

## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت برق و انرژی پیوند گسترپارس	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: پیوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401096	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۸۳	۶,۸۷۸,۳۹۵	۴,۹۵۹,۹۰۳	۹,۰۸۶,۴۰۰				درآمدهای عملیاتی
(۷۸)	(۳,۹۸۰,۴۶۰)	(۳,۵۱۷,۱۰۶)	(۴,۴۸۱,۹۷۷)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۸	۳,۸۹۷,۹۳۵	۲,۴۴۳,۷۹۷	۴,۶۰۴,۴۲۳				سود(زیان) ناخالص
(۳۶)	(۱۱۹,۱۶۴)	(۸۲,۸۳۷)	(۱۱۳,۵۳۴)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۳۵۹	۱,۴۵۶	۳۳۸	۱,۹۶۶				سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰				سایر هزینه‌ها
۹۰	۳,۷۸۰,۳۳۷	۲,۳۶۰,۳۹۸	۴,۴۹۳,۸۶۵				سود(زیان) عملیاتی
۶۰	(۳۹,۶۳۷)	(۳۱,۹۹۵)	(۱۳,۷۹۵)				هزینه های مالی
۱۸۱	۳۸۵,۷۹۹	۳۳۲,۱۴۷	۶۳۳,۷۰۹				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۰۰	۳,۰۳۶,۳۹۹	۲,۵۵۰,۵۵۰	۵,۱۰۴,۷۷۹				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۷۲)	(۵۶۳,۵۰۳)	(۳۷۱,۸۳۳)	(۱,۰۱۱,۸۱۶)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۸۰	۳,۴۶۳,۸۹۷	۲,۳۷۸,۷۱۷	۴,۰۹۳,۹۶۳				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۰	۳,۴۶۳,۸۹۷	۲,۳۷۸,۷۱۷	۴,۰۹۳,۹۶۳				سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۶۷	۷۳۶	۶۹۴	۱,۱۶۰				عملیاتی (ریال)
۳۰۹	۸۵	۶۶	۳۰۴				غیرعملیاتی (ریال)
۷۹	۸۲۱	۷۶۰	۱,۳۶۴				ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰				ناشی از عملیات متوقف شده
۷۹	۸۲۱	۷۶۰	۱,۳۶۴				سود(زیان) پایه هر سهم
۷۹	۸۲۱	۷۶۰	۱,۳۶۴				سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰				سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۸۰	۲,۴۶۲,۸۹۷	۲,۲۷۸,۷۲۷	۴,۰۹۲,۹۶۲	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۰	۲,۴۶۲,۸۹۷	۲,۲۷۸,۷۲۷	۴,۰۹۲,۹۶۲	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۲	۶,۰۶۶,۸۹۰	۵,۵۲۴,۷۳۲	۶,۱۹۴,۰۹۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱)	۲۸,۸۰۶	۵۱,۲۳۲	۵۰,۷۹۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۷۶)	۲,۱۰۰,۲۰۴	۲,۲۸۶,۶۷۵	۵۵۳,۱۳۴	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۱۴)	۸,۲۰۵,۹۰۰	۷,۸۶۲,۷۳۱	۶,۷۹۸,۰۱۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۸۲	۷,۰۱۳	۱۶,۳۰۴	۴۶,۰۱۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۵۱)	۴۷۴,۰۶۶	۱,۱۷۵,۰۳۷	۵۸۱,۰۱۴	موجودی مواد و کالا			
۱۴۰	۲,۹۹۶,۵۳۰	۲,۷۰۸,۱۳۳	۸,۹۰۲,۶۴۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها			
۳۳۳	۶۷۹,۹۳۶	۹۹۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
۴۰۸	۱۲۵,۹۹۳	۱۳۴,۵۷۹	۷۳۴,۴۷۹	موجودی نقد			
۱۲۵	۴,۲۸۲,۵۱۷	۶,۰۳۴,۰۴۳	۱۳,۵۵۴,۱۵۵	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری			
۱۲۵	۴,۲۸۲,۵۱۷	۶,۰۳۴,۰۴۳	۱۳,۵۵۴,۱۵۵	جمع دارایی‌ها			
۴۶	۱۳,۲۸۹,۴۱۷	۱۳,۸۹۶,۷۷۴	۲۰,۳۵۳,۱۷۳	حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
				حقوق مالکانه			
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه			
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه			
۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	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			
۱۰۶	۱,۸۷۷,۷۵۴	۲,۶۹۰,۶۵۱	۵,۵۵۳,۶۱۴	سود(زیان) انباشته			
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه			
۴۸	۵,۱۷۷,۷۵۴	۵,۹۹۰,۶۵۱	۸,۸۵۳,۶۱۴	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۰	۳,۴۴۸,۶۶۵	۳,۲۳۲,۶۶۵	۳,۲۳۲,۶۶۵	پرداختنی‌های بلندمدت			
۰	۱۴۵,۶۳۸	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۷۰	۹,۹۹۰	۱۳,۹۵۵	۲۲,۰۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۰	۳,۶۰۴,۳۹۳	۳,۲۳۵,۶۲۰	۳,۲۴۴,۷۱۸	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۱۰۹	۱,۷۳۱,۳۳۳	۲,۶۸۶,۲۳۴	۵,۶۱۹,۹۸۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها			
۱۱۳	۸۹۱,۴۳۹	۵۱۸,۰۵۹	۱,۱۰۳,۱۰۴	مالیات پرداختنی			
۱۵	۹۵۰,۷۹۴	۱,۲۳۰,۵۷۲	۱,۴۰۲,۴۶۶	سود سهام پرداختنی			
(۸۱)	۱۳۳,۹۰۵	۱۳۵,۶۳۸	۲۸,۲۸۴	تسهیلات مالی			
۰	۰	۰	۰	ذخایر			
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها			
۷۸	۳,۷۰۷,۳۷۰	۴,۵۷۰,۵۰۳	۸,۱۵۳,۸۴۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری			
۷۸	۳,۷۰۷,۳۷۰	۴,۵۷۰,۵۰۳	۸,۱۵۳,۸۴۱	جمع بدهی‌ها			
۴۵	۷,۳۱۱,۶۶۳	۷,۹۰۶,۱۳۳	۱۱,۴۹۸,۵۵۹				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۴۶	۱۲,۴۸۹,۴۱۷		۱۲,۸۹۶,۷۷۴		۲۰,۲۵۲,۱۷۲		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 خزانة	انذوخته قانونی	سایر انذوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۷,۷۵۴	۰	۵,۱۷۷,۷۵۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۷,۷۵۴	۰	۵,۱۷۷,۷۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۲,۴۶۲,۸۹۷		۲,۴۶۲,۸۹۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۲,۸۹۷	۰	۲,۴۶۲,۸۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۲,۸۹۷	۰	۲,۴۶۲,۸۹۷
سود سهام مصوب									(۱,۶۵۰,۰۰۰)		(۱,۶۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة				۰					۰	۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰		۰		۰
تخصیص به انذوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر انذوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۰,۶۵۱	۰	۵,۹۹۰,۶۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۰۹۲,۹۶۲		۴,۰۹۲,۹۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۹۲,۹۶۲	۰	۴,۰۹۲,۹۶۲
سود سهام مصوب									(۱,۲۲۰,۰۰۰)		(۱,۲۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة				۰					۰	۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰		۰		۰
تخصیص به انذوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر انذوخته‌ها						۰			۰		۰





نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	میانبری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد	مبلغ	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید	تعداد	تولید
جمع فروش داخلی				۵,۲۳۰,۷۴۷	۴,۹۵۹,۹۰۳	۷,۰۹۹,۹۱۱	۷,۰۹۹,۹۱۱	۶,۸۷۸,۳۹۵	۳,۸۹۷,۹۲۴(۳,۹۸۰,۴۶۰)	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۹,۰۸۶,۴۰۰	۴,۶۰۴,۴۲۳(۴,۴۸۱,۹۷۷)	۱,۷۲۸,۵۵۴	۱,۷۲۸,۵۵۴	۲,۰۸۴,۱۲۳	۵,۸۸۲,۷۹۳	۵,۸۸۲,۷۹۳	۸,۳۵۲
فروش صادراتی:																					
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر																					
جمع				۵,۲۳۰,۷۴۷	۴,۹۵۹,۹۰۳	۷,۰۹۹,۹۱۱	۷,۰۹۹,۹۱۱	۶,۸۷۸,۳۹۵	۳,۸۹۷,۹۲۴(۳,۹۸۰,۴۶۰)	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۵,۱۳۲,۳۹۸	۹,۰۸۶,۴۰۰	۴,۶۰۴,۴۲۳(۴,۴۸۱,۹۷۷)	۱,۷۲۸,۵۵۴	۱,۷۲۸,۵۵۴	۲,۰۸۴,۱۲۳	۵,۸۸۲,۷۹۳	۵,۸۸۲,۷۹۳	۸,۳۵۲

#### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۵۰۱,۴۸۶	۳,۱۸۰,۸۶۰	۴,۱۳۵,۹۳۷	۵,۴۰۲,۴۸۱	۶,۸۷۸,۳۹۵	۹,۰۸۶,۴۰۰	۳,۰۸۴,۱۲۳	۱۵,۴۵۸,۲۵۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۳۷,۶۳۳)	(۱,۳۸۵,۸۶۰)	(۲,۱۶۰,۰۳۴)	(۳,۳۱۴,۴۱۷)	(۳,۹۸۰,۴۶۰)	(۴,۴۸۱,۹۷۷)	(۱,۷۹۹,۱۲۳)	(۱۰,۴۷۷,۱۱۶)

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۰۲۲,۳۰۶	۱,۹۷۶,۶۷۵	۷۸۳,۲۶۷	۵,۳۹۵,۶۵۱
دستمزد مستقیم تولید	۹۸۴,۵۶۱	۱,۴۸۱,۹۳۴	۵۶۰,۷۵۷	۳,۱۷۳,۸۳۹
سربارتولید	۱,۹۷۳,۵۹۳	۱,۰۲۳,۳۶۸	۲۵۶,۱۰۸	۲,۰۰۸,۶۲۶
جمع	۳,۹۸۰,۴۶۰	۴,۴۸۱,۹۷۷	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱۰,۴۷۷,۱۱۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۹۸۰,۴۶۰	۴,۴۸۱,۹۷۷	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱۰,۴۷۷,۱۱۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۹۸۰,۴۶۰	۴,۲۸۱,۹۷۷	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱۰,۴۷۷,۱۱۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۰	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۹۸۰,۴۶۰	۴,۲۸۱,۹۷۷	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱۰,۴۷۷,۱۱۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۹۸۰,۴۶۰	۴,۲۸۱,۹۷۷	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱۰,۴۷۷,۱۱۶

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
«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.	

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش					
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال			
آمادگی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۱,۵۵۲,۷۱۷	۹۶,۶۳۴	۱۵۰,۰۲۵	۰	۰	۰	۱,۵۵۲,۷۱۷	۹۶,۶۳۴	۱۵۰,۰۲۵	۰	۰	۰
انرژی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۱,۷۴۶,۵۷۹	۱,۵۲۱,۵۱۴	۲,۶۵۷,۴۴۴	۰	۰	۰	۱,۷۴۶,۵۷۹	۱,۵۲۱,۵۱۴	۲,۶۵۷,۴۴۴	۰	۰	۰
فروش قراردادهای دوجانبه	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۶۵۲,۶۳۶	۸۹۶,۹۸۴	۵۸۵,۴۰۴	۰	۰	۰	۶۵۲,۶۳۶	۸۹۶,۹۸۴	۵۸۵,۴۰۴	۰	۰	۰
فروش در بورس انرژی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۱,۱۸۰,۴۶۶	۹۲۳,۵۸۸	۱,۰۸۹,۰۸۴	۰	۰	۰	۱,۱۸۰,۴۶۶	۹۲۳,۵۸۸	۱,۰۸۹,۰۸۴	۰	۰	۰
جمع کل		۰	۰	۰	۴,۴۸۱,۹۷۷	۴,۲۸۱,۹۷۷	۴,۴۸۱,۹۷۷	۰	۰	۰	۴,۴۸۱,۹۷۷	۴,۲۸۱,۹۷۷	۴,۴۸۱,۹۷۷	۰	۰	۰

