اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید برق پرند مپنا	سرمایه ثبت شده: 13,000,000
نماد: برق پرند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401100	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	تولید برق پرند مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد برق پرند مپنا (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. وضعيت مالياتي شركت به تفصيل در يادداشت توضيحي 20 انعكاس يافته است. در اين ارتباط به شرح مندرجات يادداشت توضيحي مزبور اداره امور مالياتي براساس برگ تشخيص ابلاغي بابت عملكرد سالهاي 1402 و 1403 جمعا مبلغ 53،861 ميليارد ريال (مرتبط با قرارداد بيع متقابل) ماليات مطالبه نموده، كه به دلايل مندرج در يادداشت توضيحي ياد شده نسبت به مبالغ مطالبه شده ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده و شركت مورد گزارش نسبت به برگ تشخيص مزبور اعتراض و پرونده در هيات حل اختلاف مالياتي مفتوح مي باشد. بنا به مراتب فوق، براساس رويه‌هاي معمول سازمان امور مالياتي درخصوص تشخيص درآمد مشمول ماليات، انجام تعديلات از بابت بخش وجوه دريافتي بابت قرارداد بيع متقابل تا پايان دوره مالي مورد گزارش در حسابها ضروري مي باشد. در صورت انجام تعديلات، سرفصل هاي سود انباشته ابتداي سال و سود خالص دوره مالي مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 9.004 و 882 ميليارد ريال كاهش و ماليات پرداختني به مبلغ 9.886 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده به استثناي آثار مورد مندرج در بند (3)، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت قرارداد بيع متقابل فيمابين شركت مورد گزارش و شركت مديريت توليد برق حرارتي براي احداث 3 واحد بخار نيروگاه به مبلغ 10.787 ميليارد ريال در سال 1392، الحاقيه بعدي در سال 1399 درخصوص تغيير مبلغ اوليه قرارداد به معادل ريالي سوخت صرفه جويي شده (نفت و گاز) تا سقف مبلغ 8/315 ميليون يورو (با نرخ ارز مركز مبادله) (به شرط تحقق زود هنگام هر كدام از مبالغ مزبور)، مبالغ دريافتي از بابت قرارداد مزبور طي عمر مفيد نيروگاه به تفصيل در يادداشت توضيحي 6-19 انعكاس يافته است. در اين ارتباط توجه استفاده كنندكان از صورتهاي مالي را به مبالغ دريافتي از بابت قرارداد مزبور كه بالغ بر مبلغ 50.649 ميليارد ريال بوده و باقي مانده تعهدات قراردادي دولت از اين بابت و چگونگي شناسايي و انعكاس آن در حسابهاي شركت در چارچوب استانداردهاي حسابداري به مندرجات يادداشتهاي توضيحي 1-4-10، 6-19 و 3-29 جلب مي نمايد.

6. وضعيت مطالبات ناشي از ارزش افزوده به تفصيل در يادداشت توضيحي 6-1-15 انعكاس يافته است، در اين ارتباط مانده دريافتني ها، شامل مبلغ 2.770 ميليارد ريال خالص مانده اعتبار مالياتي مربوط به ارزش افزوده خريد كالا و خدمات از سال 1392 الي پايان دوره مالي مورد گزارش بوده كه قطعيت پذيرش اعتبار مالياتي شركت موكول به اعلام نظر نهايي مقامات ذيربط مالياتي خواهد بود.

7. توجه استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به مندرجات يادداشت توضيحي 5-10 درخصوص وضعيت احداث، چگونگي تامين منابع مالي و زمان بندي تكميل و راه اندازي پروژه هاي نيروگاهي مزبور جلب مي نمايد. مضافا به شرح يادداشت توضيحي 2-10 تشريفات قانوني مرتبط با انتقال اسناد زمينهاي محل نيروگاه ها (شامل نيروگاه پرند، بهشهر و پرديس) تا تاريخ تهيه اين گزارش به نام شركت مورد گزارش صورت نگرفته است. علاوه بر اين نيروگاه بهشهر، فاقد پوشش بيمه اي مي باشد.

