



جمهوری اسلامی ایران  
وزارت امور اقتصادی و دارایی

بسمه تعالی



سازمان حسابرسی

شماره: ۱۴۰۲/۱۳۰۹۵

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۰۴

پیوست: دارد

هیئت مدیره محترم

شرکت سهامی آب منطقه‌ای اردبیل

با سلام و احترام

پیرو قرارداد شماره ۱۴۰۱۲۰۶۲۷ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به پیوست تعداد دو نسخه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی آن شرکت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ارسال می‌گردد. خواهشمند است وصول آن را اعلام فرمایید.

سازمان حسابرسی

فرج لطف الهی

ناصر جعفرپور نصیر محله

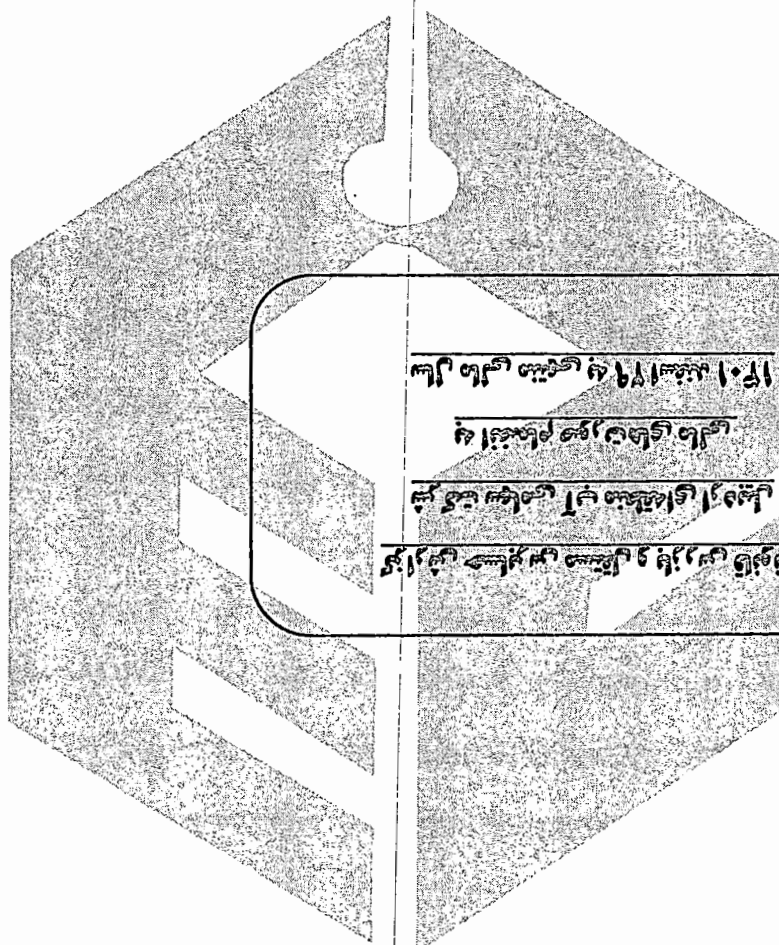
مدیریت آسوا محلی اردبیل +

بسلام - لطفاً - اقدام در باب تکمیل حسابرسی شرکت برکاش بندر چارما  
به استیانت کلیه واحدهای شرکت  
به شرکت

۱۴۰۲/۰۵/۰۹

ادفرت:   
- اعضای تم هیئت مدیره شرکت به انتظام یک جلسه از زدنش  
- مدیریت تم دفتر هیئت مدیره و مدیر عامل به انتظام یک جلسه از زدنش بر طرح و عملیات تکمیل حسابرسی شرکت  
- حسابرس تم دفتر شرکت به انتظام یک جلسه از زدنش بر طرح و عملیات تکمیل حسابرسی شرکت

# ကျွန်ုပ်တို့၏ ကျန်းမာရေး

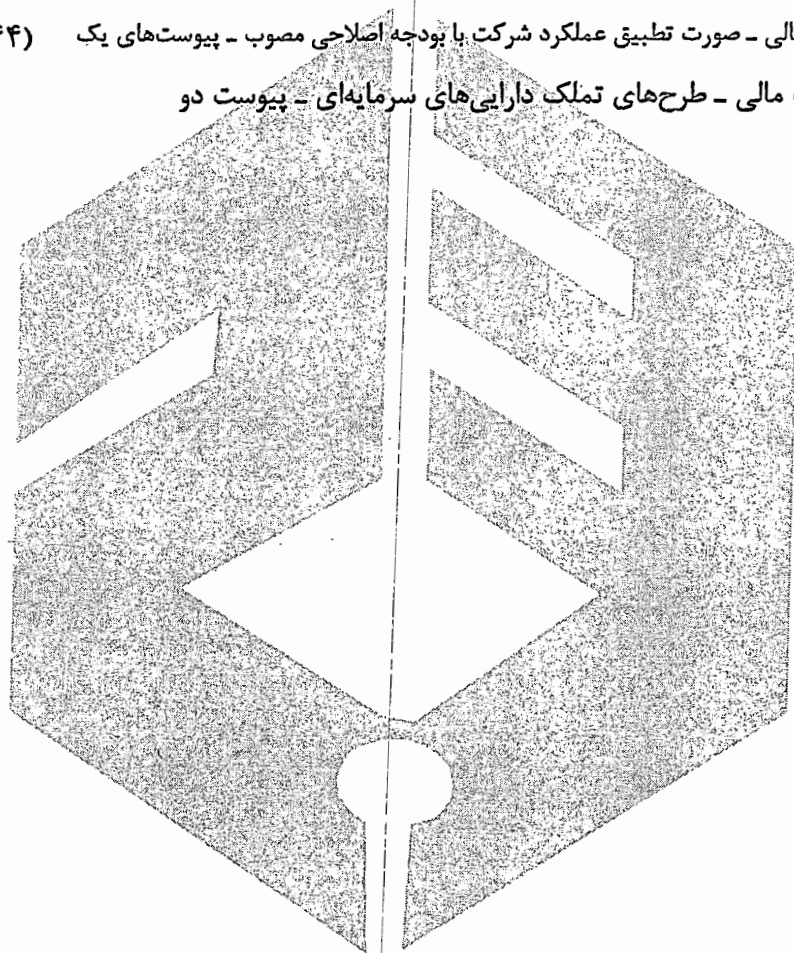


၂၀၁၂ ခုနှစ်၊ ဇူလိုင်လ ၁ ရက်နေ့  
ကျန်းမာရေးနှင့် အားကစား  
ဝန်ကြီးဌာန၊ အထွေထွေ  
အဖွဲ့အစည်းနှင့် ဝန်ထမ်းများ

شرکت سهامی آب منطقه‌ای اردبیل

فهرست مندرجات

| شماره صفحه    | عنوان                                                                          |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| ۱ الی ۱۰      | گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی                                              |
| (۱) الی (۴۳)  | صورت‌های مالی                                                                  |
| (۴۴) الی (۴۶) | سایر اطلاعات مالی - صورت تطبیق عملکرد شرکت با بودجه اصلاحی مصوب - پیوست‌های یک |
| (۵۰)          | سایر اطلاعات مالی - طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - پیوست دو               |



سازمان حسابرسی



جمهوری اسلامی ایران

بیت

وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سهامی آب منطقه‌ای اردبیل

**گزارش حسابرسی صورت‌های مالی**

**اظهاری نظر مشروط**

۱ - صورت‌های مالی شرکت سهامی آب منطقه‌ای اردبیل شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، 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، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ مبانی اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سهامی آب منطقه‌ای اردبیل در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

۲ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۸، به استناد مصوبه ۲۴۳۰۵۷ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ هیئت وزیران مبنی بر تسویه مطالبات شرکت‌های دولتی تابع بخش آب وزارت نیرو بابت مابه‌التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده هر مترمکعب آب با بدهی شرکت‌های مذکور به دولت بابت طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به بهره‌برداری رسیده از محل ردیف‌های درآمدی و هزینه‌ای جدول پیوست قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور به صورت جمعی - خرجی، شرکت‌های دولتی ذیربط مکلف به اعمال حساب آن در صورت‌های مالی گردیده‌اند. به همین منظور در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۸۴ میلیارد ریال از مانده وجوه دریافتی از خزانه

(وجوه دریافتی از دولت) به سرفصل وجوه قابل انتقال به سرمایه منتقل گردیده است. در این خصوص نحوه عمل شرکت از صحت لازم برخوردار نمی‌باشد.

۳ - 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 منطقه‌ای اردبیل است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

#### تأکید بر مطالب خاصی

۴ - اسناد مالکیت و پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود به شرح یادداشت توضیحی ۱۲-۱۰، تعداد ۲۷ قطعه از املاک (زمین و ساختمان) شرکت، فاقد سند مالکیت رسمی می‌باشند. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۰، دارایی‌های ثابت مشهود آسیب‌پذیر (به استثنای وسایل نقلیه)، به بهای تمام شده ۱۷۴۶۲ میلیارد ریال و ارزش دفتری ۱۵۵۷۴ میلیارد ریال تا سقف ۱۱۲۲۵ میلیارد ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است. در این خصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد آیین‌نامه اجرایی بند چ ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ جلب می‌نماید. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.

۵ - افزایش میانگین نرخ‌های فروش آب، توقف احداث پروژه ساختمان اداری و افزایش حساب‌های دریافتنی

توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد یادداشت‌های توضیحی ۳-۱-۲-۵، ۱۰-۱۰، ۳-۱-۱۲، ۴-۱-۱۲ و ۴-۱-۱۲، به ترتیب در خصوص افزایش میانگین نرخ‌های فروش آب کشاورزی، توقف پروژه احداث ساختمان اداری، افزایش مطالبات از اشخاص وابسته، افزایش

اسناد وخواستی و افزایش حساب‌های دریافتنی تجاری از جمله شرکت کشت و صنعت و دامپروری مغان (سهامی عام)، مشترکین شبکه‌های آبیاری مغان، یامچی و قوریچای، جلب می‌نماید. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.

۶- مزاد بهای تمام شده نسبت به درآمدهای عملیاتی به شرح یادداشت توضیحی ۹-۵، منابع درآمدی شرکت از محل فروش آب‌های گرم، برق و ارائه خدمات قادر به پوشش هزینه‌های مورد نیاز برای بهره‌برداری از تأسیسات مربوط به تأمین، انتقال و توزیع آب نبوده و موجب زیان‌دهی فعالیت‌های شرکت گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.

#### سایر بندهای توضیحی

۷- شرکت طی سال مالی مورد گزارش، مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، به شرح مندرج در صفحه ۵۰ بوده است که گزارش حسابرس مستقل آن پس از ارائه صورت‌های مالی مربوط، به صورت جداگانه ارائه می‌شود.

#### مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۸- مسئولیت تهیه و ارائه متصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مستندات مالی، حسابرسی و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت های مالی**

۹ -

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

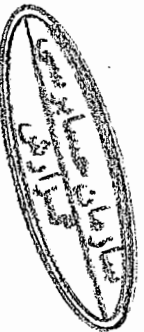
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطر ها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با نپائی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیرپا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر 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 با اهمیت 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 با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبوده، اظهار نظر



حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

• 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 می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

#### **گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

##### **سایر وظایف بازرسی قانونی**

۱۰- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب که طی صورت جلسه مورخ ۱۴۰۱/۷/۱۲ به امضای تمام اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مندرج در صفحات ۴۴ الی ۴۹ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و همچنین جزء (۳-۱) بند "ل" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه به زیان عملکرد شرکت ناشی از کاهش درآمدها و افزایش هزینه‌ها که سود صفر طبق بودجه مصوب را به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال زیان تبدیل نموده است و عدم تحقق برخی از اهداف کمی و عملیات سرمایه‌ای، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- صورت مقایسه عملکرد واقعی و فرضی مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱، که در اجرای جزء (۵) بند (ل) تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. به دلیل انحصاری بودن توزیع آب در سطح کشور و نبود قیمت بازار قابل اتکا برای آب، برای بخش آب‌های زیر زمینی، تعرفه هزینه‌های جبرانی افت سفره‌های زیر زمینی برای سال ۱۳۹۹ (مصوبه ۱۳۹۹۳۹/ت ۵۷۳۷۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲ هیئت وزیران) که بر اساس نرخ تورم اعلام شده بانک مرکزی به روز رسانی گردیده است و برای بخش آب‌های سطحی، متوسط بهای تمام شده آب خام که بر اساس ارزش روز دارایی‌های تأمین آب، با توجه به سرمایه‌گذاری‌های انجام شده در سنوات قبل بر اساس نرخ تورم اعلام شده توسط بانک مرکزی به روز رسانی شده است و همچنین نرخ خرید تضمینی برق معادل ۱۸۰۰۸۱ ریال برای هر کیلو وات ساعت (مصوبه ۹۸/۱۰۷۷۴/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۹ وزیر نیرو)، به عنوان اقل قیمت بازار در نظر گرفته شده است، این سازمان نسبت به اینکه قیمت‌های مزبور مبنای معقولی برای تهیه عملکرد فرضی فراهم می‌نماید، متقاعد نشده است.

۱۲- موارد عدم رعایت الزامات قانون محاسبات عمومی کشور و سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر است:

۱۲-۱- تبصره (۱) ماده ۱۱۳ قانون محاسبات عمومی کشور بابت انتقال مانده سرفصل وجوه قابل انتقال به سرمایه، به حساب سرمایه (موضوع یادداشت توضیحی ۱۸).

۱۲-۲- ماده ۳۵ قانون محاسبات عمومی کشور بابت انتخاب کارپرداز از بین مستخدمین رسمی شرکت.

۱۲-۳- مفاد دستورالعمل شماره ۵۴۱/۱۲۰۸۳/۳۲۸۷۹ مورخ ۱۳۷۲/۹/۲۲ معاونت خزانه‌داری کل کشور (در اجرای ماده ۱۲۸ قانون محاسبات عمومی کشور) در خصوص انتقال مبلغ ۱۰۴۹۶ میلیارد ریال از وجوه واریزی‌های نامشخص (یادداشت توضیحی ۱۹-۱-۲) به حساب خزانه.

۱۲-۴- جزء (۴) بند "ل" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور در خصوص اقدام مؤثر هیئت مدیره در خصوص رفع ایرادات مطرح شده در گزارش حسابرسی و بازرسی قانونی سال مالی قبل با توجه به بند ۲-۱۳ (تکالیف مجمع) این گزارش.

۵-۱۲- بند "و" تبصره (۱۹) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور مبنی بر افتتاح حساب‌های

فرعی تنخواه کارپردازان نزد بانک‌های دولتی.

۶-۱۲- ماده ۱۲ آیین‌نامه اجرایی بند "ه" تبصره (۱۹) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور

مبنی بر تولید شناسه واریز یکتا برای انتقال وجوه عمومی به حساب خزانه‌داری نزد بانک مرکزی.

۷-۱۲- مفاد بند "ه" تبصره (۸) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور مبنی بر جریمه مربوط به

میزان برداشت آب تا زمان انسداد چاه در صورت کشت محصولات اساسی و راهبردی کشور به ازای هر متر مکعب حداکثر مبلغ ۳۰۰۰ ریال و در غیر اینصورت به ازای هر متر مکعب آب حداکثر ۶۰۰۰ ریال از هر متر مکعب آب برداشتی از طریق چاه‌های غیر مجاز و واریز آن به حساب خزانه‌داری کل کشور و مستلوب‌المنفعة نمودن چاه‌های غیر مجاز وفق بند "ه" ماده ۴۵ قانون توزیع عادلانه آب به‌طور کامل. شایان ذکر اینکه طبق اطلاعات دریافتی از قسمت معاونت بهره‌برداری شرکت، تعداد ۱۵۰ حلقه چاه در حوزه عملیاتی شرکت فاقد پروانه بهره‌برداری و پروانه تعداد ۳۵۵۵ حلقه چاه نیز تمدید نگردیده است.

۸-۱۲- مواد ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه در خصوص تعیین تکلیف وجوه دریافتی از محل

اعتبارات طرح‌های تملک‌دارایی‌های سرمایه‌ای انتفاعی (یادداشت توضیحی ۴-۱۹).

۹-۱۲- اجزای "الف" و "د" ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در شرکت‌های دولتی

موضوع تبصره ذیل ماده ۳۰ آیین‌نامه انتظام بخشی شرکت‌های دولتی در خصوص واحد نبودن رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل و داشتن تحصیلات مالی و تجربه مرتبط توسط یکی از اعضای هیئت مدیره.

۱۰-۱۲- ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در شرکت‌های دولتی مبنی بر ممنوعیت انتخاب

هر یک از اعضای هیئت مدیره به عنوان نماینده مجمع عمومی در هیئت ترک تشریفات مناقصه یا مزایده.

۱۳- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به

شرح زیر است:

۱۳-۱- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسات مجامع عمومی عادی بطور فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱، ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ و ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ صاحبان سهام در رابطه با انتخاب اعضای هیئت مدیره در اداره ثبت شرکت‌ها.

۱۳-۲- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۵ مرداد ۱۴۰۱ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۴، ۱۰، ۱-۱۲، ۲-۱۲، ۴-۱۲، ۵-۱۲، ۸-۱۲، ۱-۱۳، ۱۴ الی ۱۶ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی نرسیده است:

۱۳-۲-۱- اخذ اسناد مالکیت دارایی‌های فاقد سند با هماهنگی ستاد مستندسازی مستقر در شرکت مدیریت منابع آب ایران و تعیین تکلیف اراضی و املاک در تصرف غیر، از طریق مراجع قضایی.

۱۳-۲-۲- برگزاری جلسه مشترک با شرکت آب و فاضلاب استان به منظور تعیین تکلیف نهایی مالکیت عرصه و اعیان ساختمان اداری در چارچوب شرح وظایف کمیته‌های انسجام‌بخشی استانی و گزارش نتیجه آن به بازرس قانونی.

۱۳-۲-۳- اهتمام لازم در جهت افزایش راندمان و بهره‌وری و خروج از روند زیان‌دهی و اداره شرکت در قالب نگاه اقتصادی.

۱۳-۲-۴- ارائه برنامه زمان‌بندی جهت وصول ارقام راکد و سنواتی در سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، طلب از سایر اشخاص در چارچوب دستورالعمل شماره ۱۳۹۸/۱۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۲/۲۸.

۱۳-۲-۵- اخذ تاییدیه‌ها و تطبیق حساب با طرف‌های تجاری به صورت ادواری و رفع مغایرت احتمالی از جمله شرکت‌های کشت و صنعت و دامپروری مغان، کشت و صنعت پارس، سپاه حضرت عباس، شرکت ساقه طلا و شرکت قطره باران.

۱۴- به شرح یادداشت توضیحی ۵-۸، مغایرت آب استحصالی با میزان آب فروش رفته ۷ میلیون مترمکعب است که به دلیل نشت از مخازن و کانال‌ها، برداشت غیرمجاز، تبخیر و عدم نصب کنتور و دستگاه‌های اندازه‌گیری دقیق و مناسب در مبادی تأمین آب و میزان آب فروش رفته از دقت لازم برخوردار نبوده و بیانگر هدر رفت واقعی آب نمی‌باشد.

۱۵- در اجرای مفاد ماده (۱۱) آیین‌نامه اجرایی قانون تعیین تکلیف چاه‌های فاقد پروانه بهره‌برداری مصوب ۱۳ تیر ۱۳۸۹ مجلس شورای اسلامی، مبنی بر نصب کنتور هوشمند بر روی چاه‌های

آب، از تعداد ۶۸۸۷ حلقه چاه مجاز تا پایان سال مورد گزارش صرفاً تعداد ۲۱۸۲ حلقه چاه به کنتور هوشمند مجهز شده (یادداشت توضیحی ۷-۵) و صورتحساب چاه‌های فاقد کنتور هوشمند بدون توجه به میزان مصرف واقعی بر مبنای پروانه بهره‌برداری صادر می‌شود. در این رابطه اقدام مؤثری جهت انسداد و تعیین تکلیف چاه‌های غیرمجاز و همچنین نصب کنتور هوشمند بر روی ۴۷۰۵ حلقه چاه مجاز در اجرای بند "ج" تبصره (۸) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور انجام نشده است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۸، مخارج انجام شده از محل درآمد خسارت به آبخوان به مبلغ ۲۳ میلیارد ریال در رعایت دستورالعمل مربوط به جای سرفصل سایر هزینه‌ها در سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منظور شده است.

