



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 میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
مدیریت انرژی امید تابان هور	
بند مقدمه	
<p>1. 1-ترازنامه-های تلفیقی گروه و شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور (سهامی عام) در تاریخ 31 خرداد 1398 و صورتهای سودزبان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان-دوره-ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2-به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای (5) و (6)، بررسی-اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره-ای شامل پرس-وجو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداري و به-کارگیری 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 معمولا در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. 3-تحصیل شرکتهای وابسته توسعه مسیر برق گیلان و مدیریت تولید برق گیلان بشرح یادداشت-های 1-4-2-9 و 1-7-2-9، براساس ارزش کارشناسی تعیین وتوافق شده در اواخر خرداد و اوایل دیماه 1393 صورت پذیرفته و سوابق تفکیکی ارزش کارشناسی (منصفانه) دارائیهها و بدهیههای قابل تشخیص شرکتهای مذکور در تاریخ تحصیل آنها در اختیار نبوده است. همچنین علیرغم آنکه پایان سال مالی شرکتهای وابسته تدبیرسازان سرآمد و گهر انرژی سیرجان و گروه تولید و توسعه پویا انرژی نگیل سبز خاورمیانه 3 ماه بعد از پایان سال مالی شرکت بوده، همان اطلاعات سالانه حسابرسی شده شرکتهای مذکور برای دستیابی به سود حاصل از سرمایه-گذاری به روش ارزش ویژه در تهیه صورتهای مالی میان دوره-ای تلفیقی ملاک عمل قرار گرفته است. همچنین صورتهای مالی تلفیقی سالانه حسابرسی شده شرکت وابسته تولید و توسعه پویا انرژی نگیل سبز خاورمیانه دربرگیرنده اطلاعات مالی یکی از شرکتهای فرعی آن (شرکت برق آفتاب هدایت کویر پرد) نیست. ضمنا با توجه به مفاد یادداشت توضیحی 1-8-2-9، انتقال دارایی و بدهی و خالص سودزبان سال 1397 نیروگاه سمنان به ارزش دفتری به شرکت جدید التأسيس مولد نیروگاهی سامان سمنان و به تبع آن اصلاح و تعدیل محاسبات ارزش ویژه مربوط به آن انجام پذیرفته است. بنا به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم در رابطه با موارد فوق-الذکر که اعمال آنها در رعایت استانداردهای حسابداري ضرورت داشته، برای این مؤسسه امکان پذیر نشده است.</p> <p>4. 4-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 مالی فاینانس محاسبه و در حسابها منظور گردد که شرکت وابسته در سال 1397 و سال قبل از آن در مورد واحدهای گازی (مبلغ 85 میلیون یورو) جمعا مبلغ 885 میلیارد ریال (شامل مبلغ 724 میلیارد ریال در سال مالی قبل و مبلغ 161 میلیارد ریال در سال 1397) به حساب دارایی ثابت و همچنین مبلغ 400 میلیارد ریال به حساب هزینه مالی منظور نموده است. ضمنا درخصوص هزینه مالی فاینانس احداث واحد بخار صرفا مبلغ 373 میلیارد ریال به دارایی در جریان تکمیل منظور شده</p>	

است. اگرچه تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات تکمیلی از جمله توافقات فیما بین در خصوص تأخیر اجرای پروژه و نرخ مورد توافق تبدیل یورو به ریال، تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم میسر نگردیده است.

5. 5- صورتهای مالی دوره 6 ماهه منتهی به 31/3/1398 شرکت فرعی تولید نیروی برق سبز منجیل به ترتیب با مجموع داراییها به مبلغ 4,453 میلیارد ریال، بدهیها به مبلغ 1,431 میلیارد ریال و سود خالص دوره به مبلغ 98 میلیارد ریال که مبنای تهیه صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی قرار گرفته، توسط حسابرس مستقل آن شرکت مورد بررسی اجمالی قرار نگرفته است. در این شرایط تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت دستیابی به اطلاعات مورد لزوم، اعمال آن در صورتهای مالی تلفیقی گروه ضرورت می یافت، مقدور نبوده است.

