

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
دارایی های نامشهود	۷,۰۰۶	۱,۶۰۷
دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰۳۰	۱,۲۱۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۱,۴۵۹,۹۷۶	۱۳۳,۲۰۲,۳۸۸
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۷,۷۷۴	۱,۷۵۵
موجودی کالا	۶,۶۱۱	۴۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۱۲۹,۷۶۶	۹۱۰,۱۸۰
موجودی نقد	۱۱۳,۲۵۰	۵۷,۷۸۰
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
وجه قابل انتقال به سرمایه	۱,۶۸۵,۰۱۴	۱,۶۸۵,۰۱۴
مزد تجدید ارزیابی دارایی ها	۸۰,۳۶۸,۰۹۵	۹۹,۳۵۴,۱۸۰
زیان انباشته	(۴,۶۴۲,۰۲۰)	(۴,۱۰۹,۱۹۹)
جمع حقوق مالکانه	۸۲,۲۳۳,۱۴۹	۱۰۱,۷۵۲,۰۵۵
حقوق عمومی	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳,۸۸۴,۸۲۴	۳۳۲,۶۶۷
بدهی مالیات انتقالی	۲۴,۶۵۶,۲۱۳	۳۰,۵۷۶,۵۴۷
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۶۴۸,۷۹۰	۴۶۳,۰۶۶
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
پیش دریافت ها	۲۱۰,۸۶۸	۱۵,۶۳۲
جمع بدهی های جاری	۱,۲۹۲,۷۴۱	۱,۰۴۶,۱۴۸
جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و 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	۲۸,۶۱۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۲	(۲۳,۵۱۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۱۳-۱	(۵,۳۲۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۶۱,۴۰۳
خالص افزایش در موجودی نقد		۵۱,۲۴۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶,۵۳۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۷,۷۸۰
		۵۷,۷۸۰



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

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان به شناسه ملی ۳۹۸۴۰۰۵۰۰۰۱۰۵۰۰ به موجب ماده (۲) قانون تأسیس وزارت نیرو مصوب ۱۳۵۳/۱۱/۲۸ تأسیس شد و طی شماره ۴۹ مورخ ۱۳۴۹/۱۱/۱۶ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی زاهدان به ثبت رسید. در حال حاضر، شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان جزو شرکت های فرعی شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران است. نشانی مرکز اصلی شرکت، زاهدان - خیابان دانشگاه و محل فعالیت اصلی آن در سطح استان سیستان و بلوچستان واقع است.

۲-۱- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۷ اساسنامه، انجام وظایف عملیاتی مدیریتی منابع آب در زمینه شناخت، مطالعه، حفاظت، بهره‌برداری بهینه از منابع آب، تولید انرژی برق آبی و همچنین ایجاد و توسعه و نگهداری از تأسیسات و سازه‌های آبی (به استثنای تأسیسات و سازه‌های مربوط به آب وفاضلاب) و برق آبی در چارچوب الزامات و سیاست‌های مدیریت حوضه آبریز و مطالعات جامع و برنامه‌ریزی توسعه منابع آب، تکالیف مندرج در قوانین و مقررات مربوط و سیاست‌های وزارت نیرو است. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش، اجرای موارد مذکور بوده است.

۳-۱- کارکنان

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

۱۴۰۳	۱۴۰۲
نفر	نفر
۱۴۲	۱۴۵
کارکنان رسمی	
۱۰۴	۱۰۸
کارکنان قراردادی	
۳۶	۳۳
کارکنان قرارداد مدت معین	
۲۸۲	۲۸۶
کارکنان شرکت‌های خدماتی	
۱۱۰	۱۱۰
۳۹۲	۳۹۶

۱-۳- کاهش کارکنان رسمی و قراردادی نسبت به سال قبل، مربوط به بازنشستگی ۱۱ نفر، انتقال به سایر شرکت ها ۳ نفر و تبدیل وضعیت ۱۰ نفر از شرکتی به رسمی و قرارداد معین می‌باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

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

استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان است که الزامات آن در مورد کلیه صورت‌های مالی که سال مالی آنها از ۱۳۰۴/۱۱/۱۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. آثار استاندارد مزبور بر صورت های مالی در دست بررسی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی
صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۳ که مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبلغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد مربوط به خدمات کارشناسی در زمان ارائه خدمات و پس از صدور صورتحساب شناسایی می گردد.

۳-۲-۳- شناسایی کلیه درآمد های شرکت به روش تعهدی می باشد، به استثنای درآمد حقالنظاره و خدمات آب برداشتی چاه ها و خسارت آبخوان بابت نیروهای مسلح، شهرداری ها و دستگاه دولتی که به روش نقدی، شناسایی می گردد.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات، به استناد آیین نامه اجرایی جزء "ب" بند (۷۸) قانون بودجه سال ۱۳۹۰ کل کشور بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ و با استفاده از کارشناسان منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام صورت پذیرفته است. مازاد تجدید ارزیابی به مبلغ ۳۰۱۶,۲۲۹ میلیون ریال، براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۹ به سرمایه منتقل شده است.

۳-۳-۱- در سال مالی قبل، در اجرای ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالاهای ایرانی، سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات به تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ و با استفاده از کارشناسان منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام به مبلغ ۳۰,۱۹۴,۰۲۰ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفت و افزایش بهای ناشی از تجدید ارزیابی دارایی ها (پس از کسر ارزش دفتری به مبلغ ۵,۹۱۹,۳۹۸ میلیون ریال و مالیات متعلقه به مبلغ ۳۰,۵۷۶,۵۴۷ میلیون ریال) به مبلغ ۹۹,۳۵۴,۱۸۰ میلیون ریال به حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها منظور شد، لیکن طبق صورتحلصه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۲/۲۸، تجدید ارزیابی مذکور به دلیل عدم ثبت به موقع در مرجع ثبت شرکت ها، کن لم یکن تلقی گردید. متعلقاً در اجرای ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالاهای ایرانی، بر اساس مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۱/۲/۲۹، سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات به تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ و با استفاده از کارشناسان منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام به مبلغ ۱۱۱,۴۳۸,۴۳۲ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفت و تفاوت آن (پس از کسر ارزش دفتری به مبلغ ۶,۴۱۴,۱۳۴ میلیون ریال و مالیات متعلقه به مبلغ ۲۴,۵۵۶,۲۱۳ میلیون ریال) به مبلغ ۸۰,۳۶۸,۰۹۵ میلیون ریال به حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها منظور شد.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰، ۱۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ و ۵۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منسوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۱-۳-۳-۳- 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 تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

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

۴-۳- دارایی های نامشهود

۱-۴-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۴-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین - نرم افزارها با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار و به روش مستقیم ۳ ساله محاسبه می شود. حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی شود.

۵-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر دوره گراشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد. بر اساس ارزیابی مدیریت، در سال مورد گزارش به دلیل تورم سالانه، شناسایی زیان کاهش ارزش برای دارایی ها، موضوعیت نداشته است.

۶-۳- موجودی کالا

موجودی کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش اولین صادره از اولین وارده تعیین می گردد.

۷-۳- ذخایر

ذخایر، بهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۷-۳- ذخیره مرخصی کارکنان

ذخیره مرخصی استفاده نشده بر اساس آخرین حکم کارگزینی و تعداد روزهای مرخصی استفاده نشده برای کارمندان معادل ۱۵ روز در سال و برای کارگران معادل ۹ روز محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۷-۳- ذخیره تعهدات آتی به بازنشستگان

طبق دستورالعمل شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران بابت تعهدات آتی بازنشستگان با توجه به تعداد بازنشستگان، سنوات قابل پرداخت و مبلغ پرداختی به هر بازنشسته، ذخیره مورد نیاز محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۸-۳- حقوق عمومی

طبق ماده واحده مصوب ۱۳۷۷/۸/۶ مجلس شورای اسلامی، وجوه دریافتی از مشترکین بابت حق انشعاب یا ودیعه (قبل از تاریخ ۱۳۸۱/۵/۲۱) به عنوان حقوق عمومی بوده و درآمد شرکت تلقی نمی شود. این وجوه قابل تبدیل به سرمایه یا تقسیم بین سهامداران و یا قابل مصرف برای جبران زیان عملیاتی شرکت نمی باشد. به استناد ماده ۶۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و آیین نامه اجرایی مصوب هیأت وزیران به شماره ۲۲۶۰/ت ۱۳۶۰هـ/مورخ ۱۳۸۱/۵/۲۹، بعد از این تاریخ کلیه حق اشتراک های دریافتی به عنوان درآمد عمومی دولت تلقی گردیده است.

۹-۳- مالیات بر درآمد

۱-۹-۳- هزینه مالیات

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

۲-۹-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبلغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴-۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، مدیریت جهت قضاوت در بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها و تهیه صورت های مالی از دستورالعمل های ابلاغی شرکت مدیریت منابع آب ایران استفاده نموده است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

شرکت در رابطه با آینده، مفروضات و برآوردهایی تعیین می کند. قضاوت ها و برآوردها مبتنی بر تجارب گذشته و سایر عوامل شامل پیش بینی روندهای آتی به گونه ای منطقی است و به طور مستمر بازنگری می شوند. اگرچه برآوردهای حسابداری به ندرت با نتایج واقعی مربوط برابر خواهد بود، با این حال مفروضات و برآوردهایی که دارای خطر عمده تعدیل با اهمیت در مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها طی یک سال آینده باشند، مورد نداشته است.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲۹۲,۳۷۳	۵۸۰,۵۰۲	۵-۱ فروش آب
۵۳۹,۲۸۱	۵۱۱,۰۲۴	۵-۲ درآمد ارائه خدمات
۸۳۱,۶۵۴	۱,۰۹۱,۵۲۶	

۵-۱- فروش آب به تفکیک نوع مصرف به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب	
۲۵۷,۰۵۲	۳۳	۴۳۸,۰۸۵	۳۹	۵-۱-۱
۷,۶۹۳	۰/۰۹	۸۵,۷۱۶	۰/۶۴	۵-۱-۲
۲۷,۶۲۸	۶۷	۵۶,۷۰۱	۹۱	۵-۱-۳
۲۹۲,۳۷۳	۱۰۰/۰۹	۵۸۰,۵۰۲	۱۳۰/۶۴	

۵-۱-۱- فروش آب کشاورزی به تفکیک منابع تأمین به شرح زیر است:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب
۲۴۶,۸۲۳	۲۸	۴۱۹,۷۳۲	۳۰		سد پیشین
۵,۴۲۶	۳	۱۱,۶۰۰	۶		آب های سطحی شهر سرباز
۴,۸۰۳	۲	۶,۷۵۳	۳		سایر
۲۵۷,۰۵۲	۳۳	۴۳۸,۰۸۵	۳۹		

۵-۱-۱-۱- نرخ فروش آب کشاورزی طبق قانون تثبیت آب بهای زراعی تعیین و پس از تصویب هیأت مدیره، اعمال حساب شده است.

۵-۱-۱-۲- افزایش مبلغ فروش آب کشاورزی نسبت به سال قبل، به دلیل افزایش نرخ قرارداد و میزان آب تحویلی به شرکت مالهان از محل سد پیشین و همچنین افزایش فروش از محل آب های سطحی شهر سرباز ناشی از بارندگی می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۱-۲- فروش آب صنعتی به تفکیک مشتریان به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب
۰	۰	۳۶,۰۰۰	۰/۴
۰	۰	۸,۰۷۲	۰/۰۲
۷,۶۹۳	۰/۰۹	۴۱,۶۴۴	۰/۲۲
۷,۶۹۳	۰/۰۹	۸۵,۷۱۶	۰/۶۴

* شرکت زمین کلوان جام جم پارسیان
 * شرکت صنایع مس ایران
 سایر

۵-۱-۲-۱- نرخ فروش آب صنعتی بر اساس ابلاغیه وزیر نیرو به شماره ۱۴۰۲/۲۴۹۹۳/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۴ و شماره ۱۴۰۳/۴۶۸۳/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۷/۸ و تفاهمنامه های فیما بین در حسابها منظور گردیده است.

۵-۱-۳- فروش آب شرب به تفکیک منابع تأمین به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب
۲۴,۴۰۲	۶۰	۵۳,۰۱۳	۸۴
۱,۴۹۰	۵	۲,۲۱۵	۵
۰	۰	۶۰۵	۱
۱,۷۳۶	۲	۸۶۸	۱
۲۷,۶۲۸	۶۷	۵۶,۷۰۱	۹۱

چاه نیمه ها
 سد پیشین
 سد زردان
 سد خیرآباد

۵-۱-۳-۱- نرخ فروش آب شرب طبق تعرفه ابلاغی وزیر نیرو برای شش ماهه ابتدای سال به شماره ۱۴۰۱/۶۰۱۰۲/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ و برای شش ماهه دوم به شماره ۱۴۰۳/۴۷۶۰۶/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۷/۱۶ تعیین شده است.

۵-۱-۳-۲- فروش آب شرب به شرکت آب و فاضلاب استان سیستان و بلوچستان بوده و افزایش مبلغ فروش نسبت به سال قبل به دلیل افزایش تعرفه ها و ورودی آب سدها می باشد.

۵-۲- درآمد ارائه خدمات (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
۴۸۷,۴۸۲	۳۷۰	۴۵۱,۲۱۳	۳۶۷
۵۱,۷۹۹	۵,۰۹۱	۵۹,۸۱۱	۳,۰۳۰
۵۳۹,۲۸۱		۵۱۱,۰۲۴	

درآمد حق الطّاره و خدمات آب برداشتی چاهها
 درآمد ارائه خدمات کارشناسی چاهها

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۵- درآمد حق النظاره و خدمات آب برداشتی چاه ها به تفکیک نوع مصارف به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	میلیون متر مکعب	میلیون ریال	میلیون متر مکعب
۲۵۳,۶۸۱	۲	۲۵۹,۰۷۸	۲
۹۳,۳۷۵	۱۶۳	۱۹۲,۱۳۵	۱۶۲
۵۲۶	۲۰۵	۰	۲۰۳
۱۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۴۸۷,۴۸۲	۳۷۰	۴۵۱,۲۱۳	۳۶۷

• آب صنعتی
 • آب شرب
 • آب کشاورزی
 • آبدهی طرح های صنعتی

۱-۲-۵- نرخ درآمد خدمات آب برداشتی چاه های صنعتی طبق تعرفه ابلاغی وزیر نیرو برای شش ماهه ابتدای سال به شماره ۱۴۰۲/۴/۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۴ و برای شش ماهه دوم به شماره ۱۴۰۳/۴۶۸۳/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۷/۸ تعیین شده است.

۲-۲-۵- نرخ درآمد حق النظاره آب شرب دریافتی از شرکت آب و فاضلاب استان سیستان و بلوچستان طبق تعرفه ابلاغی وزیر نیرو برای شش ماهه ابتدای سال به شماره ۱۴۰۲/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ و برای شش ماهه دوم به شماره ۱۴۰۳/۴۷۶۰۶/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۷/۱۶ تعیین شده است. افزایش درآمد نسبت به سال قبل به دلیل افزایش نرخ و افزایش حجم آب برداشتی در مناطق ممنوعه می باشد.

۳-۲-۵- دریافت هرگونه وجه به عنوان حق النظاره فعالیت های کشاورزی، به استناد ماده ۳ قانون تأمین منابع مالی برای جبران خسارات ناشی از خشکسالی و سرمازدگی مورخ ۱۳۸۳/۷/۱۴ از ابتدای سال ۱۳۸۴ ممنوع است.

۲-۲-۵- درآمد ارائه خدمات کارشناسی چاه ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تعداد پرونده	میلیون ریال	تعداد پرونده
۴۴,۷۶۸	۴,۶۵۲	۵۳,۹۴۷	۲,۸۱۷
۶,۰۷۴	۳۴۳	۵,۳۸۳	۱۸۸
۹۵۷	۹۶	۴۸۱	۲۵
۵۱,۷۹۹	۵,۰۹۱	۵۹,۸۱۱	۳,۰۳۰

آب کشاورزی
 آب صنعت
 آب شرب

۱-۲-۵- تعرفه خدمات کارشناسی چاه ها براساس ابلاغیه وزیر نیرو به شماره ۱۴۰۳/۷/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۲/۱ مورخ ۱۴۰۳/۲/۱ و در اجرای ماده ۸ قانون توزیع عادلانه آب تعیین شده و جهت انجام مراحل درخواست حفر چاه، تغییر محل، کف شکنی، لایروبی و ... دریافت می شود. افزایش درآمد نسبت به سال قبل به دلیل افزایش تعرفه خدمات کارشناسی می باشد.

