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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۲

تهران - خیابان شیخ بهائی - بالاتر از میدان شیخ بهائی- ابتدای سئول - پلاک ۳۱ - واحد ۲ تلفن: ۸۸۰۳۴۴۰۶ ۸۸۰۶۲۶۵۹-۶۰ -۰۲۱ تلفکس:۸۸۰۳۴۴۸۲ -۰۲۱

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

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
۲- صورتهای مالی:	
الف- نامه ارائه صورتهای مالی به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام	۱
ب- ترازنامه	۲
ج- صورت سود و زیان و گردش سود انباشته	۳
د- صورت جریان وجوه نقد	۴
ه- یادداشتهای توضیحی همراه	۵ الی ۳۷

تهران - خیابان شیخ بهائی - بالاتر از میدان شیخ بهائی- ابتدای سئول - پلاک ۳۱ - واحد ۲ تلفن: ۸۸۰۳۴۴۰۶ ۶۰-۸۸۰۶۲۶۵۹ -۰۲۱ تلفکس:۸۸۰۳۴۴۸۲ -۰۲۱

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
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 در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۴، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

تهران - خیابان شیخ بهائی - بالاتر از میدان شیخ بهائی- ابتدای سئول - پلاک ۳۱ - واحد ۲ تلفن: ۸۸۰۳۴۴۰۶ ۶۰-۸۸۰۶۲۶۵۹ -۰۲۱ تلفکس:۸۸۰۳۴۴۸۲ -۰۲۱

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه،اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

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 اظهارنظر مشروط

۴- مانده حسابهای دریافتنی تجاری، سایر حسابهای دریافتنی و پیش پرداختها بشرح یادداشتهای توضیحی ۶، ۷ و ۹ صورتهای مالی شامل مبلغ ۱،۳۹۳ میلیون ریال اقلام راکد و نقل از سنوات قبل می باشد که تاکنون تسویه نگردیده است. در این ارتباط اگر چه لزوم به ایجاد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ضروری به نظر می رسد لیکن تعیین میزان آن، منوط به ارائه اطلاعات و مستندات کافی و همچنین پیگیری موثر شرکت می باشد.

۵- شرکت فاقد سیستم حسابداری صنعتی مدون نسبت به بهای تمام شده تولیدات خود (سفارش کار) بوده و شناسائی و ثبت مناسب هزینه ها و همچنین تسهیم آنها برای هر سفارش کار بدرستی صورت نمی گیرد. با توجه به مراتب فوق و فقدان اطلاعات و مستندات کافی تعیین اثرات مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد. از طرفی بخش مونتاژ پست و تابلو از طریق پیمانکاری دست دوم و با تامین مواد توسط شرکت صورت می گیرد که با توجه به بررسیهای بعمل آمده کنترل مناسبی نسبت به مصرف صحیح اینگونه مواد توسط پیمانکاران صورت نمی گیرد.

۶- مالیات عملکرد سال قبل بر مبناء درآمد ابرازی بمبلغ ۹۵۳ میلیون ریال محاسبه و پرداخت شده است. همچنین از بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش علیرغم ابراز درآمد، مالیاتی محاسبه و منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی مالیاتی سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش منوط به بررسی و اظهارنظر مقامات مالیاتی می باشد.

۷- مبلغ ۸,۱۱۴ میلیون ریال از موجودی مواد و کالا بشرح یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی راکد و نقل از سنوات می باشد که پیگیری های انجام شده جهت تعیین تکلیف آنها، تا تاریخ تهیه این گزارش، به نتیجه نهایی منجر نشده است. با توجه به موارد فوق و عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

اظهارنظر مشروط

۸- به نظر این موسسه، به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶ و همچنین به استثناء آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۷، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی **شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)** در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۲ 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.

تاکید بر مطلب خاص

۹- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۹ صورتهای مالی آمده است. از بابت خرید قطعات ماشین آلات خم مبلغ ۲۶۳/۴ میلیون ریال اضافه واریزی در وجه شرکت اینتکس ژاپن پرداخت و به حساب بدهی شرکت مزبور منظور گردیده است که با توجه به عدم اخذ تاییدیه و سایر اطلاعات مربوطه، بازیافت مبلغ فوق برای این موسسه محرز نمیباشد. مضافاً اینکه از بابت اضافه برداشت بانک ملت از محل بازپرداخت تسهیلات ارزی ماخوذه بمبلغ ۵۶۰/۶ میلیون ریال بشرح یادداشت توضیحی ۲-۷ تاکنون اقدام موثری صورت نگرفته است.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰-شرکت در سال مالی مورد گزارش اقدام به سرمایه گذاری در شرکت آترین ترانس معروف بمبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال نموده که ضمن احراز سود ناچیز در سال مالی مورد گزارش، صرفه و صلاح شرکت از این بابت برای موسسه محرز نگردیده است.

۱۱-دارائیهای ثابت (به استثناء زمین و وسایل نقلیه) و همچنین موجودیها فاقد پوشش بیمه ای کافی در قبال حوادث احتمالی میباشد.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۳ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است.

۱۳- گزارش هیأت 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 در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسان

۱۴-در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستور العمل های اجرایی مرتبط در چهارچوب چک لیست های ابلاغی از سوی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های صورت گرفته، ضروری است که اقدامات اجرایی در خصوص تشکیل واحد مبارزه با پولشویی و همچنین رعایت کامل آئین نامه ها و دستور العمل اجرایی مزبور و آموزش های لازم به کارکنان، گزارش به واحد اطلاعات مالی و سایر وظایف و مقررات مربوطه انجام پذیرد.

۲۴ اسفند ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

آریابهروش (حسابداران رسمی)

فتحعلی ولائی

۸۰۰۸۸۳

علی رنجبر مرنی

۸۰۰۳۴۹

IRAN TRANSFO SUBSTATIONS
DEVELOPMENT CO.
Private Joint Stock (Reg.No5385)

I.T.S.D

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
(سهامی خاص) شماره ثبت :۵۳۸۵

Date : Ref :

تاریخ : شماره :

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)
صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص) به قرار زیر است.

عنوان	شماره صفحه
تراز نامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۲
یادداشتهای توضیحی	۵ الی ۳۷

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
کریم میرعلیخانی	رئیس هیات مدیره	
اسمعیل فلاحی	نایب رئیس هیات مدیره	
اکبر باقری	عضو هیات مدیره	
مجتبی احمدی	عضو هیات مدیره	
حسن خجسته پور	مدیر عامل سابق وعضو هیات مدیره	
حمید کاظمی	مدیر عامل از تاریخ ۹۲/۱۲/۰۵	

South Day St, No.1 Industrial city, Zanjan-Iran
P.O.Box : 45331-44637
Tel : +98 241 2221420,2
+98 241 2222000-1
+98 241 7210556-7
Fax : +98 241 2221421
website : www.itsd-co.com
e-mail : info@itsd-co.com

زنجان ، شهرک صنعتی شماره یک ، انتهای بلوار پروفسور ثبوتی ، خیابان دی جنوبی
کد پستی :۴۵۳۳۱-۴۴۶۳۷
تلفن : ۲و۰۲۴۱-۲۲۲۱۴۲۰
۰۲۴۱-۲۲۲۲۰۰۰-۱
۰۲۴۱-۷۲۱۰۵۵۶-۷
فاکس : ۰۲۴۱-۲۲۲۱۴۲۱

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
دارائیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۶۶۱،۱۹۱،۱۷۰	۲،۱۴۳،۹۴۳،۷۹۹
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۱۶،۴۷۳،۹۹۳،۹۲۷	۱۵،۰۸۵،۷۸۸،۷۶۸
حسابها و اسنادوبافتنی تجاری	۶	۷،۹۷۰،۰۸۵،۹۲۲	۳،۴۱۲،۷۸۱،۷۲۹
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	۱۵،۵۰۳،۸۲۴،۵۴۸
موجودی مواد و کالا	۸	۶۹،۴۷۸،۴۰۹،۳۴۷	۴۹،۵۹۳،۰۵۵،۵۸۴
سفارشات وپیش پرداختها	۹	۵،۷۷۷،۲۷۴،۷۹۹	۱،۶۰۱،۷۸۷،۲۵۷
جمع دارائی های جاری		۱۲۱،۰۳۰،۹۸۵،۴۰۳	۸۷،۳۴۱،۱۸۱،۶۸۵
دارائیهای غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۱۶،۹۵۵،۷۲۵،۰۹۸	۱۹،۶۳۰،۷۰۰،۶۸۰
دارایی های نامشهود	۱۱	۷۲۲،۲۱۴،۵۵۸	۵۲۶،۳۷۳،۵۵۸
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۲۶،۰۸۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۵۱۸،۰۰۰،۰۰۰
سایر دارائیها	۱۳	۳۲،۵۴۰،۰۰۰	۳۲،۵۴۰،۰۰۰
جمع دارائیهای غیرجاری		۴۳،۷۹۹،۴۷۹،۶۵۶	۳۷،۷۰۷،۶۱۴،۲۳۸
جمع دارائیها		۱۶۴،۸۳۰،۴۶۵،۰۵۹	۱۲۵،۰۴۸،۷۹۵،۹۲۳

بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
بدهیهای جاری :			
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۴	۲۹،۰۳۱،۹۹۸،۷۵۴	۱۵،۸۵۲،۴۰۷،۷۳۲
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۵	۱۱،۱۲۶،۰۲۳،۴۲۸	۵،۳۵۳،۰۳۰،۶۰۳
پیش دریافتها	۱۶	۲،۶۹۰،۲۳۰،۶۹۲	۶،۶۴۷،۹۳۳،۴۰۷
ذخیره مالیات	۱۷	۰	۱،۲۱۲،۴۳۰،۹۸۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱۸	۲۴،۶۲۱،۴۹۵،۴۵۰	۲۱،۶۱۸،۵۵۷،۵۴۳
جمع بدهیهای جاری		۶۷،۴۶۹،۷۴۸،۳۲۴	۵۰،۶۸۴،۳۶۰،۲۷۱
بدهی های بلند مدت :			
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۸	۲،۶۱۸،۴۲۶،۵۲۷	۴،۳۵۲،۱۶۲،۸۵۱
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۹	۱،۳۱۷،۷۶۴،۹۹۸	۹۰۷،۵۷۳،۸۵۰
جمع بدهی های بلند مدت		۳،۹۳۶،۱۹۱،۵۲۵	۵،۲۵۹،۷۳۶،۷۰۱
جمع بدهیها		۷۱،۴۰۵،۹۳۹،۸۴۹	۵۵،۹۴۴،۰۹۶،۹۷۲
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه۵۰میلیون سهم هزارریالی تمام پرداخت شده	۲۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۷،۸۴۰،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱	۳،۸۸۲،۰۷۶،۲۲۹	۲،۳۶۱،۶۳۵،۴۵۴
اندوخته احتیاطی	۲۲	۴،۱۳۹،۴۵۵،۲۱۰	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۳۵،۴۰۲،۹۹۳،۷۷۱	۱۳،۹۰۳،۰۶۳،۴۹۷
جمع حقوق صاحبان سهام		۹۳،۴۲۴،۵۲۵،۲۱۰	۶۹،۱۰۴،۶۹۸،۹۵۱
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۶۴،۸۳۰،۴۶۵،۰۵۹	۱۲۵،۰۴۸،۷۹۵،۹۲۳

