

شرکت: تولید نیروی برق دماوند	سرمایه ثبت شده: 2,760,000
نماد: دماوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401093	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید نیروی برق دماوند
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. ترازنامه شرکت تولید نیروی برق دماوند (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.	
نتیجه گیری 3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	
تأکید بر مطالب خاص	

4. مبلغ 13.365 میلیون ریال از مانده مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران مندرج در سرفصل دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری (پادداشت 5 صورتهای مالی) شامل مبلغ 10.822 میلیون ریال مانده انتقالی از سالهای قبل در ارتباط با فروش انرژی برق می باشد که تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. مضافاً مبلغ 11.109 میلیارد ریال سود سهام پرداختنی به سهامداران که حدود 8.685 میلیارد ریال آن از سالهای قبل منتقل شده است و همچنین مبلغ 15.558 میلیارد ریال سایر بدهی‌ها به سهامدار عمده که تماماً انتقالی از سالهای گذشته بوده (مندرج در پادداشت 4-11 صورتهای مالی) و نیز تعهدات جاری شرکت به پیمانکاران و سازمان امور مالیاتی عمدتاً تسویه نشده است. مضافاً با توجه به افزایش هزینه‌های سالیانه مرتبط با بهره برداری از نیروگاه، افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان، افزایش قابل ملاحظه بهای لوازم و قطعات مصرفی برای تعمیرات جاری و ادواری نیروگاه، طی سه سال اخیر نرخ آمادگی و فروش برق افزایشی نداشته که تداوم روند فوق منجر به کاهش سودآوری شرکت و نیز افزایش ریسک نقدینگی و به تبع آن ناتوانی شرکت در انجام تعهدات جاری خود در مقابل پیمانکاران، سازمانهای دولتی و سهامداران خواهد شد. بنا به مراتب فوق، اتخاذ تدابیر جدی برای رفع مشکلات مزبور ضروری است.

5. وضعیت مالیات عملکرد، تکلیفی، حقوق، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض و همچنین بیمه در یادداشتهای 5، 7، 11، 12 و 24 صورتهای مالی درج شده است. علیرغم اقدامات انجام شده تاکنون، تسویه حساب مالیات عملکرد سالهای 1387 لغایت 1395 و تعیین تکلیف مبلغ 1.621 میلیارد ریال پیش پرداخت مالیاتی و همچنین استرداد مبلغ 919 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده به نتیجه قطعی نرسیده است.

6. اقدامات شرکت برای انتقال اسناد مالکیت زمین و ساختمانها، حق امتیاز 30 خط تلفن و سایر حق امتیازها و حق انشعاب‌های نیروگاه و وسایط نقلیه (مندرج در یادداشتهای 9 و 10 صورتهای مالی) از شرکت توانیر به نام شرکت تا تاریخ گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است. مضافاً استهلاك بخشی از داراییهای شرکت بر اساس روشها و نرخهای مندرج در جدول استهلاكات ماده 151 ق.م.م مصوب سال 1380 محاسبه شده و نرخها و روشهای مندرج در مقررات و ضوابط اجرایی استهلاكات موضوع ماده 149 ق.م.م مصوب تیرماه 1394 ملاک محاسبه قرار نگرفته است.

7. مبلغ 15.558 میلیارد ریال از مانده سرفصل سایر پرداختنی‌ها (بلند مدت) مندرج در پادداشت 1-2-11 صورتهای مالی را بدهی به سهامدار عمده تشکیل می دهد که تماماً انتقالی از سالهای گذشته است. با توجه به توضیحات مندرج در پادداشت مزبور، برنامه ها و اقدامات مدیریت شرکت برای تسویه آن از محل افزایش سرمایه در تاریخ این گزارش در جریان می باشد که تحقق آن منوط به موافقت سهامدار عمده و انجام افزایش سرمایه به شرح توضیحات مندرج در پادداشت 1-2-11 صورتهای مالی می‌باشد.

