

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)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
سهامی عام
شماره ثبت: ۵۰۱۷۷
نیروگاه سیکل ترکیبی شریعتی مشهد

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت
۹	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان
۱۰	۵-۱- وضعیت رقابت
۱۰	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۰	بازارگردانی
۱۱	۱-۷- لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۱	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۱	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۱	۳-۲- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۲	۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۲	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)
۱۳	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۱۳	۳-۱- منابع
۱۳	۳-۲- مصارف
۱۳	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۱۵	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۱۶	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۱۷	۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها در افق ۱۴۰۵

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۱۷
- 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: ۱۹
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۱۹
- ۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ۲۱
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۱
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی: ۲۱
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های فعالیت: ۲۱
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های سرمایه گذاری: ۲۲
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های سودآوری: ۲۲
- ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها: ۲۳
- ۶- جمع بندی : ۲۳

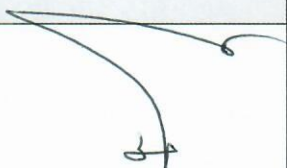
گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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 ۱۰ اسفند ۱۴۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اسامی اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
گسترش انرژی پاسارگاد	محمد ملاکی	رئیس هیات مدیره	
حفاری استوان کیش	ناصر وکیلی پیهانی	نائب رئیس هیات مدیره	
پلی اتیلن گستران البرز	فرهاد جوانمردی کاشانی	عضو هیات مدیره	
توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	سید حسن مداحی	عضو هیات مدیره	
سروش انرژی پایدار	احمد کفاشی	عضو هیات مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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 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 شرکت ها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده است. 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.

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

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

- ۱) 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.
- ۲) 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.
- ۳) تامین مالی احداث، راه اندازی، بهره برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه.
- ۴) 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.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

- (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 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.
- (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 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.
- (۳) 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)
- (۴) 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.

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 آگروز 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 صرفاً در زمان اوج بار مورد استفاده قرار می گیرند، از این رو تولید آنها در مواقع خاص علیرغم راندمان پایین، از نظر اقتصادی موجه است.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

جدول ۱: اطلاعات میزان فروش انرژی و آمادگی

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	آمادگی	مگاوات ساعت	۲,۹۷۹,۰۶۵
۲	انرژی	مگاوات ساعت	۱,۷۲۵,۰۱۸
۳	فروش دوجانبه	مگاوات ساعت	۵۵۱,۷۶۷

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	گاز	متر مکعب	۵۱۸,۸۹۰,۷۸۱	شرکت ملی گاز ایران
۲	گازوئیل	لیتر	۱۲۷,۱۷۵,۲۱۰	شرکت پخش فراورده های نفتی ایران

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 فرآورده های نفتی ایران تامین می گردد. مطابق با تصویب نامه شماره ۹۱۹۲۸/ت/۶۱۵۱۹ هیات وزیران مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ و اطلاعیه شماره ۱۷۸۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ شرکت مدیریت شبکه برق ایران در راستای آیین نامه اجرایی تبصره ۱۴ ماده واحد قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور منجر به افزایش مبلغ سوخت مصرفی شامل هر لیتر فرآورده های نفتی و هر متر مکعب گاز مصرفی از ۲۵۰ ریال به ۷۵۰ ریال با احتساب مالیات و عوارض ارزش افزوده شده است.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

ظرفیت نامی منصوبه نیروگاه های حرارتی کشور در مهر ماه ۱۴۰۲ جمعاً به ۹۰,۸۰۵ مگاوات می باشد، نیروگاه شریعتی با ظرفیت اسمی ۴۹۷ مگاوات ۰.۵۴ درصد نیروگاه های کشور می باشد.

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
سهامی عام
شماره ثبت: ۵۰۱۷۷
نیروگاه سیکل ترکیبی شریعتی مشهد

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۳-۱- 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	۱۰,۷۲۵,۰۱۸	۱,۸۹۰,۴۸۶
۲	آمادگی نیروگاه	بازار عمده فروشی	مگاوات ساعت	۲,۹۷۹,۰۶۵	۴۲۷,۰۶۹
۳	فروش انرژی	دو جانبه	مگاوات ساعت	۵۵۱,۷۶۷	۴۵۶,۵۶۵

قیمت فروش برق توسط هیات تنظیم بازار برق ایران تعیین می‌شود. که آخرین قیمت‌های مصوب برای هر کیلووات ساعت انرژی و آمادگی به ترتیب حداکثر ۱۰۶۰ و ۱۸۵ ریال می‌باشد.