۱۶- طبق یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸ و تاییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۷- گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۲۰ اساسنامه شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای اطلاعات مربوط به طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که رسیدگی آن در حسابرسی طرح‌های مربوط انجام خواهد شد، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مواردی از جمله طراحی نرم‌افزارهای شرکت به‌گونه‌ای که ارائه خدمات تنها پس از ثبت اطلاعات لازم برای تعیین ریسک تعاملات کاری، طبقه‌بندی خطر (ریسک) تعاملات کاری از باب رجوع در سه سطح ساده، معمول و مضاعف و تعیین سطح فعالیت ارباب رجوع بر اساس مقررات مبارزه با پولشویی، تهیه برنامه سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و واپایش ماهانه اجرای آن و اخذ تایید صلاحیت مسئول مبارزه با پولشویی از مراجع ذیربط،

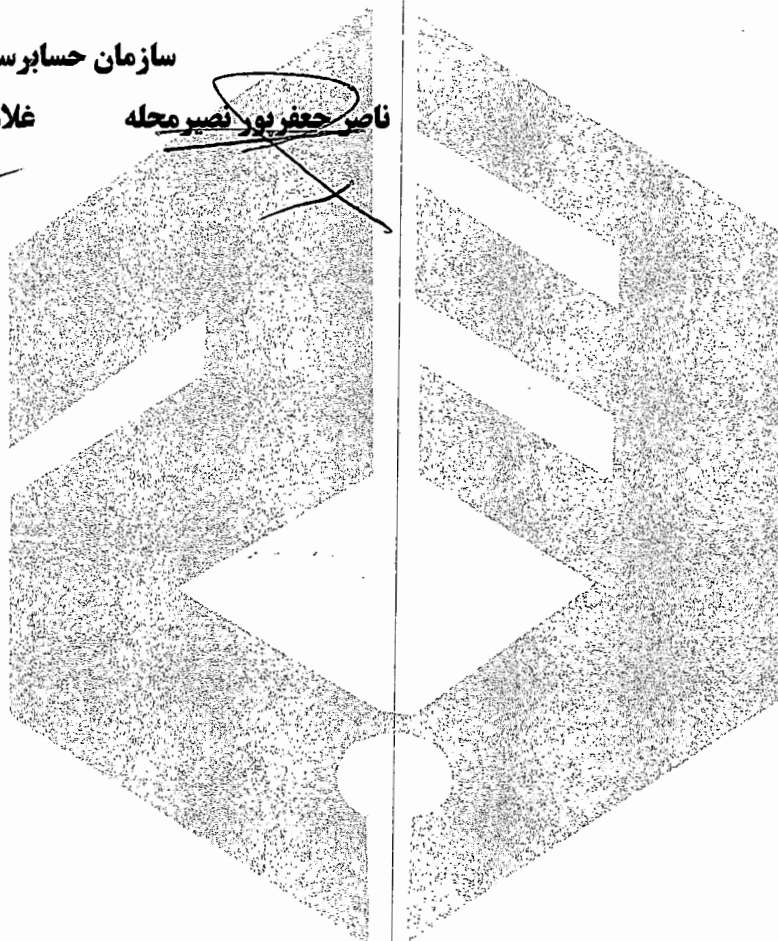
این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

۳۱ تیر ۱۴۰۲

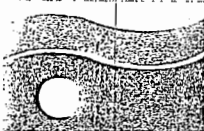
سازمان حسابرسی

غلامعباس محمدخانی

ناصر جعفری نور نصیر محله



سازمان حسابرسی



تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بلااحترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|       |                                    |
|-------|------------------------------------|
| ۲     | * صورت سود و زیان                  |
| ۳     | * صورت وضعیت مالی                  |
| ۴     | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه     |
| ۵     | * صورت جریان های نقدی              |
| ۴۳-۶  | * یادداشت های توضیحی صورت های مالی |
| ۴۴-۵۰ | * سایر اطلاعات مالی                |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده و صلاحیه آن در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ ارائه گردیده است.

| امضاء | سمت                                                  | اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل |
|-------|------------------------------------------------------|------------------------------|
|       | رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل                          | علی حیدری اناری              |
|       | عضو هیئت مدیره و معاون منابع انسانی، مالی و پشتیبانی | بهروز محمدی                  |
|       | عضو هیئت مدیره و مشاور مدیر عامل در امور بانوان      | مکرم معصومی                  |
|       | عضو هیئت مدیره و مشاور مدیر عامل                     | نبی اله پاسبان               |
|       | عضو هیئت مدیره                                       | رسول سیفی                    |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

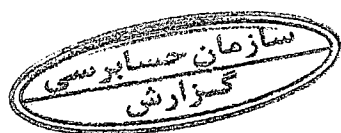
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                                                         | سال ۱۴۰۱    | سال ۱۴۰۰    |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| درآمدهای عملیاتی                                                | ۳,۰۳۴,۴۵۶   | ۱,۷۷۵,۶۲۲   |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                  | (۲,۲۲۸,۷۲۳) | (۱,۴۹۵,۷۹۵) |
| سود ناخالص                                                      | ۸۰۵,۷۳۳     | ۲۷۹,۸۲۷     |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                                   | (۸۹۷,۵۶۴)   | (۳۸۴,۸۴۶)   |
| سایر درآمدها                                                    | ۲۷,۸۹۹      | ۳۱,۶۸۸      |
| زیان عملیاتی                                                    | (۶۳,۹۳۲)    | (۷۳,۳۳۱)    |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                            | ۵۳,۰۱۲      | ۲۶,۸۳۳      |
| زیان قبل از مالیات                                              | (۱۰,۹۲۰)    | (۴۶,۴۹۸)    |
| هزینه مالیات بر درآمد                                           | -           | (۳۳,۰۱۰)    |
| زیان خالص                                                       | (۱۰,۹۲۰)    | (۷۹,۵۰۸)    |
| خالص آثار کمی ناشی از ارائه خدمات و کالا به قیمت تکلیفی         | ۸۰,۹۹۹,۵۹۳  | ۳۸,۲۶۷,۵۱۵  |
| طرح های هزینه ای از محل منابع طرح های تملک دارایی های سرمایه ای | ۱۵,۰۴۸      | ۴۴,۹۲۰      |

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



شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

دریافتنی های بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

دارایی های در جریان تکمیل یا ایجاد از محل منابع طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

وجوه قابل انتقال به سرمایه

زیان انباشته

جمع حقوق مالکانه

حقوق عمومی

بدهی ها

بدهی های غیر جاری

وجوه دریافتی از دولت

پرداختنی های بلند مدت

ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان

جمع بدهی های غیر جاری

بدهی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

پیش دریافت ها

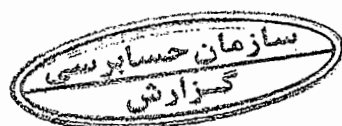
جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها

وجوه دریافتی از خزانه، سایر منابع و تعهدات

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

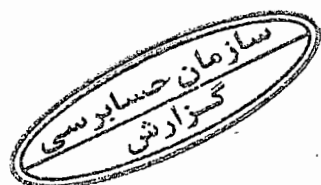


شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| سرمایه                                        | وجه قابل انتقال<br>به سرمایه | زیان انباشته | جمع کل    |
|-----------------------------------------------|------------------------------|--------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱                           | ۲,۷۴۰,۸۱۱                    | ۸۱۴,۹۱۳      | ۳,۳۸۲,۵۲۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰              |                              |              |           |
| زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰ | -                            | -            | (۷۹,۵۰۸)  |
| افزایش وجه قابل انتقال به سرمایه              | -                            | -            | ۸۵۶,۷۱۴   |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                           | ۲,۷۴۰,۸۱۱                    | ۱,۶۷۱,۶۲۷    | ۴,۱۵۹,۷۳۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱              |                              |              |           |
| زیان خالص سال ۱۴۰۱                            | -                            | -            | (۱۰,۹۲۰)  |
| افزایش وجه قابل انتقال به سرمایه              | -                            | -            | ۱۸۴,۱۷۴   |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                           | ۲,۷۴۰,۸۱۱                    | ۱,۸۵۵,۸۰۱    | ۴,۳۳۲,۹۸۵ |

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



شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                                             | سال ۱۴۰۱  | سال ۱۴۰۰  |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی           |           |           |
| نقد حاصل از عملیات                                  | ۶۹,۹۰۴    | ۹۴,۳۱۲    |
| استرداد کمک های دریافتی از دولت بابت جبران زیان     | ۰         | (۳,۸۰۰)   |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                | (۲۹,۶۹۶)  | (۲۵,۷۰۰)  |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      | ۴۰,۲۰۸    | ۶۴,۸۱۲    |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری      |           |           |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود  | ۱۲,۶۴۱    | ۰         |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود     | (۶۷,۳۵۹)  | (۹۱,۳۷۲)  |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود        | (۳,۹۲۴)   | (۱۷۸)     |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۵۷,۶۴۲)  | (۹۱,۵۵۰)  |
| خالص کاهش در موجودی نقد                             | (۱۷,۴۳۴)  | (۲۶,۷۳۸)  |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                      | ۲۳,۴۳۵    | ۵۰,۱۷۳    |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                       | ۶,۰۰۱     | ۲۳,۴۳۵    |
| معاملات غیر نقدی                                    | ۴,۸۵۵,۷۵۶ | ۴,۶۵۳,۴۰۶ |

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

**شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل به شناسه ملی ۱۰۲۴۰۰۹۷۷۹۵ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۴/۳۱ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ ثبت ۳۳۰۹۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اردبیل (مجل ثبت) به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت آب منطقه ای اردبیل جزو شرکت های تابعه شرکت مدیریت منابع آب ایران است. نشانی مرکز اصلی شرکت، میدان ارتش و محل فعالیت اصلی آن در شهر اردبیل واقع است.

در اجرای مفاد ماده ۴ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۷۹، هیئت وزیران در جلسه های مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۴ و ۱۳۸۲/۲/۷، اساسنامه جدید شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل را در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۵ تصویب نمود و بموجب تصویب نامه شماره ۳۳۰۹۵ ت/۳۵۱۴۹ مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۱۱ هیئت وزیران، شرکت سهامی آب منطقه ای آذربایجان شرقی به دو شرکت سهامی آب منطقه ای تفکیک و نام شرکت به شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل تغییر یافت و از ابتدای سال ۱۳۸۵، مصوبه مزبور بطور کامل اجرا گردید.

در اجرای مصوبه شماره ۳۳۹۱۰ ت/۵۶۱۱۰ مورخ ۱۳۹۸/۳/۲۵ هیات محترم وزیران، کلیه شرکتهای زیر مجموعه شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران از پیوست شماره ۲ آیین نامه اجرایی تشخیص، انطباق و طبقه بندی فعالیت ها و بنگاه های اقتصادی با هریک از سه گروه اقتصادی مصرح در ماده ۲ قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی موضوع تصویب نامه شماره ۱۵۳۲۰ ت/۴۳۱۸۱ ک مورخ ۱۳۸۸/۶/۷ به پیوست شماره ۱ آیین نامه (عدم شمول واگذاری) یاد شده منتقل گردیده اند.

**۱-۲- فعالیت های اصلی**

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۷ اساسنامه، عبارت است از شناخت، مطالعه، توسعه، حفاظت، بهره برداری بهینه از منابع آب، تولید انرژی برق آبی، ایجاد، توسعه، بهره برداری و نگهداری از تاسیسات و سازه های آبی (به استثناء تاسیسات و سازه های مربوط به آب و فاضلاب) و برق آبی در چارچوب تکالیف و با رعایت مقررات و قوانین و سیاستهای وزارت نیرو در محدوده عمل خود 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:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |                         |
|------|------|-------------------------|
| نفر  | نفر  |                         |
| ۸۹   | ۱۰۱  | کارکنان رسمی            |
| ۳۳   | ۲۸   | کارکنان پیمانی          |
| ۴۸   | ۴۲   | کارکنان قرارداد معین    |
| ۱    | ۱۸   | کارگر رسمی              |
| ۱۷۱  | ۱۸۹  |                         |
| ۲۱۸  | ۲۳۸  | کارکنان شرکت های خدماتی |
| ۳۸۹  | ۴۲۷  |                         |

تغییرات کارکنان رسمی طی سال ۱۴۰۱ شامل ۵ نفر استخدامی جدید، تبدیل وضعیت ۶ نفر کارمند پیمانی، ۴ نفر کارمند شرکتی به عنوان کارمند رسمی، فوت ۱ نفر پرسنل رسمی، ۱ نفر استعفا و ۱ نفر پرسنل بازنشسته و تبدیل وضعیت ۱ نفر پرسنل طرح به پیمانی و تبدیل وضعیت ۸ نفر کارمند شرکتی، ۴ نفر راننده استیجاری و ۵ نفر کارمبخص به عنوان کارگر رسمی می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| (مبالغ به میلیون ریال) |         | یادداشت |                                               |
|------------------------|---------|---------|-----------------------------------------------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱    |         |                                               |
| ۱۰,۳۲۵                 | ۱۳۵,۱۵۰ |         | جمع نقل از صفحه قبل                           |
| .                      | ۱۲,۸۲۸  | ۵-۲-۴-۲ | مجتمع آبدرمانی سرعین ایرانیان-پمپاژ گاومیشگلی |
| .                      | ۴,۵۸۵   | ۵-۲-۴-۲ | علی عبدی-آبگرم موئیل                          |
| .                      | ۱,۷۳۸   | ۵-۲-۴-۲ | هوشنگ سلیمانزاده-پمپاژ سردابه                 |
| .                      | ۶,۹۵۱   | ۵-۲-۴-۲ | مجتمع آبدرمانی ژنرال-پمپاژ ژنرال              |
| .                      | ۴,۶۳۴   | ۵-۲-۴-۲ | مجتمع آفتاب سرعین-پمپاژ پهنلو                 |
| .                      | ۶,۰۳۴   | ۵-۲-۴-۲ | آبدرمانی داغلار عمران سرعین-پمپاژ پهنلو       |
| .                      | ۳,۴۷۶   | ۵-۲-۴-۲ | آبدرمانی سرزمین آفتاب سرعین-پمپاژ پهنلو       |
| .                      | ۳,۴۷۶   | ۵-۲-۴-۲ | آبدرمانی برادران زنده دل-پمپاژ پهنلو          |
| .                      | ۳,۴۷۵   | ۵-۲-۴-۲ | مجتمع فرهنگی رفاهی قوه قضائیه-پمپاژ پهنلو     |
| .                      | ۱۶,۳۷۰  | ۵-۲-۴-۲ | آبگرم قهوه سویی                               |
| ۲,۳۱۳                  | ۳,۵۴۶   |         | تامین آب و آبگرم                              |
| ۱۲,۶۳۸                 | ۲۰۲,۲۶۳ |         |                                               |

۱-۴-۵-۲-کلیه مستاجرین آب های گرم معدنی از طریق مزایده عمومی انتخاب گردیده اند.

۲-۴-۵-۲-حالت افزایش درآمد آب های گرم نسبت به سال مالی قبل ناشی از عقد قراردادهای جدید بعد از پایان دوران کرونا می باشد.

۳-۵-۲-فروش برق به مبلغ ۷۹,۲۶۱ میلیون ریال بابت مقدار ۳۱ میلیون کیلووات ساعت ( سال قبل ۴۴ میلیون کیلووات ساعت) برق تولیدی نیروگاه برقابی مغان به شرکت برق منطقه ای آذربایجان (طبق صورتحساب های صادره بر اساس نرخ های مصوب) می باشد.

۱-۵-۳- بهره بردار نیروگاه برق آبی مغان تا پایان سال ۱۳۹۵ شرکت سهامی برق منطقه ای آذربایجان بوده است که بر اساس صورتجلسه تنظیمی مورخه ۱۳۹۵/۰۵/۱۲ فی مابین مدیران عامل شرکت های توانیر و مدیریت منابع آب ایران، نیروگاه برق آبی مغان در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۲ تحویل شرکت آب منطقه ای اردبیل شده است، لذا از ابتدای سال ۱۳۹۶، بهره برداری از نیروگاه توسط شرکت انجام شده و در سال جدید، برق تولیدی بر اساس قرارداد منعقد شده به شرکت برق منطقه ای آذربایجان و بر اساس صورتحساب های صادره شناسایی شده است.

۴-۵-۵-درآمد خدمات حق النظاره و خدمات آب برداشتی به تفکیک نوع مصارف به شرح زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) |        | یادداشت         |            |
|------------------------|--------|-----------------|------------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱   |                 |            |
| مبلغ                   | مبلغ   | مقدار           | مقدار      |
|                        |        | میلیون متر مکعب | میلیون متر |
| ۱۱,۸۵۸                 | ۹,۱۳۳  | ۴۲              | ۴۲         |
| ۱۱,۷۹۴                 | ۲۳,۱۹۹ | ۷               | ۷          |
| ۲۳,۶۵۲                 | ۳۲,۳۳۲ | ۴۹              | ۴۹         |

۲-۴-۵-آب شرب- شرکت آب و فاضلاب استان اردبیل  
آب صنعتی

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۶-بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |         | سال ۱۴۰۱  |         |                                   |                    | سال ۱۴۰۰  |        |                                   |           |
|----------------------------------|---------|-----------|---------|-----------------------------------|--------------------|-----------|--------|-----------------------------------|-----------|
| شرح                              | یادداشت | فروش      |         | ارائه خدمات                       |                    | فروش      |        | ارائه خدمات                       |           |
|                                  |         | آب        | برق     | آب برداشتی چاهها و خدمات کارشناسی | حق النظاره و خدمات | آب        | برق    | آب برداشتی چاهها و خدمات کارشناسی | جمع       |
| دستمزد مستقیم:                   |         |           |         |                                   |                    |           |        |                                   |           |
| حقوق و مزایای مستقیم کارمندی     | ۶-۱     | ۱۳,۸۲۷    | ۳,۸۵۸   | ۶,۰۵۱                             | ۲۳,۷۳۶             | ۹,۳۵۴     | ۲,۳۵۷  | ۴,۸۳۱                             | ۱۶,۵۴۲    |
| سربار:                           |         |           |         |                                   |                    |           |        |                                   |           |
| حقوق و مزایای غیرمستقیم کارمندی  | ۶-۱     | ۲۶۰,۹۸۰   | ۱۰,۲۰۳  | ۶۲,۴۰۰                            | ۳۳۳,۵۸۳            | ۱۴۹,۶۲۶   | ۶,۶۰۰  | ۳۶,۳۰۴                            | ۱۹۲,۵۳۰   |
| دستمزد غیرمستقیم کارگری          | ۶-۱     | ۲۷,۸۱۱    | ۶۶۰     | ۶,۵۱۳                             | ۳۴,۹۸۴             | ۵,۲۵۴     | ۳۵۸    | ۶۲۷                               | ۶,۲۳۹     |
| آب و برق و سوخت                  |         | ۱۷,۴۰۹    | ۳۰۴     | ۱,۶۹۵                             | ۱۹,۴۰۸             | ۱۱,۶۰۰    | ۳۲۴    | ۱,۲۱۷                             | ۱۳,۱۴۱    |
| تعمیرات و نگهداری                | ۶-۲     | ۲۱۹,۹۹۹   | ۱۱۱,۴۱۵ | ۵,۹۸۶                             | ۳۳۷,۴۰۰            | ۳۲۲,۳۹۰   | ۵۶,۹۱۵ | ۳,۷۹۳                             | ۳۸۳,۰۹۸   |
| مخابرات و ارتباطات               |         | ۲,۹۸۵     | ۱۱۴     | ۸۲۲                               | ۳,۹۲۱              | ۳,۰۸۴     | ۱۵۷    | ۶۶۵                               | ۳,۹۰۶     |
| خدمات قراردادی                   | ۶-۳     | ۸۳۲,۶۴۸   | ۱۳,۶۴۹  | ۶۶,۹۶۷                            | ۹۱۳,۲۶۴            | ۴۹۳,۴۱۹   | ۷,۷۵۴  | ۴۶,۰۱۳                            | ۵۴۷,۱۸۶   |
| استهلاک                          | ۶-۵     | ۲۶۲,۳۳۵   | ۳,۹۱۰   | ۳,۶۵۷                             | ۲۶۹,۹۰۲            | ۲۱۵,۹۰۸   | ۴,۷۱۲  | ۲,۹۳۳                             | ۲۲۳,۵۵۳   |
| سایر                             | ۶-۴     | ۱۸۵,۰۹۳   | ۱۵,۸۸۶  | ۹۱,۵۴۶                            | ۲۹۲,۵۲۵            | ۸۰,۸۸۰    | ۲,۰۵۷  | ۲۶,۶۶۳                            | ۱۰۹,۶۰۰   |
|                                  |         | ۱,۸۲۳,۰۸۷ | ۱۵۹,۹۹۹ | ۲۴۵,۶۳۷                           | ۲,۲۲۸,۷۲۳          | ۱,۲۹۱,۵۱۵ | ۸۱,۲۳۴ | ۱۲۳,۰۴۶                           | ۱,۴۹۵,۷۹۵ |

**شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان به علت افزایش متداول سالیانه ناشی از اجرای قانون مدیریت خدمات کشوری و قانون کار، افزایش فوق العاده ویژه، استخدامی جدید و همچنین تبدیل وضعیت ۴ نفر از کارکنان شرکتی به جاری می باشد.

۲- کاهش هزینه تعمیرات و نگهداری عمدتاً مربوط به کاهش تعمیرات در شبکه آبیاری مغان می باشد.

۳- افزایش هزینه خدمات قراردادی عمدتاً مربوط به افزایش بهای تمام شده درآمد عملیاتی فروش آب بوده که ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان شرکت های خدماتی در اجرای بخشنامه های وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و افزایش حداقل دستمزد کارکنان کارمensch و عقد قراردادهای جدید در شبکه آبیاری مغان، سبلان و احمدبیکلو می باشد.

۴- سایر هزینه ها عمدتاً شامل ۷۸.۴۴۲ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده، ۲۳.۳۹۰ میلیون ریال بدهی به تامین اجتماعی، ۴۰.۷۳۳ میلیون ریال هزینه های حقوقی، ۸۳.۷۶۷ میلیون ریال هزینه های تعادل بخشی (طبق نامه شماره ۹۹/۱۰۰/۷۴۳۳ مورخه ۱۳۹۹/۰۵/۱۲ شرکت مدیریت منابع آب ایران، بابت جبران ضررهای وارده به آبخوان-آب های زیرزمینی)، ۳.۲۴۹ میلیون ریال هزینه های پژوهش و تحقیقات، ۹.۴۹۴ میلیون ریال لوازم مصرفی و ملزومات اداری، ۵.۶۵۶ میلیون ریال هزینه های جشن و پذیرایی، ۴.۷۰۲ میلیون ریال هزینه چاپ و تکثیرات، ۵۸۸ میلیون ریال هزینه های اجاره محل، ۶.۶۱۱ میلیون ریال پرداخت به بازنشستگان، ۳۰۰۰ میلیون ریال پرداخت دیه فوت، ۴.۷۳۰ میلیون ریال مالیات عملکرد و ۱۲.۹۷۵ میلیون ریال کارآیی پرسنل می باشد.

۵- مجموع هزینه استهلاک طی سال مالی به مبلغ ۵۵۶.۲۹۲ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۶۹.۹۰۲ میلیون ریال منظور شده به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و مبلغ ۲۸۶.۳۹۰ میلیون ریال منظور شده در سرفصل هزینه های فروش، اداری و عمومی (یادداشت ۷) می باشد که ناشی از استهلاک طی سال دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۵۵۶.۰۶۶ میلیون ریال (یادداشت ۱۰) و استهلاک طی سال دارایی های نامشهود به مبلغ ۲۲۶ میلیون ریال (یادداشت ۱۱) بوده و همچنین افزایش هزینه استهلاک نسبت به سال قبل بابت انتقال سد گیوی، تازه کند و بفرآورد از طرح به حساب جاری شرکت می باشد.

**۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی**

| (مبالغ به میلیون ریال) |         | یادداشت |
|------------------------|---------|---------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱    |         |
| ۱۰۶,۱۲۸                | ۱۴۱,۸۴۹ | ۷-۱     |
| ۱۵۳                    | ۱,۱۷۰   |         |
| ۸۵۹                    | ۵۴۳     |         |
| ۳,۵۹۴                  | ۳,۷۳۰   |         |
| ۱,۲۰۷                  | ۱,۱۶۴   |         |
| ۶۰,۵۶۷                 | ۵۷,۹۰۱  | ۷-۳     |
| ۱۸۸,۲۸۰                | ۲۸۶,۳۹۰ | ۶-۵     |
| ۲۴,۰۵۹                 | ۴۰۴,۸۱۷ | ۷-۲     |
| ۳۸۴,۸۴۶                | ۸۹۷,۵۶۴ |         |

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان به علت افزایش متداول سالیانه ناشی از اجرای قانون مدیریت خدمات کشوری و قانون کار، افزایش فوق العاده ویژه و همچنین تبدیل وضعیت ۴ نفر از کارکنان شرکتی به جاری می باشد.

۷-۲- سایر هزینه ها شامل محکومیت شرکت طبق رای دادگاه عمومی حقوقی اردبیل مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۳ و اجرائیه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ به مبلغ ۳۳۲.۷۴۱ میلیون ریال بابت واقع شدن معدن در حریم سد مخزنی گیوی موضوع دعوی آقای کاظم رستمی به حساب هزینه منظور شده است. لازم به ذکر است مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۷ از حساب شرکت برداشت شده است و مبلغ ۱۲.۵۰۵ میلیون ریال به موجب رای دادگاه عمومی حقوقی اردبیل مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ بابت هزینه های تکمیل پروژه احداث آبگرم بش باجیلار سرعین به طرفیت آقایان احمدی نیار می باشد و مابقی بابت حقوق بازنشستگان (حق اولاد، همسر و عیدی)، هزینه های ایاب و ذهاب و سایر هزینه های کارکنان است.

۷-۳- هزینه سایر خدمات قراردادی شامل هزینه کارکنان شرکت خدماتی (شرکت هوشمندسازان نورسان) و پرسنل کارمensch می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   | یادداشت |
|--------|--------|---------|
| ۲۷,۴۲۳ | ۲۳,۶۳۳ | ۸-۱     |
| ۱,۳۶۲  | ۱,۷۵۴  |         |
| ۱,۱۸۴  | ۳۷۶    |         |
| ۱,۷۱۹  | ۲,۱۳۶  |         |
| ۳۱,۶۸۸ | ۲۷,۸۹۹ |         |

درآمد خسارت به آبخوان

حق انتفاع

کارمزد تاخیر در وصول چک های دریافتی از مشتریان

سایر (آنالیز آب و ...)

۸-۱ مبلغ مذکور بابت اضافه برداشت از منابع آب های زیرزمینی به استناد دستورالعمل نحوه محاسبه حجم بهره برداری غیرمجاز به شماره ۵۹۵/۰۱۴/۷۴۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۷ ابلاغی از سوی وزارت نیرو دریافت می گردد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   | یادداشت |
|--------|--------|---------|
| .      | ۱۱,۶۹۴ | ۱۰-۹    |
| ۲۶,۴۰۴ | ۳۶,۲۱۹ | ۹-۱     |
| ۱۶۸    | ۷۶۲    | ۹-۲     |
| ۲۶۱    | ۴,۳۳۷  |         |
| ۲۶,۸۳۳ | ۵۳,۰۱۲ |         |

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

درآمد حاصل از اجاره

سود ناشی از فروش ضایعات و اقلام راکد انبار

سایر درآمدها (کارمزد وام کارکنان)

۹-۱ درآمد حاصل از اجاره به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   | یادداشت |
|--------|--------|---------|
| ۹,۴۵۰  | ۱۱,۰۶۵ |         |
| ۱۱,۴۰۶ | ۱۸,۱۱۶ | ۹-۱-۱   |
| ۴,۶۰۲  | ۵,۴۱۰  |         |
| ۹۴۶    | ۱,۶۲۸  |         |
| ۲۶,۴۰۴ | ۳۶,۲۱۹ |         |

اجاره ماشین آلات

اجاره زمین

اجاره ساختمان

اجاره مخزن سد

۹-۱-۱ مبلغ مذکور بابت اجاره اراضی کشاورزی کمپ قره قباقی اصلاندوز به آقای علی بهروز در سال ۱۴۰۱ از طریق برگزاری مزایده می باشد. ضمناً علت افزایش درآمد بابت افزایش اجاره بهاء در سال زراعی ۱۴۰۱ می باشد.

۹-۲ مبلغ مذکور بابت اقلام ضایعاتی موجود در انبار با ارزش دفتری صفر می باشد که به قیمت کارشناسی و از طریق مزایده به فروش رسیده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱- دارایی های ثابت مشهود

| زمین                                         | ساختمان | تاسیسات | ماشین آلات و تجهیزات | وسایل نقلیه | اثاثه و منصوبات | ابزار آلات | جمع        | دارایی های در جریان تکمیل | پیش پرداخت های سرمایه ای | جمع        |
|----------------------------------------------|---------|---------|----------------------|-------------|-----------------|------------|------------|---------------------------|--------------------------|------------|
| مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰                     | ۴۰۳,۸۵۸ | ۲۹۷,۴۹۱ | ۸,۳۱۴,۷۲۵            | ۸,۲۶۶       | ۶,۰۷۰           | ۲۷,۵۹۹     | ۹,۱۷۸,۶۴۸  | ۲۷۵,۷۹۳                   | ۲,۵۶۷                    | ۹,۴۵۷,۰۰۸  |
| افزایش                                       | .       | .       | ۴۰                   | ۲۸,۰۰۰      | .               | ۸,۱۳۲      | ۴۶,۳۰۴     | ۴۵,۰۶۸                    | .                        | ۹۱,۳۷۲     |
| انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای | .       | ۲,۵۸۰   | ۳,۸۷۵,۱۱۱            | .           | .               | .          | ۳,۸۷۷,۶۹۱  | .                         | .                        | ۳,۸۷۷,۶۹۱  |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات                | .       | ۷۳,۴۴۰  | ۲۷                   | .           | .               | .          | ۷۵,۸۸۶     | (۷۳,۴۴۰)                  | (۲,۴۴۶)                  | .          |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۰                      | ۴۰۳,۸۵۸ | ۴۷۳,۵۱۱ | ۱۲,۱۸۹,۹۰۳           | ۴۶,۳۶۶      | ۵۵,۷۳۱          | ۷۷۱        | ۱۳,۱۷۸,۵۲۹ | ۲۴۷,۴۲۱                   | ۱۲۱                      | ۱۳,۴۲۶,۰۷۱ |
| افزایش                                       | ۱,۳۴۰   | ۳۴,۳۵۰  | .                    | .           | ۳۰,۸۵۲          | ۵۹۱        | ۶۷,۴۶۱     | ۲,۳۱۵                     | .                        | ۶۹,۶۷۶     |
| انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای | .       | .       | ۴,۶۳۰,۱۵۷            | .           | .               | .          | ۴,۶۷۱,۵۸۲  | .                         | .                        | ۴,۶۷۱,۵۸۲  |
| واگذار شده                                   | .       | .       | .                    | .           | .               | .          | (۹۴۷)      | .                         | .                        | (۹۴۷)      |
| سایر نقل و انتقالات و تغییرات                | .       | .       | .                    | .           | .               | .          | .          | (۲,۱۹۶)                   | (۱۲۱)                    | (۲,۳۱۷)    |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۱                      | ۴۰۵,۱۹۸ | ۵۰۷,۷۶۱ | ۱۶,۸۲۰,۰۶۰           | ۴۶,۳۶۶      | ۸۶,۵۸۳          | ۱,۳۶۲      | ۱۷,۹۱۶,۶۲۵ | ۲۴۷,۴۴۰                   | .                        | ۱۸,۱۶۴,۰۶۵ |
| استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته          |         |         |                      |             |                 |            |            |                           |                          |            |
| مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰                     | -       | ۷۰,۷۷۵  | ۸۱۴,۱۷۳              | ۸,۲۶۶       | ۴,۳۲۸           | ۵۸۷        | ۹۳۲,۴۴۱    | -                         | -                        | ۹۳۲,۴۴۱    |
| استهلاک                                      | -       | ۳۳,۷۹۰  | ۳۷۰,۷۱۳              | ۵۰۴         | ۶۴۱             | ۵,۹۴۲      | ۴۱۱,۷۷۴    | -                         | -                        | ۴۱۱,۷۷۴    |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۰                      | -       | ۱۰۴,۵۶۵ | ۱,۱۸۴,۸۸۶            | ۸,۷۷۰       | ۴,۹۶۹           | ۴۰,۳۵۴     | ۱,۳۴۴,۲۱۵  | -                         | -                        | ۱,۳۴۴,۲۱۵  |
| استهلاک                                      | -       | ۳۶,۳۲۸  | ۴۹۶,۶۵۳              | ۶,۳۳۳       | ۷,۶۸۰           | ۸,۹۶۶      | ۵۵۶,۰۶۶    | -                         | -                        | ۵۵۶,۰۶۶    |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۱                      | -       | ۱۴۰,۸۰۳ | ۱,۶۸۱,۵۳۹            | ۱۵,۱۰۳      | ۱۲,۶۴۹          | ۴۹,۳۲۰     | ۱,۹۰۰,۳۸۱  | -                         | -                        | ۱,۹۰۰,۳۸۱  |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱                 | ۴۰۵,۱۹۸ | ۳۶۶,۹۵۸ | ۱۵,۱۳۸,۵۲۱           | ۳۱,۱۶۳      | ۳۶,۷۴۶          | ۳۷,۳۶۳     | ۱۶,۰۱۶,۳۴۴ | ۲۴۷,۴۴۰                   | .                        | ۱۶,۲۶۳,۷۸۴ |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰                 | ۴۰۳,۸۵۸ | ۴۶۸,۹۴۶ | ۱۱,۰۰۵,۰۱۷           | ۳۷,۴۹۶      | ۱۵,۴۷۷          | .          | ۱۱,۸۱۴,۳۱۴ | ۲۴۷,۴۲۱                   | ۱۲۱                      | ۱۲,۰۸۱,۸۵۶ |

**شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱-۱- مبلغ ۱۷,۴۶۲,۰۳۴ میلیون ریال از بهای تمام شده دارایی های ثابت مشهود آسیب پذیر به ارزش دفتری به مبلغ ۱۵,۵۷۴,۳۹۸ میلیون ریال به (استثنای وسائط نقلیه) تا سقف ۱۱,۲۲۵,۱۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲- انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به مبلغ ۴,۶۷۱,۵۸۲ میلیون ریال شامل مبلغ ۲,۴۹۸,۹۷۲ میلیون ریال انتقالی قسمتی از طرح ساختمان سد گیوی، مبلغ ۱,۰۵۳,۲۶۳ میلیون ریال طرح ساختمان سد تازه، کند، مبلغ ۱,۱۱۹,۳۴۷ میلیون ریال طرح ساختمان سد بفراچرد به طرفیت حساب وجوه دریافتی از دولت بابت طرح های انتفاعی (یادداشت توضیحی ۱-۴-۱۹) می باشد.

۱-۳- مبلغ ۱۹,۸۰۴ میلیون ریال اصلاح اول دوره تاسیسات بابت قسمتی از طرح ساختمان سد احمد بیگلو که در دفاتر سال قبل شناسایی نشده بود، لذا در سال مالی مورد گزارش به طرفیت وجوه دریافتی از دولت ارائه مجدد شده است (یادداشت توضیحی ۲۴).

۱-۴- اضافات ساختمان بابت احداث مجتمع قوتورسویی می باشد.

۱-۵- اضافات طی سال زمین مربوط به خرید یک قطعه زمین در محدوده سد یامچی می باشد.

۱-۶- اضافات طی سال وسائط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه موتورسیکلت می باشد.

۱-۷- اضافات طی سال اثاثه و منصوبات به مبلغ ۳۰,۸۵۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید دستگاه فاکس به مبلغ ۲۶۹ میلیون ریال، لپ تاپ و کامپیوتر به مبلغ ۷,۹۵۵ میلیون ریال، صندلی و میز اداری به مبلغ ۶۲۰ میلیون ریال، کمد و کابینت به مبلغ ۵۹۰ میلیون ریال، سرور به مبلغ ۹,۸۰۰ میلیون ریال، فایروال به مبلغ ۸,۲۴۴ میلیون ریال، کانکس به مبلغ ۸۸۵ میلیون ریال، بخاری به مبلغ ۸۵۰ میلیون ریال، کولرگازی به مبلغ ۲۶۴ میلیون ریال، ویدئو پروژکتور به مبلغ ۷۷۰ میلیون ریال و ادوات اداری به مبلغ ۶۰۵ میلیون ریال می باشد.

۱-۸- سایر نقل و انتقالات به مبلغ ۲,۳۱۷ میلیون ریال بابت مطالعه آبگرم قینرجه نیر بوده که به حساب هزینه منظور شده است.

۱-۹- ۴ دستگاه خودروی سواری از طریق مزایده و با قیمت کارشناسی به شرح زیر به فروش رفته است :

| شرح         | بهای تمام شده | استهلاک انباشته | ارزش دفتری  | بهای فروش   | سود (زیان) فروش |
|-------------|---------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
|             | میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال     |
| وسائط نقلیه | ۹۴۷           | ۰               | ۹۴۷         | ۱۲,۶۴۱      | ۱۱,۶۹۴          |
|             |               |                 |             | (یادداشت ۹) |                 |

۱-۱۰- ۱۰- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| مخارج انباشته |         | شرح     |
|---------------|---------|---------|
| ۱۴۰۰          | ۱۴۰۱    |         |
| ۲۴۷,۲۲۴       | ۲۴۷,۲۴۳ | ساختمان |
| ۱۹۷           | ۱۹۷     | تاسیسات |
| ۲۴۷,۴۲۱       | ۲۴۷,۴۴۰ |         |

درصد پیشرفت کار پروژه ساختمان اداری شرکت آب منطقه ای اردبیل ۴۸/۵٪ (سال قبل ۴۸/۵٪) می باشد. ضمناً به دلیل عدم وجود نقدینگی در سال مورد گزارش پیشرفتی نداشته است.

۱۱- استهلاک سال مالی اموال تجدید ارزیابی شده مبلغ ۵۴,۱۶۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۴,۶۰۸ میلیون ریال مربوط به استهلاک مازاد تجدید ارزیابی است.

۱۲- تعداد ۲۷ قطعه از زمین و ساختمان های شرکت از جمله عرصه و اعیان ساختمان اداری فاقد اسناد مالکیت رسمی به نام شرکت می باشد، که بخشی از آن ها در تصرف غیر و دارای معارض است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع   | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی |
|-------|---------------------|-----------------------|
| ۶,۴۲۴ | ۱,۱۸۶               | ۵,۲۳۸                 |
| ۱۷۸   | ۷۰                  | ۱۰۸                   |
| ۶,۶۰۲ | ۱,۲۵۶               | ۵,۳۴۶                 |
| ۲,۹۲۴ | ۲,۲۱۳               | ۷۱۱                   |
| ۹,۵۲۶ | ۳,۴۶۹               | ۶,۰۵۷                 |
| ۷۷۳   | ۷۷۳                 | -                     |
| ۵۹    | ۵۹                  | -                     |
| ۸۳۲   | ۸۳۲                 | -                     |
| ۲۲۶   | ۲۲۶                 | -                     |
| ۱,۰۵۸ | ۱,۰۵۸               | -                     |
| ۸,۴۶۸ | ۲,۴۱۱               | ۶,۰۵۷                 |
| ۵,۷۷۰ | ۴۲۴                 | ۵,۳۴۶                 |

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش (یادداشت ۱-۱۱)

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک (یادداشت ۵-۶)

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۱-۱ - اضافات شامل حق الاشتراک گاز آبگرم قینرجه مشکین شهر به مبلغ ۷۱۱ میلیون ریال و خرید و نصب نرم افزار یکپارچه سازمانی به مبلغ ۶۴۸ میلیون ریال، نرم افزار مدیریت امنیت اطلاعات به مبلغ ۵۸۱ میلیون ریال، نرم افزار مدیریت جلسات به مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال و نرم افزار مدیریت قراردادها به مبلغ ۵۳۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
۱۲-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

| (مبالغ به میلیون ریال)   |           | یادداشت   | ۱۴۰۱                       | ۱۴۰۰ |
|--------------------------|-----------|-----------|----------------------------|------|
| <b>تجاری</b>             |           |           |                            |      |
| <b>اسناد دریافتنی</b>    |           |           |                            |      |
| ۱۲-۱-۱                   | ۴۳,۸۷۸    | ۲۶,۷۹۶    | اسناد وخواست شده           |      |
| ۱۲-۱-۲                   | ۴۲,۹۶۷    | ۱۱,۸۶۲    | اسناد دریافتنی             |      |
|                          | ۸۶,۸۴۵    | ۳۸,۶۵۸    |                            |      |
| <b>حساب های دریافتنی</b> |           |           |                            |      |
| ۱۲-۱-۳                   | ۲۱۵,۵۵۶   | ۲۱۲,۶۰۷   | اشخاص وابسته               |      |
| ۱۲-۱-۴                   | ۱,۷۶۷,۸۷۶ | ۹۸۴,۸۶۹   | سایر مشتریان               |      |
|                          | ۱,۹۸۳,۴۳۲ | ۱,۱۹۷,۴۷۶ |                            |      |
|                          | ۲,۰۷۰,۳۷۷ | ۱,۲۳۶,۱۳۴ |                            |      |
| <b>سایر دریافتنی ها</b>  |           |           |                            |      |
| <b>حساب های دریافتنی</b> |           |           |                            |      |
| ۱۲-۱-۶                   | ۸۷,۷۰۸    | ۳۳,۱۵۲    | کارکنان ( وام و مساعده )   |      |
| ۱۲-۱-۵                   | ۱۸۵,۶۹۶   | ۱۳۲,۲۳۹   | سایر                       |      |
| ۱۲-۲                     | (۵۴,۷۸۱)  | (۲۱,۰۱۰)  | حصة بلندمدت وام کارکنان    |      |
| ۱۲-۱-۷                   | (۱۷,۷۸۴)  | (۱۸,۶۵۶)  | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |      |
|                          | ۲۰۰,۸۳۹   | ۱۲۵,۷۲۵   |                            |      |
|                          | ۲,۳۷۱,۱۱۶ | ۱,۳۶۱,۸۵۹ |                            |      |

۱۲-۱-۱ - اسناد وخواستی بابت اجاره آب گرم ها به شرح ذیل می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) |        | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
|------------------------|--------|------|------|
|                        | ۲۲,۵۷۳ | -    |      |
| ۷,۷۵۰                  | ۷,۷۵۰  |      |      |
| ۱,۷۷۲                  | ۱,۷۷۲  |      |      |
| ۲,۲۹۱                  | ۲,۲۹۱  |      |      |
| ۱,۰۵۳                  | ۱,۰۵۳  |      |      |
| ۱,۴۸۳                  | ۱,۴۸۳  |      |      |
| ۵۶۵                    | ۵۶۵    |      |      |
| ۳,۸۲۶                  | ۳,۸۲۶  |      |      |
| ۴۷۴                    | ۴۷۴    |      |      |
| -                      | -      |      |      |
| ۱,۴۹۹                  | ۱,۴۹۹  |      |      |
| ۴۲۷                    | ۴۲۷    |      |      |
| ۱۶۵                    | ۱۶۵    |      |      |
| ۴۳,۸۷۸                 | ۲۶,۷۹۶ |      |      |

احد خانی (مستاجر آبگرم - بش باجیلار)  
شرکت خدمات قهوه سویی  
شرکت پیام بهداشت سبلان  
شرکت سرزمین آفتاب سرعین  
پرویز تسبیحی  
رحمت نادری  
محمود موسوی  
سجاد اکبری  
ناصر دستاری  
بهزاد جوهری  
فرهاد اکبری  
حمزه محمودی  
سایر (اقلام زیر ۴۰۰ میلیون ریال)

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۱-۲ - اسناد دریافتی از اشخاص بابت اجاره آب گرم ها به شرح ذیل می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال)                 | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۰      |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| محمد پورجعفر (آبگرم کوثر-گاومیشگلی)    | ۱۰۳,۲۰۹   | .         |
| عظیمه آقازاده (آبگرم بش باجیلار)       | ۴۴,۶۳۶    | .         |
| حسن کریملر اناری (آبگرم قوتورسویی)     | ۱۸,۵۹۸    | .         |
| غلامرضا سیفی (آبگرم شابیل)             | ۹,۵۴۶     | .         |
| علی اکبری مویلی (آبگرم قینرجه مشکین)   | ۸,۱۴۴     | .         |
| هوشنگ پورجعفر (آبگرم قینرجه نیر)       | ۱۸,۰۶۷    | .         |
| آرمین شهبازی (آبگرم یل سویی)           | ۱۶,۵۱۳    | ۳۶,۴۷۸    |
| زهره پورجعفر (آبگرم شابیل)             | ۲,۵۰۸     | ۳۷,۶۳۰    |
| دهیاری مونیل (آبگرم مونیل)             | ۴,۹۹۸     | .         |
| سرزمین آفتاب سرعین (تامین آب)          | ۲,۹۸۸     | .         |
| محمود زنده دل (تامین آب)               | ۲,۹۱۶     | .         |
| حسین نصیری (تامین آب)                  | ۴۷۷       | .         |
| ساسان فرزانه (آبگرم ویلادره)           | ۲,۴۹۷     | .         |
| احد خانی (آبگرم بش باجیلار)            | .         | ۳۰,۶۳۷    |
| جاوید سلمانزاده (آبگرم سردابه)         | ۱,۳۰۰     | ۱,۳۰۰     |
| وحدت اعیادی (آبگرم گاومیشگلی)          | .         | ۵۶۸       |
| مهدی عالی مراد (آبگرم شابیل)           | ۶۶۹       | ۶۶۹       |
| محرم عالی مراد (آبگرم قینرجه مشکین)    | .         | ۶,۹۹۱     |
| سلیمان قدیری (آبگرم یل سویی)           | .         | ۱,۱۱۵     |
| مهزاد قائمیان (آبگرم سردابه)           | ۴,۹۵۵     | ۱۰,۸۵۳    |
| زهره ناصری (آبگرم ویلادره)             | ۲۱۷       | ۱,۰۷۹     |
| شرکت شهرک های صنعتی (آب بهاء)          | .         | ۲,۸۱۰     |
| شرکت خدمات قهوه سویی (آبگرم قهوه سویی) | ۲,۳۰۰     | ۲,۳۰۰     |
| شهر روز دانشور (آبگرم سردابه)          | .         | ۵۷۲       |
| عزیز صورآذر (آبگرم قینرجه نیر)         | ۱,۶۱۲     | ۸,۹۵۲     |
| اسلام شهری (قینرجه نیر)                | .         | ۶۶۲       |
| محمد نخستین فعال (آبگرم سردابه)        | ۱,۱۶۰     | ۱,۱۶۰     |
| حمزه محمودی (تامین آب)                 | ۹۴۱       | .         |
| حامد باوقار (آبگرم کوثر)               | .         | ۷۲۳       |
| علی بهروز (کمپ قره قباق)               | .         | ۱۸,۸۱۴    |
| مرتضی سیفی (آبگرم بش باجیلار)          | ۷,۷۴۵     | ۷۸,۲۴۵    |
| هوشنگ سلمان زاده (آبگرم سردابه)        | ۵,۹۱۷     | .         |
| قادر خانی (آبگرم گاومیشگلی)            | ۴۶۲       | ۱,۱۶۲     |
| شمسعلی فیروزی (پرورش ماهی)             | ۵۲۸       | .         |
| حدید میتکران-آب صنعتی                  | ۵,۰۰۰     | ۷,۵۰۰     |
| سایر (اقلام زیر ۵۰۰ میلیون ریال)       | ۴۹۶       | ۱,۴۱۱     |
|                                        | ۲۶۸,۳۹۹   | ۲۵۱,۶۲۱   |
|                                        | (۲۱۸,۲۸۲) | (۲۱۲,۰۸۵) |
|                                        | (۷,۱۵۰)   | (۲۷,۶۷۴)  |
|                                        | ۴۲,۹۶۷    | ۱۱,۸۶۲    |

تهاتر با پیش دریافت ها (یادداشت ۲۳)  
اسناد دریافتنی بلندمدت (یادداشت ۱۲-۲)

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۱-۲-۱ - مبلغ ۶.۹۳۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی از اشخاص بابت اجاره آبگرم ها تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.  
۱۲-۱-۳ - مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

| یادداشت  | ۱۴۰۱    | ۱۴۰۰    | (مبالغ به میلیون ریال)                                       |
|----------|---------|---------|--------------------------------------------------------------|
| ۱۲-۱-۳-۱ | ۲۰۸,۵۹۹ | ۲۱۱,۴۶۵ | شرکت آب و فاضلاب استان اردبیل-بابت فروش آب                   |
|          | ۲۱۹     | ۲۱۹     | شرکت مدیریت شبکه برق ایران-بابت فروش برق از نیروگاه آبی مغان |
| ۱۲-۱-۳-۲ | ۴,۱۵۶   | ۹۲۳     | برق منطقه ای آذربایجان شرقی                                  |
|          | ۲,۵۸۲   | .       | مدیریت منابع آب ایران                                        |
|          | ۲۱۵,۵۵۶ | ۲۱۲,۶۰۷ |                                                              |

۱۲-۱-۳-۱ - در اجرای ابلاغیه شماره ۹۸/۱۱۰۶۷۲/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۱ وزیر محترم نیرو، دریافت حق النظاره از مصارف آب شرب خانگی روستایی معاف گردیده است. بدیهی است سایر مفاد ابلاغیه شماره ۹۶/۲۱۵۶۱/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۳ و وزیر وقت نیرو کماکان به قوت خود باقی خواهد بود ضمن اینکه بر اساس دادنامه شماره ۲۶۹/۷۹ مورخ ۱۳۷۹/۰۹/۰۲ هیئت عمومی دیوان عدالت اداری، دریافت حق النظاره از شرکت های آب و فاضلاب روستایی مغایر قانون تشخیص داده شده است. لیکن برخلاف رای مذکور، طی مصوبه شماره ۹۹/۳۳۵۵۹/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۸/۲۱ وزارت نیرو از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۱ دریافت حق النظاره از مصارف آب شرب خانگی روستایی برقرار شده و از این بابت مبلغ ۴۰۰۸۷ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹، مبلغ ۵۰۸۸۲ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ و مبلغ ۷۰۳۸۴ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ شناسایی شده، ضمن اینکه طی نامه شماره ۱۴۰۱/۱۸۲/۱۸۵۹۳ مورخه ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ و طبق صورت جلسه فی مابین شرکت مدیریت منابع آب ایران و شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور، مبلغ ۶.۶۲۹ میلیون ریال بدهی آب و فاضلاب روستایی بابت حق النظاره آب زیرزمینی قبل از سال ۹۸ از حساب های دریافتنی به طرفیت درآمدهای عملیاتی برگشت داده شده و موضوع تعیین تکلیف گردید.  
۱۲-۱-۳-۲ - مبلغ ۴.۱۵۶ میلیون ریال بابت فروش برق به شرکت برق منطقه ای آذربایجان شرقی بر اساس قرارداد منعقد در سال ۱۴۰۱ از نیروگاه برقابی مغان می باشد.

۱۲-۱-۴ - حساب های دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت  | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۰    | (مبالغ به میلیون ریال)                   |
|----------|-----------|---------|------------------------------------------|
| ۱۲-۱-۴-۱ | ۴۹۲,۳۱۸   | ۳۰۸,۲۲۵ | مشترکین شبکه آبیاری مغان                 |
| ۱۲-۱-۴-۱ | ۹۴,۸۶۱    | ۳۹,۰۹۱  | مشترکین شبکه آبیاری یامچی                |
| ۱۲-۱-۴-۱ | ۳۷,۴۵۶    | ۱۶,۵۷۶  | مشترکین شبکه آبیاری قوریچای              |
| ۱۲-۱-۴-۱ | ۱۴,۹۴۵    | ۳,۲۹۲   | مشترکین شبکه آبیاری سقزچی                |
|          | ۶,۵۶۹     | ۷,۶۷۱   | مشترکین انشعاب آزاد                      |
|          | ۵۹,۱۳۱    | ۹,۰۱۳   | مشترکین شبکه آبیاری سبلان                |
|          | ۸۵,۱۹۷    | ۴۰,۰۳۸  | مشترکین ایستگاه پمپاژ فتحعلی             |
|          | ۱۶,۵۴۴    | ۸,۷۵۹   | مشترکین ایستگاه پمپاژ خلیل لو            |
|          | ۴,۴۴۰     | .       | مشترکین شبکه احمد بیگلو                  |
|          | ۲۳,۶۱۲    | .       | شرکت قیزیل سنبل                          |
|          | ۳۹,۰۲۷    | ۱۶,۵۶۰  | شرکت شهرک های کشاورزی                    |
|          | ۱,۲۲۹     | ۱,۲۲۹   | شرکت آذرسوی مغان-اجاره کمپ قره قباق      |
|          | ۴۰۶,۲۷۷   | ۲۲۳,۱۴۵ | شرکت کشت و صنعت مغان-آب زراعی            |
|          | ۱۴۲,۸۴۳   | ۱۰۴,۳۰۸ | شرکت کشت و صنعت پارس-آب زراعی            |
|          | ۲۰,۱۷۲    | ۱۲,۳۱۵  | شرکت پاک آب سبلان(واتا)-آب چشمه          |
|          | ۱,۰۵۸     | ۱,۰۵۸   | لطیف سید قریشی-مستاجر قبلی آبگرم ساری سو |
|          | ۱۴,۵۸۳    | ۱۶,۵۸۳  | شرکت توسعه گردشگری ایران-اجاره آبگرم     |
|          | ۱,۴۶۰,۳۶۲ | ۸۰۷,۸۶۳ | نقل جمع به صفحه بعد                      |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۴۰۰      | ۱۴۰۱ |
|------------------------|-----------|------|
| ۸۰۷,۸۶۳                | ۱,۴۶۰,۲۶۲ |      |
| ۱۱,۵۲۳                 | ۲۸,۸۴۷    |      |
| ۱۳,۴۸۶                 | ۵۱,۹۷۰    |      |
| ۱۸,۷۵۳                 | ۸۵,۴۸۰    |      |
| ۲۰,۶۱۵                 | ۲۸,۶۹۵    |      |
| ۶,۰۵۱                  | ۲۰,۰۵۱    |      |
| ۲,۴۸۵                  | ۲,۴۸۵     |      |
| ۴,۵۱۲                  | ۴,۵۱۲     |      |
| ۲,۱۵۵                  | ۲,۱۵۵     |      |
| ۱,۴۶۱                  | ۱,۴۶۱     |      |
| ۱,۰۸۲                  | ۱,۰۸۲     |      |
| ۱۳,۳۸۷                 | ۱۳,۳۸۷    |      |
| ۱۰,۹۳۴                 | .         |      |
| ۱۹,۰۲۳                 | ۱۱,۷۵۲    |      |
| ۲۳,۵۲۷                 | ۱۹,۲۵۲    |      |
| ۱۰,۲۵۴                 | ۴,۱۸۷     |      |
| ۱,۸۴۴                  | ۵۴۹       |      |
| ۱,۲۸۳                  | ۴,۳۶۳     |      |
| ۱,۰۲۴                  | ۲,۳۰۸     |      |
| .                      | ۲,۸۵۲     |      |
| ۷۳۵                    | ۱,۵۴۱     |      |
| ۱,۱۰۷                  | ۴۹۱       |      |
| .                      | ۱,۳۹۴     |      |
| .                      | ۳,۷۱۳     |      |
| .                      | ۷,۲۴۰     |      |
| .                      | ۶,۰۷۷     |      |
| .                      | ۲,۹۹۴     |      |
| .                      | ۵,۹۲۰     |      |
| ۱۱,۷۶۵                 | ۱۰,۸۵۶    |      |
| ۹۸۴,۸۶۹                | ۱,۷۶۷,۸۷۶ |      |

نقل جمع از صفحه قبل  
شرکت خدمات قهوه سویی-اجاره آبگرم  
شرکت ساقه طلا-آب زراعی  
شرکت قطره باران-آب زراعی  
سپاه حضرت عباس-آب زراعی  
سه کوه-آب صنعتی  
توکاس عمران-بدهی بیمه  
خمش-آب صنعتی  
عادل پورجعفر-آبگرم گاو میشکلی  
علی محمدزاده-عوارض شهرداری آبگرم بش باجیلار  
وحدت اعیادی-عوارض شهرداری آبگرم بش باجیلار  
شهرداری اردبیل-حق نظارت چاه ها و آب مصرفی فضای سبز  
تعاونی حاج نصیر سرسبز مغان  
تعاونی تولید حاج یابندور  
تعاونی آناپوردی دشت مغان  
تعاونی کوثر دشت سرسبز مغان  
تعاونی نور محمد کندهی  
گروه بهره برداری دولت پناه  
گروه بهره برداری محمدی  
گروه بهره برداری رستم نژاد  
گروه بهره برداری نگهدار  
تلاشگران نصر-آب صنعتی  
هوشنگ سلمان زاده-آبگرم سردابه  
دارایی اردبیل-مالیات بر ارزش افزوده  
شرکت آدلان تلاش شاکر اردبیل-بیمه  
مجتمع آبدرمانی ژنرال-تامین آب  
مجتمع فرهنگی رفاهی قوه قضائیه-تامین آب  
تعاونی روستایی عیوضلو-آب زراعی  
سایر(اقلام زیر ۱ میلیارد ریال)

۱-۴-۱-۱۲- علت افزایش ناشی از بالا رفتن تعرفه ها و تغییر نوع کشت محصولات می باشد.  
۵-۱-۱۲- سایر اقلام به شرح ذیل می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۴۰۰    | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|------------------------|---------|------|---------|
| ۶۴,۱۰۲                 | ۶۲,۸۴۰  |      |         |
| ۶۷,۱۵۱                 | ۱۲۲,۶۰۸ |      | ۱-۵-۱۲  |
| ۳۰                     | ۳۰      |      |         |
| ۱۲۲                    | ۱۶۲     |      |         |
| ۸۳۴                    | ۵۶      |      |         |
| ۱۳۲,۲۳۹                | ۱۸۵,۶۹۶ |      |         |

خزانه-تمرکز وجوه سپرده  
ذبحسابی طرح های عمرانی  
شرکت تعاونی خدمات اداری و پشتیبانی  
آدلان تلاش شاکر اردبیل  
سایر

۱-۵-۱-۱۲- عمدتاً بابت پرداخت حقوق و دستمزد کارکنان و حق الزحمه پیمانکاران طرح تملک دارایی های سرمایه ای می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۱-۶ - به استناد بخشنامه های وزارت نیرو به منظور تقویت بنیه رفاهی کارکنان شرکت تا میزان ۱۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات رفاهی مطابق با دستورالعمل اعطای تسهیلات رفاهی پرسنل مصوب ۵۸۱ هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۱ شرکت پرداخت می گردد.

۱۲-۱-۷ - به دلیل وصول قسمتی از مطالباتی که بابت آن قبلاً ذخیره مطالبات مشکوک الوصول منظور شده بود، طی سال جاری ذخیره مطالبات مشکوک الوصول کاهش یافته است.

۱۲-۲-دریافتنی های بلندمدت

| یادداشت                 | ۱۴۰۱   | (مبالغ به میلیون ریال)<br>۱۴۰۰ |
|-------------------------|--------|--------------------------------|
| تجاری                   |        |                                |
| اسناد دریافتنی          |        |                                |
| سایر مشتریان            |        |                                |
| ۱۲-۲-۱                  | ۷,۱۵۰  | ۲۷,۶۷۴                         |
| حساب های دریافتنی       |        |                                |
| حصة بلندمدت وام کارکنان |        |                                |
| ۱۲-۲-۱                  | ۵۴,۷۸۱ | ۲۱,۰۱۰                         |
|                         | ۶۱,۹۳۱ | ۴۸,۶۸۴                         |

۱۲-۲-۱ - مبلغ ۵۴,۷۸۱ میلیون ریال (سال مالی قبل ۲۱,۰۱۰ میلیون ریال) بابت حصه بلندمدت وام کارکنان و مبلغ ۷,۱۵۰ میلیون ریال بابت دریافت

۲ فقره چک به تاریخ سال ۱۴۰۳ بابت اجاره آپگرم ها و انشعاب آب صنعتی شرکت حدید مبتکران می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                                          | ۱۴۰۱          | ۱۴۰۰          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| ۱۳-۱ سایر سرمایه گذاری در طرح های عمرانی انتفاعی | ۳,۸۸۹         | ۳,۸۸۹         |
| سپرده های موقت                                   | ۱,۰۰۰         | ۱,۰۰۰         |
| ۱۳-۲ خرید تضمینی آب شرب                          | ۸۷,۰۰۰        | ۶۰,۹۰۰        |
|                                                  | <u>۹۱,۸۸۹</u> | <u>۶۵,۷۸۹</u> |

۱۳-۱-۱ منابع مالی اعطایی به طرح های عمرانی به تفکیک طرح ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| نام طرح                  | نوع طرح | ۱۴۰۱         | ۱۴۰۰         |
|--------------------------|---------|--------------|--------------|
| سد عمارت                 | انتفاعی | ۳,۵۳۹        | ۳,۵۳۹        |
| سد و شبکه آبیاری و زهکشی | انتفاعی | ۲۵۰          | ۲۵۰          |
| مطالعه سدها              | انتفاعی | ۱۰۰          | ۱۰۰          |
|                          |         | <u>۳,۸۸۹</u> | <u>۳,۸۸۹</u> |

۱۳-۱-۱-۱ منابع مالی اعطایی به طرح های عمرانی به تفکیک منابع به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| نام طرح                  | اعتبارات سالهای قبل از ۱۳۷۸ | تبصره ۴۸ قانون بودجه | اصل تسهیلات  | سود تسهیلات  | جمع |
|--------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------|--------------|-----|
| سد عمارت                 | -                           | ۱,۷۰۵                | ۱,۸۳۴        | ۳,۵۳۹        |     |
| سد و شبکه آبیاری و زهکشی | ۲۵۰                         | -                    | -            | -            | ۲۵۰ |
| مطالعه سدها              | ۱۰۰                         | -                    | -            | -            | ۱۰۰ |
|                          | <u>۳۵۰</u>                  | <u>۱,۷۰۵</u>         | <u>۱,۸۳۴</u> | <u>۳,۵۳۹</u> |     |

ارقام فوق عمدتاً مربوط به تسویه اصل و فرع تسهیلات مشارکت مدنی دریافتی جهت اجرای طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی (موضوع تبصره ۴۸ قانون بودجه سال ۱۳۷۸) در سالهای قبل می باشد که برابر مصوبه ۲۷۰۸۶/ت ۳۹۵۰ مورخ ۸۴/۲/۲۲ هیئت محترم وزیران بدهی شرکت های آب منطقه ای به بانک ها از این بابت توسط دولت پرداخت و تسویه گردیده است، لذا پس از خاتمه طرح ها و انتقال دارایی های ایجاد از محل منابع فوق، به دارایی های ثابت انتقال خواهد یافت.

۱۳-۲- در رابطه با احداث تصفیه خانه آب شهر خلخال به روش BOT قرارداد تضمین خرید آب با سرمایه گذاران آن، شامل شرکت های نصر اصفهان، طرح و تحقیقات آب و فاضلاب و آبراه نیروی ایستا منعقد شده است، مبلغ پرداختی بر اساس ماده ۵ قرارداد به عنوان پیش خرید آب تضمینی دوران ساخت صورت گرفته که حداکثر ظرف ۴ سال پس از بهره برداری تصفیه خانه (طبق قرارداد از تاریخ ۹۳/۱۲/۲۳) توسط سرمایه گذار در قبال خرید آب مستهلک خواهد شد. تصفیه خانه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۸ به بهره برداری رسیده است، آب بهای تحویلی تا پایان سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۲۴.۵۷۲ میلیون ریال می باشد که از تاریخ بهره برداری به مدت ۱۸ ماه، به پیمانکار تنفس داده شده است و پیش پرداخت به مدت ۴۸ ماه بعد از تنفس مستهلک می گردد. خاطرنشان می سازد که کل مبلغ پرداختی از این بابت ۸۷ میلیارد ریال است که از عملیات جاری شرکت در حساب سایر دارایی ها به طرفیت حساب های پرداختنی بلندمدت (یادداشت ۱-۳-۱۹) منعکس می باشد. توضیح اینکه درصد پیشرفت کار تا پایان سال مالی جاری ۱۰۰ درصد (سال مالی قبل ۹۷/۵ درصد) است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰  | ۱۴۰۱   | یادداشت |
|-------|--------|---------|
| ۲,۶۰۲ | ۵,۵۶۴  | ۱۴-۱    |
| ۴,۵۶۳ | ۶۱,۸۳۲ | ۱۴-۲    |
| ۱,۸۵۴ | ۱۴۹    |         |
| ۹,۰۱۹ | ۶۷,۵۴۵ |         |

بیمه دارایی ها  
پیش پرداخت مشاوران و پیمانکاران  
سایر-خرید خدمات

۱۴-۱ بیمه دارایی ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰  | ۱۴۰۱  |
|-------|-------|
| ۱,۲۲۰ | ۵,۵۶۴ |
| ۶۳۶   | .     |
| ۷۴۶   | .     |
| ۲,۶۰۲ | ۵,۵۶۴ |

بیمه پارسیان-بیمه مسئولیت،شخص ثالث و بدنه  
بیمه سینا-بیمه شخص ثالث و بدنه  
بیمه تعاون-بیمه مسئولیت مدنی آبرگرم ها

۱۴-۲ پیش پرداخت پیمانکاران و مشاوران متشکل از اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰  | ۱۴۰۱   |
|-------|--------|
| .     | ۴۵,۶۵۰ |
| ۱,۰۵۰ | ۱,۰۵۰  |
| ۱,۴۵۹ | .      |
| ۴۷۱   | ۴۷۱    |
| .     | ۶,۷۰۳  |
| .     | ۵,۹۷۸  |
| .     | ۵۱۳    |
| ۱,۵۸۳ | ۱,۴۶۷  |
| ۴,۵۶۳ | ۶۱,۸۳۲ |

شرکت بهره برداری مفان-عملیات نگهداری شبکه مفان  
شرکت دنا صنعت اسپادانا  
شرکت جامع کار سپاهان-خدمات گشت و بازرسی  
شرکت کیهان آب راه آسیا-بهره برداری سد سیلان  
شرکت آخارسو گستران اردبیل-تعمیرات آبهای گرم  
شرکت جهاد نصر-تعمیرات آبهای گرم  
شرکت پیل اب گستر اندیشه-مطالعات  
سایر-عمدتاً بابت طرح های مطالعاتی

۱۵- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
|------|------|
| ۱۹   | .    |
| .    | ۲۰۵  |
| ۱۳   | ۵۹۶  |
| ۳۲   | ۸۰۱  |

قطعات و لوازم یدکی  
لوازم و مصالح ساختمانی و عملیاتی  
لوازم و ملزومات اداری

۱۵-۱ به دلیل نوع جنس و عدم خطرپذیری موجودی ها،موجودی کالا تحت پوشش بیمه نمی باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱  |                                                                              |
|--------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| ۰      | ۳,۹۶۷ | جاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ۱۱۰۳۲۵۳۱۸۰۴۸۵-رد وجوه سپرده              |
| ۳,۸۲۰  | ۴۹۵   | جاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ۱۱۰۳۲۰۶۳۷۵۹۶۹-تمرکز وجوه سپرده           |
| ۱۹     | ۱,۴۴۵ | جاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ۱۱۰۳۲۳۰۲۳۰۵۵۱-پرداخت هزینه های جاری شرکت |
| ۱۹,۵۹۶ | ۹۴    | جاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ۱۱۰۳۲۰۴۰۱۸۷۹۳-درآمد شرکت                 |
| ۲۳,۴۳۵ | ۶,۰۰۱ |                                                                              |

۱۶-۱- در راستای رعایت مفاد بند "ب" ماده ۱۷ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه و مفاد بند "الف" ماده ۲۰ قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور کلیه حساب های بانکی شرکت نزد بانک مرکزی افتتاح شده و تمامی عملیات دریافت و پرداخت از طریق این حساب ها صورت گرفته است.

۱۷- سرمایه

۱۷-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۷۴۰,۸۱۱ میلیون ریال شامل ۲,۷۴۰,۸۱۱ سهم یک میلیون ریالی با نام بوده و تماماً متعلق به شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰      | ۱۴۰۱      |                                                                                    |
|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۰        | ۱۰        | سرمایه اولیه                                                                       |
| ۴۷۱,۸۲۱   | ۴۷۱,۸۲۱   | سرمایه از محل انتقال دارایی ها و مطالبات شرکت سهامی آب منطقه ای آذربایجان شرقی     |
| ۳۸۴,۷۶۶   | ۳۸۴,۷۶۶   | وجوه دریافتی از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیر انتفاعی خاتمه یافته      |
| ۱,۸۸۴,۲۱۴ | ۱,۸۸۴,۲۱۴ | افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت در سال ۱۳۹۰ (یادداشت ۲-۳) |
| ۲,۷۴۰,۸۱۱ | ۲,۷۴۰,۸۱۱ |                                                                                    |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- وجوه قابل انتقال به سرمایه

| (مبالغ به میلیون ریال) | افزایش طی سال -<br>مابه التفاوت قیمت<br>تکلیفی فروش و قیمت<br>تمام شده فروش |           |                                                |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                        | ۱۴۰۱                                                                        | ۱۴۰۰      |                                                |
| ۵۲۷,۲۵۸                | .                                                                           | ۵۲۷,۲۵۸   | مرمت و بازسازی شبکه آبیاری و زهکشی مفان        |
| ۱۲,۴۳۵                 | .                                                                           | ۱۲,۴۳۵    | طرح دهکده توریستی سیلان                        |
| ۳۷۵                    | .                                                                           | ۳۷۵       | سد گیلارلو                                     |
| ۱۱,۰۶۶                 | .                                                                           | ۱۱,۰۶۶    | ساختمان شبکه آبیاری و زهکشی سد سقزچی زمین      |
| ۶,۵۱۳                  | .                                                                           | ۶,۵۱۳     | مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری  |
| ۹۶,۵۷۳                 | .                                                                           | ۹۶,۵۷۳    | تکمیل طرح های فصل منابع آب یکساله              |
| ۸,۲۴۱                  | .                                                                           | ۸,۲۴۱     | احداث پل روگذر کانال اصلی و زهکشی در پارس آباد |
| ۷۷,۲۵۲                 | .                                                                           | ۷۷,۲۵۲    | شبکه آبیاری و زهکشی                            |
| ۳۷,۲۶۲                 | .                                                                           | ۳۷,۲۶۲    | مطالعه و اجرای سد سرخاب                        |
| ۶۴,۳۴۸                 | .                                                                           | ۶۴,۳۴۸    | طرح های کوچک تامین آب                          |
| ۵۱,۹۰۹                 | .                                                                           | ۵۱,۹۰۹    | نیروگاه برقآبی مفان                            |
| ۴۶۷,۴۴۹                | .                                                                           | ۴۶۷,۴۴۹   | سد پامچی                                       |
| ۴۳۲,۶۵۵                | ۱۳۲,۹۶۸                                                                     | ۲۸۹,۶۸۷   | سد سیلان                                       |
| ۱۷,۹۲۳                 | .                                                                           | ۱۷,۹۲۳    | سد قورچای                                      |
| ۱,۰۰۰                  | .                                                                           | ۱,۰۰۰     | آبریز سردابه                                   |
| ۵۰۰                    | .                                                                           | ۵۰۰       | آبریزم فوتورسویی                               |
| ۱,۰۸۰                  | .                                                                           | ۱,۰۸۰     | آبریزم قنبرچه نیر                              |
| ۶۵۶                    | .                                                                           | ۶۵۶       | آب شرب روستایی                                 |
| ۱۹,۲۱۱                 | ۱۹,۲۱۱                                                                      | .         | سد شورابیل                                     |
| ۳۱,۹۹۵                 | ۳۱,۹۹۵                                                                      | .         | شبکه پامچی                                     |
| ۱,۸۵۵,۸۰۱              | ۱۸۴,۱۷۴                                                                     | ۱,۶۷۱,۶۲۷ |                                                |

۱۸-۱- در راستای استفاده از ظرفیت ردیف درآمدی به شماره طبقه بندی ۳۱۰۴۰۴ و ردیف هزینه ای به شماره طبقه بندی ۳۱-۵۲۰۰۰۰ جدول پیوست قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و طی تصویب نامه شماره ۲۴۳۰۵۷/ت۲۴۳۰۹۴/م۱۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷۷۸ هیات محترم وزیران مبلغ ۱۸۴,۱۷۴ میلیون ریال مبتنی بر تسویه بهی طرح ها با مابه التفاوت قیمت تکلیفی فروش و قیمت تمام شده فروش از بهی های بلندمدت کسر و به این سرفصل منتقل شده است (یادداشت ۱-۴-۱).

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
۱۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

| یادداشت                         | ۱۴۰۱    | ۱۴۰۰    |
|---------------------------------|---------|---------|
| تجاری:                          |         |         |
| حساب های پرداختنی               |         |         |
| اشخاص وابسته                    |         |         |
| ۱۹-۱-۱                          | ۲,۶۸۰   | ۲,۹۹۹   |
| سایر تامین کنندگان کالا و خدمات | ۶۸۰,۰۸۵ | ۳۳۶,۵۰۵ |
| ۱۹-۱-۲                          | ۱۴۷,۲۹۹ | ۱۱۶,۸۷۳ |
| سایر پرداختنی ها                | ۸۳۰,۰۶۴ | ۴۵۶,۳۷۷ |

۱۹-۱-۱- اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت                                                              | ۱۴۰۱  | ۱۴۰۰  |
|----------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| شرکت های گروه-توزیع برق اردبیل-هزینه برق مصرفی جهت پمپاژ             | ۱,۴۳۰ | ۲,۹۹۹ |
| شرکت های گروه-شرکت مدیریت منابع آب ایران-هزینه آگهی پویش الف-ب-ایران | ۱,۲۵۰ | .     |
|                                                                      | ۲,۶۸۰ | ۲,۹۹۹ |

شرکت های گروه-توزیع برق اردبیل-هزینه برق مصرفی جهت پمپاژ  
شرکت های گروه-شرکت مدیریت منابع آب ایران-هزینه آگهی پویش الف-ب-ایران

۱۹-۱-۲- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت  | ۱۴۰۱    | ۱۴۰۰    |
|----------|---------|---------|
| ۱۹-۱-۲-۱ | ۴۲,۴۶۹  | ۴۱,۲۶۱  |
| ۱۹-۱-۲-۲ | ۲۲۵     | ۱,۱۰۸   |
|          | ۶۷,۳۸۰  | ۱۱۳,۳۲۹ |
|          | ۲۷,۱۱۹  | ۱۱,۴۳۳  |
|          | .       | ۱,۶۲۸   |
|          | ۳,۸۶۷   | ۴,۶۰۵   |
|          | ۹,۶۵۱   | ۹,۸۴۹   |
|          | ۱,۹۷۴   | ۴,۱۱۸   |
|          | ۴,۴۱۰   | ۶,۰۳۳   |
|          | ۲۹,۲۹۲  | ۱۰,۵۱۶  |
|          | ۹۵۲     | .       |
|          | ۶,۰۰۰   | .       |
|          | ۱۰,۸۶۵  | .       |
|          | ۱۶,۴۲۸  | .       |
|          | ۷,۰۰۳   | .       |
|          | ۲,۷۰۳   | .       |
|          | ۹,۲۳۷   | .       |
|          | ۶۲۱     | ۲,۴۵۹   |
|          | .       | ۹۷۹     |
|          | .       | ۹۲۳     |
|          | ۳,۰۸۱   | ۳,۰۸۱   |
|          | ۷۴۴     | ۷۴۴     |
|          | .       | ۷۱۱     |
|          | ۲۴,۲۰۴  | ۱۲,۹۰۰  |
|          | ۲۶۸,۲۲۵ | ۲۲۵,۶۷۷ |

خزانه-حق الاشتراک دریافتی از مشترکین  
خزانه-حق النظاره چاه های آب کشاورزی  
شرکت بهره برداری مغان-بهره برداری و نگهداری از شبکه آبیاری  
شرکت سگال عمران آرتا-تعمیرات آبگرم های استان  
شرکت تانکوا-تکمیل پروژه کانال آب مغان  
کیهان آب راه آسیا-بهره برداری و نگهداری تاسیسات آبی شبکه سیلان  
شرکت جامع کار سپاهان-گشت و بازرسی  
عمران کارا سیلان غرب-احداث مجتمع قوتورسویی  
شرکت آب و برق آذری-لوله کشی گاز سند یامچی  
طرح-شبکه خداآفرین، بیمه  
شرکت پیشران صنعت ویرا-خرید سیستم کنترل  
شرکت تک گستر رایانه پایتخت  
سازمان تامین اجتماعی-بدهی بیمه  
شرکت قراولان مغان-صفا-خدمات حفاظت  
شرکت فناوران پیشرو ایوریک-رانندگان استیجاری  
شرکت آخارسو گستران-تعمیرات آبهای گرم  
شرکت پدیده پاک طراوت-کارکنان شرکتی  
شرکت افق سیلان مشکین-لوله کشی قنبرجه مشکین  
شرکت آذران ابنیه ساز افق-تعمیرات و بازسازی مامورسرا  
مخابرات-خدمات دیتا  
هوشمندسازان نورسان-کارکنان شرکتی  
شرکت آدلان تلاش شاکر اردبیلی-رانندگان استیجاری  
مهندسين مشاور طوس آب-مطالعه آلاینده ها  
آب گستران میهن-بهره برداری از تاسیسات سد یامچی  
نقل جمع به صفحه بعد

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰    | ۱۴۰۱    | یادداشت                                                          |
|---------|---------|------------------------------------------------------------------|
| ۲۲۵,۶۷۷ | ۲۶۸,۲۲۵ | نقل جمع از صفحه قبل                                              |
| ۲,۳۹۰   | .       | محمد سمسار فتاحی-خرید سرور                                       |
| ۲,۹۱۴   | .       | دادگستری-هزینه های حقوقی (تاخیر تادیه، حق الوکاله، دادرسی و ...) |
| ۱۷,۵۸۱  | .       | ساری قمیش-عملیات اجرایی تکمیل اسکلت فلزی ساختمان اداری           |
| ۱,۲۴۶   | ۱,۲۴۶   | کوهستان خاتم-تامین آب-لغو قرارداد                                |
| ۱,۵۱۶   | .       | صدا و سیما-پخش برنامه های تبلیغاتی                               |
| ۲,۷۱۸   | ۱۰,۴۹۶  | نامشخص                                                           |
| ۲۵۰     | ۷۲۳     | محمد فرضی زاده-خرید قفل الکترونیک، کمد و پارکت                   |
| ۱,۲۹۷   | .       | هوشنگ سلمان زاده-خسارت آبگرم                                     |
| ۱,۹۰۸   | .       | شرکت سگال آذر-اصلاح کانال آب مغان                                |
| ۷۶,۰۹۸  | ۴۰,۸۴۹  | ۱۹-۱-۲-۳ سازمان امور مالیاتی-مالیات بر ارزش افزوده               |
| .       | ۳۳۲,۷۴۰ | ۷-۲ کاظم رستمی-اجرائیه دادگاه                                    |
| .       | ۱۲,۵۰۵  | شرکت ستاره عمران اردبیل-دادنامه مربوط به آبگرم بش باجیلار        |
| .       | ۶۳۷     | شهرداری اصلاندوز-عوارض شهری مستحقات کمپ قره قباق                 |
| .       | ۶۳۶     | اله وردی جبرائیل زاده-کارکرد بیل مکانیکی                         |
| .       | ۵۱۳     | احمد حیدری-اضافه واریزی آب بهاء                                  |
| .       | ۷۲۳     | هزینه دادرسی پرونده طلایه داران آبادگر                           |
| ۲,۹۱۰   | ۱۰,۷۸۲  | سایر(اشخاص یا مانده کمتر از ۵۰۰ میلیون ریال)                     |
| ۳۳۶,۵۰۵ | ۶۸۰,۰۸۵ |                                                                  |

۱-۱-۲-۱ - حق الاشتراک دریافتی از مشترکین شامل ۱۸,۳۲۲ میلیون ریال مربوط به حق اشتراک دریافتی از سال ۱۳۷۹ لغایت ۱۳۹۱ (یادداشت ۳-۲) و

مبلغ ۷,۵۸۵ میلیون ریال بابت حق اشتراک دریافتی از شرکت شهرک های صنعتی در سال ۱۳۹۸، مبلغ ۱۰,۱۸۱ میلیون ریال حق اشتراک دریافتی از

شرکت حدید مبتکران، مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال حق اشتراک دریافتی از شرکت جلگه های آسمانی در سال مالی ۱۴۰۰ و مبلغ ۱,۳۸۱ میلیون ریال بابت

مطالبات خزانه داری کل کشور موضوع بند ۸ تبصره ۸ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ می باشد که باید به حساب خزانه واریز گردد.

۱-۱-۲-۲ - به موجب تصویب نامه هیئت وزیران شماره ۱۴۱۶۹/ت/۵۹۷۷۴ هـ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۱ طبق ماده ۴ آیین نامه اجرایی و بند "هـ" تبصره ۸ ماده

واحد قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور به ازای هر مترمکعب برداشت آب از آبخوان ها(تا سقف ۳۰۰ ریال) به صورت یک درصد از درآمد هر هکتار کشت از

کشاورزان دریافت و به حساب خزانه واریز گردد.

۱-۱-۲-۳ - مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی شده است و لذا مانده مذکور بابت مبلغ ۱۰,۱۲۶ میلیون ریال مالیات بر

ارزش افزوده اصلاحی سال ۹۸، مبلغ ۲۲,۹۹۲ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده سه ماهه دوم سال ۱۴۰۱ و مبلغ ۷,۷۳۱ میلیون ریال مالیات

و عوارض ارزش افزوده سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۱ می باشد.

۱-۲- سایر پرداختنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰    | ۱۴۰۱    | یادداشت                     |
|---------|---------|-----------------------------|
| ۲,۲۱۲   | ۴,۷۴۸   | مالیات های تکلیفی           |
| ۲۳,۴۹۴  | ۵۲,۳۵۷  | ۱۹-۲-۱ حق بیمه های پرداختنی |
| ۶۷,۹۲۲  | ۶۷,۳۰۱  | ۱۹-۲-۲ سپرده حسن انجام کار  |
| ۷,۲۹۳   | ۴,۸۱۸   | ۱۹-۲-۳ هزینه های پرداختنی   |
| ۱۱,۰۷۳  | ۱۵,۴۶۳  | ۱۹-۲-۴ مطالبات کارکنان      |
| ۴,۸۷۹   | ۲,۶۱۲   | سایر                        |
| ۱۱۶,۸۷۳ | ۱۴۷,۲۹۹ |                             |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۲-۱ حق بیمه پرداختی متشکل از اقلام زیر می باشد :

| (مبالغ به میلیون ریال) |        |          |
|------------------------|--------|----------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱   | یادداشت  |
| ۹,۷۹۴                  | ۳۵,۲۶۴ | ۱۹-۲-۱-۱ |
| ۱۳,۷۰۰                 | ۱۷,۰۹۳ | ۱۹-۲-۱-۲ |
| ۲۳,۴۹۴                 | ۵۲,۳۵۷ |          |

حق بیمه حقوق کارکنان-تأمین اجتماعی و خدمات کشوری

حق بیمه عمر، حوادث و تکمیلی

۱۹-۲-۱-۱ - جدهی به سازمان تامین اجتماعی شامل مبلغ ۱۵.۷۴۶ میلیون ریال بابت حق بیمه اسفند ماه سال ۱۴۰۱ و مابقی بابت کسر ۰/۶ درصد از ۰/۷٪

بیمه سهم کارمند و کارفرما (بابت پرداخت غرامت دستمزد ایام بیماری، کمک هزینه ازدواج و ...) می باشد که طبق ضوابط بند (ج) تبصره «۲» امور بیمه گری

سال ۱۳۹۱ سازمان تامین اجتماعی در این حساب نگهداری می شود. (توضیحا حق بیمه اسفند ۱۴۰۱ در سال مالی بعد تسویه شده است.)

۱۹-۲-۱-۲ - مانده ذخیره شامل ۴ درصد از ۷ درصد بیمه درمان سهم کارمند، بیمه تکمیلی درمان سهم کارفرما ۴.۹۰٪ بابت حق بیمه عمر و حوادث (که ۱/۹۲٪

درصد سهم کارمند و ۲/۹۸ درصد سهم کارفرماست) حق بیمه تامین و حفظ سلامت کارمندان می باشد که در این حساب نگهداری می شود تا در زمان

کسری حق بیمه ها از این محل تامین گردد.

۱۹-۲-۲ - سپرده های پرداختی متشکل از اقلام زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) |        |                               |
|------------------------|--------|-------------------------------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱   |                               |
| ۶۰,۷۴۵                 | ۴۷,۳۳۴ | سپرده حسن انجام کار           |
| ۵۰۱                    | ۶,۹۲۷  | سپرده اجرای تعهدات            |
| ۶,۲۸۱                  | ۸,۲۴۰  | سپرده بیمه                    |
| ۳۹۵                    | ۴,۸۰۰  | سپرده شرکت در مزایده و مناقصه |
| ۶۷,۹۲۲                 | ۶۷,۳۰۱ |                               |

سپرده حسن انجام کار

سپرده اجرای تعهدات

سپرده بیمه

سپرده شرکت در مزایده و مناقصه

۱۹-۲-۳ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده بابت حق الزحمه حسابرسی به مبلغ ۳.۸۳۳ میلیون ریال و مابقی مربوط به ذخیره هزینه های آب،

برق، گاز و تلفن می باشد.

۱۹-۲-۴ - مطالبات کارکنان عمدتاً شامل مبلغ ۸۴۶ میلیون ریال بابت طلب ۷ نفر از کارکنان بابت تسویه تنخواه و ۸.۳۰۶ میلیون ریال تنمه کارآیی ۹ ماهه

پرسنل می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۳- پرداختنی های بلند مدت

۱۹-۳-۱- مانده حساب های پرداختنی بلند مدت به مبلغ ۹۳.۳۶۵ میلیون ریال (سال قبل ۶۷.۲۶۵ میلیون ریال) شامل مبلغ ۶.۳۶۵ میلیون ریال مربوط به دارایی های انتقالی (شبکه سد یامچی) از طرح تملک دارایی های سرمایه ای در سال مالی ۱۳۹۲ به حساب دفاتر عملیات جاری می باشد. مبلغ مذکور با استناد مصوبه شماره ۱۹۳۲۹/ت/۳۳۲۷۲ هـ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۶ هیئت وزیران در اجرای بند (ط) ماده ۱۷ قانون برنامه چهارم توسعه و آیین نامه اجرایی آن فی مابین شرکت مادر تخصصی منابع آب ایران با بانک کشاورزی مربوط به سهم مشارکتی وزارت نیرو از بانک کشاورزی می باشد که دریافت گردیده است. با توجه به بازپرداخت مبلغ مذکور توسط وزارت نیرو به بانک کشاورزی، اقدامات آتی در افزایش سرمایه شرکت صورت خواهد گرفت. همچنین مبلغ ۸۷.۰۰۰ میلیون ریال پرداختی از محل اعتبارات هزینه ای بابت خرید تضمینی آب شرب (پرداخت در سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۸۷.۰۰۰ میلیون ریال) می باشد که به طرفیت سرفصل سایر دارایی ها (یادداشت ۱۳-۲) منعکس است.

۱۹-۴- وجوه دریافتی از دولت

وجوه دریافتی از خزانه بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال)        |           |                  |            |
|-------------------------------|-----------|------------------|------------|
| ۱۴۰۰                          | افزایش    | انتقال به سرمایه | ۱۴۰۱       |
| طرح خاتمه یافته سد سبلان      | ۱۳۲,۹۶۸   | ۰                | (۱۳۲,۹۶۸)  |
| طرح خاتمه یافته شبکه یامچی    | ۳۴۷,۴۸۶   | ۰                | (۳۱,۹۹۵)   |
| طرح خاتمه یافته سد احمدبیکلو  | ۱,۳۱۲,۵۲۱ | ۰                | ۱,۳۱۲,۵۲۱  |
| طرح خاتمه یافته سد شورابیل    | ۱۹,۲۱۱    | ۰                | (۱۹,۲۱۱)   |
| پروژه خاتمه یافته سد خداآفرین | ۶,۸۰۲,۴۳۶ | ۰                | ۶,۸۰۲,۴۳۶  |
| پروژه خاتمه یافته سد گیوی     | ۰         | ۲,۴۹۸,۹۷۲        | ۲,۴۹۸,۹۷۲  |
| طرح خاتمه یافته سد تازه کند   | ۰         | ۱,۰۵۳,۲۶۳        | ۱,۰۵۳,۲۶۳  |
| طرح خاتمه یافته سد بفرآجرد    | ۰         | ۱,۱۱۹,۳۴۷        | ۱,۱۱۹,۳۴۷  |
| ۸,۶۱۴,۶۲۲                     | ۴,۶۷۱,۵۸۲ | (۱۸۴,۱۷۴)        | ۱۳,۱۰۲,۰۳۰ |

۱۹-۴-۱- مبالغ مذکور مربوط به وجوه دریافتی بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی بوده که با توجه به خاتمه طرح های مذکور، بهای تمام شده آنها از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به سرفصل دارایی های ثابت شرکت منتقل گردیده (مبلغ ۴.۶۳۰.۱۵۷ میلیون ریال طی سال جاری در سرفصل تاسیسات (یادداشت ۱۰-۲)) و همچنین در راستای استفاده از ظرفیت ردیف درآمدی به شماره طبقه بندی ۳۱۰۴۰۴ و ردیف هزینه ای به شماره طبقه بندی ۳۱-۵۳۰۰۰۰ جداول پیوست قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و طی تصویب نامه شماره ۶۱۰۹۴/ت/۲۴۳۰۵۷ هـ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ هیات محترم وزیران مبلغ ۱۸۴.۱۷۴ میلیون ریال بابت مابه التفاوت قیمت تکلیفی فروش و قیمت تمام شده فروش از حساب فوق کسر گردیده است (یادداشت ۱۸-۱) که در اجرای مفاد مواد ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه و ماده ۷ آیین نامه اصول و سیاستها و ضوابط (موضوع بند ۷ ماده ۳ قانون برنامه و بودجه) مصوب ۱۹ آبان ۱۳۷۶ شورای اقتصاد پس از عقد قرارداد با وزارت امور اقتصادی و دارایی نسبت به بازپرداخت آن به خزانه داری کل اقدام شود. و همچنین مبلغ ۱۸۴.۱۷۴ میلیون ریال از این بدهی ها طبق ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور با مابه التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده فروش آب تهران گردیده است (یادداشت ۱۸-۱) به استناد مصوبات ششمین جلسه شورای عالی آب مورخ ۱۳۹۰/۲/۲۴ با حضور ریاست محترم جمهور مقرر گردیده با اعمال مواد ۳۳ و ۳۲ قانون بودجه کشور برای طرح های بخش آب ۵۰ درصد سرمایه گذاری طرح ها با تایید گزارش توجیهی وزارت نیرو توسط معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری و شورای اقتصاد مورد بخشودگی قرار گیرد و ۵۰ درصد مابقی از محل تفاوت قیمت تکلیفی و تمام شده طرح های تملک دارایی های سرمایه ای تهران شود، لذا به منظور عملیاتی شدن فرایند پیگیری و تعیین تکلیف وجوه دریافتی از خزانه شرکت ملزم به تهیه مستندات از قبیل اخذ تاییدیه وجوه دریافتی از خزانه به تفکیک هر طرح خاتمه یافته و به بهره برداری رسیده، دریافت تاییدیه سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان مبنی بر زیان ده بودن، درخواست بخشودگی به معاونت توسعه امور مجامع شرکت مدیریت منابع آب ایران جهت طرح در شورای اقتصاد و پیگیری بخشودگی مذکور از معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری شده که مکاتبه ۵۰۲/۵۳۰۲ مورخ ۱۳۹۰/۳/۷ در این خصوص با سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان انجام شده است. و طی نامه شماره ۳۷۰/۹۵/۵۳۸۶۲ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۷ سازمان حمایت زیان این شرکت تایید گردیده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- حقوق عمومی

| (مبالغ به میلیون ریال) |          |                                                                                             |
|------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱     | یادداشت                                                                                     |
| ۱۱,۰۰۰                 | ۱۱,۰۰۰   | اداره کل امور عشایری اردبیل (حق اشتراک)                                                     |
| ۳,۸۲۵                  | ۳,۸۲۵    | کشت و صنعت پارس (حق اشتراک)                                                                 |
| ۱,۹۸۵                  | ۱,۹۸۵    | طرح سد قوری چای (حق اشتراک)                                                                 |
| ۵۷                     | ۵۷       | طرح رضی آباد (حق اشتراک)                                                                    |
| ۱,۰۲۶                  | ۱,۰۲۶    | حق اشتراک مغان (حق اشتراک)                                                                  |
| ۴۲۹                    | ۴۲۹      | سایر دریافتی ها (هزینه های جایگزینی)                                                        |
| ۷,۴۰۸                  | ۷,۴۰۸    | ۲۰-۳ حقوق عمومی                                                                             |
| ۲۵,۷۳۰                 | ۲۵,۷۳۰   |                                                                                             |
| (۱۸,۳۲۲)               | (۱۸,۳۲۲) | ۲۰-۳ انتقال به سرفصل پرداختنی های تجاری و غیرتجاری<br>(حق اشتراک دریافتی از سال ۱۳۷۹ و بعد) |
| ۷,۴۰۸                  | ۷,۴۰۸    |                                                                                             |

- ۲۰-۱ طبق ماده واحده مصوب ۱۳۷۷/۸/۶ مجلس شورای اسلامی و نظریه تفسیری شورای نگهبان، وجوه دریافتی از مشترکین بابت حق انشعاب، اشتراک یا ودیعه، حقوق عمومی بوده و درآمد شرکت تلقی نمیگردد و طبق تبصره قانون ایجاد تسهیلات برای توسعه طرح های فاضلاب و بازسازی شبکه های آب شهری، مبالغ مزبور قابل تبدیل به سرمایه یا قابل تقسیم و مصرف برای جبران زیان عملیاتی شرکت نمی باشد و نحوه مصرف یا تخصیص نهایی آن در اختیار قانون گذار است.
- ۲۰-۲ طبق دستورالعمل حسابداری مربوط به ماده ۶۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و ماده ۲۴ قانون توزیع عادلانه آب، مبلغ دریافتی و دریافتنی بابت حق انشعابات جدید از مشترکین بعد از سال ۱۳۷۸ در حساب های اصلی شرکت ثبت نگردیده و در حساب های انتظامی منعکس می گردد، لذا مبلغ ۱,۲۲۵ میلیون ریال ایجاد طی سال ضمن انتقال به حساب خزانه در سرفصل حساب های انتظامی ثبت گردیده است.
- ۲۰-۳ در سنوات قبل در راستای تکالیف مجمع عمومی شرکت حق اشتراک دریافتی از مشترکین بررسی و آنالیز گردید که در این رابطه مبلغ ۷۴۰۸ میلیون ریال از حق اشتراک دریافتی تا سال ۱۳۷۸ در سرفصل حقوق عمومی ثبت و مابقی به مبلغ ۱۸۳۲۲ میلیون ریال مربوط به حق اشتراک دریافتی از سال ۱۳۷۹ لغایت ۱۳۹۱ می باشد که باید به حساب خزانه واریز گردد، لذا مبلغ فوق از سرفصل حقوق عمومی برگشت و به سرفصل پرداختنی های تجاری و غیرتجاری (یادداشت ۱-۲-۱۹) منتقل گردیده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان

| یادداشت                | ۱۴۰۱-میلیون ریال        |             |         | ۱۴۰۰-میلیون ریال        |             |          |
|------------------------|-------------------------|-------------|---------|-------------------------|-------------|----------|
|                        | ذخیره مزایای پایان خدمت | ذخیره مرخصی | جمع     | ذخیره مزایای پایان خدمت | ذخیره مرخصی | جمع      |
| مانده در ابتدای سال    | ۱۳۳,۷۸۴                 | ۷۴,۲۰۷      | ۲۰۷,۹۹۱ | ۱۰۵,۰۶۲                 | ۶۰,۹۴۳      | ۱۶۶,۰۰۵  |
| پرداخت شده طی سال      | (۴,۳۰۲)                 | (۳,۴۹۰)     | (۷,۷۹۲) | (۱۱,۰۶۶)                | (۸,۹۰۸)     | (۱۹,۹۷۴) |
| انتقال از سایر شرکت ها | ۱,۷۸۵                   | ۴۵۵         | ۲,۲۴۰   | ۵۰۰                     | -           | ۵۰۰      |
| ذخیره تأمین شده        | ۸۱,۰۹۳                  | ۳۸,۲۷۱      | ۱۱۹,۳۶۴ | ۳۹,۲۸۸                  | ۲۲,۱۷۲      | ۶۱,۴۶۰   |
| مانده در پایان سال     | ۲۱۲,۳۶۰                 | ۱۰۹,۴۴۳     | ۳۲۱,۸۰۳ | ۱۳۳,۷۸۴                 | ۷۴,۲۰۷      | ۲۰۷,۹۹۱  |

۲۱-۱- علت کاهش پرداخت شده طی سال ناشی از کاهش طی سال ۱۴۰۱ به شرح یادداشت ۱-۳ می باشد.

۲۱-۲- افزایش ذخیره تأمین شده طی سال ناشی از اجرای پخشنامه های وزارت نیرو در خصوص افزایش حقوق و مزایای کارکنان بوده است.

۲۲- مالیات پرداختنی

۲۲-۱ گردش حساب مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

|                                 | (مبالغ به میلیون ریال) |          |
|---------------------------------|------------------------|----------|
|                                 | ۱۴۰۱                   | ۱۴۰۰     |
| مانده در ابتدای سال             | ۲۹,۶۹۶                 | ۲۲,۳۸۶   |
| تعدیل مالیات عملکرد سال های قبل | -                      | ۳۳,۰۱۰   |
| پرداختی طی سال                  | (۲۹,۶۹۶)               | (۲۵,۷۰۰) |
|                                 | -                      | ۲۹,۶۹۶   |

۲۲-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

| سال مالی             | سود (زیان) ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | (مبالغ به میلیون ریال) |        |        |        |        |          |      |
|----------------------|-------------------|---------------------------|------------------------|--------|--------|--------|--------|----------|------|
|                      |                   |                           | مالیات                 |        |        |        |        |          |      |
|                      |                   |                           | ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱   |        |        |        |          |      |
| نحوه تشخیص           | مالیات پرداختنی   | مانده پرداختنی            | پرداختی                | قطعی   | تشخیصی | ابرازی |        |          |      |
| رسیدگی به دفاتر-قطعی | ۲۰,۹۲۳            | -                         | ۳۹,۶۵۰                 | ۳۹,۶۵۰ | ۳۹,۶۵۰ | ۸,۷۱۷  | ۳۴,۸۶۷ | ۳۴,۸۶۷   | ۱۳۹۸ |
| رسیدگی به دفاتر-قطعی | ۸,۷۶۳             | -                         | ۸,۷۶۳                  | ۸,۷۶۳  | ۸,۷۶۳  | -      | -      | (۵۳,۳۸۸) | ۱۳۹۹ |
| رسیدگی نشده          | -                 | -                         | -                      | -      | -      | -      | -      | (۷۹,۵۰۸) | ۱۴۰۰ |
| رسیدگی نشده          | -                 | -                         | -                      | -      | -      | -      | -      | (۱۰,۹۲۰) | ۱۴۰۱ |
|                      | ۳۹,۶۹۶            | -                         |                        |        |        |        |        |          |      |

۲۲-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۲-۲- مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۳۹,۶۵۰ میلیون ریال قطعی گردیده که مبلغ ۱۸,۷۱۷ میلیون ریال به صورت نقدی، شامل مبلغ ۲۰,۹۲۳ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹ و مبلغ ۱۵,۷۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ و مبلغ ۲۰,۹۲۳ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ پرداخت گردید.

۲۲-۲-۳- مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۹ طبق برگ تشخیص قطعی به مبلغ ۸,۷۶۳ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است.

۲۲-۳- بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ به دلیل زیان ابرازی ذخیره منظور نشده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- پیش دریافت ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۴۰۰      | ۱۴۰۱      | یادداشت                     |
|------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|
|                        |           |           | پیش دریافت از مشتریان اشخاص |
|                        | ۲۴۷,۶۱۳   | ۳۰۰,۷۵۵   | ۲۳-۱                        |
|                        | ۱۷,۸۲۶    | ۱,۴۰۷     | ۲۳-۲                        |
|                        | ۲۶۵,۴۳۹   | ۳۰۲,۱۶۲   |                             |
|                        | (۲۱۲,۰۸۵) | (۳۱۸,۲۸۲) | ۱۲-۱-۲                      |
|                        | ۵۳,۳۵۴    | ۸۳,۸۸۰    |                             |

تهاتر با اسناد دریافتی تجاری

۲۳-۱ - پیش دریافت از اشخاص متشکل از اقلام زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۴۰۰    | ۱۴۰۱    | یادداشت                               |
|------------------------|---------|---------|---------------------------------------|
|                        | ۱۱,۷۵۱  | ۱۱,۷۵۱  | ۲۳-۱-۱                                |
|                        | .       | ۱۳۷,۶۱۳ | شرکت پتروشیمی اردبیل                  |
|                        | .       | ۵۹,۵۱۴  | محمد پورجعفر (آبگرم گاومیشگلی-کوثر)   |
|                        | .       | ۲۴,۰۸۹  | عظیمه آقازاده (آبگرم بش باجیلار)      |
|                        | .       | ۲۲,۶۹۸  | هوشنگ پورجعفر (آبگرم قینرجه نیر)      |
|                        | .       | ۱۱,۵۴۰  | حسن کریملر اناری (آبگرم قوتورسویی)    |
|                        | .       | ۱۰,۷۹۴  | غلامرضا سیفی (آبگرم شابلین)           |
|                        | .       | ۷,۱۵۲   | علی اکبری مویلی (آبگرم قینرجه مشکین)  |
|                        | .       | ۳,۲۸۶   | هوشنگ سلمان زاده (آبگرم سردابه)       |
|                        | ۸۶,۱۷۱  | .       | ساسان فرزانه (آبگرم ویلادره)          |
|                        | ۹۴۷     | .       | مرتضی سیفی (آبگرم گاومیشگلی)          |
|                        | ۶۰۰     | .       | مجمع فرهنگی رفاهی قوه قضائیه-تامین آب |
|                        | ۱,۱۹۹   | .       | اسلام شهری (آبگرم قینرجه نیر)         |
|                        | ۲,۴۲۰   | .       | زهره ناصری (آبگرم ویلادره)            |
|                        | ۷,۹۳۱   | .       | سلیمان قدیری (آبگرم یل سویی)          |
|                        | ۴۰,۴۳۹  | ۱۱,۳۲۳  | محرم عالی مراد (آبگرم قینرجه مشکین)   |
|                        | ۹,۹۴۶   | ۹۹۵     | آرمین شهبازی (آبگرم قوتورسویی)        |
|                        | ۱۰,۳۶۷  | .       | عزیز صورآذر (آبگرم قینرجه نیر)        |
|                        | ۳۴,۰۳۰  | .       | مهزاد قائمیان (آبگرم سردابه)          |
|                        | ۴۱,۸۱۲  | .       | احد خانی (آبگرم بش باجیلار)           |
|                        | ۲۴۷,۶۱۳ | ۳۰۰,۷۵۵ | زهره پورجعفر (آبگرم گیوی)             |

۲۳-۱-۱ - مبلغ مزبور بابت حق انشعاب و تامین آب شرکت پتروشیمی اردبیل به میزان ۹ میلیون متر مکعب در سال جهت استفاده صنعتی، شرب و بهداشت

مجموعه در محل مجتمع پتروشیمی اردبیل طی قرارداد شماره ۴۷۰۱۲/۹۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ که مدت آن ۲۵ سال است دریافت شده است که مطالعات

مرحله اول و دوم انتقال آب از سد یامچی به مجتمع پتروشیمی اردبیل توسط مهندسین مشاور آذرفال تحت قرارداد بشماره ۳۰۸۵۱/۹۰۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۷

شروع گردیده، لیکن به دلیل مسکوت ماندن طرح احداث مجتمع پتروشیمی اردبیل، تکمیل نشده است.

۲۳-۱-۲ - افزایش پیش دریافت ها بابت انعقاد قراردادهای آب گرم، به ویژه قرارداد آبگرم گاومیش گلی، قینرجه نیر، گیوی، قوتورسویی و بش باجیلار در پایان سال ۱۴۰۱ می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۳- سایر بیش دریافت ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) |       |
|------------------------|-------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱  |
| ۳۴۸                    | ۳۴۸   |
| ۰                      | ۵۶    |
| ۱۶,۹۳۳                 | ۰     |
| ۰                      | ۴۵۸   |
| ۵۳۵                    | ۵۳۵   |
| ۱۷,۸۲۶                 | ۱,۴۰۷ |

ناصر جوادی-خروش زمین سد سقزچی  
علی ضیفی زاده-آچاره ساختمان  
علی بهروز-آچاره زمین مزروعی قره قیاق  
شمسلی فیروزی-توروش ماهی  
سایر (کمتر از ۲۰۰ میلیون ریال)

۲۴- اصلاح اشتباهات  
۲۴-۱- اصلاح اشتباهات:

| (مبالغ به میلیون ریال) |        |
|------------------------|--------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱   |
| ۰                      | ۱۹,۸۰۴ |
|                        | ۲۴-۱-۱ |

اصلاح ساختمان سد احمدبیکلو

۱-۲۴- به علت عدم انتقال کامل بهای تمام شده طرح ساختمان سد احمدبیکلو از منابع عمرانی انتفاعی در زمان انتقال به جاری در سال ۱۴۰۰ به عملیات جاری از دفاتر طرح تملک دارایی های سرمایه ای، در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۹,۸۰۴ میلیون ریال از تخته بهای تمام شده آن به دفاتر جاری منتقل و حساب دارایی های ثابت مشهود به طرفیت دریافتی از دولت تبدیل و ارائه مجدد گردیده است.

۲-۲۴- 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 اقلام مقایسه ای بهیضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۲۴-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| (مبالغ به میلیون ریال) |             |
|------------------------|-------------|
| (تجدید ارائه شده)      |             |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | تغیلات      |
| اصلاح اشتباهات         | بستانکار    |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | بدهکار      |
| ۱۲,۰۸۱,۸۵۶             | ۱۹,۸۰۴      |
| (۸,۶۱۴,۶۲۲)            | ۱۲,۰۶۲,۰۵۲  |
|                        | (۸,۵۹۴,۸۱۸) |

صورت وضعیت مالی:

دارایی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی از دولت

۲۵- نقد حاصل از عملیات

| (مبالغ به میلیون ریال) |           |
|------------------------|-----------|
| ۱۴۰۰                   | ۱۴۰۱      |
| (۷۹,۵۰۸)               | (۱۰,۹۲۰)  |
| -                      | (۱۱,۶۹۴)  |
| ۳۳,۰۱۰                 | -         |
| ۴۱,۹۸۶                 | ۱۱۳,۸۱۲   |
| ۴۱۱,۸۳۳                | ۵۵۶,۲۹۲   |
| ۶۰۷,۳۲۱                | ۶۴۷,۴۹۰   |
| (۵۴۴,۰۲۹)              | (۹۲۲,۵۰۴) |
| ۵۰۰                    | (۷۶۹)     |
| ۷,۰۰۸۹                 | (۵۸,۵۳۶)  |
| ۱۸۸,۰۱۲                | ۳۷۳,۶۸۷   |
| ۲۵,۴۱۹                 | ۳۰,۵۲۶    |
| ۹۴,۳۱۲                 | ۶۹,۶۰۴    |

زیان خالص

تعدیلات

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

هزینه مالیات بر درآمد

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

افزایش دریافتی های عملیاتی

(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا

(افزایش) کاهش بیش پرداخت های عملیاتی

افزایش پرداختی های عملیاتی

افزایش بیش دریافت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۱      | ۱۴۰۰<br>(مبالغ به میلیون ریال) |
|---------|-----------|--------------------------------|
| ۲۶-۱    | ۴,۶۷۱,۵۸۲ | ۳,۸۷۷,۶۹۱                      |
| ۱۸-۱    | ۱۸۴,۱۷۴   | ۷۷۵,۷۱۵                        |
|         | ۴,۸۵۵,۷۵۶ | ۴,۶۵۳,۴۰۶                      |

انتقالی از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای  
وجوه قابل انتقال به سرمایه از محل وجوه طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی

۲۶-۱- معاملات غیر نقدی به مبلغ ۴,۶۷۱,۵۸۲ میلیون ریال شامل انتقال طرح های خاتمه یافته از دفاتر عملیات طرح تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی (یادداشت ۱-۲) به دفاتر جاری می باشد.

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۷-۱- 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 از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| جمع بدهی                              | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>(مبالغ به میلیون ریال) |
|---------------------------------------|------------|--------------------------------------|
| موجودی نقد                            | ۱۴,۴۳۱,۱۴۲ | ۹,۴۲۹,۳۰۵                            |
| خالص بدهی                             | (۶,۰۰۱)    | (۲۳,۴۳۵)                             |
| حقوق مالکانه                          | ۱۴,۴۲۵,۱۴۱ | ۹,۴۰۵,۸۷۰                            |
| نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) | ۴,۳۳۲,۹۸۵  | ۴,۱۵۹,۷۳۱                            |
|                                       | ۳۳۳        | ۲۲۶                                  |

۲۷-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

۲۷-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده ها و ودایع ذینفعان نزد خزانه و پیگیری وصول مطالبات اندوخته 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.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸-معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱-معاملات با سایر اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح               | نام شخص وابسته                                       | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت | فروش کالا | حق النظاره | خرید خدمات |
|-------------------|------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------|------------|------------|
| شرکت اصلی         | شرکت مدیریت منابع آب ایران                           | سهامدار     | ۰                                  | ۰         | ۰          | ۳۰,۲۳۲     |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت آب و فاضلاب استان اردبیل<br>(یادداشت ۲-۲ و ۴-۵) | همگروه      | ۰                                  | ۵۲,۳۴۹    | ۹,۱۳۳      | ۰          |
|                   | شرکت برق منطقه ای آذربایجان شرقی<br>(یادداشت ۳-۵)    | همگروه      | ۰                                  | ۷۹,۲۶۱    | ۰          | ۰          |
| جمع               |                                                      |             | ۰                                  | ۱۳۱,۶۱۰   | ۹,۱۳۳      | ۳۰,۲۳۲     |

۲۸-۱-۱-طی سال مالی ۱۴۰۱ معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۲۸-۱-۲-ارزش منصفانه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته عمدتاً معادل مبلغ معامله بوده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۸-مانده حساب های نهایی سایر اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرح               | نام شخص وابسته                   | دریافتنی های تجاری<br>(یادداشت ۱-۳-۱۲) | پرداختنی های تجاری<br>(یادداشت ۱-۱-۱۹) | ۱۴۰۱<br>خالص طلب (بدهی) | ۱۴۰۰<br>خالص طلب (بدهی) |
|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| شرکت اصلی         | شرکت مدیریت منابع آب ایران       | ۲,۵۸۲                                  | (۱,۲۵۰)                                | ۱,۳۳۲                   | .                       |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت آب و فاضلاب استان اردبیل    | ۲۰۸,۵۹۹                                | .                                      | ۲۰۸,۵۹۹                 | ۲۱۱,۴۶۵                 |
|                   | شرکت توزیع نیروی برق اردبیل      | .                                      | (۱,۴۳۰)                                | (۱,۴۳۰)                 | (۲,۹۹۹)                 |
|                   | شرکت برق منطقه ای آذربایجان شرقی | ۴,۱۵۶                                  | .                                      | ۴,۱۵۶                   | ۹۲۳                     |
|                   | شرکت مدیریت شبکه برق ایران       | ۲۱۹                                    | .                                      | ۲۱۹                     | ۲۱۹                     |
|                   | جمع                              | ۲۱۵,۵۵۶                                | (۲,۶۸۰)                                | ۲۱۲,۸۷۶                 | ۲۰۹,۶۰۸                 |

۲۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۹- شرکت فاقد بدهی های احتمالی دیگر موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ است.

۲-۲۹- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت های مالی می باشد.

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، رخ نداده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- جدول صورت عملکرد مفاد جزء (د) بند "ل" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور

| تفاوت      |            | برآورد بازار | درآمد واقعی | نرخ بازار-ریال | نرخ تکلیفی<br>فروش-ریال | حجم | واحد اندازه گیری     | یادداشت | شرح محصولات | مراکز تولید                       |
|------------|------------|--------------|-------------|----------------|-------------------------|-----|----------------------|---------|-------------|-----------------------------------|
| ۱۴۰۰       | ۱۴۰۱       |              |             |                |                         |     |                      |         |             |                                   |
| ۳۴,۵۹۵,۴۳۷ | ۷۲,۴۸۸,۶۰۷ | ۷۵,۰۱۹,۴۲۲   | ۲,۵۳۰,۸۱۵   | ۷۹,۵۵۴         | ۲,۶۸۴                   | ۹۴۳ | میلیون متر مکعب      |         | آب کشاورزی  | آب سطحی                           |
| ۲,۴۲۰,۳۰۱  | ۶,۳۹۱,۱۳۷  | ۶,۴۴۳,۸۷۴    | ۵۲,۷۳۷      | ۷۹,۵۵۴         | ۶۵۱                     | ۸۱  | میلیون متر مکعب      |         | آب شرب      |                                   |
| ۷۸۹,۷۴۸    | ۱,۶۳۸,۵۶۸  | ۱,۶۷۰,۹۰۰    | ۳۲,۳۳۲      | ۳۴,۱۰۰         | ۶۶۰                     | ۴۹  | میلیون متر مکعب      |         | آب شرب      | حق النظاره و خدمات برداشتی چاه ها |
| ۴۶۲,۰۲۹    | ۴۸۱,۲۸۱    | ۵۶۰,۵۴۲      | ۷۹,۲۶۱      | ۱۸,۰۸۲         | ۲,۵۵۷                   | ۳۱  | میلیون کیلو وات ساعت |         | برق         | برق                               |
| ۳۸,۲۶۷,۵۱۵ | ۸۰,۹۹۹,۵۹۳ | ۸۳,۶۹۴,۷۳۸   | ۲,۶۹۵,۱۴۵   |                |                         |     |                      |         |             |                                   |

در اجرای مفاد جزء (د) بند (ل) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، با توجه به اینکه محصولات تولیدی و خدمات ارائه شده توسط شرکت به دلیل انحصاری بودن فاقد قیمت بازار می باشد، لذا به منظور انجام تکلیف قانونی یاد شده کلیه اطلاعات مربوط به قیمت بازار فارغ از قیمت های تکلیفی و تعرفه های ابلاغی بر اساس مصوبه شماره ۱۳۹۹۳۹/ت/۵۷۳۷۹ هـ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ هیات محترم وزیران برای بخش آب و مفاد نامه شماره ۹۸/۱۰۷۷۴/ت/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۹ وزیر محترم نیرو برای بخش برق در نظر گرفته شده است.

۳۱-۱ در چارچوب مقررات بند "د" تبصره ۷ قانون بودجه سال ۱۳۹۹ کل کشور، گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی نسبت به صورت عملکرد مابه التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده فروش آب برای سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۶ و برق برای سال ۱۳۹۶، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۶، آب و برق برای سال های ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۹ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۸ و برای سال ۱۴۰۰ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ صادر گردید که طی آن مابه التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده فروش آب و برق، به ترتیب مبلغ ۵۴۱,۷۲۰ میلیون ریال، ۲۳۳,۹۹۵ میلیون ریال و ۱۸۴,۱۷۴ میلیون ریال و بدهی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی به بهره برداری رسیده بخش آب و برق شرکت (موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور) بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به ترتیب مبلغ ۲,۵۴۸,۸۷۷ میلیون ریال، ۵,۰۵۱,۹۲۵ میلیون ریال و ۸,۵۹۴,۸۱۸ میلیون ریال تعیین گردید و با توجه به این که نام شرکت در فهرست مورد تایید هیئت محترم وزیران درج گردیده، مطالبات ناشی از مابه التفاوت قیمت تکلیفی و قیمت تمام شده تایید شده فوق الذکر به مبلغ ۷۷۵,۷۱۵ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ و ۱۸۴,۱۷۴ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ با بدهی شرکت به دولت تسویه شده است. (یادداشت ۱۸)

مبالغ به میلیون ریال

| علاقه به یادداشت های همراه صورت مالی مالی | دلایل الحراق                                                                     | تجزیه عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی |          | عملکرد    | بودجه اصلاحی | بودجه مصوب | عناوین بودجه تفصیلی                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|-----------|--------------|------------|-----------------------------------------------------|
|                                           |                                                                                  | درصد                              | مبلغ     |           |              |            |                                                     |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | ۱- درآمد ها:                                        |
|                                           |                                                                                  | ۶                                 | ۱۷۳,۸۲۱  | ۲,۹۰۸,۵۱۷ | ۲,۳۲۴,۶۹۶    | ۱,۶۳۲,۸۹۹  | درآمد های اصلی آب                                   |
|                                           |                                                                                  | ۳                                 | ۲۵۰,۶    | ۷۹,۲۶۱    | ۷۶,۷۵۵       | ۷۱,۵۰۰     | درآمد برق                                           |
|                                           |                                                                                  | (۵۴)                              | (۵۵,۱۴۵) | ۴۶,۶۷۸    | ۱۰,۱۸۰,۳     | ۴۷,۹۸۲     | حق نظارت و خدمات کارشناسی                           |
|                                           | عدم مراجعه برای تسدیه برپایه مشترکین به علت توان پایین اجنهی چاه ها              | ۱۷۷                               | ۵۱,۷۰۹   | ۸۰,۹۱۱    | ۲۹,۲۰۲       | ۱۲۷,۹۷۶    | سایر درآمدها                                        |
|                                           |                                                                                  | ۶                                 | ۱۷۲,۹۱۱  | ۳,۱۱۵,۲۶۷ | ۲,۰۴۲,۴۵۶    | ۱,۸۹۱,۳۵۷  | جمع کل درآمدها                                      |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | ۲- هزینه ها                                         |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | هزینه تمام شده، کلای، لایز، رنت، با خدمات انجام شده |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | پیشی آب                                             |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۷۰,۴۲    |           | ۷۰,۴۲        | ۷۰,۴۲      | املفه های تولید برق طی سال آب از سایر شرکت ها       |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۱        |           | ۱            |            | تسهیل کارگران                                       |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۱,۳۲۳)                           | (۴۴,۱۰۵) | ۲۶,۰۴۲    | ۱,۹۵۷        |            | دستمزد و مزایای کارگران                             |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۱,۵۸۰)                           | (۱۳,۶۶۹) | ۱۴,۵۳۴    | ۸۵۵          |            | دستمزد و مزایای کارگران                             |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۲۴۶      |           | ۲۴۶          |            | رفاهیات                                             |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۱,۹۱۳)                           | (۴,۶۶۶)  | ۴,۹۰۴     | ۳۳۸          |            | املفه کار                                           |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۷۳۱)                             | (۱,۱۴۶)  | ۱,۳۰۵     | ۱۵۹          |            | عیدی و پاداش                                        |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۱,۹۴۱)                           | (۵۰,۰۰)  | ۵,۲۵۹     | ۲۵۹          |            | حق بیمه و بازپردستی سهم کارفرما                     |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۹۵       |           | ۹۵           | ۶۰         | تسهیل کارمندان                                      |
|                                           |                                                                                  | ۱۷                                | ۲۵,۷۶۲   | ۱۷,۵۰۹۹۱  | ۲۱۱,۷۵۳      | ۱۲۳,۷۲۱    | حقوق و مزایای کارمندان                              |
|                                           |                                                                                  | ۱۵                                | ۱۶,۰۲۶   | ۸۷,۴۷۳    | ۱,۰۳,۴۹۹     | ۶۵,۳۴۴     | حقوق و مزایای سمنر (صندوق و مزایای حکم)             |
|                                           |                                                                                  | ۳۳                                | ۹,۴۷۱    | ۳۱,۹۳۵    | ۴۱,۳۶۶       | ۲۶,۱۲۶     | رفاهیات                                             |
|                                           |                                                                                  | ۱۹                                | ۵,۰۷۷    | ۲۱,۰۱۰    | ۲۶,۰۸۷       | ۱۶,۴۸۱     | انفقه کار                                           |
|                                           |                                                                                  | ۱۳                                | ۱,۳۲۳    | ۹,۰۴۶     | ۱۰,۳۴۹       | ۶,۵۳۶      | عیدی و پاداش                                        |
|                                           |                                                                                  | ۱۳                                | ۳,۸۶۵    | ۲۶,۵۵۷    | ۳۰,۴۲۳       | ۱۹,۲۱۴     | حق بیمه و بازپردستی سهم کارفرما                     |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۲۲       |           | ۲۲           | ۲۵         | تسهیل اخذهای حقیقی                                  |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۴,۵۴۹)                           | (۸۷,۹۶۹) | ۹۱,۳۳۰    | ۶۱,۷۹۶       |            | خدمات قراردادی-اخذهای حقیقی                         |
|                                           |                                                                                  | (۵)                               | (۳۶,۸۴۹) | ۲۹,۰۲۳    | ۲۵۳,۱۸۳      | ۱۹,۵۵۳۷    | جمع حقوق و دستمزد                                   |
|                                           | الزایش قیمت ها ناشی از تورم                                                      | (۳۰)                              | (۱۷,۵۵۹) | ۷۳۵,۰۸۵   | ۵۶۳,۴۹۶      | ۶۱۶,۰۵۶    | خدمات قراردادی-اخذهای حقیقی                         |
| ۶-۵                                       | انتقال طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به جاری                                 | ۱۰                                | ۱,۸۴۹    | ۱۷,۸۰۹    | ۲۱۵,۹۰۸      | ۲۳۴,۰۱۹    | استحقاق                                             |
|                                           |                                                                                  | ۷۱                                | ۵۲۶,۸۷۰  | ۲۱۹,۹۹۹   | ۷۴۶,۸۶۹      | ۳۳۵,۴۸۲    | آب و برق و سونک                                     |
|                                           |                                                                                  | ۶۱                                | ۴,۶۳۷    | ۲,۹۵۵     | ۷,۶۳۲        | ۶,۶۳۲      | تعمیرات و نگهداری                                   |
|                                           |                                                                                  | (۵۵)                              | (۵,۶۵۷)  | ۱۸۵,۰۹۳   | ۹۸,۴۳۶       | ۴۴,۲۲۳     | مخابرات و ارتباطات                                  |
|                                           |                                                                                  | ۱۴                                | ۲۲۹,۶۸۳  | ۱,۳۲۴,۹۰۶ | ۱,۵۵۲,۵۸۹    | ۱,۳۲۴,۵۱۴  | سایر هزینه های سربار                                |
|                                           |                                                                                  | ۱۱                                | ۲۰,۱۸۴۳  | ۱,۷۱۴,۹۱۸ | ۱,۹۱۴,۷۷۱    | ۱,۴۴۵,۰۹۴  | جمع قیمت تمام شده در پیشی آب                        |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | قیمت تمام شده حاصل از تولید برق:                    |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | تسهیل کارگران                                       |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           |              |            | دستمزد و مزایای کارگران                             |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            | (۱۰۰)                             | (۶,۹۱)   | ۶,۹۱      |              |            | دستمزد و مزایای کارگران                             |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            | (۱۰۰)                             | (۳,۴۵)   | ۳,۴۵      |              |            | حقوق و مزایای کارمندان                              |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            |                                   |          |           |              |            | رفاهیات                                             |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            |                                   |          |           |              |            | املفه کار                                           |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            | (۱۰۰)                             | (۱,۱۵)   | ۱,۱۸      |              |            | عیدی و پاداش                                        |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            | (۱۰۰)                             | (۴,۱)    | ۳,۱       |              |            | حق بیمه و بازپردستی سهم کارفرما                     |
|                                           | ناشی از تسهیلات در سیستم های تمام شده                                            | (۱۰۰)                             | (۱,۲۵)   | ۱,۲۵      |              |            | تسهیل کارمندان                                      |
|                                           |                                                                                  |                                   |          |           | ۱            | ۴          |                                                     |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۳۰۴)                             | (۵,۷۷۷)  | ۹,۰۰۶     | ۲,۲۴۹        | ۸,۹۱۷      | حقوق و مزایای کارمندان                              |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۳۱۱)                             | (۳,۳۸۷)  | ۴,۳۷۶     | ۱,۰۸۹        | ۴,۳۵۸      | حقوق و مزایای سمنر (صندوق و مزایای حکم)             |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۳۷۵)                             | (۱,۱۹۵)  | ۱,۶۳۴     | ۳۴۶          | ۱,۷۳۳      | رفاهیات                                             |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۲۹۱)                             | (۸۰۰)    | ۱,۰۷۵     | ۲۷۵          | ۱,۰۹۹      | املفه کار                                           |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۳۲۴)                             | (۳,۵۴)   | ۴۴۲       | ۱۰۹          | ۴۴۶        | عیدی و پاداش                                        |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۳۲۵)                             | (۱۰,۰۲۹) | ۱,۳۵۹     | ۳۳۰          | ۱,۷۸۱      | حق بیمه و بازپردستی سهم کارفرما                     |
|                                           |                                                                                  | ۱۰۰                               | ۱        |           | ۱            |            | تسهیل اخذهای حقیقی                                  |
| ۶-۱                                       | الزایش متعلق شده بخشی از امرای فون سرمایه خدمات نیروی و فون کارشناسی فون همد روز | (۱۱۷)                             | (۵,۱۷۵)  | ۱۱,۰۶۷    | ۲,۸۶۳        |            | خدمات قراردادی-اخذهای حقیقی                         |
|                                           |                                                                                  | ۶۹                                | ۲۷,۱۳۶   | ۱۲,۰۵۰    | ۳۹,۱۹۶       | ۱۰,۰۴۱     | جمع حقوق و دستمزد                                   |
|                                           |                                                                                  | ۱۷                                | ۸۰۱      | ۳,۹۱۱     | ۴,۷۱۲        | ۶,۸۵۵      | خدمات قراردادی-اخذهای حقیقی                         |
|                                           |                                                                                  | ۴۲                                | ۲۲۴      | ۳۰۴       | ۵۳۸          | ۱,۸۴۵      | استحقاق                                             |
|                                           |                                                                                  | (۹۵)                              | (۵,۴۱۰)  | ۱۱,۱۴۱۴   | ۵۷,۲۳۴       | ۱۶,۲۷۶     | آب و برق و سونک                                     |
|                                           |                                                                                  | (۱۰۰)                             | (۱,۱۲)   | ۱۱۴       |              |            | تعمیرات و نگهداری                                   |
| ۶-۴                                       | الزایش قیمت ها ناشی از تورم                                                      | (۵۵,۱)                            | (۱۳,۷۷۰) | ۱۵,۸۸۵    | ۲,۱۱۵        | ۱,۴۵۳      | مخابرات و ارتباطات                                  |
|                                           | طبق یادداشت ۶-۴                                                                  | (۴۸)                              | (۳۹,۸۹۲) | ۱۴۳,۷۸۸   | ۱۰۳,۷۸۵      | ۳۷,۳۷۰     | سایر هزینه های سربار                                |
|                                           |                                                                                  | (۴۴)                              | (۲۵,۸۶۶) | ۱۵۴,۷۴۵   | ۱۰,۸۸۷       | ۲۶,۳۸۷     | جمع قیمت تمام شده در پیشی برق                       |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (اقدام جاری / سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۱

(ادامه پیوست شماره ۱)

