



تاریخ: ۸۶/۱۲/۱۲
شماره: ۶۰/۲۰۵۸۴
پیوست: دارد

موضوع: پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)

به پیوست اطلاعات پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ و مفروضات مبنای تهیه پیش‌بینی (حسابرسی شده) به همراه اظهار نظر حسابرس شرکت نیرو ترانس (سهامی عام) که طی نامه شماره ۸۶/۱۷۵۴۳ مورخ ۸۶/۱۲/۱۲ ارسال گردیده است ایفاد می‌گردد.

*: شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ را در تاریخ ۸۵/۱۱/۰۷ مبلغ ۵۳۸ ریال اعلام نموده است که طی اطلاعیه شماره ۶۰/۲۰۰۱۱ مورخ ۸۶/۱۱/۱۰ به بازار انعکاس یافته است.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورسی

امیر حمزه مالیر

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

به انضمام پیش بینی عملکرد و یادداشت‌های توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۷

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) ۱ الی ۱۴ پیوست	گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده پیش بینی عملکرد و یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
به هیئت مدیره شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت نیرو ترانس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۷، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این سازمان، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت‌های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

سازمان حسابرسی

۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۶

محمد علی قوامی

حسن کاظمی



تعداد صفحه: Page(s) : شماره: Our Ref.:
پیوست: Encl. : تاریخ: Date:

شرکت نیروترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

احتراماً، به پیوست پیش بینی عملکرد شرکت نیروترانس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده پیش بینی عملکرد به شرح زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۳	تاریخچه فعالیت شرکت
۴ الی ۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۵	تعداد سهام و سود هر سهم
۶	مفروضات عمده مبنای تهیه صورت سود و زیان پیش بینی شده
۷ الی ۱۴	یادداشت‌های توضیحی همراه

پیش بینی عملکرد در تاریخ ۲۳ دی ماه ۱۳۸۶ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

خلیل پارسا

نایب رئیس هیئت مدیره

عباسعلی کلوتی (به نمایندگی از شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران)

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

اکبر گزین (به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا)

عضو هیئت مدیره

علیرضا حدادی (به نمایندگی از شرکت توزیع نیروی برق مرکز تهران)

عضو هیئت مدیره

محمد کبیری اصفهانی (به نمایندگی از شرکت کارگزاری سهام عدالت)

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

شرح	یادداشت	پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	واقعی حسابرسی شده ۶ ماهه سال ۸۶	پیش بینی ۶ ماهه سال ۱۳۸۶	واقعی سال ۱۳۸۵ حسابرسی شده
درآمد حاصل از فروش و ارائه خدمات	۵	۲۶۵,۴۹۳	۱۴۷,۴۰۴	۲۹۰,۰۲۴	۲۲۲,۴۱۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۶	(۲۵۵,۹۵۰)	(۱۰۱,۴۷۰)	(۱۹۴,۵۳۲)	(۱۴۶,۴۴۹)
سود ناخالص		۱۰۹,۵۴۳	۴۵,۹۳۴	۹۵,۴۹۲	۷۵,۹۶۸
هزینه های اداری، عمومی و فروش	۷	(۲۶,۰۸۰)	(۱۰,۸۵۴)	(۹,۰۳۶)	(۱۸,۳۱۴)
سود عملیاتی		۸۳,۴۶۳	۳۵,۰۸۰	۸۶,۴۵۶	۵۷,۶۵۴
هزینه های مالی	۸	(۸,۹۸۷)	(۳,۰۹۳)	(۴,۷۴۸)	(۳,۲۶۱)
خالص درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی	۹	۱۳,۳۰۰	۷,۱۴۶	۸,۹۰۰	۱۱,۵۸۶
سود و (زیان) قبل از کسر مالیات		۸۷,۷۷۶	۳۹,۱۳۳	۷۹,۷۵۴	۶۵,۹۷۹
مالیات	۱۰	(۱۵,۱۸۲)	(۵,۶۱۱)	(۷,۳۹۸)	(۴,۲۸۷)
سود خالص		۷۲,۵۹۴	۳۳,۵۲۲	۶۶,۷۵۴	۶۱,۶۹۲
تعداد سهام		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سود هر سهم - ریال		۵۳۸		۴۹۴	۴۵۷



شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام) در تاریخ ۶۹/۹/۱۸ تحت شماره ۸۱۳۴۳ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. اقامتگاه قانونی شرکت در تهران می باشد. این شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۵/۱۳ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع و فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه که به تصویب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۶/۲/۵ رسیده عبارتست از:

