



شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: وهور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401004	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	مدیریت انرژی امید تابان هور
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور (سهامی عام) شامل ترازنامه-ها به تاریخ 30 آذرماه 1398 و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2- 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به-گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
بند مسئولیت حسابرس	
<p>3- 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می-کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه-ای را رعایت و حسابرسی را به-گونه‌ای برنامه-ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>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، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می-شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه-های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد 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.</p>	

- 4.4-4-تحصیل شرکتهای وابسته توسعه مسیر برق گیلان و مدیریت تولید برق گیلان بشرح یادداشت-های توضیحي 9-2-1-7 و 9-2-1-4 براساس ارزش کارشناسي تعیین وتوافق شده در خرداد و دیماه 1393 صورت پذیرفته و اطلاعات و سوابق تفکیکی ارزش کارشناسي (منصفانه) دارائنها و بدهیهای قابل تشخیص شرکتهای مذکور در تاریخ تحصیل آنها در اختیار نبوده است. همچنین کنترل مؤثر بر عملیات واحد تجاري فرعي از اوایل تیرماه 1397 ایجاد شده ولي نتایج عملیات واحد تجاري فرعي از ابتدای سال 1397 در افلام مقایسه-ای صورتهای مالي تلفیقي منظور گردیده که این موضوع از انطباق لازم با استانداردهای حسابداری ناظر بر فرآیند تلفیق و رویه مندرج در یادداشت توضیحي 2-2-2 برخوردار نیست. افزون بر این و به شرح یادداشت توضیحي 9-2-1-9 با توجه به تاریخ توافق شده جهت تفکیک داراییها و بدهیها و سهم از عملکرد در شرکت وابسته تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه از 1/1/1398 و خروج از منافع شرکت یادشده از تاریخ مذکور، محاسبات ارزش ویژه در رابطه با سه ماهه اول سال مالي مورد گزارش مورد اصلاح و تعدیل قرار نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات قابل اتکا، تعیین آثار ناشی از تعدیلات مورد لزوم در رابطه با موارد فوق امکان پذیر نشده است.
- 5.5-توضیحات مربوط به عدم احتساب ذخیره مالیات عملکرد برای دوره مالي 9 ماهه منتهی به 30/9/1397 و سال مالي مورد گزارش شرکت فرعي در رابطه با پروانه بهره-برداري و اعمال معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم در یادداشت توضیحي 1-1-14 منعکس مي-باشد. در غیاب شواهد و مستندات کافي درخصوص قطعیت تعلق نرخ صفر مالیاتي به عملکرد شرکت فرعي، اطلاع از آثار تعدیلات احتمالي مرتبط با این موضوع امکان پذیر نبوده است.
- 6.6-دریافتني-های تجاري گروه شامل 2,685 میلیارد ریال طلب شرکت فرعي از سازمان انرژی-های تجدیدپذیر (ساتیا) بابت فروش برق نیروگاه منجیل از زمان واگذاری نیروگاه به شرکت فرعي تا پایان سال مالي مورد گزارش براساس نرخ منعکس در قرارداد فیما بین و صورتحسابهای ارسالي مورد تأیید مدیریت شبکه برق ایران بوده که بخشی از آن به مبلغ 116 میلیارد ریال پس از پایان سال مالي دریافت و 92 میلیارد ریال با بدهیهای شرکت فرعي تهاثر گردیده است. با توجه به عدم تعیین تکلیف نهایی نحوه وصول یا تهاثر مطالبات مذکور و نامشخص بودن نحوه تسویه آن و در شرایطی که سازمان فوق در پاسخ تأییدیه ارسالي مانده طلب شرکت فرعي را با ذکر کمبود زمان جهت رسیدگی به صورت وضعیت های ارسالي اعلام ننموده، تعیین آثار تعدیلات احتمالي ناشی از موارد یادشده در حال حاضر میسر نمی-باشد.
- 7.7-در رابطه با سرمایه-گذاری در شرکتهای وابسته که به روش ارزش ویژه اندازه-گیری و به شرح یادداشت توضیحي 1-1-9 در صورتهای مالي تلفیقي انعکاس یافته، موارد زیر مطرح می-باشد:
- 1-7-طبق قرارداد منعقد شده شرکت وابسته گهر انرژی سیرجان با شرکتهای گروه مینا، می-بایست از تاریخ تأیید صورت وضعیتهای دریافتی، سالانه میزان 8 درصد به عنوان هزینه مالي فاینانس محاسبه و در حسابها انعکاس یابد. در این خصوص شرکت وابسته در سال 1397 و سال قبل از آن در مورد واحدهای گازی جمعا مبلغ 885 میلیارد ریال (شامل مبلغ 724 میلیارد ریال در سال 1396 و مبلغ 161 میلیارد ریال در سال 1397) بدون در نظر گرفتن تاریخ بهره برداري به حساب دارایی-های ثابت مشهود منظور نموده است. اگرچه تعدیل حسابها در رابطه با موضوع فوق ضرورت داشته، ولي به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات تکمیلی از جمله توافقات فیما بین درخصوص تأخیر اجرای پروژه و نرخ مورد توافق تبدیل یورو به ریال، تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم میسر نگردیده است.
- 7.2-7-حسابهای دریافتني شرکت وابسته گهر انرژی سیرجان شامل مبلغ 1,385 میلیارد ریال مطالبات از شرکت معدني و صنعتي گل گهر تحت عنوان حواله-های دریافتني بوده که تعیین تکلیف نشده و برای مانده بدهي به شرکتهای گروه مینا به مبلغ دفتری 18,603 میلیارد ریال در شرکت وابسته یادشده و شرکتهای توسعه آهن و فولاد گل گهر، مجتمع جهان فولاد سیرجان و سنگ آهن گهر زمین، صورت تطبیق یا تأییدیه حسابهای فیما بین ملاحظه نشده است. ضمنا درآمد فروش برق و آمادگی نیروگاه در شرکت وابسته مولد برق نیروگاهی سامان سمنان بدون تأیید قطعی شرکت سیرجان شبکه برق ایران محاسبه و در حسابها منظور گردیده و تا تاریخ این گزارش پاسخ تأییدیه درخواستي یا صورت تطبیق حساب فیما بین با مانده دفتری 231 میلیارد ریال واصل نگردیده است. تعیین آثار تعدیلات احتمالي که در صورت دسترسی به پاسخ تأییدیه-ها و صورت تطبیق حسابهای اشخاص طرف حساب در شرکتهای وابسته فوق، اعمال آنها در حسابهای تلفیقي گروه ضرورت می-یافت، مقدور نیست.
- 8.8-توضیحات مربوط به دلایل و چگونگی انتقال دارایی-ها و بدهی-های متعلق به نیروگاه شهید باکری سمنان از حسابهای شرکت تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه به شرکت جدیدالتأسیس مولد نیروگاهی سامان سمنان و شناسایی درآمدی به مبلغ 81 میلیارد ریال در حسابهای شرکت اصلي با عنوان سود سرمایه-گذاری در شرکت جدیدالتأسیس مذکور، براساس گزارش یافته-های عیني حسابرس مستقل در یادداشت-های توضیحي 9-2-1-9 و 2-2-21 منعکس شده است. از آنجائیکه گزارش یافته-های عیني حسابرسان مستقل جزو خدمات اطمینان بخشی نبوده و در این رابطه نظریه کارشناسان رسمي نیز ملاحظه نشده، و همچنین در غیاب مستندات قابل اتکایی در رابطه با ماهیت درآمد شناسایی شده فوق و مدارک مربوط به وضعیت نهایی نقل و انتقال سهام آن شرکت، تعیین آثار احتمالي ناشی از رفع محدودیت-های مزبور و دستیابی به مدارک و شواهد مورد نیاز میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

- 9.9- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (4) و (7-1) و همچنین به استثنای آثار احتمالي موارد مندرج در بندهای (5)، (6)، (7-2) و (8)، صورتهای مالي یادشده در بالا، وضعیت مالي گروه و شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور (سهامي عام) در تاریخ 30 آذرماه 1398 و عملکرد مالي و جریانهای نقدي گروه و شرکت را برای سال مالي منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه-های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می-دهد.

تاکید بر مطالب خاص

- 10.10- با توجه به مفاد یادداشت توضیحي 2-1-12، از 449 هکتار اراضي تحت تصرف شرکت فرعي، حدود 6/61 هکتار آن معارض داشته و موضوع در محاکم قضایی مطرح می-باشد که نتیجه قطعي و نهایی آن مشخص نشده است. توضیح اینکه اراضي نیروگاه در سنوات قبل از سازمان زمین شهري استان گیلان خریداري شده است.

11. 11-به شرح یادداشت توضیحي 2-1-12، دارايي-هاي ثابت مشهود شرکت فرعي (ساختمان و تأسیسات عمومي، تجهيزات و توربین-هاي بادي) با ارزش کارشناسي زمان تحصيل جمعا به مبلغ 2,791 میلیارد ريال، تا مبلغ 237 میلیارد ريال و ماشین-آلات و تجهيزات در شرکت وابسته توسعه مسير برق گیلان با بهاي 12,000 میلیارد ريال تا سقف 1,500 میلیارد ريال در مقابل خطرات مختلف تحت پوشش بیمه-اي قرار گرفته است.

12. 12-به شرح قسمت اخير یادداشت توضیحي 6-1-2-9، قرارداد مشارکت مدني با بانک سپه در شرکت وابسته مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلي در تاريخ 17/3/1398 سررسيد شده و مکاتباتي با بانک مذکور جهت انعقاد قرارداد فروش اقساطي صورت پذیرفته که تا تاريخ این گزارش قرار مذکور منعقد نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

13. 13-مسئولیت "ساير اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالي، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمیناني اظهار نمی-شود. در ارتباط با حسابري صورتهای مالي، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغایرت-های بااهمیت آن با صورتهای مالي یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابري و یا تحریف-های بااهمیت است. در صورتي که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "میانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاريخ ترازنامه، این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که ساير اطلاعات تلفیقي گروه حاوي تحریف بااهمیت به شرح بندهای (4) و (1-7) بالا می-باشد. همچنین این مؤسسه، به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابري کافي و مناسب در خصوص موارد مندرج در بند (8) برای شرکت اصلي و بندهای (5)، (6)، (7-2) و (8) برای تلفیقي گروه به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی-تواند نتیجه-گیری کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با موارد یادشده حاوي تحریف بااهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

14. 14-اهم موارد مربوط به عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می-باشد:

14-1- غیبت نمایندگان اعضای حقوقي هیأت مدیره (شرکت-های سرمایه-گذاري توسعه گوهران امید و سرمایه-گذاري ساختمان سپه و پترو امید آسیا) در برخي از جلسات که تعداد آن از 4 جلسه متوالي در طی سال مالي بیشتر بوده است. (ماده 34 اساسنامه منفي بر سلب عضویت عضو غایب در بیش از 4 جلسه متوالي).

14. 2-14- ثبت نشدن تغییرات نماینده معرفی شده شرکت پترو امید آسیا در تاريخ 11/8/1398 در مرجع ثبت شرکتها (ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 31 اساسنامه).

14. 3-14- عدم پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي سال قبل (عمدتا مربوط به شرکت سرمایه-گذاري امید) در موعد مقرر قانوني 8 ماهه پس از تصویب (مواد 240 و 148 اصلاحیه قانون تجارت).

14. 4-14- اقدامات انجام شده و درجریان انجام در رابطه با برخي از تکالیف مجمع عمومي عادي سالانه سال مالي قبل بشرح بندهای (6)، (10)، (11)، (17)، (20) و (22) این گزارش، به نتیجه قطعي و نهایی موردنظر مجمع منجر نشده است.

15. 15-معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 3-32، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابري توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز هیئت مدیره وعدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری انجام گردیده و این مؤسسه با در نظر گرفتن آثار روابط فیما بین در شرکتهای همگروه، فرعي و وابسته در شکل-گیری انجام معاملات، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

16. 16-گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومي عادي سالانه درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتي که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

17. 17-توضیحات مربوط به احداث و تکمیل نیروگاه سیکل ترکیبی و سنکرون واحد گازی آن در شرکت وابسته مولد نیروگاهی هریس در یادداشت توضیحي 5-1-2-9 منعکس می-باشد. باتوجه به شرایط اقتصادي حاکم بر کشور به-ویژه نوسان شدید نرخ ارز و محدودیت-های ایجادي ناشي از تحریمها و تأخیر موجود در عملیات اجرائي از برنامه زمان بندي مندرج در پروانه احداث و تغییرات نرخ خرید تضميني برق، ضروري است گزارش توجیهي مالي و اقتصادي طرح و برنامه-های شرکت وابسته براساس آخرین میانی و مفروضات منطقي و قابل اتکا به روز رسانی گردد.

18. 18-همانطور که از مفاد یادداشت توضیحي 1-2-9 مشهود است، سرمایه ثبت شده شرکت مولد برق نیروگاهی سامان سمنان به مبلغ 10 میلیون ريال از تناسب لازم با حجم عملیات و ساختار مالي شرکت سرمایه پذیر یادشده، برخوردار نیست.

19. 19-زمین نیروگاه ارومیه و 4,165 میلیارد ريال سفته متعلق به شرکت وابسته تدبیرسازان سرآمد کمکان نزد سازمان خصوصي سازي وثیقه می-باشد که علیرغم تسویه حساب با سازمان مزبور تاکنون اقدامي جهت استرداد آن صورت نپذیرفته است.

20. 20-موارد مرتبط با عدم رعایت قوانین و مقررات شرکتهای سرمایه-گذاري مادر (هلدینگ)- سهامي عام و شرکتهای پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران در طی سال مالي و علاوه بر موارد مطرح شده در بند (14) این گزارش، بشرح زیر است:

20-1- دستیابی به 10 درصد حد نصاب مقرر سهام شناور جهت تداوم حضور در بازار اول فرابورس.

20-2- تطابق نسبت بدهي و تعهدات تعدیل شده با حداقل پیش بینی شده در دستورالعمل کفایت سرمایه (یادداشت توضیحي 1-17) به دلیل تضمین تسهیلات دریافتي شرکتهای وابسته و تعهد تسویه خرید سهام شرکت فرعي.

20-3- تأخیر در افشای اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه مربوط به اردیبهشت ماه 1398 در مهلت مقرر.

20-4- تأخیر در افشای تغییرات در ترکیب نمایندگان اعضای هیأت مدیره طی مصوبه مورخ 28/3/1398.

21- کتترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کتترلهاي داخلي بجز انتخاب سرپرست بجای مدیر مستقل حسابرسی داخلي و تدوین دستورالعمل مربوط به استفاده از کامپیوترها، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نشده است.

22- نتیجه بررسی مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی مورخ 12/8/1397 سازمان بورس حاکی از عدم رعایت کامل برخی از موارد شامل وجود و استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های تخصصی و اعضای هیأت مدیره ذیربط در شرکتهای فرعی و وابسته، تشکیل کمیته انتصابات، تدوین منشور تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره و تصویب آن در هیأت مدیره، پرداخت بموقع سود سهام و عدم افشای حقوق و مزایای مدیران می‌باشد.

23- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و ابلاغیه 15/2/1398 سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و از موارد بااهمیتی که طبق قوانین و مقررات یادشده انجام آنها در حال حاضر امکان پذیر بوده، نماینده شرکت به واحد ذیربط معرفی شده و نسبت به شناسایی کامل ارباب رجوع و اشخاص طرف حساب با شرکت و آموزش کارکنان اقدام گردیده است.

26 بهمن 1398

موسسه حسابرسی بهمند

1398/12/04 17:20:41	871581	[Ahmadreza Sharifi Ghazvini [Sign	شریک موسسه بهمند
1398/12/04 17:23:44		[Reza Atash [Sign	شریک موسسه بهمند
1398/12/04 17:30:26	871573	[Hooman Hoshi [Sign	مدیر موسسه بهمند

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۴,۷۶۷	۲۸۶,۹۱۰	(۸۱)	پرداختی‌های تجاری	۱۹۴,۲۵۹	۴۷۸,۵۱۵	(۴۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۹۴,۶۱۱	۱,۹۵۵,۹۱۹	(۱)	پرداختی‌های غیرتجاری	۱۹۶,۲۷۲	۲,۷۰۷,۶۴۳	(۲۸)
دریافتی‌های تجاری	۳,۳۲۷,۶۴۵	۱,۵۹۰	۱۰	مالیات پرداختنی	۲,۱۲۰,۰۶۸	۵۶۰	۱۸۴
دریافتی‌های غیرتجاری	۷۴۳,۷۴۴	۱,۱۸۴,۶۲۶	(۵)	سود سهام پرداختنی	۷۸۲,۱۴۶	۷۲۷,۸۸۴	۵۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۵۲,۳۱۷	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۳,۳۰۲,۷۶۷	۳,۳۴۶,۱۶۲	(۱)	پیش‌دریافت‌های جاری	۳,۳۴۶,۱۶۲	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دریافتی‌های بلندمدت	۴۲,۵۵۹	۲,۴۲۹,۰۵۵	۱	جمع بدهی‌های جاری	۴۲,۵۵۹	۲,۹۲۴,۶۰۲	(۱۳)

								سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۸)	۲,۵۹۵,۳۳۷	۲,۳۸۹,۴۳۱	بدهی‌های غیرجاری	۲	۸,۲۶۸,۱۹۴	۸,۴۱۳,۸۶۸		سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	--	۰	۰		دارایی‌های نامشهود
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۶۸)	۵۹	۱۹		دارایی‌های ثابت مشهود
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۲,۷۸۷	۲,۷۷۹		سایر دارایی‌ها
۵۰	۲,۵۵۳	۵,۳۳۱	ذخیره مزابای پایان خدمت کارکنان	--	۰	۰		جمع دارایی‌های غیرجاری
(۸)	۲,۵۹۸,۸۸۰	۲,۳۹۴,۷۶۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲	۸,۳۱۳,۱۹۸	۸,۴۵۸,۳۳۵		
(۱۱)	۶,۵۳۳,۴۸۲	۵,۸۲۳,۸۱۷	جمع بدهی‌ها					
			حقوق صاحبان سهام					
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه					
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان					
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام					
--	۰	۰	سهام خزانه					
۳۹	۱۸۴,۳۳۷	۲۵۶,۹۰۲	انداخته قانونی					
۶۴	۱,۳۴۵	۲,۲۰۷	سایر اندوخته‌ها					
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش					
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها					
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری					
--	۰	۰	انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی					
۷۸	۹۴۰,۱۹۶	۱,۶۷۸,۰۶۶	سود (زیان) انباشته					
۱۶	۵,۱۲۵,۸۷۸	۵,۹۳۷,۱۷۵	جمع حقوق صاحبان سهام					
۱	۱۱,۶۵۹,۳۶۰	۱۱,۷۶۰,۹۹۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱	۱۱,۶۵۹,۳۶۰	۱۱,۷۶۰,۹۹۲		جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
			درآمدهای عملیاتی
۷۶	۹۵۵,۵۵۵	۱,۶۸۱,۲۸۶	درآمد سود سهام
(۳۳)	۳۳,۹۳۳	۳۳,۱۲۸	درآمد سود تضمین شده
(۷۴)	۳,۲۸۰	۸۴۴	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
--	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
--	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
۷۳	۹۹۲,۷۶۸	۱,۷۰۵,۲۶۸	جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه‌های عملیاتی
۳۰	(۵۵,۳۳۶)	(۶۶,۱۳۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۰	(۵۵,۳۳۶)	(۶۶,۱۳۶)	جمع هزینه‌های عملیاتی
۷۵	۹۳۷,۴۳۲	۱,۶۳۹,۱۳۲	سود (زیان) عملیاتی

۵۶	(۳۰۵,۰۰۰)	(۳۱۹,۳۰۵)	هزینه‌های مالی
(۳۱)	۱۹۳,۹۶۷	۱۳۴,۰۳۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۵۷	۹۳۵,۴۰۹	۱,۴۵۳,۸۵۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۹	(۲,۱۶۳)	(۲,۵۶۳)	مالیات بر درآمد
۵۷	۹۳۳,۲۴۷	۱,۴۵۱,۲۹۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۵۷	۹۳۳,۲۴۷	۱,۴۵۱,۲۹۷	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۶۹	۳۴۳	۴۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۱,۰۷۵	(۴)	(۴۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۵۳	۳۳۹	۳۶۳	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) انباشته
۵۷	۹۳۳,۲۴۷	۱,۴۵۱,۲۹۷	سود (زیان) خالص
۹	۸۶۴,۴۵۶	۹۴۰,۱۹۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	.	.	تعدیلات سنواتی
۹	۸۶۴,۴۵۶	۹۴۰,۱۹۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده
(۲۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۶۶	۶۴,۴۵۶	۳۰۰,۱۹۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۷۷	۹۸۷,۷۰۳	۱,۷۵۱,۴۹۳	سود قابل تخصیص
۵۷	(۴۶,۱۶۳)	(۷۳,۵۶۵)	انتقال به اندوخته قانونی
(۲۶)	(۱,۳۴۵)	(۸۶۳)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۷۸	۹۴۰,۱۹۶	۱,۶۷۸,۰۶۶	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۵۷	۳۳۱	۳۶۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/09/30	واقعی دوره منتهی به 1398/09/30 حسابرسی شده 1398/09/30	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
250	86,399	302,033	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
250	86,399	302,033	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود پرداختی بابت استقراض
235	(60,677)	(203,248)	سود سهام پرداختی
235	(60,677)	(203,248)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
3,263	(27)	(908)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(22)	119,100	92,450	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
275	(246)	(923)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	4	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	(22)	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
1,480	(21,960)	(347,000)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	96,872	(255,469)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	122,567	(157,592)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	8,610	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	(29,471)	0	بازپرداخت اصل استقراض
--	(20,861)	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	101,706	(157,592)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
110	92,653	194,359	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(81)	194,359	36,767	موجودی نقد در پایان دوره
580	82,692	562,319	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/09/30 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/09/30 نسبت به اطلاعیه قبلی

صورت خلاصه سرمایه گذارینها

جمع سرمایه گذاری						خارج از بورس						پذیرفته شده در بورس						شرح سرمایه گذاری			
انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره						
درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد	بهای تمام شده	تعداد شرکت				
۰.۰۰	۰	۰	(۰.۰۱)	(۱۴)	۰.۰۰	۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵)	(۱۴)	۱۵	۱۴	۱	استخراج کانه های فلزی	
۹۸.۰۹	۸,۳۵۰,۰۸۵	۸	۶۳.۶۳	۱۴۸,۵۴۸	۹۹.۰۶	۸,۳۰۱,۵۳۷	۸	۸,۳۵۰,۰۸۴	۷	۱۴۸,۵۴۹	۸,۳۰۱,۵۳۵	۷	۳	۱	۳	(۱)	۰	۳	۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۰.۰۰	۱	۱	(۱.۶۳)	(۳,۸۰۳)	۰.۰۵	۳,۸۰۳	۱	۰	۰	۰	۰	۳	۱	۱	(۳,۹۳۷)	(۳,۸۰۳)	۳,۹۴۰	۳,۸۰۳	۱	سرمایه گذارینها	
۱.۳۷	۱۰۷,۷۱۳	۱	۳۸.۰۰	۸۸,۷۰۹	۰.۳۳	۱۹,۰۰۴	۱	۱۰۷,۷۱۳	۱	۸۸,۷۰۹	۱۹,۰۰۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	
۰.۶۴	۵۴,۶۸۰	۱	۰.۰۰	۰	۰.۶۶	۵۴,۶۸۰	۱	۵۴,۶۸۰	۱	۰	۵۴,۶۸۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی	
۱۰۰	۸,۵۱۳,۴۷۹	۱۱	۱۰۰	۲۳۲,۴۴۱	۱۰۰	۸,۳۷۹,۰۳۸	۱۲	۸,۵۱۳,۴۷۷	۹	۲۳۷,۳۵۸	۸,۳۷۵,۲۱۹	۹	۵	۲	۲	(۳,۹۵۰)	(۳,۸۱۷)	۳,۹۵۵	۳,۸۱۹	۳	جمع

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارینها

0

میلیون ریال
لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

انتهای دوره				تغییرات			ابتدای دوره			ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت		
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار				بهای تمام شده	تعداد سهام
۳	۳,۵۸۰	۱,۰۰۰	۳	۱	۰.۰۰	(۳,۹۳۷)	(۳,۸۰۳)	(۳,۳۳۲,۴۹۴)	۳,۹۴۰	۳,۸۰۳	۳,۳۳۲,۴۹۴	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱	۳,۸۵۸	۱,۰۰۰	۳	۱	۰.۰۰	۳	(۱)	(۱,۰۰۰)	۰	۳	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴,۱۴۵,۳۳۲	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۰	۷,۴۰۱	۰	۰	۰	۰.۰۰	(۱۵)	(۱۴)	(۲,۰۸۳)	۱۵	۱۴	۲,۰۸۳	۱,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
۳			۵	۲		(۳,۹۵۰)	(۳,۸۱۷)		۳,۹۵۵	۳,۸۱۹				جمع

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
	۱۰,۶۷۰	۳,۱۸۷,۶۰۰	۹۹.۵۸	۰	۰	۳,۱۸۷,۶۰۰	۳۹۸,۷۴۴,۰۸۹	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تولیدی نیروی برق سبز منجیل
	۳,۸۷۳	۳,۸۵۷,۴۴۹	۲۳.۱۳	۰	۰	۳,۸۵۷,۴۴۹	۹۹۴,۴۷۱,۳۳۰	۱,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	توسعه مسیر برق گیلان
	۱,۰۰۰	۱,۱۰۳,۴۵۵	۲۴.۵۰	۰	۰	۱,۱۰۳,۴۵۵	۱,۱۰۳,۴۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	گهر انرژی سیرجان
	۱,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تدبیرسازان سرآمد
	۱,۰۰۱	۲۶۰,۴۵۸	۲۴.۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۵۸	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مولد نیروگاهی هریس
	۱,۰۰۰	۹۳,۱۲۰	۲۳.۵۰	۲۸,۶۷۰	۲۸,۶۷۰,۰۰۰	۶۳,۴۵۰	۶۳,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹۲,۰۰۰	مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلی
	۱۰,۷۳۳	۵۴,۶۸۰	۲۳.۱۶	۰	۰	۵۴,۶۸۰	۵,۰۹۵,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	مدیریت تولید برق گیلان
	۸,۱۶۳	۲	۰.۰۰	۲	۳۴۵	۰	۰	۰	۰	مولد برق نیروگاهی سامان سمنان
	۰	۰	۰.۰۰	(۱۳۳)	(۱۳۳,۵۰۰)	۱۳۳	۱۳۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه
	۰	۱۰۷,۷۱۳	۰.۰۰	۸۸,۷۰۹	۵۵,۰۵۳	۱۹,۰۰۴	۱۹,۰۶۳	۰	۰	اوراق مشارکت خارج از بورس
		۸,۵۱۳,۴۷۷		۲۳۷,۲۵۸		۸,۳۷۵,۲۱۹				جمع

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
اوراق مشارکت خارج از بورس	۵۸,۰۸۸	۱,۵۸۱,۱۸۷	۰	۹۱,۸۴۸
مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلی	۲۸,۶۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۸,۶۷۰
شرکت مولد نیروگاهی هریس	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳,۶۶۸,۰۰۰	۱,۶۰۸	۴,۲۹۳	۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۴۹۳	۲,۰۰۹	۳	۰
مولد برق نیروگاهی سامان سمنان	۳۴۵	۸,۱۶۳	۰	۳
			۲,۳۹۵	۲۴۰,۵۲۰

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
اوراق مشارکت خارج از بورس	۳,۰۳۶	۱,۰۳۳,۹۲۶	۳,۱۳۹	۱,۰۳۰,۷۵۰	۳,۰۹۹	(۴۰)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۶,۰۰۰,۴۹۴	۱,۳۴۸	۸,۰۹۴	۱,۵۰۳	۹,۰۱۹	۹۲۵
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲,۴۹۳	۱,۶۰۳	۴	۲,۸۰۷	۷	۳
تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه	۱۳۳,۵۰۰	۱,۰۰۳	۱۳۳	۱,۰۰۳	۱۳۳	۰
سنگ آهن گهر زمین	۲,۰۸۲	۶,۷۳۴	۱۴	۱۰,۰۸۶	۲۱	۷
			۱۱,۳۷۴	۱۲,۳۶۹	۱۲,۳۶۹	۸۹۵

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوی				وضعیت سودآوری					
	سال مالی شرکت سرمايه پندير	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمايه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
	1397/09/30	1398/09/30								
تولیدی نیروی برق سبز منجیل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۲۹۸,۷۴۴,۰۸۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۶,۴۰۰	۲,۳۰۰	۹۸۵,۸۵۵	۲۳۸,۹۹۵
گهر انرژی سیرجان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۶	۱,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴	۸۵	۸۴	۹۳,۰۹۶	۱۳۴,۷۴۵
توسعه مسیر برق گیلان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۲	۹۹۴,۴۷۱,۳۳۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳	۳۳۲	۳۳۰	۳۱۸,۳۳۱	۳۴۸,۰۶۵
مدیریت تولید برق گیلان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۵,۰۹۵,۲۰۰	۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳	۲۵۵	۵۰۰	۲,۵۴۸	۲,۷۰۹
تدبیرسازان سرآمد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵	۲۶۳	۲۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰
مولد برق نیروگاهی سامان سمنان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۰	۳۴۵	۱۰	۱۰,۰۰۰	۲۵	۳۳۰,۱۶۲,۳۶۵	۳۳۰,۱۶۲,۳۶۵	۸۰,۸۹۰	۰
سرمايه گذاري توسعه گوهران امید	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۲,۶۶۹,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۸۶	۲۵۰	۶۶۷	۳۳
جمع			۳,۱۵۲,۴۳۴,۸۵۴	۱۴,۱۳۲,۰۱۰	۰	۲۳۰	۳۳۰,۱۷۰,۸۸۶	۳۳۰,۱۶۷,۹۸۵	۱,۶۸۱,۲۸۷	۹۵۵,۵۴۶
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته										
0										
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه										
1681287										
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکتهای فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تأیید صورتهای مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود										

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 12 ماهه منتهی به 1398/09/30

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/09/30

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 شرکت			
شرح	سال مالی منتهی به	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۶۸۱,۲۸۶	۹۵۵,۵۵۵	
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۸۴۴	۳,۲۸۰	
سود سپرده بانکی	۳۳,۱۳۸	۳۳,۹۳۳	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۱,۷۰۵,۲۶۸	۹۹۳,۷۶۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳,۸۱۹	۲	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۸,۳۷۵,۵۹۰	۸,۴۱۳,۸۶۵	
سرمایه گذاری در املاک	۵۲,۳۱۷	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۱۸۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۸,۵۱۶,۷۳۶	۸,۵۰۷,۸۶۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اهداف آتی شرکت در خصوص ترکیب پرتفوی را می توان به دو بخش اهداف کوتاه مدت و بلند مدت تقسیم کرد. در اهداف کوتاه مدت که شامل یکسال آتی می شود تغییر خاصی مد نظر نخواهد بود و فقط راه اندازی پروژه های در دست تکمیل به منظور افزایش ظرفیت تولید را می توان ذکر نمود. ولی در خصوص اهداف بلند مدت می توان به افزایش سرمایه گذاری در بخش انرژیهای نو مانند بادی، زمین گرمایی و سایر موارد از این دست را اشاره کرد.

«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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۳	۳۳	۳۳
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۸۵	۹۱	۹۱

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ برآورد افزایش هزینه های شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ نسبت به سال مالی قبل در حدود ۱۵ درصد خواهد بود.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع) ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
----------------	---------------	---	------------------------------------	----------------------------------	-------------------------	--------------

ارز	نوع ارز	مبلغ ارزی	ارزی معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت				
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
۳۱۹,۳۰۵								۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
۳۱۹,۳۰۵				۰	۰	۰	۰	۰	جمع
۰				انتقال به دارایی					
۳۱۹,۳۰۵				هزینه مالی دوره					

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برنامه های تامین مالی را می توان به بخش تامین مالی از طریق تهاثر هزینه برق شرکت های گروه اشاره نمود. در مورد هزینه مالی باید گفت که با توجه به اینکه شرکت مشمول شناسایی هزینه مالی به دلیل خرید سهام نیروگاه منجیل از سازمان خصوصی سازی است به دلیل وجود مطالبات از مدیریت شبکه برق کشور، بدهی مزبور با مطالبات تهاثر گردیده و بر این اساس هزینه مالی مزبور اثر نقدي بر شرکت وارد نخواهد نمود. نمونه این مطلب، تهاثر سه قسط سازمان خصوصی سازی با مطالبات از مدیریت شبکه می باشد.
----------------------------------	--

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
		۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۸۵	۴۹	۳۰	۳۸,۵۰۰,۰۰۰		طرح توسعه نیروگاه سیکل ترکیبی ارومیه
		۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱,۵۱۳,۶۴۳	۱۰۰	۹۶	۶۷	۳۷,۸۴۱,۰۸۷		طرح احداث نیروگاه ۹۶۸ مگاواتی سیکل ترکیبی هریس

«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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۸۱,۸۱۳	۱۱۹,۶۸۳
درآمد اجاره	۶,۴۰۸	۳,۸۸۸
خدمات مشاوره فروش برق	۳,۲۰۰	۷,۵۰۰
سایر درآمدها	۱,۵۴۶	۲,۹۵۱
جمع	۱۹۲,۹۶۷	۱۳۴,۰۲۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹۴۱,۵۴۱	۳۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۲۴۷	۶۴۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

در خصوص اهداف بلند مدت می‌توان به افزایش سرمایه گذاری در بخش انرژیهای نو مانند بادی، زمین گرمایی و سایر موارد از این دست را اشاره کرد.

سایر توضیحات با اهمیت

هزینه مالی شناسایی شده دوره در صفحه دو گزارش تفسیری مربوط به خرید اقساطی سهام نیروگاه برق سبز منجیل از سازمان خصوصی سازی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۲ می باشد.

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