰	۱۲-۳	شرکتها
۲۷,۳۰۸,۳۹۲,۲۵۸	۷۳,۱۰۸,۰۴۶,۷۴۰		ساپرمشتریان
۲۹,۵۱۹,۵۷۲,۹۲۷	۷۳,۱۰۸,۰۴۶,۷۴۰		
۱۷,۹۵۱,۱۸۱,۹۰۱	۸۳,۸۰۴,۶۱۹,۰۰۴	۱۲-۴	غیرتجاری
۳۰,۹۰۹,۱۵۶,۷۰۹	۳۴,۲۴۰,۸۲۴,۱۲۶	۱۲-۵	استاد پرداختنی - مشتریان
۱,۳۹۵,۵۳۸,۲۳۹	۱,۷۶۰,۲۶۸,۲۰۳		ساپرحسابهای پرداختنی
۲,۱۶۳,۰۸۰,۳۰۷	۲,۸۵۰,۸۰۸,۶۳۶		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱۲,۲۷۱,۱۹۲,۱۵۴	۱۴,۲۱۹,۸۱۶,۳۵۴		سپرده بیمه پیمانکاران
۶,۱۰۰,۲۴۶,۱۳۹	۷,۱۴۲,۳۱۰,۱۷۱		مالیات بر ارزش افزوده
۵۳۴,۲۰۸,۹۸۳	۸۰۳,۹۱۳,۲۹۵		عوارض بر ارزش افزوده
(۱۸,۰۵۲۲,۵۸۱,۱۲۷۵)	(۲۱,۳۶۲,۱۲۶,۵۲۵)		مالیات تکلیفی حقوق و بیمانکاران
۵۲,۸۰۲,۰۲۳,۱۵۷	۱۲۲,۴۶۰,۴۲۳,۲۶۴		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده-تهاتر با پاد داشت ۹
۸۲,۳۲۱,۵۹۶,۰۸۴	۱۹۶,۵۶۸,۴۸۰,۰۰۴		

اسناد پرداختنی:
ساپرمشتریان

حسابهای پرداختنی

اشخاص وابسته

شرکتها

ساپرمشتریان

تاریخ	تاریخ	۱۲-۱	حسابهای پرداختنی تجاری- اشخاص وابسته بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:
ریال	ریال		
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
.	.		
۴,۷۹۴,۹۲۳,۱۷۲	۹۹۴,۰۹۵,۰۶۹		مقره سازی صدف گستر - خرید انواع مقره
۶۲۲,۳۶۶,۵۷۸	۱۶,۶۲۹,۹۴۳,۰۵۹		پالایش روغنهاي صنعتي زنگان - تصفیه و خرید روغن ترانس
.	۳,۵۶۳,۸۶۷,۴۴۴		ايران ترانسفو _ خرید رادياتور
۵,۴۱۷,۲۸۹,۷۵۰	۲۱,۱۸۷,۹۰۵,۵۷۲		ناح محل

جمع

مقره سازی صدف گستر - خرید انواع مقره

پالایش روغنهاي صنعتي زنگان - تصفیه و خرید روغن ترانس

ايران ترانسفو _ خرید رادياتور



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشتیای، توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش عالی میان دوره ای

۱۲-۲ حسابهای پرداختنی تجاری شرکتها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۰۸,۶۸۴,۷۵۹	۹۳۵,۸۵۵,۹۵۲	بهینه سازن
۱,۹۲۳,۷۸۷,۵۰۰	.	Highvolt
۱,۳۶۳,۱۸۹,۵۰۰	.	Capt
۱,۰۷۹,۲۰۵,۷۰۰	۱,۳۹۹,۵۷۲,۱۹۶	کارگاه عسکریان
۲۶۵,۹۶۵,۴۵۸	۲,۲۵۶,۲۶۸,۳۶۳	راما پارسیان
.	۱,۹۶۳,۲۸۵,۰۰۰	نوین ترانس
.	۱,۴۸۸,۶۰۶,۹۷۴	شمی تجارت اعتماد
۴۱۶,۹۲۹,۸۴۰	۱,۱۰۰,۸۹۷,۲۴۹	فدب تجارت ماندگار
۳,۱۹۸,۷۶۱,۶۷۰	۷,۶۴۱,۳۸۴,۲۰۴	سایر (شامل ۲۳ ناشرکت)
۹,۴۵۶,۵۲۴,۴۲۷	۱۶,۷۸۵,۸۶۹,۹۳۸	

۱۲-۳ - حسابهای پرداختنی تجاری بانکها بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۸۳,۹۶۴,۳۳۶	.	بانک تجارت شعبه خرمشهر - رول ورق هسته
۱۰,۹۵۰,۶۱۳,۷۴۵	۳۵,۱۳۴,۲۷۱,۲۳۰	بانک ملی ایران شعبه خرمشهر جاری ۳۰۰۷ - فولادمبارکه
۱۲,۴۳۴,۵۷۸,۰۸۱	۳۵,۱۳۴,۲۷۱,۲۳۰	

