



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی شرکت سهامی عام سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران - سنا (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سهامی عام سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران - سنا:
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشتهای توضیحی:
۸	تاریخچه فعالیت
۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	مبانی تلفیق
۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۲۳	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سهامی عام سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران - سنا براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۴/۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت سهامی عام سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران - سنا رسیده است.

امضاء

سمت

رئیس هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

اعضای هیئت مدیره

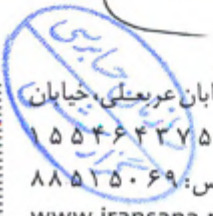
آقای کریم مومنی نماینده شرکت صنایع برق و انرژی صبا

آقای خلیل بهبهانی نماینده شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مبنا)

آقای جواد درویشوند نماینده شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی

آقای امین شیرکانی نماینده شرکت مادر تخصصی و سرمایه‌گذاری سینا

آقای محمدرضا اسلامیان نماینده شرکت انرژی گستر سینا



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید ارائه شده)		یادداشت		بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		(تجدید ارائه شده)		یادداشت		دارائی ها	
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال
											دارائی های جاری:
											موجودی نقد
۹۱۴,۹۶۰	۱,۱۰۷,۰۴۱	۱۳		بدهی های جاری:	۲۲,۲۶۴	۳۱,۱۵۹	۵				
				حسابهای پرداختی تجاری							سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۸۸,۵۹۶	۶۸۳,۰۱۴	۱۴		سایر حسابهای پرداختی	۱۸۳,۳۵۰	۱۷۵,۸۵۰	۶				
				ذخیره مالیات	۲,۸۴۰,۰۳۶	۴,۸۷۹,۷۰۸	۷				حسابهای دریافتی تجاری
۱۱,۲۵۳	۹,۲۷۰	۱۵		سود سهام پرداختی	۳۴۴,۳۴۸	۷۴,۵۳۱	۸				سایر حسابها و اسناد دریافتی
۳۴۴,۹۷۱	۹۸۱,۲۶۹	۱۶			۳,۹۷۶	۳,۷۲۴	۹				پیش پرداختها
				جمع بدهی های جاری	۳,۳۹۳,۹۷۴	۵,۱۶۴,۹۷۲					جمع دارائی های جاری
۲,۱۷۹,۷۸۰	۲,۷۸۰,۵۹۴										دارائی های غیر جاری:
				بدهی های غیر جاری:	۴,۴۷۵,۵۰۴	۴,۵۱۴,۰۷۸	۱۰				دارائی های ثابت مشهود
				تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۷,۱۰۱	۲۱۷,۰۸۵	۱۱				سایر دارائی ها
۲,۶۵۲,۳۸۹	۳,۲۳۴,۷۲۳	۱۷		حسابهای پرداختی بلند مدت	۲۳۲,۱۷۰	۲۳۹,۱۶۱	۱۲				سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۳,۵۰۰	۹۳,۵۰۰	۱۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان							جمع دارائی های غیر جاری
۶۱۳	۷۰۱	۱۹		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۷۱۴,۷۷۵	۴,۹۷۰,۳۲۴					
۲,۷۴۶,۵۰۲	۳,۳۲۸,۹۳۴			جمع بدهی ها							
۴,۹۲۶,۲۸۲	۶,۱۰۹,۵۲۸			حقوق صاحبان سهام:							
				سرمایه (یک میلیارد و شصت و یک میلیون و یکصد هزار سهم یکپاره‌ری)							
۱,۶۶۱,۱۰۰	۱,۶۶۱,۱۰۰	۲۰		سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی							
(۳,۷۲۳)	(۳,۷۲۳)	۲۱		اندوخته قانونی							
۷۷,۹۸۲	۱۰۷,۹۱۵	۲۲		سود انباشته							
۵۲۲,۱۵۸	۱,۰۵۷,۳۹۹			جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی							
۲,۲۵۲,۵۱۷	۲,۸۲۲,۶۹۱			سهم اقلیت							
۹۲۴,۹۵۰	۱,۲۰۳,۰۷۷	۲۳		جمع حقوق صاحبان سهام							
۳,۱۸۲,۴۶۷	۴,۰۲۵,۷۶۸			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸,۱۰۸,۷۴۹	۱۰,۱۳۵,۲۹۶					جمع دارائی ها
۸,۱۰۸,۷۴۹	۱۰,۱۳۵,۲۹۶										

