



ISO 9001: 2008
OHSAS 18001:2007

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان

(سهامی خاص)

شماره (Ref) تاریخ (Date.) پیوست (Sub.)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۴۳	* یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	علی خدری	شرکت مادر تخصصی مدیریت تولید، انتقال و توزیع نیروی برق ایران-توانیر(سهامی خاص)
	نایب رئیس و عضو هیئت مدیره و معاونت مهندسی	خدارحم محمدی	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا (سهامی خاص)
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	حمید سلطانی	شرکت توزیع نیروی برق استان مازندران (سهامی خاص)



پس از اتمام ساعت کاری اداری وسایل برقی (مانند چراغهای اتاقها ، رایانه ، پرینتر ، فن ها و ...) را خاموش کنیم

اهواز- امانیه خیابان شهید منصفی تلفن: ۳۳۳۶۴۸۰۱-۳ فاکس: ۳۳۳۶۳۶۰۱ صندوق پستی ۴۴۴ کد پستی ۸۳۵۸۱-۶۱۳۳۸

پست الکترونیکی: Info@Kepdc.co.ir

پایگاه اینترنتی: www.kepdc.co.ir

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۱۸۱,۰۲۳	۸,۴۹۴,۳۶۲	۵ درآمدهای عملیاتی
(۸,۲۳۶,۴۷۸)	(۱۰,۶۷۳,۱۵۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۴۴,۵۴۵	(۲,۱۷۸,۷۸۸)	سود (زیان) ناخالص
(۱,۵۹۹,۴۶۵)	(۱,۷۸۲,۱۷۰)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴۰,۵۲۳	۲۲,۵۹۷	۸ سایر درآمدها
(۶۱۴,۳۹۷)	(۳,۹۳۸,۳۶۱)	(زیان) عملیاتی
.	(۹,۵۶۶)	۹ هزینه های مالی
۱۳۸,۹۱۲	۳۰۴,۷۵۶	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۴۷۵,۴۸۵)	(۳,۶۴۳,۱۷۱)	زیان خالص

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



موسسه حسابرسانی هدف دین نگر
حسابداران رسمی



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۲۵,۶۸۶,۴۲۴	۵,۴۸۲,۷۰۳	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۱۲,۵۳۰	۰	۱۲ دارایی های نامشهود
۲۴,۱۹۴	۶۶,۶۵۰	۱۳ دریافتنی های بلند مدت
۹۶	۹۶	۱۴ سایر دارایی ها
۲۵,۷۲۳,۲۴۴	۵,۵۴۹,۴۴۹	جمع دارایی های غیر جاری

		دارایی های جاری :
۶,۴۵۷	۱۴,۳۰۸	۱۵ پیش پرداخت ها
۳۵,۸۸۰	۴۴,۳۳۸	۱۶ موجودی کالا
۹۰,۸۹۰,۳۷۹	۹,۴۸۳,۸۲۱	۱۳ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۴۷	۱۴۷	۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۲۹,۴۹۳	۸۸۷,۷۹۲	۱۸ موجودی نقد
۱۰,۰۶۱,۳۵۶	۱۰,۴۳۰,۴۰۶	جمع دارایی های جاری
۳۵,۷۸۴,۶۰۰	۱۵,۹۷۹,۸۵۵	جمع دارایی ها

		حقوق مالکانه ، حقوق عمومی و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱	۱	۱۹ سرمایه
(۳۳,۱۵۶,۵۲۹)	(۳۶,۷۹۹,۷۰۰)	(زیان) انباشته
(۳۳,۱۵۶,۵۲۸)	(۳۶,۷۹۹,۶۹۹)	جمع حقوق مالکانه

۷,۶۵۷,۶۲۹	۰	۲۰ حقوق عمومی
-----------	---	---------------

		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۸,۱۸۲,۲۸۲	۵,۲۴۵,۵۹۵	۲۱ پرداختنی های بلند مدت
۱۵,۲۳۲	۹,۹۶۸	۲۲ تسهیلات مالی بلند مدت
۴۴۰,۳۲۱	۷۲۶,۸۴۴	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت و پس انداز کارکنان
۱۸,۶۳۷,۸۳۵	۵,۹۸۲,۴۰۷	جمع بدهی های غیر جاری

		بدهی های جاری
۴۱,۹۲۶,۲۱۰	۴۶,۰۱۷,۵۵۸	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۹,۹۶۸	۲۳۵,۵۹۸	۲۲ تسهیلات مالی
۷۰۹,۴۸۶	۵۴۳,۹۹۱	۲۵ پیش دریافت ها
۴۲,۶۴۵,۶۶۴	۴۶,۷۹۷,۱۴۷	جمع بدهی های جاری
۶۱,۲۸۳,۴۹۹	۵۲,۷۷۹,۵۵۴	جمع بدهی ها
۳۵,۷۸۴,۶۰۰	۱۵,۹۷۹,۸۵۵	جمع حقوق مالکانه ، حقوق عمومی و بدهی ها

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع	زیان انباشته	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۲,۶۸۱,۰۴۳)	(۳۲,۶۸۱,۰۴۴)	۱	مانده در ۱/۰/۱۳۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸			
(۴۷۵,۴۸۵)	(۴۷۵,۴۸۵)	-	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
(۳۳,۱۵۶,۵۲۸)	(۳۳,۱۵۶,۵۲۹)	۱	مانده در ۱۲/۲۹/۱۳۹۸
(۳۶۴۳,۱۷۱)	(۳۶۴۳,۱۷۱)	-	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
(۳۶,۷۹۹,۶۹۹)	(۳۶,۷۹۹,۷۰۰)	۱	مانده در ۱۲/۳۰/۱۳۹۹





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



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

۱,۳۷۴,۳۵۴	۱,۱۹۶,۸۸۳	۲۶	نقد حاصل از عملیات
۱,۳۷۴,۳۵۴	۱,۱۹۶,۸۸۳		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

۱,۹۰۷,۰۸۱	۴۴۶,۱۱۶		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴,۶۷۲,۶۵۵)	(۳,۱۲۰,۵۱۱)		پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۴,۳۹۹)	(۷,۵۲۲)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲,۷۶۹,۹۷۳)	(۲,۶۸۱,۹۱۷)		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۳۹۵,۶۱۹)	(۱,۴۸۵,۰۳۴)		جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

۱۰,۸۰۰	۲۲۰,۳۶۶		دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱,۱۲۴,۱۲۱	۱,۲۵۵,۴۴۶		دریافت های نقدی بابت واگذاری انشعاب
(۴,۷۷۵)	(۳۲,۴۷۹)		پرداخت های نقدی بابت استرداد انشعاب
۱,۱۳۰,۱۴۶	۱,۴۴۳,۳۳۳		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۶۵,۴۷۳)	(۴۱,۷۰۱)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۱۹۴,۹۶۶	۹۲۹,۴۹۳		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۲۹,۴۹۳	۸۸۷,۷۹۲		مانده موجودی نقد در پایان سال
۳۸۴,۶۸۴	۱۳,۹۰۹,۷۰۰	۲۷	معاملات غیرنقدی



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



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۳۵۴ و شناسه ملی ۱۰۸۶۰۶۷۲۵۶۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان اهواز به ثبت رسیده است. آخرین اساسنامه آن در اجرای قانون استقلال شرکت های توزیع برق در استان ها مصوب نهم اسفند ماه سال ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۵ به تصویب سازمان خصوصی سازی رسیده است و آخرین تغییرات اساسنامه شرکت مربوط به ماده ۸ اساسنامه می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۸ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده رسید بدین شرح که ۴۹ درصد از کل سهام شرکت به صورت ممتاز به شرکت مادر تخصصی توانیر و ۵۱ درصد آن به صورت عادی به سایر سهامداران تعلق گرفته است.

در حال حاضر شرکت ، جزء شرکت های زیر مجموعه شرکت مادر تخصصی توانیر می باشد و مرکز اصلی شرکت در اهواز واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

هدف از تشکیل شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از : توزیع برق به صورت مطمئن و پایدار و تامین و عرضه برق با رویکرد اقتصادی در چهارچوب قوانین ، ضوابط و مقررات می باشد . موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه شرکت عبارت است از ایجاد ، توسعه ، بهینه سازی و خرید شبکه و تاسیسات توزیع نیروی برق در حوزه فعالیت شرکت و اجرای طرح های غیرانتفاعی از محل منابع عمومی بهره برداری تعمیر و نگهداری شبکه ها و تاسیسات توزیع نیروی برق ، همکاری با شرکت های برق منطقه ای در بهینه سازی پست های فوق توزیع ، ارائه خدمات مورد نیاز برای دسترسی سایر عرضه کنندگان به شبکه های توزیع به منظور خرید و فروش و جابجایی برق و طبق بند ۱ ماده فوق الذکر می تواند نسبت به احداث و بهره برداری از مولدهای برق متصل به شبکه های فشار متوسط و فشار ضعیف مبادرت نماید.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی:
۲۶۷	۲۳۳	کارمند
۱۱	۱۲	کارگر
۲۸۷	۳۱۰	کارکنان قرارداد مدت معین/کار معین
۵۶۵	۵۴۵	جمع

۱-۳-۱- میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را عهده داشته اند (نیروهای شرکتی یا حجمی) طی سال ۱۳۹۹ تعداد ۲,۶۹۰ (سال مالی ۱۳۹۸ ، ۲,۷۲۷) نفر بوده است.

۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان " مالیات بر درآمد "

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و لازم الاجراست . هدف استاندارد مزبور، تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می باشد . یکی از مهمترین از تفاوت های موقتی، استهلاك زیان انباشته است ، لیکن برآورد اثرات آتی آن در حال حاضر امکان پذیر نیست. با این حال به نظر مدیریت شرکت پکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد حاصل از فروش برق به مشترکین پس از تحویل برق به مشترکین بر اساس صورت حساب های صادره شناسایی می شود

۳-۲-۲- درآمد خدمات حق ترانزیت در زمان ارائه خدمات و بر اساس صورت حساب های مربوط شناسایی می شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از مابه التفاوت نرخ برق (یارانه برق) حسب اعلام شرکت توانیر شناسایی می شود.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

شرح دارایی	روش و نرخ استهلاک
	<u>مستقیم</u>
	<u>مدت/سال</u>
- وسایل و تجهیزات توزیع :	
۲- پست ها و تجهیزات مربوطه	۲۵ سال
۳- تیر ها ، برچها ، سیم های هوایی و کابل های زمینی	۲۰ سال
۴- کنتورها و کابل سرویس مشترکین	۲۰ سال
۵- تاسیسات روشنایی معابر	۱۵ سال
- وسایل و تجهیزات تولید برق :	
۱- مولدهای دیزلی و تجهیزات مربوطه	۲۰ سال
۲- وسایل و تجهیزات تولید برق در نیروگاه های خورشیدی	۱۵ سال
۳- وسایل و تجهیزات تولید برق در نیروگاه های بادی	۱۵ سال
- ساختمان ها و راه ها	
۱- ساختمان ها (مسکونی، تجاری، اداری، صنعتی، خدماتی، ورزشی، کارگاه ها، انبارها، سیلوها، سالن ها،	۲۵ سال
۲- انواع کانکس	۱۰ سال
- تجهیزات و وسایل مخابراتی	
۱- تجهیزات و وسایل مخابراتی	۱۰ سال
۲- انواع بی سیم و گوشی تلفن (همراه و ثابت)	۵ سال
- تاسیسات عمومی	
لوازم و اثاثه اداری	۵ سال
وسایل نقلیه	۶ سال
لوازم و تجهیزات انبارها	۶ سال
ابزار و تجهیزات کارگاهی	۶ سال
لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی	۱۵ سال
ماشین آلات و تجهیزات	۶ سال
وسایل و لوازم متفرقه	۵ سال

۳-۴-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۵-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی شود.

۳-۶- موجودی کالا

۳-۶-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

شرح	روش
موجودی کالاهای برقی	میانگین موزون
قطعات غیر برقی	میانگین موزون
سایر	میانگین موزون

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت و پس انداز کارکنان

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.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۸- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های جاری:

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

شناخت درآمد:

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

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۹- حقوق عمومی

به موجب قانون استفساریه مورخ ۱۳۷۷/۰۸/۰۶ مجلس شورای اسلامی که در تاریخ ۱۳/۰۸/۱۳۷۷ به تایید شورای محترم نگهبان رسیده است، وجوه دریافتی از متقاضیان بابت واگذاری انشعابات برق یا هزینه های برق رسانی حقوق عمومی تلقی گردیده و قابل تبدیل به سرمایه، تقسیم بین سهامداران یا جبران زیان عملیاتی نیست. همچنین چنانچه به موجب قراردادهای منعقد شده قسمتی از پیش پرداخت متقاضیان انشعاب در پایان طرح در حساب "پیش دریافت از مشترکین برای امور تاسیساتی" باقی بماند و یا پس از خاتمه عملیات اجرایی هر طرح، موجودی قطعات و لوازم یدکی مازاد و پای کار به شرکت تعلق گیرد، به بهای تمام شده یا بهای ارزیابی توسط کارشناسان ذیربط (در صورت عدم امکان تعیین بهای تمام شده) به این حساب منتقل می گردد.

۳-۱۰- کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر دوره گزارشگری در صورت وجود 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.

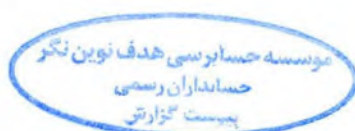
۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- با توجه به استاندارد ۳۴ حسابداری، هنگامی که یک استاندارد حسابداری بطور مشخص در مورد یک معامله، رویداد دیگر یا شرایط کاربرد دارد، رویه های حسابداری مورد استفاده برای آن باید با بکارگیری استاندارد حسابداری مزبور تعیین شود. به همین منظور در طبقه دارایی های غیر جاری دریافتنی های بلند مدت به دلیل اهمیت و ماهیت موضوع حساب و نیز انطباق با استاندارد فوق قرار گرفته است.

۴-۱-۲- شرکت در کلیه معاملات، رویدادها و شرایط بطور یکنواخت رویه های حسابداری را انتخاب و بکار گرفته است. بطور مثال بدهی به شرکت توانیر بابت خالص دارایی ها و حقوق عمومی انتقالی موضوع قانون استقلال شرکت های توزیع نیروی برق به عنوان پرداختنی های بلندمدت در طبقه بدهی های غیر جاری لحاظ و افشاء گردیده است.

۴-۱-۳- برای اعمال قضاوت رویدادها، معاملات و یا شرایط، مدیریت شرکت با توجه به الزامات استانداردهای حسابداری که به موضوعات مربوطه می پردازد و نیز تعاریف، معیارهای شناخت و مفاهیم اندازه گیری دارایی ها، بدهی ها، درآمدها و هزینه ها طبق مفاهیم نظری گزارشگری مالی به ترتیب اهمیت آنها و با توجه به قابلیت بکارگیری این منابع توجه لازم را نموده است.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
فروش برق به مشترکین	۷,۴۶۱,۱۸۳	۷,۰۶۶,۵۶۲
مابه التفاوت نرخ (یارانه) برق	۱,۰۳۳,۱۷۹	۲,۱۱۴,۴۶۱
	۸,۴۹۴,۳۶۲	۹,۱۸۱,۰۲۳

۵-۱- فروش برق به مشترکین به شرح زیر است :

نوع تعرفه	تعداد مشترکین	صورتحساب های برق		کسر می شود		خالص فروش			خالص فروش		
		مبلغ	مقدار	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	عوارض برق	بیمه مشترکین	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط	مقدار
		میلیون ریال	میلیون کیلووات ساعت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون کیلووات ساعت	میلیون ریال	ریال	میلیون کیلووات ساعت
خانگی	۹۱۵,۶۷۷	۳,۲۵۱,۸۷۸	۱۰,۳۵۸	۲۳۱,۶۹۰	۲۰,۵۵۹	۸,۴۲۱	۲,۸۰۹,۲۰۸	۱۰,۳۵۸	۲۷۱	۹,۹۴۹	۸۹۹,۷۲۸
عمومی	۳۳,۵۳۲	۱,۳۸۳,۲۹۸	۱,۴۶۵	۱۰۷,۵۹۶	۹۵,۹۷۴	(۰)	۱,۱۷۹,۷۲۸	۸۰۵	۱,۴۶۵	۱,۶۵۰	۳۳,۰۲۵
کشاورزی	۹,۴۸۹	۶۳۳,۰۱۹	۱,۸۵۱	۴۶,۶۷۵	۳۱,۴۹۸	(۰)	۵۶۳,۸۴۶	۳۰۵	۱,۸۵۱	۱,۸۵۵	۹,۱۵۳
صنعت و معدن	۲,۸۱۴	۱,۶۶۱,۰۰۲	۱,۵۸۲	۱۳۳,۶۹۱	۷۸,۲۶۳	(۰)	۱,۴۳۸,۰۲۸	۹۱۵	۱,۵۸۲	۱,۵۸۷	۲,۷۳۹
سایر (تجاری)	۱۳۹,۰۴۶	۱,۶۷۱,۹۱۶	۷۰۶	۱۲۶,۹۷۹	۱۲۶,۷۱۵	۱۴,۵۰۱	۱,۴۰۳,۷۲۱	۱,۹۸۸	۷۰۶	۷۳۲	۱۳۵,۳۲۷
آزاد	۲,۲۴۴	۶۵,۹۲۶	۴۵	۵,۰۳۵	۳,۱۷۳	۸۶	۵۶,۶۳۲	۱,۲۵۸	۴۵	۴۷	۲,۱۹۵
روشنایی معابر	۱۰,۴۲۶	۲۹۹	۲۹۹	-	-	-	-	۳۹۹	-	۲۶۶	۱۰,۳۶۰
	۱,۱۱۳,۲۲۸	۸,۶۶۶,۰۳۹	۱۶,۳۰۶	۶۵۲,۶۶۶	۵۲۹,۱۸۲	۲۳,۰۰۸	۷,۴۶۱,۱۸۳	۱۶,۳۰۶	۴۵۸	۱۶,۰۸۶	۱,۰۹۲,۵۲۷
										۴۳۹	۷,۰۶۶,۵۶۲

۵-۱-۱- نرخ های فروش برق در سال ۱۳۹۹ بر اساس مصوبه / ابلاغ شماره ۹۹/۱۰۹۵۸/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۸ وزیر محترم نیرو تعیین شده است.

