اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید برق عسلویه مپنا	سرمایه ثبت شده: 7,728,000
نماد: بمپنا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید برق عسلویه مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد برق عسلويه مپنا (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 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 بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی احمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس 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.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعيت احداث سه واحد بخار نيروگاه در چارچوب قرارداد بيع متقابل با شركت مادر تخصصي برق حرارتي، قرارداد ساخت واحدهاي بخار با كنسرسيوم شركتهاي گروه مپنا (عضو گروه)، راه اندازي و بهره برداري از 2 واحد بخار و دريافت وجوه بابت صرفه جويي در سوخت واحد يک نيروگاه بخار از طريق شركت مادر تخصصي برق حرارتي در چارچوب قرارداد بيع متقابل از سال 1400 و نحوه ثبت و انعكاس وجوه مزبور در دفاتر شركت مورد گزارش به تفصيل در يادداشت توضيحي 11-4 انعكاس يافته است. مطابق برنامه زمان بندي پروژه، مقرر گرديده بود راه اندازي و بهره برداري از واحد 3 بخار به همراه ديگر واحدها در سنوات قبل انجام پذيرد كه با توجه به الحاقيه قرارداد و در نتيجه افزايش در مخارج باقيمانده جهت تكميل واحد مزبور كه عمدتا ناشي از تغييرات در نرخ برابري ارز مطابق با مقررات جاري ارزي بانک مركزي ج.ا.ا. و عدم تامين مالي به موقع پروژه، راه اندازي و بهره برداري از پروژه فوق را نسبت به تاريخ پيش بيني شده اولیه با تاخير مواجه نموده و به شرح يادداشت مزبور بر اساس آخرين بودجه و برنامه زمان بندي انجام شده، راه اندازي واحد مزبور در سال 1405 پيش بيني شده است. بنا به مراتب فوق، مديريت شركت تدابير لازم جهت تسريع در عمليات اجرا و راه اندازي پروژه مزبور را در دست اقدام دارد.
5. وضعيت مالياتي شركت به تفصيل در يادداشت توضيحي 20 انعكاس يافته است. در اين ارتباط براي عملكرد سال 1400 و 1401 بر اساس برگ تشخيص ابلاغي به شركت مبلغ 1.238 ميليارد ريال مورد مطالبه قرار گرفته كه مراتب مورد اعتراض شركت قرار گرفته و پرونده در هياتهاي حل اختلاف مالياتي مفتوح است. بنا به مراتب فوق، قطعيت ميزان بدهي مالياتي شركت موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات مالياتي خواهد بود.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. 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 اطميناني 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 به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در " ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل‌گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

7. 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 اطلاعات شركتهاي ثبت شده:

ردیفشماره بند و مادهشرح
1ماده 13تاخير در افشاي به موقع معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت

ب- دستورالعمل حاكميت شركتي:

ردیفشماره بند و ماده شرح
2ماده 8عدم استقرار واحد حسابرس داخلي

8. در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است. براساس چک ليست تكميل شده، به مورد مهمي كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي كامل بند يا بندهايي از چک ليست ياد شده باشد، مشاهده نگرديده است.

	27مرداد1403

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1403/05/29 18:51:32
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1403/05/29 18:54:27

