

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

- ۱- صورت‌های مالی شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.
- به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

- ۲- حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- بدهی های احتمالی

توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۱-۳-۳۰ صورت های مالی جلب می نماید که در آن، تعهدات مربوط به تسهیلات ارزی دریافتی از بانک توسعه اسلامی جهت احداث ساختمان سد کهر توصیف شده است. مفاد این بند، بر اظهار نظر این سازمان تأثیری نداشته است.

۴- پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود

با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۱۲، دارایی‌های ثابت مشهود (به استثنای زمین) به بهای تمام شده ۱۲۹,۹۱۳ میلیارد ریال تا مبلغ ۴,۰۵۲ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است. در این رابطه، نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد بند "ج" ماده (۱۳) قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ و آیین نامه اجرایی آن مبنی بر الزام دستگاه های اجرایی به پوشش بیمه ای دارایی‌ها به ارزش کارشناسی جلب می نماید. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

۵- ابراهام نسبت به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود و انتقال خالص مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به سرمایه

با توجه به یادداشت توضیحی ۸-۱۲، در اجرای ماده ۱۴ "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی" دارایی های ثابت شرکت (سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات) مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و از این بابت مبلغ ۱۰۵,۰۲۴ میلیارد ریال و ۲۴,۶۵۶ میلیارد ریال به ترتیب به عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و بدهی مالیات انتقالی شناسایی شده تا متعاقباً نسبت به افزایش سرمایه از محل خالص مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به مبلغ ۸۰,۱۶۸ میلیارد ریال اقدام گردد. اثر پیامدهای احتمالی ناشی از آن منوط به رسیدگی به گزارش توجیهی هیأت مدیره در این خصوص می باشد. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

۱- با توجه به پیوست ۲ صورتهای مالی مندرج در صفحه ۳۵، شرکت در سال مالی مورد گزارش مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای بوده که گزارش حسابرس مستقل آن پس از ارائه صورت مالی مربوط به طور جداگانه صادر خواهد شد.

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، اقتضای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونهای در صورتهای مالی منعکس شدهاند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این سازمان به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجتمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۹- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب که طی صورتجلسه مورخ ۲۹ شهریور ۱۴۰۲ به امضای تمامی اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و ماده ۱۱ آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مندسازی درآمدها و هزینه های شرکت های دولتی، مندرج در صفحات ۳۱ الی ۳۴ تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه به عدم افشای توجیه علل مغایرت، کاهش درآمدها و افزایش برخی هزینه ها نسبت به بودجه مصوب، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و سایر قوانین و مقررات به شرح زیر است:

۱-۱- بند "ب" تبصره (۷) قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مبنی بر دریافت عوارض از چاه های مجاز فاقد و دارای شمارشگر (کنتور) هوشمند و واريز به حساب ردیف در آمدی مربوط نزد خزانه داری کل کشور به طور کامل. (صورت حساب صادره از این بابت در سال مورد گزارش به مبلغ ۲۸۹ میلیارد ریال می باشد که ۱۱۱ میلیارد ریال از آن، به حساب خزانه واريز شده است).

۲-۱۰- بند (۲) ماده (۳) ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مبنی بر دریافت شماره مستخدم / شناسه از زیر سامانه استخدام و بکارگیری نیروی انسانی سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا) در خصوص ۸۲ نفر از کارکنان.

۱-۳- بند "الف" ماده (۱۶) قانون برنامه پنجم پیشرفت ج.ا.ایران مبنی بر ثبت اطلاعات اراضی، املاک و سایر اموال غیرمنقول در سامانه جامع اموال دستگاههای اجرایی (سادا) به طور کامل.

۱-۴- مواد (۳۲) و (۳۳) قانون برنامه و بودجه مصوب سال ۱۳۵۱ و ماده (۷) آیین نامه اصول، سیاستها و ضوابط موضوع بند (۷) ماده (۳) قانون برنامه و بودجه مصوب ۱۹ آبان ۱۳۷۶ شورای اقتصاد و اصلاحیههای آن در خصوص انعقاد قرارداد با وزارت امور اقتصادی و دارایی جهت تسویه وجوه دریافتی بابت طرحهای خاتمه یافته تملک داراییهای سرمایه ای انتفاعی (یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۲).

۱-۵- انجام تشریفات قانونی در خصوص انتقال مبلغ ۱۶۸۵ میلیارد ریال به سرمایه شرکت شامل مبلغ ۱,۵۵۴ میلیارد ریال موضوع بند "د" تبصره (۷) قانون بودجه سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ کل کشور، مبلغ ۷۷ میلیارد ریال از محل طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای غیرانتفاعی و مبلغ ۵۴ میلیارد ریال داراییهای انتقالی از شرکت منحل توسعه منابع آب و خاک سیستان (یادداشت توضیحی ۱۹).

