



شرکت: تولید برق عسلویه مینا	نام: مینا
سرمایه ثبت شده: 728,000	ناماد:
سرمایه ثبت نشده: 0	کد صنعت (ISIC): 401007
اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: 1397/12/29
وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران	

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	به مجمع عمومی صاحبان سهام
تولید برق عسلویه مینا	
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی شرکت تولید برق عسلویه مینا (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 28 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید برق عسلویه مپنا (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطالع خاص

5. همان گونه که در یادداشت توضیحی ۹-اشاره گردیده است، به استناد ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم توسعه و مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیئت دولت، شرکت معتقد به افزایش مدت معافیت مالیاتی از ۱۰ سال به ۲۰ سال بوده و لذا عملکرد سال ۱۳۹۷ به طور کامل مشمول معافیت مالیاتی قرار گرفته است، لیکن در این مورد با توجه به مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیئت دولت، قطعیت استفاده از معافیت مذکور برای این مؤسسه میسر نگردیده است. افزون بر این در مورد مبلغ ۱۶۲/۵ میلیارد ریال جرمیمه مطالبه شده برای سال ۱۳۹۳ و مبالغ ۱۱۶/۴ میلیارد ریال مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۶، ضمن ایجاد ذخیره به مبلغ ۱۶۲/۵ میلیارد ریال، مبالغ مطالبه شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. هم چنین در مورد مبلغ ۱۵۶/۳ میلیارد ریال برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۵، علیرغم درخواست برای تهاوتر مبلغ مطالبه شده با مطالبات از کارفرمایان وزارت نیرو، اعتراض نسبت به برگ تشخیص مذکور در دستور کار شرکت قرار گرفته است. نظر به مراتب فوق تعیین وضعیت بدھی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می‌باشد. اظهارنظر این مؤسسه در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

6. بر اساس رسیدگی‌های بعمل آمده، مبالغ قابل ملاحظه ای از بهای فروش برگ به شرکت توانیر و شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی در سال‌های قبل، همواره با تاخیر زیاد نسبت به مهلت مقرر در قرارداد(طرف مهلت ۳۰ روز از تاریخ صورتحساب) دریافت گردیده و در تاریخ ترازنامه نیز مبلغ ۱.۵۰۰ میلیارد از بهای فروش برگ سال قبل (به شرح یادداشت توضیحی ۴-۴)، نیز تا کنون وصول نشده است. در این ارتباط شرایط قرارداد در خصوص الزام پرداخت جرمیمه تاخیر تاکنون مورد موافقت شرکتهای مذکور قرار نگرفته است. اظهارنظر این مؤسسه در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است."سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار ننمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی‌که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه طرف مهلت مقرر در اساسنامه رعایت نشده است. 9. درخصوص نکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام در خصوص موارد مذکور در بند ۶ فوق و همچنین رفع اختلاف حساب با شرکت توانیر اقدامی صورت نگرفته و یا اقدامات انجام شده نتیجه بخش نبوده است. 10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۶ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور ، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره انجام شده و به نظر این مؤسسه، این معاملات درگارجوب روابط خاص تجاری فیما بین شرکتهای گروه مینما صورت گرفته است. 11. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، حل نشده است.

12. مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

- افشای به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی 1396.

- ارسال به موقع صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ 07/07/1397 به اداره ثبت شرکتها.

- رعایت حد نصاب 10 درصد سهام شناور

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

1398/04/19

موسسه حسابرسی نوبن نگر مانا

1398/04/19 14:39:31	800426	[Mohammad Shariati [Sign]	شریک موسسه نوبن نگر مانا
1398/04/19 15:36:19	800559	[Mojtaba Alimirzaee [Sign]	شریک موسسه نوبن نگر مانا
1398/04/19 15:37:48	800436	[Mehdi Shalileh [Sign]	مدیر موسسه نوبن نگر مانا

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
دارایی ها							
دارایی های جاری							
V,۹۴۷	۵۶,۴۶۸	۴,۰۴۳,۷۳۵	برداختنی های تجاری	(۸۰)	۱۸۹,۰۷۳	۲۷,۷۶۱	موجودی نقد
۶۶۴	۱۲۲,۷۵۱	۹۴۰,۲۸۱	برداختنی های غیرتجاری	--	--	--	سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت
(۵۸)	۷۸۱,۶۹۵	۳۱۸,۸۰۷	مالیات پرداختی	(۲۲)	۷,۶۱۸,۰۹۹	۲,۸۷,۹۲۴	دریافتی های تجاری
۳۰	۱۶,۰۵۵	۲۰۰,۸۲۱	سود سهام پرداختی	۱۱۷	۴۰۴,۳۸۹	۸۷۶,۴۳۱	دریافتی های غیرتجاری
(۵۸)	۴,۸۹۰,۶۰۶	۲,۰۷۵,۷۶۲	تسهیلات مالی	--	--	--	موجودی مواد و کالا
--	.	.	ذخایر	--	.	.	پیش پرداخت ها و سفارشات
--	.	.	بیش درافت های جاری	--	.	.	دارایی های نگهداری شده برای فروش
--	.	.	بدهی های نگهداری شده برای فروش	(۵۴)	۸,۲۱۲,۰۶۱	۲,۷۷۵,۱۲۴	جمع دارایی های جاری
۲۵	۵,۸۵۲,۶۲۵	۷,۸۹۹,۴۵۶	جمع بدهی های جاری	--	--	--	دارایی های غیرجاری
دارایی های بلندمدت							
--	.	.	بدهی های غیرجاری	--	.	.	دریافتی های بلندمدت
--	.	.	برداختنی های بلندمدت	--	۲۲۶,۳۰۸	۲۲۵,۶۴۶	سرمایه‌گذاری های بلندمدت
--	.	.	بیش درافت های غیرجاری	--	--	--	سرمایه‌گذاری در املاک

