

شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۸	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۱ صورتهای مالی، از کل مساحت زمین نیروگاه به متراژ ۷۵ هکتار، صرفاً سند مالکیت ۵۷ هکتار آن تا تاریخ این گزارش به نام شرکت مورد گزارش منتقل گردیده است و اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت باقیمانده زمین های نیروگاه، از طریق مراجع ذیربط از جمله سازمان منابع طبیعی در جریان می باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق، تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۲۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت گردیده است. در این خصوص نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۹- در خصوص رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مزبور باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه کنترل شده است. بر اساس بررسی های بعمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص در محدوده رسیدگی های بعمل آمده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۴ تیر ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
(حسابداران رسمی)

محمدعلی آقاجانی حمیدرضا عرفی

شماره عضویت: ۹۵۲۴۶۲ - شماره خدمات: ۸۱۱۰۴۶



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)



شماره ثبت: ۴۱۷۴۴۶ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۶۸۹۸۴۱

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳




۴

۵

۶-۲۸

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای علی حبیبی	شرکت مدیریت انرژی تابان هور
	نائب رئیس هیات مدیره	آقای حسین آقا محمدی	بانک تجارت
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای پیمان کنعان	چاپ و نشر سپه
	عضو هیات مدیره	آقای علی اسماعیل زاده	بانک سپه
	عضو هیات مدیره	آقای بهزاد سلطانی	شرکت پترو امید آسیا



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
۳,۷۱۴,۲۵۳	۵,۶۹۶,۵۵۰	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۹۹۱,۹۲۳)	(۲,۳۵۰,۱۱۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۷۲۲,۳۳۰	۳,۳۴۶,۴۳۹		سود ناخالص
(۷۹,۹۱۹)	(۱۱۹,۵۳۴)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۷۶۷,۸۵۷	-	۸	سایر درآمدها
۲,۴۱۰,۲۶۸	۳,۲۲۶,۹۰۵		سود عملیاتی
۴,۵۶۴	۲۶,۸۸۳	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۴۱۴,۸۳۲	۳,۲۵۳,۷۸۸		سود قبل از مالیات
(۴۳۱,۷۳۶)	(۷۲۶,۰۵۴)		هزینه مالیات بر درآمد
۱,۹۸۳,۰۹۶	۲,۵۲۷,۷۳۴		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم:
۸۲	۱۰۴		عملیاتی (ریال)
-	-		غیر عملیاتی (ریال)
۸۲	۱۰۴		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۸۲	۱۰۴	۱۰	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود سال جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
			دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری
	۲۶,۰۶۹,۵۳۱	۲۹,۱۱۹,۳۵۸	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
	۶۴۵,۲۳۹	۶۴۵,۶۲۹	۱۲ دارایی های نامشهود
	۲۶,۷۱۴,۷۷۰	۲۹,۷۶۴,۹۸۷	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
	۷,۴۹۶	۸,۲۳۳	۱۳ پیش پرداخت ها
	۳۸۴,۱۷۲	۴۸۱,۷۴۶	۱۴ موجودی مواد و کالا
	۴,۰۷۹,۰۷۰	۶,۳۶۳,۷۹۴	۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
	۱۰,۷۸۷	۱۹,۳۷۴	۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۴۰,۶۹۰	۱۱۷,۶۵۳	۱۷ موجودی نقد
	۴,۵۲۲,۲۱۵	۶,۹۹۰,۸۰۰	جمع دارایی های جاری
	۳۱,۲۳۶,۹۸۵	۳۶,۷۵۵,۷۸۷	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۱۸ سرمایه
	۲۵۹,۷۰۸	۳۸۶,۰۹۵	۱۹ اندوخته قانونی
	۴,۱۸۷,۱۷۲	۶,۳۹۰,۲۰۹	سود انباشته
	۲۸,۵۹۲,۲۱۲	۳۰,۹۲۱,۶۳۶	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
	۳,۴۰۰	۸,۰۵۴	۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳,۴۰۰	۸,۰۵۴	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
	۱,۵۱۵,۸۳۴	۴,۴۸۲,۸۰۴	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
	۶۸۴,۵۰۳	۱,۰۰۹,۴۶۳	۲۲ مالیات پرداختنی
	۳۳۲,۷۸۵	۳۳۳,۸۳۱	۲۳ سود سهام پرداختنی
	۱۰۸,۲۵۱	-	۲۴ پیش دریافت ها
	۲,۶۴۱,۳۷۳	۵,۸۲۶,۰۹۸	جمع بدهی های جاری
	۲,۶۴۴,۷۷۳	۵,۸۳۴,۱۵۲	جمع بدهی ها
	۳۱,۲۳۶,۹۸۵	۳۶,۷۵۵,۷۸۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink over the company logo.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۲۶,۶۵۷,۴۰۷	۲,۳۵۱,۵۲۲	۱۶۰,۵۵۳	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱,۹۸۳,۰۹۶	۱,۹۸۳,۰۹۶	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹
(۴۸,۲۹۱)	(۴۸,۲۹۱)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۹۹,۱۵۵)	۹۹,۱۵۵	-	اندوخته قانونی
۲۸,۵۹۲,۲۱۲	۴,۱۸۷,۱۷۲	۲۵۹,۷۰۸	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
۲,۵۲۷,۷۳۴	۲,۵۲۷,۷۳۴	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۱۹۸,۳۱۰)	(۱۹۸,۳۱۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۱۲۶,۳۸۷)	۱۲۶,۳۸۷	-	اندوخته قانونی
۳۰,۹۲۱,۶۳۶	۶,۳۹۰,۲۰۹	۳۸۶,۰۹۵	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۴

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature on the left and a smaller one on the right.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۳,۰۵۸,۵۵۳	۲,۴۶۰,۳۹۹	۲۵ نقد حاصل از عملیات
(۵۲,۹۰۵)	(۴۰۱,۰۹۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۰۰۵,۶۴۸	۲,۰۵۹,۳۰۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۰۰۵,۳۳۶)	(۱,۸۰۱,۹۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۱,۸۵۱)	(۷۰۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	(۸,۵۸۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۲۲	۱,۵۳۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۳,۶۸۸	۲۴,۶۵۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۳,۰۱۳,۱۷۷)	(۱,۷۸۵,۰۷۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷,۵۲۹)	۲۷۴,۲۲۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۴۰,۴۹۸)	(۱۹۷,۲۶۴)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۴۰,۴۹۸)	(۱۹۷,۲۶۴)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۴۸,۰۲۷)	۷۶,۹۶۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۸,۷۱۷	۴۰,۶۹۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۰,۶۹۰	۱۱۷,۶۵۳	مانده موجودی نقد در پایان سال