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰		(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳		۹۶،۱۷۸،۵۷۸،۴۱۷	۶۱،۳۶۵،۰۸۵،۵۵۶
کسر میشود:				
بهای تمام شده محصول فروش رفته	۲۴		(۷۴،۲۵۵،۲۱۳،۸۶۷)	(۵۰،۶۹۶،۴۵۳،۷۲۳)
سود ناویژه			۲۱،۹۲۳،۳۶۴،۵۵۰	۱۰،۶۶۸،۶۳۱،۸۳۳
کسر میشود:				
هزینه های توزیع و فروش واداری و عمومی	۲۵	(۶،۳۳۲،۰۲۲،۷۱۳)		(۴،۸۳۱،۸۰۰،۰۵۵)
خالص سایردرآمد ها و هزینه های عملیاتی	۲۶	۲،۳۴۶،۸۸۵،۳۷۴		۲،۵۴۵،۸۰۵،۰۹۸
			(۳،۹۸۵،۱۳۷،۳۳۹)	(۲،۲۸۵،۹۹۴،۹۵۷)
سود عملیاتی			۱۷،۹۳۸،۲۲۷،۲۱۱	۸،۳۸۲،۶۳۶،۸۷۶
اضافه (کسر) می شود :				
هزینه های مالی	۲۷	(۵،۳۲۵،۴۸۴،۷۳۰)		(۴،۹۶۶،۴۵۵،۴۱۶)
خالص سایردرآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۱۷،۷۹۶،۰۷۳،۰۱۲		۱۶،۳۱۲،۰۴۰،۱۶۱
			۱۲،۴۷۰،۵۸۸،۲۸۲	۱۱،۳۴۵،۵۸۴،۷۴۵
سود خالص			۳۰،۴۰۸،۸۱۵،۴۹۳	۱۹،۷۲۸،۲۲۱،۶۲۱
مالیات			-	(۹۵۳،۰۳۶،۲۹۷)
سود خالص پس ازکسر مالیات			۳۰،۴۰۸،۸۱۵،۴۹۳	۱۸،۷۷۵،۱۸۵،۳۲۴

گردش حساب سود انباشته

سود خالص			۳۰،۴۰۸،۸۱۵،۴۹۳	۱۸،۷۷۵،۱۸۵،۳۲۴
سود انباشته ابتدای سال		۷،۹۲۸،۷۹۷،۷۵۳		۸،۱۷۶،۱۳۷،۲۲۰
تعدیلات سنواتی	۲۹	۵،۹۷۴،۲۶۵،۷۴۴		(۱،۱۹۵،۱۳۲،۵۶۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده			۱۳،۹۰۳،۰۶۳،۴۹۷	۶،۹۸۱،۰۰۴،۶۵۲
سود قابل تخصیص			۴۴،۳۱۱،۸۷۸،۹۹۰	۲۵،۷۵۶،۱۸۹،۹۷۶
تخصیص سود:				
اندوخته قانونی	۲۱	(۱،۵۲۰،۴۴۰،۷۷۵)		(۶۱۳،۱۲۶،۴۷۹)
اندوخته احتیاطی	۲۲	-		(۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
پاداش هیت مدیره		(۴۴۴،۴۴۴،۴۴۴)		
تقسیم سود		(۴،۷۸۴،۰۰۰،۰۰۰)		(۶،۲۴۰،۰۰۰،۰۰۰)
افزایش سرمایه		(۲،۱۶۰،۰۰۰،۰۰۰)		-
			(۸،۹۰۸،۸۸۵،۲۱۹)	(۱۱،۸۵۳،۱۲۶،۴۷۹)
سود انباشته پایان سال			۳۵،۴۰۲،۹۹۳،۷۷۱	۱۳،۹۰۳،۰۶۳،۴۹۷

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 .

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ ریال		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ ریال	
فعالیت عملیاتی :					
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی ازفعالیتهای عملیاتی	۳۰		۲،۲۰۷،۲۵۳،۱۲۴		۳،۷۳۳،۷۳۷،۷۱۲
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :					
سودحاصل از سرمایه گذاریها		۱۴،۷۶۹،۰۰۰،۰۰۰		-	
سودسپرده های بانکی		۲،۶۲۴،۹۹۹،۹۴۰		۲،۶۲۴،۹۹۹،۹۴۰	
سود سهام پرداختی		(۴،۷۸۴،۰۰۰،۰۰۰)		(۲،۵۹۳،۳۱۰،۰۰۰)	
پاداش هیئت مدیره		(۴۴۴،۴۴۴،۴۴۴)		-	
سود و کارمزد تسهیلات و ...		(۵،۳۲۵،۴۸۴،۷۳۰)		(۴،۹۶۶،۴۵۵،۴۱۶)	
جریان خالص ورود (خروج)وجه نقد ناشی ازبازده سرمایه گذاریها وسودپرداختی تامین مالی			۶،۸۴۰،۰۷۰،۷۶۶		(۴،۹۳۴،۷۶۵،۴۷۶)
مالیات					
مالیات پرداختی			(۱،۲۱۲،۴۳۰،۹۸۶)		-
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		(۸،۵۷۱،۰۰۰،۰۰۰)		(۷۸۱،۱۸۹،۵۳۱)	
وجوه پرداختی بابت خریددارایی‌های ثابت مشهود		(۳۸۶،۴۲۱،۹۵۷)		(۲۶۵،۵۴۹،۵۰۰)	
وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت		-		۹۶،۴۸۷،۰۹۰	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۱،۳۸۸،۲۰۵،۱۵۹)		-	
وجوه دریافتی بابت کاهش سایردارایی‌ها		-		۳۰،۶۰۲،۲۱۹	
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود		(۲۴۱،۲۲۰،۰۰۰)		-	
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقدناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۱۰،۵۸۶،۸۴۷،۱۱۶)		(۹۱۹،۶۴۹،۷۲۲)
فعالیتهای تامین مالی :					
خالص افزایش (کاهش) تسهیلات مالی		۱،۲۶۹،۲۰۱،۵۸۳		۱،۱۲۷،۴۳۶،۵۰۸	
وجوه حاصل از افزایش سرمایه/عودت پیش دریافت افزایش سرمایه				۲،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقدناشی از فعالیتهای تامین مالی			۱،۲۶۹،۲۰۱،۵۸۳		۳،۷۲۷،۴۳۶،۵۰۸
خالص افزایش (کاهش)در وجه نقد			(۱،۴۸۲،۷۵۲،۶۲۹)		۱،۶۱۶،۷۵۹،۰۲۲
مانده وجه نقد در آغاز سال			۲،۱۴۳،۹۴۳،۷۹۹		۵۲۷،۱۸۴،۷۷۷
مانده وجه نقد در پایان سال			۶۶۱،۱۹۱،۱۷۰		۲،۱۴۳،۹۴۳،۷۹۹
مبادلات غیرنقدی - پرداخت مطالبات شرکت توسط شرکت بازرگانی ایران ترانسفو			۲،۱۶۰،۰۰۰،۰۰۰		-
مبادلات غیرنقدی - اصلاح فروش پست به بازرگانی از محل اندوخته احتیاطی			۸۶۰،۵۴۴،۷۹۰		-

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشند

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱ - تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱-کلیات :

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفـو در سال ۱۳۸۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۵۳۸۵ مورخ۱۳۸۲/۱۲/۱۹ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است . نام اولیه شرکت طبـق اساسنامه تجهیز ترانس ارس بوده که طبق تصمیم مجمع فوق العـاده مورخ ۱۳۸۳/۵/۱به شرکت توسـعه پستهای 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 اساسنامـه عبارت از تهیه و تولید انواع قطعـات مورد نیـاز صنعت برق , واردات و صادرات کالاهای برقی , طراحی و ساخت تجهیزات و تابلوها وپستهای سیاروثابت و پستهای کمپکت و GIS و امور تجاری از قبیل خرید و فروش سهام و اوراق بهـادار و مشارکت با سایر اشخاص جهت تولید و تامین قطعات برقی و سرمـایه گذاری در سایر شرکتها و بطور کلی انجام کلیه عملیات مالی و بازرگانی و صنعتی مرتبط با موضوع شرکت می باشد.

پـروانه بهـره برداری شرکت به شماره ۱۱۸/۱۲۹۹۰ مورخ ۱۳۸۵/۵/۲۲ باظرفیت اسمی تولید ۲۰۰دستگاه پست پیش ساخته توزیع برق درسال توسط سازمان صنایع ومعـادن استان زنجان صادرگـردیده است .

۱-۳- سال مالی

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

۱-۴- وضعیت اشتغال

پرسنـــل شاغـل در شرکت در تاریخ ترازنامه ۴۳ نفر میباشد که۱ نفر از شرکت ایران ترانسفو مامور بخدمت و ۴۲ 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 صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسا" بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده یا قیمت بازار ارزیابی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد.

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

۳-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها شناسایی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا (تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

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 داراییهای 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.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به درنظرگرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

داراییها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۱۰٪،۸٪،۷٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰ و ۸ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵٪،۱۲٪،۱۰٪	نزولی
وسایط نقلیه	۳۵٪،۳۰٪،۲۵٪	نزولی
اثاثیه ومنصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول قبل است.

