



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقره سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

« سال جهش تولید »

شماره : ۱۶۴ - ۰۹۹
تاریخ : ۱۲، ۹، ۹۹
پیوست : دارد

مدیریت محترم

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

موضوع : ارسال گزارش نهائی تلفیقی بررسی اجمالی حسابرس مستقل

باسلام ؛

احتراماً ، به پیوست گزارش نهایی تلفیقی بررسی اجمالی حسابرس مستقل برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ آن واحد تقدیم میگردد.

و من ... التوفیق

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر



رونوشت :

مدیریت محترم سازمان اقتصادی کوثر - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
مدیریت محترم امور مجامع سازمان اقتصادی کوثر - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش)
سازمان بورس و اوراق بهادار - جهت استحضار

تهران ، میدان آرژانتین ، خیابان احمد قصبی ، خیابان سیزدهم ، پلاک ۹

آدرس : تهران ، خیابان وحید دستگردی (ظفر) ، بین آفریقا و ولیعصر ، پلاک ۳۰۱ صندوق پستی : ۱۷۴۵ - ۱۵۸۷۵
تلفن : ۸۸۸۷۲۲۶۶ (خط ۴) ، ۸۸۶۷۳۷۶۷ (خط ۷) ، دوتار : ۸۸۷۸۳۸۱۸ - Email: Auditors@mofidrahebr.org

بِسْمِ تَعَالَى

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریانهای نقد تلفیقی
	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی:
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریانهای نقدی
۱۰ الی ۳۷	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
پیوست	گزارش تفسیری مدیریت



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطلب خاص

۴- سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت ۱-۲-۱۱ توضیحی صورتهای مالی) مشتمل بر مبلغ ۵۳۵۵ میلیارد ریال طلب از شرکت مدیریت شبکه برق ایران عمدتاً بابت فروش برق طی سنوات گذشته می باشد که وصول نشده است. همچنین به شرح یادداشت ۲-۲-۸ توضیحی صورتهای مالی ، انتقال رسمی مالکیت زمین نیروگاه به نام شرکت در جریان است . نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای 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 گزارش وجود ندارد .

سایر الزامات گزارشگری

۶- مفاد مواد ۱۱، ۱۷، ۲۱، ۲۳، ۲۴، ۳۱ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب در خصوص تدوین و اطلاع رسانی ساز و کار جمع آوری گزارشهای مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن، مستندسازی اطلاع اعضاء هیئت مدیره در خصوص الزامات کاری و مسئولیتهای خود به طور پیوسته، وجود دبیرخانه مستقل هیئت مدیره که وظایف هماهنگی و مستندسازی جلسات هیئت مدیره را بر عهده داشته باشد و پیگیری مصوبات و تهیه گزارش از اجرای آن، بارگزاری صورتهای مالی، گزارش فعالیت هیئت مدیره، گزارش تفسیری و گزارش کنترل داخلی در سایت رسمی شرکت قبل از برگزاری مجمع عمومی، افشای اطلاعات با اهمیت شرکت از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات و تجارب حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن، موظف و غیر موظف بودن اعضای هیئت مدیره و عضویت آنان در هیئت مدیره سایر شرکتهای، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیتی شرکت در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.

۷- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده به استثناء عدم تهیه آیین نامه انضباطی و رفتاری و تعیین ضوابط مربوط به آن، انجام مستندسازی ساختار کنترل داخلی و اجرای آزمون کنترل و آزمون محتوا و استفاده از کاربرگ توسط واحد حسابرسی داخلی و نظارت کمیته حسابرسی بر آن و ارایه یافته ها در قالب گزارش به هیئت مدیره یا کمیته حسابرسی مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد، مشاهده نگردیده است.

۸- صورتهای مالی، گزارش تفسیری مدیریت و تاییدیه مدیران به امضا یک نفر از اعضای هیات مدیره نرسیده است.

۱۷ آبان ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی مفید راهبر

کیوان اسکندری

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۵

علی اکبر عباسی کیاده

شماره عضویت: ۸۷۱۵۲۲

۹۹۰۱۴-۱۸-C-۲MK



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

بسمه تعالی

شماره:
تاریخ:
پوست:

امام خمینی (قدس سره)

هر چه الخطاب اسلامی دارد از برکت مجاهدت شهدا و ایثارگران است.

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۵۵۴۵۶

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

• صورت سود و زیان تلفیقی

۳

• صورت وضعیت مالی تلفیقی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

۵

• صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

۶

• صورت سود و زیان

۷

• صورت وضعیت مالی

۸

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۹

• صورت جریانهای نقدی

۱۰-۳۷

ج - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
------------------	---------------------	-----	-------

سازمان اقتصادی کوثر

سید چنگیز خضری

رئیس هیات مدیره

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان

محمد جعفری اناری

نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر

عباس دلیمی اصل

عضو هیات مدیره

شرکت نفت و گاز کوثر

مجتبی رستمی

عضو هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

حسام سرفرازان

عضو هیات مدیره

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

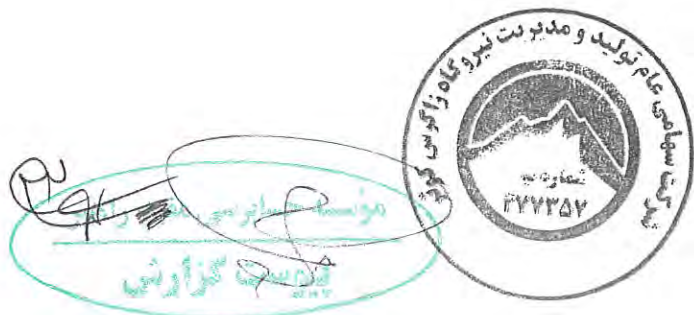
صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۶۵,۰۱۴	۹۲۴,۸۸۴	۱,۰۳۷,۸۵۱	۳ درآمدهای عملیاتی
(۷۹۲,۱۱۶)	(۳۸۹,۲۰۶)	(۴۱۵,۰۲۵)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۷۲,۸۹۸	۵۳۵,۶۷۸	۶۲۲,۸۲۶	سود ناخالص
(۱۰۲,۲۳۰)	(۴۵,۵۴۹)	(۶۳,۶۹۹)	۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۵۷۰,۶۶۸	۴۹۰,۱۲۹	۵۵۹,۱۲۷	سود عملیاتی
۲۰۶,۲۷۸	۱۲۶,۶۱۱	۱۱۴,۳۲۴	۶ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷۷۶,۹۴۶	۶۱۶,۷۴۰	۶۷۳,۴۵۱	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۱۲۹,۵۷۸)	(۱۱۰,۵۶۴)	(۱۲۶,۱۶۶)	۲۳ دوره جاری
(۲۰,۵۵)	-	-	دوره های قبل
۶۴۵,۳۱۳	۵۰۶,۱۷۶	۵۴۷,۲۸۵	سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۱۴۷	۱۲۷	۱۴۴	عملیاتی (ریال)
۶۸	۴۲	۳۸	غیر عملیاتی (ریال)
۲۱۵	۱۶۹	۱۸۲	۷ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی ، محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت مذکور ارایه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



۲

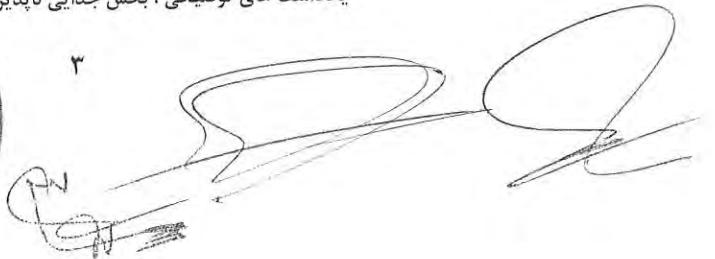
شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری
۵,۸۰۸,۸۹۷	۵,۷۰۳,۴۴۹	۸ دارایی های ثابت مشهود
۱,۶۴۹	۱,۲۷۳	۹ دارایی های نامشهود
-	۸۷۵	۱۰ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۵۴۳	۱,۵۶۹	۱۱ دریافتنی های بلند مدت
۵,۸۱۲,۰۸۹	۵,۷۰۷,۱۶۶	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱۱,۱۲۰	۲۰,۵۰۶	۱۲ پیش پرداخت ها
۲۳۱,۹۰۵	۲۳۱,۹۰۵	۱۴ موجودی املاک
۱۳۱,۶۹۷	۱۳۴,۵۷۹	۱۳ موجودی مواد و کالا
۴,۸۱۴,۲۸۶	۵,۴۶۴,۰۶۱	۱۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۸۶۹,۵۶۶	۱,۰۱۰,۵۰۹	۱۵ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴۱,۹۵۸	۱۰۷,۹۰۷	۱۶ موجودی نقد
۶,۲۰۰,۵۳۲	۶,۹۶۹,۴۶۷	جمع دارایی های جاری
۱۲,۰۱۲,۶۲۱	۱۲,۶۷۶,۶۳۳	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷ سرمایه
	۱۱,۳۹۶	۱۸ افزایش سرمایه در جریان
۸۸,۲۲۷	۱۱۵,۵۹۱	۱۹ اندوخته قانونی
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۰ سایر اندوخته ها
۶۹۸,۳۱۶	۹۱۸,۲۳۷	سود انباشته
۴,۱۲۶,۵۴۳	۴,۳۸۵,۲۲۴	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۷,۲۷۸,۱۷۴	۷,۲۷۸,۴۸۳	۲۱ پرداختنی های بلند مدت
۲۳,۸۱۵	۳۱,۱۹۵	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۳۰۱,۹۸۹	۷,۳۰۹,۶۷۸	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۹۰,۹۶۷	۱۹۳,۵۱۴	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۲۹,۷۹۴	۲۵۵,۲۳۶	۲۳ مالیات پرداختنی
۳۶۳,۳۲۸	۵۳۲,۹۸۱	۲۴ سود سهام پرداختنی
۵۸۴,۰۸۹	۹۸۱,۷۳۱	جمع بدهی های جاری
۷,۸۸۶,۰۷۸	۸,۲۹۱,۴۰۹	جمع بدهی ها
۱۲,۰۱۲,۶۲۱	۱۲,۶۷۶,۶۳۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۲۶,۵۴۳	۶۹۸,۳۱۶	۳۴۰,۰۰۰	۸۸,۲۲۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
۵۴۷,۲۸۵	۵۴۷,۲۸۵	-	-	-	-
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۱۱,۳۹۶	-	-	-	۱۱,۳۹۶	-
-	(۲۷,۳۶۴)	-	۲۷,۳۶۴	-	-
۴,۳۸۵,۲۲۴	۹۱۸,۲۲۷	۳۴۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۹۱	۱۱,۳۹۶	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۹۰۱,۲۳۰	۵۰۵,۱۶۹	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۶۱	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۶,۱۷۶	۵۰۶,۱۷۶	-	-	-	-
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	(۲۵,۳۲۶)	-	۲۵,۳۲۶	-	-
۳,۹۸۷,۴۰۶	۵۶۶,۰۱۹	۳۴۰,۰۰۰	۸۱,۳۸۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۹۰۱,۲۳۰	۵۰۵,۱۶۹	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۶۱	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۵,۳۱۳	۶۴۵,۳۱۳	-	-	-	-
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	(۳۲,۱۶۶)	-	۳۲,۱۶۶	-	-
۴,۱۲۶,۵۴۳	۶۹۸,۳۱۶	۳۴۰,۰۰۰	۸۸,۲۲۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت مالی سال ۱۳۹۸

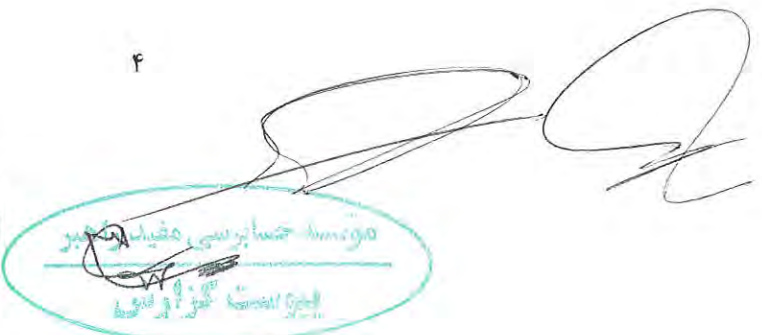
سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱۵,۴۵۷	۴۹۶,۰۷۳	۲۳۱,۹۰۰	۲۵	نقد حاصل از عملیات
(۳۰,۵۶)	-	(۷۲۳)	۲۳	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۱۲,۴۰۱	۴۹۶,۰۷۳	۲۳۱,۱۷۷		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۳۸,۴۷۳)	(۹۲,۶۱۸)	(۱۱۷,۵۱۶)	۸	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۵۴)	(۵۵۴)	-	۹	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۵۱	۱۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۷۶,۹۸۸)	(۴۷۳,۱۷۴)	(۴۴۲,۰۹۴)	۱۵	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	(۸۷۵)		پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶۷,۳۹۶	۹۰,۹۶۶	۱۱۳,۰۵۷		دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۶۲۸,۶۱۸)	(۴۵۵,۳۸۰)	(۱۴۶,۲۷۷)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۸۳,۷۸۳	۴۰,۶۹۳	۸۴,۹۰۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
		۱۱,۳۹۶		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۱۶۸,۶۰۰)	(۱۶۷,۴۱۷)	(۱۳۰,۳۴۷)		پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۶۸,۶۰۰)	(۱۶۷,۴۱۷)	(۱۱۸,۹۵۱)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۸۴,۸۱۷)	(۱۲۶,۷۲۴)	(۳۴,۰۵۱)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲۶,۷۷۵	۲۲۶,۷۷۵	۱۴۱,۹۵۸		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۴۱,۹۵۸	۱۰۰,۰۵۱	۱۰۷,۹۰۷		مانده موجودی نقد در پایان دوره
۵۵۱,۹۵۶	۴۸۳,۲۳۵	۵۰,۰۰۰	۲۶	معاملات غیر نقدی

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



Handwritten signature

Handwritten signature

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

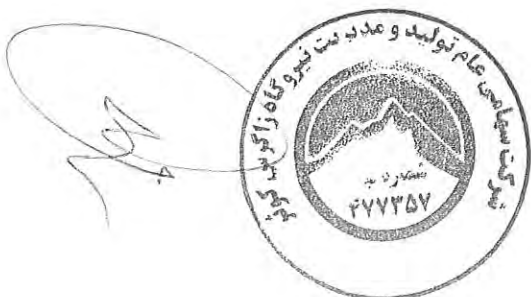
صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۱,۰۳۷,۸۵۱	۹۲۴,۸۸۴	۱,۴۶۵,۰۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۳۸,۳۵۲)	(۴۰۷,۱۵۱)	(۸۴۰,۲۶۳)
سود ناخالص	۵۹۹,۴۹۹	۵۱۷,۷۳۳	۶۲۴,۷۵۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۴۳,۴۶۷)	(۲۷,۶۱۶)	(۶۰,۲۲۷)
سود عملیاتی	۵۵۶,۰۳۲	۴۹۰,۱۱۷	۵۶۴,۵۲۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۴,۱۸۵	۱۲۶,۹۲۴	۲۰۸,۷۴۱
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷۰,۲۱۷	۶۱۷,۰۴۱	۷۷۳,۲۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۲۵,۳۹۲)	(۱۱۰,۵۱۹)	(۱۲۷,۸۹۳)
سال های قبل	-		(۲,۰۵۵)
سود خالص	۵۴۴,۸۲۵	۵۰۶,۵۲۲	۶۴۳,۳۱۷
سود پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱۴۴	۱۲۷	۱۴۵
غیر عملیاتی (ریال)	۳۸	۴۲	۶۹
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۸۲	۱۶۹	۲۱۴

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت مذکور آرایه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



Handwritten signature and official stamp of the 'Accounting and Finance Department' (اداره حسابداری و امور مالی) in blue ink. The stamp includes the date '۱۳۹۹/۰۹/۰۶' and the name of the department.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری
۵,۷۹۹,۰۷۳	۵,۶۹۴,۲۳۶	۸ دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۳۲	۸۹۹	۹ دارایی های نامشهود
۱۰۰	۴,۸۷۵	۱۰ سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۸۰۰,۴۰۵	۵,۷۰۰,۰۱۰	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱۰,۱۷۱	۱۹,۱۷۴	۱۲ پیش پرداخت ها
۲۳۱,۹۰۵	۲۳۱,۹۰۵	۱۴ موجودی املاک
۱۱۱,۰۸۷	۱۱۳,۲۷۱	۱۳ موجودی مواد و کالا
۴,۷۹۸,۵۲۲	۵,۴۴۹,۱۱۹	۱۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۸۶۸,۲۳۴	۱,۰۰۹,۱۷۷	۱۵ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۳۹,۲۱۳	۱۰۳,۰۸۵	۱۶ موجودی نقد
۶,۱۵۹,۱۳۲	۶,۹۲۵,۷۳۱	جمع دارایی های جاری
۱۱,۹۵۹,۵۳۷	۱۲,۶۲۵,۷۴۱	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷ سرمایه
-	۱۱,۳۹۶	۱۸ افزایش سرمایه در جریان
۸۸,۲۱۷	۱۱۵,۴۵۸	۱۹ اندوخته قانونی
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۰ سایر اندوخته ها
۶۹۴,۱۷۹	۹۱۱,۷۶۳	سود انباشته
۴,۱۲۲,۳۹۶	۴,۳۷۸,۶۱۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۲۱ پرداختنی های بلند مدت
۲,۴۷۶	۳,۵۵۶	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۲۷۸,۰۸۵	۷,۲۷۹,۱۶۵	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۶۷,۸۳۵	۱۸۱,۶۹۳	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳۷,۸۹۳	۲۵۳,۲۸۵	۲۳ مالیات پرداختنی
۳۶۳,۳۲۸	۵۳۲,۹۸۱	۲۴ سود سهام پرداختنی
۵۵۹,۰۵۶	۹۶۷,۹۵۹	جمع بدهی های جاری
۷,۸۳۷,۱۴۱	۸,۲۴۷,۱۲۴	جمع بدهی ها
۱۱,۹۵۹,۵۳۷	۱۲,۶۲۵,۷۴۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signature