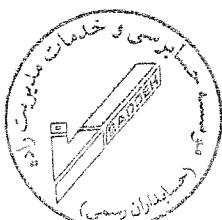
۱۲-۴ - استاد پرداختنی غیر تجاری بشرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سررسید	فقره	یادداشت
ریال	تا	از	
۷۹,۲۷۳,۵۰۶,۸۹۹	۱۳۹۴/۱۱/۲۱	۱۳۹۴/۰۳/۲۲	اداره امور مالیات برآرزوی افزوده زنجان و عملکرد ۹۳۵
۲,۰۲۳,۵۰۰,۴۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	شرکت شهرکهای صنعتی زنجان
۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۸/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۲	اتفاق بازرگانی
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	صندوق مشارکت
۹۳۵,۶۱۱,۶۵۵	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	سایر
۸۲,۸۰۴,۶۱۹,۰۰۴			جمع

۱۲-۴-۱ مبلغ ۱۲,۴۲۲,۶۲۱,۶۰۳,۴۲۲ ریال از استاد فوق تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۱۲-۵ - سایر حسابهای پرداختنی شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۷۲۱,۰۷۲,۸۰۹	.	اشخاص وابسته - شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۱,۰۶۰,۴۲۱,۰۸۲	۳۹۵,۲۳۹,۲۹۶	اشخاص وابسته - شرکت ایران ترانسفو
۹,۵۸۴,۱۴۲,۷۶۸	۶,۶۲۰,۸۰۵,۳۱۳	اشخاص وابسته - ایران ترانسفوری (خرید و تحویل کالای خارجی)
۱,۸۷۰,۱۴۸,۵۹۵	۳,۵۵۱,۱۳۱,۷۷۳	خدمات بیمه ای زنجان صبا
۲,۱۰۶,۰۴۰,۵۹۹	.	رضاءستجو (بابت خرید مواد اولیه غذا)
.	۸,۵۳۰,۸۴۸,۸۸۸	معلم خرید
۱۱,۵۶۷,۳۲۰,۸۵۶	۱۵,۱۴۲,۷۹۸,۸۵۶	سایر (۱۴۳ شرکت)
۳۰,۹۰۹,۱۵۶,۷۰۹	۳۴,۲۴۰,۸۲۴,۱۲۶	



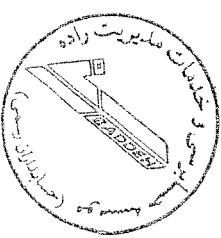
کت تر انسپور ماتورسازی کوشکن (سهامی عالم)

شترنگلای توهضیحی صورتهای مالی

١٣٩٤ ماهی تیر (۳) متن مختصر

گزارش مالی سال دو هزار و چهل

مالیات برداشتی



۱۳۲ - مالیات بود امده شرکت برای کلیه ساپهای قبیل از ۳۵ دیناره ۱۹۳۶ قفلی و تسویه شدند .
۱۳۳ - مالنده مالیات پرداختنی در پایان سال شامل مبلغ ۹۶ میلیون ریال انسان بود اختنی در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد .

یادداشت فوق به شرح ذیل می باشد.

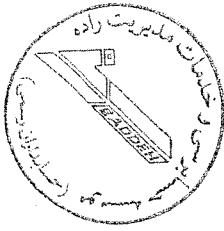
تهرات با یادداشت ۶ (یعنی پرداخت مالیات)

شرکت ترانسفر ماتور سازی کوشکن (سهامی عام)

داشتهای تو پسچی صورتیای مالی

三九四〇年正月二日

گزارش مالی سیمان دوره ای



- ۱-۱۵-۳- سیستان و خوزستان که سه هلال در را فتی طی یادداشت های شمسداره ۱۰۵۰-۳۹۰-۲۹۰ افسا مکر دیده است.

۲-۱۵-۴- سمررسند که تیزه هلال در را فتی طی یادداشت های شمسداره ۱۰۳۴-۳۴۳ میلادی پاشد.

۳-۱۵-۵- کلکت سده هلات مالی از سپرستم بانگک با نیز سود و کارمز ۲۲۶ تا ۲۸۷ در حین درافت شده است.

شرکت ترانسفورماتورسازی گوشکن (سهامی عام)

بادداشتیاب توسعه صورتهای مالی

برای دوره مالی شش، ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۶-۳ خاکستر

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱
۵۶۲۰۲۲۴۶۴	۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تسعیر ارز پرداختی
۵۰۰۹۶۰۷۸۳۱	۲,۳۶۸,۶۳۷,۵۳۵	ذخیره هزینه های آب، برق، تلفن و گاز
۵,۵۷۱,۶۳۰,۲۹۵	۲۲,۸۷۹,۶۳۷,۵۳۵	ذخیره عیدی و پاداش کارکنان

