

شرکت: تولید برق عسلویه مینا	سرمایه ثبت شده: 728,000
نماد: بمینا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401007	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید برق عسلویه مینا
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت تولید برق عسلویه مینا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد 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.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید برق عسلویه مهنا (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. همان-گونه که در یادداشت توضیحی 1-1-14 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، شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی و شرکت مدیریت شبکه برق در سال های قبل و سال جاری، همواره با تاخیر زیاد نسبت به مهلت مقرر در قرارداد(ظرف مهلت 30 روز از تاریخ صورتحساب) دریافت گردیده 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. اظهار نظر 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 حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ 30 تیرماه 1398 راجع به رفع اختلاف حساب با شرکت توانیر اقدامی صورت نگرفته است.
9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-26 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور ، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره انجام شده و به نظر این مؤسسه، این معاملات در چارچوب روابط خاص تجاری فیما بین شرکت های گروه مینا صورت گرفته است.
10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:
- افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره.
 - اصلاح جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی مطابق سود نقدی مصوب مجمع عمومی.
 - حد نصاب سهام شناور به میزان 10 درصد. (سهام شناور حاصل شده 9/2 درصد می باشد)
 - مواردی از مقررات حاکمیت شرکتی از جمله عضویت یکی از اعضای هیئت مدیره در هیئت مدیره بیش از 3 شرکت، تشکیل کمیته انتصابات و دبیرخانه هیئت مدیره، تهیه منشور هیئت مدیره و افشای کامل اطلاعات مدیران.
12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/14 11:05:21	800426	[Mohammad Shariati [Sign	شریک موسسه نوین نگر مانا
1399/03/14 11:11:00	800559	[Mojtaba Alimirzaee [Sign	شریک موسسه نوین نگر مانا
1399/03/14 11:15:59	800436	[Mehdi Shalileh [Sign	مدیر موسسه نوین نگر مانا