- ۱- تولید انواع ترانس های اندازه گیری جریان و ولتاژ در کلیه سطوح ولتاژی، انواع بوشینگ های خازنی، انواع مقسم های ولتاژ خازنی، انواع ترانس جریان بوشینگ، انواع کلیدهای قطع و وصل و انواع ترانس های توزیع و فوق توزیع.
 - ۲- واردات مواد اولیه، قطعات و اجزاء نیمه ساخته و لوازم مورد نیاز و ماشین آلات به منظور تولید و تعمیر و نگهداشت.
 - ۳- فروش محصولات در داخل و خارج از کشور.
 - ۴- انجام کلیه معاملات و عملیات تجاری و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور پیشبرد اهداف شرکت.
 - ۵- خرید و فروش سهام، اوراق مشارکت.
 - ۶- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و شرکتهای بیمه و مؤسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی.
 - ۷- سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی در خرید و ایجاد، توسعه، ادغام، راه اندازی و اداره واحدهای تولیدی، صنعتی، بازرگانی، مالی و خدماتی.
 - ۸- عضویت در مجامع و سازمانها طبق قوانین و مقررات مربوطه.
 - ۹- اقدام و مبادرت به انجام کلیه عملیات صنعتی، تجاری و خدماتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته و در چهارچوب قوانین جمهوری اسلامی ایران می باشد.
 - ۱۰- جذب سرمایه داخلی و خارجی و مدیریت آن در سرمایه گذاریهای مختلف در چهارچوب قوانین جمهوری اسلامی ایران.
 - ۱۱- خرید و ادغام و ایجاد شرکتها و سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتهای داخلی و خارجی و مدیریت آنها به منظور پیشبرد اهداف شرکت.
- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۲۱۴۲۵ مورخ ۸۴/۷/۱۱ که توسط اداره کل صنایع استان فارس صادر شده، ظرفیت تولیدی کارخانه شامل ۲۷۰۰ دستگاه ترانس اندازه گیری جریان و ولتاژ فشار قوی، ۶۰۰۰ دستگاه ترانس جریان و ولتاژ فشار متوسط، ۱۲۰۰ دستگاه ترانس جریان بوشینگ (CT بوشینگ)، ۱۲۰۰ عدد خازن فشار قوی (CVD) و ۱۲۰۰ عدد بوشینگ خازنی ۱۴۵-۷۲ کیلوولت می باشد. علاوه بر این شرکت در نیمه دوم سال ۱۳۸۶ با بهره برداری از طرح توسعه بوشینگ ۲۳۰-۴۲۰ و IMB 400 شروع به تولید آن خواهد کرد.
- اداره امور شرکت توسط هیئت مدیره ای متشکل از ۵ نفر انجام می گردد.



شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر پیش بینی می گردد:

	سال ۱۳۸۶ (نفر)	سال ۱۳۸۷ (نفر)
کارکنان دائم	۳۰	۳۰
کارکنان موقت	۱۱۷	۱۱۷
جمع	۱۴۷	۱۴۷

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده یا ارزش جایگزینی و موجودی کالای ساخته شده به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش بازیافتنی ارزیابی می شود. خالص ارزش بازیافتنی عبارت از ارزش فروش موجودیهای در جریان عادی عملیات تجاری پس از کسر کلیه هزینه های لازم جهت تکمیل کالا و هزینه بازاریابی و فروش آن می باشد. بهای تمام شده موجودیها به روش های زیر تعیین می شود.

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

۲-۲- سرمایه گذاریها

۱-۲-۲- سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲-۲-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به حداقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در شرکت های فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام و سایر شرکت های سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک به نرخها و روشهایی که بر اساس نرخهای مقرر در جدول استهلاکات مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم (ماده ۱۵۱) مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ تعیین شده در صورتهای مالی بشرح زیر منعکس می گردد:

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایط نقلیه	۲۵٪، ۳۵٪ و ۳۰٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزارآلات	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات ساختمانی	۲۵٪ و ۴۰٪	نزولی
ماشین آلات کارخانه	۱۵ و ۱۰ ساله و ۱۰٪	مستقیم و نزولی
ساختمانها	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪	نزولی
تاسیسات	۱۳٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و مستقیم

استهلاک از تاریخی محاسبه می شود که دارایی آماده بهره برداری می گردد. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید داراییهای ثابت می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی می گردد. برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۲-۴- استهلاک دارایی های نامشهود:

دارایی های نامشهود بر اساس جدول استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم گروه ۳۸ بند ۴ ظرف مدت ۴ سال مستهلک می گردد.