۵-۱-۲- عوارض برق به مبلغ ۵۲۹,۱۸۲ میلیون ریال به موجب دستورالعمل نحوه توالی محاسبه صورتحساب برق به شماره نامه ۱۱/۲۸۶۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ می باشد.

۵-۱-۳- فروش برق به مشترکین ذیل از پرداخت عوارض برق معاف بوده اند :

۱۳۹۹		شرح
مبلغ فروش	مقدار	
میلیون ریال	میلیون کیلووات	مشترکین برق روستایی مجاز
۲,۶۲۲,۴۹۸	۵,۵۵۶	مشترکین چاه های کشاورزی مجاز
۱۹۶,۸۱۴	۱,۱۱۰	
۲,۸۱۹,۳۱۲	۶,۶۶۶	

مؤسسه حسابرسی هدف نوین
حسابداران رسمی
پیموست گزارش

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

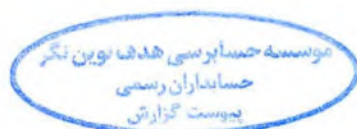
۴-۵- تعداد مشترکین براساس انواع تعرفه به شرح زیر است:

تعداد مشترک - نفر					
ابتدای سال ۱۳۹۹	افزایش	کاهش	تعدیلات	پایان سال ۱۳۹۹	
۸۹۹,۷۳۸	۱۶,۱۱۵	(۹)	(۱۵۷)	۹۱۵,۶۷۷	خانگی
۳۳,۰۲۵	۳۹۹	(۲۵)	۱۳۳	۳۳,۵۳۲	عمومی
۹,۱۵۳	۲۸۶	(۱۸)	۶۸	۹,۴۸۹	کشاورزی
۲,۷۳۹	۷۴	۰	۱	۲,۸۱۴	صنعت و معدن
۱۳۵,۳۳۷	۳,۶۶۳	(۲)	۵۸	۱۳۹,۰۴۶	تجاری
۲,۱۹۵	۱۶۹	(۲)	(۱۱۸)	۲,۲۴۴	آزاد
۱۰,۳۶۰	۵۱	(۰)	۱۵	۱۰,۴۲۶	روشنایی معابر
۱,۰۹۲,۵۲۷	۲۰,۷۵۷	(۵۶)	۰	۱,۱۱۳,۲۲۸	

۲-۵- در سال ۱۳۹۹ حسب اعلام شرکت توانیر طی نامه شماره ۱۴۰۰/۲۴۱/۸۷۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ به موجب مفاد جز (۲) بند (و) تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۹۹ کل کشور و آیین نامه اجرایی مربوطه با توجه به صدور اوراق تسویه خزانه نوع اول و دوم، از محل بدهی دولت به شرکت توانیر بابت مابه التفاوت قیمت تمام شده با قیمت تکلیفی فروش برق مبلغ ۱,۰۳۳,۱۷۹ میلیون ریال به حساب درآمد عملیاتی و به طرفیت شرکت توانیر در حساب های فی مابین منظور شده است.

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۱۳۹۹		۱۳۹۸		شرح
درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سود ناخالص	سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۸,۴۹۴,۳۶۲	۱۰,۶۷۳,۱۵۰	(۲,۱۷۸,۷۸۸)	(۲۶)	برق فروخته شده و خدمات ارائه شده



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده برق فروخته شده و خدمات ارائه شده:

۱۳۹۸						۱۳۹۹						یادداشت
جمع	استهلاک	تعمیر و نگهداری شبکه توزیع	عملیات بهره برداری شبکه توزیع	خرید برق		جمع	استهلاک	تعمیر و نگهداری شبکه توزیع	عملیات بهره برداری شبکه توزیع	خرید برق		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مقدار	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون کیلووات ساعت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون کیلووات ساعت	
۴۸۰۰۰۰۰۶	.	.	.	۴۸۰۰۰۰۰۶	۱۸.۷۲۳	۶.۴۵۲.۲۳۸	.	.	.	۶.۴۵۲.۲۳۸	۱۸.۷۰۱	۶-۱
.	.	.	.	.	.	۵۶.۱۵۲	.	.	.	۵۶.۱۵۲	۹۹	۶-۲
۴۸۰۰۰۰۰۶	.	.	.	۴۸۰۰۰۰۰۶	۱۸.۷۲۳	۶.۵۰۸.۳۹۰	.	.	.	۶.۵۰۸.۳۹۰	۱۸.۸۰۰	
۲۳۸.۶۹۹	.	۲۳.۹۴۵	۱۹۴.۷۵۴	.	.	۳۲۷.۰۲۴	.	۲۴.۴۳۸	۲۹۲.۵۸۶	.	.	۶-۳
۱.۳۹۳.۸۵۷	.	۵۱.۸۷۲	۱.۳۴۱.۹۸۵	.	.	۱.۶۳۰.۳۶۱	.	۷۱.۱۱۸	۱.۵۵۹.۲۴۳	.	.	۶-۴
۲۵.۴۰۰	.	۴.۳۲۲	۲۱.۰۷۸	.	.	۱۴۰.۵۷۲	.	۸۴.۳۰۲	۵۶.۲۷۰	.	.	۶-۵
۱.۱۲۵.۳۹۰	۱.۱۲۵.۳۹۰	.	.	.	.	۱.۲۵۳.۴۵۲	۱.۲۵۳.۴۵۲	.	.	.	.	
۷۵۳.۱۲۶	.	۸۱.۰۰۳	۶۷۲.۱۲۳	.	.	۸۱۳.۳۵۱	.	۱۲۲.۶۰۳	۶۹۰.۷۴۸	.	.	۶-۶
۳.۴۳۶.۴۷۲	۱.۱۲۵.۳۹۰	۱۸۱.۱۴۲	۲.۱۲۹.۹۴۰	.	.	۴.۱۶۴.۷۶۰	۱.۲۵۳.۴۵۲	۳۱۲.۴۶۱	۲.۵۹۸.۸۴۷	.	.	
۸.۲۳۶.۴۷۸	۱.۱۲۵.۳۹۰	۱۸۱.۱۴۲	۲.۱۲۹.۹۴۰	۴۸۰۰۰۰۰۶	۱۸.۷۲۳	۱۰۶۷۳.۱۵۰	۱.۲۵۳.۴۵۲	۳۱۲.۴۶۱	۲.۵۹۸.۸۴۷	۶.۵۰۸.۳۹۰	۱۸.۸۰۰	

۶-۱- مقدار کل خرید برق در سال ۱۳۹۹ به میزان ۱۸,۸۰۰ میلیون کیلووات ساعت می باشد که از این میزان معادل ۱۸,۷۰۱ میلیون کیلووات ساعت بر اساس مقادیر نقطه مرجع شبکه (هاب) بوده که از شرکت مدیریت شبکه برق ایران خریداری شده است. برق خریداری شده به مقدار ۱۸,۸۹۳ میلیون کیلووات ساعت مندرج در جدول بالا، بر اساس اندازه گیری مبادی ورودی به شبکه توزیع (بر اساس تایید شرکت مدیریت شبکه برق ایران) درج و ملاک محاسبه بهای خرید قرار گرفته است.

۶-۱-۱- مبلغ ۶,۴۵۲,۲۳۸ میلیون ریال خرید برق از شرکت مدیریت شبکه برق ایران در پایان سال مالی ۱۳۹۹ به حساب بستانکاری شرکت توانیر منظور شده است.

۶-۲- مقدار خرید ۹۹ میلیون کیلووات ساعت به مبلغ کل ۵۶,۱۵۲ میلیون ریال شامل مبلغ ۷,۹۲۱ میلیون ریال خرید برق از شرکت برق منطقه ای خوزستان (بابت پالایشگاه آبادان - مقیاس کوچک) به میزان ۱۲ میلیون کیلووات ساعت مربوط به سال ۱۳۹۸ می باشد که به علت عدم ارائه به هنگام مستندات لازم از جمله قرارداد و صورتحساب از سوی برق منطقه ای خوزستان، در سال ۱۳۹۹ ثبت گردید. همچنین مبلغ ۴۸,۲۳۱ میلیون ریال خرید برق از شرکت برق منطقه ای خوزستان (بابت پالایشگاه آبادان و لور اندیمشک) به میزان ۸۷ میلیون کیلووات ساعت مربوط به سال ۱۳۹۹ به حساب بستانکاری شرکت برق منطقه ای خوزستان منظور گردیده است.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۶- هزینه های حقوق و دستمزد به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵,۳۶۷	۲۰۹,۸۶۶	حقوق مبنا
۶۶,۳۶۶	۸۱,۷۲۲	حق جذب
۱۲۹,۰۶۹	۱۷۵,۳۰۴	بیمه سهم کارفرما (درمان، عمر، حادثه)
۱۴,۰۰۹	۱۸,۸۸۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵,۵۵۳	۱۸,۸۷۲	عائله مندی
۱۹,۶۲۶	۲۶,۰۶۶	فوق العاده منطقه
۱۴,۶۳۲	۱۵,۸۶۲	فوق العاده سختی کار (شرایط نامساعد کار)
۴,۲۴۶	۱۴,۵۰۸	مسکن
۱۱,۳۶۶	۲۶,۶۳۷	خوارو بار
۱۳,۳۸۹	۱۹,۵۸۹	حق غذا
۱۳۹,۵۵۷	۱۹۲,۸۸۵	اضافه کار
۹,۱۵۸	۱۱,۵۵۵	نوبت کاری
۶,۸۳۶	۴,۵۳۲	ماموریت
۲۱,۷۳۰	۳۰,۰۵۹	عیدی
۲۱,۰۸۸	۱۴,۴۹۶	پاداش
۱,۷۷۹	۳۸۰۸	ایاب و ذهاب کارکنان
۲,۰۳۲	۲,۶۷۳	تسهیلات رفاهی
۱۵,۸۵۸	۳۱,۷۲۰	سایر
۶۷۱,۶۶۲	۸۹۹,۰۴۲	جمع کل هزینه های حقوق و دستمزد
		کسر می شود:
(۱۱۰,۱۳۹)	(۱۳۷,۳۰۹)	انتقال به هزینه های توزیع و فروش
(۳۴۱,۸۷۴)	(۳۳۲,۷۳۱)	انتقال به هزینه های عمومی و اداری
(۸۰,۸۵۰)	(۱۰۱,۹۸۸)	سرشکن به دارایی های در جریان تکمیل
۲۳۸,۶۹۹	۳۲۷,۰۲۴	حقوق و دستمزد بهای تمام شده

۴-۶- مبلغ ۱,۶۳۰,۳۶۱ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی (پیمانکاری-حجمی) بابت حقوق کارکنان بیمانی و نسبت به سال قبل به میزان ۲۶ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش حقوق کارکنان پیمانکاری در سال ۱۳۹۹ می باشد.

۵-۶- مبلغ ۱۴۰,۵۷۲ میلیون ریال مواد و مصالح مصرفی ناشی از خرید مواد مورد نیاز تعمیرات و اتفاقات شبکه بوده و علت افزایش آن افزایش میزان خرید و افزایش قیمت اجناس و مورد نیاز مصرفی شبکه برق می باشد.

۶-۶- سایر هزینه های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹,۴۸۹	۶۲,۸۰۱	تعمیرات و نگهداری شبکه توزیع:
۳۱۷	-	خطوط هوایی
۲۲,۸۹۹	۵۶,۵۸۲	تعمیر و نگهداری سامانه
۴,۵۶۶	۲,۳۷۸	تجهیزات ایستگاه برق
۱۳,۷۲۲	۸۴۲	روشنایی
۸۱,۰۰۳	۱۲۲,۶۰۳	سایر
		جمع هزینه تعمیر و نگهداری شبکه توزیع
		هزینه های بهره برداری شبکه توزیع
۱۴۹,۲۲۸	۲۸۷,۵۶۱	هزینه نظارت و سرپرستی
۲۶۵,۵۶۳	۲۶۴,۸۳۶	نیرو و اتفاقات بی سیم
۲۵۷,۳۳۲	۱۳۸,۳۵۱	سایر
۶۷۲,۱۲۳	۶۹۰,۷۴۸	جمع هزینه های بهره برداری شبکه توزیع
۷۵۳,۱۲۶	۸۱۳,۳۵۱	جمع کل سایر هزینه های عملیاتی

۱-۶-۶- افزایش سایر هزینه های عملیاتی عمدتاً به استناد بخشنامه شماره ۹۹/۲۲/۱۰۷۷ مورخ ۹۹/۲/۱۶ معادلت محترم تحقیقات و منابع انسانی شرکت توانیر و رای دیوان عدالت اداری به شماره ۳۳۲۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ به دلیل ثبت هزینه سنوات خدمت کارکنان معادل آخرین حکم کارگزینی به تناسب مدت خدمت بر مبنای جمع حکم می باشد.

۲-۶-۶- از مبلغ مندرج در سال ۱۳۹۸ به میزان ۲۴۲,۱۳۹ ریال بابت برگشت بدهی دولت موضوع تخفیفات انرژی بر اساس تکالیف مجمع عمومی شرکت بوده است.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	هزینه های توزیع و فروش (خدمات مشترکین)
میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق و مزایا (انتقال از یادداشت ۳-۶)
۱۱۰,۱۳۹	۱۳۷,۳۰۹	خدمات مشترکین
۵۷۲,۵۵۷	۶۵۸,۰۱۴	مدیریت مصرف
۶۶۸۹	۲,۱۵۴	روابط عمومی
۱,۰۷۲	۱,۸۷۷	فن آوری اطلاعات
۱,۸۷۷	۴۶۹	سایر
۷,۷۹۷	۵,۴۳۳	
۷۰۰,۱۳۱	۸۰۵,۲۵۶	
		هزینه های عمومی و اداری:
		حقوق و مزایا (انتقال از یادداشت ۳-۶)
۲۴۱,۹۷۴	۳۳۲,۷۲۱	استهلاک
۱۰۳,۷۰۵	۱۰۹,۷۰۵	خدمات قراردادی (حجمی، تامین نیرو)
۱۵۹,۹۸۸	۲۱۱,۶۶۶	خدمات مشاوره ای
۳,۷۹۳	۵,۰۱۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۹,۲۳۵	۱۰,۳۴۸	بیمه اموال
۴,۰۸۸	۱,۵۸۵	مواد و ملزومات مصرفی
۳,۲۸۹	۷,۲۷۵	آب، برق، تلفن، گاز و سوخت تاسیسات
۴۶۰	۵۸۵	تعمیرات و نگهداری (ساختمان، وسائط نقلیه و ...)
۲,۳۳۰	۱,۶۲۶	مزایای غیر نقدی
۱۲۰,۹۴۱	۱۳۹,۸۰۴	ایاب و ذهاب اداری
۹,۷۷۲	۱۴,۸۴۳	کارمزد بانکی
۳,۴۹۰	۳,۶۱۳	فن آوری اطلاعات
۸,۴۶۳	۶,۷۵۷	پاداش بازنشستگان
۴۸,۹۱۷	۵۸,۵۷۱	آموزش
۷,۴۸۱	۴,۳۶۵	هزینه اینترگران
۱,۷۶۴	۱,۱۱۳	هزینه بسیج
۴,۷۷۶	۵,۳۹۸	هزینه مالیات
۲۰,۲۵۰	۰	بیمه ۴٪ مشاغل سخت و زیان
۵,۰۰۱	۴,۵۰۲	هزینه های متفرقه (سایر)
۱۲۹,۶۰۷	۶۷,۶۲۶	
۸۹۹,۳۳۴	۹۷۶,۹۱۴	
۱,۵۹۹,۴۶۵	۱,۷۸۲,۱۷۰	