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش					
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال			
آمادگی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۵۹۱,۰۲۴	۱۲۷,۸۹۳	۷۵,۵۸۸	۰	۰	۰	۵۹۱,۰۲۴	۱۲۷,۸۹۳	۷۵,۵۸۸	۰	۰	۰
انرژی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۲۰۴,۸۷۵	۲,۴۱۱,۹۵۶	۷۳۵,۳۴۵	۰	۰	۰	۲۰۴,۸۷۵	۲,۴۱۱,۹۵۶	۷۳۵,۳۴۵	۰	۰	۰
فروش قراردادهای دوجانبه	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۵۶۹,۱۶۹	۱,۱۱۵,۶۵۱	۶۳۴,۹۹۴	۰	۰	۰	۵۶۹,۱۶۹	۱,۱۱۵,۶۵۱	۶۳۴,۹۹۴	۰	۰	۰
فروش در بورس انرژی	مگاوات ساعت (MWH)	۰	۰	۰	۲۶۳,۴۸۶	۱,۳۴۰,۵۰۸	۲۵۲,۲۰۵	۰	۰	۰	۲۶۳,۴۸۶	۱,۳۴۰,۵۰۸	۲۵۲,۲۰۵	۰	۰	۰
جمع کل		۰	۰	۰	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱,۷۹۹,۱۳۳	۰	۰	۰	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱,۷۹۹,۱۳۳	۱,۷۹۹,۱۳۳	۰	۰	۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۵/۱۲/۲۹												واحد	شرح محصول			
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید					موجودی اول دوره		
مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی			مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی
۰	۰	۰	۱۳۶,۴۱۶	۱۰۳,۳۱۵	۱,۳۳۰,۳۹۵	۰	۰	۰	۱۳۶,۴۱۶	۱۰۳,۳۱۵	۱,۳۳۰,۳۹۵	۰	۰	۰	مگاوات ساعت (MWH)	آمادگی
۰	۰	۰	۵,۳۹۱,۵۴۸	۴,۷۰۷,۷۳۵	۱,۱۲۵,۲۵۳	۰	۰	۰	۵,۳۹۱,۵۴۸	۴,۷۰۷,۷۳۵	۱,۱۲۵,۲۵۳	۰	۰	۰	مگاوات ساعت (MWH)	انرژی
۰	۰	۰	۱,۷۳۲,۲۰۲	۱,۴۴۸,۳۳۹	۱,۱۹۶,۰۰۱	۰	۰	۰	۱,۷۳۲,۲۰۲	۱,۴۴۸,۳۳۹	۱,۱۹۶,۰۰۱	۰	۰	۰	مگاوات ساعت (MWH)	فروش قراردادهای دوجانبه
۰	۰	۰	۳,۳۱۶,۹۴۹	۱,۴۴۸,۳۳۰	۳,۳۳۱,۱۴۴	۰	۰	۰	۳,۳۱۶,۹۴۹	۱,۴۴۸,۳۳۰	۳,۳۳۱,۱۴۴	۰	۰	۰	مگاوات ساعت (MWH)	فروش در بورس انرژی
۰			۱۰,۴۷۷,۱۱۶			۰			۱۰,۴۷۷,۱۱۶			۰				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۹/۳۰												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
																مواد اولیه داخلی:
۰	۰	۰	۱,۶۹۳,۱۳۴	۲,۳۷۶	۷۱۳,۵۹۸,۳۱۴	۱,۶۹۳,۱۳۴	۲,۳۷۶	۷۱۳,۵۹۸,۳۱۴	۰	۰	۰			مترمکعب	گاز	
۱۹۵,۵۲۸	۲,۳۹۵	۸۵,۲۰۸,۰۹۶	۲۸۳,۵۴۱	۲,۲۵۲	۱۲۵,۸۹۶,۷۸۲	۴۴۶,۰۸۶	۲,۳۴۸	۱۸۹,۹۹۹,۶۳۰	۳۲,۹۸۲	۱,۵۶۲	۲۱,۱۰۵,۳۴۹			لیتر	گازوییل	
۱۹۵,۵۲۸			۱,۹۷۶,۶۷۵			۳,۱۳۹,۲۲۰			۳۲,۹۸۲						جمع مواد اولیه داخلی	
																مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰							جمع مواد اولیه وارداتی
۱۹۵,۵۲۸			۱,۹۷۶,۶۷۵			۳,۱۳۹,۲۲۰			۳۲,۹۸۲							جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۱۲/۲۹												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
																مواد اولیه داخلی:
۰	۰	۰	۳۳۰,۲۴۷	۲,۳۴۸	۱۸۳,۲۵۳,۲۵۷	۳۳۰,۲۴۷	۲,۳۴۸	۱۸۳,۲۵۳,۲۵۷	۰	۰	۰			مترمکعب	گاز	
۱۲۸,۴۰۲	۲,۳۴۸	۵۶,۶۱۷,۵۱۰	۳۵۳,۰۲۰	۲,۳۴۸	۱۴۹,۹۳۴,۴۸۳	۲۸۴,۸۹۴	۲,۳۴۸	۱۲۱,۳۳۴,۸۹۷	۱۹۵,۵۲۸	۲,۳۹۵	۸۵,۲۰۸,۰۹۶			لیتر	گازوییل	
۱۲۸,۴۰۲			۷۸۳,۲۶۷			۷۱۵,۱۴۱			۱۹۵,۵۲۸						جمع مواد اولیه داخلی	
																مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰							جمع مواد اولیه وارداتی
۱۲۸,۴۰۲			۷۸۳,۲۶۷			۷۱۵,۱۴۱			۱۹۵,۵۲۸							جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۵/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
مواد اولیه داخلی:										
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			
جمع کل				۰			۰			

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
«حجلات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حجلات 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.		

#### هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۵۱,۱۵۱	۵۸,۴۴۱	۴۲,۸۵۷	۱۰۱,۲۹۸
هزینه استهلاک	۸۱۹,۶۲۲	۶۸۷,۱۷۲	۲۶۰,۲۶۰	۹۴۷,۴۲۲	۶,۴۱۱	۵,۴۹۱	۳,۲۵۶	۸,۷۴۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۴۶,۵۳۷	۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۶,۷۷۴	۱۱,۰۲۵	۸,۰۰۰	۱۹,۰۰۰
هزینه تعمیرات دوره ای - قطعات مصرفی	۱,۰۸۲,۴۷۰	۹۵,۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۱۵۵	۰	۰	۰	۰
هزینه بیمه تکمیلی پرسنل و داراییها	۲۲,۹۶۴	۴۸,۷۰۰	۴۰,۰۰۰	۸۸,۷۰۰	۱,۹۷۵	۲,۲۸۱	۷۶۰	۲,۰۴۱
هزینه پاداش هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۰	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰
هزینه حسابرسی و خدمات مالی	۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۵۰	۲,۱۲۷	۶,۳۱۸	۹,۴۴۵
هزینه شارژ دفتر مرکزی	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۳۵	۹,۵۶۳	۰	۹,۵۶۳
هزینه حق المشاوره و کارکرد ساعتی	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۵	۰	۰	۰



**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش آب مقطر	۱,۴۵۶	۱,۹۶۶	۰	۱,۹۶۶
جمع	۱,۴۵۶	۱,۹۶۶	۰	۱,۹۶۶

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰	۰

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰												
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت						
			ارز	ریالی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۲۵,۶۲۸	۲۸,۲۸۴	۰	۰	۲۸,۲۸۴	۰	۰	۲۸,۲۸۴	۰	۱۲,۷۹۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰									۰	
جمع		۱۲۵,۶۲۸	۲۸,۲۸۴	۰	۰	۲۸,۲۸۴	۰	۰	۲۸,۲۸۴	۰	۱۲,۷۹۵	
										انتقال به دارایی	۰	
										هزینه مالی دوره	۱۲,۷۹۵	

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت						
			ارز	ریالی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۸,۲۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰									۰	
جمع		۲۸,۲۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۷	
										انتقال به دارایی	۰	
										هزینه مالی دوره	۶۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
محل تامین	نرخ سود	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					
		ارزی					ریالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۳۸,۴۳۴	۱۴۵,۶۲۸	۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					
جمع		۲۳۸,۴۳۴	۱۴۵,۶۲۸	۰	۰	۰	۰
			انتقال به دارایی				
			هزینه مالی دوره				۶۱,۵۲۵

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۰	۰	۰	۰
بابت دریافت خسارت از بیمه سینا -خسارت واحدها	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۳۳۸,۴۸۱	۳۹۴,۳۶۴	۹۸,۱۳۱	۳۹۳,۲۸۵
سود حاصل از اوراق خزانه اسلامی	۴۷,۳۱۸	۳۳۹,۳۴۵	۳۳۹,۳۴۵	۶۵۸,۶۹۰
سایر	۰	۰	۰	۰
جمع	۳۸۵,۷۹۹	۶۳۳,۷۰۹	۴۳۷,۴۶۶	۱,۰۵۱,۱۷۵

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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
۲,۶۹۰,۶۵۱	۱۷۱,۰۰۰	۲,۴۶۲,۸۹۷	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### سایر توضیحات با اهمیت

مطابق متن گزارش تفسیری مدیریت فایل پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

«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.»



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴





# شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

فهرست مطالب

### مقدمه

۵

### ۱- ماهیت کسب و کار

۵

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۸.....

۱-۱-۱- مواد اولیه: ۹.....

۱-۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۹.....

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: ۹.....

۳-۱- جزئیات فروش: ۱۰.....

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: ۱۰.....

۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۱۱.....

۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی): ۱۱.....

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت: ۱۱.....

۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت: ۱۱.....

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: ۱۱.....

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های

اقتصاد کلان: ۱۲.....

۵-۱- وضعیت رقابت: ۱۲.....

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت: ۱۳.....

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: ۱۴.....

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱۴

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۴.....

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۵.....

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۵.....

۴-۲- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۵.....

۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند) ۱۸.....



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

- ۱۸ ۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
- ۱۸-۳-۱-منابع: ۱۸.....
- ۱۸-۳-۲-مصارف: ۱۸.....
- ۱۹-۳-۳-ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۹.....
- ۲۲-۳-۴-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۲.....
- ۲۲-۳-۵-دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۲.....
- ۲۳ ۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها
- ۲۳-۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۳.....
- ۲۵-۴-۲-جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۵.....
- ۲۵-۴-۳-تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۵.....
- ۲۶-۴-۴-تحلیل حساسیت: ۲۶.....
- ۲۷-۵-اهم معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلامی ۲۷.....
- ۲۷-۵-۱-شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۷.....
- ۲۸-۵-۲-عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۸.....



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۶،۳ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت تولید نیروی مرکزی صبا	علی اصغر اسمعیل نیاگتایی	رئیس هیئت مدیره/غیرموظف	
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	شهرام صدرا	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت نفت بهران	محمدعلی رعنائی فر	عضو غیرموظف هیئت مدیره	
شرکت بازرگانی بهران	مجید اوجی	عضو غیرموظف هیئت مدیره	
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	حسین کوشکی	عضو غیرموظف هیئت مدیره	



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

#### ۱- ماهیت کسب و کار

##### تاریخچه فعالیت و تأسیس

در اجرای سیاست‌های اصل ۴۴ قانون اساسی و واگذاری نیروگاه‌های تولید برق به بخش خصوصی و غیردولتی، کنسرسیومی متشکل از شرکت‌های تابعه و وابسته به بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی شامل شرکت نفت بهران با ۳۰ درصد، شرکت صنایع برق و انرژی صبا با ۲۵ درصد، شرکت سیمان تهران با ۲۰ درصد، بانک سینا با ۲۰ درصد، و شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا با ۵ درصد، برای حضور در حوزه تولید برق در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۱ برنده مزایده خرید نیروگاه چرخه ترکیبی قم، از سازمان خصوصی سازی شدند.

در ادامه سهامداران نیروگاه به منظور مدیریت بهتر در اداره نیروگاه و حسب الزام از طرف وزارت نیرو اقدام به تأسیس شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (به عنوان شرکت مالک) نمودند.

شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۸۱۰۱۰ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۳۹۷۶۰۱ مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع برق و انرژی صبا و واحد تجاری نهایی، بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران می باشد. به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۹ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ با شماره ۱۱۷۴۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۲ در بازار اول فرابورس ایران عرضه اولیه گردیده است.

