



شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیئت مدیره
شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

مقدمه

۱) ترازنامه شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه 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 براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسوولین امور مالی و حسابداری 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 معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطلب خاص

۴) اقدامات انجام شده از بابت نحوه و چگونگی تعیین بهای واگذاری زمین به کارکنان (منعکس در یادداشت ۲-۱-۵ توضیحی صورتهای مالی) به مبلغ ۳۶.۹۸۹ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش منتج به نتیجه نهایی نشده است.

مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان

تاریخ: ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضائی

۸۰۰۳۳۷

مجتبی الهامی

۸۰۰۰۸۲



شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

احتراما،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۵
۶-۸
۹-۲۵

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

مبنای تهیه صورت‌های مالی

اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۷ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره

ناصر باقی نژاد

شرکت توسعه برق و انرژی سپهر

نائب رئیس هیئت مدیره

حمید رضا فیالی

شرکت کارت ایران

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

بهمن اردبیلی

شرکت پایاپای ملی

عضو هیئت مدیره

حسن فرضی

شرکت تجارت گستران خوارزمی

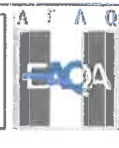
عضو هیئت مدیره

سید محمد رضا شریفی

شرکت سرمایه گذاری آتی تگر سپهر ایرانیان

Address : استان البرز - کرج - کیلومتر ۷ جاده ملارد :
P.O.Box : 31585 - 416 :
Postal Code : 31676 - 43651 :
Tel : 0098 (26) 36600701 - 5 :
Fax : 0098 (26) 36600708 :
۳۱۵۸۵ - ۴۱۶ :
۳۱۶۷۶ - ۴۳۶۵۱ :
۰۲۶(۳۶۶۰۰۷۰۱-۵) :
۰۲۶(۳۶۶۰۰۷۰۸) :

آدرس
صندوق پستی
کد پستی
تلفن
دورنویس



شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶۱,۴۷۸	۳۰۴,۳۲۱	۱۲	بدهی های جاری :	۵۵,۱۰۳	۵۵,۴۴۴	۴	دارایی های جاری :
*	*	۱۳	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۸۲,۵۱۲	۱۷۲,۸۴۵	۵	موجودی نقد
۴,۵۵۳	۴,۵۵۳	۱۴	مالیات پرداختی	۸۸,۹۳۷	۱۱۱,۰۰۵	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
			سود سهام پرداختی	۴۹,۱۴۲	۵۵,۳۰۸	۷	موجودی مواد و کالاهای پرداختی
۲۶۵,۹۸۱	۳۰۸,۸۷۴		جمع بدهی های جاری	۳۷۵,۶۹۴	۳۹۹,۶۰۲		پیش پرداخت ها
							جمع دارایی های جاری
۱۳۹,۳۶۶	۱۲۱,۱۵۴	۱۵	بدهی های غیر جاری :	۷,۵۸۸	۷,۵۸۸	۸	دارایی های غیر جاری :
			ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۱۱۱	۱۰۳	۹	سرمایه کلاری های بلند مدت
				۷,۶۷۸	۱۱,۰۵۱	۱۰	دارایی های نامشهود
				۳۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۵	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهی های غیر جاری	۴۶,۳۷۷	۴۵,۹۴۷		سایر دارایی ها
۱۵۰	۱۵۰	۱۶	حقوق صاحبان سهام				جمع دارایی های غیر جاری
۲۳۱	۲۳۱	۱۷	سرمایه (۱۵۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)				
۲۶,۴۴۳	۱۵,۱۴۰		اندوخته قانونی				
۲۶,۸۷۴	۱۵,۵۲۱		سود انباشته				
۴۲۲,۰۷۱	۴۴۵,۵۴۹		جمع حقوق صاحبان سهام	۴۲۲,۰۷۱	۴۴۵,۵۴۹		جمع دارایی ها
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				

شخص ذیشان
کنار شش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۸	۲۹۸,۹۰۲	۴۹۸,۰۶۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۹	(۲۷۸,۳۴۲)	(۴۷۱,۱۱۰)
سود ناخالص		۲۰,۵۶۰	۲۶,۹۵۰
هزینه های اداری و عمومی	۲۰	(۱۹,۵۳۷)	(۲۶,۴۸۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۱	۳۶۳	۲,۶۱۳
		(۱۹,۱۷۴)	(۲۳,۸۷۳)
سود عملیاتی		۱,۳۸۶	۳,۰۷۷
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۲	۲,۷۸۲	۶,۸۰۵
		۲,۷۸۲	۶,۸۰۵
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۴,۱۶۸	۹,۸۸۲
مالیات بر درآمد	۱۳	(۴۷۱)	(۱,۳۲۵)
سود خالص		۳,۶۹۷	۸,۵۵۷

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۳,۶۹۷	۶۱۰	۸,۵۵۷
سود انباشته در ابتدای دوره مالی	۲۶,۴۴۳	۳۰,۲۲۵	۳۰,۲۲۵
تعدیلات سلواتی	۲۳	-	(۱۱,۰۸۶)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده		۳۰,۲۲۵	۱۹,۱۳۹
سود قابل تخصیص		۳۰,۱۴۰	۲۷,۶۹۶
تخصیص سود:			
تخصیص سود سهام پرداختی	(۱۵,۰۰۰)	-	(۱,۲۵۳)
		(۱۵,۰۰۰)	(۱,۲۵۳)
سود انباشته در پایان دوره	۱۵,۱۴۰	۳۰,۸۳۵	۲۶,۴۴۳

از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سلواتی است، لذا ارائه صورت سود (زیان) جامع ضرورت نداشته است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