۲-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۲-۶- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ مرجع ارزهای عمده در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ترازنامه و ارقام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مرجع ارزهای عمده در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳- تعداد سهام و سود هر سهم

پیش بینی سال ۱۳۸۶	پیش بینی سال ۱۳۸۷	تعداد سهام
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سود هر سهم - خالص به ریال
۴۹۴	۵۳۸	

شرکت نیرو ترانس (سهامی عامه)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۴- مفروضات عمده مبنای تهیه صورت سود و زیان پیش بینی شده:

۴-۱- فروش

پیش بینی مقداری فروش سال ۱۳۸۷ به استثنای محصول GCB معادل ۱۲,۲۵۳ واحد همگن شامل انواع ترانس های اندازه گیری جریان و ولتاژ، بوشینگ های خازنی، بوشینگ CT، بوشینگ دیواری، CIT و سایر اقلام می باشد که نسبت به پیش بینی سال جاری که میزان ۱۰,۹۳۶ واحد همگن می باشد، حدود ۱۲ درصد افزایش دارد.

با عنایت به اینکه محصول GCB جدید بوده و از لحاظ ساختاری متفاوت می باشد در واحد همگن فوق پیش بینی نشده است. مبلغ فروش پیش بینی شده در سال ۱۳۸۷ به میزان ۳۶۵,۴۹۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به پیش بینی سال ۱۳۸۶ به مبلغ ۲۹۰,۰۲۴ میلیون ریال حدود ۲۶ درصد رشد خواهد داشت.

۴-۲- مواد مصرفی

با عنایت به افزایش تولید سال ۱۳۸۷ نسبت به سال ۱۳۸۶ و بهره برداری از خطوط تولیدی جدید، پیش بینی افزایش مواد مصرفی به میزان ۲۷٪ را به دنبال داشته است. مواد مصرفی مورد نیاز جهت تولید، توسط واحد برنامه ریزی درخواست و طبق زمان بندی توسط واحد بازرگانی خریداری و تحویل انبار می گردد. درضمن افزایش نرخ خرید مواد اولیه با در نظر گرفتن نرخ تسعیر ارز، تورم جهانی و داخلی می باشد.

۴-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید

هزینه های دستمزد مستقیم سال ۱۳۸۷ بر اساس تعداد کارکنان و حقوق سال ۱۳۸۶ و اعمال ضرایب افزایش در سال ۱۳۸۷ محاسبه و پیش بینی گردیده است. افزایش هزینه های سربار با توجه به افزایش تولید و افزایش عادی قیمت ها بوده است.

۴-۴- هزینه های اداری و عمومی و فروش

برآورد هزینه های اداری و عمومی و فروش با توجه به عوامل هزینه و روند افزایش هزینه ها با حدود ۳۱٪ رشد نسبت به سال قبل پیش بینی شده است. هزینه های فوق همانند سال قبل حدود ۷٪ فروش پیش بینی شده است.

۴-۵- هزینه های مالی

مبنای محاسبه هزینه های مالی سال ۱۳۸۷ بر اساس تسهیلات اخذ شده توسط شرکت می باشد که هزینه بهره آن در سال ۱۳۸۷ با نرخ ۱۰/۵ و ۱۲ و ۱۴ درصد پرداخت خواهد شد. علت افزایش هزینه های مالی به دلیل اخذ تسهیلات در سال ۸۷ جهت تأمین مواد و ماشین آلات می باشد. میزان تسهیلات دریافت شده در سال ۱۳۸۶ مبلغ ۵۴,۸۵۲ میلیون ریال و جهت سال ۱۳۸۷ مبلغ ۹۲,۲۵۰ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.

۴-۶- درآمدهای غیر عملیاتی

برآورد درآمدهای غیر عملیاتی شامل سود سپرده بانکی، سود اوراق مشارکت و سود سهام سایر شرکت ها به مبلغ ۱۳,۳۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت نیرو ترانس (سهامی عامه)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۵- فروش