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید ارائه شده)					
سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		یادداشت	
میلیون ریال		میلیون ریال			
۱,۷۹۷,۶۲۹	۲,۲۲۷,۳۸۲	۲۴		درآمد حاصل از فروش انرژی	
(۳۵۳,۱۳۱)	(۴۴۳,۵۶۹)	۲۵		بهای تمام شده انرژی فروش رفته	
۱,۴۴۴,۴۹۸	۱,۷۶۳,۸۱۳			سود (زیان) ناخالص	
۷۵	۱۸۷	۲۶		سود حاصل از سرمایه گذاری های عملیاتی	
(۱۹,۶۴۵)	(۱۸,۳۷۳)	۲۷		هزینه های اداری و عمومی	
(۱۹,۵۷۰)	(۱۸,۱۸۶)			سود عملیاتی	
۱,۴۲۴,۹۲۸	۱,۷۴۵,۶۲۷			سود (زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز	
(۳۲۸,۵۵۶)	(۱۵۸,۸۲۳)	۲۸		سایر درآمدهای غیرعملیاتی	
۱۰۲,۰۹۲	۸۷,۶۶۰	۲۹		هزینه های مالی	
(۲۷۱,۸۵۶)	(۱۹۵,۵۶۸)	۳۰		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	
(۴۹۸,۳۲۰)	(۲۶۶,۷۳۱)			سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	
۹۲۶,۶۰۸	۱,۴۷۸,۸۹۶	۱۲		سود قبل از مالیات	
۹,۵۴۰	۶,۹۹۰			مالیات	
۹۳۶,۱۴۸	۱,۴۸۵,۸۸۶	۱۵		سود خالص	
(۱۱,۲۵۳)	(۹,۲۷۰)			سود پایه هر سهم	
۹۲۴,۸۹۵	۱,۴۷۶,۶۱۶			سود عملیاتی هر سهم - ریال	
۳۰۲,۶۴۷	۵۷۰,۰۱۳			سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال	
۵۱۹	۶۳۴	۳۱		سود خالص هر سهم - ریال	
(۲۱۴)	(۷۵)	۳۱			
۳۰۵	۵۵۸	۳۱			

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۹۲۴,۸۹۵	۱,۴۷۶,۶۱۶			سود خالص	
۳۹۱,۱۴۱	۸۰۶,۳۱۹			سود انباشته در ابتدای سال	
۱۴,۳۲۴	۱۰۶,۱۲۷	۳۲		تعدیلات سنوایی	
۴۰۵,۴۶۵	۹۱۲,۴۴۶			سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	
۱,۳۳۰,۳۶۰	۲,۳۸۹,۰۶۲			سود قابل تخصیص	
				تخصیص سود:	
(۶۰,۱۳۱)	(۳۷,۷۱۲)	۲۲		اندوخته قانونی	
(۳۵۷,۷۸۳)	(۶۳۱,۱۸۷)			سود سهام مصوب	
(۴۱۷,۹۱۴)	(۶۶۸,۸۹۹)			سود انباشته در پایان سال	
۹۱۲,۴۴۶	۱,۷۲۰,۱۶۳			سهم اقلیت	
۳۹۰,۲۸۸	۶۶۲,۷۶۴	۲۳			