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۰۴۳,۴۹۵	۱,۹۱۲,۶۱۹	۷	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۷۷,۹۳۹)	(۷۵۴,۷۶۵)	(۳)	
سود (زیان) ناخالص	۱,۲۶۵,۵۵۶	۱,۱۵۷,۸۵۴	۹	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۸۸۸)	(۵,۹۶۰)	(۴۹)	
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰		
سایر درآمدها	۰	۰		
سایر هزینه‌ها	۰	(۴۳,۰۳۳)	--	
سود (زیان) عملیاتی	۱,۲۵۶,۶۶۸	۱,۱۰۹,۸۷۳	۱۳	
هزینه‌های مالی	(۴۱۶,۰۴۰)	(۴۵۱,۹۶۶)	۸	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۶۹,۹۷۶	۱۳,۶۱۳	۴۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۱۰,۶۰۴	۶۷۰,۵۱۹	۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۹۷,۰۳۳)	(۵۷,۱۳۲)	(۷۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۱۳,۵۸۱	۶۱۳,۳۹۷	۳۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۱۳,۵۸۱	۶۱۳,۳۹۷	۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۷۲۶	۱,۵۲۵	۱۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۶۰۹)	(۶۸۳)	۱۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۱۱۷	۸۴۳	۳۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۱۱۷	۸۴۳	۳۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۱۱۸	۸۴۳	۳۳
سرمایه	۷۳۸,۰۰۰	۷۳۸,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۱۳,۵۸۱	۶۱۳,۳۹۷	۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۸۱۳,۵۸۱	۶۱۳,۳۹۷	۳۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳,۷۳۴,۷۹۲	۱۱,۱۶۳,۳۳۹	۵,۹۹۲,۳۴۴	۳۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳۵,۶۴۶	۳۳۵,۶۴۶	۳۳۶,۲۵۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۳,۹۶۸,۹۱۴	۱۱,۳۹۷,۴۵۱	۶,۳۱۸,۵۰۲	۳۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۵۸۵,۵۶۳	۳,۷۴۷,۳۷۵	۸,۰۳۳,۹۸۸	(۳۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۸۵۹,۸۵۶	۳۷,۷۶۱	۱۸۹,۰۷۳	۲,۹۹۷
	۳,۴۴۵,۴۱۹	۳,۷۷۵,۱۳۶	۸,۳۱۳,۰۶۱	(۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۴۴۵,۴۱۹	۳,۷۷۵,۱۳۶	۸,۳۱۳,۰۶۱	(۹)
جمع دارایی‌ها	۱۷,۴۱۴,۳۳۳	۱۵,۱۷۳,۵۸۷	۱۴,۴۳۰,۵۶۳	۱۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۳۸,۰۰۰	۷۳۸,۰۰۰	۷۳۸,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
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 تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۶,۵۳۵,۱۱۳	۵,۷۸۷,۰۵۳	۵,۴۰۳,۹۷۵	۱۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۷,۳۳۵,۹۱۳	۶,۵۸۷,۸۵۳	۶,۳۰۳,۷۷۵	۱۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۶۸۵,۳۷۹	۲,۳۷۴,۱۶۳	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
--	۲,۳۷۴,۱۶۳	۶۸۵,۳۷۹	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۹	۱۷۹,۳۱۹	۵,۴۸۴,۰۰۵	۶,۵۳۹,۸۶۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۵	۷۶۱,۶۹۵	۳۱۸,۸۵۷	۳۳۳,۹۰۹	مالیات پرداختی
۳۲	۱۶,۰۵۶	۲۰,۸۳۱	۳۷,۵۶۸	سود سهام پرداختی
۵۳	۴,۸۹۵,۶۵۵	۲,۰۷۵,۷۶۳	۳,۱۷۷,۰۷۴	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۲۸	۵,۸۵۳,۶۲۵	۷,۸۹۹,۴۵۶	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۸	۵,۸۵۳,۶۲۵	۷,۸۹۹,۴۵۶	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	جمع بدهی‌های جاری
۱۷	۸,۳۲۶,۷۸۸	۸,۵۸۴,۷۳۵	۱۰,۰۷۸,۴۲۰	جمع بدهی‌ها
۱۵	۱۴,۴۳۰,۵۶۳	۱۵,۱۷۲,۵۸۷	۱۷,۴۱۴,۳۳۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۷,۹۷۵	۰	۶,۲۰۸,۷۷۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۰۰۰)	۰	(۵,۰۰۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۲,۹۷۵	۰	۶,۲۰۳,۷۷۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۶۱۳,۳۹۷		۶۱۳,۳۹۷
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۱۳,۳۹۷	•	۶۱۳,۳۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۱۳,۳۹۷	•	۶۱۳,۳۹۷
سود سهام مصوب									(۲۳۹,۳۲۰)		(۲۳۹,۳۲۰)
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 اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۷۲۸,۰۰۰	•	•	•	۷۲,۸۰۰	•	•	•	۵,۷۸۷,۰۵۲	•	۶,۵۸۷,۸۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۱۳,۵۸۱		۸۱۳,۵۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه 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
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۶,۵۳۵,۱۱۳	۰	۷,۳۳۵,۹۱۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۰۵,۹۳۲	۲,۳۶۳,۳۶۰	(۷۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳,۳۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۹۲,۶۳۲	۲,۳۶۳,۳۶۰	(۷۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۶۹,۳۷۴)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	•	۱۱,۲۸۵	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵,۰۵۱	۵,۱۸۲	۵۷۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۳۴,۳۳۳)	(۱,۹۸۳,۵۳۳)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۴۱,۷۰۱)	۳۷۹,۸۲۷	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۲۹۳,۰۰۰	۴,۴۳۷,۸۴۰	(۷۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	•	(۳,۷۱۶,۶۱۹)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	•	(۳,۳۴۴,۱۱۳)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	•	•	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	.	.	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	.	.	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۹,۲۰۴)	(۱۸,۲۴۸)	(۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۲۷۳,۷۹۶	(۵۴۱,۱۳۹)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۳۲,۰۹۵	(۱۶۱,۳۱۲)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۷,۷۶۱	۱۸۹,۰۷۳	(۸۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۵۹,۸۵۶	۲۷,۷۶۱	۲,۹۹۷
معاملات غیرنقدی	۲,۵۶۴,۲۶۴	۴,۱۱۴,۸۴۷	(۳۸)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع واحد کالا	میان‌ی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلی:												

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	
برق كيلو وات ساعت	ساير		۳,۵۸۲,۸۲۰,۰۰۰	۵۳۳.۸۳	۱,۹۱۲,۶۱۹	(۷۵۴,۷۶۵)	۱,۱۵۷,۸۵۴	۳,۲۸۷,۵۶۷,۰۰۰	۶۳۱.۵۸	۲,۰۴۳,۴۹۵	(۷۷۷,۹۳۹)	۱,۲۶۵,۵۵۶	۳,۴۷۷,۶۳۷,۰۰۰
جمع فروش داخلي			۳,۵۸۲,۸۲۰,۰۰۰		۱,۹۱۲,۶۱۹	(۷۵۴,۷۶۵)	۱,۱۵۷,۸۵۴	۳,۲۸۷,۵۶۷,۰۰۰		۲,۰۴۳,۴۹۵	(۷۷۷,۹۳۹)	۱,۲۶۵,۵۵۶	۳,۴۷۷,۶۳۷,۰۰۰
فروش صادراتي:													
برق كيلو وات ساعت	ساير		۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفيفات					۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۳,۵۸۲,۸۲۰,۰۰۰		۱,۹۱۲,۶۱۹	(۷۵۴,۷۶۵)	۱,۱۵۷,۸۵۴	۳,۲۸۷,۵۶۷,۰۰۰		۲,۰۴۳,۴۹۵	(۷۷۷,۹۳۹)	۱,۲۶۵,۵۵۶	۳,۴۷۷,۶۳۷,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۴۸۱,۵۳۹	۳,۵۷۶,۱۲۸	۳,۷۵۷,۹۷۱	۳,۳۳۸,۴۸۷	۱,۹۱۲,۶۱۹	۲,۰۴۳,۴۹۵	۲,۲۸۰,۹۸۷
مبلغ بهاي تمام شده	(۱,۲۷۶,۹۹۷)	(۱,۳۲۷,۱۷۹)	(۱,۳۳۳,۸۴۶)	(۱,۰۳۸,۰۰۳)	(۷۵۴,۷۶۵)	(۷۷۷,۹۳۹)	(۶۵۵,۹۰۳)