۳-۴-مخارج تامین مالی

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

۳-۵- تسعیر ارز

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

۴- موجودی نقد:

	یادداشتها	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
موجودی نزدبانکها	۴-۱	۶۳۵،۲۲۴،۸۸۷	۲،۱۳۸،۴۹۸،۷۳۵
موجودی نزدصندوق-ارزی		۲۵،۹۶۶،۲۸۳	۵،۴۴۵،۰۶۴
		۶۶۱،۱۹۱،۱۷۰	۲،۱۴۳،۹۴۳،۷۹۹

۴-۱-موجودی نزدبانکها

		۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
موجودی نزدبانکهاازاقلام زیرتشکیل شده است		ریال	ریال
موجودی نزدبانکها -ریالی	۴-۱-۱	۶۱۵،۷۳۲،۷۵۷	۲،۱۱۹،۴۴۰،۱۱۵
موجودی نزدبانکها-ارزی	۴-۱-۲	۱۹،۴۹۲،۱۳۰	۱۹،۰۵۸،۶۲۰
		۶۳۵،۲۲۴،۸۸۷	۲،۱۳۸،۴۹۸،۷۳۵

۴-۱-۱-موجودی ریالی نزدبانکهابشرح زیرمی باشد:

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بانک تجارت خرمشهر جاری ۶۵۷۷۵	۱۲۷،۰۹۴،۱۷۷	۷۴۳،۷۷۸،۰۱۶
بانک صادرات آزادی جاری سپهر ۰۱۰۲۵۰۳۷۵۳۰۰۷	۴۲۴،۴۵۱،۰۰۵	۱،۳۰۱،۴۷۴،۵۲۴
بانک ملت خرمشهر جاری جام ۵۶۹۰۱۳۱۵	۱۸،۱۰۹،۶۸۳	۲۸،۱۰۹،۶۸۳
بانک تجارت پس انداز ۱۷۰۴۸۱۳۸۸۷	۲۰،۵۵۴،۸۵۶	۲۰،۵۵۴،۸۵۶
بانک تجارت پس انداز ۱۷۰۴۷۷۲۲۸۵	۱۶،۱۵۳،۷۲۹	۱۶،۱۵۳،۷۲۹
بانک رفاه ایران ترانسفو جاری ۱۰۳۱۱	۲،۷۰۴،۳۲۵	۲،۷۰۴،۳۲۵
بانک رفاه مرکزی پس انداز ۱۳۸۳۹۹	۵،۸۷۱،۷۸۰	۵،۸۷۱،۷۸۰
بانک توسعه صادرات مرکزی جاری ۱۹۰۰۰۹۰۱۵۵	۷۹۳،۲۰۲	۷۹۳،۲۰۲
	۶۱۵،۷۳۲،۷۵۷	۲،۱۱۹،۴۴۰،۱۱۵

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

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت حساب ارزی (یورو) ۷۵۲۶۰۶۹	۶,۷۵۵,۸۰۰	۶,۵۴۱,۶۰۰
بانک توسعه صادرات حساب ارزی (دلار) ۱۹۰۰۹۰۲۷۷	۵,۷۴۲,۷۴۰	۵,۶۴۸,۳۴۰
بانک توسعه صادرات حساب ارزی (یورو) ۱۹۰۱۰۱۱۸۳	۳,۷۱۵,۶۹۰	۳,۵۹۷,۸۸۰
بانک تجارت حساب ارزی (یورو) ۱۷۲۰۱۳۱۲۱۴	۳,۲۷۷,۹۰۰	۳,۲۷۰,۸۰۰
	۱۹,۴۹۲,۱۳۰	۱۹,۰۵۸,۶۲۰

۵- سرمایه گذاریهای بلندمدت:

"تجدید ارائه شده"

نام شرکت	تعداد سهام	مانده ناخالص ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	ذخیره کاهش	مانده خالص ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده خالص ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت های بورسی:					
شرکت ایران ترانسفو	۱۸۳,۶۹۵	۷۳,۳۴۱,۷۶۸	-	۷۳,۳۴۱,۷۶۸	۷۳,۳۴۱,۷۶۸
گروه بهمن	۱۲,۴۴۷	۱۲,۴۴۷,۰۰۰	-	۱۲,۴۴۷,۰۰۰	۱۲,۴۴۷,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت نزد موسسه مالی و اعتباری مهر				۱,۳۸۸,۲۰۵,۱۵۹	-
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت خرمشهر				۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۶,۴۷۳,۹۹۳,۹۲۷	۱۵,۰۸۵,۷۸۸,۷۶۸

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجـــــاری:

(تجدیدارائه شده)

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰			۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد دریافتنی	۶-۱	۱۸،۱۹۳،۰۰۰	(۴۵۰،۰۰۰)	۱۷،۷۴۳،۰۰۰	۲۵،۲۲۷،۴۰۰
حسابهای دریافتنی	۶-۲	۷،۹۵۲،۳۴۲،۹۲۲		۷،۹۵۲،۳۴۲،۹۲۲	۳،۳۸۷،۵۵۴،۳۲۹
		۷،۹۷۰،۵۳۵،۹۲۲	(۴۵۰،۰۰۰)	۷،۹۷۰،۰۸۵،۹۲۲	۳،۴۱۲،۷۸۱،۷۲۹

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

صادر کننده چک	موضوع چک	سررسید	مبلغ به ریال
پود آرای همدان	فروش البو	۱۳۹۰/۰۱/۰۱	۱۸،۱۹۳،۰۰۰
جمع (ناخالص) اسناد دریافتنی			۱۸،۱۹۳،۰۰۰
کسر میشود:	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۴۵۰،۰۰۰)
			۱۷،۷۴۳،۰۰۰

۶-۲-سرفصل فوق شامل حسابهای دریافتنی تجاری بشرح زیر می باشد :

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت ایران ترانسفو-فروش جعبه کابل وتابلو فرمان	۲،۷۳۳،۴۳۵،۱۴۵	۱،۵۷۰،۹۰۷،۰۸۵
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان-فروش جعبه کابل و تابلو فرمان	۳۴۸،۳۳۲،۱۶۱	۱،۱۰۰،۹۲۴،۹۸۰
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن- فروش تابلو باکس	۱۳۵،۴۵۹،۳۳۳	۱۳۹،۶۸۷،۸۹۳
شرکت ایران ترانسفو ری - فروش رطوبت گیرو تابلو فرمان	۳،۷۲۶،۸۱۰،۴۱۵	۸،۵۷۳،۶۹۵
شرکت توزیع نیروی برق زنجان- فروش پست	۵۴۸،۳۴۰،۰۰۰	
شرکت توزیع نیروی برق آذربایجان شرقی - فروش پست	۱۵،۹۶۸،۴۴۳	۱۵،۹۶۸،۴۴۳
شرکت یاردان صنعت - فروش قطعه	۲،۰۸۰،۱۷۸	۳۲،۱۶۴،۱۷۸
شرکت مهام شرق	۳۲،۶۵۲،۰۰۰	۳۲،۶۵۲،۰۰۰
شرکت ساختمانی بام راه	۱۶۸،۹۱۸،۶۰۰	۱۶۸،۹۱۸،۶۰۰
سایر	۲۴۰،۳۴۶،۶۴۷	۳۱۷،۷۵۷،۴۵۵
	۷،۹۵۲،۳۴۲،۹۲۲	۳،۳۸۷،۵۵۴،۳۲۹

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

سرفصل فوق بشرح زیر است:

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰			۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۷-۲	۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	-	۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	۱۵،۵۰۳،۸۲۴،۵۴۸
		۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	-	۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	۱۵،۵۰۳،۸۲۴،۵۴۸

۷-۱-سایراسناد دریافتنی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۷-۲-سرفصل فوق شامل سایرحسابهای دریافتنی تجاری بشرح زیر می باشد :

	موضوع	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت عایقهای الکتریکی پارس	سود سهام		۱،۲۴۰،۴۱۲،۵۲۲	۱،۵۴۰،۴۱۲،۵۲۲
صندوق اعتبار و وام کارکنان	وام پرداختی به کارکنان و صندوق		۲۸۶،۶۳۵،۳۰۳	۲۴۳،۵۰۰،۰۰۰
شرکت پرشیا نیکو	بدهی بیمه زمین خریداری شده		۸۶،۲۰۱،۱۶۷	۸۶،۲۰۱،۱۶۷
گروه بهمن	سود سهام		۱۰،۹۶۰،۰۰۰	۲۰،۰۴۲،۹۹۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	سود سهام		۱۷،۸۸۱،۷۷۰،۷۴۴	۱۰،۵۵۹،۵۹۸،۳۴۴
شرکت پالایش روغنهای زنگان	سود سهام		۱۱۷،۵۸۰،۱۰۰	۱،۷۴۴،۶۰۰،۰۰۰
اداره دارایی	مالیات بر ارزش افزوده		۴۰۹،۹۵۸،۹۱۰	۳۵۶،۲۳۲،۳۶۱
بانک ملت شعبه خرمشهر	بابت اضافه برداشت قرارداد مشارکت مدنی وارداتی	۷-۲-۱	۵۶۰،۶۱۱،۰۶۰	۵۶۰،۶۱۱،۰۶۰
سایـــــــر			۷۵،۹۰۰،۴۳۲	۳۹۲،۶۲۶،۱۰۴
			۲۰،۶۷۰،۰۳۰،۲۳۸	۱۵،۵۰۳،۸۲۴،۵۴۸

۷-۲-۱- بدهی ارزی 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 بشرح فوق در حسابها و بدهی بانک منظور شده است .

۸- موجـــــــــودی مواد و کالا

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مـــــــــــواد اولـیه	۴۶،۱۱۲،۱۷۹،۲۰۲	۳۲،۱۰۵،۲۰۶،۵۷۴
موجودی در جریان ساخت	۲۰،۲۸۸،۱۱۳،۷۲۴	۱۰،۸۷۶،۶۳۵،۹۸۴
موجودی کالای ساخته شده	۷۸۳،۱۶۴،۵۶۶	۵،۳۱۱،۷۱۵،۲۶۰
اقلام امانی ما نزد دیگران	۲،۱۱۳،۵۹۷،۶۷۹	۱،۱۶۴،۴۰۷،۰۸۴
اقلام امانی دیگران نزد ما	(۲۰۰)	(۱۹۴)
سایر	۱۸۱،۳۵۴،۳۷۶	۱۳۵،۰۹۰،۸۷۶
	۶۹،۴۷۸،۴۰۹،۳۴۷	۴۹،۵۹۳،۰۵۵،۵۸۴

موجودیهای شرکت تا مبلغ ۳۰،۰۰۰ میلیون ریال نزد بیمه ایران شعبه مرکزی زنجان تحت پوشش بیمه نامه آتش سوزی و ... قرار گرفته است.

۹- سفارشات وپیش پرداختها :

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
خرید مواد وکالا	۹-۱	۵،۶۴۰،۸۵۴،۱۹۹	۱،۵۲۷،۵۱۲،۹۴۲
خرید خدمات	۹-۲	۱۳۶،۴۲۰،۶۰۰	۷۴،۲۷۴،۳۱۵
		۵،۷۷۷،۲۷۴،۷۹۹	۱،۶۰۱،۷۸۷،۲۵۷

۹-۱- پیش پرداخت خرید موادوکالا شامل اقلام زیر است :

موضوع		۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
الکترو سدن	خرید لوازم برقی	۲۵،۲۴۲،۰۰۰	۵۵،۶۰۰،۰۰۰
شرکت فراکو	خرید لوازم برقی	۲۱،۵۳۵،۶۶۱	۴۷،۲۶۶،۵۴۳
کالای برق نوین	خرید لوازم برقی	۷۵،۸۴۶،۱۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت سیمکا	خرید کابل	۵۹،۹۱۰،۰۰۰	۷۲،۳۱۰،۰۰۰
شرکت پارس مفصل	خرید لوازم برقی	۸۵،۴۴۲،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰
پارس متال		۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-
فروشگاه جهان فولاد		۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	-
اقتصاد صنعت ساعی		۲۸۰،۰۰۰،۰۰۰	-
شرکت آذرخش نیروی جام جم		۶۵،۰۰۰،۰۰۰	-
استیل و فولاد تک نام		۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	-
کاوه پلیمر سپاهان		۶۳،۰۰۰،۰۰۰	-
ماشین سازی دیانی		۲۴،۰۰۰،۰۰۰	-
شرکت اینتکس ژاپن		۶۴۲،۱۰۳،۴۶۲	-
پروفرمای GZHR۲۰۱۰۳۹۰۱۰۱		۲،۰۱۲،۱۴۸،۹۰۹	-
پروفرمای ۱۳۰۰۱ITSD.IR-MSD		۶۳۳،۶۳۳،۰۰۰	-
پروفرمای VIAT/PI/۶۴۳۹A		۷۳،۰۰۸،۰۰۰	-
سایر		۲۲۵،۹۸۵،۰۶۷	۹۵۲،۳۳۶،۳۹۹
		۵،۶۴۰،۸۵۴،۱۹۹	۱،۵۲۷،۵۱۲،۹۴۲