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



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ تاریخچه

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) با نام شرکت زرین کالای مبین در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۸ تحت شماره ۴۱۷۴۴۶ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقب انتقال دارایی های نیروگاه سیکل ترکیبی جهرم به بانکهای سپه، تجارت، پست بانک و گروه مالی ملت (موضوع قراردادهای واگذاری نیروگاه به بانکها) بابت رد دیون دولتی "از طریق سازمان خصوصی سازی) و تعیین این شرکت به عنوان مالک نیروگاه از طرف بانکهای مذکور، نسبت به تحویل نیروگاه از شرکت برق منطقه ای فارس اقدام و با انعقاد قرارداد فروش برق با شرکت مدیریت شبکه برق ایران از اول فروردین سال ۱۳۹۴، بهره برداری از شش واحدگازی ۱۵۲ مگاوات و تکمیل سه واحد بخار آن را برعهده گرفته است. نام شرکت بااستناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ به شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) جزو شرکت های فرعی بانک سپه می باشد. مرکز اصلی شرکت تهران خیابان نلسون ماندلا (آفریقا) خیابان حمید طاهری نبش ایثار سوم پلاک ۵۶ طبقه اول و کد پستی ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱ بوده و شناسه ملی شرکت ۱۰۳۲۰۶۸۹۸۴۱ و کد اقتصادی آن به شماره ۴۱۱۳۹۳۸۹۷۶۳۷ و آدرس نیروگاه جهرم ۲۵ کیلومتری جهرم می باشد. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ در فرابورس ایران پذیرفته شده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

۱- طرح و احداث و بهره برداری نیروگاهها و تولید، توزیع، خرید و فروش انرژی برق.

۲- سرمایه گذاری در خرید نیروگاهها.

۳- تامین مالی، احداث، راه اندازی، بهره برداری، تعمیر و نگهداری نیروگاه.

۴- صادرات و واردات برق مطابق قوانین و مقررات.

۵- شرکت در مناقصه های داخلی و خارجی پروژه های احداث نیروگاههای تولید برق و اجرای آنها.

۶- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتها، مؤسسات و بنگاهها و ایجاد و تأسیس شرکتهای جدید در داخل و یا خارج از کشور به تنهایی و یا با مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.

۷- انجام کلیه فعالیتهای تجاری و بازرگانی، صنعتی و خدمات فنی و مهندسی و سایر خدمات، واردات کالا و خدمات برای نیروگاه جهرم.

۸- استفاده از خدمات کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی از جمله پیمانکاران، مشاوران، شرکت ها، کارخانجات سازنده و واردکنندگان تجهیزات و ماشین آلات داخلی و خارجی جهت نیروگاه جهرم.

۹- استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی از بانک ها و شرکت های بیمه و مؤسسات مالی و اعتباری داخل و خارج از کشور در جهت تحقق اهداف شرکت.

۱۰- انجام کلیه عملیات مجاز که برای تحقق اهداف شرکت مفید بوده و یا جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱۱- فعالیت اصلی شرکت در سال مورد گزارش فروش برق می باشد.

۱-۲- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر

بوده است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰
نفر	نفر
۱۹	۱۹
۱۳۳	۱۳۳
۱۵۲	۱۵۲

کارکنان قراردادی
کارکنان شرکت های تامین نیرو



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا است :

۲-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه که بکارگیری استاندارد مذکور، تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی ندارد.

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که در مورد صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است و به اعتقاد هیات مدیره ، در زمان اجرایی شدن استاندارد مذکور ، بکارگیری آن فاقد آثار با اهمیت بر صورتهای مالی خواهد بود .

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۳-۲- درآمد عملیاتی

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.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران، پس از صدور صورت حسابهای صادره در پایان هرماه به صورت خالص (پس از کسر هزینه سوخت) به شرکت اعلام و در حساب ها منظور می شود .

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

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، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه 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 ۱۳۶۶ و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵.۲۵ سال	مستقیم
حصارکشی و محوطه سازی	۱۰ سال	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات تولید نیروگاه ها	۲۰ و ۱۵ سال	مستقیم
دارایی های اورهال	۵ سال	مستقیم
مخازن سوخت	۲۰ سال	مستقیم
تاسیسات الکتریکی و مکانیکی و تجهیزات کمکی بخش گاز	۱۵ سال	مستقیم
تجهیزات خدمات و پشتیبانی	۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪	نزولی
سایر دارایی ها شامل اثاثه و تجهیزات اداری و کامپیوتر	۳ و ۶ سال	مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ سال	مستقیم



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۴-۲- 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 حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار 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 بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب 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.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	ساله ۳	مستقیم

۳-۶- موجودی مواد و کالا

۳-۶-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

قطعات ولوازم یدکی

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- 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.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد، وجه نقد) ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

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

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

هیات مدیره در تهیه صورت های مالی از برآورد قابل ملاحظه ای استفاده نموده است.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	مگاوات ساعت	میلیون ریال	مگاوات ساعت
۲,۳۳۲,۱۸۹	۶,۶۰۲,۳۱۰	۴,۳۶۱,۲۵۵	۸,۰۲۷,۰۱۳
۱,۳۲۶,۹۹۷	۸,۱۸۷,۰۴۱	۱,۲۶۳,۰۴۴	۸,۵۲۱,۵۸۶
۵۵,۰۶۷	۳۰۸,۷۶۰	۷۲,۲۵۱	۳۲۷,۳۶۰
۳,۷۱۴,۲۵۳	۱۵,۰۹۸,۱۱۱	۵,۶۹۶,۵۵۰	۱۶,۸۷۵,۹۵۹

فروش خالص:

بازار - مدیریت شبکه برق ایران - انرژی الکتریکی
بازار - مدیریت شبکه برق ایران - آمادگی تولید انرژی الکتریکی
بورس انرژی

۵-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد	درصد			
۴۸	۶۰	۳,۳۴۴,۶۹۱	(۲,۲۷۹,۶۰۸)	۵,۶۲۴,۲۹۹
۱	۳	۱,۷۴۸	(۷۰,۵۰۳)	۷۲,۲۵۱
۴۹	۶۳	۳,۳۴۶,۴۳۹	(۲,۳۵۰,۱۱۱)	۵,۶۹۶,۵۵۰

فروش خالص:

فروش برق در بازار (یادداشت ۱-۱-۱۵)
فروش برق در بورس انرژی

۵-۲- بر اساس مصوبه قبلی وزیر محترم نیرو (به شماره ۱۰۰/۲۰/۱۳۸۴۷/۹۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۳) نرخ های فروش در بازار رقابتی برق از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۵ به ازای هر کیلووات ساعت آمادگی ۱۸۵ ریال و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی ۶۰۰ ریال تعیین شده بود. بر اساس اطلاعیه شماره ۱۵۷۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۹ بازار برق ایران نرخ فروش هر کیلووات ساعت آمادگی طبق سال مالی قبل ۱۸۵ ریال باقیمانده و سقف نرخ فروش هر کیلووات ساعت انرژی به ۶۴۲ ریال افزایش یافته است. در این خصوص موارد زیر قابل ذکر می باشد:

۵-۱-۱- مصوبه موضوع اطلاعیه شماره ۱۵۷۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۹ از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ در بازار برق ایران اجرایی می باشد.

۵-۱-۲- بر اساس مقررات جاری بازار رقابتی برق، نرخ فروش انرژی به ازای هر کیلووات ساعت، کمتر یا حداکثر برابر با سقف نرخ تعیین شده (۶۴۲ ریال به ازای هر کیلووات ساعت) خواهد بود.