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

شرکت عمدتاً 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 کل فروش انرژی برق در کشور براساس نرخ مصوب وزارت نیرو انجام می‌شود و به غیر از بازار عمده فروشی که با رعایت سقف مصوب وزارت نیرو در کشور صورت می‌پذیرد نرخ‌های رایجی در خارج از بازار وجود ندارد بنابراین تعیین اثر ریالی سود ناشی از فروش براساس نرخ آزاد عملاً امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۱-۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۹۹,۴۶۵	۱۹۱,۱۳۲	۱۵۳,۲۵۰	۴	الف
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	۰	ب
۳	بیمه سهم کارفرما	۷,۲۲۵	۴,۰۰۰	۳,۳۴۶	۸۰	۰
	جمع	۲۰۶,۶۹۰	۱۹۵,۱۳۲	۱۵۶,۵۹۶	۰	۰
	مانده پرداختی	۱۹۹,۴۶۵	۰	۰	۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

الف) عملکرد سال ۱۴۰۱ توسط کارشناسان مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۱۹۱,۳۸۵ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردید که شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده و در اجرای ماده ۲۳۸ ق.م.م مبلغ ۳۰,۲۵۳ میلیون ریال کاهش و مورد توافق قرار گرفته و تسویه شده است. ضمناً در سال مذکور مبلغ ۸۵,۰۰۰ میلیون ریال بدهی مالیاتی از محل مطالبات شرکت مدیریت شبکه برق ایران تهاتر شده است.

ب) با توجه به تبصره ۵ ماده ۱۷ قانون مالیات بر ارزش افزوده از محل فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران ارزش افزوده دریافت نمی‌گردد.

مالیات بر ارزش افزوده پرداختی بابت خرید اقلام مصرفی نیروگاه بعنوان اعتبار مالیاتی شناسایی و استرداد می‌گردد.

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	نام شرکت دولتی	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات
۱	شرکت مدیریت شبکه برق ایران-فروش انرژی	۲,۷۵۸,۶۱۴	۲,۲۱۱,۸۶۴	۱,۶۷۳,۰۲۴	۲۵

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

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

۱-۴- 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 پولشویی
- مصوبات مجامع عمومی و هیات‌مدیره
- مصوبات هیات مدیره، آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- قانون پایانه‌های فروشگاهی و سامانه مودیان
- آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- قانون برنامه دوم و سوم توسعه
- سایر قوانین و مقررات مرتبط

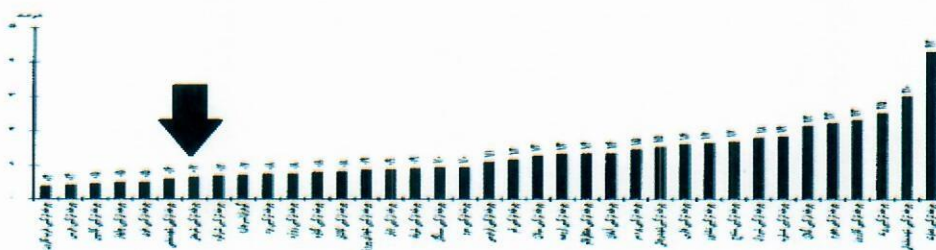
گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱-۵- وضعیت رقابت :

سهم تولید نیروگاه چرخه ترکیبی شریعتی در بین نیروگاه های چرخه ترکیبی از کل تولید کشور ۰.۷ درصد به شرح تصویر زیر می باشد.



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

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی امید ایرانیان نمود. 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 سرمایه گذاری اختصاصی امید ایرانیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۰
۳	پایان دوره بازارگردانی	۰
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)	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۰

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

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

تعداد ۲۰۳۰ سهم عادی شرکت پیمان انرژی پاسارگاد به ارزش اسمی ۱۰۰۰ ریال با ۵۸ درصد مالکیت که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ واگذار شده است.