شرکت در حال حاضر به عنوان مالک نیروگاه چرخه ترکیبی ۷۱۴ مگاواتی قم که شامل ۴ واحد گازی ۱۲۸.۵ مگاواتی ساخت شرکت صنایع سنگین میتسوبیشی و ۲ واحد بخار ۱۰۰ مگاواتی ساخت شرکت ABB آلمان که در کیلومتر ۱۵ جاده قم-اراک و در جنوب غربی شهرستان قم واقع شده است فعالیت می کند. سهامداران عمده شرکت در حال حاضر همگی از زیر مجموعه های بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی می باشند.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### موضوع فعالیت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است:

- کلیه فعالیت‌های مربوط به تأمین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاه‌های تولید برق، بهره برداری، بهینه سازی، توسعه تأسیسات تولید برق و پیمانکاری توزیع انرژی الکتریکی، مدیریت در صنعت برق و تأسیسات مربوطه، انجام هر گونه فعالیت در راستای تأمین برق مطمئن و اقتصادی برای کلیه خریداران اعم از سرمایه گذاری، مدیریت و نظارت بر ایجاد، توسعه و تأسیسات تولید برق و انجام کلیه معاملات مربوط به برق که برای تحقق اهداف شرکت لازم است.
- بررسی و تدوین پیشنهادهای لازم در زمینه راهبردها و سیاستها و برنامه های بلند مدت و میان مدت صنعت برق و ارائه آن به مجمع شرکت.
- تهیه طرحهای لازم برای نگهداشت سطح و توسعه تأسیسات تولید برق و ارائه آن به مراجع ذیربط جهت اخذ مجوز سرمایه گذاری و اجراء طرح.
- خرید و پیمانکاری توزیع عمده برق در داخل کشور.
- پیمانکاری توزیع انشعاب برق و سایر روشهای تأمین مالی با رعایت قانون و مقررات جاری کشور و اخذ مجوز از مجمع شرکت
- بررسی، مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فن آوری، انتقال دانش فنی، تأمین کالا و تجهیزات مورد نیاز صنعت برق
- توسعه فعالیت‌های آموزشی و پژوهشی کارکنان شاغل شرکت در زمینه های تخصصی مرتبط با صنعت برق و انجام تحقیقات و فعالیت‌های علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره برداری صنعت برق.
- تدوین دستورالعمل های لازم برای حسن اجرای امور و استفاده بهینه از امکانات و تأسیسات صنعت برق.
- انجام هرگونه عملیات مالی، معاملات و سرمایه گذاری که مرتبط با موضوع شرکت باشد با رعایت مقررات و مواد اساسنامه شرکت.

**تبصره:** فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش تولید و فروش انرژی برق بوده است.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

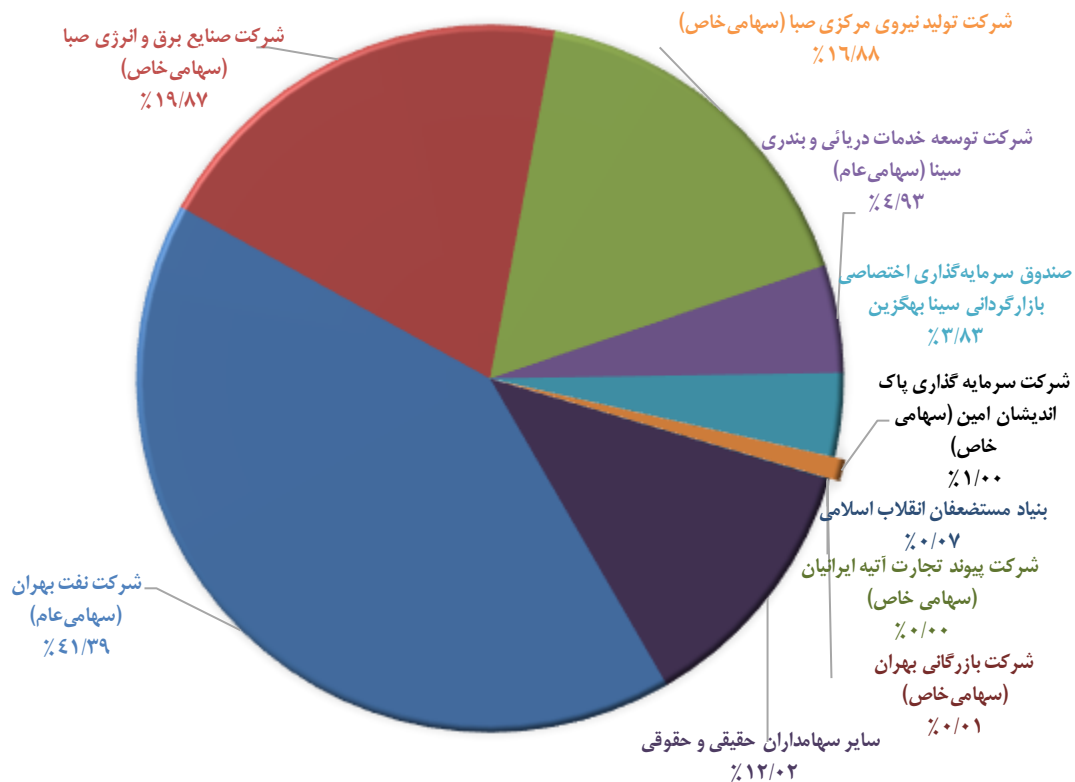
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

### سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ تأسیس مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده است. به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۶ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام از محل مطالبات سهامداران در راستای بهبود ساختار مالی و کاهش هزینه‌های مالی، از طریق صدور سهام جدید افزایش یافت و طی روزنامه رسمی شماره ۲۱۵۶۱ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷، به ثبت رسیده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت نفت بهران (سهامی عام)	۱,۲۴۱,۷۳۹,۹۲۵	۴۱/۳۹
۲	شرکت صنایع برق و انرژی صبا (سهامی خاص)	۵۹۶,۰۶۹,۱۱۳	۱۹/۸۷
۳	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا (سهامی خاص)	۵۰۶,۴۸۳,۰۶۴	۱۶/۸۸
۴	شرکت توسعه خدمات دریائی و بندری سینا (سهامی عام)	۱۴۷,۸۹۳,۹۴۳	۴/۹۳
۵	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین	۱۱۴,۸۵۳,۲۹۱	۳/۸۳
۶	شرکت سرمایه‌گذاری پاک اندیشان امین (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
۷	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۷
۸	شرکت بازرگانی بهران (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۱۰۰۰
۹	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۳
۱۰	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	۳۶۰,۴۵۹,۶۶۴	۱۲/۰۲
	<b>جمع کل</b>	<b>۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

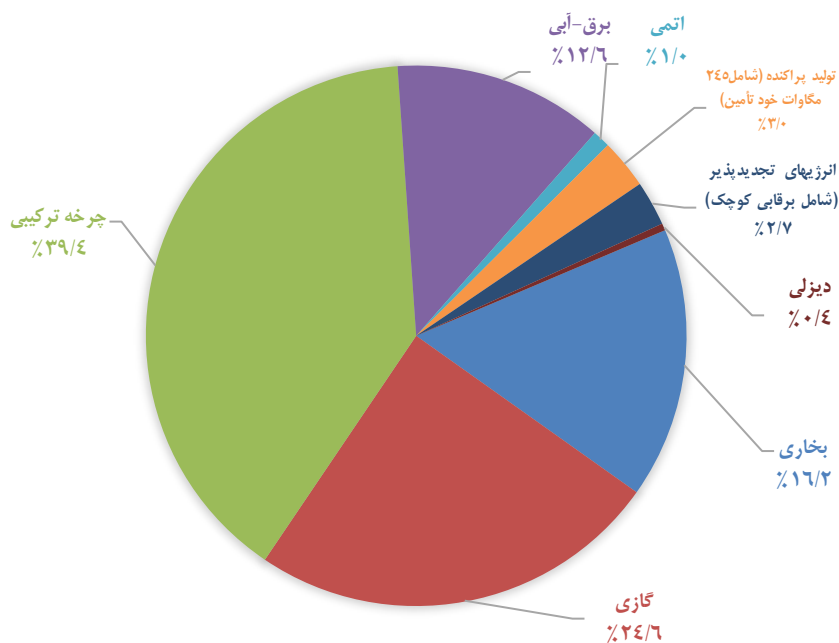


۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

کشور ایران دارای منابع گسترده و غنی انرژی است. از این دیدگاه، وجود مخازن بزرگ نفتی و سایر مخازن و معادن عظیم زیرزمینی، ایران را در موقعیت مناسب و ممتازی نسبت به بسیاری از کشورهای دیگر قرار داده است و در صورت استفاده بهینه و مناسب از منابع مورد اشاره، این منابع عظیم می‌توانند به عنوان یکی از محورهای اصلی توسعه اقتصادی کشور بکار گرفته شوند. به هر حال اهمیت و نقش منابع انرژی در توسعه اقتصادی کشور ایجاب می‌نماید در بهره‌برداری از آن مخازن و منابع ثروت، با رعایت چارچوب‌های اقتصادی و استفاده از مناسب‌ترین فن‌آوری‌های روزآمد، نهایت دقت به عمل آید. اصلی‌ترین و مهمترین بخش صنعت برق، تولید نیرو است. از سویی هزینه بر بودن زیاد واحدهای تولیدی و از سوی دیگر، نقشی که این واحدها در تأمین برق به عهده دارند ایجاب می‌کند که همواره احداث نیروگاه‌های جدید و سرویس و نگهداری از واحدهای قدیمی با دقت و وسواس کافی و برنامه‌ریزی هر چه صحیح‌تر و روزآمدتر صورت گیرد. کمبود ظرفیت تولیدی نیروگاه‌های کشور، اثرات نامطلوب خاموشی برق را در پی دارد که گاه ضربات جبران ناپذیری به پیکره اقتصادی، سیاسی و اجتماعی کشور وارد می‌کند. صنعت برق در دنیای صنعتی امروزی از جایگاه بی‌بدیلی برخوردار است. امروزه در هر خانه و موسسه‌ای تعداد کثیری از وسایل برقی، الکترونیکی و کامپیوتری استفاده می‌شود و زندگی بدون آنها برای هیچکس قابل باور و امکان‌پذیر نیست. صنعت برق به عنوان صنعت زیربنایی و مادر نقش مهمی در توسعه اقتصادی و رفاه جوامع دارد.

با توجه به آخرین آمار رسمی منتشر شده توسط شبکه آمار و اطلاعات وزارت نیرو (تا پایان آبان)، کل انرژی برق تولید شده کشور تا پایان آبان ماه سال ۱۴۰۴ حدود ۲۹۱.۹۳۹ میلیون کیلووات ساعت بوده که انرژی تولیدی کشور نسبت به مدت مشابه سال قبل حدود ۱ درصد افزایش داشته است.

مقدار و سهم ظرفیت نامی انواع نیروگاه‌های موجود در کشور تا پایان آبان ماه سال جاری در شکل زیر نمایش داده شده است.



مأخذ: شبکه آمار و اطلاعات وزارت نیرو

همان‌گونه در تصویر مشخص است نیروگاه‌های چرخه ترکیبی با ۳۹.۴ درصد دارای بیشترین سهم می‌باشد.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

در جدول زیر سهم تولید نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور تا پایان آبان ماه نشان داده شده است.

رشد یا کاهش نسبت به دوره مشابه سال قبل (درصد)	ظرفیت نصب شده نیروگاهی				نوع
	پایان آبان ۱۴۰۴		پایان آبان ۱۴۰۳		
	میزان (مگاوات)	سهم (درصد)	میزان (مگاوات)	سهم (درصد)	
-۰/۳	۱۶/۲	۱۵,۷۸۹	۱۶/۷۷	۱۵,۸۲۹	بخاری
-۴/۳	۲۴/۶	۲۳,۹۷۵	۲۶/۵۶	۲۵,۰۶۵	گازی
۷/۳	۳۹/۴	۳۸,۴۰۳	۳۷/۹۴	۳۵,۸۰۲	چرخه ترکیبی
-۰/۹	۱۲/۶	۱۲,۲۶۱	۱۲/۸۸	۱۲,۱۵۶	برق-آبی
۰	۱	۱,۰۲۰	۱/۰۸	۱,۰۲۰	اتمی
۸/۴	۳	۲,۸۸۸	۲/۸۲	۲,۶۶۵	تولید پراکنده (شامل ۲۴۵ مگاوات خود تأمین)
۸۴/۳	۲/۷	۲,۶۱۴	۱/۵۰	۱,۴۱۸	انرژیهای تجدیدپذیر (شامل برقی کوچک)
۰	۰/۴	۴۰۸	۰/۴۳	۴۰۸	دیزلی
۴/۴	۱۰۰	۹۷,۳۵۷	۱۰۰	۹۴,۳۶۲	جمع کل

#### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

میزان مصرف سوخت نیروگاه چرخه ترکیبی قم در دوره ۹ ماهه سال ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	گاز طبیعی	مترمکعب	۷۱۲,۵۹۸,۳۱۴	شرکت ملی گاز
۲	گازوئیل	لیتر	۱۲۵,۸۹۶,۷۸۳	شرکت پالایش و پخش فراورده های نفتی

#### ۱-۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

پیرو مصوبه هیئت وزیران به شماره ۲۰۷۶۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ نرخ سوخت مصرفی از ۱۸۰۰ ریال به ۲۷۰۰ ریال به ازای هر لیتر یا متر مکعب سوخت مصرفی با احتساب عوارض و مالیات بر ارزش افزوده افزایش یافته است.

#### ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) در صنعت تولید برق فعالیت می نماید. نیروگاه سیکل ترکیبی قم تا پایان آذر ماه سال ۱۴۰۴ به میزان ۳,۵۷۹,۶۸۱ مگاوات ساعت برق شامل (فروش انرژی و فروش قراردادهای دوجانبه و بورس انرژی) تولید نموده است. میزان تولید نیروگاه نسبت به مدت مشابه سال قبل (۳,۶۹۵,۳۵۶ مگاوات ساعت)، حدود ۳ درصد کاهش داشته است. کاهش تولید در ۹ ماه سال جاری به دلیل عدم استفاده از ظرفیت کامل سیستم خنک کاری هوای ورودی (فاگ) بوده که استفاده از تمامی ظرفیت به دلیل هزینه های زیاد، توجیه اقتصادی ندارد.