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵,۴۱۴,۱۲۸	۴,۶۲۶,۶۱۵	۶,۰۶۵,۳۳۷	۱۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	(۲,۴۰۲,۷۹۵)	(۲,۷۵۳,۹۶۳)	(۸)
سود(زیان) ناخالص	۲,۸۲۵,۱۷۹	۲,۲۲۳,۸۲۰	۳,۳۱۱,۳۷۴	۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰,۲۹۹)	(۳۱,۸۱۴)	(۳۵,۴۳۲)	۳۶
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۸۰۴,۸۸۰	۲,۱۹۲,۰۰۶	۳,۲۷۵,۹۴۳	۲۸
هزینه های مالی	(۹۰,۲۳۹)	(۱۴۹,۹۴۱)	(۲۱۱,۴۰۶)	۴۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۸۹,۱۰۵	۸۱,۳۴۷	۷۳,۴۱۴	۶۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۳۰۳,۶۴۶	۲,۱۲۳,۴۱۲	۳,۱۳۷,۹۵۰	۵۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۳۰۳,۶۴۶	۲,۱۲۳,۴۱۲	۳,۱۳۷,۹۵۰	۵۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۴۰۵	۰
سود(زیان) خالص	۳,۳۰۳,۶۴۶	۲,۱۲۳,۴۱۲	۳,۱۳۸,۳۵۵	۵۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۳۶۲	۲۸۴	۴۲۳	۲۷
غیرعملياتي (ریال)	۶۵	(۹)	(۱۸)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۲۷	۲۷۵	۴۰۵	۵۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۲۷	۲۷۵	۴۰۵	۵۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۲۷	۲۷۵	۴۰۶	۵۵
سرمایه	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳,۳۰۳,۶۴۶	۲,۱۲۳,۴۱۲	۳,۱۳۸,۳۵۵	۵۶
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
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۳۰۳,۶۴۶	۲,۱۲۳,۴۱۲	۳,۱۳۸,۳۵۵	۵۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۲,۴۸۲,۷۶۴	۲۷,۳۱۳,۳۳۶	۲۰,۶۴۶,۵۷۰	۱۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱۵,۱۷۶	۲۰۱,۵۷۶	۲۲۵,۶۴۶	(۴۳)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۲,۶۰۶,۴۱۶	۲۷,۵۲۳,۳۸۸	۲۰,۸۸۰,۶۹۳	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۱۳	۷۱۳	۲,۳۳۳	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۴۲۷,۷۲۹	۲,۹۸۰,۰۶۰	۳,۲۳۳,۱۶۸	(۵۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۳۲,۹۹۸	۱۴۲,۷۹۳	۵۲,۴۸۰	۳۴۳
	۲,۰۶۱,۴۴۰	۳,۱۲۳,۵۶۶	۳,۲۸۷,۹۸۱	(۳۴)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۰۶۱,۴۴۰	۳,۱۲۳,۵۶۶	۳,۲۸۷,۹۸۱	(۳۴)
جمع دارايي‌ها	۳۴,۶۶۷,۸۵۶	۳۰,۶۴۶,۹۵۴	۲۴,۱۶۸,۶۷۳	۱۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۱۷,۱۳۰	۵۵۱,۹۴۸	۳۹۵,۰۵۰	۳۰
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	۱۲,۳۳۲,۴۷۰	۹,۹۶۶,۸۰۶	۷,۴۴۹,۴۳۴	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۰,۷۷۷,۶۰۰	۱۸,۲۴۶,۷۵۴	۱۵,۵۷۲,۴۸۴	۱۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱,۰۰۳,۸۰۷	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۱,۰۰۳,۸۰۷	۰
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۲,۷۶۳,۴۳۲	۹,۱۹۹,۸۴۷	۶,۶۴۵,۳۹۴	۳۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۱۰,۸۲۷	۹,۹۵۱	۱۰,۲۰۳	۹
تسهيلات مالي	۵۲۳,۶۶۹	۱,۰۰۳,۹۵۹	۹۲۹,۹۰۳	(۴۸)
ذخاير	۵۹۲,۳۳۸	۲,۱۸۶,۴۴۳	۶,۸۸۲	(۷۳)
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳,۸۹۰,۲۵۶	۱۲,۴۰۰,۲۰۰	۷,۵۹۲,۳۸۲	۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳,۸۹۰,۲۵۶	۱۲,۴۰۰,۲۰۰	۷,۵۹۲,۳۸۲	۱۲
جمع بدهي‌ها	۱۳,۸۹۰,۲۵۶	۱۲,۴۰۰,۲۰۰	۸,۵۹۶,۱۸۹	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۴,۶۶۷,۸۵۶	۳۰,۶۴۶,۹۵۴	۳۴,۱۶۸,۶۷۳	۱۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۷,۴۴۹,۴۳۴	۰	۱۵,۵۷۲,۴۸۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۷,۴۴۹,۴۳۴	۰	۱۵,۵۷۲,۴۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۱۳۷,۹۵۰		۳,۱۳۷,۹۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۷,۹۵۰	۰	۳,۱۳۷,۹۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۷,۹۵۰	۰	۳,۱۳۷,۹۵۰
سود سهام مصوب									(۴۶۳,۶۸۰)		(۴۶۳,۶۸۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۵۶,۸۹۸				(۱۵۶,۸۹۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۱,۹۴۸	۰	۰	۰	۹,۹۶۶,۸۰۶	۰	۱۸,۲۴۶,۷۵۴