(V1)	۲,۳۷۴,۱۴۴	۶۸۰,۳۷۹		تسهیلات مالی پلندمدت ذخیره مرایای بایان خدمت کارکنان	--	۸۶	.	۵,۹۹۳,۲۲۴	۱۱,۱۸۳,۳۳۹	۸,۴۷۶		دارایی‌های نامشهود دارایی‌های ثابت مشهود
(V1)	۲,۳۷۴,۱۴۴	۶۸۰,۳۷۹		جمع بدھی‌های غیرجاری	--		.		.			سایر دارایی‌ها
۴	۸,۳۲۶,۷۸۹	۸,۵۸۲,۷۳۵		جمع بدھی‌های	۸۳		۶,۳۱۸,۵۰۲		۱۱,۳۹۷,۴۵۱			مجموع دارایی‌های غیرجاری
				حقوق صاحبان سهام								
.	V۷۸,***	V۷۸,***		سرمایه								
--	.	.		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان								
--	.	.		صرف (کسر) سهام								
--	.	.		سهام خزانه								
.	V۷۸,۰۰۰	V۷۸,۰۰۰		اندוחنه قانونی								
--	.	.		سایر اندוחنه‌ها								
--	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش								
--	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها								
--	.	.		تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گاراشگری								
--	.	.		اندוחنه تسعیر ارز دارایی‌ها و بدھی‌های شرکت‌های دولتی								
V	۵,۴۰۲,۹۷۴	۵,۷۸۷,۰۵۲		سود (زیان) انتباخته								
۶	۶,۳۰۳,۷۷۴	۶,۵۸۷,۸۵۲		جمع حقوق صاحبان سهام								
۵	۱۴,۴۲۰,۰۵۲	۱۵,۱۷۳,۰۸۷		جمع بدھی‌های و حقوق صاحبان سهام	۵		۱۴,۴۲۰,۰۵۲		۱۵,۱۷۳,۰۸۷			مجموع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسنی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسنی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
(۴۳)	۲,۳۲۸,۴۸۷	۱,۹۱۲,۶۱۹	درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	(۱,۰۳۸,۰۰۲)	(۴۲۲,۴۱۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳۵)	۲,۳۰۰,۴۸۵	۱,۴۹۰,۲۰۸	سود (زیان) ناخالص
۲۷	(۴,۶۹۷)	(۵,۹۶۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	(۳۷۴,۳۷۶)	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۵۲)	۲,۳۹۵,۷۸۸	۱,۱۰۹,۸۷۲	سود (زیان) عملیاتی
۳	(۴۲۲,۹۰۱)	(۷۵۱,۹۶۰)	هزینه‌های مالی
--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۷)	۴۵۹,۰۹۶	۱۲,۶۱۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(V1)	۲,۳۱۰,۹۳۳	۶۷۰,۰۵۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۲۴	(۱۷,۶۳۲)	(۵۷,۱۲۲)	مالیات بر درآمد
(V۳)	۲,۳۹۳,۳۰۹	۶۱۳,۳۹۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده بیس از اثر مالیاتی
(V۳)	۲,۳۹۳,۳۰۹	۶۱۳,۳۹۸	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم

--	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم
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) ایناشته				
(V۳)	۲,۳۹۲,۳۰۹	۶۱۳,۳۹۸		سود (زیان) خالص
۴۳	۳,۷۷۳,۸۲۴	۵,۴۰۷,۹۷۴		سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره
(۴۴)	(۸,۹۵۹)	(۵,۰۰۰)		تعديلات سنواتی
۴۴	۳,۷۶۴,۸۶۵	۵,۴۰۲,۹۷۴		سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تعديل شده
(۶۵)	(۶۰۰,۲۰۰)	(۲۲۹,۳۲۰)		سود سهام مصوب
--	.	.		تعییرات سرمایه از محل سود (زیان) ایناشته
۶۶	۳,۱۰۹,۶۶۵	۵,۱۷۳,۶۵۴		سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تخصیص نیافتہ
--	.	.		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
V	۵,۴۰۲,۹۷۴	۵,۷۸۷,۰۵۲		سود قابل تخصیص
--	.	.		انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.		انتقال به اندوخته ها
V	۵,۴۰۲,۹۷۴	۵,۷۸۷,۰۵۲		سود (زیان) ایناشته پایان دوره
(V۳)	۳,۱۵۰	۸۴۳		سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۷۲۸,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰		سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
فعالیت‌های عملیاتی			
75	1,346,530	2,362,057	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
75	1,346,530	2,362,057	جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی			
(26)	15,282	11,285	سود سهام دریافتی

1,895	(112,500)	(2,244,112)	سود پرداختی بابت استقراض
(85)	43,940	6,486	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(72)	(65,339)	(18,248)	سود سهام پرداختی
1,792	(118,617)	(2,244,589)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	(15,489)	0	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	جووه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
109	(958,196)	(2,000,000)	جووه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	جووه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	جووه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	جووه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	جووه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	171,133	0	جووه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
--	0	0	جووه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاهمدت
--	0	0	جووه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	جووه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
154	(787,063)	(2,000,000)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	425,361	(1,882,532)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	جووه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	جووه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	جووه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	4,437,840	جووه دریافتی حاصل از استقراض
731	(326,951)	(2,716,620)	بازپرداخت اصل استقراض
--	(326,951)	1,721,220	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	98,410	(161,312)	حالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
109	90,663	189,073	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(85)	189,073	27,761	موجودی نقد در پایان دوره
406	813,045	4,114,848	مبادلات غیرنقدی

اطلاعات این فرم گریده 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.

درآمدہای عملیاتی و بهای تمام شده

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتها به ۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						میانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش					
فروش داخلی:															
۱,۸۱۰,۶۲۰	۱,۴۹۰,۲۰۸	(۴۲۲,۴۱۱)	۱,۹۱۲,۶۱۹	۵۲۲,۹۲	۲,۰۸۲,۲۰۲,۰۰۰	۲,۳۰۰,۴۸۵	(۱,۰۲۸,۰۰۲)	۲,۲۲۸,۴۸۷	۷۷۱,۶۵	۴,۲۲۶,۴۰۲,۰۰۰		برق کیلووات ساعت	سایر		
جمع فروش داخلی															
۱,۸۱۰,۶۲۰	۱,۴۹۰,۲۰۸	(۴۲۲,۴۱۱)	۱,۹۱۲,۶۱۹		۲,۰۸۲,۲۰۲,۰۰۰	۲,۳۰۰,۴۸۵	(۱,۰۲۸,۰۰۲)	۲,۲۲۸,۴۸۷		۴,۲۲۶,۴۰۲,۰۰۰					
فروش صادراتی:															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰		برق کیلووات ساعت	سایر	
جمع فروش صادراتی:															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰				
درآمد ارائه خدمات:															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰				
جمع درآمد ارائه خدمات:															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰				
برگشت از فروش تخفیفات															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰				
۱,۸۱۰,۶۲۰	۱,۴۹۰,۲۰۸	(۴۲۲,۴۱۱)	۱,۹۱۲,۶۱۹		۲,۰۸۲,۲۰۲,۰۰۰	۲,۳۰۰,۴۸۵	(۱,۰۲۸,۰۰۲)	۲,۲۲۸,۴۸۷		۴,۲۲۶,۴۰۲,۰۰۰					

روندهای فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
۱,۸۱۰,۶۲۰	۱,۹۱۲,۶۱۹	۲,۲۲۸,۴۸۷	۲,۷۵۷,۹۷۱	۲,۵۷۶,۱۲۸	۲,۴۸۱,۰۲۹	۲,۴۳۱,۷۴۱	مبلغ فروش
(۷۷۰,۹۸۰)	(۴۲۲,۴۱۱)	(۱,۰۲۸,۰۰۲)	(۱,۳۳۳,۸۴۶)	(۱,۳۷۶,۱۷۹)	(۱,۲۷۶,۹۹۷)	(۱,۳۱۰,۵۶۲)	مبلغ بهای تمام شده

