

بِسْمِ تَعَالَى



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

**گزارش تفسیری مدیریت**

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

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مقدمه.....	۵
<b>۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....</b>	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....	۶
۱-۱-۱- مواد اولیه.....	۷
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....	۷
۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:.....	۷
۱-۳- جزئیات فروش:.....	۷
۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان:.....	۹
۱-۵- وضعیت رقابت:.....	۱۰
۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....	۱۱
۱-۷- بازارگردانی:.....	۱۱
<b>۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....</b>	۱۱
۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت:.....	۱۱
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:.....	۱۲
۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....	۱۲
۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....	۱۳
۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکت‌هایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت نموده اند).....	۱۴
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط.....	۱۴
۳-۱- منابع:.....	۱۴
۳-۲- مصارف:.....	۱۵
۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:.....	۱۵
۴-۲- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:.....	۱۶
۵-۳- دعوای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:.....	۱۷



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها..... ۱۷
- 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 سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:..... ۱۹
- ۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..... ۲۰
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۲۰
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی:..... ۲۰
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های فعالیت:..... ۲۱
- نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:..... ۲۱
- ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:..... ۲۲
- ۱-۲-۵ گزارش پایداری شرکتی: ..... ۲۲
- ۶- جمع بندی: ..... ۲۴



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

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

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## مقدمه

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

## ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

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

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

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

## الف- موضوع اصلی

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



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

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

## ب- موضوع فرعی

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

## ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

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

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

جدول ۱: اطلاعات میزان فروش انرژی و آمادگی

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



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

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۱-۱-۱- مواد اولیه

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

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

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

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

## ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

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

## ۱-۳- جزئیات فروش:

## ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

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

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



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

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

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

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

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

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

## ۲-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت‌های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

ردیف	نام شرکت دولتی	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات
۱	شرکت مدیریت شبکه برق ایران-فروش انرژی	۳,۷۲۷,۴۱۴	۳,۰۰۵,۰۰۱	۲,۷۵۸,۶۱۴	۲۴

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

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

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

اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین تاثیرگذار بر فعالیت شرکت به شرح ذیل می‌باشد :

