

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳	۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸	۵ درآمد های عملیاتی
(۱,۴۲۷,۴۴۳,۲۲۶,۲۳۶)	(۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۷۶,۴۸۷,۲۵۴,۹۲۷	(۸۲,۸۵۳,۳۶۵,۸۳۶)	سود (زیان) ناخالص
(۱,۰۶۲,۴۲۳,۶۰۹,۰۶۶)	(۱,۲۳۷,۶۶۱,۴۷۳,۹۹۷)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۲,۵۲۲,۹۴۹,۲۹۸	۳۹,۹۱۸,۲۰۲,۰۶۸	۸ سایر درآمدها
(۳۳۳,۴۱۳,۴۰۴,۸۴۱)	(۱,۲۸۰,۵۹۶,۶۳۷,۷۶۵)	زیان عملیاتی
(۲۲,۵۳۶,۹۱۰,۷۳۲)	(۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰)	۹ هزینه های مالی
۵۵,۲۹۹,۶۵۶,۲۲۳	۱۱۰,۶۱۱,۲۲۴,۷۸۴	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۰۰,۶۵۰,۶۵۹,۳۵۰)	(۱,۱۷۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	زیان خالص قبل از کمک زیان
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ کمک زیان
(۲۹۱,۶۵۰,۶۵۹,۳۵۰)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	زیان خالص
	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)	۳۵ خالص آثار کمی ناشی از ارائه کالا و خدمات به قیمت تکلیفی

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
۲۰,۴۲۳,۱۹۱,۲۳۶,۹۰۱	۲۰,۳۳۸,۱۲۶,۸۸۱,۷۶۶	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۳۱,۹۰۳,۶۶۵,۵۰۷	۳۱,۰۸۹,۶۶۵,۵۰۷	۱۳ دارایی های نامشهود
۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹	۱۵ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۵,۶۴۴,۹۰۴,۹۰۰	۴۹,۴۳۳,۳۸۶,۴۱۱	۱۶ سایر دارایی ها
<b>۲۰,۹۷۷,۵۴۹,۳۷۹,۷۹۷</b>	<b>۲۰,۸۷۵,۴۵۹,۵۰۶,۱۷۳</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۲۰,۷۲۴,۴۵۹,۲۲۵	۲۶,۱۲۳,۸۰۷,۲۲۵	۱۷ پیش پرداخت ها
۸,۲۰۹,۲۷۱,۶۲۸	۱۸,۷۴۵,۹۹۶,۶۴۴	۱۸ موجودی مواد و کالا
۵,۳۵۱,۸۷۳,۹۱۲,۶۵۲	۷,۱۰۰,۹۷۲,۲۸۱,۴۵۸	۱۵ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۷۹,۱۸۹,۹۳۶,۸۶۶	۱,۵۱۸,۳۱۹,۵۶۲,۵۱۷	۱۹ موجودی نقد
<b>۵,۵۵۹,۹۹۷,۵۸۰,۳۷۱</b>	<b>۸,۶۶۴,۱۶۱,۶۴۷,۸۴۴</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۲۶,۵۳۷,۵۴۶,۹۶۰,۱۶۸</b>	<b>۲۹,۵۳۹,۶۲۱,۱۵۴,۰۱۷</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ اندوخته سرمایه ای (زیان) انباشته
<b>(۹,۶۹۲,۱۲۸,۸۱۳,۴۰۸)</b>	<b>(۱۰,۷۹۲,۳۱۹,۸۰۶,۸۸۹)</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>۴,۰۶۶,۳۳۵,۱۸۶,۵۹۲</b>	<b>۲,۹۶۶,۱۴۴,۱۹۳,۱۱۱</b>	<b>حقوق عمومی</b>
۳,۷۷۰,۴۷۵,۹۶۳,۴۶۶	۴,۳۴۹,۸۰۷,۲۳۴,۸۹۴	۲۲ حق انشعاب
۳,۸۱۷,۵۶۲,۵۲۸,۹۷۴	۴,۰۲۲,۱۵۵,۳۲۰,۰۰۷	۲۳ سایر حقوق عمومی
۷,۵۸۸,۰۳۸,۵۰۲,۴۴۰	۸,۳۷۱,۹۶۲,۵۵۴,۹۰۱	<b>جمع حقوق عمومی</b>
<b>۱۱,۶۵۴,۳۷۳,۶۸۹,۰۳۲</b>	<b>۱۱,۳۳۸,۱۰۶,۷۴۸,۰۱۲</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و حقوق عمومی</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ حقوق ملی و اعتبارات عمرانی
۶۲۵,۱۳۸,۴۳۴,۸۰۴	۸۶۳,۰۲۸,۳۹۹,۱۴۳	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
<b>۷,۵۶۱,۶۷۲,۴۳۴,۸۰۴</b>	<b>۷,۷۹۹,۵۶۲,۳۹۹,۱۴۳</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۵,۹۶۲,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۸,۶۲۷,۵۰۰,۵۲۶	۲۴ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۳۵۹,۲۲۷,۸۳۶,۳۳۲	۱,۳۵۳,۳۲۴,۵۰۶,۳۳۶	۲۷ پیش دریافت ها
۷,۳۲۱,۵۰۰,۸۳۶,۳۳۲	۱۰,۴۰۱,۹۵۲,۰۰۶,۸۶۲	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۱۴,۸۸۳,۱۷۳,۲۷۱,۱۳۶</b>	<b>۱۸,۲۰۱,۵۱۴,۴۰۶,۰۰۵</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲۶,۵۳۷,۵۴۶,۹۶۰,۱۶۸</b>	<b>۲۹,۵۳۹,۶۲۱,۱۵۴,۰۱۷</b>	<b>جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها</b>

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

جمع کل	(زیان) انباشته	اندرخته سرمایه ای	سرمایه	
۳,۱۳۲,۵۳۲,۶۴۷,۲۵۵	(۶,۶۴۹,۲۵۸,۳۵۲,۷۴۵)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
.	.	.	.	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)
۳,۱۳۲,۵۳۲,۶۴۷,۲۵۵	(۶,۶۴۹,۲۵۸,۳۵۲,۷۴۵)	۷,۶۴۴,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
				<b>تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲</b>
(۳,۰۴۲,۸۷۰,۴۶۰,۶۶۳)	(۳,۰۴۲,۸۷۰,۴۶۰,۶۶۳)	.	.	(زیان) خالص سال ۱۴۰۲
۸۸۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	افزایش از محل دارایی های انتقالی از شرکت آب منطقه ای بوشهر
۳,۰۸۶,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۸۶,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	افزایش از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
۹۳۳,۸۰۲,۵۳۹,۳۳۷	(۹,۶۹۲,۱۲۸,۸۱۳,۴۰۸)	۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				<b>تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳</b>
(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	.	.	(زیان) خالص سال ۱۴۰۳
(۱۶۶,۳۸۸,۴۵۴,۱۴۴)	(۱۰,۷۹۲,۳۱۹,۸۰۶,۸۸۹)	۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>
۲۱۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۹۴۵,۵۷۵,۰۱۸	۲۸
۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقد حاصل از عملیات
۲۷۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۹۴۵,۵۷۵,۰۱۸	کمک های دریافتی از دولت بابت جبران زیان
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>
۳۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۲۶۵,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۹,۹۱۱,۶۰۱,۸۲۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱,۲۲۹,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۹,۷۴۰,۰۰۱,۸۲۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۵۸,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵۵,۲۰۵,۵۷۳,۱۹۰	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:</b>
۵۳۸,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۵۹۲,۷۸۱,۰۳۳	دریافت های نقدی بابت سایر حقوق عمومی
۵۲۴,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۳۳۱,۲۷۱,۴۲۸	خالص دریافت های نقدی بابت حق انشعاب
۵۸۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۵۹۴,۷۳۷,۰۶۳,۱۳۴)	.	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۰۴۷,۱۹۰,۹۳۶,۸۶۶	۷۸۳,۹۲۴,۰۵۲,۴۶۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۸,۸۳۱,۹۳۶,۸۶۶	۱,۳۳۹,۱۲۹,۶۲۵,۶۵۱	خالص افزایش در موجودی نقد
۹۰,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۸۹,۹۳۶,۸۶۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۷۹,۱۸۹,۹۳۶,۸۶۶	۱,۵۱۸,۳۱۹,۵۶۲,۵۱۷	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

**شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**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 است. نشانی مرکز اصلی شرکت استان بوشهر، خیابان رئیسعلی دلواری و حوزه فعالیت آن در شهر ها و روستای تابعه می باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

**موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه :**

ایجاد تاسیسات تقسیم و توزیع آب شهری و روستایی و ایجاد تاسیسات مربوط به جمع آوری انتقال و تصفیه فاضلاب و همچنین بهره برداری از تاسیسات، تامین تصفیه انتقال و توزیع آب شهری و روستایی و تاسیسات مربوط به جمع آوری انتقال و تصفیه فاضلاب به شرح زیر بر عهده شرکت خواهد بود:

الف - بهره برداری و نگهداری از تاسیسات مرتبط با تامین و توزیع آب نظیر آنگیر منابع آب زیرزمینی تصفیه خانه ها ایستگاه های پمپاژ، خطوط انتقال شبکه های آبرسانی سیستمهای کنترل و شبکه های توزیع

ب- مطالعه و اجرای طرحهای ایجاد و توسعه تاسیسات مربوط به تامین انتقال و توزیع آب مورد نیاز مصارف شرب و خانگی شهرها و روستاها مطابق با برنامه ریزی های جامع مدیریت آب کشور

ج - بهره برداری از شبکه های جمع آوری فاضلاب تصفیه خانه ها و ایستگاه های پمپاژ مربوطه

د - اجرای شبکه های مربوط به توزیع آب

ه- اجرای طرحهای جمع آوری انتقال و تصفیه فاضلاب

و- سرمایه گذاری و مشارکت در موسسات و شرکت هایی که با اهداف و وظایف شرکت مرتبط باشد به منظور ارتقاء کیفی و کمی فعالیتهای شرکت ز-انجام امور تحقیقاتی آموزشی در راستای شرکت و هماهنگی با برنامه ریزی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور

ح- تشکیل شرکت های جدید بر اساس تبصره (۲) ماده (۱) قانون تشکیل شرکتهای آب و فاضلاب شهری

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش طبق ماده ۲ اساسنامه و به شرح فوق بوده است.

**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 بوده است:

	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کارکنان رسمی	نفر ۱۲۷	نفر ۱۲۷
کارکنان قراردادی	۱۷۵	۲۴۵
	<b>۳۰۲</b>	<b>۳۷۲</b>
کارکنان شرکت های خدماتی - تامین نیرو	۱۸	۱۷
	<b>۳۲۰</b>	<b>۳۸۹</b>

طی سال ۱۴۰۳ تعداد ۶ نفر از پرسنل رسمی و ۸ نفر از پرسنل قراردادی بازنشسته و ۱ نفر از پرسنل رسمی فوت شده و تعداد ۴ نفر از کارکنان قراردادی به استناد آیین نامه نیاز سنجی، تامین و ساماندهی نیروی انسانی شرکت های وابسته وزارت نیرو به شماره ۹۹/۱۴۰۱۹/۵۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۲/۲۴ به رسمی تبدیل وضعیت گردیده اند. ضمناً طی سال مورد گزارش تعداد ۴۰ نفر به کارکنان نیروهای کارکنان شرکت های خدماتی حجمی اضافه شده است.

**۲- بکار گیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:**

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است :

**۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ "درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان"**

استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجراست. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی در مورد ماهیت، مبلغ، زمانبندی و میزان عدم اطمینان از درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالا یا قرارداد تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالا یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزمات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمد های کسب شده در روال فعالیت های عادی از جمله سایر درآمد های غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر این اساس ارزیابی های مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی نخواهد داشت.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			جمع سرمایه ای	فنی و مهندسی				جمع جاری	عملیاتی		خدمات پشتیبانی		تولید		تحصیلات
	نقل و انتقال	کارکنان مامور	جذب	ریزش	زن	مرد	تعداد پرسنل		توسعه و نظارت و پروژه فنی و مهندسی	نصب فاضلاب	نصب آب	جمع		اداری	فروش	خدمات عمومی	انبار و تدارکات	خدمات دفع فاضلاب	آب	
۴			۰	۰	۲	۲	۴	۱	۰	۰	۰	۳	۱	۰	۰	۰	۰	۲	دکترا	
۷۴		۸	۰	۰	۲۶	۵۲	۷۸	۲۱	۰	۰	۲	۵۷	۲۵	۸	۰	۰	۴	۲۰	فوق لیسانس	
۱۶۵		۳	۷	۲	۳۰	۱۲۵	۱۵۵	۳۲	۰	۰	۱	۱۲۳	۶۲	۱۸	۰	۵	۱	۳۷	لیسانس	
۱۶		۰	۳	۱	۲	۱۸	۲۰	۴	۰	۰	۰	۱۶	۶	۶	۰	۱	۱	۲	فوق دیپلم	
۲۵۹	۰	۱۱	۱۰	۳	۶۰	۱۹۷	۲۵۷	۵۸	۰	۰	۳	۱۹۹	۹۴	۳۲	۰	۶	۶	۶۱	جمع تحصیلات حرفه ای	
۲۷		۰	۴۴	۱	۴	۶۲	۶۶	۱۵			۰	۵۱	۱۹	۲۴		۰	۰	۸	دیپلم	
۱۶		۰	۳۶	۰	۰	۴۹	۴۹	۲۶			۰	۲۳	۱۱	۸		۰	۰	۴	زیر دیپلم	
۴۳	۰	۰	۸۰	۱	۴	۱۱۱	۱۱۵	۴۱	۰	۰	۰	۷۴	۳۰	۳۲	۰	۰	۰	۱۲	جمع عمومی	
۳۰۲	۰	۱۱	۹۰	۴	۶۴	۳۰۸	۳۷۲	۹۹	۰	۰	۳	۲۷۳	۱۲۴	۶۴	۰	۶	۶	۷۳	جمع	
۱۸	۰	۰	۰	۱	۰	۱۷	۱۷	۱	۰	۰	۰	۱۶	۱۰	۲	۲	۰	۲	۰	خدماتی و قراردادی	
۳۲۰	۰	۱۱	۹۰	۵		۳۸۹	۳۸۹	۱۰۰	۰	۰	۳	۲۸۹	۱۳۴	۶۶	۲	۶	۸	۷۳	جمع کل	
۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۶	۱	۰	۰	۰	۵	۳	۱	۰	۰	۰	۱	ریزش	

**شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳- اهم روبه های حسابداری**

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

۳-۱-۱- 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- دارایی های ثابت مشهود به روش تجدید ارزیابی (یادداشت های توضیحی ۲-۴-۳ و ۱۲)

۳-۱-۲- ارزش منصفانه قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات روبه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف) داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری میتواند در تاریخ اندازه گیری به آن دست یابد.

ب) داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج) داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی هستند.

**۳-۲- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازاء دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش آب و خدمات دفع فاضلاب پس از تحویل آب به مشترکین بر اساس صورتحساب های صادره شناسایی می گردد.

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 واحد 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 شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- دارایی های ثابت در حال بهره برداری از سنوات قبل از سال ۱۳۹۰ برابر آیین 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 ۱,۰۹۳۵,۴۳۵ میلیون ریال در دفاتر سال ۱۳۹۰ شناسایی و در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۳۰ برابر آگهی اداره ثبت شرکت ها به حساب سرمایه منتقل شده است. هزینه استهلاک ناشی از مازاد تجدید ارزیابی دارایی های شناسایی و به عنوان هزینه غیرقابل قبول مالیاتی در اظهار نامه مالیاتی به عنوان مبلغ کاهنده زیان انعکاس می یابد.

۳-۴-۳- در راستای اجرای مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ هیئت واگذاری سازمان خصوصی سازی و به استناد دستورالعمل ارزیابی شماره ۹۸/۱۰۰/۲۲۷۹۰ مورخ

۱۳۹۸/۱۱/۱۹ ابلاغ شده از سوی ریاست مجمع عمومی صاحبان سهام، کلیه دارایی های ثابت شرکت آب و فاضلاب روستایی، پس از ارزیابی توسط کارشناسان منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام به شرکت انتقال یافته و در سرفصل دارایی های ثابت شرکت منظور شده است.

۳-۴-۴- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه 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	۲۵,۲۰,۱۵,۱۰ و ۳۰ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۲۵,۱۵,۸,۵ و ۳۰ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۶ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	ابزار آلات

**شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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 آمدگی 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 ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت 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 حساب ها منظور می شود.

**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 امتیاز 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 ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

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 میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (با 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 هر یک از اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

#### روش مورد استفاده

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

### ۳-۸- ذخایر

#### ۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (اعم از رسمی و قراردادی) بر اساس یک ماه آخرین حقوق مینا، فوق العاده شرایط نامساعد کار و فوق العاده جذب برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود. همچنین بر اساس بخشنامه شماره ۹۹/۱۲۴۰۰/۵۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۲/۷ وزارت نیرو به ازای هر سال خدمت قابل قبول پرسنل در شرکت، برای شاغلین مشاغل کارگری، کمک کارشناسی، تکنسینی و همتراز، حداکثر ۳۰ روز و شاغلین مشاغل کارشناسی و بالاتر ۲۰ روز بر اساس آخرین حقوق به عنوان پاداش سنوات تشویقی علاوه بر پاداش سنوات استحقاقی با رعایت مفاد بخشنامه مذکور محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

#### ۳-۸-۲- ذخیره مرخصی کارکنان

ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان، موضوع ماده ۶۶ قانون کار به ازاء هر نفر نسبت به متوسط سابقه خدمت و برای هر سال حداکثر ۹ روز محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۹ - سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری

نوع سرمایه گذاری

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار-سهم سایر شرکت ها: بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

زمان شناخت درآمد:

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

۳-۱۰ - مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱ - هزینه مالیات:

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 اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند. که به ترتیب 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 هریک 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.

۳-۱۳ - حقوق عمومی

۳-۱۳-۱ - 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 فاضلاب 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 جمع آوری 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 میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱۳-۳- سایر حقوق عمومی

وجوه دریافتی از متقاضیان انشعاب آب و فاضلاب بابت تبصره های ۲، ۳ و ۵ ماده واحده قانون ایجاد تسهیلات برای توسعه طرح های فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهری و ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آب و فاضلاب در سرفصل سایر حقوق عمومی ثبت می گردد، وجوه مذکور قابل تبدیل به سرمایه یا تقسیم بین سهامداران یا قابل صرف برای جبران زیان عملیاتی نمی باشد.

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

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

۴-۱-۱- 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 آب و فاضلاب استان بوشهر در سال مالی مورد گزارشگری جهت تهیه صورت های مالی، مدیریت از قضاوت با اهمیتی در برآوردها استفاده ننموده 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 ۱۴۰۳

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵-۱	۳,۲۹۰,۲۹۲,۷۵۴,۰۵۹	۱,۸۲۲,۶۹۶,۴۵۶,۹۸۸
۵-۲	۳۲۶,۱۳۷,۶۱۲,۱۲۹	۲۸۱,۲۳۴,۰۲۴,۱۷۵
	۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸	۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳

فروش خالص

درآمد ارائه خدمات دفع فاضلاب

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		واحد اندازه گیری	یادداشت
فروش خالص		فروش خالص			
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
۱,۵۳۶,۲۲۹,۷۵۲,۰۱۸	۳۸,۱۸۵,۷۷۹	۲,۹۴۵,۷۵۳,۳۹۰,۵۴۰	۳۶,۴۳۶,۵۷۱	هزار متر مکعب	۵-۱-۲
۲۵۹,۹۴۶,۹۹۰,۳۲۸	۱۲,۹۲۸,۳۰۸	۳۱۸,۴۹۴,۸۲۶,۴۲۳	۱۱,۵۳۱,۸۵۹	هزار متر مکعب	۵-۱-۳
۱,۷۹۶,۱۷۶,۷۴۲,۳۴۶	۵۱,۱۱۴,۰۸۷	۳,۲۶۴,۲۴۸,۲۱۶,۹۶۳	۴۷,۹۶۸,۴۳۰		
۱۸,۵۵۱,۴۰۳,۶۹۵		۲۰,۰۲۲,۱۶۳,۹۲۰	۳۴۱,۰۲۴	آحاد	۵-۱-۴
۶,۰۲۲,۳۷۳,۱۷۶		۶,۰۲۲,۳۷۳,۱۷۶	۱۱۵,۸۹۲	آحاد	۵-۱-۵
۲۶,۵۱۹,۷۱۴,۶۴۲	۰	۲۶,۰۴۴,۵۳۷,۰۹۶	۴۵۶,۹۱۶		
۱,۸۲۲,۶۹۶,۴۵۶,۹۸۸		۳,۲۹۰,۲۹۲,۷۵۴,۰۵۹			

فروش آب به مشترکین:

شهری

روستایی

آبونمان آب :

شهری

روستایی

۵-۱-۱- تعرفه های فروش آب به مشترکین خانگی و غیر خانگی بر اساس دستورالعمل شماره ۱۴۴۹۷۵ مورخ ۱۳۹۴/۷/۵ شورای اقتصاد و مصوبه شماره ۹۳۱۹/ت۱۱۴۰ هـ مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۶ هیئت وزیران و نامه شماره ۱۰۰/۲۴۹۹۳/۲۰/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۴ وزیر نیرو و ابلاغیه شماره ۱۱۰۳۵/۱۰۰/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۷ رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور برای کلیه شرکت های آب و فاضلاب استانی، تعیین گردیده است. شایان ذکر اینکه تعرفه آب برای مشترکین روستایی با کاربری خانگی معادل ۵۰ درصد و برای مشترکین غیر خانگی معادل ۱۰۰ درصد تعرفه آب شهری می باشد. همچنین طبق بند ۸ مصوبه شماره ۱۰۵۹۷۶ مورخ ۱۳۹۳/۹/۱۲ ستاد هدفمندسازی یارانه ها و به استناد مصوبه شماره ۱۲۱۶۰/ت۵۵۰۵۵ هـ مورخ ۱۳۹۷/۲/۹ هیئت وزیران، آبونمان آب مشترکین خانگی و غیر خانگی (شهری و روستایی) به ازای هر واحد آحاد مصرف کننده ۱۰۰.۰۰۰ می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۱-۲ - فروش آب به مشترکین شهری

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱														عنوان
خالص		خالص					تخفیفات		برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	
مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	متوسط مصرف در ماه (متر مکعب)	متوسط آب بهاء برای هر متر مکعب (ریال)	حجم مزاد ظرفیت قراردادی - هزار متر مکعب	مبلغ آب بهاء	مقدار - هزار متر مکعب	مبلغ	مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	آب بهاء	مقدار مصرف هزار مترمکعب					
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۴	۳۳,۲۹۷	۳۲,۸۴۵	بدون مصرف	
۱,۰۷۹,۳۲۰,۳۳۳	۳۴۴,۴۸۵	۶۷۶	۲,۱۸۲,۳۸۸	.	۱,۲۶۲,۳۵۱,۷۹۰	۵۷۸,۳۸۱	(۹۰,۱۴۵,۳۶۲)	(۳۳۴,۸۶۳,۰۷۸)	(۱۲,۱۰۸)	۱,۵۸۷,۲۶۰,۲۳۰	۵۹۰,۴۸۹	۱۸۴	۳۵,۹۴۵	۳۴,۸۳۲	۵ تا ۱۰	
۶,۳۶۸,۶۶۲,۰۵۴	۲,۰۰۰,۹۴۴	۱,۸۹۳	۳,۱۸۹,۰۶۱	.	۷,۳۲۸,۹۱۷,۷۸۰	۲,۳۹۸,۱۴۳	(۶۰,۵۱۵,۴۷۸)	(۳۵۸,۹۳۶,۵۵۴)	(۳۶,۸۱۲)	۷,۷۴۸,۳۶۹,۸۱۲	۲,۳۲۴,۹۵۵	۱۸۴	۵۰,۹۹۱	۴۸,۸۴۵	۱۰ تا ۱۰	
۱۷,۳۷۸,۳۵۲,۷۵۲	۵,۵۴۷,۱۰۴	۳,۲۸۸	۴,۱۰۵,۹۹۵	.	۲۰,۳۱۷,۵۳۸,۹۷۰	۴,۹۴۸,۲۶۲	(۳۲,۴۴۶,۰۱۰)	(۱,۳۴۴,۵۵۵,۳۳۰)	(۵۳,۱۶۸)	۲۱,۵۹۴,۵۴۰,۳۱۱	۵,۰۰۱,۴۳۰	۱۸۴	۶۳,۳۲۱	۶۲,۴۷۹	۱۰ تا الگو	
۱۱۰,۳۹۶,۳۳۳,۲۴۵	۱۰,۶۹۳,۰۶۶	۵,۲۳۴	۱۵,۸۷۳,۶۰۱	.	۱۷۱,۶۹۹,۲۸۱,۵۳۴	۱۰,۸۱۶,۶۵۶	(۳۶۰,۸۱۹۳,۳۷۵)	(۱۳۴,۹۴۷)	۱۷۴,۳۰۸,۱۷۴,۸۰۹	۱۰,۹۵۱,۶۰۳	۱۸۴	۸۶,۸۱۴	۸۵,۴۶۵	الگو تا یک و نیم برابر الگو		
۷۸,۳۶۶,۵۷۲,۵۸۶	۳,۹۸۷,۶۹۹	۶,۶۹۳	۳۱,۴۵۸,۹۷۸	.	۱۱۱,۷۳۶,۶۲۵,۵۹۲	۳,۵۵۱,۲۰۰	(۱,۳۲۸,۵۰۰,۶۰۵)	(۴۶,۷۴۵)	۱۱۲,۹۶۵,۱۲۶,۱۹۷	۳,۵۹۸,۵۶۵	۱۸۴	۲۲,۲۹۳	۲۱,۹۷۱	یک و نیم تا دو برابر الگو		
۶۷,۶۰۰,۶۸۹,۴۵۹	۲,۱۲۵,۲۵۴	۸,۹۷۲	۴۹,۵۷۷,۷۳۶	.	۹۷,۵۹۴,۰۵۱,۴۷۴	۱,۹۶۸,۵۰۶	(۳۵۹۴,۵۷۹,۶۲۹)	(۶۱,۹۲۶)	۱۰۰,۱۸۸,۶۳۱,۱۰۳	۲,۰۳۰,۴۳۲	۱۸۴	۹,۳۱۷	۷,۹۳۶	دو تا سه برابر الگو		
۴۰,۳۸۰,۸۹۷,۴۳۰	۶۴۷,۳۱۳	۱۴,۳۹۳	۱۲۲,۳۵۲,۷۹۹	.	۵۲,۱۹۱,۴۲۱,۵۳۳	۴۲۶,۵۶۵	(۱۲,۳۱۹,۹۵۳,۵۹۷)	(۱۵۲,۵۱۸)	۶۴,۵۱۱,۳۷۵,۱۳۰	۵۷۹,۰۸۳	۱۸۴	۱,۳۴۵	۱,۱۴۶	بیش از سه برابر الگو		
۳۲۱,۴۷۰,۶۲۷,۸۴۹	۲۵,۳۴۵,۸۶۵	.	۱۸,۷۹۴,۶۹۰	.	۴۶۲,۱۳۰,۰۸۸,۶۷۳	۲۴,۵۸۸,۳۳۳	(۱۸۳,۱۰۶,۸۵۰)	(۳۰,۵۹۰,۳۸۱,۹۶۸)	(۴۸۸,۳۳۴)	۴۸۲,۹۰۳,۴۷۷,۴۹۲	۲۵,۰۷۶,۵۵۷		۳۰۳,۰۲۳	۲۹۵,۵۱۹	جمع خانگی	
۳,۳۹۶,۵۱۲,۰۹۸	۹۰,۶۹۶	۳,۶۰۱	۵۲,۹۹۳,۷۸۶	.	۴,۶۸۸,۲۵۴,۳۵۵	۸۸,۴۶۸	(۳۰,۳۲۷,۴۷۵)	(۲,۱۴۵)	۴,۹۹۳,۵۲۹,۱۳۰	۹۰,۶۱۳	۱۸۴	۱,۰۳۲	۱,۰۳۲	۱۰,۳۲	اقامتگاه غیر دائم	
۱۴۱,۷۹۲,۷۴۲,۵۵۱	۱۰,۲۴,۵۸۲	۲,۳۲۸	۱۹۲,۹۸۸,۲۰۹	۳۹۷,۱۵۶	۱۹۱,۸۸۵,۴۷۴,۴۲۶	۹۹۴,۳۸۶	(۶,۳۸۳,۴۷۲,۴۴۳)	(۳۳,۸۸۸)	۱۹۸,۲۶۸,۹۶۶,۸۶۹	۱۰,۲۸,۱۷۴	۱۸۴	۱۷,۹۴۳	۱۶,۷۹۱	تجاری ومراکز خدمات غیردولتی		
۱۵۶,۸۱۷,۵۹۴,۷۳۷	۱,۴۸۲,۷۹۳	۳۷,۴۸۰	۱۵۳,۴۶۲,۴۳۵	۴۵۸,۹۳۶	۲۶۱,۹۲۲,۱۶۵,۲۴۷	۱,۷۰۶,۷۵۱	(۱۸,۳۸۹,۵۴۱,۰۸۹)	(۷۶,۴۷۸)	۲۸۰,۲۱۱,۷۰۶,۳۳۶	۱,۷۸۳,۲۲۹	۱۸۴	۱,۹۱۳	۱,۹۱۳	صنعتی		
۲۲۲,۴۱۳,۲۶۰,۹۳۵	۱,۶۸۸,۵۴۴	۱۰,۰۴۴	۲۰۳,۸۲۳,۸۷۶	۷۲۹,۰۸۵	۲۸۹,۳۳۸,۵۱۳,۵۴۹	۱,۴۱۹,۰۶۱	(۵,۷۹۰,۸۴۴,۸۳۵)	(۲۶,۰۸۳)	۲۹۵,۰۲۹,۳۵۶,۳۸۴	۱,۴۴۵,۱۴۴	۱۸۴	۵,۹۳۵	۵,۸۴۵	عمومی و دستگاه اجرایی		
۲۱۰,۰۵۶۱۵۵۴۵	۱,۱۲۲,۱۵۰	۱۴,۷۵۰	۷۶,۷۳۵,۴۳۵	۱۷۵,۴۲۳	۷۱,۳۷۲,۷۰۲,۷۷۵	۹۳۰,۱۱۴	(۴۹۳,۵۶۲,۶۱۰)	(۳۵,۳۸۳)	۷۳,۳۶۲,۱۱۵,۹۴۱	۹۶۵,۳۹۶	۱۸۴	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	آموزشی واماکن مذهبی		
۳۱۱,۱۸۶,۷۰۰,۹۷۲	۱,۳۲۷,۰۱۶	۱۵۸,۴۲۲	۳۴۲,۷۶۸,۰۱۰	۱,۱۳۴,۷۲۴	۴۱۸,۷۱۵,۴۶۰,۶۰۰	۱,۲۲۱,۵۷۱	(۸۰,۳,۲۱۲,۰۹۶)	(۷,۶۱۳)	۴۱۹,۵۱۸,۶۷۲,۶۹۶	۱,۳۲۹,۱۸۴	۱۸۴	۳۲۴	۳۲۴	نیروی مسلح		
۸۳,۳۸۹,۶۲۱,۷۶۴	۵۱۰,۲۱۳	۱۰۴,۳۷۸	۱۹۹,۴۳۰,۹۲۸	۲۵۴,۶۶۸	۸۸,۶۹۷,۱۰۴,۴۷۶	۴۴۴,۷۵۱	(۱۰,۵۴,۴۴۰,۸۷۶)	(۶,۱۲۳)	۸۹,۷۵۱,۵۴۵,۳۵۲	۴۵۰,۸۷۳	۱۸۴	۱۷۹	۱۷۹	فضای سبز		
۲۶۱,۳۲۲,۹۳۳,۸۸۸	۱,۰۳۴,۶۱۷	۵,۱۳۹	۳۶۲,۳۱۱,۵۴۲	۸,۶۲۱	۳۳۸,۸۴۳,۱۷۳,۹۰۳	۹۳۵,۳۲۶	(۱,۸۸۲,۱۱۴,۹۵۰)	(۸,۱۶۸)	۳۴۰,۷۲۵,۲۸۸,۸۵۳	۹۴۳,۳۹۴	۱۸۴	۷,۶۴۵	۷,۶۴۵	آزاد وبنایی		
۱۳,۴۳۴,۱۴۱,۶۷۹	۴,۵۵۹,۳۰۳	۴۵۲,۹۵۰	۱۹۹,۱۸۶,۵۷۸	.	۸۱۸,۳۶۰,۴۵۲,۶۳۶	۴۱۰,۸۰۱۰	.	.	۸۱۸,۳۶۰,۴۵۲,۶۳۶	۴۱۰,۸۰۱۰	۱۸۴	۳۸۱	۳۸۱	سایر		
۱,۳۱۱,۳۶۲,۶۱۲,۰۷۱	۱۲,۷۶۹,۲۱۸	۲۶,۴۳۶	۲۱۰,۷۷۹,۹۱۹	۳,۱۵۸,۶۱۳	۲,۴۷۸,۹۳۵,۰۴۷,۶۱۲	۱۱,۷۵۹,۷۷۰	(۴۹۳,۵۶۲,۶۱۰)	(۳۵,۷۰۰,۴۷۴,۸۴۵)	(۱۹۳,۶۳۴)	۲,۵۱۵,۱۲۸۰,۸۵۰,۶۷	۱۱,۹۵۳,۴۰۴	۳۶۴	۳۶,۹۶۹	۳۵,۷۲۷	جمع غیر خانگی	
۱,۵۳۶,۲۲۹,۷۵۲,۰۱۸	۳۸,۱۸۵,۷۷۹	۸,۸۷۹	۸۰,۸۴۶,۰۶۵	۳,۱۵۸,۶۱۳	۲,۹۴۵,۷۵۳,۳۹۰,۵۴۰	۳۶,۴۳۶,۵۷۱	(۶۷۵,۶۶۹,۴۶۰)	(۵۶,۵۹۵,۰۳۱,۶۸۸)	(۶۸۴,۰۰۳)	۳,۰۰۳,۰۲۴,۰۹۱,۶۸۹	۳۷,۱۲۰,۵۷۴	۳۶۴	۳۴۱,۰۲۴	۳۳۲,۲۷۸	جمع کل	

۱-۲-۱-۵- افزایش مبلغ فروش آب شهری به میزان ۶۵ درصد عمدتاً ناشی از افزایش تعرفه ها، بررسی و اعمال واحدهای خالی از سکنه و پیمایش اطلاعات پایه مشترکین و افزایش حجم فروش می باشد.