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت زیان ناشی از تسعیر ارز وصول مطالبات از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو که اعلامیه بستانکاری آن توسط آن شرکت صادر شده است، در حسابها منتظر شده است.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزبور طی سال بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۵,۲۷۷,۰۲۴,۳۱۶	۷,۶۸۵,۲۴۴,۴۱۰	مانده در ابتدای سال مالی
(۱,۹۷۶,۹۵۷,۰۷۱)	(۲,۴۵۵,۹۸۱,۷۴۳)	پرداخت شده طی سال مالی
۴,۳۸۵,۱۷۷,۱۶۵	۲,۳۴۸,۸۷۳,۵۹۳	ذخیره تامین شده
۷,۶۸۵,۲۴۴,۴۱۰	۸,۵۷۸,۱۳۶,۲۶۰	مانده پایان سال مالی

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۳۴ میلیون ریال، شامل ۲۳۴ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۸-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست:

تعداد سهام	درصد	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال
شرکت ایران ترانسفو	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
خانواده آقای ثالثی	۹۹,۸۸۱,۵۰۲,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۵۰۲,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۵۰۲,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۵۰۲,۰۰۰
ساختمان (کمتر از ۱/۵٪)	۳۴,۰۸۳,۴۹۸,۰۰۰	۳۴,۰۸۳,۴۹۸,۰۰۰	۳۴,۰۸۳,۴۹۸,۰۰۰	۳۴,۰۸۳,۴۹۸,۰۰۰
مانده پایان دوره	۱۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساساً، مبلغ ۳۰۰ ریال طی سوابع گذشته به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته از ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- اندوخته احتیاطی و طرح توسعه

اندوخته احتیاطی	اندوخته طرح و توسعه	مانده پایان دوره	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال
۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۲۰-۱- اندوخته طرح و توسعه مربوط به مجوز اخذ شده از وزارت صنایع و معدن در رابطه با اجرای طرح ساخت ترانسفورماتورهای فوق توزیع می باشد.



تشرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (سهامی عام)

ساده‌اشتباہی تو پڑھی صورتی مالک

گزارش مالی میان دوره ای

۱۳ - در آمدهای عملیاتی

-۱۲ - فروشن خالص به شرط زیر می باشد:

۱۳۹۴ تیرماه به ۳۱ خرداد شروع می‌شود

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰
۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵

1919-1954
VOLUME 1

۱۱۶	۱۱۷	۱۱۸	۱۱۹	۱۲۰	۱۲۱	۱۲۲	۱۲۳	۱۲۴	۱۲۵	۱۲۶	۱۲۷	۱۲۸	۱۲۹	۱۳۰	۱۳۱	۱۳۲	۱۳۳	۱۳۴	۱۳۵	۱۳۶	۱۳۷	۱۳۸	۱۳۹	۱۴۰	۱۴۱	۱۴۲	۱۴۳	۱۴۴	۱۴۵	۱۴۶			
۱۴۷	۱۴۸	۱۴۹	۱۵۰	۱۵۱	۱۵۲	۱۵۳	۱۵۴	۱۵۵	۱۵۶	۱۵۷	۱۵۸	۱۵۹	۱۶۰	۱۶۱	۱۶۲	۱۶۳	۱۶۴	۱۶۵	۱۶۶	۱۶۷	۱۶۸	۱۶۹	۱۷۰	۱۷۱	۱۷۲	۱۷۳	۱۷۴	۱۷۵	۱۷۶	۱۷۷	۱۷۸	۱۷۹	۱۸۰

(P, T, A, F, ., 1)	(P)	(T)	(A)	(F)
(P, T, A, F, ., 1)				
(P, T, A, F, ., 1)				
(P, T, A, F, ., 1)				
(P, T, A, F, ., 1)				

1000
1000

69



ش. کت توانسیفور ماتور سازی کوشکن (سینامی عام)