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

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل
۱۵	۱۲۰,۹۰۳	۲۳	۲۴۸,۸۳۶
۸۵	۷۱۰,۷۵۱	۷۷	۸۴۲,۶۹۰
۱۰۰	۸۳۱,۶۵۴	۱۰۰	۱,۰۹۱,۵۲۶

شرکت آب و فاضلاب استان سیستان و بلوچستان
 سایر اشخاص

[illegible]

(၁၇) မိမိတို့၏ အကျိုးအမြတ်

[illegible][illegible]

(၇၇) မိမိတို့၏ အကျိုးအမြတ်

[illegible]

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲۵۲,۰۵۹	۴۰۵,۶۴۲	۶-۱
۹۴,۹۰۶	۱۱۴,۷۵۴	۷-۱
۶,۸۲۷	۱۶,۱۳۸	۶-۴
۹۱۷	۱,۵۲۸	۶-۵
۷۳,۷۷۸	۸۲,۸۲۷	
۴۲۸,۴۸۷	۶۲۰,۸۸۹	

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

حقوق و مزایای کارکنان
خدمات قراردادی
استهلاک
هزینه سهم راهبردی
سایر

۷-۱ خدمات قراردادی، مربوط به قراردادهای تأمین نیروی انسانی خدمات نظافت، پشتیبانی، حراست از مجموعه ها و اجاره وسایل نقلیه برای حوزه اداری می باشد افزایش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد کارکنان قرارداد مذکور بر اساس مصوبه هیأت وزیران و مصوبه شورای عالی کار بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۳۶,۹۱۸	۳۲۸,۶۱۲	۸-۱
۸۸,۵۰۹	۵۳,۱۴۱	۸-۲
۶۰,۶۴۰	۲۹,۰۳۶	۸-۳
۲۸,۱۵۷	۶,۷۶۷	
۲۱۴,۲۲۴	۴۱۷,۵۴۶	

۸- سایر درآمدها

فروش آب دریا
حق تأمین آب
خسارت وارده به منابع آب های زیر زمینی
سایر

۸-۱ درآمد مذکور مربوط به فروش آب دریا عمدتاً به شرکت های کشت و صنعت مکران و پتروشیمی نگین مکران به ترتیب به میزان ۵۴ و ۶۷ میلیون متر مکعب و به مبلغ ۱۷۷,۴۹۳ و ۴۰,۴۹۰ میلیون ریال می باشد.

۸-۲ حق تأمین آب وجوهی است که شرکت در قبال حجم آبی که از طرح های کشاورزی یا صنعتی راكد یا واقع شده در محدوده طرح هادی روسا یا تفصیلی شهر بر اساس قانون توزیع عادلانه آب سلب و آزادسازی نموده، از متقاضیان جدید طرح های صنعتی و خدماتی براساس تعرفه مصوب هر سال دریافت می نماید. کاهش نسبت به سال قبل ناشی از کاهش تأمین آب جهت اجرای طرح های صنعتی و خدماتی می باشد.

۸-۳ درآمد مذکور بابت اضافه برداشت از منابع آبهای زیرزمینی می باشد که در اجرای دستورالعمل ابلاغی وزارت نیرو به شماره ۵۹۵/۰۱۴/۷۴ مورخ ۱۳۵۵/۶/۷ موضوع نحوه محاسبه حجم بهره برداری غیرمجاز در رعایت ماده ۴۵ قانون توزیع عادلانه آب محاسبه و صورت حساب گردیده است. کاهش نسبت به سال قبل ناشی از نصب کنترلهای هوشمند و انسداد چاه های غیر مجاز می باشد.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	یادداشت
۱۴۰۲		
۳۲,۷۴۸	۱۴۲,۷۳۶	۲۲-۲-۲

هزینه تعهدات آتی به بازنشتگان

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

درآمد اجاره - ماشین آلات، باشگاه ورزشی و منازل سازمانی
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
عوارض نوسازی شهرداری - زمین امور آب شهرستان زابل و ۳ دستگاه مهمانسرای شهرستان زاهدان
جرائم بیمه تأمین اجتماعی - مشاغل سخت و زیان آور و حق بیمه سال های ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۰
سایر

۱۱- کمک دریافتی بابت جبران زیان

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	کمک زیان دریافتی
۱۴۰۲		
۱۸۴,۳۵۵	۲۸,۶۱۰	۱۲-۴
۰	(۵۰,۵۹۶)	
۰	(۴۰,۵۷۵)	
(۲۶,۹۷۲)	(۴۲,۱۶۶)	
۱۹۸,۸۶۵	۱۰,۳۹۸	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۴۹,۳۴۳	۲۵۰,۰۰۰	

۱۱-۱ مبلغ مذکور، توسط شرکت مدیریت منابع آب ایران از محل وصولی از شرکت های تابعه جهت جبران زیان به حساب شرکت واريز شده است.

[illegible]

(၁၆) အမတ်

ප්‍රකාශන අංක 11-12

۱۴۰۱ هجری قمری / ۲۰۲۰ میلادی
کتابخانه عمومی و فرهنگی شهرداری
تهران

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۱ دارایی های ثابت مشهود - ساختمان تا مبلغ ۴,۰۵۲,۹۹۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲-۲ دارایی های ثابت مشهود شرکت شامل ۸۲ قطعه زمین، ۱۹۵ باب ساختمان (اداری و مسکونی)، ۶۷ دستگاه وسایل نقلیه سبک و سنگین، ۲۴ دستگاه ماشین آلات کارگاهی و ساختمانی و ۵۲ سد و تأسیسات و تجهیزات انتقال آب می باشد. در سال ۱۳۹۲ دو اتاق از ساختمان امور آب زاهدان در اختیار سازمان بسیج ادارات استان قرار گرفته و اقدامات لازم جهت استرداد اتاق های فوق الذکر در جریان است.

۱-۲-۳ افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید اسپلت، کامپیوتر و دوربین مدار بسته و ایوار آلات بابت خرید یک دستگاه چمن زن می باشد.

۱-۲-۴ فروش ماشین آلات بر اساس حکم توقیف اموال صادره از دادگستری شهرستان زابل بابت تسویه مطالبات تعدادی از بازشستگان از طریق مزایده عمومی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سود	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	فروش	ماشین آلات
۲۸,۶۱۰	۱۰۵	(۱۰۵)	۲۸,۶۱۰	

۱-۲-۵ دارایی های ثابت شرکت شامل ۳,۹۵۵ قلم صردرد مستهلک شده در حال بهره برداری به بهای تمام شده ۱۶۶,۷۰۴ میلیون ریال می باشد.

۱-۲-۶ اموال منقول و غیر منقول مورد استفاده شرکت به شرح زیر فاقد سند مالکیت بوده و مراحل قانونی اخذ سند مالکیت آن ها در دست پیگیری است:

مساحت	مبلغ	تعداد	نوع دارایی
مترمربع	میلیون ریال		
۲,۱۷۴,۷۵۷	۱۷۸,۰۰۴	۴۷	زمین
۳۴,۴۴۶	۶۴,۰۰۷	۱۳۹	ساختمان
	۳,۰۷۲	۲۲	وسایل نقلیه
	۲۴۵,۰۸۳		

۱-۲-۷ در سال مالی قبل، در اجرای ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالاهای ایرانی، سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات به مبلغ ۱۳۳,۱۹۴,۰۲۰ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرارگرفت و افزایش بهای ناشی از تجدید ارزیابی دارایی ها (به کسر ارزش دفتری به مبلغ ۵,۹۱۹,۳۹۸ میلیون ریال و مالیات متعلقه به مبلغ ۳۰,۵۷۶,۵۴۷ میلیون ریال) به مبلغ ۹۹,۳۵۴,۱۸۰ میلیون ریال به حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها منظور شد، لیکن طبق مکاتبه اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان زاهدان مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ به دلیل عدم ارائه مصوبه هیأت وزیران بابت افزایش سرمایه و منع تصدی بیش از یک شغل مدیرعامل و رئیس هیأت مدیره، افزایش سرمایه تا پایان سال ۱۴۰۳ به ثبت نرسید لذا به موجب تکلیف مقرر در صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸، افزایش سرمایه مذکور کن لم یکن تلقی و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها از دفاتر حذف گردید.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸-۱۲- در اجرای ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالاهای ایرانی و مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹، سرفصل های زمین، ساختمان و تأسیسات به مبلغ ۱۱۱,۴۳۸,۴۳۲ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفت و افزایش بهای ناشی از تجدید ارزیابی دارایی ها (به کسر ارزش دفتری به مبلغ ۶,۴۱۴,۱۲۴ میلیون ریال و مالیات متعلقه به مبلغ ۲۴,۶۵۶,۲۱۳ میلیون ریال)، به مبلغ ۸۰,۳۶۸,۰۹۵ میلیون ریال به حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها منظور گردید. مقایسه مبلغ دفتری زمین، ساختمان و تأسیسات مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)			
هزینه استهلاک بر مبنای بهای تمام شده	هزینه استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده	بهای تمام شده دارایی های تجدید ارزیابی شده	قیمت کارشناسی دارایی های تجدید ارزیابی شده
۰	۰	۴۹۵,۹۲۷	۶,۸۹۵,۳۷۹
زمین			
۷,۹۰۵	۰	۲۳۸,۰۲۷	۳,۸۳۳,۵۶۳
ساختمان			
۲۸۵,۶۰۶	۰	۸,۶۲۹,۷۷۷	۱۰,۰۷۰,۹۴۹۰
تأسیسات			
۲۹۳,۵۱۱	۰	۹,۳۶۳,۷۳۱	۱۱۱,۴۳۸,۴۳۲

۸-۲-۱- با توجه به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود در پایان سال ۱۴۰۳، هزینه استهلاک ناشی از تجدید ارزیابی در پایان سال موضوعیت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	یادداشت
۱,۸۵۷	۲۵۸	۱,۵۹۹	
۱,۸۵۷	۲۵۸	۱,۵۹۹	
۵,۳۲۶	۴,۷۱۱	۶۱۵	۱۳-۱
۲۳۳	۰	۲۳۳	۲۲-۱-۲-۱
۷,۴۱۶	۴,۹۶۹	۲,۴۴۷	
۲۴۱	۲۴۱	۰	
۹	۹	۰	
۲۵۰	۲۵۰	۰	
۱۶۰	۱۶۰	۰	
۴۱۰	۴۱۰	۰	
۷,۰۰۶	۴,۵۵۹	۲,۴۴۷	
۱,۶۰۷	۸	۱,۵۹۹	

۱-۱۳- افزایش حق امتیاز خدمات عمومی بابت خرید انشعابات گاز و برق و نرم افزارها مربوط به ارتقای نرم افزار همکاران سیستم می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای
۱۴-۱- دریافتهای کوتاهمدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲	۱۴۰۳		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
یادداشت			
* تجاری	حسابهای دریافتنی		
	۳۶۰,۸۶۷	۴۳۴,۴۹۱	۰
	۴۵۲,۹۹۲	۵۶۹,۱۲۴	(۷,۵۸۵)
	۸۱۳,۸۵۹	۱,۰۰۳,۶۱۵	(۷,۵۸۵)
سایر دریافتهای	سایر مشتریان		
	۳۱,۷۰۰	۳۱,۷۰۰	۰
	اسناد دریافتنی		
	۳۱,۷۰۰	۳۱,۷۰۰	۰

محسن خواجه - خریدار زمین شهرستان زابل - قسط سند

حسابهای دریافتنی

۲۶,۲۶۴	۴۴,۰۵۶	۰	۴۴,۰۵۶	۱۴-۱-۳	خرانه - عمدتاً سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۰	۱۶,۹۱۴	۰	۱۶,۹۱۴	۱۴-۱-۳	ذیهسابی طرح های تملک داراییهای سرمایه ای
۰	۰	(۹,۴۳۵)	۹,۴۳۵	۱۴-۱-۴	شرکت فراساحل پارسیان
۸۷	۱۵۰	۰	۱۵۰		حصه جاری وام کارکنان
۳۸,۳۷۰	۳۳,۳۳۱	(۱,۱۰۲)	۳۴,۴۳۳		سایر
۶۴,۶۲۱	۹۴,۴۵۱	(۱۰,۵۳۷)	۱۰۴,۹۸۸		
۹۶,۳۲۱	۱۲۶,۱۵۱	(۱۰,۵۳۷)	۱۳۶,۶۸۸		
۹۱۰,۱۸۰	۱,۱۲۹,۷۶۶	(۱۸,۱۲۲)	۱,۱۴۷,۸۸۸		

۱-۱-۱- طلب از شرکت مذکور بابت فروش آب شرب و حق النظاره برداشت از منابع آب زیرزمینی می باشد. پیگیری های مکرر جهت وصول مطالبات از طریق شرکت مدیریت منابع آب ایران و وزارت نیرو در جریان است.

۱-۱-۲- طلب از سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳۵,۹۱۸	۱۹۵,۲۴۳		کشت و صنعت مکران - فروش آب صنعتی
۴۰,۹۵۲	۱۵۴,۵۳۸		پتروشیمی نگین مکران - فروش آب صنعتی
۷۶,۴۶۳	۷۶,۴۶۳		شهرداری زاهدان - حق النظاره
۰	۲۳,۵۱۹		شرکت صنایع سیمان زابل - فروش آب صنعتی
۹۵,۹۱۸	۱۱,۰۳۷		صنایع مس ایران - فروش آب صنعتی
۲۰۳,۷۴۱	۱۱۵,۹۰۹		سایر
۴۵۲,۹۹۲	۵۷۶,۷۰۹		

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۱-۴- مانده مذکور مربوط به حقوق پرداختی به کارکنان طرح های تملک دارایی های سرمایه ای می باشد که در سال ۱۴۰۴ تسویه شده است.

۴-۱-۴- مانده مذکور مربوط به اجرت المثل و جریمه دیرکرد قرارداد اجاره بهای یک دستگاه لایروب براساس رای شعبه ۴ دادگاه تجدیدنظر استان سیستان و بلوچستان در سال ۱۳۹۴ می باشد. به دلیل نامشخص بودن محل قانونی و اموال آن شرکت، امکان وصول مطالبات تاکنون میسر نشده لیکن اقدامات قانونی از طریق مراجع قضایی در جریان است و ذخیره کاهش ارزش از این بابت در حساب ها منظور شده است.

۵-۱-۴- تا تاریخ تهیه صورت های مالی، مبلغ ۲۳,۵۲۳ میلیون ریال از دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها وصول گردیده است.

۲-۱۴- دریافتی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۲۱۳	۱,۰۳۰	

۱۵- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	بیمه دارایی ها و موجودی ها
۱,۷۵۵	۷,۷۷۴	

۱۶- موجودی کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
-	۶,۵۷۳	لوله و اتصالات
۴۰	۳۸	لوازم و مصالح ساختمانی
۴۰	۶,۶۱۱	

۱-۱۶- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۷,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۷- موجودی نقد

۲-۱۶- در طی سال، مبلغ ۶,۵۷۳ میلیون ریال، موجودی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (یادداشت ۱-۱-۲۲) منتقل شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	بانک تمرکز وجوه درآمد - نزد بانک مرکزی
۴۴,۹۳۸	۱۱۱,۸۹۶	بانک پرداخت اعتبارات هزینه ای - نزد بانک مرکزی
۱,۱۱۰	۷۰۶	بانک رد وجوه سپرده - نزد بانک مرکزی
۱۱,۷۳۲	۶۴۸	
۵۷,۷۸۰	۱۱۲,۲۵۰	

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۴,۸۲۲,۰۶۰ میلیون ریال، شامل ۴۸۲,۲۰۶,۰۰۸ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد که تماماً متعلق به شرکت مدیریت منابع آب ایران است.

۱۹- وجوه قابل انتقال به سرمایه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱,۵۵۴,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰	۱۹-۱
۷۶,۵۵۲	۷۶,۵۵۲	۱۹-۲
۵۴,۴۶۲	۵۴,۴۶۲	۱۹-۳
۱,۶۸۵,۰۱۴	۱,۶۸۵,۰۱۴	

۱۹-۱- در بند "د" تبصره (۷) قانون بودجه سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ کل کشور به دولت اجازه داده شده از محل مابه‌التفاوت قیمت تمام شده هر مترمکعب آب و قیمت تکلیفی فروش آب، پس از تأیید سازمان حسابرسی و سازمان حمایت از مصرف‌کنندگان و تولیدکنندگان، بدهی طرح های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به بهره برداری رسیده بخش آب وزارت نیرو را به صورت جمعی - خرجی تسویه نماید. هیأت وزیران طبق مصوبه های شماره ۱۶۵۰۰۱/ت۱۶۵۷۵۲۳ هـ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ و ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ و ۵۸۵۳۲-هـ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ با تسویه مبلغ ۱,۵۵۴,۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۹۵۵,۹۸۶ میلیون ریال در سال ۱۳۹۸ و ۵۹۸,۰۱۴ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹) از بدهی شرکت به خزانه بابت طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای انتقالی خاتمه یافته، موافقت نموده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	عنوان طرح	شماره طرح
۷۶,۵۵۲	۷۶,۵۵۲	ساختمان سد ماشکید	۴۰۲۰۴۰۳۰

۱۹-۳- دارایی های انتقالی از شرکت منحلّه توسعه منابع آب و خاک سیستان به شرح زیر آد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۵,۹۵۰	۵,۹۵۰	موجودی کلای انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (انتقال ۳۵۸ شاخه لوله فولادی)
۴۸,۵۱۲	۴۸,۵۱۲	خالص دارایی ها و بدهی های انتقالی از شرکت توسعه منابع آب و خاک سیستان در سال ۱۳۹۴
۵۴,۴۶۲	۵۴,۴۶۲	

۲۰- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۸۰,۳۶۸,۰۹۵	۱۲-۸
۹۹,۳۵۴,۱۸۰	۰	۱۲-۷
۹۹,۳۵۴,۱۸۰	۸۰,۳۶۸,۰۹۵	

مازاد تجدید ارزیابی سال ۱۴۰۳

مازاد تجدید ارزیابی سال ۱۴۰۲

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- حقوق عمومی

حقوق عمومی به مبلغ ۱,۶۶۰ میلیون ریال مربوط به وجوه دریافتی از محل واگذاری حق انشعاب شرکت صنایع غذایی آستان قدس رضوی زاهدان و سایر مشتریان در منطقه کشاورزی بیشین و زاهدان قبل از تاریخ ۱۳۸۱/۵/۲۱ می باشد که به شرح یادداشت ۸-۳ در سرفصل فوق منظور شده است.