6. 6- در شرکتهای وابسته گهر انرژی سیرجان و گروه تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه، صورت تطبیق حسابهای فیما بین یا تأییدیه مانده حساب با شرکتهای گروه مینا و عمدتا شرکتهای فولاد سیرجان ایرانیان، توسعه پستههای فشار قوی پارسیان مندرج در سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختهای سرمایه ای جمعا با مانده ای به مبلغ 189 میلیارد ریال و در سرفصل پرداختنیهای تجاری و بلندمدت جمعا به مبلغ 68 میلیارد ریال واصل نشده است. ضمنا صورت تطبیق حسابهای فیما بین شرکت تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه با گروه مینا نشان دهنده وجود 3/20 میلیارد ریال مغایرت مساعد می باشد. افزون بر این، حسابهای دریافتنی شرکت وابسته گهر انرژی سیرجان، شامل مبلغ 228 میلیارد ریال مطالبات از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر، شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان و شرکت سنگ آهن گهر زمین عمدتا از بابت درآمد شناسایی شده پروژه گازرسانی در سنوات قبل بوده که با توجه به تکمیل و تحویل پروژه مزبور، مانده این مطالبات تعیین تکلیف نشده است. در شرایط توصیف شده، تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت مستندات و مدارک مورد نیاز انعکاس آن در حسابهای تلفیقی گروه ضرورت می یافت، امکان پذیر نیست.

نتیجه گیری مشروط

7. 7- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (3) و (4) و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای (5) و (6) ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

نتیجه گیری

8. 8- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

9. 9- دریافتنیهای تجاری گروه بشرح یادداشت توضیحی 2-1-5، شامل مبلغ 933 میلیارد ریال مطالبات از شرکت سازمان انرژیهای تجدیدپذیر (ساتبا) به عنوان خریدار برق شرکت فرعی از زمان واگذاری سهام شرکت مذکور به بخش خصوصی، براساس مجوز وزیر نیرو و تأیید صورتحسابهای مدیریت شبکه برق ایران می باشد، که با توجه به مراحل اداری مبادله نهایی قرارداد فیما بین، هنوز به حیطه وصول درنایمده است.

10. 10- با توجه به مفاد یادداشت توضیحی 1-1-12، از 449 هکتار اراضی تحت تصرف شرکت فرعی، حدود 6/61 هکتار آن معارض داشته و موضوع در محاکم قضایی مطرح می باشد که نتیجه قطعی و نهایی آن مشخص نشده است. توضیح اینکه اراضی نیروگاه در سنوات قبل از سازمان زمین شهری استان گیلان خریداری شده است.

11. 11- داراییهای ثابت مشهود شرکت فرعی تا مبلغ 150 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 2-1-12) و ماشین آلات و تجهیزات در شرکت وابسته توسعه مسیر برق گیلان تا سقف 1,500 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 4-1-2-9) و داراییهای ثابت مشهود خطرپذیر شرکت وابسته مولد برق کاسپین تا سقف 1,000 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 6-1-2-9) در مقابل خطرات مختلف تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

12. 12- به شرح توضیحات قسمت اخیر یادداشت 6-1-2-9، قرارداد مشارکت مدنی با بانک سپه در شرکت وابسته مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی در تاریخ 17/3/1398 سررسید شده و مکانباتی با بانک مذکور جهت تمدید قرارداد مزبور در جریان می باشد.

13. 13- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه-گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه-گیری 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 مغایرت-های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و با تحریف-های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. گزارش تفسیری مدیریت براساس اطلاعات تلفیقی گروه تهیه و ارائه نگردیده است. درخصوص گزارش تفسیری مدیریت پیوست که در ارتباط با شرکت اصلی می-باشد، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