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

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
هزینه سنوات آتی	۷۷،۹۲۰،۰۰۰	۵۴،۷۶۱،۹۴۰
سایر	۵۸،۵۰۰،۶۰۰	۱۹،۵۱۲،۳۷۵
	۱۳۶،۴۲۰،۶۰۰	۷۴،۲۷۴،۳۱۵

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود :

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

شـــــــرح دارایی	بهای تمام شده -ریال				استهلاک انباشته -ریال		ارزش دفتری -ریال	
	مانده در ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	اضـــافات	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	استهلاک طی سال	مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
زمین و مستحدثات	۲.۳۷۳.۶۳۴.۷۰۲			۲.۳۷۳.۶۳۴.۷۰۲	۳۶۹.۳۹۶.۳۲۴	۱۰۴.۲۶۳.۴۷۰	۴۷۳.۶۵۹.۷۹۴	۱.۸۹۹.۹۷۴.۹۰۸	۲.۰۰۴.۲۳۸.۳۷۸
ساختمان	۱۳.۳۶۴.۰۶۲.۴۴۳			۱۳.۳۶۴.۰۶۲.۴۴۳	۴.۷۸۱.۸۰۹.۰۷۴	۷۸۱.۵۹۸.۸۸۶	۵.۵۶۳.۴۰۷.۹۶۰	۸.۵۸۲.۲۵۲.۳۶۹	۷.۸۰۰.۶۵۲.۴۸۳
ماشین آلات	۱۴.۹۲۵.۶۹۴.۰۵۸	۲۸۵.۱۷۱.۹۵۷	۹۳.۵۸۴.۲۷۷	۱۵.۳۰۴.۴۵۰.۲۹۲	۸.۵۲۰.۶۰۰.۶۲۷	۱.۷۴۶.۰۰۷.۴۷۲	۱۰.۲۶۶.۶۰۸.۰۹۹	۶.۴۰۵.۰۹۳.۴۳۱	۵.۰۳۷.۸۴۲.۱۹۳
تاسیسات	۲.۷۱۷.۰۳۷.۳۷۵			۲.۷۱۷.۰۳۷.۳۷۵	۱.۲۰۵.۷۱۶.۱۲۱	۲۰۰.۴۱۸.۳۵۴	۱.۴۰۶.۱۳۴.۴۷۵	۱.۵۱۱.۳۲۱.۲۵۴	۱.۳۱۰.۹۰۲.۹۰۰
ابزارآلات	۹۵۴.۲۲۱.۰۷۱	۵۵.۳۰۰.۰۰۰		۱.۰۰۹.۵۲۱.۰۷۱	۵۱۹.۲۶۵.۰۳۴	۹۳.۵۴۲.۹۹۳	۶۱۲.۸۰۸.۰۲۷	۴۳۴.۹۵۶.۰۳۷	۳۹۶.۷۱۳.۰۴۴
وسایط نقلیه	۱۷۶.۵۰۰.۰۰۰			۱۷۶.۵۰۰.۰۰۰	۷۲.۴۱۳.۳۵۶	۲۶.۰۲۱.۶۶۱	۹۸.۴۳۵.۰۱۷	۱۰۴.۰۸۶.۶۴۴	۷۸.۰۶۴.۹۸۱
اثاثیه ومنصوبات	۹۳۱.۳۸۷.۸۰۷	۴۵.۹۵۰.۰۰۰		۹۷۷.۳۳۷.۸۰۷	۵۰۹.۴۹۳.۳۸۲	۹۵.۲۰۸.۷۴۱	۶۰۴.۷۰۲.۱۲۳	۴۲۱.۸۹۴.۴۲۵	۳۷۲.۶۳۵.۶۸۴
قالبها	۲۹۴.۳۴۳.۸۴۹			۲۹۴.۳۴۳.۸۴۹	۲۵۴.۳۲۰.۹۸۴	۱۴.۳۳۵.۹۶۲	۲۶۸.۶۵۶.۹۴۶	۴۰.۰۲۲.۸۶۵	۲۵.۶۸۶.۹۰۳
جمع	۳۵.۷۳۶.۸۸۱.۳۰۵	۳۸۶.۴۲۱.۹۵۷	۹۳.۵۸۴.۲۷۷	۳۶.۲۱۶.۰۸۷.۵۳۹	۱۶.۲۲۳.۰۱۴.۹۰۲	۳.۰۶۱.۳۹۷.۵۲۹	۱۹.۲۹۴.۴۱۲.۴۳۱	۱۹.۵۰۳.۸۶۶.۴۰۲	۱۶.۹۲۲.۴۷۵.۰۹۸
سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای	۱۲۶.۸۳۴.۲۷۷		(۹۳.۵۸۴.۲۷۷)	۳۳.۲۵۰.۰۰۰	-	-	-	۱۲۶.۸۳۴.۲۷۷	۳۳.۲۵۰.۰۰۰
جمع کل	۳۵.۸۶۳.۷۱۵.۵۸۲	۳۸۶.۴۲۱.۹۵۷	-	۳۶.۲۵۰.۱۲۷.۵۳۹	۱۶.۲۲۳.۰۱۴.۹۰۲	۳.۰۶۱.۳۹۷.۵۲۹	۱۹.۲۹۴.۴۱۲.۴۳۱	۱۹.۶۳۰.۷۰۰.۶۸۰	۱۶.۹۵۵.۷۲۵.۰۹۸

۱-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود به استثناء زمین و مستحدثات و وسایل نقلیه تا مبلغ ۲۵،۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار میباشد.

۲-۱۰-افزایش ماشین آلات بابت تجهیزات خریداری شده برای ماشین خم آمادا ژاپن میباشد.

۳-۱۰-افزایش در ابزار آلات بابت خرید مینی سنگ وفرز و...برای واحد تولید میباشد.

۴-۱۰-افزایش در اثاثیه و منصوبات خرید کامپیوتر و مانیتور برای واحد فنی و سیستم سرور شرکت میباشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۵-۱۰- سفارشات وپیش پرداخت سرمایه ای :

	موضـــــوع	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
شرکت سنی پلاستیک	خرید قالب صفحه گیج روغن نما	۱۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۸،۰۰۰،۰۰۰
یدک ساز قالب	خرید قالب قطعات روغن نما	۴،۷۵۰،۰۰۰	۴،۷۵۰،۰۰۰
شرکت سینل ترونیکس	خرید قطعات ماشین آلات تولیدی	-	۹۳،۵۸۴،۲۷۷
سایر		۱۰،۵۰۰،۰۰۰	۱۰،۵۰۰،۰۰۰
		۳۳،۲۵۰،۰۰۰	۱۲۶،۸۳۴،۲۷۷

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۱- دارائیهای نامشهود:

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
حق الامتیازآب و برق		۲۶۸،۱۲۴،۸۹۶	۲۶۸،۱۲۴،۸۹۶
حق الامتیاز گاز		۲۰۹،۱۴۸،۶۶۲	۲۰۹،۱۴۸،۶۶۲
بهای نرم افزارهای مالی ودستمزد		۲۶۷،۴۷۰،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰،۰۰۰
استهلاک نرم افزار		(۴۵،۳۷۹،۰۰۰)	(۸۸،۷۵۰،۰۰۰)
حق الامتیازتلفن و موبایل	۱۱-۱	۲۲،۸۵۰،۰۰۰	۲۲۸۵۰۰۰۰
		۷۲۲،۲۱۴،۵۵۸	۵۲۶،۳۷۳،۵۵۸

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

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت بشرح ذیل می باشد :

(تجدید ارائه)

نام شرکت	تعدادسهام	درصد سهام	مانده ناخالص ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	ذخیره کاهش	مانده خالص ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده خالص ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
			ریال	ریال		ریال
شرکتهای غیر بورسی:						
عایقهای الکتریکی پارس	۵،۰۰۰،۰۰۰	۵٪	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بازرگانی ایران ترانسفو	۱۵،۱۵۹،۰۰۰	۱۷٪	۱۵،۱۵۹،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۵،۱۵۹،۰۰۰،۰۰۰	۹،۴۳۲،۰۰۰،۰۰۰
پالایش روغن های زنگان	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰٪	۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۷۱۶،۰۰۰،۰۰۰
بیمه زنجان صبا	۱،۲۵۰،۰۰۰	۲۵٪	۱،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰
آشنا راه سماء	۱۸۰،۰۰۰	۴٪	۱۸۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۸۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰
آترین ترانس معروف			۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	
			۲۶،۰۸۹،۰۰۰،۰۰۰	۰	۲۶،۰۸۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۵۱۸،۰۰۰،۰۰۰

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۳-سایر دارائیها :

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سپرده بلوکه شده نزد گمرکات	۲۶،۰۲۰،۰۰۰	۲۶،۰۲۰،۰۰۰
مسکوکات	۶،۵۲۰،۰۰۰	۶،۵۲۰،۰۰۰
	۳۲،۵۴۰،۰۰۰	۳۲،۵۴۰،۰۰۰

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
اسناد پرداختنی کوتاه مدت تجاری	۱۴-۱	۳،۸۹۵،۶۶۵،۱۰۰	۱،۶۳۳،۰۲۵،۵۸۵
حسابهای پرداختنی کوتاه مدت تجاری	۱۴-۲	۲۵،۱۳۶،۳۳۳،۶۵۴	۱۴،۲۱۹،۳۸۲،۱۴۷
		۲۹،۰۳۱،۹۹۸،۷۵۴	۱۵،۸۵۲،۴۰۷،۷۳۲

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱-۱۴ - اسناد پرداختنی تجاری:

ذینفع	موضوع	تاریخ سررسید	تعداد چک	مبلغ
فروشگاه کالای برق امانت	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۱/۲۰	۲فقره	۲۰۳.۰۰۰.۰۰۰
شرکت جهان پرس	قطعات فلزی	۱۳۹۲/۱۱/۱۲	۱فقره	۹۰.۰۰۰.۰۰۰
الکترو سبحان - تهران	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۰۶	۱فقره	۷۳.۹۰۰.۰۰۰
کالای برق صالح نیا	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۲۰ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۲فقره	۵۳۱.۰۰۰.۰۰۰
فرایند یکتا پژوه	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۲۲	۲فقره	۹۱.۲۶۶.۰۰۰
کالای برق تاب نیرو	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۰۶ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۲فقره	۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰
کالای صنعتی پاک فوم	مواد دستگاه تزریق فوم	۱۳۹۲/۱۱/۱۱	۲فقره	۶۴.۰۰۰.۰۰۰
الکترو رویال	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۲۰	۲فقره	۹۷.۴۲۵.۵۰۰
الکو پارس	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۱۵ و ۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۲فقره	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
اقتصاد صنعت ساعی	خرید شینه مسی	۱۳۹۲/۱۱/۰۵	۲فقره	۲۸۰.۰۰۰.۰۰۰
آوا نگاران سوران	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۱۷ و ۱۳۹۲/۱۲/۱۳	۲فقره	۶۰۷.۰۰۰.۰۰۰
واصل الکتریک الوند	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۰۳	۲فقره	۱۵۲.۱۷۳.۶۰۰
فروشگاه جهان زیمنس	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۲فقره	۵۳.۰۰۰.۰۰۰
پیشرو افزار نیرو	لوازم الکتریکی	۱۳۹۲/۱۱/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۱/۲۰	۲فقره	۱۷۴.۹۰۰.۰۰۰
				۳.۸۹۵.۶۶۵.۱۰۰

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۴-۲ -حسابهای پرداختنی تجاری شامل اقلام زیرمی باشد.