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۳	۱۲۷	بازرسی لوازم اندازه گیری
۳,۰۳۰	.	خدمات فنی و مهندسی
۴,۳۰۸	۷,۳۲۹	درآمد حاصل از انشعاب
۷,۲۲۶	۴,۹۹۹	درآمد حاصل از خسارات وارده به شبکه
۶,۵۷۳	۱,۲۳۷	درآمد حاصل کنتور
۱,۱۶۳	۱,۰۶۲	درآمد حاصل از تغییر نام
۴۳۶	۴۱	درآمد حاصل از جمع آوری لوازم اندازه گیری
۱۶,۶۹۴	۷,۷۹۲	سایر
۴۰,۵۲۳	۲۲,۵۹۷	

۹- هزینه های مالی

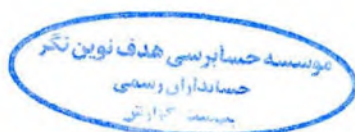
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۹,۵۶۶	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات اعتباری
.	۹,۵۶۶	

۹-۱- مبلغ ۹,۵۶۶ میلیون ریال بابت سود وام بانکی به میزان ۲۴٪ به مبلغ ۶,۷۶۸ میلیون ریال طبق قرارداد مشارکت مدنی به شماره ۶۹۱۲۵۲۸۸۵۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ منعقد با این شرکت و بانک تجارت شعبه امانیه اهواز و همچنین سود وام بانک صنعت و معدن به میزان ۵٪ به مبلغ ۲,۷۶۸ میلیون ریال طبق قرارداد جماله به شماره ۰۱۷۰/۲۰۰/۱۹۴۶۵۴۷۵/۱ منعقد با این شرکت و بانک صنعت و معدن شعبه مستقل توسعه ملی به حساب هزینه های مالی دوره منظور گردیده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۷۰	۲۸۲,۲۷۲	سود (زیان) ناشی از فروش اجناس اسقاط
۲۷۰	۲۲۸	سود ناشی از فروش اسناد مناقصه
۱۰۸,۴۸۹	۵۸,۴۹	سود سپرده های بانکی
۸,۰۱۵	۱,۶۶۴	درآمد اجاره
۱۴,۰۶۸	۱۴,۷۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۸,۹۱۲	۳۰۴,۷۵۶	

۱۰-۱- اجناس اسقاط عموماً شامل انواع سیم مسی، ترانسفورماتورهای اسقاط می باشد که از طریق مزایده عمومی فروخته شده است.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

یادداشت	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	بیش پرداخت ها و علی الحساب های سرمایه ای (یادداشت ۷-۱۱)	اقلام سرمایه ای در انبار (یادداشت ۱۶)	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۲,۱۸۳,۴۳۹	۶۴۵,۹۴۷	۱۹,۳۳۵,۹۹۶	۱۸۳,۳۵۵	۲۹۲,۶۹۹	۱۷۵,۳۶۳	۲۳,۸۱۸,۷۹۹	۲,۶۷۸,۰۹۴	۱۵۱,۸۹۹	۷۷۱,۳۸۲	۲۶,۴۲۰,۱۷۴
افزایش (خرید یا تحصیل دارایی طی سال ۱۳۹۸)	-	-	۱۳۳,۳۰۸	۸,۳۳۰	۳,۶۰۲	۲۵,۶۰۳	۱۷۰,۸۳۳	۲,۵۹۶,۵۷۱	۱,۵۷۳,۰۱۵	۳۳۱,۱۲۶	۴,۶۷۲,۶۵۵
فروخته شده / واگذار شده	(-)	(-)	(۳۳۳,۹۱۶)	(-)	(-)	(۱۶۶)	(۳۳۵,۰۸۲)	-	(۱,۶۳۹,۳۳۸)	(۵۴,۰۸۱)	(۱,۹۳۸,۹۰۱)
نقل و انتقالات	-	-	۲,۴۳۳,۶۵۰	-	-	-	۲,۴۳۳,۶۵۰	(۲,۴۳۳,۶۵۰)	(-)	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۲,۱۸۳,۴۳۹	۶۴۵,۹۴۷	۱۹,۱۳۵,۰۷۸	۱۹۲,۶۸۵	۲۹۶,۳۰۱	۲۰۰,۸۰۰	۲۵,۱۸۸,۳۱۰	۲,۸۳۱,۰۱۵	۸۶,۱۷۶	۱,۰۴۸,۴۲۷	۲۹,۱۵۳,۹۲۸
افزایش (خرید یا تحصیل دارایی طی سال ۱۳۹۹)	-	-	۵۷۸,۴۱۵	۷,۳۳۸	-	۴۱,۳۲۸	۶۴۶,۸۸۱	۲,۵۹۶,۰۸۱	۵۸,۳۵۰	۳۱۸,۹۶۱	۳,۶۰۰,۱۷۳
فروخته شده / واگذار شده	(-)	(-)	(۳۱۰,۶۳۷)	(۸۶)	(-)	(۶۶۳)	(۳۱۱,۳۸۶)	-	-	-	(۲۱۱,۳۸۶)
نقل و انتقالات	-	-	۱,۵۴۸,۲۵۲	-	-	-	۱,۵۴۸,۲۵۲	(۱,۵۴۸,۲۵۲)	(-)	-	-
انتقالی به توانیر	(۲,۱۸۳,۴۳۹)	(۶۴۵,۹۴۷)	(۳۳,۵۸۳,۱۶۸)	(۱۹۹,۸۳۷)	(۲۹۶,۳۰۱)	-	(۳,۶۹۱,۰۶۹۲)	-	-	-	(۳,۶۹۱,۰۶۹۲)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-	۲۴۱,۳۶۵	۲۴۱,۳۶۵	۳,۸۷۸,۸۴۴	۱۴۴,۴۲۶	۱,۳۶۷,۳۸۸	۵,۶۳۲,۰۲۳
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۸۵,۹۱۱	-	۱,۹۱۸,۳۵۵	۵۶,۸۵۲	۱۱۴,۵۳۶	۸۷,۵۲۳	۲,۲۶۳,۰۶۷	-	-	-	۲,۲۶۳,۰۶۷
استهلاک سال ۱۳۹۸	۲۳,۵۳۳	-	۱,۱۱۸,۵۸۵	۲۳,۴۶۳	۴۸,۲۵۹	۳۹,۴۷۷	۱,۲۴۴,۳۳۷	-	-	-	۱,۲۴۴,۳۳۷
فروخته شده / واگذار شده	(-)	(-)	(۳۹,۸۸۴)	(-)	(-)	(۶)	(۳۹,۸۹۰)	-	-	-	(۳۹,۸۹۰)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	۱۰۹,۴۵۴	۲,۹۹۶,۹۵۶	۸۱,۳۱۵	۱۶۲,۷۸۵	۱۱۶,۹۹۴	۳,۴۶۷,۵۰۴	-	-	-	۳,۴۶۷,۵۰۴
استهلاک سال ۱۳۹۹	۲۵,۸۰۷	-	۱,۳۲۸,۳۵۳	۲۵,۰۹۹	۴۷,۹۹۶	۳۳,۴۱۷	۱,۳۵۹,۶۷۲	-	-	-	۱,۳۵۹,۶۷۲
کاهش ارزش انباشته	-	-	(۳۷,۴۵۱)	-	-	(۹۱)	(۳۷,۵۴۲)	-	-	-	(۳۷,۵۴۲)
استهلاک انباشته دارایی های انتقالی به توانیر	(۱۳۵,۲۶۱)	-	(۳,۱۷۷,۸۵۸)	(۱۰۶,۴۳۳)	(۲۱۰,۷۸۱)	-	(۴,۶۳۰,۳۱۴)	-	-	-	(۴,۶۳۰,۳۱۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-	۱۴۹,۳۲۰	۱۴۹,۳۲۰	۳,۸۷۸,۸۴۴	۱۴۴,۴۲۶	۱,۳۶۷,۳۸۸	۵,۴۸۲,۷۰۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-	۹۲,۰۴۵	۹۲,۰۴۵	۳,۸۷۸,۸۴۴	۱۴۴,۴۲۶	۱,۳۶۷,۳۸۸	۵,۴۸۲,۷۰۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۲,۱۸۳,۴۳۹	۵۳۶,۴۹۳	۱۸,۶۷۰,۱۸۲	۱۱۱,۳۷۰	۱۳۴,۵۱۶	۸۳,۸۰۶	۲۱,۷۲۰,۸۰۶	۲,۸۳۱,۰۱۵	۸۶,۱۷۶	۱,۰۴۸,۴۲۷	۲۵,۶۸۶,۴۲۴

۱- ۱۱- دارایی های ثابت مشهود شامل ساختمان ، ماشین آلات ، اثاثه و منصوبات و اقلام سرمایه ای در انبار تا ارزش ارزش ۲,۷۶۷,۱۹۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲- ۱۱- از مبلغ ۵۷۸,۴۱۵ میلیون ریال افزایش در تاسیسات و تجهیزات مبلغ ۴۷۹,۶۶۲ میلیون ریال مربوط به تاسیسات تکمیل شده انتقالی از ذیحسابی می باشد.

۳- ۱۱- اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً شامل اجناس و تجهیزات خریداری شده شبکه می باشد که طی سال جهت مصرف در پروژه به حساب دارایی های در جریان تکمیل انتقال یافته است.

۴- ۱۱- دارایی های فروخته شده عمدتاً شامل اجناس اسقاط شبکه از قبل سیم مسی و ترانسفورماتور می باشد .

۵- ۱۱- دارایی های مشهود سرمایه ای به موجب تصویبنامه شماره ۴۵۵۸۹/ت/۵۷۴۴۲۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ هیئت محترم وزیران و مصوبه شماره ۵۱۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ شرکت توانیر و توافقنامه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فی مابین شرکت توانیر و شرکت های توزیع نیروی برق به شرکت توانیر انتقال یافته است.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل فیزیکی		شرح
	۱۳۹۸	۱۳۹۹			۱۳۹۸	۱۳۹۹	
پذیرش مشترکین جدید و افزایش فروش برق	۱,۵۷۲,۵۲۴	۲,۳۸۱,۰۹۸	۱۴۱,۱۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	%۳۹	%۳۷	توسعه و احداث شبکه توزیع
کاهش تلفات و افزایش فروش برق	۸۶۵,۴۴۹	۷۲۰,۴۱۶	۹۳,۲۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	%۵۳	%۵۱	اصلاح و بهینه سازی تاسیسات شبکه توزیع
کاهش تلفات و افزایش فروش برق	۸۹,۸۲۳	۱۳۹,۳۵۰	۱۷,۶۳۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	%۶۸	%۶۹	توسعه و اصلاح شبکه روشنایی معابر
تسهیل خدمات رسانی برق	۱۲۰,۴۱۶	۶۵,۳۳۲	۶,۹۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	%۸۹	%۹۱	ساختمانها و تاسیسات عمومی و اداری
.....	۱۸۲,۹۰۳	۵۷۲,۷۵۸	۵۱۹,۲۸۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	%۶۲	%۵۷	سایر
	<u>۲,۸۳۱,۰۱۵</u>	<u>۳,۸۷۸,۸۴۴</u>	<u>۷۷۸,۱۵۹</u>				

۱۱-۷- مانده پیش پرداخت ها و علی الحساب های سرمایه ای به شرح زیر

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
۲۳,۳۸۲	۳۰,۵۸۹	مرکز پزشکی آب و برق
-	۱۵,۵۰۳	ایران خودرو دیزل
-	۱۱,۹۹۰	افزار آرما
-	۱۱,۳۳۷	نفت آبادان
-	۳,۳۸۸	منتقلی از برق منطقه ای
-	۴,۳۴۹	ارجان صنعت خوزستان
-	۳,۶۱۴	ایمن برق راد
-	۳,۳۸۷	اطلس افروز شرق
-	۳,۳۱۴	افق مهر توس
-	۳,۰۰۰	توسعه منابع آب و نیروی ایرانیان
-	۲,۸۳۲	کیمیا الکترونیک
-	۲,۷۳۶	اندیش شپوند
-	۲,۶۳۵	خدمات برق رسانی هفت لنگ
-	۲,۱۵۲	الکترو مریک
-	۲,۱۴۲	مهندسی برق و الکترونیک مها سیستم
۱۰,۴۳۰	۲,۱۲۰	آرین کلید پارس
۲,۳۵۲	۲,۰۳۷	پست سازفرانپرو
۱,۲۳۷	۱,۰۱۸	رعد کوشای بختیاری
۱,۱۹۹	۷۷۵	کاران برزده مروارید
۱,۵۶۶	۱	محب نیرو
۹,۷۵۷	-	قوی ساز نیرو
۴۸,۰۰۵	-	پارس پایا خطوط
۳,۶۷۷	-	نیرو کلید پارس
۳,۶۴۲	-	سیم راد سما
۱,۶۳۳	-	شاهین نیلوفر جنگی
۱,۲۹۰	-	نیک اندیشان انرژی
۱,۲۶۳	-	کوشش برق اصعبان
۴۱۹	-	نیرو ترانس
۱۹,۵۲۹	۴۵,۷۱۸	سایر
<u>۸۶,۱۷۶</u>	<u>۱۴۴,۴۲۷</u>	

۱۱-۸- دارایی های ثابت مشهود سرمایه ای به موجب تصویب نامه شماره ۴۵۵۸۹/ت/۵۷۴۴۲۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ هیئت محترم وزیران و مصوبه شماره ۵۱۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ شرکت توانیر و توافق نامه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فی مابین شرکت توانیر و شرکت های توزیع نیروی برق به شرکت توانیر انتقال یافته است.

عنوان دارایی	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری
زمین	۲,۱۸۴,۴۳۹	-	۲,۱۸۴,۴۳۹
ساختمان	۶۴۵,۹۲۷	۱۳۵,۲۶۱	۵۱۰,۶۶۶
تاسیسات	۲۳,۵۸۳,۱۶۸	۴,۱۷۷,۸۵۸	۱۹,۴۰۵,۳۱۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۹۹,۸۳۷	۱۰۶,۴۱۴	۹۳,۴۲۳
وسایل نقلیه	۲۹۷,۳۰۱	۳۱۰,۷۸۱	۸۶,۵۲۰
	<u>#####</u>	<u>۴,۶۳۰,۳۱۴</u>	<u>۲۲,۲۸۰,۳۷۸</u>

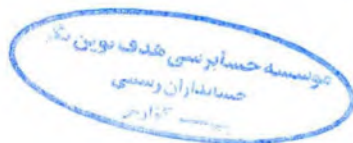
شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	سایر	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۵۳	۳,۹۱۵	۶,۵۹۷	۲,۳۴۱	بهای تمام شده
۴,۳۹۹	.	۴,۱۸۴	۲۱۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱۷,۲۵۲	۳,۹۱۵	۱۰,۷۸۱	۲,۵۵۶	(خرید یا تحصیل دارایی طی سال ۱۳۹۸/افزایش)
۷,۸۹۵	۱,۷۳۰	۶,۱۶۵	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
(۲۴,۷۷۴)	(۵,۶۴۵)	(۱۶,۹۴۶)	(۲,۱۸۳)	(خرید یا تحصیل دارایی طی سال ۱۳۹۹/افزایش)
(۳۷۳)	.	.	(۳۷۳)	انتقالی به توانیر
.	.	.	.	سایر تعدیلات و تغییرات
۲,۲۹۸	.	۲,۲۹۸	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۴۲۴	.	۲,۴۲۴	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۴,۷۲۲	.	۴,۷۲۲	.	استهلاك سال ۱۳۹۸
۳,۴۸۵	.	۳,۴۸۵	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
(۸,۲۰۷)	(۰)	(۸,۲۰۷)	(۰)	استهلاك سال ۱۳۹۹
.	.	.	.	استهلاك انباشته دارایی های انتقالی به توانیر
.	.	.	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
.	.	.	.	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۱۲,۵۳۰	۳,۹۱۵	۶,۰۵۹	۲,۵۵۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۲-۱- دارایی های نامشهود سرمایه به موجب تصویب نامه شماره ۴۵۵۸۹/ت/۵۷۴۲۶ هـ مورخ ۱۳۹۹/۴/۲۹ هیئت محترم وزیران و مصوبه شماره ۵۱۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ شرکت توانیر و توافق نامه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فی مابین شرکت توانیر و شرکت های توزیع نیروی برق به شرکت توانیر انتقال یافته است.