14. 14- توضیحات مربوط به پروژه-های در جریان تکمیل در شرکتهای وابسته مولد نیروگاهی هریس و مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی در یادداشت-های توضیحی 9-2-1-6 و 9-2-1-5 منعکس می-باشد. اگرچه در تاریخ این گزارش بخش گازی نیروگاه شرکت مولد نیروگاهی هریس در مرحله سنکرون قرار گرفته ولی باتوجه به شرایط اقتصادی حاکم بر کشور به-ویژه نوسان شدید نرخ ارز و چگونگی تأمین آن و محدودیت-های ایجاد ناشی از تحریمها و تأخیر موجود در عملیات اجرایی پروژه-های این شرکتهای نسبت به برنامه زمان بندی اولیه و تغییرات نرخ خرید تضمینی برق، ضروری است تا پیگیریهای در جریان جهت تعیین تکلیف قطعی و نهایی چگونگی تأمین ارز و نرخ آن و مشخص شدن نرخ تضمینی فروش برق در قالب توافقنامه یا الحاقیه با مراجع ذیربط صورت پذیرد.

15. 15- نیروگاه ارومیه و 4,165 میلیارد ریال سفته متعلق به شرکت وابسته تدبیرسازان سرآمد کماکان نزد سازمان خصوصی سازی وثیقه می-باشد که علیرغم تسویه حساب با سازمان مزبور تاکنون اقدامی جهت استرداد آن صورت نپذیرفته است.

16. 16- موارد مرتبط با عدم رعایت قوانین و مقررات حاکم بر شرکتهای سرمایه-گذاری مادر (هلدینگ)- سهامی عام، شرکتهای پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران در طی دوره مورد گزارش، بشرح زیر است:

1-16- حصول به حد نصاب سهام شناور به میزان 10 درصد جهت تداوم حضور در بازار اول فرابورس.

2-16- تطابق نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده با حداقل پیش بینی شده در دستورالعمل کفایت سرمایه (یادداشت توضیحی 1-1-17) عمدتاً به دلیل افزایش بدهی-ها و تضمین تسهیلات دریافتی شرکتهای وابسته و تعهد تسویه خرید سهام شرکت فرعی تولید نیروی برق سبز منجیل.

3-16- غیبت نمایندگان دو عضو هیأت مدیره (شرکتهای سرمایه-گذاری توسعه گوهران امید و سرمایه-گذاری ساختمانی سپه) در جلسات هیأت مدیره بیش از 4 جلسه متوالی در طول دوره مورد گزارش.

4-16- تأخیر در افشای اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه مربوط به اردیبهشت ماه 1398 در مهلت مقرر.

5-16- پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، طرف مهلت قانونی مندرج در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت (عمدتاً در ارتباط با سهامدار عمده شرکت)

17. 17- نتیجه بررسی مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی مورخ 12/8/1397 سازمان بورس حاکی از عدم رعایت کامل برخی از موارد شامل وجود استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و سایر کمیته-های تخصصی و اعضای هیأت مدیره ذیربط در شرکتهای فرعی و وابسته، تشکیل کمیته انتصابات، تدوین منشور تشکیلات و رویه-های اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره و تصویب آن در هیأت مدیره، تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیأت مدیره و تصویب آن در اولین جلسه هیأت مدیره، امکان حضور در جلسات مجامع عمومی شرکت و اعمال حق رأی الکترونیکی برای سهامداران، پرداخت بموقع سود سهام و عدم افشای حقوق و مزایای مدیران می-باشد.

18. 18- کنترلرهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده و با توجه به محدودیت-های ذاتی کنترلرهای داخلی بجز عدم انتخاب مدیر حسابرسی داخلی، تهیه گزارش درخصوص کنترلرهای داخلی حاکم توسط حسابرس داخلی و ارائه به کمیته حسابرسی و در صورت لزوم به هیأت مدیره و برگزاری جلسات با حسابرس مستقل در طی دوره، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نشده است.

