

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۱.۴۷۵.۸۵۳.۳۹۳.۹۸۳	۲.۱۰۳.۹۳۰.۴۸۱.۱۶۳	۵	درآمد های عملیاتی
(۱.۵۰۱.۵۴۵.۷۸۷.۶۱۹)	(۱.۳۷۵.۱۰۵.۸۷۹.۱۲۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲۵.۶۹۲.۳۹۳.۶۳۶)	۷۲۸.۸۲۴.۶۰۲.۰۳۷		سود ناخالص
(۷۶۹.۲۴۶.۹۷۱.۳۵۸)	(۹۶۶.۸۸۹.۱۶۳.۲۳۱)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶۱.۹۶۰.۲۳۶.۶۱۳	۵۲.۵۲۲.۹۴۹.۲۹۸	۸	سایر درآمدها
(۷۳۲.۹۷۹.۱۲۸.۳۸۱)	(۱۸۵.۵۴۱.۶۱۱.۸۹۶)		زیان (عملیاتی
(۹.۷۱۰.۱۲۳.۰۶۱)	(۲۲.۵۳۶.۹۱۰.۷۳۲)	۹	هزینه های مالی
(۲.۲۹۱.۱۷۴.۶۵۵)	۵۵.۲۹۹.۶۵۶.۲۲۳	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷۴۴.۹۸۰.۴۲۶.۰۹۷)	(۱۵۲.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)		زیان (خالص قبل از کمک زیان
۲۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱	کمک زیان
(۷۲۲.۹۸۰.۴۲۶.۰۹۷)	(۱۴۳.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)		زیان (خالص

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۶,۵۵۶,۰۵۲,۹۸۲,۹۶۸	۱۵,۰۶۴,۸۲۹,۴۶۲,۸۷۶	۱۱ دارایی های ثابت مشهود
۳۲,۶۲۹,۵۰۶,۵۰۷	۳۱,۰۸۴,۸۰۸,۵۰۷	۱۲ دارایی های نامشهود
۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	۱۴ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵,۵۵۸,۳۸۶,۴۱۱	۵,۵۵۸,۳۸۶,۴۱۱	۱۵ سایر دارایی ها
۱۸,۲۸۰,۲۸۱,۳۳۳,۹۶۹	۱۶,۷۸۷,۵۱۳,۱۱۵,۸۷۷	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۱۰,۹۸۱,۲۹۶,۷۶۰	۲۱۵,۵۶۸,۹۷۲,۴۱۱	۱۶ پیش پرداخت ها
۳۵۰,۴۷۸,۰۰۸	۱۰,۱۴۶,۸۳۳,۰۱۱	۱۷ موجودی مواد و کالا
۳۵۰,۶۵۵,۶۳۲,۳۳۶	۴,۷۸۰,۴۷۹,۲۴۸,۴۳۸	۱۴ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹۰,۳۵۷,۵۰۵,۴۰۸	۱۷۷,۲۸۱,۷۷۲,۴۷۷	۱۸ موجودی نقد
۳,۸۰۸,۲۴۳,۹۱۲,۵۱۲	۵,۱۸۳,۴۷۶,۸۲۶,۳۳۷	جمع دارایی های جاری
۲۲,۰۸۸,۵۲۵,۲۴۶,۴۸۱	۲۱,۹۷۰,۹۸۹,۹۴۲,۲۱۴	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹ سرمایه
۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۶,۳۰۶,۷۲۶,۴۵۵,۹۴۵	۲۰ اندوخته سرمایه ای
(۶,۳۵۸,۴۳۰,۰۵۱,۴۶۵)	(۶,۵۰۲,۲۰۸,۹۱۷,۸۷۰)	(زیان) انباشته
۳,۴۲۳,۳۶۱,۲۱۴,۶۵۰	۱,۹۴۲,۱۴۷,۵۳۸,۰۷۵	جمع حقوق مالکانه
		حقوق عمومی
۳,۲۴۶,۴۷۴,۰۷۴,۱۹۶	۳,۶۰۳,۲۵۶,۴۳۳,۲۵۶	۲۱ حق انشعاب
۳,۲۷۸,۸۲۳,۳۵۰,۰۵۷	۳,۴۹۳,۶۸۵,۳۶۱,۳۳۴	۲۲ سایر حقوق عمومی
۶,۵۲۵,۲۹۷,۴۲۴,۲۵۳	۷,۰۹۶,۹۴۱,۷۹۴,۵۹۰	جمع حقوق عمومی
۹,۹۴۸,۶۵۸,۶۳۸,۹۰۳	۹,۰۳۹,۰۸۹,۳۳۲,۶۶۵	جمع حقوق مالکانه و حقوق عمومی
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴	۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴	۲۴ تسهیلات مالی بلندمدت
۸,۰۲۵,۰۷۰,۶۸۹,۷۳۰	۸,۰۲۵,۰۷۰,۶۸۹,۷۳۰	۲۵ حقوق ملی و اعتبارات عمرانی
۵۱۲,۸۳۱,۹۷۴,۵۰۸	۶۴۲,۸۹۷,۸۹۷,۲۵۰	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۵۶۹,۹۱۹,۴۲۴,۵۸۲	۸,۶۹۹,۹۸۵,۳۴۷,۳۲۴	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲,۲۰۱,۵۷۲,۵۴۴,۰۷۷	۲,۶۳۸,۱۴۵,۹۰۲,۴۲۱	۲۳ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۰,۱۹۴,۲۹۴,۱۲۲	۵۹,۳۹۰,۷۷۷,۲۵۷	۲۴ تسهیلات مالی
۱,۳۲۸,۱۸۰,۳۴۴,۷۹۷	۱,۵۳۴,۳۷۸,۵۸۲,۵۴۷	۲۷ پیش دریافت ها
۳,۵۶۹,۹۴۷,۱۸۲,۹۹۶	۴,۲۳۱,۹۱۵,۲۶۲,۲۲۵	جمع بدهی های جاری
۱۲,۱۳۹,۸۶۶,۶۰۷,۵۷۸	۱۲,۹۳۱,۹۰۰,۶۰۹,۵۴۹	جمع بدهی ها
۲۲,۰۸۸,۵۲۵,۲۴۶,۴۸۱	۲۱,۹۷۰,۹۸۹,۹۴۲,۲۱۴	جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع کل	(زیان) انباشته	انداخته سرمایه ای	سرمایه	
۴,۶۳۸,۷۱۷,۲۵۳,۹۶۱	(۵,۱۴۳,۰۷۴,۰۱۲,۱۵۴)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
(۱,۸۴,۷۷۳,۰۲۶,۷۷۰)	(۱,۸۴,۷۷۳,۰۲۶,۷۷۰)	-	-	تجدید طبقه بندی و اصلاح و اشتباهات
۴,۴۵۳,۹۴۴,۲۲۷,۱۹۱	(۵,۳۲۷,۸۴۷,۰۳۸,۹۲۴)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
(۱,۰۳۰,۵۸۳,۰۱۲,۵۴۱)	(۱,۰۳۰,۵۸۳,۰۱۲,۵۴۱)	-	-	(زیان) خالص گزارش شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۳,۴۲۳,۳۶۱,۲۱۴,۶۵۰	(۶,۳۵۸,۴۳۰,۰۵۱,۴۶۵)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۱,۴۳,۷۷۸,۸۶۶,۴۰۵)	(۱,۴۳,۷۷۸,۸۶۶,۴۰۵)	-	-	(زیان) خالص در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	-	-	-	افزایش از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
۳,۲۷۹,۵۸۲,۳۴۸,۲۴۵	(۶,۵۰۲,۲۰۸,۹۱۷,۸۷۰)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۲۰۴,۱۷۴	(۳۰۶,۸۵۰,۱۲۷,۳۳۴)	۳۰ نقد حاصل از عملیات
۸۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک های دریافتی از دولت بابت جبران زیان
۲۸۵,۱۷۴	(۲۹۷,۸۵۰,۱۲۷,۳۳۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۲۸,۴۷۷	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۴۷۷,۷۰۰)	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۵)	(۲۱۵,۳۰۲,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵۵۱	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
.	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
(۱,۴۴۸,۷۳۷)	(۲۱۵,۳۰۲,۰۰۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۶۳,۵۶۳)	(۲۹۸,۰۶۵,۴۲۹,۳۳۴)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۹۸۲,۵۴۱	۲۱۴,۸۶۲,۰۱۱,۲۷۷	دریافت های نقدی بابت سایر حقوق عمومی
۳۲۳,۱۴۷	۳۵۶,۷۸۲,۳۵۹,۰۶۰	خالص دریافت های نقدی بابت حق انشعاب
۲۴۶,۷۵۱	۳۶۹,۳۵۵,۴۲۳,۱۰۵	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۳۰۸,۰۷۱)	(۵۳۳,۴۷۴,۱۸۶,۳۰۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۲,۴۲۸)	(۲۲,۵۳۵,۹۱۰,۷۳۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۲۲۱,۹۴۰	۳۸۴,۹۸۹,۶۹۶,۴۰۳	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۵۸,۳۷۷	۸۶,۹۲۴,۲۶۷,۰۶۹	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۱,۹۸۱	۹۰,۳۵۷,۵۰۵,۴۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۰,۳۵۸	۱۷۷,۲۸۱,۷۷۲,۴۷۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۸۲۹,۲۸۷	۸۲۹,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱ معاملات غیر نقدی

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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۰۵۶۳۳۶ در تاریخ ۱۳۷۰/۱۰/۱۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۸۴۹ مورخ ۱۳۷۰/۱۰/۱۴ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان بوشهر به ثبت رسید و از تاریخ ۱۳۷۰/۱۰/۱۴ شروع به فعالیت نموده است. در حال حاضر شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر جزء شرکت های فرعی شرکت مادر تخصصی مهندسی آب و فاضلاب کشور می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت استان بوشهر، خیابان رئیسه علی دلواری و محل فعالیت اصلی آن در شهر بوشهر و سایر شهرهای استان بوشهر در قالب ۴۰ شهر واقع است. همچنین شرکت آب و فاضلاب روستایی در پایان سال مالی ۱۳۹۸ با توجه به تصویب نامه هیئت محترم وزیران با شرکت آب و فاضلاب شهری ادغام شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه :

ایجاد تأسیسات تقسیم و توزیع آب شهری و روستایی و تأسیسات مرتبط با جمع آوری، انتقال و تصفیه فاضلاب، همچنین بهره برداری از تأسیسات تأمین، تصفیه و انتقال آب شهری و روستایی و تأسیسات مربوط به جمع آوری، انتقال و تصفیه فاضلاب در محدوده قانونی جغرافیایی استان بوشهر می باشد.

۱-۳- کارکنان

کارکنان در استخدام و نیز کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۱۳۹	۱۳۱	کارکنان رسمی
۱۷۲	۱۷۱	کارکنان قراردادی
۳۱۱	۳۰۲	
۱۸	۱۸	کارکنان شرکت های خدماتی
۳۲۹	۳۲۰	

طی سال ۱۴۰۱ تعداد ۳۲ نفر (شامل ۲۳ نفر کارکنان شرکت های خدماتی و ۹ نفر از کارکنان طرح های عمرانی) به استناد نامه های شماره ۱۴۰۰/۴۱۰/۲۲۰۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۸ و ۱۴۰۰/۴۱۰/۷۴۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۱ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور به صورت قراردادی استخدام و همچنین ۱۵ نفر از کارکنان قراردادی به رسمی تبدیل وضعیت گردیده اند. ضمناً تعداد ۲۷ نفر از کارکنان رسمی و قراردادی، بازنشسته، ۲ نفر فوتی و ۲ نفر انتقالی به آبقا همزمان می باشند.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده

۱-۲- آثار با اهمیت از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است:

است:

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶، آثار تغییر در نرخ ارز:

این استاندارد در سال ۱۴۰۰ تجدید نظر شده و الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. موضوعات اصلی استاندارد مذکور این است که از چه نرخی برای تسعیر استفاده شود و آثار تغییر در نرخ ارز چگونه در صورتهای مالی گزارش شود. به کارگیری استاندارد فوق با توجه به نوع فعالیت شرکت تأثیری بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نداشته است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۳-۱ - وضعیت اشتغال به تفکیک مراکز

وضعیت اشتغال به تفکیک مراکز شرکت در پایان دوره به شرح زیر می باشد :

تعداد پرسنل	تغییرات				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			جمع سرمایه ای	فنی و مهندسی				جمع جاری	عملیاتی		خدمات پشتیبانی		تولید		تحصیلات
	تعداد پرسنل	نقل و انتقال	کارکنان مامور	جذب	ریزش	زن	مرد		تعداد پرسنل	توسعه و تکمیل	نظارت و پروژه فنی و مهندسی	نصب آب		نصب فاضلاب	اداری	فروش	خدمات عمومی	انبار و تدارکات	خدمات دفع فاضلاب		آب
۴	۰	۰	۰	۰	۱	۳	۴	۱	۱	۰	۰	۰	۳	۱	۰	۰	۰	۱	۱	دکتر
۷۷	۰	(۱)	۰	۲	۳۱	۴۳	۷۴	۱۸	۱۸	۰	۰	۰	۵۶	۲۳	۹	۰	۰	۴	۲۰	فوق لیسانس
۱۶۸	۰	(۲)	۰	۱	۲۹	۱۳۶	۱۶۵	۳۲	۳۰	۰	۲	۰	۱۳۳	۵۸	۱۵	۰	۵	۲	۵۳	لیسانس
۱۷	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵	۱۶	۲	۲	۰	۰	۰	۱۴	۸	۴	۰	۱	۰	۱	فوق دیپلم
۲۶۶	۰	(۳)	۰	۳	۶۲	۱۹۷	۲۵۹	۵۳	۵۱	۰	۲	۰	۲۰۶	۹۰	۲۸	۰	۶	۷	۷۵	جمع تحصیلات حرفه ای
۲۶	۰	۰	۰	۱	۲	۲۵	۲۷	۱	۱	۰	۰	۰	۲۶	۱۰	۵	۰	۰	۰	۱۱	دیپلم
۱۹	۰	۰	۰	۲	۰	۱۶	۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶	۷	۰	۰	۰	۰	۹	زیر دیپلم
۴۵	۰	۰	۰	۳	۲	۴۱	۴۳	۱	۱	۰	۰	۰	۴۲	۱۷	۵	۰	۰	۰	۲۰	جمع عمومی
۳۱۱	۰	(۳)	۰	۶	۶۴	۲۳۸	۳۰۲	۵۴	۵۲	۰	۲	۰	۲۴۸	۱۰۷	۳۳	۰	۶	۷	۹۵	جمع
۱۸	۰	۰	۰	۰	۳	۱۵	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۶	۰	۰	۰	۱	۱	خدماتی و قراردادی
۳۲۹	۰	(۳)	۰	۶	۶۷	۲۵۳	۳۲۰	۵۴	۵۲	۰	۲	۰	۲۶۶	۱۲۳	۳۳	۰	۶	۸	۹۶	جمع کل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹	۰	۰	۰	۰	۰	۹	۳	۱	۰	۲	۰	۳	ریزش

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود :
الف- زمین، ساختمان، تأسیسات، وسائط نقلیه و ابزارآلات به روش تجدید ارزیابی (یادداشت های توضیحی ۲-۴-۳ و ۳-۴-۳)

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی (ناشی از فروش آب و خدمات دفع فاضلاب) به ارزش منصفانه ما به ازاء دریافتی یا دریافتنی، بر اساس تعرفه ابلاغی وزارت نیرو در زمان قرائت کنتور و صدور صورتحساب (قبض آب بها) و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و ارائه خدمات و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش آب و خدمات دفع فاضلاب در پایان هر دوره قرائت در دفاتر شناسایی می شود.

۳-۲-۲- سایر درآمد های حاصل از ارائه خدمات به مشترکین آب و فاضلاب، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین 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 (به استثنای مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۴-۳) 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 دوره شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- دارایی های ثابت در حال بهره برداری از سنوات قبل از سال ۱۳۹۰ برابر آئین نامه اجرایی موضوع جز ب بند ۷۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۰ و دستورالعمل تجدید ارزیابی ابلاغ شده از سوی ریاست محترم مجمع عمومی، تجدید ارزیابی شده و مازاد حاصل از تجدید ارزیابی به مبلغ ۱,۹۳۵,۴۳۵ میلیون ریال به حساب سرمایه منتقل شده است.

۳-۴-۳- دارایی های ثابت شرکت آب و فاضلاب روستایی، در اجرای مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ هیئت واگذاری سازمان خصوصی سازی و به استناد دستورالعمل ارزیابی شماره ۹۸/۱۰/۲۲۷۹۰ مورخ ۹۸/۱۱/۱۹ ابلاغ شده از سوی ریاست مجمع عمومی، توسط کارشناسان منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام ارزیابی شده و به شرکت انتقال یافته است.

۳-۴-۴- دارایی های ثابت مشهود تحصیل شده از طریق قرارداد اجاره به شرط تملیک، به «اقل ارزش منصفانه دارایی در آغاز اجاره و ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره» اندازه گیری می شود. جهت محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره استفاده می گردد.

۳-۴-۵- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۳۰ و ۲۵,۲۰,۱۵,۱۰ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۳۰ و ۲۵,۱۵,۸,۵ ساله	تأسیسات
خط مستقیم	۶ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	اثاثه ومنصوبات
خط مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	ابزار آلات

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۴-۵-۱- 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 بالا است. 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.

۳-۴-۵-۲- استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقی مانده محاسبه و در حسابها منظور می شود. شایان ذکر اینکه استهلاک دارایی های انتقالی از شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر بر اساس عمر مفید مربوط طبق آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن محاسبه شده است.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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 :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	ساله ۳	نرم افزارهای رایانه ای

۳-۵-۳- حق الامتیاز خدمات عمومی به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش 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.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از اقلام مشابه ارزیابی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و حیاتی
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	لوله و اتصالات
میانگین موزون متحرک	اقلام سرمایه ای انبار

۳-۸- ذخایر

۳-۸-۱- 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.

۳-۹- حقوق عمومی

۳-۹-۱- حق انشعاب:

حق انشعاب شامل حقوق مشترکین انتقالی به شرکت، موضوع تبصره ۱ ماده ۴ قانون تشکیل شرکت آب و فاضلاب و همچنین وجوه دریافتی از متقاضیان انشعاب آب و خانگی و غیر خانگی بابت هزینه های حق انشعاب و نصب آن (بهای لوازم و وسایل اندازه گیری، لوله و متعلقات حفاری) طبق مصوبه شماره ۱۲۳۷۹۶ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۵ شورای اقتصاد می باشد که بر اساس تبصره ۵ ماده واحد قانون ایجاد تاسیسات برای توسعه طرح های فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهری جز حقوق عمومی قرار گرفته و قابل تبدیل به سرمایه یا تقسیم بین سهامداران یا قابل صرف برای جبران زیان عملیاتی نمی باشد. لذا وجوه دریافتی مذکور، در سرفصل حقوق عمومی - حق انشعاب ثبت می گردد. در صورت قطع انشعاب به تقاضای مشترک ۵۰ درصد از مبالغ مذکور به وی مسترد می گردد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۹-۲- سایر حقوق عمومی :

طبق قانون ایجاد تسهیلات برای توسعه طرحهای فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهرها (تبصره ۵ ماده واحده) کلیه کمک های خیرخواهانه که برای ساخت ابنیه، تأسیسات (بعنوان یک پروژه خاص یا کلیه تأسیسات) و ماشین آلات مشخص یا تأمین بخشی از منابع سرمایه ای اجرای طرح محلی، از سوی افراد حقیقی و حقوقی به این شرکت پرداخت می شود. همچنین تبصره ۲ و ۳ قانون فوق الذکر و ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آب و فاضلاب که وجوه دریافتی از مشترکین بعنوان جزئی از حقوق عمومی، نظیر حق انشعاب و سایر خودیاری های مردم قرار گرفته و قابل تقسیم بین سهامداران و یا قابل صرف جبران زیان عملیاتی شرکت ها نمی باشد، به عنوان حقوق عمومی شرکت ثبت گردیده است.

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات:

مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند. که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۱- کمک زیان

طبق موافقتنامه مبادله شده با سازمان برنامه و بودجه کشور هرساله مبالغی به عنوان کمک زیان جهت جبران بخشی از زیان عملیاتی شرکت دریافت می گردد که مستقیماً به حساب سود و زیان منظور می گردد.

۳-۱۲- نحوه ثبت و نگهداری و گزارش حسابهای مربوط به عملیات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

حساب های مربوط به طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به صورت مستقل از عملیات جاری شرکت در دفاتر جداگانه ثبت و نگهداری گردیده و صورت های مالی مربوط به هر یک از آن ها به طور جداگانه تنظیم و ارائه می گردد. بر اساس مفاد ماده ۱۱۳ قانون محاسبات عمومی و تبصره یک آن، کلیه اموال و دارایی هایی که از محل اعتبارات طرح های عمرانی برای طرح های مزبور خریداری و بر اثر اجرای این طرح ها ایجاد و یا تملک می شوند، تا زمانی که اجرای طرح های مزبور خاتمه نیافته متعلق به دولت و مسئولیت حفظ و حراست آن با دستگاه اجرایی ذیربط می باشد. پس از خاتمه اجرای طرح های عمرانی انتفاعی و غیر انتفاعی، تمام اموال و دارایی های مورد نظر به حساب دستگاه مسئول بهره برداری طرح منظور و به حساب دارایی های ثابت مشهود و نامشهود به طرفیت حقوق ملی و اعتبارات عمرانی و اندوخته سرمایه ای منظور خواهد شد.

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

۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت در سال مالی مورد گزارش جهت تهیه صورت های مالی، مدیریت از قضاوت با اهمیت در برآوردها استفاده ننموده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمد های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱						۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲						یادداشت
فروش خالص		برگشت از فروش و تخفیفات		فروش ناخالص		فروش خالص		برگشت از فروش و تخفیفات		فروش ناخالص		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	هزار متر مکعب	میلیون ریال	هزار متر مکعب	میلیون ریال	هزار متر مکعب	میلیون ریال	هزار متر مکعب	میلیون ریال	هزار متر مکعب	میلیون ریال	هزار متر مکعب	
۱.۲۴۶.۴۵۱.۹۴۴.۵۸۸	۴۹.۰۹۷.۷۶۷	(۴۳.۹۳۹.۴۱۱.۶۹۸)	(۸۹۴.۴۴۳)	۱.۲۹۰.۳۹۱.۳۵۶.۲۸۶	۴۹.۹۹۲.۲۱۰	۱.۷۹۶.۱۷۶.۷۴۲.۳۴۶	۵۱.۱۱۴.۰۸۷	(۱۳۲.۳۴۲.۷۱۸.۱۹۱)	(۱.۳۷۵.۲۳۵)	۱.۹۲۸.۵۱۹.۴۶۰.۵۳۷	۵۲.۴۸۹.۲۲۲	فروش آب
۲۵.۵۹۳.۸۲۰.۲۵۹	۴۳۱.۳۰۲	۰	۰	۲۵.۵۹۳.۸۲۰.۲۵۹	۴۳۱.۳۰۲	۲۶.۵۱۹.۷۱۴.۶۴۲	۴۴۳.۵۱۳	۰	۰	۲۶.۵۱۹.۷۱۴.۶۴۲	۴۴۳.۵۱۳	آبونمان آب
۱.۲۷۲.۰۴۵.۷۶۴.۸۴۷	۴۹.۵۲۹.۰۶۹	(۴۳.۹۳۹.۴۱۱.۶۹۸)	(۸۹۴.۴۴۳)	۱.۳۱۵.۹۸۵.۱۷۶.۵۴۵	۵۰.۴۲۳.۵۱۲	۱.۸۲۲.۶۹۶.۴۵۶.۹۸۸	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	(۱۳۲.۳۴۲.۷۱۸.۱۹۱)	(۱.۳۷۵.۲۳۵)	۱.۹۵۵.۰۳۹.۱۷۵.۱۷۹	۵۲.۹۳۲.۸۳۵	۵-۱ جمع فروش آب و آبونمان آب
درآمد ارائه خدمات												
۱۹۸.۶۰۲.۱۰۰.۶۱۶	۷.۰۰۳.۲۴۷	(۳.۲۸۹.۳۰۱.۶۵۹)	(۱۲۹.۹۳۶)	۲۰۰.۸۹۱.۴۰۲.۲۷۵	۷.۱۳۳.۲۸۳	۲۷۵.۹۷۹.۸۲۱.۱۸۴	۷.۰۲۸.۸۴۵	(۵.۷۰۹.۴۷۸.۳۵۸)	(۲۴۷.۳۵۲)	۲۸۱.۶۸۹.۲۹۹.۵۴۲	۷.۲۷۶.۱۹۷	۵-۲ خدمات دفع فاضلاب
۵.۲۰۵.۵۲۸.۵۲۰	۸۵.۸۰۲	۰	۰	۵.۲۰۵.۵۲۸.۵۲۰	۸۵.۸۰۲	۵.۲۵۴.۲۰۲.۹۹۱	۸۷.۳۶۳	۰	۰	۵.۲۵۴.۲۰۲.۹۹۱	۸۷.۳۶۳	۵-۳ آبونمان فاضلاب
۲۰۳.۸۰۷.۶۲۹.۱۳۶	۷.۰۸۹.۱۴۹	(۳.۲۸۹.۳۰۱.۶۵۹)	(۱۲۹.۹۳۶)	۲۰۶.۰۹۶.۹۲۰.۷۹۵	۷.۲۱۹.۰۸۵	۲۸۱.۲۳۴.۰۲۴.۱۷۵	۷.۱۱۶.۲۰۸	(۵.۷۰۹.۴۷۸.۳۵۸)	(۲۴۷.۳۵۲)	۲۸۶.۹۴۳.۵۰۲.۵۳۳	۷.۲۶۳.۵۶۰	جمع درآمد ارائه خدمات
۱.۴۷۵.۸۵۳.۳۹۳.۹۸۳		(۴۶.۲۲۸.۷۱۳.۳۵۷)		۱.۵۲۲.۰۸۲.۱۰۷.۳۴۰		۲.۱۰۳.۹۳۰.۴۸۱.۱۶۳		(۱۳۸.۰۵۲.۱۹۶.۵۴۹)		۲.۲۴۱.۹۸۲.۶۷۷.۷۱۲		جمع کل

۵-۱ - خالص فروش آب و آبونمان

یادداشت		واحد اندازه گیری		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
۵-۱-۱	فروش آب در شهرها	۳۸.۱۸۵.۷۷۹	۱۸	۱.۵۳۶.۳۲۹.۷۵۲.۰۱۸	۳۶.۷۶۱.۱۳۲	۸۹۹.۳۹۴.۵۳۸.۳۸۱	۱۲۲
۵-۱-۲	فروش آب در روستاها	۱۲.۹۲۸.۳۰۸	۱۲	۲۵۹.۹۴۶.۹۹۰.۳۲۸	۱۲.۳۳۶.۶۳۵	۱۶۰.۴۰۷.۴۵۰.۷۵۳	۱۲
۵-۱-۳	آبونمان آب (شهری و روستایی)	۰	۰	۱.۷۹۶.۱۷۶.۷۴۲.۳۴۶	۴۹.۰۹۷.۷۶۷	۱.۰۵۹.۸۰۱.۹۸۹.۱۳۴	۴۹
		۴۴۳.۵۱۳	۱۳	۲۶.۵۱۹.۷۱۴.۶۴۲	۴۳۳.۲۵۱	۲۵.۵۹۳.۸۲۰.۲۵۹	۴۳۱
		۱.۸۲۲.۶۹۶.۴۵۶.۹۸۸	۱۳	۲.۱۰۳.۹۳۰.۴۸۱.۱۶۳	۱۰۸۵.۳۹۶.۸۰۹.۳۹۳		۱۰۸

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر(سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱-۱ - فروش آب در شهرها