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳	یادداشت
۸۲,۱۴۵	۱۰۲,۵۵۸		

حساب های پرداختنی

شرکت توزیع نیروی برق استان سیستان و بلوچستان - برق مصرفی

سایر پرداختنی ها

حساب های پرداختنی

شرکت مدیریت منابع آب ایران - اشخاص وابسته - حقوق کارکنان انتقالی

مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

مالیات حقوق کارکنان

حق بیمه های پرداختنی - بیمه عمر و حوادث و تکمیلی

حقوق پرداختنی - عمدتاً هزینه رفاهی سنوات قبل و پاداش مجمع

سپرده های پرداختنی - عمدتاً سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

حصه جاری تعهدات آبی به بازنشستگان

سایر

۱۷۳,۳۰۸	۱۳۰,۹۰۷
۹۴۸,۳۷۱	۹۷۹,۳۱۵
۱,۰۳۰,۵۱۶	۱,۰۸۱,۸۷۳

۱-۲۲- گردش مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲	۱۴۰۳
۷۶,۱۳۳	۲۰۱,۸۷۳
۸۲,۱۰۱	۸۲,۷۷۶
(۳,۵۱۹)	(۱۱,۳۷۱)
.	(۴۱,۷۲۶)
۴۷,۱۵۸	۱۱۲,۵۸۱
۲۰۱,۸۷۳	۳۴۴,۱۳۳

۱-۱-۲۲- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است. طبق برگ مطالبه سال ۱۴۰۲ مورخ ۱۳/۳/۱۴۰۴، اصل بدهی و جرائم به ترتیب به مبلغ ۱۰۳,۷۰۶ و ۲۸۳,۰۹۱ میلیون ریال تعیین شده که مورد اعتراض قرار گرفته و در دست پیگیری است. درخواست بخشودگی جرائم پس از تسویه اصل بدهی ارائه خواهد شد.

اعتبار تأیید نشده براساس برگ مطالبه (مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	ماز یا (کسری)	جمع	جرائم	اصل	مانده طبق دفتر	سال
رسیدگی به دفاتر	(۱۱۴,۰۶۹)	۲۸۶,۷۹۷	۲۸۳,۰۹۱	۱۰۳,۷۰۶	۲۷۲,۷۲۸	۱۴۰۲
رسیده نشده	.	.	.	.	۷۱,۴۰۵	۱۴۰۳
	(۱۱۴,۰۶۹)	۲۸۶,۷۹۷	۲۸۳,۰۹۱	۱۰۳,۷۰۶	۳۴۴,۱۳۳	

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱-۲- مالیات حقوق تا پایان سال ۱۳۹۲ و سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است. مانده مذکور، مربوط به احتساب ذخیره بابت اصل بدهی به اداره امور مالیاتی بابت مالیات حقوق سال های ۱۳۹۳ لغایت ۱۴۰۲ می باشد که ضمن احتساب ذخیره کافی، درخواست بخشودگی جرائم پس از تسویه اصل بدهی ارائه خواهد شد.

(مبالغ میلیون ریال)		بدهی طبق برگ صادره		نحوه تشخیص	
شرح	تاریخ برگ	مانده دفاتر	اصل بدهی	جرائم	جمع
مالیات حقوق سال ۱۳۹۳	۱۳۹۵/۸/۱۰	۴,۷۶۴	۴,۲۵۰	۵۱۴	۴,۷۶۴
مالیات حقوق سال ۱۳۹۴	۱۴۰۰/۱/۲۶	۳,۸۷۹	۲,۵۰۹	۱,۳۷۰	۳,۸۷۹
مالیات حقوق سال ۱۳۹۵	۱۴۰۱/۳/۲۳	۳,۸۷۹	۱,۰۳۸۷	۶,۳۰۶	۱۰,۳۸۷
مالیات حقوق سال ۱۳۹۶	۱۳۹۸/۴/۲	۳,۷۱۷۴	۵,۳۷۴	۳۱,۸۰۰	۳۷,۱۷۴
مالیات حقوق سال ۱۳۹۷	۱۴۰۲/۹/۲۲	۲۳,۱۸۷	۰	۲۳,۱۸۷	۲۳,۱۸۷
مالیات حقوق سال ۱۳۹۹	۱۴۰۲/۹/۲۲	۱۵,۰۴۹	۱۱,۶۵۴	۳,۳۹۵	۱۵,۰۴۹
مالیات حقوق سال ۱۴۰۰	۱۴۰۲/۵/۲۲	۲۴,۴۰۰	۱۰,۵۸۲	۱۳,۸۱۸	۲۴,۴۰۰
مالیات حقوق سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲/۲/۱۳	۱۹,۹۷۱	۱۲,۳۰۰	۷,۶۷۱	۱۹,۹۷۱
مالیات حقوق سال ۱۴۰۲	۱۴۰۴/۵/۲۵	۲۳,۰۶۵	۲۱,۴۵۵	۱,۶۱۰	۲۳,۰۶۵
مالیات حقوق سال ۱۴۰۳		۳,۲۸۳	۰	۰	۰
		۱۶۵,۱۵۹	۷۲,۳۰۵	۸۹,۶۷۱	۱۶۱,۸۷۶

۳-۱-۲- تا تاریخ تهیه صورت های مالی، مبلغ ۸۶,۴۲۷ میلیون ریال از پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها تسویه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳		۱۴۰۳	
شرح های نمک دارایی های سرمایه ای انتفاعی	تعدادات آتی به بازنشتگان	یادداشت	۲۲-۲-۱	۲۲-۲-۱	۲۲-۲-۲
۲۳۳,۵۰۲			۳,۶۷۵,۰۳۹		۲۰۹,۷۸۵
۱۰۹,۱۶۵			۲۰۹,۷۸۵		۳,۸۸۴,۸۲۴
۳۳۲,۶۶۷					

۲-۱-۲- مبلغ فوق مربوط به پروژه های خاتمه یافته طرح های تمک دارایی های سرمایه ای انتفاعی می باشد که از محل مابه التفاوت قیمت تمام شده هر متر مکعب آب با قیمت تکلیفی فروش آب و پس از اخذ مجوزهای قانونی لازم، تعیین تکلیف می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳		۱۴۰۲		افزایش	
شماره موافقتنامه	عنوان طرح	۰	۰	۲,۵۳۱,۳۴۷	۲,۵۳۱,۳۴۷	۲,۵۳۱,۳۴۷	۲,۵۳۱,۳۴۷
۴۰۲۰۱۰۰۹	ساختمان سد نیمه چهارم			۰	۰	۹۱۱,۵۱۹	۹۱۱,۵۱۹
۱۳۰۷۰۲۰۱۱۶	طرح تأسیسات شبکه آبیاری و زهکشی سیستان			۲۲۲,۵۴۷	۲۲۲,۵۴۷	۸,۶۷۱	۲۳۱,۲۱۸
	سایر			۹۵۵	۰	۰	۹۵۵
				۲۲۳,۵۰۲	۲۲۳,۵۰۲	۳,۴۵۱,۵۳۷	۳,۶۷۵,۰۳۹

۲-۱-۲-۱- افزایش طی سال به طرفیت سرفصل های دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۳,۴۴۴,۷۳۱ میلیون ریال (یادداشت ۱۲)، دارایی های نامشهود به مبلغ ۲۳۳ میلیون ریال (یادداشت ۱۳) و موجودی کالا به مبلغ ۶,۵۷۳ میلیون ریال (یادداشت ۱۶) می باشد.

۲-۲-۲- گردش ذخیره تعهدات آتی به بازنشتگان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
مانده در ابتدای سال		۱۰۹,۱۶۵	۹۲,۷۹۱
پرداخت شده طی سال		(۲۱,۰۰۵۸)	(۱۶,۳۷۴)
ذخیره تأمین شده	۹	۱۴۲,۷۳۶	۳۲,۷۴۸
حصه جاری		(۲۱,۰۰۵۸)	۰
مانده در پایان سال		۲۰۹,۷۸۵	۱۰۹,۱۶۵

۲-۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به پرداخت عااله مندی و بیمه عمر بازنشتگان و افراد تحت تکفل به ازای هر نفر ماهانه ۱۸,۶۶۸,۴۴۰ ریال بابت ۹۴ نفر از بازنشتگان موضوع یادداشت ۳-۷-۲ می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- مالیات پرداختنی

۲۳-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	زبان تأیید شده	زبان ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	(۱,۱۴۳,۰۹۶)	(۲,۴۵۴,۹۸۴)	سال های ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	(۴۹۷,۷۷۱)	(۱۸۲,۷۶۳)	۱۴۰۰
رسیدگی به دفاتر	(۴۸۹,۵۳۵)	(۴۸۹,۵۳۵)	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر	(۶,۸۳۲)	(۱۳۱,۶۳۶)	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	.	(۵۳۲,۸۲۱)	۱۴۰۳
		(۳,۷۹۱,۷۳۹)	
		(۲,۱۳۷,۲۳۴)	

۲۳-۲- زبان تأیید شده مستهلک نشده تا پایان سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۲,۱۳۷,۲۳۴ میلیون ریال است.

