

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسار گاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

فهرست مطالب

۵	..... مقدمه
۵	..... ۱- ماهیت کسب و کار شرکت.
۶	..... ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۷	..... ۱-۱-۱- مواد اولیه
۷	..... ۲-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۸	..... ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۸	..... ۳- جزئیات فروش:
۹	..... ۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان:
۱۰	..... ۵- وضعیت رقبت :
۱۰	..... ۶- اطلاعات بازارگردان شرکت :
۱۰	..... 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:
۱۱	..... ۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تأثیرات 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).....
۱۳	..... ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط.
۱۳	..... ۳-۱- منابع:
۱۳	..... ۳-۲- مصارف:
۱۴	..... ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۵	..... ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :
۱۵	..... ۳-۵- دعاوى حقوقى له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن :
۱۶	..... ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

گزارش قفسیوی مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۶.....	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۸.....	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرين وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرين مجمع:
۱۸.....	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
۱۹.....	۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.
۱۹.....	۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۱۹.....	نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی:
۲۰.....	نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های فعالیت:
۲۰.....	نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:
۲۱.....	۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:
۲۱.....	۱-۵-۲- گزارش پایداری شرکتی :
۲۲.....	۶- جمع بندی

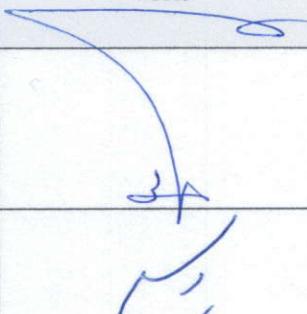
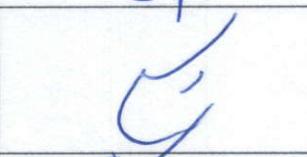
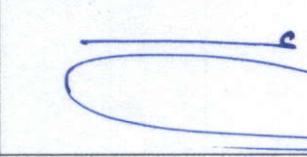
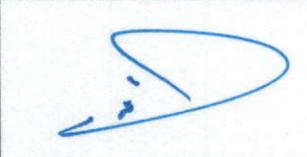
گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر (تصویب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳) و اصلاحیه‌های بعدی هیات‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادر 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 آخر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (تصویب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴) و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۲۹ بهمن ۱۴۰۳ به تایید هیات‌مدیره شرکت رسیده است.

اسامی اعضای هیات‌مدیره	نامینده	سمت	امضاء
گسترش انرژی پاسارگاد	محمد ملکی	رئيس هیات‌مدیره	
حفاری استوان کیش	ناصر وکیلی پیهانی	نائب رئيس هیات‌مدیره	
پلی اتیلن گستران البرز	فرهاد جوانمردی کاشانی	عضو هیات‌مدیره	
توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	سید حسین عبدالخالق زاده	عضو هیات‌مدیره و مدیر عامل	
سروش انرژی پایدار	احمد کفاشی	عضو هیات‌مدیره	

گزارش تفسیری
 شمسی پاسارگاد
 سهامی عام
 شماره ثبت: ۵۰۷۷
 چاچ نیروگاه سیکل تریگیبی شریعتی مشهد

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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 به عنوان 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 دهنده، 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 بهره‌برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۰۲ به شماره ثبت ۵۰۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی مشهد انتقال داده شد و به موجب صورت جلسه 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۲ 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 است. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد می‌باشد و شرکت اصلی نهایی گروه بانک پاسارگاد می‌باشد. نشانی مرکز اصلی آن در مشهد کیلومتر ۱۰ جاده سرخس واقع است.

در حال حاضر این شرکت دارای پروانه بهره‌برداری ۴۹۴ مگاواتی به شماره ۱۱۲-۹۱-۱۲۴۹-۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ و پروانه بهره‌برداری ۳ مگاواتی به شماره ۱۳۲-۹۷-۱۰۴۹-۱ از ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ 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، راه اندازی، 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 جمله قراردادهای دو جانبه، قراردادهای تضمینی، فروش گواهی ظرفیت و فروش در بورس انرژی.
- ۳) تامین مالی احداث، راه اندازی، بهره‌برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه.
- ۴) سرمایه‌گذاری، مشاوره و اجرای کلیه کارهای ساختمانی، مهندسی، احداث و راهاندازی، بهره‌برداری، نگهداری و تعمیرات در انجام کارهای نیروگاهی شامل، کلیه تأسیسات تولید برق و پست‌های انتقال، فوق توزیع و توزیع برق.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

(۵) تهیه و تأمین ابزار، ماشین آلات، تجهیزات سخت افزاری و نرم افزاری و مواد مصرفی در زمینه فعالیت شرکت از داخل یا خارج کشور.

(۶) 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.

(۷) شرکت در کلیه مزایده و مناقصه های داخلی و خارجی پروژه های احداث نیروگاه های تولید برق، همچنین برگزاری و اجرای آن.

(۸) 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

(۱) ایجاد شرکت، تأسیس شعب و اخذ و اعطای نمایندگی در داخل و خارج کشور در ارتباط با فعالیت های شرکت (به تنها یا یا با مشارکت با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی) صندوق ها یا سایر اوراق بهادر دارای حق رای با هدف کسب انتفاع.

(۲) 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 بدھی 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.

(۳) برون سپاری عملیات اجرایی رقابت پذیر و اجرای سایر امور و عملیات مجازی که بطور مستقیم و غیر مستقیم 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)

(۴) انجام تمامی تعمیرات دوره ای واحد ها و تأسیسات نیروگاهی، مطابق دستورالعمل های سازندگان و براساس نوع و روش و قراردادهای فروش برق انجام می گردد.

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 آغاز واحدهای گازی است به علاوه ۶ واحد گازی کوچک، با راندمان متوسط بالای ۴۲ درصد است (راندمان متوسط بلوک ۴۶ درصد و راندمان واحدهای گازی حدود ۲۲ درصد)، تولید برق می نماید. همچنین این نیروگاه دارای ۴ واحد مقیاس کوچک با ظرفیت کل ۳ مگاوات ساعت است.

قابل ذکر است واحدهای گازی کوچک صرفا در زمان اوج بار مورد استفاده قرار می گیرند، از این رو تولید آنها در موقع خاص علیرغم راندمان پایین، از نظر اقتصادی موجه است.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

جدول ۱: اطلاعات میزان فروش انرژی و آمادگی

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	آمادگی	مگاوات ساعت	۱,۱۲۸,۱۷۰
۲	انرژی	مگاوات ساعت	۱,۳۸۴,۵۱۷
۳	فروش دو جانبه	مگاوات ساعت	۳۵۶,۷۸۵
۴	بورس انرژی	مگاوات ساعت	۸۲۹,۹۵۰
۵	فروش به برق منطقه‌ای خراسان	مگاوات ساعت	۵۱۱

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	گاز	متر مکعب	۵۳۷,۵۵۹,۹۱۱	شرکت ملی گاز ایران
۲	گازوئیل	لیتر	۱۷۸,۲۳۶,۳۱۱	شرکت پخش فراوردهای نفتی ایران

به استناد تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۱۲۵۹۴۲ در خصوص نرخ سوخت نیروگاهی (گاز و گازوئیل)، به ازای هر لیتر/مترمکعب از تاریخ ابلاغ مصرف سوخت ۱۸۰۰ ریال با احتساب ارزش افزوده می باشد. شایان ذکر است از ابتدای سال مالی نرخ سوخت با قیمت ۷۵۰ ریال به ازای هر لیتر گازوئیل مصرفی محاسبه شده و جبران هزینه سوخت مصرفی معادل ۵۰۰ ریال طبق اعلام شرکت مدیریت شبکه برق ایران از هزینه سوخت برگشت شده است و از تاریخ ابلاغ بخشنامه جدید (۱۴۰۳/۰۸/۲۰) نرخ سوخت مصرفی نیروگاه به ۱۸۰۰ ریال افزایش داشته و در دفاتر لحاظ شده و معادل ۱۰۵۰ ریال نیز بعنوان جبران هزینه سوخت از سرفصل هزینه سوخت برگشت شده است.

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

با توجه به ماهیت سیکل ترکیبی نیروگاه شریعتی مشهد شرکت مشتمل بر گاز طبیعی و گازوئیل بوده که گاز طبیعی توسط شرکت ملی گاز ایران و گازوئیل از طریق شرکت ملی پخش فراوردهای نفتی ایران تامین می‌گردد. با توجه به تصویب نامه هیات محترم وزیران به شماره ۱۲۵۹۴۲/۱۸۷/۰۸/۲۰ با موضوع آیین نامه اجرایی تبصره ۸ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و مفاد بند ۱ ماده ۳ آن در خصوص نرخ سوخت نیروگاهی، به استحضار می‌رساند" از تاریخ ابلاغ این آیین نامه، نیروگاه‌ها شامل نیروگاه‌های مقیاس کوچک و بزرگ که تمامی برق خود را به شبکه سراسری تحویل می‌دهند؛ مکلفند به ازای هر لیتر فراورده‌های نفتی و هر متر مکعب گاز طبیعی تحویلی با احتساب عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سر جمع مبلغ یک هزار و هشتصد (۱۸۰۰) ریال به صورت نقدی در قبال صورتحساب صادره توسط شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران از طریق شرکت مذکور و شرکت ملی گاز ایران به حساب توانیز و یا شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی حسب مورد واریز نمایند". ضمناً در خصوص نحوه جبران نرخ سوخت در هزینه سوخت اعمال شده است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

ظرفیت نامی منصوبه نیروگاههای حرارتی کشور در مهر ماه ۱۴۰۲ جماعت ۹۰,۸۰۵ مگاوات می باشد، نیروگاه شریعتی با ظرفیت نامی ۵۰۴ مگاوات و ظرفیت اسمی ۴۹۷ مگاوات، ۰.۵۴ درصد نیروگاههای کشور می باشد.

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	۱,۳۸۴,۵۱۷	۲,۵۹۴,۰۲۲
۲	آمادگی نیروگاه	بازار عمده فروشی	مگاوات ساعت	۱,۱۲۸,۱۷۰	۸۷,۰۸۶
۳	فروش در بورس انرژی	بورس انرژی	مگاوات ساعت	۸۲۹,۹۵۰	۱,۰۰۷,۷۴۶
۴	فروش دوجانبه	دو جانبه	مگاوات ساعت	۳۵۶,۷۸۵	۳۲۸,۸۹۷
۵	فروش به برق منطقه ای خراسان	قراردادی	مگاوات ساعت	۵۱۱	۱,۱۹۸

پیرو اطلاعیه شماره ۱۸۵۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ بازار برق ایران و ابلاغیه شماره ۱۴۰۳/۵۹۹۴۲/۱۰۰ مورخ جلسه ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ وزیر نیرو در خصوص ابلاغ سقف قیمت بازار برق در سال ۱۴۰۳ و ابلاغ مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶ جلسه هیأت تنظیم بازار برق ایران ۱- نرخ سقف بازار برق از ۱۰۶۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۱۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت افزایش داشته است. ۲- نرخ پایه آمادگی کماکان ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت ثابت مانده است.

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

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

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

با توجه به اینکه نرخ فروش انرژی برق در کشور بر اساس ابلاغیه‌های وزیر محترم نیرو و شرکت مدیریت شبکه برق ایران تعیین می‌شود. و نرخ‌های دیگری در خارج از بازار عمده فروشی، قراردادهای دوچانبه و بورس انرژی که محدوده نرخ‌های مشابهی دارند نیز براساس عرضه

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسار گاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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 تعیین اثر ریالی سود ناشی از فروش بر اساس نرخ آزاد به نحو قابل اتکا قابل محاسبه نمی‌باشد.

۱-۳-۲-۲ وضعیت پرداخت‌های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۷۷,۴۳۹	۲۲۷,۴۹۵	۱۹۱,۱۳۲	۲۲	افزایش سودآوری شرکت
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	۰	
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۰,۳۳۰	۷,۲۲۵	۴,۰۰۰	۴۳	افزایش دونفر نیرو به مجموعه و افزایش حقوق متناسب با دستورالعمل های هلدینگ
	جمع	۲۸۷,۷۶۹	۲۳۴,۷۲۰	۱۹۵,۱۳۲	۰	
	مانده پرداختی	۲۷۷,۴۳۹	۰	۰	۰	مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۳

۱-۳-۲-۳ وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	نام شرکت دولتی	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات
۱	شرکت مدیریت شبکه برق ایران-فروش انرژی	۳,۰۰۵,۰۰۱	۲,۷۵۸,۶۱۴	۲,۲۱۱,۸۶۴	۹

۱-۳-۳ جزئیات فروش صادراتی:

شرکت از بدو تأسیس تا سال 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
- قانون تجارت
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
- قوانین سازمان بورس اوراق بهادار
- مقررات سازمان برق ایران
- قوانین و دستورالعمل‌های ابلاغی مبارزه با پوشش‌بندی
- مصوبات مجتمع عمومی و هیات‌مدیره
- مصوبات هیات مدیره ، آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- قانون پایانه‌های فروشگاهی و سامانه مودیان
- آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- قانون برنامه دوم و سوم توسعه
- سایر قوانین و مقررات مرتبط

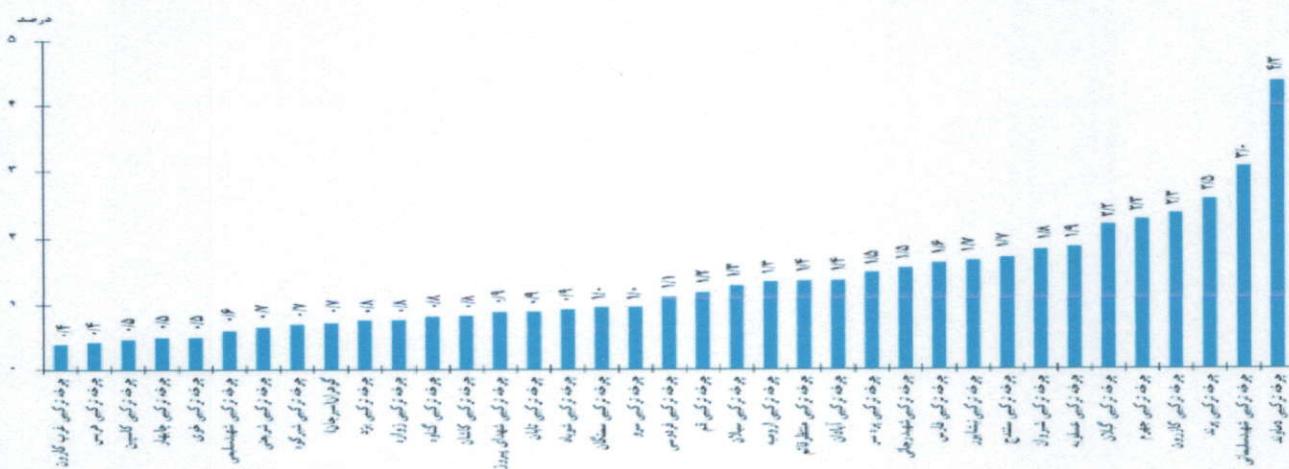
گزارش تفسیروی مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱-۵ وضعیت رقابت:

سهم تولید نیروگاه چرخه ترکیبی شریعتی در بین نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور ۷۰ درصد به شرح تصویر زیر می باشد.



آمار تفصیلی صنعت برق ایران ویژه تولید- منتشره در تابستان ۱۴۰۱ توسط شرکت مادر تخصصی توانیز ص ۴۳

۱-۶ 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 می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی امید ایرانیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	.
۳	پایان دوره بازارگردانی	.
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	.
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمد (میلیون ریال / تعداد سهم)	.
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	.
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	.
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	.
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	.
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	.
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	.

سهم شرکت در تاریخ تهیه گزارش در بازار عرضه نگردیده است.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

۲-۱- 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
- افزایش رضایتمندی مشتریان و تامین انتظارات ذینفعان از طریق افزایش سطح کیفی و کمی خدمات
- مدیریت منابع انسانی، توانمندسازی کارکنان با تأکید 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
- در راستای انجام مسئولیت‌های اجتماعی مبلغ ۶۳۸ میلیون ریال هزینه شده است.

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

- فروش برق در بورس انرژی ایران
- راهکارهای نوین تامین مالی در بازار سرمایه به جهت تامین کالا سرمایه‌ای نیروگاه

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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

سند تعاریف

خط مشی سیستم مدیریت کیاپارچ
شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

کد مدرک: QP001.02
تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۲۶

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد با مأموریت "تولید، بهره برداری و عرضه" پایدار، اینمن و اقتصادی انرژی با هدف ایجاد امنیت انرژی ملی و خلق ارزش برای ذینفعان خدمات مربوط به تولید انرژی برق مطمئن را بر عهده دارد.

این شرکت با حفظ ارزش‌های

- احترام به انسان‌ها و حقوق آنها و تعهد و تلاش مستمر برای بهبود سطح زندگی کارکنان
- حرفه‌ای گری (Professionalism) (دانش، مهارت، تجربه تخصصی و اخلاق حرفه‌ای)
- تعالی عملیاتی (Operational Excellence)
- تعهد و تلاش مستمر برای ارتقای سطح اینمنی، بهداشت و حفظ محیط زیست
- رضایت مشتریان، منابع انسانی، صاحبان سرمایه و سایر ذینفعان و به منظور دستیابی به چشم افزایش: کسب و حفظ رتبه برتر در ضریب آمادگی، راندمان، ظرفیت بهره برداری و سطح حفاظت و نگهداری در میان نیرو و گاههای استان و حضور در جایگاه عرضه کنندگان انرژی برتر کشور اقدام به پیاده سازی سیستم مدیریت یکپارچه مبتنی بر نظم‌های "مدیریت کیفیت" و "مدیریت اینمنی و بهداشت شغلی" و "مدیریت محیط زیست" بر اساس استانداردهای ISO 9001:2015، ISO 14001:2015 و ISO 45001:2018.

در این راستا، اهداف سیستم مدیریت یکپارچه براساس استراتژیهای کلان وزارت نیرو و شرکت گسترش انرژی پاسارگاد به شرح زیر تعیین شده است:

- تحقیق اهداف و برنامه‌های استراتژیک سیستم مدیریت یکپارچه شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
- خلق ارزش برای صاحبان سرمایه و مدیریت رسکوهای فرآیندی افزایش سهم بازار و درآمد
- رعاایت کامل الزامات قانونی و استانداردهای کیفی، اینمنی، امنیت و بهداشت حرفه‌ای و محیط زیست
- شناسایی، حذف و مدیریت جنبه‌های زیست محیطی جهت حفظ و پیشگیری از آلودگی محیط زیست
- شناسایی، ارزیابی، حذف و مدیریت رسکوهای اینمنی و بهداشت حرفه‌ای جهت پیشگیری از بروز حادثه، مصدومیت و بیماری
- ارتقاء سطح اینمنی برای تمامی ذینفعان به منظور بهبود مستمر نظام مدیریت اینمنی و بهداشت حرفه‌ای
- ارتقاء سطح آمادگی واکنش سریع در شرایط اضطراری و امنیتی
- افزایش رضایتمندی مشتریان و تأمین 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 حداقلی منابع انسانی در سیستم‌های مدیریتی

مدیران و کارکنان شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد همواره تلاش خود را در نیل به اهداف این خط مشی، حفظ و بهبود مستمر آن به کار می‌گیرند.

سید حسین عبدالخالق زاده
مدیر عامل

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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)
مورد ندارد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۱- منابع:

برق تنها محصول تولیدی نیروگاه و فروش آن تنها منبع درآمد شرکت می‌باشد که به سه طریق فروش به بازار عمده فروشی برق ایران به طرفیت شرکت مدیریت شبکه برق ایران و قرارداد دو جانبی به طرفیت خریداران صنایع و مصرف‌کنندگان انرژی و شرکتهای خرده فروش و همچنین فروش در بورس انرژی انجام می‌پذیرد. پیرو اطلاعیه شماره ۱۸۵۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ بازار برق ایران و ابلاغیه شماره ۱۴۰۳/۵۹۹۴۲/۱۰۰ مورخ جلسه ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ وزیر نیرو در خصوص ابلاغ سقف قیمت بازار برق در سال ۱۴۰۳ و ابلاغ مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶ جلسه هیأت تنظیم بازار برق ایران ۱- نرخ سقف بازار برق از ۱۰۶۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت به ۱۶۲۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت افزایش داشته است. ۲- نرخ پایه آمادگی کماکان ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت ثابت مانده است این نرخ پس از اعمال ضرایب آمادگی ساعتی به نیروگاه پرداخت می‌گردد. 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 فروش با توجه به شرایط تقاضای شبکه و شرایط محدودیت سوخت و همچنین محدودیت‌های 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 بدھی‌ها و مطالبات دولت، سایر منابع قبل استفاده را در چارچوب سیاست‌های هیات مدیره در نظر داشته است.

۲- مصارف:

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ عمده مصارف منابع نقدی در دست شرکت مشتمل بر پرداخت‌های انجام شده جهت موارد زیر بوده است :

- پرداخت هزینه جاری بهره‌برداری و نگهداری نیروگاه
- خرید قطعات جهت تعمیرات اساسی نیروگاه
- تادیه و پرداخت تعهدات قانونی نظیر بیمه و مالیات
- هزینه‌های عمومی و اداری نیروگاه

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۳-۳- ریسک ها 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 افرون 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 تحويل 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 تامین کنندگان مواد اولیه و منابع مالی راهکار : اخذ اسناد خزانه اسلامی و یا حواله‌های ارزی از شرکت مدیریت شبکه برق ایران و تهاتر 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) :

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

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)**سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰****۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته**

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ با استثنای معاملات انجام شده با شرکت مدیریت شبکه برق ایران معاملات با اهمیت دیگری با اشخاص وابسته نداشته است.

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

مورد ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی :

نوسان		سال مالی منتهی به		شرح
درصد	مبلغ	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
۴۵	۱,۲۴۴,۸۲۹	۲,۷۷۴,۱۲۰	۴,۰۱۸,۹۴۹	درآمدهای عملیاتی
۲۵	۴۱۷,۵۷۶	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۲,۰۵۵,۲۳۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۳	۸۲۷,۲۵۳	۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۹۶۳,۷۱۲	سود(زیان) ناخالص
۳۹	۴۴,۱۱۳	(۱۱۲,۲۹۲)	(۱۵۷,۴۰۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۶	۷۸۳,۱۴۰	۱,۰۲۳,۱۶۷	۱,۸۰۶,۳۰۷	سود(زیان) عملیاتی
۱۹	۱۱,۹۱۳	۶۱,۳۳۸	۷۳,۲۵۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷۳	۷۹۵,۰۵۳	۱,۰۸۴,۵۰۵	۱,۸۷۹,۵۵۸	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۱۳۲	۱۵۷,۹۷۴	(۱۱۹,۴۶۵)	(۲۷۷,۴۳۹)	سال جاری
۸۱	۷۱۷,۰۷۹	۸۸۵,۰۴۰	۱,۶۰۲,۱۱۹	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۸۱	۷۱۷,۰۷۹	۸۸۵,۰۴۰	۱,۶۰۲,۱۱۹	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:
۵۷	۱۳۹	۲۴۵	۳۸۴	عملیاتی (ریال)
(۰,۰۵)	(۱)	۱۸	۱۷	غیرعملیاتی (ریال)
۵۲	۱۳۸	۲۶۳	۴۰۱	سود(زیان) پایه هر سهم

براساس شماره نامه ۱۰۰/۱۰/۱۸۱۷۲/۲۰/۱۴۰۳/۲۶ به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۶ که توسط وزیر محترم نیرو به شرکت مدیریت شبکه برق ایران با بت افزایش نرخ فروش انرژی برق واحدهای مقیاس کوچک که شامل شش واحد گازی ۲۵ مگاواتی این شرکت می باشد صورتحساب درآمدی آنها از ابتدای اردیبهشت ۱۴۰۳ لغایت پایان مهرماه ۱۴۰۳ در صورت حسابها لحاظ شده و در گزارش های مالی ارائه شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

صورت وضعیت مالی :

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۰۷۷,۲۹۱	۳,۳۳۲,۷۵۴	۲,۲۸۱,۶۳۲
دارایی‌های نامشهود	۷,۷۵۰	۹,۲۲۲	۱۰,۵۸۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۳۱	۷۵۳	۷۵۳
سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی	۰	۰	۲۰۳۰
دربافتني‌های بلندمدت	۵۳۱,۸۲۴	۴,۲۵۸	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۶۱۷,۶۹۶	۳,۳۴۶,۹۸۷	۲,۲۹۵,۰۰۳
دارایی‌های جاری			
سفراشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۵,۱۷۳	۳۷,۸۰۶	۱۸,۴۵۵
موجودی مواد و کالا	۳۵,۹۵۷	۳۴,۲۱۲	۳,۱۰۷
دربافتني‌های تجاری و سایر دربافتني‌ها	۳,۹۸۴,۶۴۳	۳,۱۳۰,۰۵۹	۲,۴۱۱,۱۴۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت	۵۱,۱۰۰	۲۱۳,۰۰۰	۵۳۳,۸۰۰
موجودی نقد	۳۷,۲۲۰	۲۶,۳۵۷	۱۷۰,۴۹۵
جمع دارایی‌های جاری	۴,۲۲۴,۰۹۳	۳,۴۴۱,۴۳۴	۳,۱۳۷,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۸,۸۴۱,۷۸۹	۹,۷۸۸,۴۲۱	۵,۴۳۲,۰۰۳
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۳,۰۰۰
اندוחته قانونی	۲۳۸,۰۹۵	۱۵۷,۹۸۹	۱۱۳,۷۳۷
سود(زیان) انباسته	۱,۹۳۵,۹۰۲	۹۷۳,۸۹۰	۷۸۳,۱۰۱
جمع حقوق مالکانه	۶,۱۷۳,۹۹۷	۵,۱۳۱,۸۷۹	۴,۰۹۹,۸۳۸
بدھی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۶۶۵	۶,۸۸۸	۲,۷۰۲
جمع بدھی‌های غیرجاری	۱۱,۶۶۵	۶,۸۸۸	۲,۷۰۲
بدھی‌های جاری			
پرداختني‌های تجاری و سایر پرداختني‌ها	۲,۳۱۸,۲۸۹	۱,۳۹۳,۴۵۴	۹۲۹,۷۰۴
مالیات پرداختنی	۳۳۷,۸۳۸	۲۵۶,۲۰۰	۳۹۹,۷۵۹
جمع بدھی‌های جاری	۲,۶۵۶,۱۲۷	۱,۶۴۹,۶۵۴	۱,۳۲۹,۴۶۳
جمع بدھی‌ها	۲,۶۶۷,۷۹۲	۱,۶۵۶,۵۴۲	۱,۳۳۲,۱۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها	۸,۸۴۱,۷۸۹	۹,۷۸۸,۴۲۱	۵,۴۳۲,۰۰۳

گزارش تفسیری مدیویت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

سود سهام مصوب شده در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ به دلیل تقویت بنیه مالی شرکت با تایید سهامدار عمدۀ به سرفصل حسابهای پرداختنی منتقل شده است.

مبالغ به میلیون ریال است.

درصد سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود خالص	سال مالی
۶۳	۵۶۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۴۰	۱۴۰۲
۸۶	۶۵۰,۰۰۰	۷۶۰,۱۱۳	۱۴۰۱
۹۱	۶۰۸,۷۲۱	۶۷۱,۰۵۶	۱۴۰۰
۳	۴,۴۸۴	۱۵۰,۳۲۶	۱۳۹۹
.	.	۴۴,۱۷۳	۱۳۹۸

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

مورد ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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:

نحوه محاسبه	مبنای	مربوط	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
دارایی جاری	مرتبه	۲۰۹	۱.۵۹	نسبت جاری
بدهی‌های جاری				
موجودی کالا و پیش پرداخت‌ها-دارایی‌های جاری	مرتبه	۲۰۴	۱.۵۳	نسبت آنی
بدهی‌های جاری				
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت+موجودی نقد	مرتبه	۰.۱۴	۰.۰۳	نسبت وجه نقد
بدهی‌های جاری				
جريان نقد حاصل از عملیات	مرتبه	۰.۵۷	۰.۴۳	نسبت گردش
بدهی‌های جاری				نقدینگی
موجودی نقد + سرمایه‌گذاری کوتاه مدت + مطالبات بهای تمام شده کالای فروش رفته + هزینه‌های عمومی اداری	مرتبه	۱.۹۲	۱.۸۴	فرجه تدافعي

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های فعالیت

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
دوره گردش دارایی ثابت	فروش خالص	درصد	۹۹	۱۰۸
	متوسط داراییهای ثابت			
دوره گردش مجموع داراییها	فروش خالص	درصد	۴۱	۴۵
	جمع کل داراییها			
گردش سرمایه جاری	فروش خالص	درصد	۱۵۵	۲۵۶
	سرمایه در گردش (دارایی جاری - بدھی جاری)			

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
حاشیه سود خالص	سود خالص	درصد	۳۲	۴۰
	فروش			
بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص	درصد	۱۷	۲۶
	مجموع حقوق صاحبان سهام			
بازده دارایی‌ها	سود خالص	درصد	۱۳	۱۸
	مجموع دارایی‌ها			
بازده سرمایه در گردش	سود خالص	درصد	۴۹	۱.۰۲
	سرمایه در گردش			

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسار گاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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 تزد سازمان بورس و اوراق بهادر 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 اگزوز دو بویلر، پایش فصلی آلینده‌ها در واحدهای DG، تکمیل جداول پسماند تولیدی واحدها

- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات 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 اگزوز دو بویلر، پایش فصلی آلینده‌ها در واحدهای DG

- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان در رابطه با رفاهیات بر اساس ابلاغیه شرکت گسترش انرژی پاسار گاد اقدام می‌شود، در رابطه با بهداشت، پایش سلامت سالانه کارکنان در دستور کار شرکت قرار دارد و به نسبت نیاز پرسنل آموزش‌های لازم انجام می‌شود.

- برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها (شامل کاهش پیامدهای تخریب زیست محیطی، حذف تلفات نیروی انسانی، اتفاق 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.

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۶- جمع بندی :

اولین، اصلی‌ترین و مهمترین زنجیره تامین صنعت برق، بخش تولید برق می‌باشد. از سویی هزینه‌های بالای احداث واحدهای تولید برق ایجاد می‌کند که همواره سرویس و نگهداری از واحدهای فعلی با دقت کافی و برنامه‌ریزی هر چه صحیح‌تر و کارآمدتر صورت گیرد زیرا کمیبد 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 می‌سازد. براساس گزارش سالانه منتشره از سوی شرکت توانیر با عنوان گزارش تفصیلی صنعت برق، مجموع قدرت نامی منصوبه نیروگاههای کشور ۹۰۸۰۵ مگاوات (ظرفیت عملی ۷۸۷۲ مگاوات)، می‌باشد که از این مقدار سهم نیروگاه شریعتی ۴۹۷ مگاوات می‌باشد.

اهم اقدامات صورت گرفته در دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ به شرح ذیل می‌باشد :

- وصول مبلغ ۸۴۶,۳۲۵ میلیون ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران
- تهاتر مبلغ ۹۳۷,۳۸۹ میلیون ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران بابت سوخت مصرفی نیروگاه سال ۱۴۰۲ و پرداخت به پیمانکاران هم چون (تعمیرات نیروگاهی ایران و قطعات توربین شهریار) می‌باشد.
- در راستای اجرای مفاد الحق بند (ق) قانون اصلاح تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور اسناد خزانه اسلامی با نماد اخزا ۲۰۷ و ۲۰۸ به سرسیدهای ۱۴۰۴/۰۹/۱۰ و ۱۴۰۴/۱۲/۱۱ هر یک به تعداد ۷۲۸,۰۶۲ ورقه سهم و به ارزش اسمی ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با نرخ سود مورد انتظار ۲۱ درصد در سرسید و با نرخ نکول صفر 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 می‌باشد که تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی به ارزش روز ۱۰۸,۶۹۲ میلیون ریال قابل معامله می‌باشد که تا کنون فروخته نشده است.
- با توجه به تفاهم نامه‌ای که در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۲ در غرفه گسترش انرژی پاسارگاد و در حاشیه بیست و هفت‌مین نمایشگاه بین المللی نفت، گاز، پالایش و پتروشیمی بین معاونت پژوهش و فناوری دانشگاه صنعتی شریف و شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد امضا شد و قرار شد یک پروژه تحقیق و پژوهش کاربردی سیستم پایش وضعیت عملکردی و ارتعاشی بر خط (آنلاین) دو توربین گازی FRAME 9 و یک توربین بخار زیمنس در نیروگاه سیکل ترکیبی مشهد اجرا شود که این پروژه در مرحله گردآوری داده‌ها (دیتا) و انتقال خروجی‌ها به اتاق فرمان نیروگاه در روز چهارشنبه ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ توسط معاونت محترم علمی فناوری و اقتصاد و دانش بنیان رئیس جمهور و با حضور مدیر عامل محترم بانک پاسارگاد و همچنین مدیرعامل و اعضاء محترم هیئت مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد افتتاح شد. با اتمام مراحل تکمیلی این پروژه اطلاعات بر خط پارامترهای مهم توربین‌های گاز و بخار بلوك سیکل ترکیبی جهت تجزیه و تحلیل توسط هوش مصنوعی و اعلام به موقع به پرسنل بهره برداری نیروگاه جهت تصمیم گیری مهم نظارتی و بهره برداری فراهم خواهد شد.