بادداشتیهای تخصصی صور تهای مالی

براء دوره مالی شش عاهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

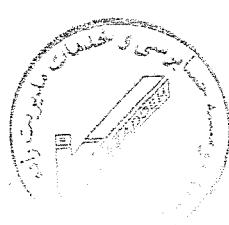
گزارش مالی میان دوره ای

تجددید ارائه شده

- ۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۱,۰۳۵,۶۸۷,۶۵۸,۳۵۰	۵۷۲,۵۱۶,۲۲۷,۶۲۸	۲۲-۱	مواد مستقیم مصرفی
۳۰,۰۵۲,۲۲۰,۰۵۰	۱۶,۵۵۴,۴۸۷,۸۶۹	۲۲-۲	دستمزد مستقیم
۱۶۸,۲۴۳,۶۰۱,۳۲۵	۹۱,۴۸۶,۹۷۵,۹۴۸	۲۲-۳	سربار تولید
۱,۲۳۳,۹۸۳,۴۸۰,۱۷۹	۶۸۰,۵۵۸,۱۹۱,۴۴۵		بهای تولید
۳۸,۷۳۳,۸۶۲,۵۲۴	۶۶,۵۴۶,۳۲۴,۴۰۸		اضافه میشود :
(۶۶,۵۴۶,۳۲۴,۴۰۸)	(۸۵,۳۵۱,۳۹۳,۶۹۲)		کار در جریان اول دوره
(۱,۱۵۷,۳۷۴,۷۲۹)	-		کسر میشود :
۱,۲۰۵,۰۱۳,۶۴۳,۵۶۶	۶۶۱,۷۵۳,۱۲۲,۱۶۱		کار در جریان پایان دوره
۱۴۶,۹۱۲,۳۸۷,۷۸۴	۱۸۲,۵۳۲,۹۱۴,۶۱۸		ضایعات عادی
(۱۸۲,۵۳۲,۹۱۴,۶۱۸)	(۱۸۸,۴۶۵,۸۲۷,۲۳۱)		بهای تمام شده کالای ساخته شده
۱,۱۶۹,۳۹۲,۱۱۶,۷۳۲	۶۵۵,۸۲۱,۲۰۹,۵۴۸		اضافه میشود
سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
ریال	ریال		کسر میشود :
۳۱۱,۶۹۲,۳۸۰,۶۲۶	۲۸۶,۶۴۳,۶۶۹,۵۷۳		کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۱۹۸,۴۴۵,۶۹۴,۹۶۴	۶۶۹,۲۵۰,۷۸۵,۰۰۷	۲۲-۱-۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹۴۴,۶۰۵,۳۱۵	۲۶۶,۱۶۲,۹۵۷		موارد مصرفی به شرح ذیل می باشد :
۱,۵۱۱,۰۸۲,۶۸۰,۹۰۵	۹۵۶,۲۶۰,۶۱۸,۵۳۷		۲۲-۱-۱
(۲۸۶,۶۴۳,۶۶۹,۵۷۳)	(۳۰۷,۷۹۵,۹۲۹,۲۴۹)		مواد مورد نیاز صرف
(۱۷۸,۷۸۷,۲۸۷,۰۷۰)	(۷۴,۴۳۰,۸۴۹,۴۶۷)		کالای آماده برای مصرف
(۹,۹۶۴,۰۶۵,۹۱۲)	(۱,۵۱۷,۱۱۲,۱۹۳)		کسر می شود : موجودی مواد پایان دوره
۱,۰۳۵,۶۸۷,۶۵۸,۳۵۰	۵۷۲,۵۱۶,۷۲۷,۶۲۸		کسر می شود : قیمت تمام شده مواد اولیه امنی تحويلی و فروش رفته
			کسر می شود سایر مواد (تعدیلات)
			قیمت تمام شده مواد مصرف شده

۲۲-۱-۱ مواد اولیه تحويلی به پیمانکاران داخلی در طی سال مالی بالغ ۴۷۶ میلیارد ریال بوده که به منظور تامین بخشی از فرایند آماده سازی چهت ارسال به خط تولید صورت گرفته است. تتمه مبلغ مربوط به بهای تمام شده مواد اولیه امنی به شرکت های ترانسیفور ماتور سازی توزیع زنگان و ایران ترانسیفور و ... می باشد.



ش. ک.ت. ت. انسپکتور عاتیور سازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره اعیان

۲۲-۱-۲ تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
سیم مس	ایران	شرکت دنبای مس و مس کاران	۵۳,۱۲۴,۹۲۹,۱۲۰	۲۹۶,۴۸۲,۱۵۵,۵۸۲
رول و ورق آهن	ایران	فولاد مبارکه	۵۰,۶۸۰,۱۵۸,۱۳۹	۶۸,۸۳۴,۸۵۱,۷۳۵
ورق هسته	ترکیه	تاج محل و ...	۹۶,۰۷۳,۰۹۰,۴۹۴	۱۰۹,۳۶۵,۷۳۶,۰۹۶
ورق هسته	کره	کره	۶۴,۷۵۰,۳۷۸,۶۲۹	۵۲,۵۰۳,۹۷۳,۳۵۳
روغن	ایران	پالایش رودخانهای منتهی	۶۷,۰۰۵,۴۱۸,۷۵۴	۱۳۳,۶۷۷,۴۹۵,۰۰۰
مواد غایقی	ایران	غایقهای الکتریکی پارس	۳۱,۱۴۵,۰۹۷,۸۸۴	۷۵,۷۴۰,۴۲۷,۸۹۱
فویل مس	ایران	س. شهید باهنر	۲۷,۷۵۴,۶۶۸,۲۹۰	۱۵۴,۵۲۵,۴۵۹,۱۲۷
مقره - کلید تنظیم - رله ها و ...	جمع خرید		۲۷۸,۷۱۷,۰۴۳,۶۹۷	۳۰۷,۳۱۵,۵۹۶,۱۸۰
			۶۶۹,۲۵۰,۷۸۵,۰۰۷	۱,۱۹۸,۴۴۵,۶۹۴,۹۶۴

۲۲-۲ هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید بشرح ذیل میباشد :

