

## اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: شمس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401099	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1404/10/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/10/30	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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۷۰	۴,۳۷۶,۰۹۹	۷,۴۲۰,۶۳۸	درآمدهای عملیاتی
(۸۵)	(۳,۴۱۲,۳۸۷)	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۱	۱,۹۶۳,۷۱۲	۲,۹۵۶,۷۶۹	سود(زیان) ناخالص
(۵۵)	(۱۵۷,۴۰۵)	(۳۴۳,۳۹۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۵۰	۱,۸۰۶,۳۰۷	۲,۷۱۳,۳۷۱	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه های مالی
۸۴۳	۷۳,۲۵۰	۶۹۱,۱۰۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۱	۱,۸۷۹,۵۵۷	۳,۴۰۴,۴۷۶	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۴)	(۲۷۷,۴۳۸)	(۳۷۱,۹۳۱)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۸۹	۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۸۹	۱,۶۰۳,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۵۵	۳۸۴	۵۹۶	عملیاتی (ریال)
۸۵۳	۱۷	۱۶۲	غیرعملیاتی (ریال)
۸۹	۴۰۱	۷۵۸	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۸۹	۴۰۱	۷۵۸	سود(زیان) پایه هر سهم
۸۹	۴۰۱	۷۵۸	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۸۹	۱,۶۰۳,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	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	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
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	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۹	۱,۶۰۳,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود(زیان) جامع سال

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۶	۲,۲۲۲,۷۵۴	۴,۰۷۷,۳۹۱	۵,۵۵۰,۵۲۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۶۳	۹,۲۲۲	۷,۷۵۰	۲۰,۴۱۱	دارایی‌های نامشهود
۴۷۳	۷۵۳	۸۳۱	۴,۷۵۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱	۴,۲۵۸	۵۳۱,۸۲۴	۵۳۹,۱۷۸	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
	۰	۰	۱۱,۷۷۳	سایر دارایی‌ها
۳۳	۲,۲۴۶,۹۸۷	۴,۶۱۷,۶۹۶	۶,۱۲۶,۶۴۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۶)	۳۷,۸۰۶	۱۱۵,۱۷۳	۹۷,۰۳۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۶۰	۳۴,۲۱۲	۳۵,۹۵۷	۱۳۹,۵۴۶	موجودی مواد و کالا
۱۶	۲,۱۳۰,۰۵۹	۲,۹۸۴,۶۴۴	۴,۶۳۴,۵۶۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱,۸۹۱	۲۱۳,۰۰۰	۵۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۸۸	۲۶,۲۵۷	۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۳۹۹	موجودی نقد
۴۳	۳,۴۴۱,۴۳۴	۴,۲۳۴,۰۹۴	۶,۰۳۲,۸۱۳	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۳	۳,۴۴۱,۴۳۴	۴,۲۳۴,۰۹۴	۶,۰۳۲,۸۱۳	جمع دارایی‌های جاری
۳۷	۶,۷۸۸,۴۲۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۶۴	۱۵۷,۹۸۹	۲۳۸,۰۹۵	۲۸۹,۷۲۲	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۸۲	۹۷۲,۸۹۰	۱,۹۲۵,۹۰۲	۲,۵۱۶,۸۲۱	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۸	۵,۱۳۱,۸۷۹	۶,۱۷۳,۹۹۸	۷,۹۰۶,۵۴۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۱۱۳	۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۳	۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۴۹	۱,۳۹۳,۴۵۴	۲,۳۰۳,۱۴۷	۳,۴۲۵,۷۶۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۸	۲۵۶,۲۰۰	۲۵۲,۹۸۰	۴۸۷,۱۱۹	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۳۰۵,۳۰۶	پیش‌دریافت‌ها
۵۹	۱,۶۴۹,۶۵۴	۲,۶۵۶,۱۳۷	۴,۳۱۸,۰۸۸	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۹	۱,۶۴۹,۶۵۴	۲,۶۵۶,۱۳۷	۴,۳۱۸,۰۸۸	جمع بدهی‌های جاری
۵۹	۱,۶۵۶,۵۴۲	۲,۶۶۷,۷۹۲	۴,۳۴۲,۹۱۲	جمع بدهی‌ها
۳۷	۶,۷۸۸,۴۳۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است



شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۵۱,۶۲۷				(۱۵۱,۶۲۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۷۲۲	۰	۰	۰	۳,۵۱۶,۸۲۱	۰	۷,۹۰۶,۵۴۳

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۸۳۷,۶۱۷	۱,۱۴۶,۷۵۱	۲۳۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳۲,۲۳۰)	(۱۹۵,۸۰۱)	(۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۶۱۵,۳۸۷	۹۵۰,۹۵۰	۲۸۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۶۹۵	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۶۲۶,۶۸۱)	(۱,۱۲۹,۷۰۲)	(۴۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۸,۷۹۲)	(۳,۱۷۰)	(۷۶۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳,۹۲۵)	(۷۸)	(۴,۹۳۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۶۱,۹۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹۶۶,۲۸۳)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۸۹,۸۸۱	۳۴۷	۳۳۲,۲۵۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۸۷	۳۹,۷۱۶	۱۷۴,۴۳۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۳۵)	(۹۴۰,۰۸۷)	(۲,۲۰۸,۳۰۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۲,۸۵۳	۱۰,۸۶۳	۱,۴۰۷,۰۷۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۸۸۶	۱۰,۸۶۳	۱۰۷,۰۷۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۱	۲۶,۳۵۷	۳۷,۲۲۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۸	۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۱۳)	۹۳۷,۳۸۸	۸۲۰,۰۰۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																		فروش داخلی:	
۵۴۰,۰۰۰	۷۱,۶۱۸,۰۲۷	۷,۵۴۰	۷,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۵۸۸	(۱۸۱,۳۰۹)	۳۳۸,۸۹۷	۹۳۱,۸۳۵	۲۵۶,۷۸۵	۲۵۶,۷۸۵	هیئت مدیره	۰	مگاوات	فروش قراردادهای دوجانبه
۴,۱۶۵,۰۰۰	۳,۳۱۱,۸۸۵	۱,۸۰۱,۵۶۰	۱,۸۰۱,۵۶۰	۶۷۷,۳۷۱	(۹۸۳,۰۵۱)	۱,۶۵۹,۳۳۳	۱,۵۸۸,۱۴۵	۱,۰۴۴,۸۱۸	۱,۰۴۴,۸۱۸	۴۵۳,۳۱۳	(۵۵۵,۵۳۴)	۱,۰۰۷,۷۴۶	۱,۳۱۴,۳۳۵	۸۳۹,۹۵۰	۸۳۹,۹۵۰	نرخ بازار	۰	مگاوات	فروش در بورس انرژی
۷۴,۰۰۰	۱۴۰,۸۴۳	۵۳۵,۴۰۶	۵۳۵,۴۰۶	۸۷,۴۹۵	(۱۳۳,۹۱۶)	۳۳۱,۴۱۱	۱۶۱,۱۴۳	۱,۳۷۴,۰۰۵	۱,۳۷۴,۰۰۵	۳۹,۰۷۹	(۴۸,۰۰۷)	۸۷,۰۸۶	۷۷,۱۹۲	۱,۱۳۸,۱۷۰	۱,۱۳۸,۱۷۰	دولت	۰	مگاوات	آمادگی نیروگاه
۴,۷۴۱,۰۰۰	۵,۸۰۸,۴۹۰	۸۱۶,۳۱۹	۸۱۶,۳۱۹	۳,۱۹۳,۰۰۳	(۳,۳۴۷,۹۰۳)	۵,۵۳۹,۹۰۵	۳,۳۹۷,۵۶۰	۱,۶۳۰,۵۵۴	۱,۶۳۰,۵۵۴	۱,۳۳۴,۳۹۶	(۱,۶۲۶,۸۷۶)	۳,۹۵۱,۱۷۳	۳,۱۳۱,۵۵۳	۱,۳۸۴,۵۱۷	۱,۳۸۴,۵۱۷	نرخ بازار	۰	مگاوات	انرژی نیروگاه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۷	(۶۶۱)	۱,۱۹۸	۳,۳۴۴,۴۳۳	۵۱۱	۵۱۱	دولت	۰	مگاوات	فروش به برق منطقه ای خراسان
۹,۵۲۰,۰۰۰		۳,۱۵۰,۷۳۵	۳,۱۵۰,۷۳۵	۳,۹۵۶,۷۶۹	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	۷,۴۳۰,۶۲۸		۴,۰۴۹,۳۷۷	۴,۰۴۹,۳۷۷	۱,۹۶۳,۷۱۳	(۳,۴۱۳,۳۸۷)	۴,۳۷۶,۰۹۹		۳,۶۹۹,۹۳۳	۳,۶۹۹,۹۳۳				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰				
تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۶۹۹,۹۳۳	۳,۶۹۹,۹۳۳	۲,۶۹۹,۹۳۳	۴,۳۷۶,۰۹۹	۲,۴۱۲,۳۸۷	۴,۰۴۹,۳۷۷	۴,۰۴۹,۳۷۷	۱,۹۶۳,۷۱۳	۲,۴۱۲,۳۸۷	۷,۴۳۰,۶۳۸	۴,۴۶۳,۸۶۹	۲,۹۵۶,۷۶۴	۳,۱۵۰,۷۳۵	۳,۱۵۰,۷۳۵	۲,۱۵۰,۷۳۵	۹,۵۲۰,۰۰۰

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۱,۲۳۷,۸۳۳	۱,۸۴۴,۴۹۶	۲,۲۸۰,۸۶۵	۲,۷۷۴,۱۲۰	۴,۳۷۶,۰۹۹	۷,۴۳۰,۶۳۸	۹,۵۲۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۶۶۶,۹۸۱)	(۸۷۱,۶۱۹)	(۱,۳۳۳,۰۹۸)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۲,۴۱۲,۳۸۷)	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	(۶,۲۵۸,۰۰۰)

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

اهداف و راهبرد آتی مدیریت افزایش نرخ فروش انرژی و آمادگی می باشد.

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	مطابق با قوانین و مقررات بازار برق مدیریت شبکه برق ایران می باشد.
------------------	---	---

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۵۱۰,۱۳۰	۱,۶۳۶,۳۷۴	۲,۵۰۰,۰۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰	۰
سربار تولید	۱,۹۰۲,۳۵۷	۲,۸۳۷,۵۹۵	۳,۷۵۸,۰۰۰
جمع	۲,۴۱۲,۳۸۷	۴,۴۶۳,۸۶۹	۶,۲۵۸,۰۰۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۴۱۲,۳۸۷	۴,۴۶۳,۸۶۹	۶,۲۵۸,۰۰۰





برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۲۰												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:
۷۶,۳۰۹	۲,۲۹۶	۳۳,۲۳۳,۲۳۰	۵۳۶,۵۰۰	۲,۹۷۵	۱۸۰,۳۳۶,۱۳۰	۵۳۵,۵۰۰	۲,۹۷۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۳۰۹	۲,۲۰۳	۳۳,۵۶۹,۳۶۰	لیتر	گازوئیل
۰	۰	۰	۱,۹۶۳,۵۰۰	۲,۹۷۵	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۳,۵۰۰	۲,۹۷۵	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	متر مکعب	گاز طبیعی
۷۶,۳۰۹			۲,۵۰۰,۰۰۰			۲,۴۹۹,۰۰۰			۷۷,۳۰۹				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۷۶,۳۰۹			۲,۵۰۰,۰۰۰			۲,۴۹۹,۰۰۰			۷۷,۳۰۹				جمع کل

#### خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

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

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۲۰	نرخ سوخت نیروگاه بر اساس مصوبه هیأت وزیران تعیین می شود شامل ارزش افزوده و عوارض 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 شرکت های 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		
	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۵۳,۱۳۶	۶۸,۱۷۶	۹۳,۰۳۸	
هزینه استهلاک	۲۵۶,۴۸۷	۴۰۶,۵۷۸	۲,۴۰۵	۸,۰۸۵	۱۴,۰۰۰	
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۴,۷۶۵	۱۸,۸۶۶	۲۵,۰۰۰	
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۲۲,۰۶۲	۳۴,۹۱۹	۵۳,۳۷۸	
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	



نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	ارز منابع مالی		نرخ NPV IRR	نرخ	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	توضیحات
						ارزی	ریالی							
نیروگاه ۴ مگاواتی خورشیدی دامغان	۱,۵۹۰,۰۶۳	۰		۷۶,۲۱۷	۱,۵۱۳,۸۴۶	۰	۱,۲۵۹,۸۲۵	۲,۲۷۰,۵۴۸	۲۳	۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	افزایش ظرفیت تولید انرژی برق

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

نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۴ مگاوات و مطابق با قرارداد شماره ۱۴۰۴/۱۶۸۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ با موضوع «احداث نیروگاه تجدیدپذیر بر مبنای تابلو سبز» منعقد با سازمان انرژی‌های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا) تعریف گردیده است. زمین محل احداث واقع در شهرستان دامغان و در قالب قرارداد اجاره به شماره ۲۲۸۲۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۳ از سوی سازمان جهاد کشاورزی تحویل شرکت شده است. نیز پیش‌بینی می‌شود بخش عمده از منابع مورد نیاز جهت تکمیل پروژه در چارچوب توافقات اولیه صورت پذیرفته با سازمان ساتبا و صندوق توسعه ملی، از طریق دریافت تجهیزات اساسی شامل پایه‌ها و سازه‌های نگهدارنده، پنل، اینورتر و پست کامپکت تامین شود.

#### وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰						
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«حتمات آینده نگر 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
جمع	۰	۰	۰

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
جمع	.	.	.

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	.	.	.	.			.	.		جمع
	.	انتقال به دارایی								
	.	هزینه مالی دوره								

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	.	.	.	.			.	.		جمع
	.	انتقال به دارایی								
	.	هزینه مالی دوره								

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

پیگیری وصول مطالبات از مدیریت شبکه برق ایران پیگیری وصول مطالبات از مدیریت شبکه برق ایران

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

شرکت هیچگونه تسهیلات بانکی ندارد. و همچنین هزینه مالی شناسایی نمی گردد.

**سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۵,۲۰۹	۵,۲۵۵	۶,۰۰۰
فروش قطعه از انبار	۰	۰	۰
سود سپرده بانکی	۲۹,۷۱۶	۵,۲۰۱	۵,۵۰۰
سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۲۸,۲۳۵	۲۸۹,۵۳۹	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری صندوق درآمد ثابت	۰	۱۶۹,۲۳۳	۹۶۱,۰۰۰
سود حاصل از فروش اسناد خزانه اسلامی	۰	۲۳۱,۸۸۷	۰
جمع	۷۲,۲۵۰	۶۹۱,۱۰۵	۹۷۲,۵۰۰

**سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰
جمع	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
۱,۹۳۵,۹۰۳	۵۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۱۱۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و بااهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد شد.

### سایر توضیحات با اهمیت

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و بااهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد شد.

«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.»

### جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات				آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضو غیرموظف هیات مدیره	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
سایر کمیته ها	کمیته انتصابات	کمیته حسابرسی	هیات مدیره							
۰	۲	۰	۱۴	بلی	بلی	۰	بلی	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	رئیس هیئت مدیره	محمد ملاکی
۰	۰	۰	۵	بلی	بلی	۰	بلی	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	نایب رییس هیئت مدیره	علی نقوی
۵	۰	۰	۱۴	بلی	بلی	۰	بلی	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	عضو هیئت مدیره	ناصر وکیلی پیهانی
۰	۰	۱۱	۱۴	بلی	بلی	۰	بلی	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	عضو هیئت مدیره	فرهاد جوانمردی کاشانی
۰	۰	۰	۱۴	بلی	بلی	۰	بلی	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	عضو هیئت مدیره	احمد کفاشی
۰	۰	۰	۵	بلی	خیر	۰	خیر	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	مدیرعامل	سیدامیرحسین بحرینی
جلسه می باشد.				۱۴	تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰					

### جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضا کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

میزان مالکیت در سهام شرکت	اهم سوابق	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۰	رئیس هیات مدیره شرکت برق خراسان ۱۳۶۰-۱۳۶۷-رئیس هیئت مدیره شرکت توانیر ۱۳۶۷-۱۳۸۰، مدیر عامل شرکت ملی گاز ایران ۱۳۸۱-۱۳۸۴، معاون وزیر نفت و گاز ۱۳۸۱-۱۳۸۴، رئیس هیات مدیره شرکت آراین ماهتاب گستر از سال ۱۳۸۴ تاکنون ، رئیس هیات مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	کارشناسی ارشد مدیریت تولید	رئیس هیئت مدیره	محمد ملاکی
۰	مدیرعامل شرکت بورس انرژی ایران از سال ۱۳۹۹ - مدیر عامل شرکت مهتاب انرژی پاسارگاد سال ۱۴۰۴- عضو هیات مدیره شرکت فرا بورس ایران	دکتر DBA مالی	نایب رییس هیئت مدیره	علی نقوی

نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
ناصر وکیلی پیهانی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی صنایع	مدیر عامل شرکت خدمات حسابرسی و مدیریت پتروشیمی ۱۳۷۴-۱۳۷۸ ، مدیر برنامه ریزی و کنترل طرحها ، عضو کمیسیون معاملات ، مشاور مدیر عامل شرکت مهندسی و توسعه نفت ۱۳۷۸-۱۳۸۷ ، عضو هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران ۱۳۷۸-۱۳۸۷-مشاور مدیر عامل ، معاون ارشد نظارت بر پروژه ها - معاون ارشد استراتژی و مدیریت پورتفولیو شرکت گسترش انرژی پاسارگاد ۱۳۸۸ تا کنون	۰
فرهاد جوانمردی کاشانی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مالی	مدیر سرمایه گذاری شرکت گسترش انرژی پاسارگاد از بهمن ۱۴۰۰ تا کنون- مدیر سرمایه گذاری و تامین منابع گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (زیر مجموعه هلدینگ خلیج فارس) از آذر ۱۳۹۸ تا مهر ۱۳۹۹- هیات مدیره پتروشیمی بندر امام از ۱۳۹۷ تا تیر ۱۳۹۹	۰
احمد کفاشی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت و برنامه ریزی توسعه	معاون بخش نفت و گاز دفتر امور انرژی سازمان مدیریت و برنامه ریزی ۱۳۷۹-۱۳۸۷ ، مدیر برنامه ریزی انرژی ۱۳۸۷-۱۳۸۹ ، معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور ۱۳۸۷-۱۳۸۹ ، معاون انرژی امور زیر بنایی معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور ۱۳۸۹-۱۳۹۴ ، رئیس امور انرژی سازمان برنامه بودجه کشور ۱۳۹۴-۱۴۰۰ ، رئیس کمیسیون تخصصی شواری عالی انرژی کشور ۱۳۹۶-۱۴۰۰ ، مدیر برنامه ریزی تلفیقی گسترش انرژی پاسارگاد.	۰
سید امیر حسین بحرینی	مدیرعامل	کارشناسی ارشد مهندسی برق قدرت	مدیرعامل شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
۱۱		جلسه می باشد.		
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
۲		جلسه می باشد.		
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
۵		جلسه می باشد.		

#### میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

#### میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	نام سهامدار / سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵	۰

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

(سهامی عام)

نیروگاه شریعتی مشهد

شماره ثبت : ۵۰۱۷۷



تاریخ:

شماره:

پیوست:

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

صورت سود و زیان

۲

صورت وضعیت مالی

۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۴

صورت جریان های نقدی

۶-۳۱

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	محمد ملاکی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	علی نقوی	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	ناصر وکیلی پیهانی	شرکت حفاری استوان کیش (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	فرهاد جوانمردی کاشانی	شرکت پلی اتیلن گستران البرز (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	احمد کفاشی	شرکت سروش انرژی پایدار- قبل از مرحله بهره برداری (سهامی خاص)
	مدیرعامل (خارج از اعضا)	سیدامیرحسین بحرینی	

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
۴,۳۷۶,۰۹۹	۷,۴۲۰,۶۳۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲,۴۱۲,۳۸۷)	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۶۳,۷۱۲	۲,۹۵۶,۷۶۹		سود ناخالص
(۱۵۷,۴۰۵)	(۲۴۳,۳۹۸)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۸۰۶,۳۰۷	۲,۷۱۳,۳۷۱		سود عملیاتی
۷۳,۲۵۰	۶۹۱,۱۰۵	۸	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۸۷۹,۵۵۸	۳,۴۰۴,۴۷۶		سود قبل از مالیات
(۲۷۷,۴۳۸)	(۳۷۱,۹۳۱)	۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵		سود خالص

سود پایه هر سهم (ریال)

۳۸۴	۵۹۶		عملیاتی (ریال)
۱۷	۱۶۲		غیرعملیاتی (ریال)
۴۰۱	۷۵۸	۹	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال مالی می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
			<b>دارایی های غیر جاری</b>
۴,۰۷۷,۲۹۱	۵,۵۵۰,۵۲۴	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۷,۷۵۰	۲۰,۴۱۱	۱۱	دارایی های نامشهود
۸۳۱	۴,۷۵۶	۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۳۱,۸۲۴	۵۳۹,۱۷۸	۱۳	دریافتنی های بلندمدت
.	۱۱,۷۷۳	۱۴	سایر دارایی ها
۴,۶۱۷,۶۹۶	۶,۱۲۶,۶۴۲		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۱۱۵,۱۷۳	۹۷,۰۲۰	۱۵	پیش پرداخت ها
۳۵,۹۵۷	۱۲۹,۵۴۶	۱۶	موجودی مواد و کالا
۳,۹۸۴,۶۴۴	۴,۶۳۴,۵۶۵	۱۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۳	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	۱۸	موجودی نقد
۴,۲۲۴,۰۹۴	۶,۰۲۲,۸۱۳		<b>جمع دارایی های جاری</b>
۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۲۳۸,۰۹۵	۳۸۹,۷۲۳	۲۰	اندوخته قانونی
۱,۹۳۵,۹۰۳	۳,۵۱۶,۸۲۰		سود انباشته
۶,۱۷۳,۹۹۸	۷,۹۰۶,۵۴۳		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۲,۳۰۳,۱۴۷	۳,۴۲۵,۷۶۲	۲۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۵۲,۹۸۰	۴۸۷,۱۱۹	۲۴	مالیات پرداختنی
.	۳۰۵,۲۰۶	۲۳	پیش دریافت ها
۲,۶۵۶,۱۲۷	۴,۲۱۸,۰۸۷		<b>جمع بدهی های جاری</b>
۲,۶۶۷,۷۹۲	۴,۲۴۲,۹۱۱		<b>جمع بدهی ها</b>
۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۵,۱۳۱,۸۷۹	۹۷۳,۸۹۰	۱۵۷,۹۸۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳				
۱,۶۰۲,۱۱۹	۱,۶۰۲,۱۱۹	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۳
(۵۶۰,۰۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	(۸۰,۱۰۶)	۸۰,۱۰۶	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۱۷۳,۹۹۸	۱,۹۳۵,۹۰۳	۲۳۸,۰۹۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در طی سال مالی ۱۴۰۴				
۳,۰۳۲,۵۴۵	۳,۰۳۲,۵۴۵	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۴
(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	(۱۵۱,۶۲۷)	۱۵۱,۶۲۷	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۷,۹۰۶,۵۴۳	۳,۵۱۶,۸۲۰	۳۸۹,۷۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

۱,۱۴۶,۷۵۰	۳,۸۳۷,۶۱۷	۲۶
(۱۹۵,۸۰۱)	(۲۲۲,۲۳۰)	
۹۵۰,۹۵۰	۳,۶۱۵,۳۸۷	

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

(۱,۱۲۹,۷۰۲)	(۱,۶۲۶,۶۸۱)	
۰	۱۰,۶۹۵	
(۲,۱۷۰)	(۱۸,۷۹۲)	
(۷۸)	(۳,۹۲۵)	
۰	(۹۶۶,۲۸۳)	
۱۶۱,۹۰۰	۱۶۹,۲۲۳	
۲۹,۷۱۶	۵,۲۰۱	
۲۴۷	۲۲۲,۲۵۳	
(۹۴۰,۰۸۷)	(۲,۲۰۸,۳۰۸)	
۱۰,۸۶۳	۱,۴۰۷,۰۷۹	

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده بانکی

دریافت های نقدی ناشی از سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	
۱۰,۸۶۳	۱۰۷,۰۷۹	
۲۶,۳۵۷	۳۷,۲۲۰	
۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

۹۳۷,۳۸۸	۸۲۰,۰۰۰	۲۷
---------	---------	----

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت اندیشه سازان بهین سرآمد به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۳۴۸۵۹ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۴۱۱۸۹۳ مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۲ به شماره ثبت ۵۰۱۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی مشهد انتقال داده شد و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۵ به شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد تغییر نام داده است که طی برگزاری مجمع عمومی فوق العاده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۲ اساسنامه شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر شخصیت داده و آگهی تغییرات در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده و جزء شرکت های پذیرفته شده در بازار سرمایه (فرابورس) می باشد. و در حال حاضر شرکت جزء شرکت های فرعی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد می باشد و شرکت اصلی نهایی گروه بانک پاسارگاد می باشد. نشانی مرکز اصلی آن در مشهد - کیلومتر ۱۰ جاده سرخس واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف - موضوع اصلی: سرمایه گذاری و مشارکت در انواع نیروگاه ها شامل کلیه فعالیت ها، از جمله مدیریت، راهبری، مشاوره، مهندسی، طراحی، تامین مالی، خرید، احداث، راه اندازی، بهره برداری، نظارت، نوسازی، تعمیرات و نگهداری، توسعه ظرفیت، ارتقاء بهره وری و بهینه سازی نیروگاه ها و تأسیسات مربوطه تولید، فروش و پیش فروش برق در بازار برق و خارج از بازار برق از جمله قراردادهای دو جانبه، قراردادهای تضمینی، فروش گواهی ظرفیت و فروش در بورس انرژی تامین مالی احداث، راه اندازی، بهره برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه سرمایه گذاری، مشاوره و اجرای کلیه کارهای ساختمانی، مهندسی و احداث و راه اندازی، بهره برداری، نگهداری و تعمیرات درانجام کارهای نیروگاهی شامل، کلیه تأسیسات تولید برق و پست های انتقال، فوق توزیع و توزیع برق تهیه و تأمین ابزار، ماشین آلات، تجهیزات سخت افزاری و نرم افزاری و مواد مصرفی در زمینه فعالیت شرکت از داخل یا خارج کشور تعمیر و نگهداری و بهره برداری تأسیسات الکتریکی، مکانیکی و ساختمانی و خرید و فروش تجهیزات و پست های انتقال نیرو و فوق توزیع نیرو شرکت در کلیه مزایده و مناقصه های داخلی و خارجی پروژه های احداث نیروگاه های تولید برق، همچنین برگزاری و اجرای آن انجام کلیه فعالیت های صنعتی، تجاری و بازرگانی، صادرات و واردات، انواع کالاهای منقول و مجاز بازرگانی و خدمات فنی و مهندسی مرتبط با انرژی برق مطابق قوانین و مقررات مربوطه.

ب - موضوع فرعی: ایجاد شرکت، تأسیس شعب و اخذ و اعطای نمایندگی در داخل و خارج کشور در ارتباط با فعالیت های شرکت به تنهایی و یا با مشارکت با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع گشایش حساب و سپرده گذاری در بانک ها، اخذ وام و تسهیلات ارزی و ریالی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری، عرضه انواع اوراق بدهی و استفاده از انواع روش ها و ابزارهای تأمین مالی از منابع داخلی و خارجی و پیش فروش انرژی برق با اخذ مجوز از مراجع قانونی در جهت تحقق اهداف شرکت برون سپاری عملیات اجرایی رقابت پذیر و اجرای سایر امور و عملیات مجازی که بطور مستقیم و غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضروری باشد اعم از بهره برداری، تعمیر یا نگهداری، توسعه و بهینه سازی تأسیسات انجام تمامی تعمیرات دوره ای واحدها و تأسیسات نیروگاهی، مطابق دستورالعمل های سازندگان و براساس نوع و روش و قراردادهای فروش برق انجام می گردد. ظرفیت اسمی نیروگاه ۴۹۶.۸ مگاوات تولید انرژی برق بصورت واحدهای گازی و سیکل ترکیبی می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران و فروش به صورت قرارداد دوجانبه و فروش در بورس انرژی است.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را بر عهده دارند طی سال بشرح ذیل بوده است.

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
نفر	نفر	
۱۰	۱۵	کارکنان قراردادی (تمام وقت)
۱۳۶	۱۳۶	کارکنان بهره بردار
۲۱	۲۱	کارکنان حفاظت فیزیکی
۱۶۷	۱۷۲	

لازم بذکر است شرکت، بهره برداری و تعمیرات نیروگاه سیکل ترکیبی شریعتی را بطور کامل در اختیار شرکت بهره بردار (شرکت مدیریت تولید نیروی برق شریعتی) قرار داده که شرکت مذکور جهت انجام فعالیت بهره برداری از نیروگاه فوق الذکر تعداد ۱۳۶ نیرو در استخدام دارد. واحد حفاظت فیزیکی ۲۱ نفر در سال مالی جاری بوده اند.

#### ۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری ۴۳ با عنوان << درآمد حاصل از قرارداد با مشتریان >> که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ به بعد لازم الاجرا بود مطابق با ارزیابی انجام شده توسط مدیریت شرکت بکارگیری استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی آتی شرکت نخواهد داشت.

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۳-۲- شناسائی درآمد بر اساس نرخ اعلامی توسط هیئت تنظیم بازار برق کشور و بر اساس انرژی (برق) تحویلی به شرکت مدیریت شبکه برق ایران و سایر مشتریان در حسابها منظور می گردد.

#### ۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۲۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۵، ۱۵ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاهی	۱۵ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
حق الامتیاز چاه آب	۱۰ ساله	خط مستقیم
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

#### ۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

#### ۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	موجودی گازوئیل

#### ۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۳-۹- سرمایه گذاری ها

نحوه ی اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	سرمایه گذاری های بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	سرمایه گذاری های جاری
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۴- قضاوت های مدیریت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت هادر فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		یادداشت
مبلغ	مگاوات ساعت	مبلغ	مگاوات ساعت	
<b>اشخاص وابسته:</b>				
۳,۰۳۸,۲۵۸	۱,۳۸۴,۵۱۷	۵,۷۶۱,۳۱۶	۱,۶۳۰,۵۵۴	۵-۱
۱,۰۰۷,۷۴۶	۸۲۹,۹۵۰	۱,۶۵۹,۳۲۲	۱,۰۴۴,۸۱۸	۵-۲
<b>سایر اشخاص:</b>				
۳۰۴,۷۷۷	۳۳۸,۷۸۵	۰	۰	شرکت پیمان انرژی پاسارگاد
۲۴,۱۲۰	۱۸,۰۰۰	۰	۰	شرکت گسترش و پخش آب و برق پاسارگاد کیش
۱,۱۹۸	۵۱۱	۰	۰	شرکت برق منطقه‌ای خراسان
<b>۴,۳۷۶,۰۹۹</b>	<b>۲,۵۷۱,۷۶۳</b>	<b>۷,۴۲۰,۶۳۸</b>	<b>۲,۶۷۵,۳۷۲</b>	

۵-۱- عمده‌ترین خریدار انرژی برق نیروگاه، شرکت مدیریت شبکه برق ایران می‌باشد که طی قرارداد شماره ۹۲/۱۳۳۷/م به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۸ شرکت متعهد به تولید و ایشان متعهد به خرید انرژی شده است و طی سال مالی مورد گزارش به میزان ۱,۶۳۳,۴۹۸ مگاوات ساعت انرژی تولیدی بنا به نیاز شرکت مدیریت شبکه برق ایران در اختیار ایشان قرار گرفته است. شایان ذکر است میانگین نرخ فروش برق به مدیریت شبکه در مقایسه با سال مالی گذشته بالغ بر ۸۲ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش نرخ خرید برق از واحدهای مقیاس کوچک حسب مصوبات جلسه شماره ۴۰۸ هیئت تنظیم بازار برق می‌باشد.

۵-۲- فروش انرژی برق از طریق اتاق بورس انرژی به شرکت‌های توزیع برق سراسر کشور و شرکت‌های خرده‌فروشی برق انجام می‌گردد.

#### ۳-۵- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۷,۴۲۰,۶۳۸	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	۲,۹۵۶,۷۶۹	۴۰٪
			۴۹٪

فروش انرژی برق

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
۱,۲۹۰,۸۹۲	۲,۰۵۱,۵۶۷	۶-۱	حق الزحمه بهره بردار
۵۱۰,۱۳۰	۱,۶۲۶,۲۷۴	۶-۲	هزینه سوخت (مواد)
<b>سربار:</b>			
۳۵۶,۴۸۷	۴۰۶,۵۷۸		هزینه استهلاک
۶۷,۹۵۶	۱۰۸,۹۵۵	۶-۳	حفاظت فیزیکی
۲۹,۵۱۷	۴۰,۵۸۴		هزینه بیمه جامع نیروگاه
۱۵۷,۴۰۵	۲۲۹,۹۱۱		سایر - تسهیم هزینه های خدماتی
<b>۲,۴۱۲,۳۸۷</b>	<b>۴,۴۶۳,۸۶۹</b>		

۶-۱- مبلغ فوق بابت صورت وضعیت های واصله از شرکت مدیریت تولید برق شریعتی بابت قرارداد بهره برداری از نیروگاه می باشد که با توجه به افزایش نرخ دستمزد و قطعات مصرفی جاری افزایش یافته است.

