



سابا SABA

شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا

گزارش فعالیت هیات مدیره

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۴



بسم الله الرحمن الرحيم

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، بدینوسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تقدیم می گردد.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره	نام و نام خانوادگی نماینده	سمت	امضاء
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	حسین عرب	رئیس هیأت مدیره	
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	علی مسعودی کرهرودی	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره	
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	اسداله ذاکری	عضو هیات مدیره	
سرمایه گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا	محمد صادق عابدی نژاد	عضو هیات مدیره	
ره نگار خاور میانه پارس	عبدالخالق ماجدی	عضو هیات مدیره	



فهرست

شرح	صفحه
۱- معرفی شرکت	۴
۲- اهداف و راهبردها	۸
۳- فعالیت شرکت در سال مورد گزارش	۱۰
۳-۱- مقایسه عملکرد مالی، وضعیت مالی و جریان های نقدی با بودجه	۱۱
الف) عملکرد مالی	۱۱
ب) وضعیت مالی	۱۱
ج) جریان های نقدی	۱۱
۳-۲- اطلاعات مرتبط با تولید محصولات و ارائه خدمات	۱۲
۳-۳- خلاصه آمار مربوط به فروش محصولات/ ارائه خدمات	۱۲
۳-۴- خلاصه آمار مربوط به وضعیت خرید مواد و کالا	۱۵
۳-۵- اطلاعات مرتبط با تامین و بهسازی نیروی انسانی	۱۵
الف) گروه بندی های مختلف نیروی انسانی	۱۵
ب) اطلاعات مرتبط با دوره های آموزشی	۱۶
۳-۶- خلاصه وضعیت طرح های تحقیق و توسعه شرکت	۱۶
۳-۷- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت	۱۷
۴- نسبت های مالی	۱۷
۵- پیشنهاد هیات مدیره در خصوص تخصیص سود	۱۸
۶- گزارشی از اقدامات و برنامه ریزی های انجام شده در راستای رهنمودها، پیام ها و ابلاغیه ها	۱۸
۷- سایر فعالیت های انجام شده	۱۸
۸- اقدامات انجام شده برای تکالیف هیات مدیره	۲۵
۹- موفقیت ها، مزایا، مشکلات کلی و محدودیت های حاکم بر شرکت و میزان دستیابی به استراتژی های تدوین شده	۲۶
۱۰- برنامه های آتی هیات مدیره	۲۷
۱۱- اقدامات انجام شده در راستای اجرای نظام راهبری مطلوب بنیاد مستضعفان	۲۷



۱- معرفی شرکت

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا از شرکت های زیر مجموعه شرکت صنایع برق و انرژی صبا می باشد که در سال ۱۳۹۱ با هدف تمرکز در اداره نیروگاه های واقع در منطقه جنوب غرب کشور تشکیل گردید. هدف از تأسیس این شرکت، تولید انرژی الکتریکی از طریق نیروگاه های تحت مالکیت و مدیریت می باشد. در حال حاضر این شرکت در حوزه مدیریت تخصصی نیروگاه های تحت پوشش خود و توسعه و بهینه سازی آنها در منطقه فعالیت می نماید. علاوه بر این نظارت مستمر بر عملکرد بهینه نیروگاه های تحت پوشش، یکی از رسالتهای مهم این شرکت بوده و به لطف خداوند متعال و بهره مندی از مجموعه کامل شرکت بهره برداری و تعمیرات توانسته به یکی از مهمترین شرکت های خصوصی در حوزه تولید برق با ظرفیت اسمی بالغ بر ۱۳۹۰ مگاوات تبدیل گردد.

اولین نیروگاه های تحت پوشش این شرکت نیروگاه شهید مدحج اهواز (زرگان) به ظرفیت اسمی ۴۱۸ مگاوات است که شامل دو واحد بخار ۱۴۵ مگاوااتی ساخت شرکت GEC انگلستان و چهار واحد گازی ۳۲ مگاوااتی ساخت شرکت ACEC بلژیک می باشد که به عنوان اولین نیروگاه خصوصی سازی شده توسط وزارت نیرو، آغاز گر جریان خصوصی سازی در صنعت برق کشور به حساب می آید. علاوه بر این نیروگاه سیکل ترکیبی خرمشهر به ظرفیت اسمی ۹۷۲ مگاوات در منطقه آزاد اروند نیز با سرمایه گذاری این شرکت و توسط شرکت مپنا احداث شده که شامل ۶ واحد گازی ۱۶۲ مگاوااتی مدل ۷۹۴،۲ ورژن ۵ می باشد. در حال حاضر شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا بزرگترین تولید کننده غیر دولتی برق در جنوب کشور به حساب می آید.



۱-۲- نشانی دفتر مرکزی و نیروگاه ها

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ۳۹ گاندی، پلاک ۷، طبقه ۲

نیروگاه خرمشهر : خرمشهر، جاده امام صادق (ع)، سایت صنعتی، نیروگاه سیکل ترکیبی

نیروگاه شهید مدحج اهواز (زرگان) : اهواز، کیلومتر ۵ جاده اهواز به مسجد سلیمان

۱-۳- موضوع فعالیت شرکت

انجام کلیه فعالیت های مربوط به تامین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاه های تولید برق، بهره برداری، بهینه سازی، توسعه تاسیسات تولید برق و فروش انرژی الکتریکی، مدیریت در صنعت برق و تاسیسات مربوطه، انجام هرگونه فعالیت در راستای تامین برق مطمئن و اقتصادی برای کلیه خریداران اعم از سرمایه گذاری، مدیریت و نظارت بر ایجاد، توسعه و



بهره برداری از تاسیسات تولید برق و انجام کلیه معاملات مربوط به برق که برای تحقق اهداف شرکت لازم باشد. موارد ذیل از جمله فعالیتهای شرکت می باشد:

۱-۳-۱- بررسی و تدوین پیشنهادهای لازم در زمینه راهبردها، سیاستها و برنامه‌های بلندمدت و میان مدت صنعت برق و ارائه آن به مجمع شرکت.

۱-۳-۲- تهیه طرح های لازم برای نگهداشت سطح و توسعه تاسیسات برق و ارائه آن به مراجع ذیربط جهت اخذ مجوز سرمایه گذاری و اجراء طرح.

۱-۳-۳- خرید و فروش عمده برق در داخل و خارج از کشور.

۱-۳-۴- پیش فروش انشعاب انرژی برق و سایر روشهای تامین مالی با رعایت قانون و مقررات جاری کشور.

۱-۳-۵- بررسی و مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فناوری، انتقال دانش فنی و تامین کالا و تجهیزات مورد نیاز صنعت برق.

۱-۳-۶- توسعه فعالیت های آموزشی و پژوهشی کارکنان شاغل شرکت در زمینه‌های تخصصی مرتبط با صنعت برق و انجام تحقیقات و فعالیتهای علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره وری صنعت برق.

۱-۳-۷- تدوین دستورالعملهای لازم برای حسن اجرای امور و استفاده بهینه از امکانات و تاسیسات صنعت برق.

۱-۳-۸- انجام هرگونه عملیات مالی، معاملات و سرمایه گذاری که مرتبط با موضوع شرکت باشد، پس از اخذ مجوزهای لازم و با رعایت مقررات و مفاد اساسنامه شرکت.

۴-۱- جایگاه شرکت در سطح ملی، منطقه‌ای و جهانی

در حال حاضر سهم تولید شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا در حدود ۲ درصد از سهم تولید کل برق کشور را تشکیل می دهد که با توجه به برنامه های توسعه‌ای در نظر گرفته شده در چشم انداز ۵ ساله از جمله جایگزینی واحدهای تولیدی در نیروگاه زرگان و احداث بخش بخار در نیروگاه خرمشهر، سهم تولید برق شرکت جنوب غرب صبا بالغ بر ۲/۵ درصد از کل کشور پیش بینی می گردد.

۵-۱- صاحبان سهام شرکت، تعداد سهام و درصد مالکیت

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت	سرمایه ثبتی (ریال)
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۱.۳۷۶.۱۹۰.۰۰۰	۵۱	۱.۳۷۶.۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۱.۳۲۳.۸۰۷.۰۰۰	۴۹	۱.۳۲۳.۸۰۷.۰۰۰.۰۰۰
شرکت توسعه بازاریابی و فروش برق صبا	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰
مجموع		۱۰۰	۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰



۶-۱- اسامی مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	تاریخ انتصاب
حسین عرب	رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد - مدیریت مالی	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
علی مسعودی کهرودی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد - مکانیک / تبدیل انرژی	۱۴۰۳/۰۹/۱۱
محمد صادق عابدی نژاد	عضو هیات مدیره	دکتر - مهندس مکانیک / تبدیل انرژی	۱۳۹۹/۰۱/۲۳
اسداله ذاکری	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد - حسابداری	۱۴۰۳/۰۷/۱۴
عبدالخالق ماجدی	عضو هیات مدیره	کارشناسی - شیمی	۱۴۰۴/۰۹/۱۹

۷-۱- حسابرس مستقل و بازرس قانونی

موسسه حسابرسی مفید راهبر بعنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی این شرکت برای سال قبل و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ بوده است.

۸-۱- آخرین تغییرات اساسنامه شرکت

تاریخ روزنامه : ۱۴۰۴/۰۷/۱۷

شماره روزنامه : ۲۳۴۵۷

شماره صفحه روزنامه شهرستان : ۸۲



تاریخ نامه : ۱۴۰۴/۰۷/۱۵

شماره نامه : ۱۴۰۴۳۰۴۱۷۰۷۳۰۰۰۳۱۱

آگهی ثبت تغییر شرکت سهامی عام تولید نیروی جنوب غرب صبا به شماره ثبت ۳۴۰۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۷۷۴۶۱

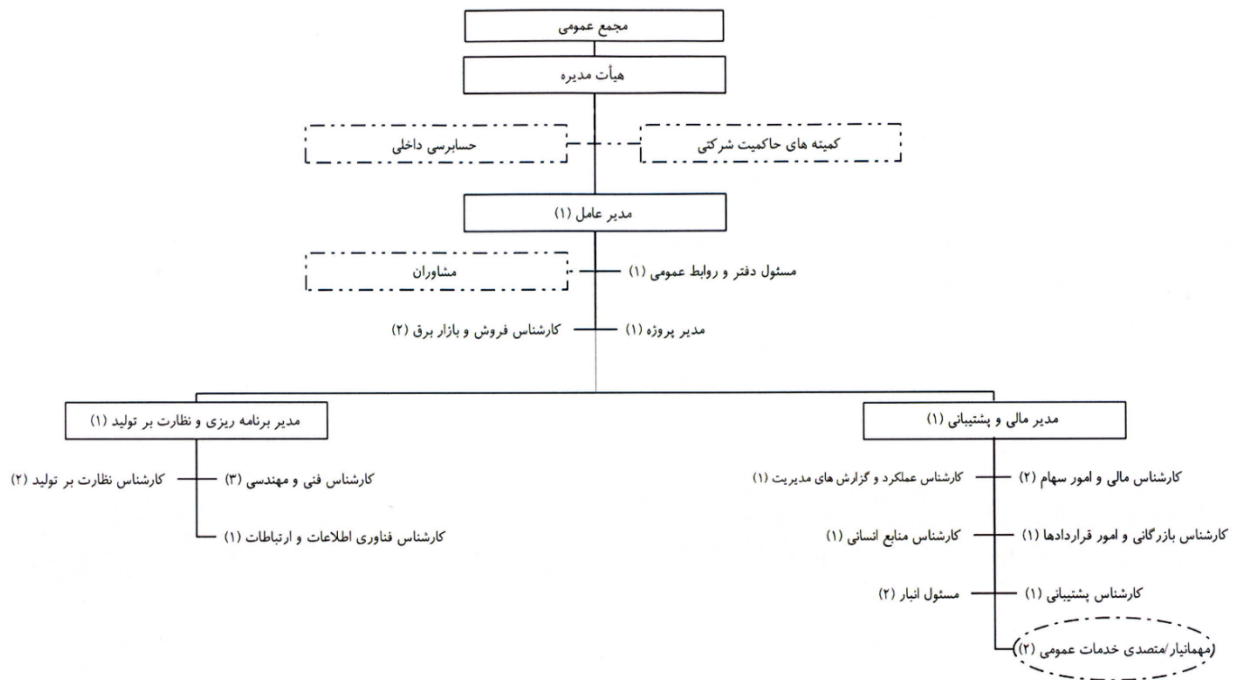
آگهی تغییرات شرکت سهامی عام تولید نیروی جنوب غرب صبا به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۷۷۴۶۱ و به شماره ثبت ۳۴۰۳ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ تصمیمات ذیل اتخاذ شد موسسه حسابرسی مفید راهبر به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۳۶۵۳۱ به سمت بازرس اصلی تا پایان سال مالی انتخاب گردید روزنامه کثیرالانتشار اطلاعات جهت نشر آگهی های شرکت تعیین گردید. صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تصویب گردید. بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ۱۰۱۰۰۱۷۱۹۲۰ و شرکت صنایع برق و انرژی صبا (سهامی خاص) ۱۰۸۶۱۳۲۹۴۸۳ و شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص) ۱۰۳۲۰۸۲۳۶۰۹ و شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص) ۱۴۰۰۵۲۹۱۶۵۱ و شرکت سرمایه گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا (سهامی خاص) ۱۴۰۰۶۱۲۳۵۷۲ برای مدت دوسال انتخاب گردیدند.

مرجع ثبت شرکت ها و موسسات
غیرتجاری خرمشهر

شماره پیگیری : ۰۴۰۷۱۵۳۳۷۲۴۴۴۹۹



۹-۱- آخرین نمودار سازمانی شرکت



**۲- اهداف و راهبردها****۲-۱- وضعیت صنعت برق و تحولات آن در سال ۱۴۰۴:**

در سال ۱۴۰۴، صنعت برق ایران با ظرفیت نصب شده ای در حدود ۹۴،۰۰۰ مگاوات فعالیت کرد که تقریباً ۸۵ درصد آن مربوط به نیروگاه های حرارتی می باشد. بر اساس اعلام وزارت نیرو، حداکثر تقاضای هم زمان برق در تابستان سال ۱۴۰۴ حدود ۷۷،۵۰۰ مگاوات و حداکثر توان تولیدی همزمان در روز معادل ۶۲،۵۰۰ مگاوات بوده است. بر این مبنا، ناترازی برق در تابستان سال ۱۴۰۴ معادل ۱۵،۰۰۰ مگاوات بوده است. مصرف سالانه برق کشور نیز به حدود ۳۷۰ میلیارد کیلووات ساعت رسید که بخش خانگی حدود ۳۳ درصد، صنعت حدود ۳۷ درصد و سایر بخش ها حدود ۳۰ درصد برق تولیدی را مصرف کردند.

۲-۲- اهداف، راهبردها و برنامه های توسعه ای

استراتژی های شرکت مطابق صورتجلسه شماره ۱-۲۵۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۴ هیات مدیره به شرح جدول ذیل تعیین شده است:

اهداف	بزرگترین و پایدارترین تولید کننده برق در منطقه جنوب غرب کشور تا پایان سال ۱۴۰۶
راهبردها (استراتژی ها)	۱. افزایش سهم تولید برق در منطقه جنوب غرب کشور از طریق توسعه و بازتوانی نیروگاه های ۲. توسعه بازارهای هدف از طریق افزایش سهم فروش خارج از بازار و صادرات برق ۳. خودکفایی در تأمین قطعات از طریق اجرای پروژه های ساخت داخل ۴. چابکی در انجام تعمیرات اساسی و نیمه اساسی در نیروگاه ها ۵. بهبود وضعیت ایمنی، بهداشت و محیط زیست نیروگاه ها
برنامه های توسعه ای	۱. بازتوانی نیروگاه زرگان از طریق جایگزینی یا بروز رسانی واحدها ۲. ارتقاء واحدهای نیروگاه خرمشهر ۳. احداث بخش بخار نیروگاه خرمشهر به ظرفیت ۴۸۰ مگاوات



۲-۳- بیان ریسک‌های عمده شرکت و تجزیه و تحلیل آنها

ریسک‌های مهم شرکت طی جلسات کمیته ریسک تا پایان آذرماه ۱۴۰۴ به شرح زیر شناسایی شده است:

ردیف	نام ریسک مهم	عدد ریسک	دلایل ایجاد ریسک	برنامه‌های پاسخ به ریسک
۱	عملیات تولید و ارائه خدمات	۷۸	۱- در نیروگاه خرمشهر مشکل ترک پره در واحدهای ۲، ۵ و ۶ ایجاد شده است و عملیات بهره برداری از این واحدها با ریسک همراه است. ۲- عمر مفید واحدهای زرگان سپری شده است و عدم پایداری تولید پیش بینی می شود.	۱- تامین پره برای نیروگاه خرمشهر ۲- اجرای طرح جایگزینی برای نیروگاه زرگان
۲	نرخ ارز	۷۷	۱- با توجه به تحولات منطقه و افزایش نرخ ارز، هزینه های شرکت تحت الشعاع قرار خواهد گرفت. از طرفی با توجه به آغاز برنامه های تعمیراتی و لزوم خرید قطعات مورد نیاز، احتمال افزایش هزینه های شرکت وجود دارد.	۱- خرید اقلام استراتژیک برای تعمیرات که منشاء ارزی دارند ۲- سپرده گذاری در صندوق های سرمایه گذاری جهت حفظ ارزش نقدینگی
۳	نرخ تورم	۷۴	۱- با توجه به احتمال افزایش نرخ ارز و تحولات سیاسی منطقه، افزایش نرخ تورم محتمل است.	۱- تامین قطعات مورد نیاز تعمیرات ۲- اخذ تسهیلات از بانک
۴	تامین کالا، تجهیزات و انرژی	۷۰	۱- مشکلات و محدودیت های تامین قطعات مورد نیاز	۱- بهبود وضعیت انبار نیروگاه ها ۲- پیگیری موضوع ایجاد انبار مرکزی در شرکت بهره برداری
۵	اعتبار مالی	۶۸	۱- نا متوازن بودن سطح تعهدات، بدهی ها، مطالبات و درآمدهای شرکت ۲- وقفه در دریافت مطالبات	۱- اخذ تسهیلات از بانک ۲- پیگیری وصول مطالبات از شرکت مدیریت شبکه و طرف قراردادهای دو جانبه



۳- فعالیت شرکت در سال مالی مورد گزارش

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، با تمرکز بر مالکیت و مدیریت دارایی‌های نیروگاهی و در راستای تحقق اهداف مندرج در اساسنامه، به فعالیت خود ادامه داد. فعالیت‌های شرکت در این دوره عمدتاً بر حفظ پایداری و بهره‌وری دارایی‌های نیروگاهی، نظارت بر عملکرد بهره‌برداری، مدیریت قراردادهای مرتبط، پیگیری تعهدات قراردادی و ایجاد ارزش برای سهامداران متمرکز بوده است.

در سال مالی مورد گزارش، شرکت با نظارت مستمر بر عملکرد نیروگاه‌های تحت مالکیت خود، پیگیری برنامه‌های تعمیرات و نگهداری، کنترل هزینه‌ها و تعامل با نهادهای ذی‌ربط، تلاش نمود شرایط لازم برای تداوم تولید پایدار برق و ایفای تعهدات قراردادی را فراهم سازد. همچنین اقدامات لازم در زمینه مدیریت ریسک‌های عملیاتی و مالی، پیگیری و حل و فصل عمده موضوعات سنواتی، رعایت الزامات قانونی و مقرراتی و بهبود فرآیندهای مدیریتی در چارچوب برنامه‌های مصوب هیئت‌مدیره انجام شد. شرکت در طول سال مالی با پایش مستمر وضعیت بازار برق، بررسی فرصت‌های سرمایه‌گذاری و توسعه و ارزیابی راهکارهای افزایش بهره‌وری و بهینه‌سازی ساختار هزینه‌ها، در جهت ارتقای عملکرد و حفظ منافع سهامداران اقدام نمود. هیئت‌مدیره ضمن قدردانی از همکاری سهامداران، کارکنان، مدیران، پیمانکاران و سایر ذی‌نفعان، امیدوار است با استمرار برنامه‌های بهبود عملکرد، مدیریت بهینه دارایی‌های نیروگاهی و بهره‌گیری از فرصت‌های موجود، زمینه رشد پایدار و افزایش ارزش شرکت در سال‌های آتی بیش از پیش فراهم شود. در جداول زیر وضعیت فروش برق نیروگاه‌های خرمشهر و زرگان و مقایسه آن با مدت مشابه سال گذشته ارائه شده است:

تغییر	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	نیروگاه خرمشهر
۶۲٪	۲,۱۱۹	۱,۳۰۴	متوسط نرخ بازار (ریال بر کیلووات‌ساعت)
۲٪	۶,۹۳۴,۶۳۸	۶,۸۰۱,۱۰۶	میزان کل آمادگی (مگاوات‌ساعت)
-۱٪	۶,۱۷۲,۳۴۳	۶,۲۳۸,۹۶۳	میزان کل انرژی (مگاوات‌ساعت)
-۲۶٪	۳,۸۱۳,۹۹۷	۵,۱۲۱,۲۶۲	میزان خارج بازار (مگاوات‌ساعت)
۲۵٪	۴۸۴	۳۸۷	درآمد آمادگی (میلیارد ریال)
۱۰٪	۶,۷۹۰	۶,۱۹۶	درآمد خارج بازار (میلیارد ریال)
-۸۱٪	۵,۸۴۶	۳۱,۰۲۳	کل جرائم (میلیون ریال)
۶۵٪	۱۵,۲۸۷	۹,۲۶۲	درآمد کل انرژی* (میلیارد ریال)
۶۳٪	۱۵,۷۷۱	۹,۶۴۹	درآمد کل (میلیارد ریال)

تغییر	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	نیروگاه زرگان
۶۲٪	۲,۱۱۹	۱,۳۰۴	متوسط نرخ بازار (ریال بر کیلووات‌ساعت)
۲۱٪	۱,۴۱۹,۶۱۹	۱,۱۷۲,۲۵۳	میزان کل آمادگی (مگاوات‌ساعت)
۱۵٪	۱,۴۳۱,۷۶۳	۱,۲۴۶,۴۲۰	میزان کل انرژی (مگاوات‌ساعت)
-۲۷٪	۵۵۴,۸۶۱	۷۶۱,۷۸۱	میزان خارج بازار (مگاوات‌ساعت)
۳۵٪	۸۹,۰	۶۶	درآمد آمادگی (میلیارد ریال)
-۳٪	۹۰۳	۹۳۰	درآمد خارج بازار (میلیارد ریال)
-۲۸٪	۱۳۹,۶۲۱	۱۹۳,۰۵۱	کل جرائم (میلیون ریال)
۸۹٪	۳,۷۵۹	۱,۹۸۴	درآمد کل انرژی* (میلیارد ریال)
۸۸٪	۳,۸۴۸	۲,۰۵۰	درآمد کل (میلیارد ریال)



۳-۱- مقایسه عملکرد مالی، وضعیت مالی و جریان های نقدی با بودجه

الف) عملکرد مالی

شرح	سال مینا (۱۴۰۴)				سال قبل (۱۴۰۳)				سال قبل (۱۴۰۲)			
	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
درآمد عملیاتی	۱۳,۶۲۲,۹۳۸	۱۹,۸۷۷,۸۵۵	۶,۲۵۴,۹۱۷	۴۶	۱۱,۱۹۷,۰۰۰	۱۱,۶۴۸,۰۱۳	۴۵۱,۰۱۳	۴	۶,۷۸۱,۳۸۵	۸,۵۸۲,۳۷۰	۱,۸۰۰,۸۸۵	۲۷
بهای تمام شده	(۱۲,۶۳۸,۳۹۲)	(۱۶,۱۶۰,۰۶۳)	(۳,۵۲۱,۶۷۱)	۲۸	(۹,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۰,۰۵۷,۱۹۰)	(۱۵۱,۱۹۰)	۲	(۴,۵۴۵,۹۹۵)	(۶,۹۳۲,۵۷۶)	(۲,۳۸۶,۵۸۱)	۵۲
سود ناخالص	۹۸۴,۵۴۶	۳,۷۱۷,۷۹۲	۲,۷۳۳,۲۴۶	۲۷۸	۱,۲۹۱,۰۰۰	۱,۵۹۰,۸۲۳	۳۰۰,۸۲۳	۲۳	۲,۲۳۵,۳۹۰	۱,۶۴۹,۶۹۴	(۵۸۵,۶۹۶)	(۲۶)
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۳۱۹,۴۴۴)	(۳۹۴,۶۴۱)	(۷۵,۱۹۷)	۲۴	(۳۷۱,۰۰۰)	(۳۲۶,۶۶۶)	(۴۴,۳۳۴)	۲۱	(۸۹,۴۱۰)	(۲۲۶,۴۲۲)	(۱۳۷,۰۱۲)	۱۵۳
سایر هزینه ها	(۳۰,۰۰۰)	(۷۰۳,۳۷۴)	(۶۷۳,۳۷۴)	۱۰۰	(۳۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۱۴۴)	(۱۹۷,۱۴۴)	۱۰۰	۰	(۳۲۹,۹۳۰)	(۳۲۹,۹۳۰)	۱۰۰
سود عملیاتی	۶۶۲,۱۰۲	۲,۶۱۹,۷۷۷	۱,۹۵۷,۶۷۵	۲۹۶	۱,۰۱۷,۰۰۰	۱,۰۳۷,۰۱۳	۲۰,۰۱۳	۲	۲,۱۴۵,۹۸۰	۱,۱۸۳,۳۳۲	(۹۶۲,۶۴۸)	(۴۵)
هزینه های مالی	(۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۸)	(۳۹۳,۲۹۲)	(۹۸)	(۷۷,۰۰۰)	(۱۱۷,۰۳۵)	(۴۰,۰۳۵)	۵۲	(۷۰,۰۰۰)	(۵۴,۴۵۱)	(۱۵,۵۴۹)	(۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۰۰,۰۰۰)	۲۸۳,۵۱۱	۳۸۳,۵۱۱	(۳۸۴)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۵۳,۴۱۰)	(۴۲۶,۵۹۰)	(۸۹)	۷۶,۰۰۰	(۴۲۱,۶۴۴)	(۴۹۷,۶۴۴)	(۶۵۵)
سود قبل از مالیات	۲۶۲,۱۰۲	۲,۸۹۶,۶۸۰	۲,۶۳۴,۵۷۸	۱,۰۰۵	۴۶۰,۰۰۰	۸۶۶,۵۶۸	۴۰۶,۵۶۸	۸۸	۲,۱۵۱,۹۸۰	۷۰۷,۲۳۷	(۱,۴۴۴,۷۴۳)	(۶۷)
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	۲۶۲,۱۰۲	۲,۸۹۶,۶۸۰	۲,۶۳۴,۵۷۸	۱,۰۰۵	۴۶۰,۰۰۰	۸۶۶,۵۶۸	۴۰۶,۵۶۸	۸۸	۲,۱۵۱,۹۸۰	۷۰۷,۲۳۷	(۱,۴۴۴,۷۴۳)	(۶۷)