عنوان دارایی	قیمت تمام شده	استهلاك انباشته	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیاز خدمات عمومی	۲,۱۸۳	.	۲,۱۸۳
نرم افزار رایانه ای	۱۶,۹۴۶	(۸,۲۰۷)	۸,۷۳۹
سایر	۵,۶۴۵	.	۵,۶۴۵
	۲۴,۷۷۴	(۸,۲۰۷)	۱۶,۵۶۷



۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۳-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگار
حسابداران رسمی
تهران ۱۳۸۷

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱- حساب های دریافتنی تجاری از مشترکین به تفکیک تعرفه و مشترکین به شرح زیر است:

۱-۱-۱-۱- به تفکیک تعرفه:

شرح	مانده ابتدای سال	صورتحساب های طی سال	وصولی طی سال	مانده پایان سال	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خانگی	۲,۳۶۹,۳۴۴	۳,۲۵۱,۸۷۸	(۳,۱۲۳,۴۰۳)	۲,۴۹۷,۸۱۹	۲,۴۹۷,۸۱۹	۲,۳۶۹,۳۴۴
عمومی	۲,۴۰۲,۶۳۰	۱,۴۸۳,۲۹۸	(۱,۰۲۶,۷۰۱)	۲,۷۵۹,۲۲۷	۲,۷۵۹,۲۲۷	۲,۴۰۲,۶۳۰
کشاورزی	۱,۲۹۸,۹۲۵	۶۳۲,۰۱۹	(۴۰۵,۶۴۸)	۱,۵۲۵,۲۹۶	۱,۵۲۵,۲۹۶	۱,۲۹۸,۹۲۵
صنعت و معدن	۵۳۵,۱۷۸	۱,۶۶۱,۰۰۳	(۱,۸۱۱,۱۹۸)	۳۸۴,۹۸۳	۳۸۴,۹۸۳	۵۳۵,۱۷۸
تجاری	۷۷۵,۳۵۴	۱,۶۷۱,۹۱۶	(۱,۷۲۷,۳۶۹)	۷۱۹,۹۰۱	۷۱۹,۹۰۱	۷۷۵,۳۵۴
آزاد	۲۹۴,۸۶۶	۶۵,۹۲۵	(۴۶,۴۹۲)	۳۱۴,۲۹۹	۳۱۴,۲۹۹	۲۹۴,۸۶۶
	۷,۶۷۶,۲۹۷	۸,۶۶۶,۰۳۹	(۸,۱۴۰,۸۱۱)	۸,۲۰۱,۵۲۵	۸,۲۰۱,۵۲۵	۷,۶۷۶,۲۹۷

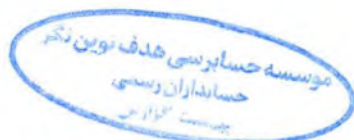
۱-۱-۱-۱- مانده مطالبات از مشترکین شامل ۳۸۶,۱۱۶ میلیون ریال عوارض برق سال ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده مطالبات بابت عوارض برق در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	عوارض برق سال ۱۳۹۹	از محل مانده از محل عوارض سال ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	از محل عوارض سال ۱۳۹۹	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشترکین بابت فروش برق	۲۷۲,۲۴۹	۵۲۹,۱۸۲	(۹۷,۰۹۱)	(۳۱۸,۲۲۴)	۳۸۶,۱۱۶
	۲۷۲,۲۴۹	۵۲۹,۱۸۲	(۹۷,۰۹۱)	(۳۱۸,۲۲۴)	۳۸۶,۱۱۶

۱-۱-۱-۲- به تفکیک مشترکین:

شرح	مانده ابتدای سال	صورتحساب های طی سال	وصولی طی سال	مانده پایان سال	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ارتش	۶۵۵,۵۶۵	۲۲۸,۹۴۳	(۱۳,۲۰۳)	۸۷۱,۳۰۵	۸۷۱,۳۰۵	۶۵۵,۵۶۵
سپاه	۳۹,۵۵۱	۷۵,۱۹۸	(۵,۰۷۱)	۱۰۹,۶۷۸	۱۰۹,۶۷۸	۳۹,۵۵۱
نیروی انتظامی	۲۸,۸۹۹	۳۳,۴۵۲	(۷۳۲)	۶۱,۶۰۹	۶۱,۶۰۹	۲۸,۸۹۹
شرکت های تابعه و وابسته به وزارت نیرو	۱,۳۱۰,۴۶۶	۴۱۲,۵۵۵	(۲۳۵,۷۴۴)	۱,۴۸۷,۲۷۷	۱,۴۸۷,۲۷۷	۱,۳۱۰,۴۶۶
مشترکین صنعتی	۶۳۱,۴۸۱	۱,۲۱۷,۹۴۰	(۱,۳۷۷,۶۲۷)	۴۷۱,۷۹۴	۴۷۱,۷۹۴	۶۳۱,۴۸۱
سایر مشترکین	۵۰۱,۰۳۵	۶۶۹,۷۵۱	(۶,۵۰۸,۴۲۴)	۵,۱۹۹,۸۶۲	۵,۱۹۹,۸۶۲	۵۰۱,۰۳۵
	۷,۶۷۶,۲۹۷	۸,۶۶۶,۰۳۹	(۸,۱۴۰,۸۱۱)	۸,۲۰۱,۵۲۵	۸,۲۰۱,۵۲۵	۷,۶۷۶,۲۹۷

۱-۱-۲- مبلغ ۹۳,۹۹۳ میلیون ریال در نتیجه تقسیم حق واگذاری انشعاب برق طی سال مالی مورد گزارش و سنوات گذشته ایجاد شده است که در مقابل آن اسناد تضمینی از قبیل سفته دریافت گردیده است.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۱-۳- دریافتنی های تجاری از / پرداختنی های تجاری به شرکت های گروه (مشمول تلفیق) به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت
طلب	بدهی	طلب	بدهی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۹۶۷,۷۱۸	-	۴۰,۷۱۵,۴۵۴	-	۱۳-۱-۳-۱
۷۷,۷۰۰	-	۱۶۲,۳۱۸	-	۱۳-۱-۳-۲
۵۹۹	-	۵۳۵	-	
۱,۶۸۲	-	۱,۸۵۸	-	
-	۲۹۳	-	۲۹۳	
۵۲۴	-	۵۲۴	-	
-	۵۷۵	۱,۱۷۰	-	
۱,۱۰۹	-	-	۱,۸۸۸	
-	۴,۱۶۵	-	۴,۱۸۴	
۸,۲۳۹	-	۸,۲۳۹	-	
۶۱,۱۵۵	-	۲۸,۷۵۵	-	
-	۷,۱۳۸	۷,۶۲۸	-	
-	۱۷,۸۵۰	۱۹,۹۳۲	-	
-	۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۵۳	-	
۱۶۵	-	۲۵۶	-	
-	۲,۶۸۸	-	۱,۱۵۴	
-	۱۲۰	-	۱۲۰	
-	۱,۶۱۱	-	۱,۶۱۱	
-	۸۷۸	-	۸۷۸	
۳۸,۱۱۹,۰۸۱	۸۵,۳۱۸	۴۰,۹۹۶,۹۲۲	۱۰,۱۲۸	

شرکت توانیر
شرکت های برق منطقه ای:
شرکت برق منطقه ای خوزستان
شرکت برق منطقه ای تهران
شرکت های توزیع نیروی برق:
شرکت توزیع برق تهران بزرگ
شرکت توزیع برق تبریز
شرکت توزیع برق استان اصفهان
شرکت توزیع برق شهرستان اهواز
شرکت توزیع برق استان تهران
شرکت توزیع برق استان گیلویه و بویر احمد
شرکت توزیع نیروی برق استان بوشهر
شرکت توزیع نیروی برق استان فارس
شرکت توزیع نیروی برق استان لرستان
شرکت توزیع نیروی برق شهرستان مشهد
شرکت توزیع نیروی برق شهرستان اصفهان
شرکت توزیع نیروی برق استان البرز
شرکت توزیع نیروی برق شیراز
سایر شرکت ها:
سازمان انرژی های نو ایران (سازا)
سازمان بهره وری انرژی ایران (سبنا)
شرکت مدیریت شبکه برق
جمع کل

۱۳-۱-۳-۱- وضعیت حساب شرکت توانیر به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت
طلب	بدهی	ماده ابتدای سال	ماده پایان سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۹,۰۳۵,۶۵۹	-	۲۲,۳۳۱,۴۶۴	
-	۹۵۸,۳۳۴	-	۹۵۸,۳۳۴	
-	۲۵,۸۶۲,۳۷۶	-	۲۶,۸۱۵,۶۵۵	
۲۷,۲۸۳	-	۳۶,۰۴۸	-	
۲۶۷,۰۰۰	-	۲۶۷,۰۰۰	-	
۲۶۷,۴۱۴	-	۲۶۷,۴۱۴	-	
۷۹,۳۵۲,۰۰۲	-	۸۵,۸۰۴,۲۴۰	-	
-	۱۲۳,۸۴۵	۱۹۵,۳۳۳	-	
-	۴۰۱,۱۸۶	-	۴۵۰,۱۶۳	
۴,۳۵۵,۸۶۷	-	۴,۱۶۸,۲۴۰	-	
۱۸۵,۰۰۰	-	۳۳۱,۵۰۰	-	
۱۸۱,۱۲۳	-	۱۸۱,۱۸۵	-	
۸۴,۳۴۹,۲۰۸	۴۶,۳۸۱,۴۹۰	۹۱,۳۵۱,۰۶۰	۵۰,۵۳۵,۶۰۶	
۳۷,۹۶۷,۷۱۸	-	۴۰,۷۱۵,۴۵۴	-	

فروش انرژی
سهام سازمان هذمندی پارت ها از فروش
عابه تفاوت نوع برق
سایر درآمدها
استاد خزانه اسلامی
خرید برق از مدیریت شبکه-تبدیل سوخت
خرید برق از مدیریت شبکه
واگذاری انشعاب
واگذاری انشعابات معاف و مخفف
افزایش توانیاد اجاره بشرط تعلیم
برق روستایی
سایر
جمع
خالص

۱۳-۱-۳-۱- ماده مطالبات مربوط به واگذاری انشعابات معاف و مخفف به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		نوع معافیت
مبلغ - میلیون ریال	تعداد انشعاب	مبلغ - میلیون ریال	تعداد انشعاب	
۱۳۹,۴۹۳	۱۱,۶۹۵	۱۶۱,۱۶۷	۱۲,۳۰۱	سازمان بهزیستی
۱۳۶,۲۷۹	۱۵,۵۷۳	۱۵۳,۴۰۳	۱۶,۱۹۱	کمیته امداد
۲۰,۰۱۷	۱,۸۳۹	۳۲,۶۹۱	۲,۳۵۰	خانواران
۳۶,۵۳۷	۳,۲۶۵	۴۱,۷۶۸	۳,۴۳۳	خانواده شهیدا
۶۸۷	۱۹	۶۸۷	۱۹	آزادگان
۶۳۳	۳۵	۸۵۱	۵۰	گلزار شهیدا
۲۷,۶۶۵	۱,۱۷۸	۲۹,۹۱۳	۱,۲۰۸	مساجد
۱۸	۱۰	۱۸	۱۰	اداره راه (ماده ۵۴ قانون تنظیم)
۶۱	۴۸	۶۱	۴۸	پایگاه بسیج
۳۸,۰۸۷	۶۵۵	۲۸,۶۱۹	۹۳۳	سایر
۶۲۹	۱۱	۶۲۹	۱۱	مصلی ها
۲۶۵	۵	۳۳۵	۵	پادمان شهداء
۸۲۵	۱۴	-	۱۴	مدارس و مراکز آموزشی دولتی
۴۰۱,۱۸۶	۳۴,۴۶۶	۴۵۰,۱۶۲	۳۶,۶۷۴	

موسسه حسابداری شهید نوین دکتر
حسابداران رسمی
تهران

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۱-۲- مانده حساب شرکت برق منطقه ای خوزستان به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
میلون ریال	طلب	مانده پایان سال		میلون ریال	طلب	مانده ابتدای سال	
		مانده پستکار	مانده بدهکار			مانده پستکار	مانده بدهکار
۵۴,۹۴۰	۰	۵۴,۹۷۴	۰	۳۴	۰	۵۴,۹۴۰	۰
۳,۶۷۳	۰	۳,۶۷۳	۰	۰	۰	۳,۶۷۳	۰
۰	۱۹۹	۰	۱۹۹	۰	۰	۰	۱۹۹
۲۰,۶۳۹	۰	۲۰,۶۳۸	۰	۰	۱	۲۰,۶۳۹	۰
۰	۵۹۰	۰	۵۹۰	۰	۰	۰	۵۹۰
۱۳۱	۰	۲۹,۵۶۴	۰	۲۹,۳۳۳	۰	۱۳۱	۰
۰	۰	۵۶,۱۵۲	۰	۵۶,۱۵۲	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۸۹۴	۰	۸۹۴	۰	۰	۰	۸۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۹,۳۸۳	۱,۶۸۳	۱۶۵,۰۰۱	۱,۶۸۳	۸۵,۶۱۹	۱	۷۹,۳۸۳	۱,۶۸۳
۷۷,۷۰۰	۰	۱۶۳,۳۱۸	۰	۸۵,۶۱۸	۰	۷۷,۷۰۰	۰

وجوه دریافتی بابت پیش دریافت قراردادهای
کالای دریافتی بابت قراردادهای
طلب از (بدهی به) کارکنان
بابت بدهی سنواتی
بابت سپرده های قراردادهای انتقالی از طرحها
واگذاری انشعاب
خرید برق از برق منطقه ای خوزستان
فروش انرژی
بابت سپرده های قراردادهای درختی جاری
ضمانتنامه بانکی
جمع
خالص

۱۳-۱-۳- سایر دریافتی ها از / پرداختی ها به شرکت های وابسته به وزارت نیرو به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
میلون ریال	طلب	میلون ریال	طلب	میلون ریال	طلب	میلون ریال	طلب
۰	۳۵	۰	۳۵	۰	۳۵	۰	۳۵
۳۰	۰	۳۷	۰	۰	۰	۳۰	۰
۸۲	۰	۷۵	۰	۰	۰	۸۲	۰
۰	۳	۰	۳	۰	۳	۰	۳
۵,۵۶۹	۰	۵,۵۶۹	۰	۰	۰	۵,۵۶۹	۰
۲۲,۴۷۹	۰	۱۳,۸۰۴	۰	۰	۰	۲۲,۴۷۹	۰
۰	۳۶	۰	۳۶	۰	۳۶	۰	۳۶
۷,۴۲۴	۰	۱۱,۹۵۱	۰	۰	۰	۷,۴۲۴	۰
۰	۱,۳۸۹	۰	۱,۳۸۹	۰	۱,۳۸۹	۰	۱,۳۸۹
۰	۱,۸۰۹	۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰
۳۷۱,۵۴۵	۰	۱۱,۹۱۴	۰	۰	۰	۳۷۱,۵۴۵	۰
۰	۳۸۷	۰	۳۸۷	۰	۳۸۷	۰	۳۸۷
۴۰۷,۱۲۹	۳,۶۵۹	۴۴,۳۴۰	۳,۶۵۹	۴۰۷,۱۲۹	۳,۶۵۹	۴۴,۳۴۰	۳,۶۵۹
۴۰۳,۴۷۰	۰	۴۰,۴۹۰	۰	۴۰۳,۴۷۰	۰	۴۰,۴۹۰	۰

شرکت های مدیریت تولید برق:
شرکت مدیریت تولید برق جنوب غرب
شرکت نصب و تعمیر نیروگاههای حرارتی
سایر شرکت های وابسته به وزارت نیرو:
موسسه تحقیقات و آموزش مدیریت نیرو
شرکت سرمایه گذاری صنعت آب و برق (صبا)
سازمان آب و برق خوزستان
آموزشگاه صنعت آب و برق
شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
شرکت آب و فاضلاب کشور
دانشگاه صنعت آب و برق شهید عباسپور
سازمان توسعه برق ایران
شرکت ایران ترانسفور
شرکت کتورسازی ایران
جمع
خالص

۱۳-۱-۵- سپرده های ما نزد دیگران به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۳۷,۷۹۴	۳۷,۷۹۴	۳۷,۷۹۴	۳۷,۷۹۴
۱۳,۶۶۷	۱۳,۶۶۷	۱۳,۶۶۷	۱۳,۶۶۷
۸,۵۷۳	۸,۵۷۳	۸,۵۷۳	۸,۵۷۳
۱۷,۳۵۷	۱۷,۳۵۷	۱۷,۳۵۷	۱۷,۳۵۷
۲,۶۴۴	۲,۶۴۴	۲,۶۴۴	۲,۶۴۴
۸۲,۰۳۶	۸۰,۹۰۵	۸۲,۰۳۶	۸۰,۹۰۵

بابت سپرده حسن انجام کار
سپرده مسکن
بابت سپرده قراردادهای متفرقه نزد بیمه
بابت سپرده ضمانتنامه بانکی
سایر



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۱-۶- دریافتی از کارکنان شامل موارد زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۸۰۳	۹۷,۹۴۰
۱۲,۳۲۹	۱,۵۵۳
۳,۴۳۷	۲,۴۳۷
۳۷,۶۱۲	۵,۷۶۵
۶۹,۰۸۱	۱۰۹,۶۹۶
(۳۲,۱۹۴)	(۶۶,۶۵۰)
۳۶,۸۸۷	۴۳,۰۴۶

وام بلندمدت صندوق رفاه
وام کوتاه مدت صندوق رفاه
علیرضا قربانی زاده
سایر
کسر می شود: حصة بلند مدت

۱۳-۱-۷- گردش حساب سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۳,۲۳۶	۵۷۸,۹۱۷
(۲۲,۸۲۱)	(۶۲۷,۲۸۳)
۲۸۷,۲۱۲	۳۱۱,۸۲۱
۱۱۹,۳۱۰	۳۰۲,۷۷۲
۵۷۸,۹۲۷	۵۴۶,۳۳۶

مانده ابتدای سال
مطابقت و معروض فروش کالا و ارائه خدمات
مطابقت و معروض خرید کالا و خدمات
مطابقت و معروض پرداختی

۱۳-۱-۷-۱- مالیات ارزش افزوده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مورد رسیدگی مقامات امور مالیاتی قرار گرفته است و تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ قطعی و سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ در جریان رسیدگی می باشد.