8. توجه استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به وضعيت مانده مطالبات از شركت گروه مپنا (واحد تجاري اصلي) در تاريخ صورت وضعيت مالي و چگونگي تسويه مطالبات شركت مورد گزارش از ايشان به مندرجات يادداشت توضيحي 15-1-4-1 جلب مي‌نمايد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، دربرگيرنده نتيجه گيري نسبت به ساير اطلاعات نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف‌هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، به استثناي موضوع مندرج در بند (3) اين گزارش نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي آن سازمان در موارد زير رعايت نشده است:

الف - دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان:

ردیفشماره بند و مادهشرح
1بند 1 و تبصره 5 ماده 7 افشاي با تاخير صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شرکت حداقل 10 روز قبل برگزاري مجمع و 4 ماه پس از پايان سال مالي مضافا افشاي فوري گزارش حسابرسي صوتهاي مالي سالانه و گزارش تفسيري مديريت به دليل شرايط ناشي از جنگ تحميلي
2بند 3 ماده 7 افشاي با تاخير اطلاعات و صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3ماهه حسابرسي نشده حداکثر 30 روز پس از پايان مقاطع 3 ماهه به دليل شرايط ناشي از جنگ تحميلي

ب- دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران:

ردیفشماره بند و ماده شرح
3ماده 18عدم لحاظ انجام تعديلات با اهميت در سود و زيان و سود قابل تقسيم ناشي از بندهاي گزارش حسابرسي در تصميم گيري نسبت به تقسيم سود توسط مجمع عمومي عادي

ج- ابلاغيه ها:
ردیفشماره بند و ماده شرح
4تبصره 2 ماده 18عدم پرداخت سود سهامداران حداکثر ظرف 4 ماه پس از تصويب مجمع عمومي (به دليل مشروحه مندرج در يادداشت توضيحي 1-21).

د- دستورالعمل حاکميت شرکتي:

ردیفشماره بند و ماده شرح
5ماده 8عدم برقراري سازکارهاي مناسب جهت استقرار کنترل داخلي اثربخش و اطمينان معقول از حفاظت دارايي و منافع شرکت و تشکيل و ارزيابي واحد حسابرسي داخلي به طور مستقل و تحت نظارت ضوابط و مقررات سازمان و ارايه گزارش واحد حسابرسي داخلي در ارتباط با ارزيابي کنترلهاي داخلي هر 3 ماه يک بار به هيات مديره
6ماده 11عدم اقدام هيات مديره درخصوص ايجاد سازوکار مناسب جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارشهاي اشخاص در ارتباط با نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شرکت تدوين و اطلاع رساني کرده و نظارت بر اجراي آن
7ماده 29عدم بارگذاري کليه گزارشات و اطلاعات مالي ازجمله صورتهاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيات مديره، گزارش کنترلهاي داخلي، زمان بندي پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني شرکت در مواعد مقرر، طبق قوانين و مقررات مربوطه قبل از برگزاري مجمع، پس از انتشار در سامانه کدال در سايت شرکت
8ماده 37عدم افشا اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيات مديره و مديرعامل، کميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها در پايگاه اينترنتي شرکت و عدم افشا اطلاعات مربوط به عضويت اعضاي هيات مديره در هيات مديره ساير شرکتها به اصالت يا به نمايندگي به نحو مناسب در پايگاه اينترنتي شرکت
9ماده 39عدم ارايه اطلاعات لازم در زمينه مسايل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي را در پايگاه اينترنتي خود

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1405/05/28 20:59:12
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohamadali Nazeri [Sign	831252	1405/05/28 21:03:13
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohamad Sakhaee Far [Sign	811022	1405/05/28 21:22:37