(مبالغ به ریال)		عنامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱												
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		خالص					برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان
مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	متوسط مصرف در ماه (متر مکعب)	متوسط آب بهاء برای هر متر مکعب (ریال)	حجم مازاد ظرفیت قراردادی - هزار متر مکعب	مبلغ آب بهاء	مقدار - هزار متر مکعب	مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	آب بهاء	مقدار مصرف هزار مترمکعب				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰	۳۳,۱۴۶	۳۳,۳۴۵	بدون مصرف
۲۰,۷۹۷,۸۴۰,۳۳۹	۷,۲۹۵,۶۹۱	۹	۳,۱۳۳	۰	۲۴,۷۲۶,۱۳۵,۱۲۹	۷,۸۹۲,۵۳۳	۲,۳۱۱,۹۶۴,۵۱۹	۸۶,۴۶۶	۲۷,۰۳۸,۰۹۹,۶۴۸	۷,۹۷۸,۹۹۹	۱۸۰	۱۳۵,۲۳۳	۱۳۳,۸۷۴	تا الگو
۷۴,۸۱۰,۷۸۱,۱۲۰	۱۰,۷۴۵,۹۰۲	۲۰	۱,۰۳۴۴	۰	۱۱۰,۳۹۶,۳۳۳,۲۴۵	۱۰,۶۹۳,۰۶۶	۱,۹۴۶,۶۴۶,۹۹۷	۱۳۹,۴۷۰	۱۱۲,۳۴۲,۹۸۰,۲۴۲	۱۰,۸۳۳,۵۳۶	۱۸۰	۸۵,۸۱۴	۸۳,۱۹۳	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۴۶,۸۸۴,۸۹۶,۵۸۸	۴,۲۱۴,۹۵۸	۲۶	۱۹,۶۵۲	۰	۷۸,۳۶۶,۵۷۲,۵۸۶	۳,۹۸۷,۶۹۹	۸۹۳,۹۸۹,۰۷۷	۵۰,۰۷۶	۷۹,۲۶۰,۵۶۱,۶۶۳	۴۰,۳۷,۷۷۵	۱۸۰	۲۴,۶۲۷	۲۳,۴۴۷	۱/۵ تا ۲ برابر الگو
۳۸,۷۸۵,۸۹۲,۳۱۹	۲۰,۳۶,۳۹۵	۳۵	۳۱,۸۰۸	۰	۶۷,۶۰۰,۶۸۹,۴۵۹	۲,۱۲۵,۲۵۴	۲,۳۴۱,۸۵۸,۰۶۶	۸۴,۶۵۹	۶۹,۹۴۲,۵۴۷,۵۲۵	۲,۲۰۹,۹۱۳	۱۸۰	۹,۸۱۵	۸,۶۸۲	دو تا سه برابر الگو
۱۰,۹۶۲,۳۴۳,۲۱۲	۳۲۹,۹۶۷	۴۹	۵۷,۵۹۷	۰	۲۲۰,۹۲۳,۶۵۰,۵۹۶	۳۸۳,۵۷۱	۳,۵۵۶,۸۱۰,۶۶۶	۴۱,۴۲۳	۲۵,۶۴۹,۶۶۱,۲۶۲	۴۲۴,۹۹۴	۱۸۰	۱,۲۶۲	۱,۱۰۲	سه تا چهار برابر الگو
۸,۲۵۱,۴۹۷,۲۵۱	۱۰۴,۱۵۹	۷۰	۶۹,۳۴۱	۰	۱۸,۲۸۸,۲۴۶,۸۳۴	۲۶۳,۷۴۲	۱۰,۳۴۹,۵۵۱,۲۵۴	۹۶,۰۵۶	۲۸,۶۳۷,۷۹۸,۰۸۸	۳۵۷,۷۹۸	۱۸۰	۶۰۴	۵۱۳	بیش از چهار برابر الگو
۲۰,۰۹۳,۲۵۰,۷۲۹	۲۴,۷۲۷,۰۷۲	۱۴	۱۲,۶۸۳	۰	۳۲۱,۴۷۰,۶۲۷,۸۴۹	۲۵,۲۴۵,۸۶۵	۲۱,۴۰۰,۸۲۰,۵۷۹	۴۹۸,۱۵۰	۳۲۴,۸۷۱,۴۴۸,۴۲۸	۲۵,۸۴۲,۰۱۵	۱۸۰	۲۹۰,۵۰۱	۲۸۳,۱۵۶	جمع خانگی
۷۹,۵۰۱,۷۵۳,۸۳۳	۸۹۲,۸۳۵	۹	۱۳۸,۳۹۱	۰	۱۴۱,۷۹۲,۷۲۳,۵۵۱	۱,۰۲۴,۵۸۲	۵,۵۴۶,۶۲۳,۷۷۰	۴۵,۵۵۰	۱۴۷,۳۳۹,۳۶۵,۳۲۱	۱,۰۷۰,۱۳۲	۱۸۰	۱۷,۷۳۱	۱۶,۴۷۲	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۸۵,۰۸۰,۰۳۳,۳۶۱	۱,۳۷۷,۲۹۹	۱۲۷	۱۰۵,۷۵۸	۰	۱۵۶,۸۱۷,۵۹۴,۷۳۷	۱,۴۸۲,۷۹۳	۱۳,۶۸۹,۵۵۶,۳۴۷	۵۹,۱۳۰	۱۷۰,۵۰۷,۱۵۱,۰۸۴	۱,۵۴۱,۹۲۳	۱۸۰	۱,۸۸۷	۱,۸۷۳	صنعتی
۵۷,۴۱۵,۲۸۷,۱۹۰	۵۳۴,۱۴۷	۳۱	۱۶۱,۵۰۸	۰	۱۱۳,۲۳۳,۸۸۷,۰۸۵	۷۰,۱۰۴۰	۷,۷۰۴,۹۲۰,۹۶۱	۱۲,۱۴۶	۱۲۰,۹۲۸,۸۰۸,۰۴۶	۷۱۳,۱۸۶	۱۸۰	۳,۶۷۱	۳,۵۹۵	اداری دولتی
۵۵,۹۰۸,۵۸۸,۳۸۱	۴۷۳,۹۴۹	۶۸	۱۸,۷۱۹	۰	۲۱۰,۰۵۶,۱۵۵,۴۴۵	۱,۱۲۲,۱۵۰	۴۰,۲۳۶,۹۶۹,۹۴۰	۶۰,۹۶۸	۶۱,۲۴۲,۵۸۵,۴۸۵	۱,۱۸۳,۱۱۸	۱۸۰	۲,۶۶۵	۲,۶۵۳	آموزشی و اماکن مذهبی
۱۱۳,۵۱۵,۵۹۴,۵۰۴	۹۳۲,۲۰۱	۶۶۱	۳۳۴,۵۰۱	۰	۳۱۱,۱۸۶,۷۰۰,۹۷۲	۱,۳۲۷,۰۱۶	۱۴,۶۷۸,۵۷۱,۸۵۱	۱۳,۹۱۷	۳۲,۵۶۵,۲۷۲,۸۳۳	۱,۳۴۰,۹۳۳	۱۸۰	۳۲۴	۳۲۴	نیروی مسلح
۶۱۰,۹۲۷,۴۵۵,۵۵۱	۵۵۷,۳۳۷	۴۵۵	۱۶۳,۴۴۱	۰	۸۳,۳۸۹,۶۲۱,۷۶۴	۵۱۰,۲۱۳	۰	۰	۸۳,۳۸۹,۶۲۱,۷۶۴	۵۱۰,۲۱۳	۱۸۰	۱۸۱	۱۸۱	فضای سبز
۱۳۸,۸۹۲,۳۲۷,۱۵۸	۱,۳۰۹,۳۸۶	۷۱	۱۱۰,۵۷۱	۰	۱۰۹,۱۸۹,۳۷۳,۸۵۰	۹۸۷,۵۰۴	۹,۸۳۳,۳۱۸,۳۰۷	۷۷,۸۲۲	۱۱۹,۰۲۲,۶۹۲,۱۵۷	۱,۰۶۵,۳۳۶	۱۸۰	۲,۲۳۴	۲,۱۸۴	دستگاه اجرایی
۱۵۰,۸۰۱۰,۲۶۳,۳۵۰	۱,۶۲۱,۰۰۹	۲۱	۲۵۳,۵۷۹	۰	۲۶۱,۳۲۲,۹۳۳,۸۸۸	۱۰,۳۴۶,۱۷	۶۵۵,۲۵۹,۵۱۶	۳۰,۰۱۰	۲۶۱,۹۷۸,۱۹۳,۴۰۴	۱۰,۳۷۶,۲۷	۱۸۰	۸,۰۲۱	۷,۹۹۳	آزاد و بنایی
۲,۸۳۷,۳۵۴,۵۶۷	۴,۲۹۹,۵۴۰	۱,۷۹۴	۲,۹۴۷	۰	۱۳,۴۳۴,۱۴۱,۶۷۹	۴,۵۵۹,۳۰۳	۱۸۷,۵۱۶	۹	۱۳,۴۳۴,۲۴۹,۱۹۵	۴,۵۵۹,۳۱۲	۱۸۰	۴۱۰	۴۰۴	سایر(کاربری های خاص)
۶۹۳,۷۲۶,۸۹۰,۸۹۵	۱۱,۹۹۷,۶۰۳	۵۵	۹۵۰,۱۵	۰	۱,۲۱۱,۳۶۲,۶۱۲,۰۷۱	۱۲,۷۴۹,۲۱۸	۹۲,۳۴۵,۴۰۷,۲۰۸	۲۷۲,۵۵۲	۱,۳۰۳,۷۰۸۰۱۹,۲۷۹	۱۳,۰۲۱,۷۷۰	۱۸۰	۳۷,۱۲۴	۳۵,۶۷۹	جمع غیر خانگی
۵,۱۷۴,۳۹۶,۷۵۷	۳۶,۴۵۷	۱۴	۳۷,۴۴۹	۰	۳,۳۹۶,۵۱۲,۰۹۸	۹۰,۶۹۶	۱۴۳,۴۷۳,۸۵۱	۱,۷۷۹	۳,۵۳۹,۹۸۵,۹۴۹	۹۲,۴۷۵	۱۸۰	۱۰,۷۷	۱۰,۷۲	اقامتگاه غیر دائم
۸۹۹,۳۹۴,۵۳۸,۳۸۱	۳۶,۷۶۱,۱۳۲	۱۹	۴۰,۲۳۰	۰	۱,۵۳۶,۲۲۹,۷۵۲,۰۱۸	۳۸,۱۸۵,۷۷۹	۱۱۳,۸۸۹,۷۰۱,۶۳۸	۷۷۲,۴۸۱	۱,۶۵۰,۱۱۹,۴۵۳,۶۵۶	۳۸,۹۵۶,۲۶۰	۱۸۰	۳۲۸,۷۰۲	۳۱۹,۹۰۷	جمع کل

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		حسابه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											عنوان	
خالص		خالص					برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	احاد مصرف کننده		تعداد مشترک
مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	متوسط مصرف در ماه (متر مکعب)	متوسط آب بهاء برای هر متر مکعب (ریال)	حجم مازاد ظرفیت قرار دادی - هزار متر مکعب	مبلغ آب بهاء	مقدار - هزار متر مکعب	مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	آب بهاء	مقدار مصرف هزار مترمکعب				
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۰	۵,۵۲۲	۵,۵۰۱	بدون مصرف
۱,۶۹۶,۳۹۵,۵۲۳	۱,۶۷۶,۶۷۰	۷	۱,۱۴۹	.	۲,۱۵۸,۶۴۹,۳۳۵	۱,۸۷۹,۱۳۲	۱۱۹,۲۸۱,۷۲۶	۳۲,۷۶۸	۲,۲۷۷,۹۳۱,۰۶۱	۱,۹۱۱,۹۰۰	۱۸۰	۴۱,۰۴۶	۴۰,۸۶۳	تا الگو
۱۰,۲۱۴,۹۰۲,۶۶۱	۳,۵۲۳,۴۵۹	۱۹	۴,۲۲۸	.	۱۴,۸۳۰,۶۹۵,۶۳۰	۳,۵۰۷,۳۶۴	۲۳۱,۳۵۳,۷۸۹	۵۵,۶۷۰	۱۵,۰۶۲,۰۴۹,۴۱۹	۳,۵۶۳,۰۳۴	۱۸۰	۲۹,۴۰۸	۲۷,۹۱۴	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۱۰,۸۴۵,۰۸۹,۴۳۵	۲,۲۶۱,۱۹۷	۲۶	۸,۱۸۳	.	۱۶,۱۰۴,۹۸۹,۶۵۵	۱,۹۶۸,۰۹۳	۲۸۶,۴۱۹,۰۶۱	۵۱,۰۲۴	۱۶,۳۹۱,۴۰۸,۷۱۶	۲۰,۱۹,۱۱۷	۱۸۰	۱۲,۰۷۹	۱۱,۷۱۰	تا ۱/۵ برابر الگو
۲۰,۱۲۵,۳۴۹,۲۵۹	۲,۳۳۱,۳۶۹	۳۵	۱۳,۶۹۳	.	۳۰,۶۳۳,۶۶۱,۰۸۷	۲,۲۳۶,۴۸۴	۱,۵۱۴,۲۲۸,۰۱۱	۱۷۲,۳۸۱	۳۲,۱۳۷,۸۸۹,۰۹۸	۲,۴۰۸,۸۶۵	۱۸۰	۱۰,۲۰۹	۹,۸۷۴	دو تا سه برابر الگو
۱۰,۸۵۵,۳۵۵,۴۱۳	۶۹۵,۶۷۴	۴۹	۲۵,۹۸۵	.	۲۰,۸۰۰,۱۷۲,۴۰۶	۸۰,۰۴۶۱	۱,۳۵۳,۷۳۶,۰۸۳	۷۲,۲۴۲	۲۲,۱۵۳,۹۰۸,۴۸۹	۸۷۲,۷۰۳	۱۸۰	۲,۶۳۷	۲,۴۶۷	سه تا چهار برابر الگو
۱۹,۱۹۱,۵۶۹,۲۵۰	۴۹۸,۹۱۸	۷۴	۵۳,۰۴۵	.	۴۷,۳۵۷,۳۹۴,۰۴۱	۸۹۲,۷۷۷	۷,۶۸۰,۲۰۴,۷۶۹	۱۲۹,۲۱۴	۵۵,۰۳۷,۵۹۸,۸۱۰	۱۰,۲۱,۹۹۱	۱۸۰	۱,۹۴۲	۱,۷۲۶	بیش از چهار برابر الگو
۷۲,۹۲۸,۶۶۱,۵۴۱	۱۰,۹۸۷,۲۸۷	۱۸	۱۱,۶۸۷	.	۱۳۱,۸۷۵,۵۶۲,۱۵۴	۱۱,۲۸۴,۳۱۱	۱۱,۱۸۵,۲۲۳,۴۳۹	۵۱۳,۲۹۹	۱۴۳,۰۶۰,۷۸۵,۵۹۳	۱۱,۷۹۷,۶۱۰	۱۸۰	۱۰,۲,۸۴۱	۱۰,۰۰,۵۵	جمع خانگی
۸۰,۱۳,۲۷۲,۹۶۴	۹۲,۷۵۰	۷	۱۲۲,۵۲۶	۸۰	۱۲,۲۵۸,۱۱۹,۰۳۷	۱۰۰,۰۴۵	۵۶۱,۲۴۹,۹۵۰	۵,۶۳۳	۱۲,۸۱۹,۳۶۸,۹۸۷	۱۰,۵۶۷۸	۱۸۰	۲,۳۵۶	۲,۳۵۶	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱۷,۹۴۱,۹۶۸,۴۶۲	۲۱۲,۸۳۱	۲۵	۹۲,۲۰۰	۱۹۰	۱۳,۴۱۳,۱۸۲,۶۴۲	۱۴۵,۴۷۹	۱,۵۴۶,۵۳۶,۶۸۳	۱۳,۳۶۲	۱۴,۹۵۹,۷۱۹,۳۲۵	۱۵۸,۷۴۱	۱۸۰	۹۳۵	۹۳۵	صنعتی
۲۰,۱۴۵,۱۴۵,۸۱۴	۱۵۹,۲۷۰	۳۳	۱۶۲,۰۰۰	۱۳۱	۲۸,۵۸۸,۵۶۲,۳۸۲	۱۷۶,۴۷۳	۳۱۴,۴۸۲,۱۰۷	۲,۶۰۱	۲۸,۹۰۳,۰۴۴,۴۸۹	۱۷۹,۰۷۴	۱۸۰	۸۷۳	۸۶۸	اداری دولتی
۳,۷۰۴,۹۸۵,۶۵۵	۳۵۱,۸۴۷	۴۰	۴۵,۷۶۱	۵۴۹	۲۱,۶۸۴,۵۲۷,۴۲۴	۴۷۳,۸۶۴	۲۱۹,۷۸۱,۱۸۹	۲,۴۹۸	۲۱,۹۰۴,۳۰۸,۶۱۳	۴۷۶,۳۶۲	۱۸۰	۱,۹۰۳	۱,۹۰۳	آموزشی و اماکن مذهبی
۹۲۱,۶۹۲,۶۲۸	۱۱,۵۶۶	۱۵	۱۱۰,۶۲۷	۱۷	۱,۸۱۳,۰۵۸,۹۷۱	۱۶,۳۸۹	.	.	۱,۸۱۳,۰۵۸,۹۷۱	۱۶,۳۸۹	۱۸۰	۱۷۵	۱۷۵	نیروی مسلح
۱,۶۳۴,۶۹۱,۴۱۱	۱۲,۱۷۸	۱۰۳	۱۲۹,۲۵۲	۱۲	۳,۱۵۸,۵۲۹,۱۹۰	۲۴,۴۳۷	۸۰,۸۹۸,۰۴۲	۵۹۵	۳,۲۳۹,۴۲۷,۲۳۲	۳۵,۰۳۲	۱۸۰	۳۸	۳۸	فضای سبز
۱۵,۲۰۱,۵۲۸,۸۷۶	۱۵۵,۴۶۱	۲۳	۱۱۸,۶۶۱	۲۴۳	۶,۵۶۶,۴۴۹,۲۷۶	۵۵,۲۳۸	۸۱۳,۴۲۷,۴۶۴	۷,۴۵۸	۷,۳۷۸,۸۷۶,۷۴۰	۶۲,۷۹۶	۱۸۰	۳۹۱	۳۸۳	دستگاه اجرایی
۹,۴۸۴,۳۱۷,۳۱۹	۶۶,۴۱۳	۸	۱۹۵,۹۳۲	۱۰,۷۲۹	۱۷,۷۷۴,۹۰۶,۲۷۸	۹۰,۷۲۰	۷۵۶,۱۰۳,۹۲۴	۶,۹۴۹	۱۸,۵۳۱,۰۱۰,۲۰۲	۹۷,۶۶۹	۱۸۰	۱,۹۱۱	۱,۳۴۵	آزاد و بنایی
۳,۵۵۳,۶۴۳,۶۲۹	۱۳,۸۳۳	۱	۱,۷۵۵	۵	۱۴۹,۱۷۶	۸۵	.	.	۱۴۹,۱۷۶	۸۵	۱۸۰	۱۶	۱۶	سایر(کاربری های خاص)
۸۰,۶۰۱,۲۴۶,۷۶۰	۱۰,۷۶۶,۱۴۹	۲۰	۹۷,۲۰۶	۱۱,۹۵۶	۱۰,۵۲۵,۷۴۴,۲۷۶	۱۰,۸۲۸,۳۰	۴,۲۹۱,۴۷۹,۳۵۹	۳۸,۹۹۶	۱۰,۹۵۴۸,۹۶۳,۷۳۵	۱,۱۲۱,۸۲۶	۱۸۰	۸,۵۹۸	۸,۰۱۹	جمع غیرخانگی
۶,۸۷۷,۵۴۲,۴۵۲	۲۷۳,۱۹۹	۲۷	۴۰,۶۵۴	۵۲۶	۲۳,۸۱۳,۹۴۳,۷۹۸	۵۶۱,۱۶۷	۲,۹۷۶,۳۱۳,۷۵۵	۵۰,۴۵۹	۲۵,۷۹۰,۲۵۷,۵۵۳	۶۱۱,۶۲۶	۱۸۰	۳,۳۷۲	۳,۳۷۱	اقامتگاه غیر دائم
۱۶۰,۴۰۷,۴۵۰,۷۵۳	۱۲,۳۳۶,۶۳۵	۱۸	۲۰,۱۰۷	۱۲,۴۸۲	۲۵۹,۹۴۶,۹۹۰,۳۲۸	۱۲,۹۲۸,۳۰۸	۱۸,۴۵۳,۰۱۶,۵۵۳	۶۰۲,۷۵۴	۲۷۸,۴۰۰,۰۰۶,۸۸۱	۱۳,۵۳۱,۰۶۲	۱۸۰	۱۱۴,۸۱۱	۱۱۱,۴۴۵	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱-۵- آبونمان آب

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲					عنوان	
اثر آبونمان در هر متر مکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه	مبلغ آبونمان	اثر آبونمان در هر متر مکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	مقدار مصرف - هزار متر مکعب	آحاد مصرف کننده		تعداد مشترک
۰	۹.۷۸۸	۱.۹۴۴.۴۶۳.۱۴۷	۰	۹.۰۶۱	۲.۱۰۲.۲۴۳.۵۹۸	۰	۳۸.۶۶۸	۳۷.۸۴۶	بدون مصرف
۱۰۳۸	۹.۶۸۹	۹.۳۱۰.۹۱۰.۳۷۵	۱۰۴۶	۹.۶۶۸	۱۰.۲۲۶.۰۳۴.۹۹۶	۹.۷۷۱.۶۶۵	۱۷۶.۲۷۹	۱۷۴.۷۳۷	تا الگو
۵۲۵	۹.۷۵۴	۷.۴۹۰.۱۶۰.۳۱۳	۵۰۰	۱۰.۲۶۷	۷.۰۹۷.۹۱۴.۴۲۸	۱۴.۲۰۰.۴۳۰	۱۱۵.۲۲۲	۱۱۱.۱۰۷	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۳۶۰	۹.۶۳۸	۲.۳۲۹.۳۴۳.۴۳۷	۳۶۳	۹.۸۲۹	۲.۱۶۴.۷۶۹.۱۴۱	۵.۹۵۵.۷۹۲	۳۶.۷۰۶	۳۵.۱۵۷	۱/۵ تا ۲ برابر الگو
۲۵۵	۹.۶۷۱	۱.۱۱۲.۰۹۵.۲۶۰	۲۶۱	۹.۴۵۸	۱.۱۳۶.۳۱۳.۶۵۱	۴.۳۶۱.۷۳۸	۲۰.۰۲۴	۱۸.۵۵۶	دو تا سه برابر الگو
۱۸۴	۹.۷۸۷	۱۸۸.۳۲۳.۲۰۴	۱۸۴	۹.۳۲۶	۲۱۸.۱۳۸.۲۶۸	۱.۱۸۴.۰۳۲	۳.۸۹۹	۳.۵۶۹	سه تا چهار برابر الگو
۱۲۰	۹.۹۷۷	۷۲.۴۹۱.۴۴۷	۱۰۸	۸.۱۴۴	۱۲۴.۳۹۱.۹۱۹	۱.۱۵۶.۵۱۹	۲.۵۴۶	۲.۲۳۹	بیش از چهار برابر الگو
۶۱۴	۸.۲۹۱	۲۲.۴۴۷.۷۸۶.۹۸۳	۶۳۰	۹.۷۷۵	۲۳.۰۶۹.۸۰۶.۰۰۱	۳۶.۶۳۰.۱۷۶	۳۹۳.۳۴۲	۳۸۳.۲۱۱	جمع خانگی
۱.۵۲۹	۱۳.۴۲۶	۱.۵۰۷.۱۸۵.۰۶۱	۱.۴۳۰	۱۳.۳۴۰	۱.۶۰۷.۷۶۳.۰۹۲	۱.۱۲۴.۶۲۷	۲۰۰.۸۷	۱۸.۸۲۸	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۷۹	۱۰.۳۷۵	۱۲۵.۵۶۲.۵۰۷	۸۸	۸.۴۳۳	۱۴۲.۷۸۰.۱۸۳	۱.۶۲۸.۲۷۲	۲.۸۲۲	۲.۸۰۸	صنعتی
۲۶۲	۷.۷۵۴	۱۸۱.۸۱۶.۰۷۵	۳۸۶	۱۲.۴۱۱	۳۳۸.۳۶۵.۴۱۱	۸۷۷.۵۱۳	۴.۵۴۴	۴.۴۶۳	اداری دولتی
۲۴۷	۸.۶۲۳	۲۰۳.۵۹۷.۹۹۷	۸۱	۴.۶۹۲	۱۲۸.۵۹۹.۲۳۳	۱.۵۹۶.۰۱۴	۴.۵۶۸	۴.۵۵۶	آموزشی و اماکن مذهبی
۲۶	۹.۳۴۱	۲۴.۴۳۶.۶۵۳	۲۱	۹.۲۹۶	۲۷.۸۱۳.۹۹۱	۱.۳۴۳.۴۰۵	۴۹۹	۴۹۹	نیروی مسلح
۲۰	۱۰.۹۷۹	۱۱.۶۵۹.۳۱۵	۳۲	۱۳.۰۱۶	۱۷.۱۳۷.۶۴۲	۵۳۴.۶۵۰	۲۱۹	۲۱۹	فضای سبز
۱۱۵	۱۰.۰۷۶	۱۶۸.۶۷۴.۹۳۶	۱۱۸	۷.۷۹۰	۱۲۲.۶۸۱.۹۷۶	۱.۰۴۲.۸۶۲	۲.۶۲۵	۲.۵۶۷	دستگاه اجرایی
۳۱۷	۹.۵۸۷	۵۳۴.۴۳۷.۸۵۹	۵۴۳	۱۰.۲۴۶	۶۱۰.۵۹۴.۳۱۲	۱.۱۲۵.۳۳۷	۹.۹۳۲	۹.۳۳۸	آزاد و بنایی
۲۰	۲۲.۴۵۳	۸۴.۶۰۲.۸۲۳	۵	۸.۱۹۷	۲۰.۹۵۲.۳۱۴	۴.۵۵۹.۳۸۸	۴۲۶	۴۲۰	سایر (کاربری های خاص)
۲۲۷	۱۰.۱۱۱	۲.۸۴۱.۹۷۳.۲۲۶	۲۱۸	۱۰.۹۹۷	۳.۰۱۶.۶۸۸.۱۵۴	۱۳.۸۳۲.۰۴۸	۴۵.۷۲۲	۴۳.۶۹۸	جمع غیر خانگی
۹۸۲	۱۱.۸۳۸	۳۰۴.۰۶۰.۰۵۰	۶۶۵	۱۶.۲۲۹	۴۳۳.۲۲۰.۴۸۷	۶۵۱.۸۶۳	۴.۴۴۹	۴.۴۴۳	اقامتگاه غیر دائم
۵۲۱	۹.۸۹۰	۲۵.۵۹۳.۸۲۰.۲۵۹	۵۱۹	۹.۹۶۶	۲۶.۵۱۹.۷۱۴.۶۴۲	۵۱.۱۱۴.۰۸۷	۴۴۳.۵۱۳	۴۳۱.۳۵۲	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۵- کارمزد خدمات دفع فاضلاب مربوط به دفع فاضلاب شهرها و به شرح زیر است:

خالص		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان
		خالص					برگشت از فروش و تخفیفات		ناخالص							
مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	متوسط مصرف	متوسط آب بهاء (ریال)	مقدار مصرف هزار مترمکعب	حجم مازاد ظرفیت قراردادی	آب بهاء	مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	مقدار مصرف هزار مترمکعب	آب بهاء	مبلغ	متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰	۵.۲۵۲	۶.۲۱۲	بدون مصرف	
۵.۴۳۲.۲۸۵.۲۹۲	۲.۳۷۳.۱۲۰	۸	۳.۲۸۲	۲.۴۱۴.۲۷۵	۰	۸.۱۶۳.۸۸۴.۸۵۲	۸۲.۰۱۸.۳۲۵	۲۱.۴۸۰	۲.۴۳۵.۷۵۵	۸.۲۴۵.۹۰۳.۱۷۷	۱۸۰	۴۶.۴۶۵	۴۴.۹۳۲	تا الگو		
۱۴.۷۳۳.۳۱۷.۶۵۳	۲.۳۱۸.۹۸۴	۱۸	۱۰.۲۰۰	۲.۴۶۱.۴۳۷	۰	۲۳.۰۶۶.۷۸۹.۰۳۰	۱۸۱.۷۲۶.۳۰۵	۲۹.۲۸۵	۲.۲۹۰.۷۲۲	۲۳.۲۴۸.۵۱۵.۳۳۵	۱۸۰	۲۰.۱۴۹	۱۹.۹۲۶	الگو تا ۱/۵ برابر الگو		
۷.۱۶۸.۹۹۰.۷۷۱	۷۳۹.۳۵۶	۲۶	۱۸.۰۰۷	۷۵۴.۹۰۲	۰	۱۳.۵۹۳.۲۸۶.۲۷۲	۱۲۵.۹۲۵.۱۷۶	۱۳.۴۷۶	۷۶۸.۳۷۸	۱۳.۷۱۹.۲۱۱.۴۴۸	۱۸۰	۴.۶۵۳	۴.۵۲۲	۱/۵ تا ۲ برابر الگو		
۵.۳۴۸.۰۰۵.۵۶۱	۳۳۱.۴۸۸	۳۶	۲۹.۷۶۵	۳۱۸.۷۸۷	۰	۹.۴۸۸.۵۵۶.۱۹۵	۷۵.۰۶۱۹.۷۳۵	۴۷.۵۶۸	۳۶۶.۳۵۵	۱۰.۳۳۹.۱۷۵.۹۳۰	۱۸۰	۱.۴۴۶	۱.۴۳۰	دو تا سه برابر الگو		
۱.۱۵۷.۳۲۸.۶۶۵	۳۷.۴۳۱	۴۹	۶۱.۹۷۰	۴۱.۶۱۳	۰	۲.۵۷۸.۷۵۷.۱۴۴	۳۶۳.۱۶۲.۰۵۲	۱۱.۶۸۸	۵۳.۳۰۱	۲.۹۴۱.۹۱۹.۱۹۶	۱۸۰	۱۳۸	۱۱۳	سه تا چهار برابر الگو		
۱.۶۶۶.۷۱۲.۵۸۶	۲۳.۹۰۷	۵۴	۱۳۴.۷۱۰	۸.۷۲۵	۰	۱.۱۷۵.۳۵۱.۲۵۹	۶۲۶.۲۵۳.۷۵۴	۱۷.۳۹۷	۲۶.۱۲۲	۱.۸۰۱.۶۰۵.۰۱۳	۱۸۰	۲۶	۱۷	بیش از چهار برابر الگو		
۳۵.۴۸۷.۶۴۰.۵۲۸	۵.۸۲۴.۲۸۵	۱۲	۱۰.۰۱۲	۵.۷۹۹.۷۴۰	۰	۵۸.۰۶۶.۶۲۴.۷۵۲	۲.۱۲۹.۷۰۵.۳۴۷	۱۴۰.۸۹۳	۵.۹۴۰.۶۳۳	۶۰.۱۹۶.۳۳۰.۰۹۹	۱۸۰	۷۸.۱۲۹	۷۷.۱۶۲	جمع خانگی		
۱۲.۲۹۵.۵۴۰.۵۱۳	۱۴۰.۶۶۲	۵	۱۴۴.۲۲۵	۱۶۰.۸۸۳	۰	۲۳.۲۰۳.۳۹۵.۰۱۷	۷۰.۸۶۰۰۰.۰۶۷	۱۱.۶۲۷	۱۷۲.۵۱۰	۲۳.۹۱۱.۹۹۵.۰۸۴	۱۸۰	۵.۶۷۳	۵.۳۲۸	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی		
۵.۴۴۶.۶۰۹.۳۶۰	۸۰.۳۸۵	۱۶۷	۱۱۵.۱۳۶	۷۱.۴۴۹	۰	۸.۲۲۶.۳۵۷.۹۴۵	۹۷.۹۲۶.۸۶۵	۱.۱۹۳	۷۲.۶۴۲	۸.۲۲۴.۲۸۴.۸۱۰	۱۸۰	۶۹	۶۶	صنعتی		
۷.۷۱۹.۸۹۴.۱۲۹	۸۸.۳۱۵	۴۳	۱۴۶.۰۷۷	۱۳۱.۸۸۲	۰	۱۹.۲۶۴.۸۹۰.۵۹۴	۱۱۸.۳۲۲.۶۲۲	۱.۷۳۲	۱۳۳.۶۱۴	۱۹.۳۸۳.۲۱۳.۲۱۶	۱۸۰	۴۹۲	۴۸۸	اداری دولتی		
۵۶۶.۲۵۲.۶۶۴	۱۵.۳۶۲	۶۸	۱۴۴.۵۷۷	۱۶۳.۰۹۰	۰	۲۳.۵۷۹.۱۴۱.۱۰۳	۱۰.۲۵۱.۱۷۳.۹۳۷	۵۰.۹۸۲	۲۱۴.۰۷۲	۲۴.۶۰۴.۳۱۵.۰۴۰	۱۸۰	۳۸۸	۳۸۸	آموزشی و اماکن مذهبی		
۴۳.۲۷۸.۵۲۰.۶۵۵	۳۴۰.۲۱۲	۷۷۰	۲۰۰.۱۶۴	۳۲۹.۵۳۰	۰	۶۵.۹۶۰.۰۹۴.۰۳۷	۱۱۸.۹۸۷.۵۴۶	۳.۸۲۹	۳۳۳.۳۵۹	۶۶.۰۷۹.۰۸۱.۵۸۳	۱۸۰	۶۹	۶۹	نیروی مسلح		
۹.۷۹۱.۴۱۳.۶۰۶	۶۸.۹۹۵	۳۰۵	۲۱۳.۶۵۲	۷۷.۵۴۵	۰	۱۶.۵۶۷.۶۷۴.۳۲۰	۰	۰	۷۷.۵۴۵	۱۶.۵۶۷.۶۷۴.۳۲۰	۱۸۰	۴۱	۴۱	فضای سبز		
۴۱.۵۳۴.۱۱۰.۷۰۲	۳۸۷.۱۵۰	۵۳	۱۸۷.۲۸۳	۱۹۱.۸۹۹	۰	۳۵.۹۳۹.۴۹۵.۷۱۰	۱.۴۳۸.۳۱۹.۰۸۳	۳۶.۶۶۶	۲۲۸.۵۶۵	۳۷.۳۷۷.۸۱۴.۷۹۳	۱۸۰	۵۸۳	۵۶۸	دستگاه اجرایی		
۴.۳۳۷.۴۸۵.۳۵۰	۳۱.۸۳۱	۷	۳۸۲.۷۷۳	۶۵.۱۱۵	۰	۲۴.۹۲۴.۱۶۴.۰۸۲	۷۲.۴۴۲.۸۹۱	۴۳۰	۶۵.۵۴۵	۲۴.۹۹۶.۶۰۶.۹۷۳	۱۸۰	۱.۵۹۳	۱.۳۹۳	آزاد و بنایی		
۳۳.۵۹۴.۸۹۹	۲۵.۷۱۸	۲۱	۵.۴۸۷	۳۷.۴۹۱	۰	۳۰۵.۷۱۴.۴۳۰	۰	۰	۳۷.۴۹۱	۳۰۵.۷۱۴.۴۳۰	۱۸۰	۲۹۳	۲۹۳	سایر(کاربری های خاص)		
۱۲۴.۹۰۳.۴۲۱.۷۸۰	۱.۱۷۸.۵۲۹	۲۲	۱۷۷.۲۹۲	۱.۲۲۸.۸۸۴	۰	۲۱۷.۸۷۰.۹۲۷.۲۳۸	۳.۵۷۹.۷۷۳.۰۱۱	۱۰۶.۴۵۹	۱.۳۳۵.۲۴۳	۲۲۱.۴۵۰.۷۰۰.۲۴۹	۱۸۰	۹.۲۰۱	۸.۶۳۴	جمع غیر خانگی		
۱۰.۷۶۶.۵۳۷	۵۳۲	۱	۲۹۰.۱۷۴	۲۲۱	۲۱.۸۵۹.۳۳۴	۴۲.۲۶۹.۱۹۴	۰	۰	۲۲۱	۴۲.۲۶۹.۱۹۴	۱۸۰	۳۳	۳۳	اقامتگاه غیر دائم		
۱۶۰.۴۰۱.۸۲۸.۸۴۵	۷.۰۰۳.۳۴۷	۱۳	۳۹.۲۶۴	۷.۰۲۸.۸۴۵	۲۱.۸۵۹.۳۳۴	۲۷۵.۹۷۹.۸۲۱.۱۸۴	۵.۷۰۹.۴۷۸.۳۵۸	۲۴۷.۳۵۲	۷.۲۷۶.۱۹۷	۲۸۱.۶۸۹.۲۹۹.۵۴۲	۱۸۰	۸۷.۳۶۳	۸۵.۸۲۹	جمع		

