

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۳,۷۵۶	۳,۱۶۲,۵۱۸,۷۳۱,۱۳۵	۶ درآمد های عملیاتی
(۲,۱۸۲,۶۸۹,۱۲۸,۸۵۴)	(۲,۷۰۸,۲۴۲,۳۷۸,۹۶۶)	۷ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۴,۳۴۴,۹۷۴,۹۰۲	۴۵۴,۲۷۶,۳۵۲,۱۶۹	سود(زیان) ناخالص
(۱,۱۳۲,۳۵۹,۶۰۶,۷۷۳)	(۱,۴۵۸,۲۲۶,۳۵۰,۶۴۴)	۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۱۳,۱۶۷,۸۴۷,۸۳۱	۹۷,۴۰۹,۵۹۹,۰۵۱	۹ سایر درآمدها
(۹۵۴,۸۴۶,۷۸۴,۰۴۰)	(۹۰۶,۵۴۰,۳۹۹,۴۲۴)	(زیان) عملیاتی
(۸,۶۷۱,۰۳۴,۰۰۰)	(۱۵,۳۳۰,۴۵۴,۷۶۰)	۱۰ هزینه های مالی
۷۳,۷۸۳,۴۵۹,۹۵۲	۹,۵۱۱,۲۱۹,۷۷۶	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۸۸۹,۷۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۹۱۲,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	(زیان) قبل از مالیات
*	*	هزینه مالیات بر درآمد
(۸۸۹,۷۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۹۱۲,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	(زیان) خالص قبل از یارانه دریافتی
۱۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ جبران زیان عملیات آب و فاضلاب
(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	(زیان) خالص
		خالص آثار ناشی از قیمت تکلیفی و قیمت مبتنی بر نرخ رایج بازار
(۱,۲۴۴,۳۰۲,۶۰۳,۵۱۰)	(۲,۲۸۴,۱۴۰,۶۳۹,۹۰۰)	۶-۵ (زیان) حاصل از قیمت تکلیفی ناشی از عملکرد واقعی و عملکرد مبتنی بر نرخ رایج بازار

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و (زیان) جامع محدود به (زیان) دوره است ، لذا صورت سود و (زیان) جامع ارائه نگردیده است .

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۵,۷۷۲,۴۶۰,۹۶۶,۵۶۸	۱۷,۲۵۸,۹۹۰,۶۹۹,۴۷۱	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۳۳,۷۳۸,۰۶۸,۵۰۷	۳۲,۶۲۹,۵۰۶,۵۰۷	۱۴	دارایی های نامشهود
۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه گذارهای بلند مدت
۸۹۱,۱۷۴,۰۳۱,۴۸۲	۱,۶۹۰,۹۰۹,۲۸۲,۰۸۳	۱۶-۲	دریافتنی های بلند مدت
۷۱,۹۰۳,۳۸۶,۴۱۱	۱۸۵,۳۸۳,۳۸۶,۴۱۱	۱۷	سایر داراییها
۱۶,۷۶۹,۸۴۲,۴۵۲,۹۶۸	۱۹,۱۶۸,۴۷۸,۸۷۴,۴۷۲		جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری			
۶,۰۶۹,۹۷۲,۳۸۰	۲۷۰,۴۳۶,۸۴۲,۴۰۵	۱۸	پیش پرداخت ها
۵۸۴,۲۰۶,۰۸۱	۳۵۰,۴۷۸,۰۰۸	۱۹	موجودی مواد و کالا
۲,۴۱۶,۵۱۱,۹۶۴,۱۰۶	۳,۵۰۸,۷۵۵,۶۳۰,۴۵۶	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸	۲۰	موجودی نقد
۲,۴۵۵,۱۴۶,۷۵۰,۶۵۵	۳,۸۶۹,۶۶۸,۳۱۱,۲۷۷		جمع دارایی های جاری
۱۹,۲۲۴,۹۸۹,۲۰۳,۶۲۳	۲۳,۰۳۸,۱۴۷,۱۸۵,۷۴۹		جمع دارایی ها
۸,۲۴۹,۳۳۷,۲۸۰,۸۹۷	۲۰,۴۵۴,۴۸۹,۰۱۲,۹۷۴		مخارج انجام شده بابت طرح های تملک داراییهای سرمایه ای
حقوق مالکانه و حقوق عمومی و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	۲۲	افزایش سرمایه در جریان
(۵,۱۴۶,۰۴۸,۹۳۶,۹۶۲)	(۴,۵۵۶,۵۱۱,۲۷۳,۰۲۳)	۲۲	(زیان) انباشته
(۲,۲۹۹,۷۱۶,۳۱۲,۱۱۳)	(۱,۷۱۰,۱۷۸,۶۴۸,۱۷۴)		جمع حقوق مالکانه
حقوق عمومی			
۲,۹۲۳,۳۲۶,۷۵۲,۶۴۰	۳,۲۴۶,۴۷۴,۰۷۴,۱۹۶	۲۳	حق انشعاب
۲,۲۹۶,۲۸۲,۷۶۴,۲۶۳	۳,۲۷۸,۸۲۳,۳۵۰,۰۵۷	۲۴	سایر حقوق عمومی
۵,۲۱۹,۶۰۹,۵۱۶,۹۰۳	۶,۵۲۵,۲۹۷,۴۲۴,۲۵۳		جمع حقوق عمومی
۲,۹۱۹,۸۹۳,۲۰۴,۷۹۰	۴,۸۱۵,۱۱۸,۷۷۶,۰۷۹		جمع حقوق مالکانه و حقوق عمومی
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۳,۳۷۸,۵۷۵,۵۴۱,۵۲۳	۳,۵۳۰,۹۸۱,۳۲۹,۸۸۴	۲۵-۲	پرداختنی های بلند مدت
۱۱۰,۲۳,۷۳۰,۳۰۲,۳۷۱	۱۱۰,۲۳,۷۳۰,۳۰۲,۳۷۱	۲۷	حقوق ملی و اعتبارات عمرانی
۱۳۱,۴۹۹,۴۰۳,۵۲۵	۳۲۸,۰۵۸,۹۴۷,۷۳۸	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴,۵۳۳,۸۰۵,۲۴۷,۴۱۹	۱۴,۸۸۲,۷۷۰,۵۷۹,۹۹۳		جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری			
۱,۵۱۳,۲۷۵,۱۵۸,۰۳۱	۱,۷۵۶,۹۶۶,۲۵۹,۲۷۹	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۲۹	مالیات پرداختنی
۲۰۳,۵۳۱,۱۶۵,۵۸۶	۲۵۵,۱۱۱,۲۲۵,۶۰۱	۲۶	تسهیلات مالی
۵۴,۴۸۴,۴۲۷,۷۹۷	۱,۳۲۸,۱۸۰,۳۴۴,۷۹۷	۳۰	پیش دریافت ها
۱,۷۷۱,۲۹۰,۷۵۱,۴۱۴	۳,۳۴۰,۳۵۷,۸۲۹,۶۷۷		جمع بدهی های جاری
۱۶,۳۰۵,۰۹۵,۹۹۸,۸۳۳	۱۸,۲۲۳,۰۲۸,۴۰۹,۶۷۰		جمع بدهی ها
۱۹,۲۲۴,۹۸۹,۲۰۳,۶۲۳	۲۳,۰۳۸,۱۴۷,۱۸۵,۷۴۹		جمع حقوق مالکانه و حقوق عمومی و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال

مابدا داشت	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	(۵,۱۴۶,۰۴۸,۹۳۹,۹۶۲)	(۲,۲۹۹,۷۱۶,۳۱۵,۱۱۳)
(زیان) خالص دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
اصلاح اشتباهات			۱,۴۲۰,۷۹۷,۳۰۱,۳۴۷	۱,۴۲۰,۷۹۷,۳۰۱,۳۴۷
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			۵۸۹,۵۳۷,۶۶۶,۹۳۹	۵۸۹,۵۳۷,۶۶۶,۹۳۹
مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	(۴,۵۵۶,۵۱۱,۲۷۳,۰۲۳)	(۱,۷۱۰,۱۷۸,۶۴۸,۱۷۴)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	(۴,۵۵۶,۵۱۱,۲۷۳,۰۲۳)	(۱,۷۱۰,۱۷۸,۶۴۸,۱۷۴)
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	(۴,۳۹۰,۸۴۳,۳۷۵,۰۰۳)	(۱,۵۴۴,۵۱۰,۷۵۰,۱۵۴)
(زیان) خالص دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)
اصلاح اشتباهات			۱۳,۲۲۸,۷۸۶,۱۲۹	۱۳,۲۲۸,۷۸۶,۱۲۹
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰			(۷۵۵,۲۰۵,۵۶۱,۹۵۹)	(۷۵۵,۲۰۵,۵۶۱,۹۵۹)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	(۵,۱۴۶,۰۴۸,۹۳۹,۹۶۲)	(۲,۲۹۹,۷۱۶,۳۱۲,۱۱۳)

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 صورت جریان های نقدی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۷۹۱,۸۸۷,۳۳۹,۴۹۹)	(۹۶۷,۴۴۰,۶۷۵,۷۰۸)	نقد حاصل از عملیات
(۷۹۱,۸۸۷,۳۳۹,۴۹۹)	(۹۶۷,۴۴۰,۶۷۵,۷۰۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۸۳,۷۳۶,۴۳۲,۱۶۲	۵۱,۳۰۰,۱۵۴,۷۲۸	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۶۷,۳۳۴,۱۶۳,۶۵۰)	(۳۳۱,۸۸۸,۷۸۰,۰۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳,۶۱۰,۳۱۴,۰۰۰)	(۶۴,۶۵۴,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۸۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳۸۶,۴۱۶,۴۴۵,۴۸۸)	(۲۸۰,۱۰۲,۴۷۹,۳۲۲)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۷۸,۳۰۳,۷۸۴,۹۸۷)	(۱,۲۴۷,۵۴۳,۱۵۵,۰۳۰)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۶۲۳,۸۱۳,۲۸۳,۷۷۶	۹۸۲,۵۴۰,۵۸۵,۷۹۴	دریافتهای نقدی بابت سایر حقوق عمومی
۵۴۶,۳۷۳,۳۵۷,۹۷۵	۳۲۳,۱۴۷,۳۲۱,۵۵۶	خالص دریافتهای نقدی بابت حق انتفاع
۱,۱۷۰,۱۸۶,۶۴۱,۷۵۱	۱,۳۰۵,۶۸۷,۹۰۷,۳۵۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۸,۱۱۷,۱۴۳,۲۳۶)	۵۸,۱۴۴,۷۵۲,۳۲۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۰,۰۹۷,۷۵۱,۳۲۴	۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۹,۹۲۵,۳۰۰,۹۳۹,۴۲۳	۲۴۹,۷۷۹,۱۶۷,۹۴۰	مبادلات غیر نقدی

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 بهره برداری نموده است. نشانی مرکز اصلی شرکت استان بوشهر، میدان ساعت روبروی اداره ثبت و احوال استان بوشهر و محل فعالیت اصلی آن در شهر بوشهر و سایر شهرهای استان بوشهر در قالب ۳۴ شهر واقع است. همچنین شرکت آب و فاضلاب روستایی در پایان سال مالی ۱۳۹۸ با توجه به تصویب نامه هیئت محترم وزیران با شرکت آب و فاضلاب شهری ادغام شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه :

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

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۱۳۷	۱۴۴	کارکنان رسمی
۱۷۴	۱۶۸	کارکنان قراردادی
۳۱۱	۳۱۲	
۴۰	۱۸	کارکنان شرکت های خدماتی
۳۵۱	۳۳۰	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است .

هرگونه آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد و همچنین استانداردهای ۴۲، ۴۱، ۴۰، ۳۹، ۳۸، ۲۰ که از تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ لازم الاجراست در سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ در شرکت موضوعیت نداشته است .

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند .

استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز اثر با اهمیتی بر اقدام صورتهای مالی نخواهد داشت .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲ - وضعیت اشتغال به تفکیک مراکز

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

سال ۱۴۰۰	تغییرات				سال ۱۴۰۱				جمع سرمایه ای	فنی و مهندسی				جمع جاری	عملیاتی		خدمات پشتیبانی		تولید		تحصیلات
	تعداد پرسنل	نقل و انتقال	کارکنان مامور	جذب	ریزش	زن	مرد	تعداد پرسنل		توسعه و تکمیل	نظارت و پروژه فنی و مهندسی	نصب آب	نصب فاضلاب		اداری	فروش	خدمات عمومی	انبار و تدارکات	خدمات دفع فاضلاب	آب	
۳	۰	۰	۰	۰	۲	۲	۴	۱	۰	۰	۰	۰	۳	۱	۰	۰	۰	۰	۲	دکتر	
۸۳	۲	۰	۲	۳	۳۰	۴۸	۷۸	۱۹	۰	۰	۰	۱۹	۵۹	۲۸	۹	۰	۰	۵	۱۷	فوق لیسانس	
۱۵۵	۰	۰	۸	۹	۳۰	۱۳۸	۱۶۸	۳۱	۰	۰	۲	۲۹	۱۳۷	۶۲	۱۸	۰	۵	۲	۵۰	لیسانس	
۱۸	۰	۰	۰	۲	۱	۱۵	۱۶	۲	۰	۰	۰	۲	۱۴	۵	۳	۰	۲	۱	۳	فوق دیپلم	
۲۵۹	۲	۰	۱۰	۱۴	۶۳	۲۰۳	۲۶۶	۵۳	۰	۰	۲	۵۱	۲۱۳	۹۶	۳۰	۰	۷	۸	۷۲	جمع تحصیلات حرفه ای	
۳۹	۰	۰	۸	۱۰	۲	۲۵	۲۷	۱	۰	۰	۰	۱	۲۶	۵	۵	۰	۰	۰	۱۶	دیپلم	
۱۳	۰	۰	۱۴	۷	۰	۱۹	۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹	۰	۰	۰	۱	۰	۱۸	زیر دیپلم	
۵۲	۰	۰	۲۲	۱۷	۲	۴۴	۴۶	۱	۰	۰	۰	۱	۴۵	۵	۵	۰	۱	۰	۳۴	جمع عمومی	
۳۱۱	۲	۰	۳۲	۳۱	۶۵	۲۴۷	۳۱۲	۵۴	۰	۰	۲	۵۲	۲۵۸	۱۰۱	۳۵	۰	۸	۸	۱۰۶	جمع	
۴۰	۰	۰	۰	۲۲	۳	۱۵	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۰	۰	۳	۰	۲	۳	خدماتی و قراردادی	
۳۵۱	۲	۰	۳۲	۵۳	۶۸	۲۶۲	۳۳۰	۵۴	۰	۰	۲	۵۲	۲۷۶	۱۱۱	۳۵	۳	۸	۱۰	۱۰۹	جمع کل	
۲۷	۰	۰	۰	۵۲	۲	۲۹	۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱	۷	۲	۱۰	۲	۰	۱۰	ریزش	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱ صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

۳-۱-۲ دارایی های ثابت بر مبنای روش تجدید ارزیابی

۳-۱-۳ حقوق عمومی بر مبنای ارزش روز (تعرفه) (یادداشت های ۲۲ و ۲۱)

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

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

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

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱ دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت های ۳-۲-۲، ۳-۳-۳ و ۳-۳-۴ 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 نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی می گردد.

۳-۳-۲ دارایی های ثابت در حال بهره برداری از سنوات قبل از سال ۱۳۹۰ برابر ائین نامه اجرائی 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 مزاد حاصل از تجدید ارزیابی به مبلغ ۱,۹۳۵,۴۳۵ میلیون ریال به حساب سرمایه منتقل شده است. هزینه استهلاک ناشی از مزاد تجدید ارزیابی دارائیهای شناسائی و به عنوان هزینه غیر قابل قبول مالیاتی در اظهارنامه مالیاتی به عنوان مبلغ کاهنده زیان انعکاس می یابد.

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

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

۳-۳-۵ استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آبی 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 براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵,۲۰,۱۵,۱۰ و ۳۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۲۵,۱۵,۸,۵ و ۳۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۵-۱ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۳-۵-۲ استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقی مانده محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- 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 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

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۵- موجودی مواد و کالا

۳-۵-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از اقلام مشابه ارزشیابی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۷- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	سرمایه گذاری های بلند مدت
ارزش بازار مجموعه (پرنفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	سرمایه گذاری های خارجی
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های خارجی	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری های جاری بلند مدت در سهام شرکت ها	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- رویه های خاص صنعت:

۴-۱- منابع مالی طرح های عمرانی برای توسعه:
دارایی های ایجاد شده از محل منابع مالی حاصل از اجرای طرحهای عمرانی غیر انتفاعی که در اختیار شرکت قرار می گیرد وفق آیین نامه واگذاری تأسیسات آب و فاضلاب، ماشین آلات و املاک مربوط به شرکتهای آب و فاضلاب موضوع بند الف ماده ۱۳۳ و بند ن ماده ۷ قانون برنامه های توسعه سوم و چهارم (به ترتیب) اقتصادی و اجتماعی دولت جمهوری اسلامی ایران به حقوق صاحبان سهام تا پایان سال ۱۳۹۰ انعکاس یافته است.

۴-۲- قیمت گذاری فروش آب و ارائه خدمات دفع فاضلاب:

قیمت گذاری کالا و خدمات در شرکتهای آب و فاضلاب در چارچوب نظام تعرفه ای و تحت کنترل و نظارت دولت می باشد. این امر علاوه بر کاهش درآمدها منجر به کاهش منابع سرمایه ای برای فعالیت های توسعه شرکتهای می گردد و دولت در قالب طرحهای عمرانی وفق ماده ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه در اختیار شرکتهای قرار می دهد.

۴-۳- حقوق عمومی

۴-۳-۱- حق انشعاب:

مطابق مصوبه شماره ۱۲۳۷۹۶ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۵ شورای اقتصاد در خصوص هزینه-های عمومی برقراری انشعاب آب و فاضلاب، کلیه وجوهی که بابت حق انشعاب متقاضیان خانگی و غیر خانگی شامل هزینه های برقراری و بهای لوازم و وسایل اندازه گیری، لوله و متعلقات و حفاری و غیر دریافت می شود در سرفصل حقوق عمومی (حق انشعاب) منعکس می گردد. پس از برقراری انشعاب، امکان خدمات از سوی شرکت با توجه به تفسیر تبصره یک ماده (۴) قانون تشکیل شرکتهای آب و فاضلاب بر اساس تبصره پنج قانون ماده واحده مصوب مجلس شورای اسلامی مورخه ۱۳۷۷/۰۲/۲۴ بعنوان منبع سرمایه ای بر مبنای ارزش تاریخی ثبت و شناسایی شده و صد درصد آن تحت سرفصل حقوق عمومی (حق انشعاب) ثبت می گردد. این حساب قابل تقسیم یا تبدیل به سهام یا قبل صرف برای جبران زیان عملیاتی نبوده و بعنوان حقوق عمومی تلقی می گردد و صرفا وقتی منبع جدید تکافوی بازخرید انشعاب را در دوره مالی نماید ممکن است کاهش یابد. در صورت برچیدن انشعاب و عودت حق انشعاب مبلغ آن به میزان ۵۰٪ بهای تعرفه موجود محاسبه و در حساب ها اعمال می گردد.

۴-۳-۲- مشارکت مردمی/ تبصره های ۲ و ۳ قانون ایجاد تسهیلات و ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آب و فاضلاب:

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

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

۵-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۵-۱-۱- 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 بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود.

۵-۲- قضاوت مربوط به برآورد ها

دارایی های شرکت در سال ۹۰ بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-درآمد های عملیاتی

سال ۱۴۰۰										سال ۱۴۰۱										یادداشت
برگشت از فروش و تخفیفات					فروش خالص					برگشت از فروش و تخفیفات					فروش خالص					
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ درصد به کل	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ درصد به کل	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ درصد به کل	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ درصد به کل	
متر مکعب	ریال	متر مکعب	ریال	درصد	متر مکعب	ریال	متر مکعب	ریال	درصد	متر مکعب	ریال	متر مکعب	ریال	درصد	متر مکعب	ریال	متر مکعب	ریال	درصد	
۹۳,۳۰۱,۳۶۲	۱,۸۹۶,۴۰۷,۸۴۴,۱۳۴	۹۳,۳۰۱,۳۶۲	۱,۸۹۶,۴۰۷,۸۴۴,۱۳۴	۸۴٪	۹۵,۸۵۵,۰۰۲	۱,۹۷۰,۴۷۷,۲۰۶,۶۵۸	۹۵,۸۵۵,۰۰۲	۱,۹۷۰,۴۷۷,۲۰۶,۶۵۸	۸۲٪	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۲,۵۹۴,۹۳۵,۰۲۴,۲۵۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۲,۵۹۴,۹۳۵,۰۲۴,۲۵۱	۸۲٪	۹۷,۶۲۰,۹۶۲	۲,۷۳۸,۹۸۳,۳۱۸,۴۲۱	۹۷,۶۲۰,۹۶۲	۲,۷۳۸,۹۸۳,۳۱۸,۴۲۱	۸۲٪	۹۷,۶۲۰,۹۶۲
۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)	۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)		۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)	۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)		۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)	۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)		۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)	۰	(۲,۵۵۳,۶۴۰)		۰
۴۲۳,۲۵۱	۴۳,۱۶۵,۸۰۵,۰۷۷	۴۲۳,۲۵۱	۴۳,۱۶۵,۸۰۵,۰۷۷	۲٪	۴۲۳,۲۵۱	۴۳,۱۶۵,۸۰۵,۰۷۷	۴۲۳,۲۵۱	۴۳,۱۶۵,۸۰۵,۰۷۷	۲٪	۴۴۰,۳۰۵	۵۲,۸۳۱,۳۳۶,۷۸۴	۴۴۰,۳۰۵	۵۲,۸۳۱,۳۳۶,۷۸۴	۲٪	۴۴۰,۳۰۵	۵۲,۸۳۱,۳۳۶,۷۸۴	۴۴۰,۳۰۵	۵۲,۸۳۱,۳۳۶,۷۸۴	۲٪	۴۴۰,۳۰۵
۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)	۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)		۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)	۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)		۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)	۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)		۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)	۰	(۳,۶۳۰,۲۷۹,۰۸۴)		۰
۱۳,۵۶۹,۳۶۲	۲۹۸,۹۶۴,۶۵۲,۳۷۱	۱۳,۵۶۹,۳۶۲	۲۹۸,۹۶۴,۶۵۲,۳۷۱	۱۳٪	۱۳,۷۷۳,۴۷۷	۳۰۲,۵۹۴,۹۳۱,۴۵۵	۱۳,۷۷۳,۴۷۷	۳۰۲,۵۹۴,۹۳۱,۴۵۵	۱۶٪	۱۴,۲۰۰,۸۹۳	۵۰۴,۲۰۵,۱۸۹,۹۹۵	۱۴,۲۰۰,۸۹۳	۵۰۴,۲۰۵,۱۸۹,۹۹۵	۱۶٪	۱۴,۶۳۵,۰۹۷	۵۲۲,۸۶۸,۰۰۱,۹۶۰	۱۴,۶۳۵,۰۹۷	۵۲۲,۸۶۸,۰۰۱,۹۶۰	۱۶٪	۱۴,۶۳۵,۰۹۷
۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)	۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)		۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)	۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)		۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)	۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)		۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)	۰	(۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵)		۰
۸۴,۳۹۶	۸,۴۹۵,۸۰۲,۱۷۴	۸۴,۳۹۶	۸,۴۹۵,۸۰۲,۱۷۴	۰٪	۸۴,۳۹۶	۸,۴۹۵,۸۰۲,۱۷۴	۸۴,۳۹۶	۸,۴۹۵,۸۰۲,۱۷۴	۰٪	۸۶,۸۷۱	۱۰,۵۴۷,۱۸۰,۱۰۵	۸۶,۸۷۱	۱۰,۵۴۷,۱۸۰,۱۰۵	۰٪	۸۶,۸۷۱	۱۰,۵۴۷,۱۸۰,۱۰۵	۸۶,۸۷۱	۱۰,۵۴۷,۱۸۰,۱۰۵	۰٪	۸۶,۸۷۱
۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)	۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)		۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)	۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)		۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)	۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)		۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)	۰	(۷۷,۶۹۹,۶۴۱,۶۰۸)		۰
۰	۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۲,۷۵۶	۰	۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۲,۷۵۶	۱۰۰٪	۰	۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۲,۷۵۶	۰	۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۲,۷۵۶	۱۰۰٪	۰	۳,۱۶۲,۵۱۸,۷۳۱,۱۳۵	۰	۳,۱۶۲,۵۱۸,۷۳۱,۱۳۵	۱۰۰٪	۳,۳۲۵,۲۲۹,۷۳۷,۲۷۰	۳,۳۲۵,۲۲۹,۷۳۷,۲۷۰	۳,۳۲۵,۲۲۹,۷۳۷,۲۷۰	۳,۳۲۵,۲۲۹,۷۳۷,۲۷۰	۱۰۰٪	۳,۳۲۵,۲۲۹,۷۳۷,۲۷۰

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۱- فروش آب
۶-۱-۱- فروش آب در شهرها

مبالغ به ریال

عنوان	تعداد مشترک	آحاد مصرف کننده	متوسط روز قرائت	ناخالص		برگشت از فروش		سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۰
				مقدار مصرف مترمکعب	آب بهاء	مقدار	مبلغ	آب بهاء	حجم مزاد ظرفیت قراردادی	مقدار	متوسط آب بهاء (ریال)		متوسط مصرف	مبلغ
بدون مصرف	۳۳,۶۲۲	۳۳,۷۵۸	۳۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تا الگو	۱۳۴,۴۷۱	۱۳۶,۱۴۵	۳۶۵	۴۴,۵۴۲,۰۷۶,۸۲۹	۱۹۱,۳۰۳	۲,۷۶۵,۹۴۰,۴۰۱	۴۱,۷۷۷,۱۳۶,۴۲۸	۱۴,۷۹۳,۹۶۸	۲,۸۲۴	۹	۲۷,۷۹۶,۱۰۶,۳۹۹	
الگو تا ۱/۵ برابر الگو	۸۳,۳۵۱	۸۶,۴۶۷	۳۶۵	۱۵۳,۷۸۹,۵۵۶,۷۱۴	۳۴۶,۸۷۵	۳,۴۱۴,۳۴۶,۶۷۰	۱۵۰,۳۷۵,۲۱۰,۰۴۴	۲۱,۱۱۱,۷۳۸	۷,۱۲۳	۲۰	۱۰۸,۵۱۸,۱۱۸,۹۳۶	
۱/۵ تا ۲ برابر الگو	۲۳,۸۱۲	۲۴,۰۹۴	۳۶۵	۹۱,۶۳۵,۷۶۸,۷۶۶	۱۳۲,۳۸۶	۱,۶۵۳,۱۲۸,۳۴۴	۸۹,۹۸۲,۶۴۰,۴۲۲	۸,۰۴۸,۱۸۸	۱۱,۱۸۰	۲۸	۶۲,۴۱۹,۹۷۳,۱۹۵	
دو تا سه برابر الگو	۷,۶۸۵	۸,۳۱۰	۳۶۵	۷۵,۵۶۰,۵۶۶,۷۹۱	۳,۹۴۳,۴۳۹	۳,۱۰۰,۵۷۳,۹۶۱	۷۲,۴۵۹,۹۹۲,۸۳۰	۳,۷۹۷,۵۶۵	۱۹,۰۸۱	۳۸	۵۵,۶۰۷,۵۸۳,۷۱۹	
سه تا چهار برابر الگو	۹۵۲	۹۷۶	۳۶۵	۲۴,۵۰۴,۱۱۵,۷۷۸	۷۰,۸۰۷۵	۴۰,۴۶۳,۲۷۸,۰۳۹	۲۰,۴۵۷,۷۳۷,۷۳۹	۶۳۹,۸۵۲	۳۱,۹۷۳	۵۵	۱۹,۴۰۲,۱۹۲,۸۲۷	
بیش از چهار برابر الگو	۸۹	۹۱	۳۶۵	۳۰,۵۶۶,۰۲۶,۱۵۱	۴۴۳,۵۳۳	۲۷۸,۰۳۴	۶۰,۹۳۳,۲۸۰,۰۳۶	۱۶۵,۴۹۹	۳۶,۸۱۸	۱۵۲	۱۳,۹۶۶,۰۸۳,۶۸۶	
جمع خانگی	۲۸۲,۸۸۲	۲۸۹,۸۴۱	۳۶۵	۴۲۰,۵۹۹,۱۱۱,۰۲۹	۱,۱۶۲,۶۹۵	۳۹,۴۵۳,۱۱۳,۵۳۰	۳۸۱,۱۴۵,۹۹۷,۴۹۹	۷,۸۴۹	۴۸,۵۵۶,۸۱۰	۱۴	۲۹۷,۷۱۰,۰۵۸,۷۶۲	
تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی	۱۵,۸۸۱	۱۶,۸۷۹	۳۶۵	۲۱۱,۵۷۹,۳۶۸,۱۱۴	۶۳,۷۵۶	۶,۷۷۵,۴۶۵,۶۰۹	۲۰,۴۸۰,۳۸۰,۲۵۰,۵	۱,۲۲۴,۶۹۵	۱۱۰,۳۷۱	۹	۱۱۳,۰۳۰,۷۲۱,۵۰۲	
صنعتی	۱,۶۲۵	۱,۶۳۱	۳۶۵	۲۰۴,۲۹۷,۰۸۸,۴۹۱	۶۱,۴۸۳	۶,۳۸۳,۹۲۴,۶۹۰	۱۹۷,۹۱۳,۱۶۳,۸۰۱	۱,۷۲۵,۵۶۹	۷۷,۹۹۳	۱۳۰	۷۵,۳۶۵,۷۹۳,۰۵۱	
اداری دولتی	۳,۳۹۶	۳,۴۱۸	۳۶۵	۱۵۹,۳۸۳,۹۰۸,۹۸۹	۲۷,۰۰۲	۲,۱۷۸,۳۹۰,۱۵۹	۱۵۷,۲۰۵,۵۱۸,۸۳۰	۷۳۶,۹۴۸	۱۳۵,۶۷۲	۲۸	۷۸,۲۰۸,۰۱۰,۷۴۵	
آموزشی و اماکن مذهبی	۲,۰۵۰	۲,۰۵۹	۳۶۵	۱۵۸,۴۱۹,۹۹۳,۱۷۷	۱۵,۳۸۹	۴۰,۹۹۶,۹۰۷	۱۵,۴۳۲,۰۲۵,۳۷۰	۵۹۱,۵۵۵	۱۴,۶۰۹	۴۲	۳۵,۵۱۲,۹۶۰,۳۹۱	
نیروی مسلح	۳۱۳	۳۱۳	۳۶۵	۳۶۲,۹۲۴,۳۰۱,۰۶۵	۳۸,۰۷۸	۱۰,۴۳۸,۲۰۱,۳۹۴	۳۵۲,۴۸۶,۹۹,۶۷۱	۱,۵۶۹,۷۳۱	۱۷۵,۱۵۱	۵۳۶	۵۴۲,۷۷۲,۹۶۴,۲۷۲	
فضای سبز	۱۷۲	۱۷۲	۳۶۵	۲۰۹,۳۸۲,۴۱۸,۸۲۶	۴۱,۵۱۷	۲,۲۷۹,۸۵۷,۵۶۱	۲۰۷,۱۰۲,۵۶۱,۳۶۵	۸۵۰,۳۲۱	۱۳۶,۴۰۹	۷۳۶	۱۱۲,۸۶۷,۲۷۰,۴۸۴	
دستگاه اجرایی	۲,۱۷۲	۲,۲۱۶	۳۶۵	۳۷۸,۳۲۹,۹۱۹,۷۲۶	۳,۱۶۶,۸۶۰	۴۲,۳۱۱,۱۲۰,۶۲۲	۳۳۶,۰۱۸,۷۹۹,۱۰۴	۱,۶۹۳,۶۱۳	۱۱۷,۰۵۹	۱۰۸	۲۱۰,۳۷۱,۸۱۴,۰۸۹	
آزاد و بنایی	۸,۱۰۳	۸,۱۸۰	۳۶۵	۳۷۱,۷۰۴,۳۰۷,۷۹۵	۲,۴۰۸,۹۳۱	۱,۵۴۸,۶۲۲,۳۳۲	۳۷۰,۱۵۵,۶۸۵,۴۶۳	۱,۶۷۹,۱۸۹	۱۵۴,۳۰۷	۲۴	۱۴۷,۱۲۷,۲۴۷,۳۹۵	
سایر (کاربری های خاص)	۶۶۷	۶۶۷	۳۶۵	۱۱,۳۲۶,۸۲۴,۲۲۲	۶,۶۳۶,۱۸۹	۲۲,۷۴۹,۵۴۴	۱۱,۴۰۴,۰۷۶,۶۷۸	۱,۷۲۵,۲۸۲	۱,۷۱۹	۸۲۹	۱۶,۴۵۸,۷۵۱,۹۵۸	
جمع غیر خانگی	۲۲,۷۱۲	۲۵,۵۳۶	۳۶۵	۱,۹۲۴,۸۸۰,۰۲۹,۴۰۵	۲۲,۵۹۸,۱۰۵	۷۲,۳۵۸,۲۹۸,۸۱۸	۱,۸۵۲,۵۲۱,۷۲۰,۵۸۷	۱۱,۷۹۶,۸۰۴	۸۴,۰۳۸	۵۲	۱,۳۳۱,۶۱۵,۷۳۳,۷۸۷	
اقامتگاه غیر دائم	۱,۰۰۳	۱,۰۱۱	۳۶۵	۵,۶۳۵,۳۶۱,۲۳۱	۹۵,۹۰۸	۸۹,۸۴۴,۶۴۵	۵,۵۴۵,۵۱۶,۵۸۶	۶۵,۵۰۵	۵۹,۱۶۲	۳۰	۲,۷۸۰,۷۷۸,۷۴۵	
جمع	۳۱۷,۵۹۷	۳۲۶,۳۸۷	۳۶۵	۲,۳۵۱,۱۱۴,۵۰۱,۶۶۵	۷۲,۴۱۳,۵۱۸	۱۱۱,۹۰۱,۲۵۶,۹۹۳	۲,۲۳۹,۲۱۳,۲۴۴,۶۷۲	۱۱,۸۶۲,۳۰۹	۳۱۶,۷۵۵	۷۱	۱,۶۳۲,۱۰۶,۵۷۱,۲۹۴	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱-۶- فروش آب در روستاها