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
- 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
- در راستای انجام مسئولیت‌های اجتماعی مبلغ ۶۵۲ 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.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

بسمه تعالی
خط مشی سیستم مدیریت یکپارچه
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، ایمن و اقتصادی انرژی 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 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 ایمنی، بهداشت و حفظ محیط زیست
- رضایت مشتریان، منابع انسانی، صاحبان سرمایه و سایر ذینفعان

و به منظور دستیابی به چشم انداز:

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

اقدام به پیاده سازی سیستم مدیریت یکپارچه مبتنی بر نظام‌های "مدیریت کیفیت" و "مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی" و "مدیریت محیط زیست" بر اساس استانداردهای ISO 9001:2015 و ISO 45001:2018 و ISO 14001:2015 نموده است.

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

- تحقق اهداف و برنامه‌های استراتژیک سیستم مدیریت یکپارچه شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
- خلق ارزش برای صاحبان سرمایه و مدیریت ریسک‌های فرآیندی
- افزایش سهم بازار و درآمد
- رعایت کامل الزامات قانونی و استانداردهای کیفی، ایمنی، 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 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
- 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
- بهره گیری از سامانه‌های نوین فناوری اطلاعات و ارتباطات و بهبود زیرساخت‌ها
- جلب مشارکت و مشاوره حداکثری 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 عبدالحق زاده
مدیر عامل

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

۱-۳- منابع:

برق تنها محصول تولیدی نیروگاه و فروش آن تنها منبع درآمد شرکت می‌باشد که به دو 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 انجام می‌پذیرد. قیمت فروش برق فارغ از اینکه به چه روشی فروخته شود و طرف خریدار آن چه شخصیت حقوقی باشد، مبتنی بر قیمت تعیین شده برای سقف فروش انرژی در بازار عمده فروشی برق ایران می‌باشد که براساس آخرین مصوبه هیات تنظیم بازار برق ایران، در سال ۱۴۰۱ نرخ خرید انرژی ۸۰۳ ریال به ازای هر کیلووات ساعت تعیین شد و از ابتدای سال ۱۴۰۲ نرخ مذکور به ۱۰۶۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت افزایش یافت. علاوه بر نرخ انرژی، نرخ آمادگی ساعتی نیز از سوی هیات تنظیم بازار برق ایران تعیین و ابلاغ می‌شود که از سال ۱۳۹۳ به بعد، نرخ مذکور تغییر نداشته و برابر ۱۸۵ ریال به ازای هر کیلووات ساعت 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.

۳-۲- مصارف:

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ 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
- پرداخت سود سهامداران
- تادیه و پرداخت تعهدات قانونی نظیر بیمه و مالیات
- هزینه‌های عمومی و اداری نیروگاه

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:

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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 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 درصدد 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...

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش برق	انتقال بدهی	تسهیل بدهی	انتقال مطالبات	فروش کالاهای خدمات	خرید کالاهای خدمات	پرداخت هزینه شرکت	پرداخت هزینه شرکت	فروقات اکتساب	فروقات هزینه شخص وابسته	پرداخت بدهی توسط شخص وابسته
شرکت اصلی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	عضویت مدیر	✓	۰	۴۴۲,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۲۶,۶۸۵	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰
شرکت فرعی	شرکت پیمان انرژی پاسارگاد	عضویت مدیر مشترک		۳۰,۸۹۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت همگروه	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	عضویت مدیر مشترک	✓	۰	(۳۱۷,۰۴۰)	۴۹,۴۲۰	۰	۱,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	عضویت مدیر مشترک	✓	۰	(۱۳۵,۰۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت قشم مولد	عضویت مدیر مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۰	(۴۴۲,۰۸۷)	۴۹,۴۲۰	(۳۲۲,۰۰۰)	۱,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	خریدار عمده		۲,۳۱۷,۵۵۵	۰	۰	۲۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۵,۲۷۶
	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی	ازاگنده عمده		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۱	۹۷۲,۱۳۵	۰	۰	۰
	شرکت بیمه پاسارگاد	شرکت مدیریت مشترک		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۲	۰	۰	۰
	شرکت تولید برق شریعتی	عضویت مدیر مشترک		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۲,۳۱۷,۵۵۵	۰	۰	۲۲۲,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۳۱	۹۷۶,۷۳۷	۰	۰	۰
	جمع کل			۲,۳۱۷,۵۵۵	۰	۰	۲۲۲,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۳۱	۹۷۶,۷۳۷	۰	۰	۰

