

شرکت: توسعه مولد نیروگاهی جهرم	سرمایه ثبت شده: 24,145,332
نماد: جهرم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401010	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفندماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 الی 30 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. 1. 1- صورتهای مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفندماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 الی 30 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد. 2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. - مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره 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. 3. - مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره 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. 4- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفندماه 1399 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. 5- به شرح یادداشت توضیحی 3-11 صورتهای مالی، از کل مساحت زمین نیروگاه به متراژ 75 هکتار، صرفاً سند مالکیت 57 هکتار آن تا تاریخ این گزارش به نام شرکت مورد گزارش منتقل گردیده است و اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت باقیمانده زمین های نیروگاه، از طریق مراجع ذیربط از جمله سازمان منابع طبیعی در جریان می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق، تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- معاملات مندرج در یادداشت 27 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت گردیده است. در این خصوص نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
- 8- گزارش هیات 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
9. 9- در خصوص رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مزبور باشد، برخورد ننموده است.
10. 10- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه کنترل شده است. بر اساس بررسی های بعمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.
11. 11- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص در محدوده رسیدگی های بعمل آمده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

17 خرداد 1400

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/03/24 12:22:04	800778	[Ahmad Moosavi [Sign	شریک موسسه کوشا منش
1400/03/24 12:27:53	811046	[Hamidreza Orfi [Sign	مدیر موسسه کوشا منش