۶-۲- به استناد تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۶۳۹۲۵/۲۰۷۶۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ در خصوص نرخ سوخت نیروگاهی (گاز و گازوئیل)، به ازای هر لیتر/مترمکعب مصرف سوخت ۲,۷۰۰ ریال با احتساب ارزش افزوده می باشد. که در سال گذشته نرخ سوخت نیروگاهی (گاز و گازوئیل) از اول فرودین ماه تا پایان آبان ماه به ازای هر لیتر/مترمکعب ۷۵۰ ریال و در دو ماه پایانی به ازای هر لیتر/مترمکعب ۸۰۰ ریال با احتساب ارزش افزوده بوده است.

۶-۳- افزایش نسبت به سال مالی گذشته مربوط به اعمال افزایش قانونی حقوق در قرارداد مربوطه و نیز اتخاذ سیاست های حمایتی از پرسنل واحد حفاظت در قالب بسته های معیشتی غیرنقدی بوده است.

۶-۴- ظرفیت نیروگاه بر اساس ظرفیت اسمی، معمول و واقعی به شرح زیر می باشد:

(مگاوات ساعت)

تولید واقعی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تولید واقعی ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	
.	.	۱,۴۹۲,۳۳۱	۳,۰۳۷,۹۶۸	توان تولید واحدهای سیکل ترکیبی
.	.	۱,۱۳۷,۴۴۸	۱,۳۱۴,۰۰۰	توان تولید واحد های گازی F5
۲,۵۷۱,۷۶۳	۲,۶۷۵,۳۷۲			جمع انرژی تولید شده
۱,۱۲۸,۱۷۰	۱,۳۷۴,۰۰۵			آمدگی

شرکت تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۴		
	انتقالی به بهای تمام شده	کل هزینه ها قبل از تسهیم	انتقالی به بهای تمام شده	انتقالی به بهای تمام شده	کل هزینه ها قبل از تسهیم	انتقالی به بهای تمام شده
۷-۱ حقوق و دستمزد	۵۳,۱۳۶	۱۰۶,۲۷۱	۶۸,۱۷۶	۱۲,۹۸۶	۱۶۲,۳۲۳	۸۱,۱۶۱
۷-۲ لوازم مصرفی	۲۲,۰۶۲	۴۴,۱۲۴	۳۴,۹۱۹	۱,۴۵۵	۷۲,۷۴۷	۳۶,۳۷۴
۷-۳ حق الزحمه مشاورین و خدمات کارشناسی	۶,۲۷۲	۱۲,۵۴۴	۱۱,۵۸۶	۰	۲۳,۱۷۱	۱۱,۵۸۶
۷-۴ ملزومات اداری	۱۴,۸۴۷	۲۹,۶۹۳	۵۴,۲۸۹	۱,۵۹۷	۷۹,۸۳۷	۲۳,۹۵۱
هزینه اجاره	۶,۳۰۰	۱۲,۶۰۰	۶,۹۷۶	۰	۱۳,۹۵۳	۶,۹۷۶
هزینه استهلاک	۳,۴۰۵	۶,۸۰۹	۸,۰۸۵	۰	۱۶,۱۷۱	۸,۰۸۵
حسابرسی	۱,۲۲۵	۲,۴۵۰	۱,۵۴۰	۰	۳,۰۸۰	۱,۵۴۰
۷-۵ سایر	۵۰,۱۶۰	۱۰۰,۳۱۹	۵۷,۸۲۸	۲,۴۰۹	۱۲۰,۴۷۴	۶۰,۲۳۷
	۱۵۷,۴۰۵	۳۱۴,۸۱۰	۲۴۳,۳۹۸	۱۸,۴۴۷	۴۹۱,۷۵۶	۲۲۹,۹۱۱

۷-۱- صورت ریز حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان بشرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۴		
	انتقالی به بهای تمام شده	کل هزینه ها قبل از تسهیم	انتقالی به بهای تمام شده	انتقالی به بهای تمام شده	کل هزینه ها قبل از تسهیم	انتقالی به بهای تمام شده
حقوق و دستمزد	۳۱,۳۳۷	۶۲,۶۷۴	۲۳,۵۱۳	۴,۴۷۹	۵۵,۹۸۲	۲۷,۹۹۱
خوار و بار و مسکن و حق اولاد	۹۲۳	۱,۸۴۵	۹۶۸	۱۸۴	۲,۳۰۵	۱,۱۵۲
بیمه سهم کارفرما	۵,۱۶۵	۱۰,۳۳۰	۷,۳۳۵	۱,۳۹۷	۱۷,۴۶۴	۸,۷۳۲
عیدی و پاداش	۳,۳۷۷	۶,۷۵۴	۷,۳۹۸	۱,۴۰۹	۱۷,۶۱۴	۸,۸۰۷
اضافه کار	۴,۰۹۹	۸,۱۹۷	۵,۲۰۳	۹۹۱	۱۲,۳۸۹	۶,۱۹۴
ماموریت	۹۵۹	۱,۹۱۷	۲,۲۹۴	۴۳۷	۵,۴۶۲	۲,۷۳۱
بازخرید خدمت	۲,۷۱۹	۵,۴۳۸	۵,۵۶۵	۱,۰۶۰	۱۳,۲۴۹	۶,۶۲۵
سایر	۴,۵۵۸	۹,۱۱۶	۱۵,۹۰۰	۳,۰۲۹	۳۷,۸۵۷	۱۸,۹۲۸
	۵۳,۱۳۶	۱۰۶,۲۷۱	۶۸,۱۷۶	۱۲,۹۸۶	۱۶۲,۳۲۳	۸۱,۱۶۱

۷-۲- افزایش هزینه مواد مصرفی در مقایسه با سال مالی گذشته عمدتاً متأثر از افزایش نرخ تورم و نیز تامین ملزومات مصرفی مربوط به واحدهای پشتیبانی عملیات می‌باشد.

۷-۳- مبلغ فوق عمدتاً ناشی از نیاز شرکت به خرید خدمات تخصصی حوزه‌های فنی و تخصصی در قالب انعقاد قراردادهای رسمی با شخصیت‌های حقوقی و حقیقی معتبر از جمله شرکت مهندسی مشاور نیروی خراسان (منیران) و رشد مبلغ آن در مقایسه با سال مالی گذشته، بعلاوه افزایش حجم خدمات دریافتی با توجه به نیاز شرکت بوده است.

۷-۴- افزایش هزینه ملزومات اداری در مقایسه با سال مالی گذشته عمدتاً متأثر از افزایش نرخ تورم و نیز تامین امکانات رفاهی کارکنان ستادی و واحدهای حراست نیروگاه می‌باشد.

۷-۵- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به هزینه اقامت، آب و برق مصرفی و حمل و نقل و ایاب و ذهاب می‌باشد.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
۱۴۰۳/۱۰/۳۰ به	۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به	
۳۸,۳۲۵	۲۸۹,۵۳۹	۸-۱ سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۰	۲۲۱,۸۸۷	۸-۲ سود ناشی از فروش اسناد خزانه اسلامی
۰	۱۶۹,۲۲۳	۸-۳ سود ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های با درآمد ثابت
۲۹,۷۱۶	۵,۲۰۱	سود سپرده بانکی
۲۴۷	۳۶۷	درآمد سرمایه گذاری در شرکت های گروه
۴,۹۶۲	۴,۸۸۸	سایر
<u>۷۳,۲۵۰</u>	<u>۶۹۱,۱۰۵</u>	

۸-۱- بابت فروش چهار دستگاه واحد نیروگاه گازی کوچک مقیاس و یک دستگاه خودروی مستهلک می باشد.

۸-۲- بابت فروش اسناد خزانه اسلامی با نمادهای اخزا ۱۰۷، اخزا ۲۰۷ و اخزا ۲۰۸

۸-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سود حاصل از صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و معاف از مالیات می باشد.

#### ۹- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
۱۴۰۳/۱۰/۳۰ به	۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به	
۱,۸۰۶,۳۰۷	۲,۷۱۳,۳۷۱	سود عملیاتی
(۲۷۱,۶۸۹)	(۳۲۹,۷۳۷)	اثر مالیاتی
۱,۵۳۴,۶۱۸	۲,۳۸۳,۶۳۳	
۷۳,۲۵۰	۶۹۱,۱۰۵	سود غیر عملیاتی
(۵,۷۴۹)	(۴۲,۱۹۳)	اثر مالیاتی
۶۷,۵۰۱	۶۴۸,۹۱۲	
۱,۸۷۹,۵۵۸	۳,۴۰۴,۴۷۶	سود قبل از مالیات
(۲۷۷,۴۳۸)	(۳۷۱,۹۳۱)	اثر مالیاتی
۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی
۱۴۰۳/۱۰/۳۰ به	۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۰- دارایی ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقدام سرمایه‌ای در انبار	پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	تجهیزات آزمایشگاهی	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین	
												بهای تمام شده
۵,۶۱۴,۰۳۸	۸۲۵,۵۶۶	۱۳۹,۴۰۹	۱۳۵,۸۲۶	۴,۵۱۳,۲۳۶	۳۷,۲۵۴	۱,۶۸۳	۱۷,۹۷۳	۴,۰۴۸,۶۱۸	۲۳۴,۰۶۷	۱۳۱,۶۰۰	۴۲,۰۴۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۱,۱۲۹,۷۰۲	۲۷۶,۰۲۰	۳۷۷,۴۵۰	۴۴۸,۴۱۰	۲۷,۸۱۲	۷,۵۵۴	.	۴,۰۵۰	.	.	.	۱۶,۲۰۸	افزایش
(۶۳۵)	.	.	(۶۳۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	کاهش
(۲۴,۸۷۵)	(۲۴,۸۷۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	وگذار شده
.	(۴۲۷,۱۴۷)	(۱۷۹,۸۶۷)	(۴۳۱,۵۹۹)	۱,۰۳۸,۶۱۲	۲۰,۵۳۱	.	.	۹۹۰,۷۰۲	۳,۸۵۷	۲۳,۵۲۲	.	سایر نقل و انتقالات
۶,۷۱۸,۲۳۰	۶۴۹,۵۷۴	۳۳۶,۹۹۲	۱۵۲,۰۰۲	۵,۵۷۹,۶۶۰	۶۵,۳۳۹	۱,۶۸۳	۲۲,۰۲۳	۵,۰۳۹,۳۲۰	۲۳۷,۹۲۴	۱۵۵,۱۲۲	۵۸,۲۴۹	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۲,۰۱۶,۶۸۱	۹۷۴,۷۵۴	۵۸۸,۱۲۶	۳۲۳,۹۴۲	۱۲۹,۸۵۹	۳۵,۲۹۸	.	.	۸۳,۵۳۰	.	.	۱۱,۰۳۱	افزایش
(۱۵۳,۰۷۱)	.	.	(۶۶,۱۳۷)	(۸۶,۹۳۴)	(۶۴)	(۲۰۵)	.	(۸۶,۶۶۵)	.	.	.	وگذار شده
.	(۳۳۸,۰۱۴)	(۳۹۷,۱۲۸)	(۱۲۲,۰۳۴)	۸۵۷,۱۷۶	.	.	.	۸۰۲,۹۶۷	۲۵,۵۸۳	۲۸,۶۲۶	.	سایر نقل و انتقالات
۸,۵۸۱,۸۴۰	۱,۲۸۶,۳۱۴	۵۲۷,۹۹۰	۲۸۷,۷۷۴	۶,۴۷۹,۷۶۱	۱۰۰,۵۷۳	۱,۴۷۸	۲۲,۰۲۳	۵,۸۳۹,۱۵۲	۲۶۳,۵۰۷	۱۸۳,۷۴۸	۶۹,۲۸۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
												استهلاک انباشته
۲,۲۸۱,۲۸۴				۲,۲۸۱,۲۸۴	۷,۰۱۸	۱,۶۸۳	۱۴,۰۸۵	۲,۰۸۴,۳۱۰	۱۱۳,۹۳۱	۶۰,۲۵۷	.	مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۳۵۹,۶۵۳				۳۵۹,۶۵۳	۶,۱۳۹	.	۱,۲۰۸	۳۳۱,۳۳۰	۱۴,۶۴۲	۶,۳۳۴	.	استهلاک
۲,۶۴۰,۹۳۷				۲,۶۴۰,۹۳۷	۱۳,۱۵۷	۱,۶۸۳	۱۵,۲۹۳	۲,۴۱۵,۶۴۰	۱۲۸,۵۷۳	۶۶,۵۹۱	.	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۴۱۶,۶۱۹				۴۱۶,۶۱۹	۱۲,۷۰۳	.	۱,۴۶۸	۳۷۶,۵۹۲	۱۵,۸۱۵	۱۰,۰۴۱	.	استهلاک
(۲۶,۲۴۰)				(۲۶,۲۴۰)	(۳۹)	(۲۰۵)	.	(۲۵,۹۹۷)	.	.	.	وگذار شده
۳,۰۳۱,۳۱۶				۳,۰۳۱,۳۱۶	۲۵,۸۲۱	۱,۴۷۸	۱۶,۷۶۱	۲,۷۶۶,۲۳۵	۱۴۴,۳۸۸	۷۶,۶۳۲	.	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۵,۵۵۰,۵۲۴	۱,۲۸۶,۳۱۴	۵۲۷,۹۹۰	۲۸۷,۷۷۴	۳,۴۴۸,۴۴۵	۷۴,۷۵۲	.	۵,۲۶۲	۳,۰۷۲,۹۱۶	۱۱۹,۱۱۹	۱۰۷,۱۱۵	۶۹,۲۸۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۴,۰۷۷,۲۹۱	۶۴۹,۵۷۴	۳۳۶,۹۹۲	۱۵۲,۰۰۲	۲,۹۳۸,۷۲۳	۵۲,۱۸۲	.	۶,۷۳۰	۲,۶۲۳,۶۸۰	۱۰۹,۳۵۱	۸۸,۵۳۱	۵۸,۲۴۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۰-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۵۲,۶۵۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. نیز بابت پروژه احداث نیروگاه خورشیدی پوشش بیمه مهندسی تا سقف ۲,۳۶۷ میلیارد ریال خریداری گردیده است.

۱۰-۲- ارقام سرمایه ای نزد انبار شامل انبار قطعات یدکی و انبار بازسازی می باشد که برای اورهال و تعمیرات سالانه واحدها مورد استفاده قرار می گیرد.

۱۰-۳- ارقام پیش پرداخت های سرمایه ای به شرکت های ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت
۷۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۸	۱۰-۳-۱ شرکت ماشین آلات دوار اروتوربین
۱۲۶,۱۸۷	۷۲,۹۱۴	۱۰-۳-۲ شرکت قطعات توربین شهریار
۰	۵۰,۶۱۷	۱۰-۳-۳ شرکت آریا ترانسفو شرق
۰	۲۸,۵۱۰	۱۰-۳-۴ شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد
۰	۲۱,۰۰۰	۱۰-۳-۵ پویا پرند مطلق
۲۷,۷۳۶	۵,۵۸۱	۱۰-۳-۶ شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۱۴,۴۰۵	۴,۹۸۶	۱۰-۳-۷ دانشگاه صنعتی شریف
۰	۴,۵۶۳	شرکت توسعه منابع انرژی توان (باتری سازی نیرو)
۰	۴,۰۰۰	شرکت مهندسی پیرامون پالای
۰	۱,۹۸۶	شرکت پرهام انرژی دیبا
۰	۱,۳۷۵	شرکت مولد نیرو صنعت ایرانیان
۰	۱,۱۵۰	شرکت صنعت پروژه توس
۳۰۰	۳۰۰	شرکت دیزل آرا ماندگار
۵۷,۴۱۷	۰	شرکت گروه مپنا
۱۴,۴۰۰	۰	شرکت نیرو پژوهان مرصاد
۱۴,۰۰۰	۰	شرکت پارسیان نیروی خاورمیانه
۵,۴۷۴	۰	گروه صنعتی رهپویان انرژی کاویان
۴,۵۷۵	۰	شرکت دانش بنیان سامانه هوشمند ماداکتو
۲,۴۹۸	۰	سایر
<b>۳۳۶,۹۹۲</b>	<b>۵۲۷,۹۹۰</b>	

۱۰-۳-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت قرارداد ۱۰/ت/۱۴۰۴ با شرکت ماشین آلات دوار اروتوربین با موضوع «خرید نازل، پره و ترانزیشن پیس GEF۹» می باشد.

۱۰-۳-۲- مبلغ مذکور بابت قرارداد شماره ۰۱-ت-۱۴۰۳ با شرکت قطعات توربین شهریار برای انجام بازسازی قطعات داغ توربین های گازی GEF۹ و GEF۵ به مبلغ ۷۲۷,۴۱۹ میلیون ریال به مدت ۲ سال می باشد.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۰-۳-۳- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت قرارداد ۱۰۴۱۲-۰ شرکت آریا ترانسفو شرق با موضوع «خرید دو دستگاه ترانسفورماتور ۲۰/۰۸kV- ۲۵۰۰kVA پروژه نیروگاه خورشیدی دامغان» می باشد.