۱۳-۱-۸- مدت زمان دریافتی های تجاری که معوق هستند ولی کاهش ارزش ندارند:

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
دریافتی از اشخاص و پرسنل	مطابقت برق مصرفی و اشعاعات تقسیمی	جمع	دریافتی از اشخاص و پرسنل	مطابقت برق مصرفی و اشعاعات تقسیمی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۷,۸۰۸	۱۳,۸۵۵	۳۵۳,۹۵۳	۴۱۲,۳۲۵	۱۰۰,۰۷۷	۵۱۲,۴۰۲
۱,۱۶۵,۹۳۱	۳۷,۰۸۹	۱,۱۸۳,۰۲۰	۳,۱۸۵,۱۶۰	۱۱۶,۱۰۲	۳,۳۰۱,۲۶۲
۱۲۰,۸۸۸	۴,۸۸۶	۱۲۵,۷۷۴	۱۳۶,۷۹۰	۱۷۶,۰۰۶	۳۱۲,۷۹۶
۶,۴۳۲,۳۳۶	۲۵۹,۳۷۶	۶,۶۹۱,۷۱۲	۶,۷۳۹,۳۷۵	۱۷۶,۰۰۶	۶,۹۱۵,۳۸۱
۸,۰۰۷,۷۰۳	۲۲۶,۳۰۶	۸,۲۳۴,۰۰۹	۸,۵۱۶,۹۰۶	۷,۷۵۰,۷۶۷	۱۶,۲۶۷,۶۷۳
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲

کمتر از شش ماه
بین شش ماه تا یکسال
بین یکسال تا دو سال
بیشتر از دو سال
جمع
میانگین مدت زمان (ماه)

۱۳-۱-۸-۱- دریافتی های تجاری مزبور شامل میانی است که در پایان دوره گزارشگری معوق هستند ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری، برای آنها ذخیره شناسایی نشده و این میالغ هنوز قابل دریافت هستند.

۱۳-۱-۹- در تعیین قابلیت بازیافت دریافتی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار می گیرد.

۱۳-۲- دریافتی های بلندمدت:

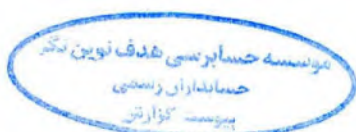
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۱۹۴	۶۶,۶۵۰
۳۴,۱۹۴	۶۶,۶۵۰

حصة بلندمدت وام کارکنان (یادداشت ۱۳-۱-۶)

۱۴- سایر دارایی ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶	۹۶
۹۶	۹۶

سپرده نزد صندوق دادگستری



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	۱۵- پیش پرداخت ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹,۵۸۳	۳۱,۴۳۱	۱۵-۱	خرید کالا
۱۸,۸۹۹	۲۰,۶۵۷	۱۵-۲	خرید خدمات
۲,۸۱۸	۲,۸۱۸		هزینه و بیمه
-	۲,۷۹۴		پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۲۴)
۵۱,۴۰۰	۵۷,۷۰۰		
(۴۴,۸۳۳)	(۳۳,۳۹۲)		کسر می شود:
۶,۴۵۷	۱۴,۳۰۸		پیش پرداخت های سرمایه ای (یادداشت ۱۱)

۱۵-۱- پیش پرداخت های خرید کالا به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱,۹۹۰	شرکت افراز آزما
-	۳,۶۱۴	شرکت ایمن برق راد
-	۲,۸۳۲	شرکت کیمیا الکترونیک
-	۲,۱۳۲	مهندسی برق و الکترونیک مهار سیستم
-	۱,۸۲۰	نتکو - نیرو تابان کنترل
-	۱,۲۳۷	شرکت ستون ساز جنوب
-	۱,۱۶۵	شرکت پویا باد نیرو
-	۶۱۶	شرکت فارس کلید شیراز
-	۵۸۲	شرکت مگفا
-	۳۳۲	فروشگاه نو اندیشان
۸,۶۳۰	۳۲۰	شرکت آراین کلید پارس
۱۲۰	۱۲۰	شرکت نور صرام پویا
۱۰,۸۰۹	-	شرکت قوی ساز نیرو
۳,۶۷۷	-	شرکت نیرو کلید پارس
۳,۶۴۷	-	شرکت سیم راد سما
۴۱۹	-	شرکت نیرو ترانس
۲,۱۸۱	۴,۵۴۱	سایر
۲۹,۵۸۳	۳۱,۴۳۱	

۱۵-۲- پیش پرداخت های خرید خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۳۸۷	اطلس افروز شرق
-	۲,۷۲۶	اندیش شیوند
۲,۳۵۲	۲۰,۳۷	پست ساز فرائیرو
۳۰,۰۰۰	۱,۸۹۱	خطوط اصفهان
۱,۳۳۷	۱۰,۱۸	رعد کوشا بختیاری
-	۱۰,۱۴	زر اس نگین بختیاری
۷۷۷	۷۷۷	منصورین دزفول تیربوتنی
۱,۱۹۹	۷۷۵	کاران برزه مروارید
-	۷۷۲	آریا برق اسیدانا
۶۶۸	۶۶۸	رویان فرانکار سیستم
۴,۸۰۶	-	پارس پایا خطوط
۱,۶۲۳	-	شاهین نیلوفر جنگی
۱,۳۹۰	-	نیک اندیشان انرژی
۱,۱۰۲	-	وحدت پارسیان پارسوماش
۸۴۵	۵,۴۹۲	سایر
۱۸,۸۹۹	۲۰,۶۵۷	

۱۶- موجودی کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۱۵,۵۲۶	۱,۳۳۲,۶۷۴	(۳۶۶)
۱۸,۱۳۶	۲۶,۱۳۷	-
۳۴,۴۵۵	۴۲,۸۲۵	-
۱۰,۸۴۳,۰۰۷	۱,۴۱۱,۷۲۶	(۳۶۶)
(۱۰,۳۸۴,۳۲۷)	(۱,۳۶۷,۴۸۸)	-
۳۵,۸۸۰	۴۴,۳۳۸	(۳۶۶)

کسر می شود:
اقدام سرمایه ای در انبار (یادداشت ۱۱)

تجهیزات و لوازم شبکه
کالای در راه
کالای امنی ما نزد دیگران

۱۶-۱- موجودی کالا در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، آتش سوزی، صاعقه و انفجار تا ارزش ۱,۶۹۶,۱۳۶ میلیون ریال بیمه شده حسابرسی هدف نوین نگار

حسابداران رسمی
پروینست گزارتی

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۰	۱۳٪	۱۳۰	۱۳۰
۱۰	۱٪	۱۷	۱۷
		۱۴۷	۱۴۷

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:

شرکت پزشکی صنعت آب و برق خوزستان
مجتمع عالی آموزشی پژوهشی آب و برق خوزستان

۱۸- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸-۱	۸۸۲,۲۴۰	۸۹۱,۹۰۷
۱۸-۲	۶۶۷	۱,۰۲۵
۱۸-۳	۴,۸۸۵	۳۶,۵۶۱
	۸۸۷,۷۹۲	۹۲۹,۴۹۳

موجودی نزد بانک ها

تنخواه گردان ها

وجه در راه

۱۸-۱- مانده موجودی نزد بانک ها به شرح زیر است :

نام بانک	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجارت	۲۴۲,۳۳۱	۳۸۸,۶۰۹
صادرات	۱۵۶,۵۳۵	۲۲۴,۱۰۷
ملی	۸,۳۶۰	۱۰۸,۳۳۴
ملت	۱۲۰,۹۶۲	۸۹,۶۲۳
آینده	۵,۲۶۱	۶۴,۴۰۴
توسعه تعاون	۱۰,۳۹۱	۱۲,۲۰۵
صنعت و معدن	۶,۵۰۴	۲۰,۰۵۷
رسالت	۰	۱,۴۲۰
مهرایران	۲,۱۳۲	۱,۱۴۷
پارسیان	۳۲۹,۷۶۴	۱
	۸۸۲,۲۴۰	۸۹۱,۹۰۷

۱۸-۲- تنخواه گردان ها

۱۳۹۹	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۱۴۹	تنخواه گردان نزد عبدالحسین دورقی
۰	۲۰۰	تنخواه گردان نزد علی اکبر واعظ
۱۹۵	۱۶۶	تنخواه گردان شهرستان ها
۰	۶۵	تنخواه گردان نزد سجاد صادقی چپگانی
۰	۱۱۹	تنخواه گردان نزد کریم سلطانی
۰	۱۰۶	تنخواه گردان نزد البرز پورعابد
۰	۷۰	تنخواه گردان نزد عباس مرادی
۰	۵۰	تنخواه گردان نزد مجید عباس زاده
۱۰۰	۱۰۰	تنخواه گردان نزد جواد رخت افکن
۱۰۰	-	تنخواه گردان نزد محمدرضا فلاح
۱۰۰	-	تنخواه گردان نزد روح اله سالاری
۵۰	-	تنخواه گردان نزد داریوش روانفر
۲۲	-	تنخواه گردان نزد رحیم سلامی
۶۶۷	۱,۰۲۵	

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۳- نقد در راه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۰,۹۸۸	۱۸۰,۷۱۷	نقد در راه بابت فروش انرژی برق
۲۸۶,۰۶	۱۷۶۷	وجوه در راه بابت بین بانکی
۷۹۵۵	۳۱۱۸	وجوه در راه بین بانکها - نقدینگی امور
۲۷۷,۵۴۹	۱۸۵,۶۰۲	جمع
(۲۴۰,۹۸۸)	(۱۸۰,۷۱۷)	کسر می شود : انتقال به (یادداشت ۱-۱۳)
۳۶,۵۶۱	۴,۸۸۵	

۱۸-۳-۱- نقد در راه بابت فروش انرژی برق مربوط به بهای صورت حساب های برق مصرفی مشترکین است که توسط مشترکین به حساب رابط در بانک های دریافت کننده وجه واریز شده لیکن تا پایان سال مالی مورد گزارش به حساب تمرکز خزانه وجوه انرژی نزد بانک مرکزی انتقال داده نشده است. با توجه به عدم امکان برداشت یا دخل و تصرف در وجوه مزبور توسط شرکت، ارقام مزبور در یادداشت سایر دریافتی های تجاری (۱-۱۳) طبقه بندی شده است.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ یک میلیون ریال، شامل ۱,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۹,۰۰	۴۹۰	۴۹,۰۰	۴۹۰	شرکت مادر تخصصی توانیر
۴۸,۹۰	۴۸۹	۴۸,۹۰	۴۸۹	شرکت سرمایه گذاری صبا
۱,۰۰	۱۰	۱,۰۰	۱۰	شرکت مدیریت سرمایه کرامت
۰,۵۰	۵	۰,۵۰	۵	علی خدری
۰,۳۰	۳	۰,۳۰	۳	خدا رحیم محمدی
۰,۲۰	۲	۰,۲۰	۲	حمید سلطانی
۰,۱۰	۱	۰,۱۰	۱	شرکت توزیع نیروی برق استان مازندران
۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	

۱۹-۱- سهام متعلق به شرکت توانیر ممتاز می باشد و امتیازات آن به موجب ماده ۸ اساسنامه، به شرح زیر است :

۱- حق سه رای برای هر سهم در مجامع عمومی فوق العاده که به منظور افزایش سرمایه تشکیل می گردد و حق دو رای برای هر سهم در سایر مجامع عمومی فوق العاده.

۲- حق دو رای برای هر سهم در مجامع عمومی عادی در موارد انتخاب یا عزل هیئت مدیره، اتخاذ تصمیم نسبت به سیاست کلی و برنامه های عملیات آتی شرکت، رسیدگی و اظهار نظر و اتخاذ تصمیم نسبت به گزارش عملیات سالانه و صورت های مالی و بودجه شرکت و تصویب آئین نامه های مالی، معاملاتی و اموال شرکت با رعایت مقررات مربوطه.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- حقوق عمومی (وجوه و اموال دریافتی برای احداث و توسعه تاسیسات):

این حساب شامل وجوه و اموال دریافتی از متقاضیان بمنظور برقراری انشعاب و همچنین هزینه مقطوع انشعاب و هزینه مربوط به وسایل اندازه گیری می باشد که به موجب قانون استفساریه شماره ۲۵۳۲ مورخ ۱۳۷۷/۸/۱۷ مجلس شورای اسلامی بعنوان حقوق عمومی شناخته شده است.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۳۸,۲۸۳	۷,۶۵۷,۶۲۹	مانده ابتدای سال
		افزایش طی سال:
۶۸۰,۷۷۵	۶۴۴,۲۴۳	۲۰-۱ واگذاری انشعاب جدید
۵۸,۶۶۲	۱۱۷,۸۵۲	۲۰-۲ افزایش آمپراژ
۲۰۱,۵۴۷	۴۹۳,۲۵۱	تاسیسات برق رسانی
۱۸۳,۱۳۷	۴۷۹,۶۶۲	تاسیسات انتقالی از طرح های تملک غیر انتفاعی
(۰)	(۹,۳۶۰,۲۵۸)	۲۰-۳ انتقالی به توانیر
		کاهش طی سال:
(۱,۱۸۷)	(۱۷۹)	کاهش آمپراژ
(۳,۵۸۸)	(۳۲,۳۰۰)	استرداد حق انشعاب
۷,۶۵۷,۶۲۹	+	مانده پایان سال

۲۰-۱- واگذاری انشعاب جدید به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۹,۶۶۴	۶۸۲,۲۷۸	کل واگذاری انشعاب
(۱۸,۸۸۹)	(۳۸,۰۳۵)	کسر شود: قدرالسهم شرکت برق منطقه ای خوزستان
۶۸۰,۷۷۵	۶۴۴,۲۴۳	خالص قدرالسهم توزیع

۲۰-۲- افزایش آمپراژ به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۶۶۲	۱۱۷,۸۵۲	کل افزایش آمپراژ
(۰)	(۰)	کسر شود: قدرالسهم شرکت برق منطقه ای خوزستان
۵۸,۶۶۲	۱۱۷,۸۵۲	خالص قدرالسهم توزیع

۲۰-۳- حقوق عمومی به موجب تصویبنامه شماره ۴۵۵۸۹/ت/۵۷۴۲۶-هـ مورخ ۱۳۹۹/۴/۲۹ هیئت محترم وزیران و مصوبه شماره ۵۱۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ شرکت توانیر و توافقنامه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فی مابین شرکت توانیر و شرکت های توزیع نیروی برق به شرکت توانیر انتقال یافته است.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۱۱۹,۰۸۱	۴۰,۹۹۶,۹۲۲	۱۳-۱-۳
<u>۳۸,۱۱۹,۰۸۱</u>	<u>۴۰,۹۹۶,۹۲۲</u>	

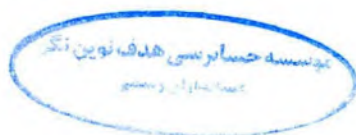
تجاری:

شرکت های گروه (مشمول تلفیق)

سایر پرداختنی ها:

۱,۵۶۸,۸۱۱	۱,۹۲۶,۶۷۷	۲۱-۱-۱
۴۰۸,۷۴۴	۵۱۶,۹۲۹	۲۱-۱-۲
۴۰۷,۱۲۹	۴۴,۳۴۰	۱۳-۱-۴
۵,۷۵۷	۵,۴۱۷	۲۱-۱-۳
۴۸,۱۵۲	۸۷,۳۰۶	۲۱-۱-۴
۳۹۵,۷۰۸	۳۹۱,۲۳۳	۲۱-۱-۵
۱۰۷,۸۸۸	۱,۰۶۰,۱۵۶	۲۱-۱-۶
۱۳,۴۶۹	۳۳,۲۳۵	
۳۹,۷۶۰	۶۰,۸۰۶	
۱۵,۶۹۸	۳۳,۶۹۸	
۱۶,۹۴۹	۱۹,۸۹۳	
۷۱,۱۴۱	۱۰,۴۸۶	
۵,۳۰۴	۱۳,۲۱۳	
۲۷۸,۲۳۸	۲۷۲,۲۴۹	
۹,۶۹۷	۷,۶۸۱	
۱۱۴	.	
۱۱,۶۹۲	۱۵,۷۷۵	
۱,۷۵۵	۲,۴۴۷	
۳۰۱,۱۲۳	۴۱۹,۱۰۵	
<u>۳,۸۰۷,۱۲۹</u>	<u>۵,۰۲۰,۶۳۶</u>	
<u>۴۱,۹۲۶,۲۱۰</u>	<u>۴۶,۰۱۷,۵۵۸</u>	

