

شرکت: تولید برق عسلویه مینا	سرمایه ثبت شده: 7,728,000
نماد: بمینا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید برق عسلویه مینا
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت تولید برق عسلویه مینا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی شرکت، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرس‌ی این موسسه طبق استانداردهای حسابرس‌ی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرس‌ی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت تولید برق عسلویه (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرس‌ی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.
- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرس‌ی طبق استانداردهای حسابرس‌ی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرس‌ی طبق استانداردهای حسابرس‌ی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرس‌ی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرس‌ی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرس‌ی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرس‌ی به منظور طراحی روش‌های حسابرس‌ی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- و مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرس‌ی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرس‌ی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آنی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرس‌ی و یافته‌های عمده حسابرس‌ی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرس‌ی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارایه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد. از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرس‌ی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسایل عمده حسابرس‌ی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا، هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت تولید برق عسلویه (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1402 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت را برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. وضعیت احداث و چگونگی تامین مالی پروژه ساخت بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبی

وضعیت احداث سه واحد بخار نیروگاه در چارچوب قرارداد بیع متقابل با شرکت مادر تخصصی برق حرارتی، قرارداد ساخت واحدهای بخار با کنسرسیوم شرکتهای گروه مپنا (عضو گروه)، راه اندازی و بهره برداری از 2 واحد بخار و دریافت وجوه بابت صرفه جویی در سوخت واحد یک نیروگاه بخار از طریق شرکت مادر تخصصی برق حرارتی در چارچوب قرارداد بیع متقابل از سال 1400 و نحوه ثبت و انعکاس وجوه مزبور در دفاتر شرکت مورد گزارش به تفصیل در یادداشت توضیحی 4-11 انعکاس یافته است. اهم موارد قابل ذکر در این ارتباط به شرح زیر می باشد:

الف- عملیات ساخت سه واحد بخار نیروگاه عسلویه در چارچوب قرارداد EPC با کنسرسیوم شرکتهای گروه مپنا (به عنوان پیمانکار) در سال 1395 آغاز گردیده، به شرح یادداشت مزبور مطابق قرارداد فیما بین، مقرر گردید بدهی شرکت مورد گزارش ناشی از صورت وضعیتهای دریافتی از شرکت گروه مپنا بر مبنای نرخ ارز رسمی بانک مرکزی ج.ا.ا. در تاریخ قرارداد مزبور، به صورت ریالی در دفاتر ثبت و مبنای تسویه قرار گیرد، با توجه به عدم تکمیل واحد سه بخش بخار نیروگاه و تغییرات در مخارج برآوردی اولیه برای تکمیل واحد مزبور، اقدامات لازم جهت تعدیل مفاد قرارداد فیما بین با شرکت گروه مپنا در جریان می باشد.

ب- بر اساس برنامه زمان بندی پروژه، مقرر گردید راه اندازی و بهره برداری از واحد 3 بخار به همراه دیگر واحدها در سنوات قبل صورت پذیرد که با توجه به افزایش در مخارج باقیمانده جهت تکمیل واحد مزبور ناشی از افزایش در سطح عمومی قیمتها عمدتاً بواسطه تغییرات در نرخ برابری ارز مطابق با مقررات جاری ارزی بانک مرکزی ج.ا.ا.) و نتیجتاً عدم تامین مالی به موقع پروژه، راه اندازی و بهره برداری با تأخیر نسبت به تاریخ پیش بینی شده بوده به طوریکه بر اساس آخرین بودجه و برنامه زمان بندی انجام شده، راه اندازی واحد مزبور در سال 1404 تعیین گردیده است.

بنا به مراتب فوق، اتخاذ تدابیر لازم جهت تسریع در عملیات اجرا و راه اندازی پروژه مزبور ضروری می باشد.

6. وضعیت مالیاتی شرکت به تفصیل در یادداشت توضیحی 20 انعکاس یافته است. در این ارتباط برای عملکرد سال 1400 بر اساس برگ تشخیص ابلاغی به شرکت مبلغ 1.146 میلیارد ریال مورد مطالبه قرار گرفته که مراتب مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده در هیأت حل اختلاف مالیاتی مفتوح است. بنا به مراتب فوق، قطعیت میزان بدهی مالیاتی شرکت موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی خواهد بود.

7. به شرح یادداشت توضیحی 1-1 به موجب مصوبه مورخ 30/08/1402 مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام سال مالی شرکت از پایان اسفند هر سال به پایان آذر هر سال تغییر نموده است. در این شرایط عملکرد مالی و جریانهای نقدی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401 در انطباق با دوره مالی نه ماهه منتهی به 30 آذر ماه 1402 از قابلیت مقایسه برخوردار نیست.