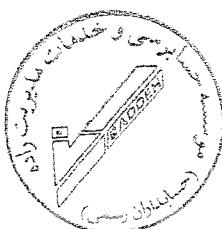
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به
ریال	ریال			
۱۳,۵۵۹,۸۰۹,۴۸۹	۷,۵۷۹,۹۱۰,۸۳۶			حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۶۳۵,۴۳۹,۳۲۹	۲,۹۹۷,۲۶۴,۶۴۳			عیدی و پاداش
۱,۱۷۰,۵۹۹,۰۷۹	۷۱۴,۶۴۸,۱۴۲			باز خرید خدمت کارکنان
۹,۶۸۶,۳۷۲,۶۰۷	۵,۲۶۲,۶۶۶,۲۴۸			سایر
۳۰۰,۵۲,۲۲۰,۰۴	۱۶,۵۵۴,۴۸۷,۸۶۹			جمع هزینه ها

تجددی ارائه شده

۲۲-۳ - هزینه های سربار تولید

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال			
۷,۹۸۵,۶۵۵,۴۵۶	۳,۶۷۶,۴۸۱,۸۲۶			هزینه استهلاک
۲۹,۳۲۴,۹۳۸,۱۱۳	۱۷,۵۱۷,۵۵۰,۸۹۴			هزینه بیمانکاران
۱۳,۰۷۱,۷۷۳,۲۶۲	۴,۹۹۱,۶۴۶,۷۹۲			مواد مصرفی کمکی
۴,۷۷۵,۶۴۴,۸۷۶	۲,۷۵۵,۲۴۶,۸۱۸			هزینه بیمه سپهان کارفرما
۵,۹۴۶,۴۲۱,۷۴۴	۲,۰۵۵,۶۴۲,۴۲۵			کرایه حمل و بارگیری
۳,۰۸۳,۰۵۵,۴۰۷	۱,۳۰۸,۳۵۲,۹۴۱			هزینه های تعمیر و نگهداری
۵,۹۷۶,۷۸۴,۹۹۸	۲,۰۵۳,۰۷۲,۴۸۷			ابزار و لوازم فنی مصرفی
۲,۸۵۴,۴۳۶,۷۹۸	۱,۰۸۷,۶۰۵,۴۹۰			سایر
۷۲,۹۹۸,۷۱۰,۶۵۴	۳۵,۴۴۵,۶۰۱,۶۷۳			جمع هزینه های سربار قبل از تسهیم
۹۵,۲۴۴,۸۹۰,۶۷۱	۵۶,۰۴۱,۳۷۴,۲۷۵			تسهیم از هزینه های خدماتی مشترک
۱۶۸,۲۴۳,۶۰۱,۳۲۵	۹۱,۴۸۶,۹۷۵,۹۴۸			جمع هزینه های سربار

۲۲-۲-۱



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

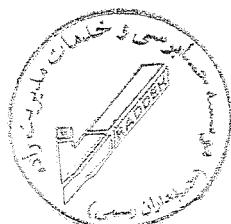
برای دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش عالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	هزینه های خدماتی مشترک
ریال	ریال		
۱۷,۸۸۴,۷۵۱,۰۶۴	۱۱,۰۰۰,۰۳۱,۵۱۰		حقوق پایه
۱۷,۵۴۲,۴۶۰,۲۰۸	۱۵,۸۲۹,۸۷۱,۵۳۸		سایر مزایای کارکنان
۱۱,۷۷۷,۱۳۱,۲۷۳	۵,۵۵۹,۸۰۷,۴۳۶		استهلاک
۸,۵۲۳,۲۳۷,۸۷۲	۴,۰۱۳,۰۷۱,۵۵۲		غذا
۶,۰۷۷,۷۹۵,۰۸۸	۳,۹۲۹,۳۹۰,۲۶۰		بیمه سهم کارفرما
۱۱,۱۵۶,۸۴۱,۰۳۹	۵,۷۲۰,۹۰۱,۱۰۱		تعمیر و نگهداری
۶,۲۱۷,۵۰۴,۰۶۱	۲,۶۰۸,۳۲۰,۸۶۸		هزینه آب و برق و گاز و سوخت
۴,۶۲۱,۹۸۷,۷۵۳	۲,۳۹۳,۵۵۹,۲۳۳		ابزار و لوازم فنی مصرفی
۴,۶۴۰,۴۴۰,۹۶۹	۲,۲۰۷,۴۱۸,۵۰۲		هزینه ایاب و ذهب
۱,۶۹۷,۰۹۳,۲۲۳	۷۶۰,۷۲۳,۳۶۰		بیمه داراییهای ثابت و موجودیها
۱۳,۱۹۸,۷۳۴,۷۶۶	۶,۷۷۷,۳۲۳,۳۲۳		سایر
۱۰۳,۳۳۷,۹۷۷,۳۱۶	۶۰,۸۰۰,۳۱۸,۶۸۳		
(۸,۰۹۳,۰۸۶,۶۴۵)	(۴,۷۵۸,۹۴۴,۴۰۸)		سهم هزینه های عمومی اداری و فروش
۹۵,۲۴۴,۸۹۰,۶۷۱	۵۶,۰۴۱,۳۷۴,۲۷۵		سهم سربار تولیدی

۲۲-۴ مقایسه مقدار تولید در شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت ارسی و ظرفیت معمول(عملی) برای ۳ شبکت کاری نتایج زیر را نشان می دهد.

