



شرکت: تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: براگرس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر
به هیئت مدیره	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. 1- صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت های مالی در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .</p>	
<b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>	
<p>2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .</p>	
<b>نتیجه گیری</b>	
<p>3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است .</p>	
<b>تاکید بر مطالب خاص</b>	

4.4- سرفصل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت 3-1-12 توضیحی صورتهای مالی) مشتمل بر مبلغ 4,779 میلیارد ریال طلب از شرکت مدیریت شبکه برق ایران بابت فروش برق طی سنوات اخیر می باشد که تاکنون وصول نشده است. همچنین به شرح یادداشت 3-2-9 توضیحی صورتهای مالی، انتقال رسمی مالکیت زمین نیروگاه به نام شرکت در جریان است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- 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، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی معایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه 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.

#### سایر موارد

6.6- مفاد مواد 10، 11، 17، 19، 21، 22، 23، 24، 31 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه مورخ 1397/08/12 سازمان بورس اوراق بهادار به ترتیب در خصوص اتخاذ تدابیر لازم در ارتباط با دارندگان اطلاعات نهانی، تدوین و اطلاع رسانی ساز و کار جمع آوری گزارشهای مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن، مستندسازی اطلاع اعضاء هیئت مدیره در خصوص الزامات کاری و مسئولیتهای خود به طور پیوسته، تدوین و تصویب منشور هیئت مدیره شامل شرح وظایف، اختیارات، مسئولیتهای رییس هیئت مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره، نحوه تصمیم گیری و تصویب آن، وجود دبیرخانه مستقل هیئت مدیره که وظایف هماهنگی و مستندسازی جلسات هیئت مدیره را بر عهده داشته باشد و پیگیری مصوبات و تهیه گزارش از اجرای آن، تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره برای دوره های 6 ماهه در اولین جلسه هیئت مدیره، بارگزاری صورتهای مالی، گزارش فعالیت هیئت مدیره، گزارش تفسیری و گزارش کنترل داخلی در سایت رسمی شرکت قبل از برگزاری مجمع عمومی، افشای اطلاعات با اهمیت شرکت از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات و تجارب حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن، موظف و غیر موظف بودن اعضای هیئت مدیره و عضویت آنان در هیئت مدیره سایر شرکتهای، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیتی شرکت در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.

7.7- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده به استثناء عدم تهیه آیین نامه انضباطی و رفتاری و تعیین ضوابط مربوط به آن، انجام مستندسازی ساختار کنترل داخلی و اجرای آزمون کنترل و آزمون محتوا و استفاده از کاربرگ و برنامه حسابرسی توسط واحد حسابرسی داخلی و نظارت کمیته حسابرسی بر آن و ارایه یافته ها در قالب گزارش به هیئت مدیره یا کمیته حسابرسی مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد، مشاهده نگردیده است.