مفاد بندهای (4) الی (6)، تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. منظور از مسایل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرِس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و

به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسایل ارایه نمی شود. مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرِس اطلاع رسانی می شود، تعیین شده اند:

مسایل عمده حسابرسینحوه برخورد حسابرِس

شناخت درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش انرژی:

در دوره مالی مورد گزارش (همانند سنوات قبل) درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه برق ایران و اشخاص ثالث (به شرح یادداشت توضیحی 3-5)، در چارچوب قراردادهای فیما بین بوده است. با توجه به کاهش حجم فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران در مقایسه با سال مالی قبل و همچنین افزایش صد در صدی در فروش برق از طریق قراردادهای دو جانبه با اشخاص ثالث، معاملات انجام شده با شرکت مدیریت شبکه برق و شرکتهای طرف قرارداد و مطالبات ایجاد شده ناشی از فروش برق به

شرکت مدیریت شبکه برق ایران به عنوان مسائل عمده دوره مالی جاری تعیین شده است.

روشهای حسابرسی برای درآمدهای عملیاتی شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست:

-مناسب بودن رویه حسابداری شرکت برای شناخت درآمدهای عملیاتی مطابق با استانداردهای حسابداری ارزیابی شده است.

-طراحی و اجرای کنترلهای اصلی مربوط به شناسایی درآمدها و حاشیه سود و ارزیابی اثربخشی این کنترلها.

-مناسب بودن مبلغ شناسایی شده به عنوان درآمدهای عملیاتی با اجرای روشهای زیر مورد بررسی و ارزیابی قرار گرفته است:

-بررسی قراردادهای فیما بین

-بررسی و کنترل میزان برق تولیدی با میزان برق تحویلی به مشتریان

-بررسی و کنترل نرخهای فروش انرژی با مفاد قراردادهای فیما بین و همچنین نرخ بازار برق

-اخذ تاییدیه حسابهای فیما بین و صورت تطبیق تهیه شده با شرکت مدیریت شبکه برق

-پیگیری روند وصول مطالبات در سال مالی بعد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت سایر اطلاعات با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرتهای با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 14/04/1402 درخصوص پاره ای از موارد منجر به نتیجه نگردیده که عینا در بندهای (4)، (14) و (16) این گزارش درج گردیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت در زمان انجام حسابرسی پایان دوره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد رسیدگی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری طی یک صورتجلسه رعایت شده است. مضافا نظر این موسسه به شواهدی حاکمی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام گرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

13. گزارش کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغی آن سازمان در موارد زیر رعایت نشده است:

الف- دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکتیهای ثبت شده:

ردیفشماره بند و مادهشرح
1-ماده 13 تاخیر در افشای به موقع معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت

ب- دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

ردیفشماره بند و ماده شرح
2-ماده 8عدم ارائه گزارش حسابرسی داخلی به هیات مدیره درخصوص ارزیابی کنترلهای داخلی هر سه ماهه

15. در راستای ماده 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی مورخ 22/09/1401 و در رعایت الزامات مقرر در تبصره ماده 40 دستورالعمل مذکور به اطلاع می رساند، هزینه های انجام شده شرکت مرتبط با مسئولیتهای اجتماعی مندرج در سرفصل هزینه های عمومی و اداری (به شرح یادداشت 5-7 صورتهای مالی) به مبلغ 4/4 میلیارد ریال بوده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در این خصوص به نکته قابل ذکری برخورد نگردیده است.

16. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط به دلیل عدم استقرار بسترهای لازم از سوی مرجع ذیربط قانونی امکان کنترل برخی از مفاد مواد آیین نامه اجرایی اخیرالذکر فراهم نبوده است. با امعان نظر به توضیحات فوق الذکر در چارچوب رسیدگیهای این موسسه به استثنای برخی از موارد مندرج در چک لیست مذکور مشتمل بر تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی، ایجاد سامانه جامع مدیریت اطلاعات، طراحی نرم افزارها و تأییدیه صلاحیت مسئول مبارزه با پولشویی توسط مرکز اطلاعات مالی، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوط، برخورد ننموده است.