09 شهریور 1398

موسسه حسابرسی بهمند

1398/06/13 16:36:02	871581	[Ahmadreza Sharifi Ghazvini] Sign	شریک موسسه بهمند
------------------------	--------	-----------------------------------	------------------

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها							
دارایی‌های جاری							
موجودی نقد	۱۸۱,۴۷۹	۱۹۴,۳۵۹	(۷)	برداختنی‌های تجاری	۲۷۹,۷۳۱	۳۷۸,۵۱۵	(۲۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۳۱,۱۱۷	۱۹۶,۲۷۲	(۳۸)	برداختنی‌های غیرتجاری	۱,۹۴۶,۷۰۹	۲,۷۰۷,۶۴۳	(۲۸)
دریافتی‌های تجاری	۱,۵۸۴,۴۱۵	۲,۱۲۰,۰۶۸	(۲۵)	مالیات برداختنی	۶۹۴	۵۶۰	۲۴
دریافتی‌های غیرتجاری	۳۹۰,۳۰۳	۷۸۳,۱۴۶	(۴۳)	سود سهام برداختنی	۱,۱۸۶,۱۸۵	۷۴۷,۸۸۴	۵۹
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۵۲,۳۱۷	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۲,۱۷۷,۲۱۴	۳,۳۴۶,۱۶۳	(۳۵)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری							
دریافتی‌های بلندمدت	۴۳,۳۵۰	۴۳,۱۵۸	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۳۹۸,۴۱۹	۸,۲۶۸,۱۹۴	۲	جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۱۳,۳۱۹	۳,۹۳۴,۶۰۲	(۱۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳۶	۵۹	(۵۶)	برداختنی‌های بلندمدت	۲,۴۹۴,۸۹۰	۲,۵۹۵,۳۳۷	(۴)
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۴۴۷	۲,۷۸۷	(۱۲)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۴۴۳,۳۴۳	۸,۳۱۳,۱۹۸	۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۰۹۴	۳,۵۵۲	۴۳
				جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۴۹۹,۹۸۴	۲,۵۹۸,۸۸۰	(۴)
				جمع بدهی‌ها	۵,۹۱۳,۳۰۳	۶,۵۳۳,۴۸۲	(۹)
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰				
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--				
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--				
سهام خزانه	۰	۰	--				
اندوخته قانونی	۱۸۴,۳۳۷	۱۸۴,۳۳۷	۰				
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	--				
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--				
سود (زیان) انباشته	۵۳۳,۸۱۶	۹۴۱,۵۴۱	(۴۳)				
جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۷۰۷,۱۵۳	۵,۱۲۵,۸۷۸	(۸)				

جمع دارایی‌ها	۱۰,۶۳۰,۴۵۶	۱۱,۶۵۹,۳۶۰	(۹)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۶۳۰,۴۵۶	۱۱,۶۵۹,۳۶۰	(۹)
---------------	------------	------------	-----	--------------------------------	------------	------------	-----

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۳۹۳,۷۶۳	۳۶۴,۷۷۷	(۱۹)	۹۵۵,۵۵۵
درآمد سود تضمین شده	۱۴,۱۳۳	۱۷,۴۳۳	(۱۹)	۳۳,۹۳۳
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸۱۹	.	--	۳,۳۸۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	.	.	--	.
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۰۸,۷۱۴	۳۸۲,۲۱۰	(۱۹)	۹۹۳,۷۶۸
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۶۸۶)	(۲۶,۷۳۳)	۱۵	(۵۵,۳۲۶)
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۰,۶۸۶)	(۲۶,۷۳۳)	۱۵	(۵۵,۳۲۶)
سود (زیان) عملیاتی	۲۷۸,۰۲۸	۳۵۵,۴۷۷	(۲۲)	۹۳۷,۴۴۲
هزینه‌های مالی	(۱۸۰,۶۹۵)	(۵۵,۰۰۰)	۳۲۹	(۳۰۵,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۳۵,۱۳۳	۴,۳۳۸	۳,۸۵۹	۱۹۳,۹۶۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۳,۴۵۵	۳۰۴,۷۰۵	(۳۷)	۹۳۵,۴۰۹
مالیات بر درآمد	(۱,۱۸۰)	(۱,۰۳۶)	۱۵	(۲,۱۶۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۳۱,۲۷۵	۳۰۳,۶۷۹	(۳۷)	۹۳۳,۲۴۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۳۳۱,۲۷۵	۳۰۳,۶۷۹	(۳۷)	۹۳۳,۲۴۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۷۰	۹۶	(۳۷)	۲۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۵)	(۱۴)	۷	(۴)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۵	۸۲	(۳۳)	۲۳۹
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				
سود (زیان) خالص	۳۳۱,۲۷۵	۳۰۳,۶۷۹	(۳۷)	۹۳۳,۲۴۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹۴۱,۵۴۱	۸۶۴,۴۵۶	۹	۸۶۴,۴۵۶