11 آذر 1398

#### موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/09/14 19:30:33	871532	[Aliakbar Abasi Hasan Kiyadeh Sign]	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/14 19:32:46	810975	[Keyvan Eskandari Sign]	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/14 19:35:12	800810	[Houshang Naderian Sign]	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۰	۱,۴۴۳,۰۸۳	۹۳۹,۲۰۵	۹۳۴,۸۸۴	درآمدهای عملیاتی
(۶)	(۷۱۱,۸۸۹)	(۳۶۶,۴۶۶)	(۳۸۹,۲۰۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۵)	۷۳۱,۱۹۴	۵۶۳,۷۳۹	۵۳۵,۶۷۸	سود (زیان) ناخالص
(۱۶)	(۷۸,۳۱۷)	(۳۹,۳۰۱)	(۴۵,۵۴۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
(۶)	۶۵۳,۸۷۷	۵۳۳,۴۳۸	۴۹۰,۱۳۹	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
۱,۶۴۶	۳۱,۶۴۳	۵,۲۰۹	۹۰,۹۶۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
	۴۶	۰	۳۵,۶۴۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۶۷۴,۵۶۵	۵۳۸,۶۴۷	۶۱۶,۷۴۰	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۷	۶۷۴,۵۶۵	۵۳۸,۶۴۷	۶۱۶,۷۴۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۱۷	(۱۴۷,۰۴۷)	(۱۳۳,۶۴۱)	(۱۱۰,۵۶۴)	سال جاری
--	(۳۷۱)	(۳۷۱)	۰	سال‌های قبل
۲۸	۵۳۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۸	۵۳۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
۲۸	۵۳۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
(۲)	۱۶۹	۱۲۰	۱۲۷	عملیاتی (ریال)
۳,۰۰۰	۷	۳	۴۳	غیرعملیاتی (ریال)
۲۸	۱۷۶	۱۲۳	۱۶۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۸	۱۷۶	۱۲۳	۱۶۹	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۸	۱۷۶	۱۲۳	۱۶۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۸	۵۲۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۸	۵۲۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	سود (زیان) جامع سال
				قابل انتساب به:
۲۸	۵۲۷,۱۴۷	۳۹۴,۶۳۵	۵۰۶,۱۷۶	مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۲)	۶,۶۱۶,۸۰۴	۶,۱۲۷,۲۰۱	۶,۰۲۳,۶۶۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	سرقفلی
(۱)	۱,۶۴۷	۲,۱۲۷	۲,۱۰۲	دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱۰)	۰	۱۳,۳۷۰	۱۱,۹۶۵	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۲)	۶,۶۱۸,۴۵۱	۶,۱۴۲,۵۹۸	۶,۰۳۷,۷۲۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴۱)	۲,۲۰۷	۱۵,۷۳۹	۹,۲۳۰	سفرشات و پیش‌پرداخت‌ها

(۵۳)	۱۲۷,۳۳۱	۷۷۴,۴۸۶	۳۶۱,۴۸۷	موجودی مواد و کالا
۸	۴,۵۵۶,۰۱۹	۴,۵۲۸,۶۹۷	۴,۸۸۸,۹۲۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۱۳	۱۵,۱۲۷	۳۱۳,۵۷۸	۶۶۵,۷۵۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۶)	۳۱۵,۹۳۴	۳۳۶,۷۷۵	۱۰۰,۰۵۱	موجودی نقد
۵	۴,۹۱۶,۶۱۸	۵,۷۵۸,۳۶۵	۶,۰۳۵,۴۴۶	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	جمع دارایی‌های جاری
۵	۴,۹۱۶,۶۱۸	۵,۷۵۸,۳۶۵	۶,۰۳۵,۴۴۶	جمع دارایی‌ها
۱	۱۱,۵۳۵,۰۶۹	۱۱,۹۰۰,۸۶۳	۱۳,۰۶۳,۱۷۳	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
				سرمایه
.	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
۴۵	۳۹,۶۷۹	۵۶,۰۶۱	۸۱,۳۸۷	اندوخته قانونی
.	.	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۳	۷۴۴,۴۰۴	۵۰۵,۱۶۹	۵۶۶,۰۱۹	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۲	۱,۳۷۴,۰۸۳	۳,۹۰۱,۳۳۰	۳,۹۸۷,۴۰۶	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
	.	.	.	منافع فاقد کنترل
۲	۱,۳۷۴,۰۸۳	۳,۹۰۱,۳۳۰	۳,۹۸۷,۴۰۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
.	۹,۷۷۵,۶۰۹	۷,۳۹۰,۳۹۷	۷,۳۹۰,۶۶۳	پرداختنی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۴	۹,۳۶۷	۱۶,۷۶۵	۳۳,۴۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	۹,۷۸۴,۹۷۶	۷,۳۰۷,۱۶۳	۷,۳۱۳,۰۹۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۴)	۱۵۳,۸۰۴	۱۴۶,۶۴۱	۱۴۰,۷۳۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۷۷	۳۳۳,۳۰۶	۱۴۵,۸۳۰	۳۵۷,۴۳۰	مالیات پرداختنی
(۹)	.	۴۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۱۱	سود سهام پرداختنی
	.	.	.	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
	.	.	.	پیش‌دریافت‌ها