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۲۱۷	۳۴۰,۰۰۰	۶۹۴,۱۷۹	۴,۱۲۲,۳۹۶
-	-	-	-	۵۴۴,۸۲۵	۵۴۴,۸۲۵
-	-	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
-	۱۱,۳۹۶	-	-	-	۱۱,۳۹۶
-	-	۲۷,۲۴۱	-	(۲۷,۲۴۱)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۶	۱۱۵,۴۵۸	۳۴۰,۰۰۰	۹۱۱,۷۶۳	۴,۳۷۸,۶۱۷

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۵۱	۳۴۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۲۸	۳,۸۹۹,۰۷۹
-	-	-	-	۵۰۶,۵۲۲	۵۰۶,۵۲۲
-	-	-	-	(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-
-	-	۲۵,۳۲۶	-	(۲۵,۳۲۶)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۳۷۷	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۴,۲۲۴	۳,۹۸۵,۶۰۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۵۱	۳۴۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۲۸	۳,۸۹۹,۰۷۹
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۶۴۳,۳۱۷	۶۴۳,۳۱۷
-	-	-	-	(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-
-	-	۳۲,۱۶۶	-	(۳۲,۱۶۶)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۲۱۷	۳۴۰,۰۰۰	۶۹۴,۱۷۹	۴,۱۲۲,۳۹۶

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

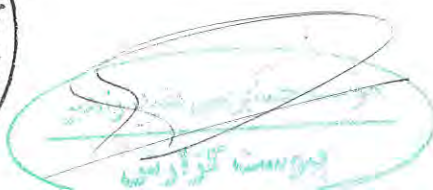
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۲۷.۹۸۹	۴۹۸.۳۶۱	۷۱۳.۲۰۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	(۲۰.۵۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۲۷.۹۸۹	۴۹۸.۳۶۱	۷۱۱.۱۵۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۱۶.۲۶۸)	(۹۲.۶۱۳)	(۱۳۷.۷۹۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۲۹۸)	(۲۹۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۰۱.۱۵۱	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۴۴۲.۰۹۴)	(۴۷۳.۱۷۴)	(۶۷۷.۰۵۱)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در بلند مدت	(۸۷۵)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱۲.۹۲۰	۹۰.۸۴۵	۱۶۹.۸۵۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۴۵.۱۶۶)	(۴۵۵.۲۴۰)	(۶۲۵.۲۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۸۲.۸۲۳	۴۳.۱۲۱	۸۵.۸۵۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱۱.۳۹۶	-	-
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۱۳۰.۳۴۷)	(۱۶۷.۴۱۷)	(۱۶۸.۶۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۱۸.۹۵۱)	(۱۶۷.۴۱۷)	(۱۶۸.۶۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۶.۱۲۸)	(۱۲۴.۲۹۶)	(۸۲.۷۴۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۹.۲۱۳	۲۲۱.۹۵۴	۲۲۱.۹۵۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۳.۰۸۵	۹۷.۶۵۸	۱۳۹.۲۱۳
معاملات غیر نقدی	۵۳.۹۰۰	۴۸۳.۲۳۵	۵۵۱.۹۵۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) و شرکت فرعی آن (شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر <سهامی خاص>) است. شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی خاص) در ازای رد بخشی از دیون دولتی به تعدادی از ایثارگران و بر اساس نظر کارشناسان منتخب سازمان خصوصی سازی و توئیر، قیمت گذاری و به موجب قرارداد مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ به بنیاد شهید و امور ایثارگران واگذار گردید. در همین راستا و برای اداره نیروگاه، شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۶ برای مدت نامحدود تاسیس و در همان تاریخ تحت شماره ۴۷۷۳۵۷ و به شناسه ملی ۱۳۹۵/۸/۲۳ اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. براساس صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۸/۲۳ سهام متعلق به بنیاد شهید و امور ایثارگران انقلاب اسلامی به سازمان اقتصادی کوثر (سازمان مجری و اداره کننده بخشی از شرکتهای بنیاد شهید و امور ایثارگران انقلاب اسلامی) انتقال یافته و بر اساس مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۷ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. در حال حاضر این شرکت جزء واحدهای فرعی سازمان اقتصادی کوثر و واحد نهایی آن بنیاد شهید می باشد. همچنین در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ ۵ درصد از سهام شرکت در فرابورس ایران عرضه شده است. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران - خیابان شهید بهشتی خیابان پاکستان نبش کوچه حافظی پلاک ۱۲ و نیروگاه واقع در شهرستان کرمانشاه - کیلومتر ۲۵ جاده کرمانشاه - همدان می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف - موضوع اصلی:

- تولید و فروش انرژی برق به اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل ویا خارج از کشور
- انجام کلیه فعالیتهای بازرگانی برق و سایر حامل های انرژی به منظور کاهش ریسک و افزایش سود آوری شرکت
- خرید سوخت مورد نیاز
- خرید و فروش کالا، ابزار، ماشین آلات و تجهیزات و مواد مصرفی از داخل ویا خارج از کشور
- انجام اقدامات لازم به منظور ارتقاء بهره وری، بهینه سازی و توسعه ظرفیت نیروگاه
- برونسپاری عملیات اجرایی فنی و مهندسی (اعم از بهره برداری، تعمیرات و نگهداری، طراحی، نصب، راه اندازی، نظارت، توسعه و بهینه سازی تاسیسات)
- سرمایه گذاری و مشارکت در سهام شرکت های بهره برداری و نگهداری از کلیه واحد ها و تاسیسات نیروگاه ها
- شرکت در کلیه مزایده و مناقصه های داخلی و خارجی و همچنین برگزاری آن ها

ب- موضوع فرعی:

- سرمایه گذاری و مشارکت در احداث و خرید انواع نیروگاه ها
- سرمایه گذاری در سهام و اوراق مشارکت سایر شرکتهای و موسسات مالی و اعتباری
- انجام سایر فعالیت هایی که مستقیم و غیر مستقیم با موضوع فعالیت شرکت مرتبط باشد.
- تاسیس یا مشارکت در شرکتهای حوزه زنجیره ارزش صنعت برق
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی جاری تولید و فروش انرژی برق به اشخاص حقوقی بوده است.

۱-۳- 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 دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲	۳	۶۱	۶۱	
۱۸	۱۷	۹۲	۹۱	کارکنان قراردادی
۲۰	۲۰	۱۵۳	۱۵۲	



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۱- اهم رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- سال مالی شرکت فرعی (شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر) که ۱۰۰ درصد آن متعلق به شرکت اصلی است در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویداد تا تاریخ صورت های مالی شرکت که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۳- درآمد عملیاتی

۲-۳-۱- در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش برق در زمان تحویل به مشتری شناسایی می شود.

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

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ماشین آلات	۱۵ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و تجهیزات	۱۵ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
لوازم و اثاثیه اداری	۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و لوازم	۱۵ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك 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 ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۵-۲- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	ساله ۳	خط مستقیم

۲-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد .

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

۲-۶-۳- مبلغ بازیافتنی 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 وریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد .

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

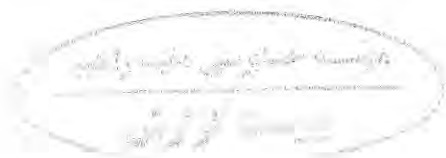
۲-۷- موجودی مواد و کالا

۲-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های 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



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۸- 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.

۲-۹- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه گیری:		
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۱۰- موجودی املاک

۲-۱۰-۱- موجودی املاک بابت مطالبات شرکت از بدهکاران دریافت شده به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش اندازه گیری ودر حسابها منعکس شده است.

۲-۱۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند.

باتوجه به لازم الاجرا شدن استانداردهای حسابداری شماره ۱۸ (صورت‌های مالی جداگانه)، ۳۹ (صورت‌های مالی تلفیقی) از ابتدای سال ۱۴۰۰ و شرکت نیز حسب مورد ملزم به رعایت مفاد آن می باشد براساس ارزیابی ها و بر آورد های شرکت بکار گیری استاندارد های مذکور باتوجه به شرایط کنونی تاثیر قابل ملاحظه نخواهد داشت وانتظار می رود به کارگیری استانداردهای مزبور آثار با اهمیت آتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳- درآمدهای عملیاتی

شرکت			گروه			
سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش خالص
۱,۴۶۵,۰۱۴	۹۲۴,۸۸۴	۱,۰۳۷,۸۵۱	۱,۴۶۵,۰۱۴	۹۲۴,۸۸۴	۱,۰۳۷,۸۵۱	
۱,۴۶۵,۰۱۴	۹۲۴,۸۸۴	۱,۰۳۷,۸۵۱	۱,۴۶۵,۰۱۴	۹۲۴,۸۸۴	۱,۰۳۷,۸۵۱	جمع

سال ۱۳۹۸		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		گروه:
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	مگاوات ساعت	میلیون ریال	مگاوات ساعت	میلیون ریال	مگاوات ساعت	آمادگی
۷۴۸,۱۰۸	۴,۳۹۹,۴۴۵	۵۱۵,۸۷۴	۲,۱۶۷,۵۹۶	۳۵۴,۸۶۵	۱,۶۱۸,۵۵۸	
۷۱۶,۹۰۶	۲,۸۶۲,۲۴۲	۴۰۹,۰۱۰	۱,۵۴۲,۰۲۴	۶۸۲,۹۸۶	۱,۷۰۶,۴۱۹	انرژی
۱,۴۶۵,۰۱۴		۹۲۴,۸۸۴		۱,۰۳۷,۸۵۱		

سال ۱۳۹۸		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		شرکت	یادداشت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
میلیون ریال	مگاوات ساعت	میلیون ریال	مگاوات ساعت	میلیون ریال	مگاوات ساعت		
۷۴۸,۱۰۸	۴,۳۹۹,۴۴۵	۵۱۵,۸۷۴	۲,۱۶۷,۵۹۶	۳۵۴,۸۶۵	۱,۶۱۸,۵۵۸		فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران :
۵۵۵,۰۵۴	۲,۵۱۳,۹۰۹	۳۵۴,۷۰۲	۱,۴۲۸,۰۳۸	۴۴۹,۱۲۱	۱,۲۳۴,۶۸۴		آمادگی ۳-۱-۱
۱,۳۰۳,۱۶۲		۸۷۰,۵۷۶		۸۰۳,۹۸۶			انرژی
۱۵۹,۹۰۸	۳۴۱,۸۵۳	۵۲,۳۶۴	۱۰۷,۵۰۶	۲۰۴,۱۰۵	۴۱۲,۲۱۵		فروش برق دوجانبه
۱,۹۴۴	۶,۴۸۰	۱,۹۴۴	۶,۴۸۰	۲۹,۷۶۰	۵۹,۵۲۰		فروش برق در بورس انرژی
۱,۴۶۵,۰۱۴		۹۲۴,۸۸۴		۱,۰۳۷,۸۵۱			فروش خالص

۳-۱-۱- درآمد آمادگی بابت مقدار مگاوات ساعتی است که نیروگاه آماده به انجام عملیات تولید برق می باشد با توجه به مقدار ساعات مورد تایید مدیریت شبکه برق ایران در آمد محاسبه و به شرکت پرداخت می گردد .

۳-۱-۲- نرخ فروش برق به شرکت مدیریت شبکه برق ایران بر اساس نرخ های اعلامی توسط وزارت نیرو در بازار برق صورت می گیرد که در نیمه دوم اردیبهشت سال جاری نرخ سقف بازار فروش انرژی افزایش پیدا نمود و همچنین سوخت مصرفی مورد نیاز نیروگاه توسط شرکت گاز و شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران تامین و صورت حساب فروش پس از کسر مبلغ سوخت توسط شرکت مدیریت شبکه برق ایران ، به صورت خالص صادر و در دفاتر طرفین به صورت خالص ثبت می گردد.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱-۳- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
		درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
۸۸.۹۵	۱,۳۰۳,۱۶۲	۹۴.۱۳	۸۷۰,۵۷۶	۷۷.۴۷	۸۰۳,۹۸۶	شرکت مدیریت شبکه برق ایران
۱۰.۹۲	۱۵۹,۹۰۸	۵.۶۶	۵۲,۳۶۴	۱۹.۶۷	۲۰۴,۱۰۵	۳-۱-۳-۱ فروش دوجانبه
۰.۱۳	۱,۹۴۴	۰.۲۱	۱,۹۴۴	۲.۸۷	۲۹,۷۶۰	عرضه در بورس انرژی
۱۰۰	۱,۴۶۵,۰۱۴	۱۰۰	۹۲۴,۸۸۴	۱۰۰	۱,۰۳۷,۸۵۱	

۳-۱-۳-۱- شرکت جهت تامین نقدینگی خود بخشی از برق تولید را در قالب قرارداد های دوجانبه به مصرف کنندگان بزرگ از جمله کارنجات تولید فولاد و سیمان به صورت نقدی تحت عنوان فروش دوجانبه به فروش می رساند.

۳-۱-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

گروه	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود	
فروش انرژی	۱,۰۳۷,۸۵۱	(۴۱۵,۰۲۵)	۶۲۲,۸۲۶	۶۰	۴۶
شرکت	۱,۰۳۷,۸۵۱	(۴۳۸,۳۵۲)	۵۹۹,۴۹۹	۵۸	۴۳



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی		۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۸	
یادداشت		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه							
استهلاک		۲۷۲,۹۹۵	۲۶۵,۷۳۸	۵۲۷,۰۱۸			
تعمیرات و نگهداری		۴,۹۹۶	۷,۷۸۳	۱۴,۴۲۵			
حقوق و مزایا		۹۴,۴۷۵	۸۰,۲۳۵	۱۵۸,۵۲۰			
سوخت مصرفی	۴-۲	۲۹,۱۳۲	۲۱,۵۸۳	۵۵,۸۹۴			
سایر اقلام		۱۳,۴۲۷	۱۳,۸۶۸	۳۶,۲۵۹			
		<u>۴۱۵,۰۲۵</u>	<u>۳۸۹,۲۰۶</u>	<u>۷۹۲,۱۱۶</u>			
شرکت							
استهلاک		۲۷۱,۴۳۸	۲۶۴,۹۵۸	۵۲۴,۰۹۰			
خرید انرژی	۴-۱	۱۲۹,۲۷۶	۱۱۰,۷۸۸	۲۴۵,۰۲۷			
سوخت مصرفی	۴-۲	۲۹,۱۳۲	۲۱,۵۸۳	۵۵,۸۹۴			
حقوق و مزایا		۲,۹۶۴	۲,۳۶۱	۵,۰۵۷			
تعمیرات و نگهداری		۰	۲,۷۳۴	۳,۴۸۴			
سایر اقلام		۵,۵۴۲	۴,۷۲۸	۶,۷۱۱			
		<u>۴۳۸,۳۵۲</u>	<u>۴۰۷,۱۵۱</u>	<u>۸۴۰,۲۶۳</u>			

۴-۱- خرید انرژی از شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر براساس قرارداد منعقد شده شماره HOF-CTC/۸۳ فی مابین، به ازای هر کیلووات آمادگی ۶۳ ریال و تولید انرژی به ازای هر کیلووات ۲ ریال صورت گرفته است.

۴-۲- براساس مصوبه هیات وزیران نیروگاهها مکلف هستند به ازای هر مترمکعب/لیتر مصرفی سوخت مبلغ ۵۰ ریال نقداً به شرکتهای گاز و نفت پرداخت نمایند که براین اساس هزینه سوخت مصرفی ۶ ماهه مبلغ فوق می باشد. همچنین سوخت مصرفی نیروگاه طبق شرایط شرکت مدیریت شبکه برق ایران تامین گردیده و خرید و مصرف آن تحت نظارت شرکت مذکور می باشد.