ب) وضعیت مالی

شرح	سال مینا (۱۴۰۴)				سال قبل (۱۴۰۳)				سال قبل (۱۴۰۲)			
	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف	بودجه	عملکرد	تغییرات	انحراف
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
جمع دارایی های غیر جاری	۲۷,۹۹۹,۳۶۷	۱۳,۹۹۶,۷۲۶	(۱۴,۰۰۲,۶۴۱)	(۵۰)	۱۶,۹۲۲,۹۰۴	۱۲,۵۰۷,۳۴۷	(۴,۴۱۵,۵۵۷)	(۲۶)	۱۵,۸۵۸,۳۶۲	۱۱,۵۷۷,۵۰۸	(۴,۲۸۰,۸۵۴)	(۲۷)
جمع دارایی های جاری	۹,۲۱۲,۸۱۴	۱۲,۱۲۴,۳۲۱	۲,۹۰۹,۵۰۷	۳۲	۵,۰۸۰,۰۴۸	۷,۹۲۳,۰۱۷	۲,۸۴۲,۹۶۹	۵۶	۳,۶۵۵,۷۴۹	۴,۶۳۵,۱۹۲	۹۷۹,۴۴۳	۲۷
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۰۰,۲۴۴	۶,۲۷۷,۶۳۴	۲,۱۷۷,۳۹۰	۵۳	۳,۸۹۷,۱۴۵	۴,۲۴۲,۹۵۷	۳۴۵,۸۱۲	۹	۳,۹۹۲,۳۱۶	۴,۲۷۷,۳۸۶	۲۸۵,۰۷۰	۷
جمع بدهی های غیر جاری	۲۶,۴۰۸,۳۴۰	۸,۹۴۷,۶۰۷	(۱۷,۴۶۰,۷۳۳)	(۶۶)	۱,۲۱۷,۴۰۷	۴,۸۸۹,۷۷۸	۳,۶۷۲,۳۷۱	۳۰۲	۱۰,۶۶۸,۶۰۶	۱,۳۱۹,۸۴۶	(۹,۳۴۸,۷۶۰)	(۸۸)
جمع بدهی های جاری	۶,۷۰۳,۵۹۶	۱۰,۸۹۳,۸۰۶	۴,۱۹۰,۲۱۰	۶۳	۱۶,۹۳۸,۴۰۰	۱۱,۲۹۶,۶۳۲	(۵,۶۴۱,۷۶۸)	(۳۳)	۴,۸۵۳,۴۸۹	۱۰,۶۱۵,۴۶۸	۵,۷۶۱,۹۷۹	۱۱۹

ج) جریان نقدینگی

شرح	سال مینا (۱۴۰۴)			سال قبل (۱۴۰۳)			سال قبل (۱۴۰۲)		
	عملکرد	تغییرات	انحراف	عملکرد	تغییرات	انحراف	عملکرد	تغییرات	انحراف
	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
خالص وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۷,۲۶۸	۷۷,۲۶۸	۱۰۰	۱,۷۰۵,۳۰۴	۱,۷۰۵,۳۰۴	۱۰۰	۵۱۴,۰۱۲	۵۱۴,۰۱۲	۱۰۰
فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۰۳۹,۸۳۵)	(۱,۰۳۹,۸۳۵)	۱۰۰	(۷۷۵,۵۴۸)	(۷۷۵,۵۴۸)	۱۰۰	(۲,۲۸۰,۵۹۲)	(۲,۲۸۰,۵۹۲)	۱۰۰
فالیتهای تامین مالی	۴,۱۷۹,۴۴۸	۴,۱۷۹,۴۴۸	۱۰۰	(۲۱۲,۹۴۴)	(۲۱۲,۹۴۴)	۱۰۰	۲,۲۰۷,۰۴۷	۲,۲۰۷,۰۴۷	۱۰۰



۳-۲- اطلاعات مرتبط با تولید محصولات و ارائه خدمات

نوع محصول	واحد سنجش	ظرفیت (اسمی و عملی)		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		اسمی	عملی	برنامه ای	واقعی		
آمادگی	مگاوات وات ساعت	۱۲.۱۷۶.۴۰۰	۸.۰۷۸.۰۰۰	۷.۸۶۸.۰۰۰	۸.۳۵۵.۰۰۰	۷.۹۷۳.۰۰۰	۷.۷۷۹.۰۰۰
انرژی	مگاوات ساعت	۱۲.۱۷۶.۴۰۰	۶.۳۳۱.۰۰۰	۷.۰۹۶.۰۰۰	۷.۶۰۴.۰۰۰	۷.۴۸۵.۰۰۰	۶.۷۲۶.۰۰۰

ظرفیت اسمی بر مبنای پروانه بهره برداری و ظرفیت عملی میانگین محصول تولید شده در ۶ سال گذشته می باشد.

۳-۳- خلاصه آمار مربوط به فروش محصولات

عنوان محصولات	مقدار (مگاوات ساعت)				مبلغ (میلیون ریال)			
	سال ۱۴۰۴		واقعی دو سال اخیر		سال ۱۴۰۴		واقعی دو سال اخیر	
	برنامه ای	واقعی	برنامه ای	واقعی	برنامه ای	واقعی	سال قبل ۱۴۰۳	دو سال قبل ۱۴۰۲
آمادگی	۷.۸۶۸.۰۰۰	۸.۳۵۵.۰۰۰	۷.۹۷۳.۰۰۰	۷.۷۷۹.۰۰۰	۳۷۸.۹۴۹	۵۷۳.۰۰۰	۴۵۳.۰۰۰	۷۲۹.۴۷۰
انرژی	۷.۰۹۶.۰۰۰	۷.۶۰۴.۰۰۰	۷.۴۸۵.۰۰۰	۶.۷۲۶.۰۰۰	۱۳.۲۴۳.۹۸۸	۱۹.۰۴۶.۰۰۰	۱۱.۲۴۶.۰۰۰	۷.۸۵۰.۵۲۳

- **نیروگاه خرمشهر:** درآمد نیروگاه خرمشهر در سال ۱۴۰۴، ۴۲٪ نسبت به بودجه و ۶۳٪ نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش داشته است. این افزایش ناشی از افزایش میانگین قیمت بازار و افزایش نرخ فروش قراردادهای دوجانبه می باشد. سقف قیمت بازار از ۱۲۵۳ ریال در سال ۱۴۰۳ به ۲۰۹۰ ریال در سال ۱۴۰۴ (به ازای هر کیلووات ساعت) افزایش داشته و متوسط نرخ فروش انرژی در قالب قرارداد های دوجانبه نیز از ۱۲۱۰ ریال بر کیلوواتساعت در سال ۱۴۰۳ به ۱۷۸۰ ریال بر کیلوواتساعت در سال ۱۴۰۴ رسیده است. همچنین بخشی از افزایش درآمد نیروگاه خرمشهر نیز به جهت افزایش نرخ جبران هزینه سوخت بوده است.

- **نیروگاه زرگان:** درآمد نیروگاه زرگان در سال ۱۴۰۳، ۵۳٪ نسبت به بودجه و ۸۸٪ نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش داشته است. این افزایش ناشی از افزایش نرخ فروش انرژی در بازار و خارج از بازار بوده است. سقف قیمت بازار از ۱۲۵۳ ریال در سال ۱۴۰۲ به ۲۰۹۰ ریال در سال ۱۴۰۳ (به ازای هر کیلووات ساعت) افزایش داشته و متوسط نرخ فروش انرژی در قالب قرارداد های دوجانبه نیز از ۱۲۱۹ ریال بر کیلوواتساعت در سال ۱۴۰۳ به ۱۶۳۰ ریال بر کیلوواتساعت در سال ۱۴۰۳ رسیده است. همچنین نیروگاه زرگان حدود ۱۵ درصد افزایش تولید انرژی نسبت به سال قبل داشته است.



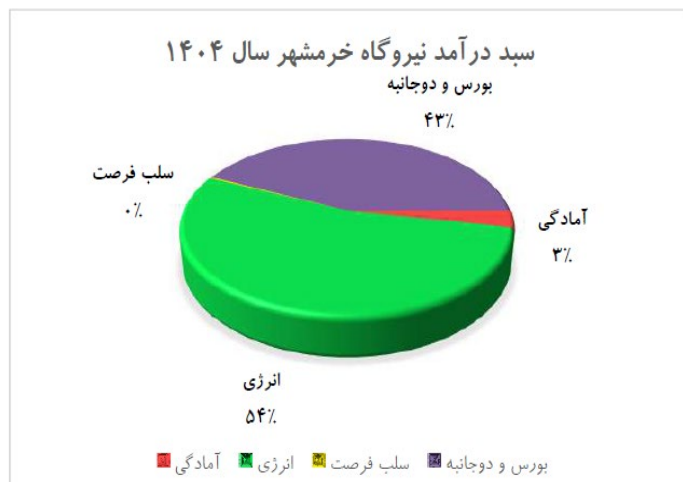
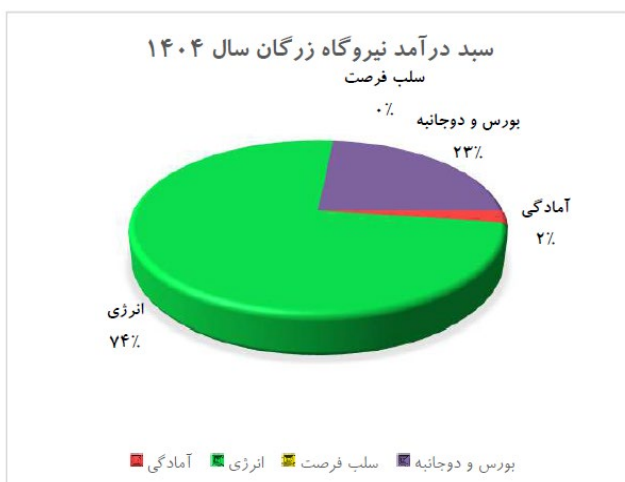
ارائه توضیحاتی در مورد چگونگی فروش:

مشتریان جهت خرید برق به دو دسته دولتی و غیر دولتی تقسیم بندی می گردند. شرایط فروش برق به دولت بر اساس مصوبات وزارت نیرو و تعیین نرخ فروش انرژی و آمادگی، در قالب قرارداد با شرکت مدیریت شبکه برق ایران به فروش می رسد. اما در حوزه فروش برق به دیگر مشتریان که عمدتاً مربوط به صنایع بزرگ می باشد از طریق قراردادهای دو جانبه و یا از بستر بورس انرژی انجام می گردد که در ذیل این موارد تشریح شده است:

۱- **بازار عمده فروشی برق (بازار برق):** در بازار عمده فروشی، مالکین نیروگاهها برق تولیدی خود را جهت فروش در بازار ارایه می نمایند. بازار برق ایران با ابلاغ آیین نامه "تعیین روش، نرخ و شرایط خرید و فروش در شبکه برق کشور" توسط وزیر وقت نیرو در تاریخ ۱۳۸۲/۸/۱ با دو هدف عمده شفاف سازی هزینه ها و افزایش بهره وری اقتصادی راه اندازی گردید و از این تاریخ رقابت در بازار عمده فروشی برق در کشور آغاز شد. بازار عمده فروشی برق ایران به صورت رقابت یک طرفه در سمت فروش بوده و نحوه تسویه آن به صورت پرداخت معادل پیشنهاد می باشد. مشارکت در بازار عمده فروشی برق مستلزم اتخاذ استراتژی های بهینه قیمت دهی در مواجهه با نوسانات قیمت در طول سال می باشد.

۲- **قراردادهای دو جانبه:** یکی از روش های موجود به منظور عرضه مستقیم برق تولیدی نیروگاهها به مصرف کنندگان نهایی، انعقاد قراردادهای دو جانبه با مشترکین بزرگ بخش صنعت و معدن می باشد. از جمله مزایای انعقاد قراردادهای مذکور برای عرضه کنندگان می توان به جدا کردن بخشی از توان تولیدی خود از فضای رقابتی و در نتیجه حذف ریسک پذیرش قیمت در بازار اشاره کرد.

۳- **معاملات بورس انرژی:** بورس انرژی، مکانی جهت قیمت گذاری انواع حامل های انرژی بر اساس مکانیزم عرضه و تقاضا می باشد. بورس برق نیز به عنوان یکی از بازارهای فعال در بورس انرژی از ابتدای سال ۱۳۹۲ فعالیت خود را آغاز نمود. در این بازار، برق تولیدی نیروگاهها در سر رسیدهای معین و در قالب قراردادهای بارپایه، میان باری، کم باری و بارپیک قابل معامله می باشد.