پیمانکاران و مشاوران
تامین کنندگان کالا (فروشنندگان تجهیزات)
شرکت های وابسته به وزارت نیرو
وزارتخانه ها ، موسسات و شرکت های دولتی
سپرده تضمینی مشترکین
سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و...)
مسدودی طلب فروشنندگان و پیمانکاران
مطالبات سنوات خدمت پرسنل بازنشسته و منتقلی
خودروهای استیجاری
مطالبات کارکنان
غرامت دستمزد
کسور اجرایات دادگستری پیمانکاران
سازمان امور مالیاتی - مالیات های حقوق و
عوارض برق
برق مصرفی اماکن اداری
بیمه مشترکین (دریافتی طی قبوض برق)
حق بیمه پرداختنی (سازمان تامین اجتماعی)
کسورات حقوق پرسنل
سایر



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۲- سایر پرداختی ها به پیمانکاران و مشاوران به شرح زیر است:

نام پیمانکار و مشاور	۱۳۹۹	۱۳۹۸
احسان اطمینان خوزستان	۱۰۸,۵۹۲	۶,۳۵۷
کارگزاری نربرری دریایی ایران فجر	۱۰۱,۳۲۸	۵۳,۷۲۰
شرکت حقیقت جویان جنوب	۹۳,۴۲۶	۴۱,۸۲۳
نلش کران لالی	۸۵,۵۸۰	۵۶,۲۷۱
دنیا کاران جنوب	۷۳,۰۲۰	۱۱۳,۳۶۰
شرکت نظم آفرینان ایمان	۶۳,۸۵۵	۴۰,۴۸۹
بهساسازه ایذه	۵۶,۳۵۵	۴۷,۲۵۱
مهندسی محب نیرو جنوب	۴۲,۵۱۸	۲۶,۰۳۵
شرکت دنا نیرو زاگرس	۴۰,۰۱۹	۴۵,۵۷۶
شرکت کارون گلکار	۳۳,۷۲۸	۴,۹۹۶
آلوی رعد	۳۴,۵۸۸	۲۸,۵۹۲
ارجان صنعت خوزستان	۳۱,۸۳۳	۱۶,۵۸۹
محراب گستر کارون	۲۹,۱۰۸	۱۷,۶۳۴
ریگورات بنای آنران	۲۹,۱۰۳	۴,۳۶۱
نیکوندیشان جنوب	۲۸,۴۸۲	۳۱,۸۸۷
شرکت نورپردازان اروندیشرو	۲۷,۵۵۵	۱۴,۵۰۶
وارگه سازان زاگرس	۲۳,۲۰۲	۳۳,۲۲۴
شرکت مهندسین مشاور سروش نیرونوبن آریا	۲۲,۷۸۵	۱۴,۴۳۷
شرکت صیانبروی مسجد سلیمان	۲۱,۳۷۷	۱۹,۰۲۴
بناسازان راشا گستر	۱۹,۳۷۸	۱۱,۱۵۶
پدرام دشت آزادگان	۱۹,۱۸۲	۱۰,۳۰۹
رحمت عمران درفول	۱۸,۸۰۶	۴,۸۱۱
نیرو توان آپریک	۱۷,۶۶۴	۲۵,۵۸۴
شرکت زراس کاران	۱۷,۰۲۴	۲۷,۴۴۰
شرکت لاهواز نمین	۱۶,۵۷۵	۱۰,۸۲۶
ارد پارس اسپادانا	۱۶,۲۹۸	۲۳,۴۲۲
خرم دشت جابیزان	۱۶,۲۴۵	۶,۲۴۱
چنارقیاد لاهواز	۱۶,۱۸۶	۸,۷۲۸
شرکت برجمان ارسیا	۱۶,۱۰۳	۱۲,۸۸۸
پارس پایا خطوط	۱۵,۸۶۰	۲۲,۷۰۶
منظره راه سازان آبادان	۱۵,۲۳۳	۱۳,۰۶۷
شرکت بهیمان درخشان	۱۴,۹۴۸	۲۰,۷۳۰
رابط گستر گچساران	۱۴,۷۶۰	۲۳,۵۳۲
لالی گسترش خوزستان	۱۳,۴۰۳	۸,۸۵۰
قدرت سازان گرچه	۱۳,۸۲۴	۶,۲۳۰
بهمن فرزبان جنوب	۱۳,۶۷۲	۹,۳۹۹
نیرو پیمان اندیمشک	۱۳,۳۹۷	۷,۶۴۶
مجتبی دشت آزادگان	۱۳,۳۳۸	۸,۳۲۳
توان نیروی دژ	۱۳,۳۱۳	۱۴,۲۳۳
فرا فن نیروی اطمینان	۱۳,۲۱۳	۴۱,۲۶۵
انتقال نوربهیمان	۱۲,۶۵۱	۱۳,۳۰۲
نیرو رسان دکل	۱۲,۶۰۱	۵,۱۲۶
سایر	۶۳۴,۱۲۹	۶۳۶,۷۶۵
	۱,۹۲۶,۶۷۷	۱,۵۶۸,۸۱۱

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱-۲- سایر پرداختنی ها به تامین کنندگان کالا (فروشنندگان تجهیزات) به شرح زیر است:

نام فروشنده	۱۳۹۹	۱۳۹۸
شرکت سیم و کابل شهاب جم	۴۸,۶۸۳	۰
توس فیور	۴۵,۳۶۰	۰
شرکت افق البرز	۳۲,۹۱۷	۸,۰۰۶
شرکت روشنائی کلنور	۲۱,۴۲۱	۱,۴۶۳
ستون ساز جنوب	۲۰,۰۴۴	۱,۲۱۵
الکتروتلور (بارانیور)	۱۹,۲۸۱	۱۱,۷۶۷
ویسی گل زرد	۱۷,۱۴۳	۱۷,۹۶۸
ایمن برق راد	۱۵,۴۶۱	۱۸,۰۰۹
دورود کلیدبرق	۱۴,۹۲۲	۳۹
شرکت نیرو کلید پارس	۱۴,۷۳۰	۲,۱۱۶
سیم و کابل ستاره یزد	۱۴,۳۶۱	۶۱,۳۶۱
کوشش برق اصفهان	۱۴,۲۰۵	۱۴,۰۹۰
افزار آزما	۱۴,۱۶۲	۰
نتکو (نیرو تابان کنترل)	۱۰,۱۲۹	۰
قوی ساز نیرو	۹,۳۳۵	۷۰۳
نیک تابان دز	۹,۱۲۰	۴۱۷
پایا انرژی سدید	۹,۰۰۰	۰
تجهیزات انتقال برق پارس	۷,۵۵۳	۴,۷۲۷
آرانپروسیاهان	۷,۵۳۰	۲۳,۰۶۵
شرکت سیم رادسما	۶,۵۴۰	۶,۹۰۹
متفرقه	۵,۹۶۰	۵,۷۶۱
کابل سپهر البرز	۵,۷۶۱	۶۳۲
شرکت نورصرام پویا	۴,۷۱۹	۷,۷۱۲
الکترو صنایع مرکزی	۴,۶۲۲	۲,۰۳۴
سایر	۱۴۳,۶۷۰	۲۲۰,۷۴۰
	۵۱۶,۹۲۹	۴۰۸,۷۴۴

۳-۱-۲- بدهی به وزارتخانه ها ، موسسات و شرکت های دولتی به شرح زیر است:

نام وزارتخانه ها / موسسات / شرکت های دولتی	۱۳۹۹	۱۳۹۸
بانک ملی ایران	۲,۲۲۷	۱,۷۱۴
بانک کشاورزی	۱,۸۳۷	۲,۶۹۲
بانک رفاه کارگران	۴۴۴	۶۱۹
بانک ملت	۱۹۹	۱۹۴
سایر	۶۲۰	۵۳۸
	۵,۴۱۷	۵,۷۵۷

۳-۱-۳-۱- بدهی به بانکها عمدتاً شامل مبالغ واریزی نامشخص می باشد.

۳-۱-۴- سپرده تضمینی مشترکین به مبلغ ۸۷,۳۰۶ میلیون ریال شامل وجوهی است که بطور موقت بمنظور تضمین پرداخت برق موقت نزد شرکت سپرده شده است.

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۱-۲۱- سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و ..) به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	شرح / عنوان سپرده
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۱۷۳	۲۹,۵۲۷	شرکت حقیقت جویان جنوب
۱۹,۶۷۹	۲۲,۶۶۲	احسان اطمینان خوزستان
۱۱,۲۰۱	۲۰,۸۰۹	کارگزاری ترابری دریایی ایران فجر
۱۳,۲۸۰	۱۸,۷۱۵	شرکت کارون گلکار
۱۰,۹۱۳	۱۶,۶۷۱	مهندسی محب نیرو جنوب
۱۰,۵۶۷	۱۵,۶۴۸	آوای رعد
۴,۸۰۴	۱۳,۲۴۵	شرکت نظم آفرینان ایمان
۱۳,۹۵۴	۱۳,۰۲۵	بیمه سازه ایذه
۴,۷۵۹	۱۱,۲۱۱	ارجان صنعت خوزستان
۸,۰۰۹	۱۰,۰۰۹	فرا فن نیروی اطمینان
۱۴,۳۴۹	۹,۴۸۷	شرکت دنا نیرو زاگرس
۱۲,۹۹۳	۹,۱۹۰	تلاش گران لالی
۱۱,۸۹۱	۹,۱۲۴	توسعه انرژی پایا خطوط
۵,۶۹۳	۸,۲۶۱	محراب گستر کارون
۱۰,۲۴۷	۸,۰۵۲	شرکت مهندسی مشاور سروش نیرو نوین آریا
۶,۵۴۵	۶,۷۳۶	منظرة راه سازان آبادان
۵,۵۲۳	۶,۴۴۵	خرم دشت جابیزان
۶۲۳	۶,۱۶۳	امیران دشت دنا
۴,۴۲۴	۵,۸۱۶	نوروز پیمان
۳,۲۶۴	۵,۲۷۰	مجمع عالی آموزشی و پژوهشی آب و برق خوزستان
-	۵,۲۴۵	عمران گستر تحت میانه کاشان
۸,۰۷۵	۵,۰۰۹	پارس پایا خطوط
۲,۷۲۰	۴,۸۰۳	یمن فرزنان جنوب
-	۴,۵۵۰	محمود احمدی
۱,۶۳۲	۴,۰۳۷	شرکت صبا نیروی مسجد سلیمان
۲,۵۶۳	۳,۹۳۱	آران نیرو سپاهان
۶,۲۶۵	۳,۸۰۶	شرکت بهیمان درخشان
۳,۵۷۱	۳,۵۷۱	بازرگانی ایران ترانسفو
۱,۴۳۲	۳,۵۶۵	شرکت نورپردازان اروند پیشرو
۱,۴۹۳	۳,۴۱۶	شرکت خطوط اصفهان
۳,۲۸۲	۳,۳۲۷	خط گرم گستران غرب
۹۱	۳,۱۹۲	رابط گستر گچساران
۲,۶۵۳	۳,۱۸۰	نور پردازان آبادان
۹۰۴	۳,۱۳۹	رضوان صنعت ارجان
۲,۵۱۱	۳,۰۴۸	پدرام دشت آزادگان
۲,۶۷۴	۲,۹۰۸	مجتبی دشت آزادگان
۳,۶۵۷	۲,۸۷۴	جلکه سبز شوش
۲,۳۹۴	۲,۸۵۴	مهندسی شروق آبادان
۳,۱۶۰	۲,۸۴۵	بدر نیلگون
۲,۶۶۸	۲,۸۰۳	توان نیروی دژ
۲,۶۷۲	۲,۷۷۲	مهندسی مشاور غرب نیرو
۱۰,۰۹۷	۲,۷۷۲	ایمن سازان توزیع
۲,۶۴۵	۲,۷۱۹	متفرقه
۲,۱۸۱	۲,۵۸۶	تاراز اکسین سپهر
۳۶	۲,۵۷۹	زیگورات بنای آنران
۳,۲۵۶	۲,۴۶۳	وارکه سازان زاگرس
۱,۶۱۳	۲,۴۵۵	مقاوم نیروی بختیاری
۱,۷۰۸	۲,۴۱۷	شرکت پردیس نیروی دارفول
۲۳۳,۸۶۴	۱۵۲,۲۸۱	سایر
۴۹۵,۷۰۸	۴۹۱,۲۲۳	



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۱-۲۱- مبلغ ۱,۰۶۰,۱۵۶ میلیون ریال مسدودی مطالبات فروشندگان و پیمانکاران مربوطه آن دسته از بستانکاران شرکت بوده که متقاضی دریافت محصولات تولیدی شرکت های بدهکار به توانیر می باشند که بجای پرداخت نقدی بدهی برق محصولات تولیدی خود را ارائه می نمایند.

۲-۲۱- پرداختنی های بلندمدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۲۶۴,۱۹۲	۴,۳۲۷,۵۰۵	شرکت توانیر - بابت خالص دارایی ها و حقوق عمومی انتقالی موضوع قانون استقلال ۲۱-۲-۱
۹۱۸,۰۹۰	۹۱۸,۰۹۰	شرکت توانیر- بهره اقاله قرارداد اجاره به شرط تملیک
۱۸,۱۸۲,۲۸۲	۵,۲۴۵,۵۹۵	

۱-۲-۲۱- با توجه به انتقال دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود و حقوق عمومی به شرکت توانیر، مبلغ ۱۲,۹۳۶,۶۸۷ میلیون ریال به شرح جدول ذیل از بدهی بلندمدت به توانیر از محل بهای دارایی های انتقالی واریز و تسویه شده است.

مبلغ	شرح
۲۶,۹۱۰,۶۹۲	انتقال دارایی مشهود سرمایه ای به شرکت توانیر
(۴,۶۳۰,۳۱۴)	انتقال استهلاک انباشته دارایی مشهود سرمایه ای به شرکت توانیر
۲۴,۷۷۴	انتقال دارایی نامشهود سرمایه ای به شرکت توانیر
(۸,۲۰۷)	انتقال استهلاک انباشته دارایی نامشهود سرمایه ای به شرکت توانیر
(۹,۳۶۰,۲۵۸)	انتقال حقوق عمومی به شرکت توانیر
۱۲,۹۳۶,۶۸۷	

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- تسهیلات مالی

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۲۰۰	۱۵,۲۳۲	۹,۹۶۸	۲۴۵,۵۶۶	۹,۹۶۸	۲۳۵,۵۹۸
۲۵,۲۰۰	۱۵,۲۳۲	۹,۹۶۸	۲۴۵,۵۶۶	۹,۹۶۸	۲۳۵,۵۹۸

تسهیلات دریافتی

۲۲-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۲-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۲۰۰	۳۸,۷۹۸
.	۲۰۶,۷۶۸
۲۵,۲۰۰	۲۴۵,۵۶۶
(۱۵,۲۳۲)	(۹,۹۶۸)
۹,۹۶۸	۲۳۵,۵۹۸

بانک صنعت و معدن

بانک تجارت

حصة بلندمدت

حصة جاری

۲۲-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۲۰۰	۳۸,۷۹۸
.	۲۰۶,۷۶۸
۲۵,۲۰۰	۲۴۵,۵۶۶

۵ درصد

۲۴ درصد

۲۲-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹
میلیون ریال
۲۳۵,۵۹۸
۹,۹۶۸
۲۴۵,۵۶۶

۱۴۰۰

۱۴۰۱

۲۲-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹
میلیون ریال
۲۴۵,۵۶۶
۲۴۵,۵۶۶

چک و سفته

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

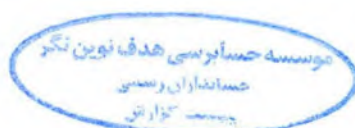
۲۲-۲ تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات دریافتی		
میلیون ریال		مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۱۴,۴۰۰		
۱۰,۸۰۰		دریافت های نقدی
۲۵,۲۰۰		مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۰,۸۰۰		دریافت های نقدی
۲۰۰,۰۰۰		دریافت های نقدی
۹,۵۶۶		سود و کارمزد و جرائم
۲۴۵,۵۶۶		مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۲۳-۲ ذخیره مزایای پایان خدمت و پس انداز کارکنان