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۴۴	۳,۵۸۸,۲۴۶	۳,۷۱۴,۲۵۳	درآمدهای عملیاتی
۱	(۳,۰۰۴,۲۳۳)	(۱,۹۹۱,۹۲۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۹۵	۵۸۴,۰۱۳	۱,۷۲۲,۳۳۰	سود (زیان) ناخالص
(۲۵)	(۶۳,۹۴۳)	(۷۹,۹۱۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۷۶۷,۸۵۷	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۳۶۳	۵۳۰,۰۷۰	۲,۴۱۰,۲۶۸	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۷۴)	۱۷,۳۱۱	۴,۵۶۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۴۹	۵۳۷,۳۸۱	۲,۴۱۴,۸۳۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۵۰)	(۱۳۰,۶۶۱)	(۴۳۱,۹۵۰)	سال جاری
۳۹	(۱۶,۰۰۸)	(۹,۷۸۶)	سال‌های قبل
۳۹۵	۴۰۰,۷۱۲	۱,۹۸۳,۰۹۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۹۵	۴۰۰,۷۱۲	۱,۹۸۳,۰۹۶	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۳۸۲	۱۷	۸۲	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۹۵	۴۰۰,۷۱۲	۱,۹۸۳,۰۹۶	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۹۵	۴۰۰,۷۱۲	۱,۹۸۳,۰۹۶	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶	۲۳,۹۸۹,۳۷۰	۲۴,۴۹۳,۰۹۷	۲۶,۰۶۹,۵۳۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲	۶۳۳,۳۹۱	۶۳۳,۷۷۲	۶۴۵,۲۳۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۶	۲۴,۶۱۲,۶۶۱	۲۵,۱۲۶,۸۶۹	۲۶,۷۱۴,۷۷۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴۷)	۷,۵۵۸	۱۴,۰۹۱	۷,۴۹۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۹	۳۳۴,۷۸۱	۳۵۱,۰۳۱	۳۸۴,۱۷۲	موجودی مواد و کالا
۳۹	۳,۲۱۰,۰۰۳	۳,۱۶۱,۳۹۱	۴,۰۷۹,۰۷۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۳۳۰	۱۰,۷۸۷	۱۰,۷۸۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۴)	۲۶,۹۶۲	۸۸,۷۱۷	۴۰,۶۹۰	موجودی نقد
۲۵	۳,۵۶۹,۵۳۴	۳,۶۲۵,۹۱۷	۴,۵۲۳,۲۱۵	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۵	۳,۵۶۹,۵۳۴	۳,۶۲۵,۹۱۷	۴,۵۲۳,۲۱۵	جمع دارایی‌های جاری
۹	۲۸,۱۸۲,۱۹۵	۲۸,۷۵۲,۷۸۶	۳۱,۳۳۶,۹۸۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۲	۱۴۰,۵۱۷	۱۶۰,۵۵۳	۲۵۹,۷۰۸	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷۸	۲,۰۱۰,۹۹۱	۲,۳۵۱,۵۳۲	۴,۱۸۷,۱۷۳	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهم خزانه
۷	۲۶,۳۹۶,۸۴۰	۲۶,۶۵۷,۴۰۷	۲۸,۵۹۳,۳۱۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
۰	۲۵,۶۶۸	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۶	۹۵۹	۲,۶۹۷	۲,۴۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۶	۲۶,۶۳۷	۲,۶۹۷	۲,۴۰۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۱۱	۱,۲۵۴,۸۹۳	۱,۳۶۹,۱۱۱	۱,۵۱۵,۸۳۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۲۳	۳۲۶,۸۳۴	۳۰۶,۳۳۳	۶۸۴,۵۰۳	مالیات پرداختنی
۲	۲۸۴,۸۴۷	۳۳۴,۹۹۳	۳۳۳,۷۸۵	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۱۷	۸۲,۱۵۴	۹۳,۳۴۶	۱۰۸,۳۵۱	پیش‌دریافت‌ها
۲۶	۱,۸۴۸,۷۲۸	۲,۰۹۳,۶۸۲	۲,۶۴۱,۳۷۳	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۶	۱,۸۴۸,۷۲۸	۲,۰۹۳,۶۸۲	۲,۶۴۱,۳۷۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۶	۱,۸۸۵,۳۵۵	۲,۰۹۵,۳۷۹	۲,۶۴۴,۷۷۳	جمع بدهی‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 اندرخته قانونی					۲۰,۰۳۶				(۲۰,۰۳۶)		•
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	•	•	•	۱۶۰,۵۵۳	•	•	•	۲,۳۵۱,۵۲۲	•	۲۶,۶۵۷,۴۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱,۹۸۳,۰۹۶		۱,۹۸۳,۰۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۹۸۳,۰۹۶	•	۱,۹۸۳,۰۹۶
سود سهام مصوب									(۴۸,۲۹۱)		(۴۸,۲۹۱)
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 اندرخته قانونی					۹۹,۱۵۵				(۹۹,۱۵۵)		•
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۴,۱۴۵,۳۳۳	•	•	•	۲۵۹,۷۰۸	•	•	•	۴,۱۸۷,۱۷۲	•	۲۸,۵۹۲,۲۱۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۵۳	۱,۹۹۴,۸۱۲	۳,۰۵۸,۵۵۳	نقد حاصل از عملیات
۷	(۵۷,۱۷۰)	(۵۳,۹۰۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۵	۱,۹۳۷,۶۴۳	۳,۰۰۵,۶۴۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۶۲)	(۱,۸۵۶,۰۰۶)	(۳,۰۰۵,۳۳۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۱۳)	(۱۰,۴۴۶)	(۱۱,۸۵۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
--	۵۸۹	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(۱۰,۷۸۷)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۳۳۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۸۳	۷۶۳	۳,۶۸۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶۱)	(۱,۸۷۵,۸۸۷)	(۳,۰۱۳,۱۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	۶۱,۷۵۵	(۷,۵۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			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
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
•	•	•	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
--	•	(۴۰,۴۹۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	•	(۴۰,۴۹۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۶۱,۷۵۵	(۴۸,۰۲۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲۹	۲۶,۹۶۲	۸۸,۷۱۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
•	•	•	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۴)	۸۸,۷۱۷	۴۰,۶۹۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
•	•	•	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۰۹۱,۴۸۶	۳۷۵,۵۲۹	۲,۳۶۰,۰۴۱	۲,۰۲۲,۱۹۶	۲,۵۸۸,۲۴۶	۳,۷۱۴,۲۵۳	۴,۱۴۷,۳۹۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۵۹۳,۵۹۵)	(۴۲۴,۱۹۵)	(۱,۹۱۷,۸۸۴)	(۱,۵۱۵,۸۴۹)	(۲,۰۰۴,۲۳۳)	(۱,۹۹۱,۹۲۳)	(۲,۳۷۴,۱۶۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱. پیگیری و رفع موانع واحد سوم بخار و تکمیل مستحقات بخش بخار نیروگاه ۲. حفظ و بهبود آمادگی انرژی واحد های در حال کار از طریق مدیریت بهره برداری نیروگاه ، انجام به موقع بازدیدها ، تعمیرات دوره ای و تعمیرات اساسی ۳. کاهش منطقی هزینه ها از طریق مدیریت خرید لوازم یدکی و جلوگیری از خروج های ناخواسته ۴. پیگیری اصلاح نرخ های آمادگی و انرژی از طریق تشکل های بخش نیروگاهی های خصوصی سندیکا ۵. پیگیری مطالبات فروش انرژی شرکت از طریق رایزنی با وزارت نیرو ، توانیر ، برق حرارتی و شرکت مدیریت شبکه ۶. تکمیل سیستم پایش آثار زیست محیطی نیروگاه از قبیل نصب سیستم پایش دود

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۸۱,۶۲۸	۱۷,۰۱۱
دستمزد مستقیم تولید	۳۰,۷۰۸	۴۲,۲۴۰
سربارتولید	۱,۸۹۱,۸۹۷	۱,۹۳۲,۶۷۲
جمع	۲,۰۰۴,۲۳۳	۱,۹۹۱,۹۲۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۰۰۴,۲۳۳	۱,۹۹۱,۹۲۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۰۰۴,۲۳۳	۱,۹۹۱,۹۲۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۰۰۴,۲۳۳	۱,۹۹۱,۹۲۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۰۰۴,۲۳۳	۱,۹۹۱,۹۲۳

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
مقدار	نرخ	بهای تمام شده	مقدار	نرخ	بهای تمام شده	مقدار	نرخ	بهای تمام شده	مقدار	نرخ	بهای تمام شده	مقدار	نرخ	بهای تمام شده	
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	
.	
														جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
												مواد اولیه داخلی:	
(۱۷,۰۱۱)	.	.	۱۷,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	مترمکعب	سوخت
(۱۷,۰۱۱)	.	.	۱۷,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
.		جمع مواد اولیه وارداتی:
(۱۷,۰۱۱)			۱۷,۰۱۱			.			.				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

شرح	سال مالی منتهی به	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	برآورد در دوره ۱۲ ماهه	سال مالی منتهی به	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	برآورد در دوره ۱۲ ماهه
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴۸,۱۷۹	۵۹,۵۴۳	۷۱,۱۷۷
هزینه استهلاک	۱,۳۵۰,۳۳۷	۱,۴۳۸,۶۲۵	۱,۶۱۹,۹۶۳	۱,۹۱۹	۱,۸۳۳	۲,۱۵۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۲۰۰	۱۰۷	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۰۰	۴۶۰	۳۰۰
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	۰	۰	۱۰۰	۳۸۸	۳۰۰
سایر هزینه ها	۵۴۱,۵۷۰	۵۰۴,۰۴۷	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۵	۱۷,۵۸۸	۲۷,۱۱۴
جمع	۱,۸۹۱,۸۹۷	۱,۹۳۲,۶۷۲	۲,۲۱۹,۹۶۳	۶۳,۹۴۳	۷۹,۹۱۹	۱۰۱,۰۴۶

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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 خواهد بود .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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 خواهد بود .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بهای تمام شده متناسب با عملکرد سال ۱۳۹۸ و فروش برق پیش بینی میگردد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵	۵	۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۴	۱۴	۱۴

وضعیت ارزی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد شرکت بر این اساس می باشد که هزینه های پرسنلی اعم از نفراتی که مستقیماً در استخدام شرکت بهره بردار می باشد و نفراتی که از طریق خرید خدمات نیروی انسانی تأمین میشوند تابع مصوبات وزارت کار و هزینه های عمومی تشکیلاتی از قبیل کانتین ، بهداری ، اورژانس ، ایاب و ذهاب تابع شرایط تورم 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.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه افزایش تولید نیروگاه از طریق تکمیل ۳ واحد بخار نیروگاه سیکل ترکیبی	۶,۴۴۷,۵۲۵	۰		۱۰,۲۶۴,۴۲۹	۶,۴۴۷,۵۲۵	۹۴	۹۷	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال
	نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده		
درصد مالکیت		بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر درآمدها	۰	۷۶۷,۸۵۷
جمع	۰	۷۶۷,۸۵۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	کوتاه پایانبند و رهنده متفکیک سررسید		ماندوعای باقیمانده (اصولاً و فرای) ارزی			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			
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۰	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین منابع مالی مورد نیاز شرکت برای انجام عملیات اجرایی تکمیل بخش بخار و اداره امور جاری نیروگاه ، از محل مطالبات فروش انرژی صورت می گیرد.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در صورت هرگونه تغییر در سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد گردید

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر درآمدها غیرعملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر درآمدهای غیرعملیاتی_متفرقه	۱۷,۳۱۱	۴,۵۶۴
جمع	۱۷,۳۱۱	۴,۵۶۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
۱۰ درصد سود خالص سال جاری	۴۸,۳۹۱	۴۰۰,۷۱۲	۴۸,۳۹۱	۲,۳۵۱,۵۲۲

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پیش برد تکمیل واحد شماره ۳ بخار و همچنین وصول مطالبات
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

بهبود وصول مطالبات و بهبود وضعیت نقدینگی جهت پرداخت هزینه ها و کنترل هزینه ها و حفظ آمادگی نیروگاه جهت افزایش در آمد فروش انرژی .
«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.»