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف پروژه ها : طرحها و برنامه های توسعه شرکت در اوخر سال ۱۳۹۴ به منظور افزایش طرفیت تولید و راندمان نیروگاه و بالطبع افزایش درآمدهای عملیاتی؛ طرح توسعه نیروگاه از سیکل ساده (کاری) به سیکل ترکیبی (گازی و بخار) را شروع نمود که اهم اطلاعات مربوطه آن به شرح زیر می باشد : -۱- مکانیزم قراردادی قرارداد بیع مقابل توسعه بخش بخار نیروگاه عسلویه در تاریخ ۲۷/۲/۱۳۹۴ از سوی توانیر به شرکت ابلاغ شد. این قرارداد برمنای آین نامه اجرایی بند ۱۹ قانون بودجه «به منظور اجرای طرحهای افزایش بازدهی نیروگاههای نیروگاهی» بررسی بیع مقابل با سرمایه‌گذاران بخشهاي خصوصي و عمومي اولويت نصب بخش بخار در نیروگاههای سیکل ترکیبی و ... به وزارت نیرو احراز داده می شود تا سقف پکصد و بیست هزار میلیارد ریال(۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۰۰۰) به روش بیع مقابل با سرمایه‌گذاران بخشهاي خصوصي و عمومي قرارداد اجرای طرحهای افزایش بازدهی و تولید نیروگاههای بخش دولتی و خصوصی..... با اولويت استفاده از تجهیزات ساخت داخل منعقد نماید. دولت مکلف است در قبال این تعهد، سوخت مایع(نفت گاز) صرف‌جویی شده با معادل آن نفت خام را با محاسبه میزان صرف‌جویی حاصله در مدت حداقل دوسال به سرمایه‌گذاران تحويل نماید.-۲- نحوه بازگشت سرمایه : با اجرای این طرح، شرکت موظف خواهد بود طبق برنامه زمانبندی قرارداد نسبت به نصب و راه اندازی ۲ واحد بخار با مشترکات و پست مربوطه اقدام نماید. در مقابل، شرکت در یک دوره به مدت حداقل ۲ سال پس از بهره برداری تجاری از هر واحد، مبلغ معادل سوخت نفت گاز صرف‌جویی شده را پس از تایید توسط شرکت تولید نیروگاه برق حرارتی از وزارت نفت دریافت خواهد نمود که بخش عمده ای از سرمایه مورد نیاز جهت توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی را در زمان عقد قرارداد پوشش می دهد.-۳- میزان افزایش طرفیت نیروگاه: با اجرای طرح توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی، ۲ واحد بخاری (سیکل ترکیبی) هریک به طرفیت اسمی ۱۶۰ مگاوات (مجموع ۴۸۰ مگاوات) به مجموع طرفیت نیروگاه از ۰% به ۵۲٪

حدود ۰۴۹٪ خواهد رسید. ۴- کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز و نحوه تامین مالی طرح: هزینه احداث طرح توسعه سیکل تکیبی نیروگاه با توجه به قرارداد EPC مبالغه شده ۴۰۸ میلیون یورو می‌باشد که بخشی از تامین مالی از محل آورده نقدی سهامداران و بخش دیگر از محل مطالبات این شرکت از گروه مهنا انجام خواهد شد. ۵- فعالیتهای پسترسازی و پیشبرد طرح: ۱-۵: قرارداد EPC احداث بخش بخار نیروگاه عسلویه با کنسرسیومی مشکل از گروه مهنا، شرکت توسعه ۱ و شرکت مهنا بین الملل به رهبری شرکت توسعه ۱ منعقد شده است. این قرارداد از ۲ قرارداد EC (مهندسی و احداث) و P (تامین تجهیزات) و ضمایم قرارداد در اسفندماه ۱۳۹۳ نهایی شد و پس از امضای طرفین در مورخ ۰۱/۰۲/۱۳۹۳ به پیمانکار ابلاغ شد. محدوده اجرای پروژه شامل طراحی، عملیات ساختمانی، تامین و نصب و راه اندازی ۳ واحد توربین زنگاتور بخار تپ E به طرفی نامی ۱۶۰ مگاوات و ۶ واحد HRSG و سیستم خنک کننده ACC مشترکات مربوطه و پست می‌باشد که طبق قرارداد طرف مدت ۲۵ ماه (تا تحویل موقت آخرین واحد) اجرا خواهد شد. همچنین سنکرون واحد اول پس از شروع قرارداد خواهد بود. ۵- قرارداد بازگردانی 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 به مشاور ابلاغ شد.