۱۰	۴۷۶,۰۱۰	۶۹۳,۴۷۱	۷۶۳,۶۷۴	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۰	۴۷۶,۰۱۰	۶۹۳,۴۷۱	۷۶۳,۶۷۴	جمع بدهی‌های جاری
۱	۱۰,۳۶۰,۹۸۶	۷,۹۹۹,۶۳۳	۸,۰۷۵,۷۶۷	جمع بدهی‌ها
۱	۱۱,۵۳۵,۰۶۹	۱۱,۹۰۰,۸۶۳	۱۳,۰۶۳,۱۷۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع کل	منافع فائد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۱,۳۷۴,۰۸۳	.	۱,۳۷۴,۰۸۳	.	۷۴۴,۴۰۴	.	.	.	۳۹,۶۷۹	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱,۳۷۴,۰۸۳	.	۱,۳۷۴,۰۸۳	.	۷۴۴,۴۰۴	.	.	.	۳۹,۶۷۹	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
													تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	۵۳۷,۱۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۴۰۰,۰۰۰)	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام مصوب
۳,۵۰۰,۰۰۰	.	۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	خرید سهام خزانة
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فروش سهام خزانة
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
.	.	.	.	(۲۶,۳۸۲)	.	.	.	۲۶,۳۸۲	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	.	.	.	(۳۴۰,۰۰۰)	.	.	۳۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۳,۹۰۱,۳۳۰	.	۳,۹۰۱,۳۳۰	.	۵۰۵,۱۶۹	.	.	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۶۱	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
													تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۵۰۶,۱۷۶	.	۵۰۶,۱۷۶	.	۵۰۶,۱۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سایر ارقام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵۰۶,۱۷۶	•	۵۰۶,۱۷۶	•	۵۰۶,۱۷۶	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۴۳۰,۰۰۰)	•	(۴۳۰,۰۰۰)	•	(۴۳۰,۰۰۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	سود سهام مصوب
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	افزایش سرمایه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	افزایش سرمایه در جریان
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	خرید سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	انتقال از سایر ارقام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
•	•	•	•	(۲۵,۳۳۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	تخصیص به اندوخته قانونی
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۳,۹۸۷,۴۰۶	•	۳,۹۸۷,۴۰۶	•	۵۶۶,۰۱۹	•	•	۳۴۰,۰۰۰	۸۱,۲۸۷	•	•	•	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی تلفیقی					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۲۸۷	۳۲۳,۹۳۸	۱۰۱,۷۹۷		۴۹۶,۰۷۳	نقد حاصل از عملیات
--	(۸,۱۴۷)	(۶,۹۳۰)		•	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۲۲	۲۱۵,۷۸۱	۹۴,۸۶۷		۴۹۶,۰۷۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۸,۵۳۴)	(۲۷,۸۳۷)	(۱,۰۷۴)		(۹۳,۶۱۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱,۲۹۴)	•		(۵۵۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
	•	•		•	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	•	•		•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•		•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•		•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•		•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک

	۰	۰	۳۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۳۰)	(۱۹۷,۴۵۱)	(۱۱۰,۱۳۹)	(۴۷۲,۱۷۴)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۶۴۶	۲۱,۶۴۲	۵,۳۰۹	۹۰,۹۶۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳۰)	(۳۰۴,۹۴۰)	(۱۰۵,۹۹۴)	(۴۵۵,۳۸۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۱۰,۸۴۱	(۱۱,۱۳۷)	۴۰,۶۹۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	۰	۰	(۱۶۷,۴۱۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	۰	۰	(۱۶۷,۴۱۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱,۰۳۹)	۱۰,۸۴۱	(۱۱,۱۳۷)	(۱۳۶,۷۳۴)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵	۲۱۵,۹۳۴	۲۱۵,۹۳۴	۲۲۶,۷۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۱)	۲۳۶,۷۷۵	۲۰۴,۸۰۷	۱۰۰,۰۵۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۸۱)	۲,۴۶۲,۷۸۷	۲,۵۶۵,۶۴۳	۴۸۲,۳۳۵	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				



دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹

صورت سود و زیان

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس		شرح
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۰	۱,۴۴۳,۰۸۳	۹۲۹,۲۰۵	درآمدهای عملیاتی
(۹)	(۷۵۱,۴۰۸)	(۳۷۲,۰۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۷)	۶۹۱,۶۷۵	۵۵۷,۱۸۰	سود (زیان) ناخالص
(۲۲)	(۴۴,۳۴۶)	(۲۳,۶۱۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	سایر هزینه‌ها
(۸)	۶۴۷,۳۳۹	۵۳۴,۵۶۲	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	هزینه‌های مالی
۱,۷۴۵	۳۱,۳۶۱	۴,۹۲۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵,۰۵۴	۴,۷۰۳	۷۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۴	۶۷۳,۳۹۳	۵۴۰,۱۸۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۱۷	(۱۴۵,۶۴۹)	(۱۳۳,۶۴۱)	سال جاری
	۰	۰	سال‌های قبل
۲۵	۵۲۷,۶۴۴	۴۰۶,۵۴۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۵	۵۲۷,۶۴۴	۴۰۶,۵۴۴	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۵)	۱۶۷	۱۳۴	عملیاتی (ریال)
۲,۰۰۰	۹	۲	غیرعملیاتی (ریال)
۲۴	۱۷۶	۱۳۶	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۴	۱۷۶	۱۳۶	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۴	۱۷۶	۱۳۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
			سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۵	۵۲۷,۶۴۴	۴۰۶,۵۴۴	۵۰۶,۵۲۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۵	۵۲۷,۶۴۴	۴۰۶,۵۴۴	۵۰۶,۵۲۲	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۲)	۶,۶۱۵,۹۳۶	۶,۱۱۵,۳۴۴	۶,۰۱۲,۵۷۸	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۴)	۱,۶۳۱	۱,۹۵۹	۱,۶۷۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۲)	۶,۶۱۷,۶۴۷	۶,۱۱۷,۴۰۳	۶,۰۱۴,۳۵۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۶۰)	۲,۱۰۷	۱۱,۳۵۲	۴,۵۳۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۵۵)	۱۳۷,۳۲۱	۷۵۴,۳۴۹	۳۴۰,۳۲۴	موجودی مواد و کالا
۸	۴,۵۳۶,۰۸۴	۴,۵۳۳,۸۱۲	۴,۸۷۳,۹۸۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱۵	۱۳,۷۳۲	۲۱۱,۱۸۲	۶۶۴,۳۵۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۶)	۲۱۲,۵۴۰	۲۲۱,۹۵۴	۹۷,۶۵۷	موجودی نقد
۴	۴,۸۹۱,۷۹۴	۵,۷۳۳,۵۵۱	۵,۹۸۰,۸۶۴	