تعدیلات سنواتی	.	--	.	.
سود (ریان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸۶۴,۴۵۶	۹	۸۶۴,۴۵۶	۹۴۱,۵۴۱
سود سهام مصوب	(۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (ریان) انباشته	.	--	.	.
سود (ریان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۴,۴۵۶	۳۶۸	۶۴,۴۵۶	۳۰۱,۵۴۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	--	.	.
سود قابل تخصیص	۹۸۷,۷۰۳	۴۲	۳۶۸,۱۲۵	۵۳۳,۸۱۶
انتقال به اندوخته قانونی	(۴۶,۱۶۲)	--	.	.
انتقال به سایر اندوخته‌ها	.	--	.	.
سود (ریان) انباشته پایان دوره	۹۴۱,۵۴۱	۴۲	۳۶۸,۱۲۵	۵۳۳,۸۱۶
سود (ریان) خالص هر سهم- ریال	۳۳۱	(۲۸)	۷۶	۵۵
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

صورت خلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
	انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره			
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
استخراج کانه های فلزی	۱	۱۴	۱۵		(۱۴)	(۱۵)													
سرمایه گذاریها	۱	۳,۸۰۳	۳,۹۴۰		(۲,۸۰۳)	(۲,۹۳۹)													
عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	۰	۰	۰		۰	۰		۸	۸,۲۰۱,۵۳۷	۸,۲۳۵,۶۳۷	۱۳۴,۱۰۰								
اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۰	۰	۰		۰	۰		۱	۱۹,۳۶۰	۳۴,۳۱۹	۱۴,۸۵۹								
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰		۰	۰		۱	۵۴,۶۸۰	۵۴,۶۸۰	۰								
جمع	۲	۳,۸۱۷	۳,۹۵۵		(۲,۸۱۶)	(۲,۹۵۴)		۱۰	۸,۲۷۵,۵۷۷	۸,۴۲۴,۵۳۶	۱۴۸,۹۵۹								

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

0

میلیون ریال

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

وضعیت برتفوی سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۳۲,۴۹۴	۳,۸۰۳	۳,۹۴۰	(۲,۳۳۲,۴۹۴)	(۲,۸۰۳)	(۲,۹۳۹)	۱	۱	۱,۶۵۰	۰
سنگ آهن گهر زمین	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۸۲	۱۴	۱۵	(۲,۰۸۲)	(۱۴)	(۱۵)	۰	۰	۷,۴۰۱	۰
جمع			۲,۸۱۷	۲,۹۵۵	۲,۹۵۵	(۲,۸۱۶)	(۲,۸۱۶)	(۲,۹۵۳)	۱	۱	۰	۰

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
تولیدی نیروی برق سبز منجیل	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۸,۷۴۴,۰۸۹	۳,۱۸۷,۶۰۰	۰	۰	۳,۱۸۷,۶۰۰	۹۹.۵۸	۱۰,۶۷۰
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۴,۴۷۱,۳۳۰	۲,۸۵۷,۴۴۹	۰	۰	۲,۸۵۷,۴۴۹	۲۳.۱۳	۳,۸۷۳
گهر انرژی سیرجان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۵۵	۰	۰	۱,۱۰۲,۴۵۵	۲۴.۵۰	۱,۰۰۰
تدبیرسازان سرآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱,۰۰۰
شرکت مولد نیروگاهی هریس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۴۵۸	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۴۵۸	۲۴.۰۰	۱,۰۰۱
مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلی	۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۳,۴۵۰,۰۰۰	۶۳,۴۵۰	۱۴,۱۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۵۰	۲۳.۵۰	۱,۰۰۰
مدیریت تولید برق گیلان	۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۹۵,۳۰۰	۵۴,۶۸۰	۰	۰	۵۴,۶۸۰	۲۳.۱۶	۱۰,۷۳۳
تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه	۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳	۰	۰	۱۳۳	۲۴.۵۰	۱,۰۰۴
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲	۰	۰	۲	۰.۰۰	۱,۰۰۰
اوراق مشارکت خارج از بورس	۰	۰	۱۹,۰۸۹	۱۹,۳۶۰	۱۳,۰۴۶	۱۴,۸۵۹	۲۴,۳۱۹	۰.۰۰	۰
جمع			۸,۳۷۵,۵۷۷	۱۴۸,۹۵۹	۸,۳۷۵,۵۷۷	۸,۳۷۵,۵۷۷	۸,۳۷۵,۵۷۷		