20اسفند1402

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri Sign]	831252	1403/01/19 10:06:49
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaeefar Sign]	811022	1403/01/19 10:27:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۶,۰۶۵,۲۳۷	۳,۹۰۴,۱۴۹	۶,۳۰۵,۵۸۱	۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۷۵۳,۹۶۳)	(۱,۸۷۳,۰۳۴)	(۲,۲۶۱,۷۰۸)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۱۱,۲۷۴	۲,۰۳۱,۱۱۵	۳,۹۴۳,۸۷۳	۶۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵,۴۲۲)	(۱۴,۷۸۸)	(۲۷,۲۴۵)	(۱۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۲۷۵,۹۴۲	۲,۰۱۷,۳۲۷	۳,۹۱۶,۶۳۸	۶۳
هزینه های مالی	(۲۱۱,۴۰۶)	(۳۴۸,۰۶۶)	(۳۹۸,۰۶۳)	۳۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۳,۴۱۴	۸۴,۲۶۶	۸۴,۶۸۱	(۱۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۳۷,۹۵۰	۱,۷۵۳,۵۲۷	۳,۶۰۳,۲۴۶	۷۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۳۴۹)	(۱۹۹)	--
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۱۳۷,۹۵۰	۱,۷۵۳,۱۷۸	۳,۶۰۳,۰۴۷	۷۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۱۳۷,۹۵۰	۱,۷۵۳,۱۷۸	۳,۶۰۳,۰۴۷	۷۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۴۲۳	۳۴۳	۵۰۷	۲۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۸)	(۳۴)	(۴۱)	۴۷
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۰۵	۳۰۸	۴۶۶	۳۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۰۵	۳۰۸	۴۶۶	۳۱
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۴۰۶	۳۲۷	۴۶۶	۷۹
سرمایه	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
-----	--------------------------	--	--	------------

شرح	دوره منتهی برسی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده در منتهی برسی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده در منتهی برسی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۱۳۷,۹۵۰	۱,۷۵۲,۱۷۸	۳,۶۰۳,۰۴۷	۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۲,۱۳۷,۹۵۰	۱,۷۵۲,۱۷۸	۳,۶۰۳,۰۴۷	۷۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷,۲۱۳,۲۳۶	۳۰,۶۴۶,۵۷۰	۱۷,۷۹۶,۹۱۳	۳۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۱,۵۷۶	۳۳۵,۶۴۶	۳۳۵,۶۴۶	(۱۱)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۷,۵۲۳,۲۸۸	۳۰,۸۸۰,۶۹۲	۱۸,۰۳۱,۰۳۵	۳۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۱۳	۲,۳۳۳	۲۶,۲۸۱	(۶۹)
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۹۸۰,۰۶۰	۳,۳۳۳,۱۶۸	۳,۸۸۰,۳۶۹	(۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۴۳,۷۹۳	۵۳,۴۸۰	۳۵۰,۵۶۱	۱۷۳
	۳,۱۲۳,۵۶۶	۳,۲۸۷,۹۸۱	۳,۱۶۷,۲۱۱	(۵)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۱۲۳,۵۶۶	۳,۲۸۷,۹۸۱	۳,۱۶۷,۲۱۱	(۵)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
جمع دارایی‌ها	۳۰,۶۴۶,۹۵۴	۲۴,۱۶۸,۶۷۳	۲۱,۱۹۸,۲۴۶	۲۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷,۷۳۸,۰۰۰	۷,۷۳۸,۰۰۰	۷,۷۳۸,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۵۵۱,۹۴۸	۳۹۵,۰۵۰	۳۱۴,۸۸۸	۴۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹,۹۶۶,۸۰۶	۷,۴۴۹,۴۳۴	۴,۴۱۲,۹۴۹	۲۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۲۴۶,۷۵۴	۱۵,۵۷۳,۴۸۴	۱۳,۳۵۵,۸۳۷	۱۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۱,۰۰۳,۸۰۷	۱,۵۳۴,۶۴۸	--
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۱,۰۰۳,۸۰۷	۱,۵۳۴,۶۴۸	--
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹,۱۹۹,۸۴۷	۶,۶۴۵,۳۹۴	۶,۰۹۱,۷۴۸	۳۸
مالیات پرداختنی	۰	۰	۲۶,۶۱۴	۰