۱۳۹۸			۱۳۹۹			
جمع	پس انداز	مزایای پایان	جمع	پس انداز	مزایای پایان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۳۳۱,۸۷۹	۶۴,۳۱۴	۲۶۷,۵۶۵	۴۴۰,۳۲۱	۸۰,۸۷۲	۳۵۹,۴۴۹	
۱۴۳,۹۱۱	۱۸,۸۷۳	۱۲۵,۰۳۸	۴۸۳,۵۷۵	۳۲,۵۹۹	۴۵۰,۹۷۶	ذخیره تامین شده
(۳۵,۴۶۹)	(۲,۳۱۵)	(۳۳,۱۵۴)	(۱۹۷,۰۵۲)	(۶,۴۰۹)	(۱۹۰,۶۴۳)	پرداخت شده طی سال
۴۴۰,۳۲۱	۸۰,۸۷۲	۳۵۹,۴۴۹	۷۲۶,۸۴۴	۱۰۷,۰۶۲	۶۱۹,۷۸۲	مانده پایان سال

۲۳-۱ به استناد بخشنامه شماره ۹۹/۲۲/۱۰۷۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۶ معاونت محترم تحقیقات و منابع انسانی شرکت توانیر و رای دیوان عدالت اداری به شماره ۳۳۲۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹، سنوات خدمت کارکنان معادل آخرین کارگزینی به تناسب مدت خدمت بر مبنای جمع حکم محاسبه و ثبت دفاتر گردیده است.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای سال های ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات						در آمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۸	۱۳۹۹							
	مالیات پرداختی	ماتمه پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
قطعی	*	*	*	*	*	*	*	(۷,۰۸۷,۷۶۳)	۱۳۹۳
قطعی	*	*	*	*	*	*	*	(۵,۸۸۳,۰۹۸)	۱۳۹۴
قطعی	*	*	*	*	۴۴۶,۷۲۹	*	*	(۴۱۴,۸۰۰)	۱۳۹۵
در جریان رسیدگی	*	*	*	*	*	*	*	(۶,۱۳۷,۷۹۳)	۱۳۹۶
در جریان رسیدگی	*	*	*	*	*	*	*	۶۶۱۷,۹۷۷	۱۳۹۷
در جریان رسیدگی	*	*	*	*	*	*	*	(۳۷۵,۴۸۵)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	*	*	*	*	*	*	*	(۳,۶۴۳,۱۷۱)	۱۳۹۹
	*	*							
	*	۲,۷۹۴							پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۵)
	*	۲,۷۹۴							

۲۴-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۳ قطعی گردیده و از این بابت برای سال ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۳ مبلغ ۱۰,۳۹۲,۲۲۷ میلیون ریال از زیان شرکت مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.

۲۴-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی قرار گرفته و برگ قطعی مالیات به مبلغ صفر ریال صادر شده است.

۲۴-۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی قرار گرفته و به موجب برگ قطعی ابلاغ شده توسط آن سازمان مبلغ بدهی مالیاتی صفر ریال اعلام گردیده است.

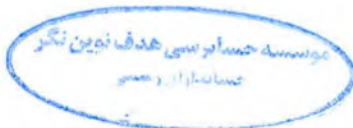
۲۴-۴- برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ با توجه به زیان ابرازی ذخیره ای در حساب ها از بابت مالیات عملکرد انعکاس نیافته است. همچنین، نتیجه رسیدگی سازمان امور مالیاتی برای سال مالی ۱۳۹۶ طی برگ تشخیص با بدهی صفر و زیان شرکت به مبلغ ۵,۲۳۱,۲۳۸ میلیون ریال اعلام گردیده است که شرکت به آن اعتراض نموده و در جریان رسیدگی است.

۲۴-۵- برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ با سود ابرازی ذخیره ای در حساب ها از بابت مالیات عملکرد انعکاس نیافته است. همچنین، دفاتر شرکت تا تاریخ تایید صورت های مالی توسط مقامات امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. مضافاً با توجه به زیان تایید شده سنوات قبل شرکت و به موجب تبصره ۱۲ بند ۱ ماده ۱۴۸ قانون مالیاتهای مستقیم از زیان قطعی سالهای قبل به میزان سود شناسایی شده به مبلغ ۶,۶۱۷,۹۷۷ میلیون ریال مستهلک و در اظهارنامه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ اعلام گردیده است که طبق تشخیص مبلغ ۸۸۸,۸۴۴ میلیون ریال مطالبه شده است که شرکت نسبت به آن اعتراضی نموده است.

۲۴-۶- برای سال ۱۳۹۸ طبق برگ تشخیص مبلغ ۴۴۴,۱۹۳ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده است که نسبت به آن اعتراضی نموده و در جریان رسیدگی است.

۲۴-۷- جدول زیان تایید شده توسط سازمان امور مالیاتی و زیان مستهلک شده و مستهلک نشده به شرح زیر می باشد:

سال مالی	زیان تایید شده	استهلاک زیان	میانده زیان تایید شده مستهلک نشده
لغایت تا پایان سال ۱۳۸۹	۸,۴۰۵,۹۲۱	*	میلیون ریال
سال ۱۳۹۰	*	*	۸,۴۰۵,۹۲۱
سال ۱۳۹۱	*	*	۸,۴۰۵,۹۲۱
سال ۱۳۹۲	*	*	۸,۴۰۵,۹۲۱
سال ۱۳۹۳	۱,۸۸۶,۳۰۶	*	۱۰,۳۹۲,۲۲۷
سال ۱۳۹۴	*	*	۱۰,۳۹۲,۲۲۷
سال ۱۳۹۵	*	*	۱۰,۳۹۲,۲۲۷
سال ۱۳۹۶	*	*	۱۰,۳۹۲,۲۲۷
سال ۱۳۹۷	*	(۶,۶۱۷,۹۷۷)	۳,۷۷۴,۲۵۰
	۱۰,۳۹۲,۲۲۷	(۶,۶۱۷,۹۷۷)	۳,۷۷۴,۲۵۰

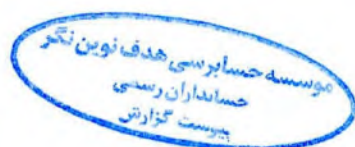


شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۶,۴۳۸	۱۶۹,۱۲۲		متقاضیان برق (بابت انشعاب و لوازم اندازه گیری)
۴۸۵,۸۴۳	۱۱۴,۷۵۷	۲۵-۱	متقاضیان احداث تاسیسات (نیرو رسانی)
۱۱۱,۹۴۵	۲۵۴,۸۵۱		متقاضیان احداث تاسیسات (شبکه های اختصاصی)
۵,۲۶۰	۵,۲۶۱		سایر
۷۰۹,۴۸۶	۵۴۳,۹۹۱		

۲۵-۱- مبلغ ۱۱۴,۷۵۷ میلیون ریال پیش دریافت از متقاضیان نیرورسانی مربوط به پروژه های در جریان تکمیل سال ۱۳۹۹ می باشد که پس از تکمیل و اعلام از سوی معاونت مهندسی به حساب حقوق عمومی منظور می گردد.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	(زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیلات:
(۴۷۵,۴۸۵)	(۳۶۴۳,۱۷۱)	هزینه های مالی
.	۹,۵۶۶	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸,۰۷۰)	(۲۸۲,۲۷۲)	سود سپرده بانکی
(۱۰۸,۴۸۹)	(۵,۸۴۹)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۰۸,۴۴۲	۲۸۶,۵۲۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱,۲۴۶,۷۵۱	۱,۳۶۳,۱۵۷	
۱,۲۳۸,۶۳۴	۱,۳۷۱,۱۲۵	
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱,۰۶۳,۱۸۳)	(۴۳۱,۰۴۹)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۶,۵۸۲)	(۸,۴۵۸)	کاهش (افزایش) موجودی کالا
۱۴,۲۷۶	(۷,۸۵۱)	کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۴۷۴,۲۹۶	۴,۰۸۱,۷۸۲	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۱۲,۳۹۸	(۱۶۵,۴۹۵)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۶۱۱,۲۰۵	۳,۴۶۸,۹۲۹	
۱,۳۷۴,۳۵۴	۱,۱۹۶,۸۸۳	نقد حاصل از عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۱,۵۴۷	۴۹۳,۳۵۱	افزایش/تحصیل دارایی های ثابت به طرفیت تاسیسات نیرو رسانی (حقوق عمومی)
۱۸۳,۱۳۷	۴۷۹,۶۶۲	تاسیسات انتقالی از طرح های تملک دارایی ها (غیر انتفاعی)
.	۱۲,۹۳۶,۶۸۷	انتقال داراییها و حقوق عمومی به شرکت توانیر
۳۸۴,۶۸۴	۱۳,۹۰۹,۷۰۰	

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- 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.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱.۲۸۳.۴۹۹	۵۲.۷۷۹.۵۵۴
(۹۲۹.۳۹۳)	(۸۸۷.۷۹۳)
۶۰.۳۵۴.۰۰۶	۵۱.۸۹۱.۷۶۲
(۳۳.۱۵۶.۵۲۸)	(۳۶.۷۹۹.۶۹۹)
(۱۸۲)	(۱۴۱)

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت انواع ریسک های مالی و درجه و اندازه آنها را مورد ارزیابی و تجزیه و تحلیل قرار می دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت احتمال آسیب پذیری شرکت از ریسک های مزبور را ارزیابی و سیاستهایی را اتخاذ و اعمال می نماید تا این آسیب پذیری به حداقل ممکن کاهش یابد.

۲۸-۳- ریسک بازار:

مدیریت شرکت ریسک بازار (شامل ریسک تغییرات نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها) را مورد توجه و ارزیابی قرار می دهد. به شرح توضیحاتی که در ذیل ارائه می گردد در وضعیت فعلی آسیب پذیری شرکت از بابت ریسک تغییرات نرخ ارز و سایر قیمت ها قابل ملاحظه نبوده و در حداقل قرار دارد.

۲۸-۳-۱- ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت فاقد عملیات و فعالیت های خارجی از قبیل واردات و صادرات بوده و فعالیت های شرکت ماهیتا ارتباط مستقیمی با نوسانات نرخ ارز ندارد. همچنین ایجاد و توسعه شبکه ها و تأسیسات برق (مخارج سرمایه ای) عمدتاً از طریق منقاصه و با انعقاد قرارداد با پیمانکاران و سازندگان تجهیزات داخلی به انجام می رسد. اگر چه افزایش نرخ ارز می تواند به صورت غیر مستقیم بخشی از مخارج سرمایه ای که از طریق قراردادهای پیمانکاری انجام می شود را تحت تاثیر قرار دهد، لیکن اثرات آن قابل ملاحظه پیش بینی نمی شود. بنا براین ریسک بازار شرکت مرتبط با نوسانات نرخ ارز در حداقل ممکن قرار دارد و پیش بینی نمی شود که شرکت از بابت این ریسک در معرض آسیب پذیری باشد.

۲۸-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

فعالیت اصلی شرکت، توزیع و فروش برق به مشترکین و همچنین واگذاری انشعاب برق در حوزه عملیاتی خود می باشد و این فعالیت ها تقریباً انحصاری بوده و طبق تعرفه های مصوب مراجع قانونی صورت می پذیرد. از طرفی خرید برق به عنوان عمده ترین عامل تشکیل دهنده قیمت تمام شده درآمدهای عملیاتی، از بازار برق و طبق ضوابط و مقررات مربوط از جمله مصوبات و مقررات هیات تنظیم بازار برق صورت می گیرد. لذا شرکت ریسک سایر قیمت ها نیز در حداقل ممکن قرار دارد و شرکت از این بابت در معرض آسیب پذیری قرار ندارد.

۲۸-۴- مدیریت ریسک اعتباری

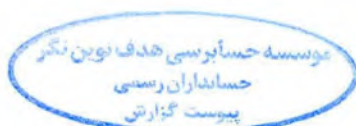
ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. فعالیت واگذاری انشعاب برق به متقاضیان نقدی بوده و قبل از واگذاری، بهای آن دریافت می شود. فروش برق به مصرف کنندگان نیز طبق صورت حسابهای برق صادره معمولاً در مهلت مقرر به حیطه وصول در می آید و ریسک اعتباری شرکت در حداقل ممکن قرار دارد. با این حال ممکن است برخی مصرف کنندگان برق، بهای برق مصرفی خود را به موقع پرداخت ننمایند یا در پرداخت به موقع ناتوان باشند. در چنین مواردی با توجه به وجود قوانین و مقررات ناظر بر وصول بهای برق، مدیریت شرکت با استفاده از ظرفیتهای قانونی، از جمله قانون مجازات استفاده کنندگان غیر مجاز از آب، برق و ... و همچنین سایر ظرفیتهای قانونی مانند جمع آوری انشعاب برق و ضبط حق انشعاب به نفع شرکت، اجرائیه ثبت و ...، نسبت به وصول مطالبات خود اقدام می نماید. بنا بر این ریسک اعتباری شرکت از این بابت نیز در حداقل ممکن قرار دارد.

۲۸-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

در وضعیت موجود، چرخه دسترسی شرکت به منابع و نقدینگی حاصل از فروش برق به مشترکین متاثر از قوانین و مقررات جاری کشور است. طبق قوانین موجود از جمله قانون هدفمندسازی یارانه ها؛ قوانین بودجه سنواتی، کلیه وجوه حاصل از فروش برق می بایست به حساب سازمان هدفمندسازی یارانه ها نزد خزانه داری کل کشور واریز و متعاقباً وجوه مزبور در اختیار شرکت توانیر قرار می گیرد و سهم شرکت توزیع از منابع و نقدینگی مزبور توسط توانیر به شرکت پرداخت می گردد. همچنین منابع حاصل از واگذاری انشعاب متناسب با قدرالسهم شرکت که توسط وزیر نیرو تعیین و ابلاغ شده است، در اختیار شرکت قرار دارد. با توجه چرخه مزبور، شرکت از حیث نقدینگی در مواردی با محدودیت مواجه بوده و در معرض ریسک نقدینگی هم از نظر کفایت پرداخت هزینه های جاری و هم پرداخت مخارج سرمایه ای مربوط به توسعه و احداث شبکه های توزیع برق قرار دارد. لذا مدیریت شرکت مصرف نقدینگی را مدیریت و اولویت بندی می نماید تا خللی در انجام فعالیت های جاری و سرمایه گذاری خود ایجاد نشود. شایان ذکر است شرکت به طور مستمر منابع و مصارف جاری و سرمایه ای خود را پیش بینی نموده و در موارد مقتضی با انجام اقدامات تأمین مالی، از بروز هزینه های تأخیر یا جریمه دیرکرد و سایر هزینه هایی که بالقوه ممکن است از محدودیتهای نقدینگی به شرکت تحمیل شود، جلوگیری به عمل می آورد. در این رابطه می بایست ملاحظات مربوط به اقدامات ناشی از بیماری کرونا (بند ۶-۲۹) مدنظر قرار گیرد.