۴-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

شماره	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی			ظرفیت معمول (عملی)		کارکرد واقعی
		سالانه	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به		
		سالانه	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	مگاوات ساعت	۵,۶۷۶,۴۸۰	۲,۸۹۲,۶۷۲	۲,۳۲۵,۷۴۴	۲,۰۹۰,۲۹۳		

۴-۳-۱- آمادگی نیروگاه ۲,۰۹۰,۲۹۳ مگاوات ساعت بوده لیکن باتوجه به عدم پرداخت آمادگی به فروش خارج از بازار، در آمد ۱,۶۱۸,۵۵۸ مگاوات ساعت شناسایی گردیده، و مقدار ۱,۷۰۶,۴۱۹ مگاوات انرژی تولید و فروخته شده است علت اصلی فروش کمتر انرژی عمدتاً مربوط به عدم نیاز شبکه و دیسپاچینگ ملی و در اولویت قرارگرفتن نیروگاههای سیکل ترکیبی در راستای اهداف و برنامه های شرکت مدیریت شبکه برق ایران (خریدار اصلی) می باشد.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

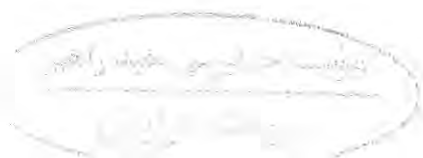
یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸ سال
حقوق و دستمزد	۳۲,۷۹۸	۲۸,۶۳۴	۴۶,۰۵۵	۳۷,۶۸۸
خدمات قراردادی	۱۶,۵۴۷	۵,۲۴۲	۲۷,۷۹۱	۶,۲۱۳
پاداش هیات مدیره	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰
هزینه بازاریابی و فروش	۱,۸۶۹	۱,۸۶۹	۱,۲۱۳	۱,۲۱۳
حق الزحمه و هزینه های حسابرسی	۱,۲۹۲	۹۹۲	۴,۴۹۷	۲,۳۴۷
هزینه مواد و ملزومات مصرفی	۳۳۲	۲۶۶	۳,۷۴۲	۲,۷۸۵
سایر هزینه های اداری	۹,۶۶۱	۵,۲۶۴	۱۷,۱۳۲	۸,۱۸۱
	۶۳,۶۹۹	۴۳,۴۶۷	۱۰۲,۲۳۰	۶۰,۲۲۷

۵-۱ افزایش در حقوق و مزایا بابت افزایش سالانه قانون کار می باشد.

۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸ سال
اشخاص وابسته				
سود ناشی از فروش دو قطعه زمین	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
سایر اقلام				
سود حاصل از سرمایه گذاری یا درآمد ثابت	۱۰۱,۵۹۳	۱۰,۴۹۹	۷۲,۶۸۹	۷۲,۶۰۵
سود حاصل از سپرده بانکی	۱۱,۴۶۴	۱۱,۴۲۱	۶۱,۹۶۷	۶۱,۸۰۷
درآمد حاصل از فروش اوراق خزانه اسلامی در سررسید	۰	۰	۳۲,۷۳۹	۳۲,۷۳۹
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۰	۰	-	۲,۷۰۰
درآمد حاصل از اجاره	۱,۱۴۹	۱,۱۴۹	۲,۷۶۲	۲,۷۶۲
سایر	۱۱۸	۱۱۶	۱,۱۲۱	۱,۱۲۸
	۱۱۴,۲۲۴	۱۱۴,۱۸۵	۲۰۶,۲۷۸	۲۰۸,۷۴۱

۶-۱ شرکت جهت افزایش سود، مزاد نقدینگی خود را به صورت سرمایه گذاری کوتاه مدت در صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت وبدون ریسک سرمایه گذاری نموده واز این محل در دوره مالی مبلغ ۱۰۱,۴۹۹ میلیون ریال سود کسب نموده است.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۷- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت	گروه					یادداشت
	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود عملیاتی	۴۹۰,۱۱۷	۵۵۶,۰۳۲	۵۷۰,۶۶۸	۴۹۰,۱۲۹	۵۵۹,۱۲۷	
اثر مالیاتی	(۱۱۰,۵۱۹)	(۱۲۵,۱۰۷)	(۱۳۰,۷۵۸)	(۱۱۰,۵۶۴)	(۱۲۵,۸۸۱)	
	۳۷۹,۵۹۸	۴۳۰,۹۲۵	۴۳۹,۹۱۰	۳۷۹,۵۶۵	۴۳۳,۲۴۶	
سود غیر عملیاتی	۱۲۶,۹۲۴	۱۱۴,۱۸۵	۲۰۶,۲۷۸	۱۲۶,۶۱۱	۱۱۴,۳۲۴	
اثر مالیاتی	۰	(۲۸۵)	(۸۷۵)	۰	(۲۸۵)	
	۱۲۶,۹۲۴	۱۱۳,۹۰۰	۲۰۵,۴۰۳	۱۲۶,۶۱۱	۱۱۴,۰۳۹	
سود خالص	۶۱۷,۰۴۱	۶۷۰,۲۱۷	۷۷۶,۹۴۶	۶۱۶,۷۴۰	۶۷۳,۴۵۱	
اثر مالیاتی	(۱۱۰,۵۱۹)	(۱۲۵,۳۹۲)	(۱۳۱,۶۳۳)	(۱۱۰,۵۶۴)	(۱۲۶,۱۶۶)	
	۵۰۶,۵۲۲	۵۴۴,۸۲۵	۶۴۵,۳۱۳	۵۰۶,۱۷۶	۵۴۷,۲۸۵	

شرکت	گروه					میانگین موزون تعداد سهام
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در البز	پیش برداخت های سرمایه ای	داری های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اتاقه و مصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۷,۹۱۴,۷۹۶	-	-	۳۰,۰۰۶	۷,۸۸۴,۷۹۰	۵,۹۳۶	۱۱,۹۷۴	۱۴,۱۳۰	۷,۳۸۰,۵۹۳	۳۵۱,۳۱۳	۱۳۹,۱۷۹	۸۱,۶۷۵
۲۰۸,۳۵۹	-	۲۳,۰۰۰	۱۱۱,۹۵۹	۷۳,۴۰۰	۱۵۱	۳,۳۶۳	۹۹	۴۶۶	۱۰۴	۶۹,۲۱۸	-
-	-	-	(۱۳۳,۵۹۰)	۱۳۳,۵۹۰	-	-	-	۱۳۳,۵۹۰	-	-	-
۸,۱۴۳,۱۵۵	-	۲۳,۰۰۰	۸,۳۷۵	۸,۰۹۱,۷۸۰	۶,۰۸۷	۱۵,۳۳۶	۱۴,۲۱۹	۷,۵۱۴,۶۶۹	۳۵۱,۴۱۷	۲۰۸,۳۹۷	۸۱,۶۷۵
۱۶۷,۵۱۶	۲۹,۳۰۰	۲۷,۰۰۰	۱۰۸,۳۳۵	۲,۸۸۱	۴۴۲	۱,۹۶۶	-	۵۷۴	-	۴۹۳	-
-	-	(۴۱,۷۳۵)	۴۱,۱۶۱	۵۷۴	-	-	-	۵۷۴	-	-	-
۸,۳۹۰,۶۷۱	۲۹,۳۰۰	۸,۳۶۵	۱۵۷,۸۷۱	۸,۰۹۵,۳۳۵	۶,۵۲۹	۱۷,۳۰۲	۱۴,۲۱۹	۷,۵۱۵,۳۳۳	۳۵۱,۴۱۷	۲۰۸,۸۹۰	۸۱,۶۷۵

۸-۱ دوره
بهای تمام شده :

۸- داری های ثابت مشهود

مابده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مابده در پایان سال ۱۳۹۸

نقل و انتقالات

مابده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مابده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

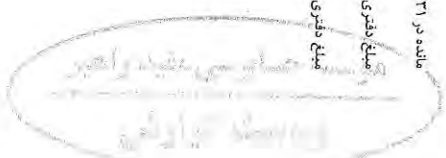
مابده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مابده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ مخفوری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ مخفوری در پایان سال ۱۳۹۸



شرکت تولید و ممدیریت نیروگاه زانگیس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	افزایش سرمایه ای در ابزار	بیش برداشت های سرمایه ای	فازنی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	ادوات و منشیات	ادوات و وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأمینات	ساختن	زمین
۷۸۶۶۷۹۰	-	۲۳۰۰۰	۲۹۷۰۰	۷۸۶۷۰۰	۲	۲۳۱۹	۱۰۹۰۹	۷۳۸۰۵۹۳	۲۵۱۳۱۳	۱۳۹۰۱۷۹	۸۱۶۷۵
۲۰۶۷۹۴	-	۲۳۰۰۰	۱۱۱۰۵۹	۷۱۸۳۵	-	۲۰۷۳۱	-	-	۱۰۴	۶۹۰۰۰	-
-	-	-	(۱۳۳۲۸۴)	۱۳۳۲۸۴	-	-	-	۱۳۳۲۸۴	-	-	-
۸۱۰۳۵۸۴	-	۲۳۰۰۰	۸۳۷۵	۸۰۷۲۳۰۹	۲	۶۰۱۵۰	۱۰۹۰۹	۷۵۱۲۸۷۷	۲۵۱۴۱۷	۲۰۸۱۱۷۹	۸۱۶۷۵
۱۶۶۳۶۸	۲۹۰۳۰۰	۲۷۰۰۰	۱۰۸۳۳۵	۱۶۳۳	-	۱۶۳۳	-	۵۷۴	-	-	-
۸۳۶۸۵۲	۲۹۰۳۰۰	(۴۱۰۳۲۵)	۴۱۰۳۲۵	۸۰۷۲۳۰۹	۲	۷۷۸۳	۱۰۹۰۹	۷۵۱۲۴۵۱	۲۵۱۴۱۷	۲۰۸۱۱۷۹	۸۱۶۷۵
۱۷۸۱۰۴۴۶	-	-	۱۷۸۱۰۴۴۶	۱۷۸۱۰۴۴۶	۱	۹۳۳	۶۸۰۸	۱۶۹۶۹۴۶	۶۰۰۱۶۳	۱۶۵۹۱۷	-
۵۳۳۰۶۵	-	-	۵۳۳۰۶۵	۵۳۳۰۶۵	-	۱۰۰۲۱	۱۶۷۲	۴۹۱۰۴۷۹	۱۶۸۳۰	۱۲۰۶۳	-
۲۳۰۴۵۱۱	-	-	۲۳۰۴۵۱۱	۲۳۰۴۵۱۱	۱	۱۹۵۳	۸۰۴۰	۲۰۱۸۸۰۴۲۵	۷۶۹۹۹۳	۲۸۶۶۰	-
۳۷۱۰۱۰۵	-	-	۳۷۱۰۱۰۵	۳۷۱۰۱۰۵	۱	۵۶۳	۸۵۲	۲۵۳۸۷۰	۸۵۸۱	۷۰۱۵۰	-
۲۵۷۵۶۱۶	-	-	۲۵۷۵۶۱۶	۲۵۷۵۶۱۶	۱	۲۶۰۵	۹۰۳۳	۲۴۴۲۳۹۵	۸۵۵۷۳	۲۵۸۱۰	-
۵۶۹۴۰۳۶	۲۹۰۳۰۰	۸۱۶۵	۱۵۷۸۷۱	۵۶۹۸۰۰	۱	۵۰۱۷۸	۱۵۷۷	۵۰۷۲۰۱۵۶	۱۶۵۸۴۴	۱۷۲۳۶۹	۸۱۶۷۵
۵۷۹۹۰۷۳	-	۲۳۰۰۰	۸۰۳۷۵	۵۷۹۶۶۹۸	۱	۴۰۹۷	۲۰۳۹	۵۳۲۵۶۵۳	۱۷۲۰۴۳۵	۱۷۹۵۱۹	۸۱۶۷۵

۱- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۲- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۳- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۴- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۵- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۶- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۷- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۸- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.

۹- افزایش ظرفیت تولید: در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلادی در شرکت و زمین و ساختمان نیروگاه در سوات ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ از طرف سازمان توسعه برق تحويل سازنده نیروگاه مینا شده است. بعد از واکنش اقدامات لازم جهت اخذ سند مالکیت زمین نیروگاه انجام داده شد.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۹- دارایی های نا مشهود
 ۹-۱- گروه

جمع	حق امتیاز	
	نرم افزار رایانه ای	خدمات عمومی
-	۳,۲۹۹	۳۸۳
۳,۶۸۲	۳,۲۹۹	۳۸۳
۵۵۴	۵۵۴	-
۴,۲۳۶	۳,۸۵۳	۳۸۳
-	۳,۸۵۳	۳۸۳
۴,۲۳۶	۳,۸۵۳	۳۸۳
-	۱,۵۵۵	-
۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	-
۱,۰۳۲	۱,۰۳۲	-
۲,۵۸۷	۲,۵۸۷	-
۳۷۶	۳۷۶	-
۲,۹۶۳	۲,۹۶۳	-
۱,۲۷۳	۸۹۰	۳۸۳
۱,۶۴۹	۱,۲۶۶	۳۸۳

بهای تمام شده:
 مانده در ابتدای ۱۳۹۸
 افزایش
 مانده در پایان ۱۳۹۸
 افزایش
 مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته:
 مانده در ابتدای ۱۳۹۸
 استهلاك
 مانده در پایان ۱۳۹۸
 استهلاك
 مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۸

۹-۲- شرکت

جمع	حق امتیاز	
	نرم افزار رایانه ای	خدمات عمومی
-	۳,۲۳۹	۲۱۵
۳,۴۵۴	۳,۲۳۹	۲۱۵
۲۹۸	۲۹۸	-
۳,۷۵۲	۳,۵۳۷	۲۱۵
-	۳,۵۳۷	۲۱۵
۳,۷۵۲	۳,۵۳۷	۲۱۵
-	۱,۴۹۵	-
۱,۴۹۵	۱,۴۹۵	-
۱,۰۲۵	۱,۰۲۵	-
۲,۵۲۰	۲,۵۲۰	-
۳۳۳	۳۳۳	-
۲,۸۵۳	۲,۸۵۳	-
۸۹۹	۶۸۴	۲۱۵
۱,۲۳۲	۱,۰۱۷	۲۱۵

بهای تمام شده:
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
 افزایش
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸
 افزایش
 مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته:
 مانده در ابتدای
 استهلاك
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸
 استهلاك
 مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۰- سرمایه گذار بیهای بلند مدت
 گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۸۷۵	-	۸۷۵

سرمایه گذاری در سهام شرکت انرژی گستر دژ نیرو

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰
-	۸۷۵	-	۸۷۵
۱۰۰	۴,۸۷۵	-	۴,۸۷۵

شرکت

سرمایه گذاری در سهام شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر
 سرمایه گذاری در سهام شرکت انرژی گستر دژ نیرو

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱- طی دوره مالی مورد گزارش شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر از محل مطالبات حال شده سهامداران سرمایه خود را از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به ۴۰۰۰ میلیون ریال افزایش داده است.

۱-۲- باتوجه به برنامه ریزی های صورت گرفته در خصوص ورود شرکت به حوزه انرژی های تجدید پذیر و تخصصی نمودن فعالیت ها ، طی دوره مالی مورد گزارش شرکت انرژی گستر دژ نیرو (سهامی خاص) با مالکیت ۸۷ درصدی این شرکت، تاسیس و مراحل ثبت در اداره ثبت شرکتها در مرحله نهایی می باشد.