	موضوع	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	خرید انواع ترانسفورماتور		۱۷.۶۳۹.۸۵۳.۰۴۸	۴.۹۵۲.۶۳۰.۵۱۲
شرکت تابش تابلو	انواع تابلو		۶۸۹.۸۵۳.۶۲۰	۱۵۹.۲۷۸.۷۴۵
شرکت ترانس پست پارس	-		۳۴.۳۶۱.۸۴۹	۳۴.۳۶۱.۸۴۹
شرکت نوآوران برق آریا	خرید لوازم برقی		-	۴۷۶.۶۷۲.۸۰۰
فروشگاه خرمشهر	-		۱۲۶.۱۶۰.۵۰۰	۹۶.۲۴۷.۰۰۰
صنایع برق آذر کلید	خرید لوازم برقی		۷۹.۴۲۸.۰۰۰	۱۲۴.۰۷۲.۰۰۰
شرکت آی سو تابلوی زنجان	-		۴۱.۸۳۰	۱۶.۱۵۸.۸۳۰
کالای برق صائح نیا	-		۴۳.۰۵۰.۰۰۰	۵۹۶.۵۱۵.۰۰۰
کالای برق تاپ نیرو	-		۸۷.۵۲۷.۰۰۰	۳۶.۱۰۸.۰۰۰
کیان فلز- کرم سلیمانی	خرید آهن آلات		۶۹۸.۷۶۷	۶۶.۷۶۶.۳۰۰
الکتریکی احمدی	-		-	۴۹.۶۰۰.۰۰۰
مسبار کاوه	-		۴۳۷.۱۱۲.۶۴۰	-
شرکت اینتکس ژاپن	-		۳۷۸.۷۵۶.۲۳۴	-
شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان	-		۲۲۸.۳۰۱.۳۱۰	-
فروشگاه آرتا پیچ	-		۱۸۲.۵۰۵.۷۴۰	-
آوا نگاران سوران	-		۱۶۵.۵۷۹.۴۴۰	-
شرکت فولاد گران پارس غرب	-		۱۵۸.۲۲۷.۵۰۰	-
اقتصاد صنعت ساعی	-		۱۴۱.۵۳۴.۳۴۰	-
معلق خرید	-	۱۴-۲-۱	۳.۶۲۸.۳۴۹.۷۹۵	۶.۸۰۹.۳۶۷.۲۰۵
سایر	-		۱.۱۱۴.۹۹۲.۰۴۱	۸۰۱.۶۰۳.۹۰۶
			۲۵.۱۳۶.۳۳۳.۶۵۴	۱۴.۲۱۹.۳۸۲.۱۴۷

۱۴-۲-۱- گردش معلق خرید بشرح زیر است:

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
	ریال
مانده اول دوره	۶.۸۰۹.۳۶۷.۲۰۵
تسویه طی سال از اول دوره	(۶.۲۸۰.۸۴۵.۹۸۹)
مانده از محل اول دوره	۵۲۸.۵۲۱.۲۱۶
ایجاد شده طی سال	۴.۰۴۲.۶۰۰.۴۲۶
تسویه از محل ایجاد شده طی سال	(۹۴۲.۷۷۱.۸۴۷)
مانده پایان دوره	۳.۶۲۸.۳۴۹.۷۹۵

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۵- سایرحسابها و اسنادپرداختنی شامل اقلام ذیل می باشد :

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
اسنادپرداختنی		۰	۴۹۹،۷۲۱،۳۲۸
حسابهای اشخاص و شرکتها	۱۵-۱	۱۱،۱۲۶،۰۲۳،۴۲۸	۴،۸۵۳،۳۰۹،۲۷۵
		۱۱،۱۲۶،۰۲۳،۴۲۸	۵،۳۵۲،۰۳۰،۶۰۳

۱-۱۵-حسابهای اشخاص و شرکتها شامل اقلام زیر می باشد

	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
اشخاص و شرکتها	۱۵-۲-۱	۹،۹۸۲،۳۶۰،۶۳۴	۴،۸۵۸،۶۷۳،۹۲۱
ذخایر	۱۵-۲-۲	۸۴۳،۷۶۹،۸۶۵	۷۱۷،۱۶۱،۵۰۶
سپرده هاوودایع		۲۹۹،۸۹۲،۹۲۹	۲۷۷،۴۷۳،۸۴۸
		۱۱،۱۲۶،۰۲۳،۴۲۸	۴،۸۵۳،۳۰۹،۲۷۵

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱-۱-۱۵- مانده حساب اشخاص و شرکتها بشرح زیر میباشد:

		۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
اداره دارائی زنجان	مالیات حقوق کارکنان،پیمانکاران و عوارض تجمیع	۱،۵۹۷،۵۰۲،۷۷۰	۹۴۸،۵۹۷،۵۴۸
سازمان تامین اجتماعی	بیمه کارکنان و پیمانکاران	۳۸۴،۲۴۹،۸۴۹	۲۸۹،۶۲۴،۳۹۵
شرکت ترانس پست پارس	سود سنوات قبل	۸۵۸،۰۱۷،۷۷۱	۲۰۲،۰۰۳،۰۷۱
ترانسفورماتور توزیع زنگان	سود سنوات قبل	۲،۵۰۸،۶۵۶،۰۰۰	۰
شرکت نیرو سرمایه	سود سنوات قبل	۴۶۶،۲۳۰،۴۳۲	۱۵،۷۵۴،۸۷۶
شرکت ایران ترانسفو ری	سود سنوات قبل	۲۷۴،۳۸۷،۶۲۵	۷،۸۴۴،۳۲۵
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن-	سود سنوات قبل	۲۶۷،۳۱۷،۶۲۵	۷،۸۴۴،۳۲۵
موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران	سود سنوات قبل	۲۷۴،۳۸۷،۶۲۵	۷،۸۴۴،۳۲۵
شرکت کارکنان صنعت برق	سود سنوات قبل	۸۴،۱۳۸،۶۸۶	۲،۴۵۳،۳۸۶
شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا	بیمه آتش سوزی وبیمه تکمیلی	۱۷۸،۹۲۵،۱۱۹	۳۵۱،۳۸۶،۲۰۰
شرکت ایران ترانسفو	بابت حقوق وسنوات واجاره منزل مدیران عامل	۱،۳۷۸،۵۷۶،۵۴۹	۵۷۱،۱۲۷،۴۶۰
غذاخوری استجلو	غذای روزانه کارکنان	۶۴۴،۹۳۱،۵۳۰	۴۲۶،۸۲۹،۵۳۰
شرکت حمل ونقل آشنا راه سما	حمل پست	۱۲۶،۴۰۰،۰۰۰	۱۰۵،۱۶۰،۰۰۰
بستانکاران کارکنان		۶،۱۸۸،۲۴۸	۷۸،۳۵۶،۱۹۲
صندوق قرض الحسنه کارکنان		۱۸،۶۸۴،۴۰۰	۴۸،۲۲۵،۴۵۰
حقوق ودستمزد پرداختنی		۳۵۴،۴۳۳،۲۱۷	۳۳۳،۷۷۶،۶۴۴
سایر		۵۵۹،۳۳۳،۱۸۸	۴۷۱،۸۳۶،۱۹۴
		۹،۹۸۲،۳۶۰،۶۳۴	۴،۸۵۸،۶۷۳،۹۲۱

۲-۱-۱۵-سایرذخایر:

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره مانده مرخصی کارکنان	۲۴۸،۸۹۳،۸۶۸	۱۵۵،۵۶۵،۱۴۵
ذخیره عیدی و پاداش کارکنان	۴۴۷،۰۷۵،۹۹۷	۳۶۱،۵۹۶،۳۶۱
ذخیره هزینه های پرداختنی – هزینه آب،برق،گاز،تلفن و هزینه حسابرسی	۱۳۷،۸۰۰،۰۰۰	۱۸۰،۰۰۰،۰۰۰
سایر	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰
	۸۴۳،۷۶۹،۸۶۵	۷۱۷،۱۶۱،۵۰۶

۱۶- پیش دریافتها:

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
پیش دریافت از مشتریان:		
شرکت ایران ترانسفو - فروش تابلو فرمان	۱۴۰،۴۰۲،۶۹۲	۳۴۰،۶۶۳،۳۵۷
شرکت ایران ترانسفو ری	۲،۳۴۹،۸۲۸،۰۰۰	۳،۸۸۵،۲۵۰،۰۰۰
شرکت عایقهای الکتریکی پارس	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-
سایر مشتریان	-	۲،۴۲۲،۰۲۰،۰۵۰
	۲،۶۹۰،۲۳۰،۶۹۲	۶،۶۴۷،۹۳۳،۴۰۷

۱۷-مالیات بر درآمد:

بدهی مالیاتی شرکت برای قبل از سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه گردیده و خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول ذیل می باشد:

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات ابرازی	گزارش حسابرسی مالیاتی	تشخیص	قطعی	تادیه	مانده ذخیره ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مانده ذخیره در ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	نوع رسیدگی
۲ماهه ۸۷/۱۰/۳۰	۴۹۹.۰۹۴.۵۸۷	-	-	-	۲۵۹.۳۹۴.۶۸۹	-	-		۲۵۹.۳۹۴.۶۸۹	مورد اعتراض - علی الراس
۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۷.۰۱۹.۹۰۲.۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مورد اعتراض
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۹.۷۲۸.۲۲۱.۶۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۳.۰۲۶.۲۹۷.۰۰	رسیدگی طبق ماده ۲۷۲
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۳۰.۴۰۸.۸۱۵.۴۹۳	۱۳.۰۱۴.۸۱۵.۵۵۳	۳.۲۵۳.۷۰۳.۸۸۸	-	رسیدگی نشده است	رسیدگی نشده است	-	-	-	رسیدگی طبق ماده ۲۷۲
						جمع		۰	۱.۲۱۲.۴۳۰.۹۸۶	

شرکت از محل فروش صادراتی بمبلغ ۱۳.۴۰۸.۴۹۸.۸۰۰ ریال دارای معافیت مالیاتی می باشد.