۱-۲-۲-۵- برگشت از فروش عمدتاً ناشی از برگشت اشتباه در قرائت یا اشتباه اپراتوری بوده و تخفیفات عمدتاً مربوط به آب هدر رفته ناشی از شکستگی لوله بوده است.

۱-۲-۳-۵- بر اساس بند ۱-۳-۲-۱ دفترچه تعرفه های آب و خدمات دفع فاضلاب موضوع مصوبه شماره ۹۳۱۹/ت/۱۱۴ هـ مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۶ هیئت وزیران و نامه شماره ۱۰۰/۲/۲۴۹۹۳/۲۰/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۴ وزیر نیرو، تعرفه آب آزاد و بنایی معادل ۲۲۵,۰۰۰ ریال محاسبه و دریافت شده 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 ۱۴۰۳

۳-۱-۵ - فروش آب به مشترکین روستایی

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											عنوان		
خالص		خالص					تخفیفات	برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	آحاد 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 قراردادی - هزار متر مکعب	مبلغ آب بهاء	مقدار - هزار متر مکعب	مبلغ	مبلغ	مقدار مصرف - هزار مترمکعب	آب بهاء	مقدار مصرف هزار مترمکعب				
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۴	۵,۹۲۲	۵,۹۰۱	بدون مصرف
۶۹,۴۸۵,۳۹۶	۶۰,۴۸۸	۳۴۹	۷۰۱,۹۴۱	.	۹۰,۴۲۰,۵۰۶	۱۲۸,۸۱۵	(۴۹,۶۸۷,۳۶۵)	(۶۴,۷۶۹,۸۸۹)	(۵,۶۶۹)	۲۰۴,۸۷۷,۷۶۰	۱۳۴,۴۸۴	۱۸۴	۱۵,۵۰۳	۱۵,۲۱۴	۰ تا ۵
۴۷۹,۶۰۰,۱۶۰	۴۱۷,۴۹۸	۱,۶۲۴	۱,۱۰۴,۶۱۴	.	۴۹۶,۴۸۴,۰۲۲	۴۴۹,۴۶۴	(۱۶,۵۴۷,۸۱۲)	(۸۷,۵۱۴,۸۵۶)	(۱۱,۲۹۶)	۶۰۰,۵۴۶,۶۹۰	۴۶۰,۷۶۰	۱۸۴	۱۱,۶۲۶	۱۱,۴۴۵	۵ تا ۱۰
۱,۶۰۹,۵۶۳,۷۷۹	۱,۴۰۱,۱۴۶	۲,۸۹۶	۱,۵۳۹,۰۱۵	.	۱,۷۲۱,۷۸۱,۹۱۶	۱,۱۱۸,۷۵۶	(۶,۴۶۹,۰۱۴)	(۱۵۲,۲۹۲,۶۱۳)	(۱۷,۹۸۵)	۱,۸۸۰,۵۴۳,۵۴۲	۱,۱۳۶,۷۴۱	۱۸۴	۱۶,۳۳۱	۱۵,۷۴۶	۱۰ تا الگو
۱۴,۸۳۰,۶۹۵,۶۳۰	۳,۵۰۷,۳۶۴	۴,۵۷۰	۵,۹۵۹,۷۱۷	.	۱۹,۵۷۸,۲۰۱,۰۶۱	۳,۲۸۵,۰۸۹	(۱۷۷,۳۱۰,۱۵۹)	(۲۲,۹۵۶)	(۲۲,۹۵۶)	۱۹,۷۵۵,۵۱۱,۲۲۰	۳,۳۰۸,۰۴۵	۱۸۴	۳۰,۲۰۱	۲۹,۳۴۵	الگو تا یک و نیم برابر الگو
۱۶,۱۰۴,۹۸۹,۶۵۵	۱,۹۶۸,۰۹۳	۶,۹۳۵	۱۱,۵۶۵,۹۸۹	.	۲۳,۰۶۳,۸۷۸,۲۰۱	۱,۹۹۴,۱۱۲	(۱۵۲,۸۱۴,۲۵۲)	(۱۲,۶۳۵)	(۱۲,۶۳۵)	۲۳,۲۱۶,۶۹۲,۴۵۳	۲,۰۰۶,۷۴۷	۱۸۴	۱۲,۰۷۹	۱۱,۷۹۶	یک و نیم تا دو برابر الگو
۳۰,۶۲۳,۶۶۱,۰۸۷	۲,۳۳۶,۴۸۴	۸,۹۳۸	۱۹,۷۶۷,۵۵۴	.	۳۸,۳۲۲,۴۳۸,۹۹۶	۱,۹۴۱,۱۸۳	(۵۰۲,۰۶۴,۲۱۹)	(۱۸,۴۷۳)	(۱۸,۴۷۳)	۳۸,۸۷۴,۵۰۳,۲۱۵	۱,۹۵۹,۶۵۶	۱۸۴	۹,۱۲۴	۸,۸۷۴	دو تا سه برابر الگو
۶۸,۱۵۷,۵۶۶,۴۴۷	۱,۹۶۳,۲۳۸	۱۲,۳۳۰	۶۳,۵۵۸,۴۷۲	.	۶۶,۲۲۳,۷۳۳,۰۰۴	۱,۰۴۱,۹۳۴	(۸۲,۸۳۶,۳۵۹)	(۱۸,۰۳۵)	(۱۸,۰۳۵)	۶۶,۳۰۶,۵۶۹,۳۶۳	۱,۲۲۲,۴۶۹	۱۸۴	۳,۵۵۰	۳,۳۹۶	بیش از سه برابر الگو
۱۳۱,۸۷۵,۵۶۲,۱۵۴	۱۱,۲۸۴,۳۱۱	.	۱۵,۰۱۵,۷۲۸	.	۱۴۹,۵۴۶,۹۳۷,۷۰۶	۹,۹۵۹,۳۵۳	(۷۲,۷۰۴,۱۹۱)	(۱,۲۱۹,۶۰۲,۳۴۷)	(۳۶۹,۵۴۹)	۱۵۰,۸۳۹,۲۴۴,۲۴۳	۱۰,۲۲۸,۹۰۲		۱۰,۴,۲۳۶	۱۰,۱,۷۱۷	جمع خانگی
۲۲,۸۱۳,۹۴۳,۷۹۸	۵۶۱,۱۶۷	۶,۶۲۶	۵۰,۹۲۹,۵۳۰	.	۳۱,۲۵۵,۶۵۶,۴۲۳	۶۱۳,۷۰۴	(۱,۵۳۳,۶۴۳,۳۷۹)	(۲۳,۴۵۳)	(۲۳,۴۵۳)	۳۲,۷۸۹,۲۹۹,۸۰۲	۶۳۷,۱۵۷	۱۸۴	۳,۸۹۱	۳,۸۹۱	اقامتگاه غیر دائم
۱۲,۲۵۸,۱۱۹,۰۳۷	۱۰۰,۰۴۵	۱,۹۷۸	۱۵۵,۳۵۷,۴۶۶	۴۴,۱۸۳	۱۷,۷۷۸,۰۲۰,۸۵۶	۱۱۴,۴۳۳	(۶۰۱,۰۹۹,۹۰۴)	(۴,۶۹۳)	(۴,۶۹۳)	۱۸,۳۷۹,۱۲۰,۷۶۰	۱۱۹,۱۲۶	۱۸۴	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	تجاری و مراکز خدمات غیردولتی
۱۳,۴۱۳,۱۸۲,۶۴۲	۱۴۵,۴۷۹	۶,۳۸۶	۱۳۳,۶۴۵,۴۵۹	۵۳,۹۱۲	۱۹,۱۱۷,۰۴۷,۴۳۳	۱۴۳,۰۴۳	(۱,۹۲۷,۳۷۸,۸۴۶)	(۱۱,۵۶۵)	(۱۱,۵۶۵)	۲۱,۰۴۴,۴۲۶,۲۷۹	۱۵۴,۶۰۸	۱۸۴	۹۴۱	۹۴۱	صنعتی
۳۵,۱۵۵,۰۱۱,۶۵۸	۲۳۱,۸۱۱	۶,۷۵۳	۱۹۸,۴۸۳,۹۳۳	۱۱۷,۹۴۷	۳۶,۴۳۶,۶۸۷,۹۵۰	۱۸۳,۵۷۵	(۳۰,۹۱۵,۵۳۹,۵۲۶)	(۱۸,۱۳۷)	(۱۸,۱۳۷)	۳۹,۵۲۸,۲۲۷,۴۷۶	۲۰۱,۷۱۲	۱۸۴	۱,۱۴۲	۱,۱۴۲	عمومی و دستگاه اجرایی
۲۱,۶۸۴,۵۲۷,۴۲۴	۴۷۳,۸۶۴	۸,۳۹۳	۸۵,۴۷۰,۶۱۲	۹۱,۰۸۱	۳۱,۸۱۳,۷۰۰,۰۷۴	۳۷۲,۲۱۸	(۱,۶۶۵,۰۰۰,۳۸)	(۱,۷۳۷,۹۹۱,۶۹۳)	(۱,۶,۳۹۹)	۳۳,۷۱۸,۱۹۱,۸۰۵	۳۸۸,۶۱۷	۱۸۴	۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	آموزشی و اماکن مذهبی
۱,۸۱۳,۰۵۸,۹۷۱	۱۶,۳۸۹	۴,۲۱۷	۱۴۲,۳۷۴,۸۱۴	۶,۳۰۶	۲,۴۱۵,۱۰۳,۹۶۷	۱۶,۹۶۳	.	.	.	۲,۴۱۵,۱۰۳,۹۶۷	۱۶,۹۶۳	۱۸۴	۱۶۹	۱۶۹	نیروی مسلح
۳,۱۵۸,۵۲۹,۱۹۰	۲۴,۴۳۷	۱۴,۶۵۷	۱۹۹,۱۳۰,۳۱۵	۵,۹۳۱	۱,۹۴۵,۳۰۴,۰۵۱	۹,۷۶۹	.	.	.	۱,۹۴۵,۳۰۴,۰۵۱	۹,۷۶۹	۱۸۴	۲۸	۲۸	فضای سبز
۱۷,۷۷۴,۹۰۶,۲۷۸	۹۰,۷۲۰	۴,۲۰۹	۲۳۹,۱۶۹,۴۱۷	۳,۲۶۲	۲۸,۱۷۸,۹۴۰,۷۵۰	۱۱۷,۸۲۰	(۴۳۴,۰۶۰,۰۳۰)	(۲,۷۰۶)	(۲,۷۰۶)	۲۸,۶۱۳,۰۰۰,۷۸۰	۱۲۰,۵۲۶	۱۸۴	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	آزاد و بنایی
۱۴۹,۱۷۶	۸۵	۲,۵۷۶	۷,۵۷۱,۰۶۳	.	۷,۴۲۷,۲۱۳	۹۸۱	.	.	.	۷,۴۲۷,۲۱۳	۹۸۱	۱۸۴	۱۶	۱۶	سایر
۱۰۵,۲۵۷,۴۸۴,۳۷۶	۱,۰۸۲,۸۳۰	۱۰,۲۶۲	۱۴۳,۶۰۸,۶۲۰	۳۲۲,۶۲۲	۱۳۷,۶۹۲,۲۳۲,۲۹۴	۹۵۸,۸۰۲	(۱,۶۶۵,۰۰۰,۳۸)	(۷,۷۹۲,۰۶۹,۹۹۹)	(۵۳,۵۰۰)	۱۴۵,۶۵۰,۸۰۲,۳۳۱	۱۰,۱۲,۳۰۲	۳۶۴	۷,۷۶۵	۷,۷۶۵	جمع غیرخانگی
۲۵۹,۹۴۶,۹۹۰,۳۲۸	۱۲,۹۲۸,۳۰۸	۸,۲۶۹	۲۷,۶۱۸,۶۸۹	۳۲۲,۶۲۲	۳۱۸,۴۹۴,۸۲۶,۴۲۳	۱۱,۵۳۱,۸۵۹	(۳۲۹,۰۴,۳۲۹)	(۱۰,۵۴۵,۳۱۵,۷۳۵)	(۳۴۶,۵۰۲)	۳۲۹,۲۷۹,۳۴۶,۳۷۶	۱۱,۸۷۸,۳۶۱	۳۶۴	۱۱۵,۸۹۲	۱۱۳,۳۷۳	جمع کل

۳-۱-۵ - افزایش مبلغ آب روستایی به میزان ۵۹ درصد عمدتاً ناشی از افزایش تعرفه ها، می باشد.

۳-۱-۵ - برگشت از فروش عمدتاً ناشی از برگشت اشتباه در قرائت یا اشتباه اپراتوری بوده و تخفیفات عمدتاً مربوط به آب هدر رفته ناشی از شکستگی لوله بوده 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 ۱۴۰۳

۴-۱-۵- آبونمان آب مشترکین شهری

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						عنوان
اثر آبونمان در هر متر مکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	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	۷,۴۱۸	۱,۴۷۰,۷۶۰,۲۲۵	۰	۷,۳۶۲	۱,۴۷۰,۷۶۰,۲۲۵	۰	۳۳,۲۹۷	۳۲,۸۴۵	بدون مصرف
۳,۱۴۱	۹,۲۴۱	۲,۰۱۶,۷۶۱,۷۱۴	۳,۴۸۷	۹,۳۵۱	۲,۰۱۶,۷۶۱,۷۱۴	۵۷۸,۳۸۱	۳۵,۹۴۵	۳۴,۸۳۲	۰ تا ۵
۹۸۶	۹,۱۵۸	۲,۸۴۰,۵۳۴,۶۴۵	۱,۲۳۶	۹,۲۸۴	۲,۸۴۰,۵۳۴,۶۴۵	۲,۳۹۸,۱۴۳	۵۰,۹۹۱	۴۸,۸۴۵	۵ تا ۱۰
۶۴۷	۹,۴۳۹	۳,۶۵۱,۶۱۷,۶۰۶	۷۳۸	۹,۶۲۷	۳,۶۵۱,۶۱۷,۶۰۶	۴,۹۴۸,۲۶۲	۶۳,۲۲۱	۶۲,۴۷۹	۱۰ تا الگو
۴۹۱	۹,۳۱۷	۵,۴۵۴,۸۷۸,۷۷۷	۵۰۴	۱۰,۴۷۲	۵,۴۵۴,۸۷۸,۷۷۷	۱۰,۸۱۶,۶۵۶	۸۶,۸۱۴	۸۵,۴۶۵	الگو تا یک و نیم برابر الگو
۳۱۳	۹,۱۱۴	۱,۳۰۲,۹۸۳,۹۳۲	۳۶۷	۹,۷۴۱	۱,۳۰۲,۹۸۳,۹۳۲	۳,۵۵۱,۸۲۰	۲۲,۲۹۳	۲۱,۹۷۱	یک و نیم تا دو برابر الگو
۲۳۹	۹,۳۰۲	۵۲۳,۷۳۴,۳۰۲	۲۶۶	۹,۴۷۰	۵۲۳,۷۳۴,۳۰۲	۱,۹۶۸,۵۰۶	۹,۳۱۷	۷,۹۳۶	دو تا سه برابر الگو
۱۶۸	۹,۸۷۶	۸۰,۷۳۲,۲۷۹	۱۸۹	۱۰,۸۰۸	۸۰,۷۳۲,۲۷۹	۴۲۶,۵۶۵	۱,۲۴۵	۱,۱۴۶	بیش از سه برابر الگو
۶۹۰	۹,۰۴۷	۱۵,۸۷۱,۲۴۳,۲۵۵	۷۰۵	۹,۵۳۸	۱۷,۳۴۲,۰۰۳,۴۸۰	۲۴,۵۸۸,۳۳۳	۳۰۳,۰۲۳	۲۹۵,۵۱۹	جمع خانگی
۹۶۲	۱۳,۴۷۸	۹۰,۴۳۴,۰۱۰	۱۰,۲۲	۱۴,۶۰۵	۹۰,۴۳۴,۰۱۰	۸۸,۴۶۸	۱۰,۳۲	۱۰,۳۲	اقامتگاه غیر دائم
۹۸۶	۱۱,۲۳۵	۱,۵۲۳,۸۳۱,۲۴۱	۱,۵۳۳	۱۴,۱۵۴	۱,۵۲۳,۸۳۱,۲۴۱	۹۹۴,۲۸۶	۱۷,۹۴۳	۱۶,۷۹۱	تجاری ومراکز خدمات غیردولتی
۱۰۲	۷,۱۴۶	۹۴,۴۴۹,۹۰۳	۵۵	۸,۲۲۹	۹۴,۴۴۹,۹۰۳	۱,۷۰۶,۷۵۱	۱,۹۱۳	۱,۹۱۳	صنعتی
۱۹۶	۷,۹۱۲	۳۰۵,۴۴۳,۷۸۷	۲۱۵	۸,۵۷۷	۳۰۵,۴۴۳,۷۸۷	۱,۴۱۹,۰۶۱	۵,۹۳۵	۵,۸۴۵	عمومی و دستگاه اجرایی
۱۳۶	۶,۱۲۴	۱۱۸,۴۸۱,۹۹۷	۱۲۷	۷,۴۵۵	۱۱۸,۴۸۱,۹۹۷	۹۳۰,۱۱۴	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	آموزشی واماکن مذهبی
۲۷	۸,۹۳۶	۱۸,۲۲۸,۶۰۱	۱۵	۹,۳۷۹	۱۸,۲۲۸,۶۰۱	۱,۲۲۱,۵۷۱	۳۲۴	۳۲۴	نیروی مسلح
۳۶	۸,۹۲۵	۱۱,۶۲۵,۶۷۴	۲۶	۱۰,۸۲۵	۱۱,۶۲۵,۶۷۴	۴۴۴,۷۵۱	۱۷۹	۱۷۹	فضای سبز
۴۱۲	۹,۱۴۷	۴۸۳,۴۳۵,۲۲۸	۵۱۷	۱۰,۵۳۹	۴۸۳,۴۳۵,۲۲۸	۹۳۵,۲۲۶	۷,۶۴۵	۷,۶۴۵	آزاد وبنایی
۶	۱۱,۲۳۶	۳۴,۲۲۹,۹۹۹	۸	۱۴,۹۷۴	۳۴,۲۲۹,۹۹۹	۴,۱۰۸,۰۱۰	۳۸۱	۳۸۱	سایر
۱۶۸	۸,۹۲۴	۲,۵۸۹,۷۲۶,۴۳۰	۲۲۰	۱۱,۶۷۵	۲,۵۸۹,۷۲۶,۴۳۰	۱۱,۷۵۹,۷۷۰	۳۶,۹۶۹	۳۵,۷۲۷	جمع غیر خانگی
۴۷۰	۹,۱۴۵	۱۸,۵۵۱,۴۰۳,۶۹۵	۵۵۰	۹,۷۸۵	۲۰,۰۲۲,۱۶۳,۹۲۰	۳۶,۴۳۶,۵۷۱	۳۴۱,۰۲۴	۳۲۲,۲۷۸	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۱-۵- آبونمان آب مشترکین روستایی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					عنوان	
اثر آبونمان در هر متر مکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	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	۷,۱۴۵	۲۵۴,۴۹۲,۲۶۸	۰	۱۲,۵۱۰	۴۴۴,۴۹۲,۲۶۸	۰	۵,۹۲۲	۵,۹۰۱	بدون مصرف
۳,۹۱۴	۶,۹۱۲	۵۸۶,۷۳۸,۰۵۵	۳,۰۸۰	۴,۲۶۵	۳۹۶,۷۳۸,۰۵۵	۱۲۸,۸۱۵	۱۵,۵۰۳	۱۵,۲۱۴	۰ تا ۵
۹۸۶	۷,۱۴۷	۵۱۲,۹۹۸,۱۵۰	۱,۱۴۱	۷,۳۵۴	۵۱۲,۹۹۸,۱۵۰	۴۴۹,۴۶۴	۱۱,۶۲۶	۱۱,۴۴۵	۵ تا ۱۰
۵۴۷	۷,۶۹۳	۷۶۶,۳۱۴,۶۲۵	۶۸۵	۷,۸۶۹	۷۶۶,۳۱۴,۶۲۵	۱,۱۱۸,۷۵۶	۱۶,۲۳۱	۱۵,۷۴۶	۱۰ تا الگو
۵۷۴	۸,۴۲۳	۱,۶۲۹,۲۸۹,۱۸۵	۴۹۶	۸,۹۹۱	۱,۶۲۹,۲۸۹,۱۸۵	۳,۲۸۵,۰۸۹	۳۰,۲۰۱	۲۹,۳۴۵	الگو تا یک و نیم برابر الگو
۳۴۱	۹,۶۱۰	۷۱۵,۷۲۰,۷۷۲	۳۵۹	۹,۸۷۶	۷۱۵,۷۲۰,۷۷۲	۱,۹۹۴,۱۱۲	۱۲,۰۷۹	۱۱,۷۹۶	یک و نیم تا دو برابر الگو
۲۶۳	۹,۰۱۴	۴۹۹,۳۰۹,۸۰۱	۲۵۷	۹,۱۲۱	۴۹۹,۳۰۹,۸۰۱	۱,۹۴۱,۱۸۳	۹,۱۲۴	۸,۸۷۴	دو تا سه برابر الگو
۱۴۳	۷,۲۸۱	۱۶۳,۸۶۲,۲۹۳	۱۵۷	۷,۶۹۳	۱۶۳,۸۶۲,۲۹۳	۱,۰۴۱,۹۳۴	۳,۵۵۰	۳,۳۹۶	بیش از سه برابر الگو
۴۶۷	۸,۰۱۲	۵,۱۲۸,۷۲۵,۱۴۹	۵۱۵	۸,۲۰۱	۵,۱۲۸,۷۲۵,۱۴۹	۹,۹۵۹,۳۵۳	۱۰۴,۲۳۶	۱۰۱,۷۱۷	جمع خانگی
۷۴۱	۱۲,۵۴۷	۴۴۷,۷۵۵,۶۶۶	۷۳۰	۱۹,۱۷۹	۴۴۷,۷۵۵,۶۶۶	۶۱۳,۷۰۴	۳,۸۹۱	۳,۸۹۱	اقامتگاه غیر دائم
۹۸۶	۸,۸۲۳	۱۳۲,۱۱۷,۰۰۴	۱,۱۵۵	۹,۰۶۲	۱۳۲,۱۱۷,۰۰۴	۱۱۴,۴۳۳	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱۷۶	۶,۹۳۲	۳۴,۵۵۳,۶۴۲	۲۴۲	۶,۱۲۰	۳۴,۵۵۳,۶۴۲	۱۴۳,۰۴۳	۹۴۱	۹۴۱	صنعتی
۲۹۳	۹,۳۱۴	۷۲,۲۰۳,۳۵۳	۳۹۳	۱۰,۵۳۸	۷۲,۲۰۳,۳۵۳	۱۸۳,۵۷۵	۱,۱۴۲	۱,۱۴۲	عمومی و دستگاه اجرایی
۱۴۹	۴,۷۱۸	۶۰,۵۵۵,۳۴۰	۱۶۳	۵,۴۱۷	۶۰,۵۵۵,۳۴۰	۳۷۲,۲۱۸	۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	آموزشی و اماکن مذهبی
۴۱۵	۷,۶۴۷	۸,۱۴۵,۰۰۲	۴۸۰	۸,۰۳۳	۸,۱۴۵,۰۰۲	۱۶,۹۶۳	۱۶۹	۱۶۹	نیروی مسلح
۱۷۳	۹,۵۷۳	۱,۸۲۴,۶۶۴	۱۸۷	۱۰,۸۶۱	۱,۸۲۴,۶۶۴	۹,۷۶۹	۲۸	۲۸	فضای سبز
۹۹۳	۹,۶۳۵	۱۳۶,۰۵۷,۳۵۷	۱,۱۵۵	۱۹,۲۸۳	۱۳۶,۰۵۷,۳۵۷	۱۱۷,۸۲۰	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	آزاد و بنایی
۳۷۹	۴,۲۸۷	۴۳۵,۹۹۹	۴۴۴	۴,۵۴۲	۴۳۵,۹۹۹	۹۸۱	۱۶	۱۶	سایر
۴۱۲	۸,۱۴۵	۴۴۵,۸۹۲,۳۶۱	۴۶۵	۹,۵۷۱	۴۴۵,۸۹۲,۳۶۱	۹۵۸,۸۰۲	۷,۷۶۵	۷,۷۶۵	جمع غیر خانگی
۴۷۱	۸,۵۴۷	۶,۰۲۲,۳۷۳,۱۷۶	۵۲۲	۸,۶۶۱	۶,۰۲۲,۳۷۳,۱۷۶	۱۱,۵۳۱,۸۵۹	۱۱۵,۸۹۲	۱۱۳,۳۷۳	جمع کل



شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۵- درآمد ارائه خدمات دفع فاضلاب

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		واحد اندازه گیری	یادداشت	
فروش خالص		فروش خالص				
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار			
۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	۷,۰۲۸,۸۴۵	۳۲۰,۸۸۵,۰۸۷,۲۳۷	۶,۶۹۹,۷۰۳	هزار متر مکعب	۵-۲-۳	خدمات دفع فاضلاب شهری
۵,۲۵۴,۲۰۲,۹۹۱		۵,۲۵۲,۵۲۴,۸۹۲	۹۱,۱۴۹	آحاد	۵-۲-۴	آبونمان فاضلاب شهری
<u>۲۸۱,۲۳۴,۰۲۴,۱۷۵</u>		<u>۳۲۶,۱۳۷,۶۱۲,۱۲۹</u>				

۱-۲-۵- بر اساس مصوبه شماره ۹۳۱۹/ت/۱۱۴۰ هـ مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۶ هیئت وزیران و نامه شماره ۱۰۰/۲۰/۲۴۹۹۳/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۴ وزیر نیرو و ابلاغیه شماره ۱۴۰۲/۱۰۰/۱۱۰۳۵ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۷ رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور برای کلیه شرکتهای آب و فاضلاب استانی، کارمزد دفع فاضلاب برای مشترکین خانگی، معادل ۷۰ درصد و برای مشترکین غیر خانگی، معادل ۱۰۰٪ آب بهای مصرفی آن ها می باشد. همچنین طبق بند ۸ مصوبه شماره ۱۰۵۹۷۶ مورخ ۱۳۹۳/۹/۱۲ ستاد هدفمندسازی یارانه ها و به استناد مصوبه شماره ۱۲۱۶۰/ت/۵۵۰۵۵ هـ مورخ ۱۳۹۷/۲/۹ هیئت وزیران، آبونمان فاضلاب مشترکین خانگی و غیر خانگی (شهری و روستایی) به ازای هر واحد آحاد مصرف کننده ۱۰.۰۰۰ ریال می باشد.