واقعی سال مالی منتهی به
۱۳۸۵/۱۲/۲۹ حسابرسی شده

پیش بینی سال مالی منتهی
به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹

پیش بینی سال مالی منتهی
به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

شرح محصول

میلیون ریال	تعداد	تعداد همگن	میلیون ریال	تعداد	تعداد همگن	میلیون ریال	تعداد	تعداد همگن
۲۰۰,۱۲۰	۶,۰۹۰	۸,۴۸۲	۲۵۰,۲۸۳	۶,۴۶۰	۹,۳۴۶	۲۷۳,۳۵۴	۶,۷۴۵	۹,۶۱۰
۱۸,۳۳۳	۶,۲۲۷	۸۳۴	۲۱,۸۳۶	۸,۴۵۰	۱,۰۱۰	۲۳,۹۵۹	۹,۱۵۰	۱,۱۵۷
۳,۰۵۸	۵۷۶	۴۱۰	۶,۸۰۵	۶۷۵	۵۸۰	۲۳,۱۸۰	۱,۰۶۰	۱,۴۸۶
---	---	---	۱۰,۸۰۰	۴	---	۴۵,۰۰۰	۱۵	---
۹۱۶	۱۴,۶۲۲	---	۳۰۰	۱۹,۰۰۰	---	---	---	---
۲۲۲,۴۱۷	۲۷,۵۱۵	۹,۷۲۶	۲۹۰,۰۲۴	۳۴,۵۸۹	۱۰,۰۹۳۶	۳۶۵,۴۹۳	۱۶,۹۷۰	۱۲,۲۵۳

جمع فروش

سایر اقلام

- از کل فروش پیش بینی سال ۱۳۸۷، مبلغ ۳۵,۳۶۰ میلیون ریال آن معادل حدود ۱۰٪ کل فروش، به صورت صادرات می باشد.
- فروش سایر اقلام در سال های گذشته موردی بوده که در بودجه سال ۱۳۸۷ منظور نشده است.
- پیش بینی فروش سال ۱۳۸۷ عمدتاً بر اساس قراردادهای موجود، صورت پذیرفته و نرخهای اعمال شده بر اساس نرخهای مصوب هیئت مدیره و قراردادهای فروش بوده است.

علت تغییر نرخ در بوشینگ های خزانی نسبت به سال قبل ناشی از فروش انواع بوشینگ های خزانی می باشد.



شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۷,۳۶۹	۱۵۰,۹۵۹	۱۹۵,۰۰۰	۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۶,۹۵۴	۸,۱۹۹	۹,۶۶۰	۶-۲	دستمزد مستقیم
۳۴,۹۳۸	۴۴,۵۸۰	۵۲,۳۷۲	۶-۲	سربار تولید
۱۴۹,۲۶۲	۲۰۳,۷۳۸	۲۵۷,۰۳۲		جمع هزینه های تولید
(۶۵۴)	(۲,۳۰۲)	(۱۷۱)		(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۱۴۸,۶۰۸	۲۰۱,۴۳۶	۲۵۶,۸۶۱		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱,۳۳۳)	(۴,۶۰۰)	(۷۹۴)		(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
(۸۲۶)	(۲,۳۰۴)	(۱۱۷)		کالای در دست تعمیر
۱۴۶,۴۴۹	۱۹۴,۵۳۲	۲۵۵,۹۵۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۶- منابع تأمین مواد اولیه مصرفی

پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹		شرح
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۳۸	۵۷,۳۶۴	۳۰	۵۸,۵۰۰	داخلی
۶۲	۹۳,۵۹۵	۷۰	۱۳۶,۵۰۰	خارجی
۱۰۰	۱۵۰,۹۵۹	۱۰۰	۱۹۵,۰۰۰	جمع

با عنایت به بهره برداری از خط تولید کلید قطع و وصل ژنراتور (GCB) و تولید بوشینگ خازنی ۲۴۵-۴۲۰ کیلوولت و IMB 420 در سال ۱۳۸۷، سهم خرید مواد از خارج از کشور اضافه شده است. جهت خریدهای خارجی سال آینده، حدود ۱۰ میلیون یورو ارز مورد نیاز می باشد که از محل فروش صادراتی و خرید ارز از سیستم بانکی تأمین خواهد شد.

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۲-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است.