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 ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ 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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربرار تولید	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
جمع	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹
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	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹
«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.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۰			۰			۰			۰

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		موجودي اول دوره	خرید طی دوره	مصرف	موجودي پایان دوره

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ دوره ۱۲ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		موجودی اول دوره ریال		خرید طی دوره ریال		ریا مصرف میلیون ریال		موجودی پایان دوره ریال		مبلغ
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:										
جمع مواد اولیه داخلی:		•	•	•	•	•	•	•	•	•
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی:		•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع کل				•			•			•
«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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	•	•	•	•	•	•
هزینه استهلاک	•	•	•	•	•	•
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	•	•	•	•	•	•
هزینه مواد مصرفی	•	•	•	•	•	•
هزینه تبلیغات	•	•	•	•	•	•
حق العمل و کمیسیون فروش	•	•	•	•	•	•
هزینه خدمات پس از فروش	•	•	•	•	•	•

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ 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	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹	۸۱۶,۸۳۶	۵,۹۶۰	۸,۸۸۸	۹,۳۳۳
جمع	۷۵۴,۷۶۵	۷۷۷,۹۳۹	۸۱۶,۸۳۶	۵,۹۶۰	۸,۸۸۸	۹,۳۳۳

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

نرخ فروش محصولات به ماهه منتهی دوره ۱۲ ماهه منتهی 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	احتراماً عطف به اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۲۳/۰۲/۱۳۹۹ بازار برق ایران و ضمیمه 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 ۱۰۰/۲۰/۲۷۹۵۰/۹۵ 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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بنا بر قرارداد منعقد فیما بین شرکت تولید برق عسلویه مهنا و کنسرسیومی متشکل از شرکت گروه مهنا و شرکت بهره برداری و تعمیراتی مهنا (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 مهنا 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 مهنا به مبلغ ۴۲,۰۰۰ میلیون ریال و یک فقره ضمانت نامه مدیریتی انجام تعهدات توسط شرکت بهره برداری و تعمیراتی مهنا به مبلغ ۶,۵۰۰ میلیون ریال، به شرکت ارائه گردیده است. وضعیت کارکنان
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۸	۸	۸
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۰	۰	۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		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 ۱۲ 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 شرکت های 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 ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	۱۸,۸۹۵,۵۰۴	۴۰۷,۸۹۰,۰۰۰	یورو	۱۱,۵۲۵,۶۸۲	۷,۳۶۹,۸۲۲	۵۳.۲۱	۶۳.۸	۷۳.۶	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	

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 سابت 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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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 مپنا	۷.۳۷	۹۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۶۷۱	۷.۳۷	۹۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۴	
سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	۵.۳۳	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۵.۳۳	۸۶,۴۰۰,۰۵۳,۰۰۰	۱۱,۰۰۲	
تولید برق پره سر مپنا	۱	۲۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۳۰۳	۱	۲۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۹	
تولید برق سنندج مپنا	۰.۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۷۷	۰.۵	۲۵,۱۷۴,۴۴۶,۲۱۶	۲۲۸	
گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰		۱۲	۰	۰	۰	
تولید برق توس مپنا	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۳	۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۹	
تولید برق پرند مپنا	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض 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 درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۴۳,۰۳۳	۰
جمع	۴۳,۰۳۳	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	۲,۷۶۱,۰۴۳	۳,۱۷۷,۰۷۴	۰	۰	۰	۳,۱۷۷,۰۷۴	۰	۴۱۶,۰۴۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۲,۷۶۱,۰۴۳	۳,۱۷۷,۰۷۴			۰	۳,۱۷۷,۰۷۴	۰	۴۱۶,۰۴۰
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۴۱۶,۰۴۰

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 ۱۶۴۵۳۷/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.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به تمدیدامکان استفاده از تسهیلات ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۹ و درخواست شرکت مبنی بر تبدیل چهار فقره قسط سررسید شده فعلی به تسهیلات ریالی با نرخ ۱۸ درصد و مدت باز پرداخت ۴ ساله، مبلغ ۴۷۶ میلیارد ریال هزینه بهره تسهیلات برآورد می شود.
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۶۱۳	۶۹,۹۷۶
جمع	۱۲,۶۱۳	۶۹,۹۷۶

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵,۷۸۷,۰۵۱,۶۹۸,۱۵۳	۹۰	۶۱۳,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

عطف به اطلاعیه شماره ۱۴۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ 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 ۳/۹/۹۵) 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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ 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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ 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 «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.»