۲-۲-۵- کاهش درآمد خدمات دفع فاضلاب نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از برچیدن تاسیسات فاضلاب پایگاه نیروی هوایی بوشهر می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۲-۵- کارمزد خدمات دفع فاضلاب شهری

مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱										عنوان
خالص		خالص			تخفیفات	برگشت از فروش		ناخالص		آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	
مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	متوسط فاضلاب بهاء (ریال)	فاضلاب بهاء	مقدار مصرف هزار مترمکعب	مبلغ	مبلغ	مقدار مصرف هزار مترمکعب	فاضلاب بهاء	مقدار مصرف - هزار مترمکعب			
		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۵,۲۵۲	۵,۰۲۴	بدون حجم
۴۲۷,۱۹۶,۷۹۱	۱۲۶,۳۳۳	۲,۴۱۰,۸۶۵	۴۵۵,۰۲۱,۷۸۳	۱۸۸,۷۳۸	(۶,۱۴۵,۲۳۶)	(۷,۹۵۵,۷۲۵)	(۵,۲۷۶)	۴۶۹,۱۲۲,۷۴۴	۱۹۴,۰۱۴	۱۳,۱۹۷	۱۳,۱۴۵	۵ تا ۱۰
۲,۱۹۴,۸۶۰,۴۳۴	۶۴۹,۰۷۸	۳,۰۶۲,۵۱۲	۲,۳۳۷,۸۲۰,۲۴۹	۷۶۳,۳۶۷	(۴,۷۹۶,۳۵۲)	(۲۴,۲۵۸,۷۲۰)	(۷,۸۸۱)	۲,۲۶۶,۸۷۵,۳۲۱	۷۷۱,۲۴۸	۱۶,۵۲۱	۱۶,۱۰۲	۱۰ تا ۱۰
۵,۵۴۱,۸۲۷,۶۲۷	۱,۶۳۸,۸۶۴	۴,۰۸۸,۶۱۳	۵,۹۰۲,۷۸۸,۴۶۱	۱,۴۴۳,۷۱۴	(۲,۵۲۲,۱۵۱)	(۴۸,۰۱۱,۸۸۶)	(۱۲,۱۳۱)	۵,۹۵۳,۳۲۲,۴۹۸	۱,۴۵۵,۸۴۵	۲۰,۲۲۵	۱۹,۸۷۴	۱۰ تا ۱۰
۲۳,۰۶۶,۷۸۹,۰۳۰	۲,۲۶۱,۴۳۷	۱۶,۴۴۱,۴۳۴	۲۵,۲۳۰,۶۰۵,۴۳۰	۲,۱۴۲,۷۹۴		(۴۹۴,۲۸۴,۰۱۷)	(۴۲,۱۱۵)	۳۵,۷۲۴,۸۸۹,۴۴۷	۲,۱۸۴,۹۰۹	۲۰,۷۴۵	۱۹,۹۹۱	الگو تا یک و نیم برابر الگو
۱۳,۵۹۳,۲۸۶,۲۷۲	۷۵۴,۹۰۲	۲۹,۱۳۴,۴۹۴	۲۰,۴۴۴,۴۳۱,۷۶۷	۷۰۱,۷۲۶		(۲۳۵,۵۵۶,۴۹۲)	(۱۳,۱۱۰)	۲۰,۶۷۹,۹۸۸,۲۵۹	۷۱۴,۸۳۶	۴,۷۴۹	۴,۶۳۵	یک و نیم تا دو برابر الگو
۹,۴۸۸,۵۵۶,۱۹۵	۳۱۸,۷۸۷	۴۵,۲۴۱,۳۲۷	۱۳,۸۱۷,۲۴۴,۱۷۷	۳۰۵,۴۱۲		(۶۸۱,۰۲۸,۴۸۳)	(۲۲,۰۵۹)	۱۴,۴۹۸,۲۷۲,۶۶۰	۳۲۷,۴۷۱	۱,۵۱۲	۱,۴۹۲	دو تا سه برابر الگو
۳,۷۵۴,۱۰۸,۴۰۳	۵۰,۳۳۸	۵۳,۲۰۴,۵۵۰	۳,۶۷۲,۴۹۷,۲۹۸	۶۹,۰۲۶		(۲,۷۸۶,۴۷۵,۲۱۹)	(۵۲,۱۳۶)	۶,۴۵۸,۹۷۲,۵۱۷	۱۳۱,۱۶۲	۱۳۱	۱۳۱	بیش از سه برابر الگو
۵۸,۰۶۶,۶۲۴,۷۵۲	۵,۷۹۹,۷۴۰	۱۴,۵۷۹,۴۵۹	۸۱,۸۶۰,۴۰۹,۱۶۵	۵,۶۱۴,۷۷۷	(۱۳,۴۶۳,۷۳۹)	(۴,۲۷۷,۵۷۰,۵۴۲)	(۱۵۴,۷۰۸)	۸۶,۱۵۱,۴۴۳,۴۴۶	۵,۷۶۹,۴۸۵	۸۲,۳۲۲	۸۰,۳۸۴	خانگی
۴۲,۲۶۹,۱۹۴	۲۲۱	۱۸۲,۰۶۳,۹۹۹	۳۸۷,۲۵۰,۱۲۶	۲,۱۲۷		(۲۲,۶۳۵,۲۵۵)	(۲۵۶)	۴۰۹,۸۸۵,۲۸۱	۲,۳۸۳	۱۸	۱۸	اقامتگاه غیر دائم
۲۳,۲۰۳,۳۹۵,۰۱۷	۱۶۰,۸۸۳	۲۰۹,۵۷۸,۳۱۳	۳۴,۰۷۴,۰۸۰,۳۷۶	۱۶۲,۵۸۴		(۹۱۹,۵۰۱,۴۸۹)	(۶,۴۷۳)	۳۴,۹۹۳,۵۸۱,۸۶۵	۱۶۹,۰۵۷	۵,۷۴۱	۵,۵۷۴	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۸,۲۲۶,۳۵۷,۹۴۵	۷۱,۴۴۹	۲۳۱,۱۰۴,۵۶۹	۱۹,۸۳۵,۷۰۵,۱۵۹	۸۵,۸۳۰		(۳,۶۴۴,۷۷۹,۶۷۷)	(۲۴,۸۷۷)	۲۳,۴۸۰,۴۸۴,۸۳۶	۱۱۰,۷۰۷	۷۱	۷۰	صنعتی
۵۵,۲۰۴,۳۸۶,۳۰۴	۳۲۳,۷۸۱	۲۲۳,۷۵۱,۵۸۶	۷۲,۱۵۸,۷۶۷,۵۶۸	۳۲۲,۴۹۵		(۸۸۸,۱۷۲,۰۰۶)	(۸,۳۶۵)	۷۳,۰۴۶,۹۳۹,۵۷۴	۳۳۰,۸۶۰	۹۱۳	۸۹۷	عمومی و دستگاه اجرایی
۲۳,۵۷۹,۱۴۱,۱۰۳	۱۶۳,۰۹۰	۱۶۰,۷۶۲,۷۲۳	۲۲,۹۴۲,۰۵۲,۲۹۵	۲۰۴,۹۱۱	(۳۴,۶۸۷,۵۰۷)	(۱۲۳,۴۲۷,۵۶۷)	(۲,۷۴۳)	۳۳,۱۰۰,۱۶۷,۳۶۹	۲۰۷,۶۵۴	۳۷۹	۳۷۹	آموزشی و اماکن مذهبی
۶۵,۹۶۰,۰۹۴,۰۳۷	۳۲۹,۵۳۰	۲۸۶,۵۷۰,۴۳۳	۵۱,۹۳۸,۳۱۱,۸۳۸	۱۸۱,۲۴۱		(۵۶۲,۵۷۳,۱۱۹)	(۲,۲۵۶)	۵۲,۵۰۰,۸۸۴,۹۵۷	۱۸۳,۴۹۷	۶۰	۶۰	نیروی مسلح
۱۶,۵۶۷,۶۷۴,۳۲۰	۷۷,۵۴۵	۲۵۵,۲۹۸,۲۸۸	۸,۸۴۳,۰۲۲,۰۹۷	۳۴,۶۳۸		۰	۰	۸,۸۴۳,۰۲۲,۰۹۷	۳۴,۶۳۸	۱۷	۱۷	فضای سبز
۲۴,۹۲۴,۱۶۴,۰۸۲	۶۵,۱۱۵	۴۲۴,۴۰۱,۳۹۰	۱۸,۲۱۱,۹۱۲,۴۳۴	۴۲,۹۱۲		(۵۱,۸۴۸,۹۶۳)	(۱۵۹)	۱۸,۲۶۳,۷۶۱,۳۹۷	۴۳,۰۷۱	۱,۶۱۰	۱,۵۴۲	آزاد و بنیایی
۲۰۵,۷۱۴,۴۳۰	۳۷,۴۹۱	۱۳,۱۴۸,۰۰۷	۶۳۳,۵۷۶,۱۷۹	۴۸,۱۸۸		۰	۰	۶۳۳,۵۷۶,۱۷۹	۴۸,۱۸۸	۲۹۸	۲۹۸	سایر
۲۱۷,۸۷۰,۹۲۷,۲۳۸	۱,۲۲۸,۸۸۴	۲۲۰,۳۸۹,۴۰۶	۲۲۸,۶۳۷,۴۲۷,۹۴۶	۱,۰۸۲,۷۹۹	(۳۴,۶۸۷,۵۰۷)	(۶,۱۹۰,۳۰۲,۸۲۱)	(۴۴,۸۷۳)	۲۴۴,۸۶۲,۴۱۸,۲۷۴	۱,۱۲۷,۶۷۲	۹۰,۸۹	۸,۸۳۷	جمع غیر خانگی
۲۷۵,۹۷۹,۸۲۱,۱۸۴	۷,۰۲۸,۸۴۵	۴۷,۸۹۵,۴۲۰	۳۲۰,۸۸۵,۰۸۷,۲۳۷	۶,۶۹۹,۷۰۳	(۴۸,۱۵۱,۲۴۶)	(۱۰,۴۹۰,۵۰۸,۶۱۸)	(۱۹۹,۸۳۷)	۳۳۱,۴۲۳,۷۴۷,۱۰۱	۹۱,۴۲۹	۹۱,۴۲۹	۸۹,۲۳۹	جمع

۱-۳-۲-۵- برگشت از فروش و تخفیفات دفع فاضلاب تابعی از برگشت از فروش و تخفیفات آب (مبنای محاسبه برگشت از فروش و تخفیفات) می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۲-۵- آبونمان فاضلاب شهری

مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				عنوان		
اثر آبونمان در هر مترمکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	اثر آبونمان در هر متر مکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	مقدار مصرف - هزار مترمکعب		آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک
	۹,۵۶۳	۳۰۱,۳۵۶,۴۵۹	۰	۸,۴۷۳	۲۶۷,۰۰۶,۷۴۶	۰	۵,۲۵۲	۵,۰۲۴	بدون مصرف
۲۸۹	۳۹,۹۷۶	۶۹۶,۵۴۱,۱۸۴	۳,۵۲۰	۸,۶۲۴	۶۸۲,۸۸۶,۳۹۰	۱۹۴,۰۱۴	۱۳,۱۹۷	۱۳,۱۴۵	۰ تا ۵
۴۰۴	۲۸,۵۵۴	۹۷۵,۱۵۷,۶۵۷	۱,۳۰۷	۱۰,۱۶۶	۱,۰۰۷,۶۹۶,۸۵۲	۷۷۱,۲۴۸	۱۶,۵۲۱	۱۶,۱۰۲	۵ تا ۱۰
۴۶۲	۳,۹۹۸	۱,۱۱۴,۴۶۵,۸۹۴	۷۹۷	۹,۵۵۹	۱,۱۶۰,۰۲۰,۰۸۷	۱,۴۵۵,۸۴۵	۲۰,۲۲۵	۱۹,۸۷۴	۱۰ تا الگو
۵۱۲	۹,۵۸۲	۱,۱۵۸,۳۷۹,۹۰۶	۵۱۲	۸,۹۸۰	۱,۱۱۷,۷۵۵,۴۲۷	۲,۱۸۴,۹۰۹	۲۰,۷۴۵	۱۹,۹۹۱	الگو تا یک و نیم برابر الگو
۳۷۲	۱۰,۰۴۷	۲۸۰,۴۶۱,۱۸۸	۳۷۱	۹,۲۹۷	۲۶۴,۸۹۵,۰۳۲	۷۱۴,۸۳۶	۴,۷۴۹	۴,۶۳۵	یک و نیم تا دو برابر الگو
۲۷۷	۱۰,۱۶۰	۸۸,۱۵۴,۶۴۹	۲۵۸	۹,۳۰۳	۸۴,۲۹۳,۳۹۳	۳۲۷,۴۷۱	۱,۵۱۲	۱,۴۹۲	دو تا سه برابر الگو
۴۱۰	۲۱,۸۵۴	۹,۸۳۱,۳۱۸	۱۶۵	۲۷,۵۰۸	۱۹,۹۷۰,۶۶۲	۱۲۱,۱۶۲	۱۲۱	۱۲۱	بیش از سه برابر الگو
۷۹۷	۹,۸۶۵	۴,۶۲۴,۳۴۸,۲۵۴	۷۹۸	۹,۳۲۲	۴,۶۰۴,۶۲۴,۴۸۹	۵,۷۶۹,۴۸۵	۸۲,۳۲۲	۸۰,۳۸۴	جمع خانگی
۱,۲۴۳	۱,۳۸۷	۲۷۴,۶۶۶	۳,۳۷۱,۳۳۶	۳۱,۲۱۶	۳,۳۷۱,۳۳۶	۱	۱۸	۱۸	اقامتگاه غیر دائم
۲,۵۰۷	۱۱,۸۴۸	۴۰۳,۲۸۹,۱۹۷	۱۷۱,۵۴۹	۳,۷۸۵,۱۹۰	۴۰۸,۸۰۰,۵۴۳	۲,۳۸۳	۱۸	۱۸	تجاری و مراکز خدمات غیردولتی
۴۸	۸,۲۰۵	۳,۳۹۶,۹۹۳	۱۹	۹۵	۳,۲۸۱,۹۸۱	۱۶۹,۰۵۷	۵,۷۴۱	۵,۵۷۴	صنعتی
۳۵۱	۱۶,۷۰۹	۵۲,۴۰۳,۳۴۶	۵۰۱	۱۳۰,۲۳۴	۵۵,۴۷۹,۶۰۷	۱۱۰,۷۰۷	۷۱	۷۰	عمومی و دستگاه اجرایی
۱۷۹	۱۲,۵۱۸	۲۹,۱۴۰,۹۷۲	۱۰۲	۶,۱۷۱	۳۳,۸۰۴,۳۴۵	۳۳۰,۸۶۰	۹۱۳	۸۹۷	آموزشی و اماکن مذهبی
۸	۶,۳۱۳	۲,۶۱۳,۶۶۱	۱۵	۱,۳۲۸	۳,۰۱۹,۶۵۲	۲۰۷,۶۵۴	۳۷۹	۳۷۹	نیروی مسلح
۲۶	۸,۳۰۵	۲,۰۴۲,۹۹۷	۴	۲,۲۰۷	۷۹۴,۶۶۷	۱۸۳,۴۹۷	۶۰	۶۰	فضای سبز
۱,۶۶۵	۱۱,۳۴۰	۱۰۸,۳۸۳,۵۷۰	۳,۲۱۵	۱,۰۹۱,۷۵۴	۱۱۱,۳۵۸,۹۴۱	۳۴,۶۳۸	۱۷	۱۷	آزاد و بنایی
۷۵۵	۱۶,۱۰۳	۲۸,۳۰۹,۳۳۵	۶۵۰	۲,۸۹۷	۲۷,۹۸۹,۳۳۱	۴۳,۰۷۱	۱,۶۱۰	۱,۵۴۲	سایر
۵۱۲	۱۱,۴۰۴	۶۲۹,۵۸۰,۰۷۱	۵۹۶	۱,۲۱۹	۶۴۴,۵۲۹,۰۶۷	۱,۰۸۱,۸۶۷	۸,۸۰۹	۸,۵۵۷	جمع غیر خانگی
۷۴۸	۱۰,۰۲۴	۵,۲۵۴,۲۰۲,۹۹۱	۷۶۷	۹,۶۰۴	۵,۲۵۲,۵۲۴,۸۹۲	۶,۸۵۱,۳۵۳	۹۱,۱۴۹	۸۸,۹۵۹	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
۰	۳۲۱,۵۴۵	۰	۲۳۲,۴۲۸	اشخاص وابسته - شهرداری ها
۱۰۰	۲,۱۰۳,۹۳۰,۱۵۹,۶۱۸	۱۰۰	۳,۶۱۶,۴۳۰,۱۳۳,۷۶۰	سایر اشخاص
	<u>۲,۱۰۳,۹۳۰,۴۸۱,۱۶۳</u>		<u>۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸</u>	

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

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده فرآیند تولید	درآمد عملیاتی	
۱۳	(۳)	(۹۴,۰۹۶,۲۰۷,۵۱۰)	(۳,۳۸۴,۳۸۸,۹۶۱,۵۶۹)	۳,۲۹۰,۲۹۲,۷۵۴,۰۵۹	فروش آب و آبونمان
(۷)	۳	۱۱,۲۴۲,۸۴۱,۶۷۴	(۳۱۴,۸۹۴,۷۷۰,۴۵۵)	۳۲۶,۱۳۷,۶۱۲,۱۲۹	خدمات دفع فاضلاب و آبونمان
۱۲	(۲)	(۸۲,۸۵۳,۳۶۵,۸۳۶)	(۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴)	۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸	

۱-۴-۵- علت تغییرات درصد سود ناخالص نسبت به سال قبل ناشی از افزایش هزینه استهلاک بابت دارایی های خاتمه یافته و انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای و همچنین ثبت خرید آب تضمینی از آب شیرین کن ها می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳			یادداشت	
جمع	ارائه خدمات (فاضلاب)	فروش آب	جمع	ارائه خدمات (فاضلاب)	فروش آب		
۱۱۲,۵۶۰,۹۹۷,۳۸۶	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵	۱۱۰,۹۵۴,۱۲۱,۱۴۱	۱,۷۴۶,۴۳۶,۱۰۳,۵۳۳	۲,۴۵۵,۷۶۲,۱۸۵	۱,۷۴۳,۹۸۰,۳۴۱,۳۴۸	۶-۱	مواد مستقیم
۳۰۰,۲۴۸,۰۳۶,۳۶۸	۲۷,۷۸۴,۳۳۷,۸۳۸	۲۷۲,۴۶۳,۶۹۸,۵۳۰	۵۵۲,۷۰۵,۵۴۹,۳۵۲	۳۱,۴۳۱,۴۱۰,۹۵۳	۵۲۱,۲۷۴,۱۳۸,۳۹۹	۶-۲	دستمزد مستقیم
۱,۰۱۴,۶۳۴,۱۹۲,۴۸۲	۱۸۰,۲۲۴,۱۸۱,۲۵۴	۸۳۴,۴۱۰,۰۱۱,۲۲۸	۱,۴۰۰,۱۴۲,۰۷۹,۱۳۹	۲۸۱,۰۰۷,۵۹۷,۳۱۷	۱,۱۱۹,۱۳۴,۴۸۱,۸۲۲	۶-۳	سربار
<b>۱,۴۲۷,۴۴۳,۲۲۶,۲۳۶</b>	<b>۲۰۹,۶۱۵,۳۹۵,۳۳۷</b>	<b>۱,۲۱۷,۸۲۷,۸۳۰,۸۹۹</b>	<b>۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴</b>	<b>۳۱۴,۸۹۴,۷۷۰,۴۵۵</b>	<b>۳,۳۸۴,۳۸۸,۹۶۱,۵۶۹</b>		

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶-۱- مواد مستقیم

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		واحد اندازه گیری		یادداشت
درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار	درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار	
<b>مواد مصرفی آب :</b>						
۶۶٪	۷۳,۰۸۰,۸۷۸,۳۶۳	۶۸,۱۱۰,۰۵۵	۴۳٪	۴۴,۸۱۵,۳۵۲,۰۳۸	۳۵,۴۹۱,۵۷۵	۶-۱-۱ هزار مترمکعب آب خام
۱۰٪	۱۱,۳۷۶,۰۴۲,۵۵۲	۸,۷۸۴,۱۹۴	۱۲٪	۱۲,۰۶۵,۳۴۲,۱۷۵	۲۲,۸۵۹,۷۴۱	۶-۱-۱ حق نظاره هزار مترمکعب
۱۶٪	۱۷,۵۴۴,۱۷۳,۱۲۷	۲۵,۰۶۳,۱۰۴	۲۰٪	۲۱,۰۵۱,۱۸۲,۳۶۵	۲۲,۶۱۱,۳۶۷	برق و انرژی هزار کیلو وات
۸٪	۸,۹۵۳,۰۲۷,۰۹۹	۲۵۲,۱۱۰	۲۵٪	۲۵,۳۳۴,۹۹۶,۴۷۱	۲۴۰,۱۷۵	مواد ضد عفونی کننده تن
				۴,۱۲۷,۴۱۶,۰۰۹,۸۵۵	۱۷,۵۸۹,۸۰۶	۶-۱-۲ خرید تضمینی آب در قالب قراردادهای BOO آب شیرین کن هزار مترمکعب
				(۲,۴۸۶,۷۰۲,۵۴۱,۵۵۶)		۶-۱-۲ یارانه دریافتی از دولت بابت خرید تضمینی آب
۱۰۰٪	۱۱۰,۹۵۴,۱۲۱,۱۴۱		۱۰۰٪	۱,۷۴۳,۹۸۰,۳۴۱,۳۴۸		
<b>مواد مصرفی فاضلاب :</b>						
۱۰۰٪	۱,۶۰۶,۸۷۶,۲۴۵		۱۰۰٪	۲,۴۵۵,۷۶۲,۱۸۵		۶-۱-۳ برق و انرژی تصفیه خانه ها و پمپاژ فاضلاب هزار کیلو وات
	۱۱۲,۵۶۰,۹۹۷,۳۸۶			۱,۷۴۶,۴۳۶,۱۰۳,۵۳۳		

۶-۱-۱- آب خام خریداری شده و حق نظاره به تفکیک فروشندهگان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار - هزار متر مکعب	مبلغ	مقدار - هزار متر مکعب
۶۴,۳۱۱,۲۹۰,۲۲۲	۳۳,۶۶۱,۰۴۶	۴۴,۰۹۶,۵۳۳,۸۷۵	۳۲,۰۵۵,۳۸۹
۸,۴۷۶,۱۳۹,۹۰۰	۲۰,۶۴۸,۲۰۷	۲۸۶,۳۸۴,۷۷۰	۹۰۹,۱۵۸
۲۹۳,۴۴۸,۲۴۱	۷۵۵,۲۵۰	۴۳۲,۳۶۸,۵۹۴	۲,۵۲۷,۰۲۸
۰	۱۳,۰۴۵,۵۵۲	۱,۶۴۰,۷۱۳,۴۶۸,۲۹۹	۱۷,۵۸۹,۸۰۶
۷۳,۰۸۰,۸۷۸,۳۶۳	۶۸,۱۱۰,۰۵۵	۱,۶۸۵,۵۲۸,۷۵۵,۵۳۸	۵۳,۰۸۱,۳۸۱
۱,۵۳۶,۸۳۵,۵۲۴	۳۴۴,۸۳۱	۶,۰۰۷,۵۶۵,۱۸۰	۱۴,۶۵۲,۵۹۸
۹,۸۳۹,۲۰۷,۰۲۸	۸,۴۳۹,۳۶۳	۶,۰۵۷,۷۷۶,۹۹۴	۸,۲۰۷,۱۴۳
۱۱,۳۷۶,۰۴۲,۵۵۲	۸,۷۸۴,۱۹۴	۱۲,۰۶۵,۳۴۲,۱۷۴	۲۲,۸۵۹,۷۴۱

**خرید آب:**

شرکت آبرسانی خلیج فارس  
شرکت آب منطقه ای استان فارس  
شرکت آب منطقه ای استان بوشهر  
آب شیرین کن ها و سایر

**حق نظاره:**

شرکت آب منطقه ای استان فارس  
شرکت آب منطقه ای استان بوشهر

۶-۱-۱-۱- نرخ آب خام و حق نظاره بر اساس نامه شماره ۱۴۰۱/۱۶۰۲۵۶/۲۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ وزارت نیرو و مصوبه شماره ۱۴۰۱/۱۶۰۱۰۲/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ مقام عالی وزارت محاسبه گردیده است.

۶-۱-۲- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴,۱۲۷,۴۱۶ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲,۲۶۸,۸۱۸ میلیون) مربوط به ۶ فقره قرارداد خرید تضمینی آب از سرمایه گذار (شرکت های نور ویژه، رعدآب جنوب، تصفیه آب البرز، توسعه آب لیان مینا، گروه مشارکت پیشگامان نوآوری مشکلات و نانو حسگرها و گروه مشارکت آریا سازه بندر و نوحه گرمی) در قالب قراردادهای BOO از بابت اعتبارات هزینه ای و از محل منابع طرح های تملک دارایی های سرمایه ای هزینه شده است.

۶-۱-۳- افزایش در هزینه برق و انرژی عمدتاً ناشی از افزایش تعرفه برق مصرفی می باشد.

۶-۱-۴- جدول مقایسه میزان تولید آب (استحصالی و خریداری) و فروش رفته به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد پرت آب	هدر رفت آب	درصد پرت آب	هدر رفت آب
	هزار متر مکعب		هزار متر مکعب
۳۳/۱	۷۶,۸۹۴,۲۴۹	۳۲/۶	۲۷,۹۷۲,۶۹۲
			۴۷,۹۶۸,۴۳۰
			۷۵,۹۴۱,۱۲۲

آب شرب

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶-۲- دستمزد مستقیم

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		
	آب	فاضلاب	جمع	آب	فاضلاب	جمع
۶-۲-۱	۷۰,۶۲۴,۱۴۲,۰۲۹	۵۸,۹۹۷,۱۳۵,۵۷۶	۱۲۹,۶۲۱,۲۷۷,۶۰۵	۵۵,۲۱۱,۰۹۱,۳۲۹	۵۲,۲۴۸,۸۷۵,۲۹۲	۱۰۷,۴۵۹,۹۶۶,۶۲۱
حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)	۳۳,۱۴۰,۸۹۴,۵۸۷	۲۸,۷۰۰,۷۷۰,۶۱۱	۶۱,۸۴۱,۶۶۵,۱۹۸	۲۷,۲۷۱,۰۰۰,۳۵۰	۲۳,۳۶۶,۳۰۷,۵۵۳	۵۰,۶۳۷,۳۰۷,۹۰۳
اضافه کاری، نوبت کاری و تعطیل کاری	۴۸,۷۳۳,۷۳۵,۴۷۵	۳,۷۰۹,۷۶۳,۰۹۷	۵۲,۴۴۳,۴۹۸,۵۷۲	۶۶,۳۵۹,۸۸۲,۷۲۲	۳,۶۲۹,۲۱۷,۶۷۸	۷۰,۹۸۹,۱۰۰,۴۰۰
مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه	۱۵,۵۰۷,۲۱۶,۵۵۶	۱,۲۶۱,۸۷۲,۴۹۹	۱۶,۷۶۹,۰۸۹,۰۵۵	۱۳,۸۰۵,۴۱۶,۹۰۹	۱,۲۶۷,۳۹۷,۶۰۴	۱۵,۰۷۲,۸۱۴,۵۱۳
مزایای غیر نقدی	۴۷,۹۱۱,۷۵۴,۲۱۴	۳۸,۴۴۲,۲۹۸,۷۰۵	۸۶,۳۵۴,۰۵۲,۹۱۹	۳۵,۰۹۵,۴۹۸,۳۵۴	۳,۵۷۵,۹۲۸,۲۹۱	۳۸,۶۷۱,۴۲۶,۶۴۵
بیمه سهم کارفرما	۶۵,۰۳۶,۳۸۳,۲۹۰	۴۸,۱۰۳,۳۱۴,۱۵۵	۱۱۳,۱۳۹,۶۹۷,۴۴۵	۶۹,۸۴۶,۶۹۷,۴۴۵	۷,۳۹۶,۷۰۰,۵۱۳	۷۷,۲۴۳,۳۹۷,۹۵۸
مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۱,۴۸۶,۱۰۶,۸۹۸	۹۴,۲۹۴,۱۳۶	۱,۵۸۰,۴۰۱,۰۳۴	۲۸۰,۶۲۱,۹۴۳	۱۲,۹۲۳,۸۸۶	۲۹۳,۵۴۵,۸۲۹
هزینه آموزشی	۵,۴۶۱,۷۵۶,۵۷۵	۱۹۲,۰۸۵,۴۴۰	۵,۶۵۳,۸۴۲,۰۱۵	۴,۶۰۵,۷۶۲,۴۷۸	۱۸۹,۸۳۰,۰۳۹	۴,۷۹۵,۵۹۲,۵۱۷
هزینه مأموریت	۱,۸۸۲,۱۳۱,۶۴۱	۷۱۰,۸۳۳,۸۴۰	۲,۵۹۲,۹۶۵,۴۸۱	۲۹,۸۹۴,۳۶۰,۶۵۲	۳,۷۸۷,۹۶۰,۷۱۴	۳۲,۶۸۲,۳۲۱,۳۶۶
سایر هزینه های کارکنان	۲۸,۹۷۴,۱۲۱,۲۶۵	۲۳,۳۹۱,۳۶۸,۰۵۹	۵۲,۳۶۵,۴۹۳,۳۲۴	۲۷,۸۷۴,۳۵۵,۸۹۰	۲۶,۶۶۱,۱۴۱,۵۷۰	۵۴,۵۳۵,۴۹۷,۴۶۰
جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان	۶,۸۱۰,۵۹۷,۸۰۴	۷۹۲,۳۱۹,۶۹۰	۷,۶۰۲,۹۱۷,۴۹۴	۱,۵۸۹,۴۴۳,۶۴۰	۱,۳۲۳,۱۹۶,۲۶۸	۲,۹۱۲,۶۳۹,۹۰۸
حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی	۲۲۴,۶۷۹,۴۱۹,۳۳۰	۷,۲۴۷,۷۲۳,۲۰۴	۲۳۱,۹۲۷,۱۴۲,۵۳۴	۱۴۵,۵۱۴,۰۲۴,۵۷۴	۲۷,۷۱۶,۹۵۷,۰۶۲	۱۷۳,۲۳۰,۹۸۱,۶۳۶
هزینه های حقوق و دستمزد توسعه و تکمیل	۵۲۱,۲۷۴,۱۳۸,۳۹۹	۳۱,۴۳۱,۴۱۰,۹۵۳	۸۳۵,۷۰۵,۵۴۹,۳۵۲	۴۱۷,۹۷۷,۷۳۳,۱۰۴	۵۵۰,۱۰۲,۹۴۰,۰۰۰	۹۷۳,۰۷۹,۰۱۸,۰۰۴
سهم دارایی های در جریان تکمیل	(۲۲۴,۶۷۹,۴۱۹,۳۳۰)	(۷,۲۴۷,۷۲۳,۲۰۴)	(۲۳۱,۹۲۷,۱۴۲,۵۳۴)	(۱۴۵,۵۱۴,۰۲۴,۵۷۴)	(۲۷,۷۱۶,۹۵۷,۰۶۲)	(۱۷۳,۲۳۰,۹۸۱,۶۳۶)
	۲۹۶,۵۹۴,۷۱۹,۰۶۹	۲۴,۱۸۳,۶۸۷,۴۹۹	۳۲۰,۷۷۸,۴۰۶,۵۶۸	۲۷۲,۶۶۳,۶۹۸,۵۳۰	۲۷,۷۸۸,۳۳۷,۸۳۸	۳۰۰,۴۴۸,۰۳۶,۳۶۸

۶-۲-۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق و مزایا مطابق با مصوبه شورای عالی کار که طی بخشنامه شماره ۱۴۰۳/۱۱۴۷۸/۵۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۰ مقام عالی وزارت نیرو و همچنین ابلاغ نامه شماره ۱۴۰۲/۱۰/۳۸۴۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ ریاست محترم مجمع عمومی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور می باشد.