| مبالغ به میلیون ریال                             |  | قیمت تمام شده حاصل ارائه خدمات و حق نظارت |           |           |           |           |           |
|--------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| تعداد کارگران                                    |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| دستمزد و مزایای کارگران                          |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| دستمزد و مزایا                                   |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| رفاهیات                                          |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| اضافه کار                                        |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| عیدی و پاداش                                     |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما                  |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| تعداد کارمندان                                   |  | ۱۴                                        | ۱         | ۱         | ۱         | ۱         | ۱         |
| حقوق و مزایای کارمندان                           |  | ۳۱,۲۰۷                                    | ۲,۲۲۹     | ۴۳,۸۳۶    | ۲۱,۷۸۸    | ۱۰,۸۹     | ۱۵,۲۵۲    |
| حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)          |  | ۱۵,۲۵۲                                    | ۱,۰۸۹     | ۲۱,۷۸۸    | ۱۰,۸۹     | ۱,۰۸۹     | ۱۵,۲۵۲    |
| رفاهیات                                          |  | ۶,۱۰۱                                     | ۴۳۶       | ۷,۵۱۶     | ۷,۵۱۶     | ۴۳۶       | ۶,۱۰۱     |
| اضافه کار                                        |  | ۳,۸۴۶                                     | ۲۷۵       | ۵,۲۳۳     | ۵,۲۳۳     | ۲۷۵       | ۳,۸۴۶     |
| عیدی و پاداش                                     |  | ۱,۵۵۵                                     | ۱۰۹       | ۲,۲۴۸     | ۲,۲۴۸     | ۱۰۹       | ۱,۵۵۵     |
| حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما                  |  | ۴,۴۸۲                                     | ۲۲۰       | ۶,۶۱۵     | ۶,۶۱۵     | ۲۲۰       | ۴,۴۸۲     |
| تعداد اشخاص حقیقی                                |  | ۵                                         | ۶         | ۶         | ۶         | ۶         | ۵         |
| خدمات قراردادی-اشخاص حقیقی                       |  | ۱۲,۳۵۹                                    | ۱۱,۷۷۹    | ۷,۰۷۵     | ۷,۰۷۵     | ۱۱,۷۷۹    | ۱۲,۳۵۹    |
| جمع حقوق و دستمزد                                |  | ۴۳,۵۶۶                                    | ۱۴,۰۰۸    | ۵۷,۰۱۵    | ۵۷,۰۱۵    | ۱۴,۰۰۸    | ۴۳,۵۶۶    |
| خدمات قراردادی-اشخاص حقوقی                       |  | ۳۱,۴۴۷                                    | ۱۶۴,۳۴۵   | ۵۹,۱۲۰    | ۵۹,۱۲۰    | ۱۶۴,۳۴۵   | ۳۱,۴۴۷    |
| استهلاک                                          |  | ۲,۱۷۶                                     | ۲,۹۳۳     | ۳,۶۵۷     | ۳,۶۵۷     | ۲,۹۳۳     | ۲,۱۷۶     |
| آب و برق و سوخت                                  |  | ۶۳۱                                       | ۲,۰۸۷     | ۱,۶۹۵     | ۱,۶۹۵     | ۲,۰۸۷     | ۶۳۱       |
| تعمیرات و نگهداری                                |  | ۰                                         | ۰         | ۵,۹۸۷     | ۵,۹۸۷     | ۰         | ۰         |
| مخابرات و ارتباطات                               |  | ۲,۴۲۰                                     | ۳,۴۶۵     | ۸۲۲       | ۸۲۲       | ۳,۴۶۵     | ۲,۴۲۰     |
| سایر هزینه ها                                    |  | ۱,۷۲۰                                     | ۳,۸۸۴     | ۹۱,۵۴۶    | ۹۱,۵۴۶    | ۳,۸۸۴     | ۱,۷۲۰     |
| جمع هزینه های سربرابر                            |  | ۳۸,۲۹۴                                    | ۱۷۶,۷۱۴   | ۱۶۲,۸۲۷   | ۱۶۲,۸۲۷   | ۱۷۶,۷۱۴   | ۳۸,۲۹۴    |
| جمع قیمت تمام شده در بخش ارائه خدمات و حق نظارت  |  | ۸۱,۸۶۰                                    | ۱۹۰,۷۲۲   | ۲۱۹,۸۴۲   | ۲۱۹,۸۴۲   | ۱۹۰,۷۲۲   | ۸۱,۸۶۰    |
| جمع قیمت تمام شده در بخش های آب و برق و حق نظارت |  | ۱,۵۷۳,۳۴۰                                 | ۲,۳۱۴,۳۷۰ | ۲,۰۸۷,۵۱۵ | ۲,۰۸۷,۵۱۵ | ۲,۳۱۴,۳۷۰ | ۱,۵۷۳,۳۴۰ |
| هزینه های اداری و عمومی:                         |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| تعداد کارگران                                    |  | ۲                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| دستمزد و مزایای کارگران                          |  | ۳,۹۱۳                                     | ۰         | ۱,۰۹۶     | ۱,۰۹۶     | ۰         | ۳,۹۱۳     |
| دستمزد و مزایا                                   |  | ۱,۷۲۹                                     | ۰         | ۶۱۱       | ۶۱۱       | ۰         | ۱,۷۲۹     |
| رفاهیات                                          |  | ۶۹۲                                       | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۶۹۲       |
| اضافه کار                                        |  | ۶۵۵                                       | ۰         | ۲۰۹       | ۲۰۹       | ۰         | ۶۵۵       |
| عیدی و پاداش                                     |  | ۳۱۸                                       | ۰         | ۵۵        | ۵۵        | ۰         | ۳۱۸       |
| حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما                  |  | ۵۱۹                                       | ۰         | ۲۲۱       | ۲۲۱       | ۰         | ۵۱۹       |
| تعداد کارمندان                                   |  | ۲۴                                        | ۲۴        | ۲۴        | ۲۴        | ۲۴        | ۲۴        |
| حقوق و مزایای کارمندان                           |  | ۷۵,۷۸۷                                    | ۵۳,۵۰۲    | ۹۰,۴۸۲    | ۹۰,۴۸۲    | ۵۳,۵۰۲    | ۷۵,۷۸۷    |
| حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)          |  | ۳۷,۰۴۰                                    | ۲۶,۱۴۲    | ۴۵,۱۵۱    | ۴۵,۱۵۱    | ۲۶,۱۴۲    | ۳۷,۰۴۰    |
| رفاهیات                                          |  | ۱۴,۸۱۶                                    | ۱۰,۴۴۰    | ۱۶,۴۷۹    | ۱۶,۴۷۹    | ۱۰,۴۴۰    | ۱۴,۸۱۶    |
| اضافه کار                                        |  | ۹,۳۲۹                                     | ۶۶۰۰      | ۱۰,۴۸۵    | ۱۰,۴۸۵    | ۶۶۰۰      | ۹,۳۲۹     |
| عیدی و پاداش                                     |  | ۳,۷۰۴                                     | ۲,۶۱۴     | ۴,۶۵۹     | ۴,۶۵۹     | ۲,۶۱۴     | ۳,۷۰۴     |
| حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما                  |  | ۱۰,۸۸۸                                    | ۷,۶۸۶     | ۱۳,۷۰۸    | ۱۳,۷۰۸    | ۷,۶۸۶     | ۱۰,۸۸۸    |
| تعداد اشخاص حقیقی                                |  | ۱۷                                        | ۱۸        | ۱۸        | ۱۸        | ۱۸        | ۱۷        |
| خدمات قراردادی-اشخاص حقیقی                       |  | ۴۲,۰۲۱                                    | ۳۰,۶۵۳    | ۶,۱۱۷     | ۶,۱۱۷     | ۳۰,۶۵۳    | ۴۲,۰۲۱    |
| تعداد سایر کارکنان                               |  | ۲۵                                        | ۷         | ۱۷        | ۱۷        | ۷         | ۲۵        |
| هزینه سایر کارکنان                               |  | ۶۷,۱۴۴                                    | ۷۸,۴۹۰    | ۷۷,۱۸۹    | ۷۷,۱۸۹    | ۷۸,۴۹۰    | ۶۷,۱۴۴    |
| خدمات قراردادی-اشخاص حقوقی                       |  | ۵۸,۹۰۴                                    | ۳۴۹,۳۱۱   | ۵۱,۱۱۷    | ۵۱,۱۱۷    | ۳۴۹,۳۱۱   | ۵۸,۹۰۴    |
| استهلاک                                          |  | ۴۳,۰۶۰                                    | ۱۸۸,۲۸۰   | ۲۸۶,۳۹۰   | ۲۸۶,۳۹۰   | ۱۸۸,۲۸۰   | ۴۳,۰۶۰    |
| آب و برق و سوخت                                  |  | ۳۷۷                                       | ۳۷۲       | ۵۴۳       | ۵۴۳       | ۳۷۲       | ۳۷۷       |
| تعمیرات و نگهداری                                |  | ۶۷۳                                       | ۸,۳۳۰     | ۳,۷۲۰     | ۳,۷۲۰     | ۸,۳۳۰     | ۶۷۳       |
| مخابرات و ارتباطات                               |  | ۱۰۵                                       | ۱۰۵       | ۱,۱۶۴     | ۱,۱۶۴     | ۱۰۵       | ۱۰۵       |
| جمع پاداش و سنوات خدمت کارکنان                   |  | ۱۱,۷۱۹                                    | ۹۶,۷۱۹    | ۱۳۰,۶۶۲   | ۱۳۰,۶۶۲   | ۹۶,۷۱۹    | ۱۱,۷۱۹    |
| بازخریدی کارکنان                                 |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| پاداش پایان خدمت بازنشستگان                      |  | ۱۱,۷۱۹                                    | ۸۱,۷۱۹    | ۱۲۰,۶۶۲   | ۱۲۰,۶۶۲   | ۸۱,۷۱۹    | ۱۱,۷۱۹    |
| سایر هزینه های بازنشستگان                        |  | ۰                                         | ۱۵,۰۰۰    | ۹,۹۹۹     | ۹,۹۹۹     | ۱۵,۰۰۰    | ۰         |
| سایر هزینه های اداری                             |  | ۴,۴۱۴                                     | ۱۲,۴۲۳    | ۳۹۰,۲۸۲   | ۳۹۰,۲۸۲   | ۱۲,۴۲۳    | ۴,۴۱۴     |
| جمع هزینه های اداری و عمومی                      |  | ۳۰۸,۱۱۷                                   | ۷۱۸,۰۸۶   | ۱,۰۳۸,۷۷۲ | ۱,۰۳۸,۷۷۲ | ۷۱۸,۰۸۶   | ۳۰۸,۱۱۷   |
| جمع کل هزینه ها                                  |  | ۱,۸۸۱,۳۵۷                                 | ۲,۹۳۲,۴۵۶ | ۳,۱۲۶,۲۸۷ | ۳,۱۲۶,۲۸۷ | ۲,۹۳۲,۴۵۶ | ۱,۸۸۱,۳۵۷ |
| سود(زیان) عملیاتی                                |  | ۱۰,۰۰۰                                    | ۱۰,۰۰۰    | (۱۰,۹۲۰)  | (۱۰,۹۲۰)  | ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰    |
| مالیات                                           |  | ۰                                         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         | ۰         |
| سایر پرداخت ها                                   |  | ۱۰,۰۰۰                                    | ۱۰,۰۰۰    | ۰         | ۰         | ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰    |
| سود(زیان) خالص                                   |  | ۰                                         | ۰         | (۱۰,۹۲۰)  | (۱۰,۹۲۰)  | ۰         | ۰         |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
سایر اطلاعات مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(ادامه پیوست شماره ۱)

مبالغ به میلیون ریال

| عناوین بودجه تفصیلی                                       | بودجه مصوب | بودجه اصلاحی | عملکرد    | تجزیات عملکرد نسبت به بودجه مصوب-اصلاحی |       | دلایل انحراف                                     | عفاف به یادداشت های همراه صورت های مالی |
|-----------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|-----------------------------------------|-------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                           |            |              |           | مبلغ                                    | درصد  |                                                  |                                         |
| ۱-منابع:                                                  |            |              |           |                                         |       |                                                  |                                         |
| کمک دولت از محل منابع عمومی (کمک زیان)                    |            | -            | -         |                                         |       |                                                  |                                         |
| ذخایر سال                                                 | ۲۸۶,۱۱۰    | ۴۱۱,۸۳۳      | ۵۵۶,۰۶۶   | (۱۴۴,۲۳۳)                               | (۳۵)  | انتقال طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به جاری | ۱۰                                      |
| طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت | ۰          | ۱۶,۷۳۶,۰۰۰   | ۷,۹۲۴,۹۵۹ | ۸,۸۱۱,۰۴۱                               | ۵۳    |                                                  |                                         |
| سایر دارایی های جاری                                      | ۰          | ۷۸,۵۲۵       | ۰         | ۷۸,۵۲۵                                  | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| جمع منابع                                                 | ۲۸۶,۱۱۰    | ۱۷,۲۳۶,۳۵۸   | ۸,۴۸۱,۰۲۵ | ۸,۷۴۵,۳۳۳                               | ۵۱    |                                                  |                                         |
| ۲-مصارف:                                                  |            |              |           |                                         |       |                                                  |                                         |
| زیان                                                      |            | ۰            | (۱۰,۹۲۰)  | ۱۰,۹۲۰                                  | (۱۰۰) |                                                  |                                         |
| زمین                                                      | ۵,۵۰۰      | ۵,۵۰۰        | ۱,۳۴۰     | ۴,۱۶۰                                   | ۷۶    |                                                  |                                         |
| ساختمان و بهسازی                                          | ۹۰,۰۰۰     | ۹۰,۰۰۰       | ۳۴,۲۵۰    | ۵۵,۷۵۰                                  | ۶۲    |                                                  |                                         |
| تاسیسات                                                   | ۷۰,۰۰۰     | ۷۰,۰۰۰       | ۰         | ۷۰,۰۰۰                                  | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| ماشین آلات                                                | ۵۰۰        | ۱,۵۰۰        | ۰         | ۱,۵۰۰                                   | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| وسایط نقلیه                                               | ۵,۰۰۰      | ۲۰,۰۰۰       | ۴۲۸       | ۱۹,۵۷۲                                  | ۹۸    |                                                  |                                         |
| اناله و منصوبات                                           | ۱۵۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰       | ۳۰,۸۵۲    | (۱۰,۸۵۲)                                | (۵۴)  |                                                  | ۱۰-۷                                    |
| ابزار فنی                                                 | ۱,۵۰۰      | ۲۰,۰۰۰       | ۵۹۱       | ۱۹,۴۰۹                                  | ۹۷    |                                                  |                                         |
| تحقیقات                                                   | ۱,۲۵۱      | ۲,۷۰۴        | ۰         | ۲,۷۰۴                                   | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| بازپرداخت وام موضوع ماده ۲۲ قانون برنامه و بودجه          | ۲۴۰,۸۷۴    | ۲۴۰,۸۷۴      | ۰         | ۲۴۰,۸۷۴                                 | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| بازپرداخت دیون                                            | ۵,۰۰۰      | ۵,۰۰۰        | ۰         | ۵,۰۰۰                                   | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت | ۰          | ۱۶,۷۳۶,۰۰۰   | ۷,۹۲۴,۹۵۹ | ۸,۸۱۱,۰۴۱                               | ۵۳    |                                                  |                                         |
| طرح های تملک دارایی های سرمایه ای از محل منابع داخلی      | ۱۴,۷۸۰     | ۱۴,۷۸۰       | ۰         | ۱۴,۷۸۰                                  | ۱۰۰   |                                                  |                                         |
| جمع مصارف                                                 | ۵۸۴,۴۰۵    | ۱۷,۲۳۶,۳۵۸   | ۷,۹۸۱,۵۰۰ | ۹,۲۴۴,۸۵۸                               | ۵۴    |                                                  |                                         |
| افزایش (کاهش) دارایی جاری                                 | ۰          | ۰            | ۴۹۹,۵۲۵   | (۴۹۹,۵۲۵)                               | (۱۰۰) |                                                  |                                         |
|                                                           | ۵۸۴,۴۰۵    | ۱۷,۲۳۶,۳۵۸   | ۸,۴۸۱,۰۲۵ | ۸,۷۴۵,۳۳۳                               | ۵۱    |                                                  |                                         |

ج-بودجه اولیه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ توسط مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده به تصویب رسیده و شماره طبقه بندی آن ردیف بودجه ای ۲۹۵۰۶۰ می باشد ضمناً بودجه اصلاحی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ به تصویب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده شرکت رسیده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول شماره ۲- گزارش تطبیق مقادیر کمی اهداف پیش بینی شده در بودجه مصوب / اصلاحی با عملکرد سالانه سال مالی ۱۴۰۱

ادامه پیوست شماره یک

مبالغ به میلیون ریال

| ردیف | نام کالا / خدمت تولیدی یا عنوان هدف (۱)          | واحد سنجش (۲)  | مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه مصوب (۳) | مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه اصلاحی (۴) | مقدار عملکرد واقعی هدف (۵) | انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار هدف مصوب / اصلاحی (۶) |      | دلایل انحراف (۷)                                                        |
|------|--------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                  |                |                                          |                                            |                            | میزان انحراف                                            | درصد |                                                                         |
| ۱    | افزایش بهره‌وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه | پروژه          | ۱                                        | ۱                                          | ۰                          | ۰                                                       | ۰    |                                                                         |
| ۲    | استحصال آب کشاورزی                               | میلیون مترمکعب | ۱,۲۳۱                                    | ۱,۲۲۸                                      | ۹۴۳                        | (۲۸۵)                                                   | (۲۳) | انحراف نامساعد به دلیل تنش آبی و خشکسالی و کاهش آبیاری سطحی             |
| ۳    | استحصال آب شرب                                   | میلیون مترمکعب | ۷۵                                       | ۷۷                                         | ۸۱                         | ۴                                                       | ۵    |                                                                         |
| ۴    | استحصال آب صنعت                                  | میلیون مترمکعب | ۱۸                                       | ۱۰                                         | ۶                          | (۴)                                                     | (۴۰) | انحراف نامساعد به دلیل تنش آبی و خشکسالی و کاهش آبیاری سطحی             |
| ۵    | تولید برق                                        | کیلووات ساعت   | ۶۰                                       | ۳۵                                         | ۳۱                         | (۴)                                                     | (۱۱) |                                                                         |
| ۶    | رت بر منابع آب زیر زمینی (حق النظاره)            | میلیون مترمکعب | ۲۲۹                                      | ۱۸۹                                        | ۴۹                         | (۱۴۰)                                                   | (۷۴) | عدم مراجعه برای تمدید پروانه توسط مشترکین به علت توان پایین آبدی چاه ها |
| ۷    | خدمات کارشناسی                                   | تعداد پرونده   | ۲,۲۰۱                                    | ۳,۳۲۱                                      | ۲,۷۲۶                      | (۵۹۵)                                                   | (۱۸) |                                                                         |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول شماره ۳- گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه ریزی شده (ریالی) در بودجه مصوب / اصلاحی سال مالی ۱۴۰۱

ادامه پیوست شماره یک

مبالغ به میلیون ریال

| ردیف | نام کالا / خدمت تولیدی یا عنوان هدف (۱)       | سنجه عملکرد (۲) |        |        | هزینه ریالی هر واحد<br>تولید / خدمت / هدف<br>بودجه مصوب (۳) | هزینه ریالی هر واحد<br>تولید / خدمت / هدف<br>بودجه اصلاحی (۴) | عملکرد ریالی واقعی<br>هر واحد تولید / خدمت<br>/ هدف (۵) | بودجه ریالی<br>مصوب هدف (۶) | عملکرد ریالی<br>هدف (۷) | دلایل انحراف (۸)                                                         |
|------|-----------------------------------------------|-----------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|      |                                               | مصوب            | اصلاحی | عملکرد |                                                             |                                                               |                                                         |                             |                         |                                                                          |
| ۱    | ایش بهره‌وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه | ۱               | ۱      | ۰      | ۱۲۵۱                                                        | ۱۲۵۱                                                          |                                                         | ۱۲۵۱                        | ۱,۲۵۱                   |                                                                          |
| ۲    | استحصال آب کشاورزی                            | ۱,۳۳۱           | ۱,۳۲۸  | ۹۴۳    | ۱۱۳۱/۹۹۳                                                    | ۱۷۳۵/۱۴۹                                                      | ۲۶۸۳/۷۹                                                 | ۳,۱۱۸,۴۸۳                   | ۲,۵۳۰,۸۱۵               |                                                                          |
| ۳    | استحصال آب شرب                                | ۷۵              | ۷۷     | ۸۱     | ۱۶۹۰/۲۰۱                                                    | ۱۵۰۹/۲۳۵                                                      | ۶۵۱/۰۷                                                  | ۱۱۶,۲۱۱                     | ۵۲,۷۳۷                  | انحراف بدلیل خشکسالی و کاهش آبهای سطحی                                   |
| ۴    | استحصال آب صنعت                               | ۱۸              | ۱۰     | ۶      | ۱۲۷۴۲/۲۰۵                                                   | ۳۰۸۵۷/۳۵۷                                                     | ۲۰۴۵۰/۳۳                                                | ۳۰۸,۵۷۴                     | ۱۲۲,۷۰۲                 |                                                                          |
| ۵    | تولید برق                                     | ۶۰              | ۳۵     | ۳۱     | ۹۳۷/۴۴۱                                                     | ۴۱۳۱/۸۱۷                                                      | ۲۵۵۶/۸۱                                                 | ۱۴۴,۶۱۴                     | ۷۹,۲۶۱                  | انحراف بدلیل خشکسالی و کاهش آبهای سطحی                                   |
| ۶    | نظارت بر منابع آب زیر زمینی (حق النظاره ها)   | ۲۲۹             | ۱۸۹    | ۲۹     | ۳۳۷/۰۸۵                                                     | ۱۱۶۱/۱۲۶                                                      | ۶۵۹/۸۴                                                  | ۲۱۹,۴۵۳                     | ۳۲,۳۳۲                  | عدم مراجعه برای تمدید پروانه توسط مشترکین به علت توان پایین آبدهی چاه ها |
| ۷    | خدمات کارشناسی                                | ۲,۲۰۱           | ۳,۳۲۱  | ۲,۷۲۶  | ۸/۰۳۲                                                       | ۱۰/۱۱۹                                                        | ۵/۲۶                                                    | ۳۳,۶۰۵                      | ۱۴,۳۴۶                  |                                                                          |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل  
سایر اطلاعات مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(پیوست شماره ۱)

ب-مقایسه اهداف کمی طبق بودجه اصلاحی با عملکرد:

| نام محصول تولیدی یا خدماتی | واحد سنجش       | بودجه اصلاحی | عملکرد یکساله | درصد تغییر عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی | دلایل انحراف                                                             |
|----------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| الف-سيزان بهره برداری آب   | میلیون متر مکعب | ۱,۳۱۵        | ۱,۰۳۰         | (۲۲)                                   |                                                                          |
| ۱-کشاورزی                  | میلیون متر مکعب | ۱,۲۲۸        | ۹۴۳           | (۲۳)                                   | انحراف بدلیل خشکسالی و کاهش آبهای سطحی                                   |
| ۲-شرب                      | میلیون متر مکعب | ۷۷           | ۸۱            | ۵                                      |                                                                          |
| ۳-صنعتی                    | میلیون متر مکعب | ۱۰           | ۶             | (۴۰)                                   | انحراف بدلیل خشکسالی و کاهش آبهای سطحی                                   |
| ب-نظارت بر بهره برداری آب  | میلیون متر مکعب | ۱۸۹          | ۸۱            | ۰                                      |                                                                          |
| ۱-کشاورزی                  | میلیون متر مکعب | ۰            | ۰             | ۰                                      |                                                                          |
| ۲-شرب                      | میلیون متر مکعب | ۱۸۹          | ۷۹            | (۵۸)                                   | عدم مراجعه برای تمدید پروانه توسط مشترکین به علت توان پایین آبدهی چاه ها |
| روستایی                    | میلیون متر مکعب | ۰            | ۰             | ۰                                      |                                                                          |
| دامداری                    | میلیون متر مکعب | ۰            | ۰             | ۰                                      |                                                                          |
| سایر                       | میلیون متر مکعب | ۰            | ۰             | ۰                                      |                                                                          |
| ۴-صنعتی                    | میلیون متر مکعب | ۰            | ۲             | ۰                                      |                                                                          |

شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(پیوست ۲)

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای-در جریان تکمیل یا ایجاد

وضعیت وجوه دریافتی از خزانه بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | افزایش طی سال | انتقال به دفاتر جاری | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---------------------|---------------|----------------------|---------------------|
| ۱۴,۱۰۶,۱۰۶          | ۷,۹۲۴,۹۵۹     | (۴,۶۷۱,۵۸۲)          | ۱۷,۳۵۹,۴۸۳          |
| ۲۶۲,۳۷۲             | ۱۵,۰۴۸        | .                    | ۲۷۷,۴۲۰             |
| ۱۴,۳۶۸,۴۷۸          | ۷,۹۴۰,۰۰۷     | (۴,۶۷۱,۵۸۲)          | ۱۷,۶۳۶,۹۰۳          |

الف) طرح های ایجاد دارایی

طرح های تامین آب استان

ب) طرح های هزینه ای

طرح های مرمت و لایروبی شبکه های آبیاری

اضافات طی سال مربوط به وجوه دریافتی بابت ۳۰ فقره از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای است که در دفاتر طرح منعکس است.