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه:

تجاری :

حسابهای دریافتنی :

شرکت مدیریت شبکه برق ایران

شرکت فروسیلیس

شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه

شرکت مجتمع فولاد ذوب آهن بیستون

شرکت سیمان عمران انارک

شرکت ذوب روی بافق

شرکت توزیع نیروی برق استان ایلام

شرکت هما نیرو سرور

سایر

سایر در یافتنی ها :

اشخاص وابسته

شرکت کشت و صنعت خاوردشت

شرکت سامان نور

پیشگامان کشاورزی کرمانشاه

موسسه توسعه کسب و کار رویش کوثر

حساب های دریافتنی

مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

کارکنان (وام و علی الحساب)

سپرده ودایع

سایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۲۷,۶۱۰	۵,۳۵۵,۰۱۱	۱۱-۲-۱
۸,۹۷۵	۱۰,۲۶۰	
	۹,۸۵۲	
۵,۴۳۵	۹,۱۷۱	
	۸,۸۷۹	
	۷,۵۸۸	
۴,۱۰۰	۳,۶۰۳	
۱۰,۳۴۹	-	
۱۷,۵۲۷	۲۲,۱۶۷	
<u>۴,۷۷۳,۹۹۶</u>	<u>۵,۴۲۶,۵۳۱</u>	

۲,۰۶۸۵	۱,۴۵۰	
۶۳۸	۶۳۸	
۳۱۸	۳۱۸	
.	۲۵	
۱۱,۸۳۲	۱۳,۲۴۲	۱۱-۲-۲
۵,۴۳۸	۵,۷۵۳	
۴۰۰	۲,۸۹۴	
۹۷۹	۱۳,۲۱۰	
<u>۴۰,۲۹۰</u>	<u>۳۷,۵۳۰</u>	
<u>۴,۸۱۴,۲۸۶</u>	<u>۵,۴۶۴,۰۶۱</u>	



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت :

تجاری :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۲۷,۶۱۰	۵,۳۵۵,۰۱۱	۱۱-۲-۱
۸,۹۷۵	۱۰,۲۶۰	
.	۹,۸۵۲	
۵,۴۳۵	۹,۱۷۱	
.	۸,۸۷۹	
.	۷۵۸۸	
۱۰,۳۴۹	.	
۱۶,۷۶۶	۲۲,۱۳۶	
<u>۴,۷۶۹,۱۳۵</u>	<u>۵,۴۲۲,۸۹۷</u>	

حسابهای دریافتنی :

شرکت مدیریت شبکه برق ایران

شرکت فروسیلیس

شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه

شرکت مجتمع فولاد ذوب آهن بیستون

شرکت سیمان عمران انارک

شرکت ذوب روی بافق

شرکت هما نیرو سرور

سایر

سایر در یافتنی ها :

اشخاص وابسته:

شرکت کشت و صنعت خاوردشت

موسسه توسعه کسب و کار رویش کوثر

حساب های دریافتنی

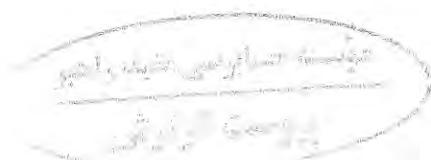
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

کارکنان (وام و علی الحساب)

سپرده ودایع

سایر

۲۰,۶۸۵	۱,۴۵۰	
.	۲۵	
۴,۳۴۵	۴,۸۴۳	۱۱-۲-۲
۳,۰۱۹	۳,۸۰۰	
۴۰۰	۲,۸۹۴	
۹۳۸	۱۳,۲۱۰	
<u>۲۹,۳۸۷</u>	<u>۲۶,۲۲۲</u>	
<u>۴,۷۹۸,۵۲۲</u>	<u>۵,۴۴۹,۱۱۹</u>	



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱-۲-۱: طلب از شرکت مدیریت شبکه برق ایران به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	مانده ابتدای سال
میلیون ریال	فروش برق
۴,۷۲۷,۶۱۰	وصول طلب
۸۰۳,۹۸۷	سایر
(۱۱۴,۹۰۰)	
(۶۱,۶۸۶)	
<u>۵,۳۵۵,۰۱۱</u>	

۱۱-۲-۲ - براساس تبصره «و» ماده یک قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آب، برق و گاز باتوجه به مالیات و عوارض مندرج در صورت حساب (قبوض) مصرف کننده و همچنین نفت تولیدی و فرآورده های وارداتی، فقط یک بار در انتهای زنجیره تولید و توزیع آنها توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (شرکت های پالایش نفت) و شرکت های دولتی تابع ذی ربط وزارت نفت و شرکت های گاز استانی و شرکت های تابع ذی ربط وزارت نیرو و شرکت های توزیع برق، آب و فاضلاب شهری و روستایی بر مبنای قیمت فروش داخلی محاسبه و دریافت می شود. مالیات مزبور به حساب درآمد عمومی نزد خزانه داری کل کشور واریز و طبق ماده ۳۹ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷ با اصلاحات بعدی آن توسط سازمان امور مالیاتی کشور واریز می گردد. براین اساس بابت فروش برق به مدیریت شبکه برق ایران ارزش افزوده دریافت نمی گردد لذا مبالغ پرداختی به عنوان اعتبار مالیاتی شناسایی می گردد و تا پایان سال ۱۳۹۶ دفاتر شرکت مورد رسیدگی اداره مالیات بر ارزش افزوده قرار گرفته و پرداختی های شرکت را بعنوان اعتبار مالیاتی پذیرفته و برگه مطالبه صادر گردیده است همچنین مبلغ ۱۴ میلیارد ریال بابت سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از سازمان امور مالیاتی وصول گردیده است.

۱۱-۳-۱- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	ریالی
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۴۳	۱,۵۶۹	-	۱,۵۶۹
۱,۵۴۳	۱,۵۶۹	-	۱,۵۶۹

وام کارکنان

۱۱-۳-۱- دریافتنی بلند مدت بابت حصه وام پرداختی به کارکنان شرکت فرعی می باشد
۱۲- پیش پرداختها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۲-۱
۵,۲۶۹	۱۱,۹۴۵	۵۲۶۹	۱۱,۹۴۵	
	۱,۸۰۰		۱,۸۰۰	
	۹۳۸		۹۳۸	
۹۴۳	۹۴۳	۹۴۳	۹۴۳	
۶۳۴	۶۳۴	۶۳۴	۶۳۴	
۳,۳۲۵	۲,۹۱۴	۴۲۷۴	۴,۲۴۶	
<u>۱۰,۱۷۱</u>	<u>۱۹,۱۷۴</u>	<u>۱۱,۱۲۰</u>	<u>۲۰,۵۰۶</u>	

شرکت ساتاناو

رهیافت انرژی قرن

گروه صنعتی فیدار پارسیس کارینو

شرکت حفاری بیوش

شرکت مهندسی برق مشانیر

سایر

۱۲-۱- بابت خرید قطعات ایستگاه گاز نیروگاه می باشد که در دوره مالی تحویل شده است



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳- موجودی مواد و کالا

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۱,۰۸۷	۱۱۳,۲۷۱	۱۳۱,۶۹۷	۱۳۴,۵۷۹

قطعات بدکی و لوازم مصرفی

۱۳-۱- موجودی گازوئیل پایان دوره (۹۴ میلیون لیتر) طی نامه شماره ۱۲۶۶۳/ص/۹۵ مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۹ شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی جزء اموال دولت بوده و نیروگاه صرفاً تبدیل کننده انرژی می باشد، لذا از این بابت ثبتی در حسابها به عمل نیامده است.

۱۳-۲- موجودی قطعات بدکی و لوازم مصرفی و سوخت مخازن تا ۵۶۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، زلزله، انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴- موجودی املاک

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰
۱۵,۵۰۰	۱۵,۵۰۰	۱۵,۵۰۰	۱۵,۵۰۰
۸۸,۹۰۵	۸۸,۹۰۵	۸۸,۹۰۵	۸۸,۹۰۵
۲۳۱,۹۰۵	۲۳۱,۹۰۵	۲۳۱,۹۰۵	۲۳۱,۹۰۵

مهمانسرا یا موقعیت تجاری به پلاک ثبتی ۲۱/۱۴۰۱ به متراژ ۱۰۰۰۵ متر

شش دانگ یک باب مغازه به پلاک ثبتی ۳۳۸ فرعی از ۳۶۵۰ اصلی از بخش ۳۳

زمین به پلاک ثبتی ۲۶۸۵/۵۶۷۶/۹ به متراژ ۲۵۸ متر

سایر اموال

۱۴-۱- تمامی اموال انتقالی تحت تصرف شرکت بوده و اسناد مالکیت بنام شرکت می باشد.

۱۴-۲- جهت استفاده از ظرفیت قانونی بند ((و)) تبصره ((۵)) قانون بودجه سال ۱۳۹۷ کل کشور و تهاات مطالبات نیروگاه از دولت یا بدهی شرکت کشت و صنعت خاوردشت به بانکها (ملی و صادرات) جمعاً مبلغ ۶۴۶,۸۰۰ میلیون ریال تهاات صورت پذیرفته و در قبال مبلغ تهاات شده و شرکت خاوردشت، اموال ذکر شده در یادداشت مذکور را در سال مالی ۱۳۹۷ باقیمت کارشناسی به شرکت واگذار شده است.

۱۴-۳- املاک مذکور تا ارزش ۱۴۹,۸۹۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است



۱۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۵۵۱,۹۳۵	۵۰۰,۷۸۳		۵۰۰,۷۸۳	۱۵-۱ صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
	۳۱۰,۲۸۶		۳۱۰,۲۸۶	۱۵-۱ صندوق های سرمایه گذاری
۲۰۰,۹۶۲	۹۶۲		۹۶۲	سپرده سرمایه گذاری یکساله در اوراق بانکی
۳۷۰	۳۷۰		۳۷۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹۹,۹۵۳	۱۵۹,۸۷۲		۱۵۹,۸۷۲	۱۵-۲ صندوق گنجینه رفاه
۱۶,۳۴۶	۱۶,۳۴۶		۱۶,۳۴۶	سهام شرکت فرابورس ایران
*	۲۱,۸۹۰		۲۱,۸۹۰	سهام سایر شرکتهای بورسی
۸۶۹,۵۶۶	۱,۰۱۰,۵۰۹	*	۱,۰۱۰,۵۰۹	

شرکت:

۵۵۱,۹۳۵	۵۰۰,۷۸۳	*	۵۰۰,۷۸۳	۱۵-۱ صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
*	۳۱۰,۲۸۶	*	۳۱۰,۲۸۶	۱۵-۱ صندوق های سرمایه گذاری
۲۰۰,۰۰۰	-	*	*	سپرده سرمایه گذاری یکساله در اوراق بانکی
۹۹,۹۵۳	۱۵۹,۸۷۲	*	۱۵۹,۸۷۲	۱۵-۲ صندوق گنجینه رفاه
۱۶,۳۴۶	۱۶,۳۴۶	*	۱۶,۳۴۶	سهام شرکت فرابورس ایران
*	۲۱,۸۹۰	*	۲۱,۸۹۰	سهام سایر شرکتهای بورسی
۸۶۸,۲۳۴	۱,۰۰۹,۱۷۷	*	۱,۰۰۹,۱۷۷	

۱۵-۱- شرکت از محل فروش برق بصورت دوجانبه (فروش به مصرف کنندگان بزرگ) تعداد ۴۹۵,۰۸۳ سهم از اوراق صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه و ۲۰ میلیون سهم صندوق دارا الگوریتم را جهت سرمایه گذاری کوتاه مدت خریداری نموده است. سود صندوق فوق الذکر از نوع درآمد ثابت با نرخ شناور ۲۰٪ سالانه بوده و ماهیانه به حساب شرکت واریز می شود.

۱۵-۲- شرکت از محل فروش برق بصورت دوجانبه (فروش به مصرف کنندگان بزرگ) تعداد ۵,۲۱۸ سهم از اوراق صندوق گنجینه رفاه را جهت سرمایه گذاری کوتاه مدت خریداری نموده و سهم فوق در بازار سرمایه معامله نمی شود خرید و فروش آن از طریق صدور و ابطال توسط خود صندوق صورت می پذیرد و قیمت هر یونیت سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی ۷۹,۵۷۴,۵۶۶ ریال بوده است.

۱۶- موجودی نقد

یادداشت	گروه			
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
موجودی نزد بانک ها ریالی	۱۰۷,۷۵۷	۱۴۱,۹۵۳	۱۰۳,۰۸۱	۱۳۹,۲۱۳
تنخواه گردانها	۱۵۰	۵	۴	*
	۱۰۷,۹۰۷	۱۴۱,۹۵۸	۱۰۳,۰۸۵	۱۳۹,۲۱۳

۱۶-۱- موجودی نزد بانکها شامل سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بدون سررسید (دیداری) در بانکهای تجارت، دی، ملت و ملی می باشد.

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مشتمل بر ۳,۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۰	۲,۷۱۰,۴۵۷,۰۰۹	۸۷	۲,۶۰۷,۰۷۴,۶۴۴	سازمان اقتصادی کوثر
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری عمران وساختمان معین کوثر
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت نفت وگاز کوثر
۱۰	۲۸۹,۵۳۸,۹۹۱	۱۳	۳۹۲,۹۲۱,۳۵۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- افزایش سرمایه در جریان

طی دوره مالی گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱۱,۳۹۶ میلیون ریال آورده نقدی سهامداران در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. تاریخ تمدید اتمام پذیره نویسی افزایش سرمایه ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ بوده و مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۱۵,۴۵۸ میلیون ریال از سود قابل تخصیص دوره جاری و سنوات قبل شرکت اصلی و مبلغ ۱۳۳ میلیون ریال از سود قابل تخصیص شرکت فرعی، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی در شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- سایر اندوخته ها

اندوخته طرح توسعه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۰-۱	مانده در ابتدای سال
۰	۰		ماهش
۰	۰		فزایش
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰		مانده در پایان سال
شرکت:			
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۰-۱	مانده در ابتدای سال
۰	۰		ماهش
۰	۰		فزایش
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰		مانده در پایان سال

۲۰- با توجه به تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۹ مقرر گردید جهت اجرای طرح توسعه سیکل ترکیبی بخشی از سود انباشته شرکت به اندوخته طرح توسعه منتقل گردد.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۵۷۰	۳۷,۴۳۴	تجاری:
۶,۰۰۶	*	شرکت گاز کرمانشاه
۱۴,۵۷۶	۳۷,۴۳۴	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی (منطقه کرمانشاه)
		سایر پرداختنی ها
		اشخاص وابسته :
۲,۴۵۰	۴,۵۱۹	ایمن آسایش کوثر
۱,۳۵۱	۲,۶۴۴	سازمان اقتصادی کوثر
۱۰۰	۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۵۵	۵۵	شرکت مرغ اجداد زربال
۱۹	۱۹	شرکت میلاد نوآوران کوثر
		سایر اشخاص :
۹,۰۰۲	۲۵,۰۸۷	سپرده حسن انجام کار
۴,۳۸۶	۲۴,۷۴۷	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۷,۳۰۲	۱۹,۴۵۶	سپرده بیمه پرداختنی
۷,۱۷۳	۱۱,۹۸۵	حقوق و مزایای پرداختنی
*	۱۱,۳۷۰	شرکت رهاورد انرژی رایا
۱۰,۱۳۴	۱۰,۱۳۴	شرکت مپنا
۵,۰۲۳	۷,۲۸۴	شرکت سپهر آب غرب
۳,۶۹۷	۳,۴۳۸	شرکت مدیریت تولید برق بیستون
۱,۰۵۸	۳,۰۷۷	موسسه نظم آوران کاسپین
۲,۰۴۵	۲,۶۹۰	ذخیره صندوق ۵٪ و ۷٪
۱,۳۵۲	۱,۹۸۰	هتل پارسبان
۱,۵۴۳	۱,۵۴۳	شرکت قطعات توربین شهریار
۹۵۵	۱,۲۵۹	مالیات های تکلیفی
۸۶۸	۸۶۸	مهندسی و ساخت برق و کنترل مپنا - توگا
۶۵۰	۶۵۰	رستوران بامداد
۴۴۱	۴۴۱	شرکت مهندسی و پشتیبانی نیروگاهی البرز توربین
۲۲۰	۲۴۴	شرکت پشتیبانی نیرو
۱۶,۵۶۷	۲۲,۴۹۰	سایر
۷۶,۳۹۱	۱۵۶,۰۸۰	
۹۰,۹۶۷	۱۹۳,۵۱۴	

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	۲۱-۲-پرداختنی های کوتاه مدت شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
۸,۵۷۰	۳۷,۴۳۴		شرکت گاز کرمانشاه
۶,۰۰۶	۰		شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی (منطقه کرمانشاه)
۱۴,۵۷۶	۳۷,۴۳۴		سایر پرداختنی ها
			اشخاص وابسته :
۱,۳۵۱	۲,۶۴۴	۲۱-۲-۱	سازمان اقتصادی کوثر
۴,۶۰۰	۳۱,۱۹۰		مدیریت تولید برق زاگرس کوثر
۲,۳۰۲	۴,۴۹۲		ایمن آسایش کوثر
۱۰۰	۱۰۰		شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۹	۱۹		شرکت میلاد نوآوران کوثر
			سایر اشخاص :
۹,۰۰۲	۲۵,۰۸۷		سپرده حسن انجام کار
۴,۳۸۶	۲۴,۷۴۷		شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۴,۲۰۴	۱۵,۲۹۴		سپرده بیمه پرداختنی
۰	۱۱,۳۷۰		شرکت رهاورد انرژی رایا
۱۰,۱۳۴	۱۰,۱۳۴		شرکت مینا
۳,۰۴۳	۳,۰۴۳		شرکت مدیریت تولید برق بیستون
۲,۰۴۵	۲,۶۹۰		ذخیره صندوق ۵٪ و ۷٪
۱,۱۹۹	۲,۳۵۸		حقوق و مزایای پرداختنی
۱,۵۴۳	۱,۵۴۳		شرکت قطعات توربین شهریار
۸۶۸	۸۶۸		مهندسی و ساخت برق و کنترل مینا - توگا
۴۴۱	۴۴۱		شرکت مهندسی و پشتیبانی نیروگاهی البرز توربین
۵۰۱	۴۱۸		مالیات های تکلیفی
۲۲۰	۱۴۲		شرکت پشتیبانی نیرو
۷,۳۰۱	۷,۶۷۹		سایر
۵۳,۲۵۹	۱۴۴,۲۵۹		
۶۷,۸۳۵	۱۸۱,۶۹۳		



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۱-۲-۱ - بدهی به سازمان اقتصادی کوثر به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۱,۳۵۱	مانده ابتدای دوره
۱,۲۰۰	پاداش مجمع سال ۱۳۹۸
۳,۰۲۶	حقوق و مزایای هیات مدیره
(۳,۱۸۰)	پرداختی بابت حقوق و مزایای مدیران
۲۴۷	سایر
<u>۲,۶۴۴</u>	

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	۲۱-۳-۲۱-پرداختنی های بلند مدت گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سازمان اقتصادی کوثر
۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۲۱-۴-۱	بدهی به کارکنان (پس انداز ومرخصی)
۲,۵۶۵	۲,۸۷۴	۲,۸۷۴	۲,۸۷۴		
<u>۷,۲۷۸,۱۷۴</u>	<u>۷,۲۷۸,۴۸۳</u>	<u>۷,۲۷۸,۴۸۳</u>	<u>۷,۲۷۸,۴۸۳</u>		

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	۲۱-۴-۲۱-پرداختنی های بلند مدت شرکت :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سازمان اقتصادی کوثر
۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۷,۲۷۵,۶۰۹	۲۱-۴-۱	

۲۱-۴-۱- افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده سهامدار اصلی و آورده نقدی به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تصویب رسیده و مراحل افزایش سرمایه در حال انجام بوده و همچنین تاریخ اتمام پذیره نویسی ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ می باشد.