۶-۳- سربار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲		
	آب	فاضلاب	جمع	آب	فاضلاب	جمع
۶-۳-۱	۱۲۶,۵۲۹,۳۲۸,۴۹۳	۶,۸۵۶,۵۵۴,۷۸۱	۱۳۳,۳۸۵,۸۸۳,۲۷۴	۹۰,۷۹۹,۷۴۷,۴۱۸	۸,۷۲۵,۹۹۲,۵۵۶	۹۹,۵۰۵,۷۴۰,۹۷۴
هزینه نگهداشت و تعمیرات	۱۳۳,۳۷۱,۴۳۸,۹۰۴	۷۱,۶۱۰,۹۴۳,۲۰۰	۲۰۴,۹۸۲,۳۸۲,۱۰۴	۱۲۳,۹۲۴,۶۹۷,۳۲۷	۵۲,۹۲۴,۶۹۷,۳۲۷	۱۷۶,۸۴۹,۳۹۴,۶۵۴
خدمات قراردادی نگهداشت و تعمیرات	۷۸۰,۷۲۵,۲۰۱,۶۶۸	۱۸۰,۸۷۰,۸۵۴,۸۱۷	۹۶۱,۵۹۶,۰۵۶,۴۸۵	۶۰۳,۳۴۴,۳۷۲,۷۶۲	۱۱۲,۱۷۹,۶۸۳,۹۰۳	۷۱۵,۵۲۴,۰۵۶,۶۶۵
استهلاک دارایی ها	۴,۲۷۳,۳۹۶,۳۳۲	۰	۴,۲۷۳,۳۹۶,۳۳۲	۲,۷۱۵,۴۲۸,۱۹۰	۴۵,۶۸۰,۰۰۰	۲,۷۶۱,۱۰۸,۱۹۰
آب و برق و سوخت	۱۱,۷۲۵,۶۸۸	۲,۳۴۷,۶۰۰	۱۴,۰۷۳,۲۸۸	۴۱,۶۷۰,۷۱۱	۶,۹۸۵,۲۱۹	۴۸,۶۵۵,۹۳۰
پست و ارتباطات	۱,۷۱۱,۶۳۹,۴۳۳	۲۶۶,۵۶۱,۵۰۹	۲,۳۷۸,۲۰۰,۹۴۲	۸۴۰,۷۱۲,۸۹۱	۲۶۰,۸۶۳,۷۸۳	۱,۱۰۱,۵۷۵,۶۷۴
بیمه دارایی ها	۲,۵۶۳,۲۶۲,۰۰۰	۵۶,۷۴۰,۰۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۲,۰۰۰	۲,۷۳۸,۵۳۷,۷۲۸	۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۸,۹۳۷,۷۲۸
ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی	۱۰,۶۱۱,۵۹۱,۶۰۰	۲۷۸,۱۵۸,۰۰۰	۱۰,۸۸۹,۷۴۹,۶۰۰	۵,۹۰۶,۷۹۱,۶۰۴	۲۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۶,۱۹۸,۰۴۱,۰۶۴
حمل و نقل	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره محل	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۳۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۲۵۲,۰۰۰	۲,۱۸۳,۲۸۲,۰۰۰
مواد مصرفی آزمایشگاهی	۹۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۹۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۸۸,۵۰۰,۱۳۰	۰	۹۸۸,۵۰۰,۱۳۰
خسارت وارده به مشترکین	۳۳,۴۹۶,۳۰۷,۵۸۵	۱۴,۳۵۵,۵۶۰,۳۹۴	۴۷,۸۵۱,۸۶۷,۹۷۹	۲۹,۸۲۲,۲۳۳,۶۷۹	۴,۲۸۷,۸۹۷,۴۶۶	۳۴,۱۲۰,۱۳۱,۱۴۵
سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی	۷,۲۱۴,۱۶۶,۰۸۷	۲۰۹,۷۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۳,۸۶۶,۰۸۷	۴,۰۶۲,۸۱۲,۵۸۸	۸۲,۴۸۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۲۹۲,۵۸۸
سایر	۱۸,۶۰۵,۰۱۴,۰۳۳	۶۵۰,۰۱۷۷,۰۰۶	۱۷۳,۶۲۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۱,۵۳۵,۱۳۰	۲,۳۵۸,۳۸۷,۶۴۴	۱۴,۷۳۹,۹۲۲,۷۷۴
هزینه سربار در جریان تکمیل	۱,۱۱۹,۱۲۴,۴۸۱,۸۲۲	۲۸۱,۰۰۷,۵۹۳,۳۱۷	۱,۴۰۰,۱۳۲,۰۷۹,۱۳۹	۸۴۶,۷۹۱,۵۴۶,۳۵۸	۱۸۰,۳۲۴,۱۸۱,۳۵۴	۱,۰۲۹,۳۲۴,۱۱۵,۳۵۴
جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان	(۱۸۶,۰۵۰,۱۴۰,۳۲۲)	(۶۵۰,۰۱۷۷,۰۰۶)	(۲۵۱,۰۵۱,۹۱۱,۰۳۸)	(۱۲,۳۸۱,۵۳۵,۱۳۰)	(۲,۳۵۸,۳۸۷,۶۴۴)	(۱۴,۷۳۹,۹۲۲,۷۷۴)
سهم دارایی های در جریان تکمیل	۱,۱۰۰,۵۲۹,۶۷۷,۷۹۰	۲۷۴,۵۰۷,۴۲۰,۳۱۱	۱,۳۷۵,۰۳۶,۸۸۸,۱۰۱	۸۳۴,۴۱۰,۰۱۱,۲۲۸	۱۸۰,۳۲۴,۱۸۱,۳۵۴	۱,۰۱۴,۶۴۴,۱۹۲,۶۸۲

۶-۳-۱- علت افزایش در هزینه نگهداشت و تعمیرات نسبت به سال مالی قبل افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۳-۶- علت افزایش در هزینه خدمات قراردادی نگهداشت و تعمیرات نسبت به سال مالی قبل ، بدلیل افزایش مزد سالانه ناشی از اعمال بخشنامه ۲۹۶۱۳۷ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی بابت افزایش مزد سال ۱۴۰۲ و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.

۳-۳-۶- 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 و ثبت و شناسایی دارایی های انتقالی از شرکت آب منطقه ای بوشهر به حساب دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی ۱۲) می باشد.

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)	۵,۷۸۰,۶۷۷,۳۵۶	۵,۱۷۴,۳۳۴,۸۴۵
اضافه کاری، نوبت کاری و تعطیل کاری	۳,۱۵۹,۱۲۴,۶۹۱	۲,۸۷۲,۱۸۹,۸۰۴
مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه	۴,۱۷۸,۸۳۰,۴۵۷	۳,۹۵۶,۱۱۸,۶۹۳
مزایای غیر نقدی	۱,۳۲۹,۲۷۲,۱۸۵	۱,۳۲۰,۵۵۲,۷۹۶
بیمه سهم کارفرما	۳,۷۷۲,۵۸۲,۰۷۸	۳,۱۵۸,۶۰۳,۷۵۲
مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان	۸,۰۶۶,۴۳۸,۲۸۸	۸,۱۵۵,۳۸۴,۲۴۸
هزینه آموزشی	۸۱,۶۸۶,۴۰۰	۹,۹۱۴,۳۸۶
هزینه ماموریت	۲۴۳,۹۱۴,۸۰۷	۹۸,۴۱۹,۵۵۲
سایر هزینه های کارکنان	۲۸۴,۶۶۷,۱۰۴	۶,۱۰۵,۸۷۱,۹۷۰
جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان	۲۶,۸۹۷,۱۹۳,۳۶۶	۳۰,۸۵۱,۳۸۹,۹۴۶
نگهداشت و تعمیرات	۴,۷۲۲,۲۲۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
استهلاک دارائی ها	۲۶۶,۹۷۷,۲۶۱	۲۱۴,۱۷۹,۵۸۹
آب و برق و سوخت	۸۲,۵۵۰,۰۰۰	.
پست و ارتباطات	۱,۲۲۷,۳۵۰,۰۰۰	.
بیمه دارائی ها	.	.
ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی	۳۹,۳۵۶,۷۱۰,۵۷۰	۳۲,۴۹۰,۰۰۰
حمل و نقل	۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۸۰۶,۰۰۰
خدمات قراردادی	۳۳,۱۲۷,۰۴۸,۲۰۰	۴۱,۰۳۰,۵۸۲,۶۶۸
سایر	۴۴,۴۳۰,۰۰۰	.
جمع سایر هزینه های خدمات	۷۹,۴۴۰,۲۹۱,۰۳۱	۴۱,۵۰۵,۶۰۸,۲۵۷
	۱۰۶,۳۳۷,۴۸۴,۳۹۷	۷۲,۳۵۶,۹۹۸,۲۰۳
۷	(۳۷,۲۱۸,۱۱۹,۵۳۹)	(۳۸,۴۷۶,۲۴۵,۴۱۲)
۱۲-۱۲-۱	(۳۱,۲۶۷,۴۹۶,۸۷۹)	(۹,۷۶۰,۶۳۱,۶۴۷)
	۴۷,۸۵۱,۸۶۷,۹۷۹	۳۴,۱۲۰,۱۳۱,۱۴۴

۱-۳-۶- افزایش هزینه نگهداشت و تعمیرات نسبت به سال مالی قبل عمدتاً بابت شناسای هزینه خودروهای استیجاری می باشد که سال قبل در سرفصل دارایی های در جریان تکمیل ثبت و شناسایی شده بود.

۲-۴-۶- کاهش در هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از انتقال ۳ نفر از پرسنل خدمات پشتیبانی به سایر بخش ها و نیز بازنشسته شدن یک نفر می باشد.

۳-۴-۶- 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 وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	فروش	اداری و عمومی	جمع	فروش	اداری و عمومی	جمع
حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)	۲۷,۴۹۹,۹۱۴,۳۳۸	۱۱۰,۲۹۶,۳۷۶,۹۷۰	۱۴۷,۷۹۶,۲۹۱,۳۰۸	۲۳,۱۸۰,۷۵۴,۹۹۹	۸۴,۸۴۷,۰۲۷,۰۶۱	۱۰۸,۰۲۷,۷۸۲,۰۶۰
اضافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری	۱۳,۱۴۳,۲۱۸,۴۴۰	۶۱,۰۵۰,۶۳۵,۸۵۴	۷۴,۱۹۳,۸۵۴,۲۹۴	۱۰,۹۶۲,۵۸۳,۲۵۴	۴۴,۵۶۴,۷۹۴,۸۰۷	۵۵,۵۲۷,۳۷۸,۰۶۱
مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه	۲۷,۵۹۱,۹۸۱,۰۴۸	۷۸,۸۱۶,۵۲۵,۰۸۴	۱۰۶,۴۰۸,۵۰۶,۱۳۲	۱۷,۱۲۲,۱۳۳,۶۰۳	۶۲,۳۰۱,۳۷۸,۹۸۴	۷۹,۴۲۳,۵۱۲,۵۸۷
مزایای غیر نقدی	۶,۷۷۴,۸۱۲,۸۶۷	۲۴,۱۶۶,۵۷۶,۶۳۷	۳۰,۹۴۱,۳۸۹,۵۰۴	۵,۹۷۳,۵۸۲,۴۵۲	۲۱,۷۵۹,۷۲۹,۲۱۹	۲۷,۷۳۳,۳۱۱,۶۷۱
بیمه سهم کارفرما	۲۴,۳۶۸,۱۳۰,۱۸۵	۷۳,۴۲۵,۲۶۳,۵۳۶	۹۷,۷۹۳,۳۹۳,۷۲۱	۱۳,۸۰۱,۵۴۲,۹۹۷	۵۳,۱۲۵,۱۰۰,۵۹۸	۶۶,۹۲۶,۶۴۳,۵۹۵
مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده	۳۴,۳۲۱,۱۰۳,۳۶۳	۱۱۶,۰۲۷,۴۵۴,۱۷۷	۱۵۰,۳۴۸,۵۵۷,۵۴۰	۲۵,۳۳۷,۸۷۹,۱۶۱	۸۹,۳۹۲,۶۳۵,۵۸۵	۱۱۴,۷۳۰,۵۱۴,۷۴۶
هزینه آموزشی	۱۸۸,۵۷۱,۵۸۸	۱,۹۸۸,۱۰۷,۸۹۷	۲,۱۷۶,۶۷۹,۴۸۵	۶۰,۱۹۲,۳۰۰	۳۶۳,۵۳۱,۴۵۶	۳۶۹,۵۵۰,۶۵۶
هزینه ماموریت	۸۷۱,۴۴۹,۱۹۴	۶,۶۵۸,۲۶۲,۷۱۹	۷,۵۲۹,۷۱۱,۹۱۳	۱,۱۴۱,۹۶۱,۲۱۶	۴,۸۹۰,۲۲۶,۳۰۸	۶,۰۳۲,۱۸۷,۴۲۴
سایر هزینه های کارکنان	۱,۸۳۲,۱۶۰,۹۵۷	۸,۸۷۴,۶۲۸,۳۵۴	۱۰,۷۰۶,۷۸۹,۳۱۱	۲۰,۹۷۸,۰۲۲,۳۴۱	۴۳,۷۴۲,۹۵۴,۶۲۸	۶۴,۷۲۰,۹۷۶,۹۶۹
جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان	۱۴۶,۵۹۱,۳۴۱,۹۸۰	۴۸۱,۳۰۳,۸۳۱,۲۲۸	۶۲۷,۸۹۵,۱۷۳,۲۰۸	۱۱۸,۵۰۴,۴۷۹,۲۲۳	۴۰۴,۹۸۷,۳۷۸,۵۴۶	۵۲۳,۴۹۱,۸۵۷,۷۶۹
حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی	۱,۸۷۹,۸۷۳,۵۲۷	۲۴,۹۱۰,۳۲۴,۹۷۵	۲۶,۷۹۰,۱۹۸,۵۰۲	۰	۲۲,۰۴۸,۰۶۴,۲۵۹	۲۲,۰۴۸,۰۶۴,۲۵۹
نگهداشت و تعمیرات	۱,۴۳۳,۰۸۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۹,۸۷۲,۳۵۰	۲۹,۳۴۲,۹۵۲,۳۵۰	۴,۵۰۰,۴۵۴,۰۰۶	۱۸,۶۶۱,۶۲۵,۴۶۷	۲۳,۱۶۲,۰۷۹,۴۷۳
استهلاک دارائی ها	۲۴۲,۱۹۷,۱۶۵	۱۰,۷۴۳,۳۳۰,۸۹۷	۱۰,۹۸۵,۵۲۸,۰۶۲	۳۵۹,۱۹۰,۶۷۶	۵۵,۴۹۸,۸۱۵,۷۴۰	۵۵,۸۵۸,۰۰۶,۴۱۶
آب و برق و سوخت	۰	۸,۳۵۶,۳۵۰,۱۵۹	۸,۳۵۶,۳۵۰,۱۵۹	۲۸۱,۳۸۷,۴۰۰	۱۲,۵۲۸,۸۷۰,۵۳۵	۱۲,۸۱۰,۱۵۷,۹۳۵
پست و ارتباطات	۲۸۵,۱۲۸,۲۶۳	۱۹,۴۱۳,۸۸۰,۳۰۸	۱۹,۶۹۹,۰۰۸,۵۷۱	۵,۸۹۹,۱۹۷	۸,۵۸۶,۹۱۹,۳۷۰	۸,۵۹۲,۸۱۸,۵۶۷
بیمه دارائی ها	۸۲۸,۱۶۱,۰۷۹	۸۲۸,۱۶۱,۰۷۹	۸۲۸,۱۶۱,۰۷۹	۳۴۵,۵۲۲,۱۲۱	۴۳۸,۴۰۲,۸۸۸	۷۸۱,۹۲۵,۰۰۹
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۲۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۶,۷۸۳,۹۳۹	۵,۰۳۰,۳۸۳,۹۳۹	۲۳۵,۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۷۲,۵۱۱	۲,۲۸۹,۴۸۲,۵۱۱
خدمات قراردادی	۳۴۰,۱۸۰,۹۹۱,۶۰۴	۵۹,۷۳۱,۳۵۰,۲۹۶	۳۹۹,۹۱۲,۳۴۱,۹۰۰	۲۲۲,۱۶۸,۳۸۰,۸۰۳	۷۹,۸۱۰,۹۳۴,۳۰۶	۳۰۱,۹۷۹,۳۱۵,۱۰۹
هزینه های بازار یابی و روابط عمومی	۲۵,۵۲۰,۰۰۰	۸,۱۸۴,۲۱۴,۱۵۵	۸,۲۰۹,۷۳۴,۱۵۵	۳۱۵,۱۹۰,۷۲۰	۳۰,۰۹۵,۲۰۵,۶۶۲	۳۰,۴۱۰,۳۹۶,۳۸۲
هزینه کارمزدبانکی	۷۶۵,۲۷۲,۰۲۴	۲۲۲,۷۳۸,۷۴۹	۹۸۸,۰۱۰,۷۷۳	۶۶۹,۰۱۸,۱۶۰	۵۷,۶۴۹,۸۹۸	۷۲۶,۶۶۸,۰۵۸
سهم ستادی شرکت مهندسی	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۱۲۵,۹۸۶,۷۱۸	۶,۱۲۵,۹۸۶,۷۱۸
هزینه "ی" تبصره ۱۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
رفاهیات بازنشستگان	۰	۱۷,۶۸۶,۵۶۳,۵۸۶	۱۷,۶۸۶,۵۶۳,۵۸۶	۰	۰	۰
سهم جذب شده هزینه ها خدمات پشتیبانی	۱۳,۷۷۰,۷۰۴,۲۲۹	۲۳,۴۴۷,۴۱۵,۳۱۰	۳۷,۲۱۸,۱۱۹,۵۲۹	۱۰,۶۴۲,۹۹۲,۴۱۹	۱۷,۸۳۳,۲۵۲,۹۹۳	۲۸,۴۷۶,۲۴۵,۴۱۲
سایر	۳۰۹,۱۲۵,۸۶۰	۱۸,۵۷۹,۸۲۲,۳۱۴	۱۸,۷۰۴,۹۴۸,۱۷۴	۱,۴۲۲,۰۹۷,۷۷۶	۴۴,۲۴۸,۵۰۷,۶۷۲	۴۵,۶۷۰,۶۰۵,۴۴۸
	۳۵۷,۱۴۵,۶۱۹,۱۴۵	۲۲۵,۸۳۰,۴۸۳,۱۴۲	۵۸۲,۹۷۶,۱۰۲,۲۸۷	۲۴۰,۹۴۳,۲۴۳,۲۷۸	۲۷۵,۹۴۰,۴۴۳,۷۶۰	۵۱۶,۸۸۳,۶۸۷,۰۳۸
	۵۰۵,۶۱۶,۸۳۴,۶۵۲	۷۳۲,۰۴۴,۶۳۹,۳۴۵	۱,۲۳۷,۶۶۱,۴۷۳,۹۹۷	۳۵۹,۴۴۷,۷۲۲,۵۰۱	۷۰۲,۹۷۵,۸۸۶,۵۶۵	۱,۰۶۲,۴۲۳,۶۰۹,۰۶۶

۷-۱- افزایش هزینه پست و ارتباطات نسبت به سال مالی قبل عمدتاً بابت قرارداد منعقد با شرکت مرکز گسترش فناوری اطلاعات جهت ارسال پیامک به مشترکین می باشد.

۷-۳- هزینه سهم ستادی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور مربوط به هزینه های امور ستادی، پشتیبانی، فنی، تحقیقاتی و آموزشی بر اساس ماده ۳۳ اساسنامه و بودجه مصوب شرکت که طبق اعلامیه های دریافتی از شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور در حساب ها ثبت 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 ۱۴۰۳**

۷-۴- وجوه واریزی به حساب وزارت نیرو پیرو نامه شماره ۱۴۰۲/۱۷۰۰۰/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۲/۲۸ وزیر نیرو و نامه شماره ۱۴۰۲/۶۰۰/۱۱۳۲۱ مورخ ۱۴۰۲/۴/۳۱ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور موضوع بند "ی" تبصره ۱۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور کلیه شرکت های زیر مجموعه وزارت نیرو مکلف اند سالانه تا هفت درصد از درآمد های وصولی خود (عملیاتی و غیر عملیاتی) را به حساب درآمد اختصاصی وزارت نیرو جهت برنامه ریزی و کاهش خسارت های ناشی از تداوم خشکسالی های متوالی به کارگیری فن آوری های آب و برق و پیاده سازی حکمرانی آب و برق واریز نماید. که بر این اساس در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۹.۰۰۰ میلیون ریال از این بابت به خزانه دارای کل کشور واریز و

۷-۵- مبلغ ۲۶.۴۶۸ میلیون ریال براساس نامه شماره ۱۴۰۱/۴۰۰/۱۴۶۸۵ مورخ ۱۴۰۱/۶/۲۷ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور و مصوبه هیئت مدیره شرکت بیمه تکمیلی بازنشستگان (شامل سهم شخص بازنشسته و همسر ایشان) به پرسنل بازنشسته از طرف شرکت پرداخت و هزینه شده است. لازم به ذکر اینکه در رابطه با ذخیره تعهدات آتی رفاهیات بازنشستگان با توجه به تصمیم نهایی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور در خصوص دستوالعمل پرداخت، در سال آتی تصمیم گیری خواهد شد.

**۸- سایر درآمدها**

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
آزمایش و تغییر مکان وسایل اندازه گیری	۳,۴۲۲,۲۰۰,۹۰۰	۱,۹۴۳,۹۳۰,۰۰۰
خدمات قطع و وصل	۳,۳۱۶,۰۵۱,۵۲۰	۳,۲۲۲,۷۸۷,۷۴۹
صدور قبض المثنی و استعلام	۷,۴۵۵,۲۹۳,۴۰۰	۷,۸۳۶,۹۹۱,۸۰۰
تغییر نام پرونده	۷۶۸,۰۳۶,۳۰۰	۹۸۴,۱۴۶,۴۰۰
تخلفات و دیرکرد جرائم	۸-۱ ۲۳,۰۹۱,۶۸۹,۰۱۵	۳۴,۷۸۶,۹۵۹,۰۳۹
سایر	۸-۲ ۱,۸۶۴,۹۳۰,۹۳۳	۳,۷۴۸,۱۳۴,۳۱۰
	<b>۳۹,۹۱۸,۲۰۲,۰۶۸</b>	<b>۵۲,۵۲۲,۹۴۹,۲۹۸</b>

۸-۱- در راستای جمع آوری و تعیین تکلیف انشعابات غیر مجاز در سطح استان و با توجه به واگذاری انشعابات در حاشیه شهرها در سال ۱۴۰۲، لذا بخش عمده ای از جرائم مربوط به واگذاری و دائمی نمودن انشعابات غیر مجاز به مجاز می باشد.

۸-۲- سایر درآمدها عمدتاً بابت خسارت به شبکه توزیع آب و نظارت بر نصب انشعابات آب و فاضلاب می باشد.

**۹- هزینه های مالی**

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود و کارمزد بانکی وام ها	۲۵-۲ ۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰	۲۲,۵۳۶,۹۱۰,۷۳۲

۹-۱- با توجه به کاهش مدت دوران بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی در سال مالی مورد گزارش، هزینه مالی مرتبط نسبت به سال قبل کاهش یافته 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 ۱۴۰۳

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
(۷,۵۸۶,۲۱۳,۲۰۹)	(۱,۹۰۰,۳۸۷,۵۳۵)	۱۰-۱	هزینه تخفیفات حق انشعاب
۵۶,۶۸۸,۴۲۵,۰۰۰	۱۰۶,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲-۸	خالص سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴,۴۴۳,۴۹۱,۳۶۳	۷۴,۰۰۰,۰۰۰		درآمد حاصل از فروش اسناد مناقصه و جریمه تاخیر و تادیه پیمانکاران
۱,۷۵۳,۹۵۳,۰۶۹	۵,۶۳۵,۰۱۲,۳۱۹		سایر
<u>۵۵,۲۹۹,۶۵۶,۲۲۳</u>	<u>۱۱۰,۶۱۱,۲۲۴,۷۸۴</u>		

۱۰-۱ - هزینه تخفیفات حق انشعاب مربوط به تخفیفات داده شده طبق دفترچه تعرفه های ابلاغی از سوی وزارت نیرو می باشد.