به دلیل آنکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنوایی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزه لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۱		یادداشت
سال ۱۳۹۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶,۶۵۱)	۱۰۹,۰۴۱	۳۳		فعالتهای عملیاتی:
				جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی
				پایزه سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۴,۳۲۹	۳۷,۶۱۸			سود دریافتی بابت اوراق مشارکت
—	—			بهره پرداختی بابت تسهیلات
(۵۰۰)	—			سود سهام پرداختی
(۲,۷۹۴)	(۵,۵۷۹)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۴۱,۰۳۵	۳۲,۰۳۹			مالیات بر درآمد
(۲,۰۱۴)	(۱۱,۲۳۸)			مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالتهای سرمایه گذاری:
(۲۳۸,۴۲۴)	(۱۶۳,۱۴۶)			وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۴)	(۱)			وجه پرداختی جهت تحصیل دارائی های نامشهود
(۶۷,۳۰۰)	(۸۶,۰۰۰)			وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۵,۴۸۳)	—			وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
—	۵۴,۷۰۰			وجه دریافتی بابت فروش دارائی های ثابت مشهود
۴۱,۰۰۰	۷۳,۵۰۰			وجه دریافتی بابت کاهش سپرده سرمایه گذاری
۱۴۵,۰۰۰	—			وجه حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱۳۵,۲۱۱)	(۱۲۰,۹۴۷)			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری
(۱۰۲,۸۴۱)	۸,۸۹۵			جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالتهای تأمین مالی
				فعالتهای تأمین مالی:
				دریافت تسهیلات مالی
۳۰,۰۰۰	—			وجه دریافتی بابت علی الحساب افزایش سرمایه
۱,۹۴۸	—			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تأمین مالی
۳۱,۹۴۸	—			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۷۰,۸۹۳)	۸,۸۹۵			مانده وجه نقد در آغاز سال
۹۳,۱۵۷	۲۲,۲۶۴	۵		مانده وجه نقد در پایان سال
۲۲,۲۶۴	۳۱,۱۵۹	۵		
۸۶۸	۳۰۰,۶۵۷	۲۴		مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران-سنا(سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید لکه شده)			(تجدید لکه شده)			دارایی ها		
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت			
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال				
			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی های جاری:	
			بدهی های جاری:				موجودی نقد	
۱,۴۸۵	۱,۶۸۵	۱۴	۷,۲۵۶	۲۵,۹۲۴	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
۱۱,۲۴۳	۹,۲۷۰	۱۵	۳۷,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۶	حسابهای دریافتی تجاری		
۲۲۰,۴۳۱	۵۹۶,۹۰۵	۱۶	۲۳۸,۶۴۶	۹۴۴,۷۷۱	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی		
-	-		۸۲۸,۸۵۲	۲۰۹,۳۱۲	۸	پیش پرداخت ها		
۲۳۳,۱۵۹	۶۰۷,۸۶۰		۹۵	۱,۴۰۵	۹	جمع دارایی های جاری		
			بدهی های غیر جاری:				دارایی های ثابت مشهود	
۶۱۳	۷۰۱	۱۹	۱,۱۱۱,۸۴۹	۱,۲۵۳,۴۱۲		سایر دارایی ها		
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				سرمایه گذاری های بلند مدت	
			۱۸,۶۷۲	۱۷,۹۸۰	۱۰			
			۷,۰۸۵	۲۱۷,۰۶۹	۱۱			
۶۱۳	۷۰۱		۱,۲۰۳,۱۶۷	۱,۲۰۳,۱۶۷	۱۲			
۲۳۳,۷۷۲	۶۰۸,۵۶۱		جمع بدهی های غیر جاری			جمع دارایی های غیر جاری		
			جمع بدهی های					
			-					
			۱,۲۲۸,۹۲۴	۱,۴۳۸,۲۱۶				
			حقوق صاحبان سهام:					
۱,۶۶۱,۱۰۰	۱,۶۶۱,۱۰۰	۲۰	سرمایه یک میلیارد و شصت و یک میلیون و یکصد هزار سهم یک هزار ریالی					
۴۱,۳۴۳	۵۹,۲۴۹	۲۲	اندرخته قانونی					
۴۰۴,۵۵۸	۳۶۲,۷۱۸		سود انباشته					
۲,۱۰۷,۰۰۱	۲,۰۸۳,۰۶۷		جمع حقوق صاحبان سهام					
۲,۳۴۰,۷۷۳	۲,۶۹۱,۶۲۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			جمع دارایی ها		
			۲,۳۴۰,۷۷۳	۲,۶۹۱,۶۲۸				