بندهای توضیحی

8. صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به پایان شهریور 1396 و سال مالی منتهی به پایان اسفند 1396 توسط حسابرس دیگری مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته و در گزارشهای مورخ 13 آبان ماه 1396 و 21 خرداد ماه 1397 به ترتیب نسبت به صورتهای مالی مزبور " نتیجه گیری مشروط" و " اظهار نظر مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی میان دوره‌ای، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره‌ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی مزبور یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف یا اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای عدم آرایه پاره‌ای از جزئیات مذکور در ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، نکته قابل‌گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

10. بر اساس بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به شواهدی حاکی از اینکه سایر ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار از جانب شرکت رعایت نشده باشد، برخورد نگردیده است.

- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده درخصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر

- مفاد ماده 28 اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام پذیرفته شده در فرابورس درخصوص ترتیبات انتخاب عضو هیات مدیره جایگزین در صورت عدم حضور یکی از اعضا برای مدت بیش از یک ماه در شرایطی که یکی از اعضای هیات مدیره در ماه‌های فروردین لغایت مرداد ماه 1397 در جلسات حضور نداشته است.

1397آبان09			
موسسه حسابرسی هشیار بهمند			
1397/08/30 10:30:06	811022	[Mohammad Sakhaeifar [Sign	شریک موسسه هشیار بهمند
1397/08/30 10:34:50	8800899	[Abbas Hoshi [Sign	شریک موسسه هشیار بهمند
1397/08/30 10:38:04	800912	[Hamid Yazdan Parasti [Sign	مدیر موسسه هشیار بهمند

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۳,۵۸۵	۱۸,۸۵۹	۱۳۱	پرداختنی‌های تجاری	۸۳۷,۴۱۶	۶۰۳,۱۰۸	۳۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۳۷,۵۰۶	۲۶۲,۲۸۲	(۴۸)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۱۶۰,۰۹۸	۹۴۹,۵۷۳	۲۲
دریافتنی‌های تجاری	۱۳,۶۹۵,۵۵۳	۱۰,۹۶۸,۹۰۹	۲۵	مالیات پرداختنی	۱,۴۵۳,۹۳۱	۸۰۳,۴۹۷	۸۱
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹۵۳,۸۶۰	۹۸۳,۶۸۸	(۳)	سود سهام پرداختنی	۱۱,۱۰۹,۳۳۴	۸,۶۸۴,۹۲۸	۲۸
موجودی مواد و کالا	۱,۰۸۳,۳۶۷	۱,۰۹۵,۳۲۵	(۱)	تسهیلات مالی	.	.	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۴۹,۰۱۶	۳۳۲,۸۱۴	۱۰۳	ذخایر	.	.	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۳,۲۷۵	.	--
جمع دارایی‌های جاری	۱۶,۳۶۱,۷۸۶	۱۳,۵۵۱,۷۸۷	۲۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۱۴,۵۵۹,۷۵۹	۱۱,۰۴۳,۳۸۱	۳۲
دریافتنی‌های بلندمدت	.	.	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۵۳۷	۵,۵۳۷	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	.	.	--
دارایی‌های نامشهود	۷۵۴	۷۳۲	۳	تسهیلات مالی بلندمدت	.	.	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹,۱۳۶,۴۸۹	۱۹,۲۱۷,۹۷۸	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	.	.	--
سایر دارایی‌ها	.	.	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۹,۱۴۲,۷۷۰	۱۹,۲۳۴,۲۳۷	۰	جمع بدهی‌ها	۳۰,۱۱۷,۶۶۶	۲۶,۶۰۱,۳۸۸	۱۳
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۷۶۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.	.	--
				صرف (کسر) سهام	.	.	--