۱۰-۲ - درآمد حاصل از اجاره اموال و ماشین آلات بابت تفاهم نامه شماره ۱۰۲۶۱۴۹۰ مورخ ۱۴۰۲/۱/۱ مبنی بر اجازه و اعطاء انتفاع و بهره برداری از تاسیسات خطوط انتقال آب طرح آبرسانی به شهرها و روستاهای حاشیه خلیج فارس فی مابین شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر و شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس برای مدت یکسال به مبلغ ۶۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۱- کمک زیان

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک زیان دریافتی از دولت

۱۱-۱ - کمک زیان دریافتی بابت جبران بخشی از زیان عملیاتی عملیات روستایی بر اساس نامه شماره ۱۴۰۲/۴۰/۲۵۵۹ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ و پیرو نامه شماره ۱۳۴۷۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ معاون محترم رئیس جمهور و رئیس سازمان برنامه و بودجه کشور و در اجرای جدول شماره ۹ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور از اعتبارات ردیف ۳-۵۲۰۰۰۰ توسط شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور دریافت و در حسابها اعمال 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

۵-۶- بهای تمام شده آب در نقطه سربه سر:

درصد	بهای تمام شده هر متر مکعب (ریال)	بهای تمام شده در نقطه سربه سر	عمومی، اداری و مالی	فروش	خدمات عمومی	بهای تمام شده	
۳۹	۳۵,۳۹۰	۱,۶۹۷,۵۹۴,۱۶۲,۵۱۲				۱,۶۹۷,۵۹۴,۱۶۲,۵۱۲	خرید آب خام و حق النظاره
۰	۴۳۹	۲۱,۰۵۱,۱۸۲,۳۶۵				۲۱,۰۵۱,۱۸۲,۳۶۵	برق مصرفی
۱	۵۲۸	۲۵,۳۳۴,۹۹۶,۴۷۱				۲۵,۳۳۴,۹۹۶,۴۷۱	مواد مصرفی
۲۳	۲۰,۸۱۳	۹۹۸,۳۸۱,۹۳۳,۹۵۲	۳۵۴,۳۴۹,۹۰۹,۳۴۲	۱۰۳,۹۲۹,۸۵۰,۸۵۵	۱۸,۸۲۸,۰۳۵,۳۵۶	۵۲۱,۲۷۴,۱۳۸,۳۹۹	دستمزد مستقیم
۱۸	۱۶,۴۴۰	۷۸۸,۶۰۱,۹۵۵,۳۹۴	۷,۵۲۰,۳۳۱,۶۲۸	۱۶۹,۵۳۸,۰۱۶	۱۸۶,۸۸۴,۰۸۳	۷۸۰,۷۲۵,۲۰۱,۶۶۸	استهلاک
۳	۳,۱۳۴	۱۵۰,۳۲۵,۹۵۲,۶۳۸	۱۹,۵۳۶,۹۱۰,۶۴۵	۹۵۴,۱۵۶,۰۰۰	۳,۳۰۵,۵۵۷,۵۰۰	۱۲۶,۵۲۹,۳۲۸,۴۹۳	نگهداشت و تعمیرات
۱۰	۹,۰۷۹	۴۳۵,۴۹۹,۰۱۱,۹۷۴	۴۱,۸۱۱,۹۴۵,۲۰۷	۲۳۸,۱۲۶,۶۹۴,۱۲۳	۲۳,۱۸۸,۹۳۳,۷۴۰	۱۳۲,۳۷۱,۴۳۸,۹۰۴	خدمات قراردادی
۱	۱,۱۳۹	۵۴,۶۲۵,۰۳۴,۰۴۷	۱۱,۴۸۹,۲۳۳,۵۰۲	۹,۶۳۹,۴۹۲,۹۶۱		۳۳,۴۹۶,۳۰۷,۵۸۵	سهم جذب شده هزینه های سرمایه ای
۴	۳,۲۰۶	۱۵۳,۷۷۴,۰۰۳,۰۹۱	۷۷,۷۲۲,۹۱۷,۲۱۷	۱,۱۱۲,۰۵۲,۳۰۳	۲۸,۹۲۶,۸۲۸,۳۹۹	۴۶,۰۱۲,۲۰۵,۱۷۲	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۹۰,۱۶۷	۴,۳۲۵,۱۸۸,۲۳۲,۴۴۵	۵۱۲,۴۳۱,۲۴۷,۵۴۱	۳۵۳,۹۳۱,۷۸۴,۲۵۷	۷۴,۴۳۶,۲۳۹,۰۷۸	۳,۳۸۴,۳۸۸,۹۶۱,۵۶۹	جمع
		۴۷,۹۶۸,۴۳۰	۴۷,۹۶۸,۴۳۰	۴۷,۹۶۸,۴۳۰	۴۷,۹۶۸,۴۳۰	۴۷,۹۶۸,۴۳۰	حجم آب فروش رفته (هزار متر مکعب)
		۹۰,۱۶۷	۱۰,۶۸۳	۷,۳۷۸	۱,۵۵۲	۷۰,۵۵۵	اثر در بهای تمام شده در نقطه سربه سر (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 ۱۴۰۲

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

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	۳۶۷	۲,۴۵۵,۷۶۲,۱۸۵				۲,۴۵۵,۷۶۲,۱۸۵	برق مصرفی
۰	۰	۰				۰	مواد مصرفی
۳۳	۳۵,۲۱۱	۲۳۵,۹۰۶,۱۸۰,۴۷۶	۱۵۱,۸۶۴,۲۴۶,۸۶۱	۴۴,۵۴۱,۳۶۴,۶۵۲	۸,۰۶۹,۱۵۸,۰۱۰	۳۱,۴۳۱,۴۱۰,۹۵۳	دستمزد مستقیم
۲۶	۲۷,۵۰۱	۱۸۴,۲۴۶,۶۰۶,۴۲۴	۳,۲۲۹,۹۹۹,۲۶۹	۷۲,۶۵۹,۱۵۰	۸۰,۰۹۳,۱۷۸	۱۸۰,۸۷۰,۸۵۴,۸۲۷	استهلاک
۲	۲,۵۴۶	۱۷,۰۵۵,۱۰۷,۹۸۶	۸,۳۷۲,۹۶۱,۷۰۵	۴۰۸,۹۲۴,۰۰۰	۱,۴۱۶,۶۶۷,۵۰۰	۶,۸۵۶,۵۵۴,۷۸۱	نگهداشت و تعمیرات
۲۸	۳۰,۰۷۹	۲۰۱,۵۲۲,۷۶۰,۲۳۰	۱۷,۹۱۹,۴۰۵,۰۸۹	۱۰۲,۰۵۴,۲۹۷,۴۸۱	۹,۹۳۸,۱۱۴,۴۶۰	۷۱,۶۱۰,۹۴۳,۲۰۰	خدمات قراردادی
۴	۳,۸۰۹	۲۵,۵۲۰,۹۹۶,۲۵۵	۷۰۳۴,۲۲۴,۵۹۳	۴,۱۳۱,۲۱۱,۲۶۹	۰	۱۴,۳۵۵,۵۶۰,۳۹۴	سهم جذب شده هزینه های سرمایه ای
۷	۷,۶۷۰	۵۱,۳۸۷,۰۴۴,۴۱۷	۳۱,۱۹۹,۵۵۴,۲۸۷	۴۷۶,۵۹۳,۸۴۴	۱۲,۳۹۷,۲۱۲,۱۷۱	۷,۳۱۳,۶۸۴,۱۱۵	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۱۰۷,۱۸۳	۷۱۸,۰۹۴,۴۵۷,۹۷۳	۲۱۹,۶۱۳,۳۹۱,۸۰۳	۱۵۱,۶۸۵,۰۵۰,۳۹۶	۳۱,۹۰۱,۲۴۵,۳۱۹	۳۱۴,۸۹۴,۷۷۰,۴۵۵	جمع
		۶,۶۹۹,۷۰۳	۶,۶۹۹,۷۰۳	۶,۶۹۹,۷۰۳	۶,۶۹۹,۷۰۳	۶,۶۹۹,۷۰۳	حجم دفع فاضلاب (هزار متر مکعب)
		۱۰۷,۱۸۳	۳۲,۷۸۰	۲۲,۶۴۱	۴,۷۶۲	۴۷,۰۰۱	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 میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام سرمایه ای انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	داراییهای درجریان تکمیل	جمع دارایی های موثر	ابزار و لوازم فنی آزمایشگاهی	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تأسیسات انشعابات مشترکین	تاسیسات و تجهیزات فرایندتولید	ساختمان و مستحذات	زمین	
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:													
۲۸,۸۹۶,۰۵۲,۸۷۸,۱۴۵	۸,۲۴۱,۵۵۱,۹۵۴	۴۲۹,۱۵۷,۷۵۷,۹۳۳	۷۰۱,۱۶۷,۴۴۲,۳۵۱	۲۷,۷۵۷,۴۸۶,۱۲۵,۹۰۷	۵۴,۳۷۷,۴۳۳,۶۴۷	۸۷,۲۱۳,۳۱۲,۲۲۵	۲۳۱,۱۰۰,۹۱۳,۵۴۵	۱۷۱,۴۲۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۳۶۴,۵۰۴,۳۸۸,۵۴۷	۲۳,۴۱۸,۵۰۵,۴۴۷,۷۹۲	۵۷۸,۳۸۱,۴۴۳,۸۴۵	۸۵۱,۹۷۰,۴۶۶,۳۰۶	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۸۸۹,۹۱۱,۶۰۱,۸۲۸	۳۰,۳۰۱,۶۴۸,۳۹۹	۲۸۹,۸۵۳,۱۱۷,۹۰۴	۶۶,۴۷۸,۴۷۵,۵۲۵	۵۰۳,۲۷۸,۳۶۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۱۵۴,۰۰۰	۸۰,۵۴,۱۹۲,۰۰۰	-	-	۴۸۰,۸۹۰,۸۰۴,۰۰۰	۱۱,۴۵۰,۲۱۰,۰۰۰	-	-	(کاهش) افزایش
(۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	واگذار شده
۲۹,۷۸۵,۸۶۶,۸۷۹,۹۷۳	۳۸,۵۴۳,۲۰۰,۳۵۳	۷۱۹,۰۱۰,۸۷۵,۸۳۷	۷۶۷,۶۴۵,۹۱۷,۸۷۶	۲۸,۲۶۰,۶۶۶,۸۸۵,۹۰۷	۵۷,۲۶۰,۵۸۷,۶۴۷	۹۵,۲۶۷,۵۰۴,۲۲۵	۲۳۱,۱۰۰,۹۱۳,۵۴۵	۱۷۱,۴۲۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۸۴۵,۳۹۵,۱۹۲,۵۴۷	۲۳,۴۲۹,۹۵۵,۶۵۷,۷۹۲	۵۷۸,۳۸۱,۴۴۳,۸۴۵	۸۵۱,۸۷۲,۸۶۶,۳۰۶	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته:													
۸,۴۷۵,۱۳۰,۱۸۱,۶۷۴	-	-	-	۸,۴۷۵,۱۳۰,۱۸۱,۶۷۴	۲۳,۴۴۵,۶۴۳,۹۱۱	۴۱,۰۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۱۵۲,۱۸۸,۴۹۸,۵۵۴	۸۷,۰۴۴,۴۷۴,۳۵۰	۸۰۹,۸۷۹,۳۰۷,۸۰۷	۷,۱۳۹,۲۴۰,۱۷۰,۰۵۱	۲۲۲,۳۰۵,۵۴۹,۹۴۲	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۹۷۲,۶۰۹,۸۱۶,۵۳۳	-	-	-	۹۷۲,۶۰۹,۸۱۶,۵۳۳	۲,۸۵۶,۲۸۲,۸۱۷	۳,۴۰۴,۸۸۲,۹۲۲	۱۷,۹۶۲,۵۱۳,۷۳۷	۱۱,۳۴۰,۸۹۷,۰۴۰	۵۸,۱۱۳,۶۴۳,۵۰۴	۸۵۵,۴۴۶,۵۹۷,۱۸۰	۲۳,۴۸۴,۹۹۹,۳۳۳	-	استهلاک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واگذار شده
۹,۴۴۷,۷۳۹,۹۹۸,۲۰۷	-	-	-	۹,۴۴۷,۷۳۹,۹۹۸,۲۰۷	۲۶,۳۰۱,۹۲۶,۷۲۸	۴۴,۴۳۱,۴۱۹,۹۸۱	۱۷۰,۱۵۱,۰۱۲,۲۹۱	۹۸,۳۸۵,۳۷۱,۳۹۰	۸۶۷,۹۹۲,۹۵۱,۳۱۱	۷,۹۹۴,۶۸۶,۷۶۷,۲۳۱	۲۴۵,۷۹۰,۵۴۹,۲۷۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۰,۳۳۸,۱۳۶,۸۸۱,۷۶۶	۳۸,۵۴۳,۲۰۰,۳۵۳	۷۱۹,۰۱۰,۸۷۵,۸۳۷	۷۶۷,۶۴۵,۹۱۷,۸۷۶	۱۸,۸۱۲,۹۲۶,۸۸۷,۷۰۰	۳۰,۹۵۸,۶۶۰,۹۱۹	۵۰,۸۳۶,۰۸۴,۳۴۴	۶۰,۹۴۹,۹۰۱,۲۵۴	۷۳,۰۴۷,۳۴۸,۶۱۰	۱,۹۷۷,۴۰۲,۲۴۱,۲۳۶	۱۵,۴۳۵,۲۶۸,۸۹۰,۵۶۱	۲۳۲,۵۹۰,۸۹۴,۵۷۰	۸۵۱,۸۷۲,۸۶۶,۳۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۰,۴۲۰,۹۲۲,۶۹۶,۴۷۱	۸,۲۴۱,۵۵۱,۹۵۴	۴۲۹,۱۵۷,۷۵۷,۹۳۳	۷۰۱,۱۶۷,۴۴۲,۳۵۱	۱۹,۲۸۲,۳۵۵,۹۴۴,۳۳۳	۳۰,۹۳۱,۷۸۹,۷۲۶	۴۶,۱۸۶,۷۷۵,۱۶۶	۷۸,۹۱۲,۴۱۴,۹۹۱	۸۴,۳۸۸,۳۴۵,۶۵۰	۱,۵۵۴,۶۲۵,۰۸۰,۷۴۰	۱۶,۳۷۹,۲۶۵,۳۷۷,۷۴۱	۲۵۶,۰۷۵,۸۹۳,۹۰۳	۸۵۱,۹۷۰,۴۶۶,۳۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

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.

۱-۱-۱۲- دارایی های ثابت مشهود ( به تفکیک فرایند )

مبالغ به ریال

مبلغ دفتری ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	استهلاک انباشته	جمع	توسعه و تکمیل	خدمات پشتیبانی	فروش	اداری	فاضلاب	آب	
۸۵۱,۹۶۲,۸۶۶,۳۰۶		۸۵۱,۹۶۲,۸۶۶,۳۰۶	-	-	-	۱۵,۳۳۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۱۶,۷۶۴,۵۰۰	۷۲۵,۸۲۱,۶۵۱,۸۰۶	زمین
۳۳۲,۵۹۰,۸۹۴,۵۷۰	۲۴۵,۷۹۰,۵۴۹,۲۷۵	۵۷۸,۳۸۱,۴۴۳,۸۴۵	-	۲۰۹,۷۱۸,۵۳۱	-	۱۴۷,۰۱۱,۸۴۳,۳۵۶	۱۱۰,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۱۵۳,۰۸۳,۹۵۸	ساختمان و مستحقات
۱۵,۴۳۵,۱۷۸,۸۹۰,۵۶۱	۷,۹۹۴,۶۸۶,۷۶۷,۳۳۱	۲۳,۴۲۹,۸۶۵,۶۵۷,۷۹۲	-	-	-	۱,۷۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۰,۹۷۲,۹۶۳,۰۳۳	۱۸,۱۴۷,۱۳۵,۴۹۴,۷۶۹	تأسیسات و تجهیزات فرایند تولید
۱,۹۷۷,۴۰۲,۳۴۱,۳۳۶	۸۶۷,۹۹۲,۹۵۱,۳۱۱	۲,۸۴۵,۳۹۵,۱۹۲,۵۴۷	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۴,۹۱۵,۳۸۳,۳۶۵	۲,۱۲۰,۳۷۹,۸۰۹,۱۸۲	تأسیسات انشعابات مشترکین
۷۳,۰۴۷,۳۴۸,۶۱۰	۹۸,۳۸۵,۳۷۱,۳۹۰	۱۷۱,۴۳۲,۷۲۰,۰۰۰	-	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۴۹,۳۵۰,۰۰۰	۶,۳۱۷,۵۷۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۶۰,۹۴۹,۹۰۱,۳۵۴	۱۷۰,۱۵۱,۰۱۳,۲۹۱	۲۳۱,۱۰۰,۹۱۳,۵۴۵	-	-	-	۷,۸۸۳,۶۹۹,۳۵۵	۴۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۱۶,۲۷۴,۲۹۰	وسائط نقلیه
۵۰,۸۳۶,۰۸۳,۳۴۴	۴۴,۴۳۱,۴۱۹,۹۸۱	۹۵,۲۶۷,۵۰۳,۳۲۵	۲,۷۶۴,۱۲۰,۰۰۰	۸,۹۲۲,۳۲۸,۹۰۵	۸,۰۳۷,۹۷۸,۸۷۱	۵۹,۶۸۴,۵۱۴,۳۶۶	۲,۵۸۳,۳۲۹,۵۳۹	۱۳,۳۷۵,۲۳۲,۶۴۴	اثاثیه و منسوبات
۳۰,۹۵۸,۶۰۰,۹۱۹	۲۶,۳۰۱,۹۲۶,۷۲۸	۵۷,۲۶۰,۵۲۷,۶۴۷	۵۶۵,۵۱۴,۴۱۶	۵۷۶,۶۱۵,۰۰۰	۱,۴۶۰,۱۹۲,۳۰۰	۴,۴۵۹,۷۵۷,۶۰۳	۲۷,۹۴۱,۲۴۷,۰۰۰	۲۲,۳۵۷,۲۶۱,۴۲۸	تجهیزات و ابزار لوازم آزمایشگاهی
۱۸,۸۱۲,۹۲۶,۸۸۷,۷۰۰	۹,۴۴۷,۷۳۹,۹۹۸,۳۰۷	۲۸,۲۶۰,۶۶۶,۸۸۵,۹۰۷	۳,۳۲۹,۶۳۴,۴۱۶	۹,۷۲۴,۴۶۲,۴۳۶	۹,۵۹۸,۱۷۱,۰۷۱	۲۷۵,۸۷۱,۴۰۳,۴۸۰	۶,۳۲۵,۶۸۶,۸۳۷,۴۲۷	۲۱,۶۳۶,۴۵۶,۳۷۷,۰۷۷	جمع دارایی موثر قبل از کسر استهلاک
		۹,۴۵۱,۶۰۱,۸۲۲,۲۰۷	۵۲۹,۴۴۲,۱۷۹	۲,۴۹۲,۸۳۱,۰۸۲	۵,۰۸۰,۳۱۱,۴۳۸	۱۱۴,۴۰۴,۶۶۷,۳۰۱	۲,۶۷۷,۶۹۸,۰۵۸,۳۹۸	۶,۶۵۱,۳۹۶,۶۱۱,۹۰۹	( کسر ) می شود استهلاک انباشته
۱۸,۸۱۲,۹۲۶,۸۸۷,۷۰۰	۹,۴۴۷,۷۳۹,۹۹۸,۳۰۷	۱۸,۸۰۹,۰۶۵,۰۶۳,۷۰۰	۲,۸۰۰,۱۹۲,۲۳۷	۷,۲۳۱,۶۳۱,۳۵۴	۴,۵۱۷,۹۵۹,۶۳۳	۱۶۱,۴۶۶,۷۳۶,۱۷۹	۳,۶۴۷,۹۸۸,۷۷۹,۱۲۹	۱۴,۹۸۵,۰۵۹,۷۶۵,۱۶۸	ارزش دفتری پس از کسر استهلاک
		-	-	-	-	-	-	-	داراییهای در جریان تکمیل
		-	-	-	-	-	-	-	پیش پرداخت سرمایه ای
		-	-	-	-	-	-	-	اقلام سرمایه ای در انبار
		-	-	-	-	-	-	-	جمع دارایی غیر موثر
۱۸,۸۱۲,۹۲۶,۸۸۷,۷۰۰	۹,۴۴۷,۷۳۹,۹۹۸,۳۰۷	۱۸,۸۰۹,۰۶۵,۰۶۳,۷۰۰	۲,۸۰۰,۱۹۲,۲۳۷	۷,۲۳۱,۶۳۱,۳۵۴	۴,۵۱۷,۹۵۹,۶۳۳	۱۶۱,۴۶۶,۷۳۶,۱۷۹	۳,۶۴۷,۹۸۸,۷۷۹,۱۲۹	۱۴,۹۸۵,۰۵۹,۷۶۵,۱۶۸	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲-۲- دارایی های در جریان تکمیل:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	میانگین درصد تکمیل		
	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تامین آب شرب	۴۱۲,۰۳۲,۸۴۳,۰۲۷	۱۶۷,۷۴۴,۶۳۷,۸۶۹	۷۲۷,۳۴۹,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۶۷٪	۹۵٪	شبکه های توزیع آب
بهبود فرایند دفع و تصفیه فاضلاب	۱,۵۵۳,۵۵۰,۹۹۹	۱۱,۶۳۰,۱۶۹,۳۵۴	۵,۵۱۳,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۶۵٪	۸۱٪	شبکه های جمع آوری فاضلاب
تامین آب شرب	۲۴۲,۹۵۹,۱۴۳,۵۶۱	۵۷۸,۷۷۰,۳۴۷,۲۴۸	۳۸۹,۸۲۷,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۴۹٪	۶۹٪	خطوط انتقال آب
تامین آب شرب	۴۳,۱۰۷,۴۲۰	۳,۳۶۴,۳۵۱,۹۱۸	۱,۶۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۹۹٪	۹۹٪	خطوط انتقال فاضلاب
تامین آب شرب	۲,۰۳۹,۸۵۶,۵۷۹	۶۸۵,۳۵۱,۲۲۱	۵,۴۸۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۷۲٪	۷۳٪	تصفیه خانه های آب
تامین آب شرب	۳۸۵,۶۰۹,۳۴۲	۶۳۲,۸۰۰,۳۲۸	۱۵,۲۱۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۹۱٪	۹۱٪	مخازن
تامین آب شرب	۳۴,۴۷۱,۷۹۱,۲۷۰	.	.	۱۴۰۲	۹۸٪	۱۰۰٪	ساختمان ها
تامین آب شرب	۷,۶۸۱,۵۴۰,۱۵۴	۴,۸۱۸,۲۵۹,۹۳۹	۳۱,۲۰۵,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۷۸٪	۸۲٪	سایر تاسیسات و تجهیزات
	۷۰۱,۱۶۷,۴۴۲,۳۵۱	۷۶۷,۶۴۵,۹۱۷,۸۷۶	۱,۱۷۶,۲۹۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰				

۱۲-۱۲-۱- گردش دارایی های در جریان تکمیل طی سال بشرح زیر است:

مانده در ابتدای سال	مبالغ به ریال		
	جمع	تاسیسات	
مانده در ابتدای سال	۷۰۱,۱۶۷,۴۴۲,۳۵۱	۷۰۱,۱۶۷,۴۴۲,۳۵۱	.
افزایش طی سال	.	.	.
انتقال به دارایی های ثابت مشهود	.	.	.
اصلاح مانده ابتدای سال	.	.	.
تسهیم هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان توسعه و تکمیل (یادداشت ۲-۶)	۲۳۱,۹۲۷,۱۴۲,۵۳۴	۲۳۱,۹۲۷,۱۴۲,۵۳۴	.
تسهیم هزینه های خدمات پشتیبانی و انبار (یادداشت ۴-۶)	۲۱,۲۶۷,۴۹۶,۸۷۹	۲۱,۲۶۷,۴۹۶,۸۷۹	.
مانده در پایان سال	۹۵۴,۳۶۲,۰۸۱,۷۶۴	۹۵۴,۳۶۲,۰۸۱,۷۶۴	.

۱۲-۱۳- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۴۲۹,۱۵۸ میلیون ریال تماماً بابت پرداخت به ذیحسابی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای می باشد که با توجه به پیش بینی منابع داخلی دستگاه اجرایی در موافقتنامه های طرح های مزبور، در این سرفصل طبقه بندی گردیده است

۱۲-۱۴- مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده زیر به شرکت منتقل نشده یا شرکت در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به آنها با محدودیت مواجه می باشد:

توضیحات	مبلغ دفتری (میلیون ریال)		تعداد / مترائ	
	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد ۲۵۴ قطعه بنام آبفا روستایی و ۳۳ قطعه فاقد سند مالکیت رسمی	۷۰۱,۰۲۳	۷۰۱,۰۲۳	۲۸۷ قطعه	زمین
تعداد ۱۷۱ واحد بنام آبفا روستایی و ۲۸ واحد فاقد سند مالکیت رسمی	۳۴۲,۵۸۹	۳۴۲,۵۸۹	۱۹۹ واحد	ساختمان
تعداد ۱۰۴ دستگاه بنام آبفا روستایی و ۴۲ دستگاه فاقد سند مالکیت رسمی	۱۶۹,۹۱۸	۱۶۹,۹۱۸	۱۴۶ دستگاه	وسایل نقلیه
	۱,۲۱۳,۵۳۰	۱,۲۱۳,۵۳۰		

۱۲-۱۴-۱- طبق ماده واحده قانون واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب به دولت اجازه داده شده با رعایت قانون تشکیل شرکت های آب و فاضلاب هرگونه مایملک مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب که از متولیان قبلی تامین و توزیع آب در اختیار و تصرف شرکت های آب و فاضلاب استانی قرار گرفته یا خواهد گرفت اقدام به انتقال مالکیت اموال، تاسیسات و ماشین آلات آنها نماید. در این راستا به موجب مفاد آیین نامه اجرای قانون یاد شده موضوع تصویب نامه شماره ۸۳۸۷۰-۵۹۳۶۳ مورخ ۱۴۰۱/۵/۱۹ هجری شمسی محترم وزیران انتقال قانونی مالکیت دارایی های انتقالی از شرکت سهامی آب و فاضلاب روستایی سابق موضوع یادداشت توضیحی ۳-۴-۲ به شرکت در جریان می باشد. شایان ذکر است براساس بخش نامه مورخ ۱۴۰۲/۶/۱۹ وزارت نیرو واگذاری املاک مذکور مجاز نمی باشد.



شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به ریال)	جمع	سایر	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
	۳۴,۹۵۱,۴۸۹,۵۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
	.	.	.	.	افزایش
	۳۴,۹۵۱,۴۸۹,۵۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	۳,۰۴۷,۸۲۴,۰۰۰	.	۳,۰۴۷,۸۲۴,۰۰۰	.	استهلاک انباشته
	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
	۳,۸۶۱,۸۲۴,۰۰۰	.	۳,۸۶۱,۸۲۴,۰۰۰	.	استهلاک
	۳۱,۰۸۹,۶۶۵,۵۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۰۰۰	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	۳۱,۹۰۳,۶۶۵,۵۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۱۷۶,۰۰۰	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
					مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۳-۱- حق الامتیاز خدمات عمومی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹	۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹	حق الامتیاز آب
	۴,۸۰۶,۷۶۹,۲۴۳	۴,۸۰۶,۷۶۹,۲۴۳	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
	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	۳۱,۰۸۳,۴۸۹,۵۰۷	

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	یادداشت
	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:
	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۹۰,۶۸۰	۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اشخاص وابسته:
	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰			۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس
							شرکت آب و فاضلاب شیراز

۱۴-۱- 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 ۵۶۰۰ 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. شایان ذکر اینکه به استناد نامه شماره ۱۴۰۳/۶۲۰/۷۲۱۴ مورخ ۱۴۰۳/۶/۵ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور مقرر گردیده که تغییرات سرمایه گذاری مذکور به ارزش دفتری در دفاتر شرکت اعمال حساب گردد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)

۱,۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
<b>تجاری</b>				
<b>حساب های دریافتنی</b>				
۷۷۸,۰۸۴,۷۳۸,۴۶۸	۸۸۸,۲۲۱,۸۵۱,۱۶۶		۸۸۸,۲۲۱,۸۵۱,۱۶۶	اشخاص وابسته-شهرداری های استان بوشهر(قبوض آب بهاء)
۳,۳۳۵,۹۵۹,۹۶۹,۵۵۰	۴,۹۱۰,۱۵۵,۲۰۶,۴۵۴	۰	۴,۹۱۰,۱۵۵,۲۰۶,۴۵۴	حساب های دریافتنی از مشترکین
۴,۱۱۴,۰۴۴,۷۰۸,۰۱۸	۵,۷۹۸,۳۷۷,۰۵۷,۶۲۰	۰	۵,۷۹۸,۳۷۷,۰۵۷,۶۲۰	۱۵-۱-۱
<b>سایر دریافتنی ها</b>				
<b>اسناد دریافتنی</b>				
۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	سایر اشخاص
۴,۱۱۴,۰۴۸,۷۳۱,۰۱۸	۵,۷۹۸,۳۸۱,۰۸۰,۶۲۰	۰	۵,۷۹۸,۳۸۱,۰۸۰,۶۲۰	
<b>حساب های دریافتنی اشخاص وابسته:</b>				
۲۱۹,۹۶۷,۱۴۳,۲۲۳	۲۰۶,۸۰۵,۰۳۳,۶۹۴	۰	۲۰۶,۸۰۵,۰۳۳,۶۹۴	۱۵-۱-۲ شهرداری های استان
۸,۰۸۵,۲۴۶,۶۱۰	۸,۰۸۵,۲۴۶,۶۱۰	۰	۸,۰۸۵,۲۴۶,۶۱۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر
۲۲۸,۰۵۲,۳۸۹,۹۳۳	۲۱۴,۸۹۰,۲۸۰,۳۰۴	۰	۲۱۴,۸۹۰,۲۸۰,۳۰۴	
<b>سایر اشخاص:</b>				
۲۷۳,۸۰۷,۳۵۸,۳۳۲	۲۵۹,۷۰۱,۳۸۱,۸۴۳	۰	۲۵۹,۷۰۱,۳۸۱,۸۴۳	۱۵-۱-۳ بدهی مشترکین بابت تقسیط حق انشعاب آب و فاضلاب
۳۳۵,۸۳۱,۹۵۲,۱۱۸	۳۳۵,۸۳۱,۹۵۲,۱۱۸	۰	۳۳۵,۸۳۱,۹۵۲,۱۱۸	۱۵-۱-۴ طلب از دولت بابت آب شیرین کن
۳۰,۲۷۵,۲۷۵,۲۷۴	۲۲,۳۵۸,۸۲۱,۳۴۹	۰	۲۲,۳۵۸,۸۲۱,۳۴۹	بانک قرض الحسنه مهر ایران (وام مشترکین)
۰	۰	(۴۳,۸۸۵,۴۶۹,۶۰۲)	۴۳,۸۸۵,۴۶۹,۶۰۲	۱۵-۱-۵ بخصودگی آب بهاء و فاضلاب بهاء مشترکین
۰	۰	(۳۸,۵۱۷,۴۱۸,۵۲۲)	۳۸,۵۱۷,۴۱۸,۵۲۲	۱۵-۱-۶ بخصودگی حق انشعاب مشترکین
۶,۹۹۰,۸۹۶,۰۱۲	۱۸,۰۲۵,۶۹۶,۰۱۲	۰	۱۸,۰۲۵,۶۹۶,۰۱۲	کارکنان ( وام و مساعده)
۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	۰	۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	صندوق وام سهم کارفرما
۸۱,۱۹۸,۷۴۲,۳۶۱	۸۱,۱۹۸,۷۴۲,۳۶۱	۰	۸۱,۱۹۸,۷۴۲,۳۶۱	شرکت توزیع برق خط انتقال برق آب شیرین کن سیراف جم
۲۶۶,۶۷۱,۰۰۰,۲۵۴	۳۵۵,۵۸۶,۷۵۹,۴۰۱	۰	۳۵۵,۵۸۶,۷۵۹,۴۰۱	۱۵-۱-۷ سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۱,۰۰۹,۷۷۲,۷۹۱,۷۰۱	۱,۰۸۷,۷۰۰,۹۲۰,۵۳۴	(۸۲,۴۰۲,۸۸۸,۱۲۴)	۱,۱۷۰,۱۰۳,۸۰۸,۶۵۸	
۱,۲۳۷,۸۲۵,۱۸۱,۶۳۴	۱,۲۰۲,۵۹۱,۲۰۰,۸۳۸	(۸۲,۴۰۲,۸۸۸,۱۲۴)	۱,۳۸۴,۹۹۴,۰۸۸,۹۶۲	
۵,۳۵۱,۸۷۳,۹۱۲,۶۵۲	۷,۱۰۰,۹۷۲,۲۸۱,۴۵۸	(۸۲,۴۰۲,۸۸۸,۱۲۴)	۷,۱۸۳,۳۷۵,۱۶۹,۵۸۲	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۱۵- حساب های دریافتنی از مشترکین آب و فاضلاب بشرح زیر می باشد:

مطالبات از مشترکین شهرها:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		
دوره وصول مطالبات (روز)	مبلغ	دوره وصول مطالبات (روز)	مبلغ	
۵۴	۸,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۹۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	خانگی
۱۰۷	۱۶۰,۰۶۷,۰۱۶,۰۱۵	۹۵	۲۴۵,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی
۱۳۴	۲۱۷,۱۷۵,۰۱۸,۷۲۸	۱۱۸	۲۳۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	تجاری
۵۷۹	۱,۰۷۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹	۱,۲۳۷,۶۴۱,۴۹۳,۰۰۰	اداری و دولتی
۴۱۱	۱۷۰,۲۹۲,۴۶۴,۸۷۱	۳۰۹	۲۷۱,۳۴۵,۸۷۹,۶۶۳	آموزش و اماکن مذهبی
۷۹۷	۸۲۷,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۱,۰۷۰,۱۸۲,۶۴۰,۷۷۸	نیروی مسلح
۱,۰۷۹	۷۶۰,۸۵۰,۶۳۷,۵۴۱	۱,۲۱۷	۸۷۶,۳۹۷,۰۱۹,۰۰۰	فضای سبز
۲۰۱	۳۱۸,۶۵۵,۵۳۹,۵۷۶	۲۹۶	۳۷۳,۵۶۶,۵۳۷,۸۴۵	آزاد و بنائی
۴۷	۱۱۶,۶۹۸,۵۰۰,۱۶۵	۵۰	۴۵۴,۷۳۸,۱۱۵,۵۰۰	کاربری های خاص
<b>۳۱۹</b>	<b>۳,۶۵۱,۷۹۳,۱۷۶,۸۹۶</b>	<b>۲۰۷</b>	<b>۴,۸۵۳,۰۲۳,۶۸۵,۷۸۶</b>	
<b>مطالبات از مشترکین روستاها:</b>				
۱۱۸	۸۰,۶۴۹,۱۰۴,۷۵۰	۲۷	۱۷,۸۸۲,۸۵۸,۸۸۰	خانگی
۱۶۸	۱۷,۸۴۵,۴۵۴,۴۹۲	۱۰۱	۱۶,۴۳۷,۶۷۶,۲۵۷	صنعتی
۱۳۵	۱۷,۹۵۵,۰۹۵,۰۳۳	۷۴۷	۹۶,۱۴۱,۱۵۵,۱۹۲	تجاری
۳۱۷	۱۰۹,۳۴۲,۰۲۶,۹۶۹	۹۷۵	۲۵۸,۸۰۰,۷۴۹,۳۵۲	اداری و دولتی
۶۹۴	۱۳۱,۲۱۷,۵۵۲,۶۹۹	۶۵۵	۱۵۵,۵۱۵,۹۵۶,۴۴۹	آموزش و اماکن مذهبی
۹۵۷	۱۱,۷۲۴,۱۶۲,۵۴۴	۱۸,۲۳۱	۳۰۱,۹۳۹,۱۱۷,۲۰۲	نیروی مسلح
۶۵۷	۱۷,۲۳۴,۱۰۰,۹۲۷	۸۲۴	۱۱,۸۲۴,۸۳۲,۱۶۶	فضای سبز
۲۲۵	۴۷,۳۱۶,۳۳۳,۳۳۲	۳۹۰	۸۵,۶۸۶,۲۱۸,۱۲۵	آزاد و بنائی
۱۳۹	۲۸,۹۶۷,۷۰۰,۳۷۶	۱۲۳	۱,۱۲۴,۸۰۸,۲۱۱	کاربری های خاص
<b>۲۲۲</b>	<b>۴۶۲,۲۵۱,۵۳۱,۱۲۲</b>	<b>۴۵۶</b>	<b>۹۴۵,۳۵۳,۳۷۱,۸۳۴</b>	
<b>۳۰۸</b>	<b>۴,۱۱۴,۰۴۴,۷۰۸,۰۱۸</b>	<b>۲۲۸</b>	<b>۵,۷۹۸,۳۷۷,۰۵۷,۶۲۰</b>	

۱-۱-۱۵- مطابق ضوابط تهیه صورت های مالی شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور، مانده مطالبات نیروهای مسلح تا پایان سال قبل، به حساب های دریافتنی بلندمدت (یادداشت توضیحی ۲-۱۵) منتقل می شود.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱-۱-۱۵- بدهی مشترکین حق انشعاب شهرها

مطالبات از مشترکین شهرها:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسیط حق انشعاب آب		تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسیط حق انشعاب آب	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۶۳۱	۵,۹۶۱,۴۵۸,۷۹۹	۱,۳۶۵	۱۲,۲۹۵,۴۷۵,۴۹۹	۶۷۵	۶,۷۰۶,۶۴۱,۱۴۹	۱,۲۴۷	۹,۶۶۰,۲۴۴,۴۶۶
۴۱	۵,۶۹۲,۴۰۵,۲۰۹	۲۰۳	۸۱,۸۴۶,۳۳۴,۴۲۱	۵۹	۶,۴۴۳,۸۰۲,۶۹۶	۲۱۹	۵۱,۲۰۶,۳۸۱,۳۷۱
۹۹	۴,۷۵۵,۳۴۹,۲۸۶	۱۲۰	۹,۵۱۴,۴۸۲,۳۱۲	۱۰۹	۵,۴۲۱,۰۹۸,۱۸۶	۱۴۱	۸,۰۳۰,۸۷۲,۵۹۴
۱۸	۲۰,۹۶۴,۵۲۰,۰۸۲	۳۱	۷۳,۱۸۷,۸۹۸,۸۰۲	۳۲	۲۴,۱۰۹,۱۹۸,۰۹۴	۲۹	۷۹,۴۵۶,۱۱۷,۷۸۴
۹	۱۴,۲۱۸,۵۹۱,۴۱۵	۱۸	۳,۶۵۸,۷۵۵,۳۴۳	۱۷	۱۵,۷۹۶,۸۵۵,۰۶۲	۲۷	۴,۶۷۱,۴۹۸,۸۲۲
۱۳	۱,۴۱۲,۰۰۳,۳۸۷	۹	۱,۸۸۶,۵۱۹,۷۲۰	۲۲	۱,۵۹۴,۱۵۱,۸۲۴	۱۱	۲,۳۸۵,۴۶۶,۴۵۵
			.				.
۸۱۱	۵۳,۰۰۴,۳۲۸,۱۷۹	۱,۷۴۶	۱۸۲,۳۸۹,۴۶۶,۰۹۷	۹۱۴	۶۰,۰۷۱,۷۴۷,۰۱۳	۱,۶۷۴	۱۵۵,۴۱۰,۵۸۱,۴۹۳
		۱۷۴۲	۲,۶۸۹,۷۵۵,۵۲۸			۱۸۴۳	۳,۱۰۶,۶۶۷,۶۳۴
		۱۲۹	۹,۸۸۰,۵۲۴,۱۴۳			۱۱۹	۷,۷۵۷,۸۲۳,۷۳۰
		۱۸۳	۶,۴۸۰,۱۵۱,۶۲۰			۱۴۷	۸,۱۰۰,۱۸۹,۵۲۵
		۶۲	۱۴,۸۰۲,۹۸۰,۵۶۶			۹۱	۲۰,۱۳۲,۰۵۳,۵۷۰
		۱۹	۱,۴۲۷,۹۱۶,۹۳۴			۲۸	۱,۹۹۹,۰۸۳,۷۰۸
		۱۱	۳,۱۲۳,۲۳۵,۱۷۰			۱۸	۳,۱۲۳,۲۳۵,۱۷۰
		۱	۱۲,۳۵۶,۰۴۶				
۰	۰	۲,۱۴۷	۲۸,۴۱۶,۹۲۰,۰۰۷	۰	۰	۲,۲۴۶	۴۴,۲۱۹,۰۵۳,۳۳۷
۸۱۱	۵۳,۰۰۴,۳۲۸,۱۷۹	۳,۸۹۳	۲۲۰,۸۰۶,۳۸۶,۱۰۴	۹۱۴	۶۰,۰۷۱,۷۴۷,۰۱۳	۳,۹۲۰	۱۹۹,۶۳۹,۶۳۴,۸۳۱

مطالبات از مشترکین روستاها:

خانگی  
صنعتی  
تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی  
اداری و دولتی  
آموزشی و اماکن مذهبی  
آزاد و بنایی  
کاربری های خاص

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 ۱۴۰۳**

۱۵-۱-۲- مبلغ ۲۱۹,۹۶۷ میلیون ریال بابت مطالبات از شهرداری های استان مربوط به خسارت های وارده به تأسیسات و رفع اتفاقات شبکه توزیع آب بوده است.

۱۵-۱-۳- مطالبات از مشترکین به مبلغ ۲۷۳,۸۰۷ میلیون ریال بابت تقسیط حق انشعاب آب (مبلغ ۲۵۵,۰۱۳ میلیون ریال) و حق انشعاب فاضلاب (مبلغ ۱۸,۷۹۴ میلیون ریال) می باشد که بصورت اقساط حداکثر ۱۸ ماهه وصول می گردد.

۱۵-۱-۴- در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۳۳۵,۸۳۲ میلیون ریال از محل اعتبارات سال ۱۴۰۲ طرح هزینه ای خرید تضمینی آب (BOO) دریافت گردیده که در دفاتر جاری معادل آن به حساب طلب از دولت به طرفیت یارانه دریافتی (یادداشت توضیحی ۲-۱-۶) در حساب ها انعکاس یافته است.

۱۵-۱-۵- مبلغ ۴۲,۹۳۸ 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 .

۱۵-۱-۶- 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).

**۱۵-۱-۷- مطالبات از سایر اشخاص حقیقی و حقوقی بشرح زیر می باشد:**

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۷۶,۷۴۶,۶۸۰,۹۰۷	۵۸,۴۵۰,۶۸۰,۹۰۷	شرکت نیلگون آبگیر لیان شهر-مازاد مطالبات پرداخت شده
۶۲,۸۲۵,۲۲۷,۴۵۵	۶۵,۳۸۶,۱۹۲,۹۸۰	شرکت مهرآریان دیار جنوب-علی الحساب بابت صورت وضعیت
۱۵,۶۰۱,۸۴۵,۱۴۱	۱۵,۶۰۱,۸۴۵,۱۴۱	شرکت معیار کاران جنوب-علی الحساب بابت صورت وضعیت
۲۱,۸۴۲,۴۱۹,۲۹۷	۲۲,۱۱۶,۸۶۹,۲۹۷	صندوق وام کارکنان شرکت
۹,۴۵۲,۱۳۱,۷۲۷	۹,۴۵۲,۱۳۱,۷۲۷	شرکت پارس شعله دنا-مازاد مطالبات پرداخت شده
۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۵,۴۳۷,۹۸۴	شرکت نوید گستر تلاشگران بندر گناوه- علی الحساب بابت صورت وضعیت
.	۶,۲۷۱,۳۲۸,۰۰۰	شرکت راه و ساختمان کهکیلویه بتن ساز
۷۳,۳۷۸,۹۲۳	۶,۰۷۰,۵۰۵,۹۲۷	شرکت کهن بنای جنوب
۴,۲۲۴,۴۱۲,۴۹۸	۴,۲۲۴,۴۱۲,۴۹۸	بیمه سینا
۳,۸۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۳,۷۰۰,۰۰۰	مرکز آموزش و پژوهش های توسعه و آینده نگری- آموزش کارکنان
۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	شرکت سدید جهان صنعت-برداشت توسط دادگستری
۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	ابراهیم بهی - مزایده
۱,۹۱۹,۸۸۵,۱۲۵	۱,۹۱۹,۸۸۵,۱۲۵	شرکت موج آب بوشهر-مازاد مطالبات پرداخت شده
۱,۷۱۰,۳۷۶,۲۷۵	۱,۶۰۴,۱۳۸,۸۸۰	بدهی کارکنان بیمه عمر -عمر کارمند
۱,۶۰۹,۰۱۴,۱۰۹	۱,۶۰۹,۰۱۴,۱۰۹	شرکت پرکوک سازه سیراف-برداشت توسط تامین اجتماعی
۱,۳۴۸,۲۷۴,۳۸۵	۱,۳۴۸,۲۷۴,۳۸۵	شرکت مهندسی آبفای کشور -مانده تراز روستایی
۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مختار آبشیرینی
۱,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۰۲۷,۰۰۰	بانک پارسیان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شهرکهای صنعتی بوشهر
۵۰,۵۴۲,۱۵۲,۸۴۷	۱۳۷,۲۳۶,۸۱۳,۸۷۶	سایر
<b>۲۶۶,۶۷۱,۰۰۰,۲۵۴</b>	<b>۳۵۵,۵۸۶,۷۵۹,۴۰۱</b>	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت :

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲
---------	-------------------------------	------

تجاری

حساب های دریافتنی

بدهی نیروهای مسلح	۱۵-۲-۱	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹
۱۵-۲-۱- بدهی نیروهای مسلح مربوط به بدهی سررسید گذشته اماکن نظامی و انتظامی تا پایان سال ۱۴۰۲ می باشد که به حیظه 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. گردش این حساب طی سال به شرح زیر است:			

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۱
مانده در ابتدای سال	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳
انتقال از دریافتنی های کوتاه مدت	.	۵۴۰,۳۶۰,۱۷۶,۴۴۲
تهاتر مطالبات با بدهی به دولت	.	(۱,۷۶۹,۸۳۱,۰۶۲,۰۳۶)
	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹	۴۵۶,۰۰۳,۵۷۲,۴۸۹

۱۵-۲-۱-۱- در سال مالی جاری مبلغ ۱.۷۶۹.۸۲۹ میلیون ریال مطالبات از نیروهای مسلح در اجرای بند "ف" تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور با بدهی شرکت به خزانه بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته به مبلغ ۱.۶۴۸.۶۱۶ میلیون ریال (یادداشت توضیحی ۲۶-۲) و مبلغ ۱۲۱.۲۱۳ میلیون ریال بدهی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۳، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ تهاتر گردیده (یادداشت توضیحی ۲۴-۱-۴) است.

۱۶- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۱
۱۶-۱	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵-۱-۴	۴۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۴۸,۵۷۰,۶۱۷
سایر	۵۲۳,۳۸۶,۴۱۱	۵۲۳,۳۸۶,۴۱۱
تهاتر با تسهیلات مالی دریافتی	.	(۵۸,۷۸۷,۰۵۲,۱۲۸)
	۴۹,۴۳۳,۳۸۶,۴۱۱	۶۵,۶۴۴,۹۰۴,۹۰۰

۱۶-۱- مانده فوق بابت پرداخت های شرکت جهت ودیعه منزل مدیران و ساختمان اداری می باشد.

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۱
شرکت مهرآریان دیار جنوب-تعمیر و نگهداری و توسعه و نوسازی شبکه سرچ تانک آرش دهقان-خرید و نصب مخزن فلزی	۱۷,۱۵۶,۶۳۳,۸۲۵	۱۷,۱۵۶,۶۳۳,۸۲۵
مینا کارت آریا-کارت شناسای پرسنلی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهندس مشاور پارس پویش چهار باغ	۷۹۷,۸۸۰,۰۰۰	۷۹۷,۸۸۰,۰۰۰
بانک قرض الحسنه مهر ایران - بهره آتی وام های دریافتی	۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰
شرکت نقشه نگار لیان	.	۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰
مهندسین مشاور مفسران مسیر خطوط پرواز - اخذ اسناد مالکیت زمین ها	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت ارتباطات سیار - تعمیرات شبکه تلفن	۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰
پایا صنعت تجارت رادوین - خرید وسایل آزمایشگاهی	۱۸۸,۸۴۲,۵۰۰	۱۸۸,۸۴۲,۵۰۰
شرکت تعالی گستر جنوب - اخذ توکن الکترونیکی	۱۷۳,۳۱۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۱۰,۰۰۰
شرکت تندیس گستر الماس - خرید کنتر	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین -	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فناوری های نوین سلیمان	۱۱۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۲۰,۰۰۰
فاطمه آقایی - تعمیر نرم افزار دستگاه حضور و غیاب	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲۴,۱۲۰,۹۰۰	۴۱۹,۱۹۲,۴۰۰
	۲۶,۱۲۳,۸۰۷,۲۲۵	۲۰,۷۲۴,۴۵۹,۲۲۵

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۸,۲۰۹,۲۷۱,۶۲۸	۱۸,۷۴۵,۹۹۶,۶۴۴	قطعات و لوازم یدکی

۱۸-۱- موجودی مواد و کالا (شامل اقلام سرمایه ای به مبلغ ۸.۲۴۱ و موجودی کالای طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به مبلغ ۵۵۵.۴۱۱ میلیون ریال تا مبلغ ۳۰۴.۵۸۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۴۰,۶۲۳,۲۶۵,۸۶۶	۱,۴۲۰,۰۶۱,۸۲۶,۲۷۷	۱۹-۱	موجودی نزد بانک ها
۳۸,۵۶۶,۶۷۱,۰۰۰	۹۸,۲۵۷,۷۳۶,۲۴۰	۱۹-۲	وجوه بین راهی نزد بانک های عامل
.	.		تنخواه گردان ها
۱۷۹,۱۸۹,۹۳۶,۸۶۶	۱,۵۱۸,۳۱۹,۵۶۲,۵۱۷		

۱۹-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۲۰,۱۹۹,۵۷۹,۵۰۷	۲۸۶,۲۷۴,۸۷۶,۴۹۷	بانک های درآمدی
۱۶,۳۷۰,۷۵۳,۰۴۰	۱,۱۲۸,۶۸۵,۰۴۰,۲۴۰	بانک های هزینه ای
۴,۰۵۲,۹۳۳,۳۱۹	۵,۱۰۱,۹۰۹,۵۴۰	بانک های سرمایه ای
۱۴۰,۶۲۳,۲۶۵,۸۶۶	۱,۴۲۰,۰۶۱,۸۲۶,۲۷۷	

۱۹-۱-۱- بانک های درآمدی مربوط به فروش آب بهاء در سطح استان می باشد.

۱۹-۱-۱- بانک های هزینه ای مربوط به پرداخت هزینه های جاری در سطح استان می باشد.

۱۹-۱-۱- بانک های سرمایه ای مربوط به درآمد حق انشعاب، تبصرها و آماده سازی و پرداخت هزینه های سرمایه ای در سطح استان می باشد.

۱۹-۲- وجوه بین راهی مربوط به وصول آب بهای مشترکین توسط بانک های عامل (تعداد ۱۹ 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 میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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:

۱۴۰۲		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
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 کاکي
۱٪	۱۰,۶۸۸	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری شبانکاره
۱٪	۱۰,۶۸۸	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری خارگ
۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	

۲۱- اندوخته سرمایه ای

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
۷,۶۲۳,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۳,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱	اندوخته سرمایه ای بابت اعتبارات عمرانی طرح های تملک دارایی های غیرانتفاعی خاتمه یافته
۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲	اندوخته سرمایه ای بابت خالص ارزش دارایی های شرکت آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر
۸۸۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۷	اندوخته سرمایه ای بابت دارایی های انتقالی از شرکت آب منطقه ای بوشهر
۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰		

۲۱-۱- مبلغ ۷,۶۲۳,۴۰۵ میلیون ریال مربوط به وجوه دریافتی از خزانه بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیرانتفاعی خاتمه یافته و به بهره برداری رسیده می باشد که به استناد قانون واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب مصوب ۱۴۰۰/۵/۵، معادل ارزش اموال و دارایی های انتقال یافته از محل طرح های عمرانی غیر انتفاعی در سرفصل اندوخته سرمایه ای منظور گردیده است. افزایش سرفصل مذکور به مبلغ ۳,۰۸۶,۷۵۵ 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 (یادداشت توضیحی ۶-۱۲) 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/۱۴۴۴۷ 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. بر همین اساس مبلغ مزبور در سرفصل فوق انعکاس یافته 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 ۱۴۰۳

۲۲ - حق انشعاب

(مبالغ به ریال)

جمع	فاضلاب		آب		
	شهرها	روستاها	شهرها	شهرها	
۳,۷۷۰,۴۷۵,۹۶۳,۴۶۶	۹۶۵,۴۱۸,۷۳۳,۱۵۵	۴۰۹,۷۹۹,۲۱۴,۰۳۰	۲,۳۹۵,۳۵۸,۰۱۶,۲۸۱		مانده در ابتدای سال
۵۸۱,۴۸۹,۲۰۶,۴۲۸	۲۸,۲۳۳,۳۳۰,۷۱۳	۱۴۴,۹۷۰,۱۷۸,۷۵۲	۴۰۸,۲۸۵,۶۹۶,۹۶۳		واگذاری و نصب شده طی سال
(۲,۱۵۷,۹۳۵,۰۰۰)	.	.	(۲,۱۵۷,۹۳۵,۰۰۰)		برچیده شده طی سال
۴,۳۴۹,۸۰۷,۲۳۴,۸۹۴	۹۹۳,۵۵۲,۰۶۳,۸۶۸	۵۵۴,۷۶۹,۳۹۲,۷۸۲	۲,۸۰۱,۴۸۵,۷۷۸,۲۴۴		مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲۳ - سایر حقوق عمومی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	مانده در پایان سال ۱۴۰۲	خالص افزایش طی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	جمع	
	۱۱۹,۲۶۷,۹۰۷,۲۳۴	.	۱۱۹,۲۶۷,۹۰۷,۲۳۴	کمکهای مردمی و خیرخواهانه
۲۳-۲	۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	.	۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	سهام مشارکت در پروژه های خاص
۲۳-۳	۱۵۳,۲۶۵,۶۴۶,۱۸۶	۸۷۵,۸۳۹,۳۸۰	۱۵۴,۱۴۱,۴۸۵,۵۶۶	سهام مشارکت مردم در نوسازی شبکه
۲۳-۴	۱۹,۲۷۵,۹۱۶,۵۵۶	۵۵۸,۴۳۱,۸۵۰	۱۹,۸۳۴,۳۴۸,۴۰۶	منابع حاصل از تبصره دو حق انشعاب
۲۳-۵	۲۲,۵۷۹,۵۷۵,۰۰۰	۱,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۶,۵۷۵,۰۰۰	منابع حاصل از تبصره سه حق انشعاب
۲۳-۴	۳۱۵,۳۷۰,۰۱۲,۱۳۲	۸,۷۹۲,۷۱۴,۱۱۲	۳۲۴,۱۶۲,۷۲۶,۲۴۴	منابع حاصل از تبصره دو آب بهاء
۲۳-۵	۱۲۷,۵۲۶,۳۱۹,۶۹۹	۲,۷۵۸,۴۴۵,۹۸۱	۱۳۰,۲۸۴,۷۶۵,۶۸۰	منابع حاصل از تبصره سه آب بهاء و خدمات دفع فاضلاب
۲۳-۶	۲,۵۲۵,۷۱۰,۴۱۶,۲۰۳	۱۹۰,۰۹۰,۳۴۹,۷۱۰	۲,۷۱۵,۸۰۰,۷۶۵,۹۱۳	منابع حاصل از ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آبفا
۲۳-۷	۴۳۹,۶۹۰,۰۱۶,۷۹۸	.	۴۳۹,۶۹۰,۰۱۶,۷۹۸	سایر اقلام
	۳,۸۱۷,۵۶۲,۵۳۸,۹۷۴	۲۰۴,۵۹۲,۷۸۱,۰۲۳	۴,۰۲۲,۱۵۵,۳۲۰,۰۰۷	

۲۳-۱ - سایر حقوق عمومی به شرح یادداشت ۲-۳-۹ "اهم رویه های حسابداری" در حساب ها ثبت می گردد.

۲۳-۲ - 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.

۲۳-۳ - 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.

۲۳-۴ - 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 و پس از آن از محل آبها از طریق اعمال در قبوض مشترکین دریافت می گردد. قابل ذکر اینکه بر اساس ابلاغیه شماره ۱۴۰۳/۱۰/۳۶۸۱ مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور دریافت هرگونه مبلغی بابت تبصره ۲ قانون مذکور از مشترکین از تاریخ ابلاغیه مزبور ممنوع گردیده و از بهمن ۱۴۰۲ از قبوض حذف شده است.

۲۳-۵ - 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 انشعابات آب و فاضلاب در مرحله نصب انشعاب آب و فاضلاب از محل حق انشعاب و پس از آن از محل آب بها و خدمات دفع فاضلاب از طریق اعمال در قبوض آن ها دریافت می گردد. شایان ذکر اینکه براساس رای شماره ۱۴۱۹ مورخ ۱۴۰۰/۶/۲ دیوان عدالت اداری مصوبه شماره ۱۵۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ شورای اسلامی شهر بوشهر در خصوص اخذ وجه بابت تبصره ۳ در قبوض آب بها از تاریخ تصویب ابطال شده است. همچنین بر اساس ابلاغیه شماره ۱۴۰۳/۲/۱۶ مورخ ۱۴۰۳/۲/۱۶ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور دریافت هرگونه مبلغی بابت تبصره ۲ قانون مذکور از مشترکین از تاریخ ابلاغیه مزبور ممنوع گردیده و از قبوض بهمن ۱۴۰۲ حذف شده است. که موضوع از طریق شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور در حال پیگیری است.

۲۳-۶ - 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.

۲۳-۷ - سایر اقلام عمدتاً مربوط به تحویل گیری شهرهای جدید به مبلغ ۲۵۱,۶۸۷ میلیون ریال و کمک های بلاعوض استان های معین به مبلغ ۱۵۷,۱۵۰ میلیون ریال (آب و فاضلاب استان اصفهان مبلغ ۵۸,۰۶۸ 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 صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲-۱- حق انشعاب

مبالغ به ریال

جمع	آب		شرح
	فاضلاب	شهرها	
	شهرها	روستاها	
<b>مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹</b>			
۵۴۴,۸۸۱	۸۰,۶۷۷	۱۱۷,۴۲۷	تعداد مشترک
۵۵۷,۹۹۱	۸۳,۰۶۳	۱۲۱,۸۶۹	آحاد مصرف کننده
۵۵۰,۰۰۹	۹۴,۸۴۶	۱۱۴,۵۴۹	تعداد مشترک نصب شده
<b>۳,۷۷۰,۴۷۵,۹۶۳,۴۶۶</b>	<b>۹۶۵,۳۱۸,۷۳۳,۱۵۵</b>	<b>۴۰۹,۷۹۹,۲۱۴,۰۳۰</b>	<b>مبلغ</b>
<b>واگذاری و نصب شده طی دوره</b>			
۷,۹۸۶	۱,۱۹۴	۱,۷۳۱	تعداد مشترک
۸,۱۴۸	۱,۲۱۳	۱,۷۳۱	آحاد مصرف کننده
۶,۳۲۹	۷۶۵	۱,۵۰۵	تعداد مشترک نصب شده
۲	-	-	تعداد برچیده
۶۵,۱۴۳,۲۴۳,۴۲۸	۲۴,۰۳۸,۱۸۵,۷۱۳	۱۰,۱۷۹,۹۸۵,۵۰۰	نصب مشترکین
۵۵۰,۶۱۰,۷۰۰,۹۲۸	۲۲,۵۸۳,۰۳۴,۷۱۳	۱۴۱,۲۱۸,۷۰۴,۷۵۲	نصب مشترکین و تاسیسات
<b>۳۰,۸۷۸,۱۷۶,۵۰۰</b>	<b>۵,۶۵۰,۲۹۶,۰۰۰</b>	<b>۳,۷۵۱,۴۷۴,۰۰۰</b>	<b>مبلغ</b>
۲,۱۵۷,۹۳۵,۰۰۰	-	-	مبلغ برچیده

<b>مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱</b>			
۵۵۲,۸۶۷	۸۱,۸۷۱	۱۱۹,۱۵۸	تعداد مشترک
۵۶۶,۱۳۹	۸۴,۲۷۶	۱۲۳,۶۰۰	آحاد مصرف کننده
۵۵۶,۳۳۸	۹۵,۶۱۱	۱۱۶,۰۵۴	تعداد مشترک نصب شده
<b>۴,۳۴۹,۸۰۶,۹۰۵,۸۹۴</b>	<b>۹۹۳,۵۵۲,۰۶۳,۸۶۸</b>	<b>۵۵۴,۷۶۹,۳۹۲,۷۸۲</b>	<b>مبلغ</b>