۱۰-۳-۴- مبلغ فوق پیش پرداخت قرارداد ۱۴/۱۴/۱۴۰۴ شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد با موضوع «طراحی و اجرای نیروگاه خورشیدی شمس دامغان با ظرفیت ۴ مگاوات» می باشد.

۱۰-۳-۵- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت قرارداد خرید و تامین یک دستگاه ترانسفورماتور ۱۰۰۰ کیلو ولت آمپری نیروگاه خورشیدی ۴ مگاواتی شمس دامغان می باشد.

۱۰-۳-۶- مبلغ فوق مربوط به مانده پیش پرداخت قرارداد ۱۱/۱/۱۴۰۲ با موضوع «تعمیرات MRI (شامل اورهال و RI) دو واحد F۹» شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران می باشد.

۱۰-۳-۷- مبلغ مذکور بابت قرارداد شماره ۰۶-ت/۱۴۰۲ با موضوع «انجام تحقیق و پژوهش کاربردی سیستم پایش وضعیت عملکردی و ارتعاشی بر خط ۲ توربین گازی GEF۹ و یک توربین بخار زیمنس» با دانشگاه صنعتی شریف برای می باشد.

۱۰-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	(مبالغ به میلیون ریال)		درصد تکمیل		
	مخارج انباشته	تائیر پروژه بر عملیات	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	
	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
پروژه نیروگاه خورشیدی	۰	۷۶,۲۱۷	۱,۵۱۳,۸۴۶	۱۴۰۵	۳۰٪
پروژه پایش برخط ارتعاشات	۰	۱۱۱,۷۲۹	۱۳,۴۰۰	۱۴۰۵	۹۰٪
پروژه های بهینه سازی	۱۵۲,۰۰۲	۸۳,۳۸۶	۴۹,۷۴۱	۱۴۰۳ و ۱۴۰۴	۷۰٪
پروژه فلو کامپیوتر واحدهای F۵	۰	۱۶,۴۴۲	۲,۰۰۰	۱۴۰۴	۹۵٪
	۱۵۲,۰۰۲	۲۸۷,۷۷۴			

۱۰-۴-۱- نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۴ مگاوات و مطابق با قرارداد شماره ۱۴۰۴/۱۶۸۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ با موضوع «احداث نیروگاه تجدیدپذیر بر مبنای تابلو سبز» منعقد شده با سازمان انرژی های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا) تعریف گردیده است. زمین محل احداث واقع در شهرستان دامغان و در قالب قرارداد اجاره به شماره ۲۳۸۳۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۳ از سوی سازمان جهاد کشاورزی تحویل شرکت شده است. نیز پیش بینی می شود بخش عمده از منابع مورد نیاز جهت تکمیل پروژه در چارچوب توافقات اولیه صورت پذیرفته با سازمان ساتبا و صندوق توسعه ملی، از طریق دریافت تجهیزات اساسی شامل پایه ها و سازه های نگهدارنده، پنل، اینورتر و پست کامپکت تامین شود.

۱۰-۴-۲- وجوه لازم برای انجام سایر پروژهها از طریق منابع داخلی شرکت تامین می گردد.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق امتیازها	
۲۴,۳۹۵	۱,۵۲۶	۲۲,۸۶۹	بهای تمام شده
۲,۱۷۰	۲,۱۷۰		مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۲۶,۵۶۵	۳,۶۹۶	۲۲,۸۶۹	افزایش
۱۸,۷۹۲	۱۸,۷۹۲		مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۴۵,۳۵۷	۲۶,۱۸۴	۲۲,۸۶۹	افزایش
			مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
			استهلاک انباشته
۱۵,۱۷۳	۳۵۱	۱۴,۸۲۲	مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۳,۶۴۲	۱,۱۰۱	۲,۵۴۱	استهلاک
۱۸,۸۱۵	۱,۴۵۲	۱۷,۳۶۳	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۶,۱۳۱	۳,۵۹۰	۲,۵۴۱	استهلاک
۲۴,۹۴۶	۵,۰۴۲	۱۹,۹۰۴	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۲۰,۴۱۱	۲۱,۱۴۲	۲,۹۶۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۷,۷۵۰	۲,۲۴۴	۵,۵۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۱-۱- دارایی نامشهود شامل حق الامتیاز دو حلقه چاه آب بوده که بر اساس نظر کارشناس با روش ده ساله مستقیم مستهلک می گردد.

۱۲- سرمایه گذاری های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۴۸۵	۳,۴۰۷	۱٪	۳,۴۰۷	شرکت نیرو گستر سیرجان (سهامی خاص)
۱۲۰	۱,۱۲۳	۱٪	۱۱,۲۲۸	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)
۲۱۶	۲۱۶	کمتر از ۱ درصد	۲۱۶	شرکت پتروکاریز امید کیش (سهامی خاص)
۱	۱	کمتر از ۱ درصد	۱۰۰	شرکت پترودانیا کیش (سهامی خاص)
۰	۰	کمتر از ۱ درصد	۱۰۰	شرکت پلی اتیلن گستران البرز (سهامی خاص)
۹	۹	کمتر از ۱ درصد	۱۰۰	شرکت سیوان تدبیر تجارت (سهامی خاص)
۸۳۱	۴,۷۵۶			

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
<b>کوتاه مدت:</b>			
<b>تجاری</b>			
۷۲۸,۰۶۲	.	۱۳-۱	اسناد خزانه اسلامی اخزا ۲۰۷
(۲۰۰,۴۹۶)	.		سود سال های آتی
.	۱۶۴,۸۶۱		اسناد دریافتنی
<b>۵۲۷,۵۶۶</b>	<b>۱۶۴,۸۶۱</b>		
<b>حساب های دریافتنی</b>			
۳,۰۰۵,۰۰۱	۳,۷۲۷,۴۱۴	۱۳-۲	اشخاص وابسته
۱۱,۵۵۰	۱۳۱,۳۰۱	۱۳-۳	سایر اشخاص
<b>۳,۰۱۶,۵۵۱</b>	<b>۳,۸۵۸,۷۱۵</b>		
<b>۳,۵۴۴,۱۱۷</b>	<b>۴,۰۲۳,۵۷۶</b>		
<b>سایر دریافتنی ها</b>			
<b>حساب های دریافتنی</b>			
۷۶,۷۹۳	.		شرکت تابان انرژی پاسارگاد- اشخاص وابسته
۱۶۰	۱۵		شرکت نیرو گستر سیرجان - اشخاص وابسته
.	۲۳۳		شرکت پتروکاربامید کیش- اشخاص وابسته
۴۰	۷۰		شرکت پترو دانیال کیش- اشخاص وابسته
۱۰۹	۱۰۹		بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین
.	.		شرکت سیوان تدبیر تجارت- اشخاص وابسته
۱۲۶,۰۰۰	.		شرکت ماشین آلات دوار ارو توربین
۶۱,۵۵۹	.		شرکت تولید برق شمس سرخس
۲۲۱,۸۳۴	۵۵۵,۸۱۸	۱۳-۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷۵۴	۲۰,۹۲۲		وام کارکنان
۳۷,۲۷۸	۳۳,۸۲۰		سایر
<b>۵۲۴,۵۲۷</b>	<b>۶۱۰,۹۸۸</b>		
(۸۴,۰۰۰)	.		تهاتر می شود: اقلام مرتبط با اسناد پرداختنی
<b>۳,۹۸۴,۶۴۴</b>	<b>۴,۶۳۴,۵۶۵</b>		
<b>بلند مدت:</b>			
.	۹۰۰,۰۰۰	۱۳-۵	اسناد خزانه اسلامی اخزا ۴۰۲
۷۲۸,۰۶۲	.		اسناد خزانه اسلامی اخزا ۲۰۸
۴,۲۵۸	.		اسناد خزانه اسلامی اخزا ۱۰۷
(۲۰۰,۴۹۶)	(۳۶۰,۸۲۲)		سود سال های آتی
<b>۵۳۱,۸۲۴</b>	<b>۵۳۹,۱۷۸</b>		

۱۳-۱- اسناد دریافتنی شامل دو فقره چک ماخوذه از شرکت چرخه سبز انرژی پاک و یک فقره چک دریافتی از پرسنل شرکت به ترتیب بابت فروش انرژی آذرماه با مبالغ ۱۱۹,۹۰۳ و ۴۴,۷۵۸ میلیون ریال و علی الحساب پرداختی به ترتیب با مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ مربوط به شرکت چرخه سبز انرژی پاک تا تاریخ تائید صورت های مالی وصول شده است.

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۳-۲- صورت ریز حساب های دریافتی تجاری از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۳,۰۰۵,۰۰۱	۳,۷۲۷,۴۱۴	شرکت مدیریت شبکه برق ایران

۱۳-۲-۱- مانده دریافتی های تجاری از شرکت مدیریت شبکه برق ایران تماماً در ارتباط با فروش برق و انرژی می باشد. طی سال مالی مورد گزارش، مبلغ ۵۳۹,۱۷۸ میلیون ریال از مطالبات از ایشان در قالب اسناد خزانه اسلامی به شرح یادداشت ۵-۱۳ دریافت شده است.

۱۳-۳- صورت ریز حساب های دریافتی تجاری از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
.	۱۲۹,۴۷۳	شرکت چرخه سبز انرژی پاک
۱,۱۹۸	.	شرکت برق منطقه ای خراسان
۶,۰۳۶	.	جاری کارکنان
۴,۳۱۶	۱,۸۲۹	سایر
۱۱,۵۵۰	۱۳۱,۳۰۱	

۱۳-۴- مالیات و عوارض ارزش افزوده (عمدتاً بابت گاز مصرفی و قطعات و لوازم خریداری شده جهت واحد های تولیدی نیروگاه مربوط به سال مالی مورد گزارش و سال مالی ۱۴۰۳) می باشد که باستناد بند " و " ماده یک قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)، مبنی بر اینکه مالیات بر ارزش افزوده فقط یک بار نسبت به پرداختی مندرج در قبوض در انتهای زنجیره تولید و توزیع دریافت می شود، به عنوان اعتبار مالیاتی منظور و طبق روال پس از اتمام فرآیند رسیدگی مالیاتی و تأیید اعتبار درخواست استرداد آن به اداره کل مالیات بر ارزش افزوده ارائه می گردد.

۱۳-۵- در راستای اجرای مفاد بند (چ) تبصره ۱۴ قانون بودجه سال ۱۴۰۴ کل کشور، اسناد خزانه اسلامی با نماد اخزا ۴۰۲ به تاریخ سررسید ۱۴۰۷/۰۶/۱۴ و به تعداد ۹۰۰,۰۰۰ ورقه سهم به ارزش اسمی ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با نرخ حفظ قدرت خرید ۲۵ درصد در سررسید از سوی شرکت مدیریت شبکه برق ایران صادر و به پشتوانه پرداخت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ارایه شده و قابل فروش در بازار سرمایه می باشد.

#### ۱۴- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
.	۱,۷۳۲	وجوه بانکی مسدود شده
.	۱۰,۰۰۰	ودیعه اجاره
.	۴۱	سپرده ضمانتنامه بانکی
.	۱۱,۷۷۳	

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۵- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۱,۵۰۰	۱۰,۳۷۹	پیش پرداخت هزینه - بیمه پاسارگاد
۲,۵۷۴	۳,۸۰۰	موسسه حفاظتی همیاران فهیم توس
۵۱,۱۱۱	۳۶,۷۶۱	پیش پرداخت اجاره زمین به آستان قدس رضوی
.	۴,۴۰۵	پیش پرداخت هزینه - همکاران سیستم
۶۴,۴۱۰	۲۷,۶۰۴	پیش پرداخت هزینه - بیمه دی
۱۲,۵۰۰	.	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی
۱۴,۰۰۰	.	شرکت پارسیان نیرو خاورمیانه
.	۲,۰۸۰	شرکت بیمه تعاون
.	۱۱,۲۲۲	حبیب اله شاه کرمی (مالک دفتر تهران)
۳,۶۴۰	۷۷۰	سایر
۱۴۹,۷۳۵	۹۷,۰۲۰	
(۳۴,۵۶۲)	.	۲۲
۱۱۵,۱۷۳	۹۷,۰۲۰	تهاتر می شود: اقلام مرتبط با اسناد پرداختی و حساب های پرداختی

۱۶- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۲۳,۰۳۱	۷۷,۳۱۱	موجودی گازوئیل
۱۲,۹۲۶	۵۲,۲۳۵	موجودی انبار اسقاط و داغی
۳۵,۹۵۷	۱۲۹,۵۴۶	

۱۶-۱- شرکت تمامی موجودی های خود را در بیمه جامع ماشین آلات نیروگاه (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۰) بیمه نموده است.

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
خالص	خالص	کاهش ارزش
۵۱,۱۰۰	۲۰,۶۵۳	۰
.	۹۹۶,۷۳۰	۰
۵۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۳	۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

۱۷-۱- مبلغ مذکور بابت اوراق سپرده سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد می باشد.

۱۷-۲- مبلغ مذکور بابت واحدهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت می باشد.

۱۸- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	موجودی نزد بانکها - ریالی

## شرکت تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴,۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰٪	۳,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۷۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)
۰٪	۰	۷٪	۲۷۳,۳۷۶,۹۹۴	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد
۰٪	۰	۱٪	۴۱,۶۲۲,۴۱۹	بانک پاسارگاد (سهامی عام)
٪	۰	۱۷٪	۶۸۴,۹۹۵,۵۸۷	سایر سهامداران
۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)
۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	شرکت پلی اتیلن گستران البرز (سهامی خاص)
۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	شرکت حفاری استوان کیش (سهامی خاص)
۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	شرکت قشم مولد (سهامی خاص)
۰٪	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	شرکت سروش انرژی پایدار - قبل از مرحله بهره برداری (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

#### ۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای موارد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳۸۹۷۲۳ میلیون ریال از محل سود خالص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

#### ۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	مانده در ابتدای سال
۵,۴۱۰	۱۳,۲۰۴	تامین شده
(۶۳۳)	(۴۵)	پرداخت شده
۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	مانده در پایان سال

شرکت تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	کوتاه مدت
			<b>تجاری</b>
			<b>حساب های پرداختنی</b>
۳۶۹,۴۵۰	۱,۳۹۱,۵۱۰	۲۲-۱	شرکت ملی گاز ایران
۱۵۹,۹۴۵	۳۴۲,۱۷۶	۲۲-۲	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران
۰	۱۰۱,۲۱۸	۲۲-۳	شرکت قطعات توربین شهریار
۱۷۷,۵۴۵	۵۱,۱۲۴	۲۲-۴	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۰	۴۰,۱۶۲	۲۲-۵	شرکت بازرگانی آتیه گستر سناباد
۷,۹۹۵	۲۶,۷۹۰		شرکت آب منطقه ای خراسان
۰	۱۶,۸۰۸		شرکت ساتارکو
۰	۱۶,۵۵۶		شرکت مینا
۵,۱۷۶	۳,۲۵۰		شرکت همکار توربین
۲,۹۲۶	۲,۹۲۶		شرکت هوشمند پایش رادمان صنعت
۹۹۵	۹۹۵		شرکت خدمات پشتیبانی نیرو
۹۶۵	۷۴۱		شرکت پارسیان نیروی خاورمیانه
۱۵,۸۴۰	۰		شرکت داده کاوان هوشمند نارگان
۸,۳۳۱	۰		شرکت پرهام صنعت چابهار
۷,۶۷۴	۰		شرکت تلاشگران نیرو آتیه صبا
۷,۴۶۵	۰		شرکت ارتعاش گستر پیمان
۴,۲۴۱	۰		شرکت همیاران فهیم توس
۲۱,۵۵۶	۲۱,۱۷۸		سایر
۷۹۰,۱۰۴	۲,۰۱۵,۴۳۴		
(۱۲,۵۰۰)	۰	۱۵	تهاتر می شود: اقلام مرتبط با پیش پرداخت ها
۷۷۷,۶۰۴	۲,۰۱۵,۴۳۴		
			<b>سایر پرداختنی ها</b>
			<b>اسناد پرداختنی</b>
۱۱,۰۳۱	۱۱,۰۳۱	۲۲-۶	آستان قدس رضوی
۶۱,۶۰۰	۸,۸۰۰		شرکت بیمه دی
۸۴,۰۰۰	۰		شرکت ماشین آلات دوار اورتوربین
۹,۵۳۰	۰		شرکت آب منطقه ای خراسان
۶,۲۱۸	۱۴,۵۵۱		سایر
۱۷۲,۳۷۹	۳۴,۳۸۲		
(۸۴,۰۰۰)	۰	۱۳	تهاتر می شود: اقلام مرتبط با حساب های دریافتنی
(۱۱,۰۳۱)	۰	۱۵	تهاتر می شود: اقلام مرتبط با پیش پرداخت ها
۷۷,۳۴۸	۳۴,۳۸۲		