سود سهام پرداختنی	۹,۹۵۱	۱۰,۳۰۳	۴۳,۵۸۰	(۲)
تسهیلات مالی	۱,۰۰۳,۹۵۹	۹۳۹,۹۰۳	۱,۱۴۲,۳۶۴	۸
ذخایر	۲,۱۸۶,۴۴۳	۶,۸۸۲	۳,۵۵۵	۳۱,۶۷۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳,۴۰۰,۲۰۰	۷,۵۹۳,۳۸۲	۷,۳۰۷,۷۶۱	۶۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۴۰۰,۲۰۰	۷,۵۹۳,۳۸۲	۷,۳۰۷,۷۶۱	۶۳
جمع بدهی‌ها	۱۳,۴۰۰,۲۰۰	۸,۵۹۶,۱۸۹	۸,۸۴۲,۴۰۹	۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰,۶۴۶,۹۵۴	۲۴,۱۶۸,۶۷۳	۲۱,۱۹۸,۲۴۶	۲۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷,۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۸۸۸	۰	۰	۰	۴,۴۱۲,۹۴۹	۰	۱۲,۳۵۵,۸۳۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۸۸۸	۰	۰	۰	۴,۴۱۲,۹۴۹	۰	۱۲,۲۵۵,۸۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۶۰۳,۰۴۷		۳,۶۰۳,۰۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۳,۰۴۷	۰	۳,۶۰۳,۰۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۳,۰۴۷	۰	۳,۶۰۳,۰۴۷
سود سهام مصوب									(۲۸۶,۲۰۰)		(۲۸۶,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة									۰	۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۸۰,۱۶۲				(۱۸۰,۱۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۷,۴۴۹,۴۳۴	۰	۱۵,۵۷۲,۴۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۱۳۷,۹۵۰		۳,۱۳۷,۹۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به 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
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة									۰	۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۵۶,۸۹۸				(۱۵۶,۸۹۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷,۷۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۱,۹۴۸	۰	۰	۰	۹,۹۶۶,۸۰۶	۰	۱۸,۲۴۶,۷۵۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۶,۶۳۴,۴۹۰	۸۸۵,۱۸۸	۴,۲۹۴,۲۳۷	۶۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳۴۹)	(۱۹۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۶۳۴,۴۹۰	۸۸۴,۸۳۹	۴,۲۹۴,۱۳۸	۶۴۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۴۷۵,۲۰۱)	(۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۱,۶۸۷)	(۱۳۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۸۰,۴۰۲	۸۰,۳۳۸	۸۰,۳۳۸	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۷۵۵	۳,۰۵۰	۳,۴۶۵	(۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۳۹۳,۰۴۴)	(۲,۲۵۶,۶۲۲)	(۳,۲۶۷,۸۹۴)	(۱۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۳۳۱,۴۴۶	(۱,۳۷۱,۷۸۳)	۱,۰۳۶,۲۴۴	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۳,۰۳۱,۰۰۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	(۸۴۴,۸۸۴)	(۵۱۷,۰۰۰)	(۷۱۱,۱۳۱)	(۶۳)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۹۶,۳۳۹)	(۱,۱۴۱,۳۶۶)	(۴۳۰,۱۴۴)	۷۴
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۰)	(۱۹,۳۳۲)	(۸۳,۰۶۰)	۱۰۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد سال								
				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									
درآمد ارائه خدمات:																												
جمع درآمد ارائه خدمات																												
سایر																												
جمع				۱۰,۸۵۸,۳۶۸,۱۷۲	۳,۹۰۴,۱۴۹	۱۵,۱۸۹,۴۱۶,۰۰۰	۱۵,۱۸۹,۴۱۶,۰۰۰	۶,۳۰۵,۵۸۱	۳,۹۴۳,۸۷۳,۳۶۱,۷۰۸	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۳	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۳	۸,۷۹۶,۲۱۷,۵۹۳	۶,۰۶۵,۳۳۷	۳,۲۱۱,۳۷۴,۷۵۳,۹۶۳	۳,۲۱۱,۳۷۴,۷۵۳,۹۶۳	۳,۱۲۱,۵۵۸,۶۱۳	۳,۱۲۱,۵۵۸,۶۱۳	۱,۷۲۴,۵۹۷	۱۱,۹۱۱,۲۳۱,۹۷۹									

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۹۱۲,۶۱۹	۳,۰۴۳,۴۹۵	۳,۱۷۶,۷۴۷	۵,۱۴۹,۳۹۰	۶,۳۰۵,۵۸۱	۶,۰۶۵,۳۳۷	۱,۷۳۴,۵۹۷	۷,۰۵۴,۴۵۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵۵۴,۷۶۵)	(۷۷۷,۹۳۹)	(۱,۰۰۰,۳۳۳)	(۱,۵۷۸,۶۴۳)	(۳,۳۶۱,۷۰۸)	(۳,۷۵۳,۹۶۳)	(۷۸۳,۰۶۶)	(۳,۲۰۳,۰۷۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۳-۱. 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 می‌باشد: ۲-۱-۱: مکانیزم قراردادی قرارداد بیع متقابل توسعه بخش بخار نیروگاه عسلویه در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۲۸ از سوی توانیر به شرکت ابلاغ شد. این قرارداد برمیناز آیین نامه اجرایی بند ۱۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۳ کل کشور منعقد شده است. ۲-۱-۲: 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 ۳ 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 از بخار (سیکل ترکیبی) هریک به ظرفیت اسمی ۱۶۰ مگاوات (جمعاً ۳۸۰ مگاوات) به مجموع ظرفیت نیروگاه افزوده خواهد شد. همچنین با اجرای این طرح میزان راندمان نیروگاه از ۵۲٪ به حدود ۴۹٪ خواهد شد. ۲-۱-۳: کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز و نحوه تامین مالی طرح : هزینه احداث طرح توسعه سیکل ترکیبی نیروگاه با توجه به قرارداد EPC مبادله شده ۴۰۸ میلیون یورو می‌باشد که توسط شرکت گروه مینا انجام شده است. ۲-۱-۵: فعالیتهای بسترسازی و پیشبرد طرح: قرارداد EPC: قرارداد احداث بخش بخار نیروگاه عسلویه با کنسرسیومی متشکل از گروه مینا، شرکت توسعه ۱ و شرکت مینا بین الملل به رهبرک شرکت توسعه ۱ منعقد شده است. این قرارداد متشکل از ۲ قرارداد متشکل از EC (مهندسی و احداث) و P (تامین تجهیزات) و ضمایم قرارداد در مورخ۱۳۹۴/۱۰/۰۱ 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 ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به مشاور ابلاغ شد. مجوزها : مطالعات شبکه برای نحوه اتصال بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبی عسلویه در خرداد ماه ۹۳ توسط مشاور انجام شد و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۹ 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 اب جهت بخش بخار نیز در اسفندماه سال ۱۳۹۷ منعقد شد. ۲-۱-۶: 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 ۴,۰۰۰ 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 آذر ماه ۱۴۰۲ به میزان ۸۳,۵٪ بوده است به طوری که پیشرفت بخش مهندسی ،٪۱۰۰ بخش تامین تجهیزات ۸۶,۶٪، بخش ساختمانی ۸۱,۱٪ و بخش نصب تجهیزات ۷۰,۴٪ و بخش راه اندازی ۶۵,۵٪می باشد. لازم به ذکر است بهره برداری تجاری واحد دوم بخار نیروگاه عسلویه هنوز به تایید شرکت تولید نیروی برق حرارتی نرسیده است. با این حال از تاریخ ۲۳ خرداد ماه، انرژی واحد دوم بخار در بازار عمده فروشی عرضه شده است و پیش بینی می گردد تا پایان سال جاری، اقدامات انجام گرفته دراین خصوص نهایی گردد. 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. ۲-۱-۷: میزان تاثیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در یک دوره به مدت حداکثر ۳ 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 راندامن 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نرخ و مقدار فروش برق تابع سیاست های کلان وزارت نیرو(دبیرخانه هیات تنظیم بازار برق توانیر) و مقرارت ناظر بر بازار و با نظر شرکت مدیریت شبکه برق ایران تعیین می شود.
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ و مقدار فروش برق تابع سیاست های کلان وزارت نیرو(دبیرخانه هیات تنظیم بازار برق توانیر) و مقرارت 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح محصول	واحد	مقدار	نرخ - ریال موجودی اول دوره	بهای تمام شده - میلیون	مقدار	نرخ - ریال تولید	بهای تمام شده - میلیون	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون	شرح
برق	کیلو وات ساعت	۰	۰	۰	۳,۲۰۳,۰۷۰	۲۶۹	۱۱,۹۱۱,۳۳۱,۹۷۹	۰	۰	۳,۲۰۳,۰۷۰	۲۶۹	۱۱,۹۱۱,۳۳۱,۹۷۹	۰	برق
جمع کل					۳,۲۰۳,۰۷۰			۰		۳,۲۰۳,۰۷۰			۰	جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
گار طبیعی	متر مکعب	۰	۰	۰	۱,۳۴۸,۱۷۵,۱۱۴	۲۵۰	۳۳۷,۰۴۴	۱,۳۴۸,۱۷۵,۱۱۴	۲۵۰	۳۳۷,۰۴۴	۰	۰
گازوئیل	لیتر	۰	۰	۰	۱۰۲,۴۶۲,۶۶۱	۲۵۰	۲۵,۶۰۹	۱۰۲,۴۶۲,۶۶۱	۲۵۰	۲۵,۶۰۹	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی					۳۶۲,۶۵۳		۳۶۲,۶۵۳			۳۶۲,۶۵۳		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی					۰		۰			۰		
جمع کل					۳۶۲,۶۵۳		۳۶۲,۶۵۳			۳۶۲,۶۵۳		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
گار طبیعی	متر مکعب	۰	۰	۰	۴۴۵,۵۱۴,۶۶۹	۲۵۰	۱۱۱,۳۷۹	۴۴۵,۵۱۴,۶۶۹	۲۵۰	۱۱۱,۳۷۹	۰	۰
گازوئیل	لیتر	۰	۰	۰	۳۱,۱۰۵,۴۹۷	۲۵۰	۷,۷۷۶	۳۱,۱۰۵,۴۹۷	۲۵۰	۷,۷۷۶	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی					۱۱۹,۱۵۵		۱۱۹,۱۵۵			۱۱۹,۱۵۵		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی					۰		۰			۰		
جمع کل					۱۱۹,۱۵۵		۱۱۹,۱۵۵			۱۱۹,۱۵۵		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
گار طبیعی	متر مکعب	۰	۰	۰	۱,۳۳۶,۵۴۴,۰۰۵	۲۵۰	۳۳۴,۱۳۶	۱,۳۳۶,۵۴۴,۰۰۵	۲۵۰	۳۳۴,۱۳۶	۰	۰
گازوئیل	لیتر	۰	۰	۰	۹۳,۳۱۶,۴۰۱	۲۵۰	۲۳,۳۲۹	۹۳,۳۱۶,۴۰۱	۲۵۰	۲۳,۳۲۹	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی					۲۵۷,۴۶۵		۲۵۷,۴۶۵			۲۵۷,۴۶۵		

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	
														مواد اولیه وارداتی:
														جمع مواد اولیه وارداتی
														جمع کل

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید برآورد دوره ۱۲ ماهه مواد اولیه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به اطلاع سهامداران محترم شرکت تولید برق عسلویه مینا می رساند ،با توجه به تغییر سال مالی این شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر و اعمال آن در سامانه کدال و عدم تطبیق صحیح سر ستون های گزارشی این سامانه با این تغییر ، ستون برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نشاندهنده برآورد ۳ ماهه پایان سال شمسی ۱۴۰۲(تا ۲۹ اسفند ۱۴۰۲) بوده و ستون برآوردی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نشاندهنده برآورد ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ می باشد
نرخ خرید برآورد سال مالی مواد اولیه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به اطلاع سهامداران محترم شرکت تولید برق عسلویه مینا می رساند ،با توجه به تغییر سال مالی این شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر و اعمال آن در سامانه کدال و عدم تطبیق صحیح سر ستون های گزارشی این سامانه با این تغییر ، ستون برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نشاندهنده برآورد ۳ ماهه پایان سال شمسی ۱۴۰۲(تا ۲۹ اسفند ۱۴۰۲) بوده و ستون برآوردی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نشاندهنده برآورد ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ می باشد
«حملات 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 مدیریتی 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 سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار								هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۳۳۲,۱۰۶	۳۰۴,۷۸۷	۱	۱	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۴۹۳,۴۸۶	۳۶۳,۶۵۳	۱	۱	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۱۵۱,۶۳۰	۱,۸۳۳,۸۷۰	۱	۱	۲۷,۲۴۵	۳۵,۴۳۲	۱	۱	۱۴,۳۰۰	۱۴,۳۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
جمع	۱,۸۶۸,۲۳۲	۲,۳۹۱,۳۱۰	۴	۴	۲۷,۲۴۵	۳۵,۴۳۲	۴	۴	۱۴,۳۰۰	۱۴,۳۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به اطلاع سهامداران محترم شرکت تولید برق عسلویه مینا می رساند ،با توجه به تغییر سال مالی این شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر و اعمال آن در سامانه کدال و عدم تطبیق صحیح سر ستون های گزارشی این سامانه با این تغییر ، ستون برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نشاندهنده برآورد ۳ ماهه پایان سال شمسی ۱۴۰۲(تا ۲۹ اسفند ۱۴۰۲) بوده و ستون برآوردی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نشاندهنده برآورد ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ می باشد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به اطلاع سهامداران محترم شرکت تولید برق عسلویه مینا می رساند ،با توجه به تغییر سال مالی این شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر و اعمال آن در سامانه کدال و عدم تطبیق صحیح سر ستون های گزارشی این سامانه با این تغییر ، ستون برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نشاندهنده برآورد ۳ ماهه پایان سال شمسی ۱۴۰۲(تا ۲۹ اسفند ۱۴۰۲) بوده و ستون برآوردی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نشاندهنده برآورد ۹ ماهه سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۰	۰	۰	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸	۸	۸	۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	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	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
طرح سیکل ترکیبی نیروگاه	۶۱,۱۳۲,۳۰۳	۳۰۷,۸۹۰,۰۰۰	یورو	۱۲,۷۶۷,۶۲۴	۴۸,۳۷۳,۵۶۹	۸۰	۹۸	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	افزایش ظرفیت تولید به میزان ۵۰۰ مگاوات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