	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴	۴,۸۹۱,۷۹۴	۵,۷۳۲,۵۵۱	۵,۹۸۰,۸۶۴	جمع دارایی‌های جاری
۱	۱۱,۵۰۹,۴۴۱	۱۱,۸۴۹,۹۵۴	۱۱,۹۹۵,۲۳۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۴۵	۳۹,۶۶۹	۵۶,۰۵۱	۸۱,۳۷۷	اندوخته قانونی
۰	۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۲	۷۴۱,۷۶۶	۵۰۳,۰۳۸	۵۶۴,۲۳۴	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲	۱,۲۷۱,۴۳۵	۳,۸۹۹,۰۷۹	۳,۹۸۵,۶۰۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۹,۷۷۵,۶۰۹	۷,۳۷۵,۶۰۹	۷,۳۷۵,۶۰۹	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۷	۸,۹۹۰	۱,۳۳۳	۱,۵۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۹,۷۸۴,۵۹۹	۷,۳۷۶,۸۳۱	۷,۳۷۷,۱۶۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۳)	۱۳۰,۷۴۶	۱۲۸,۳۹۵	۱۱۱,۷۷۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷۶	۳۳۳,۶۶۱	۱۴۵,۶۴۹	۳۵۶,۱۶۸	مالیات پرداختی
(۹)	۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۱۱	سود سهام پرداختی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۹	۴۵۳,۴۰۷	۶۷۴,۰۴۴	۷۳۳,۴۵۶	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۹	۴۵۳,۴۰۷	۶۷۴,۰۴۴	۷۳۳,۴۵۶	جمع بدهی‌های جاری
۱	۱۰,۳۳۸,۰۰۶	۷,۹۵۰,۸۷۵	۸,۰۰۹,۶۱۹	جمع بدهی‌ها
۱	۱۱,۵۰۹,۴۴۱	۱۱,۸۴۹,۹۵۴	۱۱,۹۹۵,۲۳۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه	صرف	صرف سهام	اندوخته	سایر	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز	سود (زیان)	سهام	جمع کل
-----	--------	---------------	-----	----------	---------	------	---------------------	-----------------	------------	------	--------

	خرانه	انباشته	عملیات خارجی	دارایی‌ها	اندرخته‌ها	قانونی	خرانه	سهام	در جریان		
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۰	۷۴۱,۷۶۶	۰	۰	۰	۳۹,۶۶۹	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۰	۷۴۱,۷۶۶	۰	۰	۰	۳۹,۶۶۹	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۲۷,۶۴۴	۵۲۷,۶۴۴									
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۲۷,۶۴۴	۵۲۷,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰		۰	۰							
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۲۷,۶۴۴	۵۲۷,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام مصوب	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)									
افزایش سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰			۰		۰			۲,۵۰۰,۰۰۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰				۰		۰			۰	
خرید سهام خزانه	۰										
فروش سهام خزانه	۰										
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰						۰				
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰			۰				
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۲۶,۳۸۲)				۲۶,۳۸۲					
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	(۳۴۰,۰۰۰)			۳۴۰,۰۰۰						
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۵۰۳,۰۲۸	۰	۰	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۵۱	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۰۶,۵۲۲	۵۰۶,۵۲۲									
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰		۰	۰							
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۰۶,۵۲۲	۵۰۶,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود سهام مصوب	(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)									
افزایش سرمایه	۰	۰						۰		۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰								۰	۰	
خرید سهام خزانه	۰										
فروش سهام خزانه	۰										
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰						۰				
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰			۰				
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۲۵,۲۲۶)				۲۵,۲۲۶					

۳,۹۸۵,۶۰۱	۰	۵۴۴,۳۲۴	۰	۰	۳۴۰,۰۰۰	۸۱,۳۷۷	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-----------	---	---------	---	---	---------	--------	---	---	---	-----------