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی شامل موارد زیر می باشد:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
تسهیلات فروش اقساطی بانک تجارت	۴،۶۰۱،۰۶۲،۳۷۶	۶،۰۵۴،۲۵۷،۹۴۸
تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت	۱۹،۹۹۱،۴۲۴،۴۳۵	۱۹،۳۲۳،۷۶۷،۱۲۴
تسهیلات مشارکت مدنی بانک صادرات	۳،۷۰۹،۱۰۹،۵۸۹	۳،۶۶۱،۰۱۶،۳۹۳
	۲۸،۳۰۱،۵۹۶،۴۰۰	۲۹،۰۳۹،۰۴۱،۴۶۵
کسر میشود : سود وکارمزد سالهای آتی	(۱،۰۶۱،۶۷۴،۴۲۳)	(۳،۰۶۸،۳۲۱،۰۷۱)
خالص تسهیلات	۲۷،۲۳۹،۹۲۱،۹۷۷	۲۵،۹۷۰،۷۲۰،۳۹۴
کسر میشود حصه بلند مدت	(۳،۶۱۸،۴۲۶،۵۲۷)	(۴،۳۵۲،۱۶۲،۸۵۱)
حصه کوتاه مدت	۲۴،۶۲۱،۴۹۵،۴۵۰	۲۱،۶۱۸،۵۵۷،۵۴۳

ب - به تفکیک نرخ سود وکارمزد

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بانرخ کارمزد بانکی ۱۷٪	۴،۶۰۱،۰۶۲،۳۷۶	۶،۰۵۴،۲۵۷،۹۴۸
بانرخ کارمزدبانکی ۲۱٪	۱۹،۹۹۱،۴۲۴،۴۳۵	۱۹،۳۲۳،۷۶۷،۱۲۴
بانرخ کارمزد بانکی ۲۵٪	۳،۷۰۹،۱۰۹،۵۸۹	۳،۶۶۱،۰۱۶،۳۹۲
	۲۸،۳۰۱،۵۹۶،۴۰۰	۲۹،۰۳۹،۰۴۱،۴۶۴

ج - به تفکیک تاریخ سررسید

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سال مالی ۱۳۹۳	۲۵،۱۵۳،۰۰۵،۹۹۴	۲۵،۸۹۰،۴۵۱،۰۵۹
سال مالی ۱۳۹۴	۱،۴۵۳،۱۹۵،۵۷۲	۱،۴۵۳،۱۹۵،۵۷۲
سال مالی ۱۳۹۵	۱،۴۵۳،۱۹۵،۵۷۲	۱،۴۵۳،۱۹۵،۵۷۲
سال مالی ۱۳۹۶	۲۴۲،۱۹۹،۲۶۲	۲۴۲،۱۹۹،۲۶۲
	۲۸،۳۰۱،۵۹۶،۴۰۰	۲۹،۰۳۹،۰۴۱،۴۶۵

د - به تفکیک نوع وثیقه

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
درقبال سفته	۹،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۹،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰
در قبال سپرده بلند مدت بانکی	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۲۴،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰

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

	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مانده ابتدای سال	۹۰۷،۵۷۳،۸۵۰	۵۸۰،۲۱۱،۴۲۱
ایجاد طی سال	۴۶۲،۵۳۱،۳۷۴	۳۸۴،۲۱۱،۷۱۷
تسویه شده طی سال	(۵۲،۳۴۰،۲۲۶)	(۵۶،۸۴۹،۲۸۸)
مانده پایان سال	۱،۳۱۷،۷۶۴،۹۹۸	۹۰۷،۵۷۳،۸۵۰

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	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
			ریال	ریال
شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۲۶،۲۱۹،۲۳۰	۵۲,۴۴٪	۲۶،۲۱۹،۲۳۰،۰۰۰	۲۵،۰۸۶،۵۶۰،۰۰۰
شرکت ترانس پست پارس	۶،۸۵۶،۳۴۱	۱۳,۷۱٪	۶،۸۵۶،۳۴۱،۰۰۰	۶،۵۶۰،۱۴۷،۰۰۰
شرکت نیرو سرمایه	۵،۵۷۰،۷۵۱	۱۱,۱۴٪	۵،۵۷۰،۷۵۱،۰۰۰	۵،۳۳۰،۰۹۵،۰۰۰
موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران	۲،۷۸۵،۷۷۹	۵,۵۷٪	۲،۷۸۵،۷۷۹،۰۰۰	۲،۶۶۵،۴۳۳،۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو ری	۲،۷۸۵،۷۷۹	۵,۵۷٪	۲،۷۸۵،۷۷۹،۰۰۰	۲،۶۶۵،۴۳۳،۰۰۰
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن- تسکو	۲،۷۸۵،۷۷۹	۵,۵۷٪	۲،۷۸۵،۷۷۹،۰۰۰	۲،۶۶۵،۴۳۳،۰۰۰
شرکت کارکنان صنعت برق	۸۵۳،۷۳۴	۱,۷۱٪	۸۵۳،۷۳۴،۰۰۰	۸۱۶،۸۵۳،۰۰۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۲،۱۴۲،۶۰۷	۴,۲۹٪	۲،۱۴۲،۶۰۷،۰۰۰	۲،۰۵۰،۰۴۶،۰۰۰
	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۷،۸۴۰،۰۰۰،۰۰۰

۲۰-۱ - افزایش مبلغ سرمایه در سال جاری به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۹ و از محل سود تقسیم شده می باشد .

۲۱- اندوخته قانونی

بر اساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت مبلغ ۳,۸۸۲,۰۷۶,۲۲۹ ریال اندوخته قانونی از محل سود سال جاری و سنوات قبل 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
	ریال
مانده اول دوره	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیل از بابت فروش پستهای کیش	(۸۶۰,۵۴۹,۷۹۰)
مانده پایان سال	۴,۱۳۹,۴۵۰,۲۱۰

۲۳- فروش خالص :

فروش شرکت بر حسب محصولات بشرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
فروش پست	۶۸،۰۳۳،۲۷۶،۷۱۰	۴۸،۱۱۰،۰۶۶،۴۵۴
فروش جعبه کابل	۳،۶۳۷،۹۰۰،۶۷۶	۳،۲۵۱،۷۶۱،۸۵۴
فروش انواع تابلو فشار متوسط	۸،۱۲۳،۷۴۹،۲۳۲	۱،۹۶۵،۵۴۵،۰۰۰
فروش باکس تابلو	۲،۲۶۴،۵۲۸،۰۰۰	۱،۰۶۹،۶۱۶،۰۰۰
فروش تابلو فرمان	۹،۲۶۲،۲۱۸،۷۹۹	۵،۵۹۴،۸۶۱،۹۰۰
فروش انواع تابلوفشار ضعیف وباکس	۴،۵۷۱،۴۰۵،۰۰۰	۳۰۳،۶۴۱،۰۰۰
فروش مخزن ترانس	-	۹۰۱،۲۵۰،۰۰۰
سایر فروش	۲۸۵،۵۰۰،۰۰۰	۱۶۸،۳۴۳،۳۴۸
	۹۶،۱۷۸،۵۷۸،۴۱۷	۶۱،۳۶۵،۰۸۵،۵۵۶

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

	درصد فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
بازرگانی ایران ترانسفو	۶۸،۲۳	۶۵،۶۱۸،۹۳۴،۷۱۰	۴۶،۵۲۳،۰۶۶،۴۵۴
ترانسفورماتور توزیع زنگان	۸،۷۱	۸،۳۸۰،۳۶۰،۱۹۳	۴،۵۳۱،۲۳۷،۰۶۱
ایران ترانسفو	۸،۸۶	۸،۵۲۰،۰۷۱،۵۱۴	۵،۸۲۴،۸۹۶،۰۴۱
شرکت ایران ترانسفو ری	۱۱،۳۴	۱۰،۹۰۹،۱۱۲،۰۰۰	-
سایر	۲،۸۶	۲،۷۵۰،۱۰۰،۰۰۰	۴،۴۸۵،۸۸۶،۰۰۰
	۱۰۰	۹۶،۱۷۸،۵۷۸،۴۱۷	۶۱،۳۶۵،۰۸۵،۵۵۶

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۲۴ - بهای تمام شده کالای فروش رفته :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	"تجدید ارائه شده" سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
موجودی مواد اولیه اول سال		۳۲،۱۰۵،۲۰۶،۵۷۴	۲۳،۹۶۲،۱۹۰،۲۲۳
خرید طی سال	۲۴-۱	۸۰،۹۰۸،۱۰۶،۷۹۲	۵۵،۷۶۳،۹۲۸،۰۱۳
مواد مرجوعی به انبار		-	۱۸۰،۹۶۲،۷۱۱
مصرف مستقیم از محل برگشتیهای خط		-	۲،۱۴۰،۳۶۰،۶۹۸
اضافات انبار گردانی		۱۲،۶۳۱،۲۹۰	۲۲،۴۰۸،۹۵۸
مواد اولیه آماده مصرف		۱۱۳،۰۲۵،۹۴۴،۶۵۶	۸۲،۰۶۹،۸۵۰،۶۰۳
کسرمیشود : موجودی مواداولیه پایان سال		(۴۶،۱۱۲،۱۷۹،۲۰۲)	(۳۲،۱۰۵،۲۰۶،۵۷۴)
کسرمیشود : فروش مواداولیه		(۱،۱۱۹،۷۳۶،۰۰۷)	(۲،۴۹۸،۵۷۶،۷۷۱)
کسر میشود: کالای امانی		(۱،۰۱۳،۱۸۲،۷۳۴)	(۲۸۵،۴۱۳،۵۰۳)
مواد مصرفی مستقیم		۶۴،۷۸۰،۸۴۶،۷۱۳	۴۷،۴۳۰،۱۶۸،۲۵۵
دستمزد مستقیم	۲۴-۲	۵،۳۴۲،۰۰۲،۱۴۳	۴،۳۹۶،۶۳۳،۱۰۵
سربار مستقیم	۲۴-۳	۹،۰۱۵،۲۹۲،۰۵۷	۶،۷۸۸،۲۸۸،۴۵۵
جمع هزینه های تولید		۷۹،۱۳۸،۱۴۰،۹۱۳	۵۸،۶۱۵،۰۸۹،۸۱۵
اضافه میشود: کالای در جریان اول سال		۱۰،۸۷۶،۶۳۵،۹۸۴	۶،۳۹۰،۶۲۸،۲۵۶
کسرمیشود: کالای در جریان پایان سال		(۲۰،۲۸۸،۱۱۳،۷۲۴)	(۱۰،۸۷۶،۶۳۵،۹۸۴)
بهای تمام شده کالای ساخته شده		۶۹،۷۲۶،۶۶۳،۱۷۳	۵۴،۱۲۹،۰۸۲،۰۸۷
اضافه میشود: کالای ساخته شده ابتدای سال		۵،۳۱۱،۷۱۵،۲۶۰	۱،۸۷۹،۰۸۶،۸۹۶
بهای تمام شده کالای اماده برای فروش		۷۵،۰۳۸،۳۷۸،۴۳۳	۵۶،۰۰۸،۱۶۸،۹۸۳
کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال		(۷۸۳،۱۶۴،۵۶۶)	(۵،۳۱۱،۷۱۵،۲۶۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۷۴،۲۵۵،۲۱۳،۸۶۷	۵۰،۶۹۶،۴۵۳،۷۲۳