۲۸-۶- سایر ریسک ها

با توجه به ایجاد و استمرار شرایط به وجود آمده ناشی از ویروس کوید ۱۹ و اثرات آن بر حوزه های مختلف اقتصادی، با در نظر گرفتن وضعیت کنونی کشور و مصوبه دولت و وزارت نیرو مبنی بر تأخیر انداختن وصول قبوض برق مصرفی مشترکین (شامل دوره های گذشته و همچنین دوره های پایانی سال مورد گزارش) به طور اجتناب ناپذیر مطالبات شرکت نسبت به سال مشابه افزایش پیدا کرده و این موضوع باعث کاهش در ورود نقدینگی به شرکت و پیش برد برنامه ها و همچنین انحراف عملکرد از بودجه مصوب می گردد. ضمن استمرار ناشی از وضعیت موجود، در آینده نیز بر وضعیت نقدینگی، اعتماد، شرکت، تأثیر خواهد داشت.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

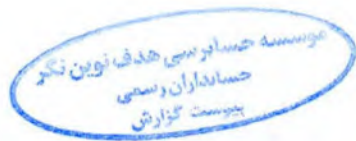
۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	وجوه دریافتی	وجوه پرداختی	فروش اتزری به مشترکین	فروش اشعاب به مشترکین	سایر فروش ها	مشتربین مشمول تخفیف و معافیت	خرید برق	سایر خرید ها و خدمات دریافتی	مابه التفاوت نرخ تکلیفی فروش برق
واحد تجاری اصلی	شرکت توانیر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۵,۵۶۴,۸۷۳	۳۱۳,۰۰۰	۳,۱۹۵,۸۰۵	۰	۸۸۰,۸	۴۸,۹۷۷	۶,۴۵۲,۳۳۸	۶۷,۶۳۷	۱۰,۳۳,۱۷۹
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت برق منطقه ای خوزستان	سهامدار مشترک و همگروه	-	۳۴	۰	۰	۰	۲۹,۴۳۳	۰	۵۶,۱۵۲	۱	۰
	شرکت برق منطقه ای تهران	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴	۰
	شرکت توزیع برق تهران بزرگ	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۶	۰
	شرکت توزیع برق اهواز	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۵	۰
	شرکت توزیع برق استان تهران	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۹	۰
	شرکت توزیع برق کهگلویه وبویر احمد	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹	۰
	شرکت توزیع نیروی برق استان فارس	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۰۰	۰
	شرکت توزیع نیروی برق استان لرستان	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۰	۰
	شرکت توزیع نیروی برق مشهد	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۹۲	۰
	شرکت توزیع نیروی برق اصفهان	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۷	۰
	شرکت توزیع نیروی برق استان البرز	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱	۰
	شرکت توزیع نیروی برق شیراز	سهامدار مشترک و همگروه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۳	۰
جمع کل				۵,۵۶۴,۹۰۷	۳۱۳,۰۰۰	۳,۱۹۵,۸۰۵	۰	۳۸,۲۴۱	۴۸,۹۷۷	۶,۵۰۸,۳۹۰	۱۰۷,۴۱۵	۱۰,۳۳,۱۷۹

۲۹-۱-۱- همانگونه که در یادداشت های ۷-۱۱ و ۱-۱۲ و ۱-۲۲ مندرج است، بر اساس توافقنامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فیما بین شرکت توانیر و شرکت های توزیع نیروی برق، دارایی های ثابت مشهود و نامشهود و همچنین حقوق

عمومی در پایان سال ۱۳۹۹ به شرکت توانیر منتقل شده است.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۳-۲۹- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری		۱۳۹۹		۱۳۹۸	
			میلیون ریال	خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی	
واحد تجاری اصلی	شرکت توانیر	۵۰.۵۳۵.۶۰۶	۹۶.۴۹۶.۶۵۵	۰	۴۵.۹۶۱.۰۴۹	۰	۳۷.۹۶۷.۷۱۸	
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت برق منطقه ای خوزستان	۱.۶۸۳	۱۶۵.۰۰۱	۰	۱۶۳.۳۱۸	۰	۷۷.۷۰۰	
	شرکت برق منطقه ای تهران	۰	۵۳۵	۰	۵۳۵	۰	۵۹۹	
	شرکت توزیع برق تهران بزرگ	۰	۱.۹۵۸	۰	۱.۹۵۸	۰	۱.۶۸۲	
	شرکت توزیع برق تبریز	۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	
	شرکت توزیع برق استان اصفهان	۰	۵۲۴	۰	۵۲۴	۰	۵۲۴	
	شرکت توزیع برق اهواز	۰	۱.۱۷۰	۰	۱.۱۷۰	۰	۵۷۵	
	شرکت توزیع برق استان تهران	۱.۸۸۸	۰	۱.۸۸۸	۰	۰	۱.۱۰۹	
	شرکت توزیع برق کهگلویه وبویر احمد	۴.۱۸۴	۰	۴.۱۸۴	۰	۴.۱۶۵	۰	
	شرکت توزیع نیروی برق بوشهر	۰	۸.۴۲۹	۰	۸.۴۲۹	۰	۸.۴۲۹	
	شرکت توزیع نیروی برق استان فارس	۰	۲۸.۷۵۵	۰	۲۸.۷۵۵	۰	۶۱.۱۵۵	
	شرکت توزیع نیروی برق استان لرستان	۰	۷.۶۲۸	۰	۷.۶۲۸	۷.۱۳۸	۰	
	شرکت توزیع نیروی برق مشهد	۰	۱۹.۹۴۲	۰	۱۹.۹۴۲	۱۷.۸۵۰	۰	
	شرکت توزیع نیروی برق اصفهان	۰	۴۸.۷۵۳	۰	۴۸.۷۵۳	۵۰.۰۰۰	۰	
	شرکت توزیع نیروی برق استان البرز	۰	۴۵۶	۰	۴۵۶	۰	۱۶۵	
	شرکت توزیع نیروی برق شیراز	۱.۱۵۴	۰	۱.۱۵۴	۰	۲.۶۸۸	۰	
	شرکت توزیع نیروی برق خراسان رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	سازمان انرژی های نو ایران (سانا)	۱۲۰	۰	۱۲۰	۰	۱۲۰	۰	
	سازمان بهره وری انرژی ایران (سایا)	۱.۶۱۱	۰	۱.۶۱۱	۰	۱.۶۱۱	۰	
	شرکت مدیریت شبکه برق	۸۷۸	۰	۸۷۸	۰	۸۷۸	۰	
جمع		۵۰.۵۴۷.۴۱۷	۹۶.۷۷۹.۸۰۶	۱۰.۱۲۸	۴۶.۲۴۲.۵۱۷	۸۵.۴۱۸	۳۸.۱۱۹.۰۸۱	
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت تولید برق جنوب غرب	۳۵	۰	۳۵	۰	۳۵	۰	
	شرکت نصب و تعمیر نیروگاه های حرارتی	۰	۲۷	۰	۲۷	۰	۳۰	
	موسسه تحقیقات و آموزش مدیریت نیرو	۰	۷۵	۰	۷۵	۰	۱۲۷	
	شرکت سرمایه گذاری صنعت آب و برق	۳	۰	۳	۰	۳	۰	
	سازمان آب و برق خوزستان	۰	۵.۵۶۹	۰	۵.۵۶۹	۰	۵.۵۶۹	
	آموزشکده صنعت آب و برق	۰	۱۴۸.۰۴	۰	۱۴۸.۰۴	۰	۲۴.۴۱۰	
	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران	۳۶	۰	۳۶	۰	۳۶	۰	
	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور	۰	۱۱.۹۵۱	۰	۱۱.۹۵۱	۰	۵.۵۳۸	
	دانشگاه صنعت آب و برق شهید عباسپور	۱.۳۸۹	۰	۱.۳۸۹	۰	۱.۳۸۹	۰	
	سازمان توسعه برق ایران	۲.۰۰۰	۰	۲.۰۰۰	۰	۲.۶۶۰	۰	
	شرکت ایران ترانسفور	۰	۱۱.۹۱۴	۰	۱۱.۹۱۴	۰	۲۴.۴۴۲	
	شرکت کنتورسازی ایران	۳۸۷	۰	۳۸۷	۰	۳۸۷	۰	
	جمع	۳.۸۵۰	۴۴.۳۴۰	۳.۸۵۰	۴۴.۳۴۰	۴.۵۱۰	۶۰.۱۲۸	
جمع کل		۵۰.۵۵۱.۲۶۷	۹۶.۸۲۴.۱۴۶	۱۴.۹۷۸	۴۶.۲۸۶.۸۵۷	۸۹.۸۲۸	۳۸.۱۷۹.۲۰۹	



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۰-۱- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

شرح / عنوان	۱۳۹۹	۱۳۹۸
دعای قطعی شده شامل ۲۳ فقره	۲۰,۴۷۲	۹,۳۷۰
دعای جرایمی شامل ۱۸ فقره	۷۳,۷۶۱	۱۷,۲۸۰
	۹۴,۲۳۳	۲۶,۶۵۰

۳۰-۱-۱- در سال مورد گزارش از مجموع ۴۱ فقره دعای مطروحه ۱۵ فقره دعای کیفری ، ۲۱ فقره حقوقی و ۵ فقره مربوط به دیوان عدالت اداری می باشد از مجموع بار مالی تقریبی دعای در جریان ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه های احتمالی دادرسی اعمال گردیده است.

۳۰-۱-۲- توضیح اینکه اکثر دعای جریان مطروحه برق گرفتگی در سطح استان می باشد که بار مالی به علت عدم تعیین قطعی تصمیمات قضایی برآوردی می باشد و با توجه به افزایش مبلغ دیات به نسبت افزایش خواهد یافت. لازم به ذکر است که آمار فوق بجز جرائم سرقت سیم ، تجاوز به حریم شبکه و درگیری، در دیوان عدالت اداری و مراجع حل اختلاف است.

۳۰-۱-۳- شرکت از ابتدای تاسیس تا کنون مورد حسابرسی بیمه قرار نگرفته است.

۳۰-۱-۴- برای مالیات حقوق سال ۱۳۹۵ طبق برگ تشخیص مبلغ ۱۸,۵۰۹ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۲۸,۰۲۱ میلیون ریال بابت جریمه مطالبه شده است.

۳۰-۱-۵- مالیات حقوق سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۸ نیز تا کنون رسیدگی نشده است.

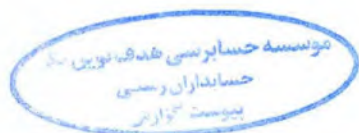
۳۰-۱-۶- طبق برگ تشخیص حرایم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم مبلغ ۳۵,۲۶۰ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و در حال رسیدگی است.

۳۰-۱-۷- برای مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۵ مبلغ ۸۹۱,۲۰۶ میلیون ریال بابت اصل و ۳۲۵,۴۲۷ میلیون ریال جریمه مطالبه شده ، همچنین برای سال ۱۳۹۶ مبلغ ۴۴۷,۱۵۳ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۳۳,۷۱۴ میلیون ریال جریمه مطالبه شده است که شرکت برای سال های فوق اعتراض نموده و در جریان رسیدگی است.

۳۰-۱-۸- مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

هیچ گونه رویدادی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رخ نداده که مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در صورت های مالی باشد.



شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- مقایسه عملکرد و بودجه

۳۲-۱- اهداف کمی

عملکرد	بودجه	انحراف
میلیون کیلووات ساعت	میلیون کیلووات ساعت	میلیون کیلووات ساعت
۱۸,۸۹۳	۱۹,۱۸۵	(۲۹۲)
۱۶,۳۰۶	۱۶,۹۵۷	(۶۵۱)
۲,۵۸۷	۲,۲۲۸	۳۵۹
۱۳,۶۹	۱۲	۲
۲۰,۷۵۷	۳۵,۰۰۰	(۱۴,۲۴۳)

- ۱- خرید نیروی برق
- ۲- فروش نیروی برق به مشترکین با روشنایی معابر
- ۳- میزان افت انرژی برق
- ۴- درصد افت انرژی برق ابتدای سال (درصد)
- ۵- تعداد مشترکین جدید (مشترک)

۳۲-۲- مقایسه عملکرد با بودجه جاری به شرح زیر است:

عملکرد	بودجه	انحراف (میلیون ریال)
میلیون ریال	میلیون ریال	نامساعد
۸,۴۹۴,۳۶۲	۸,۲۵۵,۴۰۳	۲۳۸,۹۵۹
۲۲,۵۹۷	۱۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۳
۰	۱۳,۷۷۲,۵۲۰	۱۳,۷۷۲,۵۲۰
۸,۵۱۶,۹۵۹	۲۲,۱۲۷,۹۲۳	۱۳,۸۴۹,۹۲۳
	۲۳۸,۹۵۹	

درآمدها:

- درآمد حاصل از فروش برق به مشترکین
- سایر درآمدهای عملیاتی
- سایر دریافتی ها (ماده ۹۰ قانون اجرای سیاستهای اصل ۴۴)

کسر می شود:

بهای تمام شده برق فروش رفته و خدمات انجام شده :

عملکرد	بودجه	انحراف (میلیون ریال)
میلیون ریال	میلیون ریال	نامساعد
۶,۵۰۸,۳۹۰	۱۶,۳۷۰,۹۲۳	۹,۸۶۲,۵۳۳
۲,۵۵۹,۹۵۱	۸۶۱,۷۱۶	۱,۶۹۸,۲۳۵
۲۶۵,۴۳۸	۱,۲۲۸,۵۵۵	۹۶۳,۱۱۷
۴۵,۷۹۶	۲۱۷,۹۷۷	۱۷۲,۱۸۱
۸۰۰,۷۵۶	۵۸۷,۷۹۲	۲۱۲,۹۶۴
۱۱۲,۹۷۴	۷۴۵,۷۶۳	۶۳۲,۷۸۹
۱,۲۵۳,۴۵۲	۱,۳۵۴,۰۰۰	۱۰۰,۵۴۸
۱۱,۵۴۶,۷۵۷	۲۱,۳۶۶,۷۲۷	۱۱,۷۳۱,۱۶۸
(۳۰,۲۹۰,۷۹۸)	۷۶۱,۱۹۶	۱۱,۹۷۰,۱۲۷
		۱۵,۷۶۱,۱۲۲

زیان ناخالص

کسر می شود:

هزینه های عمومی و اداری و فروش :

۸۰۶,۵۴۷	۷۰۵,۸۹۸	۱۰۰,۶۴۹
۱۰۹,۷۰۵	۱۵۰,۰۰۰	۴۰,۲۹۵
۱,۸۷۷	۱۲,۲۹۸	۱۰,۴۲۱
(۳,۹۴۷,۹۲۷)	(۱۰۷,۰۰۰)	۱۵,۸۶۱,۷۷۰
۳۰۴,۷۵۶	۱۰۷,۰۰۰	۱۹۷,۷۵۶
(۳,۶۴۳,۱۷۱)	۰	۱۵,۸۶۱,۷۷۰
۰	۰	۰
(۳,۶۴۳,۱۷۱)	۰	۱۵,۸۶۱,۷۷۰

سود / (زیان) عملیاتی

کسر می شود: هزینه های ناشی از اجرای قوانین و مقررات

درآمدهای غیر عملیاتی

سود (زیان) قبل از کسر مالیات

مالیات بر درآمد

سود (زیان) خالص

شرکت توزیع نیروی برق خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳۲- بودجه سرمایه ای

منابع :	عملکرد	بودجه	انحراف
ذخایر استهلاک	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق عمومی :	۱,۳۶۳,۱۵۷	۱,۵۰۴,۰۰۰	(۱۴۰,۸۴۳)
حق انشعاب برق	۷۲۹,۶۱۶	۹۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۳۸۴)
تاسیسات نیرورسانی متقاضیان برق	۴۹۳,۳۵۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۵۱
درآمد استانی	۳,۸۸۹	۱۲۰,۰۰۰	(۱۱۶,۱۱۱)
تسهیلات بانکی	۲۰۶,۷۶۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۳,۲۳۲)
وجوه اداره شده	۰	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰)
مابه التفاوت حق انشعاب و نیاز سرمایه گذاری توسعه	۰	۳,۳۰۳,۷۰۰	(۳,۳۰۳,۷۰۰)
جمع منابع	۲,۷۹۶,۷۸۱	۸,۹۲۷,۷۰۰	(۶,۱۳۰,۹۱۹)
کاهش سرمایه در گردش	۰	۰	۱۵۲,۲۳۴
جمع کل	۲,۷۹۶,۷۸۱	۸,۹۲۷,۷۰۰	(۶,۲۸۳,۱۵۳)

مصارف :	عملکرد	بودجه	انحراف
توسعه و احداث شبکه توزیع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اصلاح و بهینه سازی تاسیسات شبکه توزیع	۹۳۶,۶۷۶	۴,۸۴۸,۳۷۴	(۳,۹۱۱,۶۹۸)
توسعه و اصلاح شبکه روشنایی معابر	۷۱۴,۵۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۴۸۹)
تاسیسات اهدایی از طرف متقاضیان	۱۳۸,۳۹۴	۴۷۵,۰۰۰	(۳۳۶,۶۰۶)
برق رسانی به روستاهای بدون برق	۱۸۰,۵۹۸	۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۰۲)
ایجاد تاسیسات عمومی اداری	۱۸۲,۳۵۳	۰	۱۸۲,۳۵۳
فن آوری اطلاعات	۵۲,۶۶۴	۴۸۰,۰۰۰	(۴۲۷,۳۳۶)
تعویض کنتور	۲۷,۹۲۴	۶۴,۶۶۷	(۳۶,۷۴۳)
سایر پرداختی ها (توسعه مراکز ۱۲۱، خط گرم)	۹۸,۸۱۱	۱۰۰,۹۸۱	(۲,۱۷۰)
طرح های کاهش تلفات	۱۰۰,۷۱۷	۵۳۳,۶۵۱	(۴۳۱,۹۳۴)
تحقیقات (موضوع بخشنامه شماره ۹۶/۱۸۷۸۴/۵۰/۱۰۰ مورخ ۹۶/۰۳/۱۰ وزیر محترم نیرو)	۱۵۷,۷۶۱	۴۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۲۳۹)
مقاوم سازی و بهسازی شبکه در برابر بلایای طبیعی	۰	۶۷,۷۰۰	(۶۷,۷۰۰)
مدیریت مصرف ، کاهش پیک و برنامه های ۹۸	۲۱,۹۶۷	۴۶۹,۸۳۷	(۴۴۷,۸۶۰)
جمع مصارف	۲۲,۱۷۱	۲۸۸,۵۰۰	(۲۶۶,۳۲۹)
افزایش سرمایه در گردش	۲,۶۴۴,۵۴۷	۸,۹۲۷,۷۰۰	(۶,۲۸۳,۱۵۳)
جمع کل	۲,۷۹۶,۷۸۱	۸,۹۲۷,۷۰۰	(۶,۱۳۰,۹۱۹)