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

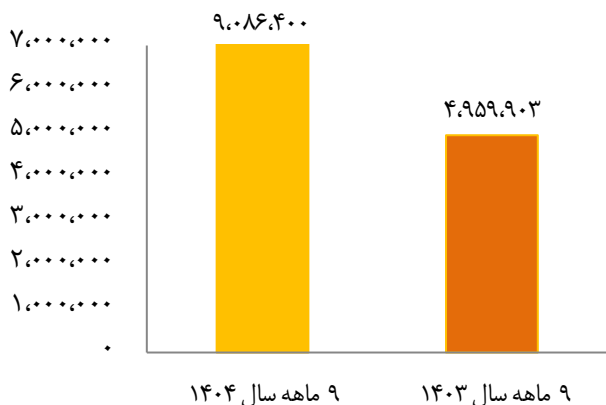
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش:

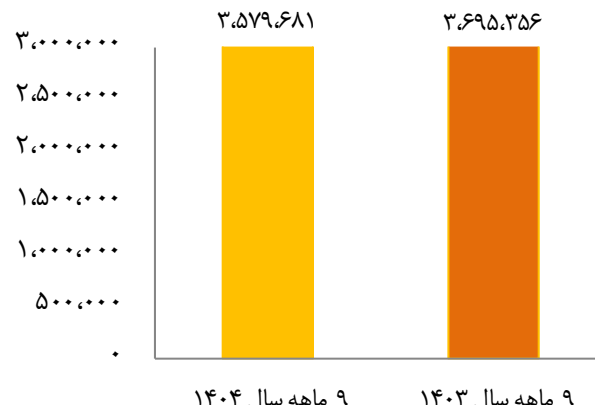
۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

۹ ماهه سال ۱۴۰۳		۹ ماهه سال ۱۴۰۴		شرح
مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (مگاوات ساعت)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (مگاوات ساعت)	
۲,۲۱۰,۳۸۵	۱,۵۵۸,۵۰۹	۵,۳۸۷,۴۸۹	۱,۷۴۶,۵۷۹	انرژی (فروش به مدیریت شبکه برق)
۲۸۷,۷۵۷	۱,۵۳۵,۳۹۱	۳۰۴,۱۸۷	۱,۵۵۲,۷۱۷	آمادگی (فروش به مدیریت شبکه برق)
۲,۴۹۸,۱۴۲	۳,۰۹۳,۹۰۰	۵,۶۹۱,۶۷۶	۳,۲۹۹,۲۹۶	جمع فروش به شرکت سهامی مدیریت شبکه
۶۳۱,۴۱۲	۵۱۹,۳۸۴	۲,۲۰۷,۹۲۲	۱,۱۸۰,۴۶۶	فروش در بورس انرژی
۱,۸۳۰,۳۴۹	۱,۶۱۷,۴۶۳	۱,۱۸۶,۸۰۲	۶۵۲,۶۳۶	فروش قراردادهای دوجانبه
۴,۹۵۹,۹۰۳		۹,۰۸۶,۴۰۰		جمع کل فروش ریالی
	۳,۶۹۵,۳۵۶		۳,۵۷۹,۶۸۱	جمع کل فروش انرژی مقداری

مبلغ فروش (میلیون ریال)



مقدار انرژی (کیلووات ساعت)



مقایسه درصد افزایش فروش و سود خالص (ارقام به میلیون ریال)

مقایسه ۹ ماهه سال ۱۴۰۴ با ۹ ماهه سال ۱۴۰۳	۹ ماهه سال ۱۴۰۳	۹ ماهه سال ۱۴۰۴	شرح
۸۳٪	۴,۹۵۹,۹۰۳	۹,۰۸۶,۴۰۰	فروش
۸۰٪	۲,۲۷۸,۷۲۷	۴,۰۹۲,۹۶۳	سود خالص
-۳٪	۳,۶۹۵,۳۵۶	۳,۵۷۹,۶۸۱	مقدار



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مطابق صورتجلسه شماره ۴۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ هیئت تنظیم بازار برق ایران سقف نرخ انرژی از ۱۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۲۰۹۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت افزایش یافته است که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ نافذ می باشد. نرخ پایه آمادگی کماکان ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت می باشد.

### ۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

#### ۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

نرخ فروش برق در بازار عمده فروشی برق بر اساس ابلاغیه های وزیر محترم نیرو و شرکت مدیریت شبکه برق ایران تعیین می شود و نرخ های رایج دیگری در خارج از بازار عمده فروشی و قراردادهای دوجانبه و بورس انرژی که محدوده نرخ های مشابهی دارند وجود ندارد همچنین امکان صادرات برق برای تولید کنندگان بخش خصوصی وجود ندارد. تعیین نرخ فروش دستوری منجر به عدم جذابیت سرمایه گذاری در این صنعت شده است.

### ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	(مبالغ به میلیون ریال)		دلایل تغییرات	درصد تغییرات
		۹ ماهه سال ۱۴۰۳	۹ ماهه سال ۱۴۰۴		
۱	مالیات عملکرد	۹۳۶,۸۸۲	۰	عدم تهاتر با مطالبات از مدیریت شبکه برق ایران	-
۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۸۵۰	۸,۱۲۹	-	۶۸٪
۳	پرداختی بابت سوخت نیروگاه	۴۳۵,۵۷۶	۶۱,۵۴۲	-	-
جمع		۱,۳۷۷,۳۰۸	۶۹,۶۷۱		

پرداختی سوخت میزان تهاتر های مدیریت شبکه با شرکت گاز و فرآورده های نفتی می باشد.

### ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح	(مبالغ به میلیون ریال)		دلایل تغییرات	درصد تغییرات
		۹ ماهه سال ۱۴۰۳	۹ ماهه سال ۱۴۰۴		
۱	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۲,۸۰۲,۳۵۳	۵,۸۱۳,۶۲۹	عدم تهاتر مالیاتی با مطالبات از مدیریت شبکه برق ایران	۱۰۷٪
۲	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۲۸۴,۴۴۲	۲۷۴,۱۷۳	-	۴٪-
جمع		۳,۰۸۶,۷۹۵	۶,۰۸۷,۸۰۲		

### ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

شرکت فاقد فروش صادراتی می باشد.

## ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

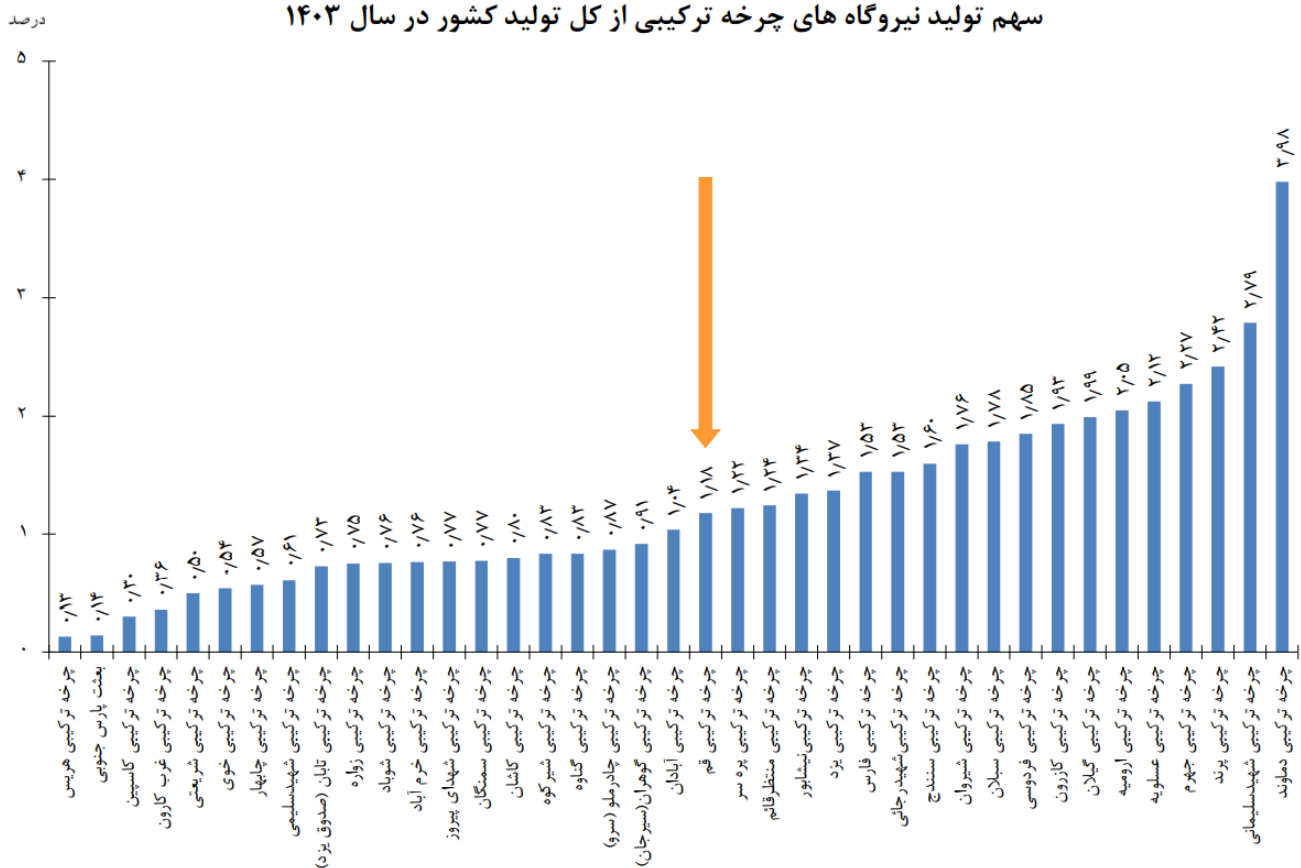
مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت عبارتند از:

قانون تجارت / قانون کار و قوانین تأمین اجتماعی / قانون مدنی / قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران / قانون مالیاتهای مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده / اساسنامه شرکت / قانون مبارزه با پولشویی / مصوبات مجمع عمومی / مصوبات هیئت مدیره ، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی و ابلاغی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی / قوانین ناظر بر مالکیت و مدیریت شبکه برق- اصل ۴۴ قانون اساسی و سیاست های مربوط به آن / مصوبات هیئت تنظیم بازار برق کشور، سایر قوانین و مقررات مرتبط و آیین نامه های هیئت تنظیم بازار برق (وزارت نیرو) / استانداردهای حسابداری و ...

## ۱-۵- وضعیت رقابت:

سهم تولید نیروگاه چرخه ترکیبی قم بر اساس آخرین آمار تفصیلی صنعت برق<sup>۱</sup> در بین نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور به میزان ۱.۱۸ درصد به شرح تصویر زیر می باشد.

سهم تولید نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور در سال ۱۴۰۳



<sup>۱</sup> آمار تفصیلی صنعت برق ایران ویژه تولید نیروی برق در سال ۱۴۰۳ "منتشره در مرداد ۱۴۰۴ توسط شرکت مادر تخصصی توانیر ص ۵۳"





شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

## ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) فاقد شرکت فرعی مشمول تلفیق و یا زیرمجموعه می باشد.

## ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- افزایش آمادگی واحدهای تولیدی به منظور ارتقاء سطح تولید و فروش برق
- حفظ و ارتقاء راندمان تولید برق نیروگاه چرخه ترکیبی قم و مدیریت هزینه ها و بهای تمام شده
- تقویت برند سازمانی در راستای ایجاد نقش محوری در بازار
- افزایش بهره وری منابع انسانی

### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

- حفظ ضریب بهره برداری نیروگاه در محدوده بالاتر از ۸۵ درصد
- حفظ سطح آمادگی نیروگاه در محدوده بالاتر از ۴/۵ میلیون مگاوات ساعت در سال
- افزایش راندمان نیروگاه از ۴۴.۵ درصد به ۴۵ درصد تا پایان برنامه پنج ساله
- برنامه ریزی جهت دستیابی به ۱۰.۰۰۰ نفر ساعت آموزش سالانه تا پایان سال پنجم برنامه
- احداث نیروگاه خورشیدی ۱۰ مگاواتی

### چشم انداز

قرار گرفتن شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) در زمره شرکت برتر در حوزه تولید برق از منظر شاخص های نرخ آمادگی و فروش.

### مأموریت

ماموریت شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) ارتقاء و توسعه نیروگاه قم، پاسخگویی به نیاز انرژی جامعه از طریق فعالیت در کسب و کار برق با به کارگیری صحیح و بهینه منابع تولید انرژی و با کیفیت استاندارد از طریق فعالیت مهندسی و مدیریتی در حوزه انرژی می باشد.