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	اشخاص وابسته
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
۱,۱۴۴,۲۰۹	۷۹۵,۶۷۹	۲۲-۷	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
۱۶,۹۴۰	۱۸۳,۸۵۳	۲۲-۸	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی
۰	۸,۴۹۲		شرکت بیمه پاسارگاد
۳۷۵	۳۷۵		شرکت قشم مولد
<u>۱,۱۶۱,۵۲۴</u>	<u>۹۸۸,۳۹۹</u>		
<b>سایر اشخاص</b>			
۱۹۹,۶۶۰	۳۱۰,۴۱۵		سپرده بیمه پرداختنی
۵۷,۳۶۲	۶۸,۱۷۶		سپرده حسن انجام کار و تعهدات
۱۰,۴۳۱	۳,۳۲۸		ذخایر
۱۹,۲۱۸	۵,۶۲۹		سایر
<u>۲۸۶,۶۷۱</u>	<u>۳۸۷,۵۴۸</u>		
<u>۲,۳۰۳,۱۴۷</u>	<u>۳,۴۲۵,۷۶۲</u>		جمع

### بلند مدت

#### اسناد پرداختنی

۱۱,۰۳۱	۰		آستان قدس رضوی
(۱۱,۰۳۱)	۰	۱۵	تهاتر می شود: اقلام مرتبط با پیش پرداختها
<u>۰</u>	<u>۰</u>		

- ۱-۲۲- مانده مذکور بابت گاز مصرفی واحدها جهت تولید انرژی برق می باشد.
- ۲-۲۲- مانده مذکور بابت گازوییل مصرفی واحدها جهت تولید انرژی برق می باشد.
- ۳-۲۲- مبلغ فوق بابت بخش پرداخت نشدهی صورتحسابهای واصله از شرکت قطعات توربین شهریار ذیل قرارداد شماره ۰۱-ت/۱۴۰۳ با موضوع «انجام بازسازی قطعات داغ توربینهای گازی GEF۹ و GEF۵» می باشد.
- ۴-۲۲- مبلغ فوق بابت بخش پرداخت نشدهی صورتحسابهای واصله از شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران ذیل قرارداد شماره ۱۱-۱۴۰۲ با موضوع «تعمیرات MRI دو واحد GEF۹» می باشد.
- ۵-۲۲- مبلغ فوق بابت بخش پرداخت نشدهی صورتحسابهای واصله از شرکت تولیدی و بازرگانی آتیه گستر سناباد ذیل قرارداد شماره ۰۶-ت/۱۴۰۴ با موضوع «خرید یک ست نازل ردیف اول و دو ست نازل ردیف دوم (GEF۵)» می باشد.
- ۶-۲۲- مانده مذکور بابت ارایه یک فقره چک به مبلغ ۱۱۰۳۱ میلیون ریال به سررسید ۱۴۰۴/۱۲/۰۲ به آستان قدس رضوی بابت بخشی از حق الاجاره زمین نیروگاه تا تاریخ ۱۴۱۲/۰۸/۲۰ می باشد.
- ۷-۲۲- مبلغ فوق ماندهی بدهی به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامدار اصلی) و عمدتاً بابت علی الحسابهای دریافتی در سنوات قبل می باشد.
- ۸-۲۲- مانده مذکور بابت صورت وضعیتهای پیمانکار بهره برداری از نیروگاه می باشد.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۳- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
۰	۲۸,۲۴۹	۲۳-۱	توزیع نیروی برق استان آذربایجان غربی
۰	۳۷,۶۶۶	۲۳-۱	توزیع نیروی برق استان خوزستان
۰	۲۸,۲۴۹	۲۳-۱	توزیع نیروی برق استان کرمان (جنوب)
۰	۱۸,۸۳۳	۲۳-۱	توزیع نیروی برق تهران بزرگ
۰	۷۵,۳۳۱	۲۳-۱	توزیع نیروی برق شهر اهواز
۰	۱۱۶,۸۷۸	۲۳-۱	شرکت چرخه سبز انرژی پاک
۰	۳۰۵,۲۰۶		

۲۳-۱- مبالغ فوق مربوط به پیش فروش برق قابل تولید فصل زمستان می باشد. تعهدات تحویل برق تا پایان دی ماه صورت پذیرفته است و الباقی از محل تولید ماه های بهمن و اسفند تحویل خواهد شد.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۲۷۱,۳۴۲	۳۵۲,۹۸۰
۲۷۷,۴۳۸	۳۷۱,۹۳۱
۰	(۱۵,۵۶۱)
(۱۹۵,۸۰۱)	(۲۲۲,۲۳۰)
<u>۳۵۲,۹۸۰</u>	<u>۴۸۷,۱۱۹</u>

مانده در ابتدای سال  
ذخیره مالیات عملکرد سال  
تفاوت اعتبار مالیات بر ارزش افزوده با مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲  
پرداختی طی سال

۲۴-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول	سود	سال مالی
	۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	ابرازی	
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۶,۷۰۹	۶,۷۰۹	۶,۷۰۹	۰	۰		۱۳۹۶
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۱۹۱,۱۳۲	۱۹۱,۱۳۲	۱۹۴,۳۸۵	۲۲۰,۰۱۱	۸۹۱,۱۰۲	۹۹۰,۵۳۳	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
قطعی و تسویه شده	۶۰,۳۹۹	۰	۲۲۷,۴۹۵	۲۲۷,۴۹۵	۲۲۷,۴۹۵	۲۵۶,۲۰۰	۱,۰۲۸,۷۷۰	۱,۰۸۴,۵۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
رسیدگی شده است	۲۹۲,۵۸۰	۱۱۵,۱۸۷	۱۶۲,۲۵۲	۰	۳۲۵,۱۳۷	۲۷۷,۴۳۸	۱,۸۴۹,۵۹۵	۱,۸۷۹,۵۵۸	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	۰	۳۷۱,۹۳۱	۰	۰	۰	۳۷۱,۹۳۱	۳,۰۰۷,۷۹۸	۳,۴۰۴,۴۷۶	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
	<u>۳۵۲,۹۸۰</u>	<u>۴۸۷,۱۱۹</u>							

۲۴-۱-۱- مالیات بر درآمد و مالیات و عوارض ارزش افزوده کلیه سال های قبل از سال ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۱-۲- مالیات بر عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است و شرکت اعتراض خود نسبت به مبانی تشخیص را ثبت نموده و فرآیند استفاده از ظرفیت ماده ۲۳۸ قانون مالیات های مستقیم در دست انجام می باشد.

۲۴-۱-۳- کاهش نرخ مالیات سال جاری بدلیل اجرای بند (ک) تبصره ۱ قانون بودجه ۱۴۰۴ مبنی بر کاهش نرخ مالیات موضوع ماده ۱۰۵ ق.م.م اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره برداری از وزارتخانه ذیربط در فعالیت های تولیدی در سال ۱۴۰۴ به میزان ۵ واحد و اجرای تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م و نیز اجرای مقررات ماده ۱۴۳ ق.م.م مستقیم ناظر بر بورسی بودن و نیز فروش بخشی از برق تولیدی در بورس انرژی می باشد.

۲۴-۱-۴- مالیات بر ارزش افزوده فصول سال مالی ۱۴۰۳ مورد رسیدگی قرار گرفته است. کل اعتبار اظهاری حسب اوراق تشخیص صادره و توافق حاصله مورد تأیید قرار گرفته است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۵- تجدید طبقه بندی

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده) ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی	طبق صورت وضعیت مالی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
۴,۳۷۶,۰۹۹	۳۵۷,۱۵۰	۴,۰۱۸,۹۴۹	صورت سود و زیان:
۲,۴۱۲,۳۸۷	۳۵۷,۱۵۰	۲,۰۵۵,۲۳۷	درآمدهای عملیاتی
			بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۳۰۳,۱۴۷	(۱۵,۱۴۲)	۲,۳۱۸,۲۸۹	صورت وضعیت مالی:
۳۵۲,۹۸۰	۱۵,۱۴۲	۳۳۷,۸۳۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
			مالیات پرداختنی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ مطابقت ندارد.

شرکت تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۶- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود خالص
		تعدیلات
		هزینه مالیات بر درآمد
۲۷۷,۴۳۸	۳۷۱,۹۳۱	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۸,۳۲۵)	(۲۸۹,۵۳۹)	سود ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های با درآمد ثابت
۰	(۱۶۹,۲۲۳)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۷۷۷	۱۳,۱۵۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
۳۶۳,۲۹۵	۴۲۲,۵۰۷	سود سپرده بانکی
(۲۹,۷۱۶)	(۵,۲۰۱)	درآمد سود سهام
(۲۴۷)	(۲۲۲,۲۵۳)	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۰	(۴,۸۸۸)	
۲,۱۷۹,۳۴۲	۳,۱۴۹,۰۳۷	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۳۱۸,۳۱۵)	(۱,۰۵۹,۰۴۸)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۷۴۵)	(۱۱۲,۷۸۳)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۷۷,۳۶۷)	۱۸,۱۵۳	افزایش پرداختی های عملیاتی
۳۶۴,۸۳۵	۱,۵۳۷,۰۵۳	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۰	۳۰۵,۲۰۵	نقد حاصل از عملیات
۱,۱۴۶,۷۵۰	۳,۸۳۷,۶۱۷	

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۵۰۵,۱۸۱	۴۳۰,۰۰۰	تسویه مبلغ فروش دارایی ثابت از محل بدهی به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
۴۳۲,۲۰۷	۳۹۰,۰۰۰	تسویه مطالبات تامین کننده کالاهای اساسی از محل مطالبات از مدیریت شبکه
۹۳۷,۳۸۸	۸۲۰,۰۰۰	

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفغان از طریق بهینه سازی و تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود و در این راستا شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست. مدیریت شرکت ساختار سرمایه را هر شش ماه یکبار مورد بررسی قرار می دهد و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد.

##### ۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
۲,۶۶۷,۷۹۲	۴,۲۴۲,۹۱۱	جمع بدهی ها
(۳۷,۲۲۰)	(۱۴۴,۲۹۹)	موجودی نقد
۲,۶۳۰,۵۷۲	۴,۰۹۸,۶۱۳	خالص بدهی
۶,۱۷۳,۹۹۸	۷,۹۰۶,۵۴۳	حقوق مالکانه
۴۳٪	۵۲٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

##### ۲۸-۱-۲- ریسک بازار

با توجه به انحصاری بودن انرژی برق تولیدی و نیاز بازار مصرف به این نوع از کالا و عدم سرمایه گذاری در تولید برق توان کامل نیروگاههای کشور جهت کل مصرف سال می باشد لذا وجود رقیب در فروش انرژی برق این شرکت تاثیری نداشته و در فصول گرم سال گاهاً با کمبود انرژی برق مواجه شده که باعث قطعی برق میگردد و این نشان از میزان مصرف تمام برق تولیدی می باشد.

##### ۲۸-۱-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد، بنحوی که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. درعین حال با توجه به ماهیت فعالیت و نوع محصول تولیدی، (انحصاری بودن صنعت برق و خرید عمده توسط مدیریت شبکه برق کشور) مشتریان شرکت در شرایط حاضر عمدتاً اشخاص حقوقی دولتی می باشند و فروش به آنان بر اساس قراردادهایی می باشد که در آن کلیه موضوعات در جهت کاهش ریسک های اعتباری در نظر گرفته شده است. لذا شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

##### ۲۸-۱-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

با عنایت به عدم پرداخت کل مبلغ انرژی برق فروش رفته به شرکت مدیریت شبکه برق ایران (خریدار عمده انرژی تولیدی شرکت) توسط ایشان، بخش عمده ای از سرمایه در گردش شرکت در دریافتی های تجاری شرکت می باشد که منجر به ناتوانی شرکت در پرداخت بخش از بدهی ها گردیده است. در این خصوص مدیریت شرکت به دنبال وصول مطالبات خود از شرکت فوق الذکر از محل تهاثر مطالبات از ایشان با بدهی به ارگان های دولتی (شرکت ملی گاز ایران، شرکت ملی نفت و سازمان امور مالیاتی) و همچنین وصول مطالبات از طریق اخذ حواله ارزی و فروش آن بوده که پیگیری های شرکت در دست اقدام است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۹- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش برق	فروش کالا و خدمات	سپرده بانکی	خرید کالا و خدمات	پرداخت هزینه شرکت
واحد کنترل کننده نهایی	بانک پاسارگاد	شرکت نهایی		۰	۰	۲۰,۶۵۳		
شرکت اصلی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۹۲,۹۱۱
شرکت های همگروه	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۵۱,۷۰۲	۰
	شرکت نیرو گستر سیرجان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۰	۴۳۰,۰۰۰			
	جمع			۰	۴۳۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۳	۵۱,۷۰۲	۹۲,۹۱۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	خریدار عمده	-	۵,۷۶۱,۳۱۶	۰	۰	۰	۰
	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی مشهد	ارائه کننده عمده خدمات	-	۰	۰	۰	۲,۰۵۱,۵۶۷	۰
	شرکت بیمه پاسارگاد		-	۰	۰	۰	۱۴,۵۱۵	۰
	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران	ارائه کننده عمده خدمات	-	۰	۰	۰	۴۱۳,۴۸۸	۰
	شرکت ملی گاز ایران	ارائه کننده عمده خدمات	-	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۷۸۶	۰
	جمع				۵,۷۶۱,۳۱۶	۰	۰	۳,۶۹۲,۳۵۶
جمع کل				۵,۷۶۱,۳۱۶	۴۳۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۳	۳,۷۴۴,۰۵۸	۹۲,۹۱۱

۱-۲۹-۱- کلیه معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۲۹-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت های سرمایه ای	سپرده های بانکی	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
								خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی	
شرکت اصلی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	۰	۰	۰		۰	(۷۹۵,۶۷۹)	۰	(۷۹۵,۶۷۹)	۰	(۱,۱۴۴,۲۰۹)	
شرکت های همگروه	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	۰	۰	۲۸,۵۱۰		۰	۰	۷۶,۷۹۳	۰	۰	۰	
	شرکت پترو کاریز امید کیش	۰	۲۳۳			۰	۰	۰	۰	۲۳۳	۰	
	شرکت پترو دانیال کیش	۰	۷۰			۰	۰	۴۰	۰	۷۰	۰	
	شرکت نیرو گستر سیرجان	۰	۱۵			۰	۰	۱۶۰	۰	۱۵	۰	
	شرکت قشم مولد	۰	۰			۰	۰	۰	(۳۷۵)	۰	(۳۷۵)	
	جمع		۰	۳۱۸	۲۸,۵۱۰	۰	۰	(۳۷۵)	۷۶,۹۹۳	(۳۷۵)	۳۱۸	(۳۷۵)
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۳,۷۲۷,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۵,۰۰۱	۰	۳,۷۲۷,۴۱۴	۰	
	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۲,۱۷۶)	۰	(۳۴۲,۱۷۶)	۰	۱۵۹,۹۴۵	
	شرکت ملی گاز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۹۱,۵۱۰)	۰	(۱,۳۹۱,۵۱۰)	۰	(۳۶۹,۴۵۰)	
	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی	۰	۰	۰	۰	(۱۸۳,۸۵۳)	۰	۰	(۱۸۳,۸۵۳)	۰	(۱۶,۹۴۰)	
	شرکت بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹	۰	۰	۰	
	شرکت بیمه پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۴۹۲)	۰	(۸,۴۹۲)	۰	۰	
	بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۱۰۰	
	جمع	۳,۷۲۷,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۲,۱۷۸)	(۱,۹۲۶,۰۳۰)	۳,۷۴۸,۰۶۶	(۱,۹۲۶,۰۳۰)	۳,۷۴۸,۰۶۶	(۲۲۶,۴۴۵)
	جمع کل	۳,۷۲۷,۴۱۴	۳۱۸	۲۸,۵۱۰	۲۰,۶۵۳	(۱,۸۳,۸۵۳)	(۲,۵۳۸,۲۳۲)	(۲,۷۲۲,۰۸۵)	۳,۷۴۸,۳۸۵	(۲,۷۲۲,۰۸۵)	۳,۷۴۸,۳۸۵	(۱,۳۷۱,۰۲۹)

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

#### ۳۰- تعهدات سرمایه‌ای بدهی‌های احتمالی

۳۰-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی دارای ۹۶۳،۵۰۳ میلیون ریال تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۰-۲- فعالیت شرکت از سال ۱۳۹۷ تا کنون از سوی سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

#### ۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

#### ۳۲- سود سهام پیشنهادی

۳۲-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۲،۴۲۵،۷۸۷ میلیون ریال (مبلغ ۶۰۶ ریال برای هر سهم) است.