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۳,۸۲۱,۲۲۹	۹,۸۵۳,۰۱۰	۲۴,۰۲۵,۷۸۵	۴۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۹۴۵,۴۱۱)	(۴,۱۱۲,۳۸۶)	(۱۱,۰۱۹,۷۶۱)	(۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۸,۸۷۵,۸۱۸	۵,۷۴۰,۶۲۴	۱۳,۰۰۶,۰۲۴	۵۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۱,۵۰۰)	(۸۲,۷۷۲)	(۲۶۶,۱۰۸)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸,۷۲۴,۳۱۸	۵,۶۵۷,۸۵۲	۱۲,۷۳۹,۹۱۶	۵۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۶۰۲,۵۰۳	۱,۲۷۶,۵۳۶	۱,۹۲۱,۸۰۴	۲۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰,۳۲۶,۸۲۱	۶,۹۳۴,۳۸۸	۱۴,۶۶۱,۷۲۰	۴۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲,۰۷۳,۷۹۱)	(۲,۱۳۳,۷۹۶)	(۳,۰۴۰,۹۶۶)	۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۲۵۳,۰۳۰	۴,۸۰۰,۵۹۲	۱۱,۶۳۰,۷۵۴	۷۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۲۵۳,۰۳۰	۴,۸۰۰,۵۹۲	۱۱,۶۳۰,۷۵۴	۷۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۶۷۱	۴۳۵	۹۸۰	۵۴
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۶)	(۶۶)	(۸۶)	۴۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۳۵	۳۶۹	۸۹۴	۷۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۳۵	۳۶۹	۸۹۴	۷۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۳۵	۳۶۹	۸۹۴	۷۲
سرمایه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸,۲۵۳,۰۳۰	۴,۸۰۰,۵۹۲	۱۱,۶۳۰,۷۵۴	۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸,۲۵۳,۰۳۰	۴,۸۰۰,۵۹۲	۱۱,۶۲۰,۷۵۴	۷۲
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۵,۳۹۱,۰۴۰	۳۵,۵۱۵,۵۶۰	۲۸,۹۴۳,۰۵۶	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲	۲	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۳۶,۱۷۴	۶۲۶,۱۷۴	۲۶,۱۷۴	(۶۲)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۳۱,۲۰۰	۱۳۱,۲۰۰	۱۳۱,۲۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۵,۷۵۸,۴۱۶	۳۶,۲۷۲,۹۳۶	۲۹,۱۰۰,۴۳۰	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵,۳۹۰	۱۹,۸۴۷	۳۸,۱۱۸	(۲۲)
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۷,۷۳۰,۷۲۲	۶۱,۲۶۱,۰۹۹	۲۷,۸۴۸,۶۰۳	۱۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۰۱,۸۵۲	۱۴۶,۸۹۵	۵۶۴,۴۲۵	۱۰۵
	۶۸,۰۳۷,۹۶۴	۶۱,۴۲۷,۸۴۱	۲۸,۴۵۱,۱۴۶	۱۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۸,۰۳۷,۹۶۴	۶۱,۴۲۷,۸۴۱	۲۸,۴۵۱,۱۴۶	۱۱
جمع دارايي‌ها	۱۰۳,۷۹۶,۳۸۰	۹۷,۷۰۰,۷۷۷	۵۷,۵۵۱,۵۷۶	۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۳,۸۸۶,۶۱۹	۱۶,۸۰۳,۵۹۰	۱۹,۴۸۲,۸۳۷	۴۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۸,۱۸۶,۶۱۹	۳۱,۱۰۳,۵۹۰	۳۳,۷۸۲,۸۳۷	۲۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴,۲۱۱,۳۳۷	۴۲,۴۵۲,۹۰۴	۲۰,۳۴۵,۳۳۱	۴
ماليات پرداختني	۴,۲۰۷,۵۸۷	۳,۶۶۲,۴۹۳	۱,۹۷۲,۶۸۴	۱۵
سود سهام پرداختني	۱۵,۴۶۰,۸۴۶	۱۴,۲۹۴,۳۴۶	۰	۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱,۶۰۲,۳۲۸	۵,۹۱۹,۰۸۹	۱,۲۱۳,۸۸۷	(۷۳)
پيش‌دريافت‌ها	۱۲۷,۶۶۳	۲۶۸,۳۵۵	۲۳۶,۸۳۷	(۵۲)
	۶۵,۶۰۹,۷۶۱	۶۶,۵۹۷,۱۸۷	۲۳,۷۶۸,۷۳۹	(۱)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۵,۶۰۹,۷۶۱	۶۶,۵۹۷,۱۸۷	۲۳,۷۶۸,۷۳۹	(۱)
جمع بدهي‌ها	۶۵,۶۰۹,۷۶۱	۶۶,۵۹۷,۱۸۷	۲۳,۷۶۸,۷۳۹	(۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰۳,۷۹۶,۳۸۰	۹۷,۷۰۰,۷۷۷	۵۷,۵۵۱,۵۷۶	۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۸۲,۸۳۷	۰	۳۳,۷۸۲,۸۳۷