محصول	اندازه گیری	واحد	ظرفیت ارسی	ظرفیت معمول(عملی)	غلظت	تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تولید واقعی سال
	دستگاه		۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۷,۷۹۵	۱۴,۶۴۴
توان(M.V.A)	توان		۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۱,۳۱۷,۲۹	۲,۸۷۶



شرکت ترانسیفورماتورسازی، گوشکن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره‌ای

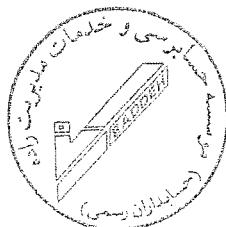
۲۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۶,۲۱۳,۲۸۸,۶۰۱	۳,۵۷۱,۲۴۷,۹۳۸		هزینه حقوق
۵,۱۴۵,۵۹۶,۰۲۵	۳,۸۵۶,۱۴۹,۵۹۰		ساختمانی پرسنلی
۷۷۵,۱۲۴,۷۷۳	۲۷۹,۸۲۵,۵۷۸		هزینه تعمیرات و خدمات پس از فروش
۱,۵۴۱,۰۲۷,۲۶۲	۹۴۵,۹۰۹,۸۴۰	۲۳-۱	بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما
۱,۲۱۵,۳۸۲,۷۰۴	۶۲۶,۷۸۶,۵۲۹		هزینه سفر
۸,۵۵۵,۲۱۹,۶۱۴	۶,۵۷۸,۶۲۸,۹۶۷		هزینه استهلاک
۲۵۲,۵۴۵,۳۵۲	۲۳,۸۰۹,۵۲۴		هزینه سیستم‌های اطلاعاتی
۷۲۰,۸۶۳,۷۰۰	۵۷۵,۹۷۷,۵۵۴		باخرید خدمت کارکنان
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰		حق حضور در جلسات
۱,۱۵۸,۶۰۳,۲۵۶	۲,۴۱۰,۴۰۴,۶۳۶		هزینه اتاق بازرگانی
۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۲۵۹,۲۵۰		حسابرسی
۵,۹۹۴,۸۴۶,۲۵۴	۲,۸۱۸,۸۵۱,۹۴۹		ساختمانی ها
۳۲,۸۲۰,۴۹۷,۵۴۱	۲۲,۵۸۱,۸۵۱,۳۵۵		جمع هزینه‌های فروش و عمومی اداری قبل از تسهیم
۸,۰۹۳,۰۸۶,۶۴۵	۴,۷۵۸,۹۴۴,۴۰۸		سهم از هزینه‌های خدماتی
۴۰,۹۱۳,۵۸۴,۱۸۶	۲۷,۳۴۰,۷۹۵,۷۶۳		جمع هزینه بعد از تسهیم

۲۳-۱-افزایش هزینه استهلاک ناشی از انتقال دارایی در جریان تکمیل به دارایی ثابت می‌باشد.

۲۴- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۷۲۰,۹۱۹,۲۱۳	۲,۸۸۷,۳۲۴,۳۱۱		فروش ضایعات
۴,۵۹۳,۸۴۱,۴۰۷	۲,۸۳۲,۸۲۲,۵۴۵	۲۴-۱	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۶,۷۴۷,۳۸۱,۴۰۶	۲,۱۶۰,۹۶۸,۷۰۷		درآمد ارائه خدمات
۲۷,۰۲۶,۲۱۳,۷۰۱	(۲۹,۷۸۶,۹۲۲,۸۳۰)		سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
۵۱,۵۸۸,۳۵۵,۷۲۷	(۲۱,۹۰۵,۸۰۷,۲۶۷)		



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

ریال

ریال

۸,۴۰۷,۲۲۶,۴۲۱

۱۰,۰۶۵,۶۸۰,۴۵۷

(۲,۸۱۳,۳۸۵,۰۱۴)

(۷,۲۲۲,۸۵۷,۹۱۲)

۴,۵۹۳,۸۴۱,۴۰۷

۲,۸۳۲,۸۲۲,۵۴۵

۲۴-۱ سود ناشی از فروش مواد اولیه به شرح ذیل می باشد.