۱-۶- ماده (۲۹) آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی در آمدها و هزینههای شرکت های دولتی و اصلاحی آن مبنی بر ایجاد نظام پایش (کنترل) داخلی، ارزیابی عملکرد و واحد حسابرسی داخلی و ارائه گزارش مربوط به مجمع عمومی، ماده (۳۰) مبنی بر اینکه رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل نباید فرد واحد باشد و حداقل یک عضو هیأت مدیره دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط باشد، ماده (۳۲) مبنی بر تصویب دستورالعمل عزل و نصب مدیران داخلی، احراز صلاحیت کارکنان، نظارت بر عملکرد کارکنان و حقوق و مزایای آن ها با پیشنهاد کارگروه (کمیته) انتصابات و کارگروه (کمیته) جبران خدمات و با رعایت قوانین و مقررات مربوط، ماده (۳۳) مبنی بر بررسی سالانه اثر بخشی نظام پایش (کنترل های) داخلی توسط هیأت مدیره و ارائه نتایج آن به حسابرس مستقل، ماده ۵۳ (جزء ۲) بند "خ" تبصره (۳) قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور) مبنی بر ثبت کلیه صورتهای مجامع نزد اداره ثبت شرکت ها ظرف دو ماه از زمان برگزاری مجمع مربوط.

۱-۱- مفاد جزء (۱) و (۳) بند "ب" ماده (۴)، بندهای "الف" و "ب" ماده (۵)، بند "ب" ماده (۶) و بند "ب" ماده (۲۰) قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مبنی بر انتشار فهرست مشخصات پروژهها و درج استانداردها و خدمات مورد نیاز در سامانه متمرکز درج فهرست توانمندیهای محصولات داخلی (سامانه توانیران)، اعلام اسامی پیمانکاران پروژهها به وزارت صمت بلافاصله پس از تعیین، ارجاع کار صرفاً به مؤسسات و شرکت های ایرانی ثبت شده در سامانه متمرکز توانمندی های محصولات داخلی و تأمین کالا و خدمات مورد نیاز از طریق سامانه مذکور و ارائه گزارش عملکرد هر سه ماه یکبار توسط بالاترین مقام اجرایی به هیأت نظارت این قانون، رعایت نشده است.

ث- استقرار یا تکمیل سامانه (سیستم) قیمت تمام شده در اجرای بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد.

ج- ثبت صورتجلسات مجامع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵
(تصویب صورت های مالی سال ۱۴۰۱) و عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۵
(انتخاب اعضای هیأت مدیره) در اداره ثبت شرکت ها.

چ- بهبود نظام کنترل های داخلی، اصلاح روش ها و تهیه فرآیند استفاده از فن آوری و اطلاعات نوین، اهتمام لازم در جهت شناسایی منابع و پتانسیل های موجود در جهت افزایش درآمدها و اعمال سیاست های کنترلی به منظور کاهش هزینه ها و اجتناب از هزینه های غیر ضرور، افزایش راندمان و بهره وری و خروج از روند زیان دهی.

ح- اخذ تأییدیه سازمان حسابرسی به عنوان بازرس قانونی حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۳/۷/۳۰ به منظور تهاتر ما به التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده هر متر مکعب آب و دفع فاضلاب با بدهی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به بهره برداری رسیده موضوع ماده (۳۲) قانون برنامه و بودجه و ارائه یک نسخه از گزارش به دفتر امور مجامع عمومی و نظارت مالی.

۱۳- در اجرای ماده (۱۱) آیین نامه اجرایی قانون تعیین تکلیف چاه های آب فاقد پروانه بهره برداری مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۰ و بند "الف" ماده (۴۰) و آیین نامه اجرایی بند "ث" ماده (۴۰) قانون برنامه پنج ساله هفتم پیشرفت کشور مبنی بر نصب کنتر هوشمند بر روی چاه های آب، از ۱۰،۷۷۳ حلقه چاه مجاز، تا پایان سال مورد گزارش صرفاً ۴،۷۶۶ حلقه چاه (در سال مورد گزارش ۵۴۷ حلقه چاه) به کنتر هوشمند مجهز شده و صورت حساب چاه های فاقد کنتر هوشمند بدون توجه به میزان مصرف واقعی بر مبنای پروانه بهره برداری صادر می شود. علاوه بر این از ۶،۶۶۶ حلقه چاه غیر مجاز نیز ۲،۷۰۰ حلقه چاه (در سال مورد گزارش ۶۰۰ حلقه چاه) مسدود شده است. در این رابطه اقدامات صورت گرفته جهت انسداد و تعیین تکلیف مابقی چاه های غیر مجاز و نصب کنتر هوشمند بر چاه های مجاز به نتیجه نهایی نرسیده است. توجه مجامع عمومی محترم را به مفاد بند "ه" ماده ۴۵ قانون توزیع عادلانه آب مبنی بر مسلوب المنفعه نمودن چاه های غیر مجاز جلب می نماید.