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۸۲,۸۳۷	۰	۳۳,۷۸۲,۸۳۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۱۱,۶۲۰,۷۵۴		۱۱,۶۲۰,۷۵۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	(۱)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۲۰,۷۵۳	۰	۱۱,۶۲۰,۷۵۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات				۰	۰			۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۲۰,۷۵۳	۰	۱۱,۶۲۰,۷۵۳
سود سهام مصوب									(۱۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۴,۳۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰	۰				۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه		۰	۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۸۰۳,۵۹۰	۰	۳۱,۱۰۳,۵۹۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۸,۲۵۳,۰۲۸		۸,۲۵۳,۰۲۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۵۳,۰۲۸	۰	۸,۲۵۳,۰۲۸
سود سهام مصوب									(۱,۱۷۰,۰۰۰)		(۱,۱۷۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۱		۱
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۸۶,۶۱۹	۰	۳۸,۱۸۶,۶۱۹

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲,۱۹۹,۹۳۹	۲,۴۳۶,۴۰۶	۹,۳۸۳,۸۹۹	(۱۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱,۵۲۸,۶۹۶)	(۱,۱۲۱,۲۵۸)	(۱,۳۵۶,۸۱۰)	(۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۶۷۱,۲۴۳	۱,۳۱۵,۱۴۸	۸,۰۲۷,۰۸۹	(۴۹)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵۵۹,۰۳۴)	(۱,۶۴۳,۶۳۷)	(۷,۸۵۵,۷۱۸)	۶۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۳)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۶۰۰,۰۰۰)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۴۲,۷۳۸	۱۰,۷۲۶	۱۱,۱۰۲	۲۹۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵۱۶,۲۸۶)	(۱,۶۳۲,۹۱۱)	(۸,۴۴۴,۶۱۹)	۶۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۵۴,۹۵۷	(۳۱۷,۷۶۳)	(۴۱۷,۵۳۰)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۵۴,۹۵۷	(۳۱۷,۷۶۳)	(۴۱۷,۵۳۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۶,۸۹۵	۵۶۴,۴۲۵	۵۶۴,۴۲۵	(۷۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۰۱,۸۵۲	۲۴۶,۶۶۲	۱۴۶,۸۹۵	۲۲