ساختن انباشته
گردش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

جریان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴	(۷۴۵)	۱۰,۷۳۰
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۲	۲,۲۸۶	۴,۵۰۸
سود سهام دریافتی	۲۲	-	۷۲
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۲,۲۸۶	۴,۵۸۰
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۱,۱۳۰)	(۲,۸۳۷)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه حاصله بابت فروش دارائیهای نامشهود	۸		
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	۱۰	(۳,۸۷۳)	(۳,۹۶۵)
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود			
وجوه حاصل از افزایش (کاهش) سایر دارائیها	۱۱	۳,۷۹۵	(۱۱,۵۷۸)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۷۰)	(۳,۹۶۵)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۳۴۱	۸,۵۰۸
خالص افزایش در وجه نقد		۳۴۱	۸,۵۰۸
مانده وجه نقد در آغاز دوره مالی		۵۵,۱۰۳	۴۶,۵۹۵
مانده وجه نقد در پایان دوره مالی		۵۵,۴۴۴	۵۵,۱۰۳
مبادلات غیر نقدی	۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۳

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شخص انبشان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۸۹۳۸۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان تهران به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۷۱/۳/۱۱ طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده با تغییر اقامتگاه شرکت به کرج طی شماره ۲۴۲۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان کرج به ثبت رسیده است. آخرین اساسنامه آن در تاریخ ۱۳۹۳/۷/۲۰ به تصویب رسیده است. مرکز اصلی شرکت در شهرستان کرج کیلومتر ۷ جاده ملارد واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه تولید انرژی برق بوده و از تاریخ ۱۳۷۱/۷/۱ شروع به فعالیت نموده است، براساس قرارداد منعقد شده با شرکت توسعه برق و انرژی سپهر بعنوان بهره بردار مولدهای نیروگاهی، نیروگاه منتظر قائم اقدام به بهره برداری و تولید انرژی برق نموده و همچنین بموجب قرارداد تعمیرات اورهال نیروگاه را نیز برعهده دارد. زمین، ساختمان و تاسیسات نیروگاه در آن واقع شده کلاً متعلق به مالک نیروگاه میباشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۴۱۷	۴۲۰	۴۰۱
۳۸	۳۸	۲۶
۴۵۵	۴۵۸	۴۲۷

کارکنان قرارداد دائم

کارکنان قرارداد مدت معین

جمع کل

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است. رویه مورد استفاده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای، روش منفصل میباشد لیکن در خصوص برخی اقلام درآمد و هزینه که ماهیت سالانه دارند از روش متصل استفاده شده است.

شماره ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کد رهگیری

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک اقلام یا گروههای اقلام مشابه ، اندازه گیری میشود . بهای تمام شده که به روش / روشهای زیر تعیین می گردد، عبارت است از کلیه هزینه هایی که شرکت در جریان فعالیت معمول خود برای رساندن کالا به مکان و شرایط فعلی آن متحمل شده است. چنانچه اختصاص هزینه های مربوط به یک خرید معین و بخصوص بطور مستقیم مقدور نباشد، در اینصورت هزینه های مزبور در حساب هزینه های توزیع نشده انبار منظور و مانده این سرفصل به نسبت اجناس صادره برای امور تاسیساتی، عملیاتی و تعمیر و نگهداری در فواصل زمانی معین سرشکن می گردد. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود ، بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد.

شرح

قطعات و لوازم یدکی

روش

میانگین موزون

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات دوره ای و بلند مدت و جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره مالی منظور می گردد.

شماره
کد رهش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی ها و براساس جدول اصلاحیه ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ براساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود ، و برای دارائی هائی که طی سال مورد استفاده قرار نمی گیرد نرخ استهلاک معادل ۳۰ درصد نرخ جداول ذیل می باشد.

شرح دارائی		روش و نرخ استهلاک سالانه	
		نرولی	مستقیم
		درصد	سال
لوازم و اثاثه اداری	۱۰	۲۵-۳۵	
وسائط نقلیه			
لوازم و تجهیزات انبارها	۱۰	۳۰-۳۵	
ابزار و تجهیزات کارگاهی	۱۰		
ماشین آلات سنگین ساختمانی			
وسایل مخابراتی	۱۰		
وسائل و لوازم متفرقه	۱۰		

۳-۳- روش شناخت درآمد

درآمد حاصل از فروش انرژی براساس صورتحسابهای صادره برای خریدار براساس قرارداد فروش انرژی فی مابین شناسائی می گردد.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها انباشته می گردد.

شاخص انباشتن
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۵- ذخیره پس انداز کارکنان

شرکت بر اساس دستورالعمل صندوق رفاه کارکنان در هرماه معادل ۵٪ حقوق مزایای از حقوق ایشان کسر و با هزینه معادل ۲٪ تحت عنوان پس انداز در حساب کارکنان نگهداری نموده و ازاین محل اقدام به پرداخت وام بلند مدت و کوتاه مدت مینماید.

۳-۶- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به روش بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود و درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب و سود توسط شرکت‌های سرمایه پذیر) شناسائی و ثبت میگردد.

شش‌نص ایشان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۱۱	۲,۸۲۶	موجودی حسابهای جاری نزد بانکها
۴۶,۷۹۲	۵۲,۶۱۸	سپرده های کوتاه مدت نزد بانکها
۵۵,۱۰۳	۵۵,۴۴۴	

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		
			اشخاص وابسته :
۱۰۸,۵۵۴	۱۱۷,۵۴۵	۵-۱-۱	شرکت توسعه برق و انرژی سپهر
			سایر :
۴,۱۷۶	۳,۰۶۸		شرکت برق منطقه ای تهران بابت قراردادهای
۷۷۳	۴۱۷		مدیریت تولید برق بعثت بابت اشباع چوب
.	۲۵۰		شرکت دلتا زاگرس کنترل بابت خرید رله های سوئیچ گیر
.	۳۱۶		شرکت ماشین سازی برادران همتی
۲,۶۸۵	.		شرکت تامین تجهیز نیروی پاسارگاد بابت بازسازی قطعات داغ
۲۸۱	.		مدیریت تولید برق فارس بابت شفت بویلر فیدپمپ
۶۱	.		شرکت آراین ماهتاب گستر بابت اقلام تحویلی
۶۰	.		شرکت زالک بابت بهای غذای تحویلی
۵۸۴	۳۴۹		سایر
۱۲۲,۱۲۴	۱۲۱,۹۴۵		
			غیر تجاری
۲۰,۰۴۶	۱۵,۵۵۸		کارکنان (وام و سایر)
۳۶,۹۸۹	۳۶,۹۸۹	۵-۱-۲	مطالبات کارکنان
۳,۳۵۳	۳,۳۵۳		شرکت مهندسی نیروی تهران بابت تلمه سود سهام
۶۰,۳۸۸	۵۵,۹۰۰		
۱۸۴,۵۱۳	۱۷۷,۸۴۵		

۵-۱-۱- مانده حساب شرکت توسعه برق و انرژی سپهر به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۲۴۳	۱۰۸,۵۵۴	مانده در ابتدای دوره
۵۳۱,۲۱۸	۳۲۱,۸۴۸	بهای انرژی تحویلی
(۵۱۰,۶۶۱)	(۲۳۲,۵۲۸)	وجه دریافتی بابت انرژی
۳۰۸,۳۶۱	(۶,۷۵۰)	قرارداد تعمیرات اساسی و اقلام مصرفی از انبار برای تعمیرات
(۳۰۷,۷۰۳)	(۱۷۹,۵۵۵)	وجه دریافتی بابت تعمیرات اساسی
۷۱,۶۶۸	۱۰۵,۹۷۶	سفارشات (پروژه های) در دست اقدام و تکمیل شده کارفرما
۳,۴۲۸	.	سایر موارد
۱۰۸,۵۵۴	۱۱۷,۵۴۵	

۵-۱-۲- مبلغ ۳۶,۹۸۹ میلیون ریال مربوط به بهای زمین خریداری شده از برق منطقه ای تهران به منظور واگذاری به کارکنان شرکت می باشد که سند قطعی آن نیز به نام شرکت صادر شده است. لذا شرکت با عنایت به تکالیف مجمع عمومی تیرماه ۱۳۹۳ با تشکیل کمیته ای در حال بررسی شرایط واگذاری می باشد.

شخص از نشان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶- موجودیهای مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۱۱۰	۱۱۱,۴۶۱	قطعات و لوازم یدکی
۳	.	سوخت
۸۹,۱۱۳	۱۱۱,۴۶۱	
(۱۷۶)	(۴۵۶)	کسر می شود:
۸۸,۹۳۷	۱۱۱,۰۰۵	اقلام سرمایه‌ای در انبار (موضوع یادداشت شماره ۱۰)

۶-۱- موجودیهای مواد و کالا در سال ۱۳۹۴ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و زلزله تا مبلغ ۶۵.۳۶۷ میلیون ریال بیمه شده است.

۷- پیش‌پرداخت‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سفارشات خارجی :
۲۳,۸۸۶	۳۳,۷۴۹	۷-۱	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
			پیش‌پرداخت‌های داخلی :
۵,۳۰۹	۱۲,۶۹۲	۷-۲	پیش‌پرداخت‌های قطعات و لوازم یدکی
۱۴,۳۱۸	۶,۵۱۱	۷-۳	پیش‌پرداخت‌های خرید خدمات
۲,۲۴۳	۲,۲۴۳		پیش‌پرداخت‌های بیمه
۴,۷۱۱	۵۸۸		پیش‌پرداخت مالیات
۵۰,۴۶۷	۵۵,۷۸۳		
(۱,۳۲۵)	(۴۷۵)		کسر می‌شود :
۴۹,۱۴۲	۵۵,۳۰۸		پیش‌پرداخت مالیات (موضوع یادداشت شماره ۱-۱۳)

۷-۱ سفارشات خرید خارجی شامل موارد زیر می‌باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبلغ مانده ارزی	شرکت فروشنده	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو		
.	۱۹,۳۵۰	۱,۴۵۴,۷۰۹	General Turbo	اعتبارات اسنادی ۹۳۳۱۴ بابت خرید نازل دیافراگم واحد بخار
.	۶,۴۲۴	۱۷۶,۱۹۷	EMAC	اعتبارات اسنادی ۹۳۳۱۱ بابت خرید سیستم کنترل تحریک ژنر
.	۴,۵۹۰	۱۲۸,۴۰۹	RMI	اعتبارات اسنادی ۹۳۳۰۹ بابت خرید الکتروپمپ روغن ترانس
۲,۹۵۴	۲,۲۴۳	۷۶,۷۵۰	Proline General Tradin	اعتبارات اسنادی ۸۹۲۷۸ بابت خریدپمپ سوخت ماهه
۴,۵۳۱	.	۲۱۵,۷۰۵	Uroel Turbine	اعتبارات اسنادی ۸۸۲۴۷ بابت خرید پاتاقان واحدهای کاری
۱,۷۸۳	.	۱۷۳,۸۵۵	RMI Engineering Co.	اعتبارات اسنادی ۹۲۲۹۹ بابت خرید رزین های یون زدا
۵,۲۵۰	.	۲۱۳,۸۳۷	Azimelmi general trad	اعتبارات اسنادی ۹۲۲۹۵۱ بابت خرید نازل ردیف دوم توربین
۱,۳۸۴	.	۶۴,۶۴۰	Satarco Kish	اعتبارات اسنادی ۹۲۲۹۷ بابت پیچ م مهره توربین گاز
۳,۴۸۲	.	۸۲۴۱۵۸ (درهم)	Park Way	اعتبارات اسنادی ۹۳۳۰۶ بابت خرید ورق کورتن استیل
۴,۴۵۸	.	۴۲۵,۰۰۰	کسترش انرژی پپروژان	اعتبارات اسنادی ۹۳۳۰۳۱ بابت خرید نازل توربین گاز
۴۴	۱۴۲			سایر
۲۳,۸۸۶	۳۳,۷۴۹			

تأیید شده است

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	۸-۱
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	
۲,۵۸۸	۲,۵۸۸	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص ارزش دفتری	خالص ارزش دفتری		
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۱,۴۴۵	۱,۴۴۵	۲.۵	۱۴۴,۴۹۰
۷۱۱	۷۱۱	۱.۴	۷۱,۱۱۸
۴۳۲	۴۳۲	۲۱.۵	۴۳,۲۱۵
۲,۵۸۸	۲,۵۸۸		جمع

شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
شرکت قطعات توربین شهریار
شرکت تعمیرات نیروی تهران

۸-۱-۱ به دلیل عدم نفوذ قابل ملاحظه و کنترل در شرکت تعمیرات نیروی تهران ، طبق استاندارد های حسابداری ، صورت‌های مالی جداگانه به روش ارزش ویژه تهیه نشده است .

۹- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود به شرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰	۱۰۲	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۱	۱	سایر
۱۱۱	۱۰۳	

شخص ذی‌بشمار
کنار مش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشرح ذیل می باشد:

شرح اقلام	بهای تمام شده- میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			ارزش دفتری- میلیون ریال	
	مبله در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبله در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبله در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبله در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک طی دوره مالی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبله در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبله در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبله در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
لوازم و اثاثیه اداری	۵,۸۴۲	۲,۲۰۳	۸,۰۴۵	۲,۶۰۵	۱۵۸	۲,۷۶۳	۵,۲۸۲	۳,۲۳۷
وسایط نقلیه	۲,۰۵۰	۳۳	۳,۰۸۳	۱,۹۳۰	۱۱۷	۲,۰۴۶	۱,۰۳۶	۱,۱۲۰
لوازم و تجهیزات ابزارها	۴۰۴		۴۰۴	۳۷۱	۲۳	۳۹۴	۱۰	۳۳
ابزار و تجهیزات کارگاهی	۳,۱۶۹	۹۰۳	۴,۰۷۲	۱,۳۹۴	۸۵	۱,۴۷۹	۲,۵۹۳	۱,۷۷۵
لوازم و تجهیزات کارگاهی	۱,۱۰۱	۳۷۸	۱,۴۷۹	۲۹۶	۱۸	۳۱۴	۱,۱۶۵	۸۰۵
ماشین آلات سنگین ساختمانی	۷۳۸	۷۶	۷۳۸	۷۲۶	۴۴	۷۷۰	-۳۲	۱۲
وسایل مختبراتی	۱,۰۵۴	۷۶	۱,۱۳۰	۶۴۲	۳۹	۶۸۱	۴۴۹	۴۱۲
وسایل و لوازم متفرقه	۳۶۸	۳۶۸	۳۶۸	۲۶۰	۱۶	۲۷۶	۹۲	۱۰۸
اقلام سرمایه ای در ابزار	۱۵,۷۲۶	۳,۵۹۳	۱۹,۳۱۹	۸,۲۲۴	۵۰۰	۸,۷۲۴	۱۰,۵۹۵	۷,۵۰۲
	۱۷۶	۷۸۰	۴۵۶	۴۵۶			۴۵۶	۱۷۶
	۱۵,۹۰۲	۳,۸۷۳	۱۹,۷۷۵	۸,۲۲۴	۵۰۰	۸,۷۲۴	۱۱,۰۵۱	۷,۶۷۸

۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت در سال ۱۳۹۴ تا ارزش ۷,۳۳۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است

۱-۲- در تاریخ ترازنامه هیچ یک از دارائیهای شرکت در رهن هیچ شخص حقیقی و حقوقی قرار ندارد.

شخص انبشان
 گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارائیه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۵
۳۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۵

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۲- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۲-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت :

تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای پرداختنی
		اشخاص وابسته :
۷۳۲	۶۶۰	شرکت قطعات توربین شهریار
۴,۸۸۲	۱۱,۱۹۱	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران بابت قرارداد تعمیرات
		سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات :
۷۳۵	۲۳۴	شرکت صبا بابت بازسازی قطعات داغ
۵۴۳	۵۴۳	شرکت مهندسی شوکا بابت خرید رایانه های سیکل ترکیبی
۱,۲۶۲	۱,۶۶۲	شرکت رادیاتور ایران بابت ساخت رادیاتور خلک کننده واحدهای سیکل ترکیبی
۶۴۶	۶۴۶	شرکت قدس نیرو بابت احداث پروژه پساب صنعتی
۸۳۲	۸۳۲	شرکت مدیریت تولید برق آذربایجان غربی بابت لوازم تحویلی
۶۸۳	۶۸۳	شرکت زیست اندیش پیشگام بابت خرید سنسورهای شعله بین
۷۱۶	۶۶۴	شرکت متانیر بابت صورتحساب نگهداری پست
۳,۰۹۱	۲,۷۶۱	شرکت صلیر مازندران بابت صورتحساب تعمیرات
۹۸۲	۹۸۲	شرکت توانیر بابت ورق گورتن اسپیل تحویلی از شهید رجائی
۵۱۵	۳۵	شرکت آزاد فیلتر بابت خرید فیلتر
۸,۲۴۹	۸,۲۴۹	سازمان تأمین اجتماعی فردیس بابت حسابرسی
۱,۴۷۹	۱,۴۷۹	شرکت بیمه دانا بابت حق بیمه عمر و درمان کارکنان
۱۰,۵۵۲	۱۲,۱۷۲	شرکت البرز توربین بابت تعمیرات اساسی
۴۷۹	۲۱۲	شرکت نصر نیروی صدر ا بابت تعمیر جرثقیل
۱,۱۳۴	۱,۱۴۵	شرکت اطلس توربین فارس بابت تعمیرات اساسی
.	۱,۴۰۰	شرکت تأمین تجهیز نیرو ماشین پاسارگاد
.	۱,۰۸۳	شرکت آتمسفر بابت تعمیر و بازسازی مبدل های حرارتی
.	۷۱۹	شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مپنا بابت تعمیرات اساسی
.	۴۰۵	شرکت روژان صنعت البرز بابت امحاء روغن آسکارل
۴۷۴	.	شرکت مدیریت تولید برق شهید رجائی بابت بهای هیدروژن تحویلی
۶,۰۷۶	.	شرکت تجاری صنعتی پیرو گریس بابت خرید گریس
۴۲۹	.	شرکت خدماتی مهندسی آب و خاک، هستی
۴,۵۵۵	۴,۶۴۳	سایر
۴۹,۰۴۶	۵۲,۴۰۰	

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

غیرتجاری	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال
مالیتهای پرداختی :			
مالیتهای تکلیفی بابت مالیات پیمانکاران		۹۷۲	۱,۷۹۰
مالیات حقوق مردادماه و شهریورماه کارکنان		۲,۵۶۶	.
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات و عوارض ارزش افزوده		۲۰,۱۲۹	۱۳,۳۳۲
عوارض آلایندگی		.	۲,۷۶۴
حق بیمه های پرداختی :			
سازمان تأمین اجتماعی بابت مشاغل سخت و زیان آور		۱,۹۹۰	۱,۹۹۰
سازمان تأمین اجتماعی بابت اعلام بدهی صدور مقاصد حساب قرارداد پیمانه سازی		۲,۶۳۱	۲,۶۳۱
بیمه های پرداختی		۱۵,۳۰۷	۶,۸۲۶
سپرده حق بیمه مکسوره از قراردادها		۱۱,۷۳۱	۸,۳۸۳
سپرده حسن انجام کار مکسوره از قراردادها		۱۵,۲۶۱	۱۵,۶۰۷
سپرده تضمین حسن انجام تعهدات		۲,۸۰۳	۳,۳۳۷
سپرده شرکت در مناقصه پیمانکاران		۲۰۷	۳۹۷
سپرده تضمین اخذ مقاصد حساب بیمه پیمانکاران		۶۲۱	.
سایر	۱۲-۱-۱	۱۷۷,۷۰۳	۱۵۵,۳۲۵
		۲۵۱,۹۲۱	۲۱۲,۳۸۲
		۳۰۴,۳۲۱	۲۶۱,۴۲۸

۱۲-۱-۱- اقلام مندرج در این یادداشت شامل موارد مشروحه ذیل می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال
سازمان آب جنوب غرب استان تهران بابت حق النظاره چاه های آب	۶,۷۷۴	۹,۷۷۴
رستوران فانوس طلائی بابت صورتحساب مرداد و شهریور	۱,۶۵۷	۶۱۸
شرکت البرز گشت فردیس بابت ایاب و ذهاب شهریورماه کارکنان	۵۴۵	.
مطالبات پرداخت نشده کارکنان	۱۲-۱-۱-۱	۵۱,۶۱۹
مطالبات صندوق پس انداز کارکنان	۱۲-۱-۱-۲	۴۳,۵۶۸
وجوه واریزی بابت خرید زمین شهرک شهید حسینی	۳۶,۹۷۰	۴۹,۲۲۰
سایر موارد	۸۸۵	۵۲۶
	۱۷۷,۷۰۳	۱۵۵,۳۲۵

۱۲-۱-۱-۱- مبلغ فوق شامل کارانه سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴، اضافه کار شهریور، عیدی و سنوات کارکنان و مطالبات کارکنان طبق دستورالعمل رفاهی مربوط به پرسنل بازنشسته می باشد.

۱۲-۱-۱-۱- ذخیره پس انداز سهم شرکت و کارکنان بر اساس دستورالعمل صندوق رفاه به ترتیب ۷ و ۵ درصد حقوق و مزایای پرداختی به کارکنان می باشد که از محل آن طبق دستورالعمل رفاه شرکت وام های کوتاه مدت و بلند مدت پرداخت می گردد.

شناختن از ایشان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳- مالیات پرداختنی:

۱۳-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

نموده و مرحله تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۴/۶/۳۱						سال مالی
		میلیون ریال	مالیات			سود(زیان) ابرازی در آراء مشمول مالیات		
	ذخیره	ذخیره	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	-	-	۵۵۲۵	۵۵۲۵	۵۹۹۵	۳۲۶	۱۴۰۰	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۴۷۸	۲۴۷۸	۹۳۵۶	۱۸۵۹	۱۳۹۱	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۵۰۶	-	۱۲۱۱۱	۵۰۶	۱۳۹۲	
تسلیم اظهارنامه	۱۳۲۵	۳	۱۳۲۱	-	-	۱۳۲۵	۱۳۹۳	
		۱۸۳				۴۷۱	دوره ۶ ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۳۹۴	
	۱۳۲۵	۵۷۳				۱۸۸۲		
(۱۳۲۵)		(۵۷۳)				۴۱۶۸		
-		-						

پیش برداختهای مالیاتی (بازداشت ۷)

پیش پرداختهای مالیاتی (یادداشت ۷)

بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۱۲,۰۱۱ میلیون ریال طی برگ تشخیص شماره ۷۳۰۸۸۹۹ مورخ ۹۴/۶/۳۱ اعلام بدهی شده است و شرکت طی لایحه ای اعتراض خود را اعلام داشته که مراتب در حال پیگیری می باشد.

عملکرد سال ۱۳۹۳ تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مورد رسیدگی قرار گرفته است

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۱۴	۳,۳۱۴
۱,۲۳۹	۱,۲۳۹
۴,۵۵۳	۴,۵۵۳

سود سهام پرداختنی به شرکت توانیر بابت سالهای ۱۳۸۸، ۱۳۸۹

بانک صادرات ایران بابت سود سالهای ۱۳۹۰، ۱۳۹۱

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۴۷۱	۱۲۹,۲۶۶
۲۳,۴۳۶	۲,۳۸۲
(۲,۶۴۱)	(۱۰,۴۹۴)
۱۲۹,۲۶۶	۱۲۱,۱۵۴

مانده در ابتدای دوره

تخصیص یافته طی دوره

پرداخت شده طی دوره

مانده در پایان دوره

۱۶- سرمایه

۱- ۱۶- سرمایه شرکت شامل ۱۵۰,۰۰۰ سهم بانام ۱۰۰۰ ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۲- ۱۶- صورت ریز سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			نام سهامداران
تعداد سهام	درصد	میلیون ریال	تعداد سهام	درصد	میلیون ریال	
۱۴۹,۹۹۶	۹۹.۹۹۷	۱۵۰	۱۴۹,۹۹۶	۹۹.۹۹۷	۱۵۰	شرکت توسعه برق و انرژی سپهر
۴	۰.۰۰۳	۴	۰	۰.۰۰۳	۰	سایر
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۱	۲۳۱
۲۳۱	۲۳۱

اندوخته قانونی

۱۷-۱- طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۱ اساسنامه مبلغ ۲۳۱ میلیون ریال طی سنوات قبل به حساب اندوخته قانونی تخصیص یافته است، و به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۵ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شخص ابریشیان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)
یادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- درآمدها حاصل از ارائه خدمات

درآمد عملیاتی حاصل از اجرای قراردادهای منعقد در طول سال به شرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	میلون کیلووات ساعت	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱		
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
۱۷,۶۶۴	۸,۴۶۶	۱۴,۳۹۳	۳,۹۵۴	۱۸-۱
۸۶	۵۱۹	۵۵۳	۱۵۲	۱۸-۲
۴۷۴,۱۱۸	۲۰۰,۷۶۰	۲۸۰,۳۲۸	۴,۶۶۴	۱۸-۳
۶,۱۹۲	۵-۲	۳,۶۲۸		
۴۹۸,۰۶۰	۲۱۴,۷۴۷	۲۹۸,۹۰۲		

قراردادهای بهره برداری
ملاز قراردادهای بهره برداری
درآمد حاصل از آماده گی تولید
درآمد حاصل از قراردادهای تعمیرات دوره های

مقدار انرژی تحویل به فنیک مولدهای (بخار، سیکل ترکیبی) عبارت است از:

۱۸-۱- قراردادهای بهره برداری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۶/۳۱		۱۳۹۴/۶/۳۱		شرح
مبلغ-میلون ریال	نرخ	میلون کیلووات ساعت	مبلغ-میلون ریال	میلون کیلووات ساعت	مبلغ-میلون ریال	
۷,۲۸۶	۲.۲	۳,۳۱۲	۲,۶۱۸	۱۱۰	۵,۸۸۶	نیروگاه بخار طبق قرارداد بهره برداری
۱,۳۷۷	۲.۲	۴,۷۱۷	۵,۸۴۸	۲,۶۵۸	۸,۵۰۷	نیروگاه سیکل ترکیبی طبق قرارداد بهره برداری
۱۷,۶۶۴		۸,۰۲۹	۸,۴۶۶	۳,۸۴۸	۱۴,۳۹۳	

۱۸-۲- قراردادهای بهره برداری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۶/۳۱		۱۳۹۴/۶/۳۱		شرح
مبلغ-میلون ریال	نرخ	میلون کیلووات ساعت	مبلغ-میلون ریال	میلون کیلووات ساعت	مبلغ-میلون ریال	
۳۳	۲.۲	۱۵	۱۶۱	۷۳۰	۲۳۶	نیروگاه بخار ملاز بر قرارداد بهره برداری
۵۳	۲.۲	۲۴	۳۵۹	۱۶۳۰	۳۶۴	نیروگاه سیکل ترکیبی ملاز بر قرارداد بهره برداری
۸۶		۳۹	۵۱۹	۲۳۶	۵۵۳	جمع

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸-۳- درآمد حاصل از آموادی تولید به تکنیک مولدهای (بخار، سیکل ترکیبی) عبارت است از:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ- میلیون ریال	نرخ	میلیون کیلو وات ساعت	مبلغ- میلیون ریال	نرخ	میلیون کیلو وات ساعت	
۱۸۱،۰۰۸	۶۶،۲۵	۲،۷۳۲	۷۸،۹۹۳	۴۷،۱۶۰	۱،۶۷۵	نیروگاه بخار طبق قرارداد
۲۹۳،۱۱۰	۶۶،۲۵	۴،۴۲۴	۱۲۱،۷۶۷	۴۷،۱۶۰	۲،۵۸۲	نیروگاه سیکل ترکیبی طبق قرارداد
۴۷۴،۱۱۸		۷،۱۵۶	۲۰۰،۷۶۰		۴،۲۵۷	جمع

درآمد حاصل از فروش و آموادی براساس نرخهای قرارداد فی مابین شرکت توسعه برق و انرژی سیر و براساس صورت‌های مالی صادره جهت آن شرکت محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. لیکن در سال مورد گزارش هیچگونه درآمدي به‌ت کنترل فرکانس و مگاوار با عیانت به عدم تحقق شناسایی نشده است.

جدول مقایسه درآمد با بهای تمام شده خدمات ارائه شده بشرح ذیل میبایست:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درصد سود	درصد سود	درصد سود	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	میلیون ریال
ناخالص به درآمد عملیاتی	ناخالص به درآمد عملیاتی	ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درآمد عملیاتی	میلیون ریال
۳،۸۳	۴،۰۸	۶،۸۸	۲،۰۵۶۰	(۲۷۸،۳۴۲)	۲۹۸،۹۰۲

فروش انرژی و تعمیرات

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۹- پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

ارقام به میلیون ریال

پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی موضوع قراردادهای منعقد در طول سال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹					۱۳۹۳/۰۶/۳۱					۱۳۹۴/۰۶/۳۱					عوامل هزینه
جمع	سایر	مواد	خدمات	حقوق و دستمزد	جمع	سایر	مواد	خدمات	حقوق و دستمزد	جمع	سایر	مواد	خدمات	حقوق و دستمزد	
۲۹۸,۹۸۰	۵۴,۶۱۵	۴۲,۷۰۵	۵,۲۰۳	۱۹۶,۴۵۷	۱۳۰,۳۹	۳۱,۶۷۸	۱۴,۲۳۹	۱,۳۰۷	۸۲,۸۶۵	۱۸۳,۲۳۸	۲۹,۶۶۲	۲۹,۵۱۸	۳,۷۵۰	۱۲۰,۸۰۸	مولدهای بخاری
۱۷۲,۱۳۰	۳۰,۴۷۰	۲۱,۳۶۳	۲,۴۷۳	۱۱۷,۸۲۴	۷۵,۹۵۴	۱۸,۵۷۸	۶,۶۴۲	۱۲۲	۵۰,۶۱۲	۹۵,۱۰۴	۱۶,۶۱۴	۸,۰۳۱	۱۵۳۵	۶۸,۹۲۴	مولدهای سیکل ترکیبی
۴۷۱,۱۱۰	۸۵,۰۸۵	۶۴,۰۶۸	۷,۶۷۶	۳۱۴,۲۸۱	۲۰۵,۹۹۳	۵۰,۲۰۶	۲۰,۸۸۱	۱,۴۲۹	۱۳۳,۴۷۷	۲۷۸,۳۴۲	۴۶,۲۷۶	۳۷,۵۴۹	۴,۷۸۵	۱۸۹,۷۳۲	جمع پهای تمام شده

شخص ارزشان
کنترل

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۹-۱- هزینه‌های قراردادهای پیرامون‌سازی و تعمیر و نگهداری مولدهای تولید برق به تفکیک مراکز هزینه و مود به شرح ذیل می‌باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۳/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۰۶/۳۱				شرح مراکز هزینه کد حساب و مولدها
میلیون ریال				میلیون ریال				میلیون ریال				
مولدهای				مولدهای				مولدهای				
بغاری	سیکل ترکیبی	جمع	بغاری	سیکل ترکیبی	جمع	بغاری	سیکل ترکیبی	جمع	بغاری	سیکل ترکیبی	جمع	
۳,۱۶۷	۰	۳,۱۶۷	۱,۱۷۳	۰	۱,۱۷۳	۱,۷۱۹	۰	۱,۷۱۹	۱,۷۱۹	۰	۱,۷۱۹	سرمایه‌گذاری تولید بخار
۱۹۸,۳۷۶	۰	۱۹۸,۳۷۶	۸۹,۳۶۸	۰	۸۹,۳۶۸	۱۲۵,۹۱۷	۰	۱۲۵,۹۱۷	۱۲۵,۹۱۷	۰	۱۲۵,۹۱۷	دستگاه بخار
۲۰۱,۵۴۳	۰	۲۰۱,۵۴۳	۹۰,۴۴۱	۰	۹۰,۴۴۱	۱۱۷,۶۳۶	۰	۱۱۷,۶۳۶	۱۳۷,۶۳۶	۰	۱۳۷,۶۳۶	جمع
۹۷,۴۲۶	۰	۹۷,۴۲۶	۳۹,۵۹۸	۰	۳۹,۵۹۸	۵۵,۶۰۲	۰	۵۵,۶۰۲	۵۵,۶۰۲	۰	۵۵,۶۰۲	تعمیر و نگهداری دستگاه برق
۶۲,۳۴۸	۰	۶۲,۳۴۸	۲۴,۷۷۳	۰	۲۴,۷۷۳	۳,۰۹۳	۰	۳,۰۹۳	۳,۰۹۳	۰	۳,۰۹۳	تعمیر و نگهداری متفرقه تولید بخار
۱۵۹,۷۸۴	۶۲,۳۴۸	۲۲۲,۱۳۲	۶۲,۳۴۸	۲۴,۷۷۳	۸۵,۱۲۱	۸۵,۱۲۱	۳,۰۹۳	۸۸,۲۱۴	۸۵,۱۲۱	۳,۰۹۳	۸۸,۲۱۴	جمع
۱۰۹,۷۸۳	۱۰۹,۷۸۳	۲۱۹,۵۶۶	۵۱,۸۸۱	۵۱,۸۸۱	۱۰۳,۶۶۲	۶۵,۰۱۱	۰	۶۵,۰۱۱	۶۵,۰۱۱	۰	۶۵,۰۱۱	هزینه‌های تولید مولدهای گازی
۱۰۹,۷۸۳	۱۰۹,۷۸۳	۲۱۹,۵۶۶	۵۱,۸۸۱	۵۱,۸۸۱	۱۰۳,۶۶۲	۶۵,۰۱۱	۰	۶۵,۰۱۱	۶۵,۰۱۱	۰	۶۵,۰۱۱	جمع
۴۷۱,۱۱۰	۱۷۲,۱۳۱	۶۴۳,۲۴۱	۲۹۸,۹۷۹	۷۵,۹۵۴	۳۷۴,۹۳۳	۲۷۸,۳۴۲	۹۵,۱۰۴	۳۷۳,۴۴۶	۲۷۸,۳۴۲	۹۵,۱۰۴	۳۷۳,۴۴۶	جمع کل

۱۹-۲- هزینه‌های قراردادهای پیرامون‌سازی و تعمیر و نگهداری مولدهای تولید برق به تفکیک ماهیت هزینه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۴,۳۸۱	۱۳۳,۴۷۷	۱۸۹,۷۳۳	۷,۶۷۶	۱,۴۲۹	۴,۷۸۵
۶۴,۶۶۸	۲۰,۸۸۱	۳۷,۵۴۹	۲,۶۹۹	۱۳۲	۴۲
۸۲,۳۸۶	۵۰,۷۴۴	۴۴,۳۴۴	۸۲,۳۸۶	۵۰,۷۴۴	۴۴,۳۴۴
۴۷۱,۱۱۰	۲۰۵,۹۹۳	۲۷۸,۳۴۲	۴۷۱,۱۱۰	۲۰۵,۹۹۳	۲۷۸,۳۴۲

حقوق و مزایا
 خدمات قراردادی
 هزینه مواد و ملزومات مصرفی
 آب، برق و تلفن
 سایر هزینه‌ها

۱۹-۳- سایر هزینه‌ها عمدتاً مربوط به سرشکن هزینه عمومی اداری، انبار، رستوران، ایاب و ذهاب و کارگاه‌های عمومی می‌باشد.

شخص ارزشان
 گزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۹۹۹	۸,۴۸۱	۱۶,۵۱۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲	۱۱	۲۷۶	خدمات قراردادی
۴۰۹	۱۱۶	۲۷۴	هزینه مواد و ملزومات مصرفی
۸۸۱	۴۴۲	۵۰۰	هزینه استهلاک اموال اداری
۲۵	۱۲	۲۹	آموزش
۴,۱۶۰	۱,۹۵۱	۱,۹۴۵	سایر هزینه ها
۲۶,۴۸۶	۱۱,۰۱۳	۱۹,۵۳۷	

۲۱- سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۴۹	.	۲۰۴	ارائه خدمات تعمیر و نگهداری پست متعلق به برق تهران
۳۶۴	.	۱۵۹	فروش آب مقطر
۲,۶۱۳	.	۳۶۳	

۲۲- سایر درآمدهای غیرعملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۹۲۳	۲,۱۴۶	۴۹۱	۲۲-۱	سود حاصل از فروش کالا و خدمات و کارهای قراردادی
۷۲	.	.		سود سهام
۴,۵۰۸	۷۲۲	۲,۲۸۶		سود سپرده های بانکی
۳۰۲	۱	۵		سایر
۶,۸۰۵	۲,۸۶۹	۲,۷۸۲		

۲۲-۱- کالاها و خدمات فروخته شده به تفکیک نوع کالا و خدمات و بهای تمام شده و خریدار به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۶۷۶	۱۵۰	ارائه خدمات کارشناسی
.	۱۳۳	.	فروش آب مقطر
۲۶۰	.	.	فروش شفت بویلر فید پمپ
۱۷۹	.	.	اجاره خدمات جرثقیل
۶۱	.	۳۲	خدمات اشباع چوب
.	۱۷۹	.	اجاره جرثقیل
۱,۲۰۸	۹۱۲	۱۷۰	فروش غذا به پیمانکاران
۲۱۵	۱۵۰	۱۱۰	اجاره داربست
.	۹۶	۲۹	سایر
۱,۹۲۳	۲,۱۴۶	۴۹۱	

شخص ادریشیان
گزارش

شرکت مدیریت تولید برق ملتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳- تعدیلات سنواتی

اقدام تشکیل دهنده حساب مزبور بشامل تعدیلات درآمدها و هزینه های سنواتی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۱	.	.	۲۳-۱ برگشت مالیات سال ۹۰
(۱۱,۷۳۷)	.	.	۲۳-۲ تعدیل و جرائم مالیات سال ۹۱
.	.	.	خالص تعدیلات سنواتی
.	.	.	تجدید ارائه سنوات قبل
(۱۱,۰۸۶)	.	.	

۲۳-۱ اقدام مندرج در جدول فوق به شرح ذیل است :

کلیه اقدام ملزاد مربوط به غیر از سال مالی در این حساب منظور شده که اقلام عمده آن به شرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۱	.	.	۹۰ برگشت جرائم مالیات سال
۶۵۱	.	.	

۲۳-۲ هزینه های سنواتی و تعدیلاتی که آثار هزینه ای داشته است در این سرفصل حساب ثبت گردیده که اقلام آن به شرح ذیل قابل تفکیک است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۸۸	.	.	۹۱ تعدیل و جرائم مالیات سال
۸,۲۴۹	.	.	۱۳۹۰ اعلام بدهی بابت حسابرسی تأمین اجتماعی برای سال ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۰
۱۱,۷۳۷	.	.	

۲۳-۳ به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، اقلان مقایسه ای صورت‌های مالی بر حسب مورد اصلاح و ارائه مجدد شده است و به

همین دلیل در مواردی، اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

شاهنواز زین
معاون

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۷	(۲,۲۵۹)	۱,۴۸۶	سود (زیان) عملیاتی
۸۸۱	۴۴۲	۵۰۰	استهلاک
۲۰,۷۹۵	۲,۹۸۹	(۸,۱۱۲)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۰,۱۷۸)	۴,۷۵۸	(۲۲,۶۸۸)	(افزایش) کاهش در موجودی های مواد و کالا
۱۰۵,۶۶۴	(۳۷,۰۵۰)	(۵,۵۰۷)	افزایش در پیش پرداختها
(۱۱۵,۹۹۸)	۳۰,۴۵۷	۴,۶۶۷	کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۲۱,۴۲۷	۱۳۲,۰۵۹	۲۷,۸۹۳	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۵,۰۶۲	۲,۱۴۷	۴۹۶	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۰,۷۳۰	۱۳۳,۵۴۳	(۷۴۵)	

۲۵- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۵۳	.	۱۵,۰۰۰	تسویه سود سهام پرداختنی با مانده مطالبات
۱,۲۵۳	.	۱۵,۰۰۰	

شخص ازبشان
کزارش

شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۶- بدهی های احتمالی

شرکت طی دوره مالی مورد گزارش فاقد بدهی های احتمالی می باشد.

۲۷- تعهدات سرمایه ای

باتوجه به تعلق مالکیت (مین، تأسیسات و ساختمان نیروگاه به کارفرما) شرکت توسعه برق و انرژی سپهر، شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد سرمایه ای می باشد.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی به شرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	ارز شن منصفانه معامله	ماند (طلب) یا بدهی در تاریخ ترازنامه
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :					
شرکت توسعه برق و انرژی سپهر	سهامدار و وابسته	فروش انرژی و تعمیرات اساسی واحدها	۳۲۱,۸۴۸	۳۲۴,۸۴۸	۱۱۷,۵۴۵
شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران	سهامدار	تعمیرات اساسی و روتور ایلتریگیشن واحد ۱ گازی	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱,۷۷۰
شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران	سهامدار	تعمیرات اساسی واحد دو بخار سیکل ترکیبی	۹,۴۵۰	۹,۴۵۰	۷,۷۲۱
شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران	سهامدار	تعویض روغن ترانس اصلی واحد یک بخار	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰
شرکت مهندسی نیروی تهران - مپنپرو	سهامدار	خرید نازل گاز و هوا	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸	۲۷۲

ب- معاملات با سایر اشخاص وابسته :

طی دوره مورد گزارش معامله ای با سایر اشخاص وابسته صورت نپذیرفته است.

شخص زیرشانی
گزارشگر