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران-سنا(سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

پادداشت	سال ۱۳۹۱		(تجدید ارائه شده) ۱,۳۹۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود حاصل از سرمایه گذاری های عملیاتی	۳۲۱,۶۴۹	۳۸۴,۹۱۸	۲۶
هزینه های اداری	(۱۰,۲۶۱)	(۱۲,۱۰۰)	۲۷
سود(زیان) عملیاتی	۳۱۱,۳۸۸	۳۷۲,۸۱۸	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۶,۰۰۱	۶۳,۰۱۷	۲۹
سود قبل از کسر مالیات	۳۶۷,۳۸۹	۴۳۵,۸۳۵	
مالیات	(۹,۲۷۰)	(۱۱,۲۴۳)	۱۵
سود(زیان) خالص	۳۵۸,۱۱۹	۴۲۴,۵۹۲	
سود پایه هر سهم			
سود عملیاتی هر سهم - ریال	۱۸۷	۲۲۴	۳۱
سود(زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال	۲۸	۳۱	۳۱
سود خالص هر سهم - ریال	۲۱۶	۲۵۵	۳۱

گردش حساب سود(زیان) اثبات شده

سود(زیان) خالص	۳۵۸,۱۱۹	۴۲۴,۵۹۲	
سود اثبات شده در ابتدای سال	۴۱۵,۹۶۳	۲۱۹,۸۵۶	
تعدیلات سنواتی	(۱۱,۴۰۵)	(۲,۱۴۷)	۳۲
سود اثبات شده در ابتدای سال تعدیل شده	۴۰۴,۵۵۸	۲۱۷,۷۰۹	
سود قابل تخصیص	۷۶۲,۶۷۷	۶۴۲,۳۰۱	
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	(۱۷,۹۰۶)	(۲۱,۸۰۰)	۲۲
سود سهام مصوب	(۳۸۲,۰۵۳)	(۲۱۵,۹۴۳)	
سود اثبات شده در پایان سال	۳۶۲,۷۱۸	۴۰۴,۵۵۸	

به دلیل آنکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران-سنا(سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۱		یادداشت
سال ۱۳۹۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:				
	۳,۱۵۵	۹,۳۲۷	۳۳	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
	۶,۳۱۵	۶,۸۰۳		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
	۰	۰		سود تضمین شده دریافتی اوراق مشارکت
	۰	۰		بهره پرداختی بابت تسهیلات
	(۲,۷۹۴)	(۵,۵۷۹)		سود سهام پرداختی
	۳,۵۲۱	۱,۲۲۴		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد				
	(۲,۰۱۴)	(۱۱,۲۲۸)		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:				
	(۷۹)	(۳۵۴)		وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
	(۴,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)		وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری ها
	۲۰۰۰			وجوه دریافتی از محل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	(۳)	(۱)		وجوه پرداختی جهت تحصیل درائی های نامشهود
	-	۵۴,۷۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارائی های ثابت مشهود
	-	-		وجوه حاصل از فروش اوراق مشارکت
	(۲,۰۸۲)	۱۹,۳۴۵		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
	۲,۵۸۰	۱۸,۶۶۸		خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد
	۴,۶۷۶	۷,۲۵۶		مانده وجه نقد در آغاز سال
	۷,۲۵۶	۲۵,۹۲۴	۵	مانده وجه نقد در پایان سال
	۰	۳۰۰,۰۱۴	۳۴	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