فروش به شرکتهای گروه و خارج از گروه در قالب قرارداد دوجانبه:

- فروش به شرکت های گروه:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		خریدار
مبلغ (ریال)	مقدار (کیلووات)	مبلغ (ریال)	مقدار (کیلووات)	
۴۲۰,۱۷,۲۹۰,۳۳۰	۳۲,۶۹۳,۰۱۶	۷۶,۷۶۴,۸۶۴,۰۰۰	۳۸,۳۸۲,۴۳۲	شیشه مینا
۴۹,۸۸۱,۳۸۴,۹۶۰	۳۹,۳۱۴,۵۴۴	۷۵,۹۷۱,۴۲۴,۰۰۰	۳۷,۹۸۵,۷۱۲	شیشه و گاز
۹۷,۸۴۰,۸۲۱,۶۰۰	۷۴,۷۰۵,۵۲۰	-	-	فولاد شرق کاوه
۴۰,۲۸۱,۷۵۷,۹۲۰	۳۱,۲۱۴,۵۹۲	۴۸,۰۱۵,۷۶۷,۵۲۰	۲۳,۱۲۳,۲۰۸	ایران تایر
۴۲,۴۲۹,۵۱۱,۲۰۰	۳۳,۱۱۲,۸۰۰	۶۸,۰۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۱۲,۰۰۰	فولاد ارونند
۴,۹۸۸,۲۵۶,۰۰۰	۴,۵۴۴,۶۴۰	-	-	قند اصفهان
۹,۳۲۹,۷۶۰,۰۰۰	۸,۹۲۸,۰۰۰	-	-	کاشی پارس
۲۳,۴۲۱,۶۶۸,۰۰۰	۲۳,۶۸۴,۶۴۰	۵۹,۲۳۸,۶۵۶,۶۴۰	۲۶,۶۰۰,۹۲۸	لبنیات پاک
۳۲۰,۱۹۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۴۸,۱۹۷,۷۵۲	۳۲۸,۰۵۵,۹۱۲,۱۶۰	۱۵۸,۵۰۴,۳۸۰	جمع

- فروش به شرکت های خارج از گروه:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		خریدار
مبلغ (ریال)	مقدار (کیلووات)	مبلغ (ریال)	مقدار (کیلووات)	
۲,۲۲۴,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۷۴۰,۰۰۰	۲۹,۲۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۷۲,۰۰۰	فولاد خوزستان
۴۲۴,۰۵۸,۷۲۹,۷۶۰	۳۳۵,۴۹۰,۹۸۴	۴۶۹,۸۸۹,۴۷۲,۰۰۰	۲۳۸,۷۶۸,۰۰۰	فولاد روهینا
۳۷۱,۳۴۴,۱۸۲,۴۰۰	۲۱۳,۶۴۴,۸۸۰	۲۳,۷۸۴,۷۱۰,۴۰۰	۵۴,۵۵۸,۹۱۲	تجارت انرژی فردا
۱۴,۰۴۷,۰۱۳,۰۱۶	۱۰,۷۱۸,۶۴۰	۲۷,۳۶۸,۷۴۰,۲۲۴	۱۴,۳۴۸,۳۰۴	پلاستیک سهند
۱۵,۱۱۸,۹۷۵,۱۷۶	۱۱,۶۹۷,۲۴۰	۱,۸۴۰,۱۹۴,۷۸۴	۱۱,۴۵۷,۲۶۴	سبلان پلاستیک
۳۴۴,۰۰۴,۰۴۸,۰۰۰	۲۶۲,۵۷۲,۰۰۰	-	-	نفت و گاز گچساران
۸۱۰,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۸,۲۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۰,۰۰۰	خ ف ارژن
۱۸۹,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۰۰,۰۰۰	-	-	خ ف پرتو شمس تابان
۲۷۴,۸۴۴,۷۹۱,۳۰۰	۲۲۵,۶۳۳,۳۶۰	۱۱۷,۶۳۶,۱۹۹,۹۲۰	۳۸,۰۲۵,۸۶۴	خ ف پارسیان برق رهام
۷۷۸,۶۵۵,۲۸۰,۰۰۰	۶۵۲,۱۲۸,۰۰۰	۱۸۴,۰۶۲,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۹۲,۰۰۰	خ ف آرات
۲۹,۹۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۴۰,۰۰۰	۲۵,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	خ ف ارزش آفرینان دنیای تجارت
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	آریائیان ارزش آفرین
۵۱,۷۰۰,۶۱۵,۲۰۰	۴۴,۱۸۸,۵۶۰	۳۱۸,۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۰	انرژی پاک پوش
-	-	۱,۶۲۰,۶۹۱,۲۰۰	۹۵۶,۱۶۰	شرکت نوآوران آرمان پویا
-	-	۱۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	خ ف انرژی سازان آینده آوید
-	-	۲۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	خ ف انرژی نوین نیرو سپاهان
-	-	۷,۰۶۴,۹۲۸,۰۰۰	۴,۱۵۵,۸۴۰	خ ف پیمان انرژی پاسارگاد
-	-	۱۸۹,۰۲۶,۸۴۱,۶۰۰	۱۱۲,۱۵۸,۹۱۲	خ ف تجارت انرژی فردا
-	-	۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	خ ف رهام
-	-	۴۳,۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۴۰,۰۰۰	خ ف ماهان تجارت انرژی پایا
-	-	۳۲,۶۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۰,۰۰۰	خ ف مهد انرژی پاک
-	-	۴۸,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	خ ف نوآوران آرمان پویا
-	-	۳,۶۹۷,۸۴۸,۰۰۰	۳,۲۹۶,۸۰۰	شرکت تجارت انرژی نوین نیرو سپاهان
-	-	۱۶,۴۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۴۰,۰۰۰	تراز انرژی طوس
-	-	۲۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی معدنی توسعه فراگیر سناباد
۵,۵۵۴,۷۷۲,۴۳۴,۷۵۲	۴,۶۲۹,۶۵۳,۶۶۴	۱,۷۴۶,۴۷۸,۲۲۶,۱۲۸	۱,۱۳۹,۱۱۰,۰۵۶	جمع



بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت:

باتوجه به ظرفیت تولید نیروگاه های تابعه، حدود ۲ درصد از سهم تولید کل برق کشور متعلق به نیروگاه های تحت پوشش این شرکت می باشد. رقبای شرکت را نیروگاههای بخش خصوصی و دولتی منطقه جنوب غرب کشور تشکیل می دهد که شامل نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان، نیروگاه برق رامین، نیروگاه سیکل ترکیبی ماهشهر، نیروگاه سیکل ترکیبی بهبهان و نیروگاه های برق آبی استان خوزستان شامل عباسپور، کارون ۳، مسجد سلیمان، دز، کرخه و مارون می باشد.

۳-۴- خلاصه آمار مربوط به وضعیت خرید مواد و کالا

نوع مواد و کالا	مقدار (متر مکعب)		مبلغ (میلیون ریال)	
	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
سوخت (گاز)	۲,۵۰۵,۸۸۲,۳۱۴	۲,۲۹۵,۴۲۸,۶۹۹	۶,۷۶۵,۸۸۲	۲,۴۰۳,۰۸۹

اکثریت اقلام مورد نیاز نیروگاه در قالب "توافقتنامه خرید کالا و قطعات یدکی" توسط شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا خریداری می گردد و سوخت مورد نیاز نیروگاه (گاز و گازوئیل) از طریق وزارت نیرو تامین می گردد. نرخ سوخت نیروگاهی در سال ۱۴۰۴ بالغ بر ۲۷۰۰ ریال بر متر مکعب می باشد.

۳-۵- اطلاعات مرتبط با تامین و بهسازی نیروی انسانی

الف) گروه بندی های مختلف نیروی انسانی

نیروگاه خرمشهر					نیروگاه زرگان					ستاد جنوب غرب صبا				
شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	تعداد	درصد	تعداد	درصد		تعداد	درصد	تعداد	درصد		تعداد	درصد	تعداد	درصد
دکتری	۰	۰٪	۰	۰٪	دکتری	۳	۱٪	۲	۱٪	دکتری	۰	۰٪	۰	۰٪
کارشناسی ارشد	۱۵	۱۱٪	۱۶	۱۳٪	کارشناسی ارشد	۱۷	۸٪	۱۵	۸٪	کارشناسی ارشد	۵	۳۸٪	۵	۳۸٪
کارشناسی	۶۱	۴۶٪	۶۵	۴۸٪	کارشناسی	۸۹	۴۳٪	۸۳	۴۳٪	کارشناسی	۷	۵۴٪	۷	۵۴٪
فوق دیپلم	۱۲	۹٪	۱۰	۷٪	فوق دیپلم	۲۴	۱۲٪	۲۲	۱۲٪	فوق دیپلم	۱	۸٪	۱	۸٪
دیپلم	۲۹	۲۲٪	۳۱	۲۳٪	دیپلم	۴۵	۲۲٪	۴۴	۲۳٪	دیپلم	۰	۰٪	۱	۸٪
پایین تر از دیپلم	۱۶	۱۳٪	۱۳	۱۰٪	پایین تر از دیپلم	۲۷	۱۳٪	۲۵	۱۳٪	پایین تر از دیپلم	۰	۰٪	۰	۰٪
مجموع کارکنان	۱۳۳	۱۰۰٪	۱۳۵	۱۰۰٪	مجموع کارکنان	۲۰۵	۱۰۰٪	۱۹۱	۱۰۰٪	مجموع کارکنان	۱۳	۱۰۰٪	۱۴	۱۰۸٪

ب) اطلاعات مرتبط با دوره های آموزشی (ستاد)

ردیف	موضوع دوره	تعداد شرکت کننده	مدت (ساعت)	سایر توضیحات
۱	PMBOK	۱	۴۸	توسط هلدینگ صبا برگزار شد
۲	مباحث جامع حقوقی و قراردادهای در صنعت برق	۲	۸	توسط سندیکای تولید کنندگان برق برگزار شده است.



۳-۶- خلاصه وضعیت طرحهای تحقیق و توسعه

- احداث ۳ واحد بخار به ظرفیت ۴۸۰ مگاوات در نیروگاه خرمشهر:

شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا به منظور افزایش تولید و راندمان نیروگاه گازی خرمشهر، طرح تبدیل نیروگاه به سیکل ترکیبی را در صورت فراهم شدن پیش نیازهای لازم در برنامه توسعه خود قرار داده است. طبق تخمین اولیه با افزودن سه واحد بخار به ۶ واحد گازی نیروگاه گازی و تبدیل آن به بلوک سیکل ترکیبی، راندمان از میزان ۳۴٪ به ۴۹٪ و توان نامی نیروگاه نیز ۴۸۰ مگاوات افزایش خواهد یافت.

- ارتقاء توان توربینهای گازی نیروگاه خرمشهر از طریق اجرای طرح مدیا:

جهت افزایش ظرفیت تولید و کمک به شبکه برق کشور، طرح خنک سازی هوای ورودی به توربین (طرح مدیا) برای ۶ واحد گازی نیروگاه خرمشهر در سال ۱۴۰۱ اجرا و به بهره برداری رسید و احداث تصفیه خانه این طرح نیز در سال ۱۴۰۲ اتمام یافت. همچنین طرح ارتقاء واحدهای گازی خرمشهر در برنامه توسعه ای سنوات آتی شرکت قرار دارد.

- جایگزینی واحدهای نیروگاه زرگان:

با توجه به فرسودگی تجهیزات و سپری شدن عمر مفید واحدهای تولیدی نیروگاه زرگان، طرح جایگزینی واحدها در برنامه توسعه ای شرکت قرار دارد.

۳-۷- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت

- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت:

با توجه به الزامات قانونی و استانداردهای مرتبط، واحد HSE در نیروگاه های این شرکت استقرار یافته است. همچنین به صورت سه ماهه آلاینده های زیست محیطی و کیفیت سوخت نیروگاه ها اندازه گیری و پایش می شود و هر ساله بازرسی تعیین بازده خالص حرارتی در نیروگاه ها انجام می پذیرد. شایان ذکر است در راستای حفظ منابع طبیعی پس از احداث نیروگاه خرمشهر طرح ایجاد نخلستان در زمینی به مساحت ۵۰ هکتار در محدوده نیروگاه خرمشهر انجام پذیرفته است که هر ساله بودجه ای جداگانه جهت نگهداری و تامین آب مورد نیاز این طرح هزینه می گردد.

- توضیحات تکمیلی در خصوص طرح نخلستان نیروگاه خرمشهر:

در سال ۱۳۹۶، زمینی به وسعت ۵۰ هکتار در محدوده نیروگاه خرمشهر تحت کشت نخیلات قرار گرفت. در فاز اول این پروژه مساحت ۱۲ هکتار به تعداد ۱۷۳۹ اصله و در فاز دوم مساحت ۳۸ هکتار به تعداد ۴۳۸۲ اصله نهال با فاصله ۸ متری از هم به دو روش نهال بافتی و پاجوش کشت گردید. در این مدت با انجام اقدامات نگهداری مورد نیاز از قبیل هرس، شخم زدن اطراف نهال ها، کود دهی و تغذیه نهال ها و با وجود گذر از شرایط سخت کمبود و شوری آب در تابستان سال ۹۷ در حال حاضر پروژه مذکور با گیرایی بیش از ۸۸ درصد، از وضعیت مناسبی برخوردار است. لازم به ذکر است در شرایط استاندارد این میزان تا ۸۰ درصد قابل قبول می باشد.



• گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک های عام المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه:

شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا با استعانت از خدای متعال و در راستای اجرای فرامین و رهنمودهای رهبر شهید مبنی بر محرومیت زدایی و رفع مشکلات طبقات ضعیف جامعه و پیرو تأکیدات ریاست محترم بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی مبنی بر تسری وظایف ذاتی بنیاد به شرکت های زیر مجموعه با توجه به آیین نامه رسالت اجتماعی گروه بنیاد مستضعفان در خصوص رسیدگی به مستضعفین جامعه اهتمام لازم را بعمل می آورد و در کنار انجام وظایف تخصصی خود نسبت به انجام مسئولیت اجتماعی، عمدتاً در محدوده نیروگاههای تحت پوشش اقدام می نماید.