۵-۱-۳- نرخ سوخت نیروگاهی ۱۰۰ ریال به ازای هر کیلووات ساعت تعیین گردید.

۵-۱-۴- براساس تبصره یک بند ۱-۱ مصوبه فوق، به منظور بهبود راندمان نیروگاهها و کاهش مصارف غیرضروری سوخت، برای نیروگاههای با بازده بیشتر اکتر از "متوسط بازده مولدهای متصل به شبکه سراسری و فعال در بازار" اثرات مالی کارائی ناکارایی مصرف سوخت اعمال میگردد. لذا تغییر سقف نرخ فروش انرژی در بازار رقابتی برق می تواند منجر به افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار برق گردد. اما با توجه به اینکه مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق متأثر از عواملی مانند عرضه، تقاضا، نرخهای رقابتی ارایه شده توسط تمامی شرکت کنندگان در بازار برق و شرایط خاص عرضه و فروش برق در بازار است و نیز از آنجا که نرخهای فروش انرژی در هر ساعت متغیر است، واضح است افزایش مبلغ فروش انرژی در بازار رقابتی برق احتمالاً کمتر از میزان افزایش مطروحه در بند ۱ در خصوص تغییرات نرخ هر کیلووات ساعت انرژی می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰	۱۳۹۹	یادداشت
خدمات بهره برداری	۵۲۴,۲۷۰	۳۳۲,۱۳۸		
تعمیرات و نگهداری تاسیسات و بازسازی	۶۱,۹۰۸	۴۴,۳۰۷		
مواد مستقیم مصرفی (سوخت)	۲۱۷,۷۳۴	۱۷۰,۰۱۱		۶-۱
دستمزد مستقیم (خدمات حراست و نگهداری)	۶۷,۳۷۰	۴۲,۲۴۰		
سربار ساخت:				
مواد غیر مستقیم	۷۹,۳۴۳	۸۶,۱۸۷		
استهلاک	۱,۳۴۰,۲۸۹	۱,۴۲۸,۶۲۵		
بیمه نیروگاه	۳۵,۵۷۳	۳۱,۶۴۰		
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۲۳,۶۲۴	۹,۷۷۵		
	<u>۲,۳۵۰,۱۱۱</u>	<u>۱,۹۹۱,۹۲۳</u>		

۶-۱- از فروردین ماه سال ۱۳۹۷ نحوه محاسبه سوخت مصرفی در صورت حساب های مدیریت شبکه از ناخالص به صورت خالص پس از کسر هزینه سوخت تغییر نموده است. همچنین افزایش مانده فوق در سال مالی مورد گزارش بابت اعلام هزینه سوخت مصرفی طبق اعلامیه وزارت نیرو با قیمت ۱۰۰ ریال به ازای هر متر مکعب گاز و هر لیتر گازوییل در گردش حساب فیما بین می باشد.

۶-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	تولید واقعی سال ۱۳۹۹
واحدهای گازی - هر واحد	مگاوات / ساعت	۱۵۹	۱۱۶	۶۹۶	۶۹۶
واحدهای بخار - هر واحد	مگاوات / ساعت	۱۶۰	۱۱۶	۳۴۸	۲۳۲

۶-۲-۱- شرکت دارای ۶ واحد گازی می باشد. همچنین تا اواخر سال مالی قبل دو واحد بخار در شرکت فعال بوده که در انتهای سال مالی قبل واحد بخار سوم نیز به بهره برداری رسیده است. لازم به توضیح است اطلاعات مربوط به ظرفیت های تولید بر اساس هر واحد و به صورت روزانه می باشد. مضافا اختلاف بین ظرفیت اسمی با ظرفیت عملی و واقعی عمدتا بابت عامل دما که متغیر است و نیز بخش ثابت که بابت ارتفاع از سطح دریا است، می باشد.

۶-۲-۲- در اجرای دستورالعمل نحوه تدارک و خرید و فروش گواهی ظرفیت و همچنین شیوه نامه فنی و اجرایی آن، با توجه به تائید ظرفیت مطمئن واحدهای بخار شماره یک و دو نیروگاه سیکل ترکیبی شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام) به میزان ۲۳۲ مگاوات توسط شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی و با طی فرآیندهای قانونی پیش بینی شده، نهایتا ۲۳۲ میلیون اوراق گواهی ظرفیت نقدی در بورس انرژی ایران (نماد گواهی ظرفیت) به شرکت تعلق گرفته که تا تاریخ تایید صورتهای مالی، اوراق مذکور به فروش نرسیده است. لازم به ذکر است با توجه به بهره برداری واحد سوم بخار شرکت، اقدامات لازم جهت اخذ گواهی ظرفیت با توجه به ظرفیت مطمئن نیروگاهی مربوطه، در جریان می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
۴,۲۰۰	۲,۸۰۰	۷-۱	هزینه های بازار یابی و فروش و توزیع
۵۹,۵۴۳	۷۹,۶۳۸	۷-۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۶,۱۷۶	۳۷,۰۹۶	۷-۳	هزینه های اداری و عمومی
۷۹,۹۱۹	۱۱۹,۵۳۴		

۷-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به قرارداد شماره ۸۲۹۲ با موضوع انجام خدمات مشاوره مدیریتی در سطوح (عالی و کارشناسی)

جهت فعالیت فروش برق منعقد با شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور میباشد.

۷-۲- صورت ریز هزینه های حقوق و دستمزد بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
۱۸,۵۴۱	۲۴,۴۷۹	۷-۲-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۳۶۲	۶,۶۳۴		بیمه سهم کارفرما
۱,۰۸۳	۱,۵۱۴		عیدی و پاداش
۲,۰۳۹	۳,۴۷۸		مزایای پایان خدمت
۴۰۴	۵۷۶		بازخرید مرخصی
۵,۱۰۰	۶,۴۲۵		هزینه کارکنان (حق جذب)
۱۳,۰۱۴	۱۷,۴۳۳		بهره وری
۱,۹۳۹	۳,۱۸۵		حق اولاد، مسکن، خواربار و بن کارکنان
۸۷۴	۱,۲۷۰		فوق العاده های شغل و منطقه
۷۳۷	۶۸۵		حق شیر و غذا
۱۱,۴۵۰	۱۳,۹۵۹		سایر
۵۹,۵۴۳	۷۹,۶۳۸		

۷-۲-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد در مزایای کارکنان به دلیل افزایش نرخ دستمزد نسبت به سال قبل می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷-۲- صورت ریز هزینه های اداری و تشکیلاتی بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۸۲۵	۱,۲۲۴	حق حضور هیئت مدیره
۱,۲۵۳	۱,۲۱۰	هزینه های پذیرش بورس و ثبتی
۸۶۶	۱,۴۰۷	آبدارخانه و پذیرائی
۱,۸۳۳	۲,۲۲۹	استهلاک اثاثه و منصوبات اداری و وسایل نقلیه دفتر مرکزی
۳۸۸	۴۲۲	ایاب ذهاب و حمل و نقل
۴۳۹	۶۰۸	هزینه نگهداری وسایل نقلیه و تجهیزات کامپیوتر
۱۰۷	۱۴۴	آب و برق و تلفن و اینترنت و شارژ
۴۶۰	۲,۶۶۱	چاپ و نوشت افزار و لوازم مصرفی و آگهی
۲,۰۴۰	۲,۰۴۰	هزینه اجاره محل دفتر مرکزی
۲,۷۹۰	۳,۱۳۰	هزینه حق مشاوره
۰	۱۷,۵۸۰	هزینه کارمزد مدیریت شبکه برق
۵,۱۷۵	۴,۴۳۱	سایر
۱۶,۱۷۶	۳۷,۰۹۶	

۷-۳-۱- هزینه مذکور طبق مصوبه مجمع عمومی سالیانه شرکت عمدتاً بابت حق الزحمه های کمیته حسابرسی، انتصابات و منابع انسانی بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی شرکت می باشد.