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۳,۳۰۳,۶۴۶		۳,۳۰۳,۶۴۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۳,۶۴۶	۰	۳,۳۰۳,۶۴۶
سود سهام مصوب									(۷۷۲,۸۰۰)		(۷۷۲,۸۰۰)
افزايش سرمايه	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	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۶۵,۱۸۲				(۱۶۵,۱۸۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۷,۱۳۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۳۲,۴۷۰	۰	۲۰,۷۷۷,۶۰۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۶,۸۰۳,۶۷۵	۳,۰۵۵,۵۳۰	۶,۶۲۴,۴۹۰	۱۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۸۰۳,۶۷۵	۳,۰۵۵,۵۳۰	۶,۶۲۴,۴۹۰	۱۲۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۶۲۶,۱۸۱)	(۲,۳۷۳,۲۹۸)	(۵,۴۷۵,۲۰۱)	(۱۳۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۸۰,۴۰۲	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱,۳۱۷	۹۴۵	۱,۷۵۵	۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵,۶۲۴,۸۶۴)	(۲,۳۷۲,۳۵۳)	(۵,۳۹۳,۰۴۴)	(۱۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۱۷۸,۸۱۱	۶۸۳,۱۷۷	۱,۲۳۱,۴۴۶	۷۳
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	(۴۸۰,۲۹۰)	(۴۰۴,۲۵۱)	(۸۴۴,۸۸۴)	(۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۹۰,۳۴۲)	(۱۶۶,۲۲۹)	(۲۹۶,۲۲۹)	۴۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
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	(۱۱۷,۹۷۴)	(۳۰)	(۳۰)	(۵۸۹,۷۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۸۸,۶۰۶)	(۵۷۰,۵۰۰)	(۱,۱۴۱,۱۳۳)	(۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۴۹۰,۲۰۵	۱۱۲,۶۷۷	۹۰,۳۱۳	۳۳۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۳,۷۹۳	۶۹,۰۴۰	۵۳,۴۸۰	۱۰۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶۳۳,۹۹۸	۱۸۱,۷۱۷	۱۴۳,۷۹۳	۲۴۸
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۱,۸۵۰,۴۳۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				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 بخش گاز	کیلو وات ساعت	۰	نرخ بازار	۱,۸۳۱,۳۲۵,۴۵۲	۳۸۵,۶۸۹	۲,۱۵۶,۹۰۵,۶۵۴	۲,۱۵۶,۹۰۵,۶۵۴	۱۹۴	۴۱۷,۸۲۵	(۱۸۹,۷۱۳)	۲۲۸,۱۱۲	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
انرژي بخش گاز	کیلو وات ساعت	۰	نرخ بازار	۱,۶۱۲,۰۷۳,۷۳۹	۱,۷۶۷,۶۹۸	۱,۸۰۶,۲۳۱,۳۹۰	۱,۸۰۶,۲۳۱,۳۹۰	۱,۱۲۳	۲,۰۲۷,۸۰۵	(۹۲۰,۷۲۴)	۱,۱۰۷,۰۸۱	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
آمادگي بخش بخار	کیلو وات	۰	نرخ بازار	۸۵۸,۷۸۷,۴۳۹	۱۸۰,۸۶۶	۱,۱۶۷,۱۵۴,۹۳۸	۱,۱۶۷,۱۵۴,۹۳۸	۱۸۳	۲۱۳,۳۸۱	(۹۶,۸۸۶)	۱۱۶,۴۹۵	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
انرژي بخش بخار	کیلو وات	۰	نرخ بازار	۷۹۹,۵۱۹,۲۶۱	۸۷۶,۷۰۵	۱,۰۹۷,۹۲۵,۲۰۲	۱,۰۹۷,۹۲۵,۲۰۲	۱,۱۰۷	۱,۲۱۵,۷۳۴	(۵۵۱,۹۹۹)	۶۶۳,۷۲۵	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
فروش قراردادهاي دو جانبه	کیلو وات	۰	نرخ بازار	۱,۶۶۵,۵۹۸,۰۰۰	۱,۴۱۵,۶۵۷	۲,۵۶۸,۰۰۰,۴۰۸	۲,۵۶۸,۰۰۰,۴۰۸	۸۵۳	۲,۱۹۰,۶۰۲	(۹۹۴,۶۴۱)	۱,۱۹۵,۹۶۱	۱,۴۶۲,۷۰۲,۳۶۸	۱,۴۶۲,۷۰۲,۳۶۸	۸۶۸	۱,۲۶۹,۱۴۸	(۶۰۶,۸۸۶)	۶۶۲,۲۶۲	۱,۷۵۵,۳۴۲,۸۴۱	۱,۷۵۵,۳۴۲,۸۴۱	۸۷۵	۱,۵۳۵,۰۰۰
فروش در بورس انرژي	کیلو وات	۰	سایر			۰		۰		۰	۰	۷۷۵,۵۹۸,۰۰۰	۷۷۵,۵۹۸,۰۰۰	۱,۱۳۱	۸۷۷,۴۸۴	(۴۱۹,۵۹۹)	۴۵۷,۸۸۵	۹۳۰,۷۱۷,۶۰۰	۹۳۰,۷۱۷,۶۰۰	۱,۱۳۱	۱,۰۵۲,۹۸۰
آمادگي نیروگاه	کیلو وات	۰				۰		۰		۰	۰	۲,۷۵۰,۶۸۹,۵۰۱	۲,۷۵۰,۶۸۹,۵۰۱	۱۰۹	۳۰۰,۰۳۷	(۱۴۳,۴۷۳)	۱۵۶,۵۶۴	۳,۵۲۸,۸۳۷,۴۰۱	۳,۵۲۸,۸۳۷,۴۰۱	۱۰۹	۳۸۵,۵۰۶
انرژي نیروگاه	کیلو وات	۰				۰		۰		۰	۰	۲,۲۸۵,۹۸۰,۶۵۷	۲,۲۸۵,۹۸۰,۶۵۷	۱,۲۹۸	۲,۹۶۷,۴۵۹	(۱,۴۱۸,۹۹۱)	۱,۵۴۸,۴۶۸	۲,۹۳۵,۱۷۶,۷۸۸	۲,۹۳۵,۱۷۶,۷۸۸	۱,۲۹۹	۳,۸۱۲,۷۷۶
جمع فروش داخلی				۶,۷۶۷,۳۰۳,۸۹۱	۴,۶۲۶,۶۱۵	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۲	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۲		۶,۰۶۵,۳۳۷	(۲,۷۵۳,۹۶۳)	۳,۳۱۱,۳۷۴	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶		۵,۴۱۴,۱۲۸	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	۲,۸۲۵,۱۷۴	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۰	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۴		۶,۷۸۶,۲۶۶
فروش صادراتي:																					
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				۶,۷۶۷,۳۰۳,۸۹۱	۴,۶۲۶,۶۱۵	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۲	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۲		۶,۰۶۵,۳۳۷	(۲,۷۵۳,۹۶۳)	۳,۳۱۱,۳۷۴	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶		۵,۴۱۴,۱۲۸	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	۲,۸۲۵,۱۷۴	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۰	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۴		۶,۷۸۶,۲۶۶