صورت جریان های نقدی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
					نقد حاصل از عملیات
۴۳۷	۳۱۹,۶۴۷	۹۲,۷۸۱	۴۹۸,۳۶۰		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	(۶,۰۱۴)	(۶,۰۱۴)	۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۴۷۴	۳۱۳,۶۳۳	۸۶,۷۶۷	۴۹۸,۳۶۰		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	(۲۶,۷۳۵)	۰	(۹۲,۶۱۳)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱,۲۹۴)	۰	(۲۹۸)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۲۰,۰۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۲۳۰)	(۱۹۷,۴۵۱)	(۱۱۰,۱۳۹)	(۴۷۳,۱۷۴)		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰		پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۷۴۵	۳۱,۳۶۱	۴,۹۲۳	۹۰,۸۴۵		دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۳۳)	(۲۰۴,۳۱۹)	(۱۰۵,۲۰۶)	(۴۵۵,۳۴۰)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۹,۴۱۴	(۱۸,۴۳۹)	۴۳,۱۲۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰		پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	۰		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	•	•	(۱۶۷,۴۱۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	•	•	(۱۶۷,۴۱۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۷۴)	۹,۴۱۴	(۱۸,۴۳۹)	(۱۲۴,۳۹۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴	۲۱۲,۵۴۰	۲۱۲,۵۴۰	۲۲۱,۹۵۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۰)	۲۲۱,۹۵۴	۱۹۴,۱۰۱	۹۷,۶۵۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۸۱)	۲,۴۹۴,۸۳۴	۲,۵۹۷,۶۹۱	۴۸۳,۳۲۵	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده															
نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	سود ناخالص-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	سود ناخالص-ریال	
فروش داخلی:															
آمادگی نیروگاه	مگاوات ساعت	دولت	۲,۰۸۳,۳۵۸	۴۴۹,۵۵۶	۴,۳۰۱,۹۰۴	۱۶۱,۳۴۵.۵۳	۶۹۴,۰۹۳	(۷۵۱,۴۰۸)	(۵۷,۳۱۵)	۳,۱۶۷,۵۹۶	۳۳۷,۹۹۳.۶۱	۵۱۵,۸۷۴	(۴۰۷,۱۵۱)	۱۰۸,۷۲۳	۱,۹۳۳,۳۲۰
انرژی نیروگاه	مگاوات ساعت	نرخ بازار	۱,۴۹۰,۶۸۵	۴۰۹,۹۳۶	۳,۵۳۳,۷۶۶	۲۴۷,۶۸۷.۴۳	۶۳۷,۵۸۲	•	۶۳۷,۵۸۲	۱,۴۳۸,۰۳۸	۲۴۸,۳۸۴.۱۵	۳۵۴,۷۰۲	•	۸۶۴,۶۰۱	
خارج از بازار	مگاوات ساعت	هیئت مدیره	۱۵۵,۷۹۰	۶۹,۷۱۳	۲۶۸,۶۳۵	۴۵۱,۹۴۴.۰۹	۱۲۱,۴۰۸	•	۱۲۱,۴۰۸	۱۱۳,۹۸۶	۴۷۶,۴۴۴.۴۸	۵۴,۳۰۸	•	۱۳۷,۷۶۳	
جمع فروش داخلی			۳,۷۲۹,۷۳۳	۹۲۹,۲۰۵	۷,۱۰۴,۳۰۵	۷۵۱,۴۰۸	۱,۴۴۳,۰۸۳	(۷۵۱,۴۰۸)	۶۹۱,۶۷۵	۳,۷۰۹,۶۲۰	۹۳۴,۸۸۴	۹۲۴,۸۸۴	(۴۰۷,۱۵۱)	۵۱۷,۷۲۳	۲,۹۲۵,۵۸۳