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
شرکت اصلی	شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	۰	۰	(۵۶۴,۷۵۹)	۰	(۵۶۴,۷۵۹)	۰	(۲۹۵,۴۴۳)
شرکت فرعی	شرکت پیمان انرژی پاسارگاد	۶۷,۹۳۱	۰	۰	۶۷,۹۳۱	۰	۰	۰
شرکت های همگروه	شرکت توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	۰	۵۱,۹۷۷	۰	۵۱,۹۷۷	۰	۰	(۱۴۳,۹۰۵)
	شرکت مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۴۶)
	بلی اتیلن گستران البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۲	۰
	شرکت قشم مولد	۰	۰	(۳۴۰)	۰	(۳۴۰)	۳۵	۰
	شرکت پتروکاریز امید کیش	۰	۴۱	۰	۴۱	۰	۰	۰
	شرکت پترو دانیال کیش	۰	۱۰	۰	۱۰	۰	۰	۰
	شرکت نیرو گستر سیر جان	۰	۱۶۰	۰	۱۶۰	۰	۱۶۰	۰
	جمع	۰	۵۲,۱۸۸	(۳۴۰)	۵۲,۱۸۸	(۳۴۰)	۶۴۷	(۲۶۸,۹۵۱)
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۲,۷۵۸,۶۱۴	۰	۰	۲,۷۵۸,۶۱۴	۰	۲,۲۱۱,۸۶۴	۰
	شرکت مدیریت تولید برق شریعتی	۸,۱۴۸	۰	۰	۸,۱۴۸	۰	۰	(۱۴,۸۵۸)
	شرکت بیمه پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۷۱۷)
	بازرگانی توسعه انرژی پاک پوشش پرشین	۴,۱۳۹	۰	۰	۴,۱۳۹	۰	۸,۶۴۰	۰
	جمع	۲,۷۷۰,۹۰۱	۰	۰	۲,۷۷۰,۹۰۱	۰	۲,۲۲۰,۵۰۴	(۳۰,۵۷۵)
	جمع کل	۲,۸۳۸,۸۲۲	۵۲,۱۸۸	(۵۶۵,۰۹۹)	۲,۸۹۱,۰۲۰	(۵۶۵,۰۹۹)	۲,۲۳۱,۱۵۱	(۵۹۴,۹۶۹)

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
سهامی عام
شماره ثبت: ۵۰۱۷۷
تجیرگاه سیکل ترکیبی شریعتی مشهد

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
۱	خسارت به واحد های مقیاس کوچک	علیه	دادگستری	۵,۰۰۰	بدوی	دریافت نظر هیات ۵ نفره	در دست بررسی جهت صدور رای بعد از کارشناسی تیم ۵ نفره

در تاریخ ۹۷/۱۲/۱۴ زمانی که کارشناسان شرکت پیر دانش آریا پاسارگاد در حال انجام تنظیمات دستگاه ECU مولد پرکینز یک مگاواتی این شرکت (مولد مقیاس کوچک یا DG) بودند، موتور مذکور دچار خسارت جدی گردید، لذا جهت احقاق حقوق و جبران خسارت ناشی از عملکرد ناصحیح شرکت پیردانش آریا پاسارگاد دادخواستی علیه شرکت مذکور به دادسرای عمومی مشهد ارسال شد. فرایند دادرسی بدلیل اعتراضات شرکت پیردانش آریا پاسارگاد و در طی تصمیمات قاضی پرونده مبنی بر افزایش تعداد کارشناسان از سه به پنج نفر همچنان پرونده مفتوح و در جریان می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲,۲۸۰,۸۶۵	۲,۷۷۴,۱۲۰
(۱,۳۲۲,۰۹۸)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)
۹۵۸,۷۶۷	۱,۱۳۶,۴۵۹
(۸۱,۷۰۲)	(۱۱۳,۲۹۲)
۸۷۷,۰۶۵	۱,۰۲۳,۱۶۷
۱۱۳,۴۶۸	۶۱,۳۳۸
۹۹۰,۵۳۳	۱,۰۸۴,۵۰۵
(۲۲۰,۰۱۱)	(۱۹۹,۴۶۵)
(۱۰,۴۰۹)	.
۷۶۰,۱۱۳	۸۸۵,۰۴۰

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سود عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سود قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد

سال جاری

سال قبل

سودخالص

سود هر سهم

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیرعملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

۲۰۲	۲۴۵
۳۵	۱۸
۲۳۷	۲۶۳

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صورت وضعیت مالی :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲,۲۸۱,۶۳۲	۳,۳۳۲,۷۵۴
۱۰,۵۸۸	۹,۲۲۲
۲,۰۳۰	.
۷۵۳	۷۵۳
.	۴,۲۵۸
۲,۲۹۵,۰۰۳	۳,۳۴۶,۹۸۷
۱۸,۴۵۵	۳۷,۸۰۶
۳,۱۰۷	۳۴,۲۱۲
۲,۴۱۱,۱۴۳	۳,۱۳۰,۰۵۹
۵۳۳,۸۰۰	۲۱۳,۰۰۰
۱۷۰,۴۹۵	۲۶,۳۵۷
۳,۱۳۷,۰۰۰	۳,۴۴۱,۴۳۴
۵,۴۳۲,۰۰۳	۶,۷۸۸,۴۲۱
۳,۲۰۳,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۳,۷۳۷	۱۵۷,۹۸۹
۷۸۳,۱۰۱	۹۷۳,۸۹۰
۴,۰۹۹,۸۳۸	۵,۱۳۱,۸۷۹
۲,۷۰۲	۶,۸۸۸
۹۲۹,۷۰۴	۱,۳۹۳,۴۵۴
۳۹۹,۷۵۹	۲۵۶,۲۰۰
۱,۳۲۹,۴۶۳	۱,۶۴۹,۶۵۴
۱,۳۳۲,۱۶۵	۱,۶۵۶,۵۴۲
۵,۴۳۲,۰۰۳	۶,۷۸۸,۴۲۱

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافتنی های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

بدهی های غیر جاری

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بدهی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

سود سهام مصوب شده در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ با تایید سهامدار عمده به افزایش سرمایه منتقل و در نهایت به سرمایه شرکت اضافه شد.

مبالغ به میلیون ریال است.

سال مالی	سود خالص	سود تقسیمی	درصد سود تقسیمی
۱۴۰۲	۸۸۵,۰۴۰	۵۶۰,۰۰۰	۶۳٪
۱۴۰۱	۷۶۰,۱۱۳	۶۵۰,۰۰۰	۸۶٪
۱۴۰۰	۶۷۱,۰۵۶	۶۰۸,۷۲۱	۹۱٪
۱۳۹۹	۱۵۰,۳۲۶	۴,۴۸۴	۳٪
۱۳۹۸	۴۴,۱۷۳	۰٪	۰٪

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

سهام شرکت پیمان انرژی پاسارگاد به تعداد ۲۰۳۰ سهم عادی به ارزش اسمی ۱۰۰۰ ریالی با ۵۸ درصد مالکیت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ واگذار گردیده است.

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تغییرات	٪۳۰	٪۲۰	٪۱۰	٪۰	٪-۱۰	٪-۲۰	٪-۳۰
تحلیل حساسیت سود عملیاتی نسبت به درآمدهای عملیاتی	٪۸۱	٪۵۴	٪۲۷	٪۰	٪-۲۷	٪-۵۴	٪-۸۱
تحلیل حساسیت سود عملیاتی نسبت به هزینه های عملیاتی	٪۵۱	٪۳۴	٪۱۷	٪۰	٪-۱۷	٪-۳۴	٪-۵۱
تحلیل حساسیت سود عملیاتی نسبت به درآمدها و هزینه های عملیاتی	٪۳۰	٪۲۰	٪۱۰	٪۰	٪-۱۰	٪-۲۰	٪-۳۰

تحلیل حساسیت نسبت به درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۲	٪۳۰	٪۲۰	٪۱۰	٪۰	٪-۱۰	٪-۲۰	٪-۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۴,۱۲۰	۱,۹۴۱,۸۸۴	۲,۲۱۹,۲۹۶	۲,۴۹۶,۷۰۸	۲,۷۷۴,۱۲۰	۳,۰۵۱,۳۵۲	۳,۳۲۸,۹۴۴	۳,۶۰۶,۳۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)
سود ناخالص	۱,۱۳۶,۴۵۹	۳۰۴,۲۲۳	۵۸۱,۶۳۵	۸۵۹,۰۴۷	۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۴۱۳,۸۷۱	۱,۶۹۱,۲۸۳	۱,۹۶۸,۶۹۵
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)	(۱,۱۳۲,۹۹۲)
سود عملیاتی	۱,۰۲۳,۱۶۸	۱۹۰,۹۳۲	۴۴۸,۳۴۴	۷۴۵,۷۵۶	۱,۰۲۳,۱۶۸	۱,۳۰۰,۵۸۰	۱,۵۷۷,۹۹۲	۱,۸۵۵,۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تحلیل حساسیت سود عملیاتی نسبت به هزینه های عملیاتی	۱۴۰۲	-۳۰٪	-۲۰٪	-۱۰٪	٪۰	٪۱۰	٪۲۰	٪۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰	۲,۷۷۴,۱۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۱۴۶,۳۶۳)	(۱,۳۱۰,۱۲۹)	(۱,۴۷۳,۸۹۵)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۸۰۱,۴۲۷)	(۱,۹۶۵,۱۹۳)	(۲,۱۲۸,۹۵۹)
سود ناخالص	۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۶۲۷,۷۵۷	۱,۴۶۳,۹۹۱	۱,۳۰۰,۲۲۵	۱,۱۳۶,۴۵۹	۹۷۲,۶۹۳	۸۰۸,۹۲۷	۶۴۵,۱۶۱
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۱۳,۲۹۲)	(۷۹,۳۰۴)	(۹۰,۶۳۳)	(۱۰۱,۹۶۲)	(۱۱۳,۲۹۲)	(۱۲۴,۶۲۱)	(۱۳۵,۹۵۰)	(۱۴۷,۲۷۹)
سود عملیاتی	۱,۰۲۳,۱۶۸	۱,۵۴۸,۴۵۳	۱,۳۷۳,۳۵۸	۱,۱۹۸,۲۶۳	۱,۰۲۳,۱۶۸	۸۴۸,۰۷۲	۶۷۲,۹۷۷	۴۹۷,۸۸۲

تحلیل حساسیت سود عملیاتی نسبت به درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۴۰۲	-۳۰٪	-۲۰٪	-۱۰٪	٪۰	٪۱۰	٪۲۰	٪۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۴,۱۲۰	۱,۹۴۱,۸۸۴	۲,۲۱۹,۲۹۶	۲,۴۹۶,۷۰۸	۲,۷۷۴,۱۲۰	۳,۰۵۱,۳۵۲	۳,۳۲۸,۹۴۴	۳,۶۰۶,۳۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۱۴۶,۳۶۳)	(۱,۳۱۰,۱۲۹)	(۱,۴۷۳,۸۹۵)	(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۱,۸۰۱,۴۲۷)	(۱,۹۶۵,۱۹۳)	(۲,۱۲۸,۹۵۹)
سود ناخالص	۱,۱۳۶,۴۵۹	۷۹۵,۵۲۱	۹۰۹,۱۶۷	۱,۰۲۲,۸۱۳	۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۲۵۰,۱۰۵	۱,۳۶۳,۷۵۱	۱,۴۷۷,۳۹۷
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۱۳,۲۹۲)	(۷۹,۳۰۴)	(۹۰,۶۳۳)	(۱۰۱,۹۶۲)	(۱۱۳,۲۹۲)	(۱۲۴,۶۲۱)	(۱۳۵,۹۵۰)	(۱۴۷,۲۷۹)
سود عملیاتی	۱,۰۲۳,۱۶۸	۷۱۶,۲۱۷	۸۱۸,۵۳۴	۹۲۰,۸۵۱	۱,۰۲۳,۱۶۸	۱,۱۲۵,۴۸۴	۱,۲۲۷,۸۰۱	۱,۳۳۰,۱۱۸

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

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

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	سال		
			۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
نسبت جاری	دارایی جاری	مرتبه	۴۰۳	۲۳۶	۲۰۹
	بدهی های جاری				
نسبت آنی	موجودی کالا و پیش پرداخت ها-دارایی های جاری	مرتبه	۴۰۲	۲۳۴	۲۰۴
	بدهی های جاری				
نسبت وجه نقد	سرمایه گذاری کوتاه مدت+موجودی نقد	مرتبه	۱۰۷	۰۵۳	۰۱۵
	بدهی های جاری				
نسبت گردش نقدینگی	جریان نقد حاصل از عملیات	مرتبه	۱۰۱۰	۰۴۰	۰۵۸
	بدهی های جاری				
فرجه تدافعی	موجودی نقد + سرمایه گذاری کوتاه مدت + مطالبات	مرتبه	۲۴۹	۲۲۲	۱۹۲
	بهای تمام شده کالای فروش رفته + هزینه های عمومی اداری				

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت های فعالیت

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	سال		
			۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
دوره وصول مطالبات	حاصل ضرب متوسط مطالبات در تعداد روز سال	دفعه	۳۱۷	۳۴۰	۳۶۵
	درآمد حاصل از فروش				
دوره گردش کالا	حاصل ضرب متوسط موجودی کالا در تعداد روز سال	دفعه	۱۵۱	۰۸۷	۴۱۶
	بهای تمام شده کالای فروش رفته				
دوره پرداخت بدهی ها	متوسط حسابهای پرداختنی * ۳۶۵	دفعه	۱۶۲	۱۸۴	۲۵۹
	خرید (بهای تمام شده کالای فروش رفته)				
گردش سرمایه جاری	فروش خالص	درصد	۵۲	۵۳	۶۳
	سرمایه در گردش (دارایی جاری - بدهی جاری)				

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سرمایه‌گذاری:

سال			نسبت	نحوه محاسبه	مبنای
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
۰.۵۲	۰.۵۶	۰.۵۶	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	دارایی ثابت مشهود	مرتبه
				حقوق صاحبان سرمایه	
۰.۸۶	۰.۷۵	۰.۷۶	نسبت کل بدهی	جمع کل بدهی	مرتبه
				ارزش ویژه	
۰.۱۶	۰.۳۲	۰.۳۲	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	بدهی جاری	مرتبه
				ارزش ویژه	
۰	۰.۰۰۱	۰.۰۰۱	نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	بدهی بلند مدت	مرتبه
				ارزش ویژه	

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:

سال			نسبت	نحوه محاسبه	مبنای
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
۳۶	۳۳	۳۲	حاشیه سود خالص	سود خالص	درصد
				فروش	
۱۷	۱۹	۱۷	بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص	درصد
				مجموع حقوق صاحبان سهام	
۱۵	۱۴	۱۳	بازده دارایی‌ها	سود خالص	درصد
				مجموع دارایی‌ها	
۳۶.۳	۴۲	۴۹	بازده سرمایه در گردش	سود خالص	درصد
				سرمایه در گردش	

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

مورد ندارد

۶- جمع بندی :

اولین، اصلی‌ترین و مهمترین زنجیره تامین صنعت برق، بخش تولید برق می‌باشد. از سویی هزینه‌های بالای احداث واحدهای تولید برق ایجاب می‌کند که همواره سرویس و نگهداری از واحدهای فعلی با دقت کافی و برنامه‌ریزی هر چه صحیح‌تر 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 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 ۷۸۷۲۰ مگاوات)، می‌باشد که از این مقدار سهم نیروگاه شریعتی ۴۹۷ مگاوات می‌باشد.

اهم اقدامات صورت گرفته در سال مالی به شرح ذیل می‌باشد :

- وصول مبلغ ۱,۳۷۳,۵۱۹ میلیون ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران
- وصول اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۳۸۱,۰۰۰ میلیون ریال
- تهاتر بدهی با شرکت ملی گاز ایران و شرکت ملی پخش فراورده‌های نفتی ایران به مبلغ ۸۹,۱۰۴ میلیون ریال به طرفیت شرکت مدیریت شبکه برق ایران
- تهاتر بدهی مالیاتی با مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران معادل ۸۵,۰۰۰ میلیون ریال
- افزایش سرمایه از محل سود سهام پرداختنی به مبلغ ۷۹۷,۰۰۰ میلیون ریال