میزان فروش

بهای تمام شده مواد اولیه فروش رفته

سود ناشی از فروش مواد اولیه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

۲۶,۵۸۴,۶۸۱,۵۳۴

۲۲,۶۱۸,۶۲۹,۸۱۹

۲,۸۵۰,۳۰۲,۳۹۱

۱,۵۰۸,۹۳۰,۴۴۶

۱,۶۳۳,۸۷۰,۰۰۰

۴۳۶,۶۹۰,۰۰۰

۲۳۹,۰۱۲,۴۲۰

۳۵,۳۳۰,۳۰۲

۳۱,۳۰۷,۸۶۶,۳۴۵

۲۵,۵۹۹,۵۸۰,۵۶۷

۲۵-هزینه های مالی

هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی

سایر هزینه های مالی

هزینه تمبر و سفته

هزینه کارمزد خدمات بانکی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

ریال

۶,۰۳۳,۴۹۳,۰۴۸

۲۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۳۴

۱۵,۵۳۸,۱۲۲,۴۶۶

۱۰,۹۸۴,۱۴۰,۲۷۶

۹۸۶,۸۲۵,۲۶۶

۲,۸۰۲,۲۴۲,۱۰۴

۸,۹۶۸,۴۰۶

.

۲۲,۵۶۷,۴۱۰,۱۸۶

۳۴,۵۸۶,۸۰۹,۱۱۴

۲۶- خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود سهام

سود سپرده سرمایه گذاری

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود فروش و اسقاط دارایی ثابت

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

ریال

(۲,۰۵۹,۳۳۴,۱۶۳)

.

۱۹,۸۲۲,۴۵۱,۵۴۶

.

.

۱۵۱,۱۴۲,۹۸۲

۱۷,۷۶۳,۱۱۷,۳۸۳

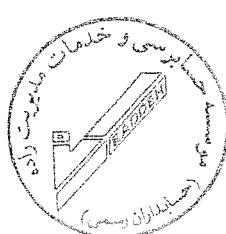
۱۵۱,۱۴۲,۹۸۲

۲۷- تعدیلات سالانه

مالیات عملکرد و سایر

تسعیر ارز (بازرگانی ایران ترانسفو)

استرداد هزینه های ورزشی دوره قبل



شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

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

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	تفصیرات طبقه بندی	مانده طبقه بندی مالی ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۲,۴۷۰,۰۳۲,۱۲۱	۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۱۵,۰۳۲,۱۲۱	دریافتنهای های تجاری و غیر تجاری
(۸۲,۳۲۱,۵۹۶,۰۸۴)	۲۲,۰۳۳,۲۷۰,۱۰۵	(۱۰,۴,۳۵۴,۸۶۶,۱۸۹)	پرداختنهای تجاری و غیر تجاری
(۵,۵۷۱,۶۳۰,۲۹۵)	(۵,۵۷۱,۶۳۰,۲۹۵)	-	ذخایر
۱,۱۶۹,۳۹۲,۱۱۶,۷۲۲	(۱۵۱,۱۴۲,۹۸۲)	۱,۱۶۹,۵۴۳,۲۵۹,۷۱۴	قیمت تمام شده کالای فروخته شده
۶۸۴,۱۹۷,۴۷۰,۹۰۸	(۱۶,۳۱۰,۴۹۶,۸۲۷)	۷۰۰,۵۰۷,۹۶۷,۷۲۶	موجودی مواد و کالا
۱۱۰,۴۵۷,۸۹۴,۸۴۲	(۲۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۰,۸۱۲,۸۹۴,۸۴۲	سفراشات و پیش پرداخت ها

۲-۸ صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود/ زیان عملیاتی با جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

تجدید ارائه شده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴۰,۹۴۲,۲۶۰,۵۳۰	۲۲۴,۹۲۱,۲۳۴,۱۹۵	سود عملیاتی
۲۸,۳۰۷,۰۹۷,۹۳۷	۱۵,۸۱۴,۹۱۸,۲۲۹	هزینه استهلاک
۲,۴۰۸,۲۲۰,۰۹۴	.۸۹۲,۸۹۱,۱۸۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۷۱,۵۹۶,۲۵۱,۷۵۶)	(۲۴۱,۴۵۳,۸۲۲,۴۲۸)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۳۸,۳۴۴,۴۲۸,۹۲۴	۲۲,۱۳۱,۰۸۳,۸۴۳	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۹۸,۸۳۹,۳۷۲,۹۵۲)	۱۱,۸۶۱,۲۴۳,۶۸۷	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۷,۷۶۴,۱۳۴,۵۶۲)	۱۴۱,۵۵۴,۸۹۱,۱۶۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۹۹۵,۷۹۳,۶۷۲	۲,۸۰۲,۲۴۲,۱۰۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۸۲,۷۹۸,۰۴۱,۸۸۷	۱۷۹,۵۲۴,۶۸۲,۶۴۰	

۲-۹ تعهدات و بدھی های احتمالی

۱-۲۹-۱ شرکت قادر هرگونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲-۹-۲ بدھیهای احتمالی شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰

بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

تضمين تسهیلات بانک ملی ایران شعبه خرمشهر زنجان

تضمين تسهیلات بانک تجارت شعبه خرمشهر زنجان

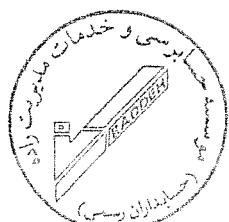
تضمين تسهیلات بانک ملت شعبه خرمشهر زنجان

تضمين تسهیلات بانک صادرات ایران شعبه آزادی زنجان

تضمين تسهیلات بانک رفاه

۳۰ رویدادهای بعد از تراز نامه

رویدادهایی که در دوره پس از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی رخ داده باشد و مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی به شرح ذیل می‌باشد.