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
آمادگي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	نرخ بازار	۳,۵۱۸,۰۳۲	۴۶۷,۳۷۷	۶,۸۹۹,۳۰۲	۶,۸۹۹,۳۰۲	۱۸۰,۵۵۶	۱,۲۴۵,۷۱۳	(۵۴۲,۴۶۴)	۷۰۳,۲۴۹	۴,۵۵۳,۹۰۱	۴,۵۵۳,۹۰۱	۲۰۸,۵۴۹	۹۴۹,۷۱۰	(۳۴۱,۷۲۸)	۶۰۷,۹۸۲	۲,۸۹۲,۶۸۷	۲,۸۹۲,۶۸۷	۱۷۳,۴۴۲	۵۰۱,۷۱۲
انرژي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	نرخ بازار	۳,۴۴۹,۶۰۳	۷,۶۰۸,۷۸۹	۷,۰۵۰,۶۰۰	۷,۰۵۰,۶۰۰	۲,۵۵۳,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۱۸۴	(۸,۲۱۵,۹۲۳)	۹,۷۸۴,۲۶۱	۳,۲۴۳,۹۹۰	۳,۲۴۳,۹۹۰	۳,۲۶۶,۶۷۸	۱۰,۹۲۱,۴۷۱	(۳,۸۶۱,۰۶۶)	۷,۰۶۰,۴۰۵	۳,۰۱۵,۰۷۶	۳,۰۱۵,۰۷۶	۴,۲۱۳,۸۴۳	۱۲,۷۰۵,۰۵۸
فروش در بورس انرژي	مگاوات ساعت	۰	نرخ بازار	۱,۲۰۲,۶۱۴	۱,۷۷۶,۸۴۴	۳,۰۶۰,۳۲۱	۳,۰۶۰,۳۲۱	۱,۵۶۱,۸۹۱	۴,۷۷۹,۸۸۸	(۲,۲۶۱,۳۷۴)	۲,۵۱۸,۵۱۴	۸۶۱,۳۰۱	۸۶۱,۳۰۱	۲,۲۶۴,۰۷۳	۱,۹۵۰,۰۴۸	(۷۴۲,۶۱۷)	۱,۲۰۷,۴۳۱	۲,۰۶۴,۸۱۷	۲,۰۶۴,۸۱۷	۲,۲۳۲,۸۶۵	۴,۶۱۰,۴۵۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۸,۱۷۰,۲۴۹	۹,۸۵۳,۰۱۰	۱۷,۰۱۰,۲۲۳	۱۷,۰۱۰,۲۲۳		۲۴,۰۲۵,۷۸۵	(۱,۰۱۹,۷۶۱)	۱۳,۰۰۶,۰۲۴	۸,۶۵۹,۱۹۲	۸,۶۵۹,۱۹۲		۱۳,۸۲۱,۲۲۹	(۴,۹۴۵,۴۱۱)	۸,۸۷۵,۸۱۸	۷,۹۷۲,۵۸۰	۷,۹۷۲,۵۸۰		۱۷,۸۱۷,۲۲۷
فروش صادراتی:																					
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰						۰			
جمع				۸,۱۷۰,۲۴۹	۹,۸۵۳,۰۱۰	۱۷,۰۱۰,۲۲۳	۱۷,۰۱۰,۲۲۳		۲۴,۰۲۵,۷۸۵	(۱,۰۱۹,۷۶۱)	۱۳,۰۰۶,۰۲۴	۸,۶۵۹,۱۹۲	۸,۶۵۹,۱۹۲		۱۳,۸۲۱,۲۲۹	(۴,۹۴۵,۴۱۱)	۸,۸۷۵,۸۱۸	۷,۹۷۲,۵۸۰	۷,۹۷۲,۵۸۰		۱۷,۸۱۷,۲۲۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۶,۳۸۸,۵۷۱	۷,۲۹۱,۷۲۶	۱۲,۹۸۲,۵۳۰	۱۰,۱۲۰,۸۱۳	۲۴,۰۲۵,۷۸۵	۱۳,۸۲۱,۲۲۹	۱۷,۸۱۷,۲۲۷
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۰۱۵,۵۶۰)	(۲,۳۹۳,۴۰۴)	(۴,۹۹۲,۶۸۰)	(۴,۷۸۶,۴۸۵)	(۱۱,۰۱۹,۷۶۱)	(۴,۹۴۵,۴۱۱)	(۸,۹۰۳,۱۷۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

.....

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.....