--	.	.	سهام خزانه				
.	۳۷۶,۰۰۰	۳۷۶,۰۰۰	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
(۲۵)	۳,۱۳۸,۷۳۶	۳,۳۵۰,۸۹۰	سود (زیان) انباشته				
(۱۳)	۶,۱۷۴,۷۳۶	۵,۳۸۶,۸۹۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۸	۳۳,۷۷۶,۰۲۴	۳۵,۵۰۴,۵۵۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۳۳,۷۷۶,۰۲۴	۳۵,۵۰۴,۵۵۶	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۳۴,۱۵۹	۳,۶۴۶,۵۳۷	۱۰	۶,۰۵۴,۸۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	(۱,۱۹۸,۳۳۴)	۳۷	(۳,۵۸۷,۶۳۷)
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۹۶,۴۶۳	۲,۴۴۸,۲۹۳	۳	۲,۴۶۷,۲۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۴۸۹)	(۳۱,۴۳۵)	۱۶	(۵۶,۰۵۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
سایر هزینه های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۲,۴۵۹,۹۷۴	۲,۴۱۶,۸۶۸	۲	۲,۴۱۱,۱۴۳
هزینه های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۳۳,۳۹۱	۳۱,۳۱۶	(۳۵)	۶۵,۳۱۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۱۳	۱۰,۹۱۴	(۹۸)	۱۹,۳۰۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۸۳,۵۷۸	۲,۴۵۸,۹۹۸	۱	۲,۴۹۵,۶۵۵
مالیات بر درآمد	(۷۸۷,۴۳۴)	(۵۱۳,۵۸۴)	۵۳	(۷۳۴,۸۶۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	(۱۳)	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	(۱۳)	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۰۶	۶۹۰	(۱۳)	۹۷۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۹	۱۵	(۴۰)	۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۱۵	۷۰۵	(۱۳)	۱,۰۰۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	.

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	:	:	--	:
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	(۱۳)	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۱۳۸,۷۳۶	۴,۱۸۸,۰۱۰	(۳۵)	۴,۱۸۸,۰۱۰
تعدیلات سنواتی	.	.	--	(۶۱۸,۵۴۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۱۳۸,۷۳۶	۴,۱۸۸,۰۱۰	(۳۵)	۳,۵۶۹,۴۶۸
سود سهام مصوب	(۳,۴۸۴,۰۰۰)	(۳,۱۷۴,۰۰۰)	(۳۲)	(۳,۱۷۴,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۵۴,۷۳۶	۱,۰۱۴,۰۱۰	(۳۵)	۳۹۵,۴۶۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	--	.
سود قابل تخصیص	۲,۳۵۰,۸۹۰	۲,۹۵۹,۴۳۴	(۳۱)	۳,۱۶۶,۳۵۵
انتقال به اندوخته قانونی	.	(۳۷,۵۳۰)	--	(۳۷,۵۱۹)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۳۵۰,۸۹۰	۲,۹۳۱,۹۰۴	(۲۰)	۳,۱۳۸,۷۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۱۵	۷۰۵	(۱۳)	۱,۰۰۴
سرمایه	۳,۷۶۰,۰۰۰	۳,۷۶۰,۰۰۰	.	۳,۷۶۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد				
شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	688,036	913,703	(25)	2,656,601
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	688,036	913,703	(25)	2,656,601
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	507
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	23,391	23,205	1	56,692
سود سهام پرداختی	(59,604)	(34,388)	73	(61,769)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(36,213)	(11,183)	224	(4,570)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(137,000)	(667,985)	(79)	(1,777,912)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				

0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(997,239)	109	(293,945)	(614,780)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(340)	(60)	(250)	(100)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(1,000)	--	(48,000)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	124,776	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(50,603)	--	(20,826)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(1,049,182)	35	(363,021)	(490,104)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(175,063)	--	(128,486)	24,719	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
0	--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(175,063)	--	(128,486)	24,719	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
193,919	(90)	193,919	18,859	موجودی نقد در ابتدای دوره
3	600	1	7	تأثیر تغییرات نرخ ارز
18,859	(33)	65,434	43,585	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعاته قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعاته قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعاته قبلی