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

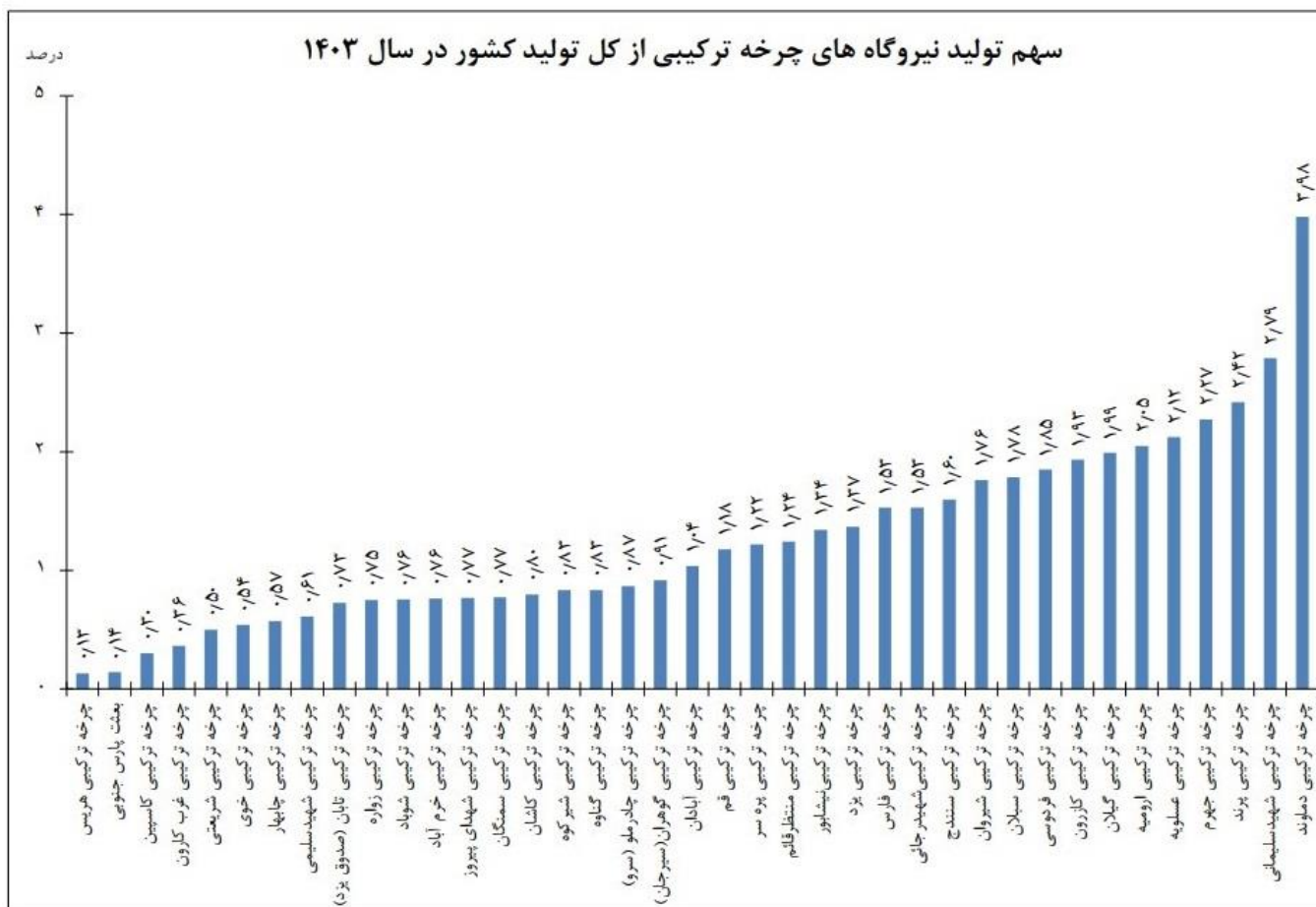


## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۵-۱- وضعیت رقابت :

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



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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۱/۰۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۵۷۴,۵۵۹ میلیون ریال
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲,۹۸۹,۰۳۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲,۳۰۵,۷۳۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۹۹۵,۴۲۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۸۲۷,۲۷۱,۴۹۵
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۵۵۳,۸۹۴,۵۰۱
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۷۳,۳۷۶,۹۹۴

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

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

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



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

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

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

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

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

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

## بسمه تعالی

کد مدرک: QP001.03

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۹/۰۲

## خط مشی سیستم مدیریت یکپارچه

## شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد با مأموریت

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

این شرکت با حفظ ارزش‌های

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

و به منظور دستیابی به چشم‌انداز:

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

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

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

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

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

سید امیر حسین بحرینی  
مدیرعامل



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکت‌هایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

مورد ندارد.

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

#### ۳-۱ - منابع:

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

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۲-۳- مصارف:

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

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

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

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

## ریسک‌های استراتژیک (Strategic):

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

## ریسک‌های عملیاتی (Operational):

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

## ریسک‌های مالی (Financial):

- تاخیر در وصول مطالبات و کاهش اعتبار شرکت نزد 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



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

## سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ریسک‌های انطباق (Compliance):

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

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

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

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

تاکنون دعاوی له یا علیه شرکت ایجاد نشده است.

## ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	صورت سود و زیان
۲,۷۷۴,۱۲۰	۴,۳۷۶,۰۹۹	۷,۴۲۰,۶۳۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۶۳۷,۶۶۱)	(۲,۴۱۲,۳۸۷)	(۴,۴۶۳,۸۶۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۳۶,۴۵۹	۱,۹۶۳,۷۱۲	۲,۹۵۶,۷۶۹	سود ناخالص
(۱۱۳,۲۹۲)	(۱۵۷,۴۰۵)	(۲۴۳,۳۹۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۲۳,۱۶۷	۱,۸۰۶,۳۰۷	۲,۷۱۳,۳۷۱	سود عملیاتی
۶۱,۳۳۸	۷۳,۲۵۰	۶۹۱,۱۰۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱,۰۸۴,۵۰۵	۱,۸۷۹,۵۵۸	۳,۴۰۴,۴۷۶	سود قبل از مالیات
(۱۹۹,۴۶۵)	(۲۷۷,۴۳۸)	(۳۷۱,۹۳۱)	هزینه مالیات بر درآمد
۸۸۵,۰۴۰	۱,۶۰۲,۱۱۹	۳,۰۳۲,۵۴۵	سود خالص
سود پایه هر سهم (ریال)			
۲۴۵	۳۸۴	۵۹۶	عملیاتی (ریال)
۱۸	۱۷	۱۶۲	غیر عملیاتی (ریال)
۲۶۳	۴۰۱	۷۵۸	سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

صورت وضعیت مالی:

(مبالغ به میلیون ریال)			صورت وضعیت مالی
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۳,۳۳۲,۷۵۴	۴,۰۷۷,۲۹۱	۵,۵۵۰,۵۲۴	دارایی های ثابت مشهود
۹,۲۲۲	۷,۷۵۰	۲۰,۴۱۱	دارایی نامشهود
۷۵۳	۸۳۱	۴,۷۵۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴,۲۵۸	۵۳۱,۸۲۴	۵۳۹,۱۷۸	دریافتی های بلند مدت
۳,۳۴۶,۹۸۷	۴,۶۱۷,۶۹۶	۶,۱۱۴,۸۶۹	جمع دارایی غیر جاری
دارایی جاری			
۳۷,۸۰۶	۱۱۵,۱۷۳	۹۷,۰۲۰	پیش پرداخت ها
۳۴,۲۱۲	۳۵,۹۵۷	۱۲۹,۵۴۶	موجود مواد و کالا
۳,۱۳۰,۰۵۹	۳,۹۸۴,۶۴۴	۴,۶۴۶,۳۲۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی
۲۱۳,۰۰۰	۵۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۳۸۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۶,۳۵۷	۳۷,۲۲۰	۱۴۴,۲۹۹	موجودی نقد
۳,۴۴۱,۴۳۴	۴,۲۲۴,۰۹۴	۶,۰۳۴,۵۸۶	جمع دارایی جاری
۶,۷۸۸,۴۲۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی			
حقوق مالکانه			
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۵۷,۹۸۹	۲۳۸,۰۹۵	۳۸۹,۷۲۳	اندوخته قانونی
۹۷۳,۸۹۰	۱,۹۳۵,۹۰۳	۳,۵۱۶,۸۲۰	سود انباشته



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۵,۱۳۱,۸۷۹	۶,۱۷۳,۹۹۸	۷,۹۰۶,۵۴۳	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۸۸۸	۱۱,۶۶۵	۲۴,۸۲۴	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی جاری			
۱,۳۹۳,۴۵۴	۲,۳۰۳,۱۴۷	۳,۴۲۵,۷۶۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۵۶,۲۰۰	۳۵۲,۹۸۰	۴۸۷,۱۱۹	مالیات پرداختی
۰	۰	۳۰۵,۲۰۶	پیش دریافت ها
۱,۶۴۹,۶۵۴	۲,۶۵۶,۱۲۷	۴,۲۱۸,۰۸۷	جمع بدهی های جاری
۱,۶۵۶,۵۴۲	۲,۶۶۷,۷۹۲	۴,۲۴۲,۹۱۱	جمع بدهی ها
۶,۷۸۸,۴۲۱	۸,۸۴۱,۷۹۰	۱۲,۱۴۹,۴۵۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

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

مبالغ به میلیون ریال است.

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

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

مورد ندارد.



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

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

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت نقدینگی:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	مبنا	نحوه محاسبه	
۱.۵۹	۱.۴۲	مرتبه	دارایی جاری	نسبت جاری
			بدهی های جاری	
۱.۵۳	۱.۳۸	مرتبه	موجودی کالا و پیش پرداختها-دارایی های جاری	نسبت آنی
			بدهی های جاری	
۰.۰۳	۰.۲۸	مرتبه	سرمایه گذاری کوتاه مدت+موجودی نقد	نسبت وجه نقد
			بدهی های جاری	
۰.۳۶	۰.۷۶	مرتبه	جریان نقد حاصل از عملیات	نسبت گردش نقدینگی
			بدهی های جاری	
۱.۵۸	۱.۲۳	مرتبه	موجودی نقد + سرمایه گذاری کوتاه مدت + مطالبات	فرجه تدافعی
			بهای تمام شده کالای فروش رفته + هزینه های عمومی اداری	



شرکت تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های فعالیت:

نسبت	نحوه محاسبه	مبنا	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
دوره گردش دارایی ثابت	فروش خالص	درصد	۱۵۴	۱۱۸
	متوسط دارایی‌های ثابت			
دوره گردش مجموع داراییها	فروش خالص	درصد	۶۱	۴۹
	جمع کل دارایی‌ها			
گردش سرمایه جاری	فروش خالص	درصد	۴۰۹	۲۷۹
	سرمایه در گردش (دارایی جاری - بدهی جاری)			

نتایج حاصل از محاسبات مرتبط با نسبت‌های سودآوری:

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



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## ۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

## ۱-۲-۵ گزارش پایداری شرکتی :

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

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

کلیه دستورالعمل‌ها و الزامات سازمان ملی استاندارد و سازمان محیط زیست برقرار است، اعم از: سیستم سنجش برخط (Online) در خروجی اگزوز دو بویلر، پایش فصلی آلاینده‌ها در واحدها، تکمیل جداول پسماند تولیدی واحدها،

## - تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

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

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

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

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

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

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

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

## - گزارش اثرات اقتصادی:

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



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

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

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

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

-توسعه ظرفیت تولید و تأمین بهینه

- اثرات مسئولیت‌های اجتماعی:

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

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

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

-شناسایی و تحلیل قابلیت‌های شرکا در جهت تکمیل قابلیت‌های سازمان

-حمایت از توسعه همکاری‌ها با نهادهای اجتماعی و انجمن‌های علمی

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

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

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

-برنامه ریزی بازدیدهای دانشجویی از نیروگاه



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

### ۶- جمع بندی :

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

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

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