۱۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۹ و تأییدیه مدیران، طی سال مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۵- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۲۰ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

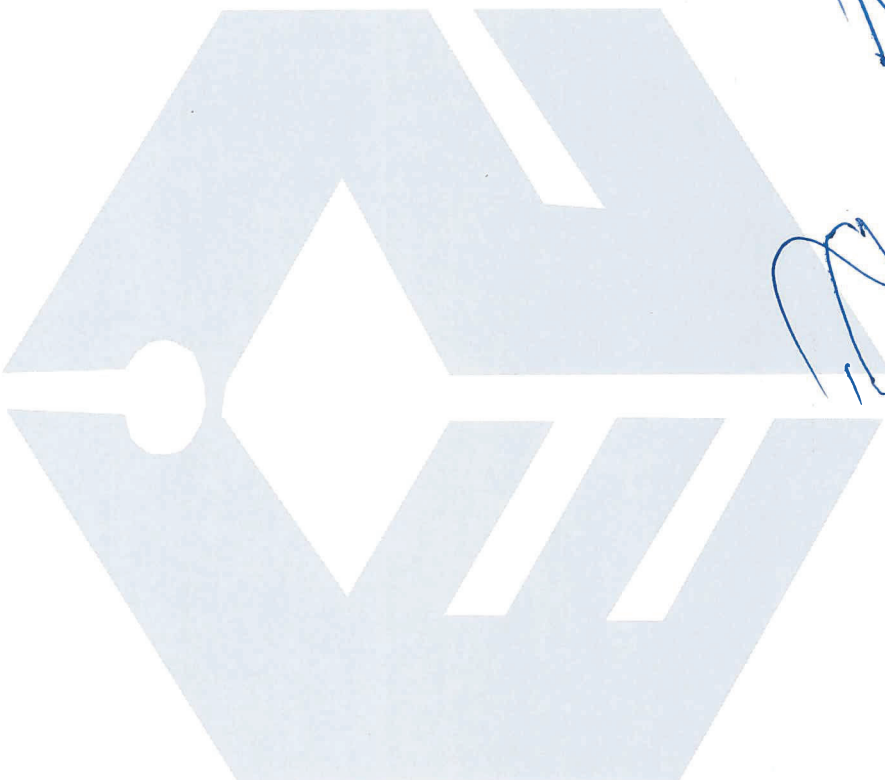
سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۸ شهریور ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

محمد رضائی

محسن مقیمی



سازمان حسابرسی



تاریخ: ۱۳۹۶/۱۷
شماره: م.ا.م. ۱۷۸، ۴۲، ۱۴۰۴
پیوست:

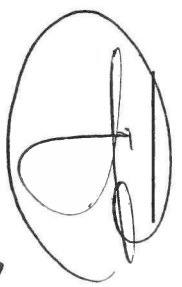
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

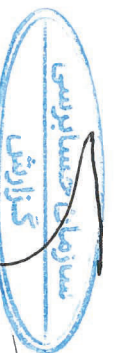
به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|-------|------------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت سود و زیان جامع |
| ۴ | • صورت وضعیت مالی |
| ۵ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۶ | • صورت جریان های نقدی |
| ۷-۳۰ | • یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی |
| ۳۱-۳۵ | • سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۶/۱۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	محمد امین بارانی
	عضو هیأت مدیره و معاون برنامه ریزی	کامران خاشی
	عضو هیأت مدیره و مدیر منابع انسانی و پشتیبانی	مژده اکبری



عضو هیأت مدیره و معاون منابع آب سیستان

نادر شیرزایی



شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۸۳۱,۶۵۴	۱,۰۹۱,۵۲۶	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۶۴,۴۸۷)	(۱,۵۳۸,۵۶۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲۳۲,۸۳۳)	(۴۴۷,۰۴۰)		زیان ناخالص
(۴۲۸,۴۸۷)	(۶۲۰,۸۸۹)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۱۴,۲۲۴	۴۱۷,۵۴۶	۸	سایر درآمدها
(۳۲,۷۴۸)	(۱۴۲,۷۳۶)	۹	سایر هزینه‌ها
(۴۷۹,۸۴۴)	(۷۹۳,۱۱۹)		زیان عملیاتی
۱۹۸,۸۶۵	۱۰,۲۹۸	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۴۹,۳۴۳	۲۵۰,۰۰۰	۱۱	کمک دریافتی بابت جبران زیان
(۱۳۱,۶۳۶)	(۵۳۲,۸۲۱)		زیان خالص