شرکت		گروه		۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره
۱,۲۲۲	۲,۴۷۶	۱۶,۷۶۵	۲۳,۸۱۵	پرداخت شده طی دوره
.	.	.	.	ذخیره تامین شده دوره
۱,۲۵۴	۱,۰۸۰	۷,۰۵۰	۷,۳۸۰	مانده در پایان دوره
<u>۲,۴۷۶</u>	<u>۳,۵۵۶</u>	<u>۲۳,۸۱۵</u>	<u>۳۱,۱۹۵</u>	



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
جمع	استاد پرداختنی	جمع	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۰۱	۰	۱,۹۵۱	۰
۱۲۷,۸۹۳	۰	۲۵۳,۲۸۵	۰
۱۲۹,۷۹۴	۰	۲۵۵,۲۳۶	۰

گروه
شرکت

۲۲-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

مالیات	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ایرانی	درآمد مشمول مالیات ایرانی	سود(زیان) ایرانی	دوره / سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۰	-	۱۷۸,۴۵۰	-	۱۷۹,۷۳۵	۱۷۸,۴۵۰	۷۱۳,۸۰۱	۷۷۱,۶۲۶	سال ۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	-	۱۴۵,۶۴۹	-	۱۶۲,۷۸۸	۱۴۵,۶۴۹	۶۴۷,۳۲۹	۶۷۳,۲۹۳	سال ۱۳۹۷
رسیدگی نشده	۱۲۷,۸۹۳	۱۲۷,۸۹۳	-	-	-	۱۲۷,۸۹۳	۵۶۸,۴۱۴	۷۷۳,۲۶۵	سال ۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۰	۱۲۵,۳۹۲	-	-	-	۱۲۵,۳۹۲	۵۵۷,۲۹۷	۶۷۰,۲۱۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		<u>۲۵۳,۲۸۵</u>							

۲۲-۲- شرکت بابت مالیات ایرانی عملکرد سال ۱۳۹۶ براساس قانون رفع موانع تولید درخواست تهاجر از محل مطالبات خود از شرکت مدیریت شبکه برق ایران در سنوات قبل را به اداره کل تعهدات و بدهی های عمومی دولت تقدیم نموده و پرونده تهاجر در هیات وزیران تصویب و جهت اعمال حساب به سازمان امور مالیاتی و شرکت مدیریت شبکه برق ایران مبلغ ۱۷۸,۴۵۰ میلیون ریال به سازمان امور مالیاتی در قالب اسناد خزانه تسویه. پرداخت نموده است و همچنین مالیاتی جهت رسیدگی دفاتر سالهای مذکور به شرکت مراجعه برگه تشخیص صادر گردیده و پرونده عملکرد سال ۱۳۹۶ باتوجه به اعتراض شرکت نسبت به آن در هیات حل اختلاف مالیاتی می باشد.

۲۲-۳- شرکت بابت مالیات ایرانی عملکرد سال ۱۳۹۷ براساس قانون رفع موانع تولید درخواست تهاجر از محل مطالبات خود از شرکت مدیریت شبکه برق ایران را به اداره کل تعهدات و بدهی های عمومی دولت تقدیم نموده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۳۱ تهاجر مالیات ایرانی با مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران مورد تصویب هیات وزیران قرار گرفت و همچنین مالیاتی جهت رسیدگی دفاتر سال مذکور به شرکت مراجعه برگه تشخیص صادر گردیده اما تسویه مالیاتی نگردیده است.

۲۲-۴- شرکت بابت مالیات ایرانی عملکرد سال ۱۳۹۸ براساس قانون رفع موانع تولید درخواست تهاجر از محل مطالبات خود از شرکت مدیریت شبکه برق ایران را به اداره کل تعهدات و بدهی های عمومی دولت تقدیم نموده و در مرحله تصویب هیات وزیران می باشد و همچنین مالیاتی تاکنون جهت رسیدگی دفاتر سال مذکور به شرکت مراجعه نموده اند.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۴- سود سهام پرداختنی

گروه وشرکت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۳,۳۲۸	۵۳۲,۹۸۱

سال ۱۳۹۸

۲۴-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۰۰ ریال است.

۲۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۳,۳۱۷	۵۰۶,۵۲۲	۵۴۴,۸۲۵	۶۴۵,۳۱۲	۵۰۶,۱۷۶	۵۴۷,۲۸۵
۱۲۹,۹۴۸	۱۱۰,۵۱۹	۱۲۵,۳۹۲	۱۳۱,۶۳۳	۱۱۰,۵۶۴	۱۲۶,۱۶۶
۱,۲۵۴	۳۳۲	۱,۰۸۰	۷,۰۵۰	۵,۶۶۶	۷,۳۸۰
۵۲۴,۰۹۰	۲۶۴,۹۵۸	۲۷۱,۴۳۸	۵۲۷,۰۱۸	۲۶۵,۷۳۸	۲۷۳,۳۳۹
(۱۶۹,۸۵۲)	(۹۰,۸۴۵)	(۱۱۲,۹۲۰)	(۱۶۷,۳۹۶)	(۹۰,۹۶۶)	(۱۱۳,۰۵۷)
۱,۱۲۸,۷۵۷	۷۹۱,۴۸۶	۸۲۹,۸۱۵	۱,۱۴۳,۶۱۸	۷۹۷,۱۷۸	۸۴۱,۱۱۳
(۳۶۴,۲۴۴)	(۲۹۴,۰۶۰)	(۷۰۴,۴۹۷)	(۳۷۳,۳۹۶)	(۳۱۲,۸۰۹)	(۶۹۹,۸۰۱)
(۲,۹۷۸)	(۳۱۰)	(۲,۱۸۴)	(۳,۳۵۱)	(۱,۲۳۶)	(۲,۸۸۲)
۱,۱۸۲	۶,۸۱۴	(۹,۰۰۳)	۴,۶۰۹	۶,۴۹۹	(۹,۳۸۶)
(۴۹,۵۱۲)	(۵,۵۶۹)	۱۱۳,۸۵۸	(۵۶,۰۲۳)	۶,۴۴۱	۱۰۲,۸۵۶
۷۱۳,۲۰۵	۴۹۸,۳۶۱	۲۲۷,۹۸۹	۷۱۵,۴۵۷	۴۹۶,۰۷۳	۲۳۱,۹۰۰

تغییرات در سرمایه در گردش :

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

۲۶- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

شرکت			گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰
۲۸۸,۰۷۲	۳۶۵,۰۰۰	۰	۲۸۸,۰۷۲	۳۶۵,۰۰۰	۰
۴۹,۲۳۵	۴۹,۲۳۵	۰	۴۹,۲۳۵	۴۹,۲۳۵	۰
۱۴۵,۶۴۹	۰	۰	۱۴۵,۶۴۹	۰	۰
۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰
۰	۰	۳,۹۰۰	۰	۰	۰
۵۵۱,۹۵۶	۴۸۳,۲۳۵	۵۳,۹۰۰	۵۵۱,۹۵۶	۴۸۳,۲۳۵	۵۰,۰۰۰

خرید دفتر مرکزی

تهاتر سود سهام باطلب از سازمان اقتصادی کوثر

عودت چهار فقره از املاک انتقالی از شرکت خاوردهشت

پرداخت به سازمان امور مالیاتی توسط شرکت مدیریت شبکه برق ایران

پرداخت به شرکت تعمیرات نیروگاهی توسط شرکت مدیریت شبکه برق ایران

افزایش سرمایه شرکت فرعی از محل مطالبات حال شده سهامداران



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها گروه

۲۷-۱- 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 ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را بصورت شش ماهه بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت نسبت اهرمی هدف شرکت را به میزان %۱۸۰-۲۰۰ دارد که بعنوان خالص بدهی به حقوق مالکان تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بانرخ %۱۸۷ زیر محدوده هدف بوده و یک سطح معمول تر %۱۸۷ پس از پایان دوره بازگشته است.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۸۸۶,۰۷۸	۸,۲۹۱,۴۰۹	جمع بدهی
(۱۴۱,۹۵۸)	(۱۰۷,۹۰۷)	موجودی نقد
۷,۷۴۴,۱۲۰	۸,۱۸۳,۵۰۲	خالص بدهی
۴,۱۲۶,۵۴۳	۴,۳۸۵,۲۲۴	حقوق مالکانه
۱۸۸	۱۸۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک 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 (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند

۲۷-۳- ریسک بازار

۲۷-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

به منظور آماده سازی، بهینه سازی و تامین قطعات، به تامین برخی لوازم بدکی خارج از کشور نیاز می باشد که ارتباط مستقیم با نوسانات ارزی و منابع ارزی در دسترس است. نوسانات موجود در این زمینه تاثیر قابل توجهی در قیمت تمام شده تعمیرات و بهره برداری از نیروگاه ایجاد خواهد نمود. هر چند لازم است شرکت براساس تدابیر قبلی، بخش قابل توجهی از نیازهای خود را در انبار ذخیره نموده و بدین ترتیب ریسک کوتاه مدت این بخش را کنترل و مدیریت نماید. گروه فاقد معاملات ارزی ط دوره و مانده های ارزی در پایان دوره بوده است لذا جدول تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی افشاء نشده است.



۴-۲۷ مدیریت ریسک اعتباری

در حالی که بیش از ۵۰ درصد برق تولیدی کشور توسط نیروگاه‌های خصوصی تامین و تولید می‌شود، بسیاری از نیروگاه‌ها به دلیل عدم وصول بخش زیادی از مطالبات خود، در پرداخت هزینه های جاری و تامین هزینه های تعمیرات دوره ای و اساسی خود به مشکل برخوردند. دولت خریدار اصلی برق تولیدکنندگان بخش خصوصی است و به طور معمول پرداخت مطالبات تولیدکنندگان برق توسط دولت به موقع انجام نمی شود و این امر فشاری سنگین به نیروگاه های غیردولتی وارد می کند. وزارت نیرو بدهی سنگینی به نیروگاه‌های خصوصی بابت خرید برق دارد و دلیل اصلی این امر عدم موازنه منابع و مصارف بوده و واقعی نبودن قیمت برق این مشکلات را افزایش داده است. فاصله زیاد قیمت فروش برق با قیمت تمام شده را باید دولت تامین نماید که عدم انجام این کار مطالبات از وزارت نیرو را افزایش داده است (مطالبات این شرکت بابت فروش برق از شرکت مدیریت شبکه برق ایران طبق یادداشت ۱-۲-۱۱ مبلغ ۵,۳۵۵,۳۵۵ میلیارد ریال می باشد).

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۵,۳۵۵,۰۱۱	۵,۳۵۵,۰۱۱	*
مالیات بر ارزش افزوده	۱۳,۲۴۲	۱۳,۲۴۲	*
سایر مطالبات	۹۵,۸۰۸	*	*
	۵,۴۶۴,۰۶۱	۵,۳۶۸,۲۵۳	*

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری می باشد که توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۵-۲۷ مدیریت ریسک نقدینگی

وزارت نیرو خصوصاً در بخش صنعت برق به عنوان یکی از بدهکارترین دستگاه های اجرایی کشور به پیمانکاران و تامین کنندگان محصولات و خدمات خریداری شده از سوی این صنعت در طی سالهای اخیر مطرح می باشد. الزام فروش برق به مشترکین نهایی به قیمت تکلیفی و وجود اختلاف قابل توجه بین قیمت تمام شده برق تولیدی و برق فروش رفته، موجب شده تا صنعت برق دچار شرایط جدی کمبود نقدینگی شده و این شرایط عملاً به تولیدکنندگان خصوصی برق نیز تحمیل می شود، به نحوی که میزان تزریق نقدینگی از سوی صنعت برق به تولیدکنندگان برق امروز به مهمترین چالش نیروگاه ها بدل شده است. اساساً میزان وجوه نقد مورد نیاز برای پوشش هزینه ها در تمامی بخش های نیروگاه اعم از حقوق و دستمزد، تامین مواد و مصالح مورد نیاز عملیات بهره برداری، تامین قطعات یدکی مورد نیاز تعمیرات اساسی و نیز اجرای عملیات فوق، هیچ گونه تناسبی با میزان وجوه نقد پرداخت شده از سوی خریدار اصلی برق "شرکت مدیریت شبکه برق ایران" بابت بهای خریداری شده به نیروگاه ها از جمله نیروگاه زاگرس کوثر ندارد. لذا اصلی ترین چالش پیش روی نیروگاه ها تامین نقدینگی به شمار می رود.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بین ۳ تا ۱۲ ماهه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
بدهی های بلند مدت	*	۷,۲۷۸,۴۸۳	۷,۲۷۸,۴۸۳
پرداختنی های تجاری	۳۷,۴۳۴	*	۳۷,۴۳۴
سایر پرداختنی ها	۱۵۶,۰۸۰	*	۱۵۶,۰۸۰
مالیات پرداختنی	۲۵۵,۲۳۶	*	۲۵۵,۲۳۶
سود سهام پرداختنی	۵۳۲,۹۸۱	*	۵۳۲,۹۸۱
جمع	۹۸۱,۷۳۱	۷,۲۷۸,۴۸۳	۸,۲۶۰,۲۱۴

۲۸- وضعیت ارزی

گروه و شرکت فاقد معاملات ارزی طی دوره و مانده های ارزی در پایان دوره بوده است.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹- معاملات گروه با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	ارایه خدمات / بیمه داراییها	فروش انرژی	برگشت املاک انتقالی	فروش زمین	سایر
واحد تجاری اصلی و نهایی	سازمان اقتصادی کوثر	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت های همگروه	ایمن آسایش کوثر	عضو هیات مدیره	۲۴,۸۹۳	۰	۰	۰	۰
	موسسه توسعه کسب و کار رویش کوثر	مشترک	۰	۰	۰	۲۵	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	مشتری اصلی	۰	۸۰۳,۹۸۶	۰	۰	۰
جمع کل			۲۴,۸۹۳	۸۰۳,۹۸۶	۰	۰	۲۵

۲-۲۹- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .

۳-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
						خالص	خالص
شرکت اصلی و نهایی	سازمان اقتصادی کوثر	-	-	۷,۲۷۸,۲۵۳	۴۹۵,۶۶۳	(۷,۷۷۳,۹۱۶)	(۷,۷۱۰,۸۳۰)
شرکت های همگروه	شرکت مرغ اجداد زربال	-	-	۵۵	-	(۵۵)	(۵۵)
	شرکت میلادنوآوران کوثر	-	-	۱۹	-	(۱۹)	(۱۹)
	مجتمع تولیدی اجداد سپیدان کوثر	-	-	-	-	۰	۰
	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	۱۰۰	-	(۱۰۰)	(۱۰۰)
	شرکت ایمن آسایش کوثر	-	-	۴,۵۱۹	-	(۴,۵۱۹)	(۱۲۳)
	شرکت سامان نور	-	۶۳۸	-	-	۶۳۸	۶۳۸
	پیشگامان کوثر کرمانشاه	-	۳۱۸	-	-	۳۱۸	۳۱۸
	موسسه توسعه کسب و کار رویش	-	۲۵	-	-	-	۸۱
	شرکت شیمی دارو کوثر	-	-	-	-	-	۳۴
	شرکت کشت و صنعت خاور دشت	-	۱,۴۵۰	-	-	-	۶۶۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۵,۳۵۵,۰۱۱	-	-	-	۵,۳۵۵,۰۱۱	۴,۲۵۷,۱۷۲
جمع کل		۵,۳۵۵,۰۱۱	۲,۴۳۱	۷,۲۸۲,۹۴۶	۴۹۵,۶۶۳	(۲,۴۲۱,۱۶۷)	(۲,۴۵۲,۲۳۴)



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۴ معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خدمات بیمه ای	خرید انرژی	فروش انرژی	سایر
شرکت های گروه	شرکت فرعی	شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر	✓	۰	۱۲۹,۲۷۶	۰	۰
شرکت های همگروه	ایمن آسایش کوثر موسسه توسعه کسب و کار رویش کوثر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۲۴,۸۹۳	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	مشتری اصلی	-	۰	۰	۸۰۳,۹۸۶	۰
جمع کل				۲۴,۸۹۳	۰	۸۰۳,۹۸۶	۲۵

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۵ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	
						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
شرکت های گروه	شرکت فرعی	شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر	۰	۳۱,۱۹۰	۰	۰	۰
شرکت اصلی ونهایی	شرکت های همگروه	سازمان اقتصادی کوثر	۷,۲۷۸,۲۵۳	۴۹۵,۶۶۳	۰	۰	۰
		شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۰۰	۰	۰	۰	۰
		شرکت میلاد نوآوران کوثر	۱۹	۰	۰	۰	۰
		موسسه توسعه کسب و کار رویش کوثر	۰	۰	۰	۰	۲۵
		ایمن آسایش کوثر	۴,۴۹۲	۰	۰	۰	۰
		شرکت کشت و صنعت خاوردشت	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۰	۰	۰	۵,۳۵۵,۰۱۱	۰	
جمع کل		۷,۲۸۲,۸۶۴	۴۹۵,۶۶۳	۳۱,۱۹۰	۵,۳۵۵,۰۱۱	۲۵	۰

۲۹-۶ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۹-۷ هیچ گونه کاهش ارزش در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال ۱۳۹۸ و دوره شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ شناسایی نشده است.