۱-درازی در جریان تکمیل متشکل از افلام زیر مربوط به قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی ۳ واحد بخار به شماره ۹۳-۴-۱۴-ASL و قرارداد خرید تجهیزات بخش بخار به شماره ۱-۴-۱۴-ASL منعقد به کنسرسیوم شرکت‌های گروه مینا، توسعه یک و مینا 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 ۱۳۹۵/۵/۳۱ 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 می باشد.(مبلغ ۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون یورو بابت قرارداد خرید تجهیزات و مبلغ ۳۰,۸۹۰,۰۰۰ یورو بر اساس موافقت شرکت گروه مینا مقرر گردیده صورتحسابهای ارزی ناشی از قرارداد های مذکور بر اساس نرخ رسمی ارز بانک مرکزی در بابت قرارداد طراحی ، مهندسی ، عملیات ساختمانی ، نصب و راه اندازی میباشد).ضمنا تاریخ صورت حساب تسعیر و به عنوان بدهی ریالی در حسابها منظور می گردد. توضیح اینکه پیشرفت واقعی پروژه در پایان آذر ماه ۱۴۰۲ به میزان ۸۲,۵٪ بوده است به طوری که پیشرفت بخش مهندسی ،۱۰۰٪ بخش تامین تجهیزات ۸۶,۶٪ ، بخش ساختمانی ۸۱,۱٪ و بخش نصب تجهیزات ۷۰,۴٪ و بخش راه اندازی ۶۵,۵٪می باشد. لازم به ذکر است بهره برداری تجاری واحد دوم بخار نیروگاه عسلویه هنوز به تأیید شرکت تولید نیروی برق حرارتی نرسیده است. با این حال از تاریخ ۲۳ خرداد ماه، انرژی واحد دوم بخار در بازار عمده فروشی عرضه شده است و پیش بینی می گردد تا پایان سال جاری، اقدامات انجام گرفته دراین خصوص نهایی گردد. - شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی جایگزین شرکت توانیر در قرارداد بيع متقابل می گردد. - طول "دوره بهره برداری" قرارداد بيع متقابل برای هر واحد نیروگاه بخار از ۸ ماه ۲۲ 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 ۲۵۱,۹۱۰,۵۰۸ یورو می باشد که توسط سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور محاسبه شده است. - طبق ماده ۱۳ الحاقیه ، در صورت تأخیر در بهره برداری از هر واحد نیروگاه نسبت به تاریخ های برنامه ریزی شده (برای واحد يك ۱۳۹۹/۰۳/۰۲ برای واحد دو ۱۳۹۹/۵/۰۲ و برای واحد سه ۱۳۹۹/۰۷/۰۲) ، خسارتي معادل ۰/۱۶۴۴ یورو به ازای هر کیلووات در روز تعلق می گیرد. تعیین خسارت مقطوع براساس تأخیراتی که توسط شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتي غیر مجاز و قابل انتساب به شرکت شناخته شده محاسبه می 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 ۱۳/۱۲/۱۴۰۲ درآمد فروش برق واحد مذکور در بازار عمده فروشی برق متعلق به شرکت تولید برق عسلویه مینا می باشد. همچنین بابت سوخت صرفه جویی واحد اول بخار تا پایان آذر ماه ۱۴۰۲ مبلغ ۶۸۹۹ میلیارد ریال به شرح یادداشت ۲۳ صورت های مالی از طرف شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتي به حسابهای شرکت واريز گردیده است. بهره برداری تجاری واحد دوم بخار نیروگاه عسلویه هنوز به تأیید شرکت تولید نیروی برق حرارتی نرسیده است. با این حال از تاریخ ۲۳ خرداد ماه سال جاری، انرژی واحد دوم بخار در بازار عمده فروشی عرضه شده است.در حال پیگیری می باشد. ضمنا مکاتباتی در خصوص اخذ وجوه مربوط به بيع متقابل با دستگاههای اجرایی ذیربط انجام و مستمرا ۱۰۰-۴-۱۰ پیشرفت فیزیکی واحد سوم بخار نیروگاه عسلویه %۴۴.۳ می باشد که به دلیل مشکل تامین مالی پروژه، پیش بینی تاریخ تکمیل این واحد منوط به تامین نقدینگی پروژه از محل دریافت مطالبات قرارداد بيع متقابل ازشرکت تولید نیروی برق حرارتي خواهد بود. ۱ تعهدات سرمایه ای شرکت بابت مانده مخارج تکمیل پروژه به شرح مندرج در یادداشت ۱۰-۴ جهت تکمیل ساخت بخش بخار نیروگاه عسلویه و ناشی از قراردادهای منعقد به مبلغ ۴۸,۳۷۴,۵۶۹ میلیون ریال معادل ۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰ یورو بوده که مبلغ ۱۰۸ میلیون یورو با نرخ ۲۷,۸۱۳ ریال(نرخ تسعیر یورو مورخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ مندرج در سایت ir.Sanarate.) و مبلغ ۴۵ میلیون یورو با نرخ ۴۶,۰۱۷ ریال (نرخ تسعیر یورو مورخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ در سایت بانک مرکزی) محاسبه شده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی	درآمد سرمایه
تولیدبرق توس مینا	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق پرند مینا	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
تولید برق سندج مینا	۰	۲۵,۱۷۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۲۳	۰	۲۵,۱۷۵	۰	۰	۱,۳۴۹	۰	۲۵,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق پره سر مینا	۱	۲۴,۰۷۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۷,۵۰۲	۰	۱	۰	۰	۳	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا	۵	۸۶,۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۷,۷۲۱	۵	۸۶,۴۰۰	۰	۰	۵۶,۵۸۲	۵	۸۶,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید برق گناوه مینا	۷	۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳,۸۸۲	۷	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۴۶۹	۷	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
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			بلند مدت				کوتاه مدت
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۹۳۳,۷۱۰	۱,۰۰۳,۹۵۹		۰		۰	۱,۰۰۳,۹۵۹	۰	۳۱۱,۴۰۶	
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		۱,۹۳۳,۷۱۰	۱,۰۰۳,۹۵۹				۰	۱,۰۰۳,۹۵۹	۰	۳۱۱,۴۰۶	
انتقال به دارایی										۰	
هزینه مالی دوره										۳۱۱,۴۰۶	