### استراتژی و سیاست های نبل به اهداف

- بهبود فرآیند تعمیرات و نگهداری
- استقرار نظام کنترل عملیات
- ارتقاء بهره وری تامین و تولید
- بهینه سازی سیستم فروش در بازار برق
- استفاده از روشهای تهاتری برای وصول مطالبات از دولت (حواله ارزی، تهاتر با دولت، تهاتر با پیمانکاران)
- مشارکت مضاعف در بازارهای بورس انرژی و فروش دوجانبه برق
- جذب، نگهداری، بهبود و ارتقاء سرمایه های فکری و انسانی
- بکارگیری و توسعه توانمندی های فن آوری و دانش بنیان



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### خلاصه وضعیت طرح های تحقیق و توسعه

شرکت سرمایه گذاری بابت توسعه نیروگاه نداشته لیکن برخی از طرح های انجام شده در نیروگاه به شرح زیر است:

- طراحی و ساخت داخل دستگاه تست نازل گازوئیل با استفاده از توانمندی داخلی پرسنل نیروگاه
- مهندسی معکوس و ساخت داخل پره های متحرک کمپرسور
- مهندسی معکوس و ساخت داخل پره های توربین گازی
- مهندسی معکوس و ساخت داخل سیل هوزینگ (HSG Seal) توربین گازی
- مهندسی معکوس و ساخت داخل رینگ سگمنت توربین گازی
- بهینه سازی و جایگزینی پمپ های فاگ واحد یک و دو گازی
- اصلاح سیستم دمپر جهت کنترل بار واحدهای گازی به منظور کنترل خلاء واحدهای بخار در تابستان
- اصلاح عایق بدنه پوسته توربین واحد های گازی و ترمیم رنگ دودکش خروجی بویلر ۱۱ و ۲۲
- انجام تست تخمین عمر باقیمانده بویلر واحد یک گازی بمنظور اطلاع از وضعیت تجهیز مذکور
- تعمیرات تعویض شینه ژنراتور واحد یک گازی

#### انجام مطالعات امکان سنجی احداث نیروگاه فتوولتائیک در زمین های نیروگاه چرخه ترکیبی قم:

در راستای ثبت مالکیت و اخذ سند زمین و استفاده حداکثری از منابع انرژی پاک و ارزان قیمت، طرح مطالعاتی و مجوزات لازم درخصوص احداث نیروگاه خورشیدی به ظرفیت ۵ مگاوات ساعت صورت یافت. همچنین مکاتبات و ارسال مدارک و تکمیل فرم های مربوطه به ساتبا انجام پذیرفت.

#### ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

موضوعیت ندارد.

#### ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

مورد ندارد.

#### ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری یا گزارش مسئولیت اجتماعی، به بیان پیامدهای عملکرد سازمان بر سه محور تشکیل دهنده مفهوم توسعه پایدار، یعنی اقتصاد، محیط زیست و جامعه و نحوه مدیریت آنها می پردازد. این گزارش ها، فراتر از گزارش های معمول و سنتی مالی سالیانه سازمان هاست و مخاطب آن، عموم ذی نفعان سازمان و به طور کلی جامعه است. انتشار این گزارش ها در اغلب نقاط دنیا به شکل داوطلبانه صورت می پذیرد و می توانند معیاری برای تعهد یک سازمان به مسیر توسعه پایدار تلقی شوند.

#### فعالیت های کنترل کیفیت، بهره وری و نوآوری

این شرکت به منظور حفظ آمادگی و افزایش بهره وری، انجام پروژه های بهینه سازی و بهبود کارایی که موجب افزایش قابلیت عملکردی سیستم های نیروگاهی می گردد را در دستور کار قرار داده است و اقدام به تعریف و انجام تعدادی پروژه اصلاح و بهبود، نموده است که از مهمترین پروژه های اصلاح و بهبود می توان به موارد ذیل اشاره نمود:



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### افزایش ظرفیت بهره برداری از ایستگاه گاز نیروگاه:

بمنظور افزایش ضریب اطمینان بهره برداری از ایستگاه گاز نیروگاه و همچنین جلوگیری از جرایم ناشی از افزایش مصرف گاز در بارهای حداکثر، با اجراء پروژه تغییرات مکانیکی ایستگاه گاز، ظرفیت ایستگاه از ۱۲۵ هزار مترمکعب در ساعت به ۱۵۰ هزار مترمکعب در ساعت افزایش یافت.

#### انجام تعمیرات دوره ای و سالانه واحدها طبق برنامه ریزی:

بمنظور حفظ آمادگی واحدهای نیروگاه سیکل ترکیبی قم در پیک شبکه سال آینده تعمیرات اساسی و دوره ای واحدها اعم از واحدهای گاز و بخار بصورت از پیش برنامه ریزی شده در پاییز و زمستان با موفقیت انجام شد تا ضریب اطمینان واحدها جهت در مدار بودن در پیک تابستان آینده تضمین گردد.

#### تهیه و نصب سیستم کنترل و اندازه گیری آب مصرفی:

در خصوص اندازه گیری، سنجش و مانیتورینگ آب مصرفی، در راستای کنترل مصارف آب، تعدادی کنتور تهیه و نصب شد. همچنین به منظور استفاده از بلودان بویلرها اقدام به نصب مبدل صفحه ای برای کاهش دمای آب برگشتی از بویلر گردید، همچنین اقدامات زیر صورت پذیرفت:

- پیگیری ارسال سیگنالهای درخواستی مدیریت شبکه برق کشور
- پیگیری محاسبه پارامترهای دینامیکی واحدهای بخار
- رفع اشکال و توسعه ارسال سیگنال هواشناسی و همچنین سیگنالهای درخواستی مدیریت شبکه برق کشور
- رفع اشکالات و توسعه سخت افزاری و نرم افزاری سیستم PMS جهت راندمان آنلاین واحدها
- عقد قرارداد با تولیدکنندگان قطعات داغ داخلی (گروه مپنا) به منظور شکست انحصار، جلوگیری از خروج حداقل ۲۵ میلیون یورو ارز از کشور و حمایت از تولیدکنندگان داخلی و ساخت قطعات تا سال ۱۴۰۵

#### فعالیت های زیست محیطی شرکت

شرکت دارای حدود ۱۸ هکتار فضای سبز بوده که بالغ بر ۲۰ سال قدمت دارد، علاوه بر آن در سال جاری، به کاشت نهال در محوطه بیرونی نیروگاه در توسعه فضای سبز کوشیده است.

نیروگاه قم در سال ۱۳۷۶ به عنوان اولین نیروگاه در سطح خاورمیانه موفق به اخذ گواهینامه تضمین کیفیت ISO ۹۰۰۲ گردید. همچنین این نیروگاه در سال ۱۳۸۲ به عنوان یکی از اولین صنایع کشور، گواهینامه مدیریت زیست محیطی ISO ۱۴۰۰۱ را اخذ نمود و در همان سال به عنوان صنعت سبز در استان قم انتخاب و از طرف سازمان محیط زیست لوح تقدیر گرفته است.

در سایت اصلی ۶۴ هکتاری نیروگاه میزان فضای سبز موجود حدودا ۲۰ هکتار و در محدوده سایت ۱۵۴ هکتاری، در حال حاضر ۱ هکتار فضای سبز موجود بوده و طرح توسعه در مرحله مطالعاتی می باشد.

برنامه های اجرا شده و در دست اقدام فضای سبز نیروگاه چرخه ترکیبی قم به شرح ذیل است:

- توسعه فضای سبز
- نصب سیستم آبیاری قطره ای



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

- اصلاح خاک و عملیات خاک و هرس هندسی درختان
- واکاری درختان خشک شده و جایگزینی آن
- در حال حاضر حدود ۱۰,۰۰۰ اصله درخت گونه های مختلف در نیروگاه با توجه به موقعیت اقلیمی درخت موجود بوده که شامل کاج، آکالیپتوس، افاقیا، شیشه شور، کاج خمره ای، گل محمدی، توت، کاج تهران، زبان گنجشک، کاج مشهد، سرولاوسون، پسته، زیتون تلخ، زیتون خوراکی، توت، انار، زیتون متمر و .... می باشد.
- کاشت ۵۰۰ اصله نهال زیتون در محوطه نیروگاه در سال گذشته
- اقدامات مورد نیاز برای بهبود یا توسعه:
- متناسب نمودن تعداد نفرات شاغل در فضای سبز با سطح زیر کشت
- احیاء مجدد آبیاری قطره ای در قطعات های از فضای سبز که بر اساس پایان عمر مفید نیازمند اصلاح و یا تجدید می باشند.
- کاشت درختان مناسب با محیط اقلیمی علاوه بر درختان فعلی (سنجد، عناب، توت، انار، انجیر) استفاده نمود.

### مدلسازی، پیش بینی و بهینه سازی کاهش انتشار آلاینده ها

بمنظور اطلاع از شرایط عملکردی واحدها، وضعیت احتراق، راندمان سوخت و ذرات معلق باقیمانده در محصولات احتراق، پروژه ای تحت عنوان مدلسازی، پیش بینی و بهینه سازی کاهش انتشار آلاینده ها اجرا گردیده است.

### گزارش مسئولیت های اجتماعی

در دوره مورد گزارش و طبق مصوبات مجمع عمومی مسئولیت های اجتماعی از طریق هدینگ صبا انجام پذیرفته است.

### افزایش سطح رفاهی و انگیزشی کارکنان:

طبق بودجه رفاهی، معیشتی و حمایتی ابلاغی هدینگ بالاسری و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی هر ساله مبالغی به عنوان کمکهای معیشتی و ... به کارکنان پرداخت می گردد.

### ترکیب بیمه نامه های صادره:

۱- بیمه نامه جامع ماشین آلات توام با شکست ماشین آلات:

خسارت وارده بر اثر شکست ماشین آلات، علاوه بر تعدد دفعات و تناوب آن، باعث بروز خسارت عدم النفع و قطع کار و فعالیت هم می شود که این امر به افزایش هزینه های تولید و کارگاه می انجامد و آثار نامطلوب اقتصادی برای بیمه گذار در زمینه فعالیت های تجاری وی ایجاد می کند. با این پوشش بیمه ای می توان این گونه خسارتهای را، در صورت اکتیو آن، جبران کرد شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام) در راستای پوشش خطرات احتمالی اقدام به انعقاد قرارداد بیمه نامه جامع شکست ماشین آلات با شرکت بیمه سینا نموده است.

از مخاطبین بیمه نامه جامع ماشین آلات میتوان به موارد ذیل اشاره کرد:

- نیروگاه ها
- کارخانه های فلز کاری
- کارخانه های ذوب آهن، ذوب مس و ...
- کارخانه های سیمان
- کارخانه های تهیه و تولید کاغذ



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲- بیمه تکمیلی پرسنل:

شرکت به منظور جبران هزینه های درمان پرسنل اقدام به انعقاد بیمه درمان تکمیلی برای پرسنل با شرکت بیمه سینا نموده است.

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون

تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

موضوعیت ندارد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

شرکت برق و انرژی پیوندگستر پارس (سهامی عام) یک شرکت جوان با کادر اصلی کم تعداد، دارای بدنه انعطاف پذیر و چابک است که فعالیت های خود را عمدتاً از طریق برون سپاری و به کارگیری خدمات بیرونی به انجام می‌رساند که ضمن ایجاد پتانسیل بالقوه برای رشد و تعالی شرکت باعث رونق بخشی کسب و کار فعالان جامعه علمی و صنعتی کشور نیز می‌گردد. سایر مواردی که می‌توان به آن اشاره کرد:

- وابستگی فزاینده زندگی مردم به برق
- روند رشد سریع تقاضا در کشورهای در حال توسعه
- سهولت مصرف و بدون آلاینده بودن انرژی برق برای مصرف کننده و تولید کننده
- مصارف متنوع و سهولت تبدیل به صورت های دیگر انرژی
- شرایط ممتاز جغرافیایی و پهناوری ایران به منظور تبدیل شدن به مرکز مبادلات و راهبردی شبکه برق در منطقه
- تنوع منابع تولید انرژی الکتریکی
- برخورداری از نیروهای متخصص و توانمند در کشور
- در دسترس و ارزان بودن منابع انرژی اولیه برای تولید انرژی الکتریکی
- عامل مهم در ایجاد زیر ساخت‌های توسعه صنعتی، اجتماعی، سیاسی و امنیتی در جامعه
- عزم حاکمیت در توسعه صنایع نیروگاهی
- توجه خاص به مسائل زیست محیطی و اعمال کنترل‌های لازم بر آنها

۳-۲- مصارف:

منابع مالی در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از آن

منابع مالی شرکت عمدتاً در راستای حفظ و نگهداری نیروگاه صرف و منابع مازاد نیز با تصمیمات هیئت مدیره در راستای حداکثر سازی منافع سهامداران و افزایش ارزش برای شرکت صورت می‌پذیرد. بهبود ثروت سهامداران از طریق مدیریت بهینه منابع از اولویت‌های شرکت و هیئت مدیره می‌باشد.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

طبقه‌بندی	شرح منابع	تحلیل و برنامه مدیریت
الف - منابع مالی	سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال بوده و بدون تغییر نسبت به ابتدای سال، حفظ شده است. شرکت فاقد بدهی بانکی بلندمدت است و از محل سود انباشته و جریان‌های نقدی عملیات، کلیه نیازهای مالی دوره تأمین شده است.	سیاست مدیریت مالی بر حفظ نسبت اهرمی پایین، اجتناب از اخذ تسهیلات و استفاده از ظرفیت نقدی تأمین کنندگان استوار است.
ب - منابع حاصل از فروش و درآمدهای عملیاتی	مجموع فروش برق و خدمات انرژی در بازار عمده‌فروشی و قراردادهای دوجانبه، اصلی‌ترین منبع نقدی شرکت محسوب می‌شود. سایر درآمدهای عملیاتی به مبلغ حدود ۱،۹۶۶ میلیون ریال و سود سپرده‌های بانکی به میزان ۶۲۳،۷۰۹ میلیون ریال گزارش شده است.	جریان درآمدی شرکت پایدار و مبتنی بر قراردادهای بلندمدت با شرکت مدیریت شبکه برق ایران و جهت افزایش نقدینگی و تنوع سبد فروش اقدام به انعقاد قراردادهای دوجانبه و فروش در بورس انرژی نموده است.
ج - منابع حاصل از دریافت مطالبات و سایر دارایی‌های جاری	مانده حساب‌های دریافتی تجاری و سایر مطالبات حدود ۸،۹۰۲،۶۴۹ میلیون ریال است که عمدتاً از مدیریت شبکه برق ایران و سایر خریداران قابل وصول است.	برنامه وصول مطالبات به صورت ماهانه پایش می‌شود. سابقه دوره‌های قبل نشان می‌دهد درصد وصولی شرکت در محدوده مطلوب است.

طبقه‌بندی	شرح منابع	تحلیل و برنامه مدیریت
الف - مصارف مالی و غیرمالی	مهم‌ترین مصارف شرکت در دوره شامل هزینه‌های تعمیرات و نگهداری نیروگاه، هزینه‌های فنی و خدمات بهره برداری می‌باشد.	تمرکز هزینه‌ها بر حفظ بازده نیروگاه و ارتقای قابلیت اطمینان تجهیزات بوده است. در این دوره سرمایه‌گذاری جدید یا طرح توسعه‌ای شرکت نشده است.
ب - مصارف جهت پرداخت هزینه‌های اجرایی و اداری	هزینه حقوق، مزایا و کارانه کارکنان جمعاً حدود ۵۸،۴۴۱ میلیون ریال برآورد شده است. سایر هزینه‌های عمومی شامل اجاره ساختمان (۹،۵۶۳ میلیون ریال)، هزینه کارمزد فروش برق در بورس انرژی (۵،۰۴۸ میلیون ریال) و ... است.	افزایش جزئی در مجموع هزینه‌های پرسنلی، ناشی از اجرای بخشنامه وزارت کار و اصلاح احکام حقوقی کارکنان بوده است. مدیریت هزینه‌ها با کنترل فرآیند خرید خدمات و منابع مقرون به صرفه ادامه دارد.
ج - مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها و تعهدات مالی	بدهی‌های کوتاه‌مدت شرکت شامل پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها بالغ بر ۵۶۱۹،۹۸۷ میلیون ریال و هزینه سود و کارمزد تسهیلات بانکی به مبلغ ۱۲،۷۹۵ میلیون ریال است.	شرکت فاقد بدهی ارزی یا بلندمدت بانکی بوده و تعهدات جاری به صورت منظم پرداخت شده‌اند. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، کاهش اندکی در هزینه‌های مالی مشاهده می‌شود که حاصل تسویه کامل تسهیلات ریالی دوره قبل است.

### ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

محصول تولیدی این شرکت انرژی الکتریکی برق می‌باشد. برق تولیدی نیروگاه که به شبکه برق کشور متصل است یک کالای همگن می‌باشد و در صورت عدم مصرف، قابلیت ذخیره سازی و انبار پذیری ندارد همچنین نهاده اولیه تولید برق (سوخت مصرفی-گاز و گازوئیل) فاسد پذیر نمی‌باشد. در حال حاضر ریسک‌هایی از قبیل ریسک کیفیت محصولات، ریسک تجاری، ریسک اقبال مشتریان و ریسک نوسانات نرخ بهره موضوعیت ندارند.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

### ریسک تأمین مواد خام و سوخت

در فصل زمستان و با ورود موج سرما و تصمیمات حاکمیت و اولویت قرار گرفتن گاز طبیعی به منظور مصارف گرمایش خانگی، نیروگاه قادر به تأمین گاز طبیعی نبوده و به ناچار از سوخت جایگزین (گازوئیل) استفاده می نماید. سوخت جایگزین نیز در زمان های پیک مصرف در کشور محدود شده یا با کیفیت پایین تر تأمین می گردد. با توجه به ماهیت و کیفیت سوخت گازوئیل و همچنین دستورالعمل شرکت سازنده، کنتور ساعت کارکرد معادل (EOH) واحد گازی با سوخت گازوئیل معادل یک و نیم برابر ساعت کارکرد عادی (OH) محاسبه می شود. این موضوع باعث می شود موعد دوره های تعمیرات برنامه ریزی شده کوتاه تر شده و نهایتاً هزینه های تولید نیروگاه افزایش یابد. علاوه بر آن استفاده از گازوئیل سبب کاهش توان هر واحد نیروگاه به میزان حدود ۲ مگاوات ساعت نسبت به تولید با سوخت گاز طبیعی نیز می گردد. نهایتاً ریسک کمبود سوخت گاز در فصل سرد سال و استفاده از گازوئیل به عنوان سوخت جایگزین، باعث کاهش سود و افزایش تعمیرات ناشی از استهلاک بیشتر ماشین آلات نیروگاه می گردد.

### ریسک عملکردی

ریسک عملکردی هنگامی به وجود می آید که نیروگاه در حال کار می باشد اما بازده و تولید آن در هنگام تست عملکردی، بعد از اتمام بازرسی و تعمیرات دوره ای، کمتر از مقدار استاندارد باشد. با انجام تعمیرات دوره ای هر ساله، انجام پروژه های بهینه سازی، نظارت مستمر بر بهره برداری، تأمین به موقع و با کیفیت قطعات یدکی، بهره برداری بهینه و ...، این ریسک کنترل گردیده است.

### ریسک عدم افزایش نرخ برق

صنعت برق به عنوان یکی از صنایع بزرگ و استراتژیک در جهت ارائه خدمات انرژی الکتریکی به کشور انجام وظیفه می نماید. نگاه دولت ها در این صنعت تأمین اهداف ملی و پایدار می باشد. صنعت برق در راستای اهداف خود متحمل هزینه هایی همچون هزینه های تأمین برق (تولید، انتقال و توزیع) و همچنین هزینه های توسعه ای می باشد که بر اساس تئوری های اقتصادی و الگوهای توسعه ای این هزینه ها می بایستی توسط استفاده کنندگان از این خدمات به نسبت سهم هزینه تحمیل شده به سیستم پوشش داده شوند. طی سالیان گذشته به دلیل شرایط سیاسی و اجتماعی حاکم بر کشور و برخورداری کشور از منابع انرژی اولیه، نسبت تأثیرگذاری اهداف سیاسی و اجتماعی بر عوامل اقتصادی افزایش یافته و صنعت برق را با ناترازی و شکاف بین هزینه ها و درآمد مواجه نموده است. مصوبات و محدودیت های اعمال شده از سوی نهادهای قانون گذار بر روابط اقتصادی حاکم گردیده است. در نتیجه هزینه های سرمایه گذاری در توسعه بخش های تولید، انتقال و توزیع برق کمتر مورد توجه قرار گرفته است. ادامه این روند باعث ایجاد شکافی روز افزون بین قیمت تمام شده هر کیلو وات ساعت برق تحویلی به مشترکین و متوسط نرخ فروش برق شده و این موضوع مشکلات عدیده ای را متوجه شرکت های خصوصی تولید کننده برق کرده است.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### ریسک تورم

این ریسک هنگامی ایجاد می گردد که نوسانات قیمت در معرض افزایش ناگهانی قرار گیرد اما مقدار افزایش در درآمدها، برابر با این افزایش نباشد. با توجه به نرخ مصوب دولتی بابت فروش برق و عدم تطابق رشد نرخ فروش برق با نرخ تورم کشور (از جمله بهای خرید قطعات و دستمزد مستقیم و ...) منجر به افزایش بهای تمام شده نسبت به درآمد این شرکت گردیده است.

#### ریسک ناشی از تغییرات نرخ ارز

با توجه به اینکه تکنولوژی نیروگاه چرخه ترکیبی قم در کشور خاص بوده و ساخت شرکت میتسویشی ژاپن می باشد، نوسانات ارز در حوزه تامین قطعات یدکی بر شرکت تاثیر گذار می باشد. برنامه های عملیاتی این شرکت جهت پوشش ریسک مذکور، استفاده از توان شرکت های توانمند داخلی جهت ساخت داخل قطعات استراتژیک شامل پره توربین، قطعات اتاق احتراق شامل بسکت، ترنزیشن پیس و دیسک های توربین می باشد که برای اولین بار در ایران توسط این شرکت بوده است و در این راه از خدمات شرکت های زیر مجموعه گروه مپنا از جمله شرکت های پرتو، موادکاران جاهد نوآور و توگا و همچنین سایر شرکت های دانش بنیان و توانمند در حوزه نیروگاهی استفاده شده و پیشرفت های چشمگیری در این زمینه جهت توسعه دانش فنی کشور حاصل شده است. در خصوص تجهیزات ماینور پارت نیاز به واردات قطعه بوده که اقدامات لازم جهت تامین آن ها در حال انجام است.

#### ریسک نقدینگی

عدم پرداخت به موقع مطالبات از سوی شرکت سهامی مدیریت شبکه برق ایران، عملکرد شرکت های نیروگاهی خصوصی را با چالش جدی مواجه نموده است.

وجه حاصل از فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران طی چرخه عملیاتی یک ساله بصورت نقدی و یا سایر روش ها از جمله، اسناد خزانه اسلامی، تهاتر و ... بوده است.

#### ریسک های زیست محیطی

این ریسک در ارتباط با تاثیرات منفی ساخت و بهره برداری نیروگاه بر روی محیط اطراف آن است که شرکت با درختکاری در داخل و بیرون محوطه نیروگاه سعی در کاهش این ریسک دارد.

#### ریسک های قانونی

این ریسک شامل تاخیر یا عدم تامین مجوزهای مورد نیاز، فسخ قراردادها، تغییر در قوانین مالیاتی و ... است که می تواند سودآوری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد که شرکت با پیگیری های به موقع سعی در کاهش ریسک های ناشی از این موضوع می نماید.

#### ریسک غیر مترقبه

شرایط فورس مازور، ریسک عمومی بوده و در صورت بروز جنگ، زلزله و حوادث طبیعی و مشابه آن، این شرکت مانند کلیه صنایع کشور دچار مخاطره می گردد.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### ریسک ناشی از تعیین بار مصرفی

پس از تجدید ساختار صنعت برق و ایجاد بازار رقابتی خرید و فروش برق، عوامل متعامل در بازار برق همچون نیروگاه‌ها، شرکت های برق منطقه ای، شرکت های توزیع نیروی برق، صنایع بزرگ، واسطه ها و مراکز دیسپاچینگ توجه ویژه ای به دقت پیش بینی بار مصرفی معطوف داشته اند. بقاء در بازار برق بدون آگاهی از پیش بینی تغییرات مصرف ناحیه مربوطه، نواحی مجاور و کل سیستم میسر نمی باشد، زیرا سود و زیان عوامل متعامل در بازار برق نتیجه آگاهی دقیق از وضعیت تقاضای برق و پیشنهاد قیمت های مناسب بوده و این امر خود مستلزم پیش بینی دقیق بار در شبکه کشور می باشد.

با توجه به موقعیت استراتژیک نیروگاه قم و قرارگیری آن در مرکز کشور، نقش حیاتی در پایداری ولتاژ شبکه برق کشور داشته و همچنین با توجه به راندمان بالای آن نسبت به متوسط راندمان نیروگاه های حرارتی کشور، این نیروگاه همواره در اولویت اول تولید در آرایش تولید برق شرکت مدیریت شبکه برق ایران بوده است؛ فلذا این ریسک متوجه شرکت نمی باشد.

#### ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سود سپرده بانک سینا	هزینه مالی بانک سینا	اجاره دفتر مرکزی
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	مشتری اصلی	-	۰	۵,۴۰۳,۹۰۹	۰	۰	۰
	شرکت نساجی حجاب شهر کرد	همگروه	-	۰	۳۰,۵۶۷	۰	۰	۰
	شرکت زمزم ایران	همگروه	-	۰	۴۸,۳۱۰	۰	۰	۰
	شرکت پاکدیس	همگروه	-	۰	۳۴,۰۸۸	۰	۰	۰
	شرکت نفت بهران	سهامدار عمده و عضو حقوقی هیئت مدیره	✓	۱۰۳,۲۰۱	۵۴,۱۳۹	۰	۰	۰
	شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا	همگروه و عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱,۹۶۷,۸۴۴	۰	۰	۰	۰
	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران سنا	همگروه و عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۹,۵۶۳
	بیمه سینا	همگروه	-	۰	۷۷,۵۹۴	۰	۰	۰
	شرکت ساختمانی اسکان ایران	همگروه	-	۰	۱۱۷,۰۷۳	۰	۰	۰
	بانک سینا	همگروه	-	۰	۰	۶۲۳,۷۰۹	۱۲,۷۹۵	۰
جمع کل				۲,۲۶۵,۷۱۲	۵,۵۷۱,۰۱۳	۶۲۳,۷۰۹	۱۲,۷۹۵	۹,۵۶۳

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

#### ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

طرح دعوی شرکت پیوندگستر پارس به طرفیت سازمان خصوصی سازی و سازمان زمین شهری باخواسته الزام خواندگان به تنظیم سند رسمی زمین نیروگاه قم:

در این خصوص لازم به توضیح است پس از پیگیری های متعدد از اداره کل راه و شهرسازی که سند زمین نیروگاه در مالکیت آن اداره کل می باشد و عدم توجه اداره مزبور به درخواست قانونی شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس نهایتاً با توجه به قرارداد واگذاری دارایی های نیروگاه قم و صلاحیت هیئت داورى موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی به رسیدگی به اختلافات ناشی از واگذاری دادخواستی با خواسته الزام سازمان خصوصی سازی و اداره کل راه و شهرسازی به تنظیم سند رسمی زمین نیروگاه تدوین و در هیئت داورى ثبت گردید و در حال رسیدگی می باشد.



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

وضعیت سود دهی شرکت و وضعیت تغییرات اقلام سود و زیان در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

صورت سود و زیان

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	میزان تغییرات		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۶,۸۷۸,۳۹۵	۸۳	۴,۱۲۶,۴۹۷	۴,۹۵۹,۹۰۳	۹,۰۸۶,۴۰۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳,۹۸۰,۴۶۰)	۷۸	(۱,۹۶۴,۸۷۱)	(۲,۵۱۷,۱۰۶)	(۴,۴۸۱,۹۷۷)	سود ناخالص
۲,۸۹۷,۹۳۵	۸۸	۲,۱۶۱,۶۲۶	۲,۴۴۲,۷۹۷	۴,۶۰۴,۴۲۳	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۱۹,۱۶۴)	۳۶	(۲۹,۶۹۷)	(۸۲,۸۲۷)	(۱۱۲,۵۲۴)	سایر درآمدها
۱,۴۵۶	۳۵۹	۱,۵۳۸	۴۲۸	۱,۹۶۶	سود عملیاتی
۲,۷۸۰,۲۲۷	۹۰	۲,۱۳۳,۴۶۷	۲,۳۶۰,۳۹۸	۴,۴۹۳,۸۶۵	هزینه های مالی
(۳۹,۶۲۷)	(۶۰)	۱۹,۲۰۰	(۳۱,۹۹۵)	(۱۲,۷۹۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۸۵,۷۹۹	۱۸۱	۴۰۱,۵۶۲	۲۲۲,۱۴۷	۶۲۳,۷۰۹	سود قبل از مالیات
۳,۰۲۶,۳۹۹	۱۰۰	۲,۵۵۴,۲۲۹	۲,۵۵۰,۵۵۰	۵,۱۰۴,۷۷۹	هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۶۳,۵۰۲)	۲۷۲	(۷۳۹,۹۹۳)	(۲۷۱,۸۲۳)	(۱,۰۱۱,۸۱۶)	سود خالص
۲,۴۶۲,۸۹۷	۸۰	۱,۸۱۴,۲۳۶	۲,۲۷۸,۷۲۷	۴,۰۹۲,۹۶۳	سود پایه هر سهم:
۷۳۶	۶۷	۴۶۶	۶۹۴	۱,۱۶۰	عملیاتی - ریال
۸۵	۲۱۰	۱۳۹	۶۶	۲۰۵	غیر عملیاتی - ریال
۸۲۱	۸۰	۶۰۴	۷۶۰	۱,۳۶۴	سود پایه هر سهم - ریال

دلیل افزایش ۸۳٪ درآمد عملیاتی نسبت به مدت مشابه سال قبل ناشی از افزایش سقف نرخ انرژی از ۱.۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۲.۰۹۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت بوده و در نتیجه منجر به عمده افزایش ۸۰ درصدی سود خالص شرکت شده است.



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صورت وضعیت مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	<b>دارایی ها</b>
			<b>دارایی های غیر جاری :</b>
۵,۵۲۴,۷۳۳	۵,۴۹۴,۷۷۳	۶,۱۹۴,۰۹۹	دارایی های ثابت مشهود
۵۱,۳۲۳	۳۸,۲۸۰	۵۰,۷۹۵	دارایی های نامشهود
۲,۲۸۶,۶۷۵	۱,۷۳۴,۴۸۹	۵۵۳,۱۲۴	دریافتی های بلند مدت
<b>۷,۸۶۲,۷۳۱</b>	<b>۷,۲۶۷,۵۴۲</b>	<b>۶,۷۹۸,۰۱۸</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری :</b>
۱۶,۳۰۴	.	۴۶,۰۱۳	پیش پرداخت ها
۱,۱۷۵,۰۳۷	۴۹۶,۴۲۶	۵۸۱,۰۱۴	موجودی مواد و کالا
۳,۷۰۸,۱۲۳	۴,۴۴۰,۱۹۱	۸,۹۰۲,۶۴۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۳,۲۹۰,۰۰۰	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱۴۴,۵۷۹	۲۰۳,۳۳۱	۷۳۴,۴۷۹	موجودی نقد
<b>۶,۰۳۴,۰۴۳</b>	<b>۶,۱۲۹,۹۴۸</b>	<b>۱۳,۵۵۴,۱۵۵</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۱۳,۸۹۶,۷۷۴</b>	<b>۱۳,۳۹۷,۴۹۰</b>	<b>۲۰,۳۵۲,۱۷۳</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲,۶۹۰,۶۵۱	۲,۵۰۶,۴۸۱	۵,۵۵۳,۶۱۴	سود انباشته
<b>۵,۹۹۰,۶۵۱</b>	<b>۵,۸۰۶,۴۸۱</b>	<b>۸,۸۵۳,۶۱۴</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۳,۳۲۲,۶۶۵	۳,۳۲۲,۶۶۵	۳,۳۲۲,۶۶۵	پرداختی های بلند مدت
.	۲۸,۲۸۴	.	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۲,۹۵۵	۱۲,۵۱۳	۲۲,۰۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۳,۳۳۵,۶۲۰</b>	<b>۳,۳۶۳,۴۶۲</b>	<b>۳,۳۴۴,۷۱۸</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۲,۶۸۶,۲۳۴	۲,۱۳۸,۸۸۰	۵,۶۱۹,۹۸۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۵۱۸,۰۵۹	۲۲۶,۳۷۷	۱,۱۰۳,۱۰۴	مالیات پرداختی
۱,۲۲۰,۵۷۲	۱,۷۰۹,۱۸۵	۱,۴۰۲,۴۶۶	سود سهام پرداختی
۱۴۵,۶۳۸	۱۵۳,۱۰۵	۲۸,۲۸۴	تسهیلات مالی
<b>۴,۵۷۰,۵۰۳</b>	<b>۴,۲۲۷,۵۴۷</b>	<b>۸,۱۵۳,۸۴۱</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۷,۹۰۶,۱۲۳</b>	<b>۷,۵۹۱,۰۰۹</b>	<b>۱۱,۴۹۸,۵۵۹</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۳,۸۹۶,۷۷۴</b>	<b>۱۳,۳۹۷,۴۹۰</b>	<b>۲۰,۳۵۲,۱۷۳</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

شرکت تا سال مالی ۱۳۹۸ هیچگونه بدهی بابت سهم سود ندارد، وضعیت پرداخت سهم سود از سال ۱۳۹۹ تا تاریخ ارائه گزارش تفسیری مدیریت به شرح زیر می باشد.

شرح	سال مالی	EPS سود خالص هر سهم به (ریال)	DPS سود تقسیمی هر سهم به (ریال)	DPS EPS	مبلغ (میلیون ریال)	شرح نوع پرداخت	وضعیت پرداخت	
								سود سهام
سهامداران حقیقی، حقوقی و صندوق و سبد					۵۰,۷۶۶	بانک سینا	آبان ۱۴۰۰ الی مهر ۱۴۰۱	
سهامداران حقیقی، حقوقی و صندوق و سبد					۸۳۵,۹۹۱	واریز به حساب	خرداد الی دی ۱۴۰۰	
سهامداران حقیقی، حقوقی و صندوق و سبد					۱۰۰,۱۷۶	سجام	فروردین ۱۴۰۲	
سهامداران حقیقی و حقوقی					۱۰۶	بانک رفاه	-	
مانده پرداختی					۲,۹۶۱	بانک رفاه	قابل پرداخت	
سود سهام	۱۴۰۰	۵۹۱	۵۷۰	۹۶٪	۱,۷۱۰,۰۰۰	-	-	
سهامداران حقیقی، حقوقی و صندوق و سبد					۲۶۶,۸۸۱	سجام	دی ۱۴۰۱	
سهامداران حقوقی					۱,۴۳۸,۰۰۰	تهاتر حساب	اسفند ۱۴۰۱	
سهامداران حقیقی و حقوقی					۹۷۶	واریز به حساب	اسفند ۱۴۰۱/دی ۱۴۰۳	
سهامداران حقیقی و حقوقی					۹۸	بانک رفاه	-	
مانده پرداختی					۴,۰۴۵	بانک رفاه	قابل پرداخت	
سود سهام	۱۴۰۱	۵۱۵	۴۲۰	۸۲٪	۱,۲۶۰,۰۰۰	-	-	
سهامداران حقیقی و صندوق و سبد سجامی					۱۹۶,۷۴۱	واریز به سجام	مهر ۱۴۰۲	
سایر سهامداران					۱,۰۶۰,۵۹۶	واریز به حساب	-	
مانده پرداختی					۲,۶۶۳		قابل پرداخت	
سود سهام	۱۴۰۲	۵۵۵	۵۵۰	۹۹٪	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	-	
سهامداران حقیقی و صندوق و سبد سجامی					۲۵۸,۳۷۱	واریز به سجام	آبان ۱۴۰۳	
سهامداران حقوقی					۱,۰۲۴,۱۷۳	واریز به حساب	۹ ماهه ۱۴۰۴	
مانده پرداختی					۳۶۶,۷۵۶	-	قابل پرداخت	
سود سهام	۱۴۰۳	۸۲۱	۴۱۰	۵۰٪	۱,۲۳۰,۰۰۰	-	-	
سهامداران حقیقی و صندوق و سبد سجامی					۱۹۲,۹۳۴	واریز به سجام	۱۸ آبان ماه ۱۴۰۴	
سهامداران حقوقی					۱۱,۰۲۵	واریز به حساب	-	
مانده پرداختی					۱,۰۲۶,۰۴۱	قابل پرداخت	-	
<b>جمع مانده سود سهام پرداختی</b>						<b>۱,۴۰۲,۴۶۶</b>		

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

مورد ندارد.



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### ۴-۴- تحلیل حساسیت:

با توجه به تصویب نامه هیئت وزیران در خصوص افزایش نرخ سوخت از مبلغ ۱۸۰۰ ریال به ۲۷۰۰ ریال از ابتدای سال جاری، این موضوع که چه میزان افزایش قیمت سوخت با لحاظ تغییرات نرخ فروش انرژی چه تأثیری بر سود خالص هر سهم شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس می گذارد مورد بررسی قرار گرفته است. همانطور که در ماتریس تحلیل حساسیت زیر نمایان می باشد تأثیر تغییرات نرخ فروش انرژی و نرخ سوخت گاز و یا گازوئیل بر روی سود خالص هر سهم (ریال) مورد بررسی قرار گرفته است. تأثیرات سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی، اقلام بهای تمام شده (شامل هزینه استهلاک، مصرف قطعات، هزینه های بهره بردار و ...)، هزینه های اداری، عمومی و مالی و ... مد نظر قرار گرفته است.