۱-۲۴- خـــــریدهای عمده شـرکت به قرار زیر می باشد :

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ (تجدید ارائه)
		ریال	ریال
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	خرید انواع ترانسفور ماتور	۱۸،۱۴۶،۵۰۷،۴۰۹	۱۹،۹۷۵،۶۶۹،۳۳۹
شرکت تابش تابلو	خرید تابلو	۱۱،۵۴۳،۴۲۲،۴۹۹	۳،۶۱۹،۱۸۳،۵۰۰
شرکت پویشگران سبز آریا	لوازم الکتریکی	۶۲۹،۸۳۸،۹۰۰	۲،۹۱۷،۰۳۱،۳۵۰
کالای برق صالح نیا	لوازم الکتریکی	۱،۰۷۱،۱۰۰،۰۰۰	۲،۷۱۵،۸۱۵،۰۰۰
آهن آلات پیشرو	خرید آهن آلات	۳،۲۰۰،۸۳۷،۷۶۰	۲،۵۳۹،۸۸۷،۲۰۰
قطعات برقی از چین	لوازم الکتریکی	۱،۹۲۸،۵۴۱،۴۴۶	۲،۳۴۷،۴۰۶،۹۷۵
شرکت یکتا تجارت آرمین	لوازم الکتریکی	۱،۰۸۱،۴۹۰،۴۰۰	۱،۸۹۸،۲۲۳،۸۱۰
فروشگاه کالای برق امانت	لوازم الکتریکی	۱،۱۱۶،۳۰۷،۹۰۰	۱،۴۵۹،۶۷۶،۲۰۰
فن آوران صانع شرق	لوازم الکتریکی	۲،۵۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۳۵۴،۶۶۶،۶۶۴
شرکت نوآوران برق آریا	انواع تابلو	۲،۱۲۶،۰۰۰،۰۰۰	۱،۲۶۲،۲۰۰،۰۰۰
کیان فلز- کرم سلیمانی	خرید آهن آلات	۳،۵۶۱،۱۳۹،۸۵۰	۱،۱۶۱،۱۲۳،۳۰۰
کالای برق تاب نیرو	لوازم الکتریکی	۱،۹۱۹،۴۶۰،۰۰۰	۱،۱۴۴،۳۲۹،۶۰۱
صنایع برق آذر کلید	لوازم الکتریکی	۶۸۸،۶۵۰،۰۰۰	۱،۰۴۴،۰۰۰،۰۰۰
کالای برق نباتی	لوازم الکتریکی	۱۸۵،۱۹۰،۰۰۰	۷۴۲،۷۱۰،۰۰۰
ترانسفورماتور توزیع زنگان	انواع ترانس	۲،۷۳۴،۶۰۳،۵۴۹	۶۷۰،۸۸۳،۲۴۹
شرکت فراکوه	پیچ و مهره و لوازم تولیدی	۴۹۸،۶۶۷،۸۶۶	۵۵۵،۷۳۳،۲۹۵
فروشگاه پیگدلی	انواع ورق	۲۶۱،۲۲۵،۰۰۰	۳۹۶،۶۶۷،۳۲۸
خرمشهر	ابزار آلات	۱،۰۸۳،۴۹۵،۴۷۴	۳۷۸،۶۸۱،۵۰۰
امرن الکتریک	لوازم الکتریکی	۳۶۸،۰۱۴،۸۰۰	۳۶۷،۸۳۰،۳۵۰
پارس متصل آسیا	لوازم الکتریکی	۱،۴۸۱،۱۹۴،۰۳۰	۳۶۷،۴۹۵،۸۴۵
فروشگاه الکترو البرز	لوازم الکتریکی	۲۵۶،۵۸۰،۸۰۰	۳۳۳،۶۳۳،۲۵۰
شرکت ایران ترانسفو	لوازم الکتریکی	۴۶۵،۸۸۳،۱۶۵	۳۲۱،۰۴۶،۳۷۴
فروشگاه آرتا پیچ	انواع مهره و قلاب	۵۸۵،۱۴۹،۵۸۰	۲۷۵،۸۷۳،۹۶۵
شرکت جهان پرس	انواع مهره و قلاب	۷۹۹،۱۹۶،۷۵۰	۲۷۴،۰۵۵،۷۵۰
کالای برق نوین	لوازم الکتریکی	۱۰۴،۸۴۷،۰۰۰	۲۶۸،۷۲۵،۱۵۰
الکترو سبحان		۶۵،۷۲۰،۰۰۰	۲۱۵،۷۲۸،۸۴۰
اقتصاد صنعت ساعی		۱،۳۸۸،۱۲۱،۰۰۰	-
الکترو سدن		۱،۰۵۰،۹۸۸،۰۰۰	-
الکترو سبحان - تهران		۵۰۲،۰۴۰،۰۰۰	-
الکو پارس		۹۷۳،۴۷۰،۰۰۱	-
آوا نگاران سوران		۹۹۳،۳۴۰،۰۰۰	-
آهن آلات وفا		۵۳۲،۵۴۷،۸۰۰	-
پارس متال		۸۸۵،۷۶۹،۵۱۲	-
پروفرمای ARES-۳۰۵۸۷	خرید لوازم الکتریکی از ترکیه	۵۷۱،۶۶۹،۹۷۲	-
پروفرمای EXP/۰۳۳	خرید لوازم الکتریکی از ترکیه	۱،۴۷۰،۵۷۳،۶۸۸	-
پروفرمای VIT/PI/۶۰۴۷A	خرید لوازم الکتریکی از هند	۱۵۰،۳۹۸،۸۶۶	-
تدبیر مشهد		۵۵۳،۴۸۰،۰۰۰	-
ساران انرژی بارق		۱،۰۳۳،۷۵۴،۴۰۰	-
شرکت یکا شیمی		۵۲۵،۹۴۰،۰۰۰	-
شرکت مامو ت		۵۲۳،۵۰۰،۰۰۰	-
شرکت هامر یار		۱،۲۸۵،۷۶۴،۴۰۰	-
مسبار کاوه		۲،۰۱۶،۱۲۷،۶۲۰	-
شرکت آفتاب درخشان سبز		۱،۹۳۶،۴۷۸،۵۰۶	-
سایر		۶،۰۸۲،۰۷۸،۸۴۹	۷،۱۵۵،۶۴۰،۱۷۸
		۸۰،۹۰۸،۱۰۶،۷۹۲	۵۵،۷۶۳،۹۲۸،۰۱۳

۲-۲۴- دستمزد مستقیم

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
حقوق ثابت		۱،۱۲۱،۴۰۵،۸۷۳	۹۶۴،۷۹۳،۱۴۹
حق جذب		۱۲۱،۹۱۹،۵۱۸	۱۲۱،۴۰۳،۶۷۴
اضافه کاری		۲۲۱،۹۷۸،۸۷۴	۷۳،۲۹۶،۷۶۰
نوبت کاری		۷۱،۹۲۸،۴۵۴	۵۹،۴۴۷،۲۰۸
حق مسکن		۶۶،۰۹۶،۳۳۶	۵۵،۱۱۳،۳۱۴
بیمه سهم کارفرما		۳۶۷،۷۹۲،۵۸۴	۳۰۷،۰۱۹،۰۱۴
بیمه تکمیلی سهم کارفرما		۱۸۷،۱۰۹،۹۷۴	۱۲۵،۳۴۰،۰۰۰
بن نقدی		۸۸،۰۱۶،۶۶۷	۷۵،۲۱۵،۳۳۹
سایر مزایای نقدی		۱۹۵،۳۰۳،۴۲۳	۱۳۹،۹۳۷،۱۶۸
جمع حقوق و دستمزد		۲،۴۴۱،۵۵۱،۷۰۳	۱،۹۲۱،۶۶۵،۶۲۶
حق الزحمه پیمانکاران	۱-۲-۲۴	۲،۹۰۰،۴۵۰،۴۴۰	۲،۴۷۴،۹۶۷،۴۷۹
		۵،۳۴۲،۰۰۲،۱۴۳	۴،۳۹۶،۶۳۳،۱۰۵

۱-۲-۲۴- مبلغ فوق مربوط به حق الزحمه پیمانکاران تولید پست و تابلوسازی , واحد جعبه کابل و خط رنگ شرکت می باشد.

۳-۲۴- سربار تولید:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حقوق و مزایای غیرمستقیم (سهم سربار تولید)	۲،۵۲۴،۰۴۰،۷۱۹	۲،۰۷۴،۸۴۹،۵۷۴
هزینه ایاب ذهاب	۲۸۳،۰۱۰،۱۴۰	۱۷۸،۸۰۵،۶۸۹
هزینه غذا	۶۹۹،۵۴۶،۰۵۰	۳۷۷،۹۹۸،۴۲۴
هزینه پوشاک	۲۸،۳۷۷،۴۵۴	۳۴،۵۸۰،۶۱۱
هزینه بهداشت ودرمان	۶۲،۴۷۸،۶۴۱	۳۷،۸۸۹،۰۳۱
هزینه برق مصرفی	۱۸۶،۵۲۱،۴۴۱	۱۰۰،۳۲۱،۶۹۳
هزینه آب مصرفی	۳۳،۴۸۸،۳۴۲	-
هزینه حمل ونقل	۳۷۰،۳۰۲،۵۰۰	۱۴۶،۵۴۵،۵۱۳
ابزار آلات مصرفی	۲۳۳،۹۲۶،۶۷۶	۱۰،۵۲۹،۴۴۱
تعمیرو نگهداری ماشین الات	۱۲۵،۸۵۴،۷۳۱	۴۳،۳۹۳،۶۲۰
تعمیر ونگهداری تاسیسات	۶۶،۰۹۰،۶۹۷	۴۱،۲۸۳،۳۴۲
تعمیر ونگهداری تجهیزات	۲۰،۸۴۵،۰۰۰	۵۴،۶۰۵،۸۰۱
هزینه استهلاک ماشین آلات	۱،۷۴۲،۰۳۳،۲۱۹	۱،۷۲۱،۶۳۸،۴۳۵
هزینه استهلاک ساختمانها	۶۹۵،۱۵۶،۹۴۶	۷۲۷،۷۱۸،۸۱۶
هزینه استهلاک تجهیزات ولوازم آزمایشگاهی	۹۳،۱۴۲،۹۹۳	۱۱۷،۹۶۸،۴۵۷
هزینه استهلاک تاسیسات	۱۸۸،۳۷۷،۰۷۳	۱۳۱،۵۳۶،۳۴۹
هزینه استهلاک قالب ها	۱۴،۳۳۵،۹۶۲	۱۴،۳۳۵،۹۶۲
هزینه ملزومات اداری	۱۷،۶۸۳،۳۱۱	۲۲،۰۷۴،۸۷۴
هزینه تکمیل کاری وخدمات پس ازفروش	۲۰۹،۵۵۰،۵۸۵	۱،۵۳۴،۶۳۴
هزینه تست	۳۳،۱۸۹،۳۵۳	۱۴۱،۷۹۱،۵۰۰
هزینه سوخت وگاز	۱۵۱،۱۷۹،۴۴۰	۱۷۹،۲۶۶،۱۶۹
سایر هزینه ها	۱،۲۳۶،۱۶۰،۷۸۴	۶۲۹،۶۲۰،۵۲۰
	۹،۰۱۵،۲۹۲،۰۵۷	۶،۷۸۸،۲۸۸،۴۵۵