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۸۱۰,۶۲۲	۱,۸۷۶,۷۴۵	۳,۸۶۸,۹۹۱

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰	۰
سربارتولید	۶,۲۰۹,۱۳۹	۳,۰۶۸,۶۶۶	۵,۰۳۴,۱۸۵
جمع	۱۱,۰۱۹,۷۶۱	۴,۹۴۵,۴۱۱	۸,۹۰۳,۱۷۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۱,۰۱۹,۷۶۱	۴,۹۴۵,۴۱۱	۸,۹۰۳,۱۷۶
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۱,۰۱۹,۷۶۱	۴,۹۴۵,۴۱۱	۸,۹۰۳,۱۷۶
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۰	۰	۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۱,۰۱۹,۷۶۱	۴,۹۴۵,۴۱۱	۸,۹۰۳,۱۷۶
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۱,۰۱۹,۷۶۱	۴,۹۴۵,۴۱۱	۸,۹۰۳,۱۷۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.....

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمادگي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۴,۵۵۳,۹۰۱	۷۵,۰۴۱	۳۴۱,۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۴,۵۵۳,۹۰۱	۷۵,۰۴۱	۳۴۱,۷۲۸
انرژي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۳,۲۴۳,۹۹۰	۱,۱۹۰,۲۲۱	۳,۸۶۱,۰۶۶	۰	۰	۰	۰	۳,۲۴۳,۹۹۰	۱,۱۹۰,۲۲۱	۳,۸۶۱,۰۶۶
فروش در بورس انرژي	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۸۶۱,۳۰۱	۸۶۲,۲۰۴	۷۴۲,۶۱۷	۰	۰	۰	۰	۸۶۱,۳۰۱	۸۶۲,۲۰۴	۷۴۲,۶۱۷
جمع کل			۰				۴,۹۴۵,۴۱۱		۰					۴,۹۴۵,۴۱۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمادگي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۲,۸۹۲,۶۸۷	۸۶,۶۶۸	۲۵۰,۷۰۳	۰	۰	۰	۲,۸۹۲,۶۸۷	۸۶,۶۶۸	۲۵۰,۷۰۳
انرژي نیروگاه	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۳,۰۱۵,۰۷۶	۲,۱۰۵,۶۳۶	۶,۳۴۸,۶۵۲	۰	۰	۰	۳,۰۱۵,۰۷۶	۲,۱۰۵,۶۳۶	۶,۳۴۸,۶۵۲
فروش در بورس انرژي	مگاوات ساعت	۰	۰	۰	۲,۰۶۴,۸۱۷	۱,۱۱۵,۷۵۱	۲,۳۰۳,۸۲۱	۰	۰	۰	۲,۰۶۴,۸۱۷	۱,۱۱۵,۷۵۱	۲,۳۰۳,۸۲۱
جمع کل			۰	۰			۸,۹۰۳,۱۷۶			۰			۸,۹۰۳,۱۷۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	متر مکعب	۰	۰	۰	۵۹۵,۷۹۲,۲۲۲	۲,۷۰۰	۱,۶۰۸,۶۳۹	۵۹۵,۷۹۲,۲۲۲	۲,۷۰۰	۱,۶۰۸,۶۳۹	۰	۰	۰
گازوییل	لیتر	۰	۰	۰	۹۹,۲۹۸,۵۱۸	۲,۷۰۰	۲۶۸,۱۰۶	۹۹,۲۹۸,۵۱۸	۲,۷۰۰	۲۶۸,۱۰۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۰				۱,۸۷۶,۷۴۵			۱,۸۷۶,۷۴۵			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۰			۰			۰
جمع کل			۰				۱,۸۷۶,۷۴۵			۱,۸۷۶,۷۴۵			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	متر مکعب	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۰۰۱,۸۳۵	۲,۷۰۰	۲,۹۰۷,۹۰۴	۱,۰۷۷,۰۰۱,۸۳۵	۲,۷۰۰	۲,۹۰۷,۹۰۴	۰	۰	۰
گازوییل	لیتر	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۱۹,۵۹۱	۲,۷۰۰	۷۰۲,۰۵۲	۲۶۰,۰۱۹,۵۹۱	۲,۷۰۰	۷۰۲,۰۵۲	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۰				۳,۶۰۹,۹۵۶			۳,۶۰۹,۹۵۶			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۰			۰			۰
جمع کل			۰				۳,۶۰۹,۹۵۶			۳,۶۰۹,۹۵۶			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.....
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۶۲,۵۰۳	۹۳,۲۱۵	۱۱۴,۳۳۲
هزینه استهلاک	۷۴۱,۱۸۱	۳۷۵,۴۸۸	۸۹۹,۷۱۶	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حفظ و نگهداري ظرفيت نيروگاه	۰	۱,۱۹۹,۳۲۷	۱,۴۳۸,۶۰۴	۰	۰	۰
هزينه بهره برداري	۰	۱,۴۸۷,۰۵۱	۱,۷۸۴,۴۶۱	۰	۰	۰
هزینه بیمه	۰	۶,۸۰۰	۸,۱۶۰	۰	۰	۰
هزينه هاي جانبي	۵,۴۶۷,۹۵۸	۰	۰	۱۰۳,۶۰۵	۵۸,۲۸۵	۶۷,۳۸۷
جمع	۶,۲۰۹,۱۳۹	۳,۰۶۸,۶۶۶	۴,۱۳۰,۹۴۱	۲۶۶,۱۰۸	۱۵۱,۵۰۰	۱۸۱,۷۱۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.....