۴- نسبت های مالی

ردیف	شرح نسبت مالی		سال مینا (۱۴۰۴)	(درصد)	سال قبل (۱۴۰۳)	(درصد)	سال قبل (۱۴۰۲)	(درصد)
۱	نسبت جاری	دارائی های جاری	۱۲,۱۲۲,۳۲۱	۱۱۱	۷,۹۲۳,۰۱۷	۷۰	۴,۶۳۵,۱۹۱	۴۴
		بدهی های جاری	۱۰,۸۹۳,۸۰۶		۱۱,۲۹۶,۶۳۲		۱۰,۶۱۵,۴۶۶	
۲	نسبت سریع (آنی)	موجودی کالا-دارائی های جاری	۱۰,۰۵۰,۳۶۶	۹۲	۷,۰۸۳,۴۸۶	۶۳	۳,۴۵۲,۸۸۹	۳۳
		بدهی های جاری	۱۰,۸۹۳,۸۰۶		۱۱,۲۹۶,۶۳۲		۱۰,۶۱۵,۴۶۶	
۳	گردش دارائی ها	درآمد	۱۹,۸۷۷,۸۵۵	۷۶	۱۱,۶۴۸,۰۱۳	۵۷	۸,۵۸۲,۲۷۰	۵۳
		مجموع دارائی ها	۲۶,۱۱۹,۰۴۷		۲۰,۴۳۰,۳۶۴		۱۶,۱۳۷,۵۴۸	
۴	گردش سرمایه جاری	درآمد	۱۹,۸۷۷,۸۵۵	۱۶۱۸	۱۱,۶۴۸,۰۱۳	-۳۴۵	۸,۵۸۲,۲۷۰	-۱۴۴
		بدهی جاری-دارائی جاری	۱,۳۲۸,۵۱۵		-۳,۳۷۳,۶۱۵		-۵,۹۸۰,۳۷۵	
۵	نسبت کل بدهی	کل بدهی	۱۹,۸۴۱,۴۱۳	۷۶	۱۶,۱۸۶,۴۱۰	۷۹	۱۱,۹۳۵,۳۱۲	۷۴
		کل دارائی	۲۶,۱۱۹,۰۴۷		۲۰,۴۳۰,۳۶۴		۱۶,۱۳۷,۵۴۸	
۶	نسبت پوشش بدهی	دارای ثابت	۱۳,۱۷۴,۳۷۷	۱۴۷	۱۱,۶۸۵,۰۶۹	۲۳۹	۹,۶۰۸,۸۹۸	۷۲۸
		بدهی بلند مدت	۸,۹۴۷,۶۰۷		۴,۸۸۹,۷۷۸		۱,۳۱۹,۸۴۶	
۷	نسبت سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	۳,۷۱۷,۷۹۲	۱۹	۱,۵۹۰,۸۲۳	۱۴	۶۲۳,۶۵۸	۷
		فروش	۱۹,۸۷۷,۸۵۵		۱۱,۶۴۸,۰۱۳		۸,۵۸۲,۲۷۰	
۸	بازده فروش ROS	سود قبل از کسر مالیات	۲,۸۹۶,۶۸۰	۱۵	۸۶۶,۵۶۸	۷	۶۲۳,۶۵۸	۷
		فروش	۱۹,۸۷۷,۸۵۵		۱۱,۶۴۸,۰۱۳		۸,۵۸۲,۲۷۰	
۹	بازده دارایی ROA	سود خالص	۲,۸۹۶,۶۸۰	۱۱	۸۶۶,۵۶۸	۴	۶۲۳,۶۵۸	۴
		کل دارایی	۲۶,۱۱۹,۰۴۷		۲۰,۴۳۰,۳۶۴		۱۶,۱۶۷,۵۴۸	
۱۰	بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص	۲,۸۹۶,۶۸۰	۴۶	۸۶۶,۵۶۸	۲۰	۶۲۳,۶۵۸	۱۵
		حقوق صاحبان سهام	۶,۲۷۷,۶۳۴		۴,۲۴۳,۹۵۴		۴,۲۰۲,۲۳۶	
۱۱	سرمایه بر سرمایه گذاری	سرمایه	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۸
		دارایی ثابت	۱۳,۱۷۴,۳۷۷		۱۱,۶۸۵,۰۶۹		۹,۶۰۸,۸۹۸	

اقدامات انجام شده در جهت تقویت نسبت های مالی و مدیریتی شامل کاهش مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق ایران از طریق وصولی های نقدی و تهاثر بدهی های شرکتهای زیر مجموعه بنیاد مستضعفان و اصلاح تعهدات شرکت در قالب بدهی های بلند مدت با توافق صورت گرفته با بنیاد مستضعفان می باشد.

۵- پیشنهاد هیات مدیره در خصوص تخصیص سود: پیشنهاد هیات مدیره در خصوص سود قابل تقسیم بین سهامداران مبلغ

میلیون ریال (..... ریال برای هر سهم) مطابق ماده ۹۰ قانون تجارت می باشد.



۶- گزارش اقدامات و برنامه ریزی های انجام شده در راستای رهنمودها، پیام ها و ابلاغیه ها شامل "اصل موضوعه فعالیت های اقتصادی دستگاههای تحت پوشش دفتر":

حسب دستور ریاست محترم بنیاد مستضعفان اجرای طرح جایگزینی واحدهای فرسوده نیروگاه زرگان جهت خروج از زیاندهی نیروگاه در دستور کار قرار گرفته است که این طرح در مرحله برگزاری مناقصه جهت شناسایی پیمانکار قرار دارد.

۷- سایر فعالیت های انجام شده

- شرکت پیگیری های لازم در خصوص اخذ برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ و ۱۴۰۱ را انجام داده است که تا کنون منتج به صدور رای توسط هیات بدوی در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ و اخذ گزارش مجدد کارشناسی سال ۱۴۰۱ شده است. همچنین در خصوص مالیات بر ارزش افزوده، شرکت نسبت به تایید اعتبار سال ۱۴۰۳ به نرخ ۴۸۵ میلیارد ریال اقدام نموده و مستندات مربوط به رسیدگی سال های ۱۳۹۱ لغایت ۱۴۰۱ را به حوزه مالیاتی مربوطه ارسال نموده است.
- شرکت در سال ۱۴۰۴ مورد حسابرسی داخلی قرار گرفته است.
- در سال ۱۴۰۴ تعداد ۲۵ جلسه کمیته ریسک، ۱۱ جلسه کمیته حسابرسی و ۲۳ جلسه کمیته انتصابات و جبران خدمات برگزار شده است. دفعات حضور هر یک از اعضای غیرموظف کمیته ها به شرح زیر است:

ردیف	نام و نام خانوادگی	نام کمیته	سمت	دفعات حضور در جلسات
۱	حسین عرب	حسابرسی	رئیس کمیته	۱۱
۲	رضا ایمانی	حسابرسی	عضو کمیته	۱۱
۳	ارسلان اسمعیلی	حسابرسی	عضو کمیته	۱۱
۴	محمد صادق عابدی نژاد	انتصابات و جبران خدمات	رئیس کمیته	۲۳
۵	محمد صادق عابدی نژاد	ریسک	رئیس کمیته	۲۵

- در سال ۱۴۰۴ تعداد ۲۲ جلسه هیات مدیره تشکیل شده است. دفعات حضور هر یک اعضا به شرح زیر است:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	دفعات حضور در جلسات
۱	حسین عرب	رئیس هیأت مدیره	۱۷
۲	علی مسعودی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	۲۲
۳	محمد صادق عابدی نژاد	عضو هیأت مدیره	۲۲
۴	کاوه امامی افشار	عضو هیأت مدیره	۶
۵	اسداله ذاکری	عضو هیأت مدیره	۲۲
۶	عبدالخالق ماجدی	عضو هیأت مدیره	-



- **جوابیه نامه مدیریت سال ۱۴۰۳:** شرکت نسبت به ارسال جوابیه نامه مدیریت سال ۱۴۰۳ طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۷۶۷۷ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۵ به شرح زیر اقدام نموده است:

ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۱	سازمان و مدیریت			
۱-۱	اهداف بلند مدت و میان مدت واحد مورد گزارش تدوین و تصویب نگردیده است و نمودار سازمانی متناسب با نیازهای روز شرکت به هنگام نشده است.	پیشنها می گردد اهداف بلند مدت و میان مدت شرکت، تدوین و تصویب گردد و جهت دستیابی به آن، عملیات اجرایی مناسب انجام گیرد و به منظور ایجاد زمینه های مناسب جهت تسریع در نیل به اهداف شرکت، لازم است نمودار سازمانی با توجه به نیازهای روز شرکت، به هنگام، تصویب و اجرایی شود.	با توجه به رویه بنیاد مستضعفان مبنی بر تهیه برنامه های میان مدت توسط شرکتهای زیر مجموعه این شرکت هم اقدام تهیه و تصویب برنامه میان مدت برای سالهای ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ نموده که پس از تهیه و تنظیم به تصویب بنیاد مستضعفان رسیده است. همچنین این شرکت دارای چارت سازمانی مصوب هلدینگ و بنیاد مستضعفان بوده که بر اساس نیازهای شرکت تهیه و تنظیم گردیده است و در صورت نیاز به روز رسانی خواهد شد (مستندات پیوست شماره یک)	
۱-۲	بودجه و عملکرد در مقاطع طی سال مورد تطبیق قرار نمی گیرد	به منظور انطباق عملیات انجام شده با اهداف و برنامه های پیش بینی شده، مطابقت عملکرد واقعی و بودجه در مقاطع سه ماهه و شش ماهه علل مغایرتها ی احتمالی و برنامه ریزی اقدامات اصلاحی لازم، توصیه میگردد	طبق رویه بنیاد مستضعفان شرکتهای زیر مجموعه ملزم به تهیه و ارسال گزارش بودجه عملکرد ماهانه می باشند که بر این اساس این شرکت هم گزارشات ماهانه مقایسه بودجه و عملکرد را بصورت ماهانه تهیه و به هلدینگ ارسال میدارد همچنین این گزارشات بصورت ماهانه توسط هیات مدیره شرکت مورد بررسی قرار می گیرد. (مستندات پیوست شماره دو)	
۱-۳	دستور العمل "نظام راهبری مطلوب شرکتی" ابلاغی، به طور کامل رعایت نشده است.	به منظور بهبود ساختارهای حاکمیتی، رعایت دستور العمل یاد شده ضروریست.	عمده بندهای دستور العمل نظام راهبری مطلوب توسط شرکت رعایت گردیده ولیکن جهت رعایت برخی از بندهای نظام راهبری مطلوب می بایست زیر ساختهای مربوطه می بایست توسط هلدینگ آماده سازی گردد.	
۲	موجودی نقد و بانک			
۲-۱	مبلغ ۱۳۶۴ میلیون ریال از مانده حسابهای بانکی مسدودی با ماهیت سایر دارائیه، تحت سرفصل نقد و بانک طبقه بندی شده است	ضروریست طبقه بندی حسابها در صورتهای مالی به نحو صحیح انجام شود	با توجه به پیگیریهای بعمل آمده از مبلغ مسدود میزبور به میزان ۶۳۸ میلیون ریال مبلغ مسدود شده نزد بانک سینا رفع مسدودی شده و باقیمانده مبلغ میزبور به میزان ۷۲۶ میلیون ریال نزد بانک ملت توسط سازمان تامین اجتماعی مسدود گردیده که پیگیری لازم جهت رفع مسدودی آن در جریان می باشد	
۲-۲	تعداد ۱۵ فقره از حسابهای بانکی، کم گردش و راکد بوده است.	پیشنهاد می گردد نسبت به فعال نمودن حسابهای راکد بانکی و یا در صورت عدم نیاز، نسبت به انسداد آنها، اقدام گردد	با توجه به تعیین اعضا هیات مدیره اقدامات لازم جهت بستن حسابهای راکد بانکی در جریان می باشد که تا پایان سال بخش عمده ای حسابهای میزبور مسدود خواهند شد	
۲-۳	صاحبان امضای مجاز برخی از حسابهای بانکی، بر اساس تغییرات اعضای هیئت مدیره، اصلاح نگردیده است.	تغییر صاحبان امضاء مجاز بانک ها، با توجه به تغییرات اعضای هیئت مدیره ضروریست	نسبت به معرفی امضاء هیات مدیره در حسابهای مد نظر اقدام شده است.	
۲-۴	مفاد این نامه تنخواه گردان در خصوص رعایت سقف و اخذ تضامین از تنخواه داران، رعایت نگردیده است.	رعایت مفاد آئین نامه مذکور در خصوص موارد میزبور توصیه میگردد	با توجه به لوم پرداخت حق بیمه پرسنل از طریق سایت سازمان و به روش انتقال از کارت بانکی لذا جهت پرداخت حق بیمه همکاران اط طریق ارز مبلغ بچ کار تنخواه اقدام گردیده که این موضوع باعث عدم رعایت سقف تنخواه شده است	
۲-۵	مبلغ ۷۴ میلیون ریال موجودی ارزی بانکی (معادل ۱،۶۴۴ یورو) بر اساس نرخ قابل دسترس ارز در پایان سال مورد تسعیر قرار نگرفته است.	تسعیر دارایی های پولی در پایان سال بر اساس نرخ قابل دسترس ضرورت دارد.	با توجه به تعیین اعضا هیات مدیره اقدامات لازم جهت بستن حسابهای راکد بانکی ارزی در جریان می باشد که تا پایان سال حسابهای ارزی مسدود خواهند شد	



ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۳	فروش، درآمدها و دریافتها			
۳-۱	جدول تجزیه سنی مطالبات تهیه نمی گردد. همچنین سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها شامل مبلغ ۱۰۸.۲۴۶ میلیون ریال اقلام راكد سنواتی می باشد كه تا كنون تعیین تكلیف نشده است.	ضروریست به منظور تسهیل بررسی و پیگیری به موقع مطالبات، جدول سنی بدهكاران تهیه و در مقاطع زمانی معیت (مثلا هر سه ماه یکبار) به هنگام شود. بدیهی است بررسی احتمال وصول یا عدم وصول و ضرورت احتساب ذخیره جهت اقلام مشکوک الوصول بر اساس اطلاعات سنی بدهكاران از دقت بیشتری برخوردار خواهد بود. مضافاً تهیه مستمر چنین اطلاعاتی منجر به پیگیری وصول به موقع مطالبات و نیز برنامه ریزی مناسب در ارائه خدمات اعتباری به مشتریان خواهد بود.	از مبلغ راكد سنواتی مزبور به میزان ۱۰۷.۴۵۵ میلیون ریال مربوط به حسابهای دریافتنی تجاری بوده كه از این مبلغ ۷۳.۵۵۱ میلیون ریال مربوط به طلب از شركت فولاد كاوه جنوب كیش و مبلغ ۲۲.۶۲۴ میلیون ریال مربوط به طلب از هتل پارسیان استقلال از شركتهای وابسته به بنیاد مستضعفان می باشد كه به دلیل اختلاف حساب فی مابین تا كنون توسط شركت مزبور پرداخت نشده است لذا اقدامات لازم جهت وصول از طریق هلدینگ و بنیاد مستضعفان در جریان می باشد و پیگیریهای لازم جهت وصول مطالبات سنواتی از سایر بدهكاران به میزان ۱۲.۰۷۱ میلیون ریال نیز در جریان می باشد.	
۳-۲	طبق تائیدیه های دریافتی، مطالبات شركت مبلغ ۱۱۶.۱۱۸ میلیون ریال كمتر از دفاتر و بدهی ها مبلغ ۴۶.۷۶۳ میلیون ریال بیشتر از دفاتر اعلام شده است.	پیگیری موثر جهت رفع مغایرت های مزبور ضرورت دارد.	پیگیری لازم جهت رفع مغایرت با شركتهای مربوطه در جریان می باشد	
۳-۳	طی فواصل زمانی مناسب نسبت به تهیه صورت تطبیق حساب با مشتریان اقدام نمی گردد.	تهیه صورت تطبیق حساب با مشتریان در فواصل زمانی معین (۶ ماهه) توصیه می گردد.	نسبت به تهیه صورت تطبیق حساب شش ماهه در سال جاری با شركتها اقدام شده است	
۳-۴	مبلغ ۴۴.۴۱۷ میلیون ریال درآمد مالی مربوط به اسناد دریافتنی فروش گواهی ظرفیت در حسابها شناسایی نشده است.	ضروری است نسبت به اصلاح حسابها از این بابت اقدام لازم بعمل آید.	در سال ۱۴۰۴ نسبت به شناسایی درآمد مربوطه اقدام شده است.	
۳-۵	مفاد آئین نامه وام در خصوص شرایط پرداخت وام به برخی از پرسنل، رعایت نگردیده است.	رعایت مفاد آئین نامه مذکور در این خصوص توصیه میگردد.	نسبت به رعایت مفاد آئین نامه اقدام خواهد شد	
۳-۶	مبلغ ۱۳۶.۹۸۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری با اقلام مرتبط سرفصل پیش دریافتها تهاتر نشده است.	تهاتر اقلام مرتبط سرفصل های مزبور در صورت های مالی ضرورت دارد.	نسبت به تهاتر مانده حساب های مرتبط با هم اقدام خواهد شد.	
۳-۷	دریافت وجوه نقد، چكها و اسناد دریافتنی، توسط فردی مستقل از واحد فروش صورت نمی پذیرد.	پیشنهاد می گردد جهت اعمال كنترلهای داخلی مناسب، تفكیک وظایف مزبور به نحو مناسبی صورت پذیرد.	با توجه به اینکه واحد فروش شركت بصورت متمرکز در ستاد هلدینگ مستقر بوده اذا دریافت وجه نقد و چكها توسط واحد مدیریت مالی صورت میگردد. لذا با توجه به روند موجود تفكیک وظایف در رابطه با فرایند فروش انجام پذیرفته است.	
۳-۸	كنترل مناسبی جهت تطبیق فاکتور های فروش با مدارك دریافت وجه (شامل عطف متقابل مدارك به یکدیگر) صورت نمی پذیرد. یكدیگر عطف متقابل داده شود.	پیشنهاد میشود به منظور اعمال كنترلهای داخلی مطلوب، كلیه فاکتورهای فروش و مدارك دریافت وجه به یكدیگر عطف متقابل داده شود.	با توجه به اینکه فروش شركت در خصوص قراردادهای دو جانبه با انعقاد قرارداد بوده و تسویه صورتحسابهای فروش در موعد زمان مقرر انجام پذیرفته و نیز در پایان سال اقدام به تهیه صورت تطبیق حساب با كل شركتهای طرف قرارداد شده لذا علی رغم عدم عطف گذاری متقابل صورتحسابهای صادره و مستندات وجوه دریافت شده كنترل مناسبی جهت دریافت وجوه صورتحسابهای تسویه نشده در جریان می باشد.	



ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۴	خرید، پرداخت ها، بدهی ها و مطالبات			
۴-۱	مقاد قراردادهای منعقد در خصوص اخذ تضمین حسن انجام تعهدات در خصوص مبلغ ۴,۲۸۲ میلیون ریال از پیش پرداختها رعایت نشده است.	رعایت مقاد قراردادهای منعقد در این خصوص ضرورت دارد.	نسبت به رعایت مفاد قرار داد منعقد اقدام خواهد شد	
۴-۲	در برخی موارد، بابت اقلام مصرفی، برگ تحویل کالا صادر نگردیده است.	ضروریست جهت کلیه اقلام وارده به شرکت، برگ تحویل کالا صادر و توسط مسئولین مجاز کنترل و تایید گردد.	با توجه به عدم استقرار سیستم انبار برای اقلام مصرفی، فرم مربوط به دریافت کالا در ستاد شرکت استفاده نمی گردد ولیکن کنترل دریافت کالا از فروشندگان توسط واحد پشتیبانی شرکت در حال انجام می باشد.	
۴-۳	فرم درخواست خرید فاقد شماره سریال چاپی می باشد.	ضروریست جهت خرید دارایی ها از برگ درخواست خرید دارای شماره سریال چاپی استفاده شود.	درخواست خرید کالا معمولاً از طریق مکاتبه اتوماسیون اداری صورت میگیرد که با ثبت شماره مکاتبه صورت می پذیرد	
۴-۴	مبلغ ۳۴,۹۴۳ میلیون ریال هزینه تعمیرات و نگهداری ۳۵,۶۴۱ میلیون ریال تعدیل (کاهش) درآمد فروش برق ۶,۰۰۰ میلیون ریال هزینه حسابرسی و ۱۹,۳۱۶ میلیون ریال هزینه آب مصرفی مربوط به سال ۱۴۰۲ در سال مورد گزارش و مبلغ ۸۴,۷۰۱ میلیون ریال هزینه بیمه سال مورد گزارش در سال ۱۴۰۲ در حسابها منعکس شده، همچنین مبلغ ۵,۷۷۳ میلیون ریال هزینه آب مصرفی سال مورد گزارش و ذخیره حق عضویت اتاق بازرگانی برای سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۳ در حسابها شناسایی	در رعایت اصل تطابق، ضروری است هزینه ها و درآمدهای هر سال مالی در همان سال در حسابها شناسایی شود.	نسبت به ثبت هزینه های هر دوره اقدام خواهد شد	
۴-۵	سرفصل پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها شامل مبلغ ۱۳۳,۴۳۸ میلیون ریال اقلام راكد سنواتی می باشد که تا کنون تعیین تکلیف نشده است.	بررسی و تعیین تکلیف بدهی های مزبور توصیه می گردد.	نسبت به بررسی و تعیین تکلیف اقلام راكد سنواتی اقدام خواهد شد	
۴-۶	صورت ریز سپرده حسن انجام کار و بیمه پرداختی به تفکیک قرارداد و تاریخ سررسید و علت عدم اخذ مقاصد حساب بیمه بابت کارکرد سنواتی پیمانکاران، ارائه نگردیده است	تهیه صورت ریز سپرده ها و بیمه پرداختی به تفکیک هر پروژه و قرارداد و تعیین تکلیف مقاصد حساب بیمه سنواتی پیمانکاران ضرورت دارد	تفکیک سپرده های حسن انجام کار و بیمه سنواتی بر اساس قرارداد اقدام خواهد شد.	
۴-۷	صورت ریز ذخیره مزایا پایان خدمت به طور کامل ارائه نشده است.	تهیه صورت ریز ذخیره مزبور حاوی اطلاعات کامل ضرورت دارد.	صورت ریز ذخیره مزایای پایان خدمت بر اساس اطلاعات درخواستی حسابرسان به حسابرسان ارائه شده است	
۴-۸	در مواردی اطلاعات اظهار نامه های مالیات بر ارزش افزوده به طور کامل با دفاتر مطابقت ندارد.	ضروری است مفاد قانون مالیات بر ارزش افزوده به طور کامل رعایت و اظهار نامه های مربوطه منطبق با	نسبت به رعایت مفاد قانون مالیات بر ارزش افزوده اقدام خواهد شد	



ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۹-۴	مقادیر قانون مالیات های مستقیم در خصوص کسر و پرداخت مالیات اجاره ساختمان های استیجاری، رعایت نشده است.	رعایت قانون مالیات های مستقیم در این خصوص توصیه میگردد	با توجه قرارداد فی مابین این شرکت و شرکت سنا مالیات اجاره بعهده این شرکت بوده که نسبت به پرداخت مالیات مربوطه اقدام شده است	
۱۰-۴	مبلغ ۸۰۰۱۴ میلیون ریال تعدیل (کاهش) بهای موجودی قطعات خریداری شده در سیستم انبار قطعات منعکس نشده و تحت سرفصل هزینه های تعمیرات و نگهداری منظور شده است.	ضروریست نسبت به اصلاح حساب ها از این بابت اقدام گردد.	مبلغ اشاره شده که به صورت کالای امانی از شرکت های هم گروه دریافت شده که ابتدا به حساب موجودی کالا منظور گشته سپس در زمان خروج از انبار به مبلغ کمتری قیمت گذاری شده و به میزان اشاره شده کمتر از موجودی کالا کسر گردیده است با توجه به اینکه کلیه اقلام وارد شده از انبار خارج گردیده لذا جهت صفرنمودن سرفصل کالای امانی به میزان فوق از هزینه های تعمیرات کسر و به حساب کالای امانی منظور گردیده تا حساب کالای امانی ایجاد شده صفر گردد	
۱۱-۴	با توجه به عدم تولید واحدهای گازی نیروگاه در مقاطعی از سال، اقدامی جهت تعدیل حق الزحمه خدمات بهره برداری نیروگاه بر اساس قرارداد منعقد صورت پذیرفته است.	بررسی موضوع و تعیین تکلیف آن توصیه میگردد.	با توجه به اینکه برابر دستور العمل پدافند غیر عامل مبنی بر پرداخت حقوق و مزایا کارکنان در موعد مقرر و جلوگیری از اقدامات ناشی از تشدید اعتراضات کارگری لذا انجام ماده	
۱۲-۴	ذخیره ۴ درصد حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور بر اساس آخرین حقوق و مزایای مشمول بیمه و بدهی به سازمان تامین اجتماعی برای سنوات ۱۳۹۴ تا ۱۴۰۳ به طور کامل در حساب	احتساب ذخیره کافی در حساب ها در خصوص موارد مزبور ضروری است.	با توجه به لیست ارائه شده به حسابرسان محترم ذخیره کافی جهت پرسنل مشمول مشاغل سخت و زیان آور در دفاتر منظور شده است	
۱۳-۴	مانده حساب های پرداختی به شرکت های مولد نیروی خرم آباد (به مبلغ ۸۶،۴۴۷ میلیون ریال) و شرکت تولید نیروی جنوب شرق (به مبلغ ۱۱۴،۴۷۳ میلیون ریال) مربوط به کالای امانی دریافتی از شرکت های مزبور می باشد که بر اساس ارزش قطعات در دفاتر شرکت های مزبور در دفاتر ثبت شده است. با توجه به مصرف قطعات مزبور و توافق انجام شده جهت عودت قطعات فوق، بدهی های مزبور به قیمت روز قطعات در پایان سال در حسابها منعکس نشده است.	ضروریست نسبت به اصلاح حسابها از این بابت اقدام گردد.	با توجه به اینکه مقرر است اقلام دریافت شده از بازار خریداری و عین کالا تحویل گردد لذا مابه التفاوت قیمتی کالا در زمان خرید شناسایی خواهد شد	
۱۴-۴	مقادیر آیین نامه معاملات در خصوص مبلغ ۲،۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت تعمیرات و نگهداری، رعایت نشده است.	رعایت آیین نامه معاملات در این خصوص توصیه میگردد.	نسبت به رعایت مفاد قرارداد اقدام خواهد شد	
۱۵-۴	مبلغ ۱۷۱،۸۵۰ میلیون ریال اوراق اخزاء پس از کسر مبلغ ۶۸،۴۷۰ میلیون ریال درآمد تحقق نیافته در خصوص اوراق مزبور در سرفصل هزینه های اداری و عمومی منعکس شده است.	انعکاس کامل زیان فروش اوراق اخزاء در حسابها ضرورت دارد.	با توجه به نیاز به تامین وجه نقد، شرکت با تصویب هیات مدیره اقدام به فروش اسناد خزانه در موعد زودتر از سررسید نموده که لاجرا نسبت به شناسایی هزینه پس از تهاثر درآمد تحقق نیافته با هزینه های فروش زودتر از موعد در دفاتر نموده است	
۱۶-۴	به دلیل عدم برنامه ریزی مناسب جهت استفاده از منابع آب در دسترس، مبلغ ۲۳،۶۱۷ میلیون ریال هزینه آب، جذب تولید نشده است.	استفاده بهینه از منابع آب و کاهش هزینه های جذب نشده ضرورت دارد.	با توجه به مجوز بهره برداری از رود کارون در صورت عدم برداشت آب از رودخانه کارون این شرکت موظف به پرداخت هزینه آب برداشت نشده به سازمان آب می باشد لذا در زمان تعمیرات و هزینه مربوطه توسط شرکت پرداخت شده است لذا با توجه به روند موجود شرکت در تلاش است نسبت به اصلاح کاهش میزان آب قابل برداشت اقدام نماید.	
۱۷-۴	مستندات مبلغ ۸۵،۴۳۱ میلیون ریال هزینه سوخت (گاز و گازوئیل) ارائه نشده است	ضروری است رویدادهای مالی بر اساس مدارک پشتوانه آن در حساب منظور شود.		