۷-۳-۲- هزینه مذکور بابت اعلام کارمزد بانک مرکزی جهت ارزشهای وارداتی می باشد که این مبلغ تسهیم هزینه شرکت توسط شرکت مدیریت شبکه برق ایران انجام گرفته است.

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۷۶۷,۸۵۷	-	۸-۱

سود تسعیر ارز ناشی از فروش صادراتی

۸-۱- به موجب نامه شماره ۹۹/د/۶۰۰/۹۰۸۴ بخشی از فروش برق شرکت مورد گزارش در سال مالی قبل به شبکه سراسری، به کشور عراق صادر گردیده و درآمد فوق بابت تخصیص مبلغ ۱۱۸۹۰ میلیون دینار از سوی شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی از محل مطالبات فروش برق مذکور به شبکه سراسری برق می باشد. لذا با توجه به توافقات بعمل آمده نرخ تسعیر ارز (دینار عراق) مطابق با نرخ تسعیر گردیده است.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۳,۶۸۸	۲۴,۶۵۶	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۲۲	۱,۵۳۱	سود سهام
۵۵۴	۶۹۶	سایر درآمدها
۴,۵۶۴	۲۶,۸۸۳	



شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۱۰,۲۶۸	۳,۲۲۶,۹۰۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۴۳۰,۹۳۷)	(۷۲۶,۰۵۴)	اثر مالیاتی
۱,۹۷۹,۳۳۱	۲,۵۰۰,۸۵۱	
۴,۵۶۴	۲۶,۸۸۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۷۹۹)	-	اثر مالیاتی
۳,۷۶۵	۲۶,۸۸۳	
۲,۴۱۴,۸۳۲	۳,۲۵۳,۷۸۸	سود قبل از مالیات
(۴۳۱,۷۳۶)	(۷۲۶,۰۵۴)	اثر مالیاتی
۱,۹۸۳,۰۹۶	۲,۵۲۷,۷۳۴	سود خالص
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	
۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	
۸۲	۱۰۴	سود پایه هر سهم:
-	-	عملیاتی (ریال)
۸۲	۱۰۴	غیر عملیاتی (ریال)
۸۲	۱۰۴	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۸۲	۱۰۴	سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهنم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات و تجهیزات	کامپیوتر و تجهیزات جانبی	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات تولید بخش بخار	ماشین آلات و تجهیزات تولید بخش گاز	تاسیسات الکتریکی و تجهیزات کمکی بخش بخار	تاسیسات مکانیکی و تجهیزات کمکی بخش بخار	تاسیسات الکتریکی و تجهیزات کمکی بخش گاز	تاسیسات مکانیکی و تجهیزات کمکی بخش گاز	مخازن	ساختمان	زمین
۳۰,۱۵۸,۱۱۹	۵۱۱,۵۰۹	۷,۰۳۸,۰۸۷	۲۲,۶۱۸,۵۲۳	۶۴,۰۰۲	۵,۷۷۸	۷,۱۲۵	۳,۲۱۱	۴,۰۳۵,۳۳۴	۷,۲۷۱,۲۴۳	۹۳۸,۳۰۱	۳,۵۴۳,۶۳۴	۴,۰۳۴,۲۲۷	۱,۷۷۵,۳۶۲	۱۳,۸۶۱	۸۲۵,۶۷۴	۱۰۱,۸۳۱
۳,۰۰۶,۵۸۷	-	۳,۰۰۱,۵۱۱	۵,۰۰۷	۱,۷۸۱	۱,۴۱۸	۱,۴۴۲	-	-	۳۵۵	۸۰	-	-	-	-	-	-
-	(۲۲۴,۸۲۱)	۲۲۴,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۱۶۴,۷۰۶	۲۷۶,۶۷۸	۱۰,۲۴۴,۴۲۹	۲۲,۶۲۳,۵۹۱	۶۵,۷۸۳	۷,۱۹۶	۸,۵۶۷	۳,۲۱۱	۴,۰۳۵,۳۳۴	۷,۲۷۱,۶۱۸	۹۳۸,۳۸۱	۳,۵۴۳,۶۳۴	۴,۰۳۴,۲۲۷	۱,۷۷۵,۳۶۲	۱۳,۸۶۱	۸۲۵,۶۷۴	۱۰۱,۸۳۱
۴,۶۱۹,۳۳۴	۶۹,۰۰۰	۴,۴۵۰,۷۴۲	۱۰,۴,۵۲۲	-	۷,۶۸۴	۹,۸۵۶	-	-	۷۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	۱۴,۰۰۰	-
-	(۲۲۷,۳۰۵)	(۱۲,۲۸۲,۸۶۶)	۱۲,۷۱۰,۱۷۱	-	-	-	-	۶,۹۵۳,۰۲۶	-	۱,۶۰۳,۴۰۹	۶,۱۵۴,۷۳۶	-	-	-	-	-
۲۷,۷۸۲,۰۰۰	۱۱۸,۳۷۲	-	۲۷,۴۴۸,۳۶۲	۶۵,۷۸۳	۱۴,۸۸۰	۱۸,۴۲۳	۳,۲۱۱	۱۰,۹۷۷,۳۶۰	۷,۳۴۴,۶۷۰	۲,۵۴۱,۷۹۰	۹,۷۱۸,۳۷۰	۴,۰۳۴,۲۲۷	۱,۷۷۵,۳۶۲	۱۳,۸۶۱	۸۲۹,۶۷۴	۱۰۱,۸۳۱
۷,۰۹۵,۱۷۵	-	-	۷,۰۹۵,۱۷۵	۲۵,۸۴۹	۳,۲۳۸	۳,۱۴۹	۳,۷۲۱	۴۴۴,۸۱۷	۳,۳۶۵,۰۲۹	۱۰,۴,۳۱۲	۴,۰۰۰,۵۶	۱,۶۳۴,۶۹۲	۹۷۶,۶۱۲	۴,۵۰۴	۲۲۱,۱۱۵	-
۱,۳۴۴,۰۰۰	-	-	۱,۳۴۴,۰۰۰	۲,۹۷۹	۱,۵۰۰	۲,۱۹۴	۳۷۶	۱۹۸,۵۲۶	۵۱۴,۱۲۵	۴۶,۴۱۹	۱۷۸,۱۸۲	۲۵۲,۲۴۷	۱۰۸,۷۲۱	۶۴۲	۳۵,۵۸۰	-
۸,۳۳۷,۲۷۷	-	-	۸,۳۳۷,۲۷۷	۲۸,۸۷۸	۴,۷۳۸	۵,۳۴۳	۳,۰۹۷	۶۴۲,۴۴۳	۳,۷۷۹,۱۵۴	۱۵۰,۶۳۱	۵۷۸,۲۳۸	۱,۸۸۷,۶۳۹	۱,۰۸۵,۳۴۴	۵,۱۲۷	۲۵۶,۶۹۵	-
۳۹,۱۱۹,۳۵۸	۱۱۸,۳۷۲	-	۳۹,۰۰۰,۹۸۵	۲۶,۹۵۵	۱۰,۰۴۲	۱۳,۱۰۰	۱۱۴	۱۰,۳۳۴,۸۷۷	۳,۵۶۵,۵۱۶	۲,۳۸۱,۱۵۲	۹,۱۴۰,۱۲۲	۲,۱۴۶,۵۸۸	۶۹۰,۰۲۸	۷,۷۱۴	۵۸۲,۹۷۹	۱۰۱,۸۳۱
۲۶,۰۶۹,۵۲۱	۲۷۶,۶۷۸	۱۰,۲۴۴,۴۲۹	۱۵,۵۲۸,۳۳۴	۲۹,۱۲۴	۳,۵۵۸	۵,۲۳۸	۴۰	۳,۵۸۱,۳۲۷	۲,۰۰۰,۶۸۹	۸۲۴,۱۶۹	۳,۱۶۳,۵۷۸	۳,۳۹۹,۵۳۵	۷۹۸,۷۴۹	۸,۳۵۷	۶۰۴,۵۵۹	۱۰۱,۸۳۱