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۰	۰	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹	۱۰	۱۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
احداث نیروگاه ۲۵ مگاواتي پردیس	۲,۷۲۰,۰۰۰	یورو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۹,۷۵۷	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۴	۹۴	۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۴۵درصد	بهره برداری از مولد مقیاس کوچک پردیس
احداث نیروگاه ۲۵ مگاواتي بهشهر	۴,۸۰۰,۰۰۰	یورو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۶,۱۷۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۷	۷۷	۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۴۵درصد	احداث و بهره برداری از مولد مقیاس کوچک بهشهر

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

با توجه به عدم صدور مجوزهای سازمانهای دولتی تاکنون پروژه ها موقتاً متوقف شده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
تولید برق سنندج مپنا	۰	۲۵,۱۷۴	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۲۵,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۴	۰	۰	۰
تعمیرات و توسعه بهره برداري ریلي مپنا	۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰
صندوق پژوهش و فناوري غیر دولتي سرمایه گذاري خطر پذیر شرکتي مپنا	۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

.....

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي بانکي	۷۱۵	۱۷	۰
سود ناشي از سرمايه در شرکتها	۱۰,۳۸۷	۴۳,۷۲۱	۰
درآمد حاصل از بيع متقابل	۱,۸۹۵,۵۹۷	۹۸۸,۶۳۳	۰
جمع	۱,۹۰۶,۶۹۹	۱,۰۳۱,۳۷۱	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
درآمد فروش ضايعات	۱۵,۱۰۵	۰	۰
هزينه هاي مالي - فروش اسناد خزانه	۰	۵۷۱,۱۳۳	۰
ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۰	۰	۰
جمع	۱۵,۱۰۵	۵۷۱,۱۳۳	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۶,۸۰۳,۵۹۰	۱,۱۶۲,۰۷۵	۱۱,۶۳۰,۷۵۴	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	.....

سایر توضیحات با اهمیت

.....

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
تولید برق عسلویه مپنا	تولید برق عسلویه مپنا	10102931830	زهرا زارع آهن پنجه	زهرا زارع آهن پنجه	2755537851	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	14005921810	مجید صالحي	مجید صالحي	4269423897	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	☑
تولید برق سنندج مپنا	تولید برق سنندج مپنا	10860220367	ایزد گلستانه	ایزد گلستانه	0450328104	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	☑
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	سیده رقیه رحیمي	سیده رقیه رحیمي	0322358701	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	☑
تولید برق توس مپنا	تولید برق توس مپنا	10102569710	میثم نصر	میثم نصر	4072448826	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مهندسي مکانیک	☑