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۳ - آبونمان فاضلاب

مبالغ به ریال

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲					تعداد مشترک	عنوان
اثر آبونمان در هر مترمکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	اثر آبونمان در هر مترمکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	مقدار مصرف مترمکعب	آحاد مصرف کننده		
۰	۹.۱۱۴	۲۵۶.۸۴۶.۳۸۵	۰	۹.۵۶۳	۳۰۱.۳۵۶.۴۵۹	۰	۵.۲۵۲	۶.۲۱۲	بدون مصرف
۱.۱۸۵	۹.۸۴۶	۲.۸۱۱.۶۵۶.۴۰۸	۱.۱۵۴	۹.۹۹۴	۲.۷۸۶.۱۶۴.۷۳۴	۲.۴۱۴.۲۷۵	۴۶.۴۶۵	۴۴.۹۳۲	تا الگو
۵۰۶	۹.۹۴۹	۱.۱۷۳.۱۱۱.۸۰۹	۵۱۲	۹.۵۸۲	۱.۱۵۸.۳۷۹.۹۰۶	۲.۲۶۱.۴۳۷	۲۰.۱۴۹	۱۹.۹۲۶	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۳۶۹	۹.۹۴۱	۲۷۲.۸۲۸.۷۴۴	۳۷۲	۱۰.۰۴۷	۲۸۰.۴۶۱.۱۸۸	۷۵۴.۹۰۲	۴.۶۵۳	۴.۵۳۲	۱/۵ تا ۲ برابر الگو
۲۸۲	۱۰.۱۷۷	۹۳.۵۴۸.۶۶۱	۲۷۷	۱۰.۱۶۰	۸۸.۱۵۴.۶۴۹	۳۱۸.۷۸۷	۱.۴۴۶	۱.۴۳۰	دو تا سه برابر الگو
۲۰۱	۱۰.۱۸۶	۷.۵۱۷.۳۴۶	۱۹۰	۹.۵۵۷	۷.۹۱۲.۹۹۱	۴۱.۶۱۳	۱۳۸	۱۱۲	سه تا چهار برابر الگو
۱۴۹	۱۰.۰۸۹	۳.۵۷۱.۳۲۹	۲۲۰	۱۲.۲۹۷	۱.۹۱۸.۳۲۷	۸.۷۲۵	۲۶	۱۷	بیش از چهار برابر الگو
۷۹۳	۹.۸۴۰	۴.۶۱۹.۰۸۰.۶۸۲	۷۹۷	۹.۸۶۵	۴.۶۲۴.۳۴۸.۲۵۴	۵.۷۹۹.۷۴۰	۷۸.۱۲۹	۷۷.۱۶۲	جمع خانگی
۲.۵۱۰	۱۲.۵۸۸	۳۵۳.۰۲۴.۹۶۴	۲.۵۰۷	۱۱.۸۴۸	۴۰۳.۲۸۹.۱۹۷	۱۶۰.۸۸۳	۵.۶۷۳	۵.۳۲۸	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱۷۲	۱۰.۷۴۳	۱۳.۸۵۸.۳۲۹	۴۸	۸.۲۰۵	۳.۳۹۶.۹۹۳	۷۱.۴۴۹	۶۹	۶۶	صنعتی
۴۷۵	۱۰.۴۷۲	۴۱.۹۰۸.۶۴۰	۲۴۸	۱۱.۰۷۴	۳۲.۶۹۰.۹۸۶	۱۳۱.۸۸۲	۴۹۲	۴۸۸	اداری دولتی
۱.۸۸۵	۱۲.۳۴۱	۲۸.۹۵۳.۰۰۸	۱۷۹	۱۲.۵۱۸	۲۹.۱۴۰.۹۷۲	۱۶۳.۰۹۰	۳۸۸	۳۸۸	آموزشی و اماکن مذهبی
۹	۱۳.۴۵۹	۳.۰۶۸.۶۵۷	۸	۶.۳۱۳	۲.۶۱۳.۶۶۱	۳۲۹.۵۳۰	۶۹	۶۹	نیروی مسلح
۳۰	۱۰.۱۹۸	۲.۰۸۰.۳۳۵	۲۶	۸.۳۰۵	۲.۰۴۲.۹۹۷	۷۷.۵۴۵	۴۱	۴۱	فضای سبز
۷۳	۱۳.۰۸۸	۲۸.۳۴۷.۹۹۰	۱۰۳	۵.۶۳۵	۱۹.۷۱۲.۳۶۰	۱۹۱.۸۹۹	۵۸۳	۵۶۸	دستگاه اجرایی
۲.۲۴۵	۱۳.۸۵۱	۷۱.۴۶۹.۹۱۲	۱.۶۶۵	۱۱.۳۴۰	۱۰۸.۳۸۳.۵۷۰	۶۵.۱۱۵	۱.۵۹۳	۱.۳۹۳	آزاد و بنایی
۱.۶۴۹	۲۲.۸۰۳	۴۲.۴۱۳.۹۹۳	۷۵۵	۱۶.۱۰۳	۲۸.۳۰۹.۳۳۵	۳۷.۴۹۱	۲۹۳	۲۹۳	سایر (کاربری های خاص)
۴۹۶	۱۲.۹۱۷	۵۸۵.۱۲۵.۸۲۸	۵۱۲	۱۱.۴۰۴	۶۲۹.۵۸۰.۰۷۱	۱.۲۲۸.۸۸۴	۹.۲۰۱	۸.۶۳۴	جمع غیر خانگی
۲.۴۸۵	۱۱.۵۹۷	۱.۳۲۲.۰۱۰	۱.۲۴۳	۱.۳۸۷	۲۷۴.۶۶۶	۲۲۱	۳۳	۳۳	اقامتگاه غیر دائم
۷۴۳	۱۰.۱۱۲	۵.۲۰۵.۵۲۸.۵۲۰	۷۴۸	۱۰.۰۲۴	۵.۲۵۴.۲۰۲.۹۹۱	۷.۰۲۸.۸۴۵	۸۷.۲۶۳	۸۵.۸۲۹	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط

(مبالغ به ریال)		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده فرآیند تولید	درآمد عملیاتی
۱۹	۳۶	۶۵۲,۱۱۱,۸۲۲,۵۵۸	(۱,۱۷۰,۵۸۴,۶۳۴,۴۳۰)	۱,۸۲۲,۶۹۶,۴۵۶,۹۸۸	فروش آب و آبونمان
(۲۲)	۲۷	۷۶,۷۱۲,۷۷۹,۴۷۹	(۲۰۴,۵۳۱,۲۴۴,۶۹۶)	۲۸۱,۲۳۴,۰۲۴,۱۷۵	خدمات دفع فاضلاب و آبونمان
۳	۳۵	۷۲۸,۸۲۴,۶۰۲,۰۳۷	(۱,۳۷۵,۱۰۵,۸۷۹,۱۲۶)	۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳	

۴-۵- در سال مالی مورد گزارش از محل اعتبارات هزینه ای مبلغ ۱,۶۸۵,۷۴۳ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲,۸۹۲,۷۷۴ میلیون) مربوط به ۶ فقره قرارداد خرید تضمینی آب از سرمایه گذار (شرکت های نور ویژه، تصفیه آب البرز و گروه مشارکت نوح کرمی و آریاساز بندر بوشهر در قالب قراردادهای BOO) و مبلغ ۲۶,۳۸۷ میلیون ریال بابت هزینه های تعمیرات و نگهداری و آبرسانی سیار از محل منابع طرح های تملک دارایی های سرمایه ای هزینه شده که در دفاتر طرح های تملک دارایی های سرمایه ای ثبت شده است.

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به ریال)			۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			جمع	فاضلاب	آب	یادداشت
جمع	فاضلاب	آب	جمع	فاضلاب	آب	
۷۸,۹۱۹,۰۰۷,۰۲۲	۲,۸۹۰,۵۷۶,۰۳۵	۷۶,۰۲۸,۴۳۰,۹۸۷	۱۱۲,۵۶۰,۹۹۷,۳۸۶	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	۱۱۰,۹۵۴,۱۲۱,۱۴۱	۶-۱ مواد مستقیم
۳۴۷,۰۷۸,۸۲۵,۹۶۵	۲۲,۶۷۷,۶۰۶,۲۹۳	۳۲۴,۴۰۱,۲۱۹,۶۷۲	۲۴۷,۹۱۰,۶۸۹,۲۵۸	۲۲,۶۹۰,۱۸۷,۱۹۷	۲۲۵,۲۲۰,۵۰۲,۰۶۱	۶-۲ دستمزد مستقیم
۱,۰۷۵,۵۴۷,۹۵۴,۶۳۲	۲۰۲,۵۴۴,۵۸۴,۳۲۵	۸۷۳,۰۰۳,۳۷۰,۳۰۷	۱,۰۱۴,۶۳۴,۱۹۲,۴۸۲	۱۸۰,۲۲۴,۱۸۱,۲۵۴	۸۳۴,۴۱۰,۰۱۱,۲۲۸	۶-۳ سربار
۱,۵۰۱,۵۴۵,۷۸۷,۶۱۹	۲۲۸,۱۱۲,۷۶۶,۶۵۳	۱,۲۷۳,۴۳۳,۰۲۰,۹۶۶	۱,۳۷۵,۱۰۵,۸۷۹,۱۲۶	۲۰۴,۵۳۱,۲۴۴,۶۹۶	۱,۱۷۰,۵۸۴,۶۳۴,۴۳۰	

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		واحد اندازه گیری	
درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار	درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار	گیری	یادداشت
مواد مصرفی آب:							
۵۹٪	۴۴,۷۳۴,۳۰۲,۴۵۰	۴۷,۸۰۰,۹۸۵	۶۶٪	۷۳,۰۸۰,۸۷۸,۳۶۳	۶۸,۱۱۰,۰۵۵	مترمکعب	۶-۱-۱ آب خام
۱۰٪	۷,۵۷۳,۲۶۳,۱۶۶	۲۶,۱۷۶,۰۰۰	۱۰٪	۱۱,۳۷۶,۰۴۲,۵۵۲	۸,۷۸۴,۱۹۴	مترمکعب	۶-۱-۱ حق نظاره
۱۷٪	۱۳,۲۹۳,۵۹۵,۳۵۶	۲۴,۳۴۴,۶۱۴	۱۶٪	۱۷,۵۴۴,۱۷۳,۱۲۷	۲۵,۰۶۳,۱۰۴	کیلووات	برق و انرژی
۱۴٪	۱۰,۴۲۷,۲۷۰,۰۱۵	۶۰,۱۸۸	۸٪	۸,۹۵۳,۰۲۷,۰۹۹	۲۵۲,۱۱۰	کیلوگرم	موادضعفونی کننده
۱۰۰٪	۷۶,۰۲۸,۴۳۰,۹۸۷		۱۰۰٪	۱۱۰,۹۵۴,۱۲۱,۱۴۱			
مواد مصرفی فاضلاب:							
۱۰۰٪	۲,۸۹۰,۵۷۶,۰۳۵	۵,۴۵۲,۶۴۵	۱۰۰٪	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	۲,۲۹۵,۵۳۷	کیلووات	برق و انرژی
۱۰۰٪	۲,۸۹۰,۵۷۶,۰۳۵		۱۰۰٪	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵			
	۷۸,۹۱۹,۰۰۷,۰۲۲			۱۱۲,۵۶۰,۹۹۷,۳۸۶			

۶-۱-۱- آب خام خریداری شده و حق نظاره به تفکیک فروشندگان بشرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	
مقدار - متر مکعب	مبلغ	مقدار - متر مکعب	مبلغ	مقدار - متر مکعب	مبلغ
۴۰,۲۴۲,۲۷۳,۴۵۰	۳۳,۸۸۰,۴۱۱	۶۴,۳۱۱,۲۹۰,۲۲۲	۳۳,۶۶۱,۰۴۶	۳۳,۶۶۱,۰۴۶	۳۳,۶۶۱,۰۴۶
۳,۷۴۱,۸۶۰,۱۰۰	۱۲,۴۷۲,۸۶۸	۸,۴۷۶,۱۳۹,۹۰۰	۲۰,۶۴۸,۲۰۷	۲۰,۶۴۸,۲۰۷	۲۰,۶۴۸,۲۰۷
۷۵۰,۱۶۸,۹۰۰	۸۰۲,۲۵۲	۲۹۳,۴۴۸,۲۴۱	۷۵۵,۲۵۰	۷۵۵,۲۵۰	۷۵۵,۲۵۰
۰	۶۴۵,۴۵۴	۰	۱۳۰,۴۵,۵۵۲	۱۳۰,۴۵,۵۵۲	۱۳۰,۴۵,۵۵۲
۴۴,۷۳۴,۳۰۲,۴۵۰	۴۷,۸۰۰,۹۸۵	۷۳,۰۸۰,۸۷۸,۳۶۳	۶۸,۱۱۰,۰۵۵	۶۸,۱۱۰,۰۵۵	۶۸,۱۱۰,۰۵۵
حق نظاره:					
۱,۹۵۲,۶۶۵,۴۰۸	۱۸,۹۴۵,۹۷۸	۱,۵۳۶,۸۳۵,۵۲۴	۳۴۴,۸۳۱	۳۴۴,۸۳۱	۳۴۴,۸۳۱
۵,۶۲۰,۵۹۷,۷۵۸	۷,۲۳۰,۰۲۲	۹,۸۳۹,۲۰۷,۰۲۸	۸,۴۲۹,۳۶۳	۸,۴۲۹,۳۶۳	۸,۴۲۹,۳۶۳
۷,۵۷۳,۲۶۳,۱۶۶	۲۶,۱۷۶,۰۰۰	۱۱,۳۷۶,۰۴۲,۵۵۲	۸,۷۸۴,۱۹۴	۸,۷۸۴,۱۹۴	۸,۷۸۴,۱۹۴

۶-۱-۱-۱ با توجه به اینکه خرید آب از آب شیرین کن ها در قالب قراردادهای BOO از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای پرداخت گردیده لذا در جدول فوق فاقد مبلغ ریالی می باشد.

۶-۱-۲- جدول مقایسه میزان تولید آب (استحصالی و خریداری) و فروش رفته به شرح زیر است :

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		استحصالی و خریداری	
درصد پرت آب	هدر رفت آب	درصد پرت آب	هدر رفت آب	فروش رفته	هزار متر مکعب
۳۵	۴۹,۳۵۰	۳۴	۲۵,۷۸۰,۱۶۲	۵۱,۱۱۴,۰۸۷	۷۶,۸۹۴,۲۴۹
	هزار متر مکعب		هزار متر مکعب	هزار متر مکعب	هزار متر مکعب

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۱ - ۶ ظرفیت استحصال آب

متر مکعب

تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مازاد / (کمبود (	ظرفیت معمولی (عملی (	ظرفیت اسمی	تعداد منابع آب				
					پایان دوره	افزایش (کاهش)	ابتدای دوره		
۱۰,۰۴۰,۷۰۵	۱۳,۰۲۳,۸۶۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۴	(۵)	-	۱۳۹	چاه
۱,۵۵۲,۹۵۰	۴,۳۲۵,۰۲۵	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰	-	-	۱۰	چشمه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	قنات
۱۱,۵۹۳,۶۵۵	۱۷,۳۴۸,۸۹۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴	(۵)	-	۱۴۹	جمع آب های زیر زمینی
۱۹,۶۱۰,۷۲۵	۱۳,۰۳۵,۴۶۲	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱	-	-	۱	رودخانه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	آبگیر
۲۳۹۷۸۲	۲۷۸,۸۶۳	-	۶۳۳,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰	۲	-	-	۲	سد
۱۹,۸۵۰,۵۰۷	۱۳,۳۱۴,۳۲۵	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۹۳۳,۰۰۰	۶,۹۳۳,۰۰۰	۳	-	-	۳	جمع آب های سطحی
۱۱,۸۱۸,۸۰۳	۸,۲۱۲,۹۴۰	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۹۷,۵۰۰	۱۰	-	۴	۶	آب شیرین کن ها
۳۴,۸۸۷,۷۹۵	۳۵,۱۰۰,۸۲۹	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	-	-	۱	سایر
۷۸,۱۵۰,۷۶۰	۷۳,۹۷۶,۹۸۵	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱۱۵,۴۳۳,۰۰۰	۱۱۲,۱۳۰,۵۰۰	۱۵۸	(۵)	۴	۱۵۹	جمع
	۴۹,۰۹۷,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	-	مصارف داخلی تولید
	۳۴%	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هدر رفت

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۲- دستمزد مستقیم

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			یادداشت
جمع	فاضلاب	آب	جمع	فاضلاب	آب	
۴۸.۰۳۷.۳۰۶.۵۳۵	۴.۸۲۸.۰۱۹.۴۴۴	۴۳.۲۰۹.۲۸۷.۰۹۱	۶۰.۴۳۵.۹۶۶.۶۳۱	۵.۲۲۴.۸۷۵.۲۹۲	۵۵.۲۱۱.۰۹۱.۳۳۹	۶-۲-۱ حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)
۲۷.۲۸۶.۳۹۲.۹۰۹	۲.۴۶۴.۲۳۹.۰۶۸	۲۴.۸۲۲.۱۵۳.۸۴۱	۲۹.۶۳۷.۳۱۱.۰۰۳	۲.۳۶۶.۳۰۷.۵۵۳	۲۷.۲۷۱.۰۰۳.۴۵۰	افزافه کاری، نوبت کاری و تعطیل کاری
۴۸.۱۳۸.۱۷۵.۴۷۵	۴.۵۸۴.۸۱۰.۹۳۶	۴۳.۵۵۳.۳۶۴.۵۳۹	۶۹.۹۹۹.۱۰۰.۴۰۰	۳.۶۳۹.۲۱۷.۶۷۸	۶۶.۳۵۹.۸۸۲.۷۲۲	مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه
۶.۰۰۰.۰۰۰	-	۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۷۲.۸۱۴.۵۱۳	۱.۲۶۷.۳۹۷.۶۰۴	۱۳.۸۰۵.۴۱۶.۹۰۹	مزایای غیر نقدی
۳۱.۳۲۶.۵۲۹.۱۶۱	۲.۸۳۶.۱۴۲.۵۵۸	۲۸.۴۹۰.۳۸۶.۶۰۳	۳۸.۶۷۱.۴۲۶.۶۴۵	۳.۵۷۵.۹۲۸.۱۹۱	۳۵.۰۹۵.۴۹۸.۳۵۴	بیمه سهم کارفرما
۳۵.۴۵۷.۵۰۵.۲۷۳	۳.۳۰۹.۹۱۷.۱۶۸	۳۲.۱۴۷.۵۸۸.۱۰۵	۱۷.۲۷۹.۳۹۱.۱۳۵	۳.۹۰۷.۶۱۶.۶۲۱	۱۳.۳۷۱.۷۷۴.۵۱۴	۶-۲-۲ مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده
۴۱۹.۰۴۰.۹۶۵	۸۷.۰۰۳.۷۴۱	۳۳۲.۰۳۷.۲۲۴	۲۹۳.۵۴۵.۸۲۹	۱۲.۹۲۳.۸۸۶	۲۸۰.۶۲۱.۹۴۳	هزینه آموزشی
۴.۴۸۱.۶۱۸.۳۸۰	۳۰۳.۴۴۵.۳۰۴	۴.۱۷۸.۱۷۳.۰۷۶	۴.۷۹۵.۵۹۳.۵۱۷	۱۸۹.۸۳۰.۰۳۹	۴.۶۰۵.۷۶۲.۴۷۸	هزینه ماموریت
۷.۹۵۷.۳۰۳.۶۵۵	۵۲۱.۳۲۸.۱۷۶	۷.۴۳۵.۹۷۴.۴۷۹	۸.۸۱۳.۹۰۱.۶۷۷	۱.۱۸۲.۸۹۳.۹۶۵	۷.۶۳۰.۰۰۷.۷۱۲	سایر هزینه های کارکنان
۲۰.۳۰۹.۸۷۱.۳۵۳	۱۸.۹۳۴.۹۶۰.۳۹۵	۱۸.۴۱۷.۹۱۰.۹۵۸	۲۴۴.۹۹۸.۰۵۰.۳۵۰	۲۱.۳۶۶.۹۹۰.۹۲۹	۲۲۳.۶۳۱.۰۵۹.۴۲۱	جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان
۱.۷۵۲.۰۵۸.۱۴۰	۸۷۶.۰۲۹.۰۷۰	۸۷۶.۰۲۹.۰۷۰	۲.۹۱۲.۶۳۸.۹۰۸	۱.۳۳۳.۱۹۶.۲۶۸	۱.۵۸۹.۴۴۲.۶۴۰	حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی
۱۴۲.۲۱۶.۸۹۶.۴۷۲	۲.۸۶۶.۶۷۰.۸۲۸	۱۳۹.۳۵۰.۲۲۵.۶۴۴	۱۴۱.۹۸۹.۱۹۵.۸۶۱	۲۲.۷۱۸.۲۷۱.۳۳۸	۱۱۹.۲۷۰.۹۲۴.۵۲۳	هزینه های حقوق و دستمزد توسعه و تکمیل
۳۴۷.۰۷۸.۸۲۵.۹۶۵	۲۲.۶۷۷.۶۰۶.۲۹۳	۳۲۴.۴۰۱.۲۱۹.۶۷۲	۳۸۹.۸۹۹.۸۸۵.۱۱۹	۴۵.۴۰۸.۴۵۸.۵۳۵	۳۴۴.۴۹۱.۴۲۶.۵۸۴	
-	-	-	(۱۴۱.۹۸۹.۱۹۵.۵۶۱)	(۲۲.۷۱۸.۲۷۱.۳۳۸)	(۱۱۹.۲۷۰.۹۲۴.۵۲۳)	۶-۲-۳ سهم دارایی های در جریان تکمیل
۳۴۷.۰۷۸.۸۲۵.۹۶۵	۲۲.۶۷۷.۶۰۶.۲۹۳	۳۲۴.۴۰۱.۲۱۹.۶۷۲	۲۴۷.۹۱۰.۶۸۹.۳۵۸	۲۲.۶۹۰.۱۸۷.۱۹۷	۲۲۵.۲۲۰.۵۰۲.۰۶۱	

۶-۲-۲ افزایش در هزینه مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان و پاداش تشویقی ناشی از اصلاح رویه اشتباه سال های گذشته بوده است.

۶-۲-۳ در سال جاری هزینه های حقوق و دستمزد توسعه و تکمیل به استناد ضوابط ناظر بر تهیه و تنظیم بودجه سال ۱۴۰۳ شرکت های آب و فاضلاب به حساب دارایی های در جریان تکمیل منتقل شده است.

۶-۳ - سربار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			یادداشت
جمع	فاضلاب	آب	جمع	فاضلاب	آب	
۵۳.۹۰۱.۵۴۴.۱۷۷	۳.۲۷۰.۷۳۱.۲۰۰	۵۰.۶۳۰.۸۱۲.۹۷۷	۹۹.۵۰۵.۷۳۹.۹۷۴	۸.۷۳۵.۹۹۳.۵۵۶	۹۰.۷۶۹.۷۴۷.۴۱۸	۶-۳-۱ هزینه نگهداشت و تعمیرات
۳۳.۲۴۳.۲۳۳.۱۱۶	۳۴.۵۰۸.۵۱۷.۱۸۳	۱۹۷.۷۳۷.۷۰۵.۹۳۳	۱۴۵.۰۶۸.۸۷۱.۳۹۴	۵۲.۹۳۴.۶۹۷.۳۲۷	۹۲.۱۳۴.۱۷۴.۰۶۷	خدمات قراردادی نگهداشت و تعمیرات
۷۵۷.۶۲۴.۹۱۵.۴۰۰	۱۶۱.۷۹۶.۳۱۰.۱۰۵	۵۹۵.۸۲۸.۶۰۵.۲۹۵	۷۱۵.۵۲۴.۰۵۶.۶۶۵	۱۱۲.۱۷۹.۶۳۳.۹۰۳	۶۰۳.۳۴۴.۳۷۲.۶۶۲	۶-۳-۳ استهلاک دارایی ها
۹.۳۰۲.۱۷۱.۹۹۹	۷۶.۵۴۵.۰۰۰	۹.۲۲۵.۶۲۶.۹۹۹	۲.۷۶۱.۱۰۸.۱۹۰	۴۵.۶۸۰.۰۰۰	۲.۷۱۵.۴۲۸.۱۹۰	آب و برق و سوخت
۲۸.۱۳۵.۴۸۱	۵.۹۷۸.۷۸۰	۲۲.۱۵۶.۷۰۱	۴۸.۶۵۵.۹۳۰	۶.۹۸۵.۲۱۹	۴۱.۶۷۰.۷۱۱	پست و ارتباطات
۶۵۹.۴۰۳.۹۱۱	-	۶۵۹.۴۰۳.۹۱۱	۱.۱۰۱.۵۷۵.۶۷۴	۲۶۰.۸۶۲.۷۸۳	۸۴۰.۷۱۲.۸۹۱	بیمه دارایی ها
۲۰.۴۶.۹۳۹.۴۵۰	۵.۵۱۰.۰۰۰	۲۰.۴۱.۴۲۹.۴۵۰	۲.۷۹۸.۹۳۷.۷۲۸	۶۰.۴۰۰.۰۰۰	۲.۷۳۸.۵۳۷.۷۲۸	ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی
۵.۵۵۶.۵۶۹.۳۱۰	۱.۷۱۰.۶۸۰.۰۰۰	۳.۸۴۵.۸۸۹.۳۱۰	۶.۱۹۸.۰۴۱.۰۶۴	۲۹۱.۲۵۰.۰۰۰	۵.۹۰۶.۷۹۱.۰۶۴	حمل و نقل
۸.۷۵۲.۲۹۴	۸.۷۵۲.۲۹۴	-	۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	اجاره محل
۵۰.۰۰۰	-	۵۰.۰۰۰	۲.۱۸۳.۲۸۲.۰۰۰	۱.۲۲۸.۲۵۲.۰۰۰	۹۵۵.۰۳۰.۰۰۰	مواد مصرفی آزمایشگاهی
۳۲۵.۲۰۳.۰۰۰	-	۳۲۵.۲۰۳.۰۰۰	۹۸۸.۵۰۰.۱۳۰	-	۹۸۸.۵۰۰.۱۳۰	خسارت وارده به مشترکین
۸۰.۵۸۶.۳۲.۳۱۷	۱۰۰.۳۷۸.۳۱۷.۶۳	۷۰.۲۰۸.۰۰۵.۵۴	۳۴.۱۲۰.۱۳۱.۱۴۵	۴.۲۸۷.۸۹۷.۴۶۶	۲۹.۸۳۳.۲۳۳.۶۷۹	۶-۴ سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۱.۷۷۶.۲۲۰.۷۷۸	۱۲۳.۸۲۸.۰۰۰	۱.۶۵۲.۳۹۲.۷۷۸	۴.۱۴۵.۲۹۳.۵۸۸	۸۲.۴۸۰.۰۰۰	۴.۰۶۳.۸۱۲.۵۸۸	سایر
۴۰.۱۵.۷۴۳.۴۹۹	-	۴۰.۱۵.۷۴۳.۴۹۹	۱۳.۷۰۸.۰۶۵.۷۴۶	۲.۱۹۳.۲۹۰.۵۱۹	۱۱.۵۱۴.۷۷۵.۲۲۷	هزینه های سربار توسعه و تکمیل
۱۰.۷۵۵.۹۵۴.۶۳۳	۲۰.۲۵۴.۵۸۴.۲۲۵	۸۷۳.۰۰۳.۳۷۰.۳۰۷	۱۰.۲۸۳.۴۴۳.۳۵۸.۲۳۸	۱۸۲.۴۱۷.۴۷۱.۷۷۳	۸۴۵.۹۲۴.۷۸۶.۴۵۵	
(۴۰.۱۵.۷۴۳.۴۹۹)	-	-	(۱۳.۷۰۸.۰۶۵.۷۴۶)	(۲.۱۹۳.۲۹۰.۵۱۹)	(۱۱.۵۱۴.۷۷۵.۲۲۷)	۶-۲-۳ سهم دارایی های در جریان تکمیل
۱۰.۷۱۵.۳۳۲.۲۱۱.۱۳۳	۲۰.۲۵۴.۵۸۴.۲۲۵	۸۷۳.۰۰۳.۳۷۰.۳۰۷	۱۰.۱۴۶.۳۴۳.۱۹۲.۴۸۲	۱۸۰.۲۲۴.۱۸۱.۲۵۴	۸۳۴.۴۱۰.۰۱۱.۲۲۸	

۶-۳-۱ کاهش در هزینه خدمات قراردادی نگهداشت و تعمیرات ناشی از تامین بخشی از هزینه های مربوطه از طریق حساب های تملک دارایی های سرمایه ای می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۶- افزایش در هزینه استهلاک سال جاری عمدتاً ناشی از انتقال دارایی های به بهره برداری رسیده از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به حساب دارایی های ثابت مشهود در پایان سال قبل می باشد.