۱۱-۱- دارایی های ثابت مشهود تا مبلغ ۷۰,۴۷۷,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی طبیعی و فیزیکی تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۱-۲- افزایش اثاثیه و منسوبات بابت خرید تجهیزات اداری می باشد.

۱۱-۳- از کل مساحت زمین نیروگاه (۷۵ هکتار) تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، سند مالکیت ۵۷ هکتار آن به نام شرکت منتقل گردیده است و اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت باقیمانده زمین های نیروگاه، از طریق مراجع ذیربط از جمله سازمان منابع طبیعی و اداره ثبت و اسناد رسمی در جریان می باشد. لازم به توضیح می باشد که با تایید سازمان منابع طبیعی درخصوص اراضی ملی واگذار شده در زمان انتقال مالکیت نیروگاه فرایند صدور اسناد مالکیت به طور کامل به پایان میرسد.

۱۱-۴- افزایش کامپیوتر و تجهیزات بابت خرید جهت استفاده در دفتر مرکزی و نیروگاه می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱-۵- دارایی های در جریان تکمیل در سال های قبل مربوط به بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبی جهرم است که احداث آن در سال ۱۳۸۷ توسط شرکت مینا (به عنوان پیمانکار) آغاز و در سال ۹۱ بهت کسری منابع مالی متوقف گردیده و بخش اعظم درصد تکمیل عنوان شده، مربوط به مقطع زمانی ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ است. از سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ همزمان با انتقال منابع و مدیریت نیروگاه از طرف مالکین به شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم، نسبت به انعقاد قراردادهای بخش بخار نیروگاه اقدام گردیده که عملیات اجرایی آن از تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۸ شروع شده و تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ واحد های شماره ۱ و ۲ بخار به بهره برداری رسیده و واحد سوم بخار نیز در اسفند ماه سال ۱۴۰۰ به بهره برداری تجاری رسیده و تماما به حساب دارایی های ثابت منتقل گردید.

۱۱-۶- پیش پرداخت سرمایه ای شامل اقلام زیر است:

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۰	۱۳۹۹
پیش پرداخت قرارداد تکمیل بخش بخار نیروگاه- مشارکت مینا و شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی توسعه ۲	۴۹,۱۳۹	۲۷۶,۴۴۴
پیش پرداخت قرارداد تکمیل بخش بخار نیروگاه- مشارکت مینا و شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی توسعه ۲	۲۳۴	۲۳۴
پیش پرداخت قرارداد خط ۴ ایستگاه گاز	۶۹,۰۰۰	-
پیش پرداخت قرارداد- ماشین آلات دوار ارو توربین	۱۱۸,۳۷۳	۲۷۶,۶۷۸

۱۱-۶-۱- پیش پرداخت مذکور بابت خرید بهره های ثابت و متحرک ردیف چهارم توربین طی فرایند برگزاری مناقسه عام از شرکت ماشین آلات دوار ارو توربین جهت تعمیرات اساسی واحد سوم گازی می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	نرم افزار رایانه ای	امتیازات و انشعابات و مجوزها
			بهای تمام شده :
۶۳۳,۸۹۶	۱,۹۵۷	۳,۰۹۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۱,۷۷۱	-	-	افزایش
	(۱,۹۵۷)		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۴۵,۶۶۷	-	۳,۰۹۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۷۰۸	-	۷۰۸	افزایش ۱۲-۱
-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۴۶,۳۷۵	-	۳,۸۰۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
			استهلاک انباشته:
۱۲۴	-	۱۲۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۳۰۴	-	۳۰۴	استهلاک
۴۲۸	-	۴۲۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۷۴۶	-	۷۴۶	استهلاک
۱,۱۷۴	-	۱,۱۷۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۴۵,۶۲۹	-	۲,۶۲۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۶۴۵,۲۳۹	-	۲,۶۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۲-۱- افزایش امتیازات بابت خرید نرم افزار های اتوماسیون اداری باشد

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳ - پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰		
		۱۳-۱	پیش پرداخت های داخلی:
۷,۴۹۶	۷,۵۰۵		پیش پرداخت بیمه دارایی ها - بیمه البرز
	۷۲۸		سایر
<u>۷,۴۹۶</u>	<u>۸,۲۳۳</u>		

۱۳-۱ - مانده فوق از بابت پیش پرداخت بیمه تمام خطر نیروگاه می باشد.

۱۴ - موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰			
۱۳۹۹	خالص	کاهش ارز	بهای تمام شده	یادداشت	
۳۸۴,۱۷۲	۴۸۱,۷۴۶	-	۴۸۱,۷۴۶	۱۴-۱	تجهیزات و لوازم یدکی بخش گاز نیروگاه
<u>۳۸۴,۱۷۲</u>	<u>۴۸۱,۷۴۶</u>	<u>-</u>	<u>۴۸۱,۷۴۶</u>		

۱۴-۱ - موجودی های مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا مبلغ ۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- دریاقتی های تجاری و سایر دریاقتی ها
۱۵-۱- دریاقتی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۳۹۹	۱۴۰۰	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
خالص	خالص						
۳,۴۲۹,۶۲۳	۵,۴۲۰,۵۹۰	-	۵,۴۲۰,۵۹۰	-	۵,۴۲۰,۵۹۰	۱۵-۱-۱	تجاری حساب های دریاقتی شرکت سهامی مدیریت شبکه ایران
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰		سایر دریاقتی ها حساب های دریاقتی گروه سرمایه گذاری امید-اشخاص وابسته
-	۸۳۶	-	۸۳۶	-	۸۳۶	۱۵-۱-۲	مدیریت انرژی تابان هور- اشخاص وابسته
۱,۱۲۴	۱,۱۲۴	-	۱,۱۲۴	-	۱,۱۲۴	۱۵-۱-۳	شرکت تجارت بین الملل زرین پرشیا امید-اشخاص وابسته
۶۴۰,۳۰۹	۹۳۴,۱۵۸	-	۹۳۴,۱۵۸	-	۹۳۴,۱۵۸	۱۵-۱-۴	سازمان امور مالیاتی-حالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۸۶	۲۴۲	-	۲۴۲	-	۲۴۲		کارکنان (بیمه تکمیلی) کارکنان (وام)
۶,۹۲۸	۵,۸۴۴	-	۵,۸۴۴	-	۵,۸۴۴		
۶۴۹,۴۴۷	۹۴۲,۲۰۴	-	۹۴۲,۲۰۴	-	۹۴۲,۲۰۴		
۴,۰۷۹,۰۷۰	۶,۳۶۲,۷۹۴	-	۶,۳۶۲,۷۹۴	-	۶,۳۶۲,۷۹۴		

۱۵-۱-۱- گردش حساب شرکت مدیریت شبکه برق ایران در طی سال مالی مورد گزارش و سال گذشته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۵۵,۷۸۸	۳,۴۲۹,۶۲۳	مانده ابتدای سال
۳,۶۱۳,۶۲۳	۵,۶۹۶,۵۵۰	فروش انرژی
(۱,۵۲۲,۵۱۵)	-	کسر می شود: تهاثر با بدهی به پیمانکاران
(۵۸۴,۹۰۰)	(۳,۱۹۷,۶۳۸)	دریافت نقدی طی سال بابت فروش
(۵۲,۹۰۵)	(۲۷۲,۶۲۲)	بابت واریز فی مابین _ سازمان امور مالیاتی
(۴۶۰,۰۰۰)	-	بابت تهاثر بدهی برق مصرفی _ امید تابان هور
(۱۷,۰۱۰)	(۳۱۷,۷۳۴)	هزینه سوخت
-	(۱۷,۵۷۹)	بابت کارمزد ارز دریافت شده توسط مدیریت شبکه
(۲,۴۵۷)	-	سایر
۳,۴۲۹,۶۲۳	۵,۴۲۰,۵۹۰	

۱۵-۱-۲- مانده حساب شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور بابت تخصیص سود سهام سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ می باشد.

۱۵-۱-۳- مانده حساب شرکت تجارت بین الملل زرین پرشیا بابت سود سهام مصوب سنوات قبل می باشد.

۱۵-۱-۴- به موجب بند (و) ماده یک قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مقرر شده است مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آب، برق و گاز با توجه به مالیات مندرج در صورت حساب مصرف کنندگان و همچنین نفت تولیدی و فرآورده های وارداتی، فقط یکبار در انتهای زنجیره تولید و توزیع آنها توسط شرکت های تابعه ذیربط بر مبنای قیمت فروش داخلی محاسبه و دریافت شود. لذا بر این اساس در صورت حساب های فروش انرژی این شرکت مالیات و عوارض ارزش افزوده محاسبه نشده است. مانده مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ از سوی سازمان امور مالیاتی رسیده و تا زمان تهیه این گزارش مبلغ ۹۳۴,۱۵۸ میلیون ریال مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳۲۷,۵۲۵ میلیون ریال به حساب شرکت واریز گردیده است.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹		۱۴۰۰		درصد	تعداد سهام
(مبالغ به میلیون ریال)				سرمایه گذاری	عدد
خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	کم تر از ۱ درصد
۱۰.۷۸۷	۳۹.۷۰۳	۱۹.۳۷۴	-	۱۹.۳۷۴	۲۷,۸۶۱,۶۹۹
۱۰.۷۸۷	۳۹.۷۰۳	۱۹.۳۷۴	-	۱۹.۳۷۴	امید تابان هور - همگروه

۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۹		۱۴۰۰	یادداشت
(مبالغ به میلیون ریال)			
۴۰,۶۹۰		۱۱۷,۶۵۳	۱۷-۱
۴۰,۶۹۰		۱۱۷,۶۵۳	

موجودی نزد بانک ها

۱۷-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد

۱۳۹۹		۱۴۰۰
(مبالغ به میلیون ریال)		
۳۸۲		۴۲۲
۶		-
۱		۱
۳,۸۷۷		۴,۶۵۴
۳۶,۴۲۴		۱۱۲,۵۷۶
۴۰,۶۹۰		۱۱۷,۶۵۳

حساب سپرده ۱۴۹۲۱۰۱۴۹۳۰۱۲۶۴۳۰ نزد بانک سپه شعبه ملاصدرا (بشتیبان)
حساب سپرده ۲۹۶۸۲۸۰۲۹۶۸۲۸۰۱۶۱۶۲۰ نزد بانک سپه شعبه توانیر ولیعصر
حساب جاری ۱۴۵۱۰۷۱۴۵۱۰۷۱۶۱۶۸۰۰۱۶۱۶۸۰۰ نزد بانک سپه شعبه توانیر ولیعصر
حساب ۲۷۸۹۰۹۰۲۷۸۹۰۹۰۱۳۴۹۸۰۰ نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی
حساب ۱۲۲۲۱۰۴۱۲۲۲۱۰۴۱۳۴۹۹۳۰ نزد بانک سپه شعبه میرداماد غربی



شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲ میلیون ریال، شامل ۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران و درصد مالکیت هر یک از آنان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۶.۰۰٪	۱۳,۵۲۱,۶۵۹,۳۰۳	۵۶.۳۹٪	۱۳,۵۹۳,۰۶۵,۳۵۹	بانک سپه
۱۶.۶۸٪	۴,۰۲۹,۴۵۲,۷۴۳	۱۶.۶۸٪	۴,۰۲۹,۷۲۲,۵۴۶	بانک تجارت
۶.۹۶٪	۱,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶.۹۶٪	۱,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی ملت
۰.۰۰۰۰۰۴٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۴٪	۱,۰۰۰	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور
۰.۰۰۰۰۰۸٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۸٪	۲,۰۰۰	شرکت چاپ و نشر سپه
۰.۰۰۰۰۰۸٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۸٪	۲,۰۰۰	شرکت پترو امید آسیا
۲۰.۳۶٪	۴,۹۱۲,۲۱۵,۰۳۶	۲۰.۰۷٪	۴,۸۴۰,۵۳۹,۱۷۷	سایر سهامداران
۱۰۰	۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	۱۰۰	۲۴,۱۴۵,۳۳۲,۰۸۲	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳۸۶,۰۹۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل و سال جاری 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 نیست.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲,۶۹۷	۳,۴۰۰	مانده در ابتدای سال
(۱,۱۳۹)	-	پرداخت شده طی سال
۱,۸۴۲	۴,۶۵۴	ذخیره تأمین شده
۳,۴۰۰	۸,۰۵۴	مانده در پایان سال



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰		یادداشت	
۱۳۹۹	جمع	ارزی	ریالی		
جمع					
تجاری:					
حسابهای پرداختنی:					
۷۲۴	-	-	-		خدمات مهندسی برق مشاتیر - بابت قرارداد ناظر عالیه
۴,۱۹۶	۶,۴۳۵	-	۶,۴۳۵		موسسه حفاظتی امن آوران سلحشور (نگهبانی و حفاظت)
۱۰,۶۳۶	-	-	-		شرکت مهندسی قدس نیرو (مشاور طرح توسعه)
۱۶,۰۹۹	۲۷,۶۸۱	-	۲۷,۶۸۱	۲۱-۱-۱	شرکت بهره برداری تعمیراتی مینا
۱,۵۱۱	۲,۵۹۲,۰۰۰	-	۲,۵۹۲,۰۰۰	۲۱-۱-۲	شرکت توسعه ۲ مینا
۱۹۹	۴۳۳	-	۴۳۳		سایر
۳۳,۳۶۵	۲,۶۲۶,۵۴۹	-	۲,۶۲۶,۵۴۹		
سایر پرداختنی ها:					
حساب های پرداختنی:					
۷۷۹,۶۴۰	۷۷۸,۵۹۱	-	۷۷۸,۵۹۱	۲۱-۱-۳	اشخاص وابسته
۳۸۵,۵۵۶	۶۶۰,۸۹۹	-	۶۶۰,۸۹۹	۲۱-۱-۴	سپرده حسن انجام کار
۳۰۰,۲۰۵	۴۰۰,۵۱۵	-	۴۰۰,۵۱۵	۲۱-۱-۵	سپرده بیمه قراردادها
۱۳,۰۹۶	۱۰,۷۶۴	-	۱۰,۷۶۴		بیمه آسیا (بیمه نیروگاه)
۴۸۴	۷۳۶	-	۷۳۶		حق بیمه پرداختنی حقوق
۸۳۹	۱,۵۰۹	-	۱,۵۰۹		مالیاتهای تکلیفی (حقوق و تبصره ماده ۸۶ اجاره)
۹۱۰	۱,۴۳۰	-	۱,۴۳۰		ذخیره حسابرسی
۱,۷۳۹	۱,۸۱۱	-	۱,۸۱۱		سایر
۱,۴۸۲,۴۶۹	۱,۸۵۶,۲۵۵	-	۱,۸۵۶,۲۵۵		
۱,۵۱۵,۸۳۴	۴,۴۸۲,۸۰۴	-	۴,۴۸۲,۸۰۴		

۲۱-۱-۱- مانده حساب شرکت بهره برداری تعمیراتی مینا بابت سه فقره قرارداد های منعقد در خصوص خرید برق و تعمیرات جاری، بازدیدهای دوره ای، خرید قطعات و لوازم یدکی به عنوان پیمانکار در طی سال مالی مورد گزارش می باشد.

۲۱-۱-۲- مانده حساب شرکت توسعه دو مینا بابت قرارداد منعقد در خصوص ساخت واحد های بخار به عنوان پیمانکار در طی سال مالی مورد گزارش می باشد.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱-۱-۳- مانده بدهی به اشخاص وابسته، بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۲۵۸,۳۱۶	۲۵۸,۳۱۶	بانک تجارت
۱۹,۸۹۲	۱۹,۸۹۲	گروه مالی ملت
۱,۴۳۲	۳۸۳	امید تابان هور
۷۷۹,۶۴۰	۷۷۸,۵۹۱	

۲۱-۱-۴- مانده سپرده حسن انجام کار به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۶۵۲	۲,۰۹۴	خدمات مهندسی برق مشانیر
۳۴۹,۵۵۰	۵۹۱,۷۷۶	گروه مینا
۴,۲۰۳	۱۰,۴۴۳	امن آوران سلحشور
۲۱,۲۱۸	۲۹,۴۱۰	مهندسی قدس نیرو
۱۸۴	۱۸۴	شرکت انرژی گستر هفتواد
۲,۱۱۷	۲,۱۱۷	حفاری آسماری جهرم
۶,۶۳۲	۱۲,۸۲۲	شرکت بهره برداری تعمیراتی مینا
-	۱۲,۰۵۳	شرکت ماشین آلات دوار ارو توریین
۳۸۵,۵۵۶	۶۶۰,۸۹۹	

۲۱-۱-۵- مانده سپرده بیمه قراردادها به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۸۲۶	۱,۰۴۶	خدمات مهندسی برق مشانیر
۲۷۴,۹۹۸	۳۶۴,۲۸۲	گروه مینا
۴,۳۵۲	۷,۴۷۲	امن آوران سلحشور
۱۰,۶۰۹	۱۵,۲۵۵	مهندسی قدس نیرو
-	-	کنترل قدرت پارس
۵,۹۵۷	۵,۹۵۷	بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا
۹۲	۹۲	انرژی گستر هفتواد
۵۶	-	پایش ارونند آبگین
۳,۳۱۵	۶,۴۱۴	شرکت بهره برداری تعمیراتی مینا
۳۰۰,۲۰۵	۴۰۰,۵۱۵	

شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۲- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹	۱۴۰۰			۱۴۰۰	۱۳۹۹			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی و تسویه شده	۹۲۳	-	۱۰۴,۸۵۳	۱۰۴,۸۵۳	۱۰۴,۸۵۳	۱۰۳,۸۹۶	۴۱۵,۵۸۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
قطعی شده	۱۳۱,۸۴۴	-	۱۳۱,۸۴۴	۱۳۱,۸۴۴	۱۳۱,۸۴۴	۱۱۵,۸۳۶	۴۶۳,۳۴۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
قطعی شده	۱۲۹,۷۸۶	-	۱۲۹,۷۸۶	۱۲۹,۷۸۶	۱۲۹,۷۸۶	۱۲۰,۶۶۱	۲۶۸,۶۹۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
در حال رسیدگی	۴۲۱,۹۵۰	۲۸۳,۴۰۹	۱۳۸,۵۴۱	-	۵۴۶,۰۳۹	۴۲۱,۹۵۰	۲,۴۱۱,۱۴۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
رسیدگی نشده	-	۷۲۶,۰۵۴	-	-	-	۷۲۶,۰۵۴	۳,۲۲۶,۹۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	۶۸۴,۵۰۳	۱,۰۰۹,۴۶۳							

۲۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۲- از بابت عملکرد ۳ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۵ مبلغ ۹,۷۴۷ میلیون ریال از زیان ابرازی مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و تاکنون استفاده نگردیده است.

۲۲-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی واقع گردیده و طبق برگ تشخیص صادره به مبلغ ۵۴۶,۰۳۹ میلیون ریال تعیین گردیده، و با توجه به اعتراض شرکت و صدور تصویب نامه هیات وزیران در مرحله رسیدگی مجدد می باشد.

۲۲-۴- مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به کسر معالمت های مقرر در قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها ذخیره منظور شده است.