گزارش هیات مدیره به مجمع در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۵	موجودی مواد و کالا			
۵-۱	موجودی های کم مصرف ناباب و راکد شناسایی و تفکیک نشده و طی گزارشات منظمی به اطلاع مدیریت نمی رسد همچنین موجودی های شرکت شامل مبلغ ۳۵۶,۹۳۰ میلیون ریال اقلام	به منظور استفاده بهینه از دارایی های شرکت شناسایی و تفکیک موجودی های راکد کم مصرف و ناباب و ارائه گزارشات لازم از این بابت به مدیریت جهت تصمیم	اقدام لازم در خصوص اقلام کم مصرف و راکد در جریان می باشد.	
۵-۲	موجودی های شرکت با قیمت های روز جهت اخذ کاهش ارزش احتمالی مقایسه نمی شود.	بایگانی مناسب برگه های درخواست کالا و انعکاس تاریخ صحیح خروج کالا از انبار در حواله های صادره ضرورت دارد.	با توجه به تورم موجود در بازار اقلام صنعتی لذا احتمال کاهش ارزش اقلام موجود در انبار بسیار بعید می باشد و ضرورتی در این خصوص وجود ندارد.	
۵-۳	استنداتی حاکی از مقایسه میزان تولید و آمادگی نیروگاه ها نسبت به بودجه و ظرفیت عملی در مقاطع مختلف سال و بررسی مغایرت های مزبور توسط هیئت مدیره ارائه نشده است.	بررسی عملکرد نیروگاه ها و مقایسه آن با بودجه و ظرفیت عملی و بررسی مغایرت های مربوط جهت بهبود عملکرد نیروگاه ها توصیه می شود.	با توجه به ارائه گزارش عملکرد ماهانه میزان تولید نیروگاهها با برنامه و بودجه ماهانه مقایسه میگردد و گزارشات مربوطه بصورت ماهانه در هیات مدیره شرکت بررسی میگردد.	
۵-۴	سرفصل موجودی ها شامل مبلغ ۴۸,۴۰۶ میلیون ریال موجودی امانی نزد شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا از سنوات بل می باشد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است همچنین تاییدیه درخواستی در این خصوص نیز واصل نشده است.	تعیین تکلیف موجودی امانی مزبور و اخذ تاییدیه بلاجواب آن توصیه می شود.	اقدام لازم در این خصوص در جریان می باشد	
۵-۵	در برخی موارد حواله های خروج کالا از انبار فاقد مستندات مربوط به درخواست کالا توسط واحد مربوط بوده و تاریخ تحویل کالا به واحد درخواست کننده با تاریخ خروج کالا از	بایگانی مناسب برگه های درخواست کالا و انعکاس تاریخ صحیح خروج کالا از انبار در حواله های صادره ضرورت دارد.	نسبت به اصلاح روند مربوطه اقدام شده است.	
۵-۶	پیگیری موثر جهت تعیین تکلیف قراردادهای منعقد شده جهت خرید کالا و خدمات و دریافت کالاها در زمان مقرر صورت نمی پذیرد.	رعایت مفاد قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران و مشتریان در این خصوص ضروری است.	پیگیریهای لازم جهت دریافت کالا از فروشندگان در جریان بوده و کلیه قلام خریداری شده در موعد مقرر وارد انبار شرکت شده است	
۵-۷	ارزش دفتری مبلغ ۱,۲۷۵ میلیون ریال موجودی قطعات فروخته شده از حساب ها خارج نشده است	ضروریست نسبت به اصلاح حساب ها از این بابت اقدام لازم به عمل آید.	مستندات از حسابرسان اخذ شود	
۵-۸	سرفصل موجودی قطعات و لوازم یدکی شامل تعداد ۱,۵۱۴,۵۱۴ ریال جمعاً به مبلغ ۳ میلیون ریال (توخ هر کدام کمتر از ۱۰۰ ریال) بوده که تعیین تکلیف نشده است	معین تکلیف موجودی های مزبور و حسب مورد اصلاح حساب ها از این بابت ضرورت دارد.	نسبت به تعیین تکلیف این اقلام اقدام خواهد شد	
۶	دارایی های ثابت مشهود و نامشهود			
۶-۱	فرم درخواست و سفارش دارایی ها فاقد شماره سریال چاپی می باشد.	وصیه می گردد از فرم های دارای شماره سریال چاپی در این خصوص استفاده گردد.		
۶-۲	بخشی از اراضی شرکت بلا استفاده بوده و اسناد مالکیت رسمی نیروگاه زرگان، ساختمان های احداثی در زمین نیروگاه خرمشهر، دو دستگاه وسیله نقلیه و اراضی کشاورزی زرگان ۲ به نام شرکت انتقال نیافته است.	انتخاذ تصمیمات مقتضی جهت تعیین تکلیف موارد مزبور ضرورت دارد.	اقدامات لازم در خصوص استفاده از اراضی بلا استفاده در جریان بوده و نیز قرارداد اخذ سند مالکیت زمین شماره ۲ زرگان با شرکت اسکان منعقد شده است همچنین اقدامات لازم جهت انتقال سند مالکیت وسائط نقلیه از شرکت صنایع برق و انرژی در جریان می باشد.	
۶-۳	بخارج سرمایه ای بودجه شده با مخارج واقعی مقایسه نمی شود مغایرتها مورد تجزیه و تحلیل قرار نمی گیرد.	مقایسه مخارج سرمایه ای بودجه شده با مخارج واقعی و بررسی و توجیه مغایرتها ضروری است.	درخواست خرید دارایی ثابت معمولاً از طریق مکاتبه اتوماسیون اداری صورت میگیرد که با ثبت شماره مکاتبه صورت می پذیرد	
۶-۴	دارایی های ثابت در فواصل زمانی معین مشاهده نمی شوند و با فاطر تطبیق نمی گردند.	لازم است در فواصل زمانی معین (حداقل به طور سالانه) داراییهای ثابت مورد مشاهده عینی قرار گیرد و ضمن تطبیق با فاطر و رفع مغایرات احتمالی، کیفیت و	با توجه به برنامه شرکت مبنی بر اموال گردانی سالانه مقرر است نسبت به تطبیق دفاتر و دارایی های ثابت اقدام گردد	



گزارش هیات مدیره به مجمع در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نکات ضعف، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنهادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۶-۵	رکت فاقد آیین نامه تفکیک هزینه های جاری از سرمایه ای است. تهیه و تدوین دستورالعمل تفکیک هزینه های جاری از سرمایه ای توصیه می گردد.	این نامه مربوط به توسط شرکت تهیه و به تصویب هیات مدیره رسیده است و تصویر آن به حسابرسان محترم تحویل شده است		
۶-۶	کنترل کافی برای تطبیق سفارشات و صورتحساب های خرید وجود ندارد.	شهاد می گردد به منظور اعمال کنترل های داخلی مطلوب، کلیه ردیف های درخواست خرید و صورتحساب خرید به یکدیگر عطف داده شود و به منظور سهولت در امکان ردیابی، شماره و تاریخ سورت حسابهای خرید و برگ های درخواست کالا به طور متقابل در یکدیگر منعکس گردد و دلایل عدم علاوه بر پیگیری موارد مزبور، ضروری است رویدادهای مالی بر اساس مدارک پشتیبانه آن در حساب ها منعکس شوند.	پیگیریهای لازم جهت دریافت کالا از فروشندگان در جریان بوده و کلیه قلام خریداری شده در موعد مقرر وارد انبار شرکت شده است	
۶-۷	مستندات مبلغ ۷۹۰۵۹۹ میلیون ریال اضافات دارایی ثابت و اسناد مالکیت ۴ دستگاه موتور سیکلت ارائه نشده است.	نسبت به اخذ مستندات و ارائه آن به حسابرس اقدام گردید		
۶-۸	دارایی های ثابت مشهود و صندوق شرکت به طور کامل تحت پوشش بیمه ای قرار نگرفته است.	پوشش بیمه ای مناسب دارایی ها و صندوق شرکت جهت جبران خسارت احتمالی، توصیه می گردد.	دارایی های شرکت از پوشش بیمه کافی برخوردار بوده ولیکن به دلیل عدم وجود نقدینگی در صندوق شرکت لزومی جهت بیمه نمودن صندوق وجود ندارد	
۶-۹	سورت ریز دارایی های ثابت منطبق با دفاتر نمی باشد.	بیمه صورت ریز دارایی های ثابت منطبق با دفاتر ضروریست.	نسبت به تطبیق دفاتر و دارایی ثابت اقدام شد	
۶-۱۰	در برخی موارد استهلاك دارایی های ثابت طبق مفاد ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه نشده است.	برعایت مفاد قانون مالیاتهای مستقیم در این خصوص توصیه می گردد.	نسبت به رعایت مفاد ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم اقدام شد	
۷	حقوق و دستمزد			
۷-۱	کنترل های کافی جهت حصول اطمینان از صحت محاسبات لیست حقوق و دستمزد و مطابقت لیست حقوق و دستمزد و تغییرات آن با پرونده پرسنلی توسط اشخاص مستقل از بیمه کنندگان لیست حقوق و دستمزد به عمل نمی آید.	جهت اعمال کنترلهای داخلی مطلوب، کنترل حسابهای لیست و مزد و حقوق و دستمزد و مطابقت آن با احکام پرسنلی ضروری است.	با توجه به کمبود نیروی انسانی در واحد مالی شرکت لذا لاجرا کنترلهای مربوطه توسط یک نفر انجام میگردد	
۷-۲	بیشتهای ماهیانه حقوق و دستمزد با بودجه، سوابق هزینه ها و سایر اطلاعات مدیریت، مقایسه و مغایرتها بررسی نمی گردد.	ضروری است لیستهای ماهیانه حقوق و دستمزد با اطلاعات مذکور تطبیق و موارد مغایرت پیگیری و مستند گردد.	با توجه به ارائه گزارش عملکرد ماهانه به هیات مدیره پرسنلی با برنامه و بودجه ماهانه مقایسه میگردد و گزارشات مربوطه بصورت ماهانه در هیات مدیره شرکت بررسی میگردد.	
۸	سایر موارد			
۸-۱	صورت ریز اسناد تضمینی فاقد اطلاعات لازم در خصوص شماره سند، شرح و تاریخ انعقاد اسناد می باشد.	تهیه صورت ریز اسناد انتظامی حاوی اطلاعات مزبور توصیه می گردد.	اطلاعات مربوطه در لیست ارائه شده موجود بوده و تحویل حسابرس محترم شده است	
۸-۲	بخشی از اسناد تضمینی علیرغم اتمام موضوع تضمین مسترد نگردیده است.	توصیه می شود پیگیری لازم در خصوص استرداد اسناد تضمینی مزبور بعمل آید.	پیگیریهای لازم جهت استرداد اسناد مربوطه در جریان بوده و بخشی از آنها مسترد شده است	
۸-۳	برخی از اسناد حسابداری به اعضای مسئولین مالی ذریبط نرسیده است.	تایید و امضای کامل اسناد حسابداری توسط مسئولین مالی ضروری است.	نسبت به امضا اسناد اقدام خواهد شد	
۸-۴	در مواردی اسناد حسابداری توسط مسئولین مربوطه امضا نگردیده، همچنین مستندات هزینه جهت جلوگیری از انجام معاملات مرتبط و جلوگیری از استفاده مجدد ابطال نمی شود.	بوصیه می گردد کلیه اسناد صادر شده، توسط مسئولین مربوطه کنترل و امضا گردد و جهت جلوگیری از استفاده مجدد، مستندات هزینه به مهر «سند صادر شده» ممهور و شش عددی تاریخ سند حسابداری درج آنجا	نسبت به امضا اسناد و ابطال اسناد مثبته اقدام شد	
۸-۵	کارت بازرگانی شرکت مورد تمدید قرار نگرفته است.	تمدید مدت کارت بازرگانی شرکت توصیه می گردد.	کارت مربوطه در سال ۱۴۰۴ تمدید شده است	
۸-۶	شرکت فاقد واحد حسابرس داخلی می باشد.	استقرار واحد مذکور در شرکت ضرورت دارد.	با توجه به چارت شرکت حسابرس داخلی شرکت معرفی و تعیین شده است	
۸-۷	مهدات سرمایه ای به نحو مناسب در صورت های مالی افشا	افشای مناسب تعهدات سرمایه ای ضروری است.	اقدام لازم جهت افشاء مناسب انجام خواهد شد	



گزارش هیات مدیره به مجمع در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نکات ضعف ، ایرادات و اثرات ناشی از آن	پیشنادهای اصلاحی	نظرات مدیریت شرکت (شامل اقداماتی که در نظر است انجام گیرد)	نظرات حسابرسان
۹	گزارش فعالیت هیات مدیره در موارد زیر فاقد افشاء لازم می باشد: پیشنهاد تقسیم سود هیئت مدیره بر نامه و بودجه سال های آینده پیش بینی سود دهی سال آینده مقایسه نسبتهای مالی با شاخصها و معیارهای صنعت، مقایسه نسبتهای مالی با عملکرد واحدها و دستگاههای مشابه، اطلاعات مربوط به آموزش و ارتقاء سطح کیفی کارکنان، اطلاعات مربوط به روند تغییرات سود ناخالص، سود عملیاتی و سود خالص، مقایسه اجزای اصلی بهای تمام شده سال جاری با سال قبل، مقایسه اطلاعات مربوط به هزینه های اداری و عمومی سال جاری با سال قبل. ارائه نسبت های مالی به نحو صحیح	افشا کامل موارد ذکر شده در گزارش فعالیت هیئت مدیره ضروری است.	اقدام لازم جهت افشاء مناسب و تامین نظر حسابرسان انجام خواهد شد	

۸- اقدامات انجام شده برای رفع موارد مندرج در گزارش حسابرسان و بازرس قانونی سال قبل و تکالیف تعیین شده در آخرین مجمع عمومی صاحبان سهام

جدول زیر بر اساس آخرین اقدامات بعمل آمده در خصوص رفع تکالیف مجمع سال ۱۴۰۳ تدوین شده که گزارش آن طی نامه شماره ۵/۶۰۰/۳۹۳ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به هلدینگ صبا ارسال شده است.