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۲۲: 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹								
تعداد مشترک	۳۰,۳۶۰,۵	۲۳,۸۵۸	۱,۵۲۸	۸,۸۲۳	۲,۰۹۴	۶,۴۱۱	۴۵۸	۳۴۶,۷۷۷
آحاد مصرف کننده	۳۰,۹۵۴۶	۲۳,۹۹۴	۱,۵۵۰	۸,۸۹۸	۲,۱۲۹	۶,۴۶۱	۴۸۱	۳۵۳,۰۵۹
تعداد مشترک نصب شده	۳۰,۴۳۶۷	۲۲,۵۳۷	۱,۴۳۳	۴,۱۶۱	۲,۰۱۲	۵,۶۵۰	۴۵۴	۳۴۰,۶۱۴
حق انشعاب	۶۹۰,۱۵۸,۷۰۹,۷۴۲	۵۸,۵۳۹,۵۹۲,۱۵۷	۸,۹۲۱,۱۹۹,۰۱۵	۲۶,۲۹۴,۰۰۱,۰۸۹	۵,۵۵۶,۲۷۵,۷۸۷	۱۳,۹۵۲,۵۶۳,۲۹۹	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۸۰۳,۷۶۰,۱۶۲,۰۲۹
نصب انشعاب	۱,۴۳۷,۲۴۴,۲۹۳,۹۵۶	۸۳,۹۶۹,۸۹۷,۹۸۲	۵,۳۹۱,۶۶۸,۸۳۹	۳۵,۰۳۶,۰۲۹,۴۱۱	۷,۳۳۲,۰۹۱,۹۳۳	۲۳,۱۴۴,۴۹۳,۵۱۸	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۱,۵۹۱,۶۷۰,۱۴۰,۳۵۲
<b>جمع</b>	<b>۲,۱۲۷,۴۰۳,۰۰۳,۶۹۸</b>	<b>۱۴۲,۵۰۹,۴۹۰,۱۳۹</b>	<b>۱۴,۳۱۲,۸۶۷,۸۵۴</b>	<b>۶۱,۳۳۰,۰۳۰,۵۰۰</b>	<b>۱۲,۸۱۶,۰۸۱,۷۲۰</b>	<b>۳۶,۰۹۷,۰۵۶,۸۱۷</b>	<b>۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳</b>	<b>۲,۳۹۵,۳۵۸,۰۱۶,۲۸۱</b>
اطلاعات آماری ابتدای دوره								
تعداد مشترک	۳۰,۳۶۰,۵	۲۳,۸۵۸	۱,۵۲۸	۸,۸۲۳	۲,۰۹۴	۶,۴۱۱	۴۵۸	۳۴۶,۷۷۷
آحاد مصرف کننده	۳۰,۹۵۴۶	۲۳,۹۹۴	۱,۵۵۰	۸,۸۹۸	۲,۱۲۹	۶,۴۶۱	۴۸۱	۳۵۳,۰۵۹
واگذاری و نصب شده طی دوره								
تعداد مشترک	۳,۷۰۴	۴۸۶	۴۸	۸۱۷	۶	-	-	۵,۰۶۱
آحاد مصرف کننده	۳,۸۴۶	۴۸۶	۴۸	۸۱۸	۶	-	-	۵,۲۰۴
تعداد مشترک نصب شده	۳,۲۵۸	۵۱۷	۴۶	۲۲۱	۱۶	۱	۱	۴,۰۵۹
تعداد برچیده	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۲
مبلغ برچیده	۳۱,۱۹۲,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۲۶,۷۴۳,۰۰۰	۲,۱۵۷,۹۲۵,۰۰۰
حق انشعاب	۱۴,۰۴۸,۶۴۷,۵۰۰	۲,۴۶۵,۶۱۴,۵۰۰	۲,۱۷۶,۶۲۱,۰۰۰	۲,۷۴۴,۳۱۲,۵۰۰	۴۱,۳۱۱,۰۰۰	-	-	۲۱,۴۷۶,۴۰۶,۵۰۰
نصب انشعاب مشترکین	۲۲,۹۷۶,۵۱۴,۷۱۵	۲,۸۵۹,۴۰۵,۰۰۰	۲۸۲,۲۶۴,۰۰۰	۴,۷۷۱,۶۰۵,۵۰۰	۳۵,۲۸۳,۰۰۰	-	-	۳۰,۹۲۵,۰۷۲,۲۱۵
نصب انشعاب مشترکین تاسیسات	۲۸۲,۳۶۰,۳۶۱,۱۴۶	۳۵,۷۶۵,۲۶۷,۴۴۳	۳,۵۳۰,۵۴۱,۳۰۱	۵۹,۶۸۲,۹۵۷,۴۱۲	۱,۶۰۱,۷۴۴,۵۴۷	۳,۸۶۸,۰۸۹,۶۱۵	-	۲۸۶,۸۰۸,۹۶۱,۶۶۳
<b>مبلغ</b>	<b>۲۷,۰۲۵,۱۶۲,۲۱۵</b>	<b>۵,۳۲۵,۰۱۹,۵۰۰</b>	<b>۲,۴۵۸,۸۸۵,۰۰۰</b>	<b>۷,۵۱۵,۹۱۸,۰۰۰</b>	<b>۷۶,۴۹۴,۰۰۰</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۵۲,۴۰۱,۴۷۸,۷۱۵</b>
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
تعداد مشترک	۳۰,۷۳۰,۹	۲۴,۳۴۴	۱,۵۷۶	۹,۶۴۰	۲,۱۰۰	۶,۴۱۱	۴۵۸	۳۵۱,۸۳۸
آحاد مصرف کننده	۳۱۳,۳۹۲	۲۴,۴۸۰	۱,۵۹۸	۹,۷۱۶	۲,۱۳۵	۶,۴۶۱	۴۸۱	۳۵۸,۲۶۳
تعداد مشترک نصب شده	۳۰,۷۶۲۵	۲۳,۰۵۴	۱,۴۷۹	۴,۳۸۲	۲,۰۲۸	۵,۶۵۱	۴۵۴	۳۴۴,۶۷۳
حق انشعاب	۷۰۴,۳۰۷,۳۵۷,۲۴۲	۶۱,۰۰۵,۲۰۶,۶۵۷	۱۱۰,۹۷,۸۲۰,۰۱۵	۲۹۰,۳۸,۳۱۳,۵۸۹	۵,۵۹۷,۴۸۶,۷۸۷	۱۳,۹۵۲,۵۶۳,۲۹۹	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۸۲۵,۲۳۶,۵۶۸,۵۲۹
نصب انشعاب	۱,۷۱۹,۶۰۴,۶۵۵,۱۰۲	۱۱۹,۷۳۵,۱۶۵,۴۲۵	۸,۹۲۲,۲۱۰,۱۴۰	۹۴,۷۱۸,۹۸۶,۸۳۳	۸,۹۳۳,۸۳۶,۴۸۰	۲۶,۰۱۲,۵۸۳,۱۳۳	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۱,۹۷۸,۴۷۹,۱۰۱,۷۱۵
<b>جمع</b>	<b>۲,۴۴۶,۷۵۷,۲۳۵,۰۵۹</b>	<b>۱۸۳,۵۹۹,۷۷۷,۰۸۲</b>	<b>۱۸,۱۷۵,۵۵۱,۱۵۵</b>	<b>۱۲۸,۵۲۸,۹۰۵,۹۱۲</b>	<b>۱۴,۴۹۴,۲۲۰,۲۶۷</b>	<b>۳۹,۹۶۵,۱۴۶,۴۲۲</b>	<b>۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳</b>	<b>۲,۸۲۲,۴۱۰,۵۲۱,۴۵۹</b>

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲- حق انشعاب آب در روستاها

مبالغ به ریال	آب							شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی	
	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
۱۱۷,۴۲۷	۱۴۷	۱,۳۲۴	۱,۹۴۰	۲,۲۵۲	۹۵۴	۲,۵۱۷	۱۰۸,۲۹۳	تعداد مشترک
۱۲۱,۸۶۹	۱۵۴	۱,۳۲۴	۱,۹۴۱	۲,۲۹۱	۹۵۴	۲,۶۹۵	۱۱۲,۵۱۰	آحاد مصرف کننده
۱۱۴,۵۴۹	۱۴۵	۱,۲۹۷	۱,۸۵۶	۱,۵۷۳	۸۷۱	۲,۳۷۹	۱۰۶,۴۲۸	تعداد مشترک نصب شده
۱۰۳,۲۰۶,۸۵۲,۰۵۶	۷۰۳,۸۶۴,۶۶۲	۱,۰۳۸,۹۰۷,۶۱۳	۱,۸۶۹,۲۱۴,۲۱۰	۳,۲۲۷,۲۱۱,۶۶۲	۱,۴۹۰,۴۲۶,۸۸۳	۴,۳۸۵,۹۰۳,۰۵۹	۹۰,۴۹۱,۳۲۳,۹۶۷	حق انشعاب
۳۰۶,۷۵۶,۵۹۴,۲۸۳	۲۴۷,۹۲۹,۴۳۳	۲,۴۹۹,۳۰۶,۶۶۰	۳,۶۵۰,۰۶۴,۹۹۷	۶,۵۴۳,۰۷۰,۰۱۲	۱,۸۸۸,۶۱۱,۴۲۹	۶,۰۱۶,۸۲۸,۴۶۷	۲۸۵,۹۱۰,۷۸۳,۲۸۵	نصب انشعاب
۴۰۹,۷۹۹,۲۱۴,۰۲۰	۹۵۱,۷۹۴,۰۹۵	۳,۵۳۸,۲۱۴,۲۷۲	۵,۵۱۹,۲۷۹,۲۰۷	۹,۷۷۰,۲۸۱,۶۷۴	۳,۲۳۵,۸۹۵,۹۱۶	۱۰,۳۹۶,۵۸۳,۵۵۸	۳۷۶,۳۸۷,۱۶۵,۳۰۷	جمع
اطلاعات آماری ابتدای دوره								
۱۱۷,۴۲۷	۱۴۷	۱,۳۲۴	۱,۹۴۰	۲,۲۵۲	۹۵۴	۲,۵۱۷	۱۰۸,۲۹۳	تعداد مشترک
۱۲۱,۸۶۹	۱۵۴	۱,۳۲۴	۱,۹۴۱	۲,۲۹۱	۹۵۴	۲,۶۹۵	۱۱۲,۵۱۰	آحاد مصرف کننده
واگذاری و نصب شده طی دوره								
۱,۷۳۱		۱	۹	۹۱	۱۶	۱۰۶	۱,۵۰۸	تعداد مشترک
۱,۷۳۱		۱	۹	۹۱	۱۶	۱۰۶	۱,۵۰۸	آحاد مصرف کننده
۱,۵۰۵		۱	۹	۱۲	۱۷	۹۲	۱,۳۷۴	تعداد مشترک نصب شده
-								تعداد برچیده
-								مبلغ برچیده
۳,۷۵۱,۴۷۴,۰۰۰		۵,۱۳۰,۰۰۰	۳۸,۷۰۳,۰۰۰	۲۰۰,۲۶۹,۵۰۰	۵۱۳,۵۸۹,۰۰۰	۴۰۲,۲۹۶,۵۰۰	۲,۵۹۱,۴۸۶,۰۰۰	حق انشعاب
۱۰,۱۷۹,۹۸۵,۵۰۰		۵,۸۸۰,۵۰۰	۵۲,۹۲۴,۵۰۰	۵۳۵,۱۲۵,۵۰۰	۹۴,۰۸۸,۰۰۰	۶۲۳,۲۳۳,۰۰۰	۸,۸۶۸,۶۳۴,۰۰۰	نصب انشعاب مشترکین
۱۴۱,۳۱۸,۷۰۴,۷۵۲		۱,۴۱۲,۱۸۷,۰۴۸	۵۸۴,۷۷۵,۲۰۶	۲۱,۷۸۹,۴۳۸,۱۴۹	۱,۳۸۸,۹۵۲,۷۳۷	۱۳,۰۵۷,۴۱۳,۹۸۶	۱۰۳,۰۸۵,۹۳۷,۶۲۵	نصب و تاسیسات
۱۳,۹۳۱,۴۵۹,۵۰۰	-	۱۱۰,۱۰۵۰۰	۹۱,۶۲۷,۵۰۰	۷۳۵,۳۹۵,۰۰۰	۶۰۷,۶۷۷,۰۰۰	۱,۰۲۵,۶۲۹,۵۰۰	۱۱,۴۶۰,۱۲۰,۰۰۰	مبلغ
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
۱۱۹,۱۵۸	۱۴۷	۱,۳۲۵	۱,۹۴۹	۲,۳۴۳	۹۷۰	۲,۶۲۳	۱۰۹,۸۰۱	تعداد مشترک
۱۲۳,۶۰۰	۱۵۴	۱,۳۲۵	۱,۹۵۰	۲,۳۸۲	۹۷۰	۲,۸۰۱	۱۱۴,۰۱۸	آحاد مصرف کننده
۱۱۶,۰۵۴	۱۴۵	۱,۲۹۸	۱,۸۶۵	۱,۵۸۵	۸۸۸	۲,۴۷۱	۱۰۷,۸۰۲	تعداد مشترک نصب شده
۱۰۶,۹۵۸,۳۲۶,۰۵۶	۷۰۳,۸۶۴,۶۶۲	۱,۰۴۴,۰۳۷,۶۱۳	۱,۹۰۷,۹۱۷,۲۱۰	۳,۴۲۷,۴۸۱,۱۶۲	۲,۰۰۴,۰۱۵,۸۸۳	۴,۷۸۸,۱۹۹,۵۵۹	۹۳,۰۸۲,۸۰۹,۹۶۷	حق انشعاب
۴۴۷,۹۷۵,۲۹۹,۰۳۵	۲۴۷,۹۲۹,۴۳۳	۳,۹۱۱,۴۹۳,۷۰۸	۴,۲۳۴,۸۴۰,۲۰۳	۲۸,۳۳۳,۵۰۸,۱۶۱	۳,۱۷۷,۵۶۴,۱۶۶	۱۹,۰۷۴,۲۴۲,۴۵۳	۳۸۸,۹۹۶,۷۲۰,۹۱۰	نصب انشعاب
۵۶۴,۴۹۴,۲۷۸,۲۸۲	۹۵۱,۷۹۴,۰۹۵	۴,۹۶۱,۴۱۱,۸۲۱	۶,۱۹۵,۶۸۱,۹۱۳	۳۲,۲۹۵,۱۱۴,۸۲۳	۵,۱۳۲,۵۲۵,۶۵۳	۲۴,۴۷۹,۶۲۷,۰۴۴	۴۹۰,۹۳۳,۲۲۲,۹۲۲	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱-۲- حق انشعاب فاضلاب در شهرها

مبالغ به ریال

شرح	آب							جمع
	خانگی	تجاری	صنعتی	عمومی و دولتی	آموزشی و اماکن نظامی	آزاد و بنایی	کاربری های خاص	
<b>مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹</b>								
تعداد مشترک	۷۲,۶۴۴	۴,۶۹۳	۲۳۰	۱,۲۹۵	۴۱۴	۸۹۱	۵۱۰	۸۰,۶۷۷
آحاد مصرف کننده	۷۴,۳۴۹	۵,۲۳۳	۲۳۰	۱,۳۱۰	۴۲۹	۸۹۱	۶۲۱	۸۳,۰۶۳
تعداد مشترک نصب شده	۸۵,۱۱۱	۷,۱۴۱	۶۷	۲,۰۳۴	۴۳۹	۵۱	۳	۹۴,۸۴۶
حق انشعاب	۲۲۸,۶۵۹,۸۸۸,۶۸۹	۲۰,۷۲۲,۴۱۹,۳۴۵	۳۴۵,۶۲۷,۷۰۸	۶,۵۲۹,۱۴۶,۵۹۷	۱,۸۹۹,۶۳۶,۸۱۵	۱۲۲,۹۶۲,۶۳۲	۱۱,۴۴۳,۴۰۵	۲۵۸,۲۹۱,۱۲۵,۰۹۱
نصب انشعاب	۶۳۱,۴۲۲,۵۰۲,۸۳۹	۵۲,۵۵۱,۹۲۳,۸۱۷	۶۷۳,۰۸۱,۷۹۶	۱۲,۰۶۱,۷۹۹,۵۴۵	۳,۴۹۴,۱۲۷,۹۲۹	۲۸۷,۴۰۳,۵۳۱	۶,۵۳۶,۷۶۸,۶۰۷	۷۰۷,۰۲۷,۶۰۸,۰۶۴
<b>جمع</b>	<b>۸۶۰,۰۸۲,۳۹۱,۵۲۸</b>	<b>۷۳,۲۷۴,۳۴۳,۰۶۲</b>	<b>۱,۰۱۸,۷۰۹,۵۰۴</b>	<b>۱۸,۵۹۰,۹۴۶,۱۴۲</b>	<b>۵,۳۹۳,۷۶۴,۷۴۴</b>	<b>۴۱۰,۳۶۶,۱۶۳</b>	<b>۶,۵۴۸,۲۱۲,۰۱۲</b>	<b>۹۶۵,۳۱۸,۷۳۳,۱۵۵</b>
<b>اطلاعات آماری ابتدای دوره</b>								
تعداد مشترک	۷۲,۶۴۴	۴,۶۹۳	۲۳۰	۱,۲۹۵	۴۱۴	۸۹۱	۵۱۰	۸۰,۶۷۷
آحاد مصرف کننده	۷۴,۳۴۹	۵,۲۳۳	۲۳۰	۱,۳۱۰	۴۲۹	۸۹۱	۶۲۱	۸۳,۰۶۳
<b>واگذاری و نصب شده طی دوره</b>								
تعداد مشترک	۱,۰۱۷	۵۰	۱	۹۱	۳۵			۱,۱۹۴
آحاد مصرف کننده	۱,۰۳۶	۵۰	۱	۹۱	۳۵			۱,۲۱۳
تعداد مشترک نصب شده	۶۷۸	۷۳	-	۴	۱۰			۷۶۵
حق انشعاب	۲,۶۹۳,۶۶۸,۰۰۰	۲۱۷,۴۴۵,۵۰۰	۴۵,۸۹۴,۵۰۰	۱,۲۱۵,۳۹۲,۰۰۰	۱,۴۷۷,۸۹۶,۰۰۰			۵,۶۵۰,۲۹۶,۰۰۰
نصب انشعاب مشترکین	۱۸,۸۵۸,۰۱۹,۷۱۳	۱,۸۸۲,۹۸۱,۰۰۰	۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۵۸۵,۰۰۰	۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰			۲۴,۰۳۸,۱۸۵,۷۱۳
نصب انشعاب مشترکین تاسیسات	۱۶,۵۸۷,۲۹۸,۲۰۳	۱,۷۶۸,۹۹۴,۷۹۰	۴۱,۹۰۰,۱۴۰	۱,۵۸۹,۱۸۴,۹۴۲	۱,۴۶۶,۵۰۴,۹۰۲	۱,۱۲۹,۱۵۱,۷۳۶		۲۲,۵۸۳,۰۳۴,۷۱۳
<b>مبلغ</b>	<b>۲۱,۵۵۱,۶۸۷,۷۱۳</b>	<b>۲,۱۰۰,۴۲۶,۵۰۰</b>	<b>۹۰,۴۹۴,۵۰۰</b>	<b>۲,۹۰۶,۹۷۷,۰۰۰</b>	<b>۳,۰۳۸,۸۹۶,۰۰۰</b>			<b>۲۹,۶۸۸,۴۸۱,۷۱۳</b>
<b>مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱</b>								
تعداد مشترک	۷۳,۶۶۱	۴,۷۴۳	۲۳۱	۱,۳۸۶	۴۴۹	۸۹۱	۵۱۰	۸۱,۸۷۱
آحاد مصرف کننده	۷۵,۳۸۵	۵,۲۸۳	۲۳۱	۱,۴۰۱	۴۶۴	۸۹۱	۶۲۱	۸۴,۲۷۶
تعداد مشترک نصب شده	۸۵,۷۸۹	۷,۲۱۴	۶۷	۲,۰۳۸	۴۴۹	۵۱	۳	۹۵,۶۱۱
حق انشعاب	۲۳۱,۳۵۳,۵۵۶,۶۸۹	۲۰,۹۳۹,۸۶۴,۷۴۵	۳۹۱,۵۲۲,۲۰۸	۷,۷۴۴,۵۳۸,۵۹۷	۳,۳۷۷,۵۳۲,۸۱۵	۱۲۲,۹۶۲,۶۳۲	۱۱,۴۴۳,۴۰۵	۲۶۳,۹۴۱,۴۲۱,۰۹۱
نصب انشعاب	۶۴۸,۰۰۹,۸۰۱,۰۴۲	۵۴,۳۲۰,۹۱۸,۶۰۷	۷۱۴,۹۸۱,۹۳۶	۱۳,۶۵۰,۹۸۴,۶۸۷	۴,۹۶۰,۶۳۲,۸۲۱	۱,۴۱۶,۵۵۵,۲۶۷	۶,۵۳۶,۷۶۸,۶۰۷	۷۲۹,۶۱۰,۶۴۲,۷۷۷
<b>جمع</b>	<b>۸۹۸,۲۲۱,۳۷۷,۴۴۴</b>	<b>۷۷,۱۴۳,۷۶۴,۳۵۲</b>	<b>۱,۱۵۱,۱۰۴,۱۴۴</b>	<b>۲۳,۰۸۷,۱۰۸,۰۸۴</b>	<b>۹,۸۹۹,۱۶۵,۶۶۶</b>	<b>۱,۵۳۹,۵۱۷,۸۹۹</b>	<b>۶,۵۴۸,۲۱۲,۰۱۲</b>	<b>۱۰,۱۷,۵۹۰,۲۴۹,۵۸۱</b>

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
<b>تجاری</b>		
<b>حساب های پرداختنی</b>		
اشخاص وابسته :		
۱۳۳,۵۹۰,۶۹۳,۷۲۵	۱۵۹,۶۸۷,۲۹۲,۴۰۰	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس-خرید آب خام
سایر اشخاص:		
۲۳,۴۶۷,۶۷۲,۲۹۲	۲۳,۴۶۷,۶۷۲,۲۹۲	شرکت آب منطقه ای بوشهر -حق نظاره و آب خام
۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱	۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱	شرکت آب منطقه ای بوشهر -آب و فاضلاب روستایی
۱۱۳,۲۱۷,۸۰۶,۷۵۰	۱۱۳,۲۱۷,۸۰۶,۷۵۰	شرکت آب منطقه ای فارس-خرید آب خام و حق نظاره
۱۹۴,۰۸۷,۰۰۵,۶۲۳	۱۴۱,۶۲۴,۰۵۶,۸۷۳	شرکت توزیع برق بوشهر -برق مصرفی و پروژه های سرمایه ای
۹۸۷,۷۰۱,۷۹۱	۱,۳۰۰,۷۸۹,۲۵۷	شرکت توزیع برق خوزستان -هزینه برق مصرفی تاسیسات دیلم
۳,۶۷۶,۲۸۶,۸۰۷	۳۳۴,۲۵۹,۱۵۰	شرکت توزیع برق فارس -برق مصرفی تاسیسات بوشیگان و چاه های سربالاش
۳,۴۲۵,۶۱۲,۵۸۴,۷۴۲	۵,۰۶۶,۳۲۵,۰۵۳,۰۴۱	۲۴-۱-۷ پیمانکاران آب شیرین کن
<u>۳,۸۹۶,۷۵۴,۲۵۹,۸۷۱</u>	<u>۵,۵۰۸,۰۷۱,۴۳۷,۹۰۴</u>	
<b>سایر پرداختنی ها</b>		
<b>حساب های پرداختنی</b>		
اشخاص وابسته :		
۷,۹۸۰,۵۱۶,۱۹۲	۱,۱۸۰,۵۱۶,۱۹۲	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
۵۱,۹۸۱,۲۷۴,۷۰۲	۵۱,۹۴۰,۸۳۱,۷۰۲	۲۴-۱-۱ شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر
۱۸,۴۲۸,۰۳۱,۹۲۱	۱,۱۲۳,۷۲۳,۱۱۷,۶۳۷	ذیحسابی شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر
۸۴,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری-بوشهر بابت هزینه نقل و انتقال زمین
<u>۱۶۳,۰۳۰,۸۲۲,۸۱۵</u>	<u>۱,۲۶۱,۴۸۵,۴۶۵,۵۳۱</u>	
سایر اشخاص:		
۱۵۵,۴۴۸,۶۴۲,۵۱۲	۱۲۹,۱۵۰,۹۹۱,۴۰۵	۲۴-۱-۲ تامین کنندگان کالا و خدمات
۳۳۲,۳۱۵,۵۳۹,۳۷۱	۳۰۶,۵۴۷,۷۴۴,۶۵۲	۲۴-۱-۳ خزانه داری کل -تبصره های قوانین بودجه سالانه
۲۶,۹۰۹,۱۴۵,۰۲۴	۳۳,۰۰۴,۹۴۱,۵۷۹	کارکنان - بابت حقوق، مزایا و مزایای بازنشستگی
۶,۱۳۱,۲۹۱,۶۴۹	۳۸,۸۸۳,۸۵۴,۵۲۶	مالیات حقوق پرداختنی
۷۸۲,۵۵۸,۰۲۷,۱۷۰	۹۴۶,۵۰۷,۹۴۷,۰۸۷	۲۴-۱-۴ مالیات بر ارزش افزوده
۱۲۷,۱۷۲,۵۳۰,۴۵۴	۲۰۱,۵۷۰,۸۵۶,۲۷۴	حق بیمه پرداختنی
۱۶۷,۲۱۶,۸۰۷,۴۸۲	۱۶۶,۷۸۷,۱۷۴,۹۸۲	سپرده حسن انجام کار
۵,۷۶۴,۶۸۹,۴۳۳	۳۹,۸۷۲,۱۷۳,۰۸۲	۲۴-۱-۵ هزینه های پرداختنی
۱۲,۵۶۹,۰۹۱,۲۵۶	۱۲,۵۶۹,۰۹۱,۲۵۶	سازمان امور مالیاتی -مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۴
۴۴۹,۴۳۲,۸۵۶,۲۱۵	۴۰۴,۱۷۵,۸۲۲,۲۴۸	۲۴-۱-۶ سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
<u>۲,۰۶۵,۵۱۸,۶۲۰,۵۶۶</u>	<u>۲,۲۷۹,۰۷۰,۵۹۷,۰۹۱</u>	
<u>۲,۲۲۸,۵۴۹,۴۴۳,۳۸۱</u>	<u>۳,۵۴۰,۵۵۶,۰۶۲,۶۲۲</u>	
<u>۵,۹۶۲,۲۷۲,۸۸۰,۴۳۷</u>	<u>۹,۰۴۸,۶۲۷,۵۰۰,۵۲۶</u>	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۲۴- مبلغ ۵۱.۹۸۱ میلیون ریال 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 آبفا روستایی از حساب های شرکت بوده است.

۱-۲-۲۴- بدهی به تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳۹,۵۵۱,۶۶۴,۱۸۰	۳۱,۲۷۳,۵۵۳,۵۳۵	شرکت کهن بنای جنوب - تعمیر و نگهداری تصفیه خانه
۲۱,۴۴۰,۶۰۰,۱۲۸	۱۹,۳۴۷,۰۹۹,۹۳۹	شرکت روناس گستر جنوب - تامین نیرو انسانی
۱۶,۵۴۱,۶۷۳,۹۵۸	۶,۰۷۵,۱۸۶,۸۰۴	شرکت رایجه پویان دشتستان - عملیات بهره برداری و نگهداری از تاسیسات بوشیگان
۱۳,۹۸۶,۸۷۳,۲۹۲	۳,۸۱۲,۹۰۵,۸۶۳	شرکت مهرآریا دیار جنوب - عملیات بهره برداری و نگهداری از تاسیسات خط سیراف - جم
۱۳,۹۴۵,۹۰۱,۱۹۴	۹,۶۵۱,۰۸۶,۹۱۶	شرکت پریمان دشتستان - تامین نیرو انسانی
۱۰,۱۸۷,۶۱۲,۲۷۶	۵,۱۸۷,۶۱۲,۲۷۶	موسسه انتظامی توانگران صدرای نسیم جنوب - قرارداد حفاظت
۱,۷۹۵,۵۵۷,۶۲۲	۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داده پردازی برق و آب پویش قشم - تامین نیرو انسانی
۱,۶۵۵,۹۹۴,۱۱۲	۴,۹۸۳,۵۴۳,۵۰۰	شرکت پیشگامان جنوب - شارژ اینترنت
	۱۲,۹۱۱,۲۴۳,۰۴۰	شرکت شاهین ترانسفورماتور سپاهان
۱,۶۰۲,۰۳۰,۰۰۰	.	شرکت آریا لیزر - تهیه لوازم اداری
۹۰۲,۵۸۴,۰۵۸	۲۰۱,۷۴۱,۲۱۱	شرکت تعاونی آبداران دیلم - عملیات بهره برداری و نگهداری از تاسیسات
۳۷۰,۹۸۵,۳۳۸	.	شرکت راه آوران یاقوت سرخ جنوب - آبرسانی سیار
۳۶۲,۶۵۵,۶۰۰	۵,۰۷۷,۵۴۶,۳۵۰	لوله فروشی برادران طلایی (محمد طلایی) - خرید لوله و اتصالات
۳۲۷,۹۷۹,۹۴۱	۴۸,۶۹۴,۸۳۲	شرکت لنده گستر دنا - خطوط آبرسانی تنگک ها
۱۲۵,۴۶۷,۸۶۶	۱۱۹,۴۶۷,۸۶۶	شرکت گرانبیت سازه مرکزی - مرمت نوار حفاری آب بوشهر و برازجان
.	۳,۲۱۳,۴۲۹,۸۶۲	شرکت مهندسی پارس جویاب
۵,۲۹۳,۸۲۲,۷۶۲	۵,۲۹۳,۸۲۲,۷۶۲	شرکت آبرسانی وطن
۹۰۳,۷۵۹,۲۹۶	۱۲,۴۷۳,۹۵۶,۸۰۲	شرکت آریا سازه بندر بوشهر
۲,۹۸۹,۵۲۷,۵۷۸	۲,۹۸۹,۵۲۷,۵۷۸	شرکت معیار کاران جنوب
۴,۲۸۸,۲۲۱,۲۵۰	۱,۸۰۱,۳۷۴,۳۷۵	شرکت آریا بنای سی نیز
۴۳۲,۶۷۲,۸۱۵	۲,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	شرکت اختر کوشان ساتین
.	۱,۶۷۴,۹۹۷,۸۹۴	شرکت پردیس اسکلت
۱۸,۷۴۳,۰۵۹,۲۴۶	.	سایر
۱۵۵,۴۴۸,۶۴۲,۵۱۲	۱۲۹,۱۵۰,۹۹۱,۴۰۵	

۱-۲-۲۴- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۱۵,۶۵۴ میلیون ریال از بدهی های مزبور تسویه گردیده است.

۱-۳-۲۴- مبلغ مذکور مربوط به ۱۰۰۰ ریال به ازای هر متر مکعب فروش آب شرب مشترکان پر مصرف شهری موضوع بند (ر) جز (۱) ماده ۷۲ قانون حمایت از خانواده و جوانی جمعیت و وجوه دریافتی از مشترکین با مصارف بالای الگوی مصرف از محل افزایش نرخ آب بهاء (تا دو برابر بیش از الگوی مصرف ۱۵ درصد و بیش از آن ۳۵ درصد افزایش در نرخ آب بهاء برای هر متر مکعب) موضوع جز (۱) بند (الف) تبصره ۶ قانون بودجه سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱ می باشد که از طریق اعمال در قبوض مشترکین مذکور دریافت و به حساب شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور واریز تا از طریق آن شرکت، به خزانه دارای کل واریز می گردد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۴-۱-۲۴- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده است، مضافاً مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۶ تا پایان سال ۱۴۰۰ با توجه به بخشودگی جرائم، مبلغ ۱۳۹.۳۶۶ میلیون ریال تعیین و مابه التفاوت بدهی به مبلغ ۲۸۶.۱۰۲ میلیون ریال اعمال حساب شده (یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۹) و در سال ۱۴۰۳ پرداخت و مفاصاحساب مالیاتی از این بابت اخذ گردیده است.