نام شرکت	نوع وابستگی	خرید مواد و خدمات	فروش کالا، مواد و ارائه خدمات	مانده در ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	بدهکار(بستانکار)
الف معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت						
بازرگانی ایران ترانسفو	عضو مشترک هیات مدیره	-	۹۲۷,۶۸۶,۴۴۶,۷۷۲	۵۸۷,۵۷۸,۹۴۹,۳۴۷	۳۷۱,۵۵۳,۴۰۹,۵۸۳	(۱,۶۵۲,۲۱۷,۵۳۲)
مقره سازی صدف گستر	عضو مشترک هیات مدیره	۷,۷۱۵,۱۰۹,۲۰۶	۱,۱۰۵,۲۲۰,۶۹۳	(۹۹۴,۰۹۵,۰۶۹)	(۸,۶۹۰,۹۰۳,۵۲۶)	(۲,۸۳۳,۳۱۷,۲۸۴)
ایران ترانسفو ری	عضو مشترک هیات مدیره	۲,۰۲۵,۴۹۳,۸۳۷	۱,۰۳۷,۱۲۹,۹۳۷	۲,۷۱۰,۲۱۲,۲۷۹	۴,۹۵۳,۴۶۱,۷۸۳	۲,۹۱۲,۱۰۹,۵۵۴
عایقهای الکتریکی پارس	عضو مشترک هیات مدیره	۳۲,۹۳۲,۲۲۴,۷۶۶	۱,۱۴۰,۷۱۴,۷۷۹	۵,۸۰۸,۳۳۴,۲۹۵	(۴,۷۹۴,۹۲۳,۱۷۲)	۱۱,۴۶۷,۵۷۹,۲۰۸
ترانسفورماتور توزیع زنجان	عضو مشترک هیات مدیره	۵۱۴,۴۳۵,۰۲۵	۷,۰۶۵,۷۳۸,۸۰۰	(۱,۶۸۲,۲۹۷,۶۶۰)	(۱۷۰,۲۳۸,۸۲۴,۳۵۵)	۲,۲۴۵,۸۰۰,۰۰۰
پالایش روغنهاي صنعتی زنجان	عضو مشترک هیات مدیره	۶۶,۶۴۴,۶۳۱,۶۲۸	۰	۱۱,۴۶۷,۵۷۹,۲۰۸	۱۱,۴۶۷,۵۷۹,۲۰۸	۱۱,۴۶۷,۵۷۹,۲۰۸
ایران ترانسفو	عضو هیات مدیره و سهامدار اصلی	۱۰,۰۱۵,۷۲۲,۶۰۵	۲,۲۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۵,۷۲۲,۶۰۵	۱۰,۰۱۵,۷۲۲,۶۰۵	۱۰,۰۱۵,۷۲۲,۶۰۵
ب : سایر اشخاص وابسته						
تاج محل	عمگروه	۲,۴۳۳,۹۰۱,۱۱۸۸	-	(۳,۵۶۳,۸۶۷,۴۴۴)	۲,۴۴۲,۲۳۶,۰۳۹	(۲۱۰,۴۵۰,۰۰۰)
آشنا راه سما	عمگروه	۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰
زنجان صبا	همگروه	۲,۳۹۸,۳۲۴,۴۹۴	۰	(۲,۶۷۷,۶۹۰,۹۰۲)	(۲,۶۷۷,۶۹۰,۹۰۲)	(۲,۶۷۷,۶۹۰,۹۰۲)

* ۳۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تقاضوت با اهمیتی نداشته است

۳۲ - وضعیت ارزی در طول سال

پوند	دلار	فرانک	یورو	پوند
۷۶۱	۷,۰۴۱	۱,۸۱۴	۱۱,۵۷۷	۱۱,۵۷۷
-	۴,۶۴۱,۳۱۴	-	-	-
۷۶۱	۴,۶۴۸,۸۵۵	۱,۸۱۴	۱۱,۵۷۷	۱۱,۵۷۷

دارایه‌های دارای ارزی در یاریان سال به شرح زیر است:

موجودی نقد

حسابهای دریافتی تجاری

خالص دارایه‌های پولی ارزی

موجودی نقدو بانک، موجودی ابتدای دوره بوده و در سال‌جاري فاقد هرگونه گردش می‌باشد. همچنین حسابهای اسناد دریافتی مربوط به طلب از شرکت بازرگانی ایران ترانسفو با بابت فروش صادراتی بوده است که گردش حساب مذکور در یادداشت شماره ۶-۲ صفحه ۸ ذکر شده است.