صورتهای 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	۱۶,۰۸۲	۱,۱۱۹,۳۶۳	۰	۱۸,۰۰۰
مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلی	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۴,۱۰۰
شرکت مولد نیروگاهی هریس	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲,۶۶۸,۰۰۰	۱,۶۰۸	۴,۳۹۳	۰
جمع			۴,۳۹۳	۱۵۲,۱۰۰

صورتهای 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	۱,۰۳۴,۵۸۴	۳,۱۴۱	۱,۰۳۱,۷۳۹	۳,۱۰۳	(۳۹)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۶,۰۰۰,۴۹۴	۱,۳۴۸	۸,۰۹۴	۱,۴۹۰	۸,۹۴۶	۸۵۳
سنگ آهن گهر زمین	۲,۰۸۲	۶,۷۳۳	۱۴	۹,۶۰۶	۳۰	۶

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
			۱۱,۲۴۹	۱۲,۰۶۸	۸۱۹	
جمع						

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/03/31 حسابرسی شده 1398/03/31	واقعی حسابرسی شده 1397/03/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/09/30
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	254,243	41,126	518	86,399
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	254,243	41,126	518	86,399
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(201,699)	(40,096)	403	(60,677)
سود سهام پرداختی	(201,699)	(40,096)	403	(60,677)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(908)	(2,640)	(66)	(27)
مالیات بر درآمد پرداختی	0	0	--	0
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	64,620	0	--	119,100
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	64,620	0	--	119,100
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	(138)	(122)	13	(246)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	2	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	(22)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(129,000)	(4,000)	3,125	(21,960)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	(64,516)	(4,122)	1,465	96,872
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(12,880)	(5,732)	125	122,567
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	0	8,610	--	8,610
فعالیت‌های تأمین مالی	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	0	0	--	0
بازپرداخت اصل استقراض	0	(29,470)	--	(29,471)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	0	(20,860)	--	(20,861)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(12,880)	(26,592)	(52)	101,706

92,653	110	92,653	194,359	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
194,359	175	66,061	181,479	موجودی نقد در پایان دوره
82,692	365	82,692	384,724	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/03/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/03/31 نسبت به اطلاعات قبلی

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

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده										
وضعیت سودآوری		وضعیت پورتنفوی					نام شرکت			
درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	ارزش اسمی هر سهم	سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام در تاریخ مجمع	تاریخ برگزاری مجمع	سال مالی شرکت سرمایه پذیر		
1397/09/30	1398/09/30									
۹	۰	۴,۷۵۰	۵,۰۸۳	۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۲۳۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۶۷	۲۶۳	۲۵	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تدبیرسازان سرآمد
۳۲	۶۶۷	۲۵۰	۲۸۷	۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۰	۰	۰	۰	۲۵	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه
۱۳۴,۷۴۵	۹۳,۰۹۶	۸۴	۸۶	۲۴	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گهر انرژی سیرجان
۲۳۸,۹۹۵	۰	۸۰۰	۱,۵۸۴	۱۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۷۴۴,۰۸۹	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تولیدی نیروی برق سبز منجیل
۳۴۸,۰۶۵	۰	۲۵۰	۳۶۸	۲۳	۱,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۴۷۱,۳۲۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	توسعه مسیر برق گیلان
۳,۷۰۹	۰	۷۲۸	۴۴۸	۲۳	۱,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۵,۰۹۵,۲۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مدیریت تولید برق گیلان
۹۵۵,۵۵۵	۲۹۲,۷۶۳	۷,۲۳۹	۸,۱۱۹	۳۳۰	۰	۶,۰۱۴,۱۲۲,۵۰۰	۳,۱۵۲,۵۵۹,۰۰۶			جمع
	0	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته								
	293763	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه								