۲۲-۵- جمع مبالغ پرداختنی و پرداختنی شرکت در پایان سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۲۴,۰۸۹ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوطه است که مورد اعتراض قرار گرفته و لذا بدهی بابت آن ها در حساب ها منظور نگردیده است. که به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختنی و پرداختنی	مالیات طبق برگ تشخیص	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۴۲۱,۹۵۰	۵۴۶,۰۳۹	۱۲۴,۰۸۹

۲۲-۵-۱- لازم به توضیح می باشد که شرکت اقدام به تهاتر مالیاتی از محل مطالبات خود نزد شرکت مدیریت شبکه برق ایران نموده، که تصویب نامه هیات وزیران جهت تهاتر فوق صادر و مبلغ اعلام شده در موعد مقرر از محل مطالبات کسر گردیده است لکن سازمان امور مالیاتی تخصیص معالمت مالیاتی را منوط به صدور اسناد خزانه توسط دستگاه اجرایی نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. تا تاریخ تصویب صورت های مالی منجر به وصول نتیجه نگردیده است.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹			۱۴۰۰			
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	سنوات قبل از ۱۳۹۶
۳۴,۸۴۷	-	۳۴,۸۴۷	۳۴,۸۴۷	-	۳۴,۸۴۷	سال ۱۳۹۶
۴۰,۱۴۵	-	۴۰,۱۴۵	۴۰,۱۴۵	-	۴۰,۱۴۵	سال ۱۳۹۷
۷,۷۹۳	-	۷,۷۹۳	۷,۵۷۴	-	۷,۵۷۴	سال ۱۳۹۸
-	-	-	۱,۲۶۵	-	۱,۲۶۵	سال ۱۳۹۹
۳۳۲,۷۸۵	-	۳۳۲,۷۸۵	۳۳۲,۸۳۱	-	۳۳۲,۸۳۱	

۲۲-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۸ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲ ریال بوده است.

۲۴- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۲۵۱	-
۱۰۸,۲۵۱	-

پیش دریافت از مشتریان:
 بابت فروش در بورس انرژی فروردین ۱۴۰۰



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۱,۹۸۳,۰۹۶	۲,۵۲۷,۷۳۴	سود خالص
		تعدیلات:
۴۳۱,۷۳۶	۷۲۶,۰۵۴	هزینه مالیات بر درآمد
۷۰۳	۴,۶۵۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱,۴۲۸,۶۲۵	۱,۳۴۲,۹۴۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳۲۲)	(۱,۵۳۱)	سود سهام
(۳,۶۸۸)	(۲۴,۶۵۶)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
<u>۳,۸۴۰,۱۵۰</u>	<u>۴,۵۷۵,۲۰۳</u>	
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۹۱۷,۷۷۹)	(۲,۲۸۴,۷۲۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۳,۱۴۱)	(۹۷,۵۷۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۶,۵۹۵	(۷۳۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۴۶,۷۲۳	۳۷۶,۴۸۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۶,۰۰۵	(۱۰۸,۲۵۱)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
<u>(۷۸۱,۵۹۷)</u>	<u>(۲,۱۱۴,۸۰۴)</u>	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<u>۳,۰۵۸,۵۵۳</u>	<u>۲,۴۶۰,۳۹۹</u>	نقد حاصل از عملیات



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند، به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ معادل ۱۸.۵ درصد می باشد.

۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲,۶۴۴,۷۷۳	۵,۸۳۴,۱۵۲	جمع بدهی
(۴۰,۶۹۰)	(۱۱۷,۶۵۳)	موجودی نقد
۲,۶۰۴,۰۸۳	۵,۷۱۶,۴۹۹	خالص بدهی
۲۸,۵۹۲,۲۱۲	۳۰,۹۲۱,۶۳۶	حقوق مالکانه
۹.۱	۱۸.۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۲۶-۲- ریسک بازار

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت در راستای تولید انرژی برق و عرضه از طریق شبکه و همچنین فروش محصول از طریق بورس انرژی حداقل ریسک های ناشی از فروش بازار متوجه شرکت می باشد.

۲۶-۴- مدیریت ریسک اعتباری

به دلیل اینکه عمده معاملات شرکت با شرکت مدیریت شبکه برق ایران و یا از طریق بورس انرژی می باشد و با توجه به ماهیت خریداران انرژی، شرکت فاقد ریسک اعتباری می باشد.

۲۶-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲,۶۲۶,۵۴۹	۲,۶۲۶,۵۴۹	پرداختی های تجاری
-	-	۱,۸۵۶,۲۵۵	۱,۸۵۶,۲۵۵	سایر پرداختی ها
۳۳۲,۵۶۶	۱,۲۶۵	۳۳۲,۸۳۱	۳۳۲,۸۳۱	سود سهام پرداختی
-	-	۱,۰۰۹,۴۶۳	۱,۰۰۹,۴۶۳	مالیات پرداختی
۳۳۲,۵۶۶	۵,۴۹۳,۵۳۲	۵,۴۹۳,۵۳۲	۵,۴۹۳,۵۳۲	جمع

۲۶-۶- ریسک ناشی از شیوع بیماری کووید ۱۹

به اعتقاد هیات مدیره و بنا به اطلاعات موجود، ریسک ناشی از شیوع ویروس کرونا، تاثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت در آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه از تاریخ صورت وضعیت مالی) نخواهد داشت.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷ - معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خدمات
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت انرژی تان مور	عضو هیئت مدیره	✓	۳۸۲
	جمع			۳۸۲

۲۷-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است
 ۲۷-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر درافتنی ها	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامدار اصلی	بانک سپه	-	۵۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۷۷	-	۳۳۱,۳۷۷	-	-	-
	شرکت گروه سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰	-	-	-
	جمع	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۷۷	-	۳۳۱,۳۷۷	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بانک تجارت	-	۲۵۸,۳۱۶	۶۱,۴۰۱	-	۳۱۹,۷۱۷	-	-	-
	جمع	-	۲۵۸,۳۱۶	۶۱,۴۰۱	-	۳۱۹,۷۱۷	-	-	-
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت انرژی تان مور	۸۳۶	۳۸۲	-	-	۳۸۲	۸۳۶	-	-
	شرکت تجارت بین الملل زمین پرشیا امید	۱,۱۲۴	-	-	-	۱,۱۲۴	-	-	-
	جمع	۱,۹۶۰	۳۸۲	-	-	۳۸۲	۱,۹۶۰	-	-
سایر اشخاص وابسته	گروه مالی ملت	-	۱۹,۸۹۲	۲۱,۳۲۴	-	۵۱,۳۱۴	-	-	-
جمع		۲,۹۶۰	۷۷۸,۵۹۰	۳۳۲,۰۰۰	-	۱,۰۲۰,۵۹۰	-	-	-

۲۸ - تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

۲۸-۱ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای متعقد و مصوب در تاریخ وضعیت مالی به شرح جدول ذیل می باشد:

پادداشت	مبلغ
۱۱-۴	۴,۳۸۵,۶۵۶

تعهدات بابت مخارج بخش بخار نیروگاه

۲۸-۲ - شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، سایر بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۹ - رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام و یا افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- سود سهام پیشنهادی

۳۰-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۵۲.۷۷۳ میلیون ریال (مبلغ ۱۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۰-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۰-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تامین خواهد شد.