۴-۶- هزینه خدمات پشتیبانی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۴,۳۷۹,۳۷۰,۳۰۲	۵,۱۷۴,۳۳۴,۸۴۵		حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)
۲,۶۱۵,۱۹۷,۰۹۵	۲,۸۷۲,۱۸۹,۸۰۴		اضافه کاری، نوبت کاری و تعطیل کاری
۴,۴۳۶,۷۷۶,۸۷۳	۳,۹۵۶,۱۱۸,۶۹۳		مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه
۰	۱,۳۲۰,۵۵۲,۷۹۶		مزایای غیر نقدی
۲,۶۴۴,۲۷۵,۷۷۲	۳,۱۵۸,۶۰۳,۷۵۲		بیمه سهم کارفرما
۳,۶۳۸,۵۵۴,۷۱۵	۴,۸۰۱,۴۴۰,۷۴۶		مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان
۰	۹,۹۱۴,۲۸۶		هزینه آموزشی
۱۹۸,۳۵۵,۴۲۸	۹۸,۴۱۹,۵۵۲		هزینه ماموریت
۱۶۸,۹۶۰,۰۰۰	۶۸۹,۰۹۸,۷۴۹		سایر هزینه های کارکنان
۱۸,۰۸۱,۴۹۰,۱۸۵	۲۲,۰۸۰,۶۷۳,۲۲۳		جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان
۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰		نگهداشت و تعمیرات
۲۱۱,۱۱۶,۸۱۹	۲۱۴,۱۷۹,۵۸۹		استهلاک دارائی ها
۰	۰		آب و برق و سوخت
۰	۰		بیمه دارائیهها
۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۹۰,۰۰۰		ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی
۰	۲۲۶,۸۰۶,۰۰۰		حمل و نقل
۰	۴۱,۰۳۰,۵۸۲,۶۶۸		خدمات قراردادی
۲۲,۹۷۰,۰۰۰	۰		سایر
۳۰۳,۰۸۶,۸۱۹	۴۱,۵۰۵,۶۰۸,۲۵۷		جمع سایر هزینه های خدمات
۱۸,۳۸۴,۵۷۷,۰۰۴	۶۳,۵۸۶,۲۸۱,۴۸۰		
(۱۰,۳۲۵,۹۴۴,۶۸۷)	(۳۵,۳۶۴,۹۷۶,۷۳۸)	۷	سهم هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۸,۷۲۸,۷۶۴,۶۱۹)	۱۲-۴-۱	سهم دارایی های در جریان تکمیل
۸,۰۵۸,۶۳۲,۳۱۷	۲۹,۴۹۲,۵۴۰,۱۲۳		

۱-۴-۶- هزینه های خدمات پشتیبانی بر اساس نسبت های تسهیم در بودجه مصوب به هزینه های فروش، اداری و عمومی و دارایی های در جریان تکمیل تسهیم گردیده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۴: تسهیم هزینه های خدمات پشتیبانی

مبالغ به ریال												
هزینه های جذب شده			عملیاتی		هزینه های جذب شده تولید			هزینه ها				
نصب	نصب	طرحهای توسعه	فروش	اداری	جمع	فاضلاب	آب	روش تسهیم	جمع	تسهیم اولیه	قبل از تسهیم	
انشعابات	انشعابات											
فاضلاب	آب											
۰	۰	۲,۵۶۰,۹۲۰,۰۴۳	۴,۸۰۱,۷۲۵,۰۸۰	۳,۸۴۱,۳۸۰,۰۶۴	۲۰,۸۰۷,۴۷۵,۳۴۹	۳,۲۰۱,۱۵۰,۰۵۴	۱۷,۶۰۶,۳۲۵,۳۹۵	متوسط رسید حواله	۰	(۳۲,۰۱۱,۵۰۰,۵۳۶)	۳۲,۰۱۱,۵۰۰,۵۳۶	انبار و تدارکات
۰	۰	۷,۱۹۹,۷۰۱,۶۰۴	۵,۸۴۱,۲۶۷,۳۳۹	۱۳,۹۹۱,۸۷۲,۹۲۸	۱۳,۳۱۲,۶۵۵,۷۹۶	۱,۰۰۸۶,۷۴۷,۴۱۲	۱۲,۳۲۵,۹۰۸,۳۸۴	تعداد پرسنل	۰	(۴۰,۳۴۵,۴۹۷,۶۶۷)	۴۰,۳۴۵,۴۹۷,۶۶۷	خدمات عمومی
۰	۰	۹,۷۶۰,۶۲۱,۶۴۷	۱۰,۶۴۲,۹۹۲,۴۱۹	۱۷,۸۳۳,۲۵۲,۹۹۲	۳۴,۱۲۰,۱۳۱,۱۴۵	۴,۲۸۷,۸۹۷,۴۶۶	۲۹,۸۳۲,۲۳۳,۶۷۹		۰	(۷۲,۳۵۶,۹۹۸,۲۰۳)	۷۲,۳۵۶,۹۹۸,۲۰۳	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- بهای تمام شده فرآیند تولید آب

بهای تمام شده	شبکه و انشعابات توزیع	ذخیره	پمپاژ	تصفیه	انتقال	استحصال					
						جمع	سایر منابع	آب شیرین کن	سد		چاه
۸۴.۴۵۶.۹۲۰.۹۱۵	-	-	-	-	-	۸۴.۴۵۶.۹۲۰.۹۱۵	۸.۷۳۰.۴۳۱.۴۳۷		۶۹.۵۴۵.۹۰۱.۷۴۰	۶.۱۸۰.۵۸۷.۷۳۸	خرید آب خام و حق النظاره
۱۷.۵۴۴.۱۷۳.۱۲۷	۱۱۶.۳۰۰.۹۱۰	۴.۳۸۴.۱۹۱.۶۳۳	۴.۴۶۶.۲۱۷.۵۸۳	۴.۸۶۰.۹۵۰.۴۶۴	۲۸.۵۵۸.۶۳۱	۳.۶۸۷.۹۵۳.۹۰۶				۳.۶۸۷.۹۵۳.۹۰۶	برق مصرفی
۸.۹۵۳.۰۲۷.۰۹۹	۳۱۵.۲۱۰.۰۰۰	۵.۵۲۹.۲۰۲.۳۱۰	۱.۴۸۲.۲۰۸.۳۲۹	۱.۴۶۳.۲۹۹.۴۶۰	-	۱۶۳.۱۰۷.۰۰۰	۱۶۳.۱۰۷.۰۰۰		-		مواد مصرفی
۲۷۰.۸۷۴.۲۵۵.۸۹۰	۲۲۴.۶۴۷.۷۳۶.۲۲۲	۴.۸۵۱.۵۳۰.۱۹۶	۵۳۰.۶۱۵.۷۲۵	۱۰.۱۲۰.۳۳۸.۴۳۷	۲۵.۳۴۸.۰۷۰.۰۳۳	۵.۳۷۵.۹۷۵.۲۷۷	۵.۳۷۵.۹۷۵.۲۷۷				دستمزد مستقیم
۶۰۳.۳۴۴.۳۷۲.۷۶۳	۳۸۹.۲۹۳.۷۲۴.۹۳۷	۴۹.۵۹۹.۱۰۱.۱۲۳	۸۵۰.۶۷۸.۹۹۶	۵.۱۶۷.۵۷۶.۳۲۳	۱۳۲.۶۶۸.۰۲۸.۰۳۵	۲۵.۷۶۶.۲۶۳.۳۴۸	۲۵.۷۶۶.۲۶۳.۳۴۸				استهلاک
۹۰.۷۶۹.۷۴۷.۴۱۸	۴۶.۱۸۶.۵۷۸.۴۷۷	۱۰.۹۴۵.۱۸۳.۷۲۰	۹۰.۹۱۰.۰۶۵.۵۵۰	۶.۵۹۴.۸۷۶.۰۰۰	۹.۵۲۳.۳۱۷.۷۳۵	۸.۴۲۸.۷۲۵.۹۳۶	۸.۴۲۸.۷۲۵.۹۳۶				نگهداشت و تعمیرات
۱.۵۸۹.۴۴۲.۶۴۰	۱.۵۸۹.۴۴۲.۶۴۰	-	-	-	-	-	-				خدمات قراردادی
۲۹.۸۳۲.۲۳۳.۶۷۹	۲۹.۸۳۲.۲۳۳.۶۷۹	-	-	-	-	-	-				سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۱۳۵.۶۸۴.۲۸۴.۷۹۷	۱۲.۱۳۳.۴۲۲.۰۰۸	۱.۹۰۹.۶۱۳.۵۷۱	۸۴۰.۸۴۳.۶۱۰	۳۳۱.۹۱۵.۰۰۰	۱.۹۲۷.۷۱۰.۰۸۲	۱.۵۹۹.۰۹۱.۰۷۷	۱.۵۹۹.۰۹۱.۰۷۷				سایر هزینه ها
۱.۲۴۳.۰۴۸.۴۵۸.۳۲۷	۷۰۴.۱۱۳.۶۴۹.۰۷۳	۷۷.۲۱۸.۸۲۲.۵۵۳	۱۷.۲۶۱.۶۲۹.۷۹۳	۲۸.۵۳۸.۹۴۵.۶۸۴	۱۶۹.۴۹۵.۶۸۴.۵۱۶	۱۲۹.۴۷۸.۰۳۷.۴۵۹	۵۰۰.۶۳.۵۹۴.۰۷۵	-	#####	۹.۸۶۸.۵۴۱.۶۴۴	جمع
۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	حجم آب فروش رفته (متر مکعب)
۲۴.۱۱۰	۱۳.۶۵۷	۱.۴۹۸	۳۳۵	۵۵۴	۳.۲۸۸	۲.۵۱۱	۹۷۱	-	۱.۳۴۹	۱۹۱	بهای تمام شده یک متر مکعب آب در این مرحله (ریال)

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶-۶: بهای تمام شده فرآیند دفع فاضلاب

مبالغ به ریال

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	تصفیه	پمپاژ	انتقال	شبکه و انشعابات جمع آوری	
بهای تمام شده					
۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	.	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	.	.	برق مصرفی
.	.	.	.	.	مواد مصرفی
۲۶,۴۶۱,۱۴۱,۵۷۰	۸۹,۰۹۱,۰۰۰	۴۶۷,۴۰۴,۲۷۰	۴۳۷,۳۴۷,۰۰۰	۲۵,۴۶۷,۲۹۹,۳۰۰	دستمزد مستقیم
۱۲۲,۱۷۹,۶۸۳,۹۰۳	۸,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۳۱۳,۷۹۴	۱۱,۶۹۰,۴۴۲,۳۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۲۷,۸۰۹	استهلاک
۸,۷۳۵,۹۹۲,۵۵۶	۶۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۸,۱۲۰,۰۰۰	۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۴,۹۷۲,۵۵۶	نگهداشت و تعمیرات
۱,۳۲۳,۱۹۶,۲۶۸	.	.	.	۱,۳۲۳,۱۹۶,۲۶۸	خدمات قراردادی
۴,۲۸۷,۸۹۷,۴۶۶	.	.	.	۴,۲۸۷,۸۹۷,۴۶۶	سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۴۵,۰۲۰,۶۰۷,۳۲۹	۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۰,۰۷۱	.	۲۷۸,۱۳۴,۰۰۳	سایر هزینه ها
<u>۲۰۹,۶۱۵,۳۹۵,۳۲۷</u>	<u>۱۰,۹۶۹,۷۹۱,۰۰۰</u>	<u>۷,۲۷۲,۸۷۴,۳۸۰</u>	<u>۱۲,۶۹۸,۹۸۹,۳۰۰</u>	<u>۱۳۵,۵۸۴,۴۲۷,۴۰۲</u>	جمع
<u>۷,۱۱۶,۲۰۸</u>	<u>۷,۱۱۶,۲۰۸</u>	<u>۷,۱۱۶,۲۰۸</u>	<u>۷,۱۱۶,۲۰۸</u>	<u>۷,۱۱۶,۲۰۸</u>	حجم دفع فاضلاب (متر مکعب)
<u>۲۹,۴۵۶</u>	<u>۱,۵۴۲</u>	<u>۱,۰۲۲</u>	<u>۱,۷۸۵</u>	<u>۱۹,۰۵۳</u>	بهای تمام شده یک متر مکعب دفع در این مرحله (ریال)

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۷- بهای تمام شده آب در نقطه سر به سر:

مبالغ به ریال		متر مکعب		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			
درصد	بهای تمام شده هر متر مکعب (ریال)	بهای تمام شده در نقطه سر به سر	عمومی، اداری و مالی	فروش	خدمات عمومی	بهای تمام شده	
۵	۱.۶۳۸	۸۴.۴۵۶.۹۲۰.۹۱۵				۸۴.۴۵۶.۹۲۰.۹۱۵	خرید آب خام و حق النظاره
۱	۳۴۰	۱۷.۵۴۴.۱۷۳.۱۲۷				۱۷.۵۴۴.۱۷۳.۱۲۷	برق مصرفی
۰	۱۷۴	۸.۹۵۳.۰۲۷.۰۹۹				۸.۹۵۳.۰۲۷.۰۹۹	مواد مصرفی
۳۷	۱۳.۲۶۴	۶۸۳.۸۵۵.۸۰۱.۱۸۹	۳۰۸.۰۸۵.۵۶۶.۶۴۵	۸۶.۳۴۸.۲۱۳.۱۴۷	۱۸.۵۴۷.۷۶۵.۵۰۷	۲۷۰.۸۷۴.۲۵۵.۸۹۰	دستمزد مستقیم
۳۵	۱۲.۶۱۷	۶۵۰.۵۰۲.۴۷۹.۵۱۴	۴۶.۶۱۹.۰۰۵.۲۲۲	۳۵۹.۱۹۰.۶۷۶	۱۷۹.۹۱۰.۸۵۵	۶۰.۳۳۴۴.۳۷۲.۷۶۲	استهلاک
۶	۲.۱۵۲	۱۱۰.۹۴۷.۲۶۸.۸۱۶	۱۵.۶۷۵.۷۶۵.۳۹۲	۴.۵۰۰.۴۵۴.۰۰۶	۱.۳۰۲.۰۰۰	۹۰.۷۶۹.۷۴۷.۴۱۸	نگهداشت و تعمیرات
۶	۲.۰۰۰	۱۰۳.۰۹۶.۳۱۶.۸۹۸	۶۷.۰۴۱.۱۸۴.۸۱۷	۰	۳۴.۴۶۵.۶۸۹.۴۴۱	۱.۵۸۹.۴۴۲.۶۴۰	خدمات قراردادی
(۳)	(۹۹۲)	(۵۱.۱۳۸.۸۱۴.۱۳۹)	(۱۳.۴۵۶.۸۷۳.۹۸۹)	(۷.۸۴۹.۷۰۶.۴۷۱)		(۲۹.۸۳۲.۱۳۳.۶۷۹)	سهام جذب شده هزینه های سرمایه ای
۱۳	۴.۵۷۷	۲۳۶.۰۰۲.۸۲۷.۱۹۳	۹۷.۰۵۶.۰۵۴.۰۲۶	۳۰.۴۴۶۸۹.۷۳۰	۲۱۷.۸۰۸.۶۴۰	۱۳۵.۶۸۴.۲۸۴.۷۹۷	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۳۵.۷۷۰	۱.۸۴۴.۲۲۰.۰۱۰.۶۱۳	۵۲۱.۰۲۰.۷۰۲.۱۱۳	۸۶.۴۰۲.۸۴۱.۰۸۸	۵۳.۴۱۲.۴۷۶.۴۴۳	۱.۱۸۳.۳۸۳.۹۹۰.۹۶۹	جمع
		۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	۵۱.۵۵۷.۶۰۰	حجم آب فروش رفته (هزار متر مکعب)
		۳۵.۷۷۰	۱۰.۱۰۶	۱.۶۷۶	۱.۰۳۶	۲۲.۹۵۳	اثر در بهای تمام شده در نقطه سر به سر (ریال)

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸-۶ - بهای تمام شده فاضلاب در نقطه سر به سر:

مبالغ به ریال		متر مکعب		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			
درصد	بهای تمام شده هر متر مکعب (ریال)	بهای تمام شده در نقطه سر به سر	عمومی، اداری و مالی	فروش	خدمات عمومی	بهای تمام شده	
۰	۳۳	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵				۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	برق مصرفی
۰	۰	۰				۰	مواد مصرفی
۶	۲,۰۸۸	۱۰۲,۴۹۲,۷۲۸,۴۶۴	۵۸,۶۸۲,۹۶۵,۰۷۵	۱۳,۸۱۵,۷۱۴,۱۰۴	۳,۵۳۲,۹۰۷,۷۱۶	۲۶,۴۶۱,۱۴۱,۵۷۰	دستمزد مستقیم
۷	۲,۶۷۱	۱۳۱,۱۵۱,۲۳۳,۶۶۴	۸,۸۷۹,۸۱۰,۵۱۸	۵۷,۴۷۰,۵۰۸	۳۴,۲۶۸,۷۳۴	۱۲۲,۱۷۹,۶۸۳,۹۰۳	استهلاک
۱	۲۵۳	۱۲,۴۴۲,۱۷۳,۲۷۲	۲,۹۸۵,۸۶۰,۰۷۵	۷۲۰,۰۷۲,۶۴۱	۲۴۸,۰۰۰	۸,۷۳۵,۹۹۲,۵۵۶	نگهداشت و تعمیرات
۸۰	۲۸,۷۰۲	۱,۴۰۹,۲۱۰,۲۱۹,۰۰۳	۱۲,۷۶۹,۷۴۹,۴۸۹	۱,۳۸۸,۵۵۲,۳۸۰,۰۱۹	۶,۵۶۴,۸۹۳,۲۲۷	۱,۳۲۳,۱۹۶,۲۶۸	خدمات قراردادی
۰	(۱۷۰)	(۸,۳۴۶,۲۹۳,۷۴۴)	(۲,۵۶۳,۳۱۴,۰۹۳)	(۱,۴۹۵,۱۸۲,۱۸۵)	۰	(۴,۲۸۷,۸۹۷,۴۶۶)	سهم جذب شده هزینه های سرمایه ای
۶	۲,۳۲۵	۱۱۴,۱۳۴,۱۱۸,۳۴۱	۶۶,۹۶۷,۰۶۸,۸۱۰	۲,۰۷۷,۶۶۳,۲۴۲	۶۸,۷۷۸,۹۶۰	۴۵,۰۲۰,۶۰۷,۳۲۹	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۳۵,۹۰۲	۱,۷۶۲,۶۹۱,۰۵۵,۲۴۴	۱۴۷,۷۲۲,۲۳۹,۸۷۴	۱,۴۰۳,۷۲۸,۱۱۸,۳۲۹	۱۰,۲۰۱,۰۹۶,۶۳۷	۲۰۱,۰۳۹,۶۰۰,۴۰۵	جمع
		۴۹,۰۹۷,۷۶۷	۴۹,۰۹۷,۷۶۷	۴۹,۰۹۷,۷۶۷	۴۹,۰۹۷,۷۶۷	۴۹,۰۹۷,۷۶۷	حجم دفع فاضلاب (هزار متر مکعب)
		۳۵,۹۰۲	۳,۰۰۹	۲۸,۵۹۰	۲۰۸	۴۰,۹۵	اثر در بهای تمام شده در نقطه سر به سر (ریال)

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۱,۵۱۰,۷۲۵,۳۰۰	۱,۹۴۳,۹۳۰,۰۰۰	آزمایش و تغییر مکان وسایل اندازه گیری
۲,۸۸۷,۲۹۹,۰۴۰	۳,۲۲۲,۷۸۷,۷۴۹	خدمات قطع و وصل
۶,۲۳۸,۲۰۰,۴۰۰	۷,۸۳۶,۹۹۱,۸۰۰	صدور قبض المثنی و استعلام
۹۶۷,۷۳۹,۷۰۰	۹۸۴,۱۴۶,۴۰۰	تغییر نام پرونده
۲۰,۰۶۵,۶۶۷,۷۲۹	۳۴,۷۸۶,۹۵۹,۰۳۹	۸-۱ تخلفات و دیرکرد جرائم
۳۰,۲۹۰,۶۰۴,۴۴۴	۳,۷۴۸,۱۳۴,۳۱۰	۸-۲ سایر
<u>۶۱,۹۶۰,۲۳۶,۶۱۳</u>	<u>۵۲,۵۲۲,۹۴۹,۲۹۸</u>	

۷-۱ - در راستای جمع آوری و تعیین تکلیف انشعابات غیر مجاز در سطح استان و با توجه به واگذاری انشعابات در حاشیه شهرها در سال ۱۴۰۱، لذا بخش عمده ای از جرائم مربوط به واگذاری و دائمی نمودن انشعابات غیر مجاز به مجاز می باشد.

۷-۲ - سایر درآمدها عمدتاً بابت خسارت به شبکه توزیع آب و نظارت بر نصب انشعابات آب و فاضلاب می باشد. در سال مالی قبل عمده سرفصل سایر درآمدها مربوط به شناسایی خسارت وارده توسط شهرداری ها بوده که در سال جاری کاهش یافته است.

۹ - هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
<u>۹,۷۱۰,۱۲۳,۰۶۱</u>	<u>۲۲,۵۳۶,۹۱۰,۷۳۲</u>	۲۵-۲ سود و کارمزد بانکی وام ها

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ (مبالغ به ریال)			۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			یادداشت
جمع	اداری و عمومی	فروش	جمع	اداری و عمومی	فروش	
۸۹,۵۸۴,۶۴۳,۹۵۸	۷۰,۱۳۶,۵۷۳,۰۱۱	۱۹,۴۴۸,۰۷۰,۹۴۷	۱۰۸,۰۲۷,۷۸۲,۰۶۰	۸۴,۸۴۷,۰۲۷,۰۶۱	۲۳,۱۸۰,۷۵۴,۹۹۹	حقوق ودستمزد (مزد ثابت و حق جذب)
۵۱,۲۵۲,۰۲۳,۲۸۰	۴۱,۳۳۱,۰۱۵,۸۵۷	۱۰,۰۲۱,۰۰۷,۴۲۳	۵۵,۵۲۷,۳۷۸,۰۶۱	۴۴,۵۶۴,۷۹۴,۸۰۷	۱۰,۹۶۲,۵۸۳,۲۵۴	اضافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری
۹۰,۱۳۸,۶۶۲,۱۷۶	۷۱,۰۱۴,۷۰۲,۷۱۸	۱۹,۱۲۳,۹۵۹,۴۵۸	۷۹,۴۲۳,۵۱۲,۵۸۷	۶۲,۳۰۱,۳۷۸,۹۸۴	۱۷,۱۲۲,۱۳۳,۶۰۳	مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷,۷۳۳,۲۱۱,۶۷۱	۲۱,۷۵۹,۷۲۹,۲۱۹	۵,۹۷۳,۵۸۲,۴۵۲	مزایای غیر نقدی
۵۳,۷۳۲,۴۶۹,۱۸۲	۴۲,۵۵۳,۰۸۲,۴۴۸	۱۱,۱۷۹,۳۸۶,۷۳۴	۶۶,۹۲۶,۶۴۳,۵۹۵	۵۳,۱۲۵,۱۰۰,۵۹۸	۱۳,۸۰۱,۵۴۲,۹۹۷	بیمه سهم کارفرما
۸۱,۵۳۲,۵۳۳,۱۷۰	۶۷,۵۹۳,۴۳۸,۰۰۸	۱۳,۹۳۹,۰۸۴,۳۶۲	۶۶,۷۸۵,۸۳۰,۱۲۹	۵۵,۰۱۲,۷۸۸,۴۴۳	۱۱,۷۷۳,۰۴۱,۶۸۶	مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده
۳۵۴,۵۴۳,۷۸۴	۳۱۳,۲۹۲,۳۰۲	۴۱,۲۵۱,۴۸۲	۳۶۹,۵۵۰,۶۵۶	۳۶۳,۵۳۱,۴۵۶	۶۰,۱۹۲,۰۰۰	هزینه آموزشی
۵,۱۲۷,۹۰۳,۳۳۷	۳,۹۶۲,۸۸۴,۲۵۲	۱,۱۶۵,۰۱۹,۰۸۵	۶,۰۳۲,۱۸۷,۴۲۴	۴,۸۹۰,۱۲۶,۲۰۸	۱,۱۴۱,۹۶۱,۳۱۶	هزینه مأموریت
۲۳,۴۵۶,۱۵۹,۶۲۸	۲۲,۳۸۵,۶۸۶,۹۶۰	۱,۰۷۰,۴۷۲,۶۸۸	۲۰,۲۴۲,۴۸۴,۴۲۵	۱۷,۸۵۵,۸۹۰,۶۸۵	۲,۳۸۶,۵۹۳,۷۴۰	سایر هزینه های کارکنان
۳۹۵,۲۲۷,۹۲۸,۵۱۵	۳۱۹,۲۳۹,۶۷۶,۳۳۶	۷۵,۹۸۸,۲۵۲,۱۷۹	۴۳۱,۰۶۸,۶۸۰,۶۰۸	۳۴۴,۷۲۰,۴۶۷,۴۶۱	۸۶,۳۴۸,۲۱۳,۱۴۷	جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان
۲۰,۴۵۰,۱۲۵,۷۷۶	۲۰,۴۵۰,۱۲۵,۷۷۶	۰	۲۲,۰۴۸,۰۶۴,۲۵۹	۲۲,۰۴۸,۰۶۴,۲۵۹	۰	حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی
۴۱۵,۶۵۳,۰۵۴,۲۹۱	۳۳۹,۶۶۴,۸۰۲,۱۱۲	۷۵,۹۸۸,۲۵۲,۱۷۹	۴۵۳,۱۱۶,۷۴۴,۸۶۷	۳۶۶,۷۶۸,۵۳۱,۷۲۰	۸۶,۳۴۸,۲۱۳,۱۴۷	
۱۱,۷۱۸,۷۰۷,۴۳۲	۷,۷۸۴,۱۳۲,۹۹۰	۳,۹۳۴,۵۷۴,۴۴۲	۲۳,۱۶۲,۰۷۹,۴۷۳	۱۸,۶۶۱,۶۲۵,۶۶۷	۴,۵۰۰,۴۵۴,۰۰۶	نگهداشت و تعمیرات
۸,۱۸۳,۲۸۰,۲۹۱	۷,۸۷۹,۵۸۸,۸۲۱	۳۰,۳۹۱,۴۷۰	۵۵,۸۵۸,۰۰۶,۴۱۶	۵۵,۴۹۸,۸۱۵,۷۴۰	۳۵۹,۱۹۰,۶۷۶	استهلاک دارائی ها
۶,۱۱۸,۰۸۹,۷۸۳	۵,۷۱۱,۶۳۵,۷۸۳	۴۰۶,۴۵۴,۰۰۰	۱۲,۸۱۰,۱۵۷,۹۳۵	۱۲,۵۲۸,۸۷۰,۵۳۵	۲۸۱,۲۸۷,۴۰۰	آب و برق و سوخت
۴,۵۲۰,۶۵۳,۷۵۰	۳,۷۳۴,۸۴۹,۶۰۶	۷۸۵,۸۰۴,۱۴۴	۸,۵۹۲,۸۱۸,۵۶۷	۸,۵۸۶,۹۱۹,۳۷۰	۵,۸۹۹,۱۹۷	پست و ارتباطات
۲۴۸,۹۲۳,۸۳۸	۱۸۷,۷۶۷,۷۰۴	۶۱,۱۵۶,۱۳۴	۷۸۱,۹۲۵,۰۰۹	۴۳۸,۴۰۲,۸۸۸	۳۴۳,۵۲۲,۱۲۱	بیمه دارائیا
۲,۷۸۴,۲۷۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۱۳۵,۰۰۰	۹۶,۱۳۵,۰۰۰	۲,۲۸۹,۴۸۲,۵۱۱	۲,۰۵۴,۲۷۲,۵۱۱	۲۳۵,۲۱۰,۰۰۰	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۲۸۱,۳۳۰,۶۷۵,۰۵۳	۷۸,۴۰۲,۰۷۲,۴۰۶	۲۰۲,۹۲۸,۶۰۲,۶۴۷	۳۰۱,۹۷۹,۳۱۵,۱۰۹	۷۹,۸۱۰,۹۳۴,۳۰۶	۲۲۲,۱۶۸,۳۸۰,۸۰۳	خدمات قراردادی
۱۵,۵۶۴,۵۰۰,۶۴۷	۱۵,۳۰۷,۰۹۲,۴۴۷	۲۵۷,۴۰۸,۲۰۰	۳۰,۴۱۰,۳۹۶,۳۸۲	۳۰,۰۹۵,۲۰۵,۶۶۲	۳۱۵,۱۹۰,۷۲۰	هزینه های بازار یابی و روابط عمومی
۷۳۶,۰۳۱,۶۸۳	۶۴,۳۴۲,۴۸۱	۶۷۱,۶۸۹,۲۰۲	۷۳۶,۶۶۸,۰۵۸	۵۷,۶۴۹,۸۹۸	۶۶۹,۰۱۸,۱۶۰	هزینه کارمزدبانکی
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۱۲۵,۹۸۶,۷۱۸	۶,۱۲۵,۹۸۶,۷۱۸	۰	سهم ستادی شرکت مهندسی
۱۰,۳۲۵,۹۴۴,۶۸۷	۷,۷۳۸,۳۶۶,۸۴۲	۲,۵۸۷,۵۷۷,۸۴۵	۲۵,۳۶۴,۹۷۶,۷۳۸	۱۶,۰۲۰,۰۸۸,۰۸۲	۹,۳۴۴,۸۸۸,۶۵۶	سهم جذب شده هزینه ها خدمات پشتیبانی
۱۰,۳۶۲,۸۳۹,۹۰۳	۹,۳۲۱,۴۵۱,۳۵۴	۱,۰۴۱,۳۸۸,۵۴۹	۴۵,۶۷۰,۶۰۵,۴۴۸	۴۴,۲۴۸,۵۰۷,۶۷۲	۱,۴۲۲,۰۹۷,۷۷۶	سایر
۳۵۳,۵۹۳,۹۱۷,۰۶۷	۱۴۰,۵۱۹,۴۳۵,۴۳۴	۲۱۳,۰۷۴,۴۸۱,۶۳۳	۵۱۳,۷۷۲,۴۱۸,۳۶۴	۲۷۴,۱۲۷,۲۷۸,۸۴۹	۲۳۹,۶۵۱,۱۳۹,۵۱۵	
۷۶۹,۲۴۶,۹۷۱,۳۵۸	۴۸۰,۱۸۴,۲۳۷,۵۴۶	۲۸۹,۰۶۲,۷۳۳,۸۱۲	۹۶۶,۸۸۹,۱۶۳,۲۳۱	۶۴۰,۸۹۵,۸۱۰,۵۶۹	۳۲۵,۹۹۳,۳۵۲,۶۶۲	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۵,۲۵۳,۰۴۹,۹۶۰-	۷,۵۸۶,۲۱۳,۲۰۹-	هزینه تخفیفات حق انشعاب
.	.	سایر
(۵,۲۵۳,۰۴۹,۹۶۰)	(۷,۵۸۶,۲۱۳,۲۰۹)	جمع سایر هزینه های غیر عملیاتی
۱,۰۴۶,۱۱۴,۳۰۱	۵۶,۶۸۸,۴۲۵,۰۰۰	۹-۱ سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۳,۴۹۱,۳۶۳	درآمد حاصل از اجاره اموال و ماشین آلات و ...
.	.	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
.	.	سود حاصل از خسارت وارده توسط پیمانکاران به شبکه
۱,۸۰۰,۷۶۱,۰۰۴	۱,۷۵۳,۹۵۳,۰۶۹	سایر
۲,۹۶۱,۸۷۵,۳۰۵	۶۲,۸۸۵,۸۶۹,۴۳۲	جمع سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲,۲۹۱,۱۷۴,۶۵۵-	۵۵,۲۹۹,۶۵۶,۲۲۳	

۹-۱- مبلغ فوق ناشی از فروش ۷,۰۰۰ عدد کنتور اب مستعمل و اسقاطی از طریق مزایده و به قیمت تعیین شده توسط هیئت کارشناسان رسمی دادگستری به آقای عبدالحسین دشته، می باشد.