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 اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبایي و مرجع قیمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال			
فروش داخلي:															
آمادگي نیروگاه	مگاوات ساعت	دولت	۷,۴۱۷,۷۷۰	۱,۸۱۰,۹۹۷	۱۴,۴۸۵,۵۵۰	۱۸۴,۵۶۳.۳۸	۳,۶۷۳,۵۰۲	(۱,۳۵۳,۶۰۳)	۱,۳۳۰,۸۹۹	۷,۸۳۸,۰۳۰	۳۰۵,۷۰۳.۰۷	۱,۶۱۰,۳۴۳	(۷۵۹,۳۴۳)	۸۵۰,۸۹۹	۴,۸۷۵,۸۸۲
انرژی نیروگاه	مگاوات ساعت	نرخ بازار	۶,۱۳۷,۳۸۳	۱,۵۱۶,۶۰۸	۱۰,۱۹۳,۵۱۴	۳۱۸,۵۸۶.۰۱	۳,۳۳۷,۹۴۱	(۹۵۱,۷۳۶)	۱,۳۷۶,۳۰۵	۶,۳۸۸,۶۳۹	۳۷۳,۷۷۳.۳۳	۱,۷۴۹,۰۳۹	(۶۱۹,۷۱۷)	۱,۱۳۹,۳۳۳	۳,۷۰۷,۳۶۱
خارج از بازار	مگا وات ساعت	هیئت مدیره	۱,۱۲۸,۷۵۳	۳۱۸,۹۳۳	۳,۰۳۳,۹۵۳	۳۸۰,۱۶۲.۵۷	۱,۱۵۳,۳۹۵	(۲۸۳,۲۹۸)	۸۷۰,۰۹۷	۱,۵۳۳,۳۷۸	۴۳۳,۹۱۴.۷۳	۶۶۴,۸۷۸	(۱۴۸,۶۳۶)	۵۱۶,۲۴۳	۳,۳۷۱,۷۳۳
جمع فروش داخلي			۱۴,۶۹۳,۹۰۴	۳,۶۴۶,۵۳۷	۳۷,۷۱۳,۰۱۶	۶,۰۵۴,۸۳۸	(۲,۵۸۷,۶۳۷)	۳,۴۶۷,۳۰۱	۱۵,۷۴۸,۹۴۷	۴,۰۳۴,۱۵۹	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	۲,۴۹۶,۴۶۳	۱۰,۹۵۴,۹۶۶		
فروش صادراتي:															
جمع فروش صادراتي:			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
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱۴,۶۹۳,۹۰۴	۳,۶۴۶,۵۳۷	۳۷,۷۱۳,۰۱۶	۶,۰۵۴,۸۳۸	(۲,۵۸۷,۶۳۷)	۳,۴۶۷,۳۰۱	۱۵,۷۴۸,۹۴۷	۴,۰۳۴,۱۵۹	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	۲,۴۹۶,۴۶۳	۱۰,۹۵۴,۹۶۶		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۹۹۱,۴۶۳	۵,۴۵۴,۸۳۱	۷,۰۳۳,۲۱۴	۶,۱۶۳,۸۰۴	۶,۰۵۴,۸۳۸	۴,۰۳۴,۱۵۹	۱,۶۸۵,۷۸۵
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۱۳۰,۱۷۸)	(۲,۳۵۲,۴۴۴)	(۲,۳۲۵,۰۹۶)	(۲,۱۵۷,۳۰۶)	(۲,۵۸۷,۶۳۷)	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	(۱,۵۳۷,۶۹۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش قراردادهای دو جانبه در صورت توافق با قیمت منطقی، پیگیری در خصوص افزایش نرخ خرید برق و آمادگی، برنامه ریزی در خصوص کاهش مدت زمان تعمیرات واحدها

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۱۴۹,۷۸۴	۸۷,۳۹۷
دستمزد مستقیم تولید	•	•
سربار تولید	۲,۴۳۷,۸۵۳	۱,۴۴۰,۳۹۹
جمع	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۳۷,۶۹۶
هزینه جذب نشده در تولید	•	•
جمع هزینه های تولید	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۳۷,۶۹۶
وجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	•	•

موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	•	•
ضايعات غيرعادي	•	•
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۲۷,۶۹۶
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	•	•
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	•	•
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۲۷,۶۹۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	•	•
جمع بهاي تمام شده	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۲۷,۶۹۶

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													
		موجودي اول دوره				توليد			تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال
جمع کل				•			•			•			•		•

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:													
گازوئیل	لیتر	۸۴,۹۹۲,۵۴۸	۰.۰۵	۴,۲۵۰	۱۷۴,۴۹۴,۸۶۶	۰.۰۵	۸,۷۲۵	۵۳,۰۱۶,۸۵۱	۰	۲,۶۵۱	۲۰۶,۴۷۰,۵۶۳	۰.۰۵	۱۰,۳۳۴
گاز طبیعی	متر مکعب	۰		۰	۱,۶۹۲,۹۲۱,۹۲۲	۰.۰۵	۸۴,۶۴۶	۱,۶۹۲,۹۲۱,۹۲۲	۰	۸۴,۶۴۶	۰		۰
جمع مواد اولیه داخلی:		۸۴,۹۹۲,۵۴۸	۰.۰۵	۴,۲۵۰	۱,۸۶۷,۴۱۶,۷۸۸	۰.۱	۹۳,۳۷۱	۱,۷۴۵,۹۳۸,۷۷۳	۰	۸۷,۲۹۷	۲۰۶,۴۷۰,۵۶۳	۰.۰۵	۱۰,۳۳۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:													
جمع کل				۴,۲۵۰			۹۳,۳۷۱			۸۷,۲۹۷			۱۰,۳۳۴

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از

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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۳۳,۰۷۰	۱۴,۳۶۷	۰	۰
هزینه استهلاک	۱,۳۴۳,۶۶۳	۶۹۲,۲۲۵	۰	۸,۳۳۸	۴,۱۱۳	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۳۱۰	۲۵۲	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۱,۷۴۸	۹۰۸	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۷۳۰	۶۹۱	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۰۹۴,۱۹۰	۷۴۸,۱۶۴	۰	۱۹,۸۸۲	۱۶,۱۵۸	۰	۰
جمع	۲,۴۳۷,۸۵۳	۱,۴۴۰,۳۹۹	۰	۵۶,۰۵۸	۳۶,۴۸۹	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به کاهش مصرف و به طبع آن کاهش نیاز شبکه برق کشور نرخ فروش در مقایسه با ۶ ماهه اول سال کاهش خواهد یافت .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد بر اساس نرخ سوخت اعلام شده از سوی مدیریت شبکه اعلام می شود.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده متناسب با عملکرد شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ و فروش برق پیش بینی میگردد.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵	۳۷	۳۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۷۹	۵۷۹	۵۷۹

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

منابع ارزی طی دوره	یورو	۱۰۰	۵,۸۶۳,۰۰۰	۱۰۰	۱۴,۳۹۰,۰۰۰
برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی					
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی متناسب با هزینه های عملکرد شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ پیش بینی میگردد.				

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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									
نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح
تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت									

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۴,۵۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۵۰۷	۰	۴,۵۲۳	کسب درآمد غیر عملیاتی برای شرکت

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
جمع	*	*

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)										
نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	*	*	*		*	*	*	*	*	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		*							*	
جمع		*	*			*	*	*	*	
								انتقال به دارایی	*	
								هزینه مالی دوره	*	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش انرژی به خریداران برق

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به عدم دریافت هرگونه تسهیلات شرکت فاقد هزینه های مالی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶۵,۲۱۰	۳۳,۳۹۱
جمع	۶۵,۲۱۰	۳۳,۳۹۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۹,۳۰۲	۲۱۳
جمع	۱۹,۳۰۲	۲۱۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
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
۳,۱۳۸,۷۳۶	۲,۴۹۳,۷۰۸	۲,۷۷۰,۷۸۷	۲,۴۸۴,۰۰۰	۹۰% سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.

سایر توضیحات با اهمیت	
در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و بااهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.	

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