۳۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۰-۱ تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

ردیف	شرح	نوع ارز	تعهدات سرمایه ای (میلیون ریال)
۱	رهاورد انرژی رایا	ریال	۲۵,۳۵۶
۲	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران	ریال	۴۱,۷۴۱

۶۷,۰۹۷

جمع

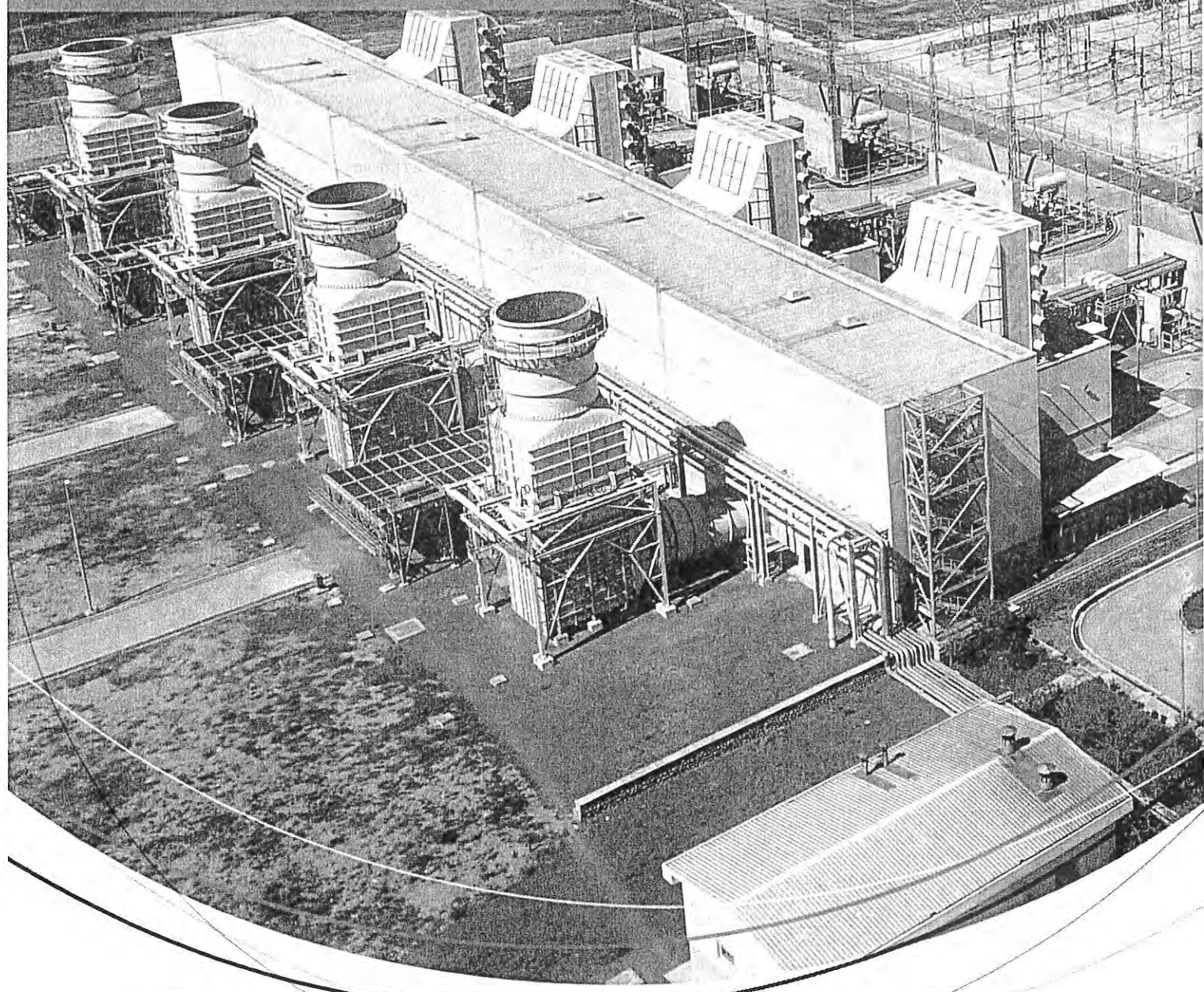
۳۱- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)



شماره ثبت: ۴۷۷۲۵۷
شرکت تولید و مدیریت
نیروگاه زاگرس کوثر
(سهامی عام)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



شرکت تولید و مدیریت
نیروگاه زاگرس کوثر
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



با تقدیم احترام؛

در راستای اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹، ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه است.

از این رو به پیوست گزارش تفسیری مدیریت شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تقدیم می شود.

گزارش تفسیری مدیریت طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	سید چنگیز خضری	سازمان اقتصادی کوثر
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره - موظف	محمد جعفری اناری	شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
	عضو هیات مدیره - موظف	عباس دلیمی اصل	شرکت گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	مجتبی رستمی	شرکت نفت و گاز کوثر
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	حسام سرفرازیان	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر





فهرست مطالب

بخش اول: ماهیت کسب و کار	۴
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده	۱۱
بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط	۱۵
بخش چهارم: نتایج عملکرد شرکت	۱۸
بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد	۲۳



بخش اول: ماهیت کسب و کار

۱-۱. تاریخچه:

نیروگاه زاگرس کوثر در سال ۱۳۸۹ برای تأمین برق شبکه سراسری، در منطقه غرب کشور توسط توانیر تکمیل و به بهره‌برداری رسید و در ازای رد بخشی از دیون دولتی بر اساس نظر کارشناسان برگزیده سازمان خصوصی‌سازی و توانیر قیمت گذاری و به موجب قرارداد مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ به بنیاد شهید و امور ایثارگران واگذار گردید اما تا سال ۱۳۹۴ اداره آن با مدیریت شبکه برق منطقه‌ای غرب کشور بود. در این راستا و برای اداره نیروگاه توسط مالک آن، شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۶ برای مدت نامحدود تأسیس و در همان تاریخ تحت شماره ۴۷۷۳۵۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۳ سهام متعلق به بنیاد شهید و امور ایثارگران انقلاب اسلامی به سازمان اقتصادی کوثر (سازمان مجری و اداره کننده بخشی از شرکتهای بنیاد شهید و امور ایثارگران انقلاب اسلامی) انتقال یافته است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و مجوز ۱۲۲/۴۰۱۴۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل، و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده است. مرکز قانونی شرکت واقع در تهران خیابان شهید بهشتی، خیابان پاکستان، نبش خیابان حافظی، پلاک ۱۲، طبقه دوم و موقعیت نیروگاه واقع در کرمانشاه، کیلومتر ۲۵ جاده کرمانشاه-همدان می‌باشد.

۱-۲. حوزه فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

الف- موضوع اصلی:

- تولید و فروش انرژی برق به اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و یا خارج از کشور.
- انجام کلیه فعالیتهای بازرگانی برق و سایر حامل های انرژی به منظور کاهش ریسک و افزایش سودآوری شرکت.
- خرید سوخت مورد نیاز.
- خرید و فروش کالا، ابزار، ماشین آلات و تجهیزات و مواد مصرفی از داخل و یا خارج از کشور.
- انجام اقدامات لازم به منظور ارتقاء بهره‌وری، بهینه‌سازی و توسعه ظرفیت نیروگاه.
- برونسپاری عملیات اجرایی فنی و مهندسی (اعم از بهره‌برداری، تعمیر و نگهداری، طراحی، نصب، راه اندازی، نظارت، توسعه و بهینه‌سازی تأسیسات).
- پیش فروش انرژی برق و سایر روشهای تامین مالی از منابع داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات مالی و اعتباری از بانکها و موسسات داخلی و خارجی و عرضه اوراق مشارکت.
- سرمایه‌گذاری و مشارکت در سهام شرکت های بهره‌بردار و نگهداری از کلیه واحدها و تأسیسات نیروگاه ها.
- شرکت در کلیه مزایده و مناقصه‌های داخلی و خارجی و همچنین برگزاری آن‌ها.

ب- موضوع فرعی:

- سرمایه‌گذاری و مشارکت در احداث و خرید انواع نیروگاه ها.
- سرمایه‌گذاری در سهام و اوراق مشارکت سایر شرکتها و موسسات مالی و اعتباری.
- انجام سایر فعالیت هایی که مستقیم و غیرمستقیم با موضوع فعالیت شرکت مرتبط باشد.
- تأسیس یا مشارکت در شرکتهای حوزه زنجیره ارزش صنعت برق.



شرکت تولید و مدیریت
نیروگاه زاگرس کوثر
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۱. قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات و عوارض ارزش افزوده
- قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار
- قوانین و دستورالعمل های ابلاغی مبارزه با پولشویی
- مصوبات مجمع عمومی و هیات مدیره
- مصوبات هیات مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- آیین نامه و دستورالعمل های داخلی
- سایر قوانین موضوعه



۴-۱. اطلاعات اعضای هیات مدیره شرکت

اعضای هیات مدیره	نمایندگان	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی	تاریخ انتصاب	موظف / غیر موظف
سازمان اقتصادی کوثر	سید چنگیز خضری	رئیس هیات مدیره	دکتری متالورژی	رئیس هیات مدیره شرکت نیک صنعت پارسین ۱۳۹۷-۱۳۹۳ عضو هیات مدیره و مشاور شرکت معدنی و صنعتی شاهین ۱۳۹۷-۱۳۹۳ مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت کالسیمین ۱۳۹۲-۱۳۹۲ نایب رئیس هیات مدیره شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی ۱۳۹۳-۱۳۹۲ رئیس هیات مدیره شرکت ذوب و احیاء روی قشم ۱۳۹۳-۱۳۹۲ رئیس هیات مدیره شرکت ذوب روی بافق ۱۳۹۷-۱۳۹۲ مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی بافق ۱۳۹۲-۱۳۹۱ معاون مدیرعامل شرکت ذوب روی بافق ۱۳۹۰-۱۳۸۸ معاون اجرایی مدیر عامل شرکت پتروشیمی غدیر ۱۳۸۸-۱۳۸۶ مدیر پروژه های تاسیسات شرکت کالای الکتریک ۱۳۸۶-۱۳۸۴ مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت فرآورده های نسوز ۱۳۸۴-۱۳۷۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	غیر موظف
شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	محمد جعفری اناری	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	دکتری مهندسی صنایع	مدیر برنامه ریزی تولید کارخانه نماد آور ۱۳۸۳ مدیر پروژه های پژوهشی شرکت مهندسی جهاد کشاورزی ۱۳۸۳-۱۳۸۴ مدیر برنامه ریزی تولید کارخانه بهمین دیزل ۱۳۸۴-۱۳۸۵ دبیر برنامه ریزی راهبردی تحقیقات صنعت برق پژوهشگاه نیرو ۱۳۸۶-۱۳۸۵ مدیر برنامه ریزی و کنترل پروژه قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا ۱۳۸۶-۱۳۹۴ عضو هیات مدیره نیروگاه زاگرس کوثر ۱۳۹۵-۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۸	موظف
شرکت گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر	عباس دلیمی اصل	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس برق قدرت	مدیر واحد برق شرکت دیزل الکتریک ۱۳۸۰-۱۳۸۲ مدیر واحد برق شرکت کره گیاهی شونیز ۱۳۸۲-۱۳۸۳ معاونت تولید و فنی مهندسی شرکت کلان بتن ۱۳۸۳-۱۳۸۹ مدیر برق شرکت ژیان ۱۳۸۶-۱۳۸۸ مدیر عامل شرکت پارس پیشرو ۱۳۸۹-۱۳۹۱ معاونت تحقیق و توسعه شرکت توسعه مکانیزاسیون ۱۳۹۱-۱۳۹۵ مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت تولید برق سبز کوثر انرژی ۱۳۹۵-۱۳۹۶ عضو هیات مدیره نیروگاه زاگرس کوثر ۱۳۹۶ تاکنون	۱۳۹۶/۰۸/۲۹	موظف
شرکت نفت و گاز کوثر	مجتبی رستمی	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	سابقه اجرایی ۳۰ سال، مدیر نیروگاه تولید برق بیستون، عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در سال ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۰	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	حسام سرفرازیان	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۷ سال، کارشناس امور مشتریان کارگزاری مفید، مدیر سرمایه گذاری و عرضه و پذیرش کارگزاری بانک ملت، کارشناس تحلیل کسب و کار بانک ملت، مدیر سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	غیر موظف



۱-۵. سرمایه شرکت و سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بوده که طی چند مرحله به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۳ میلیارد سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام افزایش یافته است. طی دوره مالی گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۶ میلیارد سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام افزایش یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد. در جدول ذیل، تغییرات سرمایه شرکت ارائه شده است.

شرح	سال	میلیون ریال
سرمایه اولیه ۱۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی (مبلغ پرداخت شده)	۱۳۹۴	۳۵
سرمایه پس از تادیه تعهد صاحبان سهام	۱۳۹۵	۱۰۰
سرمایه شرکت پس از افزایش مرحله اول	۱۳۹۶	۵۰۰,۰۰۰
سرمایه شرکت پس از افزایش مرحله دوم	۱۳۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰

ترکیب سهامداران در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ به شرح زیر میباشد:

نام سهامدار	وضعیت سرمایه	
	تعداد سهام	درصد
سازمان اقتصادی کوثر	۲,۶۰۷,۰۷۴,۶۴۴	۸۷
گروه سرمایه گذاری عمران وساختمان معین کوثر	۱,۰۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۰۰۰	۰
شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱,۰۰۰	۰
شرکت نفت وگاز کوثر	۱,۰۰۰	۰
سایر سهامداران	۳۹۲,۹۲۱,۳۵۶	۱۳
جمع	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



۱-۶- بیانیه ماموریت و چشم انداز شرکت

در دنیای پر از رقابت کنونی که هر روز شاهد تغییرات فراوان در عرصه‌های تکنولوژی، مدیریت، تولید، ارتباطات و غیره هستیم، سازمان‌هایی قادر به بقا هستند که بتوانند نسبت به تغییرات محیطی، انعطاف‌پذیری لازم را داشته و با بهره‌برداری از فرصت‌ها و پاسخگویی مناسب به تهدیدها، به مزایای رقابتی پایدار دست یابند و برای حضور موفق در صنعت، برنامه‌ریزی نموده و اهداف استراتژیک خود را پیگیری نمایند. گزارش برنامه راهبردی شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر با مشارکت متخصصین و مدیران و تکیه بر خرد جمعی در بازه زمانی سال ۱۴۰۲-۱۳۹۸ تدوین گردید. در این گزارش سعی شده است تا ضمن شناخت عوامل اثرگذار بر متغیرهای کلیدی عملکرد شرکت از طریق بررسی شرایط محیط داخلی و پیرامونی، به طور مستمر از همسویی مضامین و اهداف راهبردی متناسب با راهبردهای کلان بویژه سیاست‌های کلی اقتصاد مقاومتی بررسی و نهایتاً نقشه استراتژی شرکت و اهداف کمی در طول برنامه و اقدامات ابتکاری تبیین و تدوین شده است.

ماموریت

- شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در زمینه تولید و عرضه انرژی الکتریکی پایدار فعالیت می‌نماید.

- این شرکت از طریق خرید، ایجاد و بهره‌برداری از نیروگاههای حرارتی و تجدیدپذیر و نو، ضمن رعایت الزامات زیست محیطی منطبق بر استانداردهای جهانی در جهت تامین برق جامعه و کمک به اقتصاد و صنایع کشور ایفای نقش می‌کند.

- ما با تاکید بر نیروی انسانی متخصص، به کارگیری فناوری نوین و بهره‌گیری از نوآوری، در جهت فراهم کردن انرژی پاک برای توسعه پایدار جامعه و خلق ارزش برای مشتریان و ذینفعان تلاش می‌نماییم.

چشم انداز

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در افق ۱۴۰۲:

شرکتی ارزش آفرین و متعالی بوده که با دسترسی به ظرفیت ۱۰۰۰ مگاوات و استفاده از منابع متنوع و در دسترس انرژی به عنوان یکی از شرکت‌های برتر تولید کننده برق مطمئن و پایدار در کشور و عرضه به خارج از کشور مطرح خواهد بود.



۷-۱- شرکت از منظر بورس و اوراق بهادار

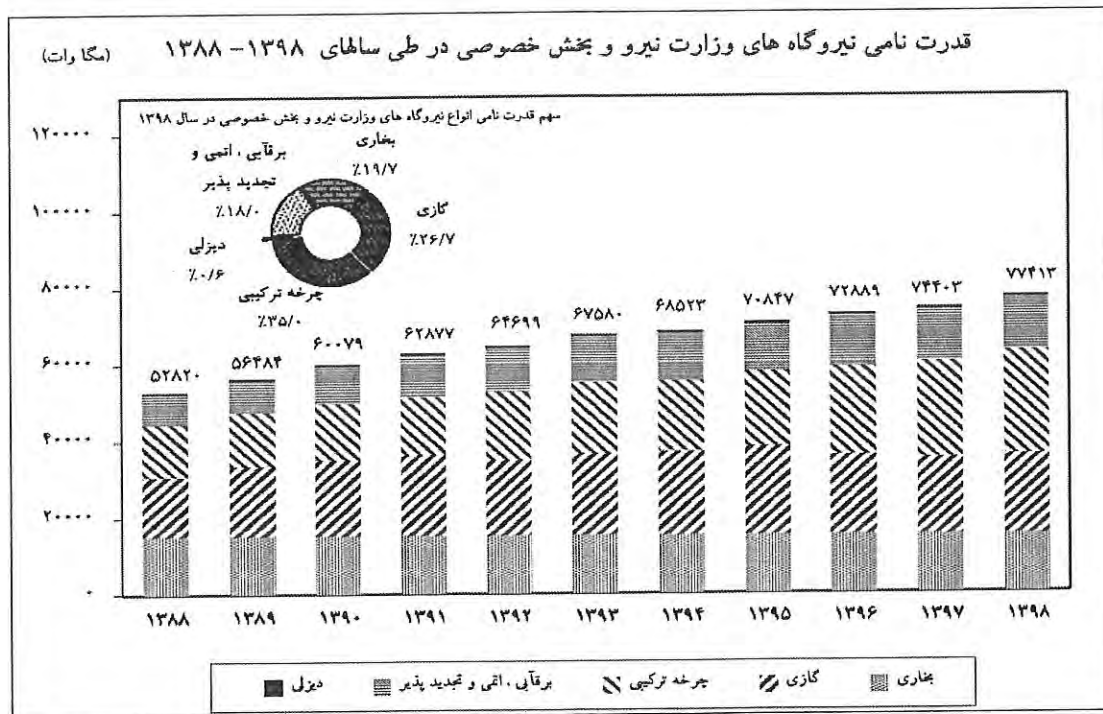
شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۷ در بازار دوم فرابورس ایران در گروه (صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم) با نماد "بزاگرس" درج شده و سهام آن در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۶ عرضه اولیه گردیده است.

قیمت و بازدهی سهام شرکت

درصد بازدهی سهام	ریال	تاریخ
-	۱,۵۰۰	عرضه اولیه
۱,۴۹۲	۱۶,۲۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (سهام اصلی)
	۷,۶۵۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (حق تقدم)

۸-۱- جایگاه شرکت در صنعت

صنعت برق ایران از لحاظ ظرفیت تولید برق در جایگاه نخست منطقه غرب آسیا قرار دارد. با این حال روند رشد ظرفیت نیروگاه های کشور در سالهای اخیر نسبت به گذشته با کندی همراه بوده است. در نمودار زیر روند قدرت نامی نیروگاه های کشور در دوره ۱۰ ساله از سال ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۸ ارائه شده است.



منبع: آمار تفصیلی صنعت برق ایران ویژه مدیریت راهبردی



ظرفیت اسمی تولید کشور در سال ۱۳۹۸ حدود ۸۳ هزار مگاوات و میانگین قدرت عملی نیروگاه ها ۷۲ هزار مگاوات می باشد ولی به دلایل گوناگون از جمله برنامه های تعمیراتی همواره درصدی از این مقدار خارج از مدار تولید می باشند که مدیریت و برنامه ریزی خروج و ورود آنها به مدار توسط مراجع مربوط در وزارت نیرو انجام می پذیرد.

بررسی منابع تامین انرژی برق کشور نشان می دهد که بالغ بر ۸۳ درصد از ظرفیت نیروگاه های کشور از نوع نیروگاه های حرارتی می باشند که عمدتاً از محل سوزاندن گاز برق تولید می کنند. در حدود ۱۵ درصد از محل نیروگاه ها برق آبی می باشند و ۲ درصد باقیمانده نیز از محل نیروگاه هسته ای بوشهر و انرژی های تجدید پذیر بادی و خورشیدی تامین می شود.

سهام شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر از ظرفیت تولید برق کشور در سال ۱۳۹۸

- ◀ سهم نیروگاه زاگرس کوثر از قدرت نامی تولید نیروگاه های کشور حدود $0/78$ درصد
- ◀ سهم نیروگاه زاگرس کوثر از تولید ویژه کل نیروگاه های کشور حدود $0/91$ درصد
- ◀ سهم نیروگاه زاگرس کوثر از قدرت نامی تولید نیروگاه های گازی کشور حدود $2/48$ درصد
- ◀ سهم نیروگاه زاگرس کوثر از تولید ویژه کل نیروگاه های گازی کشور حدود $4/23$ درصد

منبع: آمار تفصیلی صنعت برق ایران ویژه مدیریت راهبردی



بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده

۱-۲- اهداف راهبردی شرکت

اصلی ترین اهداف مدیریت شرکت بر اساس سند برنامه ریزی استراتژیک شرکت به شرح ذیل می باشد:

- ✓ راه اندازی دو فاز بخار و تغییر نوع نیروگاه گازی به سیکل ترکیبی
- ✓ افزایش آمادگی و راندمان نیروگاه
- ✓ توسعه کسب و کار انرژی های تجدیدپذیر و نو در تولید برق (بیوگاز، خورشیدی، برقی کوچک مقیاس)
- ✓ توسعه ظرفیت نیروگاه
- ✓ وصول مطالبات
- ✓ صادرات برق
- ✓ ارتقاء قابلیت تامین منابع مالی
- ✓ توسعه نظام بازاریابی و فروش برق
- ✓ ارتقاء سیستم های نظارت بر عملکرد نیروگاه

۲-۲- برنامه های متناظر با راهبردها

احداث بخش بخار نیروگاه سیکل ترکیبی:

در حال حاضر با توجه به سیاست های کلان بالادستی (برنامه ششم توسعه و سند ملی راهبرد انرژی کشور) و در راستای افزایش بهره وری نیروگاه های گازی و تبدیل آن به سیکل ترکیبی، طرح توسعه اضافه نمودن دو واحد بخار به چهار واحد گازی موجود از اولویت های کاری این شرکت می باشد.

واگذاری عملیات بهره برداری، تعمیر و نگهداری نیروگاه به شرکت مدیریت تولید برق:

در راستای دستورالعمل ها و الزامات وزارت نیرو و جلوگیری از اعمال جرائم سنگین به شرکت مالک، از ابتدای سال ۱۳۹۷ عملیات بهره برداری و تعمیر و نگهداری نیروگاه به شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر واگذار گردید.

سرمایه گذاری در انرژی های نو و تجدید پذیر:

احداث نیروگاه های تجدید پذیر و نو از جمله نیروگاه بیوگاز، خورشیدی ۵ مگاوات و نیروگاه های کوچک مقیاس فتوولتائیک خانگی، با هدف فروش برق از انرژی های تجدید پذیر و نو و کم کردن آلاینده های زیست محیطی و همچنین استفاده نکردن از منابع فسیلی طبق سیاستهای بالادستی نظام.



فروش برق به صورت دو جانبه:

با توجه به عدم پرداخت مبلغ فروش برق به صورت نقدی توسط دولت، شرکت جهت تامین نقدینگی مورد نیاز خود و همچنین تامین سرمایه برای طرح های توسعه ای، بخشی از برق تولیدی خود را بصورت معاملات دوجانبه به فروش می رساند.

حداقل رساندن دوره وصول مطالبات:

برای بهبود وضعیت نقدینگی و به طور کلی وضعیت مالی، مدیریت به طور مداوم با سعی در به حداقل رساندن دوره وصول مطالبات از طریق استفاده از روش هایی مانند تهاتر بدهی ها و مطالبات دولت، استفاده از امکان اخذ اوراق خزانه جهت پوشش ریسک نقدینگی، راه های موجود را پیگیری و بررسی می کند. از طرفی شرکت با کنترل هزینه ها و افزایش درآمد از طریق افزایش راندمان، میزان تولید و فروش دوجانبه به دنبال افزایش نقدینگی و سوددهی می باشد.

۲-۳- مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی

شرکت با پرداخت به موقع مالیات، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی در فعالیت های اجتماعی مشارکت داشته و در موارد مقتضی نیز با مشارکت در برگزاری همایش های صنعت برق در افزایش سطح آگاهی جامعه نقش آفرینی می کند. رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا در طراحی نیروگاه، کلیه الزامات زیست محیطی مورد نیاز دیده شده است. گازهای خروجی آگروز واحدها به طور دائم تحت پایش قرار دارد و به طور موردی بازدید نمایندگان سازمان محیط زیست قرار می گیرد. همچنین تصفیه فاضلاب، نیروگاه از ورود فاضلاب و پسماند به داخل زمین جلوگیری می کند.

- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گامهای صورت گرفته در رابطه با آن

در راستای راهبری مطلوب شرکتی و هدایت شرکت در مسیر رشد و ارتقاء درآمدها و سود آوری بیشتر، شرکت اقدام به تشکیل کمیته های تخصصی هیات مدیره در قالب کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات و سایر کمیته های تخصصی نموده است.



کمیته های تخصصی شرکت

کمیته حسابرسی:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	سوابق کاری
۱	حسام سرفرازیان	رئیس کمیته	کارشناس ارشد مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۷ سال، کارشناس امور مشتریان کارگزاری مفید، مدیر سرمایه گذاری و عرضه و پذیرش کارگزاری بانک ملت، کارشناس تحلیل کسب و کار بانک ملت، مدیر سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر
۲	امیر محمد رحیمی	عضو کمیته	کارشناس ارشد مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۱۴ سال، عضو هیات مدیره و قائم مقام گروه مالی مهر اقتصاد، عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری بهمن، عضو هیات مدیره شرکت توسعه و عمران بوشهر، عضو هیات مدیره شرکت داده پردازی فن آوا، مدرس دانشگاه
۳	عبدالله مولایی	عضو کمیته	کارشناس ارشد حسابداری	سابقه اجرایی ۲۵ سال، معاونت مالی بنیاد تعاون بسیج، مدیرعامل شرکت پیشگامان نوآوران دانا، مدیرعامل شرکت بازرگانی ترازان پی ریز، مدیرمالی فراب
۴	محمد حسین مساح جوریابی	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	سابقه اجرایی ۲۱ سال، معاونت مالی و امور مجامع هلدینگ تجارت الماس مبین، حسابرس و حسابرس ارشد موسسه حسابرسی حسام، مدیر حسابرسی داخلی گروه تخصصی قرب نوح



کمیته ریسک:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	سوابق کاری
۱	حسام سرفرازیان	رئیس کمیته	کارشناس ارشد مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۷ سال، کارشناس امور مشتریان کارگزاری مفید، مدیر سرمایه گذاری و عرضه و پذیرش کارگزاری بانک ملت، کارشناس تحلیل کسب و کار بانک ملت، مدیر سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر
۲	امیر محمد رحیمی	عضو کمیته	کارشناس ارشد مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۱۴ سال، عضو هیات مدیره و قائم مقام گروه مالی مهر اقتصاد، عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری بهمن، عضو هیات مدیره شرکت توسعه و عمران بوشهر، عضو هیات مدیره شرکت داده پردازی فن آوا، مدرس دانشگاه
۳	عبدالله مولایی	عضو کمیته	کارشناس ارشد حسابداری	سابقه اجرایی ۲۵ سال، معاونت مالی بنیاد تعاون بسیج، مدیرعامل شرکت پیشگامان نوآوران دانا، مدیرعامل شرکت بازرگانی ترازان پی ریز، مدیرمالی فراب

کمیته انتصابات:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	سوابق کاری
۱	مجتبی رستمی	رئیس کمیته	کارشناس ارشد مدیریت اجرایی	سابقه اجرایی ۳۰ سال، مدیر نیروگاه تولید برق بیستون، عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در سال ۱۳۹۴
۲	محمد جعفری اناری	عضو کمیته	دکتری مهندسی صنایع	سابقه اجرایی ۱۶ سال، عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر هم اکنون، مدیر برنامه ریزی و کنترل پروژه قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا، دبیر برنامه ریزی راهبردی تحقیقات صنعت برق پژوهشگاه نیرو، مدیر برنامه ریزی تولید کارخانه بهمن دیزل
۳	حسام سرفرازیان	عضو کمیته	کارشناس ارشد مدیریت مالی	سابقه اجرایی ۷ سال، کارشناس امور مشتریان کارگزاری مفید، مدیر سرمایه گذاری و عرضه و پذیرش کارگزاری بانک ملت، کارشناس تحلیل کسب و کار بانک ملت، مدیر سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر



بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۱-۳- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

◀ ریسک نوسانات نرخ ارز

به منظور آماده سازی، بهینه سازی و تامین قطعات، به تامین برخی لوازم یدکی خارج از کشور نیاز می باشد که ارتباط مستقیم با نوسانات ارزی و منابع ارزی در دسترس است. نوسانات موجود در این زمینه تاثیر قابل توجهی در قیمت تمام شده تعمیرات و بهره برداری از نیروگاه ایجاد خواهد نمود. هرچند لازم است شرکت بر اساس تدابیر قبلی، بخش قابل توجهی از نیازهای خود را در انبارهای خود ذخیره نموده و بدین ترتیب ریسک کوتاه مدت این بخش را کنترل و مدیریت نماید.

◀ ریسک ناشی از کمبود نقدینگی در صنعت برق

وزارت نیرو خصوصاً در بخش صنعت برق به عنوان یکی از بدهکارترین دستگاه های اجرایی کشور به پیمانکاران و تامین کنندگان محصولات و خدمات خریداری شده از سوی این صنعت در طی سالهای اخیر مطرح می باشد. الزام فروش برق به مشترکین نهایی به قیمت تکلیفی و وجود اختلاف قابل توجه بین قیمت تمام شده برق تولیدی و برق فروش رفته، موجب شده تا صنعت برق دچار شرایط جدی کمبود نقدینگی شده و این شرایط عملاً به تولیدکنندگان خصوصی برق نیز تحمیل می شود، به نحوی که میزان تزریق نقدینگی از سوی صنعت برق به تولیدکنندگان برق امروز به مهمترین چالش نیروگاه ها بدل شده است. اساساً میزان وجوه نقد مورد نیاز برای پوشش هزینه ها در تمامی بخش های نیروگاه اعم از حقوق و دستمزد، تامین مواد و مصالح مورد نیاز عملیات بهره برداری، تامین قطعات یدکی مورد نیاز تعمیرات اساسی و نیز اجرای عملیات فوق، هیچ گونه تناسبی با میزان وجوه نقد پرداخت شده از سوی خریدار اصلی برق "شرکت مدیریت شبکه برق ایران" بابت بهای خریداری شده به نیروگاه ها از جمله نیروگاه زاگرس کوثر ندارد. لذا اصلی ترین چالش پیش روی نیروگاه ها تامین نقدینگی به شمار می رود.

◀ ریسک سوخت تحویلی و ترکیب نوع سوخت تحویلی به نیروگاه

بالاترین سهم در قیمت تمام شده برق تولیدی نیروگاه های حرارتی، هزینه سوخت می باشد. اگرچه تغییر در نرخ سوخت تحویلی به نیروگاه ها با تغییر در نرخ سقف خرید انرژی به نوعی جبران می شود، لیکن نحوه اعمال تغییرات می تواند بر مابه التفاوت خالص فروش برق نیروگاه بر حسب آنکه گازی یا سیکل ترکیبی باشد تاثیر گذار باشد. در مجموع با توجه به سوابق قبلی و در صورت پیش بینی استمرار آن، ریسک تغییر نرخ با توجه به اعمال آن در سقف خرید انرژی چندان حائز اهمیت نمی باشد. لیکن ترکیب نوع سوخت تحویلی حائز اهمیت است. اساساً سوخت نیروگاه های گازی، گاز طبیعی است. تحویل در حدود یک پنجم سوخت به صورت سوخت مایع به نیروگاه ها خصوصاً در فصول سرد، افزایش استهلاک واحدها را به دنبال داشته و هزینه های بهره برداری نیز در این شرایط افزایش می یابد.



ریسک وصول مطالبات

در حالی که بیش از ۵۰ درصد برق تولیدی کشور توسط نیروگاه‌های خصوصی تامین و تولید می‌شود، بسیاری از نیروگاه‌ها به دلیل عدم وصول بخش زیادی از مطالبات خود، در پرداخت هزینه‌های جاری و تامین هزینه‌های تعمیرات دوره‌ای و اساسی خود به مشکل برخوردند. دولت خریدار اصلی برق تولیدکنندگان بخش خصوصی است و به طور معمول پرداخت مطالبات تولیدکنندگان برق توسط دولت به موقع انجام نمی‌شود و این امر فشاری سنگین به نیروگاه‌های غیردولتی وارد می‌کند. وزارت نیرو بدهی سنگینی به نیروگاه‌های خصوصی بابت خرید برق دارد و دلیل اصلی این امر عدم موازنه منابع و مصارف بوده و واقعی نبودن قیمت برق این مشکلات را افزایش داده است. فاصله زیاد قیمت فروش برق با قیمت تمام‌شده را باید دولت تامین نماید که عدم انجام این کار مطالبات از وزارت نیرو را افزایش داده است.

۲-۳- معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته و چگونگی تاثیر آنها بر عملکرد، ارزش و ماهیت کسب و

کار شرکت

شرکت در شش ماهه اول منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، معاملات با اهمیتی با اشخاص وابسته نداشته است.