۲-۴-۱-۲- مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آلاینده گی سال ۱۴۰۱ طبق برگ های مطالبه صادره از سوی سازمان امور مالیاتی مبلغ ۴۰۲.۵۵۰ میلیون ریال (شامل مبلغ ۳۴۷.۲۳۴ میلیون ریال جریمه) مازاد بر مبالغ منظور شده در حساب ها مورد مطالبه قرار گرفته که مورد اعتراض شرکت واقع شده و از این بابت بدهی در دفاتر ثبت و

۱-۷-۲۴- بابت مابه التفاوت خرید آب تضمینی و یارانه دریافتی از دولت (موضوع یادداشت ۱-۲-۶) جمعاً مبلغ ۳.۴۲۵.۶۱۲ میلیون ریال بدهی به شرکت های نور ویژه (مبلغ ۲.۹۲۱.۳۸۳ میلیون ریال)، رعدآب جنوب (مبلغ ۳.۷۳۰ میلیون ریال)، توسعه آب لیان مینا (مبلغ ۴۲۶.۹۲۹ میلیون ریال)، گروه مشارکت پیشگامان نوآوری مشکات و نانو حسگرها (مبلغ ۷.۴۳۲ میلیون ریال) و گروه مشارکت آریا سازه بندر و نوحه کرمی (مبلغ ۶.۱۳۸ میلیون ریال) ثبت گردیده است.

۱-۵-۲۴- گردش هزینه های پرداختی به شرح می باشد:

(مبالغ به ریال)

مانده اول دوره	اضافات طی سال	تسویه شده طی سال	مانده پایان دوره
۵۴,۸۷۴,۰۴۶	۷,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۰,۰۰۰	۵۱,۹۷۴,۰۴۶
۵,۵۶۳,۲۷۹,۶۶۵	۶۱۵,۳۰۷,۱۷۶,۰۷۱	۵۸۱,۱۹۶,۷۹۲,۴۲۲	۳۹,۶۷۳,۶۶۳,۳۱۴
۱۴۶,۵۳۵,۷۲۲	.	.	۱۴۶,۵۳۵,۷۲۲
۵,۷۶۴,۶۸۹,۴۳۳	۶۱۵,۳۱۵,۱۶۶,۰۷۱	۵۸۱,۲۰۷,۶۸۲,۴۲۲	۳۹,۸۷۲,۱۷۳,۰۸۲

۱-۶-۲۴- بدهی به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۳,۲۵۳	۱۶,۷۹۳	واریزی نامشخص
۱۲,۳۵۰	۱۲,۳۵۰	صندوق وام سهم کارمند - حق عضویت
۶,۵۸۹	۱۰,۲۰۷	سازمان حسابرسی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گروه صنعتی وطن زرین مروارید آسیا
۱,۵۴۴	۸,۷۵۷	اجاره منازل استیجاری
۲,۲۰۴	۲,۲۰۴	مهدی نصوری
۱,۷۲۷	۱,۷۲۷	شرکت شهرک های صنعتی بوشهر - ایجاد تاسیسات آبرسانی
۱,۵۳۲	۱,۵۳۲	اداره کل نوسازی و تجهیز مدارس استان بوشهر
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	ندامتگاه گناوه
۱,۲۸۰	۱,۲۸۰	تعاونی مسکن
.	۱,۴۲۴	سازمان بنادر و کشتیرانی
۱,۱۹۹	۱,۱۶۵	شرکت تعاونی ایمن برق لامرد
۲,۳۴۷	۶۱۲	فروشگاه ابزارآلات پلی وی سی بندر
۲,۳۰۶	۲۴۵	شرکت پمپ الکتریک آشنا - خرید پمپ
۲,۰۲۹	۱۷۵	شرکت ابرپدازش آسیا - نصب دوربین
۳۲,۳۵۹	۹۹	بیمه سینا - بیمه درمان و مسئولیت مدنی
۲,۰۷۴	۳۵	عبدالکریم کردی پور خلف
۱,۶۸۲	۳۲	اویس حسن زاده
۲۵۱,۶۲۳	۲۱۰,۲۳۶	سایر (۱۲۴ قلم)
۳۴۷,۴۹۸	۲۸۰,۲۷۳	



**شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۲۵- حقوق ملی و اعتبارات عمرانی**

(مبالغ به ریال)

یادداشت	مانده در ابتدای سال	انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای	تسویه از محل تهاتر	اصلاحات	مانده در پایان سال
اعتبارات عمرانی انتفاعی	۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۵- مبلغ ۸.۲۷۳.۹۶۹ میلیون ریال مربوط به وجوه دریافتی از خزانه جهت طرح های تملک 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 تملک 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.

۲-۲۵- طبق بند "ف" تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و تفاهم منعقد با نیروی مسلح در سال مورد گزارش مبلغ ۱.۶۴۸.۶۱۶ میلیون ریال مطالبات از نیروهای مسلح تا پایان سال ۱۴۰۱ با بدهی دولت بابت اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته تا پایان سال ۱۴۰۱ به صورت تهاتر به طرفیت حساب های دریافتی تجاری بلند مدت (یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵) تسویه گردیده است.

۳-۲۵- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱.۸۹۷.۵۱۴ میلیون ریال از اعتبارات عمرانی طرح های تملک انتفاعی خاتمه یافته به سرفصل فوق به طرفیت دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی ۶-۱۲) منظور گردیده است.

۴-۲۵- مبلغ ۱.۳۳۷.۴۳۵ میلیون ریال اصلاحات مربوط به برگشت اضافه ثبت شده تاسیسات و تجهیزات فرایند تولید و دارایی های در جریان تکمیل منتقل شده از تراز شرکت متحمل شده آب و فاضلاب روستایی به طرفیت دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی ۹-۱۲) می باشد.

(مبالغ به ریال)

**۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان**

۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سنوات خدمت	مرخصی کارکنان	جمع	سنوات خدمت	مرخصی کارکنان	جمع
مانده در ابتدای سال	۵۰۲,۵۸۷,۵۲۱,۱۵۹	۱۲۲,۵۵۰,۹۱۳,۶۴۵	۶۲۵,۱۳۸,۴۳۴,۸۰۴	۰	۳۲۸,۰۵۸,۹۴۷,۷۳۸
پرداخت شده طی سال	(۳۲,۷۷۹,۸۹۷,۸۰۴)	(۵,۶۶۶,۲۳۴,۶۲۷)	(۳۸,۴۴۶,۱۳۲,۴۳۱)	(۱۴۰,۰۰۰,۵۷۲)	(۳۸۹,۱۰۰,۰۶۸,۴۸۹)
ذخیره تامین شده	۳۳۱,۴۲۷,۰۰۵,۳۴۴	۴۴,۹۰۹,۰۹۱,۴۲۶	۲۷۶,۳۳۶,۰۹۶,۷۷۰	۲۶۲,۵۵۲,۴۲۴,۲۱۷	۶۸۶,۱۷۹,۵۵۵,۵۵۵
مانده در پایان سال	۷۰۱,۲۳۴,۶۲۸,۶۹۹	۱۶۱,۷۹۳,۷۷۰,۴۴۴	۸۶۳,۰۲۸,۳۹۹,۱۴۳	۱۲۲,۵۵۰,۹۱۳,۶۴۵	۶۲۵,۱۳۸,۴۳۴,۸۰۴

۱-۲۶- ذخیره پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخر حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و طبق شرح یادداشت ۸-۳ اهم رویه ها حسابداری در حساب ها ثبت گردیده است. شایان ذکر اینکه طبق بخشنامه شماره ۹۹/۱۲۴۰۰/۵۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۲/۷ وزارت نیرو، به ازای هر سال خدمت قابل قبول کارکنان در شرکت، برای شاغلین مشاغل کارگری، کمک کارشناسی، تکنسینی، و همتراز، حداکثر ۳۰ روز و شاغلین مشاغل کارشناسی و بالاتر ۲۰ روز، بعنوان پاداش سنوات تشویقی علاوه بر پاداش سنوات استحقاقی قابل پرداخت می باشد که بر این اساس و به نسبت کارکرد پرسنل، ذخیره مزایای تشویقی محاسبه و در حساب ها منظور و در زمان بازنشستگی پرداخت می شود.

**۲۷- پیش دریافت ها**

(مبالغ به ریال)

یادداشت	تعداد مشترک	مبلغ	تعداد مشترک	مبلغ
پیش دریافت انشعابات نصب نشده آب	۶,۹۱۹	۷۰,۶۷۴,۱۸۲,۶۵۰	۷,۰۳۵	۱۲۸,۰۳۲,۵۷۲,۶۸۵
پیش دریافت انشعابات نصب نشده فاضلاب	۵۱۹	۲۷,۵۶۶,۹۴۶,۰۰۰	۶۲۲	۲۶,۱۱۱,۷۹۵,۰۰۰
سایر پیش دریافت ها:				
مجموع نفت و گاز پارس جنوبی - پروژه سیراف		۳۳۴,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰		۳۳۴,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰
شورای راهبردی پتروشیمی های عسلویه - پروژه سیراف		۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی نفت خارگ		۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷		۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷
سایر		۵۹,۹۹۹,۹۰۹,۰۳۹		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۳۵۳,۳۲۴,۵۰۶,۳۳۶		۱,۳۵۹,۲۲۷,۸۳۶,۳۳۲

۱-۲۷- 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.

۲-۲۷- طبق تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۸ فی مابین وزارتخانه های 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 ۱.۷۰۰.۰۰۰ میلیون ریال در قالب پیش خرید آب به منظور تکمیل پروژه ابرسانی سیراف به جم به وزارت نیرو پرداخت نماید. در این راستا مبلغ ۱.۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال در سال های قبل و مبلغ ۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال در سال مالی مورد گزارش دریافت گردیده است. در سال مالی جاری و با تحویل آب به مجتمع گاز پارس جنوبی (شهرک های نفتی شهید تندگویان و توحید) مبلغ ۳۶۵,۱۴۲ میلیون ریال از مبلغ مزبور تسویه 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 ۱۴۰۳

۲۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(۳,۰۴۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(زیان) خالص
.	.	تعدیلات:
(۵۱۷,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰	هزینه های مالی
(۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	سود ناشی از سپرده های بانکی
۱۴۷,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۸۸۹,۹۶۴,۳۳۹	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۱۶۸,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۳,۴۲۳,۸۱۶,۵۳۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک های دولت بابت جبران زیان
(۱,۱۸۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۴,۴۵۱,۷۶۷,۸۹۱	
(۲۱۹,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۰,۲۳۲,۸۰۸,۸۷۶)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۳۶,۷۲۵,۰۱۶)	کاهش موجودی مواد و کالا
۱۹۰,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۹۹,۳۴۸,۰۰۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۶۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۲۱۱,۵۱۸,۴۸۹	(افزایش) سایر دارایی ها
۱,۴۶۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۶,۳۵۴,۵۰۰,۵۲۶	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳۱,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۰۳,۳۲۹,۹۹۶)	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۲۱۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۹۴۵,۵۷۵,۰۱۸	نقد حاصل از عملیات

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

## ۲۹۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

### ۲۹-۱- 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.

#### ۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۴,۸۸۳,۱۷۳,۲۷۱,۱۳۶	۱۸,۲۰۱,۵۱۴,۴۰۶,۰۰۵	جمع بدهی
(۱۷۹,۱۸۹,۹۳۶,۸۶۶)	(۱,۵۱۸,۳۱۹,۵۶۲,۵۱۷)	موجودی نقد
۱۴,۷۰۳,۹۸۳,۳۳۴,۲۷۰	۱۶,۶۸۳,۱۹۴,۸۴۳,۴۸۸	خالص بدهی
۴,۰۶۶,۳۳۵,۱۸۶,۵۹۲	۲,۹۶۶,۱۴۴,۱۹۳,۱۱۱	حقوق مالکانه
۴	۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (برابر)

### ۲۹-۲- 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.

### ۲۹-۳- 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 ایجاد 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۲۹- ریسک نوسان نرخ ارز

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

۵-۲۹- سایر ریسک های قیمت

۱-۵-۳۱- 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 متاسفانه 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.

۲-۵-۲۹- 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.

۶-۲۹- 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 میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		میزان مطالبات کل	نام مشتری
ذخیره کاهش ارزش	میزان مطالبات سر رسید شده		
۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	اسناد دریافتنی از مشترکین
۰	۵,۷۹۸,۳۷۷,۰۵۷,۶۲۰	۵,۷۹۸,۳۷۷,۰۵۷,۶۲۰	حساب های دریافتنی از مشترکین
۰	۵,۷۹۸,۳۸۱,۰۸۰,۶۲۰	۵,۷۹۸,۳۸۱,۰۸۰,۶۲۰	

۷-۲۹-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.

۸-۲۹-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)		بین ۳ تا ۱۲ ماه	عندالمطالبه	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جمع	بیش از یکسال			
۵,۵۰۸,۰۷۱,۴۳۷,۹۰۴	۰	۵,۵۰۸,۰۷۱,۴۳۷,۹۰۴	۰	پرداختنی های تجاری
۲,۷۶۶,۷۷۴,۵۳۸,۱۶۹	۰	۲,۷۶۶,۷۷۴,۵۳۸,۱۶۹	۷۷۳,۷۸۱,۵۲۴,۴۵۳	سایر پرداختنی ها
۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	حقوق ملی و اعتبارات عمرانی
۱۵,۲۱۱,۳۷۹,۹۷۶,۰۷۳	۶,۹۳۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۴,۸۴۵,۹۷۶,۰۷۳	۷۷۳,۷۸۱,۵۲۴,۴۵۳	

۹-۲۹-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 زیان روبرو شده 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 ۱۴۰۳

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- 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
واحد تجاری اصلی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور	سهامدار اصلی	خیر	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	شرکت سرمایه پذیر	خیر	۲۸۶,۳۸۴,۷۷۰	۰	۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شهرداری های استان بوشهر	عضو هیئت مدیره	بلی	۰	۰	۲۳۲,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	ذبحی طرح های نمک دارایی های سرمایه ای	مجری طرح	خیر	۰	۰	۰

۳۰-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۰-۲- 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	سرمایه گذاری های بلندمدت		ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	خالص
واحد تجاری اصلی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور	۰	۱,۱۸۰,۵۱۶,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۷,۹۸۰,۵۱۶,۱۹۲
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شهرداری های استان بوشهر	۱,۰۹۵,۰۲۶,۸۸۴,۸۶۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۵,۰۲۶,۸۸۴,۸۶۰	۰	۸۶,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	۰	۱۵۹,۶۸۷,۲۹۲,۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۳,۵۹۰,۶۹۳,۷۲۵
	شرکت آب و فاضلاب شیراز	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر	۸,۰۸۵,۲۴۶,۶۱۰	۵۱,۹۴۰,۸۳۱,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۹۶,۰۲۸,۰۹۲
	ذبحی طرح های نمک دارایی های سرمایه ای	۰	۱,۱۲۳,۷۲۳,۱۱۷,۶۳۷	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۲۸,۰۳۱,۹۲۱
جمع کل		۱,۱۰۳,۱۱۲,۱۳۱,۴۷۰	۱,۳۴۶,۵۳۱,۷۵۷,۹۳۱	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۹۵,۸۳۲,۸۸۴,۸۶۰	۰	۲۰۳,۸۹۵,۲۶۹,۹۳۰

۳۰-۲-۱- هیچ گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات سرمایه ای مخارج تکمیل دارایی های در دست تکمیل شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۱۲-۱۲ بالغ بر ۱.۱۷۷.۴۷۴ میلیون ریال می باشد که از این بابت قرارداد منعقد گردیده

۳۱-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

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

۳۱-۳-۱- تعداد ۴۷ فقره پرونده علیه شرکت به مبلغ ۲۵۲.۷۶۷ میلیون ریال در مراجع قضایی ، عمدتاً "بابت مطالبات و خسارت تادیه پیمانکاران ، اثبات مالکیت و یا خسارت وارده به اشخاص مطرح می باشد که به دلیل نامشخص بودن نتایج آن ها ، از این بابت ذخیره ای در حساب های منظور نشده است.

۳۱-۳-۲- براساس برگ های مطالبه صادره توسط شهرداری های شهرهای بوشهر، بنک و سعیدآباد بابت خسارت و عوارض نو سازی مبلغ ۲.۹۵۱.۴۳۲ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته به دلیل اعتراض شرکت ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

۳۱-۳-۳- براساس صورتجلسات و رای هیئت بدوی سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه حقوق و مزایا و قرارداد های پیمانکاری سال های مالی بابت حسابرسی سال های مالی ۱۳۸۶ و ۱۳۹۴ جمعاً مبلغ ۱۴۱.۰۷۴ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است. که مورد اعتراض شرکت واقع شده است ، لذا از این بابت ذخیره ای در حساب ها منظور نشده 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 ۱۴۰۳

۳۱-۴- وضعیت مالیاتی

۱- ۳۱-۴- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص	مالیات							درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱		۱۴۰۲							
	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	پرداختی	جرایم	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۶۷۶,۰۳۴)	۱۴۰۲

۳۱-۴-۲- بابت مالیات سال ۱۴۰۲ به دلیل زیان ابرازی، بدهی مالیاتی در حساب ها منظور نشده است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)			
سال مالی	زیان تایید شده	استهلاک زیان	مانده زیان تایید شده مستهلک نشده
مانده زیان تایید شده تا پایان سال ۱۳۹۵	۱,۰۵۲,۸۵۹	۰	۱,۰۵۲,۸۵۹
سال ۱۳۹۶	۶۳,۱۴۰	۰	۶۳,۱۴۰
سال ۱۳۹۷	۵۷,۰۱۴	۰	۵۷,۰۱۴
سال ۱۳۹۸	۳۹,۹۳۱	۰	۳۹,۹۳۱
سال ۱۳۹۹	۱۹۱,۳۹۱	۰	۱۹۱,۳۹۱
سال ۱۴۰۰	۳۲,۴۲۴	۰	۳۲,۴۲۴
سال ۱۴۰۱	۱۰۸,۶۵۰	۰	۱۰۸,۶۵۰
	۱,۵۴۵,۴۰۹	۰	۱,۵۴۵,۴۰۹

۳۱-۴-۳- به دلیل 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.

۳۲- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، هیچگونه رویداد غیرتعدیلی با اهمیتی، به وقوع نپیوسته 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 ۱۴۰۳**

**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 در بازار برای این گونه محصولات و خدمات، وجود ندارد. لذا با توجه به موارد فوق مبنی بر نبود نرخ رایج بازار فروش جهت اینگونه محصولات و خدمات، نرخ بازار (غیر یارانه ای) آب خام در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۴۵.۰۰۰ ریال برای هر متر مکعب به استناد تعرفه های ابلاغی طی نامه شماره ۱۴۰۲/۲۴۹۹۳/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ مقام مالی وزارت نیرو تعیین شده است. تا در اجرای جزء (۵) بند (د) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ 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. قابل ذکر است که بدلیل وجود زیان سنواتی تایید شده در سال های قبل به مبلغی بیش از سود خالص عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار، هزینه مالیات بر درآمد محاسبه نشده است.

(مبالغ به ریال)

ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
یادداشت	عملکرد واقعی	عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار	تفاوت
۵	۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸	۳,۲۸۸,۲۹۶,۲۴۴,۱۲۹	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)
۶	(۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴)	(۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴)	.
	(۸۲,۸۵۳,۳۶۵,۸۳۶)	(۳,۳۷۰,۹۸۷,۴۸۷,۸۹۵)	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)
۷	(۱,۲۳۷,۶۶۱,۴۷۳,۹۹۷)	(۱,۲۳۷,۶۶۱,۴۷۳,۹۹۷)	.
۸	۳۹,۹۱۸,۲۰۲,۰۶۸	۳۹,۹۱۸,۲۰۲,۰۶۸	.
	(۱,۲۸۰,۵۶۶,۶۲۷,۷۶۵)	(۴,۵۶۸,۷۳۰,۷۵۹,۸۳۴)	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)
۹	(۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰)	(۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰)	.
۱۰	۱۱۰,۶۱۱,۲۲۴,۷۸۴	۱۱۰,۶۱۱,۲۲۴,۷۸۴	.
	(۱,۱۷۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۴,۴۵۸,۳۲۵,۱۱۵,۵۴۰)	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)
۱۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۴,۳۸۸,۳۲۵,۱۱۵,۵۴۰)	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)

خالص آثار ناشی از قیمت تکلیفی و قیمت مبتنی بر نرخ رایج بازار

۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱,۶۵۵,۷۲۰	(۴,۳۸۸,۳۲۵,۱۱۵,۵۴۰)
(۱,۰۳۰,۵۸۲)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)
۲,۶۸۶,۳۰۳	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)

زیان بر اساس عملکرد فرضی

زیان ناشی از قیمت تکلیفی کالا و خدمات فروخته شده با هزینه تمام شده آن

ماه تفاوت ناشی از عملکرد واقعی با عملکرد فرضی مبتنی بر نرخ رایج بازار

**۲-۳۳- خالص آثار ناشی از قیمت تکلیفی و قیمت مبتنی بر نرخ رایج بازار**

مقدار	نرخ تکلیفی	درآمد واقعی	نرخ بازار	برآورد بازار	تفاوت
هزار مترمکعب	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶,۴۳۶,۵۷۱	۸۰,۸۴۶,۰۶۵	۲,۹۴۵,۷۵۳,۳۹۰,۵۴۰	۴۵,۰۰۰	۱,۶۳۹,۶۴۵,۶۹۵	(۲,۹۴۴,۱۱۳,۷۴۴,۸۴۵)
۱۱,۵۳۱,۸۵۹	۲۷,۶۱۸,۶۸۹	۳۱۸,۴۹۴,۸۲۶,۴۲۳	۴۵,۰۰۰	۵۱۸,۹۳۳,۶۵۵	(۳۱۷,۹۷۵,۸۹۲,۷۶۸)
		۲۶,۰۴۴,۵۳۷,۰۹۶	.	۵۲,۶۴۹	.
۶,۶۹۹,۷۰۳	۴۷,۸۹۵,۴۲۰	۳۲۰,۸۸۵,۰۸۷,۲۳۷	.	۳۲۰,۸۸۵,۰۸۷,۲۳۷	.
		۵,۲۵۲,۵۲۴,۸۹۲		۵,۲۵۲,۵۲۴,۸۹۲	.
		۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸		۳,۲۸۸,۲۹۶,۲۴۴,۱۲۹	(۳,۲۸۸,۱۳۴,۱۲۲,۰۵۹)

درآمد های غیر تکلیفی:

خدمات دفع فاضلاب شهری

آیونمان دفع فاضلاب شهری



صورت مقایسه بودجه اصلاحی و عملکرد

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد انحراف مساعده (نامساعد)	عملکرد	بودجه اصلاحی	
			سود و (زیان) جاری:
(۵,۸۷۸)	۳,۶۱۶,۴۳۰,۳۶۶,۱۸۸	(۶۲,۵۹۲,۸۰۴,۲۶۳)	درآمدهای عملیاتی
۵۵	(۳,۶۹۹,۲۸۳,۷۳۲,۰۲۴)	(۲,۳۹۱,۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۹۷)	(۸۲,۸۵۳,۳۶۵,۸۳۶)	(۲,۴۵۳,۷۷۵,۲۰۴,۲۶۳)	سود (زیان) ناخالص
(۲۲)	(۱,۲۳۷,۶۶۱,۴۷۳,۹۹۷)	(۱,۵۹۴,۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۶)	۳۹,۹۱۸,۲۰۲,۰۶۸	۶۲,۵۹۶,۵۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه ها
۶۸	(۱,۲۸۰,۵۹۶,۶۳۷,۷۶۵)	(۳,۹۸۵,۳۰۰,۳۰۴,۲۶۳)	(زیان) عملیاتی
۹۹	(۲۰۵,۵۸۰,۵۰۰)	(۲۱,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه های مالی
۱,۸۸۴	۱۱۰,۶۱۱,۲۲۴,۷۸۴	(۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۷۱)	(۱,۱۷۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۴,۰۱۳,۱۳۴,۳۰۴,۲۶۳)	(زیان) خالص قبل از کمک زیان
۷۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یارانه دریافتی (کمک زیان)
(۷۲)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۳,۹۷۳,۱۳۴,۳۰۴,۲۶۳)	(زیان) خالص
			منابع و مصارف سرمایه ای:
(۷۲)	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۹۹۳,۴۸۱)	(۳,۹۷۳,۱۳۴,۳۰۴,۲۶۳)	(زیان) خالص
(۵)	۹۷۳,۴۲۳,۸۱۶,۵۳۳	۱,۰۲۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه استهلاک
(۲۹)	۲۳۱,۴۲۷,۰۰۵,۳۴۴	۳۲۳,۸۷۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۰	۱۰۶,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰	*	سود (زیان) حاصل از اموال، ماشین آلات و تجهیزات
(۱۰۸)	۲۱۱,۴۶۲,۴۲۸,۳۹۶	(۲,۶۲۸,۱۲۷,۸۰۴,۲۶۳)	سرمایه در گردش حاصل از عملیات مستمر
(۱۰۰)	*	۵,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارات عمرانی
(۱۹)	۵۷۹,۳۳۱,۲۷۱,۴۲۸	۷۱۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب
(۴۰)	۲۰۴,۵۹۲,۷۸۱,۰۳۳	۳۳۹,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سایر حقوق عمومی
(۱۰۰)	*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات و بدهی های بلند مدت
۱۰۰	*	*	فروش دارایی ها (ثابت مشهود، نامشهود، سایر و سرمایه گذاری)
(۱۰۰)	*	۳,۹۱۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
(۸۸)	۹۹۵,۳۸۶,۴۸۰,۸۵۷	۸,۰۸۰,۵۰۸,۱۹۵,۷۳۷	جمع منابع
۷,۲۲۴,۸۰۰	(۹۴۴,۵۶۹,۲۵۲,۷۴۸)	(۱۳,۰۷۳,۸۰۴)	جمع مصارف
(۹۹)	۵۰,۸۱۷,۲۲۸,۱۰۹	۸,۰۸۰,۴۹۵,۱۲۱,۹۳۳	افزایش (کاهش) 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 در چارچوب 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 ناشی از تورم بازار می باشد.

\*\* بودجه مصوب شرکت طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۹ مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و بودجه اصلاحی نیز در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۹ به تصویب رسیده و توسط شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور به شرکت ابلاغ شده است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی - طرح های تملک دارایی های سرمایه ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

## طرح های تملک دارائی های سرمایه ای خاتمه نیافته:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۲	۱۳۰۷۰۰۲۰۸۰	آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی	۵,۳۱۹,۲۷۸	۵,۰۳۲,۱۶۳
۳	۱۵۰۳۰۰۳۰۰۶	تکمیل مجتمع های آبرسانی اولویت دار روستایی	۵,۹۳۸,۵۱۶	۳,۸۸۹,۹۹۴
۴	۱۵۰۳۰۰۲۰۵۰	ایجاد تاسیسات فاضلاب شهر بوشهر	۲,۳۶۷,۸۷۶	۲,۳۵۳,۵۹۸
۵	۱۵۰۳۰۰۲۲۳۱	طرح تکمیل و ایجاد ۲۶ طرح تاسیسات فاضلاب شهری	۲,۰۷۸,۶۵۰	۲,۰۲۷,۲۸۰
۶	۱۵۰۳۰۰۳۲۳۶	بازسازی مجتمع های آبرسانی روستایی	۳,۹۳۸,۵۱۶	۱,۵۳۹,۸۳۹
۱۰	۱۳۰۷۰۰۳۲۰۱	ایجاد طرحهای کوچک نامین و انتقال آب (آبفا)	۳۶۵,۶۲۳	۳۶۵,۶۲۳
۱۱	۱۵۰۳۰۰۳۸۰۲	احداث و تکمیل آبرسانی تک روستایی	۲۱۰,۶۳۱	۲۱۰,۶۳۱
۱۲	۱۳۰۷۰۰۳۰۲۵	خرید تضمینی آب استحصالی و پساب تصفیه شده از بخش غیر دولتی	۳۳۵,۷۳۷	۰
۱۳	۱۵۰۲۰۰۱۰۰۵	زیر ساخت مسکن مهر (سهم دولت)	۳۴۸,۶۸۹	۲۹۸,۶۸۹
۱۴	۱۵۰۳۰۰۳۰۰۷	کاهش آب به حساب نیامده	۲۴۹,۵۳۴	۲۴۰,۵۱۲
۱۵	۱۳۰۷۰۰۶۰۰۲	بازسازی و بهره برداری از تاسیسات آبرسانی به شهرها	۳۳,۳۳۶	۱۱,۰۰۰
۱۶	۱۵۰۳۰۰۳۰۰۸	مدیریت مصرف آب شهری	۴۳,۷۳۳	۴۰,۲۳۳
		سایر طرح ها	۸,۷۵۱,۸۶۹	۳,۸۲۱,۸۳۲
			۲۹,۹۸۱,۹۸۸	۱۹,۸۳۱,۳۹۴
		سرمایه گذاری در شرکت ها	(۶,۷۴۸,۸۹۳)	(۳,۲۰۰,۸۰۷)
		مطالبات بلندمدت دولت	(۳,۰۸۳,۸۴۳)	(۱,۶۴۸,۶۱۷)
			۲۰,۱۴۹,۲۵۲	۱۴,۹۸۱,۹۷۰

اعتبارات مصوب در سال مالی مورد گزارش شامل ۹ فقره موافقت نامه مبادله شده با سازمان برنامه و بودجه استان بوشهر و ۱۰ فقره موافقت نامه ابلاغی از شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور و وزارت نیرو جمعاً به مبلغ ۱۵,۹۶۲,۰۴۹ میلیون ریال می باشد که تا پایان سال مالی مبلغ ۸,۲۳۳,۰۱۱ میلیون ریال (شامل مبلغ ۸,۰۴۰,۵۹۶ میلیون ریال از محل موافقت نامه ابلاغی و مبلغ ۱۹۲,۴۱۵ میلیون ریال از محل موافقت نامه استانی) تخصیص یافته است. همچنین مبلغ ۱,۹۱۷,۵۸۳ ریال از محل اعتبارات سال ۱۴۰۱ در سال ۱۴۰۲ (دوره متمم) دریافت شده است.