شماره بند گزارش حسابرسان و بازرس قانونی	شرح بند گزارش حسابرسان	تکلیف مقرر در مجمع	اقدامات انجام شده
۳	به شرح یادداشت توضیحی ۲- ۲۴ صورتهای مالی؛ تسهیلات ارزی بانک ملت در سال ۱۳۸۹ و در قالب مشوق ماده ۲۰ قانون رفع تعویض رقابت پذیر؛ تسویه شده لیکن بانک مزبور تسویه قطعی و آزاد سازی وثایق تسهیلات فوق را پس از تایید حسابرسان بانک اعلام نموده که تاکنون انجام نشده است.	در خصوص بند ۳ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی، بابت آزادسازی وثایق تسهیلات ارزی بانک ملت مقرر گردید پیگیری های لازم تا حصول نتیجه توسط شرکت صورت پذیرد. همچنین به منظور بهره مندی از ظرفیت های کارگروه حقوقی بنیاد مستضعفان، گزارش اقدامات انجام شده جمع بندی و پس از تأیید هیأت مدیره شرکت، به هلدینگ صبا ارسال گردد.	مکاتبات متعددی به بانک ملت شعبه اسکان در خصوص آزادسازی وثایق تسهیلات بانکی ارسال شده است که نهایتاً پیگیری هفتم در این خصوص ذیل نامه شماره ۰۳/۶۰۰/۴۹۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۷ این شرکت منجر به ارسال نامه شماره ۲۷۴۳۵۸۲۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹ از سوی بانک گردید که طی آن بانک عدم رسیدگی حسابرسان مستقل (سازمان حسابرسان) را دلیل تاخیر در آزادسازی وثایق اعلام نموده است. در ادامه ضمن ارسال نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۱۲۷۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ این شرکت (به عنوان پیگیری هشتم) ضمن اعلام عدم پذیرش دلایل ارائه شده بانک، نسبت به ارسال تصویر نامه اخیرالذکر به مدیریت شعب منطقه ۵ تهران بانک نیز اقدام گردید. همچنین کلیه مکاتبات و تشریح اقدامات صورت گرفته در این خصوص ذیل نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۱۲۹۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ از سوی این شرکت به هلدینگ ارسال گردید تا با توجه به اینکه عملکرد بانک و پاسخ ارائی آن بانک تا کنون نتیجه بخش نبوده است برنامه ریزی گردد ضمن ارسال مکاتبات مربوطه به سرپرستی و مدیریت شعب طی نامه ۰۴/۶۰۰/۱۶۶۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۸ (به عنوان پیگیری نهم) از ظرفیت های هلدینگ صبا و بنیاد مستضعفان نیز در سطوح مدیریت بانک استفاده شود. در ادامه موضوع از مدیریت امور ناحیه یک بانک ملت طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۴۴۱۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۰ (به عنوان پیگیری دهم) با روشنت به مدیرعامل محترم هلدینگ پیگیری شد که مطابق هاشم مدیرعامل محترم هلدینگ ذیل نامه اخیرالذکر موضوع در جلسه کمیته حقوقی هلدینگ مطرح گردید.
۴	مبلغ ۱/۶۶۴ میلیارد ریال از سایر دریافتی ها مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده می باشد که به شرح یادداشت توضیحی ۱۵-۴-۱ صورتهای مالی؛ با استناد ۱ قوانین بودجه سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و قانون الحاقی برخی موارد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت	در خصوص بند ۴ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی، اقدامات لازم جهت اخذ تاییدیه اعتبار مالیات بر ارزش افزوده از طریق رسیدگی حوزه مالیاتی صورت پذیرد و گزارش آخرین اقدامات بصورت فصلی به هلدینگ ارسال گردد.	با پیگیری بعمل آمده تیم مالیاتی سازمان امور مالیاتی شهرستان اهواز، نسبت به رسیدگی فصول بهار، تابستان و پاییز سال ۱۴۰۲ اقدام شده و منتج به صدور برگ تشخیص گردیده است ولیکن به دلیل عدم رسیدگی فصل زمستان، موضوع تعیین مالیات ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ نهایتاً تکرید شده است همچنین با عنایت درخواست شرکت از مدیر کل امور مالیاتی استان مبنی بر رسیدگی ارزش افزوده جهت سالهای ۱۳۹۴ لغایت ۱۴۰۱ تیم مالیاتی در محل نیروگاه حاضر و نسبت به رسدگی مالیاتی سالهای ۱۳۹۱ لغایت سال ۱۳۹۵ سیست قبلی مالیات بر ارزش افزوده (اقدام نمو. ده که مستندات لازم جهت ارائه به تیم مالیاتی در جریان می باشد.
۱-۷	مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت ۸ ماه از تاریخ مجمع؛ رعایت نشده است.	در خصوص بند ۱-۷ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی مقرر شد نسبت به رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در موعد مقرر اقدام گردد.	رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در دستور کار شرکت قرار دارد. بر این اساس مجموعاً مبلغ ۲,۲۸۲ میلیارد ریال طی دو سال اخیر به عنوان سود سهام پرداخت شده است که جزئیات آن به شرح ذیل است: مبلغ پرداختی بابت سود سهام سنواتی در سال ۱۴۰۳ به هلدینگ صبا: ۳۵۷ میلیارد ریال مبلغ پرداختی بابت سود سهام سنواتی در سال ۱۴۰۳ به بنیاد: ۴۴۳ میلیارد ریال مبلغ پرداختی بابت سود سهام سنواتی در سال ۱۴۰۴ به هلدینگ صبا: ۱,۵۳۰ میلیارد ریال مبلغ پرداختی بابت سود سهام سنواتی در سال ۱۴۰۴ به بنیاد: ۳۲۲ میلیارد ریال در حال حاضر نیز سود سهام پرداختی به بنیاد مستضعفان تا پایان سال مالی ۱۴۰۴ تسویه شده است و برنامه ریزی لازم جهت پرداخت سود سهام سنواتی به هلدینگ صبا (که تنها ۶۴۰ میلیارد ریال باقی مانده است) انجام
۲-۷	تکالیف مقرر در مجمع عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۴/۲۰ صاحبان سهام؛ در خصوص تأیید اعتبار مالیات بر ارزش افزوده و پیگیری تجهیزات سرفتی از	در خصوص بند ۲-۷ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی، موضوع تجهیزات سرفتی نیروگاه خرمشهر از طریق مراجع ذیصلاح با جدیت پیگیری شود. ضمناً تا حصول	موضوع در جلسه شماره ۳۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ هیأت مدیره این شرکت مطرح و براساس مشورت با مشاور حقوقی هلدینگ نسبت به انعقاد قرارداد با وکیل دارای صلاحیت (از بین سه پیشنهاد موجود) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۱ جهت به سرانجام رساندن پرونده سرفت اقدام گردید و در حال حاضر وکیل مذکور در حال پیگیری موضوع می باشد. همچنین موضوع در جلسه شماره ۱۴۰۴/۱۱/۰۳ ص کمیته حقوقی هلدینگ طرح و گزارش وکیل پرونده قرائت شد که مقرر شد موضوع به نحو مقتضی به مدیریت حراست هلدینگ جهت ارائه گزارش جامع منعکس گردد.
۸	در خصوص بند ۸ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی، با توجه به وضعیت نیروگاه زرگان اموز موضوع به استماع مجمع رسید.	در خصوص بند ۸ گزارش حسابرسان مستقل و بازرس قانونی، با توجه به وضعیت نیروگاه زرگان اموز موضوع به استماع مجمع رسید.	اقدامات لازم جهت افزایش درآمد و کاهش هزینه های نیروگاه زرگان در دستور کار شرکت قرار دارد. در این خصوص موضوع اصلاح هزینه های متغیر (AVC) زرگان طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۱۳۸۶۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ و اصلاح توان عملی واحدهای گازی جهت افزایش نرخ فروش طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۲۹۶۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ از شرکت برق حرارتی درخواست گردید و خوشبختانه با موافقت شرکت برق حرارتی حداقل بالغ بر ۱۵۰ میلیارد ریال به درآمدهای سال آتی نیروگاه اضافه گردید. همچنین درخواست اجرایی شدن مصوبه ۴۰۷ هیأت تنظیم بازار برق در خصوص نیروگاه زرگان طی نامه های شماره ۰۴/۶۰۰/۱۲۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷ و پیگیری های بعدی طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۱۶۳۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ و شماره ۰۴/۶۰۰/۴۹۸۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ از توانیر صورت گرفته است که در دست پیگیری است. به صورت موازی کاهش بهای تمام شده نیروگاه از طریق ساماندهی نیروی انسانی مازاد با ارائه طرح های تشویقی بمنظور بازنشتگی و بازخرید توانی و اصلاح چارچ سازمانی در دستور کار است که موضوع طی نامه شماره ۰۴/۶۰۰/۴۷۳۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۹ به شرکت بهره برداری و تعمیرات صبا منعکس شده است. همچنین موضوع جایگزینی واحدهای فرسوده زرگان بمنظور امکان افزایش درآمد نیز در دست پیگیری است که مذاکرات و مکاتبات متعددی با پیمانکاران بالقوه صورت گرفته است.



۹- موفقیت‌ها، مزیت‌ها، مشکلات کلی و محدودیت‌های حاکم بر شرکت و میزان دستیابی به استراتژی تدوین شده:

• دستاوردهای شرکت جنوب غرب در سال ۱۴۰۴:

- (۱) آزاد سازی وثائق تسهیلات بانک ملت
- (۲) اخذ مفاسا حساب و خاتمه ۲۵ قرارداد بهره برداری
- (۳) خاتمه قراردادهای پیمانکاری شرکت های تعمیرات نیروگاهی، تابا و مشاور نیرو
- (۴) نصب چهار کنتور خالص در نیروگاه زرگان
- (۵) تعمیرات اساسی واحد ۱ نیروگاه خرمشهر و تعمیرات اساسی و نیمه اساسی هر ۶ واحد نیروگاه زرگان

• مزیت‌ها، نقاط ضعف، فرصت ها و تهدید ها

نقاط قوت	نقاط ضعف
(۱) نیروی انسانی متعهد، ماهر و با تجربه (۲) توانمندی در بهره‌برداری از واحدهای نیروگاهی دارای فناوری‌های متفاوت (۳) حمایت سازمان های بالادستی (۴) وصول مطالبات از طرف های قراردادی به شکل مطلوب (۵) توان توسعه بازار و عقد قرارداد با مشتریان جدید (۶) بهره مندی از ظرفیت‌های هلدینگ صبا و بنیاد مستضعفان (۷) معتبر بودن شرکت در صنعت برق کشور (۸) برقراری ارتباط موثر با ذینفعان	(۱) مشکل جدی در تامین منابع مالی لازم جهت اجرای طرح های توسعه ای (۲) فرسوده بودن تجهیزات نیروگاه زرگان
فرصت ها	تهدید ها
(۱) ارتباط با نهادهای حاکمیتی و راهبردی (۲) نیاز شدید کشور به تولید برق (۳) شناسایی پیمانکاران و تامین کنندگان (۴) در دسترس بودن دانش فنی و فناوری مورد نیاز (۵) توانمندی پیمانکاران شرکت (۶) زنجیره تامین کارآمد (در عمده قطعات)	(۱) تغییرات مداوم قوانین و مقررات (۲) تورم در کشور (۳) قدرت بالای چانه زنی تامین کنندگان (۴) کسری قطعات و تجهیزات در بازار و وجود تامین کنندگان انحصاری (۵) شرایط پرداختی نامناسب مطالبات توسط شرکت مدیریت شبکه (۶) مشتری عمده انحصاری (۷) قوانین و مقررات خاص و الزام‌آور در مورد نحوه و میزان فروش برق (۸) عدم دسترسی به تکنولوژی های جدید (۹) عدم پایداری شرایط اقلیمی و دمای بالای محیط در نیروگاه ها (۱۰) محدودیت سوخت (۱۱) عدم بازگشت سرمایه مناسب در سرمایه گذاری در صنعت برق



۱۰- برنامه آتی هیات مدیره:

برنامه آتی هیات مدیره شامل جایگزینی واحدهای نیروگاه زرگان، ارتقاء واحدهای نیروگاه خرمشهر و اجرای پروژه بخش بخار نیروگاه خرمشهر در صورت فراهم شدن نیازهای لازم می باشد.

۱۱- اقدامات انجام شده در راستای اجرای نظام راهبری مطلوب در سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

- (۱) حضور کارکنان در دوره های آموزشی نظام راهبری مطلوب در سنوات گذشته
- (۲) استقرار کمیته های تخصصی و برگزاری منظم جلسات کمیته های "ریسک"، "حسابرسی" و "انتصابات و جبران خدمات"
- (۳) تدوین گزارش کنترل های داخلی
- (۴) تصویب آیین نامه های لازم در راستای پیاده سازی نظام راهبری مطلوب
- (۵) استقرار واحد حسابرسی داخلی و انجام حسابرسی داخلی در سال ۱۴۰۴

در خاتمه، ضمن تشکر از همراهی سهامداران محترم، این گزارش جهت استحضار و اتخاذ تصمیمات لازم به مجمع عمومی عادی تقدیم می شود. امید است با حمایت و همفکری سهامداران گرامی، شرکت در مسیر توسعه پایدار و تحقق اهداف ترسیم شده، موفق و سربلند باشد.

با تشکر از توجه شما



SABA صبا

شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا

www.sabapeg.ir