سربار تولید		دستمزد مستقیم			
سال مالی منتهی به	پیش بینی سال مالی منتهی	پیش بینی سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی	پیش بینی سال مالی منتهی به	پیش بینی سال مالی منتهی به
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸۶۷	۹۵۸۵	۹۳۵۰	۶۹۵۴	۸۱۹۹	۹۶۶۰
۷۷۰۷	۱۱۰۸۲	۱۵۰۰۵	--	--	--
۱۲۷۸	۱۲۰۲	۱۳۶۵	--	--	--
۱۶۲۱	۲۳۴۶	۳۷۳۷	--	--	--
۸۶۵	۹۴۸	۱۱۶۱	--	--	--
۵۳۶	۸۳۹	۵۶۰	--	--	--
۱۵۲۲۰	۱۴۹۸۶	۱۹۰۰۰	--	--	--
۱۸۰	۳۶۰	۲۴۰	--	--	--
۲۰۱۲	۲۸۰۵	۳۱۵۰	--	--	--
۱۴۱۵	۲۲۶۶	۱۷۱۴	--	--	--
۳۶۷۰۱	۴۶۵۱۸	۵۵۳۸۲	۶۹۵۴	۸۱۹۹	۹۶۶۰
(۱,۷۶۳)	(۱,۰۶۲)	۳,۰۱۰	--	--	--
۳۴,۹۳۸	۴۴,۵۸۰	۵۲,۳۷۲	۶,۹۵۴	۸,۱۹۹	۹,۶۶۰

شرح

هزینه حقوق و دستمزد و مزایا

هزینه استهلاک

هزینه رفت و آمد و غذا

هزینه تعمیر و نگهداری

هزینه آب و برق و گاز و تلفن

هزینه فوق العاده مأموریت

هزینه مواد و لوازم مصرفی

هزینه سفر

هزینه خدمات قراردادی

سایر هزینه ها

جمع

کسر می شود:

سهام هزینه های اداری و فروش

جمع

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۳-۶- مقایسه ظرفیت اسمی و عملی تولید

ظرفیت پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	ظرفیت پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	ظرفیت اسمی	واحد	شرح
۸,۲۹۰	۸,۵۶۴	۵,۱۰۰	دستگاه	ترانس جریان و ولتاژ فشار قوی
۸,۴۵۰	۹,۱۵۰	۶,۰۰۰	دستگاه	ترانس جریان و ولتاژ فشار متوسط و محصولات غیر ترانس
۶۷۵	۱,۰۶۰	۱,۲۰۰	دستگاه	انواع بوشینگ خازنی
۴	۱۵	--	دستگاه	کلید قطع و وصل ژنراتور

دلیل افزایش ظرفیت واقعی نسبت به ظرفیت اسمی ناشی از امکان استفاده از تجهیزات سایر خطوط مانند کوره ها برای گروه های مختلف محصولات و بهینه سازی روال و رویه های تولید و دستگاهها می باشد که می توان اقلام بیشتری تولید نمود. از آنجا که دریافت پروانه بهره برداری بوشینگ های خازنی ۲۳۰-۴۲۰ و ۴۰۰ IMB در دست اقدام می باشد، لذا اقلام مذکور و همچنین کلید قطع و وصل ژنراتور که بهره برداری آن از اسفند ۸۶ آغاز می شود، در ظرفیت اسمی منظور نشده است.

۴-۶- برآورد تولید

عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹		شرح
دستگاه	همگن	دستگاه	همگن	دستگاه	همگن	
۷,۸۳۸	۸,۵۶۹	۸,۲۹۰	۹,۳۴۶	۸,۵۶۴	۹,۶۱۰	ترانس جریان و ولتاژ فشار قوی
۱۰,۱۴۹	۱,۰۱۸	۸,۴۵۰	۱,۰۱۰	۹,۱۵۰	۱,۱۵۷	ترانس جریان و ولتاژ فشار متوسط و محصولات غیر ترانس و قطعات تولیدی
۵۷۷	۴۱۵	۶۷۵	۵۸۰	۱,۰۶۰	۱,۴۸۶	انواع بوشینگ خازنی
--	--	۴	--	۱۵	--	کلید قطع و وصل ژنراتور
۱۸,۵۶۴	۱۰,۰۰۲	۱۷,۴۱۹	۱۰,۹۳۶	۱۸,۷۸۹	۱۲,۲۵۳	جمع

پیش بینی می شود که شرکت کل محصولات تولید شده خود را به فروش برساند.



شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۷- هزینه های اداری و عمومی و فروش

شرح	پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	پیش بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه حقوق و دستمزد	۶,۷۴۱	۵,۱۱۳	۴,۷۱۱
خدمات قراردادی	۳,۸۵۰	۲,۹۷۸	۲,۷۲۶
هزینه های جذب شده از سایر دواير	۳,۰۱۰	۱,۰۶۲	۱,۷۶۳
هزینه بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱,۲۷۴	۹۲۸	۹۲۶
هزینه استهلاک	۶۲۵	۴۵۲	۴۵۳
بیمه کارخانه	۳۱۰	۲۲۵	۲۲۸
هزینه فوق العاده مأموریت	۸۴۰	۵۴۸	۵۰۲
مزایای پایان خدمت	۴۷۵	۴۶۰	۴۶۱
هزینه سفر	۳۶۰	۲۳۵	۳۱۵
هزینه های نمایشگاه	۸۰۰	۵۸۷	۷۰۳
هزینه کارکنان حق الزحمه ای	۲۱۵	۱۷۶	۴۷
سایر هزینه ها	۷,۵۸۰	۷,۱۲۵	۵,۴۷۹
جمع	۲۶,۰۸۰	۱۹,۸۹۰	۱۸,۳۱۴



شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۸- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	پیش بینی سال مالی منتهی	پیش بینی سال مالی منتهی	
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها
۳,۲۶۱	۴,۷۴۸	۸,۹۸۷	

۸-۱- تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملت و تجارت دارای نرخ سود بانکی ۱۴ درصد و ۱۰/۵ درصد می باشد که وثیقه آنها، سند زمین و ساختمان و ماشین آلات در قبال وام بانک ملت و اوراق مشارکت، سفته و سپرده بانکی در قبال وام بانک تجارت می باشد.

۹- درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شامل درآمدهای حاصل از سود اوراق مشارکت با نرخ ۱۷٪ و ۱۵/۵٪ و سود سپرده های بانکی با نرخ ۱۵، ۱۶ و ۱۷ درصد، سود سهام سایر شرکت ها و نیز فروش های ضایعات به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی	پیش بینی سال مالی منتهی	پیش بینی سال مالی منتهی	یادداشت	شرح
به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	به ۸۶/۱۲/۲۹	به ۸۷/۱۲/۲۹		
۴,۶۹۳	۲,۰۰۰	۲,۲۵۰		سود اوراق مشارکت
۵,۰۹۸	۵,۷۰۰	۵,۰۰۰	۹-۱	درآمد حال از سود سپرده ها
۱,۰۶۲	۱,۰۰۰	۵,۷۵۰	۹-۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
۷۳۳	۲۰۰	۳۰۰		درآمد متفرقه
۱۱,۵۸۶	۸,۹۰۰	۱۳,۳۰۰		

۹-۱- کاهش درآمد حاصل از سود سپرده ها ناشی از آزادسازی بخشی از سپرده ها می باشد.

۹-۲- افزایش درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها ناشی از درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت آرمان فردا می باشد.

پیش بینی می شود شرکت فرعی ۱۰۰ درصد تقسیم سود داشته باشد.

۱۰- ذخیره مالیات

با عنایت به سودهای سپرده بانکی، اوراق مشارکت، سهام شرکت ها و فروش صادراتی و استفاده از معافیت ماده ۱۴۳ ق.م.م، ذخیره مالیات سال ۱۳۸۷ بر اساس قانون مالیاتهای مستقیم به نرخ ۲۲/۵ درصد نسبت به سود خالص پس از استفاده از معافیت اخیر الذکر محاسبه و پیش بینی شده است.

شرکت نیرو ترانس (سهامی عام)

پیش بینی عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

۱۱- طرح های عمده

مبلغ به میلیون ریال

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری	هزینه های انجام شده تاکنون	درصد پیشرفت کار	تاریخ بهره برداری
طرح توسعه سالن تولید	۴,۵۵۰	۳۲۴	۳	مهر ماه ۱۳۸۷
خرید تجهیزات آزمایشگاه	۱۰,۹۳۴	۱۶۶	۲	مهر ماه ۱۳۸۷
جمع کل	۱۵,۴۸۴	۴۹۰		

- ۱- طرح توسعه سالن تولید به مترآژ ۱۹۴۰ متر مربع به دلیل تراکم خطوط تولیدی در سال تولید بوده که نیاز به افزایش فضا داشته است که مهر ماه ۱۳۸۶ آغاز شده و پیش بینی می شود تا نیمه دوم سال ۱۳۸۷ به بهره برداری برسد.
- ۲- تجهیز آزمایشگاه ۵۰۰ کیلوولت و ۲۰۰ کیلوولت در راستای آزمایشات محصولات شرکت می باشد که انتظار می رود خرید تجهیزات و بهره برداری از آنها تا مهر ماه سال ۱۳۸۷ انجام شود.

۱۲- تقسیم سود

پیش بینی می گردد که هیئت مدیره شرکت جهت عملکرد سال ۱۳۸۷ رقم سود قابل تقسیم را حدود ۱۰۰ درصد تعیین نماید.