۱۰- کمک زیان

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک زیان دریافتی از دولت

۱۰-۱- مبلغ ۹ میلیارد ریال کمک زیان دریافتی در اجرای قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور بابت جبران قسمتی از زیان بخش آب و فاضلاب

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام سرمایه ای انتبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	داراییهای درجربان تکمیل	جمع دارایی های موثر	ابزار و لوازم فنی آزمایشگاهی	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأسیسات انشعاعات مشترکین	تأسیسات و تجهیزات فرایند تولید	ساختمان و مستحقات	زمین
۲۲.۸۲۴.۵۶۰.۴۴۷.۲۲۲	۱۳.۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۶۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۱.۹۹۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۶۷۰.۴۳۱.۴۴۷.۲۲۲	۵۳.۰۳۸.۶۳۱.۵۰۴	۸۰.۵۰۹.۴۰۳.۰۶۶	۲۳۰.۶۷۸.۶۱۳.۵۴۵	۱۶۷.۹۸۵.۲۲۰.۰۰۰	۱.۹۹۷.۵۸۷.۲۲۴.۹۴۷	۱۶.۸۵۲.۶۳۶.۷۷۵.۲۲۹	۴۵۴.۹۶۶.۵۲۶.۱۱۲	۸۲۳.۰۲۸.۹۴۲.۸۲۹
-	-	-	(۸۱۸.۸۳۱.۴۶۳.۱۱۰)	۸۱۸.۸۳۱.۴۶۳.۱۱۰	۷۸۱.۷۰۰.۰۰۰	۲.۷۰۵.۶۰۰.۰۰۰	-	-	۲۶۹.۷۰۷.۱۴۰.۰۰۰	۴۲۷.۶۰۷.۳۸۹.۷۴۰	۱۰۲.۹۸۶.۰۳۹.۷۳۳	۱۵۰.۴۳.۵۹۳.۶۳۷
(۸۸۵.۳۵۴.۸۰۶.۱۵۳)	-	-	-	(۸۸۵.۳۵۴.۸۰۶.۱۵۳)	-	-	-	-	-	(۸۸۱.۸۲۷.۰۳۱.۱۵۳)	(۳۴۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۱۴۴.۷۷۵.۰۰۰)
۲۱.۹۳۹.۲۰۵.۶۴۱.۰۷۹	۱۳.۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۶۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۶۳.۱۶۳.۵۳۶.۸۹۰	۲۰.۶۰۳.۹۰۸.۱۰۴.۱۸۹	۵۳.۸۲۰.۳۳۱.۵۰۴	۸۳.۲۱۵.۰۰۰.۰۶۶	۲۳۰.۶۷۸.۶۱۳.۵۴۵	۱۶۷.۹۸۵.۲۲۰.۰۰۰	۲.۲۶۷.۲۹۴.۴۶۴.۹۴۷	۱۶.۳۹۸.۶۱۷.۱۳۳.۸۱۶	۵۵۷.۵۶۸.۵۷۵.۸۴۵	۸۴۴.۹۲۸.۷۶۱.۴۶۶
۶.۲۶۸.۵۰۷.۴۴۴.۲۶۴	-	-	-	۶.۲۶۸.۵۰۷.۴۴۴.۲۶۴	۱۵.۶۵۷.۹۷۴.۳۱۶	۳۵.۰۶۹.۹۶۴.۵۱۴	۱۳۱.۲۱۳.۱۷۷.۶۵۷	۵۷.۹۲۱.۹۹۹.۱۱۶	۶۹۶.۸۰۱.۴۴۴.۰۳۲	۵.۱۶۰.۷۱۸.۰۸۳.۰۶۲	۱۸۱.۱۲۴.۸۳۱.۵۶۷	-
۷۸۲.۱۷۶.۸۳۳.۳۹۲	-	-	-	۷۸۲.۱۷۶.۸۳۳.۳۹۲	۲.۳۰۵.۶۶۶.۷۹۵	۶.۰۲۴.۷۰۶.۰۵۷	۲۳.۲۹۲.۷۶۸.۰۷۲	۴.۶۴۴.۳۹۳.۳۶۰	۴۴.۴۹۵.۰۹۳.۵۰۱	۶۲۴.۴۴۶.۲۶۷.۵۵۵	۷۷.۰۲۹.۹۵۷.۹۲۲	-
(۱۷۶.۳۰۸.۱۱۹.۳۵۳)	-	-	-	(۱۷۶.۳۰۸.۱۱۹.۳۵۳)	-	-	-	-	-	(۱۷۵.۹۹۹.۰۰۰.۱۷۵)	(۳۰۹.۱۱۹.۱۷۸)	-
۶.۸۷۴.۳۷۶.۱۷۸.۲۰۲	-	-	-	۶.۸۷۴.۳۷۶.۱۷۸.۲۰۲	۱۷.۸۶۳.۶۲۱.۱۱۱	۴۱.۰۹۶.۶۷۰.۵۷۱	۱۴۴.۵۰۵.۹۴۵.۷۲۹	۶۲.۵۶۶.۳۹۳.۴۷۶	۷۴۱.۲۹۶.۵۲۷.۵۳۳	۵.۶۰۹.۳۰۳.۳۵۰.۴۷۲	۲۵۷.۸۴۵.۶۷۰.۳۱۱	-
۱۵۰.۶۴.۸۲۹.۴۶۲.۸۷۶	۱۳.۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۶۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۶۳.۱۶۳.۵۳۶.۸۹۰	۱۳.۷۴۹.۵۳۱.۹۲۵.۹۸۶	۳۵.۹۵۶.۷۱۰.۳۹۳	۴۲.۱۲۰.۳۳۲.۴۹۵	۸۶.۱۷۲.۶۶۷.۸۱۶	۱۰۵.۴۱۸.۸۲۷.۵۲۴	۱.۵۲۵.۹۹۷.۹۳۷.۴۱۴	۱۰.۷۸۹.۲۱۳.۷۸۳.۳۴۴	۲۹۹.۷۲۲.۹۰۵.۵۳۴	۸۴۴.۹۲۸.۷۶۱.۴۶۶
۱۶.۵۵۶.۰۵۲.۹۸۲.۹۶۸	۱۳.۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۶۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۱.۹۹۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۴۰۱.۹۲۳.۹۸۲.۹۶۸	۳۷.۳۸۰.۶۵۷.۱۸۸	۴۵.۴۲۹.۴۳۸.۵۵۲	۱۰۹.۴۶۵.۴۳۵.۸۸۸	۱۱۰.۰۶۳.۳۲۰.۸۸۴	۱.۳۰۰.۷۸۵.۸۹۰.۹۱۵	۱۱.۶۹۱.۹۱۸.۶۹۲.۱۶۷	۷۷۳.۸۴۱.۷۰۴.۵۴۵	۸۲۳.۰۲۸.۹۴۲.۸۲۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

(کاهش) افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۱-۱- دارایی های ثابت مشهود در تاریخ صورت وضعیت مالی تا ارزش ۳.۷۷۵.۴۷۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۱۱- دارایی های ثابت مشهود (به تفکیک فرایند)

مبالغ به ریال

مبلغ دفتری ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	استهلاک انباشته	جمع	توسعه و تکمیل	خدمات پشتیبانی	فروش	اداری	فاضلاب	آب	
۸۳۳.۰۲۸.۹۴۲.۸۲۹		۸۴۴.۹۲۷.۷۶۱.۴۶۶				۱۵.۳۲۴.۴۵۰.۰۰۰	۱۱۰.۸۱۶.۷۶۴.۵۰۰	۷۱۸.۷۸۶.۵۴۶.۹۶۶	زمین
۲۷۲.۸۴۱.۷۰۴.۵۴۵	۲۵۷.۸۴۵.۶۷۰.۳۱۱	۵۵۷.۵۶۸.۵۷۵.۸۴۵		۲۰۹.۷۱۸.۵۳۱		۱۴۵.۶۱۱.۸۴۲.۳۵۶	۱۱۰.۰۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۷۴۰.۳۱۴.۹۵۸	ساختمان و مستحقات
۱۱.۶۹۱.۹۱۸.۶۹۲.۱۶۷	۵۶۰.۹۲۰.۳۳۵.۰۴۷۳	۱۶.۳۹۸.۴۱۷.۱۳۳.۸۱۶				۱.۷۵۷.۲۰۰.۰۰۰	۴.۳۷۲.۳۶۷.۶۱۵.۸۳۰	۱۲۰.۲۴۰.۲۹۲.۳۱۷.۹۸۶	تأسیسات و تجهیزات فرایند تولید
۱.۳۰۰.۷۸۵.۸۹۰.۹۱۵	۷۴۱.۲۹۶.۵۲۷.۵۳۳	۲.۲۶۷.۲۹۴.۴۶۴.۹۴۷				-	۷۱۲.۰۶۴.۱۴۹.۷۶۵	۱.۵۵۵.۲۳۰.۳۱۵.۱۸۲	تأسیسات انشعابات مشترکین
۱۱۰.۰۶۳.۲۲۰.۸۸۴	۶۲.۵۶۶.۳۹۲.۴۷۶	۱۶۸.۷۸۷.۷۲۰.۰۰۰		۱۵۸.۰۰۰.۰۰۰		۳۹.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۵.۴۴۹.۳۵۰.۰۰۰	۳.۵۷۲.۵۷۰.۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱۰۹.۴۶۵.۴۳۵.۸۸۸	۱۴۴.۵۰۵.۹۴۵.۷۲۹	۲۳۰.۶۸۱.۱۱۳.۵۴۵				۷.۸۸۳.۶۳۹.۲۵۵	۴۲.۰۰۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۰.۷۹۶.۴۷۴.۲۹۰	وسائط نقلیه
۴۵.۴۳۹.۴۳۸.۵۵۲	۴۱۰.۹۴۶.۷۰۵۷۱	۸۳.۲۱۵.۰۰۳.۰۶۶	۲.۷۶۴.۱۲۰.۰۰۰	۳.۳۹۴.۵۵۸.۹۰۵	۸.۰۰۲.۸۲۸.۸۷۱	۵۴.۹۱۸.۶۹۲.۲۶۶	۱.۸۶۴.۶۳۹.۵۳۹	۱۲.۳۷۰.۱۷۳.۴۸۵	اثاثیه و منصوبات
۳۷.۳۸۰.۶۵۷.۱۸۸	۱۷.۸۶۳.۶۲۱.۱۱۱	۵۳.۰۱۵.۳۳۱.۵۰۴	۵۶۵.۵۱۴.۴۱۶	۴۷۱.۴۱۵.۰۰۰	۸۷۸.۱۹۲.۲۰۰	۴.۱۲۸.۹۱۰.۴۶۰	۲۷.۹۱۱.۲۴۷.۰۰۰	۱۹۰.۶۰۰.۵۲۴.۴۲۸	تجهیزات و ابزار لوازم آزمایشگاهی
۱۴.۴۰۱.۹۲۳.۹۸۲.۹۶۸	۶.۸۷۴.۲۷۶.۱۷۸.۲۰۴	۲۰.۶۰۳.۹۰۷.۱۰۴.۱۸۹	۳.۳۲۹.۶۳۴.۴۱۶	۴۰.۹۱۴.۹۲.۴۳۶	۸.۸۸۱.۰۲۱.۰۷۱	۲۶۹.۳۷۴.۷۳۴.۳۲۷	۵.۴۰۳.۴۸۱.۵۵۶.۶۳۴	۱۴.۹۱۴.۷۴۸.۶۶۵.۲۹۵	جمع دارایی موثر قبل از کسر استهلاک
		۶.۷۷۷.۱۸۱.۴۳۵.۶۸۳	۳۵۵.۸۴۱.۴۶۲	۴.۸۴۸.۶۳۴.۰۹۹	۴.۸۴۸.۶۳۴.۰۹۹	۱۳۷.۴۹۱.۱۶۳.۹۴۷	۲۰.۸۴۷.۱۶۶.۵۶۵.۲۳۶	۴.۵۴۴.۹۲۰.۵۹۶.۸۴۰	(کسر) می شود استهلاک انباشته
۱۴.۴۰۱.۹۲۳.۹۸۲.۹۶۸	۶.۸۷۴.۲۷۶.۱۷۸.۲۰۴	۱۳.۸۲۶.۷۲۵.۶۶۸.۵۰۶	۲.۹۷۳.۷۹۲.۹۵۴	(۷۵۷.۱۴۱.۶۶۳)	۴۰.۳۲.۳۸۶.۹۷۲	۱۳۱.۸۸۳.۵۷۰.۳۹۰	۳.۲۱۸.۷۶۴.۹۹۱.۳۹۸	۱۰.۳۶۹.۸۲۸.۰۶۸.۴۵۵	ارزش دفتری پس از کسر استهلاک
۲۰.۸۲.۲۶۴.۵۱۲.۱۴۷		-							داراییهای در جریان تکمیل
-		-							پیش پرداخت سرمایه ای
۱۲.۴۷۸.۰۱۷.۱۳۸		-							اقلام سرمایه ای در انبار
۲۰.۹۴.۷۴۲.۵۲۹.۳۸۵		-							جمع دارایی غیر موثر
۱۶.۴۹۶.۶۶۶.۵۱۲.۲۵۳	۶.۸۷۴.۲۷۶.۱۷۸.۲۰۴	۱۳.۸۲۶.۷۲۵.۶۶۸.۵۰۶	۲.۹۷۳.۷۹۲.۹۵۴	(۷۵۷.۱۴۱.۶۶۳)	۴۰.۳۲.۳۸۶.۹۷۲	۱۳۱.۸۸۳.۵۷۰.۳۹۰	۳.۲۱۸.۷۶۴.۹۹۱.۳۹۸	۱۰.۳۶۹.۸۲۸.۰۶۸.۴۵۵	جمع کل

۱۱-۲- دارایی های ثابت شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر در اجرای مصوبه ی مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۳ هیئت واگذاری سازمان خصوص سازی و دستور العمل ارزیابی ابلاغ شده از سوی ریاست مجمع عمومی، ارزیابی شده و در سال های قبل به شرکت انتقال یافته است.

۱۱-۳- دارایی های در جریان تکمیل:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	میانگین درصد تکمیل		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	(مبالغ به ریال)						
تامین آب شرب	۱,۲۲۳,۴۶۰	۱,۲۲۳,۴۶۰	۱,۳۴۵,۸۰۶	۱۴۰۳	۶۷٪	۶۷٪	شبکه های توزیع آب
بهبود فرایند دفع و تصفیه فاضلاب	۴,۶۱۳	۴,۶۱۳	۴,۶۶۰	۱۴۰۴	۶۵٪	۶۵٪	شبکه های جمع آوری فاضلاب
تامین آب شرب	۷۲۱,۴۲۵	۷۲۱,۴۲۵	۷۲۸,۶۳۹	۱۴۰۵	۴۹٪	۴۹٪	خطوط انتقال آب
تامین آب شرب	۱۲۸	۱۲۸	۱۲۹	۱۴۰۶	۹۹٪	۹۹٪	خطوط انتقال فاضلاب
تامین آب شرب	۶,۰۵۷	۶,۰۵۷	۶,۱۱۸	۱۴۰۷	۷۲٪	۷۲٪	تصفیه خانه های آب
تامین آب شرب	۱,۱۴۵	۱,۱۴۵	۱,۱۵۶	۱۴۰۸	۹۱٪	۹۱٪	مخازن
تامین آب شرب	۱۰۲,۳۵۹	۱۰۲,۳۵۹	۱۰۳,۳۸۳	۱۴۰۹	۹۸٪	۹۸٪	ساختمان ها
تامین آب شرب	۲۲,۸۰۸	۲۲,۸۰۸	۳۵,۶۳۸	۱۴۱۰	۷۸٪	۷۸٪	سایر تاسیسات و تجهیزات
	<u>۲,۰۸۱,۹۹۵</u>	<u>۲,۰۸۱,۹۹۵</u>	<u>۲,۲۲۵,۵۲۹</u>				

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- دارایی های نامشهود

(مبالغ به ریال)			
جمع	سایر	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز خدمات عمومی
۳۴,۳۸۹,۳۳۰,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵
۲۱۵,۳۰۲,۰۰۰	.	.	۲۱۵,۳۰۲,۰۰۰
۳۴,۶۰۴,۶۳۲,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۶۷۱,۱۴۵,۱۷۵
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲			
افزایش			
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲			
استهلاک			
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	.	۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	.
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳,۵۱۹,۸۲۴,۰۰۰	.	۳,۵۱۹,۸۲۴,۰۰۰	.
۳۱,۰۸۴,۸۰۸,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۵۰۹,۳۳۲	۳۰,۶۷۱,۱۴۵,۱۷۵
۳۲,۶۲۹,۵۰۶,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۵۰۹,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱			

۱۲-۱- حق الامتیاز خدمات عمومی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹	۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹	حق الامتیاز آب
۴,۲۴۳,۷۷۶,۹۱۱	۴,۴۵۹,۰۷۸,۹۱۱	حق الامتیاز برق
۲۳۷,۶۰۰,۱۱۵	۲۳۷,۶۰۰,۱۱۵	حق الامتیاز تلفن
۳۲,۶۸۰,۷۳۰	۳۲,۶۸۰,۷۳۰	حق الامتیاز فاضلاب
۳۹,۳۴۶,۳۲۰	۳۹,۳۴۶,۳۲۰	حق الامتیاز گاز
۳۰,۵۲۰,۴۹۷,۱۷۵	۳۰,۷۳۵,۷۹۹,۱۷۵	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	۴۳,۵۹۰,۶۸۰	شرکت آب و فاضلاب شیراز
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	۸۰	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس ۱۴-۱
<u>۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰</u>			

۱۳-۱- طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ مجمع عمومی فوق العاده شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس، اساسنامه جدید شرکت مورد تصویب قرار گرفته و به موجب آن میزان سرمایه گذاری شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر در شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس از تعداد ۵۶۰ سهم (معادل ۵۶ درصد) به ۸۰ سهم (معادل ۸ درصد) کاهش یافته و طی آگهی شماره ۲۲۲۸۴ مورخ ۱۴۰۰/۶/۲۸ روزنامه رسمی به ثبت رسیده است. ضمناً نحوه قیمت گذاری واگذاری سهام یاد شده به سایر شرکت های آبفای استانی از طرف شرکت مادر تخصصی تعیین تکلیف نشده و لذا بهای تمام شده سرمایه گذاری مذکور به رغم کاهش تعداد سهام، تغییری نداشته است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	
تجاری				
حساب های دریافتنی				
۲,۸۵۱,۴۷۶,۲۶۲,۰۴۳	۴,۰۰۹,۷۳۶,۷۸۱,۳۸۸	۰	۴,۰۰۹,۷۳۶,۷۸۱,۳۸۸	۱۴-۱-۱
۲,۸۵۱,۴۷۶,۲۶۲,۰۴۳	۴,۰۰۹,۷۳۶,۷۸۱,۳۸۸	۰	۴,۰۰۹,۷۳۶,۷۸۱,۳۸۸	حساب های دریافتنی از مشترکین
سایر دریافتنی ها				
اسناد دریافتنی				
۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	سایر اشخاص
۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	
۲,۸۵۱,۴۸۰,۲۸۵,۰۴۳	۴,۰۰۹,۷۴۰,۸۰۴,۳۸۸	۰	۴,۰۰۹,۷۴۰,۸۰۴,۳۸۸	حساب های دریافتنی اشخاص وابسته:
۱۴۳,۵۳۴,۰۶۱,۰۲۹	۲۱۵,۷۰۶,۱۲۶,۷۲۱		۲۱۵,۷۰۶,۱۲۶,۷۲۱	۱۴-۱-۲ ذیحسابی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
۹۹,۷۶۸,۰۱۹,۲۱۵	۹۳,۰۰۷,۰۷۶,۷۱۱		۹۳,۰۰۷,۰۷۶,۷۱۱	۱۴-۱-۳ شهرداری های استان
۸۰,۸۵,۲۴۶,۶۱۰	۸۰,۸۵,۲۴۶,۶۱۰		۸۰,۸۵,۲۴۶,۶۱۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر سایر اشخاص:
۲۶۴,۸۳۶,۳۵۶,۴۸۷	۲۳۵,۲۴۰,۴۳۴,۷۲۴		۲۳۵,۲۴۰,۴۳۴,۷۲۴	۱۴-۱-۴ بدهی مشترکین بابت تقسیط حق انشعاب آب و فاضلاب
۲۲,۴۱۲,۵۳۴,۸۰۳	۲۹,۴۲۴,۳۱۱,۴۰۶		۲۹,۴۲۴,۳۱۱,۴۰۶	بانک قرض الحسنه مهر ایران (وام مشترکین)
۰	۰	۴۱,۴۰۲,۲۹۷,۲۳۶-	۴۱,۴۰۲,۲۹۷,۲۳۶	۱۴-۱-۵ بخشودگی آب بهاء و فاضلاب بهاء مشترکین
۸,۳۷۷,۵۴۴,۲۷۸	۲,۸۸۸,۹۶۸,۲۷۸		۸,۳۷۷,۵۴۴,۲۷۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰		۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	صندوق وام سهم کارفرما
۰	۰	۲۶,۲۷۱,۶۰۶,۴۲۲-	۲۶,۲۷۱,۶۰۶,۴۲۲	۱۴-۱-۶ بخشودگی حق انشعاب مشترکین
۲۳,۹۳۲,۳۳۷,۷۱۴	۹۹,۴۸۶,۰۳۷,۷۱۴		۹۹,۴۸۶,۰۳۷,۷۱۴	شرکت توزیع برق خط سیراف جم
۰	۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعرفه بند (ک) تبصره ۱۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۱
۶۹,۱۳۰,۶۷۹,۷۰۷	۵۹,۲۰۲,۶۷۴,۴۳۶		۵۹,۲۰۲,۶۷۴,۴۳۶	۱۴-۱-۷ سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۶۵۵,۰۷۴,۳۴۷,۲۹۳	۷۷۰,۷۳۸,۴۴۴,۰۵۰	۶۷,۶۷۳,۹۰۳,۶۵۸-	۸۴۳,۹۰۰,۹۲۳,۷۰۸	
۳,۵۰۶,۵۵۴,۶۳۲,۲۳۶	۴,۷۸۰,۴۷۹,۲۴۸,۴۳۸	۶۷,۶۷۳,۹۰۳,۶۵۸-	۴,۸۵۳,۶۴۱,۷۲۸,۰۹۶	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۱۴- حساب های دریافتنی از مشترکین آب و فاضلاب بشرح زیر می باشد:

مطالبات از مشترکین شهرها:

۱۴۰۱/۱۲۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
دوره وصول	مبلغ	دوره وصول	مبلغ	
مطالبات (روز)		مطالبات		
۹۵	۱۱۸.۰۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۹۷	۲۲۹.۹۸۴.۰۰۰.۰۰۰	خانگی
۴۵	۳۳.۳۶۷.۱۶۶.۹۹۹	۱۰۴	۱۳۵.۳۵۶.۰۱۶.۰۱۵	صنعتی
۹۹	۸۹.۲۲۸.۹۶۰.۸۷۳	۱۲۴	۱۶۶.۸۱۲.۰۱۸.۷۲۸	تجاری
۲۹۰	۵۵.۰۸۵۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۲۵	۹۷۵.۷۳۰.۵۶۹.۸۴۴	اداری و دولتی
۴۸۹	۸۵.۲۲۲.۶۶۴.۱۳۸	۵۰۲	۱۳۹.۳۱۷.۷۸۵.۵۰۵	آموزش و اماکن مذهبی
۱.۱۶۷	۲۶۸.۰۱۱.۹۹۳.۴۸۷	۸۶۸	۴۵۱.۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	نیروی مسلح
۵۵۶	۳۶۳.۴۶۶.۰۰۰.۰۰۰	۹۹۴	۶۸۹.۵۳۵.۶۵۴.۰۰۰	فضای سبز
۱۱۱	۱۲۶.۴۹۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۲	۱۷۱.۴۲۸.۸۱۲.۶۰۰	آزاد و بنائی
۴۱۷	۱۷۷.۳۰۷.۲۵۸.۶۱۸	۴.۸۵۳	۱۱۰.۱۲۴.۴۹۷.۱۱۲	کاربری های خاص
۳۵۱	۱.۸۱۱.۹۶۸.۰۴۴.۱۱۵	۴۱۳	۳.۰۶۹.۳۹۹.۳۵۳.۸۰۴	
۱۶۳	۷۱.۶۴۴.۷۱۳.۱۵۰	۱۴۸	۱۲۷.۹۷۲.۱۹۳.۰۸۲	خانگی
۱۷۷	۲۹.۶۲۸.۷۸۱.۶۵۴	۱۷۱	۱۶.۴۰۱.۹۱۳.۸۳۴	صنعتی
۱۰۷	۷.۶۷۵.۴۲۴.۱۸۰	۱۲۱	۱۱.۶۸۹.۴۲۱.۲۸۴	تجاری
۱۸۳	۴۳.۴۴۸.۰۴۱.۵۱۱	۲۴۹	۶۸.۵۴۴.۷۰۷.۱۸۵	اداری و دولتی
۴۱۷	۵۳.۰۸۶.۷۷۳.۵۳۷	۶۹۸	۱۰۰.۸۷۷.۷۵۰.۵۷۸	آموزش و اماکن مذهبی
.	.	۱.۱۹۲	۱.۹۱۷.۵۱۲.۲۶۹	نیروی مسلح
۵۲۴	۷.۱۱۵.۴۶۴.۸۶۹	۶۳۱	۱۳.۲۹۸.۶۶۵.۲۵۱	فضای سبز
۱۷۶	۱۵.۲۵۸.۷۱۲.۸۸۳	۱۵۵	۲۴.۷۴۳.۷۲۶.۸۱۰	آزاد و بنائی
۱۸۷	۱۹.۸۵۷.۵۹۴.۰۱۹	۱۵۷	۲۵.۳۶۶.۳۰۳.۶۹۲	کاربری های خاص
۲۴۲	۲۴۷.۷۱۵.۵۰۵.۸۰۳	۲۲۰	۳۹۰.۸۱۲.۱۹۳.۹۷۵	
۲۹۶	۲.۰۵۹.۶۸۳.۵۴۹.۹۱۸	۲۱۵	۲.۴۶۰.۲۱۱.۵۴۷.۷۷۹	

مطالبات از مشترکین روستاها:

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبلغ به ریال)

۱۴-۱-۲- بدهی مشترکین حق انشعاب شهرها
مطالبات از مشترکین شهرها:

۱۴۰۱/۲۹/۲۹				۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسیمت حق انشعاب آب		تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسیمت حق انشعاب آب		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۴۷۰	۱,۳۳۸,۵۰۱,۸۷۲	۲,۸۶۵	۶,۳۷۰,۰۰۵,۱۸۱	۶۹۲	۶,۳۴۵,۶۳۵,۲۰۱	۱,۵۰۲	۱۳,۳۶۴,۶۴۷,۲۸۲	خانگی
۲۶۶	۱,۳۵۸,۰۰۰,۸۶۸	۴۵۳	۲۲,۲۹۱,۰۶۵,۵۶۷	۵۲	۵,۹۶۳,۷۵۶,۱۱۲	۱۵۰	۱۰,۴۱۸,۰۷۹۸,۲۸۴	صنعتی
۰	۰	۱,۹۴۵	۸,۶۲۳,۶۰۶,۲۰۷	۹۶	۴,۹۸۲,۰۳۱,۷۳۰	۱۲۴	۱۰,۳۴۱,۸۲۸,۶۰۰	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱۵۲	۶,۸۶۳,۶۱۲,۹۰۲	۹۱	۹۶,۵۵۴,۱۵۸,۰۱۴	۲۳	۲۱,۹۶۳,۸۷۶,۴۶۱	۳۸	۴۲,۱۱۵,۴۴۱,۵۳۹	اداری و دولتی
۱۸	۱۵,۱۲۲,۹۳۶	۲۱۶	۸۱,۰۴۸,۹۹۲,۱۲۴	۱۳	۱۴,۸۹۶,۳۷۶,۵۴۸	۱۸	۱۰,۴۹۸,۶۴۷,۱۱۲	آموزشی و اماکن مذهبی
۵۱	۷۴۴,۶۰۴,۷۳۵	۰	۰	۲	۱,۴۷۹,۳۱۲,۰۸۷	۳	۲,۰۵۰,۵۶۴,۹۱۳	آزاد و بنایی
۰	۰	۵۲	۱۹۹,۳۲۱,۷۲۹,۲۰۲	۰	۰	۰	۰	کاربری های خاص
۹۵۷	۱۰,۱۱۹,۸۵۱,۱۳۲	۵,۶۲۳	۴۱۴,۲۰۸,۵۵۶,۲۹۵	۸۷۸	۵۵,۵۳۰,۹۸۸,۱۳۹	۱,۸۳۵	۱۸۲,۵۵۱,۹۳۷,۷۳۰	
		۱۵۱۰	۳,۶۲۰,۶۲۹,۴۲۵			۲۳۰۰	۳۳,۰۳۹,۹۵۸,۷۷۹	مطالبات از مشترکین روستاها:
		۱۱۶	۳,۳۳۳,۱۰۷,۲۸۴			۹۶	۹۶,۷۱۴,۸۷۸,۱۰۰	خانگی
		۸۹	۱۴۴,۲۷۵,۲۱۳			۲۲۰	۱۵,۳۳۳,۸۶۰,۳۳۰	صنعتی
		۲	۱۶۵,۷۷۵,۶۷۷			۶۱	۶۴,۰۷۹,۳۱۸,۰۰۰	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
		۰	۰			۳۱	۲۵,۳۹۵,۰۲۳,۶۶۰	اداری و دولتی
		۰	۰			۵	۳,۵۲۹,۸۷۷,۰۰۰	آموزشی و اماکن مذهبی
		۱	۱۲,۳۵۶,۰۴۶			۰	۰	آزاد و بنایی
		۱,۷۱۸	۷,۲۷۶,۱۴۳,۶۴۵	۰	۰	۲,۷۱۳	۲۳۸,۰۸۲,۹۱۵,۸۶۹	کاربری های خاص
۰	۰	۷,۳۴۰	۴۲۱,۴۸۴,۶۹۹,۹۴۰	۸۷۸	۵۵,۵۳۰,۹۸۸,۱۳۹	۴,۵۴۸	۴۲۰,۶۳۴,۸۴۳,۵۹۹	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۲- مبلغ ۲۱۵,۷۰۶ میلیون ریال بابت طلب از ذیحسابی شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر مربوط به پرداخت بخشی از مطالبات پیمانکاران عمرانی می باشد که به علت عدم تخصیص اعتبارات لازم از محل جاری شرکت پرداخت گردیده است.