منابع تامین مالی (برآورده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت				بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	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	
		انتقال به دارایی		۰						
		هزینه مالی دوره		۰						

منابع تامین مالی (برآورده پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			بلند مدت			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	نوع ارز				
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	۰	
انتقال به دارایی							۰		
هزینه مالی دوره							۰		

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مذکور در سال ۱۳۸۷ از بانک ملت و از محل حساب ذخیره ارزش به منظور احداث نیروگاه دریافت شده است. در سال مالی ۱۳۹۶ در اجرای ماده ۳۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و آیین نامه اجرایی مربوط و طبق توافق با بانک ملت ؛ وام ارزش مذکور به وام ریالی تبدیل گردید. با توجه به اینکه هیات محترم دولت در آخرین اصلاحیه ماده ۳۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور ، اقدام به تغییر و اصلاح ماده ۴ (ان طی مصوبه شماره ۱۶۲۵۲۷/ت ۵۶۹۶۲ هو مورخ ۲۶/۱۲/۱۳۹۸ نموده و بر اساس ماده مذکور ؛ بدهکاران بانکی تا تاریخ ۳۱/۰۶/۱۳۹۹ 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 ۲/۳۹۰۰ مورخ ۱۶/۰۱/۱۳۹۹ درخواست خود را مبنی بر تقسیط حداکثری مانده اصل تسهیلات به مبلغ ۲,۱۵۸,۳۴۹ 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 ۲۷/۰۹/۱۴۰۳ صورت پذیرفته و ۶ فقره قسط اول تا چهارم آن به تاریخ ۲۷/۰۳/۱۴۰۰ ، ۲۷/۰۹/۱۴۰۰ ، ۲۷/۰۳/۱۴۰۱ و ۲۷/۰۹/۱۴۰۱ و ۲۳/۰۳/۱۴۰۲ و ۲۷/۰۹/۱۴۰۲ بازپرداخت گردیده است

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

.....

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاری ها	۸۴,۶۸۱	۷۳,۴۱۴	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰
جمع	۸۴,۶۸۱	۷۳,۴۱۴	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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
۷,۴۴۹,۴۳۴	۳۱۸,۴۰۰	۳,۶۰۳,۰۴۷	۴۶۳,۶۸۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	

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.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
سیدعلی مکبری	مدیرعامل	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	خیر	۰	خیر	بلی	۲۱	۳	۰	۱	۰	۰
ایزد گلستانه	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	بلی	۰	بلی	بلی	۲۱	۳	۰	۱	۰	۰
احمدرضا فراست	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	بلی	۰	بلی	بلی	۲۱	۳	۰	۱	۰	۰
خلیل بهبهانی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	بلی	۰	بلی	بلی	۲۱	۳	۰	۱	۰	۰
غلامحسین سمندگانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۷/۰۱	بلی	۰	بلی	بلی	۲۱	۳	۰	۱	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												جلسه می باشد.
							۳۱					

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید علی مکبری	مدیرعامل	کارشناسی ارشد	مدیر اجرایی	۰	۰
خلیل بهبهانی	رئیس هیئت مدیره	کارشناس ارشد	مدیرعاملی شرکت‌های مختلف	۰	۰
احمدرضا فراست	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناس ارشد	معاونت مالی و اقتصادی هلدینگ	۰	۰
ایزد گلستانه	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد	مدیر اجرایی و عضو هیات مدیره	۰	۰
غلامحسین سمندگانی	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد	معاونت توسعه مدیریت و منابع انسانی	۰	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۰	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
				۱	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
.....	.	.	.