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
زیان خالص	(۵۳۲,۸۲۱)	(۱۳۱,۶۳۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:		
برگشت مازاد تجدید ارزیابی دارایی های سال ۱۴۰۲	۲۳-۵	۱۲-۷
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۳۰,۵۷۶,۵۴۷	۱۲۹,۹۳۰,۷۲۷
	(۹۹,۳۵۴,۱۸۰)	۹۹,۹۳۰,۷۲۷
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های سال ۱۴۰۳	۱۲-۸	۱۰۵,۰۲۴,۳۰۸
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۲۳-۵	(۲۴,۶۵۶,۲۱۳)
	۸۰,۳۶۸,۰۹۵	.
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	(۱۸,۹۸۶,۰۸۵)	۹۹,۳۵۴,۱۸۰
سود (زیان) جامع	(۱۹,۵۱۸,۰۹۶)	۹۹,۲۲۲,۵۴۴

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



شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۱,۴۵۱,۹۴۰	۱۳۳,۱۹۹,۵۶۸	۱۲
دارایی های نامشهود	۷,۰۰۶	۱,۶۰۷	۱۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰۳۰	۱,۲۱۳	۱۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۱,۴۵۹,۹۷۶	۱۳۳,۲۰۲,۳۸۸	
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۷,۷۷۴	۱,۷۵۵	۱۵
موجودی کالا	۶,۶۱۱	۴۰	۱۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۱۲۹,۷۶۶	۹۱۰,۱۸۰	۱۴
موجودی نقد	۱۱۳,۲۵۰	۵۷,۷۸۰	۱۷
جمع دارایی های جاری	۱,۲۵۷,۴۰۱	۹۶۹,۷۵۵	
جمع دارایی ها	۱۱۲,۷۱۷,۳۷۷	۱۳۴,۱۷۲,۱۴۳	
حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴,۸۲۲,۰۶۰	۴,۸۲۲,۰۶۰	۱۸
وجه قابل انتقال به سرمایه	۱,۶۸۵,۰۱۴	۱,۶۸۵,۰۱۴	۱۹
مزد تجدید ارزیابی دارایی ها	۸۰,۳۶۸,۰۹۵	۹۹,۳۵۴,۱۸۰	۲۰
زیان انباشته	(۴,۶۴۲,۰۲۰)	(۴,۱۰۹,۱۹۹)	
جمع حقوق مالکانه	۸۲,۲۳۳,۱۴۹	۱۰۱,۷۵۲,۰۵۵	
حقوق عمومی	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰	۲۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳,۸۸۴,۸۲۴	۳۳۲,۶۶۷	۲۲
بدهی مالیات انتقالی	۲۴,۶۵۶,۲۱۳	۳۰,۵۷۶,۵۴۷	۲۳
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۶۴۸,۷۹۰	۴۶۳,۰۶۶	۲۴
جمع بدهی های غیر جاری	۲۹,۱۸۹,۸۲۷	۳۱,۳۷۲,۲۸۰	
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۰۸۱,۸۷۳	۱,۰۳۰,۵۱۶	۲۲
پیش دریافت ها	۲۱۰,۸۶۸	۱۵,۶۳۲	۲۵
جمع بدهی های جاری	۱,۲۹۲,۷۴۱	۱,۰۴۶,۱۴۸	
جمع بدهی ها	۳۰,۴۸۲,۵۶۸	۳۲,۴۱۸,۴۲۸	
جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها	۱۱۲,۷۱۷,۳۷۷	۱۳۴,۱۷۲,۱۴۳	

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

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

صورت جریان های نقدی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد مصرف شده در عملیات	۲۷	(۲۵۹,۵۰۰)
کمک دریافتی بابت جبران زیان	۱۱	۱۴۹,۳۴۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۸,۰۷۸	(۱۱۰,۱۵۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۲-۴	۱۸۴,۹۲۲
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۲	(۲۳,۵۱۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۱۳-۱	•
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۷,۳۹۲	۱۶۱,۴۰۳
خالص افزایش در موجودی نقد	۵۵,۴۷۰	۵۱,۲۴۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۷,۷۸۰	۶,۵۳۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۳,۲۵۰	۵۷,۷۸۰



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی