

شرکت: تولید برق عسلویه مپنا	سرمایه ثبت شده: 728,000
نماد: بمپنا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید برق عسلویه مپنا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت تولید برق عسلویه مپنا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 28، توسط این مؤسسه مورد بررسی اجمالی قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه، بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3.
بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. همان گونه که در یادداشت توضیحي 3-19 اشاره گردیده است، در مورد مبلغ 162/5 میلیارد ریال جریمه مطالبه شده برای عملکرد سال 1393، ضمن ایجاد ذخیره به مبلغ 162/5 میلیارد ریال، مبلغ مطالبه شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و درخواست بخشودگی گردیده است. هم چنین در مورد مبلغ 250 میلیارد ریال مالیاتهای مطالبه شده عملکرد سال-های 1395 و 1396 به شرح یادداشتهای توضیحي 4-19 و 5-19، شرکت علیرغم درخواست تهاثر مالیاتهای مطالبه شده مذکور با مطالبات گروه مینا از کارفرمایان وزارت نیرو و مطالبات شرکت بابت مالیات بر ارزش افزوده، اعتراض نسبت به مالیاتهای مطالبه شده مذکور را در دستور کار قرار داده است، لیکن تا کنون در این خصوص مستندات مربوط به انجام اعتراض به این موسسه ارائه نشده است. نتیجه گیری این موسسه در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

5. همان-گونه که در یادداشت توضیحي 1-14 اشاره گردیده است شرکت توانیر به استناد مواد 5 و 6 قانون سازمان برق ایران و دستورالعمل اجرایی پروانه بهره برداری، تا پایان اسفند ماه 1396 مبلغ 218 میلیارد ریال، بابت جریمه عدم تمدید پروانه بهره برداری نیروگاه، به حساب بدهکار شرکت تولید برق عسلویه منظور نموده و معادل آن از تسویه بدهی خود خودداری نموده است. یاد آور می شود در این رابطه علی رغم رای به ابطال دستورالعمل مذکور در تاریخ 1396/07/11 توسط هیئت عمومی دیوان عدالت اداری، تاکنون شرکت توانیر نسبت به تسویه بدهی مذکور اقدام ننموده است. نتیجه گیری این موسسه در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

6. بر اساس رسیدگی های بعمل آمده، مبالغ قابل ملاحظه ای از بهای فروش برق به شرکت توانیر و شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی در سال های قبل، همواره با تاخیر زیاد نسبت به مهلت مقرر در قرارداد(طرف مهلت 30روز از تاریخ صورتحساب) دریافت گردیده و در تاریخ ترازنامه نیز مبلغ 215 میلیارد از بهای فروش برق مربوط به قبل از سال 1398(به شرح یادداشت توضیحي 2-14)، نیز تا کنون وصول نشده است. در این ارتباط شرایط قرارداد در خصوص الزام پرداخت جریمه تاخیر تاکنون مورد موافقت شرکتهای مذکور قرار نگرفته است. نتیجه گیری این موسسه 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. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های 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.

سایر موارد

8. مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغی، در موارد زیر رعایت نشده است:
- ارائه به موقع صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه جهت ثبت به مرجع ثبت شرکتها.
 - مقررات حاکمیت شرکتی در مواردی از جمله تشکیل کمیته های هیئت مدیره، تهیه منشور هیئت مدیره، الزام عدم عضویت هم زمان در هیئت مدیره بیش از 3 شرکت، ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره، تدوین اخلاق سازمانی و افشای کامل اطلاعات مدیران رعایت نشده است.

1399/05/05

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/28 15:27:51	800426	[Mohammad Shariati [Sign	شریک موسسه هدف نوین نگر
1399/08/28 15:39:16	800559	[Mojtaba Ali Mirzaee [Sign	شریک موسسه هدف نوین نگر
1399/08/28 20:39:09	871576	[Marjan Seifi [Sign	مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره منتهی به	تجدید ارزشهای دوره منتهی به	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۳۵	۲,۰۴۳,۴۹۵	۱,۳۴۱,۳۴۲	۱,۸۰۸,۰۰۲	درآمدهای عملیاتی
(۱۳)	(۷۷۷,۹۳۹)	(۳۸۴,۱۵۳)	(۴۳۵,۱۳۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳	۱,۳۶۵,۵۵۶	۹۵۷,۱۸۹	۱,۳۷۲,۸۶۵	سود (زیان) ناخالص
(۶)	(۸,۸۸۸)	(۴,۸۶۰)	(۵,۱۴۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۴۴	۱,۳۵۶,۶۶۸	۹۵۲,۳۳۹	۱,۳۶۷,۷۱۷	سود (زیان) عملیاتی
۲۷	(۴۱۶,۰۴۰)	(۲۰۸,۳۶۱)	(۱۵۲,۱۰۳)	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۳۰۳	۶۹,۹۷۶	۳۷,۳۰۰	۱۵۰,۳۱۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۷۵	۹۱۰,۶۰۴	۷۸۱,۲۶۸	۱,۳۶۵,۹۲۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
۹۸	(۹۷,۰۳۳)	(۹۶,۷۱۱)	(۲,۰۱۱)	سال‌های قبل
۹۹	۸۱۳,۵۸۱	۶۸۴,۵۵۷	۱,۳۶۳,۹۱۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۹۹	۸۱۳,۵۸۱	۶۸۴,۵۵۷	۱,۳۶۳,۹۱۷	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۴۴	۱,۷۲۶	۱,۳۰۸	۱,۸۷۹	عملیاتی (ریال)
۹۹	(۶۰۹)	(۳۶۸)	(۵)	غیرعملیاتی (ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۸۷۴	۹۴۰	۱,۱۱۷	۹۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۸۷۴	۹۴۰	۱,۱۱۷	۹۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۸۷۴	۹۴۰	۱,۱۱۸	۹۹
سرمایه	۷۲۸,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۳۶۳,۹۱۷	۶۸۴,۵۵۷	۸۱۳,۵۸۱	۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۱,۳۶۳,۹۱۷	۶۸۴,۵۵۷	۸۱۳,۵۸۱	۹۹

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۰	۱۱,۱۶۳,۳۲۹	۱۳,۷۳۴,۷۹۳	۱۳,۷۶۶,۹۵۴	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۲۲۵,۶۴۶	۲۲۵,۶۴۶	۲۲۵,۶۴۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۰	۱۱,۳۹۷,۴۵۱	۱۳,۹۶۸,۹۱۴	۱۴,۰۰۱,۰۷۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
	۰	۰	۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۳۵	۳,۷۴۷,۳۷۵	۳,۵۸۵,۵۶۳	۳,۴۸۶,۸۸۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۶	۳۷,۷۶۱	۸۵۹,۸۵۶	۱,۵۱۵,۱۶۱	موجودی نقد
۴۵	۳,۷۷۵,۱۳۶	۳,۴۴۵,۴۱۹	۵,۰۰۳,۰۴۱	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۵	۳,۷۷۵,۱۳۶	۳,۴۴۵,۴۱۹	۵,۰۰۳,۰۴۱	جمع دارایی‌های جاری
۹	۱۵,۱۷۲,۵۸۷	۱۷,۴۱۴,۳۳۳	۱۹,۰۰۳,۱۱۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۷۲۸,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۷۳,۸۰۰	۷۳,۸۰۰	۷۳,۸۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۷,۸۱۷,۴۹۴	۶,۵۳۵,۱۱۳	۵,۷۸۷,۰۵۲	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۸,۶۱۸,۲۹۴	۷,۳۳۵,۹۱۳	۶,۵۸۷,۸۵۲	۱۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۷۸۵,۲۱۹	۶,۵۳۹,۸۶۹	۵,۴۸۴,۰۰۶	۴
مالیات پرداختنی	۱۶۲,۴۸۷	۳۳۳,۹۰۹	۳۱۸,۸۵۷	(۵۱)
سود سهام پرداختنی	۱۰۸,۳۶۹	۳۷,۵۶۸	۲۰,۸۳۱	۲۹۳
تسهیلات مالی	۳,۳۲۸,۷۴۸	۳,۱۷۷,۰۷۴	۲,۷۶۱,۰۴۱	۵
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۱۰,۳۸۴,۸۲۳	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	۸,۵۸۴,۷۳۵	۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۳۸۴,۸۳۳	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	۸,۵۸۴,۷۳۵	۳
جمع بدهی‌ها	۱۰,۳۸۴,۸۳۳	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	۸,۵۸۴,۷۳۵	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۹,۰۰۳,۱۱۷	۱۷,۴۱۴,۳۳۳	۱۵,۱۷۳,۵۸۷	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۸۷,۰۵۲	۰	۶,۵۸۷,۸۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۵,۷۸۷,۰۵۲	۰	۶,۵۸۷,۸۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۱۳,۵۸۱		۸۱۳,۵۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۳,۵۸۱	۰	۸۱۳,۵۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۳,۵۸۱	۰	۸۱۳,۵۸۱
سود سهام مصوب									(۶۵,۵۳۰)		(۶۵,۵۳۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰		۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۲۸,۰۰۰	•	•	•	۷۲,۸۰۰	•	•	•	۶,۵۳۵,۱۱۳	•	۷,۳۳۵,۹۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱,۳۶۳,۹۱۷		۱,۳۶۳,۹۱۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۳۶۳,۹۱۷	•	۱,۳۶۳,۹۱۷
سود سهام مصوب									(۸۱,۵۳۶)		(۸۱,۵۳۶)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۷,۸۱۷,۴۹۴	۰	۸,۶۱۸,۲۹۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۳۴,۳۷۹	۱,۵۴۰,۱۷۶	۵۰۵,۹۳۲	(۵۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۸,۱۱۶)	(۲,۱۱۵)	(۱۳,۳۰۰)	(۱,۲۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۹۶,۲۶۳	۱,۵۳۸,۰۶۱	۴۹۲,۶۳۲	(۵۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۷۲,۰۰۵)	(۸۳۹,۳۳۰)	(۹۶۹,۳۷۴)	۶۷
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
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	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۱,۸۱۱	۴,۲۳۷	۲۵,۰۵۱	۶۵۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۴۰,۱۹۴)	(۸۲۵,۰۸۳)	(۹۳۴,۲۳۳)	۷۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۵۶,۰۶۹	۷۱۲,۹۷۸	(۴۴۱,۷۰۱)	(۳۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۹۳,۰۰۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۴۰۴,۰۳۷)	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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۷۶۴)	(۵,۳۳۹)	(۱۹,۳۰۴)	۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۹۹,۲۳۶	(۴۰۹,۳۷۶)	۱,۳۷۳,۷۹۶	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۵۵,۳۰۵	۳۰۳,۶۰۲	۸۳۳,۰۹۵	۱۱۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۵۹,۸۵۶	۳۷,۷۶۱	۳۷,۷۶۱	۳,۹۹۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۵۱۵,۱۶۱	۳۳۱,۳۶۳	۸۵۹,۸۵۶	۳۵۷
معاملات غیرنقدی	۳۷۳,۳۵۴	۵۳۶,۵۱۶	۳,۵۶۴,۳۶۴	(۴۹)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

			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:															
برق کیلو وات ساعت	سایر	۱,۸۴۴,۴۵۵,۰۰۰	۱,۳۴۱,۳۴۲	۳,۲۸۷,۵۶۷,۰۰۰	۶۲۱.۵۸	۲,۰۴۳,۴۹۵	(۷۷۷,۹۳۹)	۱,۲۶۵,۵۵۶	۲,۵۸۵,۸۷۶,۰۰۰	۶۹۹.۱۸	۱,۸۰۸,۰۰۲	(۴۳۵,۱۳۷)	۱,۳۷۲,۸۶۵	۸۸۸,۷۵۱,۰۰۰	
جمع فروش داخلی															
فروش صادراتی:															
برق کیلو وات ساعت	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:															
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:															
برگشت از فروش															
تخفیفات															
جمع															

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۵۷۶,۱۲۸	۳,۷۵۷,۹۷۱	۳,۳۳۸,۴۸۷	۱,۹۱۳,۶۱۹	۲,۰۴۳,۴۹۵	۱,۸۰۸,۰۰۲	۴۷۲,۹۸۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۲۷,۱۷۹)	(۱,۳۳۳,۸۴۶)	(۱,۰۳۸,۰۰۲)	(۷۵۴,۷۶۵)	(۷۷۷,۹۳۹)	(۴۳۵,۱۳۷)	(۲۲۰,۷۶۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱-۲. پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه شرکت در اواخر سال ۱۳۹۴ به منظور افزایش ظرفیت تولید و راندمان نیروگاه و بالطبع افزایش درآمدهای عملیاتی؛ طرح توسعه نیروگاه از سیکل ساده (گازی) به سیکل ترکیبی (گازی و بخار) را شروع نمود که اهم اطلاعات مربوطه آن به شرح زیر می‌باشد: ۱-۱-۲: مکانیزم قراردادی قرارداد بیع متقابل توسعه بخش بخار نیروگاه عسلویه در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۲۸ از سوی توانیر به شرکت ابلاغ شد. این قرارداد بر مبنای آیین 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 (۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال) به روش بیع متقابل با سرمایه‌گذاران بخشهای خصوصی و عمومی قرارداد اجرای طرحهای افزایش بازدهی و تولید نیروگاه‌های بخش دولتی و خصوصی با اولویت استفاده از تجهیزات ساخت داخل منعقد نماید. دولت مکلف است در قبال این تعهد، سوخت مایع (نفت گاز) صرفه‌جویی شده یا معادل آن نفت خام را با محاسبه میزان صرفه‌جویی حاصله در مدت حداکثر دوسال به سرمایه‌گذاران تحویل نماید.» ۲-۱-۲: نحوه بازگشت سرمایه: با اجرای این طرح، شرکت موظف خواهد بود طبق برنامه زمانبندی قرارداد نسبت به نصب و راه اندازی ۳ واحد بخار با مشترکات و پست مربوطه اقدام نماید. در مقابل، شرکت در یک دوره به مدت حداکثر ۲ سال پس از بهره برداری تجاری از هر واحد، مبلغ معادل سوخت نفت گاز صرفه جویی شده را پس از تایید توسط شرکت تولید نیروی 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. ۳-۱-۲: میزان افزایش ظرفیت نیروگاه: با اجرای طرح توسعه نیروگاه به سیکل ترکیبی، ۳ واحد بخاری (سیکل ترکیبی) هریک به ظرفیت اسمی ۱۶۰ مگاوات (جمعاً ۴۸۰ مگاوات) به مجموع ظرفیت نیروگاه افزوده خواهد شد. همچنین با اجرای این طرح میزان راندمان نیروگاه از ۲۲٪ به حدود ۴۹٪ خواهد رسید. ۴-۱-۲: کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز و نحوه تامین مالی طرح: هزینه احداث طرح توسعه سیکل ترکیبی نیروگاه با توجه به قرارداد EPC مبادله شده ۴۰۸ میلیون یورو می‌باشد که بخشی از تامین مالی از محل آورده نقدی سهامداران و بخش دیگر از محل مطالبات این شرکت از گروه مپنا انجام خواهد شد. ۵-۱-۲: فعالیتهای بسترسازی و پیشبرد طرح: قرارداد EPC: قرارداد EPC احداث بخش بخار نیروگاه عسلویه با کنسرسیومی متشکل از گروه مپنا، شرکت توسعه ۱ و شرکت مپنا بین الملل به رهبری شرکت توسعه ۱ منعقد شده است. این قرارداد متشکل از ۲ قرارداد EC (مهندسی و احداث) و P (تامین تجهیزات) و ضمایم قرارداد در اسفندماه ۱۳۹۲ نهایی شد و پس از امضای طرفین در مورخ ۱۳۹۴/۲/۰۱ به پیمانکار ابلاغ شد. محدوده اجرای پروژه شامل طراحی، عملیات ساختمانی، تامین و نصب و راه اندازی ۳ واحد توربین ژنراتور بخار تیپ E به ظرفیت نامی ۱۶۰ مگاوات و ۶ واحد HRS و سیستم خنک کننده ACC مشترکات مربوطه و پست می باشد که طبق قرارداد ظرف مدت ۳۵ ماه (تا تحویل موقت آخرین واحد) اجرا خواهد شد. همچنین سنکرون واحد اول ۲۹ ماه پس از شروع قرارداد خواهد بود. قرارداد بازنگری مهندسی و نظارت کارگاهی: قرارداد مذکور با شرکت مهندسی قدس نیرو جهت بازنگری و تایید مدارک مهندسی و همچنین نظارت بر عملیات اجرایی پیمانکار EPC پروژه، منعقد و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به مشاور ابلاغ شد. قرارداد مذکور در سال ۱۳۹۸ به مدت یکسال تمدید گردید. مجوزها: مطالعات شبکه برای نحوه اتصال بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبی عسلویه در خرداد ماه ۹۳ توسط مشاور انجام شد و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۹ از سوی شرکت توانیر مورد تایید قرار گرفت. مجوز زیست محیطی پروژه نیز در تاریخ ۱۳۹۵/۸/۱۹ از مدیر کل حفاظت محیط زیست استان بوشهر اخذ شده است. پروانه احداث نیروگاه در تاریخ ۱۳۹۶/۴/۱۸ 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. ۶-۱-۲: عملیات احداث و پیشرفت پروژه EPC اجرای طرح: فاز مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اواخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه های مهندسی مهندسی پروژه در حدود ۴۰۰۰ عنوان می باشد که تا انتهای سال ۹۸ بخش عمده مدارک تولید و تایید شده است. فاز تامین تجهیزات: بخش قابل توجهی از تجهیزات اصلی پروژه شامل ۳ دستگاه توربین بخار، ۳ دستگاه ژنراتور، ۳ 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 عمده عملیات ساختمانی به اتمام رسیده است و نصب تجهیزات شامل توربین، ژنراتور و تجهیزات جانبی واحد یک، بویلرها، کولینگ، پست و تجهیزات مشترکات، عمدتاً تکمیل شده است و عملیات راه اندازی واحد اول در حال اتمام می باشد. ۷-۱-۲: میزان تاثیر طرح توسعه بر درآمدهای عملیاتی شرکت: شرکت در یک دوره به مدت حداکثر ۲ ساله پس از بهره برداری تجاری هر واحد، سوخت مایع (نفت گاز) صرفه جویی شده یا معادل ربالی 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 حدوداً معادل ۵۰٪ افزایش خواهد بود، فروش برق نیروگاه نیز متناسباً افزایش خواهد یافت. 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.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	•	•
دستمزد مستقیم تولید	•	•

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
سربارتولید	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
جمع	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷
«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.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهاي تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۰			۰			۰			۰

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح			واحد			موجودي اول دوره			خرید طهره دورهاهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			موجودي پايان دوره		
شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار
مواد اوليه داخلي:														
جمع مواد اوليه داخلي:														
مواد اوليه وارداتي:														
جمع مواد اوليه وارداتي:														
جمع كل														
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷	۲۲۰,۷۶۶	۸,۸۸۸	۵,۱۴۸	۴,۵۰۰
جمع	۷۷۷,۹۳۹	۴۳۵,۱۳۷	۲۲۰,۷۶۶	۸,۸۸۸	۵,۱۴۸	۴,۵۰۰

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

نرخ فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به محصولات ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به اتمام قرارداد فروش تضمینی برق به شرکت برق حرارتی در تاریخ ۹۶/۱۰/۰۳ قرارداد جدید فروش برق با شرکت مدیریت شبکه برق ایران به شماره ۹۶/۱۸۵۲ برای تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ 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
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حتراما عطف به اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ بازار برق ایران و ضمایم آن که به پیوست این نامه به حضور تقدیم می گردد، به استحضار می رساند: ۱- بر اساس مصوبه قبلی وزیر محترم نیرو (به شماره ۱۰۰/۲۰/۳۷۹۵۰/۹۵ مورخ ۲/۹/۹۵) نرخ های فروش در بازار رقابتی برق از تاریخ ۰۱/۰۹/۹۵ به ازای هر کیلووات ساعت آمادگی ۱۸۵ ریال و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی ۴۱۶ ریال تعیین شده بود. بر اساس اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ بازار برق ایران نرخ فروش هر کیلووات ساعت آمادگی کمافی السابق ۱۸۵ ریال باقیمانده و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی به ۶۰۰ ریال افزایش یافته است. در این خصوص موارد زیر قابل ذکر می باشند: ۱-۱ مصوبه موضوع اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ از تاریخ ۲۵/۰۲/۹۹ در بازار برق ایران اجرایی می باشد. ۱۲ بر اساس مقررات جاری بازار رقابتی برق، نرخ فروش انرژی به ازای هر کیلووات ساعت، کمتر یا حداکثر برابر با سقف نرخ تعیین شده (۶۰۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت) خواهد بود. لذا تغییر سقف نرخ فروش انرژی در بازار رقابتی برق می تواند منجر به افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار برق می شود اما با توجه به اینکه مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق متأثر از عواملی مانند عرضه، تقاضا، نرخهای رقابتی ارایه شده توسط تمامی شرکت کنندگان در بازار برق و شرایط خاص عرضه و فروش برق در بازار است و نیز از آنجا که نرخهای فروش انرژی در هر ساعت متغیر است، واضح است افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق احتمالاً کمتر از میزان افزایش مطروحه در بند ۱ در خصوص تغییرات نرخ هر کیلووات ساعت انرژی می باشد. برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بنا بر قرارداد منعقد فیما بین شرکت تولید برق عسلویه مینا و کنسرسیومی متشکل 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 وهمچنین جرائم ناشی ازعدم ایفای تعهدات) برای مدت ۲۰ سال، در قالب تعهدات شرکت نسبت به تامین انرژی (تامین ظرفیت قراردادی)، در چارچوب قرارداد ECA منعقد با وزارت نیرو، از زمان بهره برداری واحدهای نیروگاهی (بر اساس پروانه های صادره COD)، به کنسرسیوم فوق واگذار گردیده است. بر این اساس شرکت گروه مینا بر مبنای تولید سالیانه و با نرخهای تعدیل 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 ۶,۵۰۰ میلیون ریال، به شرکت ارائه گردیده است.
---------------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۸	۸	۸
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۰	۰	۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی افزایش ۱۰ درصد هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال ۱۳۹۸
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالي طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
طرح سیکل ترکیبی نیروگاه	۲۰,۳۳۶,۵۸۰	۴۰۷,۸۹۰,۰۰۰	یورو	۱۱,۶۸۲,۶۳۲	۸,۶۵۳,۹۴۸	۵۸.۱	۶۴.۳	۶۹.۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

عملیات احداث و پیشرفت پروژه EPC اجرای طرح: - فاز مهندسی: فرآیند طراحی مهندسی و تولید مدارک مهندسی پروژه از اواخر سال ۱۳۹۴ آغاز شده است. کل مدارک و نقشه های مهندسی مهندسی پروژه 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، ۳ دستگاه ژنراتور، ۳ 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 یک، بویلرها و تجهیزات مشترکات در حال انجام می باشد وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
تولید برق گناوه مینا	۷.۳۷	۹۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰		۱۵,۳۳۴	۷.۳۷	۹۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۴
سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا	۵.۳۳	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰		۱۱,۰۰۲	۵.۳۳	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰	۱۶,۵۰۳
تولید برق پره سر مینا	۱	۲۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰		۶,۴۱۹	۱	۲۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۵۴
تولید برق سنندج مینا	۰.۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶		۲۲۸	۰.۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶	۱۷۳
گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تولید برق توس مینا	۰	۱۰۰,۰۰۰		۷۹	۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۰
تولید برق پرند مینا	۰	۱۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

.....
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			ریالی		
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۵	۳,۱۷۷,۰۷۴	۳,۳۲۸,۷۴۸	۰	۰	۳,۳۲۸,۷۴۸	۰	۱۵۲,۱۰۳
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۳,۱۷۷,۰۷۴	۳,۳۲۸,۷۴۸	۰			۰	۱۵۲,۱۰۳
							انتقال به دارایی	۰
							هزینه مالی دوره	۱۵۲,۱۰۳

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 مربوط و طبق توافق با بانک ملت ؛ وام ارزی مذکور به وام ریالی تبدیل گردید. با توجه به اینکه هیات محترم دولت در آخرین اصلاحیه ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور ، اقدام به تغییر و اصلاح ماده (۴) آن طی مصوبه شماره ۱۶۴۵۲۷/ت/۵۶۹۶۲ هو مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ نموده است و بر اساس ماده مذکور ؛ بدهکاران بانکی تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فرصت دارند اقساط سررسید شده خود را به صورت یکجا پرداخت نمایند و یا در صورت عدم امکان پرداخت اقساط سررسید شده به صورت یکجا ، بانک عامل مکلف است بنا به درخواست مشتری نسبت به تقسیط بدهی این دسته از بدهکاران حداکثر تا چهار سال در اقساط شش ماهه با نرخ سود هجده درصد اقدام نماید. لذا این شرکت طی نامه شماره ۳۹۰۰/۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۶ درخواست خود را مبنی بر تقسیط حداکثری مانده تسهیلات بر مبنای دوره بازپرداخت ۴ ساله (معادل ۸ قسط شش ماهه) به بانک ملت شعبه اسکان ارایه نموده است. در این رابطه پیرو اقدامات و پیگیری های انجام شده پیش بینی می شود حداکثر تا پایان آبان ماه سال جاری درخواست انجام شده به نتیجه نهایی برسد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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 مربوط و طبق توافق با بانک ملت ؛ وام ارزی مذکور به وام ریالی تبدیل گردید. با توجه به اینکه هیات محترم دولت در آخرین اصلاحیه ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور ، اقدام به تغییر و اصلاح ماده (۴) آن طی مصوبه شماره ۱۶۴۵۲۷/ت/۵۶۹۶۲ هو مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ نموده است و بر اساس ماده مذکور ؛ بدهکاران بانکی تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فرصت دارند اقساط سررسید شده خود را به صورت یکجا پرداخت نمایند و یا در صورت عدم امکان پرداخت اقساط سررسید شده به صورت یکجا ، بانک عامل مکلف است بنا به درخواست مشتری نسبت به تقسیط بدهی این دسته از بدهکاران حداکثر تا چهار سال در اقساط شش ماهه با نرخ سود هجده درصد اقدام نماید. لذا این شرکت طی نامه شماره ۳۹۰۰/۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۶ درخواست خود را مبنی بر تقسیط حداکثری مانده تسهیلات بر مبنای دوره بازپرداخت ۴ ساله (معادل ۸ قسط شش ماهه) به بانک ملت شعبه اسکان ارایه نموده است. در این رابطه پیرو اقدامات و پیگیری های انجام شده پیش بینی می شود حداکثر تا پایان آبان ماه سال جاری درخواست انجام شده به نتیجه نهایی برسد.
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۶۹,۹۷۶	۱۵۰,۳۱۴
جمع	۶۹,۹۷۶	۱۵۰,۳۱۴

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
۶,۵۳۵,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۸۱۳,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیگیری تکمیل طرح توسعه نیروگاه
---------------------------------	--------------------------------

سایر توضیحات با اهمیت

عطف به اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ بازار برق ایران و ضمایم آن که به پیوست این نامه به حضور تقدیم می‌گردد، به استحضار می‌رساند: ۱- بر اساس مصوبه قبلی وزیر محترم نیرو (به شماره ۱۰۰/۳۰/۳۷۹۵۰/۹۵ مورخ ۲/۹/۹۵) نرخ‌های فروش در بازار رقابتی برق از تاریخ ۰۱/۰۹/۹۵ به ازای هر کیلووات ساعت آمادگی ۱۸۵ ریال و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی ۴۱۶ ریال تعیین شده بود. بر اساس اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ بازار برق ایران نرخ فروش هر کیلووات ساعت آمادگی کمافی السابق ۱۸۵ ریال باقیمانده و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی به ۶۰۰ ریال افزایش یافته است. در این خصوص موارد زیر قابل ذکر می‌باشند: ۱- مصوبه موضوع اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ از تاریخ ۲۵/۰۲/۹۹ در بازار برق ایران اجرایی می‌باشد. ۲- بر اساس مقررات جاری بازار رقابتی برق، نرخ فروش انرژی به ازای هر کیلووات ساعت، کمتر یا حداکثر برابر با سقف نرخ تعیین شده (۶۰۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت) خواهد بود. لذا تغییر سقف نرخ فروش انرژی در بازار رقابتی برق می‌تواند منجر به افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار برق می‌شود اما با توجه به اینکه مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق متأثر از عواملی مانند عرضه، تقاضا، نرخهای رقابتی ارایه شده توسط تمامی شرکت کنندگان در بازار برق و شرایط خاص عرضه و فروش برق در بازار است و نیز از آنجا که نرخهای فروش انرژی در هر ساعت متغیر است، واضح است افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق احتمالاً کمتر از میزان افزایش مطروحه در بند ۱ در خصوص تغییرات نرخ هر کیلووات ساعت انرژی می‌باشد
«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.»