*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 تایید 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 تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/03/31

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 ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۹۵۵,۵۵۵	۲۹۳,۷۶۳	مربوط به برگزاری تعدادی از مجامع در دوره شش ماهه دوم سال مالی این شرکت می باشد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳,۲۸۰	۸۱۹	دوره مالی ۶ ماهه می باشد.
سود سپرده بانکی	۳۳,۹۳۳	۱۴,۱۳۲	کاهش در سپرده های بانکی بابت تامین نقدینگی می باشد.
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 فعالیتهای	۰	۰	
جمع	۹۹۳,۷۶۸	۳۰۸,۷۱۴	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳,۸۱۷	۱	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۸,۳۷۵,۵۹۰	۸,۴۳۴,۵۳۵	شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای مولد نیروگاهی هریس و مولد برق کاسپین
سرمایه گذاری در املاک	۵۲,۳۱۷	۰	فروش دو واحد آپارتمان نیاوران شرکت طی دو مرحله مزایده عمومی
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۱۸۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۸,۵۱۶,۷۳۴	۸,۵۱۹,۵۳۶	

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 بلندمدت تقسیم کرد. در اهداف کوتاه مدت که شامل یک سال آتی می شود تغییر خاصی مدنظر 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 بلندمدت می توان به افزایش سرمایه گذاری در بخش انرژی های 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 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 شرکت های 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	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۲	۲۱	۳۲
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۸۵	۸۹	۸۹

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ برآورد افزایش هزینه های شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ نسبت به سال مالی قبل در حدود ۷ درصد خواهد بود.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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	تسهیلات دریافتی از بانکها	
طبق اطلاعات با اهمیت شرکت در صفحه ۳	۱۸۰,۶۹۵							۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۱۸۰,۶۹۵	۰	۰	۰			۰	۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۱۸۰,۶۹۵	هزینه مالی دوره								

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

دوره ۶ ماهه برنامه های تامین مالی توان به بخش تامین مالی از طریق تهاتر هزینه برق شرکتهای 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 تهاتر گردیده و بر این اساس هزینه مالی مزبور اثر نقدی بر شرکت وارد نخواهد نمود. نمونه این مطلب، تهاتر اقساط یک و دو 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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	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
		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۶,۹۵۰,۰۰۰	۳۰	۳۰	۳۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	تدبیرسازان سرآمد	طرح توسعه نیروگاه سیکل ترکیبی ارومیه
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸	۸۹	۱,۵۹۲,۰۰۰	مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی	طرح احداث نیروگاه ۲۵ مگاواتی برق و حرارت انزلی

تاریخ برآوردی بخش گاز ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ و بخش بخار ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ خواهد بود.	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۸,۷۰۶,۷۷۵	۹۲	۷۷	۶۷	۲۷,۸۴۱,۰۸۷	مولد نیروگاهی هریس	طرح احداث نیروگاه ۹۶۸ مگاواتی سیکل ترکیبی هریس
	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۴	۸۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	گهر انرژی سیرجان	طرح احداث نیروگاه ۵۰۰ مگاواتی سیکل ترکیبی سیرجان

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 شرکت های 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	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
سود حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۸۱,۸۱۳	۱۱۹,۶۸۳
درآمد اجاره	۶,۴۰۸	۱,۹۴۴
خدمات مشاوره فروش برق	۲,۲۰۰	۳,۳۰۰
سایر درآمدها	۱,۵۴۶	۱۹۵
جمع	۱۹۲,۹۶۷	۱۲۵,۱۲۲

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	۲۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۲۴۷	۶۴۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ در خصوص اهداف بلند مدت میتوان به افزایش سرمایه گذاری در بخش انرژی های 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 آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»