۳-۵ مجوزها: مطالعات شبکه برای نحوه اتصال بخش بخار نیروگاه سیکل تکیبی عسلویه در خرداد ماه ۹۲ توسط مشاور انجام شد و در تاریخ ۰۷/۱۳۹۳ از سوی شرکت توانیر مورد تایید قرار گرفت. مجوز زیست محیطی پروژه نیز در تاریخ ۱۹/۰۵/۹۵ از مدیر کل حفاظت محیط زیست استان بوشهر اخذ شده است. همچنین پروانه احداث نیروگاه در تاریخ ۱۷/۰۴/۹۶ 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. ۶- عملیات احداث و پیشرفت پروژه EPC اجرای طرح: فاز مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اوخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه‌های مهندسی پروژه بیش از ۴۰۰ عنوان می‌باشد که تا انتهای سال ۱۳۹۷، ۲۸۵۲ عنوان مدرک تولید شده است. - فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل ۳ دستگاه توربین بخار، ۲ دستگاه ترنسیس اصلی، بخش عمده تجهیزات بولیر و مشترکات و پست نیروگاه به سایت حمل شده است و مابقی تجهیزات در حال تامین می‌باشد. - فاز احداث: عملیات احداث پروژه بخش بخار نیروگاه عسلویه از اردیبهشت ماه سال ۹۵ آغاز شده است تاکنون بخش قابل توجهی از تجهیزات شامل توربین، زنگاتور و تجهیزات جانبی واحد بک، بولیرها و تجهیزات مشترکات در حال انجام می‌باشد. شده است. ۷- میزان تاثیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در یک دوره به مدت حداقل ۲ ساله پس از بهره برداری تجاری هر واحد، سوخت مایع (فت گاز) صرفه جویی شده با معادل ریالی آن را پس از تایید توسط شرکت تولید نیروی برق حرارتی از وزارت نفت دریافت خواهد نمود به طوری که بخشی از هزینه‌های سرمایه گذاری پروژه را پوشش خواهد داد. پس از اتمام دوره فوق، با توجه به افزایش طرفیت نیروگاه به میزان ۴۸۰ مگاوات که معادل افزایش حدوداً ۵۰٪ افزایش خواهد بود، فروش برق نیروگاه نیز متناسبی افزایش خواهد یاف. ضمناً به دلیل افزایش راندمان نیروگاه پس از اجرای طرح، میزان در مدار بودن و تولید برق نیروگاه به درخواست مدیریت شبکه برق کشور(دیسپاچینگ) بیشتر خواهد بود که درآمد ناشی از این موضوع اتمام قرارداد تبدیل انرژی را تا حد زیادی جبران خواهد نمود.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۲/۰۲/۹۶ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۲/۰۲/۹۷ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سریار تولید	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲
جمع	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۰۳۸,۰۰۲	۱,۰۳۸,۰۰۲

«جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیک‌ها، 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 می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سارمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع کل															

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			صرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
مجموع مواد اولیه داخلی:															
مجموع مواد اولیه داخلی:															
مواد اولیه وارداتی:															
مجموع مواد اولیه وارداتی:															
جمع کل															

«جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های حاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متغارت 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار نولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش						هزینه سربار						شرح
برآورد در دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه حقوق و دستمزد
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه استهلاک
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه مواد مصرفی
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه تبلیغات
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	حق العمل و کمیسیون فروش
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه خدمات پس از فروش
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	هزینه مطالبات مشکوک الوصول

.	هزینه حمل و نقل و انتقال
۶,۱۲۶	۰,۹۶۰	۴,۶۹۶	۷۷۰,۹۸۰	۴۲۲,۴۱۱	۱,۰۳۸,۰۰۲		ساختمان ها
۶,۱۲۶	۰,۹۶۰	۴,۶۹۶	۷۷۰,۹۸۰	۴۲۲,۴۱۱	۱,۰۳۸,۰۰۲		جمع

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

با توجه به اتمام قرارداد فروش تضمینی برق به شرکت برق حرارتی در تاریخ ۹۶/۱۰/۰۳ ۹۶/۱۰/۰۳ قرارداد جدید فروش برق با شرکت مدیریت شبکه برق ایران به شماره ۹۶/۱۸۵۲ برای تاریخ ۹۶/۱۰/۰۴ ۹۶/۱۰/۰۴ لغایت پایان سال ۱۳۹۶ و قابل تمدید برای دوره های یکساله بعدی منعقد گردیده است. نرخهای فروش برق و خدمات جانبی مطابق نرخهای "آئین نامه تعیین شرایط و روش خرید و فروش برق در شبکه برق کشور" و مصوبات وزارت نیرو و هیئت تنظیم بازار برق ایران میباشد.	دوره ۱۲ ماهه	نرخ فروش منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
با توجه به اتمام قرارداد فروش تضمینی برق به شرکت برق حرارتی در تاریخ ۹۶/۱۰/۰۳ ۹۶/۱۰/۰۳ قرارداد جدید فروش برق با شرکت مدیریت شبکه برق ایران به شماره ۹۶/۱۸۵۲ برای تاریخ ۹۶/۱۰/۰۴ ۹۶/۱۰/۰۴ لغایت پایان سال ۱۳۹۶ و قابل تمدید برای دوره های یکساله بعدی منعقد گردیده است. نرخهای فروش برق و خدمات جانبی مطابق نرخهای "آئین نامه تعیین شرایط و روش خرید و فروش برق در شبکه برق کشور" و مصوبات وزارت نیرو و هیئت تنظیم بازار برق ایران میباشد.	دوره ۱۲ ماهه	نرخ خرید مواد اولیه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