بِسْمِ تَعَالَى



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

**گزارش تفسیری مدیریت**

**شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)**

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## فهرست مطالب

.....	مقدمه	۵
.....	۱- ماهیت کسب و کار شرکت	۵
.....	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت	۶
.....	۱-۱-۱- مواد اولیه	۷
.....	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت	۷
.....	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت	۷
.....	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان	۹
.....	۱-۵- وضعیت رقابت	۱۰
.....	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت	۱۱
.....	بازارگردانی	۱۱
.....	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۱
.....	۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت	۱۱
.....	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع	۱۲
.....	۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده	۱۲
.....	۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن	۱۳
.....	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)	۱۴
.....	۳- مهم‌ترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط	۱۴
.....	۳-۱- منابع	۱۴
.....	۳-۲- مصارف	۱۵
.....	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن	۱۵
.....	۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته	۱۶
.....	۵-۳- دعوای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن	۱۶
.....	۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها	۱۷
.....	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی	۱۷



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:..... ۱۹
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:..... ۲۰
- ۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..... ۲۰
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:..... ۲۰
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی:..... ۲۰
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های فعالیت..... ۲۱
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های سودآوری:..... ۲۱
- ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:..... ۲۲
- ۱-۲-۵ گزارش پایداری شرکتی :..... ۲۲
- ۶- جمع بندی :..... ۲۴



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۲۵ بهمن ۱۴۰۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اسامی اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
گسترش انرژی پاسارگاد	محمد ملاکی	رئیس هیات مدیره	
توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	علی نقوی	نائب رئیس هیات مدیره	
پلی اتیلن گستران البرز	فرهاد جوانمردی کاشانی	عضو هیات مدیره	
حفاری استوان کیش	ناصر وکیلی پیهانی	عضو هیات مدیره	
سروش انرژی پایدار	احمد کفاشی	عضو هیات مدیره	
	سید امیر حسین بحرینی	مدیر عامل (خارج از اعضا)	



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## 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 شرکت

شرکت اندیشه سازان بهین سرآمد به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۳۴۸۵۹ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۴۱۱۸۹۳ مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ شروع به فعالیت نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۲ به شماره ثبت ۵۰۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی مشهد انتقال داده شد و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده به تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۵ به شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد تغییر نام داده است. سپس بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۲ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر شخصیت داده و آگهی تغییرات در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) می‌باشد و شرکت اصلی نهایی گروه بانک پاسارگاد می‌باشد. نشانی مرکز اصلی آن در مشهد ۱۰ کیلومتر جاده سرخس واقع است. نشانی دفتر تهران، پونک، بلوار اشرفی اصفهانی، خیابان فلاح زاده، ساختمان همیلا، طبقه ۱۳، واحد ۱۳۱۲ می‌باشد.

در حال حاضر این شرکت دارای پروانه بهره‌برداری ۴۹۴ مگاواتی به شماره ۳-۱۲۴۹-۹۱-۱۱۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ و پروانه بهره‌برداری ۳ مگاواتی به شماره ۱-۱۰۴۹-۹۷-۱۳۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ از وزارت نیرو بوده و انجام خدمات بهره‌برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه چرخه ترکیبی شریعتی مشهد طی قراردادی توسط شرکت مدیریت تولید برق شریعتی انجام می‌گردد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

## الف- موضوع اصلی

- ۱) سرمایه‌گذاری و مشارکت در انواع نیروگاه‌ها شامل کلیه فعالیت‌ها، از جمله مدیریت، راهبری، مشاوره، مهندسی، طراحی، تامین مالی، خرید، احداث، راه‌اندازی، بهره‌برداری، نظارت، نوسازی، تعمیرات و نگهداری، توسعه ظرفیت، ارتقاء بهره‌وری و بهینه‌سازی نیروگاه‌ها و تأسیسات مربوطه.
- ۲) تولید، فروش و پیش‌فروش برق در بازار برق و خارج از بازار برق از جمله قراردادهای دو جانبه، قراردادهای تضمینی، فروش گواهی ظرفیت و فروش در بورس انرژی.
- ۳) تامین مالی احداث، راه‌اندازی، بهره‌برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه.
- ۴) سرمایه‌گذاری، مشاوره و اجرای کلیه کارهای ساختمانی، مهندسی و احداث و راه‌اندازی، بهره‌برداری، نگهداری و تعمیرات در انجام کارهای نیروگاهی شامل، کلیه تأسیسات تولید برق و پست‌های انتقال، فوق توزیع و توزیع برق.



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

- (۵) تهیه و تأمین ابزار، ماشین آلات، تجهیزات سخت‌افزاری و نرم‌افزاری و مواد مصرفی در زمینه فعالیت شرکت از داخل یا خارج کشور.
- (۶) تعمیر و نگهداری و بهره‌برداری تأسیسات الکتریکی، مکانیکی و ساختمانی و خرید و فروش تجهیزات و پست‌های انتقال نیرو و فوق توزیع نیرو.
- (۷) شرکت در کلیه مزایده و مناقصه‌های داخلی و خارجی پروژه‌های احداث نیروگاه‌های تولید برق، همچنین برگزاری و اجرای آن.
- (۸) انجام کلیه فعالیت‌های صنعتی، تجاری و بازرگانی، صادرات و واردات، انواع کالاهای منقول و مجاز بازرگانی و خدمات فنی و مهندسی مرتبط با انرژی برق مطابق قوانین و مقررات مربوطه.

## ب- موضوع فرعی

- (۱) ایجاد شرکت، تأسیس شعب و اخذ و اعطای نمایندگی در داخل و خارج کشور در ارتباط با فعالیت‌های شرکت (به تنهایی و یا با مشارکت با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی) صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع.
- (۲) گشایش حساب و سپرده‌گذاری در بانک‌ها، اخذ وام و تسهیلات ارزی و ریالی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری، عرضه انواع اوراق بدهی و استفاده از انواع روش‌ها و ابزارهای تأمین مالی از منابع داخلی و خارجی و پیش فروش انرژی برق با اخذ مجوز از مراجع قانونی در جهت تحقق اهداف شرکت.
- (۳) برون سپاری عملیات اجرایی رقابت‌پذیر و اجرای سایر امور و عملیات مجازی که بطور مستقیم و غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضروری باشد. (اعم از بهره‌برداری، تعمیر یا نگهداری، توسعه و بهینه‌سازی تأسیسات)
- (۴) انجام تمامی تعمیرات دوره‌ای واحدها و تأسیسات نیروگاهی، مطابق دستورالعمل‌های سازندگان و براساس نوع و روش و قراردادهای فروش برق انجام می‌گردد.

## ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت با استفاده از فناوری تولید برق با یک بلوک چرخه ترکیبی که حاصل تولید دو واحد گازی و یک واحد بخار با استفاده از گرمای مازاد آگزوز واحدهای گازی است به علاوه ۶ واحد گازی کوچک، با راندمان متوسط ۳۷/۵ درصد است (راندمان متوسط بلوک ۴۶ درصد و راندمان واحدهای گازی حدود ۲۲ درصد)، تولید برق می‌نماید.

قابل ذکر است واحدهای گازی کوچک صرفاً در زمان اوج بار مورد استفاده قرار می‌گیرند، از این رو تولید آنها در مواقع خاص علیرغم راندمان پایین، از نظر اقتصادی موجه است.

جدول ۱: اطلاعات میزان فروش انرژی و آمادگی

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه‌گیری	تولید واقعی
۱	انرژی	مگاوات ساعت	۲,۶۷۵,۳۷۲
۲	آمادگی	مگاوات ساعت	۱,۳۷۴,۰۰۵



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	گاز	متر مکعب	۵۹۳,۷۹۷,۶۴۷	شرکت ملی گاز ایران
۲	گازوئیل	لیتر	۱۵۱,۶۱۵,۹۷۳	شرکت پخش فراورده‌های نفتی ایران

پیرو تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۲۰۷۶۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ به اطلاع می‌رساند: ۱- در سال ۱۴۰۴ نرخ سوخت نیروگاه‌هایی که تمام یا بخشی از برق خود را به شبکه برق تحویل می‌نمایند با پنجاه درصد افزایش نسبت به سال ۱۴۰۳، معادل ۲۷۰۰ ریال به ازای هر لیتر فرآورده نفتی و هر متر مکعب گاز طبیعی تحویلی با احتساب عوارض و مالیات بر ارزش افزوده تعیین می‌گردد. ۲- مالیات بر ارزش افزوده مربوطه یک بار و در انتهای زنجیره عرضه سوخت نیروگاهی و توسط شرکت توانیر پرداخت می‌گردد. لیکن تا کنون تغییر و اعمال نرخ جدید سوخت از طریق هیئت تنظیم بازار برق به شرکت های تولید کننده برق واصل نگردیده است. به محض هرگونه اعمال تغییر در نرخ سوخت و نحوه جبران هزینه آن مراتب به سهامداران گرامی اطلاع رسانی خواهد گردید.

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

با توجه به ماهیت سیکل ترکیبی نیروگاه شریعتی مشهد مواد اولیه شرکت مشتمل بر گاز طبیعی و گازوئیل بوده که گاز طبیعی توسط شرکت ملی گاز ایران و گازوئیل از طریق شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران تامین می‌گردد.

## ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

ظرفیت نامی منصوبه نیروگاه‌های حرارتی کشور در سال ۱۴۰۳ جمعاً به ۹۴,۶۳۳ مگاوات می‌باشد، نیروگاه شریعتی با ظرفیت نامی ۵۰۴ مگاوات و ظرفیت اسمی ۴۹۷ مگاوات، ۰/۵۳ درصد نیروگاه‌های کشور می‌باشد.

## ۱-۳- جزئیات فروش:

## ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	نوع فروش	واحد	مقدار فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)
۱	انرژی نیروگاه	بازار عمده فروشی	مگاوات ساعت	۱,۶۳۰,۵۵۴	۵,۵۳۹,۹۰۵
۲	آمدگی نیروگاه	بازار عمده فروشی	مگاوات ساعت	۱,۳۷۴,۰۰۵	۲۲۱,۴۱۱
۳	فروش در بورس انرژی	بورس انرژی	مگاوات ساعت	۱,۰۴۴,۸۱۸	۱,۶۵۹,۳۲۲

عطف به مصوبه شماره ۱۴۰۳/۱۰۳۰۹۹/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ وزیر محترم نیرو در خصوص ابلاغ سقف نرخ انرژی بازار عمده فروشی در سال ۱۴۰۴ منضم به صورتجلسه شماره ۴۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ هیات تنظیم بازار برق ایران به استحضار سهامداران محترم می‌رساند براساس مقررات جاری بازار رقابتی، تغییر سقف نرخ فروش انرژی و نرخ خرید خدمات توان راکتیو در بازار رقابتی منجر به افزایش درآمد انرژی در بازار برق خواهد شد که جزئیات آن به شرح ذیل می‌باشد: سقف نرخ انرژی از ۱,۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۲,۰۹۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت تغییر یافته است (از تاریخ ۱۴۰۴/۱/۱ نافذ می‌باشد). نرخ پایه آمدگی کماکان ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

ساعت ثابت باقی مانده است. نرخ انرژی راکتیو تولیدی معادل ۱۶۰ ریال بر کیلو وات ساعت و نرخ انرژی توان راکتیو جذبی ۱۷۰ ریال بر کیلو وات ساعت تعیین شده است (از ابتدای اردیبهشت ۱۴۰۴ نافذ می‌باشد). تاثیرات واقعی این تغییرات در گزارش‌های ماهانه و نهایتاً در صورت‌های مالی میان دوره‌ای و پایان دوره به استحضار سهامداران محترم رسانده شده است. بر اساس ابلاغیه ۱۴۰۴/۲۵۸۹/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ وزیر محترم نیرو و همچنین صورتجلسه شماره ۴۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷ هیات تنظیم بازار برق ایران میانگین وزنی نرخ واحدهای هیتاچی ۲۵ مگاواتی در حال حاضر ۴،۹۵۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت می‌باشد. در صورتیکه میانگین وزنی نرخ سال قبل به میزان ۳،۸۵۴ ریال به ازای هر کیلووات ساعت بوده است. ضمناً قابل ذکر است که این افزایش میانگین نرخ برای شش و نیم ماه از سال (نیمه دوم فروردین تا پایان مهرماه) می‌باشد و در خصوص پنج و نیم ماه دیگر سال در صورت نیاز شبکه به نرخ فروش برق در بازار عمده فروشی و نرخ‌های عادی محاسبه می‌گردد. و مقررات جدید از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۵ نافذ می‌باشد. ضمناً نیروگاه دارای ۶ واحد گازی هیتاچی با توان اسمی هر واحد ۲۵ مگاوات می‌باشد. که ظرفیت اسمی واحدهای هیتاچی تقریباً ۳۰ درصد ظرفیت اسمی کل واحدهای نیروگاه می‌باشد. و نرخ سوخت واحد های گازی ۲۵ مگاواتی هیتاچی براساس هر متر مکعب گاز یا لیتر گازوئیل ۲۷۰۰ ریال محاسبه می‌شود و جبران هزینه سوخت نیروگاهی به این واحدها (در ماه های گرم) تعلق نمی‌گیرد.

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

شرکت بالغ بر ۶۰٪ از برق تولیدی خود را به شرکت مدیریت شبکه برق ایران در بازار عمده فروشی می‌فروشد و همچنین تایید خروج واحدهای نیروگاه برای انجام تعمیرات دوره‌ای و اساسی با پیگیری از شرکت مادر تخصصی تولید برق حرارتی صورت می‌پذیرد.

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

با توجه به اینکه نرخ فروش انرژی برق در کشور بر اساس ابلاغیه‌های وزیر محترم نیرو و هیئت تنظیم بازار برق تعیین می‌شود. و نرخ های دیگری در خارج از بازار عمده فروشی، قراردادهای دوجانبه و بورس انرژی که محدوده نرخ های مشابهی دارند نیز براساس عرضه و تقاضای بازار شکل می‌گیرد (و محاسبات ارزش زمانی پول بسته به دوره وصول مطالبات پایین تر از نرخ مصوب خواهد بود) و همچنین امکان فروش صادراتی و درآمد ارزی برای نیروگاه‌ها نیز وجود ندارد. لذا اثر تصمیمات هیئت تنظیم بازار برق بر مبلغ فروش شرکت با اهمیت خواهد بود.

## ۲-۳-۲- وضعیت پرداخت‌های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال ۱۴۰۳	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۲۲،۲۳۳	۱۹۵،۸۰۱	۳۴۳،۵۸۰	۱۳	افزایش سودآوری شرکت
۲	بیمه سهم کارفرما	۱۷،۴۶۴	۱۰،۳۳۰	۷،۲۲۵	۶۹	افزایش پنج نفر نیرو به مجموعه و اعمال افزایش حقوق
	جمع	۲۳۹،۶۹۷	۲۰۶،۱۳۱	۳۵۰،۸۰۵	۱۶	.
	مانده پرداختنی	۴۸۷،۱۱۹	۳۵۲،۹۸۰	۲۵۶،۲۰۰	۳۸	شامل مالیات بر عملکرد پرداختنی در پایان هر سال مالی



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۳-۲-۱- وضعیت مطالبات از دولت : (میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت دولتی	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات
۱	شرکت مدیریت شبکه برق ایران-فروش انرژی	۳,۷۲۷,۴۱۳	۳,۰۰۵,۰۰۱	۲,۷۵۸,۶۱۴	۲۴

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

شرکت از بدو تاسیس تا دوره مالی جاری ، به دلیل سیاست‌های کلان وزارت نیرو ، فاقد فروش برق صادراتی می‌باشد.