فروش صادراتی:												
جمع فروش صادراتی:	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
درآمد ارائه خدمات:												
جمع درآمد ارائه خدمات:	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
برگشت از فروش	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تخفیفات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۲,۹۲۵,۵۸۲	۵۱۷,۷۲۲	(۴۰۷,۱۵۱)	۹۲۴,۸۸۴	۲,۷۰۹,۶۲۰	۶۹۱,۶۷۵	(۷۵۱,۴۰۸)	۱,۴۴۳,۰۸۲	۷,۱۰۴,۳۰۵	۹۲۹,۲۰۵	۲,۷۲۹,۷۲۲	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۰	۴۸۶,۲۶۹	۱,۲۳۸,۸۲۳	۱,۴۸۰,۶۷۸	۱,۴۴۳,۰۸۲	۹۲۴,۸۸۴	۴۸۸,۱۵۵
مبلغ بهای تمام شده	۰	(۳۴۸,۹۰۷)	(۶۵۴,۶۷۵)	(۷۳۵,۹۵۱)	(۷۵۱,۴۰۸)	(۴۰۷,۱۵۱)	(۲۹۳,۲۲۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبرد آتی مدیریت افزایش نرخ فروش انرژی و آمادگی، و افزایش انعقاد قراردادهای فروش خارج از بازار می باشد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۷,۰۹۸	۲,۳۶۱
سربار تولید	۷۴۴,۳۱۰	۴۰۴,۷۹۰
جمع	۷۵۱,۴۰۸	۴۰۷,۱۵۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۵۱,۴۰۸	۴۰۷,۱۵۱
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	۷۵۱,۴۰۸	۴۰۷,۱۵۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۵۱,۴۰۸	۴۰۷,۱۵۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۷۵۱,۴۰۸	۴۰۷,۱۵۱

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی 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.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره		
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل														

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
مواد اولیه داخلی:														
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع مواد اولیه داخلی:														
مواد اولیه وارداتی:														
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع مواد اولیه وارداتی:														
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل														
«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.														

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت							شرح
هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار					
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۱۶,۵۲۴	۱۶,۸۸۷	۲۸,۷۲۸	.	.	.	هزینه حقوق و دستمزد	
.	.	.	۲۶۱,۵۴۴	۲۶۴,۹۵۸	۵۱۴,۸۲۳	هزینه استهلاک	
.	.	.	.	.	.	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	
۱۸۹	۳۸۹	۳۷۳	۲۱,۵۸۲	۲۱,۵۸۲	۳۸,۶۵۱	هزینه مواد مصرفی	
.	.	.	.	.	.	هزینه تبلیغات	
۲,۹۵۰	۲,۵۴۵	۶,۳۷۱	.	.	.	حق العمل و کمیسیون فروش	
.	.	.	.	.	.	هزینه خدمات پس از فروش	
.	.	.	.	.	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	
.	.	.	.	.	.	هزینه حمل و نقل و انتقال	
۵,۹۵۴	۷,۷۹۵	۸,۹۷۴	۱۱۸,۲۴۹	۱۱۸,۲۴۹	۱۹۰,۸۲۶	سایر هزینه ها	
۲۵,۶۱۷	۲۷,۶۱۶	۴۴,۳۴۶	۴۰۱,۳۷۶	۴۰۴,۷۹۰	۷۴۴,۲۱۰	جمع	



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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مطابق با قوانین و مقررات بازار برق مدیریت شبکه برق ایران می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد بر اساس نرخ سوخت اعلام شده توسط شرکت مدیریت شبکه برق ایران می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده متناسب با عملکرد و افزایشهای قانونی برآورد می گردد.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲	۲	۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳	۱۵	۱۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۲۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های اداری و تشکیلاتی متناسب با عملکرد و افزایشهای قانونی برآورد می گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			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	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

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)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰									تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰			جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره  
پیگیری وصول مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به اینکه در سال مالی مورد گزارش شرکت فاقد هرگونه تسهیلات مالی بوده در نتیجه هزینه مالی ندارد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاریها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاریها	۲۱,۲۶۱	۹۰,۸۴۵
جمع	۲۱,۲۶۱	۹۰,۸۴۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴,۷۰۳	۳۶,۰۷۹
جمع	۴,۷۰۳	۳۶,۰۷۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود					
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال	مبلغ سود خالص سال مالی	سود سهام مصوب مجمع سال مالی	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال	

مالي جاري	۱۰	گذشته ۴۲۰,۰۰۰	گذشته ۵۲۷,۶۴۴	مالي گذشته ۵۲,۷۶۴	گذشته ۵۰۲,۰۲۸
-----------	----	------------------	------------------	----------------------	------------------

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد شد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد شد.
--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»