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱					برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان
مبلغ	مقدار	متوسط مصرف	متوسط آب بهاء (ریال)	مقدار	حجم مازاد ظرفیت قراردادی	آب بهاء	مبلغ	مقدار	مقدار مصرف مترمکعب	آب بهاء				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۵	۴,۱۶۸	۴,۰۰۲	بدون مصرف
۳,۴۸۶,۱۸۴,۱۲۵	۳,۴۷۱,۷۱۵	۷	۱,۰۶۵	۳,۵۰۸,۸۷۸		۳,۷۳۸,۶۹۲,۵۹۶	۲۸۲,۹۴۷,۱۸۲	۱۰۱,۴۶۷	۳,۶۱۰,۳۴۵	۴,۱۲۱,۶۳۹,۷۷۸	۳۶۵	۴۲,۹۷۱	۴۱,۶۵۴	تا الگو
۱۳,۶۰۶,۶۴۷,۰۳۲	۶,۳۷۷,۵۰۷	۱۹	۲,۹۶۵	۶,۷۲۹,۲۸۶		۱۹,۹۵۰,۰۹۲,۲۲۷	۷۰۳,۲۲۷,۳۸۵	۱۵۱,۷۰۳	۶,۸۸۰,۹۸۹	۲۰,۶۵۳,۳۱۹,۵۱۲	۳۶۵	۲۹,۸۹۱	۲۹,۰۲۴	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۱۴,۳۵۹,۱۵۶,۷۵۲	۴,۴۵۸,۰۷۷	۲۸	۴,۷۸۹	۴,۴۷۱,۱۸۶		۲۱,۴۱۳,۶۷۶,۵۷۰	۶۱۸,۵۳۳,۷۵۸	۹۳,۰۷۲	۴,۵۶۴,۲۵۸	۲۲,۰۳۲,۲۰۹,۳۲۸	۳۶۵	۱۳,۲۱۰	۱۳,۱۱۱	۱/۵ تا ۲ برابر الگو
۲۶,۶۳۹,۵۷۳,۷۵۰	۴,۵۰۲,۶۰۴	۴۰	۸,۷۱۷	۴,۲۱۰,۸۵۵		۳۶,۷۰۵,۳۸۹,۴۰۰	۱,۸۰۵,۰۳۶,۸۱۹	۱۹۵,۳۸۲	۴,۴۰۶,۳۳۷	۳۸,۵۱۰,۴۲۶,۲۱۹	۳۶۵	۸,۸۴۵	۸,۶۳۶	دو تا سه برابر الگو
۱۷,۶۴۸,۴۳۰,۰۹۶	۱,۳۰۰,۸۴۷	۵۵	۱۵,۱۳۴	۱,۴۳۵,۵۳۷		۲۱,۷۲۴,۸۱۴,۳۹۲	۱,۹۲۴,۵۹۴,۲۹۳	۹۵,۸۸۹	۱,۵۳۱,۴۱۶	۲۳,۶۴۹,۴۰۸,۸۵۵	۳۶۵	۲,۱۷۵	۲,۱۱۳	سه تا چهار برابر الگو
۲۰,۰۹۳,۰۴۸,۴۰۱	۶۷۱,۴۶۰	۹۱	۳۶,۸۱۱	۹۳۵,۹۷۵		۲۴,۴۵۴,۳۱۸,۰۲۱	۱۰,۹۳۸,۱۵۹,۴۱۹	۱۹۰,۰۲۳	۱,۱۲۵,۹۹۸	۴۵,۳۹۲,۴۷۷,۴۴۰	۳۶۵	۸۶۰	۸۴۹	بیش از چهار برابر الگو
۹۵,۸۳۳,۰۴۰,۱۵۶	۲۰,۷۸۲,۲۱۰	۱۷	۶,۴۸۱	۲۱,۲۹۱,۷۰۷		۱۳۷,۹۸۶,۹۸۳,۲۰۶	۱۶,۳۷۲,۴۹۷,۷۵۶	۸۲۷,۵۳۶	۲۲,۱۱۹,۲۴۳	۱۵۴,۳۵۹,۴۸۰,۹۶۲	۳۶۵	۱۰۲,۱۲۱	۹۹,۳۸۹	جمع خانگی
۹,۸۱۰,۳۰۱,۸۸۵	۱۵۵,۷۴۴	۷	۹۸,۶۱۵	۱۹۵,۶۳۴	۸۰,۲۱۰	۱۹,۲۹۲,۳۵۴,۴۶۲	۷۵۵,۴۳۱,۷۵۷	۱۰,۱۸۶	۲۰,۵۸۲۰	۲۰,۰۴۷,۷۸۶,۳۱۹	۳۶۵	۲,۳۴۵	۲,۳۴۵	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۵۲,۷۴۲,۹۱۶,۶۸۱	۸۱۱,۸۸۷	۲۸	۹۱,۰۷۰	۳۱۶,۴۴۸	۱۸۹,۸۶۹	۲۸,۸۱۸,۸۰۹,۱۲۸	۲,۳۰۳,۲۴۳,۶۸۵	۳۳,۳۲۰	۳۳۹,۷۷۸	۳۱,۱۲۲,۰۵۲,۸۱۳	۳۶۵	۹۳۹	۹۳۹	صنعتی
۱۷,۸۸۲,۲۱۶,۵۵۰	۳۴۶,۴۷۵	۳۵	۱۴۱,۶۷۰	۳۳۵,۴۹۳	۱۳۰,۸۴۲	۴۷,۵۲۹,۰۲۸,۸۸۰	۲,۵۸۲,۱۵۸,۰۸۵	۳۰,۱۴۴	۳۶۵,۶۳۷	۵۰,۱۱۱,۱۸۶,۹۶۵	۳۶۵	۷۸۸	۷۸۰	اداری دولتی
۱۸,۷۵۶,۴۳۶,۹۳۰	۷۶۱,۵۸۳	۳۴	۱۸,۳۲۰	۷۸۴,۲۲۲	۵۴۸,۹۵۵	۱۴,۳۶۶,۳۵۴,۰۱۸	۳۳,۶۴۹,۸۹۸	۱,۱۷۳	۷۸۵,۳۹۵	۱۴,۴۰۰,۰۳۰,۹۱۶	۳۶۵	۱,۹۱۰	۱,۹۱۰	آموزشی و اماکن مذهبی
۳,۸۸۷,۳۷۱,۴۹۵	۳۸,۰۹۴	۲۰	۱۳۸,۴۸۶	۴۲,۵۳۶	۱۶,۵۸۹	۵,۸۹۰,۶۴۱,۰۲۶	۱۰,۹۴۱,۶۱۶	۱۴۹	۴۲,۶۸۵	۵,۹۰۱,۵۸۲,۶۴۲	۳۶۵	۱۷۸	۱۷۸	نیروی مسلح
۳,۴۷۱,۶۴۳,۲۴۰	۴۴,۰۹۱	۶۵	۱۴۲,۴۶۱	۳۰,۳۹۱	۱۲,۴۶۰	۴,۳۲۹,۵۱۵,۹۷۳	۶۹۴,۳۰۷,۲۵۳	۷,۵۶۲	۳۷,۹۵۳	۵۰,۲۳۸,۲۳۲,۲۲۶	۳۶۵	۳۹	۳۹	فضای سبز
۱۳,۹۴۶,۶۹۲,۰۳۹	۲۸۱,۴۰۹	۴۰	۱۱۴,۱۷۵	۳۵۲,۰۸۶	۲۴۲,۹۳۹	۴۰,۱۹۹,۰۸۷,۳۹۹	۴۰,۴۲,۶۳۳,۲۸۶	۳۴,۶۶۲	۳۸۶,۷۴۸	۴۴,۲۴۱,۷۲۰,۶۸۵	۳۶۵	۷۴۱	۷۳۸	دستگاه اجرایی
۱۳,۱۴۷,۸۴۶,۲۱۸	۱۰۵,۰۹۸	۶	۱۷,۰۳۰	۱۲۹,۲۶۶	۱۰,۷۲۹,۰۷۸	۲۲,۰۰۴,۲۵۲,۴۰۰	۱,۷۸۵,۵۵۱,۴۷۴	۹,۷۰۷	۱۳۸,۹۷۳	۲۳,۷۸۹,۸۰۳,۸۷۴	۳۶۵	۱,۹۳۶	۶۱۰	آزاد و بنایی
۱۸۵,۰۰۴,۷۴۴	۶۸۷,۴۴۸	۱۰۱	۱,۹۵۲	۳۰,۲۶۴	۴,۸۴۲	۵۹,۰۶۹,۷۹۷	-	-	۳۰,۲۶۴	۵۹,۰۶۹,۷۹۷	۳۶۵	۲۵	۲۵	سایر (کاربری های خاص)
۱۳۳,۸۳۰,۴۲۹,۷۸۲	۳,۱۳۱,۸۲۹	۲۱	۸۲,۳۴۳	۲,۲۱۶,۲۴۰	۱۱,۹۵۵,۷۸۵	۱۸۲,۴۸۹,۱۱۳,۰۸۲	۱۲,۲۰۷,۹۱۷,۰۵۴	۱۲۶,۹۱۳	۲,۳۴۳,۲۵۳	۱۹۴,۶۹۷,۰۳۰,۱۳۷	۳۶۵	۸,۹۰۱	۷,۵۶۴	جمع غیر خانگی
۲۴,۶۳۷,۸۰۲,۹۰۳	۳۸۰,۹۳۰	۲۰	۵۰,۲۹۲	۷۰,۰۸۳۱	۵۲۵,۶۲۳	۳۵,۳۴۵,۶۸۳,۲۹۰	۳,۵۶۶,۵۲۲,۳۶۷	۴۴,۱۱۷	۷۴۴,۴۴۸	۳۸,۸۱۲,۲۰۵,۵۵۷	۳۶۵	۲,۸۹۶	۲,۸۹۴	اقامتگاه غیر دائم
۲۶۴,۳۰۱,۲۷۲,۸۴۱	۲۴,۲۹۴,۹۶۹	۱۸	۱۴,۶۹۴	۲۴,۲۰۸,۸۷۸	۱۲,۴۸۱,۴۰۹	۳۵۵,۷۲۱,۷۷۹,۵۷۹	۲۲,۱۶۶,۹۲۷,۱۷۷	۹۹۸,۵۶۶	۲۵,۲۰۷,۴۴۴	۳۸۷,۸۶۸,۷۱۶,۷۵۶	۳۶۵	۱۱۳,۹۱۸	۱۰۹,۸۴۷	جمع
۱,۸۹۶,۴۰۷,۸۴۴,۱۳۵	۹۳,۳۳۵,۸۹۱	۱۸	۲۷,۲۴۲	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۲۴,۳۴۳,۷۱۷	۲,۵۹۴,۹۳۵,۰۲۴,۲۵۱	۱۴۴,۰۴۸,۱۹۴,۱۷۰	۲,۷۱۷,۶۳۱	۹۷,۶۲۰,۹۶۲	۲,۷۳۸,۹۸۳,۲۱۸,۴۲۱	۳۶۵	۴۴۰,۳۰۵	۴۲۷,۴۴۴	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲: آبونمان آب

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			مقدار مصرف مترمکعب	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان
اثر آبونمان در هر مترمکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان	اثر آبونمان در هر مترمکعب (ریال)	متوسط نرخ ماهانه (ریال)	مبلغ آبونمان				
-	۹۰۰۱۳	۳۸۰۴۳۱۱۱۱۶۴	-	۱۱۴۶۴	۵۲۱۷۲۴۷۸۴۱	-	۳۷۹۲۶	۳۶۶۲۴	بدون مصرف
۹۷۸	۹۲۴۵	۱۴۶۸۸۹۳۸۸۸۸	۱۰۷۲	۹۱۲۵	۱۹۶۱۳۶۸۹۱۹۳	۱۸۳۰۲۸۴۶	۱۷۹۱۱۶	۱۷۶۱۲۵	تا الگو
۴۳۶	۸۱۳۶	۱۳۴۹۳۳۵۴۹۱۷	۴۹۹	۹۹۴۲	۱۳۸۸۱۹۸۰۵۴۷	۲۷۸۴۱۰۲۴	۱۱۶۳۵۹	۱۱۲۲۷۵	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۳۴۹	۸۴۲۸	۴۲۱۹۶۱۰۳۰۱	۳۶۳	۱۰۰۱۵۶	۴۵۴۶۳۲۱۲۱۷	۱۲۵۱۹۳۷۴	۳۷۳۰۴	۳۶۹۲۳	۱/۵ تا ۲ برابر الگو
۲۶۴	۹۳۴۷	۱۹۶۷۲۶۹۴۹۱	۲۶۱	۱۰۰۱۵۳	۲۰۸۹۹۸۴۸۹۲	۸۰۰۸۴۲۰	۱۷۱۵۵	۱۶۳۲۱	دو تا سه برابر الگو
۱۸۲	۹۰۰۲۲	۳۷۱۹۸۹۲۷۵	۱۸۵	۱۰۰۱۵۱	۳۸۳۸۵۵۸۶۲	۲۰۷۵۳۷۹	۳۱۵۱	۳۰۶۵	سه تا چهار برابر الگو
۲۷	۹۷۰۱	۱۰۸۹۰۰۰۲۳۸	۱۰۰	۹۶۷۱	۱۱۰۳۶۵۰۲۹	۱۰۱۰۱۴۷۴	۹۵۱	۹۳۸	بیش از چهار برابر الگو
۶۱۴	۸۰۲۹۱	۳۸۰۶۵۴۳۷۴۲۷۴	۶۵۶	۹۰۷۴۷	۴۵۰۸۴۳۴۴۴۵۸۱	۶۹۰۸۴۸۵۱۷	۳۹۱۹۶۲	۳۸۲۲۷۱	جمع خانگی
۱۰۲۷	۹۵۰۹	۲۰۰۳۶۵۴۵۹۲	۱۵۴۳	۱۳۷۲۰	۳۰۱۶۵۱۹۹۹۳۰	۲۰۵۱۲۳۳	۱۹۲۲۴	۱۸۲۲۶	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۹۶	۱۰۶۸۳	۲۴۸۱۷۹۰۲۶	۱۰۶	۹۸۲۷	۳۰۲۹۵۹۳۵۵	۲۸۵۴۰۵۰	۲۵۶۹	۲۵۶۴	صنعتی
۱۴۸	۷۵۸۷	۳۴۵۲۰۰۵۶۳	۴۱۸	۱۲۳۶۵	۶۲۴۰۲۶۷۰۷	۱۴۹۴۲۱۶	۴۲۰۶	۴۱۷۶	اداری دولتی
۱۶۹	۹۶۸۶	۴۲۲۵۵۱۲۹۸	۶۲	۲۳۹۴	۱۱۴۰۴۳۶۶۳	۱۸۴۰۵۷۱	۳۹۶۹	۳۹۶۰	آموزشی و اماکن مذهبی
۱۳	۱۱۶۸۵	۵۳۹۸۳۲۰۸	۲۵	۸۶۷۲	۵۱۰۹۳۲۹۷	۲۰۵۵۰۱۲	۴۹۱	۴۹۱	نیروی مسلح
۲۴	۱۳۶۹۴	۲۸۲۶۳۶۱۹	۴۰	۲۴۷۵۷	۶۲۶۸۳۹۰۳	۱۵۴۸۶۴۲	۲۱۱	۲۱۱	فضای سبز
۱۰۳	۹۰۰۱۴	۳۳۲۸۵۱۶۵۱	۱۲۰	۱۰۸۸۹	۳۸۶۴۰۰۸۶۸	۳۲۲۲۶۱۶	۲۹۵۷	۲۹۱۰	دستگاه اجرایی
۷۹۹	۱۰۰۲۳۰	۸۹۱۰۷۲۲۰۹	۵۴۳	۱۱۳۰۸	۱۳۷۲۶۸۰۰۰۰	۲۵۲۸۱۰۷	۱۰۱۱۶	۸۷۱۳	آزاد و بنایی
۲۵	۱۰۰۴۴۵	۱۸۵۶۷۴۶۳۷	۱۵	۱۲۱۶۷	۱۰۱۰۵۴۵۸۱	۶۶۶۵۹۶۸	۶۹۲	۲۵	سایر (کاربری های خاص)
۲۲۷	۱۰۰۱۱۱	۴۵۱۱۴۳۰۸۰۳	۲۵۵	۱۱۵۹۰	۶۱۸۰۱۴۲۳۰۴	۲۴۲۶۰۴۱۵	۴۴۴۳۶	۴۱۲۷۶	جمع غیر خانگی
۶۸۸	۱۱۹۴۰	۳۱۲۵۰۴۸۰۱	۱۰۱۷	۱۷۲۲۸	۸۰۷۷۴۹۸۹۹	۷۹۴۴۰۹	۳۹۰۷	۳۸۹۷	اقامتگاه غیر دائم
۴۶۳	۸۰۴۹۹	۴۳۰۴۷۸۳۰۹۸۷۸	۵۵۷	۹۰۹۹۹	۵۲۰۸۳۱۳۳۶۷۸۴	۹۴۹۰۳۳۴۱	۴۴۰۳۰۵	۴۲۷۴۴۴	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶-کارمزد خدمات دفع فاضلاب
۱-۳-۶- کارمزد خدمات دفع فاضلاب در شهرها

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱					برگشت از فروش		ناخالص		متوسط روز قرائت	آحاد مصرف کننده	تعداد مشترک	عنوان
مبلغ	مقدار	متوسط مصرف	متوسط آب بهاء (ریال)	مقدار	حجم مازاد ظرفیت قراردادی	آب بهاء	مبلغ	مقدار	مقدار مصرف مترمکعب	آب بهاء				
.	.	.	.	.		.	.	.	.	.	۳۶۵	۶,۳۲۵	۶,۳۱۴	بدون مصرف
۱۰,۸۵۰,۹۱۳,۱۷۰	۴,۹۴۶,۶۷۵	۹	۲,۶۸۶	۴,۸۰۱,۷۶۹		۱۲,۸۹۷,۷۹۲,۸۵۰	۱۴۱,۹۲۷,۱۹۲	۳۳,۱۰۹	۴,۸۳۴,۸۷۸	۱۳,۰۳۹,۷۲۰,۰۴۲	۳۶۵	۴۶,۲۶۱	۴۵,۲۲۵	تا الگو
۱۲,۴۵۰,۷۵۴,۹۸۶	۴,۶۹۲,۹۶۵	۲۰	۶,۸۸۳	۴,۵۰۴,۹۹۷		۳۱,۰۰۲,۲۹,۹۸۹	۳۰۷,۱۹۶,۸۰۴	۶۶,۲۲۸	۴,۵۷۰,۵۲۵	۳۱,۳۰۹,۲۲۶,۷۹۳	۳۶۵	۱۸,۸۴۰	۱۸,۱۶۱	الگو تا ۱/۵ برابر الگو
۷,۴۲۳,۶۶۷,۱۳۴	۱,۶۹۱,۸۲۵	۲۵	۱۲,۴۶۹	۱,۳۲۷,۳۳۵		۱۶,۵۵۰,۳۵۸,۳۹۲	۱۴۳,۶۴۳,۹۸۵	۲۳,۱۶۳	۱,۳۵۰,۴۹۸	۱۶,۶۹۴,۰۰۲,۳۷۷	۳۶۵	۴,۳۶۱	۴,۰۱۲	۵ تا ۲ برابر الگو
۵,۶۵۸,۳۲۵,۶۸۱	۷۷۲,۳۲۷	۳۸	۱۳,۶۴۴	۶۲۰,۴۹۷		۸,۴۶۵,۹۱۹,۷۳۹	۳۳۴,۳۲۲,۵۹۱	۲۸,۶۲۵	۶۴۹,۱۲۲	۸,۸۰۰,۲۴۲,۳۳۰	۳۶۵	۱,۳۷۵	۱,۲۶۷	دو تا سه برابر الگو
۱,۷۳۱,۶۷۱,۵۳۳	۸۹,۸۲۷	۶۰	۱۶,۳۸۲	۸۴,۷۷۱		۱,۳۸۸,۷۳۳,۱۷۸	۲۴۹,۵۸۵,۹۳۳	۱۰,۳۳۱	۹۵,۰۰۲	۱,۶۳۸,۳۱۹,۱۱۱	۳۶۵	۱۱۸	۱۰۳	سه تا چهار برابر الگو
۱,۱۵۸,۸۱۶,۱۸۷	۳۲,۰۹۷	۶۷	۱۸,۷۸۱	۶۷,۲۷۷		۱,۲۶۳,۵۴۱,۳۲۹	۱,۱۳۷,۶۵۶,۲۱۷	۷۱,۲۶۲	۱۳۸,۵۳۹	۲,۴۰۱,۱۹۷,۴۴۶	۳۶۵	۸۴	۸۰	بیش از چهار برابر الگو
۳۹,۲۷۴,۱۴۸,۶۹۱	۱۲,۲۲۵,۶۲۵	۱۲	۶,۲۷۵	۱۱,۴۰۵,۹۴۷		۷۱,۵۶۸,۳۷۵,۳۷۷	۲,۳۱۴,۳۳۲,۷۲۲	۲۲۲,۶۱۷	۱۱,۶۳۸,۵۶۴	۷۳,۸۸۲,۷۰۸,۰۹۹	۳۶۵	۷۷,۳۶۲	۷۵,۰۶۲	جمع خانگی
۸۶۰۳,۴۶۲,۱۴۶	۲۹۹,۱۶۱	۴	۱۱۷,۲۳۲	۲۸۶,۹۱۶	۳۰۶,۵۸۰	۳۳,۶۳۵,۵۳۳,۵۶۱	۱,۲۸۱,۷۷۶,۳۵۳	۲۰,۰۱۸	۳۰۶,۹۳۴	۳۴,۹۱۷,۳۰۹,۹۱۴	۳۶۵	۵,۶۴۲	۵۰,۷۴	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱,۹۱۳,۳۶۳,۷۱۵	۱۱۲,۹۳۷	۲۰۳	۹۰,۶۳۴	۱۵۷,۹۹۸	۷۱۰,۹۹۹	۱۴,۳۱۹,۹۴۸,۱۴۹	۳۷۵,۴۸۹,۵۴۴	۳,۳۱۲	۱۶۱,۳۱۰	۱۴,۶۹۵,۴۳۷,۶۹۳	۳۶۵	۶۵	۶۳	صنعتی
۷,۱۶۸,۷۲۲,۶۱۸	۱۸۹,۷۸۱	۳۳	۱۱۸,۰۱۲	۱۹۳,۷۸۳	۱۲۵,۳۰۹	۲۲,۷۵۰,۵۷۰,۱۷۳	۴۸۲,۸۱۲,۷۹۹	۸,۹۰۹	۲۰۱,۶۹۲	۲۳,۲۳۳,۳۸۲,۹۷۲	۳۶۵	۴۸۱	۴۷۹	اداری دولتی
۲,۴۵۳,۰۱۲,۵۱۴	۱۴۵,۰۲۵	۶	۶۴,۳۱۸	۳۴,۳۵۰	۱۷,۵۱۸	۲,۲۰۹,۳۸۸,۹۲۴	۷۷,۴۵۱,۵۵۶	۱,۱۲۹	۳۵,۴۷۹	۲,۲۸۶,۷۴۰,۴۸۰	۳۶۵	۴۶۲	۴۶۲	آموزشی و اماکن مذهبی
۳۹,۲۲۴,۸۱۴,۳۸۹	۸۵۳,۹۷۲	۸۱۶	۱۶۷,۶۸۱	۶۶۵,۹۹۰	۳۳۹,۶۵۵	۱۱۱,۶۷۳,۵۹۲,۹۵۱	۷۵,۴۳۹,۰۵۲	۵۵۱	۶۶۶,۵۴۱	۱۱۱,۷۴۹,۰۳۲,۰۰۳	۳۶۵	۶۸	۶۸	نیروی مسلح
۱۲,۹۷۶,۱۳۸,۴۰۲	۲۹۲,۳۵۱	۵۶۶	۱۶۶,۱۲۱	۴۰۹,۷۲۴	۲۰۰,۷۶۵	۶۸,۰۶۳,۵۶۷,۱۱۹	۲,۴۹۲,۶۰۱	۴۹	۴۰۹,۷۷۳	۶۸,۰۶۶,۵۹,۷۲۰	۳۶۵	۶۰	۶۰	فضای سبز
۲۴,۵۷۱,۹۴۸,۳۸۶	۵۰۱,۶۳۸	۱۴۱	۱۷۹,۹۳۷	۹۰,۴۸۳۹	۴۴۳,۳۷۱	۱۶۲,۸۱۳,۸۵۵,۱۷۹	۱۳,۹۵۷,۲۲۷,۲۸۲	۱۶۶,۷۱۹	۱۰۰,۷۱,۵۵۸	۱۷۶,۷۷۱,۰۸۲,۴۶۱	۳۶۵	۵۳۵	۵۲۲	دستگاه اجرایی
۱۳,۴۸۱,۲۶۴,۳۳۷	۱۴۵,۸۶۶	۴	۲۱۰,۴۷۲	۷۹,۸۲۴	۷۰,۲۴۵	۱۶,۸۰۰,۶۲۶,۵۰۰	۹۰,۶۵۶,۴۹۵	۷۹۷	۸۰,۶۲۱	۱۶,۸۹۱,۳۸۲,۹۹۵	۳۶۵	۱,۶۸۳	۱,۴۰۳	آزاد و بنایی
۲۷۴,۰۶۹,۴۱۱	۵۹,۹۴۷	۱۱	۴,۷۶۳	۶۲,۰۶۱	۹,۹۳۰	۲۹۵,۵۷۲,۷۴۸	-	-	۶۲,۰۶۱	۲۹۵,۵۷۲,۷۴۸	۳۶۵	۴۸۹	۴۸۹	سایر (کاربری های خاص)
۱۱۰,۶۶۶,۷۹۵,۸۱۸	۲,۶۰۰,۶۷۸	۲۵	۱۵۴,۷۹۲	۲,۷۹۴,۴۸۴	۱,۴۸۴,۴۷۱	۴۳۲,۵۶۲,۵۵۵,۳۰۴	۱۶,۳۴۳,۳۴۵,۶۸۲	۲۰۱,۴۸۵	۲,۹۹۵,۹۶۹	۴۴۸,۹۰۵,۹۰۰,۹۸۶	۳۶۵	۹,۴۸۶	۸,۶۲۱	جمع غیر خانگی
۹,۴۵۱,۰۰۱	۸۳۵	۲	۱۶۰,۹۵۳	۴۶۱	۳۳۳	۷۴,۳۵۹,۳۱۴	۵,۱۳۳,۵۶۱	۱۰۳	۵۶۴	۷۹,۳۹۲,۸۷۵	۳۶۵	۲۳	۲۳	اقامتگاه غیر دائم
۱۴۹,۹۵۰,۳۹۵,۵۱۰	۱۴,۸۲۷,۱۳۸	۱۴	۳۵,۵۰۵	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱,۴۸۴,۷۹۴	۵۰۴,۲۰۵,۱۸۹,۹۹۵	۱۸,۶۶۲,۸۱۱,۹۶۵	۴۲۴,۲۰۵	۱۴,۶۳۵,۰۹۷	۵۲۲,۸۶۸,۰۰۱,۹۶۰	۳۶۵	۸۶,۸۷۱	۸۳,۷۰۶	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۶ - آيونمان فاضلاب

مبالغ به ريال

عنوان	تعداد مشترک	آحاد مصرف کننده	مقدار مصرف مترمکعب	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰		
				مبلغ آيونمان	متوسط نرخ (ماهانه ريال)	اثر آيونمان در هر مترمکعب (ريال)	مبلغ آيونمان	متوسط نرخ (ماهانه ريال)	اثر آيونمان در هر مترمکعب (ريال)
بدون مصرف	۶,۲۱۴	۶,۳۲۵	۰	۱۲,۸۶۰	۰	۶۲۰,۶۲۶,۱۰۴	۷,۷۹۲	۰	
تا الگو	۴۵,۲۲۵	۴۶,۲۶۱	۴,۸۰۱,۷۶۹	۹,۵۸۹	۱,۱۰۹	۳,۸۲۹,۰۶۹,۰۷۱	۹,۰۰۳	۶۲۲	
الگو تا ۱/۵ برابر الگو	۱۸,۱۶۱	۱۸,۸۴۰	۴,۵۰۴,۲۹۷	۹,۹۶۷	۵۰۰	۲,۲۶۳,۲۷۷,۵۹۱	۹,۱۴۴	۵۰۰	
۱/۵ تا ۲ برابر الگو	۴,۰۱۲	۴,۳۶۱	۱,۳۲۷,۳۳۵	۱۰,۰۱۱	۳۹۵	۵۸۵,۴۴۷,۱۲۴	۹,۲۱۲	۳۰۸	
دو تا سه برابر الگو	۱,۲۶۷	۱,۳۷۵	۶۲۰,۴۹۷	۱۰,۱۸۲	۲۷۱	۱۹۴,۶۳۴,۱۴۱	۹,۳۲۴	۲۲۹	
سه تا چهار برابر الگو	۱۰۳	۱۱۸	۸۴,۷۷۱	۱۰,۲۶۷	۱۷۱	۱۶,۷۷۵,۹۳۱	۹,۱۹۹	۱۷۶	
بیش از چهار برابر الگو	۸۰	۸۴	۶۷,۳۷۷	۹,۸۶۴	۱۴۸	۴,۹۸۰,۳۲۶	۹,۲۳۹	۳۴۹	
جمع خانگی	۷۵,۰۶۲	۷۷,۳۶۲	۱۱,۴۰۵,۹۴۷	۹,۹۸۴	۸۱۳	۷,۵۱۴,۸۱۰,۲۸۸	۹,۱۱۲	۶۶۴	
تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی	۵,۰۷۴	۵,۶۴۲	۲۸۶,۹۱۶	۱۱,۵۶۸	۲,۷۳۰	۶۴۱,۳۷۲,۸۴۴	۹,۶۰۶	۲,۳۹۷	
صنعتی	۶۳	۶۵	۱۵۷,۹۹۸	۹,۵۳۵	۴۷	۱۷,۷۹۹,۶۵۴	۷,۶۰۷	۲۵۶	
اداری دولتی	۴۷۹	۴۸۱	۱۹۲,۷۸۳	۱۱,۹۳۹	۳۵۷	۳۸,۹۷۸,۲۵۰	۸,۸۱۱	۱۹۹	
آموزشی و اماکن مذهبی	۴۶۳	۴۶۳	۳۴,۳۵۰	۶,۶۸۴	۱,۰۸۱	۴۲,۹۵۹,۹۱۵	۸,۸۶۱	۷۰۹	
نیروی مسلح	۶۸	۶۸	۶۶۵,۹۹۰	۱۰,۱۹۷	۱۲	۵,۳۱۳,۹۹۱	۹,۸۴۱	۱۲	
فضای سبز	۶۰	۶۰	۴۰۹,۷۲۴	۱۱,۹۳۱	۲۱	۳۳,۰۹۳,۶۷۴	۸,۳۰۷	۱۸	
دستگاه اجرایی	۵۲۲	۵۳۵	۹۰۴,۸۳۹	۱۰,۵۶۳	۷۵	۳۸,۱۶۲,۹۷۰	۸,۹۰۲	۵۱	
آزاد و بنایی	۱,۴۰۳	۱,۶۸۳	۷۹,۸۲۴	۱۱,۷۴۹	۲,۹۷۳	۱۰۱,۳۴۸,۲۷۳	۸,۷۲۵	۴,۴۶۱	
سایر (کاربری های خاص)	۴۸۹	۴۸۹	۶۲,۰۶۱	۱۰,۰۰۴	۹۴۶	۶۱,۱۵۵,۹۸۰	۱۲,۳۷۰	۱,۰۷۸	
جمع غیر خانگی	۸,۶۲۱	۹,۴۸۶	۲,۷۹۴,۴۸۴	۱۱,۲۲۲	۴۵۷	۹۸۰,۰۸۵,۵۵۱	۹,۴۲۰	۷۰۹	
اقامتگاه غیر دائم	۲۳	۲۳	۴۶۱	۲,۹۶۳	۱,۷۷۲	۹۰۶,۳۳۵	۵,۰۳۵	۱,۰۸۵	
جمع	۸۳,۷۰۶	۸۶,۸۷۱	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۰,۱۱۸	۷۴۳	۸,۴۹۵,۸۰۲,۱۷۴	۸,۳۸۹	۶۷۸	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۶: خالص آثار ناشی از قیمت تکلیفی و قیمت مبتنی بر نرخ رایج بازار

مبالغ به ریال

سال	مقدار	نرخ تکلیفی	درآمد واقعی	نرخ بازار	برآورد بازار	(زیان)
۱۴۰۰	۹۳,۳۰۱,۳۶۲	۲۰,۳۲۶	۱,۸۹۶,۴۰۷,۸۴۴,۱۳۴	۳۳,۶۶۲	۳,۱۴۰,۷۱۰,۴۴۷,۶۴۴	(۱,۲۴۴,۳۰۲,۶۰۳,۵۱۰)
۱۴۰۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۲۷,۳۴۳	۲,۵۹۴,۹۳۵,۰۲۴,۲۵۱	۵۱,۴۱۱	۴,۸۷۹,۰۷۵,۶۶۴,۱۵۱	(۲,۲۸۴,۱۴۰,۶۳۹,۹۰۰)

فروش آب

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۶: جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط

مبالغ به ریال					
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱				
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده فرایند تولید	درآمد عملیاتی	
۱۱	۱۵/۰	۳۹۶,۱۱۳,۷۹۳,۵۷۴	(۲,۲۵۱,۶۵۲,۵۶۷,۴۶۱)	۲,۶۴۷,۷۶۶,۳۶۱,۰۳۵	فروش آب و آبونمان
(۷)	۱۱	۵۸,۱۶۲,۵۵۸,۵۹۵	(۴۵۶,۵۸۹,۸۱۱,۵۰۵)	۵۱۴,۷۵۲,۳۷۰,۱۰۰	خدمات دفع فاضلاب و آبونمان
۳	۱۴	۴۵۴,۲۷۶,۳۵۲,۱۶۹	(۲,۷۰۸,۲۴۲,۳۷۸,۹۶۶)	۳,۱۶۲,۵۱۸,۷۳۱,۱۳۵	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

مبالغ به ریال

بهای تمام شده تولید	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		یادداشت	
	فاضلاب	آب	بهای تمام شده تولید	فاضلاب		
۱۴۸,۲۴۵,۲۵۴,۷۳۱	۵۰۴,۷۰۷,۱۶۵	۱۴۷,۷۴۰,۵۴۷,۵۶۶	۱۸۸,۴۹۱,۳۴۴,۷۱۳	۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷	۱۸۴,۲۹۴,۰۳۱,۲۰۶	۷-۱ مواد مستقیم
۴۶۴,۶۰۷,۳۱۶,۳۵۷	۹۲,۵۰۴,۳۶۸,۷۶۸	۳۷۲,۱۰۲,۹۴۷,۵۸۹	۴۳۰,۶۹۶,۸۶۳,۹۴۸	۴۴,۴۵۵,۵۵۹,۷۷۸	۳۸۶,۲۴۱,۳۰۴,۱۷۰	۷-۲ دستمزد مستقیم
۱,۵۶۹,۸۳۶,۵۵۷,۷۶۶	۳۵۶,۵۲۳,۱۳۸,۵۲۱	۱,۲۱۳,۳۱۳,۴۱۹,۲۴۵	۲,۰۸۹,۰۵۴,۱۷۰,۳۰۵	۴۰۷,۹۳۶,۹۳۸,۲۲۰	۱,۶۸۱,۱۱۷,۲۳۲,۰۸۵	۷-۳ سربار
۲,۱۸۲,۶۸۹,۱۲۸,۸۵۴	۴۴۹,۵۳۲,۲۱۴,۴۵۴	۱,۷۳۳,۱۵۶,۹۱۴,۴۰۰	۲,۷۰۸,۲۴۲,۳۷۸,۹۶۶	۴۵۶,۵۸۹,۸۱۱,۵۰۵	۲,۲۵۱,۶۵۲,۵۶۷,۴۶۱	بهای تمام شده تولید
۲,۱۸۲,۶۸۹,۱۲۸,۸۵۴	۴۴۹,۵۳۲,۲۱۴,۴۵۴	۱,۷۳۳,۱۵۶,۹۱۴,۴۰۰	۲,۷۰۸,۲۴۲,۳۷۸,۹۶۶	۴۵۶,۵۸۹,۸۱۱,۵۰۵	۲,۲۵۱,۶۵۲,۵۶۷,۴۶۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۱- مواد مستقیم

۷-۱-۱- مواد مصرفی آب:

سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			واحد اندازه گیری	یادداشت
مبالغ به ریال	مبلغ	مقدار	درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار		
۵۱٪	۷۵,۳۳۱,۸۹۴,۹۸۰	۹۱,۹۲۵,۹۶۸	۵۱٪	۹۴,۳۰۷,۴۹۷,۹۰۰	۹۱,۱۹۱,۵۷۵	مترمکعب	۷-۱-۱-۱ آب خام
۸٪	۱۱,۱۰۴,۹۴۳,۴۱۴	۵۰,۷۲۴,۶۹۶	۱۶٪	۲۹,۴۹۲,۱۲۵,۱۸۲	۵۱,۳۷۱,۲۸۷	مترمکعب	حق النظاره
۱۵٪	۲۲,۴۶۰,۶۶۳,۶۵۵	۲۷,۰۰۲,۱۱۸	۱۷٪	۳۱,۰۷۳,۴۹۶,۱۰۸	۲۹,۱۱۱,۵۲۵	کیلووات	برق و انرژی
۲۶٪	۳۸,۸۴۳,۰۴۵,۵۱۷	۶۵۲,۴۴۶	۱۶٪	۲۹,۴۲۰,۹۱۲,۰۱۶	۴۸۴,۲۲۱	کیلوگرم	موادضعفونی کننده
۱۰۰٪	۱۴۷,۷۴۰,۵۴۷,۵۶۶		۱۰۰٪	۱۸۴,۲۹۴,۰۳۱,۲۰۶			

۷-۱-۲- مواد مصرفی فاضلاب:

سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			واحد اندازه گیری	یادداشت
مبالغ به ریال	مبلغ	مقدار	درصد نسبت به کل	مبلغ	مقدار		
۱۰۰٪	۵۰۴,۷۰۷,۱۶۵	۵۹۳,۴۸۲	۱۰۰٪	۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷	۶,۶۳۶,۵۴۱	کیلووات	برق و انرژی
۱۰۰٪	۵۰۴,۷۰۷,۱۶۵		۱۰۰٪	۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷			

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱ - ۷ ظرفیت استحصال آب

متر مکعب	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	مازاد / (کمبود) (	ظرفیت معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی	تعداد منابع آب				
						پایان دوره	(کاهش)	افزایش		ابتدای دوره
	۲۳,۷۹۰,۶۸۰	۲۳,۵۲۰,۶۴۸	۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۵			۱۴۵	
	۱۲,۹۶۹,۵۰۰	۶,۰۱۱,۶۰۸	۴,۸۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰			۱۰	
	-	-	-	-	-	-			-	
	۳۶,۷۶۰,۱۸۰	۲۹,۵۳۲,۲۵۶	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۵	-	-	۱۵۵	های زیر زمینی
	۲۳,۱۴۲,۲۹۶	۲۸,۲۳۷,۱۳۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱			۱	
	-	-	-	-	-	-			-	
	۴,۱۱۴۹	۴۴۹,۸۴۵	-	۱,۲۶۶,۰۰۰	۱,۲۶۶,۰۰۰	۲			۲	
	۲۳,۵۴۲,۴۴۵	۲۸,۶۸۶,۹۷۵	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۸۶۶,۰۰۰	۱۳,۸۶۶,۰۰۰	۳	-	-	۳	های سطحی
	۱۲,۹۸۹,۸۳۵	۱۵,۷۰۱,۶۱۱	۹,۸۱۰,۰۰۰	۱۶,۱۳۰,۰۰۰	۱۹,۷۱۰,۰۰۰	۶		۲	۴	ین کن ها
	۶۹,۳۵۷,۲۰۴	۶۸,۶۴۲,۰۲۲	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴			۴	
	۱۴۲,۶۵۰,۶۶۴	۱۴۲,۵۶۲,۸۶۴	۳,۲۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۹۶,۰۰۰	۱۴۷,۹۷۶,۰۰۰	۱۶۸	-	۲	۱۶۶	
	۹۳,۳۰۱,۳۶۲	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	داخلی تولید
	۳۴/۵۹%	۳۳/۴۳%	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

		۷-۲- دستمزد مستقیم					
		سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱		
افزایش (کاهش)	مبالغ به ریال	جمع	فاضلاب	آب	جمع	فاضلاب	آب
درصد							
۵۹		۶۱,۷۹۴,۵۷۷,۹۵۱	۶,۷۳۴,۰۹۶,۸۷۸	۵۵,۰۶۰,۴۸۱,۰۷۳	۹۸,۲۴۴,۵۲۱,۱۶۲	۸,۹۸۰,۵۲۲,۵۶۸	۸۹,۲۶۳,۹۸۸,۵۹۴
۴۳		۳۸,۲۴۸,۱۸۰,۸۵۴	۳,۶۵۸,۹۲۹,۱۶۴	۳۴,۵۸۹,۲۵۱,۶۹۰	۵۴,۵۶۴,۸۴۵,۸۶۲	۴,۴۶۱,۰۱۸,۵۰۳	۵۰,۱۰۳,۸۲۷,۳۵۹
(۷۸)		۷۷,۷۷۲,۳۵۱,۴۹۸	۷,۶۲۸,۳۰۶,۶۵۶	۷۰,۱۴۴,۰۴۴,۸۴۲	۱۷,۴۴۹,۳۴۶,۶۹۸	۸,۴۰۱,۴۱۳,۵۱۴	۹,۰۴۷,۹۳۳,۱۸۴
(۱۰۰)		۴,۲۷۸,۶۰۳,۰۷۴	۱۱۲,۱۰۴,۶۴۵	۴,۱۶۶,۴۹۸,۴۲۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۴		۴۷,۲۲۵,۰۹۱,۵۵۸	۴,۵۱۸,۶۳۵,۶۳۴	۴۲,۷۱۶,۴۵۵,۹۲۴	۶۳,۴۰۷,۵۴۳,۱۸۲	۵,۳۵۷,۹۷۷,۱۸۴	۵۸,۰۴۹,۵۶۵,۹۹۹
۸۲۰		۱۰,۴۸۴,۹۷۷,۰۳۹	۵۰۶,۵۵۸,۹۹۷	۹,۹۷۸,۴۱۸,۰۴۲	۹۶,۴۱۷,۱۱۵,۸۵۱	۸,۹۷۴,۹۲۰,۹۰۶	۸۷,۴۴۲,۱۹۴,۹۴۵
۴۳۹		۷۷۰,۱۲۷,۱۴۷	۷۶,۶۸۲,۴۲۸	۶۹۳,۴۴۴,۷۱۹	۴,۱۵۰,۶۳۳,۹۲۳	۱,۰۲۳,۶۳۷,۷۴۷	۳,۱۲۶,۹۹۶,۱۷۶
۱۷۳		۳,۴۳۰,۴۳۵,۳۳۵	۲۸۲,۱۸۲,۱۷۰	۳,۱۴۸,۲۵۳,۱۶۵	۹,۲۷۸,۶۲۴,۷۸۸	۵۳۴,۱۹۰,۱۹۷	۸,۸۴۴,۴۳۴,۵۹۱
۹۵		۲۴,۰۳۴,۶۴۲,۶۵۲	۳,۲۵۶,۲۸۲,۰۰۰	۲۰,۷۷۸,۳۶۰,۶۵۲	۴۶,۷۷۷,۷۸۰,۵۵۹	۲۴۸,۲۶۹,۵۵۴	۴۶,۵۲۹,۵۱۱,۰۰۵
۴۶		۲۶۸,۰۴۸,۹۸۷,۱۰۹	۲۶,۷۷۲,۷۷۸,۵۷۲	۲۴۱,۲۷۵,۲۰۸,۵۲۷	۳۹۰,۴۰۳,۴۱۲,۰۲۶	۳۷,۹۸۱,۹۶۰,۱۷۳	۳۵۲,۴۲۱,۴۵۱,۸۵۲
(۵۹)		۱۲,۷۲۷,۷۵۱,۶۹۹	۱,۳۸۹,۸۸۸,۰۵۳	۱۱,۳۳۷,۸۶۳,۶۴۶	۵,۲۲۶,۳۰۲,۰۹۹	۲,۱۸۵,۳۸۵,۲۴۸	۳,۰۴۰,۹۱۶,۸۵۱
۴۱		۲۸۰,۷۷۶,۷۳۸,۸۰۸	۲۸,۱۶۳,۶۶۶,۶۲۵	۲۵۲,۶۱۳,۰۷۲,۱۸۳	۳۹۵,۶۲۹,۷۱۴,۱۲۵	۴۰,۱۶۷,۳۴۵,۴۲۱	۳۵۵,۴۶۲,۳۶۸,۷۰۴
		-	.	.	۳۵,۰۶۷,۱۴۹,۸۲۳	۴,۲۸۸,۲۱۴,۳۵۷	۳۰,۷۷۸,۹۳۵,۴۶۶
.		۱۸۳,۸۳۰,۵۷۷,۵۴۹	۶۴,۳۴۰,۷۰۲,۱۴۳	۱۱۹,۴۸۹,۸۷۵,۴۰۶	.	.	.
(۷)		۴۶۴,۶۰۷,۳۱۶,۳۵۷	۹۲,۵۰۴,۳۶۸,۷۶۸	۳۷۲,۱۰۲,۹۴۷,۵۸۹	۴۳۰,۶۹۶,۸۶۳,۹۴۸	۴۴,۴۵۵,۵۵۹,۷۷۸	۳۸۶,۲۴۱,۳۰۴,۱۷۰
۲۵	۹۱		۸	۸۳	۱۱۴	۸	۱۰۶
۱۶	۲۴۵,۴۶۶,۱۰۵		۲۷۸,۸۹۳,۵۲۷	۲۴۲,۲۴۴,۱۸۵	۲۸۵,۳۸۲,۶۱۱	۳۹۵,۶۴۵,۴۱۸	۲۷۷,۰۶۰,۸۹۰
(۱۷)	۱۲		۲	۱۰	۱۰	.	۱۰
۱۹	۲۳۰,۲۸۲,۶۳۵		۲۴۷,۹۰۵,۳۵۷	۲۲۸,۴۸۰,۳۱۱	۲۷۲,۳۹۱,۷۴۵	۳۹۵,۶۴۵,۴۱۸	۲۶۴,۵۸۰,۶۷۰
(۵۸)	۱۲		۱	۱۱	۵	۲	۳
(۱)	۸۸,۲۸۷,۱۶۵		۱۱۵,۸۲۴,۰۰۴	۸۵,۸۹۲,۹۰۶	۸۷,۱۰۵,۰۳۵	۹۱,۰۵۷,۷۱۹	۸۴,۴۶۹,۹۱۳

حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)

اضافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری

مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه

مزایای غیر نقدی

بیمه سهم کارفرما

۷-۲-۱ مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده

هزینه آموزشی

هزینه مأموریت

۷-۲-۲ سایر هزینه های کارکنان

جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان

حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی

جمع

هزینه های خدمات پشتیبانی

هزینه های حقوق و دستمزد توسعه و تکمیل

جمع کل

تعداد پرسنل

متوسط هزینه پرسنل در ماه

تعداد ریزش

متوسط هزینه پرسنل در ماه (ریال)

تعداد پرسنل خدماتی و قراردادی

متوسط هزینه پرسنل خدماتی و قراردادی در ماه (ریال)

۷-۲-۱: افزایش بابت اصلاح در نحوه محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت نسب به سنوات دوره های گذشته می باشد .

۷-۲-۲: افزایش بابت مبلغ ۳,۶۰۳,۷۴۶,۴۱۲ ریال پاداش مزایای بازنشستگی آقای مجتبی رحبی و مبلغ ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت علی الحساب افزایش حقوق در شش ماه اول منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

افزایش (کاهش)	سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			یادداشت
	جمع	فاضلاب	آب	جمع	فاضلاب	آب	
درصد							
(۲۵)	۱۳۷,۳۱۷,۲۰۶,۱۸۰	۱۰,۲۷۴,۶۴۳,۶۱۳	۱۲۷,۰۴۲,۵۶۲,۵۶۷	۱۰۳,۳۴۱,۵۲۱,۱۶۶	۱۲,۰۰۸,۰۵۴,۷۰۱	۹۱,۳۳۳,۴۶۶,۴۶۵	نگهداشت و تعمیرات
۲۳	۱۸۲,۴۸۷,۷۲۶,۹۲۵	۴۷,۸۲۰,۹۹۱,۹۳۱	۱۳۴,۶۶۶,۷۳۴,۹۹۴	۲۲۵,۱۰۳,۸۴۴,۰۵۲	۷۲,۶۷۸,۴۸۷,۲۴۷	۱۵۲,۴۲۵,۳۵۶,۸۰۵	خدمات قراردادی نگهداشت و تعمیرات
۲۳	۱۸۵,۹۶۸,۳۴۸,۳۲۴	.	۱۸۵,۹۶۸,۳۴۸,۳۲۴	۲۲۸,۷۴۱,۰۶۸,۴۳۸	.	۲۲۸,۷۴۱,۰۶۸,۴۳۸	حق الزحمه آبداران
۴۹	۹۹۲,۹۷۲,۳۸۱,۴۵۱	۲۸۹,۵۳۸,۶۷۰,۶۲۸	۷۰۴,۴۳۳,۷۱۰,۸۲۳	۱,۴۸۲,۰۲۱,۰۲۴,۵۴۸	۳۱۷,۵۰۲,۸۴۶,۴۵۲	۱,۱۶۴,۵۱۸,۱۷۸,۰۹۶	استهلاک دارائیهها
۱۲۶	۸,۶۰۰,۶۷۹,۶۴۹	۱,۶۷۴,۴۰۵,۳۱۹	۶,۹۲۶,۲۷۴,۳۳۰	۱۹,۴۵۳,۴۱۰,۴۲۳	۲,۷۳۱,۳۸۱,۷۶۳	۱۶,۷۲۲,۰۲۸,۶۶۰	۷-۳-۱ آب و برق و سوخت
(۱)	۳۷۷,۹۹۱,۴۴۰	۷,۴۳۳,۴۳۷	۳۷۰,۵۵۸,۰۰۳	۳۷۳,۵۱۱,۵۹۵	۱۱,۸۲۲,۷۰۹	۳۶۱,۶۸۸,۸۸۶	پست و ارتباطات
۷	۲,۴۸۶,۵۵۲,۲۹۸	۳۰۸,۹۰۱,۵۹۲	۲,۱۷۷,۶۵۰,۷۰۶	۲,۶۶۷,۸۶۰,۱۸۷	۴۷۵,۹۷۲,۵۵۴	۲,۱۹۱,۸۸۷,۶۳۳	۷-۳-۲ بیمه دارائیهها
(۳۳)	۵,۶۴۹,۰۵۸,۵۵۳	۴۱۷,۷۲۰,۵۰۰	۵,۲۳۱,۳۳۸,۰۵۳	۳,۸۱۲,۹۷۵,۳۷۶	۸۸,۸۰۳,۰۰۰	۳,۷۲۴,۱۷۲,۳۷۶	ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی
۳۲	۷,۸۲۲,۳۱۶,۷۹۶	۲۸۳,۰۹۴,۱۰۰	۷,۵۳۹,۲۲۲,۶۹۶	۱۰,۳۰۶,۱۲۸,۱۷۲	۱,۸۶۷,۰۶۵,۰۰۰	۸,۴۳۹,۰۶۳,۱۷۲	حمل و نقل
.	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۲,۲۹۴	۸,۷۵۲,۲۹۴	.	اجاره محل
.	.	.	.	.	.	.	تحقیقات
(۱۰۰)	۳۷۲,۱۳۴,۴۹۲	.	۳۷۲,۱۳۴,۴۹۲	.	.	.	مواد مصرفی آزمایشگاهی
۲	۱,۹۵۶,۰۴۰,۳۱۱	.	۱,۹۵۶,۰۴۰,۳۱۱	۲,۰۰۴,۴۱۸,۹۸۵	.	۲,۰۰۴,۴۱۸,۹۸۵	خسارت وارده به مشترکین
.	۲۲,۱۴۰,۵۸۸,۹۳۱	۱,۳۳۵,۴۴۱,۲۴۲	۲۰,۸۰۵,۱۴۷,۶۸۹	.	.	.	سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۷۳	۵,۹۲۷,۷۴۵,۰۸۵	۲۹۵,۲۳۶,۰۰۰	۵,۶۳۲,۵۰۹,۰۸۵	۱۰,۲۷۱,۶۴۱,۱۶۲	۵۶۳,۷۵۲,۵۰۰	۹,۷۰۷,۸۸۸,۶۶۲	سایر
۳۴	۱,۵۵۷,۱۰۳,۷۷۰,۴۳۵	۳۵۱,۹۵۶,۵۳۸,۳۶۲	۱,۲۰۵,۱۴۷,۲۳۲,۰۷۳	۲,۰۸۸,۱۰۶,۱۵۶,۳۹۸	۴۰۷,۹۳۶,۹۳۸,۲۲۰	۱,۶۸۰,۱۶۹,۲۱۸,۱۷۸	جمع
ID IV /#	.	.	.	۹۴۸,۰۱۳,۹۰۷	.	۹۴۸,۰۱۳,۹۰۷	هزینه های خدمات پشتیبانی
.	۱۲,۷۳۲,۷۸۷,۳۳۱	۴,۵۶۶,۶۰۰,۱۵۹	۸,۱۶۶,۱۸۷,۱۷۲	.	.	.	هزینه های سر بار توسعه و تکمیل
ID IV /#	۱,۵۶۹,۸۳۶,۵۵۷,۷۶۶	۳۵۶,۵۲۳,۱۳۸,۵۲۱	۱,۲۱۳,۳۱۳,۴۱۹,۲۴۵	۲,۰۸۹,۰۵۴,۱۷۰,۳۰۵	۴۰۷,۹۳۶,۹۳۸,۲۲۰	۱,۶۸۱,۱۱۷,۲۳۲,۰۸۵	

۷-۳-۱: مبلغ ۳,۹۶۷,۷۸۰,۷۰۵ ریال بابت هزینه آب مصرفی (تهاتر شهرداری دیر) و مبلغ ۲,۰۵۶,۱۴۰,۵۴۰ ریال بابت هزینه سخوت مصرفی در سال ۱۴۰۱ شناسایی شده است.

۷-۳-۲: بابت هزینه بیمه شخص ثالث ماشین آلات سنگین شرکت در سال ۱۴۰۱ و با در نظر گرفتن افزایش تعرفه بیمه در سال ۱۴۰۱ می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۷- هزینه خدمات پشتیبانی:

مبالغ به ریال

افزایش (کاهش)	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		یادداشت
	انبار و تدارکات		انبار و تدارکات		
درصد					
(۱۲)	۱۰,۰۴۳,۱۷۸,۰۷۸	۸,۸۶۶,۷۱۴,۴۵۳			حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)
(۱۳)	۵,۹۳۴,۷۶۱,۵۶۱	۵,۱۴۹,۳۹۴,۱۵۲			اضافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری
(۵۰)	۱۸,۱۰۶,۰۷۲,۹۳۷	۹,۰۰۹,۰۸۶,۲۶۲			مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه
(۱۰۰)	۱,۱۲۲,۷۱۸,۹۱۷	۰			مزایای غیر نقدی
(۱۶)	۶,۴۵۰,۴۴۵,۰۸۸	۵,۴۰۲,۵۱۹,۵۰۸			بیمه سهم کارفرما
۴۳	۳,۴۲۹,۵۸۹,۴۴۹	۴,۹۱۵,۷۹۳,۳۴۹	۷-۴-۱		مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده
۰	۸,۴۱۹,۴۲۹	۱۹,۲۲۹,۲۵۰			هزینه آموزشی
(۳۸)	۴۳۸,۰۱۷,۸۵۳	۲۷۱,۸۷۷,۷۳۲			هزینه ماموریت
(۴۱)	۲,۴۲۰,۹۵۹,۰۸۸	۱,۴۳۲,۵۳۵,۱۱۷			سایر هزینه های کارکنان
(۲۷)	۴۷,۹۵۴,۱۶۲,۴۰۰	۳۵,۰۶۷,۱۴۹,۸۲۳			جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان
۰	۰	۰			حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی
(۲۷)	۴۷,۹۵۴,۱۶۲,۴۰۰	۳۵,۰۶۷,۱۴۹,۸۲۳			جمع
(۶۷)	۱۹۸,۷۴۰,۰۰۰	۶۶,۴۵۰,۰۰۰			نگهداشت و تعمیرات
۷۶	۳۴۱,۹۳۱,۶۴۳	۶۰۱,۵۱۹,۸۱۷			استهلاک دارائیها
(۹۷)	۱۸۹,۳۴۳,۴۰۲	۵,۱۷۴,۵۹۰			آب و برق و سوخت
۰	۰	۰			پست و ارتباطات
۱۰۷	۱۱۹,۷۴۸,۸۱۴	۲۴۷,۳۹۹,۵۰۰			بیمه دارائیها
(۹۶)	۱۲۸,۲۲۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰			ابزار و لوازم مصرفی و اقلام جزئی
(۱۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰			حمل و نقل
(۱۰۰)	۵۰۱,۶۰۱,۵۱۵	۰			خدمات قراردادی
(۶۵)	۶۵,۶۰۹,۹۷۳	۲۲,۹۷۰,۰۰۰			سایر
(۵۱)	۱,۹۴۵,۲۰۰,۳۴۷	۹۴۸,۰۱۳,۹۰۷			جمع سایر هزینه های خدمات
(۲۸)	۴۹,۸۹۹,۳۶۲,۷۴۷	۳۶,۰۱۵,۱۶۳,۷۳۰			جمع
(۲۷)	۱۱	۸			تعداد پرسنل
۱	۳۶۳,۲۸۹,۱۰۹	۳۶۵,۲۸۲,۸۱۱			متوسط هزینه پرسنل در ماه
(۵۰)	۴	۲			تعداد ریزش
۱	۱۸۱,۶۴۴,۵۵۵	۱۸۲,۶۴۱,۴۰۵			متوسط هزینه پرسنل در ماه (ریال)
۰	۰	۰			تعداد پرسنل خدماتی و قراردادی
۰	۰	۰			متوسط هزینه پرسنل خدماتی و قراردادی در ماه (ریال)

۴-۷-۱: افزایش بابت اصلاح در نحوه محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت نسب به سنوات دوره های گذشته می باشد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۴-۲: تسهیم هزینه های خدمات پشتیبانی

مبالغ به ریال

هزینه های جذب شده			عملیاتی		هزینه های جذب شده تولید			روش تسهیم	هزینه ها		
نصب انشعابات فاضلاب	نصب انشعابات آب	طرحهای توسعه	فروش	اداری	جمع	فاضلاب	آب	جمع	تسهیم اولیه	قبل از تسهیم	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	متوسط رسید حواله	(۳۶,۰۱۵,۱۶۳,۷۳۰)	۳۶,۰۱۵,۱۶۳,۷۳۰	انبار و تدارکات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تعداد پرستل	۰	۰	خدمات عمومی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۳۶,۰۱۵,۱۶۳,۷۳۰)	۳۶,۰۱۵,۱۶۳,۷۳۰	جمع

##

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۵: بهای تمام شده فرآیند تولید آب

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۱ بهای تمام شده	شبکه و انشعابات توزیع	ذخیره	پمپاژ	تصفیه	انتقال	استحصال					
						جمع	سایر منابع	آب شیرین کن	سد	چاه	
۱۲۳,۷۹۹,۶۲۳,۰۸۲						۱۲۳,۷۹۹,۶۲۳,۰۸۲	۱۷,۷۹۰,۰۲۶,۸۴۴		۸۶,۸۰۵,۶۷۹,۶۲۹	۱۹,۲۰۳,۹۱۶,۶۰۹	خرید آب خام و حق النظاره
۳۱,۰۷۳,۴۹۶,۱۰۸		۱,۰۷۱,۹۹۲,۶۱۴	۸,۵۸۴,۴۰۹,۳۵۵		۷۳۳,۸۶۶,۸۵۲	۲۰,۶۸۳,۲۲۷,۲۸۷	۷,۱۵۵,۸۱۰,۸۳۶		۲,۲۱۰,۵۹۸,۹۴۴	۱۱,۳۱۶,۸۱۷,۵۰۷	برق مصرفی
۲۹,۴۲۰,۹۱۲,۰۱۶		۱,۷۴۴,۱۷۴,۳۷۳		۱۳۵,۱۳۵,۰۰۰		۲۷,۵۴۱,۶۰۲,۶۴۳	۸۱۵,۲۵۷,۰۰۴	۵۵۸,۸۵۶,۴۲۵	۲۲,۳۸۵,۴۰۱,۶۳۸	۳,۷۸۲,۰۸۷,۵۷۶	مواد مصرفی
۳۵۵,۴۶۲,۳۶۸,۷۰۴	۲۸۳,۶۷۴,۸۲۹,۲۷۶	۶,۸۷۱,۳۴۹,۹۰۶	۶,۷۹۰,۲۴۷	۱۸,۷۲۸,۸۹۵,۰۳۶	۴۰,۳۲۱,۴۲۴,۷۰۱	۵,۸۵۹,۰۷۹,۵۳۸	۵,۸۵۹,۰۷۹,۵۳۸		۴۶,۲۲۹,۲۸۹,۲۹۱		دستمزد مستقیم
۱,۱۶۴,۵۱۸,۱۷۸,۰۹۶	۸۶۴,۱۸۶,۱۷۷,۲۳۲	۷۰,۲۳۴,۸۵۵,۷۱۸	۴۸۶,۵۰۸,۵۷۰	۲,۵۵۶,۰۶۲,۴۸۶	۱۸۰,۸۲۵,۲۸۴,۷۹۹	۴۶,۲۲۹,۲۸۹,۲۹۱	۴۶,۲۲۹,۲۸۹,۲۹۱		۳,۴۱۳,۳۳۶,۰۰۰		استهلاک
۹۱,۳۳۳,۴۶۶,۴۶۵	۵۴,۹۸۴,۶۴۰,۹۷۹	۱۰,۵۰۵,۰۰۶,۲۵۰	۸,۴۲۳,۰۶۱,۶۰۰	۹۰,۹۵,۳۷۸,۹۴۲	۴,۹۱۲,۰۴۲,۶۹۴	۳,۴۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۳,۴۱۳,۳۳۶,۰۰۰		۳۱,۵۶۲,۰۲۸,۶۶۵		نگهداشت و تعمیرات
۳۸۱,۱۶۶,۴۲۵,۲۴۳	۱۴۲,۷۹۳,۹۱۱,۳۶۰	۸۵,۶۸۸,۳۳۳,۰۰۰	۵,۲۹۶,۲۸۲,۰۲۹	۵۲,۷۰۲,۸۹۱,۳۱۴	۶۳,۱۲۲,۹۸۸,۸۷۵	۳۱,۵۶۲,۰۲۸,۶۶۵	۳۱,۵۶۲,۰۲۸,۶۶۵				خدمات قراردادی
۳۱,۷۱۱,۳۴۴,۰۸۲	۳۱,۷۱۱,۳۴۴,۰۸۲					-					سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۴۳,۱۶۶,۷۵۳,۶۶۵	۳۱,۱۲۲,۷۳۲,۳۰۰	۳,۰۵۹,۰۳۵,۷۰۸	۱,۰۲۱,۵۵۷,۰۵۱	۶۹۶,۹۸۸,۵۰۰	۳,۹۵۰,۶۲۱,۳۰۹	۳,۳۱۵,۸۱۸,۷۹۷	۳,۳۱۵,۸۱۸,۷۹۷				سایر هزینه ها
۲,۲۵۱,۶۵۲,۵۶۷,۴۶۱	۱,۴۰۸,۴۷۳,۶۳۵,۲۲۹	۱۷۹,۱۷۴,۷۳۷,۵۶۹	۲۳,۸۱۸,۶۰۸,۸۵۲	۸۳,۹۱۵,۳۵۱,۲۷۸	۲۹۳,۸۶۶,۲۲۹,۲۳۰	۲۶۲,۴۰۴,۰۰۵,۳۰۳	۱۱۶,۱۴۰,۶۴۶,۹۷۵	۵۵۸,۸۵۶,۴۲۵	۱۱۱,۴۰۱,۶۸۰,۲۱۱	۳۴,۳۰۲,۸۲۱,۶۹۲	جمع
۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	حجم آب فروش رفته (متر مکعب)
۲۳,۷۲۶	۱۴,۸۴۱	۱,۸۸۸	۳۵۱	۸۸۴	۳,۰۹۶	۲,۷۶۵	۱,۲۲۴	۶	۱,۱۷۴	۳۶۱	بهای تمام شده یک متر مکعب آب در این مرحله (ریال)

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۷: بهای تمام شده فرآیند دفع فاضلاب

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۱	تصفیه	پمپاژ	انتقال	شبکه و انشعابات جمع آوری	
بهای تمام شده					
۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷		۳,۷۶۳,۲۶۴,۸۰۵		۴۳۴,۰۴۸,۷۰۲	برق مصرفی
*					مواد مصرفی
۴۰,۱۶۷,۳۴۵,۴۲۱	۱۷,۱۹۹,۰۰۰		۱۴۶,۸۰۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۳,۳۴۵,۴۲۱	دستمزد مستقیم
۳۱۷,۵۰۲,۸۴۶,۴۵۲	۱۲,۸۶۵,۷۶۲,۳۷۰	۵۰۹,۵۰۶,۴۲۷	۱۸,۹۳۶,۵۱۴,۸۰۰	۲۸۵,۱۹۱,۰۶۲,۸۵۵	استهلاک
۱۲,۰۰۸,۰۵۴,۷۰۱	۴۴۵,۱۱۰,۰۰۰	۶,۷۸۲,۴۱۱,۹۰۰	۸۰۳,۸۳۰,۰۰۰	۳,۹۷۶,۷۰۲,۸۰۱	نگهداشت و تعمیرات
۷۴,۸۶۳,۸۷۲,۴۹۵	۱۲۳,۰۱۰,۰۰۰	۵۹,۸۹۹,۳۱۱,۳۷۳		۱۴,۸۴۱,۵۵۱,۱۲۲	خدمات قراردادی
۴,۳۰۳,۸۱۹,۶۴۸	۴,۳۰۳,۸۱۹,۶۴۸				سهم جذب شده هزینه های خدمات پشتیبانی
۳,۵۴۶,۵۵۹,۲۸۱	۱,۶۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۸۲,۳۸۱	۲۵,۲۱۴,۳۷۳	۱,۲۳۰,۸۵۲,۵۲۷	سایر هزینه ها
۴۵۶,۵۸۹,۸۱۱,۵۰۵	۱۹,۳۹۰,۳۱۱,۰۱۸	۷۱,۶۰۹,۵۷۶,۸۸۶	۱۹,۹۱۲,۳۶۰,۱۷۳	۳۴۵,۶۷۷,۵۶۳,۴۲۸	جمع
۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	حجم دفع فاضلاب (متر مکعب)
۳۲,۱۵۲	۱,۳۶۵	۵,۰۴۳	۱,۴۰۲	۲۴,۳۴۲	بهای تمام شده یک متر مکعب دفع در این مرحله (ریال)

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۷- بهای تمام شده آب در نقطه سربه سر:

مبالغ به ریال		متر مکعب		سال ۱۴۰۱			
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	
۴	۱,۳۰۴	۱۲۳,۷۹۹,۶۲۳,۰۸۲				۱۲۳,۷۹۹,۶۲۳,۰۸۲	خرید آب خام و حق النظاره
۱	۳۲۷	۳۱,۰۷۳,۴۹۶,۱۰۸				۳۱,۰۷۳,۴۹۶,۱۰۸	برق مصرفی
۱	۳۱۰	۲۹,۴۲۰,۹۱۲,۰۱۶				۲۹,۴۲۰,۹۱۲,۰۱۶	مواد مصرفی
۲۹	۱۰,۹۶۲	۱,۰۴۰,۳۵۵,۸۹۴,۳۷۸	۵۱۵,۳۹۳,۳۳۹,۳۰۸	۱۳۸,۶۴۱,۰۹۴,۵۲۲	۳۰,۸۵۹,۰۹۱,۸۴۴	۳۵۵,۴۶۲,۳۶۸,۷۰۴	دستمزد مستقیم
۳۳	۱۲,۴۱۲	۱,۱۷۷,۹۰۶,۴۶۳,۶۲۱	۱۲,۳۸۹,۴۵۰,۳۰۵	۴۶۹,۴۹۷,۷۸۱	۵۲۹,۳۳۷,۴۳۹	۱,۱۶۴,۵۱۸,۱۷۸,۰۹۶	استهلاک
۳	۱,۲۲۵	۱۱۶,۲۱۸,۰۸۷,۰۹۵	۱۹,۰۳۹,۸۸۸,۷۴۲	۵,۷۸۶,۲۵۵,۸۸۸	۵۸,۴۷۶,۰۰۰	۹۱,۳۳۳,۴۶۶,۴۶۵	نگهداشت و تعمیرات
۲۴	۹,۰۳۷	۸۵۷,۶۲۴,۶۳۹,۴۱۳	۱۳۸,۸۳۲,۰۶۸,۶۵۵	۳۳۷,۶۲۶,۱۴۵,۵۱۴	۰	۳۸۱,۱۶۶,۴۲۵,۲۴۳	خدمات قراردادی
۰	۰	۰					سهام جذب شده هزینه های سرمایه ای
۴	۱,۶۷۰	۱۵۸,۴۹۲,۶۴۰,۳۱۵	۱۱۰,۰۹۱,۹۲۳,۸۲۶	۴,۹۶۹,۵۲۴,۰۲۵	۲۶۴,۴۳۸,۷۹۹	۴۳,۱۶۶,۷۵۳,۶۶۵	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۳۷,۲۴۷	۳,۵۳۴,۸۹۱,۷۵۶,۰۲۸	۷۹۵,۷۴۶,۶۷۰,۸۳۷	۴۸۷,۴۹۲,۵۱۷,۷۳۰	۳۱,۷۱۱,۳۴۴,۰۸۲	۲,۲۱۹,۹۴۱,۲۲۳,۳۷۹	جمع
		۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	۹۴,۹۰۳,۳۴۱	حجم آب فروش رفته (هزار متر مکعب)
		۳۷,۲۴۷	۸,۳۸۵	۵,۱۳۷	۳۳۴	۲۳,۳۹۲	اثر در بهای تمام شده در نقطه سر به سر (ریال)

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۸ - بهای تمام شده فاضلاب در نقطه سر به سر:

		سال ۱۴۰۱					
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	
۱	۲۹۶	۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷				۴,۱۹۷,۳۱۳,۵۰۷	برق مصرفی
۰	۰	۰				۰	مواد مصرفی
۲۱	۹,۴۰۵	۱۳۳,۵۶۱,۹۱۷,۱۰۴	۷۰,۲۸۰,۹۰۹,۹۰۶	۱۸,۹۰۵,۶۰۳,۷۹۸	۴,۲۰۸,۰۵۷,۹۷۹	۴۰,۱۶۷,۳۴۵,۴۲۱	دستمزد مستقیم
۵۱	۲۲,۴۸۷	۳۱۹,۳۲۸,۵۲۱,۷۵۱	۱,۶۸۹,۴۷۰,۴۹۶	۶۴,۰۲۲,۴۲۵	۷۲,۱۸۲,۳۷۸	۳۱۷,۵۰۲,۸۴۶,۴۵۲	استهلاک
۲	۱,۰۸۵	۱۵,۴۰۱,۴۱۲,۰۶۰	۲,۵۹۶,۳۴۸,۴۶۵	۷۸۹,۰۳۴,۸۹۴	۷,۹۷۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۸,۰۵۴,۷۰۱	نگهداشت و تعمیرات
۲۲	۹,۸۴۷	۱۳۹,۸۳۵,۴۴۷,۱۵۴	۱۸,۹۳۱,۶۴۵,۷۲۶	۴۶,۰۳۹,۹۲۸,۹۳۴	۰	۷۴,۸۶۳,۸۷۲,۴۹۵	خدمات قراردادی
۰	۰	۰			۰	۰	سهم جذب شده هزینه های سرمایه ای
۳	۱,۳۵۶	۱۹,۲۵۲,۲۶۲,۰۰۶	۱۵,۰۱۲,۴۳۵,۰۶۷	۶۷۷,۶۶۲,۳۶۷	۱۵,۶۰۵,۲۹۱	۳,۵۴۶,۵۵۹,۲۸۱	سایر هزینه های فرآیندی
۱۰۰	۴۴,۴۷۴	۶۳۱,۵۷۶,۸۷۳,۵۸۲	۱۰۸,۵۱۰,۸۰۹,۶۵۹	۶۶,۴۷۶,۲۵۲,۴۱۸	۴,۲۰۳,۸۱۹,۶۴۸	۴۵۲,۲۸۵,۹۹۱,۸۵۷	جمع
		۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	۱۴,۲۰۰,۸۹۲	حجم دفع فاضلاب (هزار متر مکعب)
		۴۴,۴۷۴	۷,۶۴۱	۴,۶۸۱	۳۰۳	۳۱,۸۴۹	اثر در بهای تمام شده در نقطه سر به سر (ریال)

شرکت آب وفاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال		۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی					
یادداشت	سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			افزایش (کاهش)
	جمع	اداری	فروش	جمع	اداری	فروش	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸-۱	۳۷,۷۱۶,۹۰۰,۳۳۸	۱۳۳,۷۸۸,۹۸۷,۰۸۵	۱۷۱,۵۰۵,۸۸۷,۳۳۳	۴۹,۰۶۷,۰۸۱,۷۱۴	۷۴,۱۷۳,۸۵۷,۳۸۵	۱۲۳,۳۴۹,۹۳۸,۹۹۹	۳۹
۸-۲	۱۹,۱۸۶,۸۷۸,۹۸۸	۷۷,۶۸۶,۴۳۳,۰۴۹	۹۶,۸۷۳,۳۱۲,۰۳۷	۱۵,۴۴۷,۴۶۲,۵۲۳	۴۸,۹۹۰,۶۴۸,۴۶۲	۶۴,۴۳۸,۱۱۰,۹۸۴	۵۰
	۳۶,۴۵۷,۱۱۱,۰۰۷	۱۳۵,۸۰۰,۹۱۷,۴۵۲	۱۷۲,۲۵۸,۰۲۸,۴۵۹	۴۱,۷۷۵,۵۶۳,۶۸۹	۹۰,۳۶۰,۰۷۳,۳۵۱	۱۲۲,۱۳۵,۶۳۵,۹۴۰	۳۰
۸-۳	.	۶۷,۹۵۰,۰۰۰	۶۷,۹۵۰,۰۰۰	۵,۳۵۵,۳۵۳,۸۵۷	۳,۶۳۶,۴۴۸,۳۴۰	۸,۹۹۱,۸۰۱,۱۹۷	(۹۹)
۸-۴	۲۱,۹۳۷,۵۱۹,۹۶۲	۸۲,۳۴۵,۱۱۰,۳۷۱	۱۰۴,۲۸۲,۶۳۰,۳۳۳	۱۴,۲۳۳,۶۶۰,۵۷۷	۴۸,۷۳۶,۸۴۸,۵۲۵	۶۲,۹۶۰,۵۰۹,۱۰۲	۶۶
۸-۵	۳۷,۳۳۳,۲۲۶,۳۲۸	۵۴,۱۶۷,۳۷۳,۱۲۵	۹۱,۵۰۰,۵۹۹,۳۵۳	۸,۳۶۴,۵۶۹,۰۱۱	۱۶,۱۷۴,۳۳۴,۱۷۳	۲۴,۵۳۸,۸۰۳,۱۸۴	۲۷۳
	۶۱۷,۰۰۳,۹۸۷	۳,۷۱۲,۹۳۴,۸۵۸	۴,۳۲۹,۹۳۸,۸۴۵	۲,۲۲۴,۱۲۳,۶۵۷	۳,۱۷۶,۱۴۳,۲۲۴	۵,۴۰۰,۲۶۶,۸۸۱	(۲۰)
۸-۶	۱,۳۴۹,۶۴۳,۹۷۵	۴۵,۱۳۸,۸۲۰,۳۳۱	۴۶,۴۸۸,۴۶۴,۲۰۶	۷,۲۰۵,۷۳۴,۲۷۳	۲۶,۹۳۲,۱۴۱,۰۹۴	۳۴,۱۲۷,۸۷۵,۳۶۷	۳۶
	۱۵۶,۷۰۱,۰۰۰,۳۶۷	۵۴۰,۸۳۳,۰۹۳,۴۴۶	۶۹۷,۵۳۴,۰۹۳,۷۱۳	۱۴۵,۴۴۴,۴۷۳,۳۱۵	۳۱۴,۸۰۵,۲۶۲,۶۴۸	۴۶۰,۳۴۹,۷۲۵,۹۶۳	۵۲
	۸۴۵,۶۹۸,۰۵۳	۴۴,۸۴۱,۱۵۵,۷۶۸	۴۵,۶۸۶,۸۵۳,۸۲۱	۱,۱۱۱۹,۰۸۰,۵۹۷	۲۷,۶۱۸,۳۷۰,۳۳۸	۲۸,۷۳۷,۳۵۰,۹۳۵	۵۹
	۱۵۷,۵۴۶,۶۹۸,۳۲۰	۵۸۵,۶۷۴,۳۴۹,۲۱۴	۷۴۳,۲۲۰,۹۶۷,۵۳۴	۱۴۶,۵۶۳,۵۵۳,۹۱۲	۳۴۲,۴۲۳,۵۳۲,۹۸۶	۴۸۸,۹۸۷,۰۸۶,۸۹۸	۵۲
	۶,۵۷۵,۳۹۰,۷۸۲	۲۱,۶۴۶,۳۳۷,۲۰۷	۲۸,۳۱۱,۵۲۷,۹۸۹	۱۰,۴۱۸,۶۳۱,۳۶۷	۳۴,۶۱۱,۴۳۳,۰۳۰	۴۵,۰۳۰,۵۴۲,۴۹۷	(۳۷)
	۵۳۳,۵۲۰,۲۰۶	۱۴,۰۷۸,۹۳۰,۸۰۱	۱۴,۶۱۲,۴۴۱,۰۰۷	۶۳۰,۳۹۳,۷۰۲	۱۲,۳۵۱,۶۳۳,۹۹۶	۱۲,۹۸۱,۹۲۷,۵۹۸	۱۳
	۵۸۷,۸۷۳,۰۰۰	۹,۱۲۱,۰۸۶,۸۸۴	۹,۷۰۸,۹۵۸,۸۸۴	۷۳۴,۴۶۷,۰۰۰	۹,۷۵۴,۱۵۳,۳۷۸	۱۰,۴۸۸,۶۲۰,۲۷۸	(۷)
۸-۷	۷۹۴,۷۶۸,۶۴۰	۱۹,۴۷۸,۴۶۷,۰۴۵	۲۰,۲۷۳,۲۳۵,۶۸۵	۴۳,۸۹۳,۵۹۶	۳,۱۹۷,۰۷۰,۰۴۰	۳,۲۴۰,۹۶۲,۶۳۶	۵۲۶
۸-۸	۳۱۶,۳۳۱,۶۳۱	۱,۳۹۱,۹۸۰,۰۰۵	۱,۶۰۸,۳۱۱,۶۳۶	۲۳,۵۷۹,۵۴۸	۵۰,۶۳۶,۴۲۹,۶۲۷	۵۰,۸۷۳,۰۹۲,۲۲۰	(۶۸)
	۳۱۹,۳۸۵,۰۰۰	۵,۴۰۴,۹۸۷,۷۷۱	۵,۷۲۴,۳۷۲,۷۷۱	۸۵۳,۳۸۸,۵۶۰	۱۶,۲۱۶,۵۳۶,۶۷۱	۱۷,۰۶۹,۸۲۵,۲۳۱	(۶۶)
	۳۸۳,۶۶۶,۰۷۴,۴۴۸	۱۵۷,۷۶۲,۷۱۴,۳۸۱	۵۴۱,۴۲۹,۷۸۸,۸۲۹	۳۱۲,۴۴۱,۰۸۸,۱۹۷	۱۳۰,۳۳۴,۱۲۷,۷۰۵	۴۴۲,۷۶۵,۲۱۵,۹۰۲	۲۲
۸-۹	۵۳۳,۷۵۳,۲۰۰	۴۷,۱۸۴,۷۲۴,۰۰۴	۴۷,۷۰۸,۴۷۷,۲۰۴	.	۱۵,۹۵۲,۵۰۵,۰۵۰	۱۵,۹۵۲,۵۰۵,۰۵۰	۱۹۹
	۱,۳۰۴,۰۴۶,۳۷۲	۲,۳۸۵,۹۵۵,۳۴۹	۳,۶۹۰,۰۰۱,۷۲۱	۱,۴۱۴,۴۸۸,۹۸۹	۶,۸۱۵,۵۱۱,۳۹۰	۸,۲۳۰,۰۰۰,۳۷۹	(۵۵)
	.	۹,۲۱۹,۵۹۳,۴۲۲	۹,۲۱۹,۵۹۳,۴۲۲	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹
	.	.	.	۶,۷۸۶,۹۰۴,۶۲۷	۳۰,۹۷۱,۸۶۹,۱۸۹	۲۷,۷۵۸,۷۷۳,۸۱۶	.
	۱,۸۰۱,۰۲۹,۵۴۹	۳۱,۰۱۷,۶۴۴,۴۱۳	۳۲,۸۱۸,۶۹۳,۹۶۲	۸,۸۴۲,۳۲۷,۳۰۲	۴۳,۴۲۵,۱۹۸,۱۶۶	۵۲,۳۶۷,۴۲۵,۴۶۸	(۳۷)
	۳۹۶,۴۲۲,۰۷۱,۸۲۸	۳۱۸,۵۸۳,۳۳۱,۳۸۲	۷۱۵,۰۰۵,۴۰۳,۱۱۰	۳۴۲,۱۸۸,۸۶۱,۷۸۸	۳۰۱,۱۸۳,۶۵۸,۰۸۷	۶۴۳,۳۷۲,۵۱۹,۸۷۵	۱۱
	۵۵۳,۹۶۸,۷۷۰,۱۴۸	۹۰۴,۲۵۷,۵۸۰,۴۹۶	۱,۴۵۸,۲۲۶,۳۵۰,۶۴۴	۴۸۸,۷۵۲,۴۱۵,۷۰۰	۶۴۳,۶۰۷,۱۹۱,۰۷۳	۱,۱۲۲,۳۵۹,۶۰۶,۷۷۳	۲۹
تعداد پرسنل	۳۵	۱۰۱	۱۳۶	۴۱	۱۱۴	۱۵۵	(۱۳)
متوسط هزینه پرسنل در ماه	۳۷۳,۰۹۷,۶۲۰	۴۴۶,۳۳۱,۹۲۵	۴۲۷,۴۱۰,۵۹۷	۲۹۵,۶۱۸,۸۴۸	۳۳۰,۱۲۰,۸۰۶	۲۴۷,۴۴۶,۰۹۵	۷۳
تعداد ریزش	۲	۷	۹	۵	۶	۱۱	(۱۸)
متوسط هزینه پرسنل در ماه (ریال)	۳۶۲,۷۳۳,۷۹۷	۴۳۱,۳۸۶,۳۵۸	۴۱۳,۷۲۱,۲۸۹	۲۷۸,۶۲۹,۳۵۹	۲۲۴,۲۲۰,۳۷۳	۲۳۸,۹۶۶,۶۳۳	۷۳
تعداد پرسنل خدماتی و قراردادی	.	۱۰	۱۰	۱	۲۷	۲۸	(۶۴)
متوسط هزینه پرسنل خدماتی و قراردادی در ماه (ریال)	.	۳۷۳,۶۷۶,۲۹۸	۳۸۰,۷۲۳,۷۸۲	۹۳,۲۵۶,۷۱۶	۸۵,۲۴۱,۵۷۵	۸۵,۵۲۷,۸۲۰	۲۴۵

۸-۱ : مبلغ ۲۷,۳۳۸,۷۴۲,۰۹۷ ریال بابت محاسبات افزایش حقوق سال ۱۴۰۱ که در مرداد ماه اعمال شده است

۸-۲ : مبلغ ۱۶,۰۱۰,۸۵۳,۲۹۳ ریال بابت محاسبات افزایش حقوق سال ۱۴۰۱ که در مرداد ماه اعمال شده است .

۸-۳ : مبلغ ۴۶,۲۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه پوشاک و ایمنی که در مرداد ماه اعمال شده است .

۸-۴ : مبلغ ۱۵,۵۷۹,۳۷۶,۰۹۹۴ ریال بابت محاسبات افزایش حقوق سال ۱۴۰۱ که در مرداد ماه اعمال شده است .

۸-۵ : مبلغ ۵۷,۰۶۸,۱۳۲,۴۲۹ ریال بابت محاسبه هزینه مزایای پایان خدمت بر اساس اصلاح فرمول محاسبه شده است .

۸-۶ : مبلغ ۱۹,۲۰۲,۷۸۶,۸۱۴ ریال بابت هزینه پاداش مزایای بازنشستگی پرسنل بخش اداری محاسبه شده است .

۸-۷ : مبلغ ۲,۶۶۵,۰۷۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه های استقرار سامانه مدیریت پروژه ، شرکت پیشگامان جنوب ، شرکت ای کن و سایر پروژه های بخش نرم افزاری هزینه شده است .

۸-۸ : بابت هزینه بیمه شخص ثالث وسائط نقلیه سبک شرکت در شش ماه اول ۱۴۰۱ و با در نظر گرفتن افزایش تعرفه بیمه در سال ۱۴۰۱ می باشد .

۸-۹ : مبلغ ۶,۶۱۶,۰۶۸,۵۰۰ ریال بات هزینه تبلیغات ، چاپ بنر صرفه جویی در مصرف آب ، آگهی تلویزیون ، ساخت تیزرهای تبلیغاتی تلویزیونی و مراسمات اربعین حسینی و عید سعید قربان گردیده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر درآمدها

مبالغ به ریال

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۱,۹۰۴,۹۵۶,۴۰۰	۳,۵۹۳,۲۲۰,۲۶۶	آزمایش و تغییر مکان وسایل اندازه گیری
۳,۶۴۹,۹۸۳,۲۰۵	۱۰,۱۸۲,۳۸۳,۷۹۰	خدمات قطع و وصل
۷,۲۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۴,۴۱۹,۰۰۰	صدور قبض المثنی و استعلام
۲۸۴,۱۴۳,۲۰۰	۲,۱۲۴,۰۲۰,۴۰۰	تغییر نام پرونده
۵۶,۵۹۸,۶۵۸,۹۲۴	۶۲,۵۸۳,۴۶۴,۵۳۰	۹-۱ تخلفات و دیرکرد جرائم
۴۳,۵۰۶,۴۰۶,۱۰۲	۳,۴۴۲,۰۹۱,۰۶۵	۹-۲ سایر ارائه خدمات
۱۱۳,۱۶۷,۸۴۷,۸۳۱	۹۷,۴۰۹,۵۹۹,۰۵۱	جمع

- ۹-۱: در راستای جمع آوری و تعیین تکلیف انشعابات غیر مجاز در سطح استان و با توجه به واگذاری انشعابات در حاشیه شهرها در سال ۱۴۰۱ ، لذا بخش عمده ای از جرائم مربوط به واگذاری و دائمی نمودن انشعابات غیر مجاز به مجاز می باشد .
- ۹-۲: از بابت خسارت به شبکه توزیع آب و نظارت بر نصب انشعابات آب و فاضلاب می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰ - هزینه های مالی

مبالغ به ریال		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
(۸,۶۷۱,۰۲۴,۰۰۰)	(۱۵,۲۳۰,۴۵۴,۷۶۰)	سود و کارمزد بانکی وام ها
.		مخارج تأمین مالی
.		سایر
<u>(۸,۶۷۱,۰۲۴,۰۰۰)</u>	<u>(۱۵,۲۳۰,۴۵۴,۷۶۰)</u>	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال		۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
(۴,۵۳۵,۰۰۸,۵۲۱)	(۱۰,۹۱۲,۸۹۳,۲۴۷)		هزینه تخفیفات حق انشعاب
۰	(۱۰,۳۶۰,۵۰۴,۰۰۰)		(زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت
(۱,۱۱۰,۸۵۸,۴۸۰)	۰		سایر هزینه های غیر عملیاتی
(۵,۶۴۵,۸۶۷,۰۰۱)	(۲۱,۲۷۳,۳۹۷,۲۴۷)		جمع سایر هزینه های غیر عملیاتی
۵۷۶,۶۴۰,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰		درآمد حاصل از اجاره اموال و ماشین آلات و ...
۷۲,۹۹۰,۴۸۰,۳۹۹	۲۷,۱۶۱,۶۶۱,۰۲۹		سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۸۰۰,۰۰۰		سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۰	۱۴۳,۴۹۹,۸۲۱		سود حاصل از خسارت وارده توسط پیمانکاران به شبکه
۵,۰۷۰,۷۰۶,۵۵۴	۲,۳۶۳,۶۵۶,۱۷۳		سایر درآمدها غیر عملیاتی
۷۹,۴۲۹,۳۲۶,۹۵۳	۳۰,۷۸۴,۶۱۷,۰۲۳		جمع سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷۳,۷۸۳,۴۵۹,۹۵۲	۹,۵۱۱,۲۱۹,۷۷۶		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۲- بارانه دریافتی:

مبلغ ۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بارانه دریافتی بابت جبران زیان و کمک بلاعوض در خصوص تحویل آبفای روستایی در سال ۱۴۰۱ از دولت می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان ومستحدثات	تاسیسات و تجهیزات فرابند تولید	تاسیسات انشعابات مشترکین	ماشین آلات وتجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار و لوازم فنی آزمایشگاهی	جمع دارایی های موتور	داراییهای در جریان تکمیل	بیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای انبار	جمع دارایی های غیرموتور	مبالغ به ریال
مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۲۴,۳۳۹,۳۶۷,۸۲۹	۴۵۶,۸۹۸,۵۳۶,۱۱۲	۱۶,۰۵۴,۶۲۳,۸۲۸,۹۷۴	۱,۷۸۶,۹۲۵,۸۵۴,۸۹۷	۱۶۷,۹۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۷۸,۶۱۳,۵۴۵	۴۸,۰۹۸,۸۴۱,۵۰۴	۱۹,۵۴۲,۴۵۸,۰۲۰,۹۲۷	۹۹۵,۵۲۶,۸۲۰,۴۳۴	-	۱,۰۰۵,۹۳۱,۴۲۷,۰۵۷	۲۰,۵۴۸,۳۸۹,۴۴۷,۹۸۴	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
افزایش	۱۰۸,۷۸۹,۵۷۵,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۶۶۱,۴۷۰,۰۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۷,۹۴۵,۰۰۰	۴,۱۱۱,۷۹۰,۰۰۰	۳۳۱,۸۸۸,۷۸۰,۰۵۰	۲,۶۸۲,۱۸۵,۵۴۳,۹۴۸	-	۲,۶۸۲,۱۸۵,۵۴۳,۹۴۸	۳,۰۱۴,۰۷۴,۳۳۳,۹۹۸	مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
افزایش از محل طرح های عمرانی	-	-	۵۸۹,۲۸۷,۹۶۶,۲۵۵	-	-	-	-	۵۸۹,۲۸۷,۹۶۶,۲۵۵	-	-	-	۵۸۹,۲۸۷,۹۶۶,۲۵۵	افزایش
واگذار شده	-	-	(۳۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۹,۲۸۷,۹۶۶,۲۵۵)	-	-	(۶۲۳,۴۹۴,۹۴۶,۳۵۵)	واگذار شده
طبقه بندی	-	(۱,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	طبقه بندی
مانده در انتهای ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۳۳,۰۲۸,۹۴۲,۸۲۹	۴۵۴,۹۶۶,۵۳۶,۱۱۲	۱۶,۶۱۲,۶۵۹,۷۷۵,۳۲۹	۱,۹۹۷,۵۸۷,۳۲۴,۹۴۷	۱۶۸,۷۸۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۸۱,۱۱۳,۵۴۵	۵۲,۲۱۰,۶۲۱,۵۰۴	۲۰,۴۴۰,۴۴۷,۷۴۷,۲۳۲	۳,۰۸۸,۴۲۴,۴۱۸,۱۲۷	-	۱,۰۰۴,۰۴۰,۶۶۲,۳۲۳	۲۲,۵۲۹,۳۵۶,۷۷۱,۸۸۲	مانده در انتهای ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
استهلاک انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استهلاک انباشته
مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۱,۹۶۹,۳۳۵,۶۵۷	۴۰,۶۸۴,۱۳۸,۶۰۴	۳,۹۰۳,۶۶۶,۴۶۳,۲۹۲	۵۴۴,۸۵۸,۸۱۳,۹۵۰	۲۲,۶۱۷,۳۱۶,۹۶۶	۸۳,۶۱۷,۹۴۶,۲۷۴	۲۸,۸۲۹,۷۴۸,۳۵۹	۴,۷۷۵,۹۲۸,۴۸۱,۴۱۶	۱۰,۳۶۹,۱۵۶,۹۱۸	-	-	۴,۷۷۵,۹۲۸,۴۸۱,۴۱۶	مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
استهلاک	۱۴۱,۹۶۹,۳۳۵,۶۵۷	۴۰,۶۸۴,۱۳۸,۶۰۴	۳,۹۰۳,۶۶۶,۴۶۳,۲۹۲	۵۴۴,۸۵۸,۸۱۳,۹۵۰	۲۲,۶۱۷,۳۱۶,۹۶۶	۸۳,۶۱۷,۹۴۶,۲۷۴	۲۸,۸۲۹,۷۴۸,۳۵۹	۴,۷۷۵,۹۲۸,۴۸۱,۴۱۶	۱۰,۳۶۹,۱۵۶,۹۱۸	-	-	۴,۷۷۵,۹۲۸,۴۸۱,۴۱۶	افزایش
واگذار شده	(۱,۵۳۵,۹۰۶,۶۸۰)	-	(۷,۱۴۵,۰۶۳,۰۰۰)	۱۲۱,۹۴۳,۶۳۰,۰۸۲	۳۸,۲۶۷,۵۶۳,۶۲۹	۳۱,۶۵۶,۵۲۷,۰۶۱	۸,۲۶۰,۸۰۳,۲۰۷	(۸,۶۸۲,۴۱۳,۹۸۱)	۱,۵۰۱,۳۶۰,۱۸۰,۰۷۶	-	-	(۸,۶۸۲,۴۱۳,۹۸۱)	افزایش از محل طرح های عمرانی
طبقه بندی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واگذار شده
مانده در انتهای ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۱,۴۳۳,۴۲۸,۹۷۷	۴۰,۶۸۴,۱۳۸,۶۰۴	۳,۸۵۸,۶۰۳,۱۶۹	۵۶۶,۸۰۱,۴۴۴,۰۲۲	۶۰,۸۸۲,۷۸۰,۹۵۵	۱۱۵,۳۷۴,۴۷۳,۳۳۵	۳۵,۰۸۹,۹۳۴,۳۸۱	۶,۲۴۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱	۱۸,۶۲۹,۹۵۹,۶۲۵	-	-	۶,۲۴۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱	طبقه بندی
مبلغ دفتری در انتهای ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۳۳,۰۲۸,۹۴۲,۸۲۹	۴۵۴,۹۶۶,۵۳۶,۱۱۲	۱۶,۶۱۲,۶۵۹,۷۷۵,۳۲۹	۱,۹۹۷,۵۸۷,۳۲۴,۹۴۷	۱۶۸,۷۸۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۸۱,۱۱۳,۵۴۵	۵۲,۲۱۰,۶۲۱,۵۰۴	۲۰,۴۴۰,۴۴۷,۷۴۷,۲۳۲	۳,۰۸۸,۴۲۴,۴۱۸,۱۲۷	-	۱,۰۰۴,۰۴۰,۶۶۲,۳۲۳	۲۲,۵۲۹,۳۵۶,۷۷۱,۸۸۲	مبلغ دفتری در انتهای ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۷۲۴,۳۳۹,۳۶۷,۸۲۹	۴۵۶,۸۹۸,۵۳۶,۱۱۲	۱۱,۴۸۹,۴۰۲,۹۵۳,۰۱۵	۱,۳۵۰,۶۶۷,۲۷۴,۸۹۷	۱۸۵,۷۵۵,۲۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۲۸,۶۱۳,۵۴۵	۶۰,۴۲۳,۲۰۴,۸۰۴	۱۴,۵۲۷,۴۸۹,۶۲۶,۷۴۲	۳,۶۲۷,۳۹۵,۹۹۸,۷۷۳	-	۱۸۸,۰۱۸,۲۵۲,۴۹۸	۱۸,۵۰۰,۱۷۵,۷۸۵,۳۴۹	مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
افزایش	۱۰,۴۳۳,۶۹۶,۶۵۰	-	۱۰,۴۳۳,۶۹۶,۶۵۰	۴۴۲,۵۱۷,۱۹۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۳۳,۵۳۳,۰۰۰	۱,۵۶۹,۵۶۵,۰۰۰	۳,۱۸۰,۴۸۵,۰۸۹,۴۹۳	۳,۱۸۰,۴۸۵,۰۸۹,۴۹۳	-	-	۳,۶۲۷,۳۹۵,۹۹۸,۷۷۳	افزایش
افزایش از محل طرح های عمرانی	-	-	۴,۵۹۱,۱۴۸,۱۹۶,۳۰۹	-	-	-	-	۶,۲۴۷,۶۹۵,۳۸۹,۶۵۱	۶,۲۴۷,۶۹۵,۳۸۹,۶۵۱	-	-	۷,۳۳۹,۶۵۳,۸۳۸,۹۹۴	افزایش از محل طرح های عمرانی
واگذار شده	-	-	(۳۶,۳۵۱,۱۹۰,۰۰۰)	(۶,۱۹۶,۹۱۰,۰۰۰)	-	-	(۸۰۷,۷۸۰,۰۰۰)	(۴,۵۹۱,۱۴۸,۱۹۶,۳۰۹)	(۴,۵۹۱,۱۴۸,۱۹۶,۳۰۹)	(۳۷,۸۱۶,۱۴۹,۳۳۰)	(۵۹۸,۶۷۲,۱۶۱,۹۱۶)	(۵,۶۰۴,۱۵۰,۴۷۳,۴۱۹)	واگذار شده
طبقه بندی	-	-	-	(۶۱,۷۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۷,۹۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	طبقه بندی
مانده در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۲۴,۳۳۹,۳۶۷,۸۲۹	۴۵۶,۸۹۸,۵۳۶,۱۱۲	۱۱,۴۸۹,۴۰۲,۹۵۳,۰۱۵	۱,۷۸۶,۹۲۵,۸۵۴,۸۹۷	۱۶۷,۹۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۷۸,۶۱۳,۵۴۵	۴۸,۰۹۸,۸۴۱,۵۰۴	۱۹,۵۴۲,۴۵۸,۰۲۰,۹۲۷	۹۹۵,۵۲۶,۸۲۰,۴۳۴	-	۱,۰۰۵,۹۳۱,۴۲۷,۰۵۷	۲۰,۵۴۸,۳۸۹,۴۴۷,۹۸۴	مانده در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
استهلاک انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استهلاک انباشته
مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۰۱,۴۰۶,۸۸۷,۳۶۵	۴۰,۵۴۲,۴۴۸,۱۹۲	۳,۹۰۳,۶۶۶,۴۶۳,۲۹۲	۴۸۷,۵۷۷,۵۰۶,۷۷۹	۱۰,۲۲۳,۴۵۱,۹۹۵	۲۴,۹۹۰,۳۵۴,۶۸۶	۸,۵۳۴,۲۸۹,۹۹۳	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	۱۰,۱۴۵,۴۴۷,۳۹۰,۸۱۱	-	-	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استهلاک	۱۰۱,۴۰۶,۸۸۷,۳۶۵	۴۰,۵۴۲,۴۴۸,۱۹۲	۳,۹۰۳,۶۶۶,۴۶۳,۲۹۲	۴۸۷,۵۷۷,۵۰۶,۷۷۹	۱۰,۲۲۳,۴۵۱,۹۹۵	۲۴,۹۹۰,۳۵۴,۶۸۶	۸,۵۳۴,۲۸۹,۹۹۳	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	۱۰,۱۴۵,۴۴۷,۳۹۰,۸۱۱	-	-	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	افزایش
واگذار شده	(۳,۵۶۰,۵۳۸,۳۳۳)	-	(۲,۵۶۰,۵۳۸,۳۳۳)	(۳,۷۸۹,۸۸۷,۰۳۴)	-	(۱۳,۸۰۸,۵۶۰,۶)	(۱۲۴,۴۱۱,۳۶۷)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش از محل طرح های عمرانی
طبقه بندی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	طبقه بندی
مانده در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۱,۹۶۹,۳۳۵,۶۵۷	۴۰,۵۴۲,۴۴۸,۱۹۲	۳,۹۰۳,۶۶۶,۴۶۳,۲۹۲	۴۸۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۳,۴۵۱,۹۹۵	۲۴,۹۹۰,۳۵۴,۶۸۶	۸,۵۳۴,۲۸۹,۹۹۳	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	۱۰,۱۴۵,۴۴۷,۳۹۰,۸۱۱	-	-	۲,۷۹۰,۰۷۸,۶۱۲,۸۷۹	مانده در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۲۴,۳۳۹,۳۶۷,۸۲۹	۴۵۴,۹۶۶,۵۳۶,۱۱۲	۱۱,۴۸۹,۴۰۲,۹۵۳,۰۱۵	۱,۷۸۶,۹۲۵,۸۵۴,۸۹۷	۱۶۷,۹۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۲۳۰,۶۷۸,۶۱۳,۵۴۵	۴۸,۰۹۸,۸۴۱,۵۰۴	۱۹,۵۴۲,۴۵۸,۰۲۰,۹۲۷	۹۹۵,۵۲۶,۸۲۰,۴۳۴	-	۱,۰۰۵,۹۳۱,۴۲۷,۰۵۷	۲۰,۵۴۸,۳۸۹,۴۴۷,۹۸۴	مبلغ دفتری در انتهای ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

اقلام سرمایه ای در انبار راگد و کم گردش

شرح	مبلغ	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اقلام راگد	۲,۳۰۹,۴۷۸,۲۰۹	-
اقلام کم گردش	-	-

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود (به تفکیک فرایند)

مبالغ به ریال

مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	استهلاک انباشته	جمع	توسعه و تکمیل	خدمات پشتیبانی	فروش	اداری	فاضلاب	آب	
۸۳۳,۰۲۸,۹۴۲,۸۲۹		۸۳۰,۶۴۴,۹۶۷,۸۲۹				۱۷,۲۶۸,۲۲۵,۰۰۰	۱۱۰,۸۱۶,۷۶۴,۵۰۰	۷۰۲,۵۵۹,۹۷۸,۳۲۹	زمین
۲۷۳,۸۵۸,۹۷۸,۵۳۱	۱۸۱,۱۰۷,۵۵۷,۵۸۱	۴۵۴,۹۶۶,۵۳۶,۱۱۲		۱۷۸,۷۱۸,۵۳۱		۴۳,۸۸۱,۷۳۲,۶۲۳	۱۱,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۸۹۹,۲۸۴,۹۵۸	ساختمان و مستحقات
۱۱,۴۵۱,۹۴۱,۶۹۶,۱۶۷	۵,۱۶۰,۷۱۸,۰۷۹,۰۶۲	۱۶,۶۱۲,۶۵۹,۷۷۵,۲۲۹	۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۰۰,۰۰۰		۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۵,۹۵۸,۶۲۶,۴۵۸	۱۲,۹۴۵,۶۹۵,۰۴۸,۷۷۱	تأسیسات و تجهیزات فرایند تولید
۱,۳۰۰,۷۵۸,۸۹۰,۹۱۵	۶۹۶,۸۰۱,۴۳۴,۰۳۲	۱,۸۱۰,۵۴۳,۹۳۷,۶۹۷				۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۸۱۰,۶۷۴,۳۶۵	۱,۱۷۱,۶۷۱,۵۶۳,۳۳۲	تأسیسات انشعابات مشترکین
۱۰۷,۹۰۲,۹۳۹,۴۰۵	۶۰,۸۸۴,۷۸۰,۵۹۵	۱۶۸,۷۸۷,۷۲۰,۰۰۰		۱۵,۸۰۰,۰۰۰		۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۷۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱۱۵,۴۰۶,۶۴۰,۲۱۰	۱۱۵,۲۷۴,۴۷۳,۳۳۵	۲۳۰,۶۸۱,۱۱۳,۵۴۵				۷,۸۸۱,۱۳۹,۲۵۵	۴۲,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۷۹۶,۹۷۴,۲۹۰	وسائط نقلیه
۴۵,۴۱۵,۷۳۸,۷۸۵	۳۵,۰۸۹,۹۶۴,۲۸۱	۸۰,۵۰۵,۷۰۳,۰۶۶	۱,۴۳۱,۹۷۳,۸۴۶	۳,۸۳۴,۲۲۰,۰۴۱	۷,۴۹۶,۹۴۵,۰۰۴	۵۱,۸۳۹,۶۶۳,۸۷۷	۲,۴۹۵,۷۰۰,۰۹۸	۱۳,۴۰۷,۲۰۰,۲۰۰	اثاثیه و منصوبات
۳۳,۵۸۰,۶۷۱,۸۷۹	۱۸,۶۲۹,۹۵۹,۶۲۵	۵۲,۲۱۰,۶۳۱,۵۰۴	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۵۶۵,۰۰۰	۸۸۸,۵۹۲,۲۰۰	۳,۷۷۶,۹۶۵,۴۶۰	۲۸,۳۶۲,۸۶۱,۴۱۶	۱۸,۱۷۷,۱۴۷,۴۲۸	تجهیزات و ابزار لوازم آزمایشگاهی
۱۴,۱۶۱,۹۲۱,۴۹۸,۷۲۱	۶,۲۶۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱	۲۰,۲۴۱,۰۰۰,۳۸۴,۹۸۲	۱,۸۱۵,۷۷۳,۸۴۶	۴,۸۵۶,۶۰۳,۵۷۲	۸,۳۸۵,۵۳۷,۲۰۴	۱۶۵,۲۵۸,۹۲۶,۲۱۵	۴,۶۰۶,۱۰۱,۲۷۶,۸۳۷	۱۵,۴۵۴,۵۸۲,۲۶۷,۳۰۸	جمع دارایی موثر قبل از کسر استهلاک
		(۶,۲۶۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱)	(۲۰۵,۴۸۷,۵۱۰)	(۱,۸۰۷,۲۹۱,۰۱۶)	(۴,۶۲۹,۴۴۴,۶۷۲)	(۸۴,۱۷۳,۲۲۶,۹۸۷)	(۲,۰۶۵,۳۳۵,۴۱۸,۱۸۸)	(۴,۱۱۲,۳۵۵,۳۸۰,۱۳۸)	(کسر) می شود استهلاک انباشته
۱۴,۱۶۱,۹۲۱,۴۹۸,۷۲۱	۶,۲۶۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱	۱۳,۹۷۲,۴۹۴,۱۳۶,۴۷۱	۱,۶۱۰,۲۸۶,۳۳۶	۳,۰۴۹,۳۱۲,۵۵۶	۳,۷۵۶,۰۹۲,۵۳۲	۸۱,۰۸۵,۶۹۹,۲۲۸	۲,۵۴۰,۷۶۵,۸۵۸,۶۴۹	۱۱,۳۴۲,۲۲۶,۸۸۷,۱۷۰	ارزش دفتری پس از کسر استهلاک
۳,۰۸۸,۴۲۴,۴۱۸,۱۲۷		۳,۰۸۸,۴۲۴,۴۱۸,۱۲۷					۲,۱۹۴,۱۸۷,۱۶۷,۲۷۴	۸۹۴,۲۳۷,۲۵۰,۸۵۳	داراییهای در جریان تکمیل
-		-						-	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۰,۴۰۴,۶۰۶,۶۲۳		۱۰,۴۰۴,۶۰۶,۶۲۳						۱۰,۴۰۴,۶۰۶,۶۲۳	اقلام سرمایه ای در انبار
۳,۰۹۸,۸۲۹,۰۲۴,۷۵۰		۳,۰۹۸,۸۲۹,۰۲۴,۷۵۰	-	-	-	-	۲,۱۹۴,۱۸۷,۱۶۷,۲۷۴	۹۰۴,۶۴۱,۸۵۷,۴۷۶	جمع دارایی غیر موثر
۱۷,۲۶۰,۷۵۰,۵۲۳,۴۷۱	۶,۲۶۸,۵۰۶,۲۴۸,۵۱۱	۱۷,۰۷۱,۳۲۳,۱۶۱,۲۲۱	۱,۶۱۰,۲۸۶,۳۳۶	۳,۰۴۹,۳۱۲,۵۵۶	۳,۷۵۶,۰۹۲,۵۳۲	۸۱,۰۸۵,۶۹۹,۲۲۸	۴,۷۳۴,۹۵۳,۰۲۵,۹۲۳	۱۲,۲۴۶,۸۶۸,۷۴۴,۶۴۶	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۲- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای در سال ۱۴۰۱ برخوردار است.

۱۳-۳- دارایی های ثابت شرکت آب و فاضلاب روستایی، در اجرای مصوبه ی ۹۸/۱۰/۳ هیئت واگذاری و دستور العمل ارزیابی ابلاغ شده از سوی ریاست مجمع عمومی، ارزیابی شده و به شرکت انتقال یافته است

۱۳-۴- دارایی های در جریان تکمیل:

مبالغ به ریال

منبع تامین اعتبار		مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	میانگین درصد تکمیل		
عمرانی	داخلی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳,۹۶۴,۰۲۵,۶۱۹,۹۴۳	۹۸۸,۰۰۸,۵۳۹,۹۸۱	۳,۴۸۲,۱۱۱,۳۹۴,۵۲۷	۳,۹۵۲,۰۳۴,۱۵۹,۹۲۴	۴۶۹,۹۲۲,۷۶۵,۳۹۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷	۸	شبکه های توزیع آب
۶۷۹,۵۶۳,۹۰۰,۹۳۷	۲۲۶,۵۲۱,۳۰۰,۳۱۲	۷۹۴,۱۲۲,۶۹۳,۰۲۳	۹۰۶,۰۸۵,۲۰۱,۲۴۹	۱۱۱,۹۶۲,۵۰۸,۲۲۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷	۸	شبکه های جمع آوری فاضلاب
۸۲۰,۸۲۸,۲۱۹,۴۸۹	۲۷۳,۶۰۹,۴۰۶,۴۹۶	۹۸۱,۲۲۶,۵۲۸,۹۷۳	۱,۰۹۴,۴۳۷,۶۲۵,۹۸۵	۱۱۳,۳۱۱,۰۹۷,۰۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹	۱۰	خطوط انتقال آب
۴۱۹,۱۱۰,۹۰۳,۰۴۴	۱۳۹,۷۰۳,۶۳۴,۳۴۸	۴۸۶,۰۲۸,۱۱۷,۶۰۸	۵۵۸,۸۱۴,۵۳۷,۳۹۲	۷۲,۷۸۶,۴۱۹,۷۸۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷	۸	خطوط انتقال فاضلاب
۱۱,۹۶۳,۴۸۴,۰۰۴	۳,۹۸۷,۸۲۸,۰۰۱	۱۲,۴۶۸,۷۸۲,۵۴۱	۱۵,۹۵۱,۳۱۲,۰۰۵	۳,۴۸۲,۵۲۹,۴۶۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴	۵	تصفیه خانه های آب
۱۹,۴۶۷,۶۶۶,۰۸۱	۶,۴۸۹,۲۲۲,۰۲۷	۱۹,۲۷۵,۹۵۴,۹۷۹	۲۵,۹۵۶,۸۸۸,۱۰۸	۶,۶۸۰,۹۳۳,۱۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳	۴	مخازن
۱۹۹,۰۰۳,۴۹۲,۵۰۰	۶۶,۳۳۴,۴۹۷,۵۰۰	۲۵۴,۵۷۷,۲۱۲,۴۵۰	۲۶۵,۳۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۰,۷۷۷,۵۵۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۴	۲۵	ساختمان ها
۳۲۷,۱۸۹,۷۵۸,۲۱۳	۱۰۹,۰۶۳,۲۵۲,۷۳۸	۳۵۷,۸۸۴,۶۰۵,۵۵۰	۴۳۶,۲۵۳,۰۱۰,۹۵۱	۷۸,۳۶۸,۴۰۵,۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵	۶	سایر تاسیسات و تجهیزات
۵,۴۴۱,۱۵۳,۰۴۴,۲۱۱	۱,۸۱۳,۷۱۷,۶۸۱,۴۰۴	۶,۳۸۷,۶۹۵,۲۸۹,۶۵۱	۷,۲۵۴,۸۷۰,۷۲۵,۶۱۴	۸۶۷,۱۷۵,۴۳۵,۹۶۳				

۱۳-۵- 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		عنوان
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
به دلیل تکمیل نشدن فرآیند تحویل و تحول آبفا روستایی	۵۴۱,۷۰۲,۰۷۵,۵۴۰	۵۴۱,۷۰۲,۰۷۵,۵۴۰	زمین
به دلیل تکمیل نشدن فرآیند تحویل و تحول آبفا روستایی	۳۲۹,۸۴۰,۵۸۶,۴۰۰	۳۲۹,۸۴۰,۵۸۶,۴۰۰	ساختمان
به دلیل تکمیل نشدن فرآیند تحویل و تحول آبفا روستایی	۳۵,۹۴۹,۹۲۴,۰۰۰	۳۵,۹۴۹,۹۲۴,۰۰۰	ماشین آلات
	۱۴۹,۲۷۸,۵۷۸,۲۵۰	۱۴۹,۲۷۸,۵۷۸,۲۵۰	وسائط نقلیه
	۱,۰۵۶,۷۷۱,۱۶۴,۱۹۰	۱,۰۵۶,۷۷۱,۱۶۴,۱۹۰	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال	سایر	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز خدمات عمومی	یادداشت	۱۴- دارایی های نامشهود :
جمع					بهای تمام شده :
۳۴,۳۲۴,۶۷۶,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵		مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۶۴,۶۵۴,۰۰۰			۶۴,۶۵۴,۰۰۰		افزایش
۳۴,۳۲۴,۳۳۰,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۵۲۰,۴۹۷,۱۷۵	۱۴-۱	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-					استهلاک انباشته :
۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	-	۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	-		مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	-	۱,۷۵۹,۸۲۴,۰۰۰	-		استهلاک
۳۲,۶۲۹,۵۰۶,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۵۰۹,۳۳۲	۳۰,۵۲۰,۴۹۷,۱۷۵		مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۳,۷۳۸,۰۶۸,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۶,۷۲۵,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵		مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
					بهای تمام شده :
۳۰,۷۱۴,۶۶۲,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۳۶۵,۶۲۹,۱۷۵		مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳,۶۱۰,۲۱۴,۰۰۰		۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۱۴,۰۰۰		افزایش
۳۴,۳۲۴,۶۷۶,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵	۱۴-۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	-	-	-		استهلاک انباشته :
۵۸۶,۶۰۸,۰۰۰	-	۵۸۶,۶۰۸,۰۰۰	-		مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۵۸۶,۶۰۸,۰۰۰	-	۵۸۶,۶۰۸,۰۰۰	-		استهلاک
۳۳,۷۳۸,۰۶۸,۵۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۶,۷۲۵,۳۳۲	۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
					مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴-۱- حق الامتیاز خدمات عمومی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹		۲۵,۹۶۷,۰۹۳,۰۹۹	حق الامتیاز آب
۴,۱۷۹,۱۲۲,۹۱۱		۴,۲۴۳,۷۷۶,۹۱۱	حق الامتیاز برق
۲۳۷,۶۰۰,۱۱۵		۲۳۷,۶۰۰,۱۱۵	حق الامتیاز تلفن
۳۲,۶۸۰,۷۳۰		۳۲,۶۸۰,۷۳۰	حق الامتیاز فاضلاب
۳۹,۳۴۶,۳۳۰		۳۹,۳۴۶,۳۳۰	حق الامتیاز گاز
۳۰,۴۵۵,۸۴۳,۱۷۵		۳۰,۵۲۰,۴۹۷,۱۷۵	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	۴۳,۵۹۰,۶۸۰	۶
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۵۶
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۹۶,۲۸۰	۶۲
۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰		

شرکت آب و فاضلاب استان شیراز
شرکت آبرسانی خلیج فارس

۱۵-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای فوق بشرح ذیل می باشد :

الف) شش درصد سهام شرکت آبفا شیراز به تعداد ۴۳,۵۹۰,۶۸۰ سهم

ب) ۵۶ درصد سهام شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس به تعداد ۵,۶۰۰ سهم، با توجه به اینکه به موجب مفاد تبصره ماده ۱۲ اساسنامه شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس اختیارات مجمع عمومی شرکت در تصویب تشکیلات سازمانی، آیین نامه های اداری، استخدامی، مالی، معاملاتی و عزل و نصب مدیرعامل و اعضای هیات مدیره، تعیین حقوق و مزایای هیات مدیره، انتخاب نمایندگان موضوع بند ۹ ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی را به رئیس مجمع عمومی یا نماینده وی تفویض شده که ریاست مجمع عمومی در اختیار شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور می باشد. همچنین طبق ماده ۲۸ اساسنامه شرکت از نظر سیاستها، برنامه ها و فعالیت های توسعه و بهره برداری تابع ضوابط و مقررات وزارت نیرو خواهد بود، لذا علیرغم سرمایه گذاری ۵۶ درصدی انجام شده در شرکت مزبور و داشتن سه نماینده در هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر، شرکت هیچگونه کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در سیاست های مالی و عملیاتی شرکت ندارد. لذا طبق استانداردهای حسابداری تهیه صورت مالی تلفیقی یا مجموعه ضرورت ندارد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت
خالص	خالص			
۱,۹۸۶,۰۵۶,۸۶۲,۰۲۱	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳		۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	۱۶-۱-۱
۱,۹۸۶,۰۵۶,۸۶۲,۰۲۱	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	۰	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	
۱,۹۸۶,۰۵۶,۸۶۲,۰۲۱	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	۰	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	
۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	
۴,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	۰	۴,۰۲۳,۰۰۰	
-	-	-	-	
۲۱۶,۶۴۱,۹۷۹,۴۴۵	۲۶۴,۸۳۶,۳۵۶,۴۸۷		۲۶۴,۸۳۶,۳۵۶,۴۸۷	۱۶-۱-۲
۰	۰	(۳۵,۰۴۹,۰۳۲,۱۳۷)	۳۵,۰۴۹,۰۳۲,۱۳۷	۱۶-۱-۳
۷,۸۹۶,۵۷۷,۶۶۴	۲,۷۳۹,۱۱۱,۵۰۵		۲,۷۳۹,۱۱۱,۵۰۵	
۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰		۱۴,۹۹۷,۵۶۷,۴۵۰	
۸۸,۴۶۷,۲۸۲,۳۹۳	۱۴۴,۹۴۸,۱۵۳,۸۹۸		۱۴۴,۹۴۸,۱۵۳,۸۹۸	۱۶-۱-۴
۰	۰	(۲۵,۰۱۲,۸۱۸,۳۲۲)	۲۵,۰۱۲,۸۱۸,۳۲۲	
۴۳,۰۰۳,۰۳۳,۳۸۴	۹۹,۷۱۰,۹۹۰,۹۹۱		۹۹,۷۱۰,۹۹۰,۹۹۱	۱۶-۱-۵
۶,۷۸۲,۷۰۰,۴۸۶	۶,۹۷۸,۴۹۹,۶۵۶		۶,۹۷۸,۴۹۹,۶۵۶	
۵۲,۶۶۱,۹۳۸,۲۶۳	۱۱۴,۹۷۹,۴۱۸,۸۱۶		۱۱۴,۹۷۹,۴۱۸,۸۱۶	۱۶-۱-۶
۴۳۰,۴۵۱,۰۷۹,۰۸۵	۶۴۹,۱۹۰,۰۹۸,۸۰۳	(۶۰,۰۶۱,۸۵۰,۴۵۹)	۷۰۹,۲۵۱,۹۴۹,۲۶۲	
۴۳۰,۴۵۵,۱۰۲,۰۸۵	۶۴۹,۱۹۴,۱۲۱,۸۰۳	(۶۰,۰۶۱,۸۵۰,۴۵۹)	۷۰۹,۲۵۵,۹۷۲,۲۶۲	
۲,۴۱۶,۵۱۱,۹۶۴,۱۰۶	۳,۵۰۸,۷۵۵,۶۳۰,۴۵۶	(۶۰,۰۶۱,۸۵۰,۴۵۹)	۳,۵۶۸,۸۱۷,۴۸۰,۹۱۵	جمع

تجاری :

حساب های دریافتنی :

حساب های دریافتنی از مشترکین

سایر دریافتنی ها :

اسناد دریافتنی:

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی :

اشخاص وابسته

۱۶-۱-۲ بدهی مشترکین بابت تقسیط حق انشعاب آب و فاضلاب

۱۶-۱-۳ بخشودگی آب بهاء و فاضلاب بهاء مشترکین

کارکنان (وام و مساعده)

صندوق وام سهم کارفرما

۱۶-۱-۴ ذیحساب طرح های عمرانی

بخشودگی حق انشعاب مشترکین

۱۶-۱-۵ شهرداریهای استان

شرکت های آب و فاضلاب

۱۶-۱-۶ سایر اشخاص حقیقی و حقوقی

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۱۶- حساب های دریافتنی از مشترکین آب و فاضلاب

مطالبات از مشترکین شهرها:

مبالغ به ریال					
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دوره وصول مطالبات(روز)	مبلغ	دوره وصول مطالبات(روز)	مبلغ		
۱۵۷	۱۰۶,۹۵۱,۶۵۱,۴۸۶	۷۵	۱۱۵,۳۶۷,۷۷۴,۶۶۲	خانگی	
۲۷	۳۱,۱۸۸,۵۹۹,۰۷۹	۵۷	۵۲,۰۴۰,۶۰۷,۶۴۱	صنعتی	
۱۳۶	۶۷,۷۳۱,۰۲۲,۵۶۲	۱۲۰	۱۳۶,۳۷۷,۵۹۲,۹۰۴	تجاری	
۲۸۰	۳۱۶,۰۱۳,۹۱۰,۷۶۸	۳۵۵	۷۲۸,۹۱۶,۷۲۹,۰۱۸	اداری و دولتی	
۷۶۳	۵۸,۱۰۷,۴۵۹,۵۷۵	۴۲۶	۱۲۵,۳۶۱,۳۰۹,۹۲۱	آموزش و اماکن مذهبی	
۶۶۰	۷۹۷,۰۷۱,۹۵۹,۷۵۱	۱,۱۶۴	۵۴۰,۳۵۸,۱۱۴,۴۰۶	نیروی مسلح	
۵۷۱	۲۵۹,۹۵۷,۳۴۹,۸۰۵	۴۶۴	۵۴۸,۵۷۳,۵۵۷,۱۴۲	فضای سبز	
۱۹۳	۱۰۰,۸۸۹,۷۷۶,۷۰۴	۱۹۷	۲۰۵,۷۱۵,۳۴۶,۷۰۱	آزاد و بنائی	
۱۳۸	۷۳,۲۸۱,۳۲۶,۸۹۳	۶۰۵	۱۰۶,۷۶۱,۷۳۲,۹۷۷	کاربری های خاص	
۳۵۱	۱,۸۱۱,۱۹۳,۰۵۶,۶۲۳	۴۰۱	۲,۵۵۹,۴۷۲,۷۶۵,۳۷۲		
مطالبات از مشترکین روستاها:					
۲۸۸	۴۵,۹۱۰,۳۴۸,۲۸۸	۱۳۹	۴۵,۴۰۷,۷۵۸,۱۱۲	خانگی	
۷۵	۱۳,۴۳۲,۵۲۹,۶۷۳	۲۶۳	۳۲,۹۵۸,۱۲۲,۷۲۴	صنعتی	
۲۰۷	۵,۰۶۲,۳۵۵,۲۳۰	۱۲۸	۱۱,۰۶۱,۹۷۶,۱۷۳	تجاری	
۲۳۵	۳۴,۰۹۲,۰۸۶,۱۹۹	۲۵۰	۷۱,۲۳۶,۵۷۶,۱۶۳	اداری و دولتی	
۵۸۱	۳۴,۰۵۱,۸۷۳,۶۹۳	۴۵۵	۷۸,۲۸۴,۱۲۸,۰۳۳	آموزش و اماکن مذهبی	
۳۸۶	۵,۰۵۹,۶۹۹,۵۲۴	۵۱۵	۸,۳۰۱,۰۵۷,۲۲۲	فضای سبز	
۲۹۱	۱۵,۰۹۷,۴۱۸,۷۲۱	۲۴۴	۲۵,۲۰۴,۰۲۷,۴۰۳	آزاد و بنائی	
۱۶۲	۲۲,۱۵۷,۴۹۴,۰۷۰	۲۰۴	۲۷,۶۳۵,۰۹۷,۴۵۱	کاربری های خاص	
۲۴۲	۱۷۴,۸۶۳,۸۰۵,۳۹۸	۲۲۵	۳۰۰,۰۸۸,۷۴۳,۲۸۱		
۲۹۶	۱,۹۸۶,۰۵۶,۸۶۲,۰۲۱	۳۸۱	۲,۸۵۹,۵۶۱,۵۰۸,۶۵۳	جمع	

تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ یال از مطالبات سر رسیدشده دریافت گردیده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

مبلغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسط حق انشعاب آب		تقسط حق انشعاب فاضلاب		تقسط حق انشعاب آب		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۲,۰۴۷	۱۰,۳۳۹,۴۲۱,۷۲۲	۳,۵۷۶	۹,۲۳۸,۳۸۲,۰۵۲	۱,۴۷۶	۶,۷۱۷,۷۱۳,۵۸۸	۲,۸۲۴	۱۶,۳۷۹,۴۵۰,۳۰۷	خانگی
۲۴۷	۱,۱۵۷,۳۶۷,۹۹۲	۴۴۹	۱۲,۴۹۸,۳۴۰,۵۰۹	۲۳۲	۱,۴۸۵,۶۳۹,۶۵۴	۶۹۷	۶۹,۰۱۳,۲۳۷,۰۲۰	صنعتی
۰	۰	۱,۹۴۱	۶,۶۳۷,۲۹۷,۰۹۱	۲۱	۴۳۰,۴۵۷,۸۴۱	۲,۳۲۳	۱۴,۲۸۸,۹۰۶,۳۳۰	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
۱۴۹	۱,۰۷۰,۴۹۲,۳۶۲	۸۸	۹۷,۷۶۷,۵۷۰,۰۹۲	۲۱۹	۳,۹۶۷,۸۴۵,۶۳۲	۶۳	۶۰,۱۰۴,۵۵۲,۱۲۸	اداری و دولتی
۱۷	۱۳,۹۱۳,۱۰۱	۲۱۵	۶۵,۰۵۵,۰۴۳,۰۶۰	۱۷	۱۳,۹۱۳,۱۰۱	۱۸۷	۵۷,۴۱۲,۰۸۰,۰۰۰	آموزشی و اماکن مذهبی
۹۲	۱,۶۰۵,۰۳۶,۳۵۶	۵۴۲	۳,۸۰۵,۲۷۸,۵۹۰	۷۵	۹۸,۴۵۶,۷۱۶	۶۷۱	۱۷,۷۱۸,۳۰۴,۰۰۰	آزاد و بنیادی
۰	۰	۲۳	۱۲۱,۰۸۹,۳۴۸	۰	۰	۳۱	۳۳۴,۲۵۸,۶۲۱	کاربری های خاص
۲,۵۵۲	۱۴,۱۸۶,۲۳۱,۵۳۳	۶,۸۳۴	۱۹۵,۱۲۳,۰۰۰,۶۴۳	۲,۰۴۰	۱۲,۷۱۴,۰۲۶,۵۲۲	۶,۷۹۶	۳۳۵,۲۵۰,۷۸۸,۴۰۶	
		۱۷۹۱	۴,۰۶۰,۸۰۸,۷۴۶			۲۰۲۱	۶,۶۵۲,۴۷۸,۵۱۲	مطالبات از مشترکین روستاها:
		۱۱۴	۲,۹۹۹,۷۷۶,۲۱۱			۲۳۲	۵,۷۸۴,۵۷۴,۶۱۹	خانگی
		۱۰۴	۱۱۲,۸۳۲,۴۶۱			۲۱۶	۱,۲۴۵,۱۱۶,۳۰۲	صنعتی
		۴۷	۱۴۸,۱۱۷,۹۱۹			۵۳	۱,۳۱۵,۶۳۶,۲۲۳	تجاری و مراکز خدمات غیر دولتی
		۰	۰			۰	۰	اداری و دولتی
		۲۶	۱۱,۲۱۱,۹۳۲			۶۹	۹۸۷,۶۲۵,۴۸۳	آموزشی و اماکن مذهبی
			۰			۰	۰	آزاد و بنیادی
۰	۰	۲,۰۸۲	۷,۳۳۲,۷۴۷,۲۶۹	۰	۰	۲,۵۹۱	۱۵,۹۸۵,۴۳۱,۱۳۹	کاربری های خاص
۲,۵۵۲	۱۴,۱۸۶,۲۳۱,۵۳۳	۸,۹۱۶	۲۰۲,۴۵۵,۷۴۷,۹۱۲	۲,۰۴۰	۱۲,۷۱۴,۰۲۶,۵۲۲	۹,۳۸۷	۲۵۱,۲۳۶,۲۱۹,۵۴۵	جمع

توضیح اینکه تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ریال از اقساط سررسید شده دریافت گردیده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۱-۳: مبلغ 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.

۱۶-۱-۴: مانده مبلغ بابت طلب از ذیحسابی شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر مربوط به پرداخت بخشی از مطالبات پیمانکاران عمرانی می باشد که به علت عدم تخصیص اعتبارات لازم از محل جاری شرکت پرداخت گردیده است.

۱۶-۱-۵: مبلغ ریال بابت مطالبات از شهرداریهای استان مربوط به خسارتهای وارده به تأسیسات و رفع اتفاقات شبکه توزیع آب بوده است.

۱۶-۱-۶- سایر اشخاص حقیقی و حقوقی بشرح ذیل می باشد:

مبالغ به ریال	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرکوک سازان سیراف (پیمانکار ساختمان ستاد)	۱,۶۰۹,۰۱۴,۱۰۹	۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	شرکت سدید جهان صنعت (خرید لوله و اتصالات)	۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵	۲,۵۵۷,۲۸۹,۵۶۵
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی آبداران دیلم (پیمانکار اتفاقات آب گناوه و دیلم)	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۷۳,۸۲۴,۳۹۸	ابراهیم زارعی	۸۷۳,۸۲۴,۳۹۸	۸۷۳,۸۲۴,۳۹۸
۸۶۱,۱۵۲,۱۲۹	حسین جبلی	۸۶۱,۱۵۲,۱۲۹	۸۶۱,۱۵۲,۱۲۹
۷۹۶,۷۵۲,۷۲۵	دادگستری بوشهر	۸۲۶,۷۵۲,۷۲۵	۷۹۶,۷۵۲,۷۲۵
۱۹۹,۱۰۴,۹۴۱	شرکت آباد آذین پایدار	۱۸,۵۹۷,۷۲۰	۱۹۹,۱۰۴,۹۴۱
۹۵۳,۷۵۱,۶۳۷	شرکت گنبد آسمان آبی	-	۹۵۳,۷۵۱,۶۳۷
۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	موسی پناهنده	۶۰۰,۹۶۳,۰۸۲	۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ماشالله عباسی	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۳۸,۷۵۴,۰۰۰	اداره تربیت بدنی استان بوشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۷۵۴,۰۰۰
۴۳۶,۸۹۲,۳۹۸	شرکت ملی گاز	۴۳۶,۸۹۲,۳۹۸	۴۳۶,۸۹۲,۳۹۸
۷,۷۵۰,۰۰۰,۸۸۷	کارکنان آب و فاضلاب استان بوشهر	۳,۳۴۱,۶۰۵,۳۸۳	۷,۷۵۰,۰۰۰,۸۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرکهای صنعتی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۸,۳۴۶,۶۹۰	استانداری بوشهر	۴۹۸,۳۴۶,۶۹۰	۴۹۸,۳۴۶,۶۹۰
۱۱,۵۶۷,۶۸۳,۴۳۴	صندوق وام قرض الحسنه بوشهر (صندوق وام مشترکین)	۲۲,۴۱۲,۵۳۴,۸۰۳	۱۱,۵۶۷,۶۸۳,۴۳۴
-	علی حاتمی (شرکت در مزایده)	-	-
۷۶۰,۳۸۲,۸۰۰	عباس مرشدی (شرکت در مزایده)	-	۷۶۰,۳۸۲,۸۰۰
-	مختار آبشیرینی (شرکت در مزایده)	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	ابراهیم بهی (مزایده)	۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۲,۲۲۳,۲۱۲,۰۰۰
۱,۱۶۱,۱۵۲,۹۰۶	وام کارت اعتباری بانک سامان	۱,۴۲۷,۵۷۶,۸۲۱	۱,۱۶۱,۱۵۲,۹۰۶
۷۷۹,۶۶۰,۰۰۰	مجید رضا قطعی	-	۷۷۹,۶۶۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکاری محمد علی کیانی زاده	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸۰,۳۴۹,۸۰۲	سعید جلالی فرزند کرم	۴۸۰,۳۴۹,۸۰۲	۴۸۰,۳۴۹,۸۰۲
۴۵۱,۲۷۲,۹۷۴	سید حمید حسینی	۳,۷۸۲,۸۹۲,۸۵۰	۴۵۱,۲۷۲,۹۷۴
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه برقی و صنعت زاگرس برقی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد علی هاشم پور	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوید گمنستر تلاشگران بندر گناوه	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات ساختمانی آرش	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نریمان سازه ساخت لیان	-	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۳,۵۴۰,۰۰۰	شرکت اندیشه کار آبان	۷۴,۱۲۰,۰۰۰	۳۳۳,۵۴۰,۰۰۰
۳۰۹,۲۳۸,۵۸۷	یدالله غریبی	۴۱۱,۹۹۵,۳۴۶	۳۰۹,۲۳۸,۵۸۷
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس استیل جعفری	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت بهبود بهره وری	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۲۹,۶۲۵,۰۰۰	مالیات اجاره	۲۲۹,۶۲۵,۰۰۰	۲۲۹,۶۲۵,۰۰۰
۲۲۳,۲۱۴,۷۴۶	محمد قره قانی	۱۸۹,۹۰۸,۰۶۶	۲۲۳,۲۱۴,۷۴۶
۲۱۵,۲۱۴,۷۴۶	عیسی شایسته	-	۲۱۵,۲۱۴,۷۴۶
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معماری احمد روزبه	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۴۵,۹۶۶,۲۸۷	سایر	۶۷,۶۷۵,۲۶۶,۱۲۹	۸,۶۴۵,۹۶۶,۲۸۷
۵۲,۶۶۱,۹۳۸,۲۶۳	جمع	۱۱۴,۹۷۹,۴۱۸,۸۱۶	۵۲,۶۶۱,۹۳۸,۲۶۳

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۲- دریافتنی های بلند مدت :

مبالغ به ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	افزایش (کاهش)	خالص	یادداشت
۸۸۸,۴۰۲,۴۹۸,۳۳۲	۷۹۷,۰۷۱,۹۵۹,۷۵۱	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	حساب های دریافتنی :
۸۸۸,۴۰۲,۴۹۸,۳۳۲	۷۹۷,۰۷۱,۹۵۹,۷۵۱	۱,۶۸۵,۴۷۴,۴۵۸,۰۸۳	۱۶-۲-۱ بدهی نیروهای مسلح
۲,۷۷۱,۵۳۳,۱۵۰	۲,۶۶۳,۲۹۰,۸۵۰	۵,۴۳۴,۸۲۴,۰۰۰	سایر دریافتنی ها :
۲,۷۷۱,۵۳۳,۱۵۰	۲,۶۶۳,۲۹۰,۸۵۰	۵,۴۳۴,۸۲۴,۰۰۰	حساب های دریافتنی :
۸۹۱,۱۷۴,۰۳۱,۴۸۲	۷۹۹,۷۳۵,۲۵۰,۶۰۱	۱,۶۹۰,۹۰۹,۲۸۲,۰۸۳	حصه وام های بلند مدت کارکنان

۱۶-۲-۱ : مبلغ ۱۲۴,۳۶۶,۲۹۸,۵۴۷ ریال مربوط به مطالبات از نیروهای مسلح تا پایان سال ۱۳۸۶ می باشد که مطابق با ابلاغ نامه شماره ۹۴/۱۴۰/۶۱۸۴ مورخ ۱۳/۰۴/۱۳۹۴ شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور از سیستم مشترکین خارج و در حسابهای دریافتنی بلند مدت ثبت گردیده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سایر دارایی‌ها

مبالغ به ریال					
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده	تغییر طبقه بندی	افزایش (کاهش)	مانده	یادداشت	
-		۰	-	۱۷-۱	مانده بانکی طرح های عمرانی
۷۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۲	ودایع و سپرده ها
۳۸,۹۸۶,۴۱۱			۳۸,۹۸۶,۴۱۱		تامین سرمایه شرکت تعاونی اعتباری مسکن، رفاه، مصرف
۵۳۴,۴۰۰,۰۰۰		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰		سایر
۷۱,۹۰۳,۳۸۶,۴۱۱	۰	۱۱۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۸۳,۳۸۶,۴۱۱		
۷۱,۹۰۳,۳۸۶,۴۱۱	۰	۱۱۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۸۳,۳۸۶,۴۱۱		ارزش دفتری و بازیافتنی

۱۷-۱ : مانده فوق از بابت پرداخت های شرکت آبفای بوشهر به پیمانکاران طرح های عمرانی می باشد و لیکن وجوه فوق در حسابهای بانکی ذیحسابی قرار دارد و توسط شرکت قابل برداشت نیست .

۱۷-۲ : مبلغ یاد شده بابت سپرده شرکت نزد بانک مهر ایران و دریافت تسهیلات بمنظور پرداخت مطالبات پرسنل بازنشسته و دیون پیمانکاران می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال		۱۸- پیش پرداخت‌ها	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		پژوهشگاه نیرو
۳,۵۹۴,۸۵۴,۸۸۰	۳,۹۶۴,۶۴۱,۸۴۹	۱۸-۲	شرکت نیرو کلر (خرید مواد گند زدا آب)
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰		شرکت تعالی گستر جنوب
-	۱۸۸,۸۴۲,۵۰۰		شرکت ارتباطات تلفن سیار
۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	-		شرکت آبرسانی نهرآب کاران
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰		فاطمه آقاییاری
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۳	شرکت مگفا
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت مقتدر صنعت لامرد
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت فردان ماشین
۹۰۷,۲۰۰,۰۰۰	-		شرکت بنا سازان لیان
	۱۷۳,۳۱۰,۰۰۰		پایا صنعت تجارت رادوین
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت مهندسی رعد آب جنوب
	۵۹,۶۵۵,۵۴۵,۶۴۵		شرکت توزیع برق (سیراف جم)
-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت تندیس گستر الماس
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		لوازم کشاورزی پروین نیا
-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰		توسعه منابع انسانی سرمد
	۴,۹۴۷,۹۰۹,۹۱۱		بانک قرض الحسنه مهر ایران
	۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰		مهندسین مشاور مفسران مسیر خطوط پرواز
-	۶۵,۴۰۰,۰۰۰		شرکت کیمیا مهر رازی
	۵۹,۱۹۲,۵۰۰		سایر
۶,۰۶۹,۹۷۲,۳۸۰	۲۷۰,۴۳۶,۸۴۲,۴۰۵		

۱-۱۸- تا تاریخ تنظیم صورت های مالی هیچگونه مبلغی از حساب فوق برگشت داده نشده است.

۲-۱۸- : مبلغ مانده بابت پیش پرداخت در وجه شرکت نیروکلر بمنظور تهیه و خرید مواد گندزدا می باشد .

۳-۱۸- : مبلغ مانده بابت پرداخت وجه به شرکت مگفا جهت سامانه وب سرویس و ارسال پیامک قبوض مشترکین آب می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- موجودی مواد و کالا

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹۲	.		مواد اولیه
۵۸۴,۲۰۵,۹۸۹	۳۵۰,۴۷۸,۰۰۸		قطعات و لوازم یدکی
۵۸۴,۲۰۶,۰۸۱	۳۵۰,۴۷۸,۰۰۸		جمع

۱۹-۱- موجودی مواد و کالا جاری تا مبلغ ۲۳۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.
 علت افزایش بیمه انبارهای جاری و سرمایه ای بابت افزایش موجودی جنسی در انبار ها می باشد .

۲۰- موجودی نقد

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸		۲۰-۱	موجودی نزد بانک ها
۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸			

۲۰-۱- موجودی نزد بانک ها

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲۵,۰۹۷,۹۸۴,۶۴۹	۴۹,۲۰۴,۸۱۵,۵۳۸		بانک های درآمدی
۴,۳۱۱,۰۲۷,۰۰۰	۹,۰۷۱,۷۰۳,۹۳۱		بانک های هزینه ای
۲,۰۰۴,۸۱۰,۳۲۹	۱۴,۶۵۶,۷۵۲,۹۳۹		بانک های سرمایه ای
۵۶۶,۷۸۶,۱۱۰	۱۷,۱۹۲,۰۸۸,۰۰۰		وجوه بین راهی نزد بانکهای الکترونیکی
۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸	۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸		جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰ 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:

مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مبلغ	درصد مالکیت	تعدادسهام	مبلغ	درصد مالکیت	تعدادسهام	
۱۴۹,۶۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۷٪	۷۴,۸۱۷	۱۴۹,۶۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۷٪	۷۴,۸۱۷	شهرداری گناوه
۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری دیر
۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری کنگان
۸۵,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴٪	۴۲,۷۵۱	۸۵,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴٪	۴۲,۷۵۱	شهرداری دیلم
۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری کاکلی
۴۲,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۱,۳۷۷	۴۲,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۱,۳۷۷	شهرداری ریگ
۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری خورموج
۸۵,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴٪	۴۲,۷۵۱	۸۵,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴٪	۴۲,۷۵۱	شهرداری اهرم
۴۲,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۱,۳۷۷	۴۲,۷۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۱,۳۷۷	شهرداری سعدآباد
۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری شبانکاره
۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰,۶۸۸	شهرداری خارگ
۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	۱۰۶,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵۳,۴۴۱	شهرداری برازجان
۱۴۹,۶۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۷٪	۷۴,۸۱۸	۱۴۹,۶۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۷٪	۷۴,۸۱۸	شهرداری بوشهر
۹۶۱,۹۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۴۸۰,۹۶۷	۹۶۱,۹۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۴۸۰,۹۶۷	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
۱۲۸,۲۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۶٪	۶۴,۱۲۹	۱۲۸,۲۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۶٪	۶۴,۱۲۹	شرکت سرمایه گذاری صبا
۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	۲,۱۳۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۶۸,۸۱۵	

۲۱-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت نسبت به سال مالی قبل افزایش نداشته است.

مانده ابتدای سال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعدادسهام	تعدادسهام
	۱,۰۶۸,۸۱۵	۱,۰۶۸,۸۱۵
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۶۸,۸۱۵	۱,۰۶۸,۸۱۵

۲۲-افزایش سرمایه درجریان : (سرمایه ثبت نشده)

از محل طرحهای عمرانی غیر انتفاعی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹	۷۰۸,۷۰۲,۶۲۴,۸۴۹

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- حق انشعاب

مبالغ به ریال

شرح	آب		فاضلاب	جمع
	شهرها	روستاها	شهرها	
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد مشترک	۳۲۱,۹۰۶	۱۰۹,۰۲۱	۷۴,۱۶۷	۵۰۵,۰۹۴
آحاد مصرف کننده	۳۲۷,۸۸۹	۱۱۳,۴۵۸	۷۶,۱۹۱	۵۱۷,۵۳۸
تعداد مشترک نصب شده	۳۱۹,۹۱۰	۱۰۸,۴۷۹	۸۷,۵۱۱	۵۱۵,۹۰۰
مبلغ	۱,۸۴۲,۳۵۴,۵۲۵,۴۳۲	۲۸۹,۴۴۶,۴۲۵,۸۳۹	۷۹۰,۵۲۵,۸۰۱,۳۶۹	۲,۹۲۳,۳۲۶,۷۵۲,۶۴۰
واگذاری و نصب شده طی دوره				
تعداد مشترک	۱۲,۴۰۱	۴,۳۸۰	۳,۳۶۷	۲۰,۱۴۸
آحاد مصرف کننده	۱۲,۵۱۴	۴,۳۸۵	۳,۵۸۹	۲۰,۴۸۸
تعداد مشترک نصب شده	۱۰,۴۲۷	۳,۵۴۲	۴,۸۸۷	۱۸,۸۵۶
مبلغ	۱۹۲,۱۶۸,۲۱۹,۰۵۶	۲۴,۲۰۳,۴۲۴,۵۰۰	۱۰۶,۷۷۵,۶۷۸,۰۰۰	۳۲۳,۱۴۷,۳۲۱,۵۵۶
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تعداد مشترک	۳۳۴,۳۰۷	۱۱۳,۴۰۱	۷۷,۵۳۴	۵۲۵,۲۴۲
آحاد مصرف کننده	۳۴۰,۴۰۳	۱۱۷,۸۴۳	۷۹,۷۸۰	۵۳۸,۰۲۶
تعداد مشترک نصب شده	۳۳۰,۳۳۷	۱۱۲,۰۲۱	۹۲,۳۹۸	۵۳۴,۷۵۶
مبلغ	۲,۰۳۵,۵۲۲,۷۴۴,۴۸۸	۳۱۳,۶۴۹,۸۵۰,۳۳۹	۸۹۷,۳۰۱,۴۷۹,۳۶۹	۳,۲۴۶,۴۷۴,۰۷۴,۱۹۶

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲۳: حق انشعاب در شهرها

مبالغ به ریال

جمع	آب							شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی	
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹								
۳۲۱,۹۰۶	۴۵۸	۶,۳۸۹	۲,۰۱۸	۴,۸۱۳	۱,۳۱۴	۲۱,۳۷۱	۲۸۵,۵۴۳	تعداد مشترک
۳۲۷,۸۸۹	۴۸۱	۶,۴۳۹	۲,۰۵۳	۴,۸۷۰	۱,۳۳۶	۲۱,۴۷۲	۲۹۱,۲۳۸	آحاد مصرف کننده
۳۱۹,۹۱۰	۴۵۴	۵,۶۳۰	۱,۹۴۸	۳,۱۲۳	۱,۲۵۶	۱۹,۷۶۰	۲۸۷,۷۳۹	تعداد مشترک نصب شده
۷۰۰,۰۹۳,۰۰۵,۷۲۰	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۱۳,۵۱۰,۶۹۹,۲۹۹	۴,۳۰۷,۷۲۸,۷۸۷	۱۰,۲۱۸,۵۲۸,۵۸۹	۲,۸۰۳,۲۷۵,۰۱۵	۴۴,۲۱۴,۵۴۵,۰۵۷	۶۲۴,۷۰۰,۴۰۸,۰۳۳	حق انشعاب
۱,۱۴۲,۲۶۱,۵۱۹,۷۱۲	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۲۲,۰۶۳,۱۵۸,۰۱۸	۷,۰۳۴,۵۸۰,۴۳۳	۱۶,۶۸۶,۹۹۷,۹۱۱	۴,۵۷۷,۷۸۸,۳۳۹	۷۲,۲۰۲,۹۶۰,۹۸۲	۱,۰۲۰,۱۴۴,۳۶۹,۴۱۶	نصب انشعاب
۱,۸۴۳,۳۵۴,۵۲۵,۴۳۲	۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳	۳۵,۵۷۳,۸۵۷,۳۱۷	۱۱,۳۴۲,۳۰۹,۲۲۰	۲۶,۹۰۵,۵۲۶,۵۰۰	۷,۳۸۱,۰۶۳,۳۵۴	۱۱۶,۴۱۷,۵۰۶,۰۳۹	۱,۶۴۴,۸۴۴,۷۷۷,۴۴۹	جمع
اطلاعات آماری ابتدای دوره								
۳۲۱,۹۰۶	۴۵۸	۶,۳۸۹	۲,۰۱۸	۴,۸۱۳	۱,۳۱۴	۲۱,۳۷۱	۲۸۵,۵۴۳	تعداد مشترک
۳۲۷,۸۸۹	۴۸۱	۶,۴۳۹	۲,۰۵۳	۴,۸۷۰	۱,۳۳۶	۲۱,۴۷۲	۲۹۱,۲۳۸	آحاد مصرف کننده
واگذاری و نصب شده طی دوره								
۱۲,۴۰۱	-	۱۳	۵۴	۱,۹۲۵	۱۴۲	۱,۰۹۹	۹,۱۶۸	تعداد مشترک
۱۲,۵۱۴	-	۱۳	۵۴	۱,۹۲۵	۱۴۲	۱,۱۱۱	۹,۲۶۹	آحاد مصرف کننده
۱۰,۴۲۷	-	۱۳	۲۷	۴۵۳	۹۸	۱,۳۶۰	۸,۴۷۶	تعداد مشترک نصب شده
۵۳,۹۴۱,۱۴۲,۵۰۰	-	۱۷۲,۷۹۵,۵۰۰	۶۹۴,۸۶۸,۰۰۰	۸,۰۵۱,۵۸۲,۵۰۰	۳,۶۵۲,۴۵۵,۵۰۰	۷,۶۸۴,۵۴۰,۵۰۰	۳۳,۶۸۴,۹۰۰,۵۰۰	حق انشعاب
۱۳۸,۲۲۷,۰۷۶,۵۵۶	-	۲۸,۴۱۱,۰۰۰	۱۱۹,۶۱۴,۵۰۰	۶,۲۴۱,۰۸۲,۰۰۰	۳۸۳,۱۲۲,۰۰۰	۳,۶۰۶,۲۳۷,۵۰۰	۱۲۷,۸۴۸,۶۰۹,۵۵۶	نصب انشعاب
۱۹۲,۱۶۸,۲۱۹,۰۵۶	-	۲۰۱,۲۰۶,۵۰۰	۸۱۴,۴۸۲,۵۰۰	۱۴,۲۹۲,۶۶۴,۵۰۰	۴,۰۳۵,۵۷۷,۵۰۰	۱۱,۲۹۰,۷۷۸,۰۰۰	۱۶۱,۵۳۳,۵۱۰,۰۵۶	مبلغ
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								
۳۳۴,۳۰۷	۴۵۸	۶,۴۰۲	۲,۰۷۲	۶,۷۳۸	۱,۴۵۶	۲۲,۴۷۰	۲۹۴,۷۱۱	تعداد مشترک
۳۴۰,۴۰۳	۴۸۱	۶,۴۵۲	۲,۱۰۷	۶,۷۹۵	۱,۴۷۸	۲۲,۵۸۳	۳۰۰,۵۰۷	آحاد مصرف کننده
۳۳۰,۳۳۷	۴۵۴	۵,۶۴۳	۱,۹۷۵	۳,۵۷۶	۱,۳۵۴	۲۱,۱۲۰	۲۹۶,۲۱۵	تعداد مشترک نصب شده
۷۵۴,۰۳۴,۱۴۸,۲۲۰	۳۳۷,۸۲۰,۹۴۰	۱۳,۶۸۳,۴۹۴,۷۹۹	۵,۰۰۲,۵۹۶,۷۸۷	۱۸,۲۷۰,۱۱۱,۰۸۹	۶,۴۵۵,۷۳۰,۵۱۵	۵۱,۸۹۹,۰۸۵,۵۵۷	۶۵۸,۳۸۵,۳۰۸,۵۳۳	حق انشعاب
۱,۲۸۱,۴۸۸,۵۹۶,۲۶۸	۵۵۱,۶۶۴,۶۱۳	۲۲,۰۹۱,۵۶۹,۰۱۸	۷,۱۵۴,۱۹۴,۹۳۳	۲۲,۹۲۸,۰۷۹,۹۱۱	۴,۹۶۰,۹۱۰,۳۳۹	۷۵,۸۰۹,۱۹۸,۴۸۲	۱,۱۴۷,۹۹۲,۹۷۸,۹۷۲	نصب انشعاب
۲,۰۳۵,۵۲۲,۷۴۴,۴۸۸	۸۸۹,۴۸۵,۵۵۳	۳۵,۷۷۵,۰۶۳,۸۱۷	۱۲,۱۵۶,۷۹۱,۷۲۰	۴۱,۱۹۸,۱۹۱,۰۰۰	۱۱,۴۱۶,۶۴۰,۸۵۴	۱۲۷,۷۰۸,۲۸۴,۰۳۹	۱,۸۰۶,۳۷۸,۲۸۷,۵۰۵	جمع

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۳- حق انشعاب آب در روستاها

مبالغ به ریال

جمع	آب								شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی		
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
۱۰۹,۰۲۱	۱۴۷	۱,۳۲۰	۱,۸۹۶	۱,۵۰۲	۸۹۰	۲,۰۶۷	۱۰۱,۱۹۹	تعداد مشترک	
۱۱۳,۴۵۸	۱۵۴	۱,۳۲۰	۱,۸۹۷	۱,۵۴۱	۸۹۰	۲,۲۴۵	۱۰۵,۴۱۱	آحاد مصرف کننده	
۱۰۸,۴۷۹	۱۴۵	۱,۲۹۳	۱,۸۳۳	۱,۴۹۲	۸۱۲	۱,۹۴۱	۱۰۰,۹۶۳	تعداد مشترک نصب شده	
۸۴,۱۰۷,۲۸۲,۵۵۶	۷۰۳,۸۶۴,۶۶۲	۱,۰۰۱,۲۵۹,۱۱۳	۱,۴۳۸,۹۳۰,۷۱۰	۱,۱۶۸,۸۹۴,۱۶۲	۶۵,۲۸۴,۳۸۳	۱,۶۲۷,۰۴۶,۰۵۹	۷۸,۱۰۲,۰۰۳,۴۶۷	حق انشعاب	
۲۰۵,۳۳۹,۱۴۳,۲۸۳	۲۴۷,۹۲۹,۴۳۳	۲,۴۸۰,۱۸۳,۱۶۰	۳,۵۱۲,۹۹۸,۹۹۷	۲,۸۵۵,۲۷۸,۰۱۲	۱,۵۹۲,۶۰۸,۹۲۹	۳,۹۷۲,۲۶۲,۹۶۷	۱۹۰,۶۷۷,۸۸۱,۷۸۵	نصب انشعاب	
۲۸۹,۴۴۶,۴۲۵,۸۳۹	۹۵۱,۷۹۴,۰۹۵	۳,۴۸۱,۴۴۲,۲۷۳	۴,۹۵۱,۹۲۹,۷۰۷	۴,۰۲۴,۱۷۲,۱۷۴	۱,۶۵۷,۸۹۳,۳۱۲	۵,۵۹۹,۳۰۹,۰۲۶	۲۶۸,۷۷۹,۸۸۵,۲۵۲	جمع	
اطلاعات آماری ابتدای دوره									
۱۰۹,۰۲۱	۱۴۷	۱,۳۲۰	۱,۸۹۶	۱,۵۰۲	۸۹۰	۲,۰۶۷	۱۰۱,۱۹۹	تعداد مشترک	
۱۱۳,۴۵۸	۱۵۴	۱,۳۲۰	۱,۸۹۷	۱,۵۴۱	۸۹۰	۲,۲۴۵	۱۰۵,۴۱۱	آحاد مصرف کننده	
واگذاری و نصب شده طی دوره									
۴,۳۸۰	-	۱	۲۹	۳۳۷	۳۲	۲۲۰	۳,۷۶۱	تعداد مشترک	
۴,۳۸۵	-	۱	۲۹	۳۳۷	۳۲	۲۲۰	۳,۷۶۶	آحاد مصرف کننده	
۳,۵۴۲	-	۱	۱۲	۴۲	۳۰	۲۱۷	۳,۲۴۰	تعداد مشترک نصب شده	
۱۰,۰۵۲,۶۸۱,۵۰۰	-	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۴۱۹,۵۰۰	۸۳۴,۷۴۶,۰۰۰	۹۶۰,۸۳۹,۵۰۰	۱,۴۴۳,۷۰۵,۵۰۰	۶,۴۹۸,۱۷۱,۰۰۰	حق انشعاب	
۱۴,۱۵۰,۷۴۳,۰۰۰	-	۱,۴۸۲,۰۰۰	۵۳,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۹۴,۴۲۸,۵۰۰	۱۰۷,۸۲۶,۵۰۰	۶۶۱,۱۶۶,۰۰۰	۱۲,۰۳۳,۵۸۳,۰۰۰	نصب انشعاب	
۲۴,۲۰۳,۴۲۴,۵۰۰	-	۲۴,۲۸۲,۰۰۰	۳۴۵,۶۷۶,۵۰۰	۲,۱۲۹,۱۷۴,۵۰۰	۱,۰۶۸,۶۶۶,۰۰۰	۲,۱۰۴,۸۷۱,۵۰۰	۱۸,۵۳۰,۷۵۴,۰۰۰	مبلغ	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
۱۱۳,۴۰۱	۱۴۷	۱,۳۲۱	۱,۹۲۵	۱,۸۳۹	۹۲۲	۲,۲۸۷	۱۰۴,۹۶۰	تعداد مشترک	
۱۱۷,۸۴۳	۱۵۴	۱,۳۲۱	۱,۹۲۶	۱,۸۷۸	۹۲۲	۲,۴۶۵	۱۰۹,۱۷۷	آحاد مصرف کننده	
۱۱۲,۰۲۱	۱۴۵	۱,۲۹۴	۱,۸۴۵	۱,۵۳۴	۸۴۲	۲,۱۵۸	۱۰۴,۲۰۳	تعداد مشترک نصب شده	
۹۴,۱۵۹,۹۶۴,۰۵۶	۷۰۳,۸۶۴,۶۶۲	۱,۰۲۴,۰۵۹,۱۱۳	۱,۷۳۱,۳۵۰,۲۱۰	۲,۰۰۳,۶۴۰,۱۶۲	۱,۰۲۶,۱۲۳,۸۸۳	۳,۰۷۰,۷۵۱,۵۵۹	۸۴,۶۰۰,۱۷۴,۴۶۷	حق انشعاب	
۲۱۹,۴۸۹,۸۸۶,۲۸۳	۲۴۷,۹۲۹,۴۳۳	۲,۴۸۱,۶۶۵,۱۶۰	۳,۵۶۶,۲۵۵,۹۹۷	۴,۱۴۹,۷۰۶,۵۱۲	۱,۷۰۰,۴۳۵,۴۲۹	۴,۶۳۳,۴۲۸,۹۶۷	۲۰۲,۷۱۰,۴۶۴,۷۸۵	نصب انشعاب	
۳۱۳,۶۴۹,۸۵۰,۳۳۹	۹۵۱,۷۹۴,۰۹۵	۳,۵۰۵,۷۲۴,۲۷۳	۵,۲۹۷,۶۰۶,۲۰۷	۶,۱۵۳,۳۴۶,۶۷۴	۲,۷۲۶,۵۵۹,۳۱۲	۷,۷۰۴,۱۸۰,۵۲۶	۲۸۷,۳۱۰,۶۳۹,۲۵۲	جمع	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲۳- حق انشعاب فاضلاب در شهرها

مبالغ به ریال

جمع	آب								شرح
	کاربری های خاص	آزاد و بنایی	آموزشی و اماکن نظامی	عمومی و دولتی	صنعتی	تجاری	خانگی		
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
۷۴,۱۶۷	۵۱۰	۸۹۰	۳۶۹	۷۰۰	۲۲۰	۳,۸۲۲	۶۷,۶۵۶	تعداد مشترک	
۷۶,۱۹۱	۶۲۱	۸۹۰	۳۸۴	۷۱۰	۲۲۰	۴,۱۵۵	۶۹,۲۱۱	آحاد مصرف کننده	
۸۷,۵۱۱	۳	۴۹	۴۰۲	۱,۰۸۵	۵۷	۵,۸۱۷	۸۰,۰۹۸	تعداد مشترک نصب شده	
۲۳۳,۸۸۵,۳۲۱,۰۹۱	۱۱,۴۴۳,۴۰۵	۱۰۸,۷۱۲,۶۳۲	۹۵۵,۵۲۶,۸۱۵	۲,۷۵۲,۱۴۶,۰۹۷	۱۱۷,۲۹۵,۲۰۸	۱۴,۷۴۷,۷۲۶,۷۴۵	۲۱۵,۱۹۲,۴۷۰,۱۸۹	حق انشعاب	
۵۵۶,۶۴۰,۴۸۰,۲۷۸	۶,۵۳۶,۷۶۸,۶۰۷	۲۷۷,۶۲۲,۵۳۱	۲,۴۴۰,۱۵۵,۹۲۹	۷,۰۲۸,۲۳۳,۵۴۵	۴۱۶,۴۳۳,۷۹۶	۳۳,۳۹۸,۴۲۸,۸۱۷	۵۰۶,۵۴۲,۸۳۷,۰۵۳	نصب انشعاب	
۷۹۰,۵۲۵,۸۰۱,۳۶۹	۶,۵۴۸,۲۱۲,۰۱۲	۳۸۶,۳۳۵,۱۶۳	۲,۳۹۵,۶۸۲,۷۴۴	۹,۷۸۰,۳۷۹,۶۴۲	۵۳۲,۷۲۹,۰۰۴	۴۸,۱۴۶,۱۵۵,۵۶۲	۷۲۱,۷۳۵,۳۰۷,۲۴۲	جمع	
اطلاعات آماری ابتدای دوره									
۷۴,۱۶۷	۵۱۰	۸۹۰	۳۶۹	۷۰۰	۲۲۰	۳,۸۲۲	۶۷,۶۵۶	تعداد مشترک	
۷۶,۱۹۱	۶۲۱	۸۹۰	۳۸۴	۷۱۰	۲۲۰	۴,۱۵۵	۶۹,۲۱۱	آحاد مصرف کننده	
واگذاری و نصب شده طی دوره									
۳,۳۶۷	-	۱	۳۱	۴۲۴	۹	۳۳۷	۲,۵۶۵	تعداد مشترک	
۳,۵۸۹	-	۱	۳۱	۴۲۴	۹	۴۵۹	۲,۶۶۵	آحاد مصرف کننده	
۴,۸۸۷	-	۲	۱۵	۵۲۴	۹	۷۷۷	۳,۵۶۰	تعداد مشترک نصب شده	
۱۲,۹۵۸,۴۱۸,۰۰۰	-	۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۴۷۲,۴۵۴,۰۰۰	۲,۴۳۰,۱۴۷,۵۰۰	۹۲,۴۸۲,۵۰۰	۲,۶۹۱,۵۳۰,۵۰۰	۷,۲۵۷,۵۵۳,۵۰۰	حق انشعاب	
۹۳,۸۱۷,۲۶۰,۰۰۰	-	۹,۷۸۱,۰۰۰	۲۰۶,۵۷۲,۰۰۰	۲,۲۶۸,۳۶۶,۰۰۰	۱۲۲,۸۴۸,۰۰۰	۵,۰۰۱,۹۱۵,۰۰۰	۸۶,۲۰۷,۷۷۸,۰۰۰	نصب انشعاب	
۱۰۶,۷۷۵,۶۷۸,۰۰۰	-	۲۴,۰۳۱,۰۰۰	۶۷۹,۰۲۶,۰۰۰	۴,۶۹۸,۵۱۳,۵۰۰	۲۱۵,۳۳۰,۵۰۰	۷,۶۹۳,۴۴۵,۵۰۰	۹۳,۴۶۵,۳۳۱,۵۰۰	مبلغ	
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
۷۷,۵۳۴	۵۱۰	۸۹۱	۴۰۰	۱,۱۲۴	۲۲۹	۴,۱۵۹	۷۰,۲۲۱	تعداد مشترک	
۷۹,۷۸۰	۶۲۱	۸۹۱	۴۱۵	۱,۱۳۴	۲۲۹	۴,۶۱۴	۷۱,۸۷۶	آحاد مصرف کننده	
۹۲,۳۹۸	۳	۵۱	۴۱۷	۱,۶۰۹	۶۶	۶,۵۹۴	۸۳,۶۵۸	تعداد مشترک نصب شده	
۲۴۶,۸۴۳,۷۳۹,۰۹۱	۱۱,۴۴۳,۴۰۵	۱۲۲,۹۶۲,۶۳۲	۱,۴۲۷,۹۸۰,۸۱۵	۵,۱۸۲,۲۹۳,۵۹۷	۲۰۹,۷۷۷,۷۰۸	۱۷,۴۳۹,۲۵۷,۲۴۵	۲۲۲,۴۵۰,۰۲۳,۶۸۹	حق انشعاب	
۶۵۰,۴۵۷,۷۴۰,۲۷۸	۶,۵۳۶,۷۶۸,۶۰۷	۲۸۷,۴۰۳,۵۳۱	۲,۶۴۶,۷۲۷,۹۲۹	۹,۲۹۶,۵۹۹,۵۴۵	۵۳۹,۲۸۱,۷۹۶	۳۸,۴۰۰,۳۴۳,۸۱۷	۵۹۳,۷۵۰,۶۱۵,۰۵۳	نصب انشعاب	
۸۹۷,۳۰۱,۴۷۹,۳۶۹	۶,۵۴۸,۲۱۲,۰۱۲	۴۱۰,۳۶۶,۱۶۳	۴,۰۷۴,۷۰۸,۷۴۴	۱۴,۴۷۸,۸۹۳,۱۴۲	۷۴۹,۰۵۹,۵۰۴	۵۵,۸۳۹,۶۰۱,۰۶۲	۸۱۵,۲۰۰,۶۳۸,۷۴۲	جمع	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

		۲۴- سایر حقوق عمومی	
مبالغ به ریال		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییرات طی سال		
۱۱۸,۸۰۷,۹۰۷,۲۳۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۳۰۷,۹۰۷,۲۳۴	کمکهای مردمی و خیرخواهانه
۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	.	۹۴,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۶	سهام مشارکت در پروژه های خاص
۱۲۹,۱۵۳,۱۳۸,۵۷۱	۱۹,۷۶۰,۸۸۸,۰۰۴	۱۴۸,۹۱۴,۰۲۶,۵۷۵	سهام مشارکت مردم در نوسازی شبکه
۱۶,۴۷۷,۰۱۳,۲۵۶	۱,۳۹۱,۱۸۹,۵۰۰	۱۷,۸۶۸,۲۰۲,۷۵۶	منابع حاصل از تبصره دو حق انشعاب
۱۸,۹۴۸,۵۷۵,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۵,۵۷۵,۰۰۰	منابع حاصل از تبصره سه حق انشعاب
۱۴۸,۷۱۱,۹۲۵,۶۹۲	۶۵,۳۱۹,۱۸۸,۱۸۶	۲۱۴,۰۳۱,۱۱۳,۸۷۸	منابع حاصل از تبصره دو آب بهاء
۱۱۵,۱۶۳,۵۵۴,۷۲۳	۴,۹۵۶,۷۲۸,۶۷۴	۱۲۰,۱۲۰,۲۸۳,۳۹۷	منابع حاصل از تبصره سه آب بهاء و خدمات دفع فاضلاب
۱,۲۱۴,۸۱۳,۹۰۳,۸۲۳	۸۸۹,۰۹۵,۵۹۱,۴۳۰	۲,۱۰۳,۹۰۹,۴۹۵,۲۵۳	منابع حاصل از ماده ۱۱ قانون تشکیل شرکت های آبفا
۴۳۹,۳۳۰,۰۱۶,۷۹۸	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۶۵۰,۰۱۶,۷۹۸	سایر
۲,۲۹۶,۲۸۲,۷۶۴,۲۶۳	۹۸۲,۵۴۰,۵۸۵,۷۹۴	۳,۲۷۸,۸۲۳,۳۵۰,۰۵۷	۲۴-۱

۱- ۲۴- سایر در حقوق عمومی عمدتاً مربوط به تحویل گیری شهرهای جدید به مبلغ ۲۵۱,۶۸۶,۰۳۲,۴۵۷ ریال و همچنین کمک های بلاعوض استانهای معین (آب و فاضلاب استان اصفهان مبلغ ۱۵۷,۰۶۶,۷۶۶,۷۰۹ ریال و آب و فاضلاب استان آذربایجان شرقی مبلغ ۵۷,۶۷۹,۷۸۱,۸۱۴ ریال و آب و فاضلاب شیراز مبلغ ۴۱,۴۰۳,۴۷۵,۳۰۷ ریال) جمعاً به مبلغ ۲۳,۸۳۰,۰۲۳,۸۳۰ ریال می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سالی مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

حساب های پرداختنی :

مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۴,۲۵۷,۱۶۰,۳۰۴	۱۳,۲۶۸,۱۸۵,۳۷۵		شرکت آب منطقه ای بوشهر (حق النظاره و آب خام)
۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱	۲,۱۱۴,۵۰۸,۱۴۱		شرکت آب منطقه ای بوشهر (آب و فاضلاب روستایی)
۱۲,۱۹۲,۲۶۵,۳۹۴	۱۵,۶۴۴,۹۶۸,۳۲۹		شرکت آب منطقه ای فارس (خرید آب خام و حق النظاره)
۷۰,۸۳۹,۸۶۵,۹۸۰	۹۴,۳۰۱,۸۹۷,۹۰۰		شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس (خرید آب خام)
۳۱,۳۸۳,۷۱۶,۷۲۵	۳۶,۸۱۰,۳۶۶,۰۸۱		شرکت توزیع برق بوشهر (برق مصرفی ایستگاه های پمپاژ و ساختمان های اداری)
۹۸۰,۹۸۲,۶۰۱	۱۹۸,۰۷۰,۳۰۱		شرکت توزیع برق خوزستان (هزینه برق مصرفی تاسیسات دیلم)
۱۰,۲۰۳,۷۹۶,۸۶۸	۶,۵۳۷,۹۹۴,۶۴۶		شرکت توزیع برق فارس (برق مصرفی تاسیسات بوشیگان و چاه های سربالاش)
۳۱,۰۳۱,۱۲۰	۱۱,۳۱۵,۷۱۰		شرکت توزیع برق کنارتخته
۵۱۴,۱۲۰,۰۰۰	۲,۶۳۴,۸۹۱,۰۰۰		شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
۴۴۱,۶۲۶,۳۹۸,۲۳۰	۲۴۶,۱۸۰,۴۵۳,۹۲۵	۲۵-۱-۱	اشخاص تامین کنندگان کالا و خدمات
۵۷۴,۱۴۳,۸۴۵,۳۶۳	۴۱۷,۷۰۲,۶۵۱,۴۰۸		
۵۷۴,۱۴۳,۸۴۵,۳۶۳	۴۱۷,۷۰۲,۶۵۱,۴۰۸		جمع
			سایر پرداختنی ها :
			حساب های پرداختنی :
			اشخاص وابسته :
۴۱۱,۲۴۱,۹۴۷,۴۶۸	۵۵۱,۳۰۰,۸۸۰,۷۳۶	۲۵-۱-۲	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۲۲,۶۰۸,۳۵۰,۸۰۴	۱۱,۵۵۵,۱۲۵,۵۹۶	۲۵-۱-۳	مالیاتهای تکلیفی
۱۸۶,۴۸۹,۵۵۹,۰۰۱	۳۸۶,۸۵۶,۰۱۹,۴۱۶		مالیات برارزش افزوده
۱۱۹,۱۰۰,۷۲۳,۰۳۹	۱۵۰,۷۱۶,۷۹۲,۱۷۶	۲۵-۱-۴	حق بیمه پرداختنی
۱۸۵,۷۴۹,۵۱۷,۸۵۹	۲۲۴,۸۶۷,۲۱۵,۷۴۹		سپرده حسن انجام کار
۵,۷۲۹,۸۳۴,۰۸۴	۵,۷۵۶,۱۹۳,۷۸۵	۲۵-۱-۵	هزینه های پرداختنی
۸,۲۱۱,۳۸۰,۴۱۳	۸,۲۱۱,۳۸۰,۴۱۳	۲۵-۱-۶	حصه جاری بدهی به شرکت مهندسی
۹۳۹,۱۳۱,۳۱۲,۶۶۸	۱,۳۳۹,۲۶۳,۶۰۷,۸۷۱		
۹۳۹,۱۳۱,۳۱۲,۶۶۸	۱,۳۳۹,۲۶۳,۶۰۷,۸۷۱		جمع
۱,۵۱۳,۲۷۵,۱۵۸,۰۳۱	۱,۷۵۶,۹۶۶,۲۵۹,۲۷۹		

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۲۵- اشخاص و تامین کنندگان حقیقی و حقوقی

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴۲,۰۹۹,۵۱۳,۸۸۲	۲۷,۸۹۵,۰۰۴,۶۲۹	شرکت آماج گستران پاسارگاد (قرائت و وصول مشترکین)
۴۴,۸۰۹,۱۴۶,۰۷۷	۱۴,۷۸۱,۵۵۷,۶۲۲	شرکت داده پرداز برق و آب پویش قشم (قرائت وصول مشترکین)
۷,۹۷۱,۱۹۰,۸۸۷	۳,۹۰۹,۶۰۴,۲۹۵	گرانیت سازه مرکزی (توسعه و نوسازی)
۲۹,۰۰۷,۹۹۵,۶۶۱	۲۵,۸۲۱,۵۱۴,۵۸۴	شرکت کهن بنای جنوب (بهره برداری آب و فاضلاب)
۶۰,۱۲۹,۶۹۲,۹۴۶	-	شرکت معیار کاران جنوب (بهره برداری آب منطقه دو و چهار)
۹,۸۹۸,۳۵۹,۶۹۴	۱۵,۱۹۸,۸۱۹,۲۹۴	شرکت فواره سازان (بهره برداری آب شهرستان بوشهر)
۴۱۹,۴۸۳,۲۰۰	-	شرکت ارتباط ایمن آرش
-	-	شرکت موج آب بوشهر
۷۲۸,۶۶۷,۲۸۱	۲,۲۲۸,۳۱۹,۱۸۴	شرکت راه اوران یاقوت سرخ
۹,۲۵۷,۸۵۵,۶۲۶	۵,۲۵۷,۸۵۵,۶۲۶	شرکت گسترش ابنیه سپهر پایدار
۵,۹۱۱,۱۹۴,۳۰۰	۲,۱۵۹,۸۹۸,۹۹۰	شرکت الوان کار جنوب
۵۳۵,۰۰۶,۳۸۰	۴,۴۴۹,۳۱۸,۱۷۵	شرکت دنا گستر لیان
۳,۴۵۱,۸۰۸,۲۲۷	۶۰۴,۴۵۶,۰۱۶	شرکت آباد آذین پایدار
۷۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت آریا پلاسما گستر پارس
۷۰۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۸,۴۶۹,۸۸۱	شرکت آریا لیزر
۱,۱۱۵,۶۴۶,۳۱۰	۲۲,۰۰۹,۳۷۰	شرکت آزاد برج شرق
۷۳۵,۱۹۴,۷۰۰	۷۳۵,۱۹۴,۷۰۰	شرکت برز آب طرح ایراب
۱,۳۹۰,۹۸۵,۸۹۱	-	شرکت پرکوک سازه سیراف
۵۰۲,۳۸۷,۷۱۰	-	شرکت تعاونی خدماتی ۹۸۸ کازرون
۱,۶۳۹,۵۶۵,۰۷۹	-	شرکت فولاد بنای بندر
۵۰,۱۴۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۰,۰۰۰	شرکت مهدسین طرح و ساخت رابین
۵۸,۹۲۳,۶۲۰	۱۰۸,۳۷۷,۲۳۴	شرکت نو اندیشان محیط پاک
۱,۲۷۸,۳۱۱,۷۸۵	-	شرکت نور سازان فخر زاگرس
۴۰,۶۵۶,۸۷۹	۳۱,۷۸۸,۳۸۴	شرکت نیرو تهویه ریشهر
۲,۴۷۲,۳۳۱	۱,۳۵۶,۵۵۵,۰۰۰	کالای برق اکبری
۵۴۹,۹۱۶,۳۸۹	۱,۷۸۹,۱۵۷,۹۹۵	شرکت نیرو کلر
۱,۰۴۶,۹۶۱,۰۳۹	۱,۰۴۶,۹۶۱,۰۳۹	شرکت فرپاک
۱,۵۷۴,۱۵۶,۴۵۶	۳,۱۱۳,۸۳۸,۸۵۲	شرکت پیشگامان جنوب

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت تابان پدیده عمران	-	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰
فروشگاه خسروی	۱,۰۱۴,۳۰۲,۰۰۰	۶۸۰,۸۳۰,۰۰۰
فروشگاه زائری	۲۴۳,۱۵۲,۵۰۰	۶۲۷,۷۲۷,۵۰۰
شرکت پریمان دشتستان	۹,۶۳۳,۶۴۳,۸۹۱	۱۳,۳۲۱,۸۸۵,۲۰۹
شرکت بنا سازان لیان بوشهر	۴,۳۳۵,۰۳۵,۷۷۵	۱,۴۵۳,۷۲۰,۹۷۱
شرکت مهندسین مشاور مهراب پویش	-	۲۱۷,۳۹۰,۸۸۱
شرکت روناس گستر جنوب	۸,۳۳۵,۷۱۶,۵۱۳	۵,۹۱۸,۶۶۴,۰۱۱
شرکت آریا سازه بندر	-	۵,۵۶۵,۱۲۷,۰۷۷
شرکت اطلس نگین شمس	۱۵۳,۳۸۶,۷۶۵	۴,۸۰۵,۳۲۵,۱۲۱
شرکت عظیم بنای ساحل	۶۰۰,۸۹۴,۱۱۹	۳,۶۶۴,۴۵۳,۴۹۱
شرکت پارس بنیان کوروش	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پارس انرژی نیلاب	۵۴,۹۴۴,۴۰۰	۶۵۴,۹۴۴,۴۰۰
شرکت کیمیا ملک زیتون	۱,۱۰۱,۴۶۹,۲۷۵	۲,۱۹۰,۰۰۱,۷۹۹
شرکت بازرگانی سیال کنترل	۱,۲۹۱,۱۲۲,۱۰۳	۱,۲۹۱,۱۲۲,۱۰۳
شرکت مقتدر صنعت لامرد	۱,۵۲۹,۳۹۹,۶۴۲	۴,۸۵۱,۳۷۹,۶۹۱
شرکت نوید گستر تلاشگران بندر گناوه (بهره برداری آب و فاضلاب گناوه و دیلم)	۱,۴۴۳,۶۸۸,۸۱۶	۱۶,۵۲۰,۷۰۹,۸۶۹
شرکت لوله فروشی برادران طلایی	۱۳,۹۸۴,۷۴۱,۹۱۰	۱۳,۱۶۰,۰۴۹,۴۱۰
توانگران صدرای نسیم جنوب (حفاظت و فیزیکی استان)	۲۶,۸۴۴,۳۸۸,۹۲۹	۳۴,۳۳۵,۰۵۹,۷۴۲
شرکت گیتی صنعت دشتی (حفاظت و فیزیکی استان)	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۰۹۱,۱۰۶
شرکت طاقدیس سازان خلیج فارس	۱,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت کیهان برج شرق	۲۶۵,۱۲۰,۳۴۷	۱,۴۰۸,۶۶۶,۳۸۲
شرکت لنده گستر دنا	۷,۹۳۰,۱۳۶,۲۹۳	۳,۳۸۲,۴۴۶,۳۱۹
شرکت نیلگون آبگیر لیان شهر (تامین نیرو و قرارداد حجمی)	۳,۱۴۲,۷۰۷,۸۸۱	۶۲,۱۹۶,۳۷۲,۶۳۹
شرکت مهتاب اندیشان بندر سیراف	۱,۲۸۳,۳۵۵	۷۷۱,۴۵۵,۰۰۰
شرکت مهر آریا دیار جنوب	-	۸,۴۰۸,۲۹۷,۷۸۵
شرکت پارس شعله دنا (بهره برداری آب گناه و ماده ۱۱)	۸,۱۰۸,۸۸۸,۵۹۳	۹,۸۲۴,۱۶۹,۵۸۹
شرکت پیشگامان تجارت صلاح الدین	-	-
سایر	۳۹,۸۹۷,۱۸۹,۹۴۸	۱۳,۸۲۴,۳۷۵,۷۸۵
جمع	۲۴۶,۱۸۰,۴۵۳,۹۲۵	۴۴۱,۶۲۶,۳۹۸,۲۳۰

۱-۱-۲۵ . تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ از حساب فوق تسویه شده است

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱-۲۵- سایر اشخاص حقیقی و حقوقی در سایر پرداختنی ها به شرح ذیل خلاصه می گردد:

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۸۸۶,۸۱۲,۰۳۹	۶,۰۳۵,۲۷۸,۱۵۰	بستانکاران و کارکنان شرکت
۱,۵۳۲,۲۹۱,۵۲۷	۱,۵۳۲,۲۹۱,۵۲۷	اداره کل نوسازی و تجهیز مدارس استان بوشهر
۳,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۰۱,۰۰۰	پارس رایانه بوشهر
۲,۶۴۶,۲۳۵,۰۶۵	-	شهین فلاحي
۵,۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰	لاستیک و باتری عالی زاده
۲,۳۰۵,۴۸۳,۲۲۸	-	عبدالرضا حقیقت
۲,۰۱۲,۳۶۸,۴۲۴	۲,۸۷۳,۴۹۶,۷۳۶	عبدالمحمد خادم
۱,۸۲۳,۹۴۱,۹۱۸	-	محمد رضا عباس زادگان
۲,۷۳۴,۲۹۵,۷۲۱	۱۸,۲۹۹,۲۰۰	هاشمی سید علی فرزند سیدهاشم گناوه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اطلس لیان جنوب برازجان
۲,۰۴۸,۰۶۱,۰۳۲	۷۳۳,۰۰۲	جعفر ابراهیمی اصغر فرزند حسین برازجان
۱,۳۲۵,۵۴۹,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی آبتین روش آریا
۴,۱۷۶,۰۰۳,۶۶۸	۶۷۵,۶۳۸	حاجی باقری فرد سهراب فرزند علی برازجان
۱,۰۳۳,۳۹۰,۰۰۰	-	دکوراسیون خلیج فارس (محمد علوی)
۴,۱۴۶,۶۳۶,۹۲۱	۶۳۶,۹۲۱	فضلوپه الیاس فرزند ناصر برازجان
۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تعمیرگاه محمد دستگاهی
۴,۶۹۴,۱۳۷,۸۰۰	۱۳۷,۸۰۰	مهدوی سید احمد رضا فرزند سیدیحیی برازجان
۱,۶۴۸,۴۰۰,۲۱۸	۱۱,۳۱۹,۰۲۸	محمد باقر عباسی سملی
۲,۷۳۹,۰۶۸,۵۷۴	-	مکاریان حسین فرزند گرگعلی دیر
۱,۲۳۹,۶۵۰,۰۰۰	۵۳۹,۶۵۰,۰۰۰	تعمیرات پمپ مظفری (کازرون)
۳,۸۸۱,۶۹۰,۶۰۶	۶۰۶	غلامپور غلامحسین فرزند محمد دیر
۱,۸۶۰,۵۷۹,۰۰۳	-	قاسم غریب پور
۴,۷۳۸,۶۰۸,۹۵۳	۶۰۸,۹۵۳	مونس قدیری نژاد
۱,۱۷۴,۷۰۰,۰۰۰	-	نقاشی ساختمان برادران حیدری
۳,۷۰۹,۲۸۸,۶۴۷	۸,۶۴۷	حیدری محمد فرزند حسن کنگان
۳,۱۳۱,۹۶۴,۰۰۰	-	شرکت خدماتی مهندسی آبشار دژ

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۰۳,۷۱۷,۷۴۹	۱۱,۵۹۹,۲۰۰	حسینعلی آیین دار
۴,۱۸۰,۰۸۰,۰۰۰	-	راه خودرو (سعید بردال پور)
۳,۵۹۹,۱۸۷,۲۵۳	-	فرهاد مرشدی
۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت مهر آریان دیار جنوب
۲,۸۰۱,۳۵۱,۱۰۹	-	ولی قربانی
۳,۵۱۴,۱۰۱,۶۷۷	۱۰۱,۶۷۷	کرمعلی مزارعی
۴,۴۵۲,۱۴۷,۵۵۸	۱۴۷,۵۵۸	ابراهیم حیدر پور
۸,۴۸۰,۶۷۰,۰۰۰	۶۸۰,۶۷۰,۰۰۰	لاستیک پارسیان (رضا باهوش)
۳,۱۳۶,۸۲۹,۶۴۰	۱	علیکرم صمصامی
۲,۹۵۴,۸۹۴,۷۶۳	۷۶۳	شهرام رئیسی
۳۳,۳۶۶,۴۲۱,۷۵۰	۸۲,۳۱۳,۵۹۳,۶۸۵	مطالبات بازنشستگان و انتقالی
۲,۲۰۴,۳۲۹,۴۶۳	۲,۲۰۴,۳۲۹,۴۶۳	مهدی نصوری
-	-	ابراهیم بهی (مزایده)
۱,۷۲۷,۴۲۰,۵۴۵	۱,۷۲۷,۴۲۰,۵۴۵	شهرکهای صنعتی
۱,۴۳۰,۵۵۲,۸۳۵	۱,۴۳۰,۵۵۲,۸۳۵	معصومه آریان
۱,۲۳۷,۹۱۹,۶۴۴	۱,۲۳۷,۹۱۹,۶۴۴	احمد شجاعی منش
۱,۲۸۰,۶۳۵,۶۱۶	۱,۱۸۸,۷۱۰,۷۸۰	بیمه دانا
۱,۲۸۵,۶۲۶,۰۰۰	۵۱۴,۲۷۰,۰۰۰	خدمات ساختمانی آرش
۱,۲۷۹,۳۰۳,۶۵۰	۴۵۹,۰۳۸,۷۵۰	رستوران میداف
۱,۰۰۵,۴۷۷,۰۰۰	۱,۱۸۵,۱۴۰,۶۰۰	رستوران خاتم
۱,۷۲۳,۹۹۴,۰۰۰	۹۶,۵۹۱,۰۰۰	ابزارآلات جوانان
۱,۱۰۳,۶۰۴,۸۲۲	۳۴۹,۳۹۲,۵۱۰	کانون آگهی و تبلیغات مرکب جنوب
۱,۱۲۶,۸۲۸,۰۰۰	-	فروشگاه نوین صنعت
۲,۵۲۴,۶۹۰,۰۰۰	-	کارگاه فریبا غاربی
۴,۶۸۹,۲۹۴,۲۶۱	۶,۲۴۹,۸۱۴,۲۶۱	غذا فروشی تمشک
۲,۴۶۲,۹۱۲,۰۰۰	۲,۳۴۷,۲۱۴,۰۰۰	فروشگاه ابزار آلات پلی وی سی بندر
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اتحادیه پرورش میگو

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال		
۱۲,۴۷۱,۴۰۶,۸۹۳	۱۹,۱۷۶,۲۹۳,۷۰۱	واریزی مشترکین	
۲,۱۶۱,۵۹۰,۱۱۹	۲,۰۷۳,۵۳۱,۹۱۴	عبدالکریم کردی پور خلف	
۶,۹۱۷,۲۲۶,۱۶۶	-	جریمه سازمان تأمین اجتماعی	
۱,۸۴۷,۵۱۴,۸۰۷	۴۵,۵۵۲,۰۲۰	محمد اسماعیل پویا	
۴,۳۲۰,۱۹۳,۹۲۶	۲۰۸,۷۸۰,۲۲۲	ابراهیم ابراهیم پور	
۲,۹۳۳,۱۰۹,۳۰۰	-	ناصر خرمدل	
۳,۱۴۴,۶۵۵,۳۰۴	۷۴,۰۱۰,۱۹۴	فرهاد گرگین	
۱,۰۳۱,۹۵۴,۵۷۹	۱,۰۳۱,۹۵۴,۵۷۹	مسعود نصوری	
۱,۸۵۰,۳۴۶,۰۰۰	-	لوله و لوازم اتصالات دشتی	
۶۲۲,۱۸۸,۹۷۰	۶۲۲,۱۸۸,۹۷۰	احسان اله سیفی	
۱,۷۳۴,۷۲۷,۸۱۹	۴۵,۱۹۸,۱۸۷,۲۹۰	صندوق رفاه کارکنان	
۸,۷۰۱,۶۱۸,۷۳۸	۱۲۲,۶۱۶,۴۹۹,۶۴۱	بند ۷۶ قانون برنامه بودجه سال ۱۳۹۲	۲۵-۱-۲-۱
۳۹,۹۰۱,۴۲۳,۵۱۸	۱۴,۲۴۵,۶۳۹,۱۶۸	بیمه سینا	
۲,۸۳۴,۱۹۷,۵۰۰	۵۰۰	نجاری حیدری	
۲۶۹,۱۷۴,۰۰۰	۵۱۵,۳۰۲,۰۰۰	مجتمع آموزشی فارس	
۷,۶۱۴,۳۷۴,۴۱۵	۶,۸۵۸,۶۹۷,۹۱۵	الیاس فضلوپه	
۱,۱۸۳,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۵۱۰,۰۰۰	مبل سپهری	
۸۰۸,۰۸۸,۴۰۰	۸۰۸,۰۸۸,۴۰۰	روژه ۲۹۴ بنیاد مسکن	
-	-	نیروگاه اتمی بوشهر	
۸۹۶,۵۵۷,۰۰۰	۵۴۶,۵۵۷,۰۰۰	فروشگاه اکبر ابراهیمی	
۴۷,۴۸۴,۶۹۲,۷۲۲	۱۲,۵۶۹,۰۹۱,۲۵۶	برگ قطعی مالیات (مالیات ارزش افزوده)	۲۵-۱-۲-۲
۵۷,۴۷۴,۰۳۶,۳۵۴	۵۴,۷۰۴,۰۳۷,۲۳۹	شرکت آب و فاضلاب روستایی	۲۵-۱-۲-۳

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	-	اسدالله نجاتی
-	۲۱۲,۳۲۵,۷۶۹	خدانظر نوذری
-	۲,۰۵۳,۱۱۲,۹۶۶	سید حسین سعدیخانی
-	-	شرکت آرمان سیال اکسین
-	۱۷,۱۲۰,۰۰۰	شرکت پیام ماهان دوراهک
-	۱,۱۹۸,۸۹۱,۰۰۰	شرکت تعاونی ایمن برق لامرد
-	-	شرکت راد یاوران سروش (رادیس)
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساز آب گستر لیان
-	۱,۰۸۷,۷۸۸,۸۵۲	سید غریب عبدالله پور
-	۲,۲۸۲,۲۳۷,۶۵۷	محمدرضا کرمی
-	-	محمد احمدی
-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نظر علی رضانی
-	۱۸,۱۵۲,۱۹۷,۵۹۹	بدهی ذیحسابی شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر
۳۱,۳۳۸,۹۰۵,۲۵۹	۱۲۶,۷۳۶,۱۴۰,۴۰۴	سایر
۴۱۱,۲۴۱,۹۴۷,۴۶۸	۵۵۱,۳۰۰,۸۸۰,۷۳۶	جمع

۱-۲-۲۵- بابت سهم ۲۰۰ ریالی آبرسانی در قبوض آب بهاء می باشد .

۲-۲-۲۵- مبلغ یاد شده از بابت برگ قطعی مالیات ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۷ می باشد .

۲-۲-۲۵- مبلغ فوق مربوط به آب و فاضلاب روستایی استان بوشهر می باشد که در زمان انحلال روستایی با حسابهای شرکت تهاتر می گردد .

۲-۲۵-۱- بدهی مالیات تکلیفی به اداره امور مالیاتی مربوط به مالیات حقوق شهریور ۱۴۰۱ کارکنان می باشد که در طی سال مالی جاری تسویه شده است.

۴-۱-۲۵- حق بیمه پرداختی عمدتاً مربوط به صورت وضعیت پیمانکاران و ... می باشد.

۵-۱-۲۵- هزینه های پرداختی به شرح ذیل خلاصه می گردد :

مبالغ به ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۴۶,۳۷۷,۷۴۷	۴۷,۳۱۳,۴۲۸	هزینه تلفن و گاز مصرفی
۵,۵۴۱,۳۲۷,۴۷۸	۵,۵۳۲,۳۴۴,۶۳۵	۱-۵-۲۵ حقوق و دستمزد پرداختی
۱۴۲,۱۲۸,۸۵۹	۱۷۶,۵۳۵,۷۲۲	سایر
۵,۷۲۹,۸۳۴,۰۸۴	۵,۷۵۶,۱۹۳,۷۸۵	جمع

۱-۵-۲۵: بابت حقوق و دستمزد اسفند ماه ۱۴۰۱ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است .

۶-۱-۲۵- بدهی های تبصره به شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور مربوط به جاری وام های دریافتی بلند مدت در سنوات گذشته می باشد که هر ساله به میزان مبلغ قابل پرداخت در دوره مالی بعد در این سرفصل شناسایی می گردد.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۵- پرداختنی های بلند مدت:

حساب های پرداختنی :

مبالغ به ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور
۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	
۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۳۶,۰۰۰	جمع
سایر پرداختنی ها :		
شرکت ها :		
۱۱۴,۲۲۸,۷۴۸,۲۸۸	۱۸۵,۰۴۰,۰۳۷,۹۲۳	۲۵-۲-۱ شرکت آبرسانی خلیج فارس
۱۰,۲۸۲,۷۹۱,۰۰۱	۵۱,۴۳۷,۹۷۷,۲۵۶	شرکت آب منطقه ای بوشهر
۷۰,۱۰۰,۳۹۱,۳۱۴	۹۴,۹۳۳,۳۹۱,۵۶۴	۲۵-۲-۲ شرکت توزیع نیروی برق استان بوشهر
۶۰۹,۷۶۲,۲۸۷	۱,۵۹۰,۷۴۴,۸۸۸	شرکت توزیع نیروی برق استان خوزستان
۳,۸۹۶,۹۷۶	۲۰۷,۶۹۳,۸۴۴	۲۵-۲-۳ شرکت توزیع نیروی برق استان فارس
۷۴,۱۱۷,۲۳۵,۱۱۹	۸۸,۵۰۷,۷۳۶,۷۵۱	۲۵-۲-۴ شرکت آب منطقه ای فارس
۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۸۲,۳۷۰	۳,۱۰۷,۵۱۱,۰۸۲,۳۷۰	۲۵-۲-۵ انتقالی از تراز شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر
۲۲,۶۹۸,۱۶۸	۵۳,۷۲۹,۲۸۸	شرکت توزیع نیروی برق کنار تخته
۳,۳۷۶,۸۷۶,۶۰۵,۵۲۳	۳,۵۲۹,۲۸۲,۳۹۳,۸۸۴	
۳,۳۷۶,۸۷۶,۶۰۵,۵۲۳	۳,۵۲۹,۲۸۲,۳۹۳,۸۸۴	
۳,۳۷۸,۵۷۵,۵۴۱,۵۲۳	۳,۵۳۰,۹۸۱,۳۲۹,۸۸۴	جمع

۲۵-۲-۱- بدهی بابت شرکت آبرسانی خلیج فارس جهت خرید آب خام از سد کوثر می باشد.

۲۵-۲-۲- بدهی بابت شرکت توزیع نیروی برق استان بوشهر جهت هزینه برق مصرفی ایستگاه های پمپاژ و ساختمان اداری می باشد.

۲۵-۲-۳- بدهی بابت شرکت توزیع نیروی برق استان فارس جهت تاسیسات بوشیگان و چاههای سربالش و ... می باشد.

۲۵-۲-۴- بدهی بابت شرکت آب منطقه ای استان فارس جهت خرید آب خام و حق النظاره چاههای سر بالش و ... می باشد.

۲۵-۲-۵- بدهی انتقالی از تراز شرکت آب و فاضلاب روستایی بوشهر در خصوص خالص ارزش دارایی شرکت مذکور در ارزیابی دارایی ها سال ۱۳۹۸ و انتقال به آب و فاضلاب استان بوشهر می باشد .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال

۲۶- تسهیلات مالی

تسهیلات مالی	
۵۶,۰۰۶,۹۶۹,۶۰۸	مانده در ابتدای ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۳۸۷,۶۸۸,۸۰۹,۵۹۱	دریافت های نقدی
۸,۶۷۱,۰۲۴,۰۰۰	سود و کارمزد و جرایم
(۲۴۳,۰۳۵,۶۳۷,۶۱۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
<u>۲۰۳,۵۳۱,۱۶۵,۵۸۶</u>	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۳۳,۸۸۶,۰۴۹,۰۱۶	دریافت های نقدی
(۵۸۲,۳۰۵,۹۸۹,۰۰۱)	سود و کارمزد و جرایم
<u>۲۵۵,۱۱۱,۲۲۵,۶۰۱</u>	پرداخت های نقدی بابت اصل
	پرداخت های نقدی بابت سود
	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- حقوق ملی و اعتبارات عمرانی

مبالغ به ریال		افزایش طی دوره		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فاضلاب	آب	مانده	تعهدات انتقالی از سایر دستگاه ها	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۷۱۲,۶۸۱,۰۰۳,۵۱۴		۴,۷۱۲,۶۸۱,۰۰۳,۵۱۴	۰	۴,۷۱۲,۶۸۱,۰۰۳,۵۱۴	اعتبارات عمرانی انتفاعی
	۶,۳۱۱,۰۴۹,۲۹۸,۸۵۷	۶,۳۱۱,۰۴۹,۲۹۸,۸۵۷	۰	۶,۳۱۱,۰۴۹,۲۹۸,۸۵۷	اعتبارات عمرانی غیر انتفاعی
۴,۷۱۲,۶۸۱,۰۰۳,۵۱۴	۶,۳۱۱,۰۴۹,۲۹۸,۸۵۷	۱۱,۰۲۳,۷۳۰,۳۰۲,۳۷۱	۰	۱۱,۰۲۳,۷۳۰,۳۰۲,۳۷۱	جمع

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

مبالغ به ریال		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		۱۳۶,۸۷۹,۷۱۰,۳۲۸	۱۳۱,۴۹۹,۴۰۳,۵۲۵	مانده خالص در ابتدای سال
		(۳۶,۰۵۸,۱۷۸,۱۷۵)	(۳۵۱,۰۹۶,۵۰۹,۷۳۶)	پرداخت شده طی سال
		۳۰,۶۷۷,۸۷۱,۳۷۲	۵۴۷,۶۵۶,۰۵۳,۹۴۹	ذخیره تامین شده
		۱۳۱,۴۹۹,۴۰۳,۵۲۵	۳۲۸,۰۵۸,۹۴۷,۷۳۸	مانده در پایان سال

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸-۱ - گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مبالغ به ریال

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			ذخیره باز خرید خدمت کارکنان طی سال				پرداخت شده طی دوره			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده ذخیره	متوسط سابقه	تعداد پرسنل	مبلغ باز خرید خدمت	متوسط افزایش	متوسط سابقه	تعداد پرسنل	مانده ذخیره	متوسط سابقه	تعداد پرسنل	مانده ذخیره	متوسط سابقه	تعداد پرسنل	
۸۱,۳۹۸,۶۱۶,۶۶۳	۱۱	۸۱	۳۵,۴۵۷,۰۹۱,۸۷۱				(۷,۸۲۵,۳۶۵,۹۷۵)			۵۳,۷۶۶,۸۹۰,۷۶۷	۱۰	۸۳	آب
۸,۹۷۴,۹۲۰,۹۰۷	۱۱	۹	۳,۴۷۷,۱۰۹,۸۹۱				.			۵,۴۹۷,۸۱۱,۰۱۶	۱۱	۸	فاضلاب
۹۰,۳۷۳,۵۳۷,۵۷۰		۹۰	۳۸,۹۳۴,۲۰۱,۷۶۲			.	(۷,۸۲۵,۳۶۵,۹۷۵)		.	۵۹,۲۶۴,۷۰۱,۷۸۳		۹۱	جمع فرآیند تولید
۱۲,۰۰۱,۰۷۵,۴۲۸	۱۱	۹	۴,۸۰۸,۱۶۷,۶۵۶				(۲۴۸,۹۲۷,۵۹۹)			۷,۴۴۱,۸۳۵,۳۷۱	۱۱	۱۱	خدمات
۳۹,۵۸۴,۸۴۶,۰۷۱	۱۰	۴۲	۱۴,۹۷۵,۹۲۷,۴۱۳				.			۲۴,۶۰۸,۹۱۸,۶۵۸	۱۰	۴۱	فروش
۱۱۵,۵۳۱,۶۷۷,۸۰۵	۱۰	۱۲۲	۶۶,۶۰۲,۶۳۳,۱۰۰				(۵۷,۸۱۶,۵۶۸,۸۲۸)			۱۰۶,۷۴۵,۶۱۳,۵۳۳	۱۰	۱۱۴	اداری
۱۶۷,۱۱۷,۵۹۹,۳۰۴		۱۷۳	۸۶,۳۸۶,۷۲۸,۱۶۹			.	(۵۸,۰۶۵,۴۹۶,۴۲۷)		.	۱۳۸,۷۹۶,۳۶۷,۵۶۲		۱۶۶	جمع عمومی
۷۰,۵۶۷,۸۱۰,۸۶۳	۱۴	۵۲	۳۰,۴۵۵,۷۷۱,۶۰۶				(۱۳,۵۰۲,۹۱۹,۹۱۴)			۵۳,۶۱۴,۹۵۹,۱۷۱	۱۳	۵۴	توسعه و سرمایه گذاری
۲۲۸,۰۵۸,۹۴۷,۷۳۷		۲۱۵	۱۵۵,۷۷۶,۷۰۱,۵۳۷	.		.	(۷۹,۳۹۳,۷۸۲,۳۱۶)		.	۲۵۱,۶۷۶,۰۲۸,۵۱۶		۳۱۱	جمع کل

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- مالیات پرداختنی

مبالغ به ریال

شیوه تشخیص و مراحل رسیدگی آن	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			قطع	تشخیص				ابرازی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی						
رسیدگی - قطعی و تسویه شده				(۱۹۱,۳۹۱)	(۱۹۱,۳۹۱)	(۸۵۴,۷۶۰,۸۸۳,۶۳۱)	(۸۵۴,۷۶۰,۸۸۳,۶۳۱)	۱۳۹۹	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	۱۴۰۰	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)	۱۴۰۱	
	.	.							
	.	.							

پیش پرداخت های مالیاتی

- ۱- ۲۹- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است .
 ۲- ۲۹- مالیات بر درآمد شرکت در سال ۱۴۰۰ هنوز رسیدگی نشده است .
 ۳- ۲۹- مالیات بر درآمد شرکت در سال ۱۴۰۱ هنوز رسیدگی نشده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال		۳۰- پیش دریافت ها	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد مشترک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد مشترک
۲۲,۷۷۱,۰۵۴,۲۵۰	۱,۹۲۸	۴۲,۶۶۱,۳۵۱,۲۵۰	تعداد مشترک
۱۴,۶۵۵,۳۱۳,۰۰۰	۱۳۱	۱۸,۴۶۰,۹۳۳,۰۰۰	پیش دریافت انشعابات نصب نشده آب
۰		۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت انشعابات نصب نشده فاضلاب
۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷		۱۰,۲۲۵,۴۶۸,۶۴۷	پروژه سیراف جم
۶,۸۳۲,۵۹۱,۹۰۰		۶,۸۳۲,۵۹۱,۹۰۰	شرکت ملی نفت خارگ
۵۴,۴۸۴,۴۲۷,۷۹۷		۱,۳۲۸,۱۸۰,۳۴۴,۷۹۷	مسکن مهر

۳۰-۲ - تعداد فقره انشعاب آب و فقره انشعاب فاضلاب مربوط به سالهای گذشته بوده که تا تاریخ تهیه گزارش نصب شده است .

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	اصلاح اشتباهات، تغییر در روبه های حسابداری و تجدید طبقه بندی
	(۲۵,۰۵۲,۲۷۳,۲۳۶)	(۱۷۴,۸۱۴,۴۶۰,۵۷۳)	۳۱-۱	اصلاح اشتباهات
	<u>(۲۵,۰۵۲,۲۷۳,۲۳۶)</u>	<u>(۱۷۴,۸۱۴,۴۶۰,۵۷۳)</u>		جمع

۳۱-۱- اصلاح اشتباهات

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	(۲۱,۴۸۳,۵۵۷,۷۶۲)		مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶
	(۳,۵۶۸,۷۱۵,۴۷۴)		مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۷
	۰	(۱۲۰,۱۷۶,۶۲۴,۹۹۲)	تعدیل ذخیره مزایا
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح درآمد عملیاتی
		(۵۸۶,۶۰۸,۰۰۰)	بابت استهلاك نامشهود نرم افزار
		(۷,۱۹۸,۳۸۵,۲۱۲)	بابت کارمزد وام بانکی
		(۵۶,۸۵۲,۸۴۲,۳۶۹)	بابت اصلاح و تهاجر شرکتهای آب منطقه ای و برق و خلیج فارس
	<u>(۲۵,۰۵۲,۲۷۳,۲۳۶)</u>	<u>(۱۷۴,۸۱۴,۴۶۰,۵۷۳)</u>	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۳۱- ارقام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل ارقام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۲-۳۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبالغ به ریال (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعدیلات اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
--------------------------------------------------	---------------------------	---------------------------------

صورت وضعیت مالی :

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(زیان) انباشته

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

صورت سود و زیان :

درآمد های عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

هزینه های فروش، اداری و عمومی

۲,۴۱۶,۵۱۱,۹۶۴,۱۰۶		۲,۴۱۶,۵۱۱,۹۶۴,۱۰۶
۵,۳۲۰,۸۶۳,۳۹۷,۵۳۵	۱۷۴,۸۱۴,۴۶۰,۵۷۳	۵,۱۴۶,۰۴۸,۹۳۶,۹۶۲
(۲۵۱,۶۷۶,۰۲۸,۵۱۷)	(۱۲۰,۱۷۶,۶۲۴,۹۹۲)	(۱۳۱,۴۹۹,۴۰۳,۵۲۵)
۲,۲۵۷,۰۳۴,۱۰۳,۷۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۷,۰۳۴,۱۰۳,۷۵۶
(۲,۲۳۵,۶۳۶,۸۰۳,۷۳۶)	(۵۲,۹۴۷,۶۷۴,۸۸۲)	(۲,۱۸۲,۶۸۹,۱۲۸,۸۵۴)
(۱,۱۹۹,۵۸۸,۵۵۶,۸۸۳)	(۶۷,۲۲۸,۹۵۰,۱۱۰)	(۱,۱۳۲,۳۵۹,۶۰۶,۷۷۳)

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲- نقد حاصل از عملیات		مبالغ به ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(زیان) خالص			(۷۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۰۸۸)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
تعدیلات:				
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود			(۷۲,۹۹۰,۴۸۰,۳۹۹)	(۲۷,۱۶۱,۶۶۱,۰۲۹)
سود ناشی از سپرده های بانکی			(۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۸۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان			(۵,۳۸۰,۳۰۶,۸۰۳)	۱۹۶,۵۵۹,۵۴۴,۲۱۳
استهلاک دارایی های غیر جاری			۱,۰۱۴,۵۴۷,۴۹۰,۸۱۱	۱,۵۰۱,۲۶۰,۱۸۰,۰۷۶
جمع تعدیلات			۹۳۵,۳۸۵,۲۰۳,۶۰۹	۱,۶۷۰,۱۰۷,۲۶۳,۲۶۰
تغییرات در سرمایه در گردش:				
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی			(۱,۶۸۵,۶۴۲,۰۶۹,۷۶۰)	(۲,۹۰۷,۱۳۶,۳۹۲,۴۹۵)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا			۱۳,۸۲۲,۹۵۶,۷۴۱	۲۳۳,۷۲۸,۰۷۳
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی			(۱,۴۴۰,۶۳۷,۳۸۰)	(۲۶۴,۳۶۶,۸۷۰,۰۲۵)
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی			۶۹۷,۹۵۷,۴۰۷,۹۸۲	۹۱,۲۸۵,۳۱۲,۸۸۷
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی			۱۶,۴۶۴,۱۴۷,۳۹۷	۱,۲۷۳,۶۹۵,۹۱۷,۰۰۰
جمع تغییرات در سرمایه در گردش			(۹۵۸,۸۳۸,۱۹۵,۰۲۰)	(۱,۸۰۶,۲۸۸,۳۰۴,۵۶۰)
نقد حاصل از عملیات			(۷۹۱,۸۸۷,۳۳۹,۴۹۹)	(۹۶۷,۴۴۰,۶۷۵,۷۰۸)
۳۳- معاملات غیر نقد				
		ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
افزایش دارایی ثابت از محل تأسیسات انشعابات مشترکین			۴۴۲,۵۱۷,۱۹۰,۰۰۰	۲۱۰,۶۶۱,۴۷۰,۰۵۰
افزایش از محل حسابهای پرداختی (سپرده حسن انجام کار)			۸۳,۱۸۳,۲۴۹,۸۲۶	۳۹,۱۱۷,۶۹۷,۸۹۰
افزایش از محل حقوق ملی و اعتبارات عمرانی			۹,۳۹۹,۶۰۰,۴۹۹,۵۹۷	۰
جمع			۹,۹۲۵,۳۰۰,۹۳۹,۴۲۳	۲۴۹,۷۷۹,۱۶۷,۹۴۰

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبالغ به ریال

شرح	نام شخص وابسته	خرید
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	۹۴,۳۰۷,۴۹۷,۹۰۰
جمع کل		۹۴,۳۰۷,۴۹۷,۹۰۰

۳۴-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های بلند مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت مدیریت آبرسانی خلیج فارس	۹۴,۳۰۱,۸۹۷,۹۰۰	۱۸۵,۰۴۰,۰۳۷,۹۲۳	۲۷۹,۳۴۱,۹۳۵,۸۲۳	۱۸۵,۰۶۸,۶۱۴,۲۶۸
جمع کل		۹۴,۳۰۱,۸۹۷,۹۰۰	۱۸۵,۰۴۰,۰۳۷,۹۲۳	۲۷۹,۳۴۱,۹۳۵,۸۲۳	۱۸۵,۰۶۸,۶۱۴,۲۶۸
				خالص بدهی	خالص بدهی

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- 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.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

مبالغ به ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع بدهی	۱۶,۳۰۵,۰۹۵,۹۹۸,۸۳۳	۱۸,۲۲۳,۰۲۸,۴۰۹,۶۷۰
موجودی نقد	(۳۱,۹۸۰,۶۰۸,۰۸۸)	(۹۰,۱۲۵,۳۶۰,۴۰۸)
خالص بدهی	۱۶,۳۲۷,۰۷۶,۶۰۶,۹۲۱	۱۸,۱۳۲,۹۰۳,۰۴۹,۲۶۲
حقوق مالکانه	۲,۲۹۹,۷۱۶,۳۱۲,۱۱۳	۱,۷۱۰,۱۷۸,۶۴۸,۱۷۴
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۶۱۰٪	۹۶۰٪

۳۵-۲- 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.

۳۵-۳- 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.

۳۵-۴- ریسک نوسان نرخ ارز

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

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵-۵- سایر ریسک های قیمت

۳۵-۵-۱- 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.

۳۵-۵-۲- 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 گاهاً 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.

۳۵-۶- 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.

ریسک اعتباری در صنعت آب و فاضلاب از دو بخش تشکیل شده است:

الف) ریسک مشترکین: این ریسک به زیان احتمالی ناشی از عدم ایفای تعهدات مشترکین نسبت به پرداخت اقساط حق انشعاب در سررسید های تعیین شده و آب بهای مصرفی مربوط است.

ب) ریسک تامین کننده / فروشنده: این ریسک به زیان ناشی از عدم توانایی فروشنده در تحویل به موقع یا کارکرد صحیح دارایی فروش رفته (لوازم نصب انشعاب) مربوط است. تحویل در تاخیر به موقع دارایی یا ایرادات بعدی که مانع بهره برداری صحیح از لوازم اندازه گیری می شود و در توانایی پرداخت مشترکین تاثیر می گذارد.

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سر رسید شده	مبالغ به ریال
خانگی	۱۶۰,۷۷۵,۵۳۲,۷۷۴	۱۶۰,۷۷۵,۵۳۲,۷۷۴	
صنعتی	۸۴,۹۹۸,۷۳۰,۳۶۵	۸۴,۹۹۸,۷۳۰,۳۶۵	
تجاری	۱۴۷,۴۳۹,۵۶۹,۰۷۷	۱۴۷,۴۳۹,۵۶۹,۰۷۷	
اداری و دولتی	۸۰۰,۱۵۳,۳۰۵,۱۸۱	۸۰۰,۱۵۳,۳۰۵,۱۸۱	
آموزش و اماکن مذهبی	۲۰۳,۶۴۵,۴۳۷,۹۵۴	۲۰۳,۶۴۵,۴۳۷,۹۵۴	
نیروی مسلح	۲,۲۲۵,۸۳۲,۵۷۲,۴۸۹	۲,۲۲۵,۸۳۲,۵۷۲,۴۸۹	
فضای سبز	۵۵۶,۸۷۴,۶۱۴,۳۶۴	۵۵۶,۸۷۴,۶۱۴,۳۶۴	
آزاد و بنائی	۲۳۰,۹۱۹,۳۷۴,۱۰۴	۲۳۰,۹۱۹,۳۷۴,۱۰۴	
کاربری های خاص	۱۳۴,۳۹۶,۸۳۰,۴۲۸	۱۳۴,۳۹۶,۸۳۰,۴۲۸	
جمع بدهی	۴,۵۴۵,۰۲۵,۹۶۶,۷۳۶	۴,۵۴۵,۰۲۵,۹۶۶,۷۳۶	

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۳۵- 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.

۸-۳۵- 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.

۹-۳۵- 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.

۴۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۴۶- تعداد مورد دعاوی علیه شرکت توسط اشخاص حقیقی که عمدتاً مربوط به خسارت منازل بر اثر شکستگی لوله های شبکه توزیع آب مطرح بوده که با توجه به در جریان بودن پرونده ها و عدم صدور رای، مبالغ احتمالی دعاوی مطروحه قابل پیش بینی و گزارش نمی باشد.

۲-۴۶- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹ توسط اداره کل امور مالیاتی استان بوشهر مورد رسیدگی که تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی گردیده است و جهت سنوات مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ تا تاریخ تنظیم صورت های مالی وضعیت آن مشخص نگردیده است.

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در ارقام صورت های مالی گردد، در شرکت صورت پذیرفته است.

شرکت آب و فاضلاب استان بوشهر (سهامی خاص)

سایر اطلاعات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به ریال		صورت مقایسه بودجه و عملکرد
انحراف	بودجه مصوب ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درصد		
		سود و (زیان) جاری:
۱۴۳	۱,۳۰۲,۹۸۱,۳۳۳,۰۰۰	۳,۱۶۲,۵۱۸,۷۳۱,۱۳۵
۷۲	(۱,۵۷۳,۴۰۱,۵۴۲,۰۰۰)	(۲,۷۰۸,۲۴۲,۳۷۸,۹۶۶)
(۶۸)	(۲۷۰,۴۲۰,۲۰۹,۰۰۰)	۴۵۴,۲۷۶,۳۵۲,۱۶۹
(۳۳۲)	(۶۲۹,۵۸۵,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۴۵۸,۲۲۶,۳۵۰,۶۴۴)
۴۱۰	۱۹,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۰۹,۵۹۹,۰۵۱
(۲۰۳)	(۸۸۰,۹۱۸,۱۴۴,۰۰۰)	(۹۰۶,۵۴۰,۳۹۹,۴۲۴)
-		(۱۵,۲۳۰,۴۵۴,۷۶۰)
(۱۱۷)	۵۵,۳۲۳,۳۳۲,۰۰۰	۹,۵۱۱,۲۱۹,۷۷۶
(۲۱۰)	(۸۲۵,۵۹۴,۸۱۲,۰۰۰)	(۹۱۲,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
(۲۱۰)	(۸۲۵,۵۹۴,۸۱۲,۰۰۰)	(۹۱۲,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
(۲۱۶)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۱۰)	(۷۵۵,۵۹۴,۸۱۲,۰۰۰)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
-		
(۲۱۰)	(۷۵۵,۵۹۴,۸۱۲,۰۰۰)	(۸۳۱,۲۵۹,۶۳۴,۴۰۸)
۴۸	۱,۰۰۶,۸۶۹,۴۴۲,۰۰۰	۱,۴۹۴,۳۳۷,۵۹۱,۰۹۵
۱,۳۲۷	۳۸,۳۸۱,۰۲۸,۰۰۰	۵۴۷,۶۵۶,۰۵۳,۹۴۹
۵۹۳	(۵,۵۰۸,۳۸۴,۰۰۰)	۲۷,۱۶۱,۶۶۱,۰۲۹
۳۳۶	۲۸۴,۱۴۷,۲۷۴,۰۰۰	۱,۲۳۷,۸۹۵,۶۷۱,۶۶۵
(۱۰۰)	۳,۱۹۸,۶۱۲,۳۱۶,۰۰۰	-
(۲۱)	۴۰۹,۹۹۸,۲۳۶,۰۰۰	۳۲۳,۱۴۷,۳۲۱,۵۵۶
۱۹۹	۳۲۸,۶۴۹,۳۱۵,۰۰۰	۹۸۲,۵۴۰,۵۸۵,۷۹۴
-	-	۶۳۳,۸۸۶,۰۴۹,۰۱۶
۴۵۸	۷,۵۰۸,۳۸۴,۰۰۰	۴۱,۸۸۹,۴۱۲,۹۸۱
(۱۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
(۲۴)	۴,۲۳۳,۹۱۵,۵۲۵,۰۰۰	۳,۲۱۹,۳۵۹,۰۴۱,۰۱۲
(۲۹)	(۴,۲۰۰,۵۱۲,۰۵۱,۰۰۰)	(۲,۹۸۰,۸۶۷,۳۲۳,۹۹۸)
۶۱۴	۳۳,۴۰۳,۴۷۴,۰۰۰	۲۳۸,۴۹۱,۷۱۷,۰۱۴

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