نرخ سوخت مصرفی (ریال/میلیون متر مکعب یا لیتر)

	۰٪	۳٪	۶٪	۸٪	۱۱٪	۱۴٪	۱۷٪	۱۹٪	۲۲٪	۲۵٪	۲۸٪	۳۱٪	۳۳٪	۳۶٪	۳۹٪	۴۲٪	۴۴٪	۴۷٪	۵۰٪	
نرخ فروش انرژی (ریال/مگاوات ساعت)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۶۵	۴۵۳	۴۴۱	۴۲۸	۴۱۶	۴۰۴	۳۹۲	۳۸۰	۳۶۸	۳۵۵	۳۴۳	۳۳۱	۳۱۹	۳۰۷	۲۹۵	۲۸۳	۲۷۰	۲۵۸	۲۴۶
۹٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۸۴	۵۷۲	۵۶۰	۵۴۸	۵۳۶	۵۲۳	۵۱۱	۴۹۹	۴۸۷	۴۷۵	۴۶۳	۴۵۱	۴۳۸	۴۲۶	۴۱۴	۴۰۲	۳۹۰	۳۷۸	۳۶۵
۱۸٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۴	۶۹۱	۶۷۹	۶۶۷	۶۵۵	۶۴۳	۶۳۱	۶۱۸	۶۰۶	۵۹۴	۵۸۲	۵۷۰	۵۵۸	۵۴۶	۵۳۳	۵۲۱	۵۰۹	۴۹۷	۴۸۵
۲۷٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۲۳	۸۱۱	۷۹۹	۷۸۶	۷۷۴	۷۶۲	۷۵۰	۷۳۸	۷۲۶	۷۱۳	۷۰۱	۶۸۹	۶۷۷	۶۶۵	۶۵۳	۶۴۱	۶۲۸	۶۱۶	۶۰۴
۳۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴۲	۹۳۰	۹۱۸	۹۰۶	۸۹۴	۸۸۱	۸۶۹	۸۵۷	۸۴۵	۸۳۳	۸۲۱	۸۰۸	۷۹۶	۷۸۴	۷۷۲	۷۶۰	۷۴۸	۷۳۶	۷۲۳
۴۵٪	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱	۱,۰۴۹	۱,۰۳۷	۱,۰۲۵	۱,۰۱۳	۱,۰۰۱	۹۸۹	۹۷۶	۹۶۴	۹۵۲	۹۴۰	۹۲۸	۹۱۶	۹۰۳	۸۹۱	۸۷۹	۸۶۷	۸۵۵	۸۴۳
۵۵٪	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۱	۱,۱۶۹	۱,۱۵۶	۱,۱۴۴	۱,۱۳۲	۱,۱۲۰	۱,۱۰۸	۱,۰۹۶	۱,۰۸۴	۱,۰۷۱	۱,۰۵۹	۱,۰۴۷	۱,۰۳۵	۱,۰۲۳	۱,۰۱۱	۹۹۹	۹۸۶	۹۷۴	۹۶۲
۶۴٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۲۸۸	۱,۲۷۶	۱,۲۶۴	۱,۲۵۲	۱,۲۳۹	۱,۲۲۷	۱,۲۱۵	۱,۲۰۳	۱,۱۹۱	۱,۱۷۹	۱,۱۶۶	۱,۱۵۴	۱,۱۴۲	۱,۱۳۰	۱,۱۱۸	۱,۱۰۶	۱,۰۹۴	۱,۰۸۱
۷۳٪	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۹	۱,۴۰۷	۱,۳۹۵	۱,۳۸۳	۱,۳۷۱	۱,۳۵۹	۱,۳۴۷	۱,۳۳۴	۱,۳۲۲	۱,۳۱۰	۱,۲۹۸	۱,۲۸۶	۱,۲۷۴	۱,۲۶۱	۱,۲۴۹	۱,۲۳۷	۱,۲۲۵	۱,۲۱۳	۱,۲۰۱
۸۲٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹	۱,۵۲۷	۱,۵۱۴	۱,۵۰۲	۱,۴۹۰	۱,۴۷۸	۱,۴۶۶	۱,۴۵۴	۱,۴۴۲	۱,۴۲۹	۱,۴۱۷	۱,۴۰۵	۱,۳۹۳	۱,۳۸۱	۱,۳۶۹	۱,۳۵۶	۱,۳۴۴	۱,۳۳۲	۱,۳۲۰
۹۱٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۸	۱,۶۴۶	۱,۶۳۴	۱,۶۲۲	۱,۶۰۹	۱,۵۹۷	۱,۵۸۵	۱,۵۷۳	۱,۵۶۱	۱,۵۴۹	۱,۵۳۷	۱,۵۲۴	۱,۵۱۲	۱,۵۰۰	۱,۴۸۸	۱,۴۷۶	۱,۴۶۴	۱,۴۵۲	۱,۴۳۹
۱۰۰٪	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷	۱,۷۶۵	۱,۷۵۳	۱,۷۴۱	۱,۷۲۹	۱,۷۱۷	۱,۷۰۴	۱,۶۹۲	۱,۶۸۰	۱,۶۶۸	۱,۶۵۶	۱,۶۴۴	۱,۶۳۲	۱,۶۱۹	۱,۶۰۷	۱,۵۹۵	۱,۵۸۳	۱,۵۷۱	۱,۵۵۹
۱۰۹٪	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷	۱,۸۸۵	۱,۸۷۳	۱,۸۶۰	۱,۸۴۸	۱,۸۳۶	۱,۸۲۴	۱,۸۱۲	۱,۸۰۰	۱,۷۸۷	۱,۷۷۵	۱,۷۶۳	۱,۷۵۱	۱,۷۳۹	۱,۷۲۷	۱,۷۱۴	۱,۷۰۲	۱,۶۹۰	۱,۶۷۸
۱۱۸٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶	۲,۰۰۴	۱,۹۹۲	۱,۹۸۰	۱,۹۶۷	۱,۹۵۵	۱,۹۴۳	۱,۹۳۱	۱,۹۱۹	۱,۹۰۷	۱,۸۹۵	۱,۸۸۲	۱,۸۷۰	۱,۸۵۸	۱,۸۴۶	۱,۸۳۴	۱,۸۲۲	۱,۸۰۹	۱,۷۹۷
۱۲۷٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۵	۲,۱۲۳	۲,۱۱۱	۲,۰۹۹	۲,۰۸۷	۲,۰۷۵	۲,۰۶۲	۲,۰۵۰	۲,۰۳۸	۲,۰۲۶	۲,۰۱۴	۲,۰۰۲	۱,۹۹۰	۱,۹۷۷	۱,۹۶۵	۱,۹۵۳	۱,۹۴۱	۱,۹۲۹	۱,۹۱۷
۱۳۶٪	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۵	۲,۲۴۳	۲,۲۳۰	۲,۲۱۸	۲,۲۰۶	۲,۱۹۴	۲,۱۸۲	۲,۱۷۰	۲,۱۵۷	۲,۱۴۵	۲,۱۳۳	۲,۱۲۱	۲,۱۰۹	۲,۰۹۷	۲,۰۸۵	۲,۰۷۳	۲,۰۶۰	۲,۰۴۸	۲,۰۳۶
۱۴۵٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴	۲,۳۶۲	۲,۳۵۰	۲,۳۳۸	۲,۳۲۵	۲,۳۱۳	۲,۳۰۱	۲,۲۸۹	۲,۲۷۷	۲,۲۶۵	۲,۲۵۳	۲,۲۴۰	۲,۲۲۸	۲,۲۱۶	۲,۲۰۴	۲,۱۹۲	۲,۱۸۰	۲,۱۶۷	۲,۱۵۵
۱۵۵٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳	۲,۴۸۱	۲,۴۶۹	۲,۴۵۷	۲,۴۴۵	۲,۴۳۳	۲,۴۲۰	۲,۴۰۸	۲,۳۹۶	۲,۳۸۴	۲,۳۷۲	۲,۳۶۰	۲,۳۴۸	۲,۳۳۵	۲,۳۲۳	۲,۳۱۱	۲,۲۹۹	۲,۲۸۷	۲,۲۷۵
۱۶۴٪	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۳	۲,۶۰۱	۲,۵۸۸	۲,۵۷۶	۲,۵۶۴	۲,۵۵۲	۲,۵۴۰	۲,۵۲۸	۲,۵۱۵	۲,۵۰۳	۲,۴۹۱	۲,۴۷۹	۲,۴۶۷	۲,۴۵۵	۲,۴۴۳	۲,۴۳۰	۲,۴۱۸	۲,۴۰۶	۲,۳۹۴
۱۷۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۲	۲,۷۲۰	۲,۷۰۸	۲,۶۹۶	۲,۶۸۳	۲,۶۷۱	۲,۶۵۹	۲,۶۴۷	۲,۶۳۵	۲,۶۲۳	۲,۶۱۰	۲,۵۹۸	۲,۵۸۶	۲,۵۷۴	۲,۵۶۲	۲,۵۵۰	۲,۵۳۸	۲,۵۲۵	۲,۵۱۳



## شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### ۵- آهم معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلامی

۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نوع محصول	۹ ماهه سال ۱۴۰۴		انحراف(درصد)		۹ ماهه سال ۱۴۰۳		مقدار
	واقعی	پیش بینی	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
	(میلیون ریال)	(مگاوات ساعت)	(میلیون ریال)	(مگاوات ساعت)	(میلیون ریال)	(مگاوات ساعت)	(مگاوات ساعت)
انرژی (فروش به مدیریت شبکه برق)	۵,۳۸۷,۴۸۹	۱,۷۴۶,۵۷۹	۵,۱۵۰,۱۸۳	۱,۸۰۴,۹۱۳	۵%	۳%-	۲,۲۱۰,۳۸۵
آمادگی (فروش به مدیریت شبکه برق)	۳۰۴,۱۸۷	۱,۵۵۲,۷۱۷	۳۶۵,۰۱۶	۱,۶۷۱,۹۵۵	۱۷%-	۷%-	۲۸۷,۷۵۷
جمع فروش به شرکت سهامی مدیریت شبکه	۵,۶۹۱,۶۷۶	۳,۲۹۹,۲۹۶	۵,۵۱۵,۱۹۸	۳,۴۷۶,۸۶۸	۳%	۵%-	۲,۴۹۸,۱۴۲
فروش در بورس انرژی و فروش قراردادهای دوجانبه	۳,۳۹۴,۷۲۴	۱,۸۳۳,۱۰۲	۳,۴۵۹,۳۲۵	۱,۸۹۸,۹۳۳	۲%-	۳%-	۲,۴۶۱,۷۶۱
جمع کل	۹,۰۸۶,۴۰۰	۵,۱۳۲,۳۹۸	۸,۹۷۴,۵۲۳	۵,۳۷۵,۸۰۱	۱%	۵%-	۴,۹۵۹,۹۰۳

نسبت	نسبت های مالی	متوسط صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نسبتهای نقدینگی	نسبت جاری	۱/۱	۱/۶۶	۱/۳۲	۱/۱۶	۲/۴۴
	نسبت بدهی به دارایی	-	۰/۵۶	۰/۵۷	۰/۵۹	۰/۵۴
نسبتهای فعالیت	دوره وصول مطالبات (روز)	۲۸۳	۱۳۷	۱۴۴	۱۶۹	۳۱۱
	نسبت مالکانه	-	۰/۴۴	۰/۴۳	۰/۴۱	۰/۴۶
نسبتهای سرمایه گذاری	نسبت پوشش بدهی (برابر)	-	۱/۸۵	۱/۶۶	۱/۶۸	۱/۵۶
	نسبت سود عملیاتی	-	۰/۴۹	۰/۴۰	۰/۳۶	۰/۴۹
نسبتهای سود آوری	بازده داراییها	۰/۱	۰/۲۴	۰/۱۹	۰/۱۳	۰/۱۴
	نسبت سود فروش	۰/۴	۰/۴۵	۰/۳۶	۰/۲۸	۰/۴۳
	بازده ارزش ویژه	-	۰/۵۵	۰/۴۴	۰/۳۰	۰/۲۷
	بازده سود ناخالص	۰/۴۹	۰/۵۱	۰/۴۲	۰/۳۹	۰/۵۱
نسبت بدهی به حقوق مالکانه	-	۱/۳۰	۱/۳۲	۱/۴۱	۱/۱۹	۱/۱۵



شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

این شرکت فاقد شعبه می باشد.



آدرس و راه‌های ارتباطی با شرکت

نشانی: تهران، گاندی، خیابان آفریقا، خیابان سی و نهم، پلاک ۷، طبقه اول

تلفن شرکت: ۰۲۱۸۸۶۴۸۱۶۹

تلفن امور سهام: ۰۲۱۸۸۶۴۸۱۶۹ داخلی ۱۰۴

فکس: ۰۲۱۴۱۴۲۵۵۵۵ داخلی ۵۰۰۳۷

کدپستی: ۱۵۱۶۹۸۵۸۱۱

نشانی نیروگاه: قم، کیلومتر ۱۵ جاده قم اراک.

سایت: [www.bpeyvand.bonyad.net](http://www.bpeyvand.bonyad.net)

پرتال سهامداران: [pgp.psaapp.ir](http://pgp.psaapp.ir)

پست الکترونیک: [pgp@sabapeg.com](mailto:pgp@sabapeg.com)