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۲۵-هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	(تجدیدارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
دستمزد اداری و تشکیلاتی	۳.۷۰۴.۸۲۲.۶۵۵	۲.۷۴۶.۷۴۸.۵۰۱
هزینه ایاب ذهاب	۱۰۵.۹۳۷.۷۶۰	۱۳۰.۰۹۸.۵۲۱
هزینه سوخت وگاز	۱۳۷.۳۴۲.۸۵۶	۴۳.۷۷۸.۹۷۹
هزینه پذیرائی	۳۷.۷۱۳.۵۸۰	۹۲۲.۰۰۰
هزینه ملزومات اداری	۱۰۶.۶۲۵.۴۸۴	۴۴.۸۶۹.۷۱۸
پست ونامه	۶.۰۳۲.۰۵۶	۳.۹۳۷.۸۷۰
هزینه حمل ونقل	۱۸۱.۲۹۹.۵۰۰	۲۷۸.۰۶۲.۵۸۷
هزینه استهلاک لوازم واثاثیه اداری	۸۲.۱۸۴.۵۶۶	۹۴.۱۳۶.۶۱۸
هزینه استهلاک ساختمانها	۸۶.۴۴۱.۹۴۰	۱۳۳.۹۱۲.۳۰۹
هزینه استهلاک وسائط نقلیه	۲۶.۰۲۱.۶۶۱	۳۴.۶۹۵.۵۴۸
هزینه استهلاک محوطه	۱۰۴.۲۶۳.۴۷۰	۱۰۴.۲۶۳.۴۷۱
هزینه استهلاک تاسیسات	۱۲.۰۴۱.۲۸۱	۹۲.۵۲۳.۶۵۴
تعمیرو نگهداری ساختمان و محوطه	۸۳.۴۹۵.۷۴۰	۶۷.۳۴۶.۲۰۰
تعمیر وقطعات وسائط نقلیه	۶.۶۸۹.۷۳۶	۳.۷۷۱.۷۲۰
هزینه حسابرسی	۱۵۲.۹۴۳.۰۰۰	۲۰۳.۱۹۰.۰۰۰
هزینه غذا	۲۹۹.۸۰۵.۴۵۰	۱۶۸.۹۴۷.۶۷۶
هزینه استهلاک نرم افزار مالی	۴۵.۳۷۹.۰۰۰	۸.۱۶۶.۶۶۷
حق حضور هیئت مدیره	۱۳۴.۴۰۰.۰۰۰	-
خدمات پشتیبانی نرم افزاری	۱۲۹.۷۲۷.۳۶۹	-
هزینه تمدید کارت بازرگانی	۶۱.۳۹۶.۹۵۱	-
هزینه بیمه آتش سوزی	۷۰.۳۴۱.۹۴۰	-
تلفن و مخابرات	۴۲.۵۰۰.۴۶۴	-
سایر هزینه ها	۷۱۴.۶۱۶.۲۵۴	۶۷۲.۴۲۸.۰۱۶
	۶.۳۳۲.۰۲۲.۷۱۳	۴.۸۳۱.۸۰۰.۰۵۵

۲۶- خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۲۶-۱	۲،۰۴۰،۹۶۶،۵۲۰	۲،۰۴۶،۶۲۱،۴۶۴
فروش ضایعات		۲۲۸،۲۰۶،۸۹۰	۲۰۵،۹۱۶،۸۵۱
فروش خدمات (خم ورق و پانچ و...)		۲۷،۸۸۵،۲۹۷	۲۰۶،۳۷۵،۸۳۱
سایر درآمدهای عملیاتی		۴۹،۸۲۶،۶۶۷	۸۶،۸۹۰،۹۵۲
		۲،۳۴۶،۸۸۵،۳۷۴	۲،۵۴۵،۸۰۵،۰۹۸

۱-۲۶-سودحاصل از فروش مواد بشرح زیر میباشد:

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
فروش مواد اولیه		۳،۱۶۰،۷۰۲،۵۲۷	۴،۵۴۵،۱۹۸،۲۳۵
قیمت تمام شده مواداولیه فروش رفته	۲۴	(۱،۱۱۹،۷۳۶،۰۰۷)	(۲،۴۹۸،۵۷۶،۷۷۱)
سود حاصل ازفروش مواد اولیه		۲،۰۴۰،۹۶۶،۵۲۰	۲،۰۴۶،۶۲۱،۴۶۴

۲۷- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
جرایم دیرکرد	۱۸۶،۷۹۸،۴۱۲	۲۸،۱۷۷،۰۵۳
هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی	۵،۰۹۷،۷۵۱،۸۳۰	۴،۸۲۵،۲۰۹،۷۹۰
هزینه های متفرقه مالی	۴۰،۹۳۴،۴۸۸	۱۱۳،۰۶۸،۵۷۳
	۵،۳۲۵،۴۸۴،۷۳۰	۴،۹۶۶،۴۵۵،۴۱۶

شرکت توسعه پست های ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

۲۸- خالص سایر درآمدهاو هزینه های غیر عملیاتی :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۲۸-۱	۱۴،۷۶۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۵۰
سود سپرده بانکی	۲۸-۲	۲،۶۲۴،۹۹۹،۹۴۰	۲،۶۲۴،۹۹۹،۹۴۰
سود و زیان حاصل از تسعیر ارز		(۵،۰۰۹،۳۱۱)	۱۲،۷۲۰،۴۸۷
سایر		۴۰۷،۰۸۲،۳۸۳	(۵۷،۷۰۱،۰۱۶)
		۱۷،۷۹۶،۰۷۳،۰۱۲	۱۶،۳۱۲،۰۴۰،۱۶۱

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۱۳،۲۷۲،۶۰۰،۰۰۰	۱۱،۷۱۳،۶۰۰،۰۰۰
شرکت حمل ونقل آشنا راه سما	۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۰۰۰،۰۰۰
شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان	۶۸۶،۴۰۰،۰۰۰	۴۲۹،۰۰۰،۰۰۰
شرکت عایقهای الکتریکی پارس	۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۶۴،۵۵۰،۰۰۰
شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۵۱،۲۵۰،۰۰۰
شرکت گروه بهمن	-	۵۴۸۰۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو	-	۱۵۶،۱۴۰،۷۵۰
	۱۴،۷۶۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۷۳۲،۰۲۰،۷۵۰

۲-۲۸- سود سپرده های بانکی بمبلغ فوق مربوط به سود سپرده نزد بانک تجارت شعبه خرمشهر می باشد.

۲۹- تعدیلات سنواتی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
پاداش هیت مدیره		(۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰)
مالیات تکلیفی	(۱۰۹،۵۹۴،۲۵۶)	(۶۰،۷۰۴،۲۲۶)
ذخیره مالیات عملکرد دو ماهه		(۲۵۹،۳۹۴،۶۸۹)
اصلاح فروش سال مالی ۹۱	(۲۶۶،۱۵۰،۰۰۰)	(۳۷۹،۶۳۳،۸۵۳)
اصلاح خرید سال مالی ۹۱	(۶۵،۲۰۰،۰۰۰)	(۱۴۵،۳۹۹،۸۰۰)
اصلاح فروش سال مالی ۸۹	(۵۳۸،۳۹۰،۰۰۰)	-
سود سرمایه گذاری از سالهای پیش	۶،۹۵۳،۶۰۰،۰۰۰	-
	۵،۹۷۴،۲۶۵،۷۴۴	(۱،۱۹۵،۱۳۲،۵۶۸)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی
آریا پژوهش
گزارش

۳۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) عملیاتی	۱۷.۹۳۸.۲۲۷.۲۱۱	۸.۳۸۲.۶۳۶.۸۷۶
هزینه استهلاک	۳.۱۰۶.۷۷۶.۵۳۹	۳.۱۹۸.۹۷۹.۶۱۹
خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت	۴۱۰.۱۹۱.۱۴۸	۱۳۵.۷۲۲.۳۳۰
(افزایش) در موجودی مواد و کالا	(۱۹.۸۸۵.۳۵۳.۷۶۳)	(۱۳.۹۶۴.۵۸۸.۰۵۶)
(افزایش) درسفارشات و پیش پرداختها	(۴.۱۷۵.۴۸۷.۵۴۲)	۷۸۶.۲۲۹.۳۹۰
(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی	(۹.۷۲۳.۵۰۹.۸۸۳)	۲.۷۵۷.۶۵۵.۰۷۶
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۱۸.۰۹۲.۰۳۹.۰۵۷	۲.۹۲۸.۹۴۶.۳۱۵
افزایش در پیش دریافتها	(۳.۹۵۷.۷۰۲.۷۱۵)	(۶۸۰.۴۳۶.۴۲۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۰۲.۰۷۳.۰۷۲	۱۸۸.۵۹۲.۵۸۸
	۲.۲۰۷.۲۵۳.۱۲۴	۳.۷۳۳.۷۳۷.۷۱۲

گزارش

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

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 یادداشتهای 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	مبلغ خرید	فروش
ترانسفورماتور توزیع زنگان	هیئت مدیره شرکت	جعبه کابل وتابلو فرمان وترانس	۲،۷۳۴،۶۰۳،۵۴۹	۸،۲۸۰،۳۶۰،۱۹۳
بازرگانی ایران ترانسفو	مدیر عامل	خرید ترانس و فروش پست	۱۸،۱۴۶،۵۰۷،۴۰۹	۶۵،۶۱۸،۹۲۴،۷۱۰

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 می گردد

نام شرکت	موضوع معامله	مبلغ خرید	مبلغ فروش
ترانسفورماتور توزیع زنگان	جعبه کابل وتابلو فرمان وترانس	۲،۷۳۴،۶۰۳،۵۴۹	۸،۲۸۰،۳۶۰،۱۹۳
بازرگانی ایران ترانسفو	ترانسفور ماتور و پست	۱۸،۱۴۶،۵۰۷،۴۰۹	۶۵،۶۱۸،۹۲۴،۷۱۰
ترانسفور ماتور سازی کوشکن	مواد		۷۵،۶۰۰،۰۰۰

۳۴- مبادلات غیر نقدی :

شرکت در سال مالی موردگزارش مبلغ ۳،۰۲۱ میلیون ریال مبادلات غیرنقدی(شامل ۲،۱۶۰ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۸۶۱میلیون ریال ازمحل اندوخته قانونی داشته است.