۳-۳- روابط مهم با ذینفعان و چگونگی تاثیر این روابط بر عملکرد

ذینفعان شرکت حسب اهمیت به چند دسته تقسیم می‌شوند که عبارتند از:

- ۱) سهامداران: که خود به ۳ دسته سهامدار عمده، اعضاء هیات مدیره و افراد حقیقی و حقوقی سرمایه گذار تقسیم می‌شوند. کانال‌های ارتباطی ذینفعان با شرکت از طریق حضور نمایندگان در جلسات هیات مدیره و مجامع، امور سهام و سایت رسمی شرکت می‌باشد. نیازها و انتظارات شناسایی شده آنها شامل سود آوری، پرداخت سود نقدی و پاسخ گویی در خصوص موضوعات مرتبط با تحولات صنعت برق و شرکت می‌باشد.
- ۲) مشتریان: مشتری اصلی و عمده شرکت، وزارت نیرو (مدیریت شبکه برق ایران) می‌باشد، همچنین شرکت جهت تامین نقدینگی مورد نیاز خود، بخشی از برق تولیدی خود را بصورت معاملات دوجانبه به فروش می‌رساند.



- ۳) **تامین کنندگان:** تامین کننده سوخت نیروگاهها شرکت گاز و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی می- باشد. اساساً سوخت نیروگاه های گازی، گاز طبیعی است. و در حدود یک پنجم سوخت به صورت سوخت مایع به نیروگاه ها خصوصاً در فصول سرد می باشد.
- ۴) **کارکنان:** نحوه برقراری این ذینفعان از طریق تابلو اعلانات، مکاتبات اداری و غیره و نیز برگزاری جلسات منظم به منظور افزایش سطح بهره وری و رضایتمندی شغلی می باشد.
- ۵) **پیمانکاران:** جهت اجرای پروژه های توسعه ای و خرید کالا و اقلام از پیمانکاران مربوطه استفاده می شود. ارتباط با این گونه ذی نفعان از طریق نظرسنجی و ارزیابی آنها در ابتدا و انتهای کار صورت می گیرد.

۳-۴-دعای حقوقی

شرکت در دوره مورد گزارش پرونده دعای با اهمیتی نداشته است.

۳-۵-برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات ناشی از شیوع ویروس کرونا

با توجه به اینکه تولید و فروش انرژی بر اساس نیاز و اعلام شبکه توزیع برق صورت می گیرد بنابراین ویروس کرونا تاثیری در عملکرد شرکت نداشته است، و شرکت پروتکل های اعلام شده توسط ستاد ملی مبارزه با کرونا را به طور کامل رعایت نموده است.



بخش چهارم: نتایج عملکرد شرکت

۴-۱- شاخص‌های عملکردی نیروگاه گازی زاگرس کوثر

الف- وضعیت آمادگی تولید برق نیروگاه گازی زاگرس کوثر

جدول درآمد آمادگی

تغییرات ۶ ماهه سال ۹۹ به ۶ ماهه سال ۹۸ (درصد)	سال مالی ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واحد	محصول
(۲۵)	۴,۲۹۹,۴۴۵	۲,۱۶۷,۵۹۶	۱,۶۱۸,۵۵۸	مگاوات ساعت	مقدار آمادگی
(۳۱)	۷۴۸,۱۰۸	۵۱۵,۸۷۴	۳۵۴,۸۶۵	میلیون ریال	درآمد آمادگی

ماخذ: صورت‌های مالی تلفیقی شرکت

ب- تولید و فروش انرژی نیروگاه گازی زاگرس کوثر

جدول تولید و فروش انرژی نیروگاه زاگرس کوثر

تغییرات ۶ ماهه سال ۹۹ به ۶ ماهه سال ۹۸ (درصد)	سال مالی ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		شرح
	میلیون ریال	مقدار (مگاوات)	میلیون ریال	مقدار (مگاوات)	میلیون ریال	مقدار (مگاوات)	
(۱۴)	۵۵۵,۰۵۴	۲,۵۱۳,۹۰۹	۳۵۴,۷۰۲	۱,۴۲۸,۰۳۸	۴۴۹,۱۲۱	۱,۲۳۴,۶۸۴	فروش برق به مدیریت شبکه ایران
۳۳۱	۱۶۱,۸۵۲	۳۴۸,۳۳۳	۵۴,۳۰۸	۱۱۳,۹۸۶	۲۳۳,۸۶۵	۴۷۱,۷۳۵	فروش خارج از بازار
۶۷	۷۱۶,۹۰۶	۲,۸۶۲,۲۴۲	۴۰۹,۰۱۰	۱,۵۴۲,۰۲۴	۶۸۲,۹۸۶	۱,۷۰۶,۴۱۹	جمع فروش خالص انرژی

ماخذ: صورت‌های مالی تلفیقی شرکت



۲-۴- صورت سود و زیان تلفیقی

(مبالغ به میلیون ریال)

تغییرات دوره ۶ ماهه ۹۹ به ۶ ماهه ۹۸	سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
۱۲	۱.۴۶۵.۰۱۴	۹۲۴.۸۸۴	۱.۰۳۷.۸۵۱	درآمدهای عملیاتی
۷	(۷۹۲.۱۱۶)	(۳۸۹.۲۰۶)	(۴۱۵.۰۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶	۶۷۲.۸۹۸	۵۳۵.۶۷۸	۶۲۲.۸۲۶	سود ناخالص
۴۰	(۱۰۲.۲۳۰)	(۴۵.۵۴۹)	(۶۳.۶۹۹)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۴	۵۷۰.۶۶۸	۴۹۰.۱۲۹	۵۵۹.۱۲۷	سود عملیاتی
(۱۰)	۲۰۶.۲۷۸	۱۲۶.۶۱۱	۱۱۴.۳۲۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹	۷۷۶.۹۴۶	۶۱۶.۷۴۰	۶۷۳.۴۵۱	سود عملیاتی
				هزینه مالیات بر درآمد:
۱۴	(۱۲۹.۵۷۸)	(۱۱۰.۵۶۴)	(۱۲۶.۱۶۶)	دوره جاری
-	(۲۰۵۵)	-	-	دوره های قبل
۸	۶۴۵.۳۱۳	۵۰۶.۱۷۶	۵۴۷.۲۸۵	سود خالص عملیات در حال تداوم
۸	۶۴۵.۳۱۳	۵۰۶.۱۷۶	۵۴۷.۲۸۵	سود خالص
				سود پایه هر سهم:
۱۳	۱۴۷	۱۲۷	۱۴۴	عملیاتی (ریال)
(۱۰)	۶۸	۴۲	۳۸	غیر عملیاتی (ریال)
۸	۲۱۵	۱۶۹	۱۸۲	سود پایه هر سهم (ریال)



(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۴- صورت وضعیت مالی تلفیقی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
۵.۸۰۸.۸۹۷	۵.۷۰۳.۴۴۹	دارایی های ثابت مشهود
۱.۶۴۹	۱.۲۷۳	دارایی های نامشهود
.	۸۷۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱.۵۴۳	۱.۵۶۹	دریافتنی های بلند مدت
۵.۸۱۲.۰۸۹	۵.۷۰۷.۱۶۶	جمع داراییهای غیر جاری
۱۱.۱۲۰	۲۰.۵۰۶	پیش پرداخت ها
۲۳۱.۹۰۵	۲۳۱.۹۰۵	موجودی املاک
۱۳۱.۶۹۷	۱۳۴.۵۷۹	موجودی مواد و کالا
۴.۸۱۴.۲۸۶	۵.۴۶۴.۰۶۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۸۶۹.۵۶۶	۱.۰۱۰.۵۰۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴۱.۹۵۸	۱۰۷.۹۰۷	موجودی نقد
۶.۲۰۰.۵۳۲	۶.۹۶۹.۴۶۷	جمع دارایی های جاری
۱۲.۰۱۲.۶۲۱	۱۲.۶۷۶.۶۳۳	جمع داراییها
۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه
-	۱۱.۳۹۶	افزایش سرمایه در جریان
۸۸.۲۲۷	۱۱۵.۵۹۱	اندوخته قانونی
۳۴۰.۰۰۰	۳۴۰.۰۰۰	سایر اندوخته ها
۶۹۸.۳۱۶	۹۱۸.۲۳۷	سود انباشته
۴.۱۲۶.۵۴۳	۴.۳۸۵.۲۲۴	جمع حقوق مالکانه
۷.۲۷۸.۱۷۴	۷.۲۷۸.۴۸۳	پرداختنی های بلند مدت
۲۳.۸۱۵	۳۱.۱۹۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷.۳۰۱.۹۸۹	۷.۳۰۹.۶۷۸	جمع بدهی های غیر جاری
۹۰.۹۶۷	۱۹۳.۵۱۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۲۹.۷۹۴	۲۵۵.۲۳۶	مالیات پرداختنی
۳۶۳.۳۲۸	۵۳۲.۹۸۱	سود سهام پرداختنی
۵۸۴.۰۸۹	۹۸۱.۷۳۱	جمع بدهی های جاری
۷.۸۸۶.۰۷۸	۸.۲۹۱.۴۰۹	جمع بدهی ها
۱۲.۰۱۲.۶۲۱	۱۲.۶۷۶.۶۳۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



۴-۴- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۴,۱۲۶,۵۴۳	۶۹۸,۳۱۶	۳۴۰,۰۰۰	۸۸,۲۲۷		۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
۵۴۷,۲۸۵	۵۴۷,۲۸۵	-	-		-	سود خالص گزارش شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)					سود سهام مصوب
۱۱,۳۹۶	-	-	-	۱۱,۳۹۶	-	افزایش سرمایه
-	(۲۷,۳۶۴)		۲۷,۳۶۴			تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۳۸۵,۲۲۴	۹۱۸,۲۳۷	۳۴۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۹۱	۱۱,۳۹۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳,۹۰۱,۲۳۰	۵۰۵,۱۶۹	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۶۱	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸
۵۰۶,۱۷۶	۵۰۶,۱۷۶	-	-		-	سود خالص گزارش شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)					سود سهام مصوب
-	(۲۵,۳۲۶)		۲۵,۳۲۶			تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۹۸۷,۴۰۶	۵۶۶,۰۱۹	۳۴۰,۰۰۰	۸۱,۳۸۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۳,۹۰۱,۲۳۰	۵۰۵,۱۶۹	۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۰۶۱	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۶۴۵,۳۱۳	۶۴۵,۳۱۳	-	-		-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)					سود سهام مصوب
-	(۳۲,۱۶۶)		۳۲,۱۶۶			تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۱۲۶,۵۴۳	۶۹۸,۳۱۶	۳۴۰,۰۰۰	۸۸,۲۲۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



۴-۵- نسبت های مالی

جدول زیر برخی از مهمترین نسبت های مالی شرکت در دوره مالی شش ماهه اول سال ۱۳۹۹ ، دوره مالی مشابه سال قبل و سال مالی ۱۳۹۸ را نشان می دهد.

نوع محاسبه	نسبت های مالی		
	۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نسبت جاری	۱۰,۶	۷,۹	۷,۱
نسبت نقدینگی	۱۰	۷,۴	۶,۷
نسبت بدهی	۰,۶۶	۰,۶۷	۰,۶۵
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۲	۲	۲
نسبت های فعالیت			
گردش دارایی ثابت	۰,۲۵	۰,۱۵	۰,۱۸
گردش مجموع دارایی	۰,۱۲	۰,۰۸	۰,۰۸
نسبت گردش سرمایه جاری	۰,۲۶	۰,۱۸	۰,۱۷
نسبت های سود آوری			
بازده دارایی ها	۰,۰۵	۰,۰۴	۰,۰۴
بازده حقوق صاحبان سهام	۰,۱۶	۰,۱۳	۰,۱۲
نسبت سود ناخالص	۰,۴۶	۰,۵۸	۰,۶۰
نسبت سود عملیات	۰,۳۹	۰,۵۳	۰,۵۴
بازده فروش	۰,۴۴	۰,۵۵	۰,۵۳



بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

۵-۱ - تحلیل تغییرات در وضعیت مالی و نقدینگی و عملکرد شرکت

وجوه نقد:

کاهش در وجوه نقد شرکت به میزان ۲۳ درصد نسبت به ابتدای دوره ناشی از سرمایه گذاری کوتاه مدت می باشد.

سرمایه گذاری کوتاه مدت:

افزایش در سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۱۴۰,۹۴۳ میلیون ریال نسبت به ابتدای دوره ناشی از تبدیل بخشی از موجودی نقد به سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در جهت افزایش کیفیت سود بوده است.

دریافتنی تجاری و غیر تجاری:

افزایش در حسابهای دریافتنی به میزان ۱۴ درصد ناشی از فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه برق ایران می باشد.

پرداختنی تجاری و غیر تجاری:

افزایش در حسابهای پرداختنی به میزان ۱۱۳ درصد نسبت به سال مالی قبل ناشی از تامین قطعات اورهال، سیستم مدیا و سوخت مصرفی نیروگاه بوده که بصورت اعتباری تامین گردیده است.

حقوق صاحبان سرمایه:

افزایش در حقوق صاحبان سهام به میزان ۶ درصد نسبت به ابتدای دوره ناشی از افزایش سود شش ماهه و افزایش سرمایه در جریان می باشد.

درآمدهای غیر عملیاتی:

کاهش در درآمدهای غیر عملیاتی به مبلغ ۱۲,۲۸۷ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از عدم تخصیص اسناد خزانه اسلامی در دوره مالی مورد گزارش می باشد.



درآمدهای عملیاتی:

افزایش در درآمد های عملیاتی شرکت به میزان ۱۱۲,۹۶۷ میلیون ریال نسبت به دوره مالی مشابه ناشی از افزایش نرخ فروش انرژی در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

سودخالص:

افزایش سود خالص شرکت به میزان ۸ درصد نسبت به دوره مالی مشابه ناشی از افزایش نرخ فروش انرژی در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۲-۵- اهم اقدامات انجام شده در شش ماهه اول سال ۱۳۹۹

- ◀ وصول مطالبات به مبلغ ۱۷۷ میلیارد ریال از شرکت مدیریت شبکه برق ایران
- ◀ راه اندازی و بهره برداری از سیستم خنک کننده (مدیا) واحدهای ۳ و ۴ نیروگاه
- ◀ اتمام تعمیرات اساسی (اورهال ۶۶۰۰۰ ساعت) واحد یک نیروگاه با تکیه بر توان و تجهیزات داخلی
- ◀ کسب مقام اول شاخص "نسبت آمادگی به ظرفیت قابل تولید" در پایان سال ۱۳۹۸ همانند سال های ۹۶ و ۹۷ برای سومین سال متوالی
- ◀ کسب بیشترین میزان تولید برق نیروگاه در تیرماه سال ۱۳۹۹ نسبت به ماه مشابه از ابتدای بهره برداری نیروگاه
- ◀ شرکت در مزایده پروژه برق آبی ساختگاه های لاسم و چلا و بایجان
- ◀ اخذ مجوزهای لازم جهت عقد قرارداد PPA و برگزاری مناقصه خرید پنل های خورشیدی برای پروژه ۵ مگاوات نیروگاه خورشیدی شهرکرد
- ◀ اعلام برنده مناقصه EPC نیروگاه بیوگاز دامی و عقد قرارداد با پیمانکار منتخب
- ◀ ارائه دستاوردهای شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در رسانه بین المللی PressTV
- ◀ برگزاری مجمع عمومی فوق العاده و تصویب افزایش سرمایه شرکت از ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به ۶,۰۰۰ میلیارد ریال که در حال انجام می باشد.
- ◀ معارفه هیات مدیره و مدیرعامل جدید شرکت مدیریت تولید برق زاگرس کوثر (شرکت بهره بردار)
- ◀ تاسیس شرکت تابعه "انرژی گستر دژ نیرو (سهامی خاص)" جهت فعالیت در پروژه های انرژی های نو و تجدید پذیر



شرکت تولید و مدیریت
نیروگاه زاگرس کوثر
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر در زمینه تولید و عرضه انرژی الکتریکی پایدار فعالیت می نماید. این شرکت از طریق خرید، ایجاد و بهره برداری از نیروگاههای حرارتی و تجدید پذیر ضمن رعایت الزامات زیست محیطی منطبق با استانداردهای جهانی، در جهت تامین برق جامعه و کمک به اقتصاد و صنایع کشور ایفای نقش می کند. ما با تاکید بر نیروی انسانی متخصص، به کارگیری فناوری نوین و بهره گیری از نوآوری، در جهت فراهم کردن انرژی پاک برای توسعه پایدار جامعه و خلق ارزش برای مشتریان و ذینفعان تلاش می نمایم.

...می شود و می توانیم

نیروگاه: کرمانشاه، کیلومتر ۲۵ جاده کرمانشاه-همدان
تلفن: ۰۸۳۳۴۶۴۲۸۳۰ | نمابر: ۰۸۳۳۴۶۴۲۸۳۱
www.zgpg.ir | info@zgpg.ir

دفتر مرکزی: تهران، خیابان بهشتی، خیابان پاکستان،
نیش بن بست حافظی، پلاک ۱۲، طبقه دوم
تلفن: ۸۸۷۴۳۲۸۷ | نمابر: ۸۸۷۳۲۷۹۴

