



شرکت: تولید نیروی برق دماوند	سرمایه ثبت شده: 2,760,000
نماد: دماوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401093	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید نیروی برق دماوند
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت تولید نیروی برق دماوند (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.</p>	
نتیجه گیری	
<p>3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4. مبلغ 13.365 میلیون ریال از مانده مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران مندرج در سرفصل دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری (یادداشت 5 صورتهای مالی) شامل مبلغ 10.822 میلیون ریال مانده انتقالی از سالهای قبل در ارتباط با فروش انرژی برق می باشد که تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. مضافاً مبلغ 11.109 میلیارد ریال سود سهام پرداختنی به سهامداران که حدود 8.685 میلیارد ریال آن از سالهای قبل منتقل شده است و همچنین مبلغ 15.558 میلیارد ریال سایر بدهی‌ها به سهامدار عمده که تماماً انتقالی از سالهای گذشته بوده (مندرج در یادداشت 4-11 صورتهای مالی) و نیز تعهدات جاری شرکت به پیمانکاران و سازمان امور مالیاتی عمدتاً تسویه نشده است. مضافاً با توجه به افزایش هزینه‌های سالیانه مرتبط با بهره برداری از نیروگاه، افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان، افزایش قابل ملاحظه بهای لوازم و قطعات مصرفی برای تعمیرات جاری و ادواری نیروگاه، طی سه سال اخیر نرخ آمادگی و فروش برق افزایشی نداشته که تداوم روند فوق منجر به کاهش سودآوری شرکت و نیز افزایش ریسک نقدینگی و به تبع آن ناتوانی شرکت در انجام تعهدات جاری خود در مقابل پیمانکاران، سازمانهای دولتی و سهامداران خواهد شد. بنا به مراتب فوق، اتخاذ تدابیر جدی برای رفع مشکلات مزبور ضروری است.
5. وضعیت مالیات عملکرد، تکلیفی، حقوق، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض و همچنین بیمه در یادداشتهای 5، 7، 11، 12 و 24 صورتهای مالی درج شده است. علیرغم اقدامات انجام شده تاکنون، تسویه حساب مالیات عملکرد سالهای 1387 لغایت 1395 و تعیین تکلیف مبلغ 1.621 میلیارد ریال پیش پرداخت مالیاتی و همچنین استرداد مبلغ 919 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده به نتیجه قطعی نرسیده است.
6. اقدامات شرکت برای انتقال اسناد مالکیت زمین و ساختمانها، حق امتیاز 30 خط تلفن و سایر حق امتیازها و حق انشعاب‌های نیروگاه و وسایط نقلیه (مندرج در یادداشتهای 9 و 10 صورتهای مالی) از شرکت توانیر به نام شرکت تا تاریخ گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است. مضافاً استهلاک بخشی از داراییهای شرکت بر اساس روشها و نرخهای مندرج در جدول استهلاکات ماده 151 ق.م.م مصوب سال 1380 محاسبه شده و نرخها و روشهای مندرج در مقررات و ضوابط اجرایی استهلاکات موضوع ماده 149 ق.م.م مصوب تیرماه 1394 ملاک محاسبه قرار نگرفته است.
7. مبلغ 15.558 میلیارد ریال از مانده سرفصل سایر پرداختنی‌ها (بلند مدت) مندرج در یادداشت 1-2-11 صورتهای مالی را بدهی به سهامدار عمده تشکیل می دهد که تماماً انتقالی از سالهای گذشته است. با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت مزبور، برنامه ها و اقدامات مدیریت شرکت برای تسویه آن از محل افزایش سرمایه در تاریخ این گزارش در جریان می باشد که تحقق آن منوط به موافقت سهامدار عمده و انجام افزایش سرمایه به شرح توضیحات مندرج در یادداشت 1-2-11 صورتهای مالی می‌باشد.

بندهای توضیحی

8. صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به پایان شهریور 1396 و سال مالی منتهی به پایان اسفند 1396 توسط حسابرس دیگری مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته و در گزارشهای مورخ 13 آبان ماه 1396 و 21 خرداد ماه 1397 به ترتیب نسبت به صورتهای مالی مزبور " نتیجه گیری مشروط" و " اظهار نظر مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی میان دوره‌ای، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره‌ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی مزبور یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف یا اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای عدم آرایه پاره‌ای از جزییات مذکور در ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، نکته قابل‌گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

10. بر اساس بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به شواهدی حاکی از اینکه سایر ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار از جانب شرکت رعایت نشده باشد، برخورد نگردیده است.
- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده درخصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر
- مفاد ماده 28 اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام پذیرفته شده در فرابورس درخصوص ترتیبات انتخاب عضو هیات مدیره جایگزین در صورت عدم حضور یکی از اعضا برای مدت بیش از یک ماه در شرایطی که یکی از اعضای هیات مدیره در ماه‌های فروردین لغایت مرداد ماه 1397 در جلسات حضور نداشته است.

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

1397/08/30 10:30:06	811022	[Mohammad Sakhaeifar [Sign	شریک موسسه هشیار بهمند
1397/08/30 10:34:50	8800899	[Abbas Hoshi [Sign	شریک موسسه هشیار بهمند
1397/08/30 10:38:04	800912	[Hamid Yazdan Parasti [Sign	مدیر موسسه هشیار بهمند

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			دارایی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			دارایی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۳۹	۶۰۳,۱۰۸	۸۳۷,۴۱۶	برداختنی‌های تجاری	۱۳۱	۱۸,۸۵۹	۴۳,۵۸۵	موجودی نقد
۲۲	۹۴۹,۵۷۳	۱,۱۶۰,۰۹۸	برداختنی‌های غیرتجاری	(۴۸)	۲۶۲,۲۸۲	۱۳۷,۵۰۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۸۱	۸۰۳,۴۹۷	۱,۴۵۲,۹۲۱	مالیات برداختنی	۲۵	۱۰,۹۶۸,۹۰۹	۱۳,۶۹۵,۵۵۲	دریافتنی‌های تجاری
۲۸	۸,۶۸۴,۹۲۸	۱۱,۱۰۹,۳۳۴	سود سهام برداختنی	(۳)	۹۸۳,۶۸۸	۹۵۳,۸۶۰	دریافتنی‌های غیرتجاری
--	.	.	تسهیلات مالی	(۱)	۱,۰۹۵,۳۳۵	۱,۰۸۳,۳۶۷	موجودی مواد و کالا
--	.	.	ذخایر	۱۰۲	۳۳۳,۸۱۴	۳۴۹,۰۱۶	پیش برداخت‌ها و سفارشات
--	۳,۲۷۵	.	پیش‌دریافت‌های جاری	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۱	۱۳,۵۵۱,۷۸۷	۱۶,۳۶۱,۷۸۶	جمع دارایی‌های جاری
۳۳	۱۱,۰۲۳,۳۸۱	۱۴,۵۵۹,۷۵۹	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	--	.	.	دریافتنی‌های بلندمدت
.	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	برداختنی‌های بلندمدت	.	۵,۵۳۷	۵,۵۳۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	۳	۷۳۲	۷۵۴	دارایی‌های نامشهود
--	.	.	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	.	۱۹,۳۱۷,۹۷۸	۱۹,۱۳۶,۴۸۹	دارایی‌های ثابت مشهود
.	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	۱۵,۵۵۷,۹۰۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	.	.	سایر دارایی‌ها
۱۳	۳۶,۶۰۱,۳۸۸	۳۰,۱۱۷,۶۶۶	جمع بدهی‌ها	.	۱۹,۳۳۴,۳۳۷	۱۹,۱۴۳,۷۷۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
.	۳,۷۶۰,۰۰۰	۳,۷۶۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				

--	.	.	سهام خزانه				
.	۲۷۶,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۲۵)	۲,۱۲۸,۷۳۶	۲,۲۵۰,۸۹۰	سود (زیان) انباشته				
(۱۳)	۶,۱۷۴,۷۳۶	۵,۲۸۶,۸۹۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۸	۲۲,۷۷۶,۰۲۴	۲۵,۵۰۴,۵۵۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۲۲,۷۷۶,۰۲۴	۲۵,۵۰۴,۵۵۶	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۲۴,۱۵۹	۲,۶۴۶,۵۳۷	۱۰	۶,۰۵۴,۸۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	(۱,۱۹۸,۲۳۴)	۲۷	(۲,۵۸۷,۶۳۷)
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۹۶,۴۶۳	۲,۴۴۸,۳۰۳	۲	۳,۴۶۷,۲۰۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۴۸۹)	(۳۱,۴۳۵)	۱۶	(۵۶,۰۵۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۲,۴۵۹,۹۷۴	۲,۴۱۶,۸۶۸	۲	۳,۴۱۱,۱۴۳
هزینه‌های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳,۳۹۱	۳۱,۲۱۶	(۲۵)	۶۵,۲۱۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۱۳	۱۰,۹۱۴	(۹۸)	۱۹,۳۰۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۸۳,۵۷۸	۲,۴۵۸,۹۹۸	۱	۳,۴۹۵,۶۵۵
مالیات بر درآمد	(۷۸۷,۴۳۴)	(۵۱۳,۵۸۴)	۵۳	(۷۳۴,۸۶۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	(۱۳)	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	(۱۳)	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۰۶	۶۹۰	(۱۳)	۹۷۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۹	۱۵	(۴۰)	۳۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۱۵	۷۰۵	(۱۳)	۱,۰۰۴
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

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	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	۱,۶۹۶,۱۵۴	۱,۹۴۵,۴۱۴	۲,۷۷۰,۷۸۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۱۳۸,۷۳۶	۴,۱۸۸,۰۱۰	۴,۱۸۸,۰۱۰
تعدیلات سنواتی	.	.	(۶۱۸,۵۴۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۱۳۸,۷۳۶	۴,۱۸۸,۰۱۰	۲,۵۶۹,۴۶۸
سود سهام مصوب	(۲,۴۸۴,۰۰۰)	(۲,۱۷۴,۰۰۰)	(۲,۱۷۴,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	.	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۵۴,۷۳۶	۱,۰۱۴,۰۱۰	۲۹۵,۴۶۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	.
سود قابل تخصیص	۲,۲۵۰,۸۹۰	۲,۹۵۹,۴۳۴	۲,۱۶۶,۲۵۵
انتقال به اندوخته قانونی	.	(۲۷,۵۲۰)	(۲۷,۵۱۹)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	.	.	.
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۲۵۰,۸۹۰	۲,۹۳۱,۹۰۴	۲,۱۳۸,۷۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۶۱۵	۷۰۵	۱,۰۰۴
سرمایه	۲,۷۶۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی دوره منتهی به 1396/06/31 حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	688,036	913,703	(25)	2,656,601
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	688,036	913,703	(25)	2,656,601
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	507
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	23,391	23,205	1	56,692
سود سهام پرداختی	(59,604)	(34,388)	73	(61,769)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(36,213)	(11,183)	224	(4,570)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(137,000)	(667,985)	(79)	(1,777,912)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				

0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(997,239)	109	(293,945)	(614,780)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(340)	(60)	(250)	(100)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(1,000)	--	(48,000)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	124,776	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(50,603)	--	(20,826)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(1,049,182)	35	(363,021)	(490,104)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(175,063)	--	(128,486)	24,719	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت 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	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(175,063)	--	(128,486)	24,719	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
193,919	(90)	193,919	18,859	موجودی نقد در ابتدای دوره
3	600	1	7	تأثیر تغییرات نرخ ارز
18,859	(33)	65,434	43,585	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم گزیده‌ای 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	میان و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش
فروش داخلی:											
آمادگی نیروگاه	مگاوات ساعت	دولت	۷,۴۱۷,۷۷۰	۱,۸۱۰,۹۹۷	۱۴,۴۸۵,۵۵۰	۱۸۴,۵۶۳,۳۸	۱۸۴,۵۶۳,۳۸	۱۸۴,۵۶۳,۳۸	۱۸۴,۵۶۳,۳۸	۱۸۴,۵۶۳,۳۸	۱۸۴,۵۶۳,۳۸
انرژی نیروگاه	مگاوات ساعت	نرخ بازار	۶,۱۳۷,۳۸۲	۱,۵۱۶,۶۰۸	۱۰,۱۹۲,۵۱۴	۳۱۸,۵۸۶,۰۱	۳۱۸,۵۸۶,۰۱	۳۱۸,۵۸۶,۰۱	۳۱۸,۵۸۶,۰۱	۳۱۸,۵۸۶,۰۱	۳۱۸,۵۸۶,۰۱
خارج از بازار	مگا وات ساعت	هیئت مدیره	۱,۱۳۸,۷۵۲	۳۱۸,۹۳۳	۳,۰۳۳,۹۵۲	۳۸۰,۱۶۳,۵۷	۳۸۰,۱۶۳,۵۷	۳۸۰,۱۶۳,۵۷	۳۸۰,۱۶۳,۵۷	۳۸۰,۱۶۳,۵۷	۳۸۰,۱۶۳,۵۷
جمع فروش داخلی			۱۴,۶۹۳,۹۰۴	۳,۶۴۶,۵۳۷	۲۷,۷۱۲,۰۱۶	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸
فروش صادراتی:											
جمع فروش صادراتی:			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											
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱۴,۶۹۳,۹۰۴	۳,۶۴۶,۵۳۷	۲۷,۷۱۲,۰۱۶	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸	۶,۰۵۴,۸۲۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۹۹۱,۴۶۳	۵,۴۵۴,۸۳۱	۷,۰۳۳,۳۱۴	۶,۱۶۳,۸۰۴	۶,۰۵۴,۸۲۸	۴,۰۳۴,۱۵۹	۱,۶۸۵,۷۸۵
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۱۳۰,۱۷۸)	(۲,۲۵۳,۴۴۴)	(۲,۲۲۵,۰۹۶)	(۲,۱۵۷,۳۰۶)	(۲,۵۸۷,۶۳۷)	(۱,۵۳۷,۶۹۶)	(۱,۵۳۷,۶۹۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش قراردادهای دو جانبه در صورت توافق با قیمت منطقی، پیگیری در خصوص افزایش نرخ خرید برق و آمادگی، برنامه ریزی در خصوص کاهش مدت زمان تعمیرات واحدها

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱۴۹,۷۸۴	۸۷,۳۹۷
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۲,۴۳۷,۸۵۲	۱,۴۴۰,۳۹۹
جمع	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۳۷,۶۹۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۵۸۷,۶۳۷	۱,۵۳۷,۶۹۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰

•	•	موجودي کالاي درجريان ساخت پايان دوره
•	•	ضايعات غيرعادي
۱,۵۳۷,۶۹۶	۲,۵۸۷,۶۳۷	بهاي تمام شده کالاي توليد شده
•	•	موجودي کالاي ساخته شده اول دوره
•	•	موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره
۱,۵۳۷,۶۹۶	۲,۵۸۷,۶۳۷	بهاي تمام شده کالاي فروش رفته
•	•	بهاي تمام شده خدمات ارايه شده
۱,۵۳۷,۶۹۶	۲,۵۸۷,۶۳۷	جمع بهاي تمام شده

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک ها، عدم قطعيت ها و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنا بر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول
موجودي پايان دوره			فروش			تعديلات			توليد			موجودي اول دوره		
مقدار	نرخ	ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ	ريال	مقدار	نرخ	ريال	مقدار	نرخ	ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ	ريال
•			•			•			•			•		
جمع کل														

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح
موجودي پايان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودي اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال				
														مواد اوليه داخلي:
۱۰,۳۳۴	۰.۰۵	۲۰۶,۴۷۰,۵۶۳	۲,۶۵۱	•	۵۳,۰۱۶,۸۵۱	۸,۷۲۵	۰.۰۵	۱۷۴,۴۹۴,۸۶۶	۴,۲۵۰	۰.۰۵	۸۴,۹۹۲,۵۴۸		ليتر	گازوئيل
•		•	۸۴,۶۴۶	•	۱,۶۹۲,۹۳۱,۹۳۲	۸۴,۶۴۶	۰.۰۵	۱,۶۹۲,۹۳۱,۹۳۲	•		•		متر مکعب	گاز طبيعي
۱۰,۳۳۴	۰.۰۵	۲۰۶,۴۷۰,۵۶۳	۸۷,۲۹۷	•	۱,۷۴۵,۹۳۸,۷۷۳	۹۳,۲۷۱	۰.۱	۱,۸۶۷,۴۱۶,۷۸۸	۴,۲۵۰	۰.۰۵	۸۴,۹۹۲,۵۴۸			جمع مواد اوليه داخلي:
														مواد اوليه وارداتي:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•			جمع مواد اوليه وارداتي:
۱۰,۳۳۴			۸۷,۲۹۷			۹۳,۲۷۱			۴,۲۵۰					جمع کل

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک ها، عدم قطعيت ها و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنا بر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۰	۱۴,۳۶۷	۳۳,۰۷۰	۰	۰	۰	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۴,۱۱۲	۸,۳۲۸	۰	۶۹۲,۲۲۵	۱,۳۴۳,۶۶۳	هزینه استهلاک
۰	۲۵۲	۳۱۰	۰	۰	۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۹۰۸	۱,۷۴۸	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۰	۶۹۱	۲,۷۳۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۰	۱۶,۱۵۸	۱۹,۸۸۲	۰	۷۴۸,۱۶۴	۱,۰۹۴,۱۹۰	سایر هزینه ها
۰	۳۶,۴۸۹	۵۶,۰۵۸	۰	۱,۴۴۰,۳۹۹	۲,۴۳۷,۸۵۳	جمع

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به کاهش مصرف و به طبع آن کاهش نیاز شبکه برق کشور نرخ فروش در مقایسه با ۶ ماهه اول سال کاهش خواهد یافت .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد بر اساس نرخ سوخت اعلام شده از سوی مدیریت شبکه اعلام می شود.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده متناسب با عملکرد شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ و فروش برق پیش بینی میگردد.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵	۳۷	۳۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۷۹	۵۷۹	۵۷۹

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

منابع ارزی طی دوره	یورو	۱۰۰	۵,۸۶۳,۰۰۰	۱۰۰	۱۴,۳۹۰,۰۰۰
--------------------	------	-----	-----------	-----	------------

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی متناسب با هزینه های عملکرد شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ پیش بینی میگردد.
---------------------------------	--

«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 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	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		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	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۴,۵۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۵۰۷	کسب درآمد غیر عملیاتی برای شرکت

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 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 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
جمع	.	.

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

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

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش انرژی به خریداران برق

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | با توجه به عدم دریافت هرگونه تسهیلات شرکت فاقد هزینه های مالی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶۵,۲۱۰	۳۳,۳۹۱
جمع	۶۵,۲۱۰	۳۳,۳۹۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۹,۳۰۲	۲۱۳
جمع	۱۹,۳۰۲	۲۱۳

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
۳,۱۳۸,۷۳۶	۲,۴۹۳,۷۰۸	۲,۷۷۰,۷۸۷	۲,۴۸۴,۰۰۰	۹۰% سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.

سایر توضیحات با اهمیت

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و بااهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.

«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.»