۲۳-۳- زبان تأیید شده عملکرد سال ۱۴۰۲ طبق برگ تشخیص مورخ ۱۴۰۴/۴/۳۱ به مبلغ ۶,۸۳۲ میلیون ریال تعیین شده که مورد اعتراض قرار گرفته و در هیأت حل اختلاف بدوی مالیاتی در دست بررسی است.

۲۳-۴- عملکرد سال مورد گزارش منجر به زبان گردیده لذا ذخیره مالیات در حساب ها منظور نگردیده است.

۲۳-۵- بدهی مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۳۰,۵۷۶,۵۴۷	۲۴,۶۵۶,۲۱۳
	دارایی های ثابت مشهود - تجدید ارزیابی

۲۳-۶- گردش حساب بدهی مالیات انتقالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع (یادداشت ۸-۱۳)	شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع (یادداشت ۷-۱۲)	مانده در ۱۴۰۳/۱/۱	بدهی مالیات انتقالی مربوط به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۲۴,۶۵۶,۲۱۳	۲۴,۶۵۶,۲۱۳	(۳۰,۵۷۶,۵۴۷)	۳۰,۵۷۶,۵۴۷	

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- نقد مصرف شده عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
(۱۳۱,۶۳۶)	(۵۳۲,۸۳۱)	زیان خالص
		تعدیلات
(۱۴۹,۳۴۳)	(۲۵۰,۰۰۰)	کمک دریافتی بابت جبران زیان
(۱۸۴,۳۵۵)	(۲۸,۶۱۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
•	۳۹۹	زیان ناشی از برکناری دارایی های ثابت مشهود
۱۰۸,۱۰۱	۱۸۵,۷۲۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲۵,۵۵۲	۳۰۱,۵۹۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۳۱,۶۸۱)	(۳۲۳,۷۱۵)	
(۲۴۱,۸۵۳)	(۲۱۹,۴۰۳)	افزایش (دریافتی های عملیاتی
•	(۶,۵۷۱)	افزایش (موجودی کالا
۲۱,۲۲۴	(۶,۰۱۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۱۰۴,۶۹۶	۱۵۸,۵۵۰	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۱۱,۸۸۶)	۱۹۵,۲۳۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۲۵۹,۵۰۰)	(۲۰۱,۹۲۲)	نقد مصرف شده در عملیات

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند با 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 می‌شود. استراتژی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع بدهی		۳۶,۸۱۱,۲۶۴	۳۲,۴۱۸,۴۲۸
موجودی نقد		(۱۱۳,۲۵۰)	(۵۷,۷۸۰)
خالص بدهی		۳۶,۶۹۸,۰۱۴	۳۲,۳۶۰,۶۴۸
حقوق مالکانه		۱۰۱,۲۱۹,۲۳۴	۱۰۱,۷۵۲,۰۵۵
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)		۳۶	۳۲

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک نرخ ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. مدیریت شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق نظارت و تأمین منابع مالی است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب پذیری، توسط مدیران به طور مستمر بررسی می‌شود.

۲۸-۳- مدیریت ریسک بازار

فعالیت اصلی شرکت، شامل انجام وظایف عملیاتی مدیریت منابع آب تقریباً انحصاری بوده و طبق تعرفه‌های مصوب مراجع قانونی صورت می‌پذیرد. از طرفی هزینه‌های مربوط به حق‌النظاره چاه‌ها و فروش آب به عنوان عمده‌ترین عامل تشکیل دهنده قیمت تمام شده درآمدهای عملیاتی می‌باشد که بر اساس دستورالعمل شورای اقتصاد و بخش نامه‌های وزیر محترم نیرو محاسبه می‌گردد. لذا هیچ تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۲۸-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت فاقد عملیات و فعالیت‌های خارجی از قبیل واردات و صادرات بوده و فعالیت‌های شرکت ماهیتاً ارتباط مستقیمی با نوسانات نرخ ارز ندارد. همچنین ایجاد توسعه سدها و تأسیسات وابسته عمدتاً از طریق مناقصه و با انعقاد قرارداد با پیمانکاران و سازندگان تجهیزات داخلی توسط طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به انجام می‌رسد. اگر چه افزایش نرخ ارز می‌تواند به صورت غیرمستقیم بخشی از مخارج سرمایه‌ای که از طریق قراردادهای پیمانکاری انجام می‌شود را تحت تأثیر قرار دهد، لیکن اثرات آن قابل ملاحظه پیش بینی نمی‌شود. بنابراین ریسک بازار شرکت مرتبط با نوسانات نرخ ارز در حداقل ممکن قرار دارد و پیش‌بینی نمی‌شود که شرکت از بابت این ریسک در معرض آسیب‌پذیری باشد.

۲۸-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. با توجه به اینکه مشتریان عمده شرکت، شرکت مالهان و شرکت‌های آب و فاضلاب می‌باشند، شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ کدام یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.

۳۰-۲- شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

۳۰-۳- بدهی‌های احتمالی به شرح زیر است:

۳۰-۳-۱- بر اساس موافقتنامه واهی متبادله در سال‌های ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۶ بابت طرح ساختمان سد کهیر و شبکه آبیاری و زهکشی - واهی به شماره ۰۳۰۷۰۰۳۰۷۴، خالص صورت وضعیت‌های پیمانکار و عامل چهارم جمعاً به مبلغ ۱,۹۳۸,۹۰۴ میلیون ریال توسط بانک توسعه اسلامی (قرارداد منعقد به بانک مذکور به مبلغ ۶۹,۱۸۰,۰۰۰ یورو بوده است) پرداخت گردید و در سال‌های ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۹ موافقتنامه‌ای مبادله نشد. متعاقباً به موجب مصوبه هیأت وزیران به شماره ۵۷۹۷۵/ت۶۵۶۸۷ هـ مورخ ۱۳۹۹/۶/۱۵، دستگاه اجرایی طرح مذکور از شرکت سهامی آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان به شرکت سهامی توسعه منابع آب و نیروی ایران تغییر یافت و در سال ۱۳۹۹ کلیه حساب‌ها و تعهدات مرتبط در طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای بین ذیحسابان طرفین مبادله گردید. هرچند دستگاه بهره‌بردار طرح مذکور، شرکت سهامی آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان می‌باشد لیکن تاکنون ساز و کار تسویه اصل و سود تسهیلات مذکور تعیین نشده است.

۳۰-۳-۲- جرائم موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات‌های مستقیم تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است. برای سال ۱۴۰۲ برگ قطعی در تاریخ ۱۳/۳/۱۴۰۴ به مبلغ ۲۵,۰۶۵ میلیون ریال صادر شده که تقاضای بخشودگی جریمه گردیده است.

۳۰-۴- دارایی‌های احتمالی به شرح زیر است:

۳۰-۴-۱- با توجه به عدم احراز قابلیت وصول طلب از مشترکین (عمدتاً نیروهای مسلح، مراکز آموزشی، شهرداری‌های خاش و زاهدان و مشترکین جزء) بابت حق‌النظاره تا پایان سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۲۱۱,۰۳۶ میلیون ریال و خسارت آب خوان از سال ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۳ به مبلغ ۱,۳۵۳,۱۵۹ میلیون ریال، به دلیل پراکندگی جغرافیایی و عدم امکان بازدید کلیه چاه‌ها و اعتراض مشترکین به آب بهاء، مطالبات مذکور به استناد استانداردهای حسابداری، به عنوان دارایی احتمالی تلقی شده و پس از وصول به حساب درآمد منظور می‌شود.

۳۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ بعد از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویداد غیر تعدیلی با اهمیتی، به وقوع نپیوسته است.

شرکت سهامی آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست یک - تطبیق عملکرد با بودجه مصوب

بودجه مصوب (مطابق با پیوست ۳ قانون بودجه کل کشور) در تاریخ ۱۴۰۲/۶/۲۹ به تصویب مجمع عمومی عادی رسیده و مورد تأیید سازمان برنامه و بودجه کشور قرار گرفته است.

تطبیق اهداف کمی عملکرد با بودجه مصوب به شرح زیر می‌باشد:

دلایل انحراف	مقدار			واحد سنجش	شرح
	انحراف مساعد (نامساعد)	عملکرد	بودجه مصوب		
درآمدها					
	۵۱	۱۲۷	۷۶	میلیون متر مکعب	فروش آب
	(۵,۶۰۵)	۳۶۹	۵,۹۷۴	میلیون متر مکعب	درآمد حق‌النظاره و خدمات برداشتی چاهها *
	(۴,۶۲۲)	۳,۰۳۰	۷,۶۵۲	تعداد پرونده	درآمد ارائه خدمات کارشناسی

* مقدار ۵,۸۱۳ میلیون متر مکعب از درآمد حق‌النظاره مربوط به بخش کشاورزی و به شرح یادداشت ۱-۲-۵ معاف می باشد.

تطبیق عملکرد با بودجه مصوب (اقدام جاری) به شرح جدول زیر است:

دلایل انحراف	مبلغ			شرح
	انحراف مساعد (نامساعد)	عملکرد	بودجه مصوب	
درآمدها				
به شرح بودجه تفصیلی مندرج در صفحات ۳۱ تا ۳۲	۴۴۳,۲۳۵	۱,۶۵۳,۱۹۲	۱,۲۰۹,۹۵۷	درآمدها
هزینه‌ها				
به شرح بودجه تفصیلی مندرج در صفحات ۳۱ تا ۳۲	۵۹۲,۲۳۴	۲,۳۰۲,۱۹۱	۱,۷۰۹,۹۵۷	جمع هزینه‌ها
	(۱۴۸,۹۹۹)	(۶۴۸,۹۹۹)	(۵۰۰,۰۰۰)	زبان قبل از مالیات
	(۲۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سایر دریافت‌ها
	(۱۳۳,۸۲۲)	(۱۳۳,۸۲۲)	.	سایر هزینه‌های غیرعملیاتی
	(۵۳۲,۸۲۱)	(۵۳۲,۸۲۱)	.	زبان خالص
	.	.	.	منابع تأمین زبان
	۳۸۸,۱۵۹	۳۸۸,۱۵۹	.	ذخایر سال
	۱۴۴,۶۶۲	۱۴۴,۶۶۲	.	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

جدول شماره (۱) - تطبیق عملکرد با بودجه تفصیلی مصوب (اقدام جاری) به شرح جدول زیر است:

عطف به یادداشت‌های همراه صورتهای مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به اصلاحی		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
۵						درآمدها
	افزایش تعرفه و حجم آب کاهش حجم آب صنعت	۷۶	۴۴۳,۵۷۶	۵۸۰,۵۰۲	۱۳۶,۹۲۶	درآمد اصلی آب
۸ و ۱۰	افزایش مبلغ قراردادهای اجاره بستر رودخانه‌ها	(۷۱)	(۳۶۱,۹۴۴)	۵۱۱,۰۲۴	۸۷۲,۹۶۸	درآمد حق‌النظاره و خدمات کارشناسی
		۶۴	۳۶۱,۶۰۳	۵۶۱,۶۶۶	۲۰۰,۰۶۳	سایر درآمدها
		۲۷	۴۴۳,۲۳۵	۱,۶۵۳,۱۹۲	۱,۲۰۹,۹۵۷	جمع کل درآمدها

شرکت سهامی اب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
سایر اطلاعات مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست یک - ادامه

تطبيق عملکرد با بودجه تفصیلی مصوب (اقدام جاری) - ادامه

مطابق به تالاف‌های هر (مجموعه‌های مالی)	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		در صد	مبلغ			
						قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده
						بخش آب
۶	عدم تفکیک مناسب هزینه سنوات خدمت بین بهای تمام شده خدمات انجام شده و هزینه های اداری و عمومی در بودجه	۵۲۶	۶۵,۱۷۹	۷۷,۵۷۲	۱۲,۳۹۳	دستمزد و مزایای کارگران
		۳۶	۵۸,۳۹۵	۳۱۸,۹۹۰	۱۶۰,۶۹۵	حقوق و مزایای کارمندان
		(۱۰۰)	(۵۵,۳۸۰)	۰	۵۵,۳۸۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
		(۱۰۰)	(۵۳,۳۳۶)	۰	۵۳,۳۳۶	هزینه سایر کارکنان
		۵	۱۴,۷۵۸	۲۹۶,۵۶۲	۲۸۱,۸۰۴	جمع حقوق و دستمزد
	تفاوت افزایش حقوق براساس پخشنامه های صادره و پیش بینی بودجه	۴۴	۲۶,۷۵۲	۸۷,۵۰۶	۶۰,۷۵۴	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
۶	انتقال دارایی های طرح های خازنه یافته	۱۸	۲۸,۳۴۱	۱۸۴,۳۸۳	۱۵۶,۰۴۲	استهلاک
	مدیریت مصرف حامل های انرژی	(۶۹)	(۱۰,۳۰۶)	۴,۶۵۱	۱۴,۹۵۷	آب، برق، سوخت
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۱۸	۳,۵۱۸	۶,۴۹۲	۲,۹۷۴	تعمیرات و نگهداری
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۲۷	۳۳۹	۶۰۶	۲۶۷	مخابرات و ارتباطات
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۳۸	۶,۶۸۷	۱۱,۵۲۸	۴,۸۴۱	سایر هزینه‌ها
		۲۳	۵۵,۳۲۱	۲۹۵,۰۶۶	۲۳۹,۸۳۵	جمع هزینه‌های سربار
		۱۳	۶۹,۹۸۹	۵۹۱,۶۲۸	۵۲۱,۶۳۹	جمع قیمت تمام شده در بخش آب
						بخش ارائه خدمات و حق‌النظاره
		۰	۰	۱۲	۱۲	تعداد کارگران
		۲۸۰	۶۹,۴۳۳	۹۴,۳۲۱	۲۴,۷۸۸	دستمزد و مزایای کارگران
۶	عدم تفکیک مناسب هزینه سنوات خدمت بین بهای تمام شده خدمات انجام شده و هزینه های اداری و عمومی در بودجه	۵۸	۱۴۶,۱۷۰	۳۹۷,۲۵۶	۲۵۱,۰۸۶	حقوق و مزایای کارمندان
		(۱۰۰)	(۹۴,۱۴۶)	۰	۹۴,۱۴۶	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
		(۱۰۰)	(۷۷,۵۸۰)	۰	۷۷,۵۸۰	هزینه سایر کارکنان
		۱۰	۴۳,۸۷۷	۴۹۱,۴۷۷	۴۲۷,۶۰۰	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در بخش ارائه خدمات و حق‌النظاره
	تفاوت افزایش حقوق براساس پخشنامه های صادره و پیش بینی بودجه	۱۰۲	۱۴۵,۱۰۳	۲۸۶,۹۴۳	۱۴۱,۸۴۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
	انتقال دارایی های طرح های خازنه یافته	۶۰	۳۷,۸۱۴	۱۰۱,۱۷۲	۶۳,۳۵۸	آب، برق، سوخت
۶	مدیریت مصرف حامل های انرژی	(۵۶)	(۱۳,۵۴۵)	۱۰,۵۵۵	۲۴,۱۰۰	تعمیرات و نگهداری
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۲۹	۱۵,۳۵۴	۲۷,۲۱۲	۱۱,۸۵۸	مخابرات و ارتباطات
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۳۳	۴۸۳	۸۴۶	۳۶۳	سایر هزینه‌ها
	عدم تفکیک مناسب هزینه ها بین بهای تمام شده خدمات انجام شده و هزینه های اداری و عمومی در بودجه	۹۸۹	۱۰۴,۷۱۲	۱۱۵,۲۹۹	۱۰,۵۸۷	جمع هزینه‌های سربار
		۱۱۵	۲۸۹,۹۲۱	۵۴۲,۰۲۷	۲۵۲,۱۰۶	جمع قیمت تمام شده در بخش ارائه خدمات و حق‌النظاره
		۴۸	۲۳۳,۷۹۸	۱,۰۳۳,۵۰۴	۶۹۹,۷۰۶	جمع خدمات تمام شده در بخش ارائه خدمات و حق‌النظاره
۶		۳۳	۴۰۳,۷۸۷	۱,۶۲۵,۱۳۲	۱,۲۲۱,۳۴۵	جمع خدمات تمام شده در بخش های آب و برق و حق‌النظاره
		(۳۴۶)	۳۹,۴۴۸	۲۸,۰۶۰	(۱۱,۳۸۸)	زبان ناخالص
						هزینه‌های اداری و عمومی
						دستمزد و مزایای کارگران
						حقوق و مزایای کارمندان
						خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
۹ و ۷	عدم تفکیک مناسب هزینه سنوات خدمت بین بهای تمام شده خدمات انجام شده و هزینه های اداری و عمومی در بودجه مقصوب	(۹)	(۴۰,۱۹۰)	۴۰,۵۶۲		جمع پاداش و سنوات خدمت کارکنان
	تفاوت افزایش حقوق براساس پخشنامه های صادره و پیش بینی بودجه	۱,۴۵۰	۱۰۸,۷۸۲	۱۱۶,۲۸۲	۷,۵۰۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
	انتقال دارایی های طرح های خازنه یافته	۱۳۳	۹,۲۰۳	۱۶,۱۳۸	۶,۹۳۵	آب، برق، سوخت
	مدیریت مصرف حامل های انرژی	(۵۷)	(۷,۷۷۱)	۵,۸۸۹	۱۳,۶۶۰	تعمیرات و نگهداری
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۱۶۴	۲۰,۴۹۱	۳۲,۹۵۷	۱۲,۴۶۶	مخابرات و ارتباطات
	افزایش سطح عمومی قیمت ها	۲۰۰	۱,۳۳۱	۱,۸۴۷	۶۱۶	سایر هزینه‌های اداری
	کمک به طرح های تسک دارایی های سرمایه ای	۶,۰۳۳	۹۶,۷۰۱	۹۸,۳۰۴	۱,۶۰۳	جمع هزینه‌های عمومی و اداری
		۳۹	۱۸۸,۴۴۷	۶۷۷,۰۵۹	۴۸۸,۶۱۲	جمع هزینه‌های عمومی و اداری

شرکت سهامی آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست یک - ادامه

تطبيق عملکرد با بودجه تفصیلی مصوب (اقدام جاری) - ادامه

عنوان بودجه تفصیلی	بودجه مصوب	عملکرد	تغییرات عملکرد نسبت به		دلایل انحراف	عطف به یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
			درصد	مبلغ		
جمع کل هزینه	۱,۷۰۹,۹۵۷	۲,۳۰۲,۱۹۱	۲۵	۵۹۲,۲۳۴		
زبان عملیاتی	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶۴۸,۹۹۹)	۳۰	(۱۴۸,۹۹۹)		
سایر هزینه های غیر عملیاتی	۰	(۱۳۳,۸۳۲)	۱۰۰	(۱۳۳,۸۳۲)		
سایر دریافت ها	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۵۰)	(۲۵۰,۰۰۰)		
زبان خالص	۰	(۵۳۲,۸۳۱)	۱۰۰	(۵۳۲,۸۳۱)		
منابع تأمین زبان						
ذخایر سال	۰	۳۸۸,۱۵۹	۱۰۰	۳۸۸,۱۵۹		
سایر دارایی‌های جاری	۰	۱۴۴,۶۶۲	۱۰۰	۱۴۴,۶۶۲		
جمع منابع	۰	۵۳۲,۸۳۱	۱۰۰	۵۳۲,۸۳۱		

تطبيق عملکرد با بودجه تفصیلی مصوب (اقدام سرمایه ای)

عنوان بودجه تفصیلی	بودجه مصوب	عملکرد	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه		دلایل انحراف	عطف به یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
			درصد	مبلغ		
منابع						
ذخایر سال	۲۲۶,۳۳۵	۰	۱۰۰	۲۲۶,۳۳۵		
سایر دارایی های جاری						
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۴۵,۷۰۷	۲۵,۸۹۱	۷۵	۱۰۹,۸۱۶		
جمع منابع	۳۷۲,۰۴۲	۳۵,۸۹۱	۹۰	۳۳۶,۱۵۱		
مصارف						
زمین	۶,۰۰۰	۰	۱۰۰	۶,۰۰۰	عدم تأمین نقدینگی	
ساختمان و بهسازی آن	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	عدم تأمین نقدینگی	
تأسیسات و تجهیزات	۵۵,۰۰۰	۳۱۰	۹۹	۵۴,۶۹۰	عدم تأمین نقدینگی	
ماشین آلات	۶۵,۰۰۰	۰	۱۰۰	۶۵,۰۰۰	عدم تأمین نقدینگی	۱۲
لوازم و ابزار فنی	۱,۰۰۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	عدم تأمین نقدینگی	
وسایل نقلیه	۵۰,۰۰۰	۰	۱۰۰	۵۰,۰۰۰	عدم تأمین نقدینگی	
اثاثیه و منصوبات	۹,۰۰۰	۱۵,۵۸۱	(۷۳)	(۶,۵۸۱)	عدم تأمین نقدینگی	
جمع هزینه‌های سرمایه‌ای	۱۹۶,۰۰۰	۱۵,۸۹۱	۹۲	۱۸۰,۱۰۹		
بازپرداخت اصل وام‌های داخلی						
بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه	۱۵۶,۰۴۲	۰	۱۰۰	۱۵۶,۰۴۲		
بازپرداخت دیون	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰		
جمع بازپرداخت وام‌ها و دیون	۱۷۶,۰۴۲	۲۰,۰۰۰	۸۹	۱۵۶,۰۴۲		
جمع هزینه‌های سرمایه‌ای و بازپرداخت وام‌ها و دیون	۳۷۲,۰۴۲	۳۵,۸۹۱	۹۰	۳۳۶,۱۵۱		
جمع مصارف	۳۷۲,۰۴۲	۳۵,۸۹۱	۹۰	۳۳۶,۱۵۱		

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جدول شماره (۲) - گزارش تطبیق اهداف کمی عملکرد با بودجه مصوب به شرح زیر می باشد:

دلایل انحراف (۷)	انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار هدف مصوب (۶)		مقدار عملکرد واقعی هدف (۵)	مقدار هدف پیش‌بینی شده در بودجه مصوب (۳)	واحد سنجش (۲)	نام کالا / خدمات تولیدی با عنوان هدف (۱)	
	درصد	میزان انحراف					
	۰	۰	۱	۱	پروژه	افزایش بهره‌وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه	۱
برداشت آب سطحی بابت انعقاد قراردادهای کشت موقت	۴۴	۱۱	۳۶	۲۵	میلیون مترمکعب	استحصال آب کشاورزی	۲
آورد آب رودخانه سیستان در پایان سال	۷	۶	۹۱	۸۵	میلیون مترمکعب	استحصال آب شرب	۳
	۱۰۰	۱	۱	۰	میلیون مترمکعب	استحصال آب صنعت	۴
کاهش نزولات جوی و خشکسالی	(۶۳)	(۵۹۱)	۳۶۹	۹۶۰	میلیون مترمکعب	نظارت بر منابع آب زیرزمینی (حق‌النظارها)	۵
عدم تخصیص بدلیل خشکسالی	(۹۳)	(۴۲,۷۲۸)	۳,۰۳۰	۴۵,۷۷۸	تعداد پرونده	خدمات کارشناسی	۶

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه‌ریزی شده در بودجه مصوب به شرح زیر می باشد:

دلایل انحراف (۸)	عملکرد ریالی هدف (۷)	بودجه ریالی مصوب هدف (۶)	عملکرد ریالی واقعی هر واحد تولید / خدمت / هدف (۵)	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمت اهداف طبق بودجه مصوب (۳)	سنجه عملکرد (۲)		نام کالا / خدمات تولیدی با عنوان هدف (۱)	ردیف
					عملکرد	مصوب		
	۲,۵۰۰	۷۱۷	۲,۵۰۰	۷۱۷	۱	۱	افزایش بهره‌وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه	۱
	۲۱۴,۶۳۹	۲۸۶,۵۵۶	۵,۹۶۲	۱۱,۴۶۲	۳۶	۲۵	استحصال آب کشاورزی	۲
عدم پیش‌بینی هزینه‌های سرپار و سنوات	۳۶۸,۱۷۷	۳۲۸,۸۴۰	۴,۰۴۶	۳,۸۶۹	۹۱	۸۵	استحصال آب شرب	۳
کارکنان در بودجه مصوب	۸,۸۱۲	۰	۱۳,۷۹۰	۰	۱	۰	استحصال آب صنعت	۴
	۵۳۸,۶۶۲	۵۵۷,۰۳۰	۱,۴۶۰	۵۸۰	۳۶۹	۹۶۰	نظارت بر منابع آب زیرزمینی (حق‌النظارها)	۶
	۴۰۸,۲۷۶	۴۲۲,۱۹۲	۱۳۵	۹	۳,۰۳۰	۴۵,۷۷۸	خدمات کارشناسی	۷

شرکت سهامی آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
سالنامه اطلاعات مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	خالص ارزش ها و بدهی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها
میلون ریال	میلون ریال	بدهی های جاری	میلون ریال	میلون ریال	دارایی ها
۷,۵۶۸,۸۲۸	۵,۲۰۹,۹۵۴	حسابهای پرداختی بزرگسالان	۵۹۶,۸۶۵	۲۲۶,۴۲۲	بقیه موجودی
۳,۴۵۳,۰۳۴	۵,۴۷۴,۴۸۶	بدهی های جاری سایر	۷۸۶,۵۵۰	۱,۰۵۵,۴۳۸	دریافت های دوره های حساب
۶۲۳,۲۶۹	۷۲۳,۲۶۸	بازگشت کارکنان و مرخصی و مزایای پایان کار	۱۸,۲۷۸	۸۸۲,۷۸۱	درآمد های جاری
۷,۵۶۸,۲۱۱	۸,۱۴۵,۵۸۷	جمع بدهی ها	۲۵۵,۰۷۸	۲۵۵,۰۷۸	درآمد های ثابت
۲۹,۸۶۷,۶۶۱	۴۹,۲۳۵,۹۰۳	ارزش انباشته خالص ارزش	۴,۵۸۹,۵۴۴	۴,۵۸۹,۵۴۴	درآمد های بلند مدت
۳۷,۴۸۴,۸۷۱	۵۷,۳۶۷,۴۸۰	خالص ارزش ها و بدهی ها جمع	۳۷,۴۸۴,۸۷۱	۵۷,۳۶۷,۴۸۰	جمع دارایی ها