۱-۱-۳- مبلغ ۹۳,۰۰۷ میلیون ریال بابت مطالبات از شهرداری های استان مربوط به خسارت های وارده به تأسیسات و رفع اتفاقات شبکه توزیع آب بوده است.

۱-۱-۴- مطالبات از مشترکین بابت تقسیط حق انشعاب آب (مبلغ ۲۲۱,۶۴۰ میلیون ریال) و فاضلاب (مبلغ ۱۳,۶۰۰ میلیون ریال) می باشد که بصورت اقساط حداکثر ۱۸ ماهه وصول می گردد.

۱-۱-۵- مبلغ ۴۱,۴۰۲ میلیون ریال مربوط به اعمال تخفیفات آب بهاء و خدمات دفع فاضلاب درآمدهای جاری مطابق با دستورالعمل ابلاغی از سوی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور می باشد .

۱-۱-۶- مشترکین معاف از حق انشعاب آب و فاضلاب عمدتاً مربوط به مشترکین تحت پوشش کمیته امداد، سازمان بهزیستی، بنیاد شهید، بنیاد مستضعفان و مراکز مذهبی می باشد که بر اساس بخشنامه "نکات قابل توجه در تهیه صورت های مالی" ابلاغی توسط دفتر مجامع عمومی و نظارت مالی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور، شناسایی و به حساب مطالبات منظور و معادل صد در صد برای آن ها کاهش ارزش شناسایی می گردد (یادداشت توضیحی ۹-۱-۱۵).

۱-۱-۷- مطالبات از سایر اشخاص حقیقی و حقوقی بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۷,۲۵۶,۸۵۷,۰۷۲	۲۰,۲۴۵,۲۳۳,۳۶۲	صندوق وام کارکنان شرکت
۳,۷۸۲,۸۹۲,۸۵۰	.	سید حمید حسینی
۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۱,۸۱۱,۱۸۴	شرکت نوید گستر تلاشگران بندر گناوه
۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	شرکت سدید جهان صنعت
۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	ابراهیم بهی (مزایده)
۱,۹۱۹,۸۸۵,۱۲۵	۱,۹۱۹,۸۸۵,۱۲۵	شرکت موج آب بوشهر
۱,۸۵۸,۲۷۴,۲۱۱	۱,۷۵۶,۳۹۹,۸۹۰	بدهی کارکنان بیمه عمر (عمر کارمند)
۱,۶۴۱,۰۱۴,۱۰۹	۱,۶۴۱,۰۱۴,۱۰۹	شرکت پرکوک سازه سیراف
۱,۳۴۸,۲۷۴,۳۸۵	۱,۳۴۸,۲۷۴,۳۸۵	شرکت مهندسی آبفا ی کشور (مانده تزار روستایی)
۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مختار آبشیرینی
۱,۰۶۳,۷۳۱,۰۰۰	۶۰۰,۴۲۶,۰۰۰	بانک پارسیان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرکهای صنعتی
۹۸۳,۳۲۵,۰۰۰	۶۷۳,۳۱۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۸۷۳,۸۲۴,۳۹۸	۸۷۳,۸۲۴,۳۹۸	ابراهیم زارعی (راننده تانکر آبرسانی)
۸۶۳,۵۷۱,۰۰۰	۶۲۳,۹۵۶,۰۰۰	بانک مهر ایران
۸۶۱,۱۵۲,۱۲۹	۸۶۱,۱۵۲,۱۲۹	حسین جبلی(مزایده ۹۸)
۷۹۶,۷۵۲,۷۲۵	۷۹۶,۷۵۲,۷۲۵	دادگستری بوشهر
۷۶۰,۳۸۲,۸۰۰	۷۶۰,۳۸۲,۸۰۰	دکتر سید حامد معراجی
۶۳۲,۸۴۵,۰۰۰	-	بانک صادرات
۶۲۴,۹۷۱,۴۸۱	۱,۷۹۰,۳۸۳,۳۶۰	شرکت مهر بندر لیان
۲۳,۹۲۲,۴۲۴,۸۵۷	۸,۶۴۹,۳۶۷,۴۰۴	سایر
۶۹,۱۳۰,۶۷۹,۷۰۷	۵۹,۲۰۲,۶۷۴,۴۳۶	

۲-۱۴- دریافتنی های بلند مدت :

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
			تجاری
			حساب های دریافتنی
			بدهی نیروهای مسلح
۱۵-۲-۱	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	

۲-۱۴-۱- بدهی نیروهای مسلح مربوط به بدهی سررسید گذشته اماکن نظامی و انتظامی تا پایان سال ۱۴۰۱ می باشد که به حیطة وصول در نیامده است و طبق دستورالعمل تهیه صورت های مالی ابلاغی از شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور در این سرفصل طبقه بندی گردیده است.

۱۵- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
			ودایع
			سایر
۱۶-۱	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	
	۵۵۳,۳۸۶,۴۱۱	۵۵۳,۳۸۶,۴۱۱	
	۵,۵۵۸,۳۸۶,۴۱۱	۵,۵۵۸,۳۸۶,۴۱۱	

۱۵-۱- مانده فوق بابت پرداخت های شرکت جهت ودیعه منزل مدیران و ساختمان اداری می باشد.

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
			۱۶-۱
			شرکت مهندسی رعد آب جنوب
			بانک قرض الحسنه مهر ایران - بهره آتی وام های دریافتی
			شرکت نیرو کلر - خرید کلر و مواد گند زدای آب
			مهندسی مشاور مفسران مسیر خطوط پرواز - اخذ اسناد مالکیت زمین ها
			شرکت ارتباطات سیار - تعمیرات شبکه تلفن
			پایا صنعت تجارت رادوین - خرید وسایل آزمایشگاهی
			شرکت تعالی گستر جنوب - اخذ توکن الکترونیکی
			شرکت تندیس گستر الماس - خرید کننتور
			شرکت مگفا - سامانه وب سرویس و ارسال پیامک قبوض مشترکین
			پژوهشگاه نیرو - دوره های آموزشی
			فاطمه آقاییاری - تعمیر نرم افزار دستگاه حضور و غیاب
			شرکت مهندسان مشاور پارس پویش چهار باغ
			فروشگاه سام پارت یدک - سامان امین
			سرچ تانک آرش دهقان
			تراشکاری اصغر رحیم نژاد
			سایر
۲۱۰,۹۸۱,۲۹۶,۷۶۰	۲۱۵,۵۶۸,۹۷۲,۴۱۱	۲۷۹,۵۹۲,۵۰۰	

۱۶-۱- به استناد صورتجلسه شماره ۹۲۸ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۵ هیات مدیره شرکت، مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال در قبال اخذ ضمانتنامه بانکی به شرکت مهندسی رعدآب جنوب (سرمایه گذار آب شیرین کن سیراف - جم موضوع قرارداد BOO به شماره ۹۵/۱۰۹۸۴ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۰) به عنوان خرید پیش از موعد دوران بهره برداری و مهلت بازپرداخت تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ پرداخت گردیده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۵۰,۴۷۸,۰۰۸	۱۰,۱۴۶,۸۳۳,۰۱۱	قطعات و لوازم یدکی

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا (شامل اقلام سرمایه ای در انبار و موجودی کالای طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به ترتیب به مبالغ ۱۲,۴۷۸ و ۴۷۹,۳۱۱ میلیون ریال) تا مبلغ ۳۲۵,۸۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۸- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۷۲,۹۳۲,۳۳۶,۴۰۸	۱۴۴,۱۲۰,۶۱۲,۴۷۷	۱۹-۱ موجودی نزد بانک ها
۱۷,۳۲۷,۱۶۹,۰۰۰	۳۳,۱۶۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۹-۲ وجوه بین راهی نزد بانک های عامل
۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	تنخواه گردان ها
۹۰,۳۵۷,۵۰۵,۴۰۸	۱۷۷,۲۸۱,۷۷۲,۴۷۷	

۱۸-۱- موجودی نزد بانک ها بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۴۹,۲۰۳,۸۸۵,۵۳۸	۱۳۲,۰۵۵,۸۹۶,۹۶۴	بانک های درآمدی
۹,۰۷۱,۶۹۷,۹۳۱	۶,۷۶۰,۱۸۷,۷۸۰	بانک های هزینه ای
۱۴,۶۵۶,۷۵۲,۹۳۹	۵,۳۰۷,۰۸۹,۱۴۶	بانک های سرمایه ای
۷۲,۹۳۲,۳۳۶,۴۰۸	۱۴۴,۱۲۳,۱۷۳,۸۹۰	

۱۸-۱-۱- بانک های درآمدی مربوط به فروش آب بهاء و خدمات دفع فاضلاب و بانک های سرمایه ای مربوط به فروش حق انشعاب می باشد.

۱۸-۲- وجوه بین راهی مربوط به وصول آب بهای مشترکین توسط بانک های عامل (تعداد ۱۱ بانک) می باشد که در سال مالی بعد به حساب جاری شرکت واریز گردیده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۰۶۸,۸۱۵ سهم ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۵٪	۴۸۰,۹۶۷	۴۵٪	۴۸۰,۹۶۷	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
۷٪	۷۴,۸۱۸	۷٪	۷۴,۸۱۸	شهرداری بوشهر
۷٪	۷۴,۸۱۷	۷٪	۷۴,۸۱۷	شهرداری گناوه
۶٪	۶۴,۱۲۹	۶٪	۶۴,۱۲۹	شرکت سرمایه گذاری برق و آب صبا
۵٪	۵۳,۴۴۱	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری دیر
۵٪	۵۳,۴۴۱	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری کنگان
۵٪	۵۳,۴۴۱	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری خورموج
۵٪	۵۳,۴۴۱	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری برازجان
۴٪	۴۲,۷۵۱	۴٪	۴۲,۷۵۱	شهرداری دیلم
۴٪	۴۲,۷۵۱	۴٪	۴۲,۷۵۱	شهرداری اهرم
۲٪	۲۱,۳۷۷	۲٪	۲۱,۳۷۷	شهرداری ریگ
۲٪	۲۱,۳۷۷	۲٪	۲۱,۳۷۷	شهرداری سعدآباد
۱٪	۱۰,۶۸۸	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری کاکی
۱٪	۱۰,۶۸۸	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری شبانکاره
۱٪	۱۰,۶۸۸	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری خارگ
۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	

۲۰- اندوخته سرمایه ای

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۴,۵۳۶,۶۵۰,۱۸۳,۷۴۵	۳,۱۹۹,۲۱۵,۳۷۳,۵۷۵	۲۱-۱	اندوخته سرمایه ای بابت اعتبارات عمرانی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیرانتفاعی خاتمه یافته
۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۸۲,۳۷۰	۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۸۲,۳۷۰	۲۱-۲	اندوخته سرمایه ای بابت خالص ارزش دارایی های شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر
۷,۶۴۴,۱۶۱,۲۶۶,۱۱۵	۶,۳۰۶,۷۲۶,۴۵۵,۹۴۵		

۲۱-۱- مبلغ مذکور بابت منابع حاصل از دارایی های خاتمه یافته از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیرانتفاعی در طی سال های قبل الی ۱۴۰۰ بوده که در اجرای مفاد قانون ماده واحده واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب مصوب ۱۴۰۰/۵/۵، به حساب اندوخته سرمایه ای منظور و قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. شایان ذکر اینکه افزایش سرفصل یادشده به مبلغ ۶۹۰,۹۷۶ میلیون ریال بابت دارایی های تکمیل شده و انتقال یافته از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به طرفیت دارایی های ثابت مشهود می باشد.

۲۱-۲- مبلغ فوق مربوط به انتقال خالص دارایی، بدهی ها و حقوق عمومی از شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر در سال مالی ۱۳۹۹ به استناد مصوبه شماره ۵۷۲۲۳/ت/۱۱۴۴۴ مورخ ۱۳۹۸/۹/۱۰ هیئت وزیران و صورتجلسه تحویل و تحول فی مابین می باشد. طبق ماده واحده قانون واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب، مصوب مورخ ۱۴۰۰/۵/۵ مجلس شورای اسلامی، به دولت اجازه داده شده است نسبت به انتقال مالکیت اموال، تاسیسات و ماشین آلات آب و فاضلاب که از متولیات قبلی تامین و توزیع آب در اختیار و تصرف شرکت های آب و فاضلاب قرار گرفته، اقدام نماید و معادل ارزش اموال و دارایی های انتقال یافته به حساب اندوخته سرمایه ای آن شرکت ها منظور گردد که قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱ - حق انشعاب

(مبالغ به ریال)

جمع	فاضلاب		آب		
	شهرها	روستاها	شهرها	شهرها	
۳,۲۴۶,۴۷۴,۰۷۴,۱۹۶	۸۹۷,۳۰۱,۴۷۹,۳۶۹	۳۱۳,۶۴۹,۸۵۰,۳۳۹	۲,۰۳۵,۵۲۲,۷۴۴,۴۸۸		مانده در ابتدای سال
۳,۵۶۰,۷۸۲,۳۵۹,۰۶۰	۳۸۰,۱۳۷,۷۸۱,۶۶۴	۸۳,۱۲۶,۶۱۹,۳۸۰	۲,۳۵۰,۵۱۷,۹۵۸,۰۱۶		واگذاری و نصب شده طی سال
۳,۶۰۳,۲۵۶,۴۳۳,۲۵۶	۹۳۵,۴۳۹,۲۶۱,۰۳۳	۳۹۶,۷۷۶,۴۶۹,۷۱۹	۲,۲۷۱,۰۴۰,۷۰۲,۵۰۴		مانده در پایان سال

۲۲ - سایر حقوق عمومی

(مبالغ به ریال)

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تغییرات	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۱۹,۲۶۷,۹۰۷,۲۳۴	۰	۱۱۹,۲۶۷,۹۰۷,۲۳۴	کمکهای مردمی و خیرخواهانه
۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	۰	۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	۲۲-۲ سهم مشارکت در پروژه های خاص
۱۵۰,۸۸۸,۰۲۶,۵۷۶	۱,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۸,۹۱۴,۰۲۶,۵۷۵	۲۲-۳ سهم مشارکت مردم در نوسازی شبکه
۱۸,۵۷۵,۵۰۴,۳۵۶	۷۰۷,۳۰۱,۶۰۰	۱۷,۸۶۸,۲۰۲,۷۵۶	۲۲-۴ منابع حاصل از تبصره دو حق انشعاب
۲۰,۹۹۱,۵۷۵,۰۰۰	۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۵,۵۷۵,۰۰۰	۲۲-۵ منابع حاصل از تبصره سه حق انشعاب
۲۶۰,۹۸۱,۶۷۱,۳۳۴	۴۶,۹۵۰,۵۵۷,۴۵۶	۲۱۴,۰۳۱,۱۱۳,۸۷۸	۲۲-۴ منابع حاصل از تبصره دو آب بهاء
۱۲۱,۴۴۲,۳۸۷,۲۴۷	۱,۳۲۲,۱۰۳,۸۵۰	۱۲۰,۱۲۰,۲۸۳,۳۹۷	۲۲-۵ منابع حاصل از تبصره سه آب بهاء و خدمات دفع فاضلاب
۲,۲۶۶,۹۷۱,۵۴۳,۶۲۳	۱۶۳,۰۶۲,۰۴۸,۳۷۰	۲,۱۰۳,۹۰۹,۴۹۵,۲۵۳	۲۲-۶ منابع حاصل از ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آبفا
۴۳۹,۶۹۰,۰۱۶,۷۹۸	۰	۴۳۹,۶۹۰,۰۱۶,۷۹۸	۲۲-۷ سایر اقلام
۳,۴۹۳,۶۸۵,۳۶۱,۲۳۴	۲۱۴,۸۶۲,۰۱۱,۲۷۷	۳,۲۷۸,۸۲۳,۳۵۰,۰۵۷	

۲۲-۱- سایر حقوق عمومی به شرح یادداشت ۲-۹-۳ "اهم رویه های حسابداری" در حساب ها ثبت می گردد.

۲۲-۲- سهم مشارکت در پروژه های خاص عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی از متقاضیان انشعاب آب و فاضلاب بابت اجرای طرح اختصاصی مورد تقاضای آن ها در مکان هایی که تاسیسات آب و فاضلاب وجود ندارد بر اساس قرارداد فی مابین می باشد.

۲۲-۳- سهم مشارکت مردم در نوسازی شبکه مربوط به آورده های نقدی و غیر نقدی (جهت لوازم نصب و برقراری انشعابات) بوده که از متقاضیان انشعاب آب و فاضلاب به عنوان کمک های مردمی دریافت می گردد.

۲۲-۴- بر اساس تبصره ۲ قانون ایجاد تسهیلات برای توسعه طرح های فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهری، شرکت های آب و فاضلاب مجاز می باشند به میزان متوسط ۱۰ درصد علاوه بر نرخ های مصوب حق انشعاب آب و آب بها (تا زمان نصب انشعاب فاضلاب شهری مشترک) در شهر هایی که طرح های فاضلاب در آن ها در دست اجرا است دریافت نمایند. مبالغ مذکور در زمان نصب انشعاب آب مشترک از محل حق انشعاب آب و پس از آن تا زمان نصب انشعاب فاضلاب شهری مشترک از محل آب بها از طریق اعمال در قبوض مشترکین دریافت می گردد.

۲۲-۵- بر اساس تبصره ۳ قانون ایجاد تسهیلات برای توسعه طرح های فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهری، با پیشنهاد شرکت آب و فاضلاب، تایید شورای اسلامی شهر و تصویب وزیر نیرو مبالغی به عنوان مشارکت مالی مردم و سایر بخش ها جهت ایجاد تسهیلات برای اجرای طرح های آب و فاضلاب شهر ها از مشترکین انشعاب آب و فاضلاب در مرحله نصب انشعاب آب و فاضلاب از محل حق انشعاب آب و پس از آن از محل آب بها و خدمات دفع فاضلاب از طریق اعمال در قبوض آن ها دریافت می گردد.

۲۲-۶- بر اساس ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آب و فاضلاب سهم هزینه های سرمایه گذاری تاسیسات آب و فاضلاب جهت شهر ها و شهرک های جدید و همچنین تفکیکی های داخل شهر بر اساس تعداد واحد ها اعم از مسکونی و غیر مسکونی طبق تعرفه های مصوب وزارت نیرو از متقاضیان انشعاب آب و فاضلاب در زمان نصب انشعاب آن ها دریافت می گردد. افزایش طی سال سرفصل یاد شده شامل مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال دریافتی از شرکت پلیمر آریا ساسول می باشد.

۲۲-۷- سایر اقلام عمدتاً مربوط به تحویل گیری شهرهای جدید به مبلغ ۲۵۱,۶۸۶ میلیون ریال و کمک های بلاعوض استان های معین به مبلغ ۱۵۷,۱۵۰ میلیون ریال (آب و فاضلاب استان اصفهان مبلغ ۵۸,۰۶۶ میلیون ریال، آب و فاضلاب استان آذربایجان شرقی مبلغ ۵۷,۶۷۹ میلیون ریال و آب و فاضلاب شیراز مبلغ ۴۱,۴۰۳ میلیون ریال) می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- حق انشعاب

مبالغ به ریال

جمع	فاضلاب		آب		شرح
	شهرها	روستاها	شهرها	روستاها	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
۵۲۵,۲۴۲	۷۷,۵۳۴	۱۱۳,۴۰۱	۳۳۴,۳۰۷		تعداد مشترک
۵۳۸,۰۲۶	۷۹,۷۸۰	۱۱۷,۸۴۳	۳۴۰,۴۰۳		آحاد مصرف کننده
۵۳۴,۷۵۶	۹۲,۳۹۸	۱۱۲,۰۲۱	۳۳۰,۳۳۷		تعداد مشترک نصب شده
۳,۲۴۶,۴۷۴,۰۷۴,۱۹۶	۸۹۷,۳۰۱,۴۷۹,۳۶۹	۳۱۳,۶۴۹,۸۵۰,۳۳۹	۲,۰۳۵,۵۲۲,۷۴۴,۴۸۸		مبلغ
واگذاری و نصب شده طی دوره					
۹,۲۴۲	۱,۶۴۱	۲,۰۵۲	۵,۵۴۹		تعداد مشترک
۱۲,۹۱۹	۱,۷۴۹	۵,۵۸۵	۵,۵۸۵		آحاد مصرف کننده
۸,۶۶۷	۲,۱۹۲	۱,۷۷۱	۴,۷۰۴		تعداد مشترک نصب شده
۳۵۶,۷۸۲,۳۵۹,۰۶۰	۳۸,۱۳۷,۷۸۱,۶۶۴	۸۳,۱۲۶,۶۱۹,۳۸۰	۲۳۵,۵۱۷,۹۵۸,۰۱۶		مبلغ
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
۵۳۴,۴۸۴	۷۹,۱۷۵	۱۱۵,۴۵۳	۳۳۹,۸۵۶		تعداد مشترک
۵۵۰,۹۴۵	۸۱,۵۲۹	۱۲۳,۴۲۸	۳۴۵,۹۸۸		آحاد مصرف کننده
۵۴۳,۴۲۳	۹۴,۵۹۰	۱۱۳,۷۹۲	۳۳۵,۰۴۱		تعداد مشترک نصب شده
۳,۶۰۳,۲۵۶,۴۳۳,۲۵۶	۹۳۵,۴۳۹,۲۶۱,۰۳۳	۳۹۶,۷۷۶,۴۶۹,۷۱۹	۲,۲۷۱,۰۴۰,۷۰۲,۵۰۴		مبلغ

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱-۱: حق انشعاب در شهرها

مبالغ به ریال

شرح	آب								جمع
	خانگی	تجاری	صنعتی	عمومی و دولتی	آموزشی و اماکن نظامی	آزاد و بنایی	کاربری های خاص		
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
تعداد مشترک	۲۹۴,۷۱۱	۲۲,۴۷۰	۱,۴۵۶	۶,۷۳۸	۲,۰۷۲	۶,۴۰۲	۴۵۸	۳۳۴,۳۰۷	
آحاد مصرف کننده	۳۰۰,۵۰۷	۲۲,۵۸۳	۱,۴۷۸	۶,۷۹۵	۲,۱۰۷	۶,۴۵۲	۴۸۱	۳۴۰,۴۰۳	
تعداد مشترک نصب شده	۲۹۶,۲۱۵	۲۱,۱۲۰	۱,۳۵۴	۳,۵۷۶	۱,۹۷۵	۵,۶۴۳	۴۵۴	۳۳۰,۳۳۷	
حق انشعاب	۶۵۸,۳۸۵,۳۰۸,۵۳۳	۵۱,۸۹۹,۰۸۵,۵۵۷	۶,۴۵۵,۷۳۰,۵۱۵	۱۸,۲۷۰,۱۱۱,۰۸۹	۵,۰۰۲,۵۹۶,۷۸۷	۱۳,۶۸۳,۴۹۴,۷۹۹	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۷۵۴,۰۳۴,۱۴۸,۲۲۰	
نصب انشعاب	۱,۱۴۷,۹۹۲,۹۷۸,۹۷۲	۷۵,۸۰۹,۱۹۸,۴۸۲	۴,۹۶۰,۹۱۰,۳۳۹	۲۲,۹۲۸,۰۷۹,۹۱۱	۷,۱۵۴,۱۹۴,۹۳۳	۲۲,۰۹۱,۵۶۹,۰۱۸	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۱,۲۸۱,۴۸۸,۵۹۶,۲۶۸	
جمع	۱,۷۱۲,۰۰۷,۴۹۹,۲۵۵	۱۲۷,۷۰۸,۲۸۴,۰۳۹	۱۱,۴۱۶,۶۴۰,۸۵۴	۴۱,۱۹۸,۱۹۱,۰۰۰	۱۲,۱۵۶,۷۹۱,۷۲۰	۳۵,۷۷۵,۰۶۳,۸۱۷	۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳	۲,۰۳۵,۵۲۲,۷۴۴,۴۸۸	
اطلاعات آماری ابتدای دوره									
تعداد مشترک	۲۹۴,۷۱۱	۲۲,۴۷۰	۱,۴۵۶	۶,۷۳۸	۲,۰۷۲	۶,۴۰۲	۴۵۸	۳۳۴,۳۰۷	
آحاد مصرف کننده	۳۰۰,۵۰۷	۲۲,۵۸۳	۱,۴۷۸	۶,۷۹۵	۲,۱۰۷	۶,۴۵۲	۴۸۱	۳۴۰,۴۰۳	
واگذاری و نصب شده طی دوره									
تعداد مشترک	۴۰,۸۹	۵۸۲	۲۷	۸۱۸	۲۱	۱۲	۵,۵۴۹		
آحاد مصرف کننده	۴,۱۲۳	۵۸۲	۲۷	۸۲۰	۲۱	۱۲	۵,۵۸۵		
تعداد مشترک نصب شده	۳,۶۳۲	۷۰۷	۴۶	۳۰۴	۹	۶	۴,۷۰۴		
حق انشعاب	۱۴,۶۲۶,۱۰۵,۵۰۰	۲,۹۳۷,۹۵۱,۰۰۰	۱,۵۱۲,۵۴۲,۵۰۰	۲,۹۰۹,۸۹۷,۵۰۰	۷۸۰,۷۸۶,۰۰۰	۳۴۸,۵۴۸,۵۰۰		۲۳,۰۱۵,۸۳۱,۰۰۰	
نصب انشعاب	۱۵۴,۴۳۵,۷۴۷,۵۶۶	۲۳,۰۶۱,۷۱۵,۲۷۰	۱,۱۳۶,۰۶۸,۷۶۸	۳۳,۵۳۱,۴۶۶,۸۹۸	۸۹۴,۷۹۷,۰۷۳	۴۴۲,۳۳۱,۴۴۱		۲۱۲,۵۰۲,۱۲۷,۰۱۶	
مبلغ	۱۶۹,۰۶۱,۸۵۳,۰۶۶	۲۵,۹۹۹,۶۶۶,۲۷۰	۲,۶۴۸,۶۱۱,۲۶۸	۳۵,۴۴۱,۳۶۴,۳۹۸	۱,۶۷۵,۵۸۳,۰۷۳	۶۹۰,۸۷۹,۹۴۱	-	۲۳۵,۵۱۷,۹۵۸,۰۱۶	
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
تعداد مشترک	۲۹۸,۸۰۰	۲۳,۰۵۲	۱,۴۸۳	۷,۵۵۶	۲,۰۹۳	۶,۴۱۴	۴۵۸	۳۳۹,۸۵۶	
آحاد مصرف کننده	۳۰۴,۶۳۰	۲۳,۱۶۵	۱,۵۰۵	۷,۶۱۵	۲,۱۲۸	۶,۴۶۴	۴۸۱	۳۴۵,۹۸۸	
تعداد مشترک نصب شده	۲۹۹,۸۴۷	۲۱,۸۲۷	۱,۴۰۰	۳,۸۸۰	۱,۹۸۴	۵,۶۴۹	۴۵۴	۳۳۵,۰۴۱	
حق انشعاب	۶۷۳,۰۱۱,۴۱۴,۰۳۳	۵۴,۸۳۷,۰۳۶,۵۵۷	۷,۹۶۸,۲۷۳,۰۱۵	۲۱,۱۱۸,۰۰۰,۸۵۸۹	۵,۷۸۳,۳۸۲,۷۸۷	۱۳,۹۳۲,۰۴۳,۲۹۹	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۷۷۷,۰۴۹,۹۷۹,۲۲۰	
نصب انشعاب	۱,۳۰۲,۴۲۸,۷۲۶,۵۳۸	۹۸,۸۷۰,۹۱۳,۷۵۲	۶,۰۹۶,۹۷۹,۱۰۷	۵۵,۴۵۹,۵۴۶,۸۰۹	۸,۰۴۸,۹۹۲,۰۰۶	۲۲,۵۳۳,۹۰۰,۴۵۹	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۱,۴۹۳,۹۹۰,۷۲۳,۲۸۴	
جمع	۱,۸۸۱,۰۶۹,۳۵۲,۳۲۱	۱۵۳,۷۰۷,۹۵۰,۳۰۹	۱۴,۰۶۵,۲۵۲,۱۲۲	۷۶,۶۳۹,۵۵۵,۳۹۸	۱۳,۸۳۲,۳۷۴,۷۹۳	۳۶,۴۶۵,۹۴۳,۷۵۸	۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳	۲,۲۷۱,۰۴۰,۷۰۲,۵۰۴	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۲۱- حق انشعاب آب در روستاها