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

اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین تاثیرگذار بر فعالیت شرکت به شرح ذیل می‌باشد :

- اساسنامه شرکت
- قوانین و مقررات
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
- مقررات سازمان بورس اوراق بهادار
- قوانین و دستورالعمل‌های ابلاغی مبارزه با پولشویی
- مصوبات مجمع عمومی و هیات‌مدیره
- قانون پایانه‌های فروشگاهی و سامانه مودیان
- آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- مصوبات وزارت نیرو و هیئت تنظیم بازار برق
- سایر قوانین و مقررات مرتبط

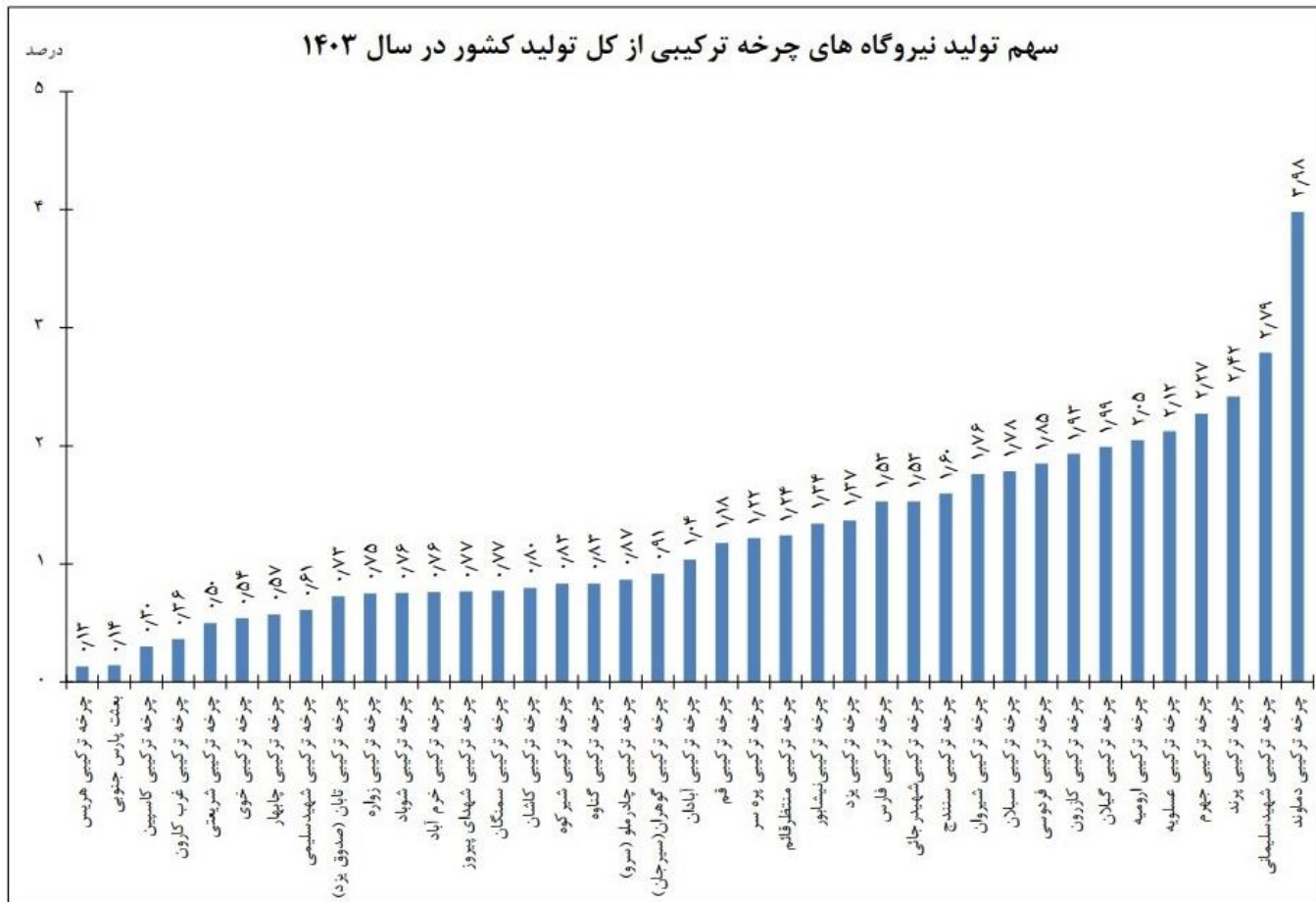


## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۵-۱- وضعیت رقابت :

سهم تولید نیروگاه چرخه ترکیبی شریعتی در بین نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور ۰.۵ درصد به شرح تصویر زیر می باشد.



آمار تفصیلی صنعت برق ایران ویژه تولید- منتشره در تابستان ۱۴۰۳ توسط شرکت مادر تخصصی توانیر



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره، شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد نموده است. قرارداد مذکور تا پایان تعهدات بازارگردانی برقرار می‌باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می‌باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۰/۲۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۵۷۴,۵۵۹ میلیون ریال
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲,۹۸۹,۰۳۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲,۳۰۵,۷۳۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۹۹۵,۴۲۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۸۲۷,۲۷۱,۴۹۵
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۵۵۳,۸۹۴,۵۰۱
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۷۳,۳۷۶,۹۹۴

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

## ۱-۲- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت:

- رعایت کامل الزامات قانونی و استانداردهای کیفی، ایمنی، امنیت و بهداشت حرفه‌ای و محیط زیست
- تحقق اهداف و برنامه‌های استراتژیک سیستم مدیریت یکپارچه شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
- شناسایی، حذف و مدیریت جنبه‌های زیست محیطی جهت حفظ و پیشگیری از آلودگی محیط زیست
- شناسایی، ارزیابی، حذف و مدیریت ریسک‌های ایمنی و بهداشت حرفه‌ای جهت پیشگیری از بروز حادثه، مصدومیت و بیماری
- ارتقای سطح ایمنی برای تمامی ذینفعان به منظور بهبود مستمر نظام مدیریت ایمنی و بهداشت حرفه‌ای
- ارتقای سطح آمادگی واکنش سریع در شرایط اضطراری و امنیتی
- خلق ارزش برای صاحبان سرمایه و مدیریت ریسک‌های کیفی



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

- افزایش رضایت‌مندی مشتریان و تامین انتظارات ذینفعان از طریق افزایش سطح کیفی و کمی خدمات
- مدیریت منابع انسانی، توانمندسازی کارکنان با تاکید بر مدیریت دانش و تجربه کارکنان در سازمان
- بهره‌گیری از سامانه‌های نوین فناوری اطلاعات و ارتباطات و بهبود زیرساخت‌ها
- جلب مشارکت و مشاوره حداکثری منابع انسانی در سیستم‌های مدیریتی
- تنوع بخشی به سبد محصولات از ریف و ورود به عرصه در تولید انرژی برق تجدید پذیر
- وصول مطالبات از طریق تهاتر بدهی‌ها

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

- افزایش سهم فروش برق در بورس انرژی ایران
- سرمایه‌گذاری در تولید برق تجدیدپذیر از طریق احداث نیروگاه خورشیدی
- سرمایه‌گذاری در تولید برق نیروگاه‌های تولید پراکنده و کوچک مقیاس

### ۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

شرکت فاقد رویه‌ها، برآوردها و قضاوت‌های مهم و متفاوت‌تر از رویه‌ها، برآوردها و قضاوت‌های افشا شده در صورت‌های مالی می‌باشد.



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

**بسمه تعالی**

کد مدرک: QP001.03  
تاریخ: ۱۴۰۴/۰۹/۰۲

**خط مشی سیستم مدیریت یکپارچه**  
**شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد**



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد با مأموریت «تولید، بهره برداری و عرضه پایدار، ایمن و اقتصادی انرژی الکتریکی با هدف ایجاد امنیت انرژی ملی و خلق ارزش برای ذینفعان» خدمات مربوط به تولید انرژی برق مطمئن را برعهده دارد.

این شرکت با حفظ ارزش‌های

- احترام به انسان‌ها و حقوق آن‌ها و تعهد و تلاش برای بهبود سطح زندگی کارکنان
- حرفه‌ای‌گری (صلاحیت، تبعیت از کدهای رفتاری، مسئولیت پذیری و اخلاق حرفه‌ای)
- تعالی عملیاتی و بهبود مداوم
- تعهد به توسعه پایدار و تلاش مستمر برای ارتقای سطح ایمنی، بهداشت و حفظ محیط زیست
- رضایت مشتریان، منابع انسانی، سهامداران و سایر ذینفعان

و به منظور دستیابی به چشم‌انداز:

کسب و حفظ رتبه برتر در ضریب آمادگی، راندمان، ظرفیت بهره‌برداری و سطح حفاظت و نگهداری در میان نیروگاه‌های استان و حضور در جایگاه عرضه کنندگان انرژی برتر کشور

اقدام به پیاده‌سازی، حفظ و بهبود سیستم مدیریت یکپارچه مبتنی بر نظام مدیریت کیفیت بر اساس استاندارد ISO 9001:2015 و نظام جامع مدیریت HSE بر مبنای نظام‌نامه مدیریت HSE هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد نموده است.

این خط مشی بر پایه استراتژی‌های کلان وزارت نیرو، شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد و اصول زیر استوار است:

- خلق ارزش برای سهامداران، افزایش سهم بازار، مدیریت ریسک‌های سازمانی و سرمایه‌گذاری با توسعه، افزایش و تنوع سبد تولید برق
- پایبندی به برآورده سازی الزامات قانونی و توجه به الزامات سیستم مدیریت یکپارچه
- استفاده بهینه از منابع و صیانت از منابع بین نسلی در راستای تحقق توسعه پایدار و مسئولیت اجتماعی
- تعهد به شناسایی، مدیریت جنبه‌های زیست محیطی جهت حفاظت از محیط زیست و پیشگیری از آلودگی محیط زیست
- تعهد به شناسایی، ارزیابی، مدیریت ریسک‌های ایمنی و بهداشت شغلی جهت پیشگیری از بروز حادثه، مصدومیت و بیماری شغلی به منظور ایجاد محیط کار ایمن و سالم برای تمامی ذینفعان
- ارتقای سطح آمادگی واکنش در شرایط اضطراری و مدیریت بحران
- افزایش رضایتمندی مشتریان و تامین رضایت سایر ذینفعان از طریق بهبود سطح کیفی و کمی خدمات
- توانمندسازی کارکنان با تاکید بر مدیریت دانش و تجربه
- بهره‌گیری از سامانه‌های نوین فناوری اطلاعات و ارتباطات و بهبود زیرساخت‌ها
- تعهد به کسب مشورت و جلب مشارکت حداکثری کارکنان و ذینفعان در نظام‌های مدیریتی

مدیریت ارشد شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد متعهد است با فراهم نمودن منابع انسانی، مالی و فنی لازم، پشتیبانی کامل خود را از اجرای خط‌مشی اعلام نماید و در قبال تحقق آن مسئول و پاسخگو است. همچنین خود را ملزم می‌داند از طریق بازنگری‌های دوره‌ای، ارتقای مستمر سیستم مدیریتی را تضمین کرده و با ایجاد فرهنگ مشارکت و بهبود مستمر، کلیه کارکنان را در تحقق این خط‌مشی همراه سازد.

سید امیر حسین بحرینی  
مدیرعامل



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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)

مورد ندارد.

## ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

## ۳-۱ - منابع:

برق تنها محصول تولیدی نیروگاه و فروش آن تنها منبع درآمد عملیاتی شرکت می‌باشد که به سه طریق فروش به بازار عمده فروشی برق ایران به طرفیت شرکت مدیریت شبکه برق ایران و قرارداد دو جانبه به طرفیت خریداران صنایع و مصرف‌کنندگان انرژی و شرکت‌های خرده فروش و همچنین فروش در بورس انرژی انجام می‌پذیرد. پیرو مصوبه شماره ۱۰۰/۱۰۳۰۹۹/۱۰۳۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ وزیر محترم نیرو در خصوص ابلاغ سقف نرخ انرژی بازار عمده فروشی در سال ۱۴۰۴ منضم به صورتجلسه شماره ۴۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ هیات تنظیم بازار برق ایران، به استحضار سهامداران محترم می‌رساند براساس مقررات جاری بازار رقابتی، تغییر سقف نرخ فروش انرژی و نرخ خرید خدمات توان راکتیو در بازار رقابتی منجر به افزایش درآمد انرژی در بازار برق گردید که جزئیات آن به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سقف نرخ انرژی از ۱,۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۲,۰۹۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت تغییر یافت (از تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ نافذ خواهد بود). ۲- نرخ پایه آمادگی کماکان ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت ثابت باقی ماند. این نرخ پس از اعمال ضرایب آمادگی ساعتی به نیروگاه پرداخت شده است. ضرایب آمادگی با توجه به فصول سرد و گرم و ساعات میان باری، کم باری و اوج بار متغیر می‌باشد. قیمت فروش برق در بازار عمده فروشی با توجه به شرایط تقاضای شبکه و شرایط محدودیت سوخت و همچنین محدودیت های نیروگاه به صورت روزانه مشخص می‌گردد. شایان ذکر است قیمت در بورس انرژی با توجه به شرایط نقدینگی خریداران و ساعت انجام معامله متغیر است. در خصوص قیمت در معاملات دوجانبه با توجه به شرایط پرداخت خریداران متفاوت می‌باشد. همچنین شرکت ضمن پیگیری وصول مطالبات جهت تامین نقدینگی مورد نیاز و علاوه بر استفاده از ظرفیت‌ها و روش‌های پیش‌بینی شده در قانون مانند دریافت اسناد خزانه اسلامی و تهاتر بدهی‌ها و مطالبات دولت، سایر منابع قابل استفاده را در چارچوب سیاست‌های هیات مدیره در نظر داشته است.

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	دریافت بابت وصول مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۳,۳۹۹,۰۰۰
۲	دریافت ناشی از فروش در بورس انرژی	۱,۶۵۹,۳۲۲
۳	دریافت بابت فروش سرمایه گذاری‌ها	۳۹۱,۱۱۰
۴	دریافت بابت فروش اسناد خزانه اسلامی	۶۵۲,۲۵۷
۵	دریافت بابت سود سپرده بانکی	۵,۲۰۱



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۲-۳- مصارف:

در دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ عمده مصارف منابع نقدی در دست شرکت مشتمل بر پرداخت‌های انجام شده جهت موارد زیر بوده است:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	پرداخت هزینه جاری بهره‌برداری و نگهداری نیروگاه	۱,۷۹۰,۰۹۲
۲	خرید قطعات جهت تعمیرات اساسی نیروگاه و اقلام مصرفی نیروگاه	۱,۲۲۰,۲۵۴
۳	تادیه و پرداخت تعهدات قانونی مالیات	۲۲۲,۲۳۳
۴	هزینه‌های عمومی و اداری نیروگاه	۲۹۱,۶۸۱
۵	پرداخت سود سهام	۱,۳۰۰,۰۰۰
۶	پرداخت بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۹۶۶,۲۸۳

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

تشریح و دسته‌بندی ریسک‌ها بر اساس استاندارد COSO و نظامنامه شرکتی به شرح ذیل می‌باشد:

ریسک‌های استراتژیک (Strategic):

- افزایش روز افزون بهای تمام شده تولید برق در کنار افزایش محدود و نامتناسب نرخ برق
- راهکار: تلاش برای تغییر و تنوع قرارداد فروش برق واحدهای مختلف
- ورود رقبای جدید با واحدهای با راندمان بالا در منطقه خراسان
- راهکار: توسعه نیروگاه با احداث واحدهای راندمان بالاتر

ریسک‌های عملیاتی (Operational):

- افت فشار گاز، عدم اطمینان از تحویل به موقع سوخت جایگزین
- راهکار: پیگیری احداث خط انتقال سوخت مایع از طریق شرکت پخش فرآورده‌های نفتی

ریسک‌های مالی (Financial):

- تاخیر در وصول مطالبات و کاهش اعتبار شرکت نزد تامین‌کنندگان مواد اولیه و منابع مالی
- راهکار: اخذ اسناد خزانه اسلامی و یا حواله‌های ارزی از شرکت مدیریت شبکه برق ایران و تهاثر با هزینه مالیات
- عدم ثبات نسبی و نوسان مستمر نرخ ارز
- راهکار: تلاش به استفاده از شرکت‌های دانش بنیان در راستای تامین قطعات از داخل کشور

ریسک‌های انطباق (Compliance):



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

- عدم رعایت قوانین و مقررات مصوب و استانداردهای معین دولتی و شرکتی
- راهکار: آشنایی بیشتر با قوانین و الزامات منتشره از سوی نهادهای دولتی و ارگان‌های جهت شناسایی ریسک‌های وارده و بهره‌گیری از نظام حاکمیتی شرکتی در راستای تضمین رعایت قوانین و مقررات با توجه به استقرار و ارتقاء کمیته‌های تخصصی من‌الجملة کمیته حسابرسی، کمیته ریسک و کمیته انتصابات و...

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش برق	فروش کالا و خدمات	سپرده بانکی	خرید کالا و خدمات	پرداخت هزینه شرکت
واحد کنترل کننده نهایی	بانک پاسارگاد	شرکت نهایی		0	0	۲۰,۶۵۳	0	0
شرکت اصلی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	عضو هیات مدیره	✓	0	0	0	0	۹۲,۹۱۱
شرکت های همگروه	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	✓	0	0	0	۵۱,۷۰۲	0
	شرکت نیرو گستر سیرجان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	0	۴۳۰,۰۰۰	0	0	0
	جمع			0	۴۳۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۳	۵۱,۷۰۲	۹۲,۹۱۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	خریدار عمده	-	۵,۷۶۱,۳۱۶	0	0	0	0
	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی مشهد	ارائه کننده عمده خدمات	-	0	0	0	۲,۰۵۱,۵۶۷	0
	شرکت بیمه پاسارگاد	سایر	-	0	0	0	۱۴,۵۱۵	0
	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران	ارائه کننده عمده خدمات	-	0	0	0	۴۱۳,۴۸۸	0
	شرکت ملی گاز ایران	ارائه کننده عمده خدمات	-	0	0	0	۱,۲۱۲,۷۸۶	0
	جمع			۵,۷۶۱,۳۱۶	0	0	۳,۶۹۲,۳۵۶	0
جمع			۵,۷۶۱,۳۱۶	۴۳۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۳	۳,۷۴۴,۰۵۸	۹۲,۹۱۱	

لازم به ذکر است فروش چهار عدد دستگاه مولد برق مقیاس کوچک (DG) شامل دو دستگاه مولد برق پرکینز همراه با متعلقات و دو دستگاه مولد برق اشمیت همراه با متعلقات جمعا به مبلغ ۴۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت نیرو گستر سیرجان و وصول مطالبات بصورت تهاوت مبلغ بدهی با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد. (شرکت گسترش انرژی پاسارگاد سهامدار عمده خریدار و فروشنده میباشد.) و به مبلغ بالاتر از نظر کارشناس رسمی دادگستری واگذار شده است. معاملات مذکور در جلسات کمیته حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته و اعضای کمیته نسبت به منصفانه بودن، افشای کامل و عدم مشارکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) در معاملات انجام شده اطمینان حاصل می نماید.