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۲,۰۴۳,۴۹۵	۳,۱۷۶,۷۴۷	۵,۱۴۹,۲۹۰	۶,۳۰۵,۵۸۱	۶,۰۶۵,۳۳۷	۵,۴۱۴,۱۲۸	۶,۷۸۶,۲۶۶
مبلغ بهای تمام شده	(۷۷۷,۹۳۹)	(۱,۰۰۰,۳۳۳)	(۱,۵۷۸,۶۴۳)	(۲,۳۶۱,۷۰۸)	(۲,۷۵۳,۹۶۳)	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	(۳,۰۲۸,۱۰۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۳. اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱-۳. پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه شرکت در اوایل سال ۱۳۹۵ به منظور افزایش ظرفیت تولید و راندمان نیروگاه و بالطبع افزایش درآمدهای عملیاتی پس از دوره بیع متقابل؛ طرح توسعه نیروگاه از سیکل ساده (گازی) به سیکل ترکیبی (گازی و بخار) را شروع نمود که اهم اطلاعات مربوطه آن به شرح زیر می¬باشد: ۳-۱-۱: مکانیزم قراردادی قرارداد بیع متقابل توسعه بخش بخار نیروگاه عسلویه در تاریخ ۲۸/۲/۱۳۹۴ از سوی توانیر به شرکت ابلاغ شد. این قرارداد برمبنای آیین نامه اجرایی بند ۱۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور منعقد شده است. ۳-۱-۲: نحوه بازگشت سرمایه : با اجرای این طرح، شرکت موظف خواهد بود طبق برنامه زمانبندی قرارداد نسبت به نصب و راه اندازی ۳ واحد بخار با مشترکات و پست مربوطه اقدام نماید. در مقابل، شرکت در یک دوره به مدت حداکثر ۲ سال پس از بهره برداری تجاری از هر واحد ، سوخت نفت گاز صرفه جویی شده (یا معادل آن) را پس از تایید توسط شرکت تولید نیروی برق حرارتی از وزارت نفت دریافت خواهد نمود که بخشی از سرمایه مورد نیاز جهت توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی را در زمان عقد قرارداد پوشش می دهد. ۳-۱-۳: میزان افزایش ظرفیت نیروگاه: با اجرای طرح توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی، ۳ واحد بخاری (سیکل ترکیبی) هریک به ظرفیت اسمی ۱۶۰ مگاوات (جمعا ۴۸۰ مگاوات) به مجموع ظرفیت نیروگاه افزوده خواهد شد. همچنین با اجرای این طرح میزان راندمان نیروگاه از ۳۲% به حدود ۴۹% خواهد شد. ۳-۱-۴: کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز و نحوه تامین مالی طرح : دارایی در جریان تکمیل متشکل از اقلام زیر مربوط به قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی ۳ واحد بخار به شماره ۳-۱۴-۴-۹۳-ASL و قرارداد خرید تجـــهیزات بخـــش بـــخار به شـــماره ۱-۱۴-۴-۹۳-ASL منعقده با کنسرسیوم شرکتهای گروه مپنا، توسعه یک و مپنا بین الملل می باشد که در تاریخ ۰۱/۰۲/۱۳۹۴ ابلاغ و از تاریخ ۰۱/۰۲/۱۳۹۵ اجرایی و آغاز شده است (توضیح اینکه شرکت توسعه ۲ در تاریخ ۳۱/۵/۹۷ از کنسرسیوم خارج شده است). مجموع دو فقره قرارداد مذکور به مبلغ ۴۰۷،۸۹۰،۰۰۰ یورو و مدت آن ۴۷ ماه از تاریخ ابلاغ قرارداد مي باشد (مبلغ ۳۶۷.۰۰۰.۰۰۰ میلیون یورو بابت قرارداد خرید تجهیزات و مبلغ ۴۰.۸۹۰.۰۰۰ یورو بابت قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی میباشد). با عنایت به اعلام پیمانکارEPC بخش بخار نیروگاه عسلویه مبنی بر عدم امکان ادامه عملیات اجرایی پروژه بخش بخار با نرخهای ارز لحاظ شده در صورت وضعیتهای صادره تاکنون که ناشی از طولانی شدن مدت زمان اجرای پروژه و تغییرات شدید نرخ واقعی ارز در سالهای اخیر و افزایش قابل توجه مخارج پروژه می باشد، برآورد می گردد نرخ تبدیل ارز صورتحسابهای بخش تکمیل نشده نیروگاه با نرخ اعلامی سامانه سناء محاسبه خواهد شد. در این خصوص الحاقیه مربوطه قرارداد EPC بخش بخار نیروگاه با پیمانکار در حال نهایی شدن می باشد. بدیهی است که پس از مبادله الحاقیه مذکور، صورت وضعیتهای جدید با نرخ سامانه سناء ، در حسابها منعکس می گردد. ۳-۱-۵: فعالیتهای بسترسازی و پیشبرد طرح: قرارداد EPC: قرارداد EPC احداث بخش بخار نیروگاه عسلویه با کنسرسیومی متشکل از گروه مپنا، شرکت توسعه ۱ و شرکت مپنا بین الملل به رهبری شرکت توسعه ۱ منعقد شده است. این قرارداد متشکل از ۲ قرارداد EC (مهندسی و احداث) و P (تامین تجهیزات) و ضمایم قرارداد در مورخ۰۱/۰۲/۱۳۹۴ به پیمانکار ابلاغ شد. محدوده اجرای پروژه شامل طراحی، عملیات ساختمانی، تامین و نصب و راه اندازی ۳ واحد توربین ژنراتور بخار تیپ E به ظرفیت نامی ۱۶۰ مگاوات و ۶ واحد HRSG و سیستم خنک کننده ACC مشترکات مربوطه و پست می باشد. قرارداد بازنگری مهندسی و نظارت کارگاهی: قرارداد مذکور با شرکت مهندسی قدس نیرو جهت بازنگری و تایید مدارک مهندسی و همچنین نظارت بر عملیات اجرایی پیمانکار EPC پروژه، منعقد و در تاریخ ۱۰/۰۵/۱۳۹۴ به مشاور ابلاغ شد. مجوزها : مطالعات شبکه براي نحوه اتصال بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبي عسلویه در خرداد ماه ۹۳ توسط مشاور انجام شد و در تاریخ ۲۹/۰۷/۱۳۹۳ از سوی شرکت توانیر مورد تایید قرار گرفت. مجوز زیست محیطی پروژه نیز در تاریخ ۱۹/۸/۹۵ از مدیر کل حفاظت محیط زیست استان بوشهر اخذ شده است. پروانه احداث نیروگاه در تاریخ ۱۸/۴/۹۶ با امضای معاونت محترم برق و انرژی وزارت نیرو دریافت شده است. همچنین قرارداد انشعاب و تامین آب جهت بخش بخار نیز در اسفندماه سال ۱۳۹۷ منعقد شد. ۳-۱-۶: عملیات احداث و پیشرفت پروژه EPC اجرای طرح: فاز مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اواخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه های مهندسی مهندسی پروژه در حدود ۴۰۰۰ عنوان می باشد که بخش عمده مدارک تولید و تایید شده است. فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل توربین بخار، ژنراتور، ترانس اصلی، تجهیزات بویلر و مشترکات و پست نیروگاه به سایت حمل شده است و مابقی تجهیزات در حال تامین می باشد. فاز احداث: عملیات احداث پروژه بخش بخار نیروگاه عسلویه از اردیبهشت ماه سال ۹۵ آغاز شده است. عملیات اجرایی واحد اول، مشترکات و پست در بخش ساختمانی، نصب و راه اندازی به اتمام رسیده است و واحد مذکور از اردیبهشت ۱۴۰۰ به بهره برداری تجاری رسیده است. عملیات اجرایی واحد دوم نیروگاه نیز شامل تکمیل کارهای ساختمانی، تامین و نصب تجهیزات از اواخر سال ۱۳۹۹ آغاز شد و در شهریورماه سال ۱۴۰۱ سنکرون اولیه با شبکه برق سراسری انجام گردید. توضیح اینکه پیشرفت واقعی پروژه در پایان خرداد ماه ۱۴۰۳ به میزان ۸۸,۵ ٪ بوده است به طوری که پیشرفت بخش مهندسی ،۱۰۰% بخش تامین تجهیزات ۹۹/۸۶% بخش ساختمانی ۸۱,۷ ٪ و بخش نصب تجهیزات ۷۲,۵ ٪ و بخش راه اندازی ۶۷,۱ ٪می باشد. لازم به ذکر است برق تولیدی واحد دوم بخار نیروگاه از تاریخ ۱۴۰۲/۳/۲۳ در بازار عمده فروشی برق عرضه شده است و گواهی بهره برداری تجاری واحد مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ از سوی شرکت مادر تخصصی برق حرارتی به این شرکت ابلاغ شده است. ضمنا مکاتباتی در خصوص دریافت وجوه مربوط به بیع متقابل با دستگاههای اجرایی ذیربط انجام و مستمراً در حال پیگیری می باشد. همچنین عملیات اجرایی واحد سوم بخار نیروگاه عسلویه به دلیل عدم دریافت بخش عمده مطالبات قرارداد بیع متقابل واحد یک بخار از شرکت تولید نیروی برق حرارتی و در نتیجه مشکل تامین مالی پروژه در حال حاضر متوقف می باشد. ۳-۱-۷: میزان تاثیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در یک دوره به مدت حداکثر ۲ ساله پس از بهره برداری تجاری هر واحد، سوخت مایع (نفت گاز) صرفه جویی شده یا معادل آن را پس از تایید توسط وزارت نیرو از وزارت نفت دریافت خواهد نمود به طوری که بخشی از هزینه های سرمایه گذاری پروژه را پوشش خواهد داد. پس از اتمام دوره فوق، با توجه به افزایش ظرفیت نیروگاه به میزان ۴۸۰ مگاوات که حدوداً معادل ۵۰% افزایش خواهد بود، فروش برق نیروگاه نیز متناسباً افزایش خواهد یافت. ضمناً به دلیل افزایش راندمان نیروگاه پس از اجرای طرح و تبدیل به سیکل ترکیبی به جهت خرید برق تولیدی ؛ این نیروگاه در اولویت قرار خواهد گرفت.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرخ و مقدار فروش برق تابع سیاست های کلان وزارت نیرو(دبیرخانه هیات تنظیم بازار برق توانیر) و مقررات ناظر بر بازار و با نظر شرکت مدیریت شبکه برق ایران تعیین می شود.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۶۲,۶۵۲	۱,۲۲۶,۴۸۹	۱,۴۲۰,۳۹۹
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰	۰
سربارتولید	۲,۳۹۱,۳۱۱	۱,۳۶۲,۴۶۰	۱,۶۰۷,۷۰۲
جمع	۲,۷۵۳,۹۶۳	۲,۵۸۸,۹۴۹	۳,۰۲۸,۱۰۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۲,۷۵۳,۹۶۳	۲,۵۸۸,۹۴۹	۳,۰۲۸,۱۰۱

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۳,۷۵۳,۹۶۳	۳,۵۸۸,۹۴۹	۳,۰۳۸,۱۰۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۰	۰	۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۷۵۳,۹۶۳	۳,۵۸۸,۹۴۹	۳,۰۳۸,۱۰۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۷۵۳,۹۶۳	۳,۵۸۸,۹۴۹	۳,۰۳۸,۱۰۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....
«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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
برق	کیلو وات ساعت	۰	۰	۰	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶	۳۵۶	۲,۵۸۸,۹۴۹	۰	۰	۰	۷,۲۷۴,۹۷۰,۵۲۶	۳۵۶	۲,۵۸۸,۹۴۹	۰	۰	۰
جمع کل				۰			۲,۵۸۸,۹۴۹			۰			۲,۵۸۸,۹۴۹			۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
برق	کیلو وات ساعت	۰	۰	۰	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۰	۳۳۱	۳,۰۳۸,۱۰۱	۰	۰	۰	۹,۱۴۹,۹۶۴,۶۳۰	۳۳۱	۳,۰۳۸,۱۰۱	۰	۰	۰
جمع کل				۰			۳,۰۳۸,۱۰۱			۰			۳,۰۳۸,۱۰۱			۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
		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	۱,۵۶۴,۶۵۲,۰۰۰	۷۵۰	۱,۱۷۳,۴۸۹	۱,۵۶۴,۶۵۲,۰۰۰	۷۵۰	۱,۱۷۳,۴۸۹	۰	۰	۰

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره		مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
گازوئیل	لیتر	۰	۰	۰	۷۰,۶۶۷,۰۰۰	۷۵۰	۵۳,۰۰۰	۷۰,۶۶۷,۰۰۰	۷۵۰	۵۳,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۱,۲۲۶,۴۸۹			۱,۲۲۶,۴۸۹
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰
جمع کل				۰			۱,۲۲۶,۴۸۹			۱,۲۲۶,۴۸۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره		مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:										
گار طبیعي	متر مکعب	۰	۰	۰	۱,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۳۹۶,۵۰۰	۱,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۳۹۶,۵۰۰
گازوئیل	لیتر	۰	۰	۰	۳۱,۸۶۵,۰۰۰	۷۵۰	۲۳,۸۹۹	۳۱,۸۶۵,۰۰۰	۷۵۰	۲۳,۸۹۹
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۱,۴۲۰,۳۹۹			۱,۴۲۰,۳۹۹
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰
جمع کل				۰			۱,۴۲۰,۳۹۹			۱,۴۲۰,۳۹۹

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ .....

«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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۲۰۴,۷۸۷	۱۴۱,۸۷۱	۰	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۶۲,۶۵۳	۱,۲۰۳,۷۲۸	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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	۱,۸۲۳,۸۷۱	۱۶,۸۶۱	۰	۳۵,۴۳۲	۲۰,۲۹۹	۰
جمع	۲,۳۹۱,۳۱۱	۱,۳۶۲,۴۶۰	۰	۳۵,۴۳۲	۲۰,۲۹۹	۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۰	۰	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸	۸	۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
طرح سیکل ترکیبي نیروگاه	۰	۰	یورو	۰	۰	۹۸	۱۰۰	۹۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	افزایش ظرفیت تولید به میزان ۵۰۰ مگاوت	واحد ۲ بخار
طرح سیکل ترکیبي نیروگاه	۴۹,۸۰۲,۱۴۸	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۳,۷۶۲,۳۷۵	۴۶,۰۳۹,۷۷۳	۴۴	۴۴	۴۴	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	افزایش ظرفیت تولید به میزان ۵۰۰ مگاوت	واحد ۳ بخار

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

۱-۴-۱۱- دارایی در جریان تکمیل متشکل از اقلام زیر مربوط به قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی ۳ واحد بخار به شماره ۲-۱۴-۴-۹۳-ASL و قرارداد خرید تجـــهیزات بخـــش بـــخار به شـــماره ۱-۱۴-۴-۹۳-ASL منعقده با کنسرسیوم شرکتهای گروه مپنا، توسعه یک و مپنا بین الملل می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۱ ابلاغ و از تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۱ اجرایی و آغاز شده است (توضیح اینکه شرکت توسعه ۲ در تاریخ ۹۷/۵/۳۱ از کنسرسیوم خارج شده است). مجموع دو فقره قرارداد مذکور به مبلغ ۴۰۷،۸۹۰،۰۰۰ یورو و مدت آن ۴۷ ماه از تاریخ ابلاغ قرارداد مي باشد (مبلغ ۳۶۷.۰۰۰.۰۰۰ یورو بابت قرارداد خرید تجهیزات و مبلغ ۴۰،۸۹۰،۰۰۰ یورو بابت قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی میباشد). با عنایت به اعلام پیمانکارEPC بخش بخار نیروگاه عسلویه مبنی بر عدم امکان ادامه عملیات اجرایی پروژه بخش بخار با نرخهای ارز لحاظ شده در صورت وضعیتهای صادره قبلی که ناشی از طولانی شدن مدت زمان اجرای پروژه و تغییرات شدید نرخ واقعی ارز در سالهای اخیر و افزایش قابل توجه مخارج پروژه می باشد، در قالب الحاقیه ای به قرارداد مذکور، توافق گردید از تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱، صورت وضعیت های صادره بر اساس نرخ سامانه سناء در حساب ها منعکس گردد. ۱۱-۴-۱-۱- پیشرفت فیزیکی واحد سوم بخار نیروگاه عسلویه ۴۴.۴% می باشد که پیش بینی تاریخ تکمیل این واحد منوط به تامین نقدینگی بویژه از محل دریافت مطالبات قرارداد بیع متقابل از شرکت تولید نیروی برق حرارتی خواهد بود. ۱۱-۴-۱-۲-پیرو قرارداد منعقده مورخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۲ که با استفاده از مجوز بند ۱۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ در قالب بیع متقابل به منظور احداث بخش بخار نیروگاه و تولید و عرضه برق با ظرفیت اسمی ۴۸۰ مگاوات (۳ واحد بخار) فی مابین شرکت مدیریت تولید ، انتقال و توزیع نیروی برق ایران (شرکت توانیر) و شرکت ، توافق گردیده انرژی حاصل از تولید بخش بخار نیروگاه در دوره بهره برداری بر طبق مفاد و شرایط مندرج در قرارداد به شرکت توانیر بدون دریافت وجه توسط شرکت تحویل داده شده و درمقابل معادل ریالی سوخت صرفه جویی شده تحویل شرکت گردد . به موجب مفاد بند ۳-۲ ماده ۲ قرارداد، دوره بهره برداری یک دوره حداکثر هشت ماه و ۲۳ روز برای تولید برق در هر واحد بخار نیروگاه از تاریخ بهره برداری درآن واحد بخار می باشد (با توجه به دوره پیشبرد و ساخت در سال ۱۳۹۷) و معادل ریالی سوخت صرفه جویی شده صرفاً متناسب با تولید انرژی در این دوره محاسبه خواهد شد . براساس قرارداد سوخت صرفه جویی در دوره بهره برداری مقدار ۶۱۷.۳۸۶.۸۵۷ لیتر و معادل ۱۲.۰۱۹ میلیارد ریال می باشد. از آنجائیکه طبق تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه بند ۱۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ مقرر گردیده دوره بهره برداری به گونه ای محاسبه شود که ارزش سوخت صرفه جویی شده بر اساس قیمت فوب خلیج فارس در زمان عقد قرارداد بتواند اصل سرمایه گذاری را پوشش دهد .لذا در نتیجه پیگیری های لازم توسط شرکت به منظور حقوق متصوره در چارچوب قرارداد بابت مطالبات ناشی از سوخت صرفه جویی شده به شبکه از طریق شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی و متعاقبا توسط شرکت مذکور از طریق سازمان برنامه و بودجه کشور، الحاقیه شماره يك قرار داد، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ با شرکت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي منعقد و طي نامه شماره ۴۳۰/۲۳۶۵۳/ص/۹۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ توسط شرکت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي به شرکت ابلاغ گرديده است. اهم تغييرات طبق الحاقيه مذکور به شرح زير مي باشد: - شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حراراتی جایگزین شرکت توانیر در قرارداد بیع متقابل می گردد. - طول "دوره بهره برداری" قرارداد بیع متقابل براي هر واحد نیروگاه بخار از ۸ ماه و ۲۳ روز به ۲۴ ماه افزایش یافته است. - سقف سوخت صرفه جویی شده تحویلی در "دوره بهره برداری" معادل ۱،۶۹۱،۳۷۲،۳۲۲ لیتر نفت و گاز و تا سقف ۳۵۱،۹۱۰،۵۰۸ یورو می باشد که توسط سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور محاسبه شده است. - طبق ماده ۱۳ الحاقیه ، در صورت تاخیر در بهره برداري از هر واحد نیروگاه نسبت به تاریخ هاي برنامه ریزي شده (براي واحد يك ۱۳۹۹/۰۳/۰۲ براي واحد دو ۱۳۹۹/۵/۰۲ و براي واحد سه ۱۳۹۹/۰۷/۰۲) ، خسارتي معادل ۰/۱۴۶۴ يورو به ازاي هر كيلووات در روز تعلق مي گيرد. تعيين خسارت مقطوع براساس تاخيراتي كه توسط شركت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي غير مجاز و قابل انتساب به شركت شناخته شده محاسبه مي باشد. لازم به توضیح است دوره بهره برداری تجاری واحد اول بخار نیروگاه عسلویه که از تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۸ آغاز شده بود به دلیل تحقق سقف سوخت صرفه جویی شده واحد مذکور (به میزان ۵۶۳،۷۹۰،۷۷۴ لیتر) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۲ خاتمه یافته تلقی می گردد و لذا از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۳ درآمد فروش برق واحد مذکور در بازار عمده فروشی برق متعلق به شرکت تولید برق عسلویه مپنا می باشد. همچنین بابت سوخت صرفه جویی واحد اول بخار تا پایان خرداد ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۷.۸۱۹ میلیارد ریال به شرح یادداشت ۱-۶-۱۹ صورت های مالی از طرف شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی به حسابهای شرکت واریز گردیده است. که بر اساس استانداردهای حسابداری ، نسبت به تعدیل این حساب در دفاتر شرکت اقدام شده است. - برق تولیدی واحد دوم بخار نیروگاه از تاریخ ۱۴۰۲/۲/۲۳ در بازار عمده فروشی برق عرضه شده است و گواهی بهره برداری تجاری واحد مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ از سوی شرکت مادر تخصصی برق حرارتی به این شرکت ابلاغ شده است. ضمنا مکاتباتی در خصوص دریافت وجوه مربوط به بیع متقابل با دستگاههای اجرایی ذیربط انجام و مستمراً در حال پیگیری می باشد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
	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 هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
تولیدبرق توس مپنا	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق پرند مپنا	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق سنندج مپنا	۰	۲۵,۱۷۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۴۹	۰	۲۵,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۵	۰	۰	۰
تولید برق پره سر مپنا	۰	۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰
سرمایه گذاري کارکنان گروه مپنا	۵	۸۶,۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۶,۵۸۲	۵	۸۶,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۴۰۰	۰	۰	۰
تولید برق گناوه مپنا	۷	۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۲,۴۶۹	۷	۹۰,۰۰۰	۰	۱	۷۲,۸۳۰	۰	۹۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۰	۰	۰
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									
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	۱۸	۱,۰۰۳,۹۵۹	۵۲۳,۶۶۹		۰	۰	۵۲۳,۶۶۹	۰	۹۰,۳۳۹	
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		۱,۰۰۳,۹۵۹	۵۲۳,۶۶۹			۰	۵۲۳,۶۶۹	۰	۹۰,۳۳۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۰,۳۳۹	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
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

تسهیلات مذکور در سال ۱۳۸۷ از بانک ملت و از محل حساب صندوق ذخیره ارزی به منظور احداث نیروگاه دریافت شده است. در سال مالی ۱۳۹۶ در اجرای ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و آیین نامه اجرایی مربوط و طبق توافق با بانک ملت ؛ وام ارزی مذکور به وام ریالی تبدیل گردید. با توجه به اینکه هیات محترم دولت در آخرین اصلاحیه ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور ، اقدام به تغییر و اصلاح ماده (۴) آن طی مصوبه شماره ۱۶۴۵۲۷/ت ۵۶۹۶۲ هو مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ نموده و بر اساس ماده مذکور ؛ بدهکاران بانکی تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فرصت دارند اقساط سررسید شده خود را به صورت یکجا پرداخت نمایند و یا در صورت عدم امکان پرداخت اقساط سررسید شده به صورت یکجا ، بانک عامل مکلف است بنا به درخواست مشتری نسبت به تقسیط بدهی این دسته از بدهکاران حداکثر تا چهار سال در اقساط شش ماهه با نرخ سود هجده درصد اقدام نماید.لذا این شرکت طی نامه شماره ۳۹۰۰/۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۶ درخواست خود را مبنی بر تقسیط حداکثری مانده اصل تسهیلات به مبلغ ۳.۱۵۸.۳۴۹ میلیون ریال بر مبنای دوره بازپرداخت ۴ ساله (معادل ۸ قسط شش ماهه) به بانک ملت شعبه اسکان ارایه نموده و سرانجام در آذر ماه سال ۱۳۹۹ مراحل تمدید و تبدیل تسهیلات به سه فقره تسهیلات فروش اقساطی وسایل تولید با بازپرداخت ۸ قسط ۶ ماهه به تاریخ سررسید نهایی ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ صورت پذیرفته و تاکنون ۷ فقره قسط اول تا هفتم آن به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۰/۰۹/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ ، ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ و ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ پرداخت گردیده است .

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

تسهیلات مذکور در سال ۱۳۸۷ از بانک ملت و از محل حساب صندوق ذخیره ارزی به منظور احداث نیروگاه دریافت شده است. در سال مالی ۱۳۹۶ در اجرای ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و آیین نامه اجرایی مربوط و طبق توافق با بانک ملت ؛ وام ارزی مذکور به وام ریالی تبدیل گردید. با توجه به اینکه هیات محترم دولت در آخرین اصلاحیه ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور ، اقدام به تغییر و اصلاح ماده (۴) آن طی مصوبه شماره ۱۶۴۵۲۷/ت ۵۶۹۶۲ هو مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ نموده و بر اساس ماده مذکور ؛ بدهکاران بانکی تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فرصت دارند اقساط سررسید شده خود را به صورت یکجا پرداخت نمایند و یا در صورت عدم امکان پرداخت اقساط سررسید شده به صورت یکجا ، بانک عامل مکلف است بنا به درخواست مشتری نسبت به تقسیط بدهی این دسته از بدهکاران حداکثر تا چهار سال در اقساط شش ماهه با نرخ سود هجده درصد اقدام نماید.لذا این شرکت طی نامه شماره ۳۹۰۰/۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۶ درخواست خود را مبنی بر تقسیط حداکثری مانده اصل تسهیلات به مبلغ ۳.۱۵۸.۳۴۹ میلیون ریال بر مبنای دوره بازپرداخت ۴ ساله (معادل ۸ قسط شش ماهه) به بانک ملت شعبه اسکان ارایه نموده و سرانجام در آذر ماه سال ۱۳۹۹ مراحل تمدید و تبدیل تسهیلات به سه فقره تسهیلات فروش اقساطی وسایل تولید با بازپرداخت ۸ قسط ۶ ماهه به تاریخ سررسید نهایی ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ صورت پذیرفته و تاکنون ۷ فقره قسط اول تا هفتم آن به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۰/۰۹/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ ، ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ ، ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ و ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ پرداخت گردیده است .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۷۳,۴۱۴	۵۸۹,۱۰۵	۰
جمع	۷۳,۴۱۴	۵۸۹,۱۰۵	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر درآمدها و هزینه هاي غیر عملیاتي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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
۹,۹۶۶,۸۰۶	۲۱۸,۴۰۰	۳,۱۳۸,۳۵۵	۷۷۲,۸۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.....

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 توس مپنا	تولید برق توس مپنا	10102569710	سیدعلي مکبري	سیدعلي مکبري	0532435281	عضو هیئت مدیره	موظف			☑
تولید برق گناوه مپنا	تولید برق گناوه مپنا	10103734777	ایزد گلستانه	ایزد گلستانه	0450328104	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
تولید برق غرب کارون مپنا	تولید برق غرب کارون مپنا	10320825731	احمدرضا فراست	احمدرضا فراست	0067529283	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
تولید آب و برق قشم مپنا	تولید آب و برق قشم مپنا	14000013695		غلامحسین سمندگاني	5759650440	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	14005921810	خلیل بهبهاني	خلیل بهبهاني	1950380688	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