بنا بر قرارداد منعقده فیما بین شرکت تولید برق عسلویه مینا و کنسرسیومی متangkan از شرکت گروه مینا و شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا (رهبر کنسرسیوم) کلیه تعهدات و مسئولیت های حفظ آمادگی نیروگاه (نگهداری و تعمیرات اساسی نیروگاه شامل تامین قطعات طی دوره قرارداد و همچنین جرائم ناشی از عدم ایفا تعهدات) برای مدت ۲۰ سال، در قالب تعهدات شرکت نسبت به تامین انرژی (تامین ظرفیت قراردادی)، در چارچوب قرارداد ECA منعقده با وزارت نیرو، از زمان بهره برداری واحدهای نیروگاهی (بر اساس پروانه های صادره COD)، به کنسرسیوم فوق واکنار گردیده است. بر این اساس شرکت گروه مینا بر مبنای تولید سالیانه و با نرخهای تعديل پذیر که در برگیرنده کلیه مخارج تعمیرات سالانه هر واحد نیروگاهی است، متعهد به حفظ و نگهداری ظرفیت نیروگاه که در برگیرنده بهره برداری مشخص شده در قرارداد تبدیل انرژی است، می باشد. توضیح اینکه از بابت قرارداد فوق الذکر یک فقره ضمانت نامه مدیریتی انجام تعهدات، توسط شرکت گروه مینا به مبلغ ۴۲,۰۰۰ میلیون ریال و یک فقره ضمانت نامه مدیریتی انجام تعهدات توسط شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا به مبلغ ۴,۵۰۰ میلیون ریال، به شرکت ارائه گردیده است.	دوره ۱۲ ماهه	دوره ۱۲ ماهه
--	--------------	--------------

وضعیت کارکنان

برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۸	۸	۷	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۰	۰	۰	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
۰	۰	۰	بدھی های ارزی پایان دوره

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

پیش بینی افزایش ۱۰ درصد هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی در سال ۱۳۹۸ نسبت به سال ۱۳۹۷	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
--	----------------------------------

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکوها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعي 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 برآوردهی طرح	هزینه های برآوردهی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تکمیل طرح- میلیون ریال	هرزینه های پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت فیزیکی	طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی	طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردهی طرح	فعالیتهای آتی شرکت	نশریح تأثیر طرح در بهره برداری از طرح
طرح سیکل ترکیبی نیروگاه	۱۹,۴۳۹,۳۲۱	۴۰۷,۸۹۰,۰۰۰	یورو	۸,۵۶۷,۰۰۵	۱۰,۸۷۱,۶۶۶	۳۷.۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۳.۲۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزار و دویصد و ۲۹	تاریخ برآوردهی طرح	نশریح تأثیر طرح در بهره برداری از طرح

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

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 پروژه بیش از ۴۰۰۰ عنوان می باشد که تا انتهای سال ۱۳۹۷، ۲۸۵۲ عنوان مدرک تولید شده است. - فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل ۲ دستگاه توربین بخار، ۲ دستگاه ژنراتور، ۲ دستگاه ترانس اصلی، بخش عمده 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 تاکنون بخش قابل توجهی از عملیات ساختمانی به اتمام رسیده است و نصب تجهیزات شامل توربین، ژنراتور و تجهیزات جانبی واحد يك، بویلرهای و تجهیزات مشترکات در حال انجام می باشد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							نام شرکت در شرکت
	درصد مالکیت	بهای تمام شده پذیر	سال مالی شرکت سرمایه	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
تولید برق گناوه مپنا	۷.۲۷	۹۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۴,۶۷۱	۷.۲۷	۹۰,۰۰۰,۱۴۵,۰۰۰	دورة ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	۰.۲۲	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰	۱۸,۰۷۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۰	۰.۲۲	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰	درآمد سرمایه گذاری گذاری میلیون ریال
تولید برق پره سر مپنا	۱	۷۶,۰۷۰,۰۲۵,۰۰۰	۲,۸۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱,۲۰۳	۱	۷۶,۰۷۰,۰۲۵,۰۰۰	درآمد سرمایه گذاری میلیون ریال
تولید برق سنندج مپنا	۰.۰۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶	۲۱۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۷۷	۰.۰۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶	درآمد سرمایه گذاری گذاری میلیون ریال
گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰.۰۱	۶۱۲,۲۸۰,۰۰۰	۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۲	۰	۶۱۲,۲۸۰,۰۰۰	درآمد سرمایه گذاری گذاری میلیون ریال
تولید برق توس مپنا	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۶۳	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	درآمد سرمایه گذاری گذاری میلیون ریال
تولید برق پرند مپنا	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	درآمد سرمایه گذاری گذاری میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

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

اطلاعات این فرم گردیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکتهاي افشای اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست اين اطلاعات می باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

جمع	شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
•	•	•	•

سایر هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۳۷۴,۳۷۶	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۷۴,۳۷۶	.	جمع

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نوع تامین مالی		
			ارزی		ریالی				
			بلند مدت	کوتاه مدت					
	۴۵۱,۹۶۵	۶۸۰,۳۷۹	۲,۰۷۰,۷۶۳	۰	۰	۲,۷۶۱,۰۴۱	۷,۲۶۹,۸۲۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۴۵۱,۹۶۵	۶۸۰,۳۷۹	۲,۰۷۰,۷۶۳	۰		۲,۷۶۱,۰۴۱	۷,۲۶۹,۸۲۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی							
	۴۵۱,۹۶۵	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مذکور در سال ۱۳۸۷ از بانک ملت و از محل حساب 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 مربوطه و طبق توافق با بانک ملت و امر ارزی مذکور به وامر ریالی تبدیل گردید. طبق اصلاحیه ماده ۴ آیین نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، مصوب ۲۷ اسفند ۱۳۹۶ هیات متحتم دولت، با پرداخت مبلغ ۷/۰۵ میلیارد ریال مانده اقساط سررسید شده در پایان شهریور ۱۳۹۷ شرط تحقق مزایای مذکور از محل منابعی که به شرح زیر تامین گردیده صورت گرفت . ۱- منابع شرکت ۷۳۷/۹ میلیارد ریال. ۲- استقراض از شرکت گروه مینا و شرکتهای فرعی گروه مینا ۴,۳۳۷ میلیارد ریال.

برآورد شرکت از برنامه‌های تامین مالی و تغییرات هزینه‌های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه مالی چهار فقره اقساط تسهیلات اخذ شده از بانک ملت بایت سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به میزان ۸۵,۶۳۲ میلیون ریال برآورد می‌گردد.
----------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۰	۰	جمع

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۱۲,۶۱۲	۴۰۹,۰۹۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۲,۶۱۲	۴۰۹,۰۹۶	جمع

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود ابیاشته پایان سال مالی گذشته
---	--------------------------------------	---------------------------------	---	--

شرکت در اوخر سال ۱۳۹۴ به منظور افزایش طرفیت تولید و راندمان نیروگاه و بالطبع افزایش درآمدهای عملیاتی؛ طرح توسعه نیروگاه از سیکل ساده (گازی و بخار) را شروع کرد. این مکانیزم قراردادی قرارداد بیع مقابل توسعه بخش بخار نیروگاه عسلویه در تاریخ ۲۸/۲/۱۳۹۴ از سوی توافقنامه این شرکت ابلاغ شد. این قرارداد برمنای آینین نامه اجرایی بند ۱۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور منعقد شده است. مطابق این بند از بودجه «به منظور اجرای طرحهای افزایش بازدهی نیروگاهها، با اولویت نصب بخش بخار در نیروگاههای سیکل ترکیبی و ... به وزارت نیرو اجازه داده می‌شود تا سقف یکصد و بیست هزار میلیارد ریال (۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال) به روش بیع مقابل با سرمایه‌گذاران پخششای خصوصی و عمومی قرارداد اجرای طرحهای افزایش بازدهی و تولید نیروگاههای دولتی و خصوصی.... با اولویت استفاده از تجهیزات ساخت داخل منعقد نماید. دولت مکلف است در قیال این تعهد، سوخت مایع (نفت گاز) صرف‌جویی شده یا معادل آن نفت خام را با محاسبه میزان صرف‌جویی حاصله در مدت حداکثر دو سال به سرمایه‌گذاران تحويل نماید.»-۲- نحوه بازگشت سرمایه: با اجرای این طرح، شرکت موظف خواهد بود طبق برنامه زمانبندی قرارداد نسبت به نصب و راه اندازی ۲ واحد بخار با مشترکات و پست مربوطه اقدام نماید. در مقابل، شرکت در يك دوره به مدت حداکثر ۲ سال پس از بهره برداری تجاري از هر واحد، مبلغ معادل سوخت نفت گاز صرف‌جویی شده را پس از تایید توسط شرکت تولید نیرو برق حرارتی از وزارت نفت دریافت خواهد نمود که بخش عمدۀ اى از سرمایه مورد نیاز جهت توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی را در زمان عقد قرارداد پوشش می‌دهد. -۳- میزان افزایش طرفیت نیروگاه: با اجرای طرح توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی، ۲ واحد بخاری (سیکل ترکیبی) هریک به طرفیت اسمی ۱۶۰ مگاوات (جمعاً ۴۸۰ مگاوات) به مجموع طرفیت نیروگاه افزوده خواهد شد. همچنین با اجرای این طرح میزان راندمان نیروگاه از ۶۲٪ به حدود ۶۹٪ خواهد رسید. -۴- کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز و نحوه تامین مالی طرح: هزینه احداث طرح توسعه سیکل ترکیبی نیروگاه به قرارداد EPC مبنایله شده ۴۰۸ میلیون بورو می باشد که بخشی از تامین مالی از محل آورده نقدی سهامداران و بخش دیگر از محل مطالبات این شرکت از گروه مینا انجام خواهد شد. -۵- فعالیتهای مسترساری و پیشیرید طرح: ۱- قرارداد EPC احداث بخار نیروگاه عسلویه با کنسرسیومی منتسلکل از گروه مینا، شرکت توسعه ۱ و شرکت مبنایین الملل به رهبری شرکت توسعه ۱ متعقد شده است. این قرارداد منتسلکل از ۲ قرارداد (مهندسی و احداث) و P (تامین تجهیزات) و ضمایم قرارداد در اسفندماه ۱۳۹۳ نهایی شد و پس از اضافات طرفین در موخر ۱۰/۲/۱۳۹۴ به پیمانکار ابلاغ شد. محدوده اجرای پروژه شامل طراحی، عملیات ساخت‌خانمانی، تامین و نصب و راه اندازی ۲ واحد توربین ژنراتور بخار تبی E به طرفیت نامی ۱۶۰ مگاوات و ۶ واحد HRSG و سیستم خنک کننده ACC مشترکات مربوطه و پست می باشد که طبق قرارداد طرف مدت ۲۵ ماه (تا تحويل موقع آخرین واحد) احرا خواهد شد. همچنین سنگرون واحد اول ۲۹ ماه پس از شروع قرارداد خواهد بود. -۵- قرارداد بازنگری مهندسی و نظارت کارگاهی: قرارداد مذکور با شرکت مهندسی قدس نیرو جهت بازنگری و تایید مدارک مهندسی و در اجرای بیمانکار EPC پروژه، منعقد و در تاریخ ۱۰/۵/۱۳۹۴ به مشاور ایجاد خواهد شد. -۶- معاونت محترم برق و ارزی وزارت نیرو دریافت شده است. همچنین قرارداد انتساب و تامین آب جهت بخش بخار نیز در اسفندماه سال ۱۳۹۷ منعقد شد. -۶- عملیات احداث و پیشیرفت پروژه EPC اجرای طرح: - فار مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اوخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه‌های مهندسی پروژه بیش از ۴۰۰۰ عنوان می باشد که تا انتهای سال ۱۳۹۷، ۲۸۵۲ عنوان مدرک تولید شده است. - فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل ۳ دستگاه توربین بخار، ۲ دستگاه تراسی اصلی، بخش عمدۀ 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 اریدیهشت ماه سال ۹۵ آغاز شده است تاکنون بخش قابل توجهی از عملیات ساخت‌خانمانی به اتمام رسیده است و نصب تجهیزات شامل توربین، ژنراتور و تجهیزات جانبی واحد يك، بویلرها و تجهیزات مشترکات در حال انجام می باشد. شده است. -۷- میزان تائیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در يك دوره به مدت حداکثر ۲ ساله پس از بهره برداری تجاري هر واحد ، سوخت مایع (نفت گاز) صرف‌جویی شده یا معادل ریالی آن را پس از تایید توسط شرکت تولید نیرو برق حرارتی از وزارت نفت دریافت خواهد نمود که بخشی از هزینه های سرمایه‌گذاری پروژه را پوشش خواهد یافت. ضمناً به دلیل افزایش راندمان نیروگاه به میزان ۴۰ مگاوات که معادل افزایش حدوداً ۵۰٪ افزایش خواهد بود، فروش برق نیروگاه نیز متناسباً افزایش خواهد یافت. ضمناً به این موضع اتفاق نیافریده بود که درآمد ناشی از این شرکت کشور (دیسپاچینگ) بیشتر خواهد بود که درآمد ناشی از این موضع اتفاق نیافریده بود.

سایر توضیحات با اهمیت

اجرای طرح: - فاز مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اوخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه های مهندسی مهندسی پروژه بیش از ۴۰۰۰ عنوان می باشد که تا انتهای سال ۱۳۹۷، ۲۸۵۲ عنوان مدرک تولید شده است. - فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل ۳ دستگاه ترانس اصلی، بخش عمده تجهیزات بولیر 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 تاکنون بخش قابل توجهی از عملیات ساختمانی به اتمام رسیده است و نصب تجهیزات شامل توربین، ژنراتور و تجهیزات مشترکات در حال انجام می باشد. شده است. ۷- میزان تاثیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در یک دوره به مدت حداقل ۲ ساله پس از بهره برداری تجاري هر واحد ، سوخت مایع(نفت گاز) صرفه جویی شده یا معادل ریالی آن را پس از تایید توسط شرکت تولید نیروی برق حرارتی 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 معادل افزایش حدوداً ۵۰٪ افزایش خواهد بود، فروش برق نیروگاه نیز متناسبآ افزایش خواهد یافت. ضمناً به دلیل افزایش راندمان نیروگاه پس از اجرای طرح، میزان در مدار بودن و تولید برق کشور(دیسپاچینگ) بیشتر خواهد بود که درآمد ناشی از این موضوع اتمام قرارداد تبدیل انرژی را تا حد زیادی جبران خواهد نمود.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»