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

تاکنون دعاوی له یا علیه شرکت ایجاد نشده است.



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	صورت سود و زیان
۲,۷۷۴,۱۲۰	۴,۳۷۶,۰۹۹	۷,۴۲۰,۶۳۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۲,۴۱۲,۳۸۷)	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۹۶۳,۷۱۲	۲,۹۵۶,۷۶۹	سود ناخالص
(۱۱۳,۲۹۲)	(۱۵۷,۴۰۵)	(۲۴۲,۳۹۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۲۳,۱۶۷	۱,۸۰۶,۳۰۷	۲,۷۱۳,۳۷۱	سود عملیاتی
۶۱,۳۳۸	۷۳,۲۵۱	۶۹۱,۱۰۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱,۰۸۴,۵۰۵	۱,۸۷۹,۵۵۸	۳,۴۰۴,۴۷۶	سود قبل از مالیات
(۱۹۹,۴۶۵)	(۲۷۷,۴۳۹)	(۳۷۱,۹۳۱)	هزینه مالیات بر درآمد
۸۸۵,۰۴۰	۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود خالص
سود پایه هر سهم (ریال)			
۲۴۵	۳۸۴	۵۹۶	عملیاتی (ریال)
۱۸	۱۷	۱۶۲	غیر عملیاتی (ریال)
۲۶۳	۴۰۱	۷۵۸	سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

صورت وضعیت مالی :

(به میلیون ریال مبالغ)			صورت وضعیت مالی
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۳,۳۳۲,۷۵۴	۴,۰۷۷,۲۹۱	۵,۵۵۰,۵۲۴	دارایی های ثابت مشهود
۹,۲۲۲	۷,۷۵۰	۲۰,۴۱۱	دارایی نامشهود
۷۵۳	۸۳۱	۴,۷۵۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴,۲۵۸	۵۳۱,۸۲۴	۵۳۹,۱۷۸	دریافتی های بلند مدت
۰	۰	۱۱,۷۷۳	سایر داراییها
۳,۳۴۶,۹۸۷	۴,۶۱۷,۶۹۶	۶,۱۲۶,۶۴۲	جمع دارایی غیر جاری
دارایی جاری			
۳۷,۸۰۶	۱۱۵,۱۷۳	۹۷,۰۲۰	پیش پرداخت ها
۳۴,۲۱۲	۳۵,۹۵۷	۱۲۹,۵۴۶	موجود مواد و کالا
۳,۱۳۰,۰۵۹	۳,۹۸۴,۶۴۴	۴,۶۳۴,۵۶۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی
۲۱۳,۰۰۰	۵۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۶,۲۵۷	۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	موجودی نقد
۳,۴۴۱,۴۳۴	۴,۲۲۴,۰۹۴	۶,۰۲۲,۸۱۳	جمع دارایی جاری
۶,۷۸۸,۴۲۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی			
حقوق مالکانه			
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۵۷,۹۸۹	۲۳۸,۰۹۵	۳۸۹,۷۲۲	اندوخته قانونی



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۹۷۳,۸۹۰	۱,۹۳۵,۹۰۳	۳,۵۱۶,۸۲۱	سود انباشته
۵,۱۳۱,۸۷۹	۶,۱۷۳,۹۹۸	۷,۹۰۶,۵۴۳	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی جاری			
۱,۳۹۳,۴۵۴	۲,۳۰۳,۱۴۷	۳,۴۲۵,۷۶۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۵۶,۲۰۰	۳۵۲,۹۸۰	۴۸۷,۱۱۹	مالیات پرداختی
۰	۰	۳۰۵,۲۰۶	پیش دریافت ها
۱,۶۴۹,۶۵۴	۲,۶۵۶,۱۲۷	۴,۲۱۸,۰۸۷	جمع بدهی های جاری
۱,۶۵۶,۵۴۲	۲,۶۶۷,۷۹۲	۴,۲۴۲,۹۱۱	جمع بدهی ها
۶,۷۸۸,۴۲۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

سود سهام پرداختی به اشخاص حقیقی و صندوق ها و سبدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ و اشخاص حقوقی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت شد.

مبالغ به میلیون ریال است.

سال مالی	سودخالص	سود تقسیمی	درصد سود تقسیمی	سود سهام پرداخت شده تا پایان دوره مالی ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۱۴۰۳	۱,۶۰۲,۱۱۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲	۸۸۵,۰۴۰	۵۶۰,۰۰۰	۶۳	۵۶۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۷۶۰,۱۱۳	۶۵۰,۰۰۰	۸۶	۶۵۰,۰۰۰
۱۴۰۰	۶۷۱,۰۵۶	۶۰۸,۷۲۱	۹۱	۶۰۸,۷۲۱
۱۳۹۹	۱۵۰,۳۲۶	۴,۴۸۴	۳	۴,۴۸۴



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:  
مورد ندارد.

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	مبنا	نحوه محاسبه	
۱.۵۹	۱.۴۳	مرتبّه	دارایی جاری	نسبت جاری
			بدهی‌های جاری	
۱.۵۳	۱.۳۷	مرتبّه	موجودی کالا و پیش پرداخت‌ها-دارایی‌های جاری	نسبت آنی
			بدهی‌های جاری	
۰.۰۳	۰.۲۸	مرتبّه	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت+موجودی نقد	نسبت وجه نقد
			بدهی‌های جاری	
۰.۳۶	۰.۷۶	مرتبّه	جریان نقد حاصل از عملیات	نسبت گردش نقدینگی
			بدهی‌های جاری	
۱.۵۸	۱.۲۳	مرتبّه	موجودی نقد + سرمایه‌گذاری کوتاه مدت + مطالبات	فرجه تدافعی
			بهای تمام شده کالای فروش رفته + هزینه‌های عمومی اداری	



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های فعالیت:

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
دوره گردش دارایی ثابت	فروش خالص	درصد	۱۵۴	۱۱۸
	متوسط داراییهای ثابت			
دوره گردش مجموع داراییها	فروش خالص	درصد	۶۱	۴۹
	جمع کل داراییها			
گردش سرمایه جاری	فروش خالص	درصد	۴۱۱	۲۷۹
	سرمایه در گردش (دارایی جاری - بدهی جاری)			

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
حاشیه سود خالص	سود خالص	درصد	۴۱	۳۷
	فروش			
بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص	درصد	۳۸	۲۶
	مجموع حقوق صاحبان سهام			
بازده دارایی‌ها	سود خالص	درصد	۲۵	۱۸
	مجموع دارایی‌ها			
بازده سرمایه در گردش	سود خالص	درصد	۱۶۸	۱۰۲
	سرمایه در گردش			



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

#### ۵-۲-۱ گزارش پایداری شرکتی :

ارائه اطلاعات کلان و مهم شرکت از طریق گزارش پایداری، می‌تواند نمایی کلی از عملکرد اجتماعی و زیست محیطی و فعالیت‌های اقتصادی این شرکت را در مسیر توسعه پایدار به ذینفعان ارائه دهد. شرکت به منظور پاسخگویی موثر و به موقع به تعهدات قانونی خود مربوط به رعایت الزامات مفاد ۴۰،۳۹ و ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار همواره نسبت به نقش جایگاه خود در عرصه توسعه پایدار آگاه بوده است.

#### - گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش‌بینی روند آتی آن

کلیه دستورالعمل‌ها و الزامات سازمان ملی استاندارد و سازمان محیط زیست برقرار است، اعم از: سیستم سنجش برخط (Online) در خروجی آگزوز دو بویلر، پایش فصلی آلاینده‌ها در واحدها، تکمیل جداول پسماند تولیدی واحدها،  
- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

در رابطه با حوزه پسماند مطابق با روش اجرایی مدیریت پسماند و دستورالعمل مدیریت روغن‌های مستعمل و فیلترهای روغن عمل می‌شود، منابع آب نیروگاه شامل ۲ حلقه چاه عمیق می‌باشد که برداشت از آنها با استفاده از کنتورهای نصب شده توسط سازمان آب مدیریت می‌شود. در رابطه با آلودگی هوا کلیه دستورالعمل‌ها و الزامات اداره استاندارد و سازمان محیط زیست برقرار است، اعم از: سیستم سنجش برخط (Online) در خروجی آگزوز دو بویلر، پایش فصلی آلاینده‌ها در واحدها، همچنین مطالعات امکان سنجی استفاده از آب نامتعارف جهت مدیریت آب مصرفی نیروگاه.

#### - گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

در رابطه با رفاهیات بر اساس ابلاغیه شرکت گسترش انرژی پاسارگاد اقدام می‌شود، انعقاد قرارداد های بیمه تکمیل درمان، بیمه عمر و حادثه با شرکت بیمه پاسارگاد جهت رفاه حال پرسنل و خانواده‌های آنان صورت پذیرفته است.

در رابطه با بهداشت، پایش سلامت سالانه کارکنان مطابق روش اجرایی طب کار به صورت سالانه توسط مرکز دیصلاح انجام و نتایج آن به اطلاع همکاران می‌رسد، انجام آزمایشات دوره ای از آب آشامیدنی نیروگاه توسط مرکز بهداشت، تهیه گزارش عوامل زیان آور محیط کار توسط شرکت دیصلاح از دیگر اقدامات شرکت در این رابطه می‌باشد.

در رابطه با آموزش پرسنل برگزاری دوره های آموزشی مطابق روش اجرایی آموزش اقدام می‌گردد، بعنوان مثال دوره اطفاء حریق، کمک های اولیه، آشنایی با الزامات استاندارد ایزو ۹۰۰۱ و کارگاه مدیریت ریسک در شرکت برگزار شده است.

- برنامه شرکت جهت حذف حوادث جانی نیروی انسانی و اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها (شامل کاهش پیامدهای تخریب زیست محیطی، حذف حوادث جانی نیروی انسانی، اتلاف انرژی و ...)

مطابق روش اجرایی مدیریت ریسک و روش اجرایی اقدام اصلاحی و کنترل موارد نامنطبق با بررسی‌های انجام شده و شناسایی خطرات و جنبه‌های زیست محیطی برای ریسک‌های بالا اقدامات اصلاحی انجام شده است.

#### - گزارش اثرات اقتصادی:

از منظر اقتصادی عملکرد پایداری شرکت مباحث پایداری در خرید و زنجیره فروش و کسب موفقیت های اقتصادی و حفظ حضور در بازار در بلند مدت مورد بررسی قرار می‌گیرد:



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

-تامین منافع پایدار سهامداران از طریق ارتقا سطح رقابت پذیری، رشد درآمد، رشد سود سالیانه و همچنین کاهش هزینه

-شناسایی گروه‌های مختلف مشتریان و انتخاب بازارهای هدف (بازار برق، بورس انرژی و دوجانبه)

-توسعه ظرفیت تولید و تأمین بهینه

- اثرات مسئولیت‌های اجتماعی:

از این منظر عملکرد پایداری شرکت از جنبه اجتماعی برای ارزیابی حضور موفقیت آمیز شرکت در بازار در افق بلند مدت مورد بررسی قرار می‌گیرد:

-بومی سازی مواد و ماشین آلات با هدف جلوگیری از خروج ارز و ایجاد اشتغال

-تدوین استراتژی مناسب جهت ورود به کسب کارهای جدید و تأمین اقلام استراتژیک

-شناسایی و تحلیل قابلیت‌های شرکا در جهت تکمیل قابلیت‌های سازمان

-حمایت از توسعه همکاری‌ها با نهادهای اجتماعی و انجمن‌های علمی

-افزایش آگاهی کارکنان و تشویق آنها به مشارکت در مسئولیت‌های اجتماعی

-طراحی و استقرار سیستمی از مشوق‌های اقتصادی و غیر اقتصادی برای کارکنان در راستای عملکرد به مسئولیت‌های اجتماعی

-ارتقا سطح سلامت کارکنان و جلوگیری از وقوع آسیب‌های شغلی از طریق ایجاد محیط کار ایمن و سالم

-برنامه ریزی بازدیدهای دانشجویی از نیروگاه



## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۶- جمع بندی :

اولین، اصلی ترین و مهمترین زنجیره تامین صنعت برق، بخش تولید برق می باشد. از سویی هزینه های بالای احداث واحدهای تولید برق ایجاب می کند که همواره سرویس و نگهداری از واحدهای فعلی با دقت کافی و برنامه ریزی هر چه صحیح تر و کارآمدتر صورت گیرد زیرا کمبود ظرفیت نیروگاهی در کشور اثرات نامطلوب خاموشی برق را در پی دارد که گاه ضربات جبران ناپذیری بر پیکره اقتصادی، اجتماعی و سیاسی کشور وارد می سازد. براساس گزارش سالانه منتشره از سوی شرکت توانیر با عنوان گزارش تفصیلی صنعت برق، مجموع قدرت نامی منصوبه نیروگاه های کشور ۹۴۶۳۳ مگاوات می باشد که از این مقدار سهم نیروگاه شریعتی ۴۹۷ مگاوات می باشد.

اهم اقدامات صورت گرفته در دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به شرح ذیل می باشد :

- وصول مبلغ ۳،۳۹۹،۰۰۰ میلیون ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران
- تهاتر مبلغ ۳۹۰،۰۰۰ میلیون ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران پرداخت به پیمانکاران هم چون (تعمیرات نیروگاهی ایران وقطعات توربین شهریار) می باشد.
- دریافت تعداد ۹۰۰،۰۰۰ ورقه به ارزش اسمی هر ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال اسناد خزانه اسلامی (اخزا۲) از شرکت مدیریت شبکه برق ایران به سررسید ۱۴۰۷/۰۶/۱۴
- فروش چهار عدد دستگاه مولد برق مقیاس کوچک (DG) شامل دو دستگاه مولد برق پرکینز همراه با متعلقات و دو دستگاه مولد برق اشمیت همراه با متعلقات جمعا به مبلغ ۴۳۰،۰۰۰ میلیون ریال به شرکت نیرو گستر سیرجان و وصول مطالبات بصورت تهاتر مبلغ بدهی با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد. (شرکت گسترش انرژی پاسارگاد سهامدار عمده خریدار و فروشنده میباشد.) و به مبلغ بالاتر از نظر کارشناس رسمی دادگستری واگذار شده است.
- برای اولین بار در بورس انرژی نسبت به عرضه بخشی از تولید برق نیروگاه به روش پریمیوم که متضمن تامین منافع حداکثری تولید کننده می باشد اقدام گردید.
- تخصیص و پرداخت مبلغ ۳،۰۰۰ میلیون ریال به موضوع مشارکت در امور مرتبط عام المنفعه و ایفای نقش مسولیت اجتماعی به ( موضوع ماده ۳۹ دستور العمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار ) طی سال مالی مورد گزارش به مرکز پیوند مغز استخوان بیمارستان امام رضا (ع) در قالب تفاهم نامه کلی منعقده توسط شرکت گسترش انرژی پاسارگاد پرداخت شده است.
- نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۴ مگاوات و مطابق با قرارداد شماره ۱۶۸۱/۱۴۰۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ با موضوع «احداث نیروگاه تجدیدپذیر بر مبنای تابلو سبز» منعقده با سازمان انرژی های تجدیدپذیر و بهره وری انرژی برق (ساتبا) تعریف گردیده است. زمین محل احداث واقع در شهرستان دامغان و در قالب قرارداد اجاره به شماره ۲۳۸۳۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۳ از سوی سازمان جهاد کشاورزی تحویل شرکت شده است. نیز پیش بینی می شود بخش عمده از منابع موردنیاز جهت تکمیل پروژه در چارچوب توافقات اولیه صورت پذیرفته با سازمان ساتبا و صندوق توسعه ملی، از طریق دریافت تجهیزات اساسی شامل پایه ها و سازه های نگهدارنده، پنل، اینورتر و پست کامپکت تامین شود. در این خصوص طی مناقصه برگزار شده شرکت صنایع توسعه تابان انرژی پاسارگاد بعنوان پیمانکار ساخت و اجرا نیروگاه ۴ مگاواتی خورشیدی دامغان انتخاب گردید.