مبالغ به ریال

جمع	آب							شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								
۱۱۳.۴۰۱	۱۴۷	۱.۳۲۱	۱.۹۲۵	۱.۸۳۹	۹۲۲	۲.۲۸۷	۱۰۴.۹۶۰	تعداد مشترک
۱۱۷.۸۴۳	۱۵۴	۱.۳۲۱	۱.۹۲۶	۱.۸۷۸	۹۲۲	۲.۴۶۵	۱۰۹.۱۷۷	أحاد مصرف کننده
۱۱۲.۰۲۱	۱۴۵	۱.۲۹۴	۱.۸۴۵	۱.۵۳۴	۸۴۲	۲.۱۵۸	۱۰۴.۲۰۳	تعداد مشترک نصب شده
۹۴.۱۵۹.۹۶۴.۰۵۶	۷۰۳.۸۶۴.۶۶۲	۱.۰۲۴.۰۵۹.۱۱۳	۱.۷۳۱.۳۵۰.۲۱۰	۲.۰۰۳.۶۴۰.۱۶۲	۱.۰۲۶.۱۲۳.۸۸۳	۳.۰۷۰.۷۵۱.۵۵۹	۸۴.۶۰۰.۱۷۴.۴۶۷	حق انشعاب
۲۱۹.۴۸۹.۸۸۶.۲۸۳	۲۴۷.۹۲۹.۴۳۳	۲.۴۸۱.۶۶۵.۱۶۰	۳.۵۶۶.۲۵۵.۹۹۷	۴.۱۴۹.۷۰۶.۵۱۲	۱.۷۰۰.۴۳۵.۴۲۹	۴.۶۳۳.۴۲۸.۹۶۷	۲۰۲.۷۱۰.۴۶۴.۷۸۵	نصب انشعاب
۲۱۳.۶۴۹.۸۵۰.۳۳۹	۹۵۱.۷۹۴.۰۹۵	۳.۵۰۵.۷۲۴.۲۷۳	۵.۲۹۷.۶۰۶.۲۰۷	۶.۱۵۳.۳۴۶.۶۷۴	۲.۷۲۶.۵۵۹.۳۱۲	۷.۷۰۴.۱۸۰.۵۲۶	۲۸۷.۳۱۰.۶۳۹.۲۵۲	جمع
اطلاعات آماری ابتدای دوره								
۱۱۳.۴۰۱	۱۴۷	۱.۳۲۱	۱.۹۲۵	۱.۸۳۹	۹۲۲	۲.۲۸۷	۱۰۴.۹۶۰	تعداد مشترک
۱۱۷.۸۴۳	۱۵۴	۱.۳۲۱	۱.۹۲۶	۱.۸۷۸	۹۲۲	۲.۴۶۵	۱۰۹.۱۷۷	أحاد مصرف کننده
واگذاری و نصب شده طی دوره								
۲.۰۵۲		۵	۱۳	۱۹۱	۹	۱۲۲	۱.۷۱۲	تعداد مشترک
۲.۰۵۲		۵	۱۳	۱۹۱	۹	۱۲۲	۱.۷۱۲	أحاد مصرف کننده
۱.۷۷۱		۱۹	۴	۲۶	-	۹۳	۱.۶۲۹	تعداد مشترک نصب شده
۴.۷۹۸.۰۴۱.۵۰۰		۱۱.۴۰۰.۰۰۰	۲۱۳.۰۳۷.۵۰۰	۵۰۰.۷۹۳.۵۰۰	۱۱۳.۷۷۲.۰۰۰	۸۴۹.۴۸۰.۵۰۰	۳.۱۰۹.۵۵۹.۰۰۰	حق انشعاب
۷۸.۳۲۸.۵۷۷.۸۸۰		۱۹۱.۴۱۷.۳۰۱	۴۶۹.۰۴۹.۶۹۶	۷.۳۱۲.۱۴۰.۸۸۳	۳۴۴.۵۵۱.۱۴۱	۴.۶۷۰.۵۸۲.۱۳۵	۶۵.۳۴۰.۸۳۶.۷۲۴	نصب انشعاب
۸۳.۱۲۶.۶۱۹.۳۸۰	-	۲۰۲.۸۱۷.۳۰۱	۶۸۲.۰۸۷.۱۹۶	۷.۸۱۲.۹۳۳.۳۸۳	۴۵۸.۲۲۳.۱۴۱	۵.۵۲۰.۰۶۲.۶۳۵	۶۸.۴۵۰.۳۹۵.۷۲۴	مبلغ
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
۱۱۵.۴۵۳	۱۴۷	۱.۳۲۶	۱.۹۳۸	۲.۰۳۰	۹۳۱	۲.۴۰۹	۱۰۶.۶۷۲	تعداد مشترک
۱۱۹.۸۹۵	۱۵۴	۱.۳۲۶	۱.۹۳۹	۲.۰۶۹	۹۳۱	۲.۵۸۷	۱۱۰.۸۸۹	أحاد مصرف کننده
۱۱۳.۷۹۲	۱۴۵	۱.۳۱۳	۱.۸۴۹	۱.۵۶۰	۸۴۲	۲.۲۵۱	۱۰۵.۸۳۲	تعداد مشترک نصب شده
۹۸.۹۵۸.۰۰۵.۵۵۶	۷۰۳.۸۶۴.۶۶۲	۱.۰۳۵.۴۵۹.۱۱۳	۱.۹۴۴.۲۸۷.۷۱۰	۲.۵۰۴.۴۳۲.۶۶۲	۱.۱۳۹.۸۹۵.۸۸۳	۳.۹۲۰.۲۳۲.۰۵۹	۸۷.۷۰۹.۷۳۳.۴۶۷	حق انشعاب
۲۹۷.۸۱۸.۴۶۴.۱۶۳	۲۴۷.۹۲۹.۴۳۳	۲.۶۷۳.۰۸۲.۴۶۱	۴.۰۳۵.۳۰۵.۶۹۳	۱۱.۴۶۱.۸۴۷.۳۹۵	۲.۰۴۴.۹۸۶.۵۷۰	۹.۳۰۴.۰۱۱.۱۰۲	۲۶۸.۰۵۱.۳۰۱.۵۰۹	نصب انشعاب
۳۹۶.۷۷۶.۴۶۹.۷۱۹	۹۵۱.۷۹۴.۰۹۵	۳.۷۰۸.۵۴۱.۵۷۴	۵.۹۷۹.۶۹۳.۴۰۳	۱۳.۹۶۶.۲۸۰.۰۵۷	۳.۱۸۴.۸۸۲.۴۵۳	۱۳.۲۲۴.۲۴۳.۱۶۱	۳۵۵.۷۶۱.۰۳۴.۹۷۶	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱-۳- حق انشعاب فاضلاب در شهرها

مبالغ به ریال

جمع	آب							شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								
۷۷.۵۳۴	۵۱۰	۸۹۱	۴۰۰	۱.۱۲۴	۲۲۹	۴.۱۵۹	۷۰.۲۲۱	تعداد مشترک
۷۹.۷۸۰	۶۲۱	۸۹۱	۴۱۵	۱.۱۳۴	۲۲۹	۴.۶۱۴	۷۱.۸۷۶	أحاد مصرف کننده
۹۲.۳۹۸	۳	۵۱	۴۱۷	۱.۶۰۹	۶۶	۶.۵۹۴	۸۳.۶۵۸	تعداد مشترک نصب شده
۲۴۶.۸۴۳.۷۳۹.۰۹۱	۱۱.۴۴۳.۴۰۵	۱۲۲.۹۶۲.۶۳۲	۱.۴۲۷.۹۸۰.۸۱۵	۵.۱۸۲.۲۹۳.۵۹۷	۲۰۹.۷۷۷.۷۰۸	۱۷.۴۳۹.۲۵۷.۲۴۵	۲۲۲.۴۵۰.۰۲۳.۶۸۹	حق انشعاب
۶۵۰.۴۵۷.۷۴۰.۲۷۸	۶.۵۳۶.۷۶۸.۶۰۷	۲۸۷.۴۰۳.۵۳۱	۲.۶۴۶.۷۲۷.۹۲۹	۹.۲۹۶.۵۹۹.۵۴۵	۵۳۹.۲۸۱.۷۹۶	۳۸.۴۰۰.۳۴۳.۸۱۷	۵۹۲.۷۵۰.۶۱۵.۰۵۳	نصب انشعاب
۸۹۷.۳۰۱.۴۷۹.۲۶۹	۶.۵۴۸.۲۱۲.۰۱۲	۴۱۰.۳۶۶.۱۶۳	۴.۰۷۴.۷۰۸.۷۴۴	۱۴.۴۷۸.۸۹۳.۱۴۲	۷۴۹.۰۵۹.۵۰۴	۵۵.۸۳۶.۶۰۱.۰۶۲	۷۴۶.۲۹۳.۹۳۸.۷۴۲	جمع
اطلاعات آماری ابتدای دوره								
۷۷.۵۳۴	۵۱۰	۸۹۱	۴۰۰	۱.۱۲۴	۲۲۹	۴.۱۵۹	۷۰.۲۲۱	تعداد مشترک
۷۹.۷۸۰	۶۲۱	۸۹۱	۴۱۵	۱.۱۳۴	۲۲۹	۴.۶۱۴	۷۱.۸۷۶	أحاد مصرف کننده
واگذاری و نصب شده طی دوره								
۱.۶۴۱			۱۶	۶۹	۲	۳۳۱	۱.۲۲۳	تعداد مشترک
۱.۷۴۹			۱۶	۷۰	۲	۴۰۶	۱.۲۵۵	أحاد مصرف کننده
۲.۱۹۲	-	-	۱۱	۵۸۵	۱	۴۹۵	۱.۱۰۰	تعداد مشترک نصب شده
۶.۳۳۵.۱۹۸.۵۰۰			۵۳۵.۸۰۰.۰۰۰	۷۶۱.۷۱۰.۰۰۰	۱۲۹.۴۵۶.۵۰۰	۱.۹۳۲.۶۸۹.۵۰۰	۲.۹۷۵.۵۴۲.۵۰۰	حق انشعاب
۳۱.۸۰۲.۵۸۳.۱۶۴			۹۰۲.۳۰۶.۳۴۲	۱.۳۷۹.۹۹۷.۹۳۴	۱۰۶.۱۵۳.۶۸۷	۹.۳۹۴.۶۰۱.۳۳۲	۲۰۰.۱۹.۵۲۳.۸۷۹	نصب انشعاب
۳۸.۱۳۷.۷۸۱.۶۶۴	-	-	۱.۴۳۸.۱۰۶.۳۴۲	۲.۱۴۱.۷۰۷.۹۳۴	۲۳۵.۶۱۰.۱۸۷	۱۱.۳۲۷.۲۹۰.۸۲۲	۲۲.۹۹۵.۰۶۶.۳۷۹	مبلغ
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
۷۹.۱۷۵	۵۱۰	۸۹۱	۴۱۶	۱.۱۹۳	۲۳۱	۴.۴۹۰	۷۱.۴۴۴	تعداد مشترک
۸۱.۵۲۹	۶۲۱	۸۹۱	۴۳۱	۱.۲۰۴	۲۳۱	۵.۰۲۰	۷۳.۱۳۱	أحاد مصرف کننده
۹۴.۵۹۰	۳	۵۱	۴۲۸	۲.۱۹۴	۶۷	۷.۰۸۹	۸۴.۷۵۸	تعداد مشترک نصب شده
۲۵۳.۱۷۸.۹۳۷.۵۹۱	۱۱.۴۴۳.۴۰۵	۱۲۲.۹۶۲.۶۳۲	۱.۹۶۳.۷۸۰.۸۱۵	۵.۹۴۴.۰۰۳.۵۹۷	۳۳۹.۱۳۴.۲۰۸	۱۹.۳۷۱.۹۴۶.۷۴۵	۲۲۵.۴۲۵.۵۶۶.۱۸۹	حق انشعاب
۶۸۲.۲۶۰.۳۲۳.۴۴۲	۶.۵۳۶.۷۶۸.۶۰۷	۲۸۷.۴۰۳.۵۳۱	۳.۵۴۹.۰۰۲.۲۷۱	۱۰.۶۷۶.۵۹۷.۴۷۹	۶۴۵.۴۳۵.۴۸۳	۴۷.۷۹۴.۹۴۵.۱۳۹	۶۱۲.۷۷۰.۱۳۸.۹۳۲	نصب انشعاب
۹۳۵.۴۳۹.۲۶۱.۰۳۳	۶.۵۴۸.۲۱۲.۰۱۲	۴۱۰.۳۶۶.۱۶۳	۵.۵۱۲.۸۱۵.۰۸۶	۱۶.۶۲۰.۶۰۱.۰۷۶	۹۸۴.۶۶۹.۶۹۱	۶۷.۱۶۶.۸۹۱.۸۸۴	۷۶۹.۲۸۹.۰۰۵.۱۲۱	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سالی مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
تجاری		
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته:		
۲۷۹,۳۴۱,۹۳۵,۸۲۳	۳۴۸,۸۰۹,۱۸۹,۰۶۷	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس (خرید آب خام)
سایر اشخاص:		
۶۳,۸۱۶,۵۸۰,۵۸۰	۶۶,۶۳۲,۸۳۹,۷۰۴	شرکت آب منطقه ای بوشهر (حق النظاره و آب خام)
۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱	۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱	شرکت آب منطقه ای بوشهر (آب و فاضلاب روستایی)
۱۰۴,۱۵۲,۷۰۵,۰۸۰	۱۱۱,۱۰۶,۵۸۵,۷۰۷	شرکت آب منطقه ای فارس (خرید آب خام و حق النظاره)
۱۳۱,۷۴۳,۷۵۷,۶۴۵	۱۴۷,۶۸۳,۹۳۰,۸۲۶	شرکت توزیع برق بوشهر (برق مصرفی ایستگاه های پمپاژ و ساختمان های اداری)
۱,۷۸۸,۸۱۵,۱۸۹	۱,۰۱۱,۶۲۵,۳۹۴	شرکت توزیع برق خوزستان (هزینه برق مصرفی تاسیسات دیلم)
۷,۷۹۹,۴۱۷,۷۷۸	۶,۹۹۴,۳۶۰,۶۶۲	شرکت توزیع برق فارس (برق مصرفی تاسیسات بوشیگان و چاه های سربالشی)
۱۱,۳۱۵,۷۱۰	۵۰,۰۶۶,۶۱۳	شرکت توزیع برق کنار تخته
۵۹۰,۷۶۹,۰۳۵,۹۴۶	۶۸۴,۰۴۰,۳۰۶,۱۱۴	
سایر پرداختنی ها		
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته:		
۱۲,۵۴۵,۰۹۲,۴۱۳	۱۳,۲۶۸,۵۵۳,۰۲۸	۲۳-۱-۱ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
	۵۴,۷۰۴	۲۳-۱-۲ شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر
۲۴,۷۲۳,۱۱۷,۶۳۷	۳۶,۷۲۳,۱۱۷,۶۳۷	ذیحسابی شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر
۱۳,۰۵۶,۷۰۴,۶۷۲	۶,۲۸۰,۱۸۳,۹۸۳	شهرداری های استان - خسارت وارده به معابر
سایر اشخاص:		
۲۴۳,۰۶۸,۶۱۲,۴۵۲	۲۳۵,۸۴۷,۳۱۶,۸۵۴	۲۳-۱-۳ تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۲۲,۶۱۶,۴۹۹,۶۴۱	۱۹۳,۶۹۹,۵۱۵,۴۹۹	۲۳-۱-۴ خزانه داری کل - بند الف تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱
۱۰۱,۷۵۸,۹۱۹,۵۱۸	۸۶,۱۰۸,۱۱۱,۱۷۷	کارکنان - بابت حقوق، مزایا و مزایای بازنشستگی
۲,۷۳۵,۸۱۱,۰۴۶	۲۷,۹۴۱,۴۲۶,۳۹۸	خزانه داری کل - وجوه جوانی جمعیت قبوض مشترکین
۱۱,۵۵۵,۱۲۵,۵۹۶	۱۴,۸۰۲,۹۵۰,۲۷۲	مالیات حقوق پرداختنی
۳۸۶,۶۶۰,۱۶۷,۸۵۰	۵۵۲,۵۶۲,۰۰۲,۷۰۰	۲۳-۱-۵ مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۱,۰۷۹,۴۸۰,۲۶۲	۲۰۸,۴۵۳,۳۰۴,۶۶۸	حق بیمه پرداختنی
۲۲۵,۶۲۹,۶۳۷,۴۹۸	۲۷۹,۰۰۲۹,۵۵۶,۶۰۷	سپرده حسن انجام کار
۵۶۳۲,۲۷۴,۵۹۰	۸۳,۴۶۶,۵۳۹,۲۵۷	۲۳-۱-۶ هزینه های پرداختنی
۱۲,۵۶۹,۰۹۱,۲۵۶	.	اداره دارایی - مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۴
۲۹۷,۱۷۲,۹۷۳,۷۰۰	۲۱۵,۵۶۰,۱۶۳,۵۲۳	۲۳-۱-۷ سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۱,۶۱۰,۸۰۳,۵۰۸,۱۳۱	۱,۹۵۳,۷۴۲,۷۹۶,۳۰۷	
۲,۲۰۱,۵۷۲,۵۴۴,۰۷۷	۲,۶۳۸,۱۴۵,۹۰۲,۴۲۱	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۲۳- گردش حساب شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۹.۹۱۰	۱۰.۴۲۴	مانده در ابتدای سال
۵۱۴	۲.۱۲۱	دریافت وجه نقد طی سال
۱۰.۴۲۴	۱۲.۵۴۵	مانده در پایان سال

۱-۲-۲۳- مبلغ مذکور مربوط به مانده حساب شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر قبل از انحلال شرکت مزبور می باشد. کاهش طی سال این حساب نیز بابت پرداخت هزینه های انحلال مانند هزینه های ثبتی و مالیات سال های گذشته آبقا روستایی از حساب های شرکت بوده است.

۱-۳-۲۳- بدهی به تامین کنندگان کالا و خدمات بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۲.۱۸۳.۰۶۳.۶۰۸	۲۳.۰۵۳.۳۲۷.۰۸۴	شرکت کهن بنای جنوب - تعمیر و نگهداری تصفیه خانه
۲۷.۸۹۵.۰۰۴.۶۲۹	۲.۸۲۵.۶۷۶.۶۷۲	شرکت آماج گستران پاسارگاد - قرائت و وصول مطالبات مشترکین
۲۶.۸۴۴.۳۸۸.۹۲۹	۴.۱۴۸.۹۵۰.۹۲۳	موسسه انتظامی توانگران صدرای نسیم جنوب - قرارداد حفاظت
۱۵.۱۹۸.۸۱۹.۳۹۴	۱۰.۷۸.۸۹۹.۰۷۰	شرکت فواره سازان - بهره برداری
۱۴.۷۸۱.۵۵۷.۶۲۲	۷۸۱.۵۵۷.۶۲۲	شرکت داده پردازی برق و آب پویش قشم - تامین نیرو
۱۴.۲۰۵.۱۴۱.۹۱۰	۲۰.۴۹۴.۴۲۶.۲۹۰	لوله فروشی برادران طلائی (محمد طلائی) - خرید لوله و اتصالات
۱۰.۲۳۸.۲۰۸.۸۴۸	۱.۳۰۲.۵۸۴.۰۵۸	شرکت تعاونی آبداران دیلم - بهره برداری
۸.۳۳۵.۷۱۶.۵۱۳	۵۵.۱۵۲.۸۱۲.۵۹۹	شرکت روناس گستر جنوب - تامین نیرو
۸.۱۰۸.۸۸۸.۵۹۳	۱۷.۵۴۷.۸۶۸.۲۷۳	شرکت پارس شعله دنا - مرمت و نوسازی شبکه
۷.۹۳۰.۱۳۶.۲۹۳	۳۲۷.۹۷۹.۹۴۱	شرکت لنده گستر دنا - خطوط آبرسانی تنگک ها
۷.۷۵۷.۹۲۳.۸۹۱	۱۳.۳۵۵.۷۹۹.۶۷۶	شرکت پریمان دشتستان - تامین نیرو
۵.۲۵۷.۸۵۵.۶۲۶	۱.۲۵۷.۸۵۵.۶۲۶	شرکت گسترش ابنیه سپهر پایدار عسلویه - تامین نیروی بهره برداری
۴.۴۴۹.۳۱۸.۱۷۵	.	شرکت دنا گستر لیان - مرمت نوار حفاری شبکه بوشهر
۴.۳۳۵.۰۳۵.۷۷۵	۴.۳۳۵.۰۳۵.۷۷۵	شرکت بنا سازان لیان بوشهر - نگهداری تاسیسات
۳.۹۲۰.۰۲۷.۸۶۶	۱.۱۵۳.۱۲۱.۷۳۸	شرکت گرانت سازه مرکزی - مرمت نوار حفاری آب بوشهر و برازجان
۳.۵۴۳.۸۰۰.۰۰۰	.	نوح کرمی - آب شیرین کن کنگان و عسلویه
۳.۴۷۸.۴۶۹.۸۸۱	۱.۰۴۴.۲۶۰.۰۰۰	شرکت آریا لیزر - تهیه لوازم اداری
۳.۳۱۶.۲۲۶.۲۲۱	۳.۴۲۷.۳۰۴.۳۵۵	شرکت نیلگون آبگیر لیان شهر - وصول مطالبات مشترکین
۳.۱۱۳.۸۳۸.۸۵۲	۱.۸۶۴.۹۰۶.۲۸۸	شرکت پیشگامان جنوب - شارژ اینترنت
۲.۹۲۷.۴۶۸.۳۹۱	.	شرکت فخر صنعت - پیمانکار پروژه آرامستان بوشهر
۲.۲۲۸.۳۱۹.۱۸۴	۲۵.۵۲۱.۹۷۷	شرکت راه آوران یاقوت سرخ جنوب - آبرسانی سیار
۲.۱۵۹.۸۹۸.۹۹۰	۲.۸۶۳.۷۸۷.۵۲۰	شرکت الوان کار جنوب - توسعه و بازسازی
۲.۱۰۴.۳۷۵.۰۰۰	۶۰۴.۳۷۵.۰۰۰	شرکت فضا گستران همیار پادنا - حفاظت
۲۸.۷۵۵.۱۲۸.۳۶۱	۷۹.۲۰۱.۲۶۶.۳۶۷	سایر
۲۴۳.۰۶۸.۶۱۲.۴۵۲	۲۳۵.۸۴۷.۳۱۶.۸۵۴	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۲۳- بدهی به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۲,۳۵۹,۲۹۴,۲۴۳	۲,۰۲۰,۵۰۸,۳۴۲	بیمه سینا - بیمه درمان و مسئولیت مدنی
۱۴,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	.	حسین حیدری - خرید زمین
۱۳,۲۵۸,۷۷۸,۹۳۳	۱۹,۲۱۸,۹۳۲,۶۰۱	واریزی مشترکین
۱۲,۳۴۹,۹۸۶,۷۴۲	۱۲,۳۴۹,۹۸۶,۷۴۲	صندوق وام سهم کارمند - حق عضویت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی وطن زرین مروراید آسیا
۶,۸۵۸,۶۹۷,۹۱۵	۴,۰۳۸,۶۹۷,۹۱۵	الیاس فضلیوه - خرید کالا
۶,۲۴۹,۸۱۴,۲۶۱	۵,۸۴۸,۶۶۴,۴۶۱	غذا فروشی بیرون بر تمشک - خرید غذا
۵,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کهن بنای جنوب - نگهداری تاسیسات فاضلاب بوشهر
۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	عبدالرسول هدایتی - خرید زمین
۲,۳۴۷,۲۱۴,۰۰۰	۱,۰۵۰,۴۹۰,۰۰۰	فروشگاه ابزارآلات پلی وی سی بندر
۲,۳۰۶,۳۴۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۵۴۰,۰۰۰	شرکت پمپ الکتریک آشنا - خرید پمپ
۲,۲۰۴,۳۲۹,۴۶۳	۲,۲۰۴,۳۲۹,۴۶۳	مهدی نصوری
۲,۰۷۳,۵۳۱,۹۱۴	۲,۰۴۴,۵۸۹,۷۵۹	عبدالکریم کردی پور خلف
۲,۰۲۸,۹۳۰,۱۵۰	۱۱,۷۸۶,۳۶۲,۵۴۰	شرکت ابرپردازش آسیا - نصب دوربین
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حبیب مختاری
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جابر معتمد جهرمی
۱,۷۲۷,۴۲۰,۵۴۵	۱,۷۲۷,۴۲۰,۵۴۵	شرکت شهرک های صنعتی بوشهر - فروش آب
۱,۶۸۱,۷۷۲,۵۵۳	۱,۰۰۹,۵۵۳,۵۵۳	اویس حسن زاده
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هاجر مسعودی نیا - خسارت
۱,۵۶۶,۹۹۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سجاد شریف نژاد
۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره منازل سازمانی
۱,۵۳۲,۲۹۱,۵۲۷	۱,۵۳۲,۲۹۱,۵۲۷	اداره کل نوسازی و تجهیز مدارس استان بوشهر
۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۱۰۰,۰۰۰	پارس رایانه بوشهر
۱,۴۴۱,۹۷۵,۰۰۰	.	علی اکبر اژدهاکش (بوشیگان)
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ندامتگاه گناوه
۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی مسکن
۱,۱۹۸,۸۹۱,۰۰۰	۵۹۸,۸۹۱,۰۰۰	شرکت تعاونی ایمن برق لامرد
۱,۱۸۸,۷۱۰,۷۸۰	۱,۰۹۶,۷۸۵,۹۴۴	بیمه دانا - بیمه عمر و درمان
۱۵۸,۷۰۳,۴۰۲,۱۴۵	۱۲۰,۵۳۲,۰۱۹,۱۳۱	سایر
۲۹۷,۱۷۲,۹۷۳,۷۰۰	۲۱۵,۵۶۰,۱۶۳,۵۲۳	

۲۴- تسهیلات مالی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۷۲,۲۱۱,۰۵۴,۴۶۶	۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴	۴۰,۱۹۴,۲۹۴,۱۲۲	۹۱,۴۰۷,۵۳۷,۶۰۱	۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴	۵۹,۳۹۰,۷۷۷,۲۵۷

تسهیلات مالی

۲۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است:

۱-۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک مهر ایران		۲۵۶,۷۱۱,۲۲۵,۶۰۱	۲۵۰,۲۶۰,۱۵۴,۲۱۱
سود و کارمزد سال های آتی		۱۸,۱۹۶,۳۱۲,۰۰۰	۵,۴۵۰,۹۰۰,۲۵۵
وجوه مسدود شده بانکی		۲۷۴,۹۰۷,۵۳۷,۶۰۱	۲۵۵,۷۱۱,۰۵۴,۴۶۶
		۱۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰-	۱۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰-
حصه بلندمدت		۹۱,۴۰۷,۵۳۷,۶۰۱	۷۲,۲۱۱,۰۵۴,۴۶۶
حصه جاری		۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴-	۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴-
		۵۹,۳۹۰,۷۷۷,۲۵۷	۴۰,۱۹۴,۲۹۴,۱۲۲

۲-۲۴-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴ درصد		۲۷۴,۹۰۷,۵۳۷,۶۰۱	۲۵۵,۷۱۱,۰۵۴,۴۶۶

۳-۲۴-۱- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۴۰۲		۳۴۲,۸۹۰,۷۷۷,۲۵۷
۱۴۰۳		۳۲,۰۱۶,۷۶۰,۳۴۴
		۲۷۴,۹۰۷,۵۳۷,۶۰۱

۴-۲۴-۱- وثیقه تسهیلات فوق صرفاً سپرده بانکی می باشد. تسهیلات دریافتی فوق مستلزم ایجاد مبلغ ۱۸۳,۵۰۰ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۲۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی بشرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	
تسهیلات مالی	
۵۶,۰۰۷	مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳۱۷,۶۸۹	دریافت های نقدی
۸,۶۷۱	سود و کارمزد و جرایم
۲۴۳,۰۳۶-	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵,۸۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
۷۲,۷۱۱,۲۲۵,۶۰۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۶۹,۳۵۵,۴۲۳,۱۰۵	دریافت های نقدی
۲۲,۵۳۵,۹۱۰,۷۳۲	سود و کارمزد و جرایم
۵۳۳,۴۷۴,۱۸۶,۳۰۷-	پرداخت های نقدی بابت اصل
۲۲,۵۳۵,۹۱۰,۷۳۲-	پرداخت های نقدی بابت سود
۹۱,۴۰۷,۵۳۷,۶۰۱-	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵- حقوق ملی و اعتبارات عمرانی

(مبالغ به ریال)		انتقالی از طرح های تملك دارایی های سرمایه ای	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	یادداشت
مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
۸,۰۲۵,۰۷۰,۶۸۹,۷۳۰		۰	۸,۰۲۵,۰۷۰,۶۸۹,۷۳۰	۲۶-۱ اعتبارات عمرانی انتفاعی

۲۵-۱ مبلغ ۸,۰۲۵,۰۷۰,۶۸۹,۷۳۰ ریال مربوط به وجوه دریافتی از خزانه جهت طرح تملك دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته و به بهره برداری رسیده می باشد که تا تعیین تکلیف نحوه بازپرداخت آن توسط مراجع ذیربط (شورای اقتصاد) تحت سرفصل حقوق ملی و اعتبارات عمرانی انعکاس یافته است. شایان ذکر اینکه در اجرای مواد ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه و ماده ۷ آیین نامه اصول و سیاست ها و ضوابط موضوع بند ۷ ماده ۳ قانون برنامه و بودجه مصوب ۱۹ آبان ۱۳۷۶ شورای اقتصاد، وجوه دریافتی از محل طرح های تملك دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته، وام تلقی می گردد و شرکت مکلف است اصل وام (با توجه به قانون واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب مصوب ۱۴۰۰/۵/۵) را طبق قرارداد منعقد با وزارت دارایی در سررسید های مقرر به خزانه بپردازد.

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به ریال)		مانده در ابتدای سال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۳۱,۴۹۹,۴۰۳,۵۲۵	۵۱۲,۵۳۱,۹۷۴,۵۰۸	پرداخت شده مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال
۷۹,۳۹۳,۷۸۲,۳۱۶-	۱۹,۳۷۱,۶۴۱,۷۷۸-	ذخیره تامین شده مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۷۵,۹۵۳,۳۲۶,۵۲۹	۱۰۹,۵۱۳,۱۵۳,۲۰۵	ذخیره مرخصی
۱۸۴,۷۷۳,۰۲۶,۷۷۰	۳۰,۸۵۴,۱۲۴,۲۴۲	ذخیره سنوات تشویقی
	۹,۳۷۰,۲۸۷,۰۷۳	مانده در پایان سال
۵۱۲,۸۳۱,۹۷۴,۵۰۸	۶۴۲,۸۹۷,۸۹۷,۲۵۰	

۲۶-۱ افزایش در ذخیره تامین شده طی سال نسبت به سال قبل ناشی از اشتباه در محاسبه ذخیره در سنوات قبل و اصلاح آن در سال جاری می باشد. شایان ذکر اینکه در سال های گذشته مانده مطالبات کارکنان از این بابت با توجه به افزایش حقوق سالیانه، به روز نمی گردید.

۲۷- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		مبلغ	تعداد مشترک	
مبلغ	تعداد مشترک	مبلغ	تعداد مشترک	
۴۹,۴۹۳,۹۴۳,۱۵۰	۷,۰۳۵	۵۳,۸۶۱,۸۹۷,۴۰۰	۷,۰۹۶	۲۷-۱ پیش دریافت انشعابات نصب نشده آب
۱۸,۴۶۰,۹۲۳,۰۰۰	۲,۵۸۲	۲۰,۲۹۱,۲۱۶,۵۰۰	۲,۶۹۲	۲۷-۱ پیش دریافت انشعابات نصب نشده فاضلاب سایر پیش دریافت ها:
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷-۲ مجتمع نفت و گاز پارس جنوبی - پروژه سیراف
۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷		۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷		شرکت ملی نفت خارگ
۱,۳۲۸,۱۸۰,۳۴۴,۷۹۷		۱,۵۳۴,۳۷۸,۵۸۲,۵۴۷		

۲۷-۱- مبالغ دریافتی از متقاضیان انشعاب آب و فاضلاب بر اساس قراردادهای منعقد با آن ها بابت هزینه های نصب انشعاب آب و فاضلاب در سرفصل پیش دریافت ثبت و پس از نصب انشعاب مذکور به حساب حقوق عمومی منظور می گردد.

۲۷-۲ طبق تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۸ فی مابین وزارت نیرو و نفت و الحاقیه های بعدی آن (ابلاغی طی نامه شماره ۸۴۸۵۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ معاون اول رئیس جمهور)، وزارت نفت متعهد گردیده مبلغ ۱,۷۰۰ میلیارد ریال در غالب پیش خرید آب به منظور تکمیل پروژ ابرسانی سیراف به جم به وزارت نیرو پرداخت نماید. در این راستا مبلغ ۱,۲۵۰ میلیارد ریال در سال جاری دریافت گردیده است. مبلغ یاد شده طبق ماده ۲ الحاقیه تفاهم نامه از ابتدای دوره بهره برداری به قیمت خرید آب از کارخانه آبشیرین گن سیراف محاسبه و طی سنوات توافق با سازمان منطقه ویژه مستهلک و به حساب درآمد منظور خواهد شد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
(۱۰۰۳۰.۵۸۳۰۲۱.۵۴۸)	(۱۴۳.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)	(زیان) خالص
		تعدیلات:
۳.۹۵۴.۱۰۲.۵۴۱-	۵۶.۶۸۸.۴۲۵.۰۰۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۲.۴۲۸.۰۱۵.۸۵۴	۲۲.۵۳۶.۹۱۰.۷۳۲	هزینه های مالی
(۵۵۱.۰۲۴.۱۵۱)	.	سود ناشی از سپرده های بانکی
۱۹۶.۵۶۰.۰۲۵.۱۵۸	۱۳۰.۰۶۵.۹۲۲.۷۴۲	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱.۵۰۳.۰۲۱.۰۱۲.۱۲۴	۷۸۳.۹۳۶.۸۳۳.۲۹۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۸۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	کمک های دولت بابت جبران زیان
۶۰۵.۹۲۰.۹۰۴.۸۹۶	۸۴۰.۴۴۹.۲۲۵.۳۶۱	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱.۸۸۷.۱۱۵.۰۱۵.۴۵۱)	(۱.۲۷۳.۹۲۴.۶۱۶.۱۰۲)	کاهش موجودی مواد و کالا
۲۳۴.۰۲۵.۴۶۱	(۹.۷۹۶.۳۵۵.۰۰۳)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۲۰۴.۹۱۱.۵۴۲.۰۱۵)	(۴.۵۸۷.۶۷۵.۶۵۱)	(افزایش) سایر دارایی ها
(۸۸۳.۲۱۵.۴۱۲)	.	افزایش پرداختی های عملیاتی
۴۱۷.۲۳۳.۰۰۵.۴۵۱	(۶۵.۱۸۸.۹۴۳.۶۸۹)	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۱.۲۷۳.۶۹۵.۴۰۵.۱۲۵	۲۰۶.۱۹۸.۲۳۷.۷۵۰	نقد حاصل از عملیات
۲۰۴.۱۷۳.۵۶۸.۰۵۵	(۳۰۶.۸۵۰.۱۲۷.۳۳۴)	

۲۹- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۸۲۹.۲۸۷.۰۱۲.۵۸۴	.	افزایش دارایی ثابت از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۲,۱۳۹,۸۶۶,۶۰۷,۵۷۸	۱۲,۹۳۱,۹۰۰,۶۰۹,۵۴۹	جمع بدهی
(۹۰,۳۵۷,۵۰۵,۴۰۸)	(۱۷۷,۲۸۱,۷۷۲,۴۷۷)	موجودی نقد
۱۲,۰۴۹,۵۰۹,۱۰۲,۱۷۰	۱۲,۷۵۴,۶۱۸,۸۳۷,۰۷۲	خالص بدهی
۳,۴۲۳,۳۶۱,۲۱۴,۶۵۰	۱,۹۴۲,۱۴۷,۵۳۸,۰۷۵	حقوق مالکانه
۴	۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (برابر)

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می شود، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز، ریسک مشترکین، ریسک فروشندگان و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد. مدیریت شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق نظارت و تامین منابع مالی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط مدیران به طور مستمر بررسی می شود.

۳۰-۳- ریسک بازار

محدودیت های تامین منابع مالی و سرمایه بر بودن دارایی های ایجاد شده در بخش آب و فاضلاب، نیاز تامین منابع مالی از محل اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (دولت) را ایجاب می نماید. عدم تخصیص اعتبار مناسب جهت ایجاد دارایی ها باعث طولانی شدن دوره انتظار ساخت و افزایش بهای تمام شده دارایی ها می گردد و همچنین رشد بازار خصوصا در بخش فاضلاب، با توجه به برنامه های شرکت تحقق نمی یابد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۳۰- ریسک نوسان نرخ ارز

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی و بدهی و نیاز ارزی و معاملات ارزی می باشد.

۵-۳۰- سایر ریسک های قیمت

۱-۵-۳۰- مسئولیت تهیه و توزیع آب شرب بهداشتی و جمع آوری و دفع صحیح فاضلاب تنها به عهده شرکت های آب و فاضلاب می باشد که در انجام این مهم شرکت ها همواره با چالش قیمت روبرو بوده اند. نرخ تعرفه آب بها در شرکت های آب و فاضلاب بر اساس ضریب مناطق مختلف توسط شورای اقتصاد تعیین می گردد و این شرکت هیچ گونه اختیاری در دخل و تصرف و تعیین تعرفه های آب بها ندارد و این در حالی است که متأسفانه این نرخ تابعی از نرخ تورم نبوده ولی هزینه های جاری توسط بازار تعیین میگردد و گواه این مسئله زیان سنواتی سالانه شرکت می باشد. از این رو شرکت در معرض ریسک تطابق درآمد و هزینه در خصوص تامین اعتبار خرید و انجام خدمات دارد. لذا قسمتی از کسری هزینه ها از طریق طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی و غیر انتفاعی در قبال تجهیزات سرمایه ای از طرف دولت جبران و قسمتی از آن هم از محل حقوق عمومی (فروش انشعاب آب، فاضلاب و...) تامین می گردد.

۲-۵-۳۰- شرکت در معرض ریسک های اوراق مالی اسلامی ناشی از دریافت این اوراق در قبال فروش حق نصب و انشعاب و آب بهای مصرفی مشترکین قرار دارد. این اوراق در شرکت نگهداری می شود و گاه "به منظور تامین نقدینگی برای تسویه بدهی ها پیش از سررسید نقد می گردد. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را انجام نمی دهد. همچنین شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۶-۳۰- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. از آنجا که طرف های قرارداد های فروش این شرکت تنها مشترکین شرکت بابت بهره مندی از خدمات آب بهداشتی و جمع آوری بهداشتی فاضلاب می باشد. با توجه به ضمانت اجرای قید شده در آیین نامه عملیاتی، شرکت با جبران مطالبات آب بها از محل وجوه حق انشعاب در عمل شرکت اقدام به اخذ وثیقه کافی نموده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشترکین را کاهش دهد. شرکت در معامله با مشترکینی که از ظرفیت قراردادی با حجم بالا برخوردار می شوند به دلیل هزینه های بالای تامین آب ضمن دریافت مبلغ عمده هزینه های تامین نسبت به اخذ تضمین های معتبر اقدام می نماید. آسیب پذیری شرکت توسط مدیریت به طور مستمر نظارت می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشترکین خانگی، تجاری، عمومی و اداری و صنایع متنوع در کل مناطق استان می باشد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی و تجزیه سنی آن انجام می شود. به غیر از نیروهای مسلح و مشترکینی که قانونگذار برای آنها معافیت در نظر گرفته است شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ نوع از مشترکین به دلیل ضمانت اجرایی قید شده در آیین نامه عملیاتی ندارد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید آب و حق النظاره	سهم هزینه های ستادی	فروش آب	خسارت وارده به تاسیسات	پرداخت به طرح
واحد تجاری اصلی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور	سهامدار اصلی	خیر		۲,۱۲۱			
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	شرکت سرمایه پذیر	خیر	۳۲۲,۷۳۰				
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شهرداری های استان بوشهر	عضو هیئت مدیره	بلی			۵۶,۷۶۵	۹,۸۰۷	
سایر اشخاص وابسته	ذبحسای طرح های تملک دارایی های سرمایه ای	مجری طرح	خیر					۴۱,۶۴۱

۱-۱-۳۱-معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۱-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور	۰	۱۲,۵۴۵	۰	۱۲,۵۴۵	۰	۸,۷۲۵
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شهرداری های استان بوشهر	۹۹,۷۶۸	۱۳,۰۵۷	۸۶,۷۱۱	۰	۳۶,۷۵۳	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	۰	۲۷۹,۳۴۲	۰	۲۷۹,۳۴۲	۰	۱۸۴,۵۰۹
	شرکت آب و فاضلاب شیراز	۰	۰	۶	۰	۶	۰
سایر اشخاص وابسته	آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر	۸,۰۸۵	۵۴,۷۰۴	۰	۴۶,۶۱۹	۰	۴۹,۳۸۹
	ذبحسای طرح های تملک دارایی های سرمایه ای	۱۴۳,۵۳۴	۲۴,۷۲۳	۱۱۸,۸۱۱	۰	۷۷,۱۷۰	۰
جمع کل		۲۵۱,۳۸۷	۳۸۴,۳۷۱	۲۰۵,۵۲۸	۳۳۸,۵۰۶	۱۱۳,۹۲۹	۲۴۲,۶۲۳

۱-۲-۳۱- هیچ گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ شناسایی نشده است.

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۳۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و همچنین دارایی های احتمالی می باشد.

۲-۳۱- سایر بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

تعداد ۳۷ مورد دعوای علیه شرکت توسط اشخاص حقیقی و حقوقی که عمدتاً مربوط به خسارت وارده بر اثر شکستگی لوله های شبکه توزیع آب مطرح بوده که با توجه به در جریان بودن پرونده ها و عدم صدور رای، مبالغ احتمالی دعوای مطروحه قابل پیش بینی و گزارش نمی باشد.

۳-۳۱- مخارج تکمیل طرح های در دست اجرای شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۴-۱۲ بالغ بر ۲,۲۲۵,۵۲۹ میلیون ریال می باشد. از این بابت تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴,۲۶۶,۱۸۱	۱,۰۲۸,۲۰۰
۳,۷۹۹,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰
۸,۰۶۵,۱۸۱	۱,۶۴۰,۲۰۰

شبهه ها و خطوط انتقال آب و فاضلاب
ساختمان ها و سایر تاسیسات

۴-۳۱- وضعیت مالیاتی

۱-۴-۳۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده و بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش بدلیل زیان ابرازی، ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

۲-۴-۳۱- بدلیل اینکه پیش بینی می گردد عملکرد شرکت در سال های آتی منجر به زیان گردد لذا از بابت زیان های تایید شده سال های قبل دارایی مالیاتی انتقالی شناسایی نشده است.

۳-۴-۳۱- جدول زیان تایید شده توسط سازمان امور مالیاتی و زیان مستهلک شده و مستهلک نشده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

زیان تایید شده	استهلاک زیان	مانده زیان تایید شده مستهلک نشده
۱,۰۵۲,۸۵۹	۰	۱,۰۵۲,۸۵۹
۶۳,۱۴۰	۰	۶۳,۱۴۰
۵۷,۰۱۴	۰	۵۷,۰۱۴
۳۹,۹۳۱	۰	۳۹,۹۳۱
۱۹۱,۳۹۱	۰	۱۹۱,۳۹۱
۳۲,۴۲۴	۰	۳۲,۴۲۴
۱,۴۳۶,۷۵۹	۰	۱,۴۳۶,۷۵۹

۳۲- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.

(مبالغ به ریال)

میزان مطالبات سر رسید شده	میزان مطالبات کل	نام مشتری
۳۵۷,۹۵۶,۱۹۳,۰۸۲	۳۵۷,۹۵۶,۱۹۳,۰۸۲	خانگی
۱۵۱,۷۵۷,۹۲۹,۸۳۹	۱۵۱,۷۵۷,۹۲۹,۸۳۹	صنعتی
۱۷۸,۵۰۱,۴۴۰,۰۱۲	۱۷۸,۵۰۱,۴۴۰,۰۱۲	تجاری
۱,۰۴۴,۲۷۵,۲۷۷,۰۲۹	۱,۰۴۴,۲۷۵,۲۷۷,۰۲۹	اداری و دولتی
۲۴۰,۱۹۵,۵۳۶,۰۸۳	۲۴۰,۱۹۵,۵۳۶,۰۸۳	آموزش و اماکن مذهبی
۴۵۳,۰۲۷,۵۱۲,۲۶۹	۴۵۳,۰۲۷,۵۱۲,۲۶۹	نیروی مسلح
۷۰۲,۸۳۴,۳۱۹,۲۵۱	۷۰۲,۸۳۴,۳۱۹,۲۵۱	فضای سبز
۱۹۶,۱۷۲,۵۳۹,۴۱۰	۱۹۶,۱۷۲,۵۳۹,۴۱۰	آزاد و بنائی
۱۳۵,۴۹۰,۸۰۰,۸۰۴	۱۳۵,۴۹۰,۸۰۰,۸۰۴	کاربری های خاص
۳,۴۶۰,۲۱۱,۵۴۷,۷۷۹	۳,۴۶۰,۲۱۱,۵۴۷,۷۷۹	

۷-۳۰- مدیریت ریسک فروش

عمده فروش شرکت، به مشترکین محدوده جغرافیایی استان صورت گرفته است. و به دلیل انحصاری بودن فروش و خدمات، ریسک فروش برای شرکت ایجاد نمی نماید.

۸-۳۰- مدیریت ریسک نقدینگی

یکی از چالش های مهم امروزه اقتصاد ما با توجه به نوسانات حوزه ارزی و ریالی بحث نقدینگی است. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. ریسک نقدینگی به عواقب ناشی از احتمال فقدان نقدینگی کافی برای ایفای تعهدات در سررسیدهای معین مربوط است.

مدیریت ریسک نقدینگی عمدتاً از طریق تخصیص بهینه دارایی ها و تکنیک تناسب جریان های نقد ورودی و خروجی انجام می شود. خط مشی تخصیص دارایی ها باید بر مبنای برنامه ریزی مناسب جهت وصول مطالبات و اختصاص بخشی از منابع به دارایی های نزدیک به نقد مثل سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها باشد. ارتباط موثر با منابع اعتباری و اخذ خطوط اعتبار قابل استفاده، یکی دیگر از ابزارهای مدیریت ریسک نقدینگی است که امکان تامین نیازهای اضطراری به نقد از طریق این خطوط اعتباری را میسر می کند. مسلماً دسترسی به خطوط اعتباری مطمئن نیاز به نگهداری وجوه نقد اضافی را کاهش خواهد داد.

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بیش از یکسال	جمع
پرداختنی های تجاری	۰	۵۹۰,۷۷۰	۰	۵۹۰,۷۷۰
سایر پرداختنی ها	۴۵۱,۴۰۷,۴۸۰,۳۷۷	۱,۱۲۵,۲۶۵	۰	۴۵۱,۴۰۸,۶۰۵,۶۴۲
تسهیلات مالی	۰	۴۰,۱۹۴	۳۲,۰۱۷	۷۲,۲۱۱
	۴۵۱,۴۰۷,۴۸۰,۳۷۷	۱,۷۵۶,۲۲۹	۳۲,۰۱۷	۴۵۱,۴۰۹,۲۶۸,۶۲۳

۹-۳۰- مدیریت ریسک اقتصادی

افزایش نرخ تورم در سال های اخیر که باعث افزایش قیمت مواد اولیه و بهای تمام شده محصولات گردیده است از یک سو و عدم افزایش متناسب تعرفه محصولات و خدمات توسط شورای اقتصاد از سوی دیگر باعث بروز ریسک نرخ تورم برای شرکت شده است. که این شرکت علیرغم تامین مواد اولیه به موقع و با حداقل قیمت ممکن و کنترل سایر اقلام بهای تمام شده محصول با افزایش زبان روبرو شده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- صورت مقایسه عملکرد واقعی و عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار

۱-۳۳- با توجه به اینکه محصولات و خدمات ارائه شده (فروش آب و خدمات دفع فاضلاب) توسط شرکت های تابعه مادر تخصصی مهندسی آب و فاضلاب کشور انحصاری بوده و فاقد فعالیت مشابه در سطح کشور می باشد، تعیین نرخ رایج بازار برای این گونه محصولات و خدمات، وجود ندارد. لذا با توجه به موارد فوق مبتنی بر نبود نرخ رایج بازار فروش جهت اینگونه محصولات و خدمات، نرخ بازار (غیر یارانه ای) آب خام توسط شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور برای شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر به مبلغ ۵۵,۷۵۴ ریال به ازای هر متر مکعب تعیین و به استناد نامه شماره ۱۴۰۱/۱۰/۲۳۳۶۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ به وزارت نیرو اعلام گردیده تا در اجرای جزء (۵) بند (ل) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور ملاک محاسبه قرار گیرد. بر این اساس صورت مقایسه عملکرد واقعی و عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	عملکرد واقعی	عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار	تفاوت
۵ درآمد های عملیاتی	۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳	۳,۱۰۶,۰۳۵,۵۳۳,۶۲۵	(۱,۰۰۲,۱۰۵,۰۵۲,۴۶۲)
۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۷۵,۱۰۵,۸۷۹,۱۳۶)	(۱,۳۷۵,۱۰۵,۸۷۹,۱۳۶)	-
سود ناخالص	۷۲۸,۸۲۴,۶۰۲,۰۲۷	(۱,۰۶۴,۵۰۲,۳۲۵,۵۰۱)	(۱,۷۹۳,۳۲۶,۹۲۷,۵۲۸)
۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۶۶,۸۸۹,۱۶۳,۲۳۱)	(۹۶۶,۸۸۹,۱۶۳,۲۳۱)	-
۸ سایر درآمدها	۵۲,۵۲۲,۹۴۹,۲۹۸	۵۲,۵۲۲,۹۴۹,۲۹۸	-
سود (زیان) عملیاتی	(۱۸۵,۵۴۱,۶۱۱,۸۹۶)	(۱,۹۷۸,۸۶۸,۵۳۹,۴۴۴)	(۱,۷۹۳,۳۲۶,۹۲۷,۵۲۸)
۹ هزینه های مالی	(۲۲,۵۳۶,۹۱۰,۷۳۲)	(۲۲,۵۳۶,۹۱۰,۷۳۲)	-
۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۵,۲۹۹,۶۵۶,۲۲۳	۵۵,۲۹۹,۶۵۶,۲۲۳	-
سود (زیان) قبل از مالیات	(۱۵۲,۷۷۸,۸۶۶,۴۰۵)	(۱,۹۴۶,۱۰۵,۷۹۳,۹۴۳)	(۱,۷۹۳,۳۲۶,۹۲۷,۵۲۸)
۱۱ کمک زیان	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود (زیان) خالص	(۱۴۳,۷۷۸,۸۶۶,۴۰۵)	(۱,۹۳۷,۱۰۵,۷۹۳,۹۴۳)	(۱,۷۹۳,۳۲۶,۹۲۷,۵۲۸)

۱-۳۳- با توجه به زیان احراز شده سال های قبل، هزینه مالیات جهت عملکرد فرضی بر مبنای نرخ رایج بازار محاسبه نشده است.

۲-۳۳- خالص آثار ناشی از قیمت تکلیفی و قیمت مبتنی بر نرخ رایج بازار (با فرض اعمال ۵۵,۷۵۴ ریال به عنوان نرخ رایج بازار)

مقدار	نرخ تکلیفی	درآمد واقعی	نرخ بازار	برآورد بازار	تفاوت
هزار مترمکعب	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۱۸۵,۷۷۹	۴۰,۲۳۰,۴۱۵	۱,۵۳۶,۲۲۹,۷۵۲,۰۱۸	۵۵,۷۵۴	۲,۱۲۹,۰۰۹,۹۴۲	(۱,۵۴۴,۱۰۰,۷۴۲,۰۹۶)
۱۲,۹۲۸,۳۰۸	۲۰,۱۰۶,۸۰۷	۲۵۹,۹۴۶,۹۹۰,۳۲۸	۵۵,۷۵۴	۷۲۰,۸۰۴,۸۸۴	(۲۵۹,۲۲۶,۱۸۵,۴۴۴)
درآمد های غیر تکلیفی:					
۷,۰۲۸,۸۴۵	۳۹,۲۶۳,۸۹۳	۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	-	۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	-
-	-	۲۶,۵۱۹,۷۱۴,۶۴۲	-	۲۶,۵۱۹,۷۱۴,۶۴۲	-
۷,۰۲۸,۸۴۵	۳۹,۲۶۳,۸۹۳	۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	-	۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	-
۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳				۳,۱۰۶,۰۳۵,۵۳۳,۶۲۵	(۱,۰۰۲,۱۰۵,۰۵۲,۴۶۲)

(مبالغ به میلیون ریال)	درصد انحراف مساعدا (نامساعد)	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
۷۲.۸۰۶.۱۳۳		۲.۱۰۳.۹۳۰.۴۸۱.۱۶۳	۲.۸۸۹.۷۶۷	۲.۵۲۰.۵۲۶	سود و (زیان) جاری:
(۶۶.۴۶۳.۵۲۸)		(۱.۳۷۵.۱۰۵.۸۷۹.۱۲۶)	(۲.۰۶۸.۹۶۰)	(۲.۰۳۴.۵۷۶)	درآمدهای عملیاتی
۸۸.۷۹۳.۵۶۳		۷۲۸.۸۳۴.۶۰۲.۰۳۷	۸۲۰.۸۰۷	۴۸۵.۹۵۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۷۱.۹۶۰.۵۴۷)		(۹۶۶.۸۸۹.۱۶۳.۲۳۱)	(۱.۳۴۳.۶۳۶)	(۱.۰۰۸.۷۷۹)	سود (زیان) ناخالص
۱۹۱.۳۴۰.۳۳۵		۵۲.۵۲۲.۹۴۹.۲۹۸	۲۷.۴۵۰	۲۷.۴۵۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۷.۴۵۴.۳۷۷)		(۱۸۵.۵۴۱.۶۱۱.۸۹۶)	(۴۹۵.۳۷۹)	(۴۹۵.۳۷۹)	سایر درآمدها و هزینه ها
(۱۰۰)		(۲۲.۵۳۶.۹۱۰.۷۳۲)	.	.	(زیان) عملیاتی
۱۱۵.۲۲۱.۹۲۰		۵۵.۲۹۹.۶۵۶.۲۲۳	۴۷.۹۹۴	۴۷.۹۹۴	هزینه های مالی
(۳۴.۱۴۹.۲۰۵)		(۱۵۲.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)	(۴۴۷.۳۸۵)	(۴۴۷.۳۸۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲.۸۵۷.۰۴۳		۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	(زیان) خالص قبل از کمک زیان
(۳۸.۰۹۸.۶۲۳)		(۱۴۲.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)	(۳۷۷.۳۸۵)	(۳۷۷.۳۸۵)	یارانه دریافتی (کمک زیان)
					(زیان) خالص
					منابع و مصارف سرمایه ای:
(۳۸.۰۹۸.۶۲۳)		(۱۴۲.۷۷۸.۸۶۶.۴۰۵)	(۳۷۷.۳۸۵)	(۳۷۷.۳۸۵)	(زیان) خالص
(۶۹.۹۹۴.۶۳۵)		۷۸۳.۹۳۶.۸۳۳.۲۹۲	۱.۱۱۹.۹۹۴	۱.۱۱۹.۹۹۴	هزینه استهلاک
(۱۳۷.۷۰۸.۶۰۹)		۱۶۹.۷۳۷.۵۶۴.۵۲۰	۱۰۸.۷۳۵	۱۰۸.۷۳۵	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۷.۳۶۴.۵۴۱		۵۶.۶۸۸.۴۲۵.۰۰۰	(۵۲.۸۰۰)	(۵۲.۸۰۰)	سود (زیان) حاصل از اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۱۰۶.۰۱۵.۸۴۴		۸۴۶.۵۸۳.۹۵۶.۴۰۷	۷۹۸.۵۴۴	۷۹۸.۵۴۴	سرمایه در گردش حاصل از عملیات مستمر
۷۰۰.۵۵۱		۵۵.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۹۳۵.۴۷۴	۷.۹۳۵.۴۷۴	اعتبارات عمرانی
۵۸.۷۸۹.۶۰۳		۳۵۶.۷۸۲.۳۵۹.۰۶۰	۶۰۶.۸۷۹	۶۰۶.۸۷۹	حق انشعاب
۴۹.۳۵۲.۰۵۵		۲۱۴.۸۶۲.۰۱۱.۲۷۷	۴۳۵.۳۶۵	۴۳۵.۳۶۵	سایر حقوق عمومی
۴.۴۳۳.۵۰۶.۳۵۹		۳۶۹.۳۵۵.۴۲۳.۱۰۵	۸.۳۳۱	۸.۳۳۱	دریافت تسهیلات و بدهی های بلند مدت
۷.۲۶۶.۷۶۴		۳.۸۳۶.۹۰۴.۱۷۹	۵۲.۸۰۰	۵۲.۸۰۰	فروش داراییها (مشهود، نامشهود، سایر و سرمایه گذاری)
(۱۰۰)		.	۲۴.۰۰۰	۲۴.۰۰۰	سایر
۱۸.۷۲۹.۷۱۵		۱.۸۴۷.۰۲۰.۶۵۴.۰۲۸	۹.۸۶۱.۳۹۳	۹.۸۶۱.۳۹۳	جمع منابع
۹.۹۳۹.۰۷۲		(۹۸۰.۱۹۲.۳۰۰.۷۴۹)	(۹.۸۶۱.۹۱۱)	(۹.۸۶۱.۹۱۱)	جمع مصارف
۱۶۷.۳۴۱.۳۸۱.۰۴۲		۸۶۶.۸۲۸.۳۵۳.۲۷۹	(۵۱۸)	(۵۱۸)	افزایش سرمایه در گردش

* انحراف بودجه و عملکرد ناشی از این مطلب می باشد که بودجه بر مبنای ضوابط اعلامی از سوی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور و در چهارچوب خاصی لحاظ و تعریف می گردد ولی عملکرد علاوه بر تعرفه های ابلاغی در بخش درآمد و هزینه که از سوی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور ابلاغ و اعمال می گردد، بخش عمده ای از آن نیز ناشی از تورم روز بازار می باشد.

** بودجه مصوب شرکت طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و بودجه اصلاحی نیز در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۳ به تصویب رسیده و توسط شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور به شرکت ابلاغ شده است.